



兖州煤业股份有限公司
二 二 年 年 度 度 报 报 告 告

2003 年 4 月 11 日

重 要 提 示

本公司董事会及其董事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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事长莫立崎先生、财务总监吴玉祥先生和计划财务部部长张宝才先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

	页 次
一、 公司基本情况简介.....	3
二、 会计数据与业务数据摘要.....	4
三、 股本变动及股东情况.....	6
四、 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	8
五、 公司治理结构.....	11
六、 股东大会情况简介.....	12
七、 董事会报告.....	13
八、 监事会报告.....	21
九、 重要事项.....	23
十、 财务报告.....	27
十一、备查文件目录.....	66

一、公司基本情况简介

- (一) 法定中文名称：兖州煤业股份有限公司
中文名称缩写：兖州煤业
法定英文名称：Yanzhou Coal Mining Company Limited
- (二) 法定代表人：莫立崎
- (三) 授权代表：杨家纯
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：0537-5382319
传真：0537-5383311
E-mail：yzc@yanzhoucoal.com.cn
- (四) 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
公司网址：<http://www.yanzhoucoal.com.cn>
电子信箱：yzc@yanzhoucoal.com.cn
- (五) 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—5382319
传真：0537—5383311
- (六) 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
- (七) 其他有关资料
公司变更注册登记日期：2001 年 11 月 21 日
企业法人营业执照注册号：企股鲁总副字第 003929 号-1/1
税务登记号码：国税鲁外字 370883166122374
会计师事务所（境内）名称：德勤华永会计师事务所有限公司
办公地址：上海延安东路 222 号
外滩中心 30 楼
会计师事务所（境外）名称：德勤·关黄陈方会计师行
办公地址：香港中环干诺道中 111 号
永安中心 26 楼

二、会计数据与业务数据摘要

(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	1,530,714
净利润	1,003,115
扣除非经常性损益后的净利润	1,016,048
主营业务利润	4,321,275
其他业务利润	30,153
营业利润	1,520,140
投资收益	3,688
补贴收入	20,157
营业外收支净额	-13,270
经营活动产生的现金流量净额	2,383,360
现金及现金等价物净增加额	419,367

注：报告期内扣除的非经常性损益包括：营业外收入 8,574 千元，营业外支出 21,844 千元，上述扣除的营业外收支净额影响所得税减少额 338 千元。

(二) 按境内外两种会计准则计算的净利润差异

公司聘用德勤·关黄陈方会计师行（香港）和德勤华永会计师事务所（上海）对 2002 年度财务报表分别按国际财务报告准则和中国会计准则进行了审计。经审计的按国际财务报告准则计算的净利润为 1,221,999 千元，按中国会计准则计算的净利润为 1,003,115 千元，两者差额为 218,884 千元。其差异调节表见财务报告“补充资料 1”。

(三) 前三年主要会计数据及财务指标

项 目	单位	2002 年	2001 年		2000 年	
			调整后	调整前	调整后	调整前
主营业务收入	千元	8,055,259	6,469,353	6,469,353	4,780,581	4,780,581
净利润	千元	1,003,115	796,253	1,000,387	574,249	738,986
总资产	千元	12,983,548	11,350,223	11,350,223	8,317,106	8,317,106
股东权益	千元	9,658,573	8,723,328	8,723,328	6,555,136	6,555,136
每股收益（摊薄）	元/股	0.35	0.28	0.35	0.22	0.28
每股净资产（摊薄）	元/股	3.37	3.04	3.04	2.52	2.52
调整后的每股净资产	元/股	3.33	3.00	3.00	2.50	2.50
每股经营活动产生的现金流量净额	元/股	0.83	0.58	0.58	0.41	0.41
净资产收益率（摊薄）	%	10.39	9.13	11.47	8.76	11.27

(四) 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)	股东权益合计 (千元)
期初数	2,870,000	4,223,911	431,713	143,904	1,197,704	8,723,328
本期增加	-	230,610	150,631	50,238	554,004	935,245
本期减少	-	-	-	-	-	-
期末数	2,870,000	4,454,521	582,344	194,142	1,751,708	9,658,573
变动原因		提取维简费 转入资本公 积	提取法定公积 金、公益金	提取法定公益 金	实现利润增加	

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

数量单位：股 每股面值：人民币 1 元

	本次变动前 2002 年 1 月 1 日	本次变动增减(+、-)	本次变动后 2002 年 12 月 31 日
一、未上市流通股份			
发起人股份			
其中：国有法人股	1,670,000,000		1,670,000,000
未上市流通股份合计	1,670,000,000		1,670,000,000
二、已流通股份			
1、A 股	180,000,000		180,000,000
2、H 股	1,020,000,000		1,020,000,000
已上市流通股份合计	1,200,000,000		1,200,000,000
三、股份总数	2,870,000,000		2,870,000,000

2、前三年历次股票发行情况

公司 2001 年 1 月 3 日增发 10,000 万股 A 股，增发股份每股面值 1.00 元，发行价格 10.00 元/股，募集资金净额 960,607 千元，用于支付收购济宁三号煤矿价款。向公众投资者配售 24,360,720 股，2001 年 2 月 20 日上市流通；向证券投资基金配售 14,949,880 股，2001 年 3 月 20 日上市流通；向一般法人投资者配售 60,689,403 股，2001 年 5 月 21 日上市流通。

公司 2001 年 5 月 11 日增发 17,000 万股 H 股 增发股份每股面值人民币 1.00 元，发行价格 2.925 港元/股，募集资金净额人民币 494,197 千元，用于支付收购济宁三号煤矿价款。增发 H 股股份于 2001 年 5 月 15 日在香港联交所上市。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数

截至 2002 年 12 月 31 日止，公司拥有股东 68,027 户。其中国有法人股股东 1 户，A 股股东 67,874 户和 H 股股东 152 户。

2、公司前十大股东持股情况

(截至 2002 年 12 月 31 日)

股东名称	持股类别	期末持股数	占公司总股本百分比(%)
兖矿集团有限公司	国有法人股	1,670,000,000	58.19
香港中央结算(代理人)有限公司	H 股	1,017,259,999	35.44
丰和价值证券投资基金	A 股	3,475,366	0.12
景福证券投资基金	A 股	2,330,432	0.08
安信证券投资基金	A 股	1,781,615	0.06
东风汽车股份有限公司	A 股	1,779,748	0.06
华安创新证券投资基金	A 股	1,607,793	0.06
银丰证券投资基金	A 股	1,602,804	0.06

南方稳健成长证券投资基金	A 股	1,515,329	0.05
上海国际信托投资有限公司	A 股	1,510,000	0.05
总 计		2,702,863,086	94.18

安信证券投资基金和华安创新证券投资基金的基金管理人均为华安基金管理有限公司。

公司前 10 名股东中其他股东的关联关系或一致行动关系不详。

东风汽车股份有限公司因获配公司 2001 年增发 A 股而成为前 10 名股东,约定持股期间为 2001 年 1 月 3 日至 2001 年 5 月 20 日。

本报告期内,公司前 10 名股东中兖矿集团有限公司(“母公司”)所持股份没有质押或冻结情况,其他股东所持公司股份的质押或冻结情况不详。香港中央结算(代理人)有限公司作为本公司 H 股的结算公司,以代理人身份持有本公司股票。

3、持股 10%以上的法人股东情况

母公司 2002 年 12 月 31 日持有本公司股份 16.7 亿股,没有变化,占本公司总股本的 58.19%。

母公司是本公司的控股股东,为国有独资公司。法定代表人赵经彻,注册资本人民币 3,090,336 千元。主营煤炭生产、建筑建材、化工、机械加工等。

香港中央结算(代理人)有限公司于 2002 年 12 月 31 日持有本公司 H 股 1,017,259,999 股,占本公司总股本的 35.44%。香港中央结算(代理人)有限公司是香港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、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	期初持股量(股)	本年度增减额(股)	期末持股量(股)	任期起止日期
莫立崎	男	58	董事长	10,000	0	10,000	2002年4月22日~2005年4月22日
杨德玉	男	53	副董事长、总经理	10,000	0	10,000	2002年4月22日~2005年4月22日
耿加怀	男	52	董事	0	0	0	2002年4月22日~2005年4月22日
王邦君	男	58	董事	10,000	0	10,000	2002年4月22日~2005年4月22日
于学志	男	58	董事、副总经理	0	0	0	2002年4月22日~2005年4月22日
杨家纯	男	48	董事	10,000	0	10,000	2002年4月22日~2005年4月22日
吴玉祥	男	41	董事、财务总监	10,000	0	10,000	2002年4月22日~2005年4月22日
董云庆	男	47	董事	0	0	0	2002年4月22日~2005年4月22日
范维唐	男	67	独立董事	0	0	0	2002年4月22日~2005年4月22日
崔建民	男	70	独立董事	0	0	0	2002年4月22日~2005年4月22日
王小军	男	48	独立董事	0	0	0	2002年4月22日~2005年4月22日
孟宪昌	男	55	监事会主席	10,000	0	10,000	2002年4月22日~2005年4月22日
肖述章	男	59	监事	10,000	0	10,000	2002年4月22日~2005年4月22日
张胜东	男	46	监事	0	0	0	2002年4月22日~2005年4月22日
刘维信	男	52	监事	0	0	0	2002年4月22日~2005年4月22日
许本泰	男	44	监事	0	0	0	2002年4月22日~2005年4月22日
张英民	男	49	常务副总经理	0	0	0	2002年4月22日~2005年4月22日
王新坤	男	50	副总经理	0	0	0	2002年4月22日~

							2005年4月22日
田丰泽	男	46	副总经理	0	0	0	2002年7月8日~ 2005年4月22日
陈广水	男	37	董事会秘书	1,000	0	1,000	2002年4月22日~ 2005年4月22日
时成忠	男	40	副总经理	0	0	0	2002年7月8日~ 2005年4月22日
倪兴华	男	46	总工程师	0	0	0	2002年4月22日~ 2005年4月22日

注：上表所注任期终止日以选举产生新一届董事、监事的股东大会召开日为准。

在股东单位任职的董事、监事情况

姓名	任职单位	职务
莫立崎	兖矿集团有限公司	董事局常务副主席、党委书记
耿加怀	兖矿集团有限公司	总裁、董事局副主席、党委副书记
王邦君	兖矿集团有限公司	董事局副主席
于学志	兖矿集团有限公司	党委副书记
杨家纯	兖矿集团有限公司	董事局董事
董云庆	兖矿集团有限公司	工会副主席
孟宪昌	兖矿集团有限公司	监事，党委副书记
肖述章	兖矿集团有限公司	监事，纪委书记
张胜东	兖矿集团有限公司	副总会计师
刘维信	兖矿集团有限公司	审计处处长

2、年度报酬情况

本公司董事、监事和高级管理人员的报酬实行岗位技能工资制，年度报酬总额包括基本工资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴及其他津贴等。

董事、监事报酬由股东大会批准。

公司设立3名独立董事，两名国内独立董事的酬金为非独立董事酬金的人均水平，1名境外独立董事的酬金为非独立董事酬金人均水平的1.2倍。

公司董事、监事和高级管理人员2002年度酬金总额为1,919千元（含税），报酬金额最高的前3名董事的报酬总额为402千元（含税）；报酬金额最高的前三名经理层人员的报酬总额为439千元（含税）。独立董事范维唐报酬为75千元（含税），崔建民报酬为75千元（含税），王小军报酬为90千元（含税）。

公司现任董事、监事和高级管理人员2002年度在本公司领取报酬的共22人，报酬区间如下：

30千元以下为7人；30千元以上至100千元以下为4人；100千元以上11人。

3、报告期内离任的董事、监事及高级管理人员

姓名	离任原因
赵经彻	董事会换届
杜铭山	董事会换届
罗太炎	董事会换届
肖立方	董事会换届

刘玉彬	董事会换届
吴则智	董事会换届
陈永阁	董事会换届
马厚亮	董事会换届
许天恩	董事会换届
管维立	董事会换届
罗坚明	董事会换届
钱秀兰	监事会换届
徐新民	监事会换届
周鸿彬	监事会换届
孔青	经理班子换届
张兴祖	经理班子换届
范国强	经理班子换届

4、报告期内董事、监事及高级管理人员聘任情况

2002年4月22日公司2002年度第一次临时股东大会选举产生兖州煤业股份有限公司新一届董事会和监事会成员。有关详情请参阅公司刊登于2002年4月23日《上海证券报》上的《兖州煤业股份有限公司2002年度第一次临时股东大会决议公告》。

2002年4月22日公司第二届董事会第一次会议选举莫立崎先生为董事长、杨德玉先生为副董事长；聘任杨德玉先生为公司总经理，聘任于学志先生、张英民先生、王新坤先生为公司副总经理，吴玉祥先生为公司财务总监，倪兴华先生为公司总工程师，陈广水先生为公司董事会秘书。有关详情请参阅公司刊登于2002年4月23日《上海证券报》上的《兖州煤业股份有限公司第二届董事会第一次会议决议公告》。

2002年4月22日公司第二届监事会第一次会议选举孟宪昌先生为监事会主席。有关详情请参阅公司刊登于2002年4月23日《上海证券报》上的《兖州煤业股份有限公司第二届监事会第一次会议决议公告》。

2002年7月8日公司第二届董事会第三次会议批准聘任田丰泽先生、时成忠先生为公司副总经理。有关详情请参阅公司刊登于2002年7月9日《上海证券报》、《中国证券报》上的《兖州煤业股份有限公司第二届董事会第三次会议决议公告》。

（二）员工情况

截止2002年12月31日，本公司员工总数为27,872人，其中管理人员2,007人，工程技术人员811人，生产人员21,252人，其他辅助人员3,802人。

公司员工中具有大专及以上学历的人员占员工总数的15.0%；具有中等（包括中专、高中、技校）学历的人员占员工总数的44.3%；初中及以下学历的人员占员工总数的40.7%。公司没有需承担费用的离退休职工。

五、公司治理结构

（一）公司治理情况

公司自上市以来，按照《公司法》《证券法》、证监会有关规定、上交所《上市规则》等法规文件的要求，基本建立了规范的法人治理结构，与证监会有关文件的要求不存在重大差异。

