



**兖州煤业股份有限公司
二零零二年半年度报告**

2002 年 8 月 19 日

重要提示

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

公司半年度财务会计报告未经审计。

目 录

一、公司基本情况.....	3
二、股本变动和主要股东持股情况.....	5
三、董事、监事、高级管理人员情况.....	6
四、管理层讨论与分析.....	8
五、重要事项.....	11
六、财务报告.....	14
七、备查文件.....	44

一、公司基本情况

(一) 公司简介

- 1、公司法定中文名称：兖州煤业股份有限公司
公司法定英文名称：Yanzhou Coal Mining Company Limited
- 2、公司法定代表人：莫立崎
- 3、公司授权代表： 杨家纯
陈广水
公司董事会秘书：陈广水
联系地址：山东省邹城市凫山路 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
- 4、公司注册地址：山东省邹城市凫山路 40 号
公司办公地址：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>
E-mail：yzc@yanzhoucoal.com.cn
- 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、香港《文汇报》、香港《南华早报》
公司半年度报告登载网址：<http://www.sse.com.cn>
半年度报告备置地点：兖州煤业股份有限公司董事会秘书处
电话：0537—5382319
传真：0537—5383311
- 6、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码
A 股—上市地点：上海证券交易所
股票代码：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
- 7、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（原沪江德勤会计师事务所）
办公地址：上海市黄浦路 99 号上海滩国际大厦 16 楼
会计师事务所（境外）名称：德勤·关黄陈方会计师行
办公地址：香港中环干诺道中 111 号永安中心 26 楼

(二) 主要财务数据和指标

1、主要财务数据和指标

财务指标	单位	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	2001 年 调整前	2001 年 调整后
		未经审计	未经审计	经审计	未经审计
净利润	千元	584,946	344,692	1,000,387	796,253
扣除非经常性损益后的净利润	千元	586,786	347,870	1,008,913	801,965
净资产收益率(全面摊薄)	%	6.21	4.08	11.47	9.13
扣除非经常性损益后的净资产收益率(加权平均)	%	6.47	4.54	12.27	9.88
每股收益(全面摊薄)	元/股	0.20	0.12	0.35	0.28
每股经营活动产生的现金流量净额	元/股	0.37	0.19	0.58	0.58

注：报告期内扣除的非经常性损益包括：营业外收入 1,750 千元，营业外支出 4,497 千元。影响所得税额为 906 千元。

财务指标	单位	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
		(未经审计)	(经审计)
股东权益	千元	9,424,058	8,723,327
每股净资产	元/股	3.28	3.04
调整后的每股净资产	元/股	3.21	3.00

2、按境内外两种会计准则计算的净利润差异

报告期内德勤·关黄陈方会计师行和德勤华永会计师事务所分别为公司出具了按国际会计准则和中国会计准则编制的半年度财务会计报告。按国际会计准则计算的公司报告期净利润为 696,387 千元，按中国会计准则计算的公司报告期净利润为 584,946 千元，两者差额为 111,441 千元；按国际会计准则计算的公司期末净资产为 9,469,421 千元，按中国会计准则计算的公司期末净资产为 9,424,058 千元，两者差额为 45,363 千元。其差异调节表见财务报告“补充资料 1”。

二、股本变动和主要股东持股情况

(一) 股本变动情况

本报告期内公司股本无变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数。

截至 2002 年 6 月 30 日止，公司拥有股东 71,757 户。其中国有法人股股东 1 户，A 股流通股股东 71,617 户和 H 股股东 139 户。

2、前十名股东持股情况。

股东名称	持股种类	期末持股数 (股)	占公司股份 比例(%)
兖矿集团	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	1,017,658,000	35.46
海通证券	A 股	4,951,702	0.17
景福基金	A 股	2,330,432	0.08
丰和价值	A 股	2,227,596	0.08
东风汽车	A 股	1,779,748	0.06
科瑞基金	A 股	1,577,574	0.05
普惠基金	A 股	1,474,842	0.05
四川长虹	A 股	1,294,500	0.05
科翔基金	A 股	1,052,895	0.04

除以上披露外，截至 2002 年 6 月 30 日，根据中华人民共和国《证券法》，没有任何在公司登记的股东持有公司发行在外股份的 5%或以上；根据证券（披露权益）条例第 16(1)条所规定而备存的登记册，没有任何在公司登记的股东持有公司内资股或外资股的 10%或以上。

公司前 10 名股东中兖矿集团有限公司（“母公司”）代表国家持股，报告期内所持公司股份没有发生变化，没有质押、冻结或托管情况。香港中央结算（代理人）有限公司代表外资持股。

公司前 10 名股东中科瑞基金和科翔基金的基金管理人均为易方达基金管理有限公司。其他股东之间关联关系不详。

下列股东因获配公司增发 A 股而成为前 10 名股东：

股东名称	约定持股期间的起止日期	
	起始日期	截止日期
东风汽车	2001 年 1 月 3 日	2001 年 5 月 20 日
四川长虹	2001 年 1 月 3 日	2001 年 5 月 20 日

三、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股情况

姓名	职务	持有 A 股股份数量 (股)
莫立崎	董事长	10,000
杨德玉	副董事长、总经理	10,000
耿加怀	董事	0
王邦君	董事	10,000
于学志	董事、副总经理	0
杨家纯	董事	10,000
吴玉祥	董事	10,000
董云庆	董事	0
范维唐	独立董事	0
崔建民	独立董事	0
王小军	独立董事	0
孟宪昌	监事会主席	10,000
肖述章	监事	10,000
张胜东	监事	0
刘维信	监事	0
许本泰	监事	0
张英民	常务副总经理	0
王新坤	副总经理	0
田丰泽	副总经理	0
时成忠	副总经理	0
倪兴华	总工程师	0
陈广水	董事会秘书	1,000

(二) 董事、监事和高级管理人员的新聘和解聘情况

2002 年 4 月 22 日，公司召开 2002 年度第一次临时股东大会，会议审议批准了兖州煤业股份有限公司董事会、监事会换届的议案。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 日公司召开了第二届董事会第一次会议，会议通过了选举莫立崎先生为董事长、杨德玉先生为副董事长；聘任杨德玉为公司总经理和聘任于学志先生、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的议案。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 日公司召开了第二届监事会第一次会议，会议通过了选举孟宪昌先生为监事会主席的议案。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，公司召开了第二届董事会第三次会议，会议审议批准了聘任田丰泽先生、时成忠先生为公司副总经理的决议。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》。

四、管理层讨论与分析

(一) 公司经营成果和财务状况分析

1、公司主营业务收入、主营业务利润、净利润和现金及现金等价物净增加额变化情况：

项目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	增减 (+、 -) %
主营业务收入 (千元)	3,780,370	3,086,005	22.5
主营业务利润 (千元)	2,157,266	1,574,504	37.0
净利润 (千元)	584,946	344,692	69.7
现金及现金等价物净增加额 (千元)	58,712	360,141	-83.7

(1) 报告期内公司实现主营业务收入 3,780,370 千元。其中，公司于年初收购的煤炭运输专用铁路资产(铁路资产)实现铁路运输业务收入 70,311 千元。如扣除铁路资产因素，上半年公司实现主营业务收入 3,710,059 千元，与上年同期相比增长 624,054 千元，增幅为 20.2%。主要原因是煤炭销量增长使主营业务收入增长了 148,843 千元，煤炭销售平均价格增长使公司主营业务收入增长了 475,211 千元。

(2) 报告期内公司实现主营业务利润 2,157,266 千元，与上年同期相比增长 582,762 千元，增幅为 37.0%。主要原因是主营业务收入实现了大幅增长。

(3) 报告期内公司实现净利润 584,946 千元，与上年同期相比增长 240,254 千元，增幅为 69.7%。

(4) 现金及现金等价物净增加额为 58,712 千元，与上年同期相比减少 301,429 千元，减幅为 83.7%。主要原因是支付收购济宁三号煤矿部分价款以及偿还长期银行贷款利息。

2、报告期内公司总资产、股东权益变化情况：

项目	期末数	年初数	增减 (+、 -) %
总资产	12,575,236	11,350,223	10.8
负债	3,146,732	2,624,432	19.9
股东权益	9,424,058	8,723,327	8.0

(1) 报告期末总资产为 12,575,236 千元，与年初相比增加了 1,225,013 千元，增幅为 10.8%。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。

(2) 报告期末负债总额为 3,146,732 千元，与年初相比增加 522,300 千元，增幅为 19.9%。主要原因是收购铁路资产增加的长期银行贷款。

(3) 报告期末股东权益为 9,424,058 千元，与年初相比增加 700,731 千元，增幅为 8.0%。主要原因是资本公积增加和公司实现利润使未分配利润增加。

