

# 开滦精煤股份有限公司

## 首次公开发行 15000 万股 A 股网上路演公告

经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2004〕49 号文核准，开滦精煤股份有限公司（以下简称“发行人”）将于 2004 年 5 月 18 日公开发行 15,000 万股人民币普通股（A 股）股票。本次公开发行全部采取向二级市场投资者定向配售方式。

为便于投资者了解发行人的基本情况、发展情况和本次发行有关安排，发行人和主承销商长城证券有限责任公司定于 2004 年 5 月 17 日（星期一）14:00~18:00 在全景网（[www.p5w.net](http://www.p5w.net)）举行网上路演。

参加人员：发行人董事会、管理层主要成员和长城证券有限责任公司相关人员。

本次发行的《招股书摘要》已刊登在今日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

敬请投资者关注。

开滦精股份有限公司

二〇〇四年五月十三日

# 开滦精煤股份有限公司

## 首次公开发行股票

### 招股说明书 (封卷稿)

发 行 人： 开滦精煤股份有限公司  
住 所： 河北省唐山市新华东道 70 号东楼  
保荐机构： 长城证券有限责任公司  
主承销商： 长城证券有限责任公司  
住 所： 深圳市福田区深南大道 6008 号  
特区报业大厦 16、17 层

## 开滦精煤股份有限公司招股说明书

发行股票类型：人民币普通股

预计发行量：150,000,000 股

单位：人民币元

单 位	面 值	发行价格	发行费用	募集资金
每 股	1.00	7.00	0.25	6.75
合 计	150,000,000	1,050,000,000	36,985,000	1,013,015,000

发行方式：向二级市场投资者定价配售

发行日期：2004年5月18日

拟上市地：上海证券交易所

保荐机构（主承销商）：长城证券有限责任公司

### 董事会声明

发行人董事会已批准本招股说明书及其摘要，全体董事承诺其中不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

中国证监会、其他政府机关对本次发行所做的任何决定或意见，均不表明其对本发行人股票的价值或投资者收益的实质性判断或保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》等的规定，股票依法发行后，发行人经营与收益的变化，由发行人自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行负责。

公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证招股说明书及其摘要中财务会计报告真实、完整。

投资者若对本招股说明书及其摘要存在任何疑问，应咨询自己的股票经纪人、律师、专业会计师或其他专业顾问。

## 特别提示

1. 公司现有两个煤矿，分别为范各庄和吕家坨矿业分公司。截止储量核定基准日 2000 年 10 月 31 日，实际可采储量分别为 23,521.3 万吨和 24,371.8 万吨，已开采年限分别为 37 年和 33 年，剩余可开采年限分别为 61 年和 62.5 年。2001 年至 2003 年，范各庄矿业分公司原煤产量分别为 380.52 万吨、410.02 万吨、450.02 万吨，利润总额分别为 13,219.48 万元、16,531 万元、17,604.48 万元，吕家坨矿业分公司原煤产量分别 225 万吨、222.70 万吨、223 万吨，利润总额分别为 682.10 万元、1,201.61 万元、2,219.69 万元。吕家坨矿业分公司的产量和盈利水平低于范各庄矿业分公司主要是由于受煤层赋存条件的影响所致，该矿井浅部煤层倾角较大，采用较适应的水力采煤方法，但在一定程度上限制了生产能力的提高。随着矿井向深部延深，煤层倾角变缓、自然赋存条件好转，适于综合机械化开采。在利用本次发行募集资金对该矿井实施水采向综合机械化开采的技改后，矿井生产能力将达到 300 万吨/年，盈利能力将会有较大幅度的提升。

2. 开滦（集团）有限责任公司与公司于 2001 年 11 月 28 日签订了《采矿权转让合同》。合同约定，以国土资源部批复的采矿权评估结果确认书核定金额为准，该等采矿权转让金为人民币 10,558.24 万元，由公司自 2002 年开始 5 年内付清，每年结算一次。前两年每年支付 1,500 万元，其后的两个年度每年分别支付 2,500 万元，剩余的转让金共计 2,558.24 万元于最后一个年度即第五年度一次性支付完毕。2002 年、2003 年公司已按合同规定分别支付采矿权转让款 1,500 万元、1,500 万元。

3. 1994 年国家进行清产核资时，煤炭行业依据原煤炭工业部的规定均未对井巷建筑物进行账务调整，导致账面原值相对较低；煤炭行业执行井巷建筑物按吨煤 2.5 元计提折旧政策，公司所属范各庄和吕家坨两对矿井均属大型矿井，每年计提的折旧额较大，导致该类资产账面净值低。2000 年 10 月 31 日评估基准日，资产评估机构依据煤炭行业井巷建筑物当时的定额及取费标准对拟组入公司的范、吕两矿的井巷建筑物采取重置成本法进行了评估，因其平均造价水平及材料、人工、机械台班等单位成本均比原始造价有大幅度的提高，范、吕两矿井巷建

筑物账面原值由评估前的 11,371.02 万元增加到评估后的 32,860.15 万元，增值 21,489.13 万元，增值率达 188.98%。

## 特别风险提示

本公司特别提醒投资者注意“风险因素”中的下列投资风险：

**1. 政策性风险** 煤炭是我国最重要的能源之一，在国民经济运行中处于举足轻重的地位，煤炭行业属于国家重点扶持的行业。为建立良好的煤矿安全生产秩序，国家对煤炭行业进行了大规模的治理整顿。若国家该项政策或政策实施力度发生变化，将会对公司的经营产生不利影响。

**2. 煤炭生产的安全隐患风险** 公司所属矿井为井工开采地下作业，存在沼气、矿井水、顶板、煤尘、火灾等灾害隐患，灾害的发生对公司的生产经营可能带来不同程度的影响。

**3. 募集资金投资项目风险** 本次发行募集资金的主要部分将投向 200 万吨/年焦化厂一期工程项目。该项目属于煤基产业链延伸的新建项目，主要产品为焦炭。因此，焦炭的市场前景及价格走势将直接影响本公司未来的经济效益。同时，公司管理层对焦炭生产、加工和销售的理解与把握尚存在不确定性，公司在募集资金到位后，将面临改变现存生产、经营格局与管理模式，实现经营思路迅速转变的挑战。

**4. 大股东控制风险** 本次发行前，本公司控股股东开滦（集团）有限责任公司持有本公司 94.99% 的股权，本次发行后的持股比例为 65.79%，仍为本公司绝对控股股东。开滦（集团）有限责任公司可能利用其在公司的控股地位，影响公司决策，从而影响公司及中小股东的利益。

**5. 与控股股东存在重大关联交易的风险** 本公司与控股股东开滦（集团）有限责任公司在货物采购、土地租赁、房屋租赁、设备租赁、采矿权转让、综合服务等方面存在关联交易。关联交易可能导致公司在关联交易的管理和控制等方面存在风险。开滦（集团）有限责任公司可能会利用其控股地位，通过对公司人

事、经营决策方面行使表决权来影响公司关联交易的决策，给公司及公司其他中小股东的利益带来一定的影响。

**6. 公司浮选机机器设备成新率较低的风险** 公司选煤厂洗选所使用的生产设备浮选机成新率为 18.45%，成新率偏低，还能安全运行时间为 2.77 年。虽然该设备目前运转良好，但由于接近折旧期满，运行成本的增加和设备的更新可能会给公司的生产经营及效益带来一定的影响。

# 目 录

释 义.....	9
<b>第一章 概览.....</b>	<b>11</b>
一、发行人简介.....	11
二、主要发起人简介.....	12
三、发行人主要财务数据.....	12
四、募集资金用途.....	12
<b>第二章 本次发行概况.....</b>	<b>14</b>
一、本次发行的基本情况.....	14
二、本次发行有关当事人.....	15
三、预计发行时间表.....	19
<b>第三章 主要风险因素与对策.....</b>	<b>20</b>
一、政策性风险与对策.....	20
二、煤炭生产的安全隐患风险与对策.....	22
三、募集资金投资项目风险与对策.....	23
四、业务经营风险与对策.....	25
五、市场风险与对策.....	28
六、管理风险与对策.....	30
七、财务风险与对策.....	31
八、环保风险与对策.....	35
九、加入世贸组织的风险与对策.....	35
十、股市风险与对策.....	36
<b>第四章 发行人基本情况.....</b>	<b>37</b>
一、发行人概况.....	37
二、历史沿革和改制重组情况.....	37
三、验资、资产评估及审计情况.....	37
四、公司资产权属变更情况.....	38
五、公司员工及其社会保障情况.....	40
六、公司独立运营情况.....	41
七、公司股本情况.....	43
八、发起人情况.....	43
九、公司内部组织结构设置及运行情况.....	51
<b>第五章 业务和技术.....</b>	<b>56</b>
一、行业基本情况.....	56
二、发行人的主要业务.....	61
三、发行人技术.....	75
四、企业文化建设.....	78

<b>第六章 同业竞争和关联交易</b> .....	<b>80</b>
一、同业竞争 .....	80
二、关联方 .....	82
三、关联交易协议 .....	83
四、关联交易对公司财务状况和经营成果的影响 .....	87
五、发行人《公司章程》中对关联交易决策权力和程序的规定 .....	93
六、减少和规范关联交易的措施 .....	94
七、发行人与关联方签订的目前仍然有效的合同及是否续签的说明 .....	95
八、发行人律师对关联交易是否存在损害公司及中小股东利益、关联交易决策程序的合法性及有效性发表意见 .....	95
九、发行人独立董事对关联交易的公允性以及是否履行法定程序发表的意见 .....	95
十、申报会计师对关联交易的会计处理是否符合《关联方之间出售资产等有关会计处理问题暂行规定》（财会[2001]64号）发表的专项意见 .....	96
十一、保荐机构（主承销商）对关联交易是否存在损害公司及中小股东利益、关联交易决策程序的合法性及有效性发表意见 .....	96
<b>第七章 董事、监事、高级管理人员与核心技术人员</b> .....	<b>97</b>
一、董事会成员 .....	97
二、监事会成员 .....	99
三、高级管理人员 .....	100
四、核心技术人员 .....	101
五、发行人与上述人员所签定的协议及为稳定上述人员所采取的措施 .....	101
六、董事、监事、高级管理人员与核心技术人员的持股情况 .....	102
七、发行人董事、监事、高级管理人员与核心技术人员兼职情况 .....	102
八、发行人董事、监事、高级管理人员与核心技术人员之间存在的关系 .....	103
<b>第八章 公司治理结构</b> .....	<b>104</b>
一、关于股东和股东大会 .....	104
二、关于董事会 .....	105
三、独立董事制度安排及履职情况 .....	106
四、关于监事会 .....	109
五、保护中小股东权益的规定及其实际执行情况 .....	109
六、公司重大生产经营决策程序与规则 .....	110
七、管理层对公司内部控制制度完整性、合理性及有效性的自我评估意见 .....	113
八、公司设立以来高管人员变动情况 .....	119
九、公司管理层履行诚信义务的限制性规定 .....	119
<b>第九章 财务会计信息</b> .....	<b>122</b>
一、会计报表的编制基准及注册会计师意见 .....	122
二、简要会计报表 .....	122
三、公司报告期收入和利润的形成情况 .....	128
四、公司资产情况 .....	130
五、公司负债情况 .....	137
六、公司股东权益情况 .....	140
七、公司现金流情况 .....	141



八、报告期内公司非经常性损益的金额.....	143
九、报告期内公司的销售模式及金额.....	143
十一、报告期内公司的煤炭出口情况.....	144
十二、公司及集团公司维简费的计提情况.....	144
十三、其他重要事项.....	145
十四、盈利预测.....	161
十五、公司设立时资产评估情况.....	166
十六、公司设立时验资情况和验资报告.....	172
十七、公司的各项财务指标.....	173
<b>第十章 业务发展目标.....</b>	<b>179</b>
一、公司发展计划.....	179
二、发展计划的假设前提及实施发展计划所面临的主要困难.....	183
三、实现上述业务目标的主要经营理念.....	183
四、发展计划与现有业务关系.....	184
五、本次募股资金对实现上述业务目标的作用.....	184
<b>第十一章 募股资金运用.....</b>	<b>185</b>
一、募股资金总量及其依据.....	185
二、股东大会对募股资金投资项目的主要意见.....	185
三、募股资金运用对公司财务状况和经营成果的影响.....	185
四、募股资金使用计划.....	186
五、项目简介.....	186
<b>第十二章 发行定价及股利分配政策.....</b>	<b>215</b>
一、发行定价.....	215
二、股利分配政策.....	216
三、股利分配情况.....	217
四、利润共享安排.....	218
五、本次股票发行后，第一个盈利年度派发股利的计划.....	218
<b>第十三章 其他重要事项.....</b>	<b>219</b>
一、信息披露事宜.....	219
二、重要合同.....	222
<b>第十四章 董事及有关中介机构声明.....</b>	<b>231</b>
<b>第十五章 附录和备查文件.....</b>	<b>239</b>
一、附录.....	239
二、备查文件.....	239
三、投资者查阅备查文件有关事项.....	239

## 释 义

在本招股说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

- 本公司、公司、股份公司、发行人：指开滦精煤股份有限公司
- 集团公司、开滦集团：指开滦（集团）有限责任公司
- 发起人：指开滦（集团）有限责任公司、中国信达资产管理公司、上海宝钢国际经济贸易有限公司（公司发起设立时为宝钢集团国际经济贸易有限公司，2001年12月29日更名为上海宝钢国际经济贸易有限公司）、中国华融资产管理公司、煤炭科学研究总院、西南交通大学
- 煤科总院：指煤炭科学研究总院
- 证监会：指中国证券监督管理委员会
- 保荐机构（主承销商）：指长城证券有限责任公司
- 元：指人民币元
- WTO：指世界贸易组织
- 肥煤：指国家煤炭分类标准中，对煤化变质中等，粘结性极强的烟煤的称谓，炼焦煤的一种，炼焦配煤的重要组成部分，结焦性最强，熔融性好，结焦膨胀度大，耐磨
- 焦煤：指国家煤炭分类标准中，对煤化变质较高，结焦性好的烟煤的称谓
- 1/3焦煤：指国家煤炭分类标准中，对介于焦煤和气煤之间的烟煤的称谓
- 气煤：指国家煤炭分类标准中，对煤化变质较低的烟煤的称谓
- 瘦煤：指国家煤炭分类标准中，对煤化变质较高的烟煤的称谓，可在炼焦配煤中起到骨架和增大焦炭块度的作用
- 原煤：指未经过洗选、筛选加工而只经过人工或机械拣矸的煤炭产品
- 精煤：指经洗选加工供炼焦用的洗选煤炭产品
- 洗混块煤：指经洗选加工粒度下限在13毫米的煤炭产品
- 探明的（可研）经济基础储量：相当于储量配套改革前的工业储量，为A级、B级、C级储量之和
- 实际测算的可采储量：指原工业储量中可以设计采出的煤炭储量
- 顶板：指位于煤层之上一定距离内的岩层
- 沼 气：指一种无色、无味、无臭、可燃的，对矿井生产有害的气体

- 煤 尘： 指在煤体的破碎和煤炭运送过程中产生的，能在空气中悬浮一定时间并含有可燃固定碳的尘粒
- 断 层： 指岩层或煤层由于地质作用形成的断裂
- 巷 道： 指煤矿井下用于运输、行人、通风等用途的通道
- 掘 进： 指煤矿生产过程中，为进行采煤在煤层中进行的巷道施工
- 工 作 面： 指能够进行采煤和掘进施工的作业场
- 奥 灰 水： 指奥陶纪灰岩含水层含水
- 井工开采： 指煤矿地下开采，即：通过开凿一系列井巷进入地下煤层，建立完善的生产 and 生产辅助系统进行煤炭开采的方式，区别于露天开采方式

## 第一章 概览

本概览仅对招股说明书全文做扼要提示。投资者作出投资决策前，应认真阅读招股说明书全文。

### 一、发行人简介

#### （一）基本情况

公司名称：开滦精煤股份有限公司

注册地址：河北省唐山市新华东道 70 号东楼

法人代表：裴 华

注册资本：人民币 33,800 万元

设立情况：经河北省人民政府股份制领导小组办公室冀股办[2001]68 号文批准，开滦（集团）有限责任公司联合中国信达资产管理公司、上海宝钢国际经济贸易有限公司、中国华融资产管理公司、煤炭科学研究总院、西南交通大学共同发起设立了开滦精煤股份有限公司，股份公司于 2001 年 6 月 30 日注册成立。

公司股东：开滦（集团）有限责任公司、中国信达资产管理公司、上海宝钢国际经济贸易有限公司、中国华融资产管理公司、煤炭科学研究总院、西南交通大学。

#### （二）经营范围

煤炭及伴生资源开采；原煤洗选加工；煤炭产品经营销售。

#### （三）股本结构

截止 2003 年 12 月 31 日，公司的股本结构如下表所示：

股 东	持股数（股）	股权性质	股权比例（%）
开滦（集团）有限责任公司	321,073,737	国有法人股	94.99
中国信达资产管理公司	10,155,757	国有法人股	3.01

上海宝钢国际经济贸易有限公司	4,739,353	国有法人股	1.40
中国华融资产管理公司	677,051	国有法人股	0.20
煤炭科学研究总院	677,051	国有法人股	0.20
西南交通大学	677,051	国有法人股	0.20
合 计	338,000,000		100.00

#### （四）职工人数

截止 2003 年 12 月 31 日，公司在册职工总数为 12,555 人。

## 二、主要发起人简介

开滦（集团）有限责任公司为本公司第一大股东，持有本公司 321,073,737 股，直接持股比例为 94.99%。

开滦集团是全国特大型工业企业、520 户国家重点企业之一，其前身是开滦矿务局，1998 年 5 月，改制为开滦（集团）有限责任公司。开滦历经 120 多年的发展，煤炭开采、洗选加工以及工艺、装备和规模等均处于同行业领先水平。

## 三、发行人主要财务数据

### （一）公司简要资产负债表

单位：元

项 目	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
资 产	1,502,872,179.19	1,342,339,899.18	1,214,165,998.45
流动资产	462,226,982.77	386,261,426.31	305,862,752.99
负 债	765,626,817.06	696,397,308.73	673,263,903.01
股东权益	737,245,362.13	645,942,590.45	540,902,095.14

### （二）公司前三年简要损益表

单位：元

项目	2003 年	2002 年	2001 年
主营业务收入	1,045,857,283.36	944,366,950.82	807,580,609.34
营业利润	201,102,831.73	179,314,927.17	139,141,141.74
利润总额	198,241,664.22	177,326,144.65	139,015,824.92
净 利 润	139,032,479.76	118,116,960.19	93,140,602.70

#### 四、募集资金用途

本次公开发行股票如获成功，预计实际募集资金 101,301.5 万元（已扣除发行费用）。经公司 2002 年第二次临时股东大会批准，用于以下项目：

- （一）开滦精煤股份有限公司吕家坨矿业分公司高产高效综合技改项目
- （二）开滦精煤股份有限公司范各庄矿业分公司选煤厂技改项目
- （三）开滦精煤股份有限公司建设 200 万吨/年焦化厂一期工程项目

## 第二章 本次发行概况

### 一、本次发行的基本情况

- （一）股票种类：人民币普通股（A股）
- （二）每股面值：1.00元
- （三）发行股数、占总股本比例：15,000万股、30.74%
- （四）发行价：7元/股
- （五）市盈率（按2003年的每股收益0.41元计算）：17.07倍
- （六）2004年预测盈利总额：28,044.36万元
- （七）2003年每股净盈利：0.41元
- （八）发行前每股净资产：2.18元（按2003年12月31日经审计的数据计算）
- （九）发行后每股净资产：3.59元
- （十）发行方式：向二级市场投资者定价配售
- （十一）发行对象：于申购日前三个交易日持有沪市或深市的已上市流通人民币普通股（A股）股票的收盘市值总和（包括可流通但暂时锁定的股份市值）不少于10,000元的投资者（国家法律法规禁止购买者除外）。沪、深两市投资者均可参加本次新股发行的配售。配售时，投资者分别使用其所持有的沪、深两市的股票市值参与配售。
- （十二）承销方式：余额包销
- （十三）本次发行预计实收募股资金：101,301.5万元
- （十四）发行费用概算：

本次发行费用共计3,698.5万元，主要用于以下支出：

项 目	金额（万元）
保荐承销费	2,940
审计费	200
律师费	80
资产评估费	40
土地评估费	38
采矿权评估费	30
上网发行费	367.5
审 核 费	3
合 计	3,698.5

## 二、本次发行有关当事人

### 1. 发行人：开滦精煤股份有限公司

英文名称：KAILUAN CLEAN COAL CO., LTD.  
法定代表人：裴 华  
住 所：河北省唐山市新华东道 70 号东楼  
联系电话：0315-2812013  
传 真：0315-3026757  
联 系 人：侯树忠  
电子信箱：houshuzhong@kailuan.com.cn

### 2. 保荐机构（主承销商）：长城证券有限责任公司

法定代表人：魏云鹏  
住 所：深圳市福田区深南大道 6008 号  
特区报业大厦 16、17 层  
联系电话：0755-83516283  
传 真：0755-83516266  
联 系 人：奈学雷、刘茜、赵宏志

### 3. 副主承销商：亚洲证券有限责任公司

法定代表人：吉可为  
住 所：上海市浦东新区源深路 279 号  
联系电话：021-63518926  
传 真：021-58520989  
联 系 人：马 良

### 4. 副主承销商：信泰证券有限责任公司

法定代表人：钱凯法  
住 所：南京市长江路 88 号  
联系电话：025-4784690  
传 真：025-4784707  
联 系 人：赵 容

### 5. 副主承销商：第一证券有限公司

法定代表人：蒋会成  
住 所：珠海市情侣南路 259 号日华广场 A 区 3、4 楼  
联系电话：010-88086899



传 真： 010-88086912

联 系 人： 赵晔

**6. 分 销 商： 汉唐证券有限责任公司**

法定代表人： 吴克龄

住 所： 深圳市南山区华侨城办公楼北侧 2000 大厦 24 层

联系电话： 0755-26936252

传 真： 0755-26936256

联 系 人： 温 琦

**7. 分 销 商： 银河证券有限责任公司**

法定代表人： 朱 利

住 所： 北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 C 座 2 层

联系电话： 010-66568072

传 真： 010-66568991

联 系 人： 张建刚

**8. 分 销 商： 长江证券有限责任公司**

法定代表人： 明云成

住 所： 武汉市新华下路特 8 号

联系电话： 027-65799695

传 真： 027-85481569

联 系 人： 王丹莉

**9. 分 销 商： 大通证券有限责任公司**

法定代表人： 张凯华

住 所： 大连市中山区人民路 24 号

联系电话： 010-84481760

传 真： 010-84487082

联 系 人： 崔 巍

**10. 分 销 商： 北京证券有限责任公司**

法定代表人： 卢克全

住 所： 北京市海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座 10 层

联系电话： 010-68431166

传 真： 010-88018653

- 联系人：程前
- 11. 分销商：国海证券有限责任公司**
- 法定代表人：张雅峰
- 住所：广西南宁市滨湖路46号
- 联系电话：0755-82485824
- 传真：0755-82485825
- 联系人：邓荟娟
- 12. 分销商：联合证券有限责任公司**
- 法定代表人：王世宏
- 住所：深圳市罗湖区深南东路5047号  
深圳发展银行大厦10、24、25楼
- 联系电话：0755-82492000
- 传真：0755-82493959
- 联系人：王海鹏
- 13. 发行人律师：北京国方律师事务所**
- 法定代表人：丛培国
- 住所：北京市朝阳区裕民路12号  
中国国际科技会展中心A座610室
- 联系电话：010-82254888
- 传真：010-82253999
- 经办律师：丛培国 张利国
- 14. 会计师事务所：河北华安会计师事务所有限公司**
- 法定代表人：刘国忠
- 住所：石家庄市裕华西路158号
- 联系电话：0311-7024887
- 传真：0311-7028803
- 经办注册会计师：齐正华 赵鉴
- 15. 资产评估机构：北京中企华资产评估有限责任公司**
- 法定代表人：孙月焕
- 住所：北京市东城区青龙胡同35号
- 联系电话：010-65881818

传 真： 010-65882651

经办评估人员： 孙建忠 石来月

**16. 资产评估确认机构：河北省财政厅**

住 所： 石家庄市中华南大街 48 号

联系电话： 0311-7010233

传 真： 0311-7876054

**17. 采矿权评估机构：北京中煤思维咨询有限公司**

法定代表人： 尚海涛

住 所： 北京市朝阳区青年沟东路 5 号

联系电话： 010-84262744

传 真： 010-84262736

经办评估人员： 王全生

**18. 采矿权评估确认机构：国土资源部**

住 所： 北京市冠英园西区 37 号

联系电话： 010-66127155

传 真： 010-66127162

**19. 土地评估机构：中地不动产评估有限公司**

住 所： 北京市西城区金融街 33 号通泰大厦 B 座 601 室

联系电话： 010-88086862

传 真： 010-88086860

**20. 土地评估确认机构：河北省国土资源厅**

住 所： 石家庄市红旗大街 80 号

联系电话： 0311-3019445

传 真： 0311-3059774

**21. 股票登记机构：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司**

住 所： 上海市浦东新区陆家嘴东路 166 号

负 责 人： 王迪彬

联系电话： 021-58708888

传 真： 021-58754185

**22. 收款银行：中国建设银行唐山开滦煤矿专业支行**

地 址： 河北省唐山市龙泽南路 41 号  
负 责 人： 吴俊岭  
联系电话： 0315-2820589  
传 真： 0315-2817476

发行人与本次发行有关的上述中介机构及其负责人、高级管理人员及经办人员之间不存在直接或间接的股权关系或其他权益关系。

### 三、预计发行时间表

发行方式： 向二级市场投资者定价配售  
发行公告刊登日 2004 年 5 月 14 日  
发行日期： 2004 年 5 月 18 日  
申购日： 2004 年 5 月 18 日  
预计挂牌交易日期： 2004 年 6 月 2 日

## 第三章 主要风险因素与对策

本章主要列示发行人将来所有可预见的重大不确定性因素及对策，投资者在评价发行人本次发售的新股时，除本招股说明书提供的其他资料外，应特别认真地考虑下列的各项风险因素。各项风险因素与对策遵循重要性原则按照以下顺序依次陈述：

### 一、政策性风险与对策

煤炭是我国最重要的能源之一，在国民经济运行中处于举足轻重的地位，煤炭行业属于国家重点扶持的行业。近年来国有重点煤矿效益持续好转，据煤炭行业有关统计，2003年全国原煤产量统计快报数为17.36亿吨，比2002年统计年报数增长24.6%；全国商品煤销售量15.16亿吨，同比增长17.08%；煤炭价格在2002年基础上稳步回升，煤炭企业效益进一步提高。产销量的上升及效益的好转，主要得益于国家对煤炭企业的政策调整和国民经济持续较快增长的拉动。从1998年起，国家对煤炭行业进行了大规模的治理整顿。关闭非法和布局不合理的矿井及国有煤矿矿办小井，对乡镇煤矿实行了停业整顿，对安全标准不符合要求的企业实行了强制性关闭措施，扭转了煤炭供大于求的局面，煤炭价格出现恢复性上涨，同时对国有重点煤矿企业中扭亏无望及资源枯竭的矿井实行政策性破产，减轻了国有煤炭企业的经营压力。但由于全国煤炭资源分散，行业集中度较低，地方利益驱动等因素，一旦关井压产的措施贯彻不力，有可能会出现产量的大幅反弹。因此，若国家对煤炭行业执行的政策实施力度发生变化，将会对公司的经营产生不确定的影响。

我国政府在《国民经济和社会发展“九五”计划和2010年远景目标纲要》中明确指出，在相当长时间内将优先发展能源产业。可以预见在未来较长时期，国家将把发展基础能源产业放在优先地位，继续在政策上给煤炭行业以支持，以保证资源的有效利用和经济的可持续发展，这些都将进一步提高整个行业竞争力和盈利水平，为煤炭企业特别是国有大型煤炭企业的发展提供广阔的市场前景。

自 2000 年下半年以来，煤矿事故频繁发生。在这些重大事故、特大事故中，国有煤矿矿办小井和乡镇煤矿的事故占绝大多数。为建立良好的煤矿安全生产秩序，国务院决定，依法关闭所有国有煤矿矿办小井，所有乡镇煤矿一律停产整顿，要求采取以下措施：

1. 凡国有煤矿矿区范围内的各类小煤矿，一律予以关闭；
2. 凡采矿许可证、煤炭生产许可证、营业执照、矿长资格证书等证照不全的，以及生产高硫高灰煤炭的，一律予以关闭；
3. 凡不具备法定安全生产条件的，一律关闭；
4. 对于责令关闭或停产整顿而没有关闭或停产整顿，以及关闭后又擅自恢复生产的矿办小井和乡镇煤矿，要对矿主依法查处，并追究有关地方人民政府及其有关部门负责人的责任。

同时，国家近几年采取了一系列重大措施，从煤矿安全监察立法到行政执法，全面加速了煤矿安全法制化的进程，高度重视并注意发挥了法律手段对煤矿安全监督管理的作用。通过煤矿安全法律制度的建立和实施，各级地方人民政府和各级煤矿安全监察机构加大了煤矿安全监察执法工作力度，促使煤炭生产秩序稳定好转，煤矿安全状况明显改观，行业结构趋向合理。煤矿安全法律制度在煤矿安全整治中发挥了显著的作用，取得了积极的成果。目前，煤矿安全行政执法机制基本健全，煤矿安全监督管理初步实现了法律化、制度化。随着我国煤矿安全法律制度的逐步健全和有效实施，煤矿安全状况必将不断改善，最终实现安全生产和文明生产，为中国煤炭工业的健康发展创造长治久安的环境。

本公司的煤种是肥煤，主要产品是炼焦精煤。在我国煤炭经济可开发剩余可采储量中，肥煤储量不足 4%，属煤炭资源中的稀少煤种，同时公司的肥煤产量占全国肥煤产量的 6%左右，且具有较大的区位优势，市场竞争压力相对较小。但为尽量克服可能出现的国家有关产业政策变化的不利影响，本公司将坚持依法规范运作，强化生产经营管理，调整产业（产品）结构，积极转换经营机制，实现改革创新，不断增强抵御各种风险的能力。一是加强对国民经济宏观形势发展趋势的分析预测，加强对国家煤炭发展政策的研究，建立信息收集和分析系统，及时了解掌握和分析有关信息和政策，增强抵御风险的能力。二是强化内部管理，

降低经营成本，增强自身的竞争力和抗风险能力。三是在分析调研的基础上结合国家的产业政策，利用公司本身的各种优势，提高洗选加工能力，不断调整产品结构，努力按市场经济规律办事，促进企业持续健康发展。

## 二、煤炭生产的安全隐患风险与对策

公司以煤炭开采、洗选加工为主业，和其他井工开采的煤炭企业一样，在煤炭开采中同样有着顶板、沼气、矿井水、发火、煤尘五大自然灾害等安全风险。一是顶板灾害风险，井工开采是在地下进行的，矿井工程，特别是巷道的掘进施工和工作面的回采涉及到顶板的管理和控制，防止顶板冒落对生产的影响和人身伤害，关系到矿井生产经营的正常进行；二是沼气灾害的风险，在煤矿生产过程中，由于沼气的存在及其可燃可爆性，加之管理不善有可能引致爆炸（燃），沼气的爆炸灾害是煤矿较严重的灾害之一。本公司所属矿井均为低沼气矿井，但存在局部高沼气区域；三是矿井水灾害的风险，矿井施工和生产中，地表水和含水层水会通过不同途径和形式进入到矿井，给施工和生产带来影响，由于矿井水的存在，可能给矿井采掘施工造成困难，也可能因矿井水的控制和治理不利引起淹巷淹井事故，影响生产经营；四是火灾灾害的风险，主要是由于煤炭的自然发火倾向性，致使在氧气充足和热量易于积聚的情况下而自然发火以及因电气设备管理不善引起的外因火灾，因矿井火灾易造成煤炭资源和机器设备的损失，给矿井生产经营带来影响；五是煤尘灾害的风险，在矿井的采掘生产活动中，不可避免地产生大量的粉尘，其中由于具有爆炸性的煤尘，在其浓度等因素具备一定的条件下可能引起爆炸，而影响人员的职业卫生健康和矿井的安全生产和经营。

第一、针对顶板灾害的风险，公司两个生产矿井在现有普遍采用和推广先进的工作面液压支架、巷道拱形支架、锚喷和锚网支护技术的基础上，继续加强对顶板及围岩移动的观测和分析研究，为优化支护参数和合理选择可靠的支护手段提供依据；加强对巷道和工作面顶板维护，防止巷道和工作面顶板的冒落，杜绝重大顶板事故；不断开展对支护工艺和方式的研究，引进和推广先进支护技术和手段，进一步提高顶板管理和控制技术水平。第二、针对沼气灾害风险，公司把做好矿井通风安全管理，防止沼气事故作为安全工作的重点，建立健全有效的通风安全管理的体制和机制，制定和落实各级管理人员的安全责任制，坚持巡回检

查和隐患排查制度，做到超前防范；强化现场管理，对采掘工作面实行以风定产，保证有足够的风量稀释沼气，防止和消除沼气积聚，杜绝超限作业；建立健全采掘工作面沼气自动化监测系统，实施自动连续监测和报警，实现风、电、沼气闭锁。建立健全沼气预抽放系统，对局部区域和工作面实行超前抽放，减少和控制沼气的涌出对生产的影响；加强沼气的管理基础工作，定期对通防人员和作业人员进行安全培训，提高安全防范意识。第三、针对矿井水灾害的风险，公司把矿井水灾害及其治理作为保证矿井安全生产的重要工作，加强矿井水文地质基础工作，掌握矿井水文地质的准确资料，坚持经常性地地进行水文分析预测，进行水害隐患排查；超前做好水文预报，坚持“有疑必探，先探后掘”的原则，采用钻探、物探、化探等综合手段，为指导安全施工，防止矿井水灾害提供依据。第四、针对火灾灾害的风险，公司坚持“预防为主，综合治理”的方针，建立和健全完善的矿井注浆防灭火系统，合理布置采区，优化通风系统；严格落实瓦斯员巡回检查制度和采空区气体定期检查化验制度，发现有自然发火征兆时，及时采取均压、注浆等措施；对采后区域按规定及时进行封闭注浆工作，预防煤层自然发火；加强对电气设备的维护检修以及对胶带输送机的管理，严格阻燃材料的使用管理。第五、针对煤尘灾害的风险，公司在生产过程中采取加强通风管理、煤层注水、采煤机喷雾灭尘、架间自动喷雾、转载点喷雾、巷道设水幕净化风流等综合防尘措施，减少煤尘的产生和飞扬，确保煤尘含量符合规定要求，防止和杜绝煤尘灾害事故。

### 三、募集资金投资项目风险与对策

本次发行募集资金的主要部分将投向 200 万吨/年焦化厂一期工程项目，该项目已列入河北省重点建设项目。项目由具有雄厚设计能力的鞍山耐火材料设计研究总院设计，一次设计，分两期建设；拟委托专业招标公司组织工程招标，由国内实力雄厚的施工队伍施工；由经验丰富和素质较高的专业监理公司监理；工程建设采取总承包形式，实施交钥匙工程，以保证项目建设的质量和工期。公司现已组建焦化项目办公室负责项目管理。项目的建设风险较小。但客观分析公司经营 200 万吨焦化厂项目，存在以下风险：一是公司为专业从事煤炭开采和洗选加工的企业，炼焦生产、技术、操作等管理、技术人员和员工还需要进一步引进、培养和补充，虽然工业企业的经营管理存在共通性，但行业的差别将使公司经营



管理面临考验，特别是在焦化厂运作初期，可能在管理和操作上有一个磨合和适应的过程，并由此给初期生产经营带来一定的影响。二是近期焦炭市场呈现了前所未有的利好局面，但今后的走势和趋向仍存在不确定性。三是焦化企业以炼焦精煤为生产原料，并为冶金企业提供初级产品，对上游的煤炭资源和下游的钢铁市场存在一定的依赖性。煤炭和钢铁产品的市场波动，都将对企业的生产组织、经营管理和经济效益产生直接影响。四是公司焦化项目采取了国内外先进的环保技术和工艺，用于环保的投资约占项目总投资的10%，环境保护的加强与完善将产生良好的社会效益，但同时也会对投资收益和回报带来一定的影响。

开滦有一百二十余年的企业经营管理历史，曾是我国历史上最早的股份制企业之一。公司管理层基本来自开滦，有管理现代化大型企业的丰富经验。建设并经营焦化项目既具有明显优势，同时也有能力通过扎实有效的工作规避风险。

1. 在钢铁的重要生产基地和炼焦煤生产基地建设并经营现代化大型焦化厂符合我国产业政策和经济结构调整方向，也是焦化工业发展的必然趋势。公司地处华北重要的炼焦精煤基地、钢铁生产基地、焦炭煤炭的集散地，具有突出的资源优势、地域优势、交通优势和市场优势。公司生产的优质精肥煤是炼焦不可缺少的基础配煤，利用山西等地其他炼焦配煤来源极为便利，炼焦资源有充分的保证。同时随着首都北京地区重要炼焦企业生产下降和周围钢铁企业的发展壮大，焦炭需求缺口进一步增加，为公司焦化项目实现产销平衡并开拓国际市场创造了有利条件。目前，公司已与唐钢、唐山国丰钢铁有限公司、津西钢铁股份有限公司、唐山市兴业工贸有限公司等单位签订了113万吨焦炭供货意向，并正在与有关代理商商谈产品出口合作意向。

2. 炼焦技术是传统成熟技术，核心技术包括煤焦处理、炼焦、煤气净化、化工产品回收及精制。公司成立以来，按照实现“煤、焦、化”综合发展的战略思路，在吸纳、引进和培养管理和专业技术人员方面做了大量的工作。目前，有煤化工专业19人，机电专业113人，工民建专业7人，工程预算专业5人，计算机专业31人，物供、经济、会计、统计专业共188人，对从事焦化经营的相关专业人员有一定的储备，具备经营焦化厂所涉及的管理和专业技术的基础力量。而且，公司地处京津唐环渤海经济区，区域内唐山市焦化厂、唐钢炼焦制气

厂等企业为招聘焦化专业技术管理人才提供了便利条件，并与市内设有炼焦化工专业的河北理工学院达成定向培养专业技术人员的意向。

3. 公司具有健全完善的管理和技术人员招聘和培训机制，在已有专业技术力量的基础上，计划 2004 年引进焦化管理和技术人员 25 人，补充引进焦炉热工管理、化产回收等关键岗位部分技术工种，并将从公司现有员工中选送 100 人到先进焦化生产企业培训，以尽快熟悉掌握焦化专业知识，提高生产工艺技术操作水平，为焦化厂的顺利开工、按时投产及正常生产经营提供人力支持和技术保证。目前，公司焦化项目办公室已经成立，配备了焦化、化产回收、电气仪表、预算、财务、土建、项目管理等方面的高级专业管理人员，全力进行项目建设前期的准备工作。

4. 公司在建立健全生产、财务、供应、销售等一整套适应现代企业制度要求的内部控制制度的基础上，着眼于满足焦化项目经营管理的需求，除加强自身的人才储备外，还制定了“利用外脑，引进智力、借助专家、租赁人才”的高层管理和技术人员聘请计划，面向社会市场和科研院校聘请焦化项目经营管理专家，指导和帮助焦化厂的经营管理。利用与大型钢铁、焦化企业的战略伙伴关系，寻求其对焦化项目技术和经营管理的支持；吸收借鉴宝钢、鞍钢等焦化企业先进的管理经验和管理制度。公司将按照构筑国内大型先进焦化厂的目标，在焦化项目建设启动和投产运行的过程中，始终坚持以诚信、优质、高效为管理和经营理念，并充分发挥先进的焦化设备、工艺优势，在焦炭行业打造一流的产品形象、一流的服务形象、一流的企业形象。

#### **四、业务经营风险与对策**

##### **（一）对煤炭资源依赖的风险与对策**

本公司以煤炭开采加工为主营业务，对煤炭资源存在较大的依赖性。煤炭资源为非可再生资源，资源的储量和煤质的优劣，直接关系到公司的生存和发展。

本公司煤炭储量十分丰富。根据国土资源部国土资认储字[2002]213 号《矿产资源储量认定书》，截止 2000 年 10 月 31 日，本公司所属两矿探明的经济基础

储量 70,020.7 万吨，根据实际测算的可采储量 47,893.1 万吨，按核定生产能力可采 60 年左右。煤炭资源可采储量完全能够满足生产需要。公司将继续加强生产管理，加强各煤层的合理配采，推广先进的采煤工艺和技术，提高煤炭的回采率和资源的利用率。

## （二）不确定的开采条件风险与对策

本公司所属矿井同其他井工开采的矿井一样，可能会受到地质条件、水文地质条件、煤层赋存条件等诸多因素的影响，给本公司的煤炭开采带来困难。同时，随着矿井开采水平的延深和开采深度的增加会增加公司的营运成本。由于矿井水排放总量和排水距离的不断增加，排水费用会增加；针对顶板、瓦斯和煤尘等控制和管理而采取的综合防治和治理措施，也会造成安全投入的增加；提升、运输距离的增加会相应增加提升、运输方面的成本；因解决井下采动而造成的地表沉陷和矿井水排放对区域环境产生的影响问题，而加大环保投入，会导致相应经营成本的增加。

为了克服和减少不确定的开采条件对公司的影响，公司在采煤工艺改革方面投入了大量的资金，采用和推广了适合于矿井开采技术条件的先进采煤方法和工艺。此外，地面打钻补探和三维地震物探，也为克服开采的盲目性、进一步降低开采条件的不确定性带来的影响，提供了有效的手段。生产实践证明，公司采煤方法的选择技术上可行，三维地震物探等高科技手段的应用，基本控制了开采条件不确定及增加营运成本的风险。同时，公司结合开采范围扩大、水平延深增加的实际，大力推广高效能的煤炭运输方式和设备，推广使用高效能排水设备，降低运输排水费用和成本。加强矿井生产经营预算管理，有计划地安排安技措资金、搬迁补偿资金和环保资金，确保公司的生产经营成本处于受控状态。

## （三）依赖其他行业的风险与对策

本公司主营产品精煤全部销往冶金、焦化行业，这些行业的发展对公司的收益水平有很大影响。如果冶金、焦化行业生产经营状况发生重大变化，将会对本公司的发展带来一定程度影响。

从国家宏观经济形势来看，近几年以来，我国国民经济发生了重大变化，经济持续高速增长，同时国家加大了对基础设施和基本建设投资的比重，从而带动冶金、焦化、建材等行业需求的增长。特别是今年以来，冶金、焦化行业对精煤的需求增幅较高，精煤市场出现供不应求的趋势，市场前景看好。本公司将继续加强与冶金、焦化行业用户的长期合作关系，同时努力扩大出口量，优化目标市场结构，实现市场多元化，另外，募集资金到位后，加快焦化项目的建设进度，落实煤炭产业链延伸的发展战略，以减轻相关行业制约的风险。

#### （四）主营业务过度集中的风险与对策

本公司的产品和业务集中在煤炭的开采和洗选加工。虽然公司的洗精煤产品具有较强的竞争力，但过于集中的产品结构会降低公司抵御系统风险的能力。

针对主营业务过度集中的状况，公司已决定在巩固并拓展主业的同时，充分利用现有的科技、人才、资金优势，投资发展延伸煤炭产业链项目，构建更为合理的产业布局，增加新的利润增长点，实现公司的可持续发展。

#### （五）行业不景气的风险与对策

我国是产煤大国，也是主要以煤炭作为一次能源的国家，虽然煤炭产业受到国家能源政策的支持，但煤炭产业作为传统产业，不可能象新兴行业和高新技术产业那样高速增长，煤炭行业整体经营呈现相对稳定的增长状态。由于前几年受冶金及其他一些行业不景气的影响，煤炭市场低迷，煤炭产品价格走低，对煤炭企业生产经营带来不同程度的影响，因此不排除行业内、外部不景气因素对公司的经营产生不利影响。

国家采取的关闭小矿井等各项政策的落实，遏止了煤炭资源的乱采乱挖，煤炭市场的经营秩序向好，煤炭行业整体形势好转已成为现实。为了防止和降低有可能出现的行业不景气对公司生产经营的影响，公司将有效的利用煤炭行业整体形势好转的契机，强化煤炭生产和洗选加工的环节改造；从提高产品质量、优化产品结构入手，逐步扩大产品出口；推行和深化标准成本管理，提高产品在市场的竞争力和占有率；以用户为中心，建立迅速反应、快速行动的售后服务体系，巩固与用户的长期合作关系；提高销售人员素质，强化产品的销售，从而减少行

业不景气对公司经营产生的负面影响。

#### （六）公司浮选机机器设备成新率较低的风险

公司选煤厂洗选所使用的生产设备浮选机成新率为 18.45%，成新率偏低，还能安全运行时间为 2.77 年。虽然该等设备目前运转良好，但由于接近折旧期满，运行成本的增加和设备的更新可能会给公司的生产经营及效益带来一定的影响。

股份公司成新率较低的机器设备是浮选机和跳汰机。这两种设备只是选煤厂部分设备，该等设备均系进口设备，虽然已使用较长时间，但在使用期间，由于定期对设备进行大修，主要部件已进行过更新，易损件经常更换，能够保证正常运转，设备运行状况良好。因此，这些机器设备成新率较低不会影响公司的持续经营能力。为有效控制该项风险给公司带来的影响，公司已分阶段开始对两分公司选煤厂进行技术改造，淘汰跳汰工艺，采用先进的重介选煤工艺。现吕家坨选煤厂改造工程已近完工，范各庄选煤厂技术改造已列入融资项目，资金到位即可实施。改造工程实施前公司通过加强维护和更新部件保证设备正常运转，改造完成后即可消除该项风险。

### 五、市场风险与对策

#### （一）市场开发不足的风险与对策

公司煤炭产品的主要销售区域为东北、华北、华东及周边地区，作为全国主要肥煤基地，肥煤可采储量约占全国肥煤经济可开发剩余储量（43.968 亿吨）的 10%左右。虽然市场份额呈逐年上升趋势，但如果市场开发不足，可能导致产量和销量的增长受到限制，影响公司的盈利能力。

针对市场开发不足所带来的风险，一是公司继续利用并发挥特殊煤种的优势和在用户中享有较高声誉的优势，在充分利用现有用户资源的基础上，进一步加大市场调研力度，努力开发新用户，充分利用地理位置和铁路、公路、港口等优势，扩大市场占有率；二是在生产中，严把质量关，不断提高产品质量，进一步优化产品结构，开发适应市场需求的新品种，以质量赢得市场；三是继续充实销售人员队伍，加强对销售队伍的管理，加强产品的宣传，通过优质的产品完善的售前、售中、售后服务来吸引客户，避免市场开发不足带来的风险。

## （二）煤炭市场周期性波动的风险与对策

煤炭产业是国民经济发展的基础产业，我国国民经济的发展从历史上看具有周期性波动的特征，作为国民经济基础产业的煤炭行业，必然随着国民经济发展的波动而变化，其供求关系的变化也是由国民经济的发展水平决定的。经济发展速度快，将刺激煤炭消费的增长，反之则抑制煤炭消费的增长。公司所属煤炭行业，煤炭市场的变化必将影响公司的销售，进而影响公司的业绩，给公司的生产经营带来一定的风险。

为减少煤炭市场周期性波动的影响，公司加强对国民经济宏观形势的预测，加强市场调研和市场预测工作的力度，准确把握煤炭市场走向和变化趋势，根据形势变化，积极采取措施，通过调整产品结构、优化市场布局、扩大产品出口等方法分散风险。

## （三）对主要客户依赖的风险与对策

本公司有稳定的用户，前五名用户的销售额 2003 年占总销售的 60.84%，这对公司获得稳定的收益十分有利，但如果这五名用户中的煤炭需求发生变化，有可能对本公司的销售造成一定的影响。

本公司的主要国内客户鞍钢、本钢、宝钢、上焦、北焦等，这些冶金、焦化企业与本公司均建立了长期稳定的煤炭供销关系，维护长期的煤炭供销关系对双方都有利。本公司利用现有的先进洗煤加工能力，根据用户需求生产新型品种，发挥资源和质量优势不断开拓市场，开发新的用户。同时本公司亦会增加出口产品的销售，寻求国内外新的用户，以便形成本公司以稳定用户为基础的多元化的煤炭销售格局。

## （四）同行业竞争的风险与对策

本公司的国内竞争对手主要是位于山西省、贵州省、山东省等几家煤炭企业。前几年煤炭市场供大于求的局面使煤炭行业内部竞争激烈，国内竞争对手与本公司在生产规模、煤炭品种和价格方面存在一定程度的竞争。公司出口煤主要集中在韩国和日本，这两个国家也是澳洲、越南煤炭公司的主要出口市场，本公司认为不能保证国内外煤矿的竞争不会对本公司效益带来负面影响。

公司是我国肥煤生产的重要基地，主产品精肥煤在东北、华北、华东等地区

具有明显的区位优势，同其他竞争对手相比，运输方式多，运输距离短，运输成本低，因而在价格上也具有明显的优势。面对同行业的竞争，一是公司将充分利用运距短、运费低的优越地理位置，结合市场需求，对产品的市场进行准确定位，巩固现有市场的占有率。二是加强内部管理，充分发挥先进生产技术和高效的开采效率、良好的售后服务、先进的洗煤工艺的优势，降低成本，增强市场竞争力。三是巩固和发挥国有大企业良好的信誉和开滦的品牌优势，扩大公司在国内市场的占有率。四是利用我国加入 WTO 的有利时机，积极争取直接出口，增加出口量，以保持经济效益的不断提高。

### （五）产品价格变动的风险与对策

煤炭产品的价格基本上由市场供求关系决定，并随着替代能源价格的变动而变动。由于煤炭产品的销售是公司销售收入的主要组成部分，煤炭销售约占主营业务收入的 90%以上。所以，不能保证煤炭产品未来价格的变化不会对本公司利润水平产生负面影响。

国家对煤炭行业采取的总量控制措施，关闭小煤窑以及国民经济的复苏，使煤炭产品价格下滑的趋势得到有效遏制。为了预防今后可能发生的产品价格下跌给公司带来的不利影响，本公司将进一步发挥技术优势、管理优势和规模优势，努力减耗增效、控制成本，调整产品结构、加大入洗比率，增加市场需求旺盛的煤炭深加工品种，提高产品的附加值，充分利用价值规律，调整煤炭售价，增量增收，抵御煤炭产品价格波动对公司产生的不利影响。

## 六、管理风险与对策

### （一）大股东控制风险与对策

本次发行前，本公司控股股东集团公司持有本公司 94.99%的股权，本次发行后的持股比例为 65.79%，仍为本公司绝对控股股东。集团公司可能利用其在公司的控股地位，影响公司决策，从而影响公司及中小股东的利益。

公司坚持认真执行国家相关法律、法规、规范性文件和公司章程规定，在业务、资产、财务、人员、机构等方面与控股股东实现了独立分开和规范运作，建立了科学合理、各负其责、有效制衡的法人治理结构，制定了股东大会、董事会、监事会议事规则以及信息披露管理办法、关联交易决策制度等内部控制制度。同

时，公司董事会聘任了三名独立董事，充分发挥独立董事和监事会的作用，提高公司决策的科学性和透明度，为更维护公司及中小股东利益提供了体制和制度保证。

## （二）与控股股东存在关联交易的风险与对策

本公司与控股股东集团在货物采购、土地租赁、房屋租赁、设备租赁、采矿权转让、综合服务等方面存在关联交易。关联交易可能导致公司在关联交易的管理和控制等方面存在风险。集团公司可能会利用其控股地位，通过对公司人事、经营决策方面行使表决权来影响公司关联交易的决策。虽然公司在上述关联交易方面均与集团公司签订了长期合同或协议，但如果集团公司发生违反协议的行为，将影响公司正常的生产经营。

为了有效控制该项风险，公司在严格按照国家有关要求和公司章程的规定，规范关联交易的同时，进一步采取措施减少关联交易：一是为减少设备租赁关联交易，公司制定了综采综掘主要设备三年的投资计划，通过加大对综采综掘主要设备的投资，逐年减少租赁设备费用，到 2005 年末，消除与集团公司的设备租赁关联交易。二是针对物资采购关联交易，加强对物资采购的计划管理，在充分进行市场调研的情况下，进一步通过招标、议价、询价、比价等不同的采购决策方法，广泛选择供货厂商，以保证该等采购金额逐年递减。三是严格规范履行公司与集团公司签署的各项关联交易合同及协议，在合同和协议有效期满或履行完毕后，除必要的综合服务等项目外，不再发生关联交易行为。

## （三）公司内部激励机制和约束机制不健全的风险与对策

公司设立以来根据实际建立了各级管理人员和员工的激励和约束机制，但并不十分完善，可能导致公司人才流失和商业机密外泄的风险。

公司将逐步完善内部激励机制，通过实施全员绩效评价考核和创造舒适、融洽的工作氛围，创造良好的政策、工作、生活和学习环境，最大限度地调动员工的积极性和创造性，不断增强企业的吸引力和凝聚力。同时，将继续健全完善并严格执行内部监督约束机制，防止和避免公司商业机密的外泄及其他不利于公司的行为。

## 七、财务风险与对策



### （一）应收账款发生坏账的风险与对策

截止 2003 年 12 月 31 日，公司应收账款总额为 4,497.91 万元，账龄在 1 年以内的 4,496.58 万元，占总金额的 99.97%，账龄在 2-3 年的 1.33 万元，占总金额的 0.03%；公司其他应收款总额为 106.08 万元，账龄在 1 年以内的 51.18 万元，占总金额的 48.24%。虽然公司应收款项回收情况良好，账龄较短，但不排除今后由于其他因素导致应收款项无法回收形成坏账的情况发生，从而影响公司的正常生产经营。

公司产品主要供应鞍钢、宝钢等大型冶金和焦化企业，应收账款金额较为集中，其中金额较大的前五名用户应收账款合计为 4,173.51 万元，占应收账款总额的 92.79%。公司与长期保持供货关系的用户形成了可信赖的合作伙伴关系，建立了良好的信用基础，为应收账款的及时回笼创造了条件，公司将继续致力于维系和保持并促进和发展与主要用户间稳定的合作关系，及时回收应收账款；公司对短期用户建立资信审查和评审制度，规避应收账款风险；对临时用户坚持款到付货原则，及时结清货款，避免形成呆坏账，同时，公司对已形成的应收账款建立相应的管理制度，保证应收账款的有效监控，实现应收账款的良性循环。公司按照会计制度对应收款项已提取了坏账准备 277.98 万元。

### （二）资产流动性风险与对策

公司作为专业从事煤炭生产销售企业，由于煤炭行业的特殊性，与其他行业不同，具有固定资产比例大的特点。截止 2003 年 12 月 31 日，公司固定资产为 94386.13 万元，占总资产的比例为 62.80%。在固定资产中，房屋建筑物为 12882.93 万元，占固定资产的比例为 13.65%；井巷建筑物为 29425.96 万元，占固定资产的比例为 31.18%；机器设备为 49894.17 万元，占固定资产的比例为 52.86%。井巷建筑物价值的存在完全依赖于其所在煤矿的煤炭采掘量，具有专一性；其他机器设备以及矿区的房屋建筑物均具有专用性，变现能力较差。因此，公司作为煤炭企业面临着一定的资产流动性风险。

公司固定资产中井巷建筑物比重较大，主要是因为：2000 年 10 月 31 日评估基准日，集团公司所属范、吕两矿的井巷工程账面值为 11,371.02 万元，评估值为 32,860.15 万元，增值额为 21,489.13 万元，增值率为 188.98%。井巷工程评估增值较大的具体原因：（1）账面原值反映的造价水平较低。1994 年国家进

