

兖州煤业股份有限公司

2000年年度报告

兖州煤业股份有限公司 2000 年年度报告

重要提示：本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

一、公司简介

1、法定中文名称：兖州煤业股份有限公司

法定英文名称：Yanzhou Coal Mining Company Limited

2、法定代表人：赵经彻

3、授权代表：罗太炎
陈广水

董事会秘书：陈广水

联系地址：山东省邹城市凫山路 40 号
兖州煤业股份有限公司董事会秘书处

电话：0537-5383310

传真：0537-5383311

E-mail：yzc@yanzhoucoal.com.cn

4、注册地址：山东省邹城市凫山路 40 号

办公地址：山东省邹城市凫山路 40 号

邮政编码：273500

网址：<http://www.yanzhoucoal.com.cn>

E-mail：yzc@yanzhoucoal.com.cn

5、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》

年度报告登载网址：<http://www.sse.com.cn>

年度报告备置地点：兖州煤业股份有限公司董事会秘书处

电话：0537—5384451

传真：0537—5383311

6、A 股—上市地点：上海证券交易所

股票代码：600188

股票简称：兖州煤业

H 股—上市地点：香港联合交易所有限公司

股票代码：1171

ADR—上市地点：纽约股票交易所

股票简称：YZC

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 公司本年度的主要会计数据与业务数据摘要 单位：千元

利润总额	1,059,789
净利润	764,182
扣除非经常性损益后的净利润	775,774
主营业务利润	2,745,877
其他业务利润	27,559
营业利润	1,071,382
投资收益	-
补贴收入	189
营业外收支净额	-11,781
经营活动产生的现金流量净额	1,075,186
现金及现金等价物净增加额	327,067

注：扣除的非经常性损益包括：补贴收入 189 千元和营业外收入、支出净额-11,781 千元。

(二) 按境内外两种会计准则计算净利润差异

公司聘用德勤·关黄陈方会计师行（香港）和沪江德勤会计师事务所（上海）对 2000 年度财务报表分别按国际会计准则和中国会计准则进行了审计。经审计的按国际会计准则计算的净利润为 748,360 千元，按中国会计准则计算的净利润为 764,182 千元，两者差额为 15,822 千元。其差异调节表见财务报告附注 41。

(三) 前三年主要会计数据及财务指标

项 目	单位	2000 年	1999 年	1998 年
主营业务收入	千元	4,780,581	4,069,515	4,333,226
净利润	千元	764,182	780,861	753,840
扣除新股申购冻结资金利息的净利润	千元	764,182	780,861	745,516
总资产	千元	8,438,444	7,828,999	7,363,602
股东权益	千元	6,827,138	6,284,356	5,573,121
每股收益（摊薄）	元/股	0.29	0.30	0.29
每股收益（加权）	元/股	0.29	0.30	0.33
扣除新股申购冻结资金利息的每股收益(摊薄)	元/股	0.29	0.30	0.29
扣除新股申购冻结资金利息的每股收益(加权)	元/股	0.29	0.30	0.33
每股净资产（摊薄）	元/股	2.63	2.42	2.14
调整后的每股净资产	元/股	2.56	2.26	2.13
每股经营活动产生的现金流量净额	元/股	0.41	0.37	0.59

净资产收益率（摊薄）	%	11.19	12.43	13.53
净资产收益率（加权）	%	11.46	12.43	16.65

公司于 2001 年 1 月 3 日成功增发了 1 亿股 A 股，增发后的股本由 26 亿股增加为 27 亿股。若按增发后股本计算，公司 2000 年度每股收益为 0.28 元。

（四）净资产收益率和每股收益指标

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益（元/股）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	40.22	41.19	1.06	1.06
营业利润	15.69	16.07	0.41	0.41
净利润	11.19	11.46	0.29	0.29
扣除非经常性损益后的净利润	11.36	11.64	0.30	0.30

附注：主要财务指标计算方法

每股净资产=年度末股东权益÷年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产 = [年度末股东权益- 三年以上的应收款项净额- 待摊费用- 待处理（流动、固定）资产净损失- 开办费- 长期待摊费用- 住房周转金负数余额] ÷ 年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额 = 经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

全面摊薄净资产收益率和每股收益率的计算公式：

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）的计算公式如下：

$$ROE = \frac{P}{E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；NP 为报告期净利润；E₀ 为期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

加权平均每股收益率（EPS）的计算公式如下：

$$EPS = \frac{P}{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；S₀ 为期初股份总数；S₁ 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_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购或缩股等减少股份数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增

加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(五) 报告期股东权益变动情况

项目	股本 (千元)	资本公积 (千元)	盈余公积 (千元)	其中： 法定公益金 (千元)	未分配利润 (千元)	合计 (千元)
期初数	2,600,000	2,526,229	252,319	84,106	905,808	6,284,356
本期增加	—	—	114,627	38,209	428,155	542,782
本期减少	—	—	—	—	—	—
期末数	2,600,000	2,526,229	366,946	122,315	1,333,963	6,827,138
变动原因	—	—	净利润提取	净利润提取	实现利润所致	

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股本变动情况表

	数量单位：股			每股面值：人民币 1 元
	本次变动前	本次变动增减(+,-)	本次变动后	
一、未上市流通股份				
1、发起人股份	1,670,000,000	—	1,670,000,000	
其中：国有法人股	1,670,000,000	—	1,670,000,000	
2、高级管理人员持股	221,000	—	221,000	
未上市流通股份合计	1,670,221,000	—	1,670,221,000	
二、已上市流通股份				
1、A 股	79,779,000	—	79,779,000	
2、H 股	850,000,000	—	850,000,000	
已上市流通股份合计	929,779,000	—	929,779,000	
三、股份总数	2,600,000,000	—	2,600,000,000	

2、股票发行与上市情况

(1) 股票发行情况

本公司于 1998 年 3 月 30 日向香港、美国及国际投资者发售 H 股 820,000,000 股，随后于 4 月 16 日行使超额配售权，加发 30,000,000H 股。1998 年 6 月 8 日本公司在上海证券交易所通过上网定价发行，发行 A 股 80,000,000 股（包含 8,000,000 股公司职工股）。发行情况见下表。

	H 股	A 股
面值	1.00 元人民币/股	1.00 元人民币/股
发行股数	850,000,000 股	80,000,000 股
发行价	2.44 港元/股	3.37 元人民币/股
上市日期地点	美国存托证券于 1998 年 3 月 31 日在纽约股票交易所上市 H 股于 1998 年 4 月 1 日在香港联交所上市	1998 年 7 月 1 日在上海证券交易所上市
获准上市数量	850,000,000 股	72,000,000 股
售股所得款	20.37 亿元人民币	2.57 亿元人民币

(二) 股东情况介绍

1、报告期末股东数量

截至 2000 年 12 月 31 日止，本公司股东数量如下：

类 别	股东数量
国有法人股	1
A 股	46,154
H 股	177
合 计	46,332

2、公司前十大股东持股情况

股东名称	持股数 (股) 于 2000 年 12 月 31 日	占总股本 百分比 (%)	持股类别
兖矿集团有限公司	1,670,000,000	64.23	国有法人股
香港中央结算 (代理人) 有限公司	847,648,000	32.60	H 股
兴和基金	988,392	0.04	A 股
李相清	581,100	0.02	A 股
孙静	557,800	0.02	A 股
张宏	359,801	0.01	A 股
西南证券	350,200	0.01	A 股
康立坤	350,000	0.01	A 股
朱先元	301,800	0.01	A 股
李菊华	292,200	0.01	A 股

总 计 2,521,429,293 96.98

报告期内兖矿集团有限公司持股 16.7 亿股，没有变化，所持股份没有抵押或冻结情况。

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。

3、持股 10%以上的法人股东情况

兖矿集团有限公司 2000 年 12 月 31 日持有本公司股份 16.7 亿股，占本公司总股本的 64.23%。兖矿集团有限公司是本公司的发起人，主营煤炭生产、建筑建材、化工、机械加工等。

法定代表人：赵经彻。

香港中央结算（代理人）有限公司于 2000 年 12 月 31 日持有本公司股份 847,648,000 股 H 股，占本公司总股本的 32.60%。香港中央结算（代理人）有限公司是中央结算及交收系统成员，为客户进行证券登记及托管业务。

四、股东大会简介

(一)1999 年度股东周年大会

本公司于 2000 年 4 月 18 日在境内外刊登 1999 年度股东周年大会会议通知，并向境外所有在册股东发出股东周年大会书面会议通知。2000 年 6 月 16 日，在公司总部召开了 1999 年度股东周年大会。出席会议的股东和授权代理人共代表有表决权股份 1,790,233,000 股，占公司总股本的 68.86%。

会议批准公司 1999 年度董事会报告、监事会报告、经审计的财务报告、利润分配方案；批准公司 1999 年度末期股息派发方案，授权董事会向股东派发末期股息；确定了本公司董事及监事 2000 年度酬金；批准续聘德勤·关黄陈方会计师行和沪江德勤会计师事务所分别为公司国际和国内核数师，授权董事会决定其酬金；授权董事会决定相关期间内是否增资发行内资股、境外上市外资股，并于发行后修改公司章程；会议通报了济宁三号煤矿建设进展情况。

1999 年度股东周年大会会议决议公告，于 2000 年 6 月 17 日分别刊登在境内的《上海证券报》、《中国证券报》，境外的《香港经济日报》、《南华早报》。

(二)2000 年度第一次临时股东大会

本公司于 2000 年 8 月 7 日在境内外刊登 2000 年度第一次临时股东大会会议通知，并向境外所有在册股东发出书面临时股东大会会议通知。2000 年 9 月 22 日，在公司总部召开了 2000 年度第一次临时股东大会。出席会议的股东和授权代理人持有公司股份 1,814,337,907 股，占公司总股本的 69.78%。

会议批准公司与兖矿集团有限公司签署的《济三矿项目收购协议》；批准公司收购济宁三号煤矿后有关关联交易的议案；批准公司增发 10,000 万股 A 股；批准增发 A 股募集资金净额全部用于收购济宁三号煤矿；授权董事会在本次股

东大会审议通过的定价方式范围内，决定发行对象、发行价格、发行方式及其它相关事宜；批准 A 股增发完成后，新老股东共享发行当年的滚存利润；授权董事会在增发 A 股工作完成后，对公司章程作出相应修改，以反映 A 股增发完成后，公司新的股本结构；授权董事会全权办理本次增发 A 股的其它一切事宜；授权董事会授予主承销商行使 15% 的超额配售选择权，若全额行使超额配售选择权，则发行总额最多可达 11,500 万股；批准有关增发 A 股的决议有效期为临时股东大会决议做出后一年内；批准关于公司前次募集资金使用情况的说明及沪江德勤会计师事务所关于前次募集资金使用情况的专项报告。

2000 年度第一次临时股东大会会议决议公告，于 2000 年 9 月 25 日分别刊登在境内的《上海证券报》、《中国证券报》，境外的《香港经济日报》、《南华早报》。

五、董事会报告

本公司于 1998 年分别在香港联合交易所、纽约股票交易所和上海证券交易所上市。2001 年 1 月 3 日成功增发 10,000 万股 A 股。

2000 年被上海证券交易所主办的《上市公司》杂志评为中国“《上市公司》50 强”第 10 名；被《亚洲货币》杂志评为“中国最佳管理公司”第四名。

1、公司经营情况

公司所处的行业及地位

兖州煤业股份有限公司是于 1997 年 9 月 25 日由兖矿集团有限公司（母公司）独家发起成立的境内外上市公司。

2000 年，本公司实现净利润 764,182 千元，是中国盈利最好的煤矿企业；生产原煤 2,746 万吨，是中国最大的煤炭生产商；销售煤炭 2,652 万吨，其中出口煤炭 1,008 万吨，约占全国煤炭出口量的 17%，是中国最大的煤炭出口企业之一。2000 年出口创汇 2.8 亿美元。

公司主营业务的范围及其经营状况

本公司的主营业务为煤炭开采、洗选加工及销售。

2000 年，公司主营业务收入 4,780,581 千元，与 1999 年相比增加 711,066 千元或 17.5%。主营业务收入占 2000 年全部销售收入总额的 90.3%。

主营业务利润完成 2,745,877 千元，与 1999 年相比增长 422,713 千元或 18.2%。

在经营中出现的问题与困难及解决方案

2000 年国内外煤炭市场供需矛盾得到缓解，但市场竞争依然激烈。煤炭价格于 2000 年出现拐点，上半年止跌，下半年小幅回升。

2000 年上半年公司平均煤炭价格止住跌势，由 1999 年下半年的 171.53 元/

吨，回升至 172.64 元/吨，但仍与上年同期相比下跌了 8.3%。2000 年下半年继续回升至 187.07 元/吨。公司全年平均煤炭价格为 180.30 元/吨，与 1999 年相比吨煤上升 0.22 元，升幅为 0.1%。其中国内平均煤炭价格下跌了 1.9%，出口平均煤炭价格下跌了 8.8%。平均煤炭价格上升的主要原因是销售品种结构影响。

公司抓住煤炭市场转暖的有利时机，2000 年着重实施了开拓国内外目标市场、增加国内外销量，实施收购优质资产的战略：依靠先进的技术和设备，进一步提高劳动效率。全年生产原煤 2,746 万吨，在 1999 年增长 16.0%的基础上又增长了 14.4%；通过进一步完善上海、青岛、广东、日照、济南五个煤炭销售分部的建设，增加国内沿海电力用户的销售，全年销售煤炭 2,652 万吨，与 1999 年相比上升了 17.3%。以质量信誉为保证，增加煤炭出口，全年出口煤炭 1,008 万吨，较 1999 年增长了 62.6%。2001 年年初成功收购济宁三号煤矿并增发 1 亿股 A 股。在煤炭市场逐步好转的环境下，由于收购济宁三号煤矿，将使本公司年生产潜力增长 800 万吨以上，实现了公司核心业务的壮大。

2000 年公司继续实施依靠先进采煤技术和优质管理提高劳动效率、减少费用支出的措施，使公司单位销售成本由 1999 年的 74.3 元/吨下降至 73.9 元/吨。

由于公司直接通过铁路销往南方地区的运输紧张，公司采用港转方式造成公司运输费用和国内港转煤费用增加。公司 2000 年度出口煤炭大幅增加也使出口港转煤费用大幅上升。2000 年公司营业费用与上年同期相比增长了 62.7%，影响税后利润减少了 301,780 千元。但由于公司下半年抓住煤价回升的有利时机，克服了 2000 年上半年煤炭价格平均下跌 8.3%对公司业绩的不利影响，采取了扩大产销量和降低成本的措施使公司 2000 年继续保持了高盈利。2000 年公司实现净利润 764,182 千元，公司继续保持了国内盈利最好的煤炭企业地位。

