



**兖州煤业股份有限公司  
二零零五年半年度报告**

2005年8月19日

## 重要提示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事长王信先生、财务总监吴玉祥先生和计划财务部部长张宝才先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。  
公司半年度财务报告未经审计。

# 目 录

一、	公司基本情况.....	3
二、	股本变动和主要股东持股情况.....	5
三、	董事、监事、高级管理人员情况.....	7
四、	管理层讨论与分析.....	8
五、	重要事项.....	12
六、	财务报告.....	18
七、	备查文件.....	57

## 一、公司基本情况

### (一) 公司简介

- 1、公司法定中文名称：兖州煤业股份有限公司  
公司中文名称缩写：兖州煤业  
公司法定英文名称：Yanzhou Coal Mining Company Limited
- 2、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码  
A 股—上市地点：上海证券交易所  
股票简称：兖州煤业  
股票代码：600188  
H 股—上市地点：香港联合交易所  
股票代码：1171  
ADS—上市地点：纽约证券交易所  
股票简称：YZC
- 3、公司注册地址：山东省邹城市凫山南路 298 号  
公司办公地址：山东省邹城市凫山南路 298 号  
邮政编码：273500  
公司网址：<http://www.yanzhoucoal.com.cn>  
公司电子信箱：[yzc@yanzhoucoal.com.cn](mailto:yzc@yanzhoucoal.com.cn)
- 4、公司法定代表人：王 信
- 5、公司授权代表： 吴玉祥  
陈广水  
公司董事会秘书：陈广水  
联系地址：山东省邹城市凫山南路 298 号  
兖州煤业股份有限公司董事会秘书处  
电话：0537-5382319  
传真：0537-5383311  
电子信箱：[yzc@yanzhoucoal.com.cn](mailto:yzc@yanzhoucoal.com.cn)
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、香港《文汇报》、香港《南华早报》  
公司半年度报告登载网址：<http://www.sse.com.cn>  
半年度报告备置地点：兖州煤业股份有限公司董事会秘书处
- 7、其他有关资料  
公司变更注册登记日期：2005 年 6 月 14 日  
企业法人营业执照注册号：企股鲁总字第 003929 号  
税务登记证号码：国税鲁外字 370800166122374  
会计师事务所（境内）名称：德勤华永会计师事务所有限公司  
办公地址：上海延安东路 222 号外滩中心 30 楼  
会计师事务所（境外）名称：德勤·关黄陈方会计师行  
办公地址：香港中环干诺道中 111 号永安中心 26 楼

## (二) 主要财务数据和指标

### 1、主要财务数据和指标

财务指标	单位	2005年1-6月	2004年1-6月
		(未经审计)	(未经审计)
净利润	千元	1,656,623	1,058,268
扣除非经常性损益后的净利润	千元	1,655,932	1,058,188
经营活动产生的现金流量净额	千元	2,684,753	2,340,064
净资产收益率	%	10.21	9.02
每股收益	元/股	0.54 <sup>注1</sup>	0.37 <sup>注3</sup>
每股收益	元/股	0.34 <sup>注2</sup>	—

注1：按2005年7月实施资本公积金转增股本前总股本30.74亿股计算；

注2：按公司实施资本公积金转增股本后总股本49.184亿股计算。

注3：按2004年7月增发H股前总股本28.7亿股计算。

财务指标	单位	2005年6月30日	2004年12月31日
		(未经审计)	(经审计)
流动资产	千元	10,924,743	8,402,152
流动负债	千元	3,781,425	2,570,867
总资产	千元	20,483,009	18,213,919
股东权益(不含少数股东权益)	千元	16,218,740	15,252,471
每股净资产	元/股	5.28 <sup>注1</sup>	4.96 <sup>注1</sup>
每股净资产	元/股	3.30 <sup>注2</sup>	3.10 <sup>注2</sup>
调整后的每股净资产	元/股	5.25 <sup>注1</sup>	4.94 <sup>注1</sup>

注1：按2005年7月实施资本公积金转增股本前总股本30.74亿股计算；

注2：按公司实施资本公积金转增股本后总股本49.184亿股计算。

报告期内扣除非经常性损益的净利润调节情况如下表(单位：千元)：

项 目	2005年1-6月
	(未经审计)
一、报告期内实现的净利润	1,656,623
加：营业外支出	2,077
减：营业外收入	277
短期投资收益	3,377
非经常性损益的所得税影响	-886
二、扣除非经常性损益后的净利润	1,655,932

### 2、按境内外两种会计准则编制的净利润差异

公司按国际财务报告准则编制的报告期净利润为1,884,054千元，按中国会计准则编制的报告期净利润为1,656,623千元，两者差额为227,431千元。其差异调节表见财务报告“补充资料1”。

## 二、股本变动和主要股东持股情况

### (一) 股本变动情况

截至 2005 年 6 月 30 日，本公司股份总数及股本结构与 2004 年 12 月 31 日相比未发生变化。

2005 年 7 月 27 日，公司实施资本公积金转增股本，详情请参阅“五、重要事项”之“末期股息派发及转增股本”一节。

### (二) 股东情况

#### 1、报告期末股东总数

截至 2005 年 6 月 30 日，公司股东总数为 26,405 人。其中国有法人股股东 1 人、A 股股东 26,274 人、H 股股东 130 人。

#### 2、公司前十名股东、前十名流通股股东持股情况

截至 2005 年 6 月 30 日，公司前十名股东、前十名流通股股东情况如下表：

股东名称	持股类别	期末持股数 (股)	占公司 2005 年 6 月 30 日 总股本百分 比(%)	报告期内持 股增减情况 (+、-)(股)	流通情况 (已流通 /未流通)
兖矿集团有限公司	国有法人股	1,670,000,000	54.33	0	未流通
香港中央结算(代理人)有限公司	H股	1,220,501,998	39.70%	-1,992,001	已流通
中信经典配置证券投资基金	A股	12,726,984	0.41%	1,248,800	已流通
申银万国-花旗-DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	A股	10,848,152	0.35%	7,808,158	已流通
国际金融-渣打-CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	A股	9,131,884	0.30%	6,938,416	已流通
申银万国-花旗-UBS LIMITED	A股	8,540,775	0.28%	7,308,775	已流通
长盛动态精选证券投资基金	A股	5,912,700	0.19%	-5,074,503	已流通
中信证券-工行-CREDIT SUISSE FIRST BOSTON (HONG KONG) LIMITED	A股	5,857,873	0.19%	5,857,873	已流通
同盛证券投资基金	A股	4,080,418	0.13%	103,300	已流通
阳江喜之郎果冻制造有限公司	A股	4,036,353	0.13%	-92,300	已流通
上证50交易型开放式指数证券投资 基金	A股	3,708,866	0.12%	3,708,866	已流通

注：以上“报告期末股东总数”及“公司前十名股东、前十名流通股股东持股情况”资料是根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司、香港证券登记公司提供的截至 2005 年 6 月 30 日的公司股东名册编制。

除以上披露外，截至 2005 年 6 月 30 日，根据《中华人民共和国证券法》，没有任何在公司登记的股东持有公司发行在外股份的 5% 或以上。公司依据香港证券及期货交易委员会《证券及期货条例》第 336 条规定所备存的股东权益登记册中，截至 2005 年 6 月 30 日公司登记在册的持有公司已发行 H 股 5% 以上的股东有：

主要股东名称	股份类别	持有股份数目 (股)	身份	权益 种类	占有关股本类 别之百分比	占股本总数 之百分比
--------	------	---------------	----	----------	-----------------	---------------

兖矿集团有限公司	内资股 (国有法人股)	1,670,000,000 <sup>(L)</sup>	实益拥有人	公司	90.27%	54.33%
Credit Suisse Group	H 股	103,118,659 <sup>(L)</sup> (包括 1,796,296 <sup>(P)</sup> 69,675,816 <sup>(S)</sup> )	受控公司权益	公司	8.83% (附注1)	5.62%
J.P. Morgan Chase & Co.	H 股	168,133,652 <sup>(L)</sup> 56,635,144 <sup>(S)</sup>	实益拥有人、 投资经理及 托管公司 / 认可借款代理	公司	11.48% (附注1)	7.31%
Citigroup Inc.	H 股	154,100,372 <sup>(L)</sup> (包括 5,548,000 <sup>(P)</sup> 16,145,800 <sup>(S)</sup> )	实益拥有人及 托管公司 / 认可借款代理	公司	8.69% (附注1)	5.54%

附注：

1. 此百分比(如公司主要股东相关通知所显示)乃根据经本公司实施资本公积金转增股本后的1,958,400,000股H股数目计算。请注意,转增股份是于2005年7月27日派发,并不是于本报告期内(即截至2005年6月30日的六个月内)派发。
2. 截至2005年6月30日,State Street Corporation于2004年7月23日递交一份法团大股东通知。该通知显示State Street Corporation透过其受控公司,State Street Bank & Trust Company,被视为拥有好仓中的51,034,521股H股或拥有公司全部H股的5.00%。该5.00%是以公司204,000,000股配售H股于2004年7月15日上市前的H股总数计算。根据公司于2004年7月配售204,000,000股H股后的已扩大H股股数1,224,000,000股H股计算,State Street Corporation于2005年6月30日被视为拥有的正确权益百分比(占公司全部H股而言)应为4.17%。
4. 该等资料乃按照香港联合交易所有限公司网站提供的资料披露。
5. 「L」表示好仓。「S」表示淡仓。「P」表示在可供借出的股份中的权益。

报告期内,兖矿集团有限公司所持本公司股份没有质押、冻结或托管情况。以上所披露股东情况中,其他股东所持本公司股份的质押、冻结及托管情况不详。

香港中央结算(代理人)有限公司作为本公司H股的结算公司,以代理人身份持有本公司股票。

以上所披露股东中,长盛动态精选证券投资基金和同盛证券投资基金的基金管理人均长盛基金管理有限公司。其他股东之间的关联关系和一致行动关系不详。

报告期内,公司控股股东或实际控制人未发生变化。

### 三、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员所持有公司股票未发生变动。

#### (二) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

公司于2005年6月28日召开2004年度股东周年大会，选举王信、耿加怀、杨德玉、石学让、陈长春、吴玉祥、王新坤、陈广水、董云庆各位先生为公司第三届董事会非独立董事；选举濮洪九、崔建民、王小军、王全喜各位先生为公司第三届董事会独立董事；选举孟宪昌、宋国、张胜东、刘维信各位先生为公司第三届监事会股东代表监事。公司职工代表大会于2005年5月选举许本泰先生为公司第三届监事会职工监事。

公司第二届董事会成员中，莫立崎、王邦君、杨家纯、范维唐各位先生任期届满后不再担任公司董事；公司第二届监事会成员中，肖述章先生任期届满后不再担任公司监事。

公司第三届董事会董事、第三届监事会监事任期均为三年，自2004年度股东周年大会结束起，至选举产生公司第四届董事会董事、第四届监事会监事的股东大会结束止。

公司于2005年6月28日召开第三届董事会第一次会议，选举王信先生为公司第三届董事会董事长，耿加怀、杨德玉先生为公司第三届董事会副董事长；聘任杨德玉先生为总经理，金太、张英民、何焯、王新坤、田丰泽、时成忠和来存良各位先生为副总经理，吴玉祥先生为财务总监，陈广水先生为董事会秘书，倪兴华先生为总工程师；委任吴玉祥、陈广水先生为公司授权代表。

经第三届董事会第一次会议批准，公司设立第三届董事会审计委员会，委员为崔建民、濮洪九、王小军、王全喜、陈长春、董云庆各位先生，崔建民先生担任审计委员会主任。

设立第三届董事会薪酬委员会，委员为王全喜、王小军、董云庆各位先生，王全喜先生担任薪酬委员会主任。

公司于2005年6月28日召开第三届监事会第一次会议，选举孟宪昌先生为监事会主席，宋国先生为监事会副主席。

## 四、管理层讨论与分析

### (一) 公司主营业务范围和上半年经营状况

#### 1、主营业务范围

公司的主营业务为地下煤炭开采、洗选加工、销售和煤炭铁路运输。

#### 2、公司上半年经营状况

主营业务收入为 6,676,645 千元，同比增加了 1,343,981 千元或 25.2%。其中：煤炭销售实现主营业务收入 6,581,373 千元，同比增加了 1,363,220 千元或 26.1%。主要是由于煤炭价格上升因素使主营业务收入增加 1,666,461 千元；实施煤炭销售四个优化，使主营业务收入增加 354,210 千元；煤炭销量减少因素使主营业务收入减少 657,451 千元。煤炭运输专用铁路资产（“铁路资产”）实现铁路运输服务收入 95,272 千元（由客户承担矿区专用铁路资产运费的煤炭运量实现的收入）同比减少了 19,238 千元或 16.8%。

