

公司代码：600403

公司简称：大有能源

# 河南大有能源股份有限公司 2019 年年度报告



二〇二〇年四月

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人吴同性、主管会计工作负责人张五星及会计机构负责人（会计主管人员）张五星声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2019年度利润分配预案如下：以2019年12月31日公司总股本2,390,812,402股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.097元（含税）进行分配，共计分配利润2,319.09万元

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

无

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	34
第七节	优先股相关情况.....	38
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第九节	公司治理.....	44
第十节	公司债券相关情况.....	47
第十一节	财务报告.....	48
第十二节	备查文件目录.....	183

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
大有能源或公司	指	河南大有能源股份有限公司
天峻义海	指	天峻义海能源煤炭经营有限公司
河南能源	指	河南能源化工集团有限公司
义煤公司或义煤集团	指	义马煤业集团股份有限公司
义安矿业	指	洛阳义安矿业有限公司
李沟矿业	指	义马煤业（集团）李沟矿业有限责任公司
义络煤业	指	义煤集团宜阳义络煤业有限责任公司
铁生沟煤业	指	义煤集团巩义铁生沟煤业有限公司
阳光矿业	指	义煤集团阳光矿业有限公司
义海能源	指	义马煤业集团青海义海能源有限责任公司
豫新煤业	指	的新疆大黄山豫新煤业有限责任公司
木里煤业集团	指	青海省木里煤业开发集团有限公司
聚乎更采矿权	指	聚乎更矿区一露天首采区采矿权
《上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	河南大有能源股份有限公司
公司的中文简称	大有能源
公司的外文名称	Henan Dayou Energy Co., Ltd
公司的外文名称缩写	DYEC
公司的法定代表人	吴同性

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张建强	董海
联系地址	河南省义马市千秋路6号	河南省义马市千秋路6号
电话	0398-5888908	0398-5888908
传真	0398-5897007	0398-5897007
电子信箱	hndayou@163.com	hndayou@163.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	河南省义马市千秋路6号
公司注册地址的邮政编码	472300
公司办公地址	河南省义马市千秋路6号
公司办公地址的邮政编码	472300

公司网址	http://www.hndayou.com.cn/
电子信箱	hndayou@163.com

#### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

#### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	大有能源	600403	

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层
	签字会计师姓名	徐伟、赵琰

#### 七、近三年主要会计数据和财务指标

##### （一）主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	5,902,613,243.41	7,861,221,189.61	-24.91	6,834,254,669.12
归属于上市公司股东的净利润	76,862,851.24	651,277,217.83	-88.20	480,391,514.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	67,817,985.06	646,812,495.72	-89.52	500,074,495.16
经营活动产生的现金流量净额	1,559,101,010.64	2,223,479,289.35	-29.88	1,397,332,894.97
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	7,357,442,956.49	7,476,537,929.61	-1.59	7,575,258,151.56
总资产	18,478,244,363.07	17,137,233,396.33	7.83	16,440,936,812.16

##### （二）主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益（元/股）	0.0321	0.2724	-88.22	0.2009
稀释每股收益（元/股）	0.0321	0.2724	-88.22	0.2009
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0284	0.2705	-89.50	0.2092
加权平均净资产收益率（%）	0.13	8.35	减少8.22个百分点	7.01
扣除非经常性损益后的加权平均	0.01	8.19	减少8.18个	7.29

净资产收益率 (%)			百分点	
------------	--	--	-----	--

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2019 年度，经济下行压力增强，环保政策持续收紧，煤炭下游产业需求放缓，煤炭产品销量、价格出现一定程度下滑。公司以安全生产为基础，积极采取多种措施，优化生产布局，强化内部管理，全面推进内部市场化管理和作业成本管理，加大成本控制力度；加快洗（选）煤厂建设，优化产品结构，向高附加值的高炉喷吹煤、化工煤转型；持续推进人力资源结构调整，优化薪酬分配结构，提高生产效率；同时加强煤炭销售管理，不断增强煤炭主业盈利。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,569,649,311.20	1,404,636,621.55	1,570,553,434.00	1,348,678,004.44
归属于上市公司股东的净利润	153,848,797.92	-42,888,206.56	41,738,214.79	-75,729,700.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	134,754,174.19	-42,132,962.55	16,046,374.43	-31,698,480.79
经营活动产生的现金流量净额	256,011,790.34	-59,047,070.38	188,405,007.30	1,511,216,854.22

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-6,385,879.01		776,527.03	-30,135,565.20
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照			62,491,361.63	181,299,073.35

一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益	60,698,664.79			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
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				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入	15,295,325.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	134,269,411.14		-53,922,767.76	-178,210,518.44
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-38049760.55			
少数股东权益影响额	847,708.65		-187,371.15	-256,997.40
所得税影响额	-157,630,603.84		-4,693,027.64	7,621,027.30
合计	9,044,866.18		4,464,722.11	-19,682,980.39

**十一、 采用公允价值计量的项目**适用 不适用**十二、 其他**适用 不适用**第三节 公司业务概要****一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明****(一) 公司主要业务**

报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。公司主要从事原煤开采、煤炭批发经营、煤炭洗选加工。公司的主要产品为长焰煤、焦煤、贫煤、洗精煤。公司生产的长焰煤具有挥发分高、不粘结、化学活性高、燃烧性能好、易于转化等优点，主要用于化工、发电、工业锅炉；焦煤具有挥发分适中、粘结性强、发热量高等特点，一般作为电厂和工业锅炉的动力燃料、部分产品为冶炼精煤；贫煤灰分适中、低磷、中高热值，主要用途为动力用煤和民用煤。公司煤炭产品主要销往河南、湖北、华东等多个省区。

**(二) 公司经营模式**

**采购模式：**公司下属煤矿生产所必须的原材料、设备和能源，由专门的物资采购中心统一采购，主要包括：木材、支护用品、火工用品、大型材料、设备、配件、专用工具、劳保用品、建工材料、电力等。除火工用品每年由公司报需用计划报河南省民爆公司，由其统一调配，在指定生产厂采购外，其它物资由公司自行从市场采购（电力自国家电网采购供应）。

**生产模式：**公司采用流程式生产模式。采煤工作面各生产工序严格按照循环作业图表连续不间断地进行循环作业，其他辅助工序与之配合，矿井形成连续型生产。

**销售模式：**公司产品由煤炭销售中心统一销售，实行“统一签订供货合同、统一计划、统一定价、统一销售、统一结算”的五统一管理。公司积极实施大户营销战略，逐渐形成了以大户营销战略为核心，以优化市场战略、销售结构为重点的营销文化。

**(三) 行业情况说明**

2019 年，煤炭行业去产能工作进入尾声，优质产能不断释放，全国煤炭市场供需由总体平衡向宽松方向转变，煤价稳中有降，行业发展不平衡问题逐步显现。

**供给方面，**2019 年，随着先进产能的不断释放，国内动力煤供应保持宽松，同时煤炭进口量出现阶段性连续回升，进一步增加了国内供应。2019 年，全国原煤产量完成 38.5 亿吨，同比增长 4.0%；2019 年煤炭进口量完成 3 亿吨，同比增长 6.3%。

**需求方面，**受宏观经济增速放缓、电力行业用煤需求偏弱以及清洁能源的替代效应等多种因素影响，煤炭需求增速放缓。2019 年全年能源消费总量 48.6 亿吨标准煤，煤炭消费量增长 1.0%，煤炭消费量占能源消费总量的 57.7%，比上年下降 1.5 个百分点。

另外，随着国家优化产业结构，淘汰落后产能、加强生态环保等政策的实施，煤炭去产能工作由“去劣”转变为“增优”，我国煤炭供给将逐步向晋、陕、蒙等区域转移，未来随着浩吉铁路运力的提升，北煤南运通道打通将促进三西区域先进产能快速投放市场，我国煤炭产业区域发展不平衡局面将进一步加剧。

**二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明**适用 不适用**三、报告期内核心竞争力分析**适用 不适用

**产品优势：**公司本部所属矿区有长焰煤、焦煤、贫瘦煤等煤种，青海基地有 1/3 焦煤、弱中粘煤和不粘煤，煤种较齐全。本部所产优质长焰煤、焦煤、贫煤、洗精煤广泛应用于发电、煤化工、工业锅炉、炼焦、建材等行业。青海基地煤种以不粘煤、1/3 焦煤为主，属优质炼焦煤和动力用煤。

**区位优势：**公司所在地义马市地处晋陕豫黄河金三角，具有承东启西、贯通南北的区位优势。公司总部和主要生产矿区紧临连霍高速公路、陇海铁路、郑西高铁和 310 国道等交通大动脉。正



在建设的“北煤南运”大通道蒙华铁路途径三门峡市，该铁路是晋陕蒙产煤大省区煤炭输送华中地区的重要通道。公司所处区域交通运输优势十分突出。

**技术优势：**公司把科学技术视为第一生产力，注重科技创新，拥有“八所一站”的技术研发机构、国内领先的机械化生产系统，防灭火技术、瓦斯综合治理技术和冲击地压综合防治技术在行业处于领先地位。

**管理优势：**经过多年发展，公司积累了丰富的煤炭安全、高效开采的生产管理经验，同时也培养了大量的管理人才，公司拥有成熟稳定的管理团队，具体较强的煤炭行业生产管理能力和

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019年，公司经理层认真贯彻落实公司党委部署，执行董事会的决策，紧紧围绕年度工作目标，狠抓安全环保，强化经营管理，各项工作有序推进。2019年，公司全年商品煤产量1383.86万吨，商品煤销量1321.91万吨，实现营业收入59.03亿元，归属于母公司的所有者权益72.13亿元，归属于上市公司股东的净利润7686.29万元。

总结回顾2019年的工作，我们认真做了以下工作：

**（一）抓安全环保强基固本。**一是深入开展“四问四答”。公司深入开展“四问四答”活动，确立了“三不八真”的工作要求，有效提升了干部职工安全责任意识。二是“双基”考核实现提升目标。围绕全年双基考核指标，细化量化考核标准、建立责任清单、明确矿井及各业务系统年（月）度提升目标、优化考核方式、严格奖罚兑现，圆满实现目标提升。三是“双重预防”体系建设取得成效。围绕“全员参与、全过程控制、全方位覆盖”的要求，公司建立了“2+2+4”安全风险辨识管控机制。目前，公司所属矿井单位“双重预防”体系已全部通过验收，其中耿村煤矿被省安委会命名为全省首批“双重预防”体系建设标杆企业（单位）。四是树标杆扎实推进标准化建设。按照“巩固一级、提升二级、消灭三级”的原则，制定了标杆矿井、标杆采区、标杆工程标准及评定办法，明确了激励措施，实行动态检查考核，逐月对标排序，严格考核奖罚。五是责任追究较真碰硬。按照“铁制度、硬执行、真较真、不糊弄”和“三个零容忍”的要求，严格安全监督检查，严肃责任追究。六是环境治理扎实有效。牢固树立“绿水青山就是金山银山”的环保理念，加大矿区环境整治。

**（二）抓稳定产能做强主业。**一是加强督查保落实。加大对早调度会、调研、检查、会诊等安排工作的督促落实力度，坚持日督促、月考核、总结通报及重点工作挂牌督办制度，确保了安全生产高效运行。二是盯紧短板补弱项。针对采掘接替紧张的局面，配齐了专职开掘矿长，对开掘矿长进行开掘进尺薪酬专项考核，补上短板，减少弱项。三是着力提高单进水平。2019年全年煤巷掘进平均月进度达到90米，增幅9.2%；岩巷掘进平均月进度达到76.8米，增幅32.4%。四是积极推广新技术。东部矿井推广应用切眼大断面一次成巷掘进技术，缩短了切眼掘进工期30%以上；积极推广应用沿空留巷技术，推广大采长工作面，对工作面设计进行优化。五是专业化队伍提效率。发挥专业化打钻队伍和区域措施效果检验取样专职队伍的优势，提高了钻孔施工的效率。

**（三）抓管理创新降本增效。**一是全面推行契约化管理。坚持一企一策，科学设定契约化指标，并将契约化管理向基层延伸，有效传递了经营压力。二是提升精细成本管理水平。强力推行成本管控模式改革，以作业成本管理信息化系统为基础，加强作业成本管理，初步构成了管控有力、运行透明、考核严格、增效显著的成本管控体系。全面推进生产矿井的内部市场化，形成“矿（厂）-区队（车间）-班组-个人”三级结算体系，提升了广大干部职工算账搞生产意识，激发了企业内在活力和动力。三是提升煤质保市场。以《河南省统调公用燃煤机组入炉煤热值预警通报》为契机，修订完善煤质考核办法，强化煤质考核与现场监督检查从源头稳定毛煤质量；发挥现有洗选设施提质作用，做到应洗尽洗，洗选后平均降灰幅度8.13%。2019年，商品煤热量较计划提高48千卡/千克。

**（四）抓转型发展提升动能。**坚持精细化管理、高质量发展理念，调整产业、产品及管理结构，全面提升发展动能。一是调整产品结构拓销路。东部以高炉喷吹煤和化工原料煤为主，中部通过洗选配产出动力煤和长焰化工煤，西部形成冶金用煤品牌，实现销售多元化和效益最大化。

二是创新管理增效益。杨村煤矿去产能后，提出“矿关人不散、转型求发展”，主动出击求新生，与新疆中泰集团雨田煤业达成了整体托管协议，成功开发了新的经济增长点。

**(五) 抓结构优化激发活力。**一是优化人力资源结构。大力开展劳动组织专项整治。规范劳动用工，开展定编定员工作，精简公司机关部室，通过清理低效人员，实现减员提效。二是调整优化薪酬结构。严格落实各类人员工资切块管理，认真执行井下采掘岗位保勤激励政策，使矿井单位后勤服务、生产辅助、直接生产人员薪酬比例达到 1:1.66:2.75。三是优化人才队伍结构。变招工为招生，对招录人员进行两年的订单式培训后，满足井下一线技术岗位的需求。对招聘大学生实行“菜单式”培养，优化入职培训、见习期管理、专业培养流程，形成了“两步走、三历练、三提升”的大学生培养模式。四是改革干部任用机制。对新调整的安全生产、经营管理干部一律实行聘任制，对矿厂经理成员实行任期制、契约化管理，明确任期经营目标任务和年度经营目标，严格考核奖惩，考核结果与薪酬兑现挂钩。

**(六) 抓科技攻关破解难题。**紧盯制约企业发展的安全生产、经营管理方面重点难点问题，开展科技攻关活动。2019 年，耿村煤矿《“四位一体”提质增效管理模式创新与实践》和新安煤矿《三横三纵型绿色矿山建设实践》荣获中国煤炭行业管理现代化创新成果一等奖

**(七) 抓共建共享促进和谐。**加强民主管理，组织职工代表对基层单位进行上岗巡查，落实整改巡查问题 48 项，维护了职工权益。同时，严格落实信访稳定工作责任制，及时化解各种矛盾和纠纷，确保了矿区和谐稳定。

## 二、报告期内主要经营情况

2019 年随着经济下行压力增强及环保政策和去产能政策的持续推进，公司部分矿井压缩产量，销量、价格较同期有所下降；公司以安全生产为基础，加大洗（选）煤厂建设，逐步向高炉喷吹煤、化工煤转变，优化产品结构，提高煤炭产品附加值，积极推进绿色矿山、智能化矿山建设；优化人力资源结构和薪酬结构，全面推进作业成本管理和内部市场化管理，压缩非生产性支出，提高煤炭主业盈利能力。商品煤产量 1383.86 万吨，同比减少 191.78 万吨，减幅 12.17%；商品煤销量 1321.91 万吨，同比减少 290.42 万吨，减幅 18.01%。公司当期实现营业收入 59.03 亿元，同比减少 19.59 亿元，减幅 24.91%，归属于上市公司股东的净利润 0.77 亿元，同比减少 5.74 亿元。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,902,613,243.41	7,861,221,189.61	-24.91
营业成本	4,307,021,466.68	5,221,396,676.57	-17.51
销售费用	120,939,093.33	140,218,087.34	-13.75
管理费用	954,154,958.56	788,110,791.31	21.07
研发费用	147,465,417.19	148,163,125.90	-0.47
财务费用	137,579,866.87	274,336,357.89	-49.85
经营活动产生的现金流量净额	1,559,101,010.64	2,223,479,289.35	-29.88
投资活动产生的现金流量净额	-339,457,538.39	-379,397,526.28	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,002,315,845.26	94,805,968.42	不适用

#### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
煤炭采掘销售	4,800,245,517.00	3,441,051,404.94	28.32	-25.25	-12.28	减少 10.59 个百分点
煤炭贸易及其他	628,927,971.02	562,488,044.17	10.56	-37.55	-40.56	增加 4.53 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
煤炭采掘销售	4,800,245,517.00	3,441,051,404.94	28.32	-25.25	-12.28	减少 10.59 个百分点
煤炭贸易及其他	628,927,971.02	562,488,044.17	10.56	-37.55	-40.56	增加 4.53 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
河南省内	4,460,900,723.93	3,705,703,861.36	17.68	-19.68	-15.25	减少 4.3 个百分点
河南省外	943509161.01	310848947.5	67.05	-48.83	-39.3	减少 5.18 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

2019 年公司主营业务中煤炭采掘销售收入 48 亿元，比上年同期下降 25.25%，主要是由于本年度受经济下行及环保政策影响，煤炭销量、售价下降所致。

2019 年公司主营业务主要分布于河南省内，以及青海省等省外地区。2019 年河南省内的销售额 44.61 亿元，比上年同期下降 19.68%，省外地区的销售额 9.44 亿元，比上年同期下降 48.83%，主要是受政策经济下行和环保政策影响，煤炭销量、售价下降所致。

#### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
煤炭产品	吨	13,838,623.04	13,219,108.42	1,027,436.39	-12.17	-18.01	186.94

#### 产销量情况说明

2019 年度，煤炭产品产销量较同期均有下降，主要原因：一是经济下行压力增强，煤炭下游产业水泥、钢铁、电力等对煤炭产品需求减少，煤炭需求放缓；二是受国家环保政策，部分矿井政策性限产；三是国家去产能政策持续推进，跃进煤矿纳入去产能矿井，同时常村煤矿优化工作面布

局，均导致当年度产量减少。

### (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
煤炭采掘销售	材料	192,724,147.02	5.6	270,706,719.75	5.88	-28.81	
煤炭采掘销售	职工薪酬	1,372,194,291.07	39.88	1,728,276,288.90	40.23	-20.6	
煤炭采掘销售	电力	205,718,994.31	5.98	200,697,986.09	5.12	2.5	
煤炭采掘销售	折旧费	476,862,732.10	13.86	373,772,945.06	11.06	27.58	
煤炭采掘销售	安全生产费用	351,882,021.60	10.23	384,514,970.14	9.8	-8.49	
煤炭采掘销售	维简费	125,866,440.03	3.66	123,528,031.92	3.66	1.89	
煤炭采掘销售	修理费	67,025,967.36	1.95	106,714,668.87	2.21	-37.19	
煤炭采掘销售	地面塌陷赔偿费	3,940,128.65	0.11	6,342,129.27	0.16	-37.87	
煤炭采掘销售	其他支出	644,836,682.80	18.74	728,256,918.15	21.88	-11.45	
	合计	3,441,051,404.94	100	3,922,810,658.15	100	-12.28	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
煤炭产品	材料	192,724,147.02	5.6	270,706,719.75	5.88	-28.81	
煤炭产品	职工薪酬	1,372,194,291.07	39.88	1,728,276,288.90	40.23	-20.6	
煤炭产品	电力	205,718,994.31	5.98	200,697,986.09	5.12	2.5	
煤炭产品	折旧费	476,862,732.10	13.86	373,772,945.06	11.06	27.58	
煤炭产品	安全生产费用	351,882,021.60	10.23	384,514,970.14	9.8	-8.49	
煤炭产	维简费	125,866,440.03	3.66	123,528,031.92	3.66	1.89	

品							
煤炭产 品	修理费	67,025,967.36	1.95	106,714,668.87	2.21	-37.19	
煤炭产 品	地面塌 陷赔偿 费	3,940,128.65	0.11	6,342,129.27	0.16	-37.87	
煤炭产 品	其他支 出	644,836,682.80	18.74	728,256,918.15	21.88	-11.45	
	合计	3,441,051,404.94	100	3,922,810,658.15	100	-12.28	

#### 成本分析其他情况说明

2019 年度，煤炭产品采掘销售成本较同期降幅 12.28%，主要原因：一是公司全面强化井下成本管理，全面推广作业成本管理和成本精细化精细化管理，加大回收复用和修旧利废力度；二是优化人力资源结构和薪酬结构，减少人工成本支出；三是跃进煤矿去产能，相应减少煤炭采掘投入；四是公司继续按照“四量平衡”原则，加大采掘接替工作；五是公司按照矿山环境恢复治理的相关规定，预计相应弃置费用并进行摊销，当期计提折旧并列支产品成本。

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 304,157.43 万元，占年度销售总额 51.53%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 236,502.54 万元，占年度销售总额 40.07%。

前五名供应商采购额 82,390.37 万元，占年度采购总额 46.11%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 73,859.63 万元，占年度采购总额 41.34%。

其他说明  
无

### 3. 费用

√适用□不适用

公司本期发生期间费用 136,013.93 元，与上年同期相比减少 931.1 万元，减幅 0.69%，其中：

(1) 销售费用本期发生 12,093.91 万元，上年同期发生 14,021.81 万元，同比减少 1,927.90 万元，减幅 13.57%，主要是由于本期跃进矿去产能关闭所致；

(2) 管理费用本期发生 95,415.50 万元，上年同期发生 78,811.08 万元，同比增加 16,604.42 万元，增幅 21.07%，主要是本期杨村煤矿、跃进煤矿去产能去产能关闭支出列支管理费用金额所致。

(3) 研发费用本期发生 14,746.54 万元，上年同期发生 14,816.31 万元，同比减少 69.77 万元，与去年同期同期基本持平。

(4) 财务费用本期发生 13,757.99 万元，上年同期发生 27,433.64 万元，同比减少 13,675.65 万元，降幅 49.85%，主要原因是优化融资结构所致。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用□不适用

单位：元

本期费用化研发投入	147,465,417.19
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	147,465,417.19

研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.50
公司研发人员的数量	3,028
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	7.29
研发投入资本化的比重 (%)	0

**(2). 情况说明**

□适用 √ 不适用

**5. 现金流**

√ 适用 □ 不适用

公司本期现金流量净额 21732.76 万元，较上年同期下降 88.79%，主要原因为：

(1) 本期经营活动产生的现金流量净额 155,910.10 万元，同比下降 12.29%，主要原因本期煤炭市场放缓，销量、价格较同期下降所致。

(2) 本期投资活动产生的现金流量净额-33,945.75 万元，同比减少 3994 万元，主要原因是本期基建工程投资减少所致。

(3) 本期筹资活动产生的现金流量净额-100,231.58 万元，较同期减少 109,712.18 万元，主要原因是本期优化融资结构所致。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √ 不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√ 适用 □ 不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况 说明
货币资金	6,493,982,319.35	35.14	5,691,464,305.08	33.21	14.10	为资源整 合储备金 所致
应收款项融资	317,824,408.28	1.72			100	会计政 策变更 所致
预付款项	82,207,443.31	0.44	101,354,575.55	0.59	-18.89	预付项 目减少 所致
其他应收款	450,989,000.63	2.44	144,064,159.92	0.84	213.05	其他应 收项目 增加所 致
存货	346,855,599.94	1.88	219,338,895.67	1.28	58.14	本期

						销量减少所致
其他流动资产	424,502,010.49	2.30	79,538,992.25	0.46	433.70	支付社保款项所致
递延所得税资产	495,614,794.80	2.68	340,446,602.99	1.99	45.58	本期资产减值增加所致
其他非流动资产	107,092,838.08	0.58	58,626,070.83	0.34	82.67	委托贷款增加所致
短期借款	5,470,000,000.00	29.60	2,590,000,000.00	15.11	111.20	为资源整储资金所致
应付票据	82,449,250.00	0.45	1,657,290,000.00	9.67	-95.03	票据付款减少所致
预收款项	202,334,319.86	1.09	60,482,026.75	0.35	234.54	预收款增加所致
应付职工薪酬	947,969,313.91	5.13	785,345,475.59	4.58	20.71	应付薪酬项目增加所致
应交税费	91,775,528.35	0.50	174,052,587.80	1.02	-47.27	本期缴纳税费所致
一年内到期的非流动负债	103,697,557.99	0.56	197,000,000.00	1.15	-47.36	偿还借款一年内的长期借款、一年内的

						长期应付款增加所致
长期应付款	175,312,566.06	0.95	314,938,837.20	1.84	-44.33	一年内到期的长期应付款转至一年内到期的非流动负债所致
递延收益	22,418,950.10	0.12	15,929,197.31	0.09	40.74	政府补助的资产类项目增加所致

其他说明

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,383,490,387.28	保证金及冻结银行存款
固定资产-放顶煤液压支架	692,833,868.02	抵押
合计	2,076,324,255.30	/

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见本报告第三节“公司业务概要”中的“报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”。



## 煤炭行业经营性信息分析

## 1. 煤炭主要经营情况

√适用□不适用

单位：亿元币种：人民币

煤炭品种	产量（吨）	销量（吨）	销售收入	销售成本	毛利
动力煤	12,129,320.28	11,002,372.84	24.98	17.73	7.25
焦煤	2,759,783.00	2,216,735.58	13.39	7.27	6.12
合计	14,889,103.28	13,219,108.42	38.37	25.00	13.37

## 2. 煤炭储量情况

√适用□不适用

主要矿区	资源储量（吨）	可采储量（吨）
义马煤田	352,806,200	175,693,000
陕澗煤田	82,889,000	35,952,000
新安煤田	499,233,000	286,974,000
宜洛煤田	24,560,000	13,278,000
偃龙煤田	116,862,000	75,124,000
天峻义海	20,112,980	17,340,000
合计	1,096,463,180	604,361,000

## 3. 其他说明

□适用√不适用

## (五) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

√适用□不适用

2019年8月30日，公司第七届董事会第十九次会议审议通过了《关于成立托克逊县大有能源矿业开发有限公司的议案》，为解决去产能矿井富余人员的安置，实现去产能矿井平稳过渡，保持企业稳定，通过“走出去”战略实现公司可持续发展，公司在新疆维吾尔自治区托克逊县独资成立托克逊县大有能源矿业开发有限公司，在当地开展煤炭资源项目的开发合作。详见公司2019年8月31日披露的《河南大有能源股份有限公司第七届董事会第十九次会议决议公告》（临2019-027号）。