行清产核资时，煤炭行业也进行了此项工作，并根据清产核资的结果进行了账务的调整，但全行业对井巷工程依据原煤炭工业部的规定均未进行账务调整，形成其账面原值相对较低的一个主要因素；范、吕两矿的投产时间较早，其中范各庄矿为 1964 年投产，吕家坨矿为 1968 年投产，当时的造价水平很低，是形成账面原值较低的另一个主要因素。（2）折旧核算制度导致较低的账面净值。煤炭行业对井巷工程建筑物的折旧是按照吨煤计提，在评估基准日时，范各庄矿的核定能力为 320 万吨，吕家坨矿为 230 万吨，属于大型矿井，因此每年的折旧额计提较大，形成账面净值低。（3）各时期的建筑预算定额不同。评估机构对该工程进行评估时，采取重置成本法，遵循了评估基准日当时煤炭行业的定额及取费标准，反映了评估基准日当时的价格水平，由于评估基准日与账面值原始造价相比，平均造价水平及材料、人工、机械台班等单位成本均比其原始造价有大幅的提高，故一定的增幅是合理的，同时评估师也核验了其各类井巷工程的单位造价水平，结论是客观的。

公司所拥有的范各庄矿和吕家坨矿资产优良，服务年限较长，盈利能力强。范各庄矿核定生产能力为年产原煤 320 万吨，剩余服务年限尚有 61 年；吕家坨矿核定生产能力为年产原煤 230 万吨，剩余服务年限尚有 62.5 年，井巷建筑物等专用资产的价值将得到充分利用。公司将继续严格固定资产管理，使其达到设计服务年限，提高固定资产使用效率；同时加强固定资产安全管理，保证资产处于可控的安全状态。

### （三）偿债能力风险与对策

截止 2003 年 12 月 31 日，公司流动比率为 1.58，速动比率为 1.44，资产负债率为 50.94%，各项偿债能力指标均表现正常，这主要得益于近期煤炭市场洗精煤供应较为短缺，价格回升，货款回收及时。2003 年度经营活动产生的净现金流量达 30,933.69 万元。如果今后煤炭市场价格出现回落，货款回收不及时，公司偿债能力可能会受到影响而面临一定困难。

公司将积极跟踪、研究煤炭市场的变化情况，根据市场变化情况调整公司经营策略；公司将加大市场开发力度，强化采购、销售环节的管理，加强货款回收力度，提高公司资产的流动性；公司将进一步加强负债管理，优化负债结构，增强公司的偿债能力，保证公司的资产负债率处于合理水平。

#### （四）再融资风险与对策

目前公司的融资渠道主要依靠银行提供贷款，渠道单一。随着公司经营规模逐步扩大，对资金需求也相应增加。但再融资受宏观经济环境、证券市场发展、行业发展状况、企业经营业绩等众多因素的影响，所以公司可能存在难以持续从银行、证券市场进行再融资的风险。

公司具有良好的商业信用，在银行系统的公司信用等级均为“AAA”级，公司目前间接融资渠道畅通。针对今后可能发生的再融资风险，公司采取了如下措施：第一，加强与银行的联系，保障公司间接融资渠道的畅通；第二，利用本次上市时机，创造良好的经营业绩，为扩大在资本市场的融资奠定基础；第三，通过引入战略投资者等举措，进一步拓宽融资渠道，为公司持续融资奠定坚实的基础和提供实力保障，将公司的再融资风险降到最低水平。

#### （五）财务内部控制的风险与对策

公司建立了较为完善的财务管理和内部稽查制度。但随着公司的发展，内部财务管理可能更加复杂，如果不能及时完善调整财务内部控制制度，则可能出现财务内部控制的风险。

针对该等风险，公司采取如下措施。一是积极推行财务内部控制连带责任制，增强各级管理人员的责任心；二是充分发挥审计部门的监督、检查职能，加大内部审计力度；三是健全完善网络信息化管理系统，实现数据共享，以加强内部管理和控制；四是针对公司发展过程中的新情况，对现有的内部控制制度进行及时补充完善，以适应加强财务内部控制的新要求。

#### （六）公司成立时组入工效挂钩工资对财务影响的风险及对策

2001年8月，公司建账时从集团公司组入工效挂钩工资余额20,214,767.63元。2001-2003年度公司用以前年度的工效挂钩工资余额支付工资费用分别为4,342,703.80元、4,173,823.00元、3,991,076.96元，如不利用以前年度工资结余支付工资费用，2001-2003年度利润总额分别需调减4,342,703.80元、4,173,823.00元、3,991,076.96元，净利润分别需调减2,909,611.55元、2,796,461.41元、2,674,021.56元。

截止2003年12月31日组入的工效挂钩工资尚余7,707,163.87元，按计划

到 2005 年底将完全消化组入的结余工资。即对 2004、2005 年利润总额的总体影响为 7,707,163.87 元，净利润的总体影响为 5,163,799.79 元。如不利用以前年度工资结余支付工资费用，2004、2005 年的利润总额总体将减少 7,707,163.87 元，净利润总体将减少 5,163,799.79 元。

公司 2001 年 8 月 1 日建账时制定了每年按核定的工资总额预算计划提取和发放工资，当年不形成结余的工资提取和发放政策，对 2001 年 8 月建账时从集团公司组入的工效挂钩工资余额 20,214,767.63 元，制定了逐年消化处理计划，每年消化 400 万元，到 2005 年底完全消化组入的结余工资。公司不实行工资总额同经济效益挂钩的工资管理办法，将严格按照国家有关法律、法规规定要求，在“两低于”原则和保证出资者权益的前提下，确定适合股份公司性质和特点的工资管理办法，对职工工资水平进行合理调控。

## 八、环保风险与对策

公司以煤炭开采、洗选加工、煤炭销售为主业，生产经营环节中产生的矿井水、设备运行噪声、煤矸石等固体废弃物和煤尘等都对区域环境产生一定的影响，同时，煤矿因井下采动的影响，会造成地表沉陷。因此，公司的生产经营在一定程度上受到国家环保法规的限制，而且这种限制会随国家政策对环保要求的提高而加强，从而对公司的运营提出更高的要求，导致公司经营成本的增加。

针对环保因素可能给公司带来的风险，本公司在环保达标的基础上，进一步通过加强生产经营全过程的环保管理，提高职工的环保意识，加大环保投入，采用新技术、新工艺，逐步实现污染物源头控制，削减污染物的产生及外排量。公司将严格遵守环保法规，及时采取措施满足新的环保要求，降低环保风险。另外，对因采煤引起的地表沉陷，采取塌陷区复垦等措施，以解决地表沉陷的环境保护问题。目前，公司的矿井水部分补充洗选循环用水，其余全部达标排放；用煤矸石对塌陷区进行回填，用于复垦和地面村庄搬迁、制做自然陶粒土用于井下喷射混凝土支护的原材料，从而减少煤矸石对周围环境的污染；通过安装隔声、消声设备等措施将主扇运转产生的噪声控制在国家规定的噪声标准范围之内；对各种煤炭产品实施封闭性仓储，控制扬尘。

## 九、加入世贸组织的风险与对策

加入世界贸易组织后，我国能源供应将在一个更加开放的体系中配置，国外石油、天然气等优质能源进口量和价格的变化，将直接影响国内煤炭市场的供求关系。钢铁、建材、化工等高耗能产品关税下降，国外同类产品以价格、质量优势进入国内市场，进口量可能增加，将间接减少国内煤炭消费。我国外贸体制将逐步与国际接轨，实行外贸经营资格登记注册制度，逐步对各类企业进出口贸易的放开经营，对我国现行的煤炭出口贸易管理体制将产生重要影响。本公司的煤炭产品将在一定程度上受到来自国外企业同类煤炭产品的竞争。此外，国内钢铁、焦化等行业也会面临来自国外厂家的影响，从而可能间接地带来对本公司产品需求的波动。

针对加入 WTO 的影响，公司将采取“巩固国内市场、开拓国际市场”的策略。加强质量控制，丰富产品品种，在继续巩固国内市场优势的同时，积极开拓国外市场，凭借优越的地理位置、优良的产品品质和先进的采煤技术等优势，积极参与国际竞争，生产适合国际市场的煤炭及焦化产品，扩大产品出口，不断提高公司的盈利能力和盈利水平。同时，公司将进一步扩大与外国煤炭企业间的技术交流、寻找合作机会，学习先进管理经验，增强公司员工的整体素质，努力提高公司的经营管理水平。

## 十、股市风险与对策

股票市场瞬息万变，客观上受到国内外政治经济形势、政策、投资者心理状况和市场自身等因素的影响，加之目前我国股市还处在成长阶段，不可预见性大，可能使本公司股票价格与公司实际经营业绩背离，从而有可能直接、间接地给投资者的投资行为带来一定的风险。

公司将严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《股票发行与交易管理暂行条例》和中国证监会关于信息披露的有关规定，及时、真实地向广大股东和投资者披露有关公司的重大信息，与此同时，加强和完善公司的经营管理，规范公司运作，努力提高经济效益，以维护本公司股东的权益。

## 第四章 发行人基本情况

### 一、发行人概况

中文名称：开滦精煤股份有限公司  
英文名称：KAILUAN CLEAN COAL CO., LTD.  
法定代表人：裴 华  
成立日期：2001 年 6 月 30 日  
住 所：河北省唐山市新华东道 70 号东楼  
邮政编码：063018  
电 话：0315—2812013  
传 真：0315—3026757  
电子信箱：houshuzhong@kailuan.com.cn

### 二、历史沿革和改制重组情况

开滦精煤股份有限公司是经河北省人民政府股份制领导小组办公室冀股办[2001]68 号文批准,由开滦（集团）有限责任公司作为主发起人,联合中国信达资产管理公司、上海宝钢国际经济贸易有限公司、中国华融资产管理公司、煤炭科学研究总院、西南交通大学共同发起设立的股份有限公司。2001 年 6 月 30 日,公司在河北省工商行政管理局注册登记,营业执照号码为 1300001001934。

集团公司以所属的范各庄矿业分公司和吕家坨矿业分公司经评估确认后的生产经营性净资产 47,422 万元出资,按 67.705%的折股比例折为国有法人股 32,107.37 万股,占总股本的 94.99%;中国信达资产管理公司、宝钢集团国际经济贸易总公司、中国华融资产管理公司、煤炭科学研究总院、西南交通大学分别以现金出资 1,500 万元、700 万元、100 万元、100 万元和 100 万元,共计 2,500 万元,按相同比例折为国有法人股 1,692.63 万股,占总股本的 5.01%。

### 三、验资、资产评估及审计情况

（一）河北华安会计师事务所有限公司接受委托,对截止 2000 年 10 月 31 日集团公司拟投入本公司的相关资产及负债进行了审计,并于 2001 年 1 月 10 日出具了标准无保留意见的《审计报告》。

（二）北京中企华资产评估有限责任公司接受委托，对集团公司拟投入本公司的实物资产进行了资产评估，评估基准日为 2000 年 10 月 31 日，并于 2001 年 1 月 15 日出具了中企华评报字（2000）第 178 号《资产评估报告书》。

（三）河北华安会计师事务所有限公司接受委托，于 2001 年 6 月 20 日出具了截止 2001 年 6 月 8 日各发起人对本公司出资的冀华会验字[2001]第 1009-2 号《验资报告》。

（四）河北华安会计师事务所有限公司接受委托，对本公司 2001 年度财务报告进行审计，并于 2002 年 1 月 31 日出具了冀华会审字[2002]第 2001 号标准无保留意见的《审计报告》。

（五）河北华安会计师事务所有限公司接受委托，对本公司 2002 年度财务报告进行审计，并于 2003 年 2 月 13 日出具了冀华会审字[2003]第 2060 号标准无保留意见的《审计报告》。

（六）河北华安会计师事务所有限公司接受委托，对本公司三年又一期财务报告进行审计，并于 2004 年 3 月 30 日出具了冀华会审字[2004]第 2081 号标准无保留意见的《审计报告》。

#### 四、公司资产权属变更情况

公司创立之日发起人投入的资产已全部足额到位。集团公司投入的实物资产已经与本公司办理了资产移交手续，其中涉及到的房屋、车辆的权属都已办理了产权变更手续。与发行人业务及生产经营有关的无形产权属情况详述如下：

##### （一）土地使用权

为保证股份公司对其房屋、建筑物的有效使用以及进行正常的生产经营活动，集团公司通过交纳土地出让金依法取得的部分土地使用权，出让年限为 50 年，以租赁方式出租给股份公司使用。股份公司租赁的土地为位于范各庄乡的 58 宗工业用地，面积为 272,302.68 平方米。该等土地由中地不动产评估有限公司评估，经河北省国土资源厅[2001]41 号文确认其评估价值为 4,649.07 万元。2001 年 11 月 28 日，股份公司与集团公司协商签订了《土地使用权租赁合同》，

租赁该等土地使用权 50 年，租金为每年 55.79 万元。

## （二）采矿权

根据《中华人民共和国矿产资源法》、《探矿权采矿权转让管理办法》、《矿产资源开采登记管理办法》等国家相关法律、法规的规定，主发起人聘请北京中煤思维咨询有限公司对范各庄、吕家坨两矿业分公司的采矿权进行评估，并于 2001 年 6 月 29 日取得了《财政部、国土资源部关于开滦（集团）有限责任公司采矿权价款转增国家资本的批复》，于 2001 年 11 月 5 日取得了《国土资源部采矿权转让批复》，将其合法拥有的范各庄和吕家坨两矿业分公司的采矿权转让给股份公司。

集团公司与股份公司于 2001 年 11 月 28 日签订了《采矿权转让合同》。合同约定，以国土资源部批复的采矿权评估结果确认书核定金额为准，该等采矿权转让金为人民币 10,558.24 万元，由股份公司自 2002 年起，5 年内付清，每年结算一次。前两年每年支付 1,500 万元，其后的两个年度每年分别支付 2,500 万元，剩余的转让金共计 2,558.24 万元于最后一个年度即第五年度一次性支付完毕。2002 年、2003 年公司已按合同规定分别支付采矿权转让款 1,500 万元、1,500 万元。

股份公司现已办理了采矿权的变更登记，取得了新的采矿许可证：吕家坨矿业分公司采矿许可证编号为：1000000120136，有效期限自 2001 年 11 月至 2030 年 11 月；范各庄矿业分公司采矿许可证编号为：1000000120137，有效期限自 2001 年 11 月至 2030 年 11 月。两矿业分公司依法拥有了采矿证项下的煤炭开采权。

## （三）煤炭生产许可证和煤炭经营资格证书

范各庄矿业分公司的煤炭生产许可证号 G030200003，吕家坨矿业分公司的煤炭生产许可证号 G030200004，上述两矿煤炭生产许可证的有效期限均自 2002 年 8 月 16 日至 2030 年 11 月 5 日。

经审查符合条件，股份公司具备煤炭经营资格，河北省煤炭市场管理办公室向本公司颁发了（冀）煤经营编号 02000689 煤炭经营资格证书。



#### （四）商标

根据股份公司生产经营需要，集团公司已同股份公司签订了《注册商标转让协议》，双方约定：集团公司将分别于 2000 年和 2001 年经国家工商局商标局依法核准并依法取得所有权的“双环”注册商标（注册证号 1439605，有效期间从 2000 年 8 月 28 日至 2010 年 8 月 27 日止，核定服务项目为第 37 类采石、采矿、钻井、打井）、“开滦”注册商标（注册证号 1636247，有效期间从 2001 年 9 月 21 日至 2011 年 9 月 20 日止，许可产品为第 4 类传动带防滑剂、工业用脂、工业用油、润滑油、柴油、煤、焦炭）无偿转让给股份公司，集团公司不再拥有该等商标的所有权，但有权无偿使用该等注册商标。该等商标权经国家工商总局商标局核准转让。

#### 五、公司员工及其社会保障情况

截止 2003 年 12 月 31 日，本公司在册员工总数为 12,555 人，员工的专业分工、受教育程度以及年龄分布情况如下：

##### （一）专业结构

类别	人数	占员工总数的比例(%)
生产人员	11,354	90.43
销售人员	201	1.60
技术人员	522	4.16
财务人员	36	0.29
行政管理人员	442	3.52
合计	12,555	100.00

##### （二）受教育程度

类别	人数	占员工总数的比例(%)
大专以上（含大专）	752	5.99
高中（含中专、高职）	3,463	27.58
初中及初中以下	8,340	66.43

合 计	12,555	100.00
-----	--------	--------

### （三）年龄分布

类别	人数	占员工总数的比例(%)
25岁以下	884	7.04
26—45岁	7,463	59.45
46—55岁	4,196	33.42
56岁以上	12	0.09
合 计	12,555	100.00

本公司实行全员劳动合同制，公司和分公司与员工签定了劳动合同。公司的福利和养老政策按国家和河北省有关规定办理。其中员工的养老保险政策按照河北省人民政府批准实行的养老保险办法办理，个人交纳工资总额的6%，企业交纳工资总额的20%；住房公积金政策根据国务院第262号令《住房公积金管理条例》规定及原煤炭工业部煤房改字(1997)第11号文的有关规定，个人每月交纳65元，企业每月交纳65元；失业保险政策按照河北省人民政府批准实行的失业保险办法办理，个人每月交纳工资总额的1%，企业交纳工资总额的2%；医疗保险按照唐山市唐政发[2000]82号文件规定，个人每月交纳上年月平均工资的2%，企业每月交纳个人上年月平均工资的6.5%。

本公司在安全生产和劳动保护工作中认真贯彻执行国家各项安全生产法规、政策和法令，重视对安全技术及各类隐患的改造及整改，不断改善职工的劳动条件；狠抓了特种工种、新入厂人员、中层干部的安全教育、培训及安全宣传，按期按质按量发放职工劳动保护用品，不断提高职工的安全生产素质和公司安全管理水平。

## 六、公司独立运营情况

### （一）业务独立

股份公司设立时，拥有独立的产、供、销体系，有能力独立开展煤炭开采、洗选加工和销售业务。在生产方面，范各庄、吕家坨两矿业分公司与煤炭生产密

切相关的煤炭开采、洗选加工的生产和辅助生产业务全部划入股份公司，使股份公司具备和拥有完整的生产系统；在供应和销售方面，公司成立了贸易部，专门负责公司的物资采购和产品销售，与供应商和客户建立了直接的供销关系，具备了独立面向市场、自主经营的能力。

## （二）资产独立

股份公司设立时，全部资产已足额到位。由集团公司组入股份公司的资产，股份公司编制了资产清册，办理了相应的资产移交和产权过户手续，该等资产具有明晰的产权关系、不存在法律纠纷和或有负债。股份公司除具备完整、独立的产、供、销设施以及必要的辅助配套设施外，同时拥有生产经营所必备的特许经营权和相关无形资产。

## （三）人员独立

股份公司设立时，相应资产对应的管理、经营、生产人员已经随同资产进入股份公司，并办理了相应的劳动合同的变更，从而保证了股份公司人员的独立；在公司的运行过程中，严格执行有关政策要求，实行了人员单独管理、工资报表单独编制、工资单独发放、费用单独核算、养老和医疗保险单独计提上缴；公司严格执行人事管理制度，明确股份公司人员准入的原则为：生产系统以生产岗位确定，管理系统以公开招聘的形式择优录用。股份公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均未在股东单位及关联单位双重任职。

## （四）机构独立

股份公司设立时，建立了完整的组织结构，拥有独立于集团公司的职能部门。公司下设八个职能部室，即综合办公室、证券部、财务部、审计部、人力资源部、生产技术部、规划发展部、贸易部。各职能部门之间分工明确、各司其职，保证了公司的顺利运作。

## （五）财务独立

为符合公司独立运作的要求和有关规定，公司在其内部组织结构中设置了独立于集团公司的财务部，承担与股份公司生产经营相关的账务、资金等管理工作。公司独立在银行开立基本存款帐户，并单独进行了税务登记、依法独立纳税。同时公司配备有足够数量的专职财务会计人员进行公司的财务核算工作。公司依据

资产构成和具体的生产经营需要，建立了独立的财务核算体系。

## 七、公司股本情况

### （一）发行前股本结构

股份公司成立至今，股本数量和股权结构未发生过变化。本公司现时的股本结构和股东持股情况如下表所示：

股 东	股份数额（股）	股权性质	持股比例（%）
开滦（集团）有限责任公司	321,073,737	国有法人股	94.99
中国信达资产管理公司	10,155,757	国有法人股	3.01
上海宝钢国际经济贸易有限公司	4,739,353	国有法人股	1.40
中国华融资产管理公司	677,051	国有法人股	0.20
煤炭科学研究总院	677,051	国有法人股	0.20
西南交通大学	677,051	国有法人股	0.20
合 计	338,000,000		100.00

### （二）发行后股本结构

公司此次拟向社会公开发行股票 15,000 万股，发行完毕后，公司股权结构为：

股 东	股份数额(股)	股权性质	持股比例(%)
开滦（集团）有限责任公司	321,073,737	国有法人股	65.79
中国信达资产管理公司	10,155,757	国有法人股	2.08
上海宝钢国际经济贸易有限公司	4,739,353	国有法人股	0.97
中国华融资产管理公司	677,051	国有法人股	0.14
煤炭科学研究总院	677,051	国有法人股	0.14
西南交通大学	677,051	国有法人股	0.14
社会公众	150,000,000	公众股	30.74
总 股 本	488,000,000		100.00

## 八、发起人情况

### （一）发起人情况简介

#### 1. 开滦（集团）有限责任公司

法定代表人：杨 中

住 所： 河北省唐山市新华东道 70 号

注册资本： 271,522 万元

开滦（集团）有限责任公司是全国特大型工业企业、520 户国家重点企业之一。作为中国近代工业的“源头”，开滦煤矿距今已有 126 年开采历史。1878 年，在清政府北洋大臣、直隶总督李鸿章的直接支持下，开平矿务局成立。1906 年，在当时的直隶总督袁世凯的策划下，开办了北洋滦州官矿有限公司。1912 年，开平、滦州合并成开滦矿务总局。解放后，开滦煤矿回到人民手中，在党和政府的关心领导下有了新的发展。1998 年 5 月，开滦矿务局改制为开滦（集团）有限责任公司。

开滦矿区位于河北省唐山市，北靠燕山，南临渤海，东邻秦皇岛，西接京、津两市。京山、大秦铁路贯穿矿区，205 国道以及京沈、津唐、唐港 3 条高速公路贯穿和环绕矿区，水路运输东有秦皇岛港、西有天津塘沽港，并在京唐港建有开滦自用码头。

开滦煤田总面积 890 平方公里。截止到 1999 年末，开滦矿区共有煤炭地质储量 289,930 万吨，工业储量 272,259 万吨，可采储量 153,396 万吨，实际可采储量 98,408 万吨。煤种牌号有焦煤、1/3 焦煤、气煤、肥煤。此外，矿区内与煤伴生资源比较丰富，其中有铝矾土矿、共生矿物硫铁矿、与煤共生的煤层气等资源。

开滦集团（含股份公司）现有 9 对生产矿井，核定原煤生产能力为 1,920 万吨/年，现有选煤厂 6 座，核定原煤洗煤能力为 1,755 万吨/年。2001 年至 2003 年，实际生产原煤分别 2,233.82 万吨、2,235.62 万吨、2357.75 万吨（其中股份公司实际生产原煤分别为 605.52 万吨、632.72 万吨、673.02 万吨）。开滦集团除煤炭开采、原煤洗选加工，主要经营范围还包括各类型矿山工程、地面建筑工程及矿区配套工程施工、火工品、矾土产品、建筑材料的生产销售、煤矿机械设备制造及修理等。

股份公司设立前开滦集团内部为“母子公司”结构，各矿分别为开滦集团的子公司和分公司，其中赵各庄矿业有限公司、林西矿业有限公司、马家沟矿业有限公司、林南仓矿业有限公司为全资子公司，唐山矿业分公司、范各庄矿业分公司、吕家坨矿业分公司、荆各庄矿业分公司、钱家营矿业分公司、东欢坨矿业

分公司为分公司。

开滦集团全资子公司具有独立法人地位，为独立经济实体，根据开滦集团的统一规划和部署，以及所在地区的政策和具体情况发挥自身优势，进行独立运作，开展合作和各项经营活动，实行独立核算，自负盈亏，有权对外承揽业务，对外签订合同，并独立承担民事责任。

开滦集团所属分公司是开滦集团核心层企业，不具备法人地位，根据开滦集团授权开展经营活动；分公司作为开滦集团内部相对独立的经济实体，有相对完整的生产运转、经营管理和核算体系，按照开滦集团下达的各项生产任务和经营指标组织生产和经营管理工作。

开滦集团发起设立股份公司时，将所属与肥煤生产相关的范各庄和吕家坨矿的生产经营性资产作为出资投入股份公司，主要考虑既能充分发挥两矿的资源和储量优势，又能有效避免和彻底解决同业竞争，同时开滦集团存续企业也具备独立生存能力。股份公司通过股票发行上市实现资本运作和滚动发展，在放大主营业务规模、提升核心竞争能力的同时，延伸煤基产业、迅速做精做强，最终实现“煤、焦、化”综合发展的战略目标。

基于上述考虑并从现有资产和经营状况分析，开滦集团未来没有将其他矿资产投入股份公司的处置计划。

#### 开滦集团近三年的财务状况和经营成果

项 目	2003 年度 (万元)	2002 年度 (万元)	2001 年度 (万元)
资产	1,107,363.81	1,092,693.83	1,053,306.22
负债	548,424.95	538,547.05	535,637.57
资产负债率(母公司)	45.11%	45.62%	46.75%
所有者权益	553,273.87	548,827.04	512,576.85
主营业务收入	428,539.36	362,407.83	325,881.86
成本费用	414,023.13	354,122.24	325,155.37
补贴收入	5,061	4,437	5,150
净利润	135.36	132.87	3,594.16
扣除股份公司投资收益 后净利润	-13,071.34	-11,070.78	-374.99

发行人保荐机构（主承销商）在对开滦集团相关问题进行尽职调查后认为，从煤炭行业在我国的发展前景、开滦集团的行业地位及开滦集团近几年的财务状况分析，开滦集团具有独立生存的能力。

开滦集团和股份公司近三年原煤产量情况

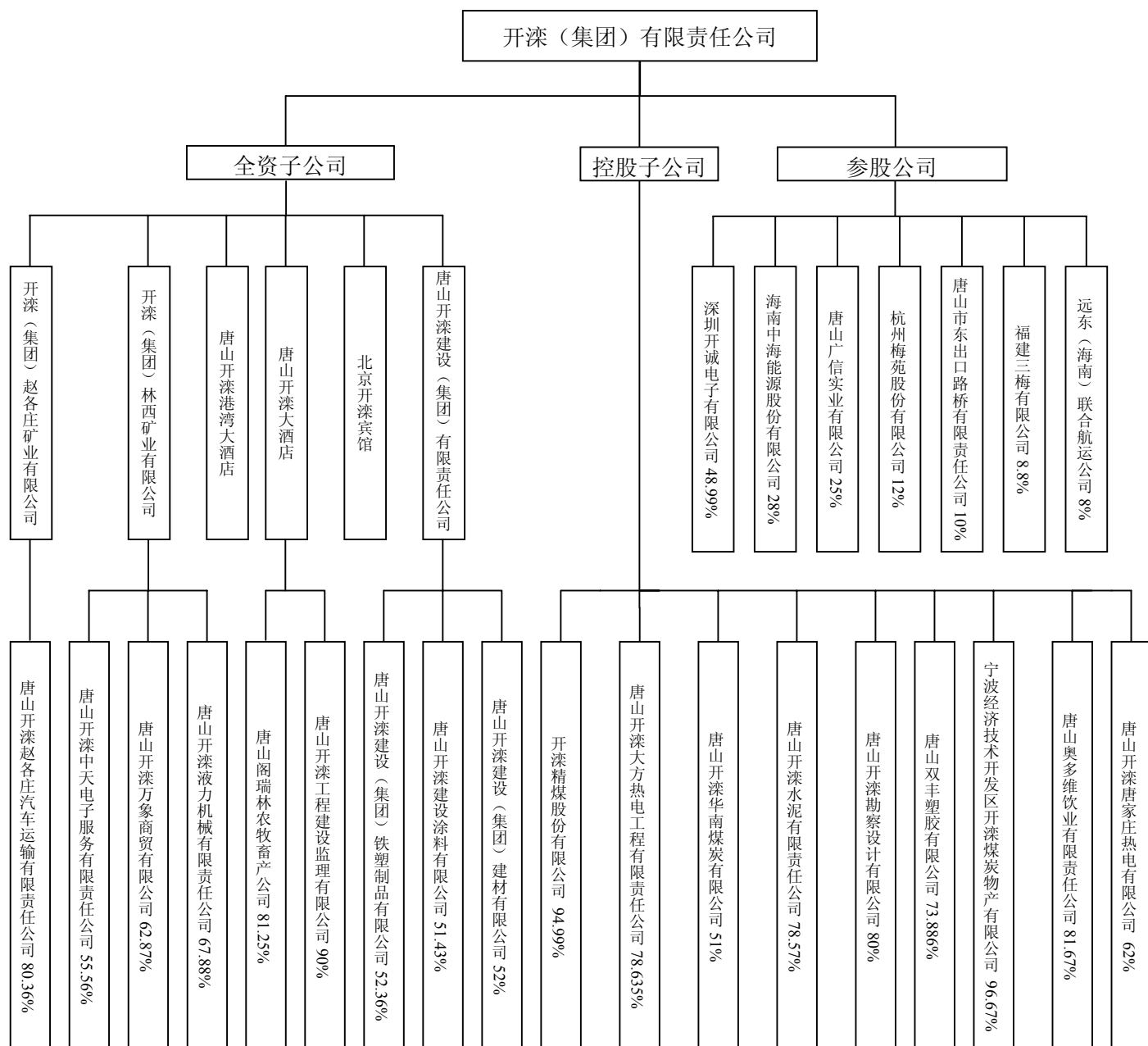
时间 \ 项目	开滦集团 (万吨)	股份公司 (万吨)	股份公司占开滦 集团比例(%)
2001年	2,233.82	605.52	27.11
2002年	2,235.62	632.72	28.30
2003年	2,357.75	673.02	28.55%

主要管理层情况：

董事长：杨中；副董事长兼总经理：钟亚平；董事：裴华、苗久合、冬博文、殷作如；副总经理：冬博文、殷作如、李敏、付贵祥、李建民、李全兴、常文杰。

公司构成：

截止 2003 年末，开滦集团共有 6 家全资子公司， 9 家控股子公司， 7 家参股公司。





## 2. 中国信达资产管理公司

法定代表人：朱登山

住 所： 北京东城区东中街 29 号北京东环广场

注册资本： 100 亿元

中国信达资产管理公司于 1999 年 4 月成立，是具有独立法人资格的国有独资金融企业。公司主营业务为：收购并经营建设银行剥离的不良资产；债务追偿、置换、重组、转让与销售；资产管理范围内的上市推荐及债券、股票承销；直接投资；发行债券，商业借款等。

中国信达资产管理公司 2002 年末的资产 1,847.84 亿元，负债 4,078.81 亿元；2002 年利润总额-70.86 亿元。

主要管理层情况：

总裁：朱登山；副总裁：田国立、侯建杭、陈孝周、赵毅；总稽审：刘亚晶。

## 3. 上海宝钢国际经济贸易有限公司

法定代表人：何文波

住 所： 上海市浦东新区浦电路 370 号

注册资本： 214,926.86 万元

上海宝钢国际经济贸易有限公司于 1985 年 6 月成立，是宝钢集团公司的全资子公司，主营业务为：自营和代理外经贸部批准的商品和技术进出口，钢材、废铜、废钢进口，进料加工和“三来一补”，国内商业及物资供销等。该公司已建立了覆盖全国和全球十多个国家和地区的营销网络，利用自身及母公司技术、产品、服务和大规模国际采购优势，与客户建立了长期、广泛的经营合作关系及战略伙伴关系。

根据安永大华会计师事务所有限责任公司出具的安永大华业字(2004)第 479-1 号审计报告，2003 年末，资产总额 209.46 亿元，负债 167.78 亿元；2003 年主营业务收入 704.53 亿元，净利润 4.94 亿元。

主要管理层情况：

董事长：何文波；总裁：戴志浩；董事：戴志浩、张志良、周竹平、陈德林、钟永群、吴东鹰、孔祥清、杨爱平；监事：马国强、张宝福、叶恩光、刘家兴、梅雪飏；副总裁：张志良、周竹平、贾砚林、黄兴荣。

#### 4. 中国华融资产管理公司

法定代表人：杨凯生

住 所： 北京市西城区白云路 10 号

注册资本： 100 亿元

中国华融资产管理公司于 1999 年 11 月成立，是具有独立法人资格的国有独资金融企业，公司主营业务为：收购并经营工商银行剥离的不良资产；债务追偿、置换、重组、转让与销售；资产管理范围内的上市推荐及债券、股票承销；直接投资；发行债券，商业借款等。

中国华融资产管理公司 2002 年末的资产 1,463.14 亿元，负债 4,181.60 亿元；2002 年利润总额-330.40 亿元。

主要管理层情况：

总裁：杨凯生；副总裁：董东庆、刘德福、杨家思、刘立宪；总裁助理：徐肇宏、郑万春。

#### 5. 煤炭科学研究总院

法定代表人：王金华

住 所： 北京市朝阳区和平里青年沟东路 5 号

注册资本： 27,340.2 万元

煤炭科学研究总院成立于 1957 年，是中国煤炭行业唯一的研究开发机构。2000 年 2 月改制为中央企业工委直属的国有企业。经营范围主要包括：采矿、选矿、煤田地质勘探、水文地质工程、矿山建设、矿山安全环保、地下工程的工艺技术及产品开发、技术转让、技术咨询及技术工程承包等。该院下属 18 个分

院、所（中心），设有 3 个博士、8 个硕士学位授权点，7 个国家级、6 个部级产品检测和 1 个国家矿山安全计量站。

煤科总院 2003 年末资产 23.88 亿元，负债 14.22 亿元；2003 年主营业务收入 12.4 亿元，净利润 5525.36 万元。

主要管理层情况：

院长：王金华；副院长：李延江、李华、修源、敬守廷、宁宇。

## 6. 西南交通大学

法定代表人：周本宽

住 所： 四川省成都市二环路北 1 段 111 号

开办资金： 71,470 万元

西南交通大学创建于 1896 年，原为唐山铁道学院，1972 年迁往四川改为现名。经过一个多世纪的发展，该校已经成为一所以工为主，工、理、经、管、文、法综合发展的全国“211 工程”建设重点大学。该校现有 11 个学院、32 个本科专业、3 个国家级重点学科、17 个省部级重点学科、82 个博士、硕士学位授权点和 6 个博士后流动站。该校业务范围为：培养大专以上的科技人才，开展科学研究，承担各级科研任务。开展面向各行业的科研工作和科技活动，面向社会提供技术咨询、工程设计、产品开发等服务。

主要管理层情况：

校长：周本宽；副校长：蒋葛夫、黄庆、濮德璋、杨立中、陈志坚、藺安林。

### （二）发起人的关联关系

上述发起人之间不存在相互持股或其他形式的关联关系。

### （三）发起人股东对所持股份所做的承诺

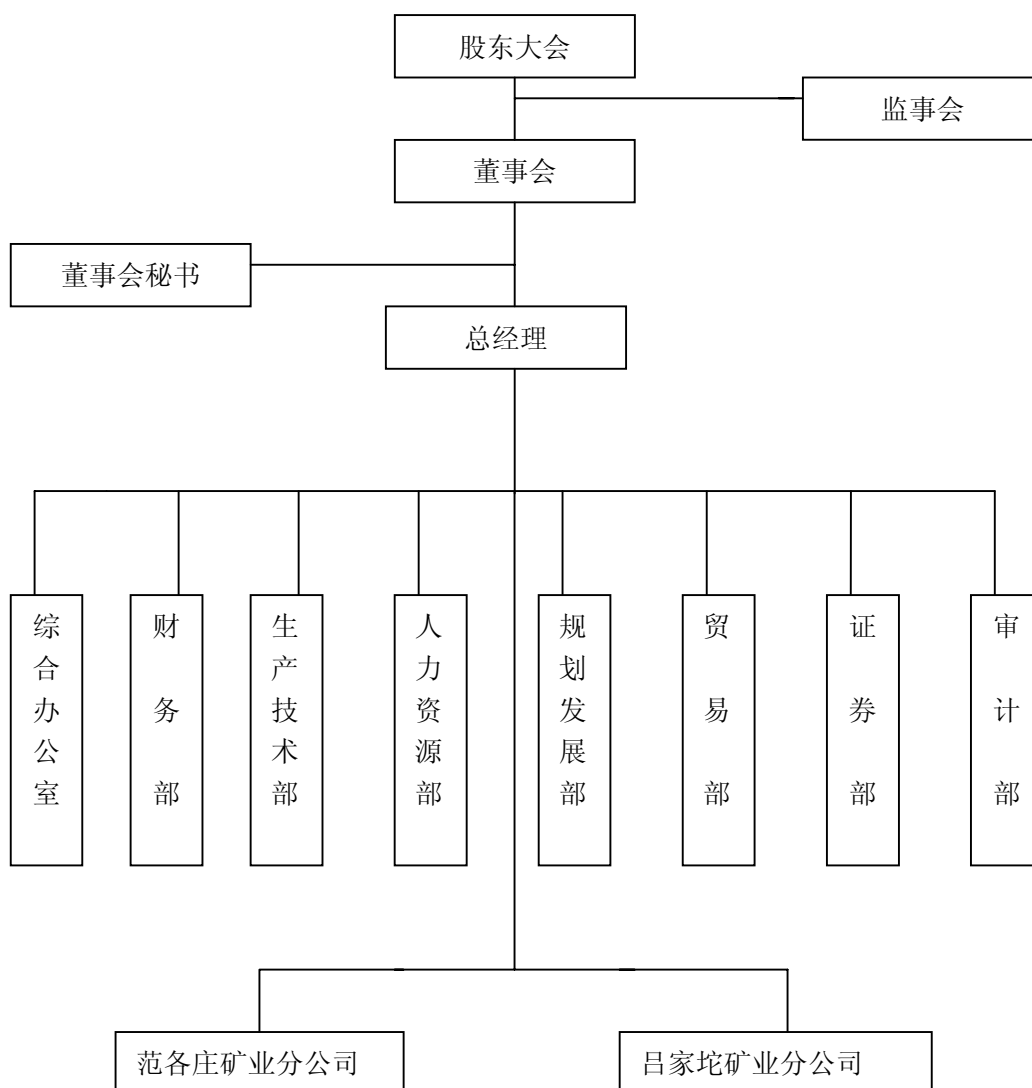
本公司 6 家发起人股东承诺：在《公司法》规定的期限内，不转让其所持有的本公司的股份。

#### （四）发起人所持股份有无被质押或其他有争议的情况

到本招股说明书编写之日止，各发起人所持有的开滦精煤股份有限公司的股票均不存在被质押或其他有争议的情况。根据各发起人的承诺，并经发行人律师调查，各发起人近三年无重大违法行为，亦不存在重大诉讼事项。

### 九、公司内部组织结构设置及运行情况

#### （一）组织结构图



#### （二）分公司的职责和运行情况

公司所属两分公司为公司的生产经营主体，负责按照公司的经营预算对生产

成本实施控制；按照公司下达的安全生产指标实施安全管理，实现安全生产；按照贸易部提出的定单组织煤炭生产的洗选加工，完成煤炭生产计划和质量计划，并按照矿井发展规划要求组织完成重点工程施工，保证矿井生产能力的正常发挥。公司设立以来，两分公司围绕公司的经营预算，按照建设先进一流生产矿井的目标，积极推进高产高效现代化矿井建设，不断加强管理创新、技术创新，实现了优质、高产、安全的生产经营目标，为公司取得良好的经营业绩奠定了基础。

范各庄矿业分公司于 1964 年 10 月建成投产，原设计能力为年产原煤 180 万吨，经扩建后核定生产能力为年产原煤 320 万吨，生产煤种为肥煤，井田范围 32.33 平方公里，截至 2000 年 10 月 31 日，探明（可研）经济基础储量 35,682.2 万吨，根据实际测算的可采储量 23,521.3 万吨，已开采 37 年，剩余可开采年限为 61 年。该矿井呈单斜构造，地质条件简单，煤炭资源分布比较平均，投产至今开采了三个水平，即一水平-310m，二水平-490m，三水平-620m。目前二水平为主生产水平。三水平-620m 为接替水平，正在逐步投入生产。范各庄矿业分公司采用综合机械化采煤工艺，机械化程度 100%。2003 年该矿井实际生产原煤 450.02 万吨，利润总额为 17,604 万元。该分公司所属洗煤厂是从原西德引进全套设备的国内第一座大型现代化洗煤厂，设计年入洗能力为 400 万吨，于 1984 年建成投产，可生产 9-12 级优质冶炼精煤。该分公司 90 年代以来，先后被国家有关部委和河北省授予“中国煤炭工业优秀企业金石奖”、“现代化矿井”、“特级质量标准化矿井”、“煤炭工业环保先进单位”等荣誉称号和“行业科技进步一等奖”、“国家科技进步三等奖”、“省科技进步奖”等数十项省级以上科技进步奖。

吕家坨矿业分公司于 1968 年 6 月建成投产，原设计生产能力为年生产原煤 150 万吨，经改扩建后核定生产能力为年生产原煤 230 万吨，生产的煤种为肥煤，井田范围 48.03 平方公里，截止 2000 年 10 月 31 日，探明（可研）经济基础储量 34,338.5 万吨，根据实际测算的可采储量 24,371.8 万吨，已开采 33 年，剩余可开采年限为 62.5 年。该矿井主体构造为背斜，地质条件较为复杂，煤炭资源分布特点是上少下多，投产至今已经开采六个水平，即二水平-125m，三水平-425m，四水平-600m，五水平-800m，六水平-950m。目前五水平为主生产水平。六水平为接替水平，正在逐步扩大生产能力。吕家坨矿井浅部煤层倾角大，设计为水力采煤工艺，随着矿井的延深，煤层倾角变缓，地质构造条件相对简单。为了适应地质条件的变化，提高资源回收率，增加产量规模和经济效益，近年来开

始实施由水力采煤向综合机械化采煤的战略转移，并拟通过本次发行募集资金进行综合技术改造，改造后矿井生产能力将达到 300 万吨/年。2003 年实际生产原煤 223 万吨，利润总额为 2,219.69 万元。该分公司所属洗煤厂由原波兰设计，于 1968 年 6 月随矿井一并投产，设计年入洗能力 240 万吨，可生产 10-12 级优质冶炼精煤。该分公司曾先后获得“质量标准化矿井”、“煤质管理工作质量标准化矿井”等荣誉称号。

### （三）职能部门职责划分及运行情况

**综合办公室：**负责收集、加工、传递和反馈公司生产、经营、管理运作相关的各类信息，及时掌握影响公司生产经营活动的内外部动态，在管理层和各生产行政职能部门之间起到协调和服务作用。在公司成立一年多时间内，综合办公室通过与有关部门的紧密配合，充分发挥了协调、服务及沟通的职能作用，保证了公司生产经营顺利正常开展。

**财务部：**负责拟订公司各项会计制度，负责公司年度预算的拟编、控制及执行结果的分析与报告；组织对公司资金进行筹措与调拨；办理现金、票据等的出纳、保管及转移事项；对公司会计帐册和会计凭证进行登记、审核、处理、保管；计算、缴纳各项税金；计算、分析、控制成本；编制、分析公司财务、会计报告及公司决算报告；监督、查核公司与分公司各类帐项；监控公司的经济事项；指导、管理与监督分公司会计业务；组织对公司材料存货进行核算和管理；处理公司贸易结算事项等。在一年多的运作中，反映公司资产流动性、偿债能力、盈利水平等的各项主要指标处于正常水平，资金的管理和运用情况良好。

**人力资源部：**负责公司组织机构的设计和部室职责的划分调整；负责员工招聘、录用、培训、考核、奖惩、异动、薪酬、员工福利、保险、退休等人事管理工作；依据国家劳动法规对员工实行合同管理；对公司员工编制进行研订、控制及调整；调查、统计、分析、整理及保管各类人事资料；组织办理管理技术人员专业技术职务评定等事项。公司成立以来，人力资源部在组织机构调整、人力资源的引进和优化配置、制度建设等方面发挥了重要作用。

**证券部：**负责拟订公司对外投资、股权事务和信息披露管理办法并组织落实；配合董事会秘书、证券事务代表规范公司上市运作，维护公司的证券市场形象；研究并提出公司资本运营战略及方案；研究提出公司再融资和对外投资方案；保

持与证券监管部门、证券交易所及各中介机构的联系，分析证券市场的变化，研究提出公司对外投资方案并组织实施；及时、规范地提供披露信息。

**生产技术部：**负责公司各项年度、月度生产计划制定、检查指导，协调和组织分公司落实生产计划，实现安全生产；制定公司各项技改工程方案并组织落实和工程验收；研究改进生产技术和生产工艺，组织引进新技术、新工艺、新设备、新材料、新装备；督促、指导、协调分公司完成生产成本控制目标；统计、分析、提供各项生产数据等。生产技术部在保证公司安全生产的前提下，在实现产量和生产成本控制目标的等方面，充分发挥了职能作用。

**规划发展部：**负责公司发展战略的制订，组织拟订公司发展规划和专项规划草案；组织重大技术改造项目的调研、立项、申报及追踪审批；提出影响公司长远发展问题的解决预案；公司投资项目（新建项目）的调研、立项、申报及追踪审批；负责公司环境保护工程项目管理等。规划发展部在成立后，制定了公司发展战略，积极办理公司投资项目的立项、报批等工作，为公司进行决策提供了重要依据。

**贸易部：**贸易部负责公司物资采购与煤炭销售工作；承担公司营销渠道、销售网点的研究与布局；调查分析公司主营产品市场前景和发展潜力，跟踪市场行情，研究并提出应变对策；统计分析并提供物流、产品销售数据；组织对物资的采购计划与库存控制标准进行拟订及修订；整理并提供公司产品销售、物资采购业务报告；制作、收集、保管、提供煤炭产品目录与煤炭用户、供货厂商资料；负责公司产品售后服务，组织有关人员进行商务纠纷的处理；起草、修改、签订和保管煤炭购销和物资采购合同。贸易部作为公司物资采购和供应、煤炭产品销售部门，围绕公司生产经营目标，改革管理体制，创新营销机制，在保证物资的及时准确供应、实现产销平衡、确保公司生产经营正常进行上发挥了重要作用。

**审计部：**贯彻执行国家审计法规，拟订公司的内部审计制度和审计工作细则；编制年度和季度审计实施工作计划，完成审计委员会下达的审计项目，出具审计报告；审计监督公司、分公司的资产、负债、损益情况；根据审计法、会计法和审计工作细则，对公司的财务核算、成本管理、预算管理、资产管理、销售管理、存货管理、固定资产管理、投资管理、工程管理等内容进行监督；对公司各项内控制度进行审计，提出改进修改意见；对违反财经法规和公司规章的行为进行专

项审计；配合财务、纪检或监察部门的财经法规检查、资产检查、经济案件调查等与审计有关的工作；做好向审计委员会报告审计工作的基础工作，配合审计事务所或行政审计机构完成审计任务；指导派驻两分公司审计组的审计工作，定期召开审计工作会议，通报情况，交流经验；完成审计委员会和上级审计机关交办的其他工作。



## 第五章 业务和技术

### 一、行业基本情况

#### （一）行业概况

##### 1. 行业管理体制

公司所属行业为煤炭行业。煤炭行业主管机关原为煤炭工业部。煤炭工业部撤销后，行政主管部门为国家发展与改革委员会。有关行业监管、行业标准制定的职能由中国煤炭工业协会行使。

##### 2. 行业竞争状况

由于煤炭行业进入壁垒低、退出障碍高，并且全国煤炭企业分散，行业集中度较低，因此煤炭行业竞争激烈。公司所生产主要产品为精肥煤，因肥煤资源在我国煤炭资源储量中所占比例不足 4%，受其资源稀少的限制，竞争相对缓和。

##### 3. 市场容量

煤炭行业是重要的基础能源行业，处于工业链的始端，与电力、冶金、化工等关系国计民生的行业紧密衔接，为其提供最基本的动力和原材料。随着国民经济的发展，煤炭产品的市场容量也将不断扩大。根据我国政府制定的“十五规划”和 2010 年远景目标纲要规划中对煤炭产量的要求，2010 年煤炭产量要达到 21.71 亿吨，2020 年煤炭产量要达到 26.12 亿吨。据有关资料显示，2005 年全国煤炭供应量将出现 1 亿吨左右的缺口。另一方面，世界煤炭需求量继续增长。据预测，到 2020 年，煤炭消费量年均增长 2.2%。与此同时，发达国家由于采煤成本过高，煤炭产量不断萎缩。全球石油储量以 20% 的速率递减，也会对煤炭产品的需求量产生依赖性的增长。

##### 4. 投入与产出

相对于其他的新兴行业，煤炭行业是一个成熟行业，发展前景相对稳定。根

据同行业上市公司的财务数据统计结果，煤炭行业上市公司 2002 年平均主营业务利润率超过 33%，反映本行业具有较高的投入产出比。

## 5. 技术水平

随着科学技术的发展，高新技术的应用改变了煤炭工业的面貌，在实现煤炭生产工艺综合机械化生产的基础上，向遥控和自动化方向发展，煤炭行业也由资本和劳动密集型逐渐向资本和技术密集型转变。洁净煤技术的开发和推广应用，受到越来越广泛的重视，并已进入工业化应用阶段。煤炭的气化、液化技术及煤炭产品的深加工，都对煤炭行业的发展产生巨大的推动作用。

### （二）影响行业发展的有利与不利因素

#### 1. 行业发展的有利因素

第一，从国家产业政策看，从 1998 年起，国家对煤炭行业实行了一次大规模的结构调整。关闭非法和布局不合理的矿井及国有煤矿矿办小井，对乡镇煤矿实行了停业整顿；制定了做好矿山企业关闭破产的政策规定和操作办法，使国有煤炭企业关闭破产项目的上报审批、准备工作、法律程序、职工安置的原则、政策和善后处理等都有章可循；相继提出了破产 14 家国有重点煤炭企业、关闭 40 家国有重点煤矿的“1440”工程和破产 16 家国有重点煤炭企业、关闭 60 家国有重点煤矿的“1660”工程。《煤炭工业“十五”规划》提出，“十五”时期要通过实施大集团、科教兴煤、洁净煤技术开发与应用和综合经营四大战略以及对四类最小井型规模限制（15 万吨/年、9 万吨/年、6 万吨/年和 3 万吨/年）等政策进行结构调整，促进煤炭工业健康发展。另外，1998 年以来，国家宏观经济结构调整政策中有关煤炭产业的政策也在起着积极重要的作用。随着国家继续实施从紧的煤炭产业政策和“关停并转”小煤矿的政策继续得到执行，国内煤炭供需两旺的经营形势仍将得到延续。根据目前国内市场发展趋势判断，国内煤炭价格在未来几年将继续保持稳中有升，市场继续呈现购销两旺的态势。

第二，我国能源结构存在以煤为主的重要特征，基本特点是富煤、贫油、少气，这就决定了煤炭在一次能源中的重要地位。统计表明，我国煤炭资源总量为 5.6 万亿吨，其中已探明储量为 1 万亿吨，占世界总储量的 11%，而石油占 2.4%，天然气仅占 1.2%。建国以来，煤炭在全国一次能源生产和消费中的比例长期占

70%左右。专家预测，由于新能源技术成本高，价格昂贵，在本世纪前 30 年内，煤炭在我国一次能源构成中仍将占主体地位。根据我国资源状况和煤炭在能源生产及消费结构中的比例，21 世纪我国以煤炭为主体的能源结构在相当长一段时间内不会改变，煤炭工业在国民经济和社会发展中的重要地位不会改变。

第三，下游产业的发展为煤炭行业的发展提供了良好的基础。煤炭行业作为基础能源行业，化工、钢铁、发电等下游产业的发展对其具有重要影响。从钢铁和炼焦行业的产业政策看，在“十五”及今后一段时期内，将重点对产业结构进行调整。随着国家宏观调控力度的不断加大，从一些大型国有重点钢铁企业的发展和焦炭需求看，其焦炭需求量呈增加的趋势。因此，合理优化炼焦煤的资源配置，保护稀缺煤炭资源，同时就地对煤炭资源进行转换和深加工，大力发展焦炭及煤化工产业，调整矿区产业结构，提高企业经济效益，不仅符合煤炭行业“十五”发展规划和产业结构调整的政策，也将是煤炭行业下游产业的发展方向。

第四，随着现代科技的发展，煤炭行业的生产经营有了更为广阔的空间。煤炭的液化、气化技术，改变了煤炭行业形象。这两项技术的应用不仅降低了污染物的排放量、提高了煤炭的利用率，而且还开拓了新的煤炭产品品种。另一方面，煤炭清洁开采技术和选煤新技术的突破，大大提高了煤炭产品的质量，减少了煤炭产品生产和加工过程中的污染。煤炭产品的深加工技术也有了飞速的发展，煤基碳纤维、炭微球等新技术的研究与应用，对于煤炭行业的发展有深远的影响。

## 2. 影响行业发展的不利因素

第一，煤炭行业是资源行业，煤炭是不可再生资源。作为以资源为依托的企业，转产经营是所有煤炭企业共同面临的问题；环境保护的压力和社会对清洁能源的需求增加，迫使煤炭企业在综合开发上寻找出路；煤炭生产的特定程序导致企业生产成本不断上升，企业要维持再生产就要拓宽经营领域，寻求更大的发展空间。

第二，煤炭行业市场集中度低。煤炭行业因本身进入壁垒低、退出障碍高的特点而成为一个分散型行业，即没有一家企业占有显著的市场份额，也没有一家企业能对整个产业的发展产生实质性的影响。2000 年，全国平均每处矿井产煤只有 3 万吨。国有重点煤矿矿井平均年生产能力 80 万吨，是先进国家的 1/3 左右。产量位居前 4 家的煤炭企业，市场占有率仅为 9%，前 8 家为 13%；119 家国

有重点煤矿平均每个企业年销售煤炭 440 万吨，平均市场占有率不到 0.5%。煤炭行业市场集中度低导致了行业内部的过度竞争，限制了煤炭行业整体竞争力的提升。

第三，与发达国家相比，我国煤炭生产总体仍处于低水平的劳动密集型状态，科技水平较低。技术和装备水平低，全国煤矿非机械化采煤占 60%以上，大中型矿井生产设备老化，小型矿井生产技术装备水平极低。煤矿用人多、效率低。乡镇煤矿生产工艺落后，破坏和浪费资源现象十分严重。2000 年全国原煤入选比重仅 35%左右，大量原煤未经加工直接燃烧，洁净煤技术开发和应用进展缓慢。煤炭产业链短，高附加值产品少。

### （三）进入本行业的障碍

进入本行业的主要障碍是煤炭资源。另外，国家对煤炭行业进行产业结构调整，对煤炭生产企业的规模、生产工艺、环保要求、矿井回采率及安全生产等各方面提出了新的行业政策，提高了行业进入壁垒。

### （四）公司面临的主要竞争情况

#### 1. 同行业竞争情况

公司生产的主要产品为精肥煤，是肥煤经过洗选加工后的产品。我国肥煤储量分布很不均匀，主要在山西、河北、贵州、山东和内蒙古五省区，其储量约占全国肥煤资源总量的 82%。因此，公司的主要竞争对手分布在以上区域。与竞争对手相比，公司地处京津唐地区，占有得天独厚的地理优势。公司销往华东地区的精肥煤主要通过秦皇岛港和京唐港，运输方便且成本低。公司肥煤属于强肥煤，粘结性好，而且资源储量丰富，能满足用户长期的需求。

#### 2. 公司自身的竞争优势及劣势

##### （1）公司的竞争优势

与同行业其他企业相比，公司的竞争优势主要体现在以下几个方面：

第一，资源储量丰富。公司煤炭资源地处开平煤田东南翼，井田面积 80.36 平方公里，属距今 2~3 亿年前的石炭二叠纪成煤，矿产变质程度较高，属低磷、

高灰熔点、粘结性好的冶炼用肥煤，截止到 2000 年 10 月 31 日，公司探明（可研）经济基础储量为 70,020.7 万吨，实际测算可采储量 47,893.1 万吨，按核定生产能力矿井可供持续开采 60 年左右。

