

## 兗州煤業股份有限公司 截至2005年6月30日止中期業績

各位股東：

兗州煤業股份有限公司(「公司」)董事會欣然提呈截至2005年6月30日止未經審計的中期經營業績。該中期經營業績已經公司董事會審計委員會審閱。

上半年公司實現銷售淨額人民幣60.502億元，與上年同期相比增長了人民幣15.978億元，增幅為35.9%；實現本公司股東應佔本期淨收益人民幣18.841億元，與上年同期相比增長了人民幣6.596億元，增幅為53.9%。

### 未經審計的主要財務資料摘要

(按國際財務報告準則編製)

	截至6月30日止6個月			截至12月
	2005年 (人民幣千元) (未經審計)	2004年 (人民幣千元) (未經審計)	與上年同期 相比(+、-) %	31日止年度 2004年 (人民幣千元) (經審計)
銷售淨額				
煤炭銷售淨額	<b>5,958,168</b>	4,341,689	37.2	10,354,337
其中：國內銷售	<b>4,537,474</b>	3,181,129	42.6	7,406,988
出口	<b>1,420,694</b>	1,160,560	22.4	2,947,349
鐵路運輸服務收入淨額	<b>92,064</b>	110,731	-16.9	220,771
銷售淨額合計	<b>6,050,232</b>	4,452,420	35.9	10,575,108
毛利	<b>3,621,172</b>	2,494,683	45.2	6,023,405
經營收益	<b>2,773,768</b>	1,850,454	49.9	4,709,274
利息支出	<b>(14,250)</b>	(20,012)	-28.8	(35,942)
除所得稅前收益	<b>2,759,518</b>	1,830,442	50.8	4,673,332
本公司股東應佔本期淨收益	<b>1,884,054</b>	1,224,433	53.9	3,154,317
經營業務所得現金淨額	<b>2,620,952</b>	2,328,937	12.5	4,418,381
每股收益 <sup>註</sup> (人民幣元/股)	<b>0.383</b>	0.267	43.4	0.665

註：截至2005年6月30日止6個月、截至2004年6月30日止6個月和截至2004年12月31日止的2004年度的每股收益分別以總股本30.74億股、28.70億股和30.74億股為基數，根據2004年度資本公積金轉增股本方案(每10股轉增6股)作出調整後的總股本49.184億股、45.92億股和47.436億股計算。

	截至6月30日止6個月		截至12月
	2005年 (人民幣千元) (未經審計)	2004年 (人民幣千元) (未經審計)	31日止年度 2004年 (人民幣千元) (經審計)
流動資產	10,851,724	5,815,913	8,306,406
流動負債	3,620,216	2,733,414	2,545,111
總資產	20,575,746	15,024,855	18,336,697
股東權益	16,634,419	11,836,992	15,523,751
淨資產收益率(%)	11.3	10.34	20.32
每股淨資產 <sup>註</sup> (人民幣元/股)	3.38	2.58	3.27

註：截至2005年6月30日止6個月、截至2004年6月30日止6個月和截至2004年12月31日止的2004年度的每股淨資產分別以總股本30.74億股、28.70億股和30.74億股為基數，根據2004年度資本公積金轉增股本方案(每10股轉增6股)作出調整後的總股本49.184億股、45.92億股和47.436億股計算。

## 經營回顧

以下討論基於按國際財務報告準則編製的公司未經審計的2005年上半年和未經審計的2004年上半年財務業績。

### 煤炭產量

上半年公司生產原煤1,844萬噸，與上年同期相比減少137萬噸，減幅為6.9%。主要是受今年上半年壓煤村莊沒能按期搬遷影響。公司適時調整優化礦井生產佈局，保持了原煤產量穩定。

上半年公司商品煤產量為1,720萬噸，與上年同期相比減少143萬噸，減幅為7.7%。

### 煤炭銷售

上半年公司銷售煤炭1,664萬噸，與上年同期相比減少了240萬噸，減幅為12.6%，主要是受煤炭產量下降影響。其中：國內銷售1,294萬噸，與上年同期相比減少了127萬噸，減幅為8.9%；出口銷售370萬噸，與上年同期相比減少了113萬噸，減幅為23.4%。

上半年公司實施優化品種銷售結構措施，精煤銷量佔公司煤炭總銷量的比重由上年同期的50.5%，增加至53.7%。

### 煤炭銷售價格

公司截至2005年6月30日止6個月、截至2004年6月30日止6個月、截至2004年12月31日止6個月和2004年度的產品銷售價格如下表所示（按國際財務報告準則編製）：

	截至6月30日止6個月		截至2004年	截至2004年
	2005年	2004年	12月31日	12月31日
	煤炭平均價格	煤炭平均價格	煤炭平均價格	煤炭平均價格
	(人民幣元/噸)	(人民幣元/噸)	(人民幣元/噸)	(人民幣元/噸)
精煤				
1號精煤	<b>500.99</b>	311.18	381.40	349.26
2號精煤	<b>479.66</b>	258.95	372.89	318.13
國內銷售	<b>522.30</b>	291.80	383.57	346.17
出口	<b>418.39</b>	244.07	365.17	301.83
3號精煤	<b>367.07</b>	240.48	344.62	293.71
國內銷售	<b>367.65</b>	243.43	360.46	298.64
出口	<b>366.39</b>	236.88	330.63	288.62
塊煤	<b>446.34</b>	336.46	452.99	377.92
國內銷售	<b>454.14</b>	361.93	466.51	399.60
出口	<b>395.21</b>	257.55	407.49	308.75
精煤小計	<b>413.07</b>	253.29	358.12	306.64
國內銷售	<b>433.63</b>	266.17	373.23	319.60
出口	<b>383.97</b>	240.50	344.24	294.26
經篩選原煤	<b>333.82</b>	219.47	303.52	258.93
混煤及其他	<b>147.35</b>	111.73	159.06	138.71
平均價格	<b>358.08</b>	228.05	317.03	272.45
其中：國內	<b>350.68</b>	223.82	306.78	264.65

附註：1. 煤炭平均價格為公司出售煤炭之發票價格扣除銷售稅金、公司至港口運費、港口費用以及各項銷售雜費後的價格。

2. 截至2004年12月31日止6個月各品種的歷史煤炭平均價格按如下算式計算：

$$\frac{\text{截至12月31日止的2004年各品種煤炭銷售淨額} - \text{截至6月30日止的2004年上半年各品種煤炭銷售淨額}}{\text{截至12月31日止的2004年各品種煤炭銷量} - \text{截至6月30日止的2004年上半年各品種煤炭銷量}}$$

3. 公司2004年上半年度、2004年下半年度和2004年度的煤炭平均價格已考慮合併兗煤航運有限公司的影響因素，並對以往定期報告披露的價格做出調整。

上半年公司煤炭平均價格為人民幣358.08元／噸，與上年同期相比上升了人民幣130.03元／噸，升幅為57.0%。其中：國內煤炭平均價格為人民幣350.68元／噸，與上年同期相比上升了人民幣126.86元／噸，升幅為56.7%；出口煤炭平均價格為人民幣383.97元／噸，與上年同期相比上升了人民幣143.47元／噸，升幅為59.7%。

公司煤炭平均價格上升的主要因素是國內外煤炭市場價格同比上升和公司主要實施了優化品種結構和運輸方式結構等銷售策略，提高了煤炭銷售淨價格。

#### 煤炭銷售淨額

上半年公司實現煤炭銷售淨額人民幣59.582億元，與上年同期相比增加了人民幣16.165億元，增幅為37.2%。其中：國內銷售淨額為人民幣45.374億元，與上年同期相比增加了人民幣13.563億元，增幅為42.6%；出口銷售淨額為人民幣14.207億元，與上年同期相比增加了人民幣2.601億元，增幅為22.4%。

公司截至2005年6月30日止6個月及2004年6月30日止6個月按產品分類的煤炭銷量及煤炭銷售淨額如下表所示（按國際財務報告準則編製）：

	截至2005年6月30日止6個月 (未經審計)			截至2004年6月30日止6個月 (未經審計)		
	煤炭銷量 (千噸)	煤炭 銷售淨額 (人民幣千元)	佔煤炭 總銷售淨額 (%)	煤炭銷量 (千噸)	煤炭 銷售淨額 (人民幣千元)	佔煤炭 總銷售淨額 (%)
精煤						
1號精煤	403.9	202,361	3.4	288.9	89,893	2.1
2號精煤	3,004.4	1,441,087	24.2	3,041.9	787,697	18.1
國內銷售	1,771.5	925,247	15.5	948.3	276,721	6.4
出口	1,232.9	515,840	8.7	2,093.6	510,976	11.8
3號精煤	5,293.0	1,942,915	32.6	5,798.0	1,394,288	32.1
國內銷售	2,857.3	1,050,494	17.6	3,184.3	775,160	17.9
出口	2,435.7	892,421	15.0	2,613.7	619,128	14.3
塊煤	237.8	106,158	1.8	484.6	163,073	3.8
國內銷售	206.4	93,725	1.6	366.4	132,618	3.1
出口	31.4	12,433	0.2	118.2	30,455	0.7
精煤小計	8,939.1	3,692,521	62.0	9,613.4	2,434,951	56.1
國內銷售	5,239.1	2,271,827	38.1	4,787.9	1,274,391	29.4
出口	3,700.0	1,420,694	23.8	4,825.5	1,160,560	26.7
經篩選原煤	6,065.6	2,024,798	34.0	7,923.8	1,739,031	40.1
混煤及其他	1,634.5	240,849	4.0	1,501.1	167,707	3.9
總計	16,639.2	5,958,168	100.0	19,038.3	4,341,689	100.0
其中：國內	12,939.2	4,537,474	76.2	14,212.8	3,181,129	73.3

註：截至2005年6月30日止6個月及截至2004年6月30日止6個月的煤炭銷售淨額為已合併兗煤航運有限公司數。

### 煤炭運輸專用鐵路資產

上半年公司煤炭運輸專用鐵路資產(「鐵路資產」)完成運量1,100萬噸，與上年同期相比減少215萬噸，減幅為16.3%；上半年公司實現鐵路運輸服務收入淨額人民幣92,064千元(按離礦價結算並由客戶承擔礦區專用鐵路資產運費的煤炭運量實現的收入)，與上年同期相比減少了人民幣18,667千元，減幅為16.9%。

### 成本及支出

下表列出公司的營業費用及其佔截至6月30日止之2004年度6個月和2005年度6個月總銷售淨額的百分比：

	截至6月30日止6個月			
	2005年 (人民幣千元)	2004年	2005年 (佔總銷售淨額%)	2004年
<b>銷售淨額</b>				
煤炭銷售淨額	<b>5,958,168</b>	4,341,689	<b>98.5</b>	97.5
鐵路運輸服務收入淨額	<b>92,064</b>	110,731	<b>1.5</b>	2.5
<b>銷售淨額合計</b>	<b>6,050,232</b>	4,452,420	<b>100.0</b>	100.0
<b>銷售及鐵路運輸服務成本</b>				
材料	<b>526,848</b>	452,843	<b>8.7</b>	10.2
工資和僱員福利	<b>524,367</b>	452,389	<b>8.7</b>	10.2
電力供應	<b>140,938</b>	152,393	<b>2.3</b>	3.4
折舊	<b>431,605</b>	447,972	<b>7.1</b>	10.1
土地塌陷、復原、重整及 環保費用	<b>359,694</b>	159,585	<b>5.9</b>	3.6
維修及保養	<b>171,166</b>	122,786	<b>2.8</b>	2.7
採礦權費用	<b>9,806</b>	9,806	<b>0.2</b>	0.2
運輸費用	<b>53,530</b>	24,112	<b>0.9</b>	0.5
其他	<b>211,106</b>	135,851	<b>3.5</b>	3.1
<b>銷售及鐵路運輸服務成本合計</b>	<b>2,429,060</b>	1,957,737	<b>40.1</b>	44.0
<b>銷售、一般及行政費用</b>	<b>905,663</b>	713,037	<b>15.0</b>	16.0
<b>總營業費用</b>	<b>3,334,723</b>	2,670,774	<b>55.1</b>	60.0

上半年公司總營業費用為人民幣33.347億元，與上年同期相比增加了人民幣6.639億元，增幅為24.9%。其中：銷售及鐵路運輸服務成本增長24.1%，銷售、一般及行政費用增長27.0%。

總營業費用佔總銷售淨額的百分比由上年同期的60.0%下降至本報告期的55.1%。

## 管理層討論與分析

以下討論與分析基於本年度未經審計的中期財務報告和未經審計的2004年度中期財務報告。該等財務報告按國際財務報告準則編製。關於國際財務報告準則與美國公認會計原則的差異詳情請參閱按國際財務報告準則編製的財務報告附註37。

上半年公司實現銷售淨額人民幣60.502億元，與上年同期人民幣44.524億元相比增加了人民幣15.978億元，增幅為35.9%。其中：(1)實現煤炭銷售淨額人民幣59.582億元，與上年同期人民幣43.417億元相比增加了人民幣16.165億元，增幅為37.2%。主要是由於價格上升因素使煤炭銷售淨額增加了人民幣18.401億元；實施煤炭銷售四個優化，使煤炭銷售淨額增加人民幣3.235億元；銷量減少因素使煤炭銷售淨額減少了人民幣5.471億元。(2)實現鐵路運輸服務收入淨額人民幣92,064千元，與上年同期人民幣1.107億元相比減少了人民幣18,667千元，減幅為16.9%。主要是由於按離礦價結算並由客戶承擔礦區專用鐵路資產運費的煤炭運量與上年同期相比減少所致。

上半年公司銷售及鐵路運輸服務成本為人民幣24.291億元，與上年同期人民幣19.577億元相比增加了人民幣4.714億元，增幅為24.1%。其中：煤炭銷售成本為人民幣23.767億元，與上年同期人民幣19.169億元相比增加了人民幣4.598億元，增幅為24.0%。噸煤銷售成本為人民幣142.84元，與上年同期人民幣100.69元相比增加了人民幣42.15元，增幅為41.9%。主要原因是：(1)客觀性增支因素影響噸煤銷售成本增加人民幣21.47元。其中：出口退稅率降低影響噸煤銷售成本增加人民幣2.93元；原材料價格上漲因素影響噸煤銷售成本增加人民幣5.32元；土地塌陷費支出增加影響噸煤銷售成本增加人民幣13.22元；(2)員工工資隨公司效益提高而提高，影響噸煤銷售成本增加人民幣7.45元；(3)實施煤炭銷售「四個優化」增加支出，影響噸煤銷售成本增加人民幣5.50元；(4)安全投入增加影響噸煤銷售成本增加人民幣2.87元；(5)原煤產量減少影響銷量同比減少240萬噸使單位固定成本增加，影響噸煤銷售成本增加人民幣4.81元；(6)公司加大成本控制力度，部分抵消了上述成本增支因素。

上半年公司銷售、一般及行政費用為人民幣9.057億元，與上年同期人民幣7.130億元相比增加了人民幣1.927億元，增幅為27.0%。主要是由於：(1)退休及福利計劃供款增加人民幣45,422千元；(2)工資和僱員福利增加人民幣61,144千元；(3)資源補償費增加人民幣12,062千元；(4)修理費增加人民幣30,665千元；(5)澳大利亞澳思達煤礦開辦費增加人民幣54,856千元。

上半年公司實現經營收益人民幣27.738億元，與上年同期人民幣18.505億元相比增加了人民幣9.233億元，增幅為49.9%。

上半年公司利息支出為人民幣14,250千元，與上年同期人民幣20,012千元相比減少了人民幣5,762千元，減幅為28.8%。主要是由於公司長期銀行貸款與上年同期相比減少所致。

上半年公司除所得稅前收益為人民幣27.595億元，與上年同期人民幣18.304億元相比增加了人民幣9.291億元，增幅為50.8%。

上半年公司實現股東應佔本期淨收益人民幣18.841億元，與上年同期人民幣12.244億元相比增加了人民幣6.597億元，增幅為53.9%。

公司資產總額由2004年12月31日的人民幣183.367億元，增加至2005年6月30日的人民幣205.757億元，增加了人民幣22.390億元，增幅為12.2%。主要是由於公司的生產經營活動實現了資產增值。

公司負債總額由2004年12月31日的人民幣28.093億元，增加至2005年6月30日的人民幣39.376億元，增加了人民幣11.283億元，增幅為40.2%。主要是由於：(1)其他應付款及預提費用增加人民幣2.659億元；(2)應付母公司及其附屬公司款項增加人民幣6.736億元；(3)應交稅金增加人民幣2.828億元；(4)遞延稅項負債增加人民幣53,224千元；(5)應付賬款減少人民幣1.471億元。

公司股東權益由2004年12月31日的人民幣155.238億元，增加至2005年6月30日的人民幣166.344億元，增加了人民幣11.106億元，增幅為7.2%。主要是由於公司的經營活動實現利潤使股東權益增加。

### 流動資金及資金來源

上半年公司的資金來源主要是營業現金收入，資金的主要用途是用於經營業務支出及購置物業、機器、設備。

應收票據及應收賬款由2004年12月31日的人民幣12.238億元，增加至2005年6月30日的人民幣13.245億元，增加了人民幣1.007億元，增幅為8.2%。其中：應收票據由2004年12月31日的人民幣8.900億元，增加至2005年6月30日的人民幣10.805億元，增加了人民幣1.905億元，增幅為21.4%，主要是由於銷售煤炭收取的承兌匯票增加所致。應收賬款由2004年12月31日的人民幣3.337億元，減少至2005年6月30日的人民幣2.440億元，減少了人民幣89,765千元，減幅為26.9%，主要是由於公司加大了對以前年度應收賬款的回收力度，使應收賬款減少。

存貨由2004年12月31日的人民幣4.854億元，增加至2005年6月30日的人民幣5.975億元，增加了人民幣1.121億元，增幅為23.1%，主要是由於庫存材料和煤炭增加所致。

預付款項及其他流動資產由2004年12月31日的人民幣1.883億元，增加至2005年6月30日的人民幣2.814億元，增加了人民幣93,076千元，增幅為49.4%，主要是由於預付賬款和待攤費用增加所致。

應付賬款總額由2004年12月31日的人民幣4.783億元，減少至2005年6月30日的人民幣3.312億元，減少了人民幣1.471億元，減幅為30.8%，主要是由於公司償還了部分賬款所致。

其他應付款和預提費用由2004年12月31日的人民幣13.376億元，增加至2005年6月30日的人民幣16.035億元，增加了人民幣2.659億元，增幅為19.9%，主要是由於應付股利增加所致。

上半年公司的資本性支出為人民幣1.940億元，主要是用於購置、更新物業及機器設備。

截至2005年6月30日，公司的資本負債比率為2.7%。計算基礎為：股東權益為人民幣166.344億元，總借貸為人民幣4.411億元。

考慮公司目前擁有的現金和充足的資金來源，公司相信將有足夠的營運資金滿足目前的需要。

## 稅項

報告期內，公司仍就應課稅利潤繳納33%的所得稅。

## 美國公認會計原則調整

公司未經審計的中期財務報告按國際財務報告準則編製，在某些方面與美國公認會計原則有差異，詳情請參閱本期按國際財務報告準則編製的財務報告附註37對國際財務報告準則與美國公認會計原則之間差異的說明。

## 下半年展望

下半年國內外煤炭市場供需基本平衡，煤炭價格在高位小幅調整。

**國內煤炭市場供需總體平衡，優質煤炭價格高位運行，部分品種小幅向下調整。**中國國民經濟保持穩定增長。受宏觀調控影響，國內煤炭需求量繼續增加、增幅趨緩。受鐵路運煤能力增加、中國政府減少煤炭出口增加進口的影響，國內煤炭運輸緊張得到緩解、供應增加；國家持續加大力度關閉不安全中小煤礦，使煤炭產量增速趨緩。預計下半年國內煤炭供需總體平衡，煤炭價格基本保持穩定，優質煤炭價格保持高位運行，劣質煤炭價格向下調整。

**國際動力煤價格基本穩定，冶金用煤價格向下調整。**國際煤炭需求繼續增長、增速趨緩。受亞洲地區經濟復蘇、電力需求增長的影響，動力煤需求持續增加。受澳大利亞、印度尼西亞等主要產煤國家出口量增加、國際海運費下降的影響，國際動力煤供應量增加。國際動力煤供需基本平衡。原油價格持續走高、中國減少煤炭出口，有利於支撐國際動力煤價格保持高位運行。受焦炭供大於求的影響，國際煉焦煤價格回落，將影響半軟焦煤價格向下調整。

公司已簽訂2005年度出口煤合同802萬噸。公司2005年度出口煤合同平均價格較上年合同平均價格增長了12.25美元，增幅為23.6%。

#### 下半年經營策略

公司致力通過外延式發展和內涵式發展，持續提高盈利能力和股東回報。下半年將繼續實施兩大經營策略：

第一， 加快現有外部資源開發項目進程，繼續尋求新的收購機會。

加快山東菏澤趙樓煤礦的施工進程；加快澳大利亞澳思達煤礦恢復生產前的準備工作；加快陝西省甲醇項目建設施工進度和陝西省煤礦項目商務談判進程。繼續在境內外煤炭及相關行業尋求收購機會，擴大煤礦經營規模，拓展煤炭深加工業務，延伸煤炭產業鏈條，加快公司發展。

