

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發佈任何聲明，並明確表示概不就因本公告全部或任何部分內容而產生或依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



兗州煤業股份有限公司
YANZHOU COAL MINING COMPANY LIMITED

(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：1171)

截至 12 月 31 日止的 2012 年度業績公告

本公司董事會欣然宣佈本公司及其附屬公司截至 2012 年 12 月 31 日止之經審計的 2012 年度業績。該年度業績已經公司董事會審計委員會審閱。本公告列載本公司 2012 年度報告全文，並符合香港聯合交易所有限公司證券上市規則中有關年度業績初步公告附載的資料之要求。本公司 2012 年度業績可於香港聯交所的網站 www.hkexnews.hk 及本公司的網站 www.yanzhoucoal.com.cn 閱覽。

於本公佈日期，公司董事為李位民先生、王信先生、張英民先生、石學讓先生、吳玉祥先生、張寶才先生及董雲慶先生、而本公司的獨立非執行董事為王顯政先生、程法光先生、王小軍先生及薛有志先生。



釋義及重大風險提示

一、釋義

於本年報內，除非文義另有所指，以下詞語具有下列涵義：

「兗州煤業」、「公司」、「本公司」	指	兗州煤業股份有限公司，於1997年依據中國法律成立的股份有限公司，其H股、美國存託股份及A股分別在香港聯合交易所、紐約證券交易所及上海證券交易所上市；
「集團」、「本集團」	指	本公司及其附屬公司；
「兗礦集團」、「控股股東」	指	兗礦集團有限公司，於1996年依據中國法律改制設立的有限責任公司，為本公司的控股股東，於本報告期末持有本公司52.86%股權；
「榆林能化」	指	兗州煤業榆林能化有限公司，於2004年依據中國法律成立的有限責任公司，主要負責本公司於陝西省60萬噸甲醇項目的生產運營，是本公司的全資子公司；
「荷澤能化」	指	兗煤荷澤能化有限公司，於2004年依據中國法律成立的有限責任公司，主要負責本公司於山東省荷澤市巨野煤田煤炭資源開發業務，是本公司的控股子公司，本公司持有其98.33%股權；
「山西能化」	指	兗州煤業山西能化有限公司，於2002年依據中國法律成立的有限責任公司，主要負責本公司於山西省投資項目的管理，是本公司的全資子公司；
「天池能源」	指	山西和順天池能源有限責任公司，於1999年依據中國法律成立的有限責任公司，主要負責天池煤礦的生產運營，是山西能化的控股子公司，山西能化持有其81.31%股權；



「天浩化工」	指	山西天浩化工股份有限公司，於2002年依據中國法律成立的股份有限公司，主要負責本公司於山西省10萬噸甲醇項目的生產運營，是山西能化的控股子公司，山西能化持有其99.89%股權；
「華聚能源」	指	山東華聚能源股份有限公司，於2002年依據中國法律成立的股份有限公司，主要從事利用採煤過程中產生的煤矸石及煤泥進行火力發電及供熱業務，是本公司的控股子公司，本公司持有其95.14%股權；
「鄂爾多斯能化」	指	兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司，於2009年依據中國法律成立的有限責任公司，主要負責本公司在內蒙古自治區的煤炭資源開發與煤化工項目開發業務，是本公司的全資子公司；
「昊盛公司」	指	內蒙古昊盛煤業有限公司，於2010年依據中國法律成立的有限責任公司，主要負責本公司於內蒙古自治區鄂爾多斯市石拉烏素煤礦項目開發工作，是本公司的控股子公司，本公司持有其74.82%股權；
「兗煤澳洲」	指	兗州煤業澳大利亞有限公司，於2004年依據澳大利亞法律成立的有限公司，其股份在澳大利亞證券交易所上市，是本公司的控股子公司，本公司持有其約78%股權；
「澳思達公司」	指	澳思達煤礦有限公司，於2004年依據澳大利亞法律成立的有限公司，主要從事煤炭生產、加工、洗選、營銷等經營活動，是兗煤澳洲的全資子公司；
「兗煤資源」	指	兗煤資源有限公司(原菲利克斯資源有限公司)，是依據澳大利亞法律成立的有限公司，主要從事煤炭開採、營銷和勘探，是兗煤澳洲的全資附屬公司；



釋義及重大風險提示

「格羅斯特」	指	格羅斯特煤炭有限公司，是依據澳大利亞法律成立的有限公司，於2012年6月與兗煤澳洲完成合併交易，成為兗煤澳洲的全資子公司；
「兗煤國際」	指	兗煤國際(控股)有限公司，於2011年依據香港法律成立的有限公司，是本公司的全資子公司；
「鐵路資產」	指	本公司位於山東省濟寧市的煤炭運輸專用鐵路資產；
「H股」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的境外上市外資股，在香港聯合交易所上市；
「A股」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的內資股，在上海證券交易所上市；
「美國存託股份」	指	本公司在美國紐約證券交易所發行上市的美國存託股份，每份美國存託股份代表10股H股；
「中國」	指	中華人民共和國；
「中國會計準則」	指	中國財政部頒發的企業會計準則(2006)及有關講解；
「中國證監會」	指	中國證券監督管理委員會；
「香港上市規則」	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則；
「香港聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司；



「上交所」	指	上海證券交易所；
「章程」	指	本公司章程；
「股東」	指	本公司股東；
「董事」	指	本公司董事；
「董事會」	指	本公司董事會；
「監事」	指	本公司監事；
「元」	指	人民幣元，除非文義另有所指。

二、重大風險提示

公司已在本年報中披露了本集團面臨的主要風險、影響及對策，詳情請見本年報「第四章董事會報告」中的相關內容，敬請投資者予以關注。



第二章 業績概覽

一、業務概況

	單位	2012年	2011年	增減	增減幅(%)
1、煤炭業務					
原煤產量	千噸	67,812	55,676	12,136	21.80
商品煤產量	千噸	61,937	50,911	11,026	21.66
商品煤銷量	千噸	94,148	64,250	29,898	46.53
2、鐵路運輸業務					
貨物運量	千噸	17,519	18,089	-570	-3.15
3、煤化工業務					
甲醇產量	千噸	572	532	40	7.52
甲醇銷量	千噸	574	529	45	8.51
4、電力業務					
發電量	萬千瓦時	115,519	136,705	-21,186	-15.50
售電量	萬千瓦時	85,640	93,265	-7,625	-8.18
5、熱力業務					
熱力產量	萬蒸噸	144	128	16	12.50
熱力銷量	萬蒸噸	23	17	6	35.29

二、財務摘要

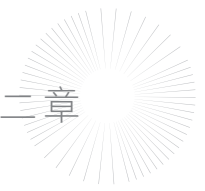
(按國際財務報告準則編製)

本財務摘要依據本集團2008年至2012年經審計的綜合損益表、綜合資產負債表和綜合現金流量表中所列示財務資料而編製。

(一)業績

	截至12月31日止年度				
	2012年 (千元)	2011年 (千元)	2010年 (千元)	2009年 (千元)	2008年 (千元)
銷售收入	58,146,184	47,065,840	33,944,252	20,677,138	25,287,423
毛利	12,813,283	18,785,790	15,057,631	9,130,357	12,451,493
利息費用	(1,448,679)	(839,305)	(603,343)	(45,115)	(38,360)
除所得稅前收益	6,346,182	12,520,986	12,477,335	5,685,806	8,865,228
公司股東應佔					
本期淨收益	6,218,969	8,928,102	9,281,386	4,117,322	6,488,908
每股收益	1.26元	1.82元	1.89元	0.84元	1.32元
每股股息 ^註	0.36元	0.57元	0.59元	0.25元	0.40元

註：2012年度每股股息為建議宣派之股息。



匯兌損益對公司股東應佔本期淨收益影響情況表：

單位：千元

	2012年	2011年	增減幅(%)
匯兌損益	714,166	518,554	37.72
匯兌損益對淨收益的影響	407,118	363,695	11.94

(二) 資產及負債

	12月31日				
	2012年 (千元)	2011年 (千元)	2010年 (千元)	2009年 (千元)	2008年 (千元)
流動資產淨值	1,659,691	(4,290,365)	14,147,492	9,590,547	9,697,406
物業、機器及設備淨值	39,503,103	31,273,824	19,874,615	18,877,134	14,149,446
總資產	122,702,323	97,151,591	72,755,864	62,432,591	32,338,631
總借款	40,996,382	34,457,820	23,015,758	22,509,841	258,000
公司股東應佔股東權益	45,826,356	42,634,490	37,331,886	29,151,807	26,755,124
每股淨資產	9.32元	8.67元	7.59元	5.93元	5.44元
淨資產回報率(%)	13.57	20.94	24.86	14.12	24.25



第二章 業績概覽

(三) 現金流量表摘要

	截至12月31日止年度				
	2012年 (千元)	2011年 (千元)	2010年 (千元)	2009年 (千元)	2008年 (千元)
經營業務所得現金淨額	6,503,610	17,977,276	5,399,804	6,520,131	7,095,477
現金與現金等值項目 淨增加(減少)	4,461,375	1,807,278	(1,845,074)	180,934	4,082,320
每股經營活動產生的 現金流量淨額	1.32元	3.66元	1.10元	1.33元	1.44元

註：

- 1、本集團於2012年增加合併了山東煤炭交易中心有限公司(「山東煤炭交易中心」)財務報表；於2011年增加合併了兗煤國際財務報表；於2009年增加合併了華聚能源、兗煤資源和鄂爾多斯能化財務報表。
- 2、對本集團經營成果及資產構成無重大影響的附屬公司，如山東兗煤航運有限公司(「兗煤航運」)、山東煤炭交易中心等，本報告不再對其單獨列示分析。



2012年，受全球經濟持續疲軟、中國經濟增速放緩影響，煤炭供需形勢發生逆轉，煤炭價格快速下滑，給本集團帶來較大的經營壓力。面對複雜嚴峻的經濟形勢和市場劇烈變化，本集團主動應對，通過動態調整經營策略、提升運營管控能力、嚴控成本費用增長等措施，整體保持了穩健發展態勢。

報告期內，完成原煤產量6,781萬噸，同比增長21.8%；商品煤產量6,194萬噸，同比增長21.7%；銷售煤炭9,415萬噸，同比增長46.5%。生產甲醇57萬噸，同比增長7.5%；銷售甲醇57萬噸，同比增長8.5%；實現銷售收入581.462億元，同比增長23.5%；實現公司股東應佔本期淨收益62.190億元，同比下降30.3%。



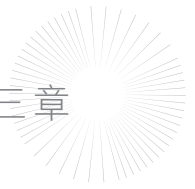
第三章 董事長報告書

優化生產組織，努力挖掘生產潛能，煤炭產量實現較快增長。省內礦井克服壓煤村莊搬遷難度大、生產接續緊張、現場條件困難等不利因素，完成原煤產量 3699 萬噸，發揮了穩產穩效作用。省外礦井通過以銷定產實現原煤產量 822 萬噸，境外礦井通過產能整合實現原煤產量 2260 萬噸，省外和境外礦井產量合計佔比達到公司總產量的 45.45%，為公司產量快速提高發揮了重要作用，標志著公司發展三地經營格局已經形成。

積極應對市場變化，靈活實施營銷創效策略，煤炭銷量實現逆勢增長。堅持「淡季保銷量、旺季增效益」和「讓利不讓市場、調價不賒銷」創效策略，把握市場走勢，靈活調整產品結構和銷售價格，實現市場回升領漲上調、市場下滑滯後回調，確保了公司經濟效益最大化。控股設立山東煤炭交易中心、山東兗煤日照港儲配煤公司，構建了公司煤炭交易和儲配煤銷售新平臺。

加強運營管控，強化成本和資金管理，營運能力不斷提升。堅持把內涵挖潛、降本提效作為應對危機的有力舉措。通過優化投資、成本結構，嚴控預算、單耗和費用，有效控制了成本費用的上漲。加強資金預算管理，嚴格資金籌集、計劃和使用過程管控，資金使用效率進一步提高。優化負債結構，通過以長債置換短債、低息置換高息的方式，降低有息負債率和財務費用。公司債務維持在合理、可控水平。

加大資本運作和戰略資源開發力度，企業可持續發展能力不斷增強。兗煤澳洲與格羅斯特煤炭公司實現合併上市，成為澳大利亞最大的獨立煤炭上市公司，兗州煤業成為中國首家擁有四地上市平臺的煤炭公司；收購北宿煤礦、楊村煤礦整體資產；公司煤炭資源儲備和產能進一步增加。內蒙古鄂爾多斯轉龍灣煤礦、石拉烏素煤礦、營盤壕煤礦開工建設前期準備工作加快推進，60 萬噸甲醇項目全面轉入設備安裝階段。加拿大鉀礦項目前期勘探揭露的鉀礦資源賦存條件和品位優良，顯示出良好的開發前景。低成本發行 10 億美元和 50 億元人民幣公司債，為公司在境內外運營發展提供了資金支持。



積極履行社會責任，公司發展環境和諧穩定。加強安全管理，公司連續六年原煤生產百萬噸死亡率為零，保持國內領先、國際先進水平。注重生態文明，大力發展低碳經濟，加強資源節約和環境保護。加大技術研發投入，科技創新能力不斷提高。關心職工生活，維護職工合法權益。努力回報社會，促進了區域經濟快速發展、社會和諧穩定和公司員工全面發展。

公司董事會建議：按一貫堅持的派息政策向股東派發2012年度現金股利人民幣17.706億元(含稅)，即每股人民幣0.36元(含稅)。

2013年，世界經濟復蘇乏力，國內經濟環境複雜，預計國內外煤炭市場供需關係將保持總體寬鬆，煤炭價格將平緩波動。中國政府加強和改善宏觀調控，積極擴大國內需求，加大經濟結構戰略性調整力度，積極穩妥推進城鎮化等，對煤炭相關行業的拉動作用將會逐漸顯現。煤炭產業集中度不斷提高和煤炭價格全面市場化，將有利於規範市場行為，促進行業可持續、健康發展。

公司董事會確定2013年經營目標是：煤炭銷售計劃8985萬噸，其中：公司3480萬噸，山西能化120萬噸，菏澤能化260萬噸，鄂爾多斯能化600萬噸，兗煤澳洲1496萬噸，兗煤國際529萬噸，貿易煤量2500萬噸。甲醇銷售計劃55萬噸。

為實現上述經營目標，本集團2013年將重點做好以下工作：

優化調整發展規劃，實現發展方式轉型升級。根據形勢變化和國家產業政策，對公司發展模式和發展目標作出適應性調整。統籌優化內涵挖潛與外延擴張、產業運作與資本運營、發展速度與發展質量的關係，更加注重速度、質量和效益相統一，逐步實現發展模式由規模擴張型向質量效益型轉變。力爭在「十二五」末，把兗州煤業建成資產規模過千億、煤炭生產經營總量過億噸、營業收入過千億的「三億」跨國企業集團。

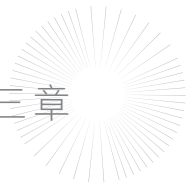


第三章 董事長報告書

深入推進管理創新，通過強化管理挖潛力、增效益。樹立「管理創造價值」理念，不斷提升管理水平，實現企業高質高效發展。加強財務管理，構建國際國內一體化財務管理體系，實現資金集中管理、統一籌集，壓縮管理費用，降低財務成本，防範財務風險。加強資金預算管理，大力壓縮非生產性和低效益性投入。深入實施挖潛增效、降本提效，大力壓縮各類費用支出，實現成本有效控制。2013年，力爭噸煤銷售成本保持2012年度水平。增強資金籌集保障能力，建立資金預警機制，確保資金鏈安全。完善現金池管理模式，實現發展資金實時歸集和優化配置。

實施「存量、增量、減量」發展舉措，提升公司發展質量。優化資源要素配置，實現存量挖效益、增量增效益、減量減虧損。優化煤炭生產組織，做到省內礦井穩產挖潛、提質提效，省外礦井以銷促產、量效並舉，境外礦井釋放有效產能、適度壓縮低效產能。加強項目管理，適度壓縮資本性支出。按照「有進有退、有保有壓、有急有緩、有序推進」的原則，重點保障經濟效益前景好、投資見效快的項目，控制短期內難以見效項目的資金投入，實現資源優勢向規模優勢和效益優勢轉化。加快處置低效無效資產，集中優勢資源要素發展優勢產業和產品。

完善營銷體系，提升產品創效能力。構建國際化營銷體系，實現區域產品互補、境內外資源優先向高價位市場集中。與國際一流企業合資合作建立戰略聯盟，提升產品營銷控制能力和全球資源配置能力。發揮多元煤種優勢，提升品種優化能力。省內礦井持續加大高附加值精煤和塊煤銷售；省外礦井細分煤炭品種銷售；境外礦井實施煤種優化配比銷售。利用國內營銷資源優勢，鞏固提升現有市場，開拓兗煤澳洲煤炭產品國內銷售市場。



加強境外資產運營管控，實現境內境外同步有序發展。完善境外公司法人治理結構，健全內控體系和經營管理體系，確保境外資產保值增值。加快兗煤澳洲人員、資產和運力等資源優化整合，儘快發揮最大協同效應。加強財務管控，壓縮可控費用。推廣示範礦井精益成本管理模式，全面做好降本控費和增盈增效。探索制定低效礦井關停方案，確保實現減損提效。做好莫拉本煤礦擴產、艾詩頓東南露天項目開發工作，提升後續發展潛能。積極拓展低成本資金籌集渠道，有效降低高負債風險。認真研判國際匯率市場走勢，綜合運用套期保值、外匯期貨等手段規避匯兌損益風險。審慎研究兗煤澳洲股權減持和CVR處置方式。

加強運營風險管控，提高公司運行質量。加強安全生產管理，強化安全制度落實和基層基礎建設，為公司創業發展提供首要保障。完善公司治理制度和運行機制，規避上市運行風險。持續完善內部控制業務流程和制度，健全境內外子公司風險管理體系。強化運營發展風險防範，重點做好戰略、投資、市場、財務和法律風險的控制規避。

面對複雜嚴峻的經濟形勢，本集團將全面加強各項管理工作，採取更加有力的舉措應對挑戰，力爭在困難形勢下實現公司穩健向上發展，為股東創造良好的價值回報。

承董事會命

董事長
李位民

中國，鄒城，2013年3月22日



第四章 董事會報告

一、管理層討論與分析

(一) 行業、產品或地區經營情況分析

1、主營業務分行業情況

	銷售收入 (千元)	銷售成本 (千元)	毛利率 (%)	銷售收入 比上年增減 (%)	銷售成本 比上年增減 (%)	毛利率比 上年增減
1、煤炭業務	56,200,600	41,598,661	25.98	24.39	63.91	減少17.85個 百分點
2、鐵路運輸業務	464,068	362,879	21.80	-2.68	4.65	減少5.48個 百分點
3、煤化工業務	1,117,952	911,203	18.49	5.53	-2.05	增加6.31個 百分點
4、電力業務	323,646	330,803	-2.21	-1.32	-8.74	增加8.31個 百分點
5、熱力業務	39,918	25,130	37.05	95.04	82.41	增加4.36個 百分點



2、各業務分部經營情況

(1) 煤炭業務

① 煤炭產量

2012年本集團生產原煤6,781萬噸，同比增加1,214萬噸或21.8%；生產商品煤6,194萬噸，同比增加1,103萬噸或21.7%。煤炭產量的增加主要是由於：①鄂爾多斯能化煤炭產量因2011年7月收購文玉煤礦而增加；②澳大利亞煤炭產量因2011年8月和2011年12月收購坎貝唐斯煤礦和普力馬煤礦，以及2012年7月合併格羅斯特而增加。



第四章 董事會報告

2012年本集團煤炭產量如下表：

	2012年 (千噸)	2011年 (千噸)	增減 (千噸)	增減幅 (%)
一、原煤產量	67,812	55,676	12,136	21.80
1、公司	34,291	33,993	298	0.88
2、山西能化	1,358	1,243	115	9.25
3、荷澤能化	2,700	3,000	-300	-10.00
4、鄂爾多斯能化	6,864	4,382	2,482	56.64
5、兗煤澳洲	19,323	13,058	6,265	47.98
6、兗煤國際	3,276	-	3,276	-
二、商品煤產量	61,937	50,911	11,026	21.66
1、公司	34,222	33,845	377	1.11
2、山西能化	1,341	1,226	115	9.38
3、荷澤能化	2,375	1,885	490	25.99
4、鄂爾多斯能化	6,860	4,382	2,478	56.55
5、兗煤澳洲	14,196	9,573	4,623	48.29
6、兗煤國際	2,943	-	2,943	-

註：根據兗煤澳洲與格羅斯特合併交易安排，兗煤澳洲於2012年6月22日將持有的新泰克資源公司、普力馬煤礦公司等權益，剝離給本公司的全資子公司—兗煤國際。

② 煤炭價格與銷售

受全球經濟持續低迷影響，2012年國內外煤炭需求不振，本集團煤炭銷售平均價格同比下降。

2012年本集團銷售煤炭9,415萬噸，同比增加2,990萬噸或46.5%，其中對內銷售煤炭115萬噸，對外銷售煤炭9,300萬噸。煤炭銷量增加主要是由於：①外購煤銷量同比增加1,911萬噸；②澳大利亞煤炭銷量同比增加726萬噸；③鄂爾多斯能化煤炭銷量同比增加246萬噸。

2012年本集團實現煤炭業務銷售收入564.198億元，同比增加109.513億元或24.1%，其中對內銷售煤炭實現的銷售收入為2.192億元，對外銷售煤炭實現的銷售收入為562.006億元。



2012年本集團煤炭銷售情況如下表：

	2012年			2011年		
	銷量 (千噸)	銷售價格 (元/噸)	銷售收入 (千元)	銷量 (千噸)	銷售價格 (元/噸)	銷售收入 (千元)
一、公司						
1號精煤	385	918.01	353,044	534	1,101.80	587,940
2號精煤	9,042	889.09	8,039,465	8,950	1,047.35	9,373,427
3號精煤	2,540	719.94	1,829,062	2,222	886.10	1,969,270
國內銷售	2,533	719.11	1,821,598	2,208	885.41	1,954,963
出口	7	1,005.44	7,464	14	991.20	14,307
塊煤	1,245	894.04	1,112,882	1,786	1,032.96	1,845,488
精煤小計	13,212	857.87	11,334,453	13,492	1,021.03	13,776,125
國內銷售	13,205	857.79	11,326,989	13,478	1,021.07	13,761,818
出口	7	1,005.44	7,464	14	991.20	14,307
經篩選原煤	14,190	507.09	7,195,389	13,495	497.52	6,714,035
混煤及其他	6,541	345.46	2,259,530	6,289	371.69	2,337,540
公司合計	33,943	612.49	20,789,372	33,276	686.01	22,827,700
國內銷售	33,936	612.40	20,781,908	33,262	685.87	22,813,393
二、山西能化	1,343	349.59	469,529	1,223	467.67	572,118
經篩選原煤	1,343	349.59	469,529	1,223	467.67	572,118
三、荷澤能化	2,292	725.37	1,662,511	2,004	912.86	1,829,190
2號精煤	1,183	1,043.33	1,234,364	1,211	1,215.18	1,471,007
經篩選原煤	-	-	-	37	529.84	19,747
混煤及其他	1,109	386.12	428,147	756	447.66	338,436
四、鄂爾多斯能化	6,834	237.28	1,621,664	4,379	290.71	1,272,974
經篩選原煤	6,834	237.28	1,621,664	4,379	290.71	1,272,974
五、兗煤澳洲	14,350	647.81	9,295,942	10,060	929.80	9,353,371
半硬焦煤	506	745.13	377,352	914	1,119.37	1,023,157
半軟焦煤	1,124	932.37	1,048,103	1,049	1,257.53	1,319,597
噴吹煤	2,056	932.80	1,917,568	2,333	1,281.06	2,988,916
動力煤	10,663	558.25	5,952,919	5,764	697.85	4,021,701
六、兗煤國際	2,965	335.35	994,334	-	-	-
動力煤	2,965	335.35	994,334	-	-	-
七、外購煤	32,421	665.82	21,586,478	13,308	722.34	9,613,157
八、本集團總計	94,148	599.27	56,419,830	64,250	707.68	45,468,510



影響煤炭業務銷售收入變動因素分析如下表：

	煤炭銷量 變化影響 (千元)	煤炭銷售價 格變化影響 (千元)
公司	457,161	-2,495,489
山西能化	55,992	-158,581
菏澤能化	263,048	-429,727
鄂爾多斯能化	713,831	-365,141
兗煤澳洲	3,989,128	-4,046,557
兗煤國際	994,334	-
外購煤	13,805,756	-1,832,435

本集團煤炭產品銷售主要集中於中國、日本、韓國和澳大利亞等市場。

2012年本集團按地區分類的煤炭銷售情況如下表：

	2012年		2011年	
	銷量 (千噸)	銷售收入 (千元)	銷量 (千噸)	銷售收入 (千元)
一、中國	77,857	46,799,947	54,907	36,703,845
華東地區	67,496	42,835,380	38,404	28,464,134
華南地區	109	76,070	258	211,355
華北地區	7,875	2,957,591	5,600	2,449,572
其他地區	2,377	930,906	10,645	5,578,784
二、日本	2,220	1,770,474	1,646	1,972,416
三、韓國	3,410	2,394,165	4,618	4,030,336
四、澳大利亞	5,838	2,297,615	271	270,985
五、其他	4,823	3,157,629	2,808	2,490,928
六、本集團總計	94,148	56,419,830	64,250	45,468,510

本集團煤炭產品大部分銷往電力、冶金和化工等行業。



2012年本集團按行業分類的煤炭銷售情況如下表：

	2012年		2011年	
	銷量 (千噸)	銷售收入 (千元)	銷量 (千噸)	銷售收入 (千元)
一、電力	19,712	8,229,997	15,719	8,874,978
二、冶金	5,568	4,902,677	6,335	6,445,726
三、化工	8,644	6,829,988	1,908	1,740,606
四、其他	60,224	36,457,168	40,288	28,407,200
五、本集團總計	94,148	56,419,830	64,250	45,468,510

③ 煤炭銷售成本

2012年本集團煤炭業務銷售成本為415.987億元，同比增加162.201億元或63.9%。主要是由於：(1)外購煤銷量增加使銷售成本增加119.740億元；(2)兗煤澳洲銷量增加使銷售成本增加19.988億元。

按經營主體分類的煤炭業務銷售成本情況如下表：

	單位	2012年	2011年	增減	增減幅(%)
公司					
銷售成本總額	千元	10,671,549	9,601,126	1,070,423	11.15
噸煤銷售成本	元/噸	314.40	288.53	25.87	8.97
山西能化					
銷售成本總額	千元	416,374	407,001	9,373	2.30
噸煤銷售成本	元/噸	310.02	332.70	-22.68	-6.82
荷澤能化					
銷售成本總額	千元	1,256,934	1,300,670	-43,736	-3.36
噸煤銷售成本	元/噸	548.42	649.10	-100.68	-15.51
鄂爾多斯能化					
銷售成本總額	千元	1,150,457	694,435	456,022	65.67
噸煤銷售成本	元/噸	168.34	158.59	9.75	6.15
兗煤澳洲					
銷售成本總額	千元	6,286,828	4,288,057	1,998,771	46.61
噸煤銷售成本	元/噸	438.12	426.27	11.85	2.78
兗煤國際					
銷售成本總額	千元	645,157	-	-	-
噸煤銷售成本	元/噸	217.59	-	-	-
外購煤					
銷售成本總額	千元	21,522,897	9,548,869	11,974,028	125.40
噸煤銷售成本	元/噸	663.86	717.53	-53.67	-7.48



2012年公司煤炭業務銷售成本為106.715億元，同比增加10.704億元或11.2%；噸煤銷售成本為314.40元，同比增加25.87元或9.0%。主要是由於：(1)員工工資增加影響噸煤銷售成本增加18.55元；(2)物價上漲使材料費增加，影響噸煤銷售成本增加2.43元；(3)自2012年1月1日起，本部各礦採礦權攤銷增加，影響噸煤銷售成本增加1.59元。

2012年鄂爾多斯能化、兗煤澳洲和外購煤銷售成本總額同比大幅增加，主要是由於煤炭銷量同比增加所致。

(2) 鐵路運輸業務

2012年公司鐵路資產完成貨物運量1,752萬噸，同比減少57萬噸或3.2%。實現鐵路運輸業務收入(按離礦價結算並由客戶承擔礦區專用鐵路資產運費的貨物運量實現的收入)4.641億元，同比減少12,784千元或2.7%。鐵路運輸業務成本為3.629億元，同比增加16,130千元或4.7%。

(3) 煤化工業務

2012年本集團甲醇業務經營情況如下：

	甲醇產量(千噸)			甲醇銷量(千噸)		
	2012年	2011年	增減幅(%)	2012年	2011年	增減幅(%)
1、榆林能化	552	459	20.26	552	457	20.79
2、山西能化	20	73	-72.60	22	72	-69.44

註：因原料供應短缺，山西能化甲醇項目已於2012年4月停產。



	銷售收入(千元)			銷售成本(千元)		
	2012年	2011年	增減幅(%)	2012年	2011年	增減幅(%)
1、榆林能化	1,073,683	907,402	18.32	917,308	828,418	10.73
2、山西能化	44,269	151,921	-70.86	42,239	150,166	-71.87

(4) 電力業務

2012年本集團電力業務經營情況如下：

	發電量(萬千瓦時)			售電量(萬千瓦時)		
	2012年	2011年	增減幅(%)	2012年	2011年	增減幅(%)
1、華聚能源	96,819	102,879	-5.89	83,194	89,554	-7.10
2、榆林能化	18,700	25,867	-27.71	2,446	3,311	-26.13
3、山西能化	-	7,959	-	-	400	-

註：因燃料成本過高，自2012年1月1日起，山西能化所屬電廠停產。

	銷售收入(千元)			銷售成本(千元)		
	2012年	2011年	增減幅(%)	2012年	2011年	增減幅(%)
1、華聚能源	317,541	319,017	-0.46	322,534	345,451	-6.63
2、榆林能化	6,105	7,927	-22.98	8,269	13,448	-38.51
3、山西能化	-	1,025	-	-	3,573	-

(5) 熱力業務

2012年華聚能源生產熱力144萬蒸噸，銷售熱力23萬蒸噸，實現銷售收入39,918千元，銷售成本為25,130千元。



第四章 董事會報告

3、主營業務分地區情況

	銷售收入 (千元)	銷售收入 比上年增減 (%)
國內	48,518,837	26.68
國外	9,627,347	9.84
合計	58,146,184	23.54

報告期內，本集團主營業務國內銷售收入同比增長26.7%，主要是由於外購煤銷售收入同比增加所致。

(二)主營業務分析

1、綜合損益表及綜合現金流量表相關科目變動分析

	本期數 (千元)	上年同期數 (千元)	變動比例 (%)
銷售收入	58,146,184	47,065,840	23.54
銷售成本	43,228,676	27,031,782	59.92
銷售、一般及行政費用	7,987,636	6,570,203	21.57
其它業務收益	2,930,445	1,075,765	172.41
利息費用	1,448,679	839,305	72.60
所得稅	123,937	3,545,379	-96.50
經營業務所得現金淨額	6,503,610	17,977,276	-63.82
投資業務使用的現金流量	3,187,372	25,610,975	-87.55
融資業務產生的現金流量	1,145,137	9,440,977	-87.87
研發支出	301,586	356,428	-15.39



(1) 收入

① 業務收入變化的因素分析

2012年本集團銷售收入581.462億元，同比增加了110.803億元或23.5%，主要是由於：自產煤銷量增加使銷售收入增加65.610億元；自產煤價格下降使銷售收入減少75.150億元；外購煤銷售收入增加119.733億元。

② 訂單分析

不適用。

③ 新產品及新業務的影響分析

不適用。

④ 主要銷售客戶的情況

2012年度本集團向五大客戶的銷售收入及其佔本集團銷售收入的比例情況如下表：

序號	客戶名稱	銷售收入 (千元)	佔銷售 收入的比例 (%)
1	華電國際電力股份有限公司	3,651,630	6.28
2	永城煤電控股集團上海有限公司	3,207,538	5.51
3	來寶礦產資源有限公司	1,945,730	3.35
4	臨沂燁華焦化有限公司	1,519,067	2.61
5	寶山鋼鐵股份有限公司	929,536	1.60
合計		11,253,501	19.35

就董事所知，本公司任何董事、董事的連絡人或持有公司股本5%以上的股東在五大客戶未擁有權益。



第四章 董事會報告

(2) 成本

① 成本分析

2012年本集團銷售成本432.287億元，同比增加了161.969億元或59.9%，主要是由於煤炭銷量增加。

因煤炭業務銷售成本佔本集團銷售成本總額的95%以上，故下表僅分析了本集團煤炭業務銷售成本的構成。

成本構成項目	本期金額 (千元)	本期佔總 成本比例 (%)	上年同 期金額 (千元)	上年同期 佔總成本 比例 (%)	本期金額 較上年同期 變動比例 (%)
一、材料	3,208,766	7.71	2,496,335	9.84	28.54
二、工資及僱員福利	7,103,574	17.08	5,610,533	22.11	26.61
三、電力	599,642	1.44	420,166	1.66	42.72
四、折舊	1,987,168	4.78	1,465,174	5.77	35.63
五、塌陷費	1,549,159	3.72	1,530,041	6.03	1.25
六、環境治理費	129,235	0.31	125,394	0.49	3.06
七、採礦權攤銷	1,305,410	3.14	811,883	3.20	60.79
八、外購煤成本	21,522,897	51.74	9,548,869	37.63	125.40
九、其他	4,192,811	10.08	3,370,150	13.27	24.41
十、合計	41,598,662	100.00	25,378,545	100.00	63.91

② 主要供應商情況

除外購煤業務外，2012年度本集團向五大供貨商的採購金額及其佔本集團總採購額的比例情況如下表：

序號	供應商名稱	採購金額 (千元)	佔總採購額 的比例 (%)
1	兗礦集團及其附屬公司	1,552,758	20.83
2	榆林市榆神煤炭榆樹灣煤礦有限公司	448,234	6.01
3	東方鍋爐(集團)股份有限公司	125,212	1.68
4	中煤張家口煤礦機械有限責任公司	116,781	1.57
5	寧夏天地奔牛實業集團公司	113,583	1.52
合計		2,356,568	31.61



兗礦集團於本報告期末持有本公司 52.86% 股權。除本年報「第七章 董事、監事、高級管理人員和員工情況」所披露的本公司董事在兗礦集團兼職的情況外，就董事所知，本公司任何董事、董事的連絡人或持有公司股本 5% 以上的股東在五大供應商未擁有權益。

(3) 費用及其他

報告期內本集團其它業務收益為 29.304 億元，同比增加 18.547 億元或 172.4%，主要是由於：① 收購格羅斯特產生 12.692 億元收益；② 銀行存款利息收入同比增加 3.646 億元；③ 兗煤澳洲匯兌收益同比增加 1.956 億元。

報告期內本集團利息費用為 14.487 億元，同比增加 6.094 億元或 72.6%，主要是由於：本報告期發行 10 億美元公司債券和 50 億元人民幣公司債券，以及銀行借款增加。

報告期內本集團所得稅為 1.239 億元，同比減少 34.214 億元或 96.5%，主要是由於：① 因礦產資源租賃稅影響，使兗煤澳洲所得稅費用同比減少 10.852 億元；② 應納所得稅額同比減少，影響所得稅費用同比減少 17.252 億元。

(4) 現金流

報告期內本集團經營業務產生的現金淨流入額為 65.036 億元，同比減少 114.737 億元或 63.8%，主要是由於：受煤炭銷售平均價格下降等因素影響，經營業務產生的現金流入量同比下降 105.761 億元。

報告期內本集團投資業務產生的現金淨流出額為 31.874 億元，同比減少 224.236 億元或 87.6%，主要是由於：① 收購資產和股權投資同比減少，使現金淨流出額同比減少 101.718 億元；② 銀行保證金和限定用途現金同比減少，使現金淨流入額同比增加 125.532 億元；③ 投資按金同比增加，使現金淨流出額同比增加 3.014 億元。



報告期內本集團融資業務產生的現金淨流入額為11.451億元，同比減少82.959億元或87.9%，主要是由於：①銀行貸款收到的現金同比減少44.308億元；②償還債務支付的現金同比增加151.968億元；③分配股利支付的現金同比增加98,368千元；④報告期發行公司債券取得現金淨流入額112.629億元。

資金來源和運用

2012年本集團的資金來源主要是營業現金收入、發行公司債券及銀行貸款。資金的主要用途是用於經營業務支出，購置物業、機器及設備，支付股東股息，支付收購資產和股權價款等。

2012年本集團用於購置物業、機器及設備的資本性支出為66.236億元，與2011年度的132.277億元相比，減少了66.041億元或49.9%。主要是由於：①鄂爾多斯能化資本開支同比減少64.185億元；②兗煤國際資本開支同比減少12.008億元；③菏澤能化資本開支同比增加3.350億元；④兗煤澳洲資本開支同比增加6.157億元。

(5) 研發支出

① 研發支出情況表

本期費用化研發支出(千元)	62,406
本期資本化研發支出(千元)	239,180
研發支出合計(千元)	301,586
研發支出總額佔淨資產比例(%)	0.66
研發支出總額佔銷售收入比例(%)	0.52



② 情況說明

本集團以促進產業結構優化升級為宗旨，以主導產業核心技術突破為重點，堅持「企業主體、內外聯合、產業結合、提升創新、突破關鍵、跨越發展」原則，提出以「生產自動化、產品高端化、技術自主化、管理信息化、發展低碳化、經營國際化」為目標的企業創新發展戰略，提高自主創新能力，建設創新型企業。

2012年，本集團投入研發資金301,586千元，完成科技項目140項，其中25項達到國際先進水平；榮獲技術專利47項；獲省部級科技獎勵30項。

(6) 其他

① 本集團利潤構成或利潤來源發生重大變動的詳細說明

不適用。

② 本集團前期各類融資、重大資產重組事項實施進度分析說明

有關公司融資詳情請見本年報「第六章股份變動及股東情況」之「二、證券發行與上市情況」一節。

③ 長遠業務模式、發展戰略和經營計劃進展說明

有關本集團長遠業務模式、發展戰略和經營計劃進展詳情請見本年報「第三章董事長報告書」相關內容。



第四章 董事會報告

(三) 資產、負債情況

1、資產負債情況分析表相關科目變動分析

	本期期末數		上期期末數		本期期末金額 較上期期末 變動比例 (%)
	(千元)	佔總資產 的比例 (%)	(千元)	佔總資產 的比例 (%)	
銀行和現金存款	12,717,358	10.36	8,145,297	8.38	56.13
銀行保證金	3,186,957	2.60	9,543,214	9.82	-66.60
應收票據及應收賬款	7,459,603	6.08	7,312,074	7.53	2.02
存貨	1,565,531	1.28	1,391,247	1.43	12.53
預付賬款及其它應收款	4,196,999	3.42	3,624,879	3.73	15.78
應收特許權使用費	1,349,447	1.10	-	-	-
無形資產	33,634,245	27.41	26,205,619	26.97	28.35
物業，機器及設備，淨值	39,503,103	32.19	31,273,824	32.19	26.31
商譽	2,573,811	2.10	1,866,037	1.92	37.93
聯營企業投資	2,624,276	2.14	1,683,897	1.73	55.85
長期應收款	2,001,458	1.63	300,083	0.31	566.97
投資按金	3,253,381	2.65	2,557,807	2.63	27.19
遞延稅款資產	5,605,284	4.57	1,335,165	1.37	319.82
應付票據及應付賬款	6,811,760	5.55	2,240,844	2.31	203.98
其它應付款及預提費用	9,013,797	7.35	7,344,815	7.56	22.72
借款，一年內到期	7,712,592	6.29	19,588,496	20.16	-60.63
預提土地塌陷，復原， 重整及環保費用	3,770,266	3.07	3,181,643	3.27	18.50
長期應付款	2,463,475	2.01	18,233	0.02	13,411.08
應交稅金	1,171,341	0.95	2,113,168	2.18	-44.57
借款，一年以上到期	33,283,790	27.12	14,869,324	15.31	123.84
遞延稅款負債	7,730,127	6.30	3,895,304	4.01	98.45
或然價值權證	1,432,188	1.17	-	-	-

報告期末本集團銀行和現金存款為127.174億元，比年初增加45.721億元或56.1%，主要是由於：①本報告期發行10億美元公司債券和50億元人民幣公司債券；②償還銀行貸款；③票據貼現。

報告期末本集團銀行保證金為31.870億元，比年初減少63.563億元或66.6%，主要是由於：用於公司境外貸款的境內銀行保證金減少62.600億元。



報告期末本集團應收特許權使用費為13.494億元，是因合併格羅斯特，增加應收取中山煤礦特許權使用費。

報告期末本集團無形資產為336.342億元，比年初增加74.286億元或28.4%，主要是由於：①公司新增南屯煤礦、興隆莊煤礦、鮑店煤礦、東灘煤礦和濟寧二號煤礦探礦權24.768億元；②因合併格羅斯特，使兗煤澳洲探礦權價值增加53.412億元。

報告期末本集團商譽為25.738億元，比年初增加7.078億元或37.9%，主要是由於：溢價收購北宿煤礦和楊村煤礦整體資產，使商譽增加7.122億元。

報告期末本集團聯營企業投資為26.243億元，比年初增加9.404億元或55.9%，主要是由於：①公司支付參股設立陝西未來能源化工有限公司注資款8.100億元；②以權益法核算的華電鄒縣發電有限公司和兗礦集團財務有限公司報告期內實現盈利，使聯營企業投資比年初增加1.297億元。

報告期末本集團長期應收款為20.015億元，比年初增加17.014億元或567.0%，主要是由於：因合併格羅斯特，新增應收中山合營公司借款16.830億元。

報告期末本集團遞延稅款資產為56.053億元，比年初增加42.701億元或319.8%，主要是由於：兗煤澳洲受礦產資源租賃稅等因素影響，遞延所得稅資產增加43.154億元。

報告期末本集團應付票據及應付賬款為68.118億元，比年初增加45.710億元或204.0%，主要是由於：新增應付格羅斯特原股東資本返還款38.366億元。

報告期末本集團一年內到期借款為77.126億元，比年初減少118.759億元或60.6%，主要是由於：①公司融資租賃款增加20.000億元；②兗煤澳洲將需於報告期內償還的9.150億美元銀行貸款展期；③公司償還了：用於支付2010年度H股股息的8.320億元貸款，用於向兗煤澳洲增資的62.600億元貸款，其他短期銀行貸款6.765億元。



報告期末本集團應交稅金為 11.713 億元，比年初減少 9.418 億元或 44.6%，主要是由於：本報告期實交稅金大於應交稅金。

報告期末本集團長期借款為 332.838 億元，比年初增加 184.145 億元或 123.8%，主要是由於：①報告期內發行 10 億美元公司債券和 50 億人民幣公司債券；②兗煤澳洲將需於報告期內償還的 9.150 億美元銀行貸款展期。

報告期末本集團遞延稅款負債為 77.301 億元，比年初增加 38.348 億元或 98.5%，主要是由於：兗煤澳洲受礦產資源租賃稅等因素影響，遞延所得稅負債增加 39.864 億元。

報告期末本集團或然價值權證為 14.322 億元，是合併格羅斯特而發行的或有期權的期末價值。

2、其他情況說明

(1) 資本負債比率

截至 2012 年 12 月 31 日，公司股東應佔股東權益為 458.264 億元，總借款為 409.964 億元，資本負債比率為 89.5%。

有關銀行貸款詳情請見按國際財務報告準則編製的財務報表附註 37 或按中國會計準則編製的財務報表附註六、19、附註六、27、附註六、28 和附註六、29。

(2) 或有負債

有關或有負債詳情請見按國際財務報告準則編製的財務報表附註 61。

(四) 核心競爭力分析

2012 年，本集團面對複雜嚴峻經濟形勢和劇烈市場變化，通過優化生產組織、實施靈活營銷策略，實現煤炭產量、銷量逆勢增長，增強了抗風險能力；通過加大資本運作和戰略資源開發力度，實現兗煤澳洲與格羅斯特合併上市，提升本集團在澳大利亞控制的煤炭資源量 12.730 億噸，增強了可持續發展能力。兗州煤業在擁有管理、技術、品牌等優勢的同時，作為中國煤炭行業首家擁有四地上市平臺的公司，核心競爭力進一步增強。



(五) 投資情況分析

1、 報告期內對外股權投資總體分析

2012年本集團未發生對外股權投資的情況。

(1) 報告期末持有其他上市公司股權情況

證券代碼	證券簡稱	最初 投資成本(元)	佔該公司 股權比例(%)	期末 賬面值(元)	報告 期損益(元)	報告期所有者 權益變動(元)	會計核算科目
600642	申能股份	60,420,274	0.77	161,328,130	-6,204,928	4,653,696	可供出售金融資產
601008	連雲港	1,760,419	0.22	6,243,120	281,520	-211,140	可供出售金融資產
合計		62,180,693	/	167,571,250	-5,923,408	4,442,556	/

申能股份的股份來源是：2002年協議受讓社會法人股及獲得2004年送股、轉增股份。2010年以自有資金16,856,776.89元認購增發股份2,009,151股；2011年獲得送股12,166,526股。

連雲港的股份來源是：在該公司設立時認購發起人股份及獲得2007年度送股。



第四章 董事會報告

(2) 報告期末持有非上市金融企業股權情況

單位：億元

所持對象名稱	最初投資金額	持有數量(股)	佔該公司 股權比例(%)	期末 賬面價值	報告期損益	報告期所有 者權益變動	會計核算科目	股份來源
兗礦集團財務有限公司	1.250	-	25	1.914	0.368	-	長期股權投資	出資設立
山東鄒城建信村鎮銀行	0.090	-	9	0.088	0.002	-	長期股權投資	出資設立
合計	1.34	-	/	2.002	0.370	-	/	/

持有非上市金融企業股權情況的說明

兗州煤業與兗礦集團、中誠信托投資有限責任公司，於2010年9月13日共同出資設立兗礦集團財務有限公司。該公司註冊資本為5億元，其中兗州煤業以現金出資1.25億元，持股25%。

兗州煤業與中國建設銀行股份有限公司等10家公司於2011年共同出資設立了山東鄒城建信村鎮銀行。該公司註冊資本為1億元，其中兗州煤業出資9,000千元，持股9%。

(3) 買賣其他上市公司股份的情況

報告期內本公司無買賣其他上市公司股份的情況。

2、非金融類公司委托理財及衍生品投資的情況

(1) 委托理財情況

本集團不存在報告期內發生或延續到報告期的委托理財事項。



(2) 委托貸款情況

借款方名稱	委托貸款金額	貸款期限	貸款利率	借款用途	是否展期	本金是否收回	報告期內利息收益
兗州煤業榆林能化有限公司	5億	8年	4.59%	甲醇項目建設	是	否	無
兗州煤業榆林能化有限公司	15億	8年	4.59%	甲醇項目建設	是	否	無
山西和順天池能源有限責任公司	5000萬	4.5年	6.15%	補充流動資金	是	是	1,514,029.21元
山西天浩化工股份有限公司	1.9億	5年	6.40%	甲醇項目建設	否	否	無
兗州煤業榆林能化有限公司	1.3億	3年	6.65%	補充流動資金	否	是	無
兗煤荷澤能化有限公司	5.29億	5年	6.40%	補充流動資金	否	收回4.1億元	7,910,629.52元
兗州煤業榆林能化有限公司	2億	3年	6.15%	補充流動資金	否	是	無
兗煤荷澤能化有限公司	6億	5年	6.40%	項目建設開支	否	否	38,124,070.55元
兗州煤業榆林能化有限公司	5300萬	3年	6.15%	補充流動資金	否	否	無
兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司	19.5億	5年	6.45%	轉龍灣採礦權價款	否	否	120,646,524.38元
兗煤荷澤能化有限公司	17億元已提1.5億元	5年	6.40%	趙樓電廠項目建設	否	否	9,570,234.99元
兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司	2億	3年	6.15%	補充流動資金	否	否	12,280,700.73元
兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司	28億	5年	6.40%	收購文玉煤礦	否	否	178,644,386.46元
兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司	19億已提15億	5年	6.40%	甲醇項目建設	否	否	33,150,265.94元



第四章 董事會報告

註：

- 1、 公司涉及的委托貸款均經相應法定程序審議批准，借款方均為公司的控股子公司或全資子公司，不構成關聯交易。上述委托貸款的資金來源均為公司自有資金，無抵押物或擔保人，無訴訟事項。
- 2、 公司對天浩化工的1.9億元委托貸款已逾期，公司已針對該筆委托貸款計提了全額的資產減值準備。除此以外，上述委托貸款均未逾期，未涉及資產減值準備的計提。

公司2007年1月22日召開總經理辦公會議，批准由山西能化向天浩化工提供人民幣2億元委托貸款，詳情如下表：

借款方名稱	委托貸款金額	貸款期限	貸款利率	借款用途	是否展期	本金是否收回	報告期內利息收益
山西天浩化工股份有限公司	2億	5年	6.40%	甲醇項目建設	否	否	無

註：

- 1、 山西能化涉及的委托貸款已經相應法定程序審議批准，借款方為山西能化的控股子公司，不構成關聯交易。該筆委托貸款資金來源為山西能化自有資金，無抵押物或擔保人，無訴訟事項。
- 2、 該筆委托貸款已逾期，山西能化已針對該筆委托貸款計提了全額的資產減值準備。

(3) 其他投資理財及衍生品投資情況

報告期內本公司無其他投資理財及衍生品投資事項。



3、 募集資金使用情況

(1) 募集資金總體使用情況

2012年本集團先後發行10億美元公司債券、50億元人民幣公司債券，詳情請見本年報「第六章 股份變動及股東情況」之「二、證券發行與上市情況」。

(2) 募集資金承諾項目情況

不適用。

(3) 募集資金變更項目情況

不適用。

4、 非募集資金項目情況

項目名稱	項目金額	項目進度	本年度 投入金額	投入金額	累計實際 項目收益情況
收購昊盛公司 74.82% 股權	71.365 億元	已於2012年5月22日 完成股權過戶手續	5.426 億元	29.828 億元	-
收購北宿煤礦和楊村 煤礦整體資產	8.241 億元	於2012年5月31日 完成收購	8.241 億元	8.241 億元	報告期內，北宿煤礦 和楊村煤礦合計生產 原煤130萬噸
合計	79.606 億元	/	13.667 億元	38.069 億元	/



第四章 董事會報告

5、主要子公司、參股公司分析

單位：千元

公司名稱	業務性質	主要產品或服務	註冊資本	投資金額	2012年 12月31日 總資產	2012年 12月31日 淨資產	2012年度 淨收益
一、 控股公司							
榆林能化	能源化工	甲醇	1,400,000	1,400,000	3,095,354	621,344	81,716
山西能化	能源	煤炭	600,000	600,000	675,792	113,627	-10,660
荷澤能化	能源	煤炭	3,000,000	2,950,000	4,476,854	3,154,783	145,397
鄂爾多斯能化	能源化工	煤炭、甲醇	3,100,000	3,100,000	16,115,657	2,725,429	-606,899
兗煤澳洲	能源	煤炭	澳元656,700千元	澳元512,226千元	50,063,279	12,049,280	2,618,877
兗煤國際	投資管理、能源	投資項目管理、煤炭	美元2,800千元	美元2,800千元	12,939,933	663,406	-661,998
華聚能源	電力	電力、熱力	288,590	274,590	1,003,482	888,840	100,944
兗煤航運	貨物運輸	河道運輸	5,500	5,060	34,678	17,346	4,725
青島保稅區中兗貿易有限公司	貿易	貿易、倉儲	2,100	1,100	7,559	7,226	-272
山東煤炭交易中心	服務	煤炭貿易服務	100,000	51,000	100,152	100,152	152
二、 參股公司							
華電鄒縣發電有限公司	電力	電力、熱力	3,000,000	900,000	5,964,511	3,607,315	361,446
兗礦集團財務有限公司	金融	金融服務	500,000	125,000	7,815,114	765,668	147,262
陝西未來能源化工有限公司	能源化工	煤炭、煤製油	5,400,000	1,350,000	5,737,522	5,400,000	-

6、公司控制的特殊目的主體情況

截至本報告期末，本集團不存在特殊目的主體。

二、資本開支計劃

預計2013年本集團資本性支出為120.046億元，資金來源主要是本集團的自有資金、銀行貸款和發行公司債券。



本集團2012年及預計2013年資本性支出情況如下表：

	2013年計劃 (億元)	2012年 (億元)
公司	20.869	13.554
山西能化	0.416	0.165
榆林能化	0.279	0.239
菏澤能化	15.403	5.608
華聚能源	0.448	0.351
鄂爾多斯能化	34.182	20.261
昊盛公司	6.728	-
兗煤澳洲	32.339	21.614
兗煤國際	9.382	4.444
合計	120.046	66.236

本集團目前擁有較充裕的現金和暢通融資渠道，預計能夠滿足營運和發展的需要。

三、本集團面臨的主要風險、影響及應對措施

1、產品價格波動風險

受全球經濟增速放緩、煤炭新增產能集中釋放、下游需求增速放緩等多重因素的影響，本集團產品價格存在下行波動的風險較大。因產品價格波動導致2012年本集團煤炭銷售平均價格同比下降108.41元/噸，直接影響本集團煤炭業務銷售收入較大下降。面對複雜多變市場走勢，本集團始終堅持市場現場「兩貼近」、拓銷提效「兩並重」，加強市場研判、把握調整節奏、靈活主動應變，較好實現了危中擇機、變中取勝。重點做到了「四個更加突出」：一是在品種結構上，更加突出效益優先。二是在價格調整上，更加突出擇機創效。三是在市場開拓上，更加突出戰略協同。四是在營銷組織上，更加突出以銷促產。通過科學應對的市場，使本集團市場研判能力、市場駕馭能力、優化調整能力明顯增強，2012年本集團產品價格降幅遠低於市場平均降幅，有效的保證了本集團業務的順利開展，實現了銷量逆勢增長，市場客戶「零欠款」。2013年面對產品價格波動風險，本集團將繼續採取有效措施管控價格波動風險。



