



**兖州煤业股份有限公司**  
**二零零六年中期报告**

2006年8月18日

## 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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。

公司第三届董事会第六次会议应到董事 13 人，实到董事 12 人。陈广水董事因工作原因请假，未出席本次董事会会议。

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

# 目 录

一、 公司基本情况.....	3
二、 股本变动和主要股东持股情况.....	5
三、 董事、监事、高级管理人员情况.....	8
四、 管理层讨论与分析.....	9
五、 重要事项.....	13
六、 财务报告.....	18
七、 备查文件.....	57

## 一、公司基本情况

### (一) 公司简介

- 1、公司法定中文名称：兖州煤业股份有限公司  
公司中文名称缩写：兖州煤业  
公司法定英文名称：Yanzhou Coal Mining Company Limited
- 2、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码  
A 股—上市地点：上海证券交易所  
股票简称：G 兖煤  
股票代码：600188  
H 股—上市地点：香港联合交易所  
股票代码：1171  
ADS—上市地点：纽约证券交易所  
股票简称：YZC
- 3、公司注册地址：山东省邹城市凫山南路 298 号  
公司办公地址：山东省邹城市凫山南路 298 号  
邮政编码：273500  
公司网址：<http://www.yanzhoucoal.com.cn>  
公司电子信箱：[yzc@yanzhoucoal.com.cn](mailto:yzc@yanzhoucoal.com.cn)
- 4、公司法定代表人：王 信
- 5、公司授权代表： 吴玉祥  
陈广水  
公司董事会秘书：陈广水  
联系地址：山东省邹城市凫山南路 298 号  
兖州煤业股份有限公司董事会秘书处  
电话：0537-5382319  
传真：0537-5383311  
电子信箱：[yzc@yanzhoucoal.com.cn](mailto:yzc@yanzhoucoal.com.cn)
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、香港《文汇报》、香港《南华早报》  
公司中期报告登载网址：<http://www.sse.com.cn>  
中期报告备置地点：兖州煤业股份有限公司董事会秘书处
- 7、其他有关资料  
公司变更注册登记日期：2006 年 3 月 9 日  
企业法人营业执照注册号：企股鲁总字第 003929 号  
税务登记证号码：国税鲁外字 370800166122374  
会计师事务所（境内）名称：德勤华永会计师事务所有限公司  
办公地址：上海延安东路 222 号外滩中心 30 楼  
会计师事务所（境外）名称：德勤·关黄陈方会计师行  
办公地址：香港金钟道 88 号太古广场一期 35 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	2006年1-6月	2005年1-6月
		(未经审计)	(未经审计)
净利润	千元	1,347,703	1,656,623
扣除非经常性损益后的净利润	千元	1,346,735	1,655,932
经营活动产生的现金流量净额	千元	390,384	2,685,199
净资产收益率	%	7.69	10.21
每股收益 <sup>注1</sup>	元/股	0.27	0.54
每股收益 <sup>注2</sup>	元/股	0.27	0.34

注:(1)截至2006年6月30日止6个月和截至2005年6月30日止6个月的每股收益分别按总股本49.184亿股、30.74亿股计算。

(2)截至2006年6月30日止6个月、截至2005年6月30日止6个月的每股收益均按总股本49.184亿股计算。

财务指标	单位	2006年6月30日	2005年12月31日
		(未经审计)	(经审计)
流动资产	千元	11,347,273	11,061,910
流动负债	千元	4,094,457	3,569,704
总资产	千元	22,074,980	21,088,180
股东权益(不含少数股东权益)	千元	17,514,984	17,141,627
每股净资产	元/股	3.56	3.49
调整后的每股净资产	元/股	3.55	3.47

报告期内扣除非经常性损益的净利润调节情况如下表(单位:千元):

项 目	2006年1-6月
	(未经审计)
一、报告期内实现的净利润	1,347,703
加: 营业外支出	2,584
减: 营业外收入	4,625
非经常性损益的所得税影响	-1,073
二、扣除非经常性损益后的净利润	1,346,735

### 2、按境内外两种会计准则编制的净利润差异

公司按国际财务报告准则编制的报告期净利润为1,433,505千元,按中国会计准则编制的报告期净利润为1,347,703千元,两者差额为85,802千元。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

报告期内，本公司股份总数未发生变化，股本结构因实施股权分置改革发生了变化。

公司于 2006 年 3 月 31 日实施股权分置改革方案后，股份变动情况如下：

数量单位：股 每股面值：人民币1 元

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)	本次变动后	
	数量	比例	股权分置改革 送股	数量	比例
一、有限售条件股份 (国有法人持股)	2,672,000,000	54.33%	-72,000,000	2,600,000,000	52.86%
二、无限售条件股份					
1、人民币普通股 A 股	288,000,000	5.85%	+72,000,000	360,000,000	7.32%
2、境外上市的外资股 H 股	1,958,400,000	39.82%	0	1,958,400,000	39.82%
三、股份总数	4,918,400,000	100.00%	0	4,918,400,000	100.00%

### (二) 股东情况

#### 1、报告期末股东总数

截至 2006 年 6 月 30 日，公司股东总数为 80,758 人。其中境内有限售条件股东 1 人、境内无限售条件股东 80,623 人、H 股股东 134 人。

#### 2、公司前十名股东、前十名无限售条件流通股股东持股情况

截至 2006 年 6 月 30 日，公司前十名股东、前十名无限售条件流通股股东情况如下表：

股东数量和持股情况表

单位：股

股东总数		80,758 人			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
兖矿集团有限公司	国有股东	52.86	2,600,000,000	2,600,000,000	0
香港中央结算(代理人)有限公司	外资股东	39.75	1,954,851,596	0	不详
上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	其他	0.15	7,170,250	0	不详
CREDIT SUISSE (HONG KONG) LIMITED	其他	0.13	6,607,896	0	不详
海通证券股份有限公司	其他	0.10	5,000,000	0	不详
上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.10	4,888,188	0	不详
东风汽车股份有限公司	其他	0.07	3,559,496	0	不详
全国社保基金零零二组合	其他	0.06	2,810,025	0	不详
国联安德盛小盘精选证券投资基金	其他	0.05	2,500,000	0	不详

CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	其他	0.05	2,258,468	0	不详
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>					
<b>股东名称</b>		<b>持有无限售条件股份数量</b>		<b>股份种类</b>	
香港中央结算（代理人）有限公司		1,954,851,596		境外上市外资股	
上投摩根双息平衡混合型证券投资基金		7,170,250		人民币普通股	
CREDIT SUISSE (HONG KONG) LIMITED		6,607,896		人民币普通股	
海通证券股份有限公司		5,000,000		人民币普通股	
上证 50 交易型开放式指数证券投资基金		4,888,188		人民币普通股	
东风汽车股份有限公司		3,559,496		人民币普通股	
全国社保基金零零二组合		2,810,025		人民币普通股	
国联安德盛小盘精选证券投资基金		2,500,000		人民币普通股	
CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED		2,258,468		人民币普通股	
上投摩根中国优势证券投资基金		2,220,588		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		以上所披露股东中，“上投摩根双息平衡混合型证券投资基金”和“上投摩根中国优势证券投资基金”的基金管理人均为上投摩根富林明基金管理公司。其他股东之间的关联关系和一致行动关系不详。			

注 1：以上“报告期末股东总数”及“公司前十名股东、前十名无限售条件流通股股东持股情况”资料是根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司、香港证券登记公司提供的截至 2006 年 6 月 30 日的公司股东名册编制。

注 2：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、公司前十名有限售条件流通股股东持股数量及限售条件

截至 2006 年 6 月 30 日，公司前十名有限售条件流通股股东持股数量及限售条件如下表：

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	兖矿集团有限公司	2,600,000,000	2010 年 4 月 1 日	2,600,000,000	自股权分置改革方案实施之日起，兖矿集团所持兖州煤业原非流通股股份在四十八个月内不上市交易。

除以上披露外，截至 2006 年 6 月 30 日，根据《中华人民共和国证券法》，没有任何在公司登记的股东持有公司发行在外股份的 5%或以上。公司依据香港证券及期货交易委员会《证券及期货条例》第 336 条规定所备存的股东权益登记册中，截至 2006 年 6 月 30 日公司登记在册的持有公司已发行 H 股 5%以上的股东有：

主要股东名称	股份类别	持有股份数目 (股)	身份	权益种类	占报告期末有关股本类别之百分比	占报告期末股本总数之百分比
兖矿集团有限公司	内资股 (国有法人股)	2,600,000,000 <sup>(L)</sup>	实益拥有人	公司	87.84%	52.86%
JPMorgan Chase & Co.	H 股	218,049,706 <sup>(L)</sup> (包括 82,615,699 <sup>(P)</sup> )	实益拥有人、 投资经理及 法团保管人/ 核准借出代理人	公司	11.13%	4.43%
Credit Suisse Group	H 股	160,567,327 <sup>(L)</sup> (包括 3,950,100 <sup>(P)</sup> ) 32,939,359 <sup>(S)</sup>	受控公司权益	公司	9.88%	3.93%

附注： [L]表示好仓， [S]表示淡仓， [P]表示在可供借出的股份中的权益。

报告期内， 公司控股股东或实际控制人未发生变化。

### 三、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员所持有公司股票因股权分置改革发生变动，变动情况如下：

姓名	职务	本报告期初内资股	本报告期末内资	变化原因
		持股量	股持股量	
		(股)	(股)	
杨德玉	副董事长、总经理	16,000	20,000	股权分置改革
吴玉祥	董事、财务总监	16,000	20,000	股权分置改革
陈广水	董事、董事会秘书	1,600	2,000	股权分置改革
孟宪昌	监事会主席	16,000	20,000	股权分置改革

除上述披露外，公司其他董事、监事、高级管理人员报告期内均未持有公司股票。

#### (二) 报告期内公司高级管理人员新聘情况

公司于2006年4月21日召开第三届董事会第五次会议，聘任曲天智先生为公司副总经理。

## 四、管理层讨论与分析

### (一) 公司主营业务范围和上半年经营状况

#### 1、主营业务范围

公司的主营业务为地下煤炭开采、洗选加工、销售和煤炭铁路运输。

#### 2、公司上半年经营状况

主营业务收入为 6,486,152 千元，同比减少了 190,493 千元或 2.9%。其中：(1)煤炭销售实现主营业务收入 6,412,051 千元，同比减少了 169,322 千元或 2.6%。主要是由于煤炭价格下降因素使主营业务收入减少 214,270 千元；煤炭销量增加因素使主营业务收入增加 44,948 千元。(2)煤炭运输专用铁路资产（“铁路资产”）实现铁路运输服务收入 74,101 千元（由客户承担矿区专用铁路资产运费的煤炭运量实现的收入）同比减少了 21,171 千元或 22.2%。

主营业务成本为 2,940,474 千元，同比增加了 182,206 千元或 6.6%。其中：煤炭主营业务成本为 2,898,982 千元，同比增加了 193,034 千元或 7.1%。吨煤销售成本为 173.04 元，同比增加了 10.42 元或 6.4%。主要原因是：(1)原材料价格上涨及采煤工作面搬迁频繁使材料投入增加等因素影响吨煤销售成本增加 3.54 元；(2)员工工资增加影响吨煤销售成本增加 10.18 元；(3)出口退税率降低影响吨煤销售成本增加 1.97 元；(4)公司加大成本控制力度，部分抵消了成本增支因素。

主营业务利润为 3,407,558 千元，同比减少了 385,785 千元或 10.2%。

营业费用为 519,848 千元，同比减少了 18,546 千元或 3.4%。主要是由于公司出口煤销量减少使出口销售费用降低所致。

管理费用为 919,559 千元，同比增加了 114,139 千元或 14.2%。主要是由于劳动保险费、员工工资和关联交易费用增加所致。

所得税为 685,061 千元，同比减少了 136,891 千元或 16.7%，主要是公司应纳税所得额减少所致。

净利润为 1,347,703 千元，同比减少了 308,920 千元或 18.6%。

上半年公司生产原煤 1,774 万吨，与上年同期相比减少 70 万吨或 3.8%。主要是由于公司受部分压煤村庄未按期搬迁影响，原煤产量同比下降所致。

上半年公司商品煤产量为 1,710 万吨，与上年同期相比减少 10 万吨或 0.6%。

上半年公司销售煤炭 1,675 万吨，同比增加 11 万吨或 0.7%，其中：国内销售 1,355 万吨，同比增加 61 万吨或 4.7%；出口销售 320 万吨，同比减少 50 万吨或 13.4%。

