



河南豫能控股股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人张文杰、主管会计工作负责人王崇香及会计机构负责人(会计主管人员)乔艳艳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	19
第六节 股份变动及股东情况	28
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	31
第八节 公司治理	37
第九节 内部控制	42
第十节 财务报告	44
第十一节 备查文件目录	122

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、豫能控股	指	河南豫能控股股份有限公司
本集团	指	本公司及子公司
投资集团	指	原河南省建设投资总公司，现河南投资集团有限公司
天益公司	指	南阳天益发电有限责任公司
鸭电公司	指	南阳鸭河口发电有限责任公司
检修公司	指	河南豫能电力检修工程有限公司
燃料公司	指	河南投资集团燃料有限公司，原河南建投弘孚电力燃料有限公司
新乡中益	指	新乡中益发电有限公司

重大风险提示

在第四节董事会报告中公司未来发展展望部分，描述了公司经营中存在的行业风险，敬请查阅。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	豫能控股	股票代码	001896
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河南豫能控股股份有限公司		
公司的中文简称	豫能控股		
公司的外文名称	Henan Yuneng Holdings Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写	YNHC		
公司的法定代表人	张文杰		
注册地址	郑州市农业路东 41 号投资大厦 B 座 8-12 层		
注册地址的邮政编码	450008		
办公地址	郑州市农业路东 41 号投资大厦 B 座 8-12 层		
办公地址的邮政编码	450008		
公司网址	http://www.yuneng.com.cn		
电子信箱	Yuneng@public2.zz.ha.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王璞	刘群
联系地址	郑州市农业路东 41 号投资大厦 B 座 8 层	郑州市农业路东 41 号投资大厦 B 座 9 层
电话	0371-69515111	0371-69515111
传真	0371-69515114	0371-69515114
电子信箱	Wangpu@yuneng.com.cn	Liuqun@yuneng.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	总经理工作部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1997 年 11 月 25 日	郑州市东风路 36 号	豫工商企 4100001003857	国税 410105170011642 地税 410102170011642	17001164-2
报告期末注册	2012 年 07 月 24 日	郑州市农业路东 41 号投 资大厦 B 座 8-12 层	豫工商企 410000000022082	国税 410105170011642 地税 410102170011642	17001164-2
公司上市以来主营业务的变化情况	无变更				
历次控股股东的变更情况	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层
签字会计师姓名	范文红、郑春芳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	3,802,025,374.46	4,411,452,070.63	-13.81%	4,238,340,836.08
归属于上市公司股东的净利润（元）	43,120,573.51	16,353,037.16	163.69%	21,362,552.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	45,885,026.92	22,023,548.26	108.35%	25,819,750.31
经营活动产生的现金流量净额（元）	967,173,069.64	552,460,785.18	75.07%	308,384,372.42
基本每股收益（元/股）	0.07	0.03	133.33%	0.0343
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.03	133.33%	0.0343
净资产收益率（%）	7.18%	2.68%	4.50%	2.54%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	5,078,974,364.31	6,065,803,620.23	-16.27%	6,795,489,478.58
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	621,894,056.04	578,773,482.53	7.45%	601,825,342.70

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-4,560,047.25	-49,652,410.62	4,755.47	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	533,333.36	47,442,029.95	19,736,815.94	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			-2,748,215.43	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			-76,314,715.86	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			12,000,200.00	
受托经营取得的托管费收入	3,000,000.00	3,000,000.00	2,835,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,975,109.36	1,610,707.16	614,246.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			32,831,729.52	

所得税影响额	698.73	4,819.08	35,999.43	
少数股东权益影响额（税后）	-2,238,068.57	8,066,018.51	-6,618,985.70	
合计	-2,764,453.41	-5,670,511.10	-4,457,197.73	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年，面对严峻的经济形势和复杂多变的市场环境，在董事会的领导下，公司以持续提升经济效益为目标，以持续增强竞争力和发展动力为宗旨，坚持降本增效、加强政策争取、强化资金管理、抢抓发展机遇，全体员工团结拼搏，开拓进取，较好地完成了各项经营目标，实现了连续3年盈利。

报告期内，公司加强重点工作落实，为实现全年经营目标提供可靠保障。

一是切实抓好安全生产工作。做好安全检查和设备管理，定期召开安全例会，对安全工作抓细抓实、防微杜渐，确保机组安全运行，未发生重大及以上人身伤亡事故、电网事故、设备损坏事故和环保事故，安全生产保持平稳局面。

二是着重开展电量和政策营销。面对宏观经济增速放缓、电力市场供大于求等严峻的市场形势，组织指导所属企业开展电量营销工作，最大限度争取政策支持，想方设法增加企业效益，机组全年平均利用小时超过全省平均水平。

三是强化燃料采购与管理。根据煤炭市场的变化和供需矛盾的转变，研究调整策略，通过对电煤库存定期分析，指导各企业优化进煤结构，调整不同煤种的采购办法，降低热值损失，减少库存损耗，努力降低燃料成本，平均入厂标煤单价较去年同期下降明显。

四是提高资金管理和运作水平。通过主动运作，提高公司及所属企业资金使用效率，降低财务费用，取得了明显的效果。

五是完善基础管理工作。制订完善内控体系建设实施方案，对重要业务循环和流程进行重新梳理，识别关键控制点及关键控制活动，编制风险清单和内控手册，按照内控缺陷进行自查和整改。新建《战略管理办法》、《效能监察管理办法》等12项制度，修订《总经理办公会议事规则》、《实物资产管理办法》等13项制度，为进一步规范公司管理提供依据。在对所属企业管理方面，进一步修改完善计划体系、监控体系 and 专业化评价体系，加强过程控制，提高管理的精细化和实用性，引导、督促企业强化核心环节管理，提升了管理效果。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现主营业务收入3,728,931,118.46元，同比减少14.39%；主营业务成本3,307,800,845.51元，同比减少16.06%；销售费用3,971,179.90元，同比增加10.31%；管理费用71,890,259.48元，同比增加0.58%；财务费用265,263,316.51元，同比减少4.79%；投资收益2,001,000.00元，同比增加104.32%；利润总额50,844,834.23元，同比增加104.24%；净利润50,559,713.76元，同比增加103.24%；归属于母公司所有者的净利润43,120,573.51元，同比增加163.69%；经营活动产生的现金流量净额967,173,069.64元，同比增加75.07%。

主营业务收入同比减少的主要原因是：受社会用电增长放缓及省内发电装机容量进一步增加的影响，报告期实际发电量同比减少。

主营业务成本同比减少的主要原因是：主营业务收入下降成本同步下降。

净利润及归属于母公司所有者的净利润同比增加的主要原因：一是上期出售亏损合营企业股权后，报告期内投资亏损大幅减少；二是电煤市场形势变化、煤价同比降低，报告期内单位售电盈利能力增强。

经营活动产生的现金流量净额同比增加的主要原因：一是本期产品盈利能力提升；二是根据电煤采

购形势的有利变化，改变结算方式、减少原煤库存量，提高资金使用效率。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2012年度公司所辖发电企业计划完成发电量113.9亿度，受社会用电增长放缓及省内发电装机容量进一步增加的影响，全年实际共完成发电量98.86亿千瓦时，为预计发电量的86.80%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

本公司主要投资管理以电力生产为主的能源项目，主营业务收入98%以上源于电力产品的销售，所生产的电力产品全部销售给河南省电力公司。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
电力 (万千瓦时)	销售量	938,130	1,159,082	-19.06%
	生产量	988,579	1,221,664	-19.08%
	库存量	0	0	

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	3,754,842,221.53
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	98.76%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	河南省电力公司	3,729,042,315.04	98.08%
2	南阳市恒晓物资商贸有限公司	11,257,658.34	0.30%
3	南阳市鸭河康鑫实业有限公司	6,426,424.50	0.17%
4	河南林长高速公路有限公司	4,805,451.28	0.13%
5	河南省浙川水泥有限公司	3,310,372.37	0.09%
合计	—	3,754,842,221.53	98.76%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
发电企业	燃料成本	2,788,205,478.73	84.29%	3,461,917,092.05	87.85%	-3.56%
	人工成本	85,099,350.49	2.57%	73,846,344.01	1.87%	0.70%
	折旧	294,912,540.88	8.92%	294,591,192.25	7.48%	1.44%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
电力	燃料成本	2,788,205,478.73	84.29%	3,461,917,092.05	87.85%	-3.56%
	人工成本	85,099,350.49	2.57%	73,846,344.01	1.87%	0.70%
	折旧	294,912,540.88	8.92%	294,591,192.25	7.48%	1.44%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,452,742,615.73
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	52.84%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	方城鸿发商贸有限公司	486,452,366.02	17.69%
2	河南投资集团燃料有限公司	313,845,543.69	11.29%
3	郑州煤炭工业集团正运销售有限公司	244,691,104.26	8.90%
4	陕西澳通运输贸易（集团）有限公司	203,201,454.29	7.39%
5	平顶山天安煤业股份有限公司	143,431,922.06	5.22%
合计	——	1,452,742,615.73	52.84%

4、费用

项目	2012年	2011年	同比增减(%)	重大变动说明
营业税金及附加	15,915,933.49	23,531,854.54	-32.3643%	营业收入下降导致计提的税金下降
销售费用	3,971,179.90	3,600,063.17	10.3086%	

元

管理费用	71,890,259.48	71,472,197.08	0.5849%	
财务费用	265,263,316.51	278,622,814.39	-4.7948%	
所得税	285,120.47	17,752.34	1,506.10%	本期子公司实现盈利同比增加

5、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	4,014,012,966.64	5,005,363,082.99	-19.81%
经营活动现金流出小计	3,046,839,897.00	4,452,902,297.81	-31.58%
经营活动产生的现金流量净额	967,173,069.64	552,460,785.18	75.07%
投资活动现金流入小计	7,694,595.00	243,303,574.13	-96.84%
投资活动现金流出小计	44,902,884.51	40,809,369.19	10.03%
投资活动产生的现金流量净额	-37,208,289.51	202,494,204.94	-118.38%
筹资活动现金流入小计	3,448,940,000.00	3,611,000,000.00	-4.49%
筹资活动现金流出小计	4,366,654,335.77	4,309,420,904.92	1.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-917,714,335.77	-698,420,904.92	31.40%
现金及现金等价物净增加额	12,250,444.36	56,534,085.20	-78.33%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

经营活动现金流出比上年同期减少 31.58%，主要系本期燃料采购支出及往来款资金占用减少。

经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 75.07%，主要原因是本期产品盈利能力提升及经营活动现金流出同比减少。

投资活动现金流入比上年同期减少 96.84%，主要原因是上年收到出售合营企业郑州新力电力有限公司 50% 股权大额转让款。

投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 118.38%，主要原因是投资活动现金流入比去年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 31.40%，主要原因是本期融资规模下降，偿还到期银行借款增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
发电企业	3,728,931,118.46	3,307,800,845.51	11.29%	-14.39%	-16.06%	1.77%

分产品						
电力	3,728,931,118.46	3,307,800,845.51	11.29%	-14.39%	-16.06%	1.77%
分地区						
华中地区	3,728,931,118.46	3,307,800,845.51	11.29%	-14.39%	-16.06%	1.77%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	237,268,653.30	4.67%	186,018,208.94	3.07%	1.60%	
应收账款	406,183,252.52	8.00%	525,005,162.47	8.66%	-0.66%	
存货	176,326,516.45	3.47%	264,505,380.43	4.36%	-0.89%	存货较上年同期减少 33.34%，原因是：年末燃料库存减少所致。
投资性房地产	9,698,038.73	0.19%	10,052,511.89	0.17%	0.03%	
长期股权投资	25,000,000.00	0.49%	20,000,000.00	0.33%	0.16%	
固定资产	3,699,099,502.61	72.83%	3,974,131,393.09	65.52%	7.31%	
在建工程	16,476,988.57	0.32%	5,045,701.98	0.08%	0.24%	在建工程较上年同期增加 226.55%，原因是：本年技改项目增多。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	725,000,000.00	14.27%	1,412,000,000.00	23.28%	-9.00%	短期借款较上年同期减少 48.65%，原因是：本年短期借款还款较多，借入短期借款较少。
长期借款	2,387,900,695.95	47.02%	2,656,233,140.59	43.79%	3.23%	

五、核心竞争力分析

超临界发电机组是目前国内应用的技术领先的火电机组，机组热效率可以达到48%以上，能够有效降低发电煤耗，减少单位发电成本；通过采用高效烟气脱硫、烟气脱硝、除尘等技术可有效控制氮氧化物等有害物质的排放，有利于发电企业的节能减排。天益公司两台于2008年建成投产的600MW超临界燃煤发电机组，资产质量优良，技术先进，机组煤耗水平及发电效率等指标均处于河南省前列。鸭电公司两台350MW亚临界燃煤发电机组，也是河南省目前的主力发电机组。

根据2007年国务院、发展改革委、环保总局、电监会、能源办下达的《节能发电调度办法（试行）》中关于“改革现行发电调度方式，开展节能发电调度，对于减少能源消耗和污染物排放，推动国民经济又好又快发展，具有重要意义”的精神以及“同类型火力发电机组按照能耗水平由低到高排序，节能优先；能耗水平相同时，按照污染物排放水平由低到高排序”的节能调度原则，天益公司600MW超临界机组以其在能效方面的优势，在河南省火电行业内具备较强的竞争力。

企业管理方面，公司所辖发电企业拥有完整的管理制度和安全生产技术操作规程，建立了完善的职业安全管理体系，设立了完备的安全生产组织机构。各企业安全生产管理责任清晰，从业人员具备较强的安全生产意识和安全生产技能，生产现场的安全标志和安全设施均按照标准化的要求进行管理。同时，各企业建立健全了安全生产责任制及相关的安全生产管理制度，包括安全管理框架、安全责任制管理制度、安全生产工作考核管理标准等。上述制度的建立，为企业日常经营中的安全生产提供了制度上的保障。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
25,000,000.00	20,000,000.00	25%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
河南创业投资有限责任公司	高新技术企业投资	19.05%
新乡中益发电有限公司	电力产品的生产与销售	5%

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南阳天益发电有限责任公司	子公司	发电企业	电力	770,735,921.11	3,728,297,148.48	689,694,989.83	2,307,599,110.16	78,456,807.45	75,305,940.51

南阳鸭河口发电 有限责任公司	子公司	发电 企业	电力	1,038,410,00 0.00	1,664,341,00 2.87	509,994,855. 41	1,553,977,66 3.33	21,365,825.3 2	16,507,868.2 5
-------------------	-----	----------	----	----------------------	----------------------	--------------------	----------------------	-------------------	-------------------

主要子公司、参股公司情况说明

报告期，天益公司实现营业收入2,307,599,110.16元，同比减少14.50%；实现净利润75,305,940.51元，同比减少30.23%。鸭电公司实现营业收入1,553,977,663.33元，同比减少11.80%；净利润16,507,868.25元，同比减少12.30%。

营业收入减少的主要原因是：受社会用电增长放缓及省内发电装机容量进一步增加的影响，报告期实际发电量同比减少。净利润减少的主要原因是：虽然报告期内发电盈利能力增强，但因发电量下降，主营业务利润增长有限，同时，报告期补贴收入同比减少，导致净利润同比减少。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际 投入金额	项目进度	项目收益情况
新乡中益发电有限公司	4,780	500	500	10%	无
合计	4,780	500	500	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
项目公司新乡中益发电有限公司已于 2012 年 3 月注册成立，目前正在开展项目选址征地、核准报批等工作以及施工准备期的其他工作。					

七、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和变化趋势

电力行业的发展与宏观经济走势息息相关，伴随着我国经济模式转型和规模发展，全社会用电量也将保持增长，从长期来看，电力消费较目前水平仍有较大提升空间，对应发电行业尚有巨大的发展潜力。

在宏观调控作用下，预计2013年经济下滑的势头会有所遏制，但是上半年预计仍将延续2012年下半年的增长趋势，增长率较低，下半年经济形势可能有所好转，全年增长总体趋势为前低后高。预计2013年全省全社会用电量2919亿千瓦时，同比增长6.22%，增长电量171亿千瓦时。结合2013年国际国内煤炭供需情况，预计2013年煤价会有季节性波动，但幅度不会太大。

鉴于一次能源价格不断攀升、节能减排标准不断提高等因素，机组的环保及能耗性能指标要求进一步提高，燃煤发电领域已经进入到以超临界和超超临界为主的清洁高效、大容量发电机组竞争时代。

（二）公司新年度经营计划

2013年，公司将以股东利益最大化和持续求进为总目标，更加注重管理理念提升、更加注重体制机制创新，着力做好战略发展研究、资源整合和资本运作；以安全为基础、以电量为龙头、以燃料为重点、以资金为保障，统筹安排项目建设和经营管理，努力实现效益提升、管理创新和科学发展三大目标。

根据河南省发展改革委下达的《2013年全省节能减排发电调度发电企业年度基础电量方案》，2013年公司基础发电量计划87.20亿千瓦时。在此电量基础上，公司将加强电量开拓，尽可能争取其他电量计划，提高机组负荷。公司将高度重视国内外经济形势变化，一是要高度重视电力、煤炭、资金“三个市场”变化，把握政策导向，转变发展方式，调结构、促增长，努力提高企业效益；二是要做好公司资金管理和融资工作，强化安全生产经济运行，加强电量、电价、电费管理，确保企业持续健康发展。