公司密切关注证券市场规范化、法制化进程，根据自身情况主动完善法人治理结构。2002 年修订了公司章程，体现了《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等新出台法规文件的要求，使公司章程更符合境内外上市规则的要求，更有可操作性；独立董事人数由两名增加到三名，设立了董事会审计委员会和专职内审机构，法人治理结构进一步完善。

公司将继续完善董事会专门委员会的建设，完善董事、监事和高管人员的绩效评价和激励约束机制，逐步完善股东大会投票制度。

（二）独立董事履行职责情况

公司成立时即建立了独立董事制度，独立董事按公司《章程》《上市规则》、《上市公司治理准则》的规定和要求履行了职责：积极出席董事会会议、参与董事会专门委员会的建设、为公司重大决策提供专业和建设性意见，对公司的规范运行发挥了重要作用，维护了公司和全体股东的合法权益。

2002 年度独立董事依据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》要求，对公司聘任副总经理、公司董事和监事薪酬发表了同意意见；依据香港联合交易所要求，对公司 2001 年度持续性关联交易发表了同意意见，认为公司持续性关联交易完全按照 1998 年上市时承诺的条件进行。

（三）“五分开”情况

人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立；总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在控股股东处兼职。

资产方面：本公司拥有独立的生产体系、辅助生产系统、配套设施、采购和销售系统，合法拥有工业产权、商标等无形资产。

财务方面：本公司设立独立财务部门，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。

机构方面：本公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

业务方面：公司业务独立于控股股东，自主经营，业务结构完整。

（四）报告期内对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度

公司董事会根据有关经营指标和管理标准直接对高级管理人员的业绩和绩效进行考评、奖惩。公司将于 2003 年开始在管理层中推行以年薪制和安全风险抵押相结合为主的考评及激励机制，使管理层的绩效考评与公司经济效益、经营效果有机结合。

六、股东大会情况简介

报告期内，本公司召开了一次临时股东大会和一次股东周年大会。

（一）2002 年度第一次临时股东大会

公司 2002 年 3 月 5 日在境内外刊登了召开 2002 年度第一次临时股东大会的通知，并向境外所有在册股东发出临时股东大会书面会议通知。2002 年 4 月 22 日，公司 2002 年度第一次临时股东大会在公司总部召开。出席会议的股东或授权代理人代表有表决权股份 1,952,646,355 股，占公司总股本的 68.04%。

会议批准了《兖州煤业股份有限公司章程修正案》、批准了兖州煤业股份有限公司董事会换届的议案和监事会换届的议案。

2002 年度第一次临时股东大会会议决议公告，于 2002 年 4 月 23 日分别刊登在境内的《上海证券报》，境外的《文汇报》、《南华早报》。

（二）2001 年度股东周年大会

公司 2002 年 4 月 9 日在境内外刊登了召开 2001 年度股东周年大会的通知，并向境外所有在册股东发出股东周年大会书面会议通知。2002 年 6 月 7 日，公司 2001 年度股东周年大会在公司总部召开。出席会议的股东或授权代理人代表有表决权股份 1,934,769,845 股，占公司总股本的 67.41%。

会议批准公司 2001 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；确定了公司董事、监事 2002 年度酬金；批准续聘德勤·关黄陈方会计师行和德勤华永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；授权公司董事会在相关期间决定是否增发 H 股，如增发，对本公司章程作出相应修订。

2001 年度股东周年大会会议决议公告，于 2002 年 6 月 10 日分别刊登在境内的《上海证券报》、《中国证券报》，境外的《文汇报》、《南华早报》。

（三）选举、更换董事、监事情况

公司 2002 年 4 月 22 日召开的 2002 年度第一次临时股东大会选举了新一届董事、监事。公司现任董事、监事情况请参见“董事、监事及高级管理人员情况”一节。

七、董事会报告

兖州煤业股份有限公司是于1997年9月25日成立的境内外上市公司。公司是中国盈利最好的煤矿企业，是华东地区最大的煤炭生产商，是中国最大的煤炭出口企业之一。

(一) 公司主营业务的范围及其经营状况

1、主营业务范围。

本公司的主营业务为煤炭开采、洗选加工、销售和煤炭铁路运输。

2、公司经营状况。

2002年公司继续实施提高煤炭产量、销量，扩大出口、收购优质资产的经营策略，经营业绩实现大幅度提高。

全年实现主营业务收入 8,055,259 千元，其中煤炭销售实现主营业务收入 7,907,926 千元，同比增长了 1,438,573 千元或 22.2%；新收购的铁路资产实现主营业务收入 147,333 千元。

公司主营业务成本为 3,593,511 千元，其中煤炭产品销售成本为 3,540,521 千元，同比增长了 523,803 千元或 17.4%；铁路运输服务成本为 52,990 千元。

实现主营业务利润 4,321,275 千元，同比增长了 968,344 千元或 28.9%。

实现净利润 1,003,115 千元，同比增长了 206,862 千元或 26.0%。

2002年公司继续实施“提高产量”的措施，煤炭产量实现平稳增长。全年生产原煤 3,843 万吨，同比增长了 441 万吨或 13.0%。主要原因是：1、济宁三号煤矿原煤产量增长 292 万吨或 57.1%；2、公司其他五座煤矿原煤产量增长 149 万吨或 5.2%。2002年公司商品煤产量为 3,582 万吨，同比增长 369 万吨，增幅为 11.5%。

2002年公司继续实施“扩大销量、增加出口”的措施，煤炭销量大幅增长。全年销售煤炭 3,505 万吨，同比增长了 401 万吨或 12.9%。其中：出口销售 1,447 万吨，同比增长了 180 万吨或 14.2%，主要是由于 2 号精煤出口增长 234 万吨，3 号精煤出口减少 54 万吨；国内销售 2,058 万吨，同比增长了 221 万吨或 12.0%，主要是由于 1 号精煤销量增长 16 万吨、3 号精煤销量增长 107 万吨、原煤销量增长 46 万吨和混煤及其他销量增长 55 万吨。

2002年公司煤炭平均价格为 225.63 元/吨，同比上升了 17.18 元/吨或 8.2%。其中：国内煤炭平均价格为 194.78 元/吨，同比上升了 24.21 元/吨或 14.2%；出口平均煤炭价格为 269.53 元/吨，同比上升了 6.14 元/吨或 2.3%。价格上升的主要原因是：1、2002 年国内煤炭价格回升，公司国内销售的各品种煤炭价格均保持增长；2、公司适应市场需求，调整品种结构，价格相对较高的精煤销量增长。

2002 年公司煤炭产品销售情况如下表：

	2002 年			2001 年		
	销量	销售价格	销售收入	销量	销售价格	销售收入
	(千吨)	(元/吨)	(千元)	(千吨)	(元/吨)	(千元)
精煤						
1 号精煤	422.5	307.05	129,723	257.9	292.61	75,467
2 号精煤	6,086.4	276.10	1,680,487	3,782.4	267.94	1,013,446
国内销售	222.8	266.98	59,499	262.7	225.01	59,106
出口	5,863.6	276.45	1,620,988	3,519.7	271.14	954,340

3号精煤	12,369.0	251.90	3,115,763	11,838.4	250.88	2,969,971
国内销售	3,766.3	222.42	837,690	2,692.5	218.52	588,360
出口	8,602.7	264.81	2,278,073	9,145.9	260.40	2,381,611
精煤小计	18,877.9	260.94	4,925,973	15,878.7	255.62	4,058,884
国内销售	4,411.6	232.77	1,026,912	3,213.1	225.00	722,933
出口	14,466.3	269.53	3,899,061	12,665.6	263.39	3,335,951
经筛选原煤	12,628.6	202.71	2,559,934	12,169.1	172.23	2,095,916
混煤及其它	3,541.5	119.16	422,019	2,987.6	105.29	314,553
总计	35,048.0	225.63	7,907,926	31,035.4	208.45	6,469,353
其中：国内	20,581.7	194.78	4,008,865	18,369.8	170.57	3,133,402

公司于年初收购的铁路资产完成运量 2,704 万吨。对铁路资产 2002 年度经营状况的分析及对公司业绩的贡献见“铁路资产经营情况分析”一节。

3、铁路资产经营情况分析。

公司于 2002 年初收购了母公司的铁路资产。公司将铁路资产作为独立的业务分部，将其 2002 年实现的业绩描述如下，以反映收购的铁路资产于 2002 年对公司业绩作出的贡献。

收购铁路资产之前，公司经由沿海港口销往客户的煤炭经该铁路资产运输，公司以离岸价与客户结算，以离岸价结算煤炭的矿区专线运费由公司承担，向母公司支付。该部分运费以国家确定的价格计算并计入公司的营业费用；通过列车直达客户的煤炭以离矿价结算，以离矿价结算煤炭的矿区专线运费由客户交付公司并由公司向母公司支付。

收购铁路资产之后，公司与客户以离岸价结算的煤炭，其矿区专线运费由公司承担。如将铁路资产做为独立的业务分部计算，此项运输为铁路资产的对内运输，矿区专线运费计入铁路资产的对内运输业务收入，合并报表时相应冲减公司的营业费用。该项运输发生的成本在合并报表前计入铁路资产的对内运输业务成本，合并报表时计入公司营业费用；以离矿价结算的煤炭，其矿区专线运费由客户承担。如将铁路资产做为独立的业务分部计算，此项运输为铁路资产的对外运输，矿区专线运费收入计入公司主营业务收入，该项运输发生的成本计入公司的主营业务成本。将铁路资产做为独立业务分部计算的主要经营指标如下表：

项 目	2002 年
一、铁路运输服务收入（千元）	534,156
运量（吨）	27,044,733
运价（元/吨）	19.75
其中：1、对外运输服务收入（千元）	147,333
运量（吨）	8,557,925
运价（元/吨）	17.22
2、对内运输服务收入（千元）	386,823
运量（吨）	18,486,808
运价（元/吨）	20.92
二、销售税金（千元）	4,862
三、铁路运输服务成本（千元）	192,116
其中：1、对外运输服务成本（千元）	52,990
2、对内运输服务成本（千元）	139,126

四、对公司净利润的贡献（千元）	131,795
-----------------	---------

2002年铁路资产运量为2,704万吨，与2001年其实际运量相比增长了402万吨，符合公司对铁路运量增长的预期。铁路运输价格继续执行国家确定的价格。将其作为独立业务分部计算，2002年对公司净利润的贡献为131,795千元。收购铁路资产既部分缓解了公司煤炭销量增长对运输产生的压力，又提升了公司盈利水平。

4、煤炭业务和铁路运输业务对公司利润的影响见下表：

	产品销售收入 (千元)	产品销售成本 (千元)	毛利率 %
煤炭生产、洗选加工及销售	7,907,926	3,540,521	55.23
铁路运输	147,333	52,990	64.03
小 计	8,055,259	3,593,511	55.39

（二）主要供应商和客户情况

2002年度，公司自前五大供应商采购货物总额为362,360千元，占公司采购货物总额的比例为15.9%；国内煤炭销售收入的前五名客户的（国内）煤炭销售收入总额为1,505,314千元，占公司煤炭销售收入总额的比例为19.0%。

（三）经营中出现的问题与困难及解决方案

公司2002年生产经营中要重点解决的事项：1、市场空间进一步扩大，需要公司继续提高煤炭产量；2、煤炭用户在增加对公司煤炭需求的同时，对公司煤炭质量提出更高要求；3、保持效益的稳步增长；4、解决销量增长对煤炭运力的需求。

针对经营中存在的上述工作，公司成功实施了“增加煤炭产量和销量、扩大出口，提高产品质量，收购优质资产”的经营策略：

进一步完善综采放顶煤技术，通过设备配套和工艺改进提高生产效率，使原有五座煤矿产量比2001年增长了149万吨；2001年初收购的济宁三号煤矿生产原煤803万吨，提高了公司的煤炭产量。公司原煤产量由上年的3,402万吨提高到2002年的3,843万吨，提高了13.0%。

实施品牌战略，提高煤炭生产、洗选、运输等环节的质量管理水平，重点实施了“工作零缺陷、产品零杂物、用户零投诉”的“三无”工程建设，万吨精煤含杂物由2001年的3.3公斤下降到2002年的2.93公斤以下，创造了公司历年最好水平，赢得了客户的信赖。公司煤炭产品被中国市场调查评价中心评为“2002年中国畅销品牌”，提升了公司产品的信誉。

积极开拓国内外用户，提高精煤销售比例，不断优化品种结构。2002年公司煤炭销量同比增长了12.9%，其中精煤销量增长了18.9%。煤炭平均价格上升了8.2%，公司保持了盈利的稳定增长。

公司于年初收购了母公司的铁路资产，2002年其运量达到了2,704万吨，部分缓解了公司销量增长对铁路煤炭运输的压力。

（四）报告期内公司投资情况

1、报告期内，公司已与转让方签署协议，投资60,275千元受让上海申能股份有限公司社会法人股14,882,600股，占申能股份总股本的0.83%。至报告期末尚未办理股权过户手续。

2、报告期内募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到本报告期的募集资金使用情况：

募集资金总额	在本报告期之前募集并延续到报告期内使用的资金为2001年5月增发1.7亿股H股获得的资金净收入494,197千元。	本年度已使用募集资金总额	494,197千元	已累计使用募集资金总额	494,197千元
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
收购济宁三号煤矿	494,197千元	否	494,197千元	2002年济宁三号煤矿原煤产803万吨,同比增长292万吨,济宁三号煤矿产量的增长,在增加公司收入的同时,促进了公司2002年成本有所降低,增加了公司利润。	是

依据2001年增发H股时的承诺,公司已在本报告期内将H股募集资金净额494,197千元支付于母公司。

本报告期内没有募集资金。

3、报告期内非募集资金的使用情况:

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
收购铁路资产	1,242,586千元	100%	将收购后的铁路资产作为独立的业务分部计算,2002年对公司净利润的贡献为131,795千元。