(二) 公司经营情况分析

1、主营业务情况。

公司的主营业务为地下煤炭开采、洗选加工、销售和煤炭铁路运输。公司于 2002 年初收购了铁路资产，主营业务增加了“煤炭铁路运输”。

2、经营状况分析。

上半年公司继续坚持提高煤炭产量、销量，扩大出口的经营策略，经营业绩实现大幅度提高。上半年公司实现主营业务收入 3,780,370 千元，其中煤炭销售实现主营业务收入 3,710,059 千元，同比增加 624,054 千元，增幅为 20.2%；新收购的铁路资产实现主营业务收入 70,311 千元。

公司主营业务成本为 1,572,615 千元，其中铁路资产的对外运输业务成本为 24,813 千元。如扣除收购铁路资产因素，上半年公司主营业务成本为人民币 1,547,802 千元，与上年同期相比增长了 83,637 千元，增幅为 5.7%，主要是产量增长、洗精煤比例上升导致成本增长。吨煤成本为 95.70 元，与上年同期相比增长了 0.80 元，其中洗精煤比例上升影响公司吨煤成本增长了 1.45 元。上半年公司依靠先进技术提高生产效率、推进支护和辅助运输改革及加强管理等措施，使成本费用得到有效控制，部分抵消了洗精煤比例上升对公司成本的影响。

实现主营业务利润 2,157,266 千元，同比增加 582,762 千元，增幅为 37.0%。净利润 584,946 千元，同比增加 240,254 千元，增幅为 69.7%。

上半年公司生产原煤 19,297 千吨，与上年同期相比增长 2,306 千吨，增幅为 13.6%。主要原因是：(1) 济宁三号煤矿上半年生产原煤 3,721 千吨，与上年同期相比增长 1,212 千吨，增幅为 48.3%；(2) 公司进一步完善综采放顶煤技术，通过设备配套和工艺改进进一步提高生产效率，使原有五座煤矿的生产能力进一步提高。商品煤产量为 18,131 千吨，与上年同期相比增长 2,077 千吨，增幅为 12.9%。

上半年公司继续实施增加销量、扩大出口的经营策略，提高价格较高的精煤销量。报告期内公司销售煤炭 16,180 千吨，与上年同期相比增长 745 千吨，增幅为 4.8%。其中：国内销售 9,436 千吨，与上年同期相比减少 265 千吨，减幅为 2.7%；出口销售 6,744 千吨，与上年同期相比增长 1,010 千吨，增幅为 17.6%。出口销量占公司总销量的比例较上年同期提高了 4.5 个百分点。公司上半年煤炭销量占全国煤炭总销量的比例约为 3%。

公司煤炭销售平均价格为 229.30 元/吨，与上年同期相比增长 29.37 元/吨，增幅为 14.7%。其中：国内煤炭销售平均价格与上年同期相比增长了 29.20 元/吨，增幅为 17.6%；出口煤炭销售平均价格与上年同期相比增长了 19.52 元/吨，增幅为 7.6%。公司煤炭销售平均价格增长的主要原因：(1) 2001 年国内外煤炭价格保持上涨格局，上半年处于相对较低水平。公司 2002 年上半年国内外煤炭销售价格同比增幅较大；(2) 公司适应市场需求，优化品种结构，价格相对较高的精煤销量增长。

2002 年上半年公司煤炭产品销售情况如下表：

	截至 2002 年 6 月 30 日止 6 个月			截至 2001 年 6 月 30 日止 6 个月		
	(未经审计)			(未经审计)		
	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	258.1	302.2	77,981	146.9	289.7	42,548
2 号精煤	2,504.1	285.1	713,963	1,423.6	264.0	375,752
国内销售	103.1	264.8	27,308	141.6	221.4	31,341
出口	2,401.0	286.0	686,655	1,282.0	268.6	344,411
3 号精煤	6,129.5	258.5	1,584,375	5,915.3	243.7	1,441,372
国内销售	1,786.4	223.0	398,302	1,463.2	208.8	305,456

出口	4,343.1	273.1	1,186,073	4,452.1	255.1	1,135,916
精煤小计	8,891.7	267.3	2,376,319	7,485.8	248.4	1,859,672
国内销售	2,147.6	234.5	503,591	1,751.7	216.6	379,345
出口	6,744.1	277.7	1,872,728	5,734.1	258.2	1,480,327
经筛选原煤	5,814.8	202.7	1,178,780	6,717.2	166.0	1,115,318
混煤及其它	1,473.6	105.2	154,960	1,232.4	90.1	111,015
总计	16,180.1	229.3	3,710,059	15,435.4	199.9	3,086,005

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 年上半年实现的业绩描述如下 ,以反映收购的铁路资产于 2002 年上半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 1-6 月
一、铁路运输业务收入(千元)	259,018
运量(吨)	13,073,231
运价(元/吨)	19.81
其中:1、对外运输业务收入(千元)	70,311
运量(吨)	4,111,981
运价(元/吨)	17.10
2、对内运输业务收入(千元)	188,707
运量(吨)	8,961,250
运价(元/吨)	21.06
二、铁路运输业务成本(千元)	91,194
其中:1、对外运输业务成本(千元)	24,813
2、对内运输业务成本(千元)	66,381
三、对公司净利润的贡献(千元)	66,221

(三) 公司投资情况

1、募集资金投资情况。

根据公司 2001 年增发股票所披露,公司增发股份募集资金全部用于支付收购济宁三号煤矿价款。截至 2002 年 6 月 30 日,公司的募股资金已全部根据披露的用途和时间支付完毕。

2、非募集资金投资情况

依据与母公司签订的《铁路资产收购协议》，公司于 2002 年 1 月 1 日收购了母公司的铁路资产。有关收购铁路资产的详情请参见载于 2002 年 4 月 9 日《中国证券报》、《上海证券报》的公司 2001 年年度报告摘要。公司已根据协议于上半年支付了 1,242,586 千元的收购价款。

(四) 下半年经营计划

上半年公司克服了国内煤炭价格波动及出口煤炭价格下降的不利因素，实现了业绩稳定增长。下半年国内外煤炭市场将保持稳定，有利于公司取得更好的经营业绩。

国内煤炭市场趋于稳定。中国经济保持稳定增长，将有效带动煤炭需求增加；2002 年中央政府继续对煤炭行业实行调整结构、淘汰落后和压缩过剩生产能力的政策，将进一步促进国内煤炭市场供求平衡和价格稳定。7 月份以来，国内煤炭市场趋于好转，并在华东等公司主要客户地区出现小幅回升。预计下半年国内煤炭市场呈现稳中有升趋势。

国际动力煤价格下降。受世界经济复苏缓慢、煤炭供应量增加以及石油价格走低影响，2002 年度国际动力煤价格下降，澳日 2002 年度动力煤合同价格比 2001 年度下降 7.7%；澳大利亚 BJ 现货价格由年初的 27.25 美元/吨，下降至 7 月末的 23.20 美元/吨，下降了 4.05 美元/吨或 14.9%。国际煤炭公司开始控制产量，有利于国际煤炭价格的稳定。

公司努力取得良好业绩。公司全年煤炭销量目标 3,400 万吨，其中出口目标 1,400 万吨，已签订出口煤长协合同 1,117 万吨，现货合同 214 万吨，合同煤占出口目标的比例达到 95.1%。因第一季度合同煤出口执行 2001 年度合同价格，高于今年合同煤价格，公司下半年出口煤平均价格比上半年有所下降，预计全年出口煤平均价格略低于去年水平；公司上半年国内煤炭销售平均价格与 2001 年相比提高了 17.6%，预计全年国内煤炭价格将保持该增长水平；2002 年公司收购了铁路资产给公司带来了盈利增长。公司将取得令股东满意的业绩。

下半年公司将重点实施以下经营策略：一、扩大销售，确保全年销售目标的实现。通过改进煤炭洗选系统，进一步改造各矿储、装、运系统，完善质量管理体系，提高产品质量，增加销量。二、控制成本。继续完善综采放顶煤开采工艺，提高生产效率，降低单位固定成本；完善锚网支护和实施辅助运输改革，降低成本费用；发挥 ERP 管理系统作用，加强成本费用管理。

五、重要事项

1、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,根据自身情况及时完善法人治理结构。

公司正积极着手建立公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制;正就设立董事会专门委员会进行论证和研究。

4月22日公司2002年第一次临时股东大会修订了公司章程,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监管机构的要求,更有可操作性。

根据中国证监会和国家经贸委要求,公司完成了建立现代企业制度的自查工作,并经7月8日第二届第三次董事会会议审议通过。

2、末期股息派发

公司2001年度股东周年大会于2001年6月7日召开,批准向公司股东派发末期股息人民币287,000千元(含税),或约每股人民币0.10元(含税)。该末期股息已于2002年6月30日前发放给公司股东。

3、中期利润分配

公司2002年度中期不进行利润分配,不进行资本公积金转增股本。

4、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

5、收购济宁三号煤矿

公司2001年1月1日从母公司收购了济宁三号煤矿,收购价款为2,450,905千元。公司已用自有资金、增发股票资金共计2,364,271千元支付了部分收购价款,剩余86,634千元将于2002年12月31日前支付。