（三）公司面对的风险

1. 原材料价格波动风险

燃料成本在公司营业成本中占有较大比重。目前我国的燃料价格主要由市场供求关系决定。如果燃料价格出现大幅上涨，将会增加公司的燃料成本和营业成本，进而可能会对公司的盈利产生影响。2012年12月20日，国务院办公厅下发《关于深化电煤市场化改革的指导意见》（国办发[2012]57号），要求抓住有利时机深化电煤市场化改革，其中重点任务是要求建立电煤产运需衔接新机制，自2013年起取消重点合同、取消电煤价格双轨制，由煤炭企业和电力企业自主协商确定价格。重点合同电煤价格取消管制后，重点合同煤价格将获得更大的浮动空间，从而可能导致电煤价格波动变大，使得火力发电企业燃料成本随之波动，进而可能会对公司盈利产生影响。

2. 用电需求下降的风险

2013年，因河南省内全社会用电量增速预计放缓，公司发电机组全年发电利用小时数预计同比将有所下降，进而可能会对公司盈利产生影响。

3. 自身存在的风险

目前，公司装机全部为火电机组，无清洁能源投资，无上下游投资和其他产业投资。由于资产结构单一，煤炭成本占总成本比重居高不下，企业负债率高企，环保节能标准不断提高，企业抗风险能力偏弱。

4. 对策

公司将积极关注市场变化，加强政策研究，提高分析和预测能力，做好外部协调，加强内部管理，继续保持和提升持续盈利态势。

八、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

本年度会计政策、会计估计和核算方法未发生变更。

九、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本年度，合并报表范围未发生变更。

十、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

为了进一步增强现金分红的透明度，形成稳定的回报预期，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）文件要求，2012年7月12日，公司2012年度第3次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程中有关分红条款的议案》，对公司利润分配政策和决策流程进行了细化，进一步明确了分红标准和分红比例，以及利润分配政策调整或变更的条件和程序。详见2012年7月13日河南豫能控股股份有限公司2012年度第3次临时股东大会决议公告。

报告期，公司制定的利润分配政策，符合公司章程及审议程序的规定，保护了中小投资者的合法权益，独立董事发表了独立意见。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2012年度利润分配预案：经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本公司2012年度归属于母公司所有者的净利润为43,120,573.51元；截止2012年12月31日，未分配利润为-1,410,807,183.48元。鉴于报告期末累计未分配利润为负，因此，董事会决定2012年度本公司不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本。该分配预案尚需公司2012年年度股东大会审议通过。

2011年度、2010年度利润分配方案：鉴于2011年末、2010年末公司累计未分配利润为负，因此，2011

年度、2010年度本公司未进行利润分配，亦未进行资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	0.00	43,120,573.51	0%
2011 年	0.00	16,353,037.16	0%
2010 年	0.00	21,362,552.58	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十一、社会责任情况

公司始终坚持走节能减排的发展之路，不断优化电源结构，发展高效清洁能源，提高资源利用效率，重视环保体系建设，不断加大环保投入，将建设资源节约型和环境友好型企业，实现能源与环境的和谐发展，作为公司的重要社会责任，放在生产经营的突出位置。

2012年，公司确立打造“绿色豫能、和谐豫能”的环保目标，积极参加“污染防治设施运行管理争先创优”和“企业环境行为评价”等活动，重视环保投入，加强节能减排管理，落实节能和污染物排放总量控制措施，确保了企业节能减排目标的完成。公司所辖发电企业当年环保投入资金达800万元以上，脱硫系统运行状况良好，全年脱硫效率平均达到93.91%，脱硫投运率达到99.30%，二氧化硫、氮氧化物、烟尘排放浓度均满足GB13223-2003《火电厂大气污染物排放标准》规定的标准限值要求，实现了达标排放；废水处理站年累计处理废水148万立方米，达标率100%，处理后废水全部并入工业水系统回用，既减少了废水排放，又节约了水资源。公司所辖发电企业生产过程中的工业固体废物主要是燃煤灰渣和脱硫石膏，粉煤灰渣综合利用率达到98.56%，脱硫石膏利用率100%，取得了良好的环境效益和社会效益。报告期内，公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

公司认真宣传和贯彻落实《职业病防治法》及相关配套法律、法规，加强职工的劳动保护，最大限度地降低职业危害，对职业卫生、职业病档案进行整理和完善，利用MIS系统将劳动卫生、职业病工作公开，主动接受广大职工的监督。报告期内，经对生产现场接触有毒有害人员、生产现场接触射线人员进行职业病体检，均未发现职业禁忌症和职业病。经省、市职业病防治部门对工作场所中的毒物、噪音、粉尘、气象条件和工频电场等职业病危害因素进行现场监测，其中工频电场、毒物、高频电磁场均不超过职业接触限值，粉尘检测除部分接触粉尘作业的工种外，监测指标基本符合国家标准要求。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年03月02日	公司会议室	实地调研	机构	上海泽熙投资管理有限公司	谈论了公司生产以及资产状况。未提供文字资料。
2012年03月06日	公司会议室	实地调研	机构	天相投资顾问有限公司	谈论了公司生产以及资产状况。未提供文字资料。
2012年06月13日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券股份有限公司	谈论了公司生产以及资产状况。未提供文字资料。

第五节 重要事项

一、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数(万元)	报告期新增占用金额(万元)	报告期偿还总金额(万元)	期末数(万元)	预计偿还方式	预计偿还金额(万元)	预计偿还时间(月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)	0%								
相关决策程序	不适用								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	不适用								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任人追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2013年03月21日								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn								

二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
河南投资集团燃料有限责任公司	同一控股股东	采购	购进燃煤	市场价	547.63	31,384.55	11.29%	现金	550左右	2012年04月28日	关于公司子公司鸭电公司、天益公司日常关联交易预计的公告, 证券时报 B92 版
合计				--	--	31,384.55	11.29%	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	无
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	通过燃料公司采购煤炭，一是可以利用其专业煤炭购销公司的优势，提高重点合同履约率和重点合同煤到货量；二是可以利用其集中采购、议价的优势，降低采购成本；三是可以利用其内部统筹铁路运力的优势，保障铁路运力。上述煤炭委托采购关联交易具有一定的持续性。
关联交易对上市公司独立性的影响	无
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施	委托采购量不足委托方年采购煤炭量的三分之一，不会因此交易而对关联人形成依赖。
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	以上燃煤采购关联交易，报告期内的实际发生额未超出原预计额。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因	交易价格与市场参考价格无大的差异

2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
河南投资集团有限公司	控股母公司	应付关联方债务	债权转移	否	2,023.46	-848.18	1,175.28
河南投资集团有限公司	控股母公司	应付关联方债务	提供贷款	否	110,100.00	-25,600.00	84,500.00
焦作天力电力投资有限公司	同受投资集团控制	应付关联方债务	债权	否	1,590.28	-1,590.28	0
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司按市场定价原则获得母公司贷款，对公司经营成果及财务状况无影响。					

3、其他重大关联交易

(1) 2012年2月24日，公司2012年度第1次临时股东大会审议通过了《关于与河南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议案》，同意与投资集团共同投资建设新乡2×600MW超超临界燃煤机组项目，该工程投资总额为47.87亿元人民币，其中项目资本金比例为20%即人民币9.56亿元，投资集团、本公司的出资比例分别为95%和5%，以出资比例5%计，预计本公司对项目资本金的出资总额为人民币4,780万元。现阶段，以现金投入方式，与投资集团共同出资10,000万元注册项目公司新乡中益发电有限公司，双方按出资比例分别出资9,500万元、500万元。2012年3月，项目公司注册成立，项目选址征地、核准报批等工作以及施工准备期的其他工作正在有序开展。见2012年2月9日《关于与河南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》。

(2) 为了利用河南投资集团燃料有限公司专业煤炭购销、集中采购和议价、内部统筹铁路运力的优势，提高重点合同履约率和重点合同煤到货量，降低采购成本，保障铁路运力，2012年5月16日，经公司2012年度第2次临时股东大会审议批准，公司子公司鸭电公司、天益公司与燃料公司分别签订了《煤炭采购框架合同》。合同约定：鸭电公司、天益公司每年分别委托燃料公司代为采购重点合同煤及重点运力煤量40-80万吨（预计涉及金额2.6-5.2亿元）和70-120万吨（预计涉及金额4.1-7.06亿元）。其中：重点合同煤的价格按照国家指导价确定，重点运力煤参照市场价格确定。合同有效期三年。报告期内，鸭电公司、天

益公司分别向燃料公司采购原煤31万吨和26万吨，涉及金额3.14亿元。见2012年4月28日《关于公司子公司鸭电公司、天益公司日常关联交易预计的公告》。

(3) 为拓宽融资渠道，确保对流动资金的需求，2012年7月12日，经2012年度第3次临时股东大会批准，授予子公司天益公司和鸭电公司向投资集团及其关联企业借款（委托贷款方式）的权限，借款额度为借款余额分别不超过10亿元和5亿元，利率为不超出同期银行贷款基准利率上浮10%，该额度自公司2012年度第3次临时股东大会批准之日起，有效期三年。截止2012年12月31日，天益公司、鸭电公司从投资集团及其控股企业借入的资金余额分别为6.80亿元（其中资产重组前产生的基建贷款4.3亿元）和1.15亿元。见2012年6月26日《关于控股子公司向关联方企业借款（委托贷款方式）额度的关联交易公告》。

(4) 为了增加发电收入、提高机组负荷率，2012年6月25日，经公司2012年董事会第5次临时会议批准，本公司子公司鸭电公司与河南新乡中益电力有限公司（以下简称“新中益”）达成协议，双方签订《河南省关停补偿电量指标交易合同》，出售方新中益将其关停公用小机组2012年补偿电量指标66,000万千瓦时（折算上网电量预计为59,400万千瓦时），以7.2元/万千瓦时的交易补偿价格，出售给鸭电公司，由鸭电公司代发，交易金额427.68万元。见2012年6月26日《关于控股子公司购买关停补偿电量指标的关联交易公告》。

(5) 在河南林长高速公路有限责任公司“林州至长治（省界）高速公路污水、供水、发电机组、配电柜采购”公开招标中，公司子公司河南豫能电力检修工程有限公司中标配电柜采购标段，交易标的为高低压配电柜，价格为5,622,378元。见2012年8月3日《关联交易公告》。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于与河南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	2012年02月09日	证券时报 D11 版，巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于公司子公司鸭电公司、天益公司日常关联交易预计的公告	2012年04月28日	证券时报 B92 版，巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于控股子公司向关联方企业借款（委托贷款方式）额度的关联交易公告	2012年06月26日	证券时报 D27 版，巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于控股子公司购买关停补偿电量指标的关联交易公告	2012年06月26日	证券时报 D27 版，巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关联交易公告	2012年08月03日	证券时报 D27 版，巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

三、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

在2009年公司重大资产重组过程中，投资集团做出了关于避免与公司之间的同业竞争的承诺。为了履行承诺，2010年8月，双方签订了《股权委托管理协议》，投资集团将其拥有的全部发电企业股权委托本公司管理，由本公司行使除收益权和处置权以外的其他股东权力。《股权委托管理协议》约定，本公司采取固定费用+浮动费用方式向投资集团收取委托管理费：固定部分每年按300万元收取；浮动费用与被托管企业的经营业绩挂钩，按全部托管企业当年度合计实现归属于投资集团的净利润弥补全部托管企业归属于投资集团上一年度亏损后的10%收取，如果受托企业当年合计实现的归属于投资集团享有的净利润为亏

损，或不足弥补上年度亏损，本公司不收取变动费用部分。为保持委托管理在一定时期内的稳定性，双方首期签署了为期三年的委托管理协议。

根据《股权委托管理协议》，报告期内，本公司继续受托管理投资集团拥有的全部发电企业股权，向投资集团收取委托管理费300万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

报告期内未有发生亦未有以前期间发生但延续到报告期的承包或其他公司承包事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

报告期内，公司租赁投资集团酒店管理分公司办公楼投资大厦B座8-12层，租赁费为259万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

四、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	河南投资集团有限公司	在 2009 年本公司重大资产重组过程中，投资集团做出了关于未取得相关债权人同意转移债务的承诺：本次重大资产重组获得豫能控股股东大会审议通过和中国证监会核准后，置出资产中对豫能控股未取得债权人同意转让的债务，如相关债权人要求豫能控股提供担保或清偿债务的，投资集团同意负责提供连带责任保证担保或代为清偿相关债务。投资集团履行担保责任或代为清偿相关债务后，视为豫能控股履行置出债务的行为，投资集团不会因此向豫能控股主张任何清偿权利，豫能控股无需向投资集团支付任何对价或补偿。如豫能控股已先行偿还了债务，投资集团应在接到豫能控股书面通知之日起十日内将豫能控股已向债权人支付的金额全额支付给豫能控股。	2010年04月27日	长期有效	截至目前，未发生相关债权人要求豫能控股提供担保或清偿债务的情况，投资集团亦不存在违反承诺的情况。

河南投资集团有限公司	<p>在 2009 年本公司重大资产重组过程中，投资集团做出了关于避免同业竞争的承诺：1. 投资集团除已存在的业务外，未来将不再新增以直接或间接的方式从事与豫能控股相同或相似的业务，以避免与豫能控股的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争；保证将采取合法及有效的措施，促使投资集团拥有控制权的其他企业除已存在的业务外，不从事、参与与豫能控股的生产经营相竞争的任何活动的业务。2. 如投资集团及投资集团拥有控制权的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与豫能控股的生产经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知豫能控股，在通知中所指定的合理期间内，豫能控股作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则尽力将该商业机会给予豫能控股。3. 投资集团对已存在与豫能控股有同业竞争关系的业务，投资集团未来计划采取转让或委托豫能控股管理等方式，达到减少和避免与豫能控股之间的同业竞争。4. 如违反以上承诺，投资集团愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给豫能控股造成的所有直接或间接损失。5. 本声明与承诺函在投资集团作为豫能控股的控股股东或实际控制人的期间内持续有效且不可变更或撤销。</p>	2010年04月27日	长期有效	<p>为履行承诺，经 2010 年 8 月 17 日公司 2010 年度第 1 次临时股东大会审议批准，公司与投资集团签订了《股权委托管理协议》，投资集团将其拥有的全部发电企业股权委托豫能控股管理，由豫能控股行使除收益权和处置权以外的其他股东权利，未来，如有因豫能控股自愿放弃商业机会，而由投资集团进行投资的新增电力项目，在其股权未转让之前，投资集团也将其股权托管给豫能控股。托管协议首期签署期限为三年。上述托管计划实施后，有效避免了同业竞争，投资集团承诺得以履行。</p>
河南投资集团有限公司	<p>在 2009 年本公司重大资产重组过程中，投资集团做出了关于关联交易的承诺：保证公司及其控制的其他企业今后原则上不与豫能控股发生关联交易；若有不可避免的关联交易，将按照有关法律、法规、规范性文件和豫能控股章程的规定履行合法程序，与豫能控股依法签订协议，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害豫能控股及其他股东的合法权益。</p>	2010年04月27日	长期有效	<p>为拓宽融资渠道，确保对流动资金的需求，经 2012 年 7 月 12 日 2012 年度第 3 次临时股东大会批准，授予子公司天益公司和鸭电公司向投资集团及其关联企业借款（委托贷款方式）的权限，借款额度为借款余额分别不超过 10 亿元和 5 亿元，利率为不超出同期银行贷款基准利率上浮 10%，该额度自公司 2012 年度第 3 次临时股东大会批准之日起，有效期三年。该交易履行了股东大会审批程序，并及时进行了信息披露，不存在违反承诺的情况。</p>
河南投资集团燃料有限公司	<p>在 2009 年本公司重大资产重组过程中，投资集团子公司燃料公司做出了关于关联交易的承诺：保证公司及其控制的其他企业今后原则上不与豫能控股发生关联交易；若有不可避免的关联交易，将按照有关法律、法规、规范性文件和豫能控股章程的规定履行合法程序，与豫能控股依法签订协议，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害豫能控股及其他股东的合法权益。</p>	2010年04月27日	长期有效	<p>为了利用燃料公司专业煤炭购销、集中采购和议价、内部统筹铁路运力的优势，提高重点合同履行率和重点合同煤到货量，降低采购成本，保障铁路运力，经公司 2012 年 5 月 16 日 2012 年度第 2 次临时股东大会审议批准，公司子公司鸭电公司、天益公司与燃料公司分别</p>

					签订了《煤炭采购框架合同》。合同约定：鸭电公司、天益公司每年分别委托燃料公司代为采购重点合同煤及重点运力煤量 40-80 万吨（预计涉及金额 2.6-5.2 亿元）和 70-120 万吨（预计涉及金额 4.1-7.06 亿元）。其中：重点合同煤的价格按照国家指导价确定，重点运力煤参照市场价格确定。合同有效期三年。该交易履行了股东大会审批程序，依法签订了协议，并及时进行了信息披露，不存在违反承诺的情况。
	河南投资集团有限公司	在 2009 年本公司重大资产重组过程中，投资集团做出了关于上市公司独立性的承诺：为保障豫能控股的独立性，公司作为其控股股东将在此次重大资产置换完成后继续从业务、资产、财务、人员、机构等方面与豫能控股保持相互独立，豫能控股将继续具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力；保证豫能控股的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。	2010 年 04 月 27 日	长期有效	未有违反承诺的情况
	河南投资集团有限公司	在 2009 年本公司重大资产重组过程中，投资集团做出了关于股份锁定期的承诺：根据《资产置换协议书》，投资集团承诺通过本次非公开发行获得的豫能控股新增股份自过户至其名下之日起 36 个月不转让。	2010 年 04 月 27 日	2010 年 4 月 27 日 -2013 年 8 月 26 日	未有违反承诺的情况
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	未完成承诺系长期有效的承诺				
是否就导致	是				