上半年公司煤炭销售平均价格为 382.74 元/吨，同比下降了 12.79 元/吨或 3.2%。其中：国内煤炭销售平均价格为 349.82 元/吨，同比下降了 20.03 元/吨或 5.4%；出口煤炭销售平均价格为 522.00 元/吨，同比上升了 36.63 元/吨或 7.6%。公司煤炭平均价格下降主要是由于国内销售煤炭价格下降所致。

上半年公司煤炭产品销售情况如下表：

	截至 2006 年 6 月 30 日止 6 个月			截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月		
	(未经审计)			(未经审计)		
	销量	销售平均价格	销售收入	销量	销售平均价格	销售收入
	(千吨)	(元/吨)	(千元)	(千吨)	(元/吨)	(千元)
精煤						
1 号精煤	494.0	558.36	275,848	403.9	562.86	227,350

2号精煤	2,671.7	545.81	1,458,246	3,004.4	530.38	1,593,482
国内	1,697.8	512.80	870,612	1,771.5	537.75	952,614
出口	973.9	603.36	587,634	1,232.9	519.80	640,868
3号精煤	5,955.3	440.99	2,626,195	5,293.0	433.29	2,293,398
国内	3,725.7	413.77	1,541,583	2,857.3	403.87	1,153,984
出口	2,229.6	486.46	1,084,612	2,435.7	467.80	1,139,414
块煤	272.1	430.39	117,097	237.8	472.98	112,492
国内	272.1	430.39	117,097	206.4	469.37	96,869
出口	0.0	—	0	31.4	496.62	15,623
精煤小计	9,393.1	476.67	4,477,386	8,939.1	472.83	4,226,722
国内	6,189.6	453.21	2,805,141	5,239.1	463.98	2,430,817
出口	3,203.5	522.00	1,672,246	3,700.0	485.37	1,795,905
经筛选原煤	4,895.6	310.84	1,521,750	6,065.6	346.52	2,101,829
混煤及其他	2,464.2	167.57	412,915	1,634.5	154.68	252,822
总计	16,752.9	382.74	6,412,051	16,639.2	395.53	6,581,373
其中:国内	13,549.4	349.82	4,739,805	12,939.2	369.84	4,785,468

上半年,公司铁路资产完成运量 942 万吨,同比减少 158 万吨或 14.4%。其中:按离矿价结算并由客户承担矿区专用铁路资产运费的煤炭运量为 426 万吨,同比减少 121 万吨或 22.0%。

### 3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的行业或产品情况

主营行业(产品)	主营业务收入 (千元)	主营业务成本 (千元)	毛利率 (%)
煤炭采选业	6,412,051	2,898,982	54.8

### 4、经营中的问题与困难

**压煤村庄搬迁风险。**压煤村庄搬迁问题普遍存在于华东地区煤矿的经济寿命周期内。公司现有煤矿压煤村庄搬迁问题虽已解决,由于存在不确定性因素,公司不排除未来仍会面临压煤村庄不能按期搬迁的风险。若上述风险出现,将可能影响公司煤炭产量并导致成本费用上升。

**煤炭市场波动风险。**煤炭价格走势主要取决于煤炭供需变化以及煤炭运力情况。煤炭价格的波动将会对公司业绩产生影响。

**成本上升风险。**不可预见的政策性增支因素和物价上升等因素将会加大公司成本支出,对公司业绩产生负面影响。

**获取新煤炭资源难度加大。**随着煤炭价格持续高位运行,煤炭资源价格呈上升趋势,将会增加公司对外开发和经营成本。

针对上述风险和不利因素,公司将坚持实施外延式发展和内涵式发展并举的经营策略,持续提高盈利能力和股东回报。

**5、兖州煤业澳大利亚有限公司经营情况**公司全资子公司兖州煤业澳大利亚有限公司(“兖煤澳洲”)所属澳思达煤矿目前正处于设备安装测试阶段,将于第三季度投入商业生产。截止2006年6月30日,该煤矿已累计生产原煤18万吨(矿井开拓过程中形成的工程煤)。报告期内销售煤炭11万吨。

上半年,兖煤澳洲实现销售收入 61,401 千元(扣除销售税金、运费以及各项杂费后的销售净额),其他收益 1,523 千元,煤炭销售成本 4,188 千元,管理费用 236,475 千元。报告期内兖煤澳洲亏损 177,739 千元。

在中国会计准则下,报告期内兖煤澳洲的亏损额 177,739 千元作为开办费用

在长期待摊费用中列支，未计入本期损益；在国际财务报告准则下，报告期内兖煤澳洲的亏损额 177,739 千元已计入本期损益。

## （二）下半年展望

下半年国内外煤炭市场供需总体平衡。

**国内煤炭市场供需保持基本平衡，优质煤炭价格高位运行，劣质煤炭价格面临下行压力。**中国经济增长带动电力、冶金、化工、建材等主要用煤行业对煤炭需求持续增加，受国家宏观调控影响增速趋缓。新建矿井投产、净出口减少等因素将使国内煤炭供应增加。煤炭运输能力增加，使国内煤炭运输紧张局面得到部分缓解。预计下半年国内煤炭市场将保持供需基本平衡的局面，煤炭价格基本稳定，优质煤炭价格保持高位运行，劣质煤炭价格下降。中国政府持续关闭整顿不符合规定的小煤矿、加大煤炭产业结构调整力度、对煤炭资源实行保护性开采等措施将有利于煤炭行业持续发展，提高大型煤炭企业竞争力。

**国际煤炭市场需求旺盛，煤炭价格高位盘整。**世界经济持续增长，国际能源问题持续升温，使国际煤炭需求旺盛，煤炭成为需求量增长最快的能源。美国、中国、印度和韩国等国家煤炭进口量增加，亚太地区煤炭需求保持强劲增长势头。印度尼西亚煤炭出口量增加、澳大利亚煤炭出口供应紧张、中国煤炭出口减少，使亚太地区煤炭供应基本保持稳定。预计下半年国际煤炭市场将继续保持高位运行。欧洲煤炭市场价格持续上升、国际原油和天然气价格居高不下、国际海运费持续反弹等因素将有利于支撑东亚市场煤炭价格高位运行。

公司 2006 年度国内及出口煤炭销售计划 3,400 万吨，比 2005 年实际销量增加 152 万吨或 4.7%。其中：国内销售计划 2,700 万吨，比 2005 年国内实际销量增加 177 万吨或 7.0%；出口计划 700 万吨，比 2005 年实际出口量减少 25 万吨或 3.4%。

公司已签订 2006 年度国内煤炭销售合同和意向 2,810 万吨，其中已签订合同量 1,142 万吨，合同价格比 2005 年度国内煤炭销售平均合同价格增长了 2.8%；签订国内销售意向量 1,668 万吨，价格将随市场变化而波动。公司已签订出口动力煤合同 493 万吨，合同价格比 2005 年度出口动力煤合同价格下降了 7%。

### 下半年经营策略

公司坚持实施外延式发展和内涵式发展并举的战略，持续提高盈利能力和股东回报。下半年将继续实施以下经营策略：

#### **第一，改善经营管理，提高现有煤矿的盈利能力。**

一是稳定现有煤矿的产量、销量。优化、调整矿井生产系统，全年原煤产量实现恢复性增长，实现全年 3400 万吨的销售目标。

二是继续实施“**三零工程**”，持续提高产品质量和市场信誉；继续实施“**四个优化**”，通过优化品种结构、用户结构、运输方式结构和港口流向结构，降低销售费用，提高产品销售净价格。

三是突出管理、控制成本。加强资金预算管理，控制资金风险；坚持实施“**增收节支、降耗提效**”措施，有效控制成本。

#### **第二，加快现有项目开发进程，继续寻求新的收购机会。**

完成澳大利亚澳思达煤矿矿井生产系统改造、设备安装测试，第三季度投入生产运营；完成陕西省新煤矿项目商务谈判，力争 2006 年底完成矿井建设；加快山东省赵楼煤矿和陕西省甲醇项目建设施工进度，力争 2007 年底建成投产。公司将继续在境内外煤炭及相关行业寻求新的收购机会，扩大煤矿资产规模，拓

展煤炭深加工业务。

2006 年兖矿集团有限公司（「兖矿集团」、「控股股东」）将符合兖州煤业发展战略要求的煤炭、电力等部分运营及新项目按国家有关规定实施转让，并支持兖州煤业实施受让，以有助于提升兖州煤业的经营业绩、减少兖矿集团与兖州煤业之间存在的关联交易及同业竞争。兖矿集团正在开发的煤变油项目将吸收兖州煤业参与投资，共同开发。

公司将于 2006 年第三季度收购兖矿集团持有的兖矿山西能化有限公司（「山西能化」）98% 股权，构筑公司参与山西省煤炭资源开发和煤炭深加工业务的运作平台。山西能化所属天池煤矿将于 2006 年底实现投产运营。

### **第三、规范公司运行，提升公司治理水平。**

一是按照美国《萨班斯法案》基本要求，在 2006 年底前完成内部控制体系建设。目前，公司已基本完成内部控制业务流程设计和测试整改工作，2006 年 10 月份内部控制体系正式运行，年底前出具内部控制报告。

二是按照境内外监管机构要求，组织公司董事、监事、高级管理人员等参加监管机构相关持续培训，强化自律意识和责任意识；完善公司治理，推动公司规范运作。

三是加强对外投资管理，控制投资风险，提高对外投资质量和效益。

### **（三）公司投资情况**

公司于2004年7月增发2.04亿股新H股，募集资金净额港币16.56亿元（折合人民币17.57亿元）。募集资金用于投资山东省和陕西省的两个新煤矿项目和陕西省的甲醇项目。

公司已于 2004 年出资 7.76 亿元，在陕西省榆林市控股设立了兖州煤业榆林能化有限公司，该公司注册资本为 8.00 亿元，主要从事生产 60 万吨甲醇、20 万吨醋酸及其配套煤矿项目筹建。

尚未使用的募集资金存放于公司在银行开设的专用帐户。

报告期内公司没有发生重大非募集资金投资情况。

## 五、重要事项

### （一）公司治理状况

公司自上市以来，按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关规定、境内外证券交易所《上市规则》等法规、监管规定，注重遵循透明、问责、维护全体股东权益的原则，建立了比较规范、稳健的企业法人治理架构，与中国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。

报告期内，公司进一步完善了内部治理制度，为规范运行建立制度保障。经2006年6月28日召开的2005年度股东周年大会批准，公司进一步修订完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》；经2006年4月21日召开的董事会会议批准，公司制定了《管理层证券交易守则》；报告期内，按照美国《萨班斯法案》基本要求，公司继续开展完善内部控制体系建设工作。

报告期内，经2005年度股东周年大会批准，公司对章程进行了修订，反映了中国证监会《关于印发〈上市公司章程指引（2006年修订）〉的通知》等相关要求、境内外证券交易所《上市规则》修订后的新规定。

### （二）2005年度末期股息派发

公司2005年度股东周年大会于2006年6月28日召开，批准公司向股东派发2005年度末期现金股利1,082,000千元（含税），即向全体股东每10股派发现金股利2.2元（含税）。其中包括：按一贯坚持的派息政策派发的2005年度现金股利737,700千元（含税），即每股0.150元（含税）；2005年度特别现金股利344,300千元（含税），即每股0.070元（含税）。

2005年度末期现金股利于2006年7月20日发放至公司股东。

### （三）2006年度中期利润分配

公司2006年度中期不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

### （四）修订章程

经2005年度股东周年大会批准，公司根据境内外监管机构规定和公司日常经营运作的需要，对章程进行了修订。有关本次章程修订详情已于2006年5月9日提供予公司股东，并刊载于上海证券交易所网站和香港联合交易所网站。

### （五）重大诉讼、仲裁事项

公司2004年12月13日通过中国银行济宁分行向山东信佳实业有限公司（“山东信佳”）提供了6.4亿元委托贷款（“委托贷款”），山东信佳未能按期偿还委托贷款本金及利息。山东省高级人民法院委托山东银星拍卖有限公司，于2005年9月6日依法拍卖委托贷款保证人联大集团有限公司所持华夏银行股份有限公司2.89亿股股权（“华夏股权”），拍卖价款用以偿还本公司委托贷款本金、利息、罚息及相关费用，拍卖成交价格为3.5元/股，成交总价款为10.115亿元。

华夏股权的买受人正在履行中国银监会资格审查程序，通过中国银监会资格审查后，买受人将支付拍卖价款并办理华夏股权过户手续，公司可收回委托贷款本金、利息、罚息及相关费用。截至本报告披露日，买受人的资格审查仍在进行中。公司与有关各方积极开展相关工作，争取尽快明确买受人的资格审查结果。