	2000 年		1999 年		1998 年	
	实际	同比增减 (增+减-)	实际	同比增减 (增+减-)	实际	同比增减 (增+减-)
产量(万吨)	2,745	14.4%	2,400	16.0%	2,069	22.6%
销量(万吨)	2,652	17.3%	2,260	11.4%	2,028	33.9%
平均价格(元/吨)	180.30	0.1%	180.08	-15.7%	213.65	-13.2%
单位销售成本(元/吨)	73.9	-0.5%	74.3	-25.0%	99.1	-4.9%
净利润(亿元)	7.64	-2.1%	7.81	3.6%	7.54	2.1%

2、公司财务状况

公司财务状况

年末总资产为 8,438,444 千元，与年初相比增加 609,445 千元或 7.8%。增加的主要原因是公司生产经营活动实现了资产增值。

年末负债总额为 1,611,306 千元，与年初相比增加 66,663 千元或 4.3%。主要原因是应付帐款和预收帐款增加所致。

年末股东权益总额为 6,827,138 千元，与年初相比增加 542,782 千元或 8.6%。增加的原因是：提取的法定公积金和公益金使盈余公积增加 114,627 千元；未分配利润增加 428,155 千元。

主营业务利润完成 2,745,876 千元，与 1999 年相比增加 422,712 千元或 18.2%。主要原因是由于公司主营业务成本增长幅度小于销售收入增长幅度，主营业务利润实现增长。

2000 年，公司实现净利润 764,182 千元，同比降低 16,679 千元或 2.1%。

本年度德勤·关黄陈方会计师行（香港）和沪江德勤会计师事务所（上海）对本公司的年度审计出具了标准无保留意见的审计报告。

3、经营环境变化对公司影响

中国加入世界贸易组织对公司影响

中国加入世贸有利于本公司获得煤炭出口自营权，增强公司盈利能力。

中国加入世贸将增加本公司煤炭出口机会，使本公司更多地参与国际竞争。由于拥有国际领先的采煤技术以及优质管理、高质量的产品与服务，本公司在国际煤炭市场中拥有良好的信誉。本公司依靠优越的地理位置、低成本和较低的运输成本将在国际煤炭市场竞争中占据有利地位。

中国 2000 年进口煤炭约 202 万吨，与中国煤炭消费相比极少。中国加入世贸后，不会加剧国内煤炭市场竞争。

煤炭监管环境影响

中国政府自 1998 年以来实施的关井压产、限产压库政策以及鼓励煤炭出口政策已显现成效：到 2000 年底全国累计已关闭小煤窑 4.73 万处，压减产量 3.48 亿吨。煤炭社会库存由 1998 年的 2 亿吨下降至 2000 年末的 1.4 亿吨。2000 年全国累计生产原煤 9.5 亿吨，同比减少 7,226 万吨，减幅为 7.1%；出口煤炭 5,884 万吨，同比增长了 49.8%。国内煤炭生产总量已得到有效控制，国内煤炭市场的供应量逐渐减少，对缓解国内煤炭供需矛盾起到了积极的作用。

2001 年中国政府将继续采取控制煤炭生产总量，鼓励煤炭出口的措施：全国原煤产量将控制在 9.5 亿吨以内，出口目标由 2000 年的 5,884 万吨提高到 6,300

万吨以上。国内能源结构的调整和有利于煤炭企业的各项措施将会进一步对煤炭供需关系产生积极作用，拉动煤炭价格上扬，有利于提升公司的业绩。

市场环境变化对公司的影响

中国政府规划未来五年经济年均增长在 7% 左右，经济的增长将带动能源需求的增加。煤炭在能源中处于基础地位，在一次性能源中，煤炭的消费量占 67% 以上。由于石油大量进口以及石油价格动荡，中国政府将进一步提高煤炭在能源中的主导地位。

中国对煤炭行业的宏观调控政策将继续对国内煤炭供求产生积极作用。

2001 年国内煤炭市场供需关系平稳，部分地区、部分煤炭品种供应紧张。

国际煤炭市场也正朝着有利于公司的方向发展。过去几年过低的煤炭价格严重损害了国际煤炭生产商的利益，导致周期性投资和开发的削减。石油价格的高位振荡促进了能源结构调整，致使对煤炭需求增加。石油价格上涨，导致海运费提高，提高了公司及其他中国煤矿在东亚市场的竞争力。国际煤炭行业正进入一个剧烈的由分散向集中的整合时期，澳大利亚煤矿大规模的收购与兼并扩大了煤炭公司的规模与影响力。国际煤炭价格已出现回升，澳大利亚 BJ 现货指数已由 2000 年 3 月份的 20.9 美元/吨上升至 2001 年 4 月初的 34.1 美元/吨。

本公司董事会相信，2001 年国内外煤炭市场需求将进一步增加，煤炭价格稳步上升，本公司在国内外市场的竞争力增强。

收购济宁三号煤矿对公司业绩影响

2001 年年初公司成功收购了济宁三号煤矿。这是一次战略性收购，完成这次收购提高了公司规模效益，巩固了公司作为中国最大煤炭生产商的地位，在满足市场对产品需求和潜在效益上，比竞争对手更具有优势。收购是在煤价从低谷逐步回升时进行的。该煤矿在 2001 年第一季度生产煤炭 132 万吨，在收购当年即可达产并贡献利润。

4、新年度的业务发展计划

2001 年本公司取得了令人满意的订单。公司已签订了 3,320 万吨的销售合同或意向书，比 2000 年公司煤炭销量增加 668 万吨或 25.2%。国内煤炭销售价格第一季度比去年平均上涨约 10 元/吨或 8%。公司全年出口煤炭将达到 1,320 万吨以上，公司向日本出口煤炭将首次突破 1,000 万吨，已签订合同价格较 2000 年上升了 5.52 美元/吨或约 19.3%。

2001 年本公司将着重实施四大经营策略：一、提高产量、增加销量，重点增加往中国沿海地区电力用户的销售；扩大煤炭出口，尤其是日本、韩国和台湾地区的电力用户和使用冶炼顶吹煤的钢铁公司。二、充分利用自身优势，从

提高投资回报率出发，寻求在国内外收购优质资产，壮大主营业务能力。三、进一步巩固、完善综采放顶煤技术，提高技术含量和效率。四、探索煤炭洁净技术。本公司将探索采用购买、合作等方式引进煤炭洁净技术，将煤炭加工成适用于发电、化工、运输等洁净能源。本公司已注意到煤炭洁净技术十分复杂，将根据实际情况采取适当行动。

2001 年本公司将采取以下措施控制经营成本：一、精简职工队伍；二、依靠先进的采煤技术，提高煤炭产量以降低单位固定成本，减少材料、电力费用投入；三、推动掘进支护和辅助运输改革，增强煤巷锚网化程度，提高生产效率；四、加强内部管理，开展节支降耗活动。

2001 年公司将出现煤炭价格上升、销量增加、业绩明显提高的良好形势。

5、董事会日常工作情况

报告期内本公司召开三次董事会会议

2000 年 4 月 17 日，本公司召开第一届第十一次董事会会议，审议通过了公司 1999 年度报告；审议通过 1999 年度经审计的财务报告、利润分配预案、末期股息派发预案，提交 1999 年度股东周年大会批准；确认公司 1999 年度关联交易；决定召开 1999 年度股东周年大会。

2000 年 8 月 4 日，本公司召开第一届第十二次董事会会议，审议通过了公司收购兖矿集团有限公司济宁三号煤矿的有关议案、增发 A 股有关议案、决定召开 2000 年度第一次临时股东大会。

2000 年 8 月 18 日，公司召开第一届第十三次董事会会议，审议通过了公司 2000 年度中期报告和中期利润分配预案。

董事会对股东大会决议的执行情况

本报告期内，公司董事会充分行使股东大会授予权利，严格按照公司《章程》和《公司法》赋予的职权履行了职责，股东大会的决议全部付诸实施。

根据 1999 年度股东周年大会决议，实施了 1999 年度利润分配方案，向公司股东派发了 1999 年度末期股息，决定并支付了会计师酬金。

根据 2000 年度第一次临时股东大会决议授权，公司董事会于 2001 年 1 月增资发行 10,000 万股 A 股、从兖矿集团有限公司收购了济宁三号煤矿。

6、公司管理层及员工情况

董事、监事、高级管理人员

公司现任董事、监事、高级管理人员情况

姓名	性别	年龄	职务	期初持股量	期末持股量	变化原因
赵经彻	男	64	董事长	10000	10000	无变化
杨德玉	男	52	执行董事及总经理	10000	10000	无变化
杜铭山	男	58	执行董事	10000	10000	无变化
罗太炎	男	60	执行董事	10000	10000	无变化

肖立方	男	62	执行董事及财务总监	10000	10000	无变化
王邦君	男	56	董事	10000	10000	无变化
莫立崎	男	56	董事	10000	10000	无变化
刘玉彬	男	59	董事	10000	10000	无变化
吴则智	男	59	董事	10000	10000	无变化
陈永阁	男	59	董事	10000	10000	无变化
马厚亮	男	43	董事	10000	10000	无变化
许天恩	男	52	董事	10000	10000	无变化
杨家纯	男	46	董事	10000	10000	无变化
管维立	男	58	独立非执行董事	-	—	无变化
罗坚明	男	52	独立非执行董事	-	—	无变化
孟宪昌	男	53	监事会主席	10000	10000	无变化
肖述章	男	57	监事	10000	10000	无变化
钱秀兰	女	55	监事	10000	10000	无变化
徐新民	男	61	监事	10000	10000	无变化
周鸿彬	男	58	监事	10000	10000	无变化
孔青	男	48	副总经理	10000	10000	无变化
张兴祖	男	52	副总经理	10000	10000	无变化
范国强	男	62	总工程师	10000	10000	无变化
吴玉祥	男	39	财务部经理	10000	10000	无变化
陈广水	男	35	董事会秘书	1000	1000	无变化

2000年度公司董事、监事、高级管理人员的酬金总额为110万元，其中：

3万元以下8人；

3万元-5万元1人；

5万元以上16人。

报告期内公司没有董事、监事离任，没有聘任或解聘公司经理、董事会秘书。

员工情况

于2000年12月31日，本公司共有员工20,176人。其中生产人员15,616人，工程技术人员610人，管理人员1,650人，其他辅助人员2,300人。

7、本次利润分配预案

董事会建议就截至2000年12月31日止本公司年度利润分配预案如下：

	人民币千元
净利润	764,182
年初未分配利润	905,808
提取法定公积金	76,418
提取法定公益金	38,209
可供分配利润	1,555,363
应付股利	221,400
未分配利润	1,333,963

本公司本年度向全体股东派发股息 221,400 千元 (含税), 公司共有普通股 27 亿股, 每 10 股派发现金股息 0.82 元 (含税)。

以上董事会建议利润分配预案, 将提请 2000 年度股东周年大会审议批准。

8、2001 年利润分配政策

本公司坚持长期的利润分配及股利发放政策。2001 年将分配利润一次, 利润分配顺序为: 提取 10% 法定公积金; 提取 5% 法定公益金; 经股东大会决议, 提取任意公积金; 支付普通股股利。本公司 2001 年度将分配末期股利一次, 分配股利总额为 2001 年度扣除法定储备后净收益的约 35%, 全部以现金形式分配。本公司本年度未分配利润不用于下年度利润分配。经临时股东大会批准, 本公司可以发放特别股息。

董事长

赵经彻

2001 年 4 月 20 日

六、监事会报告书

2000 年兖州煤业股份有限公司监事会共召开两次会议:

2000 年 4 月 17 日在公司总部召开会议, 通过了 1999 年度监事会报告。

2000 年 8 月 21 日在公司总部召开会议, 通过了 2000 年中期监事会报告。

在本报告期内, 全体监事按照公司法和公司章程的有关规定, 认真履行监督职能, 维护公司利益, 维护股东利益, 遵照诚信原则谨慎地、积极努力地开展工作。对本公司的生产经营、技术改造和公司的发展规划等独立发表了自己的意见和建议, 对决策的指导思想及作出的具体决策是否符合国家法律法规、公司章程和股东大会决议及股东的利益等进行了有效的监督。

监事会认为:

1、在本报告期内, 本公司严格按照公司法、证券法、公司章程、国家有关法律法规及境内外监管机构的要求, 本着维护股东利益和立足长远发展的基本原则规范运作, 董事会决策程序合法; 按照规定建立健全了各项内控制度; 董事会及其高级管理人员认真遵守诚信原则, 真诚地以公司最大利益为出发点行事, 忠诚履行法律、法规、公司章程所赋予的职责和权利。认真贯彻落实股东大会和董事会的各项决议, 严格按照国内外上市公司要求规范运作。在本报告期内, 本公司未发现违反法律、法规及公司章程的行为和损害公司利益的行为, 也未发生重大诉讼事项。

2、报告期内, 沪江德勤会计师事务所和德勤·关黄陈方会计师行均出具标准无保留意见的财务报告等有关资料。监事会认为, 公司财务报告内容准确、

真实、客观地反映了本公司的财务状况和经营成果。本公司实现的业绩是真实的，各项费用支出基本合理，各项提留符合法律、法规和公司章程的规定，并正确遵守了财务准则和会计制度，符合相关法规的规定。

3、报告期内，本公司和母公司及其附属各公司之间的关联交易符合有关规定，未发现内幕交易，也未发现损害公司权益或造成公司资产流失的行为。

4、审议确认，本公司 2000 年 8 月 4 日与母公司签订了《济三矿项目收购协议》，该协议经独立董事委员会审议批准，并于 2000 年 9 月 22 日经独立股东批准。按照《济三矿项目收购协议》，经对济宁三号煤矿流动资产调整后，至 2000 年 12 月 31 日济宁三号煤矿收购价为人民币 24.51 亿元。济宁三号煤矿采矿权价款人民币 1.32 亿元。

