

	頁次
公司簡介	2
財務摘要	3
董事長報告書	5
經營回顧	9
管理層討論與分析	14
董事會報告書	17
監事會報告書	30
核數師報告書	33
合併損益表	34
合併資產負債表	35
資產負債表	37
合併股東權益變動表	39
合併現金流量表	40
財務報表附註	42
核數師報告書(中國)	76
資產負債表(按中國會計準則編制)	77
利潤及利潤分配表(按中國會計準則編制)	79
現金流量表(按中國會計準則編制)	80
財務報表附註(按中國會計準則編制)	83
補充資料(按中國會計準則編制)	112
公司資料	115
股東週年大會通知	118

兗州煤業股份有限公司主要從事地下煤炭開採、篩選加工和銷售，產品主要是優質低硫煤。客戶主要分佈在日本、韓國、中國華東、臺灣等國家和地區。

2001年本公司：

- 生產原煤3,402萬噸，是華東地區最大的煤炭生產企業
- 實現商品煤銷量3,104萬噸，其中出口1,267萬噸，是中國最大的煤炭出口商之一
- 實現淨收益人民幣9.709億元，是中國盈利最好的煤炭企業

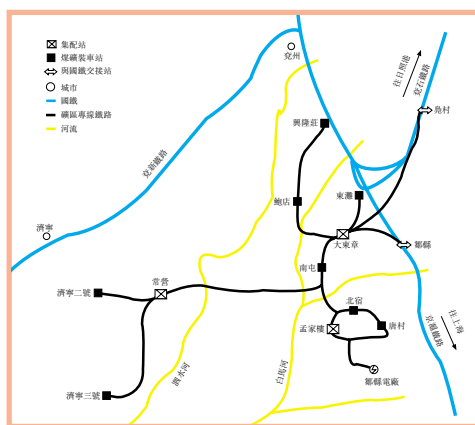
- 1998年公司股票先後在紐約、香港和上海上市
- 2001年先後增發1億股A股和1.7億股H股
- 分別於1998年、2001年和2002年1月1日收購了濟寧二號煤礦、濟寧三號煤礦和煤炭運輸專用鐵路資產
- 自1999年以來，連年入選「中國《上市公司》50強」
- 2001年被《財富》雜誌(中文版)評選為「中國上市公司百強」之一
- 2001年度信息披露工作被上海證券交易所評為「優良」



濟寧三號煤礦



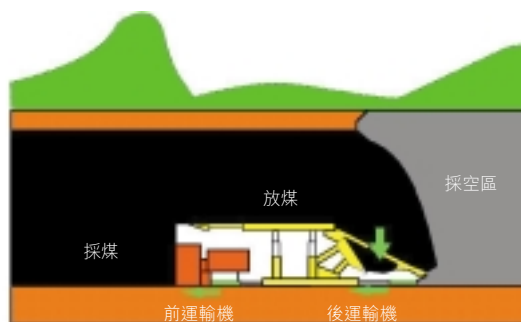
運煤火車



煤炭運輸鐵路網

2002年新收購的煤炭運輸專用鐵路資產，將增加公司的盈利能力，大幅減少與母公司的關聯交易。

公司成功開發並推廣使用的綜採放頂煤技術，被評為國家科技進步一等獎，處於國際領先水平，在中國和澳大利亞獲得專利。



綜採放頂煤技術示意圖

(按國際會計準則編制)

業績

	截至12月31日止年度				
	2001年 (人民幣千元)	2000年 (人民幣千元)	1999年 (人民幣千元)	1998年 (人民幣千元)	1997年 (人民幣千元)
銷售淨額					
國內銷售	2,599,812	2,090,758	2,302,562	2,244,824	2,054,314
出口	2,276,198	1,508,979	1,059,839	1,442,185	1,243,843
銷售淨額總計	4,876,010	3,599,737	3,362,401	3,687,009	3,298,157
毛利	2,063,427	1,616,217	1,748,569	1,725,060	1,825,664
經營收益	1,303,796	979,781	1,123,289	1,184,984	1,330,439
利息支出	(61,519)	(5,012)	(10,450)	(87,603)	(166,726)
除所得稅前收益	1,360,173	1,035,652	1,160,413	1,173,642	1,208,444
淨收益	970,945	748,360	825,120	817,360	834,141
每股收益					
(97年截至 12月31日止 的備考決算)	人民幣0.35元	人民幣0.29元	人民幣0.32元	人民幣0.35元	人民幣0.50元
每股股息	人民幣0.100元	人民幣0.082元	人民幣0.089元	人民幣0.086元	

資產及負債

	12月31日				
	2001年 (人民幣千元)	2000年 (人民幣千元)	1999年 (人民幣千元)	1998年 (人民幣千元)	1997年 (人民幣千元)
流動資產淨值	1,166,187	1,270,728	745,806	117,079	194,807
土地使用權及 物業、廠房及 設備淨值	7,851,775	5,500,522	5,516,022	5,560,774	3,746,535
總資產	11,182,591	8,103,684	7,599,362	7,127,948	4,776,754
總借貸	—	—	—	115,000	1,315,000
股東權益	9,060,034	6,869,625	6,352,665	5,675,745	2,709,172
每股淨資產	人民幣3.16元	人民幣2.64元	人民幣2.44元	人民幣2.18元	人民幣1.62元
淨資產回報(%)	10.72	10.89	12.99	14.40	30.79

現金流量表摘要

	截至12月31日止年度				
	2001年 (人民幣千元)	2000年 (人民幣千元)	1999年 (人民幣千元)	1998年 (人民幣千元)	1997年 (人民幣千元)
經營業務所得					
現金淨額	1,610,239	1,023,152	957,940	1,505,396	1,161,699
現金與現金 等值項目 增加	280,052	327,067	227,021	78,869	158,471
每股經營活動 產生的現金 流量淨額	人民幣0.56元	人民幣0.39元	人民幣0.37元	人民幣0.58元	人民幣0.70元

各位股東：

本人欣然報告本公司2001年業績實現大幅度增長。截至12月31日止年度之淨收益為人民幣9.709億元，比2000年增長29.7%。

按照一貫堅持的公司股息政策，董事會建議宣派末期股息人民幣2.870億元(含稅)，即每股人民幣0.100元(含稅)。該末期股息將在2002年6月7日召開的股東周年大會批准後宣派並支付予所有股東。

2001年主要業績

2001年公司抓住了國內外煤炭市場好轉、價格上升的有利時機，成功實施了增加煤炭產量和銷量，擴大出口，提高產品質量的經營策略。同時公司在行業整合上進一步取得進展。

2001年本公司生產原煤3,402萬噸，比2000年增長23.9%；銷售煤炭3,104萬噸，比2000年增長17.0%，其中出口煤炭1,267萬噸，比2000年增長25.6%；實現銷售淨額人民幣48.760億元，比2000年增長35.5%；實現淨收益人民幣9.709億元，同比增長29.7%。公司改進營銷策略，大幅度降低了應收帳款。

本年度公司實施了多項措施，進一步提高煤炭生產、洗選、運輸等環節的質量管理水平，提高了公司產品的信譽；增加投入以改善輔助運輸、安全生產條件、礦井生產配套設施。



趙經徹
董事長

「2001年實現淨收益
人民幣9.709億元，
比上年增長29.7%。」

繼1998年1月1日收購濟寧二號煤礦之後，2001年年初和2002年年初，本公司分別收購了母公司的濟寧三號煤礦和煤炭運輸專用鐵路資產。通過三次收購從根本上避免了同母公司的同業競爭，減少了與母公司的關聯交易，增強了公司盈利能力，鞏固了公司作為中國盈利最好煤炭企業的地位。濟寧三號煤礦全年生產煤炭511萬噸，實現銷售淨額7.225億元，稅前利潤1.618億元，達到了收購目標。

2001年公司增發1億股A股和1.7億股H股，募集資金用於收購濟寧三號煤礦。

本公司董事會對公司2001年成功實施經營策略，企業經營規模擴大，利潤實現增長表示滿意。

2002年展望

2002年國內外煤炭需求增加，煤價總體上有可能高於上一年，公司將從煤炭需求增加中受益。

國內外煤炭需求增加，
公司取得了滿意的
訂單。

國內煤炭供求基本平衡，預計價格總體高於上年。2001年中國政府加大關閉小煤窯力度。1998年至2001年年底，全國共關閉小煤窯5.8萬座，壓減生產能力3億噸／年左右。煤炭價格回升，華東、華南等地區出現煤炭供不應求、進口增加的局面。為緩解部分地區煤炭供應不足的矛盾，2001年末中國政府批准1.05萬座小煤窯恢復生產，生產能力約1億噸／年左右。2001年全年煤炭價格呈現上漲格局。中國政府預計2002年GDP增長將達到或超過7%，經濟的穩定持續增長，有利於保持對煤炭的旺盛需求；2001年年底全國煤炭社會庫存1.15億噸，處於歷史最低水平。預計2002年煤炭出口和電力用煤進一步增加，國內煤炭市場將保持供求平衡和價格穩定，2002年價格總體高於上年平均價格水平。

國際煤炭市場持續穩定，公司將從中受益。由於煤炭成本低、供應可靠，煤炭在世界能源中仍然佔據主導地位，燃煤發電佔全球發電的44%。作為東亞地區最大進口國日本、韓國煤炭進口需求均有所增長，價格持續穩定回升。在連續兩年煤炭出口大幅增加的基礎上，中國政府繼續鼓勵煤炭出口，預計2002年中國煤炭出口量將達到9,000萬噸以上；世界煤炭生產商繼續整合，前十大煤炭供應商對煤炭供應的控制力將進一步提高，有利於煤炭價格穩定。國際煤炭市場的穩定，將有助於本公司的穩定發展。

公司取得了令人滿意的訂單。本公司已簽訂2002年銷售合同及意向3,500萬噸，比2001年全年銷量增長12.8%。其中包括1,400萬噸左右的出口意向。2002年一季度國內執行銷售合同的綜合平均煤炭價格比2001年度同品種綜合平均價格水平提高12%左右。

「繼續實施四大經營策略，提高對股東回報。」

經營策略

提高產量、銷量，擴大出口。公司煤炭商品在東亞用戶中有良好商譽，運輸距離短、運輸成本低的戰略優勢，對煤炭用戶極具吸引力。公司將繼續擴大在東亞市場的銷量；繼續增加中國沿海地區電力用戶的銷售，提高精煤銷售的比重。

進一步完善綜采放頂煤技術。通過設備配套和工藝改進，對該項技術裝備進行更新換代，提高生產效率，使工作面年生產能力由300—400萬噸提高到400—700萬噸；對提升系統、井下煤炭運輸系統、地面儲裝運系統和洗選系統等進行改造，提高礦井配套生產能力，增強系統運行的可靠性，提高安全生產水平。

2002年公司將採取以下措施降低成本：一是進一步通過技術進步提高生產能力、增加產量，提高單產效率，降低單位固定成本；二是進一步推進支護和輔助運輸改革，增加煤巷錨網化程度，降低材料消耗，減少用工，降低人工費用；三是利用ERP管理系統，提高管理水平，嚴格控制成本和費用。

積極尋求收購機會。公司通過實施收購策略，成功地擴大了經營規模。中國政府正在積極推動《煤炭工業「十五」規劃》的實施，加快煤炭工業的整合，公司將利用技術、市場、管理等方面的優勢，在煤炭行業整合中尋求收購機會，實現公司盈利水平提高和規模擴大。

2002年力爭銷售煤炭
3,400萬噸，單位
成本同此下降。

通過實施以上措施，力爭2002年度實現原煤產量3,700萬噸，銷量3,400萬噸以上，單位成本比2001年有所下降。

在將於2002年4月22日召開的2002年度第一次臨時股東大會之後，我將辭去董事長一職，專注於兗礦集團有限公司的建設和管理。作為本公司控股股東的董事局主席，我將一如既往地支持公司的發展以及公司治理的完善。我充分相信新任董事有能力將公司的發展推向新的高峰。本人對本公司管理層及全體員工所做的努力以及所有股東給予的支持表示衷心感謝。

承董事會命
董事長
趙經徹

中國·鄒城·2002年4月8日

經營回顧

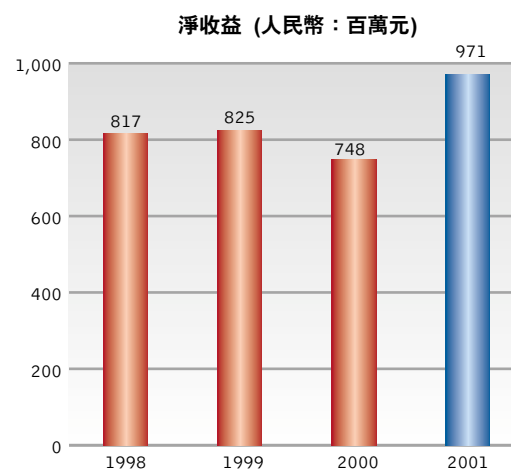
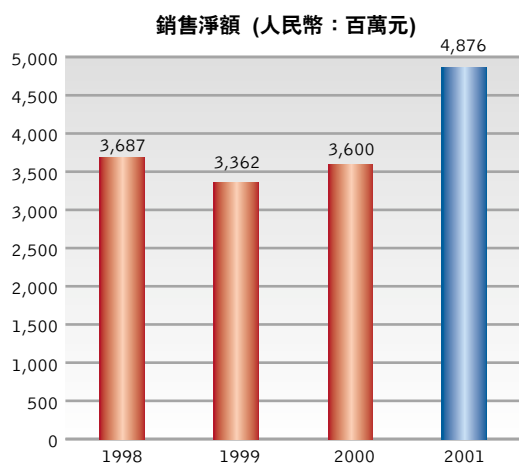
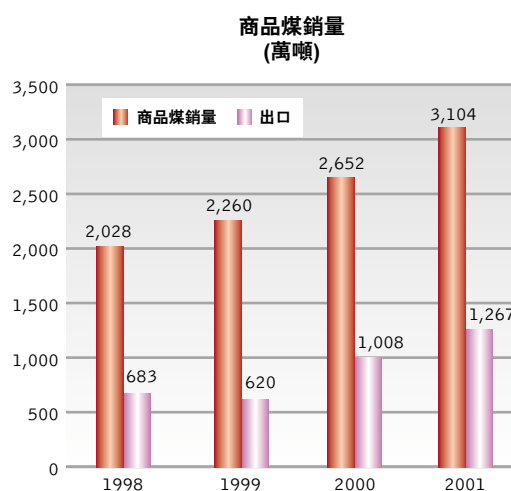
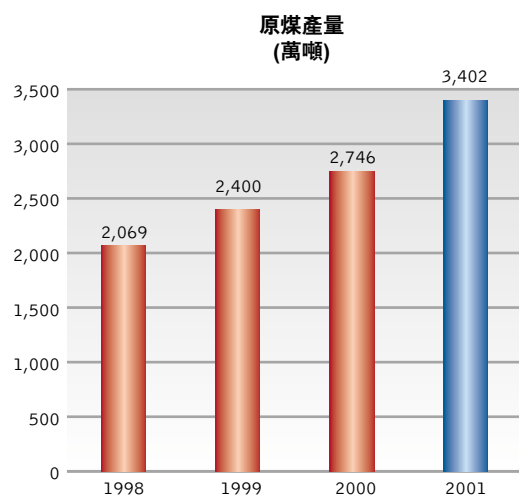
以下討論是基於按國際會計準則編制的本公司經審計的2001年度業績和經審計的2000年度業績。

業績總攬

2001年本公司生產原煤3,402萬噸，銷售煤炭3,104萬噸，實現銷售淨額人民幣48.760億元，淨收益人民幣9.709億元。



楊德玉
總經理



原煤產量

2001年本公司繼續實施「提高產量」的措施，原煤產量實現平穩增長。全年生產原煤3,402萬噸，與上年同期相比增長657萬噸，增幅為23.9%。2001年初收購的濟寧三號煤礦當年生產原煤511萬噸，增加了公司的煤炭產量；利用先進的開採技術和設備繼續採取提高生產效率的措施，使原有五座煤礦原煤產量有所增長。



商品價格與銷售

下表列出了本公司截至12月31日止之2000年度和2001年度按產品分類的銷售淨額：

(按國際會計準則編制)

	2001年		截至12月31日止		2000年	
	銷量 (千噸)	銷售淨額 (人民幣 百萬元)	佔總銷 售淨額 (%)	銷量 (千噸)	銷售淨額 (人民幣 百萬元)	佔總銷 售淨額 (%)
精煤						
1號精煤	257.9	56.2	1.2	250.0	54.2	1.5
2號精煤	3,782.4	715.5	14.7	2,500.3	432.4	12.0
國內銷售	262.7	58.5	1.2	416.5	90.8	2.5
出口	3,519.7	657.0	13.5	2,083.8	341.6	9.5
動力煤	11,838.4	2,053.7	42.1	9,289.4	1,364.2	37.9
國內銷售	2,692.5	434.5	8.9	1,288.6	196.8	5.5
出口	9,145.9	1,619.2	33.2	8,000.8	1,167.4	32.4
精煤小計	15,878.7	2,825.4	58.0	12,039.7	1,850.8	51.4
國內銷售	3,213.1	549.2	11.3	1,955.1	341.8	9.5
出口	12,665.6	2,276.2	46.7	10,084.6	1,509.0	41.9
經篩選原煤	12,169.1	1,786.0	36.6	12,661.5	1,631.0	45.3
混煤及其它	2,987.6	264.6	5.4	1,814.0	117.9	3.3
總計	<u>31,035.4</u>	<u>4,876.0</u>	<u>100.0</u>	<u>26,515.2</u>	<u>3,599.7</u>	<u>100.0</u>

2001年本公司繼續實施「擴大銷量、增加出口」的措施，商品煤銷量大幅增長。全年銷售煤炭3,104萬噸，與2000年的2,652萬噸相比增長了452萬噸，增幅為17.0%。其中：出口銷售1,267萬噸，與上年同期相比增長了258萬噸或25.6%，主要是由於2號精煤出口增長了144萬噸或68.9%、動力煤出口增

長了114萬噸或14.3%；國內銷售1,837萬噸，與上年同期相比增長11.8%，主要是由於動力煤和混煤及其它國內銷量分別比上年同期增長了108.9%和64.7%。出口煤銷量佔商品煤銷量的比重由2000年的38.0%上升到40.8%。

銷售結構的變化主要是公司適應市場情況，根據市場需要適時調整品種結構所致。

下表列出了本公司截至12月31日止之2000年度和2001年度的產品價格：

(按國際會計準則編制)

	2001年 平均價格 (人民幣元／噸)	2000年 平均價格 (人民幣元／噸)	增減幅度 %
精煤			
1號精煤	217.9	216.9	0.5
2號精煤	189.2	172.9	9.4
國內銷售	222.7	217.9	2.2
出口	186.7	163.9	13.9
動力煤	173.5	146.9	18.1
國內銷售	161.4	152.8	5.6
出口	177.0	145.9	21.3
精煤小計	177.9	153.7	15.7
國內銷售	170.9	174.8	-2.2
出口	179.7	149.6	20.1
經篩選原煤	146.8	128.8	13.9
混煤及其它	88.6	65.0	36.3
平均價格	157.1	135.8	15.7

註：平均價格為公司出售煤炭之發票價格扣除銷售稅金、公司至港口運費、港口費用以及各項銷售雜費後的價格。

2001年本公司產品價格呈持續上升格局。全年煤炭平均價格為人民幣157.11元／噸，與2000年相比噸煤上升了人民幣21.35元，升幅為15.7%。其中國內煤炭平均價格上升了11.2%，出口平均煤炭價格上升了20.1%。

本公司2001年煤炭平均價格上漲的主要原因是：1、2001年國內關井壓產、整頓小煤礦力度加大，煤炭出口大幅增加，國內煤炭市場供需關係得到緩解，煤炭價格出現恢復性上漲；2、國際煤炭價格連續5年下跌後開始回升；3、公司適應市場需求，改善品種結構，價格較高的精煤銷量大幅增長。

本公司出口銷售主要銷往東亞的日本、韓國及臺灣等國家和地區。2001年出口煤炭實現的銷售淨額佔本公司銷售淨額的46.7%，與上年同期相比提高了4.8個百分點。

本公司國內銷售大部分銷往電廠、燃料公司、冶金廠和化工廠等。下表列出本公司截至12月31日止之2000年度和2001年度按行業分類的銷售淨額：

(按國際會計準則編制)

	截至12月31日止之年度			
	2001年	2000年		2000年
	銷售淨額	佔總銷	銷售淨額	佔總銷
	(人民幣百萬元)	售淨額	(人民幣百萬元)	售淨額
		(%)		(%)
國內				
電廠	1,288.1	26.4	1,065.2	29.6
冶金廠	174.7	3.6	212.8	5.9
建築材料公司／焦煤化工公司	217.9	4.5	138.6	3.9
燃料貿易公司／其他	919.1	18.8	674.1	18.7
出口	2,276.2	46.7	1,509.0	41.9
總計	<u>4,876.0</u>	<u>100.0</u>	<u>3,599.7</u>	<u>100.0</u>

本公司產品的國內銷售集中於華東地區，尤其是山東省。下表列出本公司截至12月31日止之2000年度和2001年度按地區分類的銷售淨額：

	截至12月31日止之年度			
	2001年	2000年		2000年
	銷售淨額	佔總銷	銷售淨額	佔總銷
	(人民幣百萬元)	售淨額	(人民幣百萬元)	售淨額
		(%)		(%)
華東地區				
山東省	1,553.4	31.9	1,187.7	33.0
江蘇省	255.9	5.2	172.8	4.8
浙江省	174.2	3.6	233.8	6.5
上海市	226.3	4.6	197.2	5.5
華東地區其他省份 ⁽¹⁾	87.6	1.8	119.5	3.3
小計	<u>2,297.4</u>	<u>47.1</u>	<u>1,911.0</u>	<u>53.1</u>
華南地區 ⁽²⁾	302.4	6.2	179.7	5.0
出口	2,276.2	46.7	1,509.0	41.9
總計	<u>4,876.0</u>	<u>100.0</u>	<u>3,599.7</u>	<u>100.0</u>

(1) 包括安徽省、福建省和江西省。

(2) 包括廣東省和湖南省。

營業費用與成本控制

下表列出本公司的主要營業費用及其佔截至12月31日止之2000年度和2001年度總銷售淨額的百分比：

(按國際會計準則編制)

	截至12月31日止之年度			
	2001年 (人民幣百萬元)	2000年	2001年 (佔總銷售淨額%)	2000年
銷售淨額	<u>4,876.0</u>	<u>3,599.7</u>	<u>100.0</u>	<u>100.0</u>
銷售成本				
材料	643.7	484.3	13.2	13.5
薪金、工資及僱員福利	572.2	419.1	11.7	11.6
電力	218.6	185.8	4.5	5.2
折舊	784.5	487.6	16.1	13.5
維修及保養	276.8	174.7	5.7	4.9
土地塌陷	210.9	170.2	4.3	4.7
其他製造成本	105.9	61.8	2.2	1.7
銷售成本合計	<u>2,812.6</u>	<u>1,983.5</u>	<u>57.7</u>	<u>55.1</u>
銷售、一般及行政費用	<u>759.6</u>	<u>636.4</u>	<u>15.6</u>	<u>17.7</u>
總營業費用	<u>3,572.2</u>	<u>2,619.9</u>	<u>73.3</u>	<u>72.8</u>
營業收益	<u>1,303.8</u>	<u>979.8</u>	<u>26.7</u>	<u>27.2</u>

2001年，本公司總營業費用與2000年相比上升了人民幣9.523億元，升幅為36.3%；銷售成本與銷售、一般及行政費用分別比上年同期增長41.8%和19.4%，使總營業費用佔銷售淨額的百分比由2000年的72.8%上升至2001年的73.3%。

以下討論與分析應與本年度經審計的財務報告和經審計的2000年度財務報告及其註釋一起閱讀。該等財務報告是按照國際會計準則編制的。關於國際會計準則與美國公認會計原則的差異，請參閱載於本年報之財務報表附註41或向美國證券交易委員會遞交的20-F表中的公司年報（該等資料股東可函索）。

截至2001年12月31日止年度與截至2000年12月31日止年度之比較

銷售淨額由2000年的人民幣35.997億元，增加至2001年的人民幣48.760億元，增加人民幣12.763億元或35.5%。主要原因是：煤炭銷量增長17.0%，使銷售淨額增加人民幣6.137億元；煤炭平均價格上漲15.7%，使銷售淨額增加人民幣6.626億元。