## (1) 重大的股权投资

□适用√不适用

## (2) 重大的非股权投资

□适用√不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

□适用√不适用

## (六) 重大资产和股权出售

√适用□不适用

## 1、 转让豫新煤业

2019年5月30日,公司第七届董事会第十七次会议审议通过了《关于转让所持豫新煤业49%股权的议案》,同意公司挂牌转让持有的豫新煤业49%股权。详见公司2019年5月31日披露的《河南大有能源股份有限公司关于转让参股公司股权的公告》(临2019-015号)。

公司与受让方山西平遥县兴盛煤化有限责任公司(以下简称“兴盛煤化”)于2019年9月3日签署了《产权交易合同》。兴盛煤化根据《产权交易合同》约定全额支付了股权转让价款1896.3万元及应收豫新煤业分红款1198.88万元。公司不再持有豫新煤业股权。详见公司2019年10月29日披露的《河南大有能源股份有限公司关于转让参股公司股权完成工商登记的公告》(临2019-030号)。

### 2、转让巩铁煤业100%股权及部分债权

2019年7月26日,公司第七届董事会第十八次会议审议通过了《关于转让巩铁煤业100%股权及部分债权的议案》,同意公司挂牌转让持有的巩铁煤业100%股权及部分债权。详见公司2019年7月27日披露的《河南大有能源股份有限公司关于转让巩铁煤业100%股权及部分债权的公告》(临2019-025号)。

2019年11月12日,公司在中原产权交易有限公司(以下简称“中原产权”)挂牌转让所持巩铁煤业100%股权及部分债权,至此次挂牌公告期满,未征集到受让方。2020年3月31日,该项目在中原产权重新挂牌转让,截止目前,挂牌工作尚未结束。

### 3、杨村煤矿产能置换指标转让

公司所属矿井杨村煤矿于2018年去产能关闭退出。根据国家发改委《关于进一步加快建设煤矿产能置换工作的通知》(发改能源〔2017〕609号)、《关于进一步完善煤炭产能置换政策加快优质产能释放 促进落后产能有序退出的通知》(发改办能源〔2018〕151号)、《关于进一步完善煤炭产能置换政策的补充通知》(发改办能源〔2018〕1042号)、《国家发展改革委办公厅关于煤炭产能置换指标有效期限问题的复函》(发改办能源〔2019〕805号)等一系列文件精神,公司于2019年10月29日召开第七届董事会第二十次会议审议通过了《关于杨村煤矿产能置换指标交易的议案》,授权河南能源与其持有的其它产能置换指标统一对外挂牌转让,详见公司2019年10月30日披露的《河南大有能源股份有限公司第七届董事会第二十次会议决议公告》(临2019-031号)。

目前网上挂牌工作已结束,河南能源已与受让方达成交易意向,因受让方不接受联合体转让,只接受以河南能源为交易主体统一受让产能置换指标,导致交易无法达成。为推进产能指标转让工作,尽快回笼资金,公司董事会同意将该产能置换指标转让给河南能源,由河南能源统一对外转让。具体内容详见公司2020年4月30日披露的《河南大有能源股份有限公司关于产能置换指标转让暨关联交易的公告》(临2020-012号)。

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用□不适用

义络煤业注册资本8,000万元,为公司的全资子公司,该公司的经营范围为矿山设备销售、原煤开采销售。截至报告期末,该公司总资产31,191.14万元,净资产11,969.52万元,当年度实现营业收入16,882.02万元,净利润-10,485.69万元。

李沟矿业注册资本5,142.85万元,公司持股比例为51%,该公司的经营范围为矿山设备购销,原煤开采、销售。截至报告期末,该公司总资产13,352.34万元,净资产-9,016.24万元,当年度实现营业收入8,426.31万元,归属于母公司净利润-5,725.39万元。

天峻义海注册资本11,000万元,为公司的全资子公司,该公司经营范围为原煤洗选加工及销售兼:工程机械修理、机械房屋租赁、工业与民用建筑与安装;煤炭器材、建筑材料销售。(取得相关许可证,方可经营)。截至本报告期末,该公司总资产71,063.67万元,净资产67,179.56万元,当年度实现营业收入10,044.03元,净利润39,622.79万元。

义安矿业注册资本33,259.85万元,公司持股比例50.5%,该公司的经营范围为矿山机械及配件购销,煤矿技术服务,煤矿设备安装及租赁。煤炭开采(仅限前置许可证件齐全的下属分公司经营)。普通货物运输(仅限具备条件的下属分公司经营)。截至本报告期末,该公司总资产93,414.56万元,净资产-19,998.86万元,当年度营业收入38,410.82万,归属母公司净利润-8,112.66万元。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

√适用□不适用

2019年6月,公司下属子公司少数股东单方面增资,股权被动稀释,有持股70%变更为49.7159%,不再实施控制。

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用□不适用

2019年以来,面对国内外风险挑战明显上升的复杂局面,在以习近平同志为核心的党中央坚强领导下,全党全国贯彻党中央决策部署,坚持稳中求进工作总基调,坚持以供给侧结构性改革为主线,推动高质量发展,国内经济发展保持了稳中有进、稳中向好的态势。进入2020年,受新冠肺炎疫情影响,世界经济下行风险加剧,不稳定不确定因素显著增多,我国经济社会发展面临新的困难和挑战。但我国经济稳中向好、长期向好的基本趋势没有改变。

受新冠肺炎疫情影响,2020年春节后全国各地煤炭生产企业延迟开工,加上交通管制,煤炭运输受限,煤炭市场供应偏紧。需求方面,由于制造业等各行业均推迟节后复工时间,短期内,下游需求减少,煤炭行业短期内供需两弱。随着企业开复工逐步增加,煤矿产能逐渐释放,产量不断增加,3月份煤炭供需紧张局面逐渐缓解,供需两弱的局面将逐步改善;长期看,先进产能加速释放,煤炭行业将煤炭供应将趋于宽松,煤炭价格下行压力或将加大。

整体来看,2020年,稳中求进仍然是中国经济的总基调,国民经济的稳定发展将会给煤炭需求提供一定支撑,预计2020年煤炭市场供求将呈现“宽平衡”格局。

### (二) 公司发展战略

√适用□不适用

坚持战略引领、风险可控原则,秉承规模增长与价值增长并重、价值增长优先,产业运营与资本运营并举、产业运营为主的发展思路,科学决策,诚信立业,不断提升企业可持续发展能力。

### (三) 经营计划

√适用□不适用

1、营业收入 58 亿元。

2、利润总额 0.2 亿元。

3、公司整体实现零死亡,消灭一级非伤亡事故;非煤企业实现零重伤;杜绝一般环境事件(IV级)。

### (四) 可能面对的风险

√适用□不适用

#### 1、安全生产风险

煤炭开采业务受地质状况及其他自然条件影响,在生产过程中容易产生安全隐患,随着矿井开采深度的增加,公司所属矿井自然灾害程度加剧,煤与瓦斯突出危险性增强,冲击地压显现剧烈,矿井防治水工作难度加大。若发生重大安全事故,会对公司正常经营产生不利影响。

#### 2、环保压力增大的风险

近年来,国家对环境保护和节能减排的力度逐渐加大,煤炭企业承担的政策性支出也在逐步上升。公司在煤炭开采和洗选过程中除了有一定量的废水、废气、废渣等污染物排放外,还导致部分土地沉陷和公用及民用设施破坏,对区域生态环境造成一定的影响。因此,公司将进一步加强节能减排工作力度,加大节能减排资金的投入,及时更新改造节能减排工程设施,加强生态环境保护和治理恢复的力度,按政府要求建立地质环境恢复治理保证金制度,确保各项环保治理措施落实到位,持续推进公司的节能减排和生态建设。

#### 3、能源结构调整的风险

目前，中国在能源消费结构中，煤炭仍是中国最大的能源来源，随着环保压力的增大以及对于绿色 GDP 的追求，煤炭在能源消费中的地位将会不断的下降，煤炭的需求将会不断的降低，煤炭销售的压力将会不断增大。

#### 4、市场波动的风险

煤炭行业的发展与宏观经济发展、经济结构调整有很强的相关性，煤炭产品供需关系的小幅变动可能造成煤炭产品价格的大幅波动，从而较大幅度地影响公司的盈利水平。

#### (五) 其他

适用 不适用

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会、上海证券交易所的相关规定，公司在《公司章程》中制定了明确的现金分红政策。在盈利符合公司业务对资金要求的前提下，公司实行持续、稳定的利润分配政策。公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的归属于母公司可供股东分配利润的 26%。公司现金分红政策的制定及执行情况符合《公司章程》的规定，充分保护中小投资者的合法权益，分红标准和比例明确清晰。公司利润分配预案经董事会审议，独立董事发表意见后，提交股东大会审议通过方可实施，决策程序完整，机制完备。

报告期内，公司于 2019 年 6 月 28 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于河南大有能源股份有限公司 2018 年度利润分配方案的议案》，决定以 2018 年 12 月 31 日公司总股本 2,390,812,402 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.82 元（含税）进行分配，共计分配利润 19,604.66 万元，占当年实现的可供股东分配利润的 30.10%，符合《公司章程》不少于 26% 的规定。该利润分配方案已于 2019 年 7 月 26 日实施完毕。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	0.097	0	23,190,880.30	76,862,851.24	30.17
2018 年	0	0.82	0	196,046,616.96	651,277,217.83	30.10
2017 年	0	0.61	0	145,839,556.52	480,391,514.77	30.36

#### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

**(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

适用 不适用

**二、承诺事项履行情况**

**(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	河南能源	详见 2019 年 5 月 31 日披露的《河南大有能源股份有限公司关于间接控股股东变更承诺的公告》。	2019 年 6 月 28 日，期限：对于能够满足相关条件、且符合上市公司整体利益的优质煤炭资产，将按照市场化原则，力争自大有能源股东大会审议通过本承诺后 3 年内，采取资产注入等合理方式，实现主要优质煤炭资产上市。	是	是		
	解决关联交易	河南能源	详见 2013 年 9 月 12 日披露的《河南大有能源股份有限公司收购报告书》。	无具体时间，长期有效	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	义煤公司	详见 2019 年 5 月 31 日披露的《河南大有能源股份有限公司关于控股股东变更承诺的公告》。	无具体时间，长期有效	否	是		
	解决关联交易	义煤公司	详见 2012 年 10 月 31 日披露的《河南大有能源股份有限公司关于公司及相关主体承诺履行情况的公告》。	无具体时间，长期有效	否	是		
	其他	义煤公司	保持上市公司在人员、资产、业务、财务、机构等五个方面的独立性。	无具体时间，长期有效	否	是		

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到 未达到 不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

□适用 √ 不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

□适用 √ 不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √ 不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □ 不适用

**1. 重要会计政策变更**

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日发布了《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《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”；比较数据相应调整。	<p>“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 478,380,430.48 元，“应收账款”上年年末余额 1,083,851,681.60 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 1,657,290,000.00 元，“应付账款”上年年末余额 1,887,636,536.35 元。</p>	<p>“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 263,953,923.97 元，“应收账款”上年年末余额 1,099,991,961.86 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 1,627,290,000.00 元，“应付账款”上年年末余额 1,188,426,188.30 元。</p>

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述

新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
(2) 将“应收票据”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”	应收票据减少 478,380,430.48 元，应收账款减少 14,575,000.00 元，递延所得税资产减少 112,500.00 元，应收款项融资增加 494,030,430.48 元，其他综合收益增加 962,500.00 元。	应收票据减少 263,953,923.97 元，应收款项融资增加 263,953,923.97 元。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

#### 合并

列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	5,691,464,305.08	货币资金	摊余成本	5,691,464,305.08
应收票据	摊余成本	478,380,430.48	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	478,380,430.48
应收账款	摊余成本	1,083,851,681.60	应收账款	摊余成本	989,717,310.99
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	15,650,000.00
其他应收款	摊余成本	144,064,159.92	其他应收款	摊余成本	144,053,561.82
递延所得税资产	摊余成本	340,446,602.99	递延所得税资产		360,223,945.64
其他综合收益	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		其他综合收益	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	962,500.00
未分配利润		4,196,826,523.99	未分配利润		4,137,146,397.93

#### 母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	5,539,656,575.27	货币资金	摊余成本	5,539,656,575.27
应收票据	摊余成本	263,953,923.97	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	263,953,923.97
应收账款	摊余成本	1,099,991,961.86	应收账款	摊余成本	1,037,680,962.58
其他应收款	摊余成本	4,428,783,801.57	其他应收款	摊余成本	4,428,783,801.57
递延所得税资产		310,424,058.41	递延所得税资产		326,001,808.23
未分配利润		-1,073,742,707.51	未分配利润		-1,120,475,956.97

#### 2. 重要会计估计变更

本公司 2019 年度无重要会计估计变更。

#### (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

√适用□不适用

根据《企业会计准则解释第 3 号》，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“4301 专项储备”科目。企业提取的维简费和其他具有类似性质的费用，比照上述规定处理。2018 年度本公司对提取的矿山地质环境治理恢复基金（原矿山环境治理恢复保证金）作为专项储备核算和列报。

《企业会计准则第 4 号——固定资产》应用指南规定，弃置费用通常是指根据国家法律和行政法规、国际公约等规定，企业承担的环境保护和生态恢复等义务所确定的支出，如核电站核设

施等的弃置和恢复环境义务等。企业应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定，按照现值计算确定应计入固定资产成本的金额和相应的预计负债。

综上，根据上述准则应用指南和解释公告的规定，本公司 2018 年度暂估计提的矿山环境地质保护与土地复垦义务的预计费用属于预计负债性质，而非专项储备。会计差错更正及首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况：

合并报表影响：

项目	上年年末余额	年初余额	会计差错更正
			重分类
流动资产：			
固定资产	7,248,527,839.88	7,014,121,326.23	-234,406,513.65
非流动资产合计	9,573,646,869.43	9,339,240,355.78	-234,406,513.65
资产总计	17,371,639,909.98	17,137,233,396.33	-234,406,513.65
其他应付款	1,080,357,502.58	1,071,371,690.12	-8,985,812.46
流动负债合计	8,432,164,129.07	8,423,178,316.61	-8,985,812.46
预计负债	2,829,200.00	931,726,669.15	928,897,469.15
非流动负债合计	381,697,234.51	1,310,594,703.66	928,897,469.15
负债合计	8,813,861,363.58	9,733,773,020.27	919,911,656.69
专项储备	1,082,061,571.20	38,359,679.81	-1,043,701,891.39
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	8,520,239,821.00	7,476,537,929.61	-1,043,701,891.39
少数股东权益	37,538,725.40	-73,077,553.55	-110,616,278.95
所有者权益（或股东权益）合计	8,557,778,546.40	7,403,460,376.06	-1,154,318,170.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计	17,371,639,909.98	17,137,233,396.33	-234,406,513.65

母公司报表影响：

项目	上年年末余额	年初余额	会计差错更正
			重分类
固定资产	3,994,279,808.93	3,921,240,854.66	-73,038,954.27
非流动资产合计	13,208,882,777.41	13,135,843,823.14	-73,038,954.27
资产总计	25,153,565,935.36	25,080,526,981.09	-73,038,954.27
其他应付款	6,933,269,897.58	6,924,284,085.12	-8,985,812.46
流动负债合计	13,022,006,445.35	13,013,020,632.89	-8,985,812.46
预计负债	2,829,200.00	466,554,773.53	463,725,573.53
非流动负债合计	1,224,135,137.18	1,687,860,710.71	463,725,573.53
负债合计	14,246,141,582.53	14,700,881,343.60	454,739,761.07
专项储备	563,242,816.26	35,464,100.92	-527,778,715.34
所有者权益（或股东权益）合计	10,907,424,352.83	10,379,645,637.49	-527,778,715.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计	25,153,565,935.36	25,080,526,981.09	-73,038,954.27

### （三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

### （四）其他说明

适用 不适用



## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	120
境内会计师事务所审计年限	3 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	60

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用□不适用

经 2018 年年度股东大会审议通过，公司聘任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为 2019 年度会计报表及内控报告审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用√不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

□适用√不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用√不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

□适用√不适用

## 九、破产重整相关事项

□适用√不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项□本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用√不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用□不适用

单位:万元币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带 责任方	诉讼 仲裁 类型	诉讼(仲裁)基本 情况	诉讼(仲 裁)涉及 金额	诉讼 (仲裁) 是否形 成预计 负债及 金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼 (仲 裁) 审理 结果 及影 响	诉讼 (仲 裁) 判决 执行 情况

绿地能源集团有限公司	宁波义德燃料有限公司		诉讼	双方 2013 年 4 月签订《煤炭买卖合同》后在履行过程中因交货、付款等问题产生纠纷涉诉，原告诉求煤款及利息 6085 万元。	6,085		一审判决结果：上海市二中院驳回绿地的诉讼请求。对方不服判决，上诉至上海市高院。2019 年 5 月上海市高院裁定绿地能源集团有限公司撤诉。		
三门峡市康健食品有限公司	义煤公司、大有能源、大有能源耿村煤矿		诉讼	原告诉称自 2012 年以来因耿村煤矿采煤致使其厂房受损而无法正常生产，要求赔偿其可得利益损失而起诉。	1,970	282.92	渑池县人民法院于 2018 年 11 月 29 日下达了一审判决书，判决大有能源赔偿三门峡市康健食品有限公司 280 万元，负担案件受理费 2.92 万元。2018 年 12 月 14 日上诉至三门峡市中院，2019 年 3 月 6 日二审开庭审理，判决维持原判。渑池县法院已强制执行 282.92 万元。目前已向河南省高院申请再审，再审已受理。		
河南国控建设集团有限公司	义煤集团阳光矿业有限公司、大有能源股份有限公司		诉讼	原告诉称 2011 年 9 月与义煤集团阳光矿业有限公司签订《煤矿建筑安装工程承包合同》，该工程 2015 年 3 月通过阶段性竣工验收，要求义煤集团阳光矿业有限公司履行合同义务，支付剩余工程款及占用资金损失。	3,078.96		2019 年 6 月义煤集团阳光矿业向三门峡中院提交管辖权异议，后三门峡中院驳回管辖权异议。2019 年 7 月义煤集团阳光矿业不服三门峡中院驳回裁定，向河南省高院提交管辖权异议上诉，目前案件正在审理中。		

### (三) 其他说明

适用 不适用

### 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

### 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东不存在会对公司生产经营产生重大不利影响之未履行法院生效判决；亦不负有会对公司生产经营产生重大影响的数额较大的到期未清偿债务。

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### 十四、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司第六届董事会第十五次会议和 2018 年年度股东大会审议通过了 2019 年度日常关联交易预计金额。2019 年度，公司与义煤公司及其关联方之间的日常关联交易预计发生额为 504,100 万元，实际发生额为 446,419 万元。详见公司 2019 年 3 月 28 日披露的《河南大有能源股份有限公司第七届董事会第十五次会议决议公告》（临 2019-004 号）、《河南大有能源股份有限公司关于追认 2018 年日常关联交易暨 2019 年度日常关联交易预计的公告》（临 2019-006 号）、2019 年 6 月 29 日披露的《河南大有能源股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》（临 2019-022 号）和 2020 年 4 月 30 日披露的《河南大有能源股份有限公司日常关联交易公告》（临 2020-010 号）。

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用√不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用□不适用

公司于 2019 年 5 月 30 日召开第七届董事会第十七次董事会，审议通过了《关于放弃子公司股权优先购买权暨子公司增资的议案》，公司放弃了对子公司中意招标股权转让的优先购买权及增资扩股的优先认缴权，具体内容详见 5 月 31 日披露的《河南大有能源股份有限公司关于放弃子公司股权优先购买权暨子公司增资的公告》。报告期内，中意招标已完成股权转让和增资手续，并办理了工商变更登记，中意招标由公司子公司变更为参股公司。

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用√不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用√不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用□不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用√不适用

**(五) 其他**

□适用□不适用

**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用√不适用

**2、 承包情况**

√适用□不适用

单位:万元币种:人民币

出包方名称	承包方名称	承包资产情况	承包资产涉及金额	承包起始日	承包终止日	承包收益	承包收益确定依据	承包收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
义煤集团阳光矿业有限公司	河南鑫曼矿山工程有限公司	阳光矿业矿区平面范围内铝土矿资源，资源储量 554.5 万吨，可采储量 274.75 万吨。	1,397.09	2014 年 7 月 10 日	2029 年 8 月	4,500	市场价格	可有效降低阳光矿业和大有能源的投资风险	否	

## 承包情况说明

## 承包情况说明

阳光矿业铝土矿资源承包事项已经公司第六届董事会第四次会议审议通过，详见 2014 年 7 月 9 日披露的《河南大有能源股份有限公司第六届董事会第四次会议决议公告》（临 2014-028 号）、2014 年 7 月 10 日披露的《河南大有能源股份有限公司关于第六届董事会第四次会议决议事项的补充公告》（临 2014-030 号）。

## 3、 租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

适用 不适用

单位: 万元币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
大有能源	公司本部	河南能源	39,350	2018年8月3日	2018年8月3日	2019年7月10日	连带责任担保	是	否		是	是	间接控股股东
大有能源	公司本部	河南能源	39,200	2019年7月12日	2019年7月12日	2020年12月17日	连带责任担保	否	否		是	是	间接控股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）												39,200	
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)												39,200	
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计(B)													
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额(A+B)												39,200	
担保总额占公司净资产的比例(%)													
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)												39,200	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)													
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)													
上述三项担保金额合计(C+D+E)												39,200	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明							上述担保事项为反担保，具体内容详见公司于2019年3月28日披露的《河南大有能源股份有限公司关于公司为间接控股股东提供反担保暨关联交易的公告》（临2019-007号）。						

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

□适用√不适用

## 其他情况

□适用√不适用

## (2) 单项委托理财情况

□适用√不适用

## 其他情况

□适用√不适用

## (3) 委托理财减值准备

□适用□不适用

## 2. 委托贷款情况

## (1) 委托贷款总体情况

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托贷款	自有资金	38,500	38,500	

## 其他情况

□适用√不适用

## (2) 单项委托贷款情况

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
浦发银行 郑州分行	委托贷款	13,000	2018年1月31日	2021年1月30日	自有资金	子公司生产经营	市场原则	6.5%	2,535		未到期	是		
浦发银行	委托	10,000	2018	2021	自	子	市场	6.5%	1,950		未	是		

郑州分行	贷款		年6月 13日	年6月 12日	有 资 金	公 司 生 产 经 营	原 则				到 期		
浦发银行 郑州分行	委托 贷款	10,000	2018 年8月 13日	2021 年8月 12日	自 有 资 金	子 公 司 生 产 经 营	市 场 原 则	6.5%	1,950		未 到 期	是	
农业发展 银行海西 蒙古族藏 族自治州 分行	子公 司委 托贷 款	5,500	2019 年12 月25 日	2022 年12 月24 日	自 有 资 金	项 目 建 设	市 场 原 则	4.75%	261.25		未 到 期	是	

### 其他情况

适用 不适用

说明：

1、2018年1月10日，经公司第七届董事会第八次会议审议批准，公司委托浦发银行郑州分行向义安矿业提供贷款33,000万元，共分3笔发放，期限三年，年利率为6.5%，详见2018年1月11日披露的《河南大有能源股份有限公司第七届董事会第八次会议决议公告》（临2018-001号）。

2、公司全资子公司天峻义海通过中国农业发展银行海西蒙古族藏族自治州分行（以下简称农发行）向青海柴达木开发建设投资有限公司（以下简称“柴达木建投”）；提供总额4亿元的三年期委托贷款，用于年产330万重箱超白玻璃项目，委托贷款总金额：4亿元，首期委托贷款金额2亿元；委托贷款期限：3年；贷款年利率：4.75%；担保：柴达木建投以有效资产提供担保（具体担保方式由双方协议约定）。截止2019年12月31日，天峻义海已存入农发行委托贷款专户8000万元，12月农发行已向柴达木建投放款5500万元。

### (3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

### 3. 其他情况

适用 不适用

### (四) 其他重大合同

适用 不适用

### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

## (一) 上市公司扶贫工作情况

√适用□不适用

## 1. 精准扶贫规划

□适用√不适用

## 2. 年度精准扶贫概要

□适用□不适用

为深入贯彻习近平总书记在打好精准扶贫攻坚战座谈会上的重要讲话精神，按照三扶贫办【2018】40号《关于组织规模以上企业开展结对帮扶工作的通知》和义办文【2018】18号《关于印发义马市结对帮扶陕州区工作方案的通知》公司拨款1.9万元购买米、面、油，对三门峡陕州区宫前乡池芦村进行了慰问。

按照河南能源转发省委选派办、省直机关工委、省总工会、省扶贫办关于开展消费扶贫助力打赢脱贫攻坚战的通知，公司拨款3.5万元开展消费扶贫，购买三门峡卢氏县东明镇江渠村红薯粉条3500斤。

## 3. 精准扶贫成效

□适用□不适用

单位：万元币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	
2. 物资折款	5.4
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	

## 4. 后续精准扶贫计划

□适用√不适用

## (二) 社会责任工作情况

□适用√不适用

## (三) 环境信息情况

## 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用□不适用

## (1) 排污信息

√适用 □不适用

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
耿村煤矿	废水：COD <sub>cr</sub>	间歇排放	1个	矿井水用1个在线监测排放口；	COD < 40mg/L, 氨氮 < 5mg/L	涧河流域水污染物排放标准 DB41125-2016	COD1.38t/a, 氨氮 0.35t/a	/	无



