

河南豫能控股股份有限公司

2012 年半年度财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：河南豫能控股股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		416,203,219.05	186,018,208.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		49,493,942.58	147,714,033.28
应收账款		427,939,199.67	525,005,162.47
预付款项		323,364,562.87	720,084,980.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		17,232,151.10	22,728,748.66
买入返售金融资产			
存货		308,982,348.63	264,505,380.43
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		198,045.06	
流动资产合计		1,543,413,468.96	1,866,056,514.55
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		25,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产		9,875,275.31	10,052,511.89
固定资产		3,815,510,283.63	3,974,131,393.09
在建工程		17,095,470.21	5,045,701.98
工程物资			
固定资产清理		5,157,867.58	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		187,763,929.49	189,183,507.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		657,491.35	803,600.47
递延所得税资产		530,390.96	530,390.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,061,590,708.53	4,199,747,105.68
资产总计		5,605,004,177.49	6,065,803,620.23
流动负债：			
短期借款		1,342,940,000.00	1,412,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		35,000,000.00	50,000,000.00
应付账款		547,747,346.71	601,304,127.25
预收款项		6,119,511.85	5,901,728.70
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		7,677,903.76	7,497,453.41
应交税费		13,021,489.01	51,079,952.63

应付利息			
应付股利			
其他应付款		54,024,036.90	67,144,399.19
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		860,755,192.78	410,651,859.98
其他流动负债			
流动负债合计		2,867,285,481.01	2,605,579,521.16
非流动负债：			
长期借款		2,045,685,474.53	2,656,233,140.59
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		2,777,777.68	2,944,444.36
非流动负债合计		2,048,463,252.21	2,659,177,584.95
负债合计		4,915,748,733.22	5,264,757,106.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		623,346,930.00	623,346,930.00
资本公积		1,266,369,525.78	1,266,369,525.78
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		142,984,783.74	142,984,783.74
一般风险准备			
未分配利润		-1,542,468,474.73	-1,453,927,756.99
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		490,232,764.79	578,773,482.53
少数股东权益		199,022,679.48	222,273,031.59
所有者权益（或股东权益）合计		689,255,444.27	801,046,514.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,605,004,177.49	6,065,803,620.23

法定代表人：张文杰

主管会计工作负责人：王崇香

会计机构负责人：乔艳艳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		17,586,797.71	68,663,040.84
交易性金融资产			
应收票据		1,000,000.00	
应收账款		987,742.40	987,742.40
预付款项		11,100.00	
应收利息			
应收股利			
其他应收款		133,092.38	5,688,900.00
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			60,000,000.00
流动资产合计		19,718,732.49	135,339,683.24
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		569,911,995.42	564,911,995.42
投资性房地产			
固定资产		2,412,931.01	2,810,715.87
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		579,129.16	480,280.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		657,491.35	803,600.47
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		573,561,546.94	569,006,592.50

资产总计		593,280,279.43	704,346,275.74
流动负债：			
短期借款		150,000,000.00	130,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			50,000,000.00
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		39,301.46	61,387.32
应交税费		43,819.35	39,727.02
应付利息			
应付股利			
其他应付款		118,697,347.07	80,596,731.38
一年内到期的非流动负债		99,900,000.00	199,850,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		368,680,467.88	460,547,845.72
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		368,680,467.88	460,547,845.72
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		623,346,930.00	623,346,930.00
资本公积		444,075,652.04	444,075,652.04
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		135,127,386.92	135,127,386.92
一般风险准备			
未分配利润		-977,950,157.41	-958,751,538.94
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		224,599,811.55	243,798,430.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		593,280,279.43	704,346,275.74

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,840,717,991.12	2,097,020,667.25
其中：营业收入		1,840,717,991.12	2,097,020,667.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,950,268,589.26	2,124,786,005.19
其中：营业成本		1,767,574,123.82	1,952,703,406.95
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		6,702,593.30	7,475,400.01
销售费用		1,143,637.00	1,416,538.88
管理费用		30,606,631.62	29,315,879.06
财务费用		144,241,603.52	133,874,780.29
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			-67,562,694.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-67,562,694.92
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-109,550,598.14	-95,328,032.86
加：营业外收入		447,997.33	3,944,124.69
减：营业外支出		2,532,374.89	73,242.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-111,634,975.70	-91,457,150.17
减：所得税费用		156,094.15	213,985.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-111,791,069.85	-91,671,135.46
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-88,540,717.74	-108,515,568.31

少数股东损益		-23,250,352.11	16,844,432.85
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.14	-0.17
（二）稀释每股收益		-0.14	-0.17
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-111,791,069.85	-91,671,135.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		-88,540,717.74	-108,515,568.31
归属于少数股东的综合收益总额		-23,250,352.11	16,844,432.85

法定代表人：张文杰

主管会计工作负责人：王崇香

会计机构负责人：乔艳艳

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			844,224.27
减：营业成本			
营业税金及附加		50,512.01	10,502.81
销售费用		346,358.00	444,715.87
管理费用		7,573,383.61	7,993,338.17
财务费用		11,228,364.85	16,005,444.78
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			-67,562,694.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-67,562,694.92
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-19,198,618.47	-91,172,472.28
加：营业外收入			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-19,198,618.47	-91,172,472.28
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-19,198,618.47	-91,172,472.28
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.03	-0.15
（二）稀释每股收益		-0.03	-0.15
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-19,198,618.47	-91,172,472.28

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,057,359,837.61	2,457,091,886.14
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	35,273,485.01	26,732,422.38
经营活动现金流入小计	2,092,633,322.62	2,483,824,308.52
购买商品、接受劳务支付的现金	1,334,788,064.21	1,854,678,241.90
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	56,547,839.88	49,581,278.48
支付的各项税费	95,691,088.34	96,407,085.72
支付其他与经营活动有关的现金	54,746,023.21	65,215,897.53
经营活动现金流出小计	1,541,773,015.64	2,065,882,503.63
经营活动产生的现金流量净额	550,860,306.98	417,941,804.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,688,000.00	
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	4,688,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,123,610.40	22,967,890.83
投资支付的现金	5,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	26,123,610.40	22,967,890.83
投资活动产生的现金流量净额	-21,435,610.40	-22,967,890.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,653,940,000.00	1,684,691,495.56
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,653,940,000.00	1,684,691,495.56
偿还债务支付的现金	1,826,368,012.00	1,786,299,814.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	140,611,674.47	130,306,851.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	200,000.00	565,503.92
筹资活动现金流出小计	1,967,179,686.47	1,917,172,170.42
筹资活动产生的现金流量净额	-313,239,686.47	-232,480,674.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	216,185,010.11	162,493,239.20
加：期初现金及现金等价物余额	186,018,208.94	129,484,123.74
六、期末现金及现金等价物余额	402,203,219.05	291,977,362.94

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	42,434,727.36	322,757,248.31
经营活动现金流入小计	42,434,727.36	322,757,248.31
购买商品、接受劳务支付的现金		40,000,000.00

支付给职工以及为职工支付的现金	3,066,142.31	3,061,531.62
支付的各项税费	172,926.88	498,857.08
支付其他与经营活动有关的现金	8,330,954.35	274,628,130.03
经营活动现金流出小计	11,570,023.54	318,188,518.73
经营活动产生的现金流量净额	30,864,703.82	4,568,729.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,688,000.00	
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	60,902,000.00	
投资活动现金流入小计	65,590,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	263,765.00	990,364.00
投资支付的现金	5,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,263,765.00	990,364.00
投资活动产生的现金流量净额	60,326,235.00	-990,364.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	110,000,000.00	429,691,495.56
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	110,000,000.00	429,691,495.56
偿还债务支付的现金	239,950,000.00	330,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,117,181.95	13,252,959.46
支付其他与筹资活动有关的现金	200,000.00	565,503.92
筹资活动现金流出小计	252,267,181.95	343,818,463.38
筹资活动产生的现金流量净额	-142,267,181.95	85,873,032.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-51,076,243.13	89,451,397.76
加：期初现金及现金等价物余额	68,663,040.84	71,986,825.42
六、期末现金及现金等价物余额	17,586,797.71	161,438,223.18

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	623,346,930.00	1,266,369,525.78			142,984,783.74		-1,453,927,756.99		222,273,031.59	801,046,514.12
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	623,346,930.00	1,266,369,525.78			142,984,783.74		-1,453,927,756.99		222,273,031.59	801,046,514.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-88,540,717.74		-23,250,352.11	-111,791,069.85
（一）净利润							-88,540,717.74		-23,250,352.11	-111,791,069.85
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-88,540,717.74		-23,250,352.11	-111,791,069.85
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	623,346,930.00	1,266,369,525.78			142,984,783.74		-1,542,468,474.73		199,022,679.48	689,255,444.27