銷售成本由2000年的人民幣19.835億元，增加至2001年的人民幣28.126億元，增加了人民幣8.291億元或41.8%。主要是由於產量增長、洗精煤比例上升、工資增加以及增加輔助生產系統和配套設施改造投入導致成本增長。2001年公司噸煤銷售成本為人民幣90.6元，與上年同期相比增長了人民幣15.8元，主要原因是：1、洗精煤銷量比例上升影響噸煤成本增加人民幣約4.0元；2、員工收入隨產量、效益增加提高影響公司噸煤成本增加人民幣約3.8元；3、2001年濟寧三號煤礦噸煤成本為人民幣99.7元，在目前產量水平下其規模效益尚未顯現，影響噸煤成本增加人民幣約3.9元；4、公司利用先進的採煤技術，使原有五座煤礦在設計生產能力1,640萬噸的基礎上，實際生產煤炭達到目前近3,000萬噸。為改善輔助運輸、安全生產條件、礦井生產配套設施，保證礦井生產能力持續、穩定提高，2001年公司投入人民幣約1.1億元，影響噸煤成本增加約人民幣3.5元。

銷售、一般及行政費用由2000年的人民幣6.364億元增加至2001年的人民幣7.596億元，增加人民幣1.232億元或19.4%。主要原因是退休福利計劃供款和分銷費用增加。

經營收益由2000年的人民幣9.798億元，增加至2001年的人民幣13.038億元，增加了人民幣3.240億元或33.1%，主要原因是銷售淨額增加。

利息費用由2000年的人民幣5,012千元，增加至2001年的人民幣61,519千元，增加了人民幣56,507千元，主要原因是增加了收購濟寧三號煤礦分期付款設定利息。

其他收益由2000年的人民幣60,883千元，增加至2001年的人民幣1.179億元，增加了人民幣57,013千元或93.6%。主要原因是收購濟寧三號煤礦後的負商譽攤銷和沖銷的壞帳準備金。

除所得稅前收益由2000年的人民幣10.357億元，增加至2001年的人民幣13.602億元，增加了人民幣3.245億元或31.3%。

淨收益由2000年的人民幣7.484億元，增加至2001年的人民幣9.709億元，增加了2.225億元或29.7%。

資產總值由2000年12月31日的人民幣81.037億元，增加至2001年12月31日的人民幣111.826億元，增加了人民幣30.789億元或38.0%。主要原因是增資擴股、收購濟寧三號煤礦和公司的生產經營活動實現了資產增值。

負債總額由2000年12月31日的人民幣12.341億元，增加至2001年12月31日的人民幣21.201億元，增加了人民幣8.860億元或71.8%。主要原因是增加收購濟寧三號煤礦所需支付的剩餘價款7.42億元。

股東權益由2000年12月31日的人民幣68.696億元，增加至2001年12月31日的人民幣90.600億元，增加了人民幣21.904億元或31.9%。主要原因是：1、增發A股和H股使股本增加人民幣2.700億元、資本公積金增加人民幣11.848億元；2、實現利潤後提取法定公積金和公益金人民幣1.417億元；3、留存收益增加人民幣5.939億元。

流動資金及資金來源

2001年本公司的資金來源主要是營業現金收入，A股、H股增發所得現金收入。資金的主要用途是支付收購濟寧三號煤礦價款和購置物業、機器、設備及支付股東股息。

2001年12月31日本公司的應收賬款和應收票據總額為人民幣6.943億元，比2000年12月31日應收賬款和應收票據總額人民幣8.367億元，減少了人民幣1.424億元或17.0%。主要原因是加大了煤款清欠力度，應收帳款大幅減少。

公司存貨由2000年12月31日的人民幣2.629億元增加至2001年12月31日的人民幣4.399億元，增加了人民幣1.770億元或67.3%。主要原因是煤炭庫存增加。

預付款及其它流動資產由2000年12月31日的人民幣5.604億元增加至2001年12月31日的人民幣8.532億元，增加了人民幣2.928億元或52.2%。主要原因是代墊運費和應收出口退稅增加。



應付賬款由2000年12月31日的人民幣5.484億元增加至2001年12月31日的人民幣6.364億元，增加了人民幣88,000千元或16.0%。主要原因是應付票據增加。

其他應付款項及預提費用由2000年12月31日的人民幣2.617億元，增加至2001年12月31日的人民幣5.329億元，增加了人民幣2.712億元或103.6%。主要原因是預收帳款和應繳稅金增加。

2001年12月31日，本公司長期負債為人民幣72,456千元，主要是應支付的濟寧三號煤礦採礦權價款。

2000年、2001年本公司用於購買物業、機器及設備的資本性支出分別為4.774億元和6.779億元。

截至2001年12月31日，本公司已用自有資金8.67億元和A股增發淨收入9.61億元支付了收購濟寧三號煤礦價款人民幣18.28億元，剩餘價款人民幣6.23億元將於2002年12月31日前全部支付完畢。採礦權價款人民幣1.32億元自2001年起於每年12月31日前分十年無息等額支付。

公司預計2002年重大資本性開支為支付收購濟寧三號煤礦剩餘價款和支付收購煤炭運輸專用鐵路資產所需的款項。有關收購煤炭運輸專用鐵路資產詳情，請參閱「收購鐵路資產」一節。

董事會建議於2002年6月30日當日或之前從本公司營業現金收入中派發全年股息人民幣2.870億元。

稅項

2001年本公司仍就應納稅利潤交納33%的所得稅。

2001年7月之前，公司與母公司合併繳納所得稅。自2001年7月開始，公司獨立進行所得稅納稅申報。該項變更對公司無任何影響。

美國公認會計原則調整

本公司經審計的財務報告系依國際會計準則編制，在某些方面與美國公認會計原則有差異。請參閱本年報之財務報告附註41對國際會計準則與美國公認會計原則之間差異的說明以及按美國公認會計原則作出調整後截至12月31日止之2001年度淨收益和於2001年12月31日之股東權益。

董事會欣然提呈2001年度董事會報告書及本公司截至2001年12月31日止的2001年度經審計財務報告。

主營業務

本公司主要從事地下煤炭開採、煤炭洗選加工和銷售。

財務概要

有關本公司截至1997、1998、1999、2000、2001年12月31日止年度按國際會計準則計算之業績及各年主要資產負債狀況及現金流量表概要刊載於本年報之財務摘要部分。

利潤分配方案

董事會建議就截至2001年12月31日止本公司年度利潤分配方案如下：

(按中國會計準則編制)	人民幣千元
淨利潤	1,000,387
年初未分配利潤	1,070,322
提取法定公積金	100,039
提取法定公益金	50,019
可供分配利潤	1,920,651
應付股利	287,000
未分配利潤	1,633,651

以上董事會建議之利潤分配方案，將提請2001年度股東周年大會審議批准。

根據公司章程規定，公司的財務報表除應當按中國會計準則及法規編制外，還應當按國際或境外上市地會計準則編制。公司在分配有關會計年度的股息時，以前述兩種財務報表中稅後利潤數較少者為準。2001年度股息派發即採用了按國際會計準則審計之利潤。

股息

本公司董事會在定於2002年6月7日召開的股東周年大會上，將建議派發末期現金股息人民幣2.870億元(含稅)或每股人民幣0.100元(含稅)。在經各股東在股東周年大會上批准後，該末期股息將被宣佈並於2002年6月30日前發放給本公司所有股東。

根據本公司章程規定，股息將以人民幣計算和宣佈。本公司的境內股東將獲得派發人民幣股息，而本公司的H股股東將獲得派發港元股息。匯率將以宣佈派發股息前五個工作日中國人民銀行所宣佈的人民幣和港元收市匯率的平均值為準。

主要供應商及客戶

2000年、2001年，本公司從五大供應商採購的貨物及服務均少於總採購額的30%。

2000年、2001年，本公司向五大國內客戶的銷售淨額均少於本公司總銷售淨額的30%。

據公司董事所知，董事及有關人士或持有本公司股權超過5%以上的股東概無在上述五大供應商或五大客戶有任何權益。

借款

2001年12月3日，本公司與中國銀行簽訂了長期借款合同(「借款合同」)。2002年1月4日向中國銀行貸款人民幣12億元，用於收購母公司鐵路資產。

借款利率為6.21%(年率)，唯該利率在借款合同履行期間需根據國家調整法定利率或變更法定計息方法而調整。借款合同履行期限從合同簽署之日起，至本公司最後一筆本息償還日，最長不超過96個月。

利息資本化

在本年度內，本公司概無任何利息資本化。

儲備

本公司在本年度的儲備變動情況及本公司於2001年12月31日之可分配儲備情況載於本年報股東權益變動表。

法定公益金

有關法定公益金的詳情載於本年報財務報表附註30。

物業、機器及設備淨值

本公司於2001年12月31日之物業、機器及設備淨值的變動情況載於本年報財務報表附註22。

職工退休金計畫

有關職工退休金計畫的詳情已載於本年報財務報表附註35。

居所計畫

按照本公司與母公司1997年10月17日簽署的材料供應和服務協議(該項內容已於1998年3月24日印發的綜合售股招股說明書所披露), 母公司負責為其僱員及本公司僱員提供宿舍。本公司及母公司根據員工數目按比例並按協商金額分擔有關宿舍的雜項支出。該等支出於2000年財政年度和2001年財政年度分別為人民幣29,700千元和人民幣30,970千元。

關聯交易

本年報財務報表附註33中列示的關聯交易(定義見上市規則), 已經本公司獨立非執行董事復核和確認各項交易是由本公司在日常及一般業務情況中訂立; 及(A)以一般商業條款, 或(B)按本公司認為不遜於獨立第三方所得(或所提供)者的條款, 或(C)在無可供比較以決定是否符合(A)或(B)條款的情況下, 則按就本公司股東而言屬公平合理的條款訂立。

截至2001年12月31日止年度內, 公司按照與母公司在1997年10月17日簽訂的採礦權協議及1998年2月18日簽署的補充協議, 向母公司支付了人民幣12,980千元採礦權費用。公司的獨立非執行董事已經審查並證實該筆費用是依照上述協議條款支付。

重大事項披露

收購濟寧三號煤礦

本公司於2001年1月1日從母公司收購了濟寧三號煤礦, 收購價為人民幣24.51億元。至2001年12月31日, 公司已用自有資金人民幣8.67億元和增發A股淨收入人民幣9.61億元支付了部分價款。剩餘價款將於2002年12月31日前無息支付。

濟寧三號煤礦採礦權價款人民幣1.32億元, 按分10年等額無息支付的約定, 本報告期內公司已支付人民幣13,248千元。

收購鐵路資產

2001年10月30日, 本公司與母公司簽訂了《鐵路資產收購協議》, 並於2001年12月17日經獨立股東批准。

按照《鐵路資產收購協議》, 本公司於2002年1月1日收購了母公司鐵路資產。以2001年6月30日為評估基準日, 經山東省財政廳確認鐵路資產收購價為人民幣12.21億元。對流動資產調整後, 至2001年12月31日鐵路資產收購價為人民幣12.43億元。另外, 當鐵路資產年度運量於2002、2003、2004年分別

達到2,500萬噸、2,800萬噸、3,000萬噸時，本公司將從2003年起分3年，每年6月30日前向母公司支付的人民幣40,000千元。

本公司已於2002年1月4日用長期貸款人民幣12億元支付了部分收購價款，剩餘價款於2002年6月30日前以自有資金支付。

增發股份

公司於2001年1月3日、2001年5月11日分別增發10,000萬股A股及17,000萬股H股。本公司增發股份詳情如下：

	A股	H股
面值	人民幣1.00元／股	人民幣1.00元／股
增發數量(萬股)	10,000	17,000
發行價	人民幣10元／股	人民幣2.925港元／股
發行淨收入	人民幣9.61億元	人民幣4.94億元
所得款用途	支付收購濟寧三號煤礦價款	支付收購濟寧三號煤礦價款

章程修改

公司增發A股後，已於2000年年報刊登章程修改事宜。公司因增發H股，根據2000年6月16日召開的1999年度股東周年大會授權，進一步對公司章程第十五條、第十六條和第十九條分別做出修改，以反映公司增發H股後股本結構的變化(股本結構的變化見「股本變動和主要股東持股情況」一節)。

章程修正案及更換董事、監事

2002年3月4日公司召開董事會會議和監事會會議，董事會提出《章程修正案》，提議更換部分董事，監事會提議更換部分監事。以上議案需經2002年度第一次臨時股東大會批准(詳情載於2002年3月5日的《文匯報》、《南華早報》)。

養老保險金提取比例

按照本公司與母公司於1997年10月17日簽訂的《養老保險金協議》，母公司與本公司議定，從2002年1月1日至2006年12月31日，養老保險金提取比例仍為本公司職工工資總額的45%。

股本變動和主要股東持股情況

股本變動情況表

數量單位：股 每股面值：人民幣1元

	本次變動前 2001年1月1日	本次變動 增減(+,-) 增發	本次變動後 2001年12月31日
一、未上市流通股份			
1、發起人股份			
其中：國有法人股	1,670,000,000		1,670,000,000
2、高級管理人員持股	221,000		221,000
未上市流通股份合計	1,670,221,000		1,670,221,000
二、已流通股份			
1、A股	79,779,000	100,000,000	179,779,000
2、H股	850,000,000	170,000,000	1,020,000,000
已上市流通股份合計	929,779,000	270,000,000	1,199,779,000
三、股份總數	2,600,000,000	270,000,000	2,870,000,000

截至2001年12月31日止，公司擁有股東76,826戶。其中國有法人股股東1戶，A股股東76,696戶和H股股東129戶。

公司前十大股東持股情況

(截至2001年12月31日)

股東名稱	持股類別	期末持股數	佔公司總股本百分比(%)
兗礦集團有限公司	國有法人股	1,670,000,000	58.19
香港中央結算(代理人)有限公司	H股	1,018,156,000	35.48
石油集團	A股	16,219,698	0.57
海通證券	A股	6,786,729	0.24
華安創新	A股	2,348,639	0.08
聯合證券	A股	2,324,430	0.08
安順基金	A股	2,108,760	0.07
安信基金	A股	2,012,818	0.07
東風汽車	A股	1,779,748	0.06
普惠基金	A股	1,402,042	0.05
總計		2,723,138,864	94.88

除以上披露外，截至2001年12月31日，根據中華人民共和國《證券法》，沒有任何在公司登記的股東持有公司發行在外股份的5%或以上；根據證券(披露權益)條例第16(1)條所規定而備存的登記冊，沒有任何在公司登記的股東持有公司內資股或外資股的10%或以上。

報告期內兗礦集團有限公司所持股份沒有抵押或凍結情況。

香港中央結算(代理人)有限公司作為本公司H股的結算公司，以代理人身份持有本公司股票。

持股10%以上的法人股東情況

母公司2001年12月31日持有本公司股份16.7億股，沒有變化，佔本公司總股本的58.19%。

母公司是本公司的控股股東，為國有獨資公司，1996年由兗州礦業(集團)有限責任公司改制而來。法定代表人趙經徹，註冊資本人民幣3,090,336千元。主營煤炭生產、建築建材、化工、機械加工等。

香港中央結算(代理人)有限公司於2001年12月31日持有本公司股份1,018,156,000股H股，佔本公司總股本的35.48%。香港中央結算(代理人)有限公司是香港中央結算及交收系統成員，為客戶進行證券登記及託管業務。

購買、贖回或出售公司之股份

本公司沒有在本年度內購買、贖回任何本公司股份。公司出售股份情況見「增發股份」一節。

股本

有關本公司法定及已發行股本的詳情載於本年報財務報表附註30。

優先購買權

根據本公司章程及中國法規，並無優先購買權規定本公司須按持股比例向現有股東提呈發售新股的建議。

公司董事、監事及高級管理人員持股情況

本公司董事、監事及高級管理人員除兩名獨立非執行董事未持股外，因1998年公司職工股配售，於2001年12月31日持有本公司的221,000股A股。

姓名	職務	期初持股量(股) (2001年1月1日)	期末持股量(股) (2001年12月31日)	變化原因
趙經徹	董事長	10,000	10,000	無變化
楊德玉	執行董事兼總經理	10,000	10,000	無變化
杜銘山	執行董事	10,000	10,000	無變化
羅太炎	執行董事	10,000	10,000	無變化
肖立方	執行董事兼財務總監	10,000	10,000	無變化
王邦君	董事	10,000	10,000	無變化
莫立崎	董事	10,000	10,000	無變化
劉玉彬	董事	10,000	10,000	無變化
吳則智	董事	10,000	10,000	無變化
陳永閣	董事	10,000	10,000	無變化
馬厚亮	董事	10,000	10,000	無變化
許天恩	董事	10,000	10,000	無變化
楊家純	董事	10,000	10,000	無變化
孟憲昌	監事會主席	10,000	10,000	無變化
肖述章	監事	10,000	10,000	無變化
錢秀蘭	監事	10,000	10,000	無變化
徐新民	監事	10,000	10,000	無變化
周鴻彬	監事	10,000	10,000	無變化
孔青	副總經理	10,000	10,000	無變化
張興祖	副總經理	10,000	10,000	無變化
範國強	總工程師	10,000	10,000	無變化
吳玉祥	財務部經理	10,000	10,000	無變化
陳廣水	董事會秘書	1,000	1,000	無變化

除以上披露之外，截至2001年12月31日，本公司之董事、監事沒有本公司或關聯公司(根據證券(披露權益)條例中的釋義)的股份或其他權益而必須根據證券(披露權益)條例第二十八條(包括根據證券(披露權益)條例第三十一條，或其附錄表第一部分，他們獲取或當作擁有的權益)，或根據證券(披露權益)條例第二十九條必須在其中所指的董事權益登記冊中記錄，或根據上市公司董事進行證券交易的標準守則須通知公司及香港聯合交易所有限公司(「香港聯交所」)，或監事或董事或監事的相關人士在以上的各種通知規定與董事一樣。本公司並無授予本公司之董事、監事或彼等之配偶或18歲以下子女任何可認購本公司之股本或債券、證券的權利。

董事、監事和高級管理人員的履歷

執行董事

趙經微，現年65歲，教授級高級工程師，本公司董事長及母公司董事局主席。趙先生於1980年加入前身公司，先後出任興隆莊煤礦總工程師、副礦長、礦長，並於1985年、1991年分別任兗州礦務局副局長、局長，1996年任前身公司董事長及總經理，及於2002年任母公司董事局主席。趙先生畢業於合肥工業大學。

楊德玉，現年52歲，工程技術應用研究員，本公司執行董事、總經理。楊先生於1968年加入前身公司，1994年任兗州礦務局副局長，1996年任前身公司副總經理兼安全監察局局長。楊先生畢業於山東礦業學院。

杜銘山，現年59歲，高級工程師，本公司執行董事。杜先生於1965年加入前身公司，1985年任兗州煤炭基建公司副經理，1987年任兗州礦務局副局長，1996年任前身公司執行董事。杜先生畢業於北京礦業學院。

羅太炎，現年61歲，副研究員，本公司執行董事。羅先生於1997年加入前身公司擔任執行董事，此前於1983至1997年先後任山東礦業學院濟南分院副院長、中國煤炭經濟學院副院長。羅先生畢業於山東礦業學院。

肖立方，現年63歲，高級會計師，本公司董事、財務總監。肖先生於1972年加入前身公司，並於1984年任前身公司總會計師。肖先生畢業於江蘇煤礦專科學校。

非執行董事

王邦君，現年57歲，工程師，本公司董事，母公司董事局副主席。王先生於1970年加入前身公司，並於1983年至1987年間先後任兗州煤炭基建公司副經理、黨委副書記，1987年至1996年間先後任兗州礦務局副局長、黨委副書記，1996年任前身公司副董事長、黨委書記，2002年任母公司董事局副主席。王先生畢業於山東礦業學院。

莫立崎，現年57歲，工程技術應用研究員，本公司董事，母公司董事局常務副主席、黨委書記。莫先生於1970年加入前身公司，並於1983年及1985年分別任兗州煤炭基建公司黨委副書記、經理，1987年任兗州礦務局副局長，1996年任前身公司副董事長、副總經理，1997年任前身公司副董事長、總經理，2002年任母公司董事局常務副主席、黨委書記。莫先生畢業於山東礦業學院。

劉玉彬，現年60歲，高級經濟師，本公司董事。劉先生於1975年加入前身公司，1985年至1996年間先後任兗州礦務局副局長及黨委副書記，1996年任前身公司董事、黨委副書記，1998年任母公司副董事長、黨委書記。劉先生畢業於中國語言學院。

吳則智，現年60歲，教授級高級工程師，本公司董事。吳先生於1972年加入前身公司，並於1983年任兗州礦務局副局長，1996年任前身公司董事及副總經理。吳先生畢業於江西礦業學院。

陳永閣，現年60歲，工程師，本公司董事。陳先生於1982年加入前身公司，並於1983年任兗州礦務局黨委副書記，1993年任兗州礦務局工會主席，及於1996年任前身公司董事、工會主席。陳先生畢業於北京煤炭幹部管理學院。

馬厚亮，現年44歲，本公司董事。馬先生於1985年加入前身公司，1996年任前身公司董事，1998年任母公司董事、黨委副書記。馬先生畢業於曲阜師範大學。

許天恩，現年53歲，高級會計師，本公司董事，母公司副總會計師。許先生於1968年加入前身公司，並於1994年任兗州礦務局財務處處長，1996年任前身公司副總會計師。許先生畢業於山東礦業學院。

楊家純，現年47歲，高級經濟師，本公司董事，母公司董事局董事。楊先生於1988年加入前身公司，1994年任兗州礦務局政策法規處處長，1996年任前身公司董事會辦公室主任，1999年任母公司執行董事，2002年任母公司董事局董事。楊先生畢業於雲南師範大學。

獨立非執行董事

管維立，現年59歲，本公司獨立非執行董事，現任中華企業諮詢公司總裁。管先生在機械製造業工作多年，曾任北京工業大學管理系系主任，國家國有資產管理局企業司司長，美國通用電氣金融公司(亞太)副總裁。管先生畢業於中國科學技術大學，並獲美國波士頓東北大學工商管理碩士學位，現兼任美國賓州大學沃頓管理學院亞洲(校外)董事會執董。

羅堅明，現年53歲，事務律師，本公司獨立非執行董事。羅先生於1975年在英國首次獲得律師資格，並於次年在香港獲得律師資格。羅先生曾出任香港地方法院暫委法官。於1990年3月，羅先生轉任事務律師，自1993年12月任中國南方工業(加拿大)集團之法律顧問，自1995年9月任港澳中國投資有限公司董事。

監事

本公司設有監事會，主要職責是對本公司董事會成員、經理和高級管理人員實施監督，以保證其行為符合本公司、股東和職工的利益和不違反中國法律，監事會要向股東大會提呈工作報告。公司章程規定，監事會有權審查本公司的業務和財務工作，並可不時提議召開股東大會。監事會目前由五名監事組成，其中一人為職工代表。監事會成員名單如下：

孟憲昌，現年54歲，本公司監事會主席，母公司監事、黨委副書記。孟先生於1981年加入前身公司，並於1996年任前身公司黨委副書記、監事。孟先生畢業於山東礦業學院。

肖述章，現年58歲，本公司監事，母公司監事和紀委書記。肖先生於1970年加入前身公司，並於1986年任兗州煤炭基建公司紀委書記，1987年任兗州礦務局紀委書記，1996年任前身公司監事、紀委書記。肖先生畢業於焦作礦業學院。

錢秀蘭，現年56歲，本公司監事、母公司監事。錢女士於1979年任兗州礦務局工會副主席，並於1996年任前身公司監事及工會副主席。錢女士畢業於中央黨校函授學院。

徐新民，現年62歲，高級審計師，本公司監事、母公司監事。徐先生於1972年加入前身公司，1992年任兗州礦務局審計處處長，1996年任前身公司監事及審計部部長。徐先生畢業於泰安煤炭工業學校。