主营业务成本为 2,758,268 千元，同比增加了 631,657 千元或 29.7%。其中：煤炭主营业务成本为 2,705,948 千元，同比增加了 620,129 千元或 29.7%。吨煤销售成本为 162.62 元，同比增加了 53.06 元或 48.4%。主要原因是：客观性增支因素影响吨煤销售成本增加 32.87 元。其中：出口退税率降低影响吨煤销售成本增加 2.93 元；提取安全生产费用影响吨煤销售成本增加 5.86 元；提取专项发展基金影响吨煤销售成本增加 5.54 元；原材料价格上涨因素影响吨煤销售成本增加 5.32 元；土地塌陷费支出增加影响吨煤销售成本增加 13.22 元；员工工资随公司效益提高而提高，影响吨煤销售成本增加 7.45 元；实施煤炭销售“四个优化”增加支出，影响吨煤销售成本增加 5.50 元；安全投入增加影响吨煤销售成本增加 2.87 元；原煤产量下降影响销量同比减少 240 万吨使单位固定成本增加，影响吨煤销售成本增加 4.81 元；公司加大成本控制力度，部分抵消了上述成本增支因素。

主营业务利润为 3,793,343 千元，同比增加了 693,179 千元或 22.4%。

营业费用为 538,394 千元，同比减少了 268,802 千元或 33.3%。主要是由于公司重点实施了优化运输方式结构、港口结构等措施，使销售费用降低所致。

管理费用为 805,420 千元，同比增加了 134,397 千元或 20.0%。主要是由于工资增长和增加了兖州煤业澳大利亚有限公司发生的开办费所致。

所得税为 821,952 千元，同比增加了 229,966 千元或 38.8%，主要是公司应纳税所得额增加所致。

净利润为 1,656,623 千元，同比增加了 598,355 千元或 56.5%。

上半年公司生产原煤 1,844 万吨，同比减少 137 万吨或 6.9%。主要是受今年上半年压煤村庄没能按期搬迁影响。公司适时调整优化矿井生产布局，保持了原煤产量的稳定。

上半年公司商品煤产量为 1,720 万吨，同比减少 143 万吨或 7.7%。

上半年公司销售煤炭 1,664 万吨，同比减少 240 万吨或 12.6%，主要是受煤炭产量下降影响。其中：国内销售 1,294 万吨，同比减少 127 万吨或 8.9%；出口销售 370 万吨，同比减少 113 万吨或 23.4%。上半年公司实施优化品种销售结构措施，精煤销量占公司煤炭总销量的比重由去年同期的 50.5%，增加至 53.7%。

上半年公司煤炭销售平均价格为 395.53 元/吨，同比上升了 121.44 元/吨或 44.3%。其中：国内煤炭销售平均价格为 369.84 元/吨，同比上升了 121.67 元/吨或 49.0%；出口煤炭销售平均价格为 485.37 元/吨，同比上升了 134.95 元/吨

或 38.5%。

公司煤炭平均价格上升的主要原因是国内外煤炭市场价格同比上升和公司主要实施了优化品种结构和用户结构等销售策略，提高了煤炭销售价格。

上半年公司煤炭产品销售情况如下表：

	截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月			截至 2004 年 6 月 30 日止 6 个月		
	(未经审计)			(未经审计)		
	销量	销售平均价格	销售收入	销量	销售平均价格	销售收入
	(千吨)	(元/吨)	(千元)	(千吨)	(元/吨)	(千元)
精煤						
1号精煤	403.9	562.86	227,350	288.9	374.73	108,251
2号精煤	3,004.4	530.38	1,593,482	3,041.9	339.65	1,033,185
国内销售	1,771.5	537.75	952,614	948.3	308.01	292,090
出口	1,232.9	519.80	640,868	2,093.6	353.99	741,095
3号精煤	5,293.0	433.29	2,293,398	5,798.0	301.54	1,748,322
国内销售	2,857.3	403.87	1,153,984	3,184.3	264.39	841,900
出口	2,435.7	467.80	1,139,414	2,613.7	346.79	906,422
块煤	237.8	472.98	112,492	484.6	373.75	181,147
国内销售	206.4	469.37	96,869	366.4	375.78	137,694
出口	31.4	496.62	15,623	118.2	367.47	43,453
精煤小计	8,939.1	472.83	4,226,722	9,613.4	319.44	3,070,905
国内销售	5,239.1	463.98	2,430,817	4,787.9	288.21	1,379,935
出口	3,700.0	485.37	1,795,905	4,825.5	350.42	1,690,970
经筛选原煤	6,065.6	346.52	2,101,829	7,923.8	248.75	1,971,031
混煤及其他	1,634.5	154.68	252,822	1,501.1	117.39	176,218
总计	16,639.2	395.53	6,581,373	19,038.3	274.09	5,218,154
其中:国内	12,939.2	369.84	4,785,468	14,212.8	248.17	3,527,184

上半年,公司铁路资产完成运量 1,100 万吨,同比减少 215 万吨或 16.3%。其中:按离矿价结算并由客户承担矿区专用铁路资产运费的煤炭运量为 548 万吨,同比减少 84 万吨或 13.3%。

### 3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的行业或产品情况

主营行业(产品)	主营业务收入 (千元)	主营业务成本 (千元)	毛利率 (%)
煤炭采选业	6,581,373	2,705,948	58.88

### 4、经营中的问题与困难

报告期内,公司生产经营中面临的主要问题和困难是:现有煤矿压煤村庄没能按期搬迁,影响煤炭产量下降。主要原因是压煤村庄搬迁成本增加、难度增加;公司发展新项目的商务谈判进度比原计划推迟,主要是由于煤炭资源紧缺和煤炭价格上涨,预期效益好,导致新项目争取难度增加、成本提高,增加了商务谈判难度。

针对上述问题与困难,下半年公司将增加力量、适当增加投入,加大村庄搬迁工作力度,通过调整优化矿井生产布局,使原煤产量降低最小化;积极推动新项目进程。公司发展新项目的工程施工进展顺利。收购菏泽能化公司股权已获得股东大会批准。下半年公司将加快其他新项目的商务谈判工作。

## （二）下半年展望

下半年国内外煤炭市场供需基本平衡，煤炭价格在高位小幅调整。

**国内煤炭市场供需总体平衡，优质煤炭价格高位运行，部分品种小幅向下调整。**中国国民经济保持稳定增长。受宏观调控影响，国内煤炭需求量继续增加、增幅趋缓。受铁路运煤能力增加、中国政府减少煤炭出口增加进口的影响，国内煤炭运输紧张得到缓解、供应增加；国家持续加大力度关闭不安全中小煤矿，使煤炭产量增速趋缓。预计下半年国内煤炭供需总体平衡，煤炭价格基本保持稳定，优质煤炭价格保持高位运行，劣质煤炭价格向下调整。

**国际动力煤价格基本稳定，冶金用煤价格向下调整。**国际煤炭需求继续增长、增速趋缓。受亚洲地区经济复苏、电力需求增长的影响，动力煤需求持续增加。受澳大利亚、印度尼西亚等主要产煤国家出口量增加、国际海运费下降的影响，国际动力煤供应量增加。国际动力煤供需基本平衡。原油价格持续走高、中国减少煤炭出口，有利于支撑国际动力煤价格保持高位运行。受焦炭供大于求的影响，国际炼焦煤价格回落，将影响半软焦煤价格向下调整。

公司已签订 2005 年度出口煤合同 802 万吨。公司 2005 年度出口煤合同平均价格较上年合同平均价格增长了 12.25 美元，增幅为 23.6%。

### 下半年经营策略

公司致力通过外延式发展和内涵式发展，持续提高盈利能力和股东回报。下半年将继续实施两大经营策略：

第一，加快现有外部资源开发项目进程，继续寻求新的收购机会。加快山东菏泽赵楼煤矿的施工进程；加快澳大利亚澳思达煤矿恢复生产前的准备工作；加快陕西省甲醇项目建设施工进度和陕西省煤矿项目商务谈判进程。继续在境内外煤炭及相关行业寻求收购机会，扩大煤矿经营规模，拓展煤炭深加工业务，延伸煤炭产业链条，加快公司发展。

第二，改善经营管理，提高现有煤矿的盈利能力。公司将通过稳定现有煤矿产量、销量、深化煤炭销售“四个优化”、加强成本控制，实现公司业绩增长。

一是加快压煤村庄搬迁，合理调整生产布局，优化矿井生产系统，完善配套技术及设施，保持现有煤矿产量的稳定。

二是继续深化煤炭销售“四个优化”，提高产品净价格。通过优化品种结构、用户结构，优化运输方式结构、港口流向结构，实现销售费用降低和产品销售价格提高。

三是加强成本控制。完善财务控制体系和预算管理体制，实行企业资金、成本和货币资金预算管理，控制资金风险。

## （三）公司投资情况

2004年公司增发2.04亿股新H股，募集资金净额港币16.56亿元（折合人民币17.57亿元）。募集资金用于投资山东省和陕西省的两个新煤矿项目和陕西省的甲醇项目。

公司已用募集资金 7.760 亿元在陕西省榆林市控股设立了兖州煤业榆林能化有限公司，主要从事生产 60 万吨甲醇、20 万吨醋酸及其配套煤矿项目筹建。上述项目目前正在建设中。尚未使用的募集资金存放于公司在银行开设的专用帐户。

报告期内公司没有发生重大非募集资金投资情况。

#### **（四）公司盈利增长预测实现情况**

公司在 2005 年度第一季度报告中预测 2005 年上半年累计净利润将比 2004 年上半年增长 50%以上。

2005 年上半年公司实现净利润 16.566 亿元，同比增长 56.5%，符合公司预期。

## 五、重要事项

### (一) 公司治理状况

公司自上市以来，按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关规定、上交所《上市规则》等法规文件的要求，建立健全了比较规范的法人治理结构，与中国证监会等有关文件的要求不存在重大差异。

公司密切关注证券市场规范化、法制化进程，根据自身情况主动完善法人治理。报告期内，公司建立、完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《关联交易审批及披露规定》、《独立董事工作制度》、《董事决策风险基金管理办法》等法人治理制度；根据境内外上市地监管规定和公司日常经营运作的需要，对章程进行了修订和完善；设立了第三届董事会审计委员会和薪酬委员会，推进了公司内控建设。

公司将按照有关法律法规，结合自身实际情况，继续完善企业内控建设，进一步健全董事、监事和高级管理人员的绩效评价和激励约束机制。

### (二) 末期股息派发及资本公积金转增股本

公司2004年度股东周年大会于2005年6月28日召开，批准公司向股东派发2004年度末期现金股利人民币799,240千元(含税)，即向全体股东每10股派发现金股利2.6元(含税)；以公司截至2004年12月31日总股本3,074,000,000股为基数，实施资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增6股，转增后公司总股本增加到4,918,400,000股。

2004年度末期现金股利于2005年8月2日发放至A股股东，新转增股份于2005年7月28日上市流通。

实施资本公积金转增股本后，公司股份总数及股本结构变化如下表：

数量单位：股 每股面值：人民币1元

	实施资本公积金转增股本前	本次变动增减(+、-)	实施资本公积金转增股本后
一、未上市流通股份			
发起人股份			
其中：国有法人股	1,670,000,000	1,002,000,000	2,672,000,000
未上市流通股份合计	1,670,000,000	1,002,000,000	2,672,000,000
二、已上市流通股份			
1、A股	180,000,000	108,000,000	288,000,000
2、H股	1,224,000,000	734,400,000	1,958,400,000
已上市流通股份合计	1,404,000,000	842,400,000	2,246,400,000
三、股份总数	3,074,000,000	1,844,400,000	4,918,400,000

### (三) 2005年度中期利润分配

公司2005年度中期不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

### (四) 修订章程

经2004年度股东周年大会批准，公司根据境内外监管机构规定和公司日常经营运作的需要，对章程进行了修订。有关本次章程修订详情刊载于2005年5月13日的境内《中国证券报》、《上海证券报》及香港《文汇报》、《南华早

报》。

根据 2004 年度股东周年大会授权，公司于 2005 年 8 月 19 日召开第三届董事会第二次会议，对公司章程第十六条、第十七条、第二十条进行修订，以反映公司实施资本公积金转增股本后总股本及股本结构的变化。本次章程修订详情刊载于 2005 年 8 月 22 日的境内《中国证券报》、《上海证券报》及香港《文汇报》、《南华早报》。

#### （五）重大诉讼、仲裁事项

经董事会会议批准，公司于 2004 年 12 月通过中国银行济宁分行向山东信佳实业有限公司提供 6.4 亿元的委托贷款，由联大集团承担连带保证责任。为规避风险，确保委托贷款本金及收益的安全，经公司申请，山东省高级人民法院冻结了联大集团所持华夏银行股份有限公司（以下简称“华夏银行”）2.89 亿股股权。

由于山东信佳实业有限公司未能按期偿还公司委托贷款本金及利息，山东省高级人民法院于 2005 年 3 月 28 日下发裁定书，依法拍卖已冻结的联大集团所持华夏银行 2.89 亿股股权，以收回公司委托贷款本金、利息、罚息及发生的相关费用。截至本报告期末，山东省高级人民法院尚未完成拍卖程序，公司尚未收回委托贷款本金、利息、罚息及发生的相关费用。

山东省高级人民法院已委托拍卖机构于 8 月 16 日刊登拍卖公告，定于 9 月 6 日拍卖被冻结的华夏银行股权。

除以上披露外，本报告期内公司没有发生其他重大诉讼仲裁事项。

#### （六）重大资产收购、出售及资产重组事项

报告期内，除“（九）承诺事项”中“收购菏泽能化公司股权”外，公司没有其他重大资产收购、出售及资产重组事项。

#### （七）关联交易

本公司的关联交易主要是与母公司（包括其附属公司）之间相互提供材料和服务供应发生的持续性关联交易以及资产购买交易。

##### 1、报告期内购销商品、提供劳务发生的持续性关联交易

##### （1）材料和服务供应持续性关联交易

该交易的关联方为公司的母公司。公司与母公司签署的《材料和服务供应协议》、《材料和服务供应协议 补充协议》及《材料和服务供应协议 补充协议二》界定了公司与母公司日常持续性材料和服务供应的关联交易。价格确定方式有：国家规定的价格；若无国家规定的价格则采用市场价格；若无国家定价、市场价格则按实际成本价格。供应的费用可一次性或分期支付。