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	623,346,930.00	1,305,774,423.11			142,984,783.74		-1,470,280,794.15		213,749,741.69	815,575,084.39
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										

前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	623,346,930.00	1,305,774,423.11			142,984,783.74		-1,470,280,794.15		213,749,741.69	815,575,084.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-39,404,897.33					16,353,037.16		8,523,289.90	-14,528,570.27
（一）净利润							16,353,037.16		8,523,289.90	24,876,327.06
（二）其他综合收益		-39,404,897.33								-39,404,897.33
上述（一）和（二）小计		-39,404,897.33					16,353,037.16		8,523,289.90	-14,528,570.27
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										

1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	623,346,930.00	1,266,369,525.78			142,984,783.74		-1,453,927,756.99		222,273,031.59	801,046,514.12

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	623,346,930.00	444,075,652.04			135,127,386.92		-958,751,538.94	243,798,430.02
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	623,346,930.00	444,075,652.04			135,127,386.92		-958,751,538.94	243,798,430.02
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-19,198,618.47	-19,198,618.47
（一）净利润							-19,198,618.47	-19,198,618.47
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-19,198,618.47	-19,198,618.47
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	623,346,930.00	444,075,652.04			135,127,386.92		-977,950,157.41	224,599,811.55

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	623,346,930.00	483,480,549.37			135,127,386.92		-857,124,576.84	384,830,289.45

加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	623,346,930.00	483,480,549.37			135,127,386.92		-857,124,576.84	384,830,289.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-39,404,897.33					-101,626,962.10	-141,031,859.43
（一）净利润							-101,626,962.10	-101,626,962.10
（二）其他综合收益		-39,404,897.33						-39,404,897.33
上述（一）和（二）小计		-39,404,897.33					-101,626,962.10	-141,031,859.43
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	623,346,930.00	444,075,652.04			135,127,386.92		-958,751,538.94	243,798,430.02

（三）公司基本情况

1、公司设立情况

河南豫能控股股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经河南省经济体制改革委员会豫股批字[1997]26号文批准，由河南省建设投资总公司（现河南投资集团有限公司，以下简称“投资集团”）、河南省电力公司（于2007年11月6日将其所持公司的股份过户给投资集团）、中国华中电力集团公司（现华中电网有限公司，于2007年11月6日将其所持公司的股份过户给投资集团）和焦作市投资公司采取募集方式设立的股份有限公司。本公司于1997年11月25日由河南省工商行政管理局颁发了注册号为4100001003857的企业法人营业执照。

本公司于1997年11月10日经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]455号文和证监发字[1997]456号文批准公开发行股票8,000.00万股并上市流通，股票代码为001896。

2、公司设立后股本变化情况

根据公司2009年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会批准（证监许可[2010]511号文），公司于2010年6月与投资集团完成了重大资产置换及发行股份购买资产交易，公司以自身拥有的焦作电厂#5、#6机组和其他资产及相关负债与投资集团拥有的南阳鸭河口发电有限责任公司55%股权和南阳天益发电有限责任公司100%股权进行置换，同时，公司向投资集团非公开发行A股股票193,346,930股，剩余对价0.96元公司以现金支付。增发完成后，本公司的注册资本增加至人民币623,346,930.00元，营业执照号410000000022082，法人代表：张文杰。

3、公司注册地址：郑州市金水区农业路东41号B座8-12层；公司总部位于河南省郑州市农业路东41号投资大厦B座8-12层；本公司主要从事电力产品的生产和销售，属电力行业。

4、公司经营范围：投资管理以电力生产为主的能源项目；高新技术开发、推广及服务；电力物资、电力环保、节能技术改造。

5、本公司的母公司及实际控制人为投资集团，最终控制人为河南省发展与改革委员会。

6、截至2012年6月30日，本公司累计发行股本总数为623,346,930股。

7、本财务报表业经本公司董事会于2012年8月20日决议批准报出。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

不适用。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

本公司按照投资目的和经济实质将公司拥有的金融资产划分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤ 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在这种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

①金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

企业将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

②企业（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

企业对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协

会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

委托贷款和应收款项减值将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。委托贷款和应收款项在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，委托贷款和应收款项转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

坏账准备的确认标准：

公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提坏账准备：

- ①债务人发生严重的财务困难。
- ②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）。
- ③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组。
- ④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄	账龄分析法	账龄分析法

备用金、小额押金	其他方法	款项性质
以资产作抵押	其他方法	交易保障措施
合并范围内关联方	其他方法	合并范围内应收关联方款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	0%	0%
1 年以内	0%	0%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	方法说明
备用金、小额押金	不计提坏账准备
以资产作抵押	不计提坏账准备
合并范围内关联方	不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

对于存在明显减值迹象且账龄较长、较难收回的应收款项，如果按既定比例计提坏账准备，则无法真实反映其可收回金额，故对这类应收款项采用个别认定法计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：

本公司对于单项金额 50 万元以下，如有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄其他应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。如：存在明显减值迹象且账龄较长、较难收回的应收款项，根据现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、燃料（燃煤、燃油）、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

公司采用加权平均法确定发出存货的成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

公司定期对存货进行盘点，盘存数如果与账面记录不符，于查明原因后及时进行会计处理。

存货发生的盘亏或毁损，应作为待处理财产损溢进行核算。按管理权限报经批准后，根据造成存货盘亏或毁损的原因，分别以下情况进行处理：

①属于计量收发差错和管理不善等原因造成的存货短缺，应先扣除残料价值、可以收回的保险赔偿和过失人赔偿，将净损失计入管理费用。

②属于自然灾害等非常原因造成的存货毁损，应先扣除处置收入（如残料价值）、可以收回的保险赔偿和过失人赔偿，将净损失计入营业外支出。

盘盈的存货应按其重置成本作为入账价值，并通过“待处理财产损溢”科目进行会计处理，按管理权限报经批准后冲减当期管理费用或计入营业外收入。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价

值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本报告八、（四）、6、（1）“合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一

起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。期末时，根据各项投资性房地产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项投资性房地产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提投资性房地产减值准备。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

期末时，根据各项投资性房地产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项投资性房地产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提投资性房地产减值准备。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用

(3) 各类固定资产的折旧方法

各类固定资产均采用平均年限法计提折旧。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	40	3	2.43
机器设备	8-20	3	12.13-4.85
电子设备	5-8	0	20.00-12.50
运输设备	6	3	16.17
管理类设备及工器具	5-8	0	20.00-12.50

其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

①资产管理相关部门负责在资产负债表日判断生产性固定资产是否存在减值迹象，有迹象表明其发生减值时计算其可收回金额。对发生减值迹象，进行的减值测试以及可收回金额低于账面价值的情况，应当以书面形式提供材料，按照规定程序报批。

②减值迹象的判断按照《企业会计准则第8号——资产减值》第五条的规定进行。如果有迹象表明一项资产可能发生减值的，应当以单项资产为基础估计其可收回金额，但是在难以对单项资产的可收回金额进行估计的情况下，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可回收金额。

资产组是公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

归口管理部门负责对在建工程进行检查和监督，在资产负债表日对是否存在减值迹象进行判断，有迹象表明其发生减值时应当估算其可收回金额，并以书面形式提供材料，按照规定程序报批。在建工程存在下列一项或若干情况的，应当计提减值准备：

- ① 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

(3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产按照其能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命。

项目	预计使用寿命	依据
土地	50 年	土地使用权规定
软件	1 年-5 年	有合同约定的按照合同约定，没有合同约定的按预期使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

如果无法预见无形资产为企业带来未来经济利益期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

在资产负债表日对有使用寿命的无形资产是否存在减值迹象进行判断，有迹象表明其发生减值时应当估算其可收回金额，按照可收回金额与账面价值的差额计提减值准备，将无形资产的账面价值减记至可收回金额。

使用寿命不确定的无形资产和商誉，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试，若可收回金额低于账面价值，按照可收回金额与账面价值的差额计提减值准备，将无形资产的账面价值减记至可收回金额。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

不适用。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

不适用。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债**(1) 预计负债的确认标准**

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出；③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司所得税采用资产负债表债务法核算，本公司在下列条件同时满足时确认递延所得税资产：①暂时性差异在可预计的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，并以很可能取得的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

不适用

(2) 融资租赁会计处理

不适用

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□ 是 √ 否 □ 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税, 并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
消费税		
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%-7% 计缴。	5%-7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%

