



兖州煤业股份有限公司
二〇〇六年年度报告

2007年4月20日

重要提示

本公司董事会、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十次会议应到董事 13 人，实到董事 13 人。

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赵青春先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

	页 次
一、 公司基本情况简介.....	4
二、 会计数据和业务数据摘要.....	5
三、 股本变动及股东情况.....	7
四、 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	11
五、 公司治理结构.....	18
六、 股东大会情况简介.....	20
七、 董事会报告.....	21
八、 监事会报告.....	33
九、 重要事项.....	35
十、 财务报告.....	44
十一、备查文件目录.....	84

一、公司基本情况简介

- (一) 法定中文名称：兖州煤业股份有限公司
中文名称缩写：兖州煤业
法定英文名称：Yanzhou Coal Mining Company Limited
- (二) 法定代表人：王信
- (三) 董事会秘书：张宝才
联系地址：山东省邹城市兖山南路 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
证券事务代表：黄霄龙
联系地址：山东省邹城市兖山南路 298 号
兖州煤业股份有限公司董事会秘书处
电话：0537-5385343
传真：0537-5383311
电子信箱：huangxiaolong@yanzhoucoal.com.cn
- (四) 注册地址：山东省邹城市兖山南路 298 号
办公地址：山东省邹城市兖山南路 298 号
邮政编码：273500
公司网址：<http://www.yanzhoucoal.com.cn>
电子信箱：yzc@yanzhoucoal.com.cn
- (五) 信息披露报纸名称：境内《中国证券报》、《上海证券报》和香港《文汇报》、《南华早报》
年度报告登载网址：<http://www.sse.com.cn>
年度报告备置地点：兖州煤业股份有限公司董事会秘书处
- (六) A 股一上市地点：上海证券交易所
股票代码：600188
股票简称：兖州煤业
H 股一上市地点：香港联合交易所有限公司（“香港联交所”）
股票代码：1171
ADR 一上市地点：纽约证券交易所
股票简称：YZC
- (七) 其他有关资料
公司变更注册登记日期：2007 年 2 月 16 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：济国税字 370883166122374
会计师事务所（境内）名称：德勤华永会计师事务所有限公司
办公地址：上海延安东路 222 号外滩中心 30 楼
会计师事务所（境外）名称：德勤·关黄陈方会计师行
办公地址：香港金钟道 88 号太古广场一期 35 楼

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 公司本年度的主要会计数据和业务数据摘要

	单位：千元
利润总额	3,035,233
净利润	1,749,341
扣除非经常性损益后的净利润	1,799,634
主营业务利润	6,153,431
其他业务利润	72,301
营业利润	3,105,491
投资收益	4,194
补贴收入	4,000
营业外收支净额	-78,453
经营活动产生的现金流量净额	4,376,821
现金及现金等价物净增加额	-1,331,946

	单位：千元
一、净利润	1,749,341
加：处置固定资产产生的损益	73,523
其他应扣除的营业外支出	10,123
减：其他应扣除的营业外收入	5,193
补贴收入	4,000
非经营性损益的所得税影响数	24,160
二、扣除非经常性损益后的净利润	1,799,634

(二) 按境内外两种会计准则计算的净利润差异

公司聘用德勤·关黄陈方会计师行和德勤华永会计师事务所有限公司分别对2006年度以国际财务报告准则和中国会计准则编制的财务报表进行了审计。经审计的按国际财务报告准则编制的会计报表的净利润为2,372,985千元，按中国会计准则编制的会计报表的净利润为1,749,341千元，两者差额为623,644千元。其差异调节表见财务报告“补充资料1”。

(三) 前三年主要会计数据及财务指标

项 目	单位	2006年	2005年	2004年
主营业务收入	千元	13,224,296	12,705,530	12,209,164
净利润	千元	1,749,341	2,495,481	2,707,785
总资产	千元	22,894,133	21,088,180	18,317,326
股东权益（不含少数股东权益）	千元	18,027,021	17,141,627	15,252,471
每股收益（摊薄）（注1）	元/股	0.36	0.51	0.88
每股收益（摊薄）（注2）	元/股	0.36	0.51	0.55

每股净资产（摊薄）（注1）	元/股	3.67	3.49	4.96
每股净资产（摊薄）（注2）	元/股	3.67	3.49	3.10
调整后的每股净资产（注1）	元/股	3.66	3.47	4.94
每股经营活动产生的现金流量净额（注1）	元/股	0.89	0.81	1.44
每股经营活动产生的现金流量净额（注2）	元/股	0.89	0.81	0.90
净资产收益率（摊薄）	%	9.70	14.56	17.75
扣除非经常性损益后的净资产收益率（加权平均）	%	10.23	15.45	21.26

注1：各年度每股收益、每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额分别按当年度末总股本计算填列。2006年12月31日和2005年12月31日公司总股本均为49.184亿股，2004年12月31日公司总股本为30.740亿股。

注2：各年度每股收益、每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额均按2006年末公司总股本49.184亿股填列。

（四）报告期股东权益变动情况

单位：千元

项目	股本	资本公积	盈余公积	其中：法定公益金	未分配利润	其中：资产负债表日后决议分配的现金股利	外币报表折算差额	股东权益合计
期初数	4,918,400	4,865,480	1,528,791	509,650	5,843,972	1,082,048	-15,016	17,141,627
本期增加	-	213,481	175,821	-	1,749,341	983,680	4,620	2,143,263
本期减少	-	-	-	509,650	1,257,869	1,082,048	-	1,257,869
期末数	4,918,400	5,078,961	1,704,612	0	6,335,444	983,680	-10,396	18,027,021
变动原因		公司提取维简费用转至资本公积	提取法定盈余公积金	转入法定盈余公积金	实现净利润；提取法定盈余公积金；分配现金股利	分配现金股利	汇率变动	-

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、报告期内股份变动情况

报告期内，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

	年初数		本次变动增减 (+, -)	年末数	
	数量(股)	比例	股权分置 改革送股	数量(股)	比例
一、未上市流通股份	2,672,000,000	54.33%	-2,672,000,000	—	—
发起人股份	2,672,000,000	54.33%	-2,672,000,000	—	—
二、有限售条件流通股份	—	—	2,600,000,000	2,600,000,000	52.86%
发起人股份	—	—	2,600,000,000	2,600,000,000	52.86%
三、无限售条件流通股份	2,246,400,000	45.67%	72,000,000	2,318,400,000	47.14%
1、人民币普通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%	—	1,958,400,000	39.82%
四、股份总数	4,918,400,000	100.00%	—	4,918,400,000	100.00%

2、近三年股票发行与上市情况

(1) 股票发行情况

2004 年 7 月 7 日，公司以 8.30 港元/股的价格增发 2.040 亿股每股面值人民币 1.00 元的新 H 股，增发股份于 2004 年 7 月 15 日在香港联交所上市流通。

(2) 股权分置改革情况

公司于 2006 年 3 月 31 日实施股权分置改革方案。方案实施后公司总股本保持不变。兖矿集团有限公司（“兖矿集团”或“控股股东”）持股数量由 26.720 亿股减少至 26.000 亿股，持股比例由 54.33%下降至 52.86%；A 股流通股股东持股数量由 2.880 亿股增加至 3.600 亿股，持股比例由 5.85%上升至 7.32%；H 股股东持股数量及持股比例保持不变。自 2006 年 4 月 3 日起，兖矿集团持有的原非流通股股份获得上市流通权。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数

截至 2006 年 12 月 31 日，公司股东共 75,733 户。其中，A 股有限售条件流通股股东 1 户，无限售条件流通股股东 75,579 户和 H 股股东 153 户。

2、报告期末公司前十名股东、前十名流通股股东持股情况

截至 2006 年 12 月 31 日，公司前十名股东、前十名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		75,733 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	有限售条件流通股	52.86	2,600,000,000	2,600,000,000	0
香港中央结算(代理人)有限公司	H 股	39.72	1,953,593,196	0	不详
GOLDMAN, SACHS & CO.	A 股	0.61	29,852,945	0	不详
CREDIT SUISSE (HONG KONG) LIMITED	A 股	0.28	13,882,129	0	不详
上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	A 股	0.09	4,412,288	0	不详
长信增利动态策略股票型证券投资基金	A 股	0.08	3,757,287	0	不详
东风汽车股份有限公司	A 股	0.07	3,559,496	0	不详
CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	A 股	0.06	2,859,219	0	不详
全国社保基金零零二组合	A 股	0.06	2,810,025	0	不详
UBS LIMITED	A 股	0.05	2,337,897	0	不详
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
香港中央结算(代理人)有限公司	1,953,593,196		H 股		
GOLDMAN, SACHS & CO.	29,852,945		A 股		
CREDIT SUISSE (HONG KONG) LIMITED	13,882,129		A 股		
上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	4,412,288		A 股		
长信增利动态策略股票型证券投资基金	3,757,287		A 股		
东风汽车股份有限公司	3,559,496		A 股		
CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	2,859,219		A 股		
全国社保基金零零二组合	2,810,025		A 股		
UBS LIMITED	2,337,897		A 股		
易方达 50 指数证券投资基金	1,400,189		A 股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	以上所披露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 12 月 31 日的公司股东名册编制。

2、香港中央结算（代理人）有限公司作为公司 H 股的结算公司，以代理人身份持有公司股票。

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 12 月 31 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 12 月 31 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 12 月 31 日公司登记在册的持有公司已发行 H 股 5%以上的股东情况如下表：

主要股东名称	股份类别	持有股份数目 (股)	身份	权益 种类	占有关股 本类别之 百份比	占股本 总数之 百份比
兖矿集团有限公司	有限售条件 股份(国有法 人持股)	2,600,000,000 ^(L)	实益拥有人	公司	87.84%	52.86%
UBS AG	H 股	200,745,742 ^(L) 6,570,000 ^(S)	实 益 拥 有 人、对股份 持有保证权 益及受控公 司权益	公司	10.59%	4.22%
JPMorgan Chase & Co.	H 股	161,082,875 ^(L) (包括 3,950,100 ^(P))	实益拥有人、 投资经理及 法团保管人/ 核准借出代 理人	公司	8.23%	3.28%
Tradewinds NWQ Global Investors, LLC	H 股	144,134,550 ^(L)	投资经理	公司	7.36%	2.93%

Credit Suisse Group	H 股	103,040,677 ^(L) (包括 4,988,400 ^(P)) 34,023,840 ^(S)	受控公司权益	公司	7%	2.79%
Gandhara Master Fund Limited	H 股	132,288,000 ^(L)	投资经理	公司	6.75%	2.69%
Templeton Asset Management Limited	H 股	99,360,000 ^(L)	投资经理	公司	5.07%	2.02%

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。

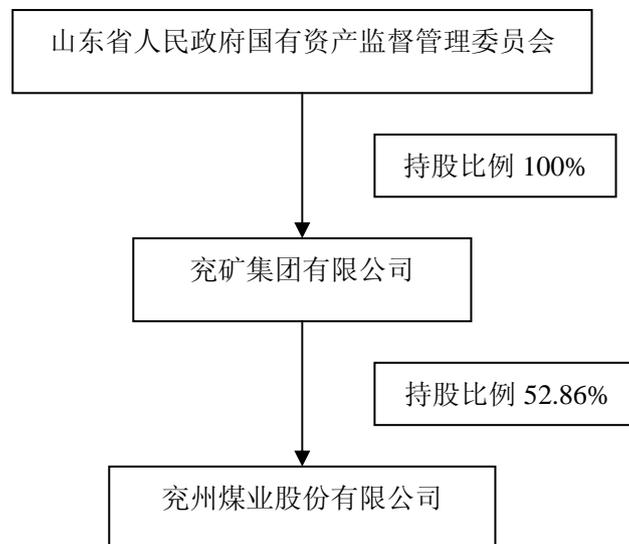
4、持股 10%以上的法人股东情况

兖矿集团 2006 年 12 月 31 日持有公司股份 26.000 亿股，占公司总股本的 52.86%。

兖矿集团是公司的控股股东，为国有独资公司，法定代表人耿加怀先生，成立日期是 1996 年 3 月 12 日，注册资本人民币 3,353,388 千元，主营煤炭生产、建筑建材、化工、机械加工等。兖矿集团的实际控制人是山东省人民政府国有资产监督管理委员会。

报告期内，公司控股股东或实际控制人未发生变化。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



香港中央结算（代理人）有限公司于 2006 年 12 月 31 日持有公司 H 股 1,953,593,196 股，占公司总股本的 39.72%。香港中央结算（代理人）有限公司是香港中央结算及交收系统成员，为客户提供证券登记及托管业务。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

（一）现任董事、监事、高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	职务	年初持股量(股)	本年度增减额(股)	年末持股量(股)	任期起止日期	报告期薪酬(含税)(千元)
王信	男	董事长	0	0	0	2005年6月28日~2008年6月28日	-
耿加怀	男	副董事长	0	0	0	2005年6月28日~2008年6月28日	-
杨德玉	男	副董事长、总经理	16,000	+4,000	20,000	2005年6月28日~2008年6月28日	-
石学让	男	董事	0	0	0	2005年6月28日~2008年6月28日	-
陈长春	男	董事	0	0	0	2005年6月28日~2008年6月28日	-
吴玉祥	男	董事、财务总监	16,000	+4,000	20,000	2005年6月28日~2008年6月28日	264
王新坤	男	董事、副总经理	0	0	0	2005年6月28日~2008年6月28日	344
张宝才	男	董事、董事会秘书	0	0	0	董事任期： 2006年11月10日~2008年6月28日 董事会秘书任期： 2006年9月20日~2008年6月28日	247
董云庆	男	董事	0	0	0	2005年6月28日~2008年6月28日	297
濮洪九	男	独立董事	0	0	0	2005年6月28日~2008年6月28日	89
崔建民	男	独立董事	0	0	0	2005年6月28日~2008年6月28日	89
王小军	男	独立董事	0	0	0	2005年6月28日~2008年6月28日	106
王全喜	男	独立董事	0	0	0	2005年6月28日~	89

姓名	性别	职务	年初持股量(股)	本年度增减额(股)	年末持股量(股)	任期起止日期	报告期薪酬(含税)(千元)
						2008年6月28日	
孟宪昌	男	监事会主席	16,000	+4,000	20,000	2005年6月28日~ 2008年6月28日	-
宋国	男	监事会副主席	0	0	0	2005年6月28日~ 2008年6月28日	-
张胜东	男	监事	0	0	0	2005年6月28日~ 2008年6月28日	-
刘维信	男	监事	0	0	0	2005年6月28日~ 2008年6月28日	-
许本泰	男	监事	0	0	0	2005年6月28日~ 2008年6月28日	316
金太	男	副总经理	0	0	0	2005年6月28日~ 2008年6月28日	—
张英民	男	常务副总经理	0	0	0	2005年6月28日~ 2008年6月28日	—
何焯	男	副总经理	0	0	0	2005年6月28日~ 2008年6月28日	302
曲天智	男	副总经理	0	0	0	2006年4月21日~ 2008年6月28日	336
田丰泽	男	副总经理	0	0	0	2005年6月28日~ 2008年6月28日	292
时成忠	男	副总经理	0	0	0	2005年6月28日~ 2008年6月28日	332
来存良	男	副总经理	0	0	0	2005年6月28日~ 2008年6月28日	421
倪兴华	男	总工程师	0	0	0	2005年6月28日~ 2008年6月28日	316

注：

1、上表所注任期终止日以选举产生新一届董事、监事的股东大会召开日、任免高级管理人员的董事会召开日为准。

2、上表中公司有关董事、监事股份增加的原因是：公司2006年3月实施股权分置改革方案，公司A股流通股(无限售条件流通股)股东每10股获得2.5股对价股份。

3、所列报告期薪酬为在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员薪酬。

2、主要工作经历

董事

王信，现年48岁，工程技术应用研究员，工学博士，本公司董事长，兖矿集团董事局副主席、总经理。王先生于1982年加入前身公司，2000年任兖矿集团副总经理，2002年任兖矿集团董事局董事、副总经理，2003年任兖矿集团董

事局副局长、总经理，2004 年任本公司董事、董事长。王先生毕业于中国矿业大学。

耿加怀，现年 56 岁，工程技术应用研究员，本公司副董事长，兖矿集团董事局主席、党委书记。耿先生于 1985 年至 2002 年间，先后任淄博矿务局副局长、安全监察局长、淄博矿务局局长。耿先生于 2002 年加入兖矿集团，任兖矿集团总经理、董事局副局长、党委副书记，2003 年任兖矿集团董事局主席、党委书记，2002 年任本公司董事，2004 年任本公司副董事长。耿先生毕业于山东矿业学院。

杨德玉，现年 58 岁，工程技术应用研究员，本公司副董事长、总经理，兖矿集团董事。杨先生于 1968 年加入前身公司，1994 年任兖州矿务局副局长，1996 年任前身公司副总经理兼安全监察局局长，1997 年任本公司执行董事、总经理，2002 年任本公司副董事长、总经理。2004 年任兖矿集团董事。杨先生毕业于山东矿业学院。

石学让，现年 52 岁，高级工程师，本公司董事，兖矿集团副总经理。石先生于 2001 年至 2003 年间，任新汶矿业集团有限公司副总经理。石先生于 2003 年加入兖矿集团，任兖矿集团副总经理，2005 年任本公司董事。石先生毕业于山东矿业学院。

陈长春，现年 54 岁，高级会计师，本公司董事，兖矿集团董事、总会计师、总法律顾问。陈先生于 1984 年加入前身公司，1998 年任兖矿集团总会计师，2004 年任兖矿集团董事局董事，2005 年任本公司董事，2006 年任兖矿集团总法律顾问。陈先生毕业于北京煤炭管理干部学院。

吴玉祥，现年 45 岁，高级会计师，本公司董事、财务总监。吴先生于 1981 年加入前身公司，1996 年任前身公司财务处主任会计师，1997 年任本公司财务部部长，2002 年任本公司董事、财务总监。吴先生毕业于山东电视大学。

王新坤，现年 54 岁，高级经济师，本公司董事、副总经理。王先生于 1977 年加入前身公司，2000 年任本公司煤质运销部经理，2002 年任本公司副总经理，2004 年任本公司董事。王先生毕业于天津大学。

张宝才，现年 39 岁，高级会计师，本公司董事、董事会秘书。张先生于 1989 年加入前身公司，2002 年任公司计划财务部部长，2006 年任本公司董事、董事会秘书、董事会秘书处处长、信息管理部部长。张先生毕业于南开大学。

