

河南大有能源股份有限公司

关于 2014 年年度报告事后审核意见回复的 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”）近日收到上海证券交易所上市公司监管一部《关于对河南大有能源股份有限公司 2014 年年度报告的事后审核意见函》（上证公函【2015】0448 号）收悉。经公司认真核查和分析，现就审核意见提出的问题回复如下：

一、关于公司行业经营情况

为便于投资者了解公司基本经营信息及煤炭税费改革、煤炭价格下滑等重大行业政策和市场环境对公司的影响，请公司补充披露如下内容：

1、煤炭税费改革的影响。煤炭资源税自 2014 年 12 月 1 日起由从量计征改为从价计征，涉煤收费基金如价格调节基金、矿产资源补偿费等费用将停止征收，请公司补充披露煤炭资源税计征方式调整对公司 2014 年度及预计对 2015 年度净利润的影响以及公司目前需要缴纳的涉煤收费基金项目及该项调整对公司 2014 年度及预计对 2015 年度净利润的影响。

回复：煤炭资源税自 2014 年 12 月 1 日起由从量计征改为从价

计征，同时矿产资源补偿费执行零费率，停止征收煤炭价格调节基金。河南地区资源税税率执行 2% 的标准，青海地区资源税税率执行 6% 的标准。执行新的税率后，2014 年公司负担资源税 1403 万元，原政策下应负担相关税费 1338 万元，2014 年增加相关税费 65 万元；预计 2015 年在新标准下负担资源税 14019 万元，原政策下预计负担相关税费 14757 万元，减少相关税费 738 万元，考虑所得税影响后 2015 年增加公司净利润 356 万元。

公司目前不涉及其他涉煤收费基金项目。

2、公司毛利变化。根据年报，公司本年度煤炭采掘业务的毛利率为 31.71%，请公司补充披露本年度煤炭价格下滑对公司毛利率的影响。

回复：公司 2014 年度煤炭采掘业务毛利率为 31.71%，同比减少 6.11 个百分点，售价降低影响毛利率下降了 3.79 个百分点，营业成本上升影响毛利率下降了 2.32 个百分点。

3、公司煤炭销售价格情况。根据年报，公司 2014 年煤炭销售均价为 340 元/吨，而 2013 年为 361 元/吨，跌幅仅为 5.8%，远低于全国煤价跌幅，请补充解释公司煤炭价格下降幅度低于全国平均水平的主要原因。

回复：2014 年公司煤炭销售价格的跌幅低于全国平均煤价跌幅的原因如下：

(1) 公司主要以生产、销售动力煤为主，且主要用户均为河南省内火力发电企业。公司与本部周边大唐、华润各大电厂以及神华

国华孟津电厂、万基控股集团等地方工业有着相互依存的战略合作关系，煤价变动仅受所在区域局部市场变动影响较大，具有一定的区域性特点。2013年第四季度，在神华等大型煤企的拉动下，5500大卡动力煤环渤海指数上涨100元/吨以上，但在河南局部市场供需关系相对平衡，公司煤价未发生较大调整，同样2014年环渤海指数大幅回落之时，公司本地区域市场的电煤价格未出现较大的下行压力，保持了相对的稳定性。

(2) 在煤炭供应紧张的2008-2011年期间，公司全力保证省内各大电厂的煤炭供应，并且严格执行政府限价的规定，煤价上调幅度远低于市场价格，为保证省内电力生产的稳定运行付出了一定的利益牺牲。2014年尽管煤炭市场持续疲软，省内火电企业出于维护长期合作关系的考虑，在煤价方面做出了一定的让步，公司电煤价格下跌幅度较市场相对较小。

(3) 随着煤炭市场转变为买方市场，煤炭定价体系逐渐由出矿价格转变为以到厂价格指标为核心的定价模式。公司本部地处中原地区，且主要用户均在河南省内，平均运输距离在百公里以内，平均运费50元/吨以下，而陕西、山西、内蒙等北方产煤大省的同行业主要向华中、华东地区销售，与上述地区同行相比，公司运输成本的相对优势十分明显，即在到厂价相同的情况下，公司煤炭的出矿价格要高于上述地区，出矿价格的下跌幅度亦相对较小。