采矿权价款132,479千元自2001年起分十年无息等额支付。截至本报告期末,公司已支付采矿权价款26,496千元。

6、收购铁路资产

本公司于2002年1月1日收购了母公司铁路资产,收购价为1,242,586千元。截至本报告期末,公司已用长期贷款1,200,000千元和自有资金42,586千元支付了收购价款。

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日前向母公司支付人民币40,000千元。

7、关联交易

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

(1) 购销商品、提供劳务发生的关联交易。该交易的关联方为本公司的母公司。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,与母公司开展业务往来。关联交易价格确定的方式有: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。

销售及采购。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。2002 年上半年公司向母公司销售煤炭金额为 55,788 千元，向母公司采购货物金额为 68,831 千元。

根据公司与母公司签订的协议，公司按职工工资总额的 45%提取养老保险金。母公司统一管理公司的退休统筹基金及医疗福利金，退休统筹基金汇总后统一上缴给退休统筹基金单位。2002 年上半年公司向母公司支付退休统筹金及医疗福利金 205,087 千元。

根据公司与母公司签订的《材料和服务供应协议》和《材料和服务供应协议补充协议》，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定价格，供应的费用可一次性或分期支付。2002 年上半年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 179,958 千元。

因收购母公司铁路资产，2002 年上半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，占主营业务收入的比重较去年同期大幅下降。

(2) 资产购买交易是指 2001 年 1 月 1 日和 2002 年 1 月 1 日公司收购母公司的济宁三号煤矿和铁路资产的交易，有关详情请参阅“收购济宁三号煤矿”和“收购铁路资产”。

(3) 公司与母公司的债权债务往来主要是双方提供劳务、供应服务及收购资产等原因形成。截至 2002 年 6 月 30 日止，公司与母公司发生的应收款项余额为 154,425 千元，应付款项余额为 486,055 千元。

有关公司关联交易详情请参阅财务报表附注 47。

8、重大合同

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

报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项和委托理财事项。

9、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“董事、监事和高级管理人员的新聘和解聘情况”一节。

10、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监管机构的要求，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》、境外《文汇报》、《南华早报》。

11、承诺事项

没有公司或持有公司股份 5%以上的股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

12、员工情况

截止 2002 年 6 月 30 日，本公司员工总数为 27,411 人，其中管理人员 2,006 人，工程技术人员 813 人，生产人员 21,489 人，其它辅助人员 3,103 人。

13、核数师

本公司聘用的会计师事务所仍为德勤华永会计师事务所（境内，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), 德勤·关黄陈方会计师行(境外)。

14、以前年度损益调整

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。

现国家有关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“会计制度、会计政策变更及其影响”。

六、财务报告 (未经审计)

兖州煤业股份有限公司
资产负债表
2002 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注	2002 年 6 月 30 日 (未经审计)		2001 年 12 月 31 日	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	6	1,213,518,834	1,208,653,589	1,154,806,342	1,150,155,924
短期投资	7	89,997,305	89,997,305	49,997,305	49,997,305
应收票据	8	116,933,225	116,933,225	155,883,666	155,883,666
应收帐款	9	702,159,441	702,159,441	550,784,838	550,784,838
其他应收款	10	335,424,997	335,075,822	401,119,702	400,993,716
预付帐款	12	219,711,126	218,421,147	88,165,432	94,810,318
应收补贴款	13	360,710,937	360,710,937	419,145,249	419,145,249
存货	14	627,329,327	622,043,788	439,882,298	426,352,865
待摊费用	15	212,354,938	212,354,938	111,048,395	111,048,395
流动资产合计		3,878,140,130	3,866,350,192	3,370,833,227	3,359,172,276
长期股权投资	16	1,760,419	6,650,656	1,760,419	4,470,322
固定资产：					
固定资产原值	17	12,780,696,702	12,780,203,978	11,702,052,041	11,701,559,317
减：累计折旧	17	5,113,455,430	5,113,275,827	4,492,985,894	4,492,836,855
固定资产净值	17	7,667,241,272	7,666,928,151	7,209,066,147	7,208,722,462
工程物资	18	2,596,533	2,596,533	1,697,068	1,697,068
在建工程	19	278,223,867	278,223,867	268,991,536	268,991,536
固定资产合计		7,948,061,672	7,947,748,551	7,479,754,751	7,479,411,066
无形资产及其他资产：					
无形资产	20	747,274,070	747,274,070	497,874,780	497,874,780
资产总计		12,575,236,291	12,568,023,469	11,350,223,177	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：

财务负责人：

兖州煤业股份有限公司
资产负债表
2002 年 6 月 30 日

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	2002 年 6 月 30 日 (未经审计)		2001 年 12 月 31 日	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
应付票据	21	228,031,025	228,031,025	275,860,000	275,860,000
应付帐款	22	536,851,669	535,443,504	553,982,959	552,320,331
预收帐款	23	142,732,220	141,816,237	122,908,153	122,794,582
应付工资		31,021,459	31,021,459	36,130,872	36,130,872
应付股利		-	-	287,000,000	287,000,000
应交税金	24	155,313,147	155,826,252	104,422,929	103,629,887
其他应付款	25	483,891,519	482,935,580	381,314,134	377,052,325
预提费用	26	39,634,061	39,634,061	-	-
预计负债	27	136,640,154	136,640,154	120,196,012	120,196,012
一年内到期的长期应付款	28	86,633,816	86,633,816	636,633,816	636,633,816
流动负债合计		<u>1,840,749,070</u>	<u>1,837,982,088</u>	<u>2,518,448,875</u>	<u>2,511,617,825</u>
长期负债：					
长期借款	29	1,200,000,000	1,200,000,000	-	-
长期应付款	28	105,983,040	105,983,040	105,983,040	105,983,040
长期负债合计		<u>1,305,983,040</u>	<u>1,305,983,040</u>	<u>105,983,040</u>	<u>105,983,040</u>
负债合计		<u>3,146,732,110</u>	<u>3,143,965,128</u>	<u>2,624,431,915</u>	<u>2,617,600,865</u>
少数股东权益		<u>4,445,840</u>	-	<u>2,463,683</u>	-
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	4,339,696,244	4,339,696,244	4,223,911,394	4,223,911,394
盈余公积	32	431,712,152	431,712,152	431,712,152	431,712,152
其中：公益金		143,904,051	143,904,051	143,904,051	143,904,051
未分配利润	33	<u>1,782,649,945</u>	<u>1,782,649,945</u>	<u>1,197,704,033</u>	<u>1,197,704,033</u>
股东权益合计		<u>9,424,058,341</u>	<u>7,641,408,396</u>	<u>8,723,327,579</u>	<u>8,723,327,579</u>
负债及股东权益总计		<u>12,575,236,291</u>	<u>12,568,023,469</u>	<u>11,350,223,177</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：

财务负责人：

兖州煤业股份有限公司
利润及利润分配表
2002 年 1 月 1 日至 2002 年 6 月 30 日期间

单位：人民币元

项 目	附注	2002 年 1 月 1 日至 2002 年 6 月 30 日		2001 年 1 月 1 日至 2001 年
		(未经审计)		6 月 30 日
		合并	公司	公司
一、主营业务收入	34	3,780,370,046	3,780,370,046	3,086,004,912
减：主营业务成本	35	1,572,614,620	1,578,679,680	1,464,165,027
主营业务税金及附加	36	50,489,605	50,367,046	47,335,555
二、主营业务利润		2,157,265,821	2,151,323,320	1,574,504,330
加：其他业务利润	37	19,257,160	14,852,699	19,625,160
减：营业费用	38	781,281,891	777,461,546	735,642,914
管理费用		485,864,557	485,349,056	344,387,680
财务费用	39	30,995,763	31,006,049	(7,579,042)
三、营业利润		878,380,770	872,359,368	521,677,938
加：投资收益		-	2,831,482	-
营业外收入	40	1,750,353	1,750,353	269,155
减：营业外支出	41	4,496,573	4,490,260	5,418,076
四、利润总额		875,634,550	872,450,943	516,529,017
减：所得税	42	288,114,506	287,505,031	171,837,140
少数股东收益		2,574,132	-	-
五、净利润		584,945,912	584,945,912	344,691,877
加：年初未分配利润	33	1,197,704,033	1,197,704,033	807,888,757
六、可供分配的利润		1,782,649,945	1,782,649,945	1,152,580,634
减：提取法定盈余公积	33	-	-	-
提取法定公益金	33	-	-	-
七、可供股东分配的利润		1,782,649,945	1,782,649,945	1,152,580,634
减：应付普通股股利	33	-	-	-
八、未分配利润		<u>1,782,649,945</u>	<u>1,782,649,945</u>	<u>1,152,580,634</u>