鉴于存在买受人无法通过中国银监会资格审查的可能性，公司与有关各方研究了相关处理方案，以确保尽快收回委托贷款本金、利息、罚息及相关费用。公

公司将及时公告委托贷款案的重要进展情况。

除以上披露外，本报告期内公司没有其他重大诉讼仲裁事项。

#### （六）股权分置改革

公司于2006年3月31日实施股权分置改革方案。兖矿集团有限公司（“兖矿集团”、“控股股东”）向2006年3月30日登记在册的公司A股流通股股东每10股支付2.5股对价股份；自2006年4月3日起，兖矿集团持有的原非流通股股份即获得上市流通权，对价股份于上海证券交易所上市交易。

公司的资产、负债、所有者权益、股本总数、净利润等财务指标均未因股权分置改革方案的实施而发生变化。

兖矿集团作出的特别承诺及履行情况如下：

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
兖矿集团有 限公司	（1）自股权分置改革方案实施之日起，兖矿集团所持兖州煤业原非流通股股份在四十八个月内不上市交易。	兖矿集团所持兖州煤业原非流通股股份未交易
	（2）2006年兖矿集团将符合兖州煤业发展战略要求的煤炭、电力等部分运营及新项目按国家有关规定实施转让，并支持兖州煤业实施受让，以有助于提升兖州煤业的经营业绩、减少兖矿集团与兖州煤业之间存在的关联交易及同业竞争；兖矿集团正在开发的煤变油项目将吸收兖州煤业参与投资，共同开发。	相关项目在研究公司于2006年8月18日与兖矿集团签署了收购其持有的兖矿山西能化有限公司98%股权的协议。
	（3）兖矿集团将承担与本次股权分置改革相关的所有费用。	已履行承诺

#### （七）重大资产收购、出售及资产重组事项

公司于2006年8月18日与兖矿集团签署了收购其持有的兖矿山西能化有限公司98%股权的协议，详情请参见公司于2006年8月21日刊登的《兖州煤业股份有限公司关联交易公告》。

除上述披露外，报告期内公司未发生其他重大资产收购、出售及资产重组事项。

#### （八）关联交易

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

##### 1、报告期内购销商品、提供劳务发生的持续性关联交易

##### （1）材料和服务供应持续性关联交易

该交易的关联方为公司的控股股东。

按照香港联交所、上海证券交易所关于持续性关联交易的监管规定以及公司和控股股东运营发展的实际情况，2006年第一季度，公司履行了持续性关联交易法定审批程序，与控股股东重新签订了六项持续性关联交易协议（“新持续性关联交易协议”），界定了公司与控股股东日常持续性材料和服务供应的关联交易，确定了每项协议所限定交易在2006至2008年每年的金额上限。确定价格的主要方式有：国家规定的价格；若无国家规定的价格则采用市场价格；若无国家定价、市场价格则按实际成本价格。供应的费用可一次性或分期支付。

新持续性关联交易协议及其所限定交易在2006至2008年每年的金额上限，于2006年3月24日获得独立股东批准。新持续性关联交易的协议期限为2006年1月1日至2008年12月31日，公司与控股股东已终止执行原《材料和服务供应协议》及其补充协议、原《养老保险金协议》（详情请参见2006年1月11

日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》的《兖州煤业股份有限公司日常关联交易公告》)。

上半年公司向控股股东销售煤炭和提供材料供应等服务并收取的费用总额为 681,224 千元；控股股东向公司提供的维修保养、工程施工等服务并收取的费用总额为 692,073 千元。

上半年公司与控股股东材料和服务供应持续性关联交易情况如下表：

	2006 年上半年		2005 年上半年		关联交易额 增减 (+、-) (%)
	金额 (千元)	占主营业 务收入 的比例 (%)	金额 (千元)	占主营业 务收入 的比例 (%)	
公司向控股股东提 供服务及材料	681,224	10.5	631,033	9.5	8.0
控股股东向公司提 供服务及材料	692,073	10.7	447,583	6.7	54.6

上半年公司向控股股东提供服务及材料对公司利润的影响如下表：

	主营业务收入 (千元)	主营业务成本 (千元)	毛利 (千元)
向控股股东提供煤炭及服务	448,703	225,249	223,454

(2)根据公司与控股股东签订的协议，控股股东就公司职工的养老保险金计划及公司退休职工的退休金及其他福利支出免费提供管理。2006 年上半年公司支付上述款项为 400,593 千元。

2、资产购买交易：根据《济三矿项目收购协议》，济宁三号煤矿采矿权价款 1.325 亿元，从 2001 年起分十年等额无息支付。公司应于 2006 年支付采矿权价款 13,248 千元，截止 2006 年 6 月 30 日尚未支付。

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

2006 年上半年公司与控股股东债权债务往来发生额及余额情况如下表：

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额 (千元)	余额 (千元)	发生额 (千元)	余额 (千元)
兖矿集团有限公司	762,307	99,715	1,284,881	771,314

有关公司关联交易详情请参阅财务报表附注 50。

#### (九) 重大合同及履行情况

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

2、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

3、报告期内，公司没有发生重大委托他人进行现金资产管理的事项。

4、报告期内发生及前一报告期发生、延续到本报告期内的公司委托贷款事项如下表：

序号	委托银行	借款人	委托贷款金额	贷款期限	年利率	是否经过法定程序	是否计提减值准备	本金是否收回	报告期内利息收益
1	中国银行 济宁分行	山东信佳实业有限公司	人民币 6.4 亿元	2004 年 12 月 20 日 至 2005 年 1 月 19 日	7%	是	否	否	0
2	中国银行 济宁分行	兖州煤业澳大利 亚有限公司	2,000 万 美元	2005 年 11 月 7 日 至 2007 年 11 月 7 日	6.31%	是	否	否	63.18 万 美元

3	中国银行 济宁分行	兖州煤业澳 大利亚有限 公司	2,000万 美元	2006年2月13日至 2007年11月7日	6.57938%	是	否	否	46.98万 美元
4	中国银行 济宁分行	兖州煤业澳 大利亚有限 公司	2,000万 美元	2006年6月6日至 2007年11月7日	6.89438%	是	否	否	9.10万 美元
5	中国银行 济宁分行	兖煤菏泽能 化有限公司	人民币 3,000万 元	2006年7月3日至 2007年6月26日	5.85%	是	否	否	0

2005年6月28日召开的董事会会议批准公司向全资子公司兖州煤业澳大利亚有限公司提供1.21亿澳元(9000万美元)委托贷款。该委托贷款尚未实施完毕。

2006年6月26日召开的总经理办公会批准公司向控股子公司兖煤菏泽能化有限公司提供3亿元委托贷款。该委托贷款尚未实施完毕。

报告期内,公司未发生其他委托贷款事项。除上述所披露外,公司目前无其他委托贷款计划。

除“五、重要事项”之“(七)重大资产收购、出售及资产重组事项”及“(八)关联交易”所披露的相关协议外,本报告期内公司概无签订任何其他重大合同。

#### (十) 承诺事项

##### 1、收购赵楼煤矿采矿权

为增加公司后备资源储量、提高盈利能力,进一步落实兖矿集团在公司上市时做出的“不竞争承诺”及巨野煤田资源开发的相关承诺,公司于2005年12月从兖矿集团收购了兖煤菏泽能化有限公司(“菏泽能化公司”)95.67%股权。

兖矿集团已于2006年6月28日获得国土资源部颁发的赵楼煤矿采矿权证。根据相关收购协议规定,菏泽能化公司有权在兖矿集团获得赵楼煤矿采矿权后的12个月内的任何时间收购该采矿权。

目前,赵楼煤矿的建设工作正在按计划进行,预计将于2007年第四季度建成。公司将按照相关协议规定,适时开展赵楼煤矿采矿权的收购工作。

##### 2、股权分置改革承诺事项

控股股东于本公司实施股权分置改革时做出的相关承诺及进展情况,请参见“五、重要事项”之“(六)股权分置改革”。

除上述披露外,报告期内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。

#### (十一) 公司对外担保情况

截至2006年6月30日,本公司及本公司的控股子公司概无任何对外担保。公司未对控股子公司提供担保,无违规担保事项。

#### (十二) 资金占用情况

截至2006年6月30日,不存在控股股东及其附属企业非经营性占用本公司资金的情况。

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

#### (十四) 其他已披露重要信息索引

事项	日期	刊登报刊及版面	互联网及检索路径
兖州煤业股份有限公司日常关联交易公告	2006.1.11	《中国证券报》C03版 《上海证券报》C版	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
兖州煤业股份有限公司第三届董事会第四次会议决议公告	2006.1.11	《中国证券报》C03版 《上海证券报》C版	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
兖州煤业股份有限公司关于煤炭产量的公告	2006.1.25	《中国证券报》A12版 《上海证券报》A12版	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
兖州煤业股份有限公司关于召开股权分置改革A股市场相关股东会议的通知	2006.1.25	《中国证券报》A12版 《上海证券报》A12版	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
兖州煤业股份有限公司第三届监事会第三次会议决议公告	2006.2.7	《中国证券报》C02版 《上海证券报》C版	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
兖州煤业股份有限公司关于股权分置改革方案沟通协调情况暨股权分置改革方案调整的公告	2006.2.14	《中国证券报》A07版 《上海证券报》C8版	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
兖州煤业股份有限公司股权分置改革说明书(修订稿)	2006.2.14	—	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
兖州煤业股份有限公司股权分置改革A股市场相关股东会议表决结果公告	2006.3.7	《上海证券报》C版	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
兖州煤业股份有限公司2006年度第一次临时股东大会会议决议公告	2006.3.27	《中国证券报》C09版 《上海证券报》B5版	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
兖州煤业股份有限公司股权分置改革方案实施公告	2006.3.29	《上海证券报》C版	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
兖州煤业股份有限公司第三届董事会第五次会议决议公告	2006.4.24	《中国证券报》B28版 《上海证券报》C43版	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
兖州煤业股份有限公司监事会会议决议公告	2006.4.24	《中国证券报》B28版 《上海证券报》C43版	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
兖州煤业股份有限公司2005年年度报告	2006.4.24	—	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
兖州煤业股份有限公司2006年第一季度报告全文	2006.4.24	—	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
兖州煤业股份有限公司2005年度股东周年大会会议决议公告	2006.6.29	《中国证券报》B08版 《上海证券报》B15版	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
兖州煤业股份有限公司2005年度利润分配实施公告	2006.7.10	《中国证券报》B12版 《上海证券报》B12版	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 六、半年度财务报告

### 资产负债表

2006年6月30日

	附注	合并期末数 (未经审计) 人民币元	合并期初数 (已审计) 人民币元	公司期末数 (未经审计) 人民币元	公司期初数 (已审计) 人民币元
<b>资产</b>					
<b>流动资产</b>					
货币资金	5	6,581,697,367	7,278,972,385	6,043,266,234	6,297,641,649
短期投资	6	640,000,000	640,000,000	640,000,000	640,000,000
应收票据	7	2,534,524,775	2,100,443,880	2,534,524,775	2,100,243,880
应收股利		-	-	298,582	-
应收利息		14,890,799	-	24,549,713	-
应收账款	8	260,064,230	134,802,711	260,064,230	134,802,711
其他应收款	9	237,290,500	143,528,596	750,801,599	398,177,622
预付账款	11	125,343,346	73,704,963	126,301,629	78,776,194
存货	12	512,824,585	470,501,129	469,923,400	428,483,999
待摊费用	13	34,694,742	62,444,803	34,309,167	62,346,044
其他流动资产	14	405,942,317	157,511,340	405,942,317	157,511,340
<b>流动资产合计</b>		<b>11,347,272,661</b>	<b>11,061,909,807</b>	<b>11,289,981,646</b>	<b>10,297,983,439</b>
<b>长期投资：</b>					
长期股权投资	15	80,059,142	81,117,603	1,586,824,146	1,597,035,257
其中：合并价差	15	17,878,449	18,936,910	-	-
长期债权投资	16	-	-	479,736,000	162,200,000
<b>长期投资合计</b>		<b>80,059,142</b>	<b>81,117,603</b>	<b>2,066,560,146</b>	<b>1,759,235,257</b>
<b>固定资产：</b>					
固定资产原价	17	16,010,689,964	15,978,522,004	15,666,520,472	15,669,699,268
减：累计折旧	17	8,404,805,792	7,902,722,461	8,373,312,277	7,883,750,808
<b>固定资产净值</b>	17	<b>7,605,884,172</b>	<b>8,075,799,543</b>	<b>7,293,208,195</b>	<b>7,785,948,460</b>
工程物资	18	890,966,922	194,334,918	91,478,730	8,926,618
在建工程	19	1,018,021,927	711,236,841	228,635,652	124,679,186
<b>固定资产合计</b>		<b>9,514,873,021</b>	<b>8,981,371,302</b>	<b>7,613,322,577</b>	<b>7,919,554,264</b>
<b>无形资产及其他资产：</b>					
无形资产	20	798,379,594	815,161,408	744,403,753	761,255,776
长期待摊费用	21	334,395,776	148,620,077	-	-
<b>无形资产及其他资产合计</b>		<b>1,132,775,370</b>	<b>963,781,485</b>	<b>744,403,753</b>	<b>761,255,776</b>
<b>资产总计</b>		<b>22,074,980,194</b>	<b>21,088,180,197</b>	<b>21,714,268,122</b>	<b>20,738,028,736</b>