董云庆，现年 51 岁，高级政工师，本公司董事、工会主席。董先生于 1981 年加入前身公司，2001 年至 2003 年 4 月任兖矿集团工会副主席，2002 年任本公司董事、工会主席。董先生毕业于山东矿业学院。

独立非执行董事

濮洪九，现年 70 岁，教授级高级工程师，本公司独立非执行董事，中国煤炭工业协会第一副会长，中国煤炭学会理事长。濮先生于 2001 年任国家安全生产监督管理局、国家煤矿安全监察局党组成员、纪检组长，2001 年至今任中国煤炭学会理事长，2003 年至今任中国煤炭工业协会第一副会长，2005 年任本公司独立非执行董事。濮先生毕业于合肥矿业学院。濮先生还担任上海大屯能源股份有限公司和神华宁夏煤业集团有限责任公司的独立非执行董事。

崔建民，现年 74 岁，高级审计师、注册会计师，本公司独立非执行董事，中国注册税务师协会顾问，中央财经大学等多家院校兼职教授。崔先生曾任国家审计署常务副审计长、中国注册会计师协会会长、第八届全国政协委员。崔先生于 2002 年任本公司独立非执行董事，2004 年 9 月至今任中国注册税务师协会顾问。崔先生毕业于中国人民大学。崔先生还担任中国电力股份有限公司的独立非执行董事。

王小军，现年 52 岁，英格兰及威尔士注册律师、香港注册律师，本公司独立非执行董事，香港王小军律师行合伙人。王先生 1988 年获得中国律师资格，1995 年获得香港律师资格，1996 年获得英格兰及威尔士注册律师资格。王小军律师曾在香港联交所、英国齐伯礼律师事务所从事律师工作。王先生于 2002 年任本公司独立非执行董事。王先生毕业于中国人民大学和中国社会科学院研究生院，拥有法学学士和法学硕士学位。王先生还担任广州广船国际股份有限公司、香港正奇投资有限公司 (Concepta Investments Ltd.) 和陕西省天然气股份有限公司的独立非执行董事。

王全喜，现年 51 岁，南开大学教授，本公司独立非执行董事，南开大学财务管理系主任，南开大学企业研究中心主任，天津市管理学学会秘书长。王先生于 2004 年任本公司独立非执行董事。王先生毕业于天津财经大学。王先生还担任银座渤海集团股份有限公司独立非执行董事。

监事

孟宪昌，现年 59 岁，高级政工师，本公司监事会主席，兖矿集团党委副书记。孟先生于 1981 年加入前身公司，并于 1996 年任前身公司监事、党委副书记，1997 年任本公司监事会主席。孟先生毕业于山东矿业学院。

宋国，现年 52 岁，高级政工师，本公司监事会副主席，兖矿集团党委副书记、纪委书记。宋先生于 2002 年任山东省煤管局办公室主任，2003 年加入兖矿

集团，任兖矿集团纪委书记，2004 年任兖矿集团党委副书记，2005 年任本公司监事会副主席。宋先生毕业于山东大学。

张胜东，现年 50 岁，高级会计师，本公司监事，兖矿集团副总会计师、财务部部长、财务公司筹备处主任。张先生于 1981 年加入前身公司，1997 年任兖矿集团副总会计师，2002 年任本公司监事，2006 年任兖矿集团财务部部长。张先生毕业于中国矿业大学。

刘维信，现年 56 岁，高级会计师，本公司监事，兖矿集团审计部副部长。刘先生于 1971 年加入前身公司，2001 年任兖矿集团审计师事务所副所长，2003 年任兖矿集团审计处处长，2005 年任兖矿集团审计部副部长，2002 年任本公司监事。刘先生毕业于山东青年干部学院。

许本泰，现年 48 岁，高级政工师，本公司职工监事、济宁三号煤矿工会主席。许先生于 1978 年加入前身公司，1999 年任济宁三号煤矿工会主席，2002 年任本公司职工监事。许先生毕业于中央党校函授学院。

高级管理人员

金 太，现年 55 岁，高级工程师，本公司副总经理。金先生于 1968 年加入前身公司，1998 年任兴隆庄煤矿矿长，2000 年任兖矿集团副总经理，2004 年任本公司副总经理。金先生毕业于中国矿业大学。

张英民，现年 53 岁，工程技术应用研究员，本公司常务副总经理，兖矿集团董事。张先生于 1971 年加入前身公司，2000 年任鲍店煤矿矿长，2002 年任本公司常务副总经理，2003 年任兖矿集团副总经理，2004 年任兖矿集团董事，2004 年任本公司安全监察局局长。张先生毕业于天津大学。

何 焯，现年 49 岁，高级工程师，本公司副总经理。何先生于 1993 年加入前身公司，1999 年任济宁二号煤矿矿长，2002 年任兖矿集团附属实业公司常务副总经理，2004 年任本公司副总经理。何先生毕业于贵州工学院。

曲天智，现年 44 岁，工程技术应用研究员，本公司副总经理。曲先生于 1985 年加入前身公司，2000 年任东滩煤矿矿长，2006 年任本公司副总经理。曲先生毕业于中国矿业大学。

田丰泽，现年 50 岁，高级经济师，本公司副总经理。田先生于 1976 年加入前身公司，1991 年任兖矿集团北宿煤矿矿长，2002 年任本公司副总经理。田先生毕业于北京煤炭干部管理学院。

时成忠，现年 44 岁，高级工程师，本公司副总经理。时先生于 1983 年加入前身公司，2000 年任兖矿集团副总工程师，2002 年任本公司副总经理。时先生

毕业于山东矿业学院。时先生还担任贵州盘江煤电有限责任公司董事。

来存良，现年 46 岁，高级工程师，矿业工程硕士，本公司副总经理。来先生于 1980 年加入前身公司，2000 年任兴隆庄煤矿矿长，2004 年任兖州煤业澳大利亚有限公司（“兖煤澳洲”）董事、总经理，2005 年任本公司副总经理。来先生毕业于中国矿业大学。

倪兴华，现年 50 岁，高级工程师，本公司总工程师。倪先生于 1975 年加入前身公司，2000 年任兖矿集团副总工程师，2002 年任本公司总工程师。倪先生毕业于天津大学。

3、在股东单位任职的董事、监事、高级管理人员情况

姓名	任职单位	职务	任职期间
王 信	兖矿集团	董事局副主席、总经理	2003 年 10 月至今
耿加怀	兖矿集团	董事局主席 党委书记	2003 年 4 月至今 2003 年 10 月至今
杨德玉	兖矿集团	董事	2004 年 12 月至今
陈长春	兖矿集团	董事 总会计师 总法律顾问	2004 年 12 月至今 1998 年 7 月至今 2006 年 8 月至今
孟宪昌	兖矿集团	党委副书记	1996 年 3 月至今
宋 国	兖矿集团	党委副书记 纪委书记	2004 年 12 月至今 2003 年 10 月至今
张胜东	兖矿集团	副总会计师 财务公司筹备处主任 财务部部长	1997 年 9 月至今 2002 年 6 月至今 2006 年 6 月至今
刘维信	兖矿集团	审计部副部长	2005 年 3 月至今
张英民	兖矿集团	董事	2004 年 12 月至今

4、在除股东单位外其他单位的任职或兼职情况

姓名	股东单位外的其他任职单位	职务
濮洪九	上海大屯能源股份有限公司 神华宁夏煤业集团有限责任公司	独立董事
崔建民	长江电力股份有限公司	
王小军	广州广船国际股份有限公司 香港正奇投资有限公司 陕西省天然气股份有限公司	
王全喜	银座渤海集团股份有限公司	
时成忠	贵州盘江煤电有限责任公司	
		董事

5、年度报酬情况

公司在董事和高级管理人员中推行以年薪制及安全风险抵押相结合为主的考评及激励机制。年薪收入由基薪收入和效益收入两部分组成：基薪收入根据生产经营规模，参照市场工资价位和职工收入水平确定；效益收入根据实际经营成果确定。董事及高级管理人员的年薪按月度标准预付，次年进行考核后兑现。

董事、监事报酬由股东大会批准，高级管理人员报酬由董事会批准。

2006 年度，公司现任董事、监事和高级管理人员从公司领取的报酬合计金额为 3,840 千元（含税）。

不在公司领取报酬、津贴的董事、监事	是否在股东单位领取报酬、津贴	
董事	王 信	是
	耿加怀	是
	杨德玉	是
	石学让	是
	陈长春	是
监事	孟宪昌	是
	宋 国	是
	张胜东	是
	刘维信	是

（二）报告期内选举董事、聘任高级管理人员情况

公司于 2006 年 9 月 20 日召开第三届董事会第七次会议，委任张宝才先生为董事会秘书、公司秘书和授权代表；董事会提名张宝才先生为董事候选人。2006 年 11 月 10 日召开的公司 2006 年度第二次临时股东大会选举张宝才先生为公司董事。

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。

（三）报告期内离任董事、监事，解聘高级管理人员情况

公司董事会于 2006 年 9 月 20 日收到陈广水先生的书面辞职报告，陈先生因个人工作调动原因辞去公司董事、董事会秘书、公司秘书、授权代表职务。

（四）员工情况

截至 2006 年 12 月 31 日，公司员工总数为 39,785 人，其中管理人员 2,484 人，工程技术人员 1,333 人，生产人员 26,548 人，其他辅助人员 9,420 人。

公司员工中具有大专及以上学历的人员占员工总数的 15.2%；具有中等（包括中专、高中、技校）学历的人员占员工总数的 64.8%；初中及以下学历的人员占员工总数的 20.0%。

公司没有需承担费用的离退休职工。

五、公司治理结构

（一）公司治理情况

公司自上市以来，按照《公司法》、《证券法》、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结构，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化、法制化进程，根据自身情况主动完善法人治理结构。

公司 2006 年度进一步完善了公司治理制度，为公司规范运行建立了制度保障：

1、2005 年度股东周年大会审议批准了股东大会会议事规则修正案、董事会议事规则修正案。经董事会会议批准，公司制定了《管理层证券交易行为守则》、修改了《投资者关系管理工作制度》等。

2、公司对《章程》进行了修改，反映《公司法》及《证券法》修订内容、中国证监会《上市公司章程指引》相关规定、境内外证券交易所《上市规则》修订后的新规定。

3、按照美国《萨班斯法案》、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》和香港联交所《上市规则》的基本要求，完善内部控制体系建设。公司设立了内部控制建设、监督机构，制定了《内控体系建设管理办法》、《风险管理办法》等内部控制制度，分阶段稳步推进内部控制体系建设。

（二）报告期内独立董事履行职责情况

公司成立时即建立了独立董事制度，独立董事按《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、境内外上市地证券交易所《上市规则》、公司《章程》的规定和要求履行了职责：出席了公司 2006 年度召开的董事会会议、参与董事会专门委员会的建设、为公司重大决策提供专业和建设性意见，对公司的规范运行发挥了重要作用，维护了中、小股东的合法权益。

报告期内，公司独立董事依据境内外监管规定，对公司董事、监事和高管人员 2006 年度薪酬及聘任董事、高级管理人员事项发表了同意意见；对公司 2005 年度、2006 年半年度的对外担保情况出具了专项意见；对公司 2005 年度日常关联交易执行情况、2006 年收购兖煤山西能化有限公司（“山西能化”）股权和实施股权分置改革事项发表了独立意见。

报告期内，独立董事出席董事会会议情况：

独立董事姓名	本年应参加董事会次数（次）	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
濮洪九	6	6	0	0
崔建民	6	6	0	0
王小军	6	6	0	0
王全喜	6	6	0	0

注：根据中国证监会《上市公司章程指引》及公司《章程》规定，董事可以采用传真方式出席会议进行表决。

报告期内，独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他事项提出异议。

（三）“五分开”情况

人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立；除由山东省人民政府国有资产监督管理委员会负责考核、兑现薪金的人员以外，公司高级管理人员在公司领取薪酬，未在控股股东担任除董事以外的其他职务。

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

财务方面：公司设立独立财务部门，有独立的会计核算体系和财务管理制度，独立开设银行账户。

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

业务方面：公司业务独立于控股股东，自主经营，业务结构完整。

（四）报告期内对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度

公司自 2003 年开始在管理层中推行以年薪制和安全风险抵押相结合为主的考评及激励机制，使管理层的绩效考评与公司经济效益、经营效果有机结合。公司根据有关经营指标和管理标准直接对高级管理人员的业绩和绩效进行考评、奖惩。公司将根据高级管理人员经营指标完成情况和考评结果，兑现其 2006 年度薪酬。

六、股东大会情况简介

报告期内，公司召开了股权分置改革 A 股市场相关股东会议、2006 年度第一次临时股东大会、2005 年度股东周年大会和 2006 年度第二次临时股东大会，具体情况如下：

	会议届次	召开日期	披露日期	会议决议刊登的信息披露报纸
1	股权分置改革 A 股市场相关股东会议	2006 年 3 月 6 日	2006 年 3 月 7 日	境内： 《中国证券报》、 《上海证券报》 香港： 《文汇报》、 《南华早报》
2	2006 年度第一次临时股东大会	2006 年 3 月 24 日	2006 年 3 月 27 日	
3	2005 年度股东周年大会	2006 年 6 月 28 日	2006 年 6 月 29 日	
4	2006 年度第二次临时股东大会	2006 年 11 月 10 日	2006 年 11 月 13 日	

七、董事会报告

(一) 报告期内公司经营情况回顾

1、报告期内公司总体经营情况

(1) 2006 年经营工作回顾

通过成功实施稳定煤炭产量和销量、提高产品质量、优化产品结构、加强成本控制等经营策略，克服成本上升等不利因素，公司2006年取得了较好业绩：生产原煤3,605万吨，与2005年相比增长4.0%；销售煤炭3,466万吨，与2005年相比增长6.7%；实现净利润1,749,341千元，与2005年相比减少29.9%。

新项目开发增强了公司可持续发展能力。澳大利亚澳思达煤矿、山西省天池煤矿投入生产运营并将于2007年对公司做出贡献；陕西省榆树湾煤矿项目完成了商务谈判，正在办理公司设立手续；山东省赵楼煤矿、陕西省60万吨甲醇和山西省10万吨甲醇项目建设进展顺利。

持续规范公司运行，改善经营管理，公司品牌形象得到进一步提升。按照美国《萨班斯法案》要求，基本完成了内部控制体系建设；公司继获得全国质量奖后，2006年被亚太地区质量协会授予“亚太国际质量奖”，成为第三家获得该项荣誉的中国企业；入选《新财经》杂志“2005年Nifty fifty（漂亮50）中国最具成长性蓝筹上市公司”和《证券市场周刊》“2005年中国A股公司投资者关系管理50强”等。

(2) 2006 年度总体经营业绩

2006年实现主营业务收入13,224,296千元，同比增加518,766千元或4.1%。

实现主营业务利润6,153,431千元，同比减少386,474千元或5.9%。

实现净利润1,749,341千元，同比减少746,140千元或29.9%。

全年生产原煤3,605万吨，与2005年相比增加139万吨或4.0%。其中：(1)公司本部六座煤矿生产原煤3,549万吨，与2005年相比增加83万吨或2.4%。主要是由于公司本部六座煤矿原煤生产能力于2006年第四季度恢复到正常水平；(2)兖煤澳洲生产原煤44万吨；(3)山西能化生产原煤12万吨。

全年商品煤产量为3,464万吨，同比增加270万吨或8.5%。其中：(1)公司本部六座煤矿商品煤产量为3,409万吨，与2005年相比增加215万吨或6.7%；(2)兖煤澳洲商品煤产量为43万吨；(3)山西能化商品煤产量为12万吨。

2006年公司销售煤炭3,466万吨，同比增加218万吨或6.7%。包括：(1)公司本部六座煤矿销售煤炭3,433万吨，与2005年相比增加185万吨或5.7%。其中：国内销售2,819万吨，与2005年相比增加296万吨或11.7%；出口销售614

万吨，与 2005 年相比减少 111 万吨或 15.3%。公司本部精煤销量占其总销量的比重，由 2005 年的 54.0% 上升至 2006 年的 55.7%。销售结构变化主要是公司适应市场情况，根据市场需要适时调整品种结构所致；(2) 兖煤澳洲销售煤炭 19 万吨；(3) 山西能化销售煤炭 14 万吨。

2006 年煤炭运输专用铁路资产(“铁路资产”)完成运量 1,949 万吨，同比减少 67 万吨或 3.3%。

2006 年公司本部煤炭销售平均价格为 376.40 元/吨，同比下降 9.52 元/吨或 2.5%。其中国内煤炭平均价格为 352.91 元/吨，同比上升 0.76 元/吨或 0.2%；出口煤炭平均价格为 484.36 元/吨，同比下降 19.11 元/吨或 3.8%。公司本部煤炭销售平均价格下降主要是由于出口煤炭销售价格同比下降。

2006 年公司煤炭产品销售情况如下表：

	2006 年			2005 年		
	销量	销售价格	销售收入	销量	销售价格	销售收入
	(千吨)	(元/吨)	(千元)	(千吨)	(元/吨)	(千元)
一、公司本部						
精煤						
1 号精煤	869.3	559.72	486,555	774.0	570.87	441,814
2 号精煤	5,566.3	522.23	2,906,869	5,084.5	542.31	2,757,355
国内销售	4,064.2	513.90	2,088,594	2,981.4	530.40	1,581,308
出口	1,502.1	544.76	818,275	2,103.1	559.18	1,176,047
3 号精煤	12,129.7	437.79	5,310,311	11,183.0	432.61	4,837,876
国内销售	7,495.6	421.11	3,156,477	6,066.8	392.13	2,379,005
出口	4,634.1	464.78	2,153,834	5,116.2	480.60	2,458,871
块煤	555.4	435.88	242,093	485.5	448.97	217,978
国内销售	555.4	435.88	242,093	454.0	445.67	202,355
出口	—	—	—	31.5	496.62	15,623
精煤小计	19,120.7	467.86	8,945,828	17,527.0	470.99	8,255,024
国内销售	12,984.5	460.06	5,973,719	10,276.2	448.07	4,604,483
出口	6,136.2	484.36	2,972,109	7,250.8	503.47	3,650,541
经筛选原煤	10,826.4	303.20	3,282,565	10,805.4	334.99	3,619,702
混煤及其它	4,383.1	158.23	693,553	4,152.1	159.38	661,762
公司本部合计	34,330.2	376.40	12,921,946	32,484.5	385.92	12,536,488
其中：国内	28,194.0	352.91	9,949,837	25,233.7	352.15	8,885,947
二、兖煤澳洲	192.4	594.55	114,409	—	—	—
三、山西能化	140.9	159.32	22,453	—	—	—
公司总计	34,663.5	376.73	13,058,808	32,484.5	385.92	12,536,488

