2019年 年度报告摘要

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

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将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 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	67,817,985.06	646,812,495.72	-89.52	500,074,495.16
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
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	1,348,678,004.44
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

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

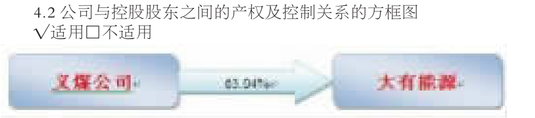
单位: 股

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							

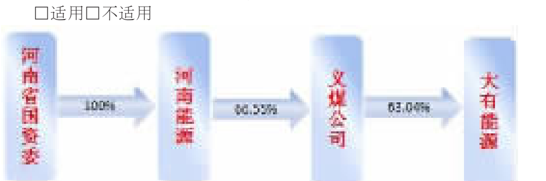
4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√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 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。

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

2020年第一季度报告正文

一、重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 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)张五星保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第一季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位:元币种:人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	19,526,045,384.22	18,477,006,040.02	5.68
归属于上市公司股东的净资产	7,383,392,300.84	7,356,204,633.44	0.37
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	135,332,646.58	256,011,790.34	-47.14
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	1,565,260,149.48	1,569,649,311.20	-0.28
归属于上市公司股东的净利润	36,521,793.75	153,848,797.92	-76.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-70,890,236.88	134,754,174.19	-152.61
加权平均净资产收益率(%)	0.0051	1.79	减少 99.72 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.0122	0.0600	-79.67
稀释每股收益(元/股)	0.0122	0.0600	-79.67

非经常性损益项目和金额

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	1,315,257.92	
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		
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、合同资产减值准备转回		
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	106,102,946.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额(税后)	1,351.71	
所得税影响额	-7,525.25	
合计	107,412,030.63	

2.2 截止报告期末的股东总数、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

股东总数(户)						
						17603
前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	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	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	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	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	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	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	15,225,091	0.64	0	无		国有法人
中央汇金资产管理有限公司	14,642,000	0.61	0	无		国有法人
中广有线信息网络有限公司	12,627,784	0.53	0	无		国有法人
徐开东	6,579,300	0.28	0	无		境内自然人
徐小蓉	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	公司控股股东义马煤业集团股份有限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	无		

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

□适用√不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用□不适用

3.1.1 资产负债表重大项目变动表

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	差额表动金额及幅度		注释
			差额	幅度(%)	
货币资金	7,773,718,431.06	6,493,982,319.35	1,279,736,111.71	19.71	(1)
其他应收款	350,058,033.03	450,989,000.63	-100,930,967.60	-22.38	(2)
应付票据	186,022,250.00	82,449,250.00	103,573,000.00	125.62	(3)
预收款项	248,398,549.33	202,334,319.86	46,064,229.47	22.77	(4)
其他应付款	1,715,382,530.04	1,230,211,377.27	485,171,152.77	39.44	(5)
长期应付款	149,516,252.57	175,312,566.06	-25,796,313.49	-14.71	(6)

(1)货币资金期末数较期初数增加 1,279,736,111.71 元,增幅 19.71%,主要原因是短期借款及应付票据贴现影响所致。

(2)其他应收款期末数较期初数减少 100,930,967.60 元,降幅 22.38%,主要原因是本期应收项目下降所致。

(3)应付票据期末数较期初数增加 103,573,000 元,增幅 125.62%,主要原因是一季度票据信用证业务增加所致。

(4)预收款项期末数较期初数增加 46,064,229.47 元,增幅 22.77%,主要原因是煤炭销售模式影响所致。

(5)其他应付款期末数较期初数增加 485,171,152.77 元,增幅 39.44%,主要原因是本期应付项目增加所致。

(6)长期应付款期末数较期初数减少 25,769,313.49 元,降幅 14.71%,主要原因是本期偿付融资租赁款所致。

3.1.2 利润表重大项目变动情况表

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 3 月 31 日	差额表动金额及幅度		注释
			差额	幅度(%)	
管理费用	279,429,819.13	184,628,306.40	94,801,512.73	51.35	(1)
研发费用	3,740,229.43	14,787,492.42	-11,047,262.99	-74.71	(2)
资产减值损失	20,812,166.48	7,023,800.13	13,788,366.36	196.31	(3)
营业外收入	119,041,151.21	55,979,639.69	63,061,511.52	112.65	(4)
营业外支出	12,938,204.96	36,648,500.17	-23,710,295.21	-64.70	(5)
所得税费用	27,916,184.34	31,043,747.62	-3,127,563.28	-10.07	(6)