第二，煤炭品种优良。肥煤是我国煤炭资源稀少的煤种，在中国现有煤炭经济可开发剩余可采储量中，肥煤储量不足 4%。公司两座矿井的煤炭资源均属于低灰、中高挥发分、特强粘结性的肥煤，是享誉国内外的优良资源。在中国煤炭分类标准中，把开滦的肥煤作为分类标准的典型范例。

第三，产品声誉较高。公司的产品是优质炼焦精煤，具有挥发分适中，粘结性强、结焦性好、有害成分少等特点，在炼焦过程中既可以获得高强度的焦炭，又可回收较多的焦油等化工副产品，是理想的炼焦化学工业原料，国内市场供不应求。主要用户有我国最具实力的宝山钢铁公司、鞍山钢铁公司和上海炼焦化学厂等，三大用户占总销量的四分之三左右。

第四，交通运输便利。京山、大秦两条铁路、205 国道以及京沈、津唐、唐港三条高速公路贯穿和环绕矿区，秦皇岛港、塘沽港、京唐港棋布公司周围，形成了煤炭运输的四条通道：①通过矿区和京山铁路线在全国铁路网相连接，可以直达全国各地；②秦皇岛海运经京山铁路线运至秦皇岛港，装船运至我国南方沿海缺煤地区或出口印度、朝鲜等；③通过坨港铁路（地方铁路）或唐港公路将煤运至新开发的京唐港，装船运至我国南方沿海缺煤地区或出口。京唐港海运具有发展潜力，其 3 号码头及 6 号码头均已建成为煤炭散装码头，京唐港 2 号港池深水码头正在建设；④公路汽车运输经京哈、津唐、唐港和 205 国道运至沿线各用户。

第五，管理基础坚实。公司在传承开滦百年独特而深厚的管理、技术和文化底蕴的基础上，注重以全新的思维和理念推进管理创新，按照建立现代企业制度要求积极推进管理体制、组织形式、运行机制的整合、理顺和改革，着眼于管理文化的再造和管理制度的创新，建立健全内部控制体系、机制和制度，为公司的持续稳健成长提供了体制和制度保障。

## （2）公司的竞争劣势

第一，公司开采条件比较复杂。随着开采深度的增加和开采范围的不断扩大，矿井开采条件日趋复杂，生产环节增多，运输距离增长，瓦斯涌出量增高，矿山

压力增大，安全隐患增多，范各庄分公司水文地质复杂。吕家坨矿业分公司在可采范围内，存在部分村庄压煤。

第二，用先进适用技术改造传统煤炭生产方式的任务紧迫。吕家坨矿业分公司原为世界上最大的水力采煤矿井，水力开采煤炭回收率低，造成资源浪费，投资收益差。改革水力采煤方法为综合机械化采煤方法，简化生产系统，增加运输巷道，装备综采设备，需要大量投资。

## 二、发行人的主要业务

### （一）公司的业务范围

煤炭及伴生资源开采；原煤洗选加工；煤炭产品经营销售。

### （二）主营业务构成

当前公司主要业务是煤炭开采、原煤洗选加工和洗选产品的销售。在募股资金到位后，将增加焦炭的生产和销售。

### （三）主要产品及生产能力

#### 1. 主要产品

目前公司的主要产品为 9-12 级精煤，随精煤生产的副产品洗混块煤、其他洗煤产品。

#### 2. 生产能力

公司现有两座生产矿井，核定原煤生产能力为 550 万吨；随矿井建有两座洗煤厂，洗煤厂年设计入洗能力为 640 万吨。

### （四）本公司主要产品的用途

公司开采的煤炭，经洗选加工后的精煤是炼焦配煤中的重要组成部分，是工业炼焦配煤的基础煤，炼焦时能产生大量胶质体，并能生成熔融性好、强度高的焦炭，增强焦炭的耐磨度。

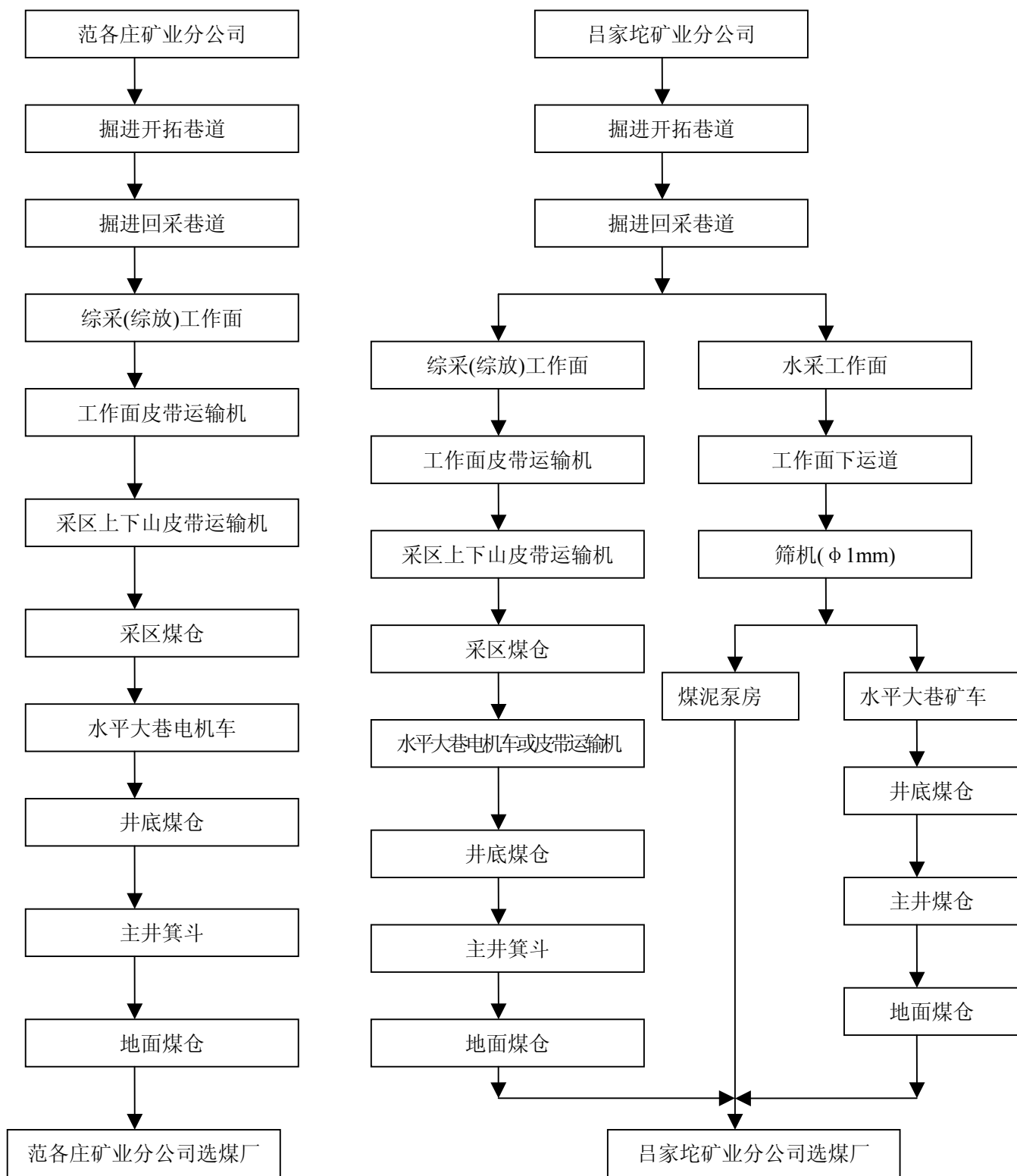
公司生产的精煤用于冶金、焦化行业的工业炼焦。

### （五）本公司主要产品的生产工艺

公司原煤的基本生产工艺为：巷道开拓掘进，进入煤体 → 采煤设备落煤 → 巷道运输 → 主井提升 → 简单筛选至地面煤仓。详细生产工艺参见原煤生产工艺流程图。

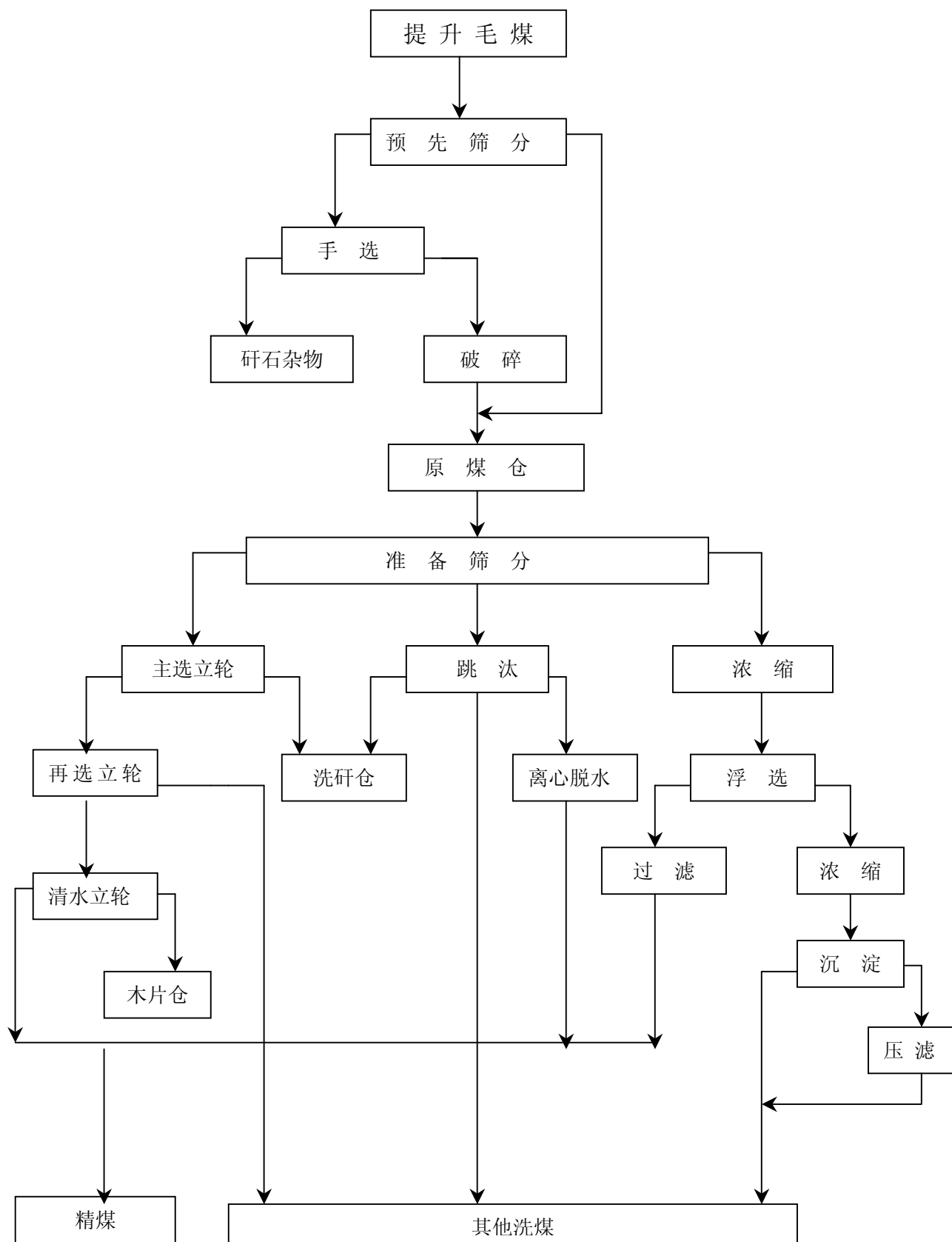
公司精煤洗选基本生产工艺为：原煤筛分 → 块煤重介选、末煤重介选、煤泥浮选 → 脱水干燥 → 精煤仓。详细生产工艺参见选煤生产工艺流程图。

### 原煤生产工艺流程图

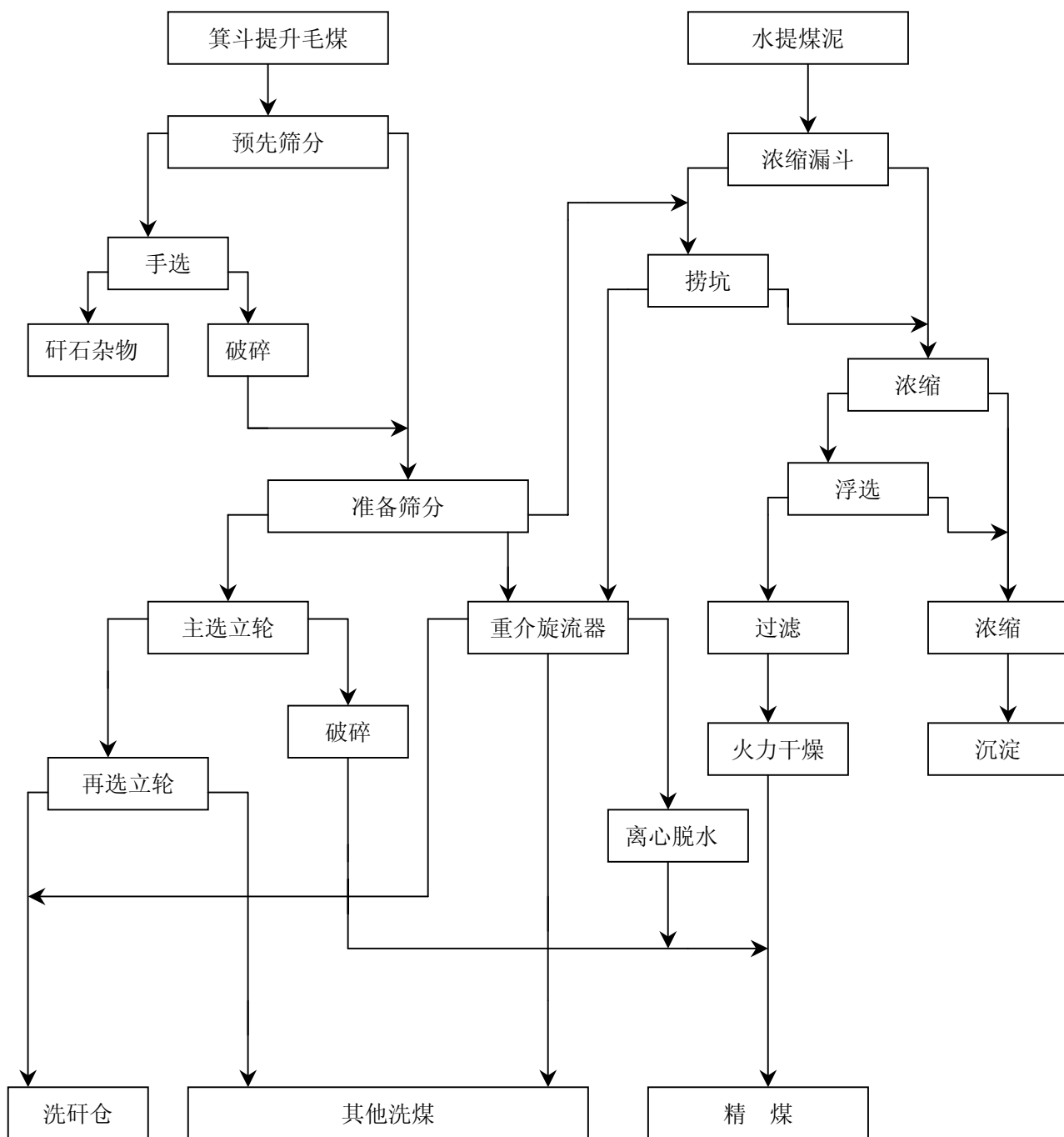




### 范各庄矿业分公司选煤厂工艺流程图



### 吕家坨矿业分公司选煤厂工艺流程图



## （六）发行人主要生产设备

生产设备主要分为：井下煤炭采掘所用生产设备；矿井提升、排水、通风、供电设备；井上选煤厂煤炭洗选所用生产设备。截至 2003 年 12 月 31 日，公司拥有设备原值 95,412.68 万元，净值 49,894.16 万元。主要生产设备及关键设备情况如下：

### 1. 煤炭采掘设备

井下煤炭采掘所用的生产设备主要包括井下所用的掘进机、采煤机、皮带输送机、刮板输送机。

	还能安全运行时间（年）	重置成本（元）	成新率（%）
掘进机	6.86	7,170,944.93	68.57
采煤机	6.10	5,605,000.00	76.29
皮带输送机	4.98	10,159,600.00	62.26
刮板输送机	2.52	6,665,400.00	50.40

### 2. 矿井提排通运设备

矿井提排通运设备主要包括提升机、矿井扇风机、矿用水泵。

	还能安全运行时间（年）	重置成本（元）	成新率（%）
提升机	15.99	21,880,000	53.32
主扇风机	4.76	5,223,600	26.46
主排水泵	3.04	4,480,000	30.37

### 3. 煤炭洗选加工设备

井上选煤厂煤炭洗选所用的生产设备主要包括：重介立轮机、浮选机、重介旋流器。

	还能安全运行时间（年）	重置成本（元）	成新度（%）
重介立轮机	14.97	35,555,000.00	99.82
浮选机	2.77	11,361,600.00	18.45
重介旋流器	13.02	828,204.70	86.81

#### 4. 公司生产设备的先进性

公司通过近几年对设备的更新和技术改造,使企业的技术装备水平得到了不断的提高。采用了与综采工作面相配套的大功率电牵引采煤机、重型刮板输送机、大流量强力液压支架、长距离强力带式输送机等设备,这些设备均属于国内先进水平。水采工作面使用的水枪、煤水泵等设备为世界先进水平。洗煤设备中:JLT4565 大型立轮重介分选机、3NZSX-1000/700 三产品无压重介旋流器等主要分选设备被列入国家八五、九五科研成果,国外引进的 Batac 跳汰机、USL 系列直线振动筛、TF12 浮选机目前仍处于国内外先进水平。先进的设备为公司的煤炭生产和保证产品质量奠定了基础。公司设备 80%以上属国内先进水平,主要设备完全可以满足长期的生产需要。

#### (七) 本公司主要产品的原材料和能源供应及成本构成

##### 1. 本公司主要产品的原材料和能源供应

本公司生产使用的主要材料有钢材、木材、水泥、钢丝绳、火药、雷管、电缆、运输带、配件等。所用主要材料通过招标、议价、询价、比价等不同的采购决策方法,选择供货厂商,通过市场采购。部分材料如火药、雷管等向集团公司采购。以上原材料的供货渠道畅通,能够及时供货保证生产。

公司所用的能源主要为电力。公司处于京津唐地区,用电取自于华北电力网,电力供应有可靠、稳定的保障。

##### 2. 主要产品成本构成

##### 洗煤成本中主要原材料和能源成本构成

成本项目	2001 年 8-12 月		2002 年		2003 年	
	本年产量(吨)	1,423,698	本年产量(吨)	4,322,248	本年产量(吨)	4,408,646
	总金额 (万元)	所占金额 比重	总金额 (万元)	所占金额 比重	总金额 (万元)	所占金额 比重
一、材料	3,899	19.69%	11,639	20.71%	14,206	22.82%
木材	205	1.04%	819	1.46%	834	1.34%
支护用品	757	3.82%	1,967	3.50%	2,269	3.64%
火工用品	92	0.46%	242	0.43%	267	0.43%
配件	1,008	5.09%	3,186	5.66%	3,914	6.29%
大型材料	499	2.52%	1,662	2.96%	1,663	2.67%

专用工具	60	0.30%	456	0.81%	611	0.98%
劳保用品	64	0.32%	184	0.33%	186	0.30%
建工材料	52	0.26%	160	0.28%	270	0.43%
油脂及乳化液	152	0.77%	402	0.72%	595	0.96%
其他材料	1,010	5.10%	2,561	4.56%	3,597	5.78%
二、电力	3,143	15.87%	8,105	14.42%	7,439	11.95%
洗煤总成本	19,806	100.00%	56,213	100.00%	62,259	100.00%

### 原煤成本中主要原材料和能源成本构成

成本项目	2001年8-12月		2002年		2003年	
	本年产量（吨）	2,555,719	本年产量（吨）	6,327,168	本年产量（吨）	6,730,176
	总金额 （万元）	所占金额 比重	总金额 （万元）	所占金额 比重	总金额 （万元）	所占金额 比重
一、材料	3,759	18.99%	10,723	21.02%	12,395	22.38%
木材	239	1.21%	852	1.67%	841	1.52%
支护用品	881	4.45%	2,046	4.01%	2,288	4.13%
火工用品	107	0.54%	252	0.49%	270	0.49%
配件	973	4.92%	2,843	5.57%	3,278	5.92%
大型材料	580	2.93%	1,729	3.39%	1,678	3.03%
专用工具	70	0.35%	474	0.93%	616	1.11%
劳保用品	74	0.37%	191	0.38%	188	0.34%
建工材料	61	0.31%	166	0.33%	272	0.49%
油脂及乳化液	96	0.48%	179	0.35%	237	0.43%
其他材料	678	3.43%	1,991	3.90%	2,727	4.92%
二、电力	2,697	13.62%	6,137	12.03%	5,093	9.20%
原煤总成本	1,9795	100.00%	51,022	100.00%	55,374	100.00%

### （八）环保和安全生产方面的措施

#### 1. 产品生产中的安全措施

公司是以煤炭开采、洗选加工为主的企业。在煤炭开采过程中，存在着井下顶板、沼气、矿井水、火、煤尘五大安全隐患。

目前，公司巷道掘进采用掘进机掘进，支护采用了支撑强度高，耐压、稳定性、可缩性好的金属拱型支架和主动支护的锚网支护工艺。采煤机械化程度达到100%，目前公司采用的采煤方法有综合机械化采煤和水力采煤两种，此两种方法均是非常成熟的技术，均能对顶板进行有效的控制。范各庄矿业分公司全部采用

综合机械化采煤，吕家坨矿业分公司 60%的回采工作面采用了综合机械化采煤，并正在加快由水采向综合机械化采煤的转变，技改后将全部实现综合机械化采煤。2004 年公司将达到 100%综合机械化开采，大流量强力液压支架可实现对工作面顶板的有效支撑。

两分公司均为低沼气矿井，公司仍不断地加强矿井通风安全的投入，建立了完善的矿井通风系统，矿井的主扇通风能力高，有适应矿井发展的余量。范各庄的矿井总排风量达 340.5 立方米/秒，吕家坨的矿井总排风量达 210 立方米/秒，均能较好地满足两分公司生产的需要。尤其是吕家坨矿井通过技改，进一步对矿井通风系统进行完善，保证有足够的风量稀释瓦斯，完全可以满足技改后生产的需要。两分公司矿井均建立了先进的瓦斯监测系统，对矿井的瓦斯实施连续自动监测和风、电、瓦斯闭锁控制。

公司坚持经常性地地进行地质水文预测预报，进行水害隐患排查，坚持“有疑必探、先探后掘”的原则，采用三维地震、瞬变电磁法等先进的探测手段查明圈定疑点，利用钻探手段进行验证，查明水文地质构造，超前采取有效的防治水患的措施，对水害威胁区域留设符合安全规程要求的防水煤柱，保证安全生产。

公司建立了完善的矿井注浆防灭火系统，合理布置采区、工作面的通风系统。严格落实瓦斯员巡回检查制度和采空区气体定期检查化验制度，发现有自然发火征兆时，及时采取均压、注浆等措施。并严格规定工作面回采结束后一个月内完成工作面支架的拆除，及时进行封闭注浆工作。

针对煤尘的预防和治理，公司在生产过程中采取了加强通风管理、煤层注水、采煤机喷雾、架间自动喷雾、转载点喷雾、巷道设水幕净化风流等综合防尘措施，减少煤尘的产生和飞扬。

公司严格执行《矿山安全法》、《煤矿安全规程》、《安全生产法》等安全法律、法规，还建立了完善的安全管理体制，制定了一系列行之有效的安全管理制度。公司实行安全管理与安全督察并行，以督察促管理的安全管理体制，公司向分公司派驻安全督察员，对分公司实行安全督察，分公司设安全管理的专职部门，配备了专职安全管理人员，区、科、班、组设置了安全专、兼职的管理人员，对生产全过程实行全员、全方位安全管理。公司制定了《各级管理人员安全生产责任制》、《安全管理办法》、《安全督察办法》、《安全奖惩办法》、《安全风险抵押办

法》、《安全办公会制度》等安全管理制度。公司不断加强安全管理力度，加强安全培训，从根本上规范生产过程的安全操作，实施不间断的安全隐患排查，消除安全隐患，减少生产事故，保证安全生产。

## 2. 产品生产中的环保措施

公司从事矿井生产会对周围环境产生一定的影响。针对环境保护工作，公司把环境保护达标作为重中之重的工作。公司努力实现环境与发展协调统一。在生产过程和建设中采用先进工艺技术，推行清洁生产，从源头控制污染物的发生量。煤炭开采的矿井水全部达标排放；煤矸石用于塌陷区回填复垦，制做自然陶粒土用于井下喷射混凝土支护的原材料，从而减少煤矸石对周围环境的污染；通过安装隔声、消声设备等措施将主扇运转产生的噪声控制在国家规定的噪声标准范围之内；针对生产过程中煤尘对环境的污染，公司通过封闭式仓储和装载点灭尘等措施降低煤尘对环境的污染；对塌陷区进行回填，进行土地复垦和用于村庄搬迁。

## （九）本公司主要产品的销售情况

### 1. 公司主要产品产量、销量、销售额、平均价、产销率

产 品		2003 年	2002 年	2001 年
洗 精 煤	产 量（吨）	1,901,632	1,764,398	1,468,872
	销 量（吨）	1,890,684	1,700,543	1,466,905
	销售额（万元）	68,193	54,585	42,211
	平均价	360.68	320.99	287.75
	产销率	99.42%	96.38%	99.86%
洗 块 煤	产 量（吨）	513,301	487,996	368,223
	销 量（吨）	512,864	464,086	357,810
	销售额（万元）	9,896	8,789	5,934
	平均价	192.95	189.39	165.83
	产销率	99.91%	95.10%	97.17%
原 煤	产 量（吨）	58,443	244,190	681,012
	销 量（吨）	33,262	254,975	678,003
	销售额（万元）	484	4,051	9,281
	平均价	145.58	158.89	136.89
	产销率	56.91%	104.41%	99.55%
其 他 洗	产 量（吨）	1,993,713	2,069,854	1,932,409
	销 量（吨）	2,021,711	2,017,972	1,923,711
	销售额（万元）	26,013	27,011	23,332

煤	平均价	128.67	133.85	121.29
	产销率	101.40%	97.49%	99.54%
合计	产量（吨）	4,467,089	4,566,438	4,450,516
	销量（吨）	4,458,521	4,437,576	4,426,429
	销售额（万元）	104,586	94,436	80,758
	平均价	234.57	212.81	182.45
	产销率	99.81%	97.18%	99.46%

## 2. 公司产品的消费群体

公司主要产品主要用于炼焦配煤，主要消费群体为冶金企业、焦化企业。主要用户有：鞍钢、宝钢、本钢、唐钢、宣钢、上海焦化厂、北京焦化厂、唐山焦化厂等。

## 3. 产品的平均价格、主要销售市场及定价策略

公司 2003 年度洗精煤平均价格为 360.68 元/吨，洗块煤平均价格为 192.95 元/吨，原煤平均价格为 145.58 元/吨，其他洗煤的平均价格为 128.67 元/吨。

公司产品的主要销售市场为华东、华北、东北，部分产品出口韩国、日本等国家。

公司依托优越的地理位置，实施低成本营销策略，产品定价主要考虑地区、品种、质量、批量、运输方式、交货方式、付款方式等因素，采取最低限价基础上的一户一价的适用价格策略，对长期用户和批量大的用户实行价格优惠。

## （十）主要固定资产及无形资产情况

### 1. 公司主要固定资产情况

本公司主要固定资产为房屋建筑物、井巷建筑物、机器设备、电子设备、运输设备。公司近三年来主要固定资产原值及累计折旧情况如下：

单位：元

固定资产类别	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
房屋建筑物	284,615,611.87	283,612,340.77	278,681,280.77
井巷建筑物	516,746,188.74	516,746,188.74	516,746,188.74
机器设备	854,466,049.25	798,084,391.83	687,693,060.33
电子设备	75,838,246.04	45,410,636.07	23,052,648.40



运输设备	23,822,692.75	33,275,677.13	34,314,290.13
合 计	1,755,488,788.65	1,677,129,234.54	1,540,487,468.37

单位：元

累计折旧类别	2003年12月31日	2002年12月31日	2001年12月31日
房屋建筑物	155,786,257.77	147,247,542.13	138,960,130.32
井巷建筑物	222,486,612.61	205,661,172.61	189,843,252.61
机器设备	426,223,482.23	447,238,450.48	390,573,194.22
电子设备	17,441,524.77	15,335,570.28	11,966,387.11
运输设备	11,520,281.52	21,025,339.92	19,909,098.63
合 计	833,458,158.90	836,508,075.42	751,252,062.89

根据以上数据显示，截止到2003年12月31日，公司房屋建筑物成新度为45.26%，井巷建筑物成新度为56.94%，机器设备成新度为50.12%，电子设备成新度为77%，运输设备成新度为51.64%。各项固定资产均在本公司所在地，运行状况良好。

## 2. 无形资产和特许经营权

### （1）土地使用权

参见本招股说明书“第四章 发行人基本情况 四（一）”。

### （2）采矿权

参见本招股说明书“第四章 发行人基本情况 四（二）”。

### （3）煤炭生产、经营许可证

参见本招股说明书“第四章 发行人基本情况 四（三）”。

### （4）商标

参见本招股说明书“第四章 发行人基本情况 四（四）”。

## （十一）主要产品质量控制情况

### 1. 本公司执行的产品标准

GB/T 397-1998《冶金焦用煤技术条件》

## 2. 本公司的质量控制标准

(1) 《开滦精煤股份有限公司煤炭产品质量管理办法》

(2) GB/T 18666-2002 《商品煤质量抽查及验收方法》

## 3. 本公司的质量控制措施

公司坚持以市场为导向，以质量求生存，最大限度地满足用户的需求。公司采取了多种措施来保证产品质量：

一是加强煤炭质量管理的制度建设，制订了《开滦精煤股份有限公司煤炭产品质量管理办法》，并严格考核，将煤炭质量与分公司经营者的绩效考核挂钩，增强分公司经营者的质量意识；

二是加强生产技术管理，在生产过程中控制产品质量，生产计划和采场衔接的安排，坚持实现不同煤质煤层的合理配采。定期对井下影响原煤质量的因素进行总结、分析、调整，对关键生产工序都制定了提高煤质的措施，以保持煤炭质量的稳定；

三是洗煤过程中采用不同质量的原煤进行配洗，各洗选中间产品进行小时质量快速检验，对主要环节的煤质采用自动化控制新技术进行监控，提高了检测精度，使误差及时得到纠正，保证最终产品的质量。

四是推行全面质量管理，贯彻 ISO9000 质量认证和质量保证体系，健全从设计、生产、检验、销售全过程的质量保证体系，实行全员、全过程的质量监督和控制。

## 4. 产品质量跟踪

公司坚持产品质量的跟踪管理，抓好用户信息反馈，定期召开用户质量反馈座谈会，建立用户和客商档案，强化对售后的产品质量跟踪管理，如发现产品质量问题，立即查找原因，加以解决。公司自成立以来，未发生过任何产品质量纠纷。

## （十二）主要客户及供应商

### 1. 前五名主要供应商

2003年，公司向前五名供应商采购合计11120.57万元，占同期采购总额的33.41%。公司主要供应商中，除开滦（集团）有限责任公司外，本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及主要关联方未在其他供应商中占有任何权益。本公司向单个供应商的采购比例无超过总额50%的情况。

截止2003年12月31日公司前五名供应商及金额见下表：

供 应 商	2003年采购金额 (万元)	占同期采购比例 %
开滦（集团）有限责任公司	5203.80	15.63
张家口煤矿机械公司	2067.62	6.21
平顶山煤矿机械集团有限责任公司	1903.39	5.72
北京煤矿机械厂	1300.00	3.91
太原矿山机器集团有限公司	645.76	1.94
合 计	11120.57	33.41

其中：开滦（集团）有限责任公司是公司的控股股东。

### 2. 前五名主要客户

2003年，公司向前五名主要客户销售合计63,614.08万元，占同期销售收入的60.84%。公司主要客户之一上海宝钢国际经济贸易有限公司是本公司的股东，持有本公司1.4%的股份。除上海宝钢国际经济贸易有限公司外，本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方及持股超过5%以上的股东未在上述客户中占有任何权益。本公司向单个客户的销售比例无超过总额50%的情况。

截止2003年12月31日公司前五名销售客户及金额见下表：

客 户 名	销售金额 (万元)	占同期销售比例 (%)
鞍钢集团新钢铁有限责任公司	20166.46	19.29
上海宝钢国际经济贸易有限公司	14346.46	13.72
中国五矿贸易有限责任公司	10277.16	9.83
河北滦通商贸有限公司	9938.32	9.5
上海焦化有限公司	8885.68	8.50
合 计	63614.08	60.84

其中：上海宝钢国际经济贸易有限公司是公司的关联股东。

### 三、发行人技术

#### （一）核心技术

1. 综采一次采全高高产高效技术。在范各庄矿业分公司实施 4.5 米以下厚煤层综采一次采全高技术，使用高强度支架及与其配套的电引采煤机和重型刮板运输机，工作面单产达到 150 万吨/年以上。该技术具有机械化程度高、工作面单产高、劳动生产率高、成本低等优点，可较大地提高工作面的生产能力、减少生产工作面数量、简化矿井生产环节，精减人员，提高经济效益，改善矿井安全生产状况。

2. 煤巷锚网支护技术。该技术通过锚杆、锚索对巷道围岩施加预应力，增加其抗变形能力，减小巷道围岩的破坏，提高围岩的自承能力，最终对围岩实现有效的支护。该技术大大减少了矿用 U 型钢的使用量，减轻了工人的劳动强度，提高了巷道掘进速度和回采工作面推进度，降低了生产成本，提高了生产效率。

3. 重介质选煤技术。针对公司存在部分高硫、难选或极难选的入洗原煤特点，在洗选技术上，采用了重介选占主导地位的工艺。重介质选煤是国内外公认的先进选煤技术，与其他选煤法相比，具有以下优点：分选精度高，对难选煤及数量，质量波动较大的入选原煤适应性强，可获取较高的数量效率，分选密度和粒度范围宽，易于实现自动化控制等。

#### （二）先进生产工艺

公司原煤生产采用的生产工艺为综合机械化采煤和水力采煤两种，这两种生产工艺均居国内先进水平，是非常成熟的工艺。尤其综合机械化采煤工艺具有机械化程度高、工作面单产高、劳动生产率高、成本低等特点，保证了公司较高的生产效率和经济效益。

在掘进工艺方面采用综合机械化掘进技术，综掘进尺占公司总进尺的 80%以上。在支护方式上着重推广采用了锚网支护代替传统的金属拱形支架支护。

在洗选方面，范各庄矿业分公司选煤厂采用重介-跳汰-浮选联合流程，全厂设备纳入计算机集中控制。吕家坨矿业分公司选煤厂采用重介旋流器-浮选流程。在两个选煤厂中，分选精度高的重介选占主导地位，且工艺流程灵活；同时，采用大型 PLC 进行自动化程序控制，保证了设备运行的可靠性，提高了分选精度及

效率。

### （三）产品生产技术所处阶段

本公司主导产品所采用的生产技术均为国内外成熟技术，所有产品均处于大批量生产阶段。

### （四）发行人研究开发情况

#### 1. 已完成的重大项目和科研成果

##### （1）亚洲最大的吕家坨矿混合井建设工程

吕家坨矿井改建时所建的混合井，于 1994 年投入使用。该井井筒深度 890.437 米，直径 8.3 米，井内装备两套提升设备，即主提和副提，主提部分装备一对 20 吨箕斗，副提装备一对 3 吨 4 层单车罐笼，为目前亚洲最大的混合井。

##### （2）吕家坨矿业分公司混合井主提系统改造工程

为满足吕家坨矿业分公司高产高效技术改造，达到 300 万吨/年的生产能力，2002 年公司对吕家坨矿业分公司的混合井主提系统进行了改造，改造后提升机型号为 JKMD4.5×4，提升电机功率 3,000KW，装载设备为一部 1.4 米皮带机和 2 套 20 吨定量斗，装载能力为 1000 吨/小时，提升容器为一对侧卸式曲轨自动卸载 20 吨箕斗，此箕斗为我公司和徐州煤机厂共同研制，是目前国内该型式的最大箕斗，达到国内领先水平。改造后混合井主提系统核定提升能力为 245 万吨/年，可降低设备运行费用 18 万元/年，减少维护工作量 80%，此项目正在申报国家科技进步奖。

##### （3）吕家坨矿业分公司选煤厂末煤系统技术改造工程

为适应入选原煤可选性的变化，吕家坨矿业分公司选煤厂于 2000 年对末煤系统进行了整体技术改造。采用“九五”新技术 3NZSX-1000/700 三产品无重介旋流器做为主选设备，淘汰了落后的跳汰再选工艺。改造后的工艺为双系统，配备了国内先进的分选及脱介、脱水设备和密度自动化控制装置，整个系统流程灵活、简捷、高效，明显提高了洗煤效率，保证了产品质量的稳定。该系统投入运行以来，精煤产率提高 5%，年增产精煤 12 万吨，增加利润 1,000 余万元。

#### （4）范各庄矿业分公司主井改造工程

范各庄矿业分公司新、老主井建井时均采用 F-D 控制系统，提升效率低，事故率高，严重制约矿井的生产能力。1999 年该公司对新、老主井进行了改造，采用了先进的 SCR-D 全数字电控系统。改造后年节约维修材料费 114.82 万元，每天可多提升煤炭 1,740 吨。

### 2. 正在从事项目的研究及进展情况、拟达成的目标

#### （1）综合机械化放顶煤技术

为适应范各庄矿业分公司厚煤层的高产高效开采需求，公司在范各庄矿业分公司采用综合机械化放顶煤技术，该技术可较大地提高工作面的单产，简化矿井生产环节，降低成本。公司第一个综放工作面已于 2003 年 7 月份投入生产，最高月产达到 212629 吨，年产达到 200 万吨以上水平。

#### （2）范各庄矿业分公司洗煤厂自动化控制系统改造

针对范各庄矿业分公司洗煤厂自动化控制系统设备老化的现状，公司投资 1,300 万元对其进行全面改造。改造内容为：采用 2 台欧姆龙 CV1MD 型 PLC（可编程序控制器）替代 10 台西门子 S5-150A 型 PLC 对主厂房设备实现连锁程序控制；更换检测保护装置和用于选煤工艺过程监控的闭环控制系统，工艺参数调节纳入 PLC，取消硬件开关，实现以软代硬；新增管理系统，实现选煤信息的网络传输，达到管控一体化。全部工程已于 2003 年 12 月份竣工并投入了使用。改造后的自控系统主机容量大、运算速度高，抗干扰能力强，且操作简单、检测准确、调整及时，尤其是管控一体化的实现，方便了管理决策，使选煤厂的自动化控制达到了国内先进水平。新系统可达到无障碍运行，赢得了洗煤时间，且通过完善的工艺监控可保证分选效果和产品质量，最大限度地减少精煤损失，整体经济效益可观。

#### （3）吕家坨矿业分公司选煤厂块煤及浮选系统改造

针对吕家坨矿业分公司选煤厂入洗原煤可选性的变化和设备老化的现状，公司投资 2,400 万元对其进行工艺改造，主要内容有：对原有的块煤重介立轮主再选系统全面更新；对浮选入料截粗设备进行更换；新增重介密度及浮选加药自动

化控制系统；更新原煤准备系统部分落后设备。该项目已于 2003 年 9 月份竣工投产。本次技改选用了国内先进的洗选设备及控制装置，并引进了部分进口设备，直接改善了块煤重介、浮选系统的洗选状况，提升了自动化水平。技改后，预计精煤产率能提高 3%，年增精煤量 7 万吨，另外增加其他洗煤 20 万吨，年增利润 1,000 万元。

#### （4）开采沉陷与塌陷区治理技术

为解决村庄下煤炭的开采问题，并切实保护耕地，减小村庄搬迁距离，使搬迁对村民的生产和生活影响降至最低。公司拟采用当今最先进的“三下”采煤与土地复垦技术，对采煤塌陷稳沉区进行矸石充填复垦，重建一个生态环境良好的村落。该技术不仅解决了村庄远地搬迁影响村民生产和生活的难题，而且有效地保护了宝贵的耕地，同时填埋了矿区固体废弃物煤矸石，保护了矿区的生态环境，具有显著的社会、环境和经济效益。目前该项目的可行性论证报告和工艺设计已经完成，并取得了地方政府的支持，预计 2004 年底完成。

#### （五）技术创新机制

公司制定了《科研与新技术推广项目管理办法》，实行项目负责制，并与技术人员的收入挂钩。为进一步提高科研开发能力，公司设立专项科技研发资金，保证对科研项目 and 新技术推广项目的投入，并通过与大专院校和科研院所的合作，保持公司的技术创新能力。

### 四、企业文化建设

公司适应市场经济和构建现代企业的需要，传承开滦“特别能战斗”的优秀品质，把培育具有时代特征、符合企业创新发展的企业精神和经营理念，作为企业文化建设的核心，确立了“坚忍不拔、锐意进取、敬业自强”的企业精神，“精良、精工、精细、精益”的经营理念、“严细求实、雷厉风行”的工作作风。经过理念培育和行为的养成，进一步增强了企业凝聚力。

公司致力管理制度的创新与管理文化的再造，从创立伊始，集中力量着手现代制度规范体系的构建。与北京大学立法学研究中心合作，建立和形成了涉及公司决策、预算、投资、财务、安全、人力资源、生产经营、科技推广、环境保护、合同管理等六十余项内部管理和控制制度，为构建现代企业制度，实现管理的科

学化、规范化、制度化提供了重要保障。

公司努力加强企业文化的物质层建设，塑造一流的企业形象，营建优美、整洁、健康、舒适的工作和学习环境。经过实施企业形象建设工程，打造绿化、净化、美化、环保的新形象，改变社会和员工对企业“脏、乱、差”的整体印象与评价，增强员工的荣誉感、自豪感和向心力，并通过企业名称和标志、生产场所和办公环境等视觉识别系统的设计和广泛应用，塑造和展示企业形象，提升了企业的知名度和信誉度。

公司着眼以人为本的管理，积极创建学习型企业。以建立全员学习、全过程学习和终身学习的学习型企业为目标，根据自身实际和特点，分层次、有计划、有步骤地构建学习型组织和学习型员工的目标体系，建立人力资源开发和各类人才培养的激励机制，促进全员学习、全员培训规划落实，为提高员工素质，提高企业竞争力，实现把企业做精、做强的目标提供智力支持。



## 第六章 同业竞争和关联交易

### 一、同业竞争

#### （一）关于同业竞争情况的说明

集团公司作为资源开采性企业，根据国家标准局“国标函[1986]001号”文件规定开采的煤种有肥煤、焦煤、1/3焦煤、气煤四种。集团公司将所属与肥煤生产、洗选加工和经营销售相关的范各庄、吕家坨矿业分公司的生产经营性净资产作为出资投入本公司，未投入的马家沟矿业有限公司（集团公司全资子公司）也从事肥煤生产、洗选加工和经营销售业务，与本公司之间存在同业竞争。除马家沟矿业有限公司外，集团公司及其他的子公司与本公司因所开采的煤种及生产的产品不同，与本公司不构成同业竞争。

为有效避免和彻底解决同业竞争，集团在股份公司改制和设立运行的过程中采取了以下措施：

#### 1. 对马家沟矿业有限公司实施关闭破产

鉴于马家沟矿业有限公司矿井开采年限过长，资源枯竭，成本长期居高不下，经营状况不断恶化，扭亏无望，已达到法定关闭破产条件，经马家沟矿业有限公司和集团公司逐级申请，全国企业兼并破产和职工再就业工作领导小组于2002年8月9日以“关于下达峨眉特种汽车改装厂等209户企业兼并破产项目的通知”（[2002]18号）确认，马家沟矿业有限公司破产项目已经国务院同意，要求严格按照规范程序操作。2003年3月10日，该领导小组办公室发布“关于同意垣曲中条山葛子沟铜矿等27个项目进入破产程序的通知”（[2003]5号），认为包括马家沟矿业有限公司在内的27个单位“已基本完成破产各项前期准备工作，条件成熟，可以进入破产程序，同意办理破产手续”。马家沟矿业有限公司据此于2003年3月19日向河北省唐山市中级人民法院申请依法裁定破产；唐山市中级人民法院于2003年3月26日依法作出“（2003）唐破字第1号”民事裁定书，宣告马家沟矿业有限公司破产。随着马家沟矿业有限公司依法裁定破产，彻底解决了发行人与集团公司之间存在的同业竞争问题。

## 2. 大股东避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，集团公司已向本公司作出承诺，集团公司及其除本公司外的其他控股子公司、联营公司、合资公司和企业（以下统称“集团公司各成员”）：

（1）除在该承诺书生效日前所生产的产品和进行的经营活动以外，集团公司承诺及保证其本身，并将促使集团公司各成员不会直接或间接参与或进行与本公司的产品或业务相竞争的任何活动；

（2）目前存在的与本公司之生产经营相同或类似的经营性资产以托管、租赁的方式交由本公司经营管理，或通过配股、本公司收购、由本公司兼并以及资产置换或其他方式逐步投入本公司，或者通过关停破产方式解决同业竞争；

（3）集团公司将不利用其对本公司的控股或控制关系进行损害本公司及除集团公司以外的本公司其他股东利益的活动；

（4）集团公司高级管理人员将不兼任本公司之高级管理人员；

（5）在该承诺书签署生效后，不论由集团公司本身还是集团公司各成员研究开发的或从国外引进或与他人合作开发的新产品或技术，本公司都有优先生产或受让的权利；

（6）如集团公司或集团公司各成员拟出售或转让任何资产、业务或权益，将给予本公司优先购买的权利，并且购买条件将不逊于其向任何第三方提供的条件；

（7）如出现前述第（5）项或第（6）项的情况，会尽快将该等情况以书面形式通知本公司，本公司尽快提供合理要求的资料，由本公司在接到该书面通知后三十日内决定是否行使优先生产或购买的权利，如本公司放弃行使该优先权，则其保证在出售或转让有关资产或业务时给予第三方的条件不会优于给予本公司的条件。

（8）本承诺的出具、解释、履行与执行均适用中国有关法律、法规的规定。凡因本承诺而产生的或与本承诺有关的争议，由集团公司与本公司协商解决，如协商不能解决，则任何一方可向有管辖权的中国人民法院提起诉讼。

## 3. 公司章程中避免同业竞争的规定

本公司章程第四十条规定：“公司的控股股东在行使表决权时，不得作出有损于公司和其他股东合法权益的决定。”

第九十八条规定：“董事应当遵守法律、法规和本章程的规定，严格遵守其公开做出的承诺，忠实、诚信、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的最大利益。并保证：不得自营或为他人经营与公司同类的营业或从事有损于本公司利益的活动。”

## （二）发行人律师和保荐机构（主承销商）的意见

### 1. 律师意见

经合理查验，本所律师认为，发行人及集团公司已采取相应的措施有效解决发行人与马家沟矿业之间原存在的同业竞争，且集团公司为避免同业竞争已出具有效承诺；且发行人在为其本次公开发行股票而在本律师工作报告出具日前编制的《招股说明书》中对上述解决和避免同业竞争的承诺和措施已进行了充分披露，本所律师未发现发行人对上述解决和避免同业竞争的承诺和措施的披露存在重大遗漏或重大隐瞒的情形。

### 2. 保荐机构（主承销商）意见

本次发行保荐机构（主承销商）认为，发行人及集团公司已采取相应的措施有效解决发行人与马家沟矿业之间原存在的同业竞争，且集团公司为避免同业竞争已出具有效承诺；未发现发行人对上述解决和避免同业竞争的承诺和措施的披露存在重大遗漏或重大隐瞒的情形。

## 二、关联方

### 1. 母公司

集团公司

### 2. 持有发行人股份 5%以上的其他股东

除集团公司外，无持有发行人股份 5%以上的其他股东。

### 3. 受同一母公司控制的企业

(1) 集团公司的全资和控股子公司

参阅本招股说明书“第四章 发行人基本情况”有关主发起人基本情况介绍。

(2) 开滦范各庄矿劳动服务公司和开滦吕家坨矿劳动服务公司

开滦范各庄矿劳动服务公司和开滦吕家坨矿劳动服务公司的企业性质均属集体企业，与集团公司和本公司均无任何产权关系，但集团公司对上述两矿劳动服务公司的决策层有人事任免权。

4. 关联自然人

公司董事、独立董事、监事、高级管理人员为本公司关联自然人。

### 三、关联交易协议

受地理环境、历史渊源关系等客观因素的影响，股份公司与集团公司之间在生产、生活服务等方面难以避免地存在着若干关联交易。为此，股份公司与集团公司本着公平、公正、公开的原则签署了一系列的关联交易协议或合同。

1. 《综合服务合同》

2001年11月28日，集团公司与本公司签定了《综合服务合同》，合同有效期为5年。根据合同规定，集团公司保证在合同有效期内按照本合同规定的条件向本公司提供如下各项服务：让售材料、让售设备、供电、供水、供暖、通信、加工、修理、铁路专用线使用、货物运输、二号码头过港、厂区服务。

具体定价依据如下：

(1) 中修、大修和加工费用采用协商定价方式，按照国家颁布的有关定额计算实际修理、加工设备所需的工、料费；

(2) 厂区服务费用采用协议价，依据前三年实际发生费用测算，费用包括人员工资、随资费用、材料费、电力支出及其他费用；

(3) 铁路专用线费用采用政府定价方式，按照《国家计划委员会关于提高煤矿专用铁路、铁路专用线收费标准的批复》及河北省物价局据此核准的价格扣除装车费、调车费后按1.47元/吨确定价格；

(4) 过港费用采用政府协商统一确定的定价方式，按照唐山市京唐港务局海港[2000]19号文统一协调确定的火车集港装船综合使用费 17 元/吨，汽车集港装船综合使用费 14 元/吨价格核算；

(5) 供暖价格按照唐山市同类企业供暖费每季 18 元/平方米确定；

(6) 供电价格采用政府定价，按照《国家计委关于河北北部电网电价调整和城乡用电同价问题的通知》(计价格[2002]242号)文规定：基本电费 15 元/KVA，峰段电价为 0.511 元/KWh，平段电价为 0.354 元/KWh，谷段电价为 0.211 元/KWh 确定结算价格；

(7) 通信费采用政府定价，按照河北省信息产业主管部门和物价主管部门的相关规定执行；

(8) 供水价格采用政府定价方式，按照唐山市物价局唐价工字（1999）33 号文确定的工业用水 1.03 元/吨确定价格。

## 2. 《设备租赁合同》

2001 年 11 月 28 日，集团公司与本公司签定了《设备租赁合同》，租赁期限为 5 年。根据合同规定，本公司向集团公司承租使用合同约定的综采、综掘设备及单体液压支柱等。按照合同规定，租金采用政府定价原则确定。根据《煤炭工业企业设备管理规程》的规定，租赁设备租金由固定资产基本折旧费、大修费、租赁管理费和相关税金构成；其中，设备基本折旧率根据集团公司前身开滦矿务局 1996 年 11 月 11 日以开局财[1996]613 号文下发的《开滦矿务局固定资产目录及折旧年限》标准计算，综采设备的大修费按原值的 5%计算，其他设备的大修费按原值的 2.5%计算，租赁管理年度费率按设备原值的 0.5%计算，相关税金按法定税率计算。

公司向集团公司租赁设备的价值、折旧年限和年折旧额见下表。

设备类别	设备价值(万元)	折旧年限(年)	基本折旧率(%)	年折旧额(万元)
一、采煤机械	4,371.58			486.01
采煤机	1,102.45	8	0.12	133.67
支架	3,269.13	9	0.11	352.34
二、动力设备	489.21			35.14

高低压开关	146.45	15	0.06	9.47
干式变压器	210.39	20	0.05	10.20
液压泵站	108.29	8	0.12	13.13
电动机	24.08	10	0.10	2.34
三、运输设备	2,036.91			273.98
皮带运输机	1,229.35	10	0.10	119.25
转载机	59.81	6	0.16	9.67
刮板运输机	747.75	5	0.19	145.06
四、掘进设备	242.07			30.20
掘进机	192.53	8	0.12	23.34
液压钻车	49.54	7	0.14	6.86
合计	7,139.77			825.33

租赁设备的定价方法如下：

设备：月租赁费=设备原值×（月基本折旧费率+月大修理费率+月租赁管理费率）；

月租金=月租赁费×（1+相关税率）；

单体液压支柱：每棵单体液压支柱每使用一天租赁费 1.2 元。

公司截止到 2003 年 12 月底，所使用的综采、综掘设备的固定资产原值、净值分别为 21,665 万元和 12,877 万元。其中租赁集团公司的综采、综掘设备的资产原值、净值分别为 7,140 万元和 2,703 万元。2003 年，租赁综采、综掘设备所生产的原煤产量约占公司总产量的 20%。

公司目前所使用的综采、综掘设备大部分为自有设备，少部分向集团公司租赁。自有设备具有适应其生产技术条件的特殊性，不能与集团公司进行调剂使用，而租赁设备与集团公司其他各生产矿井具有通用性，并且自集团公司购买以来在其他矿使用过。综采、综掘设备在使用一段时间后要要进行大修，而且均为在某一特定场所使用的移动设备，综采、综掘工作面搬家倒面时设备暂时停用。煤矿为保证生产的连续性，在上一个工作面停产前，接替的工作面必须安装完毕，因此有一定量的备用设备。公司利用搬家倒面设备暂时停用时对设备进行大修，不影响煤炭的开采。

由于综采、综掘设备有其适应性的局限和暂时闲置情况，长期以来，煤炭行

业通用设备管理一直采用租赁制的形式，以便于设备的统一调剂、合理使用，充分发挥设备的最大效能。集团公司与其它大型煤炭企业一样，也成立了设备租赁公司，对集团公司所属各矿出租通用综采、综掘设备。集团公司改制设立组建股份公司时，部分综采综掘设备未进入公司，一方面是这些设备在集团公司所属各矿具有通用性，且大多存在使用年限较长、设备性能老化的问题，进入公司既不利于调剂余缺、充分发挥其效能，也不利于公司提高效益和长远发展；另一方面，大流量、大功率、大截深、高强度、高生产能力的综采、综掘设备是采矿设备的发展方向。未进入公司的大部分设备不符合这样的要求。基于以上两个方面的主要原因，考虑公司的长远发展，设立公司时未进入该等设备而采取向集团公司租赁的方式。根据公司生产发展对综采、综掘设备的需要，公司已制订规划，在3年内完成设备更新，全部淘汰租赁设备。同时，加快吕矿分公司由水采向综采转变的步伐，使综采综掘设备在两分公司之间互为备用、减少闲置，充分发挥设备的效能。

### 3. 《房屋租赁合同》

根据该合同，集团公司将位于路南区新华道面积 1,393.02 平方米的房产出租给本公司使用，租赁期自 2001 年 8 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日，共 4 年零 5 个月。合同规定，租金的标准和交纳期限按国家有关规定执行，年租金为 100,296 元。房屋原值 532,423.59 元，年折旧额 12,911.25 元，房屋可使用期限为 40 年。

### 4. 《土地使用权租赁合同》

2001 年 11 月 28 日，集团公司与本公司签定了《土地使用权租赁合同》，租赁期限按集团公司与唐山市土地管理局所签土地使用权出让合同约定之使用期限。根据合同规定，本公司同意承租使用集团公司 58 宗土地使用权，面积共计 272,302.68 平方米。双方同意土地使用权租金以河北省土地管理部门核定确认的土地估价报告中应交土地出让金为基础，考虑当地的工业用地租赁价格水平，确定土地租赁价格。根据河北省国土资源厅的批复确认该等土地使用权的评估价值为 4,649.07 万元，土地出让金总价值为 1,859.628 万元，经双方协商确认该等土地使用权的年租金为 55.79 万元。