第二， 改善經營管理，提高現有煤礦的盈利能力。

公司將通過穩定現有煤礦產量、銷量、深化煤炭銷售「四個優化」、加強成本控制，實現公司業績增長。

一是加快壓煤村莊搬遷，合理調整生產佈局，優化礦井生產系統，完善配套技術及設施，保持現有煤礦產量的穩定。

二是繼續深化煤炭銷售「四個優化」，提高產品淨價格。通過優化品種結構、用戶結構，優化運輸方式結構、港口流向結構，實現銷售費用降低和產品銷售價格提高。

三是加強成本控制。完善財務控制體系和預算管理體制，實行企業資金、成本和貨幣資金預算管理，控制資金風險。

## 股本變動和主要股東持股情況

### 報告期內股本變動情況

截至2005年6月30日，本公司股份總數及股本結構與2004年12月31日相比未發生變化。

2005年7月27日，公司完成資本公積金轉增股本，詳情請參閱「重大事件披露」之「末期股息派發及資本公積金轉增股本」一節。

### 報告期末股東總數

截至2005年6月30日，公司股東總數為26,405人。其中國有法人股股東1人、A股股東26,274人、H股股東130人。

### 主要股東持股情況

截至2005年6月30日，公司前十名股東、前十名流通股股東情況如下表：

股東名稱	持股類別	期末持股數 (股)	佔公司	報告期內持股 增減情況 (+、-)(股)	流通情況 (已流通/未流通)
			2005年6月30日 總股本 百分比(%)		
兗礦集團有限公司	國有法人股	1,670,000,000	54.33%	0	未流通
香港中央結算(代理人) 有限公司	H股	1,220,501,998	39.70%	-1,992,001	已流通
中信經典配置證券投資基金	A股	12,726,984	0.41%	1,248,800	已流通
申銀萬國－花旗－ DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	A股	10,848,152	0.35%	7,808,158	已流通
國際金融－渣打－ CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	A股	9,131,884	0.30%	6,938,416	已流通
申銀萬國－花旗－UBS LIMITED	A股	8,540,775	0.28%	7,308,775	已流通
長盛動態精選證券投資基金	A股	5,912,700	0.19%	-5,074,503	已流通
中信證券－工行－ CREDIT SUISSE FIRST BOSTON (HONG KONG) LIMITED	A股	5,857,873	0.19%	5,857,873	已流通
同盛證券投資基金	A股	4,080,418	0.13%	103,300	已流通
陽江喜之郎果凍製造有限公司	A股	4,036,353	0.13%	-92,300	已流通
上證50交易型開放式指數證券 投資基金	A股	3,708,866	0.12%	3,708,866	已流通

附註：以上「報告期末股東總數」及「主要股東持股情況」資料是根據中國證券登記結算有限責任公司上海分公司、香港證券登記公司提供的截至2005年6月30日的公司股東名冊編製。

除以上披露外，截至2005年6月30日，根據《中華人民共和國證券法》，沒有任何在公司登記的股東持有公司發行在外股份的5%或以上。

報告期內，兗礦集團有限公司（「母公司」）所持本公司股份沒有質押、凍結或託管情況，以上所披露股東情況中其他股東所持本公司股份的質押、凍結及託管情況不詳。

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

以上所披露股東中，長盛動態精選證券投資基金和同盛證券投資基金的基金管理人均為長盛基金管理有限公司。其他股東之間的關連關係和一致行動關係不詳。

報告期內，公司控股股東或實際控制人未發生變化。

除以下披露者外，於2005年6月30日，除本公司董事、首席執行官或監事以外，根據《證券及期貨條例》第336條而備存的登記冊所載錄，並沒有其他人士在公司的股份或相關股份中擁有權益或淡倉。

主要股東名稱	股份類別	持有股份數目 (股)	身份	權益種類	佔有關股本 類別之百分比	佔股本總數 之百分比
兗礦集團有限公司	內資股 (國有法人股)	1,670,000,000 <sup>(L)</sup>	實益擁有人	公司	90.27%	54.33%
Credit Suisse Group	H股	103,118,659 <sup>(L)</sup> (包括1,796,296 <sup>(P)</sup> 69,675,816 <sup>(S)</sup> )	受控公司權益	公司	8.83% (附註1)	5.62%
J.P. Morgan Chase & Co.	H股	168,133,652 <sup>(L)</sup> 56,635,144 <sup>(S)</sup>	實益擁有人、 投資經理及託 管公司／認可 借款代理	公司	11.48% (附註1)	7.31%
Citigroup Inc.	H股	154,100,372 <sup>(L)</sup> (包括5,548,000 <sup>(P)</sup> 16,145,800 <sup>(S)</sup> )	實益擁有人及 託管公司／ 認可借款代理	公司	8.69% (附註1)	5.54%

附註：

1. 此百分比(如公司主要股東相關通知所顯示)乃根據經本公司實施資本公積金轉增股本後的1,958,400,000股H股數目計算。請注意，轉增股份是於2005年7月27日派發，並不是於本報告期內(即截至2005年6月30日的六個月內)派發。
2. 截至2005年6月30日，State Street Corporation於2004年7月23日遞交一份法團大股東通知。該通知顯示State Street Corporation透過其受控公司，State Street Bank & Trust Company，被視為擁有好倉中的51,034,521股H股或擁有公司全部H股的5.00%。該5.00%是以公司204,000,000股配售H股於2004年7月15日上市前的H股總數計算。根據公司於2004年7月配售204,000,000股H股後的已擴大H股股數1,224,000,000股H股計算，State Street Corporation於2005年6月30日被視為擁有的正確權益百分比(佔公司全部H股而言)應為4.17%。
3. 該等資料乃按照香港聯合交易所有限公司網站提供的資料披露。
4. 「L」表示好倉。「S」表示淡倉。「P」表示在可供借出的股份中的權益。

## 董事、監事持股情況

除以下披露者外，於2005年6月30日，本公司各董事、首席執行官或監事概無在本公司或其任何相聯法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部所指的相聯法團）的股份、相關股份及債券證中擁有權益及淡倉，而該等權益及淡倉(i)一如根據《證券及期貨條例》第352條須予備存的登記冊所記錄者；或(ii)如根據《上市公司董事進行證券交易的標準守則》需通知上市發行人及香港聯合交易所有限公司一樣（有關規定被視為同樣適用於本公司的監事，適用程度與本公司董事相同）。

姓名	身份	職務	本報告期初 內資股持股量 (股)	本報告 期末內資 股持股量 (股)	變化原因
王 信	—	董事長	0	0	無變化
耿加懷	—	副董事長	0	0	無變化
楊德玉	實益擁有人	副董事長、總經理	10,000	10,000	無變化
石學讓	—	董事	0	0	無變化
陳長春	—	董事	0	0	無變化
吳玉祥	實益擁有人	董事、財務總監	10,000	10,000	無變化
王新坤	—	董事、副總經理	0	0	無變化
陳廣水	實益擁有人	董事、董事會秘書	1,000	1,000	無變化
董雲慶	—	董事	0	0	無變化
濮洪九	—	獨立非執行董事	0	0	無變化
崔建民	—	獨立非執行董事	0	0	無變化
王小軍	—	獨立非執行董事	0	0	無變化
王全喜	—	獨立非執行董事	0	0	無變化
孟憲昌	實益擁有人	監事會主席	10,000	10,000	無變化
宋 國	—	監事會副主席	0	0	無變化
張勝東	—	監事	0	0	無變化
劉維信	—	監事	0	0	無變化
許本泰	—	監事	0	0	無變化

所有上述披露之權益皆代表持有本公司好倉股份。

截至2005年6月30日止，公司董事、監事共持有31,000股公司內資股，佔公司總股本的0.001%。

截至2005年6月30日止，本公司並無授予本公司各董事、首席執行官、監事或其配偶及18歲以下子女任何認購本公司或任何相聯法團（定義見《證券及期貨條例》）之股份或債券之權利，及截至2005年6月30日止，該等人士並無行使上述權利。

## 重大事件披露

### 末期股息派發及資本公積金轉增股本

公司2004年度股東周年大會於2005年6月28日召開，批准公司向股東派發2004年度末期現金股利人民幣799,240千元(含稅)，即向全體股東每10股派發現金股利人民幣2.6元(含稅)；以公司截至2004年12月31日總股本3,074,000,000股為基數，實施資本公積金轉增股本，向全體股東每10股轉增6股，轉增後公司總股本增加到4,918,400,000股。

2004年度末期現金股利及新轉增股份於2005年7月27日發放至H股股東，新轉增股份於2005年7月28日上市流通。

### 中期利潤分配

公司2005年度中期不進行利潤分配，不進行資本公積金轉增股本。

### 選舉新一屆董事、監事

公司於2005年6月28日召開2004年度股東周年大會，選舉王信、耿加懷、楊德玉、石學讓、陳長春、吳玉祥、王新坤、陳廣水、董雲慶各位先生為公司第三屆董事會非獨立董事；選舉濮洪九、崔建民、王小軍、王全喜各位先生為公司第三屆董事會獨立非執行董事；選舉孟憲昌、宋國、張勝東、劉維信各位先生為公司第三屆監事會股東代表監事。公司職工代表大會於2005年5月選舉許本泰先生為公司第三屆監事會職工監事。

公司第三屆董事會董事、第三屆監事會監事任期均為三年，自2004年度股東周年大會結束起，至選舉產生公司第四屆董事會董事、第四屆監事會監事的股東大會結束止。

### 選舉董事長、副董事長，聘任高級管理人員

公司於2005年6月28日召開第三屆董事會第一次會議，選舉王信先生為公司第三屆董事會董事長，耿加懷、楊德玉先生為公司第三屆董事會副董事長；聘任楊德玉先生為總經理，金太、張英民、何燁、王新坤、田豐澤、時成忠和來存良各位先生為副總經理，吳玉祥先生為財務總監，陳廣水先生為董事會秘書，倪興華先生為總工程師；委任吳玉祥、陳廣水先生為公司授權代表。

### 設立董事會專門委員會及調整部分職能部室

經第三屆董事會第一次會議批准，公司設立第三屆董事會審計委員會，委員為崔建民、濮洪九、王小軍、王全喜、陳長春、董雲慶各位先生，崔建民先生擔任審計委員會主任。

設立第三屆董事會薪酬委員會，委員為王全喜、王小軍、董雲慶各位先生，王全喜先生擔任薪酬委員會主任。

調整公司部分職能部室，撤銷原經濟運行部，設立總調度室、企業管理部、項目部、地企辦。

#### 選舉監事會主席、副主席

公司於2005年6月28日召開第三屆監事會第一次會議，選舉孟憲昌先生為監事會主席，宋國先生為監事會副主席。

#### 修訂章程

經2004年度股東周年大會批准，公司根據境內外監管機構規定和公司日常經營運作的需要，對章程進行了修訂。有關本次章程修訂詳情已於5月13日寄發予公司股東，並刊載於2005年5月13日的境內《中國證券報》、《上海證券報》及香港《文匯報》、《南華早報》。

根據2004年度股東周年大會授權，公司於2005年8月19日召開第三屆董事會第二次會議，對公司章程第十六條、第十七條、第二十條進行修訂，以反映公司實施資本公積金轉增股本後總股本及股本結構的變化。本次章程修訂詳情刊載於2005年8月22日的境內《中國證券報》、《上海證券報》及香港《文匯報》、《南華早報》。

#### 公司提供擔保情況

截至2005年6月30日，本公司概無任何對外擔保。

公司對外擔保情況是按中國（香港除外）有關法規的要求作出披露。

#### 收購菏澤能化公司股權

為增加公司後備資源儲量、提高盈利能力，進一步落實母公司在公司上市時做出的「不競爭承諾」及巨野煤田資源開發的相關承諾，公司於2004年11月開展了收購母公司持有的兗礦菏澤能化有限公司（現已更名為兗煤菏澤能化有限公司，以下簡稱「菏澤能化公司」）95.67%股權的工作。

公司於2005年8月19日召開的2005年度第一次臨時股東大會審議批准了《兗礦集團有限公司與兗州煤業股份有限公司股權轉讓協議》、《兗礦集團有限公司與兗州煤業股份有限公司股權轉讓協議之補充協議》（「《補充協議》」）及公司支付股權轉讓預付款的相關安排。依據《補充協議》，菏澤能化公司股權轉讓價款為人民幣5.8401億元；母公司獲得趙樓煤礦、萬福煤礦採礦權後12個月內的任何時間，菏澤能化公司或公司的其他子公司有權收購該等採礦權。若行使上述權利，菏澤能化公司或公司的其他子公司將與母公司另行簽署相關採礦權收購協議。

荷澤能化公司股權轉讓正在履行境內國有產權轉讓的相關程序，股權收購價款尚需獲得山東省國有資產管理委員會批准。公司將於股權過戶完成時，另行發佈公告。

#### 重大訴訟、仲裁事項

經董事會會議批准，公司於2004年12月通過中國銀行濟寧分行向山東信佳實業有限公司提供人民幣6.4億元的委託貸款，由聯大集團承擔連帶保證責任。為規避風險，確保委託貸款本金及收益的安全，經公司申請，山東省高級人民法院凍結了聯大集團所持華夏銀行股份有限公司(以下簡稱「華夏銀行」)2.89億股股權。

由於山東信佳實業有限公司未能按期償還公司委託貸款本金及利息，山東省高級人民法院於2005年3月28日下發裁定書，依法拍賣已凍結的聯大集團所持華夏銀行2.89億股股權，以收回公司委託貸款本金、利息、罰息及發生的相關費用。截至本報告期末，山東省高級人民法院尚未完成拍賣程序，公司尚未收回委託貸款本金、利息、罰息及發生的相關費用。

山東省高級人民法院已委託拍賣機構於2005年8月16日刊登拍賣公告，定於2005年9月6日拍賣被凍結的華夏銀行股權。

除以上披露外，本報告期內公司沒有發生其他重大訴訟仲裁事項。

#### 重大合同

除「收購荷澤能化公司股權」一節所披露的《補充協議》外，本報告期內公司概無簽訂任何其他重大合同。

#### 委託貸款

以前年度發生並延續到本報告期內的公司委託貸款事項如下表：

序號	委託銀行	借款人	委託貸款 金額 (億元)	貸款期限	年利率	是否經過 法定程序	是否計提 減值準備	本金是否 收回	累計利息 收益 (千元)
1	中國工商銀行山 臨沂分行	山東翔龍實業集團 有限公司	1.600	2004年9月22日至 2005年9月22日	5.31%	是	否	否	6,350
2	興業銀行濟南分行	山東水泥廠	0.500	2004年9月30日至 2005年9月20日	5.05%	是	否	否	1,849
3	中國銀行濟寧分行	山東信佳實業 有限公司	6.400	2004年12月20日至 2005年1月19日	7%	是	否	否	0

經2005年6月28日召開的公司第三屆董事會第一次會議批准，公司擬向全資子公司兗州煤業澳大利亞有限公司提供1.21億澳元委託貸款。該委託貸款尚未實施。

報告期內，公司未發生其他委託貸款事項。除上述所披露外，公司目前無其他委託貸款計劃。

上述委託貸款情況是按中國（香港除外）有關法規的要求作出披露。

## 關連交易

公司2005年上半年關連交易詳情見本期按中國會計準則編製的財務報告附註48。

## 借款

有關借款詳情載於本期按國際財務報告準則編製的財務報告附註27。

## 購回、出售或贖回公司股份

本報告期內，公司及其附屬公司沒有購回、出售或贖回公司任何股份。

## 標準守則

經向公司全體董事作出特定查詢後，本報告期內，公司董事嚴格遵守了香港聯交所上市規則附錄十所載之「上市發行人董事進行證券交易的標準守則」（「標準守則」）。本公司沒有就董事的證券交易採用不低於「標準守則」標準的行為準則。

## 企業管治常規守則

除下述披露事項以外，報告期內，公司遵守了香港聯交所上市規則附錄十四所載之「企業管治常規守則」之守則條文。

公司董事會尚未按守則條文第A.5.4條就有關僱員買賣公司證券事宜設定書面指引。原因是：《中華人民共和國證券法》、《禁止證券欺詐行為暫行辦法》等中國境內法律法規關於內部信息知情人員買賣上市公司證券的相關規定並不比「標準守則」的內容寬鬆，公司僱員必須遵守境內相關法律法規。按照中國境內法律法規，公司董事、監事、高級管理人員的股票賬戶（如有）均由中國證券登記結算有限責任公司鎖定，在其任期內及離任後六個月內無法出售所持有的公司股份。

## 匯率變動對公司影響

2005年上半年人民幣對美元匯率變動極小，匯率變動因素對公司2005年上半年財務狀況基本沒有影響。

自2005年7月21日起，中國開始實行以市場供求為基礎、參考一籃子貨幣進行調節、有管理的浮動匯率制度，人民幣匯率不再盯住單一美元。根據中國人民銀行7月21日公佈的人民幣匯率收盤價，人民幣兌美元升值約2%。

人民幣升值對公司的影響主要體現在：(1)公司煤炭出口以美元計價，折算為人民幣的煤炭出口收入減少；(2)外幣存款的匯兌損失增加；(3)公司進口設備和配件的成本支出減少。公司預計人民幣匯率制度改革對公司經營的影響較小。

公司並未計劃就人民幣與外幣之間的匯率加以對沖。

## 員工情況

截至2005年6月30日止，本公司員工總數為29,674人，其中管理人員2,013人，工程技術人員1,046人，生產人員22,810人，其他輔助人員3,805人。

## 薪酬政策

公司對董事及高級管理人員推行以年薪制和安全風險抵押相結合的考評及激勵機制。年薪收入由基薪收入和效益收入兩部分組成：基薪收入根據公司生產經營規模，參照市場工資價位和職工收入水平確定；效益收入根據實際經營成果確定。董事及高級管理人員的年薪按月度標準預付，次年進行考核後兌現。

董事報酬由股東大會批准，高級管理人員報酬由董事會批准。

公司其他僱員的薪酬政策主要是實行以員工崗位職責及量化考核結果為基礎的崗位技能工資制，並將獎勵與公司的整體經濟效益掛鉤考核兌現。

## 核數師

公司聘用的境內、境外核數師分別為德勤華永會計師事務所有限公司(中國(香港除外)註冊會計師)及德勤•關黃陳方會計師行(境外，香港執業會計師)。

## 備查文件

在中國山東省鄒城市鳧山南路298號公司董事會秘書處存有以下文件，供股東查閱：

- 載有董事長親筆簽名的中期報告文本；
- 載有單位負責人、主管會計工作的負責人、會計機構負責人簽名並蓋章的財務報告文本；
- 報告期內，在中國證監會指定報刊上公開披露過的所有公司文件文本；
- 公司章程文本；
- 在其他證券市場公佈的中期報告文本。

承董事會命  
董事長  
王信

中國，鄒城2005年8月19日

## 中期業績

(i) 按中國會計準則編製的中期財務報表及附註：

### 資產負債表

2005年6月30日

	附註	合併期末數 (未經審計) 人民幣元	合併期初數 (已審計) 人民幣元	公司期末數 (未經審計) 人民幣元	公司期初數 (已審計) 人民幣元
<b>資產</b>					
<b>流動資產</b>					
貨幣資金	5	<b>7,725,699,972</b>	5,278,468,720	<b>6,864,138,214</b>	5,003,516,578
短期投資	6	<b>850,000,000</b>	850,000,000	<b>850,000,000</b>	850,000,000
應收票據	7	<b>1,102,326,026</b>	898,465,509	<b>1,102,326,026</b>	897,865,509
應收股利		—	—	<b>260,400</b>	350,456
應收賬款	8	<b>256,129,911</b>	340,848,078	<b>256,129,911</b>	340,848,078
其他應收款	9	<b>186,543,960</b>	432,247,118	<b>320,139,462</b>	401,278,358
預付賬款	11	<b>128,757,919</b>	60,049,058	<b>127,830,762</b>	66,218,808
存貨	12	<b>597,462,794</b>	485,428,372	<b>591,558,291</b>	474,377,994
待攤費用	13	<b>77,822,083</b>	56,644,671	<b>76,708,718</b>	55,863,146
<b>流動資產合計</b>		<b>10,924,742,665</b>	8,402,151,526	<b>10,189,091,784</b>	8,090,318,927
<b>長期投資</b>					
長期股權投資	14	<b>645,667,978</b>	646,226,054	<b>1,606,722,470</b>	1,618,135,335
<b>固定資產</b>					
固定資產原值	15	<b>15,115,111,756</b>	15,024,982,743	<b>14,826,388,650</b>	14,813,883,039
減：累計折舊	15	<b>7,248,003,605</b>	6,773,521,923	<b>7,239,875,969</b>	6,766,087,913
固定資產淨值	15	<b>7,867,108,151</b>	8,251,460,820	<b>7,586,512,681</b>	8,047,795,126
工程物資	16	<b>1,550,652</b>	1,993,287	<b>1,550,652</b>	1,993,287
在建工程	17	<b>178,136,697</b>	84,512,193	<b>165,348,911</b>	81,594,857
<b>固定資產合計</b>		<b>8,046,795,500</b>	8,337,966,300	<b>7,753,412,244</b>	8,131,383,270
<b>無形資產及其他資產</b>					
無形資產	18	<b>810,946,150</b>	827,575,090	<b>778,633,689</b>	794,940,709
長期待攤費用	19	<b>54,856,294</b>	—	—	—
<b>無形資產及其他 資產合計</b>		<b>865,802,444</b>	827,575,090	<b>778,633,689</b>	794,940,709
<b>資產總計</b>		<b>20,483,008,587</b>	18,213,918,970	<b>20,327,860,187</b>	18,634,778,241