2、公司主营业务及经营状况

(1) 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) 公司主营业务经营状况
公司主营业务分行业情况表:

单位: 千元

分行业 或分产品	主营业 务收入	主营业 务成本	主营业 务利润 率(%)	主营业 务收入比上 年增减 (%)	主营业 务成本比上 年增减 (%)	主营业 务利润率比 上年增减
煤炭采选业	13,058,808	6,689,030	48.78	4.17	15.26	减少 2.91 个百分点
其中: 关联交易	1,069,879	554,946	48.13	24.90	28.65	减少 2.23 个百分点
煤炭铁路运输	165,488	101,504	38.66	-2.10	-2.20	增加 3.37 个百分点

公司主营业务分地区情况表:

单位: 千元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
国内	10,137,778	11.96
出口	3,086,518	-15.45

报告期内, 公司主营业务收入为 13,224,296 千元, 同比增加 518,766 千元或 4.1%。包括:

①煤炭主营业务收入为 13,058,808 千元, 其中: I、公司本部六座煤矿实现煤炭主营业务收入为 12,921,946 千元, 同比增加 385,458 千元或 3.1%。主要原因是: 销量增加使主营业务收入增加 712,281 千元; 煤炭价格下降使主营业务收入减少 326,823 千元; II、新增兖煤澳洲煤炭主营业务收入为 114,409 千元; III、新增山西能化实现煤炭主营业务收入为 22,453 千元。

②铁路资产实现主营业务收入为 165,488 千元, 同比减少 3,554 千元或 2.1%。主要是由于按离矿价结算并由客户承担矿区专线运费的煤炭运量减少。

主营业务成本为 6,790,534 千元, 同比增加 883,414 千元或 15.0%。其中煤炭主营业务成本为 6,689,030 千元, 同比增加 885,693 千元或 15.3%, 包括:

①公司本部六座煤矿的煤炭主营业务成本为 6,439,852 千元, 同比增加 635,239 千元或 10.9%; 吨煤销售成本为 187.59 元, 同比增加了 8.94 元或 5.0%, 主要是由于: I、原材料价格上涨影响吨煤销售成本增加人民币 3.07 元; II、员工工资增加影响吨煤销售成本增加人民币 4.49 元; III、加大压煤村庄搬迁增加公司塌陷费支出, 影响吨煤销售成本增加人民币 1.86 元; IV、井下生产工作面安撤频繁, 使材料投入增加, 影响吨煤销售成本增加人民币 1.94 元; V、公司加大成本控制力度, 部分抵消了上述因素对成本增支的影响;

②报告期内新增兖煤澳洲煤炭销售成本 235,036 千元;

③报告期内新增山西能化煤炭销售成本 17,898 千元。

实现主营业务利润 6,153,431 千元, 同比减少 386,474 千元或 5.9%。

(3) 主要供应商和客户情况。报告期内, 公司从前五大供应商采购货物总

额为 471,783 千元，占公司采购货物总额的比例为 21.2%；向前五名国内客户的煤炭销售收入总额为 2,930,630 千元，占公司煤炭销售收入总额的比例为 22.4%。

3、报告期公司资产构成发生重大变动的情况

项 目	2006 年 12 月 31 日		2005 年 12 月 31 日		金额同比 增减(%)
	金额 (千元)	占总资产比重 (%)	金额 (千元)	占总资产比重 (%)	
流动资产	10,071,879	44.00	11,061,910	52.46	-8.95
货币资金	6,028,061	26.33	7,278,972	34.52	-17.19
短期投资	640,000	2.80	640,000	3.03	0.00
应收票据	2,061,620	9.01	2,100,444	9.96	-1.85
应收账款	214,170	0.93	134,803	0.64	58.88
其他应收款	192,373	0.84	143,529	0.68	34.03
预付账款	115,894	0.51	73,705	0.35	57.24
存货	579,561	2.53	470,501	2.23	23.18
待摊费用	27,287	0.12	62,445	0.30	-56.30
其他流动资产	212,912	0.93	157,511	0.75	35.17
长期投资	293,655	1.28	81,118	0.38	262.01
长期股权投资	293,655	1.28	81,118	0.38	262.01
固定资产	11,518,609	50.31	8,981,371	42.59	28.25
固定资产净值	8,795,191	38.41	8,075,799	38.30	8.91
工程物资	525,897	2.30	194,335	0.92	170.61
在建工程	2,197,521	9.60	711,237	3.37	208.97
无形资产及其他资产	1,009,990	4.41	963,781	4.57	4.79
资产总额	22,894,133	100.00	21,088,180	100.00	8.56

2006年12月31日，公司应收帐款为214,170千元，与年初相比增加79,367千元或58.9%，主要是由于：(1)公司本部增加应收账款47,048千元，主要是报告期内公司与战略客户滚动结算余额增加；(2)新增兖煤澳洲应收账款26,311千元；(3)新增山西能化应收账款6,008千元。

2006年12月31日，公司其他应收款为192,373千元，与年初相比增加了48,844千元或34.0%。主要是由于：(1)报告期内公司本部其他应收款同比增加31,666千元；(2)新增山西能化其他应收款12,387千元。

2006年12月31日，公司预付账款为115,894千元，与年初相比增加了42,189千元或57.2%。主要是由于报告期内公司预付货款增加。

2006年12月31日，公司待摊费用为27,287千元，与年初相比减少了35,158千元或56.3%。主要是由于公司港口煤炭库存减少，使待摊港口运费同比减少。

2006年12月31日，公司其他流动资产为212,912千元，与年初相比增加了55,401千元或35.2%。主要是由于公司预付土地塌陷费同比增加。

2006年12月31日，公司长期股权投资为293,655千元，与年初相比增加了212,

537千元或262.0%，主要是由于报告期内公司收购山西能化股权新增长期股权投资合并价差。

2006年12月31日，公司工程物资为525,897千元，与年初相比增加了331,562千元或170.6%。主要是由于报告期内兖煤澳洲和山西能化工程物资增加。

2006年12月31日，公司在建工程为2,197,521千元，与年初相比增加了1,486,284千元或209.0%。主要是由于报告期内兖煤澳洲和山西能化在建工程增加。

2006年12月31日，公司总资产为22,894,133千元，与年初相比增加了1,805,953千元或8.6%，主要原因是生产经营活动实现了资产增值。

4、报告期内期间费用、所得税变动情况

项目	2006年 (千元)	2005年 (千元)	同比增减 (千元)	同比增减 (%)
营业费用	1,037,998	997,377	40,621	4.07
管理费用	2,118,379	1,627,752	490,627	30.14
财务费用	-36,137	45,193	—	—
所得税	1,285,550	1,414,862	-129,312	-9.14

报告期内公司管理费用为2,118,379千元，同比增加490,627千元或30.1%。其中：(1)公司本部管理费用增加256,104千元，主要是由于劳动保险费、员工工资和折旧费用增加；(2)报告期内新增兖煤澳洲前期开办费241,603千元。

财务费用为-36,137千元，2005年度财务费用为45,193千元。主要是由于：(1)报告期内澳元升值产生汇兑收益67,569千元；(2)公司长期银行贷款减少使利息费用减少12,354千元。

5、报告期内现金流量变动情况

项目	2006年 (千元)	2005年 (千元)	同比增减 (千元)	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	4,376,821	3,992,910	383,911	9.61
投资活动产生的现金流量净额	-4,372,712	-958,626	-3,414,086	-356.14
筹资活动产生的现金流量净额	-1,316,336	-1,033,477	-282,859	-27.37
现金及现金等价物净增加额	-1,331,946	2,000,807	-3,332,753	-166.57

报告期内公司投资活动产生的现金净流出额为4,372,712千元，同比增加3,414,086千元或356.14%。主要是由于报告期内公司子公司正处于项目建设期，购置固定资产和其他资产所支付的现金同比增加。

现金及现金等价物净增加额为-1,331,946千元，同比减少3,332,753千元或166.57%。主要是由于报告期内公司投资活动产生的现金净流出额同比增加。

6、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位：人民币 千元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	公司注册出资	2006年12月31日资产总额	2006年度净利润
青岛保税区中兖贸易有限公司	国际贸易	国际贸易、加工整理、商品展示、仓储	2,100	1,100	13,886	1,825
山东兖煤航运有限公司	货物运输	河道运输，煤炭等销售	5,500	5,060	33,943	9,174
兖州煤业榆林能化有限公司	能源化工	主要从事生产60万吨甲醇、20万吨醋酸项目的建设运营	800,000	776,000	1,479,263	-
兖州煤业澳大利亚有限公司	投资管理	主要从事公司在澳大利亚投资项目的管理	澳元 64,000千元	澳元 64,000千元	人民币 1,415,452千元	-382,045
兖煤菏泽能化有限公司	能源	巨野煤田煤炭资源开发工作	600,000	574,000	999,046	-
兖州煤业山西能化有限公司	投资管理	主要从事公司在山西省投资项目的管理	600,000	60,0000	1,062,957	-6,876

截至2006年12月31日，公司控股的兖州煤业榆林能化有限公司（“榆林能化”）、兖煤菏泽能化有限公司（“菏泽能化”）所负责项目尚未进入正式运营。

（二）公司未来发展展望

1、2007年展望

国内煤炭市场供需基本平衡，煤炭价格保持平稳。中国经济增长速度保持在8%以上，电力、冶金、建材、化工等基础产业保持对煤炭的旺盛需求。新建矿井陆续释放产能，中国政府取消煤炭出口退税、加征煤炭出口关税、降低煤炭进口关税的政策调整，将增加国内煤炭资源供给量。煤炭运力瓶颈在短期内难有根本性突破，国家持续整顿、关闭不合规范煤矿，严格要求加大安全投入；《煤炭工业“十一五”规划》鼓励发展大型煤炭企业集团，提高新建煤矿准入门槛，有利于提高中国煤炭产业的集中度，增强大型煤炭企业的竞争优势；煤炭行业安全生产水平和经营秩序将得到进一步改善。

国际煤炭市场需求旺盛，煤炭价格稳中趋升。世界经济持续增长，电力、冶金行业稳步发展，石油价格不断走高，煤炭成为需求量增长最快的能源之一。澳大利亚煤炭出口平稳，印度尼西亚、越南煤炭出口增加；日本、韩国进口量稳定，中国、印度进口量增加，东亚煤炭市场供需总体平稳，优质煤供应偏紧。中国对

煤炭的内需强劲以及对煤炭进出口政策的调整,将有利于东亚煤炭市场价格的走强。国际煤炭市场已签订的煤炭销售价格总体高于2006年水平;2007年1月以来,澳大利亚BJ动力煤现货价格平稳上涨,2007年国际煤炭价格整体呈现稳中趋升。

预计2007年公司煤炭销售平均价格将有所增长。目前已签订国内煤炭销售合同1,303万吨,平均合同净价格比2006年度上涨52.04元/吨或19.21%;煤炭现货销售将随市场变化而调整。出口煤谈判尚未结束,预计出口煤合同价格与2006年度相比有所提高。

公司全年煤炭销售目标为3,750万吨,包括:(1)公司本部煤矿煤炭销售目标为3,450万吨,其中出口煤销售计划为300万吨;(2)兖煤澳洲煤炭销售目标为200万吨;(3)山西能化煤炭销售目标为100万吨。

2、2007年经营策略

公司将继续坚持实施内涵式发展和外延式发展并举的经营策略,持续提高盈利能力和股东回报。2007年将重点实施以下经营策略:

改善经营管理,提高现有煤矿的盈利能力。一是稳定公司本部的产量、销量,重点优化矿井生产系统;着力提高澳大利亚澳思达煤矿、山西能化天池煤矿煤炭产量。二是继续实施“四个优化”和“二零工程”,合理布局国内销售和煤炭出口,调整品种结构,扩大效益好的精煤销售。三是突出管理,控制成本,持续完善财务控制体系,加强资金预算管理,健全考核奖惩机制,确保成本的有效控制。

加快现有项目建设,持续寻求新的收购机会。加强项目投资管理,做到规范、优质、高效。2007年实现陕西省榆树湾煤矿、山西能化10万吨甲醇项目的投产;加快山东省赵楼煤矿、陕西省60万吨甲醇项目建设进度,2008年实现该等项目的建成投产。继续在境内外煤炭及相关行业寻求新的投资机会,扩大煤矿资产规模,拓展和延伸煤炭深加工业务。

规范公司运行,提升公司治理水平。继续推进公司内部控制体系建设,按照美国《萨班斯法案》、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》、香港联合交易所有限公司《上市规则》等境内外上市地相关法律法规和上市监管规定的要求,持续完善内部控制业务流程和制度;强化公司董事、监事、高级管理人员及相关重点岗位人员培训,增强自律和责任意识,完善公司治理,推动公司更加规范运作。

3、资金需求和使用计划

预计2007年公司资本性支出为41.472亿元。主要为:一、公司本部购建物业、机器及设备的资本性支出约为10.353亿元;二、外部开发项目资本性支出约为31.119亿元。其中:陕西省60万吨甲醇项目投资约为19.481亿元;

山东省赵楼煤矿项目建设投资约为 6.638 亿元；山西省 10 万吨甲醇项目建设投资约为 2.789 亿元；澳大利亚澳思达煤矿建设投资约为 2.211 亿元。上述资本性支出的资金来源主要是公司的现有资金结余和公司尚未使用的 2004 年增发 H 股募集资金余额。

4、风险因素分析及对策

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。于 2006 年四季度，影响公司本部煤矿生产的压煤村庄完成搬迁，公司不排除未来仍会面临压煤村庄不能按期搬迁影响产量的风险。

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。政策性增支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。由于煤炭资源竞争日益激烈，导致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，公司将通过继续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、执行新会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

(1) 关于 2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则和新准则股东权益差异的分析：

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的《关于印发〈企业会计准则第 1 号—存货〉等 38 号具体准则的通知》（财会〔2006〕3 号）规定，公司经辨别认定，于 2007 年 1 月 1 日起执行的新会计准则与现行会计准则下的股东权益差异情况如下：

①同一控制下形成的长期股权投资差额

截至 2006 年 12 月 31 日，公司拥有因同一控制下企业合并产生的长期股权投资差额 293,121 千元，其中：因收购菏泽能化股权而形成的长期股权投资差额为 9,007 千元，因收购山西能化股权而形成的长期股权投资差额 214,654 千元，因收购铁路资产而形成的长期股权投资差额 69,460 千元。根据新会计准则，上述长期股权投资差额不再进行摊销，将全部冲减年初未分配利润，因此调减 2007 年 1 月 1 日的股东权益 293,121 千元。

②所得税

按照现行会计准则，公司采用应付税款法核算所得税费用。按照新会计准则，公司采用资产负债表债务法核算所得税，并且根据能够获得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税额为限，确认递延所得税资产/负债。

由于公司2007年1月1日确认了相应的递延所得税负债，因此调减年初未分配利润11,207千元，调减2007年1月1日的股东权益11,207千元。

③以公允价值计量的可供出售金融资产

截至2006年12月31日，公司持有申能股份有限公司股权2,232.39万股，账面价值为60,420千元。根据公司在申能股份有限公司股权分置改革时做出的承诺，上述股权中的744.13万股于2006年8月17日获得上市流通权，公司将该部分股权归类为可供出售的金融资产。该金融资产2006年12月31日的公允价值比其账面价值高33,961千元，根据新会计准则规定，调增2007年1月1日的股东权益33,961千元。

④少数股东权益列报

根据现行会计准则，少数股东权益于合并财务报表中在资产和股东权益之间单独列报，而新会计准则要求将少数股东权益作为一项股东权益列报。由此调增公司2007年1月1日合并股东权益65,489千元。

上述各项因素，合计影响公司调减2007年1月1日公司股东权益204,878千元。

(2) 执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果的影响：

①根据新会计准则规定，公司因同一控制下企业合并产生的投资差额不再进行摊销，而是全部冲减年初未分配利润，从而减少公司股东权益，增加公司利润。

②根据新会计准则规定，公司将现行政策的应付税款法变更为资产负债表债务法，将会影响公司的当期会计所得税费用，从而影响公司当期利润和股东权益。

③根据新会计准则规定，少数股东损益不再作为母公司利润总额的减项，纳入母公司净利润，从而影响公司利润和股东权益。

上述差异事项可能由于财政部对新会计准则的进一步解释而进行调整。

(三) 报告期内公司投资情况

1、募集资金使用情况

募集资金总额	2004年公司增发2.04亿股H股，募集资金净额16.56亿港元(折合人民币17.57亿元)		本年度已使用募集资金总额		5.00亿元	
			已累计使用募集资金总额		12.76亿元	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
山东省和陕西省的两个新煤矿项目和陕西省的甲醇项目	17.57亿元	否	12.76亿元	—	是	—
合计	17.57亿元	—	12.76亿元	—	—	—

未达到计划进度和预计收益的说明(分具体项目)	—
变更原因及变更程序说明(分具体项目)	—

公司已于 2004 年利用增发 H 股募集资金出资人民币 7.76 亿元,在陕西省榆林市控股设立了榆林能化,该公司注册资本为人民币 8 亿元,主要从事 60 万吨甲醇项目的建设经营。

经 2006 年 9 月 11 日公司总经理办公会审议批准,公司利用增发 H 股募集资金向榆林能化提供 5 亿元委托贷款,期限为 2006 年 10 月 20 日至 2009 年 10 月 20 日,年利率为 6.30%。

尚未使用的募集资金存放于公司在银行开设的专用帐户。

2、非募集资金投资情况

经 2006 年 11 月 10 日公司 2006 年度第二次临时股东大会审议批准,公司以自有资金 7.3334 亿元收购了兖矿集团持有的山西能化 98%股权。2007 年 1 月 9 日总经理办公会审议批准,公司以自有资金 14,966 千元收购兖矿集团下属鲁南化肥厂所持有的山西能化 2%股权。截至本报告披露日,公司已经完成上述股权过户手续。

山西能化持有山西和顺天池能源有限责任公司(“天池公司”)81.31%股权,天池公司主要负责天池煤矿的生产运营,天池煤矿于 2006 年 11 月投产;山西能化持有山西天浩化工股份有限公司(“天浩公司”)99.85%股权,天浩公司主要负责 10 万吨甲醇项目的建设和运营,甲醇项目正在建设。