2、税收优惠及批文

根据国税地[1989]第13号文《电力行业土地使用税的减免优惠》：对火电厂厂区围墙内的用地，均应照章征收土地使用税；对厂区围墙外的灰场、输灰管、输油（气）管道、铁路专用线路用地，免征土地使用税。本公司下属子公司南阳天益发电有限责任公司厂区围墙外灰场应税土地面积318,787.70m²，年应纳税额1,593,938.50元，南阳鸭河口发电有限责任公司灰场、厂外铁路专用线占用土地、厂外和社会公用地段未加隔离道路、厂外水源用地四项合计应税土地面积589,859.78平方米，年应纳税额2,949,298.90元。2012年度经南阳市地税局批准，南阳天益发电有限责任公司和南阳鸭河口发电有限责任公司享受该免税优惠。

3、其他说明

无

(六) 企业合并及合并财务报表

合并财务报表包括合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表及附注。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，应将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外。母公司应将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

母公司应统一子公司所采用的会计政策、会计期间，使其与母公司保持一致。

1、子公司情况

纳入公司合并范围内的子公司有河南豫能电力检修工程有限公司、南阳天益发电有限责任公司、南阳鸭河口发电有限责任公司、南阳天孚实业有限公司等四家公司。

未纳入公司合并范围内的子公司为河南丰源实业股份有限公司，未合并原因：河南丰源实业有限公司是本公司下属控股子公司南阳鸭河口发电有限责任公司（以下简称“鸭电公司”）的原控股子公司，初始投资额为 7,650,000.00 元，占其控股权的 51%并在 2005 年度之前纳入鸭电公司的合并范围。2005 年 9 月 23 日，在鸭电公司第三届董事会第六次会议上，形成决议：根据河南岳华会计师事务所对丰源实业的专项报告和鸭电公司《关于河南丰源实业股份有限公司的情况汇报》，因丰源实业经营陷入困境，要求其股东会依照法定程序进行清算工作。鉴于丰源实业自 2005 年度进入停业内部清算程序，实际上已经由清算组对其进行日常管理，在清算期间，丰源实业未开展与清算无关的经营活动。根据相关法律规定，自丰源实业内部清算之日起，鸭电公司已不能有效控制丰源实业，亦不能继续认定其为鸭电公司的子公司，故自 2005 年度始，鸭电公司未将其纳入合并范围，并且对其初始投资 7,650,000.00 元全额计提减值准备后不予确认投资收益（损失）。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
河南豫能电力检修工程有限公司	全资	郑州	工程施工	48,000,000.00	人民币	电力安装、检修	28,369,200.00		100%	100%	是			

河南豫能电力检修工程有限公司于2010年10月09日经郑州市工商行政管理局批准注册成立，投资方分别为河南豫能控股股份有限公司（出资占注册资本比例52.805%）、南阳天益发电有限责任公司（出资占注册资本比例47.195%）。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
南阳天益发电有限责任公司	全资	南阳	发电	770,730,000.00	人民币	发电	314,910,881.91		100%	100%	是			
南阳鸭河口发电有限责任公司	控股	南阳	发电	1,038,410,000.00	人民币	发电	233,097,752.84		55%	55%	是	196,910,369.69		
南阳天孚实业有限公司	控股	南阳	服务	3,000,000.00	人民币	物业服务	2,400,000.00		53%	53%	是	2,112,309.79		

河南丰源实业股份有限公司	控股	南阳	销售	15,000,000.00	人民币	机器设备等销售	7,650,000.00		51%		否			
--------------	----	----	----	---------------	-----	---------	--------------	--	-----	--	---	--	--	--

2010年3月31日，本公司与河南投资集团有限公司进行了重大资产置换及发行股份购买资产交易，置入了其拥有的南阳天益发电有限责任公司100%的股权、南阳鸭河口发电有限责任公司55%的股权。本次交易的合并日为2010年3月31日，系本公司实际取得南阳天益发电有限责任公司和南阳鸭河口发电有限责任公司净资产和生产经营决策的控制权的日期。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

子公司名称	出售日	损益确认方法

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产	并入的主要负债

同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	5,375.37	--	--	5,269.29
人民币	--	--	5,375.37	--	--	5,269.29
银行存款：	--	--	402,197,843.68	--	--	186,012,939.65
人民币	--	--	402,197,843.68	--	--	186,012,939.65
其他货币资金：	--	--	14,000,000.00	--	--	0.00
人民币	--	--	14,000,000.00	--	--	
合计	--	--	416,203,219.05	--	--	186,018,208.94

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

其他货币资金1400万元为银行汇票保证金。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0.00	0.00
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		

套期工具		
其他		
合计	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	49,493,942.58	147,714,033.28
合计	49,493,942.58	147,714,033.28

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
河南省浙川县有色金属压延有限公司	2012年01月16日	2012年07月16日	10,000,000.00	

招商银行郑州九如路支行	2012 年 04 月 16 日	2012 年 10 月 16 日	10,000,000.00	
中国银行股份有限公司伊川支行	2012 年 05 月 25 日	2012 年 11 月 25 日	9,000,000.00	
中国银行股份有限公司伊川支行	2012 年 05 月 25 日	2012 年 11 月 25 日	9,000,000.00	
中铁建设集团有限公司	2012 年 04 月 26 日	2012 年 10 月 26 日	5,000,000.00	
江苏天工工具有限公司	2012 年 05 月 09 日	2012 年 11 月 09 日	5,000,000.00	
郑州一方电气有限公司	2012 年 04 月 01 日	2012 年 10 月 01 日	5,000,000.00	
合计	--	--	53,000,000.00	--

上述背书的票据均为银行承兑汇票。

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合 计				

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计				

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄	427,767,050.11	99.92%	22,700.85	0.005%	524,161,981.56	99.81%	22,700.85	0.004%
备用金、小额押金		0%		0%		0%		0%
合并范围内关联方	0.00	0%	0.00	0%	671,031.35	0.13%	0.00	0%
组合小计	427,767,050.11	99.92%	22,700.85	0.005%	524,833,012.91	99.94%	22,700.85	0.004%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	330,850.41	0.08%	136,000.00	41.11%	330,850.41	0.06%	136,000.00	41.11%
合计	428,097,900.52	--	158,700.85	--	525,163,863.32	--	158,700.85	--

公司应收账款中98%左右为应收电力公司电费款，一般本月收回上月应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	426,573,791.26	99.72%	0.00	523,983,265.11	99.97%	0.00
1 年以内小计	426,573,791.26	99.72%	0.00	523,983,265.11	99.97%	0.00
1 至 2 年	1,014,542.40	0.24%				
2 至 3 年	166,643.45	0.04%	16,664.35	166,643.45	0.03%	16,664.35
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年	12,073.00		6,036.50	12,073.00		6,036.50
5 年以上						
合计	427,767,050.11	--	22,700.85	524,161,981.56	--	22,700.85

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
南阳新型建材厂	330,850.41	136,000.00	41.11%	可回收性计提
合计	330,850.41	136,000.00	41.11%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
河南省电力公司	客户	420,948,437.83	1 年以内	98.33%

邓州中联水泥有限公司	客户	455,194.99	1 年以内	0.11%
南阳市金石科技有限公司	客户	443,289.51	1 年以内	0.1%
南阳新型砖厂	客户	330,850.41	1 年以内	0.08%
南阳普光电力有限公司	客户	362,404.00	1 年以内	0.08%
合计	--	422,540,176.74	--	98.7%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	同受投资集团控制	39,635.10	0.0093%
新乡平原同力水泥有限责任公司	同受投资集团控制	3,900.00	0.0009%
河南省豫鹤同力水泥有限公司	同受投资集团控制	74,000.00	0.0173%
河南省同力水泥有限公司	同受投资集团控制	16,900.00	0.0039%
合计	--	134,435.10	0.0314%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	24,200,000.00	57.84%	24,200,000.00	100%	24,200,000.00	51.12%	24,200,000.00	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄	621,948.49	1.49%			6,587,209.60	13.92%		
备用金、小额押金	16,610,202.61	39.7%			16,135,539.06	34.09%		
合并范围内关联方					6,000.00	0.01%		
组合小计	17,232,151.10	41.19%	0.00		22,728,748.66	48.02%	0.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	406,332.57	0.97%	406,332.57	100%	406,332.57	0.86%	406,332.57	100%
合计	41,838,483.67	--	24,606,332.57	--	47,335,081.23	--	24,606,332.57	--