## 資產負債表－續

2005年6月30日

	附註	合併期末數 (未經審計) 人民幣元	合併期初數 (已審計) 人民幣元	公司期末數 (未經審計) 人民幣元	公司期初數 (已審計) 人民幣元
<b>負債及所有者權益</b>					
<b>流動負債</b>					
應付賬款	20	373,388,228	515,892,192	373,383,118	515,892,192
預收賬款	21	279,519,493	458,038,528	279,494,040	458,022,488
應付工資		75,580,998	80,241,534	70,243,025	80,223,075
應付股利	22	365,040,000	—	365,040,000	—
應交稅金	23	997,550,983	784,731,685	997,508,133	784,396,963
其他應付款	24	1,421,092,287	616,637,336	1,297,313,002	1,065,538,997
預計負債	25	(97,017,189)	(103,406,734)	(97,017,189)	(103,406,734)
一年內到期的 長期負債	26	366,269,717	218,732,157	366,269,717	218,732,157
<b>流動負債合計</b>		<b>3,781,424,517</b>	2,570,866,698	<b>3,652,233,846</b>	3,019,399,138
<b>長期負債</b>					
長期借款	27	200,000,000	200,000,000	200,000,000	200,000,000
長期應付款	28	255,119,515	162,908,540	255,119,515	162,908,540
<b>長期負債合計</b>		<b>455,119,515</b>	362,908,540	<b>455,119,515</b>	362,908,540
<b>負債合計</b>		<b>4,236,544,032</b>	2,933,775,238	<b>4,107,353,361</b>	3,382,307,678
<b>少數股東權益</b>		<b>27,724,981</b>	27,673,169	—	—
<b>股東權益</b>					
股本	29	3,074,000,000	3,074,000,000	3,074,000,000	3,074,000,000
資本公積	30	6,612,602,557	6,501,949,387	6,612,602,557	6,501,949,387
盈餘公積	31	1,154,468,484	1,154,468,484	1,154,151,900	1,154,151,900
其中：公益金		384,875,592	384,875,592	384,717,300	384,717,300
<b>資產負債表</b>					
日後決議分配的 現金股利	32	—	799,240,000	—	799,240,000
未分配利潤	33	5,379,435,785	3,722,812,692	5,379,752,369	3,723,129,276
外幣報表折算差額		(1,767,252)	—	—	—
<b>股東權益合計</b>		<b>16,218,739,574</b>	15,252,470,563	<b>16,220,506,826</b>	15,252,470,563
<b>負債及股東權益總計</b>		<b>20,483,008,587</b>	18,213,918,970	<b>20,327,860,187</b>	18,634,778,241

附註為會計報表的組成部分。

第20頁至第61頁的會計報表由下列負責人簽署：

企業負責人  
王信

主管會計工作負責人  
吳玉祥

會計機構負責人  
張寶才

## 利潤及利潤分配表

2005年1月1日至6月30日止期間

項目	附註	合併	合併	公司	公司
		本期累計數 (未經審計) 人民幣元	上期累計數 (未經審計) 人民幣元	本期累計數 (未經審計) 人民幣元	上期累計數 (未經審計) 人民幣元
主營業務收入	34	<b>6,676,644,921</b>	5,332,663,629	<b>6,676,644,921</b>	5,332,663,629
減：主營業務成本	35	<b>2,758,267,900</b>	2,126,610,767	<b>2,759,543,817</b>	2,126,747,846
主營業務稅金及附加	36	<b>125,034,009</b>	105,889,028	<b>125,034,009</b>	104,784,982
主營業務利潤		<b>3,793,343,012</b>	3,100,163,834	<b>3,792,067,095</b>	3,101,130,801
加：其他業務利潤	37	<b>23,891,613</b>	19,860,622	<b>23,530,900</b>	18,266,088
減：營業費用	38	<b>538,394,458</b>	807,195,975	<b>540,467,066</b>	810,723,661
管理費用		<b>805,420,279</b>	671,022,623	<b>794,341,205</b>	667,739,229
財務費用	39	<b>(4,424,385)</b>	(8,002,957)	<b>(7,015,528)</b>	(8,149,010)
營業利潤		<b>2,477,844,273</b>	1,649,808,815	<b>2,487,805,252</b>	1,649,083,009
加：投資收益	40	<b>2,818,654</b>	5,882,871	<b>(7,775,735)</b>	6,251,540
營業外收入	41	<b>277,296</b>	835,176	<b>257,296</b>	835,176
減：營業外支出	42	<b>2,076,971</b>	6,103,231	<b>1,904,251</b>	6,072,693
利潤總額		<b>2,478,863,252</b>	1,650,423,631	<b>2,478,382,562</b>	1,650,097,032
減：所得稅	43	<b>821,951,620</b>	591,986,035	<b>821,759,469</b>	591,828,892
少數股東損益		<b>288,539</b>	169,456	—	—
淨利潤		<b>1,656,623,093</b>	1,058,268,140	<b>1,656,623,093</b>	1,058,268,140
加：期初未分配利潤	33	<b>3,722,812,692</b>	2,220,500,672	<b>3,723,129,276</b>	2,220,752,156
可供分配的利潤		<b>5,379,435,785</b>	3,278,768,812	<b>5,379,752,369</b>	3,279,020,296
減：提取法定盈餘公積	33	—	—	—	—
提取法定公益金	33	—	—	—	—
可供股東分配的利潤		<b>5,379,435,785</b>	3,278,768,812	<b>5,379,752,369</b>	3,279,020,296
減：資產負債表日後決議 分配的現金股利	32	—	—	—	—
未分配利潤		<b>5,379,435,785</b>	3,278,768,812	<b>5,379,752,369</b>	3,279,020,296

附註為會計報表的組成部分。

## 現金流量表

2005年1月1日至6月30日止期間

項目	附註	合併 本期累計數 (未經審計) 人民幣元	合併 上期累計數 (未經審計) 人民幣元	公司 本期累計數 (未經審計) 人民幣元	公司 上期累計數 (未經審計) 人民幣元
<b>經營活動產生的現金流量</b>					
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>7,076,652,438</b>	6,008,235,234	<b>7,073,814,294</b>	6,005,674,975
收到的稅費返還		—	275,624,031	—	275,624,031
收到的其他與經營活動 有關的現金	44	<b>908,585,786</b>	415,297,642	<b>563,587,270</b>	413,678,866
<b>現金流入小計</b>		<b>7,985,238,224</b>	6,699,156,707	<b>7,637,401,564</b>	6,694,977,872
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>2,107,115,450</b>	1,320,398,713	<b>2,104,920,042</b>	1,320,357,594
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>763,767,925</b>	745,288,651	<b>697,097,367</b>	744,330,747
支付的各項稅費		<b>1,250,507,252</b>	815,255,652	<b>1,249,407,949</b>	811,836,368
支付的其他與經營活動 有關的現金	45	<b>1,179,094,476</b>	1,478,150,144	<b>1,632,485,364</b>	1,487,393,686
<b>現金流出小計</b>		<b>5,300,485,103</b>	4,359,093,160	<b>5,683,910,722</b>	4,363,918,395
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>		<b>2,684,753,121</b>	2,340,063,547	<b>1,953,490,842</b>	2,331,059,477
<b>投資活動產生的現金流量</b>					
收回投資所收到的現金		—	400,000,000	—	400,000,000
取得投資收益所收到的現金		<b>3,376,730</b>	6,440,947	<b>3,727,186</b>	6,440,947
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產所收回的現金淨額		<b>2,280,519</b>	6,774,321	<b>2,280,521</b>	6,774,321
<b>現金流入小計</b>		<b>5,657,249</b>	413,215,268	<b>6,007,707</b>	413,215,268
購建固定資產、無形資產和 其他長期資產所支付的現金		<b>231,068,000</b>	258,646,555	<b>86,556,913</b>	258,390,843
投資所支付的現金		—	300,000,000	—	300,000,000
銀行保證金及外匯管理資金 的增加	46	<b>242,306,033</b>	10,961,980	<b>241,689,647</b>	10,961,980
<b>現金流出小計</b>		<b>473,374,033</b>	569,608,535	<b>328,246,560</b>	569,352,823
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>(467,716,784)</b>	(156,393,267)	<b>(322,238,853)</b>	(156,137,555)
<b>籌資活動產生的現金流量</b>					
分配股利、利潤和償付利息所 支付的現金		<b>12,556,727</b>	17,886,608	<b>12,320,000</b>	17,568,000
其中：子公司支付少數股東 股利的現金		<b>236,727</b>	318,608	—	—
<b>現金流出小計</b>		<b>12,556,727</b>	17,886,608	<b>12,320,000</b>	17,568,000
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>(12,556,727)</b>	(17,886,608)	<b>(12,320,000)</b>	(17,568,000)
匯率變動對現金及現金等 價物的影響額		<b>445,609</b>	—	—	—
<b>現金及現金等價物淨增加額</b>		<b>2,204,925,219</b>	2,165,783,672	<b>1,618,931,989</b>	2,157,353,922

## 補充資料

	附註	合併 本期累計數 (未經審計) 人民幣元	合併 上期累計數 (未經審計) 人民幣元	公司 本期累計數 (未經審計) 人民幣元	公司 上期累計數 (未經審計) 人民幣元
<b>將淨利潤調節為經營活動的現金流量</b>					
淨利潤		1,656,623,093	1,058,268,140	1,656,623,093	1,058,268,140
加：少數股東損益		288,539	169,456	—	—
計提的資產減值準備		—	30,426,391	—	30,426,391
固定資產折舊		480,287,180	486,224,506	479,488,064	485,578,259
維簡費的計提		110,653,170	118,876,122	110,653,170	118,876,122
安全生產費的計提		147,537,560	—	147,537,560	—
改革專項發展基金的計提		92,210,975	—	92,210,975	—
無形資產攤銷		16,307,020	14,350,963	16,307,020	14,350,963
待攤費用的減少(減：增加)		(21,177,412)	55,500,385	(20,845,572)	55,500,385
預提費用的增加(減：減少)		—	190,541,840	—	189,493,617
處置固定資產、無形資產和其他 長期資產的損失(減：收益)		692,866	(688,818)	528,354	(688,818)
財務費用		12,320,000	17,568,000	12,320,000	17,568,000
投資損失(減：收益)		(2,818,654)	(5,882,871)	7,775,735	(6,251,540)
存貨的減少(減：增加)		(112,034,422)	(17,357,289)	(117,180,297)	(18,944,131)
經營性應收項目的減少(減：增加)		57,851,947	632,566,983	(100,215,408)	633,333,310
經營性應付項目的增加(減：減少)		246,011,259	(240,500,261)	(331,711,852)	(246,451,221)
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>		<b>2,684,753,121</b>	<b>2,340,063,547</b>	<b>1,953,490,842</b>	<b>2,331,059,477</b>
<b>現金及現金等價物淨增加情況</b>					
現金及現金等價物的期末餘額	46	7,421,662,709	4,189,555,743	6,597,571,773	4,179,021,178
減：現金及現金等價物的 期初餘額		5,216,737,490	2,023,772,071	4,978,639,784	2,021,667,256
<b>現金及現金等價物淨增加額</b>		<b>2,204,925,219</b>	<b>2,165,783,672</b>	<b>1,618,931,989</b>	<b>2,157,353,922</b>

附註為會計報表的組成部分。

## 會計報表附註

2005年1月1日至6月30日止期間

### 1. 概況

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

2004年7月公司增發了20,400萬股H股，每股面值人民幣1元。公司增發新股後總股本為人民幣307,400萬元，其中國有法人股為人民幣167,000萬元，佔總股本的54.33%；境外募集H股及美國存託股為人民幣122,400萬元，佔總股本的39.82%；境內社會募集A股為人民幣18,000萬元，佔總股本的5.85%。增發新股後的公司股本概況詳見附註29。

### 2. 公司主要會計政策和會計估計

#### 會計制度及準則

公司執行企業會計準則和《企業會計制度》及其補充規定。

#### 記賬基礎和計價原則

公司採用權責發生制為記賬基礎，以歷史成本為計價原則。

#### 會計年度

會計年度為公曆年度，即每年1月1日起至12月31日止。

本報表會計期間為2005年1月1日至2005年6月30日止。

#### 記賬本位幣

公司採用人民幣為記賬本位幣。

#### 外幣業務折算

發生外幣業務時，外幣金額按業務發生當時的市場匯價中間價(以下簡稱「市場匯價」)折算為人民幣入賬。外幣賬戶的期末外幣金額按期末市場匯價折算為人民幣金額。外幣匯兌損益除與購建固定資產有關的外幣專門借款產生的匯兌損益，在固定資產達到預定可使用狀態前計入資產成本外，其餘計入當期的財務費用。

#### 現金等價物

現金等價物是指企業持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

## 2. 公司主要會計政策和會計估計－續

### 壞賬核算

#### (1) 壞賬確認的標準

因債務人破產，依照法律程序清償後，確定無法收回的應收款項；

因債務人死亡，既無遺產可供清償，又無義務承擔人，確定無法收回的應收款項；

因債務人逾期未履行償債義務，並且具有明顯特徵表明無法收回或收回的可能性不大的應收款項。

#### (2) 壞賬損失的核算方法

採用備抵法，按年末應收款項餘額之可收回性計提。公司根據以往的經驗、債務單位的實際財務狀況和現金流量情況以及其他相關信息，先對大額應收款項、應收關聯方款項及長期使用之包裝物押金進行個別分析以確認應計提的壞賬準備，然後再對剩餘應收款項按賬齡分析法計提一般壞賬準備。一般壞賬準備的計提比例如下：

賬齡	計提比例
	%
1年以內(含1年)	4
1至2年	30
2至3年	50
3年以上	100

### 存貨

存貨按取得時的實際成本計價，實際成本包括採購成本、加工成本和其他使存貨達到目前場所和使用狀態所發生的支出。存貨主要分為原材料、在產品和產成品等。

存貨發出時，按照實際成本進行核算，其中原材料按移動平均法確定其實際成本，產成品按加權平均法確定其實際成本。

### 存貨跌價準備

期末存貨按照成本與可變現淨值孰低計量。當其可變現淨值低於成本時，提取存貨跌價準備。存貨跌價準備按單個存貨項目的成本高於其可變現淨值的差額提取。

可變現淨值是指在正常生產經營過程中，以存貨的估計售價減去至完工估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅金後的金額。

## 2. 公司主要會計政策和會計估計－續

### 短期投資

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

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

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

處置短期投資時，按賬面價值與實際取得價款的差額確認當期投資損益。

### 委託貸款

公司按規定委託金融機構向其他單位貸出的款項以實際委託的貸款金額入賬。按期根據委託貸款協議規定的利率計提應收利息，計入損益；按期計提的利息到付息期不能收回的，停止計提利息，並沖回原已計提的利息。期末按委託貸款本金與可收回金額孰低計量，對可回收金額低於委託貸款本金的差額，計提減值準備。

### 可收回金額的確定

可收回金額是指資產的銷售淨價與預期從該資產的持續使用和使用壽命結束時的處置中形成的預計未來現金流量的現值兩者之中的較高者。其中，銷售淨價是指資產的銷售價格減去處置資產所發生的相關稅費後的餘額。

### 長期投資

#### (1) 長期股權投資核算方法

取得時按初始投資成本計價。

公司對被投資單位無控制、無共同控制且無重大影響的，長期股權投資採用成本法核算；企業對被投資單位具有控制、共同控制或重大影響的，長期股權投資採用權益法核算；

採用成本法核算時，當期投資收益僅限於所獲得的被投資單位在接受投資後產生的累積淨利潤的分配額，所獲得的被投資單位宣告分派的利潤或現金股利超過上述數額的部分，作為初始投資成本的收回，沖減投資的賬面價值；

## 2. 公司主要會計政策和會計估計－續

### 長期投資－續

#### (1) 長期股權投資核算方法－續

採用權益法核算時，當期投資損益為按應享有或應分擔的被投資單位當年實現的淨利潤或發生的淨虧損的份額。在確認應分擔的被投資單位發生的淨虧損時，以投資賬面價值減記至零為限；如果被投資單位以後各期實現淨利潤，在收益分享額超過未確認的虧損分擔額以後，按超過未確認的虧損分擔額的金額，恢復投資的賬面價值。

長期股權投資採用權益法核算時，初始投資成本與享有被投資單位所有者權益份額之間的差額為長期股權投資差額。初始投資成本大於應享有被投資單位所有者權益份額的差額，借記長期股權投資－股權投資差額，並按一定期限平均攤銷，計入損益。合同規定了投資期限的，按投資期限攤銷。合同沒有規定投資期限的，按不超過10年的期限攤銷；初始成本低於應享有被投資單位所有者權益的份額的差額，在財會[2003]10號文發佈之前產生的，貸記長期股權投資－股權投資差額，並按一定期限平均攤銷，計入損益。合同規定了投資期限的，按投資期限攤銷。合同沒有規定投資期限的，按不低於10年的期限攤銷；在財會[2003]10號文發佈之後產生的，貸記資本公積－股權投資準備。

#### (2) 長期投資減值準備

由於市價持續下跌或被投資單位經營狀況變化等原因導致該項長期投資可回收金額低於長期投資賬面價值，應將可收回金額低於長期投資賬面價值的差額，計提長期投資減值準備。

### 固定資產及折舊

固定資產是指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用年限超過一年，單位價值較高的有形資產。

## 2. 公司主要會計政策和會計估計－續

### 固定資產及折舊－續

固定資產以取得時的實際成本或重組時評估值計價。除永久持有的土地不計折舊，礦井建築物折舊採用產量法，按其設計的估計生產量計提折舊外，其他固定資產均從其達到預定可使用狀態的次月起採用直線法提取折舊。估計殘值為原值的3%。各類固定資產的折舊年限和年折舊率如下：

類別	折舊年限	年折舊率
房屋建築物	15至30年	3.23-6.47%
地面建築物	15至25年	3.88-6.47%
碼頭建築物	40年	2.43%
機器設備	5至15年	6.47-19.40%
運輸設備(註)	6至18年	5.39-16.17%

註：除子公司山東兗煤航運有限公司船舶的折舊年限為18年，其餘運輸設備的折舊年限均為6至9年。

礦井建築物按產量法計提折舊，計提標準為原煤產量每噸人民幣2.5元。

土地類固定資產僅指子公司澳思達煤礦有限公司擁有的澳大利亞南田煤礦的土地，由於擁有永久所有權，所以不計提折舊。

### 固定資產減值準備

期末，公司按固定資產的減值跡象判斷是否應當計提減值準備，當固定資產可收回金額低於賬面價值時，則按其差額計提固定資產減值準備。

### 在建工程

在建工程按實際工程支出核算。

實際工程支出包括在建期間發生的各項工程支出、工程達到預定可使用狀態前的資本化的專門借款的借款費用以及其他相關費用等。在建工程應在達到預定可使用狀態後結轉為固定資產。在建工程不計提折舊。

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

## 2. 公司主要會計政策和會計估計－續

### 無形資產

無形資產按取得時實際支付的價款或重組時評估值入賬。

土地使用權從取得土地使用權證起，按其可使用年限50年平均攤銷。

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

商譽指整體收購業務時，收購價與被收購單位淨資產的差額。

商譽自首次確認之日起，按10年攤銷，以後年度新增的同類商譽，在剩餘年限內攤銷。

### 無形資產減值準備

期末，公司按無形資產的減值跡象判斷是否應當計提減值準備，當無形資產可收回金額低於賬面價值時，則按其差額提取無形資產減值準備。

### 長期待攤費用

籌建期間發生的費用，除用於構建固定資產以外，於企業開始生產經營當月起一次計入當期損益。

其他長期待攤費用在相關項目的受益期間內平均攤銷。

### 預計負債

當與或有事項相關的義務同時符合以下條件，公司將其確認為預計負債：

- (一) 該義務是企業承擔的現時義務；
- (二) 該義務的履行很可能導致經濟利益流出企業；
- (三) 該義務的金額能夠可靠地計量。

### 借款費用

借款費用包括因借款而發生的利息、折價或溢價的攤銷和輔助費用，以及因外幣借款而發生的匯兌差額。購建固定資產的專門借款發生的借款費用，在該資產達到預定可使用狀態前，按借款費用資本化金額的確定原則予以資本化，計入該項資產的成本。其他的借款費用，均於發生當期確認為財務費用。

## 2. 公司主要會計政策和會計估計－續

### 維簡費

根據現行國家規定，公司按開採原煤量每噸人民幣6元計提維持簡單再生產費用（「維簡費」）計入生產成本和其他流動負債，用於煤炭生產設備支出和煤礦井巷建築設施更新支出，並在相關建築設施投入使用時，將維簡費從其他流動負債相應結轉至資本公積。根據相關法規，該項資本公積只可用於煤礦未來開採業務發展。