在上述因素的综合影响下，2014年公司煤价的变动幅度小于全国平均水平。

二、关于公司发展战略情况

4、公司员工数量情况。根据年报，公司 2014 年增加生产人员 2909 人，较 2013 年增长近 9%，请公司补充披露员工人数增加的具体原因及增加员工分布的煤矿情况。

回复：2014 年底，公司生产人员共计有 34557 人，同期增加 2909 人，通过对比 2013 年、2014 年劳资报表年报，2014 年大有能源年报生产人员增加人员明细如下：

1、2014 年共增加生产人员 7031 人，其中：

(1) 新增加劳务公司派遣至公司的劳务人员 6155 人

2013 年以前，公司为控制长期固定职工人数，下属各单位在部分生产活动人员不足时，临时借用劳务公司劳务人员。公司对该部分劳务人员进行统一培训、统一管理、统一安排工作岗位，以劳务费形式结算劳动报酬，没有纳入劳动定员和绩效工资核算。按照统计部门的规定和要求，这部分人员没有统计为在册从业人员。2014 年，为加强劳动用工管理，按照新的管理要求，不得再以劳务形式用工，该部分人员统一纳入劳动定员和绩效工资挂钩考核范围，纳入日常考核管理，故该部分人员纳入劳资报表在册从业人员统计范围内。

(2) 新增加安置退伍军人 131 人，新招收煤炭主体专业大学生 157 人。

(3) 调入公司 588 人。

2、2014 年共减少生产人员 4122 人

- (1) 减少退休人员 791 人。
- (2) 死亡 35 人。
- (3) 公司调出 444 人。
- (4) 终止、解除劳动合同 1271 人。
- (5) 退回劳务公司 1581 人。

生产人员增减分布表

单位：人

单位	期初数	生产人员本期增加					生产人员本期减少					期末数	
		本期增加合计	安置 退伍 军人	招收 的大 中专 毕业生	劳务 工增 加	调 入	本期 减少 合计	退 休 退 职	终 止 解 除 劳 动 合 同	死 亡	劳 务 工 减 少		调 出
合计	31648	7031	131	157	6155	588	4122	791	1271	35	1581	444	34557
耿村煤矿	4013	1267	21	29	1199	18	382	162	161	1	5	53	4898
常村煤矿	3781	532	24	25	467	16	272	100	33	8	65	66	4041
千秋煤矿	3445	604	11	4	498	91	464	103	86	6	125	144	3585
杨村煤矿	2764	413	7	5	394	7	467	115	146	3	159	44	2710
新安煤矿	3698	660	19	4	622	15	520	79	173		254	14	3838
跃进煤矿	2587	360	1	21	331	7	329	116	173	8	3	29	2618
石壕煤矿	2062	420	1	8	405	6	240	29	175	2	21	13	2242
义安矿业公司	1476	1253	28	14	980	231	95	14			68	13	2634
李沟矿业公司	945	216	8	15	173	20	117	11	90	3	4	9	1044
义络公司	2684	296	10	16	160	110	281	50	104	1	94	32	2699
孟津煤矿	1442	317			292	25	67				67		1692
阳光矿业公司	48	16	1	1	12	2	3					3	61
铁生沟煤业公司	2049	50		13	28	9	760	9	65	2	668	16	1339
天峻义海	476	118			94	24	77	1	64	1	10	1	517
耿村洗煤厂	71	276			276		27		1		25	1	320
石壕洗煤厂	107	233		2	224	7	21	2			13	6	319

5、公司发展战略安排。由于煤炭行业产能过剩格局短期内难以改善，价格持续弱势，请公司补充披露拟采取的应对行业困境措施，包括但不限于具体的降低成本计划、转型安排等措施。