上半年公司向母公司销售煤炭和提供材料供应等服务并收取的费用总额为 631,033 千元；母公司向公司提供的维修保养、工程施工等服务并收取的费用总额为 447,583 千元。

上半年公司与母公司材料和服务供应持续性关联交易情况如下表：

	2005 年上半年		2004 年上半年		关联交易额 增减（+、-） （%）
	金额 （千元）	占主营业 务收入的 比例（%）	金额 （千元）	占主营业 务收入的 比例（%）	
公司向母公司提供 服务及材料	631,033	9.5	413,247	7.7	52.7
母公司向公司提供	447,583	6.7	537,231	10.1	-16.7

服务及材料					
-------	--	--	--	--	--

上半年公司向母公司提供服务及材料对公司利润的影响如下表：

	主营业务收入 (千元)	主营业务成本 (千元)	毛利 (千元)
向母公司提供煤炭及服务	390,037	160,440	58.87

根据公司与母公司签订的协议,母公司统一管理公司的退休统筹基金及医疗福利金。退休统筹基金由母公司汇总后统一上缴给退休统筹基金单位。2005年上半年公司支付上述款项为299,181千元。

报告期内公司上述持续性关联交易与预计金额相比的执行情况：

关联交易类别	2005年 预计总金额 (千元)	2005年上半年实际发生额	
		(千元)	占预计总金额比例
一、公司向母公司提供材料和服务供应			
销售产品	1,339,509	631,033	47.11%
二、母公司向公司提供材料和服务供应			
采购原材料	500,000	142,414	28.48%
购买燃料和动力	354,180	174,621	49.30%
接受劳务	707,971	194,844	27.52%
委托管理社会统筹养老保险及退休职工福利支出	437,436	228,395	52.21%

2、资产购买交易：根据《济三矿项目收购协议》，济宁三号煤矿采矿权价款1.325亿元,从2001年起分十年等额无息支付。公司应于2005年支付采矿权价款13,248千元,截止2005年6月30日尚未支付；有关收购菏泽能化公司股权事项详见“（九）承诺事项”中“收购菏泽能化公司股权”一节。

3、公司与母公司的债权债务往来主要是双方相互提供材料和服务供应及收购资产等原因形成。

2005年上半年公司与母公司债权债务往来发生额及余额情况如下表：

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额 (千元)	余额 (千元)	发生额 (千元)	余额 (千元)
兖矿集团有限公司(控股股东)	754,480	695,952	1,330,974	832,264

有关公司关联交易详情请参阅财务报表附注48。

### （八）重大合同及履行情况

1、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

3、报告期内，公司没有发生重大委托他人进行现金资产管理事项。

2004年度发生并延续到本报告期内的公司委托贷款事项如下表：

序号	委托银行	借款人	委托贷款金额 (亿元)	贷款期限	年利率	是否经过法定程序	是否计提减值准备	本金是否收回	累计利息收益 (千元)
1	中国工商银行临沂分行	山东翔龙实业集团有限公司	1.600	2004年9月22日至2005年9月22日	5.31%	是	否	否	6,350
2	兴业银行	山东水泥厂	0.500	2004年9月30日至	5.05%	是	否	否	

	济南分行			2005年9月20日					1,849
3	中国银行 济宁分行	山东信佳实 业有限公司	6.400	2004年12月20日至 2005年1月19日	7%	是	否	否	0

经 2005 年 6 月 28 日第三届董事会第一次会议批准,公司拟向全资子公司兖州煤业澳大利亚有限公司提供 1.21 亿澳元委托贷款。该委托贷款尚未实施。

除上述所披露外,公司目前无其他委托贷款计划。

除“(九)承诺事项”中“收购菏泽能化公司股权”一节所披露的《补充协议》外,本报告期内公司概无签订任何其他重大合同。

#### (九) 承诺事项

##### 收购菏泽能化公司股权

为增加公司后备资源储量、提高盈利能力,进一步落实母公司在公司上市时做出的“不竞争承诺”及巨野煤田资源开发的相关承诺,公司于 2004 年 11 月开展了收购母公司持有的兖矿菏泽能化有限公司(现已更名为兖煤菏泽能化有限公司,以下简称“菏泽能化公司”)95.67%股权的工作。

公司于 2005 年 8 月 19 日召开的 2005 年度第一次临时股东大会审议批准了《兖矿集团有限公司与兖州煤业股份有限公司股权转让协议》、《兖矿集团有限公司与兖州煤业股份有限公司股权转让协议之补充协议》(“《补充协议》”)及公司支付股权转让预付款的相关安排。依据《补充协议》,菏泽能化公司股权转让价款为人民币 5.8401 亿元;母公司获得赵楼煤矿、万福煤矿采矿权后 12 月内的任何时间,菏泽能化公司或公司的其他子公司有权收购该等采矿权。若行使上述权利,菏泽能化公司或公司的其他子公司将与母公司另行签署相关采矿权收购协议。

菏泽能化公司股权转让正在履行国有产权转让的相关程序,股权收购价款尚需获得山东省国有资产管理委员会批准。公司将于股权过户完成时,另行发布公告。

#### (十) 公司对外担保情况

截至 2005 年 6 月 30 日,本公司及本公司的控股子公司概无任何对外担保。公司未对控股子公司提供担保,无违规担保事项。

(十一) 报告期内,公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所公开谴责的情形。

#### (十二) 已披露重要信息索引

事项	日期	刊登报刊及版面	互联网及检索路径
兖州煤业关于聘任合资格会计师的公告	2005 年 1 月 11 日	中国证券报第 23 版 上海证券报第 C8 版	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
兖州煤业关于委托贷款及冻结华夏银行股权的公告	2005 年 1 月 20 日	中国证券报第 23 版 上海证券报第 C12 版	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
兖州煤业第二届董事会第二十次会议决议公告、第二届监事会第十一次会议决议公告	2005 年 4 月 26 日	中国证券报第 C24 版 上海证券报第 C15 版	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

兖州煤业 2004 年年报摘要	2005 年 4 月 26 日	中国证券报第 C24 版 上海证券报第 C13 版	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
兖州煤业日常关联交易公告	2005 年 4 月 26 日	中国证券报第 C24 版 上海证券报第 C15 版	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
兖州煤业 2004 年年报、 股东大会议事规则、董 事会议事规则、监事会 议事规则	2005 年 4 月 26 日	--	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
兖州煤业 2004 年第一季 度季报	2005 年 4 月 28 日	中国证券报第 18 版 上海证券报第 16 版	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
兖州煤业业绩预增公告	2005 年 4 月 28 日	中国证券报第 23 版 上海证券报第 25 版	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
兖州煤业关于收购菏泽 能化公司股权的公告	2005 年 4 月 28 日	中国证券报第 C53 版 上海证券报第 C68 版	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
兖州煤业召开 2004 年度 股东大会的通知	2005 年 5 月 13 日	中国证券报第 C02 版	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
兖州煤业关于召开 2004 年度股东大会的二次通 知	2005 年 5 月 30 日	中国证券报第 B02 版 上海证券报第 16 版	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
兖州煤业 2004 年度股东 大会会议资料	2005 年 6 月 21 日	--	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
兖州煤业 2004 年度股东 大会决议公告	2005 年 6 月 29 日	中国证券报第 A23 版 上海证券报第 C13 版	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
兖州煤业 2004 年度股东 大会法律意见书	2005 年 6 月 29 日	--	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
兖州煤业关于召开 2005 年度第一次临时股东大 会的通知	2005 年 6 月 30 日	中国证券报第 A12 版 上海证券报第 C13 版	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
兖州煤业第三届董事会 第一次会议决议公告、 第三届监事会第一次会 议决议公告、兖州煤业 收购菏泽能化公司股权 的关联交易公告	2005 年 6 月 30 日	中国证券报第 A12 版 上海证券报第 C13 版	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
兖州煤业收购菏泽能化 公司股权之股东通函	2005 年 6 月 30 日	--	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

兖州煤业住所及办公地址门牌号码变更的公告	2005年7月7日	中国证券报第B07版 上海证券报第A16版	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
兖州煤业关于兖煤菏泽能化有限公司资产评估报告书摘要的公告	2005年7月19日	中国证券报第A07版 上海证券报第C12版	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
兖州煤业2004年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告	2005年7月21日	中国证券报第A18版 上海证券报第C13版	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
兖州煤业2005年半年度业绩快报	2005年7月27日	中国证券报第A24版 上海证券报第A16版	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 概况

兖州煤业股份有限公司(“公司”)为一家在中华人民共和国(“中国”)成立的中外合资股份有限公司，系由兖矿集团有限公司(“兖矿集团”)发起重组而成。公司成立于1997年9月25日，并于1997年10月1日正式开始运作。公司发行的A股、H股及美国存托股分别在中国上海、香港及美国纽约上市。公司主要从事煤炭采选、销售及煤炭运输服务。

2004年7月公司增发了20,400万股H股，每股面值人民币1元。公司增发新股后总股本为人民币307,400万元，其中国有法人股为人民币167,000万元，占总股本的54.33%；境外募集H股及美国存托股为人民币122,400万元，占总股本的39.82%；境内社会募集A股为人民币18,000万元，占总股本的5.85%。增发新股后的公司股本概况详见附注29。

## 公司主要会计政策和会计估计

### 会计制度及准则

公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

### 记账基础和计价原则

公司采用权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

### 会计年度

会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

本报表会计期间为2005年1月1日至2005年6月30日止。

### 记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

### 外币业务折算

发生外币业务时，外币金额按业务发生当时的市场汇价中间价(以下简称“市场汇价”)折算为人民币入账。外币账户的期末外币金额按期末市场汇价折算为人民币金额。外币汇兑损益除与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在固定资产达到预定可使用状态前计入资产成本外，其余计入当期的财务费用。

### 现金等价物

现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 2. 重要会计政策和会计估计 - 续

### 坏账核算

#### (1) 坏账确认的标准

因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；  
因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；  
因债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

#### (2) 坏账损失的核算方法

采用备抵法，按年末应收款项余额之可收回性计提。公司根据以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量情况以及其他相关信息，先对大额应收款项、应收关联方款项及长期使用之包装物押金进行个别分析以确认应计提的坏账准备，然后再对剩余应收款项按账龄分析法计提一般坏账准备。一般坏账准备的计提比例如下：

<u>账龄</u>	<u>计提比例</u>
	%
1 年以内(含 1 年)	4
1 至 2 年	30
2 至 3 年	50
3 年以上	100

### 存货

存货按取得时的实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。存货主要分为原材料、在产品和产成品等。

存货发出时，按照实际成本进行核算，其中原材料按移动平均法确定其实际成本，产成品按加权平均法确定其实际成本。

### 存货跌价准备

期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

可变现净值是指在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

## 2. 重要会计政策和会计估计 - 续

### 短期投资

取得时按初始投资成本计价。初始投资成本，是指取得投资时实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中包含的已宣告而尚未领取的现金股利，或已到期尚未领取的债券利息，作为应收项目单独核算。

短期投资的现金股利或利息于实际收到时，冲减投资的账面价值，但收到的已记入应收项目的现金股利或利息除外。

短期投资期末以成本与市价孰低计价，采用按单项投资计算并确定计提的跌价损失准备。

处置短期投资时，按账面价值与实际取得价款的差额确认当期投资损益。

### 委托贷款

公司按规定委托金融机构向其他单位贷出的款项以实际委托的贷款金额入账。按期根据委托贷款协议规定的利率计提应收利息，计入损益；按期计提的利息到付息期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。期末按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，对可回收金额低于委托贷款本金的差额，计提减值准备。

### 可收回金额的确定

可收回金额是指资产的销售净价与预期从该资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。其中，销售净价是指资产的销售价格减去处置资产所发生的相关税费后的余额。

### 长期投资

#### (1)长期股权投资核算方法

取得时按初始投资成本计价。

公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；企业对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算；

采用成本法核算时，当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值；

采用权益法核算时，当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记至零为限；如果被投资单位以后各期实现净利润，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的账面价值。

## 2. 重要会计政策和会计估计 - 续

### 长期投资 - 续

#### (1)长期股权投资核算方法 - 续

长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本与享有被投资单位所有者权益份额之间的差额为长期股权投资差额。初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，借记长期股权投资 - 股权投资差额，并按一定期限平均摊销，计入损益。合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限摊销；初始成本低于应享有被投资单位所有者权益的份额的差额，在财会[2003]10 号文发布之前产生的，贷记长期股权投资 - 股权投资差额，并按一定期限平均摊销，计入损益。合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，按不低于 10 年的期限摊销；在财会[2003]10 号文发布之后产生的，贷记资本公积 - 股权投资准备。

#### (2)长期投资减值准备

由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化等原因导致该项长期投资可回收金额低于长期投资账面价值，应将可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