本公司于 2001 年 1 月 1 日收购了济宁三号煤矿。本公司已用自有资金和增发 A 股净收入支付了部分价款，完全符合协议规定。

5、审议确认，2000 年 8 月 4 日本公司董事会建议发行最多 10,000 万股新 A 股，并于 2000 年 9 月 22 日经股东大会批准生效。2000 年 12 月 21 日中国证券监督管理委员会批准本公司增发 10,000 万股 A 股，2001 年 1 月 3 日本公司 10,000 万股 A 股成功发行，发行价为人民币 10 元/股。经沪江德勤会计师事务所验资报告确认，本次增发 10,000 万股 A 股募集资金净额为 9.61 亿元。募集资金净额全部支付了收购济宁三号煤矿价款，符合募集资金用途，也符合本公司《济三矿项目收购协议》。

监事会主席

孟宪昌

2001 年 4 月 20 日

七、重要事项

1、重大合同

本公司 2000 年 8 月 4 日与兖矿集团有限公司签订了《济三矿项目收购协议》，详情请见“收购济宁三号煤矿”一节。

除本文披露者外，本公司于本年度内概无重大合同。

2、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

3、本年度公司、公司董事及高级管理人员没有受到监管部门处罚。

4、本年度公司控股股东、公司董事、监事、高级管理人员没有变化。

5、本年度公司没有出售资产、吸收合并事项。

6、收购济宁三号煤矿

2000年8月4日，本公司与母公司签订了《济三矿项目收购协议》，该协议经独立董事委员会审议批准，并于2000年9月22日经独立股东批准。

按照《济三矿项目收购协议》，本公司于2001年1月1日收购了济宁三号煤矿，收购价款为人民币24.51亿元，本公司已用自有资金人民币2.44亿元和增发A股净收入人民币9.61亿元支付了部分价款。剩余价款将于2001年12月31日前和2002年12月31日前分两期等额无息支付。

济宁三号煤矿采矿权价款人民币1.32亿元，本公司将从2001年起分10年向母公司等额无息支付。

济宁三号煤矿于2000年12月28日正式投入商业生产。该煤矿建设工程获得全国煤炭建设质量奖。

7、增发10,000万股A股

2000年12月21日中国证券监督管理委员会核准本公司增发10,000万股A股。2001年1月3日本公司10,000万股A股成功发行，发行价为人民币10元/股。经沪江德勤会计事务所行验资报告确认，本次增发10,000万股A股募集资金净额为人民币9.61亿元。募集资金净额全部支付了收购济宁三号煤矿价款。

增发10,000万股A股后，本公司股本由26亿股增加为27亿股。

8、关联交易

公司的关联方主要是兖矿集团有限公司（母公司）。截至2000年12月31日止年度内，公司发生的3,000万元以上或占本公司经审计的净资产值5%以上或占本期净利润10%以上的关联方为母公司。关联交易内容如下：

根据与母公司签署的协议，公司向母公司支付退休统筹金及医疗福利金247,828千元；

根据与母公司签署的协议，由母公司下属机构向公司提供维修、运输、房产等服务并收取费用合计395,842千元；

与母公司发生应收款项合计金额308,125千元；发生应付款项金额合计430,066千元。

本公司关联交易详情参见会计报表附注38。

9、“三分开”执行情况

本公司所属人员的劳动、人事及工资管理完全独立。公司总经理、副总经理等高级管理人员不担任母公司重要职务。本公司总经理、副总经理等高级管理人员在本公司领取薪酬。

本公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，独立拥有采购和销售系统。本公司独立拥有工业产权、商标等无形资产。

本公司设立了独立财务部门，有独立的会计核算体系和财务管理制度，独立开设银行账户。

10、会计师

2000 年度，德勤·关黄陈方会计师行（香港执业会计师）仍继续担任本公司的境外会计师，而沪江德勤会计师事务所（中国（香港除外）注册会计师）仍作为本公司境内会计师。公司董事会建议在 2000 年度股东周年大会上批准续聘德勤·关黄陈方会计师行及沪江德勤会计师事务所为本公司 2001 年度境外及境内会计师。

八、经审计的财务会计报告（附）

九、公司的其他有关资料

1、公司于 1997 年 9 月 25 日在山东省工商行政管理局注册为一家股份有限公司。

1、公司企业法人营业执照注册号为 3700001801102-1。

3、公司税务登记号为 370883166122374。

4、公司未流通股的托管机构为上海证券中央登记结算公司。

5、公司境内会计师是沪江德勤会计师事务所。

办公地址：中国上海市黄浦路 99 号上海滩国际大厦 16 楼。

公司境外会计师是德勤·关黄陈方会计师行。

办公地址：香港干诺道中 111 号永安中心 26 楼。

十、备查文件目录

(一)载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。

(二)载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三)报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

(四)在其它证券市场公布的年度报告。

兖州煤业股份有限公司董事会
2001 年 4 月 23 日

兖州煤业股份有限公司
2000 年度审计报告

德师报(审)字(01)P0332 号

兖州煤业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 2000 年 12 月 31 日的资产负债表及该年度的利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2000 年 12 月 31 日的财务状况及 2000 年度的经营成果和现金流量，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

沪江德勤会计师事务所
中国·上海

中国注册会计师

顾红雨 柳伟敏

2001 年 4 月 20 日

1、概况

兖州煤业股份有限公司为一家在中华人民共和国成立的股份有限公司，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股及美国存托股票分别在中国上海、香港及美国纽约上市。公司主要从事煤炭采选及销售。

公司注册资本人民币260,000万元，设置总股本260,000万股，每股面值按人民币1元计，总股本为人民币260,000万元。其中国有法人股为人民币167,000万元，占总股本的64.23%；境外募集H股及美国存托股为人民币85,000万元，占总股本的32.69%；境内社会募集A股为人民币8,000万元，占总股本的3.08%。

2、公司主要会计政策和会计估计

会计制度

会计报表系按《企业会计准则》及《股份有限公司会计制度》编制。

会计年度

会计年度为公历年度即每年1月1日至12月31日。

记帐本位币

公司采用人民币为记帐本位币。

记帐基础和计价原则

公司采用权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

外币业务核算

发生外币业务时，外币金额按业务发生当时市场汇价中间价折算，外币帐户的年末外币金额按年末市场汇价中间价折算为人民币金额。外币汇兑损益均计入当期的财务费用。

现金等价物

现金等价物为从购买日起三个月内到期，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。

坏帐核算

(1) 坏帐确认的标准

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的应收款项。

(2) 坏帐损失的核算方法

采用备抵法，按帐龄分析法计提坏帐准备。

坏帐准备计提比例是根据公司以往的经验，债务单位的实际财务状况和现金流量的情况以及其他相关信息合理地估计。

存货

存货按取得时的历史成本计价，历史成本包括为生产商品和提供劳务所发生的直接材料、直接人工及直接费用以及按一定比例分配计入的为生产商品和提供劳务所发生的各项间接费用。存货主要分为原材料和产成品等。

存货发出时，采用加权平均法核算。

存货跌价准备

期末存货可变现净值低于成本时，应提取存货跌价准备。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。可变现净值为预期售价减去最终制成产品所需的未来生产成本及有关推广、销售费用。

固定资产及折旧

固定资产包括使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产经营的主要设备，但单位价值在人民币 2,000 元以上，并且使用期限超过两年的物品。

固定资产以历史成本或重组时评估值计价。除矿井建筑物折旧根据(89)财工字第 302 号文件规定，按原料煤产量每吨 2.5 元计提折旧外，其他均从其投入使用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：

	折旧年限	年折旧率
房屋建筑物	15 至 30 年	3.23-6.47%
机器设备	5 至 15 年	6.47-19.40%
运输设备	6 至 9 年	10.78-16.17%

在建工程

在建工程按成本价或重估时的评估价值核算，成本价包括在建期间发生的各项工程支出、与工程有关的借款利息、其他相关费用等。在建工程应在完工交付使用后结转为固定资产。

无形资产

无形资产按取得时实际支付的价款入帐或重组时评估值入帐。

场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。

长期待摊费用

长期待摊费用按受益期平均摊销。

主营业务收入

商品销售，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，相关收入已取得或收到了收款权利时，确认营业收入的实现。

他人使用本企业资产，以与交易相关的经济利益能够流入企业、收入的金额能够可靠地计量时，确认他人使用本企业资产收入的实现。

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。

退税收入

退税收入以实际已收及已经确定但尚未收到的金额计入本年度损益。

3、 税项

增值税

按煤产品销售收入的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。

资源税

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人民币1.2元缴纳。

城市建设维护税

按应纳增值税额的7%缴纳。

教育费附加

按应纳增值税额的3%缴纳。

所得税

按33%缴纳国家所得税及地方所得税。

公司与兖矿集团公司合并缴纳所得税和增值税已获得其主管税务部门的批准。

4、货币资金

	<u>年 末 数</u> 人民币元	<u>年 初 数</u> 人民币元
现金	988,713	281,797
银行存款	843,652,343	517,281,438
其他货币资金	<u>113,311</u>	<u>123,739</u>
	<u>844,754,367</u>	<u>517,686,974</u>

货币资金比年初增加 63%，主要原因是：本年度公司的销售收入较上年度上升 17%，导致经营活动产生的现金流量上升，使货币资金有较大幅度增长。

5、应收帐款

应收帐款帐龄分析如下：

帐龄	年 末 数			年 初 数		
	金 额 人民币元	比例 (%)	坏帐准备 人民币元	金 额 人民币元	比例 (%)	坏帐准备 人民币元
1 年以内	761,896,434	80	20,658,276	715,458,951	82	27,692,800
1 至 2 年	178,003,305	19	53,400,992	126,527,276	14	37,958,183
2 至 3 年	10,262,340	1	5,131,170	18,750,850	2	9,375,425
3 年以上	<u>7,853,781</u>	-	<u>7,853,781</u>	<u>12,490,272</u>	<u>2</u>	<u>12,490,272</u>
合计	<u>958,015,860</u>	<u>100</u>	<u>87,044,219</u>	<u>873,227,349</u>	<u>100</u>	<u>87,516,680</u>

欠款金额前五名情况如下：

单位名称	所欠金额 人民币元	欠款时间	欠款原因
中国煤炭工业进出口总公司	194,381,046	1年以内	货款
兖矿集团	51,058,471	1年以内	货款
宝山钢铁(集团)公司物资贸易公司	24,155,221	1年以内	货款
山东鲁能电力燃料有限公司邹城分公司	21,966,004	1年以内	货款
江苏振华经贸公司	<u>21,946,004</u>	1年以内	货款
	<u>313,506,746</u>		

应收帐款余额中持有公司5%以上股份的股东欠款情况见附注38。

由于下半年出口销售增长较多，与中国煤炭工业进出口总公司结算货款上升，导致应收帐款在年末大幅上升。

6、其他应收款

<u>年 末 数</u>	<u>年 初 数</u>
--------------	--------------

	人民币元	人民币元
应收关联公司款	239,928,198	182,340,475
代垫运杂费	28,091,492	80,562,947
应收物资材料款	64,645,149	43,747,859
其他	<u>158,736,384</u>	<u>73,949,115</u>
	<u>491,401,223</u>	<u>380,600,396</u>

其他应收款帐龄分析如下：

帐龄	年末数			年初数		
	金 额	比例(%)	坏帐准备	金 额	比例(%)	坏帐准备
	人民币元		人民币元	人民币元		人民币元
1年以内	438,917,633	89	-	307,839,357	81	-
1至2年	47,023,212	10	-	63,588,914	17	-
2至3年	4,760,378	1	-	7,597,734	2	-
3年以上	<u>700,000</u>	-	-	<u>1,574,391</u>	-	-
合计	<u>491,401,223</u>	<u>100</u>	-	<u>380,600,396</u>	<u>100</u>	-

公司帐龄超过2年以上的余额主要为购置钢材等材料的包装物押金,由于公司滚动使用,故尚未与供应商进行结算。

欠款金额前五名情况如下：

单位名称	所欠金额 人民币元	欠款时间	欠款原因
兖矿集团	239,928,198	1年以内	代垫济宁三号煤矿设备款
济宁兖煤化纤公司	49,713,591	1年以内	材料销售款
兖州市大庆汽车运输公司	3,610,000	1年以内	代垫运费
福瑞沃国际公司	1,807,597	1年以内	代垫运费
中煤第六十八工程处	<u>1,140,185</u>	1年以内	材料销售款
合计	<u>296,199,571</u>		

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38。

7、 预付帐款

预付帐款帐龄分析如下：

帐龄	年末数		年初数	
	人民币元	%	人民币元	%
1年以内	54,020,831	85	95,682,679	85
1至2年	6,081,519	10	10,665,108	10
2至3年	2,526,199	4	4,260,602	4
3年以上	<u>1,229,919</u>	<u>1</u>	<u>1,379,068</u>	<u>1</u>
合计	<u>63,858,468</u>	<u>100</u>	<u>111,987,457</u>	<u>100</u>

公司帐龄超过2年以上的余额主要为当时为购置备件及材料的预付款项,由

于数额较小，公司暂未与供应商结算。

欠款金额前五名情况如下：

单位名称	所欠金额 人民币元	欠款时间	欠款原因
兖矿集团	17,137,999	1年以内	预付设备款
哈尔滨重型机器厂	2,458,000	1年以内	预付设备款
济南发电设备厂	1,750,000	1年以内	预付设备款
舞阳钢铁有限责任公司	1,364,407	1年以内	预付设备款
济宁市任城区讯捷建安队	<u>1,209,776</u>	1年以内	预付工程款
	<u>23,920,182</u>		

预付帐款余额中持有公司5%以上股份的股东欠款情况见附注38。

预付帐款比年初减少 34%，主要原因是：预付设备款按期结算及资产购置量下降，造成预付款项大量下降。

8、 应收补贴款

应收补贴款为应收煤炭出口的退税收入。公司煤炭出口的出口退税计算方式为“先征后退”。该款项为按相关文件规定计算公司应收回的增值税款。

9、 存货

	年末数		年初数	
	金 额 人民币元	跌价准备 人民币元	金 额 人民币元	跌价准备 人民币元
原材料	215,516,407	-	213,269,980	-
产成品	<u>47,385,480</u>	-	<u>97,179,581</u>	-
	<u>262,901,887</u>	-	<u>310,449,561</u>	-

10、 待摊费用

类别	年 初 数 人民币元	本年增加 人民币元	本年摊销 人民币元	年 末 数 人民币元
土地塌陷费(参见附注 41)	44,261,155	222,109,560	(145,032,892)	121,337,823
港口运费	34,678,505	1,097,209,313	(1,101,927,374)	29,960,444
其他	-	4,771,883	-	4,771,883
	<u>78,939,660</u>	<u>1,324,090,756</u>	<u>(1,246,960,266)</u>	<u>156,070,150</u>