2、安全生產風險

本集團三大業務板塊「煤炭開採、煤化工、電力」均屬於高危行業，安全生產的不確定性因素比較複雜，面臨較高的安全生產風險。本集團始終堅持把安全生產作為應對危機首要保障，突出集中整治全面預控，確保了安全管控工作平穩推進。系統有序推進安全整體工作；深化安全風險評估管理；加強技術管理，嚴抓重大安全隱患排查治理；持續強化基層基礎管理，不斷提升安全質量標準化建設水平；加大安全科技投入，不斷提高礦井安全技術保障能力；務實開展煤礦安全生產大檢查，及時遏制各類安全不良苗頭。通過有效的管控措施，本集團實現了安全生產，原煤生產百萬噸死亡率為0，至2012年12月31日，本集團公司實現連續安全生產2,377天。安全生產風險一直是本集團高度重視關注的重大風險，本集團將一如既往的做好安全生產管理工作。

3、匯率波動風險

本集團面臨的匯率波動風險主要是人民幣匯率波動風險，以及美元澳元匯率波動風險，國際匯率波動幅度加大的風險。隨着本集團海外經營業務的不斷增加，經營區域已從國內擴展至澳大利亞和加拿大。目前公司銷售客戶遍布亞洲、歐洲和美洲，煤炭境外銷售分別以美元、澳元計價，匯率波動所帶來的匯兌損益影響和風險日益加重。本集團加強科學有效的監管力度，建立匯率風險預警機制；科學研判國際匯率市場走勢，採取匯率套期金融工具鎖定遠期換匯價格，積極開展「海外代付」業務，一方面加大人民幣跨境結算量有效控制匯兌損益，另一方面增加資金使用效益，有效規避匯率變動風險。2013年本集團將繼續通過科學研判國際匯率市場走勢，綜合運用多種金融工具有效控制和防範匯率風險的產生。



4、 管控效能風險

隨着本集團境內外經營區域和業務範圍的不斷擴展，子公司資產規模、產量當量不斷增加。本集團在經營決策、運作管理和風險控制等方面的管理難度越來越大。本集團的管控能力將直接影響到經營運行質量，對本集團經營效益產生較大的影響。本集團始終高度重視管控效能風險，努力按照合法合規、管控適度、權責清晰、運行規範、靈活高效的原則，全面提升本集團國際化運營的管控能力和水平，創新管控模式。本集團正在加快構建能夠適應本集團自身的特點，適應資源配置能力，符合國際化發展要求的科學規範高效的管控體系。

5、 融資債務風險

本集團積極擴張的政策導致債務上漲，近年來因大量舉債引起償債指標變動，2012年資產負債率較上一年度有較大提高，本集團的償債能力有所降低。國家繼續推行穩健的貨幣政策，融資難度加大，融資成本增加，將會給本集團的籌資安排帶來一定難度，融資債務風險增大。本集團為有效防範融資債務風險，建立了科學有效的資金籌集評估制度和完善的債務風險預防機制。一方面對在建項目進行科學評估，有保有壓，量力而行。另一方面對可能出現的債務風險及早預警，提前應對，充分發揮現有籌融資方式的資金籌集能力，利用本集團良好的資信等有利條件，最大程度上發揮現有籌融資方式的融資能力，並在此基礎上拓寬現有籌融資渠道。因良好的經營能力和資信水平，2012年本集團被世界三大評級機構評為全球第一家投資級別煤炭企業。面對融資債務風險，本集團將制定更加適合本集團具體情況的風險規避方案，通過合理的籌資結構來降低資金佔用額，減少融資成本，分散風險，確保公司戰略發展資金需求。



四、會計政策、會計估計或重大會計差錯更正

(一) 董事會對會計政策、會計估計或核算方法變更的原因和影響的分析說明

根據財政部、國家安全生產總局於2012年2月14日聯合下發的《關於印發企業安全生產費用提取和使用管理辦法》(財企[2012]16號)規定，並經公司2012年8月24日召開的第五屆董事會第十次會議審議批准，自2012年2月1日起，本集團位於山東省和內蒙古自治區煤礦的安全生產費用提取標準分別由原來的每噸8元和每噸10元，提高到每噸15元。

按中國會計準則計算，本次會計估計變更影響本集團2012年度成本費用增加約2.699億元，利潤總額減少約2.699億元，淨利潤減少約2.025億元。本次會計估計變更對本集團按國際財務報告準則計算的盈利無影響。

(二) 董事會對重要前期差錯更正的原因及影響的分析說明

不適用。

五、儲備、利潤分配或資本公積金轉增預案

(一) 現金分紅政策的制定、執行或調整情況

根據中國證監會2008年10月發布的《關於修改上市公司現金分紅若干規定的決定》(證監會令第57號)規定，經公司2008年度股東周年大會審議批准，公司修訂了公司《章程》的現金分紅政策。

公司《章程》規定的現金分紅政策為：公司利潤分配政策應保持連續性和穩定性。公司每年分配末期股利一次，由股東大會通過普通決議授權董事會分配和支付該末期股利；經公司董事會和股東大會審議批准，公司可以進行中期現金分紅。公司以現金形式分配的股利，應佔公司有關會計年度扣除法定儲備後淨利潤的約百分之三十五。



公司2012年6月22日召開2011年度股東周年大會，批准向股東派發2011年度現金股利人民幣28.035億元(含稅)，即每股人民幣0.57元(含稅)。公司2011年度利潤分配方案的決策程序、分配現金股利的標準和比例符合公司《章程》相關規定。截至本報告披露日，2011年度末期現金股利已發放至公司股東。

公司2012年8月24日召開的第五屆董事會第十次會議，審議通過了修訂公司《章程》相關事項並提交公司股東大會審議批准，按照中國證監會及中國證監會山東監管局有關要求，進一步完善了公司《章程》中與利潤分配相關的決策程序和機制、獨立董事履責程序，以及為充分聽取中小股東意見、維護中小股東合法權益所採取的措施等。

(二)2012年度利潤分配預案

(按中國會計準則編製)

單位：千元

年初未分配利潤	26,054,369
加：歸屬於母公司股東的淨利潤	5,515,847
減：提取法定盈餘公積	402,573
應付普通股股利	2,803,488
年末未分配利潤	28,364,156
其中：資產負債表日後決議分配的現金股利	1,770,624

為回報股東長期以來對公司的支持，公司董事會建議按一貫堅持的派息政策派發2012年度現金股利人民幣17.706億元(含稅)，即每股人民幣0.36元(含稅)。該等股息分配方案將提交2012年度股東周年大會審議，並於股東周年大會批准後兩個月內(若被通過)發放給公司所有股東。

根據公司《章程》規定，現金股利將以人民幣計算和宣布。



(三) 公司近三年的利潤分配方案或預案、資本公積金轉增股本方案或預案

分紅年度	每10股派息數 (元)(含稅)	現金分紅的數額 (億元)(含稅)	分紅年度合併 報表中歸屬於 母公司股東 的淨利潤(億元)	佔合併報表中 歸屬於母公司 股東的淨 利潤的比率(%)
2012年	3.6	17.706	55.158	32.10
2011年	5.7	28.035	86.228	32.51
2010年	5.9	29.019	90.086	32.21

註：上表中「歸屬於母公司股東的淨利潤」是當年度經審計的按中國會計準則計算的數據。此後，根據有關規定，進行了追溯調整。

(四) 儲備

有關本年度的儲備變動情況及於2012年12月31日之可分配儲備情況請見本年報按國際財務報告準則編製的財務報表附註42和附註62。

六、履行社會責任的工作情況

(一) 社會責任工作情況

詳情請參見公司於上交所網站、香港聯交所網站和公司網站披露的《2012年度社會責任報告》。

(二) 屬於國家環境保護部門規定的重污染行業的上市公司及其子公司的環保情況說明

報告期內，本集團積極推進和完善環境、能源管理體系建設，加大環保治理和節能技術改造投入，不斷改進工藝流程，實現節能降耗和污染物的達標排放。礦井水、煙塵和SO₂排放達標率均為100%，固廢綜合利用率100%，實現了廢物無害化、資源化處理利用，均達到當地環保的相關要求。



本集團嚴格執行公司建設項目節能環保管理程序，做好建設項目環境影響評價、節能評估和「三同時」工程的審查、監督和管理工作，對建設項目可能帶來的能源、資源、環境問題超前預防，達到從源頭控制的目的。

此外，本集團建立健全了各級環境應急預案，完善應急設施配備，實施經常性應急演練，進一步提升了公司環境污染事件防控和應急處置能力，最大限度的降低或減少環保事故的發生。

報告期內，公司嚴格按照國家環保法律、法規要求進行生產經營，不存在環保方面的違法、違規行為，沒有發生環保責任事故，未受到任何形式的環境保護行政處罰。

七、其他披露事項

(一) 匯率變動影響

匯率變動對本集團的影響主要體現在：

- 1、 本集團煤炭境外銷售分別以美元、澳元計價，對境外煤炭銷售收入產生影響；
- 2、 對外幣存、貸款的匯兌損益產生影響。
- 3、 對本集團進口設備和配件的成本產生影響。

受匯率變動影響，報告期內本集團產生賬面匯兌收益7.142億元。主要是：①兗煤澳洲擁有的美元貸款，報告期內取得匯兌收益4.347億元；②兗煤澳洲為管理預期銷售收入的外幣風險，與銀行簽訂了外匯套期保值合約，報告期內取得匯兌收益2.406億元。有關詳情請見按中國會計準則編製的財務報表附註六、7和附註六、43或按國際財務報告準則編製的財務報表附註10和附註38。

除上述披露外，本集團並未對其他外匯採取套期保值措施，並未就人民幣與外幣之間的匯率加以對沖。



(二) 稅項

2012年度，本公司及所有註冊於中國境內的子公司須就應課稅利潤繳納25%的所得稅；兗煤澳洲須就應課稅利潤繳納30%的所得稅；兗煤國際須就應課稅利潤繳納16.5%的所得稅。

(三) 職工退休金計劃

有關職工退休金計劃的詳情請見本年報按國際財務報告準則編製的財務報表附註56。

(四) 居所計劃

按照《勞務及服務供應協議》(相關內容參見本年報「第五章重要事項」之「四、重大關聯交易事項」一節)規定，兗礦集團負責為其僱員及本集團僱員提供宿舍。本集團及兗礦集團根據員工數目按比例並按協商金額分擔有關宿舍的雜項支出。該等支出於2012年度和2011年度分別為1.372億元和1.400億元。

自2002年開始，本集團按員工薪金的一定比例額外發放給員工一項居所津貼，用於員工購買住房。2012年度本集團發放的員工居所津貼為5.220億元。

有關居所計劃詳情請見本年報按國際財務報告準則編製的財務報表附註57。

(五) 捐款

本集團於2012年度內的捐款支出為38,268千元。



一、重大事項

(一) 訴訟、仲裁及媒體質疑事項

報告期內，公司沒有重大訴訟、仲裁及媒體質疑事項。

(二) 購回、出售或贖回公司之上市證券

除本年報「第六章、股份變動及股東情況」之「二、證券發行與上市情況」一節所述事項外，報告期內公司或本公司之任何附屬公司沒有購回、出售或贖回公司證券事項。

二、股權激勵情況

報告期內，公司未實施股權激勵計劃。

三、收購及出售資產、吸收合併事項

(一) 收購昊盛公司股權

經總經理辦公會審議批准，公司於2012年5月22日完成收購金誠泰化工持有的昊盛公司9.45%股權(交易價款8.6386億元，佔本集團按中國會計準則計算的經審計的2012年度利潤總額55.604億元的約15.5%)，公司持有昊盛公司股權比例提高到74.82%。

(二) 兗煤澳洲與格羅斯特合併交易

經公司2011年12月22日、2012年3月5日召開的第五屆董事會第六次會議和第五屆董事會第七次會議批准，公司、兗煤澳洲與澳大利亞上市公司格羅斯特分別簽署《合併提案協議》及《補充協議》。

兗煤澳洲與格羅斯特合併交易於2012年6月27日生效，兗煤澳洲於2012年6月28日取代格羅斯特在澳大利亞證券交易所上市交易。兗州煤業持有兗煤澳洲約78%股份，格羅斯特成為兗煤澳洲全資子公司。

詳情請見日期為2011年12月22日的《兗州煤業股份有限公司關於兗州煤業澳大利亞有限公司與格羅斯特煤炭有限公司提議合併的公告》及合併交易後續進展公告，該等公告載於上交所網站、香港聯交所網站、公司網站及／或中國境內《中國證券報》、《上海證券報》。



(三)天浩化工資產處置

因原料供應短缺，天浩化工甲醇項目自2012年4月停產。天浩化工2012年度第一次臨時股東大會批准公開出讓甲醇項目資產。山東中新資產評估有限公司對天浩化工資產評估價值為2.68億元。目前正在履行產權交易所掛牌交易程序。

四、重大關聯交易事項

本集團的關聯交易主要是與控股股東(包括其附屬公司)之間相互提供材料和服務供應發生的持續性關聯交易以及資產購買交易。

(一)持續性關聯交易

公司上市重組時，控股股東把與煤炭生產經營相關的主要資產和業務注入公司，控股股東留存業務及資產繼續為公司提供產品、材料物資及後勤保障等服務供應。此外，控股股東附屬公司兗礦集團財務有限公司正式運營後，向本集團提供存款、貸款及結算服務等金融服務。由於控股股東和公司均位於中國山東省鄒城市，本集團可以從控股股東獲得及時、穩定和持續的材料物資、後勤保障、金融及其他服務，能夠降低經營風險、融資成本及融資風險，有利於公司日常生產經營；本集團按市場價格向控股股東提供產品及材料物資，可確保公司獲得穩定的銷售市場。上述關聯交易是必要的和具有持續性的。

公司2012年6月22日召開2011年度股東周年大會，審議批准了《材料物資供應協議》、《勞務及服務供應協議》、《保險金管理協議》、《產品、材料物資供應及設備租賃協議》、《電力及熱能供應協議》等五項持續性關聯交易協議及其所限定交易在2012至2014年每年的金額上限。確定交易價格的主要方式有：國家規定的價格；若無國家規定的價格則採用市場價格；若無國家定價、市場價格，則按合理的構成價格(合理成本費用加合理利潤)。供應的費用可一次性或分期支付。每個公曆月發生的持續性關聯交易款項應於緊隨下一個月度內結算完畢，但不包括當時尚未完成交易所涉及款項和仍有爭議的款項。

經2011年8月19日召開的公司第五屆董事會第三次會議批准，公司與兗礦集團財務有限公司簽署了《金融服務協議》，約定雙方存款、貸款及結算服務等持續性關聯交易以及2011至2012年的年度上限交易金額；明確了兗礦集團財務有限公司向本集團提供金融服務的收費標準，將等同於或優於國內主要商業銀行提供同類金融服務的收費標準；規定了雙方資金風險控制措施，從制度上保障了資金的安全性。



1、商品和服務供應持續性關聯交易

(本節所列財務數據，均按中國會計準則計算)

2012年本集團向控股股東銷售商品、提供服務收取的費用總金額為38.033億元；控股股東向本集團銷售商品、提供服務收取的費用總金額為34.762億元。

2012年本集團與控股股東購銷商品、提供服務發生的持續性關聯交易如下表：

	2012年		2011年		關聯交易額 增減(%)
	金額 (千元)	佔營業 收入比例(%)	金額 (千元)	佔營業 收入比例(%)	
本集團向控股股東銷售商品、 提供服務	3,803,282	6.37	2,755,278	5.53	38.04
控股股東向本集團銷售商品、 提供服務	3,476,244	5.83	2,717,911	5.46	27.90

2012年本集團向控股股東銷售煤炭對本集團利潤的影響如下表：

	營業收入 (千元)	營業成本 (千元)	毛利 (千元)
向控股股東銷售煤炭	3,162,121	2,283,135	878,986

2、保險金持續性關聯交易

根據公司2011年度股東周年大會審議批准的《保險金管理協議》以及該協議所限定交易在2012年至2014年每年的交易金額上限，控股股東就本集團職工的基本養老保險金、基本醫療保險金、補充醫療保險金、失業保險金和生育保險金(「保險金」)免費提供管理及轉繳服務。2012年本集團實際支付了14.081億元。



第五章 重要事項

3、金融服務持續性關聯交易

根據公司第五屆董事會第三次會議批准的《金融服務協議》以及該協議所限定交易在2012年度的交易金額上限，截至2012年12月31日，本集團在兗礦集團財務有限公司的存款餘額為17.196億元；2012年度本集團向兗礦集團財務有限公司支付金融服務手續費1,411千元。

除以上披露外，2012年度本集團與兗礦集團財務有限公司未發生其他金融服務持續性關聯交易。

上述持續性關聯交易協議限定的2012年度交易金額上限及2012年實際交易情況如下：

序號	關聯交易類別	執行依據	2012年 交易金額上限 (千元)	2012年 實際執行金額 (千元)
一	從控股股東採購材料物資和設備	《材料物資供應協議》	2,467,930	1,552,758
二	接受控股股東勞務及服務	《勞務及服務供應協議》	2,351,420	1,923,486
三	控股股東就本集團職工的保險金 免費提供管理及轉繳服務	《保險金管理協議》	1,442,100	1,408,065
四	向控股股東銷售產品、材料物資 及設備租賃	《產品、材料物資供應及設備租賃協議》	4,163,900	3,635,988
五	向控股股東提供電力及熱能供應	《電力及熱能供應協議》	268,800	167,295
六	接受控股股東金融服務—存款餘額	《金融服務協議》	1,820,000	1,719,621
	—綜合授信		1,600,000	0
	—金融服務手續費		28,540	1,411



4、獨立非執行董事的意見

公司獨立非執行董事確認本集團2012年度與控股股東發生的持續性關聯交易：(1)各項交易是(i)日常業務；(ii)按一般商業條款進行，如可供比較的交易不足以判斷該等交易的條款是否屬一般商業條款，則對本集團而言，該等交易的條款不遜於獨立第三方可取得或提供的條款；(iii)根據有關交易的協議條款進行，而交易條款公平合理，並且符合公司股東的整體利益。(2)上述「(一)持續性關聯交易」所述的關聯交易金額均不超過獨立股東及董事會批准的2012年度上限交易金額。

5、核數師的意見

根據香港聯交所《上市規則》規定，董事會聘用本公司常年境外核數師對本公司持續性關聯交易履行香港聯交所《上市規則》規定的程序。核數師已向董事會報告上述持續性關聯交易：(1)已獲本公司的董事會批准；(2)是按照本公司的定價政策而進行；(3)是根據監管該等交易的協議的條款進行；及(4)並無超出有關年度上限金額。

(二)資產購買關聯交易

收購北宿煤礦和楊村煤礦整體資產

經2012年4月23日召開的公司第五屆董事會第九次會議審議批准，公司與兗礦集團、兗礦集團北宿煤礦有限公司簽署了《資產轉讓協議》，以8.241億元(佔本集團按中國會計準則計算的經審計的2012年度利潤總額55.604億元的約14.8%)收購北宿煤礦和楊村煤礦整體資產，並於5月31日完成收購。

詳情請見日期為2012年4月23日《兗州煤業股份有限公司關聯交易公告》，該等公告載於上交所網站、香港聯交所網站、公司網站及／或中國境內《中國證券報》、《上海證券報》。



(三) 本集團與控股股東的債權債務往來主要是雙方相互銷售商品及提供服務等原因形成

2012年本集團與控股股東債權債務往來發生額及餘額情況如下表：

關聯方	本集團向關聯方提供資金			關聯方向本集團提供資金		
	期初餘額 (千元)	發生額 (千元)	期末餘額 (千元)	期初餘額 (千元)	發生額 (千元)	期末餘額 (千元)
兗礦集團有限公司	2,636,217	9,934,751	2,868,744	1,558,979	5,210,139	1,767,998

截至2012年12月31日，不存在控股股東及其附屬企業非經營性佔用本集團資金的情況。

有關本集團關聯交易詳情請參閱按國際財務報告準則編製的財務報表附註54或按中國會計準則編製的財務報表附註七。根據香港聯交所《上市規則》，載於按國際財務報告準則編製的財務報表附註54或按中國會計準則編製的財務報表附註七的若干關聯方交易亦構成香港上市規則第14A章定義的持續關聯交易，且本公司確認該等交易已遵守香港上市規則第14A章下的披露規定。

除本章所披露重大關聯交易事項外，報告期內本集團概無其他重大關聯交易。



五、重大合同及履行情況

(一) 報告期內公司沒有發生為公司帶來利潤達到公司當年利潤總額10%以上(含10%)的托管、承包、租賃其他公司資產或其他公司托管、承包、租賃公司資產的事項。

(二) 報告期內履行的及以前年度發生延續至本報告期尚未履行完畢的擔保事項

單位：億元

公司對外擔保情況(不包括對控股子公司的擔保)		
報告期內擔保發生額合計		0
報告期末擔保餘額合計(A)		0
公司對控股子公司擔保情況		
報告期內對控股子公司擔保發生額合計		75.55
報告期內對控股子公司擔保餘額合計(B)		279.30
公司擔保總額情況(包括對控股子公司擔保)		
擔保總額(A+B)		279.30
擔保總額佔公司淨資產的比例(%)		62.53%
其中：		
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額(C)		0
直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的擔保金額(D)		269.89
擔保總額超過淨資產50%部分的金額(E)		55.99
上述三項擔保金額合計(C+D+E)		325.88

註：上表乃按中國會計準則編製，並將美元和澳元按照1美元=6.2855人民幣、1澳元=6.5363人民幣的匯率進行計算。

1、以前期間發生並延續至本報告期的對外擔保情況

兗煤澳洲收購兗煤資源股權項目貸款30.4億美元，2012年12月17日到期10.15億美元。經2011年股東周年大會審議批准，兗煤澳洲償還1億美元後，將其中9.15億美元本金展期五年，剩餘本金29.4億美元由兗州煤業繼續向兗煤澳洲提供擔保。

兗煤澳洲及其子公司因經營必需共有履約押金和保函1.938億澳元延續至本報告期。



第五章 重要事項

2、報告期內發生的擔保情況

經2012年第二次臨時股東大會審議批准，公司為全資附屬公司兗煤國際資源開發有限公司發行10億美元境外公司債券提供擔保。

經第五屆董事會第六次會議審議批准，公司開具銀行保函為全資子公司兗煤國際(控股)有限公司2.03億美元貸款提供擔保。

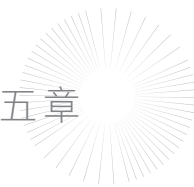
經2011年股東周年大會審議批准，兗煤澳洲及其子公司可向附屬公司提供不超過3億澳元的日常經營擔保。報告期內，兗煤澳洲及其子公司因經營必需共發生履約押金和保函9554.64萬澳元。

公司獨立董事依據公司會計師出具的《兗州煤業股份有限公司2012年度審計報告》和公司出具的《關於兗州煤業股份有限公司2012年度對外擔保情況的說明》，對上述對外擔保事項發表了獨立意見。

除上述披露外，公司不存在報告期內履行的及尚未履行完畢的擔保合同，未對外提供擔保。

(三)其他重大合同

除本章所披露重大事項所涉及的相關協議外，報告期內公司概無簽訂任何其他重大合同。



六、聘任或解聘會計師事務所情況

報告期內，信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)(中國(香港除外)註冊會計師，以下稱「信永中和會計師事務所」)、致同會計師事務所(包括致同會計師事務所(特殊普通合夥)及致同(香港)會計師事務所有限公司)(境外，香港執業會計師，以下稱「致同會計師事務所」)為公司的境內、境外年審會計師。

經2012年6月22日召開的2011年度股東周年大會批准，公司聘任信永中和會計師事務所、致同會計師事務所分別擔任本集團2012年度境內及境外年審會計師。2012年6月京都天華會計師事務所中文名稱更改為致同會計師事務所。

報告期內，公司聘請信永中和會計師事務所對財務報告內部控制有效性進行審核評估；聘請致同會計師事務所對內部控制體系是否符合美國《薩班斯法案》要求進行審核評估。

報告期內，本集團支付給會計師的報酬經股東大會批准，授權董事會決定並支付。本集團承擔會計師現場審計的食宿費用，不承擔差旅費等其他費用。

本集團2012年度、2011年度支付會計師報酬如下表所示：

項目	2012年度	2011年度
公司常年財務審計、審閱費用和公司內部控制體系審核評估費用	780萬元人民幣	780萬元人民幣
發行公司債券審計費用	0	20萬元人民幣
兗煤澳洲常年審計和內部控制體系審核評估服務費用	135萬澳元	80萬澳元

公司董事會認為除常年財務審計費用外，本集團支付給會計師的其他服務費用不會影響會計師的審計獨立性意見。

信永中和會計師事務所自2008年6月至今擔任公司境內年審會計師；致同會計師事務所自2010年12月至今擔任公司境外年審會計師。



第五章 重要事項

七、修訂公司《章程》

公司《章程》修訂詳情請見本年報「第八章、公司治理」之「一、公司治理情況」相關內容。

八、控股設立山東煤炭交易中心

經總經理辦公會審議批准，公司與濟寧能源發展集團有限公司、濟寧德麟商貿有限公司於2012年8月共同出資設立了山東煤炭交易中心。主營業務包括煤炭現貨貿易服務與管理；煤炭信息、運輸信息諮詢；倉儲、貨運代理等業務。該公司註冊資本1億元，其中兗州煤業出資5100萬元，持股51%。

九、控股設立山東兗煤日照港儲配煤有限公司

經總經理辦公會審議批准，公司與日照港股份有限公司、山東海運股份有限公司於2013年1月共同出資設立了山東兗煤日照港儲配煤有限公司。主營業務包括煤炭加工、貿易；焦炭、鐵礦石銷售；商品進出口業務；倉儲、中轉服務和物流配送等業務。該公司註冊資本3億元，其中兗州煤業出資1.53億元，持股51%。

十、報告期內，公司及其董事、監事、高級管理人員、公司股東、實際控制人，沒有受到有權機關調查、司法紀檢部門採取強制措施、被移送司法機關或追究刑事責任、中國證監會稽查、中國證監會行政處罰、證券市場禁入、認定為不適當人選、被其他行政管理部門處罰及證券交易所公開譴責的情形。



一、股份變動情況

報告期內，公司股份總數及股本結構未發生變化。

截至2012年12月31日，公司股本結構情況如下：

單位：股

	數量	比例
一、有限售條件流通股份	2,600,021,800	52.8632%
國有法人持股	2,600,000,000	52.8627%
境內自然人持股	21,800	0.0005%
二、無限售條件流通股份	2,318,378,200	47.1368%
人民幣普通股	359,978,200	7.3190%
境外上市的外資股(H股)	1,958,400,000	39.8178%
三、股份總數	4,918,400,000	100.0000%

根據於本年報發出前之最後可行日期，本公司可公開所得的資料以及就董事所悉，董事相信於報告期內本公司公眾持股量佔總股本的比例超過25%，符合香港聯交所《上市規則》的規定。



第六章 股本變動及股東情況

二、證券發行與上市情況

	美元公司債券		人民幣公司債券	
審批程序	經2012年4月23日召開的2012年度第二次臨時股東大會審議批准		經2012年2月8日召開的2012年度第一次臨時股東大會審議批准和中國證監會核准(證監許可[2012]592號文)	
發行日期	2012年5月9日		2012年7月23日	
發行利率	4.461%	5.73%	4.20%	4.95%
發行數量	4.5億美元	5.5億美元	10億元	40億元
獲准上市交易數量	4.5億美元	5.5億美元	10億元	40億元
上市日期及上市地	於2012年5月17日在香港聯交所上市交易		於2012年8月15日在上海證券交易所上市交易	
交易終止日期	2017年5月16日	2022年5月16日	2017年7月23日	2022年7月23日
募集資金淨額	9.912億美元		49.500億元	
募集資金用途	補充公司運營資金		補充公司運營資金	
本年度已使用募集資金總額	9.912億美元		49.500億元	
已累計使用募集資金總額	9.912億美元		49.500億元	
尚未使用募集資金總額	0		0	
尚未使用募集資金用途及去向	—		—	

包括上述債券在內，截至2012年12月31日，本集團資產負債率為60.4%，仍處於較穩健水平。

註：1、經公司2012年2月8日召開的2012年度第一次臨時股東大會審議批准、中國證監會核准的本公司在中國境內公開發行不超過100億元人民幣公司債券中剩餘50億元人民幣公司債券，將自中國證監會核准之日起24個月內發行完畢。

2、公司2012年8月24日召開的第五屆董事會第十次會議，審議通過了公司擬在境外發行面值總額不超過等值20億美元(含20億美元)公司債券及相關授權事項。本次債券發行尚需履行公司股東大會及相關監管部門審批程序。

3、根據兗煤澳洲與格羅斯特合併交易安排，合併後兗煤澳洲發行了約8,645萬股或有期權(「CVR」)。該CVR已於2012年6月28日在澳大利亞證券交易所上市。



三、股東情況

(一) 報告期末股東總數

截至2012年12月31日，公司股東共107,281戶。其中，A股有限售條件流通股股東3戶，A股無限售條件流通股股東107,048戶，H股股東230戶。

(二) 報告期末公司前十名股東、前十名無限售條件流通股股東持股情況

截至2012年12月31日，公司前十名股東、前十名無限售條件流通股股東情況如下表：

股東數量和持股情況表

		2012年12月31日股東總數 前10名股東持股情況		2013年3月18日股東總數			單位：股
股東名稱	股東性質	持股比例(%)	持股總數	報告期內 增減	持有有限售 條件股份數量	質押或凍結 的股份數量	
兗礦集團有限公司	國有法人	52.86	2,600,000,000	0	2,600,000,000	0	
香港中央結算(代理人)有限公司	境外法人	39.71	1,952,947,945	3,942,000	0	不詳	
中國人壽保險股份有限公司 —分紅—個人分紅 —005L-FH002滬	其他	0.11	5,481,127	5,481,127	0	0	
中國工商銀行股份有限公司 —上證50交易型開放式 指數證券投資基金	其他	0.10	4,808,329	-1,195,580	0	0	
中國銀行股份有限公司 —嘉實滬深300交易型 開放式指數證券投資基金	其他	0.10	4,692,501	4,692,501	0	11,100	



第六章 股本變動及股東情況

股東名稱	股東性質	持股比例 (%)	持股總數	報告期內 增減	持有有限售 條件股份數量	質押或凍結 的股份數量
中國太平洋人壽保險股份有限公司—分紅—個人分紅	其他	0.06	2,868,383	1,568,383	0	0
中國工商銀行股份有限公司—華泰柏瑞滬深300交易型開放式指數證券投資基金	其他	0.06	2,727,895	2,727,895	0	0
中國人壽保險股份有限公司—傳統—普通保險產品—005L-CT001滬	其他	0.05	2,588,089	2,588,089	0	0
南方東英資產管理有限公司—南方富時中國A50ETF	其他	0.05	2,544,455	2,544,455	0	0
山東省國際信托有限公司	國有法人	0.04	2,100,000	-100,000	0	0

前10名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售條件股份數量	股份種類
香港中央結算(代理人)有限公司	1,952,947,945	境外上市外資股
中國人壽保險股份有限公司—分紅—個人分紅—005L-FH002滬	5,481,127	人民幣普通股
中國工商銀行股份有限公司—上證50交易型開放式指數證券投資基金	4,808,329	人民幣普通股
中國銀行股份有限公司—嘉實滬深300交易型開放式指數證券投資基金	4,692,501	人民幣普通股
中國太平洋人壽保險股份有限公司—分紅—個人分紅	2,868,383	人民幣普通股



股東名稱	持有無限售條件股份數量	股份種類
中國工商銀行股份有限公司—華泰柏瑞滬 深300交易型開放式指數證券投資基金	2,727,895	人民幣普通股
中國人壽保險股份有限公司—傳統 —普通保險產品—005L-CT001滬	2,588,089	人民幣普通股
南方東英資產管理有限公司— 南方富時中國A50ETF	2,544,455	人民幣普通股
山東省國際信托有限公司	2,100,000	人民幣普通股
UBS AG	1,973,420	人民幣普通股

上述股東關聯關係或一致行動的說明 以上所披露股東中，不存在關聯關係和一致行動關係。

註：

- 1、 以上「報告期末股東總數」及「報告期末公司前十名股東、前十名無限售條件流通股股東持股情況」資料，是根據中國證券登記結算有限責任公司上海分公司、香港證券登記有限公司提供的公司股東名冊編製。
- 2、 香港中央結算(代理人)有限公司作為公司H股的結算公司，以代理人身份持有公司股票。



第六章 股本變動及股東情況

(三) 公司前十名有限售條件流通股股東持股數量及限售條件

截至 2012 年 12 月 31 日，公司前十名有限售條件流通股股東持股數量及限售條件如下表：

單位：股

有限售條件 序號	有限售條件 股東名稱	持有的有限售 條件股份數量	可上市交易時間	新增可上市 交易股份數量	限售條件
1	兗礦集團	2,600,000,000	-	0	兗礦集團在兗州煤業股權分置改革過程中做出的承諾事項已履行完畢，待兗礦集團提出申請並獲主管機構批准後即可交易。
2	吳玉祥	20,000	根據相關規定，公司董事、監事、高級管理人員在任職期間每年轉讓的股份不得超過其所持有本公司股份總數的百分之二十五。上述人員將其持有的公司股票在買入後六個月內賣出，或者在賣出後六個月內又買入，由此所得收益歸公司所有。		
3	宋國	1,800			



(四) 主要股東持有公司的股份或相關股份及／或淡倉情況

除下述披露外，據董事所知，於2012年12月31日，除本公司董事、監事或最高行政人員以外，並無任何其他人士在本公司的股份或相關股份中擁有根據香港《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部須予披露，或記錄於本公司根據香港《證券及期貨條例》第336條而備存的登記冊，或以其它方式知會本公司及香港聯交所的股份權益或淡倉，或為本公司的主要股東。

主要股東名稱	股份類別	身份	持有股份數目(股)	權益性質	估公司	
					估公司H股 類別之百分比	已發行股本 總數之百分比
兗礦集團有限公司	內資股 (國有法人股)	實益擁有人	2,600,000,000	好倉	87.84%	52.86%
Templeton Asset Management Ltd.	H股	投資經理	274,390,032	好倉	14.01%	5.58%
JPMorgan Chase & Co.	H股	實益擁有人	33,171,560	好倉	1.69%	0.67%
		投資經理	607,468	好倉	0.03%	0.01%
		保管人—法團/ 核准借出代理人	164,861,941	好倉	8.42%	3.35%
BlackRock, Inc.	H股	實益擁有人	14,718,493	淡倉	0.75%	0.30%
		所控制法團的權益	159,048,564	好倉	8.12%	3.23%
BNP Paribas Investment Partners SA	H股	投資經理	23,698,911	淡倉	1.21%	0.48%
Deutsche Bank Aktiengesellschaft	H股	投資經理	117,641,207	好倉	6.00%	2.39%
		實益擁有人	45,754,984	好倉	2.34%	0.93%
		投資經理	976,930	好倉	0.05%	0.02%
		對股份持有 保證權益的人	54,793,279	好倉	2.80%	1.11%
		保管人—法團/ 核准借出代理人	3,645,400	好倉	0.18%	0.07%
	H股	實益擁有人	27,049,842	淡倉	1.38%	0.55%
		對股份持有 保證權益的人	53,320,179	淡倉	2.72%	1.08%



第六章 股本變動及股東情況

附註：

1. 百分比數據保留至小數點後兩位。
2. 所披露的信息乃是基於香港聯交所的網站(www.hkex.com.hk)所提供的信息作出。

除以上披露外，於2012年12月31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已發行在外股份的5%或以上。

(五) 持股10%以上的法人股東情況

報告期內，公司控股股東或實際控制人未發生變化。

兗礦集團2012年12月31日持有公司股份26億股，佔公司總股本的52.86%。

兗礦集團是公司的控股股東，為國有獨資公司，改制設立日期是1996年3月12日，註冊資本3,353,388千元，組織機構代碼為16612000-2，法定代表人王信先生，主營業務包括煤炭生產、銷售及煤化工，煤電鋁、機電成套設備製造，金融投資等。兗礦集團的實際控制人是山東省人民政府國有資產監督管理委員會。

2012年，兗礦集團實現營業收入1000億元，利潤總額30億元，經營現金淨流量70億元。截至2012年底，資產總額1850億元，負債總額1375億元，所有者權益總額475億元。

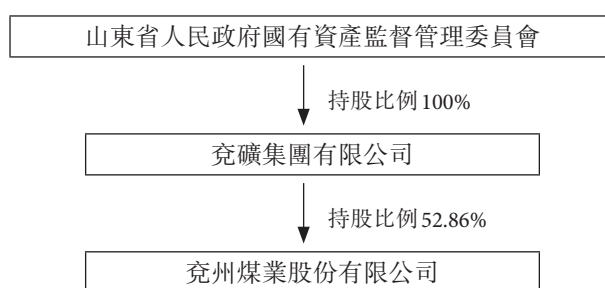
兗礦集團科學確立並組織實施做強做大煤炭產業，做精做優煤化工產業，做實做特電鋁和機電成套裝備製造產業，穩步拓展金融投資等產業，推動企業由本土化向國際化轉型，由實施低成本競爭戰略向差異化競爭戰略轉型，由單一追求規模擴張向規模效益並重轉型。



截至2012年12月31日，兗礦集團控股和參股的其他境內外上市公司的股權情況如下：

序號	上市公司名稱	上市交易所	股票代碼	持股量(股)	持股比例(%)
1	貴州盤江精煤股份有限公司	上海證券交易所	600395	191,972,653	11.60
2	日照港股份有限公司	上海證券交易所	600017	186,514,800	6.06
3	天地科技股份有限公司	上海證券交易所	600582	17,470,297	1.44
4	深圳達實智能股份有限公司	深圳證券交易所	002421	4,511,836	2.16

公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖：



香港中央結算(代理人)有限公司於2012年12月31日持有公司H股1,952,947,945股，佔公司總股本的39.71%。香港中央結算(代理人)有限公司是香港中央結算及交收系統成員，為客戶提供證券登記及托管業務。

(六) 優先購買權

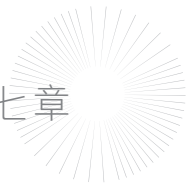
公司《章程》及中國法規並無規定本公司須授予現有股東按其持股比例購買新股之權利。



第七章 董事、監事、高級管理人員基本情況

一、現任董事、監事、高級管理人員基本情況

姓名	性別	職務	年初	本年度	年末	變動原因	任期起止日期 ^{註1}	
			持股量(股)	增減量(股)	持股量(股)			
李位民	男	董事長	0	0	0	—	2011年5月20日	2014年5月20日
王信	男	副董事長	0	0	0	—	2011年5月20日	2014年5月20日
張英民	男	董事、總經理	0	0	0	—	2011年5月20日	2014年5月20日
石學讓	男	董事	0	0	0	—	2011年5月20日	2014年5月20日
吳玉祥	男	董事、 財務總監	20,000	0	20,000	無變動	2011年5月20日	2014年5月20日
張寶才	男	董事、 副總經理、 董事會秘書	0	0	0	—	2011年5月20日	2014年5月20日
董雲慶	男	職工董事	0	0	0	—	2011年3月22日	2014年5月20日
王顯政	男	獨立董事	0	0	0	—	2011年5月20日	2014年5月20日
程法光	男	獨立董事	0	0	0	—	2011年5月20日	2014年5月20日
王小軍	男	獨立董事	0	0	0	—	2011年5月20日	2014年5月20日
薛有志	男	獨立董事	0	0	0	—	2011年5月20日	2014年5月20日
宋國	男	監事會主席	1,800	0	1,800	無變動	2011年5月20日	2014年5月20日
周壽成	男	監事會副主席	0	0	0	—	2011年5月20日	2014年5月20日
張勝東	男	監事	0	0	0	—	2011年5月20日	2014年5月20日
甄愛蘭	女	監事	0	0	0	—	2011年5月20日	2014年5月20日
韋煥民	男	職工監事	0	0	0	—	2011年3月22日	2014年5月20日
許本泰	男	職工監事	0	0	0	—	2011年3月22日	2014年5月20日
何燁	男	副總經理	0	0	0	—	2011年5月20日	2014年5月20日
來存良	男	副總經理	0	0	0	—	2011年5月20日	2014年5月20日
田豐澤	男	副總經理	0	0	0	—	2011年5月20日	2014年5月20日
時成忠	男	副總經理	0	0	0	—	2011年5月20日	2014年5月20日
劉春	男	副總經理	0	0	0	—	2011年12月2日	2014年5月20日
倪興華	男	總工程師	0	0	0	—	2011年5月20日	2014年5月20日



註：

- 1、 上表所註任期終止日分別以選舉產生新一屆董事、監事的股東大會結束日、任免高級管理人員的董事會結束日為準。
- 2、 除以上披露者外，於2012年12月31日，本公司各董事、最高行政人員或監事概無在本公司或其任何相聯法團（定義見香港《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) 一如根據香港《證券及期貨條例》第352條須予備存的登記冊所記錄者；或(ii) 如根據香港聯交所《上市規則》附錄十《上市發行人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交所一樣（有關規定被視為同樣適用於本公司的監事，適用程度一如本公司董事）。

所有上述披露之權益皆代表持有本公司好倉股份。

- 3、 截至2012年12月31日止，公司董事、監事及高級管理人員共持有21,800股公司內資股，佔公司總股本的0.0005%。持有股份的董事、監事均為所持股份的實益擁有人。

截至2012年12月31日止，本公司並無授予本公司董事、監事、高級管理人員或其配偶及18歲以下子女限制性股票及任何認購本公司或任何相聯法團之股份或債券之權利。

二、主要工作經歷

(一)現任董事、監事、高級管理人員主要工作經歷

董事

李位民，現年52歲，工程技術應用研究員，工學博士、EMBA碩士，本公司董事長、兗礦集團董事、總經理、黨委副書記。李先生於1982年加入前身公司，2002年任本公司濟寧三號煤礦礦長，2006年任兗礦集團副總工程師、安全監察局副局長，2007年任兗礦集團安全監察局局長，2009年5月任兗礦集團副總經理，2009年7月任本公司總經理，2010年2月任本公司副董事長，2010年12月15日任兗礦集團董事、總經理、黨委副書記，2010年12月30日任本公司董事長。李先生畢業於中國礦業大學、南開大學。



第七章 董事、監事、高級管理人員基本情況

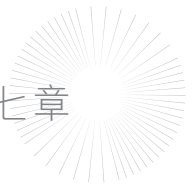
王信，現年54歲，工程技術應用研究員，工學博士，EMBA碩士，本公司副董事長，兗礦集團董事長、黨委書記。王先生於1982年加入前身公司，2000年任兗礦集團副總經理，2002年任兗礦集團董事、副總經理，2003年任兗礦集團董事局副主席、總經理，2004年任本公司董事長，2007年任兗礦集團黨委副書記，2010年12月15日任兗礦集團董事長、黨委書記，2010年12月30日任本公司副董事長。王先生畢業於中國礦業大學、南開大學。

張英民，現年59歲，工程技術應用研究員，EMBA碩士，現任本公司董事、總經理，兗礦集團董事。張先生於1971年加入前身公司，1996年任兗礦集團生產技術處處長，2000年任鮑店煤礦礦長，2002年任本公司常務副總經理，2003年任兗礦集團副總經理，2004年任兗礦集團董事，2004年至2007年任本公司安全監察局局長，2011年3月25日任本公司總經理，2011年5月20日任本公司董事。張先生畢業於南開大學。

石學讓，現年58歲，高級工程師，EMBA碩士，本公司董事，兗礦集團副總經理。石先生於2001年至2003年間任新汶礦業集團有限公司副總經理，於2003年任兗礦集團副總經理，2005年任本公司董事。石先生畢業於南開大學。

吳玉祥，現年51歲，高級會計師，研究生學歷，本公司董事、財務總監。吳先生於1981年加入前身公司，1997年任本公司財務部部長，2002年任本公司董事、財務總監。吳先生畢業於山東省委黨校。

張寶才，現年45歲，高級會計師，EMBA碩士，本公司董事、副總經理、董事會秘書。張先生於1989年加入前身公司，2002年任公司計劃財務部部長，2006年任本公司董事、董事會秘書，2011年任本公司副總經理。張先生畢業於南開大學。



董雲慶，現年57歲，教授級高級政工師，本公司董事、工會主席。董先生於1981年加入前身公司，1996年至2002年任兗礦集團工會副主席，2002年任本公司董事、工會主席。董先生畢業於中央黨校函授學院。

獨立非執行董事

王顯政，現年66歲，教授級高級工程師，大學學歷，現任中國煤炭工業協會會長。王先生於1995年4月至1998年3月任煤炭工業部副部長、黨組成員，1998年3月至2000年8月歷任國家煤炭工業局副局長、國家煤礦安全監察局副局長、黨組成員，2000年8月至2002年5月任山西省副省長，2001年10月當選省委常委，2002年5月至2005年2月任國家安全生產監督管理局（國家煤礦安全監察局）局長、黨組書記，2005年2月至2008年5月任國家安全生產監督管理總局副局長、黨組副書記，2007年1月起兼任中國煤炭工業協會會長。王先生還擔任北京昊華能源股份有限公司獨立董事。王先生畢業於阜新礦業學院。

程法光，現年70歲，高級會計師，研究生學歷。程先生於1988年5月至1992年5月任寧夏回族自治區人民政府副主席，1992年5月至1994年3月任寧夏自治區黨委常委、常務副主席，1994年3月至1996年5月任化工部中國昊華化工（集團）總公司董事長、總裁、黨委書記，1996年5月至2003年5月任國家稅務總局副局長、黨組成員，2003年3月至2008年3月任十屆全國人大財政經濟委員會委員。程先生畢業於中央財政金融學院。



第七章 董事、監事、高級管理人員基本情況

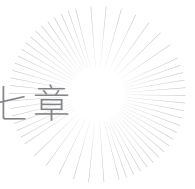
王小軍，現年58歲，中國註冊律師、香港註冊律師、英格蘭及威爾士註冊律師，法學碩士，君合律師事務所合夥人。王先生1988年獲得中國律師資格，1995年獲得香港律師資格，1996年獲得英格蘭及威爾士註冊律師資格。王先生曾在香港聯交所、英國齊伯禮律師事務所從事律師工作，曾於2002年至2008年任本公司獨立非執行董事。王先生還擔任紫金礦業集團股份有限公司、北方國際合作股份有限公司的獨立非執行董事。王先生畢業於中國人民大學和中國社會科學院研究生院。

薛有志，現年48歲，企業管理學碩士、經濟學博士、工商管理學博士後，現任南開大學商學院副院長、教授、博士生導師。薛先生在經濟管理領域擁有豐富的經驗，主持完成多項國家社科基金項目。薛先生於2005年任南開大學商學院副院長。薛先生畢業於吉林大學。

監事

宋國，現年58歲，教授級高級政工師，EMBA碩士，本公司監事會主席，兗礦集團黨委副書記。宋先生於2002年任山東省煤炭工業管理局辦公室主任，2003年至2004年任兗礦集團紀委書記，2004年至2007年任兗礦集團黨委副書記、紀委書記，2005年任本公司監事會副主席，2007年任兗礦集團黨委副書記，2008年任本公司監事會主席。宋先生畢業於南開大學。

周壽成，現年60歲，教授級高級政工師，研究生學歷，本公司監事會副主席，兗礦集團紀委書記、工會主席。周先生於1979年加入前身公司，1985年至2002年任兗礦集團團委書記、北宿煤礦黨委書記、興隆莊煤礦黨委書記；2002年至2007年任兗礦集團工會主席；2007年任兗礦集團紀委書記、工會主席，2008年任本公司監事會副主席。周先生畢業於中央黨校函授學院。



張勝東，現年56歲，高級會計師，本公司監事，兗礦集團總經理助理、副總會計師兼財務管理部部長。張先生於1981年加入前身公司，1999年任兗礦集團財務管理部部長，2002年任兗礦集團副總會計師、本公司監事，2008年任兗礦集團總經理助理。張先生畢業於中國礦業大學。

甄愛蘭，現年49歲，高級會計師，高級審計師，本公司監事，兗礦集團審計部部長。甄女士於1980年加入前身公司，2002年任兗礦集團審計處副處長，2005年任兗礦集團審計部副部長，2012年任兗礦集團審計部部長，2008年任本公司監事。甄女士畢業於東北財經大學。

韋煥民，現年55歲，教授級高級政工師，本公司職工監事、紀委書記。韋先生於1984年加入前身公司，2002年至2006年任本公司紀委副書記、監察處處長。2006年任本公司紀委書記，2008年任本公司職工監事。韋先生畢業於中央黨校函授學院。

許本泰，現年54歲，教授級高級政工師，研究生學歷，本公司職工監事、濟寧二號煤礦黨委副書記、紀委書記。許先生於1978年加入前身公司，1999年任濟寧三號煤礦工會主席，2002年任本公司職工監事，2011年任濟寧二號煤礦黨委副書記、紀委書記。許先生畢業於山東省委黨校。



第七章 董事、監事、高級管理人員基本情況

高級管理人員

何燁，現年55歲，工程技術應用研究員，工學博士，本公司副總經理。何先生於1993年加入前身公司，1999年任濟寧二號煤礦礦長，2002年任兗礦集團實業分公司常務副總經理，2004年任本公司副總經理。何先生畢業於中國礦業大學。

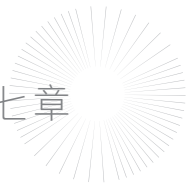
來存良，現年52歲，工程技術應用研究員，工學博士，EMBA碩士，本公司副總經理。來先生於1980年加入前身公司，2000年任興隆莊煤礦礦長，2005年任本公司副總經理。來先生畢業於南開大學、煤炭科學研究總院。

田豐澤，現年56歲，高級經濟師，研究生學歷，本公司副總經理。田先生於1976年加入前身公司，1991年任兗礦集團北宿煤礦礦長，2002年任本公司副總經理。田先生畢業於山東省委黨校。

時成忠，現年50歲，工程技術應用研究員，礦業工程碩士，EMBA碩士，本公司副總經理。時先生於1983年加入前身公司，2000年任兗礦集團副總工程師，2002年任本公司副總經理。時先生畢業於東北大學、南開大學。

劉春，現年51歲，工程技術應用研究員，EMBA碩士，本公司副總經理。劉先生於1983年加入前身公司，2002年任煤質運銷部主任，2011年任本公司副總經理。劉先生畢業於南開大學。

倪興華，現年56歲，工程技術應用研究員，研究生學歷，本公司總工程師。倪先生於1975年加入前身公司，2000年任兗礦集團副總工程師，2002年任本公司總工程師。倪先生畢業於天津大學。



(二)在股東單位任職的董事、監事、高級管理人員情況

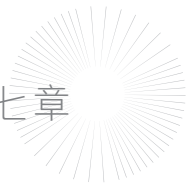
姓名	任職單位	職務	任職期間
李位民	兗礦集團	董事、總經理、黨委副書記	2010年12月15日至今
王信	兗礦集團	董事長、黨委書記	2010年12月15日至今
張英民	兗礦集團	董事	2004年12月16日至今
石學讓	兗礦集團	副總經理	2003年10月16日至今
宋國	兗礦集團	黨委副書記	2004年12月16日至今
周壽成	兗礦集團	工會主席 紀委書記	2002年5月26日至今 2007年12月13日至今
張勝東	兗礦集團	總經理助理 副總會計師 財務管理部部長	2008年10月30日至今 2002年6月9日至今 1999年1月28日至今
甄愛蘭	兗礦集團	審計部部長	2012年12月2日至今



第七章 董事、監事、高級管理人員基本情況

(三) 在除股東單位外其他單位的任職或兼職情況

姓名	任職單位	職務	任職期間
李位民	兗州煤業澳大利亞有限公司 兗煤國際(控股)有限公司	董事長 董事會主席	2012年6月26日至今 2011年9月1日至今
張英民	兗煤菏澤能化有限公司 兗煤國際(控股)有限公司	董事 董事	2004年5月14日至今 2011年9月1日至今
吳玉祥	兗煤菏澤能化有限公司 兗州煤業澳大利亞有限公司 兗州煤業山西能化有限公司 華電鄒縣發電有限公司 兗煤國際(控股)有限公司	董事 董事 董事 監事會主席 董事	2004年5月14日至今 2005年8月13日至今 2007年6月15日至今 2007年8月14日至今 2011年9月1日至今
張寶才	兗州煤業榆林能化有限公司 內蒙古昊盛煤業有限公司 陝西未來能源化工有限公司 兗煤國際(控股)有限公司 兗州煤業澳大利亞有限公司	董事 董事 監事會主席 董事 董事	2008年7月23日至今 2010年11月17日至今 2011年1月22日至今 2011年9月1日至今 2012年6月26日至今
王顯政	北京昊華能源股份有限公司	獨立董事	2009年7月10日至今
王小軍	紫金礦業集團股份有限公司 北方國際合作股份有限公司	獨立董事 獨立董事	2009年11月10日至今 2008年5月21日至今
宋 國	濟南陽光壹佰房地產開發有限公司	監事會主席	2005年8月30日至今
張勝東	兗州煤業山西能化有限公司 兗礦集團財務有限公司 陝西未來能源化工有限公司	監事會主席 董事長 董事	2007年6月15日至今 2011年7月20日至今 2011年1月22日至今