### 5. 《注册商标转让协议》

2002年3月8日，本公司与集团公司签订《注册商标转让协议》。双方约定，集团公司将“双环”注册商标（注册证号1439605，核定服务项目为第37类）、“开滦”注册商标（注册证号1636247，许可产品为第4类）所有权无偿转让给本公司。

#### 6. 《采矿权转让合同》

2001年11月28日，集团公司与本公司签定了《采矿权转让合同》，集团公司将其合法拥有的范各庄和吕家坨两矿的采矿权转让给本公司。根据国土资源部的确认批文，范各庄和吕家坨两矿的采矿权的转让金为10,558.24万元，由本公司自2002年起，5年内付清，每年结算一次。前两年每年支付1,500万元，其后的两个年度每年分别支付2,500万元，剩余的转让金共计2,558.24万元于最后一个年度即第五年度一次性支付完毕。2002年、2003年公司已按合同规定分别支付采矿权转让款1,500万元、1,500万元。

### 四、关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

#### 1. 采购货物

本公司历年向关联方采购货物有关明细情况及占公司同期采购的比重如下：

关联方名称	2003年度		2002年度		2001年8-12月	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
开滦（集团）有限责任公司	36,282,131.55	18.72	32,524,774.78	20.02	13,615,808.29	24.9
开滦吕家坨劳动服务公司	2,281,950.43	1.18	3,599,285.99	2.22	974,390.21	1.78
开滦范各庄劳动服务公司	2,585,010.50	1.33	7,108,691.32	4.38	6,853,636.39	12.53
开滦赵各庄矿业有限公司			1,040,668.49	0.64		
开滦林西矿业有限公司	2,979,333.80	1.54	333,612.87	0.21	236,573.20	0.43
唐山开滦建设（集团）有限责任公司	3,579,894.85	1.85	932,022.80	0.57	286,748.88	0.52
合计	47,708,321.13	24.62	45,539,056.25	28.04	21,967,156.97	40.16

公司2003年、2002年和2001年8-12月分别向集团公司等关联方采购货物47,708,321.13元、45,539,056.25元和21,967,156.97元。若向无关联关系的第三方采购，则将分别增加货款支出751,766.72元、956,320.18元和461,310.30元，从而使公司2003年、2002年和2001年的净利润分别减少503,683.70元、



640,734.52 元和 309,077.90 元。

公司向开滦（集团）有限责任公司购入坑木、钢材、火药、雷管和部分矿用配件等专用关键性物资。定价原则：以市场价格为依据的定价原则。定价方式是通过市场调研，组织集团内外有关厂家招标、询价、比质比价，按照市场规则，公平竞争，公开竞价，按照市场质价综合比定价。

2003 年 1 至 12 月公司向集团公司等关联方采购的主要材料与第三方价格比较列示如下：

序号	物资名称	规格型号	单位	向关联方采购单价 (不含税)	第三方 单价 (不含税)	第三方 厂商名称
1	落叶松原木	4*18-24cm	m <sup>3</sup>	750	760	唐山滦通商贸公司
2	落叶松原木	6*18-22cm	m <sup>3</sup>	593	600	唐山滦通商贸公司
3	落叶松坑木	4*12-16cm	m <sup>3</sup>	650	670	唐山滦通商贸公司
4	落叶松坑木	6*12-16cm	m <sup>3</sup>	750	780	唐山滦通商贸公司
5	支撑钢	25u	kg	2.65	2.7	唐钢 10 月后
6	支撑钢	29u	kg	2.65	2.7	唐钢 10 月后
7	矿工钢	11#	kg	2.36	2.4	唐钢
8	轻轨	24Kg	Kg	2.51	2.55	鞍钢
9	钢丝绳	6V28-34mm	米	155	160	鞍钢
10	钢丝绳	6V31-28mm	米	105	110	鞍钢
11	无缝管	108*3.5	Kg	3.2	3.25	鞍钢
12	盘条	φ 8mm	Kg	2.85	2.9	唐钢 9 月份
13	轻轨	30Kg	Kg	2.71	2.75	鞍钢 10 月份
14	普碳槽钢	80*43*5.8	Kg	2.84	2.9	唐钢 10 月后
15	普碳元钢	φ 20mm	Kg	2.83	2.9	唐钢 10 月份
16	煤电钻	MZD1.2 (A)	台	920	920	天津煤矿专用设备厂
17	柴油	0#	Kg	2.857	2.867	石油公司荣义加油城
18	汽油	90#	Kg	3.23	3.35	唐山古冶区荣义加油站
19	矿车	3T	辆	8914.53	9400	唐山冶金矿山机械厂
20	罐道梁		根	1862	1900	唐山冶金矿山机械厂
21	罐道		根	3844	3900	唐山冶金矿山机械厂
22	矿用毫秒延期	一段- 四段 2	个	1.2		国家定价

	电雷管	米线				
23	1/4 秒延期电雷管	一段—四段2米线	个	1.2		国家定价
24	煤矿硝胺炸药	2#	kg	4.7		国家定价
25	抗水岩石炸药	2#	kg	5		国家定价
26	平车下车	3T	对	1872	1900	唐山冶金矿山
27	防爆局扇	FBD6/2*11 380/660V	台	13761	16666.67	无锡南方防爆电机有限公司
28	溜煤筒	XB771-1-1	件	15700	15900	古冶利达机电加工厂
29	定量斗上部及罩子	XZJ-DLD-L1	套	8192.4	8300	古冶利达机电加工厂
30	改向滚筒	400*950	件	2307.69	2500	唐山冶金矿山机械厂

公司部分物资通过集团公司采购，由集团公司采购的物资，大部分比通过第三方采购价格略低，主要是集团公司实行批量采购，价格优惠。

## 2. 购买固定资产

本公司历年向关联方购买固定资产明细情况及占公司同期采购的比重如下：

关联方名称	2003 年度		2002 年度		2001 年 8-12 月	
	金额（元）	比例%	金额（元）	比例%	金额（元）	比例%
开滦（集团）有限责任公司	15,755,883.49	11.33	7,261,249.74	5.13	1,979,526.84	4.86
开滦吕家坨劳动服务公司			2,198,000.00	1.55	1,629,005.24	4
唐山开滦建设（集团）有限责任公司			484,977.00	0.34	1,220,600.99	3
开滦林西矿业有限公司	160,000.00	0.12				
合 计	15,915,883.49	11.45	9,944,226.74	7.02	4,829,133.07	11.86

公司 2003 年、2002 年和 2001 年 8-12 月分别向集团公司等关联方采购固定资产 15,915,883.49 元、9,944,226.74 元和 4,829,133.07 元。若向无关联关系的第三方采购，则将分别增加货款支出 416,053.23 元、103,758.1 元和 59,823.63 元，从而使公司 2003 年、2002 年和 2001 年的净利润分别减少 16,575.09 元、5,346 元和 1,284 元。

公司向集团公司等关联方采购皮带机、运输机、转载机和箕斗等专用关键性设备的定价是以市场价格为依据的。通过市场调研，组织相关厂家招标、询价、比质、比价，公平竞争、公开竞价，按照市场规则和市场质价综合比定价。

2001年8至12月，公司向关联方采购的主要设备与第三方价格比较如下：

设备名称	规格型号	单位	关联方 单价 (元)	第三方 单价 (元)	第三方进货单位
左式调车链	非标加工	台	153855	146800	唐山冶金矿山机械厂机械设备经销处
皮带机	SSJ1000/2*75	台	657500	670600	唐山冶金矿山机械厂
皮带机	SSJ1200	套	887000	890000	兖矿集团大陆机械有限责任公司
皮带机	SSJ800/2*40	台	754360	743200	唐山冶金矿山机械厂
调度绞车	JD-40	台	48668	49600	白山市天工矿山机械制造有限责任公司
箕斗		个	246800	254204	徐州煤矿安全设备制造有限公司
箕斗		个	174950	177223	徐州煤矿安全设备制造有限公司
罐笼		个	84000	85680	徐州煤矿安全设备制造有限公司
硅整流多头电焊机	ZPG6-1000	个	34866	35500	唐山市古冶区隆升商贸物资经销处
除渣机		台	100000	101500	唐山冶金矿山机械厂
转载机	SZB-730/40	台	161950	165000	张家口煤机厂
渣浆泵	200ZJ-I-A60	台	187755	190000	唐山科汇流体机械开发有限公司

2002年1至12月，公司向关联方采购的主要设备与第三方价格比较如下：

设备名称	规格型号	单位	关联方 单价 (元)	第三方 单价 (元)	第三方进货单位
调度绞车	JD-40	台	51246	52000	白山市天公矿山机械制造有限责任公司
刮板运输机	SGB620/40T	台	126000	128500	张家口煤矿机械有限公司
刮板运输机	SGW-40T	台	66000	68000	张家口煤机厂
箕斗	18.6T	台	184977	185600	徐州煤矿安全设备厂
胶带运输机	SSJ1000/2*75	台	646000	639800	唐山冶金矿山机械厂机械设备经销处
皮带机	SDJ-150	套	1350000	1355000	兖矿集团大陆机械有限责任公司
皮带机	SSJ-800	套	680000	695000	兖矿集团大陆机械有限责任公司
皮带机	SSJ-800/2*40	套	598000	605000	兖矿集团大陆机械有限责任公司
皮带机	SSJ1000	套	526500	530000	兖矿集团大陆机械有限责任公司
皮带机	STD1200/2*250	套	652000	652000	兖矿集团大陆机械有限责任公司
破碎机	PCM110	台	268000	273000	张家口煤矿机械有限公司
软启动器	KDK4 -660355	台	74000	73680	上海人民企业集团唐山成套设备公司
双驱动转载机	SZB-730/75-40M	台	344000	350800	张家口煤矿机械有限公司
转载机	SZB-730/40	台	129833	130000	张家口煤机厂

2003年1至12月，公司向关联方采购的主要设备与第三方价格比较如下：

设备名称	规格型号	单位	关联方 单 价 (元)	第三方 单 价 (元)	第三方进货单位
组合馈电	BKZI-800/1140/ 660	台	105000	110250	上海人民企业集团唐山 成套设备公司
皮带机	SSJ1200/2*200	台	2560000	2604390	西北煤矿机械二厂
皮带机	SSJ-800/2*40	台	574000	585480	兖矿集团大陆机械公司
组合开关	BQZI-400/5	台	220000	226600	上海人民企业集团唐山 成套设备公司
回柱绞车	JH2-14	台	45633	47000	白山天公矿山机械制造有限责任公司
调度绞车	JD-25	台	29000	29580	白山天公矿山机械制造 有限责任公司
回柱绞车	JH2-8	台	16000	16480	白山天公矿山机械制造 有限责任公司
隔爆软启动 开关	KDK <sub>4</sub>	台	80150	81753	上海人民企业集团唐山 成套设备公司
瓦斯抽放泵	20 立方	台	126000	129780	唐山市路南区亚太物资供应站
刮板运输机	SGB420/30T	台	70000	72100	张家口煤矿机械有限公司
计算机	联想启天 2610	套	6400	6615	唐山超维电子科技有限公司
皮带机	SDJ-1200/2*250 L=400M	部	1801641	1942586	兖矿集团大陆机械有限责任公司
皮带机	SDJ-1200/2*250 L=1000M	部	2179045	2135648	兖矿集团大陆机械有限责任公司
开关	BQZ1-400/4	台	180000	195000	张家口恒洋电器有限公司
重介质立轮	TLT3555	套	1010000	1220000	唐山冶金矿山机械厂
绞车	JD-11.4KW	台	12680	15600	白山市天公矿山机械制造有限责任公 司
转载机	SZB-730/40*2	台	187500	188845	张家口煤矿机械有限公司

公司通过集团公司等关联方采购的固定资产价格大部分比向第三方采购略低，主要是因向集团公司批量采购，价格优惠，加之运输距离短，降低了采购成本。

公司通过集团公司等关联方采购的固定资产价格大部分比向第三方采购略低，主要是因向集团公司批量采购，价格优惠，加之运输距离短，降低了采购成本。

### 3. 销 售

(1) 本公司历年向关联方销售货物有关明细情况及占同期公司销售比重如下：

关联方名称	2003 年度		2002 年度		2001 年 8-12 月	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
开滦（集团）有限责任公司	9,049,573.24	0.86	12,295,167.04	1.3	18,246,596.91	5.31
开滦林西矿业有限公司	1,222,940.82	0.12	892,001.33	0.09	---	---
开滦吕家坨劳动服务公司			590,586.84	0.06	---	---
开滦范各庄劳动服务公司			---	---	1,625,895.39	0.47
合 计	10,272,514.06	0.98	13,777,755.21	1.45	19,872,492.30	5.78

注：本公司销售给集团公司的煤炭主要是范各庄和吕家坨两个社区服务中心的用煤。

## （2）公司向关联方及非关联方的销售价格比较

公司与关联方集团公司的原煤销售定价依据是执行市场价格，与非关联方的煤炭销售的定价依据是一致的。

2002 年 1-12 月原煤综合售价 158.89 元/吨，销售给关联方集团公司的原煤综合售价为 160.71 元/吨，销售给非关联方唐山冶金诚信有限公司原煤价为 166.56 元/吨，因季节不同价格有所差异。

2003 年 1-12 月其他洗煤综合售价 137.77 元/吨，销售给关联方集团公司的其他洗煤综合售价为 141.59 元/吨，销售给非关联方滦县五兴发展有限公司其他洗煤综合售价为 146.11 元/吨，因季节不同价格有所差异。

## 4. 与关联方的关联交易对公司成本项目的影

2003 年，公司的成本费用（即：主营业务成本与管理费用、营业费用之和）为 830,405,168.90 元。2003 年与集团公司的关联交易费用占公司同期成本费用的比率如下：

序号	交易内容	支付金额（元）	影响比率（%）	
1	采购货物	47,708,321.13	5.75	
2	设备租赁	13,971,773.50	1.68	
3	房屋租赁	100,296.00	0.01	
4	土地使用权租赁	557,900.00	0.07	
5	提供电力	79,058,845.12	9.52	
6	其他综合 服务	(1) 供水	1,050,000.00	0.13
		(2) 供暖	4,927,688.88	0.59
		(3) 铁路专用线	3,600,000.00	0.43
		(4) 厂区服务	3,872,711.96	0.47

	(5) 加工修理	7,984,302.39	0.96
	(6) 2 号码头过港费	5,712,938.00	0.69
	(7) 通讯费	379,383.31	0.04
合 计		168,924,160.29	20.34

## 5. 应收应付款项

项 目	2003 年 12 月 31 日		2002 年 12 月 31 日		2001 年 12 月 31 日	
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)
<b>其他应收款:</b>						
开滦 (集团) 有限责任公司	10,000.00	0.94	488,773.72	30.14	2,262,986.10	47.06
<b>预付账款:</b>						
开滦 (集团) 有限责任公司	---	---	19,043.89	0.10	1,800,000.00	26.53
<b>应付账款:</b>						
开滦 (集团) 有限责任公司	186,294.52	0.32	386,330.30	0.80		
开滦吕家坨劳动服务公司	62,317.48	0.11	---	---	3,801,512.97	16.32
唐山开滦建设 (集团) 有限责任公司	1,151,564.67	1.98	196,000.00	0.41	515,749.99	2.21
开滦林西矿业有限公司	53,499.00	0.09	84,600.00	0.18		
开滦 (集团) 赵各庄矿业有限公司	119,771.40	0.21	122,722.87	0.25		
<b>预收账款:</b>						
开滦吕家坨劳动服务公司	---	---	27,813.00	0.42		
<b>其他应付款:</b>						
开滦 (集团) 有限责任公司	---	---	653,004.63	5.16	2,528,620.03	12.74
开滦吕家坨劳动服务公司	---	---	---	---	329,577.10	1.66
开滦范各庄劳动服务公司	---	---	---	---	3,358,138.73	16.92
<b>长期应付款:</b>						
开滦 (集团) 有限责任公司	75,582,400.00	100.00	90,582,400.00	100.00	105,582,400.00	100.00

注：上述百分比是指关联方应收应付款项占本公司期末对应应收应付款项百分比；

## 五、发行人《公司章程》中对关联交易决策权力和程序的规定

公司建立关联交易决策制度，健全关联交易决策程序。总经理应当就公司的

关联交易项目与关联方充分协商并草签协议，报告董事会审议；董事会审议同意后，应当提请股东大会审议批准。

股东大会审议批准公司拟与其关联人达成的关联交易总额高于三千万元或高于公司最近经审计净资产百分之五的重大关联交易事项。

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。如有特殊情况关联股东无法回避时，公司在征得有关部门同意后，可以按照正常程序进行表决，并在股东大会决议公告中作出详细说明。

## 六、减少和规范关联交易的措施

1. 为减少因设备租赁而发生的关联交易，公司制定了综采综掘主要设备三年的投资计划。自 2003 年开始，通过加大对综采综掘主要设备的投资，逐年减少向集团公司租赁设备的费用，到 2005 年末，消除与集团公司因设备租赁产生的关联交易。公司综采综掘主要设备购买计划如下：

设备名称	2004 年	2005 年
支 架	330 组	250 组
采 煤 机	4 台	3 台
运 输 机	3 部	2 部
高压开关柜	8 台	10 台
掘 进 机	5 台	2 台
乳化液泵	10 台	8 台
皮 带 机	10 部	7 部
变 压 器	10 台	11 台
组合开关	11 台	9 台
转 载 机	4 部	1 部
破 碎 机	4 台	2 台
液压钻车	1 台	2 台

2. 针对公司与集团在物资采购方面的关联交易，公司将不断加强对物资采购的计划管理，在充分进行市场调研的情况下，进一步通过招标、议价、询

价、比价等不同的采购决策方法，广泛选择供货厂商。通过市场竞价的方式采购，有效控制与集团公司间的物资采购，以保证该等采购金额逐年递减。

3. 公司因生产经营和发展需要，在遵循公开、公平、公正原则的前提下，与集团公司签署了《综合服务合同》、《设备租赁合同》、《采矿权转让合同》、《房屋租赁合同》、《土地使用权租赁合同》等关联交易合同，在这些合同有效期满或履行完毕后，除必要的综合服务等项目外，公司与集团公司将不存在上述关联交易行为。

4. 《公司章程》对关联交易的决策权力与程序、关联股东或有利益关系的董事在关联交易表决中的回避制度已作相应规定，并制定了《开滦精煤股份有限公司关联交易决策制度》，主要条款有：关联股东、关联董事就关联事项表决回避；关联人不得以任何方式干预公司的决定；董事会应当根据客观标准判断关联交易是否对公司有利，必要时聘请专业评估师或独立财务顾问；公司独立董事应当对关联交易是否对公司有利发表意见。

#### **七、发行人与关联方签订的目前仍然有效的合同及是否续签的说明**

详见本招股书第十三章——其他重要事项中有关重要合同及重大诉讼事项章节介绍。

#### **八、发行人律师对关联交易是否存在损害公司及中小股东利益、关联交易决策程序的合法性及有效性发表意见**

经合理查验，本所律师未发现关联交易合同或协议所列之交易条件存在损害发行人及发行人除关联股东以外其他股东利益的内容；发行人已根据有关法律、法规及规范性文件的规定在其章程及有关议事规则中明确了关联交易的公允决策程序。

#### **九、发行人独立董事对关联交易的公允性以及是否履行法定程序发表的意见**

公司独立董事认为：

1. 公司设立以来历次股东大会和董事会的召开、表决程序以及相关决议符合《公司法》、《公司章程》及中国证监会的有关规定；

2. 公司与关联股东之间签署的关联交易合同和协议符合《公司法》、《公司



章程》及中国证监会确定的各项原则。发行人自设立后发生的重大关联交易，遵循了公开、公平、公正的原则，履行了法定程序，决策程序合法有效，关联交易的定价严格执行了有关政策法规的规定，是公允的。

#### **十、申报会计师对关联交易的会计处理是否符合《关联方之间出售资产等有关会计处理问题暂行规定》（财会[2001]64号）发表的专项意见**

申报会计师根据证监会《股票发行审核标准备忘录第14号》的要求，对本公司关联交易的会计处理进行了专项审核。经审核，会计师认为本公司对关联交易的会计处理符合《关联方之间出售资产等有关会计处理问题暂行规定》（财会[2001]64号）的相关要求。

#### **十一、保荐机构（主承销商）对关联交易是否存在损害公司及中小股东利益、关联交易决策程序的合法性及有效性发表意见**

保荐机构（主承销商）认为，公司设立以来历次股东大会和董事会的召开、表决程序以及相关决议符合《公司法》、《公司章程》及中国证监会的有关规定；发行人与关联股东之间签署的关联交易合同和协议符合《公司法》、《公司章程》及中国证监会确定的各项原则。发行人自设立后发生的重大关联交易，遵循了公开、公平、公正的原则，履行了法定程序，不会影响发行人生产经营的独立性。

## 第七章 董事、监事、高级管理人员与核心技术人员

### 一、董事会成员

裴华先生，公司法定代表人、董事长，中国公民，男，49岁，研究生文化，高级政工师。1981年12月至1990年9月任开滦矿务局团委副书记、书记；1990年9月至1992年9月任开滦矿务局赵各庄矿党委副书记；1992年9月至1996年2月任开滦矿务局组织人事部副部长、部长；1996年2月至1999年12月任开滦矿务局党委副书记、纪委书记。1999年12月至今任开滦（集团）有限责任公司董事、党委副书记、纪委书记，并兼任国家人事部专家服务中心专家顾问委员、中国人力资源开发研究会常务理事。2001年6月至今兼任开滦精煤股份有限公司董事长。2003年度，裴华先生收入104,500元，全部来源于集团公司。

曹玉忠先生，公司副董事长、总经理，中国公民，男，43岁，工学硕士，高级工程师。1996年4月至1998年12月任开滦矿务局唐山矿副矿长；1998年12月至1999年12月任开滦矿务局供销公司经理；1999年12月至2001年2月任开滦（集团）有限责任公司物资分公司经理；2001年2月至2001年6月任开滦（集团）有限责任公司副总经济师。2001年6月至今任开滦精煤股份有限公司副董事长、总经理。2003年度，曹玉忠先生收入122,574元，全部来源于股份公司。

张庚寅先生，公司董事，中国公民，男，54岁，大专学历，高级政工师。1993年10月至1997年4月任开滦矿务局范各庄矿党委副书记；1997年4月至1999年12月任开滦矿务局范各庄矿党委书记；1999年12月至2001年6月任开滦（集团）有限责任公司范各庄矿业分公司党委书记。2001年6月至今任开滦精煤股份有限公司董事、范各庄矿业分公司党委书记。2003年度，张庚寅先生收入167,903元，全部来源于股份公司。

高启新先生，公司董事，中国公民，男，54岁，大专学历，高级政工师。1992年11月至1994年5月任开滦矿务局荆各庄矿副矿长；1994年5月至1998年4月任开滦矿务局荆各庄矿党委书记；1998年4月至1999年12月任开滦矿务局吕家坨矿党委书记；1999年12月至2001年6月任开滦（集团）有限责任

公司吕家坨矿业分公司党委书记。2001年6月至2002年10月任开滦精煤股份有限公司董事、吕家坨矿业分公司党委书记。2002年10月至今任开滦精煤股份有限公司董事。2003年度，高启新先生收入98,060元，全部来源于股份公司。

商文江先生，公司董事，中国公民，男，39岁，法学博士，法学研究员。1985年8月至1988年8月任浙江华夏律师事务所律师；1988年8月至1993年8月任浙江大学法学院讲师；1996年8月至1999年9月任中国社会科学院博士后流动站博士后研究人员、西门子（中国）有限公司法律顾问；1999年10月至今任对外经济贸易大学金融学院研究员、北京仲裁委员会仲裁员。2001年3月至今任中国信达资产管理公司高级经理；2001年6月至今兼任开滦精煤股份有限公司董事。商文江先生不在本公司领取薪酬。

万洪女士，公司董事，中国公民，女，38岁，硕士，会计师。1989年至1990年任上海卢湾区计经委工作人员；1993年至1997年任宝钢集团销售公司财务科资金主管；1997年至2002年任宝钢集团国际经济贸易总公司原料贸易部财务主管、财务总监；2002年至今任上海宝钢国际经济贸易有限公司矿业管理部部长；2001年6月至今兼任开滦精煤股份有限公司董事。万洪女士不在本公司领取薪酬。

周旺生先生，公司独立董事，中国公民，男，52岁，法学教授。现任北京大学法学院教授、国家重点学科法学理论专业博士生导师、北京大学立法学研究中心主任、北京市人大常委会法律建设顾问、中国法理学会副会长。获国务院特殊贡献专家奖励。1989年至1990年在澳大利亚墨尔本大学作访问研究；1994年、1995年、1996年、1999年分别在香港作短期讲学；1996年至1997年在美国伊利诺依斯大学作访问研究；2001年6月至今兼任开滦精煤股份有限公司独立董事。周旺生先生不在本公司领取薪酬。

王立杰先生，公司独立董事，中国公民，男，51岁，教授、博士生导师。1984年12月至1989年8月任鞍山钢铁学院管理工程系教师；1989年9月至1992年6月在中国矿业大学北京研究生部攻读博士。1992年7月至今任中国矿业大学（北京校区）管理系主任兼党总支书记。曾被评为煤炭行业专业拔尖人才，享受政府津贴。2001年6月至今兼任开滦精煤股份有限公司独立董事。王立杰先生不在本公司领取薪酬。

许工女士，公司独立董事，中国公民，女，50岁，硕士。1988年至1998年任首都经济贸易大学经济系讲师、副教授，曾被评为北京市高等学校优秀青年骨干教师；1998年至1999年任建设部泛华工程公司总经济师；1999年至2000年任《科学投资》杂志总编；2000年至2001年任北京一川投资顾问有限公司总经理；2001年至今任北京逸钊投资顾问有限公司总经理；2001年6月至今兼任开滦精煤股份有限公司独立董事。许工女士不在本公司领取薪酬。

## 二、监事会成员

王卓先生，公司监事会召集人，中国公民，男，52岁。大专学历，高级政工师。1993年2月至1999年12月任开滦矿务局纪委副书记、监察处副处长；1999年12月至今任开滦（集团）有限责任公司纪委副书记、监察处副处长、处长；2001年6月至今兼任开滦精煤股份有限公司监事会召集人。2003年度，王卓先生收入46,073元，全部来源于集团公司。

常亚来先生，公司监事，中国公民，男，51岁。本科学历，高级会计师。1991年10月至1999年12月任开滦矿务局审计处审计科科长、副科长、科长；1999年12月至今任开滦（集团）有限责任公司审计部审计科科长。2001年6月至今兼任开滦精煤股份有限公司监事。2003年度，常亚来先生收入31,200元，全部来源于集团公司。

肖爱红女士，公司监事，中国公民，女，38岁。大学本科，会计师。1990年7月至2000年5月任开滦矿务局林西矿财务科科长；2000年5月至今任开滦（集团）有限责任公司财务部预算科副科长、科长；2001年6月至今兼任开滦精煤股份有限公司监事。2003年度，肖爱红女士收入28,511元，全部来源于集团公司。

王树春先生，公司职工监事，中国公民，男，50岁。大专文化，政工师。1997年4月至1999年12月任开滦矿务局范各庄矿党委副书记；1999年12月至2001年6月任开滦（集团）有限责任公司范各庄矿业分公司党委副书记、工会主席；2001年6月至2002年4月任开滦精煤股份有限公司职工监事、范各庄矿业分公司党委副书记、工会主席；2002年4月至今任开滦精煤股份有限公司职工监事、范各庄矿业分公司党委副书记。2003年度，王树春先生收入134,322元，全部来源于股份公司。

张广田先生，公司职工监事，中国公民，男，53岁。大专文化，政工师。1994年8月至1999年12月任开滦矿务局吕家坨矿工会主席。1999年12月至2001年6月任开滦（集团）有限责任公司吕家坨矿业分公司工会主席。2001年6月至今任开滦精煤股份有限公司职工监事、吕家坨矿业分公司工会主席。2003年度，张广田先生收入97,848元，全部来源于股份公司。

### 三、高级管理人员

曹玉忠先生，资料见本章“一、董事会成员”。

史国胜先生，公司副总经理，中国公民，男，42岁，大学本科，高级会计师。1995年4月至1997年5月任开滦矿务局财务处副处长；1997年5月至1999年12月任开滦矿务局吕家坨矿副矿长；1999年12月至2000年1月任开滦（集团）有限责任公司吕家坨矿业分公司副经理；2000年1月至2001年6月任开滦（集团）有限责任公司投资融资部副主任；2001年6月至今任开滦精煤股份有限公司副总经理。2003年度，史国胜先生收入98,060元，全部来源于股份公司。

张普田先生，公司副总经理、总工程师，中国公民，男，49岁，大学本科，高级工程师。1996年10月至1999年12月任开滦矿务局钱家营矿总工程师；1999年12月至2000年5月任开滦（集团）有限责任公司钱家营矿业分公司总工程师；2000年5月至2001年6月任开滦（集团）有限责任公司科技发展部副主任；2001年6月至今任开滦精煤股份有限公司副总经理兼总工程师。2003年度，张普田先生收入98,060元，全部来源于股份公司。

王连灵女士，公司总会计师、财务部部长，中国公民，女，42岁，大学本科，高级会计师。1995年4月至1999年12月任开滦矿务局财务处副处长；1999年12月至2000年1月任开滦（集团）有限责任公司财务部副主任；2000年1月至2001年6月任开滦（集团）有限责任公司财务部副主任兼投融资部副主任；2001年6月至今任开滦精煤股份有限公司总会计师兼财务部部长。2003年度，王连灵女士收入98,060元，全部来源于股份公司。

侯树忠先生，公司董事会秘书，中国公民，男，40岁。大学本科。1998年8月至1999年12月任开滦矿务局党委办公室调研科副科长、科长；1999年12月至2001年6月任开滦（集团）有限责任公司党委办公室科长；2001年6月至

今任开滦精煤股份有限公司董事会秘书。2003 年度，侯树忠先生收入 98,060 元，全部来源于股份公司。

#### 四、核心技术人员

张普田先生，资料见本章“三、高级管理人员”。

梅海滨先生，公司生产技术部部长，中国公民，男，41 岁。工学硕士，高级工程师。1995 年 5 月至 2001 年 9 月任开滦石家庄矿业公司副总工程师。2001 年 10 月至今任开滦精煤股份有限公司生产技术部部长。2003 年度，梅海滨先生收入 37,218 元，全部来源于股份公司。

唐德玉先生，公司规划发展部副部长，中国公民，男，40 岁。硕士，高级工程师。1985 年至 2001 年 9 月先后在开滦矿务局基本建设处、总工室、钱家营矿从事技术规划工作。2001 年 9 月至今任开滦精煤股份有限公司规划发展部副部长。2003 年度，唐德玉先生收入 30,923 元，全部来源于股份公司。

彭余生先生，公司范各庄矿业分公司总工程师，中国公民，男，34 岁。本科，工程师。1999 年 12 月至 2000 年 11 月任开滦（集团）有限责任公司范各庄矿业分公司安监处主任工程师；2000 年 11 月至 2001 年 6 月任开滦（集团）有限责任公司范各庄矿业分公司副总工程师、安全监察部主任工程师；2001 年 6 月至 2002 年 10 月任开滦精煤股份有限公司范各庄矿业分公司副总工程师、安全监察部主任工程师；2002 年 10 月至今任开滦精煤股份有限公司范各庄矿业分公司总工程师。2003 年度，彭余生先生收入 134,322 元，全部来源于股份公司。

陈培华先生，公司吕家坨矿业分公司总工程师，中国公民，男，39 岁。大学本科，高级工程师。1996 年 7 月至 1999 年 12 月任开滦矿务局吕家坨矿副总工程师、总工程师；1999 年 12 月至 2001 年 6 月任开滦（集团）有限责任公司吕家坨矿业分公司总工程师；2001 年 6 月至今任开滦精煤股份有限公司吕家坨矿业分公司总工程师。2003 年度，陈培华先生收入 97,848 元，全部来源于股份公司。

#### 五、发行人与上述人员所签定的协议及为稳定上述人员所采取的措施

（一）本公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员未与本公司签订借款、担保等协议。

## （二）本公司为稳定上述人员已采取的措施

1. 给上述人员适当的工作岗位，为其充分发挥专业特长、管理特长、主观能动性提供条件；

2. 对高管人员实施年薪制，将每人的收入与公司经营业绩挂钩，调动高管人员的工作积极性；

3. 提供各种培训机会，促使高管人员不断更新知识结构，适应公司发展的要求。

## （三）本公司为稳定上述人员拟采取的措施

1. 对核心技术人员实施年薪制，提高其薪酬水平，保证核心技术人员的稳定；

2. 在国家出台相关法律法规前提下，在适当的时机推行期权制度；

3. 创造舒适、融洽的工作氛围，改善工作条件。

## 六、董事、监事、高级管理人员与核心技术人员的持股情况

（一）本次发行前，本公司董事、监事、高级管理人员与核心技术人员没有以个人名义或授权他人或指示他人代持有本公司股份；

（二）本次发行前，本公司董事、监事、高级管理人员与核心技术人员的配偶或未满 18 岁的子女没有持有本公司的股份；

（三）本次发行前，本公司董事、监事、高级管理人员与核心技术人员没有通过其或其近亲属能够直接或间接控制的公司持有本公司的股份。

（四）本次发行前，本公司的董事、监事、高级管理人员与核心技术人员没有持有本公司关联企业的股份。

## 七、发行人董事、监事、高级管理人员与核心技术人员兼职情况

姓名	股份公司所任职务	兼职单位及所任职务	兼职单位与公司关系
裴华	董事长	开滦（集团）有限责任公司董事、 党委副书记、纪委书记	控股股东

万 洪	董事	上海宝钢国际经济贸易有限公司 矿业管理部部长	股 东
商文江	董事	中国信达资产管理公司高级经理	股 东
王 卓	监事会召集人	开滦（集团）有限责任公司纪委副 书记、监察处处长	控股股东
常亚来	监事	开滦（集团）有限责任公司审计部 科长	控股股东
肖爱红	监事	开滦（集团）有限责任公司财务部 预算科科长	控股股东

#### 八、发行人董事、监事、高级管理人员与核心技术人员之间存在的关系

本公司董事、监事、高级管理人员与核心技术人员相互之间不存在配偶关系、三代以内的直系和旁系亲属关系。



## 第八章 公司治理结构

为维护公司、股东和债权人的合法权益，规范公司的组织和行为，根据《公司法》、《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规范意见》、《上市公司治理准则》等法律、法规规定，公司制订了《公司章程》以及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。股份公司成立以来，股东大会、董事会、监事会等治理结构各方严格按照相关法律、法规和《公司章程》规定诚信勤勉、履职尽责、有效制衡，保证了公司的依法、规范和有序运作。

### 一、关于股东和股东大会

公司股东享有下列权利：依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；参加或者委派股东代理人参加股东会议；依照其所持有的股份份额行使表决权；对公司的经营行为进行监督，提出建议或者质询；依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；依照法律、公司章程的规定获得有关信息；对法律、行政法规和公司章程规定的公司重大事项，享有知情权和参与权；法律、行政法规及公司章程所赋予的其他权利。

公司股东承担下列义务：遵守公司章程；依其所认购的股份和入股方式缴纳股金；除法律、法规规定的情形外，不得退股；法律、行政法规及公司章程规定应当承担的其他义务。

股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：决定公司的经营方针和投资计划；选举和更换董事，决定有关董事的报酬事项；选举和更换由股东代表出任的监事，决定有关监事的报酬事项；审议批准董事会的报告；审议批准监事会的报告；审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；对公司增加或者减少注册资本作出决议；对公司合并、分立、解散和清算等事项作出决议；对公司发行债券作出决议；修改公司章程；对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；审议代表公司发行在外有表决权股份总数的百分之五以上的股东的提案；审议法律、法规和公司章程规定应当由股东大会决定的其他事项；听取董事会、监事会履行职责情况、绩效评价结果的报告；审议批准公司拟与其关联人达成的关联交易总额高于3,000万元或高于公司最近

经审计净资产值的5%的重大关联交易事项。

股东大会分为年度股东大会和临时股东大会。股东大会由董事会依法召集，由董事长主持。公司召开股东大会，董事会应当在会议召开三十日以前通知登记公司股东。股东可以亲自出席股东大会，也可以委托代理人代为出席和表决。股东参加股东大会，依法享有发言权、质询权、表决权等各项权利。股东大会的提案是针对应当由股东大会讨论的事项所提出的具体议案，股东大会应当对具体的议案作出表决。股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。公司董事会、独立董事和符合有关条件的股东可向公司股东征集在股东大会上的投票权。股东大会决议分为普通决议和特别决议，普通决议应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的二分之一以上通过，特别决议应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。股东大会应当对所议事项制作会议记录，出席会议的董事需在会议记录和股东大会决议上签字。

## 二、关于董事会

董事会由九名董事组成，其中独立董事三名；设董事长一人，副董事长一人。公司董事会下设战略决策委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬委员会、预算委员会。其中，在审计、提名、薪酬委员会成员中，独立董事占有二分之一以上的比例。

董事会行使下列职权：负责召集股东大会，并向股东大会报告工作；执行股东大会的决议；决定公司的经营计划和投资方案；制订公司的年度财务预算方案、决算方案；制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；制订公司增加或减少注册资本，发行股票、债券或其他证券及上市方案；拟订公司重大收购或者合并、分立和解散方案；在股东大会授权范围内，决定公司的风险投资、资产抵押及其他担保事项；决定公司内部管理机构的设置；聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书，根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人及其他高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；制订公司的基本管理制度；制订公司章程的修改方案；管理公司信息披露事项；向股东大会提议聘请或更换为公司审计的会计师事务所；听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；根据公司股东大会决议设立战略、审计、提名、薪酬等专门委员会并由董事会制定相应的工

作规则；听取关于董事、经理人员履行职责情况、绩效评价结果及其薪酬情况的报告；法律、法规或公司章程规定，以及股东大会授予的其他职权。

董事长行使下列职权：主持股东大会和召集、主持董事会会议；督促、检查董事会决议的执行；签署公司发行的股票、公司债券及其他有价证券；签署董事会重要文件和其他应由公司法定代表人签署的其他文件；行使法定代表人的职权；在发生特大自然灾害等不可抗力的紧急情况下，对公司事务行使符合法律规定和公司利益的特别处置权，并在事后向公司董事会和股东大会报告；董事会授予的公司当期净资产百分之五以内的包括项目投资、资产处置、贷款及其他担保事项的资金运作权限。但有关法律、法规及规范性文件中特别规定的事项除外；董事会授予的其他职权。

董事会每年至少召开两次会议，由董事长召集，于会议召开十日以前书面通知全体董事。有下列情形之一的，董事长应在十五个工作日内召开临时董事会会议：董事长认为必要；三分之一（含三分之一）以上董事联名提议；二分之一以上独立董事提议时；监事会提议时；总经理提议时。董事会会议应当由二分之一以上的董事出席时方可举行。每一董事有一票表决权。董事会作出决议，必须经全体董事的过半数通过。董事会临时会议在保障董事充分表达意见的前提下，可以用传真方式进行并作出决议，并由参会董事签字。

### 三、独立董事制度安排及履职情况

#### （一）独立董事的任职资格

担任公司独立董事应当符合下列基本条件：根据法律、行政法规及其他有关规定，具备担任公司董事的资格；具有法律、法规所要求的独立性；具备公司运作的基本知识，熟悉相关法律、行政法规、规章及规则；具有五年以上法律、经济或者其他履行独立董事职责所必需的工作经验；《公司章程》规定的其他条件。

下列人员不得担任独立董事：在公司或者其附属企业任职的人员及其直系亲属、主要社会关系；直接或间接持有公司已发行股份 1% 以上或者是公司前十名股东中的自然人股东及其直系亲属；在直接或间接持有公司已发行股份 5% 以上的股东单位或者在公司前五名股东单位任职的人员及其直系亲属；最近一年内曾经具有前三项所列举情形的人员；为公司或者其附属企业提供财务、法律、咨询

等服务的人员；《公司章程》规定的其他人员；中国证监会认定的其他人员。

## （二）独立董事的提名、选举和任免

公司董事会、监事会、单独或者合并持有公司已发行股份 1% 以上的股东可以提出独立董事候选人，并经股东大会选举决定。

独立董事的提名人在提名前应当征得被提名人的同意。提名人应当充分了解被提名人职业、学历、职称、详细的工作经历、全部兼职等情况，并对其担任独立董事的资格和独立性发表意见，被提名人应当就其本人与公司之间不存在任何影响其独立客观判断的关系发表公开声明。在选举独立董事的股东大会召开前，公司董事会应当按照规定公布上述内容。

在选举独立董事的股东大会召开前，公司应将所有被提名人的有关材料同时报送中国证监会、公司所在地中国证监会派出机构和公司股票挂牌交易的证券交易所。公司董事会对被提名人的有关情况有异议的，应同时报送董事会的书面意见。对中国证监会持有异议的被提名人，可作为公司董事候选人，但不作为独立董事候选人。在召开股东大会选举独立董事时，公司董事会应对独立董事候选人是否被中国证监会提出异议的情况进行说明。

独立董事每届任期与公司其他董事任期相同，任期届满，连选可以连任，但是连任时间不得超过六年。

独立董事连续三次未亲自出席董事会会议的，由董事会提请股东大会予以撤换。除出现上述情况及法律、法规、《公司章程》规定的不得担任董事的情形外，独立董事任期届满前不得无故被免职。提前免职的，公司应将其作为特别披露事项予以披露，被免职的独立董事认为公司的免职理由不当的，可以作出公开的声明。

独立董事在任期届满前可以提出辞职。独立董事辞职应向董事会提交书面辞职报告，对任何与其辞职有关或其认为有必要引起公司股东和债权人注意的情况进行说明。如因独立董事辞职导致公司董事会中独立董事所占的比例低于法律、法规规定的最低要求时，该独立董事的辞职报告应当在下任独立董事填补其缺额后生效。

## （三）独立董事的职权

独立董事除应当具有《公司法》和其他相关法律、法规赋予董事的职权外，具有以下特别职权：重大关联交易（指公司拟与关联人达成的总额高于 3,000 万元或高于公司最近经审计净资产值的 5% 的关联交易）应由独立董事认可后，提交董事会讨论。独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据；向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；向董事会提请召开临时股东大会；提议召开董事会；独立聘请外部审计机构和咨询机构；可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。如独立董事实施特别职权时的相关提议未被采纳或特别职权不能正常行使，公司应将有关情况予以披露。

独立董事应当对以下事项向董事会或股东大会发表独立意见：提名、任免董事；聘任或解聘高级管理人员；公司董事、高级管理人员的薪酬；公司的股东、实际控制人及其关联企业对公司现有或新发生的总额高于 3,000 万元或高于公司最近经审计净资产值的 5% 的借款或其他资金往来，以及公司是否采取有效措施回收欠款；独立董事认为可能损害中小股东权益的事项；《公司章程》规定的其他事项。

独立董事应当就上述事项发表以下几类意见之一：同意；保留意见及其理由；反对意见及其理由；无法发表意见及其障碍。如有关事项属于需要披露的事项，公司应当将独立董事的意见予以公告，独立董事出现意见分歧无法达成一致时，董事会应将各独立董事的意见分别披露。

#### **（四）独立董事的聘任情况**

公司依据相关法律、法规及《公司章程》规定，于 2001 年 6 月 28 日，在开滦精煤股份有限公司创立大会暨第一次股东大会上选举、聘任了三名独立董事。其具体情况简介请参考本招股说明书“第七章 董事、监事、高级管理人员与核心技术人员”。

#### **（五）独立董事履职情况**

公司独立董事自聘任以来，本着诚信、勤勉、尽责和独立性的原则，认真阅读公司提供的各种资料，及时了解公司业务经营管理情况；积极参加公司发行辅

导培训，掌握法律法规和相关知识；届时出席公司历次董事会和股东大会，认真审议各项会议议案，并根据中国证监会和公司章程的相关规定对公司《采矿权转让合同》、《土地使用权租赁合同》、《设备租赁合同》、《综合服务合同》、《房屋租赁合同》、《注册商标转让协议》等重大关联交易发表了独立意见，对公司资产减值准备计提政策及报告期内是否足额计提各项资产减值准备发表了独立意见。

#### 四、关于监事会

公司设监事会。监事会由五名监事组成，设监事会召集人一名。

监事会行使下列职权：检查公司的财务；对公司董事、总经理和其他高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者公司章程的行为进行监督；发现董事、总经理和其他高级管理人员存在违反法律、法规或公司章程的行为，可以要求其停止该等行为，也可以向董事会、股东大会反映，并可以直接向证券监管机构及其他有关部门报告；提议召开临时股东大会；列席董事会会议；听取关于监事履行职责情况，绩效评价及其薪酬情况的报告；公司章程规定或股东大会授予的其他职权。

监事会行使职权时，必要时可以聘请律师事务所、会计师事务所等中介机构提供专业意见。因此发生的费用由公司承担。

监事会分为定期会议和临时会议。定期会议每年至少召开两次。监事会会议由监事会召集人召集，会议通知应当在会议召开十日以前书面送达全体监事。监事会会议通知包括以下内容：举行会议的日期、地点、会议期限、事由及议题、发出通知的日期。监事会会议应当由三分之二以上的全体监事出席方可举行。监事会会议对所有列入议程的提案应当进行逐项表决，每名监事有一票表决权，监事会决议应当由全体监事二分之一以上表决通过。

#### 五、保护中小股东权益的规定及其实际执行情况

##### （一）《公司章程》对控股股东行为约束的安排

公司的控股股东在行使表决权时，不得作出有损于公司和其他股东合法权益的决定；控股股东对公司及其他股东负有诚信义务；控股股东对公司应严格依法行使出资人的权利，不得利用资产重组等方式损害公司和其他股东的合法权益，

不得利用其特殊地位谋取额外的利益；控股股东对公司董事、监事候选人的提名，应严格遵循法律、法规和公司章程规定的条件和程序；公司的重大决策应由股东大会和董事依法作出；控股股东不得直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营活动，损害公司及其他股东的权益；控股股东与公司应实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。

## （二）公司关联交易决策与程序

参见本招股说明书“第六章 同业竞争和关联交易”。

## （三）保护中小股东权益的实际执行情况

严格执行公司信息披露管理办法。在本招股说明书中对目前存在的关联交易情况进行了充分的披露（详情请参见“第三章 主要风险因素与对策”、“第六章 同业竞争和关联交易”、“第十三章 其他重要事项”中相关部分）。

选举聘任独立董事，对公司的关联交易发表意见（详情请参见本章“三、独立董事制度安排及履职情况”）。

根据公司章程、股东大会议事规则和董事会议事规则，本公司与集团公司签定的《综合服务合同》、《采矿权转让合同》、《土地使用权租赁合同》、《设备租赁合同》和《房屋租赁合同》经公司第一届董事会第二次会议和 2002 年第一次临时股东大会审议通过；本公司与集团公司签定的《注册商标转让协议》，经公司第一届董事会第三次会议和 2001 年度股东大会审议通过；本公司与中国信达资产管理公司和集团公司债务转移及还款事项已经公司创立大会暨第一股东大会审议通过；本公司与上海宝钢国际经济贸易有限公司签定的《煤炭买卖合同》，经公司第一届董事会第二次会议、第一届董事会第五次会议、第一届董事会第六次会议和 2002 年第一次临时股东大会、2002 年度股东大会、2003 年度股东大会审议通过。出席会议的董事和股东代表（关联董事和股东代表回避表决）一致认为上述合同约定的关联交易事项价格公平、合理，交易行为公正，未损害其他股东利益，有利于公司的正常经营和稳步发展。

## 六、公司重大生产经营决策程序与规则

### （一）公司对外投资决策程序与规则

公司以货币性资产或非货币性资产通过控股或参股的形式向其他单位进行的股权投资和以货币资金购买的政府债券、公司债券、股票等证券投资，由公司相关部室依据公司发展规划、投资预算提出投资项目，报公司管理层立项后进行调研、论证和预审，然后按投资权限报总经理、董事会或股东大会审批。形成决议后，由总经理负责组织实施。

公司投资预算总规模、募股资金（包括首次公开发行股票、上市后配股、增发等再次发行股票以及发行可转换公司债券等）投资项目及项目变更、超过股东大会授权董事会投资比例的重大投资，由公司股东大会批准。

董事会在股东大会授予的投资权限内，在运用公司资产进行高技术领域的风险性投资时，应组织有关专家、专业人员进行评审，董事会将依据评审意见进行决策。董事会有权决定下列范围的投资：公司最近经审计的净资产总额 10%以下的对外投资；公司最近经审计的净资产总额的 5%以内的风险投资；出租、委托经营或者与他人共同经营占公司最近经审计的净资产总额 10%以下的财产；收购、出售资产达到以下标准之一的，即：被收购、出售的资产总额占公司最近经审计的总资产的 10%以下的，与被收购、出售资产相关的净利润或亏损占公司最近经审计的净利润的 10%以下的；5,000 万元以下的抵押或担保。

## （二）重大财务决策程序与规则

公司经营预算和决算的决策遵循下列规则和程序：公司年度经营预算方案和决算方案的决策实行权级管理，财务部草拟公司预算方案和决算方案，提交公司总会计师，经公司总会计师全面审核，报公司总经理审核，公司总经理组织召开总经理办公会议研究讨论，同意后报公司董事会预算委员会，经审核通过后报公司董事会审议；公司董事会审议表决同意后，再提请股东大会审议批准。股东大会形成决议后，由总经理负责组织实施。

公司融资计划的决策按下列规则和程序进行：公司证券部拟订融资方案，提交总经理办公会议讨论；总经理办公会议进行分析论证后向公司董事会提出融资意见；公司董事会对方案进行分析研究，并对公司的短期融资作出表决；公司的长期融资方案由股东大会进行表决；作出决议后由总经理组织实施。

## （三）高级管理人员的选择、考评、激励和约束机制



董事长、总经理在各自职权范围内作出高级管理人员任免提名，经董事会讨论决议，董事会聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书，根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人及其他高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项。

公司董事会薪酬委员会具体负责对高级管理人员进行考评。考评主要是通过选择合理的量化指标、评议指标、评价指标及其权重，根据各自权责的不同，采用不同的指标体系进行。高级管理人员应保证公司资产的保值、增值，以此客观地评价高级管理人员的工作水平和经营能力。

公司高级管理人员实行年薪制，收入水平同公司经营业绩、经营难度和经营风险挂钩，并将在适当时候引入期权制度，以激励高管人员从公司长远发展的角度考虑并开展各项经营活动，充分调动其积极性、主动性和创造性。

对高级管理人员的约束主要有：《公司法》等法律、法规和《公司章程》的法律约束；董事会、监事会及审计部门的行政约束；实施年薪制的经济约束；通过公开招聘对在职人员形成市场约束；社会舆论、道德、名誉等约束，通过上述约束全面地规范总经理及其他高级管理人员的行为。

#### （四）利用外部决策咨询力量的情况

公司多次聘请行业专家和高等院校的知名教授开设行业、销售、管理和法律知识讲座，更新了公司高管人员的知识结构，提高了公司高管人员的管理能力和素质。

在公司改制过程中，聘请资产评估机构、证券公司和律师事务所等中介机构协助企业完成了资产的剥离、重组，使得股份公司顺利成立，并为公司的规范运作打下了坚实的基础。在公司投资项目的拟定上，咨询了行业方面的专家、学者，增加了投资的科学性。

公司在北京大学立法学研究中心的帮助下，建立了一套符合公司实际情况的完善的内部控制制度。提高了公司的科学管理水平，为公司规范运作，建立现代企业制度提供了制度上的保证。

公司与中国矿业大学联手，起草了公司发展战略。指出了企业的整体发展思路，统一了思想，明确了公司发展方向，促进了企业的发展。

## 七、管理层对公司内部控制制度完整性、合理性及有效性的自我评估意见

### （一）公司内控体系建设

公司自设立以来一直重视并加强内部管理体制、运行机制和控制制度的建设。中国证监会、国家经贸委颁布《上市公司治理准则》后，公司坚持以此为准则，进一步健全完善了内部控制体系，并注重把内部控制建设始终贯穿于公司经营发展的全过程。

公司专门组织人员根据市场发展和管理要求梳理了业务流程，同时聘请人力资源管理专家根据业务流程重新进行了岗位设计。充分考虑岗位职责、权限和岗位之间的制约关系，对各岗位的业务工作以制度的形式予以明确，并以此作为薪酬考评和兑现的基础。

公司目前内部组织机构设置综合办公室、财务部、生产技术部、人力资源部、规划发展部、贸易部、证券部、审计部及范各庄、吕家坨两个矿业分公司。公司组织机构图及各职能部门的具体职责参见本招股说明书“第四章 发起人基本情况”。

公司在建立内部组织机构过程中，根据业务流程和风险控制的需要完善了内部的运行机制和控制制度。

### （二）公司内部控制机制

#### 1. 环境控制机制

##### （1）法人治理结构

股东大会是公司的权力机构。公司每年按规定的时间召开股东大会，股东大会的通知方式、召开方式、表决程序和决议内容符合公司法和公司章程的规定。为了充分保证股东的利益，公司在提前 30 日向股东送发股东大会通知及审议提案的基础上，还在召开股东大会前尽量征求股东的反馈意见，争取股东大会决议能够反映各股东的意愿。

董事会是公司的常设机构，向股东大会负责。公司董事会现设有三位独立董事，董事会下设战略决策委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬委员会，预算委员会，实行董事的内部分工。公司董事特别是独立董事在专业委员会中承担重

要职责。

监事会是公司的内部监督机构，负责对公司董事、总经理等高管人员行为及财务进行监督。

公司总经理由董事会聘任，对董事会负责，主持公司的经营管理工作，组织实施董事会决议。

## （2）公司的授权控制

公司的授权控制主要包括三个层次：在法人治理层面，公司股东大会、董事会和监事会根据公司章程的规定履行职权，确保各项法律、法规和公司规章制度得以贯彻实施；在部门层面上，公司作为法人实体独立承担民事责任，各业务部门、各分公司在规定的业务、财务和人事等授权范围内行使相应的职权；在人员层面，各业务人员在授权范围内进行工作，各项业务和管理程序遵从公司制定的各项业务流程和操作规程。

为了保证授权制度的有效性，公司对授权部门和人员建立了相应的反馈机制，以便及时调整或取消不适应的授权。

## （3）公司人力资源管理

公司拥有完整的高级管理人员及员工的聘用、培训、考评、晋升和流动体系。股东大会、董事会、监事会和经理层严格按照有关法律、法规和公司章程赋予的职权实施人力资源的配置和管理。

## 2. 业务控制机制

### （1）产品销售管理

公司煤炭产品实行统一销售、集中管理，根据市场变化和用户需求制定营销策略、签订销售合同，组织产品发运，回收销售货款，通过对分公司下达产品订单、质量考核指标，控制和约束分公司规范生产经营行为，满足市场要求。

### （2）物资采购管理

公司实行物资集中统一采购管理，根据分公司生产需要及所需物资的种类、数量确定采购方式并组织实施。

### （3）安全生产管理

公司实行安全督察与管理并行体制，公司设安全督察特派员对两个分公司的安全管理进行督察、检查及考核，分公司设安全副经理及职能部门对安全生产实施专业管理。

### 3. 财务会计控制机制

公司设置财务部专门行使财务会计管理职能。依据《会计法》、《会计基础工作规范》等法律法规制定了财务会计制度、会计工作操作流程，并针对各个风险控制点建立了会计控制系统。

公司一直注重对表外项目（如担保、抵押、未决诉讼、赔偿责任等）的风险管理，对或有事项进行严密监控。

此外，为了控制经营成本，公司在强化会计核算的同时，全面推行了预算管理体系，强化会计的事前控制，提高管理效率。

### 4. 内部稽核控制机制

公司审计部负责对公司内部各部门以及分公司进行全面稽核并对突发事件进行核查，监督内部控制制度的执行情况，以防范各种业务风险和政策风险。

## （三）公司的内部控制制度

### 1. 环境控制制度

#### （1）公司的法人治理

公司根据《公司法》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》等有关法律法规修订了《公司章程》，制定了股东大会、董事会及监事会的议事规则，形成了比较完整的公司治理框架文件。