11、 固定资产及累计折旧

	房屋建筑物 人民币元	矿井建筑物 人民币元	机器设备 人民币元	运输设备 人民币元	合 计 人民币元
原值					
年初余额	1,439,928,404	2,498,284,787	4,191,974,202	78,855,292	8,209,042,685

本年购置	1,864,159	-	7,777,034	3,364,116	13,005,309
本年在建工程转入	83,288,980	55,465,288	627,758,000	6,190,220	772,702,488
本年减少	(7,349,598)	-	(229,521,151)	(1,322,883)	(238,193,632)
年末余额	<u>1,517,731,945</u>	<u>2,553,750,075</u>	<u>4,597,988,085</u>	<u>87,086,745</u>	<u>8,756,556,850</u>
累计折旧					
年初余额	445,654,806	1,050,436,101	1,944,889,077	61,682,953	3,502,662,937
本年计提额	66,067,412	68,640,625	362,910,482	10,371,219	507,989,738
本年转出额	(2,385,220)	-	(210,244,267)	(1,227,009)	(213,856,496)
年末余额	<u>509,336,998</u>	<u>1,119,076,726</u>	<u>2,097,555,292</u>	<u>70,827,163</u>	<u>3,796,796,179</u>
净值					
年初余额	994,273,598	1,447,848,686	2,247,085,125	17,172,339	4,706,379,748
年末余额	<u>1,008,394,947</u>	<u>1,434,673,349</u>	<u>2,500,432,793</u>	<u>16,259,582</u>	<u>4,959,760,671</u>

12、工程物资

类别	年末数 人民币元	年初数 人民币元
工程用材料	<u>4,651,893</u>	<u>12,788,004</u>

13、在建工程

工程名称	年初余额 人民币元	本年增加额 人民币元	本年完工转出数 人民币元	本年其他减少数 人民币元	年末余额 人民币元	工程进度 %	资金来源
待安装设备	380,792,503	579,318,387	(753,967,587)	(79,660,857)	126,482,446	95	自筹资金
土建工程	115,876,484	20,949,453	(15,671,284)	(3,146,415)	118,008,238	90	自筹资金
其他	3,407,607	9,824,014	(3,063,617)	(9,528,004)	640,000	95	自筹资金
合计	<u>500,076,594</u>	<u>610,091,854</u>	<u>(772,702,488)</u>	<u>(92,335,276)</u>	<u>245,130,684</u>		

14、无形资产

种类	年初余额 人民币元	本年增加额 人民币元	本年摊销额 人民币元	年末余额 人民币元
场地使用权	<u>296,777,530</u>	<u>415,502</u>	<u>(6,213,627)</u>	<u>290,979,405</u>

15、开办费及长期待摊费用

种类	年初余额 人民币元	本年增加额 人民币元	本年摊销额 人民币元	年末余额 人民币元
开办费	5,507,185	-	(1,835,724)	3,671,461
长期待摊费用	-	6,413,599	(420,984)	5,992,615
	<u>5,507,185</u>	<u>6,413,599</u>	<u>(2,256,708)</u>	<u>9,664,076</u>

16、应付票据

为了有效利用货币资金，公司应付兖矿集团的款项采取票据形式结算，故年末应付票据较年初有较大幅度上升。

应付票据余额中持有公司5%以上股份的股东欠款情况见附注38。

17、应付帐款

应付帐款余额中持有公司5%以上股份的股东欠款情况见附注38。

18、预收帐款

预收帐款余额中持有公司5%以上股份的股东欠款情况见附注38。

19、应付股利

	<u>年 末 数</u> 人民币元	<u>年 初 数</u> 人民币元
兖矿集团	136,940,000	148,630,000
H 股股东	69,700,000	75,650,000
A 股股东	<u>14,760,000</u>	<u>7,120,000</u>
	<u>221,400,000</u>	<u>231,400,000</u>

根据公司章程有关规定,末期股息按本公司于有关年度扣除法定储备后的净利润的 35%计提。2000 年计提人民币 221,400,000 元做为本年度的现金股利分配。具体参见附注 25。

20、应交税金

	<u>年 末 数</u> 人民币元	<u>年 初 数</u> 人民币元
所得税	149,726,427	314,014,916
其他	<u>9,682,876</u>	<u>9,246,172</u>
	<u>159,409,303</u>	<u>323,261,088</u>

21、其他应付款

其他应付款余额中持有公司 5%以上股份的股东欠款情况见附注 38。

22、股本

本年度公司股份变动情况如下：

	年末数(股)	本次变动增减(股)					年初数(股)
		配 股	送 股	公积金转股	增 发	上 市	
一、未上市流通股份							
1. 发起人股份							
- 境内法人持有股份	1,670,000,000	-	-	-	-	-	1,670,000,000
2. 内部职工股	-	-	-	-	-	-	-
未上市流通股份	<u>1,670,000,000</u>	-	-	-	-	-	<u>1,670,000,000</u>
二、已上市流通股份							
1. 人民币普通股	80,000,000	-	-	-	-	-	80,000,000
2. 境外上市外资股	<u>850,000,000</u>	-	-	-	-	-	<u>850,000,000</u>
已上市流通股份合计	<u>930,000,000</u>	-	-	-	-	-	<u>930,000,000</u>
三、股份总数	<u>2,600,000,000</u>	-	-	-	-	-	<u>2,600,000,000</u>

上述股份每股面值为人民币1元。

公司于2001年1月向社会公众股东增发10,000万股的人民币普通股。公司股份总数已增至270,000万股见附注40。

23、资本公积

	年初 及年末余额 人民币元
股本溢价	2,364,454,980
维简费转入	<u>161,773,949</u>
	<u><u>2,526,228,929</u></u>

24、盈余公积

	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	168,212,722	84,106,361	252,319,083
本年增加数	<u>76,418,197</u>	<u>38,209,099</u>	<u>114,627,296</u>
年末余额	<u><u>244,630,919</u></u>	<u><u>122,315,460</u></u>	<u><u>366,946,379</u></u>

法定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。

25、未分配利润

	金 额 人民币元
年初未分配利润	905,808,130
加：本年净利润	764,181,971
减：提取法定盈余公积(注 1)	76,418,197
提取法定公益金(注 2)	38,209,099
应付普通股股利(注 3)	<u>221,400,000</u>
年末未分配利润	<u><u>1,333,962,805</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，本年度法定公益金拟按净利润之 5%提取，上述提议有待股东大会批准。

注3：应付普通股股利

根据公司章程有关规定，末期股息按本公司于有关年度扣除法定储备后的净利润的35%计提。根据公司2000年12月28日公布的A股增发招股意见书中股利分配政策的规定，此次A股增发发行完成后，新股东将享有2000年度公司滚存的利润。因此，2000年计提金额为人民币221,400,000元，按A股增发完成后之股份2,700,000,000股(每股面值人民币1元)计算，拟以每10股向全体股东发放现金红利0.82元。上述股利分配方案有待股东大会批准。

26、主营业务收入

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
煤产品国内销售收入	2,462,156,336	2,505,205,124
煤产品出口销售收入	<u>2,318,424,540</u>	<u>1,564,309,934</u>
	<u>4,780,580,876</u>	<u>4,069,515,058</u>

27、主营业务成本

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
材料	484,336,910	353,081,012
工资	367,661,468	306,333,164
职工福利费	51,472,606	42,887,015
电力	185,758,550	156,901,215
折旧费	487,623,422	471,363,502
土地塌陷费	145,032,892	142,736,872
维修费	174,734,478	136,088,453
不得抵扣出口进项税成本	-	21,704,087
其他	<u>61,703,732</u>	<u>47,215,880</u>
合计	<u>1,958,324,058</u>	<u>1,678,311,200</u>

28、主营业务税金及附加

<u>税项</u>	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
城建税	29,697,661	27,691,865
教育费附加	12,727,569	11,867,942
资源税	<u>33,955,042</u>	<u>28,480,251</u>
	<u>76,380,272</u>	<u>68,040,058</u>

29、其他业务利润

<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
----------------------	----------------------

材料销售		
—收入	478,351,674	367,959,770
—成本	<u>443,085,272</u>	<u>347,989,110</u>
	<u>35,266,402</u>	<u>19,970,660</u>
其他		
—收入	34,379,790	29,749,390
—成本	<u>42,086,759</u>	<u>29,794,724</u>
	<u>(7,706,969)</u>	<u>(45,334)</u>
	<u>27,559,433</u>	<u>19,925,326</u>

30、营业费用

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
煤产品国内销售运费	324,067,774	153,282,000
煤产品出口国内运费	780,396,000	485,792,000
其他	<u>64,227,997</u>	<u>79,200,056</u>
	<u>1,168,691,771</u>	<u>718,274,056</u>

营业费用比上年增加 63%，主要原因是：本年度公司出口量大幅上升，导致运至港口的费用上升。

31、财务费用

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
利息支出	5,011,637	10,449,520
减：利息收入	25,983,871	24,541,147
其他	<u>203,247</u>	<u>145,333</u>
	<u>(20,768,987)</u>	<u>(13,946,294)</u>

32、补贴收入

补贴收入系公司本年收到的 1999 年国家对于出口企业实行优惠政策按其出口额计算而给予的出口补贴。

33、营业外收入

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
清理固定资产收入	1,019,376	-
其他	<u>1,977,115</u>	<u>81,119</u>
	<u>2,996,491</u>	<u>81,119</u>

34、营业外支出

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
处理固定资产损失	12,620,226	2,116,479
捐赠支出	300,830	358,862
罚款支出	427,251	332,405
其他	1,429,671	862,856
	<u>14,777,978</u>	<u>3,670,602</u>

35、所得税

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
本年应计所得税	<u>295,607,377</u>	<u>314,014,916</u>
本年度会计所得额	1,059,789,348	1,094,875,992
调增：		
1. 捐赠支出	300,830	358,862
2. 罚款支出	427,251	332,405
	<u>728,081</u>	<u>691,267</u>
调减：		
维简费 (注)	<u>164,737,500</u>	<u>144,006,906</u>
本年度应纳税所得额	<u>895,779,929</u>	<u>951,560,353</u>
所得税率	33%	33%
本年度应计所得税	<u>295,607,377</u>	<u>314,014,916</u>

注：公司已获得当地税务机关的批准，允许公司根据原煤产量每吨 6 元计列维简费在税前作为调整项目抵扣应纳税所得额，免除所得税款。

36、收到的其他与经营活动有关的现金

	<u>人民币元</u>
其他业务收入	109,380,424
利息收入	25,983,871
其他	2,165,694
合计	<u>137,529,989</u>

37、支付的其他与经营活动有关的现金

人民币元

营业费用及管理费用中的支付额	1,597,877,862
其他业务支出	485,172,031
其他	<u>552,721,089</u>
合计	<u><u>2,635,770,982</u></u>

38、与关联公司之重大交易事项

(一)存在控制关系的关联方

企业名称：兖矿集团有限公司(“兖矿集团”)
 注册地址：山东邹城市凫山路40号
 主营业务：工业加工
 与本公司关系：控股股东
 经济性质：国有独资
 法定代表人：赵经彻

(二)存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

	年初数		本年增加数		本年减少数		年末数	
	人民币元	%	人民币元	%	人民币元	%	人民币元	%
兖矿集团	1,670,000,000	64	-	-	-	-	1,670,000,000	64

(三)不存在控制关系的关联方关系的性质

关联方名称	与本公司的关系
邹城南煤轮船航运有限责任公司	关键管理人员

(四)公司与上述关联公司在本年度发生了如下重大关联交易：

(a)销售及采购

公司2000年及1999年度向关联方销售及采购货物有关明细资料如下：

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
销 售—邹城南煤轮船航运有限责任公司	23,470,000	24,962,000
兖矿集团	<u>66,434,000</u>	<u>60,697,553</u>
	<u>89,904,000</u>	<u>85,659,553</u>
采 购—兖矿集团	<u>67,845,000</u>	<u>150,201,000</u>

(b)债权债务往来情况

科目	关联公司名称	年 末 数 人民币元	年 初 数 人民币元
----	--------	---------------	---------------

应收帐款	兖矿集团	51,058,471	23,138,786
预付货款	兖矿集团	17,137,999	15,225,954
其他应收款	兖矿集团	<u>239,928,198</u>	<u>182,340,474</u>
		<u>308,124,668</u>	<u>220,705,214</u>
应付票据	兖矿集团	308,400,000	-
应付帐款	兖矿集团	29,911,711	29,681,241
预收货款	兖矿集团	15,660,304	3,979,975
其他应付款	兖矿集团	<u>76,094,425</u>	<u>248,409,365</u>
		<u>430,066,440</u>	<u>282,070,581</u>

(c) 其他事项

1) 根据公司与兖矿集团公司签订的协议，由兖矿集团公司统一管理公司的退休统筹基金及医疗福利金，退休统筹基金汇总后统一上交给退休统筹基金单位。为此公司在其 1999 年度及 2000 年度会计报表中已列支上述款项为人民币 202,609,000 元及人民币 247,828,000 元。

2) 根据公司与兖矿集团公司签订的协议，由兖矿集团公司下属各部门、单位向公司提供以下服务并收取相应的费用，具体如下：

	<u>本年累计数</u>	<u>上年累计数</u>
	人民币元	人民币元
维修及保养	79,316,000	90,477,000
技术支持及培训费	15,130,000	15,130,000
采矿权费用	12,980,000	12,980,000
铁路运输费	209,842,000	168,040,000
公用设施费	600,000	600,000
公路运输费	10,474,000	13,124,000
供气供暖费	11,020,000	11,020,000
房产管理费	29,700,000	29,700,000
子女就读费	12,550,000	12,550,000
其他	14,230,000	14,230,000

3) 1999 年度及 2000 年度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 1,070,000 元及人民币 1,143,000 元。

39、承担事项

资本承担

年 末 数
人民币千元

已签约但尚未支付的购建资产承诺	
1、 济宁三号煤矿	2,583,380
2、 其他	<u>26,355</u>
	<u><u>2,609,735</u></u>

40、 期后事项

(一) 根据公司 2000 年度第一次临时股东大会决议，同时经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]226 号文审批同意，公司已于 2001 年 1 月向社会公众股东增发 10,000 万股的人民币普通股，每股面值人民币 1 元，发行价格为每股人民币 10 元。本次 A 股增发共募集资金净额为人民币 96,061 万元。

(二) 于 2001 年 1 月 1 日公司已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宁三号煤矿，总价款为收购价人民币 245,090 万元和采矿权价人民币 13,248 万元。具体支付方式如下：