补充资料

项 目	附注	2002 年 1 月 1 日至 2002 年 6 月 30 日		2001 年 1 月 1 日至 2001 年
		6 月 30 日		6 月 30 日
		合并	公司	公司
会计政策变更：				
- 减少利润总额	2	115,784,850	115,784,850	101,946,384
- 增加资本公积	2	115,784,850	115,784,850	101,946,384

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：

财务负责人：

兖州煤业股份有限公司
现金流量表
2002 年 1 月 1 日至 2002 年 6 月 30 日期间

单位：人民币元

项目	附注	2002 年 1 月 1 日至 2002 年 6 月 30 日 (未经审计)		2001 年 1 月 1 日至 2001 年 6 月 30 日 (未经审计)
		合并	公司	公司
		一、 经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		3,807,684,143	3,785,967,455	3,216,331,998
收到的税费返还		58,434,312	58,434,312	167,781,264
收到的其他与经营活动有关的现金	43	<u>587,832,787</u>	<u>586,945,385</u>	<u>335,475,008</u>
现金流入小计		4,453,951,242	4,431,347,152	3,719,588,270
购买商品、接受劳务支付的现金		1,032,690,284	1,038,809,912	1,075,819,588
支付给职工以及为职工支付的现金		554,689,034	554,649,094	311,637,912
支付的各项税费		445,521,803	422,569,346	555,756,743
支付的其他与经营活动有关的现金	44	<u>1,348,961,563</u>	<u>1,344,688,192</u>	<u>1,229,474,269</u>
现金流出小计		3,381,862,684	3,360,716,544	3,172,688,512
经营活动产生的现金流量净额		1,072,088,558	1,070,630,608	546,899,758
二、 投资活动产生的现金流量：				
分得股利或利润所收到的现金		-	651,148	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		9,816,882	9,816,882	2,798,322
购入铁运处获得现金	45	<u>141,575</u>	<u>141,575</u>	-
现金流入小计		9,958,457	10,609,605	2,798,322
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		59,851,672	59,851,672	51,384,764
购入济三矿所支付的现金	47	550,000,000	550,000,000	1,354,136,000
购入铁运处所支付的现金	45	1,242,585,915	1,242,585,915	-
债权性投资所支付的现金		<u>40,000,000</u>	<u>40,000,000</u>	-
现金流出小计		1,892,437,587	1,892,437,587	1,405,520,764
投资活动产生的现金流量净额		(1,882,479,130)	(1,881,827,982)	(1,402,722,442)
三、 筹资活动产生的现金流量：				
吸收权益性投资所收到的现金		-	-	1,451,303,874
借款所收到的现金		<u>1,200,000,000</u>	<u>1,200,000,000</u>	-
现金流入小计		1,200,000,000	1,200,000,000	1,451,303,874
分配股利所支付的现金		287,591,975	287,000,000	235,340,000
偿还利息所支付的现金		<u>43,304,961</u>	<u>43,304,961</u>	-
现金流出小计		330,896,936	330,304,961	235,340,000
筹资活动产生的现金流量净额		869,103,064	869,695,039	1,215,963,874
四、 汇率变动对现金的影响		-	-	-
五、 现金及现金等价物净增加额		58,712,492	58,497,665	360,141,190

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：

财务负责人：

兖州煤业股份有限公司
现金流量表 (续)
2002 年 1 月 1 日至 2002 年 6 月 30 日期间

单位：人民币元

项目	2002 年 1 月 1 日至 2002 年 6 月 30 日		2001 年 1 月 1 日至
	(未经审计)		2001 年 6 月 30 日
	合并	公司	公司
1 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	584,945,912	584,945,912	344,691,877
加： 少数股东本期损益	2,574,132	-	-
计提的资产减值准备	35,022,260	35,022,260	4,323,013
固定资产折旧	433,840,496	433,809,932	412,173,176
维简费的计提	115,784,850	115,784,850	101,946,384
无形资产及其他资产摊销	9,979,210	9,979,210	17,534,054
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	932,125	932,125	3,548,078
待摊费用的减少(减：增加)	(101,306,543)	(101,306,543)	(58,551,066)
预提费用增加(减：减少)	39,634,061	39,634,061	33,872,781
财务费用	43,304,961	43,304,961	-
投资损失(减：收益)	-	(2,831,482)	-
存货的减少(减：增加)	(181,985,730)	(190,229,624)	(84,236,689)
经营性应收项目的减少(减：增加)	(17,645,209)	(9,487,155)	82,820,054
经营性应付项目的增加(减：减少)	<u>107,008,033</u>	<u>111,072,101</u>	<u>(311,221,904)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>1,072,088,558</u>	<u>1,070,630,608</u>	<u>546,899,758</u>
2 现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	1,183,518,834	1,178,653,589	1,204,895,557
减： 现金的期初余额	<u>1,124,806,342</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>58,712,492</u>	<u>58,497,665</u>	<u>360,141,190</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：

财务负责人：

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(“兖矿集团公司”)发起重组而成。公司成立于 1997 年 9 月 25 日，并于 1997 年 10 月 1 日正式开始运作。公司发行的 A 股、H 股及美国存托股票分别在中国上海、香港及美国纽约上市。公司主要从事煤炭采选、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、 会计制度、会计政策变更及其影响

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，公司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，且公司计提的折旧基金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。

现国家有关部门对公司停提维简费提出了异议，认为凡无明文规定作废的行业会计政策及规定，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，且全国煤炭行业在执行。因此公司管理层为了维护上市公司及其股东的利益，决定从 2002 年起继续计提维简费列入当期成本，并追溯调整以前年度的财务报告数据。

因该项会计政策的变更而引起对以前年度有关科目期初数调整明细如下：

单位：人民币千元

	2001 年度		2000 年度		1999 年度	
	调整前	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后
资产负债表						
资本公积	3,711,033	4,223,911	2,526,229	2,834,973	2,526,229	2,670,236
盈余公积	508,644	431,712	358,586	312,274	247,738	226,137
未分配利润	1,633,650	1,197,704	1,070,321	807,889	677,523	555,117
股东权益	8,723,327	8,723,327	6,555,136	6,555,136	6,051,490	6,051,490
利润及利润分配表						
主营业务成本	2,812,584	3,016,718	1,983,520	2,148,257	1,684,381	1,828,388
净利润	1,000,387	796,253	738,986	574,249	774,791	630,784
年初未分配利润	1,070,321	807,889	677,523	555,117	250,351	250,351
提取法定盈余公积	100,039	79,625	73,899	57,425	77,479	63,078
提取法定公益金	50,019	39,813	36,949	28,712	38,740	31,540

3、 公司主要会计政策和会计估计

会计制度

执行《企业会计准则》及《企业会计制度》。

会计年度

为公历年度即每年 1 月 1 日至 12 月 31 日。本报会计期间为 2002 年 1 月 1 日至 2002 年 6 月 30 日。

记帐本位币

公司采用人民币为记帐本位币。

记帐基础和计价原则

公司采用权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

外币业务核算

发生外币业务时，外币金额按业务发生当时市场汇价中间价折算，外币帐户的年末外币金额按年末市场汇价中间价折算为人民币金额。外币汇兑损益除与工程建造有关的计入在建工程外，其余均计入当期的财务费用。

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母公司及其所控制的所有子公司的年度及中期会计报表。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。

子公司在收购日生效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帐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。

现金等价物

现金等价物为从购买日起三个月内到期，流动性强，易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资。

坏帐核算

(1) 坏帐确认的标准

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

(2) 坏帐损失的核算方法

采用备抵法，按照帐龄分析法计提坏帐准备。

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

按应收帐款(扣除关联方)及其他应收帐款(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帐准备比例如下：

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

存货

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

存货发出时，采用加权平均法核算。

存货跌价准备

期末存货可变现净值低于成本时，应提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。可变现净值是指公司在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本以及销售所必需的估计费用后的价值。

短期投资

是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资。

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，冲减投资的帐面价值，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，按帐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，冲减投资的帐面价值；

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。

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帐面价值，应将可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。长期投资可收回金额是指长期投资的出售净价与预期从该投资的持有和投资到期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。

固定资产及折旧

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

固定资产以历史成本或重组时评估值计价。除矿井建筑物折旧采用产量法，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：

	折旧年限	年折旧率
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，计提标准为吨煤产量人民币 2.5 元。

固定资产减值准备

期末，固定资产按照帐面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于固定资产帐面价值的差额，计提固定资产减值准备。固定资产可收回金额是指固定资产的销售净价与预期从该资产的持续使用和使用年限结束时的处置中产生的预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

在建工程

在建工程按实际工程支出核算。

实际工程成本包括在建期间发生的各项工程支出、与工程有关的符合借款费用资本化条件的专门借款的借款费用、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，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帐。

场地使用权从取得土地使用权证起，按其可使用年限 50 年平均摊销。

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。

无形资产按照帐面价值与可收回金额孰低计量。年末检查各项无形资产预计给企业带来的经济利益的能力，对可收回金额低于帐面价值的差额，计提无形资产减值准备。无形资产可收回金额是指无形资产的销售净价与预期从该无形资产的持续使用和使用年限结束时的处置中产生的预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