姓名	任職單位	職務	任職期間
甄愛蘭	北京銀信光華房地產開發公司	監事	2005年8月30日至今
	濟南陽光壹佰房地產開發有限公司	監事	2005年8月30日至今
	兗礦集團財務有限公司	監事長	2010年4月18日至今
	兗礦集團東華有限公司	監事會主席	2011年9月1日至今
	兗礦鋁業國際貿易有限公司	監事會負責人	2010年2月3日至今
韋煥民	兗州煤業榆林能化有限公司	監事會主席	2008年7月23日至今
	兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司	監事會主席	2009年12月19日至今
	兗煤荷澤能化有限公司	監事會主席	2009年10月28日至今
何 燁	兗州煤業榆林能化有限公司	董事長 總經理	2012年12月28日至今 2008年7月23日至今
	兗礦新疆能化有限公司	董事長	2012年12月28日至今
來存良	兗州煤業澳大利亞有限公司	副董事長、 執行委員會主席	2012年6月26日至今
	兗煤國際(控股)有限公司	董事	2011年9月1日至今
時成忠	貴州盤江煤電有限責任公司	董事	2003年11月4日至今
	兗州煤業山西能化有限公司	董事長	2011年11月14日至今
	陝西未來能源化工有限公司	董事	2011年1月22日至今
劉 春	華電鄒縣發電有限公司	副董事長	2011年5月5日至今
	山東兗煤日照港儲配煤有限公司	董事長	2013年1月17日至今
	山東煤炭交易中心有限公司	董事	2012年8月21日至今
倪興華	陝西未來能源化工有限公司	董事	2011年1月22日至今
	兗州煤業澳大利亞有限公司	董事	2012年6月26日至今



第七章 董事、監事、高級管理人員基本情況

三、現任董事、監事、高級管理人員的薪酬政策及年度報酬情況

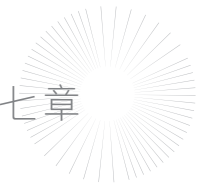
公司董事、監事和高級管理人員的薪酬，由董事會薪酬委員會向董事會提出建議，董事和監事薪酬經董事會審議通過後提交股東大會批准，高級管理人員薪酬由董事會審議批准。

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為主的考評及激勵機制。年薪收入由基薪和績效薪金兩部分組成：基薪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；績效薪金根據實際經營成果確定。董事和高級管理人員的基薪按月度標準預付，績效薪金次年進行審計考核後兌現。

本集團其他員工的薪酬政策主要是實行以崗位職責及量化考核結果為基礎的崗位績效工資制，並將績效工資與公司的整體經濟效益及個人業績掛鉤考核兌現。

報告期內，公司現任董事、監事和高級管理人員從公司領取的報酬合計金額為 7412.3 千元(含稅)，詳情請見下表所示：

姓名	職務	報告期 應付報酬總額 (含稅)(千元)	報告期末實際 獲得報酬合計 (含稅)(千元)	是否在股東 單位領取薪酬
李位民	董事長	899.55	899.55	是
王信	副董事長	899.95	899.95	是
張英民	董事總經理	727.59	727.59	否
石學讓	董事	729.48	729.48	是
吳玉祥	董事、財務總監	505.16	505.16	否
張寶才	董事、副總經理、 董事會秘書	517.16	517.16	否
董雲慶	職工董事	520.16	520.16	否
王顯政	獨立董事	130.08	130.08	否
程法光	獨立董事	130.08	130.08	否
王小軍	獨立董事	130.08	130.08	否
薛有志	獨立董事	130.08	130.08	否
宋國	監事會主席	721.91	721.91	是



姓名	職務	報告期 應付報酬總額 (含稅)(千元)	報告期末實際 獲得報酬合計 (含稅)(千元)	是否在股東 單位領取薪酬
周壽成	監事會副主席	725.70	725.70	是
張勝東	監事	378.63	378.63	是
甄愛蘭	監事	255.29	255.29	是
韋煥民	職工監事	516.16	516.16	否
許本泰	職工監事	506.35	506.35	否
何燁	副總經理	720.29	720.29	否
來存良	副總經理	690.18	690.18	否
田豐澤	副總經理	529.13	529.13	否
時成忠	副總經理	542.53	542.53	否
劉春	副總經理	564.19	564.19	否
倪興華	總工程師	553.08	553.08	否

四、報告期內選舉或離任董事、監事，聘任或解聘高級管理人員情況

(一)報告期內，公司無被選舉或離任董事、監事，聘任或解聘高級管理人員情況

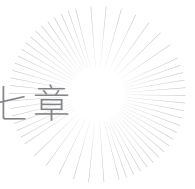


第七章 董事、監事、高級管理人員基本情況

(二) 報告期內，公司董事、監事、高級管理人員在本公司附屬公司任職變動情況

(按香港監管規定編製)

本公司任職	姓名	變動前	變動後	變動時間
董事長	李位民	兗州煤業澳大利亞有限公司副董事長	兗州煤業澳大利亞有限公司董事長	2012年6月26日
		兗煤荷澤能化有限公司副董事長	—	2012年12月28日
		兗州煤業榆林能化有限公司董事長	—	
		兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司董事長	—	
副董事長	王信	兗州煤業澳大利亞有限公司董事長	—	2012年6月26日
董事、副總經理、董事會秘書	張寶才	—	兗州煤業澳大利亞有限公司董事	2012年6月26日
副總經理	何燁	兗州煤業榆林能化有限公司董事、總經理	兗州煤業榆林能化有限公司董事長、總經理	2012年12月28日
		內蒙古昊盛煤業有限公司董事長	—	



本公司任職	姓名	變動前	變動後	變動時間
副總經理	來存良	兗州煤業澳大利亞有限公司執行董事	兗州煤業澳大利亞有限公司副董事長、執行委員會主席	2012年6月26日
副總經理	劉春	—	山東煤炭交易中心有限公司董事	2012年8月21日
			山東兗煤日照港儲配煤有限公司董事長	2013年1月17日
總工程師	倪興華	—	兗州煤業澳大利亞有限公司董事	2012年6月26日

五、董事、監事之服務合同

沒有任何董事或監事與公司訂立任何公司不能在一年內無賠償終止的服務合約（除了法定賠償以外）。

六、董事、監事及高級管理人員之合約權益

各董事、監事及高級管理人員在本公司、其任何子公司、其控股公司或控股股東子公司截至2012年12月31日年度內訂立或履行的重要合約中，概無直接或間接擁有任何重大權益。

七、董事、監事及高級管理人員在與本公司構成競爭的業務所佔的權益

截至2012年12月31日，各董事、監事及高級管理人員沒有在與公司直接或者間接構成或可能構成競爭的業務中持有任何權益。

本公司董事、監事、高級管理人員之間，除工作關係之外，不存在任何財務、業務、家屬方面或其他方面的實質關係。

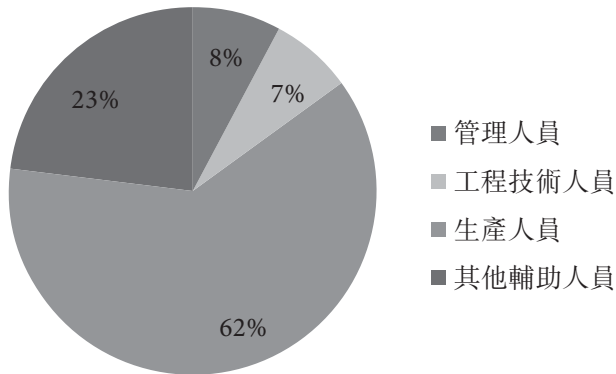


第七章 董事、監事、高級管理人員基本情況

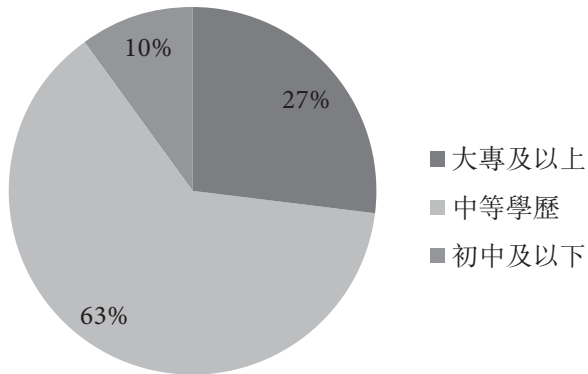
八、員工情況

截至2012年12月31日，本集團員工總數為69,381人。

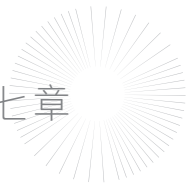
專業構成餅狀圖



教育程度餅狀圖



有關薪酬政策詳情請見本章「三、現任董事、監事、高級管理人員的薪酬政策及年度報酬情況」一節。



培訓計劃

本集團重視員工技能和業務素質培訓。不斷拓寬教育培訓渠道，充分利用各類培訓機構，採用形式多樣的培訓方式，有重點地進行業務技能培訓，穩步推進崗前培訓、安全技術和高技能人員培訓。2012年共培訓員工99,991人次，完成全年培訓計劃的125.8%。

根據公司與兗礦集團簽訂的《勞務及服務供應協議》，兗礦集團向公司離退人員提供福利服務，公司向兗礦集團支付離退人員福利費用(包括住房補貼、補助救濟金等按國家規定開支的福利支出)。報告期內，本集團需承擔費用的離退休職工總數為21,067人。

2012年度本集團員工的工資與津貼總額為68.830億元。



第八章 公司治理

一、公司治理情況

(按中國境內上市監管規定編製)

公司自上市以來，按照《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國證券法》、境內外上市地有關監管規定，遵循透明、問責、維護全體股東權益的原則，建立了比較規範、穩健的企業法人治理結構，與中國證監會有關文件的要求不存在重大差異。

(一) 公司治理完善情況

公司密切關注證券市場規範化、法治化進程，根據自身情況主動完善法人治理結構。報告期內，公司進一步完善了公司治理：

- 1、經2012年3月5日召開的第五屆董事會第七次會議審議批准，公司按照香港聯交所《上市規則》有關企業管治的要求，修訂了《董事會審計委員會工作細則》、《董事會薪酬委員會工作細則》、《董事會提名委員會工作細則》，進一步完善了董事會專門委員會的職責。有關修訂後的董事會專門委員會工作細則全文載於上交所網站、香港聯交所網站和公司網站。
- 2、經2012年4月23日召開的2012年度第二次臨時股東大會審議批准，公司修訂了《章程》和《董事會議事規則》，對董事會在企業管治方面的職責和相關擔保事項進行了完善。有關修訂詳情請見日期分別為2012年3月7日、2012年4月23日的《兗州煤業股份有限公司2012年度第二次臨時股東大會通知》和《兗州煤業股份有限公司2012年度第二次臨時股東大會決議公告》。該等披露資料載於上交所網站、香港聯交所網站、公司網站及／或中國境內《中國證券報》、《上海證券報》。
- 3、2012年8月24日召開的第五屆董事會第十次會議，審議通過了修訂公司《章程》相關事項，根據監管要求及公司實際情況，進一步完善了公司《章程》中與利潤分配相關的決策程序和機制、獨立董事履責程序、充分聽取中小股東意見、維護中小股東合法權益的措施以及境外子公司相互借貸的審批程序等相關條款。本次《章程》修訂事項尚需履行公司股東大會及相關政府機關審批程序。



(二)股東大會情況簡介

報告期內，公司召開的股東大會的有關情況如下：

序號	會議屆次	召開日期	披露日期	會議議案名稱	決議情況
1	2012年度第一次臨時股東大會	2012年 2月8日	2012年 2月9日	關於公開發行公司債券的議案	議案獲得批准
2	2012年度第二次臨時股東大會	2012年 4月23日	2012年 4月24日	1、關於在境外發行美元債券的議案； 2、關於修訂公司《章程》和《董事會議事規則》的議案。	全部議案均獲得批准
3	2011年度股東周年大會	2012年 6月22日	2012年 6月26日	1、關於審議批准《兗州煤業股份有限公司2011年度董事會報告》的議案； 2、關於審議批准《兗州煤業股份有限公司2011年度監事會報告》的議案； 3、關於審議批准《兗州煤業股份有限公司2011年度經審計的財務報告》的議案； 4、關於審議批准《兗州煤業股份有限公司2011年度利潤分配方案》的議案； 5、關於確定公司董事、監事2012年度酬金的議案； 6、關於續買董事、監事、高級職員責任保險的議案； 7、關於審議批准聘任2012年度外部審計機構及其酬金的議案； 8、關於確定2012-2014年度持續性關聯交易項目及上限金額的議案； 9、關於變更已獲批准融資業務的具體融資方式的議案；	除第8項議案中的第6分項表決事項(公司與關聯方金融服務安排)外，其他全部議案均獲得批准



序號	會議屆次	召開日期	披露日期	會議議案名稱	決議情況
				10、關於兗州煤業澳大利亞有限公司30億美元貸款展期的議案； 11、關於對澳大利亞業務提供擔保的議案； 12、關於給予公司董事會增發H股股份一般性授權的議案； 13、關於給予公司董事會回購H股股份一般性授權的議案。	
4	2012年度第一次A股類別股東大會	2012年6月22日	2012年6月26日	關於給予公司董事會回購H股股份一般性授權的議案	議案獲得批准
5	2012年度第一次H股類別股東大會	2012年6月22日	2012年6月26日	關於給予公司董事會回購H股股份一般性授權的議案	議案獲得批准

註：有關報告期內股東會決議公告資料載於上交所網站、香港聯交所網站、公司網站及／或中國境內《中國證券報》、《上海證券報》。

(三) 獨立董事的工作制度及履行職責情況

本公司於1997年即引入設立獨立董事制度。2005年4月25日，第二屆董事會第二十次會議審議批准了《兗州煤業股份有限公司獨立董事工作制度》，該制度主要包括獨立董事職權、獨立董事工作、獨立董事年報工作制度、獨立董事工作條件及配合、保障獨立董事的知情權和獨立董事職責風險及保障等內容。此後，公司根據上市監管規定，對獨立董事工作制度進行了持續修訂和完善。

公司第五屆董事會成員中包括四名獨立董事，分別是王顯政先生、程法光先生、王小軍先生及薛有志先生。報告期內，獨立董事按照中國證監會《上市公司治理準則》、《關於在上市公司建立獨立董事制度的指導意見》、境內外上市地證券交易所《上市規則》、公司《章程》及《兗州煤業股份有限公司獨立董事工作制度》的規定和要求履行了職責，積極參與董事會下屬專門委員會的建設、為公司重大決策提供專業和建設性意見，對公司的規範運行發揮了重要作用，維護了中、小股東的合法權益。



報告期內獨立董事出席公司董事會、股東大會詳情請見本章「二、企業管治報告」之「(四) 董事會會議及董事培訓」一節。

報告期內，公司獨立董事對公司董事、監事和高級管理人員 2012 年度薪酬計劃發表了同意意見；對公司 2011 年度、2012 年半年度的對外擔保情況出具了專項意見；對公司會計估計變更事項、公司 2011 年度日常關聯交易執行情況、修訂公司 2012 年—2014 年持續關聯交易事項、收購兗礦集團擁有的北宿煤礦和楊村煤礦整體資產事項發表了獨立意見。未對公司本年度的董事會議案及其他事項提出異議。

(四) 董事會專門委員會履職情況

有關公司董事會專門委員會報告期內履職情況請見本章「二、企業管治報告」之「(七) 董事會下屬委員會」一節。

(五) 監事會履職情況

報告期內，本公司全體監事按照《公司法》、公司《章程》的有關規定，依據《監事會議事規則》認真履行監督職能，維護公司和全體股東權益，遵照誠信原則謹慎地、勤勉盡職地開展工作。

本公司監事會對報告期內監督事項無異議。

(六) 「五分開」及同業競爭情況

公司與控股股東在業務、人員、資產、機構和財務等方面完全分開，具有獨立完整的業務及自主經營能力。

公司目前與控股股東不存在同業競爭情況。

(七) 報告期內公司內幕信息知情人管理制度的執行情況

報告期內，公司嚴格執行了《兗州煤業股份有限公司信息披露管理制度》、《兗州煤業股份有限公司內幕信息知情人登記管理制度》中相關規定，沒有發生內幕信息知情人在影響公司股價的重大敏感信息披露前利用內幕信息買賣公司股票的情況。



(八) 報告期內對高級管理人員的考評及激勵機制、相關獎勵制度

公司自2003年開始在管理層中推行以年薪制和安全風險抵押相結合為主的考評及激勵機制，使管理層的績效考評與公司經濟效益、經營效果有機結合。公司根據有關經營指標和管理標準直接對高級管理人員的業績和績效進行考評、獎懲。公司將根據高級管理人員經營指標完成情況和考評結果，兌現其2012年度薪酬。

(九) 公司履行社會責任的報告

公司履行社會責任的報告全文已載於上交所網站、香港聯交所網站和公司網站。

二、企業管治報告

(按香港上市監管規定編製)

(一)《企業管治守則》遵守情況

本集團已經建立了比較規範、穩健的企業管治架構，並注重遵循透明、問責、維護全體股東權益的公司管治原則。

董事會相信，良好的企業管治對本集團運營發展十分重要。董事會定期檢討公司治理常規，以確保公司的運行符合法律、法規及上市地監管規定，不斷致力於提升公司管治水平。

本集團已執行的企業管治常規文件包括但不限於：本公司《章程》、《股東大會議事規則》、《董事會議事規則》、《監事會議事規則》、《獨立董事工作制度》、《信息披露管理制度》、《關聯交易審批及披露規定》、《投資者關係管理工作制度》、《管理層證券交易守則》、《高級職員職業道德行為準則》、《內控體系建設管理辦法》、《全面風險管理辦法》等。截至2012年12月31日止年度及截至本報告公布之日，本集團採納的企業管治常規文件及管治運行，包含並符合香港聯交所《上市規則》中《企業管治常規守則》(於2012年1月1日至2012年3月31日期間)及《企業管治守則》(於2012年4月1日至本報告公布之日期間)(「《守則》」)的原則及守則條文。本集團已執行的企業管治常規，在某些方面比《守則》條文更嚴格。



本集團已執行的企業管治常規，在某些方面比《守則》條文更嚴格，主要體現在：

- 積極推進董事會專門委員會建設。除《守則》條文中要求設立的董事會審計委員會（「審計委員會」）、董事會薪酬委員會（「薪酬委員會」）和董事會提名委員會（「提名委員會」）外，公司還進一步設立了董事會戰略與發展委員會（「戰略與發展委員會」）。並賦予各委員會具體詳實的職責義務。
- 制定的《管理層證券交易守則》、《高級職員職業道德行為準則》，比《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》（「標準守則」）更嚴格；
- 按照美國《薩班斯法案》、上交所《上市公司內部控制指引》、中國財政部等五部委聯合下發的《企業內部控制基本規範》和《守則》條文的規定建設內部控制體系，執行的標準比《守則》有關內部監控的條文更細化；
- 公布了董事會及年審會計師對公司2012年度內部控制有效性的評估結論；

本報告期內，公司已嚴格執行上述企業管治常規文件，未作出任何背離該等文件規定的行為。

（二）董事、監事證券交易

經向公司全體董事、監事作出特定查詢後，本報告期內，公司董事、監事嚴格遵守了《標準守則》及本公司的《管理層證券交易守則》。

2006年4月21日，本公司第三屆董事會第五次會議審議批准了《管理層證券交易守則》；2010年4月23日，本公司第四屆董事會第十四次會議對《管理層證券交易守則》進行修訂。該守則在《標準守則》的基礎上，增加了中國境內有關證券交易的法律、法規規定及監管要求，比《標準守則》更嚴格。



(三) 董事會

於本報告披露日，公司董事會由十一名董事組成，其中包括四名獨立非執行董事。董事會成員的姓名、任職及離任情況載於本年報「第七章董事、監事、高級管理人員和員工情況」之「一、董事、監事、高級管理人員基本情況」相關內容。

公司《章程》清晰列載了董事會和經理層的職責權限。

董事會主要負責公司戰略決策和監督公司及管理層的運行，主要行使下列職權：決定公司經營計劃和投資方案；制訂公司財務決算和利潤分配方案；推行及檢討公司內部監控系統；履行企業管治職責；確定公司管理機構設置及基本管理制度等。

公司經理層主要負責公司生產經營和管理，主要行使下列職權：主持公司的生產經營管理工作；組織實施董事會決議事項；組織實施公司年度經營計劃和投資方案、起草公司內部管理機構設置方案、起草公司的基本管理制度及擬定公司職工的工資、福利、獎懲，決定公司職工的聘用和解聘等。

根據香港聯交所《上市規則》，公司已經收到每名獨立非執行董事就其獨立性而作出的年度確認函，公司確認四名獨立非執行董事屬獨立人士且符合香港聯交所《上市規則》關於獨立非執行董事資格的要求。

董事負責編製公司相關會計期間的財務賬目，真實公允地反映公司財務狀況、經營業績及現金流量狀況。

自2008年以來，每年為公司及子公司董事、監事和高級管理人員購買責任保險。

(四) 董事會會議及董事培訓

根據公司《章程》和《董事會議事規則》規定，所有董事皆有機會提出商討事項列入董事會會議議程；公司於定期董事會會議召開日14天前、臨時董事會會議召開日3天前，向董事發出會議通知；於定期董事會會議召開日5天前、臨時董事會會議召開日3天前，將會議議案、會議討論資料提交公司董事審閱；對會議上各董事所考慮的事項及形成的決定作了詳細的會議記錄；董事會會議結束後，會議記錄的初稿和最終定稿於合理時間內提交全體董事，初稿供董事表達意見，最終定稿供董事備存；任何董事亦可於合理時段查閱公司備存的會議記錄。

董事會及每名董事均有自行接觸高級管理人員的獨立途徑。所有董事均有權查閱董事會文件及相關資料。

公司設立了董事會專門辦事機構，全體董事均可獲得董事會秘書提供的服務。董事會可以決定在適當情況下為董事尋求獨立專業意見，相關費用由公司承擔。董事會審議關聯事項時，關聯董事均回避表決。

截至2012年12月31日止年度，董事會共召開了5次會議。董事出席董事會及股東大會情況如下：

姓名	董事會出席率	股東大會出席率
李位民	100%	100%
王信	100%	80%
張英民	100%	100%
石學讓	100%	100%
吳玉祥	100%	100%
張寶才	100%	100%
董雲慶	100%	100%
王顯政	100%	20%
程法光	100%	60%
王小軍	100%	100%
薛有志	100%	60%

註：根據中國證監會《上市公司章程指引》及公司《章程》規定，董事可以通過電子通訊方式出席會議，對討論審議事項發表意見並對會議決議進行表決。



第八章 公司治理

公司所有董事均能夠參與持續專業發展，更新其知識、技能，以確保其為董事會做出貢獻。報告期內，公司董事參加培訓情況如下：

姓名	培訓情況
王信、石學讓、 吳玉祥、張寶才	於2012年11月6日至8日，參加了中國證監會山東證監局、山東上市公司協會組織的關於上市公司監管要求、上市公司內控知識、內幕交易刑事案件最新司法解釋等相關內容的培訓。
張英民、董雲慶	於2012年8月19日至21日，參加了中國證監會山東證監局、山東上市公司協會組織的關於宏觀經濟形勢分析、上市公司2012年年報編製規則和監管要求、再融資相關法規和信息披露、內部控制及投資者關係管理等相關內容的培訓。
李位民、王顯政、 程法光、王小軍、 薛有志	於2012年1月4日參加了貝克·麥堅時律師事務所組織的關於香港上市規則下有關企業管治規則修改情況的專題培訓；於2012年12月4日參加了香港特許秘書公會、香港董事學會和瑞生國際律師事務所聯合組織的關於香港證監會、香港聯交所內幕消息披露責任新法例的專題培訓。

(五) 主席及行政總裁

本公司董事長由李位民先生擔任，總經理由張英民先生擔任。董事長和總經理的職責分工明確，公司《章程》具體列載了董事長和總經理的職責權限。

董事長主要職責包括但不限於：(1) 確保董事會的有效運行；(2) 檢查董事會決議的執行情況；(3) 制定並不斷完善公司企業管治文件和程序；(4) 召集並主持董事會會議，確保董事會會議上所有董事均適當知悉當前的事項，於董事會會議上所有董事能夠及時獲得完整、準確、充分的信息，並能獲得充分發言、表達不同意見機會；(5) 確保公司與投資者之間、執行董事與非執行董事之間維持建設性關係，並保持有效溝通。



(六)非執行董事

非執行董事均與公司訂立服務合約。按照公司《章程》規定，公司董事會成員（包括非執行董事）每屆任期三年，任期屆滿後連選可以連任；而獨立非執行董事的連任期間不超過六年。

- 公司非執行董事的職責包括但不限於下列各項：
- 參與公司董事會會議，在涉及策略、政策、公司表現、問責性、資源、主要委任及操守準則等事宜上，提供獨立的意見；
- 在出現潛在利益衝突時發揮規範引導作用；
- 出任董事會下屬審計委員會、薪酬委員會、提名委員會及戰略與發展委員會成員；
- 仔細檢查公司的表現是否達到既定的企業目標和目的，並監察彙報公司表現的事宜。

(七)董事會下屬委員會

經2011年5月20日召開的第五屆董事會第一次會議批准，本公司設立了第五屆董事會審計委員會、董事會薪酬委員會、董事會提名委員會和董事會戰略與發展委員會。公司董事會下屬各專門委員會均制定了工作細則，載列了各委員會的角色、組成和職能。報告期內各委員會嚴格按照工作細則要求履行了職責。

公司未設立專門的企業管治委員會，企業管治職能由董事會負責，主要包括：(1)制定及檢討公司的企業管治政策及常規；(2)檢討及監察董事及高級管理人員的培訓及持續專業發展；(3)檢討及監察公司在遵守法律及監管規定方面的政策及常規；(4)制定、檢討及監察僱員及董事的操守準則及合規手冊；及(5)檢討公司遵守證券上市地《企業管治守則》的情況及在《企業管治報告》內的披露。

董事會審計委員會

公司董事會審計委員會委員為獨立董事程法光、王顯政、王小軍、薛有志各位先生及職工董事董雲慶先生。程法光先生擔任審計委員會主任。



第八章 公司治理

審計委員會的主要職責包括提議聘請或更換外部審計機構，檢查公司會計政策、財務信息披露和財務報告程序，檢查公司內部控制制度及風險管理制度。

報告期內，審計委員會認真履行《兗州煤業股份有限公司董事會審計委員會工作細則》規定的工作職責，嚴格、規範開展各項工作。審計委員會已經審閱了本公司2012年度中期業績、2012年度業績，並對公司2012年度內部控制體系的運行進行了審查。

報告期內，審計委員會共召開4次會議。具體情況如下：

日期	主要議題	委員	出席會議
2012年3月21日	1、審閱公司2011年度業績； 2、審議續聘年審會計師及其2012年度酬金事項； 3、聽取年審會計師關於財務報告、內控建設工作進展有關事項的彙報。	程法光	√
		王顯政	√
		王小軍	√
		薛有志	√
2012年8月24日	年審會計師就2012年中期財務審計以及內控審計等方面發現的問題，與審計委員會進行了彙報溝通。	董雲慶	√
		程法光	√
		王顯政	√
		王小軍	√
2013年1月8日 上午	1、年審會計師就2012年財務審計和內部控制審核評估等方面發現的問題，與審計委員會進行了彙報溝通； 2、審計委員會與年審會計師協商確定了2012年度財務會計報表審計工作的時間安排，並在此次會議上督促會計師事務所在約定的時限內提交2012年度審計報告。	薛有志	√
		董雲慶	√
		程法光	√
		王顯政	√
2013年1月8日 下午	公司管理層向審計委員會彙報： 1、公司2012年度生產經營情況和重大事項的進展情況； 2、公司財務政策、內控建設、內部審計、反舞弊工作等工作情況。	王小軍	√
		薛有志	√
		董雲慶	√
		程法光	√



2013年1月，審計委員會與年審會計師商定了公司2012年度財務會計報表年審工作的時間安排。審計委員會於2013年3月13日督促年審會計師在約定時間內提交審計報告，並書面要求董事會審計部等部門在審計過程中督促年審會計師。

審計委員會及時審閱了年審會計師進場前與出具初步審計意見後的兩次財務會計報表，並形成了書面意見，認為財務會計報表能夠真實、完整的反映本集團整體情況。

2013年3月21日，審計委員會召開會議，對年度財務會計報表形成決議，批准提交董事會審核；並形成年審會計師從事2012年度公司審計工作的總結意見和2013年度聘任年審會計師的決議。審計委員會認為年審會計師依據有關會計準則和相關要求，出具了客觀、公正的審計意見，公司聘請年審會計師及支付其薪酬的決策程序合法。審計委員會建議公司2013年度續聘信永中和會計師事務所和致同會計師事務所分別為公司境內、境外年審會計師。

董事會薪酬委員會

公司董事會薪酬委員會委員為獨立董事薛有志、王小軍各位先生及職工董事董雲慶先生。薛有志先生擔任薪酬委員會主任。

薪酬委員會的主要職責是制訂董事、監事和高級管理人員薪酬方案，向董事會提議董事、監事和高級管理人員的薪酬計劃。

1、 考核兌現公司董事、監事和高級管理人員2011年度酬金

根據2011年3月25日召開的公司第四屆董事會第二十次會議審議通過的《董事、監事、高級管理人員2011年度酬金的議案》，結合公司2011年度經營指標完成情況，對董事、監事、高級管理人員2011年度酬金依照程序進行了考核兌現。



2、 審核公司董事、監事和高級管理人員 2012 年度履職情況

根據境內外監管規定和公司內部控制制度、公司《董事會薪酬委員會工作細則》的有關規定，薪酬委員會對 2012 年度公司所披露的董事、監事及高級管理人員薪酬情況進行了審核。

董事會薪酬委員會依據《兗州煤業股份有限公司董事、監事、高級管理人員薪酬支付標準及經營考評辦法》，2012 年度主要財務指標和經營目標完成情況，公司董事、監事及高級管理人員分管工作範圍及主要職責和董事、監事及高級管理人員崗位工作涉及指標的完成情況，按照績效評價的要求，對董事、監事及高級管理人員進行對照檢查，薪酬委員會認為：

公司根據統一的薪酬管理制度確定本年度在公司受薪的董事、監事和高級管理人員報酬標準。公司的薪酬制度和考核獎勵辦法，在體現公司員工利益的基礎上基本符合多勞多得和績效掛鉤的原則。

3、 審查公司薪酬披露情況

薪酬委員會審查了年度報告中披露的公司董事、監事和高級管理人員的薪酬，與實際發放情況一致。公司董事、監事及高級管理人員披露的薪酬情況符合公司薪酬管理制度，未有違反公司薪酬管理制度及與公司薪酬管理制度不一致的情形發生。

董事會提名委員會

公司董事會提名委員會委員為獨立董事王小軍先生、程法光先生及董事長李位民先生。王小軍先生擔任提名委員會主任。



提名委員會的主要職責包括：(1)根據公司的經營情況、資產規模和股權結構，就董事會的架構、人數和構成向董事會提出建議；(2)研究制訂董事、經理人員的選擇標準和程序並提出建議；(3)廣泛搜尋適合擔任公司董事、經理人員的人選，並向董事會提出建議；(4)對董事候選人和經理人選進行審查，對董事、經理人員的委任、繼任計劃等有關事宜向董事會提出建議；(5)評估獨立非執行董事的獨立性。

公司董事會提名委員會於2012年12月18日召開第五屆董事會提名委員會第二次會議，會議由提名委員會主任王小軍先生召集，李位民、程法光委員出席了會議。會議上提名委員會檢討了公司董事會的架構、人數和構成；評估了獨立非執行董事的獨立性。提名委員會認為：就公司經營情況、資產規模和股權結構，第五屆董事會的架構、人數和構成(包括知識、技能和經驗方面)是合適的，符合公司發展策略；公司獨立非執行董事的獨立性符合監管要求。

戰略與發展委員會履職情況

公司董事會戰略與發展委員會委員為董事李位民、王信、張寶才各位先生及獨立董事薛有志先生。李位民先生擔任戰略與發展委員會主任。

戰略與發展委員會的主要職責包括：(1)對公司長期發展戰略和重大投資決策進行研究並提出建議；(2)對公司的年度戰略發展計劃和經營計劃進行研究並提出建議；(3)對公司的戰略計劃和經營計劃的實施情況進行監督；(4)對影響公司發展的其他重大事項進行研究並提出建議。

公司戰略與發展委員會於2012年12月16日召開會議，討論審議了公司2012年度生產經營計劃預計完成情況和2013年生產經營建議計劃，並形成以下決議：

1. 審議通過《兗州煤業股份有限公司2012年度生產經營計劃預計完成情況報告》，提交董事會審核；
2. 審議通過《兗州煤業股份有限公司2013年度生產經營計劃報告》，提交董事會審核；



(八)核數師酬金

詳情請見本年報「第五章重要事項」相關內容。

(九)公司秘書

公司第五屆董事會第一次會議聘任張寶才先生為公司秘書，張先生系香港秘書公會聯席成員，在學術、專業資格和有關工作經驗方面足以履行公司秘書職責。張先生每年堅持相關專業培訓，以持續提升其工作經驗；同時，張先生亦為公司董事、副總經理，能充分瞭解公司日常經營狀況，以確保與董事、高級管理人員的溝通、協助董事會加強公司治理機制建設。

報告期內，張先生參加了中國證監會、香港聯交所、上海證券交易所、香港秘書公會等機構組織的累計超過 15 學時以上的相關培訓。

公司《章程》中具體載列了公司秘書的職責。

(十)股東權利

公司《章程》中具體載列了股東提議召開股東大會、向董事會提出查詢以及在股東大會上提出建議的程序：

符合條件的公司股東，可以以下列方式提議召開股東特別大會：(1)以書面形式提請董事會召開，並闡明會議的議題。董事會在規定的時間內應給予股東書面反饋意見；(2)若董事會不同意召開，股東有權向監事會以書面形式提議召開；(3)若監事會未在規定期限內發出股東大會通知的，視為監事會不召集和主持，股東可以自行召集和主持特別股東大會。股東因董事會、監事會未應前述要求舉行特別股東大會而自行召集並舉行的，其所發生的合理費用由公司承擔；公司董事會和公司秘書將配合組織、召集特別股東大會相關事宜。



股東向公司提交相關身份證明材料後，可以向公司董事會查詢公司股東名冊、董事、監事和高級管理人員個人資料、股東大會記錄、董事會會議決議、監事會會議決議、財務會計報告以及公司債券存根等資料。

符合條件的股東可以在股東大會召開二十日前提出臨時提案並書面提交公司股東大會召集人，召集人應當在收到提案後二日內發出股東大會補充通知，公告臨時提案的內容。公司全體董事、監事和高級管理人員應當參加會議，除涉及公司商業秘密外，董事、監事、高級管理人員應當對股東的質詢和建議作出解釋或說明。

(十一)投資者關係

1、不斷完善投資者關係管理制度

根據境內外上市地法規、監管規定，結合日常工作實踐，公司制定並完善了《投資者關係管理工作制度》、《信息披露管理制度》，規範投資者關係管理工作。

有關公司《章程》的修訂情況詳情請見本章之「一、公司治理情況」相關內容。

2、積極與投資者進行溝通

公司始終堅持熱情、誠懇地接待來公司現場調研的投資者，或與投資者進行電話交流。

公司每年至少組織兩次國際路演及國內路演，採用直接見面方式，向投資者彙報經營情況，同時瞭解投資者及資本市場對公司的意見和建議。

公司重視通過股東大會與股東溝通，採用網絡投票等多種方式鼓勵中小股東積極參加股東大會。公司董事長、副董事長、總經理、監事會主席、監事會副主席及相關董事、監事和高級管理人員應出席股東大會。在股東大會上，每項實際獨立事項均單獨提出議案，所有議案均以投票方式進行表決。



(十二) 信息披露

公司高度重視信息披露的真實性、時效性、公平性、準確性和公開性，並遵守《上市規則》的披露規定。披露的財務報表及相關內容，財務總監必須確保按照適用的會計準則及有關法則要求真實、公平的反映本公司的業績和財務狀況。

公司根據監管規定的要求，及時修訂相關制度。經2013年3月22日召開的第五屆董事會第十二次會議批准，公司對《信息披露管理制度》涉及內幕消息相關內容進行了修訂。

1、 及時、公平地向投資者提供信息

公司建立了規範、有效的信息收集、整理、審定、披露和反饋控制程序，保障信息披露工作符合上市地監管規定和投資者合理獲悉公司信息的需要。公司主動考慮投資者需要，盡可能地使投資者通過披露的信息得出自己的結論。

通過公司網站向投資者提供公司動態、公司治理制度的完善情況以及行業信息，實現了臨時性公告、定期報告與交易所網站及法定媒體的同步披露。

2、 四地上市信息的公平披露

針對在境內外擁有多地上市平臺的實際情況，公司始終堅持「同步公平披露」的原則，將公司及兗煤澳洲的相關信息在境內外市場同步披露，並與兗煤澳洲通過開展「聯合路演」的方式，使境內外投資者能及時、公平地瞭解公司及兗煤澳洲的經營情況。



(十三)內部監控

詳情請見本年報「第九章內部控制」相關內容。

(十四)董事關於編製公司賬目責任的確認

全體董事確認，彼等有責任編製截至2012年12月31日止年度的賬目，真實公允地反映公司財務狀況、經營業績及現金流量狀況。

三、紐約證券交易所公司治理義務的遵守和豁免

(按美國上市監管規定編製)

至本年報公布之日，兗礦集團持有本公司52.86%股權，因此本公司可獲豁免遵守紐約證券交易所(「紐交所」)《上市公司規則》第303A條的有關規定；(1)不需要依照第303A.01條設立由過半數獨立董事組成的董事會；(2)不需要依照第303A.04條在董事會下成立全部由獨立董事組成的換屆及公司治理委員會，且(3)不需要依照第303A.05條在董事會下成立全部由獨立董事組成的薪酬委員會。

我們已經按照紐交所《上市公司規則》第303A.06條成立了審計委員會。就遵守紐交所《上市公司規則》中關於審計委員會的要求，我們依賴第303A.00對外國發行公司的豁免以及美國證券交易法規則10A-3下對職工董事的的豁免。



第八章 公司治理

作為外國發行公司，本公司要遵守多重公司治理要求，包括適用於中國的要求。目前遵守的公司治理規範與紐交所《上市公司規則》第 303A 條有關公司治理規定主要存在下述差異：

	紐交所《上市公司規則》有關公司治理要求	公司實際操作
非執行董事應定期舉行沒有執行董事參加的會議	上市公司非執行董事應定期召開沒有執行董事參加的會議(第 303A.03 條)	目前中國境內關於上市公司治理規範沒有該要求。 本公司已建立向全體董事的彙報制度，確保董事對公司業務知情；並相信定期舉行的董事會會議能夠為非執行董事提供有效的溝通渠道，以使非執行董事對本公司業務進行全面及開放的討論。
公司治理準則	<p>上市公司應制定並公布一份關於公司治理的準則。該公司治理準則的主要內容應包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 董事資格； • 董事責任； • 董事與管理層及獨立顧問的溝通； • 董事薪酬； • 董事新任培訓及持續教育； • 管理層的繼任； • 董事會的年度表現評核。(第 303A.09 條) 	<p>本公司雖然沒有制定一份包含紐交所規定全部內容的治理準則，但根據中國上市監管規定及要求，制定了《股東大會議事規則》、《董事會議事規則》、《監事會議事規則》、《獨立董事工作制度》、《信息披露管理制度》、《關聯交易審批和披露規定》及其他公司治理文件。</p> <p>本公司認為上述公司治理文件，已經充分體現了紐交所要求的公司治理要求，並且為促進公司的有效運行提供了全面和細化的要求。該等治理文件有利於促進本公司規範運營。</p>



紐交所《上市公司規則》有關公司治理要求 公司實際操作

商業行為和道德
規範

上市公司應施行並公布對董事、公司管理層和員工的商業行為和道德規範，並對董事及公司管理層商業行為和道德規範得到的任何豁免作出及時披露。(第303A.10條)

本公司已參照中國的法律及上市證券交易所的相關規定制定施行了適用於公司的商業行為和道德規範，並公布於公司網站。本公司現時制定的商業行為和道德規範並不完全符合紐交所規定要求，但本公司相信其可以充分的保護公司及股東的利益。



第九章 內部控制

一、內部控制制度的建立和健全情況

公司於2006年按照美國《薩班斯法案》、上交所《上市公司內部控制指引》和香港聯交所《上市規則》的要求，制定了《兗州煤業股份有限公司內控體系設計與應用》，建立有效運行的內部控制體系。

公司2011年按照財政部等五部委聯合發布的《企業內部控制基本規範》和《企業內部控制配套指引》及上市地監管要求，在《企業內部控制配套指引》18項指引的基礎上，從公司、下屬部門及附屬公司、業務環節三個層面對內部控制流程和內部控制制度等方面，根據實際情況新增生產、存貨、稅務、法律事務等7項指引，進一步完善了內部控制體系，建立健全了內部控制制度。

二、建立財務報告內部控制制度的依據

公司建立財務報告內部控制制度的依據主要包括財政部等五部委聯合發布的《企業內部控制基本規範》和《企業內部控制配套指引》、美國《薩班斯法案》、上交所《上市公司內部控制指引》、香港聯交所《上市規則》以及《兗州煤業股份有限公司內部控制基本規範》。

三、董事會對內部控制責任的聲明

根據財政部等五部委聯合發布的《企業內部控制基本規範》和《兗州煤業股份有限公司內部控制基本規範》的規定，董事會負責內部控制的建立健全和有效實施；監事會對董事會建立與實施內部控制進行監督；經理層負責組織領導企業內部控制的日常運行。

四、公司內部控制運行有效性評估

自2007年起，董事會每年評估一次內部控制體系運行的有效性，並聘請境外年審會計師評估公司內部控制體系是否符合美國《薩班斯法案》要求。在此基礎上，公司於2012年聘請境內年審會計師，對財務報告內部控制體系建設是否符合境內監管要求及運行的有效性進行評估。



(一) 公司董事會對內部控制體系自我評估情況

公司2013年3月22日召開的第五屆董事會第十二次會議，對2012年度內部控制的有效性進行了評估。董事會評估認為，公司內部控制制度健全，執行有效，未發現本公司存在內部控制設計或執行方面的重大缺陷。

(二) 公司境外年審會計師對內控體系評估情況

截至本報告披露日，致同會計師事務所正在評估公司2012年度內部控制體系是否符合美國《薩班斯法案》要求。

(三) 公司境內註冊會計師對財務報告內控體系評估情況

公司聘請信永中和會計師事務所對財務報告內部控制有效性進行了審核評估，認為公司於2012年12月31日按照《企業內部控制基本規範》和相關規定在所有重大方面保持了有效的財務報告內部控制。

公司董事會對公司內部控制的自我評估報告及境內註冊會計師出具的財務報告內部控制審計報告全文載於上交所網站、香港聯交所網站和公司網站。

五、年度報告披露重大差錯責任追究制度的執行情況

報告期內，公司嚴格執行了《兗州煤業股份有限公司信息披露管理制度》中關於定期報告披露重大差錯責任追究制度相關規定，沒有發生重大會計差錯更正、重大遺漏信息補充及業績預告修正情況。



第十章 獨立核數師報告

致兗州煤業股份有限公司股東：
(成立於中華人民共和國的有限責任制股份公司)

我們已完成審計兗州煤業股份有限公司(「貴公司」)及其附屬公司(以下合稱「貴集團」)載於第111頁至第220頁的綜合財務報表，包括於2012年12月31日綜合資產負債表、截至該日止年度的綜合損益表、綜合全面損益表、綜合權益變動表及綜合現金流量表以及重大會計政策概要及其他註釋解釋。

董事對綜合財務報表的責任

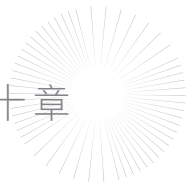
貴公司董事須負責根據國際會計準則理事會頒布的國際財務報告準則及按照香港《公司條例》的披露規定編製及呈列真實與公平的綜合財務報表，並實施彼等認為必要的內部控制，以使綜合財務報表不存在因欺詐或錯誤而導致重大錯誤陳述。

核數師的責任

我們的責任是根據我們的審計對該等綜合財務報表發表意見，並僅向整體股東報告。除此之外，我們的報告書不可用作其他用途。我們概不就本報告書的內容，對任何其他人士負責或承擔法律責任。我們已根據香港會計師公會頒布的香港審計準則進行審核。這些準則要求我們遵守道德規範，並規劃及執行審核，以合理確定此等綜合財務報表是否不存有任何重大錯誤陳述。

審計涉及執程序以獲取有關綜合財務報表所載金額及披露資料的審核憑證。所選定的程序取決於核數師的判斷，包括評估由於欺詐或錯誤而導致綜合財務報表存有重大錯誤陳述的風險。在評估該等風險時，核數師考慮與該公司編製及真實而公平地列報綜合財務報表相關的內部控制，以設計適當的審計程序，但並非為對該公司的內部控制的效能發表意見。審計亦包括評價董事所採用的會計政策的合適性及所作出的會計估計的合理性，以及評價綜合財務報表的整體列報方式。

我們相信，我們所獲得的審計證據是充足的、適當的，為發表我們的審計意見提供了基礎。



審計意見

我們認為，該等綜合財務報表已按照國際財務報告準則真實而公平地反映了 貴集團於 2012 年 12 月 31 日的財務狀況及截至該日止年度的溢利及現金流量，並已按照香港《公司條例》的披露規定妥為編製。

致同(香港)會計師事務所有限公司

執業會計師

香港銅鑼灣

希慎道 10 號

新寧大廈 20 樓

林敬義

執業證書編號：P02771

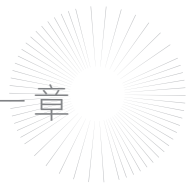
二零一三年三月二十二日



第十一章 綜合財務報告

綜合損益表

	註釋	截至12月31日止年度		
		2012 人民幣千元	2011 人民幣千元	2010 人民幣千元
煤炭銷售額	7	56,200,600	45,181,229	32,590,911
鐵路運輸服務收入		464,068	476,852	513,282
電產品銷售額		323,646	327,969	185,542
甲醇銷售額		1,117,952	1,059,323	629,290
熱力銷售額		39,918	20,467	25,227
收入合計		58,146,184	47,065,840	33,944,252
煤炭運輸成本	7	(2,104,225)	(1,248,268)	(1,160,470)
銷售及鐵路運輸服務成本	8	(41,961,540)	(25,725,294)	(16,801,323)
電產品成本		(330,803)	(362,472)	(195,536)
甲醇成本		(911,203)	(930,239)	(716,802)
熱力成本		(25,130)	(13,777)	(12,490)
毛利		12,813,283	18,785,790	15,057,631
銷售、一般及行政費用	9	(7,987,636)	(6,570,203)	(5,093,442)
聯營企業投資收益	29	141,986	68,939	8,870
共同控制主體投資虧損	32	(103,217)	-	(462)
其他業務收益	10	2,930,445	1,075,765	3,108,081
利息費用	11	(1,448,679)	(839,305)	(603,343)
除所得稅前收益	13	6,346,182	12,520,986	12,477,335
所得稅	12	(123,937)	(3,545,379)	(3,171,043)
本年利潤		6,222,245	8,975,607	9,306,292
歸屬於：				
公司股東		6,218,969	8,928,102	9,281,386
非控制性權益		3,276	47,505	24,906
		6,222,245	8,975,607	9,306,292
每股收益，基本	16	人民幣 1.26	人民幣 1.82	人民幣 1.89
每股美國存託股份之收益，基本	16	人民幣 12.64	人民幣 18.15	人民幣 18.87



綜合全面損益表

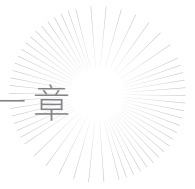
	截至12月31日止年度		
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元	2010 人民幣千元
本年利潤	6,222,245	8,975,607	9,306,292
其他全面收益(除稅後)：			
可供出售證券投資：			
公允價值變動	(5,923)	(20,763)	(87,270)
遞延稅款	1,481	5,190	21,818
	(4,442)	(15,573)	(65,452)
現金流量對沖：			
確認的現金流量對沖儲備	110,196	(213,459)	54,532
計入損益表的重分類調整金額 (包括在銷售、一般及行政費用)	(26,501)	12,627	(6,576)
遞延稅款	(28,641)	62,073	(24,350)
	55,054	(138,759)	23,606
應佔聯營公司其他全面收益	90	-	1,107
外幣折算差額	297,721	(569,310)	173,415
本年其他全面收益(虧損)	348,423	(723,642)	132,676
本年所有全面收益	6,570,668	8,251,965	9,438,968
歸屬於：			
公司股東	6,567,392	8,204,460	9,414,110
非控制性權益	3,276	47,505	24,858
	6,570,668	8,251,965	9,438,968



第十一章 綜合財務報告

綜合資產負債表

	註釋	於12月31日	
		2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
資產			
流動資產			
銀行存款和現金	17	12,717,358	8,145,297
銀行保證金	17	3,186,957	9,543,214
限定用途的現金	17	190,090	21,076
應收票據及應收賬款	18	7,459,603	7,312,074
應收特許權使用費	19	114,798	-
存貨	20	1,565,531	1,391,247
預付賬款及其他應收款	21	4,196,999	3,624,879
預付土地租賃款	22	18,418	18,975
預付資源補償費	23	-	3,356
衍生金融工具	38	90,731	104,910
應收稅金		293,006	4,637
露天礦表層土剝採成本	26	448,889	261,441
流動資產合計		30,282,380	30,431,106
非流動資產			
無形資產	24	33,634,245	26,205,619
預付土地租賃款	22	695,675	713,425
預付資源補償費	23	-	5,309
物業、機器及設備淨值	25	39,503,103	31,273,824
商譽	27	2,573,811	1,866,037
證券投資	28	207,076	372,800
聯營企業投資	29	2,624,276	1,683,897
共同控制主體投資	32	1,086,985	19,453
限定用途的現金	17	-	387,066
長期應收款	30	2,001,458	300,083
應收特許權使用費	19	1,234,649	-
投資按金	31	3,253,381	2,557,807
遞延稅款資產	41	5,605,284	1,335,165
非流動資產合計		92,419,943	66,720,485
資產合計		122,702,323	97,151,591



綜合資產負債表(續)

	註釋	於12月31日	
		2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
負債和股東權益			
流動負債			
應付票據及應付賬款	34	6,811,760	2,240,844
其他應付款及預提費用	35	9,013,797	7,344,815
預提土地塌陷，復原，重整及環保費用	36	3,291,857	2,856,229
應付母公司及其附屬公司款項		93,712	352,625
借款，一年內到期	37	7,712,592	19,588,496
長期應付款及撥備，一年內到期	40	399,553	3,205
衍生金融工具	38	128,077	222,089
應交稅金		1,171,341	2,113,168
流動負債合計		28,622,689	34,721,471
非流動負債			
借款，一年以上到期	37	33,283,790	14,869,324
遞延稅款負債	41	7,730,127	3,895,304
預提土地塌陷，復原，重整及環保費用	36	478,409	325,414
或然價值權證	39	1,432,188	-
長期應付款及撥備，一年以上到期	40	2,063,922	15,028
非流動負債合計		44,988,436	19,105,070
負債合計		73,611,125	53,826,541
股本和儲備			
股本	42	4,918,400	4,918,400
儲備		40,907,956	37,716,090
歸屬於公司股東之股東權益		45,826,356	42,634,490
非控制性權益		3,264,842	690,560
股東權益合計		49,091,198	43,325,050
負債及股東權益合計		122,702,323	97,151,591

