

记者 | 席菁华

编辑 |

因会计核算方法变更，千亿市值煤炭上市公司陕西煤业（601225.SH）的净利增加了65.26亿元。

陕西煤业5月25日公告称，5月20日，隆基绿能战略部署和董事会席位调整，新一届董事会不再保留陕西煤业的董事席位影响，该公司对隆基绿能不再具有重大影响。

根据有关规定，会计核算方法将因此发生变更，将由长期股权投资变更为金融资产核算。

截至5月20日，陕西煤业持有隆基绿能（601012.SH）2.7%的股份。以隆基绿能当天的收盘价初步测算，陕西煤业将增加公允价值变动损益87.02亿元，增加归属于母公司净利润65.26亿元。

目前尚不能确定这对陕西煤业2022年半年度报告损益影响的具体金额。

陕西煤业对隆基绿能的重仓始于2017年。

为培育新的利润增长点，2017年7月起，陕西煤业耗资26亿元，通过信托计划及直接持股方式增持隆基绿能，获得其4.99%股权。

2018年1月，陕西煤业通过集中竞价增持隆基绿能10.95万股，合计持有隆基绿能5%的股份，达到举牌线。

2018年2月-8月，陕西煤业再次斥资16.6亿元增持隆基绿能，成为其第三大股东，持股达7.98%。

2018年9月，陕西煤业董事、董事会秘书张茹敏开始担任隆基绿能董事。

2019年5月-12月，陕西煤业继续增持隆基绿能约3804万股，累计增持金额8.52亿元。

2020年7月，陕西煤业直接和间接持有隆基绿能8.69%股份。截至当年6月底，陕西煤业投资隆基绿能的浮盈已超百亿元，收益率超过100%。

但自2020年三季度起，陕西煤业开始陆续减持隆基绿能。

陕西煤业和隆基绿能均为陕西省企业。2021年，两家公司的营收规模分布位居陕西省上市公司第二、第三位，盈利规模位列第一、第二位。

隆基绿能是全球最大光伏企业，2021年净利润规模90.86亿元，同比增长6.24%，最新市值3946亿元。

陕西煤业成立于2008年12月，2014年1月上市，是陕西国资委实控的上市煤企，其控股股东为陕西煤业化工集团公司，煤炭业务营收占比逾九成。

受益于煤价高涨，陕西煤业去年实现营收1522.66亿元，同比增长60.17%；实现归母净利润211.4亿元，同比增长42.26%。

今年一季度，陕西煤业实现营收395.69亿元，同比增长13.5%；归母净利润56.94亿元，同比增长68.79%。

除隆基绿能外，陕西煤业还重仓了锂矿企业赣锋锂业（002460.SZ），并向隆基绿能、赣锋锂业等公司派驻了董事，持续跟踪产业变动情况。

财报显示，陕西煤业推进新能源、新材料等新产业布局，去年投资收益和公允价值变动收益合计金额43.99亿元，占利润总额的10.81%。

今年以来，陕西煤业还布局了芯片赛道。2月，陕西煤业成立深圳超摩微芯产业投资合伙企业，持股99.86%。随后与上海国科注册成立深圳超摩半导体产业投资合伙企业，持股99.975%。

截至5月26日午间收盘，陕西煤业报19.05元/股，涨幅2.92%，冲上上市以来新高，最新市值1846.9亿元。