(1)管理费用本期发生额同比增加 94,801,512.73 元,增幅 51.35%,主要原因是跃进煤矿去产能后,其人工成本及附加的各项费用,均在管理费用中列支。

(2)研发费用本期发生额同比减少 11,047,262.99 元,降幅 74.71%,主要原因是一季度受疫情停工影响所致。

(3)资产减值损失本期发生额同比增加 13,788,366.36 元,增幅 196.31%,主要原因是本期计提资产减值所致。

(4)营业外收入本期发生额同比增加 63,061,511.52 元,增幅 112.65%,主要原因是一季度收到去产能奖补资金所致。

(5)营业外支出本期发生额同比减少 23,710,295.21 元,降幅 64.70%,主要原因是同期三供一业改造,本期改造工程已基本完工。

(6)所得税费用本期发生额同比减少 3,127,563.28 元,降幅 10.07%,主要原因是资产减值影响所致。

3.1.3 现金流量表表重大项目变动情况表

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 3 月 31 日	差额表动金额及幅度		注释
			差额	幅度(%)	
经营活动产生的现金流量净额	135,332,646.58	256,011,790.34	-120,679,143.76	-47.14	(1)
投资活动产生的现金流量净额	-35,161,022.56	-42,592,990.29	7,431,967.73	不适用	(2)
筹资活动产生的现金流量净额	390,365,020.89	-158,497,052.84	548,862,073.73	不适用	(3)

(1)经营活动产生的现金流量净额本期发生额同比减少 120,679,143.7 元,减幅 47.14%,主要原因是受疫情影响,经营活动现金流入减少所致。

(2)投资活动产生的现金流量净额本期发生额同比增加 7,431,967.73 元,主要原因是天峻义海增加委托贷款影响所致。

(3)筹资活动产生的现金流量净额本期发生额同比增加 548,862,073.73 元,主要原因是筹资业务增加所致。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

□适用√不适用

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

□适用√不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

□适用√不适用

公司名称	河南大有能源股份有限公司
法定代表人	吴同性
日 期	2020 年 4 月 30 日

证券代码:600403 证券简称:大有能源 编号:临 2020-015 号

河南大有能源股份有限公司
关于会计政策变更的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

河南大有能源股份有限公司 (以下简称"公司")于 2020 年 4 月 29 日召开第七届董事会第二十四次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》,现将本次会计政策变更情况公告如下:

一、会计政策变更概述

(一)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。公司将按照一般企业财务报表格式(适用于已执行新金融工具准则尚未执行新收入准则的企业)编制 2019 年度财务报表。

(二)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》。公司自 2019 年 1 月 1 日起执行修订后准则。

(三)公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》,自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。

二、具体情况及对公司的影响

公司按照新金融工具准则的要求,采用追溯调整法调整了 2019 年初的财务报表,并对期初应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、递延所得税资产、其他综合收益、未分配利润进行了调整。本项会计政策变更使公司 2019 年初资产总额、净资产均减少 58,717,626.06 元。

公司按照 2019 年度一般企业财务报表格式的要求,将"应收票据及应收账款"项目分别按其金额列示于"应收票据"及"应收账款"项目;将"应付票据及应付账款"项目分别按其金额列示于"应付票据"及"应付账款"项目。本项会计政策变更对公司资产总额、负债总额、净资产无影响。

三、独立董事、监事会和会计师事务所的结论性意见

1、独立董事意见

公司独立董事认为:公司会计政策变更符合财政部《企业会计准则》的有关规定,此次会计政策变更有利于提高公司会计信息披露质量,能更好的反映公司实际经营状况,董事会关于上述会计政策变更的审议和表决程序符合法律、法规和《公司章程》的规定,不存在损害公司及中小股东利益的情形。公司独立董事同意公司会计政策变更事项。

2、监事会意见

公司监事会认为:公司进行的会计政策变更,系根据财政部相关规定进行调整。本次会计政策的变更有利于提高公司会计信息质量,决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定,监事会同意本次会计政策变更事项。