第111頁至第220頁的綜合財務報表由董事會於二零一三年三月二十二日批准並授權列示並由下列董事簽署

李位民
董事

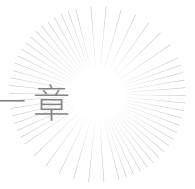
吳玉祥
董事



第十一章 綜合財務報告

綜合權益變動表

	股本 人民幣千元 (註釋42)	股本溢價 人民幣千元	未來發展 基金 人民幣千元 (註釋42)	法定盈餘 公積 人民幣千元 (註釋42)	外幣折算 儲備 人民幣千元	投資重估 儲備 人民幣千元	現金流量 對沖儲備 人民幣千元	未分配利潤 人民幣千元	歸屬於公司 股東 人民幣千元	非控制性 權益 人民幣千元	合計 人民幣千元
2010年1月1日結餘	4,918,400	2,981,002	3,261,874	3,204,455	19,015	151,868	6,882	14,608,311	29,151,807	102,486	29,254,293
本年利潤	-	-	-	-	-	-	-	9,281,386	9,281,386	24,906	9,306,292
其他全面收益：											
—可供出售證券投資之變動	-	-	-	-	-	(65,452)	-	-	(65,452)	-	(65,452)
—現金流量對沖	-	-	-	-	-	-	23,606	-	23,606	-	23,606
—換算境外子公司之外幣折算差額	-	-	-	-	173,463	-	-	-	173,463	(48)	173,415
—應佔聯營公司其他全面收益	-	-	-	-	-	1,107	-	-	1,107	-	1,107
本年全面收益合計	-	-	-	-	173,463	(64,345)	23,606	9,281,386	9,414,110	24,858	9,438,968
與所有者的交易：											
—出售合營權益及附屬子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(23,325)	(23,325)
—儲備分配	-	-	398,750	665,965	-	-	-	(1,064,715)	-	-	-
—股息	-	-	-	-	-	-	-	(1,229,600)	(1,229,600)	(1,871)	(1,231,471)
—收購非控制性權益	-	-	-	-	-	-	-	(4,431)	(4,431)	4,417	(14)
與所有者交易合計	-	-	398,750	665,965	-	-	-	(2,298,746)	(1,234,031)	(20,779)	(1,254,810)
2010年12月31日結餘	4,918,400	2,981,002	3,660,624	3,870,420	192,478	87,523	30,488	21,590,951	37,331,886	106,565	37,438,451
2011年1月1日結餘	4,918,400	2,981,002	3,660,624	3,870,420	192,478	87,523	30,488	21,590,951	37,331,886	106,565	37,438,451
本年利潤	-	-	-	-	-	-	-	8,928,102	8,928,102	47,505	8,975,607
其他全面收益：											
—可供出售證券投資之變動	-	-	-	-	-	(15,573)	-	-	(15,573)	-	(15,573)
—現金流量對沖	-	-	-	-	-	-	(138,759)	-	(138,759)	-	(138,759)
—換算境外子公司之外幣折算差額	-	-	-	-	(569,310)	-	-	-	(569,310)	-	(569,310)
本年全面收益合計	-	-	-	-	(569,310)	(15,573)	(138,759)	8,928,102	8,204,460	47,505	8,251,965
與所有者的交易：											
—儲備分配	-	-	490,161	681,340	-	-	-	(1,171,501)	-	-	-
—股息	-	-	-	-	-	-	-	(2,901,856)	(2,901,856)	(440)	(2,902,296)
—收購子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	536,930	536,930
與所有者交易合計	-	-	490,161	681,340	-	-	-	(4,073,357)	(2,901,856)	536,490	(2,365,366)
2011年12月31日結餘	4,918,400	2,981,002	4,150,785	4,551,760	(376,832)	71,950	(108,271)	26,445,696	42,634,490	690,560	43,325,050



綜合權益變動表(續)

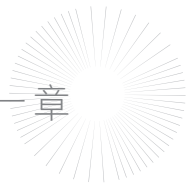
	股本 人民幣千元 (註釋42)	股本溢價 人民幣千元	未來發展 基金 人民幣千元 (註釋42)	法定盈餘 公積 人民幣千元 (註釋42)	外幣折算 儲備 人民幣千元	投資重估 儲備 人民幣千元	現金流量 對沖儲備 人民幣千元	未分配利潤 人民幣千元	歸屬於公司 股東 人民幣千元	非控制性 權益 人民幣千元	合計 人民幣千元
2012年1月1日結餘	4,918,400	2,981,002	4,150,785	4,551,760	(376,832)	71,950	(108,271)	26,445,696	42,634,490	690,560	43,325,050
本年利潤	-	-	-	-	-	-	-	6,218,969	6,218,969	3,276	6,222,245
其他全面收益：											
—可供出售證券投資之變動	-	-	-	-	-	(4,442)	-	-	(4,442)	-	(4,442)
—現金流量對沖	-	-	-	-	-	-	55,054	-	55,054	-	55,054
—換算境外子公司之 外幣折算差額	-	-	-	-	297,721	-	-	-	297,721	-	297,721
—應佔聯營公司其他全面收益	-	-	-	-	-	90	-	-	90	-	90
本年全面收益合計	-	-	-	-	297,721	(4,352)	55,054	6,218,969	6,567,392	3,276	6,570,668
與所有者的交易：											
—儲備分配	-	-	645,219	423,618	-	-	-	(1,068,837)	-	-	-
—股息	-	-	-	-	-	-	-	(2,803,488)	(2,803,488)	(47,095)	(2,850,583)
—非控制性權益出資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49,000	49,000
—出售兗煤澳大利亞部份權益	-	-	-	-	-	-	-	(430,971)	(430,971)	2,569,101	2,138,130
—重組澳大利亞子公司 之遞延稅項	-	-	-	-	-	-	-	(141,067)	(141,067)	-	(141,067)
與所有者交易合計	-	-	645,219	423,618	-	-	-	(4,444,363)	(3,375,526)	2,571,006	(804,520)
2012年12月31日結餘	4,918,400	2,981,002	4,796,004	4,975,378	(79,111)	67,598	(53,217)	28,220,302	45,826,356	3,264,842	49,091,198



第十一章 綜合財務報告

綜合現金流量表

註釋	截至12月31日止年度		
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元	2010 人民幣千元
來自經營業務的現金流量			
除所得稅前收益	6,346,182	12,520,986	12,477,335
調整：			
利息費用	1,448,679	839,305	603,343
利息收入	(722,336)	(357,708)	(187,189)
股息收入	(3,702)	(2,433)	(4,504)
未變現匯兌淨額(收益)虧損	(1,366,698)	244,655	(2,180,277)
物業、機器及設備之折舊	2,819,404	2,266,017	2,426,626
攤銷的土地租賃款	18,363	19,018	17,958
攤銷的預付資源補償費	-	3,355	3,949
議價收益	(1,269,269)	-	-
無形資產攤銷	1,177,595	720,008	349,655
應收賬款和其他應收款的壞賬準備(轉回)	6,452	(101)	(4,923)
存貨減值準備	140,883	-	4,411
物業、機器及設備減值準備	226,925	281,994	97,559
無形資產減值準備	417,214	-	-
商譽減值準備	17,625	-	-
共同控制主體投資損失	103,217	-	-
聯營企業投資收益	(141,986)	(68,939)	(8,870)
出售合營權益及附屬子公司	-	-	(117,928)
或然價值權證公允價值損失	79,423	-	-
出售物業、機器及設備(收益)虧損	(9,862)	108,627	16,937
物業、機器及設備核銷	-	-	1,491
營運資金變動前之經營現金流量	9,288,109	16,574,784	13,495,573
應收票據及應收賬款的(增加)減少	(93,403)	2,800,237	(5,286,147)
存貨的(增加)減少	(58,993)	403,324	(728,026)
土地塌陷，復原，重整及環保費用的變動	484,739	556,706	838,510
露天礦表層土剝採成本的變動	(180,497)	(121,690)	224,546
預付賬款及其他流動資產的增加	(186,137)	(870,492)	(694,726)
應付票據及應付賬款的增加(減少)	246,081	537,775	(160,240)
其他應付款及預提費用的增加	412,693	531,298	153,893
長期應付款及撥備的(減少)增加	(93,090)	(16,327)	5,654
經營業務產生的現金	9,819,502	20,395,615	7,849,037
支付的所得稅	(2,684,720)	(2,155,602)	(2,038,697)
支付的利息費用	(1,296,338)	(608,601)	(602,743)
收到的利息收入	645,840	343,431	187,561
收到的股息收入	3,702	2,433	4,646
聯營企業股息收入	15,624	-	-
經營業務所得現金淨額	6,503,610	17,977,276	5,399,804



綜合現金流量表(續)

	註釋	截至12月31日止年度		
		2012 人民幣千元	2011 人民幣千元	2010 人民幣千元
投資業務				
銀行保證金的減少(增加)		6,356,257	(6,975,492)	648,975
購買物業、機器及設備		(6,230,426)	(8,619,515)	(3,576,136)
限定用途的現金的減少(增加)		223,525	1,002,057	(874,643)
長期應收款的增加		(349,217)	(300,083)	-
投資按金的增加		(695,574)	(394,128)	(3,125,753)
出售物業、機器及設備		226,876	57,956	205,446
收購山西天浩非控制性權益		-	-	(14)
收購北宿礦及楊村礦	45	(816,011)	-	-
收購格羅斯特	46	237,315	-	-
收購三家附屬公司	47	-	-	(133,000)
證券投資		-	(169,121)	(16,257)
聯營企業投資		(810,000)	(540,000)	(125,000)
收購安源煤礦	48	-	(355,000)	-
新增合營權益	49	-	(1,494,767)	-
收購新泰克	50	-	(1,316,174)	-
收購普力馬及西農木炭	51	-	(2,057,276)	-
收購鑫泰公司	52	-	(2,751,557)	-
出售合營權益及附屬子公司	53	-	-	1,147,821
購買鉀礦資源		-	(1,645,227)	-
購買無形資產		(1,330,117)	(52,648)	(35,352)
收購土地使用權		-	-	(442)
投資業務使用的現金流量		(3,187,372)	(25,610,975)	(5,884,355)
融資業務				
發放股息		(2,803,488)	(2,901,856)	(1,229,600)
銀行貸款所得款項		12,281,525	16,712,320	1,110,954
償還銀行貸款		(17,338,107)	(4,367,079)	(655,528)
償還其他貸款		(2,225,731)	-	(584,478)
收購格羅斯特所產生之費用		(33,867)	-	-
發行擔保票據所得款項		11,262,900	-	-
發放股息予附屬公司的非控制性權益股東		(47,095)	(2,408)	(1,871)
非控制性權益出資		49,000	-	-
融資業務產生(使用)的現金流量		1,145,137	9,440,977	(1,360,523)
現金和現金等值項目淨增加(減少)		4,461,375	1,807,278	(1,845,074)
年初現金和現金等值項目		8,145,297	6,771,314	8,522,399
匯率變動影響		110,686	(433,295)	93,989
年末現金與現金等值項目，即現金和銀行存款		12,717,358	8,145,297	6,771,314



綜合財務報表註釋

1. 公司概况

機構及主要活動

兗州煤業股份有限公司（「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。公司於2001年4月變更為中外合資股份有限公司企業。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10股H股）在紐約證券交易所上市。公司註冊登記和經營業務的地址均披露於年報的集團簡介及基本信息中。

公司經營八家煤礦，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」），北宿煤礦（「北宿礦」）和楊村煤礦（「楊村礦」）。同時公司擁有可將八個煤礦與國家鐵路相聯繫的地區鐵路。公司的控股公司是中國國營企業—兗礦集團有限公司（「母公司」）。

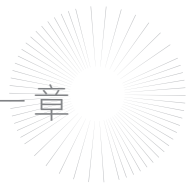
子公司、聯營企業、共同控制主體投資及合營的主要活動將在註釋62、29、32和33中進行披露。

於2012年12月31日，本集團淨流動資產為人民幣1,659,691,000元（2011年：淨流動負債人民幣4,290,365,000元），總資產減流動負債為人民幣94,079,634,000元（2011年：人民幣62,430,120,000元）。

收購及成立子公司

2006年，公司以現金人民幣733,346,000元從母公司收購了兗州煤業山西能化有限公司（「山西能化」）及其附屬公司（以下合稱「山西集團」）98%的股權。公司又於2007年以現金人民幣14,965,000元從母公司收購了山西能化剩餘的2%的股權。山西集團的主營業務為投資熱力及電力、製造及銷售採煤機器及器械產品，原煤開採及煤炭技術綜合開發服務。

山西能化作為投資控股公司，持有山西和順天池能源有限責任公司（「山西天池」）81.31%的股權和山西天浩化工股份有限公司（「山西天浩」）99.85%的股權。於2010年山西能化以現金人民幣14,000元收購了山西天浩約0.04%股權。山西天池的主營業務為開採和銷售產自天池煤礦的原煤，天池煤礦是山西天池的主要資產。山西天池已經完成了天池煤礦的建設並於2006年年底開始正式投入生產。山西天浩的成立主要是為了甲醇及其他化工產品的生產及銷售，焦炭的開採、生產及銷售。山西天浩的甲醇工程於2006年3月開工建設，並於2008年開始投入生產。



1. 公司概况(續)

收購及成立子公司(續)

2004年，公司以現金人民幣584,008,000元從母公司收購了兗煤荷澤能化有限公司(「荷澤」)95.67%的股權。荷澤主要從事巨野煤田煤炭開採及銷售。於2007年公司增加對荷澤的投資，增資後公司持有荷澤96.67%的股權。於2010年公司對荷澤增資人民幣1,500,000,000元，增資後公司持有荷澤98.33%的股權。

公司原持有兗州煤業榆林能化有限公司(「榆林」)97%股權。公司於2008年收購了榆林剩餘的3%股權，並對榆林增資人民幣600,000,000元。

於2009年2月，公司以現金人民幣593,243,000元從母公司收購山東華聚能源股份有限公司(「華聚能源」)74%的股權。華聚能源是一間於中國成立的股份有限公司，從事利用採煤過程中產生的煤矸石及煤泥進行火力發電及供熱業務。於2009年7月，公司分別與華聚能源三名股東訂立收購協議，公司同意以人民幣173,007,000元收購華聚能源21.14%股權。

於2009年，公司與設立於澳大利亞並且於澳大利亞證券交易所(「澳交所」)上市的菲利克斯資源公司(「菲利克斯」)簽訂有約束力的安排執行協議，以現金代價約澳元33.33億元收購菲利克斯全部股份。菲利克斯的主要業務是勘探及生產煤炭資源，營運、發掘、收購及開發主要位於澳大利亞的煤礦資源。此收購於2009年內完成。於2011年，菲利克斯資源公司改名為兗煤資源有限公司(以下簡稱「兗煤資源」)。

於2009年，公司出資人民幣5億元投資成立一間位於內蒙古自治區之全資子公司兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司(「鄂爾多斯」)。鄂爾多斯是一間於中國成立的有限責任公司，成立鄂爾多斯之主要目的是為了生產及銷售甲醇及其他化工產品。於2011年，公司向鄂爾多斯增資人民幣26億元，公司並以代價人民幣1,435百萬元收購伊金霍洛旗林陶亥鎮安源煤礦(「安源煤礦」)。

於2010年，公司以總額人民幣190,095,000元收購內蒙古伊澤礦業投資有限公司(「伊澤」)及另外兩家公司100%的股權，此收購之主要目的是為了促進於內蒙古自治區的甲醇及化工生產業務。

於2011年，鄂爾多斯跟獨立第三方簽訂了股權轉讓協議，以代價人民幣2,801,557,000元收購內蒙古鑫泰煤炭開採有限公司(「鑫泰公司」)80%股權。鑫泰公司擁有並經營管理位於內蒙古的文玉煤礦，主要從事煤炭開採和銷售業務。

於2011年，公司以代價澳元208,480,000元的現金收購新泰克控股公司及新泰克II控股公司(統稱「新泰克」)的100%權益。新泰克主要從事煤炭勘探、生產、洗選和加工業務。此收購於2011年8月1日完成。



1. 公司概況(續)

收購及成立子公司(續)

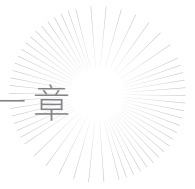
於2011年9月27日，公司訂立買賣協議以代價現金澳元313,533,000元收購西農普力馬煤礦有限公司(「普力馬」)及西農木炭私有公司(「西農木炭」)之100%權益。收購事項於2011年12月30日完成。普力馬主要從事煤炭勘探、生產和加工業務；西農木炭主要從事將低等級煤炭加工成煤焦的技術和工藝流程的研究和開發工作。

於2011年內公司出資美元2,800,000元投資成立一間位於香港的兗煤國際(控股)有限公司(「兗煤國際」)作為境外資產和業務統一管理平臺，兗煤國際下設兗煤國際貿易有限公司、兗煤國際技術開發有限公司、兗煤國際資源開發有限公司和兗煤盧森堡資源有限公司(「兗煤盧森堡」)。並由兗煤盧森堡於本年內，出資美元290,000,000元設立了全資子公司兗煤加拿大資源有限公司(「兗煤加拿大」)。公司通過兗煤加拿大以美元260,000,000元收購加拿大薩斯喀徹溫省19項鉀礦資源探礦權證。於2011年9月30日，兗煤加拿大已完成探礦權變登記程序。

於2011年12月22日及2012年3月5日，公司、兗煤澳大利亞有限公司(「兗煤澳大利亞」)與格羅斯特煤炭有限公司(「格羅斯特」)一間設立於澳大利亞並且於澳交所上市公司訂立一項合併提案協議。兗煤澳大利亞以218,727,665股兗煤澳大利亞普通股股票及87,645,184股或然價值權證，收購格羅斯特的全部已發行股本。合併完成後，本公司分拆兗煤澳大利亞於澳交所上市，取代格羅斯特的上市位置。合併於2012年6月27日完成，兗煤澳大利亞股票及或然價值權證於2012年6月28日正式於澳交所上市。根據合併交易安排，兗煤澳洲於2012年6月22日將持有的新泰克、普力馬等權益剝離給兗煤國際。

於2012年4月23日，公司與母公司及其旗下一間子公司簽署了資產轉讓協議購買目標資產，公司支付人民幣824,142,000元予母公司，獲得北宿礦及楊村礦的所有資產和負債，以及其在鄒城兗礦北盛工貿有限公司(「北盛工貿」)、山東聖楊木業有限公司(「聖楊木業」)及濟寧市潔美新型牆材有限公司(「潔美牆材」)的股權投資。北宿礦及楊村礦主要從事煤炭勘探、生產、洗選和加工業務，以及生產煉焦配煤和動力用煤。以上收購已於2012年5月31日完成。

於本年內，公司與兩家獨立第三方簽訂了出資協議，成立山東煤炭交易中心有限公司(「交易中心」)。公司出資人民幣51,000,000元，佔註冊資本的51%。成立交易中心主要目的是為了提供煤炭貿易和信息諮詢服務。交易中心於本年內仍未有進行任何貿易活動或諮詢服務。



2. 編製基礎

所附財務報表，是按照國際財務報告準則編製。公司並按適用於中國企業之相關會計政策（「中國會計準則」）編製另一份財務報表。

為符合香港《公司條例》披露規定和香港聯合交易所有限公司證券上市規則披露規定要求，此財務報表已載入以上披露要求的適用披露規定。

公司財務信息以人民幣形式披露，亦為公司的記賬本位幣。

3. 採納新出及修改之國際財務報告準則之影響

本年度，本集團已首次採納以下適用於本集團由國際會計準則理事會及國際財務報告準則解釋委員會修改的準則和解釋（「新準則」）。該等準則及詮釋公告均於2012年1月1日開始的會計期間生效。

國際財務報告準則第7號（修訂） 披露—金融資產之轉移

本年度採用的會計政策與集團截至2011年12月31日止之年度財務報告一致。

採用新準則對於本集團本年度及以往年度已呈報之財務報表的編製沒有重大影響，因此也無相應追溯調整的需要。

本集團並未提早採納以下已經發佈，但尚未生效的會計準則和詮釋：

國際財務報告準則（修訂）	國際財務報告準則二零零九年至二零一一年周期之年度改進 ¹
國際財務報告準則第7號（修訂）	披露—抵銷金融資產及金融負債 ¹
國際財務報告準則第9號	金融工具 ²
國際財務報告準則第10號	綜合財務報表 ¹
國際財務報告準則第11號	聯合安排 ¹
國際財務報告準則第12號	其他實體的權益披露 ¹
國際財務報告準則第10號，國際財務報告準則第11號及國際財務報告準則第12號（修訂）	綜合財務報表，聯合安排及其他實體的權益披露：過渡指引 ¹
國際財務報告準則第13號	公允值計量 ¹
國際會計準則第1號（修訂）	其他全面收益項目的呈列 ³
國際會計準則第19號（修改）	僱員福利 ¹
國際會計準則第28號（修改）	於聯營公司及合營公司的投資 ¹
國際會計準則第32號（修改）	抵銷金融資產及金融負債 ⁴
國際財務報告詮釋委員會—詮釋第20號	露天礦場生產階段的剝採成本 ¹



3. 採納新出及修改之國際財務報告準則之影響(續)

- ¹ 於2013年1月1日或之後開始的年度期間生效。
- ² 於2015年1月1日或之後開始的年度期間生效。
- ³ 於2012年7月1日或之後開始的年度期間生效。
- ⁴ 於2014年1月1日或之後開始的年度期間生效。

- 國際財務報告準則第9號—「金融工具」

根據國際財務報告準則第9號，國際會計準則第39號金融工具：確認及計量範疇之所有已確認金融資產其後按攤銷成本或公允值計量。特別是，根據業務模式以收取合約現金流量為目的而持有的債務投資，及僅為支付本金及未償還本金之利息而產生合約現金流量之債務投資一般於其後的會計期末按攤銷成本計量。所有其他債務投資及股本投資於其後的會計期末按其公允值計量。

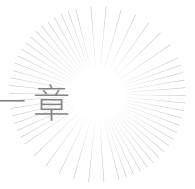
就金融負債而言，重大變動乃有關指定為透過損益按公允值列賬的金融負債。具體而言，根據國際財務報告準則第9號，就指定為透過損益按公允值列賬的金融負債而言，該負債的信貸風險變動應佔的金融負債公允值變動數額乃於其他全面收入呈列，除非於其他全面收入內呈列該負債的信貸風險的變動影響將造成或擴大於損益內的會計錯配。一項金融負債的信貸風險應佔的公允值變動其後不會重新分類至損益內。過往，根據國際會計準則第39號，指定為透過損益按公允值列賬的金融負債的公允值變動的全部數額均於損益內呈列。

- 國際財務報告準則第10號—「綜合財務報表」

國際財務報告準則第10號取代國際會計準則第27綜合及獨立財務報表及國際財務報告詮釋委員會—詮釋第12號綜合—特殊目的實體。國際財務報告準則第10號建立一個適用於所有受控制實體(包括以投資控股權控制的實體或以合同或其他安排實施控制的特殊目的實體)之合併模式。根據該準則，控制之定義為投資方(1)對被投資方的控制權；(2)對其參與被投資方的可變動回報承受之風險或權利；及(3)利用對被投資方的控制權，以影響其從被投資方獲取之回報的能力。

- 國際財務報告準則第11號—「聯合安排」

國際財務報告準則第11號說明聯合安排之入賬，取代國際會計準則第31號合營之權益。該準則取消了採用按比例合併的合營之權益的入賬選擇。另外，該準則取消了合營權益中共同控制資產的分類，現在僅有兩種形式之合營安排，即共同控制經營及合營權益。共同控制經營指根據合營安排，對其擁有共同控制權之實體，享有該經營之資產的權利，但同時對其負債有相應的義務。而合營權益指根據合營安排，擁有共同控制權之實體享有該合營權益之淨資產的權利。



3. 採納新出及修改之國際財務報告準則之影響(續)

- 國際財務報告準則第12號—「其他實體的權益披露」

國際財務報告準則第12號增加公司有參與之合併及非合併實體之披露規定。該準則之目標是令財務報表使用者可評估控制之基準、合併資金及負債之限制、參與非合併結構實體之風險及非控制性權益參與合併實體之營運。

- 國際財務報告準則第13號—「公允值計量」

國際財務報告準則第13號提供有關如何在其他準則要求或准許時計量公允值或披露計量公允值之單一指引來源。該準則適用於按公允值計量之金融項目及非金融項目。並引入三個公允價值計量層級。第一層是指由活躍市場上相同資產或負債標價(未經調整)得出的公允價值計量，而不可觀察的公允價值計量為第三層。如果用來衡量公允價值之計量屬於不同公允價值層級，公允價值計量將全部歸類於對整個計量最重要之最低層級。

- 國際會計準則第1號(修訂)呈列其他全面收益項目

國際會計準則第1號(修訂)保留可於一個單一報表內或於兩個獨立而連續的報表內呈列損益及其他全面收益的選擇權。然而，國際會計準則第1號(修訂)規定須於其他全面收益部份作出額外披露，將其他全面收益項目分為兩類：(1)其後將不會重新分類至損益的項目；及(2)於滿足特定條件後可重新分類至損益的項目。其他全面收益項目的所得稅須按相同基準分配。國際會計準則第1號(修訂)於2012年7月1日或之後開始之年度期間生效。於日後會計期間應用該等修訂時，其他全面收益項目的呈列將作出相應修改。



3. 採納新出及修改之國際財務報告準則之影響(續)

- 國際財務報告詮釋委員會－詮釋第20號露天礦場生產階段的剝採成本

國際財務報告詮釋委員會－詮釋第20號露天礦場生產階段的剝採成本適用於露天礦為達至礦層而將表層土進行剝離而發生的累計支出(「剝採成本」)。根據詮釋,可提高礦石開採率的此類剝採成本於滿足特定標準時確認為非流動資產(「剝採資產」),而於存貨中實現之剝採成本則根據國際會計準則第2號存貨列賬。剝採資產入賬列作現有資產的補充或增進,並根據其所構成的現有資產的性質分類為有形或無形資產。當剝採資產與存貨不能獨立識別時,剝採成本會根據相應之生產標準分配至剝採資產及存貨中。國際財務報告詮釋委員會－詮釋第20號於2013年1月1日或之後開始之年度期間生效。根據現行政策,公司於資產負債表獨立呈列剝採成本。於日後會計期間應用該等詮釋時,資產負債表項目的呈列將作出相應修改。

除上述準則和詮釋外,董事認為上述其他會計政策和詮釋對集團未來的業績及財務報表並無重大影響。

4. 重要會計政策

誠如下列會計政策所述,財務報表乃按歷史成本基準編製,惟若干金融工具按公允價值計算者除外。

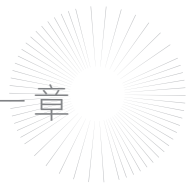
綜合賬目編製準則

綜合財務報表包括本公司及受公司控制的企業(包括特殊目的企業)之財務報表。控制是公司對一企業財務和經營政策有控制權並從其經營活動中獲得收益。

於年內所收購或出售之附屬公司,其業績乃由收購日期起或至出售日期止(如適用)計算在綜合損益表內。附屬公司的全面收益及開支總額歸屬於本公司股東及非控制性權益,即使此會導致非控制性權益出現虧絀亦屬如此。

如有需要,本集團會對附屬公司之財務報表作出調整,使其會計政策與本集團其他成員公司所採用者保持一致。

所有集團內重大交易、結餘、收入及開支均於綜合賬目內抵銷。



4. 重要會計政策(續)

綜合賬目編製準則(續)

本集團於附屬公司之擁有權權益變動若無導致本集團失去對有關附屬公司之控制權，則按權益交易入賬。本集團權益及非控制性權益之賬面值作出調整，以反映其於附屬公司之相關權益變動。非控制性權益之調整金額以及已付或已收代價之公平值間之任何差額直接於權益確認，並歸屬於本公司股東。

企業合併

企業合併採用收購法進行會計處理。於企業合併中所轉讓之代價按公允價值計量，即本集團為換取被收購方控制權而放棄的資產、發生或承擔的負債及發行的權益工具在交易日的公允價值總和。收購相關成本於產生時在綜合損益表確認。

合併過程中所收購之可辨認資產及所承擔負債及或然負債按其於收購日期的公允價值確認。收購價之其後調整可在計量期間(不多於從收購日起的十二個月)於收購成本內確認。期後或然代價公允價值變動之調整如不符合資格作為計量期間之調整，如或然代價歸類為資產或負債，該調整將於損益中確認；如歸類為權益，該調整將計入權益內。

商譽按所轉讓之代價、任何被收購方之非控制性權益及收購方於收購日前所持有的被收購方權益(如有)之公允價值總和超出所收購之可辨認資產及所承擔負債於收購日淨額之差額計量。倘(經評估後)本集團所持被收購公司可辨認資產及所承擔負債於收購日的公允價值超出所轉讓之代價、收購方之非控制性權益及所持有的被收購方權益(如有)之公允價值總和，所超出之差額即時於綜合損益表確認為議價收購收益。

屬現時所有者權益且於清盤時賦予其持有人按比例分佔實體資產淨值之非控制性權益可初步按公允值或非控制性權益應佔被收購公司可識別資產淨值之公允值比例計量，計量基準視乎個別交易作出選擇。對所有收購，本集團均按非控制性權益應佔被收購方淨資產之比例計量非控制性權益。



4. 重要會計政策(續)

聯營企業之權益

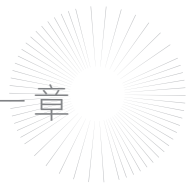
聯營企業指集團可施加重大影響而非子公司或合營企業之實體。重大影響力指參與被投資公司之財務及營運決策之權力，而非控制或聯合控制有關政策之權力。

權益法下聯營企業的資產負債在合併財務報表中合併列示。權益法下，合併資產負債表中對聯營企業的投資成本根據購買日後集團持有聯營企業淨資產的股權變化調整後的成本入賬。當歸屬於集團的聯營企業虧損大於集團對聯營企業的投資時，(集團對聯營企業的投資包括集團對聯營企業的長期借款，實質上是集團對聯營企業的投資)，集團不能將超出部分確認為投資虧損。上述超過投資的虧損以不超過集團將屬於集團的法定或推定責任或以聯營企業的名義已經支付金額計提為負債。如其後該聯營企業實現盈利，只在集團應佔該聯營企業的利潤的份額超過以前年度未確認的應佔投資虧損額後，集團才能重新確認應佔的聯營企業投資收益。

合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額確認為商譽。商譽包含於投資的賬面價值中並且作為投資的一部分進行減值評估。若經重估後合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額直接記入當期損益。

國際會計準則第39號之規定予以應用，以釐定是否需要就本集團於聯營公司之投資確認任何減值虧損。於需要時，該項投資之全部賬面值(包括商譽)會根據國際會計準則第36號「資產減值」以單一項資產的方式進行減值測試，方法是比較其可收回金額(即使用價值與公平值減出售成本之較高者)與賬面值。任何已確認之減值虧損構成該項投資之賬面值的一部份，有關減值虧損之任何撥回乃於該項投資之可收回金額其後增加之情況根據國際會計準則第36號確認。

當集團與聯營企業有業務往來時，損益將根據集團對該聯營企業的權益比例進行沖銷。



4. 重要會計政策(續)

合營之權益

合營是指本集團與其他各方從事某項共同控制的經濟活動的合同約定，與合營相關的戰略財務和經營決策均要求分享控制權的全體一致同意。

當某集團主體直接根據合營安排從事活動，本集團佔共同控制資產的份額和在與其他合營者共同發生的任何負債中承擔的份額會在相關主體的財務報表中確認，並根據其性質進行分類。與共同控制資產中的權益直接相關的已發生的負債和費用在權責發生制的基礎上核算。本集團從銷售或使用本集團享有的共同控制資產的產出份額所產生的收益、及應承擔的合營費用中的份額，在與交易相關的經濟利益很可能流入或流出本集團、且其金額能夠可靠計量時才予以確認。

涉及建立每個合營者在其中均擁有權益的單獨主體的合營安排稱為共同控制主體。本集團採用權益法報告其在共同控制主體中的權益，權益法詳情見聯營企業之權益的會計政策。如果本集團與其共同控制主體進行交易，未實現損益會按照本集團在合營中的權益的份額予以抵銷。

集團對共同控制經營(即沒有成立單獨主體)的資產、負債、收入和費用採用比例併法按集團應享有的份額併入相應科目中。

收入確認

收入以於正常經營活動中所提供貨品及服務而收到的對價或應收款項之公允價值並扣除折讓及銷售相關稅項計量。當與交易相關的經濟效益可能會流入本集團，而收入及成本(如適用)又能夠可靠地計量時，便會根據下列基準於損益中確認收入：

貨品銷售之收入(包括煤炭和甲醇)乃於擁有權之風險及回報轉移時予以確認，通常指將貨品交付客戶及擁有權轉移之時。

勞務收入如煤炭鐵路運輸及供電供熱，均在勞務提供時予以確認。

金融資產產生之利息收入乃按時間基準，並參照尚未償還本金額及按所適用之實際利率計提，而實際利率為透過金融資產之預期可用年期將估計未來現金收據實際折讓至該資產之賬面值之比率。

從投資收取之股息收入在本集團確定有收取權利時被確認。



4. 重要會計政策(續)

無形資產(商譽除外)

單獨取得的無形資產

單獨取得的無形資產應按成本減去累計攤銷額和累計減值損失後的餘額列示。攤銷額在無形資產的預計使用壽命內確認。預計使用壽命和攤銷方法會在每個年度報告期末進行覆核，並採用未來適用法對估計變更的影響進行核算。

內部產生的無形資產－研究與開發支出

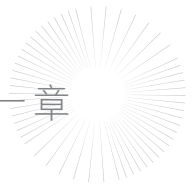
研究支出於發生之年度在損益表中列示。

若明確界定項目在進行中，並合理地預期該開發成本可通過將來之商業活動中得以補償，則開發成本可界定為內部產生的無形資產，按工程之年限進行攤銷。開發新產品計劃所產生之支出资本化，但僅限於本公司可以證明完成無形資產以供使用或銷售及技術上可行、其有意完成該資產及其有能力使用或銷售該資產、該資產將如何產生未來經濟利益、有充裕資源完成計劃以及能夠可靠計算開發時所產生支出時，方會資本化。

企業合併中取得的無形資產

企業合併中取得的並且與商譽分開確認的無形資產按其在購買日的公允價值(即被視為該等無形資產的成本)進行初始確認。

企業合併中取得的無形資產在初始確認之後，應按與單獨取得的無形資產相同的基礎，按成本減去累計攤銷額和累計減值損失後的餘額列示。



4. 重要會計政策(續)

無形資產(商譽除外)(續)

企業合併中取得的無形資產(續)

(i) 礦儲量

礦儲量是代表採礦權中已探明及推定煤礦總儲量的部份，以採礦權在礦山服務年限已探明及推定煤礦總儲量為基礎採用產量法進行攤銷。若為本集團之澳大利亞子公司的煤礦儲量，則以澳大利亞聯合礦石儲備委員會(「JORC」)儲量為基礎採用產量法。剩餘儲量變動而導致的年度攤銷率的變動根據未來適用於下一財務年度開始時應用。

(ii) 礦資源

礦資源是代表採礦權中一礦區經勘探和評價活動後估計其經濟可採儲量(不包括採礦權中已探明及推定礦總儲量的部份，即不包括上述的礦儲量)的公允價值(參見勘探和評價支出的會計政策)。當生產開始時，相關區域的礦資源按照經濟可採儲量的耗用率在該區域的服務年限內攤銷。

(iii) 鐵路使用權

鐵路使用權在礦山服務年限內按直線法或根據協議以產量法進行攤銷。

勘探和評價支出

發生的勘探和評價支出按於單一礦區可獨立辨認的受益區域歸集。只有當滿足以下條件時，勘探和評價支出才會資本化：受益區域的開採權是現時的並且可以通過成功開發和商業利用或出售該受益區域收回成本；或受益區域的開發尚未達到可判斷是否存在可開採儲量且與勘探和開採相關的重要工作尚在進行中。

當有證據或者環境顯示該項資產的賬面價值可能超過可收回金額，需要評估勘探和評價支出的賬面金額是否存在減值。

對各受益區域的支出進行定期審核以確定繼續資本化該等支出的恰當性。廢棄區域的累計支出在決定廢棄的期間予以全部沖銷。

當生產開始時，相關區域的累計支出按照經濟可採儲量的耗用率在該區域的服務年限內攤銷。



4. 重要會計政策(續)

勘探和評價支出(續)

勘探和評價支出若被視為有形，將包括在物業、廠房及設備。否則，將被確認為無形資產。

於企業合併中取得的勘探和評價支出，以其於收購日的公允價值確認，即於收購日其潛在經濟可採儲量的公允價值，以「礦資源」列示。

預付的土地租賃款項

預付的租賃款項為土地使用權，土地使用權以實際成本扣除累計攤銷和減值損失後的餘額列賬。

物業、機器及設備

物業、機器及設備(在建工程及無使用期限土地除外)以成本值扣除折舊及累計減值虧損列賬。

物業、機器及設備(在建工程及無使用期限土地除外)之折舊以直線法或產量法，按該資產估計可使用之年期及考慮其殘值撇銷其成本值。

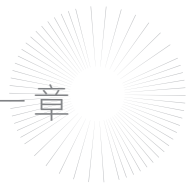
在建工程為在建之用於生產或自用之物業、機器及設備。在建工程以成本值扣除累計減值虧損列賬。當達到預定可適用狀態時，在建工程成本轉入物業、機器及設備，且按照相關的政策計提折舊。在建工程在完工並投入使用前不計提折舊。

物業、機器及設備處置時產生之任何收益或虧損(按該項目之出售所得款項淨額及賬面值間之差額計算)於當時計入綜合損益表。

除商譽外的減值準備

於各結算日，本集團會檢討其有形和具明確可使用年期之無形資產的賬面值，以確定是否有任何跡象顯示這些資產已發生減值損失。如果存在這種跡象，則會對資產的可收回金額作出估計，以確定減值損失的程度。如果無法估計單個資產的可收回金額，本集團會估計該資產所屬現金產出單元的可收回金額。無法確定使用年限的無形資產每年進行減值損失測試。

在評估使用價值時，會使用除稅前折讓率將估計未來現金流量折讓至現值。該折讓率應是反映市場當時所評估的貨幣時間價值和該資產的獨有風險。



4. 重要會計政策(續)

除商譽外的減值準備(續)

如果單個資產(或產生現金單位)的可收回金額小於賬面價值,則其(產生現金單位)賬面價值須減少至可回收金額,同時確認減值損失。

如果減值損失在以後轉回,該資產(產生現金單位)的賬面金額會增加至其重新估計的可收回金額;但是,增加後的賬面金額不能超過該資產(或產生現金單位)以前年度未確認減值損失時應確定的賬面金額。減值損失的轉回立即確認為收入。

商譽

2005年1月1日之前收購產生之商譽(過渡至新的國際財務報告準則)

協議日在2005年1月1日之前收購一主體所產生之商譽乃指收購成本超逾本集團於收購當日應佔相關附屬公司、聯營公司或共同控制主體可確定資產及負債公允價值之權益之差額。

集團自2005年1月1日起對原先取得已資本化之商譽停止攤銷,每年及當有跡象顯示與商譽有關之產生現金單位有可能發生減值時進行減值測試(見下述會計政策)。

2005年1月1日及之後收購產生之商譽

協議日在2005年1月1日及之後收購一主體所產生之商譽乃指收購成本超逾本集團於收購當日應佔相關附屬公司、聯營公司或共同控制主體可確定資產及負債公允價值之權益之差額。所產生之商譽確認為資產,並按成本計量,後以成本扣除累計減值損失計量。

商譽在綜合資產負債表中單獨列示。

就減值測試而言,收購附屬公司所產生之商譽乃被分配到各有關產生現金單位,或產生現金單位之組別,預期彼等從收購之協同效應中受益。已獲配商譽之產生現金單位每年及凡單位有可能出現減值之跡象時進行減值測試。就於某個財政年度之收購所產生之商譽而言,已獲配商譽之現金產生單位於該財政年度完結前進行減值測試。當產生現金單位之可收回金額少於該單位之賬面值,則減值虧損被分配,以削減首先分配到該單位,及其後以單位各資產之賬面值為基準按比例分配到該單位之其他資產之任何商譽之賬面值。收購聯營公司或共同控制主體所產生之商譽包括在投資之賬面值內,並成為投資的一部分,以作減值評估。商譽之任何減值虧損乃直接於綜合損益表內確認,商譽之減值虧損於其後期間不予撥回。

在處置現金單元時,相關商譽會包括在處置時所確定的損益內。



4. 重要會計政策(續)

現金及現金等價物

現金及現金等價物包括銀行存款及現金、存放於銀行和其他金融機構的活期存款，以及短期和高流動性的投資，這些投資可以隨時換算為已知的現金額及其價值變動方面的風險不大，並在購入後三個月內到期。就編製合併現金流量表而言，現金及現金等價物也包括須於接獲通知時償還，並構成本集團現金管理一部份的銀行透支。

存貨

煤炭及甲醇存貨按成本及可變現淨值孰低計量。成本包括直接材料，在適用情況下亦包括直接人工及使存貨達到目前場所和狀態所發生的其他支出，存貨成本並採用加權平均法計算。可變現淨值為估計售價減至完工估計成本及用於銷售、市場推廣及分銷之費用。

預期將於生產中使用的配套材料、配件及小型工具存貨按加權平均法計價，如已過時，則扣除跌價準備。

露天礦表層土剝採成本

露天礦表層土剝採成本指為達至煤層而發生的累計支出，包括直接剝離成本及機器設備的運行成本。該遞延成本在以後期間根據開採的原礦煤噸數計入綜合損益表。計算方法是用當期原礦煤開採噸數乘以每立方米土方剝離量的加權平均單位成本再乘以剝採比(按立方米計算的土方剝離量與原礦煤開採噸數的比率)。公司的澳大利亞子公司剝離比以各煤炭礦區JORC標準儲量為基礎計算。

所得稅

所得稅乃指本年的應付稅項加上遞延稅項之總額。

本年應付稅項乃按本年度之應課稅溢利計算。由於應課稅溢利不包括於其他年度應課稅或可獲減免之收支項目，亦不包括損益表內無須課稅或不獲減免之項目，故應課稅溢利與損益表所列示之淨溢利有所不同。即期稅務負債乃按結算日已實行之稅率計算。

遞延稅項乃按財務報表所載資產及負債賬面值與計算應課稅溢利所採用相應稅基之差異而確認，並採用資產負債表負債法計算。一切應課稅臨時差異一般確認為遞延稅項負債，及倘應課稅溢利可能足以抵銷可獲減免之臨時差異，則確認為遞延稅項資產。倘因商譽或首次確認(業務合併除外)交易之其他資產負債而產生之臨時差異不會影響應課稅溢利或會計溢利，則有關資產及負債不予確認。



4. 重要會計政策(續)

所得稅(續)

附屬公司、聯營企業及合營之投資所產生之應課稅臨時差異確認為遞延稅項負債，惟以本集團能控制其撥回及於可見將來可能不獲撥回之臨時差異為限。

遞延稅項資產之賬面值會於各結算日審核，及調低至再無可能有應課稅溢利足以撥回全部或部分資產。

遞延稅項乃按預期於償還負債或變現資產期間適用之稅率計算。遞延稅項將於損益表扣除或計入損益表，除非遞延稅項與計入其他全面收益或直接計入權益之項目有關，在此情況下則遞延稅項亦計入其他全面收益或直接計入權益。

遞延所得稅資產和負債在稅項由同一個稅務機構徵收及本集團有意將流動稅項資產及負債以淨額形式包括在賬目內的情況下可相互沖銷。

公司全資擁有的澳大利亞子公司根據合併納稅的規定構成一家所得稅合併納稅集團。合併納稅集團中的每一家實體確認各自的遞延所得稅資產和負債，但不包括可抵扣虧損及稅款抵減產生的遞延所得稅資產。在這種情況下，僅由澳大利亞子公司確認相應的遞延所得稅資產。澳大利亞子公司簽訂了一個共享稅務協議，即澳大利亞子公司中每個實體根據他們的稅前利潤佔整個合併納稅集團的比例來分配各自應繳納的稅金。合併納稅集團也簽訂一個納稅資金協議即每個實體通過澳大利亞子公司內部往來科目確認各自的當期所得稅資產和負債。

土地塌陷，復原，重整及環保費

採礦的後果之一為地下採礦場上土地之塌陷。根據不同情況，集團可於開採地下礦場前將居住於礦上土地的居民遷離該處，或於開採地下礦場後就土地塌陷造成的損失或毀損向居民作出賠償。本集團亦可能需要支付地下開採後的土地復原，重整及環保費用。

此等費用在認明責任之期間被估計和入賬，並根據採煤量之比例，於損益表中列支。於每年年末，集團再根據實際塌陷狀況調整列支金額。撥備同時還根據各項估計的變動而作相應調整。該等調整作為對應的資本化成本變動進行核算，除非撥備的減少大於任何相關資產的未攤銷資本化成本，而在此情況下，資本化成本減為零，而剩餘的調整在損益表中確認。資本化成本的變動導致對未來折舊及財務費用的調整。



4. 重要會計政策(續)

租賃

凡租約條款將資產擁有權之絕大部分風險及回報轉移至承租人之租賃，均列為融資租賃。所有其他租約歸類為經營租賃。

融資租賃於租賃開始時按租賃資產的公允價值加上發生的交易費用與最低租賃付款額現值兩者的較低者予以資本化，確認相應的資產和負債。

每項租賃付款會被分配至負債及財務費用，以就未償還之負債餘額達至固定之利率。融資租賃負債乃計入流動及非流動借貸。財務費用在有關租賃年期於損益表中支銷，以固定每個期間對負債餘額的穩定利息率。以融資租賃方式入賬的資產根據其估計可使用年期或租賃期(以較短者為準)予以折舊。

營運租賃付款按有關租賃年期以直線法確認為開支。作為訂立營運租賃獎勵的已收及應收利益則會按租賃年期以直線法確認為扣減租金支出。

撥備及或然負債

倘本集團因過往事件而承擔現有責任，且本集團有可能須履行該責任時，則確認撥備。撥備乃經計及責任的附帶風險及不確定因素後，於報告期終須履行現有責任所需代價的最佳估算計量。倘撥備使用為履行現有責任所估計的現金流量計算，其賬面值為該等現金流量的現值(倘影響屬重大)。

所有撥備會於結算日進行覆核，並恰當地反映當期最準確之估計。

倘不大可能需要流出經濟利益，或金額不能可靠估計，則有關責任將披露為或然負債，除非經濟利益流出之可能性極微。有可能之責任(其存在僅可由一項或多項未來事件之出現與否確定)亦披露為或然負債，除非經濟利益流出之可能性極微。



4. 重要會計政策(續)

借款成本

購買、建造或生產合格資產(即投入原定用途或出售前需較長時間準備的資產)的直接借貸成本記入該物業、機器及設備的部分成本,直至該資產完成並大致上可以投入原定用途或出售為止。專項借款作暫時性投資而獲得的投資收益應扣減可資本化的借款費用。在使合資格資產投入預定用途或銷售所必須的絕大部分準備工作終止或完成時,借貸成本便會暫停或終止資本化。

其他借貸成本於發生期間在損益表中列支。

外幣

於編製各個別集團實體之財務報表時,以該實體記賬本位幣以外之貨幣(外幣)進行之交易均按交易日期之適用匯率換算為記賬本位幣(即該實體主要經營之經濟地區之貨幣)記賬。於各結算日,以外幣為定值之貨幣項目均按結算日之適用匯率重新換算。按公允價值以外幣定值之非貨幣項目乃按於公允價值釐定當日之適用匯率重新換算。按外幣歷史成本計量之非貨幣項目無須重新換算。

貨幣性項目的結算或折算產生的匯兌損益記入當期損益。

就呈列綜合財務報表而言,本集團海外經營業務之資產及負債乃按於結算日之適用匯率換算為本公司之列賬貨幣(即人民幣),而其收入及支出乃按該年度之平均匯率進行換算,除非匯率於該期間內出動大幅波動則作別論,於此情況下,則採用交易當日之適用匯率。所產生之匯兌差額(如有)均計入其他全面收益並累積計入權益(如適當,則分攤至非控制性權益)。該等匯兌差額乃於海外業務被出售期間在損益賬內確認。

政府補貼金

視為收入的政府補貼與相應成本配比之期間內被確認。如果該補貼與集團發生的費用無關,將視作其他業務收入單獨列示。如該補貼用於補助本集團已發生的費用,則與相關費用相抵減列示。如該補貼與折舊資產相關,將作為該資產成本相抵減列示。



4. 重要會計政策(續)

年假、病假及長期服務休假

與工資、薪金、年假和病假相關的職工福利記錄於應付賬款及其他應付款中。相關的間接費用也包括在應付賬款及其他應付款中。長期服務休假將於很可能發生支出並且能夠可靠計量時予以計提。

預計在12個月內支付的職工福利按照其服務時所預期的報酬率來計量。預計在12個月以後支付的職工福利準備按照本集團就截至報告日止職工所提供的服務而在未來預計需支付的現金的現值來計量。

退休福利費用

定額供款退休福利計劃的供款乃於到期支付時作開支。

金融工具

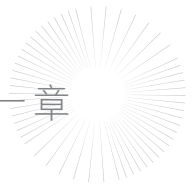
當本集團成為金融工具合同條款中的一方時，確認相應的金融資產或金融負債。初始確認金融資產和金融負債，以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債，相關的交易費用直接計入當期損益，對於其他類別的金融資產或金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。

金融資產

金融資產分為貸款及應收款項，按公允價值列賬及在損益表處理之金融資產和可供出售金融資產。通常性的金融資產或金融負債的購買及銷售，其確認與否以交易日期為準。通常性的金融資產或金融負債的購買及銷售指在市場中按照規則或慣例需根據時間要求發送資產。有關金融資產的會計處理方法如下。

貸款及應收款項

貸款及應收款項是指在活躍市場中沒有報價、回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。貸款及應收款項(包括銀行存款及現金、定期存款、限定用途存款、應收票據及應收賬款、其他流動資產及長期應收款)之後均按採用實際利率法計算已攤銷成本，扣除減值準備計量。



4. 重要會計政策(續)

金融工具(續)

金融資產(續)

按公允價值列賬及在損益表處理之金融資產

按公允價值列賬及在損益表處理之金融資產包括持作買賣之金融資產及於初步確認後指定為按公平價值列賬及在損益表處理之金融資產。倘收購金融資產之目的為於短期內出售或金融資產為已識別金融工具組合一部份及整體管理並有證據顯示近期有短期出售以賺取利潤之模式，則分類為持作買賣之金融資產。

應收特許權使用費會在每個結算日根據銷量、價格變動、外匯匯率的預計未來現金流量重新估計。應收特許權使用費的公允價值變動所產生的收益或損失確認為損益。應收特許權使用費會扣減現金收入，並隨時間減少。由於合同是長期的，資產中的折扣回撥(以反映貨幣的時間價值)將列利息收入。

可供出售金融資產

可供出售金融資產包括初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產，以及除了以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、貸款和應收款項、持有至到期投資以外的金融資產。

初始確認後，每個結算日，可供出售金融資產按公允價值計量。公允價值的變化先計入其他全面收益並累積計入權益，直到該有價證券被處置或被確定已發生減值時，才將以前年度確認在權益中的累計損益計入到當期損益中(見下述金融資產減值準備會計政策)。

無活躍市場之市價報價而其公允價值未能可靠計量之可供出售金融資產，於首次確認後之各個結算日按成本值減任何已識別減值虧損計算(見下述金融資產減值準備會計政策)。

金融資產減值準備

在每個結算日對金融資產進行檢查是否有減值跡象。當有客觀證據表明初始計量後，金融資產未來預計現金流減少時，計提減值準備。

對於可供出售權益類投資，公允價值巨額下跌低於成本，視為發生減值的客觀依據。



4. 重要會計政策(續)

金融工具(續)

金融資產(續)

金融資產減值準備(續)

對於其他金融資產，減值的客觀依據包括，

- 發行者或對應方發生嚴重的財務困難；
- 未能及時支付本金或利息；
- 可能被債務方要求進入破產或重組程序。

某些金融資產，如應收賬款及票據，非單獨判斷減值，根據期後收回情況判斷減值。判斷應收賬款的減值情況會綜合考慮集團以往回收情況及影響收款的國家及當地經濟狀況。

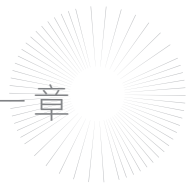
以攤餘成本計量的金融資產將其賬面價值減記至預計未來現金流量現值，減記金額確認為減值損失，計入當期損益。

以成本計量的可供出售股權投資將其賬面價值減記至預計未來現金流量現值，減記金額確認為減值損失，該種減值損失日後不可轉回。

除應收賬款及票據和其他應收款採用準備科目外，其他金融資產減值直接在賬面價值中扣除，準備科目的變動計入當期損益。當應收賬款及票據和其他應收款無法收回時，直接和準備沖銷，若期後收回計入當期損益。

以攤餘成本計量的金融資產在確認減值損失後，如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，金融資產轉回減值損失後的賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該金融資產在轉回日的攤餘成本。

可供出售權益類投資的減值不可以期後通過當期損益轉回，期後公允價值的增加先計入其他全面收益並累積計入權益。



4. 重要會計政策(續)

金融工具(續)

金融負債及權益

由集團實體發行之金融負債及權益工具乃根據合同安排之性質與金融負債及權益工具之定義分類。

權益工具乃證明集團於扣減所有負債後之資產中擁有剩餘權益之任何合同。

金融負債

本集團的金融負債包括應付賬款及票據，其他應付款，應付母公司及附屬公司款項，融資租賃，擔保票據和銀行借款等採用實際利息法按攤銷成本計量的金融負債及按公允價值列賬及在損益表處理之金融負債。

按公允價值列賬及在損益表處理之金融負債

按公允價值列賬及在損益表處理之金融負債包括持作買賣之金融負債及於初步確認後指定為按公允價值列賬及在損益表處理之金融負債。倘收購金融負債之目的為於短期內出售則分類為持作買賣之金融負債。

權益工具

公司發行的權益工具以收到的價款扣除直接發行成本後的金額計算。

終止確認

滿足下列條件之一的金融資產，予以終止確認：(1) 收取該金融資產現金流量的合同權利終止；(2) 該金融資產已轉移，且將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；(3) 該金融資產已轉移，雖然企業既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是放棄了對該金融資產控制。

當合同義務解除，取消或者過期時，金融負債予以終止確認。賬面價值與支付或需支付金額間的差額計入當期損益。

衍生金融工具及對沖活動的會計方法

衍生工具初始時按公允價值於訂立衍生工具合約的日期確認，其後按其公允價值重新計算。確認所得損益的方法視乎衍生工具是否被指定為對沖工具而定，倘被指定為對沖工具，則取決於所對沖的項目性質。本集團指定若干衍生工具為：(i) 對沖已確認資產或負債的公允價值(公允價值對沖)；及(ii) 對沖極有可能進行的預期交易(現金流量對沖)。



4. 重要會計政策(續)

金融工具(續)

金融負債及權益(續)

衍生金融工具及對沖活動的會計方法(續)