### 安全生產費用

根據財政部、國家發展改革委和國家煤礦安全監察局財建[2004]119號文件關於印發《煤炭生產安全費用提取和使用管理辦法》規定，公司按開採原煤量每噸人民幣8元計提安全生產費用計入生產成本和長期負債，用於煤炭生產設備和煤礦井巷建築設施安全支出。在相關費用實際發生時，直接沖減長期應付款；對於形成固定資產的，應按實際成本結轉累計折舊及長期應付款，該項固定資產在以後使用期間不再計提折舊。

### 收入確認

商品銷售，在公司已將商品所有權上的重要風險和報酬轉移給買方，並不再對該商品實施繼續管理權和實際控制權，與交易相關的經濟利益能夠流入企業，相關的收入和成本能夠可靠地計量時，確認營業收入的實現。

提供勞務，如提供的勞務合同在同一年度內開始並完成的，在完成勞務時，確認營業收入的實現；如勞務的開始和完成分屬不同的會計年度，在提供勞務交易的結果能夠可靠估計的情況下，在資產負債表日按照完工百分比法確認相關勞務收入，否則按已經發生並預計能夠補償的勞務成本金額確認收入，並按相同金額結轉成本，如不能得到補償則不確認收入。

利息收入，按讓渡現金使用權的時間和適用利率計算確認。

### 補貼收入

補貼收入於實際收到時確認。

### 所得稅

所得稅按應付稅款法核算。

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

## 2. 公司主要會計政策和會計估計－續

### 合併會計報表的編製方法

#### 1、 合併範圍確定原則

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

#### 2、 合併所採用的會計方法

子公司採用的主要會計政策按照公司統一規定的會計政策釐定。

子公司在收購日後的經營成果已適當地包括在合併利潤表中。

公司與子公司及子公司相互之間的所有重大賬目及交易已於合併時沖銷。

少數股東所佔的權益和損益，作為單獨項目列示於合併會計報表內。

#### 3、 外幣會計報表折算

合併過程中，外幣會計報表採用下列辦法換算成人民幣會計報表：

所有資產、負債類項目按資產負債表日的市場匯率折算；除「未分配利潤」項目外的所有者權益按發生時的市場匯率折算；利潤表所有項目及反映利潤分配發生額的項目按合併會計報表的會計期間的平均匯率折算；年初未分配利潤為上一年折算後的年末未分配利潤；年末未分配利潤按折算後的利潤分配各項目計算列示；折算後資產類項目與負債類項目和所有者權益類項目合計數的差額，作為「外幣報表折算差額」在資產負債表中單獨列示。

現金流量按平均匯率折算為人民幣。匯率變動對現金的影響，作為調節項目，在現金流量表中以「匯率變動對現金的影響」單獨列示。

年初數和上年實際數按照上年報表折算後的數額列示。

### 3. 稅項

#### 增值稅

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

2002年1月1日以前，公司煤炭出口的出口退稅計算方式為「先徵後退」，從2002年1月1日起根據財稅(2002)7號文規定，公司煤炭出口退稅計算方式變更為「免、抵、退」。根據財政部、國家稅務總局財稅[2003]222號文《財政部、國家稅務總局關於調整出口貨物退稅率的通知》，從2004年1月1日起，公司所有出口煤種的相關退稅率從13%降低為11%。根據財政部、國家稅務總局財稅[2005]75號文《關於調整部分產品出口退稅率的通知》，從2005年5月1日起，公司所有出口煤種的相關退稅率從11%降低為8%。

#### 營業稅

營業稅按相應收入的適用稅率繳納，其中煤炭運輸服務收入的營業稅按3%的稅率繳納。

#### 資源稅

根據財政部、國家稅務總局財稅[2004]117號文《財政部、國家稅務總局關於調整山東省棗莊市境內部分煤炭企業資源稅稅額的通知》，從2004年1月1日起，公司按實際銷售的原煤噸數及洗煤產品領用原煤噸數之和乘以每噸人民幣2.4元交納資源稅。

根據財政部、國家稅務總局財稅[2005]86號文《財政部、國家稅務總局關於調整山東省煤炭資源稅稅項標準的通知》，從2005年5月1日起山東省煤炭資源稅適用稅額提高至每噸人民幣3.6元。

#### 城市建設維護稅和教育費附加

雖然公司已變更為中外合資股份有限公司，但是根據國家稅務總局發佈的《國家稅務總局關於兗州煤業股份有限公司使用稅收法律文件的批覆》(國稅函[2001]673號)，公司繼續依照適用於內資企業的稅收法規繳納各項稅收。故公司仍按應納增值稅額及營業稅額合計數的7%和3%分別繳納城市建設維護稅和教育費附加。

根據山東省地稅局魯地稅發(2002)108號《關於出口企業實行免抵退稅辦法後徵收城市維護建設稅和教育費附加有關問題的通知》，公司申報的免、抵稅額亦應作為計征城市維護建設稅和教育費附加的依據。

#### 所得稅

按33%繳納國家所得稅及地方所得稅。

#### 4. 本年度合併會計報表範圍及控股子公司情況

公司擁有所有子公司的基本情況如下：

子公司名稱	註冊地點	註冊資本	公司持有比例		主營業務	經濟性質 或類型	是否合併
			直接	間接			
青島保稅區中兗貿易有限公司 （「中兗貿易」）	山東青島	人民幣210萬元	52.83%	—	保稅區內：國際貿易、 加工整理商品展示、 區內企業之間貿易 （國家規定專項審批的項目 除外）、倉儲	有限公司	是
山東兗煤航運有限公司 （「兗煤航運」）	山東濟寧	人民幣550萬元	92%	—	魯、蘇、皖、浙、滬內河 及長江中下游各港間貨物 運輸；煤炭等銷售	有限公司	是
兗州煤業榆林能化有限公司 （「榆林能化」）	陝西榆林	人民幣80,000萬元	97%	—	60萬噸甲醇、20萬噸醋酸及 其配套煤礦、電力工程 項目籌建	有限公司	是
兗州煤業澳大利亞有限公司 （「兗煤澳洲」）	澳大利亞	澳元3,000萬元	100%	—	投資控股公司	有限公司	是
澳思達煤礦有限公司（「澳思達」）	澳大利亞	澳元3,000萬元	—	100%	煤炭開採及銷售	有限公司	是

## 5. 貨幣資金

	合併期末數			合併期初數		
	外幣金額	折算率	人民幣元	外幣金額	折算率	人民幣元
現金						
人民幣	—	—	101,139	—	—	704,897
澳元	20,001	6.3133	126,272	19,000	6.3762	121,148
美元	680	8.2765	5,628	—	—	—
銀行存款						
人民幣	—	—	4,995,351,005	—	—	2,249,701,801
美元	164,288,026	8.2765	1,359,729,847	144,320,499	8.2765	1,194,468,610
歐元	30,205,796	9.9955	301,922,034	78,186	11.2627	880,585
澳元	11,194,624	6.3133	70,675,020	8,605,137	6.3762	54,868,075
港幣	933,797,086	1.0649	994,400,517	1,671,032,794	1.0637	1,777,477,583
英鎊	195,588	14.9544	2,924,901	—	—	—
其他貨幣資金						
人民幣	—	—	463,609	—	—	246,021
			<b>7,725,699,972</b>			<b>5,278,468,720</b>

## 6. 短期投資

	合併期末及期初數		
	投資金額 人民幣元	跌價準備 人民幣元	賬面價值 人民幣元
委託貸款			
山東信佳(註1)	640,000,000	—	640,000,000
山東翔龍(註2)	160,000,000	—	160,000,000
山東水泥廠(註3)	50,000,000	—	50,000,000
	<b>850,000,000</b>	<b>—</b>	<b>850,000,000</b>

註1：係公司委託中國銀行濟寧分行向山東信佳實業有限公司(「山東信佳」)提供人民幣640,000,000元的借款，借款年利率為7%，借款期限一個月，根據借款協議，上述借款發生的全部債務由聯大集團有限公司(「聯大集團」)以其持有華夏銀行1.7億法人股及其在西安國際高爾夫俱樂部有限公司的66.7%的股權作為借款質押物。該項委託貸款於2005年1月19日到期，山東信佳未能償還公司本金及利息。由於聯大集團對該項委託貸款本息承擔連帶責任。公司向山東省高級人民法院申請凍結了其持有的2.89億股華夏銀行法人股並已申請要求進行公開拍賣。該項委託貸款期後回收情況參見附註50。

## 6. 短期投資－續

註2：係公司委託中國工商銀行臨沂分行向山東翔龍實業有限公司提供人民幣160,000,000元的借款，借款年利率為5.31%，借款期限為十二個月，上述借款發生的全部債務由山東三維油脂集團有限公司提供連帶責任保證。

註3：係公司委託興業銀行濟南分行向山東水泥廠有限公司提供人民幣50,000,000元的借款，借款年利率為5.04%，借款期限為十二個月。上述借款發生的全部債務由興業銀行濟南分行提供擔保。

## 7. 應收票據

	合併期末數 人民幣元	合併期初數 人民幣元
銀行承兌匯票	1,102,326,026	838,465,509
商業承兌匯票	—	60,000,000
	<b>1,102,326,026</b>	<b>898,465,509</b>

應收票據餘額中持有公司5%以上股份的股東欠款情況見附註48。

## 8. 應收賬款

應收賬款賬齡分析如下：

賬齡	合併期末數				合併期初數			
	金額 人民幣元	比例(%)	壞賬準備 人民幣元	賬面價值 人民幣元	金額 人民幣元	比例(%)	壞賬準備 人民幣元	賬面價值 人民幣元
1年以內	273,200,813	71	19,418,049	253,782,765	353,366,220	75	14,470,095	338,896,125
1至2年	3,306,810	1	992,043	2,314,767	2,788,505	1	836,552	1,951,953
2至3年	64,758	1	32,379	32,379	31,127,732	7	31,127,732	—
3年以上	106,257,838	27	106,257,838	—	80,265,930	17	80,265,930	—
合計	<b>382,830,220</b>	<b>100</b>	<b>126,700,309</b>	<b>256,129,911</b>	<b>467,548,387</b>	<b>100</b>	<b>126,700,309</b>	<b>340,848,078</b>

欠款金額前五名情況如下：

前五名欠款總額 人民幣元	佔應收賬款總額比例 %
207,830,637	54

應收賬款餘額中持有公司5%以上股份的股東欠款情況見附註48。

## 9. 其他應收款

其他應收款賬齡分析如下：

賬齡	合併期末數				合併期初數			
	金額 人民幣元	比例(%)	壞賬準備 人民幣元	賬面價值 人民幣元	金額 人民幣元	比例(%)	壞賬準備 人民幣元	賬面價值 人民幣元
1年以內	192,082,000	87	11,244,694	180,837,306	437,979,999	93	14,942,023	423,037,976
1至2年	12,074,776	5	7,129,513	4,945,263	11,879,935	3	3,432,184	8,447,751
2至3年	9,547,752	4	9,159,871	387,881	9,547,752	2	9,159,871	387,881
3年以上	8,555,708	4	8,182,198	373,510	8,555,708	2	8,182,198	373,510
合計	222,260,236	100	35,716,276	186,543,960	467,963,394	100	35,716,276	432,247,118

賬齡	公司期末數				公司期初數			
	金額 人民幣元	比例(%)	壞賬準備 人民幣元	賬面價值 人民幣元	金額 人民幣元	比例(%)	壞賬準備 人民幣元	賬面價值 人民幣元
1年以內	326,151,072	91	11,244,694	314,906,378	407,484,809	92	14,942,023	392,542,786
1至2年	11,974,776	4	7,129,513	4,845,263	11,779,935	4	3,432,184	8,347,751
2至3年	9,547,692	3	9,159,871	387,821	9,547,692	2	9,159,871	387,821
3年以上	8,182,198	2	8,182,198	—	8,182,198	2	8,182,198	—
合計	355,855,738	100	35,716,276	320,139,462	436,994,634	100	35,716,276	401,278,358

欠款金額前五名情況如下：

前五名欠款總額 人民幣元	佔其他應收款總額比例 %
80,989,632	36

其他應收款餘額中持有公司5%以上股份的股東欠款情況見附註48。

## 10. 壞賬準備

	合併 期初數 人民幣元	合併 本期計提數 人民幣元	合併 本期轉回數 人民幣元	合併 本期其他轉出數 人民幣元	合併 期末數 人民幣元
壞賬準備：					
應收賬款	126,700,309	—	—	—	126,700,309
其他應收款	35,716,276	—	—	—	35,716,276
合計	162,416,585	—	—	—	162,416,585

## 11. 預付賬款

預付賬款賬齡分析如下：

賬齡	合併期末數		合併期初數	
	人民幣元	%	人民幣元	%
1年以內	99,293,468	77	48,658,293	81
1至2年	29,464,451	23	10,191,741	17
2至3年	—	—	1,199,024	2
合計	128,757,919	100	60,049,058	100

欠款金額前五名情況如下：

前五名欠款總額 人民幣元	佔預付賬款總額比例 %
68,307,038	53

預付賬款餘額中持有公司5%以上股份的股東欠款情況見附註48。

## 12. 存貨

	合併期末數			合併期初數		
	金額 人民幣元	跌價準備 人民幣元	賬面價值 人民幣元	金額 人民幣元	跌價準備 人民幣元	賬面價值 人民幣元
原材料	240,090,954	—	240,090,954	226,270,860	—	226,270,860
產成品	357,371,840	—	357,371,840	259,157,512	—	259,157,512
	<b>597,462,794</b>	<b>—</b>	<b>597,462,794</b>	<b>485,428,372</b>	<b>—</b>	<b>485,428,372</b>

## 13. 待攤費用

	合併期末數 人民幣元	合併期初數 人民幣元
港口運費	<b>77,822,083</b>	56,644,671

## 14. 長期股權投資

合併數		期末數 人民幣元	期初數 人民幣元
其他股權投資	(1)	<b>62,180,693</b>	62,180,693
合併價差	(2)	<b>9,487,285</b>	10,045,361
預付投資款	(3)	<b>574,000,000</b>	574,000,000
		<b>645,667,978</b>	646,226,054
減：長期股權投資減值準備		—	—
長期股權投資淨值		<b>645,667,978</b>	646,226,054

公司數		期末數 人民幣元	期初數 人民幣元
對子公司投資	(4)	<b>961,054,492</b>	971,909,281
其他股權投資	(1)	<b>62,180,693</b>	62,180,693
長期股權投資差額	(2)	<b>9,487,285</b>	10,045,361
預付投資款	(3)	<b>574,000,000</b>	574,000,000
		<b>1,606,722,470</b>	1,618,135,335
減：長期股權投資減值準備		—	—
長期股權投資淨值		<b>1,606,722,470</b>	1,618,135,335

## 14. 長期股權投資－續

### (1) 其他股權投資

被投資公司名稱	佔被投資單位 註冊資本比例	期末及期初數 人民幣元
江蘇連雲港港口股份有限公司	1%	1,760,419
上海申能股份有限公司(註)	0.83%	60,420,274
		<u>62,180,693</u>

註：2002年公司以人民幣4.05元/股的價格協議受讓上海申能股份有限公司社會法人股14,882,600股，共計人民幣60,274,530元。公司已於2002年預付50%的轉讓款，共計人民幣30,137,265元。公司已於2004年辦理完成股權過戶手續並付清剩餘款項及相關手續費。截至2005年6月30日，公司持有的該公司法人股約佔其總股本0.83%。

### (2) 合併價差

被投資公司名稱	初始金額 人民幣元	攤銷期限 人民幣元	本期攤銷 人民幣元	攤餘金額	形成原因
兗煤航運	10,045,361	10年	(558,076)	9,487,285	購買子公司

### (3) 預付投資款

根據公司與兗礦集團簽署的相關股權轉讓協議，公司以人民幣574,000,000元購買兗礦荷澤能化有限公司95.67%的股權。截止2005年6月30日，該款項已全額支付，但由於上述交易尚待山東省國有資產管理委員會及公司股東大會的批准，至期末該項股權轉讓尚未完成。

### (4) 對子公司投資的詳細情況如下：

被投資公司名稱	投資成本			損益調整				賬面價值		
	本期		期末餘額	本期權益		本期分配		期末餘額	期初餘額	期末餘額
	期初餘額	增加額		期初餘額	增加額	現金紅利	期末餘額			
人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	
中兗貿易	2,709,903	—	<b>2,709,903</b>	1,327,259	204,347	(260,400)	<b>1,271,206</b>	4,037,162	<b>3,981,109</b>	
兗煤航運	530,372	—	<b>530,372</b>	(497,247)	1,181,771	—	<b>684,524</b>	33,125	<b>1,214,896</b>	
榆林能化	776,000,000	—	<b>776,000,000</b>	—	—	—	—	776,000,000	<b>776,000,000</b>	
兗煤澳洲	191,285,954	—	<b>191,285,954</b>	553,040	(11,980,507)	—	<b>(11,427,467)</b>	191,838,994	<b>179,858,487</b>	
	970,526,229	—	<b>970,526,229</b>	1,383,052	(10,594,389)	(260,400)	<b>(9,471,737)</b>	971,909,281	<b>961,054,492</b>	

## 15. 固定資產及累計折舊

	合併 土地(註1) 人民幣元	合併 房屋建築物 人民幣元	合併 礦井建築物 人民幣元	合併 地面建築物 人民幣元	合併 碼頭建築物 人民幣元	合併 機器設備 人民幣元	合併 運輸設備 人民幣元	合計 人民幣元
<b>原值</b>								
期初餘額	36,374,971	2,162,425,556	3,908,554,834	877,570,792	250,230,769	7,460,116,335	329,709,486	15,024,982,743
本期購置	—	1,803,350	—	—	—	76,944,050	1,051,097	79,798,497
本期在建工程轉入	—	4,553,894	—	—	—	16,176,446	270,000	21,000,340
重分類	20,819,542	1,957,315	—	—	—	(22,776,857)	—	—
匯率影響	(564,212)	(53,044)	—	—	—	(1,270,872)	(2,813)	(1,890,941)
本期減少	—	—	—	—	—	(6,488,883)	(2,290,000)	(8,778,883)
期末餘額	56,630,301	2,170,687,071	3,908,554,834	877,570,792	250,230,769	7,522,700,219	328,737,770	15,115,111,756
<b>累計折舊</b>								
期初餘額	—	925,258,284	1,510,379,415	311,297,975	6,068,096	3,837,412,663	183,105,490	6,773,521,923
本期計提額	—	62,799,152	46,105,488	27,473,494	3,034,048	323,526,567	17,348,431	480,287,180
本期轉出額	—	—	—	—	—	(3,619,104)	(2,186,394)	(5,805,498)
期末餘額	—	988,057,436	1,556,484,903	338,771,469	9,102,144	4,157,320,126	198,267,527	7,248,003,605
<b>淨值</b>								
期初餘額	36,374,971	1,237,167,272	2,398,175,419	566,272,817	244,162,673	3,622,703,672	146,603,996	8,251,460,820
期末餘額	56,630,301	1,182,629,635	2,352,069,931	538,799,323	241,128,625	3,365,380,093	130,470,243	7,867,108,151
其中：								
已提足折舊的固定資產								
賬面價值(註2)	—	62,385,481	—	2,628,634	—	1,291,596,330	71,724,088	1,428,334,533

註1：該項目為澳思達擁有澳大利亞南田煤礦的土地，澳思達公司擁有其所有權可永久使用。

註2：公司期末無出租、抵押的固定資產，期末公司已提足折舊的固定資產中包括以計提的安全生產費用購入的與安全生產相關的固定資產，按照財政部的規定，自購入之日起，一次全額計提折舊。詳見附註2。

## 16. 工程物資

類別	合併期末數 人民幣元	合併期初數 人民幣元
工程用材料	1,550,652	1,993,287

## 17. 在建工程

工程名稱	合併數					工程投入 佔預算比例 %	資金來源
	期初餘額 人民幣元	本期增加額 人民幣元	本期 完工轉出數 人民幣元	期末餘額 人民幣元	預算數 人民幣元		
待安裝設備	55,135,255	86,313,180	(18,532,349)	122,916,086	161,135,000	76.28	自籌資金
土建工程	12,312,325	16,318,905	(1,998,351)	26,632,879	31,690,000	84.04	自籌資金
其他	17,064,613	11,992,759	(469,640)	28,587,732	30,900,000	—	自籌資金
合計	84,512,193	114,624,844	(21,000,340)	178,136,697	223,725,000		

本期無資本化利息。

## 18. 無形資產

種類	合併數							剩餘攤銷期
	原始金額 人民幣元	期初餘額 人民幣元	本期增加額 人民幣元	本期攤銷額 人民幣元	累計攤銷額 人民幣元	匯率差異 人民幣元	期末餘額 人民幣元	
土地使用權	310,242,143	266,087,297	—	(3,111,973)	(47,266,819)	—	262,975,324	42年5個月
濟三礦土地使用權	88,928,996	81,814,676	—	(889,290)	(8,003,610)	—	80,925,386	45年6個月
濟三礦採礦權	132,478,800	105,982,946	—	(3,311,976)	(29,807,830)	—	102,670,970	15年6個月
運輸處土地使用權	259,378,500	243,815,790	—	(2,593,785)	(18,156,495)	—	241,222,005	46年6個月
商譽	120,000,000	97,240,000	—	(6,399,996)	(29,159,996)	—	90,840,004	6年6個月
南田煤礦採礦權	32,634,381	32,634,381	—	—	—	(321,920)	32,312,461	19年
	943,662,820	827,575,090	—	(16,307,020)	(132,394,750)	(321,920)	810,946,150	