其他应收款主要包括代垫款项、质保金、备用金等。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收深圳赛日美科技有限公司债权	700,000.00	700,000.00	100%	收回可能性较小
河南省电力公司送出工程	23,500,000.00	23,500,000.00	100%	收回可能性较小
合计	24,200,000.00	24,200,000.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	621,948.49	100%		6,587,209.60	100%	
1 年以内小计	621,948.49	100%	0.00	6,587,209.60	100%	0.00
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						

3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	621,948.49	--	0.00	6,587,209.60	--	0.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
备用金、小额押金	16,610,202.61	0.00
合计	16,610,202.61	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
南阳豫达电务服务开发中心	68,916.20	68,916.20	100%	预计无法收回
洛阳市裕丰建材机械厂	61,887.00	61,887.00	100%	预计无法收回
成都电力机械厂	55,000.00	55,000.00	100%	预计无法收回
重庆混光器材厂	53,250.00	53,250.00	100%	预计无法收回
国家电力公司热工研究院	33,000.00	33,000.00	100%	预计无法收回
北京融通工贸有限公司	19,360.00	19,360.00	100%	预计无法收回
上海可靠安全系统设备有限公司	18,000.00	18,000.00	100%	预计无法收回
个人	24,389.13	24,389.13	100%	预计无法收回
河南省电力公司住房押金	65,930.24	65,930.24	100%	预计无法收回
焦作职工股开户费	6,600.00	6,600.00	100%	预计无法收回
合计	406,332.57	406,332.57	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

合计			--	--

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况 适用 不适用**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
河南省电力公司	23,500,000.00	送出工程建设款	56.17%
山东电力建设第一工程公司	1,060,057.25	应退回工程款	2.53%
深圳赛日美科技有限公司	700,000.00	往来款	1.67%
合计	25,260,057.25	--	60.37%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
河南省电力公司	客户	23,500,000.00	5 年以上	56.17%
山东电力建设第一工程公司	客户	1,060,057.25	1 年以内	2.53%
深圳赛日美科技有限公司	客户	700,000.00	5 年以上	1.67%
代收职工暖气费	职工	390,704.39	1 年以内	0.93%
职工备用金	职工	107,895.38	1 年以内	0.26%
合计	--	25,758,657.02	--	61.56%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
河南投资集团有限公司酒店管	同受投资集团控制	900.00	0.00005%

理分公司			
河南省豫鹤同力水泥有限公司	同受投资集团控制	5,100.00	0.0003%
合计	--	6,000.00	0.00035%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(9) 以其他应收款为标的的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产:	
资产小计	
负债:	
负债小计	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	290,765,693.12	89.92%	679,582,676.10	94.38%
1 至 2 年	26,823,024.93	8.29%	34,726,459.85	4.82%
2 至 3 年	5,515,098.53	1.71%	5,775,844.82	0.8%
3 年以上	260,746.29	0.08%		
合计	323,364,562.87	--	720,084,980.77	--

账龄超过1年且金额重大的预付款项系因合同未执行完毕。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因

平煤国际河南矿业有限公司	供应商	79,797,221.83	2012 年 04 月 27 日	根据煤炭到货情况滚动结算
陕西澳通运输贸易(集团)有限公司	供应商	74,377,298.10	2012 年 06 月 14 日	根据煤炭到货情况滚动结算
郑州煤炭工业(集团)正运煤炭销售有限公司	供应商	57,370,393.92	2012 年 06 月 26 日	根据煤炭到货情况滚动结算
方城鸿发商贸集团有限公司	供应商	57,077,105.56	2012 年 05 月 08 日	根据煤炭到货情况滚动结算
南阳市宝天曼资源开发有限公司	供应商	49,266,008.20	2012 年 02 月 23 日	根据煤炭到货情况滚动结算
合计	--	317,888,027.61	--	--

预付账款金额较大的前五名单位均为煤炭供应商，与公司有长期合作关系，预付账款根据煤炭到货情况滚动结算。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

公司预付账款中有98%为预付煤炭采购款，煤炭供货方大多与公司有长期合作关系，预付账款根据煤炭到货情况滚动结算。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	117,687,278.65	48,447,721.67	69,239,556.98	118,331,932.06	48,492,692.25	69,839,239.81
在产品						
库存商品	1,036,475.90	409,032.07	627,443.83	770,574.28	409,032.07	361,542.21
周转材料						
消耗性生物资产						
燃料	239,115,347.82		239,115,347.82	194,304,598.41		194,304,598.41
合计	357,839,102.37	48,856,753.74	308,982,348.63	313,407,104.75	48,901,724.32	264,505,380.43

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	48,492,692.25			44,970.58	48,447,721.67

在产品					
库存商品	409,032.07				409,032.07
周转材料					
消耗性生物资产					
合 计	48,901,724.32	0.00	0.00	44,970.58	48,856,753.74

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	期末成本与可变现净值孰低原则	材料现已耗用	0.09%
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
未处置的废油款	198,045.06	0.00
合 计	198,045.06	0.00

其他流动资产系清理油罐时清出的罐底废油，尚未处置。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合 计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合 计		

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
新乡中益发电有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	5%	5%				
河南创业投资有限责任公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	19.05%	19.05%				
河南丰源实业股份有限公司	成本法	7,650,000.00	7,650,000.00		7,650,000.00	51%			7,650,000.00		
合计	--	32,650,000.00	27,650,000.00	5,000,000.00	32,650,000.00	--	--	--	7,650,000.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	17,962,969.11			17,962,969.11
1.房屋、建筑物	17,962,969.11			17,962,969.11
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	7,910,457.22	177,236.58		8,087,693.80
1.房屋、建筑物	7,910,457.22	177,236.58		8,087,693.80
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	10,052,511.89			9,875,275.31
1.房屋、建筑物	10,052,511.89			9,875,275.31
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	10,052,511.89			9,875,275.31
1.房屋、建筑物	10,052,511.89			9,875,275.31
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	177,236.58
投资性房地产本期减值准备计提额	

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	8,806,052,255.34	1,707,959.58		8,791,967,068.45	8,791,967,068.45
其中：房屋及建筑物	1,514,665,650.44	296,071.11		1,506,800,871.91	1,506,800,871.91
机器设备	7,169,297,324.33	837,360.36		7,162,834,340.06	7,162,834,340.06
运输工具	62,916,094.94	385,570.93		63,301,665.87	63,301,665.87
管理用设备及其工具	59,173,185.63	188,957.18		59,030,190.61	59,030,190.61
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	4,830,589,069.80	149,642,662.20		5,106,739.63	4,975,124,992.37
其中：房屋及建筑物	531,910,840.35	11,786,127.89		2,129,656.60	541,567,311.64
机器设备	4,206,250,179.62	132,491,350.42		2,959,012.94	4,335,782,517.10
运输工具	43,123,100.10	3,551,544.55			46,674,644.65
管理用设备及其工具	49,304,949.73	1,813,639.34		18,070.09	51,100,518.98
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	3,975,463,185.54	--			3,816,842,076.08
其中：房屋及建筑物	982,754,810.09	--			965,233,560.27
机器设备	2,963,047,144.71	--			2,827,051,822.96
运输工具	19,792,994.84	--			16,627,021.22
管理用设备及其工具	9,868,235.90	--			7,929,671.63
四、减值准备合计	1,331,792.45	--			1,331,792.45
其中：房屋及建筑物	428,703.96	--			428,703.96
机器设备	888,499.51	--			888,499.51
运输工具		--			
管理用设备及其工具	14,588.98	--			14,588.98
五、固定资产账面价值合计	3,974,131,393.09	--			3,815,510,283.63
其中：房屋及建筑物	982,326,106.13	--			964,804,856.31
机器设备	2,962,158,645.20	--			2,826,163,323.45
运输工具	19,792,994.84	--			16,627,021.22

管理用设备及其工具	9,853,646.92	--	7,915,082.65
-----------	--------------	----	--------------

本期折旧额 149,642,662.20 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 296,071.11 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	770,650.00	329,451.52	428,703.96	12,494.52	
机器设备	1,814,881.40	894,137.56	888,499.51	32,244.33	
运输工具					
管理用设备及工器具	14,000.00	9,492.24	3,935.20	572.56	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
#3 汽轮机高、中压缸变形处理及汽封改造配套项目	684,743.57		684,743.57	684,743.57		684,743.57