### 固定资产及折旧

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本或重组时评估值计价。除永久持有的土地不计折旧，矿井建筑物折旧采用产量法，按其设计的估计生产量计提折旧外，其他固定资产均从其达到预定可使用状态的次月起采用直线法提取折旧。估计残值为原值的 3%。各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

<u>类别</u>	<u>折旧年限</u>	<u>年折旧率</u>
房屋建筑物	15 至 30 年	3.23-6.47%
地面建筑物	15 至 25 年	3.88-6.47%
码头建筑物	40 年	2.43%
机器设备	5 至 15 年	6.47-19.40%
运输设备(注)	6 至 18 年	5.39-16.17%

注：除子公司山东兖煤航运有限公司船舶的折旧年限为 18 年，其余运输设备的折旧年限均为 6 至 9 年。

矿井建筑物按产量法计提折旧，计提标准为原煤产量每吨人民币 2.5 元。

土地类固定资产仅指子公司澳思达煤矿有限公司拥有的澳大利亚南田煤矿的土地，由于拥有永久所有权，所以不计提折旧。

## 2. 重要会计政策和会计估计 - 续

### 固定资产减值准备

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提固定资产减值准备。

### 在建工程

在建工程按实际工程支出核算。

实际工程支出包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的专门借款的借款费用以及其他相关费用等。在建工程应在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程不计提折旧。

对长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性的在建工程；或其他有证据表明已发生了减值的在建工程，按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

### 无形资产

无形资产按取得时实际支付的价款或重组时评估值入账。

土地使用权从取得土地使用权证起，按其可使用年限50年平均摊销。

采矿权从取得使用权之日起，按其估计可使用年限平均摊销。可使用年限是根据其已探明及推定总储量估计得出。

商誉指整体收购业务时，收购价与被收购单位净资产的差额。

商誉自首次确认之日起，按10年摊销，以后年度新增的同类商誉，在剩余年限内摊销。

### 无形资产减值准备

期末，公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。

### 长期待摊费用

筹建期间发生的费用，除用于构建固定资产以外，于企业开始生产经营当月起一次计入当期损益。

其他长期待摊费用在相关项目的受益期间内平均摊销。

### 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：(一)该义务是企业承担的现时义务；(二)该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(三)该义务的金额能够可靠地计量。

## 2. 重要会计政策和会计估计 - 续

### 借款费用

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。购建固定资产的专门借款发生的借款费用，在该资产达到预定可使用状态前，按借款费用资本化金额的确定原则予以资本化，计入该项资产的成本。其他的借款费用，均于发生当期确认为财务费用。

### 维简费

根据现行国家规定，公司按开采原煤量每吨人民币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，用于煤炭生产设备支出和煤矿井巷建筑设施更新支出，并在相关建筑设施投入使用时，将维简费从其他流动负债相应结转至资本公积。根据相关法规，该项资本公积只可用于煤矿未来开采业务发展。

### 安全生产费用

根据财政部、国家发展改革委和国家煤矿安全监察局财建[2004]119号文件关于印发《煤炭生产安全费用提取和使用管理办法》规定，公司按开采原煤量每吨人民币8元计提安全生产费用计入生产成本和长期负债，用于煤炭生产设备和煤矿井巷建筑设施安全支出。在相关费用实际发生时，直接冲减长期应付款；对于形成固定资产的，应按实际成本结转累计折旧及长期应付款，该项固定资产在以后使用期间不再计提折旧。

### 收入确认

商品销售，在公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，并不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务，如提供的劳务合同在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时，确认营业收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按照完工百分比法确认相关劳务收入，否则按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本，如不能得到补偿则不确认收入。

利息收入，按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确认。

### 补贴收入

补贴收入于实际收到时确认。

### 所得税

所得税按应付税款法核算。

计算所得税支出所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度会计所得额作出相应调整后得出。

## 2. 重要会计政策和会计估计 - 续

### 合并会计报表的编制方法

#### 1、合并范围确定原则

合并会计报表合并了资产负债表日公司及其所有子公司的年度会计报表。子公司是指公司通过直接或间接或直接加间接拥有其 50% 以上权益性资本的被投资企业；或是公司通过其他方法对其经营活动能够实施控制的被投资企业。

#### 2、合并所采用的会计方法

子公司采用的主要会计政策按照公司统一规定的会计政策厘定。

子公司在收购日后的经营成果已适当地包括在合并利润表中。

公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易已于合并时冲销。

少数股东所占的权益和损益，作为单独项目列示于合并会计报表内。

#### 3、外币会计报表折算

合并过程中，外币会计报表采用下列办法换算成人民币会计报表：

所有资产、负债类项目按资产负债表日的市场汇率折算；除“未分配利润”项目外的所有者权益按发生时的市场汇率折算；利润表所有项目及反映利润分配发生额的项目按合并会计报表的会计期间的平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在资产负债表中单独列示。

现金流量按平均汇率折算为人民币。汇率变动对现金的影响，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金的影响”单独列示。

年初数和上年实际数按照上年报表折算后的数额列示。

## 税项

### 增值税

按煤炭产品销售收入的 13% 和其他销售收入的 17% 计算销项税，并按抵扣进项税后的余额缴纳。

2002 年 1 月 1 日以前，公司煤炭出口的出口退税计算方式为“先征后退”，从 2002 年 1 月 1 日起根据财税(2002)7 号文规定，公司煤炭出口退税计算方式变更为“免、抵、退”。根据财政部，国家税务总局财税[2003]222 号文《财政部、国家税务总局关于调整出口货物退税率

## 3. 税项 - 续

## 增值税 - 续

的通知》，从 2004 年 1 月 1 日起，公司所有出口煤种的相关退税率从 13% 降低为 11%。根据财政部、国家税务总局财税[2005]75 号文《关于调整部分产品出口退税率的公告》，从 2005 年 5 月 1 日起，公司所有出口煤种的相关退税率从 11% 降低为 8%。

## 营业税

营业税按相应收入的适用税率缴纳，其中煤炭运输服务收入的营业税按 3% 的税率缴纳。

## 资源税

根据财政部、国家税务总局财税[2004]117 号文《财政部、国家税务总局关于调整山东省枣庄市境内部分煤炭企业资源税税额的通知》，从 2004 年 1 月 1 日起，公司按实际销售的原煤吨数及洗煤产品领用原煤吨数之和乘以每吨人民币 2.4 元交纳资源税。

根据财政部、国家税务总局财税[2005]86 号文《财政部、国家税务总局关于调整山东省煤炭资源税税项标准的通知》，从 2005 年 5 月 1 日起山东省煤炭资源税适用税额提高至每吨人民币 3.6 元。

## 城市建设维护税和教育费附加

虽然公司已变更为中外合资股份有限公司，但是根据国家税务总局发布的《国家税务总局关于兖州煤业股份有限公司使用税收法律文件的批复》(国税函[2001]673 号)，公司继续依照适用于内资企业的税收法规缴纳各项税收。故公司仍按应纳增值税额及营业税额合计数的 7% 和 3% 分别缴纳城市建设维护税和教育费附加。

根据山东省地税局鲁地税发(2002)108 号《关于出口企业实行免抵退税办法后征收城市维护建设税和教育费附加有关问题的通知》，公司申报的免、抵税额亦应作为计征城市维护建设税和教育费附加的依据。

## 所得税

按 33% 缴纳国家所得税及地方所得税。

## 本年度合并会计报表范围及控股子公司情况

公司拥有所有子公司的基本情况如下：

子公司名称	注册地点	注册资本	公司持有比例		主营业务	经济性质	
			直接	间接		或类型	是否合并
青岛保税区中充贸易有限公司(“中充贸易”)	山东青岛	人民币 210 万元	52.83%	-	保税区内：国际贸易、加工整理商品展示、区内企业之间贸易(国家规定专项审批的项目除外)、仓储	有限公司	是
山东充煤航运有限公司(“充煤航运”)	山东济宁	人民币 550 万元	92%	-	鲁、苏、皖、浙、沪内河及长江中下游各港间货物运输；煤炭等销售	有限公司	是
兖州煤业榆林能化有限公司(“榆林能化”)	陕西榆林	人民币 80,000 万元	97%	-	60 万吨甲醇、20 万吨醋酸及其配套煤矿、电力工程项目筹建	有限公司	是
兖州煤业澳大利亚有限公司(“充煤澳洲”)	澳大利亚	澳元 3,000 万元	100%	-	投资控股公司	有限公司	是
澳思达煤矿有限公司(“澳思达”)	澳大利亚	澳元 3,000 万元	-	100%	煤炭开采及销售	有限公司	是

## 货币资金

	合并期末数			合并期初数		
	外币金额	折算率	人民币元	外币金额	折算率	人民币元
现金						
人民币	-	-	101,139	-	-	704,897
澳元	20,001	6.3133	126,272	19,000	6.3762	121,148
美元	680	8.2765	5,628	-	-	-
银行存款						
人民币	-	-	4,995,351,005	-	-	2,249,701,801
美元	164,288,026	8.2765	1,359,729,847	144,320,499	8.2765	1,194,468,610
欧元	30,205,796	9.9955	301,922,034	78,186	11.2627	880,585
澳元	11,194,624	6.3133	70,675,020	8,605,137	6.3762	54,868,075
港币	933,797,086	1.0649	994,400,517	1,671,032,794	1.0637	1,777,477,583
英镑	195,588	14.9544	2,924,901	-	-	-
其他货币资金						
人民币	-	-	463,609	-	-	246,021
			<u>7,725,699,972</u>			<u>5,278,468,720</u>

## 短期投资

	合并期末及期初数		
	投资金额 人民币元	跌价准备 人民币元	账面价值 人民币元
委托贷款			
山东信佳(注 1)	640,000,000	-	640,000,000
山东翔龙(注 2)	160,000,000	-	160,000,000
山东水泥厂(注 3)	50,000,000	-	50,000,000
	<u>850,000,000</u>	<u>-</u>	<u>850,000,000</u>

## 6. 短期投资 - 续

注 1：系公司委托中国银行济宁分行向山东信佳实业有限公司(“山东信佳”)提供人民币 640,000,000 元的借款，借款年利率为 7%，借款期限一个月，根据借款协议，上述借款发生的全部债务由联大集团有限公司(“联大集团”)以其持有华夏银行 1.7 亿法人股及其在西安国际高尔夫俱乐部有限公司的 66.7%的股权作为借款质押物。该项委托贷款于 2005 年 1 月 19 日到期，山东信佳未能偿还公司本金及利息。由于联大集团对该项委托贷款本息承担连带责任。公司向山东省高级人民法院申请冻结了其持有的 2.89 亿股华夏银行法人股并已申请要求进行公开拍卖。该项委托贷款期后回收情况参见附注[50]。

注 2：系公司委托中国工商银行临沂分行向山东翔龙实业有限公司提供人民币 160,000,000 元的借款，借款年利率为 5.31%，借款期限为十二个月，上述借款发生的全部债务由山东三维油脂集团有限公司提供连带责任保证。

注 3：系公司委托兴业银行济南分行向山东水泥厂有限公司提供人民币 50,000,000 元的借款，借款年利率为 5.04%，借款期限为十二个月。上述借款发生的全部债务由兴业银行济南分行提供担保。

## 应收票据

	合并期末数 人民币元	合并期初数 人民币元
银行承兑汇票	1,102,326,026	838,465,509
商业承兑汇票	-	60,000,000
	<u>1,102,326,026</u>	<u>898,465,509</u>

应收票据余额中持有公司 5% 以上股份的股东欠款情况见附注 48。

## 应收账款

应收账款账龄分析如下：

账龄	合并期末数				合并期初数			
	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1 年以内	273,200,813	71	19,418,049	253,782,765	353,366,220	75	14,470,095	338,896,125
1 至 2 年	3,306,810	1	992,043	2,314,767	2,788,505	1	836,552	1,951,953
2 至 3 年	64,758	1	32,379	32,379	31,127,732	7	31,127,732	-
3 年以上	106,257,838	27	106,257,838	-	80,265,930	17	80,265,930	-
合计	<u>382,830,220</u>	<u>100</u>	<u>126,700,309</u>	<u>256,129,911</u>	<u>467,548,387</u>	<u>100</u>	<u>126,700,309</u>	<u>340,848,078</u>

欠款金额前五名情况如下：

<u>前五名欠款总额</u> 人民币元	<u>占应收账款总额比例</u> %
207,830,637	54

应收账款余额中持有公司 5% 以上股份的股东欠款情况见附注 48。

## 其他应收款

其他应收款账龄分析如下：

账龄	合并期末数				合并期初数			
	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1年以内	192,082,000	87	11,244,694	180,837,306	437,979,999	93	14,942,023	423,037,976
1至2年	12,074,776	5	7,129,513	4,945,263	11,879,935	3	3,432,184	8,447,751
2至3年	9,547,752	4	9,159,871	387,881	9,547,752	2	9,159,871	387,881
3年以上	8,555,708	4	8,182,198	373,510	8,555,708	2	8,182,198	373,510
合计	222,260,236	100	35,716,276	186,543,960	467,963,394	100	35,716,276	432,247,118