的同业竞争和关联交易问题作出承诺	
承诺的解决期限	不适用
解决方式	为了减少和避免同业竞争，投资集团将未进入上市公司的发电业务全部委托本公司管理。未来，投资集团将对控股的、尚未进入本公司的电力企业进行分类，制定不同的处置方案，针对不同特点，或关停、处置或置入豫能控股，最终彻底消除同业竞争问题。
承诺的履行情况	2010年8月，本公司与投资集团签订了《股权委托管理协议》，投资集团将未进入上市公司的发电业务全部委托本公司管理。

五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	范文红、郑春芳

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计机构，审计费用20万元。

六、其他重大事项的说明

（一）其他重大事项

1. 2012年7月12日，公司2012年第3次临时股东大会审议通过了《关于变更公司注册地并修改公司章程第五条的议案》。2012年7月24日完成了公司住所所在河南省工商行政管理局的工商变更登记。

2. 2012年7月27日，投资集团将所持有的本公司170,000,000股无限售流通股（占公司总股本的27.27%）质押给中国农业银行股份有限公司河南省分行，股权质押期限自股权质押登记之日起，至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记之日止。

3. 2012年9月28日，公司2012年第4次临时股东大会审议通过了《关于采用股权质押方式申请交通银行6亿元中期流资贷款授信额度的议案》。根据决议，2012年10月17日，公司与交通银行股份有限公司河南省分行签署了《最高额质押合同》、《流动资金最高额借款合同》；2012年10月18日，在南阳市工商行政管理局办理了股权质押登记手续。截止2012年12月31日，公司累计使用该授信提取三年期贷款45000万元，年末该授信可用余额为15000万元。

(二) 重要信息索引

公告编号	公告名称	刊登日期	刊登报纸版面	刊登互联网网站
临2012-01	2012年度董事会第1次临时会议决议公告	2012年2月9日	证券时报D11	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
临2012-02	关于与河南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	2012年2月9日	证券时报D11	
临2012-03	关于召开2012年度第1次临时股东大会的通知	2012年2月9日	证券时报D11	
临2012-04	关于召开2012年度第1次临时股东大会的提示性公告	2012年2月18日	证券时报B10	
临2012-05	2012年度第1次临时股东大会决议公告	2012年2月25日	证券时报B19	
临2012-06	2012年度董事会第2次临时会议决议公告	2012年3月14日	证券时报D19	
临2012-07	关于余德忠先生辞去副总经理职务的公告	2012年3月14日	证券时报D19	
临2012-08	第五届董事会第三次会议决议公告	2012年4月5日	证券时报C2	
临2012-09	第五届监事会第三次会议决议公告	2012年4月5日	证券时报C2	
临2012-10	关于召开2011年年度股东大会的通知	2012年4月5日	证券时报C2	
临2012-11	关于河南投资集团对置入资产盈利预测承诺实现情况的公告	2012年4月5日	证券时报C2	
定2012-01	2011年年度报告摘要	2012年4月5日	证券时报C2	
	2011年年度报告	2012年4月5日	--	
临2012-12	2012年第一季度业绩预告	2012年4月13日	证券时报D30	
定2012-02	2012年第一季度报告摘要	2012年4月26日	证券时报D30	
	2012年第一季度报告全文	2012年4月26日	--	
临2012-13	2011年年度股东大会决议公告	2012年4月28日	证券时报B92	
临2012-14	2012年董事会第4次临时会议决议公告	2012年4月28日	证券时报B92	
临2012-15	关于郑晓彬先生辞去总经理职务的公告	2012年4月28日	证券时报B92	
临2012-16	关于李甲林先生辞去总会计师职务的公告	2012年4月28日	证券时报B92	
临2012-17	关于公司子公司鸭电公司、天益公司日常关联交易预计的公告	2012年4月28日	证券时报B92	
临2012-18	关于召开2012年度第2次临时股东大会的通知	2012年4月28日	证券时报B92	
临2012-19	关于召开2012年度第2次临时股东大会的提示性公告	2012年5月10日	证券时报D2	
临2012-20	2012年度第2次临时股东大会决议公告	2012年5月17日	证券时报D2	
临2012-21	2012年董事会第5次临时会议决议公告	2012年6月26日	证券时报D27	
临2012-22	关于控股子公司向关联方企业借款（委托贷款方式）额度的关联交易公告	2012年6月26日	证券时报D27	
临2012-23	关于控股子公司购买关停补偿电量指标的关联交易公告	2012年6月26日	证券时报D27	
临2012-24	关于召开2012年度第3次临时股东大会的通知	2012年6月26日	证券时报D27	
临2012-25	关于召开2012年度第3次临时股东大会的提示性公告	2012年7月6日	证券时报D22	
临2012-26	2012年度第3次临时股东大会决议公告	2012年7月13日	证券时报D34	
临2012-27	更正公告	2012年7月13日	证券时报D34	
临2012-28	2012年上半年业绩预告	2012年7月14日	证券时报B31	
临2012-29	关于控股股东股份质押的公告	2012年8月1日	证券时报D30	

临2012-30	关联交易公告	2012年8月3日	证券时报D27
临2012-31	第五届董事会第四次会议决议公告	2012年8月22日	证券时报D54
定2012-03	2012年半年度报告摘要	2012年8月22日	证券时报D54
	2012年半年度报告全文	2012年8月22日	--
临2012-32	2012年董事会第6次临时会议决议公告	2012年9月13日	证券时报D18
临2012-33	关于召开2012年度第4次临时股东大会的通知	2012年9月13日	证券时报D18
临2012-34	2012年度第4次临时股东大会决议公告	2012年10月8日	证券时报D15
临2012-35	2012年第三季度业绩预告	2012年10月13日	证券时报B14
定2012-04	2012年第三季度报告摘要	2012年10月26日	证券时报D82
	2012年第三季度报告全文	2012年10月26日	--
临2012-36	关于承诺事项的公告	2012年10月31日	证券时报D30

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	193,354,430	31.02%						193,354,430	31.02%
2、国有法人持股	193,346,930	31.02%						193,346,930	31.02%
5、高管股份	7,500							7,500	
二、无限售条件股份	429,992,500	68.98%						429,992,500	68.98%
1、人民币普通股	429,992,500	68.98%						429,992,500	68.98%
三、股份总数	623,346,930	100%						623,346,930	100%

报告期内，公司股份无变动。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

报告期，有限售条件股份情况：

股东名称	年初限售股数 (股)	本年解除 限售股数	本年增加限 售股数	年末限售股数(股)	限售原因	解除限售日期
河南投资集团有限公司	193,346,930	--	--	193,346,930	定向增发	2013-8-27
郑晓彬	3,750	--	--	3,750	高管股份	--
马保群	3,750	--	--	3,750	高管股份	--
合计	193,354,430	--	--	193,354,430		

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或 利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终 止日期
股票类						
人民币普通股(A股)	2010年04月20日	4.40元/股	193,346,930	2010年08月27日	193,346,930	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2010年4月20日，公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易获得中国证券监督管理委员会核准，公司向河南投资集团有限公司非公开发行人民币普通股（A股）193,346,930股股份，发行价格4.40元/股。2010年6月21日，此次非公开发行的股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记。2010年8月27日，该部分股份在深圳证券交易所上市；根据投资集团做出的承诺，该部分股份自上市之日起36个月不转让。2010年9月1日，公司在河南省工商行政管理局办理完毕工商变更登记，注册资本由430,000,000元变更为623,346,930元。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	26,190		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	25,163				
持股5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
河南投资集团有限公司	国有法人	83.43%	520,077,135	0	193,346,930	326,730,205	质押	170,000,000
焦作市投资公司	国有法人	2.02%	12,607,444	0	0	12,607,444	质押	6,303,722
徐启朋	境内自然人	0.19%	1,198,800	1,198,800	0	1,198,800		
陆锦鹿	境内自然人	0.16%	1,009,013	0	0	1,009,013		
张梅	境内自然人	0.15%	935,000	935,000	0	935,000		
杨蕊菡	境内自然人	0.11%	700,000	700,000	0	700,000		
刘迎春	境内自然人	0.09%	552,501	552,501	0	552,501		
江剑华	境内自然人	0.08%	473,530	50290	0	473,530		
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.07%	453,040	453,040	0	453,040		
原晓霞	境内自然人	0.07%	434,297	434,297	0	434,297		
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
河南投资集团有限公司	326,730,205	人民币普通股	326,730,205					
焦作市投资公司	12,607,444	人民币普通股	12,607,444					

徐启朋	1,198,800	人民币普通股	1,198,800
陆锦鹿	1,009,013	人民币普通股	1,009,013
张梅	935,000	人民币普通股	935,000
杨蕊菡	700,000	人民币普通股	700,000
刘迎春	552,501	人民币普通股	552,501
江剑华	473,530	人民币普通股	473,530
中国银河证券股份有限公司客户 信用交易担保证券账户	453,040	人民币普通股	453,040
原晓霞	434,297	人民币普通股	434,297
前 10 名无限售流通股股东之间， 以及前 10 名无限售流通股股东和 前 10 名股东之间关联关系或一致 行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

2、公司控股股东情况

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代 码	注册资本	主要经营业务
河南投资集团有限公司	朱连昌	1991 年 12 月 18 日	16995424-8	120 亿元	投资管理、建设项目的投资、建设项目所需工业生产资料和机械设备、投资项目分得的产品原材料的销售（国家专项规定的除外）；酒店管理；物业管理；房屋租赁。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	<p>经营成果：截止 2012 末，总资产 858 亿元，净资产 214 亿元；2012 年度，营业收入 213 亿元，利润总额 11.8 亿元，净利润 7.3 亿元。（未经审计）</p> <p>发展战略：对证券、信托、保险、银行、基金等金融机构进行控股、参股投资，整合地方金融资产；对资源型、基础型以及现代物流业等优势产业进行控股、参股投资，支持河南省产业结构调整；对基础设施项目进行投资；对高新技术、先进制造业项目进行孵化和投资；对所属企业和资产依法进行经营、管理和运作，培育优势企业，实现国有资产保值增值；省政府决定的其他投融资事项。</p>				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至报告期末，河南投资集团有限公司持有豫能控股（001896）83.43%股权、同力水泥（000885）65.35%股权、安彩高科（600207）35.70%股权、中航光电（002179）12.09%股权、交通银行（601328）0.03%股权、中信重工（601608）0.73%股权。				

报告期控股股东变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)
张文杰	董事长	现任	男	56	2011年05月10日	2014年05月10日				
郑晓彬	董事	现任	男	47	2011年05月10日	2014年05月10日	5,000			5,000
	党委书记、副总经理、纪委书记	现任			2012年04月27日	2014年05月10日				
	总经理	离任			2010年01月29日	2012年04月27日				
董家臣	独立董事	现任	男	65	2007年12月20日	2014年05月10日				
翟新生	独立董事	现任	男	60	2007年12月20日	2014年05月10日				
董 鹏	独立董事	现任	男	57	2011年05月10日	2014年05月10日				
张泽华	董事	现任	女	46	2007年12月20日	2014年05月10日				
胡长根	董事	现任	男	34	2008年12月09日	2014年05月10日				
王 锐	监事会主席	现任	女	52	2007年12月20日	2014年05月10日				
马保群	监事	现任	男	52	1997年11月21日	2014年05月10日	5,000			5,000
崔 凯	监事	现任	男	38	2008年12月09日	2014年05月10日				
程 峰	监事	现任	女	42	2011年06月22日	2014年05月10日				
蒋文军	监事	现任	男	40	2011年10月20日	2014年05月10日				
于健华	总经理	现任	男	40	2012年04月27日	2014年05月10日				
宋和平	常务副总经理	现任	男	57	2007年08月14日	2014年05月10日				
宋嘉俊	总工程师	现任	男	49	2012年03月13日	2014年05月10日				
王崇香	总会计师	现任	女	48	2012年04月27日	2014年05月10日				
王 璞	董事会秘书	现任	女	34	2007年08月14日	2014年05月10日				
余德忠	副总经理	离任	男	45	2011年03月24日	2012年03月13日				
李甲林	总会计师	离任	男	39	2011年07月05日	2012年04月27日				
合计	--	--	--	--	--	--	10,000	0	0	10,000

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

董事长：张文杰先生，1956年11月出生，中共党员，大专学历。曾在鹤壁市财贸干校、鹤壁市政府、河南省物价检查所、河南省物价局、河南省发展计划委员会、河南省发展和改革委员会工作；历任河南省物价检查所综合科副科长、河南省物价局重工业产品价格处副主任科员、主任科员，河南省物价局工业产品价格处副处长，河南省发展计划委员会价格管理处副处长，河南省发展和改革委员会价格管理处副处长、正处级调研员，河南省建设投资总公司副总经理。现任河南投资集团有限公司副总经理。

董事/副总经理/党委书记/纪委书记：郑晓彬先生，1965年5月出生，中共党员，本科学历，高级工程师。曾在新乡供电局、河南省地方电力开发公司、河南省建设投资总公司工作，历任河南省建设投资总公司能源部主任助理、投资一部主任、投资二部主任、资产管理一部主任。2005年4月-2008年4月，在南阳鸭河口发电有限责任公司、南阳天益发电有限责任公司工作，任董事长、党委书记。2008年4月-2009年12月在河南投资集团有限公司工作，任资产管理一部主任。2010年1月至2012年4月，河南豫能控股股份有限公司总经理，2012年4月以后，河南豫能控股股份有限公司党委书记、纪委书记、副总经理。

独立董事：董家臣先生，1947年7月出生，中共党员，中国人民大学工业经济系本科学士，香港公开大学工商管理硕士，曾任河南省体改委处长、助理巡视员，中国证监会郑州特派员办事处副主任，中国证监会河南监管局副局长等职，并曾兼任河南省社会科学联合会理事，河南省经济学团体联合会副秘书长等职。现兼任河南神火煤电股份有限公司、河南佰利联化学股份有限公司、欣旺达电子股份有限公司、洛阳北方玻璃技术股份有限公司独立董事。

独立董事：翟新生先生，1952年8月出生，中共党员，大学本科学历，经济学学士，教授，硕士生导师，中国注册会计师。曾在郑州市财会学校、河南省会计学校工作，现就职于河南财经政法大学。

独立董事：董鹏先生，1955年11月出生，中共党员，大学本科学历，法学学士，二级律师。1983年西南政法大学法律系毕业；1983年-1985年中共河南省委党校法学教师；1985年-1993年河南省经济律师事务所律师；1993年-1996年河南省涉外经济律师事务所副主任；1996年-1998年深圳市中安律师事务所律师；1997年-2005年深圳仲裁委员会仲裁员；1998年3月-2006年2月河南世纪通律师事务所律师、合伙人；2006年2月至今陆达律师事务所发起合伙人。现兼任河南省律师协会直属分会名誉会长，中国证券法学研究会理事，郑州仲裁委员会仲裁员。

董事：张泽华女士，1966年2月出生，中共党员，大学本科学历，学士，高级经济师。曾在南阳市财政局、河南省财政厅、河南省经济技术开发公司工作，历任河南省经济技术开发公司投资管理一部副主任、监察室主任、监察审计部经理。现任职于河南投资集团有限公司，历任发展计划部副主任，现任党群工作部副主任。

董事：胡长根先生，1978年9月出生，中共党员，研究生学历，工商管理硕士，经济师。2001年7月-2006年6月，河南开祥电力投资股份有限公司证券部职员（其间：2003年6月-2006年6月，兼任河南瑞祥产权经纪服务有限公司投行部负责人）；2006年7月-2007年10月，河南省建设投资总公司发展计划部职员；2007年10月至今，在河南投资集团有限公司工作，曾任发展计划部职员，现任证券部高级业务经理。

监事会主席：王锐女士，1960年8月出生，中共党员，高级会计师。曾在河南省财政厅、河南省财务开发公司、河南省经济技术开发公司工作，历任河南省经济技术开发公司综合部主任、计划财务部经理、工会主席。现任职于河南投资集团有限公司，历任审计部主任，现任人力资源部主任。

监事：马保群先生，1960年9月出生，中共党员，大学本科学历，经济师，高级咨询师。曾在焦作市矿务局、焦作市资源综合利用办公室、焦作市工程咨询公司、焦作市投资公司工作，历任焦作市投资经理，焦作市工程咨询公司副经理。现任焦作市投资公司总经理。

监事：崔凯先生，1974年9月出生，中共党员，硕士，经济师。1997年8月-2002年8月，在河南省建设投资总公司任综合计划部职员；2002年8月-2006年3月，在河南创业投资股份有限公司任董事会秘书；2006年3月-2007年10月，在河南省建设投资总公司工作，先后任资产管理五部职员、发展计划部主任助理；2007

年10月至今，在河南投资集团有限公司工作，先后任发展计划部职员、总经理工作部副主任，现任发展计划部主任。

职工监事：程峰女士，1970年3月出生，中共党员，大学本科学历，高级工程师。1987年7月-1991年7月，华北电力学院电力系统及其自动化专业毕业，获学士学位。1991年7月-2003年8月，在洛阳热电厂工作，先后任燃料分厂电工班技术员、扩建处输煤专工、生产管理部费用管理兼输煤专工。2003年8月-2006年1月，大唐洛阳热电有限责任公司计划部专工。2006年1月-2007年10月，河南省建设投资总公司资产管理一部职员。2007年10月-2009年10月，河南投资集团有限公司资产管理一部职员，期间兼任河南豫能控股股份有限公司董事。2009年10月至今，河南豫能控股股份有限公司监察审计部主任。