公司于2002年1月1日收购了母公司的铁路资产。2002年1月4日公司用长期银行贷款1,200,000千元支付了部分价款,剩余价款已用自有资金支付。

(五) 报告期内的财务状况和经营成果分析

2002年12月31日,公司货币资金为1,595,934千元,与年初相比增加441,128千元或38.2%,主要原因是经营业务获得的现金增加。

2002年12月31日,公司应收票据为239,974千元,与年初相比增加84,090千元或53.9%,主要是由于销量大幅度增加使银行承兑汇票增加了78,638千元,商业承兑汇票增加了5,452千元。

2002年12月31日,公司应收帐款为573,446千元,与年初相比增加22,661千元或4.1%,主要是销量增长所致。

2002年12月31日,公司其他应收款为223,142千元,与年初相比减少177,978千元或44.4%,主要是应收母公司款项减少。

2002年12月31日,公司预付帐款为146,340千元,与年初相比增加58,175千元或66.0%,主要是购置备件和材料的预付款项。

2002年12月31日,公司存货为576,579千元,与年初相比增加136,697千元或

31.1%，主要原因是：1、公司产量增加及煤炭销售品种增加，使库存煤炭增加。2、公司增加运河运输销量使在途煤炭增加。

2002年12月31日，公司无形资产为777,437千元，与年初相比增加279,562千元或56.2%，主要原因是收购铁路资产后的土地使用权增加。

2002年12月31日，公司总资产为12,983,548千元，与年初相比增加1,633,325千元或14.4%，主要原因是贷款收购铁路资产，公司的生产经营活动也实现了资产的增值。

2002年12月31日，公司负债为3,320,039千元，与年初相比增加695,607千元或26.5%，主要原因是因收购铁路资产而增加的长期银行贷款。

2002年12月31日，公司股东权益总额为9,658,573千元，与年初相比增加935,245千元或10.7%，主要原因是：1、提取维简费转入资本公积增加230,610千元；2、实现净利润后提取了法定公积金和公益金150,631千元；2、实现净利润使未分配利润增加554,004千元。

2002年公司现金及现金等价物净增加额为419,367千元，同比增加139,315千元或49.7%。主要原因是：1、主要由于销售商品、提供劳务收到的现金增加使经营活动产生的现金流量净额同比增加了731,680千元；2、主要由于购建资产和其他长期资产及收购铁路资产增加支付的现金使投资活动产生的现金流量净额同比减少了209,572千元；3、主要由于偿还债务和支付利息使筹资活动产生的现金流量净额同比减少了382,793千元。

全年实现主营业务收入 8,055,259 千元。其中铁路资产实现主营业务收入 147,333 千元。扣除收购铁路资产因素，公司实现煤炭主营业务收入为 7,907,926 千元，同比增加 1,438,573 千元或 22.2%。主要原因是：销量增长因素使主营业务收入增长 836,448 千元，煤炭价格上升因素使主营业务收入增长 602,125 千元。

公司主营业务成本为 3,593,511 千元，其中铁路对外运输服务成本为 52,990 千元。

扣除收购铁路资产因素，公司的主营业务成本为 3,540,521 千元，同比增加了 523,803 千元或 17.4%，主要是由于产量增长、洗精煤比例上升和员工工资增加导致成本增长。吨煤销售成本为 101.02 元，与 2001 年相比增加了 3.82 元。主要是由于：1、调整品种结构，提高成本较高的精煤销量比例影响公司吨煤成本增加约 3.34 元；2、员工收入随效益增加提高影响公司吨煤成本增加约 2.86 元；3、基于 2002 年度国家对煤矿安全的管理和监察力度加大，公司增加投入约 4000 万元用于完善煤矿的安全生产设施，影响公司吨煤成本增加约 1.14 元；4、济宁三号煤矿 2002 年度原煤产量增长 292 万吨，其产量增长因素影响公司吨煤销售成本下降 0.96 元；5、公司依靠先进技术和设备提高劳动生产效率、推进支护和辅助运输改革和加大管理力度，在成本费用得到有效控制的同时，提高了公司原煤产量，影响公司吨煤销售成本下降了 2.56 元，部分抵消了上述成本增长因素对公司的影响。

2002年公司的主营业务利润为4,321,275千元，同比增加968,344千元或28.9%。主要原因是：1：销量增长和价格上升提高了公司的煤炭产品销售收入，使主营业务利润增加；2、收购铁路资产增加了铁路对外运输服务收入，使主营业务利润增加。

2002年公司的管理费用为1,134,279千元，同比增加468,314千元或70.3%。其中收购的铁路资产为65,686千元。如扣除收购铁路资产因素，2002年公司的管理费用为1,068,593千元，同比增加402,628千元或60.5%。主要原因是：1、养老

保险金增加使管理费用增加68,295千元；2、管理人员的工资和福利费增加88,832千元；3、新增补充医疗保险基金及工资附加费增加40,672千元；4、计提坏账准备增加管理费用63,696千元；5、矿产资源补偿费增加42,522千元。另外公司提高产量、扩大销量使管理费用增加。

2002年公司实现净利润1,003,115千元，同比增加206,862千元或26.0%。

与2001年度相比，公司的利润构成中增加了于年初收购的铁路资产本年实现的利润。有关铁路资产盈利情况见“铁路资产经营情况分析”一节。

（六）经营环境及宏观政策、法规变化对公司的影响

2002年国内煤炭市场呈现供需两旺。预计2003年国内煤炭将继续保持供需平稳。中国政府预计2003年GDP增长将达到7%以上，经济的持续稳定增长，电力、冶金、建材等重点用煤行业将进一步增加煤炭消费量，促使全年国内煤炭需求量比2002年有所增长。2003年中国政府将在过往几年大量关闭小煤矿的基础上，对各类煤矿严格执行生产许可证监管，加大小煤矿安全生产的专项整顿力度，关闭不符合标准的小煤矿，煤炭生产和经营秩序将进一步规范，煤炭供应量的增长得到相应控制，2003年国内煤炭供应与上年基本持平。国内煤炭市场将保持供需平衡和价格稳定。

煤炭在国际能源中的地位突出，焦煤供应偏紧，动力煤需求稳步增长。由于煤炭成本低、供应可靠，煤炭在世界能源中占据重要地位，燃煤发电占全球发电的44%。占亚洲地区动力煤进口量75%的日本、韩国和台湾地区不断增长的电力，将带动动力煤需求保持增长。由于供应商的竞争，2003年动力煤价格比2002年将有所下降。焦煤市场在保持2002年旺盛需求的基础上，价格略有回落，受惠于焦煤需求增加和价格高位运行，半软焦煤需求量将持续增加，价格保持稳定。

伊拉克战争和欧佩克的石油政策作用，近期对煤炭供需关系和价格影响不大。从2003年10月1日起日本对动力煤进口征收关税为230日元/吨，对公司2003年煤炭出口影响不大。

中国政府继续鼓励煤炭企业扩大煤炭出口，2003年中国煤炭出口量将达到9,000万吨左右。

基于国内外煤炭市场的变化，公司预期2003年国内外煤炭需求将保持平稳，煤炭价格有望接近上一年平均水平。公司将通过增加煤炭销量、调整品种结构、控制成本，实现业绩的稳步增长。

（七）新年度的经营计划

2003年公司煤炭订货量继续增长。2003年，公司已签订合同及意向3,926万吨，与2002年实际销量相比增长421万吨或12.0%，其中出口计划1,400万吨左右，基本保持上年水平。

预计2003年公司煤炭销售价格将比2002年略有下降。其中国内煤炭销售平均价格将与2002年度基本持平，出口煤炭平均价格预计略低于上年水平。

2003年公司将重点实施以下战略：

提高产量、销量，稳定出口。公司煤炭商品在国内外煤炭市场有良好的信誉，市场空间进一步扩大。2003年，公司继续增加煤炭产量和销量，以满足中国沿海地区电力、冶金用户的煤炭需求增长。2003年公司煤炭出口量将保持2002年的水平。

提高产品质量，调整品种结构。在供求平衡的大格局下，由于消费结构升级和国家能源政策的导向，优质煤炭具有较大的市场潜力和赢利空间，公司将运用较强的洗选能力，持续提高煤炭产品质量，优化煤炭品种结构，着力提高价格较

高的精煤等品种销售的比重。

开发新一代综采放顶煤技术，完善适用于中厚煤层的开采技术。公司于“十五”攻关计划目标之一即通过对综采放顶煤技术的改进和完善，使公司2005年原煤产量可达到4,000万吨。公司预计2003年原煤产量将达到4,000万吨。公司继续把保持中厚煤层开采技术的领先，保持综采放顶煤技术的领先，作为公司的重要经营策略之一。公司将在目前工艺的基础上，通过技术装备的更新换代，使工作面年生产能力由300 - 400万吨提高到400 - 700万吨，提高单产水平，保持综采放顶煤技术的领先水平；在完善两柱掩护式支架配套设备为主的中厚煤层开采技术基础上，对提升系统、井下煤炭运输系统、地面储装运系统等进行改造，建立完整的中厚煤层的开采技术体系，形成完整的有利于公司向外发展的技术优势，使公司的原煤产量保持增长。

突出管理，降低成本。2003年将采取以下措施：一是进一步通过技术进步提高生产能力、增加产量，提高单产效率，降低单位固定成本；二是进一步推进支护和辅助运输改革，增加煤巷锚网化程度，降低材料消耗，减少用工，降低人工费用；三是完善ERP管理系统，提高管理水平，严格控制成本和费用。

积极寻求收购和开发新煤矿机会。公司通过实施收购策略，成功扩大了经营规模。公司将利用技术、市场、管理等方面的优势，在境内外煤炭及相关行业中寻求机会，收购优质煤矿和开发新的煤矿，提高公司盈利水平，扩大经营规模，增强公司的发展后劲。

通过实施以上措施，2003年公司力争实现以下目标：原煤产量4,000万吨，煤炭销量3,800万吨，单位成本不高于2002年水平。

（八）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会会议情况及决议内容。

报告期内，本公司董事会共召开了八次董事会会议。

2002年2月4日，本公司召开第一届第十九次董事会会议，批准《济南证管办辖区上市公司规范运作情况调查表》和《兖州煤业股份有限公司规范运作自查问题整改方案》。

2002年3月4日，本公司召开第一届第二十次董事会会议，审议通过了《兖州煤业股份有限公司章程修正案》和董事会换届的议案，提交2002年度第一次临时股东大会批准；决定于2002年4月22日召开2002年度第一次临时股东大会。

2002年4月8日，本公司召开第一届第二十一次董事会会议，批准公司2001年年度报告；审议通过了2001年度经审计的财务报告、利润分配预案、末期股利派发预案、续聘会计师及决定其报酬的议案，提交2001年度股东周年大会批准；确认2001年度关联交易；批准执行《养老保险金协议》；决定于2002年6月7日召开本公司2001年度股东周年大会。

2002年4月22日，本公司召开第二届第一次董事会会议，选举公司董事长、副董事长；聘任公司总经理、副总经理等高级管理人员。详情请参见“董事、监事及高级管理人员情况”一节。

2002年4月29日，本公司召开第二届第二次董事会会议，批准《兖州煤业股份有限公司2002年第一季度报告》。

2002年7月8日，本公司召开第二届第三次董事会会议，聘任田丰泽、时成忠先生为公司副总经理；批准《关于调整兖州煤业股份有限公司组织机构设置的议案》和《关于审议批准<兖州煤业股份有限公司建立现代企业制度自查报告>的议案》。

2002年8月16日，本公司召开第二届第四次董事会会议，批准《兖州煤业股份有限公司2002年半年度报告》和《兖州煤业股份有限公司董事会关于调整维简费会计政策及追溯调整1999年~2001年财务报告数据的说明》。

2002年10月29日，本公司召开第二届第五次董事会会议，批准《兖州煤业股份有限公司2002年一至三季度报告》和《关于设立兖州煤业股份有限公司董事会审计委员会和审计部的议案》。

2、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2001年度股东周年大会授权，实施了2001年度利润分配方案，向公司股东派发了2001年度末期股利，决定并支付了会计师酬金。

根据2001年度第一次临时股东大会授权，公司董事会于2002年1月1日收购了母公司铁路资产。

(九) 利润分配预案

董事会建议2002年度利润分配方案如下：

(按中国会计准则编制)	元
净利润	1,003,115,498
年初未分配利润	1,197,704,033
提取法定公积金	100,393,485
提取法定公益金	50,237,710
可供分配利润	2,050,188,336
应付股利	298,480,000
未分配利润	1,751,708,336

董事会建议本年度派发末期股利298,480千元(含税)。公司共有普通股28.7亿股，每10股拟派发现金股利1.04元(含税)。

以上董事会建议的利润分配方案将提请2002年度股东周年大会审议批准。

承董事会命
董事长

2003年4月11日

八、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。在报告年度内监事会共召开会议六次，独立地开展了以下工作：

1、2002年2月4日在公司总部召开会议，对济南证管办要求的自查情况进行审议，并形成监事会意见；

2、2002年3月4日在公司总部召开会议，推荐新一届监事会成员；

3、2002年4月8日在公司总部召开会议，审议通过监事会报告书，审议通过监事会会议决议，审议通过2001年年报，审议通过2001年度经审计的财务报告；审议通过2001年度利润分配预案及2002年度利润分配政策。

4、2002年4月22日在公司总部召开会议，选举第二届监事会主席，形成监事会会议决议和监事会公告；

5、2002年7月8日在公司总部召开会议，审议《兖州煤业股份有限公司建立现代企业制度自查报告》，形成监事会会议决议和监事会公告；

6、2002年8月16日在公司总部召开会议，审议公司《兖州煤业股份有限公司二00二年半年度报告》和《兖州煤业股份有限公司监事会关于二00二年上半年财务报告追溯调整的说明》；

7、2002年9月9日至9月24日，按照公司法及公司章程和有关法律法规之规定，对公司2002年上半年度财务报告进行了全面审查并提出了合理化建议和整改意见。

公司监事会对以下事项发表独立意见：

1、2002年公司依法运作情况

监事会在报告年度内，通过列席董事会会议，依照国家有关规定，对公司股东大会和董事会召开的程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、高级管理人员职责的履行情况和公司管理制度等进行检查和监督，未发现违反法律、法规和违背公司章程的行为，未发现董事、经理执行公司职务时有违法、违规行为。监事会认为，公司董事会2002年度工作能够按国家有关法律、法规和公司章程规范运作，工作认真负责，决策程序规范有序，公司建立并进一步完善了内部控制制度，全面地完成了各项经营指标。