千秋煤矿	废水： COD <sub>cr</sub> 、 氨氮	连续 排放	1 个	生活污水 1 个排放 口，	COD < 50mg/L, 氨氮 < 5mg/L	煤炭工业污染 物排放标准 GB 20426-2006	COD4.8t/a 氨氮 0.42t/a	/	无
常村煤矿	废水： COD <sub>cr</sub> 、 氨氮	连续 排放	1 个	矿井水、 生活污水 共用 1 个 在线监测 排放口	COD < 50mg/L, 氨氮 < 5mg/L	煤炭工业污染 物排放标准 GB 20426-2006	COD3.94t/a, 氨氮 0.36t/a	/	无
石壕煤矿	废水： COD <sub>cr</sub> 、 氨氮	连续 排放	1 个	矿井水、 生活污水 共用 1 个 排放口	COD < 50mg/L, 氨氮 < 5mg/L	煤炭工业污染 物排放标准 GB 20426-2006	COD4.15t/a, 氨氮 2.38t/a	/	无
新安煤矿	废水： COD <sub>cr</sub> 、 氨氮	连续 排放	1 个	矿井水、 生活污水 共用 1 个 排放口	COD < 50mg/L, 氨氮 < 5mg/L	煤炭工业污染 物排放标准 GB 20426-2006	COD16.48t/a, 氨氮 4.9t/a	/	无
义安矿业	废水： COD <sub>cr</sub> 、 氨氮	连续 排放	1 个	矿井水、 生活污水 各用 1 个 排放口	COD < 50mg/L, 氨氮 < 5mg/L	煤炭工业污染 物排放标准 GB 20426-2006	COD: 22.8t/a, 氨氮: 4.3t/a	/	无
李沟矿业	废水： COD <sub>cr</sub> 、 氨氮	连续 排放	1 个	矿井水、 生活污水 各用 1 个 排放口	COD < 50mg/L, 氨氮 < 5mg/L	煤炭工业污染 物排放标准 GB 20426-2006	COD: 9.12t/a, 氨氮: 1.2t/a	/	无
义络煤业	废水： COD <sub>cr</sub> 、 氨氮	连续 排放	2 个	矿井水、 生活污水 共用 2 个 排放口	COD < 50mg/L, 氨氮 < 5mg/L	煤炭工业污染 物排放标准 GB 20426-2006	COD25.6t/a, 氨氮 0.96t/a	/	无
孟津煤矿	废水： COD <sub>cr</sub> 、 氨氮	连续 排放	1 个	矿井水、 生活污水 共用 1 个 在线监测 排放口	COD < 50mg/L, 氨氮 < 5mg/L	煤炭工业污染 物排放标准 GB 20426-2006	COD: 14.6t/a, 氨氮: 2.43t/a	/	无

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用□不适用

公司所属矿井均按照环保“三同时”及其批复内容和政府部门要求，废水、废气、噪声及固体废弃物污染防治设施完善，污染物处理效果符合环保部门要求，环保设施的运行率和完好率均达到 100%，未发生污染事故。

## (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

建设项目环评手续完善。

## (4) 突发环境事件应急预案

√适用□不适用

公司各排污单位结合实际情况，制定了《突发环境事件应急预案》，确保生态环境安全，杜绝突发环境事件发生。

**(5) 环境自行监测方案**

√适用 □不适用

公司各排污单位均按要求制定了自行监测方案，对主要污染物定期进行监测。

**(6) 其他应当公开的环境信息**

□适用 √不适用

**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

其他排污单位环保手续齐全，环保设施完善，污染物排放符合环保要求，环保设施的运行率和完好率均达到 100%，未发生污染事故。

**3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

□适用 √不适用

**4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**十八、可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

**一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

**2、普通股股份变动情况说明**

□适用 √不适用

**3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

□适用 √不适用

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	19,591
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	17,603
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
义马煤业集团股份有限 公司	0	1,507,183,566	63.04	0	质押	738,519,900	国有法人
义马煤业集团青海义海 能源有限责任公司	0	560,300,845	23.44	0	质押	270,000,000	国有法人
中国证券金融股份有限 公司	0	40,235,387	1.68	0	无		国有法人
中国信达资产管理股份 有限公司	0	21,812,867	0.91	0	无		国有法人
中国华融资产管理股份 有限公司	0	15,242,802	0.64	0	无		国有法人
上海富欣通讯技术发 展有限公司	0	15,225,091	0.64	0	无		国有法人
中央汇金资产管理有限 公司	0	14,642,000	0.61	0	无		国有法人
中广有线信息网络有限 公司	0	12,627,784	0.53	0	无		国有法人
徐开东	0	6,579,300	0.28	0	无		境内自然人
徐小蓉	0	6,380,100	0.27	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
义马煤业集团股份有限 公司	1,507,183,566	人民币普通股	1,507,183,566				
义马煤业集团青海义海 能源有限责任公司	560,300,845	人民币普通股	560,300,845				
中国证券金融股份有限 公司	40,235,387	人民币普通股	40,235,387				
中国信达资产管理股份 有限公司	21,812,867	人民币普通股	21,812,867				
中国华融资产管理股份 有限公司	15,242,802	人民币普通股	15,242,802				

上海富欣通讯技术发展有限公司	15,225,091	人民币普通股	15,225,091
中央汇金资产管理有限公司	14,642,000	人民币普通股	14,642,000
中广有线信息网络有限公司	12,627,784	人民币普通股	12,627,784
徐开东	6,579,300	人民币普通股	6,579,300
徐小蓉	6,380,100	人民币普通股	6,380,100
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东义煤公司系义马煤业集团青海义海能源有限责任公司的母公司，与其他上述股东不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	义马煤业集团股份有限公司
单位负责人或法定代表人	杨恒
成立日期	1997 年 12 月 2 日
主要经营业务	对采选业、化工业、铝工业的投资；铁路专用线煤炭运输；发电；国内贸易（国家有专项专营规定的除外）；种植业；养殖业；技术服务、咨询服务。（以上范围凡需前置审批或国家有相关规定的，凭许可证或有关批准文件经营）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

√适用□不适用

名称	河南省国有资产监督管理委员会
----	----------------

## 2 自然人

□适用√不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

□适用√不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用√不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

□适用□不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用√不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用√不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
义马煤业集团青	段新伟	2003年6月16	91630000710	21,000	煤炭销售；煤炭器材、建筑材料、

海义海能源有限责任公司		日	541223K		农副产品（不含粮油等国家有专项规定的产品）销售；种养殖业（国家有专项规定和禁止的除外）；机械设备租赁。以下项目仅限取得许可证的分支机构经营：煤炭开采、生产；普通货物运输。
情况说明	义马煤业集团青海义海能源有限责任公司系公司控股股东义煤公司的全资子公司				

#### 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

### 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用□不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
吴同性	董事	男	55	2013.11.20		0	0	0		49.98	否
郭亮	董事	男	53	2018.04.26		0	0	0			是
贺治强	董事	男	53	2014.05.06		0	0	0			是
杨运峰	董事	男	54	2018.04.26		0	0	0			是
胡平均	董事	男	56	2016.06.30	2020.01.19	0	0	0		28.98	否
马书生	董事	男	56	2018.04.26		0	0	0		29.83	否
王团委	董事	男	50	2018.04.26	2019.05.24	0	0	0			是
郝秀琴	独立董事	女	49	2016.10.14		0	0	0		6.6	否
曹胜根	独立董事	男	51	2017.05.18		0	0	0		6.6	否
王兆丰	独立董事	男	56	2017.05.18		0	0	0		6.6	否
焦勇	独立董事	男	43	2017.05.18		0	0	0		6.3	否
李宗庆	监事	男	56	2013.11.20		0	0	0			是
任树明	监事	男	49	2016.10.14		0	0	0			是
邵锋	监事	男	48	2019.06.28		0	0	0		36.39	否
董志强	监事	男	48	2017.05.18		0	0	0		36.45	否
李俊卿	监事	男	47	2016.06.30		0	0	0		30.10	否
李治红	职工监事	男	57	2014.05.06		0	0	0		29.05	否
程伟	职工监事	男	53	2011.01.20		0	0	0		4.85	否
谷奇	职工监事	男	44	2017.05.18		0	0	0		17.00	否
杜青炎	副总经理	男	49	2014.05.06		0	0	0		39.91	否

黄德君	副总经理	男	48	2017.05.18		0	0	0		35.75	否
李德全	副总经理	男	47	2019.02.28		0	0	0		18.25	否
兀帅东	总工程师	男	49	2019.02.28		0	0	0		22.99	否
张五星	财务总监	男	40	2017.03.16		0	0	0		17.23	否
张建强	董事会秘书	男	52	2012.10.29		0	0	0		124.57	否
任春星	副总经理	男	50	2017.05.18	2019.2.28	0	0	0		32.82	否
李书文	总工程师	男	49	2017.07.28	2019.2.28	0	0	0		24.74	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	604.99	/

姓名	主要工作经历
吴同性	历任耿村煤矿矿长、大有能源公司副总经理、义煤公司董事、副总经理等职务，现任义煤公司总经理，大有能源董事长。
郭亮	历任鹤壁矿务局铁运处副处长，永煤集团铁运处常务副处长、铁运处处长，焦煤公司党委常委、组织部部长，鹤煤公司党委副书记、组织部部长，现任义煤公司党委副书记、纪委书记，大有能源董事。
贺治强	历任新安煤矿矿长、大有能源董事、董事长、义煤集团董事、副总经理等职务，现任义煤公司副总经理、大有能源董事。
杨运峰	历任义安矿业公司总经理、千秋煤矿矿长、大有能源公司副总经理、总工程师等职务，现任义煤公司总工程师，大有能源董事。
胡平均	历任义煤公司人力资源部（组织部）常务副部长（正处级）、大有能源公司党委副书记、纪委书记、工会主席、副总经理，大有能源公司党委组织部、人力资源部常务副部长（正处级），大有能源公司党委书记、总经理、董事等职务。
马书生	历任义煤集团非煤产业部副部长、部长、洛阳石油化工有限责任公司董事、董事长，豫西建设工程公司董事、党委委员、总经理，义海能源有限责任公司董事、党委委员、董事长、党委书记，现任义煤公司副总会计师，大有能源董事。
王团委	历任永煤集团热电厂财务部部长，濮阳龙宇化工财务总监，洛阳龙宇化工财务副总监兼财务部长，鹤煤公司财务资产部部长，义煤公司总会计师，大有能源董事。
郝秀琴	河南财经政法大学会计学专业教授、大有能源独立董事。
曹胜根	《采矿与安全工程学报》主编，煤炭工业矿山压力情报中心站常务副站长，中国煤炭学会情报专业委员会委员，中国煤炭工业协会科技文献信息咨询专业委员会委员，江苏省青蓝工程中青年学术带头人，兼任维维食品饮料股份有限公司、神火煤电股份有限公司、西山煤电股份有限公司独立董事。
王兆丰	现任河南理工大学瓦斯灾害预防与抢险救灾教育部工程研究中心常务副主任，瓦斯防治技术及装备研究所所长，平顶山天安煤业股份有限公司独立董事、大有能源独立董事。
焦勇	河南亚太人律师事务所合伙人、专职律师、河南省律师协会金融证券委员会专业委员，大有能源独立董事。
李宗庆	历任鹤壁矿务局工程处工会主席、公司劳资部副部长、工程处处长、河南富昌建设工程有限责任公司总经理、鹤煤集团工会主席等职务，现任义煤公司党委常委、工会主席、大有能源监事会主席等职务。



任树明	历任义煤公司新安煤矿财务科科长、开祥化工公司财务总监、义煤公司财务部副部长，现任义煤公司财务部部长、大有能源监事等职务。
董志强	历任洛阳义安电力公司总会计师，义络煤业公司副总经理，义煤公司企管部副部长，现任大有能源耿村矿副矿长、大有能源监事等职务。
李俊卿	历任大有能源法律事务部副部长，现任大有能源法律事务部部长、监事等职务。
邵锋	历任常村煤矿财务科科长，大有能源内部审计部主任会计师、副部长、部长，现任大有能源内部审计部部长、监事等职务。
李治红	历任煤炭销售中心党委委员、纪委书记、工会主席，现任义煤公司纪委副书记、大有能源监事等职务。
程伟	历任大有能源公司内部审计部外派监事办公室主任、大有能源监事，现任大有能源监事等职务。
谷奇	历任大有能源内部审计部科长，现任大有能源内部审计部副部长、监事等职务。
杜青炎	历任三门峡煤业公司执行董事、总经理、常村煤矿矿长等职务，现任大有能源副总经理。
黄德君	历任鹤煤公司八矿机电副总工程师、永煤安监局副处级检查员、河南能源安监局二处处长，现任大有能源副总经理兼机电管理处处长。
李德全	历任常村煤矿生产科科长、副总工程师、副矿长，洛阳义安矿业有限公司党委委员、董事、副总经理（主持经理层工作），大有能源技术中心副主任（正处级），现任大有能源副总经理兼生产技术处处长。
兀帅东	历任大有能源通风处通风瓦斯科科长、通风处副主任工程师、主任工程师，安全监察局监察一处处长、通风处副处长、处长，现任大有能源总工程师兼通风处处长。
张五星	历任焦煤公司古汉山矿副总会计师、赵固二矿总会计师，现任大有能源财务总监兼财务资产部部长。
张建强	历任重庆东银实业（集团）有限公司副总经理，新疆东银能源公司总经理，现任大有能源董事会秘书。
任春星	历任巩义铁生沟煤业有限公司党委委员、执行董事、总经理，耿村煤矿矿长、大有能源副总经理。
李书文	历任新安煤矿总工程师、常务副矿长兼总工程师、矿长，大有能源总工程师。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、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

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 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
吴同性	义马煤业集团股份有限公司	总经理、党委副书记、副董事长	2017.08	
郭亮	义马煤业集团股份有限公司	党委副书记、纪委书记、董事	2018.02	
贺治强	义马煤业集团股份有限公司	董事、副总经理	2013.09	

王团委	义马煤业集团股份有限公司	董事、总会计师	2017.01	2019.05
杨运峰	义马煤业集团股份有限公司	董事、总工程师	2018.02	
马书生	义马煤业集团股份有限公司	副总会计师	2014.07	
李宗庆	义马煤业集团股份有限公司	党委副书记、监事、工会主席	2013.10	
任树明	义马煤业集团股份有限公司	财务部部长	2017.02	
在股东单位任职情况的说明				

**(二) 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
吴同性	华能澠池热电有限责任公司	副董事长	2017.05	
吴同性	山西义鸣矿业有限公司	副董事长	2014.01	
马书生	澳大利亚坤谦国际能源有限公司	董事长	2016.03	
胡平均	洛阳义安电力有限公司	副董事长	2018.12	
在其他单位任职情况的说明				

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用□不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	参照河南能源文件规定，经公司党政领导班子会议研究通过执行
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	河南能源《2019 年权属企业负责人薪酬绩效考核办法（试行）》豫能（2019）159 号，《义煤公司 2019 年度企业负责人薪酬管理办法》义煤发（2019）465 号
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	全额支付
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	604.99 万元

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用□不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
----	-------	------	------

王团委	董事	离任	调离
邵锋	监事	选举	
李德全	副总经理	聘任	
兀帅东	总工程师	聘任	
任春星	副总经理	离任	调离
李书文	总工程师	离任	调离

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	22,424
主要子公司在职员工的数量	7,770
在职员工的数量合计	30,194
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	24,236
销售人员	1,716
技术人员	1,845
财务人员	504
行政人员	1,893
合计	30,194
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	149
本科	2,489
专科及以下学历	27,556
合计	30,194

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

参照河南能源化工集团《矿（厂）岗效工资制方案》执行。

### (三) 培训计划

适用  不适用

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

## 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用  不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市规则》《上市规则》等法律法规及其他规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，不断规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内，公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求不存在重大差异。

#### 1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，股东大会均采取现场与网络投票相结合的方式进行表决，确保所有股东、特

别是中小股东表决权的行使；公司平等对待全体股东，确保全体股东的合法权益，充分保障全体股东能够切实行使各自的权利。报告期内，公司共召开了 1 次股东大会，股东大会采取现场与网络投票相结合的方式进行表决，且经律师现场见证并出具了法律意见书。

#### 2、控股股东与公司

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《上市规则》、《公司章程》等规定规范自身行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接干预公司经营与决策的行为。

#### 3、董事会

公司董事会由 11 名董事组成，其中 4 名为独立董事，不少于董事会总人数的 1/3，报告期内，1 名董事因工作变动申请辞去董事职务，该董事辞职不会导致公司董事会成员人数低于法定最低人数，不影响公司董事会正常运作。公司董事能够按照相关法律法规及《公司章程》《董事会议事规则》的要求，认真出席董事会会议，勤勉诚信地履行各自的职责，切实维护公司和全体股东的合法权益。董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，公司各专门委员会按照实施细则的有关规定开展工作，充分发挥各专门委员会的专业作用。

报告期内，公司共召开了董事会会议 8 次，公司董事会根据《公司章程》、《董事会议事规则》等制度的规定行使职权，并保证董事会会议严格按照程序进行。

#### 4、监事会

公司监事会按照《公司章程》赋予的权利和义务认真履行职责，按照《监事会议事规则》规范运作，本着对公司和股东负责的原则，独立行使监督和检查职能，有效地维护了公司的利益和股东的合法权益。报告期内，公司共召开了 6 次监事会会议。

#### 5、信息披露与透明度

报告期内，公司根据《公司法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市规则》等相关法律法规以及规范性文件的规定，真实、准确、及时、完整的披露公司相关信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息，保障了公司股东的知情权。

#### 6、管理层

公司管理层能够严格按照《公司章程》、《总经理工作细则》等各项管理制度履行职责，负责公司的经营管理工作，切实贯彻、执行董事会的决议。

#### 7、投资者关系及相关利益者

公司严格按照《投资者关系管理工作制度》、《董事会秘书工作制度》等相关规定，加强公司与投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，保护投资者合法权益。公司重视社会责任，维护利益相关者的合法权利，促进公司和社会的共同发展。

#### 8、内部控制

大有能源全资子公司天峻义海因青海省政府“一个矿区一个开发主体”的整合原则，2013 年 5 月 20 日将其所有的聚乎更矿区一露天首采区采矿权（以下简称聚乎更采矿权）以零价款转让给木里煤业集团。2014 年 9 月 11 日木里煤业集团与天峻义海签订协议，将聚乎更采矿权以零对价转让给天峻义海，协议约定本次采矿权转让事宜在取得相关主管部门合法有效的批准后生效。截止 2019 年 12 月 31 日，该转让事项尚未取得相关主管部门批准，天峻义海聚乎更采矿权仍未取得采矿许可证。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 6 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2019 年 6 月 29 日

股东大会情况说明

适用 不适用

2018 年年度股东大会审议通过了《关于〈河南大有能源股份有限公司 2018 年度董事会工作

报告》的议案》、《关于〈河南大有能源股份有限公司 2018 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈河南大有能源股份有限公司 2018 年度财务决算报告〉的议案》等 13 项议案，并听取了《河南大有能源股份有限公司 2018 年度独立董事述职报告》。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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	出席股东大会的次数
吴同性	否	8	8	8	0	0	否	1
郭亮	否	8	8	8	0	0	否	0
贺治强	否	8	7	7	0	1	否	1
王团委	否	3	3	3	0	0	否	0
杨运峰	否	8	8	8	0	0	否	0
胡平均	否	8	7	7	0	1	否	0
马书生	否	8	7	7	0	1	否	1
郝秀琴	是	8	8	8	0	0	否	1
曹胜根	是	8	8	8	0	0	否	1
王兆丰	是	8	8	8	0	0	否	1
焦勇	是	8	8	8	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

因河南省煤炭企业整合及省管企业战略重组等原因，造成公司直接控股股东义煤公司及间接控股股东河南能源与公司形成同业竞争情况，河南能源和义煤公司分别按照《上市公司监管指引第4号—上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》的要求做出承诺。

由于多种原因导致原承诺无法如期完成，按照中国证监会的有关规定，公司间接控股股东河南能源和控股股东义煤集团对原承诺进行了变更。上述承诺变更事项已经公司2018年年度股东大会审议通过，具体内容详见2019年5月31日披露的《河南大有能源股份有限公司关于间接控股股东变更承诺的公告》及《河南大有能源股份有限公司关于控股股东变更承诺的公告》，该同业竞争承诺变更事项已经公司2018年年度股东大会审议批准。

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司认真贯彻和实施高级管理人员绩效考评及年度目标责任考核机制。公司高级管理人员直接向董事会负责，接受董事会的考核及奖惩，高级管理人员的收入与经营目标挂钩，结合年度考核结果兑现薪酬和奖励。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见与公司2019年年度报告同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《河南大有能源股份有限公司2019年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

根据公司非财务报告内部控制缺陷认定标准，本年度公司存在非财务报告内部控制重大缺陷1项。具体为：因青海省政府实行“一个矿区一个开发主体”的资源整合政策，2013年5月，公司全资子公司天峻义海将聚乎更采矿权零价格转让给了木里煤业集团。

通过公司及有关方面不断沟通协调，2014年9月11日，木里煤业集团与天峻义海签订了《采矿权转让协议》，同意将聚乎更采矿权零价格转让给天峻义海。协议约定转让事宜需取得相关主管部门合法有效的批准后生效。截止2019年12月31日，该转让事项尚未取得青海省相关主管部门批准，公司及有关方面仍在沟通协调。目前天峻义海除采矿证外的其它煤炭生产经营证照齐全、年检正常，矿山在公司的正常管控下持续经营并享有全部收益，生产经营并未因无采矿证受到影响。

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见与公司2019年年度报告同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《河南大有能源股份有限公司内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

## 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用□不适用

# 审计报告

河南大有能源股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了河南大有能源股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一）应收账款预期信用损失

##### 1、事项描述

如财务报表附注“四、（九）金融工具”所述的会计政策及财务报表附注“六、（二）应收账款”所示，截止2019年12月31日，贵公司应收账款账面余额为192,798.54



万元，预期信用损失为85,396.62万元，账面价值为107,401.93万元。基于应收账款账面价值重大，涉及管理层运用重大的会计估计和判断的固有不确定性，同时由于新金融工具准则的大幅变动，需要公司管理层更多的对未来预期的估计及判断，因此我们将应收账款的预期信用损失识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们实施的与应收账款预期信用损失相关的审计程序主要包括以下：

(1) 对贵公司信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行评价和测试。

(2) 了解贵公司执行新金融工具准则后应收账款预期信用损失计提政策及方法的变化情况，是否符合新金融工具准则的具体规定；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；

(4) 对于单项金额重大的应收账款，结合已经识别出债务人的特征、财务状况及担保抵押等情况，对公司管理层做出的预期信用损失的结果进行分析、复核，以确认预期信用损失的充分性；

(5) 通过分析应收账款的账龄和客户信用情况，结合应收账款函证程序及期后回款情况，辅证应收账款预期信用损失的合理性。

## (二) 收入确认

### 1、事项描述

如财务报表附注六、(三十五)所述，2019年度贵公司营业收入为590,261.32万元，较2018年度下降24.92%。营业收入为合并利润表重要组成项目，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们实施的主要审计程序如下：

(1) 了解和评估贵公司管理层对营业收入确认相关内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性。

(2) 检查营业收入确认的会计政策是否发生重大变化，检查营业收入确认是否

符合相关会计政策。

(3) 检查贵公司各矿井生产单位的产销量及售价是否发生变化，分析复核产销量及售价的变化是否与收入的变动存在合理的关系。

(4) 向主要客户函证2019年度的销售金额及期末应收账款余额情况，对未回函的客户实施替代审计程序。

(5) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求。

(6) 获取本年度销售清单，对本年记录的收入交易选取样本，检查相关销售合同或订单、销售发票、出库单、货运单、验收结算单、货权转移通知书、银行回单等支持性文件。

#### 四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟

通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：赵琰

（项目合伙人）

中国 西安市

中国注册会计师：徐伟

2020 年 4 月 29 日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：河南大有能源股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		6,493,982,319.35	5,691,464,305.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			478,380,430.48
应收账款		1,074,019,261.98	1,083,851,681.60
应收款项融资		317,824,408.28	
预付款项		82,207,443.31	101,354,575.55
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		450,989,000.63	144,064,159.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		346,855,599.94	219,338,895.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		424,502,010.49	79,538,992.25
流动资产合计		9,190,380,043.98	7,797,993,040.55
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		7,811,208.04	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		33,930,449.56	36,619,382.72
固定资产		6,818,453,563.50	7,014,121,326.23
在建工程		703,889,236.12	721,591,063.23
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,120,692,951.47	1,167,438,632.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		379,277.52	397,277.52
递延所得税资产		495,614,794.80	340,446,602.99
其他非流动资产		107,092,838.08	58,626,070.83
非流动资产合计		9,287,864,319.09	9,339,240,355.78
资产总计		18,478,244,363.07	17,137,233,396.33
<b>流动负债：</b>			
短期借款		5,470,000,000.00	2,590,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		82,449,250.00	1,657,290,000.00
应付账款		1,864,187,063.49	1,887,636,536.35
预收款项		202,334,319.86	60,482,026.75
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		947,969,313.91	785,345,475.59
应交税费		91,775,528.35	174,052,587.80
其他应付款		1,247,753,819.23	1,071,371,690.12
其中：应付利息		5,119,051.64	68,924,040.55
应付股利		12,423,390.32	12,423,390.32
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		103,697,557.99	197,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		10,010,166,852.83	8,423,178,316.61
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		48,000,000.00	48,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		175,312,566.06	314,938,837.20
长期应付职工薪酬		58,105,109.29	
预计负债		949,786,547.30	931,726,669.15
递延收益		22,418,950.10	15,929,197.31
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,253,623,172.75	1,310,594,703.66
负债合计		11,263,790,025.58	9,733,773,020.27
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,390,812,402.00	2,390,812,402.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		412,337,494.17	328,547,494.17
减：库存股			
其他综合收益		869,500.00	
专项储备		13,469,095.65	38,359,679.81
盈余公积		521,991,829.64	521,991,829.64
一般风险准备			
未分配利润		4,017,962,635.03	4,196,826,523.99
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,357,442,956.49	7,476,537,929.61
少数股东权益		-142,988,619.00	-73,077,553.55
所有者权益（或股东权益）合计		7,214,454,337.49	7,403,460,376.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		18,478,244,363.07	17,137,233,396.33

法定代表人：吴同性 主管会计工作负责人：张五星 会计机构负责人：张五星

### 母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：河南大有能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		6,307,461,216.10	5,539,656,575.27
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			263,953,923.97
应收账款		1,261,411,115.70	1,099,991,961.86
应收款项融资		158,513,072.98	
预付款项		80,210,111.41	87,268,925.90
其他应收款		5,267,903,672.32	4,428,783,801.57
其中：应收利息		224,517,263.33	
应收股利			
存货		156,165,446.41	145,623,442.10
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		728,176,667.03	379,404,527.28
流动资产合计		13,959,841,301.95	11,944,683,157.95
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		5,339,827,196.15	5,991,512,880.58
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,905,036,733.58	3,921,240,854.66
在建工程		173,975,846.65	196,894,202.99
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,394,517,860.13	2,715,771,826.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		459,047,086.54	310,424,058.41
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,272,404,723.05	13,135,843,823.14