职工监事：蒋文军先生，1972年11月出生，中共党员，硕士学历，高级工程师、高级经济师、会计师。1989年9月-1993年7月，郑州电力学校热能动力工程专业毕业。1993年7月-2007年3月，在鹤壁万和发电有限责任公司工作，历任及兼任锅炉分场副班长、班长、技术员、团支部书记，办公室秘书、副主任、主任，团委委员及支部书记、管理党支部委员及工会主席，公司董事会秘书、锅炉分场主任、万和物业公司董事长、多经三产公司主管领导。2007年3月至今，在河南豫能控股股份有限公司工作，历任计划审计部主任、总经理工作部主任、市场营销部主任，现任总经理助理、发展计划部主任。

总经理：于健华先生，1972年3月出生，中共党员，大学本科学历，经济学学士，高级经济师。1995年8月—2004年12月，在河南省建设投资总公司工作，先后任计划财务部职员、资金财务部主任助理、资金财务部副主任、综合计划部职员、资产管理二部主任助理；2004年12月—2008年7月，深圳豫盛投资发展有限公司（原深圳豫盛实业发展有限公司）副总经理（主持工作）、总经理；2008年7月—2008年10月，负责深圳豫盛投资发展有限公司股权转让后交接工作；2008年10月—2009年4月，河南投资集团有限公司总经理工作部工作；2009年4月—2012年4月，河南投资集团有限公司资产管理五部主任。2012年4月至今在河南豫能控股股份有限公司工作，任总经理、党委副书记。

常务副总经理：宋和平先生，1955年6月出生，中共党员，大专学历，高级工程师。1972年12月-1993年12月，在姚孟电厂工作，历任汽机分厂副班长、值长室值长、运行分厂副主任、发电部副主任、值长室主任、副总工程师；1993年12月-1995年9月，南阳鸭河口电厂筹建处副主任、党委委员；1995年9月-2004年12月，在南阳鸭河口发电有限责任公司工作，历任副总经理、党委委员、总经理、党委副书记；2004年12月-2005年8月，河南省建设投资总公司资产管理一部主任助理；2005年8月-2007年8月，鹤壁同力发电有限责任公司董事长。2007年8月至今在河南豫能控股股份有限公司工作，任常务副总经理，河南豫能电力检修工程有限公司董事长。

总工程师：宋嘉俊先生，1963年6月出生，中共党员，本科学历，高级工程师。1979年9月-1984年7月，西安交通大学电力系统及其自动化专业学习，获工学学士学位；1984年7月-1992年12月，平顶山姚孟电厂工作，历任值班员、专责工程师、部门党支部书记；1992年12月-1994年5月，平顶山姚孟电厂运行一分厂党支部书记；1994年6月-1995年9月，南阳鸭河口电厂筹建生产准备部主任、运行支部书记；1995年10月-1996年3月，南阳鸭河口发电有限责任公司外事办主任；1996年4月-1999年1月，南阳鸭河口发电有限责任公司副总工程师；1999年2月以后南阳鸭河口发电有限责任公司副总经理；2008年9月以后南阳天益发电有限责任公司副总经理。2012年3月至今，河南豫能控股股份有限公司总工程师。

总会计师：王崇香女士，1964年2月出生，本科学历，高级会计师，注册会计师。1984年1月—1993年3月，河南省纺织研究院工艺设计；1993年3月—1996年5月，河南省建筑材料总公司会计；1996年5月—1998年7月，河南省进口物资公共保税中心财务科长；1998年7月—2000年12月，河南省物资信息中心财务科长；2001年1月—2003年10月，河南省燃料总公司财务科长；2003年10月—2004年7月，中原贸易中心总会计师；2004年8月—2010年4月，濮阳龙丰纸业有限公司总会计师；2010年4月—2012年4月，新乡平原同力水泥有限责任公司总会计师。2012年4月至今，河南豫能控股股份有限公司总会计师。

董事会秘书：王璞女士，1978年11月出生，中共党员，硕士研究生学历，经济师。2003年7月-2004年5月，在河南省建设投资总公司综合计划部、资产管理五部工作；2004年6月-2007年8月，洛阳春都食品股份有限公司董事会秘书。2007年8月至今在河南豫能控股股份有限公司工作，任董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张文杰	河南投资集团	副总经理	2011年06月24日		是
王锐	河南投资集团	人力资源部主任	2011年10月01日		是
崔凯	河南投资集团	发展计划部主任	2010年04月01日		是
张泽华	河南投资集团	党群工作部副主任	2010年05月01日		是
胡长根	河南投资集团	证券部高级业务经理	2008年06月30日		是
马保群	焦作市投资公司	总经理	2002年09月01日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
董家臣	河南神火煤电股份有限公司、河南佰利联化学股份有限公司、欣旺达电子股份有限公司、洛阳北方玻璃技术股份有限公司	独立董事			是
翟新生	河南财经政法大学	教授	1991年10月07日		是
董鹏	河南陆达律师事务所	合伙人	2006年02月01日		是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(一) 现任董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

根据本公司《章程》、《董事会薪酬考核委员会实施细则》的有关规定，董事和高级管理人员的薪酬，由公司根据薪酬管理相关制度制定薪酬方案，经董事会薪酬与考核委员会研究审核后，分别由股东大会和董事会最终决定。职工监事的薪酬，根据其担任的行政职务，由公司薪酬管理制度确定；非职工监事的薪酬，在公司根据薪酬管理相关制度制定薪酬方案后，由公司股东大会最终决定。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

根据公司董事和高级管理人员岗位的重要性、职责范围和承担的责任等标准，由董事会薪酬与考核委员会牵头，依据公司《高级管理人员考核办法》对当年经营业绩进行考核以后，内部董事和高级管理人员的劳动报酬在股东大会或董事会批准的薪酬标准范围内确定，独立董事的报酬在股东大会批准的薪酬范围内确定，其他外部董事不在公司领取报酬。职工监事的薪酬，根据其工作绩效，按照公司薪酬管理制度确定的标准领取；非职工监事不在公司领取报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
张文杰	董事长	男	56	现任	0.00	46.74	46.74
郑晓彬	董事/副总经理/党委书记/纪委书记	男	47	现任	34.00	0.00	34.00
董家臣	独立董事	男	65	现任	4.00	0.00	4.00
翟新生	独立董事	男	60	现任	4.00	0.00	4.00
董 鹏	独立董事	男	57	现任	4.00	0.00	4.00
张泽华	董事	女	46	现任	0.00	28.75	28.75
胡长根	董事	男	34	现任	0.00	22.19	22.19
王 锐	监事会主席	女	52	现任	0.00	38.31	38.31
崔 凯	监事	男	38	现任	0.00	33.70	33.70
马保群	监事	男	52	现任	0.00	0.00	0.00
程 峰	职工监事	女	42	现任	22.08	0.00	22.08
蒋文军	职工监事	男	40	现任	23.49	0.00	23.49
于健华	总经理	男	40	现任	8.60	0.00	8.60
宋和平	常务副总经理	男	57	现任	30.52	0.00	30.52
宋嘉俊	总工程师	男	49	现任	7.20	0.00	7.20
王崇香	总会计师	女	48	现任	6.40	0.00	6.40
王 璞	董事会秘书	女	34	现任	25.56	0.00	25.56
余德忠	副总经理	男	45	离任	13.20	0.00	13.20
李甲林	总会计师	男	39	离任	9.57	0.00	9.57
合计	--	--	--	--	192.62	173.29	365.91

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

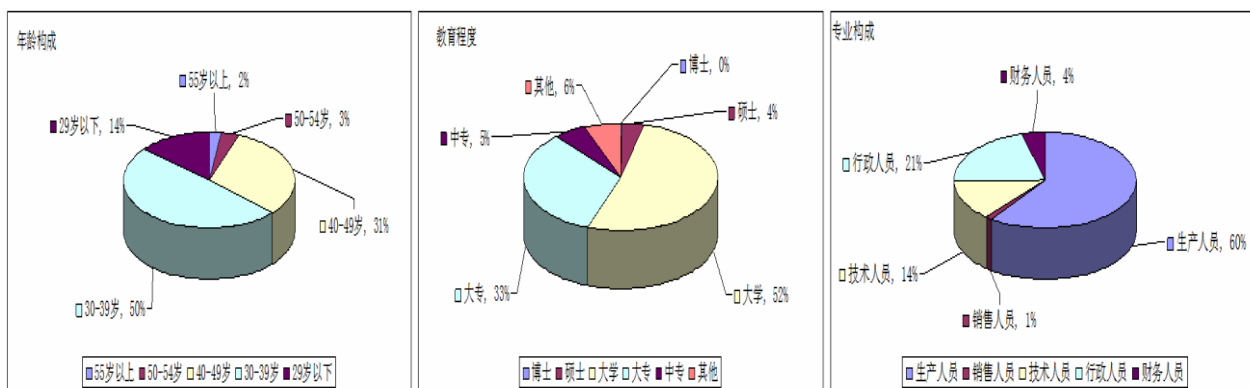
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郑晓彬	总经理	离职	2012年04月27日	因工作变动原因，任公司党委书记、纪委书记、副总经理。
余德忠	副总经理	离职	2012年03月13日	因工作变动原因
李甲林	总会计师	离职	2012年04月27日	因工作变动原因

五、公司员工情况

（一）员工情况

截止报告期末，本公司及公司控股企业员工总数678人，需承担费用的退休职工0人。员工的年龄构成、教育程度、专业构成情况如下：

年龄构成	人数	教育程度	人数	专业构成	人数
55岁以上	16	博士	1	生产人员	406
50-54岁	22	硕士	25	销售人员	9
40-49岁	212	大学	350	技术人员	92
30-39岁	333	大专	225	行政人员	143
29岁以下	95	中专	35	财务人员	28
		其他	42		
合计	678		678		678



（二）员工薪酬政策

根据国家相关政策，公司制定了河南豫能控股股份有限公司工资管理制度和绩效考核管理办法，建立了具有激励、约束功能的薪酬管理机制。公司的薪酬政策以按劳分配、兼顾效率与公平为基本原则，遵循岗位靠竞争、收入凭贡献、同岗同酬、岗变薪变的薪酬激励机制，实行以岗位工资、绩效工资为主的薪酬分配制度，员工薪酬与岗位责任、工作强度、工作绩效及公司效益相联系。

控股企业的薪酬政策遵循公司本部的基本原则，同时突出体现向重点岗位、关键技术人员倾斜，拉开收入差距，以便更好地吸引和储备人才。

（三）培训计划

每年年初，根据员工培训制度，结合发展战略和年度经营管理目标，在对培训需求进行调查分析的基础上，公司制定年度培训计划及实施方案。培训工作力求突出行业特点，注重联系实际，科学组织实施，着力提高培训的前瞻性、针对性和有效性，着力提高各级管理人员的战略思维能力、管理创新能力、业务技术能力和沟通协调能力，着力提高豫能公司的领导力、调控力和执行力。培训范围覆盖生产技术、法律法规、证券、财务、统计分析、领导力等多个方面，2013年计划开展上市公司规范运作及信息披露业务培训、内部控制培训、市场营销培训、集团电力企业会计核算培训等。培训形式分为内部培训和参加外部培训两种，主要采用专业技术知识讲授、老员工与新员工传帮带、现场实践等，并鼓励员工参加继续教育，提高个人素质。

控股企业根据自身需要制定年度培训计划，有关人员需参加公司本部组织的内部或外部培训，同时要接受公司本部对企业培训效果的监督检查。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的要求，始终致力于健全公司治理制度，完善公司治理结构，提升公司整体治理水平。

公司建立了较为完善的公司治理结构，设立股东大会、董事会、监事会作为公司的权利机构、执行机构和监督机构，各机构之间相互独立，相互制衡，权责明确。

公司制定并不断完善了公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、董事会专门委员会实施细则、总经理工作细则等基本制度以及涵盖重大投资、关联交易、对外担保、信息披露、控股子公司管理、财务管理、投资者关系管理等经营管理各方面的内部控制制度，各项制度得以较好地执行。

比照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》，公司已经建立了较为完善的法人治理结构，公司治理的实际状况与中国证监会发布的上市公司治理的有关规范性文件不存在明显差异。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，根据国家有关法律法规和中国证监会、深圳证券交易所规范性文件的要求，公司修订了公司章程、总经理办公会议事规则、对外担保管理办法等，不断深化公司治理活动的开展。

2012年3月29日，经公司第五届董事会第三次会议审议，通过了河南豫能控股股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度。报告期内，公司严格执行内幕信息知情人登记管理制度，加强自律，杜绝内幕交易等违法违规行为。一是在内幕信息披露前，尽量将知情人控制在最小范围内，将风险控制在事前；二是在涉及公司重大事项、编制定期报告等事项时，提示内幕信息知情人严格保密并不得利用内幕信息买卖公司股票，同时，认真做好内幕信息知情人登记和备案。可靠的制度加上有效的执行，防止了信息泄露和内幕交易，年内未发生内幕知情人在敏感期买卖公司股票的行为。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 04 月 27 日	2011 年度董事会工作报告、2011 年度监事会工作报告、2011 年度财务报告、2011 年年度报告及其摘要、2011 年度利润分配方案、关于续聘中瑞岳华会计师事务所的议案	全部议案均获得通过	2012 年 04 月 28 日	证券时报 B92 版，巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 02 月 24 日	关于与河南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议案	议案获得通过	2012 年 02 月 25 日	证券时报 B19 版, 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 05 月 16 日	关于公司子公司鸭电、天益公司与燃料公司签订煤炭采购框架合同的议案	议案获得通过	2012 年 05 月 17 日	证券时报 D2 版, 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 07 月 12 日	关于控股子公司向关联方企业借款(委托贷款方式)额度的议案、关于修改公司章程中有关分红条款的议案、关于变更公司注册地并修改公司章程第五条的议案	全部议案均获得通过	2012 年 07 月 13 日	证券时报 D34 版, 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年第四次临时股东大会	2012 年 09 月 28 日	关于采用股权质押方式申请交通银行 6 亿元中期流资贷款授信额度的议案	议案获得通过	2012 年 10 月 08 日	证券时报 D15 版, 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
董家臣	9	4	5	0	0	否
翟新生	9	4	5	0	0	否
董鹏	9	4	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						5

连续两次未亲自出席董事会的说明

三位独立董事均无连续两次未亲自出席董事会的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事本着勤勉务实和诚信负责的原则，从维护公司整体利益，尤其是维护中小投资者的利益出发，认真履行赋予独立董事的特别职权，报告期内，针对公司未来发展战略和转型、加快新乡中益新项目前期工作、加强内部控制体系建设、提高盈利能力和融资能力等方面，提出了富有建设性的建议，对董事会做出科学正确的决策起到了积极的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会各专业委员会全体委员勤勉尽责，切实发挥职能作用。

（一）公司董事会战略委员会履职情况

报告期内，根据《董事会战略委员会实施细则》，董事会战略委员会对新乡2×600MW超超临界燃煤机组项目投资进行了深入细致的研究，提出了相关意见，经战略委员会审核同意后，提交董事会、股东会进行审议并获得通过。

（二）公司董事会审计委员会履职情况

根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所有关规定以及公司《董事会审计委员会实施细则》、《董事会审计委员会年报工作程序》，在2012年年度报告审计工作开始前，董事会审计委员会和独立董事专题听取了公司管理层关于本年度财务状况和经营成果的汇报，与负责年度审计工作的中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师见面，沟通了审计计划、审计重点、审计工作小组的人员构成等，与注册会计师协商，确定了2012年度财务报表审计工作的时间安排。董事会审计委员会提请年审会计师，在审计中关注特别重大异常事项等，保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会会同独立董事再次召开会议，与年审注册会计师沟通了审计调整事项和初步审计意见，认为审计机构在2012年度年报审计过程中，认真遵循审计工作计划的安排，在审计过程中履行了必要的审计程序，同意中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）出具标准无保留的初步审计意见。

年审注册会计师出具审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）从事本年度财务报表审计和内部控制审计工作进行了总结，董事会审计委员认为：年审注册会计师按照中国注册会计师执业准则的规定执行了审计工作，在审计过程中能够遵循独立、客观、公正的执业准则，审计人员配置合理、执业能力胜任，经审计的财务会计报表，能够客观地反映2012年公司财务状况、经营成果及现金流量情况。在2012年度审计工作中，中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）勤勉、尽责，表现出了较强的执业能力，同意继续聘请其为公司2013年度审计单位。

（三）公司董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，根据中国证监会、深交所以及公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《公司高级管理人员考核办法》的有关规定，董事会薪酬与考核委员会会同股东、监事会对高级管理人员进行了2011年度及2012年中期考核，考核过程中，董事会薪酬与考核委员会听取并审查了高管人员履行职责的情况，依据公司2011年度主要财务指标和经营目标的完成情况、2012年上半年工作的完成情况，提出了具体考核意见。董事会薪酬与考核委员会认为：在2011年度工作中，面对复杂困难的市场环境，豫能公司努力克服电煤供应紧张、煤电价格倒挂等不利因素，在困境中寻机遇，在挑战中谋发展，在进一步强化基础管理工作的同时，着力加强对影响企业生存发展重大问题的研究和破解，一是巩固重组成果，完成置入资产盈利承诺兑现；二是调整资产结构，顺利完成郑州新力电力有限公司股权置出工作；三是创新工作思路，各项经济技术指标进一步改善，较好地完成了各项目标任务，为十二五规划的顺利实施打下了良好基础。

（四）公司董事会提名委员会履职情况

报告期内，根据《董事会提名委员会实施细则》，董事会提名委员会对公司拟选聘的总经理、总工程师、总会计师等高级管理人员的教育背景、工作经历和工作绩效等情况进行考察、审核，在确认拟选聘人员具备担任相应职务所必需的领导能力、管理能力、专业知识和技术技能后提交董事会研究，未发现有提名人不适合担任相应职务的情形发生。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