公司原有的土地使用權由兗礦集團投入，濟三礦及鐵路運輸資產（「運輸處」）的土地使用權及濟三礦採礦權均為從兗礦集團按評估價購入。於2005年6月30日，公司尚未完成運輸處土地使用權的過戶變更手續。

## 18. 無形資產－續

其中，公司原有的土地使用權由中國地產諮詢評估中心[97]中地資[總]字第032號，採用成本逼近法和基準地價系數修正法進行評估；濟三礦的土地使用權由山東省地產估價事務所魯地價[2000]第7號，採用成本逼近法和基準地價系數修正法進行評估；濟三礦的採礦權由北京海地人資源諮詢有限責任公司海地人評報字[2000]第11號總第24號採用貼現現金流量法進行評估；運輸處的土地使用權由山東正源和信有限責任會計師事務所[2001]魯正會評報字第10041號採用重置成本法進行評估。

商譽為公司購買鐵路運輸資產所支付的價款高於其淨資產的部分。根據公司與兗礦集團簽訂的《鐵路資產收購協議》，當運輸處2002年運量達到2,500萬噸時，公司需另行支付人民幣4,000萬元收購費用；當鐵運處2003年運量達到2,800萬噸時，公司需另行支付人民幣4,000萬元收購費用，當鐵運處2004年運量達3,000萬噸時，公司需另行支付人民幣4,000萬元收購費用，公司已於2004年末支付完所有應支付款項。

## 19. 長期待攤費用

	合併期末數 人民幣元	合併期初數 人民幣元
澳思達開辦費	54,856,294	—

## 20. 應付賬款

應付賬款餘額中欠持有公司5%以上股份的股東款項情況見附註48。

## 21. 預收賬款

預收賬款餘額中欠持有公司5%以上股份的股東款項情況見附註48。

## 22. 應付股利

	合併期末數 人民幣元	合併期初數 人民幣元
H股股東	318,240,000	—
A股股東	46,800,000	—
	<b>365,040,000</b>	—

## 23. 應交稅金

	合併期末數 人民幣元	合併期初數 人民幣元
所得稅	812,028,626	529,020,219
增值稅	114,882,690	107,018,240
城建稅	12,432,612	32,468,286
其他	58,207,055	116,224,940
	<b>997,550,983</b>	784,731,685

## 24. 其他應付款

其他應付款餘額中欠持有公司5%以上股份的股東款項情況見附註48。

## 25. 預計負債

種類	合併			期末餘額 人民幣元
	期初餘額 人民幣元	本期計提額 人民幣元	本期支付額 人民幣元	
土地塌陷、復原、 重整及環保費	(103,406,734)	367,537,560	361,148,015	<b>(97,017,189)</b>

公司採礦會引起地下採礦場上土地的塌陷。通常情況，公司可於開採地下礦場前將居住於礦上土地的居民遷離該處，並於開採地下礦場後就土地塌陷造成的損失向居民作出賠償。

預提土地塌陷、復原、重整及環保費由管理層按歷史經驗對未來可能產生的費用作出其最佳的估計並以採煤量的一定比例作出預提。然而，鑒於現在的開採活動對土地及地面的影響在將來才能顯現出來，相關費用的估計將可能在以後期間予以調整。

## 26. 一年內到期的長期負債

	合併期末數 人民幣元	合併期初數 人民幣元
一年內到期的長期借款(參見附註27)	200,000,000	200,000,000
一年內到期的長期應付款(參見附註28)	166,269,717	18,732,157
	<b>366,269,717</b>	218,732,157

## 27. 長期借款

借款單位	合併期末數 人民幣元	合併期初數 人民幣元	借款期限	年利率	借款條件
中國銀行	400,000,000	400,000,000	96個月	5.76%	由兗礦集團進行擔保
減：一年內到期的長期借款	200,000,000	200,000,000			
一年後到期的長期借款	200,000,000	200,000,000			
	400,000,000	400,000,000			

公司為支付收購鐵路運輸資產款，於2002年1月4日，向中國銀行山東省分行、中國銀行濟寧分行及中國銀行鄒城支行一次性貸款人民幣12億元，貸款期限為96個月，前2年為寬限期。根據借款協議，利息應每季支付一次，本金分六次償還，每次償還人民幣2億元，即從2004年8月25日至2008年8月25日，於每年8月25日償還，最後一次於2010年1月4日償還。

於2003年6月，公司提前償還了長期借款人民幣6億元，根據借款協議，尚未償還的本金，應分三次償還，即從2004年8月25日至2006年8月25日，於每年8月25日償還，每次償還人民幣2億元。

## 28. 長期應付款

	合併期末數 人民幣元	合併期初數 人民幣元
應付濟三礦採礦權價款(註1)	79,487,360	79,487,360
改革專項發展基金(註2)	188,879,955	96,668,980
安全生產費用(註3)	153,021,917	5,484,357
	<b>421,389,232</b>	181,640,697
減：一年內到期長期應付款	166,269,717	18,732,157
一年後到期長期應付款	255,119,515	162,908,540
	<b>421,389,232</b>	181,640,697

註1：該述款項為應付兗礦集團濟三礦採礦權價款的剩餘款項，詳見附註48(四)(b)。

註2：根據山東省財政廳，山東省人民政府國有資產監督管理委員會和山東省煤炭工業局聯合規定，自2004年7月1日起按開採原煤量每噸5元計提改革專項發展資金以用於礦井建設等相關的支出。

註3：根據國家安全生產監督管理局的規定，自2004年5月1日起公司按開採原煤量每噸人民幣8元計提安全生產費用以用於煤礦安全生產直接相關的支出。公司預計在2005年末會全額支用上述期末餘額。

## 29. 股本

2005年1月1日至2005年6月30日股本變動情況如下：

	合併期初及期末數	
	人民幣元	佔總股本比例%
一、未上市流通股份		
發起人股份		
一境內法人持有股份	1,670,000,000	54.33
未上市流通股份合計	1,670,000,000	54.33
二、已上市流通股本		
1. 人民幣普通股	180,000,000	5.85
2. 境外上市外資股	1,224,000,000	39.82
已上市流通股份合計	1,404,000,000	45.67
三、股份總數	3,074,000,000	100.00

## 29. 股本－續

2004年1月1日至2004年12月31日股本變動情況如下：

	合併 年初數(股)	合併本次 變動增減(股) 增發	合併 年末數(股)
一、未上市流通股份			
發起人股份			
— 境內法人持有股份	1,670,000,000	—	1,670,000,000
未上市流通股份合計	1,670,000,000	—	1,670,000,000
二、已上市流通股本			
1. 人民幣普通股	180,000,000	—	180,000,000
2. 境外上市外資股	1,020,000,000	204,000,000	1,224,000,000
已上市流通股份合計	1,200,000,000	204,000,000	1,404,000,000
三、股份總數	2,870,000,000	204,000,000	3,074,000,000

上述股本的投入均已經德勤華永會計師事務所有限公司(原名滬江德勤會計師事務所)德師報(驗)字(97)第588號、德師報(驗)字(98)第439號、德師報(驗)字(01)第006號、德師報(驗)字(01)第040號和德師報(驗)字(04)第037號驗證。

上述股份每股面值為人民幣1元。

## 30. 資本公積

2005年1月1日至2005年6月30日資本公積變動情況如下：

	合併		合計 人民幣元
	股本溢價 人民幣元	雜簡費轉入(註) 人民幣元	
期初餘額	5,102,134,238	1,399,815,149	6,501,949,387
本期增加數	—	110,653,170	110,653,170
期末餘額	5,102,134,238	1,510,468,319	6,612,602,557

### 30. 資本公積－續

2004年1月1日至2004年12月31日資本公積變動情況如下：

	合併		合計 人民幣元
	股本溢價 人民幣元	維簡費轉入(註) 人民幣元	
年初餘額	3,549,258,855	1,164,936,251	4,714,195,106
本年增加數	1,552,875,383	234,878,898	1,787,754,281
年末餘額	5,102,134,238	1,399,815,149	6,501,949,387

註：維簡費用於煤炭生產設備支出和煤礦井巷建築設施更新支出，並在相關建築設施投入使用時，從其他流動負債相應結轉至資本公積。根據相關法規，該項資本公積只可用於煤礦未來開採業務發展。

### 31. 盈餘公積

2005年1月1日至2005年6月30日盈餘公積變動情況如下：

	合併		合計 人民幣元
	法定盈餘公積金 人民幣元	法定公益金 人民幣元	
期初及期末餘額	769,592,892	384,875,592	1,154,468,484

2004年1月1日至2004年12月31日盈餘公積變動情況如下：

	合併		合計 人民幣元
	法定盈餘公積金 人民幣元	法定公益金 人民幣元	
年初餘額	498,781,858	249,453,800	748,235,658
本年增加數	270,811,034	135,421,792	406,232,826
年末餘額	769,592,892	384,875,592	1,154,468,484

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

### 32. 資產負債表日後決議分配的現金股利

	合併本期累計數 人民幣元	合併上年累計數 人民幣元
期初餘額	<b>799,240,000</b>	470,680,000
減：結轉應付股利的金額	<b>799,240,000</b>	470,680,000
加：本年度資產負債表日後決議分配的現金股利(註)	—	799,240,000
期末餘額	—	799,240,000

註：根據規定，發行H股的公司，在分紅派息時，以經審計的中國會計準則及按國際財務報告準則編製的財務報表中可供分配利潤孰低作為利潤分配的利潤。

根據公司2005年4月25日董事會提議，2004年度利潤分配預案為以2004年年末總股本3,074,000,000股(每股面值人民幣1元)計算，擬以每十股向全體股東派發年度現金股利2.6元，及以資本公積金每10股轉增6股。上述股利分配方案已於2005年6月28日經股東大會批准。

### 33. 未分配利潤

	合併本期累計數 人民幣元	合併上年累計數 人民幣元
期/年初未分配利潤	<b>3,722,812,692</b>	2,220,500,672
加：本期/年淨利潤	<b>1,656,623,093</b>	2,707,784,846
減：提取公司法定盈餘公積(註1)	—	270,778,484
提取公司法定公益金(註2)	—	135,389,242
提取子公司法定盈餘公積(註3)	—	32,550
提取子公司法定公益金(註3)	—	32,550
可供分配利潤	<b>5,379,435,785</b>	4,522,052,692
減：本年資產負債表日後決議分配的現金股利	—	799,240,000
期/年末未分配利潤	<b>5,379,435,785</b>	3,722,812,692

註1：提取法定盈餘公積

根據公司法第177條及公司章程規定，法定盈餘公積金按淨利潤之10%提取。公司法定盈餘公積金累計額為公司註冊資本百分之五十以上的，可不再提取。

### 33. 未分配利潤－續

註2：提取法定公益金

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

註3：提取子公司法定盈餘公積和法定公益金

編製合併報表時，計提子公司本年應計之法定盈餘公積和法定公益金。

### 34. 主營業務收入

合併數及公司數

	本期累計數 人民幣元	上年同期累計數 人民幣元
煤炭產品國內銷售收入	4,785,467,601	3,527,183,291
煤炭產品出口銷售收入	1,795,905,562	1,690,970,206
鐵路運輸服務收入	95,271,758	114,510,132
	<b>6,676,644,921</b>	<b>5,332,663,629</b>
前五名客戶銷售收入總額 人民幣元		佔全部銷售收入比例 %
1,354,546,284		20

公司分別通過中國中煤能源集團有限公司、五礦貿易有限責任公司及山西煤炭進出口集團公司出口煤炭。公司目前尚無直接出口權，必須通過進出口公司進行出口銷售，並由公司分別與上述進出口公司共同決定出口銷售的最終客戶。因此上述前五名客戶銷售收入總額中未包括上述三家進出口公司的銷售額。

### 35. 主營業務成本

	合併本期 累計數 人民幣元	合併上年 同期累計數 人民幣元
煤炭產品銷售成本	2,705,948,082	2,085,819,483
鐵路運輸服務成本	52,319,818	40,791,284
	<b>2,758,267,900</b>	<b>2,126,610,767</b>

### 35. 主營業務成本－續

煤炭產品銷售成本列示如下：

	合併本期 累計數 人民幣元	合併上年 同期累計數 人民幣元
材料	519,968,301	446,456,591
工資	452,327,012	391,508,955
職工福利費	54,874,961	47,020,926
電力	139,296,896	150,439,811
折舊費	396,260,205	433,091,698
土地塌陷費	359,694,305	159,584,589
維修費	165,922,707	119,762,271
安全生產費用	147,537,560	49,997,792
改革專項發展基金	92,210,975	—
出口煤進項稅轉出	50,310,010	32,956,231
其他	216,891,980	136,124,497
小計	2,595,294,912	1,966,943,361
維簡費	110,653,170	118,876,122
合計	2,705,948,082	2,085,819,483

### 36. 主營業務稅金及附加

	合併本期 累計數 人民幣元	合併上年 同期累計數 人民幣元
營業稅	2,916,375	4,539,350
城建稅	47,772,946	36,321,618
教育費附加	27,274,495	15,566,408
資源稅	47,070,193	49,461,652
	125,034,009	105,889,028

### 37. 其他業務利潤

	合併本期 累計數 人民幣元	合併上年 同期累計數 人民幣元
材料銷售		
— 收入	436,050,280	313,234,870
— 成本	415,291,624	294,906,134
	20,758,656	18,328,736
其他		
— 收入	13,523,204	20,211,269
— 成本	10,390,247	18,679,383
	3,132,957	1,531,886
	23,891,613	19,860,622

### 38. 營業費用

	合併本期 累計數 人民幣元	合併上年 同期累計數 人民幣元
煤炭產品國內銷售運費	153,266,375	267,607,375
煤炭產品出口銷售運費	348,112,142	511,077,018
其他	37,015,941	28,511,582
	538,394,458	807,195,975

### 39. 財務費用

	合併本期 累計數 人民幣元	合併上年 同期累計數 人民幣元
利息支出	12,320,000	17,737,094
減：利息收入	33,840,934	26,272,536
匯兌損失	16,855,911	—
其他	240,638	532,485
	(4,424,385)	(8,002,957)

#### 40. 投資收益

合併數	本期累計數 人民幣元	上年同期累計數 人民幣元
短期投資收益		
— 委託貸款利息收入	3,376,730	6,440,947
長期投資收益		
— 股權投資差額攤銷	(558,076)	(558,076)
	<b>2,818,654</b>	<b>5,882,871</b>

公司數	本期累計數 人民幣元	上年同期累計數 人民幣元
短期投資收益		
— 委託貸款利息收入	3,376,730	6,440,947
長期投資收益		
— 按權益法確認收益	(10,594,389)	368,669
— 長期股權投資差額攤銷	(558,076)	(558,076)
	<b>(7,775,735)</b>	<b>6,251,540</b>

#### 41. 營業外收入

	合併本期 累計數 人民幣元	合併上年 同期累計數 人民幣元
處理固定資產收益	220,660	757,168
其他	56,636	78,008
	<b>277,296</b>	<b>835,176</b>

#### 42. 營業外支出

	合併本期 累計數 人民幣元	合併上年 同期累計數 人民幣元
處理固定資產損失	913,526	68,350
捐贈支出	13,000	4,112,800
罰款及其他支出	1,150,445	1,922,081
	<b>2,076,971</b>	<b>6,103,231</b>

### 43. 所得稅

	合併本期 累計數 人民幣元	合併上年 同期累計數 人民幣元
公司本年應計所得稅 (1)	821,759,470	591,828,892
子公司應計所得稅	192,150	157,143
	<b>821,951,620</b>	591,986,035

- (1) 公司本年應計所得稅應納所得稅額係按有關稅法規定對本年稅前會計利潤作相應調整後得出的應納所得額的33%計算。
- (2) 由於相關行政主管單位從未單獨核定過公司的工效工資總額，公司管理層認為，公司作為兗礦集團的控股子公司，應適用兗礦集團的工效工資計算方式，並以此計算可稅前列支的工資限額。

### 44. 收到的其他與經營活動有關的現金

	合併本期累計數 人民幣元
其他業務收入	449,573,484
營業外收入	56,636
利息收入	33,840,934
其他	425,114,732
合計	<b>908,585,786</b>

### 45. 支付的其他與經營活動有關的現金

	合併本期累計數 人民幣元
營業費用及管理費用中的支付額	714,518,072
其他業務支出	425,681,871
其他	38,894,533
合計	<b>1,179,094,476</b>

#### 46. 現金及現金等價物

##### 合併數

	期末數 人民幣元	期初數 人民幣元
貨幣資金	7,725,699,972	5,278,468,720
減：銀行保證金(註1)	64,145,263	61,731,230
外匯管理資金(註2)	239,892,000	—
	<b>7,421,662,709</b>	5,216,737,490

##### 公司數

	期末數 人民幣元	期初數 人民幣元
貨幣資金	6,864,138,214	5,003,516,578
減：銀行保證金(註1)	26,674,441	24,876,794
外匯管理資金(註2)	239,892,000	—
	<b>6,597,571,773</b>	4,978,639,784

註1：為資產負債表日公司存於銀行用於開具信用證的保證金及子公司澳思達應澳大利亞政府要求存於銀行用於將來支付場陷費用的保證金。

註2：為資產負債表日公司委託中國銀行山東省分行完成的歐元資金管理交易的歐元資金，該項資金在管理交易期內不可提前支取。

#### 47. 分部資料

項目	煤炭業務 本期數	鐵路運輸業務 本期數	行業間相互抵減 本期數	不可分配項目 本期數	合計 本期數
一、營業收入：					
對外營業收入	6,581,373,163	95,271,758	—	—	6,676,644,921
分部間營業收入	—	116,680,439	(116,680,439)	—	—
營業收入合計	6,581,373,163	211,952,197	(116,680,439)	—	6,676,644,921
二、銷售成本：					
對外銷售成本	2,705,948,082	52,319,818	—	—	2,758,267,900
分部間銷售成本	—	62,850,988	(62,850,988)	—	—
銷售成本合計	2,705,948,082	115,170,806	(62,850,988)	—	2,758,267,900
三、期間費用合計	1,263,401,899	37,060,613	(53,829,451)	193,899,687	1,440,532,748
四、營業利潤合計	2,612,023,182	59,720,778	—	(193,899,687)	2,477,844,273
五、資產總額	10,144,913,297	1,035,969,256	—	9,302,126,034	20,483,008,587
六、負債總額	2,799,818,767	26,048,385	—	1,410,676,880	4,236,544,032

#### 48. 與關聯公司之重大交易事項

##### (一) 存在控制關係的關聯方

關聯方名稱	註冊地點	主營業務	與公司關係	經濟性質	法定代表人
兗礦集團	山東鄒城市堯山南路298號	工業加工	控股股東	國有獨資	耿加懷
中兗貿易	青島保稅區一號工業區	國際貿易	子公司	有限責任公司	邵化振
兗煤航運	濟寧市任城區石橋鎮	河道運輸	子公司	有限責任公司	王新坤
榆林能化	榆陽區西人民路	工程項目籌建	子公司	有限責任公司	王信
兗煤澳洲	澳大利亞	煤炭開採	子公司	有限責任公司	—
澳思達	澳大利亞	煤炭開採	子公司之子公司	有限責任公司	—

#### 48. 與關聯公司之重大交易事項－續

##### (二) 存在控制關係的關聯方的註冊資本或繳足資本及其變化

關聯方名稱	期初數 人民幣元	本期增加數 人民幣元	本期減少數 人民幣元	期末數 人民幣元
兗礦集團	3,090,336,000	—	—	<b>3,090,336,000</b>
中兗貿易	2,100,000	—	—	<b>2,100,000</b>
兗煤航運	5,500,000	—	—	<b>5,500,000</b>
榆林能化	800,000,000	—	—	<b>800,000,000</b>
兗煤澳洲	191,285,954	—	—	<b>191,285,954</b>
澳思達	191,285,954	—	—	<b>191,285,954</b>

##### (三) 存在控制關係的關聯方所持股份、權益或繳足資本及其變化

關聯方名稱	期初數		本期增加數		期末數	
	人民幣元	%	人民幣元	%	人民幣元	%
兗礦集團	1,670,000,000	54.33	—	—	<b>1,670,000,000</b>	<b>54.33</b>
中兗貿易	1,100,000	52.38	—	—	<b>1,100,000</b>	<b>52.38</b>
兗煤航運	5,060,000	92.00	—	—	<b>5,060,000</b>	<b>92.00</b>
榆林能化	776,000,000	97.00	—	—	<b>776,000,000</b>	<b>97.00</b>
兗煤澳洲	191,285,954	100.00	—	—	<b>191,285,954</b>	<b>100.00</b>
澳思達	191,285,954	100.00	—	—	<b>191,285,954</b>	<b>100.00</b>