(四) 董事会会议情况及决议内容

1、董事会会议情况

报告期内,董事会共召开了六次会议。

	会议届次	召开日期	披露日期	会议决议刊登的信息披露报纸
1	第三届董事会第四次会议	2006年1月6日	2006年1月11日	境内: 《中国证券报》、 《上海证券报》 香港: 《文汇报》、 《南华早报》
2	第三届董事会第五次会议	2006年4月21日	2006年4月24日	
3	第三届董事会第六次会议	2006年8月18日	2006年8月21日	
4	第三届董事会第七次会议	2006年9月20日	2006年9月21日	
5	第三届董事会第八次会议	2006年10月25日	2006年10月26日	
6	第三届董事会第九次会议	2006年11月10日	2006年11月13日	

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内,公司董事会依据股东大会授予权利,严格按照《公司法》和公司《章程》赋予的职权履行了职责,股东大会的决议全部付诸实施。

(1) 根据2006年3月6日召开的股权分置改革A股市场相关股东会议决议，公司董事会配合公司唯一非流通股股东兖矿集团，完成了股权分置改革工作。详情请见“本年报《重要事项》”章节之“（八）股权分置改革实施情况”。

(2) 根据2006年3月24日召开的2006年度第一次临时股东大会决议，公司与兖矿集团签订并履行了相关关联交易协议，完成了章程修改工作。详情请见“本年报《重要事项》”章节之“（三）重大关联交易事项”和“（十）增加经营范围及修订章程”。

(3) 根据2006年6月28日召开的2005年度股东周年大会决议，公司董事会于报告期内完成了以下工作：

① 实施了2005年度利润分配方案，向公司股东派发了2005年度现金股利0.22元/股（含税），总额为1,082,048千元；

② 对《章程》相应条款进行了修订，详情请见“本年报《重要事项》”章节之“（十）增加经营范围及修订章程”；

③ 支付了公司会计师酬金。

(4) 根据2006年11月10日召开的2006年度第二次临时股东大会决议，公司董事会完成了收购山西能化98%股权工作。详情请见“本年报《重要事项》”章节之“（二）收购及出售资产、吸收合并事项”。

（五）本次利润分配预案

董事会建议2006年度利润分配方案如下：

单位：千元

净利润	1,749,341
年初未分配利润	5,843,972
提取法定公积金	175,821
可供股东分配利润	7,417,492
应付股利—股东大会上已经批准的上年 年度现金股利	1,082,048
年末未分配利润	6,335,444
其中：资产负债表日后决议分配的现 金股利	983,680

为回报股东长期以来对公司的支持，公司董事会建议派发2006年度现金股利9.837亿元（含税），即每股0.200元（含税）。其中包括：按一贯坚持的派息政策派发的2006年度现金股利5.902亿元（含税），即每股0.120元（含税）；2006年度特别现金股利3.935亿元（含税），即每股0.080元（含税）。该等股息分配方案将提交2006年度股东周年大会批准，并于股东周年大会召开后两个月内（若被通过）发放给公司所有股东。

根据公司《章程》规定，现金股利将以人民币计算和宣布。

（六）其他披露事项

独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见

公司独立董事依据公司会计师出具的《兖州煤业股份有限公司 2006 年 12 月 31 日止年度审计报告》和公司出具的《关于兖州煤业股份有限公司 2006 年年度对外担保情况的说明》，对公司及其子公司有关对外担保事项发表如下独立意见：

- 1、报告期内，公司及控股子公司不存在对外提供担保的情况；
- 2、公司关于对外担保的内部控制制度，符合法律、法规及上市监管规定。

按照中国证监会、中国银监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）、中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发（2003）56号）、《关于上市公司为他人提供担保有关问题的通知》（证监公司字（61）号）相关规定，公司在《章程》中明确规定了对外担保内部控制制度条款，界定了对外担保对象和范围、担保审查和决议权限、担保行为管理等。

独立董事：濮洪九 崔建民 王小军 王全喜
2007年4月20日

八、监事会报告

报告期内，全体监事按照《公司法》和公司《章程》的有关规定，认真履行监督职能，维护公司利益，维护股东权益，遵照诚信原则谨慎地、积极努力地开展工作。在报告期内公司共召开 4 次监事会会议，具体情况如下：

1、2006 年 2 月 6 日召开第三届监事会第二次会议，本次会议应到监事 5 人，实到 5 人，符合《公司法》和公司《章程》的有关规定。会议由监事会主席孟宪昌先生主持。会议审议通过了《关于修改〈兖州煤业股份有限公司监事会议事规则〉的议案》。

2、2006 年 4 月 21 日召开第三届监事会第三次会议，本次会议应到监事 5 人，实到 5 人，符合《公司法》和公司《章程》的有关规定。会议由监事会主席孟宪昌先生主持。会议审议通过了：《兖州煤业股份有限公司 2005 年度监事会报告书》、《兖州煤业股份有限公司 2005 年年度报告》、《兖州煤业股份有限公司 2005 年度经审计的财务报告》、《兖州煤业股份有限公司 2005 年度利润分配预案》、《兖州煤业股份有限公司 2006 年第一季度财务报告》、《关于修改〈兖州煤业股份有限公司监事会议事规则〉的议案》。

3、2006 年 8 月 18 日召开第三届监事会第四次会议，本次会议应到监事 5 人，实到 5 人，符合《公司法》和公司《章程》的有关规定。会议由监事会主席孟宪昌先生主持。会议审议通过了：《兖州煤业股份有限公司 2006 年度中期业绩报告》、《监事会关于 2006 年度中期核销资产减值准备的董事会决议的意见》。

4、2006 年 10 月 25 日召开第三届监事会第五次会议，本次会议应到监事 5 人，实到 5 人，符合《公司法》和公司《章程》的有关规定。会议由监事会主席孟宪昌先生主持。会议审议通过了公司《兖州煤业股份有限公司 2006 年度第三季度业绩报告》。

公司监事会对以下事项发表独立意见：

1、2006 年公司依法运作情况

公司监事通过列席董事会会议和出席股东大会，根据有关法律法规，对公司股东大会和董事会召开的程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、高级管理人员职责的履行情况和公司管理制度等进行检查和监督，未发现有违反法律、法规和违背公司《章程》的行为，未发现董事、经理执行公司职务时有违

法、违规行为。监事会认为，公司董事会 2006 年度工作能够按国家有关法律、法规和公司《章程》规范运作，工作认真负责，决策程序规范有序，公司建立并进一步完善了内部控制制度，全面地完成了各项经营指标。

2、检查公司财务情况

监事会对公司财务制度和财务状况进行了认真细致的检查，认为公司依照财政部颁发的会计准则及会计制度等有关要求，建立了适应本企业的财务管理制度及会计制度。报告期内，公司会计师出具了无保留意见的财务报告等有关资料。监事会认为，公司财务报告内容格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息真实地反映了公司当年度的财务状况和经营成果，各项费用支出及各项提取符合法律、法规和公司《章程》的规定。

3、募集资金使用情况

公司监事会认为公司报告期募集资金实际投入项目和承诺项目一致。

4、收购出售资产公允情况

报告期内，经 2006 年 11 月 10 日 2006 年度第二次临时股东大会审议批准，公司收购了兖矿集团持有的山西能化 98% 股权，股权收购价款为 7.3334 亿元；经 2007 年 1 月 9 日经理办公会审议批准，公司出资 14,966 千元收购了兖矿集团下属鲁南化肥厂所持有的山西能化 2% 股权。

上述交易事项定价客观公允、协议内容公平合理，没有发现内幕交易，没有损害股东权益或造成公司资产流失。

5、关联交易情况

报告期内，公司和控股股东及其附属各公司之间的关联交易公平、公正、合法，没有损害上市公司的利益。

监事会主席

孟宪昌

中国，邹城，2007 年 4 月 20 日

九、重要事项

（一）重大诉讼、仲裁事项

公司 2004 年 12 月 13 日向山东信佳实业有限公司提供了 6.4 亿元委托贷款（“委托贷款”）。山东省高级人民法院于 2005 年 9 月 6 日依法组织拍卖委托贷款保证人山东联大集团有限公司（“联大集团”）所持的 3.6 亿股华夏银行股份有限公司（“华夏银行”）股权中的 2.89 亿股，拍卖价款用以偿还公司委托贷款本金、利息、罚息及相关费用（“债权权益”），拍卖成交价格为 3.5 元/股，成交总价款为 10.115 亿元。截至本报告披露日，华夏股权的买受人正在履行中国银监会资格审查程序。

据公司了解，在华夏银行股权的买受人履行中国银监会资格审查程序期间，民营企业山东润华集团股份有限公司（“润华集团”）另案提起诉讼，请求判定联大集团所持华夏银行股权中有 2.4 亿股归其所有。据悉最高人民法院判定将联大集团持有的 3.6 亿股华夏银行股权中的 2.4 亿股过户到润华集团名下。根据最高人民法院通知，山东省高级人民法院亦通知兖州煤业继续执行委托贷款案。

国务院国资委、山东省人民政府已分别致函最高人民法院，商请最高人民法院：（一）支持兖州煤业的主张，明确优先执行委托贷款案，以联大集团所持华夏银行股权的拍卖款项偿还兖州煤业债务；（二）如果联大集团向润华集团转让所持华夏银行股权，应当依法履行审批程序。未经资产评估核准和国有资产监督管理机构等相关部门批准，不应将联大集团所持华夏银行股权执行到润华集团名下，防止巨额国有资产流失。

鉴于两个案件的标的物有重合，而兖州煤业查封华夏银行股权在先，最高人民法院正在对两个案件进行调解，山东省人民政府正在协调相关各方协商解决争议，以保护国有资产和上市公司权益，维护相关各方利益，目前尚未有明确结果。

由于华夏银行股权价值有较大幅度增长，公司相信通过处置华夏银行股权的方式能够收回债权权益。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。

(二) 收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购兖矿山西能化有限公司

经公司 2006 年 11 月 10 日 2006 年第二次临时股东大会审议批准，公司出资 7.3334 亿元收购了兖矿集团持有的兖矿山西能化有限公司 98% 股权。经公司 2007 年 1 月 9 日经理办公会审议批准，公司出资 14,966 千元收购了兖矿集团下属鲁南化肥厂持有的山西能化 2% 股权。

山西能化经中瑞华恒信会计师事务所审计的账面净资产值为 6.0549 亿元，由山东正源和信有限责任会计师事务所评估后净资产值为 7.4831 亿元。公司按照山西能化股权评估价值确定收购价款，合计收购价款占公司 2006 年度利润总额的 24.65%。

山西能化持有山西和顺天池能源有限责任公司 81.31% 股权，天池公司主要负责天池煤矿的生产运营，天池煤矿于 2006 年 11 月投产；山西能化持有山西天浩化工股份有限公司 99.85% 股权，天浩公司主要负责 10 万吨甲醇项目的建设和运营，甲醇项目正在建设。

兖矿山西能化有限公司现已更名为兖州煤业山西能化有限公司。

详情请参见 2006 年 8 月 21 日刊登于境内《中国证券报》、《上海证券报》和香港《文汇报》、《南华早报》的《兖州煤业股份有限公司关联交易公告》，及 2006 年 9 月 7 日刊载于上海证券交易所、香港联合交易所网站的关于收购山西能化等事项的股东通函。

2、收购赵楼煤矿采矿权

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。根据收购协议规定，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。

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。公司已按照收购协议规定，启动了收购赵楼煤矿采矿权的前期工作，并将适时披露收购进展情况。预计赵楼煤矿将于 2008 年建成。

(三) 重大关联交易事项

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、修订持续性关联交易协议

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》。2006 年度公司与兖矿集团关于日常材料和服务供应的具体执行情况如下表所示：

序号	关联交易类别	执行依据	2006 年 获批金额 (千元)	2006 年实 际执行金额 (千元)
一	从控股股东采购材料物资及水	《材料物资和水资源供应协议》	535,200	458,509
二	从控股股东购买燃料和动力	《电力供应协议》	380,000	349,095
三	接受控股股东劳务	《劳务及供应协议》	854,700	805,205
四	接受控股股东维修服务	《设备维修服务协议》	280,000	246,841
五	控股股东免费管理公司职工社会统筹养老保险及退休职工的退休金及其他福利支出	《养老保险金及退休福利管理协议》	605,000	640,620
六	向控股股东销售产品和材料物资	《产品和材料物资供应协议》	2,850,000	1,566,100

2、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。公司上市重组时，控股股东把与煤炭生产经营相关的主要资产和业务注入公司，控股股东余下业务及资产继续为公司提供产品、材料物资、服务及后勤保障。由于控股股东和公司均位于山东省邹城市，公司可以从控股股东获得及时、稳定和持续的材料物资及相关服务供应，能够降低经营风险，有利于公司日常生产经营；公司按市场价格向控股股东提供产品及材料物资，可降低公司管理及经营成本。公司不具备提供住房、医疗等社会后勤服务的职能，社会后勤服务对维持公司日常生产经营是非常必要的，该等服务由控股股东提供最具经济效益。上述关联交易是必要的和具有持续性的。

2006 年公司向控股股东销售煤炭和提供材料物资供应等服务并收取的费用总额为 1,566,100 千元；控股股东向公司销售原材料、燃料、动力，提供劳务、维修服务并收取的费用总额为 1,859,650 千元。

2006 年公司与控股股东购销商品、提供劳务发生的持续性关联交易如下表：

	2006年		2005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(%)	
公司向控股股东销售产品和材料物资	1,566,100	11.8	1,255,435	9.9	24.7
控股股东向公司提供产品及服务	1,859,650	14.1	1,057,318	8.3	75.9

2006年公司向控股股东销售产品和材料物资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)
向控股股东销售煤炭	1,069,879	554,946	514,933

(2)根据公司与控股股东签订《养老保险金及退休福利管理协议》，控股股东就公司职工的养老保险金及公司退休职工的退休金及其他福利支出等免费提供管理。2006年3月4日召开的第三届董事会第四次会议批准公司2006年度支付上述款项的上限为605,000千元，因公司员工人数和工资增加，公司按工资总额的固定比例实际支付了640,620千元，超额部分35,620千元已于2007年4月20日获得董事会批准。

3、资产购买交易包括：(1)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。公司于2006年支付济宁三号煤矿采矿权价款13,248千元。(2)收购山西能化股权事宜。详情请见本章“（二）收购及出售资产、吸收合并事项”一节。

4、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	1,500,799	108,340	2,186,788	1,142,884

截至2006年12月31日，不存在控股股东及其附属企业非经营性占用公司资金的情况。

有关公司关联交易详情请参阅财务报表附注52。

（四）重大合同及履行情况

1、报告期内公司没有发生为公司带来利润达到公司当年利润总额10%以上(含10%)的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、公司不存在报告期内履行的及尚未履行完毕的担保合同，未对外提供担

保。

公司 2006 年 10 月 25 日召开第三届董事会第八次会议，批准向全资子公司兖煤澳洲提供 3000 万美元的贷款担保，贷款用途为购置澳思达煤矿开采设备。截至本报告披露日，该项担保尚未签署合同。

3、公司不存在报告期内发生或延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

4、报告期内发生及延续到本报告期内的公司委托贷款事项如下表所示，除下表所披露外，公司目前无其他委托贷款计划。

序号	借款人	委托贷款金额	贷款期限	年利率	审批程序	是否计提减值准备	本金是否收回	报告期内利息收益
1	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%	2004 年 12 月 13 日董事会审议批准	否	否	
2	兖州煤业澳大利亚有限公司	美元 2,000 万元	2005 年 11 月 7 日至 2007 年 11 月 7 日	6.31%	2005 年 6 月 28 日董事会审议批准	否	否	
3		美元 2,000 万元	2006 年 2 月 13 日至 2007 年 11 月 7 日	6.57938%		否	否	
4		美元 2,000 万元	2006 年 6 月 6 日至 2007 年 11 月 7 日	6.89438%		否	否	
5		美元 2,000 万元	2006 年 8 月 22 日至 2007 年 11 月 7 日	6.9625%		否	否	
6		美元 500 万元	2006 年 10 月 31 日至 2007 年 11 月 7 日	6.83063%		否	否	
7		美元 500 万元	2006 年 11 月 27 日至 2007 年 11 月 7 日	6.7875%		否	否	
8		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%	2006 年 6 月 26 日总经理办公会审议批准	否
9	人民币 1 亿元		2006 年 8 月 10 日至 2007 年 6 月 26 日	5.85%	否	否		
10	人民币 3,500 万元		2006 年 10 月 17 日至 2007 年 6 月 26 日	5.85%	否	否		
11	人民币 2,300 万元		2006 年 11 月 29 日至 2007 年 6 月 26 日	5.85%	否	否		
12	人民币 2,500 万元		2006 年 12 月 26 日至 2007 年 6 月 26 日	5.85%	否	否		
13	人民币 3,700 万元		2007 年 1 月 16 日至 2007 年 6 月 26 日	5.85%	否	否		
14	人民币 3,000 万元		2007 年 3 月 7 日至 2007 年 6 月 26 日	5.85%	否	否		
15	兖州煤业榆林能化有限公司	人民币 5 亿元	2006 年 10 月 20 日至 2009 年 10 月 20 日	6.30%	2006 年 9 月 11 日总经理办公会审议批准	否	否	人民币 5,425,000 元

16	人民币 5 亿元	-	-	2006 年 10 月 25 日董事会 审议批准 (尚未实施)	否	否	
----	-------------	---	---	--	---	---	--

公司 2007 年 1 月 22 日召开总经理办公会议，批准由全资子公司山西能化向其控股子公司天浩公司提供人民币 2 亿元委托贷款，贷款利率为 6.48%，贷款期限为 5 年。截至本报告披露日，山西能化已向天浩公司发放委托贷款人民币 8,000 万元。

5、其他重大合同。除本章所披露重大事项所涉及的相关协议外，本报告期内公司概无签订任何其他重大合同。

(五) 聘任会计师事务所情况

德勤·关黄陈方会计师行（香港执业会计师）、德勤华永会计师事务所有限公司（中国（香港除外）注册会计师）分别担任公司 2006 年度境外、境内会计师。

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

公司 2006 年度、2005 年度支付会计师报酬如下表所示：

项 目	2006 年度	2005 年度
与 2005 年度同口径的常年财务审计费用	港币 700 万元	港币 700 万元
增加审计山西能化 2006 年度财务报表、审核公司内部控制、审阅公司新旧会计准则合并股东权益差异调节表费用	港币 500 万元	-
收购山西能化股权咨询费	人民币 30 万元	-
收购菏泽能化股权审计费用	-	人民币 42 万元