业务独立：本公司具有独立完整的业务自主经营能力，具有完整的电力生产业务和销售系统。

人员独立：本公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面独立分开。公司总经理、副总经理、总工程师、总会计师、董事会秘书等高级管理人员由董事会聘任，均为本公司在册员工，在本公司领取薪酬，并且未在控股股东单位领取报酬和担任除董事、监事以外的其他职务。

资产独立：本公司资产完整，产权明晰，拥有完整的生产系统、辅助生产系统及配套设施；公司股东以其所持股份对公司行使股东权利、享受股东权益、履行股东义务，不存在资金、资产被控股股东占用的情况。

机构独立：本公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，董事会、监事会、经营层、各职能部门等内部机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

财务独立：本公司具有独立的财务管理部门，独立的财务核算体系，所有财务人员均未在股东单位兼职；具有规范独立的财务会计制度和对其子公司的财务管理制度，拥有完整、独立的财务帐册；公司在银行开设独立帐户，独立依法纳税。

七、同业竞争情况

除本公司外，公司控股股东投资集团拥有15家发电企业股权，其中：控股发电企业8家、参股发电企业7家。

根据我国《电力法》和《电网调度管理条例》的规定，电网运行实行统一调度、分级管理。在目前的监管环境之下，本公司与投资集团控制的电力企业各自独立与所处电网签订购电协议，根据有权部门下达的电量计划，由电网公司根据公平调度原则以及区域电力需求等客观因素决定不同电厂上网电量的分配和调度。本公司与投资集团控制的其他8家电力企业虽然处于相同电网，但由于机组类型差异、电厂服务特定对象及“以热定电”等原因，因而，不存在上网电量的竞争。

但是，现阶段投资集团控制的发电企业没有完全进入上市公司，因此，同业竞争问题尚未完全消除。为了减少和避免同业竞争，2010年8月，本公司与投资集团签订了《股权委托管理协议》，投资集团将未进入上市公司的发电业务全部委托本公司管理。目前，本公司受托管理的发电企业股权共15家。投资集团将未进入上市公司的其他发电企业的股权全部委托本公司管理后，可以有效减少同业竞争。

未来，投资集团将对控股的、尚未进入本公司的电力企业进行分类，制定不同的处置方案，针对不同特点，或关停、处置或置入豫能控股，最终彻底消除同业竞争问题。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了科学、系统的高级管理人员绩效评定标准和程序，制定了河南豫能控股股份有限公司高级管理人员考核办法，公司高级管理人员向董事会负责，承担董事会下达的生产经营、安全生产、廉政和精神文明建设等责任目标。董事会薪酬与考核委员会每年两次对公司高级管理人员进行中期考核和年终考核。公司高级管理人员实行年薪制，年薪按照6: 4的比例发放。60%基薪按月发放；其余40%的绩效年薪，董事会根据当年公司高级管理人员所承担的责任目标的完成情况，由董事会薪酬与考核委员会牵头，对高级管理人员进行考评，根据考核结果发放。对公司高级管理人员的奖惩由董事会根据年度考核结果确定。

报告期内，公司未实施股权激励计划。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司建立了较为完善的公司治理结构，设立股东大会、董事会、监事会作为公司的权利机构、执行机构和监督机构，各机构之间相互独立，相互制衡，权责明确。

报告期内，公司积极开展内控体系建设，制订了完善内控体系建设实施方案。根据工作方案，一是建立了工作组织架构，明确各级组织职责分工；二是与咨询机构一起，对公司重要业务循环和流程进行梳理，识别关键控制点及控制活动，编制风险清单；三是对内控缺陷进行了自查和整改，结合年度制度修订，完成制度层面的缺陷整改，完成并下发了公司风险清单和内控手册。下一步公司将继续稳步推进内控实施工作，进一步修订和完善管理制度、业务流程，确保公司内部控制建设长期、持续、高效、规范运行。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会对于内部控制的责任是按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的相关要求，建立健全并有效实施内部控制，合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实准确完整。董事会认为，报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并且执行有效，未发现重大缺陷，达到了公司内部控制的目標。

三、建立财务报告内部控制的依据

根据《会计法》、《企业财务通则》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等国家有关法律、法规，结合本公司的实际情况，公司制定《会计核算制度》、《会计信息质量规范制度》、《审计管理办法》等制度，加强公司财务报告的编制、对外提供和分析利用全过程的管理，确保财务报告合法合规、真实完整和有效利用。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013年03月21日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《河南豫能控股股份有限公司2012年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，河南豫能控股股份有限公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 03 月 21 日
内部控制审计报告全文披露索引	《河南豫能控股股份有限公司 2012 年内部控制审计报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了提高年报信息披露质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加大对年报信息披露责任人的问责力度。根据中国证监会相关要求，公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经2010年5月12日董事会临时会议通过。报告期内，制度执行情况良好，未有重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况发生。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 19 日
审计机构名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中瑞岳华审字[2013]第 1774 号

审计报告正文

河南豫能控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河南豫能控股股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表,包括2012年12月31日的合并及公司的资产负债表,2012年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了河南豫能控股股份有限公司及其子公司2012年12月31日的合并财务状况以及2012年度的合并经营成果和合并现金流量,以及河南豫能控股股份有限公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	237,268,653.30	186,018,208.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	71,550,000.00	147,714,033.28
应收账款	406,183,252.52	525,005,162.47
预付款项	200,417,883.61	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	22,021,772.76	22,728,748.66
买入返售金融资产		
存货	176,326,516.45	264,505,380.43
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	28,059,651.09	
流动资产合计	1,141,827,729.73	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	9,698,038.73	10,052,511.89
固定资产	3,699,099,502.61	3,974,131,393.09
在建工程	16,476,988.57	5,045,701.98
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	185,712,417.06	189,183,507.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	601,215.58	803,600.47
递延所得税资产	558,472.03	530,390.96
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,937,146,634.58	4,199,747,105.68
资产总计	5,078,974,364.31	6,065,803,620.23
流动负债：		
短期借款	725,000,000.00	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	100,000,000.00	50,000,000.00
应付账款	275,904,226.70	601,304,127.25
预收款项	13,831,931.35	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	14,147,139.27	7,497,453.41
应交税费	13,394,952.77	51,079,952.63
应付利息		
应付股利		
其他应付款	36,810,441.29	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	657,767,638.10	410,651,859.98
其他流动负债		
流动负债合计	1,836,856,329.48	2,605,579,521.16
非流动负债：		
长期借款	2,387,900,695.95	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	2,611,111.00	2,944,444.36
非流动负债合计	2,390,511,806.95	2,659,177,584.95
负债合计	4,227,368,136.43	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	-1,410,807,183.48	-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	621,894,056.04	578,773,482.53
少数股东权益	229,712,171.84	222,273,031.59
所有者权益（或股东权益）合计	851,606,227.88	801,046,514.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,078,974,364.31	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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	98,230,432.67	68,663,040.84
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		987,742.40
预付款项		
应收利息		
应收股利		

其他应收款	12,787.13	5,688,900.00
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	47,000,000.00	60,000,000.00
流动资产合计	145,243,219.80	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	2,204,287.35	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	534,956.95	480,280.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	601,215.58	803,600.47
递延所得税资产		
其他非流动资产	450,000,000.00	
非流动资产合计	1,023,252,455.30	569,006,592.50
资产总计	1,168,495,675.10	704,346,275.74
流动负债：		
短期借款	110,000,000.00	130,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	10,000,000.00	50,000,000.00
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	69,470.64	61,387.32
应交税费	39,370.37	39,727.02
应付利息		

应付股利		
其他应付款	389,264,417.73	80,596,731.38
一年内到期的非流动负债		199,850,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	509,373,258.74	460,547,845.72
非流动负债：		
长期借款	450,000,000.00	
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	450,000,000.00	
负债合计	959,373,258.74	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	-993,427,552.60	-958,751,538.94
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	209,122,416.36	243,798,430.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,168,495,675.10	704,346,275.74

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

3、合并利润表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,802,025,374.46	4,411,452,070.63
其中：营业收入	3,802,025,374.46	4,411,452,070.63
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,745,179,716.98	4,387,958,317.72
其中：营业成本	3,388,026,703.34	4,010,731,388.54
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	15,915,933.49	23,531,854.54
销售费用	3,971,179.90	3,600,063.17
管理费用	71,890,259.48	71,472,197.08
财务费用	265,263,316.51	278,622,814.39
资产减值损失	112,324.26	
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）	2,001,000.00	-46,318,368.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-147,594,052.18
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	58,846,657.48	-22,824,615.68
加：营业外收入	2,033,688.05	50,617,627.92
减：营业外支出	10,035,511.30	2,898,932.84
其中：非流动资产处置损失	4,840,649.81	1,435,013.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	50,844,834.23	24,894,079.40
减：所得税费用	285,120.47	17,752.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	50,559,713.76	24,876,327.06
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	43,120,573.51	16,353,037.16
少数股东损益	7,439,140.25	8,523,289.90
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.07	0.03
（二）稀释每股收益	0.07	0.03
七、其他综合收益		-39,404,897.33

八、综合收益总额	50,559,713.76	-14,528,570.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,120,573.51	-23,051,860.17
归属于少数股东的综合收益总额	7,439,140.25	8,523,289.90

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	本期金额	上期金额
一、营业收入	3,902,000.00	3,844,224.27
减：营业成本		
营业税金及附加	218,512.01	187,347.58
销售费用	1,146,809.30	806,617.07
管理费用	19,451,298.34	20,605,449.10
财务费用	17,793,010.92	35,249,585.86
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）		-48,318,368.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-147,594,052.18
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-34,707,630.57	-101,323,143.93
加：营业外收入	31,616.91	17,067.75
减：营业外支出		320,885.92
其中：非流动资产处置损失		1,512.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-34,676,013.66	-101,626,962.10
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-34,676,013.66	-101,626,962.10
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		-39,404,897.33
七、综合收益总额	-34,676,013.66	-141,031,859.43

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

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	3,991,405,448.50	4,911,890,510.25
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	33,967.00	
收到其他与经营活动有关的现金	22,573,551.14	93,472,572.74
经营活动现金流入小计	4,014,012,966.64	5,005,363,082.99
购买商品、接受劳务支付的现金	2,587,905,423.07	3,974,963,376.12
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	103,568,622.92	116,870,187.43
支付的各项税费	201,366,241.48	219,159,417.52
支付其他与经营活动有关的现金	153,999,609.53	141,909,316.74
经营活动现金流出小计	3,046,839,897.00	4,452,902,297.81
经营活动产生的现金流量净额	967,173,069.64	552,460,785.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,689,000.00	241,224,900.00
取得投资收益所收到的现金	2,000,000.00	2,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,595.00	78,674.13
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	7,694,595.00	243,303,574.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,902,884.51	40,351,869.19
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		457,500.00
投资活动现金流出小计	44,902,884.51	40,809,369.19
投资活动产生的现金流量净额	-37,208,289.51	202,494,204.94
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	3,448,940,000.00	3,611,000,000.00
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	3,448,940,000.00	3,611,000,000.00
偿还债务支付的现金	4,096,156,666.52	4,037,449,969.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	263,421,919.48	270,987,935.20
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	7,075,749.77	983,000.00
筹资活动现金流出小计	4,366,654,335.77	4,309,420,904.92
筹资活动产生的现金流量净额	-917,714,335.77	-698,420,904.92
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	12,250,444.36	56,534,085.20
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	198,268,653.30	186,018,208.94

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

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	4,889,742.40	3,000,000.00
收到的税费返还		

收到其他与经营活动有关的现金	349,463,642.68	130,066,236.79
经营活动现金流入小计	354,353,385.08	133,066,236.79
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	9,689,230.50	8,721,132.61
支付的各项税费	865,315.55	1,355,030.36
支付其他与经营活动有关的现金	589,258,389.15	134,826,402.16
经营活动现金流出小计	599,812,935.20	144,902,565.13
经营活动产生的现金流量净额	-245,459,550.12	-11,836,328.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	65,688,000.00	241,224,900.00
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	5,595.00	78,674.13
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	65,693,595.00	241,303,574.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	713,065.00	1,114,165.91
投资支付的现金	5,000,000.00	60,000,000.00
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		450,000.00
投资活动现金流出小计	5,713,065.00	61,564,165.91
投资活动产生的现金流量净额	59,980,530.00	179,739,408.22
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	610,000,000.00	640,000,000.00
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	610,000,000.00	640,000,000.00
偿还债务支付的现金	379,850,000.00	780,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,903,588.05	30,093,864.46
支付其他与筹资活动有关的现金	200,000.00	983,000.00
筹资活动现金流出小计	397,953,588.05	811,226,864.46
筹资活动产生的现金流量净额	212,046,411.95	-171,226,864.46
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	26,567,391.83	-3,323,784.58

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	95,230,432.67	68,663,040.84

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

7、合并所有者权益变动表

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		
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）							43,120,573.51	7,439,140.25	50,559,713.76
（一）净利润							43,120,573.51	7,439,140.25	50,559,713.76
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							43,120,573.51	7,439,140.25	50,559,713.76
（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		-1,410,807,183.48	229,712,171.84	851,606,227.88

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

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

8、母公司所有者权益变动表

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）							-34,676,013.66	-34,676,013.66
（一）净利润							-34,676,013.66	-34,676,013.66
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-34,676,013.66	-34,676,013.66
（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		-993,427,552.60	209,122,416.36

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

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

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：河南省郑州市金水区农业路东41号B座8-12层；本公司及子公司（统称“本集团”）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：电力开发；生产和销售（国家专项规定的除外）；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、本集团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12月31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2013年3月19日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本集团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，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，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

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2012年12月31日的财务状况及2012年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本集团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。本集团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。本集团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

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,

是指被本公司控制的企业或主体。

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，本集团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。

集团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。

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团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集团持有的期限短（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）外币财务报表的折算

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）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。

9、金融工具

（1）金融工具的分类

本集团按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分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、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。本集团金融资产为贷款及应收款项。

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。本集团金融负债为其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

本集团金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

（4）金融负债终止确认条件

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。本集团（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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（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，本集团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，本集团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）减值测试方法、减值准备计提方法

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，本集团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。

本集团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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

坏账准备的确认标准：本集团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，计提减值准备：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	本集团将金额为人民币 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	本集团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	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
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—2 年	10%	10%

2—3 年	20%	20%
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	逐项进行减值测试后不计提坏账准备
以资产作抵押	逐项进行减值测试后不计提坏账准备
合并范围内关联方	逐项进行减值测试后不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	本集团对于单项金额 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。
坏账准备的计提方法	个别认定法

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）、库存商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团根据不同类别的存货采用先进先出法、加权平均法或个别认定法确定发出存货的成本。领用和发出时，燃料、库存商品按加权平均法计价，原材料及周转材料按先进先出法计价，孙公司南阳天孚实业有限公司所属培训中心的烟酒等商品按个别认定法计价。

(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

盘存制度：永续盘存制

(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) 投资成本的确定

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，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团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。

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

照本集团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。对于本集团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集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团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，如本集团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，本集团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。

对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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，按本财务报告四、6、“合并财务报表编制的方法”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

本集团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。

本集团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) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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%
运输设备	6	3%	16.17%
管理用设备及工器具	5-8	0%	20%-12.5%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日应根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，估计其可收回金额，进行减值测试。

①固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现

金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（4）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。

本集团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的准备工程、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

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时

予以资本化计入相关资产成本：

- 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、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集团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自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

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

(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,每年均应当进行减值测试,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。

18、长期待摊费用

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。

19、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)该义务是本集团承担的现时义务;(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。

20、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) 确认提供劳务收入的依据

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。

21、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本集团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。

22、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

① 本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- A、该项交易不是企业合并；
- B、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 本公司对与子公司、联营公司及合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：

- A、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 本集团对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本集团确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ① 商誉的初始确认；

② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

A、该项交易不是企业合并；

B、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)。

③ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

A、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

B、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

本集团目前仅有经营租赁业务，无融资租赁业务。

24、主要会计政策、会计估计的变更

本年未发生会计政策、会计估计变更

(1) 会计政策变更

本年未发生会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本年未发生会计估计变更。

25、前期会计差错更正

本年无前期会计差错更正事项。

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%
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，均依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。本公司下属子公司天益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，鸭电公司灰场、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589,860.28平方米，年应纳税额2,949,301.40元。2012年度经南阳市地税局批准，天益公司和鸭电公司享受该免税优惠。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(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	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	鹤壁市	工程施工	48,000,000	电力安装、检修	39,556,960.67		100%	100%	是	0.00		

注：河南豫能电力检修工程有限公司由本公司与下属全资子公司南阳天益发电有限责任公司共同出资成立，其中：本公司以固定资产（账面价值1,690万元）评估值出资2,534万元，占52.80%，南阳天益发电有限责任公司以货币资金出资2,266万元，占47.20%。

(2) 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	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	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	发电	233,097,752.84		55%	55%	是	227,555,782.83		
南阳天孚实业有限公司	控股	南阳	服务	3,000,000.00	后勤服务	2,400,000.00		53%	80%	是	2,156,389.01		
河南丰源实业股份有限公司	控股	南阳	销售	15,000,000.00	机器设备等销售	0.00		0%	0%	否	0.00		

2、合并范围发生变更的说明

本期合并范围未发生变更。

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：	--	--	3,709.47	--	--	5,269.29
人民币	--	--	3,709.47	--	--	5,269.29
银行存款：	--	--	198,264,943.83	--	--	186,012,939.65
人民币	--	--	198,264,943.83	--	--	186,012,939.65
其他货币资金：	--	--	39,000,000.00	--	--	