本集團於交易開始時記錄對沖工具與對沖項目之間的關係，以及其風險管理目標及進行多項對沖交易的策略。本集團亦於對沖開始時及持續地記錄對其用於對沖交易的衍生工具是否可相當有效地抵銷對沖項目的公允價值或現金流量的變動所作的評估。

用作對沖的多個衍生工具公允價值於註釋38披露。倘對沖項目的尚未屆滿期限超逾12個月，則對沖衍生工具的完整公允價值將列為非流動資產或負債，而倘對沖項目的尚未屆滿期限少於12個月，則列為流動資產或負債。

(i) 現金流量對沖

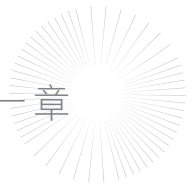
凡被指定及符合條件作為現金流量對沖的衍生工具公允價值變動的有效部分先計入其他全面收益並累積計入權益。有關無效部分的損益即時於綜合損益表內確認。於股東權益所累計的金額於相關對沖項目獲確認時，於綜合損益表內確認。

其他全面收益項內確認並累積於權益的累計利潤及虧損，在被對沖項目會影響利潤或虧損的期間，會重新分類為收益表的項目。

當對沖工具屆滿或出售，或當對沖不再符合對沖會計方法的條件時，當時於股東權益內存在的任何累計損益仍保留於股東權益內，並於預期交易最終於綜合損益表內確認時予以確認。當預期交易預期不再進行時，股東權益所呈列的累計損益會即時轉撥至綜合損益表內。

(ii) 不符合資格進行對沖會計及並非被指定為對沖的衍生工具

凡不符合條件進行對沖會計及並非被指定為對沖的任何衍生工具公允價值變動會即時於綜合損益表內確認。



4. 重要會計政策(續)

關聯人士

(a) 如該名人士符合以下條件時，即該名人士或其近親家族成員為本集團的關聯人士：

- (1) 對本集團擁有控制權或共同控制權；
- (2) 對本集團擁有重大影響力；
- (3) 為本集團或本集團母公司的主要管理層職員。

該名人士之近親家族成員為預期可影響該人士與實體之交易的家族成員，或預期受該人士影響其與實體之交易的家族成員。

(b) 如該實體適用以下任何條件時，即為本集團的關聯人士：

- (1) 該實體與本集團為同一集團成員，即母公司，附屬公司及同系附屬公司各自彼此相互關聯；
- (2) 某一實體為另一實體之聯營公司或合營公司，或為另一實體所屬集團成員之聯營公司或合營公司；
- (3) 實體各方均為同一第三方實體之合營公司；
- (4) 一實體為第三方實體之合營公司，而另一實體為第三方實體之聯營公司；
- (5) 該實體是為本集團或與本集團有關之實體之僱員利益而設的受僱後福利計劃；
- (6) 該實體受(a)所界定人士控制或共同控制；
- (7) (a)(1)所界定人士對實體擁有重大影響或為該實體或其母公司之主要管理人員。



5. 會計判斷及預計不確定因素的主要來源

本公司在運用註釋4所描述的會計政策過程中，由於經營活動內在的不確定性，本公司需要對無法準確計量的報表項目的賬面價值進行判斷、估計和假設。這些判斷、估計和假設是基於本公司管理層過去的歷史經驗，並在考慮其他相關因素的基礎上作出的。實際的結果可能與本公司的估計存在差異。

本公司對前述判斷、估計和假設在持續經營的基礎上進行定期覆核，會計估計的變更僅影響變更當期的，其影響數在變更當期予以確認；既影響變更當期又影響未來期間的，其影響數在變更當期和未來期間予以確認。

物業、機器及設備折舊

礦井建築物按照產量法來計提折舊，而該建築物之設計亦乃於估計之生產量。管理當局對尚可使用年限和生產量進行估計。管理層定期覆核預計生產量，並考慮各煤礦近期生產和技術信息。這種變化視為會計估計變更，預計會改變折舊率。對於產量的估計向來是不精確的，只是提供一個大致的數量，這是因為這些估計都是管理當局的主觀判斷。

資產攤銷

礦儲量、礦資源及鐵路使用權根據礦井預計的可開採期限或合同年限（兩者較短的）用直線法或產量法攤銷。露天礦表層土剝採成本的費用化金額均基於可售煤產量佔估計經濟可採儲量的比例計算確認。可開採期限根據礦井可開採儲量估計，礦井的可開採儲量由管理當局估計判斷。管理層定期覆核，並考慮近期生產和技術信息。

土地塌陷，復原，治理和環境保護的撥備

管理當局定期覆核該項撥備是否恰當地反映了由於現在和過去開採煤礦而導致的環境費用。管理當局根據政府最新政策及以往的經驗來估計土地塌陷，復原，整治和環境保護的撥備。

商譽估計的減值準備

在決定商譽是否要減值時，需要估計商譽分攤至現金產出單元後的使用價值。商譽按使用價值的計算需要本集團估計通過現金產出單元所產生的未來現金流和適當的貼現率以計算現值。於2012年12月31日，商譽的賬面價值為人民幣2,573,811,000元（2011年：人民幣1,866,037,000元），本集團本年度為商譽計提減值準備人民幣17,625,000元（2011年：無，2010年：無）。詳情請參閱註釋27。



5. 會計判斷及預計不確定因素的主要來源(續)

商譽估計的減值準備(續)

上述現金產出單元於預算期內之現金流量預測系基於該等期間內之收入預算、預期毛利率及相同之原材料價格上揚估算。現金流入／流出預測是根據過往經驗及管理層對市場發展之預測來估計。

物業，機器及設備估計的減值準備

當存在減值跡象時，管理層需要估計未來現金流量。減值金額為資產賬面價值與預計未來現金流量(扣除未發生的未來損失)現值的差額。在估計預計未來現金流時，管理當局會考慮當期生產和技術發展。由於每年的物價及成本水平都會發生變化，對未來現金流的估計也會發生變化，儘管管理層已運用一切已知信息來估計減值準備，但由於礦井及周邊環境的不確定性，實際核銷的固定資產金額可能大於預計金額。截至2012年12月31日，物業，機器及設備的賬面價值為人民幣39,503,103,000元(2011年：人民幣31,273,824,000元)。本年度無物業，機器及設備核銷(2011年：無，2010年：人民幣1,491,000元)。此外本集團本年度物業，機器及設備計提了減值準備人民幣226,925,000元(2011年：人民幣281,994,000元，2010年：97,559,000元)，詳情請見註釋25。

在應用本集團會計政策的過程中，管理層已作出以下會計判斷：

企業收購

於本年內，本集團收購若干附屬公司或業務並於註釋45和46中披露。本集團參考多項因素以決定該收購是業務收購或是資產收購，其中包括(i)被收購公司是否有相關的輸入，過程或輸出；(ii)該收購是否有計劃的主要業務或正在推行一項生產計劃及預期能夠獲得客戶。

此外，管理層不時對本集團是否已取得附屬公司或資產收購的控制作出判斷，支付代價後某些經營許可證轉讓登記未必能立刻完成。



6. 分部資料

本集團主要從事採礦業，集團同時從事煤炭鐵路運輸業務。公司及境內公司目前尚無直接出口權，所有出口銷售必須通過國家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。境外子公司並沒有出口銷售限制。公司部分的子公司及聯營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及財務管理。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，本財務報表未將此等業務的經營作為分部數據進行披露。此等業務相關的數據已包括在採礦業務內。公司還有部分子公司生產甲醇以及其他化工類產品，同時還投資於熱力與電力業務。

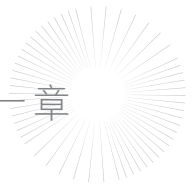
下列披露的總收入與主營業務收入一致。

基於管理目的，本集團目前分為三個經營部門：採礦業務、煤炭鐵路運輸以及甲醇、電力及供熱業務。本集團以這三個部門為基礎報告其分部資料。

主要的經營活動如下

- | | |
|------------|---------------------------|
| 採礦業務 | - 地下及露天煤炭開採、洗選加工及銷售，和鉀礦勘探 |
| 煤炭鐵路運輸業務 | - 提供煤炭鐵路運輸服務 |
| 甲醇、電力及供熱業務 | - 生產及銷售甲醇及電力和相關供熱業務 |

報告分部採用的會計政策與註釋4中所述的集團會計政策相同。分部經營成果反映了在未分攤行政管理費用及董事工資、享有聯營企業利潤的份額、利息收入、利息費用和所得稅費用之前，各分部賺取的利潤。向主要的經營決策者報告時採用此方法，以便用於資源分配和分部業績評估。



6. 分部資料(續)

上述業務的分部信息如下：

損益表

	截至2012年12月31日止年度				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	甲醇、電力 及供熱業務 人民幣千元	抵消 人民幣千元	
總收入					
對外銷售	56,200,600	464,068	1,481,516	-	58,146,184
分部間銷售	219,230	32,560	284,425	(536,215)	-
合計	56,419,830	496,628	1,765,941	(536,215)	58,146,184

分部間銷售是根據政府有關部門預先確定的單價計算的。

	截至2012年12月31日止年度				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	甲醇、電力 及供熱業務 人民幣千元	抵消 人民幣千元	
經營成果					
分部經營成果	7,168,026	(52,848)	91,420	-	7,206,598
未分攤總部費用					(2,159,979)
未分攤總部收益					1,987,137
利息收入					722,336
聯營企業投資收益	33,552	-	108,434	-	141,986
共同控制主體投資虧損	(103,217)	-	-	-	(103,217)
利息費用					(1,448,679)
除所得稅前收益					6,346,182
所得稅					(123,937)
本年淨利潤					6,222,245



6. 分部資料(續)

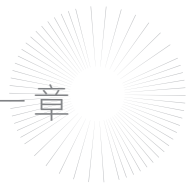
資產負債表

	於2012年12月31日			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	甲醇、電力 及供熱業務 人民幣千元	
資產				
分部資產	98,803,732	558,152	5,300,584	104,662,468
聯營企業投資	192,081	-	2,432,195	2,624,276
共同控制主體投資	1,086,985	-	-	1,086,985
未分攤總部資產				14,328,594
				122,702,323
負債				
分部負債	30,823,224	66,649	4,326,014	35,215,887
未分攤總部負債				38,395,238
				73,611,125

其他資料

	截至2012年12月31日止年度				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	甲醇、電力 及供熱業務 人民幣千元	總部 人民幣千元	
資本性支出(註1)	19,170,069	33,835	1,605,265	70	20,809,239
聯營企業投資	3,927	-	810,000	-	813,927
無形資產攤銷	1,175,548	-	2,047	-	1,177,595
預付土地租賃款攤銷	9,778	5,372	3,213	-	18,363
物業、機器及設備之減值損失	226,925	-	-	-	226,925
無形資產減值損失	417,214	-	-	-	417,214
存貨之減值損失	140,883	-	-	-	140,883
商譽減值損失	17,625	-	-	-	17,625
物業、機器及設備之折舊	2,293,828	78,668	443,746	3,162	2,819,404
應收賬款和其他應收款 減值確認(轉回)	7,270	-	(818)	-	6,452

註1： 資本性支出包含本年與母公司及其旗下一間子公司簽訂的資產轉讓協議及收購格羅斯特而增加的項目。



6. 分部資料(續)

損益表

	截至2011年12月31日止年度					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	甲醇、電力 及供熱業務 人民幣千元	未分配的 人民幣千元	抵消 人民幣千元	
總收入						
對外銷售	45,181,229	476,852	1,407,759	-	-	47,065,840
分部間銷售	287,280	51,705	256,364	-	(595,349)	-
合計	45,468,509	528,557	1,664,123	-	(595,349)	47,065,840

分部間銷售是根據政府有關部門預先確定的單價計算的。

	截至2011年12月31日止年度					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	甲醇、電力 及供熱業務 人民幣千元	抵消 人民幣千元		
經營成果						
分部經營成果	13,476,481	479	(365,011)	-		13,111,949
未分攤總部費用						(699,291)
未分攤總部收益						520,986
利息收入						357,708
聯營企業投資收益	43,124	-	25,815	-		68,939
利息費用						(839,305)
除所得稅前收益						12,520,986
所得稅						(3,545,379)
本年淨利潤						8,975,607



6. 分部資料(續)

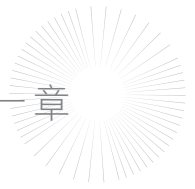
資產負債表

	於2011年12月31日			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	甲醇、電力 及供熱業務 人民幣千元	
資產				
分部資產	80,411,147	604,824	4,474,098	85,490,069
聯營企業投資	170,226	-	1,513,671	1,683,897
共同控制主體投資	19,453	-	-	19,453
未分攤總部資產				9,958,172
				97,151,591
負債				
分部負債	23,026,520	72,476	2,857,624	25,956,620
未分攤總部負債				27,869,921
				53,826,541

其他資料

	截至2011年12月31日止年度					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	甲醇、電力 及供熱業務 人民幣千元	未分配的 人民幣千元	總部 人民幣千元	
資本性支出(註1)	22,736,499	40,890	555,250	-	3,790	23,336,429
聯營企業投資	540,000	-	-	-	-	540,000
無形資產攤銷	717,709	252	2,047	-	-	720,008
預付土地租賃款攤銷	10,432	5,372	3,214	-	-	19,018
物業、機器及設備之減值損失	-	-	281,994	-	-	281,994
物業、機器及設備之折舊	1,711,257	73,885	477,872	-	3,003	2,266,017
應收賬款和其他應收款 減值(轉回)確認	(789)	-	688	-	-	(101)

註1： 資本性支出包含本年新增合營權益及收購之子公司資產而增加的項目。



6. 分部資料(續)

損益表

	截至2010年12月31日止年度					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	甲醇、電力 及供熱業務 人民幣千元	未分配的 人民幣千元	抵消 人民幣千元	
總收入						
對外銷售	32,590,911	513,282	840,059	-	-	33,944,252
分部間銷售	339,355	36,051	455,259	-	(830,665)	-
合計	32,930,266	549,333	1,295,318	-	(830,665)	33,944,252

分部間銷售是根據政府有關部門預先確定的單價計算的。

	截至2010年12月31日止年度					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	甲醇、電力 及供熱業務 人民幣千元	抵消 人民幣千元		
經營成果						
分部經營成果	11,096,252	51,554	(459,610)	-		10,688,196
未分攤總部費用						(473,502)
未分攤總部收益						2,669,925
利息收入						187,189
聯營企業投資收益	2,102	-	6,768	-		8,870
利息費用						(603,343)
除所得稅前收益						12,477,335
所得稅						(3,171,043)
本年淨利潤						9,306,292



第十一章 綜合財務報告

6. 分部資料(續)

資產負債表

	於2010年12月31日			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	甲醇、電力 及供熱業務 人民幣千元	
資產				
分部資產	57,600,041	637,184	5,083,532	63,320,757
聯營企業投資	127,102	-	947,856	1,074,958
共同控制主體投資	751	-	-	751
未分攤總部資產				8,359,398
				72,755,864
負債				
分部負債	5,170,012	38,782	2,653,337	7,862,131
未分攤總部負債				27,455,282
				35,317,413

其他資料

	截至2010年12月31日止年度					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	甲醇、電力 及供熱業務 人民幣千元	未分配的 人民幣千元	總部 人民幣千元	
資本性支出(註1)	3,297,996	34,498	452,838	-	2	3,785,334
聯營企業投資	125,000	-	-	-	-	125,000
無形資產攤銷	341,003	5,014	3,638	-	-	349,655
預付土地租賃款攤銷	9,760	5,372	2,826	-	-	17,958
存貨之減值虧損	-	-	4,411	-	-	4,411
物業、機器及設備之減值損失	-	-	97,559	-	-	97,559
物業、機器及設備之折舊	1,903,758	77,399	442,427	-	3,042	2,426,626
核銷的物業、機器及設備損失	-	-	1,491	-	-	1,491
應收賬款和其他應收款減值(轉回) 確認	(6,828)	-	1,905	-	-	(4,923)
出售合營權益及附屬子公司的利潤	117,928	-	-	-	-	117,928

註1： 資本性支出包含本年收購之三家子公司資產而增加的項目。



6. 分部資料(續)

地域信息

下表列示有關地理位置的信息。外部客戶銷售收入的地理位置是以提供服務或運送貨物的地點作根據。指定非流動資產的地理位置是以資產所位於的地點(物業、機器及設備)、以被分配至營運的地點(無形資產及商譽)及以營運的地點(聯營企業及共同控制主體投資)作根據。

經營收入的地域信息列示如下：

	外部銷售收入 截至12月31日止年度		
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元	2010 人民幣千元
中國(所在地)	48,518,837	38,301,175	28,633,685
澳大利亞	2,297,615	255,206	115,227
其他	7,329,732	8,509,459	5,195,340
總收入	58,146,184	47,065,840	33,944,252

指定非流動資產的地域信息列示如下：

	指定非流動資產 於12月31日		
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元	2010 人民幣千元
中國(所在地)	36,991,705	31,130,104	17,412,174
澳大利亞	41,293,671	28,986,924	25,095,982
加拿大	1,832,719	1,645,227	-
非流動資產總值	80,118,095	61,762,255	42,508,156

截至2012年12月31日止年度,經營採礦業務的收入為人民幣56,200,600,000元(2011年:人民幣45,181,229,000元; 2010年:人民幣32,590,911,000元),包括集團源自中國最大客戶的銷售收入約人民幣3,651,630,000元(2011年:人民幣3,854,540,000元; 2010年:人民幣4,443,729,000元)。於2012年12月31日,該客戶佔本集團的應收賬款約0%(2011年:0%; 2010年:0%)。



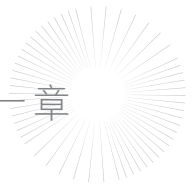
7. 煤炭銷售淨額

	截至12月31日止年度		
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元	2010 人民幣千元
國內煤炭銷售總額	46,573,253	36,416,565	27,280,344
減：運輸成本	(281,816)	(311,708)	(316,452)
國內煤炭銷售淨額	46,291,437	36,104,857	26,963,892
國外煤炭銷售總額	9,627,347	8,764,664	5,310,567
減：運輸成本	(1,822,409)	(936,560)	(844,018)
國外煤炭銷售淨額	7,804,938	7,828,104	4,466,549
煤炭銷售淨額	54,096,375	43,932,961	31,430,441

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

8. 銷售及鐵路運輸服務成本

	截至12月31日止年度		
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元	2010 人民幣千元
材料	3,162,130	2,541,192	2,017,681
工資及員工福利	7,282,018	5,846,108	4,695,000
電力供應	699,648	520,890	223,639
折舊	2,057,092	1,398,711	1,462,706
土地塌陷，復原，重整及環保費用	1,781,267	1,720,740	1,545,302
環境治理費用	129,235	-	-
採礦權費用(註釋24)	1,305,410	848,615	481,711
運輸成本	80,093	73,560	76,171
外購煤成本	21,522,897	9,548,869	3,955,603
營業稅金及附加	599,784	579,782	505,491
其他	3,341,966	2,646,827	1,838,019
	41,961,540	25,725,294	16,801,323



9. 銷售、一般及行政費用

	截至12月31日止年度		
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元	2010 人民幣千元
工資及員工福利	1,749,759	1,703,713	1,347,221
補充醫療保險	80,855	78,285	67,420
僱員培訓費用	7,630	53,682	65,097
折舊	343,133	230,542	298,895
分銷費用	1,292,216	1,078,107	835,900
資源補償費(註)	248,377	263,238	226,578
維修及保養	693,380	609,211	614,173
研究開發費	62,406	119,234	70,606
運輸費	34,800	29,246	24,540
核銷的物業、機器及設備	-	-	1,491
物業、機器及設備的減值準備	226,925	281,994	97,559
出售物業、機器及設備損失	-	108,627	16,937
壞賬準備	10,627	1,195	1,905
無形資產減值準備	417,214	-	-
商譽減值準備	17,625	-	-
存貨跌價準備	140,883	-	4,411
法律及專業費用	269,155	94,148	71,152
社會福利保險	207,150	173,349	135,341
房產管理費用	139,942	175,209	368,063
環境保護費用	46,022	83,690	110,254
差旅、招待及推廣費用	169,062	188,087	98,709
價格調整基金	403,632	367,038	289,652
效益工資	11,050	6,409	-
稅金	397,853	253,583	102,810
其他	1,017,940	671,616	244,728
	7,987,636	6,570,203	5,093,442

註： 根據有關規定，本集團需按原煤銷售金額及洗煤領用原煤估算銷售值的1%向地質礦產部繳納資源補償費。

10. 其他業務收益

	截至12月31日止年度		
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元	2010 人民幣千元
股息收入	3,702	2,433	4,504
材料配件銷售利潤	32,300	20,751	22,820
政府補貼	72,867	29,431	43,273
利息收入	722,336	357,708	187,189
匯兌收益淨額	714,166	518,553	2,665,421
出售合營權益及附屬子公司的收益	-	-	117,928
議價收益(註釋46)	1,269,269	-	-
其他	115,805	146,889	66,946
	2,930,445	1,075,765	3,108,081

上述股息收入是從上市公司獲取的投資收益。



11. 利息費用

	截至12月31日止年度		
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元	2010 人民幣千元
利息費用：			
須在5年內完全償還的借款之利息支出	1,453,459	804,700	594,679
無須在5年內完全償還的借款之利息支出	88,550	9,675	5,369
無追索權的應收票據貼現支出	2,367	24,930	2,695
收購濟三礦收取的設定利息費用	-	-	600
	1,544,376	839,305	603,343
減：資本化利息	(95,697)	-	-
	1,448,679	839,305	603,343

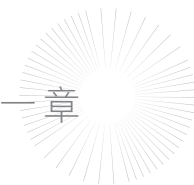
12. 所得稅

	截至12月31日止年度		
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元	2010 人民幣千元
所得稅費用：			
當年所得稅費用	1,328,624	3,176,627	2,467,741
以前年度少計提的所得稅	142,957	20,174	10,085
	1,471,581	3,196,801	2,477,826
遞延稅款：(註釋41)			
遞延所得稅收入—澳大利亞礦產資源租賃稅	(1,550,277)	-	-
遞延所得稅費用—其他	202,633	348,578	693,217
	123,937	3,545,379	3,171,043

公司及其中國附屬公司需就應納稅利潤按統一所得稅稅率25%繳付所得稅(2011年：25%；2010年：25%)。

其他區域稅項乃按其他區域司法規定的稅率計算。

註： 澳大利亞礦產資源租賃稅(Australian Minerals Resources Rent Tax) (「MRRT」) 於2012年3月19日在澳大利亞上議院通過，並於2012年7月1日起開始執行。根據MRRT稅法的有關規定，澳洲子公司須在資產負債表確認起始基礎扣除。計算這項起始基礎扣除，可以選擇賬面價值法或市場價值法，在規定年限內攤銷。集團位於澳大利亞的礦都採用了市場價值法評估。市場價值法需要將礦山價值回溯至2010年5月1日進行評估，並將該市場價值根據項目壽命、礦權壽命和開採壽命孰低的期限內攤銷，不加成計算。於年內，集團根據相關會計準則要求對相關之遞延稅項影響入賬。



12. 所得稅(續)

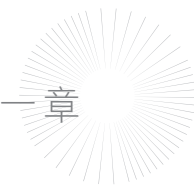
根據所得稅率確定所得稅與實際所得稅的差異調節如下：

	截至12月31日止年度		
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元	2010 人民幣千元
中國法定所得稅率	25%	25%	25%
按法定所得稅率計算之標準所得稅	1,586,546	3,130,247	3,119,333
調整項目：			
可作抵扣的未來發展基金	-	-	(18,601)
不得稅前列支的設定利息費用	-	-	150
不得稅前列支的(收入)費用	(668,039)	33,520	(242,252)
需繳稅的子公司利息收入	142,361	63,058	18,571
未確認稅損之稅務影響	202,744	217,791	150,590
以前年度少計所得稅	142,957	20,174	10,085
澳大利亞礦產資源租賃稅	(1,085,194)	-	-
使用以前年度未確認之稅損	(20,700)	(83,336)	-
其他稅務司法權區不同稅率之稅務影響	36,564	164,297	135,942
其他	(213,302)	(372)	(2,775)
實際所得稅	123,937	3,545,379	3,171,043
實際所得稅率	2%	28%	25%



13. 除所得稅前收益

	截至12月31日止年度		
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元	2010 人民幣千元
本年除所得稅前收益下列支出：			
無形資產攤銷	1,177,595	720,008	349,655
物業、機器及設備之折舊			
— 融資租約	8,180	—	—
— 有擁有權	2,811,224	2,266,017	2,426,626
折舊和攤銷合計	3,996,999	2,986,025	2,776,281
預付土地租賃款攤銷	18,363	19,018	17,958
資產減值準備			
— 物業、機器及設備	226,925	281,994	97,559
— 無形資產	417,214	—	—
— 商譽	17,625	—	—
— 存貨	140,883	—	4,411
核數師酬金	19,916	18,112	16,763
員工成本，包括董事及監事酬金	10,022,134	8,222,047	5,988,821
退休福利計劃供款(包含於上述員工成本)	3,657,504	1,699,443	785,051
存貨成本	25,425,263	12,723,350	16,167,748
研究開發費	62,406	119,234	70,606
租賃費	72,400	31,960	18,287
並已記入收益：			
出售物業、機器及設備(收益)虧損	(9,862)	108,627	16,937
匯兌收益淨額	(714,166)	(518,553)	(2,665,421)
確認(轉回)應收賬款及其他應收款減值準備	6,452	(101)	(4,923)



14. 董事及監事之酬金及最高薪五名人士

(a) 董事及監事酬金

董事及監事之酬金詳情如下：

	截至2012年12月31日止年度			合計 人民幣千元
	薪酬 人民幣千元	工資，補助 和其他福利 人民幣千元	退休福利計劃 人民幣千元	
獨立的非執行董事				
王小軍	130	-	-	130
王顯政	130	-	-	130
程法光	130	-	-	130
薛有志	130	-	-	130
	520	-	-	520
執行董事				
王信	-	-	-	-
張英民	-	728	146	874
李位民	-	-	-	-
石學讓	-	-	-	-
吳玉祥	-	505	101	606
張寶才	-	517	103	620
董雲慶	-	520	104	624
	-	2,270	454	2,724
監事				
宋國	-	-	-	-
張勝東	-	-	-	-
周壽成	-	-	-	-
甄愛蘭	-	-	-	-
韋煥民	-	516	103	619
許本泰	-	506	101	607
	-	1,022	204	1,226
其他管理人員				
劉春	-	564	113	677
何燁	-	720	144	864
田豐澤	-	529	106	635
時成忠	-	543	109	652
倪興華	-	553	111	664
來存良	-	690	-	690
	-	3,599	583	4,182

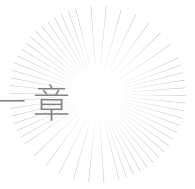


14. 董事及監事之酬金及最高薪五名人士(續)

(a) 董事及監事酬金(續)

董事及監事之酬金詳情如下：

	截至2011年12月31日止年度			合計 人民幣千元
	薪酬 人民幣千元	工資，補助 和其他福利 人民幣千元	退休福利計劃 人民幣千元	
獨立的非執行董事				
濮洪九	49	-	-	49
翟熙貴	49	-	-	49
李維安	49	-	-	49
王俊彥	49	-	-	49
王小軍	72	-	-	72
王顯政	72	-	-	72
程法光	72	-	-	72
薛有志	72	-	-	72
	484	-	-	484
執行董事				
王信	-	-	-	-
張英民	-	169	34	203
李位民	-	-	-	-
石學讓	-	-	-	-
陳長春	-	-	-	-
吳玉祥	-	381	76	457
王新坤	-	329	66	395
張寶才	-	390	78	468
董雲慶	-	396	79	475
	-	1,665	333	1,998
監事				
宋國	-	-	-	-
張勝東	-	-	-	-
周壽成	-	-	-	-
甄愛蘭	-	-	-	-
韋煥民	-	390	78	468
許本泰	-	430	86	516
	-	820	164	984
其他管理人員				
金太	-	169	34	203
劉春	-	13	3	16
何燁	-	169	34	203
田豐澤	-	428	86	514
時成忠	-	462	92	554
倪興華	-	438	88	526
來存良	-	700	-	700
	-	2,379	337	2,716



14. 董事及監事之酬金及最高薪五名人士(續)

(a) 董事及監事酬金(續)

董事及監事之酬金詳情如下：

	截至2010年12月31日止年度			合計 人民幣千元
	薪酬 人民幣千元	工資，補助 和其他福利 人民幣千元	退休福利計劃 人民幣千元	
獨立的非執行董事				
濮洪九	113	-	-	113
翟熙貴	113	-	-	113
李維安	113	-	-	113
王俊彥	113	-	-	113
	452	-	-	452
執行董事				
王信	-	-	-	-
耿加懷	-	-	-	-
李位民	-	188	38	226
石學讓	-	-	-	-
陳長春	-	-	-	-
吳玉祥	-	269	54	323
王新坤	-	343	69	412
張寶才	-	312	62	374
董雲慶	-	309	62	371
	-	1,421	285	1,706
監事				
宋國	-	-	-	-
張勝東	-	-	-	-
周壽成	-	-	-	-
甄愛蘭	-	-	-	-
韋煥民	-	305	61	366
許本泰	-	346	69	415
	-	651	130	781
其他管理人員				
金太	-	189	38	227
張英民	-	189	38	227
何燁	-	188	38	226
田豐澤	-	291	58	349
時成忠	-	342	68	410
曲天智	-	285	57	342
倪興華	-	328	66	394
來存良	-	664	-	664
	-	2,476	363	2,839

截至2012年，2011及2010年12月31日止三個年度，沒有董事放棄自己的薪金。



14. 董事及監事之酬金及最高薪五名人士(續)

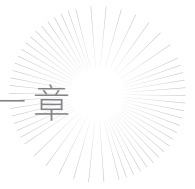
(b) 僱員酬金

本集團內五位薪酬最高人士之中無董事(2011年:無;2010年:無),五名最高薪酬人士之酬金如下(2011年:五名;2010年:五名)。

	2012 人民幣千元	截至12月31日止年度	
		2011 人民幣千元	2010 人民幣千元
薪金及其他福利	18,877	19,282	4,411
退休福利計劃	538	74	228
獎金及花紅	5,827	1,725	28
	25,242	21,081	4,667

彼等之薪酬屬於下列範圍:

	2012 僱員人數	截至12月31日止年度	
		2011 僱員人數	2010 僱員人數
港幣0元至港幣1,000,000元	-	-	3
港幣1,000,001元至港幣1,500,000元	-	-	1
港幣1,500,001元至港幣2,000,000元	-	-	1
港幣3,500,001元至港幣4,000,000元	2	1	-
港幣4,000,001元至港幣4,500,000元	-	2	-
港幣4,500,001元至港幣5,000,000元	1	-	-
港幣5,000,001元至港幣5,500,000元	-	1	-
港幣5,500,001元至港幣6,000,000元	1	-	-
港幣8,000,001元至港幣8,500,000元	-	1	-
港幣12,000,001元至港幣12,500,000元	1	-	-



15. 股息

	截至12月31日止年度		
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元	2010 人民幣千元
2011年年終之股息，每股人民幣0.570元 (2011年：2010年年終之股息， 每股人民幣0.590元，2010年： 2009年年終股息，每股人民幣0.250元)	2,803,488	2,901,856	1,229,600

公司已在2010年6月25日召開周年股東大會，通過並發放由董事會建議之截至2009年12月31日止年度年終股息每股人民幣0.250元。

公司已在2011年5月20日召開周年股東大會，通過並發放由董事會建議之截至2010年12月31日止年度年終股息每股人民幣0.590元。

公司已在2012年6月22日召開周年股東大會，通過並發放由董事會建議之截至2011年12月31日止年度年終股息每股人民幣0.570元。

董事會建議宣布派發截至2012年12月31日止年度年終股息，為人民幣1,770,624,000元，即按已發行之股份4,918,400,000股(每股面值人民幣1元)，每股人民幣0.360元，股息的宣布及派發將由股東大會根據公司章程要求審議和批准，股東大會將召開並審議有關建議，如果認為合理，將批准該項一般決議。

16. 每股收益及每股美國存託股之收益

截至2012年，2011年及2010年12月31日止三個年度每股收益是根據該年度歸屬於公司股東的利潤人民幣6,218,969,000元，人民幣8,928,102,000元及人民幣9,281,386,000元與該年度加權平均股份數目，即4,918,400,000股相應計算得出。

每股美國存託股之每股收益，是根據相關年度的收入淨額及每股美國存託股等於10股在香港上市的H股計算的。

由於截至2012年12月31日，2011年12月31日和2010年12月31日止三個年度內並無出現潛在攤薄股，故此並無呈列該三個年度之每股攤薄收益。



17. 銀行存款和現金／銀行保證金和限定用途的現金

銀行存款按照0.35%-3.35%的市場利率計息(2011年：0.50%-4.25%)。

於結算日，限定用途現金國內公司部份為根據國家安全生產監督管理局和公司關於安全工作要求，按照安全生產風險抵押金制度而存放的安全生產風險保證金，年率利為市場利率0.01%-5.75%(2011年：0.50%-3.59%)。其餘部分為按澳大利亞政府要求存於銀行作為將來支付塌陷費用的保證金，平均年利率約為2.58%(2011年：4.41%)。

銀行保證金的是為獲得金融機構向本集團及本公司提供額度及貸款而存於銀行的保證金，固定利率為2.6%-4.75%(2011年：3.10%-6.20%)。

18. 應收票據及應收賬款

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
應收賬款	928,935	817,952
減：壞賬準備	(2,532)	(4,143)
應收票據	926,403	813,809
	6,533,200	6,498,265
應收票據及應收賬款淨額	7,459,603	7,312,074

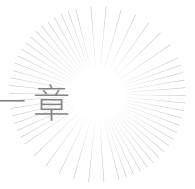
應收票據表示銷售完成後由客戶簽發並授權本集團向銀行或其他機構收取款項的書面憑證。應收票據期限為6個月且無息。

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。

以下為結算日的應收票據及賬款根據發票日期的賬齡分析：

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
1-90天	3,423,025	4,037,903
91-180天	3,954,398	3,274,171
181-365天	80,812	-
1年以上	1,368	-
	7,459,603	7,312,074

在接納新客戶之前，本集團會評價潛在客戶的信用質量並確定信用期。給予客戶的信用期會每年覆核。



18. 應收票據及應收賬款(續)

在結算日，不存在過期且未計提壞賬準備的大額應收賬款。本集團未獲得針對餘額的擔保。此等應收賬款餘額的平均賬齡為96天(2011年：86天)。管理層嚴格控制應收賬款的信用質量，管理層認為未過期且未減值的餘額信用優良。

根據歷史經驗，賬齡超過3年的應收款一般沒有收回的可能性，所以集團為賬齡在3年以上的應收款全額計提壞賬準備。對於賬齡超過4年的應收款，管理層在覆核後認定為不可收回的，將對其進行核銷。

如下為2012年和2011年壞賬準備的分析：

	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
1月1日	4,143	5,406
本年計提	5	-
本年轉回	(1,616)	(1,263)
12月31日	2,532	4,143

壞賬準備中為個別餘額計提的特別準備為人民幣2,532,000元(2011年：人民幣4,143,000元)，這些餘額主要是中國境內的公司客戶，管理層在覆核這些客戶的信用、與集團的往來關係以及應收款的賬齡後，認定這些款項是無法收回的。確認的減值金額指應收賬款中賬面價值與管理層持有的未擔保的應收賬款餘額的差額。



19. 應收特許權使用費

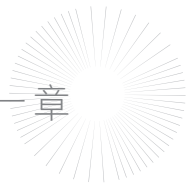
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
年初金額	-	-
收購格羅斯特	1,290,015	-
收到款項	(27,924)	-
回撥利息折現	72,353	-
匯兌變動	38,596	-
公允值變動	(23,593)	-
期末金額	1,349,447	-
流動部份	114,798	-
非流動部份	1,234,649	-
	1,349,447	-

於收購格羅斯特時同時獲得的由 Middlemount Joint Venture 營運的中山礦按離岸價(平艙費在內)銷售4%的特許權使用費作為收購的一部份，此金融資產被確定為有使用期限的特許權，其使用期限為中山礦之營運期限並以公允價值為基礎進行測量。

應收特許權使用費是根據管理層的預期未來現金流量於每個報告日重新測量記錄在綜合損益表。預計將在未來12個月內收到的金額將於流動部份列示，超過12個月的貼現預期未來現金流量歸納為非流動部份。回撥折扣於利息收入確認(附註10)。

20. 存貨

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
成本		
甲醇	9,470	11,786
配套材料，備件及小型工具	507,605	414,475
煤產品	1,048,456	964,986
	1,565,531	1,391,247



21. 預付賬款和其他應收款

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
預付貨款	729,216	738,395
環境質量保證金	813,212	651,699
預付搬遷費	1,877,911	1,714,506
其他	776,660	520,279
	4,196,999	3,624,879

本集團於2012年12月31日的預付賬款和其他應收款的壞賬準備餘額為人民幣25,292,000元(2011年：人民幣17,229,000元)。2012年及2011年沒有核銷壞賬準備。

根據歷史經驗，賬齡超過3年的應收款一般沒有收回的可能性，所以集團為賬齡在3年以上的應收款全額計提壞賬準備。對於賬齡超過4年的應收款，管理層在覆核該應收對象的信用及過期應收賬款性質後，認定為不可收回的，將對其進行核銷。

22. 預付土地租賃款

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
流動部分	18,418	18,975
非流動部分	695,675	713,425
	714,093	732,400

餘額代表為取得位於中華人民共和國境內的土地使用權而預付的土地租賃款，土地使用權期限為取得土地使用權證起45至50年。

23. 預付資源補償費

根據有關規定，山西集團需按開採原煤量每噸人民幣2.7元向和順市煤礦工業局繳納資源補償費。2006年度，山西集團按有關部門要求，按照1,000萬噸原煤的開採量支付資源補償費，於結算日的餘額表示預付的資源補償費。

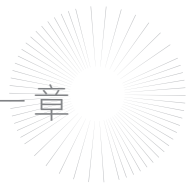
於本年內，政府完成對山西採礦權資源補償費相關的評估工作，山西集團於支付人民幣218,493,000元補償費後，無須再向有關政府部門支付相關的資源補償費。



第十一章 綜合財務報告

24. 無形資產

	礦儲量 人民幣千元	礦資源 人民幣千元	鉀礦探礦權 人民幣千元	技術 人民幣千元	鐵路使用權 人民幣千元	水資源使用權 人民幣千元	其他 人民幣千元	合計 人民幣千元
成本								
2011年1月1日	15,834,711	3,905,285	-	167,848	3,565	132,620	19,944	20,063,973
匯兌差異	(705,304)	(189,370)	-	(7,615)	(80)	(366)	(636)	(903,371)
新增合營權益	887,022	97,111	-	-	-	-	77	984,210
收購新泰克	228,334	164,040	-	-	-	-	-	392,374
收購普力馬及西農木炭	276,890	234,296	-	-	-	-	-	511,186
收購安源煤礦	1,258,433	-	-	-	-	-	-	1,258,433
收購鑫泰公司	3,333,970	-	-	-	-	-	-	3,333,970
收購鉀礦探礦權	-	-	1,645,227	-	-	-	-	1,645,227
本年增加	1,825	47,201	-	-	-	-	3,622	52,648
出售	-	-	-	-	(3,485)	-	(177)	(3,662)
轉入	17,335	(17,335)	-	-	-	-	-	-
2011年12月31日及2012年1月1日	21,133,216	4,241,228	1,645,227	160,233	-	132,254	22,830	27,334,988
匯兌差異	75,849	29,593	55,797	3,175	-	153	22,600	187,167
收購北宿礦及楊村礦	464,600	-	-	-	-	-	-	464,600
收購格羅斯特	3,028,962	2,589,405	-	-	-	-	933	5,619,300
本年增加	1,871,472	792,402	-	-	-	-	103,646	2,767,520
重新分類	-	35,798	(35,798)	-	-	-	-	-
轉入	2,388,671	(2,388,671)	-	-	-	-	-	-
2012年12月31日	28,962,770	5,299,755	1,665,226	163,408	-	132,407	150,009	36,373,575
攤銷								
2011年1月1日	426,884	-	-	-	252	-	3,673	430,809
匯兌差異	(20,393)	-	-	-	(6)	-	(304)	(20,703)
本年計提	708,848	-	-	-	324	-	10,836	720,008
出售時抵銷	-	-	-	-	(570)	-	(175)	(745)
2011年12月31日及2012年1月1日	1,115,339	-	-	-	-	-	14,030	1,129,369
匯兌差異	12,824	1,425	-	-	-	-	903	15,152
本年計提	1,161,176	-	-	-	-	-	16,419	1,177,595
資產減值損失	255,231	161,983	-	-	-	-	-	417,214
2012年12月31日	2,544,570	163,408	-	-	-	-	31,352	2,739,330
淨值								
2012年12月31日	26,418,200	5,136,347	1,665,226	163,408	-	132,407	118,657	33,634,245
2011年12月31日	20,017,877	4,241,228	1,645,227	160,233	-	132,254	8,800	26,205,619



24. 無形資產(續)

公司與母公司簽訂了採礦權協議。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莊煤礦，鮑店煤礦，南屯煤礦，東灘煤礦和濟二礦採礦權的補償。此項年費於協議生效十年後重新修訂，初步同意按每噸開採量人民幣5元作為補償，即本年年額為人民幣145,235,000元(2011年：人民幣139,767,000元)。此補償直接與政府機關結算。於本年內，政府完成相關的評估工作，確認公司需支付總價款人民幣2,476,780,000元以獲得上述煤礦的採礦權，扣除已計提使用費，合共確認人民幣1,778,832,000元的煤炭儲量。

採礦權(煤炭儲量)均以單位產量法攤銷。

鐵路使用權在礦山服務年限內以直線法或產量法進行攤銷。

鉀礦採礦權勘探根據進度轉移至礦產資源。因技術尚未達至可商業化應用，故未予以攤銷。

水資源使用權按礦山服務年限攤銷，由於相關地段尚未進行開採及於水資源之連接工程還沒完成，故未予以攤銷。

其他無形資產主要為計算器軟件，以直線法按2.5年至5年可使用期限攤銷。

本年度採礦權的攤銷費用人民幣1,161,176,000元(2011年：人民幣708,848,000元)已包括在銷售及鐵路運輸務成本中。本年度其他無形資產的攤銷費用人民幣16,419,000元(2011年：人民幣11,160,000元)元包括在銷售，一般及行政費用中。

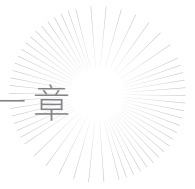
於2012年12月31日，賬面金額約為人民幣1,960,908,000元(2011年：人民幣2,095,988,000元)的無形資產正被用作本公司之子公司借款的抵押(註釋37)。



第十一章 綜合財務報告

25. 物業、機器及設備淨值

	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
成本									
2011年1月1日	292,808	3,941,298	253,678	1,414,596	5,712,927	20,091,382	388,931	930,600	33,026,220
匯兌差異	(15,704)	(13,900)	-	-	(63,626)	(273,697)	-	(34,671)	(401,598)
新增合營權益	-	6,188	-	-	86,838	262,050	-	57,044	412,120
收購新泰克	27,723	-	-	-	189,139	638,413	-	70,256	925,531
收購普力馬及西農木炭	51,459	211,047	-	-	260,069	1,121,542	-	104,497	1,748,614
收購安源煤礦	-	47,524	-	-	112,016	16,429	98	-	176,067
收購鑫泰公司	-	-	-	-	-	167,976	-	-	167,976
本年增加	23,155	9,884	-	-	23,389	94,501	4,842	10,873,321	11,029,092
轉入	3,330	94,505	-	158,156	263,351	1,595,832	58,712	(2,173,886)	-
清理	(1,413)	(7,983)	-	(23,789)	(204,616)	(1,283,471)	(26,522)	-	(1,547,794)
2011年12月31日及2012年1月1日	381,358	4,288,563	253,678	1,548,963	6,379,487	22,430,957	426,061	9,827,161	45,536,228
匯兌差異	28,421	9,727	-	-	68,921	195,142	-	60,527	362,738
收購北宿礦及楊村礦	-	87,902	-	39,841	1,875	147,387	3,116	5,394	285,515
收購格羅斯特	681,230	11,749	-	-	1,100,283	1,580,100	-	351,124	3,724,486
本年增加	54,053	66,109	-	34,515	373,801	649,199	318	5,981,503	7,159,498
轉入	10,496	215,186	-	106,086	101,012	1,543,579	40,708	(2,017,067)	-
重分類	-	-	-	-	(136,413)	136,413	-	-	-
出售	-	(25,473)	-	(35,563)	(31,228)	(1,051,496)	(13,766)	-	(1,157,526)
2012年12月31日	1,155,558	4,653,763	253,678	1,693,842	7,857,738	25,631,281	456,437	14,208,642	55,910,939
累計折舊及減值									
2011年1月1日	-	1,651,777	83,286	583,354	2,155,130	8,403,696	274,362	-	13,151,605
匯兌差異	-	(925)	-	-	(8,856)	(46,220)	-	-	(56,001)
本年計提	-	109,558	5,702	300,136	179,661	1,634,746	36,214	-	2,266,017
確認減值	-	49,826	-	20,271	-	211,682	215	-	281,994
出售時抵銷	-	(5,140)	-	(23,199)	(54,358)	(1,273,354)	(25,160)	-	(1,381,211)
2011年12月31日及2012年1月1日	-	1,805,096	88,988	880,562	2,271,577	8,930,550	285,631	-	14,262,404
匯兌差異	-	721	-	-	8,026	30,868	-	-	39,615
本年計提	-	146,857	-	163,323	335,878	2,134,734	38,612	-	2,819,404
確認減值	-	-	-	-	226,925	-	-	-	226,925
出售時抵銷	-	(4,762)	-	(6,565)	(5,564)	(916,065)	(7,556)	-	(940,512)
2012年12月31日	-	1,947,912	88,988	1,037,320	2,836,842	10,180,087	316,687	-	16,407,836
淨值									
2012年12月31日	1,155,558	2,705,851	164,690	656,522	5,020,896	15,451,194	139,750	14,208,642	39,503,103
2011年12月31日	381,358	2,483,467	164,690	668,401	4,107,910	13,500,407	140,430	9,827,161	31,273,824



25. 物業、機器及設備淨值(續)

除了在建工程及無使用期限土地外，物業、機器及設備的折舊年限如下：

房屋建築物	10至30年
碼頭建築物	40年
鐵路建築物	15至25年
機器設備	2.5至25年
運輸設備	6至18年

運輸設備包括船隻，船隻按照18年攤銷。

礦井建築物包括主要的和輔助的煤架，地下通道。礦井建築物根據其設計的生產量和對應的採礦權期限按照單位產量來攤銷。

於截至2012年12月31日止年度，公司管理層對集團內各礦固定資產進行檢查，根據現場觀測及專業技術測試，並無發現需核銷之在建工程項目(2011年：無)。

於2012年12月31日，賬面金額約為人民幣5,546,226,000元(2011年：人民幣3,325,937,000元)的物業、機器和設備已被用作抵押集團銀行借款(註釋37)。

此外，於2012年12月31日，本集團擁有賬面金額約為人民幣225,871,000元的租賃資產的所有權作為融資租賃的抵押(2011年：無)。

由於國際煤炭價格下跌，因此本集團評估若干物業、機器及設備的可收回金額，並於截至2012年12月31日止年度計提了減值準備人民幣226,925,000元(2011年：人民幣281,994,000元)(包含於銷售，一般及行政費用)。

26. 露天礦表層土剝採成本

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
露天礦表層土剝採成本	448,889	261,441

露天礦表層土剝採成本為集團的露天礦為達至煤層而將表層土進行剝離而發生的累計支出，包括直接剝離成本及機器設備的運行成本，扣除已攤銷計入當期損益的部分而形成的遞延資產。



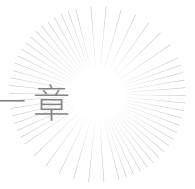
27. 商譽

	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
成本		
1月1日	1,866,037	1,196,586
收購新泰克	-	25,642
收購普力馬及西農木炭	-	17,849
收購鑫泰	-	653,837
收購楊村礦及北宿礦	712,214	-
匯兌差異	13,185	(27,877)
減值損失	(17,625)	-
12月31日	2,573,811	1,866,037

合併產生的商譽在收購時會分配到本公司內預計能享用合併所帶來協同效益的各相關現金產出單元。在確認減值損失前，商譽的賬面金額分配如下：

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
煤炭開採業務：		
－收購濟二礦	10,106	10,106
－收購兗煤航運	10,046	10,046
－收購荷澤能化	35,645	35,645
－收購山西集團	145,613	145,613
－收購兗煤資源	640,650	628,202
－收購新泰克	28,581	28,035
－收購普力馬及西農木炭	17,625	17,434
－收購鑫泰	653,837	653,837
－收購北宿礦及楊村礦	712,214	-
煤炭鐵路運輸業務：		
－收購鐵路資產	97,240	97,240
電力及供熱業務：		
－收購華聚能源	239,879	239,879
減值損失	(17,625)	-
	2,573,811	1,866,037

商譽的可收回金額是依據上述單元使用價值計算確定的。商譽的可收回金額是基於某些相似的特定假設，包括折現率、增長率、售價、外幣匯率、礦儲量及礦資源和直接成本的預計變化。其使用價值的計算使用管理當局認可的基於財務預算的現金流量預測，該預測涵蓋了5年期間市場增長及8-11%的折現率等假設（2011年：8-10%）。



27. 商譽(續)

對於5年期間之後的現金流預測，假設增長率為零。上述現金產出單元於預算期內之現金流量預測是根據該等期間內之收入預算、預期毛利率及相同之原材料價格上揚估算。預期之現金流入及流出，包括預算收入、毛利率及原材料假設。管理層相信，該等假設的合理變動不會導致上述現金產出單元的賬面價值超過其可回收金額。截至2012年12月31日止年度，集團管理層確定普力馬及西農木炭商譽的可收回現金流量低於其商業價值，故為其商譽撥備人民幣17,625,000(2011：無)，除此以外，其他現金產出單元的商譽並不存在減值情況。

28. 證券投資

該款項為集團的可供出售的股權投資。

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
於上交所上市的股權投資情況		
—以公允價值計量	167,572	173,495
非上市股權投資	39,504	199,305
	207,076	372,800

本公司之上市股權投資包括投資於上海申能股份有限公司及江蘇連雲港港口股份有限公司，於2012年12月31日分別為人民幣161,328,000元(2011年：人民幣167,533,000元)及人民幣6,244,000元(2011年：人民幣5,962,000元)。

於上交所上市的股權投資根據參考活躍市場的報價確定的公允價值計量。

非上市性股權投資由於公允價值範圍差異重大，無法進行可靠的計量，在結算日以成本扣除減值準備列示。



29. 聯營企業投資

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
對聯營企業的投資成本	2,378,927	1,565,000
應佔收購後之利潤及其他全面收益	260,973	118,897
本年股息	(15,624)	-
	2,624,276	1,683,897

主要聯營企業的信息如下：

聯營企業名稱	成立及 經營地點	持有之 股份類別	主要業務	於12月31日	
				2012 持有權益	2011 持有權益
華電鄒縣發電有限公司	中國	註冊資本	經營電力生產	30%	30%
兗礦集團財務有限公司	中國	註冊資本	經營財務管理	25%	25%
陝西未來能源化工有限公司	中國	註冊資本	經營經營化工產品、 油品以及煤炭的 生產和銷售	25%	25%
聖楊木業	中國	註冊資本	經營物料銷售及 原材料進出口	39.77%	無
潔美牆材	中國	註冊資本	經營銷售煤 矸石燒結磚	20%	無
紐卡斯爾煤炭基礎建設集團	澳大利亞	註冊資本	經營煤炭碼頭	27%	無

除紐卡斯爾煤炭基礎建設集團外，其他聯營均由公司直接持有。



29. 聯營企業投資(續)

對聯營企業投資的財務信息總結如下：

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
總資產	24,751,952	15,707,916
總負債	(15,289,724)	(9,621,441)
淨資產	9,462,228	6,086,475
公司擁有聯營企業淨資產的份額	2,624,276	1,683,897
	截至12月31日止年度	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
收入	5,030,530	4,343,215
利潤	496,690	258,546
公司應佔聯營企業經營利潤的份額	141,986	68,939
公司應佔聯營企業其他全面收益的份額	90	-

30. 長期應收款

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
應收同控制主體投資之貸款(i)	1,682,983	-
其他長期應收款(ii)	318,475	300,083
	2,001,458	300,083

- (i) 應收共同控制主體投資之貸款為集團借予 Middlemount Joint Venture 之借款共澳元 257,483,000 元。該貸款為無抵押並於 2015 年 12 月 24 日到期。利息以一般商業利率計算。
- (ii) 其他長期應收款主要包括投資於一企業之優先股(澳元 15,300,000 元)，股息可累計；及投資於一企業之長期債券(澳元 31,500,000 元)，以浮動利率計算。



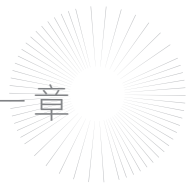
31. 投資按金

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
陝西省煤礦營運公司	117,926	117,926
內蒙古昊盛煤業有限公司	2,982,455	2,439,881
山東兗煤日照港儲配煤有限公司	153,000	-
	3,253,381	2,557,807