周鴻彬，現年59歲，高級審計師，本公司監事。周先生於1966年加入前身公司，並於1996年任前身公司審計處處長。周先生畢業於江蘇煤礦專科學校。

其他高級管理人員

孔青，現年49歲，高級經濟師，本公司副總經理。孔先生於1974年加入前身公司，1996年任前身公司副總經理。孔先生畢業於山東電視大學。

張興祖，現年53歲，高級工程師，本公司副總經理。張先生於1971年加入前身公司，1996年任前身公司副總經理。張先生畢業於中國礦業大學。

範國強，現年63歲，教授級高級工程師，本公司總工程師。范先生於1981年加入前身公司，1994年任前身公司總工程師。范先生畢業於重慶大學。

吳玉祥，現年40歲，高級會計師，本公司財務部經理。吳先生於1981年加入前身公司，1996年任前身公司財務處主任會計師。吳先生畢業於山東電視大學。

陳廣水，現年36歲，工程師，本公司董事會秘書、董事會秘書處處長。陳先生於1990年加入前身公司，於1996年任前身公司董事會辦公室秘書。陳先生畢業於阜新礦業學院。

董事及監事的酬金及最高薪的五名人士

有關董事及監事的酬金及公司最高薪的五名人士的詳情見載於本年報財務報表附註10。

董事或監事沒有放棄或同意放棄截至2001年12月31日止的酬金安排。

購買股票或債券之安排

除本公司的董事、監事和高級管理人員所持的A種股票外，截至2001年12月31日止的年度內任何時間，本公司、其控股公司或其任何附屬公司概無涉及任何安排，使本公司董事或監事可籍購買本公司或任何其他機構之股票或債券而獲得利益。其詳情已載於「公司董事、監事及高級管理人員持股情況」一節。

董事、監事之服務合同

每位執行董事與本公司簽訂服務協議。該協議規定，每位執行董事將收取薪金及酌情年終獎金，金額由董事會建議並經本公司股東於股東大會通過，而支付予執行董事及本公司其他僱員(包括但並不限於本公司的其他董事、監事及高級管理人員)的酌情年終獎金總計不得超過該年除稅及非經常虧損但未計非經常收益的純利1%。

除以上所披露合同，沒有任何董事或監事與公司達成任何公司不能在一年內無賠償終止的服務合約(除了法定賠償以外)。

董事、監事之合約權益

各董事、監事在本公司截至2001年12月31日止年度內訂立或履行的重要合約中，概無直接或間接擁有任何實際權益。

變更為中外合資股份有限公司

本公司於2001年4月變更為中外合資股份有限公司。

最佳應用守則

截至2001年12月31日止，本公司董事會尚未成立審核委員會。但本公司的組織架構內已成立一個職能與之相若的監事會，所不同的是本公司監事會成員由五人組成(其中一人為本公司員工)，並於股東大會選出及罷免及向股東大會負責，而一個審核委員會的成員則為一家公司的非執行董事。

除此之外，董事會認為，2001年度本公司遵守了香港聯交所上市規則附錄十四所載之「最佳應用守則」。

中國加入世貿對公司的影響

中國加入WTO後，中國的煤炭進口關稅和公司的主要出口國煤炭進口關稅變動較小，關稅變化對中國煤炭進出口格局的影響非常有限。

加入WTO將有助於政府和行業監管當局更加鼓勵中國公司參與國際競爭，開拓國際市場，有利於本公司獲得煤炭出口自營權。由於公司地處世界和全國煤炭消費中心，同國際上其他煤炭供應商相比具有較大的運輸優勢；公司憑藉世界領先的綜采放頂煤開採工藝和先進的管理將使公司在國內外市場上具有較強的競爭力。

在大多數情況下，國內用戶使用國內煤炭採購成本低於進口煤炭，而且中國煤炭供應商生產煤炭品種齊全，因此我國煤炭用戶進口量較少，國外煤炭供應商不會對國內市場形成較大衝擊。

重大合同

本公司2001年5月9日與法國興業證券(香港)有限公司簽訂了「H股配售協定」，有關情況見「增發股份」一節。

本公司2001年10月30日與兗礦集團有限公司簽訂了《鐵路資產收購協議》，詳情載於重大事項披露中「收購鐵路資產」一節。

本公司2001年12月3日與中國銀行簽訂了長期借款合同，詳情載於「借款」一節。

除本文披露者外，本公司於本年度內概無重大合同。

重大訴訟、仲裁事項

在本年度內，本公司沒有重大訴訟仲裁事項。

員工情況

截止2001年12月31日，本公司員工總數為23,689人，其中管理人員1,765人，工程技術人員711人，生產人員18,656人，其他輔助人員2,557人。公司員工中具有大專及大專以上學歷的人員佔員工總數的15%以上。

核數師

2001年度，德勤·關黃陳方會計師行(香港執業會計師)、滬江德勤會計師事務所(中國(香港除外)註冊會計師)分別擔任本公司境外、境內核數師。本公司擬於在2002年6月7日召開的股東周年大會上建議續聘德勤·關黃陳方會計師行及滬江德勤會計師事務所為本公司2002年度境外及境內核數師。

2001年度本公司支付德勤·關黃陳方會計師行和滬江德勤會計師事務所財務審計及複核費350萬港元，流程控制及會計核算制度諮詢費用90萬港元。

2002年度本公司擬支付德勤·關黃陳方會計師行和滬江德勤會計師事務所財務審計及複核費350萬港元，其他諮詢費用由公司董事會根據實際情況決定。

承董事會命

董事長

趙經徹

中國，鄒城市，2002年4月8日

在本報告期內，全體監事按照公司法和公司章程的有關規定，認真履行監督職能，維護公司利益，維護股東利益，遵照誠信原則謹慎地、積極努力地開展工作。在報告年度內獨立地開展了以下工作：

- 1、 2001年4月20日在公司總部召開會議，通過了2000年度監事會報告；
- 2、 2001年8月24日在公司總部召開會議，通過了2001年度中期監事會報告；
- 3、 對本公司生產經營、技術改造和公司的發展規劃等獨立發表了自己的意見和建議，對決策的指導思想及作出的具體決策是否符合國家法律法規、公司章程和股東大會決議及股東利益等進行了有效監督。

公司監事會對以下事項發表獨立意見：

1、 2001年公司依法運作情況

監事會在報告年度內，通過列席董事會會議，依照國家有關規定，對公司股東大會和董事會召開的程序、決議事項、董事會對股東大會決議的執行情況、高級管理人員職責的履行情況和公司管理制度等進行檢查和監督，未發現有違反法律、法規和違背公司章程的行為，未發現董事、經理執行公司職務時有違法、違規行為。監事會認為，公司董事會2001年度工作能夠按國家有關法律、法規和公司章程規範運作，工作認真負責，決策程序規範和有序，公司建立並進一步完善了內部控制制度，全面地完成了各項經營指標。

2、 檢查公司財務情況

監事會對公司財務制度和狀況進行了監督和檢查，認為公司與控股股東基本按照「五分開」的原則，建立獨立的財務帳冊、配備獨立的財務人員等。報告期內，滬江德勤會計師事務所和德勤·關黃陳方會計師行均出具了無保留意見的財務報告等有關資料。監事會認為，公司財務報告內容準確、真實、客觀地反映了本公司的財務狀況和經營成果。本公司實現的業績是真實的，各項費用支出及各項提取符合法律、法規和《公司章程》的規定，並正確遵守了《企業會計準則》及《企業會計制度》的有關規定。

3、 關聯交易情況

報告期內，本公司和母公司及其附屬各公司之間的關聯交易公平、公正、合法，沒有損害上市公司的利益。

4、 股東大會決議執行情況

公司監事會列席了報告期內的董事會會議，參加了股東大會，對董事會提交股東大會審議的各項報告和提案內容，公司監事會無異議。公司監事會對董事會執行股東大會決議情況進行了監督，認為董事會能夠認真執行股東大會的有關決議。

5、 2001年度募集資金的使用情況

(1) 增發股份

公司於2001年1月3日、2001年5月11日分別增發10,000萬股A股及17,000萬股H股，發行淨收入為人民幣9.61億元及人民幣4.94億元，已經滬江德勤會計師事務所驗證，所得款項用於支付收購濟寧三號煤礦價款。

(2) 借款

2001年12月3日，本公司與中國銀行簽定了長期借款合同，2002年1月4日貸款人民幣12億元，用於收購母公司鐵路資產。

公司董事會對公司募集資金使用的說明客觀真實，募集資金使用合理規範，實際投入項目和承諾投入項目一致。

6、 報告期內，公司收購資產交易情況：

(1) 收購濟寧三號煤礦

公司於2001年1月1日從母公司收購了濟寧三號煤礦，收購價為人民幣24.51億元。至2001年12月31日，公司已用自有資金人民幣8.67億元和增發A股淨收入人民幣9.61億元支付了部分價款。剩餘價款將於2002年12月31日前無息支付。

濟寧三號煤礦採礦權價款人民幣1.32億元，按分10年等額無息支付的約定，本報告期內公司已支付人民幣13,248千元。

(2) 收購鐵路資產

公司於2001年10月30日與母公司簽訂了《鐵路資產收購協定》，並於2001年12月17日經獨立股東批准。

按照《鐵路資產收購協議》，公司於2002年1月1日收購了母公司鐵路資產，經山東省財政廳確認，並對流動資產調整後2001年12月31日鐵路資產收購價為人民幣12.43億元。另外，當鐵路資產年度運量達到協議規定目標時，公司將從2003年起分三年，每年6月30日前向母公司支付鐵路資產完成上一年度運量目標所需另行支付的人民幣40,000千元。

本公司已於2002年1月4日用長期貸款人民幣12億元支付了部分收購價款，於2002年6月30日前以自有資金支付剩餘價款。

濟三礦資產、鐵路資產交易價格根據評估價格決定，價格合理，未發現內幕交易和損害公司股東利益。

監事會主席

孟憲昌

中國·鄒城，2002年4月8日

德勤·關黃陳方會計師行

Certified Public Accountants
26/F, Wing On Centre
111 Connaught Road Central
Hong Kong

香港中環干諾道中111號
永安中心26樓

**Deloitte
Touche
Tohmatsu****致兗州煤業股份有限公司股東
(在中華人民共和國成立之股份有限公司)**

本核數師已完成審核載於第34至75頁按照國際會計準則編制的財務報表。

董事及核數師的個別責任

貴公司之董事須負責編制真實與公平的財務報表。在編制該等財務報表時，董事必須貫徹採用合適的會計政策。

本行的責任是根據本行審核工作的結果，對該等財務報表表達獨立的意見，並向股東報告。

意見的基礎

本行是按照香港會計師公會頒佈之核數準則進行審核工作。審核範圍包括以抽查方式查核與財務報表所載數額及披露事項有關的憑證，亦包括評估董事於編制該等財務報表時所作的重大估計和判斷，所釐定之會計政策是否適合貴公司及貴集團的具體情況，及有否貫徹應用並足夠地披露該等會計政策。

本行在策劃和進行審核工作時，均以取得一切本行認為必需的資料及解釋為目標，使本行獲得充分的憑證，就該等財務報表是否存在重大錯誤陳述，作出合理之確定。在作出意見時，本行亦已衡量該等財務報告所載之資料在整體上是否足夠。本行相信，本行的審核工作已為下列意見建立了合理的基礎。

意見

本行認為上述的財務報表均真實與公平地反映貴公司及貴集團於二零零一年十二月三十一日的結算時之財政狀況及貴集團截至該日止年度的溢利及現金流量。並已按照香港公司條例之披露要求而妥善編制。

德勤·關黃陳方會計師行

執業會計師

香港，二零零二年四月八日

截至二零零一年十二月三十一日止年度

	附註	截止12月31日		
		2001年 人民幣千元	2000年 人民幣千元	1999年 人民幣千元
銷售總額	4	6,369,649	4,704,201	4,001,475
運輸成本	4	(1,493,639)	(1,104,464)	(639,074)
銷售淨額	4	4,876,010	3,599,737	3,362,401
銷售成本	5	(2,812,583)	(1,983,520)	(1,613,832)
毛利		2,063,427	1,616,217	1,748,569
銷售、一般及行政費用	6	(759,631)	(636,436)	(625,280)
經營收益		1,303,796	979,781	1,123,289
利息費用	7	(61,519)	(5,012)	(10,450)
其他收益	8	117,896	60,883	47,574
除所得稅前收益	9	1,360,173	1,035,652	1,160,413
所得稅	11	389,228	287,292	335,293
淨收益	12	<u>970,945</u>	<u>748,360</u>	<u>825,120</u>
儲備分配		<u>141,698</u>	<u>114,627</u>	<u>117,129</u>
股息	13	<u>235,340</u>	<u>231,400</u>	<u>148,200</u>
每股收益	14	<u>人民幣0.35元</u>	<u>人民幣0.29元</u>	<u>人民幣0.32元</u>
每股美國存託股份收益	14	<u>人民幣17.29元</u>	<u>人民幣14.39元</u>	<u>人民幣15.87元</u>

於二零零一年十二月三十一日

	附註	2001年 12月31日 人民幣千元	2000年 12月31日 人民幣千元
資產			
流動資產			
現金和銀行結存		1,124,806	844,754
限定用途的現金	15	30,000	—
應收帳款及應收票據	16	694,252	836,712
證券投資	17	49,997	—
存貨	18	439,882	262,902
預付款項和其他流動資產	19	853,213	560,419
應收稅金		21,674	—
流動資產合計		3,213,824	2,504,787
採礦權	20	125,855	—
土地使用權	21	372,020	290,979
物業、機器及設備淨值	22	7,479,755	5,209,543
商譽	23	12,437	13,214
負商譽	24	(110,481)	—
證券投資	17	1,760	—
遞延稅項資產	26	87,421	85,161
總資產		11,182,591	8,103,684
負債及股東權益			
流動負債			
應付帳款	27	636,387	548,387
其他應付款項及預提費用	28	532,874	261,735
預提土地塌陷、復原、重整及環保費用	29	120,196	136,724
應付母公司及其附屬公司款項	33	757,387	137,487
應付稅金		793	149,726
流動負債合計		2,047,637	1,234,059

	附註	2001年 12月31日 人民幣千元	2000年 12月31日 人民幣千元
應付母公司及附屬公司款項			
一年後到期負債合計	33	<u>72,456</u>	<u>—</u>
負債合計		2,120,093	1,234,059
資本承擔	34		—
股東權益	30	9,060,034	6,869,625
少數股東權益		<u>2,464</u>	<u>—</u>
負債及股東權益合計		<u><u>11,182,591</u></u>	<u><u>8,103,684</u></u>

第34頁至第75頁之財務報表於二零零二年四月八日獲董事會批准，並由下列董事代表簽署：

趙經徹
董事長

楊德玉
董事

於二零零一年十二月三十一日

	附註	2001年 12月31日 人民幣千元	2000年 12月31日 人民幣千元
資產			
流動資產			
現金和銀行結存		1,120,155	844,754
限定用途的現金	15	30,000	—
應收帳款及應收票據	16	694,252	836,712
證券投資	17	49,997	—
存貨	18	426,353	262,902
預付款項和其他流動資產	19	859,846	560,419
應收稅金		21,674	—
流動資產合計		3,202,277	2,504,787
採礦權	20	125,855	—
土地使用權	21	372,020	290,979
物業、機器及設備淨值	22	7,479,411	5,209,543
商譽	23	12,437	13,214
負商譽	24	(110,481)	—
附屬公司投資	25	2,710	—
證券投資	17	1,760	—
遞延稅項資產	26	87,421	85,161
總資產		<u>11,173,410</u>	<u>8,103,684</u>
負債及股東權益			
流動負債			
應付帳款	27	634,724	548,387
其他應付款項及預提費用	28	528,613	261,735
預提土地塌陷、復原、重整及環保費用	29	120,196	136,724
應付母公司及其附屬公司款項	33	757,387	137,487
應付稅金		—	149,726
流動負債合計		2,040,920	1,234,059

	附註	2001年 12月31日 人民幣千元	2000年 12月31日 人民幣千元
應付母公司及附屬公司款項			
一年後到期負債合計	33	<u>72,456</u>	<u>—</u>
負債合計		2,113,376	1,234,059
資本承擔	34		
股東權益	30	<u>9,060,034</u>	<u>6,869,625</u>
負債及股東權益合計		<u><u>11,173,410</u></u>	<u><u>8,103,684</u></u>

趙經徹
董事長

楊德玉
董事

截至二零零一年十二月三十一日止年度

	股本	股本溢價	未來 發展基金	法定 公積金	法定 公益金	留存收益	合計
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
1999年1月1日餘額	2,600,000	2,087,723	111,748	90,127	45,063	741,084	5,675,745
淨收益	—	—	—	—	—	825,120	825,120
儲備分配	—	—	—	78,086	39,043	(117,129)	—
股息	—	—	—	—	—	(148,200)	(148,200)
1999年12月31日餘額	<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日餘額	2,600,000	2,087,723	111,748	168,213	84,106	1,300,875	6,352,665
淨收益	—	—	—	—	—	748,360	748,360
儲備分配	—	—	—	76,418	38,209	(114,627)	—
股息	—	—	—	—	—	(231,400)	(231,400)
2000年12月31日餘額	<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>
2000年12月31日餘額	2,600,000	2,087,723	111,748	244,631	122,315	1,703,208	6,869,625
增發新股(扣除發行費用 人民幣77,253,000元)	270,000	1,184,804	—	—	—	—	1,454,804
淨收益	—	—	—	—	—	970,945	970,945
儲備分配	—	—	—	94,465	47,233	(141,698)	—
股息	—	—	—	—	—	(235,340)	(235,340)
2001年12月31日餘額	<u>2,870,000</u>	<u>3,272,527</u>	<u>111,748</u>	<u>339,096</u>	<u>169,548</u>	<u>2,297,115</u>	<u>9,060,034</u>

截至二零零一年十二月三十一日止年度

	附註	截至12月31日止		
		2001年 人民幣千元	2000年 人民幣千元	1999年 人民幣千元
來自經營業務的現金流量：				
淨收益		970,945	748,360	825,120
淨收益與經營業務所得現金				
淨額對帳的調整：				
折舊		819,638	514,203	503,349
商譽攤銷		777	777	777
減少負商譽轉入收入		(27,620)	—	—
採礦權攤銷		6,624	—	—
遞延稅項資產的(確認)運用		(2,260)	(8,315)	21,278
出售物業、機器及設備損失		5,811	11,601	2,117
資產(增加)減少：				
應收帳款及應收票據		145,380	26,929	(256,885)
存貨		(157,373)	47,547	(5,849)
預付款項及其他流動資產		(282,451)	(259,693)	(41,461)
應收稅金		(21,674)	—	—
負債增加(減少)：				
應付帳款		79,275	38,485	17,623
其他應付款項及預提費用		186,763	8,851	(26,386)
預提土地塌陷、復原、重整 及環保費用		(16,528)	(51,881)	(79,083)
應付母公司及其附屬公司款項		52,658	110,577	(19,249)
應付稅金		(149,726)	(164,289)	16,589
經營業務所得現金淨額		<u>1,610,239</u>	<u>1,023,152</u>	<u>957,940</u>
來自投資業務的現金流量：				
購入濟三礦	31	(1,204,133)	—	—
購買物業、機器及設備		(677,936)	(477,421)	(468,516)
購買證券投資		(51,757)	—	—
限定用途的現金增加		(30,000)	—	—
出售物業、機器及設備		13,686	12,736	797
投資子公司	32	1,941	—	—
來自投資業務的現金流量		<u>(1,948,199)</u>	<u>(464,685)</u>	<u>(467,719)</u>

	附註	截至12月31日止		
		2001年 人民幣千元	2000年 人民幣千元	1999年 人民幣千元
來自融資業務的現金流量：				
購入濟三礦	31	(601,452)	—	—
發行股本		1,454,804	—	—
發放股息		(235,340)	(231,400)	(148,200)
償還借款		—	—	(115,000)
來自融資業務的現金流量		<u>618,012</u>	<u>(231,400)</u>	<u>(263,200)</u>
現金與現金等值項目淨增加		280,052	327,067	227,021
現金與現金等值項目，期初		<u>844,754</u>	<u>517,687</u>	<u>290,666</u>
現金與現金等值項目，期末		<u><u>1,124,806</u></u>	<u><u>844,754</u></u>	<u><u>517,687</u></u>
現金流量補充資料				
期內就下列各項支付現金：				
利息		37,109	5,012	10,450
所得稅		562,888	459,896	297,426

截至二零零一年十二月三十一日止年度

1. 概況

兗州煤業股份有限公司是在中華人民共和國(「中國」)註冊成立的一家有限責任之股份公司，已接管及經營管理六個煤礦，分別為興隆莊煤礦、鮑店煤礦、南屯煤礦、東灘煤礦、濟寧二號煤礦(濟二礦)以及濟寧三號煤礦(濟三礦)之採煤業務。公司成立以前，六個原有煤礦原是中國國營企業－兗礦集團有限公司(「母公司」)屬下之分支業務。在公司成立時，母公司將興隆莊煤礦、鮑店煤礦、南屯煤礦和東灘煤礦的資產和負債注入公司。1998年公司以現金從母公司處購入濟二礦。2001年1月1日公司從母公司處購入濟三礦，該項收購的融資方式如下：

2001年1月3日，公司發行了100,000,000股A股新股，A股從2001年2月開始於上海證券交易所上市交易。2001年5月14日，公司在香港聯合交易所有限公司向獨立投資者發行了170,000,000股H股。公司從A股及H股的發行中共獲得了約人民幣960,607,000元及港幣461,867,000(相當於人民幣494,197,000元)，用作支付購置濟三礦之總購價約人民幣2,583,000,000元，其總價款包括收購濟三礦價約人民幣2,450,905,000元和採礦權價約人民幣132,479,000元。

收購濟三礦價款支付方式如下：

(1) 第一次付款

公司已於結算日2001年1月1日支付人民幣243,526,000元。

(2) 第二次付款

A股發行所得淨額人民幣960,607,000元公司已於2001年1月22日支付。

(3) 第三次付款

購買價餘額之50%已於2001年12月31日前無息支付。

(4) 第四次付款

購買價剩餘款須於2002年12月31日前無息支付。

採礦權價款約人民幣132,479,000元須分十年無息以等額現金款項由2001年起於每年12月31日前支付(見附註31)。

公司於2001年4月變更為中外合資股份有限公司。

1. 概況(續)

公司於2002年1月1日從母公司處收購鐵路運輸處(「運輸處」)，收購運輸處的總價款約人民幣1,242,586,000元，該收購價款按下述方式進行調整：

當2002年運輸處實現運量達到2,500萬噸時，公司支付4,000萬元人民幣；當2003年運輸處實現運量達到2,800萬噸時，公司另行支付4,000萬元人民幣；當2004年運輸處實現運量達到3,000萬噸時，公司另行支付4,000萬元人民幣。

收購款項由母公司通過現金及長期銀行借款約人民幣1,200,000,000元支付，該項借款由母公司提供擔保。

公司的A股在上海證券交易所上市，H股在香港聯合交易所有限公司上市，美國存託股票(1股美國存託股票相當於50股H股)在紐約證券交易所上市。

2. 編制基準

所附財務報表，是按照由國際會計準則委員會發佈的國際會計準則之會計政策(「國際會計準則」)編制，與適用於中國企業之相關會計政策(「中國會計準則」)不同。按國際會計準則所作的主要調整，詳見附註40。

為符合香港公司法的規定和美國慣例要求，財務報表和補充資料重新進行分類和附加的披露。

國際會計準則和適用於美國之會計準則(「美國會計準則」)之間的差異見附註41。

3. 重要會計政策

本報表系按歷史成本原則編制，對於金融工具按評估值列示。

在編制本財務報表所採用的主要會計政策是符合國際會計準則之規定，現列示如下：

合併的基礎

合併財務報表合併公司及其子公司每年12月31日的財務報表。控制是指公司有權決定被投資企業的財務和經營政策，並能據以從該企業經營活動中獲取利益。

收購時，子公司的資產及負債以其收購日的公允價值計量。少數股東權益按少數股東所佔的資產及負債公允價值的比例確認。

對於當年收購或處置的子公司，應將其從收購日起或至處置日的經營成果合併計入合併損益表。

3. 重要會計政策(續)