3、会计师事务所意见

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)对本次会计政策变更出具了《关于河南大有能源股份有限公司 2019 年度会计政策变更的专项说明》。

四、上网公告附件

1、河南大有能源股份有限公司独立董事关于公司第七届董事会第二十四次会议相关事项的独立意见;

2、公司董事会关于会计政策变更及会计差错更正的说明;

3、公司监事会关于会计政策变更及会计差错更正的说明;

4、希格玛会计师事务所出具的《关于河南大有能源股份有限公司 2019 年度会计政策变更的专项说明》。

特此公告。

河南大有能源股份有限公司
董事会
二〇二〇年四月三十日

证券代码:600403 证券简称:大有能源 编号:临 2020-013 号

河南大有能源股份有限公司
关于对全资子公司增资的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:

(投资标的名称:义马煤业集团孟津煤矿有限责任公司(以下简称"孟津煤矿公司")。

(投资金额:河南大有能源股份有限公司(以下简称"大有能源"或"公司")拟将享有全资子公司孟津煤矿公司的债权 5 亿元转作对其长期股权投资,使其注册资本由 3.832 亿元增加至 8.832 亿元。本次增资完成后,孟津煤矿公司仍为公司的全资子公司。

(本次对外投资在公司董事会审批权限范围内,无需提交公司股东大会审议。

(本次对外投资未构成关联交易,不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

一、本次增资情况概述

受矿井建设投入大、资本金投入不足,财务费用高、矿井无法达产等因素影响,公司全资子公司孟津煤矿公司自投产以来连年亏损。为解决孟津煤矿公司流动资金紧张问题,扭转其目前亏损局面,根据《国务院关于调整固定资产投资项目资本金比例的通知》的相关规定,公司拟将对孟津煤矿公司债权中的 5 亿元转为对其长期股权投资,用于补足孟津煤矿公司资本金,使其注册资本由 3.832 亿元增加至 8.832 亿元。

2020 年 4 月 29 日,公司召开第七届董事会第二十四次会议审议通过了《关于对全资子公司增资的议案》。根据《上海证券交易所股票上市规则》和《河南大有能源股份有限公司章程》相关规定,本次对外投资无需提交公司股东大会审议。

本次对外投资未构成关联交易,不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

二、投资标的基本情况

公司名称:义马煤业集团孟津煤矿有限责任公司

企业类型:有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)

法定代表人:刘超

企业地址:孟津县横水镇元庄村

成立日期:2009 年 6 月

注册资本:38,320 万元人民币

经营范围:煤炭开采和洗选;在矿区范围内煤炭销售;普通货物道路运输活动;机械设备租赁(不配备操作人员);工程技术咨询服务;技术推广服务。

截止 2019 年 12 月 31 日,孟津煤矿公司总资产 259,587.80 万元,净资产 -133,653.25 万元,2019 年实现营业收入 18,436.39 万元,净利润 -41,792.80 万元。

三、增资方案

拟将公司对孟津煤矿公司债权中的 5 亿元债权转作为对其长期股权投资,按同等金额增加其注册资本。本次增资完成后,孟津煤矿公司注册资本将由 3.832 亿元增加至 8.832 亿元,仍为公司全资子公司。增加资本金数额主要基于以下考虑:

一是孟津煤矿设计概算 23.78 亿元,根据《国务院关于调整固定资产投资项目资本金比例的通知》的相关规定对煤炭企业资本金的最低要求为 30%,尚有至少 3.33 亿元未出资到位。

二是新增洗煤厂项目补充资本金 2407.03 万元。为提高商品煤质量、促进产品结构调整,孟津煤矿新建洗煤厂项目,总投资 8024 万元,按 30%比例计算,洗煤厂项目需增加注册资本金 2407.03 万元。

三是由于孟津煤矿投入大,流动资金紧张,综合考虑再补充总额 1.43 亿元资本金。

四、对外投资对上市公司的影响

公司以债权对孟津煤矿公司增资 5 亿元,有助于缓解其流动资金紧张问题,能有效降低孟津煤矿公司财务费用,是孟津煤矿公司扭亏为赢的重要条件。长远来看,有利于公司收回债权和投资成本,符合公司长期发展战略。

特此公告。

河南大有能源股份有限公司董事会
二〇二〇年四月三十日