2006年度，公司與兩家獨立第三方公司簽訂合作協議，共同設立一家為取得位於陝西省煤礦作為營運的公司。公司將會出資人民幣196,800,000元以獲得公司41%的股權。截至2012年12月31日，公司已為此項投資支付保證金人民幣117,962,000元(2011年：人民幣117,962,000元)。於2012年12月31日，該公司尚在設立過程中，因此該項交易尚未完成。

2010年度，公司與三家獨立公司簽訂合作協議，以代價人民幣6,649,000,000元收購內蒙古昊盛煤業有限公司(「昊盛」)的51%股權。再以昊盛名義收購石拉烏素井田的探礦權證。於2011年度，公司與兩家獨立公司簽訂另一合作協議，以代價人民幣1,314,000,000元收購昊盛的額外10%股權。此外，公司同意向昊盛增資人民幣51,000,000元。於2012年3月6日，因應內蒙古政府收回其中一家獨立公司鄂爾多斯市金誠泰化工有限責任公司(「金誠泰」)之部分分配資源，公司與四家獨立公司一致同意減少昊盛註冊資本至人民幣104,385,000元，並根據各公司持有的煤資源更改股權比例。公司並與金誠泰簽訂協議，額外收購其減資後之9.45%股權及修改向該公司支付之收購款。於本年內，公司與四家獨立公司協議兩次向昊盛增資合共金額人民幣395,615,000元，於上述協議完成後，公司將持有昊盛公司74.82%股權及相應的煤資源。根據協議，如探礦權證於兩年內還沒取得，此收購將會取消並把已支付之保證金全數退回。公司於本年與上述協議四家獨立公司簽訂補充協議，將此條款延長兩年。截至2012年12月31日，公司已為此項投資支付人民幣2,982,455,000元(2011年：人民幣2,443,981,000元)。由於此項收購之條件是以昊盛之名義取得石拉烏素井田的探礦權證，因此該項交易尚未完成。

於本年度，公司於兩家獨立第三方公司簽訂合作協議，共同設立山東兗煤日照港配煤有限公司，該公司將作為日照港煤炭儲配送基地。公司將出資人民幣153,000,000元，佔其51%股權。於2012年12月31日，該公司的註冊手續尚未完成。



32. 共同控制主體投資

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
應佔淨資產	1,086,985	19,453

主要共同控制主體的信息如下：

共同控制主體名稱	成立及經營地點	持有之 股份類別	主要業務	於12月31日			
				2012		2011	
				投票 權益	持有 權益	投票 權益	持有 權益
Australian Coal Processing Holdings Pty Ltd (i)	澳大利亞	普通股	控股控股	50%	90%	50%	90%
Ashton Coal Mines Limited (ii)	澳大利亞	普通股	房產持有及銷售公司	50%	90%	50%	90%
Middlemount Joint Venture (iii)	澳大利亞	普通股	煤炭採掘及銷售	50%	49.9997%	無	無

- (i) 於2011年，公司通過子公司向其中一位股東收購間接持有的 Australian Coal Processing Holdings Pty Ltd 30% 的普通股，公司的子公司所持有 Australian Coal Processing Holdings Pty Ltd 普通股由原先的60%增至90%。根據子公司跟餘下一位股東簽訂的股東協議，所有重大的經營和財務決策均需得到代表100%股東的董事的投票，或者100%的股東投票。因此重大決策必須經董事或股東一致通過，因此子公司的投票權由原先相當於33.33%增至50%。
- (ii) 於2011年，公司通過子公司向其中一位股東收購間接持有的 Ashton Coal Mines Limited 30% 的普通股，公司的子公司所持有 Ashton Coal Mines Limited 普通股由原先的60%增至90%。根據子公司與餘下一位股東簽訂的股東協議，所有主要的財務和經營決策需要股東一致決議。因此主要決策必須經股東一致通過，因此子公司的投票權由原先相當於33.33%增至50%。
- (iii) 於2012年，公司通過收購格羅斯特，獲得其持有的 Middlemount Joint Venture 49.9997% 普通股，主要決策必須經股東一致通過。



32. 共同控制主體投資(續)

(iv) 上列共同控制主體由公司間接持有。

投資共同控制主體的財務信息總結如下：

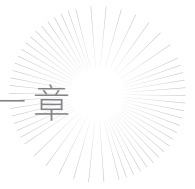
	於 12 月 31 日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
應佔資產	4,624,385	207,331
應佔負債	(3,537,400)	(187,878)
應佔淨資產	1,086,985	19,453
	截至 12 月 31 日止年度	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
應佔收入	1,235,139	1,616,364
應佔淨虧損	(103,217)	-

33. 合營之權益

主要合營(除共同控制主體外)的信息如下：

合營名稱	成立及經營地點	主要業務	於 12 月 31 日	
			2012 持有權益	2011 持有權益
Boonal 合營	澳大利亞	提供煤炭運輸道路及鐵路裝卸設施服務	50%	50%
Athena 合營	澳大利亞	煤炭勘探業務	51%	51%
Ashton 合營	澳大利亞	露天煤礦和井工煤礦的開發和運營	90%	90%
Moolarben 合營	澳大利亞	露天煤礦和井工煤礦的開發和運營	80%	80%

上列合營全部以非法團形式成立及運作及由公司間接持有。



33. 合營之權益(續)

合營的資產及負債按照集團所享有的比例列示如下：

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
流動資產	1,019,077	859,702
非流動資產	20,860,234	20,243,996
流動負債	(20,478,765)	(284,493)
非流動負債	(113,300)	(79,765)
	1,287,246	20,739,440

合營的收入，支出及除稅前利潤按集團所享有的比例列示如下：

	截至12月31日止年度	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
收入	6,085,954	1,007,606
支出	(9,282,244)	(4,246,184)
除稅前虧損	(3,196,290)	(3,238,578)

34. 應付票據及應付賬款

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
應付賬款	2,906,612	2,003,643
應付票據	3,905,148	237,201
	6,811,760	2,240,844

以下為結算日的應付票據及應付賬款根據發票日期的賬齡分析：

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
1-90天	6,384,206	1,790,743
91-180天	224,505	257,392
181-365天	68,640	60,865
1年以上	134,409	131,844
	6,811,760	2,240,844

應付票據及應付賬款的信用期平均為90天，本集團已制定金融風險管理制度以保證所有的應付賬款在信用規劃內。



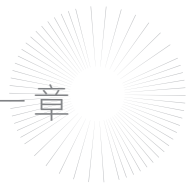
35. 其他應付款及預提費用

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
預收賬款	1,368,734	1,523,567
應付工資	1,084,200	1,047,144
其他應交稅金	204,082	431,728
應付購買物業、機器及設備及工程物料款	3,662,785	2,733,713
應付運費	9,434	3,871
應付維修及保養費用	51,221	34,957
應付員工福利費	187,631	94,121
代扣代繳稅金	7,251	641
收到的職工押金	24,736	12,847
價格調整基金	51,995	47,072
應付土地塌陷、復原、重整及環保費用	1,446	533
應付礦權有償使用費	-	552,686
應付利息	395,778	243,437
其他	1,964,504	618,498
	9,013,797	7,344,815

36. 預提土地塌陷，復原，重整及環保費用

	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
1月1日	3,181,643	2,453,231
匯兌差異	24,248	(11,267)
收購新泰克	-	14,259
收購普力馬及西農木炭	-	168,847
收購楊村和北宿	20	-
收購格羅斯特	100,145	-
本年計提	1,450,557	1,513,084
本年使用	(986,347)	(956,511)
12月31日	3,770,266	3,181,643
如下列示：		
流動部份	3,291,857	2,856,229
非流動部份	478,409	325,414
	3,770,266	3,181,643

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。然而，關於現在的開採活動對土地及地面的影響在將來展現出來，相關費用的估計將可能在以後期間予以調整。



37. 借款

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
流動負債		
銀行貸款		
— 無抵押貸款 (i)	5,024,476	13,193,083
— 有抵押貸款 (ii)	657,876	6,395,413
機器抵押貸款 (iii)	2,000,000	—
融資租賃 (iv)	30,240	—
	7,712,592	19,588,496
非流動負債		
銀行貸款		
— 無抵押貸款 (i)	3,875,665	2,110,000
— 有抵押貸款 (ii)	17,967,840	12,759,324
融資租賃 (iv)	202,450	—
擔保票據 (v)	11,237,835	—
	33,283,790	14,869,324
總貸款額	40,996,382	34,457,820

(i) 無抵押貸款的還款期如下：

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
1年以內	5,024,476	13,193,083
1年至2年內	256,000	22,000
2年以上至5年	3,619,665	2,066,000
5年以上	—	22,000
合計	8,900,141	15,303,083

於2012年12月31日的餘額中，公司的短期借款總金額為人民幣3,110,432,000元（2011年：人民幣11,892,000,000元），其中三筆新增之短期借款屬於外幣借款，總金額折合約人民幣1,083,858,000元（歐元130,165,000元），借款利率以浮動利率三個月倫敦銀行同業拆放利率加2%計算，約2.31%（2011年：無）。其他短期借款均按年利率5.40%-6.56%計算（2011年：6.06%-6.56%）。長期借款總金額為人民幣4,403,887,000元（2011年：人民幣2,000,000,000元），其中一年內到期部份為人民幣616,222,000元，長期借款中金額人民幣2,404,000,000元的借款按年利率6.90%計算，其他長期借款按年利率5.80%計算（2011年：6.90%），並每年按照中國人民銀行公布的基準貸款利率進行調整。長期借款由本公司的母公司提供擔保。

山西天池的借款為公司收購山西天池前其已借取的一筆借款，借款總金額為人民幣110,000,000元（2011年：人民幣132,000,000元）按年利率6.4%（2011年：7.05%）計算，並每年按照中國人民銀行公布的基準貸款利率進行調整。此貸款於2008年5月起分20期在12年內還款。借款由本公司的母公司提供擔保。



37. 借款(續)

(i) 無抵押貸款的還款期如下：(續)

兗煤國際的短期貸款總金額為人民幣1,275,822,000元(美元203,000,000元)(2011年：人民幣1,279,083,000元)，借款按年利率倫敦銀行同業拆放利率加1.7%計算，約2.01%(2011年：倫敦銀行同業拆放利率加2.6%，約3.16%)。借款於到期日一次性償還。

(ii) 有抵押貸款的還款期如下：

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
1年以內	657,876	6,395,413
1年至2年內	685,521	6,395,413
2年以上至5年	1,105,228	6,363,911
5年以上	16,177,091	-
合計	18,625,716	19,154,737

於2012年12月31日的餘額其中人民幣18,503,917,000元(美元2,939,655,000元)(2011年：人民幣19,154,737,000元)是集團為支付收購兗煤資源的收購款而借取的貸款，人民幣12,148,554,000元(美元1,930,000,000元)(2011年：人民幣17,894,557,000元)的借款按三個月倫敦銀行同業拆放利率加0.75%計算(約1.06%)，人民幣283,256,000元(美元45,000,000元)(2011年：人民幣1,260,180,000元)的借款按三個月倫敦銀行同業拆放利率加0.8%計算(約1.11%)，人民幣6,072,107,000元(美元964,655,000元)的借款按三個月倫敦銀行同業拆放利率加2.8%計算(約3.11%)。其他借款為收購格羅斯特時取得，總金額人民幣121,799,000元(美元19,350,000元)按5.68%年利率計算。借款由公司提供擔保，並由公司的母公司提供反擔保並以集團的。借貸及機器抵押貸款以本集團的銀行保證金(參見註釋17)，抵押物業、機器及設備(參見註釋25)及無形資產(參見註釋24)，以及兗煤資源其他資產作抵押。

(iii) 機器抵押貸款的還款期如下：

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
最低付款額		
1年以內	2,048,167	-
減：未確認之融資費用	(48,167)	-
付款額現值	2,000,000	-



37. 借款(續)

(iii) 機器抵押貸款的還款期如下：(續)

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
最低付款額現值		
1年以內	2,000,000	-
減：包括在流動負債中1年以內數值	(2,000,000)	-
包括在非流動負債中1年以上數值	-	-

於2012年12月31日的餘額中，公司的機器抵押貸款總金額為人民幣2,000,000,000元，年利率按6.56%計算，並每年按照中國人民銀行公布的基準貸款利率進行調整。

(iv) 融資租賃的還款期如下：

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
最低付款額		
1年以內	44,829	-
1年至2年內	44,832	-
2年以上至5年	148,641	-
5年以上	27,090	-
減：未確認之融資費用	265,392 (32,702)	-
付款額現值	232,690	-

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
最低付款額現值		
1年以內	30,240	-
1年至2年內	46,943	-
2年以上至5年	140,829	-
5年以上	14,678	-
減：包括在流動負債中1年以內數值	232,690 (30,240)	-
包括在非流動負債中1年以上數值	202,450	-

融資租賃主要來自本年度所收購的子公司；格羅斯特之原有融資租賃貸款，金額為人民幣232,690,000元（澳元35,599,000元），按平均年利率7.74%計算。



37. 借款(續)

(v) 擔保票據詳細情況如下：

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
5年內到期的美元票據	2,828,176	-
5年內到期的人民幣票據	990,600	-
5年以上到期的美元票據	3,456,659	-
5年以上到期的人民幣票據	3,962,400	-
	11,237,835	-

上述美元擔保票據為公司子公司於2012年5月16日發行的票據，票據分別於2017年(票面值美元450,000,000元)及2022年(票面值美元550,000,000元)到期，票面息率分別為4.461%及5.730%。所有票據皆獲公司無條件及不可撤銷的擔保。截至2012年12月31日期間，並無發生贖回票據。

於本年內，公司經中國證監會核準，於中國境內公開發行人民幣票據，票面值人民幣300,167,000元的票據於網上公開發行，票面值人民幣4,699,833,000元票據於網下配售予機構投資者。期末餘額人民幣4,953,000,000元，其中人民幣3,962,400,000元為十年限票據，票面息率為4.2%。另外人民幣990,600,000元為五年限票據，票面息率為4.95%。截至2012年12月31日期間，並無發生贖回票據。

38. 衍生金融工具

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
作為現金流量對沖的衍生工具：		
流動資產		
—外匯遠期合約	76,640	104,910
—上下限期權	14,091	-
	90,731	104,910
流動負債		
—外匯遠期合約	13,656	42,471
—利率套期合約	114,421	179,618
	128,077	222,089



38. 衍生金融工具(續)

截至2012年12月31日止年度，集團澳大利亞子公司與銀行訂立外匯遠期合約，在未來以約定的匯率出售或購買特定金額的外匯。訂立遠期外匯合約的目的是為了減少收入及資本性支出相關的匯率的波動性，協助集團的風險管理。尚未履行的賣出美元合約用於對沖極有可能發生的煤炭銷售收入。所有外匯遠期合約所引起之現金流及對損益造成之影響預計將於結算日之一年內發生。

於2012年12月31日，賣出美元(賣出美元買入澳元)未償還名義金額約為人民幣5,390百萬元(2011年：人民幣3,279百萬元)及人民幣746百萬元(2011年：人民幣1,553百萬元)，全都於一年內到期(2011年：一年內到期)，匯率約為0.9755至1.0013(2011年：0.9182至1.0642)及下限及上限分別為0.934及1.055(2011年：0.9230及1.080)。

於2012年12月31日，買入歐元(賣出澳元買入歐元)未償還名義金額約為人民幣51百萬元，於一年內到期，匯率約為0.99926(2011年：無)。

於2012年12月31日，買入英鎊(賣出澳元買入英鎊)未償還名義金額約為人民幣3百萬元，於一年內到期，匯率約為0.99948(2011年：無)。

於2012年12月31日，買入歐元(賣出美元買入歐元)未償還名義金額約為人民幣114百萬元，於一年內到期，匯率約為1.00013至1.00031(2011年：無)。

本公司亦與三間銀行訂立使用將浮動利率轉為固定利率的套期合約對部分浮動利率借款進行套期。於2012年12月31日，未償還名義總金額約為人民幣6,285百萬元(美元1,000百萬元)(2011年：人民幣9,451百萬元(美元1,500百萬元))，三份合同為期全為四年內(2011年：四年內)，每次以三個月(2011年：三個月)為基準套期。三份合同之固定利率分別為2.75%、2.42%及2.41%(2011年：分別為2.75%、2.42%及2.41%)。浮動利率則均為倫敦同業拆放利率加0.75%(2011年：倫敦同業拆放利率加0.75%)。衍生工具的非流動部分並不重大，因此包含於流動部分。於合同期間，所有使用將浮動利率轉為固定利率的套期合約所引起之現金流及對損益造成之影響預計將於每個為期三個月的基準套期內發生。

截至2012年12月31日止年度，上述衍生金融工具的公允值變動中無效對沖部份於綜合損益表中確認為銷售、一般及行政費用，金額約為人民幣20.4百萬元(2011年：人民幣1.9百萬元)。另有效對沖部份已於綜合資產負債表內記錄為衍生金融工具的流動部份。

遠期外匯合同之公允值乃按合同成交匯率與遠期現貨匯率之間之折現現金流估計。利率套期合約之公允值乃按合同浮動利率與固定利率之間之折現現金流估計。



39. 或然價值權證

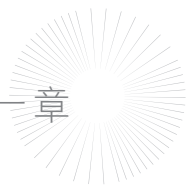
	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
1月1日	-	-
收購格羅斯特	1,312,913	-
公允值變動	79,423	-
匯兌差異	39,852	-
12月31日	1,432,188	-

有關或然價值權證的詳細請參考註釋46。

40. 長期應付款及撥備

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
流動負債		
— 應付收購Minerva權益款(i)	3,268	3,205
— 採礦權價款(ii)	396,285	-
	399,553	3,205
非流動負債		
— 應付收購Minerva權益款(i)	8,088	8,159
— 採礦權價款(ii)	1,585,139	-
— 其他(iii)	470,695	6,869
	2,063,922	15,028
合計	2,463,475	18,233

- (i) 應付收購Minerva權益款之賬面值是以7.5%的現金流量折現率計算。
- (ii) 採礦權價款是按照中國政府有償使用制度改革和有關採礦權價款收入征繳管理有關規定所產生之應付採礦權價款，該款項由2012年起至2017年分期繳付。
- (iii) 其他非流動長期應付款中包括一筆餘額人民幣39,971,000元的市場服務費的撥備，及一筆餘額人民幣402,331,000元已簽定的協議使用量及其預計港口及鐵路之過剩用量的撥備。兩筆撥備皆源於收購格羅斯特時產生。



41. 遞延稅款

	可供出售 股權投資 人民幣千元	累積稅項 折舊 人民幣千元	採礦權 (礦儲量) 公允價值調整 人民幣千元	稅前列支收 入及費用的 暫時性差異 人民幣千元	所得稅虧損 人民幣千元	現金流量 對沖儲備 人民幣千元	合計 人民幣千元
2011年1月1日	(28,805)	(305,353)	(703,582)	(774,162)	363,478	(28,617)	(1,477,041)
匯兌差異	-	3,846	87,322	25,090	(8,008)	-	108,250
收購合營權益	-	-	(49,246)	-	-	-	(49,246)
收購新泰克	-	-	(81,370)	55,728	-	-	(25,642)
收購普力馬及西農木炭	-	-	(69,154)	51,305	-	-	(17,849)
收購鑫泰	-	-	(817,296)	-	-	-	(817,296)
於其他全面收益中確認	5,190	-	-	-	-	62,073	67,263
於綜合損益表中確認(註釋12)	-	70,100	(550,430)	487,222	(355,470)	-	(348,578)
2012年1月1日	(23,615)	(231,407)	(2,183,756)	(154,817)	-	33,456	(2,560,139)
匯兌差異	-	(2,253)	(90,646)	191,400	16,160	-	114,661
收購北宿礦及楊村礦	-	-	(47,375)	4,109	-	-	(43,266)
收購格羅斯特	-	-	(1,851,996)	778,477	258,003	-	(815,516)
重組澳大利亞子公司產生之遞延稅項	-	-	-	(141,067)	-	-	(141,067)
於其他全面收益中確認	1,481	-	-	-	-	(28,641)	(27,160)
於綜合損益表中確認(註釋12)	-	(9,227)	538,989	(46,703)	864,585	-	1,347,644
2012年12月31日	(22,134)	(242,887)	(3,634,784)	631,399	1,138,748	4,815	(2,124,843)

稅前列支收入及費用的暫時性差異主要為未支付的預提工資費用，預提採礦權補償費及預提土地塌陷，復原，重整及環保費用等，亦包括澳大利亞一些已支付的費用如開採費及澳大利亞一些收入。

對財務報表中遞延稅款餘額的分析如下：

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
遞延稅款資產	5,605,284	1,335,165
遞延稅款負債	(7,730,127)	(3,895,304)
	(2,124,843)	(2,560,139)

於結算日，本集團的所得稅虧損為人民幣5,930百萬元(2011年：人民幣1,560百萬元)可用於抵消未來利潤，該虧損都產生於附屬公司。本年度已確認人民幣1,138百萬元為遞延稅款資產的所得虧損(2011年：無)。由於不可預期未來的盈利趨勢，人民幣2,134百萬元(2011年：人民幣1,560百萬元)的虧損未確認為遞延稅款資產。在尚未確認的所得稅虧損中，人民幣298百萬元將於2013年到期，人民幣357百萬元將於2014年到期，人民幣517百萬元將於2015年到期，人民幣282百萬元將於2016年到期(2011年：人民幣298百萬元將於2013年到期，人民幣357百萬元將於2014年到期)，其餘所得稅虧損沒有期限。



41. 遞延稅款(續)

鑒於目前的財務預測，管理層相信公司未來將有足夠的盈利能力來實現已確認所得稅虧損的遞延稅款資產。

42. 股東權益

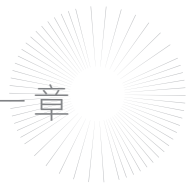
股本

結算日的股本結構如下：

	內資股 國有法人股 (母公司持有)	A股	外資股H股 (含美國存託股 代表之H股)	合計
股數				
2011年1月1日、2012年1月1日 以及2012年12月31日	2,600,000,000	360,000,000	1,958,400,000	4,918,400,000
註冊，發行和完全支付				
2011年1月1日、2012年1月1日 以及2012年12月31日	2,600,000 人民幣千元	360,000 人民幣千元	1,958,400 人民幣千元	4,918,400 人民幣千元

每股面值為人民幣1元。

於2006年4月3日本公司已完成股權分置改革，而母公司所持有的非流通股份即已獲得上市流通權。對於該部份股份，母公司承諾由當日起48個月內不上市交易。於股權分置改革時母公司所做出之承諾之事項已全部履行，母公司向主管機構提出申請並獲得批准後，該批股份即獲上市流通權。截至本報告日，因母公司未向主管機構提出上市流通權申請，其所持本公司之股份尚不能自由流通。



42. 股東權益(續)

儲備基金

未來發展基金

財政部規定公司、山西天池和荷澤每年要按開採原煤量每噸人民幣6元計提未來專項發展基金(鑫泰公司及鄂爾多斯每噸人民幣6.5元計提)。該基金只能用於集團的未來發展，不能分配給股東。

由2008年起，山西天池另需按開採原煤量每噸5元計提轉產發展資金。

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礦工業局規定，公司需從2004年7月1日起另按每噸開採原煤量人民幣5元計提改革專項發展基金以用於礦井建設等相關的支出，此基金並不能分配給股東。自2008年1月1日起，不須要再計提改革專項發展基金。

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，需額外按每噸開採原煤人民幣8元，於2012年2月1日起調高至人民幣15元(山西天池為人民幣50元；鑫泰公司及鄂爾多斯自2012年2月1日起由人民幣7元調高至15元)計提改善生產環境及設備的安全性費用(「安全生產費用」)。以往年度公司於實際購置固定資產或其他安全生產支出時才確認安全生產開支。由2008年起，公司、山西天池、荷澤、鑫泰公司及鄂爾多斯於未來發展基金計提相關未使用安全生產費用。根據國家安全生產監督管理局法規，公司之子公司華聚能源、山西天浩及榆林需按照如下標準計提安全生產費用：全年銷售收入在1,000萬元及以下的，按4%提取；全年實際銷售收入在1,000萬元至10,000萬元(含)的部分，按照2%提取；全年實際銷售收入在10,000萬元至100,000萬元(含)的部分，按0.5%提取；全年實際銷售收入在100,000萬元以上的部分，按0.2%提取。於2012年12月31日，在財務報表截止日未使用之安全生產費用為人民幣1,019,799,000元。

法定盈餘公積

公司及其中國境內的附屬子公司需從淨收益中提取10%作為法定盈餘公積(當該公積金餘額達到公司註冊資本50%時候除外)，法定盈餘公積可作為以下之用途：

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



42. 股東權益(續)

儲備基金(續)

未分配利潤

根據公司章程，用於分配淨收入按下列兩種準則計算後孰低者：(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政策。

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2012年12月31日之可分配利潤，為人民幣23,733,069,000元(2011年12月31日：人民幣22,913,403,000元)，即在中國會計準則下計算之未分配利潤。

43. 資金風險管理

本集團管理資本以保證本集團所有實體有能力在持續經營的基礎上，通過優化債務和權益使股東回報最大化。集團的總戰略和以往年度沒有變化。

本集團的資本由在註釋37中披露的借款債務和歸屬公司股東的權益構成，包括股本，儲備和未分配利潤。即於2012年12月31日的資本為人民幣86,822,738,000元(2011年：人民幣77,092,310,000元)

公司的董事會定期審核資本結構。作為審核的一部分，公司董事會評估財務資金部門所作的年度預算，考慮和評價資本成本和對應各類資本的風險。本集團通過支付股利，發行新股和增加或歸還債務來平衡資本結構。



44. 金融工具

44a. 金融工具項目

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
金融資產		
貸款和應收賬款(包括現金和現金等價物)	27,145,339	26,863,250
可供出售金融資產	207,076	372,800
衍生金融工具	90,731	104,910
應收特許權使用費(以公允價值計入及在損益表處理之金融資產)	1,349,447	-
金融負債		
攤餘成本	57,348,667	41,576,750
衍生金融工具	128,077	222,089
或然價值權證(以公允價值計入及在損益表處理之金融負債)	1,432,188	-

44b. 金融風險管理目標和政策

本集團的主要金融工具包括可供出售權益類投資，應收票據及賬款，應收特許權所用費長期應收款，其他流動資產如其他應收款，現金及銀行存款，定期存款，受限資金，長期應收款，衍生金融工具，應付票據及賬款，其他應付賬款，銀行及其他借款，或然價值權證，擔保票據，融資租賃和應付母公司及其附屬公司款項。這些金融工具在相關披露中列有明細。以下列示與這些金融工具的相關風險和管理層用來減少風險而採用的政策。管理層通過這些政策以確保採用及時有效的措施管理和控制這些風險。集團所面臨的風險及其管理層管理和控制這些風險的措施均未發生重大變化。

信貸風險

信貸風險指當對應方未能完成合同義務給集團造成的財務風險。

於2012年及2011年12月31日，當對應方未能完成合同義務，本集團面臨的會造成財務風險的最大信貸風險為在各相關科目在綜合資產負債表中的賬面價值。

為使信貸風險最小化，集團管理層指定專門的團隊負責管理信用上限，信用批准及其他程序保證採用後續行動回收逾期賬款。此外，集團在每個結算日對逐個賬戶審核可回收金額以保證足額為不可回收金額計提壞賬損失。董事會認為集團的信貸風險顯著降低。集團將現金和現金等價物交存於信用良好的銀行及兗礦集團財務有限公司(見註釋29)。因此，董事會認為對應信貸風險已最小化。



44. 金融工具(續)

44b. 金融風險管理目標和政策(續)

信貸風險(續)

集團一般根據客戶的不同狀況給予長期客戶不超過 180 天的信用期。對中小客戶及新客戶，集團一般要求發貨前支付貨款。

集團的國內銷售多數是發電廠、冶金公司、建築材料生產商和鐵路公司。集團一般與這些公司建立長期和穩定的關係。集團也銷售給省市燃油貿易公司。

因為集團目前沒有直接出口資格，其所有出口必須通過國家煤炭進出口公司、山西煤炭公司或五礦貿易公司。集團和煤炭進出口公司、山西煤炭公司或五礦貿易公司共同決定出口煤的質量、價格和終端客戶目的地。

於 2012 年、2011 年及 2010 年，集團前五大客戶的淨銷售佔集團總淨銷售的比例分別約為 19.4%，19.4% 和 24.7%。於 2012 年、2011 年及 2010 年，集團最大客戶的淨銷售佔集團總淨銷售的比例分別約為 6.3%，8.5% 和 13.0%。於 2012 年、2011 年及 2010 年集團最大客戶均為華電國際電力股份有限公司（「華電」）。

於 2012 年及 2011 年 12 月 31 日，集團應收客戶賬款餘額的前五名如下列示：

	於 12 月 31 日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
應收賬款餘額前五名	28.86%	60.47%

考慮到這些客戶雄厚的財務實力和良好的信用能力，管理層認為不存在重大無法收回的信貸風險。



44. 金融工具(續)

44b. 金融風險管理目標和政策(續)

信貸風險(續)

主要五家對應方的信用限額及結算日的餘額如下列示：

對應方	所在區域	於2012年12月31日		於2011年12月31日	
		信用限額 人民幣千元 (註)	賬面價值 人民幣千元	信用限額 人民幣千元 (註)	賬面價值 人民幣千元
公司A	中國	不適用	72,000	不適用	-
公司B	日本	不適用	54,513	不適用	-
公司C	澳大利亞	不適用	50,477	不適用	-
公司D	日本	不適用	49,156	不適用	-
公司E	日本	不適用	41,971	不適用	-
公司F	澳大利亞	不適用	-	不適用	181,164
公司G	澳大利亞	不適用	-	不適用	94,248
公司H	香港	不適用	-	不適用	80,156
公司I	韓國	不適用	-	不適用	69,566
公司J	香港	不適用	-	不適用	69,482
			268,117		494,616

集團的區域集中風險主要在東亞地區(中國除外)及澳大利亞，於2012年和2011年12月31日，集團應收賬款餘額中分別超過57%及86%來自澳大利亞及東亞地區(中國除外)。



44. 金融工具(續)

44b. 金融風險管理目標和政策(續)

市場風險

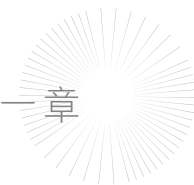
(i) 貨幣風險

集團的銷售主要以集團的記賬貨幣結算，同時成本亦以記賬貨幣結算。因此，不存在重大外幣風險。

結算日，集團以各實體記賬貨幣外的外幣入賬的貨幣性資產和貨幣性負債的賬面價值如下：

	負債		資產	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
美元(「USD」)	18,294,655	19,309,802	2,267,878	1,025,746
歐元(「EUR」)	1,083,858	-	141	205
港幣(「HKD」)	-	-	58	452
對沖用途之賣出美元 外匯合同名義金額	1,599,728	1,996,267	4,536,734	2,836,035
對沖用途之買入歐元 外匯合同名義金額	-	-	165,711	-
對沖用途之買入英鎊 外匯合同名義金額	-	-	2,919	-

集團於澳大利亞的子公司的銷售主要為出口銷售及其部分固定資產是從外國入口，其外幣套期政策已於註釋38披露。集團於中國的營運並沒有採用任何外幣套期政策。



44. 金融工具(續)

44b. 金融風險管理目標和政策(續)

市場風險(續)

(i) 貨幣風險(續)

敏感性分析

集團主要面臨美元和港幣匯率變動的影響。

下面詳細列示當人民幣升值或貶值5%時，集團的敏感性。5%變動代表管理層就匯率在下個年度結算日期間之合理可能變動作出之評估。敏感性分析僅包括外幣貨幣性項目的餘額，並將年末匯率調整5%，並假設其他因素保持不變的情況下計算。敏感性分析還包括了集團內的貸款，該貸款所用幣種既非借款方也非出借方日常經營用貨幣。

	美元影響(註釋 i)		港幣影響(註釋 i)	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
增加(減少)當期損益				
—如人民幣貶值對應外幣	218,169	14,311	2	17
—如人民幣升值對應外幣	(218,169)	(14,311)	(2)	(17)

	美元影響(註釋 ii)	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
增加(減少)當期損益		
—如澳元貶值對應外幣	(758,859)	(873,588)
—如澳元升值對應外幣	758,859	873,588
增加(減少)當期股東權益		
—如澳元貶值對應外幣	(538,200)	(680,643)
—如澳元升值對應外幣	538,200	680,643



44. 金融工具(續)

44b. 金融風險管理目標和政策(續)

市場風險(續)

(i) 貨幣風險(續)

註釋：

- (i) 這主要基於集團年末的美元和港幣銀行存款與集團內的外幣貸款。
- (ii) 這主要基於集團的外幣貸款、外幣銀行貸款及對沖衍生工具，該貸款所用幣種非借款方日常經營所用幣種。

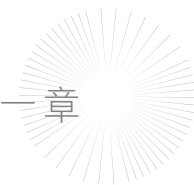
管理層認為，敏感性分析並非代表性的年末內在匯兌風險，因為並未反映全年風險。

(ii) 利率風險

集團面臨的現金流利率風險與銀行存款、受限制資金、銀行保證金(見註釋17)和浮動利率銀行借款(見註釋37)有關。

集團的利率套期政策已於註釋38披露。

集團面臨的金融資產和金融負債的利率風險在下列流動性風險管理中詳述。集團的現金流利率風險主要集中與集團的人民幣借款相關的中國人民銀行利率、外幣借款相關的倫敦同業拆放利率。



44. 金融工具(續)

44b. 金融風險管理目標和政策(續)

市場風險(續)

(ii) 利率風險(續)

敏感性分析

下面詳細列示當利率改變100個基準點時,集團的敏感性。分析假設報告期末未償還的金融工具在整個年度都未償還,亦假設其他所有因素保持不變,當中包括上述中國人民銀行利率、倫敦同業拆放利率的波動。

	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
增加(減少)當期損益		
— 如增加100個基準點	(176,676)	(114,257)
— 如減少100個基準點	176,676	114,257
增加(減少)當期股東權益		
— 如增加100個基準點	(153,106)	(78,815)
— 如減少100個基準點	153,106	78,815

(iii) 其他價格風險

除以上金融工具的風險外,集團還面臨由於投資上市權益性證券的權益價格風險,及非金融工具商品如鋼鐵和金屬的價格風險(集團原材料的主要成分)。集團目前尚未採用任何安排套期權益性證券投資和原材料購買的價格風險。集團面臨的投資上市收益性政券的權益價格風險與敏感性分析結果顯示,這些風險都是非重大的。



44. 金融工具(續)

44b. 金融風險管理目標和政策(續)

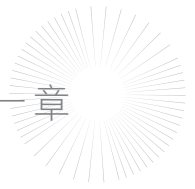
流動性風險

集團從滿足集團營運和緩和現金流波動影響兩方面考慮，持有充分適當的現金和現金等價物，來控制流動性風險。管理層控制管理銀行借款的使用，確保符合借款人的契約條款。集團以銀行借款作為重要流動性資源。

下表列示了集團金融負債餘額的合同到期情況。對於非衍生金融負債，下表根據基於最早要求償付日的非貼現現金流列示。下表包括本金和利息。

流動性和利率分析

	加權平均 實際利率 %	少於3個月 人民幣千元	3-6個月 人民幣千元	6個月 到1年 人民幣千元	1-5年 人民幣千元	5年以上 人民幣千元	總計未貼 現現金流 人民幣千元	賬面價值於 12月31日 人民幣千元
2012								
非衍生金融負債								
應付票據和賬款	不適用	6,793,293	18,467	-	-	-	6,811,760	6,811,760
其他應付款	不適用	7,454,033	-	-	-	-	7,454,033	7,454,033
應付母公司及其附屬公司	不適用	93,712	-	-	-	-	93,712	93,712
美元票據	4.62%-5.80%	81,058	81,058	162,116	4,054,258	4,349,975	8,728,465	6,284,835
人民幣票據	4.42%-5.00%	-	-	240,000	1,960,000	4,990,000	7,190,000	4,953,000
機器抵押貸款	6.56%	32,800	2,015,367	-	-	-	2,048,167	2,000,000
融資租賃	7.74%	11,207	11,207	22,415	193,473	27,090	265,392	232,690
銀行借款								
— 浮動利率	2.76%-6.9%	599,726	1,501,707	3,717,194	7,085,626	17,933,866	30,838,119	27,525,857
長期應付款	4.98%-6.5%	1,583	-	521,163	2,086,372	-	2,609,118	1,992,780
或然價值權證	不適用	-	-	-	1,432,188	-	1,432,188	1,432,188
		15,067,412	3,027,806	4,662,888	16,811,917	27,300,931	67,470,954	58,780,855
發行之財務擔保 最高擔保額(註)	不適用	-	-	-	-	2,212,915	2,212,915	-
衍生金融工具—面值支付								
外匯遠期合約 — 流出	不適用	1,580,690	-	19,038	-	-	1,599,728	1,599,728
衍生金融工具—淨值支付								
利率套期合約	不適用	19,462	19,462	40,006	35,491	-	114,421	114,421



44. 金融工具(續)

44b. 金融風險管理目標和政策(續)

流動性風險(續)

流動性和利率分析(續)

	加權平均 實際利率 %	少於3個月 人民幣千元	3-6個月 人民幣千元	6個月 到1年 人民幣千元	1-5年 人民幣千元	5年以上 人民幣千元	總計未貼 現現金流 人民幣千元	賬面價值於 12月31日 人民幣千元
2011								
非衍生金融負債								
應付票據和賬款	不適用	2,205,968	34,876	-	-	-	2,240,844	2,240,844
其他應付款	不適用	4,514,097	-	-	-	-	4,514,097	4,514,097
應付母公司及其附屬公司	不適用	352,625	-	-	-	-	352,625	352,625
銀行借款								
— 浮動利率	2.76%-6.90%	7,845,689	2,344,366	10,279,014	15,970,348	34,020	36,473,437	34,457,820
長期應付款	6.5%	1,535	-	1,474	9,807	-	12,816	11,364
		14,919,914	2,379,242	10,280,488	15,980,155	34,020	43,593,819	41,576,750
發行之財務擔保								
最高擔保額(註)	不適用	-	-	-	-	1,392,566	1,392,566	-
衍生金融工具—面值支付								
外匯遠期合約								
— 流出	不適用	180,014	695,818	1,118,038	-	-	1,993,870	1,993,870
衍生金融工具—淨值支付								
利率套期合約	不適用	30,552	30,552	62,802	55,712	-	179,618	179,618

註：上列之金額是根據已發行擔保之最高合約付款額。

44c. 公允價值

可供出售投資的公允價值是參照市場交易價格確定。遠期外匯合同之公允價值乃按合同成交匯率與遠期現貨匯率之間之折現現金流估計。利率套期合約之公允價值乃按合同浮動利率與固定利率之間之折現現金流估計。其他金融資產和金融負債的公允價值採用慣常定價模型基於貼現現金流分析確定。

董事會認為綜合財務報表中採用成本或攤銷成本入賬的金融資產和負債和其公允價值近似。



44. 金融工具(續)

44c. 公允價值(續)

金融資產及金融負債之公允價值按如下釐定：

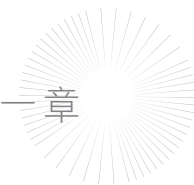
下表列示了集團依據國際財務報告準則第7號(修訂)中引入的三個層級計量方式分析金融工具的公允價值。公允價值之層級定義如下：

第一層：是指由活躍市場上相同資產或負債標價(未經調整)得出的公允價值計量

第二層：是指由除第一層所含標價之外的,可直接(即價格)或間接(即由價格得出)觀察的與資產或負債相關的輸入數據得出的公允價值計量；以及

第三層：是指由包含以不可觀察市場數據為依據的與資產或負債相關的輸入變量(不可觀察輸入的變量)的估價技術得出的公允價值計量。

	第一層 人民幣千元	第二層 人民幣千元	第三層 人民幣千元	12月31日 合計 人民幣千元
2012				
資產				
可供出售證券投資				
— 於上交所上市的證券投資	167,572	-	-	167,572
衍生金融工具				
— 外匯遠期合約	-	76,640	-	76,640
— 上下限期權	-	14,091	-	14,091
應收特許權使用費	-	-	1,349,447	1,349,447
	167,572	90,731	1,349,447	1,607,750
負債				
衍生金融工具				
— 外匯遠期合約	-	13,656	-	13,656
— 利率掉期合同	-	114,421	-	114,421
以公允值計入及在損益表處理之 金融負債				
— 或然價值權證	1,432,188	-	-	1,432,188
	1,432,188	128,077	-	1,560,265



44. 金融工具(續)

44c. 公允價值(續)

	第一層 人民幣千元	第二層 人民幣千元	第三層 人民幣千元	12月31日 合計 人民幣千元
2011				
資產				
可供出售證券投資				
— 於上交所上市的證券投資	173,495	-	-	173,495
衍生金融工具				
— 外匯遠期合約	-	104,910	-	104,910
	173,495	104,910	-	278,405
負債				
衍生金融工具				
— 外匯遠期合約	-	42,471	-	42,471
— 利率掉期合同	-	179,618	-	179,618
	-	222,089	-	222,089

於2012年及2011年沒有在第一層和第二層之間發生轉移。



45. 收購北宿礦及楊村礦

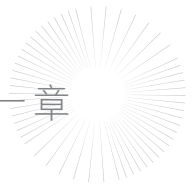
於2012年4月23日，本公司與母公司及其旗下一間子公司簽署了資產轉讓協議購買目標資產。本公司支付人民幣824,142,000元予母公司，獲得北宿礦及楊村礦的所有資產和負債，以及其在北盛工貿、聖楊木業及潔美牆材的股權投資，交易於2012年5月31日完成。北宿礦及楊村礦主要從事煤炭勘探、生產、洗選和加工業務，以及生產煉焦配煤和動力用煤。從楊村礦及北宿礦所獲得的淨資產已包括在採礦業務的分部數據中。

該收購採用購買法進行會計處理。

收購北宿礦及楊村礦的淨資產，產生的商譽如下：

	賬面價值 人民幣千元	公允價值調整 人民幣千元	公允價值 人民幣千元
現金和銀行存款	8,131	-	8,131
應收票據及應收賬款	96,626	-	96,626
存貨	2,731	286	3,017
聯營企業投資	3,927	-	3,927
物業、機器和設備淨值	285,515	-	285,515
無形資產	275,097	189,503	464,600
應付賬款及其他應付款	(708,584)	1,982	(706,602)
遞延稅款	4,181	(47,447)	(43,266)
預提土地塌陷，復原，重整及環保費用	(20)	-	(20)
購入淨資產			111,928
收購所產生的商譽			712,214
			824,142
代價：			
支付收購價的現金			824,142
收購產生的現金流出：			
收購支付的現金			(824,142)
收購獲得的現金和銀行存款			8,131
			(816,011)

從收購日至2012年12月31日期間，北宿礦及楊村礦對集團收入和淨利潤沒有重大影響。產生的商譽歸結於集團能從此收購增加煤炭產量及勘探範圍。



46. 收購格羅斯特

本公司的全資子公司兗煤澳大利亞與格羅斯特合併，合併於2012年6月27日完成，本次合併以新發行之兗煤澳大利亞股票合共218,727,665股普通股及87,645,184股或然價值股權證股票作為代價。格羅斯特為一家於澳交所上市的公司，於合併完成後，兗煤澳大利亞將取代其於澳交所上市的位置。於2012年6月28日，兗煤澳大利亞發行之股票及或然價值權證於澳交所正式上市。格羅斯特主要從事生產焦炭和熱能煤。收購所獲得的資產包括在採礦業務分部中。

該收購採用購買法進行會計處理。

於收購日所收購之淨資產價值如下：

	賬面價值 人民幣千元	公允價值調整 人民幣千元	公允價值 人民幣千元
現金和銀行存款	237,315	-	237,315
應收賬款和其他應收款	605,407	(379,589)	225,818
存貨	232,490	(3,076)	229,414
共同控制主體投資	1,951,741	(814,218)	1,137,523
證券投資	47,026	-	47,026
應收特許權使用費	1,243,158	46,857	1,290,015
物業、機器和設備淨值	2,611,394	761,968	3,373,362
在建工程	257,395	93,729	351,124
無形資產	4,908,788	710,512	5,619,300
長期應收款	1,329,578	-	1,329,578
應付賬款和其他應付款	(3,988,052)	71,332	(3,916,720)
預提土地塌陷，復原，重整及環保費用	(100,145)	-	(100,145)
長期應付款	(1,324,852)	781,691	(543,161)
可返還稅項	14,978	-	14,978
遞延稅款	(1,283,674)	468,158	(815,516)
借款	(3,725,732)	-	(3,725,732)
購入淨資產			4,754,179
收購時所產生的議價收益			(1,269,269)
			3,484,910
代價：			
發行兗煤澳大利亞的普通股份的公允價值			2,138,130
發行或然價值權證			1,312,913
與發行兗煤澳大利亞普通股份／或然價值權證相關的直接收購費用			33,867
			3,484,910
收購產生的現金流出：			
收購獲得的現金和銀行存款			237,315



46. 收購格羅斯特(續)

議價收益的產生主要因收購代價(發行之股份數目)於收購建議公布日時已決定。直至收購完成之日,股份的市值及股價不斷下跌,由於沒有設立調節所發行股票數目標機制,致使收購代價比所收購之可辨認淨資產之公允價值為低。

從收購日至2012年12月31日期間,格羅斯特共貢獻收入及淨虧損增加人民幣1,658百萬元及人民幣387百萬元。

如收購已於2012年1月1日完成,集團在截至2012年12月31日止年度之合併總收入和利潤分別約為人民幣59,839百萬元及人民幣4,846百萬元。該模擬財務信息僅供說明用途,不能必然表示如果收購在2012年1月1日完成時集團的收入和經營結果,也不能以此作為對未來盈餘預測的依據。

兗煤澳大利亞發行的或然價值權證,主要向格羅斯特原股東所持合併後之澳洲公司股票價值提供保障,若兗煤澳大利亞於18個月內的最後3個月成交量加權平均價小於每股6.96澳元,本公司將透過以現金(或在兗煤澳大利亞的選擇下以公司持有的兗煤澳大利亞股份)的方式贖回或然價值權證或其所持股票價值補足至每股6.96澳元,但每股兗煤澳大利亞或然價值權證贖回價最多不得超過3澳元。或然價值權證股票的持有人無權在兗煤澳大利亞的任何股東大會上投票(除非澳交所上市規定有要求),或收取股息或認購兗煤澳大利亞發行的新股份,或參與兗煤澳大利亞的任何紅股發行。公司將承擔兗煤澳大利亞於履行或然價值權證股票下的義務。

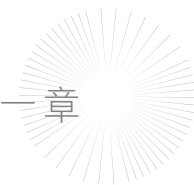
兗煤澳大利亞股份及或然價值權證的公允價值是根據市場價格為準。

47. 收購三家附屬公司

集團於2009年跟一家獨立第三方公司簽訂合作協議,收購伊澤100%股權。2010年4月30日收購完成,集團支付人民幣17,970萬元予伊澤礦業的股東,從而獲得伊澤礦業所有股權。

於2010年,本集團以代價人民幣440萬元收購內蒙古榮信化工有限公司(「榮信化工」)100%股權及以代價人民幣600萬元收購內蒙古達信工業氣體有限公司(「達信工業」)100%股權。

伊澤,榮信化工及達信工業於收購日期並無從事任何業務活動,因此收購乃列為資產負債收購,亦不會產生任何商譽。



47. 收購三家附屬公司(續)

於收購日所收購之資產淨值如下：

	賬面值 人民幣千元
存貨	7
預付款和其他應收款	15,600
物業、機器和設備淨值	4,751
土地使用權	55,418
無形資產	131,985
其他應付款	(17,666)
購入淨資產	190,095
代價：	
支付收購價的現金	133,000
過往年度已付收購投資按金	57,095
	190,095
支付收購價的現金流出	(133,000)

48. 收購安源煤礦

於2010年度，鄂爾多斯與一家獨立第三方公司簽訂合作協議，以代價人民幣1,435百萬元收購安源煤礦。此收購於本2011年完成。

安源煤礦列為資產負債收購，因此不會產生任何商譽。

於收購日所收購之資產淨值如下：

	賬面值 人民幣千元
物業、機器和設備淨值	176,067
無形資產	1,258,433
其他流動資產	500
購入淨資產	1,435,000
代價：	
支付收購價的現金	355,000
過往年度已付收購投資按金	1,080,000
	1,435,000
支付收購價的現金流出	(355,000)



49. 新增合營權益

本集團澳洲子公司原持有60% Ashton合營權益，於2011年向另一合營權益持有人以現金代價美元2.5億元收購Ashton 30%合營權益，當中包括共同控制主體Ashton Coal Mines Limited及Australian Coal Processing Holdings Pty Ltd 30%權益。收購完成後，本集團持有90% Ashton合營權益。

根據簽訂之股東協議，本集團持有之90% Ashton仍被列為合營權益。

50. 收購新泰克

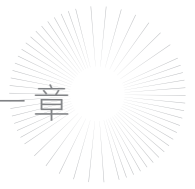
於2011年5月13日，本公司通過其全資附屬公司以代價澳元208,480,000元的現金代價收購新泰克及其子公司之100%權益。收購於2011年8月1日完成。新泰克主要從事煤炭勘探、生產、洗選和加工業務。獲得的淨資產包括在採礦業務的分部資料中。

該收購採用購買法進行會計處理。

收購新泰克及其子公司的淨資產，產生的商譽如下：

	賬面價值 人民幣千元	公允價值調整 人民幣千元	公允價值 人民幣千元
現金和銀行存款	51,828	-	51,828
應收賬款和其他應收款	118,042	-	118,042
存貨	85,190	28,539	113,729
物業、機器和設備淨值	1,227,053	(301,522)	925,531
無形資產	121,140	271,234	392,374
應付款和其他應付款	(219,243)	-	(219,243)
遞延所得稅	-	(25,642)	(25,642)
預提土地塌陷，復原，重整及環保費用	(14,259)	-	(14,259)
購入淨資產			1,342,360
收購所產生的商譽			25,642
			1,368,002
代價：			
支付收購價的現金			1,368,002
收購產生的現金流出：			
收購支付的現金			(1,368,002)
收購獲得的現金和銀行存款			51,828
			(1,316,174)

收購產生的商譽歸結於集團能擴大其澳大利亞煤礦運營及使營運多元化，以及協同效應和戰略利益。



51. 收購普力馬及西農木炭

於2011年9月27日，公司通過其全資附屬公司以代價澳元313,533,000元的現金對價收購普力馬及西農木炭之100%權益。收購於2011年12月30日完成。普力馬主要從事煤炭勘探、生產和加工業務；西農木炭主要從事將低等級煤炭加工成煤焦的技術和工藝流程的研究和開發工作。獲得的淨資產包括在採礦業務的分部資料中。

該收購採用購買法進行會計處理。

收購普力馬及西農木炭的淨資產，產生的商譽如下：

	賬面價值 人民幣千元	公允價值調整 人民幣千元	公允價值 人民幣千元
應收賬款和其他應收款	91,416	-	91,416
存貨	68,956	4,666	73,622
物業、機器和設備淨值	1,484,398	264,216	1,748,614
無形資產	-	511,186	511,186
應付款和其他應付款	(198,715)	-	(198,715)
遞延所得稅	(123,377)	105,528	(17,849)
預提土地塌陷，復原，重整及環保費用	(168,847)	-	(168,847)
購入淨資產			2,039,427
收購所產生的商譽			17,849
			2,057,276
代價：			
支付收購價的現金			2,057,276
收購產生的現金流出：			
收購支付的現金			(2,057,276)

收購產生的商譽歸結於集團能擴大其澳大利亞煤礦運營及使營運多元化，以及協同效應和戰略利益。



52. 收購鑫泰公司

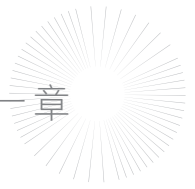
於2011年，公司與一家獨立第三方公司簽訂合作協議，以代價人民幣2,801,557,000元收購鑫泰公司80%股權。此收購於2011年完成。鑫泰公司擁有並經營管理位於內蒙古的文玉煤礦，主要從事煤炭開採和銷售業務。獲得的淨資產包括在採礦業務的分部資料中。

該收購採用購買法進行會計處理。

收購鑫泰公司的淨資產，產生的商譽如下：

	賬面價值 人民幣千元	公允價值調整 人民幣千元	公允價值 人民幣千元
物業、機器和設備淨值	182,403	(14,427)	167,976
無形資產	50,362	3,283,608	3,333,970
遞延所得稅	-	(817,296)	(817,296)
購入淨資產			2,684,650
非控制性權益			(536,930)
收購所產生的商譽			653,837
			2,801,557
代價：			
支付收購價的現金			2,751,557
尚未支付的收購代價			50,000
			2,801,557
收購產生的現金流出：			
支付收購價的現金流出			(2,751,557)

收購產生的商譽歸結於集團能擴大其煤礦運營及使營運多元化，以及協同效應和戰略利益。



53. 出售合營權益及附屬子公司

於2010年，本集團以現金代價澳元191,860,000元(人民幣1,235,840,000元)向獨立第三方出售其Minerva 51%合營權益。

已出售合營權益於出售日之資產淨值如下：

	賬面值 人民幣千元
總資產	1,401,548
總負債	(283,636)
出售合營權益利潤	1,117,912 117,928
代價總額	1,235,840
出售事項所產生的現金流入額	
現金代價	1,235,840
所出售的銀行結餘及現金	(88,019)
有關Minerva出售事項之現金及現金等值項目流入淨額	1,147,821

於2010年，集團出售Minerva合營權益時，同時出售了Minerva Mining Pty Ltd，Minerva Coal Pty Ltd及Felix Coal Sales Pty Ltd等相關子公司。該等子公司對本集團並不重大，其資產負債已包括於上述披露中，因此該等子公司之出售利潤及虧損亦已包括於上述出售合營權益利潤中。