##### (四) 公司與上述關聯公司在本期間發生了如下重大關聯交易：

(a) 存在控制關係且已納入本公司合併會計報表範圍的子公司，其與母公司之間的交易已作抵銷。

(b) 購買濟三礦

公司於2001年1月1日履行與兗礦集團簽訂的《濟三礦項目收購協議》，向兗礦集團購買了濟三礦，總價款為收購價人民幣245,090萬元和採礦權價款人民幣13,248萬元，共計人民幣258,338萬元。

截止2004年12月31日，公司已為上述收購支付兗礦集團共計人民幣250,389.2萬元，包括收購價款人民幣245,090萬元和採礦權價款人民幣5,299.2萬元。

#### 48. 與關聯公司之重大交易事項－續

(四) 公司與上述關聯公司在本期間發生了如下重大關聯交易：－續

(b) 購買濟三礦－續

採礦權款按協議需從2001年起分十年於每年12月31日前無息等額支付。公司應於2005年12月31日前支付第五期採礦權款人民幣1,324.8萬元。

以上交易的價格根據評估價格決定。

(c) 銷售、提供服務及採購

	本期累計數 人民幣千元	上期累計數 人民幣千元
銷售及提供服務		
煤炭銷售－兗礦集團及其控制的公司	390,037	214,045
提供公用設備及設施收入－兗礦集團	14,500	14,500
材料及備件銷售－兗礦集團及其控制的公司	226,496	184,702
	<b>631,033</b>	413,247
採購－兗礦集團及其控制的公司	<b>142,414</b>	101,935

以上交易的價格根據市場價或雙方協議價確定。

(d) 工程施工

	本期累計數 人民幣千元	上期累計數 人民幣千元
濟三礦礦井設備安裝工程－兗礦集團	—	123,294
濟三礦土建工程－兗礦集團	—	37,048
	—	160,342

以上交易的價格根據市場價或雙方協議價格確定。

#### 48. 與關聯公司之重大交易事項－續

(四) 公司與上述關聯公司在本期間發生了如下重大關聯交易：－續

(e) 債權債務往來情況

科目	關聯方名稱	期末數 人民幣元	期初數 人民幣元
應收票據	兗礦集團及其控制的公司	21,850,000	8,419,139
應收賬款	兗礦集團及其控制的公司	12,152,747	7,106,878
其他應收款(註)	兗礦集團及其控制的公司	50,142,319	333,289,930
預付賬款	兗礦集團及其控制的公司	37,807,009	3,342,400
長期投資(參見附註14)	兗礦集團	574,000,000	574,000,000
		<b>695,952,075</b>	926,158,347
應付賬款	兗礦集團及其控制的公司	38,565,771	37,611,106
預收賬款	兗礦集團及其控制的公司	75,950,588	31,161,331
其他應付款(註)	兗礦集團及其控制的公司	638,260,422	44,278,697
一年內到期的長期應付款 (參見附註28及48(四)b)	兗礦集團	13,247,800	13,247,800
長期應付款(參見附註28)	兗礦集團	66,239,560	66,239,560
		<b>832,264,141</b>	192,538,494

註：公司對兗礦集團的其他應收款及其他應付款均不附利息，且應於要求時還款。

(f) 其他事項

- 1) 根據公司與兗礦集團簽訂的協議，由兗礦集團統一管理公司的退休統籌基金及醫療福利金，退休統籌基金匯總後按實際應繳金額統一上交給退休統籌基金單位。為此公司在2005年1月1日至6月30日止期間及2004年1月1日至6月30日止期間會計報表中已列支上述款項為人民幣299,181千元和人民幣239,903千元。

#### 48. 與關聯公司之重大交易事項－續

(四) 公司與上述關聯公司在本期間發生了如下重大關聯交易：－續

(f) 其他事項－續

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

	本期累計數 人民幣千元	上年同期累計數 人民幣千元
供電	174,531	164,931
維修及保養	55,635	47,262
技術支持及培訓費	7,565	7,565
採礦權費用	6,490	6,490
公用設施費	190	190
公路運輸費	20,583	8,341
供氣供暖費	5,510	5,510
房產管理費	18,600	18,600
子女就讀費	8,300	8,300
其他	7,765	7,765
小計	305,169	274,954

- 3) 2005年1月1日至2005年6月30日止期間及2004年1月1日至2004年6月30日止期間支付給關鍵管理人員的報酬(包括採用貨幣、實物形式和其他形式的工資、福利、獎金等)總額分別為人民幣1,481,014元和人民幣1,765,165元。
- 4) 2005年1月1日至2005年6月30日止期間及2004年1月1日至2004年6月30日止期間公司與兗礦集團為向同一獨立第三方或同一政府部門採購同類商品、服務、繳納費用和保險，相互之間存在代收代付款項的情況。上述代收代付款項主要在其他應付款中核算。

#### 49. 承擔事項

資本承擔

	期末數 人民幣千元	期初數 人民幣千元
已簽約但尚未於會計報表中確認的 －購建資產承諾	334,344	12,872

## 50. 期後事項

至會計報表簽署日，上述公開拍賣正在進行中，公司管理層認為通過對該項質押物的公開拍賣，公司能夠收回所有貸款本金、利息及罰息。故本期公司未對該項逾期的委託貸款計提減值準備。

## 補充資料

### 1、國際財務報告準則與中國會計準則差異

於2005年1月1日至6月30日止期間，按中國會計準則編製的財務報表淨利潤為人民幣1,656,623千元、資產淨值為人民幣16,218,740千元，按國際財務報告準則對本年淨利潤和資產淨值主要調整如下：

	本期淨利潤 人民幣千元	資產淨值 人民幣千元
按中國會計準則編製的財務報表列報的金額	1,656,623	16,218,740
按國際財務報告準則調整：		
－沖回計提的維簡費	110,653	—
－沖回安全生產費用	147,537	352,205
－計提安全生產費用購入資產折舊	(19,918)	(19,918)
－沖回改革專項發展基金	92,211	188,880
－遞延所得稅稅	(53,224)	(76,328)
－沖回商譽攤銷	6,958	145,059
－設定利息	(1,930)	(111,292)
－沖回開辦費	(54,856)	(54,856)
－其他	—	(8,071)
按國際財務報告準則編製的財務報表列報的金額	<u>1,884,054</u>	<u>16,634,419</u>

## 2、全面攤薄和加權平均計算的淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	淨資產收益率		每股收益(元)	
	全面攤薄	加權平均	全面攤薄	加權平均
主營業務利潤	23.39%	23.51%	1.23	1.23
營業利潤	15.28%	15.36%	0.81	0.81
淨利潤	10.21%	10.27%	0.54	0.54
扣除非經常損益後的淨利潤	10.21%	10.26%	0.54	0.54

附：扣除非經常性損益後的淨利潤：

	合併本期累計數 人民幣元
淨利潤	1,656,623,093
加：營業外支出	2,076,971
減：營業外收入	277,296
委託貸款利息收入	3,376,730
非經常性損益的所得稅影響	(885,841)
扣除非經常性損益後的淨利潤	1,655,931,879

3、資產減值準備明細表

單位：人民幣元

項目	2005年1月1日		本期增加數		本期轉銷數		2005年6月30日	
	合併	公司	合併	公司	合併	公司	合併	公司
一、壞賬準備合計	162,416,585	162,416,585	-	-	-	-	162,416,585	162,416,585
其中：應收賬款	126,700,309	126,700,309	-	-	-	-	126,700,309	126,700,309
其他應收款	35,716,276	35,716,276	-	-	-	-	35,716,276	35,716,276
二、短期投資跌價準備合計	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：投資債券	-	-	-	-	-	-	-	-
三、存貨跌價準備合計	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：原材料	-	-	-	-	-	-	-	-
產成品	-	-	-	-	-	-	-	-
四、長期投資減值準備合計	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：長期股權投資	-	-	-	-	-	-	-	-
五、固定資產減值準備	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：房屋建築物	-	-	-	-	-	-	-	-
礦井建築物	-	-	-	-	-	-	-	-
地面建築物	-	-	-	-	-	-	-	-
碼頭建築物	-	-	-	-	-	-	-	-
機器設備	-	-	-	-	-	-	-	-
運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	-
六、無形資產減值準備	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：土地使用權	-	-	-	-	-	-	-	-
採礦權	-	-	-	-	-	-	-	-
商譽	-	-	-	-	-	-	-	-
七、在建工程減值準備	-	-	-	-	-	-	-	-
八、委託貸款減值準備	-	-	-	-	-	-	-	-

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

單位：人民幣元

資產負債表項目	期末數		期初數	增減率	變動原因
	金額	佔資產總額比例			
貨幣資金	7,725,699,972	38%	5,278,468,720	46%	註1
其他應付款	1,421,092,287	7%	616,637,336	130%	註2

註1：本期煤炭市場供需兩旺，煤炭價格呈現較大幅度增長，現款銷售增多，導致貨幣資金大幅度增加。

註2：應付母公司2004年度股利暫未現金支付。

單位：人民幣元

利潤及利潤分配表項目	期末數		上期數	增減率	變動原因
	金額	佔利潤總額比例			
主營業務成本	2,758,267,900	111%	2,126,610,767	30%	註3
營業費用	538,394,458	22%	807,195,975	-33%	註4
所得稅	821,951,620	33%	591,986,035	39%	註5

註3：本期公司增加了煤炭生產安全費用和改革發展專項資金支出，此外，土地塌陷費支出增加也是主營業務成本上升的重要原因。

註4：本期公司煤炭出口銷量和國內港轉銷量減少。

註5：公司本期利潤總額較大幅度增加。

(ii) 按國際財務報告準則編製的中期財務報表及附註：

## 簡要合併損益表

截至2005年6月30日止期間

	附註	截至6月30日止期間	
		2005年 人民幣千元 (未經審計)	2004年 人民幣千元 (未經審計)
煤炭銷售總額	5	6,459,547	5,116,043
煤炭運輸成本	5	(501,379)	(774,354)
煤炭銷售淨額	5	5,958,168	4,341,689
鐵路運輸服務收入		92,064	110,731
銷售及鐵路運輸服務成本	6	(2,429,060)	(1,957,737)
毛利		3,621,172	2,494,683
銷售、一般及行政費用	7	(905,663)	(713,037)
其他經營收益	8	58,259	68,808
經營收益		2,773,768	1,850,454
利息費用	9	(14,250)	(20,012)
除所得稅前收益	10	2,759,518	1,830,442
所得稅	11	(875,175)	(605,840)
本期淨收益		1,884,343	1,224,602
分配至：			
公司權益持有人		1,884,054	1,224,433
少數股東權益		289	169
		1,884,343	1,224,602
儲備分配		202,864	168,874
股息	12	799,240	470,680
每股收益	13	人民幣 0.38元	人民幣 0.27元
每股美國存託股份收益	13	人民幣 19.15元	人民幣 13.33元

## 簡要合併資產負債表

截至2005年6月30日止

	附註	2005年 6月30日 人民幣千元 (未經審計)	2004年 12月31日 人民幣千元 (經審計)
<b>資產</b>			
<b>流動資產</b>			
現金及銀行結存		7,421,663	5,216,738
定期存款		239,892	—
限定用途的現金	14	26,674	24,877
應收票據及應收帳款	15	1,324,453	1,223,788
存貨	16	597,463	485,429
其他應收貸款	17	850,000	850,000
應收母公司及其附屬公司款項	30	—	213,871
預付土地使用權費	19	13,190	13,190
預付款項及其他流動資產		281,372	188,296
預付土地塌陷、復原、重整及環保費用	26	97,017	103,407
<b>流動資產合計</b>		<b>10,851,724</b>	8,319,596
採礦權	18	134,983	138,617
預付土地使用權費	19	571,933	578,528
物業、機器及設備，淨值	20	8,226,062	8,537,150
商譽	21	117,392	117,392
負商譽	22	—	(27,621)
長期證券投資	23	62,181	62,181
限定用途的現金	14	37,471	36,854
收購附屬公司按金	24	574,000	574,000
<b>總資產</b>		<b>20,575,746</b>	18,336,697

	附註	2005年 6月30日 人民幣千元 (未經審計)	2004年 12月31日 人民幣千元 (經審計)
<b>負債及權益</b>			
<b>流動負債</b>			
應付帳款	25	331,183	478,281
其他應付款項及預提費用		1,603,450	1,337,565
應付母公司及其附屬公司款項	30	673,554	—
無抵押之銀行貸款 — 一年內到期	27	200,000	200,000
應交稅金		812,029	529,265
<b>流動負債合計</b>		<b>3,620,216</b>	2,545,111
應付母公司及其附屬公司款項 — 一年後到期	30	41,057	41,057
無抵押之銀行貸款 — 一年後到期	27	200,000	200,000
遞延稅項負債	28	76,328	23,104
<b>負債合計</b>		<b>3,937,601</b>	2,809,272
<b>資本承擔</b>	31		
分配至公司權益持有人的權益		16,634,419	15,523,751
少數股東權益		3,726	3,674
<b>權益合計</b>		<b>16,638,145</b>	15,527,425
<b>負債及權益合計</b>		<b>20,575,746</b>	18,336,697

## 簡要合併股東權益變動表

截至2005年6月30日止期間

	分配至公司權益持有人的權益									
	股本	股本溢價	未來發展基金	法定公積金	法定公益金	外幣結算公積	留存收益	合計	少數股東權益	合計
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
2004年1月1日餘額	2,870,000	3,272,527	1,114,911	498,781	249,453	—	3,077,567	11,083,239	3,740	11,086,979
淨收益(未經審計)	—	—	—	—	—	—	1,224,433	1,224,433	169	1,224,602
儲備分配(未經審計)	—	—	168,874	—	—	—	(168,874)	—	—	—
股息(未經審計)	—	—	—	—	—	—	(470,680)	(470,680)	(319)	(470,999)
2004年6月30日餘額(未經審計)	2,870,000	3,272,527	1,283,785	498,781	249,453	—	3,662,446	11,836,992	3,590	11,840,582
2004年7月1日餘額(未經審計)	2,870,000	3,272,527	1,283,785	498,781	249,453	—	3,662,446	11,836,992	3,590	11,840,582
按溢價發行之股份(未經審計)	204,000	1,591,977	—	—	—	—	—	1,795,977	—	1,795,977
股份發行費用(未經審計)	—	(39,102)	—	—	—	—	—	(39,102)	—	(39,102)
淨收益(未經審計)	—	—	—	—	—	—	1,929,884	1,929,884	84	1,929,968
儲備分配，扣除少數股東所佔權益(未經審計)	—	—	162,674	270,812	135,422	—	(568,908)	—	—	—
2004年12月31日餘額	3,074,000	4,825,402	1,446,459	769,593	384,875	—	5,023,422	15,523,751	3,674	15,527,425
2005年1月1日餘額	3,074,000	4,825,402	1,446,459	769,593	384,875	—	5,023,422	15,523,751	3,674	15,527,425
會計準則改變影響	—	—	—	—	—	—	27,621	27,621	—	27,621
重申餘額	3,074,000	4,825,402	1,446,459	769,593	384,875	—	5,051,043	15,551,372	3,674	15,555,046
確認於權益中的										
外幣折算差額(未經審計)	—	—	—	—	—	(1,767)	—	(1,767)	—	(1,767)
淨收益(未經審計)	—	—	—	—	—	—	1,884,054	1,884,054	289	1,884,343
儲備分配(未經審計)	—	—	202,864	—	—	—	(202,864)	—	—	—
股息(未經審計)	—	—	—	—	—	—	(799,240)	(799,240)	(237)	(799,477)
2005年6月30日餘額(未經審計)	3,074,000	4,825,402	1,649,323	769,593	384,875	(1,767)	5,932,993	16,634,419	3,726	16,638,145

註：

在1999年以前，兗州煤業股份有限公司(「公司」)按每噸開採原煤人民幣1.8元繳納予國家煤炭工業局及山東煤炭工業管理局，繳納金額計入當年的費用。另外，公司需要按每年每噸開採原煤人民幣4.2元轉撥至未來發展基金。該基金只可用於未來開採煤礦業務發展，不可向股東分派。

繳納予國家煤炭工業局的部份已在1998年7月1日取消，而繳納予山東煤炭工業管理局亦在1999年1月1日取消。

根據於2002年年度取得財政部對有關規定的解釋，對公司每年轉撥至未來發展基金的要求並沒有因取消繳納給國家煤炭工業局及山東煤炭工業管理局而改變。因此，公司需按每噸開採原煤人民幣6元轉撥至未來發展基金。

根據山東省財務政廳、山東省人民政府國有資產監督管理委員會及山東省煤炭工業局規定，公司需從2004年7月1日開始另按每噸開採原煤人民幣5元轉撥至未來發展基金，以改善社會建設及發展採礦事業。

## 簡要合併現金流量表

截至2005年6月30日止期間

	截至6月30日止期間	
	2005年 人民幣千元 (未經審計)	2004年 人民幣千元 (未經審計)
<b>來自經營業務的現金流量：</b>		
本期淨收益	<b>1,884,343</b>	1,224,602
將本期淨收益調整至經營業務所得現金淨額：		
物業、機器及設備和土地使用權之折舊	<b>462,354</b>	474,305
商譽攤銷	—	5,388
攤銷負商譽轉入收入	—	(13,810)
採礦權攤銷	<b>3,312</b>	3,316
遞延稅項	<b>53,224</b>	13,854
出售物業、機器及設備損失(收益)	<b>692</b>	(689)
資產(增加)減少：		
應收票據及應收帳款	<b>(100,665)</b>	456,257
存貨	<b>(59,745)</b>	7
預付款項及其他流動資產	<b>(93,076)</b>	239,779
應收母公司及其附屬公司款項	<b>213,871</b>	—
應收稅金	—	(628)
預付土地塌陷、復原、重整及環保費用	<b>(1,454)</b>	—
負債增加(減少)：		
應付帳款	<b>(147,098)</b>	(145,920)
其他應付款項及預提費用	<b>(117,184)</b>	(45,562)
預提土地塌陷、復原、重整及環保費用	—	(10,528)
應付母公司及其附屬公司款項	<b>239,614</b>	(120,248)
應交稅金	<b>282,764</b>	248,814
<b>經營業務所得的現金淨額</b>	<b>2,620,952</b>	2,328,937

	截至6月30日止期間	
	2005年 人民幣千元 (未經審計)	2004年 人民幣千元 (未經審計)
<b>投資業務：</b>		
定期存款增加	(239,892)	—
購買物業、機器及設備	(176,211)	(258,647)
限定用途的現金增加	(2,414)	(10,962)
出售物業、機器及設備	2,281	6,774
其他應收貸款減少	—	100,000
<b>投資業務使用的現金淨額</b>	<b>(416,236)</b>	<b>(162,835)</b>
<b>融資業務使用的現金淨額：</b>		
發放股息予附屬公司的少數股東	(237)	(319)
<b>現金及現金等值項目淨增加</b>	<b>2,204,479</b>	<b>2,165,783</b>
<b>現金及現金等值項目，期初</b>	<b>5,216,738</b>	<b>2,023,772</b>
外幣折算差額	446	—
<b>現金及現金等值項目，期末，即現金及銀行結存</b>	<b>7,421,663</b>	<b>4,189,555</b>
<b>現金流量補充資料</b>		
期內就下列各項支付現金：		
利息	12,320	17,568
所得稅	539,187	343,795

## 簡要財務報表附註

截至2005年6月30日止期間

### 1. 概況

#### 機構及主要活動

本集團包括公司及已合併之子公司。

本公司是在中華人民共和國(「中國」)註冊成立的一家有限責任之股份公司，經營管理六個煤礦，分別為興隆莊煤礦、鮑店煤礦、南屯煤礦、東灘煤礦、濟寧二號煤礦(「濟二礦」)，濟寧三號煤礦(「濟三礦」)。同時公司亦擁有可將六個煤礦與國家鐵路相聯繫的地區鐵路網。公司成立以前，六個煤礦及鐵路運輸處原是中國國營企業－兗礦集團有限公司(「母公司」)屬下之分支業務。在公司成立時，母公司將興隆莊煤礦、鮑店煤礦、南屯煤礦和東灘煤礦的資產和負債注入公司。

公司分別於1998年，2001年及2002年從母公司收購濟二礦、濟三礦及鐵路運輸處(「運輸處」)。

公司於2001年4月變更為中外合資股份有限公司。

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

公司持有青島保稅區中兗貿易有限公司(「中兗」)52.38%的註冊資本。中兗在中國境內成立並經營。該公司主要從事採挖機器的加工及貿易。

公司持有山東兗煤航運有限公司(前稱鄒城南煤輪船航運有限責任公司)(「兗煤航運」)92%的股權，該公司在中國境內成立並經營。兗煤航運主要從事內河及內湖運輸和煤炭及建築材料銷售業務。

於2004年，公司成立兗州煤業榆林能化有限公司(「榆林」)，並持有97%的註冊資本。榆林主要從事發展山西省榆林市甲醇提煉工程。於2005年6月30日，榆林尚未開始經營業務。

此外，公司從獨立第三方以合共為澳元29,377,000(約相當於人民幣187,312,000元)的價格收購了新南威爾士州南田煤礦(「南煤」)的全部產權。公司為了擴展集團於南煤的未來業務發展，於2004年在澳大利亞成立了兩家全資子公司，分別為兗州煤業澳大利亞有限公司(「兗煤澳大利亞」)及澳思達煤礦有限公司(「澳思達」)。從收購日起，南煤尚未開始生產用於銷售的煤炭。