(1) 购买济宁三号煤矿的收购价如下述分四期以现金支付：

第一次付款：人民币 24,352.6 万元，公司已于 2001 年 1 月 1 日支付；

第二次付款：根据协议，公司已于 2001 年 1 月 22 日将上述募集资金按期支付给兖矿集团；

第三次付款：公司将于 2001 年 12 月 31 日前无息支付人民币 62,338.20 万元；

第四次付款：公司将于 2002 年 12 月 31 日前无息支付人民币 62,338.20 万元。

(2) 采矿权价款须分十年无息以等额现金款项人民币 1,324.8 万元由 2001 年起于每年 12 月 31 日前支付。

(三) 根据财政部有关规定，公司将于 2001 年 1 月 1 日起执行《企业会计制度》，因执行新的会计制度而可能对 2000 年度会计报表有重大影响的调整，公司在编制 2000 年度会计报表时已充分考虑，并未发现存在未调整的重大事项。

41、 国际会计准则对净利润和净资产的影响

	本年净利润 人民币千元	于 2000 年 12 月 31 日 之资产净值 人民币千元
以中华人民共和国《企业会计准则》 及《股份有限公司会计制度》 编制之财务报表	764,182	6,827,138
调整：		
—调整复垦费、土地塌陷费(注)	(25,195)	(258,071)
—递延资产摊销	1,835	(3,672)

—购入济二矿的商誉摊销	(777)	(2,331)
—递延所得税	8,315	85,161
—股利分配	-	221,400
按国际会计准则调整后之财务报表	<u>748,360</u>	<u>6,869,625</u>

注：土地塌陷费是指公司开采地下矿场后就土地塌陷造成的损失或毁损向居民做出的赔偿。

在中国会计准则与国际会计准则下的土地塌陷费差异系公司在国际会计准则下按产出原煤估算应计提的土地塌陷费金额，而在中国会计准则下则以经有关部门批准后实际将支付的塌陷费金额计入当年损益。

42、会计报表重分类

为配合本年度会计报表的表达，已将 1999 年度会计报表的部分项目予以重分类。

资产负债表

单位：（人民币）元

资产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资金：				
货币资金	-	844,754,367.00	-	517,686,974.00
短期投资	-	-	-	-
减：短期投资跌价准备	-	-	-	-
短期投资净额	-	-	-	-
应收票据	-	16,798,987.00	-	57,320,937.00
应收股利	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收帐款	-	958,015,860.00	-	873,227,349.00
其他应收款	-	491,401,223.00	-	380,600,396.00
减：坏帐准备	-	87,044,219.00	-	87,516,680.00
应收款项净额	-	1,362,372,864.00	-	1,166,311,065.00
预付帐款	-	63,858,468.00	-	111,987,457.00
应收补贴款	-	221,500,273.00	-	64,774,442.00
存货	-	262,901,887.00	-	310,449,561.00
其中：工程施工	-	-	-	-
减：存货跌价准备（含工程 亏损准备）	-	-	-	-
存货净额	-	262,901,887.00	-	310,449,561.00
待摊费用	-	156,070,150.00	-	78,939,660.00
待处理流动资产净损失	-	-	-	-
一年内到期的长期债权投资	-	-	-	-
应收控股股东款				
应收关联公司款				
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	-	2,928,256,996.00	-	2,307,470,096.00
长期投资：				
长期股权投资	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-
长期投资合计	-	-	-	-
减：长期投资减值准备	-	-	-	-
长期投资净额	-	-	-	-

资产负债表

单位：（人民币）元

资产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
其中：合并价差（贷差以“-”号表示合并报表填列）	-	-	-	-
其中：股权投资差额（贷差以“-”号表示母公司报表填列）	-	-	-	-
固定资产：				
固定资产原价	-	8,756,556,850.00	-	8,209,042,685.00
减：累计折旧	-	3,796,796,179.00	-	3,502,662,937.00
减：固定资产减值准备				
固定资产净值	-	4,959,760,671.00	-	4,706,379,748.00
工程物资	-	4,651,893.00	-	12,788,004.00
在建工程	-	245,130,684.00	-	500,076,594.00
固定资产清理	-	-	-	-
待处理固定资产净损失	-	-	-	-
固定资产合计	-	5,209,543,248.00	-	5,219,244,346.00
无形资产及其他资产：				
无形资产	-	290,979,405.00	-	296,777,530.00
开办费	-	3,671,461.00	-	5,507,185.00
长期待摊费用	-	5,992,615.00	-	-
其他长期资产	-	-	-	-
其中：临时设施净额	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	-	300,643,481.00	-	302,284,715.00
递延税项：				
递延税款借项	-	-	-	-
资产总计	-	8,438,443,725.00	-	7,828,999,157.00

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	-	-	-	-
应付票据	-	318,400,000.00	-	47,360,000.00
应付帐款	-	568,290,178.00	-	492,222,965.00
预收帐款	-	93,740,947.00	-	63,444,481.00
代销商品款	-	-	-	-
应付工资	-	34,727,203.00	-	31,165,881.00
应付福利费	-	-	-	-
应付股利	-	221,400,000.00	-	231,400,000.00
应交税金	-	159,409,303.00	-	323,261,088.00
其他应交款	-	-	-	-
其他应付款	-	215,337,981.00	-	355,788,600.00
预提费用	-	-	-	-
一年内到期的长期负债	-	-	-	-
其他流动负债	-	-	-	-
应付控股股东款				
应付关联公司款				
流动负债合计	-	1,611,305,612.00	-	1,544,643,015.00
长期负债：				
长期借款	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
住房周转金	-	-	-	-
其他长期负债	-	-	-	-
长期负债合计	-	-	-	-
递延税项：				
递延税款贷项	-	-	-	-
负债合计	-	1,611,305,612.00	-	1,544,643,015.00

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
少数股东权益（合并报表填列）	-	-	-	-
股东权益：				
股本	-	2,600,000,000.00	-	2,600,000,000.00
待转销汇兑差异				
资本公积	-	2,526,228,929.00	-	2,526,228,929.00
盈余公积	-	366,946,379.00	-	252,319,083.00
其中：公益金	-	122,315,460.00	-	84,106,361.00
未确认的投资损失	-	-	-	-
未分配利润（未弥补亏损以“-”号表示）	-	1,333,962,805.00	-	905,808,130.00
外币报表折算差额（合并报表填列）	-	-	-	-
股东权益合计	-	6,827,138,113.00	-	6,284,356,142.00
负债和股东权益总计	-	8,438,443,725.00	-	7,828,999,157.00

备注：

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项目	本期数		上期数	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	-	4,780,580,876.00	-	4,069,515,058.00
减：销售折让	-	-	-	-
主营业务收入净额	-	4,780,580,876.00	-	4,069,515,058.00
减：主营业务成本	-	1,958,324,058.00	-	1,678,311,200.00
主营业务税金及附加	-	76,380,272.00	-	68,040,058.00
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	-	2,745,876,546.00	-	2,323,163,800.00
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	-	27,559,433.00	-	19,925,326.00
减：存货跌价损失	-	-	-	-
营业费用	-	1,168,691,771.00	-	718,274,056.00
管理费用	-	554,130,939.00	-	543,357,891.00
财务费用	-	-20,768,987.00	-	-13,946,294.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	1,071,382,256.00	-	1,095,403,473.00
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
补贴收入	-	188,579.00	-	3,062,002.00
营业外收入	-	2,996,491.00	-	81,119.00
减：营业外支出	-	14,777,978.00	-	3,670,602.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,059,789,348.00	-	1,094,875,992.00
减：所得税	-	295,607,377.00	-	314,014,916.00
减：少数股东损益（合并报表填列、亏损以“-”号填列）	-	-	-	-
加：未确认的投资损失（合并报表填列）	-	-	-	-
自定义项4				

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项目	本期数		上期数	
	合并	母公司	合并	母公司
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	764,181,971.00	-	780,861,076.00
加：年初未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	-	905,808,130.00	-	473,476,216.00
减：减少注册资本减少的未分配利润	-	-	-	-
盈余公积转入	-	-	-	-
职工住房补贴列入未分配利润				
六、可供分配的利润（亏损以“-”号填列）	-	1,669,990,101.00	-	1,254,337,292.00
减：提取法定盈余公积金	-	76,418,197.00	-	78,086,108.00
减：提取法定公益金	-	38,209,099.00	-	39,043,054.00
职工奖福基金（子公司为外商投资企业，合并报表填列）	-	-	-	-
七、可供股东分配的利润（亏损以“-”号填列）	-	1,555,362,805.00	-	1,137,208,130.00
减：应付优先股股利	-	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	-	221,400,000.00	-	231,400,000.00
转作股本的普通股股利	-	-	-	-
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	-	1,333,962,805.00	-	905,808,130.00
附注：非常项目：				
1. 出售处置部门或被投资单位	-	-	-	-
2. 自然灾害发生的损失	-	-	-	-
3. 会计政策更改	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	0.40	0.41	1.06	1.06
营业利润	0.16	0.16	0.41	0.41
净利润	0.11	0.11	0.29	0.29
扣除非经常性损益后的净利润	0.11	0.12	0.30	0.30

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
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	-	5,471,433,780.00
收到的租金	-	-
收到的税费返还	-	143,824,382.00
收到的其他与经营活动有关的现金	-	137,529,989.00
经营活动现金流入小计	-	5,752,788,151.00
购买商品、接收劳务所支付的现金	-	528,230,068.00
经营租赁所支付的现金	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	496,584,496.00
实际缴纳的增值税款	-	472,608,574.00
支付的所得税款	-	459,895,866.00
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	-	84,512,181.00
支付的其他与经营活动有关的现金	-	2,635,770,982.00
经营活动现金流出小计	-	4,677,602,167.00
经营活动产生的现金流量净额	-	1,075,185,984.00
二、投资活动产生的现金流量净额：		
收回投资所收到的现金	-	-
分得股利或利润所收到的现金	-	-
取得债券利息收入所收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	-	12,736,286.00
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-
收到的银行利息		
减少三个月以上定期存款所收到的现金		
投资活动现金流入小计	-	12,736,286.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	-	529,454,877.00
权益性投资所支付的现金	-	-
债权性投资所支付的现金	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
增加三个月以上定期存款所收到的现金		
投资活动现金流出小计	-	529,454,877.00

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
投资活动产生的现金流量净额	-	-516,718,591.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收权益性投资所收到的现金	-	-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	-	-
发行债券所收到的现金	-	-
借款所收到的现金	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-
偿还债务所支付的现金	-	-
发生筹资费用所支付的现金	-	-
分配股利或利润所支付的现金	-	231,400,000.00
其中：子公司支付少数股东的股利	-	-
偿付利息所支付的现金	-	-
融资租赁所支付的现金	-	-
减少注册资本所支付的现金	-	-
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流出小计	-	231,400,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-231,400,000.00
四、汇率变动对现金的影响：		
汇率变动对现金的影响额	-	-
五、现金及现金等价物净增加额：		
现金及现金等价物净增加额	-	327,067,393.00
六、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
以固定资产偿还债务	-	-
以投资偿还债务	-	-
以固定资产进行长期投资	-	-
以存货偿还债务	-	-
融资租赁固定资产	-	-
七、将净利润调节为经营活动的现金流量：		

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
净利润（亏损以“-”号填列）	-	764,181,971.00
加：少数股东损益（亏损以“-”号填列）	-	-
减：未确认的投资损失	-	-
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	-	-472,461.00
固定资产折旧	-	507,989,738.00
无形资产、长期待摊费用摊销	-	8,470,335.00
待摊费用的减少（减：增加）	-	-
预提费用的增加（减：减少）	-	-77,130,490.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-	11,600,850.00
固定资产盘亏报废损失	-	-
财务费用	-	-
投资损失（减：收益）	-	-
递延税款贷项（减：借项）	-	-
存货的减少（减：增加）	-	47,547,674.00
经营性应收项目的减少（减：增加）	-	-263,664,230.00
经营性应付项目的增加（减：减少）	-	76,662,597.00
增值税增加/（减少）净额	-	-
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-	1,075,185,984.00
八、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	-	844,754,367.00
减：货币资金的期初余额	-	517,686,974.00
现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-	327,067,393.00

备注：

兖州煤业股份有限公司

截至二零零零年十二月三十一日
财务报告

兖州煤业股份有限公司

报告及财务报表
截至二零零零年十二月三十一日止年度

<u>内容</u>	<u>页数</u>
核数师报告书	1
损益表	2
资产负债表	3
股东权益变动表	4
现金流量表	5
财务报表附注	6 - 28

核数师报告书

致兖州煤业股份有限公司股东
(在中华人民共和国成立之股份有限公司)

本核数师已完成审核载于第2至28页按照国际会计准则编制的财务报表。

董事及核数师的责任

贵公司之董事须负责编制真实与公平的财务报表。在编制该等财务报表时，董事必须贯彻采用合适的会计政策。

本行的责任是根据本行审核工作的结果，对该等财务报表表达独立的意见，并向股东报告。

意见的基础

本行是按照香港会计师公会颁布之核数准则进行审核工作。审核范围包括以抽查方式查核与财务报表所载数额及披露事项有关的凭证，亦包括评估董事于编制该等财务报表时所作的重大估计和判断，所厘定之会计政策是否适合贵公司的具体情况，及有否贯彻应用并足够地披露该等会计政策。

本行在策划和进行审核工作时，均以取得一切本行认为必需的资料及解释为目标，使本行获得充分的凭证，就该等财务报表是否存在重大错误陈述，作出合理之确定。在作出意见时，本行亦已衡量该等财务报告所载之资料在整体上是否足够。本行相信，本行的审核工作已为下列意见建立了合理的基础。

意见

本行认为上述的财务报表均真实与公平地反映贵公司于二零零零年十二月三十一日的结算时之财政状况及贵公司截至该日止年度的溢利及现金流量。并已按照香港公司条例准则之披露要求而妥善编制。