2、检查公司财务情况

监事会对公司财务制度和状况进行了监督和检查，认为公司与控股股东基本按照“五分开”的原则，建立独立的财务帐册，配备独立的财务人员等。报告期内，德勤华永会计师事务所出具了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，各项费用支出及各项提取符合法律、法规和《公司章程》的规定，并正确遵守了《企业会计准则》及《企业会计制度》的有关规定。

3、募集资金使用情况

增发股份

公司增发A股募集资金9.61亿元已于2001年用于支付收购济宁三号煤矿价款；增发H股募集资金4.94亿元于2002年用于支付收购济宁三号煤矿价款。

公司董事会对公司募集资金使用的说明客观真实，募集资金使用合理规范，实际投入项目和承诺投入项目一致。

1、收购出售资产公允情况

公司于 2001 年 10 月 30 日与母公司签定了《铁路资产收购协议》并于 2001 年 12 月 17 日经独立股东批准。

公司于 2002 年用长期贷款和自有资金支付了铁路资产价款。

铁路资产交易价格根据评估价格决定，价格合理，未发现内幕交易和损害公司股东利益。

2、关联交易情况

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公平、公正、合法，没有损害上市公司的利益。

监事会主席

孟宪昌

中国，邹城，2003 年 4 月 11 日

九、重要事项

（一）重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼仲裁事项。

（二）公司报告期内收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购济宁三号煤矿

公司于2001年1月1日从母公司收购了济宁三号煤矿。截至本报告期末，收购价款2,450,905千元已全部支付完毕。

济宁三号煤矿采矿权价款1.325亿元，自2001年起分十年等额无息支付。截至2002年12月31日，公司已支付采矿权价款26,496千元。

2、收购铁路资产

公司于2002年1月1日收购了母公司铁路资产。截止本报告期末，收购价款1,242,586千元已全部支付完毕。

铁路资产2002年煤炭运量达到2,704万吨，将铁路资产做为独立业务分部计算，为公司贡献净利润1.318亿元。

根据《铁路资产收购协议》，当铁路资产年度运量于2002、2003、2004年分别达到2,500万吨、2,800万吨、3,000万吨时，本公司将从2003年起分3年，每年6月30日前向母公司支付40,000千元。本公司已依据协议向母公司支付了40,000千元。

（三）董事会、监事会换届及聘任总经理等高级管理人员

有关董事会、监事会换届及聘任总经理等高级管理人员情况详见“报告期内董事、监事及高级管理人员聘任情况”一节。

（四）章程修改

公司2002年4月22日召开了2002年度第一次临时股东大会，批准了2002年3月4日董事会会议通过的《兖州煤业股份有限公司章程修正案》。此次修改章程的依据主要是公司上市以来境内监管机构颁布的系列法规、规章，并考虑公司实际运作情况，使公司章程更好的符合境内外上市规则的要求，更有可操作性。

《兖州煤业股份有限公司章程修正案》的具体条款请参见2002年3月5日境内《上海证券报》、香港《文汇报》、《南华早报》。

（五）调整公司组织结构

经公司2002年7月8日召开的董事会会议批准，公司将原12个职能处室进行合并调整。调整后公司下设7个职能处室，分别为董事会秘书处、综合部、人力资源部、计划财务部、生产技术部、安全监察部、经济运行部。

经公司2002年10月29日召开的董事会会议批准，公司设立了董事会审计委员会和审计部。董事会审计委员会由五名委员组成，包括3名独立非执行董事（其中一人为会计专业人士）、1名外部董事和1名职工董事，主任委员由独立非执行董事担任。董事会审计委员会的主要职责是代表公司董事会审核公司内部审计制度、内部控制制度和财务汇报程序，审核公司财务信息及披露。审计部承担公司内部审计机构的职能。

（六）重大关联交易事项

本公司主要的关联交易是与母公司的购销商品、提供劳务发生的持续性关联交易以及资产购买交易。

1、购销商品、提供劳务发生的持续性关联交易。

该交易的关联方为本公司的母公司。公司上市重组时把原物业管理、后勤服

务等职能留在了母公司，公司只保留了与煤炭生产经营业务有关的资产。为保障公司职工正常的生活和生产秩序，依据上述协议，公司的职工住房、医疗、供暖、供水等后勤服务职能需由母公司向本公司提供；母公司所需要的生活用煤和生产用煤及部分材料供应等服务需由公司向母公司提供。该等关联交易是必要的和具有持续性的。

公司与母公司通过《材料和服务供应协议》及《材料和服务供应协议补充协议》等协议确定有关的交易内容。价格确定方式有：国家规定的价格；若无国家规定的价格则采用市场价格；若无国家定价、市场价格则按实际成本价格。依据协议母公司及其子公司向公司提供的材料和公司向对方提供的材料均采用市场定价原则；母公司及其子公司向公司提供的服务和公司向对方提供的服务均采用协议方式确立价格，供应的费用可一次性或分期支付。

(1) 公司向母公司提供的服务及材料。

2002 年公司向母公司及其下属各部门、单位提供的铁路运输等服务并收取的费用总额为 17,881 千元；由母公司及其下属各部门、单位向公司采购煤炭金额为 110,403 千元。

(2) 母公司向公司提供的服务及材料。

由母公司下属各部门、单位向公司提供的维修保养等服务并收取的费用总额为 385,065 千元；由公司向对方采购货物金额为 409,117 千元。

2002 年公司与母公司关联交易情况如下表：

	2002 年		2001 年		关联交易额 增减(+、-) (%)
	金额 (千元)	占主营业 务收入的 比例(%)	金额 (千元)	占主营业 务收入的 比例(%)	
公司向母公司提供服务及材料					
向母公司销售煤炭	110,403	1.4	73,675	1.1	49.9%
公司向母公司提供服务	17,881	0.2	17,396	0.3	2.8%
小计	128,284	1.6	91,071	1.4	40.9%
母公司向公司提供服务及材料					
向母公司采购货物	409,117	5.1	143,213	2.2	185.7%
母公司向公司提供服务	385,065	4.8	560,978	8.7	-31.4%
小计	794,182	9.9	704,191	10.9	12.8%

因收购母公司铁路资产，2002 年母公司及其子公司向公司销售商品、提供服务等发生的关联交易额，占公司主营业务收入的比重由 2001 年的 10.9% 降为 9.9%。

2002 年公司向母公司提供服务及材料对公司利润的影响如下：

	主营业务收入 (千元)	主营业务成本 (千元)	毛利 (千元)
向母公司提供煤炭	110,403	49,507	60,896
向母公司提供服务	17,881	16,272	1,609

(3) 根据公司与母公司签订的协议，母公司统一管理公司的退休统筹基金，并由母公司汇总后统一上缴给退休统筹基金单位。2002 年公司支付退休统筹基金 334,120 千元。

2、资产购买交易是指 2002 年 1 月 1 日公司收购母公司铁路资产的交易。有关收购铁路资产的详情请参阅“收购铁路资产”一节。

3、公司与母公司的债权债务往来主要是双方提供劳务、供应服务及收购铁路资产等原因形成。截至 2002 年 12 月 31 日止，公司与母公司发生的应收款项余额为 77,102 千元；应付款项余额为 446,756 千元。

有关公司关联交易详情请参阅财务报表附注 50。

(七) 出资建设济宁泗河口煤港

经 2003 年 4 月 11 日董事会会议批准，公司决定在济宁三号煤矿附近建设济宁泗河口煤港，开辟与京杭运河相连的内河航运。

济宁泗河口煤港规划年吞吐量 500 万吨，分两期建设。一期工程主要包括一座千吨级装船码头和 18 万吨贮煤场，计划吞吐量 300 万吨/年，将从 2003 年 4 月动工，计划 2003 年 12 月建成。公司将视港口一期工程经营情况，适时进行二期工程的可行性和建设。

公司全部以自有资金建设济宁泗河口煤港。

济宁泗河口煤港建成后，将是公司至京杭运河及长江沿岸煤炭用户最短的水上运输通道，将给公司带来诸多利益：1、完善公司营销体系，提升煤炭外运能力；2、有利于公司进一步巩固和开拓京杭运河及长江沿岸煤炭市场；3、公司经运河运输的煤炭的运输成本低于铁路运输和海港转运成本，有利于提高公司盈利能力；4、运输能力充足时，亦可向第三方提供水运服务，为公司贡献收益。

(八) 重大合同及履行情况

1、本报告期内公司无占当年利润 10%的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

2、本报告期内公司无重大担保事项。

3、没有在报告期内或报告期继续发生的委托他人进行现金资产管理事项。

4、本报告期内公司无其他重大合同。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

2002 年度，德勤·关黄陈方会计师行（香港执业会计师）、德勤华永会计师事务所（中国（香港除外）注册会计师，2002 年 5 月 1 日沪江德勤会计师事务所更名为德勤华永会计师事务所有限公司）分别担任本公司境外、境内核数师。本公司拟于在 2003 年 6 月 6 日召开的股东周年大会上建议续聘德勤·关黄陈方会计师行及德勤华永会计师事务所为本公司 2003 年度境外及境内核数师。

公司支付给会计师的报酬经股东周年大会批准，授权董事会决定并支付。公司承担会计师现场审计的食宿费用，不承担差旅费等其它费用。

公司 2002 年度、2001 年度支付会计师报酬如下表所示：

	2002 年度	2001 年度
财务审计费用	500 万港元	350 万港元
除财务审计费用以外的其它费用	人民币 30 万元	90 万港元

注：2001 年度除财务审计费用以外的其它费用为会计核算制度及流程控制咨询服务费。

2003 年度公司拟支付德勤·关黄陈方会计师行和德勤华永会计师事务所财务审计费 500 万港元，其他服务费用根据实际情况合理支付。

公司董事会认为除常年财务审计费用外，公司支付给会计师的其他服务费用不影响会计师的审计独立性意见。

德勤·关黄陈方会计师行和德勤华永会计师事务所已连续六年为公司提供审计服务。

（十）中国证监会济南证管办对公司检查情况

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

2003年1月13至15日，中国证监会济南证券监督管理办公室到公司进行了回访检查，主要核查公司对2000年10月巡回检查所提出问题的整改措施落实情况。中国证监会济南证券监督管理办公室认为公司较好的落实了整改措施。

（十一）借款

2001年12月3日，本公司与中国银行签订了长期借款合同。2002年1月4日向中国银行贷款人民币12亿元，用于收购母公司铁路资产。

借款利率为6.21%（年利率），该利率在借款合同履行期间需要根据国家调整法定利率或变更法定计息方法时进行调整。借款合同履行期限从合同签署日起，至本公司最后一笔本息偿还日，最长不超过96个月。

有关借款详情载于本年报财务报表附注29。

（十二）重大会计差错更正

1998年及以前年度，公司根据财政部（92）财工字第380号文的规定，公司每年按原煤产量每吨人民币6元计算维持简单再生产费用（维简费），计入生产成本及其他流动负债。上述维简费用于支付国家煤炭工业局相关费用和山东省煤炭工业管理局局长基金、转产费用后，用于煤炭生产设备和煤矿井巷建筑设施更新支付费用，待工程完工结算后，再相应转增资本公积。

1999年年度起，由于公司无需支付国家煤炭工业局、山东省煤炭工业管理局有关费用，且公司计提的折旧基金能够满足煤炭生产设备及井巷建筑物的更新需要，故公司决定不再计提维简费，并将尚未用完的金额共计人民币161,773,949元结转计入资本公积。

于2002年，山东省煤炭工业管理部门对公司停提维简费提出异议。认为凡无明文规定作废的行业会计政策和规定，各企业仍需遵照执行，而煤炭行业计提维简费的规定没有作废，且全国煤炭行业执行。因此，公司管理层为了维护上市公司及股东的利益，决定从2002年起继续计提维简费并列入当期成本及其他流动负债，并作为重大会计差错更正追溯调整以前年度的财务报告数据，对以前年度未计提的维简费进行了补提并直接列入资本公积，将以前年度损益进行了调整。1999年、2000年和2001年损益调减数额分别为144,007千元、167,737千元和204,134千元。有关以前年度损益调整详情请参见财务报告附注之“维简费会计处理变更及其影响”。

公司2002年8月16日第二届董事会第四次会议批准了提取维简费的有关议案，认为该调整属“会计政策变更”。在编制《兖州煤业股份有限公司2002年半年度报告》时，公司遵循了上述调整原则。公司于2002年10月29日公布的《兖州煤业股份有限公司2002年度前三季度报告》中更正声明，恢复提取维简费的会计调整属“重大会计差错更正”。

十、财务报告

兖州煤业股份有限公司
2002 年 12 月 31 日止年度审计报告

德师报(审)字(03)P0427 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 2002 年 12 月 31 日公司及合并的资产负债表及 2002 年度的公司及合并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》及《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2002 年 12 月 31 日公司及合并的财务状况及 2002 年度公司及合并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。