公司董事会认为除常年财务审计费用外，公司支付给会计师的其他服务费用不影响会计师的审计独立性意见。会计师在 2006 年度未向公司提供除上述披露以外的其他非审计业务服务。

德勤·关黄陈方会计师行、德勤华永会计师事务所有限公司连续十年担任公司会计师。德勤华永会计师事务所未出现同一签字注册会计师为公司提供审计服务超过 5 年的情况。

(六) 承诺事项

除本章第（二）节、第（七）节所披露兖矿集团做出承诺的执行情况外，公司或持有公司股份 5% 以上的股东没有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。

(七) 公司内部控制体制建设情况

公司已经建立了比较规范、稳健的公司治理结构，并注重遵循透明、问责、维护全体股东权益的公司治理原则。

公司于 2005 年开始按照美国《萨班斯法案》及内部控制建设要求，开展内部控制体系建设，并于 2006 年按照上海证券交易所《上市公司内部控制指引》的要求进行完善。截至本报告披露日，公司内部控制体系已基本符合《上市公司内部控制指引》要求；国际会计师正在评估公司内部控制体系建设是否符合美国《萨班斯法案》要求。

公司在本部、下属部门及附属公司、业务环节三个方面对内部控制流程和内部控制制度做出安排。公司确定董事会审计部、计划财务部、信息管理部、风险管理部等部门作为内部控制组织、检查监督部门。于 2007 年 4 月 20 日召开的第三届董事会第十次会议上，董事会审计委员会提交了《兖州煤业股份有限公司内部控制自我评价报告》，董事会认为公司内部控制体系能够有效运行，并提出进一步改进完善的相关意见。

(八) 股权分置改革实施情况

公司于 2006 年 3 月 31 日实施股权分置改革方案。公司唯一非流通股股东兖矿集团向 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。

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	承诺内容	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。	兖矿集团已将部分煤炭项目转让给公司，详情请见本章第（二）节“收购及出售资产、吸收合并事项”。 兖矿集团已启动转让其他相关项目的前期工作；公司将按照监管规定适时披露。
	(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

（九）采矿权资源资产有偿使用费

根据公司设立时国有资产主管部门和煤炭行业主管部门批准，及公司与兖矿集团于1997年10月签订的《采矿权协议》及1998年2月签订的补充协议，公司设立时所拥有南屯煤矿、兴隆庄煤矿、东滩煤矿、鲍店煤矿、济宁二号煤矿（“五座煤矿”）的采矿权资源资产有偿使用费为12,980千元/年，自1997年起十年内由兖矿集团代收，十年后国家如果有新规定则按新规定执行。

报告期内，公司向兖矿集团支付了五座煤矿的采矿权资源资产有偿使用费12,980千元。

国务院于2006年9月批准了财政部、国土资源部、发改委联合下发的《关于深化煤炭资源有偿使用制度改革试点的实施方案》，规定企业无偿取得属于国家出资探明的煤炭采矿权，须按剩余资源储量评估作价后，缴纳采矿权价款，山东省是采矿权有偿使用试点省份之一。截至本报告披露日，山东省煤矿采矿权有偿使用的具体实施细则尚未明确。

公司本部其他煤矿及下属子公司所属煤矿的采矿权均为有偿取得。

（十）增加经营范围及修改章程

经2006年3月24日召开的公司2006年度第一次临时股东大会批准，公司对《章程》进行了修订。修订详情于2006年1月11日刊载于境内《中国证券报》、《上海证券报》和香港《文汇报》、《南华早报》。

经2006年6月28日召开的2005年度股东周年大会批准，公司对《章程》进行了修订。修订详情于2006年5月9日刊载于境内《中国证券报》、《上海证券报》和香港《文汇报》、《南华早报》。

经2006年11月10日召开的2006年度第二次临时股东大会批准，公司经营范围增加“煤矸石系列建材产品的生产、销售”，并对公司《章程》相应条款做出修改。修订详情于2006年8月21日刊载于境内《中国证券报》、《上海证券报》和香港《文汇报》、《南华早报》。

（十一）设立陕西榆林榆树湾煤矿有限公司

经总经理办公会审议批准，公司于2006年8月16日与正大能源化工有限公司（“正大公司”）、榆林市榆神煤炭有限责任公司（“榆神公司”）签署了《中外合资经营榆林榆树湾煤矿有限公司合同》，三方共同出资设立陕西榆林榆树湾煤矿有限公司（“榆树湾煤矿公司”）。

榆树湾煤矿公司的注册资本拟定为4.8亿元，公司出资1.968亿元，持有

41%股权，公司将按权益法进行会计核算；正大公司出资 1.92 亿元，持有 40%股权；榆神公司出资 9120 万元，持有 19%股权。

榆树湾煤矿公司主要负责建设、运营榆树湾煤矿。榆树湾煤矿位于陕西省榆林市榆神矿区，拥有可采储量 12.46 亿吨，主要煤种为气煤和动力煤；矿井设计生产能力 800 万吨/年。

鉴于榆神公司开展了榆树湾煤矿的前期项目审批和建设工作的，经合资三方协商，公司将与正大公司共同向榆神公司支付补偿金 1.5 亿元，其中按照权益比例公司将支付 7593 万元，正大公司将支付 7407 万元。

公司第三届董事会第七次会议审议批准了设立榆树湾煤矿公司的相关议案。截至本报告披露日，榆树湾煤矿公司的设立手续正在办理中。

（十二）调整组织机构

经 2006 年 9 月 20 日召开的第三届董事会第七次会议审议批准，公司撤销原项目部，设立企业发展部、信息管理部、风险管理部。

（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、财务报告

审计报告

德师报(审)(07)第 P0528 号

兖州煤业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的兖州煤业股份有限公司(以下简称“兖州煤业”)的财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日公司及合并的资产负债表，2006 年度的公司及合并的利润及利润分配表和公司及合并的现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是兖州煤业管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，兖州煤业的财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了兖州煤业股份有限公司 2006 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2006 年度的公司及合并经营成果和现金流量。

德勤华永会计师事务所有限公司

注册 会 计 师

中国·上海

2007 年 4 月 20 日

资产负债表
2006年12月31日

单位：人民币元

	附注	合并		公司	
		年末数	年初数	年末数	年初数
资产					
流动资产					
货币资金	5	6,028,060,759	7,278,972,385	5,615,399,136	6,297,641,649
短期投资	6	640,000,000	640,000,000	954,735,346	640,000,000
应收票据	7	2,061,620,338	2,100,443,880	2,061,620,338	2,100,243,880
应收股利		-	-	298,582	-
应收账款	8、10	214,170,457	134,802,711	181,851,451	134,802,711
其他应收款	9、10	192,373,095	143,528,596	563,655,156	398,177,622
预付账款	11	115,894,464	73,704,963	105,414,667	78,776,194
存货	12	579,560,747	470,501,129	417,815,789	428,483,999
待摊费用	13	27,286,945	62,444,803	27,036,951	62,346,044
其他流动资产	14	212,912,430	157,511,340	212,912,430	157,511,340
流动资产合计		<u>10,071,879,235</u>	<u>11,061,909,807</u>	<u>10,140,739,846</u>	<u>10,297,983,439</u>
长期投资：					
长期股权投资	15	293,654,532	81,117,603	2,171,027,928	1,597,035,257
其中：合并价差	15	231,473,839	18,936,910	-	-
长期债权投资	16	-	-	1,132,504,700	162,200,000
长期投资合计		<u>293,654,532</u>	<u>81,117,603</u>	<u>3,303,532,628</u>	<u>1,759,235,257</u>
固定资产：					
固定资产原价	17	17,192,725,855	15,978,522,004	15,853,380,321	15,669,699,268
减：累计折旧	17	8,397,535,375	7,902,722,461	8,330,849,937	7,883,750,808
固定资产净值	17	8,795,190,480	8,075,799,543	7,522,530,384	7,785,948,460
工程物资	18	525,897,325	194,334,918	21,829,853	8,926,618
在建工程	19	2,197,521,485	711,236,841	111,624,099	124,679,186
固定资产合计		<u>11,518,609,290</u>	<u>8,981,371,302</u>	<u>7,655,984,336</u>	<u>7,919,554,264</u>
无形资产及其他资产：					
无形资产	20	791,219,540	815,161,408	728,963,957	761,255,776
长期待摊费用	21	121,344,906	148,620,077	-	-
其他长期资产	22	97,425,900	-	97,425,900	-
无形资产及其他资产合计		<u>1,009,990,346</u>	<u>963,781,485</u>	<u>826,389,857</u>	<u>761,255,776</u>
资产总计		<u><u>22,894,133,403</u></u>	<u><u>21,088,180,197</u></u>	<u><u>21,926,646,667</u></u>	<u><u>20,738,028,736</u></u>

负债及股东权益					
流动负债					
应付票据	23	168,945,054	136,779,128	137,843,036	136,779,128
应付账款	24	662,673,015	381,517,651	537,682,591	381,517,651
预收账款	25	732,812,102	527,865,895	722,618,722	527,793,426
应付工资	26	210,216,780	127,539,246	174,764,641	126,888,680
应交税金	27	356,052,352	897,202,321	353,593,958	895,394,930
其他应付款	28	1,760,353,295	1,194,089,906	1,431,145,704	885,365,147
一年内到期的长期负债	29、30	93,455,596	304,709,446	35,593,610	304,709,446
流动负债合计		<u>3,984,508,194</u>	<u>3,569,703,593</u>	<u>3,393,242,262</u>	<u>3,258,448,408</u>
长期负债					
长期借款	29	330,000,000	-	-	-
长期应付款	30	487,116,135	322,936,910	487,116,135	322,936,910
长期负债合计		<u>817,116,135</u>	<u>322,936,910</u>	<u>487,116,135</u>	<u>322,936,910</u>
负债合计		<u>4,801,624,329</u>	<u>3,892,640,503</u>	<u>3,880,358,397</u>	<u>3,581,385,318</u>
少数股东权益		<u>65,488,512</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	5,078,960,786	4,865,480,791	5,078,960,786	4,865,480,791
盈余公积	33	1,704,611,989	1,528,790,703	1,704,295,405	1,528,474,119
其中：法定公益金	33	-	509,649,665	-	509,491,373
未分配利润	34	6,335,443,710	5,843,971,924	6,344,632,079	5,844,288,508
其中：资产负债表日后决议分配的现金股利	34	983,680,000	1,082,048,000	983,680,000	1,082,048,000
外币报表折算差额		(10,395,923)	(15,016,163)	-	-
股东权益合计		<u>18,027,020,562</u>	<u>17,141,627,255</u>	<u>18,046,288,270</u>	<u>17,156,643,418</u>
负债及股东权益总计		<u><u>22,894,133,403</u></u>	<u><u>21,088,180,197</u></u>	<u><u>21,926,646,667</u></u>	<u><u>20,738,028,736</u></u>

附注为财务报表的组成部分。

第 45 页至第 83 页的财务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

赵青春
会计机构负责人

利润及利润分配表
2006年12月31日止年度

单位：人民币元

项目	附注	合并		公司	
		本年累计数	上年累计数	本年累计数	上年累计数
主营业务收入	35	13,224,295,672	12,705,529,905	13,087,433,337	12,705,529,905
减：主营业务成本	36	6,790,533,878	5,907,119,918	6,541,355,885	5,908,395,835
主营业务税金及附加	37	280,330,911	258,504,729	279,752,993	258,504,729
主营业务利润		6,153,430,883	6,539,905,258	6,266,324,459	6,538,629,341
加：其他业务利润	38	72,300,910	43,674,129	69,197,749	41,770,016
减：营业费用	39	1,037,997,906	997,377,040	1,012,459,591	1,001,895,961
管理费用		2,118,379,216	1,627,752,362	1,859,115,762	1,603,012,619
财务费用	40	(36,136,609)	45,193,046	27,125,423	34,758,133
营业利润		3,105,491,280	3,913,256,939	3,436,821,432	3,940,732,644
加：投资收益	41	4,194,304	9,092,385	(324,978,456)	(20,638,842)
补贴收入	42	4,000,000	-	4,000,000	-
营业外收入	43	11,109,124	2,397,034	10,013,451	2,185,909
减：营业外支出	44	89,562,125	13,927,078	82,809,974	12,618,939
利润总额		3,035,232,583	3,910,819,280	3,043,046,453	3,909,660,772
减：所得税	45	1,285,550,000	1,414,861,832	1,284,833,596	1,414,179,321
少数股东损益		341,511	475,997	-	-
净利润		1,749,341,072	2,495,481,451	1,758,212,857	2,495,481,451
加：年初未分配利润	34	5,843,971,924	4,522,052,692	5,844,288,508	4,522,369,276
可供分配的利润		7,593,312,996	7,017,534,143	7,602,501,365	7,017,850,727
减：提取法定盈余公积	34	175,821,286	249,548,146	175,821,286	249,548,146
提取法定公益金	34	-	124,774,073	-	124,774,073
可供股东分配的利润		7,417,491,710	6,643,211,924	7,426,680,079	6,643,528,508
减：应付股利-					
股东大会已经批准的上年度现金股利		1,082,048,000	799,240,000	1,082,048,000	799,240,000
年末未分配利润		6,335,443,710	5,843,971,924	6,344,632,079	5,844,288,508
其中：资产负债表日后决议分配的现金股利	34	983,680,000	1,082,048,000	983,680,000	1,082,048,000

附注为财务报表的组成部分。

现金流量表
2006年12月31日止年度

单位：人民币元

	附注	合并		公司	
		本年累计数	上年累计数	本年累计数	上年累计数
经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		15,745,513,926	13,476,932,655	15,617,782,151	13,475,817,162
收到的其他与经营活动有关的现金	47	936,268,220	588,838,380	751,454,328	186,985,815
现金流入小计		16,681,782,146	14,065,771,035	16,369,236,479	13,662,802,977
购买商品、接受劳务支付的现金		4,952,717,269	3,903,830,672	4,583,470,961	3,921,446,617
支付给职工以及为职工支付的现金		1,812,730,717	1,785,519,649	1,775,208,475	1,765,543,379
支付的各项税费		3,318,349,229	2,537,018,590	3,315,398,012	2,536,222,962
支付的其他与经营活动有关的现金	48	2,221,163,657	1,846,492,022	2,727,728,896	2,205,656,139
现金流出小计		12,304,960,872	10,072,860,933	12,401,806,344	10,428,869,097
经营活动产生的现金流量净额		4,376,821,274	3,992,910,102	3,967,430,135	3,233,933,880
投资活动产生的现金流量					
收回投资所收到的现金		-	210,000,000	-	210,000,000
取得投资收益所收到的现金		6,311,225	10,208,536	15,183,013	10,819,392
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		14,173,454	4,378,342	13,394,064	4,214,255
购买菏泽能化而增加的现金		-	170,247,828	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	303,647	-	-
现金流入小计		20,484,679	395,138,353	28,577,077	225,033,647
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		3,770,532,448	1,353,764,616	1,067,365,264	959,394,956
投资所支付的现金		541,629,776	-	2,296,351,100	172,207,700
其中：购买菏泽能化所支付的现金		-	-	-	10,007,700
购入山西能化支付的现金	49	444,203,876	-	733,346,200	-
向兖煤澳洲增加投资支付的现金		-	-	211,996,000	-
预付榆林榆树湾煤矿投资款	22	97,425,900	-	97,425,900	-
支付的其他与投资活动有关的现金		81,034,538	-	15,503,032	-
现金流出小计		4,393,196,762	1,353,764,616	3,379,219,396	1,131,602,656
投资活动产生的现金流量净额		(4,372,712,083)	(958,626,263)	(3,350,642,319)	(906,569,009)
筹资活动产生的现金流量					
偿还债务所支付的现金		200,000,000	200,000,000	200,000,000	200,000,000
购入济三矿所支付的现金		13,247,800	13,247,800	13,247,800	13,247,800
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		1,103,087,868	820,228,727	1,101,285,561	819,992,000
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		1,316,335,668	1,033,476,527	1,314,533,361	1,033,239,800
筹资活动产生的现金流量净额		(1,316,335,668)	(1,033,476,527)	(1,314,533,361)	(1,033,239,800)
汇率变动对现金及现金等价物的影响额		(19,719,687)	-	-	-
现金及现金等价物净增加(减少)额		(1,331,946,164)	2,000,807,312	(697,745,545)	1,294,125,071

现金流量表
2006年12月31日止年度

单位：人民币元

补充资料	附注	合并		公司	
		本年累计数	上年累计数	本年累计数	上年累计数
将净利润调节为经营活动的现金流量					
净利润		1,749,341,072	2,495,481,451	1,758,212,857	2,495,481,451
加：少数股东损益		341,511	475,997	-	-
计提(转回)的资产减值准备		(19,716,674)	-	(9,860,444)	-
固定资产折旧		1,027,692,415	959,241,081	981,548,810	950,274,520
维简费的计提		213,479,995	207,931,404	213,479,995	207,931,404
安全生产费的计提		283,883,240	277,241,872	283,883,240	277,241,872
改革专项发展基金的计提		177,427,025	173,276,170	177,427,025	173,276,170
无形资产摊销		38,986,163	33,684,933	33,696,680	33,684,933
长期待摊费用的减少(减增加)		73,594,040	(121,801,480)	-	-
待摊费用的减少(减增加)		35,157,858	(5,800,132)	35,309,093	(6,482,898)
处置固定资产、无形资产及其他长期资产的损失(减收益)		73,523,649	526,605	73,523,649	526,605
财务费用		23,202,250	20,752,000	19,237,561	20,752,000
投资损失(减收益)		(4,194,304)	(9,092,385)	324,978,455	20,638,842
存货的减少(减增加)		(104,450,309)	14,927,243	10,668,210	45,893,995
经营性应收项目的减少(减增加)		(126,414,416)	(776,801,811)	(255,968,270)	(1,064,184,260)
经营性应付项目的增加(减减少)		934,967,759	722,867,154	321,293,274	78,899,246
经营活动产生的现金流量净额		<u>4,376,821,274</u>	<u>3,992,910,102</u>	<u>3,967,430,135</u>	<u>3,233,933,880</u>
现金及现金等价物净增加(减少)情况					
现金的年末余额	50	5,910,475,432	7,242,421,596	5,599,896,104	6,297,641,649
减：现金的年初余额		<u>7,242,421,596</u>	<u>5,241,614,284</u>	<u>6,297,641,649</u>	<u>5,003,516,578</u>
现金及现金等价物净增加(减少)额		<u>(1,331,946,164)</u>	<u>2,000,807,312</u>	<u>(697,745,545)</u>	<u>1,294,125,071</u>