德勤·关黄陈方会计师行
执业会计师

香港，2001年04月20日

损益表
截至二零零零年十二月三十一日止年度

	附注	截止12月31日		
		2000年 人民币千元	1999年 人民币千元	1998年 人民币千元
销售总额	5	4,704,201	4,001,475	4,280,467
运输成本	5	<u>1,104,464</u>	<u>639,074</u>	<u>593,458</u>
销售净额	5	3,599,737	3,362,401	3,687,009
销售成本	6	<u>1,983,520</u>	<u>1,613,832</u>	<u>1,961,949</u>
毛利		1,616,217	1,748,569	1,725,060
销售、一般及行政费用	7	<u>636,436</u>	<u>625,280</u>	<u>540,076</u>
经营收益		979,781	1,123,289	1,184,984
利息费用	8 (87,603)	(5,012)	(10,450)	
其他收益	9	<u>60,883</u>	<u>47,574</u>	<u>76,261</u>
除所得税前收益	10	1,035,652	1,160,413	1,173,642
所得税	12	<u>287,292</u>	<u>335,293</u>	<u>356,282</u>
净收益		<u>748,360</u>	<u>825,120</u>	<u>817,360</u>
股息(附注3)	13	<u>231,400</u>	<u>148,200</u>	<u>144,400</u>
每股收益	14	<u>人民币0.29元</u>	<u>人民币0.32元</u>	<u>人民币0.35元</u>
每股美国存托股份收益	14	<u>人民币14.39元</u>	<u>人民币15.87元</u>	<u>人民币17.35元</u>

资产负债表
於二零零零年十二月三十一日

	附注	2000年 12月31日 人民币千元	1999年 12月31日 人民币千元 (附注3)
资产			
流动资产			
现金和银行结存		844,754	517,687
应收帐款及应收票据	15	836,712	863,641
存货	16	262,902	310,449
预付款项和其他流动资产	17	<u>560,419</u>	<u>300,726</u>
流动资产合计		2,504,787	1,992,503
物业、机器及设备净值	18	5,500,522	5,516,022
商誉	19	13,214	13,991
递延税项资产	20	<u>85,161</u>	<u>76,846</u>
总资产		<u>8,103,684</u>	<u>7,599,362</u>
流动负债			
应付帐款	21	548,387	509,902
其他应付款项及预提费用	22	398,459	395,870
母公司及其附属公司应收款项	24	137,487	26,910
应付税金		<u>149,726</u>	<u>314,015</u>
流动负债合计		1,234,059	1,246,697
承担	26		
股东权益	23	<u>6,869,625</u>	<u>6,352,665</u>
负债及股东权益合计		<u>8,103,684</u>	<u>7,599,362</u>

第2页至第28页之财务报表于2001年04月20日获董事会批准，并由下列董事代表签署：

赵经彻
董事长

杨德玉
董事

股东权益变动表

截至二零零零年十二月三十一日止年度

	股 本	股本溢价	未来 发展基金	法定 公积金	法定 公益金	留存收益	合 计
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
1997年12月31日余额							
原列帐额	1,670,000	724,110	17,325	14,743	7,371	206,623	2,640,172
以前年度调整(附注3)	-	-	-	-	-	69,000	69,000
重列帐额	1,670,000	724,110	17,325	14,743	7,371	275,623	2,709,172
发行股本净额	930,000	1,363,613	-	-	-	-	2,293,613
净收益	-	-	-	-	-	817,360	817,360
储备分配	-	-	94,423	75,384	37,692	(207,499)	-
股息	-	-	-	-	-	(144,400)	(144,400)
1998年12月31日余额	<u>2,600,000</u>	<u>2,087,723</u>	<u>111,748</u>	<u>90,127</u>	<u>45,063</u>	<u>741,084</u>	<u>5,675,745</u>
1998年12月31日余额							
原列帐额	2,600,000	2,087,723	111,748	90,127	45,063	592,884	5,527,545
以前年度调整(附注3)	-	-	-	-	-	148,200	148,200
重列帐额	2,600,000	2,087,723	111,748	90,127	45,063	741,084	5,675,745
净收益	-	-	-	-	-	825,120	825,120
储备分配	-	-	-	78,086	39,043	(117,129)	-
股息	-	-	-	-	-	(148,200)	(148,200)
1999年12月31日余额	<u>2,600,000</u>	<u>2,087,723</u>	<u>111,748</u>	<u>168,213</u>	<u>84,106</u>	<u>1,300,875</u>	<u>6,352,665</u>
1999年12月31日余额							
原列帐额	2,600,000	2,087,723	111,748	168,213	84,106	1,069,475	6,121,265
以前年度调整(附注3)	-	-	-	-	-	231,400	231,400
重列帐额	2,600,000	2,087,723	111,748	168,213	84,106	1,300,875	6,352,665
净收益	-	-	-	-	-	748,360	748,360
储备分配	-	-	-	76,418	38,209	(114,627)	-
股息	-	-	-	-	-	(231,400)	(231,400)
2000年12月31日余额	<u>2,600,000</u>	<u>2,087,723</u>	<u>111,748</u>	<u>244,631</u>	<u>122,315</u>	<u>1,703,208</u>	<u>6,869,625</u>

现金流量表
截至二零零零年十二月三十一日止年度

	附注	截止12月31日止期间		
		2000年 人民币千元	1999年 人民币千元	1998年 人民币千元
来自经营业务的现金流量：				
净收益		748,360	825,120	817,360
净收益与经营业务所得现金				
净额对帐的调整：				
折旧		514,203	503,349	540,827
商誉摊销		777	777	777
递延税项资产的(确认)运用		(8,315)	21,278	(15,294)
出售物业、机器及设备损失		11,601	2,117	1,400
资产(增加)减少：				
应收帐款及应收票据		26,929	(256,885)	(391,426)
存货		47,547	(5,849)	69,168
预付款项及其他流动资产		(259,693)	(41,461)	(146,186)
母公司及其附属公司应付款项		-	-	76,616
负债增加(减少)：				
应付帐款		38,485	17,623	164,180
其他应付款项及预提费用		2,589	(105,469)	117,002
母公司及其附属公司应收款项		110,577	(19,249)	46,159
应付税金		(164,289)	16,589	224,813
经营业务所得现金净额		<u>1,068,771</u>	<u>957,940</u>	<u>1,505,396</u>
来自投资业务的现金流量：				
购买物业、机器及设备		(523,040)	(468,516)	(424,041)
出售物业、机器及设备		12,736	797	616
购入济二矿	25	-	-	(1,952,315)
来自投资业务的现金流量		<u>(510,304)</u>	<u>(467,719)</u>	<u>(2,375,740)</u>
来自融资业务的现金流量：				
发放股息		(231,400)	(148,200)	(144,400)
偿还借款		-	(115,000)	(1,200,000)
发行股本		-	-	2,293,613
来自融资业务的现金流量		<u>(231,400)</u>	<u>(263,200)</u>	<u>949,213</u>
现金与现金等值项目净增加		327,067	227,021	78,869
现金与现金等值项目，期初		<u>517,687</u>	<u>290,666</u>	<u>211,797</u>
现金与现金等值项目，期末		<u><u>844,754</u></u>	<u><u>517,687</u></u>	<u><u>290,666</u></u>
现金流量补充资料				
期内就下列各项支付现金：				
利息		5,012	10,450	87,603
所得税		459,896	297,426	146,763

1. 重组概况

兖州煤业股份有限公司是在中华人民共和国(「中国」)注册成立的一家有限责任之股份公司，以接管及经营管理五个煤矿，分别为兴隆庄煤矿、鲍店煤矿、南屯煤矿、东滩煤矿以及济宁二号煤矿之采煤业务。公司成立以前，五个原有煤矿原是中国国营企业 - 兖矿集团有限公司(「母公司」)属下之分支业务。在公司成立时，母公司将兴隆庄煤矿、鲍店煤矿、南屯煤矿和东滩煤矿的资产和负债注入公司。1998年公司以现金从母公司处购入济宁二号煤矿。

2001年1月3日，公司发行了100,000,000股A股新股，A股从2001年2月开始于上海证券交易所上市交易。公司从A股发行中获得的净发行额约人民币960,610,000元，用作支付购置第六个煤矿 - 济宁三号煤矿之总购价约人民币2,538,000,000元，其总价款收购济三价约人民币2,450,900,000元和采矿权价约人民币132,480,000元，公司于2001年1月1日从母公司购得济三矿。

收购济三矿价款支付方式如下：

(1) 第一次付款

公司已于结算日2001年1月1日支付人民币243,526,000元。

(2) 第二次付款

A股发行所得净额人民币960,610,000元公司已于2001年1月22日支付。

(3) 第三次付款

购买价余额之50%须于2001年12月31日前无息支付。

(4) 第四次付款

购买价剩余款须于2002年12月31日前无息支付。

采矿权价款须分十年无息以等额现金款项由2001年起于每年12月31日前支付。

公司的A股在上海证券交易所上市，H股在香港联合证券交易所上市，美国存托股票(一股美国存托股票相当于50股H股)在纽约证券交易所上市。

2. 编制基准

所附财务报表，是按照由(「国际会计准则委员会」)发布的国际会计准则之会计政策(「国际会计准则」)编制，与适用于中国企业之相关会计政策(「中国会计准则」)不同。按国际会计准则所作的主要调整，详见附注32。

为符合香港公司法的规定和美国惯例要求，财务报表和补充资料重新进行分类和附加的披露。

国际会计准则和适用于美国之会计准则(「美国会计准则」)之间的差异见附注33。

3. 国际会计(修订版)的实行

本年度，公司第一次采用了本年起生效的国际会计准则10(修订版)“资产负债表日后事项”国际会计准则，明确了资产负债表日后及报告发表日前宣告但未发放的股利应该作为单独的所有者权益项目列出、或在财务报表的附注中反映。在以前年度中，资产负债表日后宣告未发放的股利，均调整财务报表，作为一项负债列示于资产负债表上。国际会计准则10(修订版)要求采用追溯调整，导致1998年、1999年、2000年1月1日的年初未分配利润增加、应付股利的减少分别为约人民币69,000,000元、人民币148,200,000元及人民币231,400,000元。

4. 重要会计政策

本报表系按历史成本原则编制，对于物业、机器及设备按评估值列示。

在编制本财务报表所采用的主要会计政策是符合国际会计准则之规定，现列示如下：

销售收入确认

销售收入在商品发出和货物所有权转移时确认。

利息收入根据结存本金及适当的利率按应计息的时间计提确认。

现金与现金等值项目

现金与现金等值项目包括现金，现金存款，付息储蓄帐户及可随时换为一已知数额之现金和没有重大价值变动风险的定期存款。

物业、机器及设备

公司政策是以物业、机器及设备之历史成本入帐。按中国政府要求，于公司成立时对注入公司的四个原有煤矿的物业、机器及设备在1997年7月31日进行了评估以确定注入公司资产之视同成本。除却中国政府要求外，公司并未打算对其物业、机器及设备作出资产重估。

物业、机器及设备(在建工程除外)是以成本减累计折旧入帐。物业、机器及设备的成本包括采购成本及使有关资产达到可运作的状态及地点之前所发生的直接相关费用。发生有相关物业、机器及设备已使用后的支出，例如修理，保养及大修理费用，应在支出发生时作为当期入帐。在能清楚证明有关支出能预期将来在使用有关物业、机器及设备中增加经济效应时，该项支出可作为物业、机器及设备的附加成本予以资本化。当物业、机器及设备被出售或报废，它们的成本以及累计折旧将从帐户中转出，由于物业、机器及设备的减少所引起的收益或损失将在损益表中予以反映。

物业、机器及设备的成本减其预计残值后，按其预计使用年限使用直线法计提折旧，预计使用年限如下：

房屋建筑物	15-35年
机器设备	5-15年
运输设备	6-9年

矿井建筑物包括主要及辅助矿井及地下隧道，矿井建筑物采用产量单位法，据其设计的估计生产量计提折旧。

土地使用权在使用权期间内摊销，如土地使用权无特定租期，则不计提此项摊销。

在建中资产在完成及可以投入使用前不计提折旧。

公司如有证据，如预计未来现金流量总额(未贴现及不计利息费用)显示，及未来的业务经营将不能提供足够的收入以弥补未来的有关费用(包括折旧)，且资产的帐面值无法出售变现，则须确认物业、机器及设备的耗减亏损，此项耗减亏损根据资产的变现价值计算。

在建工程

在建工程按成本或估价列帐。成本为工程开支及此项目的其他直接成本，若该工程支出重大且所需时间较长，则亦包括有关项目借贷成本。当有关资产投入使用后，成本转入物业、机器及设备并根据上述政策折旧。

商誉

商誉即为公司收购济宁二号煤矿的价格高于其净资产的部分，公司将分二十年使用直线法进行摊销。

存货

煤炭存货按实物计量，并按成本及可变现净值两者之较低者入帐。成本包括直接材料，在适用情况下亦包括直接人工及将存货运至现址及达到现状所需之间接费用，并采用加权平均法计算，可变现净值为估计售价减所需完成成本及用于销售、市场推广及分销之费用。

预期将于生产中使用的配套材料、备件及小型工具存货按加权平均法减除存货准备(如必须)后入帐。

所得税

所得税根据本年度或本期间的业情，经纳税调整后计算，对暂时性差异造成的税务影响，应采用适用于未来年度的确定的法定所得税率来确认递延所得税。

研究及开发

研究及开发支出于发生之年度在损益表中列支，但若一明确界定项目在进行中，并合理地预期该开发成本可通过将来之商业业务中得以补偿则例外。开发成本由开始商业运作日起计，按工程之年期将之摊销。

土地塌陷、复原、重整及环保费用

土地塌陷、复原、重整及环保费用是由于开采地下煤矿所引起。

此等费用是在认明责任之期间被估计和入帐，并根据采煤量之比例，於损益表中列支。

利息资本化

购买、建造或生产合格资产(即投入原定用途或出售前需较长时间准备的资产)的直接借贷成本拨作该物业、机器及设备的一部分成本,直至该资产完成并大致上可以投入原定用途或出售为止。

其他借贷成本于发生期间在损益表中列支。

外币换算

公司以人民币为入帐及记录单位。

外币交易根据交易日期中国人民银行所公布之适用汇率折算为人民币,以外币计算的货币性资产及负债,均按照资产负债表结算日中国人民银行所公布之适用汇率折算为人民币。因外币兑换产生的损益均于损益表中反映。

估计的用途

编制符合国际会计准则的财务报表要求使用适当的估计及假设,这些估计及假设将影响资产负债表日的资产及负债的申报金额,或有资产及负债的揭示,及报告期间的收入及费用的申报金额,实际状况可能与此项估计有差异。

5. 销售及运输成本

	截止12月31日止期间		
	2000年 人民币千元	1999年 人民币千元	1998年 人民币千元
国内销售总额	2,414,826	2,455,844	2,308,062
减:运输成本	<u>324,068</u>	<u>153,282</u>	<u>63,238</u>
国内销售净额	<u>2,090,758</u>	<u>2,302,562</u>	<u>2,244,824</u>
出口销售总额	2,289,375	1,545,631	1,972,405
减:运输成本	<u>780,396</u>	<u>485,792</u>	<u>530,220</u>
出口销售净额	<u>1,508,979</u>	<u>1,059,839</u>	<u>1,442,185</u>
销售净额	<u>3,599,737</u>	<u>3,362,401</u>	<u>3,687,009</u>