4#炉燃烧器改造	3,413,261.15		3,413,261.15			
#4 炉一次风粉管部分更换及引风机叶片防磨改造	1,752,736.15		1,752,736.15			
4 号炉磨煤机优化改造-发电供热设备	1,674,913.46		1,674,913.46			
锅炉喷燃器耐火改造	4,064,887.30		4,064,887.30	4,064,887.30		4,064,887.30
4#锅炉送风机、一次风机返厂升级改造	1,320,090.82		1,320,090.82			
#4 炉尾部烟道受热面管排固定卡改造	1,002,346.38		1,002,346.38			
#4 吸收塔除雾器改造	851,868.60		851,868.60			
#3 汽轮机高、中压缸变形处理及汽封改造配套项目	684,743.57		684,743.57			
旁流弱酸和精处理废水泵改造	240,598.26		240,598.26			
#4 汽轮机高中压缸变形处理及汽封改造配套项目	287,843.77		287,843.77			
#4 锅炉燃烧器区域密封盒改造	287,807.75		287,807.75			
其他	450,845.81		450,845.81			
2 号机组脱硫烟气系统烟道防腐衬鳞改造				296,071.11		296,071.11
省调度专网双平面工程厂站段改造	194,017.10		194,017.10			
1 号机组 A/B 引风机变频改造	184,766.52		184,766.52			
合计	17,095,470.21	0.00	17,095,470.21	5,045,701.98	0.00	5,045,701.98

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
#4 炉燃烧器改造	4,000,000.00		3,413,261.15			85.33%	85.33%				自筹资金	3,413,261.15
#4 炉一次风粉管 部分更换及引风 机叶片防磨改造	2,090,000.00		1,752,736.15			83.86%	83.86%				自筹资金	1,752,736.15
4 号炉磨煤机优化 改造-发电供热设 备	1,960,000.00		1,674,913.46			85.45%	85.45%				自筹资金	1,674,913.46
4#锅炉送风机、一 次风机返厂升级 改造	1,550,000.00		1,320,090.82			85.17%	85.17%				自筹资金	1,320,090.82
#4 炉尾部烟道受 热面管排固定卡 改造	2,250,000.00		1,002,346.38			44.55%	44.55%				自筹资金	1,002,346.38
锅炉喷燃器耐火 改造	6,250,000.00	4,064,887.30				44.22%	44.22%				自筹资金	4,064,887.30
合计	18,100,000.00	4,064,887.30	9,163,347.96	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	13,228,235.26

报告期内根据发电机组运行状况，新增了部分技改项目。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
#4 炉燃烧器改造	85.33%	
#4 炉一次风粉管部分更换及引风机叶片防磨改造	83.86%	
4 号炉磨煤机优化改造-发电供热设备	85.45%	
4#锅炉送风机、一次风机返厂升级改造	85.17%	
#4 炉尾部烟道受热面管排固定卡改造	44.55%	
锅炉喷燃器耐火改造	44.22%	

(5) 在建工程的说明

在建工程主要为根据发电机组状况安排的安全类、环保类和强制类项目。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
机器设备		5,157,867.58	已报废
合计	0.00	5,157,867.58	--

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	206,509,577.89	727,396.00		207,236,973.89
软件	2,434,379.38	633,200.00		3,067,579.38
土地使用权	204,075,198.51	94,196.00		204,169,394.51
二、累计摊销合计	9,458,026.93	2,146,973.80		11,605,000.73
软件	851,035.20	1,105,380.08		1,956,415.28
土地使用权	8,606,991.73	1,041,593.72		9,648,585.45
三、无形资产账面净值合计	197,051,550.96			195,631,973.16

软件	1,583,344.18			1,111,164.10
土地使用权	195,468,206.78			194,520,809.06
四、减值准备合计	7,868,043.67			7,868,043.67
软件	16,943.67			16,943.67
土地使用权	7,851,100.00			7,851,100.00
无形资产账面价值合计	189,183,507.29			187,763,929.49
软件	1,566,400.51			1,094,220.43
土地使用权	187,617,106.78			186,669,709.06

本期摊销额 2,146,973.80 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计					

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计					

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	803,600.47		146,109.12		657,491.35	摊销
合计	803,600.47	0.00	146,109.12	0.00	657,491.35	--

长期待摊费用为母公司租入的办公楼发生的装修费用，按五年平均摊销。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	530,390.96	530,390.96
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	530,390.96	530,390.96
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	88,350,059.44	88,395,030.02
可抵扣亏损	1,444,458,914.49	1,341,529,646.02
合计	1,532,808,973.93	1,429,924,676.04

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	640,243,461.77	640,243,461.77	
2014 年	143,383,983.32	143,383,983.32	
2016 年	557,902,200.93	557,902,200.93	
2017 年	102,929,268.47	102,929,268.47	
合计	1,444,458,914.49	1,444,458,914.49	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额

	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
坏账准备	158,700.85	158,700.85
存货跌价准备	641,724.32	641,724.32
固定资产减值准备	1,321,138.67	1,321,138.67
小计	2,121,563.84	2,121,563.84

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	24,765,033.42				24,765,033.42
二、存货跌价准备	48,901,724.32			44,970.58	48,856,753.74
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	7,650,000.00				7,650,000.00
六、投资性房地产减值准备					0.00
七、固定资产减值准备	1,331,792.45				1,331,792.45
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	7,868,043.67				7,868,043.67
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	90,516,593.86			44,970.58	90,471,623.28

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

29、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,342,940,000.00	1,351,000,000.00
票据贴现借款		61,000,000.00
合计	1,342,940,000.00	1,412,000,000.00

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	35,000,000.00	50,000,000.00
合计	35,000,000.00	50,000,000.00

下一会计期间将到期的票据金额 35,000,000.00 元。应付票据全部为银行承兑汇票。

32、应付账款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
燃料款	75,701,333.91	21,371,179.53
材料款	24,844,912.26	18,351,577.95
工程款	22,159,072.85	37,153,062.93
设备款	51,901,758.54	98,200,718.61
备件款	5,803,060.71	8,588,660.11
暂估应付款	356,922,957.88	388,469,390.95
修理维护费等	4,888,496.54	1,993,263.00
其他	5,525,754.02	27,176,274.17
合计	547,747,346.71	601,304,127.25

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

供应商名称	期末余额	未归还原因	报表日后是否归还
东方汽轮机厂	14,238,800.00	设备质保金	否
河南省电力勘测设计院	14,119,355.00	工程尚未完工决算	否
鲁山县梁洼镇泉上正利煤矿	2,401,287.50	尚未结算	否
河南省环保局	728,885.00	尚未结算	否
中机新能源开发有限公司	607,001.88	尚未结算	否
河北中电运输公司	600,633.00	尚未结算	否
河南省水利厅第一工程局鸭河口电厂项目经理	594,526.37	尚未结算	否

东北电科院	400,000.00	尚未结算	否
合计	33,690,488.75		

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
粉煤灰销售款	6,119,511.85	5,901,728.70
合计	6,119,511.85	5,901,728.70

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	106,106.92	29,009,272.36	29,019,672.56	95,706.72
二、职工福利费		2,948,402.00	2,534,378.00	414,024.00
三、社会保险费	4,368,237.37	13,574,575.69	14,032,918.20	3,909,894.86
1、医疗保险费	1,003.65	4,064,268.38	3,945,349.38	119,922.65
2、基本养老保险费	-7,805.98	8,550,631.27	8,239,405.71	303,419.58
3、失业保险费	3,361,419.76	249,051.77	699,957.28	2,910,514.25
4、工伤保险费	449,887.47	508,638.67	954,728.89	3,797.25
5、生育保险费	359,387.88	187,966.97	179,458.31	367,896.54
6、年金	204,344.59	14,018.63	14,018.63	204,344.59
四、住房公积金	-11,498.30	6,776,105.00	6,630,906.00	133,700.70
五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	
六、其他	3,034,607.42	1,312,131.30	1,222,161.24	3,124,577.48
工会经费和职工教育经费	3,034,607.42	1,302,951.23	1,222,161.24	3,115,397.41
其他		9,180.07		9,180.07
合计	7,497,453.41	53,620,486.35	53,440,036.00	7,677,903.76

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 1,222,161.24，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：本公司应付职工薪酬为当月计提，当月发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	6,163,441.00	36,315,820.98
消费税		
营业税	2,951,990.25	2,238,739.59
企业所得税	-199,578.97	-200,463.68
个人所得税	-107,364.19	202,183.67
城市维护建设税	835,641.18	4,789,674.67
土地使用税	1,524,328.83	1,524,943.00
房产税	957,380.05	1,134,263.28
教育费附加	793,134.52	4,749,170.70
印花税	102,516.34	325,620.42
合计	13,021,489.01	51,079,952.63

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：不适用。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计		