回复：目前，公司与全国煤炭行业的同行一样，面临着非常严峻的形势，产销量、价格、营业收入、利润总额也都出现较大幅度的下降，经营出现一定的困难。为应对当前困难局面，公司在全面分析评估内外形势的基础上，着力在企业内部安全、生产、煤质、成本等方面采取措施，提高企业自身的抗风险能力，以适应新常态，推动企业持续稳定发展。

（1）进一步强化安全管理。以制定“安全红线”及安全工作重点为切入点，狠抓基础安全管理，确保不出安全事故。

（2）加强人力资源管理。清理整顿机关和基层用工状况，降低人工成本浪费，努力减低人工成本的比重。

（3）在煤炭生产布局上，努力推动合理集中开采，减少头面，提高单产单进，提高全员工作效率。

（4）加强煤质管理。强力推动已建成的选煤厂满负荷运转，积极做好在建选煤厂的建设，全面推进拟建选煤厂的论证、立项、筹建工作，稳定提高煤炭入洗率，同时加大各矿配煤力度，最大限度地提高煤质，满足用户需要。

（5）全方位加强成本控制管理。从煤炭开采设计、施工、到设备购置、安装，以及煤炭回采、销售等各个环节入手，重新核算定

额，同时引入内部市场化运营考核机制，最大限度地挖掘成本潜力，提高产品的市场竞争力。

三、关于公司具体经营情况

由于本年度天峻义海煤矿、铁生沟煤矿经营情况对公司影响较大，为便于投资者理解上述煤矿经营情况对公司的影响，请公司就下述问题补充披露：

6、公司天峻义海煤矿经营情况。根据年报，公司下属天峻义海煤矿 2014 年营业收入 70915.73 万元，净利润为 7414.68 万元，占到公司年度净利润 67%，是公司主要的利润来源。请公司补充披露天峻义海煤矿商品煤的产量、销量、资源剩余可采储量、具体生产成本、销售价格等情况。

回复：2014 年，天峻义海主要生产经营指标如下：

- (1) 产量：282.49 万吨；
- (2) 销量：213.45 万吨；
- (3) 销售价格：316.77 元/吨；
- (4) 制造成本：160.27 元/吨；
- (5) 完全成本：229.55 元/吨；
- (6) 资源剩余可采储量：2988.16 万吨。

7、公司铁生沟煤矿经营情况。根据年报，公司下属铁生沟煤矿 2014 年末总资产 89148.71 万元，净资产-1592.31 万元，2014 年度营业收入 12307.48 万元，净利润-16967.56 万元，对公司净利润影响较大，请公司补充披露如下内容：

(1) 由于该煤矿已经资不抵债，且亏损严重，请补充披露该矿相关经营数据，如产销量、销售价格、具体成本情况，并解释亏损原因及相关的应对措施；

回复：

1、2014 年铁生沟煤矿主要生产经营指标如下：

- (1) 原煤产量：78.71 万吨；
- (2) 原煤销量：80.11 万吨；
- (3) 销售价格：151.19 元/吨；
- (4) 完全成本：350.5 元/吨；

2、2014 年铁生沟煤矿经营情况分析：

2014 年亏损增加的主要原因，从整体定性来分析，煤炭市场的低迷和生产的阶段性影响（期间煤炭生产条件变化、导致质量下滑较多），两个因素叠加是影响两年来经济效益大幅下滑的主要成因。市场制约煤价，而煤炭质量的下降更加剧了售价的下跌幅度。因生产条件变化，公司在 2014 年经历了煤质急剧下降和“U”型回升的过程。由 2012 年接近 4000 大卡的发热量降到 2014 年 6、7 月份的 2800 大卡左右，煤炭价格下滑至 130 元/吨。后期煤质止降回升，最高达到 3800-3900 大卡，煤价较低点时提高 80 元/吨。但期间煤价下降对公司年度业绩影响仍很严重，煤价同期下跌 19.54%，价格影响减收 2940.84 万元。