德勤华永会计师事务所有限公司
中国·上海

中国注册会计师

2003 年 4 月 11 日

兖州煤业股份有限公司
资产负债表
2002年12月31日

单位:人民币元

资产	附注	合并年末数	合并年初数 (已重述)	公司年末数	公司年初数 (已重述)
流动资产:					
货币资金	6	1,595,933,728	1,154,806,342	1,592,397,958	1,150,155,924
短期投资	7	88,702,100	49,997,305	88,702,100	49,997,305
应收票据	8	239,974,223	155,883,666	239,974,223	155,883,666
应收股利		-	-	655,479	-
应收账款	9	573,446,193	550,784,838	573,446,193	550,784,838
其他应收款	10	223,141,786	401,119,702	222,698,314	400,993,716
预付账款	12	146,339,631	88,165,432	145,812,599	94,810,318
应收补贴款	13	342,595,878	419,145,249	342,595,878	419,145,249
存货	14	576,579,303	439,882,298	569,496,944	426,352,865
待摊费用	15	<u>110,560,888</u>	<u>111,048,395</u>	<u>110,560,888</u>	<u>111,048,395</u>
流动资产合计		<u>3,897,273,730</u>	<u>3,370,833,227</u>	<u>3,886,340,576</u>	<u>3,359,172,276</u>
长期股权投资	16/51(1)	<u>31,897,684</u>	<u>1,760,419</u>	<u>36,672,090</u>	<u>4,470,322</u>
固定资产:					
固定资产原值	17	13,632,796,969	11,702,052,041	13,631,983,945	11,701,559,317
减:累计折旧	17	<u>5,480,779,065</u>	<u>4,492,985,894</u>	<u>5,480,563,829</u>	<u>4,492,836,855</u>
固定资产净值	17	8,152,017,904	7,209,066,147	8,151,420,116	7,208,722,462
工程物资	18	1,899,659	1,697,068	1,899,659	1,697,068
在建工程	19	<u>123,022,757</u>	<u>268,991,536</u>	<u>123,022,757</u>	<u>268,991,536</u>
固定资产合计		<u>8,276,940,320</u>	<u>7,479,754,751</u>	<u>8,276,342,532</u>	<u>7,479,411,066</u>
无形资产	20	<u>777,436,629</u>	<u>497,874,780</u>	<u>777,436,629</u>	<u>497,874,780</u>
资产总计		<u>12,983,548,363</u>	<u>11,350,223,177</u>	<u>12,976,791,827</u>	<u>11,340,928,444</u>

附注为本会计报表的组成部分

编报单位:兖州煤业股份有限公司

法定代表人:莫立崎

主管会计工作负责人:吴玉祥

会计机构负责人:张宝才

兖州煤业股份有限公司
资产负债表（续）
2002年12月31日

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	合并年末数	合并年初数 (已重述)	公司年末数	公司年初数 (已重述)
流动负债：					
应付票据	21	108,001,674	275,860,000	108,001,674	275,860,000
应付账款	22	557,175,701	553,982,959	556,939,363	552,320,331
预收账款	23	171,826,093	122,908,153	170,508,547	122,794,582
应付工资		46,389,189	36,130,872	46,389,189	36,130,872
应付股利	24	298,480,000	287,000,000	298,480,000	287,000,000
应交税金	25	206,139,942	104,422,929	206,021,490	103,629,887
其他应付款	26	542,999,385	381,314,134	542,851,634	377,052,325
预计负债	27	83,043,947	120,196,012	83,043,947	120,196,012
一年内到期的长期应付款	28	13,247,800	636,633,816	13,247,800	636,633,816
流动负债合计		2,027,303,731	2,518,448,875	2,025,483,644	2,511,617,825
长期负债：					
长期借款	29	1,200,000,000	-	1,200,000,000	-
长期应付款	28	92,735,160	105,983,040	92,735,160	105,983,040
长期负债合计		1,292,735,160	105,983,040	1,292,735,160	105,983,040
负债合计		3,320,038,891	2,624,431,915	3,318,218,804	2,617,600,865
少数股东权益		4,936,449	2,463,683	-	-
股东权益：					
股本	30	2,870,000,000	2,870,000,000	2,870,000,000	2,870,000,000
资本公积	31	4,454,521,340	4,223,911,394	4,454,521,340	4,223,911,394
盈余公积	32	582,343,347	431,712,152	582,179,477	431,712,152
其中：公益金		194,141,761	143,904,051	194,059,826	143,904,051
未分配利润	33	1,751,708,336	1,197,704,033	1,751,872,206	1,197,704,033
股东权益合计		9,658,573,023	8,723,327,579	9,658,573,023	8,723,327,579
负债及股东权益总计		12,983,548,363	11,350,223,177	12,976,791,827	11,340,928,444

附注为本会计报表的组成部分

编报单位：兖州煤业股份有限公司

法定代表人：莫立崎

主管会计工作负责人：吴玉祥

会计机构负责人：张宝才

兖州煤业股份有限公司
利润及利润分配表
2002年12月31日止年度

单位:人民币元

项 目	附注	合并本年累计数	合并上年累计数 (已重述)	公司本年累计数	公司上年累计数 (已重述)
一、主营业务收入	34	8,055,258,906	6,469,352,955	8,055,258,906	6,469,352,955
减:主营业务成本	35	3,593,511,138	3,016,717,921	3,599,065,977	3,016,717,921
主营业务税金及附加	36	140,473,141	99,704,041	140,473,141	99,704,041
二、主营业务利润		4,321,274,627	3,352,930,993	4,315,719,788	3,352,930,993
加:其他业务利润	37	30,153,221	26,483,329	23,403,996	26,483,329
减:营业费用	38	1,647,447,268	1,551,609,369	1,643,682,040	1,551,609,369
管理费用		1,134,279,470	665,965,451	1,133,135,406	665,965,451
财务费用	39	49,561,176	(34,833,265)	49,580,917	(34,833,265)
三、营业利润		1,520,139,934	1,196,672,767	1,512,725,421	1,196,672,767
加:投资收益	40/51(2)	3,687,968	-	7,059,098	-
补贴收入	41	20,156,972	-	20,156,972	-
营业外收入	42	8,573,766	7,880,206	8,573,766	7,880,206
减:营业外支出	43	21,844,181	16,812,063	21,833,000	16,812,063
四、利润总额		1,530,714,459	1,187,740,910	1,526,682,257	1,187,740,910
减:所得税	44	524,534,221	391,487,645	523,566,759	391,487,645
少数股东损益		3,064,740	-	-	-
五、净利润		1,003,115,498	796,253,265	1,003,115,498	796,253,265
加:年初未分配利润	33	1,197,704,033	807,888,757	1,197,704,033	807,888,757
六、可供分配的利润		2,200,819,531	1,604,142,022	2,200,819,531	1,604,142,022
减:提取法定盈余公积	33	100,393,485	79,625,327	100,311,550	79,625,327
提取法定公益金	33	50,237,710	39,812,662	50,155,775	39,812,662
七、可供股东分配的利润		2,050,188,336	1,484,704,033	2,050,352,206	1,484,704,033
减:应付普通股股利	33	298,480,000	287,000,000	298,480,000	287,000,000
八、未分配利润		<u>1,751,708,336</u>	<u>1,197,704,033</u>	<u>1,751,872,206</u>	<u>1,197,704,033</u>

补充资料

项 目	附注	合并本年累计数	合并上年累计数	公司本年累计数	公司上年累计数
维简费会计处理变更:					
- 减少利润总额	2	230,609,946	204,134,184	230,609,946	204,134,184
- 增加资本公积	2	230,609,946	204,134,184	230,609,946	204,134,184

附注为本会计报表的组成部分

编报单位:兖州煤业股份有限公司

法定代表人:莫立崎

主管会计工作负责人:吴玉祥

会计机构负责人:张宝才

兖州煤业股份有限公司
现金流量表
2002年12月31日止年度

单位：人民币元

项目	附注	合并本年累计数	合并上年累计数	公司本年累计数	公司上年累计数
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		8,564,833,180	7,185,415,721	8,554,804,872	7,185,415,721
收到的税费返还		76,549,371	214,033,232	76,549,371	214,033,232
收到的其他与经营活动有关的现金	45	1,095,669,128	666,944,161	1,093,233,717	666,944,161
现金流入小计		9,737,051,679	8,066,393,114	9,724,587,960	8,066,393,114
购买商品、接受劳务支付的现金		2,507,018,482	2,060,777,762	2,502,928,837	2,060,777,762
支付给职工以及为职工支付的现金		1,365,705,578	994,990,361	1,365,615,347	994,990,361
支付的各项税费		816,698,078	1,096,236,752	813,695,443	1,096,236,752
支付的其他与经营活动有关的现金	46	2,664,269,943	2,262,708,458	2,659,437,508	2,262,708,458
现金流出小计		7,353,692,081	6,414,713,333	7,341,677,135	6,414,713,333
经营活动产生的现金流量净额		2,383,359,598	1,651,679,781	2,382,910,825	1,651,679,781
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资所收到的现金		53,685,273	-	53,685,273	-
分得股利或利润所收到的现金		-	-	651,148	-
处置固定资产和其他长期资产而收回的现金净额		47,799,358	13,685,621	47,799,358	13,685,621
收购子公司而获得的现金		-	1,940,515	-	-
现金流入小计		101,484,631	15,626,136	102,135,779	13,685,621
购建固定资产和其他长期资产所支付的现金		842,469,768	684,193,133	842,149,469	684,193,133
投资所支付的现金		118,839,365	51,757,724	118,839,365	54,467,627
购入济三矿所支付的现金		-	1,204,133,000	-	1,204,133,000
购入运输处所支付的现金	47	1,282,444,340	-	1,282,444,340	-
银行保证金的增加		21,760,596	30,000,000	21,760,596	30,000,000
现金流出小计		2,265,514,069	1,970,083,857	2,265,193,770	1,972,793,760
投资活动产生的现金流量净额		(2,164,029,438)	(1,954,457,721)	(2,163,057,991)	(1,959,108,139)
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资所收到的现金		-	1,454,803,875	-	1,454,803,875
取得借款所收到的现金		1,600,000,000	-	1,600,000,000	-
现金流入小计		1,600,000,000	1,454,803,875	1,600,000,000	1,454,803,875
偿还债务所支付的现金		400,000,000	-	400,000,000	-
购入济三矿所支付的现金		636,633,896	636,633,960	636,633,896	636,633,960
分配股利所支付的现金		287,000,000	235,340,000	287,000,000	235,340,000
子公司支付少数股东股利的现金		591,974	-	-	-
偿付利息所支付的现金		75,737,500	-	75,737,500	-
现金流出小计		1,399,963,370	871,973,960	1,399,371,396	871,973,960
筹资活动产生的现金流量净额		200,036,630	582,829,915	200,628,604	582,829,915
四、汇率变动对现金的影响		-	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额		419,366,790	280,051,975	420,481,438	275,401,557

附注为本会计报表的组成部分

编报单位：兖州煤业股份有限公司

法定代表人：莫立崎

主管会计工作负责人：吴玉祥

会计机构负责人：张宝才

兖州煤业股份有限公司
现金流量表(续)
2002年12月31日止年度

附注

单位：人民币元

项目	附注	合并本年累计数	合并上年累计数 (已重述)	公司本年累计数	公司上年累计数 (已重述)
1 将净利润调节为经营活动的现金流量：					
净利润		1,003,115,498	796,253,265	1,003,115,498	796,253,265
加：少数股东损益		3,064,740	-	-	-
计提的资产减值准备		66,203,577	(26,671,722)	66,203,577	(26,671,722)
固定资产折旧		869,077,231	811,750,331	869,011,035	811,750,331
维简费的计提		230,609,946	204,134,184	230,609,946	204,134,184
无形资产及其他资产摊销		19,816,651	30,433,568	19,816,651	30,433,568
处置固定资产和其他长期资产的损失		1,093,362	5,811,569	1,093,362	5,811,569
待摊费用的减少(减：增加)		487,507	(76,316,068)	487,507	(76,316,068)
财务费用		75,737,500	-	75,737,500	-
投资损失(减：收益)		(3,687,968)	-	(7,059,098)	-
存货的减少(减：增加)		(131,235,706)	(163,450,978)	(137,682,780)	(163,450,978)
经营性应收项目的减少(减：增加)		162,089,489	19,945,412	169,578,893	19,945,412
经营性应付项目的增加(减：减少)		86,987,771	49,790,220	91,998,734	49,790,220
经营活动产生的现金流量净额		<u>2,383,359,598</u>	<u>1,651,679,781</u>	<u>2,382,910,825</u>	<u>1,651,679,781</u>
2 现金及现金等价物净增加情况：					
现金的期末余额	48/51(3)	1,544,173,132	1,124,806,342	1,540,637,362	1,120,155,924
减：现金的期初余额		<u>1,124,806,342</u>	<u>844,754,367</u>	<u>1,120,155,924</u>	<u>844,754,367</u>
现金及现金等价物净增加额		<u>419,366,790</u>	<u>280,051,975</u>	<u>420,481,438</u>	<u>275,401,557</u>

附注为本会计报表的组成部分

编报单位：兖州煤业股份有限公司

法定代表人：莫立崎

主管会计工作负责人：吴玉祥

会计机构负责人：张宝才

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

公司总股本为人民币287,000万元，其中国有法人股为人民币167,000万元，占总股本的58.19%；境外募集H股及美国存托股为人民币102,000万元，占总股本的35.54%；境内社会募集A股为人民币18,000万元，占总股本的6.27%。公司股本概况详见附注30。

2、维简费会计处理变更及其影响

1998年及以前年度，公司根据财政部(92)财工字第380号文的规定，按原煤产量每吨人民币6元计算维持简单再生产费用(“维简费”)，计入生产成本及其他流动负债。上述维简费用于支付国家煤炭工业局费用及山东省煤炭工业局局长基金、转产费后，每年按企业用于煤炭生产设备支出及煤矿井巷建筑设施更新支出金额，待工程完工决算后，再相应转增资本公积。

1999年度起，由于公司无需支付国家煤炭工业局费用及省煤炭工业管理局有关费用，且公司计提的折旧能满足煤炭生产设备及井巷建筑物的更新需要，故公司决定不再计提维简费，并将尚未用完的余额共计人民币161,773,949元结转记入资本公积。

于2002年，国家有关部门对公司停提维简费提出了意见：认为凡无明文规定作废的行业会计政策及规定，企业仍需遵照执行。而煤炭行业计提维简费的规定没有作废，且全国煤炭行业仍在执行。所以，公司仍需计提维简费。因此公司决定继续计提维简费列入当期成本，并追溯调整以前年度的会计报表数据。

2、 维简费会计处理变更及其影响 - 续

因上述事项而引起对以前年度有关科目期初数调整明细及对2002年度利润及该年度股东权益具体影响如下：

单位：人民币千元

	2002年度	2001年度		2000年度	
	增加(减少)	调整前	调整后	调整前	调整后
资产负债表					
资本公积	230,610	3,711,033	4,223,911	2,526,229	2,834,973
盈余公积	(34,592)	508,644	431,712	358,586	312,274
未分配利润	(196,018)	1,633,650	1,197,704	1,070,321	807,889
股东权益	-	8,723,327	8,723,327	6,555,136	6,555,136
利润及利润分配表					
主营业务成本	230,610	2,812,584	3,016,718	1,983,520	2,148,257
净利润	(230,610)	1,000,387	796,253	738,986	574,249
年初未分配利润	-	1,070,321	807,889	677,523	555,117
提取法定盈余公积	(23,061)	100,039	79,625	73,899	57,425
提取法定公益金	(11,531)	50,019	39,813	36,949	28,712