	附注	合并期末数 (未经审计) 人民币元	合并期初数 (已审计) 人民币元	公司期末数 (未经审计) 人民币元	公司期初数 (已审计) 人民币元
负债及股东权益					
流动负债					
应付票据	22	99,353,231	136,779,128	85,843,231	136,779,128
应付账款	23	337,555,413	381,517,651	337,658,176	381,517,651
预收账款	24	453,611,058	527,865,895	453,273,067	527,793,426
应付工资	25	144,183,855	127,539,246	143,180,497	126,888,680
应交税金	26	713,843,307	897,202,321	715,065,667	895,394,930
应付股利	27	510,048,000	-	510,048,000	-
其他应付款	28	1,389,200,990	1,194,089,906	1,082,118,628	885,365,147
一年内到期的长期负债	29/30	446,661,494	304,709,446	446,661,494	304,709,446
流动负债合计		<u>4,094,457,348</u>	<u>3,569,703,593</u>	<u>3,773,848,760</u>	<u>3,258,448,408</u>
长期负债					
长期应付款	30	<u>411,656,940</u>	<u>322,936,910</u>	<u>411,656,940</u>	<u>322,936,910</u>
负债合计		<u>4,506,114,288</u>	<u>3,892,640,503</u>	<u>4,185,505,700</u>	<u>3,581,385,318</u>
少数股东权益		<u>53,882,296</u>	<u>53,912,439</u>	-	-
股东权益					
股本	31	4,918,400,000	4,918,400,000	4,918,400,000	4,918,400,000
资本公积	32	4,971,944,827	4,865,480,791	4,971,944,827	4,865,480,791
盈余公积	33	1,528,790,703	1,528,790,703	1,528,474,119	1,528,474,119
其中：法定公益金	33	-	509,649,665	-	509,491,373
资产负债表日后决议分配的					
现金股利	34	-	1,082,048,000	-	1,082,048,000
未分配利润	35	6,109,626,892	4,761,923,924	6,109,943,476	4,762,240,508
外币报表折算差额		(13,778,812)	(15,016,163)	-	-
股东权益合计		<u>17,514,983,610</u>	<u>17,141,627,255</u>	<u>17,528,762,422</u>	<u>17,156,643,418</u>
负债及股东权益总计		<u><u>22,074,980,194</u></u>	<u><u>21,088,180,197</u></u>	<u><u>21,714,268,122</u></u>	<u><u>20,738,028,736</u></u>

附注为会计报表的组成部分。

第 18 页至第 63 页的会计报表由下列负责人签署：

王 信  
\_\_\_\_\_  
企业负责人

吴玉祥  
\_\_\_\_\_  
主管会计工作负责人

张宝才  
\_\_\_\_\_  
会计机构负责人

利润及利润分配表  
2006年1月1日至6月30日止期间

项目	附注	合并本期累计数 (未经审计) 人民币元	合并上期累计数 (未经审计) 人民币元	公司本期累计数 (未经审计) 人民币元	公司上期累计数 (未经审计) 人民币元
主营业务收入	36	6,486,152,242	6,676,644,921	6,486,152,242	6,676,644,921
减：主营业务成本	37	2,940,473,641	2,758,267,900	2,941,998,508	2,759,543,817
主营业务税金及附加	38	138,120,360	125,034,009	138,120,360	125,034,009
主营业务利润		3,407,558,241	3,793,343,012	3,406,033,374	3,792,067,095
加：其他业务利润	39	41,283,862	23,891,613	36,415,895	23,530,900
减：营业费用	40	519,847,693	538,394,458	521,726,223	540,467,066
管理费用		919,559,240	805,420,279	906,498,163	794,341,205
财务费用	41	(22,588,101)	(4,424,385)	(16,540,560)	(7,015,528)
营业利润		2,032,023,271	2,477,844,273	2,030,765,443	2,487,805,252
加：投资收益	42	(1,058,461)	2,818,654	(253,614)	(7,775,735)
营业外收入	43	4,625,033	277,296	4,622,533	257,296
减：营业外支出	44	2,584,664	2,076,971	2,584,664	1,904,251
利润总额		2,033,005,179	2,478,863,252	2,032,549,698	2,478,382,562
减：所得税	45	685,060,906	821,951,620	684,846,730	821,759,469
少数股东损益		241,305	288,539	-	-
净利润		1,347,702,968	1,656,623,093	1,347,702,968	1,656,623,093
加：期初未分配利润	35	4,761,923,924	3,722,812,692	4,762,240,508	3,723,129,276
可供分配的利润		6,109,626,892	5,379,435,785	6,109,943,476	5,379,752,369
减：提取法定盈余公积	35	-	-	-	-
可供股东分配的利润		6,109,626,892	5,379,435,785	6,109,943,476	5,379,752,369
减：资产负债表日后决议 分配的现金股利	34	-	-	-	-
未分配利润		6,109,626,892	5,379,435,785	6,109,943,476	5,379,752,369

附注为会计报表的组成部分。

# 现金流量表

2006年1月1日至6月30日止期间

	附注	合并本期累计数 (未经审计) 人民币元	合并上期累计数 (未经审计) 人民币元	公司本期累计数 (未经审计) 人民币元	公司上期累计数 (未经审计) 人民币元
经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		7,031,662,818	7,449,828,676	7,031,197,296	7,466,990,532
收到的其他与经营活动有关的现金	46	142,179,712	515,409,548	140,400,103	170,411,032
现金流入小计		7,173,842,530	7,985,238,224	7,171,597,399	7,637,401,564
购买商品、接受劳务支付的现金		2,540,971,941	2,481,236,525	2,541,579,149	2,479,041,117
支付给职工以及为职工支付的现金		1,067,737,643	763,767,925	1,033,273,832	697,097,367
支付的各项税费		1,588,484,781	1,250,507,252	1,585,240,853	1,249,407,949
支付的其他与经营活动有关的现金	47	1,586,264,360	804,527,792	1,730,582,253	1,258,364,289
现金流出小计		6,783,458,725	5,300,039,494	6,890,676,087	5,683,910,722
经营活动产生的现金流量净额		390,383,805	2,685,198,730	280,921,312	1,953,490,842
投资活动产生的现金流量					
取得投资收益所收到的现金		-	3,376,730	-	3,727,186
处置固定资产、无形资产和其他长期资产 所收回的现金净额		4,382,496	2,280,519	4,377,463	2,280,521
现金流入小计		4,382,496	5,657,249	4,377,463	6,007,707
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产所支付的现金		1,085,581,870	231,068,000	211,886,190	86,556,913
投资所支付的现金		-	-	321,600,000	-
银行保证金的增加	48	13,086,665	242,306,033	-	241,689,647
现金流出小计		1,098,668,535	473,374,033	533,486,190	328,246,560
投资活动产生的现金流量净额		(1,094,286,039)	(467,716,784)	(529,108,727)	(322,238,853)
筹资活动产生的现金流量					
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		6,459,449	12,556,727	6,188,000	12,320,000
其中：子公司支付少数股东股利的现金		271,449	236,727	-	-
现金流出小计		6,459,449	12,556,727	6,188,000	12,320,000
筹资活动产生的现金流量净额		(6,459,449)	(12,556,727)	(6,188,000)	(12,320,000)
汇率变动对现金及现金等价物的影响额		-	-	-	-
现金及现金等价物净增加(减少)额		(710,361,683)	2,204,925,219	(254,375,415)	1,618,931,989

补充资料	附注	合并本期累计数 (未经审计) 人民币元	合并上期累计数 (未经审计) 人民币元	公司本期累计数 (未经审计) 人民币元	公司上期累计数 (未经审计) 人民币元
将净利润调节为经营活动的现金流量					
净利润		1,347,702,968	1,656,623,093	1,347,702,968	1,656,623,093
加：少数股东损益		241,305	288,539	-	-
固定资产折旧		507,492,918	480,287,180	494,971,057	479,488,064
维简费的计提		106,464,036	110,653,170	106,464,036	110,653,170
安全生产费的计提		141,952,048	147,537,560	141,952,048	147,537,560
改革专项发展基金的计提		88,720,030	92,210,975	88,720,030	92,210,975
无形资产摊销		16,852,024	16,307,020	16,852,024	16,307,020
待摊费用的减少(减：增加)		27,750,061	(21,177,412)	28,036,877	(20,845,572)
长期待摊费用减少(减：增加)		(185,775,699)	-	-	-
处置固定资产、无形资产 和其他长期资产的损失(减：收益)		(249,263)	692,866	(249,263)	528,354
财务费用		6,188,000	12,320,000	6,188,000	12,320,000
投资损失(减：收益)		1,058,461	(2,818,654)	253,614	7,775,735
存货的减少(减：增加)		(42,323,456)	(112,034,422)	(41,439,401)	(117,180,297)
经营性应收项目的减少(减：增加)		(968,064,477)	57,851,947	(1,218,949,603)	(100,215,408)
经营性应付项目的增加(减：减少)		(657,625,151)	246,011,259	(689,581,075)	(331,711,852)
经营活动产生的现金流量净额		<u>390,383,805</u>	<u>2,684,753,121</u>	<u>280,921,312</u>	<u>1,953,490,842</u>
现金及现金等价物净增加(减少)情况					
现金及现金等价物的期末余额	48	6,532,059,913	7,421,662,709	6,043,266,234	6,597,571,773
减：现金及现金等价物的期初余额		<u>7,242,421,596</u>	<u>5,216,737,490</u>	<u>6,297,641,649</u>	<u>4,978,639,784</u>
现金及现金等价物净增加(减少)额		<u>(710,361,683)</u>	<u>2,204,925,219</u>	<u>(254,375,415)</u>	<u>1,618,931,989</u>

附注为会计报表的组成部分。

1. 概况

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

公司由中国证券监督管理委员会确定为第十九批股权分置改革试点公司。经山东省人民政府国有资产监督管理委员会鲁国资产函[2006]32号文批准及公司股东会议审议通过，公司股权分置方案为：非流通股股东向在股权分置改革方案实施的股权登记日(2006年3月30日)登记在册的A股流通股股东每10股流通股支付2.5股股票。方案实施后，公司总股本保持不变，公司的资产、负债、股东权益、每股收益等财务指标均保持不变，兖矿集团所持公司非流通股份在48个月内不上市交易。该方案已于2006年3月21日获得中国商务部的批准，并于2006年4月3日实施完毕。股权分置改革后公司的股本详见附注31。

2. 重要会计政策和会计估计

会计制度及准则

公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

记账基础和计价原则

公司采用权责发生制为记账基础。资产在取得时以历史成本入账，如果以后发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

会计年度

会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

本报表会计期间为2006年1月1日至2006年6月30日止。

记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

外币业务折算

发生外币(指记账本位币以外的货币)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余额按年末市场汇价折算为人民币。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，及属于筹建期间计入长期待摊费用外，其余外币汇兑损益计入当期的财务费用。

## 2. 重要会计政策和会计估计 - 续

### 现金等价物

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

### 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，并且具有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

#### (2) 坏账损失的核算方法

采用备抵法，按年末应收款项余额之可收回性计提。公司根据以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量情况以及其他相关信息，先对可收回性与其他款项存在明显差别的应收款项采用个别认定法计提坏账准备，然后再对其余应收款项按账龄分析法计提一般坏账准备。一般坏账准备的计提比例如下：

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

### 存货

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

存货发出时，按照实际成本进行核算，其中原材料按移动加权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。