土地塌陷费

采矿的后果之一是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或毁损向居民作出赔偿。

借款费用

构建固定资产的专门借款发生的借款费用，包括利息、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，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，于发生当期确认为费用。

收入

商品销售，公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，并不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关收入已取得或收到了收款权利时，确认营业收入的实现。

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。

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

所得税

所得税按应付税款法核算。

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

4、 税项

增值税

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

营业税

营业税按营业收入的3%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。

城市建设维护税

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%缴纳城市建设维护税。

教育费附加

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3%缴纳教育费附加。

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、 控股子公司及合营企业

公司拥有所有子公司的基本情况如下：

<u>子公司名称</u>	<u>注册资本</u>	<u>公司投资额及所占权益比例</u>	<u>经营范围</u>	<u>是否合并</u>
青岛保税区中兖贸易有限公司	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。

6、 货币资金

	2002 年 6 月 30 日		2001 年 12 月 31 日	
	合并数	公司数	合并数	公司数
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
现金	326,471	323,668	403,264	403,264
银行存款	1,183,080,470	1,178,218,028	1,124,400,383	1,119,749,966
银行保证金(注)	30,000,000	30,000,000	30,000,000	30,000,000
其他货币资金	111,893	111,893	2,695	2,694
	<u>1,213,518,834</u>	<u>1,208,653,589</u>	<u>1,154,806,342</u>	<u>1,150,155,924</u>

注：为资产负债表日存于银行用于开具人民币100,000,000元银行承兑汇票的保证金。

7、 短期投资

	2002 年 6 月 30 日			2001 年 12 月 31 日		
	合并及公司数			合并及公司数		
	投资金额	跌价准备	帐面价值	投资金额	跌价准备	帐面价值
	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>89,997,305</u>	-	<u>89,997,305</u>	<u>49,997,305</u>	-	<u>49,997,305</u>

债券投资中有市价的债券总额为人民币 89,977,305 元，按期末市价计算其市价总额约为人民币 91,271,542 元。

8、 应收票据

应收票据全部为银行承兑汇票。

9、 应收帐款

应收帐款帐龄分析如下：

帐龄	2002 年 6 月 30 日				2001 年 12 月 31 日			
	合并及公司数				合并及公司数			
	金 额	比例(%)	坏帐准备	帐面价值	金 额	比例(%)	坏帐准备	帐面价值
	人民币元		人民币元	人民币元	人民币元		人民币元	人民币元
1 年以内	576,377,087	73	16,916,562	559,460,525	488,709,197	80	15,863,684	472,845,513
1 至 2 年	191,876,940	24	57,563,082	134,313,858	105,443,312	17	31,632,994	73,810,318
2 至 3 年	16,770,116	2	8,385,058	8,385,058	8,258,014	2	4,129,007	4,129,007
3 年以上	<u>10,021,846</u>	<u>1</u>	<u>10,021,846</u>	-	<u>6,238,603</u>	<u>1</u>	<u>6,238,603</u>	-
合计	<u>795,045,989</u>	<u>100</u>	<u>92,886,548</u>	<u>702,159,441</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：

<u>前五名欠款总额</u>	<u>占合并应收帐款总额比例</u>
人民币元	
192,152,513	24%

应收帐款余额中持有公司5%以上股份的股东欠款情况见附注47。

10、其他应收款

合并其他应收款帐龄分析如下：

帐龄	2002年6月30日				2001年12月31日			
	金 额 人民币元	比例(%)	坏帐准备 人民币元	帐面价值 人民币元	金 额 人民币元	比例(%)	坏帐准备 人民币元	帐面价值 人民币元
1年以内	295,812,804	88	201,158	295,611,646	338,081,783	84	201,158	337,880,625
1至2年	25,768,046	7	1,654,397	24,113,649	55,053,503	14	1,654,397	53,399,106
2至3年	14,752,356	4	652,654	14,099,702	8,715,043	2	652,654	8,062,389
3年以上	1,600,000	1	-	1,600,000	1,777,582	-	-	1,777,582
合计	<u>337,933,206</u>	<u>100</u>	<u>2,508,209</u>	<u>335,424,997</u>	<u>403,627,911</u>	<u>100</u>	<u>2,508,209</u>	<u>401,119,702</u>

公司帐龄超过 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

108,098,012

占合并其他应收款总额比例

32%

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 47。

公司其他应收款帐龄分析如下：

帐龄	2002年6月30日				2001年12月31日			
	金 额 人民币元	比例(%)	坏帐准备 人民币元	帐面价值 人民币元	金 额 人民币元	比例(%)	坏帐准备 人民币元	帐面价值 人民币元
1年以内	295,463,629	88	201,158	295,262,471	337,955,797	84	201,158	337,754,639
1至2年	25,768,046	7	1,654,397	24,113,649	55,053,503	14	1,654,397	53,399,106
2至3年	14,752,356	4	652,654	14,099,702	8,715,043	2	652,654	8,062,389
3年以上	1,600,000	1	-	1,600,000	1,777,582	-	-	1,777,582
合计	<u>337,584,031</u>	<u>100</u>	<u>2,508,209</u>	<u>335,075,822</u>	<u>403,501,925</u>	<u>100</u>	<u>2,508,209</u>	<u>400,993,716</u>

11、坏帐准备

人民币元

年初余额

60,372,497

本期计提额

35,022,260

本期转销数

-

期末余额

95,394,757

12、预付帐款

合并预付帐款帐龄分析如下：

帐龄	2002年6月30日		2001年12月31日	
	人民币元	%	人民币元	%
1年以内	188,561,114	86	60,195,238	68
1至2年	25,777,712	12	22,936,739	26
2至3年	5,372,300	2	5,033,455	6
3年以上	-	-	-	-
合计	<u>219,711,126</u>	<u>100</u>	<u>88,165,432</u>	<u>100</u>

公司帐龄超过 2 年的余额主要为当时为购置备件及材料的预付款项，由于数额较小，公司暂未与供应商结算。

欠款金额前五名情况如下：

前五名欠款总额	占合并预付帐款总额比例
人民币元	
75,390,620	34%

预付帐款余额中持有公司 5%以上股份的股东欠款情况见附注 47。

公司预付帐款帐龄分析如下：

帐龄	2002 年 6 月 30 日		2001 年 12 月 31 日	
	人民币元	%	人民币元	%
1 年以内	187,271,135	86	66,840,124	71
1 至 2 年	25,777,712	12	22,936,739	24
2 至 3 年	5,372,300	2	5,033,455	5
3 年以上	-	-	-	-
合计	<u>218,421,147</u>	<u>100</u>	<u>94,810,318</u>	<u>100</u>

13、应收补贴款

应收补贴款为应收煤炭出口的退税收入。公司以前年度煤炭出口的出口退税计算方式为“先征后退”，该款项为按相关文件规定计算公司应收回的增值税款。本期公司煤款出口退税计算方式已改为“免、抵、退”，故公司本期未发生应收出口退税款。

应收补贴款期末余额为公司尚未收到的 2001 年度煤炭出口的退税收入。

14、存货

	合并数			合并数		
	2002 年 6 月 30 日			2001 年 12 月 31 日		
	金 额 人民币元	跌价准备 人民币元	帐面价值 人民币元	金 额 人民币元	跌价准备 人民币元	帐面价值 人民币元
原材料	259,310,717	-	259,310,717	269,510,049	-	269,510,049
产成品	368,018,610	-	368,018,610	170,372,249	-	170,372,249
	<u>627,329,327</u>	-	<u>627,329,327</u>	<u>439,882,298</u>	-	<u>439,882,298</u>

	公司数			公司数		
	2002 年 6 月 30 日			2001 年 12 月 31 日		
	金 额 人民币元	跌价准备 人民币元	帐面价值 人民币元	金 额 人民币元	跌价准备 人民币元	帐面价值 人民币元
原材料	254,025,178	-	254,025,178	255,980,616	-	255,980,616
产成品	368,018,610	-	368,018,610	170,372,249	-	170,372,249
	<u>622,043,788</u>	-	<u>622,043,788</u>	<u>426,352,865</u>	-	<u>426,352,865</u>

15、待摊费用

	2002 年 6 月 30 日 合并及公司数 人民币元	2001 年 12 月 31 日 合并及公司数 人民币元
港口运费	212,354,938	111,048,395

16、长期投资

长期股权投资

被投资公司名称	2001 年 12 月 31 日			本期增加	本期减少	2002 年 6 月 30 日			注册资本比例
	投资金额	减值准备	帐面价值			投资金额	减值准备	帐面价值	
	人民币元	人民币元	人民币元			人民币元	人民币元	人民币元	
青岛保税区中究贸易有限公司	2,709,903	-	2,709,903	2,180,334	-	4,890,237	-	4,890,237	52.38%
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%
	<u>4,470,322</u>	<u>-</u>	<u>4,470,322</u>	<u>2,180,334</u>	<u>-</u>	<u>6,650,656</u>	<u>-</u>	<u>6,650,656</u>	