附注为财务报表的组成部分。

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。

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。公司以资本公积转增股本后总股本为人民币491,840万元,其中国有法人股为人民币267,200万元,占总股本的54.33%;境外募集H股及美国存托股为人民币195,840万元,占总股本的39.82%;境内社会募集A股为人民币28,800万元,占总股本的5.85%。

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。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. 主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。

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,及属于筹建期间的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。

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；再对其余的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—2 年	30
2—3 年	50
3 年以上	100

应收票据贴现

公司向金融机构贴现的应收票据，如果与所贴现应收债权有关的风险和报酬已经转移，则按收到的款项扣除该应收债权的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益；如果与所贴现应收债权有关的风险和报酬并未转移，则按照以该应收债权为质押取得银行借款处理。

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计提。

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

短期投资

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。

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：

类别	估计残值率	折旧年限	年折旧率
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。

在建工程

在建工程成本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。

其他长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

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。属于筹建期间的借款费用计入长期待摊费用，其他的借款费用均于发生当期确认为财务费用。

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。

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，以及各省财政厅协同该省煤炭工业局根据省内的实际情况制定的具体计提标准，公司从2004年5月1日起按开采原煤量每吨人民币8元(和顺天池按开采原煤量每吨人民币15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

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认相关的劳务收入。劳务交易的完工程度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

如果提供劳务交易的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定。

补贴收入

补贴收入于实际收到时确认。

租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法确认为费用。

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。

合并财务报表的编制方法

1、合并范围确定原则

合并财务报表的合并范围包括本公司及其所有子公司。子公司是指公司通过直接或间接拥有其 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于合并时抵销。

外币财务报表折算

合并过程中，外币财务报表采用下列办法换算成人民币财务报表：

所有资产、负债类项目按 2006 年 12 月 31 日的市场汇率折算；除“未分配利润”项目外的股东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财务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股东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。

年初数和上年实际数按照上年财务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[2003]222 号文《财政部、国家税务总局关于调整出口货物退税率的通知》，从 2004 年 1 月 1 日起，公司所有出口煤种的相关退税率从 13% 降低为 11%。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%。从 2006 年 9 月 14 日起，根据财税[2006]139 号文，煤炭产品出口退税优惠被取消，但对 2006 年 9 月 14 日之前（含 14 日）已经签定的价格不可更改的煤炭出口长期贸易合同，在 2006 年 9 月 30 日之前持已经签定的合同文本到主管出口退税的税务机关登记备案。经备案后的出口合同，准予按调整前的出口退税率执行完毕。逾期未能备案的以及 2006 年 12 月 15 日以后报关出口的，一律按调整后的出口退税率执行。

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。

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。另外，从 2004 年 7 月 1 日起，根据财政部、国家税务总局财税[2004]187 号文《财政部、国家税务总局关于调整山西等省煤炭资源税税额的通知》，山西省煤炭资源税税率调整至每吨 3.2 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。

4. 本年度合并财务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		是否合并
			直接 %	间接 %				
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
兖矿山西能化有限公司 ("山西能化")	山西晋中	人民币 60,000 万元	98	-	热电投资、矿用机构、机电产品的自产销售及煤炭 综合技术开发服务	有限公司		是
山西和顺天池能源公司 ("和顺天池")	山西晋中	人民币 9,000 万元	-	81.31	煤炭产品深加工	有限公司		是
山西天浩化工股份有限公司 ("天浩化工")	山西孝义	人民币 15,000 万元	-	99.85	甲醇、化工产品(除国家限制外)、煤炭的生产开发 和销售	有限公司		是

经山东省人民政府国有资产监督管理委员会及公司股东大会批准，公司于 2006 年 11 月收购了兖矿集团持有的山西能化 98% 的股权。山西能化在购买日后的经营成果及现金流量已在 2006 年度合并利润表及合并现金流量表中反映。山西能化于购买日的财务状况和公司购买山西能化所支付的现金及购买日至 2006 年 12 月 31 日止期间山西能化的经营成果，参见附注 49。

天浩化工于 2006 年 12 月 31 日仍处于开办期。

5. 货币资金

	合并年末数			合并年初数		
	外币金额	折算率	人民币元	外币金额	折算率	人民币元
现金						
人民币	-	-	966,211	-	-	401,959
银行存款						
人民币	-	-	4,624,342,664	-	-	4,515,589,010
美元	102,675,776	7.8087	801,764,334	174,405,972	8.0702	1,407,491,075
欧元	6,676,043	10.2665	68,539,592	28,402,611	9.5797	272,088,493
澳元	11,401,669	6.1599	70,233,141	15,058,553	5.9119	89,024,659
港币	455,405,431	1.0047	457,545,836	950,110,315	1.0403	988,399,761
英镑	184,695	15.3232	2,830,125	195,985	13.9122	2,726,583
其他货币资金						
人民币	-	-	1,838,856	-	-	3,250,845
			<u>6,028,060,759</u>			<u>7,278,972,385</u>

6. 短期投资

	合并年末数			合并年初数		
	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”)(注 1)	<u>640,000,000</u>	<u>-</u>	<u>640,000,000</u>	<u>640,000,000</u>	<u>-</u>	<u>640,000,000</u>
	公司年末数			公司年初数		
	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”)(注 1)	640,000,000	-	640,000,000	640,000,000	-	640,000,000
对子公司委托贷款						
兖煤澳州(注 2)	101,735,346	-	101,735,346	-	-	-
菏泽能化(注 2)	<u>213,000,000</u>	<u>-</u>	<u>213,000,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>954,735,346</u>	<u>-</u>	<u>954,735,346</u>	<u>640,000,000</u>	<u>-</u>	<u>640,000,000</u>

注 1: 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, 成交价格为 3.5 元/股, 成交总价款为人民币 10.115 亿元。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(“银监会”)申请办理其投资国内商业银行的资格审查手续, 但竞买人的参股身份一直未获银监会批准, 该股权一直冻结未过户。

2006 年 12 月 4 日, 山东润华集团股份有限公司(“润华集团”)在其起诉联大集团和华

夏银行股权纠纷一案中胜诉，最高人民法院二审终审判决要求联大集团和华夏银行将联大集团持有的 2.4 亿股股份及相关权益变更到润华集团名下，联大集团所拥有的华夏银行股权将仅余 4900 万股。但是由于涉及国有资产转让手续上的障碍，该 2.4 亿股股权无法过户给润华集团。公司目前正通过行政主管机关积极寻求途径保全国有资产，山东省人民政府和国务院国有资产监督管理委员会、山东省国有资产监督管理委员会已经分别向最高人民法院发函请求支持执行公司与联大集团委托贷款案。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。故本年度公司未对该项逾期的委托贷款计提减值准备。

注 2：系公司委托中国银行济宁分行向子公司兖煤澳州及荷泽能化提供的贷款。其中，向兖煤澳州发放的委托贷款年利率为 6.31% 到 6.96%，将于 2007 年 12 月到期。向荷泽能化发放的委托贷款年利率为 5.85%，将于 2007 年 6 月到期。

7. 应收票据

	合并年末数 人民币元	合并年初数 人民币元
银行承兑汇票	2,061,620,338	2,100,443,880

本年累计收到应收承兑汇票贴现款为人民币 10,840 千元，于年末已贴现未到期的票据余额为人民币 752,999 千元。

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 52 四(d)。

8. 应收账款

应收账款账龄分析如下：

	合并年末数				合并年初数			
	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1 年以内	220,214,701	90	6,512,361	213,702,340	161,151,370	62	26,361,799	134,789,571
1 至 2 年	868,832	-	400,715	468,117	18,771	-	5,631	13,140
3 年以上	24,533,988	10	24,533,988	-	100,332,879	38	100,332,879	-
合计	245,617,521	100	31,447,064	214,170,457	261,503,020	100	126,700,309	134,802,711

	公司年末数				公司年初数			
	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1 年以内	187,865,506	88	6,482,172	181,383,334	161,151,370	62	26,361,799	134,789,571
1 至 2 年	868,832	-	400,715	468,117	18,771	-	5,631	13,140
3 年以上	24,533,988	12	24,533,988	-	100,332,879	38	100,332,879	-
合计	213,268,326	100	31,416,875	181,851,451	261,503,020	100	126,700,309	134,802,711

合并年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	占应收账款总额比例 %
176,361,500	72

公司年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

176,361,550

占应收账款总额比例
%

83

合并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 52 四(d)。

9. 其他应收款

其他应收款账龄分析如下：

	合并年末数				合并年初数			
	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1 年以内	135,977,544	60	6,387,178	129,590,366	143,236,071	80	14,317,977	128,918,094
1 至 2 年	55,197,068	25	2,719,717	52,477,351	11,086,622	6	1,612,650	9,473,972
2 至 3 年	9,444,907	4	1,447,336	7,997,571	6,818,719	4	2,055,759	4,762,960
3 年以上	24,403,535	11	22,095,728	2,307,807	18,103,460	10	17,729,890	373,570
合计	225,023,054	100	32,649,959	192,373,095	179,244,872	100	35,716,276	143,528,596

	公司年末数				公司年初数			
	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1 年以内	263,248,768	43	16,273,597	246,975,171	399,466,828	92	14,317,977	385,148,851
1 至 2 年	309,386,419	51	2,719,717	306,666,702	9,978,462	2	1,612,650	8,365,812
2 至 3 年	9,444,907	2	1,447,336	7,997,571	6,718,718	2	2,055,759	4,662,959
3 年以上	24,111,440	4	22,095,728	2,015,712	17,729,890	4	17,729,890	-
合计	606,191,534	100	42,536,378	563,655,156	433,893,898	100	35,716,276	398,177,622

合并年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

123,448,440

占其他应收款总额比例
%

55

公司年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

123,448,440

占其他应收款总额比例
%

20

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 52 四(d)。

10. 坏账准备

合并数

	年初数 人民币元	本年计提数 人民币元	本年转回数 人民币元	本年核销数 人民币元	年末数 人民币元
坏账准备：					
应收账款	126,700,309	1,270,725	(17,921,082)	(78,602,888)	31,447,064
其他应收款	35,716,276	1,202	(3,067,519)	-	32,649,959

合计	<u>162,416,585</u>	<u>1,271,927</u>	<u>(20,988,601)</u>	<u>(78,602,888)</u>	<u>64,097,023</u>
公司数					
	<u>年初数</u>	<u>本年计提数</u>	<u>本年转回数</u>	<u>本年核销数</u>	<u>年末数</u>
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
坏账准备：					
应收账款	126,700,309	1,240,537	(17,921,083)	(78,602,888)	31,416,875
其他应收款	35,716,276	9,887,620	(3,067,518)	-	42,536,378
合计	<u>162,416,585</u>	<u>11,128,157</u>	<u>(20,988,601)</u>	<u>(78,602,888)</u>	<u>73,953,253</u>

11. 预付账款

账龄	合并年末数		合并年初数	
	人民币元	%	人民币元	%
1年以内	101,141,006	87	46,029,271	62
1至2年	14,753,458	13	24,864,123	34
2至3年	-	-	2,811,569	4
合计	<u>115,894,464</u>	<u>100</u>	<u>73,704,963</u>	<u>100</u>

合并年末数中欠款金额前五名情况如下：

<u>前五名欠款总额</u>	<u>占预付账款总额比例</u>
人民币元	%
41,111,507	35

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 52 四(d)。

12. 存货及存货跌价准备

	合并年末数			合并年初数		
	<u>金额</u>	<u>跌价准备</u>	<u>账面价值</u>	<u>金额</u>	<u>跌价准备</u>	<u>账面价值</u>
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
原材料	265,122,102	-	265,122,102	256,755,014	-	256,755,014
产成品	314,438,645	-	314,438,645	213,746,115	-	213,746,115
	<u>579,560,747</u>	<u>-</u>	<u>579,560,747</u>	<u>470,501,129</u>	<u>-</u>	<u>470,501,129</u>

13. 待摊费用

	<u>合并年末数</u>	<u>合并年初数</u>
	人民币元	人民币元
港口运费	<u>27,286,945</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			
	年初余额 人民币元	本年计提额 人民币元	本年支付额 人民币元	年末余额 人民币元
预付土地塌陷、复原、 重整及环保费	157,511,340	(731,795,747)	787,196,837	212,912,430

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。

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作出预提，于实际支付时冲减预提。鉴于公司支付搬迁费用于居住于矿上土地的居民早于实际开采，故将由于当年支付数大于当年预提数而形成的与未来开采有关的预付土地塌陷费作为一项流动资产列报。

15. 长期股权投资

合并数		年末数 人民币元	年初数 人民币元
其他股权投资	(1)	62,180,693	62,180,693
合并价差	(2)	231,473,839	18,936,910
		293,654,532	81,117,603
减：长期股权投资减值准备		-	-
长期股权投资净值		293,654,532	81,117,603
公司数		年末数 人民币元	年初数 人民币元
对子公司投资	(3)	1,877,373,396	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)	231,473,839	18,936,910
合计		2,171,027,928	1,597,035,257
减：长期股权投资减值准备		-	-
长期股权投资净额		2,171,027,928	1,597,035,257

(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	年末及年初数 人民币元
江苏连云港港口股份有限公司	无期限	0.3859%	1,760,419
上海申能股份有限公司	无期限	0.83%	60,420,274
			62,180,693

公司作为申能股份“原募集法人股股东”拥有申能股份 22,323,900 股有限售流通股，购入价每股人民币 2.70 元。根据申能股份于 2005 年 7 月 11 日进行的股权分置公告及《申能股份有限公司股权结构变动的公告》，公司所持有的限售流通股在 2006 年 8 月 17 日开始可以流通。2006 年末该股票市值每股人民币 7.31 元。公司同时承诺，从获得流通权开始的 12 个月内，出售数量占其现有股份总数的比例不超过 1/3，24 个月内不超过 2/3。

(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	年初余额 人民币元	本年增加额 人民币元	本年摊销额 人民币元	年末余额 人民币元	形成原因
兖煤航运	11,161,512	10 年	8,929,210	-	(1,116,151)	7,813,059	购买子公司
菏泽能化	10,007,700	10 年	10,007,700	-	(1,000,770)	9,006,930	购买子公司
山西能化	214,653,850	10 年	-	214,653,850	-	214,653,850	购买子公司
	<u>235,823,062</u>		<u>18,936,910</u>	<u>214,653,850</u>	<u>(2,116,921)</u>	<u>231,473,839</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			股权投资准备			账面价值		
	年初余额 人民币元	本年增加额 人民币元	年末余额 人民币元	年初余额 人民币元	本年权益 增减额 人民币元	本年分得的 现金红利 人民币元	年末余额 人民币元	年初余额 人民币元	增减额 人民币元	年末余额 人民币元	年初余额 人民币元	年末余额 人民币元
中兖贸易	2,709,903	-	2,709,903	1,440,086	956,456	(298,581)	2,097,961	-	-	-	4,149,989	4,807,864
兖煤航运	530,372	-	530,372	1,074,656	8,439,432	-	9,514,088	-	-	-	1,605,028	10,044,460
榆林能化	776,000,000	-	776,000,000	-	-	-	-	-	-	-	776,000,000	776,000,000
兖煤澳洲	191,285,954	211,996,000	403,281,954	(31,123,317)	(372,158,637)	-	(403,281,954)	-	-	-	160,162,637	-
菏泽能化	574,000,000	-	574,000,000	-	-	-	-	-	-	-	574,000,000	574,000,000
山西能化	-	518,692,350	518,692,350	-	(6,738,844)	-	(6,738,844)	-	567,566	567,566	-	512,521,072
	<u>1,544,526,229</u>	<u>730,688,350</u>	<u>2,275,214,579</u>	<u>(28,608,575)</u>	<u>(369,501,593)</u>	<u>(298,581)</u>	<u>(398,408,749)</u>	<u>-</u>	<u>567,566</u>	<u>567,566</u>	<u>1,515,917,654</u>	<u>1,877,373,396</u>

16. 长期债权投资

公司数	年末数 人民币元	年初数 人民币元
委托贷款(注)	<u>1,132,504,700</u>	<u>162,200,000</u>
一年以后到期的长期债权投资	<u>1,132,504,700</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	本期利息 人民币元	累计应收 或已收利息 人民币元	减值准备 人民币元	年末余额 人民币元
中国银行股份有限公司 济宁分行	兖煤澳洲	632,504,700	美元 12 月 LIBOR+150BP	2012 年 6 月 20 日	-	-	-	632,504,700
中国银行股份有限公司 济宁分行	榆林能化	500,000,000	6.30%	2009 年 10 月 20 日	5,425,000	5,425,000	-	500,000,000

17. 固定资产及累计折旧

	合并							
	土地(注 1) 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								
年初余额	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
因购买子公司增加	-	91,908,034	129,703,255	-	-	190,374,674	26,128,554	438,114,517
本年购置(注 2)	-	15,724,775	15,377,909	-	-	257,147,401	2,139,549	290,389,634
折算汇率影响	2,224,560	279,978	-	-	-	7,802,553	22,171	10,329,262
本年在建工程转入	-	196,575,530	-	5,011,503	118,120	1,238,710,215	10,102,083	1,450,517,451
本年减少额	-	(47,599,938)	(31,762,634)	-	-	(878,537,922)	(17,246,519)	(975,147,013)

年末余额	55,254,302	2,456,418,212	4,021,873,364	884,696,922	250,348,889	9,155,750,332	368,383,834	17,192,725,855
累计折旧								
年初余额	-	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
因购买子公司增加	-	-	337,190	-	-	828,508	405,635	1,571,333
本年计提额	-	135,346,937	91,133,321	53,709,548	6,069,528	705,777,157	35,655,924	1,027,692,415
本年转入数(注 2)	-	103,640,769	-	-	-	249,358,307	-	352,999,076
本年减少额	-	(41,411,146)	(475,583)	-	-	(828,954,226)	(16,608,955)	(887,449,910)
年末余额	-	1,246,663,229	1,688,012,427	419,575,119	18,205,720	4,787,386,325	237,692,555	8,397,535,375
净值								
年初余额	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
年末余额	55,254,302	1,209,754,983	2,333,860,937	465,121,803	232,143,169	4,368,364,007	130,691,279	8,795,190,480
其中:								
已提足折旧的固定资产								
账面价值	-	1,908,780	11,496,707	832,529	-	29,950,319	1,948,088	46,136,423