资产总计		26,232,246,025.00	25,080,526,981.09
<b>流动负债：</b>			
短期借款		5,425,000,000.00	2,565,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		77,522,250.00	1,627,290,000.00
应付账款		1,289,333,998.49	1,188,426,188.30
预收款项		198,057,077.08	57,507,016.54
应付职工薪酬		484,197,455.00	399,799,008.53
应交税费		20,295,328.47	53,714,334.40
其他应付款		7,414,997,002.69	6,924,284,085.12
其中：应付利息		5,119,051.64	5,865,662.43
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		103,697,557.99	197,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		15,013,100,669.72	13,013,020,632.89
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		48,000,000.00	48,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		175,312,566.06	314,938,837.20
长期应付职工薪酬		58,105,109.29	
预计负债		442,055,244.52	466,554,773.53
递延收益		22,418,950.10	15,929,197.31
递延所得税负债		758,028,527.08	842,437,902.67
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,503,920,397.05	1,687,860,710.71
负债合计		16,517,021,066.77	14,700,881,343.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,390,812,402.00	2,390,812,402.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,895,787,742.61	8,811,997,742.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		8,323,819.85	35,464,100.92
盈余公积		215,114,099.47	215,114,099.47
未分配利润		-1,794,813,105.70	-1,073,742,707.51
所有者权益（或股东权益）合计		9,715,224,958.23	10,379,645,637.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		26,232,246,025.00	25,080,526,981.09



法定代表人：吴同性 主管会计工作负责人：张五星 会计机构负责人：张五星

### 合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		5,902,613,243.41	7,861,221,189.61
其中：营业收入		5,902,613,243.41	7,861,221,189.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,879,455,767.99	6,901,926,160.86
其中：营业成本		4,307,021,466.68	5,221,396,676.57
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		212,294,965.36	329,701,121.85
销售费用		120,939,093.33	140,218,087.34
管理费用		954,154,958.56	788,110,791.31
研发费用		147,465,417.19	148,163,125.90
财务费用		137,579,866.87	274,336,357.89
其中：利息费用		290,537,529.55	298,040,900.28
利息收入		213,458,046.41	24,138,816.90
加：其他收益		19,247,339.38	18,124,399.85
投资收益（损失以“-”号填列）		81,313,256.03	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		21,161,157.95	7,000,000.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-138,033,655.35	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-171,079,550.91	-58,315,076.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）		13,311,857.70	545,838.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-172,083,277.73	919,650,189.81

加：营业外收入		145,225,124.92	76,789,171.45
减：营业外支出		17,341,592.79	67,444,050.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-44,199,745.60	928,995,310.71
减：所得税费用		-53,799,006.58	309,776,954.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,599,260.98	619,218,356.70
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,599,260.98	619,218,356.70
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		76,862,851.24	651,277,217.83
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-67,263,590.26	-32,058,861.13
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		9,599,260.98	619,218,356.70
（一）归属于母公司所有者的综合			
		76,862,851.24	651,277,217.83

收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-67,263,590.26	-32,058,861.13
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0321	0.2724
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0321	0.2724

法定代表人：吴同性 主管会计工作负责人：张五星 会计机构负责人：张五星

### 母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		4,265,326,501.54	5,041,750,345.89
减：营业成本		3,148,911,548.30	3,885,388,117.96
税金及附加		104,391,854.76	138,721,947.41
销售费用		92,481,688.56	110,177,372.20
管理费用		1,013,093,897.21	838,957,785.96
研发费用		101,243,067.03	105,274,499.62
财务费用		-148,963,392.70	-65,877,804.84
其中：利息费用		70,962,597.79	261,762,341.66
利息收入		249,637,371.70	327,985,591.53
加：其他收益		19,015,439.38	16,726,873.88
投资收益（损失以“-”号填列）		42,108,580.13	28,390,421.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		22,720,350.72	7,000,000.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-92,339,908.44	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-771,374,687.99	-40,221,411.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）		12,962,391.34	338,469.20
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-835,460,347.20	34,342,780.64
加：营业外收入		144,195,272.25	68,989,531.40
减：营业外支出		4,697,765.39	72,547,503.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-695,962,840.34	30,784,808.20
减：所得税费用		-217,454,653.90	-13,477,321.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-478,508,186.44	44,262,129.42
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-478,508,186.44	44,262,129.42

(二) 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-478,508,186.44	44,262,129.42
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：吴同性 主管会计工作负责人：张五星 会计机构负责人：张五星

合并现金流量表  
2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,235,680,485.23	7,586,488,854.52
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		634,618,767.47	814,744,479.04
经营活动现金流入小计		6,870,299,252.70	8,401,233,333.56
购买商品、接受劳务支付的现金		671,254,160.39	1,153,482,426.97
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		2,493,775,634.30	2,563,486,882.60
支付的各项税费		990,087,945.60	1,263,347,161.78
支付其他与经营活动有关的现金		1,156,080,501.77	1,197,437,572.86
经营活动现金流出小计		5,311,198,242.06	6,177,754,044.21
经营活动产生的现金流量净额		1,559,101,010.64	2,223,479,289.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		18,963,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金		11,988,800.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		342,786.96	2,447,663.11
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		31,294,586.96	2,447,663.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		370,752,125.35	381,845,189.39
投资支付的现金			
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			0.00
投资活动现金流出小计		370,752,125.35	381,845,189.39
投资活动产生的现金流量净额		-339,457,538.39	-379,397,526.28
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		5,593,876,250.00	2,990,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		211,335,077.21	2,723,443,437.81
筹资活动现金流入小计		5,805,211,327.21	5,713,443,437.81
偿还债务支付的现金		4,680,286,246.31	3,019,861,162.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		492,957,438.11	302,357,971.75
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		1,634,283,488.05	2,296,418,334.83
筹资活动现金流出小计		6,807,527,172.47	5,618,637,469.39
筹资活动产生的现金流量净额		-1,002,315,845.26	94,805,968.42
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		217,327,626.99	1,938,887,731.49
加：期初现金及现金等价物余额		4,893,164,305.08	2,954,276,573.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,110,491,932.07	4,893,164,305.08

法定代表人：吴同性 主管会计工作负责人：张五星 会计机构负责人：张五星

#### 母公司现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,620,748,911.50	5,389,761,902.94
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		547,822,914.19	794,631,580.35
经营活动现金流入小计		5,168,571,825.69	6,184,393,483.29
购买商品、接受劳务支付的现金		451,100,771.45	635,711,034.47
支付给职工及为职工支付的现金		1,746,336,788.87	1,995,160,901.30
支付的各项税费		587,464,733.17	545,317,268.54
支付其他与经营活动有关的		1,024,995,137.97	982,920,587.94

现金			
经营活动现金流出小计		3,809,897,431.46	4,159,109,792.25
经营活动产生的现金流量净额		1,358,674,394.23	2,025,283,691.04
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		18,963,000.00	130,000,000.00
取得投资收益收到的现金		33,736,742.74	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		342,786.96	
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		53,042,529.70	130,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		351,793,995.76	213,599,409.85
投资支付的现金			140,358,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		351,793,995.76	353,957,909.85
投资活动产生的现金流量净额		-298,751,466.06	-223,957,909.85
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,575,000,000.00	2,965,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		180,364,500.00	2,691,990,000.01
筹资活动现金流入小计		5,755,364,500.00	5,656,990,000.01
偿还债务支付的现金		4,578,486,246.31	2,974,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		488,222,622.88	299,357,971.75
支付其他与筹资活动有关的现金		1,587,700,000.00	2,234,572,997.63
筹资活动现金流出小计		6,654,408,869.19	5,508,730,969.38
筹资活动产生的现金流量净额		-899,044,369.19	148,259,030.63
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		160,878,558.98	1,949,584,811.82
加：期初现金及现金等价物余额		4,771,356,575.27	2,821,771,763.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,932,235,134.25	4,771,356,575.27

法定代表人：吴同性 主管会计工作负责人：张五星 会计机构负责人：张五星

合并所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公 积	减 : 库 存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他			小计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	2,390,812,402.00				328,547,494.17			38,359,679.81	521,991,829.64		4,196,826,523.99		7,476,537,929.61	-73,077,553.55	7,403,460,376.06
加: 会计政策变更							962,500.00				-59,680,126.06		-58,717,626.06	0.00	-58,717,626.06
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,390,812,402.00				328,547,494.17		962,500.00	38,359,679.81	521,991,829.64		4,137,146,397.93		7,417,820,303.55	-73,077,553.55	7,344,742,750.00
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					83,790,000.00		-93,000.00	-24,890,584.16			-119,183,762.90		-60,377,347.06	-69,911,065.45	-130,288,412.51
(一) 综合收益总额							-93,000.00				76,862,851.24		76,769,851.24	-67,263,590.26	9,506,260.98
(二) 所有者投入和减少资本					83,790,000.00						0.00		83,790,000.00	-2,639,835.76	81,150,164.24
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					83,790,000.00						0.00		83,790,000.00	-2,639,835.76	81,150,164.24
(三) 利润分配											-196,046,6		-196,046,61	0.00	-196,046,



2019 年年度报告

										14.14		4.14		614.14
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										-196,046,614.14		-196,046,614.14	0.00	-196,046,614.14
4. 其他														
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	2,390,812,402.00				412,337,494.17	869,500.00	13,469,095.65	521,991,829.64		4,017,962,635.03		7,357,442,956.49	-142,988,619.00	7,214,454,337.49

项目	2018 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公 积	减： 库存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,390,812,402.00				328,547,494.17			616,476,133.64	521,991,829.64		3,709,164,297.10		7,566,992,156.55	-12,601,835.02	7,554,390,321.53

2019 年年度报告

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,390,812,402.00			328,547,494.17		616,476,133.64	521,991,829.64	3,709,164,297.10	7,566,992,156.55	-12,601,835.02	7,554,390,321.53		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-578,116,453.83		487,662,226.89	-90,454,226.94	-60,475,718.53	-150,929,945.47		
（一）综合收益总额								651,277,217.83	651,277,217.83	-32,058,861.13	619,218,356.70		
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								-163,614,990.94	-163,614,990.94	-3,000,000.00	-166,614,990.94		
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								-145,839,555.42	-145,839,555.42	-3,000,000.00	-148,839,555.42		
4. 其他								-17,775,435.52	-17,775,435.52	0.00	-17,775,435.52		
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备						-578,116,453.83			-578,116,453.83	-25,416,857.40	-603,533,311.23		
1. 本期提取						458,329,			458,329,291	1,805,497.	460,134,7		

2019 年年度报告

							291.15					.15	51	88.66
2. 本期使用							1,036,445,744.98					1,036,445,744.98	27,222,354.91	1,063,668,099.89
(六) 其他														
四、本期期末余额	2,390,812,402.00			328,547,494.17			38,359,679.81	521,991,829.64		4,196,826,523.99		7,476,537,929.61	-73,077,553.55	7,403,460,376.06

法定代表人：吴同性 主管会计工作负责人：张五星 会计机构负责人：张五星

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,390,812,402.00				8,811,997,742.61			35,464,100.92	215,114,099.47	-1,073,742,707.51	10,379,645,637.49
加：会计政策变更										-46,733,249.46	-46,733,249.46
前期差错更正											
其他										217,651.85	217,651.85
二、本年期初余额	2,390,812,402.00				8,811,997,742.61			35,464,100.92	215,114,099.47	-1,120,258,305.12	10,333,130,039.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					83,790,000.00			-27,140,281.07		-674,554,800.58	-617,905,081.65
（一）综合收益总额										-478,508,186.44	-478,508,186.44
（二）所有者投入和减少资本					83,790,000.00					0.00	83,790,000.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					83,790,000.00					0.00	83,790,000.00

2019 年年度报告

(三) 利润分配												-196,046,614.14	-196,046,614.14		
1. 提取盈余公积															
2. 对所有者(或股东)的分配												-196,046,614.14	-196,046,614.14		
3. 其他															
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备												-27,140,281.07	-27,140,281.07		
1. 本期提取												336,284,794.85	336,284,794.85		
2. 本期使用												363,425,075.92	363,425,075.92		
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,390,812,402.00				8,895,787,742.61							8,323,819.85	215,114,099.47	-1,794,813,105.70	9,715,224,958.23

项目	2018 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,390,812,402.00				8,811,997,742.61			532,380,680.29	215,114,099.47	-954,389,845.99	10,995,915,078.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,390,812,402.00				8,811,997,742.61			532,380,680.29	215,114,099.47	-954,389,845.99	10,995,915,078.38
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								-496,916,579.37	0.00	-119,352,861.52	-616,269,440.89
(一) 综合收益总额										44,262,129.42	44,262,129.42
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-163,614,990.94	-163,614,990.94	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-145,839,555.42	-145,839,555.42	
3. 其他									-17,775,435.52	-17,775,435.52	
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								-496,916,579.37		-496,916,579.37	
1. 本期提取								354,238,886.17		354,238,886.17	
2. 本期使用								851,155,465.54		851,155,465.54	
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,390,812,402.00				8,811,997,742.61			35,464,100.92	215,114,099.47	-1,073,742,707.51	10,379,645,637.49

法定代表人：吴同性 主管会计工作负责人：张五星 会计机构负责人：张五星

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用□不适用

##### (一) 公司概况

##### 1. 历史沿革

河南大有能源股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为南京欣网视讯科技股份有限公司（以下简称“欣网视讯”），成立于1998年1月15日，2010年度欣网视讯实施重大资产重组。根据欣网视讯与义马煤业集团股份有限公司（以下简称：“义煤集团”或“义煤股份”）签署的《非公开发行股份购买资产协议》，欣网视讯拟向义煤集团增发新股的方式购买义煤集团煤炭业务资产，包括煤炭类及与煤炭业务相关的资产及煤炭类下属子公司的股权。

2010年12月6日重组交易经中国证券监督管理委员会《关于核准南京欣网视讯科技股份有限公司重大资产出售及向义马煤业集团股份有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2010]1752号）“核准欣网视讯本次重大资产出售及向义马煤业集团股份有限公司发行706,182,963股股份购买相关资产”及《关于核准义马煤业集团股份有限公司公告南京欣网视讯科技股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可[2010]1753号）文件审核通过。

2011年1月27日，欣网视讯收到河南省工商行政管理局核发的营业执照，欣网视讯变更为“河南大有能源股份有限公司”，注册地址变更为“河南省义马市千秋路6号”，完成了公司名称与注册地址的变更工作。

2011年2月24日，经上海证券交易所批准，公司证券简称变更为“大有能源”。2011年9月29日，大有能源在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了发行股份的过户登记手续，完成了向义煤集团发行706,182,963股股份的过户登记手续。

2012年公司通过非公开发行股票购买资产的方式收购义煤集团下属铁生沟煤业100%股权、阳光矿业100%股权、大黄山煤矿49%股权以及义海能源持有的天峻义海100%股权，2012年8月23日取得中国证券监督管理委员会（证监许可[2012]1120号）《关于核准河南大有能源股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准本公司非公开发行不超过361,756,238股新股；发行价格每股20.84元，发行后公司股本变更为1,195,406,201.00元。

2012年11月7日，本公司在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理了非公开发行股份的股权登记相关事宜。

2012年11月26日，本公司办理完毕变更注册资本的工商登记手续，取得了河南省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，变更后的注册资本为1,195,406,201.00元。

2013年公司以1,195,406,201股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增后股本总额2,390,812,402股。

统一社会信用代码：91410000249770406T

公司住所：河南省义马市千秋路6号

企业法定代表人：吴同性

注册资本：人民币239081.240200万元

实收资本：人民币239081.240200万元

公司类型：其他股份有限公司(上市)

##### 2. 主要经营活动

原煤开采（限分支机构凭有效许可证经营）；煤炭批发经营；对煤炭行业的投资；煤炭洗选加工（限分支机构经营）；自有铁路专用线煤炭运输；国内贸易；对外贸易（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；技术服务、咨询服务；取水、供水、供暖（限分支机构经营）；设备、房屋租赁。（以上范围凡需审批的，未获批准前不得经营）。

##### 3. 财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于2020年4月29日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 11 家，详见本附注八、在其他主体中的权益。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上根据本附注四列示的重要会计政策、会计估计进行编制。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司自本报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。

正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

###### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额计量。本公司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；资本公积不足冲减的，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. 合并财务报表的会计处理

合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的年初留存收益或当期损益。

### 3. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及《长期股权投资》准则进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

### 1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

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。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### 2. 合并财务报表编制的方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司



的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

### 1. 合营安排分类

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 共同经营会计处理方法

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

3. 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益中列示。

## 10. 金融工具

√适用□不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### 1. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 2. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### (2) 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流

量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### （3）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。本公司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。

### （4）可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## 3. 金融资产减值

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

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

### （1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产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。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产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。

### （2）可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

## 4. 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。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产,或将持有的金融资产背书转让,需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产;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的,则继续判断企业是否对该资产保留了控制,并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### 5. 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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。初始确认金融负债,以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关的交易费用直接计入当期损益,对于其他金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

##### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量,公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### (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。

#### 6. 金融负债的终止确认

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。本公司(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。

#### 7. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

#### 8. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入,不足抵减的,冲减留存收益。其余权益工具,在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	一般以“金额 1000 万元以上的款项”等为标准。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

## 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合	按账龄计提坏账准备
---------	-----------

(2) 账龄分析法

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, 下同)	5	5
1-2 年	20	20
2-3 年	40	40
3-4 年	60	60
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

## 3. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生减值的
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账计提的比例

4. 对应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款等其他应收款项，存在减值迹象的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，无法判断未来现金流量现值时采用账龄分析法计提坏账准备。

## 13. 应收款项融资

□适用 √ 不适用

## 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □ 不适用

## 1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	一般以“金额 1000 万元以上的款项”等为标准。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

## 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合	按账龄计提坏账准备
---------	-----------

(2) 账龄分析法

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, 以下同)	5	5
1-2 年	20	20
2-3 年	40	40
3-4 年	60	60
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

### 3. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生减值的
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账计提的比例

4. 对应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款等其他应收款项, 存在减值迹象的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 无法判断未来现金流量现值时采用账龄分析法计提坏账准备。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### 1. 存货的类别

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品、原材料、备品备件和低值易耗品等。

### 2. 发出存货的计价方法

- (1) 原材料计价方法: 原材料按计划成本计价, 发出时按期结转材料成本差异;
- (2) 产成品发出采用月加权平均法计价;
- (3) 低值易耗品摊销: 采用一次摊销法。

### 3. 确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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。公司确定存货的可变现净值, 以取得的确凿证据为基础, 并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

本公司存货由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 使存货成本高于可变现净值的, 按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的部分提取存货跌价准备。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 16. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例, 在当前状况下即可立即出售;
- (2) 出售极可能发生, 即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺, 预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的, 已经获得批准。

## 17. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

**18. 其他债权投资****(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**19. 长期应收款****(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 长期股权投资**

适用 不适用

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，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。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位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。

**1. 投资成本的确定**

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，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（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

### （3）收购少数股权

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

### （4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；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，按本附注“合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有



者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 21. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，其折旧政策与固定资产部分相同。

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司的固定资产分为：房屋及建筑物、井巷建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他等。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

**23. 在建工程**

√适用□不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**24. 借款费用**

√适用□不适用

**1. 借款费用资本化的确认原则**

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

**2. 借款费用资本化期间**

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

**3. 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法**

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

**25. 生物资产**

□适用√不适用

**26. 油气资产**

□适用√不适用

**27. 使用权资产**

□适用√不适用

**28. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用□不适用

1. 无形资产包括土地使用权、采矿权等，按成本进行初始计量。

2. 本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

3. 无形资产使用寿命的估计方法

1) 本公司对使用寿命有限的无形资产, 估计其使用寿命时通常考虑以下因素: ①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息; ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计; ③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况; ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动; ⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出, 以及公司预计支付有关支出的能力; ⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制, 如特许使用期、租赁期等; ⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

2) 使用寿命不确定的无形资产, 使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限, 或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据: ①来源于合同性权利或其他法定权利, 但合同规定或法律规定无明确使用年限; ②综合同行业情况或相关专家论证等, 仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末, 对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核, 主要采取自下而上的方式, 由无形资产使用相关部门进行基础复核, 评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### 4. 无形资产价值摊销方法

使用寿命有限的无形资产, 在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销, 无法可靠确定预期实现方式的, 采用直线法摊销。

摊销年限按以下原则确定:

A、合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的, 摊销年限按不超过合同规定的受益年限;

B、合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的, 摊销年限按不超过法律规定有效年限;

C、合同规定了受益年限, 法律也规定了有效年限的, 摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者;

D、合同没有规定受益年限, 法律也没有规定有效年限的, 摊销年限不超过 10 年。

5. 使用寿命确定的无形资产, 在资产负债表日有迹象表明发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备; 使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年均进行减值测试。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 29. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产是否存在可能发生减值的迹象, 如果有确凿证据表明长期资产存在减值迹象, 应当进行减值测试长期资产存在减值迹象的, 应当估计其可收回金额, 将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较, 以确定资产是否发生了减值, 以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。资产可收回金额的估计, 应当根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产, 对于这些资产, 无论是否存在减值迹象, 都应当至少于每年年度终了进行减值测试。

长期资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不得转回。

## 30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上 (不含一年) 的各项费用, 包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际发生额入账, 在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 31. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用□不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

公司向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

### 32. 租赁负债

□适用√不适用

### 33. 预计负债

√适用□不适用

#### 1. 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则公司将其确认为预计负债：该义务是企业承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

公司对因开采煤炭而形成的矿井弃置及环境治理等现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

#### 2. 预计负债的计量方法

预计负债的入账金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数应按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数应按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不应超过所确认的预计负债的账面价值。

**34. 股份支付**

□适用√不适用

**35. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用√不适用

**36. 收入**

√适用□不适用

## 1. 收入确认原则

## (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售煤炭产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

**37. 政府补助**

√适用□不适用

## 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。本公司政府补助于实际收到或取得补助的权利时确认。与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。）

## 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司政府补助于实际收到或取得补助的权利时确认。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 3. 政府补助的确认时点

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金

的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

#### 4. 政府补助的核算方法

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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

#### 1. 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

#### 2. 递延所得税资产的确认依据

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

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：(1) 该交易不是企业合并；(2) 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)；公司对于与子公司、联营企业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：(1) 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；(2) 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### 3. 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

但公司对在以下交易中产生的应纳税暂时性差异不确认递延所得税负债：(1) 商誉的初始确认；(2) 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并；并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)；

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但同时满足下列条件的除外：(1) 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；(2) 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 4. 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当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取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

#### 5. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用□不适用

##### 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

□适用 √不适用

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**40. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

**1. 存货跌价准备**

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

**2. 坏账准备计提**

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

**3. 非金融非流动资产减值准备**

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

**4. 折旧和摊销**

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

**5. 递延所得税资产**

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

**6. 所得税**

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 41. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

√适用□不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示;“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示;比较数据相应调整。		合并报表:“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”,“应收票据”上年年末余额 478,380,430.48 元,“应收账款”上年年末余额 1,083,851,681.60 元;“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”,“应付票据”上年年末余额 1,657,290,000.00 元,“应付账款”上年年末余额 1,887,636,536.35 元。 母公司报表:“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”,“应收票据”上年年末余额 263,953,923.97 元,“应收账款”上年年末余额 1,099,991,961.86 元;“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”,“应付票据”上年年末余额 1,627,290,000.00 元,“应付账款”上年年末余额 1,188,426,188.30 元。
(2) 将“应收票据”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)”		合并报表:应收票据减少 478,380,430.48 元,应收账款减少 14,575,000.00 元,递延所得税资产减少 112,500.00 元,应收款项融资增加 494,030,430.48 元,其他综合收益增加 962,500.00 元。 母公司报表:应收票据减少 263,953,923.97 元,应收款项融资增加 263,953,923.97 元。

## 其他说明

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日发布了《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《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号),对一般企业财务报表格式进行了修订。

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定,对于首次执行日尚未终止确认的金融工具,之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的,应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的,无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础,各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下:

## 合并

列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	5,691,464,305.08	货币资金	摊余成本	5,691,464,305.08
应收票据	摊余成本	478,380,430.48	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	478,380,430.48
应收账款	摊余成本	1,083,851,681.60	应收账款	摊余成本	989,717,310.99
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	15,650,000.00
其他应收款	摊余成本	144,064,159.92	其他应收款	摊余成本	144,053,561.82
递延所得税资产	摊余成本	340,446,602.99	递延所得税资产		360,223,945.64
其他综合收益	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		其他综合收益	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	962,500.00



未分配利润		4,196,826,523.99	未分配利润		4,137.14 6,397.93
-------	--	------------------	-------	--	----------------------

## 母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	5,539,656,575.27	货币资金	摊余成本	5,539,656,575.27
应收票据	摊余成本	263,953,923.97	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	263,953,923.97
应收账款	摊余成本	1,099,991,961.86	应收账款	摊余成本	1,037,680,962.58
其他应收款	摊余成本	4,428,783,801.57	其他应收款	摊余成本	4,428,783,801.57
递延所得税资产		310,424,058.41	递延所得税资产		326,001,808.23
未分配利润		-1,073,742,707.51	未分配利润		-1,120,475,956.97

## (2). 重要会计估计变更

□适用√不适用

## (3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用□不适用

## 合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	5,691,464,305.08	5,691,464,305.08	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	478,380,430.48		-478,380,430.48
应收账款	1,083,851,681.60	989,717,310.99	-94,134,370.61
应收款项融资		494,030,430.48	494,030,430.48
预付款项	101,354,575.55	101,354,575.55	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	144,064,159.92	144,053,561.82	-10,598.10
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	219,338,895.67	219,338,895.67	0.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	79,538,992.25	79,538,992.25	0.00
流动资产合计	7,797,993,040.55	7,719,498,071.84	-78,494,968.71
<b>非流动资产:</b>			