17、固定资产及累计折旧

合并固定资产变动表如下：

	房屋建筑物 人民币元	矿井建筑物 人民币元	地面建筑物 人民币元	机器设备 人民币元	运输设备 人民币元	合 计 人民币元
原值						
期初余额	1,906,283,061	3,560,418,752	-	6,059,102,103	176,248,125	11,702,052,041
本期购入铁运处转入	60,525,682	-	870,600,760	120,889,916	51,993,303	1,104,009,661
本期购置	-	-	-	25,492,056	411,750	25,903,806
本期在建工程转入	-	-	-	-	-	-
本期减少	(4,615,027)	-	-	(44,920,127)	(1,733,652)	(51,268,806)
合并期末余额	<u>1,962,193,716</u>	<u>3,560,418,752</u>	<u>870,600,760</u>	<u>6,160,563,948</u>	<u>226,919,526</u>	<u>12,780,696,702</u>
累计折旧						
期初余额	628,226,359	1,208,228,327	-	2,561,133,573	95,397,635	4,492,985,894
本期购入铁运处转入	12,516,636	-	149,897,088	32,501,455	32,233,660	227,148,839
本期计提额	52,259,795	48,243,688	26,173,861	292,183,816	14,979,336	433,840,496
本期转出额	(191,853)	-	-	(38,864,588)	(1,463,358)	(40,519,799)
合并期末余额	<u>692,810,937</u>	<u>1,256,472,015</u>	<u>176,070,949</u>	<u>2,846,954,256</u>	<u>141,147,273</u>	<u>5,113,455,430</u>
净值						
合并期初余额	<u>1,278,056,702</u>	<u>2,352,190,425</u>	<u>-</u>	<u>3,497,968,530</u>	<u>80,850,490</u>	<u>7,209,066,147</u>
合并期末余额	<u>1,269,382,779</u>	<u>2,303,946,737</u>	<u>694,529,811</u>	<u>3,313,609,692</u>	<u>85,772,253</u>	<u>7,667,241,272</u>

公司固定资产变动表如下：

	房屋建筑物 人民币元	矿井建筑物 人民币元	地面建筑物 人民币元	机器设备 人民币元	运输设备 人民币元	合 计 人民币元
原值						
期初余额	1,906,283,061	3,560,418,752	-	6,058,907,795	175,949,709	11,701,559,317
本期购入铁运处转入	60,525,682	-	870,600,760	120,889,916	51,993,303	1,104,009,661
本期购置	-	-	-	25,492,056	411,750	25,903,806
本期在建工程转入	-	-	-	-	-	-
本期减少	(4,615,027)	-	-	(44,920,127)	(1,733,652)	(51,268,806)
公司期末余额	<u>1,962,193,716</u>	<u>3,560,418,752</u>	<u>870,600,760</u>	<u>6,160,369,640</u>	<u>226,621,110</u>	<u>12,780,203,978</u>
累计折旧						
期初余额	628,226,359	1,208,228,327	-	2,561,073,929	95,308,240	4,492,836,855
本期购入铁运处转入	12,516,636	-	149,897,088	32,501,455	32,233,660	227,148,839
本期计提额	52,259,795	48,243,688	26,173,861	292,171,585	14,961,003	433,809,932
本期转出额	(191,853)	-	-	(38,864,588)	(1,463,358)	(40,519,799)
公司期末余额	<u>692,810,937</u>	<u>1,256,472,015</u>	<u>176,070,949</u>	<u>2,846,882,381</u>	<u>141,039,545</u>	<u>5,113,275,827</u>

兖州煤业股份有限公司 2002 年半年度报告

净值						
公司期初余额	1,278,056,702	2,352,190,425	-	3,497,833,866	80,641,469	7,208,722,462
公司期末余额	1,269,382,779	2,303,946,737	694,529,811	3,313,487,259	85,581,565	7,666,928,151

18、工程物资

<u>类别</u>	2002 年 6 月 30 日 合并及公司数 人民币元	2001 年 12 月 31 日 合并及公司数 人民币元
工程用材料	2,596,533	1,697,068

19、在建工程

公司及合并在建工程变动表如下：

工程名称	入		本期购入		本期		占预算比例 %	资金来源
	期初余额 人民币元	本期增加额 人民币元	铁运处转入 人民币元	完工转出数 人民币元	期末余额 人民币元	预算数 人民币元		
待安装设备	97,066,091	3,615,200	-	-	100,681,291	134,242,000	75	自筹资金
土建工程	165,665,703	3,663,670	518,930	-	169,848,303	226,464,000	75	自筹资金
其他	6,259,742	1,434,531	-	-	7,694,273	11,837,000	65	自筹资金
合计	268,991,536	8,713,401	518,930	-	278,223,867	372,543,000		

公司本年无资本化利息。

20、无形资产

公司及合并无形资产变动表如下：

种类	原始金额 人民币元	期初余额 人民币元	本期购入		本期摊销额 人民币元	累计摊销数 人民币元	期末余额 人民币元	剩余摊销期
			铁运处转入 人民币元					
场地使用权	310,242,143	284,833,859	-	-	(3,222,950)	(28,631,234)	281,610,909	45 年 5 个月
济三矿场地使用权	88,928,996	87,186,161	-	-	(889,290)	(2,632,125)	86,296,871	48 年 6 个月
济三矿采矿权	132,478,800	125,854,760	-	-	(3,311,970)	(9,936,010)	122,542,790	18 年 6 个月
铁运处土地使用权	259,378,500	-	259,378,500	-	(2,555,000)	(2,555,000)	256,823,500	49 年 6 个月
	791,028,439	497,874,780	259,378,500	-	(9,979,210)	(43,754,369)	747,274,070	

公司原有的场地使用权由兖矿集团投入，济三矿及铁运处的场地使用权及济三矿采矿权均为从兖矿集团按评估价购入。

其中，公司原有的场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；济三矿的场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；铁运处的土地使用权由山东正源和信有限责任会计师事务所[2001]鲁正会评报字第 10041 号采用重置成本法进行评估。

21、应付票据

	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
	合并及公司数 人民币元	合并及公司数 人民币元
商业承兑汇票	-	60,000,000
银行承兑汇票 (参见附注 6)	<u>228,031,025</u>	<u>215,860,000</u>
	<u>228,031,025</u>	<u>275,860,000</u>
1 年内到期的应付票据	<u>228,031,025</u>	<u>275,860,000</u>

22、应付帐款

应付帐款余额中持有公司5%以上股份的股东欠款情况见附注47。

23、预收帐款

预收帐款余额中持有公司5%以上股份的股东欠款情况见附注47。

24、应交税金

	2002 年 6 月 30 日		2001 年 12 月 31 日	
	合并数 人民币元	公司数 人民币元	合并数 人民币元	公司数 人民币元
所得税	118,927,452	118,927,452	50,018,758	49,353,367
增值税	1,463,082	1,463,082	19,961,601	19,842,695
其他	<u>34,922,613</u>	<u>35,435,718</u>	<u>34,442,570</u>	<u>34,433,825</u>
	<u>155,313,147</u>	<u>155,826,252</u>	<u>104,422,929</u>	<u>103,629,887</u>

25、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 47。

26、预提费用

	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日	期末结存余额原因
	公司及合并数 人民币元	公司及合并数 人民币元	
预提修理费	32,001,696	-	本期预提, 尚待支付
预提科技费	<u>7,632,365</u>	-	本期预提, 尚待支付
合计	<u>39,634,061</u>	-	

27、预计负债

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

种类	年初余额 人民币元	本期计提额 人民币元	本期支付额 人民币元	期末余额 人民币元
塌陷费	120,196,012	119,644,344	(103,200,202)	136,640,154

28、长期应付款及一年内到期的长期应付款

	2002 年 6 月 30 日 合并及公司数 人民币元	2001 年 12 月 31 日 合并及公司数 人民币元
一年内到期的长期应付款	86,633,816	636,633,816
长期应付款	105,983,040	105,983,040
	<u>192,616,856</u>	<u>742,616,856</u>

上述款项为应付兖矿集团济三矿及采矿权剩余款项，详见附注 47(五)(C)。

29、长期借款

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

公司为支付收购铁运处款，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(其中：宽限期2年，还本期6年)。根据借款协议，公司每季支付利息一次，从2004年8月25日起，公司将分6年偿还本金，每年偿还人民币2亿元。