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 存货跌价准备

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

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

## 2. 重要会计政策和会计估计 - 续

### 短期投资

短期投资在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，或已到付息期而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量。短期投资跌价准备按单项投资的成本高于其市价的差额计提。

处置短期投资时，按账面价值与实际取得价款的差额确认当期投资损益。

### 委托贷款

公司按规定委托金融机构向其他单位贷出的款项，以实际委托的贷款金额入账，其中一年内到期的本金和应收利息在“短期投资”项目中列示；超过一年到期的则在“长期股权投资”项目中列示。

委托贷款按期根据委托贷款协议规定的利率计提应收利息，计入损益；按期计提的利息到付息期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。期末按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提减值准备。

### 可收回金额的确定

可收回金额是指资产的销售净价与预期从该资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

### 长期投资

#### (1)长期股权投资核算方法

长期股权投资在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；公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

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

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

## 2. 重要会计政策和会计估计 – 续

### 长期投资 – 续

#### (1)长期股权投资核算方法 – 续

长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资借方差额核算，并按一定期限平均摊销计入损益。合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，在财会[2003]10 号文发布之前产生的，作为股权投资贷方差额核算，并按一定期限平均摊销计入损益。合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，按不低于 10 年的期限摊销。在财会[2003]10 号文发布之后产生的，计入资本公积。

#### (2)长期投资减值准备

期末，公司按长期投资的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当长期投资可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提长期投资减值准备。

### 固定资产及折旧

固定资产以取得时的实际成本或重组时评估值入账，除土地类固定资产不计提折旧，矿井建筑物采用产量法计提折旧外，其他固定资产均从其达到预定可使用状态的次月起采用直线法提取折旧。各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

<u>类别</u>	<u>估计残值率</u>	<u>折旧年限</u>	<u>年折旧率</u>
房屋建筑物	3%	15 至 30 年	3.23-6.47%
地面建筑物	3%	15 至 25 年	3.88-6.47%
码头建筑物	3%	40 年	2.43%
机器设备	3%	5 至 15 年	6.47-19.40%
运输设备(注)	3%	6 至 18 年	5.39-16.17%

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

矿井建筑物按产量法计提折旧，即按其设计的生产量估计每吨原煤产量应计提人民币 2.5 元折旧。

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

与固定资产有关的后续支出，在使该固定资产可能流入公司的经济利益超过了原先的估计时，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。

### 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。

## 2. 重要会计政策和会计估计 - 续

### 在建工程

在建工程按实际工程支出确定，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。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

期末，公司按在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当在建工程可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提减值准备。

### 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。

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

商誉指整体收购业务时，收购价与被收购单位净资产的差额。

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

### 无形资产减值准备

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

### 长期待摊费用

筹建期间发生的费用，除用于购建固定资产以外，于公司开始生产经营当月起一次计入当期损益。

### 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)该义务是公司承担的现时义务；(二)该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；(三)该义务的金额能够可靠地计量。

如果确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，且补偿金额基本确定能收到时，才作为资产单独确认，且确认的补偿金额不能超过所确认负债的账面价值。

### 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。

## 2. 重要会计政策和会计估计 - 续

### 维持简单再生产费用

根据现行国家规定，公司按开采原煤量每吨人民币6元计提维持简单再生产费用(“维简费”)计入生产成本和其他流动负债，用于煤炭生产设备支出和煤矿井巷建筑设施更新支出，并在相关支出发生时，将维简费从其他流动负债相应结转至资本公积。根据相关法规，该项资本公积只可用于煤矿未来开采发展业务。

### 安全生产费用

根据财政部、国家发展和改革委员会和国家煤矿安全监察局财建[2004]119号文件《关于印发〈煤炭生产安全费用提取和使用管理办法〉和〈关于规范煤矿维简费用管理问题的若干规定〉的通知》的规定，公司从2004年5月1日起按开采原煤量每吨人民币8元计提安全生产费用计入生产成本和长期负债，用于煤炭生产设备和煤矿井巷建筑设施安全支出。在相关费用实际发生时，直接冲减长期应付款；对于形成固定资产的，应按实际成本结转累计折旧及长期应付款，该项固定资产在以后使用期间不再计提折旧。

### 改革专项发展基金

根据山东省财政厅、山东省人民政府国有资产监督管理委员会和山东省煤炭工业局鲁财企[2004]28号文件《关于省属重点煤炭企业建立改革发展专项资金的通知》规定，公司从2004年7月1日起按开采原煤量每吨人民币5元计提改革专项发展基金，以用于新矿井建设等相关支出。

### 收入确认

#### *商品销售收入*

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公司，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。

#### *提供劳务收入*

如提供的劳务在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时，确认劳务收入的实现；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。如果提供劳务的交易结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的则不确认收入。

#### *利息收入*

按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确认。

### 所得税

所得税按应付税款法核算。计算所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

## 2. 重要会计政策和会计估计 - 续

### 合并会计报表的编制方法

#### 1、合并范围确定原则

合并会计报表合并了资产负债表日止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。

公司将购买股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日。子公司在购买日后的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表及合并现金流量表中。

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抵销。

少数股东所占的权益和损益，作为单独项目列示于合并会计报表内。

#### 3、外币会计报表折算

合并过程中，外币会计报表采用下列办法换算成人民币会计报表：

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

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

期初数和上年实际数按照上年报表折算后的数额列示。

## 3. 税项

### 增值税

应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额，销项税额按根据相关税收规定计算的煤炭产品销售收入的 13%和其他销售收入的 17%计算。

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

### 3. 税项 - 续

#### 营业税

营业税中除煤炭运输服务收入的营业税按 3% 的税率缴纳外，其余应税收入的营业税均按 5% 的税率缴纳。

#### 资源税

从 2005 年 5 月 1 日起，根据财政部、国家税务总局财税[2005]86 号文《财政部、国家税务总局关于调整山东省煤炭资源税税项标准的通知》，山东省煤炭资源税适用税额从每吨人民币 2.4 元提高到每吨人民币 3.6 元。公司按实际销售的原煤吨数及洗煤产品领用原煤吨数之和乘以适用税率交纳资源税。

#### 城市维护建设税和教育费附加

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% 分别缴纳城市维护建设税和教育费附加。

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

#### 所得税

公司及所有注册于中国境内的子公司按 33% 缴纳国家所得税及地方所得税。

境外子公司兖州煤业澳大利亚有限公司和澳思达煤矿有限公司按 30% 缴纳所得税。

### 4. 本年度合并会计报表范围及控股子公司情况

公司拥有所有子公司的基本情况如下：

子公司名称	注册地点	注册资本	公司持有比例		主营业务	经济性质或类型	
			直接	间接		是否合并	
青岛保税区中兖贸易有限公司 (“中兖贸易”)	山东青岛	人民币 210 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	有限公司	是
山东兖煤航运有限公司 (“兖煤航运”)	山东济宁	人民币 550 万元	92%	-	鲁、苏、皖、浙、沪内河及长江中下游各港间货物运输；煤炭等销售	有限公司	是
兖州煤业榆林能化有限公司 (“榆林能化”)	陕西榆林	人民币 80,000 万元	97%	-	60 万吨甲醇、20 万吨醋酸及其配套煤矿、电力工程项目筹建	有限公司	是
兖州煤业澳大利亚有限公司 (“兖煤澳洲”)	澳大利亚	澳元 3,000 万元	100%	-	投资控股公司	有限公司	是
澳思达煤矿有限公司 (“澳思达”)	澳大利亚	澳元 3,000 万元	-	100%	煤炭开采及销售	有限公司	是
兖煤菏泽能化有限公司 (“菏泽能化”)	山东菏泽	人民币 60,000 万元	95.67%	-	第三工业及巨野煤田开发筹建的前期准备工作	有限公司	是

## 5. 货币资金

	合并期末数			合并期初数		
	外币金额	折算率	人民币元	外币金额	折算率	人民币元
现金						
人民币	-	-	443,372	-	-	401,959
银行存款						
人民币	-	-	4,415,524,274	-	-	4,515,589,010
美元	111,962,125	7.9956	895,204,367	174,405,972	8.0702	1,407,491,075
欧元	10,514,882	10.1313	106,529,424	28,402,611	9.5797	272,088,493
澳元	30,700,919	5.9196	181,737,160	15,058,553	5.9119	89,024,659
港币	948,726,958	1.0294	976,619,531	950,110,315	1.0403	988,399,761
英镑	336,518	12.6332	4,251,299	195,985	13.9122	2,726,583
其他货币资金						
人民币	-	-	1,387,940	-	-	3,250,845
			<u>6,581,697,367</u>			<u>7,278,972,385</u>

## 6. 短期投资

	合并期末数			合并期初数		
	投资金额 人民币元	跌价准备 人民币元	账面价值 人民币元	投资金额 人民币元	跌价准备 人民币元	账面价值 人民币元
委托贷款						
山东信佳实业有限公司 (“山东信佳”)	<u>640,000,000</u>	<u>-</u>	<u>640,000,000</u>	<u>640,000,000</u>	<u>-</u>	<u>640,000,000</u>

系公司委托中国银行济宁分行向山东信佳提供的人民币 640,000,000 元的贷款，贷款年利率为 7%，贷款期限一个月，联大集团有限公司(“联大集团”)以其持有的华夏银行 1.7 亿股法人股及其在西安国际高尔夫俱乐部有限公司的 66.7%的股权为山东信佳借款提供质押。

上述委托贷款已于 2005 年 1 月 19 日到期。山东信佳未能偿还公司本金及利息。由于联大集团对该项委托贷款本息承担连带责任，山东省高级人民法院于 2005 年 3 月 28 日依法拍卖已冻结的联大集团所持有的华夏银行 2.89 亿股股权。2005 年 9 月 6 日，上述股权被依法成功拍卖。在拍卖成交之后，竞买人开始向中国银行业监督管理委员会申请办理其投资国内商业银行的资格审查手续。至会计报表签署日，该手续尚未办理完毕。山东省高级人民法院分别于 2005 年 12 月 22 日及 2006 年 6 月 18 日两次办理了上述股权的续冻手续。鉴于目前的情况，公司认为能够收回所有贷款本金、利息及罚息。故本期间公司未对该项逾期的委托贷款计提减值准备。

## 7. 应收票据

	合并期末数 人民币元	合并期初数 人民币元
银行承兑汇票	<u>2,534,524,775</u>	<u>2,100,443,880</u>

应收票据余额中持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款情况见附注 50 四(d)。

## 8. 应收账款

应收账款账龄分析如下：

### 合并及公司数

	期末数				期初数			
	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1年以内	280,641,873	89	24,729,999	255,911,874	161,151,370	62	26,361,799	134,789,571
1至2年	5,919,006	2	1,775,702	4,143,304	18,771	-	5,631	13,140
2至3年	18,104	-	9,052	9,052	-	-	-	-
3年以上	30,005,628	9	30,005,628	-	100,332,879	38	100,332,879	-
合计	<u>316,584,611</u>	<u>100</u>	<u>56,520,381</u>	<u>260,064,230</u>	<u>261,503,020</u>	<u>100</u>	<u>126,700,309</u>	<u>134,802,711</u>

合并及公司期末数中欠款金额前五名情况如下：

### 前五名欠款总额

人民币元

234,579,363

### 占应收账款总额比例

%

74

合并及公司应收账款余额中持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款情况见附注 50 四 (d)。

## 9. 其他应收款

其他应收款账龄分析如下：

	合并期末数				合并期初数			
	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1年以内	212,234,713	78	10,493,033	201,741,680	143,236,071	80	14,317,977	128,918,094
1至2年	34,905,423	12	1,803,098	33,102,325	11,086,622	6	1,612,650	9,473,972
2至3年	8,096,749	3	5,650,254	2,446,495	6,818,719	4	2,055,759	4,762,960
3年以上	17,769,891	7	17,769,891	-	18,103,460	10	17,729,890	373,570
合计	<u>273,006,776</u>	<u>100</u>	<u>35,716,276</u>	<u>237,290,500</u>	<u>179,244,872</u>	<u>100</u>	<u>35,716,276</u>	<u>143,528,596</u>

其他应收款 - 续

	公司期末数				公司期初数			
	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1年以内	592,268,865	75	10,493,033	581,775,832	399,466,828	92	14,317,977	385,148,851
1至2年	168,477,370	22	1,803,098	166,674,272	9,978,462	2	1,612,650	8,365,812
2至3年	8,001,749	1	5,650,254	2,351,495	6,718,718	2	2,055,759	4,662,959
3年以上	17,769,891	2	17,769,891	-	17,729,890	4	17,729,890	-
合计	<u>786,517,875</u>	<u>100</u>	<u>35,716,276</u>	<u>750,801,599</u>	<u>433,893,898</u>	<u>100</u>	<u>35,716,276</u>	<u>398,177,622</u>

