

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 年年度报告摘要



二〇二〇年四月

一 重要提示

1 本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定媒体上仔细阅读年度报告全文。

2 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。

3 公司全体董事出席董事会会议。

4 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。

5 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。

二 公司基本情况

1 公司简介

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	

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
办公地址	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
电子信箱	hndayou@163.com	hndayou@163.com

2 报告期公司主要业务简介

（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”的五统一管理模式。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软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。

3 公司主要会计数据和财务指标

3.1 近3年的主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	2019年	2018年	本年比上年 增减(%)	2017年
总资产	18,478,244,363.07	17,137,233,396.33	7.83	16,440,936,812.16
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	68,758,979.82	646,812,495.72	-89.37	500,074,495.16
归属于上市公司股	7,357,442,956.49	7,476,537,929.61	-1.59	7,575,258,151.56

东的净资产				
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
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
加权平均净资产收益率（%）	0.13	8.35	减少8.22个百分点	7.01

3.2 报告期分季度的主要会计数据

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	1,357,773,876.66
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	-75,835,954.91
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	-39,908,606.25
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

4 股本及股东情况

4.1 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

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）							
前 10 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 的股份 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
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							

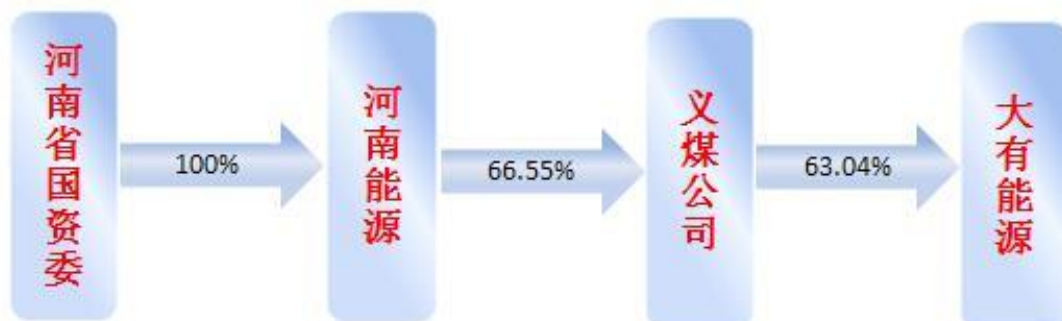
4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



4.3 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



4.4 报告期末公司优先股股东总数及前 10 名股东情况

适用 不适用

5 公司债券情况

适用 不适用

三 经营情况讨论与分析

1 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。

2 导致暂停上市的原因

适用 不适用

3 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

4 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”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。	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。	“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) 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。

5 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

6 与上年度财务报告相比，对财务报表合并范围发生变化的，公司应当作出具体说明。

√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 2019 年年度报告附注。