30、股本

2002年1月1日至2002年6月30日公司股份变动情况如下：

	期末数(股)	本次变动增减(股)					期初数(股)
		配股	送股	公积金转股	增发	上市	
一、未上市流通股份							
1. 发起人股份							
- 境内法人持有股份	1,670,000,000	-	-	-	-	-	1,670,000,000
2. 内部职工股	-	-	-	-	-	-	-
未上市流通股份	<u>1,670,000,000</u>	-	-	-	-	-	<u>1,670,000,000</u>
二、已上市流通股份							
1. 人民币普通股	180,000,000	-	-	-	-	-	180,000,000
2. 境外上市外资股	1,020,000,000	-	-	-	-	-	1,020,000,000
已上市流通股份合计	<u>1,200,000,000</u>	-	-	-	-	-	<u>1,200,000,000</u>
三、股份总数	<u>2,870,000,000</u>	-	-	-	-	-	<u>2,870,000,000</u>

2001年1月1日至2001年12月31日公司股份变动情况如下：

	年末数(股)	本次变动增减(股)					年初数(股)
		配 股	送 股	公积金转股	增 发	上 市	
一、未上市流通股份							
1.发起人股份							
-境内法人持有股份	1,670,000,000	-	-	-	-	-	1,670,000,000
2.内部职工股	-	-	-	-	-	-	-
未上市流通股份	<u>1,670,000,000</u>	-	-	-	-	-	<u>1,670,000,000</u>
二、已上市流通股份							
1.人民币普通股	180,000,000	-	-	-	100,000,000	-	80,000,000
2.境外上市外资股	<u>1,020,000,000</u>	-	-	-	<u>170,000,000</u>	-	<u>850,000,000</u>
已上市流通股份合计	<u>1,200,000,000</u>	-	-	-	<u>270,000,000</u>	-	<u>930,000,000</u>
三、股份总数	<u>2,870,000,000</u>	-	-	-	<u>270,000,000</u>	-	<u>2,600,000,000</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(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6月30日公司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
期初余额	3,549,258,855	674,652,539	4,223,911,394
本期增加数	-	115,784,850	115,784,850
本年减少数	-	-	-
期末余额	<u>3,549,258,855</u>	<u>790,437,389</u>	<u>4,339,696,244</u>

注：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，不可向股东分派股息。

2001年1月1日至2001年12月31日公司资本公积变动情况如下：

	股本溢价 人民币元	维简费转入 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>

32、盈余公积

2002年1月1日至2002年6月30日公司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
期初余额	287,808,101	143,904,051	431,712,152
本期增加数	-	-	-
期末余额	<u>287,808,101</u>	<u>143,904,051</u>	<u>431,712,152</u>

2001年1月1日至2001年12月31日公司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)	(30,874,441)	(15,437,220)	(46,311,661)
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)	(20,413,418)	(10,206,709)	(30,620,127)
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

	本期数 金 额 人民币元	上年数 金 额 人民币元
年/期初未分配利润(上年报告金额)	1,633,650,835	1,070,321,502
减：会计政策变更追溯调整 - 维简费(参见附注 2)	<u>435,946,802</u>	<u>262,432,745</u>
年/期初未分配利润(调整后金额)	<u>1,197,704,033</u>	<u>807,888,757</u>
加：本/期年净利润(上年报告金额)	584,945,912	1,000,387,449
减：会计政策变更追溯调整 - 维简费(参见附注 2)	-	<u>204,134,184</u>
本年/期净利润(调整后金额)	<u>584,945,912</u>	<u>796,253,265</u>
减：提取法定盈余公积(调整后金额)(注 1)	-	79,625,327
提取法定公益金(调整后金额)(注 2)	-	39,812,662
应付普通股股利	-	<u>287,000,000</u>
年/期末未分配利润	<u>1,782,649,945</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。

34、主营业务收入

	截至 6 月 30 日止期间		
	2002 年合并数 人民币元	2002 年公司数 人民币元	2001 年公司数 人民币元
煤产品国内销售收入	1,837,331,450	1,837,331,450	1,605,678,104
煤产品出口销售收入	1,872,727,921	1,872,727,921	1,480,326,808
铁路运输服务收入	70,310,675	70,310,675	-
	<u>3,780,370,046</u>	<u>3,780,370,046</u>	<u>3,086,004,912</u>

前五名客户销售收入总额 人民币元	占全部销售收入比例
814,619,544	22%

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。

35、主营业务成本

	截至 6 月 30 日止期间		
	2002 年合并数 人民币元	2002 年公司数 人民币元	2001 年公司数 人民币元
材料	338,783,951	338,783,951	312,486,542
工资	273,907,121	273,907,121	247,032,677
职工福利费	38,355,060	38,355,060	34,601,938
电力	115,124,703	115,124,703	111,475,714
折旧费	380,646,036	380,646,036	373,446,249
土地塌陷费	104,971,745	104,971,745	105,344,597
维修费	131,892,457	131,892,457	114,831,227
其他	73,148,697	79,213,757	62,999,699
小计	<u>1,456,829,770</u>	<u>1,462,894,830</u>	<u>1,362,218,643</u>
维简费	<u>115,784,850</u>	<u>115,784,850</u>	<u>101,946,384</u>
合计	<u>1,572,614,620</u>	<u>1,578,679,680</u>	<u>1,464,165,027</u>

36、主营业务税金及附加

	截至 6 月 30 日止期间		
	2002 年合并数 人民币元	2002 年公司数 人民币元	2001 年公司数 人民币元
营业税	2,109,320	2,109,320	-
城建税	18,664,772	18,578,980	19,379,239
教育费附加	8,034,099	7,997,332	8,002,352
资源税	21,681,414	21,681,414	19,953,964
	<u>50,489,605</u>	<u>50,367,046</u>	<u>47,335,555</u>

37、其他业务利润

	截至 6 月 30 日止期间		
	2002 年合并数 人民币元	2002 年公司数 人民币元	2001 年公司数 人民币元
材料销售			
- 收入	241,004,945	241,004,945	195,214,301
- 成本	<u>227,926,355</u>	<u>227,926,355</u>	<u>178,297,516</u>
	<u>13,078,590</u>	<u>13,078,590</u>	<u>16,916,785</u>
其他			
- 收入	22,255,872	17,850,519	13,144,460
- 成本	<u>16,077,302</u>	<u>16,076,410</u>	<u>10,436,085</u>
	<u>6,178,570</u>	<u>1,774,109</u>	<u>2,708,375</u>
	<u>19,257,160</u>	<u>14,852,699</u>	<u>19,625,160</u>

38、营业费用

	截至 6 月 30 日止期间		
	2002 年合并数 人民币元	2002 年公司数 人民币元	2001 年公司数 人民币元
煤产品国内销售运费	211,541,157	211,541,157	227,892,285
煤产品出口销售运费	521,863,086	521,863,086	475,348,248
其他	<u>47,877,648</u>	<u>44,057,303</u>	<u>32,402,381</u>
	<u>781,281,891</u>	<u>777,461,546</u>	<u>735,642,914</u>

39、财务费用

	截至 6 月 30 日止期间		
	2002 年合并数 人民币元	2002 年公司数 人民币元	2001 年公司数 人民币元
利息支出	43,304,961	43,304,961	1,314,561
减：利息收入	13,289,408	13,278,300	9,830,753
其他	<u>980,210</u>	<u>979,388</u>	<u>937,150</u>
	<u>30,995,763</u>	<u>31,006,049</u>	<u>(7,579,042)</u>

40、营业外收入

	截至 6 月 30 日止期间		
	2002 年合并数 人民币元	2002 年公司数 人民币元	2001 年公司数 人民币元
处理固定资产收入	1,544,482	1,544,482	134,350
其他	205,871	205,871	134,805
	<u>1,750,353</u>	<u>1,750,353</u>	<u>269,155</u>

41、营业外支出

	截至 6 月 30 日止期间		
	2002 年合并数 人民币元	2002 年公司数 人民币元	2001 年公司数 人民币元
处理固定资产损失	2,476,607	2,476,607	3,682,428
捐赠支出	133,500	133,500	286,586
罚款支出	231,698	231,698	222,206
其他	1,654,768	1,648,455	1,226,856
	<u>4,496,573</u>	<u>4,490,260</u>	<u>5,418,076</u>

42、所得税

	截至 6 月 30 日止期间 2002 年 人民币元
公司应计所得税	287,505,031
子公司应计所得税	<u>609,475</u>
	<u>288,114,506</u>
公司本期会计所得额	872,450,943
调增：	
1. 非公益性捐赠支出	124,000
2. 固定资产报废支出	2,476,607
3. 未取得发票的预提塌陷费	<u>6,678,494</u>
	<u>9,279,101</u>
调减：	
1. 对中兖公司的投资收益	<u>2,831,482</u>
公司本期应纳税所得额	<u>878,898,562</u>
所得税率	33%

43、收到的其他与经营活动有关的现金

	截至 6 月 30 日止期间	
	2002 年合并数 人民币元	2002 年公司数 人民币元
其他业务收入	263,260,817	258,855,464
利息收入	13,289,408	13,278,300
其他	311,282,562	314,811,621
合计	<u>587,832,787</u>	<u>586,945,385</u>