子公司的財務報表在必要時應按照集團內其他公司的會計政策進行調整。

所有重大的關聯交易和科目金額在合併時進行沖銷。

對附屬公司投資

對附屬公司的投資以投資成本扣除已確認的投資減值準備計入母公司的資產負債表。投資收益按照公司實際收到或應收的股利確認。

控制是指有權決定一個企業財務和經營政策，並根據以從該企業的經營活動中獲取利益。

銷售收入確認

銷售收入在商品發出和貨物所有權轉移時確認。

利息收入根據結存本金及適當的利率按應計息的時間計提確認。

現金與現金等值項目

現金與現金等值專案包括現金，現金存款，付息儲蓄帳戶及可隨時換為一已知數額之現金和沒有重大價值變動風險的定期存款。

採礦權

濟三礦的採礦權已以成本扣除累計攤銷額列示。濟三礦採礦權以直線法在20年內平均攤銷，該攤銷年限是根據濟三礦已探明及推定的原煤儲量估計的可使用年限。

物業、機器、設備及土地使用權

公司政策是以物業、機器、設備及土地使用權之歷史成本入帳。按中國政府要求，於公司成立時對注入公司的四個原有煤礦的物業、機器、設備及土地使用權進行了評估以確定注入公司資產之視同成本。除卻中國政府要求外，公司並未打算對其物業、機器、設備及土地使用權作出資產重估。

物業、機器及設備(在建工程除外)是以成本減累計折舊入帳。當物業、機器及設備被出售或報廢，它們的成本以及累計折舊將從帳戶中轉出，由於物業、機器及設備的減少所引起的收益或損失將在損益表中予以反映。

3. 重要會計政策(續)

物業、機器、設備及土地使用權(續)

物業、機器及設備的成本減其預計殘值後，按其預計使用年限使用直線法計提折舊，預計使用年限如下：

房屋建築物	15－35年
機器設備	5－15年
運輸設備	6－9年

礦井建築物包括主要及輔助礦井及地下隧道，礦井建築物採用產量單位法，據其設計的估計生產量計提折舊。

土地使用權在使用權期間內攤銷。

在建中資產在完成及可以投入使用前不計提折舊。

在建工程

在建工程按成本或估價列帳。成本為工程開支及此專案的其他直接成本，若該工程支出重大且所需時間較長，則亦包括有關項目借貸成本。當有關資產投入使用後，成本轉入物業、機器及設備並根據上述政策折舊。

減值準備

期末，對有形資產，無形資產的帳面價值逐項進行檢查，如果資產的市價持續下跌或技術陳舊、損壞、長期閒置等原因導致其可收回金額低於帳面價值，則對可收回金額低於資產帳面價值的差額，計提資產減值準備。當無法對個別資產的可回收額作出估計，即按照資產所屬部門預計現金流量進行估計。

資產按照帳面價值與可回收金額(預計現金流量)孰低計量。資產減值準備直接計入當年的費用。

如已計提減值準備的資產價值又得以恢復，應在原已提減值準備的範圍內轉回，減值準備轉回直接計入當年收入。

商譽

商譽即為公司收購濟二礦的價格高於其淨資產的部分，公司將分二十年使用直線法進行攤銷。

3. 重要會計政策(續)

負商譽

負商譽即為公司收購濟三礦及其子公司的價格低於其淨資產的部分，作為公司和集團之資產的減項。負商譽將在收購資產的剩餘平均可使用年限按系統的基礎攤銷，並確認為收入。

證券投資

證券投資在交易日以初始投資成本確認。

除持有至到期日的債券投資外，其他投資均歸集為交易而持有或待沽售，在以後年度報告日以按市場價格確認的公允價格計量。當證券是以持有交易為目的時，未實現的損益均計入當期損益。對於待沽售的投資，未實現的損益直接計入權益，直到證券處置或確定已發生減值，此時，以前年度確認在權益中的累計損益才計入在當期損益中。

存貨

煤炭存貨按實物計量，並按成本及可變現淨值孰低計量。成本包括直接材料，在適用情況下亦包括直接人工及使存貨達到目前場所和狀態所發生的其他支出，存貨成本並採用加權平均法計算。可變現淨值為估計售價減至完工估計成本及用於銷售、市場推廣及分銷之費用。

預期將於生產中使用的配套材料、備件及小型工具存貨按加權平均法計價，如已過時，則扣除跌價準備。

所得稅

所得稅系根據本年度的經營成果，對不得列支的專案進行納稅調整後計算得出。對暫時性差異造成的稅務影響，應採用適用於未來年度的確定的法定所得稅率來確認遞延所得稅。

研究及開發

研究及開發支出於發生之年度在損益表中列支，但若一明確界定專案在進行中，並合理地預期該開發成本可通過將來之商業業務中得以補償則例外。開發成本由開始商業運作日起計，按工程之年期將之攤銷。

公司沒有發生研究及開發支出攤銷。

3. 重要會計政策(續)

土地塌陷、復原、重整及環保費用

採礦的後果之一為地下採礦場上土地之塌陷，視情況而定，公司可於開採地下礦場前將居於礦上土地的居民遷離該處，或於開採地下礦場後就土地塌陷造成的損失或毀損向居民作出賠償。本公司亦可能需要支付地下開採後的土地復原、重整及環保費用。

此等費用是在認明責任之期間被估計和入帳，並根據採煤量之比例，於損益表中列支。

利息資本化

購買、建造或生產合格資產(即投入原定用途或出售前需較長時間準備的資產)的直接借貸成本撥作該物業、機器及設備的部分成本，直至該資產完成並大致上可以投入原定用途或出售為止。

其他借貸成本於發生期間在損益表中列支。

外幣換算

公司以人民幣為記帳本位幣。

外幣交易根據交易日期中國人民銀行所公佈之適用匯率折算為人民幣，以外幣計算的貨幣性資產及負債，均按照資產負債表結算日中國人民銀行所公佈之適用匯率折算為人民幣。因外幣兌換產生的損益均於損益表中反映。

估計的使用

根據國際會計準則要求，管理當局在編制時財務報表使用適當的估計及假設，這些估計及假設將影響資產負債表日的資產及負債的申報金額，或有資產及負債的揭示，及報告期間的收入及費用的申報金額，實際狀況可能與此項估計有差異。

4. 銷售及運輸成本

	截止12月31日止期間		
	2001年 人民幣千元	2000年 人民幣千元	1999年 人民幣千元
國內銷售總額	3,014,933	2,414,826	2,455,844
減：運輸成本	415,121	324,068	153,282
國內銷售淨額	2,599,812	2,090,758	2,302,562
出口銷售總額	3,354,716	2,289,375	1,545,631
減：運輸成本	1,078,518	780,396	485,792
出口銷售淨額	2,276,198	1,508,979	1,059,839
銷售淨額	4,876,010	3,599,737	3,362,401

銷售淨額為出售煤炭之發票值，並已扣除退貨、折扣、運輸費用(如銷售金額已包括運輸費用)及銷售税金。

銷售税金主要是按估算售出的原煤數量每噸收取人民幣1.20元計算之資源稅，該等稅項須繳付於地方稅務局。截至1999年、2000年及2001年12月31日止3個期間繳付之資源稅分別為人民幣28,480,000元、33,955,000元及40,351,000元。

本集團通過中國煤炭工業進出口總公司(「煤炭進出口公司」)或中國礦產進出口有限責任公司(「礦產進出口公司」)出口煤炭。本集團目前尚無直接出口權，必須通過煤炭進出口公司或礦產進出口公司進行出口銷售，並由公司與煤炭進出口公司或礦產進出口公司共同決定出口銷售的最終客戶。

5. 銷售成本

	截止12月31日止期間		
	2001年 人民幣千元	2000年 人民幣千元	1999年 人民幣千元
材料	643,664	484,337	353,081
工資和僱員福利	572,202	419,134	349,220
電力供應	218,579	185,759	156,901
折舊	784,477	487,623	471,363
土地塌陷，復原，重整及 環保費用	210,939	170,229	78,258
維修及保養	276,791	174,734	136,088
不可抵扣進項稅(附註i)	—	—	21,704
採礦權費用(附註ii)	19,604	12,980	12,980
其他運輸費用	22,632	23,336	16,408
其他	63,695	25,388	17,829
	2,812,583	1,983,520	1,613,832

5. 銷售成本(續)

註：

- (i) 在中國境內的銷售需繳納增值稅，銷售煤產品的適用增值稅率為13%（未計購貨的進項稅抵扣）。自1999年1月1日至1999年4月30日，公司出口銷售需先繳納出口銷售價值13%增值稅，然後再由相關稅務部門退回銷售價值9%的增值稅。自1999年5月1日至2001年12月31日，增值稅退稅率改為13%。

未可退回之部分已計算為相關期間的銷售成本。

- (ii) 公司與母公司已簽訂採礦權協定，協定約定給予從1997年9月25日公司將每年向母公司支付人民幣12,980,000元作為給予母公司除濟三礦外所轄煤礦權的補償。此項年費可於協議生效十年後重新釐定。

在2001年收購的濟三礦採礦權之價值大約為人民幣132,479,000元，將在20年內以直線法攤銷。

6. 銷售、一般及行政費用

	截止12月31日止期間		
	2001年 人民幣千元	2000年 人民幣千元	1999年 人民幣千元
退休福利計劃供款(附註35)	265,825	189,372	154,410
工資和僱員福利	75,717	74,946	73,215
折舊	35,161	26,580	31,986
商譽攤銷	777	777	777
分銷費用	57,970	64,569	54,209
壞帳準備	2,508	—	55,954
資源補償費(註)	31,240	28,409	25,810
維修及保養	8,247	6,518	6,345
研究開發費	23,026	24,290	24,213
其他	259,160	220,975	198,361
	<u>759,631</u>	<u>636,436</u>	<u>625,280</u>

註：根據有關規定，本集團需按原煤估算銷售值的1%向地質礦產部繳納交資源補償費（實際上為政府徵費）。

7. 利息費用

	截止12月31日止期間		
	2001年 人民幣千元	2000年 人民幣千元	1999年 人民幣千元
利息費用：			
— 設定利息費用(附註31)	59,595	—	—
— 須在5年內完全償還的借款之利息支出	1,924	—	—
— 不須在5年內完全償還的借款之利息支出	—	—	274
— 沒有追索權的應收票據貼現支出	—	5,012	10,176
	<u>61,519</u>	<u>5,012</u>	<u>10,450</u>

本集團在有關期間未發生利息費用資本化。

8. 其他收益

	截止12月31日止期間		
	2001年 人民幣千元	2000年 人民幣千元	1999年 人民幣千元
銷售配套材料收益	21,233	34,899	23,033
銀行存款利息收入	39,863	25,984	24,541
負商譽攤銷	27,620	—	—
壞帳準備沖銷額	29,180	—	—
	<u>117,896</u>	<u>60,883</u>	<u>47,574</u>

9. 除所得稅前收益

	截止12月31日止期間		
	2001年 人民幣千元	2000年 人民幣千元	1999年 人民幣千元
除所得稅前收益已扣除下列支出：			
採礦權攤銷	6,624	—	—
商譽攤銷	777	777	777
核數師酬金	2,200	2,000	2,996
物業、機器、設備 及土地使用權攤銷	819,638	514,203	503,349
維修及保養	285,038	181,252	142,433
研究開發費	23,026	24,290	24,213
員工工資，包括董事及 管理者酬金	913,744	683,452	576,845
並已計入收入：			
負商譽攤銷計入收入	<u>27,620</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

10. 董事及監事之酬金及最高薪五名人士

董事及監事之酬金詳情如下：

	截止12月31日止期間		
	2001年 人民幣千元	2000年 人民幣千元	1999年 人民幣千元
董事			
袍金(獨立非執行董事)	128	122	146
薪金及其他福利	846	637	581
退休福利計劃借款	381	207	229
獎金及花紅	—	—	—
	<u>1,355</u>	<u>966</u>	<u>956</u>
監事			
袍金	—	—	—
薪金及其他福利	209	178	168
退休福利計劃借款	94	55	66
獎金及花紅	—	—	—
	<u>303</u>	<u>233</u>	<u>234</u>

截至1999年、2000年及2001年12月31日止3個年度，所有董事及監事之酬金均為人民幣零元到人民幣1,000,000元之間。

1999、2000、2001年度本集團支付最高的五位個人均為公司的董事。

11. 所得稅

	截止12月31日止期間		
	2001年 人民幣千元	2000年 人民幣千元	1999年 人民幣千元
所得稅	391,488	295,607	314,015
遞延稅項(貸項)借項(附註26)	(2,260)	(8,315)	21,278
	<u>389,228</u>	<u>287,292</u>	<u>335,293</u>

11. 所得稅(續)

公司需就應課稅利潤按統一所得稅率33%繳付所得稅。根據中國所得稅率確定所得稅與實際所得稅負的差異調節如下：

	截止12月31日止期間		
	2001年 人民幣千元	2000年 人民幣千元	1999年 人民幣千元
中國標準所得稅率	33%	33%	33%
按所得稅率計算之標準所得稅	448,857	341,765	382,936
調整專案：			
調整在中國會計準則不作稅前利潤列支			
但繼續可用作扣稅的未來發展基金	(67,364)	(54,363)	(47,293)
於公司成立時被確認的低值易耗品			
評估增值的可扣稅之攤銷，但未可			
在國際準則列支	(1,212)	(606)	(606)
免繳稅之負商譽攤銷	(9,115)	—	—
不得稅前列支的設定利息費用	19,666	—	—
其他	(1,604)	496	256
實際所得稅	<u>389,228</u>	<u>287,292</u>	<u>335,293</u>
實際所得稅率	<u>29%</u>	<u>28%</u>	<u>29%</u>

公司與母公司合併繳納所得稅，已得到其主管稅務部門批准。2001年7月前，公司獲得各稅務部門批准與母公司合併繳納所得稅。從2001年7月起，公司獨立進行所得稅納稅申報。相應期間計提的所得稅即為公司在獨立進行納稅申報基礎上計算所得的計提數。在2001年末收購的子公司對當年計提的所得稅無重大影響。

12. 淨收益

在當年合併淨收益中，價值人民幣970,945,000元之淨收益(2000：人民幣748,360,000元，1999：人民幣825,120,000)已確認在公司的財務報告中。

13. 股息

	截止12月31日止期間		
	2001年 人民幣千元	2000年 人民幣千元	1999年 人民幣千元
已宣告之年終股息	<u>235,340</u>	<u>231,400</u>	<u>148,200</u>

公司已在1999年6月3日召開周年股東大會，通過並發放由董事會建議之截至1998年12月31日止年度年終股息為人民幣約148,200,000元，為每股人民幣0.057元。

公司已在2000年6月16日召開周年股東大會通過發放由董事會建議之截至1999年12月31日止年度終年股息為人民幣231,400,000元，為每股人民幣0.089元。

公司已在2001年6月15日召開周年股東大會通過發放由董事會建議之截至2000年12月31日止年度終股息為人民幣235,340,000元，為每股人民幣0.082元。

董事會建議宣佈派發截至2001年12月31日的年度年終股息為人民幣287,000,000元，按已發行之股份2,870,000,000股(每股面值人民幣1元)計算，為每股人民幣0.10元，具體股息的宣佈及派發將由股東大會根據公司章程要求審議和批准。股東大會將召開並審議有關建議，如果認為合理，將批准該等一般決議。

14. 每股收益及每股美國存託股份收益

截至2001年、2000年及1999年12月31日止3個期間的每股收益是根據該期間的收入淨額人民幣970,945,000元、人民幣748,360,000元及人民幣825,120,000元與該期間加權平均的股份2,807,507,000股、2,600,000,000股及2,600,000,000股相應計算得出。

每股美國存託股份收益的計算，是根據該期間的收入淨額及每股美國存託股等於五十股在香港上市的H股。

15. 限定用途的現金

為資產負債表日為獲得金融機構向本集團及本公司提供的金融服務而存於銀行的保證金(見附註27)。

16. 應收帳款及應收票據

	本集團及本公司	
	2001年 12月31日 人民幣千元	2000年 12月31日 人民幣千元
應收票據	155,883	16,799
應收帳款	596,233	906,957
減：壞帳準備	(57,864)	(87,044)
應收帳款及應收票據淨額	<u>694,252</u>	<u>836,712</u>

應收票據表示因銷售完成後由客戶簽發並授權本集團向銀行或其他機構收取款項的書面憑證。

本集團於1999年12月31日為可能產生壞帳的應收帳款計提壞帳準備人民幣55,954,000元。在2000年12月31日未提壞帳準備，並在2001年12月31日沖銷價值人民幣29,180,000元的壞帳準備。

本集團根據不同客戶的信用狀況，一般向客戶提供不超過180天的信用期間。

如下為報告日的應收票據和應收帳款帳齡分析：

	本集團及本公司	
	2001年 12月31日 人民幣千元	2000年 12月31日 人民幣千元
1-180天	513,080	529,457
181-365天	119,096	198,180
1-2年	105,443	178,003
2-3年	8,258	10,262
3年以上	6,239	7,854
	<u>752,116</u>	<u>923,756</u>

17. 證券投資

	本集團及本公司	
	2001年	2000年
	12月31日	12月31日
	人民幣千元	人民幣千元
可出售之投資－非上市		
非流動		
股權投資	1,760	—
流動		
有固定到期日之投資	49,997	—

上述有價證券投資包括：無市場價的股權投資，以成本價列示，並已考慮減值可能；有固定到期日之投資，本集團不打算持有至到期日。上述有固定到期日之有價證券價值與市場價格相近。

18. 存貨

	本集團		本公司	
	2001年	2000年	2001年	2000年
	12月31日	12月31日	12月31日	12月31日
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
成本				
配套材料、備件及小型工具	269,510	215,517	255,981	215,517
煤產品	170,372	47,385	170,372	47,385
	<u>439,882</u>	<u>262,902</u>	<u>426,353</u>	<u>262,902</u>

19. 預付款項及其他流動資產

	本集團		本公司	
	2001年 12月31日 人民幣千元	2000年 12月31日 人民幣千元	2001年 12月31日 人民幣千元	2000年 12月31日 人民幣千元
預付貨款	82,538	121,665	89,171	121,665
代墊運費	111,048	28,091	111,048	28,091
應收出口退稅	419,145	221,500	419,145	221,500
其他	240,482	189,163	240,482	189,163
	<u>853,213</u>	<u>560,419</u>	<u>859,846</u>	<u>560,419</u>

本集團及本公司12月31日預付款項及其他流動資產的金額為計提了人民幣2,508,000的壞帳準備後的餘額。

本公司2001年12月31日餘額中包含應收子公司款項人民幣15,614,000元。

20. 採礦權

	本集團及本公司 人民幣千元
成本	
購入濟三礦及2001年12月31日結餘	<u>132,479</u>
攤銷	
本年計提數及2001年12月31日的結餘	<u>6,624</u>
淨值	
2001年12月31日	<u>125,855</u>
2000年12月31日	<u>—</u>

另外，公司與母公司簽訂採礦權協定，協定約定從1997年9月25日起公司每年向母公司支付人民幣12,980,000元作為公司給予母公司所轄行權(除濟三礦)的補償，此項年費可於協議生效十年後重新釐定。

21. 土地使用權

本集團及本公司

人民幣千元

成本	
2001年1月1日	310,242
購入濟三礦	88,929
2001年12月31日	399,171
折舊	
2001年1月1日	19,263
本年計提	7,888
2001年12月31日	27,151
淨值	
2001年12月31日	372,020
2000年12月31日	290,979

土地使用權期限為公司取得土地使用證起50年。

如附註1所述，作為成立公司需要，原有四個煤礦土地使用權評估增值人民幣237,731,000元已作為公司成立時資產的視同成本部分在財務報表中反映。濟三礦2001年1月1日評估增值人民幣59,450,000元已包括在公司購入濟三礦淨資產的公平價值當中。

22. 物業、機器及設備淨值

本集團	房屋	礦井	機器設備	運輸設備	在建工程	合計
	建築物	建築物				
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
成本						
2001年1月1日	1,517,732	2,553,751	4,597,987	87,086	249,783	9,006,339
收購濟三礦增加 並購子公司增加	303,365	994,538	1,026,636	47,986	—	2,372,525
本期增加	1,080	—	8,369	4,714	714,427	728,590
轉入	69,551	13,349	578,477	32,144	(693,521)	—
清理	(2,466)	(5,314)	(266,273)	(2,642)	—	(276,695)
2001年12月31日	1,889,262	3,556,324	5,945,331	169,497	270,689	11,831,103
累計折舊						
2001年1月1日	509,338	1,119,078	2,097,554	70,826	—	3,796,796
本年計提	102,198	85,056	605,627	18,869	—	811,750
清理轉出	(328)	—	(255,819)	(1,051)	—	(257,198)
2001年12月31日	611,208	1,204,134	2,447,362	88,644	—	4,351,348
淨值						
2001年12月31日	1,278,054	2,352,190	3,497,969	80,853	270,689	7,479,755
2000年12月31日	1,008,394	1,434,673	2,500,433	16,260	249,783	5,209,543

22. 物業、機器及設備淨值(續)

本公司	房屋	礦井	機器設備	運輸設備	在建工程	合計
	建築物	建築物				
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
成本						
2001年1月1日	1,517,732	2,553,751	4,597,987	87,086	249,783	9,006,339
收購濟三礦增加	303,365	994,538	1,026,636	47,986	—	2,372,525
本期增加	1,080	—	8,369	4,714	714,427	728,590
轉入	69,551	13,349	578,477	32,144	(693,521)	—
清理	(2,466)	(5,314)	(266,273)	(2,642)	—	(276,695)
2001年12月31日	1,889,262	3,556,324	5,945,196	169,288	270,689	11,830,759
累計折舊						
2001年1月1日	509,338	1,119,078	2,097,554	70,826	—	3,796,796
本年計提	102,198	85,056	605,627	18,869	—	811,750
清理轉出	(328)	—	(255,819)	(1,051)	—	(257,198)
2001年12月31日	611,208	1,204,134	2,447,362	88,644	—	4,351,348
淨值						
2001年12月31日	1,278,054	2,352,190	3,497,834	80,644	270,689	7,479,411
2000年12月31日	1,008,394	1,434,673	2,500,433	16,260	249,783	5,209,543

如附註1所述，作為成立公司需要，原有四個煤礦之物業、機器及設備之評估增值人民幣1,456,853,000元已作為公司成立時資產的視同成本部分在財務報表中反映。濟二礦在1998年1月1日評估增值的人民幣88,611,000元已包括在公司購入濟二礦淨資產的公平價值當中。濟三礦2001年1月1日評估增值人民幣10,830,000元已包括在公司購入濟三礦淨資產的公平價值中。

23. 商譽

	本集團及本公司 12月31日	
	2001年 人民幣千元	2000年 人民幣千元
成本		
期初及期末餘額	15,545	15,545
攤銷		
期初餘額	2,331	1,554
本年攤銷	777	777
期末餘額	3,108	2,331
淨值		
期末餘額	12,437	13,214

24. 負商譽

	本集團及本公司 12月31日	
	2001年 人民幣千元	
成本		
收購濟三礦增加及12月31日餘額		138,101
攤銷轉入收入		
本年及12月31日餘額		27,620
淨值		
2001年12月31日		110,481
2000年12月31日		—

25. 投資附屬公司投資

	本集團及本公司 12月31日	
	2001年 人民幣千元	2000年 人民幣千元
投資成本	2,710	—

公司於2001年12月31日擁有青島保稅區中兗貿易有限公司(「中兗」)52.38%的股權。中兗主要從事貿易及採礦機械加工業務。

26. 遞延稅項資產

	本集團及本公司	
	12月31日	
	2001年 人民幣千元	2000年 人民幣千元
1月1日	85,161	76,846
本年確認(附註11)	2,260	8,315
12月31日	<u>87,421</u>	<u>85,161</u>

在資產負債表結算日遞延稅項資產為土地塌陷、復原、重整及環保費用的預提對稅務的暫時影響。

在資產負債表結算日及審核年度並無存在任何重大未轉提的遞延稅項。

27. 應付帳款

	本集團		本公司	
	12月31日		12月31日	
	2001年 人民幣千元	2000年 人民幣千元	2001年 人民幣千元	2000年 人民幣千元
應付票據	115,860	10,000	115,860	10,000
應付帳款	<u>520,527</u>	<u>538,387</u>	<u>518,864</u>	<u>538,387</u>
	<u>636,387</u>	<u>548,387</u>	<u>634,724</u>	<u>548,387</u>

如下為應付票據和應付帳款的帳齡分析：

	本集團		本公司	
	12月31日		12月31日	
	2001年 人民幣千元	2000年 人民幣千元	2001年 人民幣千元	2000年 人民幣千元
1-180天	314,549	438,709	312,886	438,709
181-365天	216,953	102,388	216,953	102,388
1-2年	104,885	7,290	104,885	7,290
	<u>636,387</u>	<u>548,387</u>	<u>634,724</u>	<u>548,387</u>