账龄	公司期末数				公司期初数			
	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1年以内	326,151,072	91	11,244,694	314,906,378	407,484,809	92	14,942,023	392,542,786
1至2年	11,974,776	4	7,129,513	4,845,263	11,779,935	4	3,432,184	8,347,751
2至3年	9,547,692	3	9,159,871	387,821	9,547,692	2	9,159,871	387,821
3年以上	8,182,198	2	8,182,198	-	8,182,198	2	8,182,198	-
合计	355,855,738	100	35,716,276	320,139,462	436,994,634	100	35,716,276	401,278,358

欠款金额前五名情况如下：

前五名欠款总额 人民币元	占其他应收款总额比例 %
80,989,632	36

其他应收款余额中持有公司 5% 以上股份的股东欠款情况见附注 48。

## 坏账准备

	合并期初数 人民币元	合并本期计提数 人民币元	合并本期转回数 人民币元	合并本期其他转出数 人民币元	合并期末数 人民币元
坏账准备：					
应收账款	126,700,309	-	-	-	126,700,309
其他应收款	35,716,276	-	-	-	35,716,276
合计	162,416,585	-	-	-	162,416,585

## 预付账款

预付账款账龄分析如下：

账龄	合并期末数		合并期初数	
	人民币元	%	人民币元	%
1年以内	99,293,468	77	48,658,293	81
1至2年	29,464,451	23	10,191,741	17
2至3年	-	-	1,199,024	2
合计	128,757,919	100	60,049,058	100

11. 预付帐款 - 续

欠款金额前五名情况如下：

<u>前五名欠款总额</u>	<u>占预付账款总额比例</u>
人民币元	%
68,307,038	53

预付账款余额中持有公司 5% 以上股份的股东欠款情况见附注 48。

存货

	<u>合并期末数</u>			<u>合并期初数</u>		
	<u>金额</u> 人民币元	<u>跌价准备</u> 人民币元	<u>账面价值</u> 人民币元	<u>金额</u> 人民币元	<u>跌价准备</u> 人民币元	<u>账面价值</u> 人民币元
原材料	240,090,954	-	240,090,954	226,270,860	-	226,270,860
产成品	357,371,840	-	357,371,840	259,157,512	-	259,157,512
	<u>597,462,794</u>	<u>-</u>	<u>597,462,794</u>	<u>485,428,372</u>	<u>-</u>	<u>485,428,372</u>

待摊费用

	<u>合并期末数</u> 人民币元	<u>合并期初数</u> 人民币元
港口运费	<u>77,822,083</u>	<u>56,644,671</u>

长期股权投资

合并数

		<u>期末数</u> 人民币元	<u>期初数</u> 人民币元
其他股权投资	(1)	62,180,693	62,180,693
合并价差	(2)	9,487,285	10,045,361
预付投资款	(3)	<u>574,000,000</u>	<u>574,000,000</u>
		645,667,978	646,226,054
减:长期股权投资减值准备		-	-
长期股权投资净值		<u>645,667,978</u>	<u>646,226,054</u>

14 . 长期股权投资 - 续

公司数		期末数 人民币元	期初数 人民币元
对子公司投资	(4)	961,054,492	971,909,281
其他股权投资	(1)	62,180,693	62,180,693
长期股权投资差额	(2)	9,487,285	10,045,361
预付投资款	(3)	574,000,000	574,000,000
		1,606,722,470	1,618,135,335
减:长期股权投资减值准备		-	-
长期股权投资净值		1,606,722,470	1,618,135,335

(1)其他股权投资

被投资公司名称	占被投资单位 注册资本比例	期末及期初数 人民币元
江苏连云港港口股份有限公司	1%	1,760,419
上海申能股份有限公司(注)	0.83%	60,420,274
		62,180,693

注：2002 年公司以人民币 4.05 元/股的价格协议受让上海申能股份有限公司社会法人股 14,882,600 股，共计人民币 60,274,530 元。公司已于 2002 年预付 50% 的转让款，共计人民币 30,137,265 元。公司已于 2004 年办理完成股权过户手续并付清剩余款项及相关手续费。截至 2005 年 6 月 30 日，公司持有的该公司法人股约占其总股本 0.83%。

(2)合并价差

被投资公司名称	初始金额 人民币元	摊销期限	本年摊销 人民币元	摊余金额 人民币元	形成原因
兖煤航运	10,045,361	10 年	(558,076)	9,487,285	购买子公司

(3)预付投资款

根据公司与兖矿集团签署的相关股权转让协议，公司以人民币 574,000,000 元购买兖矿菏泽能化有限公司 95.67% 的股权。截止 2005 年 6 月 30 日，该款项已全额支付，但由于上述交易尚待山东省国有资产管理委员会及公司股东大会的批准，至期末该项股权转让尚未完成。

14 . 长期股权投资 - 续

(4)对子公司投资的详细情况如下：

被投资公司名称	投资成本			损益调整			账面价值		
	期初余额 人民币元	本期增加额 人民币元	期末余额 人民币元	期初余额 人民币元	本期权益增加额 人民币元	本期分配现金红利 人民币元	期末余额 人民币元	期初余额 人民币元	期末余额 人民币元
中充贸易	2,709,903	-	2,709,903	1,327,259	204,347	(260,400)	1,271,206	4,037,162	3,981,109
充煤航运	530,372	-	530,372	(497,247)	1,181,771	-	684,524	33,125	1,214,896
榆林能化	776,000,000	-	776,000,000	-	-	-	-	776,000,000	776,000,000
充煤澳洲	191,285,954	-	191,285,954	553,040	(11,980,507)	-	(11,427,467)	191,838,994	179,858,487
	970,526,229	-	970,526,229	1,383,052	(10,594,389)	(260,400)	(9,471,737)	971,909,281	961,054,492

固定资产及累计折旧

	合并土地(注 1) 人民币元	合并房屋建筑物 人民币元	合并矿井建筑物 人民币元	合并地面建筑物 人民币元	合并码头建筑物 人民币元	合并机器设备 人民币元	合并运输设备 人民币元	合计 人民币元
原值								
期初余额	36,374,971	2,162,425,556	3,908,554,834	877,570,792	250,230,769	7,460,116,335	329,709,486	15,024,982,743
本期购置	-	1,803,350	-	-	-	76,944,050	1,051,097	79,798,497
本期在建工程转入	-	4,553,894	-	-	-	16,176,446	270,000	21,000,340
重分类	20,819,542	1,957,315	-	-	-	(22,776,857)	-	-
汇率影响	(564,212)	(53,044)	-	-	-	(1,270,872)	(2,813)	(1,890,941)
本期减少	-	-	-	-	-	(6,488,883)	(2,290,000)	(8,778,883)
期末余额	56,630,301	2,170,687,071	3,908,554,834	877,570,792	250,230,769	7,522,700,219	328,737,770	15,115,111,756
累计折旧								
期初余额	-	925,258,284	1,510,379,415	311,297,975	6,068,096	3,837,412,663	183,105,490	6,773,521,923
本期计提额	-	62,799,152	46,105,488	27,473,494	3,034,048	323,526,567	17,348,431	480,287,180
本期转出额	-	-	-	-	-	(3,619,104)	(2,186,394)	(5,805,498)
期末余额	-	988,057,436	1,556,484,903	338,771,469	9,102,144	4,157,320,126	198,267,527	7,248,003,605
净值								
期初余额	36,374,971	1,237,167,272	2,398,175,419	566,272,817	244,162,673	3,622,703,672	146,603,996	8,251,460,820
期末余额	56,630,301	1,182,629,635	2,352,069,931	538,799,323	241,128,625	3,365,380,093	130,470,243	7,867,108,151
其中：								
已提足折旧的固定资产 账面价值(注 2)	-	62,385,481	-	2,628,634	-	1,291,596,330	71,724,088	1,428,334,533

注 1：该项目为澳思达拥有澳大利亚南田煤矿的土地，澳思达公司拥有其所有权可永久使用。

注 2：公司期末无出租、抵押的固定资产，期末公司已提足折旧的固定资产中包括以计提的安全生产费用购入的与安全生产相关的固定资产，按照财政部的规定，自购入之日起，一次全额计提折旧。详见附注 2。

## 工程物资

类别	合并期末数 人民币元	合并期初数 人民币元
工程用材料	1,550,652	1,993,287

## 在建工程

工程名称	合并数						资金来源
	期初余额 人民币元	本期增加额 人民币元	本期完工转出数 人民币元	期末余额 人民币元	预算数 人民币元	工程投入 占预算比例 %	
待安装设备	55,135,255	86,313,180	(18,532,349)	122,916,086	161,135,000	76.28	自筹资金
土建工程	12,312,325	16,318,905	(1,998,351)	26,632,879	31,690,000	84.04	自筹资金
其他	17,064,613	11,992,759	(469,640)	28,587,732	30,900,000	-	自筹资金
合计	84,512,193	114,624,844	(21,000,340)	178,136,697	223,725,000		

本期无资本化利息。

## 无形资产

种类	合并数							
	原始金额 人民币元	期初余额 人民币元	本期增加额 人民币元	本期摊销额 人民币元	累计摊销额 人民币元	汇率差异 人民币元	期末余额 人民币元	剩余摊销期
土地使用权	310,242,143	266,087,297	-	(3,111,973)	(47,266,819)	-	262,975,324	42年5个月
济三矿土地使用权	88,928,996	81,814,676	-	(889,290)	(8,003,610)	-	80,925,386	45年6个月
济三矿采矿权	132,478,800	105,982,946	-	(3,311,976)	(29,807,830)	-	102,670,970	15年6个月
运输处土地使用权	259,378,500	243,815,790	-	(2,593,785)	(18,156,495)	-	241,222,005	46年6个月
商誉	120,000,000	97,240,000	-	(6,399,996)	(29,159,996)	-	90,840,004	6年6个月
南田煤矿采矿权	32,634,381	32,634,381	-	-	-	(321,920)	32,312,461	19年
	943,662,820	827,575,090	-	(16,307,020)	(132,394,750)	(321,920)	810,946,150	

公司原有的土地使用权由兖矿集团投入，济三矿及铁路运输资产(“运输处”)的土地使用权及济三矿采矿权均为从兖矿集团按评估价购入。于2005年6月30日，公司尚未完成运输处土地使用权的过户变更手续。

其中，公司原有的土地使用权由中国地产咨询评估中心[97]中地资[总]字第032号，采用成本逼近法和基准地价系数修正法进行评估；济三矿的土地使用权由山东省地产估价事务所鲁地价[2000]第7号，采用成本逼近法和基准地价系数修正法进行评估；济三矿的采矿权由北京海地人资源咨询有限责任公司海地人评报字[2000]第11号总第24号采用贴现现金流量法进行评估；运输处的土地使用权由山东正源和信有限责任会计师事务所[2001]鲁正会评报字第10041号采用重置成本法进行评估。

商誉为公司购买铁路运输资产所支付的价款高于其净资产的部分。根据公司与兖矿集团签订的《铁路资产收购协议》，当运输处2002年运量达到2,500万吨时，公司需另行支付人民币4,000万元收购费用；当铁运处2003年运量达到2,800万吨时，公司需另行支付人民币4,000万元收购费用，当铁运处2004年运量达3,000万吨时，公司需另行支付人民币4,000万元收购费用，公司已于2004年末支付完所有应支付款项。

长期待摊费用

	<u>合并期末数</u> 人民币元	<u>合并期初数</u> 人民币元
澳思达开办费	54,856,294	-

应付账款

应付账款余额中欠持有公司 5% 以上股份的股东款项情况见附注 48。

预收账款

预收账款余额中欠持有公司 5% 以上股份的股东款项情况见附注 48。

应付股利

	<u>合并期末数</u> 人民币元	<u>合并期初数</u> 人民币元
H 股股东	318,240,000	-
A 股股东	46,800,000	-
	<u>365,040,000</u>	<u>-</u>

应交税金

	<u>合并期末数</u> 人民币元	<u>合并期初数</u> 人民币元
所得税	812,028,626	529,020,219
增值税	114,882,690	107,018,240
城建税	12,432,612	32,468,286
其他	58,207,055	116,224,940
	<u>997,550,983</u>	<u>784,731,685</u>

其他应付款

其他应付款余额中欠持有公司 5% 以上股份的股东款项情况见附注 48。

## 预计负债

种类	合并			
	期初余额 人民币元	本期计提额 人民币元	本期支付额 人民币元	期末余额 人民币元
土地塌陷、复原、 重整及环保费	(103,406,734)	367,537,560	361,148,015	(97,017,189)

公司采矿会引起地下采矿场上土地的塌陷。通常情况，公司可于开采地下矿场前将居住于矿上土地的居民迁离该处，并于开采地下矿场后就土地塌陷造成的损失向居民作出赔偿。

预提土地塌陷、复原、重整及环保费由管理层按历史经验对未来可能产生的费用作出其最佳的估计并以采煤量的一定比例作出预提。然而，鉴于现在的开采活动对土地及地面的影响在将来才能显现出来，相关费用的估计将可能在以后期间予以调整。

## 一年内到期的长期负债

	合并期末数 人民币元	合并期初数 人民币元
一年内到期的长期借款（参见附注 27）	200,000,000	200,000,000
一年内到期的长期应付款（参见附注 28）	166,269,717	18,732,157
	<u>366,269,717</u>	<u>218,732,157</u>

## 长期借款

借款单位	合并期末数 人民币元	合并期初数 人民币元	借款期限	年利率	借款条件
中国银行	400,000,000	400,000,000	96 个月	5.76%	由兖矿集团进行担保
减：一年内到期的长期借款	200,000,000	200,000,000			
一年后到期的长期借款	200,000,000	200,000,000			
	<u>400,000,000</u>	<u>400,000,000</u>			