合并期末数中欠款金额前五名情况如下：

<u>前五名欠款总额</u> 人民币元	<u>占其他应收款总额比例</u> %
102,648,888	38

公司期末数中欠款金额前五名情况如下：

<u>前五名欠款总额</u> 人民币元	<u>占其他应收款总额比例</u> %
693,334,227	88

合并其他应收款余额中持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款情况见附注 50 四(d)。

10. 坏账准备

<u>合并及公司数</u>	<u>期初数</u> 人民币元	<u>本期转销数</u> 人民币元	<u>期末数</u> 人民币元
坏账准备：			
应收账款	126,700,309	(70,179,928)	56,520,381
其他应收款	<u>35,716,276</u>	<u>-</u>	<u>35,716,276</u>
合计	<u>162,416,585</u>	<u>(70,179,928)</u>	<u>92,236,657</u>

11. 预付账款

预付账款账龄分析如下：

账龄	合并期末数		合并期初数	
	人民币元	%	人民币元	%
1年以内	76,714,815	61	46,029,271	62
1至2年	40,590,442	32	24,864,123	34
2至3年	8,038,089	7	2,811,569	4
合计	<u>125,343,346</u>	<u>100</u>	<u>73,704,963</u>	<u>100</u>

账龄超过 2 年的预付账款余额主要是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。

合并期末数中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 %
58,533,572	47

合并预付账款余额中持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款情况见附注 50 四(d)。

12. 存货及存货跌价准备

	合并期末数			合并期初数		
	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	242,905,589	-	242,905,589	256,755,014	-	256,755,014
产成品	269,918,996	-	269,918,996	213,746,115	-	213,746,115
	<u>512,824,585</u>	<u>-</u>	<u>512,824,585</u>	<u>470,501,129</u>	<u>-</u>	<u>470,501,129</u>

13. 待摊费用

	合并期末数 人民币元	合并期初数 人民币元
港口运费	<u>34,694,742</u>	<u>62,444,803</u>

系公司已支付的目前堆放于港口且尚未销售的煤炭从矿区至港口之间的运输费用。

14. 其他流动资产

种类	合并			
	期初余额 人民币元	本期计提额 人民币元	本期支付额 人民币元	期末余额 人民币元
预付土地塌陷、复原、 重整及环保费	157,511,340	(212,928,072)	461,359,049	405,942,317

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

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

15. 长期股权投资

合并数		期末数 人民币元	期初数 人民币元
其他股权投资	(1)	62,180,693	62,180,693
合并价差	(2)	17,878,449	18,936,910
		80,059,142	81,117,603
减：长期股权投资减值准备		-	-
长期股权投资净值		80,059,142	81,117,603
公司数		期末数 人民币元	期初数 人民币元
对子公司投资	(3)	1,506,765,004	1,515,917,654
其他股权投资	(1)	62,180,693	62,180,693
长期股权投资差额	(2)	17,878,449	18,936,910
		1,586,824,146	1,597,035,257
减：长期股权投资减值准备		-	-
长期股权投资净值		1,586,824,146	1,597,035,257

长期股权投资 – 续

(1)其他股权投资

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

(2)长期股权投资差额/合并价差

被投资公司名称	初始金额 人民币元	摊销期限	期初余额 人民币元	本期摊销额 人民币元	期末余额 人民币元	形成原因
兖煤航运	11,161,512	10年	8,929,210	(558,076)	8,371,134	购买子公司
荷泽能化	10,007,700	10年	10,007,700	(500,385)	9,507,315	购买子公司
	<u>21,169,212</u>		<u>18,936,910</u>	<u>(1,058,461)</u>	<u>17,878,449</u>	

(3)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	
	初始投资额 人民币元	期初及期末余额 人民币元	期初余额 人民币元	本期权益 增减额 人民币元	本期分得的 现金红利 人民币元	期末余额 人民币元	期初余额 人民币元	期末余额 人民币元
中兖贸易	2,709,903	2,709,903	1,440,086	227,771	298,582	1,369,275	4,149,989	4,079,178
兖煤航运	530,372	530,372	1,074,656	393,677	-	1,468,333	1,605,028	1,998,705
榆林能化	776,000,000	776,000,000	-	-	-	-	776,000,000	776,000,000
兖煤澳洲	191,285,954	191,285,954	(31,123,317)	(9,475,516)	-	(40,598,833)	160,162,637	150,687,121
荷泽能化	574,000,000	574,000,000	-	-	-	-	574,000,000	574,000,000
	<u>1,544,526,229</u>	<u>1,544,526,229</u>	<u>(28,608,575)</u>	<u>(8,854,068)</u>	<u>298,582</u>	<u>(37,761,225)</u>	<u>1,515,917,654</u>	<u>1,506,765,004</u>

16. 长期债权投资

公司数

	期末数 人民币元	期初数 人民币元
委托贷款(注)	<u>479,736,000</u>	<u>162,200,000</u>
一年以后到期的长期债权投资	<u>479,736,000</u>	<u>162,200,000</u>

注: 委托贷款的详细情况如下:

受托人	借款人	投资成本 人民币元	年利率	到期日	累计应收		减值准备 人民币元	期末余额 人民币元
					本期利息 人民币元	或已收利息 人民币元		
中国银行股份有限公司 济宁分行	兖煤澳洲	479,736,000	美元 12 月 LIBOR+150BP	2007 年 11 月 7 日	9,658,915	9,658,915	-	479,736,000

## 17. 固定资产及累计折旧

	合并							
	土地(注) 人民币元	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	码头建筑物 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	53,029,742	2,199,529,833	3,908,554,834	879,685,419	250,230,769	8,340,253,411	347,237,996	15,978,522,004
本期购置	-	551,114	-	-	-	36,686,973	399,300	37,637,387
折算汇率影响	69,069	8,693	-	-	-	242,257	688	320,707
本期在建工程转入	-	1,186,518	-	-	118,120	2,448,048	-	3,752,686
本期减少额	-	-	-	-	-	(8,868,450)	(674,370)	(9,542,820)
期末余额	53,098,811	2,201,276,158	3,908,554,834	879,685,419	250,348,889	8,370,762,239	346,963,614	16,010,689,964
累计折旧								
期初余额	-	1,049,086,669	1,597,017,499	365,865,571	12,136,192	4,660,376,579	218,239,951	7,902,722,461
本期计提额	-	57,864,531	44,360,015	27,170,858	3,034,048	357,399,850	17,663,616	507,492,918
本期减少额	-	-	-	-	-	(5,096,673)	(312,914)	(5,409,587)
期末余额	-	1,106,951,200	1,641,377,514	393,036,429	15,170,240	5,012,679,756	235,590,653	8,404,805,792
净值								
期初余额	53,029,742	1,150,443,164	2,311,537,335	513,819,848	238,094,577	3,679,876,832	128,998,045	8,075,799,543
期末余额	53,098,811	1,094,324,958	2,267,177,320	486,648,990	235,178,649	3,358,082,483	111,372,961	7,605,884,172
其中： 已提足折旧的固定资产 账面价值	-	-	-	-	-	57,725,642	-	57,725,642

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

## 18. 工程物资

类别	合并期末数 人民币元	合并期初数 人民币元
工程用材料	890,966,922	194,334,918

## 19. 在建工程

工程名称	合并				预算数 人民币元	工程投入 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	本期完工 转入固定资产 人民币元	期末余额 人民币元			
待安装设备	143,887,072	91,226,817	(3,377,417)	231,736,472	174,090,000	14	自筹资金
土建工程	453,552,788	216,392,152	(262,688)	669,682,252	2,366,880,000	28	自筹资金
其他	113,796,981	2,918,803	(112,581)	116,603,203	467,700,000	25	自筹资金
合计	711,236,841	310,537,772	(3,752,686)	1,018,021,927			

本期无资本化的借款费用。

## 20. 无形资产

种类	合并							剩余摊销期
	原始金额 人民币元	期初余额 人民币元	本期增加额 人民币元	本期摊销额 人民币元	累计摊销额 人民币元	折算汇率影响 人民币元	期末余额 人民币元	
土地使用权	310,242,143	259,882,454	-	(3,111,979)	(53,471,668)	-	256,770,475	41年5个月
济三矿土地使用权	88,928,996	80,036,096	-	(889,290)	(9,782,190)	-	79,146,806	44年6个月
济三矿采矿权	132,478,800	99,359,006	-	(3,311,970)	(36,431,764)	-	96,047,036	14年6个月
运输处土地使用权	259,378,500	238,628,220	-	(2,593,785)	(23,344,065)	-	236,034,435	45年6个月
商誉	120,000,000	83,350,000	-	(6,945,000)	(43,595,000)	-	76,405,000	5年6个月
南田煤矿采矿权	53,905,632	53,905,632	-	-	-	70,210	53,975,842	20年
	<u>964,934,071</u>	<u>815,161,408</u>	-	<u>(16,852,024)</u>	<u>(166,624,687)</u>	<u>70,210</u>	<u>798,379,594</u>	

公司原有的土地使用权由兖矿集团投入，济三矿及铁路运输资产(“运输处”)的土地使用权及济三矿采矿权均为从兖矿集团按评估价购入。于2006年6月30日，公司尚未完成运输处土地使用权的过户变更手续。

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

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

南田煤矿采矿权系子公司澳思达从Southland Coal Pty Limited按市场价格购入。于2006年6月30日，澳思达拥有的澳大利亚南田煤矿处于前期矿井建设阶段，尚未进行开采，故南田煤矿采矿权尚未开始摊销。

## 21. 长期待摊费用

	合并		
	期初数 人民币元	本期增加 人民币元	期末数 人民币元
菏泽能化开办费	26,818,597	8,036,244	34,854,841
澳思达开办费	121,801,480	177,739,455	299,540,935
	<u>148,620,077</u>	<u>185,775,699</u>	<u>334,395,776</u>

22.	应付票据	<u>合并期末数</u> 人民币元	<u>合并期初数</u> 人民币元
	商业承兑汇票	<u>99,353,231</u>	<u>136,779,128</u>
23.	应付账款		
	合并应付账款余额中欠持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项情况见附注 50 四(d)。		
24.	预收账款		
	合并预收账款余额中欠持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项情况见附注 50 四(d)。		
25.	应付工资		
	期末余额均系按兖矿集团工效工资计算方式计提的尚未发放的工资。参见附注 45(2)。		
26.	应交税金	<u>合并期末数</u> 人民币元	<u>合并期初数</u> 人民币元
	所得税	528,657,421	647,286,994
	增值税	152,266,692	126,084,888
	城市维护建设税	10,449,117	45,010,917
	资源税	13,244,734	40,456,209
	其他	9,225,343	38,363,313
		<u>713,843,307</u>	<u>897,202,321</u>
27.	应付股利	<u>合并期末数</u> 人民币元	<u>合并期初数</u> 人民币元
	A 股股东	79,200,000	-
	H 股股东	430,848,000	-
		<u>510,048,000</u>	<u>-</u>
28.	其他应付款		
	合并其他应付款余额中欠持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项情况见附注 50 四(d)。		

## 29. 长期借款

<u>借款单位</u>	<u>合并期末数</u> 人民币元	<u>合并期初数</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	200,000,000	200,000,000	2002年1月4日至 2006年8月25日	5.76%	由兖矿集团进行担保
减：一年内到期的长期借款	200,000,000	200,000,000			
一年后到期的长期借款	-	-			
	<u>200,000,000</u>	<u>200,000,000</u>			

公司为支付收购铁路运输资产款项，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借款人民币12亿元，借款期限为96个月，前2年为宽限期。根据借款协议，利息应每季支付一次，本金分六次偿还，每次偿还人民币2亿元，即从2004年8月25日至2008年8月25日，于每年8月25日偿还，最后一次于2010年1月4日偿还。

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

## 30. 长期应付款

	<u>合并期末数</u> 人民币元	<u>合并期初数</u> 人民币元
应付济三矿采矿权价款(注1)	66,239,560	66,239,560
改革专项发展基金(注2)	358,665,180	269,945,150
安全生产费用(注3)	233,413,694	91,461,646
	<u>658,318,434</u>	<u>427,646,356</u>
减：一年内到期长期应付款	246,661,494	104,709,446
一年后到期长期应付款	411,656,940	322,936,910
	<u>658,318,434</u>	<u>427,646,356</u>