人民币	--	--	39,000,000.00	--	--	
合计	--	--	237,268,653.30	--	--	186,018,208.94

注：其他货币资金39,000,000.00元为本集团向银行申请开具银行承兑汇票存入的保证金存款。

2、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	71,550,000.00	147,714,033.28
合计	71,550,000.00	147,714,033.28

(2) 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

本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

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
上海广和工贸有限公司	2012年09月25日	2013年03月25日	10,000,000.00	
浙江华清钢铁贸易有限公司	2012年09月18日	2013年03月18日	10,000,000.00	
江西省智通实业发展有限公司	2012年09月25日	2013年05月21日	10,000,000.00	
湖南一力股份有限公司	2012年10月29日	2013年04月29日	10,000,000.00	
安徽省豫信钢铁销售有限公司	2012年11月08日	2013年05月07日	10,000,000.00	
合计	--	--	50,000,000.00	--

3、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%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄	401,603,861.95	98.83%	45,667.09	0.01%	524,161,981.56	99.81%	22,700.85	0%

备用金、小额押金								
以资产作抵押								
合并范围内关联方	4,430,207.25	1.09%			671,031.35	0.13%		
组合小计	406,034,069.20	99.92%	45,667.09	0.01%	524,833,012.91	99.94%	22,700.85	
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	406,364,919.61	--	181,667.09	--	525,163,863.32	--	158,700.85	--

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，按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	401,398,345.50	99.95%		523,983,265.11	99.97%	
1年以内小计	401,398,345.50	99.95%		523,983,265.11	99.97%	
1至2年	26,800.00	0.01%	2,680.00	166,643.45	0.03%	16,664.35
2至3年	166,643.45	0.04%	33,328.69			
3至4年				12,073.00	0%	6,036.50
4至5年	12,073.00	0%	9,658.40			
合计	401,603,861.95	--	45,667.09	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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
备用金、小额押金		
以资产作抵押		
合并范围内关联方	4,430,207.25	
合计	4,430,207.25	

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%	可收回性
合计	330,850.41	136,000.00	--	--

(2) 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	398,944,752.62	1 年以内	98.17%
河南林长高速公路有限公司	同受投资集团控制	2,811,189.00	1 年以内	0.69%
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	同受投资集团控制	517,950.00	1 年以内	0.13%
鹤壁万和电力工程有限公司	同受投资集团控制	456,508.25	1 年以内	0.11%
河南省澳科保温节能材料技术开发有限公司	客户	443,538.15	1 年以内	0.11%
合计	--	403,173,938.02	--	99.21%

(3) 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 (%)
河南林长高速公路有限责任公司	同受投资集团控制	2,811,189.00	0.69%
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	同受投资集团控制	517,950.00	0.13%
鹤壁万和电力工程有限公司	同受投资集团控制	456,508.25	0.11%
鹤壁同力发电有限责任公司	同受投资集团控制	255,000.00	0.06%
鹤壁丰鹤发电有限责任公司	同受投资集团控制	215,000.00	0.05%
郑州新力电力有限公司	同受投资集团控制	86,220.00	0.02%
河南省豫鹤同力水泥有限公司	同受投资集团控制	64,000.00	0.02%
河南省同力水泥有限公司	同受投资集团控制	24,340.00	0.01%
合计	--	4,430,207.25	1.09%

4、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	51.9%	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	4,299,499.95	9.22%			6,587,209.60	13.92%		
备用金、小额押金	17,716,272.81	38%			16,135,539.06	34.09%		
以资产作抵押								
合并范围内关联方	6,000.00	0.01%			6,000.00	0.01%		
组合小计	22,021,772.76	47.23%			22,728,748.66	48.02%		
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	0.87%	406,332.57	100%	406,332.57	0.86%	406,332.57	100%
合计	46,628,105.33	--	24,606,332.57	--	47,335,081.23	--	24,606,332.57	--

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
河南省电力公司送出工程	23,500,000.00	23,500,000.00	100%	预计无法收回
深圳赛日美科技有限公司债权	700,000.00	700,000.00	100%	预计无法收回
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	4,299,499.95	100%		6,587,209.60	100%	
1年以内小计	4,299,499.95	100%		6,587,209.60	100%	
合计	4,299,499.95	--		6,587,209.60	--	

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	17,716,272.81	
以资产作抵押		
合并范围内关联方	6,000.00	
合计	17,722,272.81	

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
河南省电力公司房屋押金	65,930.24	65,930.24	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
个人欠款	24,389.13	24,389.13	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
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	--	--

(2) 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	50.4%
南阳鸭河口发电有限责任公司三期工程筹备处	15,456,805.70	代垫款	33.15%
交通银行河南省分行	2,644,444.44	往来款	5.67%
山东电力建设第一工程公司	1,060,057.25	应退回工程款	2.27%
深圳赛日美科技有限公司	700,000.00	往来款	1.5%
合计	43,361,307.39	--	92.99%

(3) 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	50.4%
南阳鸭河口发电有限责任公司三期工程筹备处	内部单位	15,456,805.70	1-4 年	33.15%
交通银行河南省分行	客户	2,644,444.44	1 年以内	5.67%
山东电力建设第一工程公司	客户	1,060,057.25	1 年以内	2.27%
深圳赛日美科技有限公司	客户	700,000.00	5 年以上	1.5%
合计	--	43,361,307.39	--	92.99%

(4) 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	0.01%
河南省豫鹤同力水泥有限公司	同受投资集团控制	5,100.00	0.02%
合计	--	6,000.00	0.03%

5、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	144,167,827.95	71.93%	679,582,676.10	94.38%
1 至 2 年	26,787,882.66	13.37%	34,726,459.85	4.82%
2 至 3 年	24,488,836.51	12.22%	5,775,844.82	0.8%
3 年以上	4,973,336.49	2.48%		
合计	200,417,883.61	--	720,084,980.77	--

注：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
------	--------	----	----	-------

河南省茂祥煤炭物资有限公司	供应商	41,131,876.55	2012 年 12 月 28 日	货未到
南阳市宝天曼资源开发有限公司	供应商	31,425,970.30	2012 年 04 月 12 日	货未到
陕西澳通运输贸易(集团)有限公司	供应商	15,986,664.77	2012 年 12 月 31 日	货未到
平煤国际河南矿业有限公司	供应商	9,808,545.71	2012 年 10 月 31 日	货未到
禹州市三古垌军阳矿业有限公司	供应商	9,512,590.20	2012 年 05 月 28 日	货未到
合计	--	107,865,647.53	--	--

(3) 预付款项的说明

预付账款中有97%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。

6、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	110,815,015.00	48,447,721.67	62,367,293.33	118,331,932.06	48,492,692.25	69,839,239.81
库存商品	811,433.05	409,032.07	402,400.98	770,574.28	409,032.07	361,542.21
燃料	113,531,156.33		113,531,156.33	194,304,598.41		194,304,598.41
低值易耗品	25,665.81		25,665.81			
合计	225,183,270.19	48,856,753.74	176,326,516.45	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
库存商品	409,032.07				409,032.07
合计	48,901,724.32			44,970.58	48,856,753.74

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应交税费	28,028,721.09	
生物性生物资产	30,930.00	
合计	28,059,651.09	

注：根据《财政部关于印发<营业税改征增值税试点有关企业会计处理规定>的通知》（财会{2012}13号）的规定将应交税费项目借方余额在其他流动资产中列示。

8、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	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
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	0.00	28.05%		见注释①			
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%	见注释②			
合计	--	32,650,000.00	27,650,000.00	-2,650,000.00	25,000,000.00	--	--	--			

注：①河南丰源实业股份有限公司（以下简称“丰源实业”）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年度之前纳入本公司的合并范围。

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）。

2012年1月鸭电公司委托河南亚太联华资产评估有限公司对丰源实业进行评估并出具亚评报字[2012]4号评估报告，截止2011年10月31日（评估基准日）该公司净资产评估值-807.25万元。2012年2月9日鸭电公司股东会通过《关于转让河南丰源实业股份有限公司股权的决议》，同意将持有的丰源实业51%股权全部进行转让；2012年10月31日在南阳市产权交易中心拍卖该股权，最终由受让人陈东林以1,000.00元的价格购得并签订股权转让合同，2012年11月鸭电公司收到该股权转让款，2012年12月股东及法人工商变更手续办理完毕。

②本年对新乡中益发电有限公司投资500万元，详见本财务报告十、承诺事项。

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

9、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	17,962,969.11			17,962,969.11
1.房屋、建筑物	17,962,969.11			17,962,969.11
二、累计折旧和累计摊销合计	7,910,457.22	354,473.16		8,264,930.38
1.房屋、建筑物	7,910,457.22	354,473.16		8,264,930.38
三、投资性房地产账面净值合计	10,052,511.89	-354,473.16		9,698,038.73
1.房屋、建筑物	10,052,511.89	-354,473.16		9,698,038.73
五、投资性房地产账面价值合计	10,052,511.89	-354,473.16		9,698,038.73
1.房屋、建筑物	10,052,511.89	-354,473.16		9,698,038.73

10、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	38,240,104.76		16,449,449.88	8,827,842,910.22
其中：房屋及建筑物	1,514,665,650.44	2,070,160.67		7,706,771.46	1,509,029,039.65
机器设备	7,168,411,701.16	32,246,250.35		7,407,199.89	7,193,250,751.62
运输工具	62,916,094.94	1,238,422.63		86,660.00	64,067,857.57
管理用设备及工器具	60,058,808.80	2,685,271.11		61,495,261.38	61,495,261.38
--	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		299,413,772.20	2,580,573.06	5,127,422,268.94
其中：房屋及建筑物	531,910,840.35		29,354,279.12	532,151.74	560,732,967.73
机器设备	4,206,135,574.02		260,039,816.54	946,817.01	4,465,228,573.55
运输工具	43,123,100.10		6,406,333.85	49,060.04	49,480,373.91
管理用设备及工器具	49,419,555.33		3,613,342.69	1,052,544.27	51,980,353.75

--	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	--	3,700,420,641.28
其中：房屋及建筑物	982,754,810.09	--	948,296,071.92
机器设备	2,963,047,144.71	--	2,728,022,178.07
运输工具	19,792,994.84	--	14,587,483.66
管理用设备及工器具	9,868,235.90	--	9,514,907.63
四、减值准备合计	1,331,792.45	--	1,321,138.67
其中：房屋及建筑物	428,703.96	--	428,703.96
机器设备	888,499.51	--	888,499.51
管理用设备及工器具	14,588.98	--	3,935.20
五、固定资产账面价值合计	3,974,131,393.09	--	3,699,099,502.61
其中：房屋及建筑物	982,326,106.13	--	947,867,367.96
机器设备	2,961,387,627.63	--	2,727,133,678.56
运输工具	19,792,994.84	--	14,587,483.66
管理用设备及工器具	10,624,664.49	--	9,510,972.43

注：本期折旧额 299,413,772.20 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 33,132,129.09 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	
管理用设备及工器具	14,000.00	9,492.24	3,935.20	572.56	
合计	2,599,531.40	1,233,081.32	1,321,138.67	45,311.41	

11、在建工程

(1) 在建工程情况

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
2 号机组旁路液压系统改造	341,880.34		341,880.34			
一期汽泵国产备用芯包改造	763,247.86		763,247.86			
2 号炉高温过热器入口段管道改造（30 屏）	255,555.56		255,555.56			

压缩空气系统扩容改造	949,145.30		949,145.30			
1 号、2 号机组起重机械装设起重量限制器	88,547.00		88,547.00			
220KV 鸭 222 间隔电流互感器改造	184,085.48		184,085.48			
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	619,230.78		619,230.78			
1 号机组 A/B 引风机变频改造	1,187,672.50		1,187,672.50			
1 号炉本体照明节能改造	148,940.17		148,940.17			
1 号炉高温过热器入口段管道改造 (50 屏)	425,598.29		425,598.29			
粉煤灰销售系统	168,640.92		168,640.92			
锅炉受热面防腐	4,756,537.25		4,756,537.25			
锅炉喷燃器耐火改造	1,824,281.11		1,824,281.11	4,064,887.30		4,064,887.30
4#除氧器及高加内部优化改造	696,174.68		696,174.68			
#4 汽轮机高中压缸变形处理及汽封改造配套项目	1,136,752.14		1,136,752.14			
3 号、4 号机起重机械装设起重量限制器改造	45,982.91		45,982.91			
华中调度专网双平面工程厂站端改造	482,051.28		482,051.28			
#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 机组疏放水系统优化改造	1,455,286.32		1,455,286.32			
#4 机组热工取样系统优化改造	242,135.11		242,135.11			
旁流弱酸凝聚剂加药系统优化改造	20,500.00		20,500.00			
合计	16,476,988.57		16,476,988.57	5,045,701.98		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
2 号炉高温过热器改造 (50 屏) - 发电供热设备	2,080,000.00		66,666.67	66,666.67		3.21%	100.00				自筹资金	
1 号炉高温过热器入口段管道改造 (50 屏)	2,080,000.00		425,598.29			20.46%	24.00				自筹资金	425,598.29
1 号机组 A/B 引风机变频改造	1,600,000.00		1,187,672.50			81.35%	95.00				自筹资金	1,187,672.50
2 号炉高温过热器	1,500,000.00		255,555.56			17.04%	20.00				自筹	255,555.56

入口段管道改造 (30 屏)	0.00		56							资金	56
压缩空气系统增 容改造	1,200,00 0.00		949,145. 30			79.1%	68.00			自筹 资金	949,145. 30
一期汽泵国产备 用芯包改造	900,000. 00		763,247. 86			84.81%	99.00			自筹 资金	763,247. 86
2 号机组旁路液压 系统改造	800,000. 00		341,880. 34			42.74%	20.00			自筹 资金	341,880. 34
废水站至东干渠 排水管道改造	700,000. 00		697,654. 00	697,654. 00		99.66%	100.00			自筹 资金	
省调度专网双平 面工程厂站段改 造	700,000. 00		619,230. 78			88.46%	95.00			自筹 资金	619,230. 78
1 号、2 号机脱硫 系统原烟气和净 烟气烟尘仪更换	700,000. 00		398,205. 13	398,205. 13		56.89%	100.00			自筹 资金	
锅炉受热面防腐	8,000,00 0.00		4,756,53 7.25			87.02%	87.00			自筹 资金	4,756,53 7.25
锅炉喷燃器耐火 改造	6,549,20 0.00	4,064,88 7.30	1,104,63 1.45	3,345,23 7.64		66.05%	66.00			自筹 资金	1,824,28 1.11
4#炉燃烧器改造	4,000,00 0.00		3,413,26 1.15	3,413,26 1.15		85.33%	100.00			自筹 资金	
#4 炉脱硫系统防 磨、防腐改造	2,680,00 0.00		2,282,26 2.00	2,282,26 2.00		85.16%	100.00			自筹 资金	
4 号炉炉顶密封改 造	2,510,00 0.00		2,134,70 0.86	2,134,70 0.86		85.05%	100.00			自筹 资金	
#4 炉 A、B 空预器 密封系统改造	2,400,00 0.00		1,957,32 9.87	1,957,32 9.87		81.56%	100.00			自筹 资金	
#4 炉尾部烟道受 热面管排固定卡 改造	2,250,00 0.00		1,914,30 1.08	1,914,30 1.08		85.08%	100.00			自筹 资金	
#4 锅炉水冷壁、 烟道、锅炉尾部设 备等防磨、防腐	2,210,00 0.00		1,553,41 6.34	1,553,41 6.34		70.29%	100.00			自筹 资金	
#4 炉一次风粉管 部分更换及引风 机叶片防磨改造	2,090,00 0.00		1,752,73 6.15	1,752,73 6.15		83.86%	100.00			自筹 资金	
4 号炉磨煤机优化 改造-发电供热设	1,960,00 0.00		1,674,91 3.46	1,674,91 3.46		85.45%	100.00			自筹 资金	

备												
4号机组给水弱氧化改造	1,830,000.00		1,373,846.16	1,373,846.16		75.07%	100.00				自筹资金	
#4 机组疏放水系统优化改造	1,731,000.00		1,455,286.32			84.07%	98.00				自筹资金	1,455,286.32
4#锅炉送风机、一次风机返厂升级改造	1,550,000.00		1,310,868.47	1,310,868.47		84.57%	100.00				自筹资金	
#4 炉高温再热器联箱入口 T23 管材改造	1,500,000.00		1,275,910.38	1,275,910.38		85.06%	100.00				自筹资金	
#4 汽轮机高中压缸变形处理及汽封改造配套项目	1,400,000.00		1,290,552.14	153,800.00		92.18%	100.00				自筹资金	1,136,752.14
#3 汽轮机高、中压缸变形处理及汽封改造配套项目	1,400,000.00	684,743.57				48.91%	95.00				自筹资金	684,743.57
#4 吸收塔除雾器改造	1,000,000.00		851,868.60	851,868.60		85.19%	100.00				自筹资金	
4#除氧器及高加内部优化改造	980,000.00		840,619.16	144,444.48		85.78%	69.00				自筹资金	696,174.68
3号、4号机脱硫系统原烟气和净烟气烟尘仪更换改造	700,000.00		398,205.13	398,205.13		56.89%	100.00				自筹资金	
华中调度专网双平面工程厂站端改造	600,000.00		482,051.28			80.34%	94.00				自筹资金	482,051.28
合计	59,600,200.00	4,749,630.87	37,528,153.68	26,699,627.57		--	--				--	15,578,156.98

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
一期汽泵国产备用芯包改造	99.00%	工程进度以工程工作量为基础进行估计
1号机组 A/B 引风机变频改造	95.00%	工程进度以工程工作量为基础进行估计
省调度专网双平面工程厂站段改造	95.00%	工程进度以工程工作量为基础进行估计
压缩空气系统增容改造	68.00%	工程进度以工程工作量为基础进行估计