#### （2）公司的日常管理

《开滦精煤股份有限公司合同管理办法》——规定了公司合同的起草与审核、签订、变更与解除、履行、纠纷处理、文本保管、管理责任等事项的相应制度。

《开滦精煤股份有限公司档案管理办法》——规定了公司档案管理工作的具体要求，作为现代企业管理的重要组成部分，为提高公司工作效率和质量提供了重要基础条件。

《开滦精煤股份有限公司行政公文处理实施办法》——规定了公司公文种类、公文格式、发文规则、公文归档、公文管理及公文的督查和考核等事项的相应制度。

《开滦精煤股份有限公司统计管理办法》——规定了公司统计的管理体制、指标体系、情报系统、统计报表及资料管理等事项的相应制度。

### （3）公司的人力资源管理制度

《开滦精煤股份有限公司组织职能与权责管理规定》——规定了公司的组织结构、组织职能及权限划分等事项的相应制度。

《开滦精煤股份有限公司员工绩效考核办法》、《开滦精煤股份有限公司高级管理人员绩效考核和薪酬管理办法》、《开滦精煤股份有限公司分公司经营者绩效评价考核和薪酬管理办法》——规定了对公司员工、高级管理人员、经营者考核的目的、原则、内容与方法等内容。

《开滦精煤股份有限公司员工培训管理办法》——对员工培训的原则、目标、措施、方式、内容等做出了规定。

《开滦精煤股份有限公司员工奖惩办法》对员工奖惩的范畴、目的、原则、方式、处罚的措施、条件、权限、程序等内容做出了详细规定。

## 2. 公司的业务控制制度

### （1）产品销售控制制度

《开滦精煤股份有限公司煤炭销售管理办法》——对公司销售管理体制、销售合同管理、销售计划管理、销售价格管理、路运销售管理、海运销售管理、煤质化验管理、计量管理、结算管理、商务纠纷处理、监督检查和责任追究等作出规定。

《开滦精煤股份有限公司煤炭产品销售监督办法》——对煤炭产品销售监督

体制、监督检查的内容、方式和责任追究等事项作出规定。

### （2）物资采购及供应控制制度

《开滦精煤股份有限公司物资供应管理办法》——对物资供应管理体制、物资计划管理、物资采购管理、仓库管理、结算管理、追踪服务和信息系统等事项作出规定。

《开滦精煤股份有限公司物资采购招标办法》——对物资采购招标管理体制、物资采购招标运行机制、物资采购招标纪律和责任等事项作出规定。

《开滦精煤股份有限公司物资采购监督办法》——对物资采购监督体制、监督检查的内容、方式和责任等事项作出规定。

### （3）生产及安全控制制度

《开滦精煤股份有限公司生产计划管理办法》——对生产计划管理体制、年度生产计划的编制和管理、月度生产计划的编制和管理、生产计划完成情况的考核等事项作出规定。

《开滦精煤股份有限公司技术管理办法》——对技术管理体制、专项技术管理、技术管理制度、技术培训等事项作出规定。

《开滦精煤股份有限公司煤炭产品质量管理办法》——对产品质量管理体制、生产和技术管理、质量检查和监督、质量考核和处罚、售后服务等事项作出规定。

《开滦精煤股份有限公司生产成本管理办法》——对成本管理体制、成本开支范围、成本核算、成本控制、成本分析和考核等事项作出规定。

《开滦精煤股份有限公司安全管理办法》——对组织机构和职责、安全制度保障、安全技术管理、安全生产管理、安全考核和奖罚等事项作出规定。

《开滦精煤股份有限公司安全督察办法》——对安全督察员的设置、安全督察的职责、安全督察的内容等事项作出规定。

## 3. 公司的投融资控制制度

《开滦精煤股份有限公司关联交易决策制度》——对公司关联方和关联关系、关联交易、关联交易的决策权限和意见发表、关联交易的决策程序、关联交易的信息披露等事项作出规定。

《开滦精煤股份有限公司投资管理办法》——对公司的内部投资、对外投资、投资管理的权限和程序、投资管理机构的职责等事项作出规定。

《开滦精煤股份有限公司股权事务管理办法》——对公司股票发行上市前股权的管理、公司股票发行上市后股权的管理、公司股权的质押、公司股东权益的分派等事项作出规定。

《开滦精煤股份有限公司信息披露管理办法》——对公司披露的信息、信息披露事务和程序、信息披露的责任、信息披露的媒体、信息披露的保密措施等事项作出规定。

#### 4. 公司的会计控制制度

《开滦精煤股份有限公司会计制度》——对公司会计管理体制、会计管理的基础工作、资金的管理、往来账户结算的管理、存货的管理、固定资产的管理、在建工程的管理、无形资产、开办费、长期待摊费用的管理、对外投资的管理、非货币性交易的管理、成本费用的管理、营业收入的管理、利润及利润分配的管理、财务报告与财务评价、关联方关系及其交易的披露、会计监督会计管理责任制等事项作出规定。

《开滦精煤股份有限公司预算管理办法》——对公司预算管理机构、预算的分类、预算的编制、预算的实施、预算的调整和追加等事项作出规定。

《开滦精煤股份有限公司会计档案保管及查阅管理办法》——对公司会计档案的保管、会计档案的查阅、会计档案的销毁等事项作出规定。

#### 5. 公司的内部审计控制制度

《开滦精煤股份有限公司审计管理办法》——对公司的审计体制、例行审计、离任审计等事项作出规定。

《开滦精煤股份有限公司内控制度审计实施细则》——对公司内控制度审计的基本原则、经营管理类内控制度审计要点等事项作出规定。

《开滦精煤股份有限公司会计核算实施细则》——对公司账务稽核、财务稽核、货币资金库存稽核等事项作出规定。

#### （四）内部控制制度的实施情况

目前，公司的各项业务均已按照规范后的业务流程执行，各项管理制度得到贯彻执行。

#### （五）管理层对公司内部控制制度的评价意见

公司管理层认为，公司内部控制制度全面覆盖了法人治理结构、煤炭生产、洗选加工、科技进步、环境保护、产品销售、物资采购、财务会计、投资决策、审计监督、人力资源和内部机构权责、员工绩效考核等方方面面，是根据《公司法》等法律法规政策规定，结合公司自身实际情况，在经过充分调查研究、征求意见、会审修改、专家审核的基础上制订形成的，并按照章程规定及权责划分严格履行了股东大会、董事会、总经理办公会审议通过的程序，是公司管理的内部法规，在完整性、合理性和有效性方面不存在重大缺陷。这些内控制度的有效贯彻和落实在确保公司规范运作、提升科学管理水平、增加企业经济效益、维护全体股东合法权益等方面已经或正在发挥着重要的保证作用。管理层将根据公司长远发展和发行上市的需要，不断健全完善和落实内部控制制度，从而促使公司逐步向规范的现代企业制度目标迈进。

#### （六）注册会计师关于公司内部控制制度的评价意见

公司审计机构河北华安会计师事务所有限公司出具了冀华会专字[2003]第2004号认为，“公司按照财政部《内部会计控制规范》于2002年12月31日在所有重大方面保持了与会计报表相关的有效的内部控制”。

### 八、公司设立以来高管人员变动情况

在2002年3月22日召开的公司第一届董事会第三次会议上，经董事会审议表决，同意刘克秋、于子忠先生因工作调动辞去公司副总经理职务。

### 九、公司管理层履行诚信义务的限制性规定

董事应当遵守法律、法规和公司章程的规定，严格遵守其公开做出的承诺，忠实、诚信、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的最大利益，并保证：在其



职权范围内行使权利，不得越权；除经公司章程规定或股东大会在知情的情况下批准，不得同本公司订立合同或进行交易；不得利用内幕交易信息为自己或他人谋取利益；不得自营或为他人经营与公司同类的营业或从事损害本公司利益的活动；不得利用职权收受贿赂或者其他非法收入，不得侵占公司的财产；不得挪用资金或将公司资金借贷给他人；不得利用职务便利为自己或他人侵占或接受本应属于公司的商业机会；未经股东大会在知情的情况下批准，不得接受与公司交易有关的佣金；不得将公司的资产以其个人名义开立帐户储存；不得以公司资产为本公司股东或其他个人债务提供担保；未经股东大会在知情的情况下同意，不得泄露在任职期间所获得的涉及本公司的机密信息。

董事应谨慎、认真、勤勉地行使公司所赋予的权利，以保证：公司的商业行为符合国家的法律、行政法规以及国家各项经济政策的要求，商业活动不得超越营业执照规定的业务范围；公平对待所有股东；认真阅读公司的生产经营、财务报告，及时了解公司的经营管理状况；亲自行使被合法赋予的公司的管理处置权，不得受他人操纵；非经法律、行政法规允许或得到股东大会在知情的情况下批准，不得将其处置权转授他人行使；接受监事会对其履行职责的合法监督和合理建议。

未经公司章程规定或董事会的合法授权，任何董事不得以个人名义代表公司或者董事会行事。董事以其个人名义行事时，在第三方会合理地认为该董事在代表公司或者董事会行事的情况下，该董事应当事先声明其立场或身份。

董事个人或者其任职的其他企业直接或者间接与公司已有的或计划中的合同、交易、安排有关联关系时（聘任合同除外），不论有关事项在一般情况下是否需要董事会批准同意，均应当尽快向董事会披露其关联关系的性质和程度。

除非有关联关系的董事按照本条款的要求向董事会作了披露，并且董事会在不将其计入法定人数，该董事亦未参加表决的会议上批准了该事项，公司有权撤销该合同、交易或安排，但在对方是善意第三人的情况下除外。

如果公司董事在公司首次考虑订立有关合同、交易、安排前以书面形式通知董事会，声明由于通知所列的内容，公司日后达成的合同、交易、安排与其有利益关系，则在通知阐明的范围内，有关董事视为做了本章前条所规定的披露。

董事连续二次未能亲自出席，也不委托其他董事出席董事会会议，视为不能履行职责，董事会应当建议股东大会予以撤换。董事可以在任期届满之前提出辞职。董事辞职应当向董事会提交书面辞职报告。如因董事辞职导致公司董事会低于法定最低人数时，该董事的辞职报告应当在下任董事填补因其辞职产生的缺额后方能生效。余任董事会应当尽快召集临时股东大会，选举董事填补因董事辞职产生的空缺。在股东大会未就董事选举作出决议之前，该提出辞职的董事以及余任董事会的职权应当受到合理的限制。董事提出辞职或者任期届满，其对公司和股东负有的义务在其辞职报告尚未生效或者生效后的合理期间内，以及任期结束后的合理期间内并不当然解除，其对公司商业秘密保密的义务在其任期结束后仍然有效，直至该秘密成为公开信息。其他义务的持续期间应当根据公平原则决定，视时间事件发生与离任之间时间的长短，以及与公司的关系在何种情况和条件下结束而定。任职尚未结束的董事，对因其擅自离职使公司造成的损失，应当承担赔偿责任。

公司不得以任何形式为董事纳税。

章程所有有关董事的规定，应当适用于独立董事，但另有特别规定的除外。章程中有关董事义务的规定，适用于公司监事、总经理和其他高级管理人员。

监事应当遵守法律、行政法规和公司章程的规定，履行诚信和勤勉的义务。

总经理应当遵守法律、行政法规和公司章程的规定，履行诚信和勤勉的义务。总经理可以在任期届满以前提出辞职。有关总经理辞职的具体程序和办法由总经理与公司之间的聘任合同规定。

董事会秘书由董事长提名，经董事会聘任或解聘。董事兼任董事会秘书的，如果某一行为需由董事、董事会秘书分别作出时，则该兼任董事及公司董事会秘书的人不得以双重身份作出。

## 第九章 财务会计信息

### 一、会计报表的编制基准及注册会计师意见

#### （一）会计报表的编制基准

公司改制设立前，即2001年1月1日—2001年7月31日的会计报表，是以重组确定的公司架构为前提，假定公司架构自2001年1月1日已存在且持续经营，以报告期各年实际存在的公司架构的各个构成实体的会计账项为基础，按照重组方案和《企业会计制度》进行调整后编制而成。

公司改制设立后，2001年8月1日—2003年12月31日的会计报表按《企业会计制度》、《企业会计准则》的有关规定编制而成。

#### （二）注册会计师的意见

河北华安会计师事务所有限公司接受本公司全体股东的委托，审计了本公司2003年12月31日、2002年12月31日、2001年12月31日的资产负债表和2003年度、2002年度、2001年度的利润表及利润分配表以及2003年度的现金流量表，出具了冀华会审字[2004]第2081号标准无保留意见的审计报告，会计师认为上述会计报表符合企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司2003年12月31日、2002年12月31日、2001年12月31日的财务状况和2003年度、2002年度、2001年度的经营成果及2003年度的现金流量。

投资者在阅读本章时，除关注本章所披露之财务信息外，还应关注会计报表附注中的会计政策和会计估计的变更、期后事项、重大关联交易、或有事项及其他重要事项。

### 二、简要会计报表

#### （一）简要资产负债表

单位：人民币元

资 产	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	250,376,422.07	151,004,669.93	88,136,500.56
应收票据	121,770,000.00	115,796,833.58	126,247,900.00
应收账款	42,726,846.12	61,002,142.08	64,331,345.64
其他应收款	533,218.39	1,127,671.49	4,312,007.32
预付账款	3,997,941.85	18,436,383.61	6,784,492.65
存 货	42,822,554.34	38,893,725.62	16,050,506.82
流动资产合计	462,226,982.77	386,261,426.31	305,862,752.99
固定资产：			
固定资产原价	1,755,488,788.65	1,677,129,234.54	1,540,487,468.37
减：累计折旧	833,458,158.90	836,508,075.42	751,252,062.89
固定资产净值	922,030,629.75	840,621,159.12	789,235,405.48
减：固定资产减值准备	--	1,855,086.96	--
固定资产净额	922,030,629.75	838,766,072.16	789,235,405.48
工程物资	20,519,840.00	---	104,273.50
在建工程	1,310,860.00	16,887,761.63	14,898,154.99
固定资产合计	943,861,329.75	855,653,833.79	804,237,833.97
无形资产及其他资产：			
无形资产	96,783,866.67	100,424,639.08	104,065,411.49
无形资产及其他资产合计	96,783,866.67	100,424,639.08	104,065,411.49
资产总计	1,502,872,179.19	1,342,339,899.18	1,214,165,998.45
流动负债：			
短期借款	92,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00
应付票据	5,000,000.00	--	--
应付账款	58,063,767.70	48,321,034.70	23,286,871.93
预收账款	41,033,547.87	6,645,346.39	21,894,637.89
应付工资	7,707,163.87	11,698,240.83	15,872,063.83
应付福利费	23,396,659.59	16,393,127.48	12,488,197.29
应交税金	484,593.04	8,714,501.18	4,651,765.02
其他应交款	1,991,913.25	764,562.13	789,233.10
其他应付款	10,583,980.40	12,656,872.03	19,846,564.63
一年内到期的长期负债	--	22,000,000.00	--
其他流动负债	51,862,791.34	52,741,223.99	47,852,169.32
流动负债合计	292,124,417.06	249,934,908.73	216,681,503.01
长期负债：			
长期借款	397,920,000.00	355,880,000.00	351,000,000.00
长期应付款	75,582,400.00	90,582,400.00	105,582,400.00
长期负债合计	473,502,400.00	446,462,400.00	456,582,400.00
负债合计	765,626,817.06	696,397,308.73	673,263,903.01
股东权益：			
股本（净资产）	338,000,000.00	338,000,000.00	338,000,000.00

资本公积	163,758,580.71	161,288,580.71	161,288,580.71
盈余公积	46,895,118.94	26,040,246.97	8,322,702.94
其中：公益金	17,018,823.47	10,067,199.48	4,161,351.47
未分配利润	188,591,662.48	120,613,762.77	33,290,811.79
其中：拟发放现金股利	59,088,803.90	50,199,708.08	13,076,465.18
股东权益合计	737,245,362.13	645,942,590.45	540,902,095.44
负债和股东权益总计	1,502,872,179.19	1,342,339,899.18	1,214,165,998.45

## （二）简要利润表

单位：人民币元

项 目	2003 年度	2002 年度	2001 年度
一、主营业务收入	1,045,857,283.36	944,366,950.82	807,580,609.34
减：主营业务成本	622,648,438.36	560,911,605.75	511,172,965.87
主营业务税金及附加	11,303,898.23	11,235,891.31	11,002,901.13
二、主营业务利润	411,904,946.77	372,219,453.76	285,404,742.34
加：其他业务利润	14,437,718.54	23,668,886.53	13,946,789.91
减：营业费用	67,466,038.34	68,271,479.32	31,748,743.83
管理费用	140,290,692.20	131,243,652.55	108,675,698.96
财务费用	17,483,103.04	17,058,281.25	19,785,947.72
三、营业利润	201,102,831.73	179,314,927.17	139,141,141.74
营业外收入	168,239.81	55,357.98	13,534.00
减：营业外支出	3,029,407.32	2,044,140.50	138,850.82
四、利润总额	198,241,664.22	177,326,144.65	139,015,824.92
减：所得税	59,209,184.46	59,209,184.46	45,875,222.22
五、净利润	139,032,479.76	118,116,960.19	93,140,602.70
加：年初未分配利润	120,613,762.77	33,290,811.79	-
减：转作投资的利润		-	51,527,087.97
六、可供分配的利润	259,646,242.53	151,407,771.98	41,613,514.73
减：提取法定盈余公积	13,903,247.98	11,811,696.02	4,161,351.47
提取法定公益金	6,951,623.99	5,905,848.01	4,161,351.47
七、可供股东分配的利润	238,791,370.56	133,690,227.95	33,290,811.79
应付普通股股利	50,199,708.08	13,076,465.18	
八、未分配利润	188,591,662.48	120,613,762.77	33,290,811.79

## （三）简要现金流量表

单位：人民币元

项 目	2003 年度
一、经营活动产生的现金流量	
销售商品、提供劳务收到的现金	1,288,215,200.17
收到的税费返还	--
收到的与其他经营活动有关的现金	6,972,477.68
现金流入小计	1,295,187,677.85

购买商品、接受劳务支付的现金	464,213,870.83
支付给职工以及为职工支付的现金	316,141,819.48
支付的各项税费	161,370,342.99
支付的与其他经营活动有关的现金	44,124,742.05
现金流出小计	985,850,775.35
经营活动产生的现金流量净额	309,336,902.50
二. 投资活动产生的现金流量	
处置固定资产无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	226,204.10
现金流入小计	226,204.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	186,281,584.78
支付的其他与投资活动有关的现金	
现金流出小计	186,281,584.78
投资活动产生的现金流量净额	-186,055,380.68
三. 筹资活动产生的现金流量	
借款所收到的现金	142,040,000.00
现金流入小计	142,040,000.00
偿还债务所支付的现金	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	65,949,769.68
支付的其他与筹资活动有关的现金	
现金流出小计	165,949,769.68
筹资活动产生的现金净流量	-23,909,769.68
四. 汇率变动对现金的影响额	
五. 现金及现金等价物的净增加额	99,371,752.14

#### （四）影响公司主营业务收入和成本变化的具体因素及其金额。

##### 1. 主营业务收入变化的因素及金额

公司主营业务收入各年呈逐年递增的趋势，2001年为80,758.06万元，2002年为94,436.70万元，2003年为104,585.73万元。其变化主要受销售量及销售价格的双重影响：

（1）2002年较2001年度主营收入增加13,678.64万元，原因为：

- ①由于商品煤销售量增加1.11万吨，主营收入增加237.22万元；
- ②由于商品煤平均售价增加30.36元/吨，主营收入增加13,441.42万元。

（2）2003年较2002年度主营收入增加10,149.03万元，原因为：

- ①由于商品煤销售量增加2.09万吨，主营收入增加445.73万元。

②由于商品煤平均售价增加21.76元/吨，主营收入增加9,703.30万元。

## 2. 主营业务成本变化的因素及金额

主营业务成本各年的变化主要受销售量及单位销售成本的双重影响：

(1) 2002年度较2001年度主营业务成本增加4,973.86万元，原因为：

①由于商品煤销售量增加1.11万吨，主营业务成本增加140.90万元；

②由于商品煤单位销售成本增加10.92元/吨，主营业务成本增加4,832.96万元。

(2) 2003年度较2002年度主营业务成本增加6,173.68万元，原因为：

①由于商品煤销售量增加2.09万吨，主营业务成本增加264.74万元；

②由于商品煤单位销售成本增加13.25元/吨，主营业务成本增加5,908.94万元。

## (五) 公司会计报表审计报告中期间费用各年变动的的原因及金额

### 1. 营业费用各年变动的的原因及金额

单位：元

项目	2003 年度	2002 年度	2001 年度
营业费用	67,466,038.34	68,271,479.32	31,748,743.83

营业费用发生额 2002 年度较 2001 年度增长 36,522,735.49 元，主要是因为：

(1) 部分客户 2002 年结算方式与 2001 年不同，由 2001 年的出矿价结算改为离港价结算（出矿价+短途运费+过港费），即短途运费和港杂费由原代垫方式改为由公司自己承担，同时售价作相应的提高。此部分造成营业费用—运输费增加 26,243,443.96 元。

(2) 2002 年度为了确保铁路运输安全，提高运输能力，集中对铁路线路、机车进行了修理，使 2002 年修理费发生额增加 4,252,810.00 元。

(3) 另外工资及福利费、营运和销售部门材料投入分别增加 1,029,878.64 元、

1, 151, 806. 67元。

营业费用发生额2003年度较2002年度减少805, 440. 98元。

## 2. 管理费用各年变动的原因及金额

单位：元

项目	2003 年度	2002 年度	2001 年度
管理费用	140, 290, 692. 20	131, 243, 652. 55	108, 675, 698. 96

管理费用近几年的增减变动主要是由于工资及相关费用增长所致。其中：2002年管理费用比2001年增长22, 567, 953. 59元，主要是因为本年较2001年工资及相关费用增长12, 666, 630. 96元，无形资产摊销月份不同增加2, 123, 783. 90元，折旧费用增加1, 315, 799. 44元，技术开发费增加1, 051, 602. 66元，材料及低值易耗品消耗增加1, 034, 526. 19元。2003年管理费用比2002年增长9, 047, 039. 65元，主要是因为本年较2002年工资及相关费用增长8, 790, 381. 20元。

## 3. 财务费用各年变动的原因及金额

单位：元

项目	2003 年度	2002 年度	2001 年度
财务费用	17, 483, 103. 04	17, 058, 281. 25	19, 785 947. 72

改制前，计入股份公司的财务费用是按报告期列入股份公司申报利润表的主营业务收入占原企业母公司主营业务收入总额的比例对原企业母公司的财务费用和应计入财务费用的递延资产挂账利息进行分配得出。改制后，计入股份公司的财务费用是公司银行存、借款利息差额。

## （六）近三年其他业务利润变动情况

单位：元

项目	2003 年度	2002 年度	2001 年度
其他业务利润	14, 437, 718. 54	23, 668, 886. 53	13, 946, 789. 91

2002年其他业务利润较大，主要是因为随着煤炭市场的好转，2002年煤矸石的销售量较大；但2003年由于国家限制烧制粘土砖政策的到位，2003年煤矸石的销量受到了一定的影响；另外2002年度加强了存货的管理，对生产及销售过程中

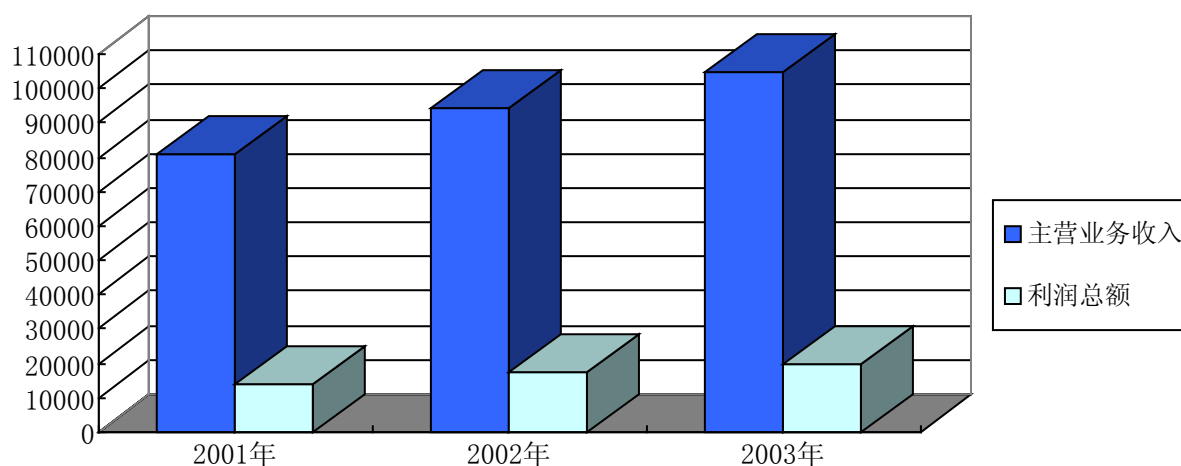


散落的脏杂煤进行了集中清理。

### 三、公司报告期收入和利润的形成情况

#### （一）销售收入总额、毛利率和利润总额的变动趋势及原因

主营业务收入及利润总额变动趋势图（单位：万元）



公司 2003 年、2002 年、2001 年分别实现主营业务收入 104,585.73 万元、94,436.70 万元、80,758.06 万元，同比增长 10.75%、16.94%，公司主营业务收入的持续增长主要得益于煤炭市场销售状况的好转，煤炭产品需求旺盛，且随着小煤窑的关闭力度不断加大，煤炭市场的供需矛盾得以缓解，国有大型煤矿生产、管理、销售的优势明显；2003 年、2002 年、2001 年公司利润总额分别为 19,824.17 万元、17,732.61 万元、13,901.58，实现同比增长 11.79%、27.56%；公司 2003—2001 年的毛利率分别为 40.47%、40.60%、36.70%。

2002 年毛利率比 2001 年高出 3.9 个百分点，主要是由于主营业务收入增长幅度超过主营业务成本增长幅度所致，具体分析如下：

1. 2002 年较 2001 年主营收入增加额为 136,786,341.48 元，增长率为 16.94%。

（1）商品煤销售量增加 11,147.00 吨，其中：原煤销量减少 423,028.00 吨、洗精煤销量增加 233,638.00 吨、洗混块销量增加 106,276.00 吨、其他洗煤销量增加 94,261.00 吨，相应主营收入增加了 2,372,193.07 元；

（2）商品煤平均售价增加 30.36 元/吨，其中：原煤售价增加 22 元/吨、洗精

煤售价增加33.24元/吨(包含结算方式改变提高售价 15.43元/吨)、洗混块售价增加23.56元/吨、其他洗煤售价增加12.56元/吨,相应主营收入增加了134,414,148.41元。

2. 2002年较2001年主营成本增加额为49,738,639.88元,增长率为9.73%。

(1) 商品煤销售量增加11,147.00吨,相应主营成本增加了1,408,980.80元;

(2) 商品煤单位销售成本增加10.92元/吨,相应主营成本增加了48,329,659.08元。

2003年度公司毛利率与同行业其他上市公司比较情况如下:

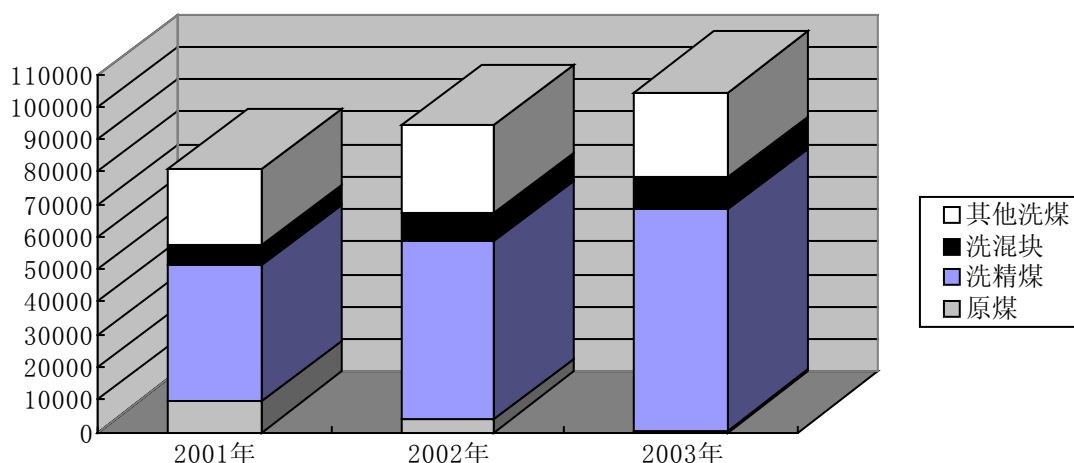
公司名称	本公司	盘江股份	郑州煤电	金牛能源	上海能源	兖州煤业	西山煤电	神火股份
毛利率(%)	40.47	26.68	32.34	35.08	27.74	55.39	34.50	39.87

注:由于年报尚未公布完毕,除本公司外其他上市公司使用的是2002年报数据。

通过以上比较可以看出,本公司2003年度的毛利率居于同行业上市公司中上游水平。

## (二) 业务收入的主要构成

主营业务收入构成（单位：万元）



### （三）所得税税率

公司执行33%的所得税税率。

## 四、公司资产情况

截止至2003年12月31日，公司资产总计为1,502,872,179.19元，其中，流动资产合计462,226,982.77元，固定资产合计943,861,329.75元，无形资产96,783,866.67元。资产各主要科目的情况如下：

### （一）流动资产

截止2003年12月31日，公司流动资产462,226,982.77元，占公司总资产的30.76%。其中：货币资金250,376,422.07元，占流动资产54.17%；应收票据121,770,000.00元，占流动资产26.34%；应收账款净额42,726,846.12元，占流动资产9.24%；其他应收款净额533,218.39元，占流动资产0.12%；预付账款3,997,941.85元，占流动资产0.87%；存货42,822,554.34元，占流动资产9.26%。

#### 1. 货币资金

单位：元

项 目	2003年12月31日	2002年12月31日
现 金	53,565.77	47,990.59
银行存款	250,083,460.72	150,700,266.60
其他货币资金	239,395.58	256,412.74

合 计	250,376,422.07	151,004,669.93
-----	----------------	----------------

## 2. 应收票据

截止2003年12月31日，公司应收票据为121,770,000元，均系银行承兑汇票。

公司在报告期内无应收票据贴现的情况。

## 3. 应收账款

### （1）账龄分析

单位：元

账 龄	2003年12月31日			2002年12月31日		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	44,965,805.14	99.97	2,248,290.25	63,853,928.16	99.41	3,192,696.41
1—2年	---	---	---	378,789.26	0.59	37,878.93
2—3年	13,330.34	0.03	3,999.11	---	---	---
3—4年	---	---	---	---	---	---
4—5年	---	---	---	---	---	---
5年以上	---	---	---	---	---	---
合 计	44,979,135.48	100	2,252,289.36	64,232,717.42	100.00	3,230,575.34

### （2）坏账核算方法

坏账的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；有确凿证据表明该应收款项不能收回的。

坏账损失的核算方法：采用备抵法核算。

坏账准备的计提方法：期末按应收账款和其他应收款的账龄，分别计提坏账准备。

坏账准备的计提比例：一年以内为5%，一至二年为10%，二至三年为30%，三至四年为50%，四至五年为80%，五年以上为100%。

公司按照财政部《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题的解答》（财会[2002]18号）文件的规定，对应收账款的账龄重新进行了划分。

(3) 本账户余额中无持公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

#### 4. 其它应收款

##### (1) 账龄分析

单位：元

账 龄	2003年12月31日			2002年12月31日		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	511,756.21	48.24	25,587.82	641,710.68	39.58	32,085.54
1—2年	---	---	---	398,773.72	24.59	39,877.37
2—3年	---	---	---	144,000.00	8.88	43,200.00
3—4年	33,500.00	3.16	16,750.00	33,500.00	2.06	16,750.00
4—5年	151,500.00	14.28	121,200.00	208,000.00	12.83	166,400.00
5年以上	364,000.00	34.32	364,000.00	195,500.00	12.06	195,500.00
合 计	1,060,756.21	100.00	527,537.82	1,621,484.40	100.00	493,812.91

(2) 坏账核算方法同应收账款。

(3) 期末余额中持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的欠款明细如下：

截至2003年12月31日，公司其他应收款—集团公司余额为10,000元，是住院押金。

#### 5. 存货

截止2003年12月31日余额为42,822,554.34元，其明细项目列示如下：

单位：元

项 目	2003 年 12 月 31 日		2002 年 12 月 31 日	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
材料	19,489,997.59	----	17,705,779.24	----
委托加工材料	----	----	202,894.88	----
在途物资	----	----	328,856.41	----
材料成本差异	-445,648.54	----	303,373.59	----
库存商品	23,778,205.29	----	20,352,821.50	----
合 计	42,822,554.34	----	38,893,725.62	----

本公司在期末对存货进行全面清查未发现存货成本高于可变现净值的情况，本公司存货可变现净值是根据在正常经营过程中，以存货的估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值来确定。

## （二）固定资产

### 1. 固定资产计价与折旧政策

公司固定资产标准为使用年限在1年以上，单位价值在人民币2,000元以上的房屋建筑物、机器设备、电子设备、交通运输工具等；固定资产按实际成本计价。折旧计提方法：（1）井巷建筑物根据财政部《关于调整统配煤矿井巷工程基金提取标准的通知》（财工字[1989]302号）及1993年《煤炭工业企业新旧会计制度衔接有关调账问题的处理意见》，按原煤产量计提折旧，计提比例为2.5元/吨；（2）其他固定资产采用平均年限法，按照固定资产的类别、规定使用年限、残值率3%，确定其如下年限分类折旧率。

类 别	使用年限	年折旧率(%)
房屋建筑物	10—45	2.16—9.70
机器设备	5—28	3.46—19.40
电子设备	4—18	5.39—24.25
运输设备	6—12	8.08—16.17

公司机器设备折旧年限是按照《企业会计制度》及《工业企业财务制度》中“工业企业固定资产分类折旧年限表”规定的折旧年限范围，根据公司实际情况

确定。公司机器设备包括动力设备、生产设备、综采综掘设备、传导设备等多种类别，折旧年限跨度较大。公司机器设备折旧年限符合上述制度的规定。

申报会计师经审核后认为，公司制定的井巷折旧政策符合财政部（89）财工字第302号文《关于调整统配煤矿井巷工程基金提取标准的通知》和《煤炭工业企业新旧会计制度衔接有关调账问题的处理意见》等文件的规定。

发行人律师经合理查验认为，公司井巷折旧政策是依据财政部《关于调整统配煤矿井巷工程基金提取标准的通知》（财工字[1989]302号）和《煤炭工业企业新旧会计制度衔接有关调账问题的处理意见》等文件制定的，未发现该等井巷折旧政策依据存在违反有关法律、法规和规范性文件规定的情形。

固定资产减值准备：公司的固定资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

## 2. 固定资产及折旧

截止2003年12月31日，固定资产原值1,755,488,788.65元；累计折旧833,458,158.90元，其中：井巷建筑累计折旧222,486,612.61元；固定资产净值922,030,629.75元，其中：井巷建筑物净值294,259,576.13元。

固定资产分类	2002年12月31日 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	2003年12月31日 (元)
固定资产原值：				
房屋及建筑物	283 612 340.77	1 056 571.10	53 300.00	284 615 611.87
井巷建筑物	516 746 188.74	----	----	516 746 188.74
机器设备	798 084 391.83	142 905 708.65	86 524 051.23	854 466 049.25
电子设备	45 410 636.07	34 795 009.97	4 367 400.00	75 838 246.04
运输设备	33 275 677.13	1 931 215.62	11 384 200.00	23 822 692.75
合 计	1 677 129 234.54	180 688 505.34	102 328 951.23	1 755 488 788.65
累计折旧：				
房屋及建筑物	147 247 542.13	8 585 876.37	47 160.73	155 786 257.77
井巷建筑物	205 661 172.61	16 825 440.00		222 486 612.61
机器设备	447 238 450.48	60 984 943.24	81 999 911.49	426 223 482.23

电子设备	15 335 570.28	6 328 555.75	4 222 601.26	17 441 524.77
运输设备	21 025 339.92	1 513 427.13	11 018 485.53	11 520 281.52
合 计	836 508 075.42	94 238 242.49	97 288 159.01	833 458 158.90
净 值	840 621 159.12			922 030 629.75
减值准备:	----	----	----	----
房屋及建筑物	----	----	----	----
井巷建筑物	----	----	----	----
机器设备	1 855 086.96		1 855 086.96	----
电子设备	----	----	----	----
运输设备	----	----	----	----
合 计	1 855 086.96	----	1 855 086.96	----
净 额	838 766 072.16			922 030 629.75

注：公司设立时井巷工程的净值为 33,329.22 万元。

### （三）在建工程

截止2003年12月31日余额为1,310,860.00元。因无证据表明公司在建工程已经发生了减值，故期末公司未计提在建工程减值准备。吕矿洗煤厂改造工程本期增加额中含资本化利息772,715.68元，年资本化率为5.49%。

工 程 名 称	2002年12月31日 (元)	本期增加	本期转入固 定资产数 (元)	其他 减少 数	2003年12月31日 (元)	资金 来源	预算数 (万元)	工程 进度
范矿计算机网络改造		455,131.00	455,131.00	---	---	其他	45	100%
范矿洗煤厂集控改造	5,427,551.00	8,141,328.00	13,568,879.00	---	---	其他	1300	100%
范矿三水平供电系统改造	---	2,243,040.62	2,243,040.62	---	---	其他	200	100%
范矿新付井自动化改造	---	804,681.43	804,681.43	---	---	借款	70	100%
范矿 PROMS 皮带机控制系统	---	1,128,000.00	1,128,000.00	---	---	其他	112.80	100%-
范矿新付井罐笼改造	---	507,220.00	507,220.00	---	---	其他	43	100%
范矿新付井防过卷装置	---	800,000.00	800,000.00	---	---	其他	85	100%
范矿洗煤监视系统	---	580,000.00	580,000.00	---	---	其他	60	100%



范矿综采面通讯系统	---	160,000.00	160,000.00	---	---	其他	16	100%
吕矿洗煤厂改造工程	9,358,756.83	15,464,211.27	24,822,968.10	---	---	借款	2400	100%
吕矿需安装设备	790,593.80	1,445,136.63	2,235,730.43	---	---	其他	220	100%
其他	1,310,860.00	673,676.00	673,676.00	---	1,310,860.00	其他	---	---
合计	16,887,761.63	32,402,424.95	47,979,326.58	---	1,310,860.00			

#### （四）无形资产

截止 2003 年 12 月 31 日余额为 96,783,866.67 元，其明细项目列示如下：

单位：元

类别	原始金额	2002. 12. 31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2003. 12. 31	剩余摊销期限
采矿权	105,582,400.00	100,424,639.08	----	3,640,772.41	8,798,533.33	96,783,866.67	26 年 6 个
合计	105,582,400.00	100,424,639.08	----	3,640,772.41	8,798,533.33	96,783,866.67	月

根据北京中煤思维咨询有限公司对公司范各庄、吕家坨矿采矿权的评估结果，并经国土资源部国土资矿认字（2001）第009号文件确认，范各庄、吕家坨矿采矿权总值为105,582,400.00元。

公司无形资产—采矿权，入账时间为2001年12月份，按照财政部财会[2002]18号，当月增加的无形资产应从当月开始摊销。但考虑到公司的实际情况，此采矿权入账时间较晚，主要是办理相关的手续、签订转让合同的事宜滞后，致使公司入账时间较晚，实质上，从公司设立起，即受益于此采矿权。因此，从实质重于形式的原则考虑，采矿权于2001年12月份入账后，公司进行了8至12月五个月的摊销，并计入了当期损益。若公司设立前有偿使用该采矿权，则对公司净利润的影响如下：

单位：万元

项 目	2001 年
申报净利润	9,314.06
采矿权摊销额	212.38
对净利润影响额	-142.29

摊销采矿权后净利润	9,171.77
-----------	----------

### （五）有形资产净值

有形资产净值=总资产-无形资产-待摊费用-长期待摊费用

以上述公式计算，截止到2003年12月31日，公司有形资产净值为1,406,088,312.52元。

## 五、公司负债情况

截止到2003年12月31日，公司负债合计765,626,817.06元，其中流动负债292,124,417.06元，占总负债的38.15%；长期负债473,502,400.00元，占61.85%。

### （一）流动负债

#### 1. 短期借款：

截止2003年12月31日余额为92,000,000.00元，均为担保借款。

#### 2. 应付票据：

截止2003年12月31日余额为5,000,000.00元，均于2004年内到期。

#### 3. 应付账款：截止2003年12月31日余额为58,063,767.70元。

##### （1）账龄分析：

单位：元

账 龄	2003年12月31日		2002年12月31日	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1年以内	57,405,130.38	98.87	46,501,720.02	96.24
1—2年	640,961.78	1.10	1,594,830.33	3.30
2—3年			224,484.35	0.46
3年以上	17,675.54	0.03	-----	-----
合 计	58,063,767.70	100.00	48,321,034.70	100.00

（2）期末余额中包括应付集团公司材料款186,294.52元，集团公司系本公

司控股股东。

3. 预收账款：截止2003年12月31日余额为41,033,547.87元，期末余额中无预收持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

4. 应付工资：截止2003年12月31日余额为7,707,163.87元。

5. 应交税金：截止2003年12月31日余额为484,593.04元，其明细项目列示如下：

税 项	2003年12月31日余额 (元)	2002年12月31日余额 (元)	税率
增值税	2,509,203.15	4,578,758.75	17%、13%
营业税	3,201.49	3,297.27	3%、5%
城建税	180,652.51	320,743.93	7%
所得税	-2,631,676.46	3,444,384.85	33%
资源税	334,119.50	301,171.20	0.55元/吨
个人所得税	89,092.85	66,145.18	九级超额累进税率
合 计	484,593.04	8,714,501.18	

公司综采设备升级改造项目，国家经贸委以国经贸投资[2001]1000文批复立项，为国家重点技改“双高一优”项目。该项目国家发改委以发改规划准字[2003]005号文出具了符合国家产业政策的确证书。按照《河北省技术升级改造国产设备投资抵免企业所得税审核管理实施办法》的有关规定，该项目国产设备投资的40%可以从新增的企业所得税中抵免。2003年能抵免新增所得税5,335,874.49元，由于上述国产设备投资抵免税的原因2003年12月31日的应交税金—应交所得税金额为-2,631,676.46元。

6. 其他应交款：截止2003年12月31日余额为1,991,913.25元（含期末未交的教育附加费及矿产资源补偿费）。

7. 其他应付款：截止2003年12月31日余额为10,583,980.40元。

8. 其他流动负债：截止2003年12月31日余额为 51,862,791.34元。

项 目	2003年12月31日余额 (元)	2002年12月31日余额 (元)
维简费	51,862,791.34	52,741,223.99
合 计	51,862,791.34	52,741,223.99

根据财政部（92）财工字第380号文《关于统配煤矿提价后有关财务处理的通知》的有关规定，公司每年根据原煤开采量按每吨6元计提维持简单再生产费用（维简费），计入生产成本和其他流动负债，用于煤矿开拓延深和搬迁等项支出。

## （二）长期负债

截止到2003年12月31日，公司长期负债中包括长期借款39,792万元。长期应付款7,558.24万元，是本公司购买集团公司的采矿权而形成的欠款；根据本公司和集团公司签定的《采矿权转让合同》，此采矿权的转让金额为10,558.24万元，此欠款由本公司自2002年起，5年内偿还，其中，前两年每年支付1,500万元，第三、四年分别每年支付2,500万元，剩余的欠款2,558.24万元于最后一个年度一次性支付完毕。2002年度、2003年度分别支付1,500万元、1,500万元。

长期借款详细情况如下表：

单位：元

借款单位	2003年12月31日	借款期限	月利率‰	借款条件
工行唐山市新华道支行	35,000,000.00	2002.02.27-2005.01.13	4.575	担保
工行唐山市新华道支行	35,000,000.00	2002.02.25-2005.01.11	4.575	担保
工行唐山市新华道支行	30,000,000.00	2002.02.26-2005.01.12	4.575	担保
工行唐山市新华道支行	29,000,000.00	2002.03.06-2005.02.23	4.575	担保
工行唐山市新华道支行	50,000,000.00	2002.03.07-2005.02.24	4.575	担保
工行唐山市新华道支行	30,000,000.00	2002.03.08-2005.02.25	4.575	担保
中行唐山市复兴路支行	24,000,000.00	2002.04.29-2005.04.28	4.575	担保
建行唐山开滦煤矿专业支行	45,090,000.00	2003.04.29-2007.12.29	4.185	担保
河北省煤炭工业局	2,880,000.00	2002.01.30-2017.01.30		
河北省财政厅	4,950,000.00	2003.09.16-2018.09.16		
中国信达资产管理公司	112,000,000.00			
合 计	397,920,000.00			

为实施国务院确定的利用转贷资金对吕家坨矿选煤工艺进行改造项目，河北省财政厅根据国家经济贸易委员会、国家发展计划委员会、财政部《关于下达2001年第四批国债专项资金国家重点技术改造项目资金计划的通知》（国经贸投资[2001]271号文）的规定，将国债资金288万元转贷给河北省煤炭工业局，河北省

煤炭工业局又将此项资金转贷给集团公司。由于吕家坨矿已经组入本公司，因此，本公司成立后集团公司将上述资金转移给本公司。此借款还贷期限为15年，即从2002年1月30日起至2017年1月30日止。利率实行浮动利率，按当年起息日中国人民银行公布的一年期存款利率上浮0.3个百分点确定，于每年1月30日前向河北省煤炭工业局支付上年应付利息。还本的具体要求为从2007年1月30日至2016年1月30日（以上均包括本年），每年还本金26万元，2017年1月30日归还本金28万元。

河北省财政厅根据国家经济贸易委员会、国家发展计划委员会、财政部《关于下达 2003 年第二批国债专项资金国家重点技术改造项目资金计划的通知》（国经贸投资[2003]307 号文）的规定，将国债资金 495 万元转贷给开滦（集团）有限责任公司，用于配套改造矿井通风系统技改项目。由于该项目的建设单位为本公司，开滦（集团）有限责任公司将上述国债资金 495 万元转移给了本公司。此借款还贷期限为 15 年，含宽限期 4 年。即从 2003 年 9 月 16 日起至 2018 年 9 月 16 日止。利率实行浮动利率，按当年起息日中国人民银行公布的一年期存款利率上浮 0.3 个百分点确定，利息按年支付。还本的具体要求为从 2008 年 9 月 16 日至 2018 年 9 月 16 日（以上均包括本年），每年归还本金 45 万元，共计 495 万元。

中国信达资产管理公司11,200万元，此借款是在公司成立时从集团公司组入的，原组入金额为12,000万元；此借款是开滦（集团）有限责任公司原中国建设银行、中国开发银行的贷款按国家有关规定转移给中国信达资产管理公司后，开滦（集团）有限责任公司与信达资产管理公司签定的《债转股协议书》、《股权退出与剩余债务清偿协议书》中所指的剩余债权（不拟转为股权的债权）的一部分。按照公司和中国信达资产管理公司签定的《债务转移及还款协议书》中的相关约定，此借款中国信达资产管理公司给予免息优惠，公司将在2003年9月20日—2010年9月20日8年内偿还完毕上述款项，具体的还款约定为：2003年800万元、2004年1,400万元、2005年1,800万元、2006—2010年每年1,600万元。由于本年偿还此借款800万元，故2003年12月31日余额为11,200万元。

## 六、公司股东权益情况

### （一）股本

截止2003年12月31日期末余额338,000,000.00元,股权结构见本招股说明书“第四章 发行人基本情况”。

## （二）资本公积

截止2003年12月31日余额为163,758,580.71元。

项 目	2003年12月31日余额 (元)	2002年12月31日余额 (元)
股本溢价	161,224,201.18	161,224,201.18
其他资本公积	2,534,379.53	64,379.53
合 计	163,758,580.71	161,288,580.71

## （三）盈余公积

截止2003年12月31日余额为46,895,118.94元。

## （四）未分配利润

截止2003年12月31日余额为188,591,662.48元。

## 七、公司现金流情况

2003年度经营活动产生的现金流量净额为309,336,902.50元,其中:销售商品、提供劳务收到的现金为1,288,215,200.17元;购买商品、接受劳务支付的现金为464,213,870.83元,支付给职工以及为职工支付的现金为316,141,819.48元,支付各项税费161,370,342.99元。投资活动产生的现金流量净额为-186,055,380.68元,其中为购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金为186,281,584.78元,处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金为226,204.10元。筹资活动产生的现金流量净额为-23,909,769.68元,其中:借款所收到的现金为142,040,000元,偿还债务所支付的现金为100,000,000元,分配股利、利润和偿付利息所支付的现金为65,949,769.68元。现金及现金等价物净增加额为99,371,752.14元。

1. 公司2003年1-12月份销售商品、提供劳务收到的现金与主营业务收入相差242,357,916.81元,其原因为:

(1) “销售商品、提供劳务收到的现金”中包括而“主营业务收入”中不包括的项目合计194,689,299.81元，其中：随产品销售收取的增值税-销项税额124,917,644.34元、其他业务收入中的现金收入17,217,076.58元、收到的销售商品代垫运费52,554,578.89元。

(2) 应收账款、应收票据、预收账款的前后期的变化影响47,668,617.00元（收取现金而与主营业务收入无关）。

由于两者的确认口径不同，因此差额较大。

2. 公司2003年1-12月“购买商品、接受劳务支付的现金”与主营业务成本差异较大的具体原因及金额

公司2003年1-12月份购买商品、接受劳务支付的现金与主营业务成本相差158,434,567.53元，其原因为：

(1) “主营业务成本”中包括而“购买商品、接受劳务支付的现金”中不包括的项目合计333,052,245.68元，其中：①折旧及维简费126,475,352.20元，②工资及福利费200,167,783.00元，③塌补费6,409,110.48元。

(2) “购买商品、接受劳务支付的现金”中包括而不计入“主营业务成本”的项目合计190,400,694.56元，其中：①计入管理费用21,589,648.96元，②计入营业费用51,220,524.18元，③增值税-进项税额51,213,763.51元，④支付销售商品代垫运费66,376,757.91元。

(3) 存货、应付账款、预付账款前后期变化影响20,252,346.04元。（计入主营业务成本而与购买商品、接受劳务支付的现金无关）

(4) 其他因素影响4,469,329.63元。

由于两者确认口径不同，因此差异较大。

3. 2003年1-12月“支付的其他与经营活动有关的现金”的具体内容及金额

支付的其他与经营活动有关的现金44,124,742.05元，包括：经营租赁费：16,264,490.53元、工会经费：4,578,618.57元、塌补费：6,351,586.99元、差旅费：1,014,834.75元、业务招待费：2,002,139.59元、会议费：462,829.90

元、土地使用费：557,900元、其他支出：12,892,341.72元。

#### 4. “支付各项税费”的具体内容及金额

支付的各项税费161,370,342.99元，包括：增值税：76,770,800.21元；所得税：65,285,245.77元；矿产资源补偿费：5,573,000.00元；资源税：3,654,798.95元；城市维护建设税：5,373,625.02元；教育费附加：2,686,812.50元；房产税：1,092,732.80元；其他税金：933,327.74元。

#### 5. “购建无形资产、固定资产和其它长期资产所支付的现金”的具体内容及金额

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金186,281,584.78元，包括：采矿权：15,000,000元；购建固定资产及在建工程支出：171,281,584.78元。

### 八、报告期内公司非经常性损益的金额

报告期内公司非经常性损益具体内容见下表：

单位：元

项 目	2003 年度	2002 年度	2001 年度
营业外收入	168,239.81	55,357.98	13,534.00
营业外支出	3,029,407.32	2,044,140.55	138,850.82
扣除所得税影响的营业外收支净额	-1,304,803.53	-89,576.03	-83,962.27
会计政策变更对 2001 年净利润的追溯调整金额			-171,386.00
非经常性损益合计	-1,304,803.53	-89,576.03	-255,348.27

### 九、报告期内公司的销售模式及金额

公司在报告期内采取直销的销售模式，2001年度销售金额807,580,609.34元，2002年度销售金额944,366,950.82元，2003年度销售金额1,045,857,283.36元。

### 十、报告期内公司与集团公司等关联方之间的销售以及回款情况

报告期内公司与集团公司和其他关联方的关联销售，均最终实现了销售和货



款回收。公司2001年8-12月份、2002年和2003年销售给集团公司社区用煤的煤炭产品收入分别为515.19万元、1,229.52万元和904.96万元，此部分款项已经收回。根据河北华安会计师事务所有限公司2004年3月30日出具的冀华会审字[2004]第2081号审计报告，公司2003年末应收账款余额中无应收持公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

### 十一、报告期内公司的煤炭出口情况

报告期内公司存在煤炭出口销售情况，出口均是代理出口，出口销售额见下表：

单位：元

项 目	2003 年度	2002 年度	2001 年度
中国五矿贸易有限责任公司	102,771,586.74	17,223,233.18	3,067,490.12
合 计	102,771,586.74	17,223,233.18	3,067,490.12

2002年之前，公司按照国家税收法律规定，煤炭产品出口退税执行先征后退的办法，会计处理为：将按规定计算的应收出口退税金额借记应收款，将按规定计算的不予退税的部分借记主营业务成本，出口货物应交的增值税销项税贷记应交税金-应交增值税（销项税额）；收到退回的税款借记银行存款，贷记应收款。2000年-2001年合计出口退税金额692,305.43万元。

2002年度，根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的通知》（财税[2002]7号2002年1月23日），公司出口的煤炭产品予以免税。由于公司出口销售的比例较低，不能达到退税的标准，因此2002年不涉及出口退税。

### 十二、公司及集团公司维简费的计提情况

股份公司成立前，集团公司下属各矿按财政部财工字[1992]380号“关于统配煤矿提价后有关财务处理的通知”的要求按吨煤6元足额提取维简费。

集团公司本部依据财政部(92)财工字第40号“关于开滦矿务局执行特殊价格政策后有关财务问题的规定”、河北省财政厅冀财经[2000]12号“河北省财政厅关于开滦矿务局有关财政政策的批复”和河北省煤炭工业局冀煤财字（2000）

10号“关于开滦（集团）有限责任公司二项财政政策的批复”，按原煤成本产量在吨煤11元的幅度内增提维简费。每年增提的维简费金额在保证集团公司补贴后不亏损的前提下，由集团公司根据实际情况确定。

股份公司按财政部财工字[1992] 380号“关于统配煤矿提价后有关财务处理的通知”的要求按吨煤6元足额提取维简费。

### 十三、其他重要事项

#### （一）改制中资产、负债、权益、收入、成本费用、利润的剥离原则和方法

根据重组方案所确定的公司架构，在保证产、供、销系统独立、完整的前提下，对拟进入股份公司审计后的原范各庄、吕家坨矿业分公司的非经营性资产、负债、相关业绩进行了剥离，由于集团公司原范各庄、吕家坨矿业分公司以外的其他二级单位未纳入重组范围，其资产、负债、相关业绩应予剥离，在此基础上确定净资产。利润表的剥离标准具体如下：

##### 1. 主营业务收入

划分主营业务收入时，对报告期原企业主营业务收入中属于划归股份有限公司业务范围内的主营业务收入，列入股份有限公司申报利润表。

##### 2. 主营业务成本

划分主营业务成本时，对报告期原企业主营业务成本中与列入报告期股份有限公司申报利润表的主营业务收入相配比的主营业务成本，相应列入报告期股份有限公司申报利润表。

##### 3. 主营业务税金及附加

划分主营业务税金及附加时，按报告期列入股份有限公司申报利润表的主营业务收入及相应期间的增值税、资源税、城市维护建设税、教育费附加等税费的法定计征率，计算确定报告期应列入股份有限公司申报利润表的主营业务税金及附加数。

##### 4. 其他业务利润

划分其他业务利润时，对报告期原企业发生的与股份有限公司主营业务相关

的，且在股份有限公司设立后仍将发生的其他业务利润，列入报告期股份有限公司申报利润表。对报告期原企业发生的与股份公司主营业务无关的，且股份公司设立后不再发生的其他业务利润，未列入报告期股份公司申报利润表。