在市场和质量内外因主导下，导致销售不畅、售价下滑、库存上升、产量降低、成本上升、利润剧减、负债率快速攀升的连锁反

应。

(2) 由于该煤矿债务负担较重, 煤价下跌又导致偿债能力下降, 请补充披露公司对该矿未来的生产经营安排。

回复: 2013 至 2014 年, 铁生沟煤矿受煤炭市场影响, 经营陷入低谷期。为应对行业严冬, 企业通过一系列改革举措, 进一步严格内部管理, 优化生产作业系统、提升产能、强化煤质管理、加大各主要成本项目管控等多方面着手, 拓宽发展空间, 提高经济效益, 为企业持续健康稳定发展储备能量。主要有以几个方面:

(1) 通过不断完善煤质管理考核机制, 加大洗选设备投入、严抓煤质现场整改等措施, 力争商品煤发热量由 3500 大卡达到 4100 大卡, 实现提质提价、增收增效。

(2) 优化生产作业系统 提升经济效益。以稳定产量确保公司规模效益实现。通过支护工艺创新, 逐步开展锚网索复合支护, 加大工字钢棚现场管理回收力度, 达到材料成本明显下降。

(3) 强化材料费用管理。对 2015 年生产经营安排, 年掘进进尺 2099 米, 扩修巷道 1576 米, 上述费用中配件计划全部采用井下回收的废旧物资再利用, 减少新材料投入, 可节约材料费用 500 多万元。

(4) 继续推进人力资源结构调整。2015 年争取完成减少人员总量 5%, 减员 100 人左右, 全公司勤杂用工预计可减少 30 人左右, 可节约人力资源成本 548 万。通过提高工效、减少无效用工, 2015 年争取提高工效 5%, 减少无效人力成本支出 163.8 万元。

四、其他财务信息

8、公司季度间收入波动情况。公司 2014 年前三季度收入分别为 20.7 亿、22.5 亿、25.4 亿，而第四季度收入降为 6.2 亿，收入季度波动较大，请公司补充披露第四季度收入大幅下降的具体原因。

回复：公司第四季度收入波动较大，主要原因是：一、煤炭市场持续恶化，第四季度煤炭销量和价格均有较大幅度下降；二、公司四季度暂停部分煤炭贸易业务。

9、公司部分煤矿停产的影响。公司 2014 年部分煤矿停工导致停工损失 1.5 亿，对年度净利润影响较大，请公司补充披露损失的具体情况。

回复：公司 2014 年度部分煤矿停产发生停工损失 1.5 亿元，主要是公司分公司千秋煤矿停产和子公司天峻义海进行环境整治导致的。

2014 年 3 月 27 日，公司下属分公司千秋煤矿发生较大冲击地压事故（“3.27”事故），事故发生后千秋煤矿暂停生产。截止报告日仍未恢复生产。停工期间发生相关费用 1.14 亿元，其中：职工薪酬 7546 万元，折旧费 1875 万元，材料 790 万元，电费 439 万元，租赁费 375 万元，修理费 340 万元。

2014 年 8 月 28 日青海省人民政府办公厅颁发青政办【2014】143 号关于印发木里煤田综合整治工作实施方案的通知，要求聚乎更矿区露天煤矿抓紧完成环境整治、采坑边坡和渣山治理、植被恢复等任务。公司全资子公司天峻义海于 2014 年 9 月起，在销售工作正常

进行的情况下，开始环境整治、采坑边坡和渣山治理、植被恢复，于 2015 年 2 月通过验收。期间天峻义海为进行环境整治和边坡治理等发生费用 3657 万元，其中：职工薪酬 1833 万元，材料 411 万元，折旧费用 932 万元，租赁费及电费 254 万元，其他零星费用 227 万元。

10、公司年报格式问题。公司 2014 年报三张报表格式存在问题，每一页只显示几个科目，页面存在大量空白，可阅读性较差，建议公司进行格式调整。

回复：今后公司在编制定期报告时，将注重加强编制人员对报送系统使用方法和技巧的学习，不断提高应用水平，以保证报告版面和内容的可阅读性和有效性。

特此公告。

河南大有能源股份有限公司董事会

二〇一五年五月二十三日