1 号炉高温过热器入口段管道改造（50 屏）	24.00%	工程进度以工程工作量为基础进行估计
2 号机组旁路液压系统改造	20.00%	工程进度以工程工作量为基础进行估计
2 号炉高温过热器入口段管道改造（30 屏）	20.00%	工程进度以工程工作量为基础进行估计
#4 机组疏放水系统优化改造	98.00%	工程进度以工程工作量为基础进行估计
#3 汽轮机高、中压缸变形处理及汽封改造配套项目	95.00%	工程进度以工程工作量为基础进行估计
华中调度专网双平面工程厂站端改造	94.00%	工程进度以工程工作量为基础进行估计
锅炉受热面防腐	87.00%	工程进度以工程工作量为基础进行估计
4#除氧器及高加内部优化改造	69.00%	工程进度以工程工作量为基础进行估计
锅炉喷燃器耐火改造	66.00%	工程进度以工程工作量为基础进行估计

12、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	206,355,343.94	765,396.00		207,120,739.94
软件	2,280,145.43	210,600.00		2,490,745.43
土地使用权	204,075,198.51	554,796.00		204,629,994.51
二、累计摊销合计	9,303,792.98	4,236,486.23		13,540,279.21
软件	749,967.99	303,477.49		1,053,445.48
土地使用权	8,553,824.99	3,933,008.74		12,486,833.73
三、无形资产账面净值合计	197,051,550.96	-3,471,090.23		193,580,460.73
软件	1,530,177.44	-92,877.49		1,437,299.95
土地使用权	195,521,373.52	-3,378,212.74		192,143,160.78
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	-3,471,090.23		185,712,417.06
软件	1,513,233.77	-92,877.49		1,420,356.28
土地使用权	187,670,273.52	-3,378,212.74		184,292,060.78

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

租入办公室装修费	803,600.47		292,218.24		511,382.23	
消防改造		98,000.00	8,166.65		89,833.35	
合计	803,600.47	98,000.00	300,384.89		601,215.58	--

14、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

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	558,472.03	530,390.96
小计	558,472.03	530,390.96
递延所得税负债：		

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	80,689,405.64	88,395,030.02
可抵扣亏损	1,291,657,643.94	1,350,795,147.36
合计	1,372,347,049.58	1,439,190,177.38

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	558,225,131.21	649,508,963.11	
2014 年	143,383,983.32	143,383,983.32	
2016 年	557,902,200.93	557,902,200.93	
2017 年	32,146,328.48		
合计	1,291,657,643.94	1,350,795,147.36	--

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		
可抵扣差异项目		
坏账准备	24,787,999.66	24,765,033.42

存货跌价准备	48,856,753.74	48,901,724.32
长期股权投资减值准备		7,650,000.00
固定资产减值准备	1,321,138.67	1,331,792.45
无形资产减值准备	7,868,043.67	7,868,043.67
其他	89,358.02	
小计	82,923,293.76	90,516,593.86

15、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	22,966.24			24,787,999.66
二、存货跌价准备	48,901,724.32			44,970.58	48,856,753.74
五、长期股权投资减值准备	7,650,000.00			7,650,000.00	
七、固定资产减值准备	1,331,792.45			10,653.78	1,321,138.67
十二、无形资产减值准备	7,868,043.67				7,868,043.67
十四、其他		89,358.02			89,358.02
合计	90,516,593.86	112,324.26		7,705,624.36	82,923,293.76

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	725,000,000.00	1,351,000,000.00
票据贴现借款		61,000,000.00
合计	725,000,000.00	1,412,000,000.00

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	100,000,000.00	50,000,000.00
合计	100,000,000.00	50,000,000.00

注：应付票据将于下一会计期间全部到期。

18、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
暂估应付款	91,985,352.91	388,469,390.95
设备款	21,322,826.00	98,200,718.61
工程款	19,662,067.20	35,577,734.82
燃料款	34,517,282.06	21,371,179.53
材料款	65,063,328.84	18,766,768.66
备件款	8,658,310.56	8,588,660.11
修理维护费等	13,392,460.59	1,993,263.00
其他	21,302,598.54	28,336,411.57
合计	275,904,226.70	601,304,127.25

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
东方汽轮机厂	3,705,891.79	设备质保金	否
东方锅炉（集团）股份有限公司	3,134,000.00	尚未完工	否
东方电机股份有限公司	2,116,000.00	尚未完工	否
河南第二火电建设公司	797,035.00	尚未完工	否
禹州市银都矿业有限公司	744,850.00	尚未完工	否
河南省环保局	728,885.00	尚未完工	否
河南省华盛建设集团有限公司南阳分公司	701,154.00	尚未完工	否
中机新能源开发有限公司	607,001.88	尚未完工	否
河北中电运输公司	600,633.00	尚未完工	否
河南省水利厅第一工程局鸭河口电厂项目部	594,526.37	尚未完工	否
合计	13,729,977.04		

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
粉煤灰销售款	13,831,931.35	5,901,728.70
合计	13,831,931.35	5,901,728.70

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
西峡中联水泥有限公司	270,721.12	尚未结算
邓州中联水泥有限公司	105,831.35	尚未结算
襄樊强力启扬建材有限公司	13,374.85	尚未结算
南阳栩天歌商贸有限公司	10,158.34	尚未结算
南阳市盛宛建材有限公司	5,388.50	尚未结算
荆门市东宝区飞耀建材经营部	4,345.95	尚未结算
合 计	409,820.11	

20、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	83,077,876.28	75,621,735.05	7,562,248.15
二、职工福利费		8,874,260.64	8,874,260.64	
三、社会保险费	4,368,237.37	24,414,606.41	25,525,406.68	3,257,437.10
其中:1.医疗保险费	1,003.65	7,746,633.81	7,744,078.10	3,559.36
2.基本养老保险费	2,779,953.52	14,321,008.61	14,430,367.93	2,670,594.20
3.失业保险费	899,183.08	1,206,612.45	2,099,774.46	6,021.07
4.工伤保险费	359,781.53	585,501.86	585,895.51	359,387.88
5.生育保险费		80,943.68	80,943.68	
6.年金缴费	328,315.59	473,906.00	584,347.00	217,874.59
四、住房公积金	-11,498.30	9,792,707.00	9,777,263.00	3,945.70
六、其他	3,034,607.42	3,623,775.89	3,334,874.99	3,323,508.32
其中:工会经费和职工教育经费	3,034,607.42	3,623,775.89	3,334,874.99	3,323,508.32
合计	7,497,453.41	129,783,226.22	123,133,540.36	14,147,139.27

注：工会经费和职工教育经费金额 3,323,508.32 元，无非货币性福利金额元和因解除劳动关系给予的补偿；按照公司薪酬方案和员工岗级每月 10 号发放当月工资。

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	9,246,330.29	36,315,820.98
营业税	22,021.84	2,238,739.59
企业所得税	359,637.36	-200,463.68

个人所得税	234,147.66	202,183.67
城市维护建设税	441,528.63	4,789,674.67
土地使用税	1,525,184.15	1,524,943.00
房产税	1,024,392.79	1,134,263.28
教育费附加	261,489.28	2,849,532.68
地方教育费附加	174,320.75	1,899,638.02
印花税	105,900.02	325,620.42
合计	13,394,952.77	51,079,952.63

22、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付工程基金	1,104,032.81	8,382,949.81
代垫统筹款	3,697,852.40	118,302.04
应付工程尾款	11,857,220.67	3,343,104.77
代收技术服务、咨询费	191,784.15	777,600.00
应付维修费	279,796.50	600,897.70
应付风险抵押金	2,629,239.29	970,159.40
应付焦作天力公司款		15,902,777.45
应付投资集团股权债权款	11,752,777.45	20,234,561.96
其他代收代付款项	5,297,738.02	16,814,046.06
合计	36,810,441.29	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
投资集团	11,752,277.45	20,234,561.96
合计	11,752,277.45	20,234,561.96

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
创建优质工程基金	1,104,032.81	尚未结算完毕	否

职工风险抵押金	740,900.00	尚未结算完毕	否
河南丰源实业股份有限公司	629,748.15	尚未结算完毕	否
南阳市隆森机电设备有限公司	290,949.90	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
合 计	3,004,390.86		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
河南投资集团有限公司	11,752,777.45	债权
汝州市川鑫实业有限公司	9,350,000.00	工程款
职工风险抵押金	1,119,200.00	抵押金
创建优质工程基金	1,104,032.81	工程基金
医疗保险周转金	705,717.57	保险周转金
合 计	24,031,727.83	

23、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	657,767,638.10	410,651,859.98
合计	657,767,638.10	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	100,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	13,967,638.10	14,001,859.98
信用借款	543,800,000.00	296,650,000.00
合计	657,767,638.10	410,651,859.98

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	本币金额	外币	本币金额

					金额		金额	
投资集团	2007年05月22日	2013年05月21日	人民币元	6.35%		430,000,000.00		370,000,000.00
国家开发银行	2006年12月14日	2013年05月20日	人民币元	6.55%		50,000,000.00		50,000,000.00
国家开发银行	2006年12月14日	2013年11月20日	人民币元	6.55%		50,000,000.00		50,000,000.00
中行南阳分行	2008年02月03日	2013年06月30日	人民币元	6.35%		27,000,000.00		27,000,000.00
中行南阳分行	2008年02月03日	2013年10月31日	人民币元	6.35%		19,000,000.00		20,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	576,000,000.00	--	517,000,000.00

注：一年内到期的长期借款中无逾期借款。

24、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	1,090,000,000.00	2,561,850,000.00
保证借款	230,468,334.05	245,035,000.57
信用借款	1,725,200,000.00	260,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-657,767,638.10	-410,651,859.98
合计	2,387,900,695.95	2,656,233,140.59

注：质押借款中6.4亿元的出质标的为本公司下属子公司天益公司依法可以出质的全部电费收费权的68.7%。

质押借款中4.5亿元的出质标的为本公司拥有的子公司天益公司及鸭电公司的股权（注：公司以天益公司100%的股权及鸭电公司55%的股权作质押，取得长期借款4.5亿元）。

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，担保人为河南省发展与改革委员会（原“河南省计划经济委员会”）、河南省财政厅、国家能源投资公司。

(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
政府贷款	1994年01月04日	2024年01月04日	人民币元	0.8%	34,444,444.58	216,500,695.95	36,584,996.65	231,033,140.59
国家开发银行	2007年05月22日	2013年05月21日	人民币元	5.35%		430,000,000.00		800,000,000.00
建行鸭电支行	2008年09月11日	2022年09月10日	人民币元	5.94%		291,000,000.00		300,000,000.00

工行南阳行政支行	2008年04月28日	2023年04月27日	人民币元	5.35%		271,000,000.00		292,000,000.00
投资集团	2012年04月20日	2015年04月19日	人民币元	7.32%		250,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	1,458,500,695.95	--	1,623,033,140.59

25、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	2,611,111.00	2,944,444.36
合计	2,611,111.00	2,944,444.36

递延收益明细

项目	年末数	年初数
与资产相关的政府补助	2,611,111.00	2,944,444.36
其中：脱硫环保资金项目	2,611,111.00	2,944,444.36

注：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333,333.36元。

26、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	623,346,930.00						623,346,930.00

27、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			1,266,369,525.78

28、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
合计	142,984,783.74			142,984,783.74

注：根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本集团在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

29、未分配利润

单位：元

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	43,120,573.51	--
期末未分配利润	-1,410,807,183.48	--

30、营业收入、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	3,728,931,118.46	4,355,810,050.24
其他业务收入	73,094,256.00	55,642,020.39
营业成本	3,388,026,703.34	4,010,731,388.54

(2) 主营业务（分行业）

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	3,728,931,118.46	3,307,800,845.51	4,355,810,050.24	3,940,854,233.06
合计	3,728,931,118.46	3,307,800,845.51	4,355,810,050.24	3,940,854,233.06

(3) 主营业务（分产品）

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	3,728,931,118.46	3,307,800,845.51	4,355,810,050.24	3,940,854,233.06
合计	3,728,931,118.46	3,307,800,845.51	4,355,810,050.24	3,940,854,233.06

(4) 主营业务（分地区）

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	3,728,931,118.46	3,307,800,845.51	4,355,810,050.24	3,940,854,233.06
合计	3,728,931,118.46	3,307,800,845.51	4,355,810,050.24	3,940,854,233.06

(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	3,729,042,315.04	98.08%
南阳市恒晓物资商贸有限公司	11,257,658.34	0.3%
南阳市鸭河康鑫实业有限公司	6,426,424.50	0.17%
河南林长高速公路有限公司	4,805,451.28	0.13%
河南省浙川水泥有限公司	3,310,372.37	0.09%
合计	3,754,842,221.53	98.76%

31、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
营业税	1,900,411.38	2,199,309.15	按应税营业额的 5% 计缴营业税。
城市维护建设税	6,992,643.83	10,671,438.07	按实际缴纳的流转税的 5%-7% 计缴。
教育费附加	4,164,211.03	6,383,564.23	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育费附加	2,769,637.37	4,246,008.97	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。
房产税	89,029.88	31,534.12	按房产租金收入的 12% 计缴。
合计	15,915,933.49	23,531,854.54	--

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务费	828,503.80	737,121.50

差旅费	721,781.70	1,075,431.27
车辆使用费	499,926.61	344,481.18
职工经办费	409,793.00	400,105.60
劳务费	143,595.52	
职工培训费	133,850.00	34,873.00
通讯线路使用费	18,890.00	85,416.36
办公费	59,056.00	
会议费	37,774.00	
其他	1,118,009.27	922,634.26
合计	3,971,179.90	3,600,063.17

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
税金	11,616,073.06	12,325,258.71
工资	8,928,718.39	7,223,729.28
保险费	8,621,429.99	8,568,355.00
业务招待费	5,072,461.94	4,883,982.80
车辆使用费	5,041,511.61	5,191,384.77
差旅费	5,505,401.67	5,072,395.38
无形资产摊销	4,380,830.33	4,189,974.59
房屋租赁费	2,592,960.00	2,434,548.00
治安消防费	2,443,230.00	2,371,482.00
劳动保护费	1,956,553.96	1,825,951.18
其他	15,731,088.53	17,385,135.37
合计	71,890,259.48	71,472,197.08

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	264,323,919.48	273,575,960.40
利息收入	-3,408,717.41	-1,680,651.58
汇兑损益	-492,400.00	-11,443,555.75
其他	4,840,514.44	18,171,061.32

合计	265,263,316.51	278,622,814.39
----	----------------	----------------

35、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	2,000,000.00	2,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-147,594,052.18
处置长期股权投资产生的投资收益	1,000.00	99,275,683.59
合计	2,001,000.00	-46,318,368.59

(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
河南创业投资有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	2,000,000.00	--

(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		-147,594,052.18	上年末已处置
合计		-147,594,052.18	--

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	22,966.24	
其他	89,358.02	
合计	112,324.26	

37、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	280,602.56	100,971.85	280,602.56
其中：固定资产处置利得	280,602.56	100,971.85	280,602.56
政府补助	533,333.36	47,442,029.95	533,333.36
其他	1,219,752.13	3,074,626.12	1,219,752.13
合计	2,033,688.05	50,617,627.92	2,033,688.05

注：（1）政府补助：2008年子公司南阳鸭河口发电有限责任公司收到南阳市财政局拨付的省级环境保护专项资金400万元，按环境保护支出形成的资产总额及计提的折旧年限（144个月），分别计入损益，本年计入政府补助利得333,333.36元。

（2）其他：主要为收到的保险公司理赔款、2012年电力调度考核款等。

（2）政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
发电企业专项奖励资金		27,630,000.00	
电煤补贴		16,450,000.00	
污染防治补助金		3,000,000.00	
省级环境保护专项资金	333,333.36	333,333.36	
增值税返还补贴收入		28,696.59	
南阳市政府表彰十大纳税工业企业奖励	200,000.00		
合计	533,333.36	47,442,029.95	--

38、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,840,649.81	1,435,013.88	4,840,649.81
其中：固定资产处置损失	4,840,649.81	1,435,013.88	4,840,649.81
对外捐赠	2,000,000.00		2,000,000.00
其他	3,194,861.49	1,463,918.96	3,194,861.49
合计	10,035,511.30	2,898,932.84	10,035,511.30

注：其他主要是电力调度考核支出。

39、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	313,201.54	17,752.34
递延所得税调整	-28,081.07	
合计	285,120.47	17,752.34

40、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	0.07	0.07	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.07	0.07	0.04	0.04

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

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	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	43,120,573.51	16,353,037.16
其中：归属于持续经营的净利润	43,120,573.51	16,353,037.16
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	45,885,026.92	22,023,548.26
其中：归属于持续经营的净利润	45,885,026.92	22,023,548.26
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	本年发生数	上年发生数
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

41、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		39,404,897.33
小计		-39,404,897.33
合计		-39,404,897.33

42、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
河南省电力公司房改办转入公积金	1,936,663.93
存款利息收入	3,408,717.41
往来款	10,521,630.75
保险公司赔款	1,416,133.59
代焦作天力投资有限公司收电力销售收入	2,659,709.31
备用金	2,630,696.15
合计	22,573,551.14

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
代收代付款项	91,398,890.23
保险费	8,621,429.99
业务招待费	7,286,788.02
差旅费	6,221,250.85
备用金	6,126,883.26
车辆使用费	5,486,966.26
房屋租赁费、物业管理费	3,255,238.12
中介机构服务费	2,191,885.40
银行手续费、票据贴现利息等	1,404,287.20
退押金、保证金等	1,178,500.00
其他	20,827,490.20