注1：该款项为应付兖矿集团济三矿采矿权价款的剩余款项，详见附注50(四)(a)。

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

注3：根据国家的相关规定，自2004年5月1日起公司按开采原煤量每吨人民币8元计提安全生产费用以用于煤矿安全生产直接相关的支出。公司预计在2006年末前会全额支用上述期末余额。

31. 股本

2006年1月1日至2006年6月30日股份变动情况如下：

	期初数(股)	本次变动增减(股) 股权分置	期末数(股)
一、未上市流通股份			
发起人股份	2,672,000,000	(2,672,000,000)	-
未上市流通股份合计	2,672,000,000	(2,672,000,000)	-
二、有限售条件的流通股份			
发起人股份	-	2,600,000,000	2,600,000,000
有限售条件的流通股份合计	-	2,600,000,000	2,600,000,000
三、已上市流通股份			
1.人民币普通股	288,000,000	72,000,000	360,000,000
2.境外上市外资股	1,958,400,000	-	1,958,400,000
已上市流通股份合计	2,246,400,000	72,000,000	2,318,400,000
四、股份总数	4,918,400,000	-	4,918,400,000

公司股权分置改革于2006年4月3日业已实施完毕。有限售条件股份的增加系股权分置方案实施后首个交易日，公司唯一非流通股股东兖矿集团所持有的非流通股股份即获得上市流通权。对于该部分股份兖矿集团承诺在股权分置方案实施起的48个月内不上市交易。

2005年1月1日至2005年12月31日股份变动情况如下：

	期初数(股)	本次变动增减(股) 资本公积转增股本	期末数(股)
一、未上市流通股份			
发起人股份	1,670,000,000	1,002,000,000	2,672,000,000
未上市流通股份合计	1,670,000,000	1,002,000,000	2,672,000,000
二、已上市流通股份			
1.人民币普通股	180,000,000	108,000,000	288,000,000
2.境外上市外资股	1,224,000,000	734,400,000	1,958,400,000
已上市流通股份合计	1,404,000,000	842,400,000	2,246,400,000
三、股份总数	3,074,000,000	1,844,400,000	4,918,400,000

### 31. 股本 – 续

2005年8月4日，经股东大会批准，公司以2004年12月31日的总股份3,074,000,000股（每股面值人民币1元）为基数，向全体股东按每10股转增6股的比例以资本公积转增股份1,844,400,000股。

上述投入的股本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、德师报(验)字(01)第040号和德师报(验)字(04)第037号和德师报(验)字(05)第0031号验证。

上述股份每股面值为人民币1元。

### 32. 资本公积

2006年1月1日至2006年6月30日资本公积变动情况如下：

	合并		
	股本溢价 人民币元	维简费转入(注) 人民币元	合 计 人民币元
期初余额	3,257,734,238	1,607,746,553	4,865,480,791
本期增加数	-	106,464,036	106,464,036
期末余额	<u>3,257,734,238</u>	<u>1,714,210,589</u>	<u>4,971,944,827</u>

2005年1月1日至2005年12月31日资本公积变动情况如下：

	合并		
	股本溢价(见附注31) 人民币元	维简费转入(注) 人民币元	合 计 人民币元
年初余额	5,102,134,238	1,399,815,149	6,501,949,387
本年增加数	-	207,931,404	207,931,404
本年减少数	(1,844,400,000)	-	(1,844,400,000)
年末余额	<u>3,257,734,238</u>	<u>1,607,746,553</u>	<u>4,865,480,791</u>

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

### 33. 盈余公积

2006年1月1日至2006年6月30日盈余公积变动情况如下：

	合并		
	法定盈余公积金 人民币元	法定公益金 人民币元	合计 人民币元
期初余额	1,019,141,038	509,649,665	1,528,790,703
本期转入(转出)数	<u>509,649,665</u>	<u>(509,649,665)</u>	-
期末余额	<u>1,528,790,703</u>	-	<u>1,528,790,703</u>

2005年1月1日至2005年12月31日盈余公积变动情况如下：

	合并		
	法定盈余公积金 人民币元	法定公益金 人民币元	合计 人民币元
年初余额	769,592,892	384,875,592	1,154,468,484
本年增加数	<u>249,548,146</u>	<u>124,774,073</u>	<u>374,322,219</u>
年末余额	<u>1,019,141,038</u>	<u>509,649,665</u>	<u>1,528,790,703</u>

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。根据财政部《关于〈公司法〉施行后有关企业财务处理问题的通知》，公司于2006年停止计提法定公益金。法定公益金的结余转作盈余公积金管理使用。

### 34. 资产负债表日后决议分配的现金股利

	合并本期 人民币元	合并上年 人民币元
期/年初余额	1,082,048,000	799,240,000
减：结转应付股利的金额	1,082,048,000	799,240,000
加：上年度资产负债表日后决议分配的现金股利（注）	-	<u>1,082,048,000</u>
期/年末余额	<u>-</u>	<u>1,082,048,000</u>

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

根据公司2006年4月21日董事会提议，2005年度利润分配预案为以2005年年末总股份4,918,400,000股(每股面值人民币1元)计算，拟以每十股向全体股东派发年度现金股利人民币1.5元和现金特别股利人民币0.7元，合计每十股派发现金股利人民币2.2元。上述股利分配方案已于2006年6月28日经股东周年大会批准。

### 35. 未分配利润

	合并本期 人民币元	合并上年 人民币元
期/年初未分配利润	4,761,923,924	3,722,812,692
加：本期/年净利润	1,347,702,968	2,495,481,451
减：提取公司法定盈余公积(注1)	-	249,548,146
提取公司法定公益金(注2)	-	124,774,073
可供股东分配利润	6,109,626,892	5,843,971,924
减：本期/年资产负债表日后决议分配的现金股利	-	1,082,048,000
期/年末未分配利润	<u>6,109,626,892</u>	<u>4,761,923,924</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：提取公司法定公益金

根据相关法规及公司章程规定，经公司董事会提议，本年度法定公益金按净利润之 5 % 提取。根据财政部《关于〈公司法〉施行后有关企业财务处理问题的通知》，公司于 2006 年停止计提法定公益金。法定公益金的结余转作盈余公积金管理使用。

### 36. 主营业务收入

#### 合并数及公司数

	本期累计数 人民币元	上年同期累计数 人民币元
煤炭产品国内销售收入	4,739,805,484	4,785,467,601
煤炭产品出口销售收入	1,672,245,859	1,795,905,562
铁路运输服务收入	74,100,899	95,271,758
	<u>6,486,152,242</u>	<u>6,676,644,921</u>

前五名客户销售收入总额  
人民币元

1,399,537,787

占全部销售收入比例  
%

22

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

37. 主营业务成本

	<u>合并本期累计数</u> 人民币元	<u>合并上年同期累计数</u> 人民币元
煤炭产品销售成本	2,898,982,011	2,705,948,082
铁路运输服务成本	<u>41,491,630</u>	<u>52,319,818</u>
	<u>2,940,473,641</u>	<u>2,758,267,900</u>

煤炭产品销售成本列示如下：

	<u>合并本期累计数</u> 人民币元	<u>合并上年同期累计数</u> 人民币元
材料	582,757,785	519,968,301
工资	543,170,988	452,327,012
职工福利费	76,043,938	54,874,961
电力	162,131,930	139,296,896
折旧费	376,004,244	396,260,205
土地塌陷费	209,264,082	359,694,305
维修费	154,639,160	165,922,707
安全生产费用	141,952,048	147,537,560
改革专项发展基金	88,720,030	92,210,975
出口煤进项税转出	83,612,293	50,310,010
运输	50,272,615	52,902,170
取暖费	31,511,928	19,267,566
班中餐	12,091,609	9,341,190
其他	<u>280,345,325</u>	<u>135,381,054</u>
小计	2,792,517,975	2,595,294,912
维简费	<u>106,464,036</u>	<u>110,653,170</u>
合计	<u>2,898,982,011</u>	<u>2,705,948,082</u>

38. 主营业务税金及附加

	<u>合并本期累计数</u> 人民币元	<u>合并上年同期累计数</u> 人民币元
营业税	2,005,990	2,916,375
城建税	46,627,104	47,772,946
教育费附加	26,662,824	27,274,495
资源税	<u>62,824,442</u>	<u>47,070,193</u>
	<u>138,120,360</u>	<u>125,034,009</u>

39. 其他业务利润

	<u>合并本期累计数</u> 人民币元	<u>合并上年同期累计数</u> 人民币元
材料销售		
—收入	517,465,838	436,050,280
—成本	<u>492,856,724</u>	<u>415,291,624</u>
	<u>24,609,114</u>	<u>20,758,656</u>
其他		
—收入	28,085,778	13,523,204
—成本	<u>11,411,030</u>	<u>10,390,247</u>
	<u>16,674,748</u>	<u>3,132,957</u>
	<u><u>41,283,862</u></u>	<u><u>23,891,613</u></u>

40. 营业费用

	<u>合并本期累计数</u> 人民币元	<u>合并上年同期累计数</u> 人民币元
煤炭产品国内销售运费	182,705,320	153,266,375
煤炭产品出口销售运费	303,375,568	348,112,142
其他	<u>33,766,805</u>	<u>37,015,941</u>
	<u><u>519,847,693</u></u>	<u><u>538,394,458</u></u>

41. 财务费用

	<u>合并本期累计数</u> 人民币元	<u>合并上年同期累计数</u> 人民币元
利息支出	6,188,000	12,320,000
减：利息收入	54,884,200	33,840,934
汇兑损失	20,300,604	16,855,911
其他	<u>5,807,495</u>	<u>240,638</u>
	<u><u>(22,588,101)</u></u>	<u><u>(4,424,385)</u></u>

42. 投资收益

合并数

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期累计数</u> 人民币元
短期投资收益		
—委托贷款利息收入	-	3,376,730
长期投资收益		
—股权投资差额摊销	<u>(1,058,461)</u>	<u>(558,076)</u>
	<u>(1,058,461)</u>	<u>2,818,654</u>

公司数

	<u>本期累计数</u> 人民币元	<u>上年同期累计数</u> 人民币元
短期投资收益		
—委托贷款利息收入	9,658,915	3,376,730
长期投资收益		
—按权益法确认收益	(8,854,068)	(10,594,389)
—长期股权投资差额摊销	<u>(1,058,461)</u>	<u>(558,076)</u>
	<u>(253,614)</u>	<u>(7,775,735)</u>

43. 营业外收入

	<u>合并本期累计数</u> 人民币元	<u>合并上年同期累计数</u> 人民币元
处置固定资产收益	939,003	220,660
其他	<u>3,686,030</u>	<u>56,636</u>
	<u>4,625,033</u>	<u>277,296</u>

44. 营业外支出

	<u>合并本期累计数</u> 人民币元	<u>合并上年同期累计数</u> 人民币元
处置固定资产损失	689,740	913,526
捐赠支出	130,000	13,000
罚款及其他支出	<u>1,764,924</u>	<u>1,150,445</u>
	<u>2,584,664</u>	<u>2,076,971</u>

45. 所得税

	<u>合并本期累计数</u> 人民币元	<u>合并上年同期累计数</u> 人民币元
公司本期/年应计所得税(1)/(2)	684,846,730	821,759,470
子公司应计所得税	<u>214,176</u>	<u>192,150</u>
	<u><u>685,060,906</u></u>	<u><u>821,951,620</u></u>

(1) 公司本期/年应纳所得税额系按有关税法规定对本期税前会计利润作相应调整后得出的应纳所得额的 33% 计算。

(2) 由于相关行政主管部门从未单独核定过公司的工效工资总额，公司管理层认为，公司作为兖矿集团的控股子公司，应适用兖矿集团的工效工资计算方式，并以此计算可税前列支的工资限额。

46. 收到的其他与经营活动有关的现金

	<u>合并本期累计数</u> 人民币元
其他业务收入	70,750,220
营业外收入	3,686,030
利息收入	39,993,401
其他	<u>27,750,061</u>
合计	<u><u>142,179,712</u></u>

47. 支付的其他与经营活动有关的现金

	<u>合并本期累计数</u> 人民币元
营业费用及管理费用中的支付额	934,242,836
支付子公司本期新增开办费	150,959,096
其他业务支出	53,568,690
其他	<u>447,493,738</u>
合计	<u><u>1,586,264,360</u></u>

48. 现金及现金等价物

合并数

	期末数 人民币元	期初数 人民币元
货币资金	6,581,697,367	7,278,972,385
减：银行保证金(注)	49,637,454	36,550,789
	<u>6,532,059,913</u>	<u>7,242,421,596</u>