54. 關聯公司結餘及交易

公司和子公司之間的交易系關聯方交易在合併層次抵消，所以不再披露。和其他關聯方的交易具體如下。

關聯公司結餘

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
餘額類別(除其他已披露數字)		
應收票據及應收賬款		
— 母公司及其附屬公司	1,039,461	648,201
— 共同控制主體	-	181,164
預付賬款及其他應收款		
— 母公司及其附屬公司	109,662	127,367
— 共同控制主體	187,324	198,780
應付票據及應付賬款		
— 共同控制主體	-	181
其他應付款及預提費用		
— 母公司及其附屬公司	1,674,286	1,075,267



54. 關聯公司結餘及交易(續)

應收／應付母公司及其附屬公司款項和共同控制主體款項概無利息及無抵押，亦無特定還款期。

下述期間，本集團與母公司及／或其附屬公司進行的重大交易如下：

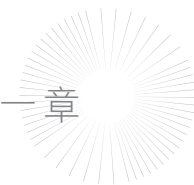
	截至12月31日止年度		
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元	2010 人民幣千元
收入			
煤炭銷售	3,162,122	2,088,794	2,672,424
銷售配件及其他原料銷售收入	425,957	485,676	454,254
供熱及供電收入	167,295	180,808	235,002
銷售甲醇	47,909	-	-
支出			
公用設備及設施	35,906	31,646	34,006
材料及設備採購	1,552,758	696,802	421,606
維修及保養服務	327,600	323,550	262,478
社會福利和後勤服務	802,540	848,121	794,621
技術支持及訓練	-	26,000	26,000
公路運輸服務	67,654	73,638	64,945
工程施工服務	689,787	718,155	655,311

公司支付的社會福利和後勤服務的費用(不包括醫療及托兒費用)，截至2012年，2011年和2010年12月31日止三個年度分別為人民幣176,820,000元，人民幣269,182,000元和人民幣259,575,000元。此外，截至2012年12月31日止年度，本公司並沒有發生任何技術支持費和訓練開支(2011年：人民幣26,000,000元)(2010年：人民幣26,000,000元)。由母公司按每年重新修訂之商議定期支付。

於2012年4月23日，本公司與母公司及其旗下之子公司簽署了資產轉讓協議購買目標資產，本公司支付人民幣824,142,000元予母公司，獲得北宿礦及楊村礦的所有資產和負債，以及其在北盛工貿、聖楊木業及潔美牆材的股權投資，詳情請參閱註釋45。

於2012年12月31日，本公司在聯營企業兗礦集團財務有限公司的存款為人民幣1,719,621,000元(2011年：人民幣1,820,000,000元)(2010年：人民幣1,400,000,000元)。本年度利息收入為人民幣7,986,000元(2011年：人民幣7,665,000元)(2010年：人民幣680,000元)。本年度支付的其他金融服務費為人民幣1,411,000元(2011年：人民幣10,119,000)(2010年：無)。

此外，公司參與母公司一項有關退休福利的多名僱主計劃(見註釋56)。



54. 關聯公司結餘及交易(續)

與中國境內其他國有企業的結餘和交易

本集團目前經營的經濟環境，是受到中國政府直接和間接控制的國有企業。此外，本集團的母公司是國有企業。除了和母公司及其附屬企業和其他上述披露的關聯方交易外，本集團還和別的國有企業發生交易。董事認為本集團和這些國有企業的交易是獨立的第三方交易。

與其他國有企業的重大交易如下：

	截至12月31日止年度		
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元	2010 人民幣千元
銷售	10,503,203	8,487,421	9,823,814
採購	4,500,994	2,597,741	1,581,427

與國有企業重大金額的結餘：

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
應付國有企業款項	592,267	580,726
應收國有企業款項	1,361,139	681,413

與國有企業的應收及應付款項屬於貿易性質，其貿易條款跟其他客戶沒有分別，參閱註釋18和34。

此外，公司還和國有銀行和金融機構簽訂了包括押金，借款和其他銀行信貸方面的協議。鑒於這些與銀行往來的性質，董事認為單獨披露是沒有必要的。

除了上述披露之外，董事認為其他與國有企業有關的交易對本集團而言是不重大的。



54. 關聯公司結餘及交易(續)

與共同控制主體的結餘和交易

向共同控制主體提供的貸款：

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
向共同控制主體提供貸款(見註釋30)	1,682,983	-

向共同控制主體提供的貸款沒有任何擔保，貸款利息以一般商業利率計算，本期利息收入為人民幣17,831,000元。

本集團澳洲子公司向本集團共同控制主體銷售煤炭的收入為人民幣1,030,323,000元(2011年：人民幣1,363,241,000元)。

關鍵管理人員補償費

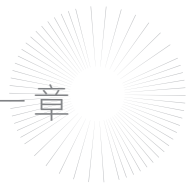
董事和關鍵管理人員的薪酬如下：

	截至12月31日止年度		
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元	2010 人民幣千元
董事薪酬	520	484	452
工資，薪金和其他福利	5,850	4,864	4,548
退休福利計劃供款	1,033	834	778
	7,403	6,182	5,778

董事和關鍵管理人員的工資是由薪酬委員會根據各自的表現和市場行情決定的。

55. 資本承擔

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
已簽訂合同但在財務報表未有列出之資本承諾		
購買物業，機器及設備		
— 集團	2,626,207	2,022,362
— 應佔合營	310,912	179,166
購買無形資產		
— 集團	-	1,947
— 應佔合營	30	158
	2,937,149	2,203,633



55. 資本承擔(續)

根據山東省有關部門發布的規定，集團必須向有關部門支付人民幣2,636百萬元(2011年：人民幣2,636百萬元)作為環境治理保證金。至2012年12月31日，集團已支付人民幣1,567百萬元(2011年：人民幣732百萬元)的保證金，集團仍將支付人民幣1,069百萬元(2011年：人民幣1,904百萬元)的保證金。

公司與四家獨立公司簽署協議，以總代價人民幣7,159,220,000元收購昊盛78.82%權益，有關收購昊盛事宜，請參閱註釋31。

56. 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作為退休福利。母公司須向公司的退休員工支付所有的退休福利。

根據公司與母公司於2012年5月8日(2011年：2008年11月7日)簽署的保險金管理協議，養老保險計劃每月供款率定為公司僱員每月基本薪金及工資總額之20%(2011年：20%；2010年：20%)，該供款率自2010年1月1日至2012年12月31日有效。而應付之退休人士的其他福利，將由母公司提供，公司支付予母公司相關費用。

截至2012年、2011年及2010年12月31日止三個年度，支付予母公司之供款分別為人民幣857,352,000元、人民幣760,906,000元及人民幣640,933,000元。

公司的子公司參與國家管理的退休金計劃，按規定以正式職工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。在本年度，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。公司之其他海外國家附屬公司根據該等國家之相關法律及法規為定額供款退休基金供款。

於本年度及結算日，並無因僱員退出計劃而產生的放棄供款，可供未來年度抵付應付款。



57. 居所計劃

母公司需負責為集團僱員及公司於國內的僱員提供宿舍。截至2012年、2011年及2010年12月31日止三個年度，公司及母公司以兩方協商之定額支付有關宿舍的雜項支出。該等支出截至2012年、2011年及2010年12月31日止三個年度分別為人民幣137,200,000元、人民幣140,000,000元以及人民幣140,000,000元，並已列為上文註釋54所述社會福利和後勤服務支出一部分。

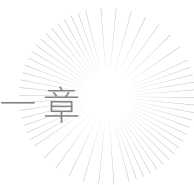
公司目前每月為各合格之員工支付一項定額的居所基金供款。員工同時付出相同數額的供款。該等供款會交由母公司，連同出售宿舍所得款項及其借款(如需要)，用以興建新宿舍。

58. 結算日後事項

於結算日後，公司再向昊盛轉讓方支付人民幣1,025,516,000元收購代價款項，至此，公司已累計支付購買價款人民幣4,007,971,000元，佔總價款的63%。

59. 重大非現金交易

於2012年12月31日，公司應付購置物業、機器及設備的金額為人民幣3,662,785,000元(2011年：人民幣2,733,713,000元)。



60. 經營租賃承諾

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
不超過1年	40,160	7,178
超過1年但不超過5年	65,756	3,210
	105,916	10,388

經營租賃的剩餘租期為1年至5年。涉及的租賃資產包括採礦設備，辦公場所及小型辦公設備。

61. 或有負債

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
提供擔保		
(a) 集團		
對保證金提供擔保	13,256	-
對第三方提供的履約保函	1,818,000	1,099,755
根據法規要求交給政府部門的若干礦區恢復保證金	352,481	263,603
(b) 合營		
對第三方提供的履約保函	745	731
根據法規要求交給政府部門的若干礦區恢復保證金	28,432	28,477
	2,212,914	1,392,566

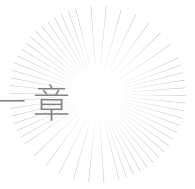


第十一章 綜合財務報告

62. 本公司資料

公司的資產負債表如下：

	於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
資產		
流動資產		
現金和銀行存款	9,388,641	6,014,806
銀行保證金	3,104,576	9,543,214
限定用途的現金	6,000	11,913
應收票據及應收賬款	6,542,549	6,518,057
存貨	385,505	448,994
應收附屬公司貸款	2,161,000	2,370,000
預付賬款及其他應收款	10,097,950	4,458,831
預付土地租賃款	13,334	13,334
流動資產合計	31,699,555	29,379,149
非流動資產		
礦儲量	2,249,230	65,744
預付土地租賃款	481,511	494,792
物業，機器及設備，淨值	7,618,781	7,158,054
商譽	819,561	107,346
附屬公司投資(註釋a)	12,839,645	15,670,171
長期證券投資	176,571	182,495
聯營企業投資	2,363,302	1,565,000
應收附屬公司貸款	7,372,000	5,853,000
投資按金	3,253,381	2,557,807
遞延稅項資產	914,820	952,212
非流動資產合計	38,088,802	34,606,621
資產合計	69,788,357	63,985,770
負債及股東權益		
流動負債		
衍生金融工具	114,421	179,618
應付票據及應付賬款	981,423	1,072,793
其他應付款項及預提費用	5,543,609	4,452,965
預提土地塌陷，復原，重整及環保費用	3,217,912	2,714,554
借款，一年內到期	5,726,654	11,892,000
一年內到期的長期應付款	396,285	-
應付母公司及其附屬子公司	84,547	321,709
應交稅金	1,095,305	1,950,768
流動負債合計	17,160,156	22,584,407
非流動負債		
借款，一年以上到期	8,730,667	2,000,000
或然價值權證	1,432,188	-
長期應付款	1,605,891	2,869
非流動負債合計	11,768,746	2,002,869
負債合計	28,928,902	24,587,276
歸屬於公司股東的權益(註釋b)	40,859,455	39,398,494
負債及股東權益合計	69,788,357	63,985,770



62. 本公司資料(續)

註釋：

(a) 2012年及2011年12月31日本公司的主要子公司如下：

子公司名稱	註冊地	註冊資本/ 已發行股本	公司投資額及所佔比例				投票權		經營範圍
			2012		2011		2012	2011	
			直接	間接	直接	間接			
澳思達煤礦有限公司 (「澳思達」)	澳大利亞	澳元64,000,000	-	100%	-	100%	100%	100%	澳大利亞採礦業務
荷澤(註釋1)	中國	人民幣3,000,000,000	98.33%	-	98.33%	-	98.33%	98.33%	煤炭開採和銷售
兗煤澳大利亞(註釋2)	澳大利亞	澳元656,700,717	78%	-	100%	-	78%	100%	投資控股
山東兗煤航運有限公司 (「兗煤航運」)(註釋1)	中國	人民幣5,500,000	92%	-	92%	-	92%	92%	內河和內湖運輸, 煤炭 和建築材料銷售
榆林(註釋1)	中國	人民幣1,400,000,000	100%	-	100%	-	100%	100%	甲醇及電力生產業務
青島保稅區中兗貿易有限公司 (「中兗」)(註釋1)	中國	人民幣2,100,000	52.38%	-	52.38%	-	52.38%	52.38%	礦機械貿易及加工
山西能化(註釋1)	中國	人民幣600,000,000	100%	-	100%	-	100%	100%	投資控股
山西天池(註釋1)	中國	人民幣90,000,000	-	81.31%	-	81.31%	81.31%	81.31%	採礦業務
山西天浩(註釋1)	中國	人民幣150,000,000	-	99.89%	-	99.89%	99.89%	99.89%	甲醇及電力生產業務
華聚能源(註釋1)	中國	人民幣288,589,774	95.14%	-	95.14%	-	95.14%	95.14%	發電及供熱服務
鄂爾多斯(註釋1)	中國	人民幣3,100,000,000	100%	-	100%	-	100%	100%	投資控股、煤炭 開採和銷售
伊澤(註釋1)	中國	人民幣136,260,500	-	100%	-	100%	100%	100%	甲醇項目開發
榮信化工(註釋1)	中國	人民幣3,000,000	-	100%	-	100%	100%	100%	甲醇項目開發
達信工業(註釋1)	中國	人民幣4,107,432	-	100%	-	100%	100%	100%	甲醇項目開發
鑫泰公司(註釋1)	中國	人民幣5,000,000	-	80%	-	80%	80%	80%	煤炭開採和銷售
兗煤國際	香港	美元2,800,000	100%	-	100%	-	100%	100%	投資控股
兗煤國際資源開發有限公司	香港	美元600,000	-	100%	-	100%	100%	100%	礦產資源勘探開發
兗煤國際技術開發有限公司	香港	美元1,000,000	-	100%	-	100%	100%	100%	礦工開採技術開發
兗煤國際貿易有限公司	香港	美元1,000,000	-	100%	-	-	100%	-	煤炭轉口貿易



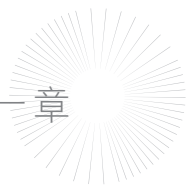
第十一章 綜合財務報告

62. 本公司資料(續)

註釋：(續)

(a) 2012年及2011年12月31日本公司的主要子公司如下：(續)

子公司名稱	註冊地	註冊資本/ 已發行股本	公司投資額及所佔比例				投票權		經營範圍
			2012		2011		2012	2011	
			直接	間接	直接	間接			
兗煤技術(控股)有限公司	澳大利亞	澳元75,407,506	-	100%	-	-	100%	-	控股公司
兗煤資源	澳大利亞	澳元446,409,065	-	100%	-	100%	100%	100%	澳大利亞採礦業務
交易中心(註釋1)	中國	人民幣100,000,000	51%	-	-	-	51%	-	煤炭開採和銷售
北盛工貿(註釋1)	中國	人民幣2,404,000	100%	-	-	-	100%	-	煤炭開採和銷售
Ashton Coal Operations Pty Limited	澳大利亞	澳元5	-	100%	-	100%	100%	100%	煤業管理
Athena Coal Mine Pty Ltd	澳大利亞	澳元2	-	100%	-	100%	100%	100%	煤炭勘探
Felix NSW Pty Ltd	澳大利亞	澳元2	-	100%	-	100%	100%	100%	控股公司
Moolarben Coal Mines Pty Limited	澳大利亞	澳元1	-	100%	-	100%	100%	100%	煤業開發
Moolarben Coal Operations Pty Ltd	澳大利亞	澳元2	-	100%	-	100%	100%	100%	煤業管理
Moolarben Coal Sales Pty Ltd	澳大利亞	澳元2	-	100%	-	100%	100%	100%	煤炭銷售
Proserpina Coal Pty Ltd	澳大利亞	澳元1	-	100%	-	100%	100%	100%	煤炭開採和銷售
新泰克控股公司	澳大利亞	澳元223,470,552	-	100%	-	100%	100%	100%	控股公司及採礦管理
Duralie Coal Pty Ltd	澳大利亞	澳元2	-	100%	-	-	100%	-	煤炭開採
格羅斯特	澳大利亞	澳元719,720,808	-	100%	-	-	100%	-	煤炭資源開發及營運
Auriada Limited	北愛爾蘭	澳元5	-	100%	-	-	100%	-	無經營業務，待清算
Ballymoney Power Limited	北愛爾蘭	澳元5	-	100%	-	-	100%	-	無經營業務，待清算
Balhoil Nominees Pty Ltd	澳大利亞	澳元7,270	-	100%	-	-	100%	-	於澳洲境內無經營業務
SASE Pty Limited	澳大利亞	澳元9,650,564	-	90%	-	-	90%	-	於澳洲境內無經營業務，待清算
CIM Mining Pty Ltd	澳大利亞	澳元30,180,720	-	100%	-	-	100%	-	於澳洲境內無經營業務
Donaldson Coal Holdings Ltd	澳大利亞	澳元204,945,942	-	100%	-	-	100%	-	控股公司



62. 本公司資料(續)

註釋：(續)

(a) 2012年及2011年12月31日本公司的主要子公司如下：(續)

子公司名稱	註冊地	註冊資本/ 已發行股本	公司投資額及所佔比例				投票權		經營範圍
			2012		2011		2012	2011	
			直接	間接	直接	間接			
Monash Coal Holdings Pty Ltd	澳大利亞	澳元100	-	100%	-	-	100%	-	無經營業務
CIM Stratford Pty Ltd	澳大利亞	澳元21,558,606	-	100%	-	-	100%	-	無經營業務
CIM Services Pty Ltd	澳大利亞	澳元8,400,002	-	100%	-	-	100%	-	無經營業務
Donaldson Coal Pty Ltd	澳大利亞	澳元6,688,782	-	100%	-	-	100%	-	煤炭開採及銷售
Agrarian Finance Pty Ltd	澳大利亞	澳元2	-	100%	-	-	100%	-	於澳洲境內無經營業務，待清算
Monash Coal Pty Ltd	澳大利亞	澳元200	-	100%	-	-	100%	-	煤炭開採及銷售
新泰克II控股公司	澳大利亞	澳元6,318,490	-	100%	-	100%	100%	100%	控股公司
Tonford Pty Ltd	澳大利亞	澳元2	-	100%	-	100%	100%	100%	煤炭勘探
UCC Energy Pty Limited	澳大利亞	澳元2	-	100%	-	100%	100%	100%	超潔淨煤技術
西農木炭	澳大利亞	澳元1,000,000	-	100%	-	100%	100%	100%	煤焦技術及工藝流程研究和開發
普力馬	澳大利亞	澳元8,779,250	-	100%	-	100%	100%	100%	煤炭開採和銷售
White Mining (NSW) Pty Limited	澳大利亞	澳元10	-	100%	-	100%	100%	100%	煤炭開採和銷售
White Mining Research Pty Ltd	澳大利亞	澳元2	-	100%	-	100%	100%	100%	於澳洲境內無經營業務，待清算
White Mining Services Pty Limited	澳大利亞	澳元2	-	100%	-	100%	100%	100%	於澳洲境內無經營業務，待清算
White Mining Limited	澳大利亞	普通股澳元3,300,000 A類別股澳元200	-	100%	-	100%	100%	100%	控股公司及煤業管理
兗煤加拿大	加拿大	美元290,000,000	-	100%	-	100%	100%	100%	鉀礦勘探
Mountfield Properties Pty Ltd	澳大利亞	澳元100	-	100%	-	100%	100%	100%	投資控股
AMH (Chinchilla Coal) Pty Ltd	澳大利亞	澳元2	-	100%	-	100%	100%	100%	煤炭勘探
Syntech Resources Pty Ltd	澳大利亞	澳元1,251,431	-	100%	-	100%	100%	100%	煤炭開採及銷售
兗煤盧森堡	盧森堡	美元500,000	-	100%	-	100%	100%	100%	投資控股
Yarrabee Coal Company Pty Ltd	澳大利亞	澳元92,080	-	100%	-	100%	100%	100%	煤炭開採及銷售
Westralian Prospectors NL	澳大利亞	澳元93,001	-	100%	-	-	100%	-	於澳洲境內無經營業務



第十一章 綜合財務報告

62. 本公司資料(續)

註釋：(續)

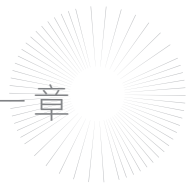
(a) 2012年及2011年12月31日本公司的主要子公司如下：(續)

子公司名稱	註冊地	註冊資本/ 已發行股本	公司投資額及所佔比例				投票權		經營範圍
			2012 直接	2012 間接	2011 直接	2011 間接	2012	2011	
Eucla Mining NL	澳大利亞	澳元707,500	-	100%	-	-	100%	-	於澳洲境內無經營業務
CIM Duralie Pty Ltd	澳大利亞	澳元665	-	100%	-	-	100%	-	於澳洲境內無經營業務
Duralie Coal Marketing Pty Ltd	澳大利亞	澳元2	-	100%	-	-	100%	-	於澳洲境內無經營業務
Newcastle Coal Company Pty Ltd	澳大利亞	澳元2,300,999	-	100%	-	-	100%	-	煤炭開採及銷售
Gloucester (SPV) Pty Ltd	澳大利亞	澳元2	-	100%	-	-	100%	-	控股公司
Gloucester (Sub Holdings 1) Pty Ltd	澳大利亞	澳元2	-	100%	-	-	100%	-	控股公司
Gloucester (Sub Holdings 2) Pty Ltd	澳大利亞	澳元2	-	100%	-	-	100%	-	控股公司
Donaldson Coal Finance Pty Ltd	澳大利亞	澳元10	-	100%	-	-	100%	-	投資公司
Stradford Coal Pty Ltd	澳大利亞	澳元10	-	100%	-	-	100%	-	煤炭開採
Stradford Coal Marketing Pty Ltd	澳大利亞	澳元10	-	100%	-	-	100%	-	煤炭銷售
Abakk Pty Ltd	澳大利亞	澳元6	-	100%	-	-	100%	-	於澳洲境內無經營業務，待清算
Primecoal International Pty Ltd	澳大利亞	澳元1	-	100%	-	-	100%	-	於澳洲境內無經營業務，待清算
Athena Holdings P/L	澳大利亞	澳元24,450,405	-	100%	-	-	100%	-	控股公司
Premier Coal Holdings P/L	澳大利亞	澳元321,613,108	-	100%	-	-	100%	-	控股公司
Tonford Holdings P/L	澳大利亞	澳元46,407,917	-	100%	-	-	100%	-	控股公司
Wilpeena Holdings P/L	澳大利亞	澳元3,457,381	-	100%	-	-	100%	-	控股公司
Yancoal Energy P/L	澳大利亞	澳元202,977,694	-	100%	-	-	100%	-	控股公司
Yancoal Technology Development Pty Ltd	澳大利亞	澳元2	-	100%	-	-	100%	-	LTCC技術建設及機器租賃

除特別列明外，以上子公司的股本皆為註冊資本(於中國成立)或普通股(於其他國家成立)。

註釋1： 兗煤航運、榆林、中兗、荷澤、山西能化、山西天池、山西天浩、華聚能源、鄂爾多斯、伊澤、榮信化工、達信工業、鑫泰公司，北盛工貿及交易中心為於中國成立的有限責任公司。

註釋2： 附屬公司投資包括了兗煤澳大利亞的投資成本人民幣2,468,687,000元。於2012年12月31日，這批股份的市值約為人民幣5,068,829,000元(澳元775,489,000元)(2011年：無)。



62. 本公司資料(續)

(b) 公司的權益如下：

	股本 人民幣千元	股本溢價 人民幣千元	未來 發展基金 人民幣千元	法定盈 餘公積 人民幣千元	投資 重估儲備 人民幣千元	未分配利潤 人民幣千元	合計 人民幣千元
2011年1月1日	4,918,400	2,981,002	3,601,217	3,859,313	86,416	19,958,765	35,405,113
本年利潤	-	-	-	-	-	6,910,809	6,910,809
可供出售證券投資之變動	-	-	-	-	(15,573)	-	(15,573)
儲備基金提取	-	-	386,602	676,464	-	(1,063,066)	-
股利	-	-	-	-	-	(2,901,855)	(2,901,855)
2011年12月31日	4,918,400	2,981,002	3,987,819	4,535,777	70,843	22,904,653	39,398,494
2012年1月1日	4,918,400	2,981,002	3,987,819	4,535,777	70,843	22,904,653	39,398,494
本年利潤	-	-	-	-	-	4,268,891	4,268,891
可供出售證券投資之變動	-	-	-	-	(4,442)	-	(4,442)
儲備基金提取	-	-	484,733	402,573	-	(887,306)	-
股利	-	-	-	-	-	(2,803,488)	(2,803,488)
2012年12月31日	4,918,400	2,981,002	4,472,552	4,938,350	66,401	23,482,750	40,859,455



補充資料

I. 國際財務報告準則與中國會計準則之差異匯納

集團亦按適用於中國企業之相關會計政策（「中國會計準則」）編製另一份財務報表。

國際財務報告準則和中國會計準則之主要差異如下：

(1) 未來發展基金及安全生產費用

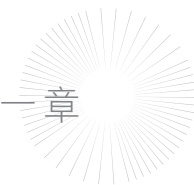
(1a) 在中國會計準則下確認為稅前損益的未來發展基金調整至未分配利潤。在中國會計準則下對用未來發展基金購買的物業、設備及機器不計提折舊，而是一次性記入當期費用。

(1b) 在中國會計準則下確認為稅前損益的的生產安全費用及未調整至未分配利潤。在中國會計準則下對用安全生產費用購買的物業、設備及機器不計提折舊，而是一次性記入當期費用。

(2) 於國際財務報告準則下採用購買法而中國會計準則下為同一控制下之合併

(2a) 在國際財務報告準則下，收購濟二礦、鐵運處資產、荷澤、山西集團及華聚能源、楊村礦及北宿礦均採用購買法，其負債和資產按購買日的公允價值入賬。超出淨資產公允價值的收購成本確認為商譽。

在中國會計準則下，因為以上被收購方和本公司處於母公司同一控制下，以歷史成本法合併。收購成本與歷史成本差異計入權益。



補充資料(續)

I. 國際財務報告準則與中國會計準則之差異匯納(續)

(3) 由按國際財務報告準則與按中國會計準則編製的財務報表差異引起之遞延稅項。

國際財務報告準則與中國會計準則之財務報表差異匯納如下：

	歸屬於公司股東之本年利潤 截至12月31日止年度			歸屬於公司股東之股東權益 於12月31日	
	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元	2010 人民幣千元	2012 人民幣千元	2011 人民幣千元
國際財務報告準則之 綜合財務報表列示金額	6,218,969	8,928,102	9,281,386	45,826,356	42,634,490
國際財務報告準則調整之影響					
— 除所得稅前收益列支的 未來發展基金	(302,424)	(277,672)	(222,320)	—	—
— 沖回計提的安全生產費用	(436,024)	(148,441)	(147,235)	(615,984)	(535,480)
— 公允價值調整及攤銷	7,547	6,053	6,053	(181,787)	(108,696)
— 收購濟二礦/鐵運處資產/荷澤/ 山西集團/華聚能源/楊村及 北宿礦之商譽	—	—	—	(1,240,685)	(528,470)
— 遞延稅項	151,538	89,781	70,283	936,685	737,916
— 其他	(123,759)	24,967	20,454	(61,333)	(611)
根據中國會計準則所編製之綜合財務報表	5,515,847	8,622,790	9,008,621	44,663,252	42,199,149

註釋：綜合財務報表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重分類差異。



第十二章 審計報告

兗州煤業股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的兗州煤業股份有限公司(以下簡稱貴公司)財務報表，包括2012年12月31日的合併及母公司資產負債表，2012年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司股東權益變動表以及財務報表附註。

一、管理層對財務報表的責任

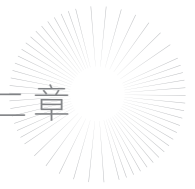
編製和公允列報財務報表是貴公司管理層的責任，這種責任包括：(1)按照企業會計準則的規定編製財務報表，並使其實現公允反映；(2)設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

二、註冊會計師的責任

我們的責任是在執行審計工作的基礎上對財務報表發表審計意見。我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。中國註冊會計師審計準則要求我們遵守職業道德守則，計劃和執行審計工作以對財務報表是否不存在重大錯報獲取合理保證。

審計工作涉及實施審計程序，以獲取有關財務報表金額和披露的審計證據。選擇的審計程序取決於註冊會計師的判斷，包括對由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險的評估。在進行風險評估時，註冊會計師考慮與財務報表編製和公允列報相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。審計工作還包括評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計的合理性，以及評價財務報表的總體列報。

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。



三、審計意見

我們認為，貴公司財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了貴公司2012年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2012年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師： 王重娟

中國註冊會計師： 季晟

中國北京

二〇一三年三月二十二日



第十三章 財務報告（按中國會計準則編製）

合併資產負債表

2012年12月31日

編制單位：兗州煤業股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2012年 12月31日	2011年 12月31日
流動資產：			
貨幣資金	六、1	16,094,404,446	18,105,579,319
結算備付金			
拆出資金			
交易性金融資產			
應收票據	六、2	6,533,199,881	7,152,620,511
應收賬款	六、3	926,402,771	815,157,475
預付款項	六、4	692,043,306	824,411,964
應收保費			
應收分保賬款			
應收分保合同準備金			
應收利息		21,408,568	17,265,975
應收股利			
其他應收款	六、5	3,595,461,780	3,069,166,771
買入返售金融資產			
存貨	六、6	1,565,530,764	1,394,679,193
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產	六、7	3,617,822,205	2,857,949,797
流動資產合計		33,046,273,721	34,236,831,005
非流動資產：			
發放貸款及墊款			
可供出售金融資產	六、8	167,893,280	333,617,636
持有至到期投資			
長期應收款	六、9	1,989,011,581	300,082,542
長期股權投資	六、10	3,750,443,460	1,747,778,937
投資性房地產			
固定資產	六、11	24,678,476,850	21,185,930,552
在建工程	六、12	17,261,615,067	12,082,244,675
工程物資	六、13	75,492,381	31,561,191
固定資產清理			
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產	六、14	31,036,002,185	24,657,104,675
開發支出			
商譽	六、15	1,333,113,688	1,337,553,543
長期待攤費用		45,154,622	12,779,427
遞延所得稅資產	六、16	6,558,987,653	2,046,011,436
其他非流動資產	六、17	1,359,122,610	117,925,900
非流動資產合計		88,255,313,377	63,852,590,514
資產總計		121,301,587,098	98,089,421,519

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

第225頁至第238頁的財務報表由下列負責人簽署：

公司法定代表人：李位民

主管會計工作負責人：吳玉祥

會計機構負責人：趙青春



合併資產負債表(續)

2012年12月31日

編制單位：兗州煤業股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2012年 12月31日	2011年 12月31日
流動負債：			
短期借款	六、19	4,386,253,208	13,171,082,700
向中央銀行借款			
吸收存款及同業存放			
拆入資金			
交易性金融負債			
應付票據	六、20	3,905,148,273	240,824,185
應付賬款	六、21	3,004,846,548	2,054,240,242
預收款項	六、22	1,368,733,637	1,740,484,646
賣出回購金融資產款			
應付手續費及佣金			
應付職工薪酬	六、23	1,087,750,200	1,150,954,174
應交稅費	六、24	855,626,011	2,530,477,731
應付利息	六、25	458,189,885	252,468,903
應付股利		90,609	
其他應付款	六、26	3,205,528,299	3,181,363,668
應付分保賬款			
保險合同準備金			
代理買賣證券款			
代理承銷證券款			
一年內到期的非流動負債	六、27	6,278,469,664	8,766,204,849
其他流動負債	六、7	3,744,701,500	3,199,224,715
流動負債合計		28,295,337,834	36,287,325,813
非流動負債：			
長期借款	六、28	21,843,506,363	14,869,322,500
應付債券	六、29	11,237,835,120	
長期應付款	六、30	1,835,647,310	8,158,667
專項應付款			
預計負債	六、31	892,109,414	325,413,915
遞延所得稅負債	六、16	7,747,146,276	3,859,784,843
其他非流動負債	六、32	1,460,580,249	6,868,994
非流動負債合計		45,016,824,732	19,069,548,919
負債合計		73,312,162,566	55,356,874,732
股東權益：			
股本	六、33	4,918,400,000	4,918,400,000
資本公積	六、34	3,402,026,722	4,474,780,903
減：庫存股			
專項儲備	六、35	3,074,316,044	2,414,752,299
盈餘公積	六、36	4,983,461,072	4,580,888,473
一般風險準備			
未分配利潤	六、37	28,364,155,548	26,054,369,382
外幣報表折算差額		-79,107,166	-376,828,595
歸屬於母公司股東權益合計		44,663,252,220	42,066,362,462
少數股東權益	六、38	3,326,172,312	666,184,325
股東權益合計		47,989,424,532	42,732,546,787
負債和股東權益總計		121,301,587,098	98,089,421,519

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分



第十三章 財務報告（按中國會計準則編製）

母公司資產負債表

2012年12月31日

編制單位：兗州煤業股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2012年 12月31日	2011年 12月31日
流動資產：			
貨幣資金		12,499,217,088	15,569,932,397
交易性金融資產			
應收票據		6,417,995,607	7,145,440,261
應收賬款	十三、1	124,552,897	20,793,193
預付款項		41,942,059	58,345,878
應收利息		444,193,921	74,595,870
應收股利		99,666	-
其他應收款	十三、2	10,443,434,474	4,998,305,747
存貨		385,505,252	448,994,470
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產		2,490,531,458	1,901,128,410
流動資產合計		32,847,472,422	30,217,536,226
非流動資產：			
可供出售金融資產		167,571,250	173,494,658
持有至到期投資		9,533,000,000	8,223,000,000
長期應收款			
長期股權投資	十三、3	15,031,554,824	16,919,454,979
投資性房地產			
固定資產		6,999,110,731	6,581,907,548
在建工程		117,752,887	111,477,324
工程物資		1,259,016	1,395,921
固定資產清理			
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產		2,562,229,286	573,802,704
開發支出			
商譽			
長期待攤費用		59,375	66,875
遞延所得稅資產		1,782,228,741	1,645,270,657
其他非流動資產		117,925,900	117,925,900
非流動資產合計		36,312,692,010	34,347,796,566
資產總計		69,160,164,432	64,565,332,792

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分



母公司資產負債表(續)

2012年12月31日

編制單位：兗州煤業股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2012年 12月31日	2011年 12月31日
流動負債：			
短期借款		3,110,431,679	11,892,000,000
交易性金融負債		114,420,572	179,617,737
應付票據		68,537,412	240,824,185
應付賬款		997,432,294	878,689,806
預收款項		1,207,126,925	1,462,269,341
應付職工薪酬		527,240,907	630,939,956
應交稅費		1,214,552,200	2,302,909,102
應付利息		138,144,477	
應付股利			-
其他應付款		3,416,921,962	2,971,038,728
一年內到期的非流動負債		3,012,507,022	-
其他流動負債		3,405,778,261	2,807,948,200
流動負債合計		17,213,093,711	23,366,237,055
非流動負債：			
長期借款		3,777,666,667	2,000,000,000
應付債券		4,953,000,000	
長期應付款		1,585,139,200	
專項應付款			
預計負債			
遞延所得稅負債		22,133,445	23,614,297
其他非流動負債		1,452,940,228	2,868,974
非流動負債合計		11,790,879,540	2,026,483,271
負債合計		29,003,973,251	25,392,720,326
股東權益：			
股本		4,918,400,000	4,918,400,000
資本公積		3,827,333,573	4,587,845,667
減：庫存股			
專項儲備		2,739,037,917	2,217,185,097
盈餘公積		4,938,351,034	4,535,778,435
一般風險準備			
未分配利潤		23,733,068,657	22,913,403,267
股東權益合計		40,156,191,181	39,172,612,466
負債和股東權益總計		69,160,164,432	64,565,332,792

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

合併利潤表

2012年1-12月

編制單位：兗州煤業股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	本年金額	上年金額
一、營業總收入		59,673,546,400	49,799,144,172
其中：營業收入	六、39	59,673,546,400	49,799,144,172
利息收入			
已賺保費			
手續費及傭金收入			
二、營業總成本		55,411,645,387	37,788,014,756
其中：營業成本	六、39	45,298,387,476	29,818,737,413
利息支出			
手續費及傭金支出			
退保金			
賠付支出淨額			
提取保險合同準備金淨額			
保單紅利支出			
分保費用			
營業税金及附加	六、40	635,828,414	628,482,924
銷售費用	六、41	3,244,749,779	2,439,077,133
管理費用	六、42	4,961,878,925	4,362,609,200
財務費用	六、43	459,648,274	257,329,470
資產減值損失	六、44	811,152,519	281,778,616
加：公允價值變動收益(損失以“-”號填列)	六、45	-103,017,013	
投資收益(損失以“-”號填列)	六、46	40,218,638	69,898,490
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益			
匯兌收益(損失以“-”號填列)			
三、營業利潤(虧損以“-”號填列)		4,199,102,638	12,081,027,906
加：營業外收入	六、47	1,414,668,226	91,616,010
減：營業外支出	六、48	53,345,557	164,233,084
其中：非流動資產處置損失			
四、利潤總額(虧損總額以“-”號填列)		5,560,425,307	12,008,410,832
減：所得稅費用	六、49	-23,115,875	3,456,907,725
五、淨利潤(淨虧損以“-”號填列)		5,583,541,182	8,551,503,107
歸屬於母公司股東的淨利潤		5,515,846,765	8,530,156,241
少數股東損益		67,694,417	21,346,866
六、每股收益：			
(一)基本每股收益	六、50	1.1215	1.7343
(二)稀釋每股收益	六、50	1.1215	1.7343
七、其他綜合收益	六、51	348,333,670	-723,638,508
八、綜合收益總額		5,931,874,852	7,827,864,599
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		5,864,180,435	7,806,517,733
歸屬於少數股東的綜合收益總額		67,694,417	21,346,866

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分



母公司利潤表

2012年1-12月

編制單位：兗州煤業股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	本年金額	上年金額
一、營業收入	十三、4	44,240,757,607	34,964,243,599
減：營業成本	十三、4	34,455,735,586	21,724,459,833
營業稅金及附加		526,964,609	518,225,957
銷售費用		298,894,726	355,649,620
管理費用		3,481,047,038	3,159,284,811
財務費用		677,055,646	212,719,133
資產減值損失		6,912,698	5,826,369
加：公允價值變動收益(損失以“-”號填列)		-15,005,365	-28,968,095
投資收益(損失以“-”號填列)	十三、5	719,280,901	328,664,045
其中：對聯營企業和合營企業的投资收益			68,938,864
二、營業利潤(虧損以“-”號填列)		5,498,422,840	9,287,773,826
加：營業外收入		39,104,618	16,429,853
減：營業外支出		34,615,407	134,640,132
其中：非流動資產處置損失			
三、利潤總額(虧損總額以“-”號填列)		5,502,912,051	9,169,563,547
減：所得稅費用		1,477,186,062	2,404,913,027
四、淨利潤(淨虧損以“-”號填列)		4,025,725,989	6,764,650,520
五、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.8185	1.3754
(二)稀釋每股收益		0.8185	1.3754
六、其他綜合收益		-4,442,556	-15,572,941
七、綜合收益總額		4,021,283,433	6,749,077,579

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

合併現金流量表

2012年1-12月

編制單位：兗州煤業股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	本年金額	上年金額
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		67,330,551,925	58,253,478,973
客戶存款和同業存放款項淨增加額			
向中央銀行借款淨增加額			
向其他金融機構拆入資金淨增加額			
收到原保險合同保費取得的現金			
收到再保險業務現金淨額			
保戶儲金及投資款淨增加額			
處置交易性金融資產淨增加額			
收取利息、手續費及傭金的現金			
拆入資金淨增加額			
回購業務資金淨增加額			
收到的稅費返還		719,910,072	674,845,449
收到其他與經營活動有關的現金	六、52	1,276,909,986	1,258,093,135
經營活動現金流入小計		69,327,371,983	60,186,417,557
二、投資活動產生的現金流量：			
購買商品、接受勞務支付的現金		38,540,897,543	18,568,829,758
客戶貸款及墊款淨增加額			
存放中央銀行和同業款項淨增加額			
支付原保險合同賠付款項的現金			
支付利息、手續費及傭金的現金			
支付保單紅利的現金			
支付給職工以及為職工支付的現金		10,476,501,632	9,186,668,106
支付的各项稅費		8,534,417,214	7,529,275,293
支付其他與經營活動有關的現金	六、52	3,658,918,691	5,971,902,799
經營活動現金流出小計		61,210,735,080	41,256,675,956
經營活動產生的現金流量淨額		8,116,636,903	18,929,741,601



合併現金流量表(續)

2012年1-12月

編制單位：兗州煤業股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	本年金額	上年金額
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		604,406,890	-
取得投資收益收到的現金		19,338,868	2,433,305
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		41,349,866	10,635,509
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金	六、52	6,801,396,949	1,218,376,687
投資活動現金流入小計		7,466,492,573	1,231,445,501
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		6,954,657,084	10,967,722,865
投資支付的現金		1,901,840,824	1,316,527,512
質押貸款淨增加額			
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		627,764,932	7,476,614,847
支付其他與投資活動有關的現金	六、52	1,100,563,708	7,546,491,415
投資活動現金流出小計		10,584,826,548	27,307,356,639
投資活動產生的現金流量淨額		-3,118,333,975	-26,075,911,138
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		49,000,000	
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		49,000,000	
取得借款所收到的現金		12,281,524,542	16,712,319,600
發行債券收到的現金		11,184,899,600	-
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計		23,515,424,142	16,712,319,600
償還債務所支付的現金		19,563,837,432	3,389,942,117
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金		4,403,786,947	3,560,406,688
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		352,000	-
支付其他與籌資活動有關的現金	六、52	11,256,193	806,671,864
籌資活動現金流出小計		23,978,880,572	7,757,020,669
籌資活動產生的現金流量淨額		-463,456,430	8,955,298,931
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		110,686,430	-433,294,509
五、現金及現金等價物淨增加額	六、52	4,645,532,928	1,375,834,885
加：期初現金及現金等價物餘額	六、52	8,154,223,808	6,778,388,923
六、期末現金及現金等價物餘額	六、52	12,799,756,736	8,154,223,808

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

母公司現金流量表

2012年1-12月

編制單位：兗州煤業股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	本年金額	上年金額
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		51,627,752,269	44,062,625,159
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金		695,103,980	337,234,591
經營活動現金流入小計		52,322,856,249	44,399,859,750
購買商品、接受勞務支付的現金		30,040,562,719	15,748,967,312
支付給職工以及為職工支付的現金		7,242,612,749	6,387,079,266
支付的各项稅費		7,003,440,054	6,391,462,778
支付其他與經營活動有關的現金		3,320,931,640	3,121,189,640
經營活動現金流出小計		47,607,547,162	31,648,698,996
經營活動產生的現金流量淨額		4,715,309,087	12,751,160,754
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		2,585,266,424	758,533,750
取得投資收益收到的現金		227,595,850	219,331,636
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		3,363,320	7,263,154
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金		6,444,550,883	-
投資活動現金流入小計		9,260,776,477	985,128,540
購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金		1,832,870,002	1,370,644,693
投資支付的現金		1,951,840,824	8,741,045,200
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		817,030,418	
支付其他與投資活動有關的現金		3,500,000,000	14,597,463,442
投資活動現金流出小計		8,101,741,244	24,709,153,335
投資活動產生的現金流量淨額		1,159,035,233	-23,724,024,795



母公司現金流量表（續）

2012年1-12月

編制單位：兗州煤業股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	本年金額	上年金額
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
取得借款收到的現金		10,300,431,679	15,392,000,000
發行債券收到的現金		4,950,000,000	
收到其他與籌資活動有關的現金		526,137,691	798,445,735
籌資活動現金流入小計		15,776,569,370	16,190,445,735
償還債務支付的現金		14,688,111,111	1,500,000,000
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		3,571,478,449	3,034,026,198
支付其他與籌資活動有關的現金		-	
籌資活動現金流出小計		18,259,589,560	4,534,026,198
籌資活動產生的現金流量淨額		-2,483,020,190	11,656,419,537
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		-17,488,556	-4,930,430
五、現金及現金等價物淨增加額		3,373,835,574	678,625,066
加：期初現金及現金等價物餘額		6,014,805,642	5,336,180,576
六、期末現金及現金等價物餘額		9,388,641,216	6,014,805,642

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

合併股東權益變動表

2012年1-12月

編制單位：兗州煤業股份有限公司

單位：人民幣元

項目	本年金額 歸屬於母公司股東權益							外幣報表 折算差額	少數股東權益	股東權益合計
	股本	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤			
一、上年年末餘額	4,918,400,000	4,474,780,903	-	2,414,752,299	4,580,888,473	-	26,054,369,382	-376,828,595	666,184,325	42,732,546,787
加：會計政策變更										-
前期差錯更正										-
其他										-
二、本年初餘額	4,918,400,000	4,474,780,903	-	2,414,752,299	4,580,888,473	-	26,054,369,382	-376,828,595	666,184,325	42,732,546,787
三、本年增減變動金額(減少以“-”號填列)	-	-1,072,754,181	-	659,563,745	402,572,599	-	2,309,786,166	297,721,429	2,659,987,987	5,256,877,745
(一)淨利潤							5,515,846,765		67,694,417	5,583,541,182
(二)其他綜合收益		50,612,241						297,721,429		348,333,670
上述(一)和(二)小計	-	50,612,241	-	-	-	-	5,515,846,765	297,721,429	67,694,417	5,931,874,852
(三)股東投入和減少資本	-	-1,123,456,422	-	-	-	-	-	-	2,618,099,976	1,494,643,554
1.股東投入資本									49,000,000	49,000,000
2.同一控制下合併		-692,485,864								-692,485,864
3.合併格羅斯特		-430,970,558							2,569,099,976	2,138,129,418
(四)利潤分配	-	-	-	-	402,572,599	-	-3,206,060,599	-	-47,095,137	-2,850,583,137
1.提取盈餘公積					402,572,599		-402,572,599			-
2.提取一般風險準備										-
3.對股東的分配							-2,803,488,000		-47,095,137	-2,850,583,137
4.其他										-
(五)股東權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.資本公積轉增股本										-
2.盈餘公積轉增股本										-
3.盈餘公積彌補虧損										-
4.其他										-
(六)專項儲備	-	-	-	659,563,745	-	-	-	-	21,288,731	680,852,476
1.本年提取				988,880,054					21,288,731	1,010,168,785
2.本年使用				-329,316,309						-329,316,309
(七)其他		90,000								90,000
四、本年年末餘額	4,918,400,000	3,402,026,722	-	3,074,316,044	4,983,461,072	-	28,364,155,548	-79,107,166	3,326,172,312	47,989,424,532

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分



合併股東權益變動表(續)

2012年1-12月

編制單位：兗州煤業股份有限公司

單位：人民幣元

項目	上年金額 歸屬於母公司股東權益							外幣報表 折算差額	少數股東權益	股東權益合計
	股本	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤			
一、上年年末餘額	4,918,400,000	4,641,594,327	-	1,920,408,416	3,904,423,421	-	21,102,534,193	192,476,489	85,892,305	36,765,729,151
加：會計政策變更										-
前期差錯更正										-
其他										-
二、本年年初餘額	4,918,400,000	4,641,594,327	-	1,920,408,416	3,904,423,421	-	21,102,534,193	192,476,489	85,892,305	36,765,729,151
三、本年增減變動金額(減少以“-”號填列)	-	-166,813,424	-	494,343,883	676,465,052	-	4,951,835,189	-569,305,084	580,292,020	5,966,817,636
(一)淨利潤							8,530,156,241		21,346,866	8,551,503,107
(二)其他綜合收益		-154,333,424						-569,305,084		-723,638,508
上述(一)和(二)小計	-	-154,333,424	-	-	-	-	8,530,156,241	-569,305,084	21,346,866	7,827,864,599
(三)股東投入和減少資本	-	-12,480,000	-	-	-	-	-	-	536,930,035	524,450,035
1.股東投入資本									536,930,035	536,930,035
2.股份支付計入股東權益的金額										-
3.其他		-12,480,000								-12,480,000
(四)利潤分配	-	-	-	-	676,465,052	-	-3,578,321,052	-	-440,000	-2,902,296,000
1.提取盈餘公積					676,465,052		-676,465,052			-
2.提取一般風險準備										-
3.對股東的分配							-2,901,856,000		-440,000	-2,902,296,000
4.其他										-
(五)股東權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.資本公積轉增股本										-
2.盈餘公積轉增股本										-
3.盈餘公積彌補虧損										-
4.其他										-
(六)專項儲備	-	-	-	494,343,883	-	-	-	-	22,455,119	516,799,002
1.本年提取				663,598,166					22,455,119	686,053,285
2.本年使用				-169,254,283						-169,254,283
(七)其他										-
四、本年年末餘額	4,918,400,000	4,474,780,903	-	2,414,752,299	4,580,888,473	-	26,054,369,382	-376,828,595	666,184,325	42,732,546,787

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

母公司股東權益變動表

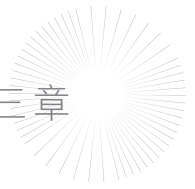
2012年1-12月

編制單位：兗州煤業股份有限公司

單位：人民幣元

項目	股本	資本公積	減：庫存股	本年金額		一般風險準備	未分配利潤	股東權益合計
				專項儲備	盈餘公積			
一、上年年末餘額	4,918,400,000	4,587,845,667	-	2,217,185,097	4,535,778,435	-	22,913,403,267	39,172,612,466
加：會計政策變更								-
前期差錯更正								-
其他								-
二、本年初餘額	4,918,400,000	4,587,845,667	-	2,217,185,097	4,535,778,435	-	22,913,403,267	39,172,612,466
三、本年增減變動金額(減少以“-”號填列)	-	-760,512,094	-	521,852,820	402,572,599	-	819,665,390	983,578,715
(一)淨利潤							4,025,725,989	4,025,725,989
(二)其他綜合收益		-4,442,556						-4,442,556
上述(一)和(二)小計	-	-4,442,556	-	-	-	-	4,025,725,989	4,021,283,433
(三)股東投入和減少資本	-	-756,159,538	-	-	-	-	-	-756,159,538
1.股東投入資本								-
2.同一控制下合併		-756,159,538						-756,159,538
3.其他								-
(四)利潤分配	-	-	-	-	402,572,599	-	-3,206,060,599	-2,803,488,000
1.提取盈餘公積					402,572,599		-402,572,599	-
2.提取一般風險準備								-
3.對股東的分配							-2,803,488,000	-2,803,488,000
4.其他								-
(五)股東權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-
1.資本公積轉增股本								-
2.盈餘公積轉增股本								-
3.盈餘公積彌補虧損								-
4.其他								-
(六)專項儲備	-	-	-	521,852,820	-	-	-	521,852,820
1.本年提取				742,462,797				742,462,797
2.本年使用				-220,609,977				-220,609,977
(七)其他		90,000						90,000
四、本年年末餘額	4,918,400,000	3,827,333,573	-	2,739,037,917	4,938,351,034	-	23,733,068,657	40,156,191,181

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分



母公司股東權益變動表(續)

2012年1-12月

編制單位：兗州煤業股份有限公司

單位：人民幣元

項目	股本	資本公積	減：庫存股	上年金額		一般風險準備	未分配利潤	股東權益合計
				專項儲備	盈餘公積			
一、上年年末餘額	4,918,400,000	4,603,418,608	-	1,830,584,098	3,859,313,383	-	19,727,073,799	34,938,789,888
加：會計政策變更								-
前期差錯更正								-
其他								-
二、本年初餘額	4,918,400,000	4,603,418,608	-	1,830,584,098	3,859,313,383	-	19,727,073,799	34,938,789,888
三、本年增減變動金額(減少以“-”號填列)	-	-15,572,941	-	386,600,999	676,465,052	-	3,186,329,468	4,233,822,578
(一)淨利潤							6,764,650,520	6,764,650,520
(二)其他綜合收益		-15,572,941						-15,572,941
上述(一)和(二)小計	-	-15,572,941	-	-	-	-	6,764,650,520	6,749,077,579
(三)股東投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股東投入資本								-
2.同一控制下合併								-
3.其他								-
(四)利潤分配	-	-	-	-	676,465,052	-	-3,578,321,052	-2,901,856,000
1.提取盈餘公積					676,465,052		-676,465,052	-
2.提取一般風險準備								-
3.對股東的分配							-2,901,856,000	-2,901,856,000
4.其他								-
(五)股東權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-
1.資本公積轉增股本								-
2.盈餘公積轉增股本								-
3.盈餘公積彌補虧損								-
4.其他								-
(六)專項儲備	-	-	-	386,600,999	-	-	-	386,600,999
1.本年提取				480,676,375				480,676,375
2.本年使用				-94,075,376				-94,075,376
(七)其他								-
四、本年年末餘額	4,918,400,000	4,587,845,667	-	2,217,185,097	4,535,778,435	-	22,913,403,267	39,172,612,466

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分



第十三章 財務報告（按中國會計準則編製）

（本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示）

一、公司的基本情況

兗州煤業股份有限公司（以下簡稱「本公司」）是經中華人民共和國國家經濟體制改革委員會體改生[1997]154號文件批准，於1997年9月由兗州礦業（集團）有限責任公司（以下簡稱「兗礦集團」）作為主發起人成立之股份有限公司。本公司註冊地址山東省鄒城市，設立時總股本為167,000萬元，每股面值1元。