发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	36,619,382.72	36,619,382.72	0.00
固定资产	7,248,527,839.88	7,014,121,326.23	-234,406,513.65
在建工程	721,591,063.23	721,591,063.23	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,167,438,632.26	1,167,438,632.26	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	397,277.52	397,277.52	0.00
递延所得税资产	340,446,602.99	360,223,945.64	19,777,342.65
其他非流动资产	58,626,070.83	58,626,070.83	0.00
非流动资产合计	9,573,646,869.43	9,359,017,698.43	-214,629,171.00
资产总计	17,371,639,909.98	17,078,515,770.27	-293,124,139.71
<b>流动负债：</b>			
短期借款	2,590,000,000.00	2,590,000,000.00	0.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,657,290,000.00	1,657,290,000.00	0.00
应付账款	1,887,636,536.35	1,887,636,536.35	0.00
预收款项	60,482,026.75	60,482,026.75	0.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	785,345,475.59	785,345,475.59	0.00
应交税费	174,052,587.80	174,052,587.80	0.00
其他应付款	1,080,357,502.58	1,071,371,690.12	-8,985,812.46
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	197,000,000.00	197,000,000.00	0.00
其他流动负债			
流动负债合计	8,432,164,129.07	8,423,178,316.61	-8,985,812.46

<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	48,000,000.00	48,000,000.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	314,938,837.20	314,938,837.20	0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,829,200.00	931,726,669.15	928,897,469.15
递延收益	15,929,197.31	15,929,197.31	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	381,697,234.51	1,310,594,703.66	928,897,469.15
负债合计	8,813,861,363.58	9,733,773,020.27	919,911,656.69
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,390,812,402.00	2,390,812,402.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	328,547,494.17	328,547,494.17	0.00
减：库存股			
其他综合收益	0.00	962,500.00	962,500.00
专项储备	1,082,061,571.20	38,359,679.81	-1,043,701,891.39
盈余公积	521,991,829.64	521,991,829.64	0.00
一般风险准备			
未分配利润	4,196,826,523.99	4,137,146,397.93	-59,680,126.06
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	8,520,239,821.00	7,417,820,303.55	-1,102,419,517.45
少数股东权益	37,538,725.40	-73,077,553.55	-110,616,278.95
所有者权益（或股东权益） 合计	8,557,778,546.40	7,344,742,750.00	-1,213,035,796.40
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	17,371,639,909.98	17,078,515,770.27	-293,124,139.71

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### 母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	5,539,656,575.27	5,539,656,575.27	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	263,953,923.97		-263,953,923.97
应收账款	1,099,991,961.86	1,037,680,962.58	-62,310,999.28

应收款项融资		263,953,923.97	263,953,923.97
预付款项	87,268,925.90	87,268,925.90	
其他应收款	4,428,783,801.57	4,428,783,801.57	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	145,623,442.10	145,623,442.10	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	379,404,527.28	379,404,527.28	
流动资产合计	11,944,683,157.95	11,882,372,158.67	-62,310,999.28
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,991,512,880.58	5,991,512,880.58	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,994,279,808.93	3,921,240,854.66	-73,038,954.27
在建工程	196,894,202.99	196,894,202.99	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,715,771,826.50	2,715,771,826.50	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	310,424,058.41	326,001,808.23	15,577,749.82
其他非流动资产			
非流动资产合计	13,208,882,777.41	13,151,421,572.96	-57,461,204.45
资产总计	25,153,565,935.36	25,033,793,731.63	-119,772,203.73
<b>流动负债：</b>			
短期借款	2,565,000,000.00	2,565,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,627,290,000.00	1,627,290,000.00	
应付账款	1,188,426,188.30	1,188,426,188.30	
预收款项	57,507,016.54	57,507,016.54	
应付职工薪酬	399,799,008.53	399,799,008.53	
应交税费	53,714,334.40	53,714,334.40	
其他应付款	6,933,269,897.58	6,924,284,085.12	-8,985,812.46
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	197,000,000.00	197,000,000.00	

其他流动负债			
流动负债合计	13,022,006,445.35	13,013,020,632.89	-8,985,812.46
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	48,000,000.00	48,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	314,938,837.20	314,938,837.20	
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,829,200.00	466,554,773.53	463,725,573.53
递延收益	15,929,197.31	15,929,197.31	
递延所得税负债	842,437,902.67	842,437,902.67	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,224,135,137.18	1,687,860,710.71	463,725,573.53
负债合计	14,246,141,582.53	14,700,881,343.60	454,739,761.07
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,390,812,402.00	2,390,812,402.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	8,811,997,742.61	8,811,997,742.61	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	563,242,816.26	35,464,100.92	-527,778,715.34
盈余公积	215,114,099.47	215,114,099.47	
未分配利润	-1,073,742,707.51	-1,120,475,956.97	-46,733,249.46
所有者权益（或股东权益）合计	10,907,424,352.83	10,332,912,388.03	-574,511,964.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计	25,153,565,935.36	25,033,793,731.63	-119,772,203.73

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	5,691,464,305.08	货币资金	摊余成本	5,691,464,305.08
应收票据	摊余成本	478,380,430.48	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	478,380,430.48
应收账款	摊余成本	1,083,851,681.60	应收账款	摊余成本	989,717,310.99
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	15,650,000.00

其他应收款	摊余成本	144,064,159.92	其他应收款	摊余成本	144,053,561.82
递延所得税资产	摊余成本	340,446,602.99	递延所得税资产		360,223,945.64
其他综合收益	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		其他综合收益	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	962,500.00
未分配利润		4,196,826,523.99	未分配利润		4,137,146,397.93

## 母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	5,539,656,575.27	货币资金	摊余成本	5,539,656,575.27
应收票据	摊余成本	263,953,923.97	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	263,953,923.97
应收账款	摊余成本	1,099,991,961.86	应收账款	摊余成本	1,037,680,962.58
其他应收款	摊余成本	4,428,783,801.57	其他应收款	摊余成本	4,428,783,801.57
递延所得税资产		310,424,058.41	递延所得税资产		326,001,808.23
未分配利润		-1,073,742,707.51	未分配利润		-1,120,475,956.97

## 42. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	销售煤炭、动产租赁 17%/16%、按运输收入的 11%/10%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	按实际缴纳流转税额的 5%或 7% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%或 12%
教育费附加	应缴流转税税额	按实际缴纳流转税额的 3%缴纳
地方教育费附加	应缴流转税税额	按实际缴纳流转税额的 2%缴纳
资源税	销售收入	按销售收入的 1.5%或 2%或 6%（天峻）缴纳。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
天峻义海能源煤炭经营有限公司	15%

### 2. 税收优惠

适用 不适用

本公司子公司天峻义海能源煤炭经营有限公司（以下简称天峻义海）符合《西部地区鼓励类产业目录》第三项“煤炭”第二条 120 万吨/年及以上高产高效煤矿（含矿井、露天），根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58 号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后（《国家税务总局关于公布全文失效废止和部分内容废止的税收规范性文件目录的公告》已废止“经企业申请，主管税务机关审核确认后”），可减按 15% 税率缴纳企业所得税。

本公司的子公司义煤集团巩义铁生沟煤业有限公司（以下简称巩铁煤业）收到国家税务总局巩义市税务局的《税务事项通知书》（减免税核准通知）巩税税通[2019]218003 号、218004 号同意减征城镇土地使用税 2,577,626.16 元、房产税 1,645,906.12 元，减征期限为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	135,511.44	168,543.59
银行存款	5,110,356,420.63	4,892,995,761.49
其他货币资金	1,383,490,387.28	798,300,000.00
合计	6,493,982,319.35	5,691,464,305.08
其中：存放在境外的款项总额		

#### 其他说明

注：1. 期末其他货币资金系银行承兑汇票保证金 850,449,250.00 元、信用证保证金 529,000,000.00 元、冻结的银行存款 4,041,137.28 元使用受限。

2. 公司期末在河南能源化工集团公司财务公司存款余额为 4,491,645,937.60 元。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		478,380,430.48
商业承兑票据		
合计		478,380,430.48

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	816,275,484.86
1 年以内小计	816,275,484.86
1 至 2 年	332,160,824.92
2 至 3 年	204,890,995.53
3 年以上	
3 至 4 年	66,485,436.29
4 至 5 年	219,272,584.28
5 年以上	288,900,109.82
合计	1,927,985,435.70

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用



单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	61,051,868.84	3.17	61,051,868.84	7.15		61,152,356.80	3.58	58,629,052.84	145.42	2,523,303.96
其中：										
按单项计提坏账准备	61,051,868.84	3.17	61,051,868.84	7.15		61,152,356.80	3.58	58,629,052.84	145.42	2,523,303.96
按组合计提坏账准备	1,866,933,566.86	96.83	792,914,304.88	92.85	1,074,019,261.98	1,645,539,518.19	96.42	564,211,140.55	34.29	1,081,328,377.64
其中：										
按组合计提坏账准备	1,866,933,566.86	96.83	792,914,304.88	92.85	1,074,019,261.98	1,645,539,518.19	96.42	564,211,140.55	34.29	1,081,328,377.64

合计	1,927,985,435.70	100.00	853,966,173.72	/	1,074,019,261.98	1,706,691,874.99	100.00	622,840,193.39	/	1,083,851,681.60
----	------------------	--------	----------------	---	------------------	------------------	--------	----------------	---	------------------

按单项计提坏账准备:

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
澠池县昌平煤业有限公司	431,057.25	431,057.25	100	长期无法收回
三门峡惠能热电有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00	100	长期无法收回
义马锦江能源综合利用有限公司	36,529,409.19	36,529,409.19	100	长期无法收回
义煤集团李沟矿业有限责任公司	4,091,402.40	4,091,402.40	100	长期无法收回
合计	61,051,868.84	61,051,868.84	/	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用□不适用

组合计提项目: 按组合计提坏账准备

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	778,355,434.77	108,350,343.23	13.92
1 至 2 年	316,730,305.02	84,701,068.07	26.74
2 至 3 年	195,372,791.26	117,128,679.48	59.95
3 至 4 年	63,396,857.60	39,985,922.14	63.07
4 至 5 年	209,086,283.81	167,269,027.04	80
5 年以上	275,479,264.92	275,479,264.92	100
合计	1,838,420,937.38	792,914,304.88	/

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用□不适用

按信用风险特征计提

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

账龄计提组合	58,629,052.84	2,422,816.00				61,051,868.84
单项计提组合	564,211,140.55	228,703,164.33				792,914,304.88
合计	701,324,564.00	231,125,980.33				853,966,173.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
义马煤业综能新能源有限责任公司	380,459,379.91	19.73	250,435,552.95
义煤集团新义矿业有限公司	376,513,506.17	19.53	151,685,473.76
万基控股集团有限公司	229,957,026.33	11.93	56,533,999.42
河南省煤气(集团)有限责任公司物资供应分公司	91,938,149.57	4.77	12,797,790.43
洛阳万基华实商贸有限公司	74,891,038.29	3.88	3,744,551.91
合计	1,153,759,100.27	59.84	475,197,368.47

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	304,494,408.28	
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款	13,330,000.00	

合计	317,824,408.28
----	----------------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	31,759,845.10	37.41	50,754,262.74	48.89
1至2年	1,357,757.12	1.60	44,827,167.82	43.18
2至3年	43,586,740.00	51.34	4,511,756.31	4.35
3年以上	8,190,416.42	9.65	3,716,709.01	3.58
合计	84,894,758.64	100.00	103,809,895.88	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

项目	期末余额	坏账准备	未结算的原因
澠池县果园乡人民政府	47,683,200.00	-	暂未结算
河南省煤炭物资经营公司	1,449,374.31	1,449,374.31	长期无法联系
山东经济贸易公司淄博办事处	605,946.02	605,946.02	长期无法联系
中信重工机械股份有限公司	500,000.00		暂未结算
河南富昌建设工程有限责任公司	409,872.31		暂未结算
义马矿务局东风实业公司物资站	400,000.00	400,000.00	长期无法联系
合计	51,048,392.64	2,455,320.33	

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	金额	占预付款项总额的比例(%)	未结算原因
澠池县果园乡人民政府	47,683,200.00	56.17	暂未结算
中国铁路郑州局集团有限公司义马车站	6,541,091.97	7.70	代垫铁路运费
中国铁路郑州局集团有限公司澠池车站	5,765,338.41	6.79	代垫铁路运费

中国铁路郑州局集团有限公司洛阳车站宜阳站	4,784,701.04	5.64	代垫铁路运费
中国铁路郑州局集团有限公司南岗村车站	3,543,516.39	4.17	代垫铁路运费
合计	68,317,847.81	80.47	/

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	450,989,000.63	144,064,159.92
合计	450,989,000.63	144,064,159.92

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	316,522,985.82
1 年以内小计	316,522,985.82
1 至 2 年	82,779,401.06
2 至 3 年	9,118,262.81
3 年以上	
3 至 4 年	2,221,811.17
4 至 5 年	10,552,215.82
5 年以上	166,036,801.38
合计	587,231,478.06

## (2). 按款项性质分类情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,075,982.77	1,572,457.23
质保金	5,100,000.00	100,000.00
往来款	495,444,711.16	216,953,693.92
其他	85,610,778.13	62,035,718.14
合计	587,231,472.06	280,661,869.29

## (3). 坏账准备计提情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	4,353,839.41	30,140,027.86	102,114,440.20	136,608,307.47
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	773,133.25	2,081,860.98	84,317.10	2,939,311.33
本期转回	123,306.81	1,453,998.90	1,727,841.66	3,305,147.37
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	5,003,665.85	30,767,889.94	100,470,915.64	136,242,471.43

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的其他应收款	70,586,868.94	-12,706,725.46				57,880,143.48
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	66,010,840.43	0.00				66,010,840.43
合计	136,597,709.37	-12,706,725.46	0.00	0.00	0.00	123,890,983.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
义马煤业集团股份有限公司本部		194,257,965.89		33.08	450,541.89
义煤公司煤矿落后产能退出协调办公室		95,389,846.08		16.24	
张恺		48,426,558.36		8.25	48,426,558.36
青海省矿业集团天峻煤业开发有限公司		30,842,558.08		5.25	30,842,558.08
中国铁路郑州局集团有限公司南岗村车站		23,766,874.56		4.05	1,238,254.16
合计	/	392,683,802.97	/	66.87	80,957,912.49

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	68,044,646.40		68,044,646.40	83,086,624.09		83,086,624.09
在产品						
库存商品	288,582,787.14	44,520,589.86	244,062,197.28	121,043,862.43	6,575,050.18	114,468,812.25
周转材料	294,725.60		294,725.60	299,181.61		299,181.61
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	34,595,719.73	141,689.07	34,454,030.66	21,484,277.72		21,484,277.72
合计	391,517,878.87	44,662,278.93	346,855,599.94	225,913,945.85	6,575,050.18	219,338,895.67

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	6,575,050.18	38,340,589.86		395,050.18		44,520,589.86
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品		141,689.07				141,689.07



合计	6,575,050.18	38,482,278.93		395,050.18		44,662,278.93
----	--------------	---------------	--	------------	--	---------------

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

适用 不适用

**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**10、持有待售资产**

适用 不适用

**11、一年内到期的非流动资产**

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

**12、其他流动资产**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
社保中心缴社保款	358,623,900.00	
预交增值税	972,400.00	
预交资源税	3,096.32	
留抵及待抵扣增值税进项税	50,350,805.54	68,390,873.85
待认证增值税进项税	5,952,731.63	2,367,707.44
待红字冲销增值税		181,333.96
张恺职务侵占案追回赃物	8,599,077.00	8,599,077.00
合计	424,502,010.49	79,538,992.25

**13、债权投资****(1). 债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 14、其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 15、长期应收款

##### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

##### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
新疆大黄山豫新煤业有限责任公司	131,102,712.20								-131,102,712.20	
河南中意招标有限公司		4,374,727.04		3,436,481.00					7,811,208.04	
小计	131,102,712.20	4,374,727.04		3,436,481.00					-131,102,712.20	7,811,208.04
合计	131,102,712.20	4,374,727.04		3,436,481.00					-131,102,712.20	7,811,208.04

其他说明

#### 17、其他权益工具投资

##### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

##### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 18、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

##### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1. 期初余额	55,441,921.34		55,441,921.34
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	55,441,921.34		55,441,921.34
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	18,822,538.62		18,822,538.62
2. 本期增加金额	2,688,933.16		2,688,933.16
(1) 计提或摊销	2,688,933.16		2,688,933.16
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	21,511,471.78		21,511,471.78
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	33,930,449.56		33,930,449.56
2. 期初账面价值	36,619,382.72		36,619,382.72

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
耿村洗煤厂主厂房等	32,156,041.72	施工手续不全,无法办理产权证

新安矿 16 采矿区变电所	2,595,997.97	正在办理
新安洗煤厂技改项目主厂房、浓缩车间	8,363,500.28	正在办理
义络煤业职工食堂	2,106,911.44	正在办理
义络煤业新建幼儿园	6,127,034.36	正在办理
义络煤业风选厂厂房	1,498,149.84	正在办理
常村矿选煤厂 6KW 线路工程	4,053,016.87	2018 年转固, 未办理产权证
常村矿选煤厂完工	58,604,407.99	2018 年转固, 未办理产权证
常村矿选煤厂煤场道路大门工程	101,801.80	2018 年转固, 未办理产权证
常村矿选煤厂空车地磅房工程	396,396.40	2018 年转固, 未办理产权证
常村矿选煤厂煤场道路工程	281,981.98	2018 年转固, 未办理产权证
常村矿选煤厂跨线装车工程	1,278,108.11	2018 年转固, 未办理产权证
物资采购中心耿杨大区供应大楼	347,243.41	土地属于耿村, 无法办理产权证书
跃进矿制氮机房机制氮机房变电所	626,223.50	2018 年转固, 未办理产权证
跃进矿选煤厂压滤车间	3,379,469.67	2018 年转固, 未办理产权证
跃进矿新建主厂房	5,860,252.80	2018 年转固, 未办理产权证
跃进矿选煤厂主变电所	2,011,106.62	2018 年转固, 未办理产权证
跃进矿选煤厂办公楼	2,054,301.68	2018 年转固, 未办理产权证
跃进矿变电所(新风井)	4,376,300.60	2018 年转固, 未办理产权证
跃进矿制氮机房(新风井)	1,659,419.12	2018 年转固, 未办理产权证
跃进矿瓦斯抽放站	3,091,743.53	2018 年转固, 未办理产权证

其他说明

适用 不适用**20、固定资产****项目列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,818,453,563.50	7,014,121,326.23
固定资产清理		
合计	6,818,453,563.50	7,014,121,326.23

其他说明：

适用 不适用**固定资产****(1). 固定资产情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	井巷建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
一、账面							

原值:								
1 · 期 初 余 额	3,337,901,000.32	5,437,808,037.51	7,326,892,104.09	556,126,123.79	147,206,501.67	922,043,243.57	17,727,977,010.95	
2 · 本 期 增 加 金 额	184,473,985.90	151,056,315.93	255,121,238.88	5,509,405.76	18,542,190.65	3,920,572.15	618,623,709.27	
1) 购 置	51,725,485.55	89,815,985.57	211,002,303.53	4,080,233.95	8,122,951.84	2,240,675.15	366,987,635.59	
2) 在 建 工 程 转 入	130,692,344.66	57,576,946.90	38,061,687.76	362,340.27	10,351,219.39	1,679,897.00	238,724,435.98	
3) 企 业 合 并 增 加								
其 他	2,056,155.69	3,663,383.46	6,057,247.59	1,066,831.54	68,019.42		12,911,637.70	
3 · 本 期 减 少 金 额	16,300,074.76	449,746.16	47,339,132.65	3,211,524.15	43,680.00	4,438,135.60	71,782,293.32	
1) 处 置 或 报	16,121,486.76	449,746.16	46,523,288.02	2,807,168.05	43,680.00		65,945,368.99	

废 其他	178,588.00		815,844.63	404,356.10		4,438,135.60	5,836,924.33
· 期 末 余 额	3,506,074,911.46	5,588,414,607.28	7,534,674,210.32	558,424,005.40	165,705,012.32	921,525,680.12	18,274,818,426.90
二、 累 计 折 旧							
· 期 初 余 额	1,606,630,381.14	2,651,735,996.08	4,829,575,210.16	371,318,516.18	100,685,563.13	569,895,348.61	10,129,841,015.30
· 本 期 增 加 金 额	127,913,819.74	214,328,525.43	280,575,078.94	29,418,272.67	9,533,282.08	14,762,750.09	676,531,728.95
1) 计 提	127,892,019.69	210,665,141.97	279,450,375.25	29,418,272.67	9,345,877.96	14,762,750.09	671,534,437.63
2) 其 他	21,800.05	3,663,383.46	1,124,703.69		187,404.12		4,997,291.32
· 本 期 减 少 金 额	10,069,903.74	366,932.36	17,263,836.37	2,901,860.30	240,185.06		30,842,717.83
1) 处 置 或 报 废	10,065,563.11	366,932.36	16,757,008.43	2,716,371.56	42,369.60		29,948,245.06
2) 其 他	4,340.63		506,827.94	185,488.74	197,815.46		894,472.77

他							
· 期末余额	1,724,474,297.14	2,865,697,589.15	5,092,886,452.73	397,834,928.55	109,978,660.15	584,658,098.70	10,775,530,026.42
三、减值准备							
· 期初余额	3,790,691.64	574,332,178.10	5,324,056.32	567,743.36			584,014,669.42
· 本期增加金额		96,437,586.96	336,531.44			46,049.16	96,820,167.56
1) 计提		96,437,586.96	336,531.44			46,049.16	96,820,167.56
· 本期减少金额							
1) 处置或报废							
· 期末余额	3,790,691.64	670,769,765.06	5,660,587.76	567,743.36		46,049.16	680,834,836.98



额							
四、 账面 价值							
1 · 期 末 账 面 价 值	1,777,809,9 22.68	2,051,947,2 53.07	2,436,127,1 69.83	160,021,33 3.49	55,726,352 .17	336,821,53 2.26	6,818,453,56 3.50
2 · 期 初 账 面 价 值	1,727,479,9 27.54	2,211,739,8 63.33	2,491,992,8 37.61	184,239,86 4.25	46,520,938 .54	352,147,89 4.96	7,014,121,32 6.23

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	6,895,748.44	2,630,670.96		4,265,077.48	
井巷建筑物					
机器设备	48,769,427.26	36,299,061.6 4		12,470,365.62	
运输设备					
办公设备					
其他	109,061.91			109,061.91	
合计	55,774,237.61	38,929,732.6 0		16,844,505.01	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用√不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用√不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
耿村洗煤厂主厂房等	32,156,041.72	施工手续不全,无法办理产权证
新安矿 16 采矿区变电所	2,595,997.97	正在办理
新安洗煤厂技改项目主厂房、	8,363,500.28	正在办理

浓缩车间		
义络煤业职工食堂	2,106,911.44	正在办理
义络煤业新建幼儿园	6,127,034.36	正在办理
义络煤业风选厂厂房	1,498,149.84	正在办理
常村矿选煤厂6KW线路工程	4,053,016.87	2018年转固,未办理产权证
常村矿选煤厂完工	58,604,407.99	2018年转固,未办理产权证
常村矿选煤厂煤场道路大门工程	101,801.80	2018年转固,未办理产权证
常村矿选煤厂空车地磅房工程	396,396.40	2018年转固,未办理产权证
常村矿选煤厂煤场道路工程	281,981.98	2018年转固,未办理产权证
常村矿选煤厂跨线装车工程	1,278,108.11	2018年转固,未办理产权证
物资采购中心耿杨大区供应大楼	347,243.41	土地属于耿村,无法办理产权证书
跃进矿制氮机房机制氮机房变电所	626,223.50	2018年转固,未办理产权证
跃进矿选煤厂压滤车间	3,379,469.67	2018年转固,未办理产权证
跃进矿新建主厂房	5,860,252.80	2018年转固,未办理产权证
跃进矿选煤厂主变电所	2,011,106.62	2018年转固,未办理产权证
跃进矿选煤厂办公楼	2,054,301.68	2018年转固,未办理产权证
跃进矿变电所(新风井)	4,376,300.60	2018年转固,未办理产权证
跃进矿制氮机房(新风井)	1,659,419.12	2018年转固,未办理产权证
跃进矿瓦斯抽放站	3,091,743.53	2018年转固,未办理产权证

其他说明:

适用 不适用

#### 固定资产清理

适用 不适用

### 21、在建工程

#### 项目列示

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	687,918,238.35	705,939,311.06
工程物资	15,970,997.77	15,651,752.17
合计	703,889,236.12	721,591,063.23

其他说明:

适用 不适用

#### 在建工程

##### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
石壕煤矿南风井	48,643,841.90		48,643,841.90	48,643,841.90		48,643,841.90
义络煤业提升运输系统改造	34,248,733.50	17,124,366.75	17,124,366.75	34,248,733.50		34,248,733.50
阳光矿业矿建工程	325,547,552.61		325,547,552.61	320,604,195.78		320,604,195.78
铁生沟煤业风井建设	18,845,036.00	15,001,669.00	3,843,367.00	18,845,036.00	15,001,669.00	3,843,367.00
孟津矿业 10 采区轨道上山	35,719,404.17		35,719,404.17	19,399,524.12		19,399,524.12
孟津矿业 10 采区胶带上山	15,568,169.29		15,568,169.29	12,830,286.03		12,830,286.03
李沟矿业开拓延深工程	33,452,842.93	8,723,185.40	24,729,657.53	21,501,913.35	8,723,185.40	12,778,727.95
孟津矿业 10 采区回风上山	13,418,224.06		13,418,224.06	12,692,490.29		12,692,490.29
筹建处大有商务大厦	17,867,462.55		17,867,462.55	12,245,673.73		12,245,673.73
石壕煤矿 12 采区上山皮带辅助运输巷	12,117,884.41		12,117,884.41			
石壕煤矿 12 采区上山轨道辅助运输巷	10,197,299.71		10,197,299.71			
孟津煤矿选煤厂土建及安装设备工程	18,797,524.98		18,797,524.98			
千秋煤矿绿色矿山环境恢复工程	10,352,220.89		10,352,220.89			
天峻义海职工宿舍楼 B 工程	6,146,788.99		6,146,788.99			
天峻义海生活区室外管网工程	5,266,055.06		5,266,055.06			
义络煤业储装运系统改造	12,578,476.62	6,289,238.31	6,289,238.31			
铁生沟煤业 15 采区井开拓工程	12,344,749.36	12,344,749.36				
新安煤矿 16 专用回风下山				18,282,398.74		18,282,398.74
天峻义海值班调度楼工程				11,188,181.81		11,188,181.81
零星工程	116,921,680.14	632,500.00	116,289,180.14	199,795,640.21	613,750.00	199,181,890.21
合计	748,033,947.17	60,115,708.82	687,918,238.35	730,277,915.46	24,338,604.40	705,939,311.06