## 2. 編製基準

所附簡要財務報告，是按照「國際會計準則」第34號－「中期財務報告」及香港聯合交易所有限公司證券上市規定附錄16內適用的披露要求編製。公司並按中國會計準則規定（「中國會計準則」）編製另一份財務報告。國際財務報告準則及中國會計準則的主要差異，詳見附註36。

國際財務報告準則與一般適用於美國之會計準則（「美國會計準則」）之間的差異見附註37。

## 3. 重要會計政策

除金融工具按公允價值計算外，本簡要報告系按歷史成本原則編製。

除以下列示外，本期採用的會計政策與集團截至2004年12月31日之年度財務報告一致。

由本期起，集團已採納由國際會計準則委員會及其國際財務報告準則詮釋委員會（「國際財務報告詮釋」）所頒佈有關影響集團經營活動及於2005年1月1日起之會計期間生效的新或修訂之國際財務報告準則及詮釋。應用新或修訂之國際會計準則導致收益表、資產負債表及權益變動表之呈列方式改變。尤其是少數股東權益之呈列方式均已改變。呈列方式之改變已追溯應用。採納該等準則及詮釋需對集團以下的會計政策作出修改並影響本期或以前年度報告的數值：

- 商譽（國際財務報告準則第3號）；及
- 收購可辨認資產，負債及或然負債的公允價值高於收購價款（前為負商譽）（國際財務報告準則第3號）

以上會計政策的影響將詳細闡述如下。對於有關每股基本收益之影響，請參考附註13。

於財務報告批准日，以下的會計準則已發表，但未正式生效：

國際會計準則第19號（修訂）	員工福利
國際會計準則第39號（修訂）	購股期權公平價值
國際會計準則第39號（修訂）	預測關連交易相關之現金流量對沖
國際會計準則第39號（修訂）	金融工具：確認及計量和國際財務報告準則第4號
	保險合同
國際財務報告準則第6號	礦物資源的探勘及估值
國際財務報告準則第7號	金融工具披露
國際財務報告詮釋第4號	斷定合同是否涉及租賃
國際財務報告詮釋第5號	從解散，重整及環境復原基金中賺取利息的權利

### 3. 重要會計政策－續

本集團已開始考慮該等準則及詮釋的潛在影響，惟未能確認該等準則及詮釋對本集團經營業績及財務狀況的編製及呈報方式是否有重大影響。該等準則及詮釋可能導致未來的業績及財務狀況編製及呈報方式出現變更。

#### 國際財務報告準則第3號「業務合併」

##### 商譽

所有於2004年3月31日或之後簽訂的合併協議書皆須遵守國際財務報告準則第3號「業務合併」。新準則對闡述交易的根本影響在於或然負債及無形資產的確認。在舊有國際會計準則第22號下，或然負債及無形資產不需與商譽分開確認的。截至2005年6月30日期間，集團並沒有業務合併產生。

國際財務報告準則第3號亦要求集團確認因業務合併產生之商譽以成本值扣除累積減值損失入賬。在國際會計準則第36號（於2004年修訂）「資產減值」下，商譽需每年進行一次資產減值測試，或有跡象顯示減值損失時，進行較頻密的減值測試。國際財務報告準則第3號禁止商譽攤銷。在舊有國際會計準則第22號下，集團在資產負債表日之商譽為成本減去累計攤銷及累計減值損失。商譽按直線法在可使用期限內平均攤銷。最長的攤銷年限為二十年。

參照國際財務報告準則第3號過渡規則，由2004年3月31日起或以後開始的首個會計年度，即2005年1月1日，及於2004年3月31日前簽訂的合併協議所產生之商譽，集團均採納修訂之會計政策。因此，自2005年1月1日起，集團停止商譽攤銷，並根據國際會計準則第36號進行資產減值測試。於2005年1月1日，此前的累計攤銷人民幣29.3百萬元已被沖銷，造成商譽成本的相應減少。

由於採納修訂之會計政策為未來適用型，其改變不會影響截至2004年12月31日止年度或以前期間的業績報告。本期沒有商譽攤銷。根據舊有的會計準則，於2005年6月30日止六個月期間，人民幣7.9百萬元會被攤銷至損益表，而於2005年6月30日，商譽的淨值為人民幣110百萬元。

##### 收購可辨認資產，負債及或然負債的公允價值高於收購價款（前為負商譽）

國際財務報告準則第3號要求在收購可辨認資產，負債及或然負債的公允價值高於收購價款時，該差額需立即確認為損益。

在舊有國際會計準則第22號下，集團按收購資產的可使用年限在損益表中平均確認為收入。負商譽在合併資產負債表上列示為資產的減項。

### 3. 重要會計政策－續

#### 國際財務報告準則第3號「業務合併」－續

*收購可辨認資產，負債及或然負債的公允價值高於收購價款（前為負商譽）－續*

根據國際財務報告準則第3號過渡規則，集團需於2005年1月1日起採納修訂之會計政策並採取未來適用法。因此，其改變對截至2004年12月31日止年度及以前期間的業績報告並無重大影響。

2005年1月1日的負商譽已在過渡日沖銷。因此，在留存收益及負商譽年初餘額上調整了人民幣27.6百萬元。

在此前的會計政策下，人民幣13.8百萬元的負商譽應在本期確認為收入，而於2005年6月30日，負商譽的餘額為人民幣13.8百萬元。故政策修訂後，本期的其他經營收益將減少人民幣13.8百萬元，而淨資產將增加人民幣13.8百萬元。

#### 國際會計準則第17號（修訂）「租賃」

*土地的租賃權益*

本集團於本期追溯應用國際會計準則第17號「租賃」。

以前，土地使用權之成本是根據使用期限攤銷，而淨值列示為非流動資產。國際會計準則第17號規定土地使用權款被確認為營運用的預付土地使用費，於一年內攤銷至費用為人民幣13,190千元(2004年12月31日:人民幣13,190千元)。這部份被載列於流動資產中。

### 4. 分部資料

集團主要從事採礦業及煤炭鐵路運輸業務。公司目前尚無直接出口權，所有出口銷售必須通過中國煤炭工業進出口總公司（「煤炭進出口公司」），五礦貿易有限責任公司（「五礦貿易公司」）或山西煤炭進出口公司（「山西煤炭公司」）進行出口銷售，並由本公司，煤炭進出口公司、五礦貿易公司或山西煤炭公司共同決定出口銷售的最終客戶。公司部份的子公司在中國境內從事貿易和採礦機械加工業務及內河和內湖運輸業務。鑒於此等業務的銷售總額、經營成果及資產對本集團並無重大影響，本財務報告未將此等業務的經營作為分部資料進行披露。此等業務相關的資料已包括在採礦業務內。

#### 4. 分部資料－續

##### 業務分部

為了管理目的，本集團目前分為兩個經營部門－採礦業務以及煤炭鐵路運輸業務。本集團以這兩個部門為基礎報告其主要分部資料。

主要經營業務如下：

- 採礦業務 — 煤炭開採、洗選加工和銷售
- 煤炭鐵路運輸業務 — 提供煤炭鐵路運輸服務

關於這些業務的分部資料列示如下：

##### 損益表

	截至2005年6月30日止期間			
	採礦業務 人民幣千元	煤炭鐵路 運輸業務 人民幣千元	抵銷 人民幣千元	合併 人民幣千元
總收入				
對外銷售	5,958,168	92,064	—	6,050,232
分部間銷售	—	116,740	(116,740)	—
合計	5,958,168	208,804	(116,740)	6,050,232

分部間銷售是根據政府有關部門預先確定的單價計算的。

##### 經營成果

分部經營成果	2,892,250	59,721	—	2,951,971
未分攤總部費用				(214,978)
未分攤總部收入				36,775
經營收益				2,773,768

#### 4. 分部資料－續

##### 損益表－續

	截至2004年6月30日止期間			合併 人民幣千元
	採礦業務 人民幣千元	煤炭鐵路 運輸業務 人民幣千元	抵銷 人民幣千元	
<b>總收入</b>				
對外銷售	5,116,043	110,731	—	5,226,774
分部間銷售	—	146,052	(146,052)	—
合計	5,116,043	256,783	(146,052)	5,226,774

分部間銷售是根據政府有關部門預先確定的單價計算的。

##### 經營成果

分部經營成果	1,865,247	128,830	—	1,994,077
未分攤總部費用				(176,337)
未分攤總部收入				32,714
經營收益				1,850,454

#### 5. 煤炭銷售及煤炭運輸成本

	截至6月30日止期間	
	2005年 人民幣千元	2004年 人民幣千元
國內煤炭銷售總額	<b>4,690,741</b>	3,444,406
減：運輸成本	<b>153,267</b>	263,277
國內煤炭銷售淨額	<b>4,537,474</b>	3,181,129
出口煤炭銷售總額	<b>1,768,806</b>	1,671,637
減：運輸成本	<b>348,112</b>	511,077
出口煤炭銷售淨額	<b>1,420,694</b>	1,160,560
煤炭銷售淨額	<b>5,958,168</b>	4,341,689

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

銷售稅金主要是按實際銷售的原煤噸數及洗煤產品領用原煤噸數之和，現每噸收取人民幣3.6元計算之資源稅，該等稅項須繳付於地方稅務局。2005年5月1日前，資源稅乃按每噸煤人民幣2.4元計算。截至2005年及2004年6月30日止兩個六個月期間繳付之資源稅分別為人民幣47,070,000元及人民幣49,462,000元。

## 6. 銷售及鐵路運輸服務成本

	截至6月30日止期間	
	2005年 人民幣千元	2004年 人民幣千元
材料	526,848	452,843
工資和僱員福利	524,367	452,389
電力供應	140,938	152,393
折舊	431,605	447,972
土地塌陷、復原、重整及環保費用	359,694	159,585
維修及保養	171,166	122,786
採礦權費用及採礦權攤銷	9,806	9,806
運輸費用	53,530	24,112
其他	211,106	135,851
	<b>2,429,060</b>	<b>1,957,737</b>

## 7. 銷售、一般及行政費用

	截至6月30日止期間	
	2005年 人民幣千元	2004年 人民幣千元
退休福利計劃供款(附註32)	228,395	182,973
工資和僱員福利	130,837	69,693
補充醫療保險	20,212	16,295
折舊	30,749	26,333
商譽攤銷	—	5,388
分銷費用	20,179	19,100
壞帳準備	—	30,426
資源補償費	62,925	50,863
維修及保養	70,100	39,435
研究開發費	25,155	49,292
僱員培訓費用	15,153	13,667
運輸費	10,746	3,342
其他	291,212	206,230
	<b>905,663</b>	<b>713,037</b>

## 8. 其他經營收益

	截至6月30日止期間	
	2005年 人民幣千元	2004年 人民幣千元
材料配件銷售利潤	20,759	20,001
銀行存款利息收入	33,841	26,273
應收貸款利息收入	3,377	6,441
負商譽攤銷	—	13,810
其他	282	2,283
	<b>58,259</b>	<b>68,808</b>

## 9. 利息費用

	截至6月30日止期間	
	2005年 人民幣千元	2004年 人民幣千元
須在5年內完全償還的銀行借款之利息支出	12,320	17,737
收購濟三礦之設定利息費用	1,930	2,275
	<b>14,250</b>	<b>20,012</b>

公司在有關期間內並無利息費用資本化。

## 10. 除所得稅前收益

	截至6月30日止期間	
	2005年 人民幣千元	2004年 人民幣千元
除所得稅前收益已扣除下列支出(收入)：		
採礦權攤銷	3,312	3,316
出售物業、機器及設備損失(收益)	692	(689)

## 11. 所得稅

	截至6月30日止期間	
	2005年 人民幣千元	2004年 人民幣千元
所得稅	821,951	591,986
遞延稅項(附註28)	53,224	13,854
	<b>875,175</b>	<b>605,840</b>

## 11. 所得稅－續

集團的所得稅率為33%的標準稅率，本期實際負擔所得稅稅率為34%（截至2004年6月30日止六個月期間：33%）。主要的調整是因為分配到未來發展基金的項目不會在國際財務報告準則損益表中反映，但可作抵扣應納稅所得額，以及其他不得稅前列支的費用。

## 12. 股息

	截至6月30日止期間	
	2005年 人民幣千元	2004年 人民幣千元
已批准之年終股息，即每股人民幣0.260元 (2004：人民幣0.114元)	<b>799,240</b>	327,180
2004年6月30日期間已批准之特別股息， 即每股人民幣0.05元	—	143,500
	<b>799,240</b>	470,680

根據2005年6月28日召開之周年股東大會，通過發放截至2004年12月31日止年度年終股息及派發按每10股已發行股分派6股紅股。

公司已在2004年6月25日召開周年股東大會，通過發放由董事會建議之截至2003年12月31日止年度年終股息及特別股息。

## 13. 每股收益及備考每股美國存託股之收益

截至2005年及2004年6月30日止兩個六個月期間分配至公司權益持有人的每股收益是根據該期間的收入淨額人民幣1,884,054,000元及人民幣1,224,433,000元與該期間加權平均的股份，即分別為4,918,400,000股及4,592,000,000股相應計算得出。

用作計算中期每股收益之加權平均股份數目已按2005年7月27日分派之紅股作出調整。

每股美國存託股之收益，是根據該期間的收入淨額及每股美國存託股等於五十股在香港上市的H股計算得出。此五十美國存託股已按2005年7月27日分派之紅股作出調整。

### 13. 每股收益及備考每股美國存託股之收益－續

#### 會計政策改變的影響

本期會計政策的改變已記錄在附註3。其改變影響公司在2004年6月30日及2005年6月30日期間的每股收益。

對每股收益的影響摘錄如下：

	每股收益之影響		每股美國存託股之影響	
	2005年 6月30日 人民幣千元	2004年 6月30日 人民幣千元	2005年 6月30日 人民幣千元	2004年 12月31日 人民幣千元
商譽停止攤銷 (以資產減值取代)	0.001	—	0.05	—
負商譽不再確認為收入	(0.003)	—	(0.15)	—
會計政策改變的所有影響	(0.002)	—	(0.10)	—

### 14. 限定用途的現金

於資產負債表日流動部份為獲得銀行向本集團提供的金融服務而存於銀行的保證金。長期部份為按澳大利亞政府要求存於銀行用於將來支付塌陷費的保證金。

### 15. 應收票據及應收帳款

	2005年 6月30日 人民幣千元	2004年 12月31日 人民幣千元
應收票據	1,080,476	890,046
應收帳款	370,677	460,442
	1,451,153	1,350,488
減：壞帳準備	(126,700)	(126,700)
應收票據及應收帳款，淨額	1,324,453	1,223,788

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

本集團截至2004年6月30日止六個月期間對可能產生壞帳的應收帳款計提壞帳準備人民幣30,426,000元(截至2005年6月30日：無)。

本集團根據不同客戶的信用狀況，一般向客戶提供不超過180天的信用期。

## 15. 應收票據及應收帳款－續

如下為報告日的應收票據和應收帳款帳齡分析：

	2005年 6月30日 人民幣千元	2004年 12月31日 人民幣千元
1-180天	1,277,444	1,233,248
181-365天	64,080	654
1-2年	3,307	3,913
2-3年	65	32,407
3年以上	106,257	80,266
	<b>1,451,153</b>	<b>1,350,488</b>

## 16. 存貨

	2005年 6月30日 人民幣千元	2004年 12月31日 人民幣千元
成本		
配套材料、備件及小型工具	240,091	226,271
煤產品	357,372	259,158
	<b>597,463</b>	<b>485,429</b>

## 17. 其他應收貸款

於資產負債表結算日，該款項為提供給獨立第三方的委託貸款。貸款由另外的獨立第三方提供擔保並按年利率5.04%－7.00%計息。

其中約人民幣640,000,000元的貸款（「拖欠貸款」），以一家上交所上市公司之國有法人股（「抵押股權」）及另一家非上市公司股權作為抵押。該項拖欠貸款於二零零五年一月起列作拖欠處理，公司已經向山東省高級人民法院提出控訴，要求法院凍結其提供擔保的抵押股權並將抵押股權進行公開拍賣，以此來償還該項貸款予公司。根據公司董事的意見，抵押股權的出售收入將足夠償還該項貸款的本金和利息。

## 18. 採礦權

	人民幣千元
<b>成本</b>	
2005年1月1日	165,113
外幣折算差額	(322)
2005年6月30日	164,791
<b>攤銷</b>	
2005年1月1日	26,496
本期計提數	3,312
2005年6月30日	29,808
<b>淨值</b>	
2005年6月30日	134,983
2004年12月31日	138,617

此外，公司與母公司簽訂採礦權協議，協議約定從1997年9月25日起公司每年向母公司支付人民幣12,980,000元作為母公司同意放棄興隆煤礦、鮑店煤礦、南屯煤礦、東灘煤礦和濟二礦採礦權的補償，此項年費可於協議生效十年後重新釐定。

採礦以直線法按二十年可使用期限平均攤銷。

## 19. 預付土地使用權費

	人民幣千元
<b>成本</b>	
2005年1月1日及2005年6月30日	658,549
<b>攤銷</b>	
2005年1月1日	66,831
本期計提	6,595
2005年6月30日	73,426
<b>淨值</b>	
2005年6月30日	585,123
2004年12月31日	591,718

## 19. 預付土地使用權費－續

預付土地使用權費之攤銷明細如下：

	截至2005年 6月30日 人民幣千元	截至2004年 12月31日 人民幣千元
一年內攤銷至費用	13,190	13,190
一年後攤銷至費用	571,933	578,528
	<b>585,123</b>	591,718

此款項為土地使用權之預付租賃費，該土地使用權位於中國境內，其期限為公司取得土地使用證起50年。

於2002年12月31日止年度，公司從母公司收購鐵運處及有關的土地使用權，截至2005年6月30日為止，該土地使用權的註冊程序尚未完成。

## 20. 物業、機器及設備，淨值

本集團	澳大利亞之 無使用期限土地 人民幣千元	房屋 建築物 人民幣千元	碼頭 建築物 人民幣千元	鐵路 建築物 人民幣千元	礦井 建築物 人民幣千元	機器設備 人民幣千元	運輸 設備 人民幣千元	在建工程 人民幣千元	合計 人民幣千元
<b>成本</b>									
2005年1月1日	57,195	2,134,845	250,231	727,674	3,904,460	7,290,213	285,633	86,505	14,736,756
外幣折算差額	(564)	(53)	—	—	—	(1,271)	(3)	—	(1,891)
本期增加	—	1,803	—	—	—	76,944	1,051	114,182	193,980
轉入	—	4,554	—	—	—	16,176	270	(21,000)	—
清理	—	—	—	—	—	(6,489)	(2,290)	—	(8,779)
2005年6月30日	56,631	2,141,149	250,231	727,674	3,904,460	7,375,573	284,661	179,687	14,920,066
<b>累計折舊</b>									
2005年1月1日	—	895,723	6,068	161,401	1,506,284	3,491,102	139,028	—	6,199,606
本期計提	—	62,799	3,034	27,473	46,105	343,444	17,349	—	500,204
清理轉出	—	—	—	—	—	(3,620)	(2,186)	—	(5,806)
2005年6月30日	—	958,522	9,102	188,874	1,552,389	3,830,926	154,191	—	6,694,004
<b>淨值</b>									
2005年6月30日	56,631	1,182,627	241,129	538,800	2,352,071	3,544,647	130,470	179,687	8,226,062
2004年12月31日	57,195	1,239,122	244,163	566,273	2,398,176	3,799,111	146,605	86,505	8,537,150

## 21. 商譽

	截至2005年 6月30日 止期間 人民幣千元	截至2004年 12月31日 止年度 人民幣千元
<b>成本</b>		
期初餘額	146,707	106,707
按國際財務報告準則第三號沖銷累計商譽攤銷(附註3)	(29,315)	—
調整收購運輸處之收購價	—	40,000
期末餘額	117,392	146,707
<b>攤銷</b>		
期初餘額	29,315	13,542
按國際財務報告準則第三號沖銷累計商譽攤銷(附註3)	(29,315)	—
本年攤銷	—	15,773
期末餘額	—	29,315
<b>淨值</b>		
期末餘額	117,392	117,392

## 22. 負商譽

	截至2005年 6月30日 止期間 人民幣千元	截至2004年 12月31日 止年度 人民幣千元
<b>成本</b>		
期初餘額	138,101	138,101
會計準則改變之影響(附註3)	(138,101)	—
期末餘額	—	138,101
<b>攤銷轉入收入</b>		
期初餘額	110,480	82,860
本年沖回	—	27,620
會計準則改變之影響(附註3)	(110,480)	—
期末餘額	—	110,480
<b>淨值</b>		
期末餘額	—	27,621

### 23. 長期證券投資

該款項為集團的可出售的股權投資之成本。

該金額主要包括了投資於上海申能股份有限公司(一家在上交所上市的公司)的國有法人股之非上市證券投資，金額為人民幣60,421,000元。此部份股權不能在上交所進行交易。