公司数

	期末数 人民币元	期初数 人民币元
货币资金	<u>6,043,266,234</u>	<u>6,297,641,649</u>

注：为资产负债表日子公司澳思达应澳大利亚政府要求存于银行用于将来支付塌陷费用的保证金。

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	6,957,602,960	74,100,899	-	-	7,031,703,859
分部间营业收入	-	110,554,075	(110,554,075)	-	-
营业收入合计	<u>6,957,602,960</u>	<u>184,654,974</u>	<u>(110,554,075)</u>	<u>-</u>	<u>7,031,703,859</u>
二、销售成本：					
对外销售成本	3,541,370,126	41,491,630	-	-	3,582,861,752
分部间销售成本	-	75,499,682	(75,499,682)	-	-
销售成本合计	<u>3,541,370,126</u>	<u>116,991,312</u>	<u>(75,499,682)</u>	<u>-</u>	<u>3,582,861,752</u>
三、期间费用合计	<u>1,229,877,705</u>	<u>52,015,664</u>	<u>(35,054,393)</u>	<u>169,979,856</u>	<u>1,416,818,832</u>
四、营业利润合计	<u>2,186,355,129</u>	<u>15,647,998</u>	<u>-</u>	<u>(169,979,856)</u>	<u>2,032,023,271</u>
五、资产总额	<u>13,315,898,665</u>	<u>887,237,853</u>	<u>-</u>	<u>7,871,843,676</u>	<u>22,074,980,194</u>
六、负债总额	<u>3,166,125,645</u>	<u>21,168,813</u>	<u>-</u>	<u>1,318,819,830</u>	<u>4,506,114,288</u>

公司 90%以上的资产均位于中国境内。

## 50. 关联方关系及其交易

### (一)存在控制关系的关联方

<u>关联方名称</u>	<u>注册地点</u>	<u>主营业务</u>	<u>与公司关系</u>	<u>经济性质</u>	<u>法定代表人</u>
兖矿集团	山东邹城	工业加工	控股股东	国有独资	耿加怀
中兖贸易	山东青岛	国际贸易	子公司	有限责任公司	邵化振
兖煤航运	山东济宁	河道运输	子公司	有限责任公司	王新坤
榆林能化	陕西榆林	工程项目筹建	子公司	有限责任公司	王信
荷泽能化	山东荷泽	工程项目筹建	子公司	有限责任公司	王信
兖煤澳洲	澳大利亚	投资控股	子公司	有限责任公司	-
澳思达	澳大利亚	煤炭开采	子公司	有限责任公司	-

### (二)存在控制关系的关联方的注册资本或实收资本及其变化

<u>关联方名称</u>	<u>期末及期初数</u> 人民币元
兖矿集团	3,090,336,000
中兖贸易	2,100,000
兖煤航运	5,500,000
榆林能化	800,000,000
兖煤澳洲	191,285,954
澳思达	191,285,954
荷泽能化	600,000,000

### (三)存在控制关系的关联方所持股份、权益及其变化

<u>关联方名称</u> 人民币元	<u>期初数</u>		<u>本期增加(减少)数</u>		<u>期末数</u>	
	人民币元	%	人民币元	%	人民币元	%
兖矿集团	2,672,000,000	54.33	(72,000,000)	(1.47)	2,600,000,000	52.86
中兖贸易	1,100,000	52.38	-	-	1,100,000	52.38
兖煤航运	5,060,000	92.00	-	-	5,060,000	92.00
榆林能化	776,000,000	97.00	-	-	776,000,000	97.00
兖煤澳洲	191,285,954	100.00	-	-	191,285,954	100.00
澳思达	191,285,954	100.00	-	-	191,285,954	100.00
荷泽能化	574,000,000	95.67	-	-	574,000,000	95.67

50. 关联方关系及其交易 - 续

(四)公司与上述关联公司在本期发生了如下重大关联交易： - 续

(a)购买济三矿

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

截止 2005 年 12 月 31 日，公司已为上述收购支付兖矿集团共计人民币 251,714 万元，包括收购价款人民币 245,090 万元和采矿权价款人民币 6,624 万元。

采矿权款按协议需从 2001 年起分十年于每年 12 月 31 日前无息等额支付。公司应于 2006 年 12 月 31 日前支付第六期采矿权款人民币 1,324.8 万元。

以上交易的价格根据评估价格决定。

(b)销售、提供服务及采购

	<u>本期累计数</u> 人民币千元	<u>上年同期累计数</u> 人民币千元
销售及提供服务		
煤炭销售 -兖矿集团及其控制的公司	<u>448,703</u>	<u>390,037</u>
提供公用设备及设施收入 -兖矿集团	-	14,500
材料及备件销售 -兖矿集团及其控制的公司	<u>232,521</u>	<u>226,496</u>
	<u>681,224</u>	<u>631,033</u>
采购 -兖矿集团及其控制的公司	<u>214,235</u>	<u>142,414</u>

以上交易的价格根据市场价或双方协议价确定。

(c)工程施工

	<u>本期累计数</u> 人民币千元	<u>上年同期累计数</u> 人民币千元
荷泽能化矿井建设	37,918	-
榆林能化矿井建设	19,288	-
其他	<u>23,436</u>	-
	<u>80,642</u>	-

以上交易的价格根据市场价或双方协议价格确定。

50. 与关联公司之重大交易事项 - 续

(四)公司与上述关联公司在本年发生了如下重大关联交易： - 续

(d)债权债务往来情况

<u>科目</u>	<u>关联方名称</u>	<u>期末数</u> 人民币元	<u>期初数</u> 人民币元
应收票据	兖矿集团及其控制的公司	16,870,000	7,495,158
应收账款	兖矿集团及其控制的公司	7,119,998	2,915,543
其他应收款(注)	兖矿集团及其控制的公司	74,690,097	49,153,257
预付账款	兖矿集团及其控制的公司	1,034,444	4,100,645
		<u>99,714,539</u>	<u>63,664,603</u>
应付账款	兖矿集团及其控制的公司	31,046,268	20,637,078
预收账款	兖矿集团及其控制的公司	65,682,506	52,533,644
其他应付款(注)	兖矿集团及其控制的公司	608,346,027	473,671,303
一年内到期的长期应付款 (参见附注 30 及 50(四)a)	兖矿集团及其控制的公司	13,247,800	13,247,800
长期应付款 (参见附注 30 及 50(四)a)	兖矿集团及其控制的公司	52,991,760	52,991,760
		<u>771,314,361</u>	<u>613,081,585</u>

注：公司对兖矿集团及其控制的公司其他应收款不附利息，且应于要求时还款；  
公司对兖矿集团及其控制的公司其他应付款不附利息，且应于要求时还款。

(e)其他事项

- 1) 根据公司与兖矿集团签订的协议，由兖矿集团统一管理公司的退休统筹基金及医疗福利金，退休统筹基金汇总后按实际应缴金额统一上交给退休统筹基金单位。为此公司在 2006 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间及 2005 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间会计报表中已列支上述款项分别为人民币 400,593 千元和人民币 299,181 千元。

50. 关联方关系及其交易 - 续

(四)公司与上述关联公司在本年发生了如下重大关联交易： - 续

(e)其他事项 - 续

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

	<u>本期累计数</u> 人民币千元	<u>上年同期累计数</u> 人民币千元
供电	156,463	174,531
维修及保养	81,847	55,635
技术支持及培训费	10,000	7,565
采矿权费用	6,490	6,490
公用设施费	6,131	190
公路运输费	32,915	20,583
供气供暖费	13,000	5,510
房产管理费	43,100	18,600
子女就读费	20,400	8,300
其他	<u>26,850</u>	<u>7,765</u>
小计	<u><u>397,196</u></u>	<u><u>305,169</u></u>

- 3) 2006年1月1日至2006年6月30日止期间及2005年1月1日至2005年6月30日止期间支付给关键管理人员的报酬(包括采用货币、实物形式和其他形式的工资、福利、奖金等)总额分别为人民币2,245,065元和人民币1,481,014元。

- 4) 2006年1月1日至2006年6月30日止期间及2005年1月1日至2005年6月30日止期间公司与兖矿集团为向同一独立第三方或同一政府部门采购同类商品、服务、缴纳费用和保险，相互之间存在代收代付款项的情况。上述代收代付款项主要在其他应付款中核算。

51. 资本承诺

	<u>期末数</u> 人民币千元	<u>期初数</u> 人民币千元
已签约但尚未于会计报表中确认的 -购建长期资产承诺	<u><u>1,692,204</u></u>	<u><u>920,907</u></u>

## 52. 其他重要事项

公司于 2006 年 8 月 18 日与兖矿集团签订了《兖矿集团有限公司与兖州煤业股份有限公司关于兖矿山西能化有限公司股权转让协议》，拟以人民币 733,340 千元收购兖矿集团所持有的兖矿山西能化有限公司 98% 的股权。此项交易尚需取得临时股东大会及有关国有产权转让主管部门的批准。

2006年1月1日至2005年6月30日止期间  
补充资料

1、国际财务报告准则与中国会计准则差异

2006年1月1日至2005年6月30日止期间，按中国会计准则编制的财务报表净利润为人民币1,347,703千元、资产净值为人民币17,514,984千元，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：

	<u>本年净利润</u> 人民币千元	<u>资产净值</u> 人民币千元
按中国会计准则编制的财务报表列报的金额	1,347,703	17,514,984
按国际财务报告准则调整：		
—冲回计提的维简费	106,464	-
—冲回改革专项发展基金	88,720	358,665
—冲回安全生产费用	104,079	547,347
—递延所得税	(34,345)	(180,624)
—减少商誉转入利润	6,945	138,101
—设定利息	(1,585)	(114,807)
—冲回商誉摊销	1,058	23,011
—将开办费计入当期损益	(185,427)	(307,229)
—少数股东权益	(107)	28,353
—其他	-	(8,070)
	<u>1,433,505</u>	<u>17,999,731</u>
按国际财务报告准则编制的财务报表列报的金额	<u>1,433,505</u>	<u>17,999,731</u>

2、全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益

<u>报告期利润</u>	<u>净资产收益率</u>		<u>每股收益(元)</u>	
	<u>全面摊薄</u>	<u>加权平均</u>	<u>全面摊薄</u>	<u>加权平均</u>
主营业务利润	19.46%	19.66%	0.69	0.69
营业利润	11.60%	11.73%	0.41	0.41
净利润	7.69%	7.78%	0.27	0.27
扣除非经常损益后的净利润	7.69%	7.77%	0.27	0.27

2006年1月1日至2005年6月30日止期间  
补充资料

3、 资产减值准备明细表

项目	2006年1月1日		本年增加数		本年转销数		2006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	162,416,585	162,416,585	-	-	70,179,928	70,179,928	92,236,657	92,236,657
其中：应收账款	126,700,309	126,700,309	-	-	70,179,928	70,179,928	56,520,381	56,520,381
其他应收款	35,716,276	35,716,276	-	-	-	-	35,716,276	35,716,276
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：投资债券	-	-	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：原材料	-	-	-	-	-	-	-	-
产成品	-	-	-	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：房屋建筑物	-	-	-	-	-	-	-	-
矿井建筑物	-	-	-	-	-	-	-	-
地面建筑物	-	-	-	-	-	-	-	-
码头建筑物	-	-	-	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：土地使用权	-	-	-	-	-	-	-	-
采矿权	-	-	-	-	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-

4、 本期内无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%)或报告期内利润总额的 10%(含 10%)以上的项目。

## 七、备查文件

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

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

兖州煤业股份有限公司

董事长：王信

2006 年 8 月 18 日

## 兖州煤业股份有限公司董事、高级管理人员 关于公司 2006 年中期报告的书面确认意见

根据《中华人民共和国证券法》第 68 条规定、上海证券交易所《上市规则》及《2006 年中期报告工作备忘录(第一号)》的有关要求,作为公司的董事和高级管理人员,我们在全面了解和审核公司 2006 年中期报告后,认为:公司严格按照股份公司财务制度规范运作,公司 2006 年中期报告如实地反映了报告期内的财务状况和经营成果。

我们保证公司 2006 年中期报告所披露的信息真实、准确、完整,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。

全体董事和高级管理人员签字:

王 信	耿加怀	杨德玉	石学让	陈长春	吴玉祥
王新坤	陈广水	董云庆	濮洪九	崔建民	王小军
王全喜	金 太	张英民	何 焯	曲天智	田丰泽
时成忠	来存良	倪兴华			

2006 年 8 月 18 日