3、 公司主要会计政策和会计估计

会计制度

公司执行《企业会计准则》及《企业会计制度》及其补充规定。

会计年度

为公历年度即每年1月1日至12月31日。

记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

记账基础和计价原则

公司采用权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

外币业务核算

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

3、 公司主要会计政策和会计估计 – 续

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。

坏账核算

(1) 坏账确认的标准

因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；
因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；

因债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

(2) 坏账损失的核算方法

采用备抵法，按年末应收款项余额之可收回性计提。公司根据以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量情况以及其他相关信息，先对大额应收款项进行个别分析计提坏账准备，然后再对剩余应收款项按账龄分析法计提一般坏账准备。

按应收账款（扣除关联方）及其他应收账款（扣除关联方及长期使用之包装物押金）的年末余额计提的坏账准备比例如下：

1年以内(含1年)	4%
1-2年	30%
2-3年	50%
3年以上	100%

存货

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

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

3、 公司主要会计政策和会计估计 – 续

存货跌价准备

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

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

短期投资

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

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

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

处置短期投资时，按账面价值与实际取得价款的差额确认当期投资损益。

长期投资

(1)长期股权投资核算方法：

取得时按初始投资成本计价。

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

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

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

3、 公司主要会计政策和会计估计 – 续

长期投资 – 续

(1) 长期股权投资核算方法 – 续：

长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本与享有被投资单位所有者权益份额之间的差额为长期股权投资差额，按投资期限平均摊销，计入损益。

(2) 长期投资减值准备

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

可收回金额的确定

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

固定资产及折旧

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

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

<u>类别</u>	<u>折旧年限</u>	<u>年折旧率</u>
房屋建筑物	15 至 30 年	3.23-6.47%
地面建筑物	15 至 25 年	3.88-6.47%
机器设备	5 至 15 年	6.47-19.40%
运输设备	6 至 9 年	10.78-16.17%

矿井建筑物按产量法计提折旧，计提标准为原煤产量每吨人民币 2.5 元。

3、 公司主要会计政策和会计估计 – 续

固定资产减值准备

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

在建工程

在建工程按实际工程支出核算。

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

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

无形资产

无形资产按取得时实际支付的价款或重组时评估值入账。

土地使用权从取得土地使用权证起，按其可使用年限 50 年平均摊销。

采矿权从取得使用权之日起，按其估计可使用年限 20 年平均摊销。可使用年限是根据其已探明及推定总储量估计得出。

商誉指整体收购业务时，收购价与被收购单位净资产的差额。

商誉从确认之日起，按 10 年摊销。

无形资产减值准备

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

3、 公司主要会计政策和会计估计 - 续

预计负债

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

借款费用

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

收入确认

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

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

利息收入，按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确认。

补贴收入

补贴收入于实际收到时确认。

所得税

所得税按应付税款法核算。

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

3、 公司主要会计政策和会计估计 – 续

合并会计报表的编制方法

1、 合并范围确定原则

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

2、 合并所采用的会计方法

子公司采用的主要会计政策按照公司统一规定的会计政策厘定。

子公司在收购日后的经营成果已适当地包括在合并利润表中。

公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易已于合并时冲销。

少数股东所占的权益和损益，作为单独项目列示于合并会计报表内。

4、 税项

增值税

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

2002年1月1日以前，公司煤炭出口的出口退税计算方式为“先征后退”，从2002年1月1日起根据财税（2002）7号文规定，公司煤炭出口退税计算方式变更为“免、抵、退”。公司出口销售收入的退税率为13%。

营业税

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

资源税

按实际销售的原煤吨数及洗煤产品领用原煤吨数之和乘以每吨人民币1.2元缴纳。

4、 税项 - 续

城市建设维护税和教育费附加

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

所得税

按33%缴纳国家所得税及地方所得税。

公司与兖矿集团自 2001 年 7 月开始分别向税务部门缴纳所得税和增值税，在此之前，一直为合并缴纳。

5、 本年度合并会计报表范围及控股子公司情况

公司拥有所有子公司的基本情况如下：

子公司名称	注册资本	公司投资额及所占权益比例	经营范围	是否合并
青岛保税区中充贸易有限公司 ("中充贸易")	人民币 210 万元	人民币 271 万元 52.38%	保税区内：国际贸易、加工整理商品展示、区内企业之间贸易(国家规定专项审批的项目除外)、仓储	是

上述子公司于 2001 年 12 月 31 日被公司收购而纳入合并报表范围。

以下附注除附注 51 为公司会计报表之附注外，其余均为合并报表附注。

6、 货币资金

	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币元	外币金额	折算率	人民币元
现金						
人民币	-	-	311,649	-	-	403,264
银行存款						
人民币	-	-	544,649,269	-	-	217,551,797
美元	117,994,555	8.2773	976,676,330	92,381,985	8.2766	764,608,737
欧元	76,655	8.6360	661,993	-	-	-
港币	64,592,801	1.0611	68,539,421	162,398,500	1.0606	172,239,849
其他货币资金						
人民币	-	-	5,095,066	-	-	2,695
			<u>1,595,933,728</u>			<u>1,154,806,342</u>

7、 短期投资

	年末数			年初数		
	投资金额	跌价准备	账面价值	投资金额	跌价准备	账面价值
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
债券投资						
- 国债投资	<u>88,702,100</u>	<u>-</u>	<u>88,702,100</u>	<u>49,997,305</u>	<u>-</u>	<u>49,997,305</u>

于2002年12月31日及2001年12月31日，公司债券投资按年末市价计算其市价总额约分别为人民币87,847,200元及人民币49,897,359元，因与其面值均无重大差异，故未计提跌价准备。

上述所选用的年末市价来源于2002年12月31日及2001年12月31日证券交易所收盘价。

8、 应收票据

	年末数 人民币元	年初数 人民币元
银行承兑汇票	234,521,923	155,883,666
商业承兑汇票	<u>5,452,300</u>	<u>-</u>
	<u>239,974,223</u>	<u>155,883,666</u>

9、 应收账款

应收账款账龄分析如下：

账龄	年末数				年初数			
	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1年以内	504,683,920	78	20,176,674	484,507,246	488,709,197	80	15,863,684	472,845,513
1至2年	99,632,835	15	29,887,980	69,744,855	105,443,312	17	31,632,994	73,810,318
2至3年	38,388,185	6	19,194,093	19,194,092	8,258,014	2	4,129,007	4,129,007
3年以上	<u>6,824,655</u>	<u>1</u>	<u>6,824,655</u>	<u>-</u>	<u>6,238,603</u>	<u>1</u>	<u>6,238,603</u>	<u>-</u>
合计	<u>649,529,595</u>	<u>100</u>	<u>76,083,402</u>	<u>573,446,193</u>	<u>608,649,126</u>	<u>100</u>	<u>57,864,288</u>	<u>550,784,838</u>

欠款金额前五名情况如下：

前五名欠款总额 人民币元	占应收账款总额比例
333,651,193	51%

9、 应收账款 - 续

应收账款余额中持有公司 5%以上股份的股东欠款情况见附注 50。

10、 其他应收款

其他应收款账龄分析如下：

账龄	年末数			年初数				
	金 额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金 额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1 年以内	183,629,621	81	135,725	183,493,896	338,081,783	84	201,158	337,880,625
1 至 2 年	31,234,251	14	1,176,619	30,057,632	55,053,503	14	1,654,397	53,399,106
2 至 3 年	9,156,961	4	1,896,615	7,260,346	8,715,043	2	652,654	8,062,389
3 年以上	2,659,824	1	329,912	2,329,912	1,777,582	-	-	1,777,582
合计	<u>226,680,657</u>	<u>100</u>	<u>3,538,871</u>	<u>223,141,786</u>	<u>403,627,911</u>	<u>100</u>	<u>2,508,209</u>	<u>401,119,702</u>

公司账龄超过 2 年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：

前五名欠款总额 人民币元	占其他应收款总额比例
62,143,414	27%

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 50。

11、 坏账准备

人民币元

年初余额	60,372,497
本年计提额	66,203,577
本年转销数	<u>(46,953,801)</u>
年末余额	<u>79,622,273</u>

经董事会决议批准，公司本年核销坏账共计人民币 46,953,801 元。其中因债务人破产、死亡共核销坏账人民币 19,341,635 元，因债务人经济诈骗或无力清偿共核销坏账人民币 27,612,166 元。

12、预付账款

预付账款账龄分析如下：

账龄	年末数		年初数	
	人民币元	%	人民币元	%
1年以内	113,227,188	77	60,195,238	68
1至2年	27,936,386	19	22,936,739	26
2至3年	5,176,057	4	5,033,455	6
3年以上	-	-	-	-
合计	<u>146,339,631</u>	<u>100</u>	<u>88,165,432</u>	<u>100</u>

本年末公司账龄超过2年的余额主要为当时为购置备件及材料的预付款项，由于与供应商就产品质量或结算价格存在分歧，故仍未与之结清余款，亦未将预付账款与相应应付款项冲销。

欠款金额前五名情况如下：

前五名欠款总额 人民币元	占预付账款总额比例
73,477,119	50%

预付账款余额中持有公司5%以上股份的股东欠款情况见附注50。

13、应收补贴款

应收补贴款年末余额为公司尚未收到的2001年度煤炭出口的应收出口退税。

14、存货

	年末数			年初数		
	金额 人民币元	跌价准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	跌价准备 人民币元	账面价值 人民币元
原材料	309,246,183	-	309,246,183	269,510,049	-	269,510,049
产成品	267,333,120	-	267,333,120	170,372,249	-	170,372,249
	<u>576,579,303</u>	<u>-</u>	<u>576,579,303</u>	<u>439,882,298</u>	<u>-</u>	<u>439,882,298</u>

兖州煤业股份有限公司
 会计报表附注
 2002年12月31日止年度

15、待摊费用

	<u>年 末 数</u> 人民币元	<u>年 初 数</u> 人民币元
港口运费	<u>110,560,888</u>	<u>111,048,395</u>

16、长期投资

其他股权投资

被投资公司名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数		注册资本比 例
	投资金额 人民币元	减值准备 人民币元	账面价值 人民币元	投资金额 人民币元	减值准备 人民币元	账面价值 人民币元	投资金额 人民币元	减值准备 人民币元	
江苏连云港港口股份有限公司	1,760,419	-	1,760,419	-	-	1,760,419	-	1,760,419	1%
上海申能股份有限公司(注)	-	-	-	30,137,265	-	30,137,265	-	30,137,265	0.42%
	<u>1,760,419</u>	<u>-</u>	<u>1,760,419</u>	<u>30,137,265</u>	<u>-</u>	<u>31,897,684</u>	<u>-</u>	<u>31,897,684</u>	

注：本年度，公司以人民币4.05元/股的价格协议受让上海申能股份有限公司社会法人股14,882,600股，共计人民币60,274,530元。公司已预付50%的转让款，共计人民币30,137,265元，根据受让协议，公司将于2003年付清余款，至本年末公司尚未办理股权过户手续。

17、固定资产及累计折旧

	<u>房屋建筑物</u> 人民币元	<u>矿井建筑物</u> 人民币元	<u>地面建筑物</u> 人民币元	<u>机器设备</u> 人民币元	<u>运输设备</u> 人民币元	<u>合 计</u> 人民币元
原值						
年初余额	1,906,283,061	3,560,418,752	-	6,059,102,103	176,248,125	11,702,052,041
本年购入铁路运输资产	60,525,682	-	870,600,760	120,889,916	51,993,303	1,104,009,661
本年购置	7,363,186	-	-	432,499,737	10,847,352	450,710,275
本年在建工程转入	91,559,960	89,745,192	-	267,645,530	84,399,929	533,350,611
本年减少	(12,072,367)	-	-	(131,488,462)	(13,764,790)	(157,325,619)
年末余额	<u>2,053,659,522</u>	<u>3,650,163,944</u>	<u>870,600,760</u>	<u>6,748,648,824</u>	<u>309,723,919</u>	<u>13,632,796,969</u>
累计折旧						
年初余额	628,226,359	1,208,228,327	-	2,561,133,573	95,397,635	4,492,985,894
本年购入铁路运输资产	12,516,635	-	149,897,088	32,501,455	32,233,661	227,148,839
本年计提额	100,921,330	96,087,478	52,285,656	583,845,752	35,937,015	869,077,231
本年转出额	(5,227,295)	-	-	(96,134,981)	(7,070,623)	(108,432,899)
年末余额	<u>736,437,029</u>	<u>1,304,315,805</u>	<u>202,182,744</u>	<u>3,081,345,799</u>	<u>156,497,688</u>	<u>5,480,779,065</u>
净值						
年初余额	1,278,056,702	2,352,190,425	-	3,497,968,530	80,850,490	7,209,066,147
年末余额	<u>1,317,222,493</u>	<u>2,345,848,139</u>	<u>668,418,016</u>	<u>3,667,303,025</u>	<u>153,226,231</u>	<u>8,152,017,904</u>

兖州煤业股份有限公司
 会计报表附注
 2002年12月31日止年度

18、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	1,899,659	1,697,068

19、在建工程

工程名称 来源	年初余额		本年增加额		本年购入		本年完工转出数		年末余额		预算数		占预算比例		资金来源	
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	%			
待安装设备	97,066,091	285,670,143	-	(284,522,349)	-	-	98,213,885	157,500,000	62						自筹资金	
土建工程	165,665,703	74,897,650	518,930	(240,024,306)	518,930	-	1,057,977	1,200,000	88						自筹资金	
其他	6,259,742	26,295,109	-	(8,803,956)	-	-	23,750,895	40,500,000	59						自筹资金	
合计	<u>268,991,536</u>	<u>386,862,902</u>	<u>518,930</u>	<u>(533,350,611)</u>	<u>518,930</u>	<u>-</u>	<u>123,022,757</u>	<u>199,200,000</u>								