28. 其他應付款項及預提費用

	本集團		本公司	
	12月31日		12月31日	
	2001年 人民幣千元	2000年 人民幣千元	2001年 人民幣千元	2000年 人民幣千元
預收帳款	122,794	91,919	122,794	91,919
應付工資	36,131	34,727	36,131	34,727
其他應交稅金	54,276	9,683	54,276	9,683
應付購買土地設備款	96,273	45,619	96,273	45,619
其他	223,400	79,787	219,139	79,787
	<u>532,874</u>	<u>261,735</u>	<u>528,613</u>	<u>261,735</u>

29. 預提土地塌陷、復原、重整及環保費用

	本集團及本公司	
	12月31日	
	2001年 人民幣千元	2000年 人民幣千元
期初餘額	136,724	188,605
本期計提	210,939	170,229
本期支付	(227,467)	(222,110)
期末餘額	<u>120,196</u>	<u>136,724</u>

預提土地塌陷、復原、重整及環保費用是由董事按最佳的估計而確定的。然而，鑒於現在的開採活動對土地及地面的影響在將來能顯現出來，相關費用的估計將可能在以後期間予以調整。

30. 股東權益

2001年12月31日，公司的股權結構如下：

股票種類	股票類型	股數	
		2001	2000
內資股	— 國有法人股(母公司持有)	1,670,000,000	1,670,000,000
	— A股(附註1)	180,000,000	80,000,000
外資股	— H股(合美國存託股代表的H股)(附註1)	<u>1,020,000,000</u>	<u>850,000,000</u>
	總計	<u>2,870,000,000</u>	<u>2,600,000,000</u>

30. 股東權益(續)

每股面值為人民幣1元。

根據中國法規，公司在1999年1月1日前須每年轉撥一筆款項至未來發展基金。而自1999年1月1日起，公司不需再為該基金轉撥。該基金只可用於煤礦未來開採業務發展，不可向股東分派。

公司將從淨收益中撥備10%作為法定盈餘公積金(當該公積金餘額達到公司註冊資本的50%時除外)，從淨收益中撥備5%到10%作為法定公益金。法定公積金可用作以下用途：

- 彌補以前年度虧損；或
- 轉增資本，該項舉措應由股東大會作出決定，同時法定公積金之餘額在此等轉增資本後之餘額，不得低於註冊資本的25%。

公司用於職工福利的法定公益金用於資本性質的職工集體福利方面的開支。

根據公司章程，用於分配的淨收入將按下列兩種準則計算選用孰低者：(i)中國會計準則，(ii)國際會計準則或公司股票上市之所在地的會計準則。

公司可以根據公司章程或股東大會決議提取一般盈餘公積。

公司在2001年12月31日之可分配利潤為金額人民幣1,633,651,000元，即在中國會計準則下計算之留存收益。

公司2000年12月31日的可供分配利潤，即在中國會計準則下的未分配利潤，從約人民幣1,333,963,000元調整為人民幣1,070,322,000元，這是由於公司向2001年5月14日新增的170,000,000股H股股東發放股利和對預計土地塌陷、復原、重整及環保費用會計政策的變更(詳見附註40)。

31. 對收購濟三礦而產生的現金及現金等值項目的流出淨額之分析

	截至12月31日止期間 2001年 人民幣千元
濟三礦收購日之淨資產如下：	
應收帳款及應收票據	2,920
存貨	6,078
預付款項及其他流轉資產	1,362
採礦權	132,479
土地使用權	88,929
物業、機器及設備淨值	2,372,525
應付帳款	(7,062)
其他應付款及預提費用	(13,847)
購入淨資產	2,583,384
負商譽	(138,101)
代價	<u>2,445,283</u>
其中	
收購日之現金支付	1,204,133
本年分期付款之現金支付	601,452
應付母公司及其附屬公司	
— 一年內到期	567,242
應付母公司及其附屬公司	
— 一年後到期	72,456
總代價	<u>2,445,283</u>

人民幣2,445,283,000元的總代價為收購濟三礦的現值。總代價與應付款總額人民幣2,583,384,000元的相差為人民幣138,101,000為收購的設定利息，此設定利息應按每期未付金額按比例計入損益。

濟三礦截至2001年12月31日止共實現銷售人民幣722,483,000元及稅前淨利潤人民幣161,829,000元。

32. 對收購子公司而產生的現金及現金等值項目的流出淨額之分析

	截至12月31日止期間	
	2001年	
	人民幣千元	
中兗收購日之淨資產如下：		
貨幣資金		4,651
存貨		13,529
預付款項及其他流轉資產		8,981
物業、機器和設備淨值		344
應付帳款		(1,663)
其他應付款及預提費用		(19,875)
應交稅金		(793)
少數股東利益		(2,464)
購入淨資產		<u>2,710</u>
代價		
其中：現金		<u>2,710</u>
收購產生的現金淨流入		
現金		(2,710)
收購的銀行存款和現金		<u>4,651</u>
		<u>1,941</u>

在2001年12月31日，本集團支付人民幣2,710,000元獲得中兗52.38%的股份。該項交易按照購買法核算。中兗的合併不對本集團今年的經營利益和現金流量產生重大影響。

33. 關聯公司交易

應付母公司及其附屬公司的款項是無利息及無抵押的。

在2001年12月31日，應付母公司及其附屬公司的款項包括於2001年1月1日購買濟三礦及其採礦權之資金的未支付購買價，並按銀行貸款之市場利率折讓的現值。詳細的還款期已在附註1詳述。

	12月31日	
	2001年	2000年
	人民幣千元	人民幣千元
一年之內	757,387	137,487
一年以上，但不超過五年	40,630	—
超過五年	31,826	—
	<u>829,843</u>	<u>137,487</u>
減：一年內到期款項	757,387	137,487
一年後到期款項	<u>72,456</u>	<u>—</u>

33. 關聯公司交易(續)

除了上述的款項外，應付母公司及其附屬公司的款項為無利息、無抵押的應付款項。

在此期間，本集團與母公司及在其附屬公司進行的重大交易如下：

	截止12月31日		
	2001年 人民幣千元	2000年 人民幣千元	1999年 人民幣千元
收入			
煤炭銷售	73,675	66,434	60,698
銷售配件及其他原材料	11,586	9,429	8,580
公用設備及設施	5,810	5,179	5,828
支出			
公用設備及設施	600	600	600
採礦權費用	12,980	12,980	12,980
材料採購	143,213	67,845	150,201
鐵路運輸服務	248,876	209,842	168,040
維修及保養服務	207,550	79,316	90,477
社會福利和後勤服務	150,860	125,519	115,699
技術支援及訓練	15,130	15,130	15,130
公路運輸服務	6,302	10,474	13,124

在此期間，本集團與一關聯公司發生下述重大交易，該關聯公司與本集團有共同的管理人員。

	截止12月31日		
	2001年 人民幣千元	2000年 人民幣千元	1999年 人民幣千元
煤炭銷售	35,440	23,470	24,962

公司支出的社會福利和後勤服務開支中若干費用(不包括醫療及托兒費用)，截至2001年12月31日止年度為人民幣56,220,000元，截至1999年及2000年12月31日止2個年度，均為人民幣54,950,000元。另截至1999年、2000年、2001年12月31日止3個年度的技術支援及訓練開支均為人民幣15,130,000元，由母公司按每年重新釐定之商議定額支付。

上述交易根據市場價格或雙方確定之價格進行。

2001年1月1日，公司從母公司收購了濟三礦(見附註1)。

此外，公司參與母公司一項有關退休福利的多名僱主計劃(見附註6及35)。

34. 資本承擔

在資產負債表結算日，公司及集團在購買物業、機器及設備方面產生了如下的資本承擔：

	本集團及本公司	
	2001年 人民幣千元	2000年 人民幣千元
已簽合同並未於財務報表中撥備	<u>63,986</u>	<u>26,355</u>

35. 退休福利

公司之合格僱員可享有退休金、醫療及其他福利。公司參與母公司一項多名僱主計劃，且就退休福利按合格僱員每月基本薪金及工資，以協定之供款率每月向母公司供款。母公司須向公司的退休僱員支付所有退休福利。公司就過去營運須支付之僱員服務成本所有責任均由母公司承擔。

截止1999年、2000年及2001年12月31日3個年度每月供款率定為公司僱員每月基本薪金及工資總額之45%，該供款率現有效至2001年12月31日為止。母公司與公司將於此初段期間屆滿後每段五年期間制定新的供款率。如果母公司與公司不能就任何五年期間的供款水平達成任何協定，則供款率將以仲裁決定。

公司的子公司參與國家管理的退休金計劃，按規定以工資固定的比例交納養老保險金。子公司的義務限於按該計劃支付職工的保險金份額。在此期間，根據上述規定子公司應交的養老保險金對本集團並無重大影響。

於本年度及結算日，並無因僱員退出此計劃而產生的放棄供款，可供未來年度減低應付供款。

36. 居所計劃

母公司須負責為其僱員及公司僱員提供宿舍。在1999年、2000年及2001年，公司及母公司以兩方商議之定額支付有關宿舍的雜項支出。該等支出於截至1999年、2000年及2001年12月31日止3個年度分別為人民幣29,700,000元，人民幣29,700,000元及人民幣30,970,000元，並已列為上文附註33所述社會福利及後勤服務支出的一部分。

公司現時每月付予員工的薪金及福利支出包括一項居所津貼，員工應付出相同數額的供款。該等供款會交由母公司，連同出售宿舍所得款項及需要時取得之債款，用以興建新宿舍。母公司擬將新宿舍以成本價出售予其僱員。

37. 金融工具公平價值

本集團及本公司現金等價物的帳面值項目，如應收帳款及應收票據、有價證券投資、應付帳款和應付母公司及/或其附屬公司款項均接近公平價值，因上述金額均於短期內到期或因為上述金額已按市場利率折讓。

38. 集中借貸風險

本集團將現金及現金等值專案存於中國的銀行。

本集團對長期客戶一般按個別客戶的情況給予1個月到4個月的賒帳期。至於其他中小型之新客戶，本集團要求客戶於發貨前付款。

本集團的內銷對象主要為發電廠、冶金公司、建築材料生產商及鐵路公司。本集團已基本與該等公司建立長期和穩定的業務關係，本公司亦有出售煤炭予省級及市級燃料貿易公司。

由於本集團現時並無直接出口權，故其所有出口銷售均由煤炭進出口公司或礦產進出口公司進行。本集團出口煤炭的品質，價格與最終客戶均由本公司及煤炭進出口公司或礦產進出口公司共同確定。本集團擬申請直接出口權，但不能保證馬上可取得該項權利。

截至1999年、2000年以及2001年12月31日止3個年度，本集團五大客戶的銷售淨額分別佔本集團總銷售淨額約33.4%、26.7%和23.0%。向本集團最大客戶山東電力燃料公司的銷售淨額分別佔本集團截至1999年、2000年以及2001年12月31日止3個年度的銷售淨額約21.1%、17.5%及15.7%。山東電力燃料公司代若干山東省發電廠採購煤炭。而該等發電廠中，最大者鄒縣發電廠分別佔本集團截至1999年、2000年以及2001年12月31日止3個年度的銷售淨額約18.5%、17.1%及14.9%。

2001年及2000年12月31日應收帳款餘額最大的五位客戶的詳情列示如下：

	應收帳款百分比	
	2001年 12月31日 人民幣元	2000年 12月31日 人民幣元
五大客戶應收帳款餘額	4%	9%

39. 分部資料

公司主要從事採礦業，其經營活動只在中國進行。公司於2001年12月31日有員工23,689人(2000年：20,176人)。公司所有的可辨認資產都在中國。公司目前尚無直接出口權，必須通過煤炭進出口公司或礦產進出口公司進行出口銷售，並由本公司、煤炭進出口公司或礦產進出口公司共同決定出口銷售的最終客戶。公司的子公司在中國境內從事貿易及機械加工業務。鑒於子公司的銷售總額、經營成果及資產對本集團並無重大影響，本財務報告未對子公司的經營業務作為分部資訊的披露。

40. 國際會計準則與中國會計準則之差異匯總

國際會計準則和中國會計準則之財務報表之間的主要差異如下：

- (i) 沖銷在中國會計準則下，於1997年公司成立時被確認的低易耗品評估增值以及其後的攤銷；
- (ii) 公司應分期支付母公司的收購濟三礦價款在國際會計準則下已以市場利率貼現得到的現值列示。然而在中國會計準則下，分期應付款項匯總金額列示。因此在國際會計準則下，分期應付款項產生了設定利息。
- (iii) 在國際會計準則下，對暫時性差異造成的稅務影響，應採用適用於未來年度的法定所得稅率來確認遞延所得稅；
- (iv) 在國際會計準則下，因收購濟三礦所產生的負商譽應按這些購置而可折舊或攤銷資產的加權平均可使用年限在損益表中確認為收入。
- (v) 董事會在資產負債表日後建議的股利，將在每年的股東大會上表決通過，這一事項在中國會計準則下要調整合併資產負債表日的報表數。

40. 國際會計準則與中國會計準則之差異匯總(續)

國際會計準則與中國會計準則之財務報表之間的主要差異如下：

	淨收益			淨資產	
	截至12月31日止期間			2001年	2000年
	2001年	2000年	1999年	12月31日	12月31日
人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	
		(調整後— 參閱附註)	(調整後— 參閱附註)	(調整後— 參閱附註)	(調整後— 參閱附註)
國際會計準則之合併財務報表					
原列帳額	970,945	748,360	825,120	9,060,034	6,869,625
國際會計準則之影響：					
土地塌陷、復原、重整及環保費用					
預提基礎差異	—	—	(70,549)	—	—
沖銷在中國會計準則下，於公司 成立時確認的低值易耗品評估					
增值相關的攤銷	(3,672)	(1,835)	(1,835)	—	3,672
土地塌陷、復原、重整及環保 費用預提時遞延稅款的影響	(2,260)	(8,315)	21,278	(87,421)	(85,161)
減少負商譽轉入利潤	(27,620)	—	—	(27,620)	—
設定利息	59,595	—	—	59,595	—
股利調整	—	—	—	(287,000)	(235,340)
其他	3,399	777	777	5,740	2,341
根據中國會計準則所編制之 合併財務報表	<u>1,000,387</u>	<u>738,987</u>	<u>774,791</u>	<u>8,723,328</u>	<u>6,555,137</u>

附註：

由於在2001年5月14日分派息於新增的170,000,000H股，本集團按中國會計準則所編制之淨資產值已經調整並減少人民幣13,940,000元。而且在以前年度，按中國會計準則，土地塌陷、復原、重整及環保費用是經有關部門批准後將實際支付的費用計入當年損益。現在根據新的相關規定，此等費用於本期是在認明責任之期間估計和入帳，並根據採煤量之比例，於損益表中列支。由於集團董事對於2001年1月1日之上述土地塌陷、復原、重整及環保費的最新估計代替了1999年12月31日之估計，以至集團在中國會計準則下對截止1999年12月31日之利潤已作重新調整。集團已採用這些新的會計準則，並追溯至以前年度，相應減少有關2000年12月31日止期間之收益，有關1999年12月31日止期間之收益及有關2000年12月31日之淨資產，分別為人民幣25,195,000元，人民幣6,070,000元及人民幣258,062,000元。

財務報表中還存在由於國際會計準則與中國會計準則之差異所引起的其他科目的分類的差異。

41. 國際會計準則與美國會計準則之差異匯總

本公司合併財務報表乃按國際會計準則編制。其與按美國會計準則有相當的方面不同。其中較為重大的差異有計算購入濟三礦和濟三礦的方法、物業、機器及設備及土地使用權的估值增值，以及對遞延稅項的相關調整。

在國際會計準則下，在集團收購濟三礦時應用購買法核算，即在收購日以公允價值確認濟三礦的資產和負債，該淨資產的公允價值大於濟三礦收購價款金額確認為負商譽，負商譽在合併資產負債表上列示為公司資產的減項。集團按所有資產的整體加權平均可使用年限逐步在損益表中確認為收入。

在美國會計準則下，由於集團和濟三礦均在母公司的共同控制之下，濟三礦的資產和負債在公司合併資產負債表應以歷史價值列示。濟三礦的資產和負債的歷史價值與集團支付的收購價之間的差異作為對股東權益的調整。

在採用合併收益法時，並購企業資產負債表專案所揭示的收購當期和任何比較期間的金額時，均應假設被並購企業在上述期間已被收購入並購企業，所揭示金額中應包含被收購企業資產負債表金額。在美國會計準則下以合併收益法核算收購濟三礦對截至2000年和1999年12月31日止年度的銷售總額和淨收益的影響如下表所示：

	截止12月31日	
	2000年 人民幣千元	1999年 人民幣千元
銷售總額		
上一年度報告數	4,704,201	4,001,475
採用合併收益法調整	139,314	9,873
調整後餘額	<u>4,843,515</u>	<u>4,011,348</u>
淨收益		
上一年度報告數	748,360	825,120
採用合併收益法調整	(47,433)	(1,059)
調整後餘額	<u>700,927</u>	<u>824,061</u>

在國際會計準則下，本集團收購濟三礦取得資產之公允價值大於濟三礦收購價款部分在集團資產負債表上作為資產的減項以負商譽列示，濟三礦收購價款根據分期應付母公司價款以利率貼現得出。在美國會計準則下，基於歷史成本法的濟三礦價值高於收購總價款的作為集團權益的抵減。

41. 國際會計準則與美國會計準則之差異匯總(續)

在國際會計準則下，濟三礦採礦已以扣除攤銷後的金額列示。採礦權費以直線法在二十年內平均攤銷，攤銷年限是根據已探明及推定的原煤儲量估計的可使用年限。在美國會計準則下，由於集團和濟三礦均在母公司的共同控制之下，採礦權費調整為零，也不確認採礦權的攤銷。

根據國際會計準則，集團可於重組時按重估物業、機器及設備及土地使用權，重估價作為視同成本，折舊亦可按視同成本值計提。但根據美國會計準則，會計報表須以歷史成本為基礎編制，故物業、機器及設備須以成本列示，重估增值之折舊不予確認，因評估增值將引起較高的稅基，在美國會計準則下將評估增值而產生的遞延稅項資產須予以確認。

在國際會計準則下，支付購買濟二礦的價格高於其淨資產的部分，而作為商譽而加以資本化，並分20年進行攤銷。在美國會計準則下，購買濟二礦支付的金額超過其歷史成本價的部分應從權益中扣除而視為額外之股息。

在美國會計準則下，如果可能發生其他意外損失，則此意外損失的估計金額應予以揭示。本公司董事會估計本公司於2001年12月31日可能須額外提取土地塌陷、復原、重整及環保費用人民幣61,240,000元作為合理的預提。

41. 國際會計準則與美國會計準則之差異匯總(續)

國際會計準則與美國會計準則對淨收益的影響的差異匯總如下：

	截止12月31日止期間		
	2001年 人民幣千元	2000年 人民幣千元	1999年 人民幣千元
國際會計準則下之淨收益	970,945	748,360	825,120
美國會計準則調整：			
重估部分的物業、機器及設備及 土地使用權之折舊	164,684	165,103	165,103
因物業、機器及設備及土地使用權對重估 增值及採礦權資本化導致稅基提高之 遞延稅款借項	(56,532)	(54,484)	(54,484)
採用合併收益法應確認濟三礦的經營虧損	—	(47,433)	(1,059)
收購濟三礦產生之負商譽轉為收入	(27,620)	—	—
濟三礦採礦權攤銷	6,624	—	—
其他	777	777	777
美國會計準則下之淨收益	<u>1,058,878</u>	<u>812,323</u>	<u>935,457</u>
每股收益	<u>人民幣0.38</u>	<u>人民幣0.31</u>	<u>人民幣0.36</u>
美國存託股每股收益	<u>人民幣18.86</u>	<u>人民幣15.62</u>	<u>人民幣17.99</u>

41. 國際會計準則與美國會計準則之差異匯總(續)

	截至12月31日止	
	2001年 12月31日 人民幣千元	2000年 12月31日 人民幣千元
國際會計準則下股東權益	9,060,034	6,869,625
美國會計準則調整：		
物業、機器及設備及土地使用權重估增值	(1,982,444)	(1,912,164)
重估部分的物業、機器及設備及土地使用權之折舊	749,151	584,467
因物業、機器及設備及土地使用權重估增值導致稅基提高之遞稅稅款資產	406,987	438,141
收購濟三礦產生之商譽	(12,437)	(13,214)
按合併收益法併入濟三礦之淨資產		
— 流動資產	—	12,504
— 物業、機器及設備及土地使用權淨值	—	2,461,454
— 減少：物業、機器及設備及土地使用權重估增值	—	(70,280)
— 流動負債	—	(20,909)
	—	2,382,769
收購濟三礦產生之負商譽	110,481	—
濟三礦之採礦權	(125,855)	—
因採礦權資本化導致稅基提高之遞延稅款借款	41,532	—
美國會計準則下股東權益	<u>8,247,449</u>	<u>8,349,624</u>

在美國公認會計原則下，在2000年12月31日及2001年12月31日公司合併總資產分別為人民幣9,604,592,000元及人民幣10,370,006,000元。

41. 國際會計準則與美國會計準則之差異匯總(續)

另外，集團沒有採用以下新的會計準則。

2001年7月，財務會計準則委員會(「委員會」)發佈了財務會計準則(「會計準則」)第142號—商譽和其他無形資產。該會計準則在實施時，對商譽及無確定年限之無形資產不再進行攤銷，而是每年根據商譽的減值情況調整商譽的帳面價值。對於可辨認的及有確定年限無形資產繼續按使用年限攤銷，並根據會計準則第121號—長期資產及長期待報廢資產的長期資產減值察看有無減值可能。該會計準則從2001年12月15日之後的會計年度開始生效。

2001年8月，委員會發佈了會計準則第143號—資產報廢會計。該會計準則從2002年6月15日之後的會計年度開始生效。該會計準則闡述了與長期有形資產報廢及資產報廢成本有關的會計處理實務。

2001年10月，委員會發佈了會計準則第144號—長期資產減值及處置會計。該會計準則從2001年12月15日之後的會計年度開始生效，會計準則第144號適用於所有長期資產(包括已中止使用的資產，並且提出了將以出售方式處置的長期資產的會計處理模型)。

集團正在對上述準則的實施所產生的影響進行估計，尚未確定新的會計準則實施對集團財務狀況及經營成果的影響。

滬江德勤會計師事務所

Deloitte Touche Tohmatsu
Shanghai CPA
16/F, Shanghai Bund Int'l Tower
99 Huangpu Road
Shanghai 200080, PRC

滬江德勤會計師事務所
中國上海市黃浦路99號
上海灘國際大廈16樓
郵政編碼：200080

**Deloitte
Touche
Tohmatsu**

兗州煤業股份有限公司 2001年度審計報告

德師報(審)字(02)P0298號

兗州煤業股份有限公司全體股東：

我們接受委託，審計了貴公司2001年12月31日公司及合併的資產負債表、該年度的公司及合併的利潤及利潤分配表和現金流量表。這些會計報表由貴公司負責，我們的責任是對這些會計報表發表審計意見。我們的審計是依據中國註冊會計師獨立審計準則進行的。在審計過程中，我們結合貴公司實際情況，實施了包括抽查會計記錄等我們認為必要的審計程序。

我們認為，上述會計報表符合《企業會計準則》及《企業會計制度》的有關規定，在所有重大方面公允地反映了貴公司2001年12月31日公司及合併的財務狀況及2001年度公司及合併的經營成果和現金流量，會計處理方法的選用遵循了一貫性原則。

滬江德勤會計師事務所
中國·上海

中國註冊會計師
柳偉敏 顧紅雨
2002年 4月5日

資產負債表（按中國會計準則編制）

	附註	2001年12月31日		年初數 公司 人民幣元
		年末數		
		合併 人民幣元	公司 人民幣元	
資產				
流動資產：				
貨幣資金	6	1,154,806,342	1,150,155,924	844,754,367
短期投資	7	49,997,305	49,997,305	—
應收票據	8	155,883,666	155,883,666	16,798,987
應收帳款	9	550,784,838	550,784,838	870,971,641
其他應收款	10	401,119,702	400,993,716	491,401,223
預付帳款	12	88,165,432	94,810,318	63,858,468
應收補貼款	13	419,145,249	419,145,249	221,500,273
存貨	14	439,882,298	426,352,865	262,901,887
待攤費用	15	111,048,395	111,048,395	34,732,327
流動資產合計		<u>3,370,833,227</u>	<u>3,359,172,276</u>	<u>2,806,919,173</u>
長期股權投資	16	<u>1,760,419</u>	<u>4,470,322</u>	—
固定資產：				
固定資產原值	17	11,702,052,041	11,701,559,317	8,756,556,850
減：累計折舊	17	<u>4,492,985,894</u>	<u>4,492,836,855</u>	<u>3,796,796,179</u>
固定資產淨值	17	7,209,066,147	7,208,722,462	4,959,760,671
工程物資	18	1,697,068	1,697,068	4,651,893
在建工程	19	<u>268,991,536</u>	<u>268,991,536</u>	<u>245,130,684</u>
固定資產合計		<u>7,479,754,751</u>	<u>7,479,411,066</u>	<u>5,209,543,248</u>
無形資產及其他資產：				
無形資產	20	497,874,780	497,874,780	290,979,405
開辦費	21	—	—	3,671,461
長期待攤費用	21	—	—	5,992,615
無形資產及其他資產合計		<u>497,874,780</u>	<u>497,874,780</u>	<u>300,643,481</u>
資產總計		<u><u>11,350,223,177</u></u>	<u><u>11,340,928,444</u></u>	<u><u>8,317,105,902</u></u>