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计			--

38、其他应付款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
应付河南投资集团有限公司款项	31,987,339.41	20,234,561.96
押金、保证金	13,085,230.70	970,159.40
应付焦作天力电力投资有限公司款		15,902,777.45
应付工程款	6,419,247.20	11,726,054.58
代垫统筹款		118,302.04
代收技术服务、咨询费		777,600.00
维修费		600,897.70
备用金	13,826.35	
其他	2,518,393.24	16,814,046.06
合计	54,024,036.90	67,144,399.19

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
河南投资集团有限公司	31,987,339.41	20,234,561.96
合计	31,987,339.41	20,234,561.96

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
工程基金	3,347,979.81	尚未结算完毕	否
河北省电力勘测设计研究院	660,000.00	尚未结算完毕	否
南阳市隆森机电设备有限公司	390,838.90	尚未结算完毕	否
河南省电力建设工程质量监督中心 站鸭河口电厂二期工程质量监督站	238,760.00	尚未结算完毕	否
河南丰源实业股份有限公司	170,000.00	尚未结算完毕	否
河南万和电气有限公司	161,080.00	尚未结算完毕	否
中南机械厂设备车间	108,264.65	尚未结算完毕	否
合计	5,076,923.36		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名字	期末数	性质或内容
河南投资集团有限公司	31,987,339.41	往来款
工程基金	3,347,979.81	工程基金
河南开宇建筑有限公司	1,500,000.00	保证金
医疗保险周转金	678,401.51	周转金
南阳市恒晓物资商贸有限公司	677,691.80	保证金
河北省电力勘测设计研究院	660,000.00	设计费
中国石油化工股份有限公司河南分公司	525,000.00	往来款
河南省浙川水泥有限公司	500,000.00	保证金
南阳市卧龙区飞龙物资供应站	500,000.00	保证金
合 计	40,376,412.53	

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

40、一年内到期的非流动负债**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	860,755,192.78	410,651,859.98
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	860,755,192.78	410,651,859.98

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	650,000,000.00	100,000,000.00
抵押借款		
保证借款	14,055,192.78	14,001,859.98
信用借款	196,700,000.00	296,650,000.00
合计	860,755,192.78	410,651,859.98

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行	2007 年 05 月 22 日	2013 年 05 月 21 日	人民币	6.12%		550,000,000.00		800,000,000.00
国家开发银行	2006 年 12 月 14 日	2012 年 05 月 20 日	人民币	5.53%		50,000,000.00		50,000,000.00
国家开发银行	2006 年 12 月 14 日	2012 年 11 月 20 日	人民币	5.53%		50,000,000.00		50,000,000.00
中行南阳分行	2007 年 03 月 30 日	2013 年 06 月 30 日	人民币	6.35%		27,000,000.00		27,000,000.00
中行南阳分行	2007 年 03 月 30 日	2013 年 06 月 30 日	人民币	6.35%		20,000,000.00		20,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	697,000,000.00	--	947,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	200,000,000.00	260,000,000.00
抵押借款		
保证借款	224,885,474.53	245,035,000.57
信用借款	1,620,800,000.00	2,151,198,140.02
合计	2,045,685,474.53	2,656,233,140.59

保证借款为1994年4月经由河南省电力公司（原“河南省电力局”）申请使用的西班牙政府混合贷款，专项用于本公司下属子公司南阳鸭河口发电有限责任公司项目，担保人为河南省计划经济委员会、河南省财政厅、国家能源投资公司。

质押借款出质标的为本公司下属子公司南阳天益发电有限责任公司依法可以出质全部电费收费权的68.7%。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工商银行南阳行政支行	2008年04月28日	2023年04月27日	人民币	6.12%		289,000,000.00		292,000,000.00
建行鸭电支行	2008年09月11日	2022年09月10日	人民币	7.05%		288,600,000.00		300,000,000.00
河南投资集团有限公司	2012年04月20日	2015年04月15日	人民币	7.315%		250,000,000.00		
政府贷款	1994年01月04日	2024年01月04日	USD	0.8%	35,555,555.66	224,885,474.53	36,584,996.65	231,033,140.59
国家开发银行	2006年12月14日	2021年12月13日	人民币	5.53%		160,000,000.00		260,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	1,212,485,474.53	--	1,083,033,140.59

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-脱硫系环保专项资金	2,777,777.68	2,944,444.36
合计	2,777,777.68	2,944,444.36

其他非流动负债系本公司的子公司南阳鸭河口发电有限责任公司2008年收到南阳市财政局拨付的省级环境保护专项资金400万元，按照环境保护支出形成的资产总额及计提的折旧年限，分期计入损益，本期计入损益的金额为166,666.68元。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	623,346,930						623,346,930

48、库存股

无

49、专项储备

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,103,899,478.78			1,103,899,478.78
其他资本公积	162,470,047.00			162,470,047.00
合计	1,266,369,525.78	0.00	0.00	1,266,369,525.78

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	142,984,783.74			142,984,783.74
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	142,984,783.74			142,984,783.74

52、一般风险准备

无

53、未分配利润

单位：元



巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-1,453,927,756.99	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	-1,453,927,756.99	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-88,540,717.74	--
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,542,468,474.73	--

调整年初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,815,260,591.89	2,075,546,038.87
其他业务收入	25,457,399.23	21,474,628.38
营业成本	1,767,574,123.82	1,952,703,406.95

(2) 主营业务(分行业)

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
发电企业	1,815,260,591.89	1,739,448,130.65	2,075,546,038.87	1,930,093,791.53
合计	1,815,260,591.89	1,739,448,130.65	2,075,546,038.87	1,930,093,791.53

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	1,815,260,591.89	1,739,448,130.65	2,075,546,038.87	1,930,093,791.53
合计	1,815,260,591.89	1,739,448,130.65	2,075,546,038.87	1,930,093,791.53

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华中地区	1,815,260,591.89	1,739,448,130.65	2,075,546,038.87	1,930,093,791.53
合计	1,815,260,591.89	1,739,448,130.65	2,075,546,038.87	1,930,093,791.53

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
河南省电力公司	1,815,260,591.89	98.62%
南阳市恒晓商贸有限公司	4,069,151.04	0.22%
社旗县下洼乡工贸有限责任公司	1,658,216.07	0.09%
河南省浙川县水泥有限公司	1,313,477.50	0.07%
中联水泥集团南阳分公司	1,152,795.36	0.06%
合计	1,823,454,231.86	99.06%

售电收入占公司营业收入的98.62%，为公司的主营业务收入。

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	1,066,081.79	832,368.45	5%

城市维护建设税	2,831,213.75	3,335,055.52	5%-7%
教育费附加	2,805,297.76	3,307,976.04	2%-3%
资源税			
合计	6,702,593.30	7,475,400.01	--

营业税金及附加主要为以所缴纳增值税为基础的城建及教育附加。

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		-67,562,694.92
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0.00	-67,562,694.92

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
郑州新力电力有限公司		-67,562,694.92	该股权已转让
合计		-67,562,694.92	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：不适用。

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		

60、营业外收入**(1)**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	277,325.25	4,462.80
其中：固定资产处置利得	277,325.25	4,462.80
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	166,666.68	3,166,666.68
其他	4,005.40	772,995.21
合计	447,997.33	3,944,124.69

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
南阳市财政局拨付的省级环境保护专项资金	166,666.68	166,666.68	
南阳市财政局返还排污费		3,000,000.00	
合计	166,666.68	3,166,666.68	--

本期营业外收入主要为资产处置收入和政府补贴摊销。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	2,532,374.89	73,242.00
合计	2,532,374.89	73,242.00

本期营业外支出主要是河南省电力公司的调度考核扣款，该项金额为 2,485,600.00 元。

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	156,094.15	213,985.29
递延所得税调整		
合计	156,094.15	213,985.29

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.14	-0.14	-0.17	-0.17

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

注：于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生额	上期发生额
归属于普通股股东的当期净利润	-88,540,717.74	-108,515,568.31
其中：归属于持续经营的净利润	-88,540,717.74	-108,515,568.31
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本期发生额	上期发生额
年初发行在外的普通股股数	623,346,930.00	623,346,930.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	623,346,930.00	623,346,930.00

注：根据《企业会计准则第34号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到各类保证金	26,683,069.34
收到代收代支款	5,752,485.98
收到利息收入	970,869.96
其他	1,867,059.73
合计	35,273,485.01

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	18,474,383.41
退还质押金保证金等	11,669,137.38
管理和销售费用	10,327,069.08
支付代收代支款	7,377,794.83
备用金	2,888,711.24
各类银行手续费	2,712,447.27
房屋租赁费	1,296,480.00
合计	54,746,023.21