公司为支付收购铁路运输资产款，于 2002 年 1 月 4 日，向中国银行山东省分行、中国银行济宁分行及中国银行邹城支行一次性贷款人民币 12 亿元，贷款期限为 96 个月，前 2 年为宽限期。根据借款协议，利息应每季支付一次，本金分六次偿还，每次偿还人民币 2 亿元，即从 2004 年 8 月 25 日至 2008 年 8 月 25 日，于每年 8 月 25 日偿还，最后一次于 2010 年 1 月 4 日偿还。

于 2003 年 6 月，公司提前偿还了长期借款人民币 6 亿元，根据借款协议，尚未偿还的本金，应分三次偿还，即从 2004 年 8 月 25 日至 2006 年 8 月 25 日，于每年 8 月 25 日偿还，每次偿还人民币 2 亿元。

## 长期应付款

	合并期末数 人民币元	合并期初数 人民币元
应付济三矿采矿权价款(注 1)	79,487,360	79,487,360
改革专项发展基金(注 2)	188,879,955	96,668,980
安全生产费用(注 3)	153,021,917	5,484,357
	<u>421,389,232</u>	<u>181,640,697</u>
减：一年内到期长期应付款	166,269,717	18,732,157
	<u>255,119,515</u>	<u>162,908,540</u>
一年后到期长期应付款	421,389,232	181,640,697
	<u><u>421,389,232</u></u>	<u><u>181,640,697</u></u>

注 1：该述款项为应付兖矿集团济三矿采矿权价款的剩余款项，详见附注 48(四)(b)。

注 2：根据山东省财政厅，山东省人民政府国有资产监督管理委员会和山东省煤炭工业局联合规定，自 2004 年 7 月 1 日起按开采原煤量每吨 5 元计提改革专项发展资金以用于矿井建设等相关的支出。

注 3：根据国家安全生产监督管理局的规定，自 2004 年 5 月 1 日起公司按开采原煤量每吨人民币 8 元计提安全生产费用以用于煤矿安全生产直接相关的支出。公司预计在 2005 年末会全额支用上述期末余额。

## 股本

2005 年 1 月 1 日至 2005 年 6 月 30 日股本变动情况如下：

	合并期初及期末数	
	人民币元	占总股本比例%
一、未上市流通股份		
发起人股份		
- 境内法人持有股份	1,670,000,000	54.33
未上市流通股份合计	<u>1,670,000,000</u>	<u>54.33</u>
二、已上市流通股本		
1.人民币普通股	180,000,000	5.85
2.境外上市外资股	1,224,000,000	39.82
已上市流通股份合计	<u>1,404,000,000</u>	<u>45.67</u>
三、股份总数	<u><u>3,074,000,000</u></u>	<u><u>100.00</u></u>

29. 股本 – 续

2004 年 1 月 1 日至 2004 年 12 月 31 日股本变动情况如下：

	合并年初数(股)	合并本次变动增减(股) 增发	合并年末数(股)
一、未上市流通股份			
发起人股份			
- 境内法人持有股份	1,670,000,000	-	1,670,000,000
未上市流通股份合计	1,670,000,000	-	1,670,000,000
二、已上市流通股本			
1.人民币普通股	180,000,000	-	180,000,000
2.境外上市外资股	1,020,000,000	204,000,000	1,224,000,000
已上市流通股份合计	1,200,000,000	204,000,000	1,404,000,000
三、股份总数	2,870,000,000	204,000,000	3,074,000,000

上述股本的投入均已经德勤华永会计师事务所有限公司(原名沪江德勤会计师事务所)德师报(验)字(97)第 588 号、德师报(验)字(98)第 439 号、德师报(验)字(01)第 006 号、德师报(验)字(01)第 040 号和德师报(验)字(04)第 037 号验证。

上述股份每股面值为人民币 1 元。

资本公积

2005 年 1 月 1 日至 2005 年 6 月 30 日资本公积变动情况如下：

	合并		
	股本溢价 人民币元	维简费转入(注) 人民币元	合计 人民币元
期初余额	5,102,134,238	1,399,815,149	6,501,949,387
本期增加数	-	110,653,170	110,653,170
期末余额	5,102,134,238	1,510,468,319	6,612,602,557

2004 年 1 月 1 日至 2004 年 12 月 31 日资本公积变动情况如下：

	合并		
	股本溢价 人民币元	维简费转入(注) 人民币元	合计 人民币元
年初余额	3,549,258,855	1,164,936,251	4,714,195,106
本年增加数	1,552,875,383	234,878,898	1,787,754,281
年末余额	5,102,134,238	1,399,815,149	6,501,949,387

注：维简费用于煤炭生产设备支出和煤矿井巷建筑设施更新支出，并在相关建筑设施投入使用后，从其他流动负债相应结转至资本公积。根据相关法规，该项资本公积只可用于煤矿未来开采业务发展。

## 盈余公积

2005年1月1日至2005年6月30日盈余公积变动情况如下：

	合并		
	法定盈余公积金 人民币元	法定公益金 人民币元	合 计 人民币元
期初及期末余额	769,592,892	384,875,592	1,154,468,484

2004年1月1日至2004年12月31日盈余公积变动情况如下：

	合并		
	法定盈余公积金 人民币元	法定公益金 人民币元	合 计 人民币元
年初余额	498,781,858	249,453,800	748,235,658
本年增加数	270,811,034	135,421,792	406,232,826
年末余额	769,592,892	384,875,592	1,154,468,484

法定盈余公积金可用于弥补公司的亏损，扩大公司生产经营或转为增加公司股本。法定公益金可用于公司职工的集体福利设施。

## 资产负债表日后决议分配的现金股利

	合并本期累计数 人民币元	合并上年累计数 人民币元
期初余额	799,240,000	470,680,000
减：结转应付股利的金额	799,240,000	470,680,000
加：本年度资产负债表日后决议分配的现金股利(注)	-	799,240,000
期末余额	-	799,240,000

注：根据规定，发行H股的公司分红派息时，以经审计的中国会计准则及按国际财务报告准则编制的财务报表中可供分配利润孰低作为利润分配的利润。

根据公司2005年4月25日董事会提议，2004年度利润分配预案为以2004年年末总股本3,074,000,000股(每股面值人民币1元)计算，拟以每十股向全体股东派发年度现金股利2.6元，及以资本公积金每10股转增6股。上述股利分配方案已于2005年6月28日经股东大会批准。

## 未分配利润

	<u>合并本期累计数</u> 人民币元	<u>合并上年累计数</u> 人民币元
期/年初未分配利润	3,722,812,692	2,220,500,672
加：本期/年净利润	1,656,623,093	2,707,784,846
减：提取公司法定盈余公积(注1)	-	270,778,484
提取公司法定公益金(注2)	-	135,389,242
提取子公司法定盈余公积(注3)	-	32,550
提取子公司法定公益金(注3)	-	32,550
可供分配利润	<u>5,379,435,785</u>	<u>4,522,052,692</u>
减：本年资产负债表日后决议分配的现金股利	-	799,240,000
期/年末未分配利润	<u><u>5,379,435,785</u></u>	<u><u>3,722,812,692</u></u>

### 注 1：提取法定盈余公积

根据公司法第 177 条及公司章程规定，法定盈余公积金按净利润之 10% 提取。公司法定盈余公积金累计额为公司注册资本百分之五十以上的，可不再提取。

### 注 2：提取法定公益金

根据公司法第 177 条及公司章程规定，经公司董事会提议，本年度法定公益金按净利润之 5% 提取。

### 注 3：提取子公司法定盈余公积和法定公益金

编制合并报表时，计提子公司本年应计之法定盈余公积和法定公益金。

主营业务收入  
合并数及公司数

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期累计数</u> 人民币元
煤炭产品国内销售收入	4,785,467,601	3,527,183,291
煤炭产品出口销售收入	1,795,905,562	1,690,970,206
铁路运输服务收入	95,271,758	114,510,132
	<u>6,676,644,921</u>	<u>5,332,663,629</u>

<u>前五名客户销售收入总额</u> 人民币元	<u>占全部销售收入比例</u> %
1,354,546,284	20

公司分别通过中国中煤能源集团有限公司、五矿贸易有限责任公司及山西煤炭进出口集团公司出口煤炭。公司目前尚无直接出口权，必须通过进出口公司进行出口销售，并由公司分别与上述进出口公司共同决定出口销售的最终客户。因此上述前五名客户销售收入总额中未包括上述三家进出口公司的销售额。

主营业务成本

	<u>合并本期累计数</u> 人民币元	<u>合并上年同期累计数</u> 人民币元
煤炭产品销售成本	2,705,948,082	2,085,819,483
铁路运输服务成本	52,319,818	40,791,284
	<u>2,758,267,900</u>	<u>2,126,610,767</u>

煤炭产品销售成本列示如下：

	<u>合并本期累计数</u> 人民币元	<u>合并上年同期累计数</u> 人民币元
材料	519,968,301	446,456,591
工资	452,327,012	391,508,955
职工福利费	54,874,961	47,020,926
电力	139,296,896	150,439,811
折旧费	396,260,205	433,091,698
土地塌陷费	359,694,305	159,584,589
维修费	165,922,707	119,762,271
安全生产费用	147,537,560	49,997,792
改革专项发展基金	92,210,975	-
出口煤进项税转出	50,310,010	32,956,231
其他	216,891,980	136,124,497
小计	<u>2,595,294,912</u>	<u>1,966,943,361</u>
维简费	110,653,170	118,876,122
合计	<u>2,705,948,082</u>	<u>2,085,819,483</u>

## 主营业务税金及附加

	合并本期累计数 人民币元	合并上年同期累计数 人民币元
营业税	2,916,375	4,539,350
城建税	47,772,946	36,321,618
教育费附加	27,274,495	15,566,408
资源税	47,070,193	49,461,652
	<u>125,034,009</u>	<u>105,889,028</u>

## 其他业务利润

	合并本期累计数 人民币元	合并上年同期累计数 人民币元
材料销售		
- 收入	436,050,280	313,234,870
- 成本	415,291,624	294,906,134
	<u>20,758,656</u>	<u>18,328,736</u>
其他		
- 收入	13,523,204	20,211,269
- 成本	10,390,247	18,679,383
	<u>3,132,957</u>	<u>1,531,886</u>
	<u>23,891,613</u>	<u>19,860,622</u>

## 营业费用

	合并本期累计数 人民币元	合并上年同期累计数 人民币元
煤炭产品国内销售运费	153,266,375	267,607,375
煤炭产品出口销售运费	348,112,142	511,077,018
其他	37,015,941	28,511,582
	<u>538,394,458</u>	<u>807,195,975</u>

## 财务费用

	<u>合并本期累计数</u> 人民币元	<u>合并上年同期累计数</u> 人民币元
利息支出	12,320,000	17,737,094
减：利息收入	33,840,934	26,272,536
汇兑损失	16,855,911	-
其他	240,638	532,485
	<u>(4,424,385)</u>	<u>(8,002,957)</u>

## 投资收益

### 合并数

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期累计数</u> 人民币元
短期投资收益		
- 委托贷款利息收入	3,376,730	6,440,947
长期投资收益		
- 股权投资差额摊销	(558,076)	(558,076)
	<u>2,818,654</u>	<u>5,882,871</u>

### 公司数

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期累计数</u> 人民币元
短期投资收益		
- 委托贷款利息收入	3,376,730	6,440,947
长期投资收益		
- 按权益法确认收益	(10,594,389)	368,669
- 按成本法核算的被投资方单位分派利润	-	-
- 长期股权投资差额摊销	(558,076)	(558,076)
	<u>(7,775,735)</u>	<u>6,251,540</u>

## 营业外收入

	合并本期累计数 人民币元	合并上年同期累计数 人民币元
处理固定资产收益	220,660	757,168
其他	56,636	78,008
	<u>277,296</u>	<u>835,176</u>

## 营业外支出

	合并本期累计数 人民币元	合并上年同期累计数 人民币元
处理固定资产损失	913,526	68,350
捐赠支出	13,000	4,112,800
罚款及其他支出	1,150,445	1,922,081
	<u>2,076,971</u>	<u>6,103,231</u>

## 所得税

	合并本期累计数 人民币元	合并上年同期累计数 人民币元
公司本年应计所得税 (1)	821,759,470	591,828,892
子公司应计所得税	192,150	157,143
	<u>821,951,620</u>	<u>591,986,035</u>

- (1) 公司本年应计所得税应纳所得税额系按有关税法规定对本年税前会计利润作相应调整后得出的应纳所得额的 33% 计算。
- (2) 由于相关行政主管部门从未单独核定过公司的工效工资总额，公司管理层认为，公司作为兖矿集团的控股子公司，应适用兖矿集团的工效工资计算方式，并以此计算可税前列支的工资限额。

收到的其他与经营活动有关的现金

	<u>合并本期累计数</u> 人民币元
其他业务收入	449,573,484
营业外收入	56,636
利息收入	33,840,934
其他	<u>425,114,732</u>
合计	<u><u>908,585,786</u></u>

支付的其他与经营活动有关的现金

	<u>合并本期累计数</u> 人民币元
营业费用及管理费用中的支付额	714,518,072
其他业务支出	425,681,871
其他	<u>38,894,533</u>
合计	<u><u>1,179,094,476</u></u>