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	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
石壕煤矿南风井	6,117.28	48,643,841.90				48,643,841.90	79.52	联合试运转，待竣工验收				
义络煤业提升运输系统改造		34,248,733.50				34,248,733.50		停工缓建				
阳光矿业矿建工程	88,885.00	320,604,195.78	4,943,356.83			325,547,552.61	36.63	井筒已落底，停工缓建				
铁生沟煤业风井建设		18,845,036.00				18,845,036.00		停工缓建				
孟津矿业10采区轨道上山		19,399,524.12	16,319,880.05			35,719,404.17		建设中				
新安煤矿16专用回风下山		18,282,398.74	14,346,239.23	32,628,637.97				完工已转固				
孟津矿业10采区胶带上山		12,830,286.03	2,737,883.26			15,568,169.29		建设中				
李沟矿业开拓延深工程		21,501,913.35	11,950,929.58			33,452,842.93		建设中				
孟津矿业10采区回风上山		12,692,490.29	725,733.77			13,418,224.06		建设中				
筹建处大有商务大厦		12,245,673.73	5,621,788.82			17,867,462.55		建设中				

天峻义海值班调度楼工程		11,188,181.81	2,398,278.90	13,586,460.71				完工已转固			
石壕煤矿12采区上山皮带辅助运输巷			12,117,884.41				12,117,884.41	建设中			
石壕煤矿12采区上山轨道辅助运输巷			10,197,299.71				10,197,299.71	建设中			
孟津煤矿选煤厂土建及安装设备工程			18,797,524.98				18,797,524.98	建设中			
千秋煤矿绿色矿山环境恢复工程			10,352,220.89				10,352,220.89	建设中			
天峻义海职工宿舍楼B工程			6,146,788.99				6,146,788.99	建设中			
天峻义海生活区室外管网工程			5,266,055.06				5,266,055.06	建设中			
义络煤业储装运系统改造		12,578,476.62				12,578,476.62		停工缓建			
铁生沟煤矿15采区井开拓工程			12,344,749.36			12,344,749.36		停工缓建			
合计	95,002.28	543,060,751.87	134,266,613.84	46,215,098.68		568,234,492.99	/	/		/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
李沟矿业南三风井改造		
义络煤业储装运系统改造	6,289,238.31	
支农泵供水工程	8,500.00	
储煤场及矸石山扬尘治理	9,000.00	
提升运输系统改造	17,124,366.75	
铁生沟煤矿15采区井开拓工程	12,344,749.36	
合计	35,775,854.42	/

其他说明

适用 不适用**工程物资****(1). 工程物资情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
瓦斯抽放管	14,289,290.40	4,311,145.55	9,978,144.85	14,289,290.40	4,311,145.55	9,978,144.85
专用设备	5,673,607.32		5,673,607.32	5,673,607.32		5,673,607.32
热轧薄板、普通中厚板	319,245.60		319,245.60	-		
合计	20,282,143.32	4,311,145.55	15,970,997.77	19,962,897.72	4,311,145.55	15,651,752.17

其他说明：

**22、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**23、油气资产**适用 不适用**24、使用权资产**适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	采矿权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	467,270,586.90	1,412,424,109.59	177,941.00	6,123,026.40	8,541,103.37	14,566,900.00	1,909,103,667.26
2. 本期增加金额			31,141.19		332,316.86		363,458.05
(1) 购置					332,316.86		332,316.86
(2) 内部研发			31,141.19				31,141.19
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额					271,844.66		271,844.66
(1) 处置							
(2) 其他					271,844.66		271,844.66
4. 期末余额	467,270,586.90	1,412,424,109.59	209,082.19	6,123,026.40	8,601,575.57	14,566,900.00	1,909,195,280.65
二、累计摊销							
1. 期初余额	83,486,617.23	564,256,109.09	129,228.73	5,401,773.39	6,549,273.37	4,073,349.03	663,896,350.84
2. 本期增加金额	10,111,765.81	35,627,249.87	9,246.20	518,462.76	631,734.53		46,898,459.17
(1) 计提	10,111,765.81	35,627,249.87	9,246.20	518,462.76	631,734.53		46,898,459.17
3. 本期减少金额					61,164.99		61,164.99
(1) 处置							
					61,164.99		61,164.99
4. 期末余额	93,598,383.04	599,883,358.96	138,474.93	5,920,236.15	7,119,842.91	4,073,349.03	710,733,645.02
三、减值准备							
1. 期初余		77,768,684.1					77,768,684

额		6					.16
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额		77,768,684.16					77,768,684.16
四、账面价值							
1. 期末账面价值	373,672,203.86	734,772,066.47	70,607.26	202,790.25	1,481,732.66	10,493,550.97	1,120,692,951.47
2. 期初账面价值	383,783,969.67	770,399,316.34	48,712.27	721,253.01	1,991,830.00	10,493,550.97	1,167,438,632.26

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用√不适用

其他说明:

□适用√不适用

**26、开发支出**

□适用√不适用

**27、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用√不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用√不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用√不适用

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

□适用√不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用√不适用

其他说明



适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
李沟房屋装修费	191,721.68		9,666.72		182,054.96
李沟南山风井土地租赁费	205,555.84		8,333.28		197,222.56
合计	397,277.52		18,000.00		379,277.52

其他说明：

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,078,320,409.54	266,456,594.26	801,075,844.19	197,067,338.32
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	829,052,563.34	207,263,140.83	566,946,843.01	141,736,710.75
已提取未支付费用	10,117,495.41	1,517,624.31		
应付职工薪酬	2,276,889.40	464,671.04	4,159,220.94	935,253.92
预计负债	31,607,044.19	5,003,237.02	2,829,200.00	707,300.00
长期应付职工薪酬	58,105,109.29	14,526,277.32		
合计	2,009,479,511.17	495,231,544.78	1,375,011,108.14	340,446,602.99

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	2,457,610,136.67	1,906,884,722.23
坏账准备	177,761,873.22	75,956,143.38
存货跌价准备	25,412,702.51	6,180,000.00
在建工程跌价准备	58,105,866.73	18,129,236.03
工程物资减值	4,311,145.55	4,311,145.55
固定资产减值准备	609,777,259.19	539,968,677.82
长期股权投资减值准备		100,155,132.72
无形资产减值准备	57,522,022.64	57,522,022.64
合计	3,390,501,006.51	2,709,107,080.37

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年度		122,523,002.00	
2020 年度	433,859,609.64	466,215,373.84	
2021 年度	525,280,735.85	529,799,969.24	
2022 年度	517,478,170.94	477,786,111.10	
2023 年度	310,560,266.05	310,560,266.05	
2024 年度	670,431,354.19		
合计	2,457,610,136.67	1,906,884,722.23	/

其他说明：

□适用√不适用

## 30、其他非流动资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
聚乎更矿区一露天首采区经营收益权	52,092,838.08	58,626,070.83
委托贷款	55,000,000.00	
合计	107,092,838.08	58,626,070.83

其他说明：

1. 聚乎更矿区一露天首采区经营收益权系木里煤业集团将聚乎更矿区一露天首采区以零对价转让给天峻义海，协议约定本次采矿权转让事宜在取得相关主管部门合法有效的批准后生效，截止财务报告签发日，尚未取得相关主管部门合法有效的批准，原采矿许可证到期后续办的采矿许可证采矿权人仍为木里煤业集团。2015 年度开始将天峻义海采矿权调整至其他非流动资产核算，按产量摊销。

2. 全资子公司天峻义海能源煤炭经营有限公司（以下简称“天峻义海”）通过中国农业发展银行海西蒙古族藏族自治州分行（以下简称农发行）向青海柴达木开发建设投资有限公司（以下简称“柴达木建投”）；提供总额 4 亿元的三年期委托贷款，用于年产 330 万重箱超白玻璃项目，委托贷款总金额：4 亿元，首期委托贷款金额 2 亿元；委托贷款期限：3 年；贷款年利率：4.75%；担保：柴达木建投以有效资产提供担保（具体担保方式由双方协议约定）。截止 2019 年 12 月 31 日，天峻义海已存入农发行委托贷款专户 8000 万元，12 月农发行已向柴达木建投放款 5500 万元。

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,458,000,000.00	
抵押借款		
保证借款	1,882,000,000.00	1,110,000,000.00
信用借款	1,130,000,000.00	1,480,000,000.00
合计	5,470,000,000.00	2,590,000,000.00

短期借款分类的说明：

## (1) 保证借款

贷款机构	期末余额	贷款期限	保证人	利率 (%)	其他需要说明的情况
中国光大银行	300,000,000.00	12 个月	义马煤业集团股份有限公司	5.2200%	
中国银行	600,000,000.00	12 个月	义马煤业集团股份有限公司	4.3500%	
交通银行	392,000,000.00	12 个月	河南能源化工集团有限公司	5.0025%	1.97 亿为 6 个月期限借款
兴业银行	590,000,000.00	12 个月	义马煤业集团股份有限公司	4.4640%	
合计	1,882,000,000.00	-			

## (2) 质押借款

贷款机构	期末余额	贷款期限	质押物	利率 (%)	其他需要说明的情况
光大银行洛阳王城路支行	5,000,000.00	12 个月	商业承兑汇票	5.58	
光大银行洛阳王城路支行	5,000,000.00	12 个月	商业承兑汇票	5.58	
光大银行洛阳王城路支行	5,000,000.00	12 个月	商业承兑汇票	5.58	
光大银行洛阳王城路支行	5,000,000.00	12 个月	商业承兑汇票	5.58	
华夏银行郑州分行营业部	25,000,000.00	6 个月	商业承兑汇票	7.20	
浦发银行郑州分行	500,000,000.00				信用证, 能化担保
中国银行义马支行	354,000,000.00				信用证贴现
南洋银行青岛分行	334,000,000.00				信用证贴现
华夏银行郑州分行营业部	200,000,000.00				信用证贴现
中信银行郑州红专路支行	350,000,000.00				银行承兑汇票贴现
华夏银行郑州分行营业部	340,000,000.00				银行承兑汇票贴现
恒丰银行郑州分行	100,000,000.00				银行承兑汇票贴现
兴业银行郑州东大街支行	180,000,000.00				银行承兑汇票贴现
中国银行义马支行	55,000,000.00				银行承兑汇票贴现
合计	2,458,000,000.00				

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 32、交易性金融负债

适用  不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	12,000,000.00	
银行承兑汇票	70,449,250.00	762,290,000.00
国内信用证		895,000,000.00
合计	82,449,250.00	1,657,290,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	971,758,469.82	1,336,154,344.29
设备款	339,298,351.16	26,302,459.53
工程款	294,612,252.24	279,158,932.94
质保金	82,876,955.38	36,536,984.51
其他	175,641,034.89	209,483,815.08
合计	1,864,187,063.49	1,887,636,536.35

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
义煤集团永兴工程有限责任公司	31,415,482.52	子公司孟津矿业财务困难
绿地能源集团有限公司	51,507,231.16	子公司宁波义德与对方有法律纠纷
三门峡腾跃同力水泥有限公司	20,788,890.01	
义马常盛工贸有限责任公司	53,557,656.16	
中煤科工集团西安研究院有限公司	21,875,239.32	
合计	179,144,499.17	/

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	202,334,319.86	60,482,026.75
合计	202,334,319.86	60,482,026.75

## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
国电九江发电有限公司	1,641,735.17	
河南欣隆昌机电设备有限公司	500,000.00	
信阳地区龙基实业发展有限公司	437,933.32	
浙江武义可尔能源有限公司	261,641.50	
义煤集团宜阳天福矿业有限公司	249,565.47	
合计	3,090,875.46	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	565,599,582.65	2,294,999,816.38	2,172,522,563.89	688,076,835.14
二、离职后福利-设定提存计划	216,020,726.68	324,247,403.47	283,520,713.29	256,747,416.86
三、辞退福利	3,725,166.26	18,944,261.20	19,524,365.55	3,145,061.91
四、一年内到期的其他福利				
合计	785,345,475.59	2,638,191,481.05	2,475,567,642.73	947,969,313.91

## (2). 短期薪酬列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	330,965,221.76	1,713,436,691.65	1,634,899,043.71	409,502,869.70
二、职工福利费		117,066,547.22	117,066,547.22	
三、社会保险费	68,162,819.34	228,174,289.94	245,432,689.66	50,904,419.62
其中：医疗保险费	41,319,812.03	156,233,160.59	170,553,518.29	26,999,454.33
工伤保险费	24,867,048.38	62,898,517.61	64,817,295.24	22,948,270.75
生育保险费	1,975,958.93	9,042,611.74	10,061,876.13	956,694.54
四、住房公积金	87,091,809.47	123,456,495.39	54,786,040.64	155,762,264.22
五、工会经费和职工教育经费	68,988,466.66	31,616,804.33	48,110,489.84	52,494,781.15
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、劳务工工资	10,391,265.42	81,248,987.85	72,227,752.82	19,412,500.45

合计	565,599,582.65	2,294,999,816.38	2,172,522,563.89	688,076,835.14
----	----------------	------------------	------------------	----------------

**(3). 设定提存计划列示**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	211,810,970.49	313,941,116.82	273,217,589.91	252,534,497.40
2、失业保险费	4,209,756.19	10,306,286.65	10,303,123.38	4,212,919.46
3、企业年金缴费				
合计	216,020,726.68	324,247,403.47	283,520,713.29	256,747,416.86

其他说明：

□适用√不适用

**38、 应交税费**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,666,087.29	62,300,059.23
消费税		
营业税		
企业所得税	36,798,024.06	55,906,918.15
个人所得税	1,746,690.59	5,211,284.95
城市维护建设税	1,159,359.67	3,412,720.35
资源税	13,846,236.01	19,009,474.38
教育费附加	1,078,011.86	6,713,949.11
矿产资源补偿费	3,548,013.10	3,548,013.10
房产税	3,096,218.86	4,950,762.56
土地使用税	3,683,350.16	5,552,119.60
价格调节基金		
印花税	777,429.22	741,066.57
其他税费	5,376,107.53	6,706,219.80
合计	91,775,528.35	174,052,587.80

其他说明：

**39、 其他应付款**

项目列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	5,119,051.64	68,924,040.55
应付股利	12,423,390.32	12,423,390.32
其他应付款	1,230,211,377.27	990,024,259.25
合计	1,247,753,819.23	1,071,371,690.12

其他说明：

适用 不适用

## 应付利息

### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	671,311.63	64,801,964.72
企业债券利息		
短期借款应付利息	4,447,740.01	4,122,075.83
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	5,119,051.64	68,924,040.55

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2005年4月义马煤业集团股份有限公司（以下简称“义煤集团”）与香港华润电力控股有限公司（以下简称华润电力）签订合资经营合同，义煤集团以孟津矿资产与对方合资成立公司开发和整合洛阳地区煤炭资源，2009年度义煤集团原分支机构义马煤业集团股份有限公司孟津煤矿筹建处变更为义马煤业集团孟津煤矿有限责任公司（以下简称“孟津矿业”），成为公司全资子公司。因资源整合等政策的影响，双方的合资合作尚未有实质性进展，孟津矿业将对方汇入资金8000万元作为往来款并暂按同期贷款利率预提利息。2019年6月，孟津矿业与华润电力签订还款协议，孟津矿业只需要归还8000万元本金即可，截止2019年12月31日已归还4000万元。孟津矿业将无需支付的利息计入债务重组利得。

## 应付股利

### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
应付股利-范新成、李军等	12,423,390.32	12,423,390.32
合计	12,423,390.32	12,423,390.32

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## 其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	535,820,640.04	489,149,020.22
押金、保证金	90,397,690.43	153,852,016.13

维修款	128,592,900.02	1,528,329.66
社会保险	286,269,545.03	153,970,767.06
应付回购职工股权款	62,505,549.98	62,505,549.98
其他	126,625,051.77	129,018,576.20
合计	1,230,211,377.27	990,024,259.25

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
义络煤业回购少数股东股权欠款	62,505,549.98	子公司资金紧张
职工保险统筹-个人养老金	48,268,277.81	子公司资金紧张
香港华润电力控股有限公司	40,000,000.00	子公司资金紧张
巩义市嘉成能源有限公司	40,000,000.00	交易保证金
河南恒辉置业集团有限公司	30,595,303.02	交易保证金
合计	221,369,130.81	/

其他说明：

□适用√不适用

**40、持有待售负债**

□适用√不适用

**41、1 年内到期的非流动负债**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		197,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	103,697,557.99	
1 年内到期的租赁负债		
合计	103,697,557.99	197,000,000.00

其他说明：

**42、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用√不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

**43、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用□不适用



单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	48,000,000.00	48,000,000.00
信用借款		
合计	48,000,000.00	48,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

保证借款系国家开发银行河南分行通过关联方河南能源化工集团投资有限公司贷款给本公司，专项用于采空塌陷区的果园乡塌陷搬迁项目，该借款执行 1.2% 的五年期政策性贷款利率。

**44、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**适用 不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、租赁负债**适用 不适用**46、长期应付款****项目列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	174,755,032.90	314,938,837.20
专项应付款	557,533.16	

合计	175,312,566.06	314,938,837.20
----	----------------	----------------

其他说明：

√适用□不适用

### 长期应付款

#### (1). 按款项性质列示长期应付款

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
售后租回融资租赁	254,938,837.19	54,755,032.89
合作建房资金	60,000,000.01	120,000,000.01
合计	314,938,837.20	174,755,032.90

其他说明：

2018年5月31日，本公司与华融融资租赁股份有限公司签订《融资租赁合同》（编号华融租赁（18）回字第1800993100号），河南能源化工集团有限公司为本公司提供保证担保责任。融资租赁合同项下回租物品转让总价款（即租赁本金）300,000,000.00元，租赁利息总额39,900,000.00元，租赁开始日2018年6月5日至2021年6月15日。本期归还四期租赁本金共96,486,246.31元。

合作建房资金系本公司与河南恒辉置业有限公司合作建设洛阳大有商厦，本公司出土地使用权，河南恒辉置业有限公司出建设资金。

### 专项应付款

#### (1). 按款项性质列示专项应付款

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
杨村煤矿去产能奖补资金				557,533.16	
合计				557,533.16	/

其他说明：

去产能奖补资金系本公司杨村煤矿收到尚未使用的去产能奖补资金。

### 47、长期应付职工薪酬

□适用□不适用

#### (1). 长期应付职工薪酬表

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	58,105,109.29	

三、其他长期福利		
合计	58,105,109.29	

**(2). 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**48、预计负债**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	2,829,200		说明 1
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	928,897,469.15	949,786,547.30	说明 2
合计	931,726,669.15	949,786,547.3	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

说明1：三门峡市康健食品有限公司（原告）诉称自2012年以来因本公司所属耿村煤矿采煤致使其厂房受损而无法正常工作，要求赔偿其可得利益损失而起诉。渑池县人民法院于2018年11月29日下达了一审判决书，判决耿村煤矿赔偿三门峡市康健食品有限公司280万元，负担案件受理费2.92万元。耿村煤矿于2018年12月14日上诉至三门峡市中级人民法院。2019年6月3日二审终审判决“（2019）豫12民终453号”维持一审判决，耿村煤矿核销预计负债计入当期损益。

说明2：根据财政部、国土资源部、环境保护部《关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的指导意见》（财建[2017]638号）文件以及河南省财政厅、河南省国土资源厅、河南省环境保护厅《关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的通知》（豫财环〔2017〕111号）文件精神，企业应当按照《关于做好矿山环境地质保

护与土地复垦方案的编报有关工作的通知》(国土资规〔2016〕21号)的要求,综合开采条件、开采矿种、开采方式、开采规模、开采年限、地区开支水平等因素,编制矿山环境地质保护与土地复垦方案(以下简称方案)。本公司依据各所属矿井方案,预计弃置费用的初始入账价值,增加固定资产原值及预计负债。

#### 49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,929,197.31	7,155,244.71	665,491.92	22,418,950.10	三供一业改造政府补助
合计	15,929,197.31	7,155,244.71	665,491.92	22,418,950.10	/

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

单位:元币种:人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
石壕煤矿三供一业改造资金	7,887,110.79	6,670,614.16	611,171.88			13,946,553.07	与资产相关
新安煤矿供暖资产未移交政府补助改造资金	7,369,573.31	484,630.55				7,854,203.86	与资产相关
新安煤矿工业广场污水沉淀池工程	672,513.21		54,320.04			618,193.17	与资产相关
合计	15,929,197.31	7,155,244.71	665,491.92			22,418,950.10	

其他说明:

适用 不适用

公司本期收到地方政府三供一业改造资金,用于改造未移交的部分三供一业工程。

#### 50、其他非流动负债

适用 不适用

**51、股本**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,390,812,402.00						2,390,812,402.00

其他说明：不适用

**52、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用√不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用√不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

**53、资本公积**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	328,547,494.17			328,547,494.17
其他资本公积		83,790,000.00		83,790,000.00
合计	328,547,494.17	83,790,000.00		412,337,494.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积增加系应收义马煤业集团股份有限公司本部（以下简称义煤集团）代收 2019 年煤矿安全改造中央预算拨款 71,820,000.00 元及 2019 年煤矿安全改造省级资金 11,970,000.00 元增加所致。

2019 年 4 月 25 日，河南省财政厅《关于下达 2019 年煤矿安全改造项目省级资金的通知》（豫财建[2019]55 号），拨款 1197 万元用于本公司所属常村煤矿、新安煤矿、耿村煤矿以及控股子公司义安煤矿 2019 年煤矿安全改造项目。

2019 年 5 月 31 日，河南省财政厅《关于下达 2019 年煤矿安全改造中央基建投资预算（拨款）的通知》，拨款 7182 万元用于本公司所属常村煤矿、新安煤矿、耿村煤矿以及控股子公司义安煤矿 2019 年煤矿安全改造项目。

**54、库存股**

□适用√不适用

**55、其他综合收益**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所	减：前期	减：前	减：所得税	税后归	税后归	

		税前发生额	计入其他综合收益当期转入损益	期计入其他综合收益当期转入留存收益	费用	属于母公司	属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益			857,500		-12,000.00			869,500.00
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额			857,500		-12,000.00			869,500.00
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计			857,500		-12,000.00			869,500.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
不适用

## 56、专项储备

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,295,742.81	336,339,002.37	333,849,275.80	7,785,469.38
维简费用	5,271,308.29	120,797,150.70	120,384,832.72	5,683,626.27
矿山环境治理恢复保证金	27,792,628.71		27,792,628.71	

合计	38,359,679.81	457,136,153.07	482,026,737.23	13,469,095.65
----	---------------	----------------	----------------	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《企业会计准则解释第3号》，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“4301 专项储备”科目。企业提取的维简费和其他具有类似性质的费用，比照上述规定处理。2018 年度本公司对提取的矿山地质环境治理恢复基金（原矿山环境治理恢复保证金）作为专项储备核算和列报。

《企业会计准则第4号——固定资产》应用指南规定，弃置费用通常是指根据国家法律和行政法规、国际公约等规定，企业承担的环境保护和生态恢复等义务所确定的支出，如核电站核设施等的弃置和恢复环境义务等。企业应当根据《企业会计准则第13号——或有事项》的规定，按照现值计算确定应计入固定资产成本的金额和相应的预计负债。

综上，根据上述准则应用指南和解释公告的规定，本公司 2018 年度暂估计提的矿山环境地质保护与土地复垦义务的预计费用属于预计负债性质，而非专项储备。

## 57、 盈余公积

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	521,991,829.64			521,991,829.64
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	521,991,829.64			521,991,829.64

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 58、 未分配利润

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,196,826,523.99	3,709,164,297.10
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-59,680,126.06	
调整后期初未分配利润	4,137,146,397.93	3,709,164,297.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,862,851.24	651,277,217.83
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	196,046,614.14	145,839,555.42
转作股本的普通股股利		
三供一业无偿划转		17,775,435.52
期末未分配利润	4,017,962,635.03	4,196,826,523.99

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-59,680,126.06 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 59、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,429,173,488.02	4,003,539,449.11	7,428,567,640.56	4,887,750,624.71
其他业务	473,439,755.39	303,482,017.57	432,653,549.05	333,646,051.86
合计	5,902,613,243.41	4,307,021,466.68	7,861,221,189.61	5,221,396,676.57

其他说明：

## 60、税金及附加

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	25,023,675.65	42,703,693.63
教育费附加	21,992,664.95	38,209,701.78
资源税	118,078,072.19	188,483,841.64
房产税	11,411,478.42	13,203,879.13
土地使用税	12,748,887.92	16,227,826.03
车船使用税	72,547.44	225,572.08
印花税	2,661,709.85	3,056,538.03
水资源税	10,258,472.60	3,812,436.14
环保税	10,047,456.34	22,064,701.84
耕地占用税	-	1,712,931.55
合计	212,294,965.36	329,701,121.85

其他说明：

## 61、销售费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	78,374,939.63	96,454,752.62
电费	4,315,562.81	6,272,124.34
水费	7,674.37	34,161.13
取暖费	144,446.32	94,319.94
折旧费	6,102,979.11	6,093,790.44
修理费	3,171,130.42	1,968,843.51



运杂费	7,771,578.13	5,395,530.09
装卸费	2,841,489.67	1,187,382.91
仓储保管费	163,398.06	900,489.20
租赁费	53,876.52	1,755,094.11
保险费	21,741.99	39,344.53
广告费	31,085.44	107,515.35
业务经费	1,307,207.42	2,195,388.83
办公费	932,242.27	1,061,746.90
差旅费	1,992,912.56	1,939,294.83
会议费	215,409.79	209,794.65
销售服务费	1,694,142.17	2,261,296.91
物料消耗	8,180,796.62	6,555,997.76
劳动保护费	12,652.65	7,166.16
低值易耗品摊销		1,505,413.05
印刷费	335,663.34	32,611.82
代理手续费		28,301.89
化(检)验计量费	73,668.23	43,516.98
业务宣传费	687,682.21	739,303.37
其他	2,506,813.60	3,334,906.02
合计	120,939,093.33	140,218,087.34