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付财务顾问费	200,000.00

合计	200,000.00
----	------------

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-111,791,069.85	-91,671,135.46
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	147,113,772.13	149,295,418.94
无形资产摊销	2,146,973.80	2,063,837.10
长期待摊费用摊销	4,594.12	146,109.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-277,325.25	-4,462.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	144,468,659.07	133,920,534.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-276,256.60	67,354,309.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-44,476,968.20	-183,563,632.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	207,564,698.71	364,754,293.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	206,163,175.47	-8,430,073.40
其他	220,053.58	-15,923,394.08
经营活动产生的现金流量净额	550,860,306.98	417,941,804.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	402,203,219.05	273,298,214.70
减：现金的期初余额	186,018,208.94	129,484,123.74
加：现金等价物的期末余额		18,679,148.24
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	216,185,010.11	162,493,239.20

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	402,203,219.05	186,018,208.94
其中：库存现金	5,375.37	5,269.29
可随时用于支付的银行存款	402,197,843.68	186,012,939.65
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	402,203,219.05	186,018,208.94

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：无

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
河南投资集团有限公司	控股股东	国有企业	河南郑州		投资管理、建设项目的投资等	12,000,000,000.00	人民币	83.43%	83.43%	河南省发展与改革委员会	16995424-8

河南投资集团有限公司是河南省政府批准设立，经营省政府授权范围内国有资产的国有独资公司，是省政府的投融资主体，成立于2007年10月，注册资金120亿元人民币。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
河南豫能电力检修工程有限公司	控股子公司	有限公司	郑州	宋和平	工程施工	48,000,000.00	人民币	100%	100%	56249139-0
南阳天益发电有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	南阳	何毅敏	发电	770,730,000.00	人民币	100%	100%	78052616-8
南阳鸭河口发电有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	南阳	何毅敏	发电	1,038,410,000.00	人民币	55%	55%	61466825-9
南阳天孚实业有限公司	控股子公司	有限公司	南阳	张留锁	服务	3,000,000.00	人民币	53%	53%	78223299-9
河南丰源实业股份有限公司	控股子公司	股份公司	南阳	张合谦	销售	15,000,000.00	人民币	51%		71917864-3

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
郑州新力电力有限公司	原合营企业	61471114-9
河南创业投资股份有限公司	同受投资集团控制	74252335-3
河南投资集团有限公司酒店管理分公司	同受投资集团控制	66090000-4
河南天地酒店管理有限公司	同受投资集团控制	59489258-6
河南立安实业有限责任公司	同受投资集团控制	17000824-0
河南省豫鹤同力水泥有限公司	同受投资集团控制	763130452
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	同受投资集团控制	760200072
新乡平原同力水泥有限责任公司	同受投资集团控制	742325249
濮阳龙丰热电有限公司	同受投资集团控制	665964445-5
焦作天力电力投资有限公司	同受投资集团控制	688163034
焦作市投资公司	本公司股东，占总股本 2.02%	173474650

其他关联方为受同一母公司河南投资集团有限公司控制的子公司。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
濮阳龙丰热电有限责任公司	电力检修	市场价	428,247.86	14.03%		
河南立安实业有限责任公司	购进原材料	市场价	920,864.96	1.57%		
河南天地酒店管理有限公司	物业管理	协议价	114,259.26	100%	90,348.90	100%
河南天地酒店管理有限公司	水电气	市场价	122,351.52	100%	118,087.25	100%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	电力设备检修	市场价	85,299.14	1.13%		
新乡平原同力水泥有限责任公司	电力设备检修	市场价	40,598.29	0.54%		

河南省同力水泥有限公司	电力设备检修	市场价	144,444.45	1.92%		
-------------	--------	-----	------------	-------	--	--

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响
河南投资集团有限公司	本公司	集团所属发电企业日常管理	3,376,439,352.67	股权托管	2010年08月10日	2013年08月09日	《股权委托管理协议》		

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

为避免或消除同业竞争，本公司2010年8月10日同河南投资集团有限公司签订了股权委托管理协议，托管期限3年。根据此协议，河南投资集团有限公司将其控股或持股发电企业委托给本公司进行管理，本公司对受托管理的企业行使除股权处置权、资产处置权、收益权等权利之外的其他相关权利。固定托管费为每年300万元，浮动托管费按全部委托企业当年度合计归属于河南投资集团有限公司的净利润总额弥补全部托管企业归属于河南投资集团有限公司上一年度亏损总额后的10%收取。

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
河南投资集团有限公司	本公司	房屋	投资大厦 B 座 8-12 层	2,592,960.00	2012年01月01日	2012年12月31日	2.5元/天/平方米	1,296,480.00	计入管理费用减少

酒店管理分公司									公司利润 1296480 元
---------	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------------

2012年1月6日，本公司同河南投资集团有限公司酒店管理分公司签订了房屋租赁合同，租用投资大厦B座8-12层、A座17层1706房间，租赁面积2823平方米，年租金2592960元，租赁期限2012年1月1日-2012年12月31日。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
河南投资集团有限公司	50,000,000.00	2011年10月08日	2012年01月05日	
河南投资集团有限公司	35,000,000.00	2011年10月24日	2012年01月05日	
河南投资集团有限公司	95,000,000.00	2011年11月10日	2012年02月07日	
河南投资集团有限公司	15,000,000.00	2011年11月11日	2012年02月07日	
河南投资集团有限公司	51,000,000.00	2011年11月14日	2013年02月07日	
河南投资集团有限公司	10,000,000.00	2011年12月13日	2012年02月07日	
河南投资集团有限公司	10,000,000.00	2011年12月13日	2012年02月07日	
河南投资集团有限公司	5,000,000.00	2011年11月29日	2012年02月07日	
河南投资集团有限公司	10,000,000.00	2011年12月13日	2012年02月07日	
河南投资集团有限公司	20,000,000.00	2011年12月14日	2012年02月07日	
河南投资集团有限公司	89,000,000.00	2012年01月04日	2012年04月04日	
河南投资集团有限公司	15,000,000.00	2012年01月13日	2012年04月13日	
河南投资集团有限公司	161,000,000.00	2012年02月07日	2012年05月07日	
河南投资集团有限公司	104,000,000.00	2012年03月28日	2012年03月28日	
河南投资集团有限公司	70,000,000.00	2012年04月24日	2012年07月18日	
河南投资集团有限公司	161,000,000.00	2012年05月04日	2012年08月04日	
河南投资集团有限公司	64,000,000.00	2012年06月27日	2012年09月27日	
河南投资集团有限公司	35,000,000.00	2012年02月07日	2012年05月07日	
河南投资集团有限公司	30,000,000.00	2012年04月24日	2012年07月24日	
河南创业投资股份有限	10,000,000.00	2012年03月27日	2013年03月26日	

公司				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

为了落实国务院国发【2007】2号《关于加快关停小火电机组若干意见的通知》文件精神，促进小火电机组关停工作，优化电源结构，提高能效，河南投资集团有限公司牵头申报了河南新乡新中益“上大压小”扩建项目，通过“上大压小”方式，建设新乡2×600MW超超临界燃煤机组工程。2011年11月26日，国家能源局国能电力【2011】378号文《国家能源局关于同意河南新乡新中益“上大压小”扩建项目开展前期工作的复函》同意该项目开展前期工作，对项目技术经济可行性进行论证，做好规划选址、土地利用、环境保护、水土保持、电厂接入和银行贷款等工作，待条件具备后，按规定履行核准程序。该项目预计总投资约47.87亿元人民币，根据国家规定，电力项目资本金应占项目总投资的比例为20%及以上，按照总投资的20%测算，项目资本金约为9.56亿元人民币。

2012年2月24日，经公司2012年度第1次临时股东大会审议批准，同意按投资集团出资95%、本公司出资5%的比例双方合资建设该项目。为了开展项目前期工作，先期成立项目法人即项目公司--新乡中益发电有限责任公司。根据现阶段项目资金需求，初期计划注入项目资本金人民币10,000万元，作为成立项目公司的注册资本，合资双方以现金方式认缴，本公司以现金出资人民币500万元，占项目公司注册资本的5%。

详见公司临2012-02-关于与投资集团合资建设经营新乡2×600MW超超临界燃煤机组项目的对外投资暨关联交易公告。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	洛阳黄河同力水泥有限责任公司	39,635.10	29,655.10
应收账款	新乡平原同力水泥有限责任公司	3,900.00	3,900.00
应收账款	河南省豫鹤同力水泥有限公司	74,000.00	124,000.00
应收账款	河南省同力水泥有限公司	16,900.00	
其他应收款	河南投资集团有限公司酒店管理分公司	900.00	900.00
其他应收款	河南省豫鹤同力水泥有限公司	5,100.00	5,100.00