现金及现金等价物

合并数

	<u>期末数</u> 人民币元	<u>期初数</u> 人民币元
货币资金	7,725,699,972	5,278,468,720
减：银行保证金(注1)	64,145,263	61,731,230
外汇管理资金(注2)	<u>239,892,000</u>	<u>-</u>
	<u><u>7,421,662,709</u></u>	<u><u>5,216,737,490</u></u>

现金及现金等价物- 续

公司数

	期末数 人民币元	期初数 人民币元
货币资金	6,864,138,214	5,003,516,578
减：银行保证金(注 1)	26,674,441	24,876,794
外汇管理资金(注 2)	239,892,000	-
	<u>6,597,571,773</u>	<u>4,978,639,784</u>

注 1 :为资产负债表日公司存于银行用于开具信用证的保证金及子公司澳思达应澳大利亚政府要求存于银行用于将来支付塌陷费用的保证金。

注 2 : 为资产负债表日公司委托中国银行山东省分行完成的欧元资金管理交易的欧元资金，该项资金在管理交易期内不可提前支取。

分部资料

项 目	煤炭业务 本年数	铁路运输业务 本年数	行业间相互抵减 本年数	不可分配项目 本年数	合计 本年数
一、营业收入：					
对外营业收入	6,581,373,163	95,271,758	-	-	6,676,644,921
分部间营业收入	-	116,680,439	(116,680,439)	-	-
营业收入合计	<u>6,581,373,163</u>	<u>211,952,197</u>	<u>(116,680,439)</u>	<u>-</u>	<u>6,676,644,921</u>
二、销售成本：					
对外销售成本	2,705,948,082	52,319,818	-	-	2,758,267,900
分部间销售成本	-	62,850,988	(62,850,988)	-	-
销售成本合计	<u>2,705,948,082</u>	<u>115,170,806</u>	<u>(62,850,988)</u>	<u>-</u>	<u>2,758,267,900</u>
三、期间费用合计	<u>1,263,401,899</u>	<u>37,060,613</u>	<u>(53,829,451)</u>	<u>193,899,687</u>	<u>1,440,532,748</u>
四、营业利润合计	<u>2,612,023,182</u>	<u>59,720,778</u>	<u>-</u>	<u>(193,899,687)</u>	<u>2,477,844,273</u>
五、资产总额	<u>10,144,913,297</u>	<u>1,035,969,256</u>	<u>-</u>	<u>9,302,126,034</u>	<u>20,483,008,587</u>
六、负债总额	<u>2,799,818,767</u>	<u>26,048,385</u>	<u>-</u>	<u>1,410,676,880</u>	<u>4,236,544,032</u>

## 与关联公司之重大交易事项

### (一)存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地点	主营业务	与公司关系	经济性质	法定代表人
兖矿集团	山东邹城市鳊山南路298号	工业加工	控股股东	国有独资	耿加怀
中兖贸易	青岛保税区一号工业区	国际贸易	子公司	有限责任公司	邵化振
兖煤航运	济宁市任城区石桥镇	河道运输	子公司	有限责任公司	王新坤
榆林能化	榆阳区西人民路	工程项目筹建	子公司	有限责任公司	王信
兖煤澳洲	澳大利亚	煤炭开采	子公司	有限责任公司	-
澳思达	澳大利亚	煤炭开采	子公司之子公司	有限责任公司	-

### (二)存在控制关系的关联方的注册资本或缴足资本及其变化

关联方名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
兖矿集团	3,090,336,000	-	-	3,090,336,000
中兖贸易	2,100,000	-	-	2,100,000
兖煤航运	5,500,000	-	-	5,500,000
榆林能化	800,000,000	-	-	800,000,000
兖煤澳洲	191,285,954	-	-	191,285,954
澳思达	191,285,954	-	-	191,285,954

### (三)存在控制关系的关联方所持股份、权益或缴足资本及其变化

关联方名称	期初数		本期增加数		期末数	
	人民币元	%	人民币元	%	人民币元	%
兖矿集团	1,670,000,000	54.33	-	-	1,670,000,000	54.33
中兖贸易	1,100,000	52.38	-	-	1,100,000	52.38
兖煤航运	5,060,000	92.00	-	-	5,060,000	92.00
榆林能化	776,000,000	97.00	-	-	776,000,000	97.00
兖煤澳洲	191,285,954	100.00	-	-	191,285,954	100.00
澳思达	191,285,954	100.00	-	-	191,285,954	100.00

48. 与关联公司之重大交易事项 - 续

(四)公司与上述关联公司在本期间发生了如下重大关联交易：

(a) 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其与母公司之间的交易已作抵销。

(b)购买济三矿

公司于 2001 年 1 月 1 日履行与兖矿集团签订的《济三矿项目收购协议》，向兖矿集团购买了济三矿，总价款为收购价人民币 245,090 万元和采矿权价款人民币 13,248 万元，共计人民币 258,338 万元。

截止 2004 年 12 月 31 日，公司已为上述收购支付兖矿集团共计人民币 250,389.2 万元，包括收购价款人民币 245,090 万元和采矿权价款人民币 5,299.2 万元。

采矿权款按协议需从 2001 年起分十年于每年 12 月 31 日前无息等额支付。公司应于 2005 年 12 月 31 日前支付第五期采矿权款人民币 1,324.8 万元。

以上交易的价格根据评估价格决定。

(c)销售、提供服务及采购

	本期累计数 人民币千元	上期累计数 人民币千元
销售及提供服务		
煤炭销售 - 兖矿集团及其控制的公司	390,037	214,045
提供公用设备及设施收入 - 兖矿集团	14,500	14,500
材料及备件销售 - 兖矿集团及其控制的公司	226,496	184,702
	<u>631,033</u>	<u>413,247</u>
采购 - 兖矿集团及其控制的公司	<u>142,414</u>	<u>101,935</u>

以上交易的价格根据市场价或双方协议价确定。

48. 与关联公司之重大交易事项 - 续

(四)公司与上述关联公司在本年发生了如下重大关联交易： - 续

(d)工程施工

	<u>本期累计数</u> 人民币千元	<u>上期累计数</u> 人民币千元
济三矿矿井设备安装工程-兖矿集团	-	123,294
济三矿土建工程-兖矿集团	-	37,048
	<u>-</u>	<u>160,342</u>

以上交易的价格根据市场价或双方协议价格确定。

(e)债权债务往来情况

<u>科 目</u>	<u>关联方名称</u>	<u>期末数</u> 人民币元	<u>期初数</u> 人民币元
应收票据	兖矿集团及其控制的公司	21,850,000	8,419,139
应收账款	兖矿集团及其控制的公司	12,152,747	7,106,878
其他应收款(注)	兖矿集团及其控制的公司	50,142,319	333,289,930
预付账款	兖矿集团及其控制的公司	37,807,009	3,342,400
长期投资(参见附注 14)	兖矿集团	574,000,000	574,000,000
		<u>695,952,075</u>	<u>926,158,347</u>
应付账款	兖矿集团及其控制的公司	38,565,771	37,611,106
预收账款	兖矿集团及其控制的公司	75,950,588	31,161,331
其他应付款(注)	兖矿集团及其控制的公司	638,260,422	44,278,697
一年内到期的长期应付款 (参见附注 28 及 48(四)b)	兖矿集团	13,247,800	13,247,800
长期应付款(参见附注 28)	兖矿集团	66,239,560	66,239,560
		<u>832,264,141</u>	<u>192,538,494</u>

注：公司对兖矿集团的其他应收款及其他应付款均不附利息，且应于要求时还款。

48. 与关联公司之重大交易事项 - 续

(四)公司与上述关联公司在本年发生了如下重大关联交易： - 续

(f)其他事项

- 1) 根据公司与兖矿集团签订的协议，由兖矿集团统一管理公司的退休统筹基金及医疗福利金，退休统筹基金汇总后按实际应缴金额统一上交给退休统筹基金单位。为此公司在2005年1月1日至6月30日止期间及2004年1月1日至6月30日止期间会计报表中已列支上述款项为人民币299,181千元和人民币239,903千元。
- 2) 根据公司与兖矿集团签订的协议，由兖矿集团下属各部门、单位向公司提供以下服务并收取相应的费用，详细如下：

	<u>本期累计数</u> 人民币千元	<u>上年同期累计数</u> 人民币千元
供电	174,531	164,931
维修及保养	55,635	47,262
技术支持及培训费	7,565	7,565
采矿权费用	6,490	6,490
公用设施费	190	190
公路运输费	20,583	8,341
供气供暖费	5,510	5,510
房产管理费	18,600	18,600
子女就读费	8,300	8,300
其他	<u>7,765</u>	<u>7,765</u>
小计	<u>305,169</u>	<u>274,954</u>

- 3) 2005年1月1日至2005年6月30日止期间及2004年1月1日至2004年6月30日止期间支付给关键管理人员的报酬(包括采用货币、实物形式和其他形式的工资、福利、奖金等)总额分别为人民币1,481,014元和人民币1,765,165元。
- 4) 2005年1月1日至2005年6月30日止期间及2004年1月1日至2004年6月30日止期间公司与兖矿集团为向同一独立第三方或同一政府部门采购同类商品、服务、缴纳费用和保险，相互之间存在代收代付款项的情况。上述代收代付款项主要在其他应付款中核算。

49. 承担事项

资本承担

	期末数 人民币千元	期初数 人民币千元
已签约但尚未于会计报表中确认的 -购建资产承诺	<u>334,344</u>	<u>12,872</u>

50. 期后事项

至会计报表签署日，上述公开拍卖正在进行中，公司管理层认为通过对该项质押物的公开拍卖，公司能够收回所有贷款本金、利息及罚息。故本期公司未对该项逾期的委托贷款计提减值准备。

\* \* \*会计报表结束\* \* \*

2005年1月1日至2005年6月30日止期间  
补充资料

1、国际财务报告准则与中国会计准则差异

于2005年1月1日至6月30日止期间，按中国会计准则编制的财务报表净利润为人民币1,656,623千元、资产净值为人民币16,218,740千元，按国际财务报告准则对本年净利润和资产净值主要调整如下：

	本期净利润 人民币千元	资产净值 人民币千元
按中国会计准则编制的财务报表列报的金额	1,656,623	16,218,740
按国际财务报告准则调整：		
—冲回计提的维简费	110,653	-
—冲回安全生产费用	147,537	352,205
—计提安全生产费用购入资产折旧	(19,918)	(19,918)
—冲回改革专项发展基金	92,211	188,880
—递延所得税	(53,224)	(76,328)
—冲回商誉摊销	6,958	145,059
—设定利息	(1,930)	(111,292)
—冲回开办费	(54,856)	(54,856)
—其他	-	(8,071)
按国际财务报告准则编制的财务报表列报的金额	<u>1,884,054</u>	<u>16,634,419</u>

2、全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益

报告期利润	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	23.39%	23.51%	1.23	1.23
营业利润	15.28%	15.36%	0.81	0.81
净利润	10.21%	10.27%	0.54	0.54
扣除非经常损益后的净利润	10.21%	10.26%	0.54	0.54

附：扣除非经常性损益后的净利润：

	合并本期累计数 人民币元
净利润	1,656,623,093
加：营业外支出	<u>2,076,971</u>
减：营业外收入	277,296
委托贷款利息收入	3,376,730
非经常性损益的所得税影响	<u>(885,841)</u>
扣除非经常性损益后的净利润	<u>1,655,931,879</u>

2004 年度  
补充资料

3、 资产减值准备明细表

项目	2005 年 1 月 1 日		本期增加数		本期转销数		2005 年 6 月 30 日	
	合并	公司	合并	公司	合并	公司	合并	公司
一、坏账准备合计	162,416,585	162,416,585	-	-	-	-	162,416,585	162,416,585
其中：应收账款	126,700,309	126,700,309	-	-	-	-	126,700,309	126,700,309
其他应收款	35,716,276	35,716,276	-	-	-	-	35,716,276	35,716,276
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：投资债券	-	-	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：原材料	-	-	-	-	-	-	-	-
产成品	-	-	-	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：房屋建筑物	-	-	-	-	-	-	-	-
矿井建筑物	-	-	-	-	-	-	-	-
地面建筑物	-	-	-	-	-	-	-	-
码头建筑物	-	-	-	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：土地使用权	-	-	-	-	-	-	-	-
采矿权	-	-	-	-	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-

4、 对会计报表中数据变动幅度达 30%(含 30%)以上 ,且占资产负债表日资产总额 5%(含 5%)或报告期间利润总额的 10%(含 10%)以上的项目分析：

单位：人民币元

资产负债表项目	期末数		期初数	增减率	变动原因
	金额	占资产总额比例			
货币资金	7,725,699,972	38%	5,278,468,720	46%	注 1
其他应付款	1,421,092,287	7%	616,637,336	130%	注 2

注 1：本期煤炭市场供需两旺，煤炭价格呈现较大幅度增长，现款销售增多，导致货币资金大幅度增加。

注 2：应付母公司 2004 年度股利暂未现金支付。

单位：人民币元

利润及利润分配表项目	期末数		上期数	增减率	变动原因
	金额	占利润总额比例			
主营业务成本	2,758,267,900	111%	2,126,610,767	30%	注 3
营业费用	538,394,458	22%	807,195,975	-33%	注 4
所得税	821,951,620	33%	591,986,035	39%	注 5