在董事的見解下，集團的非上市股權投資均為貼近其公允價值。

### 24. 收購附屬公司按金

此款項為集團及本公司支付於母公司以轉讓兗礦荷澤能化有限公司(「荷澤」)的95.67%股權權益。該公司在中國境內成立，並擁有人民幣600,000,000元註冊資本(附註30)。荷澤主要從事發展山東省萬福煤礦和趙樓煤礦的配套項目。於2005年6月30日，因本公司尚未獲得山東省國有資產監督管理委員會及股東批准轉讓荷澤，因此，此款項在財務報表上被列作按金。

### 25. 應付帳款

如下為應付票據及應付帳款在結算日的帳齡分析：

	2005年 6月30日 人民幣千元	2004年 12月31日 人民幣千元
1-180天	192,125	360,684
181-365天	107,273	85,714
1-2年	31,785	31,883
	<b>331,183</b>	478,281

## 26. (預付)預提土地塌陷、復原、重整及環保費用

	截至2005年 6月30日 止期間 人民幣千元	截至2004年 12月31日 止年度 人民幣千元
期初餘額	(103,407)	85,022
本期／年計提	367,538	313,172
轉入預付款項及預提費用	(361,148)	(501,601)
期末餘額	(97,017)	(103,407)

預提土地塌陷、復原、重整及環保費用是由董事按最佳的估計而確定的。本期／年之付款主要包括有關於將來之採礦活動，因此該等款項於資產負債表日視為預付款。然而，鑒於現在的開採活動土地及地面的影響在將來能顯現出來。相關費用的估計將可能在以後期間予以調整。

## 27. 無抵押之銀行貸款

截至2002年12月31日止的年度，集團獲得銀行貸款金額為人民幣1,200,000,000元，還款由母公司作擔保。該貸款按年利率6.21%計息並於2004年8月起分七年分期還款。貸款金額用於收購運輸處（附註1）。

截至2003年12月31日止的年度，根據有關貸款協議，該貸款之年利率被調整至5.76%。於該年度，集團提前歸還人民幣600,000,000元。根據有關貸款協議，餘下貸款於2004年8月起分3年分期償還。公司並需每季償還貸款利息。

以上貸款的還款期如下：

	2005年6月30日及 2004年12月31日 人民幣千元
1年以內	200,000
1年至2年內	200,000
	400,000
減：包含在流動負債內的一年內到期款項	(200,000)
一年後到期款項	200,000

## 28. 遞延稅項負債

	預提土地塌陷、 復原、重整及 環保費用 人民幣千元	暫時安全 生產費用 差額計算 人民幣千元	合計 人民幣千元
2004年1月1日	88,872	—	88,872
本年扣減	(44,436)	(67,540)	(111,976)
2004年12月31日及2005年1月1日	44,436	(67,540)	(23,104)
本期扣減(附註11)	(11,109)	(42,115)	(53,224)
2005年6月30日	33,327	(109,655)	(76,328)

資產負債表結算日及期間／年度內並無存在任何重大未計提的遞延稅項。

## 29. 股東權益

資產負債表結算日，公司的股權結構如下：

股票種類	股票類型	股數 2005年6月30日及 2004年12月31日
內資股	— 國有法人股(母公司持有)	1,670,000,000
	— A股(附註1)	180,000,000
外資股	— H股(含美國存託股代表的H股) (附註3)	1,224,000,000
總計		3,074,000,000

每股面值為人民幣1元。

根據中國法規，公司須每年按每噸開採原煤人民幣6元轉撥一筆款項至未來發展基金。該基金只可用於煤礦未來開採業務發展，不可向股東分派。

根據山東省財政廳，山東省人民政府國有資產監督管理委員會及山東省煤炭工業局法規，公司從2004年7月1日起，需額外按每噸開採原煤人民幣5元轉撥一筆款項至未來發展基金，以改善社會建設及發展採礦事業。

## 29. 股東權益－續

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

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

法定公益金是用於公司的職工福利，並屬於資本性質。

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

公司可以根據公司章程或股東大會決議提取一般盈餘公積。

公司在2005年6月30日之可分配利潤為金額人民幣5,379,436,000元(2004年12月31日：人民幣4,522,369,000元)，即在中國會計準則下計算之留存收益。

## 30. 關聯公司交易

應付母公司及其附屬公司款項是無利息、無抵押及按特定償還條款的，款項已於本期全數歸還。

應付母公司及其附屬公司的款項是無利息及無抵押的。

在2005年6月30日，應付母公司及其附屬公司的款項包括於2001年1月1日購買濟三礦的採礦權之資金的未支付購買價，並按銀行貸款之市場利率折現的現值。購買採礦權的成本約為人民幣132,479,000元，並由2001年起分十年歸還。

### 30. 關聯公司交易－續

	2005年 6月30日 人民幣千元	2004年 12月31日 人民幣千元
應付母公司及其附屬公司款項		
一年之內	673,554	—
一年以上，但不超過兩年	9,230	9,230
二年以上，但不超過五年	24,574	24,574
超過五年	7,253	7,253
應付款總額	714,611	41,057
減：一年內到期款項	(673,554)	—
一年後到期款項	41,057	41,057

除了上述的到期款項及購買採礦權的成本約為人民幣41,057,000元外，應付母公司及其附屬公司的款項為無特定還款期及於一年內償還的應付款項。

在下列期間，本集團與母公司及在其附屬公司進行的重大交易如下：

	截至6月30日止期間	
	2005年 人民幣千元	2004年 人民幣千元
收入		
煤炭銷售	390,037	214,045
銷售配套材料收入	226,496	184,702
公用設備及設施	14,500	14,500
支出		
公用設備及設施	174,721	165,121
採礦權費用	6,490	6,490
材料及設備採購	142,414	101,935
維修及保養服務	55,635	47,262
社會福利和後勤服務	110,961	97,105
技術支持及訓練	7,565	7,565
公路運輸服務	20,583	8,341
工程施工服務	—	160,342

截至2005年及2004年6月30日止兩個六個月期間，公司的社會福利和後勤服務開支中（不包括醫療及托兒費用），已包括人民幣31,875,000元支付母公司的費用。而且，截至2005年及2004年6月30日止兩個六個月期間，人民幣7,565,000元的技術支持及訓練開支亦已向母公司支付。上述費用由母公司按每年重新釐定之全年商議定額支付。

上述交易根據市場價格或雙方確定之價格進行。

### 30. 關聯公司交易－續

於2004年11月16日，集團與母公司簽定之權益轉讓合同，母公司同意將其擁有的荷澤95.67%股權轉入集團。根據就2005年6月28日予母公司簽定之補充協議，轉售金額更改為人民幣584.01百萬元。截至2004年12月31日止年度，集團支付了人民幣574百萬元的按金(附註24)，餘額會在交易完成日以現金支付。

有關荷澤的收購需於2005年8月舉行之特別股東大會上由股東批准，並需獲得山東省人民政府國有資產監督管理委員會許可。詳情請參照公司在2005年6月29日發佈之通函。

此外，公司亦參與母公司一項有關退休福利的多名僱主計劃(附註32)。

### 31. 資本承擔

	2005年 6月30日 人民幣千元	2004年 12月31日 人民幣千元
已簽合同但在財務報表未有載列用於購買物業、 機器及設備之資本開支	<b>334,344</b>	12,872
已批准但未簽合同用於發展新煤礦的資本開支	<b>2,100,000</b>	2,100,000
	<b>2,434,344</b>	2,112,872

根據國家安全生產監督管理局法規，公司在2004年5月1日起，需按每噸開採原煤人民幣8元計提改善生產環境及設備的安全性費用(「安全生產費用」)。於2005年6月30日，在財務報表中，可用的安全生產費用為人民幣153,022,000元(2004年12月31日：人民幣5,484,000元)。

### 32. 退休福利

公司之合格僱員可享有退休金、醫療及其他福利。公司參與母公司一項多名僱主計劃，且就退休福利按合格僱員每月基本薪金及工資，以協議之供款率每月向母公司供款。母公司須向公司的退休僱員支付所有退休福利。

每月供款率定為公司僱員每月基本薪金及工資總額之45%，該供款率有效至2001年12月31日到期。在到期日，公司與母公司決定由2002年1月1日至2006年12月31日期間內供款率維持在45%。

### 32. 退休福利－續

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

於資產負債表日，並無因僱員退出此計劃而產生可供未來年度減低應付供款的放棄供款。

### 33. 居所計劃

母公司須負責為其僱員及公司僱員提供宿舍。在2005年及2004年6月30日止兩個六個月期間內，公司及母公司以兩方商議之定額分擔有關宿舍的雜項支出。截至2005年及2004年6月30日止兩個六個月期間該等支出均為人民幣18,600,000元，並已列為上文附註32所述社會福利及後勤服務支出的一部分。

目前公司每月為各合資格之員工支付一項定額的居所基金供款，員工同時支付等額的供款。該等供款會交由母公司，連同出售宿舍所得款項及債款(如需要)，用以興建新宿舍。從2002年開始，母公司擬將新宿舍以市場價格而非成本價出售予公司的僱員。因此，公司為員工發放額外津貼，而該津貼是以員工薪金百分比計算。

### 34. 金融工具公平價值

應收票據及應收帳款、應付帳款以及可變帳款的帳面價值均接近公平價值，因上述金額均於短期內到期帳款按流動利率浮動。此外，因銀行貸款利率與市場利率接近，該貸款帳面值亦接近其公平價值。

### 35. 集中借貸風險

本集團將現金及現金等值項目存於中國的銀行。

本集團對長期客戶一般按個別客戶的情況給予1個月到4個月的信用期。對於新的中小型規模客戶，本集團要求客戶於發貨前付款。

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

由於本集團目前並無直接出口權，故其所有出口銷售均通過煤炭進出口公司，五礦貿易公司或山西煤炭公司進行。本集團出口煤炭的品質、價格與最終客戶均由集團與煤炭進出口公司、五礦貿易公司或山西煤炭公司共同確定。本集團擬申請直接出口權，但不能保證在短期內取得該項權利。

### 35. 集中借貸風險－續

截至2005年及2004年6月30日止兩個六個月期間，本集團五大客戶的銷售淨額分別佔本集團總銷售淨額約21%和37%。截至2005年及2004年6月30日止兩個六個月期間向本集團最大客戶華電國際電力股份有限公司(2004年：山東電力燃料公司)的銷售淨額分別佔本集團銷售淨額約13%(2004年：18%)。山東電力燃料公司代若干山東省發電廠採購煤炭。而該等發電廠中，最大者鄒縣發電廠佔本集團截至2004年6月30日止六個月期間的銷售淨額約13%。

於2005年6月30日及2004年12月31日應收帳款餘額最大的五位客戶的詳情列示如下：

	應收帳款百分比	
	2005年 6月30日	2004年 12月31日
五大客戶應收帳款餘額	56%	75%

### 36. 國際財務報告準則與中國會計準則之差異匯總

國際財務報告準則和中國會計準則之簡要財務報表之間的主要差異如下：

- (i) 在中國會計準則下確認為稅前損益的未來發展基金調整至股東權益(附註29)；
- (ii) 沖回在中國會計準則下列作支出的生產安全費用(附註31)；
- (iii) 在國際財務報告準則下，在2005年1月1日前，因收購濟三礦所產生的負商譽應按這些購置而可折舊或攤銷資產的加權平均剩餘可使用年限在損益表中確認為收入。在中國會計準則下並無確認負商譽；
- (iv) 公司應分期支付母公司的收購濟三礦價款在國際財務報告準則下已按市場利率貼現後的現值列示。而在中國會計準則下，分期應付款項以匯總金額列示。因此在國際財務報告準則下，分期應付款項產生了設定利息。在中國會計準則下並無此項利息支出；
- (v) 沖銷在中國會計準則下，確認為附屬公司長期資產之開辦費用；

### 36. 國際財務報告準則與中國會計準則之差異匯總－續

- (vi) 沖回在中國會計準則下的商譽攤銷。在國際財務報告準則下，商譽並不進行攤銷，而於2005年1月1日後，至少每年進行一次資產減值測試；及
- (vii) 在國際財務報告準則下，對暫時性差異造成的稅務影響，應採用適用於未來年度的法定所得稅率來確認遞延稅項資產／負債。在中國會計準則下並無確認此項資產／負債。

國際財務報告準則與中國會計準則之財務報表之間的差異如下：

	分配至公司 權益持有人的淨收益 截至6月30日止期間		分配至公司 權益持有人的淨資產	
	2005年 人民幣千元	2004年 人民幣千元	2005年 6月30日 人民幣千元	2004年 12月31日 人民幣千元
國際財務報告準則之簡要 合併財務報表原則帳額	<b>1,884,054</b>	1,224,433	<b>16,634,419</b>	15,523,751
國際財務報告準則調整 之影響：				
－ 在中國會計準則下， 在稅前利潤列支的 未來發展基金	<b>(202,864)</b>	(168,874)	<b>(188,880)</b>	(96,669)
－ 沖回生產安全費用	<b>(127,619)</b>	—	<b>(332,287)</b>	(204,668)
－ 減少負商譽轉入利潤	—	(13,810)	<b>(138,101)</b>	(110,480)
－ 設定利息	<b>1,930</b>	2,275	<b>111,292</b>	109,362
－ 沖銷資本化之附屬 公司開辦費用	<b>54,856</b>	—	<b>54,856</b>	—
－ 沖回商譽攤銷	<b>(6,958)</b>	—	<b>(6,958)</b>	—
－ 遞延稅項對中國 準則下未確認的 暫時性差異的影響	<b>53,224</b>	13,854	<b>76,328</b>	23,104
－ 其他	—	390	<b>8,071</b>	8,071
根據中國會計準則所 編製之合併財務報表	<b>1,656,623</b>	1,058,268	<b>16,218,740</b>	15,252,471

附註：簡要財務報告中還存在由於國際財務報告準則與中國會計準則之差異所引起的其他科目的分類的差異。

### 37. 國際財務報告準則與美國會計準則之差異匯總

本簡要合併財務報表乃按國際財務報告準則編製，其與按美國會計準則有相當的方面不同。其中較為重大的差異有計算購入濟二礦、濟三礦和運輸處的方法、物業、機器及設備及土地使用權的估值增值，以及對遞延稅項的相關調整。

在國際財務報告準則下，在集團收購濟二礦、濟三礦和運輸處時應用購買法核算，即在收購日以公平價值確認濟二礦、濟三礦和運輸處的資產和負債，收購價款大於收購淨資產公允價值的部份確認為商譽，在2005年1月1日前，商譽分十至二十年進行攤銷。由2005年1月1日起，商譽將每年進行減值測試。該淨資產的公允價值大於收購價款的部份確認為負商譽，在2005年1月1日前，負商譽在簡要合併資產負債表上列示為集團資產的減項。在2005年1月1日前，集團按所購可折舊／攤銷的資產的加權平均可使用年限，有系統的在損益表中確認為收入。負商譽的淨值已於2005年1月1日確認。因此，於2005年1月1日後，所有負商譽調整應於其期初數及期初未分配利潤調整。

在美國會計準則下，由於集團、濟二礦、濟三礦及運輸處均在母公司的共同控制之下，濟二礦、濟三礦和運輸處的資產和負債在集團簡要合併資產負債表應以歷史價值列示。濟二礦、濟三礦及運輸處的資產和負債的歷史價值與集團支付的收購價之間的差異作為對股東權益的調整。

在國際財務報告準則下，濟三礦採礦權已按扣除攤銷後的金額列示。採礦權費以直線法在10年內平均攤銷，攤銷年限是根據已探明及推定的原煤儲量估計的可使用年限。在美國會計準則下，由於集團和濟三礦均在母公司的共同控制之下，採礦權費調整為零，也不確認採礦權的攤銷。因採礦權資本化引起中國準則下稅基的提交，在美國會計準則下將採礦權資本化而產生的遞延稅項資產須予以確認。

根據國際財務報告準則，集團已於進行屬於受共同控制企業性質的交易時，按購買日之公平價值計算物業、機器及設備及土地使用權，以公平價值作為重組後的新基準，折舊亦已按新基準計提。但根據美國會計準則，共同控制下的企業在進行資產轉讓或股權交換時，淨資產或權益的受方需以轉讓方在交易日該資產及負債的帳面值入帳。同時，物業、機器及設備及土地使用權須以歷史成本列示，由公平價值引伸之折舊不予確認。在美國會計準則下，將對購買日之公平價值與歷史成本間的差異而產生的遞延稅項資產予以確認。而該資產的稅基將為其在購買日的公平價值。

### 37. 國際財務報告準則與美國會計準則之差異匯總－續

根據國際財務報告準則，收購兗煤航運是以收購法處理。收購時，以其收購日的資產及負債的公平價值計量。收購價格高於其可辨認資產和負債的公平價值的部份，作為商譽，並在2005年1月1日前分十年攤銷，此後，該商譽至少每年進行減值測試。在美國會計準則下，收購兗煤航運得出的商譽並不作攤銷，而是從其於收購日的商譽中進行至少每年的減值測試。

國際財務報告準則調整與美國會計準則調整對淨收益及股東權益的影響之差異總匯如下：

	截至6月30日止期間	
	2005年 人民幣千元	2004年 人民幣千元
國際財務報告準則下分配至公司權益持有人的淨收益	<b>1,884,054</b>	1,224,433
美國會計準則調整：		
公平價值部份的物業、機器及設備及土地使用權之附加折舊	<b>94,064</b>	93,958
因物業、機器及設備及土地使用權的基礎成本差異及採礦權資本化導致稅基提高之遞延稅款貸項	<b>(32,134)</b>	(32,100)
收購濟三礦產生之負商譽轉為收入	—	(13,810)
濟三礦採礦權攤銷	<b>3,312</b>	3,316
攤銷收購濟二礦產生之商譽	—	390
攤銷收購運輸處產生之商譽	—	4,440
攤銷收購兗煤航運產生之商譽	—	558
美國會計準則下之淨收益	<b>1,949,296</b>	1,281,185
美國會計準則下之每股收益	<b>人民幣0.40元</b>	人民幣0.28元
美國會計準則下之美國存託股每股收益	<b>人民幣19.82元</b>	人民幣13.95元

### 37. 國際財務報告準則與美國會計準則之差異匯總－續

	2005年 6月30日 人民幣千元	2004年 12月31日 人民幣千元
國際財務報告準則下分配至公司權益持有人之權益	<b>16,634,419</b>	15,523,751
美國會計準則調整：		
物業、機器及設備及土地使用權的基礎成本差異	<b>(2,561,032)</b>	(2,561,032)
公平價值部分的物業、機器及設備及土地使用權之折舊	<b>1,407,002</b>	1,312,938
因物業、機器及設備及土地使用權的基礎成本差異導致 稅基提高之遞延稅款資產	<b>380,830</b>	411,871
收購濟二礦產生之商譽	<b>(10,106)</b>	(10,106)
收購濟三礦產生之負商譽淨值	—	27,621
濟三礦之採礦權	<b>(102,671)</b>	(105,983)
因採礦權資本化導致稅基提高之遞延稅款借款	<b>33,881</b>	34,974
收購運輸處產生之商譽	<b>(97,240)</b>	(97,240)
攤銷收購兗煤航運產生之商譽	<b>1,116</b>	1,116
美國會計準則下股東權益	<b>15,686,199</b>	14,537,910

在美國會計準則下，於2005年6月30日及2004年12月31日集團總資產分別為人民幣19,551,198,000元及人民幣17,327,752,000元。

近期會計準則公告詳情如下：

2004年12月，財務會計準則委員會發佈了財務會計準則公報第153號，「非貨幣性財產交易－對會計原理委員會第29號的修改」（「財務會計準則公報第153號」）。取消豁免同類生產資產非貨幣性交易，並以一般豁免無商業性質的非貨幣性交易代替。財務會計準則公報第153號將適用於由2005年6月15日起之會計年度發生之非貨幣性資產交易。公司預期採用此條例將不會對公司經營業績及財務狀況造成重大影響。

2005年5月，財務會計準則委員會發佈了財務會計準則公報第154號「會計方法改變及誤差修正」（「財務會計準則公報第154號」）以取代會計原理委員會第20號「會計方法改變」及財務會計準則公報第3號「於中期財務報告披露會計方法改變－對財務會計準則公報第28號的修改」。財務會計準則公報第154號提供闡釋及記錄會計方法改變及誤差修正的指引。它具有追溯力，或於生效日，為記錄會計原理改變及誤差修正的指定方法。財務會計準則公報第154號適用於2005年12月15日起之會計年度之會計方法改變及誤差修正。公司預期，採用此條例將不會對公司經營業績及財務狀況造成重大影響。

## 公司資料

註冊名稱：	兗州煤業股份有限公司
英文名稱：	Yanzhou Coal Mining Company Limited
公司地址：	中國山東省鄒城市鳧山南路298號
郵政編碼：	273500
公司網址：	<a href="http://www.yanzhoucoal.com.cn">http://www.yanzhoucoal.com.cn</a>
公司電子信箱：	yzc@yanzhoucoal.com.cn
法定代表人：	王信
公司秘書：	陳廣水
授權代表：	吳玉祥 陳廣水 中國 山東省 鄒城市 273500 鳧山南路298號 電話：86-537-5382319 傳真：86-537-5383311
上市地點：	A股： 上海證券交易所 股票代碼：600188 股票簡稱：兗州煤業  H股： 香港聯合交易所 股票代碼：1171  ADS： 紐約證券交易所 股票簡稱：YZC