附註為本會計報表的組成部分

資產負債表（按中國會計準則編制）（續）

	附註	2001年12月31日		年初數 公司 人民幣元
		年末數		
		合併 人民幣元	公司 人民幣元	
負債及股東權益				
流動負債：				
應付票據	22	275,860,000	275,860,000	318,400,000
應付帳款	23	553,982,959	552,320,331	568,290,178
預收帳款	24	122,908,153	122,794,582	93,740,947
應付工資		36,130,872	36,130,872	34,727,203
應付股利	25	287,000,000	287,000,000	235,340,000
應交稅金	26	104,422,929	103,629,887	159,409,303
其他應付款	27	381,314,134	377,052,325	215,337,981
預計負債	28	120,196,012	120,196,012	136,724,035
一年內到期的長期應付款	29	636,633,816	636,633,816	—
流動負債合計		<u>2,518,448,875</u>	<u>2,511,617,825</u>	<u>1,761,969,647</u>
長期負債：				
長期應付款	29	<u>105,983,040</u>	<u>105,983,040</u>	—
負債合計		<u>2,624,431,915</u>	<u>2,617,600,865</u>	<u>1,761,969,647</u>
少數股東權益		<u>2,463,683</u>	—	—
股東權益：				
股本	30	2,870,000,000	2,870,000,000	2,600,000,000
資本公積	31	3,711,032,804	3,711,032,804	2,526,228,929
盈餘公積	32	508,643,940	508,643,940	358,585,824
其中：公益金		169,547,980	169,547,980	119,528,609
未分配利潤	33	<u>1,633,650,835</u>	<u>1,633,650,835</u>	<u>1,070,321,502</u>
股東權益合計		<u>8,723,327,579</u>	<u>8,723,327,579</u>	<u>6,555,136,255</u>
負債及股東權益總計		<u><u>11,350,223,177</u></u>	<u><u>11,340,928,444</u></u>	<u><u>8,317,105,902</u></u>

附註為本會計報表的組成部分

利潤及利潤分配表（按中國會計準則編制）

項目	附註	合併及公司 本年累計數 人民幣元	公司上年 累計數 人民幣元
一、主營業務收入	34	6,469,352,955	4,780,580,876
減：主營業務成本	35	2,812,583,737	1,983,519,916
主營業務稅金及附加	36	99,704,041	76,380,272
二、主營業務利潤		3,557,065,177	2,720,680,688
加：其他業務利潤	37	26,483,329	27,559,433
減：營業費用	38	1,551,609,369	1,168,691,771
管理費用		665,965,451	554,130,939
財務費用	39	(34,833,265)	(20,768,987)
三、營業利潤		1,400,806,951	1,046,186,398
加：補貼收入		—	188,579
營業外收入	40	7,880,206	2,996,491
減：營業外支出	41	16,812,063	14,777,978
四、利潤總額		1,391,875,094	1,034,593,490
減：所得稅	42	391,487,645	295,607,377
五、淨利潤		1,000,387,449	738,986,113
加：年初未分配利潤	33	1,070,321,502	677,523,306
六、可供分配的利潤		2,070,708,951	1,416,509,419
減：提取法定盈餘公積	33	100,038,745	73,898,611
提取法定公益金	33	50,019,371	36,949,306
七、可供股東分配的利潤		1,920,650,835	1,305,661,502
減：應付普通股股利	33	287,000,000	235,340,000
八、未分配利潤		<u>1,633,650,835</u>	<u>1,070,321,502</u>
補充資料			
	附註	本年累計數	上年累計數
會計政策變更減少利潤總額	2	<u>8,686,931</u>	<u>25,195,858</u>

附註為本會計報表的組成部分

現金流量表（按中國會計準則編制）

項目	附註	本年數		上年數
		合併 人民幣元	公司 人民幣元	公司 人民幣元
一、經營活動產生的現金流量：				
銷售商品、提供勞務				
收到的現金		7,185,415,721	7,185,415,721	5,471,433,780
收到的稅費返還		214,033,232	214,033,232	143,824,382
收到的其他與經營				
活動有關的現金	43	<u>666,944,161</u>	<u>666,944,161</u>	<u>137,529,989</u>
現金流入小計		<u>8,066,393,114</u>	<u>8,066,393,114</u>	<u>5,752,788,151</u>
購買商品、接受勞務				
支付的現金		2,060,777,762	2,060,777,762	528,230,068
支付給職工以及為				
職工支付的現金		994,990,361	994,990,361	496,584,496
支付的各項稅費		1,096,236,752	1,096,236,752	1,017,016,621
支付的其他與經營				
活動有關的現金	44	<u>2,262,708,458</u>	<u>2,262,708,458</u>	<u>2,635,770,982</u>
現金流出小計		<u>6,414,713,333</u>	<u>6,414,713,333</u>	<u>4,677,602,167</u>
經營活動產生的				
現金流量淨額		<u>1,651,679,781</u>	<u>1,651,679,781</u>	<u>1,075,185,984</u>
二、投資活動產生的現金流量：				
處置固定資產、無形資產和				
其他長期資產而收回				
的現金淨額		13,685,621	13,685,621	12,736,286
收購子公司而獲得的現金		1,940,515	—	—
現金流入小計		<u>15,626,136</u>	<u>13,685,621</u>	<u>12,736,286</u>
購建固定資產、無形資產				
和其他長期資產				
所支付的現金		684,193,133	684,193,133	529,454,877
投資所支付的現金		51,757,724	54,467,627	—
購入濟三礦所支付的現金	45	1,204,133,000	1,204,133,000	—
限定用途的現金增加		30,000,000	30,000,000	—
現金流出小計		<u>1,970,083,857</u>	<u>1,972,793,760</u>	<u>529,454,877</u>
投資活動產生的現金流量淨額		<u>(1,954,457,721)</u>	<u>(1,959,108,139)</u>	<u>(516,718,591)</u>

現金流量表（按中國會計準則編制）（續）

項目	附註	本年數		上年數
		合併 人民幣元	公司 人民幣元	公司 人民幣元
三、 籌資活動產生的現金流量：				
吸收投資所收到的現金		1,454,803,875	1,454,803,875	—
現金流入小計		<u>1,454,803,875</u>	<u>1,454,803,875</u>	<u>—</u>
購入濟三礦所支付的現金	45	636,633,960	636,633,960	—
分配股利所支付的現金		235,340,000	235,340,000	231,400,000
現金流出小計		<u>871,973,960</u>	<u>871,973,960</u>	<u>231,400,000</u>
籌資活動產生的現金流量淨額		<u>582,829,915</u>	<u>582,829,915</u>	<u>(231,400,000)</u>
四、 匯率變動對現金的影響		<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
五、 現金及現金等價物淨增加額		<u>280,051,975</u>	<u>275,401,557</u>	<u>327,067,393</u>

附註為本會計報表的組成部分

現金流量表（按中國會計準則編制）（續）

附註：

項目	本年數		上年數
	合併 人民幣元	公司 人民幣元	公司 人民幣元
1 將淨利潤調節為經營活動的現金流量：			
淨利潤	1,000,387,449	1,000,387,449	738,986,113
加：計提的資產減值準備	(26,671,722)	(26,671,722)	(472,461)
固定資產折舊	811,750,331	811,750,331	507,989,738
無形資產及其他資產攤銷	30,433,568	30,470,042	8,470,335
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產的損失	5,811,569	5,811,569	11,600,850
待攤費用的減少(減：增加)	(76,316,068)	(76,316,068)	(53,787)
存貨的減少(減：增加)	(163,450,978)	(163,450,978)	47,547,674
經營性應收項目的減少(減：增加)	19,945,412	19,945,412	(219,403,075)
經營性應付項目的增加(減：減少)	49,790,220	49,753,746	(19,479,403)
經營活動產生的現金流量淨額	<u>1,651,679,781</u>	<u>1,651,679,781</u>	<u>1,075,185,984</u>
2 現金及現金等價物淨增加情況：			
現金的期末餘額	1,124,806,342	1,120,155,924	844,754,367
減：現金的期初餘額	844,754,367	844,754,367	517,686,974
現金及現金等價物淨增加額	<u>280,051,975</u>	<u>275,401,557</u>	<u>327,067,393</u>

附註為本會計報表的組成部分

截至二零零一年十二月三十一日止年度

1、概況

兗州煤業股份有限公司原為一家在中華人民共和國成立的股份有限公司，係由兗礦集團有限公司（「兗礦集團」）發起重組而成。公司成立於1997年9月25日，並於1997年10月1日正式開始運作。公司發行的A股，H股及美國存託股票分別在中國上海、香港及美國紐約上市。公司主要從事煤炭採選及銷售。

公司於2001年1月、5月分別增發了10,000萬股A股和17,000萬股H股，每股面值均為人民幣1元。

公司增發新股後總股本287,000萬股，總股本為人民幣287,000萬元，其中國有法人股為人民幣167,000萬元，佔總股本的58.19%；境外募集H股及美國存託股為人民幣102,000萬元，佔總股本的35.54%；境內社會募集A股為人民幣18,000萬元，佔總股本的6.27%。增發新股後的公司股本概況詳見附註30。

公司於2001年4月申請變更為中外合資股份有限公司。

公司於2001年12月31日投資人民幣271萬元獲得青島保稅區中兗貿易有限公司52.38%的股權。該公司註冊資本為人民幣210萬元，主要從事青島保稅區的國際貿易、加工整理、商品展示、區內企業之間貿易（國家規定專項審批的項目除外）、倉儲。

2、會計制度，會計政策變更及其影響

本年度公司按有關規定更改了以下會計政策：

- 1、從2001年1月1日起本公司開始執行《企業會計制度》，固定資產、在建工程及無形資產由原來的不計提資產減值準備，改為按規定計提資產減值準備。經檢查，本公司固定資產、在建工程及無形資產不存在減值情況。
- 2、開辦費原按五年期攤銷，按《企業會計制度》規定應自公司開始生產經營當月起一次性計入當期損益；按財政部財會字〔2001〕17號文《關於貫徹實施企業會計制度有關政策銜接問題的規定》的規定，開辦費於2000年底未攤銷餘額計人民幣3,671,461元，一次性計入2001年的損益。

2、會計制度，會計政策變更及其影響（續）

- 3、土地塌陷費原根據有關部門批准將實際支付的塌陷費金額計入當年損益，現改為按產出原煤估計應計提土地塌陷費金額。該等估計是公司管理層根據以往累計支付土地塌陷費情況、實際採煤區域的地理狀況及目前搬遷、居民賠償等實際支付成本而進行的。土地塌陷費採用按產出原煤估計應計提金額後，因該項會計政策的變更而引起對以前年度有關科目期初數調整明細如下：

單位：人民幣千元

	2000年度		1999年度		1998年度	
	調整前	調整後	調整前	調整後	調整前	調整後
資產負債表						
待攤費用	156,070	34,732	34,678	34,678	16,412	16,412
預計負債	—	136,724	—	232,866	—	226,796
盈餘公積	366,946	358,585	252,319	247,737	135,190	131,519
未分配利潤	1,320,023	1,070,322	905,808	677,523	473,476	250,351
利潤及利潤分配表						
主營業務成本	1,958,324	1,983,520	1,678,311	1,684,381	2,009,019	2,033,490
淨利潤	764,182	738,986	780,861	774,791	753,840	729,369
年初未分配利潤	905,808	677,523	473,476	250,351	56,312	(146,012)
提取法定盈餘公積	76,418	73,899	78,086	77,479	75,384	72,937
提取法定公益金	38,209	36,949	39,043	38,740	37,692	36,468

3、公司主要會計政策和會計估計

會計制度

執行《企業會計準則》及《企業會計制度》。

公司於2000年度採用《股份有限公司會計制度—會計科目和會計報表》。根據財政部規定，公司從2001年1月1日起開始執行《企業會計制度》，並按有關規定的要求進行銜接調整。

會計年度

為公曆年度即每年1月1日至12月31日。

3、 公司主要會計政策和會計估計（續）

記帳本位幣

公司採用人民幣為記帳本位幣。

記帳基礎和計價原則

公司採用權責發生制為記帳基礎，以歷史成本為計價原則。

外幣業務核算

發生外幣業務時，外幣金額按業務發生當時市場匯價中間價折算，外幣帳戶的年末外幣金額按年末市場匯價中間價折算為人民幣金額。外幣匯兌損益除與工程建造有關的計入在建工程外，其餘均計入當期的財務費用。

合併會計報表的編制方法

1、 合併範圍確定原則

合併會計報表合併了每年12月31日止公司及其所控制的所有子公司的年度會計報表。子公司是指公司通過直接或間接或直接加間接擁有其50%以上權益性資本的被投資企業；或是公司通過其他方法對其經營活動能夠實施控制的被投資企業。

2、 合併所採用的會計方法

子公司採用的主要會計政策按照公司統一規定的會計政策釐定。

子公司在收購日生效後的經營成果已適當地包括在合併利潤表中。

公司與子公司及子公司相互之間的所有重大帳目及交易已於合併時沖銷。

少數股東所佔的權益和損益，作為單獨項目列示於合併會計報表內。

現金等價物

現金等價物為從購買日起三個月內到期，流動性強，易於轉換為已知金額現金，價值變動風險很小的投資。

3、 公司主要會計政策和會計估計（續）

壞帳核算

(1) 壞帳確認的標準

因債務人破產，依照法律程序清償後，確定無法收回的應收款項；
 因債務人死亡，既無遺產可供清償，又無義務承擔人，確定無法收回的應收款項；
 因債務人逾期未履行償債義務，並且具有明顯特徵表明無法收回的應收款項。

(2) 壞帳損失的核算方法

採用備抵法，按照帳齡分析法計提壞帳準備。

壞帳準備計提比例是根據公司以往的經驗、債務單位的實際財務狀況和現金流量的情況以及其他相關信息合理地估計。

按應收帳款（扣除關聯方）及其他應收帳款（扣除關聯方及長期使用之包裝物押金）的年末餘額計提的壞帳準備比例如下：

1年以內(含1年)	4%
1—2年	30%
2—3年	50%
3年以上	100%

存貨

存貨按取得時的歷史成本計價，歷史成本包括為生產商品和提供勞務所發生的直接材料、直接人工及直接費用以及按一定比例分配計入的為生產商品和提供勞務所發生的各項間接費用。存貨主要分為原材料和產成品等。

存貨發出時，採用加權平均法核算。

存貨跌價準備

期末存貨可變現淨值低於成本時，應提取存貨跌價準備。存貨跌價準備按單個存貨項目的成本高於其可變現淨值的差額提取。可變現淨值是指公司在正常生產經營過程中，以估計售價減去估計完工成本以及銷售所必需的估計費用後的價值。

3、 公司主要會計政策和會計估計（續）

短期投資

是指能夠隨時變現並且持有時間不準備超過一年的投資。

取得時按初始投資成本計價。初始投資成本，是指取得投資時實際支付的全部價款，包括稅金、手續費等相關費用。但實際支付的價款中包含的已宣告而尚未領取的現金股利，或已到期尚未領取的債券利息，作為應收項目單獨核算。

短期投資的現金股利或利息於實際收到時，沖減投資的帳面價值，但收到的已記入應收項目的現金股利或利息除外。

短期投資期末以成本與市價孰低計價，採用按單項投資計算並確定計提的跌價損失準備。

處置短期投資時，按帳面價值與實際取得價款的差額確認當期投資損益。

長期投資

(1) 長期股權投資核算方法：

取得時按初始投資成本計價。

公司對被投資單位無控制、無共同控制且無重大影響的，長期股權投資採用成本法核算；企業對被投資單位具有控制、共同控制或重大影響的，長期股權投資採用權益法核算；採用成本法核算時，當期投資收益僅限於所獲得的被投資單位在接受投資後產生的累積淨利潤的分配額，所獲得的被投資單位宣告分派的利潤或現金股利超過上述數額的部分，作為初始投資成本的收回，沖減投資的帳面價值；採用權益法核算時，當期投資損益為按應享有或應分擔的被投資單位當年實現的淨利潤或發生的淨虧損的份額。

長期股權投資採用權益法核算時，初始投資成本與享有被投資單位所有者權益份額之間的差額為長期股權投資差額，按投資期限平均攤銷，計入損益。

3、 公司主要會計政策和會計估計（續）

長期投資（續）

(2) 長期投資減值準備

由於市價持續下跌或被投資單位經營狀況變化等原因導致該項長期投資可回收金額低於長期投資帳面價值，應將可收回金額低於長期投資帳面價值的差額，計提長期投資減值準備。長期投資可收回金額是指長期投資的出售淨價與預期從該投資的持有和投資到期處置中形成的預計未來現金流量的現值兩者之中的較高者。

固定資產及折舊

固定資產包括使用期限超過一年的房屋、建築物、機器、機械、運輸工具及其他與生產經營有關的設備、器具、工具等；不屬於生產經營的主要設備，但單位價值在人民幣2,000元以上，並且使用期限超過兩年的物品。

固定資產以歷史成本或重組時評估值計價。除礦井建築物折舊採用產量法，按其設計的估計生產量計提折舊外，其他均從其達到預定可使用狀態的次月起採用直線法提取折舊。估計殘值為原值的3%。各類固定資產的折舊年限和年折舊率如下：

	折舊年限	年折舊率
房屋建築物	15至30年	3.23-6.47%
機器設備	5至15年	6.47-19.40%
運輸設備	6至9年	10.78-16.17%

礦井建築物折舊原根據(89)財工字第302號文件規定，按原煤產量每噸人民幣2.5元計提折舊，現改為產量法計提折舊，以礦井建築物成本和礦井設計生產量估計後仍為每噸人民幣2.5元，因此估計方法的變更對本期損益無影響。

固定資產減值準備

期末，固定資產按照帳面價值與可收回金額孰低計量，對可收回金額低於固定資產帳面價值的差額，計提固定資產減值準備。固定資產可收回金額是指固定資產的銷售淨價與預期從該資產的持續使用和使用年限結束時的處置中產生的預計未來現金流量的現值兩者之中的較高者。

3、 公司主要會計政策和會計估計（續）

在建工程

在建工程按實際工程支出核算。

實際工程成本包括在建期間發生的各項工程支出、與工程有關的符合借款費用資本化條件的專門借款的借款費用、其他相關費用等。在建工程應在達到預定可使用狀態後結轉為固定資產。在建工程不計提折舊。

對長期停建並且預計在未來3年內不會重新開工的在建工程；所建項目無論在性能上，還是在技術上已經落後，並且給企業帶來的經濟利益具有很大的不確定性的在建工程；或其他有證據表明已發生了減值的在建工程，計提減值準備。

無形資產

無形資產按取得時實際支付的價款或重組時評估值入帳。

場地使用權從取得土地使用權證起，按其可使用年限50年平均攤銷。

採礦權從取得使用權之日起，按其估計可使用年限20年平均攤銷。可使用年限是根據其已探明及推定總儲量估計得出。

無形資產減值準備

無形資產按照帳面價值與可收回金額孰低計量。年末檢查各項無形資產預計給企業帶來的經濟利益的能力，對可收回金額低於帳面價值的差額，計提無形資產減值準備。無形資產可收回金額是指無形資產的銷售淨價與預期從該無形資產的持續使用和使用年限結束時的處置中產生的預計未來現金流量的現值兩者之中的較高者。

長期待攤費用

長期待攤費用按受益期平均攤銷。

土地塌陷費

採礦的後果之一是會引起地下採礦場上土地的塌陷。通常情況，公司可於開採地下礦場前將居住於礦上土地的居民遷離該處，並於開採地下礦場後就土地塌陷造成的損失或毀損向居民作出賠償。

3、 公司主要會計政策和會計估計（續）

收入

商品銷售，公司已將商品所有權上的重要風險和報酬轉移給買方，並不再對該商品實施繼續管理權和實際控制權，相關收入已取得或收到了收款權利時，確認營業收入的實現。

他人使用本企業資產，以與交易相關的經濟利益能夠流入企業、收入的金額能夠可靠地計量時，確認他人使用本企業資產收入的實現。

所得稅

所得稅按應付稅款法核算。

計算所得稅支出所依據的納稅所得額系根據有關稅法規定對本年度會計額作出相應調整後得出。

退稅收入

退稅收入以實際已收到的金額計入本期損益。

4、 稅項

增值稅

按煤產品銷售收入的13%和其他銷售收入的17%計算銷項稅，並按抵扣進項稅後的餘額繳納。

資源稅

按實際銷售的原煤噸數及洗煤產品領用原煤噸數之和乘以每噸人民幣1.2元繳納。

城市建設維護稅

雖然公司已變更為中外合資股份有限公司，但是根據國家稅務總局發佈的《國家稅務總局關於兗州煤業股份有限公司使用稅收法律文件的批復》（國稅函〔2001〕673號），公司繼續依照適用於內資企業的稅收法規繳納各項稅收。故公司仍按應納增值稅額的7%繳納城市建設維護稅。

教育費附加

根據國家稅務總局發佈的《國家稅務總局關於兗州煤業股份有限公司使用稅收法律文件的批復》（國稅函〔2001〕673號），公司繼續依照適用於內資企業的稅收法規繳納各項稅收。故公司仍按應納增值稅額的3%繳納教育費附加。

4、稅項（續）

所得稅

按33%繳納國家所得稅及地方所得稅。

公司與兗礦集團自2001年7月開始分別向稅務部門繳納所得稅和增值稅，在此之前，一直為合併繳納。

5、控股子公司及合營企業

公司擁有所有子公司的基本情況如下：

子公司名稱	註冊資本	公司投資額及所佔權益比例	經營範圍	是否合併
青島保稅區中兗貿易有限公司	人民幣210萬元	人民幣271萬元 52.38%	保稅區內：國際貿易、加工整理商品展示、區內企業之間貿易（國家規定專項審批的項目除外）、倉儲	是

上述子公司於2001年12月31日被公司收購而納入合併報表範圍，故公司的利潤及利潤分配表與合併利潤及利潤分配表相同。由於該公司資產規模較小，因此本報表中未披露收購日之資產及負債的詳細情況。

6、貨幣資金

	合併年末數 人民幣元	公司年末數 人民幣元	公司年初數 人民幣元
現金	403,264	403,264	988,713
銀行存款	1,124,400,383	1,119,749,966	843,652,343
銀行保證金（註）	30,000,000	30,000,000	—
其他貨幣資金	2,695	2,694	113,311
	<u>1,154,806,342</u>	<u>1,150,155,924</u>	<u>844,754,367</u>

註：為資產負債表日存於銀行用於開具人民幣100,000,000元銀行承兌匯票的保證金。

7、 短期投資

	合併及公司年末數			公司年初數		
	投資金額	跌價準備	帳面價值	投資金額	跌價準備	帳面價值
	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元
債券投資						
— 國債投資	49,997,305	—	49,997,305	—	—	—

上述國債投資按年末市價計算其市價總額約為人民幣49,897,359元，因與其帳面價值無重大差別，故未計提跌價準備。

8、 應收票據

	合併及公司年末數 人民幣元	公司年初數 人民幣元
銀行承兌匯票	155,883,666	16,798,987

9、 應收帳款

應收帳款帳齡分析如下：

帳齡	合併及公司年末數				公司年初數			
	金額		壞帳準備	帳面價值	金額		壞帳準備	帳面價值
	人民幣元	比例 (%)	人民幣元	人民幣元	人民幣元	比例 (%)	人民幣元	人民幣元
1年以內	488,709,197	80	15,863,684	472,845,513	761,896,434	80	20,658,276	741,238,158
1至2年	105,443,312	17	31,632,994	73,810,318	178,003,305	18	53,400,992	124,602,313
2至3年	8,258,014	2	4,129,007	4,129,007	10,262,340	1	5,131,170	5,131,170
3年以上	6,238,603	1	6,238,603	—	7,853,781	1	7,853,781	—
合計	608,649,126	100	57,864,288	550,784,838	958,015,860	100	87,044,219	870,971,641