#### 5. 营业费用

划分营业费用时，对报告期原企业发生的能辨明为销售股份有限公司业务范围内的产品所发生的营业费用，列入报告期股份有限公司申报利润表。对报告期原企业发生的不能辨明归属的营业费用，按报告期各会计期间列入股份有限公司申报利润表的主营业务收入占原企业各相应期间主营业务收入总额的比例划分。

#### 6. 管理费用

对报告期内原企业发生的不属于为组织和管理股份有限公司业务范围内的生产经营活动所发生的管理费用，未列入股份有限公司申报利润表；对报告期内原企业发生的为组织和管理股份有限公司业务范围内的生产经营活动所发生的管理费用，列入股份有限公司申报利润表。

#### 7. 财务费用

划分财务费用时，按报告期各会计期间列入股份有限公司申报利润表的主营业务收入占原企业各相应期间主营业务收入总额的比例划分。

#### 8. 补贴收入

划分补贴收入时，对报告期原企业发生的因划归股份有限公司的主营业务取得的且股份公司设立后仍能享受的补贴收入，列入报告期股份有限公司申报利润表。对报告期原企业发生的与股份有限公司主营业务无关，或股份有限公司设立后不能再享受的补贴收入，未列入报告期股份有限公司申报利润表。

#### 9. 营业外收支

划分营业外收支时，对报告期原企业发生的因划归股份有限公司的主营业务取得的且股份公司设立后仍将发生的营业外收支，列入报告期股份有限公司申报利润表。对报告期原企业发生的与股份有限公司主营业务无关，或股份有限公司设立后不再发生的营业外收支，未列入报告期股份有限公司申报利润表。

## 10. 所得税

按应税所得额和法定税率计算确定。

上述各项目在剥离时遵循了配比原则，剥离后的公司供、产、销系统独立完整。

### （二）设立前集团公司与股份公司各期收入、成本费用、利润的差异情况

原企业报表与申报报表的差异比较表

单位：万元

年度	项目	原企业	股份公司	差异
2001 年 1-7 月份	收入	133,617.91	46,396.51	87,221.40
	成本费用	121,103.66	37,324.59	83,779.07
	利润总额	10,909.30	9,047.88	1,861.42

### （三）股份公司设立前影响原报表与申报报表的差异因素及金额

2001 年 1-7 月改制过程中收入、费用、利润项目的剥离情况及主要差异说明：

（1）收入差异 87,221.40 万元，其中：93,759.45 万元为剥离的未纳入重组范围的集团公司二级单位的收入；-6,538.05 万元为对纳入重组范围的范各庄、吕家坨矿业分公司的收入进行调整形成。

（2）主营业务成本差异 57,582.78 万元，其中：64,279.90 万元为剥离的未纳入重组范围的集团公司二级单位的主营业务成本；-6,697.12 万元为对纳入重组范围的范各庄、吕家坨矿业分公司的主营业务成本进行调整形成。

（3）主营业务税金及附加差异 1,178.72 万元，其中：1,267.96 万元为未纳入重组范围的集团公司二级单位的主营业务税金及附加；-89.24 万元为对纳入重组范围的范各庄、吕家坨矿业分公司的主营业务税金及附加进行调整形成。

（4）“其他”项目差异 3,199 万元，为集团公司所属相关二级单位相互之间核算形成，与纳入重组范围的范各庄、吕家坨矿业分公司无关。

（5）其他业务利润差异-146.48 万元，其中：-578.53 万元为未纳入重组范

围的集团公司二级单位的其他业务利润；432.05 万元为对纳入重组范围的范各庄、吕家坨矿业分公司的其他业务利润进行剥离、调整形成。

(6) 营业费用差异 3,250.53 万元，其中：

1) 4,064.40 万元为剥离的未纳入重组范围的集团公司二级单位的营业费用；

2) -813.87 万元为对纳入重组范围的范各庄、吕家坨矿业分公司的营业费用进行调整形成，明细如下：

① 审计调整 252.04 万元，在其他业务支出中核算了属于营业费用性质的费用 252.05 万元，应调增营业费用；

② 561.83 万元为报告期集团运销分公司发生的不能查明归属的营业费用，按报告期会计期间列入股份有限公司申报利润表的主营业务收入占集团公司相应期间主营业务收入的比例划分组入的营业费用所致。

(7) 管理费用差异 20,499.34 万元，其中：

1) 17,672.75 万元为剥离的未纳入重组范围的集团公司二级单位的管理费用；

2) 2,826.59 万元为对纳入重组范围的范各庄、吕家坨矿业分公司的管理费用进行剥离、调整形成，明细如下：

① 审计调整 1.67 万元，其中：管理用设备少计提折旧 2.36 万元、其他因素调增 -0.69 万元。

② 剥离不属于为组织和管理股份有限公司业务范围内的生产经营活动发生的管理费用 2,828.26 万元，如离退休工人的工资、福利费、再就业资金、后勤线经费等。

(8) 财务费用差异 2,446.42 万元，其中：

1) 3,781.20 万元为剥离的未纳入重组范围的集团公司二级单位的财务费用；

2) -1,334.78 万元为对纳入重组范围的范各庄、吕家坨矿业分公司的财务费用进行剥离、调整形成，明细如下：

①剥离-33.43万元：为剥离的原范、吕两矿业分公司内部银行利息收支。

②模拟调整 1,301.35 万元：按报告期列入股份有限公司申报利润表的主营业务收入占原企业集团公司母公司主营业务收入总额的比例对原企业集团公司母公司的财务费用和按《企业会计制度》规定应入到财务费用的递延资产挂帐利息进行划分得出。

(9) 投资收益差异 108.06 万元：为剥离的未纳入重组范围的集团公司二级单位的投资收益。

(10) 补贴收入差异 2,800 万元：为剥离的未纳入重组范围的集团公司二级单位的补贴收入；

(11) 营业外收入差异 297.11 万元，其中：264.66 万元为剥离的未纳入重组范围的集团公司二级单位的营业外收入；32.45 万元为对纳入重组范围的范各庄、吕家坨矿业分公司报告期发生的与股份有限公司主营业务无关，或股份有限公司设立后不再发生的营业外收入进行剥离调整形成。

(12) 营业外支出差异-123.38 万元，其中：-509.67 万元为剥离的未纳入重组范围的集团公司二级单位的营业外支出；386.29 万元为对纳入重组范围的范各庄、吕家坨矿业分公司报告期发生的与股份有限公司主营业务无关，或股份有限公司设立后不再发生的营业外支出进行剥离调整形成。

(13) 以前年度损益调整差异-385.27 万元：为剥离的未纳入重组范围的集团公司二级单位的以前年度损益调整。

(14) 所得税差异-2,985.80 万元：为集团公司的所得税金额与按照申报利润表的利润总额和法定税率计算的所得税的差异。

#### **(四) 股份公司设立后影响原报表与申报报表的差异因素及金额**

##### **1. 2001 年 8—12 月份的差异情况：**

(1) 其他应收款差异 25.58 万元，公司 2002 年度根据财政部《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题的解答》（财会[2002]18 号）文件的规定，对其他应收款的账龄重新进行了划分，并采用追溯调整法对 2001 年度会计报表进行了调整。追溯调整增加了其他应收款计提的坏帐准备 25.58 万元，相应调减

其他应收款所致。

(2) 应付股利差异 1,307.65 万元为根据修订后的《企业会计准则—资产负债表日后事项》，对资产负债表日后至财务报告批准报出日之间由董事会或类似机构所制定利润分配方案中分配的现金股利 1,307.65 万元追溯调整为在报告年度资产负债表股东权益中单独列示所致。

(3) 应交税金差异 8.44 万元为根据上述(1)项所述原因追溯调整减少 2001 年度的应交税金—应交所得税 8.44 万元所致。

(4) 盈余公积差异 3.43 万元为根据上述(1)项所述原因追溯调整减少 2001 年度的提取的盈余公积 3.43 万元所致。

(5) 未分配利润差异-1,293.94 万元为根据上述(1)项所述原因追溯调整 2001 年度的损益类科目及根据修订后的《企业会计准则—资产负债表日后事项》，对资产负债表日后至财务报告批准报出日之间由董事会或类似机构所制定利润分配方案中分配的现金股利 1,307.65 万元追溯调整为在报告年度资产负债表股东权益中单独列示所致。

(6) 管理费用差异-25.58 万元为根据上述(1)项所述原因追溯调整增加计提的坏帐准备 25.58 万元所致。

(7) 所得税差异 8.44 万元为根据上述(1)项所述原因追溯调整减少 2001 年度的所得税 8.44 万元所致。

## 2. 2002 年度的差异情况：

(1) 应付股利差异 5,019.97 万元为根据修订后的《企业会计准则—资产负债表日后事项》，对资产负债表日后至财务报告批准报出日之间由董事会或类似机构所制定利润分配方案中分配的现金股利 5,019.97 万元追溯调整为在报告年度资产负债表股东权益中单独列示所致。

(2) 未分配利润差异-5,019.97 万元为根据修订后的《企业会计准则—资产负债表日后事项》，对资产负债表日后至财务报告批准报出日之间由董事会或类似机构所制定利润分配方案中分配的现金股利 5,019.97 万元追溯调整为在报告年度资产负债表股东权益中单独列示所致。

## 3. 2003 年度的差异情况：

(1) 应付股利差异 5,908.88 万元为根据修订后的《企业会计准则—资产负

债表日后事项》，对资产负债表日后至财务报告批准报出日之间由董事会或类似机构所制定利润分配方案中分配的现金股利 5,908.88 万元调整为在报告年度资产负债表股东权益中单独列示所致。

(2) 未分配利润差异-5,908.88 万元为根据修订后的《企业会计准则—资产负债表日后事项》，对资产负债表日后至财务报告批准报出日之间由董事会或类似机构所制定利润分配方案中分配的现金股利 5,908.88 万元调整为在报告年度资产负债表股东权益中单独列示所致。

### （五）集团公司债转股前后相关债务及利息的会计处理情况

#### 1. 集团公司实施债转股的具体过程

1999 年 7 月集团公司开始申报实施债转股，经河北省经贸委、国家煤炭工业局、国家经贸委逐级审查，当年 9 月底被国家经贸委列入煤炭企业第一批债转股推荐名单；1999 年 10 月至 2000 年 4 月，先是国家开发银行、后转为中国信达资产管理公司，代表主债权人到集团公司进行现场评审和协议谈判，2000 年 4 月 14 日，信达和华融两个资产管理公司与河北煤业集团有限责任公司（河北煤业集团）、集团公司四方正式签订了《债转股协议书》、《股权退出与剩余债务清偿协议书》；中国信达资产管理公司将其从中国建设银行和国家开发银行承接的对集团公司的部分债权 255,346 万元作为出资、中国华融资产管理公司将其从中国工商银行承接的对集团公司的部分债权 9,900 万元作为出资，集团公司将减少 265,246 万元的债务。之后，由中国信达资产管理公司负责、集团公司配合，拟订《债转股实施方案》上报国家经贸委、财政部、中国人民银行联合审核，期间于 2000 年 12 月 18 日上述四方又签订了《债转股协议书补充协议》；2001 年 10 月 24 日，经国家三部委审核并报国务院同意，国家经贸委以国经贸产业[2001]1066 号文批复了债转股协议和方案，开始债转股前各项准备工作，到目前已完成债转股补充审计和非土地资产评估，土地评估已接近收尾，新公司尚未成立。集团公司分别于 2003 年 1 月 28 日和 2003 年 3 月 23 日与信达公司、华融公司和河北省煤炭工业办公室签署了《关于〈债转股协议书〉、〈股权退出与剩余债务清偿协议书〉及〈债转股协议书补充协议〉之补充协议》和《关于〈债转股协议书〉、〈股权退出与剩余债务清偿协议书〉及〈债转股协议书补充协议〉之补充协议（2）》，对《债转股协议书》和《股权退出与剩余债务清偿协议书》和《债转股



协议书补充协议》中存在的具有侵害发行人权益的可能性或致使发行人权益存在不确定性的条款予以删除和修改。

## 2. 与转股相关的债务及利息的会计处理

一是由中国信达资产管理公司接收的基本建设借款，除项目完工后的利息外，借款及其利息的会计处理均执行财政部的有关规定，对项目完工后的利息，依据原煤炭部 1993 年新旧会计制度接轨文件及以后历年财务决算文件规定，作为 1993 年 6 月 30 日前立项的“老项目”的借款利息，均计入企业递延资产挂帐且不予摊销，同时对计息挂帐利息和 1998 年以后欠付的利息增加企业的长期借款；二是由中国华融资产管理公司接收的工行借款，借入和还本付息的处理，均按财政部有关规定处理。

根据国务院《研究债转股工作有关问题的会议纪要》（国阅[2000]16 号），对纳入债转股范围的借款，除各方已正式签约确定停息日期外，一律从 2000 年 4 月 1 日起停止计息和收息。

## 3. 债转股协议中不存在侵害公司权益或致使公司权益存在不确定性的情况

集团公司分别于 2003 年 1 月 28 日和 2003 年 3 月 23 日与信达公司、华融公司和河北省煤炭工业办公室签署了《关于〈债转股协议书〉、〈股权退出与剩余债务清偿协议书〉及〈债转股协议书补充协议〉之补充协议》和《关于〈债转股协议书〉、〈股权退出与剩余债务清偿协议书〉及〈债转股协议书补充协议〉之补充协议（2）》，对《债转股协议书》和《股权退出与剩余债务清偿协议书》和《债转股协议书补充协议》中存在的在以下方面具有侵害公司权益的可能性或致使公司权益存在不确定性的条款予以删除和修改：（1）约定信达公司和华融公司按照一定的比例将其部分债权转为发行人的股份；（2）约定发行人每年安排一定的资金用于回购信达公司和华融公司持有的开滦集团债转股的股份；（3）约定发行人如使用部分募集资金收购开滦集团的资产，开滦集团据此取得的款项应用于回购信达公司和华融公司持有的债转股股份和清偿剩余债务；（4）约定发行人对偿还未实施债转股的部分剩余债务承担相应的责任。

发行人律师认为，就集团公司债转股涉及的《债转股协议书》和《股权退出与剩余债务清偿协议书》和《债转股协议书补充协议》根据新近签署的两个补充

协议的删除和修改后，未发现《债转股协议书》、《股权退出与剩余债务清偿协议书》和《债转股协议书补充协议》尚存在侵害发行人权益的情形。

#### （六）有关工效挂钩工资的说明

1. 根据原能源部 1991 年 3 月 12 日颁发的《煤炭工业企业会计核算办法》中有关煤炭生产企业实行工资总额与经济效益挂钩的规定，全国煤炭行业从 1991 年起开始执行工效挂钩工资管理办法；原煤炭部直管煤炭企业下放地方管理后，根据河北省煤炭工业局 1999 年 6 月 25 日下发的《关于印发“河北省煤炭企业工资总额同经济效益挂钩暂行办法”的通知》（冀煤劳字（1999）40 号），全省煤炭生产企业继续执行工效挂钩工资管理办法；公司成立后参照执行了此办法。公司每年按核定的工资总额预算计划提取和发放，当年不形成结余。

2. 公司 2001 年 8 月 1 日建账时制定了每年按核定的工资总额预算计划提取和发放工资，当年不形成结余的工资提取和发放政策。

公司对 2001 年 8 月建账时从集团公司组入的工效挂钩工资余额 20,214,767.63 元，制定了逐年消化处理计划，每年消化 400 万元，到 2005 年底完全消化组入的结余工资。

3. 2001 年 8-12 月，公司计提工资 81,700,690.50 元，发放 86,043,394.30 元（其中包括本期计提工资 81,700,690.50 元和消化组入的结余工资 4,342,703.80 元），期末余额 15,872,063.83 元。

2002 年，公司计提工资 197,061,501.00 元，发放 201,235,324.00 元（其中包括本期计提工资 197,061,501.00 元和消化组入的结余工资 4,173,823.00 元），期末余额 11,698,240.83 元。

2003 年，公司计提工资 216,963,000 元，发放 220,954,076.96 元（其中包括本期计提工资 216,963,000 元和消化组入的结余工资 3,991,076.96 元），期末余额 7,707,163.87 元。

经过 2001 年 8-12 月和 2002 年、2003 年的消化，公司建账时从集团公司组入的结余工资尚余 7,707,163.87 元。

4. 2001-2003 年度公司用以前年度的工效挂钩工资余额支付工资费用分别

为 4,342,703.80 元、4,173,823.00 元、3,991,076.96 元，如不利用以前年度工资结余支付工资费用，2001-2003 年度利润总额分别需调减 4,342,703.80 元、4,173,823.00 元、3,991,076.96 元，净利润分别需调减 2,909,611.55 元、2,796,461.41 元、2,674,021.56 元。

5. 公司建账时从集团公司组入的结余工资截止 2003 年 12 月 31 日尚余 7,707,163.87 元，按计划到 2005 年底将完全消化组入的结余工资。即对 2004、2005 年利润总额的总体影响为 7,707,163.87 元，净利润的总体影响为 5,163,799.79 元。如不利用以前年度工资结余支付工资费用，2004、2005 年的利润总额总体将减少 7,707,163.87 元，净利润总体将减少 5,163,799.79 元。

本公司承诺不实行工资总额同经济效益挂钩的工资管理办法，将严格按照国家有关法律、法规规定要求，在“两低于”原则和保证出资者权益的前提下，确定适合股份公司性质和特点的工资管理办法，对职工工资水平进行合理调控。

#### （七）浮选机等机器设备未计提减值准备的具体原因

北京中企华资产评估公司在对拟进入公司的资产进行评估时，对机器设备类资产采用的是重置成本法，重置全价和成新率相乘，得出评估值。评估成新率较低的机器设备只有浮选机和跳汰机，根据目前设备状况和市场情况分析，这些机器设备并未发生减值，因此未提减值准备。设备评估以年限法和现场勘察综合确定成新率，公司成新率较低的浮选机和跳汰机是选煤厂部分设备，该等设备均系进口设备，虽然已使用较长时间，但在使用期间，由于定期对设备进行大修，主要部件已进行过更新，易损件经常更换，能够保证正常运转，设备运行状况良好。因此这些机器设备成新率较低不会影响公司的持续经营能力。

#### （八）公司设立时未依据评估增值情况计提相关折旧的情况说明

公司设立前，集团公司拟投入公司的资产产权没有发生变更，资产评估增值不能调账，固定资产评估增值部分未能计提相应的折旧 2,230,923.05 元。集团公司已将上述 2,230,923.05 元以现金方式返还给公司，因此集团公司已不存在出资不实的情况。

#### （九）公司设立前范各庄和吕家坨矿业分公司供销、生产和会计核算情况

##### 1. 股份公司设立前两分公司的供应和销售情况

范各庄和吕家坨矿业分公司物资采购和煤炭产品销售实行二级采购和销售体制，所需的大宗、通用、专用及部分特种物资通过集团公司物资分公司采购，其余物资由两分公司自行采购；煤炭产品重点用户通过集团公司运销分公司销售，其他用户由两分公司自行销售。主要产品精肥煤销往本钢、鞍钢、唐钢、宣钢、宝钢、上焦、北焦、唐焦等大型钢厂、焦化厂。

## 2. 股份公司设立前两分公司的生产情况

范各庄矿业分公司建于 1958 年 6 月，1964 年 10 月投产，设计能力年产原煤 180 万吨，经扩建后核定能力为年生产原煤 320 万吨。生产区域为-310、-490 和-620 三个生产水平，建有 4 个采煤区、2 个准备区、2 个掘进区，生产格局为三综采一轻放。地面附有一座 1984 年建成投产的年入洗能力为 400 万吨的洗煤厂。煤炭品种为肥煤，主要产品有 9-12 级冶金炼焦精煤、洗混块和其它洗煤。其中以 9-10 级精煤为主。

吕家坨矿业分公司建于 1959 年，1968 年建成投产，是波兰援建的水采矿井，矿井年设计生产能力为 150 万吨，经扩建后核定能力为年生产原煤 230 万吨，生产区域为-425、-600 和-800 三个生产水平，共设有六个采煤区，一个掘进区，一个准备区，生产格局为四水、两旱采。地面附有年入洗能力为 240 万吨的洗煤厂。煤炭品种为肥煤，主要产品有 11-12 级冶炼精煤、洗混块和其它洗煤，生产的精煤以 12 级为主。

## 3. 股份公司设立前两分公司的会计核算情况

范各庄和吕家坨矿业分公司为集团公司内部二级核算会计主体，实行相对独立核算，并按照集团公司的要求设立内部银行帐户，进行收入、税价、成本费用、盈亏等核算。

### （十）公司报告期纳税情况的说明

#### 1. 集团公司所得税情况说明

开滦（集团）有限责任公司企业所得税纳税情况汇总表

单位：元

时间	项目	会计报表数据	纳税申报表数据	税收缴款书数据	纳税期间
----	----	--------	---------	---------	------

2001 年	销售收入	3,258,818,625.15	4,468,425,704.27	4,468,425,704.27	2001年 1-12月
	应纳税所得额	24,694,590.81	-31,238,760.33	-31,238,760.33	
	税率	33%	33%	33%	
	应纳税额	20,101,889.23	0	0	

① 2001 年经地税局批准母公司与部分子公司实行合并纳税（批文附后），合并后集团公司为亏损，故应纳所得税额为 0；而会计报表应纳税额数据为编制进入合并会计报表中的全部子公司合并后的应纳税额 20,101,889.23 元，故两者不一致。

② 纳税申报表的“销售收入”与会计报表的“销售收入”不一致，是由于按照企业所得税年度纳税申报表的填报规定，“销售收入”包括主营业务收入和其他业务收入，而会计报表“销售收入”只包括主营业务收入；另外，2001 年集团公司母子公司合并纳税，申报表销售收入数据包括子公司的数据，而会计报表数据仅为母公司销售收入，故 2001 年申报表销售收入数据大于会计报表数据。

## 2. 集团公司增值税情况说明

### 开滦（集团）有限责任公司增值税纳税情况汇总表

单位：元

时间	项目	会计报表数据	纳税申报表数据	税收交款书数据	纳税期间
2001年 1-7月	销售额	—	1457513453.69	1457513453.69	2001年 1-7月
	税率	13%、17%	13%、17%	13%、17%	
	应纳税额	110,013,755.40	110,013,755.40	110,013,755.40	

## 3. 集团公司营业税情况说明

### 开滦（集团）有限责任公司营业税纳税情况汇总表

单位：元

时间	项目	会计报表数据	纳税申报表数据	税收交款书数据	纳税期间
2001年 1-7月	销售额	20,031,261.50	20,031,261.50	—	2001年 1-7月
	税率	3%、5%	3%、5%	3%、5%	
	应纳税额	801,250.46	801,250.46	900,000	

2001 年 1-7 月应纳税额与已纳税额不一致，是因为集团公司清缴了 2000 年的税款 749,802.85 元，然后又经税务局批准缓缴了税款 651,053.31 元。

#### 4. 股份公司所得税情况说明

##### 开滦精煤股份有限公司所得税纳税情况汇总表

单位：元

时间	项目	会计报表数据	纳税申报表数据	税收缴款书数据	纳税期间
2001 年 8-12 月	销售收入	343,615,476.10	343,615,476.10	343,615,476.10	2001 年 8-12 月
	应纳税所得额	48,536,980.49	48,792,780.49	48,792,780.49	
	税率	33%	33%	33%	
	应纳税额	16,017,203.56	16,101,617.56	16,101,617.56	
2002 年	销售收入	944,366,950.82	944,366,950.82	944,366,950.82	2002 年 1-12 月
	应纳税所得额	179,421,771.09	179,165,971.09	179,165,971.09	
	税率	33%	33%	33%	
	应纳税额	59,209,184.46	59,124,770.46	59,124,770.46	
2003 年	销售收入	1,045,857,283.36	1,045,857,283.36	1,045,857,283.36	2003 年 1-12 月
	应纳税所得额	195,963,405.24	195,963,405.24	195,963,405.24	
	税率	33%	33%	33%	
	应纳税额	59,209,184.46	59,209,184.46	64,667,923.74	

① 2001 年度纳税申报表应纳税所得额比会计报表应纳税所得额大 255,800 元，申报表应纳税额比会计报表应纳税额大 84,414 元；2002 年度纳税申报表应纳税所得额比会计报表应纳税所得额小 255,800 元，申报表应纳税额比会计报表应纳税额小 84,414 元。

造成以上差异的原因为：公司自 2002 年起根据财政部《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题的解答》（财会[2002]18 号）文件的规定，对应收款项账龄重新进行了划分。并采用追溯调整法对会计报表进行了调整。此会

计政策的变更调减了 2001 年度的利润总额 255,800 元,相应调减 2001 年度应纳所得税 84,414 元。经税务局核实并同意,公司将其对所得税影响额在 2002 年度的应纳所得税额中抵减。

② 2003 年度纳税缴款书应纳税额比会计报表和申报表数据大 5,458,739.28 元,是因为 2003 年汇算清缴时,公司实际已经多预缴税款 122,864.79 元;另外,2003 年公司“综采设备技术升级改造项目”利用国产设备投资,2004 年初,经主管税务机关批准,该项目国产设备投资的 40%可以从 2003 年比 2002 年新增的企业所得税中抵免,但此时,公司 2003 年度税款已预交完毕,故应抵免的 5,335,874.49 元税款及多预缴的 122864. 元税款在 2004 年度应纳税款中抵减。

#### 5. 股份公司增值税情况说明

##### 开滦精煤股份有限公司增值税纳税情况汇总表

单位：元

时间	项目	会计报表数据	纳税申报表数据	税收交款书数据	纳税期间
2001 年 8-12 月	销售额	——	351,989,309.20	351,989,309.20	2001 年 8-12 月
	税率	13%, 17%	13%, 17%	13%, 17%	
	应纳税额	30,495,494.68	30,495,494.68	30,495,494.68	
2002 年	销售额	——	953,786,592.37	953,786,592.37	2002 年 1-12 月
	税率	13%, 17%	13%, 17%	13%, 17%	
	应纳税额	77,436,903.66	77,436,903.66	77,436,903.66	
2003 年	销售额	——	959,032,353.28	959,032,35.28	2003 年 1-12 月
	税率	13%, 17%	13%, 17%	13%, 17%	
	应纳税额	74,632,899.17	74,632,899.17	74,632,899.17	

① 2001 年增值税申报表销售额与所得税申报表销售额差额 8,373,833.10 元,是由于所得税申报表销售额仅为主营业务收入 343,615,476.10 元,而增值税销售额不仅包括主营业务收入 343,615,476.10 元,而且包括其他业务中应征增值税的业务销售额 8,373,833.10 元。

② 2002 年增值税申报表销售额与所得税申报表销售额差额 9,419,641.55

元，是由于：

1) 公司 2002 年执行“免、抵、退”政策，增值税销售额中不包括免征增值税的出口业务销售额 17,223,233.18 元。

2) 所得税申报表销售额仅为主营业务收入 944,366,950.82 元，增值税销售额不仅包括主营业务收入，而且包括其他业务中应征增值税的销售额 26,642,874.73 元。

③ 2003 年增值税申报表销售额与所得税申报表销售额差额 86,824,930.08 元，是由于：

1) 公司 2003 年执行“免、抵、退”政策，增值税销售额中不包括免征增值税的出口业务销售额 102,771,586.74 元。

2) 所得税申报表销售额仅为主营业务收入 1,045,857,283.36 元，增值税销售额不仅包括主营业务收入，而且包括其他业务中应征增值税的销售额 15,946,656.66 元。

#### 6. 股份公司营业税情况说明

##### 开滦精煤股份有限公司营业税纳税情况汇总表

单位：元

时间	项目	会计报表数据	纳税申报表数据	税收交款书数据	纳税时间
2001 年 8-12 月	营业额	367,241.67	367,241.67	367,241.67	2001 年 8-12 月
	税率	3%	3%	3%	
	应纳税额	11,017.25	11,017.25	11,017.25	
2002 年	营业额	671,897.20	671,897.20	671,897.20	2002 年 1-12 月
	税率	3%, 5%	3%, 5%	3%, 5%	
	应纳税额	27,316.61	27,316.61	27,316.61	
2003 年	营业额	1,270,420.00	1,270,420.00	1,270,420.00	2003 年 1-12 月
	税率	5%	5%	5%	
	应纳税额	63,521.00	63,521.00	63,521.00	

#### (十一) 马家沟矿业有限公司破产对集团公司财务状况和经营成果的影响

依据审计后的马家沟矿业有限公司 2001 年度会计报表，该公司年末资产总额 18,490 万元，负债总额 21,813 万元，所有者权益-3,323 万元，当年亏损 5,386



万元。马家沟矿业有限公司是开滦(集团)有限责任公司的全资子公司，2001 年按权益法核算，母公司对其长期股权投资当年减少 2,063 万元，已减记至零，投资收益-2,063 万元已计入母公司当年盈亏，该子公司破产后，集团公司盈利水平上升，资产负债状况好转。

## （十二）公司与上海宝钢国际经济贸易有限公司交易协议的说明

2001 年 12 月 25 日，本公司与上海宝钢国际经济贸易有限公司签署《煤炭买卖合同》，合同有效期限为 2002 年 4 月至 2003 年 3 月。双方约定由本公司在合同有效期限内向上海宝钢国际经济贸易有限公司供应冶炼精煤（肥煤）47.5 万吨，总金额为 16,055 万元。

公司销售给宝钢的 11 级精煤在秦皇岛港离岸交货，按离岸价 338 元/吨结算，销售给非关联方鞍钢的 10 级精煤按出矿交货，按出矿价 307.86 元/吨结算。因对两用户采用不同的交货方式，造成销售价格的不同，具体原因如下：公司销售给宝钢的 11 级精煤采用离岸价 338 元/吨结算，公司负担煤炭产品出矿至港口装船离岸前发生的铁路运费、港杂费、进港过磅等费用 36.31 元/吨，若扣除此部分费用，相当于出矿价 301.69 元/吨；销售给非关联方鞍钢的精煤产品采取出矿结算，煤炭产品出矿后至用户单位所发生的铁路运费等费用由用户负担，所以公司销售给两用户的煤炭产品价格有所差异。

2003 年 2 月 19 日，本公司与上海宝钢国际经济贸易有限公司、宝山钢铁股份有限公司签署《煤炭买卖合同》，合同有效期限为 2003 年 4 月 1 日至 2004 年 3 月 31 日。双方约定由本公司在合同有效期限内供应肥煤 47.5 万吨，总金额为 17,005 万元。

2004 年 1 月 8 日，本公司与上海宝钢国际经济贸易有限公司签署有效期为 5 年的《煤炭买卖合同》，根据该合同，自 2004 年起，本公司每年销售给上海宝钢国际经济贸易有限公司的煤炭数量、价格及其交接货时间、船数等计划安排由双方在当年的煤炭定货会上根据合同签署补充协议具体规定。同时约定 2004 年 4 月至 2005 年 3 月。双方约定由本公司向上海宝钢国际经济贸易有限公司供应冶炼精煤（肥煤）49.4 万吨，总金额为 24107.2 万元。

公司销售给宝钢的 12 级精煤在秦皇岛港离岸交货，按离岸价 488 元/吨结算，销售给非关联方鞍钢的 12 级精煤按出矿交货，按出矿价 448 元/吨结算。因对两用户采用不同的交货方式，造成销售价格的不同，具体原因如下：公司销售给宝钢的 12 级精煤采用离岸价 488 元/吨结算，公司负担煤炭产品出矿至港口装船离岸前发生的铁路运费、港杂费、进港过磅等费用 36.38 元/吨（运费税额已抵扣），若扣除此部分费用，相当于出矿价元 451.62/吨；销售给非关联方鞍钢的精煤产品采取出矿结算，煤炭产品出矿后至用户单位所发生的铁路运费等费用由用户负担，所以公司销售给两用户的煤炭产品价格有所差异。

**本公司提醒投资者关注本招股说明书附录——会计报表附注中的或有事项及承诺事项、期后事项。**

#### **十四、盈利预测**

##### **（一）特别提示**

公司盈利预测报告的编制遵循了谨慎性原则，但盈利预测所依据的各种假设具有不确定性，投资者进行投资决策时不应过分依赖该项资料。

##### **（二）盈利预测的编制基础**

本盈利预测是在经河北华安会计师事务所有限公司审计的开滦精煤股份有限公司（以下简称公司或本公司）2001 年度和 2002 年度、2003 年度的会计报表的基础上，结合本公司 2004 年度的生产计划、经营计划和营销计划等资料，以及现实各项基础、能力、潜力和发展规划等，本着求实、稳健的原则，编制了本公司 2004 年度的盈利预测；编制该盈利预测所依据的会计政策在各重要方面均与本公司实际采用的会计政策一致。

##### **（三）盈利预测的基本假设**

- 1、国家及地方现行的方针政策、法律、法规、财经政策无重大改变；
- 2、预测期内现行的信贷利率、汇率及市场行情无重大变化；
- 3、本公司所在地区的社会经济环境无重大改变；
- 4、本公司目前执行的赋税基准、税率无重大变化；
- 5、本公司各项生产经营计划能按预定目标实现；

- 6、本公司主要原材料的供应价格及产品的销售价格不会发生重大变化；  
7、无其他人力不可抗拒和不可预见因素造成的重大不利影响。

#### （四）盈利预测报告摘要

河北华安会计师事务所有限公司受公司全体股东的委托，对公司 2004 年度的盈利预测所依据的基本假设、选用的会计政策及其编制基础进行了审核，并于 2004 年 4 月 11 日出具了冀华会审字[2004]第 2083 号盈利预测审核报告。

单位：元

项 目	2003 年 已审实现数	2004 年预测数		
		1-3 月份 未审实现数	4-12 月份 预测数	合 计
一、主营业务收入	1,045,857,283.36	351,025,162.67	979,474,837.33	1,330,500,000.00
减：主营业务成本	622,648,438.36	209,180,908.92	567,329,091.08	776,510,000.00
主营业务税金及附加	11,303,898.23	3,857,440.60	11,652,559.40	15,510,000.00
二、主营业务利润	411,904,946.77	137,986,813.15	400,493,186.85	538,480,000.00
加：其他业务利润	14,437,718.54	2,309,713.26	7,840,286.74	10,150,000.00
减：营业费用	67,466,038.34	18,783,826.47	64,476,173.53	83,260,000.00
管理费用	140,290,692.20	36,977,593.54	126,402,406.46	163,380,000.00
财务费用	17,483,103.04	4,647,206.12	14,342,793.88	18,990,000.00
三、营业利润	201,102,831.73	79,887,900.28	203,112,099.72	283,000,000.00
加：投资收益				
补贴收入				
营业外收入	168,239.81	443,646.50		443,646.50
减：营业外支出	3,029,407.32		3,000,000.00	3,000,000.00
四、利润总额	198,241,664.22	80,331,546.78	200,112,099.72	280,443,646.50
减：所得税	59,209,184.46	26,509,410.43	37,136,992.92	63,646,403.35
五、净利润	139,032,479.76	53,822,136.35	162,975,106.80	216,797,243.15

##### 1. 主营业务收入

根据预测的销售量及销售价格进行预测。

2004 年 1-3 月份实现主营业务收入 35,102.52 万元（未审实现数），4-12 月份预测实现主营业务收入 97,947.48 万元，2004 年度预测实现主营业务收入合计 133,050.00 万元，较 2003 年度增加 28,464.27 万元，增长率 27.22%。其主要原因如下：

1) 2004 年度预测主营产品销量比 2003 年度增长 11,479 吨，增加主营业务收入 341.67 万元；

2) 2004 年度预测主营产品综合售价比 2003 年度提高 63.08 元/吨, 增加主营业务收入 28 122.60 万元。

## 2. 主营业务成本

根据历史资料和预测期间的变动趋势进行预测。

2004 年 1-3 月份实际发生主营业务成本 20,918.09 万元（未审实现数），4-12 月份预测发生主营业务成本 56,732.91 万元，2004 年度预测发生主营业务成本合计 77,651.00 万元，较 2003 年度增加 15,386.16 万元，增长率 24.71%。其主要原因如下：

1) 2004 年度预测主营产品的销量比 2003 年度增长 11,479 吨，增加主营业务成本 199.41 万元；

2) 2004 年度预测主营产品综合单位成本比 2003 年度提高 34.06 元/吨，增加主营业务成本 15,186.75 万元。

## 3. 主营业务税金及附加

根据预测原煤产量、主营业务收入和法定税率预测。

2004 年 1-3 月份实际发生主营业务税金及附加 385.74 万元（未审实现数），4-12 月份预测发生主营业务税金及附加 1,165.26 万元，2004 年度预测发生主营业务税金及附加合计 1,551.00 万元，较 2003 年度增加 420.61 万元，增长率 37.21%。主要原因是预计同比收入增加导致计提城建税和教育费附加的基数增加以及教育费附加计提比例增加所致。

## 4. 其他业务利润

根据历史资料和预测期间的变动趋势进行预测。

2004 年 1-3 月份实现其他业务利润 230.97 万元（未审实现数），4-12 月份预测实现其他业务利润 784.03 万元，2004 年度预测实现其他业务利润合计 1,015.00 万元，较 2003 年度减少 428.77 万元，降低率 29.70%。其主要原因是预计废旧材料及煤矸石销售量减少所致。

## 5. 营业费用

根据历史资料和预测期间的变动趋势进行预测。

2004 年 1-3 月份实际发生营业费用 1,878.38 万元（未审实现数），4-12 月份预测发生营业费用 6,447.62 万元，2004 年度预测发生营业费用合计 8,326.00 万元，

较 2003 年度增加 1,579.40 万元，增长率 23.41%。其主要原因是预计同比汽车运费、海运量、工资、福利费增长所致。

#### 6. 管理费用

根据历史资料和预测期间的变动趋势进行预测。

2004 年 1-3 月份实际发生管理费用 3,697.76 万元（未审实现数），4-12 月份预测发生管理费用 12,640.24 万元，2004 年度预测发生管理费用合计 16,338.00 万元，较 2003 年度增加 2,308.93 万元，增长率 16.46%。主要原因为 2004 年度预计工资及相关费用增加和矿产资源补偿费增加所致。

#### 7. 财务费用

根据公司现有借款以及预测期间的借款计划、银行贷款利率测算。

2004 年 1-3 月份实际发生财务费用 464.72 万元（未审实现数），4-12 月份预测发生财务费用 1,434.28 万元，2004 年度预测发生财务费用合计 1,899.00 万元，较 2003 年度增加 150.69 万元，增长率 8.62%。其主要原因为 2003 年中有新增贷款所致。

#### 8. 营业外收入

2004 年 1-3 月份实际发生营业外收入 44.37 万元（未审实现数），按照稳健性原则未对 4-12 月份的营业外收入进行预测，2004 年度预计发生营业外收入合计 44.37 万元，即 2004 年 1-3 月份的未审实现数。

#### 9. 营业外支出

按照稳健性原则对可能发生的营业外支出进行预测。

2004 年 1-3 月份发生营业外支出 0 万元，4-12 月份预测发生营业外支出 300.00 万元，2004 年度预测发生营业外支出合计 300.00 万元，与 2003 年度持平。

#### 10. 所得税

根据预测的利润总额和法定税率进行预测。

根据收入、成本及费用的预测结果，2004 年度预测的利润总额为 28,044.37 万元，按 33% 企业所得税率及考虑国产设备投资抵免所得税的因素 2004 年预计所得税 6,364.64 万元。

注：公司综采设备升级改造项目，国家经贸委以国经贸投资[2001]1000 文批复立项，为国家重点技改“双高一优”项目。该项目国家发改委以发改规划准字[2003]005 号文出具了符合国家产业政策的确证书。按照《河北省技术升级改造国产设备投资抵免企业所得税审核管理实施

办法》的有关规定，该项目国产设备投资的 40%可以从企业新增所得税中抵免。2003 年购入该项目综采设备 8,560.00 万元，应抵免所得税额 3,424.00 万元，在当年新增所得税额中抵免 534.00 万元，剩余的 2,890.00 万元在 2004 年新增所得税中抵免。

2004 年预计所得税=28044.37\*33%-2890=6364.64 万元

### （五）公司 2004 年度盈利预测结果与同行业已上市公司 2003 年度报告的比较资料

1. 比较样本：兰花科创、神火股份、西山煤电、郑州煤电、上海能源。
2. 资料来源：上述公司 2003 年年报。
3. 各公司比较

公司属于煤炭生产行业，主营业务为煤炭及伴生资源开采；原煤洗选加工、煤炭产品经营销售。公司通过网上查询，查到已上市公司中与本公司主营产品相近的公司，因公司与这些上市公司的地理位置、交通运输及煤炭开采的自然条件不同，因此公司与同行业上市公司在生产能力、生产技术的先进性、关键生产设备的先进性方面都不具备可比性。

公司在网上查询了同属煤炭行业的五家上市公司，将公司 2004 年度的预测数与同属煤炭行业的五家上市公司 2003 年的主营业务收入、毛利率、净资产收益率、每股收益、每股净资产等指标进行了比较，具体情况如下：

公司名称	主营收入（万元）	毛利率%	净资产收益率%	每股收益元/股	每股净资产元/股
兰花科创	87 548.86	49.39	16.35	0.467	2.854
神火股份	80 627.65	39.87	14.03	0.652	4.644
西山煤电	284 828.46	34.50	9.04	0.37	4.10
郑州煤电	90 801.23	31.80	6.13	0.11	1.714
上海能源	172 248.85	27.74	10.58	0.43	4.09
本公司 04 年	133 050.00	41.64	11.02	0.44	4.03

2004 年公司净资产收益率预测计算方法如下：

净资产计算如下：以 2003 年末净资产为基数，加上因本次普通股公开发行而预计增加的净资产 101 301.50 万元，加上预计 2004 年公司净利润 21 679.72 万元，净资产总计 196 705.76 万元。

净资产收益率计算如下：公司预计 2004 年净利润 21 679.72 万元，除以公司预计 2004 年末净资产 196 705.76 万元，净资产收益率为 11.02%。

2004 年公司股本预测的计算方法为：以 2003 年底的 338,000,000.00 元为基数，加上因本次普通股公开发行而预计增加的 150,000,000.00 元，2004 年股本预计为 488,000,000.00 元。

通过上述指标对比，可以得出：

- （1）公司 2004 年度预测毛利率为 41.64%，居于同行业中上游水平。
- （2）公司 2004 年度预测净资产收益率为 11.02%，处于同行业中等水平。
- （3）公司 2004 年度预测每股收益为 0.44 元，处于同行业中等水平。
- （4）公司 2004 年度预测每股净资产为 4.03 元，居于同行业中游水平。
- （五）影响盈利预测结果实现的主要问题和准备采取的措施

煤炭供求关系的变化是由国民经济发展水平决定的。我国国民经济发展具有周期性波动的特征，当国民经济发展迅速，工业开工足，将刺激煤炭消费，反之则抑制煤炭消费。煤炭市场变化必将影响本公司产品销售，以至盈利预测结果的实现。针对此种情况，公司准备采取以下措施来保证盈利预测的实现：

1. 煤炭市场周期性波动是客观存在的，为了减少周期性波动的影响，本公司将加强对宏观经济形势的预测，把握煤炭市场变化的趋势，优化市场布局，分散市场风险。

2. 加大矿井技术改造力度，优化煤炭产品结构，以不同产品满足不同市场需求，严格内部质量管理，加强环节控制，狠抓节能降耗，深入挖潜增效，努力降低生产成本；同时进一步提高采煤机械化水平，实现矿井高产高效，提高资源利用率，以使盈利预测的煤炭产品生产量顺利实现。

3. 随着冶金、焦化行业整体效益明显好转，公司主产品需求量呈上升趋势，使公司销售市场前景看好。公司将继续优化市场结构，在立足于现有大客户资源的基础上，继续在客户选择上下功夫，进一步选择经营稳健的客户群，缓解市场周期性波动对产品销售的影响，保持销售渠道的畅通。并且公司将利用优越的地理位置，便利的交通运输条件，充分及时的满足市场需要，以使盈利预测的煤炭产品销售收入顺利实现。

## 十五、公司设立时资产评估情况

### （一）资产评估的概况

受集团公司的委托，北京中企华资产评估有限责任公司以 2000 年 10 月 31 日为评估基准日，对集团公司拟投入发起设立开滦精煤股份有限公司（筹）所涉及的资产及相关负债，进行了评定和估算，并于 2001 年 1 月 15 日出具了中企华评报字(2000)第 178 号资产评估报告。评估结果经河北省财政厅冀财企[2001]73 号文确认。

## （二）资产评估报告主要内容

### 1. 评估结果

集团公司拟投入开滦精煤股份有限公司(筹)的总资产账面金额为 78,365.40 万元，总负债账面金额为 52,418.96 万元，净资产账面金额为 25,946.44 万元；总资产调整后账面值金额为 78,365.47 万元，总负债调整后账面值金额为 52,419.03 万元，净资产调整后账面值金额为 25,946.44 万元；总资产评估值为 99,838.97 万元，总负债评估值为 52,416.55 万元，净资产评估值为 47,422.42 万元。总资产增值额为 21,473.50 万元，增值率为 27.40%；净资产增值额为 21,475.98 万元，增值率为 82.77%。

资产评估结果汇总表

单位：万元

项 目	账面价值	调整后账面值	评估价值	增减值	增值率 (%)
	A	B	C	D=C-B	E=(C-B)/B×100%
流动资产	18,890.09	18,890.16	18,776.18	-113.98	-0.60
长期投资					
固定资产	59,475.31	59,475.31	81,062.79	21,587.49	36.30
其中：在建工程	2,806.30	2,806.30	2,806.25	-0.05	0.00
建筑物	12,585.52	12,585.52	14,886.76	23,01.23	18.28
机器设备	32,712.47	32,712.47	30,509.64	-2,202.83	-6.73
井巷工程	11,371.02	11,371.02	32,860.15	21,489.13	188.98
无形资产					
其中：土地使用权					
其他资产					
<b>资产总计</b>	78,365.40	78,365.47	99,838.97	21,473.50	27.40
流动负债	17,318.96	17,319.03	17,316.55	-2.48	-0.01
长期负债	35,100.00	35,100.00	35,100.00	0.00	0.00
<b>负债总计</b>	52,418.96	52,419.03	52,416.55	-2.48	0.00



<b>净资产</b>	25,946.44	25,946.44	47,422.42	21,475.98	82.77
------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-------

## 2. 评估方法

按照国家的有关法律、法规及资产评估操作规范要求，根据不同的资产类别，分别采用不同的方法进行评估。

### （1）关于流动资产的评估

关于流动资产中如下项目：货币资金、应收票据、应收帐款、预付帐款、其他应收款等的评估，评估师根据企业提供的各项目的明细表，以经过审查核实后的调整后帐面数作为评估值。其中对于应收款项的评估，则采用对经济内容和账龄分析的方法，根据每笔款项可能收回的数额确定评估值。

关于存货中材料类资产的评估，主要采用重置成本法。根据企业提供的存货清单，评估师核实了有关购置发票和会计凭证，并对其进行了清查盘点，现场勘察了存货的仓库的保管、内部控制制度。对于原材料品种、规格不同和在生产中起的作用不同，遵循重要性原则，将生产中用量多、单位价值高、不易采购的关键性材料作为 A 类材料，其余均为 B 类材料。对 A 类材料的评估，是以经盘点核实的数量乘以现行市价（含进厂运杂费）作为评估值。B 类材料则在抽查核实数量相符的情况下，以帐面值（计划价）加减材料成本差异确定评估值。

关于存货中产成品的评估，则按照实际销售状况、实有数量及不含税销售价格，减去相应的税、费、部分利润进行评估。

### （2）关于机器设备的评估

评估方法采用重置成本法。根据企业提供的设备明细表，逐一进行了核对，做到帐表、帐实相符，同时通过对有关的合同、法律权属证明及会计凭证审查核实对其权属予以确认。在此基础上，组织专业工程技术人员逐一进行现场勘察和核实，对重大设备进行了各部位的详细勘察。

### （3）关于房屋建筑物的评估

房屋建筑物的评估采用重置成本法。根据企业提供的房屋建筑物评估明细表，逐项进行了核对，做到账表相符。通过对房屋产权证明、建筑规划许可证、

建筑工程承包合同、竣工验收文件以及相关的会计凭证审查核实，对其权属予以确认。在此基础上，组织专业工程技术人员进行现场勘察和核实。

#### （4）关于流动负债和长期负债的评估

关于流动负债项目中的短期借款、应付帐款、其他应付款、预收帐款、应付工资及福利费、预提费用、长期借款等项目的评估，根据企业提供的各项目的明细表，对各项负债进行核实后，确定各笔债务是否是公司基准日实际承担的，债权人是否存在来确定评估值。

### （三）评估增值的原因和合理性分析

1. 建筑物类评估增值 2,301.23 万元。主要是因为建筑业市场上人工、材料和机械各项费用的现行价格较原部分建筑结算价格有所提高，重置全价高于原造价；评估采用的房屋使用寿命长于折旧年限；由于吕家坨矿的新井井架影响等原因形成评估增值。

2. 井巷工程评估增值 21,489.13 万元。1994 年的清产核资中井巷工程未进行重估调帐，其原因为原煤炭部清产核资办公室 1994 年 2 月印发的《煤炭企业开展清产核资主要内容讲解材料》“第三章 资产价值重估”中，关于资产不进行重估的范围明确规定：“结合煤炭行业情况经研究不计提折旧的矿井建筑物也不进行资产价值重估”。据此，集团公司（原为开滦矿务局）全部井巷资产均未进行资产价值重估，也未进行账务调整。

1994 年清产核资时集团公司（原为开滦矿务局）所属范、吕两矿的井巷工程账面值为 7,625 万元。2000 年 10 月 31 日评估基准日，集团公司所属范、吕两矿的井巷工程账面值为 11,371.02 万元，评估值为 32,860.15 万元，增值额为 21,489.13 万元，增值率为 188.98%。

在公司设立时井巷工程评估增值较大的具体原因：

#### （1）账面原值反映的造价水平较低

1994 年国家进行清产核资时，煤炭行业也进行了此项工作，并根据清产核资的结果进行了账务的调整，但全行业对井巷工程依据原煤炭工业部的规定均未进行账务调整，形成其账面原值相对较低的一个主要因素；范吕两矿的投产时间

较早，其中范各庄矿为 1964 年投产，吕家坨矿为 1968 年投产，当时的造价水平很低，是形成账面原值较低的另一主要因素。

### （2）折旧核算制度导致较低的账面净值

煤炭行业对井巷工程建筑物的折旧是按照吨煤计提，在评估基准日时，范各庄矿的核定能力为 320 万吨，吕家坨矿为 230 万吨，属于大型矿井，因此每年的折旧额计提较大，形成账面净值低。

### （3）各时期的建筑预算定额不同

评估机构对该工程进行评估时，采取重置成本法，遵循了评估基准日当时煤炭行业的定额及取费标准，反映了评估基准日当时的价格水平，由于评估基准日与账面值原始造价相比，平均造价水平及材料、人工、机械台班等单位成本均比其原始造价有大幅的提高，故一定的增幅是合理的，同时评估师也核验了其各类井巷工程的单位造价水平，结论是客观的。

综上所述，公司设立时井巷工程评估增值较大是上述因素共同作用的结果。

## 3. 资产评估增值较大的合理性说明

北京中企华资产评估有限责任公司接受委托，对集团公司拟投入股份公司的全部资产和相关负债进行评估，出具了《资产评估报告书》（中企华评报字[2000]第178号）。《河北省财政厅关于开滦（集团）有限责任公司拟发起设立开滦精煤股份有限公司（筹）资产评估项目合规性审核的意见》（冀财企[2001]73号）对其评估结果的合规性予以确认。

2000年10月31日评估基准日，集团公司投入股份公司的范各庄和吕家坨两矿业分公司的资产增值21,473.50万元，其中固定资产增值21,587.49万元，主要是由于井巷工程增值21,489.13万元所致。井巷工程评估出现较大幅度增值合理性说明如下：

### （1）评估机构对评估工作全过程的质量控制确保评估结果的客观合理

作为煤炭企业固定资产的井巷工程，在结构、用途、支护和建设方式上具有特殊性。北京中企华资产评估公司具备资产评估资格的评估师在工作中恪守独立、客观、公正、科学的工作原则和方法，对两矿相关部门提供的矿井设计资料、采掘工程平面图、井巷工程图纸和专业技术人员提供的情况认真分析，深入矿井进行现场勘查，核实资产的真实存在和技术状态，并严格依据原国家煤炭工业局

2000年《煤炭建设工程造价费用定额及造价管理有关规定》、河北省当时执行的《工程造价信息》、《唐山市建设工程技术经济指标》、国家煤炭工业局《煤炭工业常用设备价格汇编》、机械工业部机电产品价格信息中心《机电产品报价手册》及其他大量的技术资料和数据，对井巷工程的主要经济技术指标进行定量计算和定性分析，同时聘请了行业内的专家具体实施对该类资产的技术勘察和价值测算，科学严谨地估算其价值，确保了评估结果的客观和合理。

#### （2）资产评估增值较大的客观原因

一是两矿井巷工程账面原值低。范各庄和吕家坨两矿分别于1964年和1968年投产，因建矿时间较早，当时的造价水平很低，形成了较低账面原值。另外，1994年国家财政部组织全国范围清产核资时，按照原煤炭工业部的规定，全行业没有对井巷工程进行价值重估，因此与调账后的其他类固定资产相比其账面原值低；二是因该类固定资产的折旧政策不同于其他类固定资产，造成其账面净值较低。根据煤炭行业生产的特点，井巷工程依据财政部《关于调整统配煤矿井巷工程基金提取标准的通知》（财工字[1989]302号）和《煤炭工业企业新旧会计制度衔接有关调账问题的处理意见》等文件的规定，按原煤产量每吨2.5元计提折旧。范各庄矿和吕家坨矿属于大型矿井，年核定生产能力分别为320万吨和230万吨，按此折旧政策每年计提的折旧数额较大，加之本身账面原值低，形成明显偏低的账面净值，导致评估增值相对较大。三是受评估方法和评估定额变化的影响。资产评估机构对此类固定资产采用重置成本法进行评估，依据评估基准日煤炭行业执行的定额及取费标准，反映该类资产的实际价格水平。根据国家统计局2002年年鉴资料测算，自1980年至2000年间，工业品出厂价格上涨指数为335.4%。因此，评估基准日该类资产的平均造价水平及材料、人工、机械台班等单位成本均比其原始造价有大幅度的提高。

综上所述，公司资产评估增值较大是客观和合理的。

#### （四）公司设立时资产评估增值部分有关所得税情况的说明

公司是由集团公司作为主发起人以所属的范各庄和吕家坨矿业分公司经评估确认后的生产经营性资产作为投资，联合其他五家发起人共同发起设立的。集团公司以实物出资的资产依法进行了评估立项、评估与评估结果确认及折股和股权设置审批。公司对集团公司作为出资的实物资产的评估增值已经根据《国家税务总局关于企业股权投资业务若干所得税问题的通知》（国税发〔2000〕118号）

和《国家税务总局关于执行〈企业会计制度〉需要明确的有关所得税问题的通知》（国税发〔2003〕45号）的规定进行了处理。唐山市地方税务机关作出了公司资产评估结果不须征收企业所得税的认定。河北华安会计师事务所和北京国方律师事务所分别对此事项的处理进行核查审验，出具了专项审核和补充法律意见书，认为集团公司发起设立公司时所涉及的资产评估增值未计入应纳税所得额、未缴纳企业所得税，该做法符合国家相关法律、法规和规范性文件的规定。

#### （五）设立时对投入资产评估存在费用性资产的情况

公司设立时，投入的资产中不存在待摊费用、待处理流动资产经损失、长期待摊费用等费用性资产。

### 十六、公司设立时验资情况和验资报告

河北华安会计师事务所有限公司接受委托，于2001年6月20日出具了截止2001年6月8日各发起人对本公司出资的冀华会验字〔2001〕第1009号《验资报告》。

经会计师审核，实际出资情况如下：截止至2001年6月8日，集团公司已按出资规定投入净资产474,224,201.18元（以上净资产已经北京中企华资产评估有限责任公司评估后出具中企华评报字〔2000〕第178号评估报告，并经河北省财政厅冀财企〔2001〕73号文确认），其中股本321,073,737.00元，资本公积153,150,464.18元。中国信达资产管理公司投入货币资金15,000,000.00元，其中股本10,155,757.00元，资本公积4,844,243.00元；中国华融资产管理公司投入货币资金1,000,000.00元，其中股本677,051.00元，资本公积322,949.00元。上海宝钢国际经济贸易有限公司投入货币资金7,000,000.00元，其中股本4,739,353.00元，资本公积2,260,647.00元。西南交通大学投入货币资金1,000,000.00元，其中股本677,051.00元，资本公积322,949.00元。煤炭科学研究总院投入货币资金1,000,000.00元，其中股本677,051.00元，资本公积322,949.00元。