合计	153,999,609.53
----	----------------

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保理与财务顾问费	7,075,749.77
合计	7,075,749.77

43、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	50,559,713.76	24,876,327.06
加：资产减值准备	112,324.26	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	299,768,245.36	298,262,018.80
无形资产摊销	4,236,486.23	4,189,974.59
长期待摊费用摊销	300,384.89	292,218.24
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）	4,560,047.25	1,334,042.03
财务费用（收益以“-”号填列）	267,853,224.81	274,558,960.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,001,000.00	46,318,368.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-28,081.07	
存货的减少（增加以“-”号填列）	88,178,863.98	-142,114,490.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	791,731,420.06	427,105,640.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-538,098,559.89	-382,362,274.99
经营活动产生的现金流量净额	967,173,069.64	552,460,785.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	198,268,653.30	186,018,208.94
减：现金的期初余额	186,018,208.94	129,484,123.74
现金及现金等价物净增加额	12,250,444.36	56,534,085.20

(2) 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	198,268,653.30	186,018,208.94
其中：库存现金	3,709.47	5,269.29
可随时用于支付的银行存款	198,264,943.83	186,012,939.65
三、期末现金及现金等价物余额	198,268,653.30	186,018,208.94

注：截至2012年12月31日，本公司将银行保证金余额人民币39,000,000.00元作为“其他货币资金”核算，且该类保证金到期前不可随时用于支付，故在现金流量表中不作为现金及现金等价物列示。

八、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	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
投资集团	控股股东	国有企业	郑州市	朱连昌	投资管理、建设项目的投资等	120 亿元	83.43%	83.43%	河南省发展与改革委员会	16995424-8

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	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	鹤壁市	宋和平	工程施工	48,000,000.00	100%	100%	56249139
南阳天益发电有限责任公司	控股子公司	有限公司	南阳	何毅敏	发电	770,730,000.00	100%	100%	78052616-8
南阳鸭河口发电有限责任公司	控股子公司	有限公司	南阳	何毅敏	发电	1,038,410,000.00	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	吕晓	服务	3,000,000.00	53%	53%	78223299-9
河南丰源实业股份有限公司	控股子公司	有限公司	南阳	张合谦	销售	15,000,000.00			71917864-3

3、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	同受投资集团控制	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
河南投资集团燃料有限责任公司	同受投资集团控制	76782062-9
河南立安实业有限责任公司	同受投资集团控制	17000824-0
河南同力水泥有限公司	同受投资集团控制	74742027-3
河南省豫鹤同力水泥有限公司	同受投资集团控制	76313045-2
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	同受投资集团控制	76020007-2
新乡平原同力水泥有限责任公司	同受投资集团控制	74232524-9
鹤壁万和电力工程有限公司	同受投资集团控制	17265220-8
鹤壁丰鹤发电有限公司	同受投资集团控制	76314413-3
鹤壁同力发电有限责任公司	同受投资集团控制	77940430-7
河南新中益电力有限公司	同受投资集团控制	61491452-8
濮阳龙丰热电有限公司	同受投资集团控制	66596444-5
焦作天力电力投资有限公司	同受投资集团控制	688163034
河南林长高速公路有限责任公司	同受投资集团控制	69218701-2
焦作市投资公司	本公司股东，占总股本 2.02%	173474650

4、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 (%)
河南投资集团燃料有限责任公司	购进燃煤	市场价	313,845,543.69	11.29%		
河南立安实业有限责任公司	购进原材料	市场价	1,084,417.95	1.47%	1,356,145.30	1.85%
鹤壁万和电力工程有限公司	接受劳务	市场价			224,887.18	1.54%
濮阳龙丰热电有限责任公司	接受劳务	市场价	659,497.86	11.96%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内	关联交易定	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------	-------	-------

	容	价方式及决 策程序	金额	占同类交易金 额的比例 (%)	金额	占同类交易金 额的比例 (%)
河南省豫鹤同力水泥有限公司	检修服务	市场价	59,829.05	0.29%	105,982.91	0.59%
鹤壁万和电力工程有限公司	检修服务	市场价	448,854.70	2.18%	438,868.61	2.44%
河南同力水泥有限公司	检修服务	市场价	208,034.19	1.01%		
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	检修服务	市场价	580,658.12	2.86%	261,667.52	1.45%
新乡平原同力水泥有限责任公司	检修服务	市场价	40,598.29	0.2%	40,170.94	0.22%
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	技术咨询	市场价			50,000.00	12.51%
郑州新力电力有限公司	检修服务	市场价	73,692.31	0.36%		
河南林长高速公路有限责任公司	出售商品	市场价	4,805,451.23	76.86%		
鹤壁丰鹤发电有限公司	出售商品	市场价	183,760.68	2.94%		
鹤壁同力发电有限责任公司	出售商品	市场价	217,948.72	3.49%		

(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
投资集团	本公司	14 家发电企业股权	2010 年 08 月 10 日	2013 年 08 月 09 日	《股权委托管理 协议》	3,000,000.00

(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

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
河南投资集团有 限公司酒店管理 分公司	本公司	固定资产-办公楼	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	A 座 2.8 元/天/平 方米, B 座 2.5 元/天/平方米	2,592,960.00

(4) 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				
投资集团	89,000,000.00	2012年01月04日	2012年04月04日	委托贷款
投资集团	15,000,000.00	2012年01月13日	2012年04月13日	委托贷款
投资集团	161,000,000.00	2012年02月07日	2012年05月07日	委托贷款
投资集团	104,000,000.00	2012年03月28日	2012年06月28日	委托贷款
投资集团	70,000,000.00	2012年04月24日	2012年07月18日	委托贷款
投资集团	161,000,000.00	2012年05月04日	2012年08月04日	委托贷款
投资集团	64,000,000.00	2012年06月27日	2012年09月27日	委托贷款
投资集团	70,000,000.00	2012年07月10日	2012年10月10日	委托贷款
投资集团	161,000,000.00	2012年08月01日	2012年10月01日	委托贷款
投资集团	134,000,000.00	2012年08月01日	2012年10月01日	委托贷款
投资集团	6,000,000.00	2012年09月24日	2012年12月24日	委托贷款
投资集团	68,000,000.00	2012年09月24日	2012年11月09日	委托贷款
投资集团	60,000,000.00	2012年09月24日	2012年11月24日	委托贷款
投资集团	80,000,000.00	2012年09月28日	2012年12月28日	委托贷款
投资集团	119,000,000.00	2012年09月28日	2012年11月28日	委托贷款
投资集团	96,000,000.00	2012年09月28日	2012年11月09日	委托贷款
投资集团	96,000,000.00	2012年11月08日	2012年02月09日	委托贷款
投资集团	69,000,000.00	2012年11月28日	2013年02月18日	委托贷款
投资集团	250,000,000.00	2012年04月20日	2015年04月19日	委托贷款
投资集团	20,000,000.00	2012年07月16日	2012年08月08日	委托贷款
投资集团	6,000,000.00	2012年07月27日	2012年08月22日	委托贷款
投资集团	20,000,000.00	2012年08月09日	2012年08月22日	委托贷款
投资集团	35,000,000.00	2012年02月07日	2012年05月07日	委托贷款
投资集团	30,000,000.00	2012年04月24日	2012年07月24日	委托贷款
河南创业投资股份有限公司	10,000,000.00	2012年03月27日	2013年03月26日	委托贷款

(5) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年数	上年数
河南新中益电力有限公司	发电权交易电量	市场价	4,276,800.00	1,987,200.00

濮阳龙丰热电有限公司	发电权交易电量	市场价		688,500.00
------------	---------	-----	--	------------

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	洛阳黄河同力水泥有限责任公司	517,950.00		29,655.10	
应收账款	新乡平原同力水泥有限责任公司			3,900.00	
应收账款	河南省豫鹤同力水泥有限公司	64,000.00		124,000.00	
应收账款	河南省同力水泥有限公司	24,340.00			
应收账款	鹤壁丰鹤发电有限责任公司	215,000.00			
应收账款	鹤壁同力发电有限责任公司	255,000.00			
应收账款	鹤壁万和电力工程有限公司	456,508.25		513,476.25	
应收账款	郑州新力电力有限公司	86,220.00			
应收账款	河南林长高速公路有限责任公司	2,811,189.00			
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	

上市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	河南新中益电力有限公司	1,425,600.00	1,987,200.00
应付账款	河南立安实业有限公司		521,075.00
应付账款	河南投资集团燃料有限责任公司	46,969,333.77	
其他应付款	焦作天力电力投资有限公司		15,902,777.45
其他应付款	投资集团	11,752,277.45	20,234,561.96
其他应付款	河南丰源实业股份有限公司	629,748.15	1,297,748.15
其他应付款	河南新中益电力有限公司	18,272.40	18,272.40

九、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、承诺事项

1、重大承诺事项

2012年2月24日，公司召开本年度第1次临时股东大会，采用现场书面记投票表决和网络投票表决相结合的方式通过了《关于与河南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议案》，主要内容如下

1. 鉴于新乡2×600MW超超临界燃煤机组工程投资总额为47.87亿元人民币，其中项目资本金比例为20%即人民币9.56亿元，本公司现阶段无能力独资或大比例控股投资建设该项目，同意按95%：5%的比例与投资集团合资建设该项目，其中本公司的出资比例为5%，对项目资本金的出资总额预计为人民币4,780万元。

2. 以现金投入方式，与投资集团共同出资10,000万元注册项目公司--新乡中益发电有限公司，开展项目选址征地、核准报批等工作以及施工准备期的其他工作。双方的出资比例和金额分别为：投资集团95%、9,500万元，豫能控股5%、500万元。

公司已于2012年3月对新乡中益发电有限公司出资500万元，项目建设目前正常进行。

截至2012年12月31日，除上述投资事项外本集团无需要披露的其他重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

2013年3月19日，本公司第五届董事会召开第五次会议，批准2012年度利润分配预案，不分配。

2、其他资产负债表日后事项说明

除上述第1项外，本集团无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

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

详见本财务报告八、关联方及关联交易4.（3）关联租赁情况。

十三、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄					987,742.40	100%		
备用金、小额押金								
以资产作抵押								
合并范围内关联方								
组合小计					987,742.40	100%		
合计		--		--	987,742.40	--		--

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%		
合计		--			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、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	89.14%	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	11,887.13	1.51%			5,688,000.00	88.03%		
备用金、小额押金								
以资产作抵押								
合并范围内关联方	900.00	0.11%			900.00	0.01%		
组合小计	12,787.13	1.62%			5,688,900.00	88.04%		
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	9.24%	72,530.24	100%	72,530.24	1.13%	72,530.24	100%
合计	785,317.37	--	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	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	11,887.13	100%		5,688,000.00	100%			
1年以内小计	11,887.13	100%		5,688,000.00	100%			

合计	11,887.13	--		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		
以资产作抵押		
合并范围内关联方	900.00	
合计	900.00	

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%	收回可能性较小
焦作职工股开户费	6,600.00	6,600.00	100%	收回可能性较小
合计	72,530.24	72,530.24	--	--

（2）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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
河南投资集团有限公司酒店管理分公司	900.00		900.00	

（3）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	89.14%
河南电力公司房屋押金	客户	65,930.24	5 年以上	8.4%
焦作职工股开户费	客户	6,600.00	5 年以上	0.84%
中国联通郑州分公司	客户	5,542.67	1 年以内	0.71%
李甲林	原职工	4,441.54	1 年以内	0.57%
合计	--	782,514.45	--	99.66%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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	52.8%	52.8%				
新乡中益发电有限责任公司	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	--	--	--			

注：公司以天益公司100%的股权及鸭电公司55%的股权作质押，取得长期借款4.5亿元。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

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	3,902,000.00	3,000,000.00
合计	3,902,000.00	3,844,224.27
营业成本	0.00	0.00

(2) 主营业务（分行业）

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			844,224.27	

合计			844,224.27	
----	--	--	------------	--

(3) 主营业务（分产品）

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			844,224.27	

(4) 主营业务（分地区）

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			844,224.27	
合计			844,224.27	

(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(%)
河南投资集团有限责任公司	3,000,000.00	77%
南阳天益发电有限责任公司	902,000.00	23%
合计	3,902,000.00	100%

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
权益法核算的长期股权投资收益		-147,594,052.18
处置长期股权投资产生的投资收益		99,275,683.59
合计		-48,318,368.59

(2) 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		-147,594,052.18	上年末已处置

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	-34,676,013.66	-101,626,962.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,076,301.99	1,200,554.34
无形资产摊销	152,823.79	73,713.09
长期待摊费用摊销	300,384.89	292,218.24
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）	-3,277.31	-15,553.78
财务费用（收益以“-”号填列）	18,103,588.05	31,076,864.46
投资损失（收益以“-”号填列）		48,318,368.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-496,123,044.73	-981,328.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	265,709,686.86	9,825,796.90
经营活动产生的现金流量净额	-245,459,550.12	-11,836,328.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	95,230,432.67	68,663,040.84
减：现金的期初余额	68,663,040.84	71,986,825.42
现金及现金等价物净增加额	26,567,391.83	-3,323,784.58

十四、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	7.18%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.64%	0.07	0.07

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2012年12月31日年末数为237,268,653.30元，比年初数186,018,208.94元增加27.55%，其主要原因是：本期子公司以票据支付燃料款增加，以货币资金支付燃料款减少。

②应收票据2012年12月31日年末数为71,550,000.00元，比年初数147,714,033.28元减少51.56%，其主要原因是：以票据支付燃料款力度加大。

③应收账款2012年12月31日年末数为406,183,252.52元，比年初数525,005,162.47元减少22.63%，其主要原因是：河南省电力公司欠款较去年减少。

④预付账款2012年12月31日年末数为200,417,883.61元，比年初数720,084,980.77元减少72.17%，其主要原因是：燃煤价格下调，生产经营预付款大幅减少。

⑤存货2012年12月31日年末数为176,326,516.45元，比年初数264,505,380.43元减少33.34%，其主要原因是：年末燃料库存减少。

⑥其他流动资产2012年12月31日年末数为28,059,651.09元，比年初数增加100%，其主要原因是：应交增值税进项税留抵项目重分类。

⑦在建工程2012年12月31日年末数为16,476,988.57元，比年初数5,045,701.98元增加226.55%，其主要原因是：本年未完工的技改项目增多。

⑧短期借款2012年12月31日年末数为725,000,000.00元，比年初数1,412,000,000.00元减少48.65%，其主要原因是：用自有资金归还部分到期贷款。

⑨应付票据2012年12月31日年末数为100,000,000.00元，比年初数50,000,000.00元增加100.00%，其主要原因是：年末公司开出采购燃料的票据。

⑩应付账款2012年12月31日年末数为275,904,226.70元，比年初数601,304,127.25元减少54.12%，其主要原因是：年末暂估应付煤款大幅减少。

⑪应交税费2012年12月31日年末数为13,394,952.77元，比年初数51,079,952.63元减少73.78%，其主要原因是：本年12月售电收入较上年同期下降、增值税进项税较上年同期大幅增加导致应交增值税下降幅度较大。

⑫一年内到期的非流动负债2012年12月31日年末数为657,767,638.10元，比年初数410,651,859.98元增加60.18%，其主要原因是：将于2013年到期的长期借款较去年大幅增加。

2、利润表、现金流量表项目

①营业收入2012年度发生数为3,802,025,374.46元，比上年数4,411,452,070.63元减少13.81%，其主要原因是：本年国民经济发展速度放缓，发电量下降收入也同步下降。

②营业成本2012年度发生数为3,388,026,703.34元，比上年数4,010,731,388.54元减少15.53%，其主要原因是：发电量下降且煤价同比有所降低，导致发电成本减少。

③营业税金及附加2012年度发生数为15,915,933.49元，比上年数23,531,854.54元减少32.36%，其主要原因是：营业收入下降导致计提的税金下降。

④投资收益2012年度发生数为2,001,000.00元，上年数-46,318,368.59元，增加48,319,368.59元，其主要原因是：上年度对合营企业的投资亏损额较大，该股权于上年末转让，本年度投资收益主要为投资分红所得。

⑤营业外收入2012年度发生数为2,033,668.05元，比上年数50,617,627.92元减少95.98%，其主要原因是：本年度收到的政府补助较上年大幅下降。

⑥营业外支出2012年度发生数为10,035,511.30元，比上年数2,898,932.84元增加246.18%，其主要原因是：本年度非流动资产处置损失、电力调度考核支出和对外捐赠支出增加。

⑦收到其他与经营活动有关的现金2012年度发生数为22,573,551.14元，比上年数93,472,572.74元减少75.85%，其主要原因是：本年度未收到财政补贴款。

⑧购买商品、接受劳务支付的现金2012年度发生数为2,587,905,423.07元，比上年数3,974,963,376.12元减少34.89%，其主要原因是：发电成本减少导致采购燃料支付的现金减少。

⑨收回投资收到的现金2012年度发生数为5,689,000.00元，比上年发生数241,224,900.00减少97.64%，其主要原因是：本年收到股权转让款较上年大幅减少。

⑩支付其他与筹资活动有关的现金2012年度发生数为7,075,749.77元，比上年发生数983,000.00元增加619.81%，其主要原因是：本年度支付给银行的财务顾问费和保理费较上年增加较多。

第十一节 备查文件目录

1. 载有公司负责人张文杰、主管会计工作负责人王崇香、会计机构负责人（会计主管人员）乔艳艳签名并盖章的财务报表。

2. 载有中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师范文红、郑春芳签名并盖章的审计报告原件。

3. 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：张文杰_____

河南豫能控股股份有限公司

董 事 会

二〇一三年三月十九日