

证券代码：001896

证券简称：豫能控股

公告编号：定 2019-03

河南豫能控股股份有限公司 2019 年半年度报告摘要

一、重要提示

本半年度报告摘要来自半年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读半年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因
----	----	-------

声明

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
-----------	-----------	-----------	--------

非标准审计意见提示

☐ 适用 ☒ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	豫能控股	股票代码	001896
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	代艳霞	韩玉伟	
办公地址	郑州市农业路东 41 号投资大厦 B 座 9 层	郑州市农业路东 41 号投资大厦 B 座 9 层	
电话	0371-69515111	0371-69515111	
电子信箱	ynkg001896@163.com	yuneng@vip.126.com	

2、主要财务数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☒ 是 ☐ 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更;会计差错更正

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	3,722,347,713.56	4,434,364,908.57	3,850,615,491.44	-3.33%

归属于上市公司股东的净利润（元）	27,660,149.36	-312,136,629.19	-312,136,629.19	108.86%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	7,309,946.59	-321,598,401.96	-321,598,401.96	102.27%
经营活动产生的现金流量净额（元）	466,871,566.10	250,586,059.46	255,586,059.46	82.67%
基本每股收益（元/股）	0.0240	-0.2713	-0.2713	108.85%
稀释每股收益（元/股）	0.0240	-0.2713	-0.2713	108.85%
加权平均净资产收益率	0.48%	-5.04%	-5.04%	5.52%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	21,148,790,763.98	21,310,873,234.87	21,310,873,234.87	-0.76%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,718,663,945.26	5,693,179,956.26	5,693,179,956.26	0.45%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

（一）调整子公司部分业务收入确认方法

公司子公司河南煤炭储配交易中心有限公司（简称“交易中心”）从事商品煤炭贸易业务。在 2018 年年度财务报表审计过程中，经与审计机构讨论，由于部分供应商和客户存在关联关系，交易中心在这些购销业务中未承担向客户转让煤炭的主要责任和存货风险，从业务交易实质看，交易中心也未承担所交易煤炭所有权上的主要风险和报酬，体现了代理人特征，不满足按总额法确认收入的条件。根据会计准则的相关判断原则，经与审计机构讨论，认可对该部分收入采用净额法进行确认和列报，并对公司 2018 年半年度报告合并财务报表的营业收入、营业成本进行追溯调整。详见 2019 年 4 月 15 日刊载于《证券时报》和巨潮资讯网的公司《关于前期会计差错更正的公告》。

（二）根据《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》及《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》要求，编制现金流量表时，与资产相关政府补助的原作为筹资活动的现金流量列报，变更为经营活动的现金流量列报；将营业收入中“利息收入”调整至“财务费用”。本集团相应追溯调整了比较数据，详见第十节财务报告、五.30。

3、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	42,947	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条 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	64.20%	738,700,684	221,068,474		
李丽	境内自然人	0.40%	4,639,900			
韩金发	境内自然人	0.29%	3,300,000			
信诚基金－工商银行－中国对外经济贸易 信托有限公司	境内非国有法人	0.28%	3,225,806			
陈国华	境内自然人	0.26%	3,018,834			
王洪平	境内自然人	0.24%	2,818,083			
华章天地传媒投资控股集团有限公司	境内非国有法人	0.23%	2,644,292			
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	0.22%	2,583,901			
王秀英	境内自然人	0.21%	2,403,400			
国信证券股份有限公司	国有法人	0.19%	2,165,538			
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。					
参与融资融券业务股东情况说明	无					

4、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

5、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

6、公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

2019年上半年，公司坚持党建领航，深入开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，以高质量党建引领公司高质量发展，各项工作有序推进，企业实现扭亏为盈，竞争力稳步增强。截至报告期末，公司总资产211.49亿元，归属于母公司净资产57.19亿元。报告期内，公司实现营业收入37.22亿元，归属于母公司所有者的净利润2,766.01万元。

（一）火电经营方面

2019年上半年，河南省电力市场供给充沛、需求增速放缓，电煤价格高位波动，市场交易电量竞争逐渐回归理性，省内燃煤发电企业经营情况较上年好转。在煤价持续高位运行、市场竞争日趋激烈、环保标准不断提高等严峻的形势下，公司密切关注政策形势变化，坚持问题导向，着力化解经营不利因素。大力开展电量营销工作，注重增量用户争取，控股火电企业完成发电量109.05亿千瓦时，同比增加13.88%，争取年度市场交易电量103.02亿千瓦时，同比增长30.99%，市场交易电价同比上升约11.40%，供热量同比增长49.09%。燃料管理实行关键指标的倒逼机制，强化对标管理，有效地降本增效，燃料单位成本同比下降8.51%。

（二）项目发展方面

报告期内，公司认真落实国家能源产业政策，促进煤电高效、清洁、可持续发展。以优化调整结构、提升发展质量为重点，构建多能互补的综合能源服务体系。煤炭物流产业布局初步完成，围绕“物流基础设施投资、物流业务集成、物流资源整合”三大环节开展业务，推进集装箱多式联运和铁路物流等服务。新能源项目建设加快步伐，已核准项目同步推进。着力检修后市场开发，物资平台搭建初步完成。供热业务加强与地方政府沟通，提出售电、供热、服务等一揽子服务方案，寻求利润增长点。

（三）管理提升方面

报告期内，公司严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》等相关规定，认真贯彻落实股东大会、董事会各项决策部署。积极推动信息化建设、智慧电厂建设，提高管理的规范化、标准化水平。成本费用管理树立过“紧日子”的思想，严格预算执行，强化经济技术指标管理。强化工作落实考核，制定了电量、燃料、安全、财务四个专项工作考核办法，细化量化指标管控，实行即时考核预警，有效地转变工作作风，提升工作和运转效率。深入开展安全双重预防体系建设和风险分析管控、隐患排查治理，安全环保生产形势保持平稳。

2、涉及财务报告的相关事项

(1) 与上一会计期间财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1. 会计政策变更

为规范公司会计核算，确保信息披露质量，2019年8月21日第七届董事会第六次会议审议通过了《关于财务报表格式调整及会计政策变更的议案》，同意根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和新金融工具准则的要求并结合公司业务核算需要，对公司会计政策予以变更。详情如下：

(1) 财务报表格式调整

根据财会〔2019〕6号有关规定，公司对财务报表格式进行以下主要变动：

<1>资产负债表：

资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目；增加“交易性金融资产”、“应收款项融资”、“债权投资”、“其他债权投资项目”、“交易性金融负债”，减少“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”、“可供出售金融资产”、“持有至到期投资”、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”等项目。

<2>利润表：

将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”；增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”、“净敞口套期收益（损失以“-”号填列）”、“信用减值损失（损失以“-”号填列）”项目等。

<3>现金流量表：

现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

<4>所有者权益变动表：

所有者权益变动表明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径等。

(2) 执行新修订的具体会计准则变更会计政策

<1>以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类由原“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”、“持有至到期投资”、“贷款和应收款项”、“可供出售金融资产”变更为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”、和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。

<2>将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备。

<3>调整非交易性权益工具投资的会计处理，允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

<4>进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理。

<5>套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。

<6>对金融工具披露要求进行相应的调整。

相关公告详见2019年8月23日《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

(2) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

注：报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的，公司应当说明更正项目及金额、原因及其影响。

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

(3) 与上一会计期间财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。