公司本年无资本化利息。

20、无形资产

种类	原始金额 人民币元	年初余额 人民币元	本年增加额 人民币元	本年购入		本年摊销额 人民币元	累计摊销额 人民币元	年末余额 人民币元	剩余摊销期
				铁路运输资产 人民币元	其他 人民币元				
土地使用权	310,242,143	284,833,859	-	-	-	(6,278,386)	(31,686,670)	278,555,473	44年11个月
济三矿土地使用权	88,928,996	87,186,161	-	-	-	(1,814,325)	(3,557,160)	85,371,836	48年
济三矿采矿权	132,478,800	125,854,760	-	-	-	(6,623,940)	(13,247,980)	119,230,820	18年
运输处土地使用权	259,378,500	-	-	259,378,500	-	(5,100,000)	(5,100,000)	254,278,500	49年
商誉	40,000,000	-	40,000,000	-	-	-	-	40,000,000	10年
	<u>831,028,439</u>	<u>497,874,780</u>	<u>40,000,000</u>	<u>259,378,500</u>	<u>-</u>	<u>(19,816,651)</u>	<u>(53,591,810)</u>	<u>777,436,629</u>	

公司原有的土地使用权由兖矿集团投入，济三矿及运输处的土地使用权及济三矿采矿权均为从兖矿集团按评估价购入。于2002年12月31日，公司尚未完成运输处土地使用权的过户变更手续。

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

商誉为公司购买铁路运输资产所支付的价款高于其净资产的部分。根据公司与兖矿集团签订的《铁路资产收购协议》，当运输处2002年运量达到2500万吨时，公司需另行支付4000万元人民币收购费用，详见附注50(五)(b)。商誉按十年摊销。

21、应付票据

	<u>年 末 数</u> 人民币元	<u>年 初 数</u> 人民币元
商业承兑汇票	-	60,000,000
银行承兑汇票（参见附注 48）	<u>108,001,674</u>	<u>215,860,000</u>
	<u>108,001,674</u>	<u>275,860,000</u>
1年内到期的应付票据	<u>108,001,674</u>	<u>275,860,000</u>

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50。

22、应付账款

应付账款余额中持有公司5%以上股份的股东欠款情况见附注50。

23、预收账款

预收账款余额中持有公司5%以上股份的股东欠款情况见附注50。

24、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	173,680,000	167,000,000
H 股股东	106,080,000	102,000,000
A 股股东	<u>18,720,000</u>	<u>18,000,000</u>
	<u>298,480,000</u>	<u>287,000,000</u>

25、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	56,866,726	50,018,758
增值税	43,268,288	19,961,601
城建税	49,177,153	8,452,626
其他	<u>56,827,775</u>	<u>25,989,944</u>
	<u>206,139,942</u>	<u>104,422,929</u>

26、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50。

27、预计负债

<u>种类</u>	<u>年初余额</u> 人民币元	<u>本年计提额</u> 人民币元	<u>本年支付额</u> 人民币元	<u>年末余额</u> 人民币元
土地塌陷、复原、 重整及环保费	<u>120,196,012</u>	<u>238,296,944</u>	<u>(275,449,009)</u>	<u>83,043,947</u>

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

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

28、长期应付款及一年内到期的长期应付款

	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
一年内到期的长期应付款	13,247,800	636,633,816
长期应付款	<u>92,735,160</u>	<u>105,983,040</u>
	<u>105,982,960</u>	<u>742,616,856</u>

上述款项为应付兖矿集团济三矿收购价款及采矿权价款的剩余款项，详见附注50(五)(c)。

29、长期借款

<u>借款单位</u>	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元	<u>借款期限</u>	<u>年利率</u>	<u>借款条件</u>
中国银行	1,200,000,000	-	96个月	6.21%	由兖矿集团进行担保

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

兖州煤业股份有限公司
 会计报表附注
 2002年12月31日止年度

30、股本

2002年1月1日至2002年12月31日股本变动情况如下：

	年初及年末数	
	人民币元	占总股本比例(%)
一、未上市流通股本		
发起人股本		
-境内法人持有股本	<u>1,670,000,000</u>	<u>58.19</u>
二、已上市流通股本		
1.人民币普通股(A股)	180,000,000	6.27
2.境外上市外资股(H股)	<u>1,020,000,000</u>	<u>35.54</u>
已上市流通股本合计	<u>1,200,000,000</u>	<u>41.81</u>
三、股本总额	<u>2,870,000,000</u>	<u>100.00</u>

2001年1月1日至2001年12月31日股本变动情况如下：

	年初数		增发	年末数	
	人民币元	占总股本比例(%)		人民币元	人民币元
一、未上市流通股本					
发起人股本					
-境内法人持有股本	<u>1,670,000,000</u>	<u>58.19</u>	-	<u>1,670,000,000</u>	<u>64.23</u>
二、已上市流通股份					
1.人民币普通股(A股)	180,000,000	6.27	100,000,000	80,000,000	3.08
2.境外上市外资股(H股)	<u>1,020,000,000</u>	<u>35.54</u>	<u>170,000,000</u>	<u>850,000,000</u>	<u>32.69</u>
已上市流通股本合计	<u>1,200,000,000</u>	<u>41.81</u>	<u>270,000,000</u>	<u>930,000,000</u>	<u>35.77</u>
三、股本总额	<u>2,870,000,000</u>	<u>100.00</u>	<u>270,000,000</u>	<u>2,600,000,000</u>	<u>100.00</u>

上述股份每股面值为人民币1元。上述股本的投入已经德勤华永会计师事务所有限公司(原名沪江德勤会计师事务所)德师报(验)字第588号、德师报(验)字(98)第439号、德师报(验)字(01)第006号和德师报(验)字(01)第040号验证。

31、资本公积

2002年1月1日至2002年12月31日资本公积变动情况如下：

	股本溢价 人民币元	维简费转入(注) 人民币元	合计 人民币元
年初余额	3,549,258,855	674,652,539	4,223,911,394
本年增加数	-	230,609,946	230,609,946
年末余额	<u>3,549,258,855</u>	<u>905,262,485</u>	<u>4,454,521,340</u>

兖州煤业股份有限公司
 会计报表附注
 2002年12月31日止年度

31、资本公积 - 续

2001年1月1日至2001年12月31日资本公积变动情况如下：

	股本溢价 人民币元	维简费转入(注) 人民币元	合 计 人民币元
年初余额(上年报告金额)	2,364,454,980	161,773,949	2,526,228,929
年初调整数(参见附注2)	-	308,744,406	308,744,406
年初余额(调整后)	<u>2,364,454,980</u>	<u>470,518,355</u>	<u>2,834,973,335</u>
本年增加数(调整前)	1,184,803,875	-	1,184,803,875
本年增加调整数(参见附注2)	-	204,134,184	204,134,184
本年增加数(调整后)	<u>1,184,803,875</u>	<u>204,134,184</u>	<u>1,388,938,059</u>
年末余额(调整前)	<u>3,549,258,855</u>	<u>161,773,949</u>	<u>3,711,032,804</u>
年末余额(调整后)	<u>3,549,258,855</u>	<u>674,652,539</u>	<u>4,223,911,394</u>

注：如附注2所述，公司现按每年开采原煤量每吨人民币6元计提维简费并计入成本及资本公积。

根据相关法规，该项资本公积只可用于煤矿未来开采业务发展。

32、盈余公积

2002年1月1日至2002年12月31日盈余公积变动情况如下：

	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	287,808,101	143,904,051	431,712,152
本年增加数	<u>100,393,485</u>	<u>50,237,710</u>	<u>150,631,195</u>
年末余额	<u>388,201,586</u>	<u>194,141,761</u>	<u>582,343,347</u>

2001年1月1日至2001年12月31日盈余公积变动情况如下：

	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(上年报告金额)	239,057,215	119,528,609	358,585,824
年初调整数(参见附注2)	<u>(30,874,441)</u>	<u>(15,437,220)</u>	<u>(46,311,661)</u>
年初余额(调整后)	<u>208,182,774</u>	<u>104,091,389</u>	<u>312,274,163</u>
本年增加数(调整前)	100,038,745	50,019,371	150,058,116
本年增加调整数(参见附注2)	<u>(20,413,418)</u>	<u>(10,206,709)</u>	<u>(30,620,127)</u>
本年增加数(调整后)	<u>79,625,327</u>	<u>39,812,662</u>	<u>119,437,989</u>
年末余额(调整前)	<u>339,095,960</u>	<u>169,547,980</u>	<u>508,643,940</u>
年末余额(调整后)	<u>287,808,101</u>	<u>143,904,051</u>	<u>431,712,152</u>

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

33、未分配利润

	<u>年 末 数</u> 人民币元	<u>年 初 数</u> 人民币元
年初未分配利润(上年报告金额)	1,633,650,835	1,070,321,502
减：维简费会计处理变更追溯调整(参见附注2)	<u>435,946,802</u>	<u>262,432,745</u>
年初未分配利润(调整后金额)	<u>1,197,704,033</u>	<u>807,888,757</u>
加：本年净利润(上年报告金额)	1,003,115,498	1,000,387,449
减：维简费会计处理变更追溯调整(参见附注2)	<u>-</u>	<u>204,134,184</u>
本年净利润(调整后金额)	<u>1,003,115,498</u>	<u>796,253,265</u>
减：提取公司法定盈余公积(调整后金额)(注1)	100,311,550	79,625,327
提取公司法定公益金(调整后金额)(注2)	50,155,775	39,812,662
提取子公司法定盈余公积(注3)	81,935	-
提取子公司法定公益金(注3)	81,935	-
应付普通股股利(注4)	<u>298,480,000</u>	<u>287,000,000</u>
年末未分配利润	<u>1,751,708,336</u>	<u>1,197,704,033</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。

注3：提取子公司法定盈余公积和法定公益金

编制合并报表时，计提子公司本年应计之法定盈余公积和法定公益金。

注4：应付普通股股利

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

33、未分配利润 - 续

注4：应付普通股股利 - 续

根据公司2003年4月11日董事会提议，2002年度按已发行之股份2,870,000,000(每股面值人民币1元)计算，拟以每十股向全体股东派发现金红利1.04元。上述股利分配方案有待股东大会批准。

34、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
煤炭产品国内销售收入	4,008,864,774	3,133,402,455
煤炭产品出口销售收入	3,899,061,202	3,335,950,500
铁路运输服务收入	<u>147,332,930</u>	<u>-</u>
	<u><u>8,055,258,906</u></u>	<u><u>6,469,352,955</u></u>

<u>前五名客户销售收入总额</u> 人民币元	<u>占全部销售收入比例</u>
1,505,313,788	19%

公司分别通过中国煤炭工业进出口总公司、中国矿产进出口有限责任公司及山西煤炭进出口集团公司出口煤炭。公司目前尚无直接出口权，必须通过进出口公司进行出口销售，并由公司分别与上述进出口公司共同决定出口销售的最终客户。因此上述前五名客户销售收入总额中未包括前述三家进出口公司而仅为国内销售收入的前五名客户。

35、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
煤炭产品销售成本	3,540,520,892	3,016,717,921
铁路运输服务成本	<u>52,990,246</u>	<u>-</u>
	<u><u>3,593,511,138</u></u>	<u><u>3,016,717,921</u></u>

35、主营业务成本 - 续

煤炭产品销售成本列示如下：

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
材料	744,556,976	643,664,001
工资	663,219,828	501,922,677
职工福利费	82,970,676	70,279,150
电力	275,828,859	218,579,179
折旧费	794,423,499	784,477,818
土地塌陷费	232,030,188	210,938,657
维修费	340,633,532	276,790,599
其他	176,247,388	105,931,656
小计	<u>3,309,910,946</u>	<u>2,812,583,737</u>
维简费	<u>230,609,946</u>	<u>204,134,184</u>
合计	<u><u>3,540,520,892</u></u>	<u><u>3,016,717,921</u></u>

36、主营业务税金及附加

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
营业税	4,419,988	-
城建税	63,914,620	41,546,945
教育费附加	27,426,892	17,805,834
资源税	44,711,641	40,351,262
	<u>140,473,141</u>	<u>99,704,041</u>

37、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	521,801,637	393,135,657
- 成本	<u>500,524,833</u>	<u>374,168,548</u>
	<u>21,276,804</u>	<u>18,967,109</u>

兖州煤业股份有限公司
 会计报表附注
 2002年12月31日止年度

37、其他业务利润 - 续

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
其他		
- 收入	62,888,946	37,654,873
- 成本	<u>54,012,529</u>	<u>30,138,653</u>
	<u>8,876,417</u>	<u>7,516,220</u>
	<u>30,153,221</u>	<u>26,483,329</u>

38、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
煤炭产品国内销售运费	525,997,969	415,120,973
煤炭产品出口销售运费	1,032,416,088	1,078,518,000
其他	<u>89,033,211</u>	<u>57,970,396</u>
	<u>1,647,447,268</u>	<u>1,551,609,369</u>

39、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	75,737,500	1,923,500
减：利息收入	28,736,909	39,863,039
其他	<u>2,560,585</u>	<u>3,106,274</u>
	<u>49,561,176</u>	<u>(34,833,265)</u>

40、投资收益

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
债权投资收益	<u>3,687,968</u>	<u>-</u>

41、补贴收入

补贴收入是收到的煤炭产品出口补贴收入。

42、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
处理固定资产收益	8,203,377	7,446,513
其他	<u>370,389</u>	<u>433,693</u>
	<u>8,573,766</u>	<u>7,880,206</u>

43、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	9,296,739	13,258,082
捐赠支出	528,060	457,186
罚款支出	2,933,795	758,420
其他	<u>9,085,587</u>	<u>2,338,375</u>
	<u>21,844,181</u>	<u>16,812,063</u>

44、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
公司应计所得税	523,566,759	391,487,645
子公司应计所得税	<u>967,462</u>	-
	<u>524,534,221</u>	<u>391,487,645</u>

45、收到的其他与经营活动有关的现金

	人民币元
其他业务收入	584,690,583
利息收入	28,736,909
其他	<u>482,241,636</u>
合计	<u>1,095,669,128</u>