欠款金額前五名情況如下：

前五名欠款總額 人民幣元	佔合併應收帳款總額比例
178,139,636	29%

應收帳款餘額中持有公司5%以上股份的股東欠款情況見附註46。

10、其他應收款

合併其他應收款帳齡分析如下：

帳齡	年末數			
	金額 人民幣元	比例 (%)	壞帳準備 人民幣元	帳面價值 人民幣元
1年以內	338,081,783	84	201,158	337,880,625
1至2年	55,053,503	14	1,654,397	53,399,106
2至3年	8,715,043	2	652,654	8,062,389
3年以上	1,777,582	—	—	1,777,582
合計	<u>403,627,911</u>	<u>100</u>	<u>2,508,209</u>	<u>401,119,702</u>

公司帳齡超過2年的餘額主要為購置鋼材等材料的包裝物押金，由於公司滾動使用，故尚未與供應商進行結算。

欠款金額前五名情況如下：

前五名欠款總額 人民幣元	佔合併其他應收款總額比例
53,933,432	13%

其他應收款餘額中持有公司5%以上股份的股東欠款情況見附註46。

公司其他應收款帳齡分析如下：

帳齡	年末數				年初數			
	金額 人民幣元	比例 (%)	壞帳準備 人民幣元	帳面價值 人民幣元	金額 人民幣元	比例 (%)	壞帳準備 人民幣元	帳面價值 人民幣元
1年以內	337,955,797	84	201,158	337,754,639	438,917,633	89	—	438,917,633
1至2年	55,053,503	14	1,654,397	53,399,106	47,023,212	10	—	47,023,212
2至3年	8,715,043	2	652,654	8,062,389	4,760,378	1	—	4,760,378
3年以上	1,777,582	—	—	1,777,582	700,000	—	—	700,000
合計	<u>403,501,925</u>	<u>100</u>	<u>2,508,209</u>	<u>400,993,716</u>	<u>491,401,223</u>	<u>100</u>	<u>—</u>	<u>491,401,223</u>

11、壞帳準備

	人民幣元
年初餘額	87,044,219
本年計提額	2,508,209
本年轉銷數	(29,179,931)
年末餘額	<u>60,372,497</u>

12、預付帳款

合併預付帳款帳齡分析如下：

帳齡	年末數	
	人民幣元	%
1年以內	60,195,238	68
1至2年	22,936,739	26
2至3年	5,033,455	6
合計	<u>88,165,432</u>	<u>100</u>

公司帳齡超過2年的餘額主要為當時為購置備件及材料的預付款項，由於數額較小，公司暫未與供應商結算。

欠款金額前五名情況如下：

前五名欠款總額	佔合併預付帳款總額比例
人民幣元	
58,775,566	67%

預付帳款餘額中持有公司5%以上股份的股東欠款情況見附註46。

公司預付帳款帳齡分析如下：

帳齡	年末數		年初數	
	人民幣元	%	人民幣元	%
1年以內	66,840,124	71	54,020,831	85
1至2年	22,936,739	24	6,081,519	9
2至3年	5,033,455	5	2,526,199	4
3年以上	—	—	1,229,919	2
合計	<u>94,810,318</u>	<u>100</u>	<u>63,858,468</u>	<u>100</u>

13、應收補貼款

應收補貼款為應收煤炭出口的退稅收入。公司煤炭出口的出口退稅計算方式為「先徵後退」。該款項為按相關文件規定計算公司應收回的增值稅款。

14、存貨

	合併年末數		
	金額 人民幣元	跌價準備 人民幣元	帳面價值 人民幣元
原材料	170,372,249	—	170,372,249
產成品	269,510,049	—	269,510,049
	<u>439,882,298</u>	<u>—</u>	<u>439,882,298</u>

	公司年末數			公司年初數		
	金額 人民幣元	跌價準備 人民幣元	帳面價值 人民幣元	金額 人民幣元	跌價準備 人民幣元	帳面價值 人民幣元
原材料	170,372,249	—	170,372,249	215,516,407	—	215,516,407
產成品	255,980,616	—	255,980,616	47,385,480	—	47,385,480
	<u>426,352,865</u>	<u>—</u>	<u>426,352,865</u>	<u>262,901,887</u>	<u>—</u>	<u>262,901,887</u>

15、待攤費用

	合併及公司年末數	公司年初數
	人民幣元	人民幣元
港口運費	111,048,395	29,960,444
其他	—	4,771,883
	<u>111,048,395</u>	<u>34,732,327</u>

16、長期投資

其他股權投資

被投資公司名稱	收購日	本年及累計 佔被投資單位		公司		
		投資金額	權益增減額	註冊資本比例	年末餘額	合併後餘額
		人民幣元	人民幣元		人民幣元	人民幣元
青島保稅區中亮貿易有限公司	2001.12.31	2,709,903	2,709,903	52%	2,709,903	—
江蘇連雲港港口股份有限公司	2001.10.15	1,760,419	1,760,419	1%	1,760,419	1,760,419
					<u>4,470,322</u>	<u>1,760,419</u>

17、固定資產及累計折舊

公司及合併固定資產變動表如下：

	房屋建築物	礦井建築物	機器設備	運輸設備	合計
	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元
原值					
年初餘額	1,517,731,945	2,553,750,075	4,597,988,085	87,086,745	8,756,556,850
本期購入濟三礦轉入	320,385,576	998,633,902	1,140,347,267	54,646,717	2,514,013,462
本年購置	1,080,189	—	8,368,983	4,714,832	14,164,004
本年在建工程轉入	69,551,039	13,349,000	578,476,756	32,143,846	693,520,641
本年減少	(2,465,688)	(5,314,225)	(266,273,296)	(2,642,431)	(276,695,640)
公司年末餘額	<u>1,906,283,061</u>	<u>3,560,418,752</u>	<u>6,058,907,795</u>	<u>175,949,709</u>	<u>11,701,559,317</u>
新增子公司	—	—	194,308	298,416	492,724
合併後年末餘額	<u>1,906,283,061</u>	<u>3,560,418,752</u>	<u>6,059,102,103</u>	<u>176,248,125</u>	<u>11,702,052,041</u>
累計折舊					
年初餘額	509,336,998	1,119,076,726	2,097,555,292	70,827,163	3,796,796,179
本期購濟三礦轉入	17,020,025	4,095,691	113,711,110	6,661,969	141,488,795
本年計提額	102,197,781	85,055,910	605,626,877	18,869,763	811,750,331
本年轉出額	(328,445)	—	(255,819,350)	(1,050,655)	(257,198,450)
公司年末餘額	<u>628,226,359</u>	<u>1,208,228,327</u>	<u>2,561,073,929</u>	<u>95,308,240</u>	<u>4,492,836,855</u>
新增子公司	—	—	59,644	89,395	149,039
合併後年末餘額	<u>628,226,359</u>	<u>1,208,228,327</u>	<u>2,561,133,573</u>	<u>95,397,635</u>	<u>4,492,985,894</u>
淨值					
公司年初餘額	<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>
公司年末餘額	<u>1,278,056,702</u>	<u>2,352,190,425</u>	<u>3,497,833,866</u>	<u>80,641,469</u>	<u>7,208,722,462</u>
合併後年末餘額	<u>1,278,056,702</u>	<u>2,352,190,425</u>	<u>3,497,968,530</u>	<u>80,850,490</u>	<u>7,209,066,147</u>

18、工程物資

類別	合併及公司年末數 人民幣元	公司年初數 人民幣元
工程用材料	1,697,068	4,651,893

19、在建工程

工程名稱	年初餘額 人民幣元	本年增加額 人民幣元	本年完工		預算數 人民幣元	工程投入	
			轉出數 人民幣元	年末餘額 人民幣元		佔預算比例 %	資金來源
待安裝設備	126,482,446	610,438,767	(639,855,122)	97,066,091	121,330,000	80	自籌資金
土建工程	118,008,238	101,322,983	(53,665,518)	165,665,703	207,080,000	80	自籌資金
其他	640,000	5,619,742	-	6,259,742	8,940,000	70	自籌資金
合計	245,130,684	717,381,492	(693,520,640)	268,991,536	337,350,000		

公司本年無資本化利息。

20、無形資產

種類	原始金額 人民幣元	年初餘額 人民幣元	本年購入			年末餘額 人民幣元	剩餘攤銷年限
			濟三礦轉入 人民幣元	本年攤銷額 人民幣元	累計攤銷數 人民幣元		
場地使用權	310,242,143	290,979,405	-	(6,145,546)	(25,408,284)	284,833,859	45年11個月
濟三礦場地使用權	88,928,996	-	88,928,996	(1,742,835)	(1,742,835)	87,186,161	49年
濟三礦採礦權	132,478,800	-	132,478,800	(6,624,040)	(6,624,040)	125,854,760	19年
	531,649,939	290,979,405	221,407,796	(14,512,421)	(33,775,159)	497,874,780	

公司原有的場地使用權由兗礦集團投入，濟三礦的場地使用權及採礦權均為從兗礦集團按評估價購入。

其中，公司原有的場地使用權由中國地產諮詢評估中心〔97〕中地資〔總〕字第032號，採用成本逼近法和基準地價係數修正法進行評估；濟三礦的場地使用權由山東省地產估價事務所魯地價〔2000〕第7號，採用成本逼近法和基準地價係數修正法進行評估；濟三礦的採礦權由北京海地人資源諮詢有限責任公司海地人評報字〔2000〕第11號總第24號採用貼現現金流量法進行評估。

21、開辦費／長期待攤費用

種類	年初餘額 人民幣元	本年增加額 人民幣元	本年攤銷額 人民幣元	年末餘額 人民幣元
開辦費	3,671,461	—	(3,671,461)	—
長期待攤費用	5,992,615	6,257,071	(12,249,686)	—
	<u>9,664,076</u>	<u>6,257,071</u>	<u>(15,921,147)</u>	<u>—</u>

22、應付票據

	合併及公司年末數 人民幣元	公司年初數 人民幣元
商業承兌匯票	60,000,000	—
銀行承兌匯票（參見附註6）	215,860,000	318,400,000
	<u>275,860,000</u>	<u>318,400,000</u>
1年內到期的應付票據	<u>275,860,000</u>	<u>318,400,000</u>

23、應付帳款

應付帳款餘額中持有公司5%以上股份的股東欠款情況見附註46。

24、預收帳款

預收帳款餘額中持有公司5%以上股份的股東欠款情況見附註46。

25、應付股利

	合併及公司年末數 人民幣元	公司年初數 人民幣元
兗礦集團	167,000,000	136,940,000
H股股東	102,000,000	83,640,000
A股股東	18,000,000	14,760,000
	<u>287,000,000</u>	<u>235,340,000</u>

26、應交稅金

	合併年末數 人民幣元	公司年末數 人民幣元	公司年初數 人民幣元
所得稅	50,018,758	49,353,367	149,726,427
增值稅	19,961,601	19,842,695	—
其他	34,442,570	34,433,825	9,682,876
	<u>104,422,929</u>	<u>103,629,887</u>	<u>159,409,303</u>

27、其他應付款

其他應付款餘額中持有公司5%以上股份的股東欠款情況見附註46。

28、預計負債

預計負債係預提土地塌陷費。預提土地塌陷、復原、重整及環保費用是由管理層按最佳的估計而確定的。然而，鑒於現在的開採活動對土地及地面的影響在將來才能顯現出來，相關費用的估計將可能在以後期間予以調整。

種類	年初餘額 人民幣元	本年計提額 人民幣元	本年支付額 人民幣元	年末餘額 人民幣元
塌陷費	<u>136,724,035</u>	<u>210,938,657</u>	<u>(227,466,680)</u>	<u>120,196,012</u>

29、長期應付款及一年內到期的長期應付款

	合併及公司年末數 人民幣元	公司年初數 人民幣元
一年內到期的長期應付款	636,633,816	—
長期應付款	<u>105,983,040</u>	<u>—</u>
	<u>742,616,856</u>	<u>—</u>

上述款項為應付兗礦集團濟三礦及採礦權剩餘款項，詳見附註45及附註46。

30、股本

2001年1月1日至2001年12月31日公司股份變動情況如下：

	年末數(股)	本次變動增減(股)					年初數(股)
		配股	送股	公積金轉股	增發	上市	
一、未上市流通股份							
1.發起人股份							
一境內法人持有股份	1,670,000,000	-	-	-	-	-	1,670,000,000
2.內部職工股	-	-	-	-	-	-	-
未上市流通股份	1,670,000,000	-	-	-	-	-	1,670,000,000
二、已上市流通股份							
1.人民幣普通股	180,000,000	-	-	-	100,000,000	-	80,000,000
2.境外上市外資股	1,020,000,000	-	-	-	170,000,000	-	850,000,000
已上市流通股份合計	1,200,000,000	-	-	-	270,000,000	-	930,000,000
三、股份總數	2,870,000,000	-	-	-	270,000,000	-	2,600,000,000

上述人民幣普通股增發已經滬江德勤會計師事務所德師報(驗)字(01)第006號驗證。

上述人民幣境外上市外資股增發已經滬江德勤會計師事務所德師報(驗)字(01)第040號驗證。

2000年1月1日至2000年12月31日公司股份無變動。

上述股份每股面值為人民幣1元。

31、資本公積

2001年1月1日至2001年12月31日公司資本公積變動情況如下：

	年初數 人民幣元	本年增加 人民幣元	本年減少 人民幣元	年末數 人民幣元
股本溢價	2,364,454,980	1,184,803,875	—	3,549,258,855
維簡費轉入(註)	161,773,949	—	—	161,773,949
	<u>2,526,228,929</u>	<u>1,184,803,875</u>	<u>—</u>	<u>3,711,032,804</u>

2000年1月1日至2000年12月31日公司資本公積變動情況如下：

	年初數 人民幣元	本年增加 人民幣元	本年減少 人民幣元	年末數 人民幣元
股本溢價	2,364,454,980	—	—	2,364,454,980
維簡費轉入(註)	161,773,949	—	—	161,773,949
	<u>2,526,228,929</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>2,526,228,929</u>

註：根據相關法規，公司在1999年1月1日前須每年轉撥一筆款項至未來發展基金，而自1999年1月1日之後公司不需再為該基金轉撥。該基金只可用於煤礦未來開採業務發展，不可向股東分派。

32、盈餘公積

2001年1月1日至2001年12月31日公司盈餘公積變動情況如下：

	法定盈餘公積金 人民幣元	法定公益金 人民幣元	合計 人民幣元
年初餘額	239,057,215	119,528,609	358,585,824
本年增加數	100,038,745	50,019,371	150,058,116
年末餘額	<u>339,095,960</u>	<u>169,547,980</u>	<u>508,643,940</u>

32、盈餘公積（續）

2000年1月1日至2000年12月31日公司盈餘公積變動情況如下：

	法定盈餘公積金 人民幣元	法定公益金 人民幣元	合計 人民幣元
年初餘額	168,212,722	84,106,361	252,319,083
年初調整數（參見附註2）	(3,054,119)	(1,527,059)	(4,581,178)
本年增加數（參見附註2）	73,898,612	36,949,307	110,847,919
年末餘額	<u>239,057,215</u>	<u>119,528,609</u>	<u>358,585,824</u>

法定公積金可用於彌補公司的虧損，擴大公司生產經營或轉為增加公司股本。法定公益金可用於公司職工的集體福利設施。

33、未分配利潤

	本年數 金額 人民幣元	上年數 金額 人民幣元
年初未分配利潤（上年報告金額）	1,333,962,805	905,808,130
減：會計政策變更追溯調整－土地塌陷費（參見附註2）	<u>249,701,303</u>	<u>228,284,824</u>
	1,084,261,502	677,523,306
減：增發H股部分的股利分配調整（註1）	<u>13,940,000</u>	<u>—</u>
年初未分配利潤（調整後金額）	<u>1,070,321,502</u>	<u>677,523,306</u>
加：本年淨利潤（上年報告金額）	1,000,387,449	764,181,971
減：會計政策變更追溯調整－土地塌陷費（參見附註2）	<u>—</u>	<u>25,195,858</u>
本年淨利潤（調整後金額）	<u>1,000,387,449</u>	<u>738,986,113</u>
減：提取法定盈餘公積（調整後金額）（註2）	100,038,745	73,898,611
提取法定公益金（調整後金額）（註3）	50,019,371	36,949,306
應付普通股股利（註4）	287,000,000	221,400,000
增發H股部分的股利分配調整（註1）	<u>—</u>	<u>13,940,000</u>
年末未分配利潤	<u>1,633,650,835</u>	<u>1,070,321,502</u>

33、未分配利潤（續）

註1：公司於2001年5月增發了17,000萬股H股，根據公司股東大會決議，這部分新股東享有2000年度的留存收益，故公司追加發放了13,940,000元股利，並相應調整年初未分配利潤。

註2：提取法定盈餘公積

根據公司法第177條及公司章程規定，法定盈餘公積金按淨利潤之10%提取。

公司法定盈餘公積金累計額為公司註冊資本百分之五十以上的，可不再提取。

註3：提取法定公益金

根據公司法第177條及公司章程規定，經公司董事會提議，本年度法定公益金擬按淨利潤之5%提取。

註4：應付普通股股利

根據規定，發行H股的公司是分紅派息時，以經審計的中國會計準則及按國際會計準則編制的財務報表中可供分配利潤孰低作為利潤分配的利潤。

根據公司董事會提議，2001年度按已發行之股份2,870,000,000股（每股面值人民幣1元）計算，擬以每十股向全體股東派發現金紅利1.00元。上述股利分配方案有待股東大會批准。

34、主營業務收入

	本年累計數 人民幣元	上年累計數 人民幣元
煤產品國內銷售收入	3,133,402,455	2,462,156,336
煤產品出口銷售收入	<u>3,335,950,500</u>	<u>2,318,424,540</u>
	<u><u>6,469,352,955</u></u>	<u><u>4,780,580,876</u></u>

前五名客戶銷售收入總額

佔全部銷售收入比例

人民幣元

1,247,067,401

19%

公司通過中國煤炭工業進出口總公司（「煤炭進出口公司」）或中國礦產進出口有限責任公司（「礦產進出口公司」）出口煤炭。公司目前尚無直接出口權，必須通過煤炭進出口公司或礦產進出口公司進行出口銷售，並由公司與煤炭進出口公司和礦產進出口公司共同決定出口銷售的最終客戶。

35、主營業務成本

	本年累計數 人民幣元	上年累計數 人民幣元
材料	643,664,001	484,336,910
工資	501,922,677	367,661,468
職工福利費	70,279,150	51,472,606
電力	218,579,179	185,758,550
折舊費	784,477,818	487,623,422
土地塌陷費	210,938,657	170,228,750
維修費	276,790,599	174,734,478
其他	105,931,656	61,703,732
合計	<u>2,812,583,737</u>	<u>1,983,519,916</u>

36、主營業務稅金及附加

	本年累計數 人民幣元	上年累計數 人民幣元
稅項		
城建稅	41,546,945	29,697,661
教育費附加	17,805,834	12,727,569
資源稅	40,351,262	33,955,042
	<u>99,704,041</u>	<u>76,380,272</u>

37、其他業務利潤

	本年累計數 人民幣元	上年累計數 人民幣元
材料銷售		
— 收入	393,135,657	478,351,674
— 成本	374,168,548	443,085,272
	<u>18,967,109</u>	<u>35,266,402</u>
其他		
— 收入	37,654,873	34,379,790
— 成本	30,138,653	42,086,759
	<u>7,516,220</u>	<u>(7,706,969)</u>
	<u>26,483,329</u>	<u>27,559,433</u>

38、營業費用

	本年累計數 人民幣元	上年累計數 人民幣元
煤產品國內銷售運費	415,120,973	324,067,774
煤產品出口銷售運費	1,078,518,000	780,396,000
其他	57,970,396	64,227,997
	<u>1,551,609,369</u>	<u>1,168,691,771</u>

39、財務費用

	本年累計數 人民幣元	上年累計數 人民幣元
利息支出	1,923,500	5,011,637
減：利息收入	39,863,039	25,983,871
其他	3,106,274	203,247
	<u>(34,833,265)</u>	<u>(20,768,987)</u>

40、營業外收入

	本年累計數 人民幣元	上年累計數 人民幣元
清理固定資產收入	7,446,513	1,019,376
其他	433,693	1,977,115
	<u>7,880,206</u>	<u>2,996,491</u>

41、營業外支出

	本年累計數 人民幣元	上年累計數 人民幣元
處理固定資產損失	13,258,082	12,620,226
捐贈支出	457,186	300,830
罰款支出	758,420	427,251
其他	2,338,375	1,429,671
	<u>16,812,063</u>	<u>14,777,978</u>

42、所得稅

	本年累計數 人民幣元	上年累計數 人民幣元
本年應計所得稅	<u>391,487,645</u>	<u>295,607,377</u>
本年度會計所得額	1,391,875,094	
調增：		
1. 捐贈支出	448,886	
2. 罰款支出	758,420	
3. 未取得發票的預提場陷費	<u>6,851,194</u>	
	<u>8,058,500</u>	
調減：		
1. 維簡費（註）	204,134,184	
2. 其他	<u>2,622,019</u>	
	<u>206,756,203</u>	
本年度應納稅所得額	<u>1,193,177,391</u>	
所得稅率	33%	

註：公司已獲得當地主管稅務機關的批准，對公司從1999年度起不再計入成本的維簡費允許在稅前做為調整項目抵扣應納稅所得額，免除所得稅款。

43、收到的其他與經營活動有關的現金

	人民幣元
其他業務收入	430,790,530
利息收入	39,863,039
其他	<u>196,290,592</u>
合計	<u>666,944,161</u>

44、支付的其他與經營活動有關的現金

	人民幣元
營業費用及管理費用中的支付額	1,549,491,217
其他業務支出	404,307,201
其他	<u>308,910,040</u>
合計	<u>2,262,708,458</u>

45、購入濟三礦所支付的現金

	人民幣元
流動資產	10,360,884
固定資產	2,372,524,667
無形資產（場地使用權）	88,928,996
流動負債	<u>(20,909,531)</u>
小計（參見附註46）	2,450,905,016
濟三礦採礦權	<u>132,478,800</u>
合計	<u><u>2,583,383,816</u></u>
其中：	
已於購入時支付的現金	1,204,133,000
分期付款於年內支付的現金	636,633,960
一年以內需支付現金（參見附註29）	636,633,816
一年以上需支付現金（參見附註29）	<u>105,983,040</u>
	<u><u>2,583,383,816</u></u>

46、與關聯公司之重大交易事項

（一）存在控制關係的關聯方

關聯方名稱	註冊地點	主營業務	與公司關係	經濟性質或類型	法定代表人
兗礦集團有限公司 （「兗礦集團」）	山東鄒城市堯山路40號	工業加工	控股股東	國有獨資	趙經徹
青島保稅區中兗貿易 有限公司 （「中兗貿易」）	青島保稅區一號工業區	國際貿易	子公司	有限責任公司	邵化振

（二）存在控制關係的關聯方的註冊資本及其變化

	年初及年末數 人民幣元
中兗貿易	<u><u>2,100,000</u></u>

46、與關聯公司之重大交易事項（續）

（三）存在控制關係的關聯方所持股份或權益及其變化

	年初數		本年增加數		本年減少數		年末數	
	人民幣元	%	人民幣元	%	人民幣元	%	人民幣元	%
兗礦集團	1,670,000,000	64	-	-	-	-	1,670,000,000	58

（四）不存在控制關係的關聯方關係的性質

關聯方名稱	與公司的關係
鄒城南煤輪船航運有限責任公司	關鍵管理人員

（五）公司與上述關聯公司在本年度發生了如下重大關聯交易：

（a）購買濟三礦

公司於2001年1月1日履行與兗礦集團公司簽訂的《濟三礦項目收購協議》向兗礦集團公司購買了濟三礦，總價款為收購價人民幣245,090萬元和採礦權價款人民幣13,248萬元。

公司將於2002年12月31日前無息支付人民幣62,338萬元的收購價，並從2001年起分十年於每年12月31日前無息等額支付人民幣1,324.8萬元的採礦權價款。