其他说明：

## 62、管理费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	657,634,482.15	474,769,198.10
材料及低值易耗品	5,908,792.02	7,384,211.53
水费	686,965.22	664,602.78
电费	22,303,324.70	9,596,992.67
取暖费	2,643,599.70	454,430.73
折旧费	74,173,859.42	55,329,760.69
修理费	4,336,848.41	2,266,882.81
办公费	-2,309,862.75	-564,724.64
差旅费	8,089,613.47	6,681,776.11
业务招待费	4,752,124.06	5,735,616.35
会议费	597,102.35	829,694.43
董事会费	261,890.60	256,925.78
聘请中介机构费用	2,293,038.89	2,614,926.87
咨询费	1,085,472.91	1,913,608.81
诉讼费	1,858,104.96	-24,011.67
保险费	339,656.56	352,858.89
运输费	2,855,562.57	2,557,764.63
排污费	300.80	2,079,346.18
租赁费	6,127,559.64	14,939,660.85
土地使用费	14,129,551.47	14,123,046.62

绿化费	478,620.72	506,769.36
警卫消防费	2,991,129.44	2,902,306.11
无形资产摊销	53,041,764.10	57,415,570.85
长期待摊费用	18,000.00	18,000.00
技术使用费	1,827,321.21	1,891,066.84
劳动保护费	353,127.27	176,924.52
通讯费	3,070,241.43	2,370,058.94
印刷费	1,371,786.57	1,373,024.02
图书资料费	1,751,659.14	393,149.79
车辆使用费	6,365,011.43	6,574,362.90
信息系统运行维护费	942,006.66	1,340,803.78
团体会费	38,000.00	76,000.00
招标投标费	108,982.56	37,300.00
化(检)验计量费	65,715.09	90,319.66
环境卫生费	606,126.53	368,827.72
环保支出	1,501,696.44	686,586.77
长期停工费用	10,339,865.53	70,048,033.24
党建活动经费	312,103.53	
土地复垦费	13,347,585.00	
其他	47,856,228.76	39,879,118.29
合计	954,154,958.56	788,110,791.31

其他说明：

### 63、研发费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料、燃料及动力	86,280,414.20	81,585,970.87
职工薪酬	26,449,363.11	26,347,112.87
折旧费	3,536,525.66	6,818,692.91
租赁费	14,175,738.19	18,894,500.87
委托外部研究开发费	2,797,244.87	3,046,209.08
其他支出	14,226,131.16	11,470,639.30
合计	147,465,417.19	148,163,125.90

其他说明：

### 64、财务费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用(含融资手续费)	290,537,529.55	298,040,900.28
利息收入	-213,458,046.41	-24,138,816.90
银行手续费	626,682.35	434,274.51
其他	59,873,701.38	
合计	137,579,866.87	274,336,357.89

其他说明：

注：其他系预计负债—弃置费用本期计提的利息。

## 65、其他收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
总额法下与日常活动有关的政府补助（一次性计入或递延摊销部分）	19,112,941.64	16,354,299.91
增值税即征即退/定额扣减增值税（如招用自主退役军人）	41,531.01	
扣缴税款手续费（代扣代缴个人所得税）	101,066.73	1,770,099.94
政府补助退回；其他（符合其他收益概念不能归属于利润表其他项目的收益）	-8,200.00	
返回的企业所得税		
合计	19,247,339.38	18,124,399.85

其他说明：

## 66、投资收益

√适用□不适用

(1). 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	2,198,157.95	
处置长期股权投资产生的投资收益	18,416,433.29	
合计	20,614,591.24	

(2). 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
河南中意招标有限公司	2,198,157.95	
河南中意招标有限公司	-546,566.71	
新疆大黄山豫新煤业有限责任公司	18,963,000.00	
合计	20,614,591.24	

**67、净敞口套期收益**

□适用√不适用

**68、公允价值变动收益**

□适用√不适用

**69、信用减值损失**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	365,836.04	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收账款信用减值损失	-152,641,609.72	
预付账款信用减值损失	-231,995.00	
应收票据信用减值损失	105,000.00	
应收股利信用减值损失	14,369,113.33	
合计	-138,033,655.35	

其他说明：

**70、资产减值损失**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-57,919,353.13
二、存货跌价损失	-38,482,278.93	-153,562.19
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	-96,820,167.56	-242,161.48
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	-35,777,104.42	
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-171,079,550.91	-58,315,076.80

其他说明：

**71、资产处置收益**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
未划分为持有待售类的处置损益（固定/无形/在建/生产线生物）	13,311,857.70	545,838.01
合计	13,311,857.70	545,838.01

其他说明：

**72、营业外收入**

营业外收入情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	141,133,446.60	62,491,361.63	
固定资产利得	3,510.91	7,372,294.09	
索赔违约金	27,376.49	505,085.00	
罚款收入	2,513,467.49	525,241.44	
确实无法支付的款项	1,546,986.01	5,359,997.98	
其他	337.42	535,191.31	
合计	145,225,124.92	76,789,171.45	

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
三供一业改造政府补助		61,149,861.63	
锅炉拆除政府补贴款	400,000.00	784,700.00	
双替代补贴资金		556,800.00	
去产能矿井财政补助	56,798,791.92		
去产能矿井财政补助（应收挂账）	83,934,654.68		
合计	141,133,446.60	62,491,361.63	

其他说明：

√适用□不适用

注：根据《河南省财政厅关于印发河南省工业企业结构调整专项奖补资金管理细则的通知》(豫财企[2016]72号)，去产能矿井财政补助由河南省财政厅拨付义煤公司煤矿落后产能退出协调办公室(以下简称去产能办公室)管理、监管使用，本公司去产能关闭矿井按月申请拨付去产能奖补资金发放去产能职工的薪酬，经去产能办公室核准后拨付。

2019年度，去产能关闭矿井杨村煤矿收到及使用去产能奖补资金 56,798,791.92 元，已申请尚未核拨产能奖补资金 16,848,454.68 元；去产能关闭矿井跃进煤矿申请核拨一次性辞退福利 67,086,200.00 元，尚未经去产能办公室核准拨付。

### 73、营业外支出

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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	6,389,389.92	6,595,767.06	
其中：固定资产处置损失	6,389,389.92	6,595,767.06	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	446,785.80	742,833.26	
赔款、罚款、滞纳金支出	10,423,617.06	8,905,840.04	
其他	81,800.01	51,199,610.19	
合计	17,341,592.79	67,444,050.55	

其他说明：

### 74、所得税费用

#### (1). 所得税费用表

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	81,579,842.58	170,326,106.28
递延所得税费用	-135,378,849.16	139,450,847.73
合计	-53,799,006.58	309,776,954.01

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-44,199,745.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	-11,049,936.40
子公司适用不同税率的影响	-46,604,838.75
调整以前期间所得税的影响	1,272,442.41
非应税收入的影响	-751,138.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,878,653.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	5,838,742.81
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	118,655,030.60
转回以前年度确认的在本期预计无法转回的递延所得税资产/负债	17,314,804.78
前期纳税调增本期应纳税调减事项影响	-134,435,541.23
研究开发费用附加扣除额	-10,917,225.70
所得税费用	-53,799,006.58

其他说明：

□适用√不适用

**75、其他综合收益**

□适用√不适用

**76、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资金往来	388,974,869.70	555,266,991.22
利息收入	20,372,242.42	24,138,816.90
投标保证金	101,386,663.43	171,816,982.85
营业外收入	123,884,991.92	63,521,688.07
合计	634,618,767.47	814,744,479.04

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的管理费用及销售费用	167,617,861.04	348,103,596.47
投标保证金	89,663,136.85	133,412,975.88
金融机构手续费	626,682.35	433,774.51
营业外支出	10,870,402.86	16,332,376.13
资金往来	887,302,418.67	699,154,849.87

合计	1,156,080,501.77	1,197,437,572.86
----	------------------	------------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
阳光矿业收到的承包费等往来款	67,335.55	3,141,562.80
恒辉置业合作建房资金	60,000,000.00	60,000,000.01
国内信用证融资收到的现金		1,100,000,000.00
票据融资借款收到的现金	30,903,241.66	1,525,001,875.00
借款及票据收回保证金	120,364,500.00	35,300,000.00
合计	211,335,077.21	2,723,443,437.81

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款及票据支付保证金	1,622,700,000.00	1,016,500,000.00
信用证到期支付的现金		1,135,000,000.00
支付融资租赁售后回租保证金		15,000,000.00
融资手续费及贴现利息	11,583,488.05	129,918,334.83
合计	1,634,283,488.05	2,296,418,334.83

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

77、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用  不适用

单位：元币种：人民币



补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	9,599,260.98	619,218,356.70
加: 资产减值准备	309,113,206.26	58,315,076.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	674,223,370.79	806,435,204.58
使用权资产摊销		
无形资产摊销	46,898,459.17	58,593,288.53
长期待摊费用摊销	18,000.00	18,000.00
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)	-13,311,857.70	-545,838.01
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-6,385,879.01	-776,527.03
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	290,537,529.55	297,596,423.75
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-155,168,191.81	151,611,577.32
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-12,160,729.59
存货的减少(增加以“-”号填列)	-165,603,933.02	102,468,927.45
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,190,882,585.00	376,366,120.72
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,784,961,854.02	-690,980,034.42
其他	-24,898,223.59	457,319,442.55
经营活动产生的现金流量净额	1,559,101,010.64	2,223,479,289.35
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	5,110,491,932.07	4,893,164,305.08
减: 现金的期初余额	4,893,164,305.08	2,954,276,573.59
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	217,327,626.99	1,938,887,731.49

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √ 不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √ 不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,110,491,932.07	4,893,164,305.08
其中：库存现金	135,511.44	168,543.59
可随时用于支付的银行存款	5,110,356,420.63	4,892,995,761.49
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,110,491,932.07	4,893,164,305.08
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,383,490,387.28	798,300,000.00

其他说明：

□适用√不适用

**78、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用√不适用

**79、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,383,490,387.28	保证金及冻结银行存款
应收票据		
存货		
固定资产	692,833,868.02	抵押
无形资产		
合计	2,076,324,255.30	/

其他说明：

**80、 外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**适用 不适用**(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因**适用 不适用**81、 套期**适用 不适用**82、 政府补助****(1). 政府补助基本情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	400,000.00	营业外收入	400,000.00
与收益相关	140,733,446.60	营业外收入	140,733,446.60
与资产相关	6,670,614.16	递延收益	611,171.88
与资产相关	484,630.55	递延收益	
与资产相关		递延收益	54,320.04

**(2). 政府补助退回情况**适用 不适用

其他说明：

**83、 其他**适用 不适用**八、合并范围的变更****1、 非同一控制下企业合并**适用 不适用**2、 同一控制下企业合并**适用 不适用**(1). 本期发生的同一控制下企业合并**适用 不适用**(2). 合并成本**适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

3、 反向购买

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
河南中意招标有限公司		20.2841	子公司少数股东单方面增资，股权被动稀释	2019年6月20日	工商变更登记	1,784,889.75	49.7159	4,374,727.04	4,374,727.04	0.00	历史成本法，该公司无法取得公开市场价格	

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况:

适用 不适用

2019年7月25日，本公司注册500万元成立托克逊县大有能源矿业开发有限公司（以下简称“托克逊矿业”），本公司持股比例100%，截止2019年12月31日尚未实缴出资。托克逊矿业法定代表人陈绍东，统一社会信用代码91650422MA78FFA70L，企业地址新疆吐鲁番市托克逊县能源重化工工业园区管委会科技孵化研发中心222室，经营范围：煤炭筛选、分拣；机械设备租赁；矿山工程总承包；矿山工程技术咨询与服务；矿山支护材料销售；矿山机电设备安装及维修。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），所属行业，采矿业。

**6、其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用□不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
洛阳义安矿业有限公司	河南	河南省新安县	生产	50.5		非同一控制下企业合并
义煤集团李沟矿业有限责任公司	河南	河南省宜阳县	生产	51		非同一控制下企业合并
义煤集团宜阳义络煤业有限责任公司	河南	河南省宜阳县	生产	100		非同一控制下企业合并
义马煤业集团孟津煤矿有限责任公司	河南	河南省孟津县	生产	100		非同一控制下企业合并
义煤集团阳光矿业有限公司	河南	河南省渑池县	生产	100		同一控制下企业合并
义煤集团巩义铁生沟煤业有限公司	河南	巩义市夹津口	生产	100		同一控制下企业合并
天峻义海能源煤炭经营有限公司	青海	青海省天峻县	生产	100		同一控制下企业合并
宁波义德燃料有限公司	浙江	浙江省宁波市	销售	100		设立
义马豫西地质工程有限公司	河南	河南省义马市	服务	100		设立
河南崤函电力供应有限责任公司	河南	河南省义马市	电力服务	100		设立
托克逊县大有能源矿业开发有限公司	新疆	托克逊县	采矿业	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2). 重要的非全资子公司

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
洛阳义安矿业有限公司	49.50	-40,157,656.72		-98,994,297.06
义煤集团李沟矿业有限责任公司	49.00	-28,046,795.18		-43,994,321.94
河南中意招标有限公司	30.00	940,861.64		

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用√不适用

其他说明：

□适用 √ 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □ 不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
洛阳义安矿业有限公司	270,899,266.80	663,246,352.35	934,145,619.15	707,122,015.48	427,012,168.44	1,134,134,183.92	280,049,154.30	715,683,667.57	995,732,821.87	693,819,841.31	420,774,966.09	1,114,594,807.40
义煤集团李沟矿业有限责任公司	28,454,563.93	105,068,908.08	133,523,472.01	206,713,697.44	16,972,150.67	223,685,848.11	13,803,586.44	89,322,465.53	103,126,051.97	119,893,580.92	16,125,308.28	136,018,889.20

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
洛阳义安矿业有	28,454,563.93	105,068,908.08	133,523,472.01	206,713,697.44	16,972,150.67	223,685,848.11	13,803,586.44	89,322,465.53



限公司								
义煤集团李沟矿业有限责任公司	84,263,126.85	-57,253,948.18	-57,253,948.18	3,317,520.96	134,951,983.20	15,834,015.65	15,834,015.65	6,570,941.30
三门峡中意招标有限公司	9,095,872.22	3,136,205.46	3,136,205.46	15,071,431.72	18,924,282.37	8,963,489.99	8,963,489.99	45,044,859.50

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用□不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

□适用√不适用

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

□适用√不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用□不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
河南中意招标有限公司	河南省	河南自贸试验区	招标代理	49.7159		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用□不适用

单位:元币种:人民币

其他说明

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	河南中意招标有限公司	XX 公司	河南中意招标有限公司	XX 公司
流动资产	84,663,667.47		64,637,569.61	
非流动资产	277,487.71		261,936.03	
资产合计	84,941,155.18		64,899,505.64	
流动负债	71,720,264.10		59,236,258.54	
非流动负债				
负债合计	71,720,264.10		59,236,258.54	
少数股东权益	6,648,006.09		2,847,712.84	

归属于母公司股东权益	6,572,884.99		2,815,534.26	
按持股比例计算的净资产份额	6,572,884.99		2,815,534.27	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	23,042,362.15		18,924,282.37	
净利润	7,557,643.98		8,963,489.99	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	7,557,643.98		8,963,489.99	
本年度收到的来自联营企业的股利			7,000,000.00	

其他说明

不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	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(%)
义马煤业集团股份有限公司	义马市千秋路6号	煤炭采掘	3,426,717,419元	63.04	63.04

本企业的母公司情况的说明

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用不适用

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用不适用

其他说明

适用不适用

## 4、其他关联方情况

适用不适用

其他说明

注 1：按照《上海证券交易所股票上市规则》2012 年 7 月 7 日修订 10.1.3 “（五）中国证监会、本所或者上市公司根据实质重于形式原则认定的其他与上市公司有特殊关系，可能导致上市公司利益对其倾斜的法人或其他组织。”本公司将青海省矿业集团天峻煤业开发有限公司认定为关联方。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海安国龙物流有限公司	工程服务		496,262.16
河南省煤气集团国龙燃气有限公司	材料、设备采购	6,658,046.53	4,295,022.13
河南省豫西建设工程有限责任公司	工程服务	76,898,557.71	110,008,775.26
河南省豫西建设工程有限责任公司	修理服务	301,862.47	
河南永翔工贸有限责任公司	材料、设备采购	173,629,078.38	157,769,879.47
河南永翔工贸有限责任公司	其他	68,710.00	292,292.34
河南永翔工贸有限责任公司	修理服务	16,548,058.45	1,405,136.69
开封铁塔橡胶(集团)有限公司	材料、设备采购	7,766,562.00	2,641,857.14
孟津国龙燃气有限责任公司	材料、设备采购	4,525,389.23	3,714,782.12
澠池曹跃矿业有限责任公司	材料、设备采购	760,711.24	1,133,800.50
青海义德工贸有限公司	材料、设备采购	40,978,331.78	44,731,033.64
青海义德工贸有限公司	修理服务	1,842,973.41	
三门峡观音堂煤业有限公司	其他	252,717.83	376,852.60

三门峡观音堂煤业有限公司	煤炭贸易	195,709,988.23	
三门峡永龙精煤有限公司	煤炭贸易		1,175,558.11
四川省江油市豫蜀夜视利反光材料有限公司	材料、设备采购		1,509,568.31
四川省江油市豫蜀夜视利反光材料有限公司	其他		380,994.78
义马煤业(集团)农林绿色园林有限公司	工程服务	8,434,999.55	11,253,559.47
义马煤业集团股份有限公司	材料、设备采购	3,898,605.75	
义马煤业集团股份有限公司	劳务服务	14,737,286.35	
义马煤业集团股份有限公司	电力供应	73,441,241.98	62,219,818.23
义马煤业集团股份有限公司	房屋托管费	14,740,251.89	4,548,178.30
义马煤业集团股份有限公司	工程服务		86,898.78
义马煤业集团股份有限公司	煤炭贸易	330,218.56	39,040,749.69
义马煤业集团股份有限公司	暖气供应	932,549.54	
义马煤业集团股份有限公司	培训服务	2,403,997.69	504,591.51
义马煤业集团股份有限公司	其他		56,243.92
义马煤业集团股份有限公司	社保代理费	3,234,169.81	6,468,339.62
义马煤业集团股份有限公司农林分公司	材料、设备采购		901,787.56
义马煤业集团股份有限公司榕花建国宾馆	会议、住宿服务	3,467,395.51	148,366.61
义马煤业集团股份有限公司总医院	体检服务	360,540.00	214,640.00
义马煤业集团农林多种经营有限公司	材料、设备采购	6,113,617.98	7,073,711.87
义马煤业集团铁路建筑工程有限责任公司	工程服务	26,782,028.83	7,081,620.86
义马煤业集团铁路建筑工程有限责任公司	修理服务	4,017,151.33	
义马艺美印务有限责任公司	印刷服务	919,619.14	41,264.29
义马永安工程建设有限公司	工程服务	25,821,104.48	12,222,016.74
义煤集团华兴矿业有限公司	材料、设备采购	1,583,036.87	
义煤集团天新矿业有限责任公司	体检服务	5,000.00	
义煤集团新安县云顶煤业有限公司	煤炭贸易	1,883,813.73	911,041.53
义煤集团新义矿业有限公司	材料、设备采购	1,334,011.20	
义煤集团新义矿业有限公司	煤炭贸易	236,894,783.59	
豫西矿用安全设备检测检验中心	检测劳务	3,855,091.53	3,136,835.39
海西义海圣域旅游有限公司	其他	56,600.00	
河南能源化工集团销售有限公司	煤炭贸易	10,859,700.05	
河南能源化工集团重型装备有限公司	材料、设备采购	935,755.00	
河南省华兴钼业有限责任公司	材料、设备采购	363,604.00	
河南省华兴钼业有限责任公司	修理服务	2,109,514.50	
河南省煤层气开发利用有限公司	劳务服务	1,834,862.38	
河南永翔工贸有限责任公司	煤炭贸易	12,684,811.45	
鹤壁链条有限责任公司	材料、设备采购	1,996,187.93	
鹤壁煤业运输带有限责任公司	材料、设备采购	15,392,256.58	
焦作市神龙水文地质工程有限公司	其他	150,000.00	
开封中环环保工程有限公司	工程服务	5,664,220.17	
洛阳 LYC 轴承有限公司	材料、设备采购	677,049.21	
义马永安工程建设有限公司	修理服务	3,811,246.11	
义马永安工程建设有限公司	其他	236,697.25	
合计		1,017,904,007.20	485,841,479.62

出售商品/提供劳务情况表  
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海安国龙物流有限公司	工程服务		496,262.16
河南省煤气集团国龙燃气有限公司	材料、设备采购	6,658,046.53	4,295,022.13
河南省豫西建设工程有限责任公司	工程服务	76,898,557.71	110,008,775.26
河南省豫西建设工程有限责任公司	修理服务	301,862.47	
河南永翔工贸有限责任公司	材料、设备采购	173,629,078.38	157,769,879.47
河南永翔工贸有限责任公司	其他	68,710.00	292,292.34
河南永翔工贸有限责任公司	修理服务	16,548,058.45	1,405,136.69
开封铁塔橡胶(集团)有限公司	材料、设备采购	7,766,562.00	2,641,857.14
孟津国龙燃气有限责任公司	材料、设备采购	4,525,389.23	3,714,782.12
澠池曹跃矿业有限责任公司	材料、设备采购	760,711.24	1,133,800.50
青海义德工贸有限公司	材料、设备采购	40,978,331.78	44,731,033.64
青海义德工贸有限公司	修理服务	1,842,973.41	
三门峡观音堂煤业有限公司	其他	252,717.83	376,852.60
三门峡观音堂煤业有限公司	煤炭贸易	195,709,988.23	
三门峡永龙精煤有限公司	煤炭贸易		1,175,558.11
四川省江油市豫蜀夜视利反光材料有限公司	材料、设备采购		1,509,568.31
四川省江油市豫蜀夜视利反光材料有限公司	其他		380,994.78
义马煤业(集团)农林绿色园林有限公司	工程服务	8,434,999.55	11,253,559.47
义马煤业集团股份有限公司	材料、设备采购	3,898,605.75	
义马煤业集团股份有限公司	劳务服务	14,737,286.35	
义马煤业集团股份有限公司	电力供应	73,441,241.98	62,219,818.23
义马煤业集团股份有限公司	房屋托管费	14,740,251.89	4,548,178.30
义马煤业集团股份有限公司	工程服务		86,898.78
义马煤业集团股份有限公司	煤炭贸易	330,218.56	39,040,749.69
义马煤业集团股份有限公司	暖气供应	932,549.54	
义马煤业集团股份有限公司	培训服务	2,403,997.69	504,591.51
义马煤业集团股份有限公司	其他		56,243.92
义马煤业集团股份有限公司	社保代理费	3,234,169.81	6,468,339.62
义马煤业集团股份有限公司农林分公司	材料、设备采购		901,787.56
义马煤业集团股份有限公司榕花建国宾馆	会议、住宿服务	3,467,395.51	148,366.61
义马煤业集团股份有限公司总医院	体检服务	360,540.00	214,640.00
义马煤业集团农林多种经营有限公司	材料、设备采购	6,113,617.98	7,073,711.87
义马煤业集团铁路建筑工程有限责任公司	工程服务	26,782,028.83	7,081,620.86
义马煤业集团铁路建筑工程有限责任公司	修理服务	4,017,151.33	
义马艺美印务有限责任公司	印刷服务	919,619.14	41,264.29
义马永安工程建设有限公司	工程服务	25,821,104.48	12,222,016.74
义煤集团华兴矿业有限公司	材料、设备采购	1,583,036.87	
义煤集团天新矿业有限责任公司	体检服务	5,000.00	
义煤集团新安县云顶煤业有限公司	煤炭贸易	1,883,813.73	911,041.53
义煤集团新义矿业有限公司	材料、设备采购	1,334,011.20	
义煤集团新义矿业有限公司	煤炭贸易	236,894,783.59	
豫西矿用安全设备检测检验中心	检测劳务	3,855,091.53	3,136,835.39
海西义海圣域旅游有限公司	其他	56,600.00	
河南能源化工集团销售有限公司	煤炭贸易	10,859,700.05	
河南能源化工集团重型装备有限公司	材料、设备采购	935,755.00	
河南省华兴钼业有限责任公司	材料、设备采购	363,604.00	
河南省华兴钼业有限责任公司	修理服务	2,109,514.50	
河南省煤层气开发利用有限公司	劳务服务	1,834,862.38	

河南永翔工贸有限责任公司	煤炭贸易	12,684,811.45	
鹤壁链条有限责任公司	材料、设备采购	1,996,187.93	
鹤壁煤业运输带有限责任公司	材料、设备采购	15,392,256.58	
焦作市神龙水文地质工程有限公司	其他	150,000.00	
开封中环环保工程有限公司	工程服务	5,664,220.17	
洛阳 LYC 轴承有限公司	材料、设备采购	677,049.21	
义马永安工程建设有限公司	修理服务	3,811,246.11	
义马永安工程建设有限公司	其他	236,697.25	
合计		1,017,904,007.20	485,841,479.62
青海义海生物科技有限公司	矿工报收入		663.64
三门峡观音堂煤业有限公司	矿工报收入		99,545.45
三门峡义翔铝业有限公司	矿工报收入		39,818.18
义马煤业集团股份有限公司房地产分公司	矿工报收入		2,986.36
义马煤业集团股份有限公司农林分公司	矿工报收入		3,981.82
义马煤业集团股份有限公司热电分公司	矿工报收入		19,909.09
义马煤业集团股份有限公司职工教育培训中心	矿工报收入		25,881.82
义马煤业集团股份有限公司总医院	矿工报收入		43,800.00
义煤集团华兴矿业有限公司	矿工报收入		5,972.73
义煤集团洛阳煤业有限公司	矿工报收入		9,954.55
义煤集团新安县郁山煤业有限公司	矿工报收入		29,863.64
义煤集团新安县云顶煤业有限公司	矿工报收入		29,863.64
义煤集团新义矿业有限公司	矿工报收入		51,763.64
河南开祥精细化工有限公司	劳务费		194,285.00
河南省煤气(集团)有限责任公司物资供应分公司	劳务费		1,801,363.24
义马煤业综能新能源有限责任公司	劳务费		297,081.65
义马永安工程建设有限公司	劳务费		
河南开祥精细化工有限公司	煤炭		58,538,983.22
河南能源化工集团洛阳永龙能化有限公司	煤炭		153,481,915.73
河南省煤气(集团)有限责任公司物资供应分公司	煤炭		500,258,146.77
河南永翔工贸有限责任公司	煤炭		228,459,133.66
青海省矿业集团天峻煤业开发有限公司	煤炭		1,773,719,774.11
三门峡龙王庄煤业有限责任公司	煤炭		
三门峡义翔铝业有限公司	煤炭		126,637,006.54
三门峡永龙精煤有限公司	煤炭		6,888,096.60
义马煤业集团股份有限公司恒源煤炭公司	煤炭		1,325,580,406.60
义马煤业综能新能源有限责任公司	煤炭		41,662,869.37
商丘裕东发电有限责任公司	煤炭		28,797,542.95
海安国龙物流有限公司	煤炭		4,950,552.41
开封龙宇化工有限公司	煤炭		17,596,437.15
三门峡观音堂煤业有限公司	培训费收入		301.89
义煤集团新义矿业有限公司	培训费收入		4,773.58
河南开祥精细化工有限公司	通讯费		424,860.67
河南省豫西建设工程有限责任公司	通讯费		62,426.39
河南永翔工贸有限责任公司	通讯费		38,037.72
渑池曹跃矿业有限责任公司	通讯费		190,717.47
三门峡义翔铝业有限公司	通讯费		238,626.67
三门峡观音堂煤业有限公司	通讯费		619,291.92
义马煤业集团股份有限公司房地产分公司	通讯费		43,213.49
义马煤业集团股份有限公司农林分公司	通讯费		21,556.39