44、支付的其他与经营活动有关的现金

	截至 6 月 30 日止期间	
	2002 年合并数 人民币元	2002 年公司数 人民币元
营业费用及管理费用中的支付额	1,000,651,187	996,385,843
其他业务支出	244,003,657	244,002,765
其他	104,306,719	104,299,584
合计	<u>1,348,961,563</u>	<u>1,344,688,192</u>

45、收购铁路运输资产

	人民币元
流动资产	142,820,764
固定资产	877,379,752
无形资产(场地使用权)	259,378,500
流动负债	<u>(36,993,101)</u>
合计(参见附注 47)	<u>1,242,585,915</u>
减: 收购铁路运输资产获得的货币资金	<u>141,575</u>
收购铁路运输资产支付现金净额	<u>1,242,444,340</u>

上述收购款项人民币 1,242,444,340 元, 已于本期支付于兖矿集团。

46、分部资料

项 目	煤炭业务	铁路运输业务	行业间相互抵减	不可分配项目	合 计
	2002 年 6 月 30 日	2002 年 6 月 30 日	2002 年 6 月 30 日	2002 年 6 月 30 日	2002 年 6 月 30 日
一、 营业收入:					
对外营业收入	3,710,059,371	70,310,675	-	-	3,780,370,046
分部间营业收入	-	188,707,069	(188,707,069)	-	-
营业收入合计	<u>3,710,059,371</u>	<u>259,017,744</u>	<u>(188,707,069)</u>	-	<u>3,780,370,046</u>
二、 销售成本:					
对外销售成本	1,547,802,007	24,812,613	-	-	1,572,614,620
分部间销售成本	-	66,380,888	(66,380,888)	-	-
销售成本合计	<u>1,547,802,007</u>	<u>91,193,501</u>	<u>(66,380,888)</u>	-	<u>1,572,614,620</u>
三、 期间费用合计	1,326,573,130	32,305,915	(122,326,181)	92,821,792	1,329,374,656
四、 营业利润合计	835,684,234	135,518,328	-	(92,821,792)	878,380,770
五、 资产总额	9,604,935,524	1,105,743,411	-	1,864,557,356	12,575,236,291
六、 负债总额	1,725,217,023	21,004,642	-	1,400,510,445	3,146,732,110

47、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
兖矿集团有限公司 （“兖矿集团”）	山东邹城市凫山路 40 号	工业加工	控股股东	国有独资	赵经彻
青岛保税区中兖贸易有限公司 （“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

	期初及期末数 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

	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	人民币元	%	人民币元	%	人民币元	%	人民币元	%
兖矿集团	1,670,000,000	58.19	-	-	-	-	1,670,000,000	58.19
中兖贸易	1,100,000	52.38	-	-	-	-	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

(五)公司与上述关联公司在本期间发生了如下重大关联交易：

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

(b)购买铁路运输资产

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 6 月 30 日，公司已全额支付上述总价款，共计人民币 124,259 万元。本期运输处实现运量达到 1,307 万吨。

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。

公司将于 2002 年 12 月 31 日前无息支付人民币 62,338 万元的收购价，并从 2001 年起分十年于每年 12 月 31 日前无息等额支付人民币 1,324.8 万元的采矿权价款。

截止 2002 年 6 月 30 日，公司已为上述收购支付兖矿集团共计人民币 239,077 万元。其中，本期支付人民币 55,000 万元。

以上交易的价格根据评估价格决定。

(d)销售及采购

	截至 6 月 30 日止期间	
	2002 年 人民币千元	2001 年 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	20,243	18,900
- 兖矿集团	55,788	26,695
小计	76,031	45,595
提供铁路运输服务 - 兖矿集团	1,529	-
提供公用设备及设施收入 - 兖矿集团	2,500	2,905
材料及备件销售 - 兖矿集团	8,399	5,272
	88,459	53,772
采购 - 兖矿集团	68,831	38,155

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

科目	关联公司名称	2002 年 6 月 30 日 人民币元	2001 年 12 月 31 日 人民币元
----	--------	-------------------------	--------------------------

应收帐款	兖矿集团	18,178,398	12,416,512
预付货款	兖矿集团	38,354,295	26,547,580
其他应收款	兖矿集团	<u>97,892,100</u>	<u>160,504,483</u>
		<u>154,424,793</u>	<u>199,468,575</u>
应付票据	兖矿集团	100,000,000	160,000,000
应付帐款	兖矿集团	38,355,511	33,456,343
预收货款	兖矿集团	3,304,079	-
其他应付款	兖矿集团	151,778,412	29,308,749
一年内到期的长期应付款	兖矿集团	86,633,816	636,633,816
长期应付款	兖矿集团	<u>105,983,040</u>	<u>105,983,040</u>
		<u>486,054,858</u>	<u>965,381,948</u>

(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 2001 年 1 月 1 日至 6 月 30 日期间及 2002 年 1 月 1 日至 6 月 30 日期间会计报表中已列支上述款项为人民币 172,773 千元及人民币 205,087 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:

	截至 6 月 30 日止期间	
	2002 年 人民币千元	2001 年 人民币千元
维修及保养	108,437	60,603
技术支持及培训费	7,565	7,565
采矿权费用	6,490	6,490
铁路运输费	-	118,505
公用设施费	870	300
公路运输费	16,921	4,502
供气供暖费	5,510	5,510
房产管理费	18,600	15,485
子女就读费	8,300	6,660
其他	<u>7,265</u>	<u>7,115</u>
小计	<u>179,958</u>	<u>232,735</u>

以上交易的价格根据市场价或双方协议确定。

- 3) 2001 年 1 月 1 日至 6 月 30 日期日及 2002 年 1 月 1 日至 6 月 30 日期间支付给关键管理人员的报酬(包括采用货币、实物形式和其他形式的工资、福利、奖金等)总额分别为人民币 286,438 元及人民币 1,264,369 元。

48、或有事项

截至资产负债表日止,公司存在以下或有事项:

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 年全年实现运量达到 2,500 万吨时,公司将于 2003 年 6 月 30 日前另行支付人民币 4,000 万元(详见附注 47(五)(b))。2002 年 1 至 6 月期间运输处已实现运量达 1,307 万吨。

49、承担事项

资本承担

	期 末 数 人民币千元
已签约但尚未支付的购建资产承诺	<u>50,664</u>

兖州煤业股份有限公司

补充资料

2002 年 1 月 1 日至 2002 年 6 月 30 日期间

1、国际会计准则对净利润和净资产的影响

	本期净利润 人民币千元	于 2002 年 6 月 30 日 之资产净值 人民币千元
以中华人民共和国《企业会计准则》 及《企业会计制度》 编制之财务报表	584,946	9,424,058
调整：		
—冲回计提的维简费	115,785	-
—递延所得税	2,204	89,625
—减少商誉转入利润	13,810	41,430
—设定利息	(19,978)	(79,573)
—其他	(380)	(6,119)
按国际会计准则调整后之财务报表	<u>696,387</u>	<u>9,469,421</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	22.89	23.77	0.75	0.75
营业利润	9.32	9.68	0.31	0.31
净利润	6.21	6.45	0.20	0.20
扣除非经常性损益后的净利润	6.23	6.47	0.20	0.20

3、2002 年资产减值准备明细表

项目	2002 年 1 月 1 日		本期增加		本期转回		2002 年 6 月 30 日	
	合并	公司	合并	公司	合并	公司	合并	公司
一、坏账准备合计	60,372,497	60,372,497	35,022,260	35,022,260	-	-	95,394,757	95,394,757
其中：应收账款	57,864,288	57,864,288	35,022,260	35,022,260	-	-	92,886,548	92,886,548
其他应收款	2,508,209	2,508,209	-	-	-	-	2,508,209	2,508,209
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：库存商品	-	-	-	-	-	-	-	-
原材料	-	-	-	-	-	-	-	-
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：房屋、建筑物	-	-	-	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-

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

单位：元

资产负债表项目	2002 年 6 月 30 日		2001 年 12 月 31 日	增减率	变动原因
	金额	占资产总额比例			
无形资产	747,274,070	5.94%	497,874,780	50.09%	注 1
未分配利润	1,782,649,945	14.18%	1,197,704,033	48.84%	注 2

注 1：收购铁路运输资产后土地使用权增加。

注 2：公司上半年经营利润增加。

单位：元

利润表项目	2002 年 1 月 1 日至 6 月 30 日		2001 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	增减率	变动原因
	金额	占利润总额比例			
管理费用	485,864,557	55.49%	344,387,680	41.08%	注 3

注 3：(一)由于工资水平上升，劳动保险费、工资、职工福利费等支出增加。
 (二)收购铁路运输资产后管理费用支出相应增加。
 (三)提取坏帐准备。

七、备查文件

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 :

载有董事长亲笔签名的半年度报告文本 ;

载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人、财务总监签名并盖章的财务报告文本 ;

报告期内 ,在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿 ;

公司章程文本 ;

在其它证券市场公布的半年度报告文本。

兖州煤业股份有限公司

董事长 :莫立崎

2002 年 8 月 19 日