根据验资报告的结果，开滦精煤股份有限公司（筹）申请的注册资本为338,000,000.00元，截止2001年6月8日，开滦精煤股份有限公司（筹）已收到其发起人投入的资本合计499,224,201.18元，其中股本338,000,000.00元，

资本公积 161,224,201.18 元。与上述投资资本相关的资产总额为 1,023,389,733.38 元，负债总额为 524,165,532.20 元。

### 十七、公司的各项财务指标

财务指标	2003.12.31	2002.12.31	2001.12.31
流动比率	1.58	1.55	1.41
速动比率	1.44	1.39	1.34
应收账款周转率	19.15	14.31	10.50
存货周转率	15.24	20.42	27.76
无形资产（土地使用权除外）占总资产的比例（%）	6.44	7.48	8.57
无形资产（土地使用权除外）占净资产的比例（%）	13.13	15.55	19.24
资产负债率（%）	50.94	51.88	55.45
每股净资产（元）	2.18	1.91	1.60
调整后每股净资产（元）	2.18	1.91	1.60
每股经营活动的现金流量（元）	0.92	0.67	---

本公司按《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》计算的 2001 年净资产收益率和每股收益如下：

项目	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	52.76	---	0.84	---
营业利润	25.72	---	0.41	---
净利润	17.22	---	0.28	---
扣除非经常性损益后的净利润	17.27	---	0.28	---

2002 年净资产收益率和每股收益如下：

项目	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	57.62	62.84	1.10	1.10
营业利润	27.76	30.27	0.53	0.53
净利润	18.29	19.94	0.35	0.35
扣除非经常性损益后的净利润	18.30	19.96	0.35	0.35

2003 年净资产收益率和每股收益如下：

项目	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	55.87	59.67	1.22	1.22
营业利润	27.28	29.13	0.59	0.59

净利润	18.86	20.14	0.41	0.41
扣除非经常性损益后的净利润	19.04	20.33	0.42	0.42

上述主要财务指标计算公式如下：

流动比率 = 流动资产/流动负债

速动比率 = 速动资产/流动负债

应收帐款周转率 = 主营业务收入/应收帐款平均余额

存货周转率 = 主营业务成本/存货平均余额

无形资产（土地使用权除外）占净资产的比例 = 无形资产（土地使用权除外）/ 净资产

资产负债率 = 总负债/总资产

每股净资产 = 期末净资产/期末股本总额

研究与开发费用占主营业务收入比例 = 研究与开发费用/主营业务收入

全面摊薄净资产收益率 = 报告期利润/期末净资产

全面摊薄每股收益 = 报告期利润/期末股份总数

加权平均净资产收益率(ROE)= $P/(E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$

（其中：P 为报告期利润；NP 为报告期净利润；E<sub>0</sub> 为期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数）

加权平均每股收益（EPS） =  $P/(S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0)$

（其中：P 为报告期利润；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购或缩股等减少股份数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数）

## 十八、管理层财务分析

本次招股说明书财务会计资料是基于经审计的公司 2001 年度、2002 年度和 2003 年度财务报告，并据此做出相关财务分析，现将公司管理层对此做出的简明结论性意见说明如下：

### （一）财务状况

#### 1. 资产质量

截止至 2003 年 12 月 31 日，公司资产总计为 1,502,872,179.19 元。流动资产合计 462,226,982.77 元，货币资金占流动资产 54.17%，应收票据占流动资产 26.34%，公司流动资产的变现能力很强；固定资产 943,861,329.75 元，全部为生产经营在用资产，房屋和机器设备良好，主要机器设备属国内先进水平；无形资产 96,783,866.67 元，全部为采矿权。资产质量综合状况良好。

#### 2. 现金流量

2003 年度，公司经营活动现金净流量为 309,336,902.50 元，每股经营活动产生的现金流量为 0.92 元，充分说明公司收益的含金量非常高；投资活动现金净流量为-186,055,380.68 元，主要是公司增加生产投入所致；现金净流量为 99,371,752.14 元，表明公司现有货币资金处于正常水平。

### （二）偿债能力

公司的短期偿债能力较强。一方面，公司流动资产变现能力较强；另一方面，公司 2001 年底流动比率 1.41，速动比率 1.34，2002 年底流动比率 1.55，速动比率 1.39，2003 年底流动比率 1.58，速动比率 1.44，上述指标均处于同行业较高水平。

2003 年底公司资产负债率为 50.94%；长期负债比例（长期负债/（长期负债+所有者权益）从 2002 年末的 40.87%降为 39.11%，所有者权益增幅超过长期负债，公司长期偿债能力有充分的保证。

### （三）盈利能力

公司利润总额随主营业务收入的稳步增长呈现持续增长的态势。2003 年、



2002年、2001年主营业务收入分别为104,585.73万元、94,436.70万元、80,758.06万元，实现同比增长10.75%、16.94%；2003年、2002年、2001年利润总额分别为19,824.17万元、17,732.61万元、13,901.58万元，实现同比增长11.79%、27.56%。公司盈利能力增强，一方面得益于近期煤炭价格的回升；另一方面在于公司及时抓住市场机遇，优化产品结构，公司不断加大投入进行技术和设备更新，提高原煤入洗率，不断提升公司主导产品洗精煤的比重，洗精煤销售收入占公司同期全部销售收入的比例，从2001年全年的52.27%提高到2002年的57.80%，从2002年全年的57.80%提高到2003年的65.20%。公司主导产品洗精煤的平稳增长是公司盈利的前提和保证。

#### （四）业务目标及盈利前景

根据我国国土资源部国土资认储字[2002]213号《矿产资源储量认定书》，截止2000年10月31日，本公司所属两矿探明的经济基础储量70,020.7万吨，根据煤矿实际测算的可采储量47,893.1万吨，按核定生产能力可采60年左右，能满足公司煤炭业务持续生产经营的需要。为避免主营业务过度集中的风险，开发新的利润增长点，公司将在立足于发展现有煤炭产业的同时，大力发展煤炭深加工产业。煤炭及运输业务采取加强型战略，通过实施矿井技改，在现有的基础上进一步提升矿井的生产能力；同时利用公司的资源优势投资建设大型焦化企业，延伸煤炭产业链，进一步完善公司的产业结构，提高盈利能力的同时增强公司抵御市场风险的能力。本次发行成功后，随着募集资金投资项目的陆续投产，公司的营业收入与利润水平将大幅增长，盈利能力将进一步提高。

#### （五）主要财务优势

1. 产品销售优势。公司的煤炭产品是优质精肥煤，具有挥发分适中、粘结性强、结焦性好、有害成分少等特点，在炼焦过程中即可以获得高强度的焦炭，又可回收较多的焦油等化工副产品，是理想的炼焦化学工业原料。因此，公司产品信誉高，市场供不应求。公司有相对稳定的客户群，并已与这些客户建立了长期稳定的战略伙伴关系，同时公司建立了运行有效的销售网络，由此保证公司在生产销售上的相对稳定、应收账款的有效回笼。

2. 区位优势。京山、大秦铁路贯穿矿区，205国道以及京哈、津唐、唐港三条高速公路贯穿和环绕矿区，秦皇岛港、塘沽港、京唐港均距公司煤炭生产地

很近，并有铁路连通，形成了煤炭运输的四条通道。优越的地理位置、方便的交通运输条件，对公司拓展业务、开发市场，实现公司的可持续稳定发展提供了更加有利的环境。

3. 间接融资优势。公司内控制度健全、财务管理规范，资本结构合理，各项财务指标在同行业中处于中上位置，在商业银行中树立了良好的形象与信誉，公司贷款融资渠道畅通。

4. 资源优势。公司两座矿井的煤炭品种分类都属于低灰、中高挥发分、特高发热量、特强粘结性的肥煤，是享誉国内外的名牌煤种。肥煤是我国煤炭资源的稀少品种，在已探明的煤炭储量中，肥煤储量不足 4%。公司的肥煤产量约占全国的 6%，具有一定的调节市场的实力。

## （六）财务困难

虽然公司拥有上述主要财务优势，但自公司设立以来，公司业务发展所需资金基本上通过自有资金和银行贷款解决。出于公司下一阶段规模化发展的需要和发展煤炭深加工产业以及与国外厂商竞争的需要，这种完全靠自我滚动发展获取营运资金的方式将大大制约本公司在行业中的进一步发展，资金瓶颈将成为公司发展过程中面临的主要困难。为此，本公司此次决定采取公开发行股票的方式从资本市场募集资金以满足本公司进一步发展的需要。

## 十九、独立董事、申报会计师及保荐机构（主承销商）对公司报告期内资产减值准备计提情况的意见

### （一）独立董事的意见

独立董事认为，公司的各项资产减值准备计提政策符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，履行了法定程序，决策程序合法有效，公司报告期内资产减值准备计提政策稳健，并已足额计提各项资产减值准备。

### （二）申报会计师的意见

申报会计师经审核后认为：“未发现该公司各项资产减值准备计提有失稳健和公允以及影响公司持续经营能力之处。”

### （三）保荐机构（主承销商）的意见

保荐机构（主承销商）认为，公司资产减值准备计提的比例与该公司资产质量状况基本相符，未发现对公司持续经营有不利影响。

## 第十章 业务发展目标

### 一、公司发展计划

为了使公司在改制重组和股票发行后能够实现资源的优化配置,形成较强的产业优势和核心竞争能力,从而实现公司利润及股东权益最大化,公司制定了中、短期发展计划和发展战略,用以指导完成对煤炭采选的技术改造,提高煤炭资源的利用率;并拟通过新建年产 200 万吨规模焦化项目完成煤炭产品的深加工,以满足焦炭市场的需求。吕家坨矿业分公司矿井综合技术改造完成后,矿井生产能力达到 300 万吨/年。焦化厂一期工程建成后,具有 100 万吨/年的焦炭生产能力和相应的化产回收加工能力,实现煤、焦、化一体发展。

#### （一）公司的经营发展战略

面对世界经济形势的深刻变化和发展趋势,面对我国改革开放和现代化建设的形势和任务,根据公司的开采与洗选优质炼焦精煤产品的具体条件,公司未来的发展方向是以煤炭生产和炼焦精煤洗选加工为基础,利用资源、交通、地域等优势,沿着煤炭生产、洗选加工、炼焦、煤化工的产业结构方向发展,形成“煤、焦、化”的综合开发格局。通过不断增资扩股和资本运营方式,实现以煤类产品为核心的纵向一体化的发展目标,建设成为国内一流的现代化企业。

#### （二）整体经营目标及主要业务的经营目标

本公司是资源开采企业,截止到 2000 年 10 月 31 日公司平均剩余开采年限为 60 年左右,能满足公司煤炭产品持续生产经营的需要。为避免主营业务过度集中的风险,开发公司新的利润增长点,公司设想在立足于发展现有能源产业的同时,将大力发展煤炭深加工产业。煤炭及产业采取加强型战略,通过实施矿井技改,2005 年煤炭生产能力达到 700 万/年的水平,同时利用公司的资源优势投资建设大型现代化焦化项目,延伸煤基产业链,从而进一步完善公司的产业结构和产品结构。

#### （三）产品开发计划

1. 对范各庄矿业分公司选煤厂进行技改,保证选煤厂最大效率地生产 9、

10 级精煤，以顺应市场，符合今后发展趋势。通过本次技改，范各庄矿业分公司选煤厂进一步提高精煤产品的产量和质量，从而增强产品的市场竞争力，巩固和开拓新的肥精煤市场，保证和提高企业的经济效益。

2. 对吕家坨矿业分公司实施高产高效综合技改工程，以扩大矿井原煤生产能力。吕家坨矿业分公司矿井经过综合技改后的生产能力可以达到 300 万吨/年，并利用其同矿井相配套的选煤厂，洗选优质炼焦用煤，提高经济效益。

3. 利用煤种的优势，发展焦化产业。计划建设 200 万吨/年生产规模的大型焦化厂，生产一级冶金焦及适合出口的优质焦炭，并进行焦油深加工，生产多种市场紧俏的化工产品，利用炼焦副产的焦炉煤气发展一炭化工，前期为天成环化公司氯化钾项目供应原料气，后期利用焦炉煤气制甲醇。甲醇可作为洁净燃料供甲醇汽车使用，还可作为基础原料开发一炭化工产品，如生产二甲醚、聚甲醛等化工产品。

#### **(四) 人员扩充计划**

根据公司提出的“本公司以煤炭生产为基础，以产业链延伸为主要发展方向，以建立现代化企业为目标，发挥企业资源优势，不断提高企业的核心竞争力，促进企业快速稳健发展”的战略思路，结合生产经营发展需要及人员构成情况，2004 年计划引进大学本科以上毕业生 119 人，通过招聘引进焦化项目管理专业管理和技术人员 25 人，根据公司发展计划，今后几年还要引进焦化厂的操作人员和管理人员。同时公司将进一步提高管理层的科学管理水平及员工的业务工作水平，对公司管理人员、生产技术人员、销售人员进行培训，全面提高职工素质，造就一支管理科学、业务技能精湛、适应公司发展需要的员工队伍。在此基础上，调动和发挥广大员工的积极性和创造性，采取有效的激励和约束机制，实现人才与资源的优化组合，不断提高全员劳动生产率。公司将致力于加强企业文化建设，改进人力资源管理方法，探索人才激励机制，引进具有经营专长、技术专长和管理才能的专业化人才，满足企业可持续发展需求。

#### **(五) 技术开发与创新计划**

短期内（1 年以内）密切关注国家技术创新的有关政策，建立和完善与技术创新相结合的制度创新集成体系，为公司的持续创新创造良好的环境，以充分调

动和发挥各级技术及管理人员的积极性、主动性和创造性。技术创新是公司生存与发展的源泉和动力，通过模仿创新、自主创新与合作创新等方式，与同自身产业关系密切的科研院所、高等院校及专家学者建立密切的协作关系，综合利用自身生产优势和科研院所创新的源头与知识库等技术优势，重点构筑技术创新集成体系，走联合开发之路。通过技术创新集成体系，充分利用双方的人才资源、试验手段、信息技术及生产现场等条件，围绕着煤炭生产、洗选加工、炼焦、煤化工的产业结构发展方向，共同改进公司产业及产品结构调整中所用的技术和工艺；合作解决生产过程中重大的安全技术问题；共同开发新产品，形成自主知识产权。

管理创新是公司发展的永恒主题，是公司能否实现可持续发展的关键。公司要以系统的观点为指导，以企业文化为切入点，借助建立学习型组织，充分发挥员工的持续学习与创新精神，同时利用外部政策、技术及人力资源优势，用5到10年的时间全面贯彻与实施以管理创新为平台的技术创新集成战略。通过长期技术创新战略的实施，公司逐步成为新产品与新技术的试验基地、煤业创新示范基地、高新技术转化基地及科技园区的主体，为公司长期的可持续发展提供可靠的创新源泉，奠定坚实的知识、技术与管理基础。

#### （六）市场开发与营销网络建设计划

1. 实施品牌战略，提高市场占有率。公司将从提高产品质量入手，抓好精煤质级范围和结构调整，扩大产品在市场的影响力，增加精煤产量和销量，提高市场占有率。

2. 进一步开拓国际市场，扩大精煤产品出口量，争取煤炭出口的自主权，力争使煤炭出口量逐年递增。

3. 巩固现有客户，努力开发新用户，广泛开展优质服务，坚持用户互访制度，以优质的服务和良好的质量满足用户的需求，不断扩大市场占有率。

4. 本公司在坚持以直销为主，综合利用直销、代销等流通组织形式，完善公司的销售方式和销售渠道，随时收集、分析处理市场信息，建立起集市场开发、售前、售中、售后服务和信息反馈为一体的有效运行的营销网络。

5. 建立计算机信息化管理系统，实施供应链的资源计划管理，对成本、价格、运输方式、港口费用及货款回收等情况进行综合分析，合理配置销售资源，

减少销售费用，实现利润最大化。

### （七）再融资计划

公司将通过多种渠道筹措资金，为公司的经营与发展提供支持，主要包括：

（1）本次公开发行股票募集资金以及以后通过配股、增发新股、发行可转债等渠道直接从证券市场融资；（2）以提高经济效益为中心，以资产联结为纽带，通过兼并、联合等形式扩大经济规模，培育新的利润增长点，加速资本积累，在重点领域实现跨越式发展；（3）通过银行贷款筹措资金，用于项目投资或补充流动资金。

### （八）收购兼并及对外扩充计划

公司计划在本次募集资金以后，通过再融资建设焦化厂二期工程及 10 万吨/年焦油加工车间，以使焦化厂项目达到最佳的规模效益，增强企业盈利能力和抗风险能力。

### （九）深化改革和组织结构调整的规划

1. 进一步完善现代企业制度，建立适应市场经济要求的激励和约束机制，健全和完善高级管理人员绩效评价制度，积极探索期股期权制度。

2. 根据公司发展需要合理设置组织机构，在整合并实现销售、供应、财务集中统一管理的基础上，进一步调整贸易部的职能，推进营销体制和机制的创新。同时推行集成的 ERP 管理系统，优化业务流程和资源配置，使人、财、物的管理提高到新的水平。

3. 按照构建“三个中心”的模式，整合和构造扁平化组织结构，形成资本运营、利润、成本三个层面的管理格局。

### （十）国际化经营的规划

适度扩大精煤出口，突出搞好焦炭产品的国际化经营。由于世界范围内焦炉老化，国际焦炭市场缺口增大，其贸易量大部分将来自中国。为此，利用公司所处地理位置优越，交通便利及资源充足等优势，大力发展焦化产业，在满足国内市场需求的同时，生产适合出口的优质焦炭，积极开拓焦化产品国际市场，以提高企业的经济效益和市场竞争能力。同时，选派管理人员到国外进修培训，提高

管理层的国际化管理水平，为公司参与国际市场的竞争奠定基础。

## 二、发展计划的假设前提及实施发展计划所面临的主要困难

### （一）假设前提

1. 公司所处的宏观经济、政治、法律和社会环境处于正常发展的状态，没有发生对公司生产经营有重大影响的不可抗力的现象；
2. 公司现有的煤炭生产、铁路运输、煤炭洗选业务按往年正常的水平进行，主要产品销售价格和公司主营业务收入保持 2003 年的水平；
3. 公司发行股票募集资金按计划到位；
4. 募集资金投资项目能够按计划开工投产，生产能力及经济效益不低于可行性研究报告中的预测水平。

### （二）实施发展计划所面临的主要困难

在较大规模资金运用和公司业务进行扩展的背景下，公司在战略规划、组织设计、机制建立、资源配置、运营管理，特别是资金管理和内部控制等方面将面临巨大的挑战。

## 三、实现上述业务目标的主要经营理念

（一）建立浓厚学习氛围的学习型企业文化。坚持立足现实、提高效益的原则，采取柔性管理和刚性约束等手段，按照精神层——制度层——物质层的建设模式，来构筑公司的企业文化。

（二）建立健全人才开发培养、引进、使用、成长等机制，构筑公司人力资源管理体系，完善人力资源配置与管理制度，本着“分工与协作相结合、功能定位界限清晰、规模与实际相结合”的原则，构筑公司扁平化的组织机构，为公司的可持续发展提供组织保证。

（三）以系统理论为指导，构建公司技术创新战略与技术创新体系。建立和完善公司的技术创新机制及激励机制，以技术进步为手段，加大技术改造力度，加强与科研院所的合作，为公司可持续发展提供强劲的动力。



（四）构造完善的公司经营预算体系和绩效评价的指标体系，制定切合实际的绩效考核程序与实施办法，有效地激发各个层次员工的积极性、主动性与创造性。

#### **四、发展计划与现有业务关系**

上述业务发展计划是基于公司现有业务，按照公司长期战略发展规划编制的。公司现有业务是该发展计划的根本所在，发展计划主要是从横向上扩展了公司的业务，从纵向上对主营业务进行了延伸，整体上提高了公司经营及管理水平，为公司的发展挖掘了新的潜力。

#### **五、本次募股资金对实现上述业务目标的作用**

本次募股对于公司实现前述业务目标具有关键作用，主要体现在：为实现业务目标提供了充足的资金资源，保证了公司的产业化投入规模，同时也为公司在资本市场的再筹资建立了通道；本次募股将进一步增强公司对优秀人才的吸引力，提高公司的人才竞争优势，从而更有利于业务目标的实现。

## 第十一章 募股资金运用

### 一、募股资金总量及其依据

公司本次拟发行 15,000 万股，预计募集资金总额 105,000 万元，扣除发行费用后，募集资金净额 101,301.5 万元。公司将坚持稳健原则计划用于下列项目：

1. 投资 19,280 万元实施吕家坨矿业分公司高产高效综合技改项目；
2. 投资 10,331 万元实施范各庄矿业分公司选煤厂技改项目；
3. 投资 99,551.50 万元建设开滦精煤股份有限公司 200 万吨/年焦化厂一期工程。

### 二、股东大会对募股资金投资项目的主要意见

股东大会对上述募集资金项目进行了讨论，审议认为两个技改项目有利于公司高产高效矿井的建设，提高煤炭开采能力，提高洗选加工效率，提高产品的产量和质量，提高公司产品市场占有率。新建焦化项目体现了公司充分利用资源优势，坚持走煤炭深加工的整体战略思路，有利于增强公司的抗风险能力。三个项目投资规模合理，建设周期适中，建成投产后，既可达到调整产业结构，培育新的利润增长点的目的，又将提高公司的市场竞争力，产生良好的经济效益和社会效益，给所有投资者以满意的回报。股东大会同意公司公开发行股票所募集资金投资上述项目。

### 三、募股资金运用对公司财务状况和经营成果的影响

#### （一）对净资产和每股净资产的影响

募股资金到位后，公司的净资产总额与每股净资产都将大幅提高。发行后公司的净资产总额将达 175,026.04 万元，每股净资产全面摊薄为 3.59 元。

#### （二）对资产结构的影响

募股资金到位后，鉴于项目资金投入的阶段性，短期内公司的资产负债率

将会大幅下降，进一步增强公司防范财务风险的能力。

### （三）对净资产收益率和盈利能力的影响

由于募股资金投资项目的实施需要一定时间，在项目全部建成达产后才能达到预计的收益水平，因此，短期内本公司净资产收益率将有所下降。随着项目的陆续投产，公司的营业收入与利润水平将大幅增长，盈利能力和净资产收益率将会有所提高。

从长远来看，募股资金到位将使公司的自有资本规模增大，同时增强公司的间接融资能力，有利于公司实现规模经济效益，降低单位产品成本，形成竞争优势，提高公司的营业收入与净资产收益率。

### 四、募股资金使用计划

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资	资金使用计划			
			第一年	第二年	第三年	第四年
1	开滦精煤股份有限公司吕家坨矿业分公司高产高效综合技改项目	19,280	4,060	6,556	8,664	----
2	开滦精煤股份有限公司范各庄矿业分公司选煤厂技改项目	10,331	9,692	639	----	----
3	开滦精煤股份有限公司200万吨/年焦化厂一期工程项目	99,551.50	47,644.78	48661.13	2,673.27	572.32
合计		129,162.50	61396.78	55856.13	11,337.27	572.32

如果公司本次募集资金在一定时期内出现闲置情况或有资金剩余，公司将严格履行有关法定程序合理使用资金。如募集资金不足，则由公司自筹解决，公司将通过加强财务管理、加快资金周转速度，同时加强银企合作，利用在生产经营中形成的良好信誉，通过各种融资渠道筹集资金，保证公司业务发展的资金需求。

### 五、项目简介

煤炭行业是国家重要能源基础产业，是国民经济和社会发展的支柱，一直

受到国家的重视和支持。为此，国家积极出台有利于扶持和发展煤炭行业的优惠政策，引导资金投入煤炭行业。煤炭行业急需引入资金这一看法，在政府和企业中已达成共识。利用股票市场直接融资，进行煤炭采选业的技术改造和煤炭产品的深加工，有利于提高企业效益，加快我国煤炭事业的发展。

开滦煤矿装备的生产设备及采用的生产技术与煤炭行业的其他企业比较，总体上处于先进水平，并在煤炭生产的实践中取得了许多项科研成果，其中一大批推进煤炭生产集约化经营、提高效益、提高效率的新技术已在开滦得到推广应用。与同行业竞争对手比较，开滦在产量规模、营业额、资产总额等方面有坚实的基础，其资产负债结构与同行业相比也更趋合理。但与同行业中其他企业一样，资金缺乏成了制约企业进一步发展的瓶颈。针对这一矛盾，本着完善公司治理结构，建立现代企业制度的目标发起设立了股份公司，公司拟通过此次发行股票筹措资金，来完成对煤炭采选的技术改造，提高煤炭资源的利用率；并拟通过新建 200 万吨/年焦化项目完成煤炭产品的深加工，以满足焦炭市场的需求。

## （一）吕家坨矿业分公司高产高效综合技改项目

### 1. 项目背景

公司吕家坨矿业分公司地处京津唐经济高速发展区，地理位置优势明显，矿井开采的煤炭为肥煤，经过洗选加工是炼焦生产不可多得的优质精肥煤。吕家坨矿业分公司储量丰富，基础设施完善，建有与矿井相配套的全重介选煤厂。吕家坨矿业分公司原为波兰设计、援建的大型水力采煤矿井，矿井核定生产能力为 230 万吨/年。建有主井、副井、混合井和回风井，装备齐全、能力大、运行可靠，井下运输、通风、排水等主要系统具有坚实基础，具备进行高产高效综合技改的条件。矿井配套洗煤厂的洗选能力为 240 万吨/年，为增加洗煤能力，目前正在进行技术改造。所生产精肥煤产品，在国内、国际有广阔的市场且供不应求。

随着矿井不断延深，煤层赋存条件发生了较大变化，已不再适合水力采煤，且随着企业的发展，维持现有产量，已不能满足企业发展的需要。为提高煤炭资源回收率，增加产量规模，提高企业经济效益，实施由水力采煤转为综合机械化采煤，以加速大型机械化开采进程，与之相配套，进行矿井的综合技改，

进而实现矿井高产高效目标。技改后矿井生产能力达到 300 万吨/年。

## 2. 投资概算和立项审批

此技改项目估算总投资为 19,280 万元，全部由本次发行股票募集资金解决。投资构成如下表：

投资概算简表

类别	总投资	井巷工程	机电设备	补充勘探	其他费用
金额(万元)	19,280	8,150	8,580	440	2,110
比例(%)	100	42.27	44.50	2.28	10.95

本项目已经由国家经贸委于 2002 年 8 月 9 日以国经贸[2002]587 号《关于开滦精煤股份有限公司吕家坨矿业分公司高产高效综合技术改造项目建议书的批复》批准立项。

## 3. 市场分析

吕家坨矿配有与矿井原煤生产能力相适应的洗煤厂，洗煤主导产品为肥精煤等产品。精煤用户主要是宝钢、本钢、鞍钢、唐焦、北焦等大型冶金化工企业。矿井经过综合技改后的生产能力经测算可以达到 300 万吨/年，经过对主要用煤客户进行需求调查以及市场分析，矿井通过实施高产高效综合技改增加的煤炭产量，可以在一定程度上满足现有客户提出增加供应量要求的缺口。

## 4. 项目的技术含量

### (1) 工艺转换

技改实施方案主要是由以水力采煤工艺为主改为全部实现综合机械化采煤工艺，技改后为四个综采工作面，矿井生产能力由 230 万吨/年增加到 300 万吨/年。

### (2) 系统调整

#### ①提升系统

煤炭提升：全矿井的煤炭提升由混合井和主井共同承担，2002 年技术改造后混合井的提升能力达到 245 万吨/年，主井的提升能力为 150 万吨/年。因煤

炭开采逐步向矿井深部延深，煤炭产量主要集中在-800米及以下水平，井底水平为-600米的主井已经不能充分发挥其提升能力，煤炭提升集中于井底水平为-800米的混合井，难以适应高产高效矿井建设的需要，故需开凿一条-800水平至-600水平的胶带机运输斜井，将-800水平及以下水平部分煤量运至-600水平，充分发挥主井的提升能力，以解决增加煤炭产量的提升瓶颈问题，为矿井实现300万吨/年的生产能力奠定基础。

辅助提升：辅助提升主要由混合井承担，提升紧张时可由副井承担部分提升任务。改造混合井的副提操车系统，提高辅助提升效率，适应提高产量后对辅助提升的要求。

## ②运输系统

煤炭运输：目前井下大巷煤炭运输采用3吨矿车运输方式，为提高运输能力及保证运输系统的可靠性，井下煤炭运输改为采用胶带输送机运输方式。在-800水平东翼从-950首采区上部至混合井井底煤仓掘进一条胶带输送机巷道，布置一条长2257米的胶带输送机，东翼-800水平及-950水平的煤炭均通过此胶带输送机将煤炭运往井底煤仓。开凿-800水平至-600水平胶带机运输斜井，设置一条900米长强力胶带运输机，将-800米及以下水平部分煤量运至-600水平主井煤仓。

辅助运输：矸石及材料运输仍采用14吨架线电机车牵引相应类型的矿车运输。

## ③通风安全系统

经核算，矿井达到300万吨/年产量时，目前的通风系统仍可满足井下生产安全通风的需要，但需对井下部分巷道进行维修及扩巷，以满足风量及负压的技术要求。建立和改造矿井灌浆防火、供水灭尘、调度通讯等系统，保障矿井生产安全。

## ④矿井排水系统

矿井在-600米、-800米水平都建立了完善的排水系统，-800米水平的最大排水量为2,700米<sup>3</sup>/小时。-800米水平以下的涌水通过集中暗斜井排至-800米水平，再由混合井井底的排水设备排至地面。

### （3）主要设备更新

矿井开采工艺由水力采煤向综合机械化采煤完全过渡，需要投入综采综掘工作面设备和配套设备。

所用的主要设备有：ZY3600-11/28 支架 100 组，MG-500D 采煤机 1 台，SGZ-730/320 采面运输机 1 部，SZZ-730/110 转载机 1 部，PCM-110 破碎机 1 台，WRB200/31.5 乳化液泵 1 台，SDJ-1000/160×2 可伸缩带式输送机 1 部。

ZY4200-17/38 支架 100 组，MG-300/730 采煤机 1 台，SGZ-800/750 采面运输机 1 部，SZZ-800/160 转载机 1 部，PCM-160 破碎机 1 部，WRB400/31.5 乳化液泵 1 部，SSJ-1200/250×2 可伸缩带式输送机 1 部。

EBZ-90 掘进机 3 台，SSJ-150 可伸缩带式输送机 3 部。

SSD-1200/400×3 胶带输送机 2 部。

## 5. 主要原材料、辅助材料来源

技改后，主要原材料和辅助材料的投入均不会发生很大变化，股份公司与供货厂家有长期的合作关系，货源稳定，各供货厂家能够保证所需物资的供应。坑木由东北林业局提供；钢材由华北、东北各大钢铁公司提供；雷管、炸药等火工品由集团公司化工分公司提供；水泥、石粉等建材由唐山的生产厂家提供。

## 6. 矿井安全及环境保护

### （1）矿井安全

搞好安全生产是公司重中之重的工作。公司对矿井沼气的控制、煤尘的防治、水灾的预防及顶板的管理采取了积极有效的措施，这些措施的采取，有效地保证了矿井的安全生产。

### （2）环保依据及采用标准

《建设项目环境保护条例》 国务院令（第 253 号）

《环境空气质量标准》 GB3095-1996

《地表水环境质量标准》 GB3838-2002

《地下水环境质量标准》 GB/T14848-93

《城市区域环境噪声标准》 GB3096-93

### （3）环保措施

吕家坨矿业分公司工业广场周围环境现状良好。主要污染物为锅炉烟气、煤尘、矿井水、噪声、煤矸石，项目对以上污染采取了用湿法除尘器处理锅炉烟气，投资矿井水处理工程等措施，使污染物的排放满足现行《大气污染物综合排放标准》、《污水综合排放标准》、《工业厂界噪声标准》等标准的要求。对开采引起的地表塌陷，提前进行地面村庄及建筑设施的迁建和保护，并用煤矸石对塌陷区进行了回填复垦，可保证矿井周边的生态环境不被破坏。采用多种形式进行绿化，绿化系数高于 20%。为加强环境管理，公司配备了环保机构和专职环境保护人员，负责组织、落实、监督环境保护各项工作的开展。

省环保局于 2002 年 11 月 29 日以冀环管[2002]416 号《关于开滦精煤股份有限公司吕家坨矿业分公司高产高效综合技术改造项目环境影响书的批复》批准了项目的环境影响报告书。

## 7. 项目效益分析

本矿井高产高效综合技改工程的主要财务评价指标见下表。

财务评价指标

指标名称	单位	基价指标
税后内部收益率（全部投资）	%	18.45
税前内部收益率（全部投资）	%	25.32
税后投资回收期	年	7.5
税前投资回收期	年	6.24
税后财务净现值（全部投资）	万元	12,096
税前财务净现值（全部投资）	万元	23,662
投资利润率	%	24.37
投资利税率	%	30.92
盈亏平衡点	%	39.39

该项目完成后，净增生产能力 70 万吨/年，经测算年增加的销售收入为



12,600 万元，增加的总成本为 6,555 万元，上交的税金及附加为 1,302 万元，利润总额为 4,743 万元，应纳所得税 1,565 万元，税后利润为 3,178 万元。

## 8. 项目工程组织实施及建设进度安排

### （1）项目组织实施

本项目由公司和煤炭工业邯郸设计研究院合作，院方负责方案设计，本公司负责设备购置和项目具体实施。

### （2）项目进度安排

高产高效综合技术改造工程在 2002 年完成立项、编制可行性研究报告、编制初步设计及审批工作，上述工作完成后即可实现开工，预计施工工期为 30 个月。

本项目目前处于前期准备阶段。

## 9. 项目达产后因生产效率提高而出现部分富余人员的安置计划

该项目达产后，可实现水采向旱采方式的顺利过渡，生产定员将趋于高效、科学、合理，生产效率更加提高，可以节省较多的生产工力和工人。因该项目将分阶段逐步展开，因此公司拟通过以下途径逐步分流解决富余人员，以确保公司生产经营的正常开展和技改项目的稳步推进：

（1）挑选文化、年龄等综合素质较高的员工脱产参加专业技能培训，培训合格后转岗于公司拟融资投产的焦化项目，预计可安排员工 600 人左右；

（2）在劳动合同期满后，解除两分公司使用的短期合同工的劳动合同。将吕家坨矿业分公司富余出来的非短期合同工分为两部分，一部分充实到两分公司解除短期合同工劳动合同后空出的岗位，另一部分用于解决范各庄矿业分公司高强度开采和开拓延深工程形成的缺员问题。该措施预计可安排员工 1200 人左右；

（3）进一步推进员工竞争上岗制度，对员工进行岗位动态考核，对因文化、技能水平偏低，在公司技改工程达产后难以满足新工艺需求的人员及未竞争到岗位的人员，公司对其实行转岗或与社会办学机构联合，分批次组织“采煤”、

“机电”等各类操作技能和专业技术短训班、中期班、长期班学习。培训合格后重新竞争上岗。对不服从转岗分配或经多次培训后仍不能竞争上岗员工，依法与其解除劳动合同。这一举措将通过岗位动态轮换增强员工的竞争意识，通过动态培训提高员工的工作技能和文化素养，该措施预计可消化员工 500 人左右。

## （二）范各庄矿业分公司选煤厂技改项目

### 1. 项目背景

公司范各庄矿业分公司地处京津唐经济高速发展区，地理位置优越，交通便利，矿井开采的煤炭为肥煤，经过洗选加工是炼焦不可多得的优质精肥煤。矿井生产条件好，原煤产量高，煤种优良，经济效益显著。与之相匹配的选煤厂是 1984 年投产的一座大型现代化选煤厂，选煤工艺和设备由德国设计和提供，产品结构为生产 14 级精煤，其工艺流程灵活、完善，自动化程度高，主要设备能力大、性能好，当时在国内属于一流选煤厂。

范各庄矿业分公司选煤厂原是按生产 14 级精煤设计，随着市场对高级别精煤的需求增加，选煤厂对提高精煤品级的洗选效率和回收率受到了制约；选煤厂经过近二十年的生产，部分设备老化，出现了事故多、效率低等问题；随着选煤技术的进步，现有跳汰洗选工艺的分选精度远不如重介工艺，洗选工艺的进步，为实施选煤厂技改提高洗选效率、提高回收率提供了更好的技术和装备。

此技改项目建设的主要内容为：结合公司洗选加工总体规划及选煤厂实际生产经营情况，对全厂洗选系统进行技术改造，范围包括外来煤受煤系统、重介选矸车间、主厂房（块煤分选系统、末煤分选系统、浮选煤泥水系统）、精煤、其他洗煤装车仓等从原煤受煤开始到产品上仓为止的整个工艺环节的工艺优化及有关设备更新，以达到提高产品质量，提高精煤回收率，扩大仓储，增加精煤品种的目的。

### 2. 投资概算和项目审批

范各庄矿业分公司选煤厂技改项目的总投资为 10,331 万元，全部由本次发行股票募集资金解决，投资构成如下表：

#### 投资概算简表

单位：万元

类别	总投资	土建工程	设备购置	安装工程	基本预备费	流动资金	其他建设费用
金额	10,331	1,107	5,926	1,118	718	639	823
比例 (%)	100	10.72	57.36	10.82	6.95	6.18	7.97

该项目已由国家经贸委于 2002 年 8 月 7 日以国经贸投资[2002]584 号《关于开滦精煤股份有限公司范各庄矿业分公司选煤厂技术改造项目建设书的批复》批准立项。

### 3. 市场分析

范各庄矿业分公司选煤厂现在生产的产品为 9-12 级冶炼精煤，主要供宝钢、鞍钢、本钢、唐钢等，由于选煤厂与产品的主要用户之间有着长期的合作关系，目前精煤产品的销售比较稳定并呈现稳中有升的局面。

从长远看，今后高炉喷吹煤用量会不断加大，将占据部分炼焦煤市场。但同时，由于一些发达国家出于环保考虑，焦炉数量不断减少，焦炭出口量会有一定增加，国内炼焦行业的进一步发展也会带动炼焦用煤量的增加，所以未来炼焦煤市场总体需求量仍将保持稳定增长趋势。

质量方面，我国各大钢厂为了提高高炉的生产能力，纷纷提出要求降低焦炭灰分；随着焦炭出口量的增长，各焦化厂也提出降低精煤灰分的要求。预计今后肥精煤市场将以 9-10 级精煤为主。

肥煤属稀少煤种，但多集中在中西部地区，运输比较困难。而范各庄矿业分公司煤种为单一的肥煤，且储量相对比较丰富。由于矿井生产能力有限，目前不能最大限度满足用户对用量的需求，存在一定的缺口。因此，从长远考虑，今后公司在全国肥煤市场所占份额应有所增加，范各庄矿业分公司的肥煤市场份额将随之有较大幅度的增加。

综上所述，范各庄矿业分公司选煤厂本次技改，能保证选煤厂最大效率地生产 9、10 级低硫精煤，是适应市场，适应今后发展趋势的需要。通过技改，范各庄矿业分公司选煤厂将进一步提高精煤产品的产量和质量，从而大大增强产品的

市场竞争力，巩固和开拓新的肥精煤市场，保证和提高企业的经济效益。

#### 4. 项目的技术含量

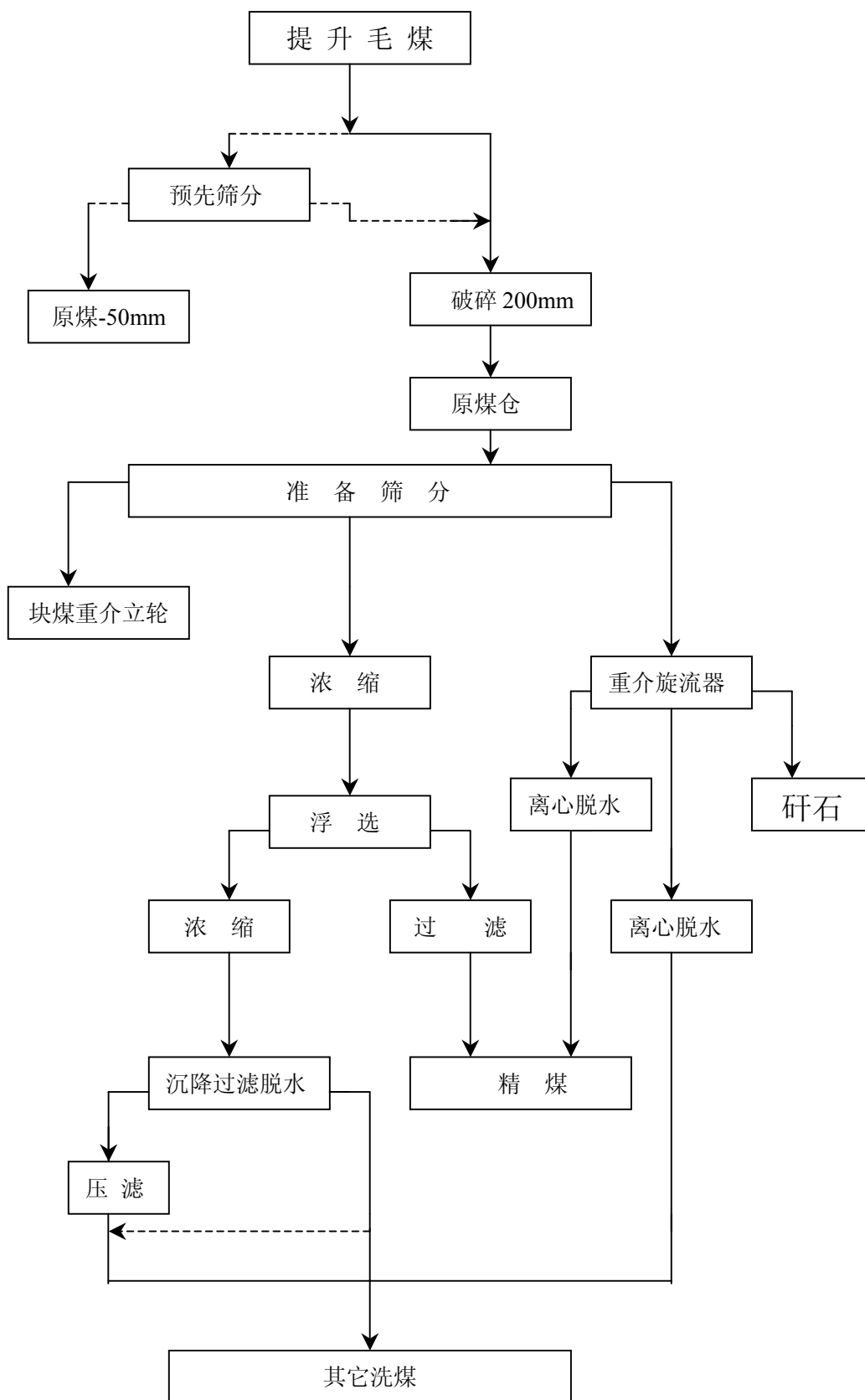
##### （1）产品质量

根据煤炭生产实际及市场情况，本项目按洗选生产 10 级精煤（灰分=9.51～10.0%），精煤硫分低于 1%考虑系统设计。

##### （2）选煤工艺选择

本次改造的选煤工艺为原煤通过式破碎、块煤立轮重介主再选、末煤三产品重介旋流器分选、煤泥浮选、尾煤沉降过滤离心脱水和压滤脱水联合流程。改造后工艺流程如图所示。

范各庄矿业分公司选煤厂技改部分工艺流程图



（3）技改主要设备选型见下页《技改主要设备选型表》

## 5. 主要原材料、辅助材料来源

洗选的主要原料为范各庄矿业分公司矿井生产的原煤，主要消耗材料为磁铁粉。技改后，矿井的原煤生产能力没有大的变化，磁铁粉的粒度与现在所用粒度发生一定变化，其他原材料和辅助材料的投入均不会发生很大变化。工艺改造后选煤厂磁铁粉年消耗约 8,000 吨，唐山地区铁矿藏非常丰富，磁铁粉的货源充足，品质好，价格低，运距短，股份公司有长期合作的供货商，能够满足原材料的供应。

技改主要设备选型表

序号	设备名称	技术特征	入料量 (t/h, m <sup>3</sup> /h)	单位处理量 (t/h.台, m <sup>3</sup> /h. 台)	计算 台数	选用 台数	备注
一	重介选矸车间						
1	分级筛	USK2460 Φ50mm	1,190.48	700	1.70	2	新增 K=1.25
2	通过式破碎机	MMD-500 排料上限 200mm	1,190.48	1,000	1.20	2	新增 k=1.25, 引进
二	新增末煤主厂房						
1	三产品重介旋流器	NZSX1000/700	593.07	180	3.29	4	新增 K=1.15
2	末精煤脱介筛	香蕉筛 3061 0.5mm	209.62	150	1.40	2	新增 k=1.15, 引进
3	洗末煤脱介筛	香蕉筛 3061 Φ0.5mm	137.62	150	0.92	2	新增 K=1.15, 引进
4	末矸石脱介筛	香蕉筛 3061 0.5mm	127.24	90	1.42	2	新增 K=1.15, 引进
5	精煤磁选机	2CTX1030	360	260	1.38	2	新增 K=1.25
6	中煤磁选机	2CTX1024	280	200	1.4	2	新增 K=1.25
7	矸石磁选机	2CTX1024	210	200	1.05	2	新增 K=1.25
8	精、中煤离心机	LL-10	347.24	100	3.47	6	新增 K=1.15 备二
9	精、中煤磁尾回收筛	ZK1845				2	新增 K=1.15
三	浮选尾煤处理系统						
1	沉降过滤式离心脱水机	DMI1372×1778mm	82.29	36	2.3	4	新增 K=1.15 备一, 引进

## 6. 环境保护

### （1）环保依据及采用标准

《建设项目环境保护条例》 国务院令（第 253 号）

《环境空气质量标准》 GB3095-1996

《城市区域环境噪声标准》 GBJ75-1984

《工业企业噪声控制设计规范》 GBJ75-1984

### （2）环保措施

本项目主要污染物有煤矸石、煤泥、煤尘、洗煤废水等。

范各庄矿业分公司选煤厂已投产运行近 20 年，除洗煤废水对环境有一定的影响外，其他各项环保措施均已完善。矸石排放量与改造前大致相同，排至采煤塌陷区进行土地回填复垦；本次技改后实现了洗煤废水在厂内闭路循环，消除了洗煤废水和煤泥对环境的影响；在新的末煤主厂房及原厂房内通过采用低噪声的进口或国产先进设备，减少了噪声污染。在输送机机头以及分级筛前等易产生粉尘的部分均增加洒水装置，并加设防尘罩，使之基本不产生污染。

2002 年 9 月 30 日河北省环保局审查批准了该项目环评报告表。

## 7. 项目地址、占地面积、取得及处置方式

本次技改工程新增主厂房布置在现有主厂房东侧空地，其他单项工程均在工业广场内原有设施基础上改造。此技改项目占地面积为 1,361 平方米，此项土地已与集团公司及唐山市土地局达成意向，拟将集团公司的该项土地出让给本公司。待公司股票发行核准后，办理土地确权手续。

## 8. 项目效益分析

### ①财务盈利能力分析

本项目完成后，年销售收入增加 5,395 万元。本项目投产后当年就可获利，平均年增利润总额 3,203 万元，所得税按利润总额的 33% 计算，所得税后企业平均净增年利润额 2,146 万元。



## ②财务评价指标

指标名称	单位	指 标
全部投资税后财务内部收益率	%	26.17
全部投资税后财务净现值	万元	5,666
全部投资税后投资回收期(含建设期)	年	4.82
全部投资所得税前利润率	%	31.00
全部投资所得税后利润率	%	20.77
全部投资利税率	%	36.37

## 9. 项目组织实施及项目 计划进度

## (1) 项目组织实施

本项目公司已委托有设计能力、资质的北京华宇工程有限公司完成了可研报告。由于工程内容多，根据市场形势及公司的实际情况，经充分论证，在不影响正常生产的情况下，公司采取了总体规划、分步实施、效益优先的方案。

## (2) 项目计划进度

改造工程已于 2003 年 6 月开始施工，预计工程将于 2004 年 8 月份竣工投产。

## (三) 开滦精煤股份有限公司 200 万吨/年焦化厂一期工程项目

## 1. 项目背景

在炼焦煤产地兴建大型焦化项目是我国焦化工业的发展趋势。开滦集团是我国炼焦精煤的主要生产基地，股份公司更是精肥煤的重要生产企业，每年炼焦精肥煤产量 160 万吨左右，用自产的精煤配煤炼焦，可以充分地利用自产的资源，保证精肥煤这一稀少资源的充分合理利用。另外，优越的地理环境位置和良好的外部条件，也可以保证山西其他配煤的来源，所生产的焦炭等产品既可以填补国内缺口，同时也有利于开辟国际市场。这些优势为建设大型焦化厂实现煤炭深加工提供了有利条件。

2001 年北京申奥成功。为进一步改善市区环境，将北京建成为园林生态型城市，以碧水蓝天迎接奥运会的召开，北京将大力调整产业结构，将工业污染企业外迁，其中首钢外迁河北省迁安市的工程已经启动，这就为本公司提供了焦化项目建设的有利契机。北京地区的焦化企业是开滦炼焦精煤的主要用户，其炼焦

产业的萎缩对开滦精煤市场将产生影响，同时唐山本地区的大型冶炼企业为适应国内市场需求，不断增加钢铁产量为公司建设大型焦化厂，弥补焦炭市场的短缺，实现煤炭的深加工提供了市场机遇。开滦建设焦化厂既能解决北京市因焦炭生产所造成的环境问题，又能弥补焦炭供应的缺口，还能为公司对煤炭产品进行深加工提供途径。

## 2. 投资概算与立项审批

本项目一期工程总投资 99,551.50 万元，投资构成见下表：

投资概算简表

单位：万元

类别	总投资	建筑工程	安装工程	设备购置费	其他费用	预备费	建设期贷款利息	流动资金
金额	99,551.50	31,098.75	12,654.36	34,182.16	7,793.53	8,572.88	2,004.23	3245.59
比例 (%)	100	31.24	12.71	34.34	8.26	9.09	2.01	3.26

本项目已经国家发展计划委员会于 2002 年 12 月 31 日以“国家计委关于河北开滦精煤股份有限公司焦化厂一期工程项目建议书的批复”（计基础[2002]2871 号）批准。

## 3. 市场分析

本项目主要产品有冶金焦、化工产品及净化焦炉煤气等。

### (1) 焦炭

焦炭是本项目的主要产品。因此，焦炭的市场前景及价格走势将直接影响本项目的经济效益。

焦炭是冶金、化工行业的主要原、燃料，其中以冶金行业的高炉炼铁消耗量最大。预计在未来 20~30 年内，世界钢铁生产仍将以高炉炼铁为主。随着冶炼精煤的高成本趋势和工业发达国家焦炉的日益老化，焦炭生产能力正在逐渐下降。同时由于工业发达国家环保法规日益加强，新建和改扩建焦炉又受到一定的限制，迫使这些国家努力在世界范围内寻求适宜的焦炭供应货源。中国是目前世

世界上最大的焦炭生产国与出口国，但目前中国焦炭总产量中约 28.71%为土焦。随着中国对土焦生产严厉限制措施和逐步淘汰小机焦的实施，未来可能会出现世界范围内的焦炭短缺。

### ①国际焦炭市场

焦炭是冶金、化工等行业的主要原料和燃料。2000 年全世界焦炭产量约 3.4 亿吨，主要生产国为中国、独联体国家、日本、美国和印度等。据国际钢铁协会原料委员会上个世纪末预测，到 2005 年全世界焦炭需求总量为 3.9 亿吨，虽然最新的预测为 3.3-3.4 亿吨，但世界钢铁行业的决策层预测，在未来的 20-30 年内，非高炉炼铁工艺不会大范围的替代目前高炉炼铁工艺，焦炭仍将是未来钢铁行业的主要原材料。

从供给方面看，由于世界范围内焦炉老化，约有 7500 万吨/年的炼焦能力(近 1/4 的焦炉)在超期服役，其中：炉龄<10 年的焦炉占 8%；炉龄在 11-20 年的占 37%；炉龄在 21-30 年占 33%；炉龄>30 年占 22%。若按一代炉龄为 30 年计算，超期服役焦炉将面临停炉的命运。主要原因为：新的环保法日趋严格，焦炉改造和建设新焦炉费用高昂，即使对现有老焦炉进行大修也只能再维持 10-15 年。因此，在未来几年内将有数千万吨炼焦能力可能萎缩。下表是近几年来，世界主要焦炭生产地区的产量及总计，可以看出，这些年来发达国家区域的焦炭产量都在下降。虽然考虑到冶金行业大幅度降低焦耗，其他用焦行业将以年 2-3%的速度减少焦炭需用量，但国际焦炭市场贸易量仍将稳定在每年 2,000 万吨左右的水平上，其中大部分将来自中国。

### 世界主要焦炭生产地区的产量

单位：万吨

地区或国家	1995 年	1996 年	1997 年	1998 年	1999 年	2000 年
欧盟 15 国	4,151.1	3,824.3	4,037.7	3,967.2	3,618.9	3,757.0
其他欧洲国家	2,756.1	2,701.7	2,582.7	2,327.1	2,092.5	2,129.3
CIS	4,774.3	4,275.1	4,440.4	4,182.3	4,750.7	5,164.3
北美	2,716.8	2,670.6	2,584.8	2,358.3	2,363.5	2,372.6
南美	999.1	1,012.3	1,007.4	978.1	885.3	927.5

非洲	588.6	550.7	550.5	510.0	510.0	431.6
中东	103.3	108.0	114.5	129.5	119.5	108.0
亚洲	20,352.2	20,134.0	20,292.9	19,028.3	17,945.1	18,767.8
世界总计	36,903.2	35,767.4	36,027.1	33,612.9	32,705.5	34,001.7

## ②国内焦炭市场

我国是世界焦炭生产大国,自1993年起焦炭产量连续居世界第一。根据2001年的统计资料,全国生产焦炭13,130万吨,其中:机焦炉生产焦炭9,442万吨,改良炉(土焦)生产焦炭3,688万吨,一年内还将有60座焦炉,1450万吨/年炼焦能力投产。

从生产能力看,我国现有机焦炉生产能力约9,000万吨/年,若考虑即将投产总生产能力约1,450万吨/年的60座机焦炉,我国机焦生产能力将达到10,450万吨/年。其中:在我国现有机焦生产能力中炭化室高度<3米的小焦炉、简易焦炉占1,840万吨/年,这批焦炉建设年代大多在七、八十年代或更早,而且配套设施不够完善,设备已陈旧,环境污染严重,煤气和化学产品不能有效回收和利用,属于国家已明令禁止使用的焦炉。因此,这批炼焦能力将在淘汰土焦之后相继关停。若考虑到2005年前后一些小焦炉(如操作维护较好的66型及小58型)还会继续生产,估计我国机焦能力将维持在9,000万吨/年左右。

从国内消费情况看,2000年我国市场消耗焦炭总量10,598万吨,其中钢铁工业消耗焦炭总量约7,998万吨,占全国焦炭总消耗量的75.4%。2001年,我国钢产量15,266万吨,铁产量14,398万吨,其中国内74家大中型钢铁企业产铁量11,881万吨,占全国铁产量的81.7%,炼铁焦比平均为423公斤/吨铁。据有关部门预测,“十五”期间,随着高炉喷吹煤粉技术的普及及冶炼技术的进步,设备的大型化和进一步淘汰小型落后设备,我国钢铁工业焦炭单耗将逐步降低,但国内钢铁行业焦炭需求量仍将在8,000万吨/年左右,机械、化工、有色等其他行业焦炭需求量预计在2,000万吨/年左右,2005年我国国内焦炭总需求量预计将控制在10,000万吨左右。