注 3：本期公司增加了煤炭生产安全费用和改革发展专项资金支出，此外，土地塌陷费支出增加也是主营业务成本上升的重要原因。

注 4：本期公司煤炭出口销量和国内港转销量减少。

注 5：公司本期利润总额较大幅度增加。

## 七、备查文件

在中国山东省邹城市凫山南路 298 号公司董事会秘书处存有以下文件，供股东查阅：

- 1、载有董事长亲笔签名的中期报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内，在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件文本；
- 4、公司章程文本；
- 5、在其它证券市场公布的中期报告文本。

兖州煤业股份有限公司

董事长：王信

2005 年 8 月 19 日

兖州煤业股份有限公司资产负债表  
2005年6月30日

	附注	合并期末数 (未经审计) 人民币元	合并期初数 (已审计) 人民币元	公司期末数 (未经审计) 人民币元	公司期初数 (已审计) 人民币元
<b>资产</b>					
<b>流动资产</b>					
货币资金	5	7,725,699,972	5,278,468,720	6,864,138,214	5,003,516,578
短期投资	6	850,000,000	850,000,000	850,000,000	850,000,000
应收票据	7	1,102,326,026	898,465,509	1,102,326,026	897,865,509
应收股利		-	-	260,400	350,456
应收账款	8	256,129,911	340,848,078	256,129,911	340,848,078
其他应收款	9	186,543,960	432,247,118	320,139,462	401,278,358
预付账款	11	128,757,919	60,049,058	127,830,762	66,218,808
存货	12	597,462,794	485,428,372	591,558,291	474,377,994
待摊费用	13	77,822,083	56,644,671	76,708,718	55,863,146
<b>流动资产合计</b>		<b>10,924,742,665</b>	<b>8,402,151,526</b>	<b>10,189,091,784</b>	<b>8,090,318,927</b>
<b>长期投资</b>					
长期股权投资	14	645,667,978	646,226,054	1,606,722,470	1,618,135,335
<b>固定资产</b>					
固定资产原值	15	15,115,111,756	15,024,982,743	14,826,388,650	14,813,883,039
减：累计折旧	15	7,248,003,605	6,773,521,923	7,239,875,969	6,766,087,913
<b>固定资产净值</b>	15	<b>7,867,108,151</b>	<b>8,251,460,820</b>	<b>7,586,512,681</b>	<b>8,047,795,126</b>
工程物资	16	1,550,652	1,993,287	1,550,652	1,993,287
在建工程	17	178,136,697	84,512,193	165,348,911	81,594,857
<b>固定资产合计</b>		<b>8,046,795,500</b>	<b>8,337,966,300</b>	<b>7,753,412,244</b>	<b>8,131,383,270</b>
<b>无形资产及其他资产</b>					
无形资产	18	810,946,150	827,575,090	778,633,689	794,940,709
长期待摊费用	19	54,856,294	-	-	-
<b>无形资产及其他资产合计</b>		<b>865,802,444</b>	<b>827,575,090</b>	<b>778,633,689</b>	<b>794,940,709</b>
<b>资产总计</b>		<b>20,483,008,587</b>	<b>18,213,918,970</b>	<b>20,327,860,187</b>	<b>18,634,778,241</b>

**兖州煤业股份有限公司资产负债表(续)**  
2005年6月30日

	附注	合并期末数 (未经审计) 人民币元	合并期初数 (已审计) 人民币元	公司期末数 (未经审计) 人民币元	公司期初数 (已审计) 人民币元
<b>负债及所有者权益</b>					
<b>流动负债</b>					
应付账款	20	373,388,228	515,892,192	373,383,118	515,892,192
预收账款	21	279,519,493	458,038,528	279,494,040	458,022,488
应付工资		75,580,998	80,241,534	70,243,025	80,223,075
应付股利	22	365,040,000	-	365,040,000	-
应交税金	23	997,550,983	784,731,685	997,508,133	784,396,963
其他应付款	24	1,421,092,287	616,637,336	1,297,313,002	1,065,538,997
预计负债	25	-97,017,189	-103,406,734	-97,017,189	-103,406,734
一年内到期的长期负债	26	366,269,717	218,732,157	366,269,717	218,732,157
<b>流动负债合计</b>		<b>3,781,424,517</b>	<b>2,570,866,698</b>	<b>3,652,233,846</b>	<b>3,019,399,138</b>
<b>长期负债</b>					
长期借款	27	200,000,000	200,000,000	200,000,000	200,000,000
长期应付款	28	255,119,515	162,908,540	255,119,515	162,908,540
<b>长期负债合计</b>		<b>455,119,515</b>	<b>362,908,540</b>	<b>455,119,515</b>	<b>362,908,540</b>
<b>负债合计</b>		<b>4,236,544,032</b>	<b>2,933,775,238</b>	<b>4,107,353,361</b>	<b>3,382,307,678</b>
<b>少数股东权益</b>		<b>27,724,981</b>	<b>27,673,169</b>	-	-
<b>股东权益</b>					
股本	29	3,074,000,000	3,074,000,000	3,074,000,000	3,074,000,000
资本公积	30	6,612,602,557	6,501,949,387	6,612,602,557	6,501,949,387
盈余公积	31	1,154,468,484	1,154,468,484	1,154,151,900	1,154,151,900
其中：公益金		384,875,592	384,875,592	384,717,300	384,717,300
<b>资产负债表日后决议分配的现金股利</b>					
未分配利润	32	-	799,240,000	-	799,240,000
未分配利润	33	5,379,435,785	3,722,812,692	5,379,752,369	3,723,129,276
外币报表折算差额		-1,767,252	-	-	-
<b>股东权益合计</b>		<b>16,218,739,574</b>	<b>15,252,470,563</b>	<b>16,220,506,826</b>	<b>15,252,470,563</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>20,483,008,587</b>	<b>18,213,918,970</b>	<b>20,327,860,187</b>	<b>18,634,778,241</b>

附注为会计报表的组成部分。

兖州煤业股份有限公司利润及利润分配表  
2005年1月1日至6月30日止期间

项目	附注	合并本期累计数 (未经审计) 人民币元	合并上期累计数 (未经审计) 人民币元	公司本期累计数 (未经审计) 人民币元	公司上期累计数 (未经审计) 人民币元
主营业务收入	34	6,676,644,921	5,332,663,629	6,676,644,921	5,332,663,629
减：主营业务成本	35	2,758,267,900	2,126,610,767	2,759,543,817	2,126,747,846
主营业务税金及附加	36	125,034,009	105,889,028	125,034,009	104,784,982
主营业务利润		3,793,343,012	3,100,163,834	3,792,067,095	3,101,130,801
加：其他业务利润	37	23,891,613	19,860,622	23,530,900	18,266,088
减：营业费用	38	538,394,458	807,195,975	540,467,066	810,723,661
管理费用		805,420,279	671,022,623	794,341,205	667,739,229
财务费用	39	-4,424,385	-8,002,957	-7,015,528	-8,149,010
营业利润		2,477,844,273	1,649,808,815	2,487,805,252	1,649,083,009
加：投资收益	40	2,818,654	5,882,871	-7,775,735	6,251,540
营业外收入	41	277,296	835,176	257,296	835,176
减：营业外支出	42	2,076,971	6,103,231	1,904,251	6,072,693
利润总额		2,478,863,252	1,650,423,631	2,478,382,562	1,650,097,032
减：所得税	43	821,951,620	591,986,035	821,759,469	591,828,892
少数股东损益		288,539	169,456	-	-
净利润		1,656,623,093	1,058,268,140	1,656,623,093	1,058,268,140
加：期初未分配利润	33	3,722,812,692	2,220,500,672	3,723,129,276	2,220,752,156
可供分配的利润		5,379,435,785	3,278,768,812	5,379,752,369	3,279,020,296
减：提取法定盈余公积	33	-	-	-	-
提取法定公益金	33	-	-	-	-
可供股东分配的利润		5,379,435,785	3,278,768,812	5,379,752,369	3,279,020,296
减：资产负债表日后决议分配的现金股利	32	-	-	-	-
未分配利润		5,379,435,785	3,278,768,812	5,379,752,369	3,279,020,296

**兖州煤业股份有限公司现金流量表**  
**2005年1月1日至6月30日止期间**

	附注	合并本期累计数 (未经审计) 人民币元	合并上期累计数 (未经审计) 人民币元	公司本期累计数 (未经审计) 人民币元	公司上期累计数 (未经审计) 人民币元
<b>经营活动产生的现金流量</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		7,076,652,438	6,008,235,234	7,073,814,294	6,005,674,975
收到的税费返还		-	275,624,031	-	275,624,031
收到的其他与经营活动有关的现金	44	908,585,786	415,297,642	563,587,270	413,678,866
<b>现金流入小计</b>		<b>7,985,238,224</b>	<b>6,699,156,707</b>	<b>7,637,401,564</b>	<b>6,694,977,872</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,107,115,450	1,320,398,713	2,104,920,042	1,320,357,594
支付给职工以及为职工支付的现金		763,767,925	745,288,651	697,097,367	744,330,747
支付的各项税费		1,250,507,252	815,255,652	1,249,407,949	811,836,368
支付的其他与经营活动有关的现金	45	1,179,094,476	1,478,150,144	1,632,485,364	1,487,393,686
<b>现金流出小计</b>		<b>5,300,485,103</b>	<b>4,359,093,160</b>	<b>5,683,910,722</b>	<b>4,363,918,395</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,684,753,121</b>	<b>2,340,063,547</b>	<b>1,953,490,842</b>	<b>2,331,059,477</b>
<b>投资活动产生的现金流量</b>					
收回投资所收到的现金		-	400,000,000	-	400,000,000
取得投资收益所收到的现金		3,376,730	6,440,947	3,727,186	6,440,947
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		2,280,519	6,774,321	2,280,521	6,774,321
<b>现金流入小计</b>		<b>5,657,249</b>	<b>413,215,268</b>	<b>6,007,707</b>	<b>413,215,268</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		231,068,000	258,646,555	86,556,913	258,390,843
投资所支付的现金		-	300,000,000	-	300,000,000
银行保证金及外汇管理资金的增加	46	242,306,033	10,961,980	241,689,647	10,961,980
<b>现金流出小计</b>		<b>473,374,033</b>	<b>569,608,535</b>	<b>328,246,560</b>	<b>569,352,823</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-467,716,784</b>	<b>-156,393,267</b>	<b>-322,238,853</b>	<b>-156,137,555</b>
<b>筹资活动产生的现金流量</b>					
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		12,556,727	17,886,608	12,320,000	17,568,000
其中：子公司支付少数股东股利的现金		236,727	318,608	-	-
<b>现金流出小计</b>		<b>12,556,727</b>	<b>17,886,608</b>	<b>12,320,000</b>	<b>17,568,000</b>

筹资活动产生的现金流量净额	-12,556,727	-17,886,608	-12,320,000	-17,568,000
汇率变动对现金及现金等价物的影响额	445,609	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	2,204,925,219	2,165,783,672	1,618,931,989	2,157,353,922

兖州煤业股份有限公司现金流量表(续)  
2005年1月1日至6月30日止期间

补充资料	附注	合并本期累计数 (未经审计) 人民币元	合并上期累计数 (未经审计) 人民币元	公司本期累计数 (未经审计) 人民币元	公司上期累计数 (未经审计) 人民币元
将净利润调节为经营活动的现金流量					
净利润		1,656,623,093	1,058,268,140	1,656,623,093	1,058,268,140
加：少数股东损益		288,539	169,456	-	-
计提的资产减值准备		-	30,426,391	-	30,426,391
固定资产折旧		480,287,180	486,224,506	479,488,064	485,578,259
维简费的计提		110,653,170	118,876,122	110,653,170	118,876,122
安全生产费的计提		147,537,560	-	147,537,560	-
改革专项发展基金的计提		92,210,975	-	92,210,975	-
无形资产摊销		16,307,020	14,350,963	16,307,020	14,350,963
待摊费用的减少(减：增加)		-21,177,412	55,500,385	-20,845,572	55,500,385
预提费用的增加(减：减少)		-	190,541,840	-	189,493,617
处置固定资产、无形资产 和其他长期资产的损失(减：收益)		692,866	-688,818	528,354	-688,818
财务费用		12,320,000	17,568,000	12,320,000	17,568,000
投资损失(减：收益)		-2,818,654	-5,882,871	7,775,735	-6,251,540
存货的减少(减：增加)		-112,034,422	-17,357,289	-117,180,297	-18,944,131
经营性应收项目的减少(减：增加)		57,851,947	632,566,983	-100,215,408	633,333,310
经营性应付项目的增加(减：减少)		246,011,259	-240,500,261	-331,711,852	-246,451,221
经营活动产生的现金流量净额		2,684,753,121	2,340,063,547	1,953,490,842	2,331,059,477
现金及现金等价物净增加情况					
现金及现金等价物的期末余额	46	7,421,662,709	4,189,555,743	6,597,571,773	4,179,021,178
减：现金及现金等价物的期初余额		5,216,737,490	2,023,772,071	4,978,639,784	2,021,667,256
现金及现金等价物净增加额		2,204,925,219	2,165,783,672	1,618,931,989	2,157,353,922

附注为会计报表的组成部分。