销售净额为出售煤炭之发票值,并已扣除退货,折扣,运输费用(如销售金额已包括运输费用)及销售税金。

销售税金主要是按估算售出的原煤数量每吨收取人民币1.20元计算之资源税,该等税项须缴付于地方税务局。截至1998年、1999年及2000年12月31日止3个期间缴付之资源税分别为人民币24,085,000元、人民币28,480,000元及人民币33,955,000元。

公司透过国家煤炭工业局属下公司中国煤炭工业进出口总公司(「煤炭进出口公司」)出口煤炭。公司目前尚无直接出口权,必须通过煤炭进出口公司进行出口销售,并由煤炭进出口公司决定出口销售的最终客户。

6. 销售成本

	截止12月31日止期间		
	2000年 人民币千元	1999年 人民币千元	1998年 人民币千元
材料	484,337	353,081	392,643
工资和雇员福利	419,134	349,220	340,827
电力供应	185,759	156,901	185,670
折旧	487,623	471,363	517,893
煤炭工业基金缴付(附注i)	-	-	36,633
迁移成本及土地塌陷, 复原,重整及环保费用	170,229	78,258	151,131
维修及保养	174,734	136,088	142,116
不可抵扣进项税(附注ii)	-	21,704	110,551
采矿权费用(附注iii)	12,980	12,980	12,980
其他	48,724	34,237	71,505
	<u>1,983,520</u>	<u>1,613,832</u>	<u>1,961,949</u>

(i) 根据有关规定,隶属于煤炭工业部(自1998年3月起已改为国家煤炭工业局)的煤矿每年都须向煤炭工业部管理的煤炭工业基金缴付款项。由煤炭工业部监督该基金的使用。公司每开采1吨原煤需缴纳1.80元人民币基金。煤炭工业部被更换为国家煤炭工业局后,公司仍按每吨原煤人民币1.00元和每吨原煤人民币0.80元的标准分别向国家煤炭工业局和山东省煤炭工业局缴付基金。自1998年7月1日起公司不须再向国家煤炭工业局缴纳基金;自1999年1月1日起,公司亦不须再向山东省煤炭工业局缴纳基金,即自1999年1月1日开始,公司不再有该项成本负担。

(ii) 自中国开征增值税后,在中国销售煤产品的适用增值税率为13%(未计购货的进项增值税抵扣)。

自增值税1998年1月1日生效起,公司出口销售需先缴纳出口销售价值13%的增值税,再由相关税务部门退回销售价值3%的增值税。财政部和中国国家税务局在1998年6月1日将退税率改为9%,又在1999年5月1日,将退税率改为13%。

未可退回之部分已计算为相关期间的销售成本。

(iii) 公司与母公司已签订采矿权协议,协议约定从1997年9月25日公司将每年向母公司支付人民币12,980,000元作为母公司给予公司所辖煤矿的补偿。此项年费可于协议生效十年后重新厘定。

7. 销售、一般及行政费用

	截止12月31日止期间		
	2000年 人民币千元	1999年 人民币千元	1998年 人民币千元
退休福利计划供款(附注27)	189,372	154,410	157,184
工资和雇员福利	74,946	73,215	70,992
折旧	28,840	31,986	22,934
商誉摊销	777	777	777
分销费用	64,569	54,209	48,461
坏帐准备	-	55,954	6,415
资源补偿费(注)	28,409	25,810	23,893
维修及保养	6,518	6,345	4,981
研究开发费	24,290	24,213	22,110
其他	218,715	198,361	182,329
	<u>636,436</u>	<u>625,280</u>	<u>540,076</u>

注：根据有关规定，公司需按原煤估算销售值的1%向地质矿产部缴纳交资源补偿费。

8. 利息费用

	截止12月31日止期间		
	2000年 人民币千元	1999年 人民币千元	1998年 人民币千元
利息费用由：			
-没有追溯权的应收票据贴现	5,012	10,176	-
-不必在5年内完全偿还的借款	-	274	87,603
	<u>5,012</u>	<u>10,450</u>	<u>87,603</u>

公司在有关期间内并无把利息费用资本化。

9. 其他收益

	截止12月31日止期间		
	2000年 人民币千元	1999年 人民币千元	1998年 人民币千元
销售配套材料收益	34,899	23,033	36,229
银行存款利息收入	25,984	24,541	40,032
	<u>60,883</u>	<u>47,574</u>	<u>76,261</u>

10. 除所得税前收益

截止12月31日止期间

	<u>2000年</u> 人民币千元	<u>1999年</u> 人民币千元	<u>1998年</u> 人民币千元
除所得税前收益已扣除下列支出：			
核数师酬金	2,000	2,996	3,371
折旧	516,463	503,349	540,827
维修及保养	181,252	142,433	147,097
研究开发费	<u>24,290</u>	<u>24,213</u>	<u>22,110</u>

11. 董事及监事之酬金及最高薪五名人士

董事及监事之酬金详情如下：

	截止12月31日止期间		
	<u>2000年</u> 人民币千元	<u>1999年</u> 人民币千元	<u>1998年</u> 人民币千元
董事			
袍金(独立非执行董事)	122	146	139
薪金及其他福利	637	581	728
退休福利计划借款	207	229	200
奖金及花红	-	-	-
	<u>966</u>	<u>956</u>	<u>1,067</u>
监事			
袍金	-	-	-
薪金及其他福利	178	168	189
退休福利计划借款	55	66	51
奖金及花红	-	-	-
	<u>233</u>	<u>234</u>	<u>240</u>

截至1998年、1999年及2000年12月31日止3个年度，所有董事及监事之酬金均为港币零元到港币1,000,000元之间。

1998、1999、2000年度公司支付最高的五位、个人均为公司的董事。

12. 所得税

	截止12月31日止期间		
	2000年 人民币千元	1999年 人民币千元	1998年 人民币千元
所得税	295,607	314,015	371,576
递延税项(见附注20)	<u>(8,315)</u>	<u>21,278</u>	<u>(15,294)</u>
	<u>287,292</u>	<u>335,293</u>	<u>356,282</u>

公司需就应课税利润按统一所得税率33%缴付所得税。根据国际会计准则确定之税前利润计算的标准所得税与实际所得税的差异调节如下：

	截止12月31日止期间		
	2000年 人民币千元	1999年 人民币千元	1998年 人民币千元
所得税率	33%	33%	33%
按所得税率计算之标准所得税	341,765	382,936	387,302
调整项目：			
计提的企业发展基金，根据中国会计准则 可以在损益表中税前列支，但未可在 国际准则损益表中列支(附注23)	-	-	(31,160)
调整在中国会计准则不作税前利润列支 但继续可用作扣税的未来发展基金	(54,363)	(47,293)	-
於公司成立时被确认的低值易耗品 评估增值的可扣税之摊销，但未可 在国际准则列支	(606)	(606)	-
未可扣税之商誉摊销	256	256	256
其他	<u>240</u>	<u>-</u>	<u>(116)</u>
实际所得税	<u>287,292</u>	<u>335,293</u>	<u>356,282</u>
实际所得税率	<u>28%</u>	<u>29%</u>	<u>30%</u>

公司与母公司合并缴纳所得税，已得到其主管税务部门批准。公司所得税计提是按单独的损益表计算。

13. 股息

	截止12月31日止期间		
	2000年 人民币千元	1999年 人民币千元	1998年 人民币千元
已宣告之年终股息	231,400	148,200	-
年中已发放之股息	-	-	75,400
年中特别股息	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>69,000</u>
	<u>231,400</u>	<u>148,200</u>	<u>144,400</u>

根据1998年3月22日召开的董事会，向母公司宣布发放从1997年10月1日至1997年12月31日期间的特别中期股息，合计人民币69,000,000元，已全面发放。

公司已在1998年10月12日召开董事会宣布并向公司股东发放人民币75,400,000元的中期股息，为每股人民币0.029元。

公司已在1999年6月3日召开周年股东大会，通过并发放由董事会建议之截至1998年12月31日止年度年终股息为人民币约148,200,000元，为每股人民币0.057元。

公司已在2000年6月16日召开周年股东大会通过发放由董事会建议之截至1999年12月31日止年度终年股息为人民币231,400,000元，为每股人民币0.089元。

根据公司2000年度制定的A股增发招股意见书中股利分配政策的规定，本次A股增发发行完成后，新股东将享有2000年度公司派存的利润，故董事会建议宣布派发截至2000年12月31日至年度年终股息为人民币221,400,000元，按已发行之股份2,700,000,000股(每股面值人民币1元)计算，为每股人民币0.082元，具体股息的宣布及派发将由股东大会根据公司章程要求审议和批准。股东大会将召开并审议有关建议，如果认为合理，将批准该等一般决议。

14. 每股收益及备考每股美国存托股之收益

截至2000年、1999年及1998年12月31日止3个期间的每股收益是根据该期间的收入净额人民币748,360,000元、人民币825,120,000元及人民币817,360,000元与该期间加权平均的股份2,600,000,000股、2,600,000,000股及2,355,616,000股相应计算得出。

每股美国存托股之收益的计算，是根据该期间的收入净额及每股美国存托股等于五十股在香港上市的H股。

15. 应收帐款及应收票据

	2000年 <u>12月31日</u> 人民币千元	1999年 <u>12月31日</u> 人民币千元
应收票据	16,799	57,321
应收帐款	906,957	893,837
减：坏帐准备	<u>(87,044)</u>	<u>(87,517)</u>
应收帐款及应收票据净额	<u>836,712</u>	<u>863,641</u>

应收票据表示由客户签发并授权公司向银行或其他机构收取款项的书面凭证。

公司分别于1998年及1999年12月31日为可能产生坏帐的应收帐款计提坏帐准备人民币6,415,000元及人民币55,954,000元。该等坏帐准备的计提未在2000年12月31日发生。

公司根据不同客户的信用状况，一般向客户提供不超过180天的信用期间。

如下为报告日的应收帐款帐龄分析：

	2000年 <u>12月31日</u> 人民币千元	1999年 <u>12月31日</u> 人民币千元
1-180天	512,658	489,013
181-365天	198,180	247,056
1-2年	178,003	126,527
2-3年	10,262	18,751
3年以上	<u>7,854</u>	<u>12,490</u>
	<u>906,957</u>	<u>893,837</u>

16. 存货

	2000年 <u>12月31日</u> 人民币千元	1999年 <u>12月31日</u> 人民币千元
配套材料、备件及小型工具	215,517	213,270
煤产品	<u>47,385</u>	<u>97,179</u>
	<u>262,902</u>	<u>310,449</u>

17. 预付款项及其他流动资产

	2000年 <u>12月31日</u> 人民币千元	1999年 <u>12月31日</u> 人民币千元
预付货款	121,665	46,762
代垫运费	28,091	80,563
应收出口退税	221,500	64,774
其他	<u>189,163</u>	<u>108,627</u>
	<u>560,419</u>	<u>300,726</u>

18. 物业、机器及设备，净值

土地 使用权	房屋 建筑物	矿井 建筑物	机器设备	运输设备	在建工程	合 计
人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元

成本							
2000年1月1日	309,827	1,439,928	2,498,286	4,191,973	78,855	512,865	9,031,734
本年增加	415	1,864	-	7,777	3,364	509,620	523,040
转入	-	83,289	55,465	627,758	6,190	(772,702)	-
清理	-	(7,349)	-	(229,521)	(1,323)	-	(238,193)
2000年12月31日	<u>310,242</u>	<u>1,517,732</u>	<u>2,553,751</u>	<u>4,597,987</u>	<u>87,086</u>	<u>249,783</u>	<u>9,316,581</u>
累计折旧							
2000年1月1日	13,049	445,656	1,050,437	1,944,888	61,682	-	3,515,712
本年计提	6,214	66,067	68,641	362,910	10,371	-	514,203
清理转出	-	(2,385)	-	(210,244)	(1,227)	-	(213,856)
2000年12月31日	<u>19,263</u>	<u>509,338</u>	<u>1,119,078</u>	<u>2,097,554</u>	<u>70,826</u>	<u>-</u>	<u>3,816,059</u>
净值							
2000年12月31日	<u>290,979</u>	<u>1,008,394</u>	<u>1,434,673</u>	<u>2,500,433</u>	<u>16,260</u>	<u>249,783</u>	<u>5,500,522</u>
1999年12月31日	<u>296,778</u>	<u>994,272</u>	<u>1,447,849</u>	<u>2,247,085</u>	<u>17,173</u>	<u>512,865</u>	<u>5,516,022</u>

如附注1所述，作为成立公司需要，由独立资产评估师(西门(远东)有限公司)对四个原有煤矿在1997年7月31日之物业、机器及设备评估。原有四个煤矿评估增值人民币1,694,584,000元已作为公司成立时资产的视同成本部分在财务报表中反映。济二矿评估增值的人民币88,611,000元已包括在公司购入济二矿净资产的公允价值当中。

土地使用权期限为公司取得土地使用证起50年。

19. 商誉

	2000年 12月31日 人民币千元	1999年 12月31日 人民币千元
成本		
期初及期末余额	<u>15,545</u>	<u>15,545</u>
摊销		
期初余额	1,554	777
本年摊销	<u>777</u>	<u>777</u>
期末余额	<u>2,331</u>	<u>1,554</u>
净值		
期末余额	<u>13,214</u>	<u>13,991</u>

20. 递延税项资产

	2000年 12月31日 人民币千元	1999年 12月31日 人民币千元
1月1日	76,846	98,124
本年确认(运用)	<u>8,315</u>	<u>(21,278)</u>
12月31日	<u>85,161</u>	<u>76,846</u>

在资产负债表结算日递延税项资产代表由土地塌陷、复原、重整及环保费用的预提对税务的暂时影响。

在资产负债表结算日及审核年度并无存在任何重大未转提的递延税项。

21. 应付帐款

	2000年 12月31日 人民币千元	1999年 12月31日 人民币千元
应付票据	10,000	47,360
应付帐款	<u>538,387</u>	<u>462,542</u>
	<u>548,387</u>	<u>509,902</u>

如下为应付帐款的帐龄分析：

	2000年 12月31日 人民币千元	1999年 12月31日 人民币千元
1-180天	438,709	418,120
181-365天	102,388	86,089
1-2年	<u>7,290</u>	<u>5,693</u>
	<u>548,387</u>	<u>509,902</u>