从出口情况看,我国焦炭出口量呈逐年增长的趋势,已遍布世界50余个国家和地区,成为世界上最大焦炭出口国,约占国际焦炭贸易量的60%。2001年焦

炭出口量为 1,500 万吨，与 2000 年基本持平，出口平均价格为 60-70 美元/吨。考虑到国际市场需求和国内市场及宏观调控作用，预计 2005 年我国焦炭出口量将控制在 1,000 万吨的水平上。

综上，2005 年国内机焦生产能力只有 9,000 万吨/年左右，焦炭需求总量约为 11,000 万吨/年，需要炼焦设备能力 11,600 万吨/年，供需缺口将达到 2,600 万吨/年，这个需求空间如不能用现代化的机焦能力弥补，对环境产生极大影响的土焦、小型焦炉、简易焦炉的产量就难以压下去。

注：以上数据主要来自徐广成：《中国焦生产、消耗和贸易》，2002 年中国炼焦技术及焦炭市场国际大会；

刘正辉：《关于加速淘汰落后生产能力，优化炼焦工业结构的报告》，中国炼焦行业协会第二届二次理事会文件汇编。

1993 年至 2000 年中国焦炭（含土焦）供需状况表

单位：万吨

项目	焦炭总产量	进 口 量	出 口 量	消 费 量	产量占消费量 (%)
1993 年	9,315.1	0	261.0	9,054.1	102.9
1994 年	11,429.3	0	403.8	11,025.5	106.7
1995 年	13,501.7	0	886.1	12,615.6	107.0
1996 年	13,645.5	0	777.0	12,868.5	106.1
1997 年	13,902	0	1,058.1	9,843.9	141.2
1998 年	12,806	0	1146	9,400.0	137.0
1999 年	12,111	0	997.0	9,040.6	134.0
2000 年	12,184	0	1,519.0	9,695.7	125.7

资料来源：

JorgRode：《国际焦炭市场的发展进程》，2002 年中国炼焦技术及焦炭市场国际大会；

王立富：《21 世纪（初期）焦炭生产和炼焦技术法厂的展望》，中国炼焦行业协会第二届二次理事会文件汇编，1999 年

### ③我国的焦炭出口前景预测

中国是世界最大的焦炭出口国。2003 年，我国出口焦炭 1,425 万吨，约占世界贸易量的 55%。

1991 年到 2003 年，我国的焦炭出口量增长迅猛，2003 年焦炭出口量是 1991 年的 15 倍。随着中国对土焦生产和出口的限制，机焦的出口量将上升。预计近几年，中国的焦炭出口量将维持在 1200 万吨/年左右。

综上所述，预计到 2005 年，中国的机焦产量要达到 1.16 亿吨/年，才能满足中国国内和国际对焦炭的需求量；也就是说，届时中国的机焦将短缺 2,600 万吨/年左右。

#### ④焦炭市场价格

近年来，我国的焦炭价格总体处于上升趋势，特别是 2003 年价格涨势劲猛。2000 年的平均价格比 1993 年的平均价格上涨了 25.25%，年均上涨 3.61%。2003 年焦炭平均价格为 1020 元/吨，是 1993 年的 2.68 倍，是 2000 年的 2.15 倍。2003 年几个主要省份的焦炭价格如下：河北 1150 元/吨，山西 950 元/吨，河南 1050 元/吨，江苏 1150 元/吨，上海 1050 元/吨，云南 770 元/吨。平均价格为 1020 元/吨。

2001 年国际市场焦炭的平均价格为 50 美元/吨左右，2002 年焦炭平均价格为 70 美元/吨左右，2002 年较 2001 年平均价格上涨 20 美元/吨，2003 年焦炭平均价格为 135 美元/吨，比 2002 年平均价格上涨 65 美元，将近翻了一番，是 2001 年的 2.7 倍，2004 年 3 月份成交价已达到 350-380 美元/吨。

#### （2）化工产品

本项目生产的化工产品是有机化工、精细化工、医药、农药及染料等行业的重要原料，在国内外市场畅销。目前拟定主要在国内销售，同时兼顾国外市场。

#### （3）焦炉煤气

本项目生产的焦炉煤气除供焦炉自身加热及粗苯管式炉加热用外，其余全部外销。目前拟定为唐山南堡开发区同步建设的 10 万吨/年氯化钾项目供应原料气。2002 年 9 月 23 日，河北省经济贸易委员会冀经贸外资[2002]500 号《关于唐山天成环化有限公司 10 万吨氯化钾系列产品项目的批复》，批准 10 万吨/年氯化钾项目。该项目与 200 万吨/年焦化厂一期项目同步建设，优势互补达到双赢。

### 4. 项目的技术含量

## (1) 产品的质量标准和技术水平

本项目产品主要为：焦炭、焦炉煤气、焦油、粗苯、硫磺及硫铵。本项目一期工程年产焦炭 108.405 万吨。焦炭产品分四级，即：>40mm、40~25mm、25~10mm、<10mm

冶金焦主要质量指标预计如下（质量标准：GB / T1996—94 I 级）：

灰分	≤12%
硫分	≤0.6%
挥发分	≤1.9%
抗碎强度	M25 >92%
耐磨强度	M10 ≤7%

本项目主要化工产品有焦油、粗苯、硫磺和硫铵（一期工程），待二期工程建成投产后可增加焦油精制产品。

本项目主要化工产品产量见下表：

产品名称	一期工程(吨/年)
焦油	50,589
粗苯	14,454
硫铵	12,312
硫磺	2,177

焦炉煤气主要质量指标预计如下：

杂质成分	焦油	NH <sub>3</sub>	H <sub>2</sub> S	苯	萘
含量 g/m <sup>3</sup>	≤0.05	≤0.05	≤0.5	≤4	≤0.2

焦炉煤气质量满足冶金工厂用工业燃料的要求。

焦炉煤气产量表（10<sup>3</sup>米<sup>3</sup>/年）

	焦炉煤气产量	外供煤气量
--	--------	-------

---

一期工程	462,528	248,997
------	---------	---------

(2) 生产方法、工艺流程



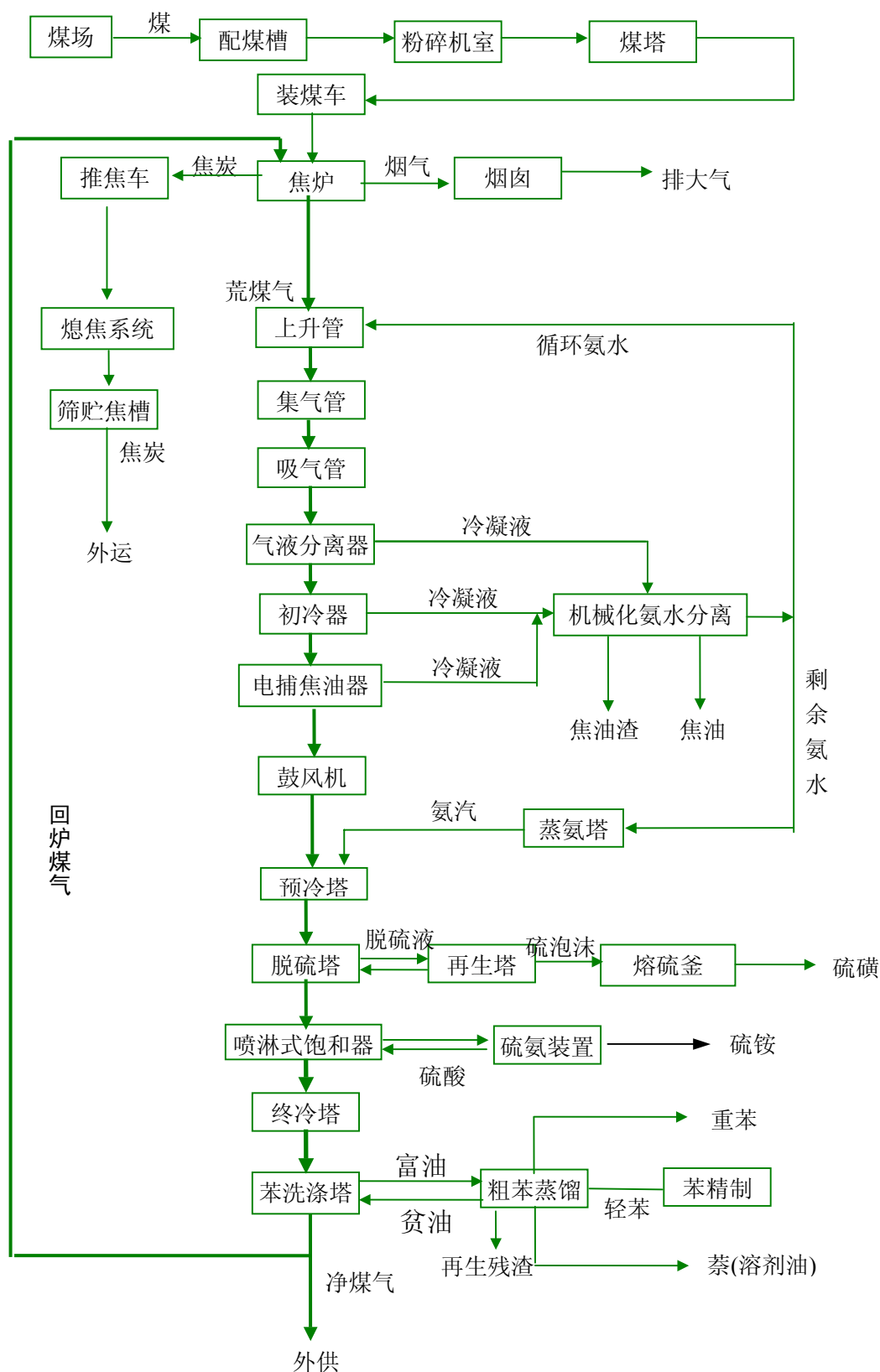


图 2-1 主要生产工艺流程图

### (3) 生产技术和设备选择

本项目在设计中采用以下先进技术和设备：

a) 炼焦采用目前我国炭化室最高、装备水平最高、技术成熟可靠的 JN60-6 型焦炉，焦炭质量好，工人劳动强度低，焦炉生产环境好。

b) 焦炉除尘采用国内外先进的装煤及出焦干式除尘地面站方式，除尘效果好，环境效益显著。

c) 煤气净化车间脱硫采用 HPF 法脱硫工艺，具有工艺流程简单、占地少、投资较低及脱硫效率高等优点。

d) 本项目设置独立的酚氰废水处理站，采用 A-A/O 内循环生物脱氮处理工艺流程，经处理后出水可达国家二级标准。

e) 6 米焦炉的设计，拟由鞍山焦耐院随焦化厂设计提供。

f) HPF 法脱硫工艺，由鞍山焦耐院随焦化厂设计提供。

### 5. 主要原材料、辅助材料和燃料来源

本项目的的主要原料是炼焦用精煤及部分化工原料，主要燃料是焦炉煤气。

#### (1) 炼焦用煤

炼焦用煤可根据配煤试验、煤质、煤价、运距等情况，酌情选择焦煤、1/3 焦煤、肥煤、瘦煤及气煤等进行合理配煤。

炼焦用精煤需要量为 144 万吨/年（一期）。炼焦煤供应以公司自产肥煤为主，并拟从山西省购入部分优质炼焦煤。

#### (2) 化工原料

本项目的主要化工原料是化工用洗油、NaOH（40%）、H<sub>2</sub>SO<sub>4</sub>（98%）及催化剂等。以下是主要化工原料需要量表：

化工原料	需要量（吨/年）（一期工程）
洗油	1,445
NaOH（40%）	3,764
H <sub>2</sub> SO <sub>4</sub> （93%）	9,758
H. P. F 脱硫剂	9.36

化工原料的采购主要在本省内解决。

### （3）焦炉煤气

焦炉煤气主要用于焦炉及粗苯管式炉加热，其需要量如下：  
213531×10<sup>3</sup>米<sup>3</sup>/年（一期工程）。

本项目所需焦炉煤气全部由新建焦炉自产煤气提供，焦炉煤气热值约为  
17900kJ/m<sup>3</sup>。

## 6. 环境保护

### （1）设计依据及采用的标准

《建设项目环境保护设计规定》（87）国环字第 002 号

《建设项目环境保护管理条例》中华人民共和国国务院令第 253 号（1998）

《环境空气质量标准》GB3095-1996

《地下水质量标准》GB/T14848-93

《海水水质标准》GB3097-1997

《城市区域环境噪声标准》GB3096-93

《工业设计卫生标准》TJ36-97

《焦化厂卫生防护距离标准》（GB116-89）

### （2）环保措施

备煤车间：主要污染物是煤料在贮动过程中产生的煤尘，采取粉碎机室设置侧喷脉冲除尘器的先进技术，其除尘效率为 99.9%。煤转运站及通廊等均采用封闭式设计；煤场设置洒水抑尘措施，防止煤尘逸散。

炼焦车间：炼焦系统向大气排放的污染物主要为颗粒物、BaP、BSO、H<sub>2</sub>S、NH<sub>3</sub>、SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>及 CO 等，主要为焦炉炉体的连续性泄漏和装煤、推焦、熄焦时的阵发性排放以及焦炭在筛分、贮运过程中的连续性排放等。在装煤孔盖、上升管

盖、桥管承插口、上升管根部采取封闭措施、炉门采用密封性良好的弹簧刀边炉门、装煤时采用高压氨水喷射、顺序装煤及小炉门密封的综合控制措施、同时设置地面除尘站系统等先进工艺和新的成熟技术，使污染物外排浓度均符合《炼焦炉气污染物排放标准》中的二级排放要求。焦炉采用脱硫后的焦炉煤气加热，燃烧废气经 120 米烟囱高空排放。采用国际上先进的湿法熄焦，除尘效率均大于 99.5%。

煤气净化车间：煤气净化车间排放的主要污染物为  $\text{NH}_3$ 、 $\text{H}_2\text{S}$ 、 $\text{C}_m\text{H}_n$ 、硫铵粉尘及  $\text{SO}_2$  等。项目对煤气净化工艺流程采用 H.P.F 脱硫等技术，减少煤气作为燃料燃烧时  $\text{SO}_2$  等污染物的排放；放散气体设计分片联接集中接至平衡装置入吸煤气管道；硫铵干燥器排放的废气入旋风分离器处理；粗苯各油槽放散管排出的气体分片联接集中送吸煤气管道中；管式炉燃用净化后的焦炉煤气减少污染物的排放量。 $\text{SO}_2$ 、 $\text{NO}_x$  的排放速率及浓度均符合 GB16297—1996 的二级标准的要求。

焦油加工车间：焦油加工车间排放的主要污染物有  $\text{SO}_2$  及  $\text{NO}_x$  等。项目采用管式炉燃用净煤气，减少  $\text{SO}_2$  等的排放；放散气体入洗净塔洗涤净化；沥青冷却采用浊循环水直接冷却，减少沥青烟排放。

热电站锅炉烟气：热电站污染物为烟尘和  $\text{SO}_2$ ，在锅炉燃料中掺入熟石灰粉，使其在炉膛燃烧过程中完成脱硫，脱硫效率可达 60%。烟气采用脉冲袋式除尘器除尘，烟囱高度 100 米，特征污染物满足《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2001）二类区 II 时段标准要求。

## ②水体

本工程废水可分为三类，即生活污水、生产净废水及生产污水。

生活污水、生活净废水：本工程外排的生活污水量约为 2 米<sup>3</sup>/小时，经化粪池处理后，其所含有的污染物浓度较低。生产净废水大部分复用，外排放量为 55.6 米<sup>3</sup>/小时。

生产污水：本工程生产污水为 60 米<sup>3</sup>/小时，酚氰废水特征为挥发酚、氰化物、COD、氨氮及焦油。建设 100 吨/小时酚氰废水处理站，采用 A-A/O 内循环生

物脱氮技术，处理后的生产污水满足《污水综合排放标准》（GB8978-96）中二类标准的要求，酚氰废水处理站出水为一部分回送熄焦系统作为熄焦补充水，其余与生产净废水及生产污水混合后排入海港开发区下水管网。

### ③固体废弃物

本工程产生的固体废弃物全部回收利用不外排，生活垃圾送到海港开发区垃圾场统一处理。

### ④噪声

本工程产生的噪声主要是由于机械的撞击、磨擦、转动等运动而引起的机械噪声及由于气流的起伏运动或气动力引起的空气动力性噪声。经采取一系列防振降噪、绿化植物吸收等措施后，满足《工业企业厂界噪声标准》（GB12348-90）中的II类标准要求。

除以上措施外，本项目确定绿化用地率为 20%以上，绿化用地面积为 128,000 米<sup>2</sup>。设立绿化管理机构，负责厂区内的绿化工作。设立相应的环境管理机构及环境监测机构，配备一定数量的管理人员，负责全厂的环境管理及监测工作。

预计环境保护投资占工程总投资 10%，投资额约为 10,000 万元人民币。

该项目已由国家环保总局以环审字[2003]39 号文《关于开滦精煤股份有限公司 200 万 t/a 焦化厂一期工程环境影响报告书审查意见的复函》进行了批复。

## 7. 项目选址、占地面积、取得及处置方式

该项目拟建在唐山市海港开发区，占地约 64 万平方米，全部是植被难以生长的盐碱滩涂。现公司已与唐山市海港开发区管理委员会签订了土地使用意向，开发区管理委员会同意股份公司在开发区兴建焦化厂，并同意股份公司以出让方式取得该项目占地的土地使用权。

## 8. 项目效益分析

### （1）销售收入和价格

项目经营期内年销售收入一期为 81,084.27 万元，年销售税金一期为

6,066.48 万元。

根据本地的焦炭及化工产品市场的供需情况，预测本项目投产后主要产品的销售价格如下：

	单位	价格
焦炭( >40mm)	元/吨	550
焦炭(25--40mm)	元/吨	510
焦炭(10--25mm)	元/吨	510
焦炭( <10mm)	元/吨	260
沉淀池粉焦	元/吨	260
外供煤气	元/10 <sup>3</sup> m <sup>3</sup>	420
焦油	元/吨	1,200
粗苯	元/吨	1,800
硫铵	元/吨	450
硫磺	元/吨	300
轻油	元/吨	1,900
粗酚	元/吨	2,500
工业萘	元/吨	2,900
洗油	元/吨	2,000
改质沥青	元/吨	1,400
炭黑油	元/吨	1,400
燃料油	元/吨	1,300

## (2) 财务评价指标

本项目一期工程的全投资内部收益率(税后)达 10.31%，高于行业基准收益率 7%。在其 20 年的生产经营期内，平均年实现利润总额 10,880.48 万元；达产年上缴销售税金及附加 6,066.48 万元；平均年上缴所得税 3,590.56 万元，全部投资在第 10 年即可收回，税后净现值为 27,242 万元，投资利润率为 10.15%。即使由于客观原因二期工程未能实施，一期工程本身仍然具有一定的经济效益。

影响公司 200 万吨/年焦化厂一期工程项目经济效益的敏感性因素主要是销售收入、可变成本、投资和产量。对以上四因素分别做增减 5%变动范围的分析，其结果如下：

①当销售收入增加 5%时，全投资内部收益率(税后)由 10.31%升至 12.66%；

当销售收入减少 5%时，全投资内部收益率(税后)由 10.31%降至 7.77%。

②当可变成本增加 5%时，全投资内部收益率(税后)由 10.31%降至 8.60%；  
当可变成本减少 5%时，全投资内部收益率(税后)由 10.31%升至 11.94%。

③当投资增加 5%时，全投资内部收益率(税后)由 10.31%降至 9.81%；当投资减少 5%时，全投资内部收益率(税后)由 10.31%升至 10.84%。

④当产量增加 5%时，全投资内部收益率(税后)由 10.31%升至 11.07%；当产量减少 5%时，全投资内部收益率(税后)由 10.31%降至 9.52%。

通过上述分析表明，在敏感因素增减 5%变动的的影响下，该项目全投资内部收益率(税后)仍高于行业基准收益率 7%。其中，主要受焦炭市场价格变动影响的销售收入的变动对项目收益率影响最大。随着国家宏观环境和经济形势的好转，目前焦炭市场的冶金焦价格已较去年有了大幅度的增长，这一发展趋势将进一步提高该项目的经济效益，增强其抵御风险和适应市场变化的能力。

## 9. 项目的组织及实施计划

本项目由专业招标公司组织工程招标，选择专业施工队伍进行施工。

根据本工程设计的具体内容，确定本工程的实施计划如下：2003 年 11 月完成可行性研究报告评审；2004 年 6 月完成初步设计及审批；2004 年 9 月完成全部施工图设计；2004 年 6 月—2005 年 11 月完成一期第一座焦炉工程建设；2005 年 12 月一期第一座焦炉投产，2006 年 4 月一期工程全部完工投产。

本项目正处于前期准备阶段。

## 第十二章 发行定价及股利分配政策

### 一、发行定价

#### （一）影响本次股票发行价格确定的主要因素

本次股票发行确定发行价格主要考虑到下述主要因素：公司所属行业的现状与发展前景；公司自身的生产经营情况、财务状况、管理状况、在行业内的相对的竞争优势；公司拟运用募集资金投资项目的情况及项目完成后所能为公司带来的未来的收益水平；国内股票一级和二级市场的供求关系和走势；已公开发行股票的其他从事相同或相近业务的公司的股票的表现等。

#### （二）估值方法

本公司股票估值时主要采用了现金流量折现法和可比上市公司市盈率法。现金流量折现法是在合理预测公司发行股票当年和发行股票后 10 年内每年的现金流量的基础上，将公司未来 10 年内产生的现金流按照由加权资本成本、风险系数和无风险收益率三者共同确定的贴现率折算为现值，根据该现值确定公司当前的资产价值，并以此作为确定公司每股股权所代表价值的计算依据。可比上市公司法主要是参考二级市场上从事相同或相近行业、资产规模相当的已上市公司股票的表现，依据它们的市盈率倍数或 EBITDA 倍数水平以及整体市场上盈利水平与上市公司市值规模之间的倍数关系，在本公司的盈利水平上确定公司资产规模的取值范围，确定本公司股票发行价格。

#### （三）定价过程

1. 对本公司所属的行业进行分析。煤炭行业是我国的重要基础能源行业。长期以来，煤炭在我国一次能源生产和消费构成中均占 3/4-2/3 左右。我国煤炭资源丰富，煤种牌号齐全。我国现有经济可开发剩余煤炭可采储量为 1,145 亿吨，约占世界同类储量（9,842 亿吨）的 11.6%。目前我国煤类产量占世界第一，在未来相当的时间内，以煤为主的能源供应格局不会改变。煤炭行业在经过 1997 年全行业不景气、市场低迷的困境后，加快了调整步伐，加大了改革力度，使全行业特别是全国大型煤炭企业生产经营出现了大的转机，并走上稳定健康的发展



轨道。

2. 对本公司自身的优势及发展前景的分析。公司运作规范，主营业务突出，公司的炼焦精煤产品是优质精肥煤，具有挥发分适中，粘结性强、结焦性好、有害成分少等特点，产品具有较高的声誉度。煤种品质优良。公司两座矿井的煤炭品种分类都属于低灰、中高挥发分、特高发热量、特强粘结性的肥煤，是享誉国内外的优良资源。公司煤炭资源比较丰富，截止 2000 年 10 月 31 日，探明（可研）经济基础储量 70,020.7 万吨，根据实际测算的可采储量 47,893.1 万吨，按核定生产能力可采 60 年左右。

3. 对股份公司拟投资项目实际存在的资金缺口的分析。计划投资于吕家坨矿业分公司高产高效综合技改项目、范各庄矿业分公司选煤厂技改项目、开滦精煤股份有限公司 200 万吨/年焦化厂一期工程三个项目，项目实际所需资金缺口约 12.91 亿元。

通过综合比较上述两种方法所取得不同的股票价值区间，考虑到我国股票市场情况和公司的实际情况，公司本着谨慎的原则和对投资者负责的态度，确定本次股票的发行价格。

#### （四）股票发行价格的确定

根据《证券法》第二十八条的规定，发行人与保荐机构（主承销商）协商一致，确定本次发行的价格为 7 元/股。按照 2003 年度每股盈利计算，本次发行市盈率为 17.07 倍，本次股票发行后每股净资产 3.59 元（扣除发行费用）。

如出现发行价格上申购数不足本次发行量，则剩余部分由承销团余额包销。

如在发行价格上申购量超过本次发行量，则以抽签方式决定投资者和实际获配售的股数。

## 二、股利分配政策

### 1. 实行同股同利的分配政策

本公司股票全部为普通股，股利分配将遵循“同股同利”的原则，按股东持有的股份数额，以现金股利、股票或其他合法的方式进行分配。

由本公司董事会根据该会计年度的经营业绩和未来的发展规划提出股利分配政策，经股东大会批准后执行。在公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利的派发事项。

## 2. 税后利润的分配

公司的税后利润按下列顺序和比例分配：

- （1）弥补以前年度的亏损；
- （2）按百分之十的比例提取法定公积金；
- （3）按百分之五至百分之十的比例提取法定公益金；
- （4）根据股东大会的决议提取任意公积金；
- （5）支付普通股股利。

公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。提取法定公积金、公益金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不得在弥补公司亏损和提取法定公积金、公益金之前向股东分配利润。

股东大会决议将公积金转为股本时，按股东原有股份比例派送新股。但法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于注册资本的百分之二十五。

在向个人股东分配股利时，公司将按照《中华人民共和国个人所得税法》和国家税务总局发布的《征收个人所得税若干问题的规定》代扣代缴个人所得税。

## 三、股利分配情况

根据本公司 2001 年度股东大会决议，公司 2001 年度提取法定盈余公积 4,178,490.07 元，提取法定公益金 4,178,490.07 元，分配普通股股利 13,076,465.18 元。

根据本公司 2002 年度股东大会决议，公司 2002 年度提取法定盈余公积金 11,811,696.02 元，提取法定公益金 5,905,848.01 元，分配普通股股利 50,199,708.08 元。

根据本公司 2003 年度股东大会决议，公司 2003 年度提取法定盈余公积金

13,903,247.98 元，提取法定公益金 6,951,623.99 元，分配普通股股利 59,088,803.90 元。

#### 四、利润共享安排

本次发行如能按计划完成，根据公司 2003 年度股东大会决议，截止本次发行前最后一个审计基准日前的利润，由各发起人分享；自该基准日起至发行前的利润由新老股东共享。

#### 五、本次股票发行后，第一个盈利年度派发股利的计划

本公司将在股票发行后第一个盈利年度派发股利，预计首次派发股利的时间为 2005 年上半年。

## 第十三章 其他重要事项

### 一、信息披露事宜

根据《公司法》、《证券法》和《上海证券交易所股票上市规则（2002年修订本）》等有关法律法规的要求，本公司制订了严格的信息披露基本制度和投资人服务计划，主要内容如下：

#### （一）责任机构及相关人员

本公司负责信息披露事宜和与投资者联系的部门：证券部

主要负责人：侯树忠

地 址： 河北省唐山市新华东道 70 号东楼

邮政编码： 063018

咨询电话： 0315—2812013

传 真： 0315—3026757

电子信箱： houshuzhong@kailuan.com.cn

公司董事会秘书应当履行的职责：准备和递交国家有关部门要求的董事会和股东大会出具的报告和文件；筹备董事会会议和股东大会，并负责会议的记录和保管会议文件和记录；依法负责公司信息披露事务，并保证公司信息披露的及时、准确、合法、真实和完整；保证有权得到公司有关记录和文件的人及时得到有关文件和记录；帮助公司董事、监事、高级管理人员了解其所承担的责任及应遵守的法律、法规及公司章程的有关规定；协助董事会依法行使职权，在董事会违反法律、法规及公司章程做出决议时，及时提出异议，并报告中国证监会及证券交易所；为公司重大决策提供咨询和建议；公司章程和公司股票上市的证券交易所上市规则规定的其他职责。

#### （二）发行人信息披露制度

## 1. 股东大会信息披露的规定

公司召开股东大会，董事会应当在会议召开三十日以前通知公司股东。

公司召开股东大会，应当于股东大会召开前三十日刊登召开股东大会的通知并列明讨论的议题，公司至少应当在召开股东大会前五个工作日将全套股东大会资料报送证券交易所。临时股东大会不得对通知中未列明的事项作出决议。在股东大会结束后两个工作日内，应当将股东大会决议和会议纪要报送证券交易所，经证券交易所审查后在指定报刊上公布。

股东大会因故延期，应当在原股东大会召开前至少五个工作日发布延期通知，延期通知中应当说明原因并公布延期后的召开日期。

董事会应依据证券交易所上市规则的规定，对拟提交股东大会审议的有关事项是否构成关联交易作出判断，在作此项判断时，股东的持股数额应以股权登记日为准。如经董事会判断，拟提交股东大会审议的有关事项构成关联交易，则董事会应书面通知关联股东，并就其是否申请豁免回避获得其书面答复。董事会应在发出股东大会通知前完成前述工作，并在股东大会通知中对此项工作的结果予以公告。

## 2. 董事会会议信息披露的规定

公司召开董事会会议，应当在会后两个工作日内将董事会决议和会议纪要报送证券交易所备案。

公司的董事会决议涉及分红派息、公积金转增股本预案、配股预案和公司收购和出售资产、证券交易所规定的应当及时披露的关联交易事项的，必须公告。

## 3. 监事会会议信息披露的规定

公司召开监事会会议，应当在会后两个工作日内将监事会决议报送交易所备案，交易所认为有必要披露的，经交易所审查后在指定报刊上公布。

监事会会议通知应载明：举行会议的日期、地点和会议期限，事由及议题以及发出通知的日期。

## 4. 报告的披露

公司披露的信息包括定期报告和临时报告。定期报告包括年度报告、中期报告、季度报告，其他报告为临时报告。

公司在每一会计年度前六个月结束后六十日以内编制公司的中期财务会计报告，并披露中报摘要。

在每一会计年度结束后一百二十日以内编制公司年度财务会计报告并披露年报摘要。上市公司应当于每个会计年度结束后一百二十日内编制完成年度报告，并披露年报摘要。

## 5. 公司的通知、公告

公司的通知通过专人送出、邮件方式送出、公告或公司章程规定的其他形式发出。

公司发出的通知，以公告方式进行的，一经公告，视为所有相关人员收到通知。

公司召开股东大会的会议通知，以公告方式进行。

公司召开董事会、监事会的会议通知，以专人送出方式或邮件方式或传真方式进行。

公司通知以专人送出的，由被送达人在送达回执上签名（或盖章），被送达人签收日期为送达日期；公司通知以邮件送出的，自交付邮局之日起第五个工作日为送达日期；公司通知以公告方式送出的，第一次公告刊登日为送达日期。

因意外遗漏未向某有权得到通知的人送出会议通知或者该等人没有收到会议通知，会议及会议作出的决议并不因此无效。

公司公开披露的信息必须在公开披露前第一时间报送证券交易所。

公司指定《中国证券报》、《上海证券报》为刊登公司公告和其他需要披露信息的报刊。公司公开披露的信息应当在至少一种指定报刊上公告，在其他公共传媒披露的信息不得先于指定报刊。公司不得以新闻发布或答记者问等形式代替信息披露义务。

## 6. 其他事项

公司在交易所上市规则规定的涉及的金额超过公司最近一次经审计的净资产的 10%时，应当自事实发生之日起两个工作日内向交易所报告，由证券交易所审查后决定是否公告。

公司涉及关联交易、重大资产销售和收购事项，按证券交易所上市规则规定的内容进行披露。

公司的董事会全体成员必须保证信息内容真实、准确、完整，没有虚假、严重误导性陈述或重大遗漏，并就其保证承担个别和连带的责任。

公司及其董事、监事、高级管理人员不得利用内幕消息进行内幕交易和操纵市场。

公司已经提醒披露文件涉及的会计师事务所、律师事务所、资产评估机构及相关人员对公司尚未公开的信息负有保密义务，不得利用内幕信息为自己或他人谋取利益。

## **二、重要合同**

### **1. 关联交易协议**

参见本招股书“第六章 同业竞争和关联交易”

### **2、《保荐协议》**

2004 年 4 月 5 日，本公司与长城证券有限责任公司签署了《保荐协议》。本公司委托长城证券为本次发行的保荐机构，负责组织承销团，以余额包销的方式承销本次发行的股票。

### **3. 购销合同**

发行人正在履行、将要履行的重大购销合同如下：

(1)2003 年 12 月 31 日，本公司与上海焦化有限公司签署《煤炭买卖合同》，合同有限期限为 2004 年 1 月 1 日至 2004 年 12 月 31 日。双方约定由本公司向上海焦化有限公司供应肥煤 20 万吨，11 级高硫价格为 518 元/吨、12 级价格为 523 元/吨。

(2) 2003年12月31日，本公司与鞍钢集团新钢铁有限责任公司签署《煤炭买卖合同》，合同有限期限为2004年1月1日至2004年12月31日。双方约定由本公司向鞍钢集团新钢铁有限责任公司供应肥煤50万吨，12级结算价格为448元/吨。

(3) 2003年12月31日，本公司与本溪钢铁（集团）有限责任公司原燃料处签署《煤炭买卖合同》，合同有限期限为2004年1月1日至2004年12月31日。双方约定由本公司向本溪钢铁（集团）有限责任公司原燃料处供应冶炼精煤（肥煤）2万吨，价格为448元/吨。

(4) 2003年12月31日，本公司与宣化钢铁集团有限责任公司签署《煤炭买卖合同》，合同有限期限为2004年1月1日至2004年12月31日。双方约定由本公司向宣化钢铁集团有限责任公司供应肥煤2万吨，价格为454元/吨。

(5) 2003年12月31日，本公司与唐山钢铁集团公司炼焦制气厂签署《煤炭买卖合同》，合同有限期限为2004年1月1日至2004年12月31日。双方约定由本公司向唐山钢铁集团公司炼焦制气厂供应肥煤5万吨，11级价格497元/吨、12级价格492元/吨、14级价格为477元/吨。

(6) 2003年12月31日，本公司与北京炼焦化学厂签署《煤炭买卖合同》，合同有限期限为2004年1月1日至2004年12月31日。双方约定由本公司向北京炼焦化学厂供应肥煤2万吨，12级结算价格为457元/吨。

(7) 2004年3月11日，本公司与五矿贸易有限责任公司签署《煤炭出口代理协议》，煤炭发运期限为2004年4月1日至2005年3月31日。双方约定由中国五矿贸易有限责任公司代理公司出口肥煤30万吨，11级结算价格为京唐港平仓价72.6美元/吨。

(8) 2003年12月31日，本公司与北京首钢有限公司签署《煤炭买卖合同》，煤炭发运期限为2004年1月1日至2004年12月31日。双方约定由本公司向北京首钢有限公司供应肥煤2万吨，12级结算价格为459元/吨。

(9) 2004年1月8日，本公司与上海宝钢国际经济贸易有限公司签署有效期为5年的《煤炭买卖合同》，根据该合同，自2004年起，本公司每年销售给上海宝钢国际经济贸易有限公司的煤炭数量、价格及其交接货时间、船数等计划安



排由双方在当年的煤炭定货会上根据合同签署补充协议具体规定。同时约定 2004 年 4 月至 2005 年 3 月，本公司向上海宝钢国际经济贸易有限公司供应冶炼精煤（肥煤）49.4 万吨，总金额为 24107.2 万元。

#### 4. 借款合同

贷款银行	合同号	贷款额 (万元)	到期日	月利率	担保单位
中国建设银行唐山市开滦煤矿专业支行	2003-4	3,000	2004.5.15	4.425%	唐山钢铁集团有限责任公司
中国建设银行唐山市开滦煤矿专业支行	2003-6	4,000	2004.6.20	4.425%	唐山钢铁集团有限责任公司
中国建设银行唐山市开滦煤矿专业支行	2003-3	4,509	2007.12.29	4.185%	开滦集团有限责任公司
交通银行唐山分行	唐交银 2003 年贷字 A0902 号	2,200	2004.6.30	4.20375%	开滦（集团）建设工程有限公司
中国工商银行唐山市新华道支行	2002 年新华字第 0010 号	3,000	2005.2.25	4.575%	唐山钢铁集团有限责任公司
中国工商银行唐山市新华道支行	2002 年新华字第 0009 号	5,000	2005.2.24	4.575%	唐山钢铁集团有限责任公司
中国工商银行唐山市新华道支行	2002 年新华字第 0008 号	2,900	2005.2.23	4.575%	唐山钢铁集团有限责任公司
中国工商银行唐山市新华道支行	2002 年新华字第 0006 号	3,500	2005.1.13	4.575%	唐山钢铁集团有限责任公司
中国工商银行唐山市新华道支行	2002 年新华字第 0005 号	3,000	2005.1.12	4.575%	唐山钢铁集团有限责任公司
中国工商银行唐山市新华道支行	2002 年新华字第 0003 号	3,500	2005.1.11	4.575%	唐山钢铁集团有限责任公司
中国银行唐山市复兴路支行	唐中银信复字 2002 第 8 号	2,400	2005.4.28	4.575%	唐山陶瓷股份有限公司
河北省煤炭工业局	----	288	2017.1.30	注 1	注 1
河北省财政厅	----	495	2018.09.16	注 2	注 2
中国信达资产管理公司	----	12,000		注 3	注 3

注 1：河北省财政厅根据国家经济贸易委员会、国家发展计划委员会、财政部《关于下达 2001 年第四批国债专项资金国家重点技术改造项目资金计划的通知》（国经贸投资[2001]271 号文）的规定，将国债资金 288 万元转贷给河北省煤炭工业局，河北省煤炭工业局又将此项资金转贷给开滦（集团）有限责任公司。由于吕家坨矿已经组入本公司，因此，本公司成立后集团公司将上述资金转移给本公司。依据《河北省煤炭工业局、开滦（集团）有限责任公司关于利用转贷资金实施对吕家坨矿选煤工艺进行改造项目的转贷协议》和开滦（集团）有限责任公司与股份公司签署的《关于吕家坨矿选煤工艺改造项目有关协议国债贷款利息转移协议》，股份公司向煤炭工业局偿还本息，实行浮动利率，按当年起息日中国人民银行公布的一年期存款利率上浮 0.3 个百分点确定。

注 2：河北省财政厅根据国家经济贸易委员会、国家发展计划委员会、财政部《关于下达 2003 年第二批国债专项资金国家重点技术改造项目资金计划的通知》（国经贸投资[2003]307 号文）的规定，将国债资金 495 万元转贷给开滦（集团）有限责任公司，用于配套改造矿井通风系统技改项目。由于该项目的建设单位为本公司，开滦（集团）有限责任公

司将上述国债资金 495 万元转移给了本公司。此借款还贷期限为 15 年，含宽限期 4 年。即从 2003 年 9 月 16 日起至 2018 年 9 月 16 日止。利率实行浮动利率，按当年起息日中国人民银行公布的一年期存款利率上浮 0.3 个百分点确定，利息按年支付。还本的具体要求为从 2008 年 9 月 16 日至 2018 年 9 月 16 日（以上均包括本年），每年归还本金 45 万元，共计 495 万元。

注 3：此借款是开滦（集团）有限责任公司原中国建设银行、中国开发银行贷款按国家有关规定转移给中国信达资产管理公司后，开滦（集团）有限责任公司与信达资产管理公司签定的《债转股协议书》、《股权退出与剩余债务清偿协议书》中所指的剩余债权（不拟转为股权的债权）的一部分。此借款信达资产管理公司已出具承诺书，同意转由股份有限公司承继该部分债务，并给予免息优惠；按照本公司和中国信达资产管理公司签定的《债务转移及还款协议书》中的相关约定，此借款本公司将在 2003 年 9 月 20 日—2010 年 9 月 20 日的 8 年内偿还完毕上述款项，具体的还款规定为：2003 年 800 万元、2004 年 1400 万元、2005 年 1,800 万元、2006—2010 年每年 1,600 万元。

### 三、重大诉讼事项

1. 本公司未涉及应予披露的未了结的或者可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

2. 持有本公司 20%以上股份的股东目前未涉及应予披露的未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

3. 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员未涉及尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁和刑事诉讼案件。

### 四、其他事项

#### 1. 公司两个矿井村庄压煤情况及具体解决措施

截止 2000 年 10 月 31 日，范各庄矿业分公司实际可采储量 23,521.3 万吨。村庄下压煤可采储量 1,975.8 万吨，占 8.4%。吕家坨矿业分公司实际可采储量 24,371.8 万吨。村庄下压煤可采储量 4,533.15 万吨，占 18.6%。

为了保证股份公司的持续稳定发展，必须实施建筑物下开采。其主要措施是：

（1）加强地面地质勘探，提高村庄下压煤的勘探程度。利用三维地震等物探方法查明压煤区的煤层赋存状况和水文地质条件，分析压煤区的实际可采储量，预计搬迁村庄采煤所增加的吨煤成本、建下条带开采的资金投入、煤炭资源的回采率，然后确定采取何种方式开采村庄下的煤炭资源。

（2）对地质条件简单、适合综合机械化开采的区域，采取搬迁地面村庄

开采方式，最大限度地解放煤炭资源储量，实施高产高效开采。

(3) 对地质条件复杂、不适合综合机械化开采的区域，采取不搬村庄条带开采方式，确保地面村庄不受开采破坏，最大限度的降低煤炭开采成本。

(4) 对采煤塌陷已征地实施复垦充填，采取振动碾压、表层覆土等措施，将复垦土地作为搬迁村新址占地，既减少土地征用费，又改善矿区生态环境。

(5) 研究开发和利用国内外先进的“建下”开采方法和技术，最大限度地提高“建下”回收率。

公司按长远发展规划，实行有计划地建筑物下开采，并对涉及到的村庄实施搬迁，解决村庄压煤的成本由公司承担。

## 2. 集团公司所属各矿及公司两矿的储量情况

集团公司现有 7 个煤矿，分别是赵各庄、林西、唐山、荆各庄、林南仓、钱家营、东欢坨矿。截止 2001 年 12 月 31 日集团公司所属各煤矿的实际可采储量、已开采年限及剩余可开采年限情况如下：

集团公司 2001 年 12 月 31 日储量及服务年限情况表

矿别	实际可采储量 (万吨)	投产时间	已开采年限 (年)	剩余可开采年限 (年)
赵各庄矿	3,698.4	1908	94	11
林西矿	501.5	1902	100	3
唐山矿	13,197.6	1878	124	35
荆各庄矿	4,805.6	1979	23	20
林南仓矿	10,585.4	1985	17	126
钱家营矿	17,019.4	1988	14	35
东欢坨矿	11,762.2	2001	1	84
小计	61,570.1			

股份公司现有两个煤矿，分别为范各庄和吕家坨矿业分公司。截止储量核定基准日 2000 年 10 月 31 日股份公司所属两矿的实际可采储量、已开采年限及剩

余可开采年限情况如下：

股份公司 2000 年 10 月 31 日储量及服务年限情况表

矿别	实际可采储量 (万吨)	投产时间	已开采年限 (年)	剩余可开采年限 (年)
范各庄	23,521.3	1964	37	61
吕家坨	24,371.8	1968	33	62.5
小计	47,893.1			

### 3. 集团公司各矿与公司两矿生产煤炭的地质形成及洗选情况

#### (1) 地质形成及品质、成分情况

煤在形成过程中，由于沉积时代和环境的差异，所受的区域地质动力作用和岩浆活动作用的不同，造成煤的生成环境不一样，主要影响因素有时间、压力、温度等方面，这些主要影响因素的不同，使煤的变质程度不一样，处于不同煤化阶段的煤形成了不同的煤种。煤种的划分主要是根据挥发分  $V_{daf}$ ，粘结指数  $G$  和胶质层厚度  $Y$  等指标综合确定的，国标 GB5751-86 中将煤按变质程度由低到高的顺序划分为：褐煤、长焰煤、不粘煤、弱粘煤、1/2 中粘煤、气煤、气肥煤、1/3 焦煤、肥煤、焦煤、瘦煤、贫瘦煤、贫煤、无烟煤。

集团公司及股份公司所处开平煤田的成煤时期为石炭二叠纪，矿区主体构造为开平向斜。向斜东南翼缓，西北翼陡。在区域动力变质作用、局部构造应力和岩浆活动变质作用下，开平煤田共生成四个煤种，分别为气煤、1/3 焦煤、肥煤、焦煤，均是炼焦煤种。

荆各庄、东欢坨和林南仓矿位于开平主向斜西北部，分别是三个独立含煤盆地，煤层受区域地质动力作用和岩浆活动作用相对较小，煤种牌号均为变质程度较低的气煤，挥发分  $V_{daf}$  为 38—41%，粘结指数  $G$  为 56—93，胶质层厚度  $Y \leq 25\text{mm}$ 。

开平煤田主向斜内的钱家营、唐山和赵各庄矿不存在岩浆侵入现象，煤层受深部岩浆热源的影响较小，只受构造应力影响，形成的煤种为变质程度相对较高的 1/3 焦煤，挥发分  $V_{daf}$  为 30—34%，粘结指数  $G$  为 87—89，胶质层厚度  $Y$  为

18—24mm。

位于开平向斜西北翼逆掩断层极为发育的马家沟矿，由于区域构造应力十分突出，致使岩层倾角变大，甚至出现了许多反向正断层，因此马家沟矿的煤层受局部动力地质作用的影响较大，煤层变质程度较高，煤种牌号为肥煤，挥发分 Vdaf 为 28—30%，粘结指数 G 为 95—98，胶质层厚度 Y 为 29—32mm。

位于开平向斜东南翼的范各庄矿和吕家坨矿，均存在岩浆侵入现象，煤层受深部岩浆热源的影响较大，形成的煤种是变质程度相对较高的肥煤，挥发分 Vdaf 为 26—35%，粘结指数 G 为 95—99，胶质层厚度 Y 为 28—38mm，属强肥煤。

林西矿因靠近开平向斜轴部，受深层变质作用和岩浆活动的叠加影响，煤种牌号为变质程度更高的焦煤，挥发分 Vdaf 为 22—23%，粘结指数 G 为 87—90，胶质层厚度 Y 为 17—18mm。

## （2）洗选的必要性：

原煤在生成过程中混入了各种矿物质，在开采和运输过程中又混入夹石、顶、底板岩石及其它杂质，且随采煤机械化程度的提高，混入原煤的矸石量及对原煤的破碎程度增加，原煤质量也变差。为了降低原煤中的杂质，以适应不同用户对煤炭质量和品种的要求，合理利用煤炭资源，应当进行洗选加工。尤其开滦煤田煤种优良，特别是肥煤属稀少煤种，从保护优质炼焦煤资源的角度也应洗选，其精煤产品供炼焦使用。而且，一般情况下，原生煤质量达不到炼焦要求，经过洗选后，才能符合炼焦煤要求。因此，炼焦精煤原则上都应进行洗选，但客户有特殊要求，在炼焦配煤时，原煤质量好，能符合其要求，也可不经洗选，而动力煤以合同为准，可选可不选。

## 4. 集团公司所属选煤厂和股份公司选煤厂情况

集团公司目前拥有 4 座选煤厂，分别为：赵各庄矿选煤厂、林西矿选煤厂、唐山矿选煤厂、钱家营矿选煤厂。股份公司拥有 2 座选煤厂，分别为：范各庄矿选煤厂、吕家坨矿选煤厂。集团公司与股份公司各选煤厂均属矿井型，入洗原料煤均来自本矿各自生产原煤。

### （1）集团公司所属选煤厂情况

赵各庄矿选煤厂 1958 年投产，1977 年重建，1997 年核定能力 180 万吨/年。目前该厂工艺为跳汰三产品、粗精煤重介旋流器再洗、煤泥浮选、浮选尾煤压滤回收。

林西矿选煤厂 1939 年投产，1997 年核定能力 135 万吨/年。目前该厂工艺为跳汰三产品、粗精煤重介旋流器再洗、煤泥浮选，浮选尾煤由过滤、压滤回收。

唐山矿选煤厂 1959 年投产，地震后又进行了扩建，1997 年核定能力 270 万吨/吨。1999 年技改更换了浮选机。目前选煤工艺为跳汰三产品中煤再洗，煤泥浮选、尾煤压滤回收。

钱家营矿选煤厂 1989 年 11 月投产，1997 年核定能力 400 万吨/年。该选煤厂以洗动力煤为主。选煤工艺为：+13mm 立轮三产品、13-0.5mm 旋流器主再洗、煤泥浮选，尾煤压滤回收。

## （2）股份公司所属选煤厂情况

范各庄矿选煤厂是由原西德设计并提供全套设备的选煤厂，于 1984 年投产，1997 年核定能力 400 万吨/年。选煤工艺为+13mm 立轮主再选，13-0.5mm 跳汰三产品，煤泥浮选，尾煤压滤回收。

吕家坨矿选煤厂是由波兰设计并提供主要设备的选煤厂，于 1968 年投产，1997 年核定能力 220 万吨/年。经几次较大规模技术改造，如更换浮选机、干燥机，新建末煤处理系统等，生产能力达到 240 万吨/年，选煤工艺为+13mm 立轮主再选、13-0.5mm 重介三产品旋流器再选，煤泥浮选、尾煤沉淀池回收，并设有浮选精煤干燥系统。

截止到 2003 年 12 月 31 日，范各庄矿选煤厂的固定资产原值 257,053,153.17 元，净值 74,670,920.24 元；吕家坨矿选煤厂的固定资产原值 153,075,062.43 元，净值 79,015,610.81 元。两矿选煤厂合计资产原值 410,128,215.60 元，净值 153,686,531.05 元，占公司资产的 10.23%。

## 5. 集团公司各矿和公司两矿的销售模式及销售对象

集团公司与各矿业分（子）公司实行两级销售体制，重点合同用户由集团公司运销分公司销售，其他用户由各矿自行销售。其中林南仓矿业有限公司、荆各

庄矿业分公司、钱家营矿业分公司、东欢坨矿业分公司生产的煤炭产品主要销售对象为电力、建材等企业；唐山矿业分公司、赵各庄矿和林西矿业有限公司生产的精煤产品主要对象为冶金和焦化企业。集团公司煤炭产品主要用户为首钢、唐钢、本钢、鞍钢、宣钢、天津二煤气、天津三煤气、北焦、唐焦等大型钢厂、焦化厂。

股份公司设立后，在煤炭产品销售上与集团公司进行了业务分离，独立运作，设立了负责销售业务的贸易部。公司贸易部下设销售业务室、统计结算室、范各庄销售分部和吕家坨销售分部，共有销售人员 205 人。公司煤炭产品销售模式与集团公司销售模式不同，公司煤炭产品实行集中销售，统一管理，两分公司没有煤炭产品销售权，公司贸易部负责合同签订、计划安排、煤炭发运及货款结算、售后服务等煤炭产品销售业务。公司主要产品精肥煤主要销往冶金、焦化行业，主要用户为鞍钢、宝钢、唐钢、宣钢、本钢、上焦、北焦、唐焦等大型钢厂、焦化厂。

集团公司和股份公司根据用户对所需煤种和用量的不同需求，分别与用户签订销售合同，各自负责组织煤炭发运、货款回收和售后服务等销售业务，在煤炭产品销售业务上完全分开运作。

## 6. 公司取得探矿权的必要性问题

出资人取得国务院或省级地质矿产主管部门颁发的勘查许可证后，既对某一区块资源拥有探矿权。国家实行探矿权有偿取得制度，取得探矿权需要缴纳探矿权价款和每年缴纳探矿权使用费。按国务院发布的《矿产资源勘查区块登记管理办法》规定，在勘查许可证有效期内探明矿产后，最多可保留探矿权 6 年。

股份公司目前没有探矿权，但其所属两矿业分公司所拥有的采矿权的矿产资源尚可开采 60 年左右，具有持续经营能力，并且吕家坨矿业分公司深部尚有远景地质储量 33,337.8 万吨，其中-1000m~1200m 为 12,751.8 万吨，-1200m~1500m 为 20,586 万吨。考虑开滦精煤股份公司持续、稳定发展的需要，既可通过有偿方式取得采矿权，保证公司的持续经营，也可在矿业分公司产量递减前 5—10 年，通过申请登记并缴纳探矿权使用费和探矿权价款方式取得探矿权，建设新矿井，作为矿业分公司接替矿井，继续保持公司经营能力，因此公司目前尚没有必要取得探矿权。

## 第十四章 董事及有关中介机构声明

### 董 事 会 声 明

本公司全体董事承诺本次开滦精煤股份有限公司股票发行申请文件不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。

董事签名：

开滦精煤股份有限公司

年 月 日



## 保荐机构（主承销商）声明

本公司已对招股说明书及其摘要进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人或授权代表（签字）：

保荐代表人（签字）：

长城证券有限责任公司

年 月 日

## 北京市国方律师事务所关于开滦精煤股份有限公司 招股说明书及其摘要的声明

本所及经办律师保证由本所同意发行人在招股说明书及其摘要中引用的法律意见书和律师工作报告的内容已经本所审阅，确认招股说明书不致因上述内容出现虚假记载、误导性陈述及重大遗漏引致的法律风险，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

北京国方律师事务所负责人（签字）：

经 办 律 师（签字）：

经 办 律 师（签字）：

北京国方律师事务所

年 月 日

## 审 计 机 构 声 明

本所及经办注册会计师保证由本所同意发行人在招股说明书及其摘要中引用的财务报告已经本所审计，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述及重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

河北华安会计师事务所负责人签字：

经办注册会计师：

经办注册会计师：

河北华安会计师事务所有限公司

年 月 日

## 验资机构声明

本所及经办注册会计师保证由本所同意发行人在招股书说明书及其摘要中引用的验资报告及有关数据已经本所审阅，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述及重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

河北华安会计师事务所负责人签字：

经办注册会计师：

经办注册会计师：

河北华安会计师事务所有限公司

年 月 日

## 资产评估机构声明

本所保证由本所同意发行人——开滦精煤股份有限公司在招股说明书及其摘要中引用的资产评估数据已经本所审阅，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：

（签字）

注册评估师：

（签字）

北京中企华资产评估有限责任公司

年 月 日

### 采矿权评估机构声明

本机构保证由本机构同意发行人在招股说明书及其摘要中引用的采矿权评估数据已经本机构审阅，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：

（签字）

评估责任人：

（签字）

北京中煤思维咨询有限公司

年 月 日

## 土地评估机构声明

本机构保证由本机构同意发行人在招股说明书及其摘要中引用的土地评估数据已经本机构审阅，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：

经办评估师：

中地不动产评估有限公司

年 月 日

## 第十五章 附录和备查文件

### 一、附录

1. 审计报告及财务报告全文
2. 发行人编制的盈利预测报告及注册会计师的盈利预测审核报告

### 二、备查文件

有关备查文件目录如下：

1. 披露的招股说明书及其摘要正式文本；
2. 招股说明书的附录，包括审计报告及财务报表全文；注册会计师的盈利预测审核报告及发行人编制的盈利预测报告；
3. 发行人律师对本次股票发行的法律意见书及其他有关法律意见；
4. 为本次发行而编制的财务报告及其审计报告原件；
5. 财务报表差异比较表；
6. 发行人验资报告；
7. 有关改制的法律文件；
8. 历次股利分配的决议及记录；
9. 发行人公司章程及其他有关内部规定；
10. 关于本次发行事宜的股东大会决议；
11. 发行人的发起人协议；
12. 与本次发行有关的重大合同；
13. 发行人成立的批准和注册登记文件；
14. 发行人及主要发起人的营业执照；
15. 政府部门和证券监管机构对本次发行的文件；
16. 本次承销的有关协议；
17. 有关关联交易协议。

### 三、投资者查阅备查文件有关事项

1. 查阅时间：工作日上午 8：30-11：00，下午 2：30-5：00
2. 查阅地点：

(1) 发行人：开滦精煤股份有限公司



地址： 河北省唐山市新华东道 70 号东楼

联系人： 侯树忠

电话： 0315-2812013

传真： 0315-3026757

（2）保荐机构（主承销商）：长城证券有限责任公司

地址： 深圳市福田区深南大道 6008 号特区报业大厦 16、17 层

联系人： 奈学雷、刘茜、赵宏志

电话： 0755-83516283

传真： 0755-83516266