注 1: 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。

注 2: 本年公司按照国家煤矿安全监察局的规定以安全生产费用购入的用于保证生产安全的机器设备为人民币 352,999,076 元。

18. 工程物资

<u>类别</u>	<u>合并年末数</u> 人民币元	<u>合并年初数</u> 人民币元
工程用材料	525,897,325	194,334,918

19. 在建工程

项目名称	本年因购买		本年增加额	本年完工 转入固定资产	年末余额	预算数	工程投入 占预算比例	资金来源
	年初余额	子公司而增加						
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	%	
待安装设备	143,887,072	9,534,000	1,703,004,426	(1,188,672,307)	667,753,191	963,650,000	69	自筹资金
土建工程	453,552,789	59,563,016	1,021,551,115	(232,018,065)	1,302,648,855	1,648,230,000	79	自筹资金
其他	113,796,980	16,510,377	126,639,161	(29,827,079)	227,119,439	326,670,000	70	自筹资金
合计	711,236,841	85,607,393	2,851,194,702	(1,450,517,451)	2,197,521,485	2,938,550,000		

本年度无资本化的借款费用。

20. 无形资产

种类	合并								
	原始金额	年初余额	本期增加	因购买 子公司增加额	本期摊销额	折算汇率影响	累计摊销数	年末余额	剩余摊销年限
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	
土地使用权	310,242,143	259,882,454	1,404,860	-	(6,216,590)	-	(55,171,419)	255,070,724	40 年 11 个月
济三矿土地使用权	88,928,996	80,036,096	-	-	(1,778,580)	-	(10,671,480)	78,257,516	44 年
济三矿采矿权	132,478,800	99,359,006	-	-	(6,623,940)	-	(39,743,734)	92,735,066	14 年
运输处土地使用权	259,378,500	238,628,220	-	-	(5,187,570)	-	(25,937,850)	233,440,650	45 年
商誉	120,000,000	83,350,000	-	-	(13,890,000)	-	(50,540,000)	69,460,000	5 年
南田煤矿采矿权	56,277,886	53,905,632	-	-	(4,940,480)	2,261,303	(5,051,431)	51,226,455	19 年
和顺天池土地使用权	11,378,132	-	-	11,378,132	(349,003)	-	(349,003)	11,029,129	45 年 11 个月
	978,684,457	815,161,408	1,404,860	11,378,132	(38,986,163)	2,261,303	(187,464,917)	791,219,540	

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 12 月 31 日, 公司尚未完成运输处

土地使用权的过户变更手续。

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

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。

和顺天池的土地使用权为子公司和顺天池向当地政府缴纳的土地出让金。

21. 长期待摊费用

种类	合并				
	年初数 人民币元	购买子公司增加 人民币元	本年增加 人民币元	本年摊销 人民币元	年末数 人民币元
菏泽能化开办费	26,818,597	-	17,474,816	-	44,293,413
澳思达开办费	121,801,480	-	261,819,067	(383,620,547)	-
天浩化工开办费	-	20,931,019	2,322,281	-	23,253,300
榆林能化开办费	-	-	28,730,865	-	28,730,865
和顺天池矿产资源补偿费(注)	-	25,387,850	-	(320,522)	25,067,328
合计	148,620,077	46,318,869	310,347,029	(383,941,069)	121,344,906

注：根据《山西省煤炭资源整合和有偿使用办法》要求，和顺天池须按原煤开采量每吨 2.7 元向国家资源部们缴纳矿产资源补偿费。和顺天池已预付了相当于 1000 万吨原煤开采量的矿产资源补偿费，并根据实际开采量摊销入成本。

22. 其它长期资产

合并及公司数为本年预付的榆林榆树湾煤矿的投资款人民币 97,425,900 元。根据公司与另外两个投资方签署的相关协议，三方拟在陕西省榆林市合资成立榆林榆树湾煤矿有限公司。截至 2006 年 12 月 31 日，成立该公司的相关手续尚在办理之中。

23. 应付票据

	合并年末数 人民币元	合并年初数 人民币元
商业承兑汇票	137,843,036	136,779,128
银行承兑汇票	31,102,018	-
	<u>168,945,054</u>	<u>136,779,128</u>

24. 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 52 四(d)。

25. 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 52 四(d)。

26. 应付工资

年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)。

27. 应交税金

	<u>合并年末数</u> 人民币元	<u>合并年初数</u> 人民币元
所得税	150,333,137	647,286,994
增值税	134,232,491	126,084,888
城市维护建设税	24,252,668	45,010,917
资源税	22,909,986	40,456,209
其他	24,324,070	38,363,313
	<u>356,052,352</u>	<u>897,202,321</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 52 四(d)。

29. 长期借款

<u>借款单位</u>	<u>合并年末数</u> 人民币元	<u>合并年初数</u> 人民币元	<u>借款期限</u>	<u>年利率</u>	<u>借款条件</u>
中国银行	-	200,000,000	2002 年 1 月 4 日至 2006 年 8 月 25 日	5.76%	由兖矿集团担保
中国民生银行	160,000,000	-	2005 年 12 月 28 日至 2009 年 12 月 22 日	起始利率 5.85%，随中国人民银行调整 基准利率而自动调整	由兖矿集团担保
国家开发银行	220,000,000	-	2006 年 3 月 15 日至 2018 年 2 月 19 日	每年 12 月 31 日以中国人民银行同期基 准利率为准调整	由兖矿集团担保
减：一年内到期的长期借款	50,000,000	200,000,000			
一年后到期的长期借款	330,000,000	-			
	<u>380,000,000</u>	<u>200,000,000</u>			

30. 长期应付款

	<u>合并年末数</u> 人民币元	<u>合并年初数</u> 人民币元
应付济三矿采矿权价款(注 1)	52,991,760	66,239,560
改革专项发展基金(注 2)	447,372,175	269,945,150
安全生产费用(注 3)	22,345,810	91,461,646
山西煤矿安全生产费用(注 4)	7,861,986	-

	<u>530,571,731</u>	<u>427,646,356</u>
减：一年内到期长期应付款	43,455,596	104,709,446
一年后到期长期应付款	<u>487,116,135</u>	<u>322,936,910</u>
	<u>530,571,731</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 52(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 2007 年末前会全额支用上述年末余额。

注 4：根据山西省煤炭工业局依照国家相关规定下发的《煤炭生产安全费用提取使用的管理办法》，和顺天池按开采原煤量每吨 15 元计提安全生产费用用于煤矿安全生产直接相关的支出。公司预计在 2007 年末前会全额支用上述年末余额。

31. 股本

2006 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日股份变动情况如下：

	<u>年初数(股)</u>	<u>本次变动增减(股)</u> 股权分置	<u>年末数(股)</u>
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	<u>2,672,000,000</u>	<u>(2,672,000,000)</u>	<u>-</u>
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	<u>-</u>	<u>2,600,000,000</u>	<u>2,600,000,000</u>
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	<u>2,246,400,000</u>	<u>72,000,000</u>	<u>2,318,400,000</u>
四、股份总数	<u>4,918,400,000</u>	<u>-</u>	<u>4,918,400,000</u>

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：

	年初数(股)	本次变动增减(股) 资本公积转增股本	年末数(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

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。

上述投入的股本均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12月31日资本公积变动情况如下:

	合并			
	年初余额 人民币元	本年增加数 人民币元	本年减少数 人民币元	年末余额 人民币元
股本溢价	3,257,734,238	-	-	3,257,734,238
维简费转入(注)	1,607,746,553	213,479,995	-	1,821,226,548
合计	4,865,480,791	213,479,995	-	5,078,960,786

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

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。

33. 盈余公积

2006年1月1日至2006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	1,019,141,038	509,649,665	1,528,790,703
本年增加数	175,821,286	-	175,821,286
本年转入（出）数	509,649,665	(509,649,665)	-
年末余额	<u>1,704,611,989</u>	<u>-</u>	<u>1,704,611,989</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	249,548,146	124,774,073	374,322,219
年末余额	<u>1,019,141,038</u>	<u>509,649,665</u>	<u>1,528,790,703</u>

法定公积金可用于弥补公司的亏损，扩大公司生产经营或转增公司资本。

根据中华人民共和国财政部 2006 年 3 月 15 日颁发的财企[2006]67 号文《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。对于 2005 年 12 月 31 日的法定公益金结余，转作盈余公积金管理使用。

34. 未分配利润

	合并本年 人民币元	合并上年 人民币元
年初未分配利润	5,843,971,924	4,522,052,692
加：本年净利润	1,749,341,072	2,495,481,451
减：提取法定盈余公积	(1) 175,821,286	249,548,146
提取法定公益金	(2) -	124,774,073
可供股东分配的利润	7,417,491,710	6,643,211,924
减：应付股利 - 股东大会已批准的上年度现金股利	(3) 1,082,048,000	799,240,000
年末未分配利润	<u>6,335,443,710</u>	<u>5,843,971,924</u>
其中：资产负债表日后决议分配的现金股利	(4) 983,680,000	1,082,048,000

(1) 提取法定盈余公积

根据公司章程规定，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。

(2) 提取法定公益金

本公司自 2006 年 1 月 1 日起不再提取法定公益金。

(3) 本年度股东大会已批准的现金股利

2005 年度按已发行之股份 4,918,400,000 股(每股面值 1 元)计算, 以每十股向全体股东派发现金股利人民币 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。

(4) 资产负债表日后决议的利润分配情况

根据公司 2007 年 4 月 20 日董事会提议, 2006 年利润分配方案为以 2006 年末总股份 4,918,400,000 股(每股面值人民币 1 元)计算, 以每十股向全体股东派发年度现金股利人民币 1.2 元和现金特别股利人民币 0.8 元, 合计每十股派发现金股利人民币 2.0 元。

35. 主营业务收入

合并数

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
煤炭产品国内销售收入	9,972,289,601	8,885,946,648
煤炭产品出口销售收入	3,086,518,268	3,650,541,278
铁路运输服务收入	165,487,803	169,041,979
	<u>13,224,295,672</u>	<u>12,705,529,905</u>

公司数

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
煤炭产品国内销售收入	9,949,836,713	8,885,946,648
煤炭产品出口销售收入	2,972,108,821	3,650,541,278
铁路运输服务收入	165,487,803	169,041,979
	<u>13,087,433,337</u>	<u>12,705,529,905</u>

前五名客户销售收入总额为人民币 2,930,630,158 元, 占主营业务收入比例为 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。

36. 主营业务成本

合并数	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
煤炭产品销售成本(注)	6,689,030,352	5,803,337,413
铁路运输服务成本	101,503,526	103,782,505
	<u>6,790,533,878</u>	<u>5,907,119,918</u>

(注)煤炭产品销售成本列示如下:

	合并本年累计数 人民币元	合并上年累计数 人民币元
材料	1,317,418,286	1,134,166,366
工资	1,317,070,060	1,087,878,740
职工福利费	189,401,443	135,781,077
电力	334,581,508	279,990,861
折旧费	855,889,777	862,793,619
土地塌陷费	738,107,613	636,589,854
维修费	326,726,053	339,839,490
安全生产费用	283,883,240	277,241,872
改革专项发展基金	177,427,025	173,276,170
出口煤炭进项税转出	152,339,033	152,762,677
运输费用	106,527,780	97,548,212
其他	676,033,832	417,537,071
小计	6,475,405,650	5,595,406,009
维简费	213,624,702	207,931,404
合计	<u>6,689,030,352</u>	<u>5,803,337,413</u>

公司数

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
煤炭产品销售成本	6,439,852,359	5,804,613,330
铁路运输服务成本	101,503,526	103,782,505
	<u>6,541,355,885</u>	<u>5,908,395,835</u>

37. 主营业务税金及附加

	合并本年累计数 人民币元	合并上年累计数 人民币元
营业税	4,964,634	5,071,259
城市维护建设税	93,188,839	90,570,153
教育费附加	53,231,994	51,773,063
资源税	128,945,444	111,090,254
	<u>280,330,911</u>	<u>258,504,729</u>

38. 其他业务利润

	<u>合并本年累计数</u> 人民币元	<u>合并上年累计数</u> 人民币元
材料销售		
—收入	1,187,200,798	810,909,188
—成本	<u>1,137,577,616</u>	<u>774,159,646</u>
	<u>49,623,182</u>	<u>36,749,542</u>
其他		
—收入	46,922,887	33,767,202
—成本	<u>24,245,159</u>	<u>26,842,615</u>
	<u>22,677,728</u>	<u>6,924,587</u>
	<u><u>72,300,910</u></u>	<u><u>43,674,129</u></u>

39. 营业费用

	<u>合并本年累计数</u> 人民币元	<u>合并上年累计数</u> 人民币元
煤炭产品国内销售运费	358,413,521	268,033,858
煤炭产品出口销售运费	578,205,367	662,069,317
其他	<u>101,379,018</u>	<u>67,273,865</u>
	<u><u>1,037,997,906</u></u>	<u><u>997,377,040</u></u>

40. 财务费用

	<u>合并本年累计数</u> 人民币元	<u>合并上年累计数</u> 人民币元
利息支出	23,202,250	20,752,000
减：利息收入	78,055,613	85,970,245
汇兑损失(减：收益)	8,731,147	98,680,918
其他	<u>9,985,607</u>	<u>11,730,373</u>
	<u><u>(36,136,609)</u></u>	<u><u>45,193,046</u></u>

41. 投资收益

合并数	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
-----	----------------------	----------------------

短期投资收益

—委托贷款利息收入	-	5,743,756
长期投资收益		
—按成本法核算的被投资单位分派利润	6,311,225	4,464,780
—股权投资差额摊销	(2,116,921)	(1,116,151)
	<u>4,194,304</u>	<u>9,092,385</u>

公司数	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
-----	----------------------	----------------------

短期投资收益		
—委托贷款利息收入	40,328,833	5,743,756
长期投资收益		
—按权益法确认收益	(369,501,593)	(29,731,227)
—按成本法核算的被投资单位分派利润	6,311,225	4,464,780
—长期股权投资差额摊销	(2,116,921)	(1,116,151)
	<u>(324,978,456)</u>	<u>(20,638,842)</u>

42. 补贴收入

补贴收入系公司按商规函[2005]146号文取得的商务部给予公司用于关于资源类境外投资和对外经济合作项目前期费用支持的补贴收入人民币4,000,000元。

43. 营业外收入

	<u>合并本年累计数</u> 人民币元	<u>合并上年累计数</u> 人民币元
处理固定资产收益	5,915,662	2,007,090
其他	5,193,462	389,944
	<u>11,109,124</u>	<u>2,397,034</u>

44. 营业外支出

	<u>合并本年累计数</u> 人民币元	<u>合并上年累计数</u> 人民币元
处理固定资产损失	79,439,311	2,533,695
捐赠支出	543,000	4,002,788
罚款及其他支出	9,579,814	7,390,595
	<u>89,562,125</u>	<u>13,927,078</u>

45. 所得税

	<u>合并本年累计数</u> 人民币元	<u>合并上年累计数</u> 人民币元
公司本年应计所得税 (1)/(2)	1,284,833,595	1,371,716,644
公司补交所得税	-	42,462,677
子公司本年应计所得税	716,405	682,511
	<u>1,285,550,000</u>	<u>1,414,861,832</u>

(1) 公司本年应计所得税系按有关税法规定对本年税前会计利润作相应调整后得出的应纳税所得额的 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。因此本年度未就该项目进行所得税纳税调整。

46. 扣除非经常性损益后的净利润

	<u>合并本年累计数</u> 人民币元	<u>合并上年累计数</u> 人民币元
净利润	1,749,341,072	2,495,481,451
加/减：非经常性损益项目		
-处置固定资产产生的损益	73,523,649	526,605
-其他应扣除的营业外支出	10,122,814	11,393,383
-其他应扣除的营业外收入	(5,193,462)	(389,944)
-补贴收入	(4,000,000)	-
-委托投资损益	-	(5,743,756)
非经常性损益的所得税影响数	(24,160,067)	629,788
扣除非经常性损益后的净利润	<u>1,799,634,006</u>	<u>2,501,897,527</u>

47. 收到的其他与经营活动有关的现金

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
其他业务收入	394,798,307	102,929,417
营业外收入	5,193,463	389,944
利息收入	78,055,613	85,873,522
补贴收入	4,000,000	-
收回垫付款所收到的现金	454,220,837	399,645,497
合计	<u>936,268,220</u>	<u>588,838,380</u>

48. 支付的其他与经营活动有关的现金

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
营业费用及管理费用中的支付额	1,539,814,212	1,495,050,267
其他业务支出	362,956,628	94,318,481
其他	318,392,817	257,123,274
合计	<u>2,221,163,657</u>	<u>1,846,492,022</u>

49. 购买子公司

根据公司与兖矿集团签署的相关股权转让协议及补充协议，公司以人民币 733,346,200 元购买兖矿山西能化有限公司 98% 的股权。截至 2006 年 12 月 31 日，该款项已全额支付，并于 2006 年 11 月获得公司股东大会及国有产权交易部门的批准。该公司现已更名为兖煤山西能化有限公司。该项收购已于 2006 年 11 月正式完成。

所购买的子公司于购买日的财务状况：

	<u>购买日</u> 人民币元
流动资产	334,599,837
固定资产	436,543,184
工程物资	106,824,635
在建工程	85,607,393
无形资产	11,378,132
长期待摊费用	46,318,869
流动负债	(152,240,050)
长期负债	(338,974,652)
少数股东权益	(779,440)
净资产	529,277,908
少数股东权益	(10,585,558)
公司应享有的净资产份额	518,692,350
股权投资差额	214,653,850
合计	<u>733,346,200</u>
购买子公司产生的净现金流量：	
现金对价	733,346,200
减：所购买的子公司的银行存款和现金	289,142,324
	<u>444,203,876</u>

所购买的子公司自购买日至 2006 年 12 月 31 日止期间的经营成果：

	购买日至 2006 年 12 月 31 日 人民币元
主营业务利润	3,977,160
减：期间费用	12,942,198
营业亏损	(8,965,038)
加：营业外收入	964,304
少数股东损益	1,124,363
亏损总额	(6,876,371)
少数股东损益	(137,527)
公司应享有的亏损额	(6,738,844)

50. 现金及现金等价物

合并数	年末数 人民币元	年初数 人民币元
银行存款及现金余额(附注5)	6,028,060,759	7,278,972,385
减：银行保证金(注1)	117,585,327	36,550,789
现金余额	5,910,475,432	7,242,421,596

注 1：为资产负债表日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及用于开具信用证及银行承兑汇票的保证金。

公司数	年末数 人民币元	年初数 人民币元
银行存款及现金余额	5,615,399,136	6,297,641,649
减：银行保证金(注2)	15,503,032	-
现金余额	5,599,896,104	6,297,641,649