22. 其他应付款项及预提费用

	2000年 12月31日 人民币千元	1999年 12月31日 人民币千元
预收帐款	91,919	59,465
预提土地塌陷、复原、重整及环保费用	136,724	188,605
应付工资	34,727	31,166
其他	<u>135,089</u>	<u>116,634</u>
	<u>398,459</u>	<u>395,870</u>

预提土地塌陷、复原、重整及环保费用是由董事按最佳的估计而确定的。然而，鉴于现在的开采活动对土地及地面的影响在将来能显现出来，相关费用的估计将可能在以后期间予以调整。

23. 股东权益

2000年12月31日，公司的股权结构如下：

股数

<u>股票种类</u>	<u>股票类型</u>	<u>1999年12月31日 及2000年12月31日</u>
内资股	-国有法人股(母公司持有)	1,670,000,000
	-A股(其中包括公司职工持有的8,000,000股)	80,000,000
外资股	-H股(合美国存托股代表的H股)	<u>850,000,000</u>
	总计	<u><u>2,600,000,000</u></u>

公司于资产负债表日后增发了100,000,000股A股(附注1)。

根据中国法规，公司在1999年1月1日前须每年转拨一笔款项至未来发展基金。而自1999年1月1日起，公司不需再为该基金转拨。该基金只可用于煤矿未来开采业务发展，不可向股东分派。

公司将从净收益中拨备10%作为法定盈余公积金(当该公积金余额达到公司注册资本的50%时除外)，从净收益中拨备5%到10%作为法定公益金。法定公积金可用作以下用途：

弥补以前年度亏损；或
转增资本，该项举措应由股东大会作出决定，同时法定公积金之余额在此等转增资本后之余额，不得低于注册资本的25%。

公司用于职工福利的法定公益金用于资本性质的职工集体福利方面的开支。

根据公司章程，用于分配的净收入将按下列两种准则计算选用孰低者：(i) 中国会计准则，(ii) 国际会计准则或公司股票上市之所在地的会计准则。

公司可以根据公司章程或股东大会决议提取一般盈余公积。

公司在2000年12月31日之可分配利润为金额人民币1,333,963,000元(1999年12月31日：人民币905,808,000元)，即在中国会计准则下计算之留存收益。

24. 关联公司交易

应付母公司及其附属公司的款项是无利息、无抵押而且无任何特定的偿还条件。

在此期间，公司与母公司及其附属公司进行的重大交易如下：

	截止12月31日止期间		
	<u>2000年</u> 人民币千元	<u>1999年</u> 人民币千元	<u>1998年</u> 人民币千元
收入			
煤炭销售	89,904	85,660	68,980
销售配件及其他原材料	9,429	8,580	25,590
公用设备及设施	5,179	5,828	4,670
支出			
公用设备及设施	600	600	5,380
采矿权费用	12,980	12,980	12,980
材料采购	67,845	150,201	114,030
铁路运输服务	209,842	168,040	173,810
维修及保养服务	79,316	90,477	81,700
社会福利和后勤服务	125,519	115,699	117,810
技术支援及训练	15,130	15,130	15,130
公路运输服务	<u>10,474</u>	<u>13,124</u>	<u>18,250</u>

截至1998年、1999年及2000年12月31日止3个年度的支出的社会福利和后勤服务开支中若干费用(不包括医疗及托儿费用)，均为人民币54,950,000元，另技术支援及训练开支均为人民币15,130,000元，均由母公司按每年重新厘定之商议定额支付。

此外，公司参与母公司一项有关退休福利的多名雇主计划(见附注7及27)。

25. 对收购济二矿而产生的现金及现金等值项目的流出净额

	<u>2000年度</u> 人民币千元	<u>1999年度</u> 人民币千元	<u>1998年度</u> 人民币千元
现金及现金等值项目	-	-	3,552
应收帐款及应收票据	-	-	34,135
存货	-	-	21,024
预付款项及其他流动资产	-	-	2,224
物业、机器及设备净值	-	-	1,911,854
应付帐款	-	-	(19,067)
其他应付款项及预提费用	-	-	(13,400)
购入净资产	-	-	1,940,322
商誉	-	-	<u>15,545</u>

现金代价	-	-	<u>1,955,867</u>
其中：			
现金支付	-	-	1,955,867
购入之现金及银行存款	-	-	<u>3,552</u>
收购济二矿而流出的现金 等值项目净额	-	-	<u>1,952,315</u>

26. 资本承担

在资产负债表结算日，公司在购买物业、机器及设备方面产生了如下的资本承担：

	2000年 12月31日 人民币千元	1999年 12月31日 人民币千元
已签合同并未于财务报表中拨备	26,355	8,732
已授权但尚未签合同	-	<u>439,040</u>
	<u>26,355</u>	<u>447,772</u>

另外，截至2000年12月31日，公司有因收购济三矿而产生的资本承担为人民币2,583,380千元，详见附注1。

27. 退休福利

公司之合格雇员可享有退休金、医疗及其他福利。公司参与母公司一项多名雇主计划，且就退休福利按合格雇员每月基本薪金及工资，以协定之供款率每月向母公司供款。母公司须向公司的退休雇员支付所有退休福利。公司就过去营运须支付之雇员服务成本所有责任均由母公司承担。

截止1998年、1999年及2000年12月31日3个年度每月供款率定为公司雇员每月基本薪金及工资总额之45%，该供款率现有效至2001年12月31日为止。母公司与公司将于此初段期间届满后每段五年期间制定新的供款率。如果母公司与公司不能就任何五年期间的供款水平达成任何协议，则供款率将以仲裁决定。

本年度或于结算日，并无因雇员退出此计划而产生的放弃供款，可供未来年度减低应付供款。

28. 居所计划

母公司须负责为其雇员及公司雇员提供宿舍。在1998年公司及母公司根据员工数目按比例分担有关宿舍的杂项支出，在1999年及2000年，以两方商议之定额支付。该等支出于截至1998年、1999年及2000年12月31日止3个年度分别为人民币29,700,000元，并已列为上文附注24所述社会福利及后勤服务支出的一部分。

公司现时每月付予员工的薪金及福利支出包括一项居所津贴，员工应付出相同数额的供款。该等供款会交由母公司，连同出售宿舍所得款项及需要时取得之债款，用以兴建新宿舍。母公司拟将新宿舍以成本价出售予其雇员。

29. 金融工具公允价值

本公司现金等价物的帐面值项目与应收母公司及/或其附属公司款项均接近公允价值，因上述金额均于短期内到期。

30. 集中借贷风险

本公司将现金及现金等值项目存于中国的银行。

本公司对长期客户一般按个别客户的情况给予1个月到4个月的赊帐期。至于其他中小型之新客户，本公司要求客户于发货前付款。

本公司的内销对象主要为发电厂、冶金公司、建筑材料生产商及铁路公司。本公司已基本与该等公司建立长期和稳定的业务关系，本公司亦有出售煤炭予省级及市级燃料贸易公司。

由于本公司现时并无直接出口权，故其所有出口销售均由中国煤炭进出口公司进行。本公司出口煤炭的品质，价格与最终客户均由中国煤炭进出口公司确定。本公司拟申请直接出口权，但不能保证可取得该项权利。

截至1998年、1999年以及2000年12月31日止3个年度，本公司五大客户的销售净额分别占本公司总销售净额约30.3%、33.4%及26.7%。向本公司最大客户山东电力燃料公司的销售净额分别占本公司截至1998年、1999年以及2000年12月31日止3个年度的销售净额约22.9%、21.1%及17.5%。山东电力燃料公司代若干山东省发电厂采购煤炭。而该等发电厂中，最大者邹县发电厂分别占本公司截至1998年、1999年以及2000年12月31日止3个年度的销售净额约18.9%、18.5%及17.1%。

2000年及1999年12月31日应收帐款余额最大的五位客户的详情列示如下：

	应收帐款百分比	
	2000年 人民币元	1999年 人民币元
五大客户应收帐款余额	9%	11%

31. 分区资料

公司只从事采矿业，而公司于2000年12月31日有员工20,176人，其经营活动只在中国进行，所有的可辨认资产都在中国。公司目前尚无直接出口权，必

须通过中国煤炭进出口公司进行出口销售，并由中国煤炭进出口公司决定出口销售的最终客户。

32. 国际会计准则与中国会计准则之差异汇总

国际会计准则和中国会计准则之财务报表之间的主要差异如下：

- (i) 额外迁移成本及土地塌陷，复原，重整及环保费按权责法发生预提，而按中国会计准则会于支付时列支；
- (ii) 冲销在中国会计准则下，于公司成立时被确认的低易耗品评估增值以及其后的摊销；
- (iii) 调整在中国会计准则下，于公司成立时被确认的递延资产及其后发生之相关摊销；
- (iv) 根据修订后的国际会计准则第12条，对暂时性差异造成的税务影响，应采用适用于未来年度的法定所得税率来确认递延所得税；
- (v) 董事会在资产负债表日后建议的股利，将在每年的股东大会上表决通过，这一事项在中国会计准则下要调整资产负债表日的报表数。

国际会计准则与中国会计准则之财务报表之间的主要差异如下：

	净收益		净资产	
	截至12月31日止期间		2000年	1999年
	2000年	1999年	12月31日	12月31日
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
国际会计准则之财务报表				
原列帐额	748,360	825,120	6,869,625	6,121,265
建议股息	-	-	-	231,400
重列帐额	748,360	825,120	6,869,625	6,352,665
国际会计准则之影响：				
额外地面塌陷、复原、重整及环保费用预提	25,195	(64,479)	258,072	232,876
冲销在中国会计准则下，於公司成立时确认的低值易耗品评估增值相关的摊销	(1,835)	(1,835)	3,672	5,507
商誉摊销	777	777	2,331	1,554
地面塌陷、采原、重整及环保费用预提时递延税款的影响	(8,315)	21,278	(85,161)	(76,846)
股利调整	-	-	(221,400)	(231,400)
根据中国会计准则所编制之财务报表	<u>764,182</u>	<u>780,861</u>	<u>6,827,139</u>	<u>6,284,356</u>

财务报表中还存在由于国际会计准则与中国会计准则之差异所引起的其他科目的分类的差异。

33. 国际会计准则与美国会计准则之差异汇总

本公司的会计报表乃按国际会计准则编制。其与按美国会计准则有相当的方面不同。其中较为重大的差异有每股收益的计算，物业、机器及设备的估值增值，递延税项的确认以及因收购济二矿时发生的商誉。

根据国际会计准则，每股收益是根据该期间的净收益及该期间加权平均的股份相应计算得出。根据美国会计准则，1998年12月31日的每股收益是根据该期间的净收益及该期间加权平均的股份并加上相等该购入济二矿而需发行之股份调整相应计算。用于计算在美国会计准则下截至1998年12月31日止年度每股收益之加权平均股份为2,542,95,582股，此等股份已包括假设以每股人民币2.61元计算，发行749,374,330股用作购入济二矿之代价人民币1,955,867,000元。截至1999年及2000年12月31日止年度每股收益之计算为按美国会计准则下之净利润人民币936,516,000元及人民币859,755,000元除以加权股份2,600,000,000股。

根据国际会计准则，公司可于重组时重估物业、机器及设备，重估价作为视同成本，折旧亦可按视同成本值计提。但根据美国会计准则，会计报表须以历史成本为基础编制。故在美国会计准则下，物业、机器及设备须以历史成本列示，重估增值部分之折旧不予确认。因评估增值将引起较高的税基，故在美国会计准则下因评估增值而产生的递延税项资产须予以确认。

在国际会计准则下，支付购买济二矿的价格高于其净资产的部分，作为商誉而加以资本化，并分20年进行摊销。在美国会计准则下，购买济二矿支付的金额超过其历史成本价的部分应从权益中扣除而视为额外之股息。

在美国会计准则下，如果可能发生其他意外损失，则此意外损失的估计金额应予以揭示。本公司董事会估计本公司于2000年12月31日可能须额外提取土地塌陷、复原、重整及环保费用人民币12800万元作为合理的预提。

1998年6月，美国财务会计准则委员会(FASB)发布了财务会计准则133(SFAS No. 133)-衍生工具及套期保值交易会计准则。该准则规定了新的衍生工具和套期保值交易的会计和报告准则，要求公司以公允价值计量衍生工具，并根据适用的衍生工具合同赋予公司的权力或义务相应在资产负债表中确认资产或负债。

1998年6月，美国财务会计准则委员会发布了SFAS No. 137。该准则将SFAS No. 133的生效期推迟一年。公司将在2001年1季度之前采用SFAS No. 133。采用这一则对衍生工具及套期保值交易的新准则对公司的财务状况将不会有重大影响。

国际会计准则调整与美国会计准则调整对税后溢利和股东权益的影响见下表。

国际会计准则与美国会计准则对净收益的影响差异汇总如下：

	截至12月31日止期间		
	2000年 人民币千元	1999年 人民币千元	1998年 人民币千元
国际会计准则下之净收益	748,360	825,120	817,360
美国会计准则调整：			
重估部分的物业、机器 及设备之折旧收购济三 矿之商誉摊销	165,103	165,103	167,377
因物业、机器及设备重 估增值导致税基提高之 递延税款(借)贷项	777	777	777
	(54,484)	(54,484)	(25,992)
美国会计准则下之净收益	<u>859,756</u>	<u>936,516</u>	<u>959,522</u>
备考每股收益	<u>人民币0.33元</u>	<u>人民币0.36元</u>	<u>人民币0.38元</u>
备考美国存托股每股收益	<u>人民币16.53元</u>	<u>人民币18.01元</u>	<u>人民币18.87元</u>

	2000年 12月31日 人民币元	1999年 12月31日 人民币元
国际会计准则下股东权益		
以前年度报告	6,869,625	6,121,265
期末预计股息	-	231,400
重列帐额(附注3)	6,869,625	6,352,665
美国会计准则调整：		
物业、机器及设备重估增值	(1,912,164)	(1,912,164)
重估部分的物业、机器及设备之折旧	584,467	419,364
因物业、机器及设备重估增值导致税基提高之 递延税款资产	438,141	492,625
收购济二矿产生之商誉	(13,214)	(13,991)
美国会计准则下股东权益	<u>5,966,855</u>	<u>5,338,499</u>

在美国公认会计原则下，在1999年12月31日及2000年12月31日公司的总资产分别为人民币6,585,196,000元及人民币7,200,914,000元。