兖州煤业股份有限公司
 会计报表附注
 2002年12月31日止年度

46、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	2,094,624,554
其他业务支出	554,537,362
其他	<u>15,108,027</u>
合计	<u><u>2,664,269,943</u></u>

47、收购铁路运输资产

	人民币元
货币资金	141,575
应收账款	4,585,587
其他应收款	132,632,303
存货	5,461,299
固定资产	877,379,752
无形资产(土地使用权)	259,378,500
应付账款	(30,857,417)
其他应付款	<u>(6,135,684)</u>
净资产合计	<u><u>1,242,585,915</u></u>
收购价款(参见附注 50(五)(b))	1,242,585,915
另行支付收购铁路运输资产款项(参见附注 50(五)(b))	40,000,000
减:收购铁路运输资产并入的现金	<u>(141,575)</u>
收购铁路运输资产支付现金净额	<u><u>1,282,444,340</u></u>

上述收购款项已于本年全部支付于兖矿集团。

48、现金及现金等价物

	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
货币资金	1,595,933,728	1,154,806,342
减:银行保证金(注)	<u>51,760,596</u>	<u>30,000,000</u>
	<u><u>1,544,173,132</u></u>	<u><u>1,124,806,342</u></u>

注:为资产负债表日存于银行用于开具银行承兑汇票和信用证的保证金。

兖州煤业股份有限公司
 会计报表附注
 2002年12月31日止年度

49、分部资料

项 目	煤炭业务 本年数	铁路运输业务 本年数	行业间相互抵减 本年数	不可分配项目 本年数	合 计 本年数
一、 营业收入：					
对外营业收入	7,907,925,976	147,332,930	-	-	8,055,258,906
分部间营业收入	-	386,823,130	(386,823,130)	-	-
营业收入合计	<u>7,907,925,976</u>	<u>534,156,060</u>	<u>(386,823,130)</u>	<u>-</u>	<u>8,055,258,906</u>
二、 销售成本：					
对外销售成本	3,540,520,892	52,990,246	-	-	3,593,511,138
分部间销售成本	-	139,126,078	(139,126,078)	-	-
销售成本合计	<u>3,540,520,892</u>	<u>192,116,324</u>	<u>(139,126,078)</u>	<u>-</u>	<u>3,593,511,138</u>
三、 期间费用合计	<u>2,842,401,049</u>	<u>70,548,063</u>	<u>(247,697,052)</u>	<u>276,355,774</u>	<u>2,941,607,834</u>
四、 营业利润合计	<u>1,525,004,035</u>	<u>271,491,673</u>	<u>-</u>	<u>(276,355,774)</u>	<u>1,520,139,934</u>
五、 资产总额	<u>9,969,328,750</u>	<u>1,162,372,071</u>	<u>-</u>	<u>1,851,847,542</u>	<u>12,983,548,363</u>
六、 负债总额	<u>1,380,691,443</u>	<u>55,999,440</u>	<u>-</u>	<u>1,883,348,008</u>	<u>3,320,038,891</u>

50、与关联公司之重大交易事项

(一)存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地点	主营业务	与公司关系	经济性质或类型	法定代表人
兖矿集团	山东邹城市兖山路 40 号	工业加工	控股股东	国有独资	赵经彻
中兖贸易	青岛保税区一号工业区	国际贸易	子公司	有限责任公司	邵化振

(二)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

	年初及年末数 人民币元
兖矿集团	<u>3,090,336,000</u>
中兖贸易	<u>2,100,000</u>

(三)存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

	年初及年末数	
	人民币元	%
兖矿集团	1,670,000,000	58.19
中兖贸易	1,100,000	52.38

(四)不存在控制关系的关联方关系的性质

关联方名称	与公司的关系
邹城南煤轮船航运有限责任公司	关键管理人员

50、与关联公司之重大交易事项 – 续

(五)公司与上述关联公司在本年发生了如下重大关联交易：

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

(b)购买铁路运输资产

公司于2002年1月1日履行与兖矿集团签订的《铁路资产收购协议》，向兖矿集团购买了铁路运输资产，总价款为人民币124,259万元。此外，在运输处运量指标达到本款规定的预定目标时，由公司另行支付如下款项：

- A、当2002年运输处实现运量达到2500万吨时，公司另行支付4000万元人民币；
- B、当2003年运输处实现运量达到2800万吨时，公司另行支付4000万元人民币；
- C、当2004年运输处实现运量达到3000万吨时，公司另行支付4000万元人民币。

购买价由公司现金方式分五期支付，具体支付方法如下：

- 1) 于交割日支付人民币115,956万元；
- 2) 于2002年6月30日前支付剩余价款人民币8,303万元；
- 3) 于2003年6月30日前支付A中所述4000万元人民币；
- 4) 于2004年6月30日前支付B中所述4000万元人民币；
- 5) 于2005年6月30日前支付C中所述4000万元人民币。

截止2002年12月31日，公司本年已全额支付上述总价款人民币124,259万元；另因公司2002年运输处实现运量已达约2,700万吨，根据上述协议已向兖矿集团支付A中所述4000万元人民币。

以上交易的价格根据评估价格决定。

(c)购买济三矿

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

截止2002年12月31日，公司已为上述收购支付兖矿集团共计人民币247,739.6万元，包括收购价款人民币245,090万元和采矿权价款人民币2,649.6万元。其中，本年支付人民币63,663.3万元，包括收购价款人民币62,338.5万元和采矿权价款人民币1,324.8万元。

50、与关联公司之重大交易事项 - 续

(五)公司与上述关联公司在本年发生了如下重大关联交易： - 续

(c)购买济三矿 - 续

采矿权款按协议需从2001年起分十年于每年12月31日前无息等额支付。公司应于2003年12月31日前支付第三期采矿权费1,324.8万元。

以上交易的价格根据评估价格决定。

(d)销售及采购

	<u>本年累计数</u> 人民币千元	<u>上年累计数</u> 人民币千元
销售及提供服务：		
煤炭销售 - 邹城南煤轮船航运有限责任公司	37,693	35,440
- 兖矿集团	<u>110,403</u>	<u>73,675</u>
小计	<u>148,096</u>	<u>109,115</u>
提供铁路运输服务 - 兖矿集团	496	-
提供公用设备及设施收入 - 兖矿集团	5,000	5,810
材料及备件销售利润 - 兖矿集团	<u>12,385</u>	<u>11,586</u>
	<u>165,977</u>	<u>126,511</u>
采购 - 兖矿集团	<u>409,117</u>	<u>143,213</u>

以上交易的价格根据市场价或双方协议价确定。

(e)债权债务往来情况

<u>科目</u>	<u>关联公司名称</u>	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
应收账款	兖矿集团	10,491,800	12,416,512
其他应收款	兖矿集团	54,484,900	160,504,483
预付账款	兖矿集团	<u>12,125,593</u>	<u>26,547,580</u>
		<u>77,102,293</u>	<u>199,468,575</u>
应付票据	兖矿集团	7,020,000	160,000,000
应付账款	兖矿集团	55,433,118	33,456,343
预收账款	兖矿集团	15,355,725	-
其他应付款	兖矿集团	262,964,418	29,308,749
一年内到期的长期应付款	兖矿集团	13,247,800	636,633,816
长期应付款	兖矿集团	<u>92,735,160</u>	<u>105,983,040</u>
		<u>446,756,221</u>	<u>965,381,948</u>

50、与关联公司之重大交易事项 – 续

(五)公司与上述关联公司在本年发生了如下重大关联交易： - 续

(f)其他事项

- 1) 根据公司与兖矿集团公司签订的协议，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2002年度及2001年度会计报表中已列支上述款项为人民币437,677千元及人民币347,145千元。
- 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，详细如下：

数	<u>本年累计数</u>	<u>上年累计</u>
元	人民币千元	人民币千
维修及保养	239,297	207,550
技术支持及培训费	15,130	15,130
采矿权费用	12,980	12,980
公用设施费	1,350	600
公路运输费	33,208	6,302
供气供暖费	11,970	11,020
房产管理费	37,200	30,970
子女就读费	16,600	13,320
铁路运输费	-	248,876
其他	<u>17,330</u>	<u>14,230</u>
小计	<u><u>385,065</u></u>	<u><u>560,978</u></u>

以上交易的价格根据市场价或双方协议确定。

- 3) 2002年度及2001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1,918,814元及人民币1,341,265元。
- 4) 2001年度及2002年度公司与兖矿集团为向同一独立第三方或同一政府部门采购同类商品、服务、缴纳费用和保险，相互之间存在代收代付款项的情况。上述代收代付款项主要在其他应付款中核算。

51、公司财务报表附注

(1)长期股权投资 - 公司

项 目	年 末 数			年 初 数		
	投资金额 人民币元	减值准备 人民币元	账面价值 人民币元	投资金额 人民币元	减值准备 人民币元	账面价值 人民币元
对子公司投资	4,774,406	-	4,774,406	2,709,903	-	2,709,903
其他股权投资	31,897,684	-	31,897,684	1,760,419	-	1,760,419
	<u>36,672,090</u>	<u>-</u>	<u>36,672,090</u>	<u>4,470,322</u>	<u>-</u>	<u>4,470,322</u>

(a)对子公司投资的详细情况如下：

被投资公司名称	投资成本	损益调整			账面价值		
		年初及年末余额 人民币元	本年权益	本年分配	年末余额 人民币元	年初余额 人民币元	年末余额 人民币元
			增加额	现金红利			
中兖贸易	<u>2,709,903</u>	<u>-</u>	<u>3,371,130</u>	<u>(1,306,627)</u>	<u>2,064,503</u>	<u>2,709,903</u>	<u>4,774,406</u>

(b)其他股权投资的详细情况参见附注 16。

(2)投资收益 - 公司

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
短期投资收益		
债权投资收益	3,687,968	-
长期投资收益		
按权益法确认收益	<u>3,371,130</u>	-
	<u>7,059,098</u>	-

(3)现金及现金等价物 - 公司

	年 末 数 人民币元	年 初 数 人民币元
货币资金	1,592,397,958	1,150,155,924
减：银行保证金(注)	<u>51,760,596</u>	<u>30,000,000</u>
	<u>1,540,637,362</u>	<u>1,120,155,924</u>

注：为资产负债表日存于银行用于开具银行承兑汇票和信用证的保证金。

52、承担事项

资本承担

	<u>年 末 数</u> 人民币千元	<u>年 初 数</u> 人民币千元
已签约但尚未支付的购建资产承诺	257,382	63,896
对外投资承诺（参见附注 16）	<u>30,137</u>	<u>-</u>
	<u>287,519</u>	<u>63,896</u>

53、资产负债表日后事项中的非调整事项

为提升公司煤炭运输能力，缓解煤炭铁路运输压力，经 2003 年 4 月 11 日董事会会议批准，公司决定在济宁三号煤矿毗邻的南阳湖建设泗河口煤港，开辟与京杭运河相连的内河运输，已批准的港口工程投资预算为人民币 2.5 亿元。

* *会计报表结束* *

兖州煤业股份有限公司
 补充资料
 2002年12月31日止年度

1、国际财务报告准则与中国会计准则差异

本报表按中国会计准则编制，不同于按国际财务报告准则而编制的财务报表。于2002年12月31日，本财务报表本年净利润为人民币1,003,116千元及净资产为人民币9,658,573千元，按国际财务报告准则对本年净利润和资产净值主要调整如下：

	本年净利润 人民币千元	于2002年 12月31日 资产净值 人民币千元
按中国会计准则编制财务报表金额	1,003,116	9,658,573
按国际财务报告准则调整：		
—冲回计提的维简费	230,610	-
—递延所得税	1,386	88,807
—减少商誉转入利润	27,620	55,240
—设定利息	(39,956)	(99,551)
—股利分配	-	298,480
—其他	(777)	(6,516)
根据国际财务报告准则编制之财务报表金额	<u>1,221,999</u>	<u>9,995,033</u>

2、全面摊薄和加权平均计算后净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	44.74	46.27	1.51	1.51
营业利润	15.74	16.28	0.53	0.53
净利润	10.39	10.74	0.35	0.35
扣除非经常性损益后的净利润	10.52	10.88	0.35	0.35

3、资产减值明细表

项目	2002年1月1日		本年增加		本年转销		2002年12月31日	
	合并	公司	合并	公司	合并	公司	合并	公司
一、坏账准备合计	60,372,497	60,372,497	66,203,577	66,203,577	46,953,801	46,953,801	79,622,273	79,622,273
其中：应收账款	57,864,288	57,864,288	64,603,577	64,603,577	46,384,463	46,384,463	76,083,402	76,083,402
其他应收款	2,508,209	2,508,209	1,600,000	1,600,000	569,338	569,338	3,538,871	3,538,871
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：	-	-	-	-	-	-	-	-
产成品	-	-	-	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：	-	-	-	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-

兖州煤业股份有限公司
补充资料
2002年12月31日止年度

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

单位：人民币
元

资产负债表项目	年末数		年初数	增减率	变动原因
	金额	占资产总额比例			
货币资金	1,595,933,728	12.29%	1,154,806,342	38.20%	注1
无形资产	777,436,629	5.99%	497,874,780	56.15%	注2
未分配利润	1,751,708,336	13.49%	1,197,704,033	46.26%	注3

注1：本年煤炭市场态势良好，价格上扬，销量上升，现款销售增多，陈欠款回收率高，导致货币资金大幅增加。

注2：收购铁路运输资产后土地使用权增加。

注3：公司本年经营利润增加。

单位：人民币元

利润表项目	本年累计数		上年累计数	增减率	变动原因
	金额	占利润总额比例			
管理费用	1,134,279,470	74.10%	665,965,451	70.32%	注4
所得税	524,534,221	34.27%	391,487,645	33.98%	注5

注4：(一)由于工资水平上升，管理人员工资及工资附加费用上升。

(二)收购铁路运输资产后管理费用支出相应增加。

(三)提取坏账准备。

(四)扩大煤炭产量和销量，使管理费用支出增加。

注5：公司本年利润总额增加。

十一、备查文件目录

在山东省邹城市凫山路 40 号公司董事会秘书处存有以下文件 ,供股东查阅 :

(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人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) 在其他证券市场公布的年度报告。

兖州煤业股份有限公司

2003 年 4 月 11 日