注 2：为资产负债表日存于银行用于开具信用证的保证金。

51. 分部资料

按业务分部

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	14,292,931,554	165,487,803	-	-	14,458,419,357
分部间营业收入	-	206,769,553	(206,769,553)	-	-
营业收入合计	14,292,931,554	372,257,356	(206,769,553)	-	14,458,419,357

二、销售成本：					
对外销售成本	8,131,184,038	101,503,526	-	-	8,232,687,564
分部间销售成本	-	140,494,286	(140,494,286)	-	-
销售成本合计	8,131,184,038	241,997,812	(140,494,286)	-	8,232,687,564
三、期间费用合计	2,676,273,070	116,506,683	(66,275,267)	393,736,027	3,120,240,513
四、营业利润合计	3,485,474,446	13,752,861	-	(393,736,027)	3,105,491,280
五、资产总额	14,742,002,743	933,986,515	-	7,218,144,145	22,894,133,403
六、负债总额	3,786,555,051	20,367,522	-	994,701,756	4,801,624,329

公司 90% 以上的资产均位于中国境内。

52. 关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地点	主营业务	与公司关系	经济性质	法定代表人
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
菏泽能化	山东菏泽	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	子公司之子公司	有限责任公司	-
山西能化	山西晋中	热电投资	子公司	有限责任公司	王希锁
和顺天池	山西晋中	煤炭采选	子公司之子公司	有限责任公司	王希锁
天浩化工	山西孝义	甲醇化工	子公司之子公司	有限责任公司	王希锁

(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

关联方名称	年初数 人民币元	本年增加数 人民币元	年末数 人民币元
兖矿集团	3,090,336,000	263,051,627	3,353,387,627
中兖贸易	2,100,000	-	2,100,000
兖煤航运	5,500,000	-	5,500,000
榆林能化	800,000,000	-	800,000,000
兖煤澳洲	191,285,954	211,996,000	403,281,954
澳思达	191,285,954	211,996,000	403,281,954
菏泽能化	600,000,000	-	600,000,000
山西能化	-	600,000,000	600,000,000
和顺天池	-	90,000,000	90,000,000
天浩化工	-	150,000,000	150,000,000

(三) 存在控制关系的关联方所持股份、权益及其变化

关联方名称	年初数		本年增加数		本年减少数		年末数	
	人民币元	%	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	211,996,000	-	-	-	403,281,954	100.00
澳思达	191,285,954	100.00	211,996,000	-	-	-	403,281,954	100.00
菏泽能化	574,000,000	95.67	-	-	-	-	574,000,000	95.67
山西能化	-	-	588,000,000	98	-	-	588,000,000	98.00
和顺天池	-	-	73,179,000	81.31	-	-	73,179,000	81.31
天浩化工	-	-	149,775,000	99.85	-	-	149,775,000	99.85

(四)公司与上述关联公司在本年发生了如下重大关联交易:

(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 2006 年 12 月 31 日，公司已为上述收购支付兖矿集团共计人民币 253,039 万元，包括收购价款人民币 245,090 万元和采矿权价款人民币 7,949 万元。其中，本年支付采矿权价款人民币 1,324.8 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 2007 年 12 月 31 日前支付第七期采矿权款人民币 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

	本年累计数 人民币千元	上年累计数 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	1,069,879	856,580
提供公用设备及设施收入		
- 兖矿集团及其控制的公司	-	29,000
材料及备件销售		
- 兖矿集团及其控制的公司	496,221	369,855
	<u>1,566,100</u>	<u>1,255,435</u>
采购 - 兖矿集团及其控制的公司	<u>458,329</u>	<u>341,935</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

	本年累计数 人民币千元	上年累计数 人民币千元
兖矿集团为公司及其子公司提供的工程服务:		
菏泽赵楼矿井建设工程	53,574	-
榆林甲醇项目土建工程	161,149	-
兖州煤业工伤救护中心	52,060	-
兖州煤业南屯厂外运煤系统	39,875	-
	<u>306,658</u>	<u>-</u>

以上交易的价格根据市场价或双方协议价格确定。

(d) 债权债务往来情况

科目	关联方名称	年末数 人民币元	年初数 人民币元
应收票据	兖矿集团及其控制的公司	57,195,006	7,495,158
应收账款	兖矿集团及其控制的公司	9,655,076	2,915,543
其他应收款(注)	兖矿集团及其控制的公司	39,919,268	49,153,257
预付账款	兖矿集团及其控制的公司	1,570,374	4,100,645
		<u>108,339,724</u>	<u>63,664,603</u>
应付账款	兖矿集团及其控制的公司	76,620,248	20,637,078
预收账款	兖矿集团及其控制的公司	58,022,475	52,533,644
其他应付款(注)	兖矿集团及其控制的公司	955,249,117	473,671,303
一年内到期的长期应付款 (参见附注 30 及 52(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 52(四)a)	兖矿集团及其控制的公司	39,743,960	52,991,760
		<u>1,142,883,600</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 年度及 2005 年度财务报表中已列支的上述款项分别为人民币 839,924 千元和人民币 685,252 千元。
- 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，详细情况如下：

	本年累计数 人民币千元	上年累计数 人民币千元
供电	349,095	351,313
维修及保养	246,841	197,624
技术支持及培训费	20,000	15,130
采矿权费用(注)	12,980	12,980
公用设施费	9,275	4,640
公路运输费	63,448	53,346
供气供暖费	26,000	11,020
房产管理费	86,200	37,200

子女就读费	40,800	16,600
其他	53,700	15,530
小计	<u>908,339</u>	<u>715,383</u>

注：根据公司与兖矿集团签订的采矿权协议，公司自1998年2月起前十年每年向兖矿集团支付人民币12,980千元的采矿权费用，用于补偿兖矿集团放弃下属五个矿的采矿权；十年后该项费用的具体金额将重新厘定。该项费用将支付至五个煤矿中最后一个煤矿的采矿权之年限止。

- 3) 2006年度及2005年度支付给关键管理人员的报酬(包括采用货币、实物形式和其他形式的工资、福利、奖金等)总额分别为人民币4,111,103元和人民币5,906,139元。
- 4) 2006年度及2005年度公司与兖矿集团为向同一独立第三方或同一政府部门采购同类商品、服务、缴纳费用和保险，相互之间存在代收代付款项的情况。上述代收代付款项主要在其他应付款中核算。

53. 资本承诺

	年末数 人民币千元	年初数 人民币千元
已签约但尚未于财务报表中确认的 -购建长期资产承诺	<u>1,221,884</u>	<u>920,907</u>

54. 资产负债表日后事项中的非调整事项

- 1、根据财政部第33号令和财会[2006]3号文《关于印发<企业会计准则第1号—存货>等38项具体准则的通知》的规定，公司于2007年1月1日起执行新的企业会计准则，并按《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》的要求对2007年1月1日资产负债表进行调整。本公司已根据新的企业会计准则并结合公司的实际情况厘定适当的会计政策，作出合理的会计估计，并经公司股东大会批准。对于采用新的企业会计准则而发生的会计政策变更对本公司2007年1月1日股东权益产生的影响，本公司业已编制新旧会计准则股东权益差异调节表并作为本财务报表补充资料予以披露。
- 2、2007年1月11日，公司和持有山西能化剩余2%股权的兖矿鲁南化肥厂签订协议，以人民币14,966,200元的价格收购其持有的2%的股权。产权过户手续已于2007年1月23日完成。至此兖州煤业已持有山西能化100%的股权。
- 3、2007年3月16日，中华人民共和国以第63号主席令颁布了《中华人民共和国企业所得税法》（以下简称“新企业所得税法”），并将于2008年1月1日起开始实施。届时公司及其子公司将按照新企业所得税法的规定计缴企业所得税。

55. 其他重要事项

根据兖矿集团与本公司签署的有关收购菏泽能化股权的补充协议，兖矿集团不可撤销地承

诺一旦获得赵楼矿井和万福矿井的采矿权，本公司有权在兖矿集团取得各矿井采矿权当日起 12 个月内向兖矿集团收购该等采矿权。此外，于 2006 年 6 月 30 日之前如因为(1)菏泽能化未能获得有关赵楼矿井及其选煤厂项目的土地使用权；(2)兖矿集团未能获得赵楼矿井的采矿权；(3)任何其他因素导致兖矿集团收购赵楼矿井采矿权的交易无法完成，公司有权向兖矿集团退还菏泽能化的 95.67% 股权。兖矿集团须向公司退还收购价款及在此期间公司向菏泽能化净投入的资金(如有)，以及按年利率 10% 计算的资金占用利息。截至 2007 年 3 月 5 日止，兖矿集团已经获得菏泽选煤厂土地使用权的国家批文，但尚有部分手续尚未完成，赵楼矿井的采矿权也已经于 2006 年 6 月 28 日获得。土地使用权和采矿权的最终转让手续将在 2007 年内完成。

56. 财务报表之批准

本公司的公司及合并财务报表于 2007 年 4 月 20 日已经本公司董事会批准。

* * *财务报表结束* * *

2006年12月31日止年度
补充资料

1、按国际财务报告准则编制的财务报表与按中国会计准则编制的财务报表的差异

本财务报表按中国会计准则编制，不同于按国际财务报告准则编制的财务报表。

于2006年12月31日，按中国会计准则编制的财务报表本年净利润为人民币1,749,341千元、净资产为人民币18,027,021千元，其与按国际财务报告准则编制的财务报表列报的本年净利润和净资产的主要差异如下：

	2006年度 净利润 人民币千元	2006年12月31日 净资产 人民币千元
按中国会计准则编制的财务报表列报的金额	1,749,341	18,027,021
按国际财务报告准则调整：		
—冲回计提的维简费	213,480	-
—冲回安全生产费用	209,555	652,823
—冲回改革专项发展基金	177,427	447,372
—递延所得税	(69,021)	(226,507)
—减少商誉转入利润	-	138,101
—设定利息	(3,171)	(116,391)
—冲回商誉摊销	16,007	31,013
—将开办费计入当期损益	80,051	(46,860)
—少数股东权益	(1,017)	61,961
—可供出售的投资的公允价值影响	-	33,961
—其他	(684)	(8,753)
按国际财务报告准则编制的财务报表列报的金额	2,371,968	18,993,741

2、全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	34.11%	34.98%	1.25	1.25
营业利润	17.22%	17.66%	0.63	0.63
净利润	9.70%	9.95%	0.36	0.36
扣除非经常损益后的净利润	9.98%	10.23%	0.37	0.37

3、资产减值准备明细表

项目	2006年1月1日		本年增加(转回)数		本年核销数		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	(19,716,674)	(9,860,444)	(78,602,888)	(78,602,888)	64,097,023	73,953,253
其中：应收账款	126,700,309	126,700,309	(16,650,357)	(16,680,546)	(78,602,888)	(78,602,888)	31,447,064	31,416,875
其他应收款	35,716,276	35,716,276	(3,066,317)	6,820,102	-	-	32,649,959	42,536,378

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

单位：人民币元

资产负债表项目	年末数		年初数	增减率	变动原因
	金额	占资产总额比例			
在建工程	2,197,521,485	10%	711,236,841	209%	注 1
其他应付款	1,760,353,295	8%	1,194,089,906	47%	注 2

利润及利润分配表项目	年末数		年初数	增减率	变动原因
	金额	占利润总额比例			
管理费用	2,118,379,216	70%	1,627,752,362	30	注 3

注 1：公司的 4 家子公司荷泽能化、榆林能化、山西能化、兖煤澳洲本年处于投资建设阶段，继续扩大基建方面的投入。其中山西能化在本年纳入合并范围，以上因素使得在建工程上升较多。

注 2：本年公司增加了较多的工程项目，也加大了机器设备方面的投入。年末挂账的未支付施工款和设备款的大幅上升造成了其他应付款的上升。

注 3：公司本年购入山西能化，同时兖煤澳洲在年末结束开办期，使得管理费用增长较多。

十一、备查文件目录

在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：

（一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

（四）在其他证券市场公布的年度报告。

承董事会命

董事长： 王信

2007 年 4 月 20 日

兖州煤业股份有限公司

2007 年 4 月 20 日

兖州煤业股份有限公司

2006年12月31日与2007年1月1日
新旧会计准则合并股东权益差异调节表及审阅报告

新旧会计准则合并股东权益差异调节表及审阅报告
2006年12月31日与2007年1月1日

<u>内容</u>	<u>页码</u>
审阅报告	1
新旧会计准则合并股东权益差异调节表	2
新旧会计准则合并股东权益差异调节表附注	3 - 5

审阅报告

德师报(审)(07)第[R0013]号

兖州煤业股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的兖州煤业股份有限公司(以下简称“兖州煤业”)按照附注二所述的编制基础编制的新旧会计准则合并股东权益差异调节表(以下简称“差异调节表”)。按照附注二所述的编制基础编制差异调节表是兖州煤业管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据中国证券监督管理委员会《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》(证监发[2006]136号)的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循了附注二所述的编制基础以及在必要时实施分析程序。审阅工作提供的保证程度低于审计，我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信上述差异调节表未能在所有重大方面按照附注二所述的编制基础编制。

此外，我们提醒差异调节表的使用者关注，如后附差异调节表中重要提示所述，兖州煤业差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日合并股东权益(新会计准则)与兖州煤业将在 2007 年度财务报表中列报的相应数据可能存在差异。为了更好地理解后附的差异调节表，后附的差异调节表应当与兖州煤业已审财务报表一并阅读。

德勤华永会计师事务所有限公司

中国·上海

中国注册会计师

张颖 陈颂

2007 年 4 月 20 日

新旧会计准则合并股东权益差异调节表

编制单位：兖州煤业股份有限公司

金额单位：人民币元

编号	项目名称	附注	金额
	2006年12月31日合并股东权益(现行会计准则)		18,144,467,562
1	长期股权投资差额		-
	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额		-
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额		-
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产		-
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等		-
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿		-
5	股份支付		-
6	符合预计负债确认条件的重组义务		-
7	企业合并	三、1	(293,120,780)
	其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值		(293,120,780)
	根据新准则计提的商誉减值准备		-
8	以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产以及可供出售金融资产	三、2	33,961,349
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-
10	金融工具分拆增加的权益		-
11	衍生金融工具		-
12	所得税	三、3	(11,207,245)
13	少数股东权益列报	三、4	65,488,512
	2007年1月1日合并股东权益(新会计准则)		17,939,589,398

重要提示：

兖州煤业股份有限公司(以下简称“公司”)于2007年1月1日起开始执行财政部于2006年颁布的《企业会计准则》(以下简称“新会计准则”),目前公司正在评价执行新会计准则对公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响,在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后,公司在编制2007年度财务报表时可能对编制“新旧会计准则合并股东权益差异调节表”(以下简称“差异调节表”)时所采用相关会计政策或重要认定进行调整,从而可能导致差异调节表中列报的2007年1月1日合并股东权益(新会计准则)与2007年度财务报表中列报的相应数据之间存在差异。

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分。

王信
企业负责人

吴玉祥
主管会计工作负责人

赵青春
会计机构负责人

新旧会计准则合并股东权益差异调节表附注

一、编制目的

兖州煤业股份有限公司(以下简称“公司”)自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则(以下简称“新会计准则”)。为分析并披露执行新会计准则对公司合并财务状况的影响,根据中国证券监督管理委员会证监发[2006]136 号文《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》(以下简称“通知”),公司编制了 2006 年 12 月 31 日合并股东权益(现行会计准则)与 2007 年 1 月 1 日合并股东权益(新会计准则)差异调节表(以下简称“差异调节表”)。

二、编制基础

差异调节表系根据《企业会计准则第 38 号 - 首次执行企业会计准则》第五条至第十九条及相关会计准则指南和通知的有关规定,结合公司及其子公司的自身特点和具体情况,以 2006 年度的合并财务报表为基础,依据重要性原则编制。具体项目的调整参见本差异调节表附注三。

此外按照现行会计准则,少数股东权益于合并财务报表中在负债和股东权益之间单独列报,而新会计准则要求将少数股东权益作为一项股东权益列报,该列报方式的变化对合并股东权益的影响亦已在差异调节表中单列项目反映。

公司 2006 年 12 月 31 日的合并股东权益(现行会计准则)的金额取自公司按照现行企业会计准则和《企业会计制度》(以下简称“现行会计准则”)编制的 2006 年 12 月 31 日合并资产负债表。该报表业经德勤华永会计师事务所有限公司审计,并于 2007 年 4 月 20 日出具了无保留意见的审计报告(德师报(审)(07)第[]号)。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见公司 2006 年度财务报告。

三、主要项目附注

1、企业合并

按照现行会计准则，企业合并形成的商誉按一定期限平均摊销计入损益。按照新会计准则，同一控制下的企业合并不再产生商誉，非同一控制下的企业合并形成的商誉不再摊销，但需在每个会计年度以及在有减值迹象时进行减值测试。

公司冲销了 2006 年 12 月 31 日尚未摊销完毕的同一控制下的企业合并形成的商誉，并对非同一控制下的企业合并形成的商誉，按新会计准则进行减值测试，由此调减公司 2007 年 1 月 1 日合并股东权益人民币 293,120,780 元。明细如下：

项目	调减金额 人民币元
冲销同一控制下企业合并形成的商誉	293,120,780
其中：合并兖煤菏泽能化有限公司形成的商誉	9,006,930
合并兖煤山西能化形成的商誉	214,653,850
购买铁路运输资产形成的商誉	69,460,000
合计	<u>293,120,780</u>

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产

按照现行的会计准则，短期投资期末以成本与市价孰低计量。按照新会计准则，金融资产应当在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，或持有至到期投资，或可供出售金融资产。初始确认金融资产应当按照公允价值计量。期末，可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，应当直接计入所有者权益。因此，调增公司 2007 年 1 月 1 日合并股东权益人民币 33,961,349 元。

3、所得税

按照现行会计准则，公司采用应付税款法核算所得税费用。按照新会计准则，公司采用资产负债表债务法核算企业所得税，并以预计很可能获得的用来抵扣可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

由于 2007 年 1 月 1 日确认了相应的递延所得税资产/负债，由此调减公司 2007 年 1 月 1 日合并股东权益人民币 11,207,245 元。

三、主要项目附注 - 续

4、少数股东权益列报

按照现行会计准则，少数股东权益于合并财务报表中在负债和股东权益之间单独列报，而新会计准则要求将少数股东权益作为一项股东权益列报。由此调增公司 2007 年 1 月 1 日合并股东权益人民币 65,488,512 元。

* * * 差异调节表结束 * * *