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	河南立安实业股份有限公司		375,180.00
应付账款	河南立安实业股份有限公司		145,895.00
其他应付款	河南投资集团有限公司	31,987,339.41	20,234,561.96
其他应付款	焦作天力电力投资有限公司		15,902,777.45

（十）股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

(十一) 或有事项**1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

(十二) 承诺事项**1、重大承诺事项**

无

2、前期承诺履行情况

不适用

(十三) 资产负债表日后事项**1、重要的资产负债表日后事项说明**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

无

(十四) 其他重要事项说明**1、非货币性资产交换**

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

2012年1月6日，本公司同河南投资集团有限公司酒店管理分公司签订了房屋租赁合同，租用投资大厦B座8-12层、A座17层1706房间，租赁面积2823平方米，年租金2592960元，租赁期限2012年1月1日-2012年12月31日。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄	987,742.40	100%			987,742.40	100%		
组合小计	987,742.40	100%	0.00		987,742.40	100%	0.00	
单项金额虽不重大但单	0.00		0.00		0.00		0.00	

项计提坏账准备的应收账款								
合计	987,742.40	--	0.00	--	987,742.40	--	0.00	--

应收账款为应收河南省电力公司电费款，已于本报告披露前收回。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内				987,742.40	100%	0.00
1 年以内小计	0.00	0%	0.00	987,742.40	100%	0.00
1 至 2 年	987,742.40	100%	0.00			
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	987,742.40	--		987,742.40	--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

合 计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合 计			--	--

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合 计	--	--		--	--

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
河南省电力公司	客户	987,742.40	1-2 年	100%
合 计	--	987,742.40	--	100%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合 计	--		

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的, 需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	700,000.00	77.29%	700,000.00	100%	700,000.00	10.83%	700,000.00	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄	24,297.00	2.68%			5,688,000.00	88.03%		
备用金、小额押金	107,895.38	11.92%						
合并范围内关联方	900.00	0.1%			900.00	0.1%		
组合小计	133,092.38	14.7%	0.00		5,688,900.00	88.04%	0.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	72,530.24	8.01%	72,530.24	100%	72,530.24	1.13%	72,530.24	100%
合计	905,622.62	--	772,530.24	--	6,461,430.24	--	772,530.24	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收深圳赛日美科技有限公司债权	700,000.00	700,000.00	100%	5 年以上账龄, 收回的可能性较小
合计	700,000.00	700,000.00	--	--

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	

		(%)			(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	24,297.00	100%		5,688,000.00	100%	
1 年以内小计	24,297.00	100%	0.00	5,688,000.00	100%	0.00
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	24,297.00	--		5,688,000.00	--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
备用金、小额押金	107,895.38	
合并范围内关联方	900.00	
合计	108,795.38	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
河南省电力公司住房押金	65,930.24	65,930.24	100%	5 年以上账龄，收回可能性较小
焦作职工股开户费	6,600.00	6,600.00	100%	5 年以上账龄，收回可能性较小
合计	72,530.24	72,530.24	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

应收深圳赛日美科技有限公司的款项70万元,为原子公司河南豫能高科科技投资发展有限公司清算时转入的债权,因账龄较长、收回可能性很小,已全额计提坏账准备。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳赛日美科技有限公司	客户	700,000.00	5年以上	77.3%
职工备用金		107,895.38	1年以内	11.91%
省局收白总房屋押金	客户	65,930.24	5年以上	7.28%
郑州高新区社保中心		24,297.00	1年以内	2.68%
焦作职工股开户费		6,600.00	5年以上	0.73%
合计	--	904,722.62	--	99.9%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
河南投资集团有限公司酒店管理分公司	同受投资集团控制	900.00	0.68%
合计	--	900.00	0.68%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南阳天益发电有限责任公司	成本法	314,910,881.91	314,910,881.91		314,910,881.91	100%	100%				
南阳鸭河口发电有限责任公司	成本法	233,097,752.84	233,097,752.84		233,097,752.84	55%	55%				
河南豫能电力检修工程有限公司	成本法	16,903,360.67	16,903,360.67		16,903,360.67	100%	100%				
新乡中益发电有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	5%	5%				
合计	--	569,911,995.42	564,911,995.42	5,000,000.00	569,911,995.42	--	--	--	0.00	0.00	0.00

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		844,224.27
其他业务收入		
营业成本		
合计		844,224.27

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
发电行业			844,224.27	
合计	0.00	0.00	844,224.27	0.00

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力			844,224.27	
合计	0.00	0.00	844,224.27	0.00

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华中地区			844,224.27	
合计	0.00	0.00	844,224.27	0.00

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
合计		

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		-67,562,694.92
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0.00	-67,562,694.92

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
郑州新力电力有限公司		-67,562,694.92	该股权已转让
合计		-67,562,694.92	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-19,198,618.47	-91,172,472.28
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	512,254.86	807,291.72
无形资产摊销	70,651.58	23,419.88
长期待摊费用摊销	146,109.12	146,109.12

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,228,364.85	16,005,444.78
投资损失（收益以“-”号填列）		67,562,694.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,544,707.62	-984,328.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,561,234.26	52,150,352.46
其他		-39,969,782.94
经营活动产生的现金流量净额	30,864,703.82	4,568,729.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	17,586,797.71	161,438,223.18
减：现金的期初余额	68,663,040.84	71,986,825.42
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-51,076,243.13	89,451,397.76

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-16.57%	-0.14	-0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.18%	-0.14	-0.14

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、资产负债表项目

(1) 货币资金期末余额为416,203,219.05元,比期初余额186,018,208.94元增加123.74%,其主要原因是期末子公司新增贷款资金增加,且期末电费集中到账金额较大。

(2) 应收票据期末余额为49,493,942.58元,比期初余额147,714,033.28元减少66.49%,主要原因是本期子公司加大使用票据背书转让方式采购煤炭的力度,有效压缩汇票存量。

(3) 预付账款期末余额为323,364,562.87元,比期初余额720,084,980.77元减少55.09%,其主要原因是本期子公司严格控制新增预付款同时加大已付款煤炭催运力度。

(4) 在建工程期末余额为17,095,470.21元,比期初余额5,045,701.98元增加238.81%,其主要原因是期初各项未完工工程继续投资,同时新增部分技改项目。

(5) 应付票据期末余额为35,000,000.00元,比期初余额50,000,000.00元减少30%,其主要原因是期初应付票据到期后新增票据金额较小。

(6) 应交税费期末余额为13,021,489.01元,比期初余额51,079,952.63元减少74.51%,其主要原因是2012年6月份售电量比2011年12月份售电量大幅减少。

2、利润表、现金流量表项目

(1) 营业外收入本期发生数为447,997.33元,比上年同期数减少88.64%,其主要原因是上期收到政府补贴金额较大。

(2) 营业外支出本期发生数为2,532,374.89元,比上年同期数增加3357.54%,其主要原因是本期省电力公司调度考核扣款金额较大。

(3) 少数股东损益本期发生数为-23,250,352.11元,比上年同期减少238.03%,其主要原因是非全资子公司上期盈利但本期亏损。

(4) 收到其他与经营活动有关的现金本期发生时数为35,273,485.01元,比上年同期增加31.95%,主要原因是本期收到的粉煤灰销售保证金增多。

(5) 经营活动产生的现金净流量本期发生数为550,860,306.98元,比上年同期数增加31.80%,其主要原因是本期煤价同比下降,因而购买商品、接受劳务支付的现金下降幅度比销售商品、提供劳务收到的现金下降幅度大。

(6) 收回投资收到的现金本期发生额4,688,000.00元,比上年同期增加100%,主要原因是上年同期没有发生额、本期收回股权转让款。

(7) 投资支付的现金本期发生数为5,000,000.00元,比上年同期增加100%,主要原因是本期增加对外股权投资。

(8) 支付其他与筹资活动有关的现金本期发生数为200,000.00元,比上年同期减少64.63%,其主要原因是本期支付的财务顾问费等同比减少。

(9) 筹资活动产生的现金流量净额本期发生数为-313,239,686.47元，比上期同期净流出增加34.74%，其主要原因是本期合理调配资金压缩贷款规模。

(10) 现金及现金等价物净增加额本期发生数为216,185,010.11元，比上期同期增加33.04%，其主要原因是本期投资活动现金净流出变化不大，经营活动现金净流入增加额超过了筹资活动现金净流出增加额。

董事长：张文杰

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 20 日