截止2001年12月31日，公司已為上述收購支付兗礦集團共計人民幣184,077萬元。

以上交易的價格根據評估價格決定。

（b）銷售及採購

	本年累借數 人民幣元	上年累計數 人民幣元
銷售－鄒城南煤輪船航運有限責任公司	35,440,000	23,470,000
兗礦集團	73,675,000	66,434,000
	<u>109,115,000</u>	<u>89,904,000</u>
採購－兗礦集團	<u>143,213,000</u>	<u>67,845,000</u>

以上交易的價格根據市場價確定。

46、與關聯公司之重大交易事項（續）

（五）公司與上述關聯公司在本年度發生了如下重大關聯交易：（續）

（c）債權債務往來情況

科目	關聯公司名稱	年末數 人民幣元	年初數 人民幣元
應收帳款	兗礦集團	12,416,512	51,058,471
預付貨款	兗礦集團	26,547,580	17,137,999
其他應收款	兗礦集團	160,504,483	239,928,198
		<u>199,468,575</u>	<u>308,124,668</u>
應付票據	兗礦集團	160,000,000	308,400,000
應付帳款	兗礦集團	33,456,343	29,911,711
預收貨款	兗礦集團	—	15,660,304
其他應付款	兗礦集團	29,308,749	76,094,425
一年內到期的			
長期應付款	兗礦集團	636,633,816	—
長期應付款	兗礦集團	105,983,040	—
		<u>965,381,948</u>	<u>430,066,440</u>

（d）其他事項

- 1) 根據公司與兗礦集團公司簽訂的協議，由兗礦集團公司統一管理公司的退休統籌基金及醫療福利金，退休統籌基金匯總後統一上交給退休統籌基金單位。為此公司在其2000年度及2001年度會計報表中已列支上述款項為人民幣247,828,000元及人民幣347,145,000元。

46、與關聯公司之重大交易事項（續）

（五）公司與上述關聯公司在本年度發生了如下重大關聯交易：（續）

（d）其他事項（續）

2) 根據公司與兗礦集團公司簽訂的協議，由兗礦集團公司下屬各部門、單位向公司提供以下服務並收取相應的費用，詳細如下：

	本年累計數 人民幣元	上年累計數 人民幣元
維修及保養	207,550,000	79,316,000
技術支持及培訓費	15,130,000	15,130,000
採礦權費用	12,980,000	12,980,000
鐵路運輸費	248,876,000	209,842,000
公用設施費	600,000	600,000
公路運輸費	6,302,000	10,474,000
供氣供暖費	11,020,000	11,020,000
房產管理費	30,970,000	29,700,000
子女就讀費	13,320,000	12,550,000
其他	14,230,000	14,230,000

以上交易的價格根據市場價或雙方協議確定。

3) 2000年度及2001年度支付給關鍵管理人員的報酬（包括採用貨幣、實物形式和其他形式的工資、福利、獎金等）總額分別為人民幣1,143,000元及人民幣1,341,265元。

47、承擔事項

資本承擔

	年 末 數 人民幣千元
已簽約但尚未支付的購建資產承諾	<u>63,986</u>

48、期後事項

於2002年1月1日公司已履行與兗礦集團簽訂的《鐵路資產收購協議》，向兗礦集團購買了鐵路運輸資產，總價款為人民幣124,259萬元。此外，在運輸處運量指標達到本款規定的預定目標時，由公司另行支付如下款項：

- A、當2002年運輸處實現運量達到2500萬噸時，公司支付4000萬元人民幣；
- B、當2003年運輸處實現運量達到2800萬噸時，公司另行支付4000萬元人民幣；
- C、當2004年運輸處實現運量達到3000萬噸時，公司另行支付4000萬元人民幣。

購買價由公司以現金方式分五期支付，具體支付方法如下：

- 1) 於交割日支付人民幣115,956萬元；
- 2) 於2002年6月30日前支付剩餘價款人民幣8,303萬元；
- 3) 於2003年6月30日前支付A中所述4000萬元人民幣；
- 4) 於2004年6月30日前支付B中所述4000萬元人民幣；
- 5) 於2005年6月30日前支付C中所述4000萬元人民幣。

同時公司為支付上述款項，於2002年1月4日，向中國銀行山東省分行、中國銀行濟寧分行及中國銀行鄒城支行，一次性貸款12億元人民幣，貸款期限為96個月（其中：寬限期2年，還本期6年）。該項借款由兗礦集團提供擔保。

1、 國際會計準則對淨利潤和淨資產的影響

	本年淨利潤 人民幣千元	於2001年 12月31日 之資產淨值 人民幣千元
以中華人民共和國《企業會計準則》 及《企業會計制度》 編制之財務報表	1,000,387	8,723,328
調整：		
— 遞延資產攤銷	3,672	—
— 遞延所得稅	2,260	87,421
— 減少商譽轉入利潤	27,620	27,620
— 設定利息	(59,595)	(59,595)
— 股利分配	—	287,000
— 其他	(3,399)	(5,740)
按國際會計準則調整後之財務報表	<u>970,945</u>	<u>9,060,034</u>

2、 全面攤薄和加權平均計算後淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	淨資產收益率(%)		每股收益(元)	
	全面攤薄	加權平均	全面攤薄	加權平均
主營業務利潤	40.78	43.26	1.24	1.27
營業利潤	16.06	17.04	0.49	0.50
淨利潤	11.47	12.17	0.35	0.36
扣除非經常性損益後的淨利潤	11.57	12.27	0.35	0.36

3、 2001年12月31日資產減值準備明細表

項目	2001年1月1日		本年增加		本年轉回		2001年12月31日	
	合併	公司	合併	公司	合併	公司	合併	公司
	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元
一、 壞賬準備合計	87,044,219	87,044,219	2,508,209	2,508,209	29,179,931	29,179,931	60,372,497	60,372,497
其中：應收賬款	87,044,219	87,044,219	-	-	29,179,931	29,179,931	57,864,288	57,864,288
其他應收款	-	-	2,508,829	2,508,209	-	-	2,508,209	2,508,209
二、 短期投資跌價 準備合計	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：股票投資	-	-	-	-	-	-	-	-
債券投資	-	-	-	-	-	-	-	-
三、 存貨跌價 準備合計	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：庫存商品	-	-	-	-	-	-	-	-
原材料	-	-	-	-	-	-	-	-
四、 長期投資減值 準備合計	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：長期	-	-	-	-	-	-	-	-
股權投資	-	-	-	-	-	-	-	-
長期債權投資	-	-	-	-	-	-	-	-
五、 固定資產減值 準備合計	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：房屋、	-	-	-	-	-	-	-	-
建築物	-	-	-	-	-	-	-	-
機器設備	-	-	-	-	-	-	-	-
六、 無形資產 減值準備	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：專利權	-	-	-	-	-	-	-	-
商標權	-	-	-	-	-	-	-	-
七、 在建工程 減值準備	-	-	-	-	-	-	-	-
八、 委託貸款 減值準備	-	-	-	-	-	-	-	-

4、對會計報表中數據變動幅度達30%(含30%)以上，且佔資產負債表日資產總額5%(含5%)或報告期間利潤總額的10%(含10%)以上的項目分析：

資產負債表項目	2001年12月31日		2000年12月31日	增減率	變動原因
	金額 元	估資產 總額比例			
貨幣資金	1,150,155,924	10.13%	844,754,367	36.15%	註1
固定資產原值	11,701,559,317	103.10%	8,756,556,850	33.63%	註2
資本公積	3,711,032,804	32.70%	2,526,228,929	46.90%	註3
未分配利潤	1,633,650,835	14.39%	1,070,321,502	52.63%	註4

單位：元

註1：本年煤炭市場好轉，價格上揚，銷量上升，現款銷售增多，陳欠款回收率高，導致貨幣資金大幅增加。

註2：收購濟三煤礦導致固定資產增加幅度較大。

註3：2001年增發A股、H股股本溢價轉入資本公積。

註4：由於本年煤炭市場好轉，價格上升，公司煤炭銷售增加，利潤增加。

利潤表項目	2001年		2000年	增減率	變動原因
	金額 元	估利潤 總額比例			
主營業務收入	6,469,352,955	464.79%	4,780,580,876	35.33%	註5
主營業務成本	2,812,583,737	202.07%	1,983,519,916	41.80%	註6
營業費用	1,551,609,369	111.48%	1,168,691,771	32.76%	註7

單位：元

註5：由於煤炭市場好轉，價格上升，本年公司煤炭銷量增加，導致收入上升幅度較大。

註6：公司煤炭銷量增幅較大，導致銷售成本增加。

註7：公司本年煤炭出口銷量和國內港轉銷量增幅較大，導致營業費用有較大幅度的增長。

註冊名稱	兗州煤業股份有限公司
英文名稱	Yanzhou Coal Mining Company Limited
法定地址	中國 山東省273500 鄒城市 鳧山路40號
香港營業地點	香港 港灣道18號 中環廣場31樓3014-6室
公司秘書	陳廣水
授權代表	羅太炎 陳廣水
核數師	
國際：	德勤•關黃陳方會計師行 註冊會計師 香港中環干諾道中111號 永安中心26樓
國內：	滬江德勤會計師事務所 中國註冊會計師 中國 上海200080 黃浦路99號 上海灘國際大廈16樓
財務顧問	洛希爾父子(香港)有限公司 香港 中環遮打道16-20號 曆山大廈16樓

法律顧問

香港法律及美國法律：

麥堅時律師行
香港
夏慤道10號
和記大廈14樓

中國法律：

金杜律師事務所
中國
北京100020
朝陽區光華路1號
嘉裏中心北樓30層

主要往來銀行

中國工商銀行
鄒城市支行
鐵西辦事處
中國
山東省
鄒城市273500
鳧山路51號

中國建設銀行
兗州礦區專業支行
中國
山東省
鄒城市273500
礦建路6號

中國銀行
鄒城支行
中國
山東省
鄒城市273500
平陽路205號

香港股份過戶登記處

香港證券登記有限公司
香港中環 德輔道中199號
維德廣場2樓

上海股份過戶登記處

中國證券登記結算有限責任公司
上海分公司
中國
上海
浦建路727號

存托銀行

The Bank of New York
American Depositary Receipts Division
620 Avenue of the Americas
New York, NY 10011
USA

上市地點

H股 : 香港聯合交易所有限公司
股份編號 : 1171

美國存托股份 : 紐約證券交易所
股份代號 : YZC

A股 : 上海證券交易所
股票簡稱 : 兗州煤業
股票代碼 : 600188

公佈 :

由於美國證券法例有所規定，本公司將於2002年6月30日當日或之前以表格20-F形式將年報向美國證券及交易委員會存案。年報以及該表格20-F一經存案，下列各地亦將存置：

中國

兗州煤業股份有限公司
董事會秘書辦公室
中國山東省鄒城市
堯山路40號
(郵遞區號 : 273500)
電話 : (86-537) 538-3310
傳真 : (86-537) 538-3311
公司網址 : <http://www.yanzhoucoal.com.cn>
電子郵箱 : YZC@yanzhoucoal.com.cn

香港 / 中國以外

iPR AISA LTD
香港中環皇后大道中36號
興瑋大廈20樓
電話 : (852) 2136 6185
傳真 : (852) 2136 6068

茲公告本公司定於2002年6月7日上午8時在中華人民共和國山東省鄒城市鳧山路40號本公司綜合樓二樓會議室(郵政編碼：273500)舉行2001年度股東周年大會，處理以下事項：

1. 省覽本公司2001年度董事會報告；
2. 省覽本公司2001年度監事會報告；
3. 省覽本公司2001年度經審計的財務報告；
4. 審議及批准本公司2001年度利潤分配方案、2001年度末期股息派發方案，授權公司董事會向公司股東派發該末期股息；
5. 確定本公司董事及監事2002年度酬金；
6. 審議及批准聘任德勤•關黃陳方會計師行(香港執業會計師)及滬江德勤會計師事務所(中國(香港除外)註冊會計師)分別為本公司2002年度國際及國內核數師(任期至下屆股東周年大會結束)及決定其酬金；
7. 審議及如認為合適的話，通過以下議案為特別決議案

「動議：

- (a) 授權本公司董事會對本公司章程作出其認為合適的修改，以便增加本公司之註冊資本及反映出本公司於本決議案第(b)分段所擬配發及發行本公司H股股份時之新股本結構；
- (b) 在依照下列條件的前提下，給予本公司董事無條件及一般權力以發行、配發、處理本公司H股股本中之額外股份，及就該等事項訂立或授予發售建議、協議或購買權：
 - (i) 除本公司董事可於有關期間內訂立或授予發售建議、協議或購買權而該發售建議、協議或購買權可能需要在有關期間結束後進行或行使外，該授權不得超逾有關期間；
 - (ii) 除了另行根據(x)供股或(y)本公司不時採納以授予或發行予本公司及／或其任何附屬公司之高級職員及／或僱員之股份或購買本公司股份之權利之任何購買權計劃或類似安排而發行之股份外，由本公司董事批准配發或有條件或無條件同意配發(不論是否根據購買或其他原因配發)之股本面值總額，新增股本面值總額不得超過於通過本決議案的日期已發行的本公司H股總面值之20%；及
 - (iii) 董事會僅在符合(不時修訂之)中國公司法及香港聯合交易所有限公司證券上市規則

及在獲得中國證券監督管理委員會及／或其他有關之中國政府機關批准的情況下方會行使上述的權力；

(c) 就本決議案而言：

「H股」指本公司股本中每股面值人民幣1.00元以港元持有及買賣之境外上市外資股；

「有關期間」指由本決議案獲得通過之日起至下列三者最早之日期止之期間：

(i) 在本決議案通過後，本公司下屆股東周年大會結束時；

(ii) 在本決議案通過後12個月屆滿之日；或

(iii) 於股東大會上通過本公司特別決議案撤銷或更改本決議案所授予之授權之日；及

「供股」指本公司所有股東(任何居住於法律上不容許本公司向該股東提出該等配發股票的建議的股東除外)及(在適當的情況下)有資格獲配發本公司股份之其他股本證券持有人按其現時所持有的股份或其他股本證券的比例(唯無須顧及碎股權利)配發或發行本公司的股份或其他將會或可能需要股份配發和發行的證券；及

(d) 董事們決定根據本決議案第(b)分段決議發行H股股份的前提下，授權董事會批准、簽訂、作出、促使簽訂及作出所有其認為是與發行該等新股有關的所有檔、契約和事宜(包括但不限於發行之時間及地點，向有關機關提出所有必須之申請，訂立包銷協議(或任何其他協議)，厘定所得款項之用途及於中國、香港及其他有關機關作出必須之存檔及註冊，包括但不限於根據本決議案第(b)分段發行股份而實際增加之資本及已由執業會計師編制之資本審核報告所確認的數目而增加本公司之註冊股本及向中國之有關機構註冊經增加之資本)。

8. 審議及批准任何持有本公司在該股東大會表決權的股份5%或以上的股東在會上提出的提案(如有的話)。

承董事會命

董事長

趙經徹

中國山東省鄒城市，2002年4月8日

(A) 凡以H股形式持有本公司的境外上市外資股，並於2002年5月8日結束辦公時載於香港證券登記有限公司所保存的股東名冊(「H股股東名冊」)的人士，在完成登記程序後，有權參加股東周年大會。

(B) 擬出席股東年會之H股持有人必須於2002年5月17日前將出席股東週年大會之書面回復交回本公司董事會秘書辦公室。除前述外：

- (1) 以上持有人應將轉過戶檔副本，股票憑證副本及其身份證副本送交本公司董事會秘書辦公室。
- (2) 如上述持有人委派授權代表出席，應將授權書及有關受託人的身份證明文件副本送交本公司註冊地址。

股東可以下列方法將必要的登記檔送交本公司：親自交回、郵遞或傳真。收悉上述文件後，本公司將完成參加股東週年大會的登記程序，並以郵遞或傳真方式發出股東週年大會入場證副本或傳真副本。股東或其代表在參加股東週年大會時，可以用副本交換股東週年大會入場證正本。

(C) 本公司董事會秘書辦公室之詳情如下：

中國
山東省
鄒城市
鳧山路40號
郵政編碼：273500
電話：86-537-5383310
傳真：86-537-5383311

(D) 凡有權出席股東週年大會，並有表決權的H股股東均可書面委任一位或多位人士(不論該人士是否為股東)作為其代表，代表出席股東週年大會及投票。委任超過一名代表的股東，其代表只能以投票方式行使表決權。股東須以書面形式委任代表，由委任者簽署或由其以書面形式正式授權的代理人簽署，如委任書由委任者的代理人簽署，則授權該代理人簽署的授權書或其他授權文件必須經過公證。H股股票持有人，必須將經公證人證明的授權書或其他授權文件及代理人委任表格於股東週年大會特定舉行時間前24小時送達香港證券登記有限公司，以確保上述文件有效。

(E) 本公司於2002年5月9日至2002年6月7日(包括首尾兩天)暫停辦理H股股份過戶登記手續。欲出席股東週年大會及欲獲派發2001年度末期股息每股人民幣0.100元(含稅)的H股股東須於2002年5月8日下午四時前將過戶文件連同有關之股票送達香港證券登記有限公司。

香港證券登記有限公司地址為：
香港德輔道中199號
維德廣場2樓

(F) 預計股東週年大會需時半天。參加股東週年大會的股東的交通及食宿費用自理。



兗州煤業股份有限公司 YANZHOU COAL MINING COMPANY LIMITED

(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

回條

致：兗州煤業股份有限公司(「貴公司」)

本人擬親自／委託代理人出席 貴公司於2002年6月7日(星期五)上午8時在中華人民共和國(「中國」)山東省鄒城市鳧山路40號(郵編號碼：273500)， 貴公司綜合樓二樓會議室舉行之股東周年大會。

姓名(即載於股東名冊內的姓名)	
持股量	
身份證／護照號碼	
股東代碼	
通訊地址	
電話號碼	

簽署：_____

日期：二零零二年_____月_____日

附註：

1. 請用正楷書寫中英文全名。
2. 請附上身份證／護照之複印本。
3. 請附上持股證明文件之複印本。
4. 對「親自／委託代理人」和「身份證／護照號碼」兩項需作出選擇之項目，請劃去不適用者。
5. 此回條在填妥及簽署後須於2002年5月17日前送達本公司註冊地址：中國山東省鄒城市鳧山路40號(郵政號碼：273500)兗州煤業股份有限公司，並註明董事會秘書收。此回條可以親自交回、郵遞或傳真(傳真號碼：86-537-5383311)的方式送達本公司。



兗州煤業股份有限公司

YANZHOU COAL MINING COMPANY LIMITED

(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

股東周年大會適用的代表委任表格

本委託書代表的 股份數目 (附註1)	
-----------------------	--

本人／吾等 _____
地址： _____ (附註2)
持有兗州煤業股份有限公司(「貴公司」)每股面值人民幣1.00元H股 _____ 股。作為貴公司的股東，現委任 (附註3)
股東周年大會主席，或 _____，
地址為 _____，
為本人／吾等的代表，代表本人／吾等出席2002年6月7日上午8:00時於中華人民共和國(「中國」)山東省鄒城市臯山路40號(郵政編碼：273500)綜合二樓會議室舉行的貴公司2001年度股東周年大會或其遲延會議，並於該周年股東大會或其遲延會議代表本人／吾等依照下列指示就股東大會公告所列決議案投票，如另有指示或無作出指示，則由本人的代表酌情決定投票。

決議案	贊成 (附註4)	反對 (附註4)
1. 審議及批准本公司2001年度董事會報告；		
2. 審議及批准本公司2001年度監事會報告；		
3. 審議及批准本公司2001年度經審計的財務報告；		
4. 審議及批准本公司2001年度利潤分配方案、2001年度末期股息派發方案，授權公司董事會向公司股東派發該末期股息；		
5. 確定本公司董事及監事2002年度酬金；		
6. 審議及批准聘任德勤·關黃陳方會計師行(香港執業會計師)及滬江德勤會計師事務所(中國(香港除外)註冊會計師)分別為本公司2002年度的國際及國內核數師(任期至下屆股東周年大會結束)及決定其酬金；		
7. 審議及如認為合適的話，通過以下議案為特別決議案 「動議： (a) 授權本公司董事會對本公司章程作出其認為合適的修改，以便增加本公司之註冊資本及反映出本公司於本決議案第(b)分段所擬配發及發行本公司股份時之新股本結構； (b) 在依照下列條件的前提下，給予本公司董事無條件及一般權力以發行、配發及處理本公司H股股本中之額外股份，及就該等股份訂立或授予發售建議、協議或購買權， (i) 除本公司董事可於有關期間內訂立或授予發售建議、協議或購買權而該發售建議、協議或購買權可能需要在有關期間結束後進行或行使外，該授權不得超逾有關期間； (ii) 除了另行根據(x)供股或(y)本公司不時採納以授予或發行予本公司及／或其任何附屬公司之高級職員及／或僱員之股份或購買本公司股份之權利之任何購買權計劃或類似安排而發行之股份外，由本公司董事批准配發或有條件或無條件同意配發(不論是否根據購買或其他原因配發)之股本面值總額不得超過： 於通過本決議案的日期已發行的本公司H股總面值之20%；及		

<p>(iii) 董事會僅在符合(不時修訂之)中國公司法及香港聯合交易所有限公司證券上市規則及在獲得中國證券監督管理委員會及/或其他有關之中國政府機關批准的情況下方會行使上述的權力;</p> <p>(c) 就本決議案而言:</p> <p>「H股」指本公司股本中每股面值人民幣1.00元以港元持有及買賣之境外上市外資股;</p> <p>「有關期間」指由本決議案獲得通過之日起至下列三者最早之日期止之期間:</p> <p>(i) 在本決議案通過後,本公司下屆股東周年大會結束時;</p> <p>(ii) 在本決議案通過後12個月屆滿之日;或</p> <p>(iii) 於股東大會上通過本公司特別決議案撤銷或更改本決議案所授予之授權之日;及</p> <p>「供股」指本公司所有股東(任何居住於法律上不容許本公司向該股東提出該等配發股票的建議的股東除外)及(在適當的情況下)有資格獲配發本公司股份之其他股本證券持有人按其現時所持有的股份或其他股本證券的比例(唯無須顧及碎股權利)配發或發行本公司的股份或其他將會或可能需要股份配發和發行的證券;及</p> <p>(d) 董事們決定根據本決議案第(b)分段決議發行股份的前提下,授權董事會批准、簽訂、作出、促使簽訂及作出所有其認為是與發行該等新股有關的所有文件、契約和事宜(包括但不限於發行之時間及地點,向有關機關提出所有必須之申請,訂立包銷協議(或任何其他協議),厘定所得款項之用途及於中國、香港及其他有關機關作出必須之存檔及註冊,包括但不限於根據本決議案第(b)分段發行股份而實際增加之資本及已由執業會計師編制之資本審核報告所確認的數目而增加本公司之註冊股本及向中國之有關機構註冊經增加之資本)。</p>		
<p>8. 審議及批准任何持有本公司在該股東大會表決權的股份5%或以上的股東在會上提出的提案(如有的話)。</p>		

簽署 (附註5) _____

日期: 二零零二年 _____ 月 _____ 日

附註:

- 1、請填上與本表決代理委託書有關的H股股數,如未填上數目,則本表決代理委託書將按視為以您的名義登記的所有本公司股份。
- 2、請用正楷填寫股東全名及地址。
- 3、如欲委派股東周年大會主席以外的人士為代表,請將股東周年大會主席字樣刪去,並在格內填上您擬委派代表的姓名及地址。股東可委託一位或多位代表出席及投票,受委託代表勿須為本公司股東。本表決代理書的每項更改須由簽署人簽字示可。
- 4、注意:您如欲投票贊成任何議案,請在「贊成」格內加上「√」,如欲投票反對任何議案,則請在「反對」格內加上「√」。如無任何指示,受委託代表可自行酌情投票。
- 5、本表決代理委託書必須由您或您的正式書面委託的人士簽署,如持有人為一家公司或機構,則表決代理委託書必須加蓋公司或機構印章或由其董事(或負責人)或正式委託的代理人簽署。
- 6、本表決代理委託書連同簽署人經公證的授權書或其他授權文件,最遲須於股東周年大會召開日期前24小時送達兗州煤業股份有限公司之登記辦公室(內資股持有人)及香港證券登記有限公司(H股持有人),方為有效。
- 7、代理人代表股東出席股東周年大會時須攜帶並出示其身份證明。