义马煤业集团股份有限公司热电分公司	通讯费		90,384.21
义马煤业集团股份有限公司榕花建国宾馆	通讯费		49,802.13
义马煤业集团股份有限公司职工教育培训中心	通讯费		117,843.35
义马煤业集团股份有限公司总医院	通讯费		106,748.15
义马煤业集团洛阳煤业有限公司	通讯费		41,640.63
义马艺美印务有限责任公司	通讯费		4,443.32
义煤集团华兴矿业有限公司	通讯费		138,645.86
义煤集团天新矿业有限责任公司	通讯费		66,562.55
义煤集团新安县郁山煤业有限公司	通讯费		226,415.08
义煤集团新安县云顶煤业有限公司	通讯费		408,598.40
义煤集团新义矿业有限公司	通讯费		742,533.63
义煤集团新安县郁山煤业有限公司	通讯费		
义煤集团新安县云顶煤业有限公司	通讯费		
义煤集团宜阳县永鑫煤业有限公司	招标费		
河南永翔工贸有限责任公司	招标费		2,292.46
四川省江油市豫蜀夜视利反光材料有限公司	招标费		2,452.84
义马煤业集团铁路建筑工程有限责任公司	招标费		14,716.98
义马永安工程建设有限公司	招标费		2,547.17
豫西矿用安全设备检测检验中心	招标费		754.72
义煤集团新义矿业有限公司	装车费		
河南永翔工贸有限责任公司	装车费		422,444.81
三门峡永龙精煤有限公司	装车费		22,143.39
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	测绘		
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	咨询费		
义煤集团华兴矿业有限公司	工程款		
义煤集团新义矿业有限公司	测绘		
义煤集团华兴矿业有限公司	检测费		
义马煤业集团股份有限公司	勘探		
义煤集团新义矿业有限公司	装卸费		
渑池曹跃矿业有限责任公司	其他		
义煤集团华兴矿业有限公司	其他		
义煤集团新安县云顶煤业有限公司	其他		
义马艺美印务有限责任公司	水费		
义马煤业综能新能源有限责任公司	利息		
合计			4,463,679,230.28

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用不适用

单位：元币种：人民币

关联管理/出包情况说明

适用不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用不适用

单位：元币种：人民币

本公司作为承租方：

适用不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
义马煤业集团股份有限公司	房产	4,422,999.08	14,204,242.72
河南永翔工贸有限责任公司	设备	275,229.36	272,727.27
义马煤业集团铁路建筑工程有限责任公司	设备	151,184.40	
三门峡观音堂煤业有限公司	设备	3,783.36	
合计	/	4,853,196.20	14,476,969.99

关联租赁情况说明

适用不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用不适用

单位：元币种：人民币

本公司作为被担保方

适用不适用

单位：元币种：人民币

关联担保情况说明

适用不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用不适用

单位：元币种：人民币

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用不适用

单位：元币种：人民币

## (7). 关键管理人员报酬

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	604.99	486.00

## (8). 其他关联交易

□适用□不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	河南开祥精细化工有限公司	3,791,267.39	526,227.91	119,977.00	5,998.85
	河南能源化工集团洛阳永龙能化有限公司	5,573,872.20	773,653.46	5,573,872.20	278,693.61
	河南省煤气(集团)有限责任公司义马气化厂	132,800.00	16,793.22	52,063,183.71	2,603,159.19
	洛阳义安电力有限公司	2,845,433.16	2,845,433.16	2,845,433.16	2,845,433.16
	澠池曹跃矿业有限责任公司	45,411,003.81	23,992,260.45	38,416,609.09	14,093,254.10
	澠池天安矿业有限公司	662,922.38	473,868.22	662,922.38	302,215.44
	澠池县昌平煤业有限公司	431,057.25	431,057.25	431,057.25	431,057.25
	澠池县隆辉煤业有限公司	104,120.00	104,120.00	104,120.00	104,120.00
	澠池县中普煤业有限公司	109,517.47	92,673.52	109,517.47	70,770.03
	澠池裕鑫煤业有限公司	165,692.66	165,692.66	165,692.66	165,692.66
	三门峡观音堂煤业有限公司	2,091,953.36	281,547.63	450,705.78	22,535.29
	三门峡义翔铝业有限公司	48,237,902.83	10,562,311.61	7,908,578.40	395,428.92
	义马煤业集团股份有限公司	10,819,326.39	3,562,173.33	5,920,000.00	296,000.00
	义马煤业集团股份有限公司恒源煤炭公司	59,310,858.38	8,232,347.14	115,815,193.35	5,790,759.67
	义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	2,332,201.72	323,709.60	1,043,784.42	52,189.22
	义马煤业综能新能源有限责任公司	380,459,379.91	257,518,952.33	352,112,337.83	166,290,735.73
	义马市鑫星煤业有限公司	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00
	义煤集团华兴矿业有限公司	53,567,236.11	37,318,760.03	52,544,693.24	26,481,529.20
	义煤集团洛阳煤业有限公司	23,860.00	3,819.99	3,143.00	157.15
	义煤集团洛阳神和煤业有限公司	531,599.64	531,576.73	531,599.64	425,252.17
	义煤集团洛阳市钰坤煤业有限公司	80,602.08	66,377.69	80,602.08	50,257.27
	义煤集团洛阳五星煤业有限公司	2,423,464.12	2,181,062.40	2,423,464.12	1,692,532.11
	义煤集团汝阳天泽金鼎煤业有限公司	176,974.22	164,963.57	176,974.22	129,568.73

义煤集团新安县恒祥煤业有限公司	100,099.20	80,079.36	100,099.20	60,059.52
义煤集团新安县鑫茂煤业有限公司	1,028,553.97	1,028,553.97	1,028,553.97	1,028,553.97
义煤集团新安县郁山煤业有限公司	6,553,946.78	2,145,004.19	4,361,780.31	495,977.03
义煤集团新安县云顶煤业有限公司	14,067,273.68	3,305,792.93	14,357,271.57	2,303,781.55
义煤集团新义矿业有限公司	376,513,506.17	155,675,194.03	265,367,777.70	82,833,053.46
义煤集团偃师三阳煤业有限公司	2,894,613.05	2,894,613.05	2,894,613.05	2,894,613.05
义煤集团伊川县谷元煤业有限公司	72,777.51	69,182.33	72,777.51	54,626.83
义煤集团伊川县红旗煤业有限公司	2,982,186.68	2,982,186.68	2,982,186.68	2,740,238.87
义煤集团伊川县宏盛煤业有限公司	1,273,692.20	1,273,692.20	1,273,692.20	1,273,692.20
义煤集团伊川县黄村煤业有限公司	1,242,253.93	1,242,253.93	1,242,253.93	1,242,253.93
义煤集团伊川县开源煤业有限公司	17,716.37	17,716.37	17,716.37	14,173.10
义煤集团伊川县天瑞煤业有限公司	10,479.30	10,479.30	10,479.30	10,479.30
义煤集团伊川县兴业煤业有限公司	582,259.11	582,259.11	582,259.11	582,259.11
义煤集团宜阳县丰源煤业有限公司	1,484,900.04	1,319,677.40	1,484,900.04	1,080,928.97
河南能源化工集团销售有限公司	8,258,694.30	1,146,306.77		
河南省煤气(集团)有限责任公司物资供应分公司	91,938,149.57	12,761,015.16		
焦作市神龙水文地质工程有限公司	77,532.00	5,698.60		
新乡中新化工有限责任公司	6,753,762.40	937,422.22		
义马煤业集团股份有限公司热电分公司	23,524,735.80	-		
河南富昌建设工程有限责任公司	409,872.31		409,872.31	
河南省煤气集团国龙燃气有限公司	252,916.00		600,000.00	
河南省豫西建设工程有限责任公司	-		3,149,136.11	
三门峡观音堂煤业有限公司	333,278.00		300,000.00	
三门峡永龙精煤有限公司	-		352.6	
义马永安工程建设有限公司			70,000.00	
河南永翔工贸有限责任公司	560,559.79			
义马煤业集团股份有限公司	334,293.60			
义马煤业集团青海义海能源	777,365.20	39,158.63		

	有限责任公司				
	海西义海酒店经营有限公司	134,466.00	6,723.30		
	青海省矿业集团天峻煤业开发有限公司	30,842,558.08	30,842,558.08	30,842,558.08	30,842,558.08
	义煤集团新义矿业有限公司	26,758,301.70	6,298,061.63	23,750,478.63	2,889,455.91
	河南永翔工贸有限责任公司	55,335.00	16,345.15	36,635.00	11,731.75
	义煤集团华兴矿业有限公司	22,290.00	10,816.49	22,290.00	6,784.50
	义煤集团新安县郁山煤业有限公司	536,875.00	27,971.19	332,850.00	18,982.50
	义煤集团新安县云顶煤业有限公司	176,938.60	9,218.50	8,625.00	431.25
	澠池曹跃矿业有限责任公司	36,180.00	18,737.22	36,180.00	11,379.00
	豫西矿用安全设备检测检验中心	2,380.00	1,475.60	2,380.00	952
	澠池县昌平煤业有限公司	3,731,463.49	3,731,463.49	3,731,463.49	3,731,463.49
	河南开祥精细化工有限公司	247,525.90	12,896.10		
	河南能源化工集团洛阳永龙能化有限公司	804,027.50	56,247.27	677,974.50	33,898.73
	河南省豫西建设工程有限责任公司	29,692.07	1,546.96	45,600.00	2,280.00
	三门峡观音堂煤业有限公司	634,490.86	33,056.97		
	义马煤业集团股份有限公司	194,352,272.89	455,455.29	467,361.90	415,301.90
	义马煤业集团股份有限公司总医院	96,631.33	27,743.78	80,961.33	13,802.92
	义煤集团洛阳煤业有限公司	-	-	31,200.00	6,240.00
	河南省煤气(集团)有限公司义马气化厂	558,633.03	170,576.96	227,246.00	11,362.30
	河南省煤气集团国龙燃气有限公司	200,000.00	134,621.92	131,028.50	6,551.43
	洛阳义安电力有限公司	-	-	12,800.40	640.02
	义马煤业集团股份有限公司榕花建国宾馆	5,248.00	273.42	2,970.00	148.5
	义马煤业综能新能源有限责任公司	723,106.62	37,673.85	208,917.15	10,445.86
	义煤集团天新矿业有限责任公司	15,742.00	820.16	8,988.00	449.4
	义煤公司煤矿落后产能退出协调办公室	95,389,846.08	-		
	三门峡义翔铝业有限公司	3,192.00	166.30		
	合计	1,516,885,658.24	579,780,117.76	1,000,667,690.94	357,356,890.18

## (2). 应付项目

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	义马煤业集团股份有限公司	2,711,537.50	3,903,569.00
	河南省豫西建设工程有限责任公司	68,912,600.18	40,338,726.36

河南永翔工贸有限责任公司	36,628,773.72	22,799,161.60
义马煤业集团铁路建筑工程有限责任公司	12,737,600.01	6,799,732.90
义马煤业(集团)农林绿色园林有限公司	3,086,607.87	8,591,608.32
焦作市神龙水文地质工程有限公司	14,543,347.64	16,626,847.64
义马煤业集团股份有限公司总医院	476,730.00	272,330.00
青海义德工贸有限公司	5,813,676.67	15,972,646.39
河南富昌建设工程有限责任公司	2,005,266.95	2,505,266.95
四川省江油市豫蜀夜视利反光材料有限公司	425,391.85	1,729,279.37
义马艺美印务有限责任公司	31,594.46	19,812.46
河南龙宇能源股份有限公司	683,520.00	1,233,520.00
河南能源化工集团国龙物流有限公司	193,894.49	293,894.49
鹤壁链条有限责任公司	2,407,825.35	726,631.62
鹤壁煤业运输带有限责任公司	13,879,227.32	8,338,648.29
焦作市神龙勘探机械设备销售有限公司	176,610.00	176,610.00
开封铁塔橡胶(集团)有限公司	6,946,419.53	1,501,326.86
洛阳LYC轴承有限公司	1,644,994.33	1,923,414.60
义马永安工程建设有限公司	3,935,310.40	2,178,891.70
豫西矿用安全设备检测检验中心	1,999,433.00	2,123,116.00
义煤集团宜阳天福矿业有限公司	14,931.00	264,496.47
义马煤业集团股份有限公司榕花建国宾馆	216,227.00	32,128.00
河南能源化工集团重型装备有限公司	819,967.15	4,462,564.00
河南省华兴铝业有限责任公司	4,032,984.43	3,350,235.45
河南省煤气集团国龙燃气有限公司	-	223,964.42
开封中环环保工程有限公司	1,648,708.00	1,038,708.00
渑池曹跃矿业有限责任公司	735,542.14	1,281,707.79
义马煤业集团股份有限公司农林分公司	820,394.27	1,420,394.17
义马煤业集团股份有限公司职工教育培训中心	-	1,165,093.50
义马煤业集团农林多种经营有限公司	7,995,894.61	6,911,040.40
义马市华运实业开发中心	-	0.00
义马煤业集团股份有限公司热电分公司	21,135,294.21	145,676,846.62
海西义海圣域旅游有限公司	99,900.00	
河南省煤层气开发利用有限公司	2,000,000.00	
义煤集团华兴矿业有限公司	1,540,856.91	
义煤集团新义矿业有限公司	1,505,285.66	
河南永翔工贸有限责任公司	28,178,492.66	1,162,187.30
青海省矿业集团天峻煤业开发有限公司	2.42	2.42
青海义德工贸有限公司	5,765.53	32,630.55
三门峡永龙精煤有限公司	612,419.37	444,874.90
义马市鑫星煤业有限公司	46,457.34	69,594.04
海安国龙物流有限公司	1,151,873.70	257,359.20
开封龙宇化工有限公司	-	4,500,734.20
渑池鑫安煤业有限公司	94,203.11	94,203.11
新乡中新化工有限责任公司	-	3,788.00
义马煤业集团股份有限公司恒源煤炭分公司	85,611,740.52	176,773.16
义煤集团新安县郁山煤业有限公司	19,100.39	
义煤集团宜阳天福矿业有限公司	249,565.47	
河南省豫西建设工程有限责任公司	9,896,635.44	11,507,526.97
义马煤业集团股份有限公司	46,698,110.09	79,180,042.82
义马煤业集团铁路建筑工程有限责任公司	4,526,403.19	2,507,578.55

河南永翔工贸有限责任公司	4,996,000.00	1,617,589.63
澠池曹跃矿业有限责任公司	-	33,500.80
焦作市神龙水文地质工程有限公司	47,808.75	47,808.75
新疆屯南煤业有限责任公司	200,000.00	200,000.00
义马永安工程建设有限公司	652,277.70	420,946.93
青海义德工贸有限公司	81,500.00	63,350.00
义马煤业集团股份有限公司榕花建国宾馆	272,816.78	2,635.00
义马艺美印务有限责任公司	89,320.40	2,030.00
豫西矿用安全设备检测检验中心	57,387.54	203,242.00
海安国龙物流有限公司	62,829.50	15,000.00
河南富昌建设工程有限责任公司	800,000.00	800,000.00
青海义海生物科技有限公司	-	42,169.84
四川省江油市豫蜀夜视利反光材料有限公司	61,539.00	34,142.00
义马煤业(集团)农林绿色园林有限公司	254,575.00	539,745.00
义马煤业集团股份有限公司恒源煤炭分公司	312,662.49	305,819.44
义马煤业集团股份有限公司总医院	68,402.00	6,876.00
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	490,000.00	490,000.00
义煤集团天新矿业有限责任公司	20,942.00	20,000.00
义煤集团新安县郁山煤业有限公司	-	211,780.00
义煤集团新安县云顶煤业有限公司	-	911,041.53
河南中意招标有限公司	24,309.60	
义马煤业集团股份有限公司热电分公司	411,716.45	
义马煤业集团股份有限公司豫剧团	53,055.04	
义马煤业集团股份有限公司职工教育培训中心	234,395.10	
义煤集团新义矿业有限公司	5,469,001.44	
合计	413,557,654.67	291,963,726.89

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股币种：人民币

其他说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

其他说明

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

单位：元币种：人民币

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

3、销售退回

适用 不适用



**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

单位:元币种:人民币

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、年金计划**

适用 不适用

**5、终止经营**

适用 不适用

单位:元币种:人民币

其他说明:

**6、分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

单位:元币种:人民币

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用不适用

(4). 其他说明

适用不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用不适用

8、 其他

适用不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	600,791,248.17
1 至 2 年	186,082,971.01
2 至 3 年	152,583,454.94
3 年以上	
3 至 4 年	28,921,288.80
4 至 5 年	199,281,836.53
5 年以上	227,006,879.63
合计	1,394,667,679.08

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按	59,708,282.4	3.04	59,708,282	8.47	-	365,900,474.	22.	56,960,466	100.	308,940,007.
单	4		.44			19	4	.44	14	75
项										
计										
提										
坏										
账										
准										
备										
其中：										
按	59,708,282.4	3.04	59,708,282	8.47	-	365,900,474.	22.	56,960,466	100.	308,940,007.
单	4		.44			19	40	.44	14	75
项										
计										
提										
坏										
账										
准										
备										
按	1,906,489,46	96.9	645,078,34	91.5	1,261,411,11	1,267,254,44	77.	476,202,49	37.5	791,051,954.
组	4.48	6	8.78	3	5.70	7.38	6	3.27	8	11
合										
计										
提										
坏										
账										
准										
备										
其中：										
按	1,906,489,46	96.9	645,078,34	91.5	1,261,411,11	1,267,254,44	77.	476,202,49	37.5	791,051,954.
组	4.48	6	8.78	3	5.70	7.38	6	3.27	8	11
合										
计										
提										
坏										
账										
准										
备										
合	1,966,197,74	100.	704,786,63	100.	1,261,411,11	1,633,154,92	100	533,162,95	/	1,099,991,96
计	6.92	00	1.22	00	5.70	1.57		9.71		1.86

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
澠池县昌平煤业有	431,057.25	431,057.25	100	对方单位已注销

限公司				
三门峡惠能热电有 限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00	100	长期无法收回
义马锦江能源综合 利用有限公司	36,529,409.19	36,529,409.19	100	长期无法收回
义煤集团李沟矿业 有限责任公司	2,747,816.00	2,747,816.00	100	长期无法收回
合计	59,708,282.44	59,708,282.44		

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄风险组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	600,791,248.17	83,410,692.82	13.88
1 至 2 年	186,082,971.01	55,921,781.30	30.05
2 至 3 年	152,583,454.94	100,012,944.95	65.55
3 至 4 年	28,921,288.80	19,300,580.86	66.73
4 至 5 年	199,281,836.53	159,425,469.22	80.00
5 年以上	227,006,879.63	227,006,879.63	100.00
合计	1,394,667,679.08	645,078,348.78	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

本期计提坏账准备金额 109,312,672.23 元。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	
账龄计提组 合	476,202,493.27	106,564,856.23				645,078,348.78
单项计提组 合	56,960,466.44	2,747,816.00				59,708,282.44
合计	533,162,959.71	109,312,672.23	-	-		853,966,173.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
义马煤业综能新能源有限责任公司	380,406,917.91	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	19.35	257,498,901.69
义马煤业集团孟津煤矿有限责任公司	459,900,900.42	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年	23.39	
义煤集团新义矿业有限公司	250,567,152.35	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年	12.74	117,178,902.48
万基控股集团有限公司	133,891,963.29	1年以内、1-2年、2-3年	6.81	40,991,137.65
义煤集团巩义铁生沟煤业有限公司	92,184,163.57	1年以内、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	4.69	
合计	1,316,951,097.54		66.98	415,668,941.82

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	224,517,263.33	
应收股利		
其他应收款	5,043,386,408.99	4,428,783,801.57
合计	5,267,903,672.32	4,428,783,801.57

其他说明：

适用 不适用

1. 应收股利说明：

本公司上期应收新疆大黄山豫新煤业有限责任公司（以下简称“豫新煤业”）股利账面余额 14,369,113.33 元、应收股利坏账准备 14,369,113.33 元；2019 年 9 月 3 日，山西平遥县兴盛煤化有限责任公司通过新疆产权交易所公开受让本公司持有豫新煤业 49% 的股权、股权转让价款 1896.30 万元，并以 1,198.88 万元受让本公司应收豫新煤业的应收红利。本公司核销账面应收股利与股利转让价款的差额 2,380,313.33 元，计入债务重组损失。

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	3,938,919.60	27,225,036.88	70,586,868.94	101,750,825.42
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	452,745.45			452,745.45
本期转回		1,441,725.82	1,614,670.09	3,056,395.91
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	4,391,665.05	25,783,311.06	68,972,198.85	99,147,174.96

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用√不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用√不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	88,102,540.05
1 至 2 年	25,246,647.10
2 至 3 年	2,434,790.93
3 年以上	
3 至 4 年	634,408.55
4 至 5 年	3,188,692.27
5 年以上	17,743,177.22
合计	137,350,256.12

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	771,720.65	863,126.37
质保金	5,000,000.00	
往来款及子公司借款	5,068,796,186.76	4,474,291,517.37
其他	67,965,676.54	55,379,983.25
合计	5,142,533,583.95	4,530,534,626.99

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	3,938,919.60	27,225,036.88	70,586,868.94	101,750,825.42
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	452,745.45			452,745.45
本期转回		1,441,725.82	1,614,670.09	3,056,395.91
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	4,391,665.05	25,783,311.06	68,972,198.85	99,147,174.96

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

其他应收款核销说明：

适用 不适用



## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河南崤函电力供应有限责任公司	往来款	155,142,906.80	1年以内	3.02	
洛阳义安矿业有限公司	往来款	123,457,564.91	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	2.40	
义马煤业集团孟津煤矿有限责任公司	往来款	3,145,331,760.43	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	61.16	
义煤集团巩义铁生沟煤业有限公司	往来款	1,120,134,115.63	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	21.78	
义马煤业集团股份有限公司本部	往来款	193,085,803.99	1年以内	3.75	
合计	/	4,737,152,151.76	/	/	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用√不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用□不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用□不适用

其他说明：

□适用□不适用

## 3、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,988,914,998.16	655,660,687.00	5,333,254,311.16	5,991,512,880.58		5,991,512,880.58
对联营、合营企业投资	6,572,884.99		6,572,884.99	131,102,712.20	131,102,712.20	
合计	5,995,487,883.15	655,660,687.00	5,339,827,196.15	6,122,615,592.78	131,102,712.20	5,991,512,880.58

## (1). 对子公司投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
洛阳义安矿业有限公司	321,308,451.00			321,308,451.00	321,308,451.00	321,308,451.00
义煤集团宜阳义络煤业有限责任公司	446,861,684.00			446,861,684.00		-
义煤集团李沟矿业有限公司	89,026,443.00			89,026,443.00		-
义马煤业集团孟津煤矿有限责任公司	334,352,236.00			334,352,236.00	334,352,236.00	334,352,236.00
宁波义德燃料有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		-
义马豫西地质工程有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		-
天峻义海能源煤炭经营有限公司	3,779,168,703.78			3,779,168,703.78		-
义煤集团巩义铁生沟煤业有限公司	316,448,515.79			316,448,515.79		-
义煤集团阳光矿业有限公司	530,213,525.64			530,213,525.64		-
河南崤函电力	109,535,438.95			109,535,438.95		-

供应有 限责任 公司						
河南中 意招标 有限公 司	2,597,882.42		2,597,882.42			
合计	5,991,512,880.58		2,597,882.42	5,988,914,998.16	655,660,687.00	655,660,687.00

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

投资 单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备期 末余额
		追加 投资	减少 投资	权益 法下 确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
新疆大黄山豫新 煤业有限责任公 司	131,1 02,71 2.20									-131, 102,7 12.20	
河南中意招标有 限公司		2,815, 534.2 7		3,757 ,350. 72							6,572 ,884. 99
小计	131,1 02,71 2.20	2,815, 534.2 7		3,757 ,350. 72						-131, 102,7 12.20	6,572 ,884. 99
合计	131,1 02,71 2.20	2,815, 534.2 7		3,757 ,350. 72						-131, 102,7 12.20	6,572 ,884. 99

其他说明：

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,690,062,779.95	2,639,307,403.01	4,522,191,004.72	3,414,991,711.71

其他业务	575,263,721.59	509,604,145.29	519,559,341.17	470,396,406.25
合计	4,265,326,501.54	3,148,911,548.30	5,041,750,345.89	3,885,388,117.96

其他说明：

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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		7,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,004,554.91	
处置长期股权投资产生的投资收益	19,715,795.81	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益	19,388,229.41	21,390,421.58
合计	42,108,580.13	28,390,421.58

其他说明：

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,385,879.01	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	60,698,664.79	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	15,295,325.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	134,269,411.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-38049760.55	
所得税影响额	-157,630,603.84	

少数股东权益影响额	847,708.65	
合计	9,044,866.18	

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

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	0.13	0.0321	0.0321
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.01	0.0284	0.0284

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	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：吴同性

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用