1998年3月，經國務院證券委證委發[1997]12號文件批准，本公司向香港及國際投資者發行面值82,000萬元之H股，美國承銷商行使超額配售權，本公司追加發行3,000萬元H股，上述股份於1998年4月1日在香港聯交所上市交易，公司的美國存託股份於1998年3月31日在紐約證券交易所上市交易。此次募集資金後，總股本變更為252,000萬元。1998年6月，本公司發行8,000萬股A股，並於1998年7月1日起在上海證券交易所上市交易。後經多次增發、送股，截止2012年12月31日，本公司股本總額為491,840萬元。

本公司及子公司（以下合稱「本集團」）主要從事煤炭採選、銷售、礦區自有鐵路貨物運輸、公路貨物運輸、港口經營、煤礦綜合科學技術服務、甲醇生產銷售等。

二、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法

1. 財務報表的編製基礎

本集團財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部頒布的《企業會計準則》及相關規定，並基於本附註「重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法」所述會計政策和會計估計編製。



二、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法(續)

1. 財務報表的編製基礎(續)

2012年5月，本公司與母公司兗礦集團簽訂股權轉讓協議，收購其持有的兗礦集團北宿煤礦(以下簡稱北宿煤礦)業務100%的權益，兗礦集團楊村煤礦(以下簡稱楊村煤礦)業務100%的權益及鄒城兗礦北盛工貿有限公司(以下簡稱北盛工貿)100%股權。根據《企業會計準則》的相關規定，視同本公司自本報告期初將北宿煤礦、楊村煤礦及北盛工貿納入合併會計報表範圍，因此2012年12月31日資產負債表、2012年度合併利潤表、合併現金流量表和合併股東權益變動表的比較數字已重述。

2. 遵循企業會計準則的聲明

本集團編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本集團的財務狀況、經營成果和現金流量等有關信息。

3. 會計期間

本集團會計期間為公曆1月1日至12月31日。

4. 記賬本位幣

本公司及境內子公司的記賬本位幣為人民幣。本公司境外子公司採用人民幣以外的貨幣作為記賬本位幣，本公司在編製財務報表時對這些子公司的外幣財務報表進行了折算(參見本附註二、9)。

5. 記賬基礎和計價原則

本集團會計核算以權責發生制為記賬基礎，除交易性金融資產、可供出售金融資產、套期工具以公允價值計量外，均以歷史成本為計價原則。



第十三章 財務報告（按中國會計準則編製）

（本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示）

二、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法（續）

6. 企業合併

企業合併是指將兩個或兩個以上單獨的企業合併形成一個報告主體的交易或事項。本集團在合併日或購買日確認因企業合併取得的資產、負債，合併日或購買日為實際取得被合併方或被購買方控制權的日期。

- (1) 同一控制下的企業合併：合併方在企業合併中取得的資產和負債，按照合併日在被合併方的賬面價值計量，合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。
- (2) 非同一控制下企業合併：合併成本為本集團在購買日為取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值。合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，經覆核確認後，計入當期損益。

7. 合併財務報表的編製方法

- (1) 合併範圍的確定原則：本集團將擁有實際控制權的子公司及特殊目的主體納入合併財務報表範圍。
- (2) 合併財務報表所採用的會計方法：合併財務報表按照《企業會計準則第33號—合併財務報表》及相關規定的要求編製，合併時合併範圍內的所有重大內部交易和往來業已抵銷。集團內部交易發生的未實現損失，有證據表明該損失是相關資產減值損失的，則全額確認該損失。子公司的股東權益中不屬於母公司所擁有的部分，作為少數股東權益在合併財務報表中股東權益項下單獨列示。



二、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法(續)

7. 合併財務報表的編製方法(續)

如果歸屬少數股東的虧損超過少數股東在該子公司所有者權益中所享受的份額,除公司章程或協議規定少數股東有義務承擔並且少數股東有能力予以彌補的部分外,其餘部分沖減歸屬母公司股東權益。如果子公司以後期間實現利潤,在彌補了由母公司股東權益所承擔的屬於少數股東的損失之前,所有利潤全部歸屬於母公司股東權益。

子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的,在編製合併財務報表時,按照本公司的會計政策或會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。

對於非同一控制下企業合併取得的子公司,在編製合併財務報表時,以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其個別財務報表進行調整;對於同一控制下企業合併取得的子公司,視同該企業於合併當期的年初已經存在,從合併當期的年初起將其資產、負債、經營成果和現金流量,按原賬面價值納入合併財務報表。

8. 現金及現金等價物

現金流量表之現金指庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。現金流量表之現金等價物指持有期限短(一般是指從購買日起三個月內到期)、流動性強、易於轉換為已知金額現金且價值變動風險很小的投資。

9. 外幣業務和外幣財務報表折算

(1) 外幣交易

本集團外幣交易按交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為記賬本位幣金額。於資產負債表日,外幣貨幣性項目採用資產負債表日的即期匯率折算為人民幣,所產生的折算差額除了為購建或生產符合資本化條件的資產而借入的外幣專門借款產生的匯兌差額按資本化的原則處理外,直接計入當期損益。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目,採用公允價值確定日的即期匯率折算為記賬本位幣,所產生的折算差額,作為公允價值變動直接計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目,仍採用交易發生日的即期匯率折算,不改變其記賬本位幣金額。



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法(續)

9. 外幣業務和外幣財務報表折算(續)

(2) 外幣財務報表的折算

外幣資產負債表中資產、負債類項目採用資產負債表日的即期匯率折算，股東權益項目除未分配利潤項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算。境外子公司利潤表中的收入與費用項目，採用交易發生日即期匯率的近似匯率(該年度的平均匯率)折算。上述折算產生的外幣報表折算差額，在股東權益項目下單獨列示。處置境外經營時，相關的外幣報表折算差額自股東權益轉入當期處置損益。

10. 金融資產和金融負債

(1) 金融資產

1) 金融資產分類

本集團按投資目的和經濟實質對擁有的金融資產分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、應收款項和可供出售金融資產四大類。

- A. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產：主要是指持有的主要目的為短期內出售的金融資產，在資產負債表中以交易性金融資產列示。除用於套期保值的目的是外，衍生金融工具分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或負債。
- B. 持有至到期投資：是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且管理層有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。
- C. 應收款項：是指在活躍市場中沒有報價，回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。



二、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法（續）

10. 金融資產和金融負債（續）

(1) 金融資產（續）

1) 金融資產分類（續）

D. 可供出售金融資產：包括初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產及未被劃分為其他類的金融資產。

2) 金融資產確認與計量

金融資產於本集團成為金融工具合同的一方時，按公允價值在資產負債表內確認。以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，取得時發生的相關交易費用直接計入當期損益，其他金融資產的相關交易費用計入初始確認金額。當某項金融資產收取現金流量的合同權利已終止或與該金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬已轉移至轉入方的，終止確認該金融資產。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和可供出售金融資產按照公允價值進行後續計量；應收款項以及持有至到期投資採用實際利率法，以攤餘成本列示。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的公允價值變動計入公允價值變動損益；在資產持有期間所取得的利息或現金股利，確認為投資收益；處置時，其公允價值與初始入賬金額之間的差額確認為投資損益，同時調整公允價值變動損益。

除減值損失及外幣貨幣性金融資產形成的匯兌損益外，可供出售金融資產公允價值變動直接計入股東權益，待該金融資產終止確認時，原直接計入權益的公允價值變動累計額轉入當期損益。可供出售債務工具投資在持有期間按實際利率法計算的利息，以及被投資單位宣告發放的與可供出售權益工具投資相關的現金股利，作為投資收益計入當期損益。



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法(續)

10. 金融資產和金融負債(續)

(1) 金融資產(續)

3) 金融資產減值

除以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本集團於資產負債表日對其他金融資產的賬面價值進行檢查，如果有客觀證據表明某項金融資產發生減值的，計提減值準備。

以攤餘成本計量的金融資產發生減值時，按預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)現值低於賬面價值的差額，計提減值準備。如果有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。

當可供出售金融資產的公允價值嚴重下降或未來不能恢復的非暫時性下降，原直接計入股東權益的因公允價值下降形成的累計損失予以轉出並計入減值損失。對已確認減值損失的可供出售債務工具投資，在期後公允價值上升且客觀上與確認原減值損失後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回並計入當期損益。對已確認減值損失的可供出售權益工具投資，期後公允價值上升直接計入股東權益。

4) 金融資產轉移

金融資產滿足下列條件之一的，予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②該金融資產已轉移，且本集團將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；③該金融資產已轉移，雖然本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是放棄了對該金融資產控制。

企業既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，且未放棄對該金融資產控制的，則按照其繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。繼續涉入所轉移金融資產的程度，是指該金融資產價值變動使企業面臨的風險水平。



二、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法（續）

10. 金融資產和金融負債（續）

(1) 金融資產（續）

4) 金融資產轉移（續）

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值，與因轉移而收到的對價及原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額計入當期損益。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價及應分攤至終止確認部分的原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和，與分攤的前述賬面金額的差額計入當期損益。

(2) 金融負債

本集團的金融負債於初始確認時分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。對於此類金融負債，按照公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。

其他金融負債採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。

當金融負債的現時義務全部或部分已經解除時，終止確認該金融負債或義務已解除的部分。終止確認部分的賬面價值與支付的對價之間的差額，計入當期損益。



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法(續)

10. 金融資產和金融負債(續)

(3) 金融資產和金融負債公允價值確定方法

金融工具存在活躍市場的，活躍市場中的市場報價用於確定其公允價值。在活躍市場上，本集團已持有的金融資產或擬承擔的金融負債以現行出價作為相應資產或負債的公允價值；本集團擬購入的金融資產或已承擔的金融負債以現行要價作為相應資產或負債的公允價值。金融資產或金融負債沒有現行出價和要價，但最近交易日後經濟環境沒有發生重大變化的，則採用最近交易的市場報價確定該金融資產或金融負債的公允價值。最近交易日後經濟環境發生了重大變化時，參考類似金融資產或金融負債的現行價格或利率，調整最近交易的市場報價，以確定該金融資產或金融負債的公允價值。本集團有足夠的證據表明最近交易的市場報價不是公允價值的，對最近交易的市場報價作出適當調整，以確定該金融資產或金融負債的公允價值。

金融工具不存在活躍市場的，採用估值技術確定其公允價值。估值技術包括參考熟悉情況並自願交易的各方最近進行的市場交易中使用的價格、參照實質上相同的其他金融資產的當前公允價值、現金流量折現法和期權定價模型等。

本公司及境外子公司兗州煤業澳大利亞有限公司及其所屬子公司(以下簡稱「澳大利亞子公司」)遠期外匯合約的公允價值按照合同成交匯率與遠期現貨匯率之間之折現現金流確定。利率套期合約之公允價值按合同浮動利率與固定利率之間之折現現金流確定。

11. 應收款項壞賬準備

本集團將下列情形作為應收款項壞賬損失確認標準：債務單位撤銷、破產、資不抵債、現金流量嚴重不足、發生嚴重自然災害等導致停產而在可預見的時間內無法償付債務等；其他確鑿證據表明確實無法收回或收回的可能性不大。



二、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法（續）

11. 應收款項壞賬準備（續）

對可能發生的壞賬損失採用備抵法核算，期末單獨或按組合進行減值測試，計提壞賬準備，計入當期損益。對於有確鑿證據表明確實無法收回的應收款項，經本集團按規定程序批准後作為壞賬損失，沖銷提取的壞賬準備。

(1) 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收款項

單項金額重大的判斷依據或金額標準	將單項金額超過 2,000 萬元的應收款項視為重大應收款項
單項金額重大並單項計提壞賬準備的計提方法	根據其未來現金流量低於其賬面價值的差額，計提壞賬準備

(2) 按組合計提壞賬準備應收款項

確定組合的依據

賬齡組合	以應收款項的賬齡為信用風險特徵劃分組合
無風險組合	以應收款項的款項性質、與交易對象關係以及交易對象信用為特徵劃分組合

按組合計提壞賬準備的計提方法

賬齡組合	按賬齡分析法計提壞賬準備
無風險組合	不計提壞賬準備



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法(續)

11. 應收款項壞賬準備(續)

(2) 按組合計提壞賬準備應收款項(續)

採用賬齡分析法的應收款項壞賬準備計提比例如下：

賬齡	應收賬款 計提比例 (%)	其他應收款 計提比例 (%)
1年以內	4%	4%
1-2年	30%	30%
2-3年	50%	50%
3年以上	100%	100%

(3) 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收款項

單項計提壞賬準備的理由

單項金額不重大且按照組合計提壞賬準備不能反映其風險特徵的應收款項

壞賬準備的計提方法

根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，計提壞賬準備



二、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法（續）

12. 存貨

- (1) 存貨的分類：存貨分為原材料、煤炭存貨、甲醇存貨及低值易耗品等。
- (2) 存貨取得和發出的計價方法：存貨實行永續盤存制，存貨在取得時按實際成本計價；領用或發出存貨採用加權平均法確定其實際成本。
- (3) 期末存貨按成本與可變現淨值孰低原則計價；對於存貨因遭受毀損、全部或部分陳舊過時或銷售價格低於成本等原因，預計其成本不可收回的部分，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。
- (4) 庫存商品、用於出售的材料等直接用於出售的商品存貨，其可變現淨值按該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定；用於生產而持有的材料存貨，其可變現淨值按所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定。

13. 長期股權投資

長期股權投資主要包括本集團持有的能夠對被投資單位實施控制、共同控制或重大影響的權益性投資，以及對被投資單位不具有控制、共同控制或重大影響，並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的權益性投資。

共同控制是指按合同約定對某項經濟活動所共有的控制。共同控制的確定依據主要為任何一個合營方均不能單獨控制合營企業的生產經營活動；涉及合營企業基本經營活動的決策需要各合營方一致同意等。

重大影響是指對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能控制或與其他方一起共同控制這些政策的制定。重大影響的確定依據主要為本集團直接或通過子公司間接擁有被投資單位20%（含）以上但低於50%的表決權股份，如果有明確證據表明該種情況下不能參與被投資單位的生產經營決策，則不能形成重大影響。

通過同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方所有者權益賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以在合併（購買）日為取得對被合併（購買）方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值作為合併成本，在合併（購買）日按照合併成本作為長期股權投資的初始投資成本。



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法(續)

13. 長期股權投資(續)

除上述通過企業合併取得的長期股權投資外，以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為初始投資成本，初始投資成本包括與取得長期股權投資直接相關的費用、稅金及其他必要支出；以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本；投資者投入的長期股權投資，按照投資合同或協議約定的價值作為初始投資成本；以債務重組、非貨幣性資產交換等方式取得的長期股權投資，按相關會計準則的規定確定初始投資成本。

本集團對子公司投資採用成本法核算，編製合併財務報表時按權益法進行調整；對合營企業及聯營企業投資採用權益法核算；對不具有控制、共同控制或重大影響並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的長期股權投資，採用成本法核算；對不具有控制、共同控制或重大影響，但在活躍市場中有報價、公允價值能夠可靠計量的長期股權投資，作為可供出售金融資產核算。

採用成本法核算時，長期股權投資按初始投資成本計價，追加或收回投資時調整長期股權投資的成本。採用權益法核算時，當期投資損益為應享有或應分擔的被投資單位當年實現的淨損益的份額。在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，按照本集團的會計政策及會計期間，並抵銷與聯營企業及合營企業之間發生的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於投資企業的部分，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。對於首次執行日之前已經持有的對聯營企業及合營企業的長期股權投資，如存在與該投資相關的股權投資借方差額，還應扣除按原剩餘期限直線攤銷的股權投資借方差額，確認投資損益。

本集團對因減少投資等原因對被投資單位不再具有共同控制或重大影響，並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的長期股權投資，改按成本法核算；對因追加投資等原因能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資，也改按成本法核算；對因追加投資等原因能夠對被投資單位實施共同控制或重大影響但不構成控制的，或因處置投資等原因對被投資單位不再具有控制但能夠對被投資單位實施共同控制或重大影響的長期股權投資，改按權益法核算。



二、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法（續）

13. 長期股權投資（續）

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期投資收益。採用權益法核算的長期股權投資，因被投資單位除淨損益以外所有者權益的其他變動而計入所有者權益的，處置該項投資時將原計入所有者權益的部分按相應比例轉入當期投資收益。

14. 固定資產

- (1) 固定資產的確認標準：本集團固定資產是指同時具有以下特徵，即為生產經營而持有的，使用年限超過一年的有形資產。
- (2) 固定資產的分類：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、土地等。
- (3) 固定資產的計價：固定資產按取得時的實際成本進行初始計量，其中：外購的固定資產的成本包括買價、增值稅、進口關稅等相關稅費，以及為使固定資產達到預定可使用狀態前所發生的可直接歸屬於該資產的其他支出；自行建造固定資產的成本，由建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的必要支出構成；投資者投入的固定資產，按投資合同或協議約定的價值作為入賬價值，但合同或協議約定價值不公允的按公允價值入賬。融資租賃租入的固定資產，按租賃開始日租賃資產公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作為入賬價值。
- (4) 固定資產後續支出：與固定資產有關的後續支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定資產確認條件的，計入固定資產成本，對於被替換的部分，終止確認其賬面價值；不符合固定資產確認條件的，於發生時計入當期損益。



第十三章 財務報告（按中國會計準則編製）

（本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示）

二、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法（續）

14. 固定資產（續）

- (5) 固定資產折舊方法：除已提足折舊仍繼續使用的固定資產以及土地類固定資產外，本集團對所有固定資產計提折舊，其中礦井建築物採用產量法計提折舊，其他固定資產採用平均年限法計提折舊。本集團固定資產的預計淨殘值率為0%至3%，按照平均年限法計提折舊的固定資產分類折舊年限、預計淨殘值率、折舊率如下：

序號	類別	折舊年限 (年)	預計殘值率 (%)	年折舊率 (%)
1	房屋建築物	10-30	0-3	3.23-10.00
2	地面建築物	10-25	0-3	3.88-10.00
3	碼頭建築物	40	0	2.50
4	機器設備	2.5-25	0-3	3.88-40.00
5	運輸設備	6-18	0-3	5.39-16.67

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

土地類固定資產指本集團之澳大利亞子公司擁有的土地，由於擁有永久所有權，所以不計提折舊。

租賃資產按資產的預計可使用年限與租賃期兩者中較短者按直線法計提折舊。

- (6) 於每年年度終了，對固定資產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。
- (7) 當固定資產被處置、或者預期通過使用或處置不能產生經濟利益時，終止確認該固定資產。固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。



二、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法（續）

15. 在建工程

- (1) 在建工程的計價：按實際發生的成本計量。自營工程按直接材料、直接工資、直接施工費等計量；出包工程按應支付的工程價款等計量；設備安裝工程按所安裝設備的價值、安裝費用、工程試運轉等所發生的支出等確定工程成本。在建工程成本還包括應當資本化的借款費用和匯兌損益。
- (2) 在建工程結轉固定資產的標準和時點：建造的固定資產在達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或工程實際成本等，按估計的價值結轉固定資產，次月起開始計提折舊。待辦理了竣工決算手續後再對固定資產原值差異作調整。

16. 借款費用

借款費用包括借款利息、折價或溢價的攤銷、輔助費用以及因外幣借款而發生的匯兌差額等。可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的借款費用，在資產支出已經發生、借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生產活動已經開始時，開始資本化；當購建或生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或可銷售狀態時，停止資本化。其餘借款費用在發生當期確認為費用。

專門借款當期實際發生的利息費用，扣除尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額予以資本化；一般借款根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，確定資本化金額。資本化率根據一般借款加權平均利率計算確定。

符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間（通常指1年以上）的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。

如果符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建或生產活動重新開始。



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法(續)

17. 無形資產

無形資產的計價方法：本集團的主要無形資產是採礦權、未探明礦區權益、土地使用權、專利和專有技術等。購入的無形資產，按實際支付的價款和相關的其他支出作為實際成本。投資者投入的無形資產，按投資合同或協議約定的價值確定實際成本，但合同或協議約定價值不公允的，按公允價值確定實際成本。企業合併中取得的並且與商譽分開確認的無形資產按其在購買日的公允價值(即被視為該等無形資產的成本)進行初始確認。

(1) 採礦權

採礦權成本根據已探明及推定煤炭儲量以採礦權在礦山服務年限內已探明及推定煤炭總儲量為基礎採用產量法進行攤銷。若為本集團之澳大利亞子公司，則以澳大利亞聯合礦石儲備委員會(「JORC」)煤炭儲量為基礎採用產量法。

(2) 未探明礦區權益

未探明礦區權益是代表採礦權中一礦區經勘探評價活動後估計其潛在經濟可採儲量(不包括採礦權中已探明及推定煤礦總儲量的部分，即不包括上述的煤炭儲量)的公允價值(參見勘探和評價支出的會計政策)。

(3) 土地使用權

土地使用權從出讓起始日起，按其出讓年限平均攤銷。

(4) 專利技術、非專利技術和其他無形資產

使用壽命有限的專利技術、非專利技術和其他無形資產按預計使用年限、合同規定的受益年限和法律規定的有效年限三者中最短者分期平均攤銷。攤銷金額按其受益對象計入相關資產成本和當期損益。使用壽命不確定的專利技術、非專利技術和其他無形資產不攤銷；於每期末進行減值測試。

對使用壽命有限的無形資產的預計使用壽命及攤銷方法於每年年度終了進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。在於每個會計期間，對使用壽命不確定的無形資產的預計使用壽命進行覆核，如有證據表明無形資產的使用壽命是有限的，則估計其使用壽命並在預計使用壽命內攤銷。



二、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法(續)

18. 勘探及評價支出

發生的勘探和評價支出按於單一礦區可獨立辨認的收益區域歸集。只有當滿足以下條件時，勘探和評價支出才會資本化或暫時資本化：受益區域的開採權是現時的並且可以通過成功開發和商業利用或出售該受益區域收回成本；或受益區域的開發尚未達到可判斷是否存在可開採儲量且與開採相關的重要工作尚在進行中。

對各受益區域的支出進行定期審核以確定繼續資本化該等支出的恰當性。廢棄區域的累計支出在決定廢棄的期間予以全部沖銷。當有證據或者環境顯示該項資產的賬面價值可能超過可收回金額，需要評價勘探和評價支出的賬面金額是否存在減值。

當生產開始時，相關區域的累計支出按照經濟可開採儲量的耗用率在該區域的服務年限內攤銷。

於企業合併中取得的勘探和評價資產，以其於收購日的公允價值確認，即於收購日其潛在經濟可採儲量的公允價值，以「未探明礦區權益」列示。

勘探及評價資產根據資產性質被列為固定資產(參見本附註二、14)、在建工程(參見本附註二、15)或無形資產(參見本附註二、17)。

19. 非金融長期資產減值

本集團於每一資產負債表日對長期股權投資、固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產等項目進行檢查，當存在下列跡象時，表明資產可能發生了減值，將進行減值測試。對商譽和受益年限不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，每期末均進行減值測試。難以對單項資產的可收回金額進行測試的，以該資產所屬的資產組或資產組組合為基礎測試。

減值測試後，若該資產的賬面價值超過其可收回金額，其差額確認為減值損失，上述資產的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。資產的可收回金額是指資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法(續)

19. 非金融長期資產減值(續)

出現減值的跡象如下：

- (1) 資產的市價當期大幅度下跌，其跌幅明顯高於因時間的推移或者正常使用而預計的下跌。
- (2) 企業經營所處的經濟、技術或者法律等環境以及資產所處的市場在當期或者將在近期發生重大變化，從而對企業產生不利影響。
- (3) 市場利率或者其他市場投資報酬率在當期已經提高，從而影響企業計算資產預計未來現金流量現值的折現率，導致資產可收回金額大幅度降低。
- (4) 有證據表明資產已經陳舊過時或者其實體已經損壞。
- (5) 資產已經或者將被閑置、終止使用或者計劃提前處置。
- (6) 內部報告的證據表明資產的經濟績效已經低於或者將低於預期，如資產所創造的淨現金流量或者實現的營業利潤(或者虧損)遠遠低於(或者高於)預計金額等。
- (7) 其他表明資產可能已經發生減值的跡象。

20. 商譽

商譽為股權投資成本或非同一控制下企業合併成本超過應享有的或企業合併中取得的被投資單位或被購買方可辨認淨資產於取得日或購買日的公允價值份額的差額。

與子公司有關的商譽在合併財務報表上單獨列示，與聯營企業和合營企業有關的商譽，包含在長期股權投資的賬面價值中。

21. 長期待攤費用

本集團的長期待攤費用是指已經支出，但應由當期及以後各期承擔的攤銷期限在1年以上(不含1年)的採礦權補償費和工程運行維護費以及其他受益期限在1年以上的支出，該等費用在受益期內平均攤銷。如果長期待攤費用項目不能使以後會計期間受益，則將尚未攤銷的該項目的攤餘價值全部轉入當期損益。



二、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法（續）

22. 職工薪酬

在職工提供服務的會計期間，將應付的職工薪酬確認為負債，並根據職工提供服務的受益對象計入相關資產成本和費用。因解除與職工的勞動關係而給予的補償，計入當期損益。

職工薪酬主要包括工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、社會保險費及住房公積金、工會經費、職工教育經費、年假、病假及長期服務休假等其他與獲得職工提供的服務相關的支出，將於很可能發生支出並且能夠可靠計量時予以計提。

如在職工勞動合同到期之前決定解除與職工的勞動關係，或為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償的建議，如果本集團已經制定正式的解除勞動關係計劃或提出自願裁減建議，並即將實施，同時本集團不能單方面撤回解除勞動關係計劃或裁減建議的，確認因解除與職工勞動關係給予補償產生的預計負債，計入當期損益。

23. 預計負債

- (1) 預計負債的確認原則：當與因開採煤礦而形成的復墾、棄置及環境清理事項，以及對外擔保、未決訴訟或仲裁、產品質量保證、裁員計劃、虧損合同、重組義務等或有事項相關的業務同時符合以下條件時，本公司將其確認為負債：
 - 1) 該義務是本公司承擔的現時義務；
 - 2) 該義務的履行很可能導致經濟利益流出企業；
 - 3) 該義務的金額能夠可靠地計量。
- (2) 預計負債計量方法：預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數。於資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核，如有改變則對賬面價值進行調整以反映當前最佳估計數。



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法(續)

24. 露天礦表層土剝採成本

露天礦表層土剝採成本指為達至煤層而發生的累計支出，包括直接剝離成本及機器設備的運行成本。該遞延成本在以後期間根據開採的原礦煤噸數計入利潤表。計算方法是用當期原礦煤開採噸數乘以每立方米土方剝離量的加權平均單位成本再乘以剝採比(按立方米計算的土方剝離量與原礦煤開採噸數的比率)。公司的澳大利亞子公司剝採比以各礦區JORC標準儲量為基礎計算。

25. 土地塌陷，復原，重整及環保費

本公司及境內子公司開採礦產會引起地下礦場土地塌陷。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，並就土地塌陷造成的損失向居民進行賠償。管理層按歷史經驗對當期已開採未來可能產生的土地塌陷、復原、重整及環保費費用等作出估計並預計。

鑒於公司支付搬遷費用及各項土地塌陷、復原、重整及環保費的時間與相應土地之下礦場的開採時間存在差異，故將由於預付與未來開採有關的土地徵地搬遷費用等作為一項流動資產列報；將支付數小於預提數而形成的與未來支付有關的預提土地塌陷徵地、補償、復原、環保等費用作為一項流動負債列報。

26. 各專項儲備

(1) 維持簡單再生產費用

根據財政部、國家煤礦安全生產監察局及有關政府部門的規定，本公司及中國境內涉及煤炭業務的子公司根據原煤產量計提維持簡單再生產費用(以下簡稱「維簡費」)，用於維持礦區生產以及設備改造等相關支出，各公司計提標準如下：

公司名稱	計提標準
本公司及中國境內山東、山西之子公司	6元/噸
本公司所屬內蒙古之子公司	6.5元/噸



二、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法(續)

26. 各專項儲備(續)

(2) 安全生產費用

根據財政部、國家安全生產監督管理總局、國家煤炭安全監察局及有關地方政府部門的規定，本公司及中國境內涉及煤炭業務的子公司根據原煤產量計提安全生產費用，用於煤炭生產設備和煤炭井巷建築設施安全支出，各公司計提標準如下：

公司名稱	期間	計提標準
本公司及山東境內子公司	2012年2月1日之前	8元/噸
	2012年2月1日之後	15元/噸
本公司之內蒙古境內子公司	2012年2月1日之前	10元/噸
	2012年2月1日之後	15元/噸
本公司之山西境內子公司	2011年9月1日之前	15元/噸
	2011年9月1日之後	50元/噸

根據財政部、國家安全生產監督管理總局、國家煤炭安全監察局及有關地方政府部門的規定，本公司之子公司華聚能源股份有限公司為危險品生產與儲存企業，根據收入金額計提安全生產費用，用於公司各項安全支出，其計提標準如下：

全年銷售收入在1,000萬元及以下的，按照4%提取；全年實際銷售收入在1,000萬元至10,000萬元(含)的部分，按照2%提取；全年實際銷售收入在10,000萬元至100,000萬元(含)的部分，按照0.5%提取；全年實際銷售收入在100,000萬元以上的部分，按照0.2%提取。

上述計提額在成本費用中列支、已計提未使用金額在所有者權益的「專項儲備」項目單獨反映。使用安全生產費時，屬於費用性支出的，直接沖減專項儲備。企業使用提取的安全生產費形成固定資產的，通過「在建工程」科目歸集所發生的支出，待安全項目完工達到預定可使用狀態時確認為固定資產；同時，按照形成固定資產的成本沖減專項儲備，並確認相同金額的累計折舊。該固定資產在以後期間不再計提折舊。

(3) 山西省煤礦轉產發展資金

根據《山西省煤礦轉產發展資金提取使用管理辦法(試行)》(晉政發〔2007〕40號)規定，自2008年5月1日起，本公司之子公司山西和順天池能源有限責任公司按開採原煤量每噸5元計提煤礦轉產發展資金。



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法(續)

26. 各專項儲備(續)

(4) 山西省環境治理保證金

根據《山西省人民政府關於印發山西省礦山環境恢復治理保證金提取使用管理辦法(試行)的通知》(晉政發〔2007〕41號)的規定，自2008年5月1日起，本公司之子公司山西和順天池能源有限責任公司按開採原煤量每噸10元計提環境恢復治理保證金。環境恢復治理保證金提取和使用管理遵循「企業所有、專款專用、專戶儲存、政府監管」的原則。

27. 收入確認原則

- (1) 收入確認原則：營業收入主要包括銷售商品收入、提供勞務收入和讓渡資產使用權收入。其確認原則如下：

1) 銷售商品收入

本集團在已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方、本集團既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權、也沒有對已售出的商品實施有效控制、收入的金額能夠可靠地計量、相關的經濟利益很可能流入企業、相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量時，確認銷售商品收入的實現。

2) 提供勞務收入

在同一年度內開始並完成的勞務，在完成勞務時確認收入；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，於資產負債表日按完工百分比法確認相關的勞務收入。

3) 讓渡資產使用權收入

以與交易相關的經濟利益很可能流入本集團，收入的金額能夠可靠地計量時，確認讓渡資產使用權收入的實現。



二、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法(續)

27. 收入確認原則(續)

(2) 收入具體確認政策：

- 1) 本集團煤炭、甲醇、熱力、輔助材料及其它商品的銷售收入在商品的所有權上的主要風險和報酬已轉移給購貨方，本集團既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權，也沒有對已售出的商品實施有效控制時予以確認。
- 2) 本集團電力銷售收入在向電力公司輸送電力時確認，並根據供電量及每年與有關各電力公司確定的適用電價計算。
- 3) 本集團鐵路、航運以及其他服務收入在勞務完成時確認。
- 4) 本集團利息收入按借出貨幣資金的時間和實際利率計算確定。

28. 政府補助

政府補助在本集團能夠滿足其所附的條件以及能夠收到時予以確認。政府補助為貨幣性資產的，按照實際收到的金額計量，對於按照固定的定額標準撥付的補助，按照應收的金額計量；政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量，公允價值不能可靠取得的，按照名義金額(1元)計量。

與資產相關的政府補助確認為遞延收益，並在相關資產使用壽命內平均分配計入當期損益。與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間計入當期損益；用於補償已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。

29. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

本集團遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額(暫時性差異)計算確認。對於按照稅法規定能夠於以後年度抵減應納稅所得額的可抵扣虧損和稅款抵減，視同暫時性差異確認相應的遞延所得稅資產。於資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。



第十三章 財務報告（按中國會計準則編製）

（本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示）

二、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法（續）

29. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債（續）

本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限，確認由可抵扣暫時性差異產生的遞延所得稅資產。對已確認的遞延所得稅資產，當預計到未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產時，減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

30. 租賃

本集團在租賃開始日將租賃分為融資租賃和經營租賃。

融資租賃是指實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃。本集團作為承租方時，在租賃開始日，按租賃開始日租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中較低者，作為融資租入固定資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，將兩者的差額記錄為未確認融資費用。

經營租賃是指除融資租賃以外的其他租賃。本集團作為承租方的租金在租賃期內的各個期間按直線法計入相關資產成本或當期損益，本集團作為出租方的租金在租賃期內的各個期間按直線法確認為收入。

31. 所得稅的會計核算

所得稅的會計核算採用資產負債表債務法。所得稅費用包括當期所得稅和遞延所得稅。將與直接計入股東權益的交易和事項相關的當期所得稅和遞延所得稅計入股東權益，以及企業合併產生的遞延所得稅調整商譽的賬面價值外，其餘的當期所得稅和遞延所得稅費用或收益計入當期損益。

當年所得稅費用是指企業按照稅務規定計算確定的針對當期發生的交易和事項，應納給稅務部門的金額，即應交所得稅；遞延所得稅是指按照資產負債表債務法應予確認的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債在期末應有的金額相對於原已確認金額之間的差額。



二、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法（續）

32. 礦產資源租賃稅

礦產資產租賃稅（MRRT）是澳大利亞政府對在澳大利亞的礦產企業徵收的、以開採利潤扣除可抵扣項目後的部分為基礎徵收的稅金，MRRT 相關費用、遞延資產及遞延負債的確認、計量與披露與所得稅費用、遞延所得稅資產及遞延所得稅負債的確認、計量與披露一致，參見本附註二、29 及二、31 所述內容。

33. 分部信息

本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部。經營分部，是指企業內同時滿足下列條件的組成部分：

- (1) 該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用；
- (2) 本集團管理層能夠定期評價該組成部分的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；
- (3) 本集團能夠取得該組成部分的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。

34. 套期業務的處理方法

本集團使用衍生金融工具如遠期外匯合約、利率掉期合約等對與外匯相關的風險及利率波動風險進行現金流量套期。

本集團在套期交易開始時記錄套期工具和被套保項目之間的套期關係，包括風險管理目標及各種套期交易策略。本集團在套期開始日及後續期間內會定期地評估套期交易中的衍生工具是否持續有效對沖被套期項目的現金流量。本集團以合同主要條款比較法作套期有效性預期性評價，報告期末以比率分析法作套期有效性回顧性評價。

套期保值交易的應收應付淨額自套期開始時起作為資產或負債列入資產負債表中。相應的未實現利得和損失計入權益中的套期儲備。遠期外匯合約和利率掉期合約公允價值的變化通過套期儲備予以確認直至預期交易發生。一旦預期交易發生，累計在權益中的餘額將計入到利潤表中或被確認為與其相關的資產成本的一部分。



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法(續)

34. 套期業務的處理方法(續)

當套期工具到期或被出售、終止或行使，或不再符合套期會計的條件，套期會計不再適用。在股東權益中確認的套期工具的累計利得或損失仍被計入權益中，並在交易最終發生時予以確認。如果套期交易預期不再發生，則在股東權益中記錄的累計利得和損失就被轉到當期損益。

35. 共同控制經營

本公司之澳大利亞子公司存在共同控制經營。共同控制經營是指公司運用其資產或其他經濟資源與其他合營方共同進行煤炭勘探、開發、運營或其他經濟活動，並且按照合同或協議約定對這些經濟活動實施共同控制。

澳大利亞子公司通過其所控制的資產份額享有共同控制資產帶來的未來經濟利益，按照合同或協議約定確認與共同控制經營有關的收入及成本費用。

36. 重要會計估計和判斷

本集團在運用上述的會計政策過程中，由於經營活動內在的不確定性，本集團需要對無法準確計量的報表項目的賬面價值進行判斷、估計和假設。這些判斷、估計和假設是基於本公司管理層過去的歷史經驗，並在考慮其他相關因素的基礎上作出的。實際的結果可能與本公司的估計存在差異。

本集團對前述判斷、估計和假設在持續經營的基礎上進行定期覆核，會計估計的變更僅影響變更當期的，其影響數在變更當期予以確認；既影響變更當期又影響未來期間的，其影響數在變更當期和未來期間予以確認。

資產負債表日，會計估計中很可能導致未來期間資產、負債賬面價值作出重大調整的關鍵假設和不確定性主要有：



二、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法(續)

36. 重要會計估計和判斷(續)

(1) 折舊和攤銷

本集團對固定資產和無形資產在使用壽命內按直線法或產量法計提折舊和攤銷。本集團定期審閱使用壽命和經濟可開採煤炭儲量，以決定將計入每個報告期的折舊和攤銷費用數額。使用壽命是本集團根據對同類資產的以往經驗並結合預期的技術改變而確定。經濟可開採的煤炭儲量是指本集團根據實測具有開採經濟價值的煤炭資源而確定，如果以前的估計發生重大變化，則會在未來期間對折舊和攤銷費用進行調整。

煤炭儲量的估計涉及主觀判斷，因為煤炭儲量的技術估計往往並不精確，僅為近似儲量。經濟可開採煤炭儲量的估計會考慮各個煤礦最近的生產和技術資料，定期更新。此外，由於價格及成本水平逐年變更，經濟可開採煤炭儲量的估計也會出現變動，存在技術估計固有的不精確性。

(2) 土地塌陷、復墾、重整及環保義務

公司因開採地下煤礦需要搬遷地面的村莊，以及因開採煤礦可能導致土地塌陷或影響環境，而應承擔村莊搬遷費用、地面農作物(或附著物)賠償、土地復原、重整及環境治理等各項義務。其履行很可能導致資源流出，在該義務的金額能夠可靠計量時，確認為一項復墾環保義務。取決於其與未來生產活動的相關和估計確定的可靠程度，針對流動與非流動復墾準備相應確認當期損益或計入相關資產。

土地塌陷、復墾、重整及環保義務由管理層考慮現有的相關法規後根據其以往經驗及對未來支出的最佳估計而確定，如貨幣時間價值的影響重大，將對預期未來現金流出折現至其淨現值。隨著目前的煤炭開採活動的進行，對未來土地及環境的影響變得明顯的情況下，有關土地塌陷、復墾、重整及環保費成本的估計可能須不時修訂。



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法(續)

36. 重要會計估計和判斷(續)

(3) 非金融長期資產減值

如本附註二、19所述，本集團在資產負債表日對非金融資產進行減值評估，以確定資產可收回金額是否下跌至低於其賬面價值。如果情況顯示該資產的賬面價值超過其可收回金額，其差額確認為減值損失。

可收回金額是資產(或資產組)的公允價值減去處置費用後的淨額與資產(或資產組)預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。在預計未來現金流量現值時，需要對該資產(或資產組)未來可使用壽命、生產產品的產量、售價、相關經營成本以及計算現值時使用的折現率等做出重大判斷。本集團在估計可收回金額時會採用所有能夠獲得的相關資料，包括根據合理和可支持的假設所作出的有關產量、售價和相關經營成本等的預測。

(4) 商譽估計的減值準備

在決定商譽是否要減值時，需要估計商譽分攤至現金產出單元後的使用價值。商譽按使用價值的計算需要本集團估計通過現金產出單元所產生的未來現金流和適當的貼現率以計算現值。該預測是管理層根據過往經驗及對市場發展之預測來估計。

(5) 稅項

本公司在多個國家和地區繳納多種稅金，在正常經營活動中，很多交易和事項最終稅務處理都存在不確定性。如果這些稅務事項的最終認定結果與最初入賬的金額存在差異，該差異將對作出上述最終認定期間的稅金和金額產生影響。

若管理層預計未來很有可能出現應納稅盈利，並可用作可抵銷暫時性差異或稅項虧損，則確認與該暫時性差異及稅項虧損有關的遞延所得稅資產。當預計的金額與原先估計有差異，則該差異將會影響與估計改變的期間內遞延所得稅資產及稅項的確認，若管理層預計未來無法抵銷應納稅所得額，則對暫時性差異及稅項虧損不確認相關的遞延所得稅資產。

2012年7月1日，澳大利亞政府開始對澳大利亞礦產企業徵收礦產資源租賃稅(MRRT)。本集團澳大利亞子公司對是否在資產負債表中確認因MRRT產生的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債需要進行判斷。因MRRT產生相關的資產只有在認為其很有可能轉回時才予以確認。是否可轉回依賴於未來是否會產生足夠的應納稅所得額，未來會產生足夠的應納稅經濟租金的假設依賴於管理層對未來現金流的預測，而這些都依賴於對未來銷售量、生產成本、資本性支出及政府礦產稅賦的預測。



三、會計政策、會計估計變更和前期差錯更正

1. 會計政策變更

本報告期本集團未發生重大會計政策變更事項。

2. 會計估計變更

根據財政部、國家安全生產監督管理總局《企業安全生產費用提取和使用管理辦法》（財企[2012]16號）規定，經本公司第五屆第十次董事會決議通過，從2012年2月開始，公司本部、兗煤菏澤能化有限公司和兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司所屬安源、文玉煤礦安全生產費計提標準變更為開採原煤量每噸15元。此項會計估計變更導致本公司2012年度成本費用增加26,994萬元，利潤總額減少26,994萬元，所得稅費用減少6,749萬元，淨利潤減少20,245萬元。

3. 前期差錯更正和影響

本報告期本集團未發生重大前期差錯更正事項。

四、稅項

（一）本公司及境內子公司稅率如下：

1. 企業所得稅

本公司及所有註冊於中華人民共和國境內之子公司企業所得稅的適用稅率均為25%。

2. 增值稅

本公司及境內子公司商品銷售收入適用增值稅。其中：供暖收入稅率為13%，煤炭及其他商品銷售收入稅率為17%。購買原材料等所支付的增值稅進項稅額可以抵扣銷項稅，稅率為17%、13%、7%、3%。增值稅應納稅額為當期銷項稅抵減當期進項稅後的餘額。

根據國務院令538號《中華人民共和國增值稅暫行條例》（修訂）規定，自2009年1月1日起，購買機器設備等所支付的增值稅進項稅額可以抵扣銷項稅。

根據財政部、國家稅務總局財稅[2006]139號文規定，煤炭產品出口退稅優惠被取消，增值稅出口退稅率為0%。

根據濟寧市國稅局濟國稅流批字[2011]1號文件批准，本公司之下屬子公司華聚能源享受電力、熱力實現的增值稅即征即退50%的政策。



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、稅項(續)

3. 營業稅

本公司及境內子公司煤炭運輸服務收入等適用營業稅，其中：煤炭運輸服務收入稅率為3%，其他應稅收入適用稅率均為5%。

4. 城建稅及教育費附加

根據《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復》(國稅函[2001]673號)，按應納增值稅額及營業稅額合計數的7%和3%分別繳納城市維護建設稅和教育費附加。

5. 資源稅

根據《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》(財稅[2005]86號)，山東省煤炭資源稅適用稅額為每噸3.6元。

根據《財政部、國家稅務總局關於調整山西等省煤炭資源稅稅額的通知》(財稅[2004]187號)，山西省煤炭資源稅適用稅額為每噸3.2元。

根據《國家稅務總局關於調整內蒙古自治區煤炭資源稅稅額標準的通知》(財稅[2005]172號)，內蒙古自治區煤炭資源稅適用稅額為每噸3.2元。

本公司及境內子公司資源稅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適用稅率交納資源稅。

6. 房產稅

本公司及境內子公司以房產原值的70%為計稅依據，適用稅率為1.2%。



四、稅項(續)

6. 房產稅(續)

(二) 本公司之澳大利亞子公司適用的主要稅種及其稅率列示如下：

稅種	計稅依據	稅率
企業所得稅(註1)	應納稅所得額	30%
商品及服務稅	應納稅增值額	10%
福利稅	工資及薪金	4.75%-9%
資源稅	煤炭銷售收入	7%-8.2%
礦產資源租賃稅(註2)	應納稅利潤額	22.5%

註1：本公司之澳大利亞子公司所得稅適用稅率為30%。兗州煤業澳大利亞有限公司(以下簡稱「澳洲公司」)及其全資擁有的子公司根據澳大利亞合併納稅的規定構成一家所得稅合併納稅集團；澳洲公司負責確認合併納稅集團的當期所得稅資產和負債(包括合併納稅集團內各子公司的可抵扣損失及稅款抵減產生的遞延所得稅資產)。合併納稅集團中的每一家實體確認各自的遞延所得稅資產和負債。

註2：礦產資源租賃稅是以礦產企業在對應納稅資源進行開採後、未進行任何大規模加工及增值前所產生的經濟租金為計稅對象，以礦產企業從開採項目權益(mining project interest)中獲得的開採利潤(mining profit)減去開採津貼(mining allowances)後的部分為計稅基礎，適用稅率為22.5%。

(三) 本公司其他境外子公司適用的主要稅種及其稅率列示如下：

地區或國家	稅種	計稅依據	稅率
香港	利得稅	應納稅所得額	16.5%
盧森堡	企業所得稅	應納稅所得額	22.5%
加拿大	貨物及服務稅	商品計稅價格	5%
加拿大	企業所得稅	應納稅所得額	27%



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、企業合併及合併財務報表

(一) 子公司(二級子公司及以下級次重要子公司)

公司名稱	註冊地	註冊資本 (萬元)	經營範圍	投資金額 (萬元)	持股比例 (%)	表決權比例 (%)
(一) 同一控制下企業合併之公司						
二級子公司						
兗州煤業山西能化有限公司	山西晉中	60,000	熱電投資、煤炭技術服務	50,821	100.00	100.00
山東華聚能源股份有限公司	山東鄒城	28,859	火力發電及發電餘熱綜合利用	76,625	95.14	95.14
鄒城兗礦北盛工貿有限公司	山東鄒城	240	矽石揀選及加工、普通貨運等	240	100.00	100.00
(二) 非同一控制下企業合併之公司						
二級子公司						
山東兗煤航運有限公司	山東濟寧	550	貨物運輸煤炭銷售	1,057	92.00	92.00
三級子公司						
格羅斯特煤炭有限公司	澳大利亞	71,972 (澳元)	煤炭及煤炭相關資源的開發和運營	55,045 (澳元)	100.00	100.00
四級子公司						
兗煤澳大利亞資源有限公司	澳大利亞	44,641 (澳元)	煤炭開採與勘探	335,418 (澳元)	100.00	100.00
新泰克控股有限公司	澳大利亞	22,347 (澳元)	控股公司及採礦管理	18,617 (澳元)	100.00	100.00
新泰克控股 II 有限公司	澳大利亞	632 (澳元)	控股公司	2,231 (澳元)	100.00	100.00
普力馬煤炭有限公司	澳大利亞	878 (澳元)	煤炭開採及銷售	31,273 (澳元)	100.00	100.00
(三) 投資設立子公司						
二級子公司						
青島保稅區中兗貿易有限公司	山東青島	210	保稅區內貿易及倉儲	271	52.38	52.38
兗州煤業榆林能化有限公司	陝西榆林	140,000	甲醇、醋酸生產及銷售	140,000	100.00	100.00
兗煤荷澤能化有限公司	山東荷澤	300,000	煤炭開採及銷售	292,434	98.33	98.33
兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司	內蒙古	310,000	60 萬噸甲醇	310,000	100.00	100.00
兗州煤業澳大利亞有限公司	澳大利亞	65,670 (澳元)	投資控股	246,869	78.00	78.00
兗煤國際(控股)有限公司	香港	280 (美元)	投資控股	1,792	100.00	100.00
山東煤炭交易中心有限公司	山東鄒城	10,000	煤炭現貨貿易服務與管理	5,100	51.00	51.00
三級子公司						
澳思達煤礦有限公司	澳大利亞	6,400 (澳元)	煤炭開採及銷售	40,328	100.00	100.00
亞森納(控股)有限公司	澳大利亞	2,445 (澳元)	控股公司	2,445 (澳元)	100.00	100.00
湯佛(控股)有限公司	澳大利亞	4,641 (澳元)	控股公司	4,641 (澳元)	100.00	100.00
維爾皮納(控股)有限公司	澳大利亞	346 (澳元)	控股公司	346 (澳元)	100.00	100.00
普力馬(控股)有限公司	澳大利亞	32,161 (澳元)	控股公司	32,161 (澳元)	100.00	100.00
兗煤能源有限公司	澳大利亞	20,298 (澳元)	控股公司	20,298 (澳元)	100.00	100.00
四級子公司						
兗煤技術(控股)有限公司	澳大利亞	7,541 (澳元)	控股公司	7,541 (澳元)	100.00	100.00



五、企業合併及合併財務報表(續)

(一) 子公司(二級子公司及以下級次重要子公司)(續)

公司名稱	是否合併報表	年末少數股東權益	年末少數股東權益中 用於沖減少數股東 損益的金額
(一) 同一控制下企業合併之公司			
二級子公司			
兗州煤業山西能化有限公司	是	-	-
山東華聚能源股份有限公司	是	42,776,622	-
鄒城兗礦北盛工貿有限公司	是	-	-
(二) 非同一控制下企業合併之公司			
二級子公司			
山東兗煤航運有限公司	是	1,387,647	-
三級子公司			
格羅斯特煤炭有限公司	是	-	-
四級子公司			
兗煤澳大利亞資源有限公司	是	-	-
新泰克控股有限公司	是	-	-
新泰克控股II有限公司	是	-	-
普力馬煤炭有限公司	是	-	-
(三) 投資設立子公司			
二級子公司			
青島保稅區中兗貿易有限公司	是	3,440,965	-
兗州煤業榆林能化有限公司	是	-	-
兗煤荷澤能化有限公司	是	52,383,114	-
兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司	是	-	-
兗州煤業澳大利亞有限公司	是	2,650,841,572	-
兗煤國際(控股)有限公司	是	-	-
山東煤炭交易中心有限公司	是	49,074,525	-
三級子公司			
澳思達煤礦有限公司	是	-	-
亞森納(控股)有限公司	是	-	-
湯佛(控股)有限公司	是	-	-
維爾皮納(控股)有限公司	是	-	-
普力馬(控股)有限公司	是	-	-
兗煤能源有限公司	是	-	-
四級子公司			
兗煤技術(控股)有限公司	是	-	-



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、企業合併及合併財務報表(續)

(一) 子公司(二級子公司及以下級次重要子公司)(續)

1. 兗州煤業山西能化有限公司

兗州煤業山西能化有限公司(以下簡稱「山西能化」)前身為由兗礦集團、兗礦魯南化肥廠於2002年設立之兗礦晉中能化有限公司。2006年11月，兗礦集團、兗礦魯南化肥廠將其持有之山西能化股權全部轉讓給本公司，註冊資本60,000萬元，本公司100%持股。山西能化營業執照號碼：140700100002399，法定代表人：時成忠，公司主要從事熱電投資、礦用機械及機電產品的銷售、煤炭綜合技術開發服務等。

截止本報告期末，山西能化控股子公司如下：

公司名稱	註冊地	註冊資本 (人民幣)	經營範圍	持股比例 (%)
山西和順天池能源有限公司	山西和順	9,000 萬	原煤開採及煤炭深加工、 生產銷售礦產品	81.31
山西天浩化工股份有限公司	山西孝義	15,000 萬元	甲醇、化工產品、 焦炭的生產、開發	99.89



五、企業合併及合併財務報表(續)

(一) 子公司(二級子公司及以下級次重要子公司)(續)

2. 山東華聚能源股份有限公司

華聚能源於2002年經山東省經濟體制改革辦公室批准，由兗礦集團、山東創業投資發展有限公司、山東宏河礦業集團有限公司、山東濟寧魯能聖地電業集團公司等五家股東共同發起組建，其中：兗礦集團以其擁有的南屯電廠、興隆莊電廠、鮑店電廠、東灘電廠、新村電廠、濟二電廠、電力公司的經營性淨資產23,594萬元，按照65.80%的折股比例折為17,498萬股；其他股東以貨幣資金出資並按照上述折股比例折股，總股本25,000萬股。2005年山東濟寧魯能聖地電業集團公司將其持有的華聚能源股權轉讓給濟寧聖地投資管理有限公司。2008年兗礦集團有限公司以12宗土地使用權評估後的價值對華聚能源增資3,859萬股。增資後總股本為28,859萬元，兗礦集團持股比例為74%。2009年年初，兗礦集團將其持有之華聚能源全部股份轉讓給本公司；2009年7月，山東創業投資發展有限公司、濟寧聖地投資管理有限公司、武增華將其持有之華聚能源全部股份全部轉讓給本公司，本公司持股比例增加至95.14%。公司法人營業執照註冊登記號：370000018085042，法定代表人：郝敬武，主要業務為煤泥、煤矸石火力發電及上網售電，發電餘熱綜合利用等。

3. 鄒城兗礦北盛工貿有限公司

鄒城兗礦北盛工貿有限公司(以下簡稱「北盛工貿」)，由兗礦集團有限公司北宿煤礦(以下簡稱「北宿煤礦」)出資組建，註冊資本240.40萬元。2012年5月，本公司收購北宿煤礦和兗礦集團有限公司楊村煤礦(以下簡稱「楊村煤礦」)整體資產和負債，收購後，北宿煤礦整體資產和負債併入本公司，北盛工貿成為本公司的全資子公司。公司營業執照號碼：370883018000107，法定代表人：張傳武，主要從事矸石揀選及加工、普通貨運、塑料製造等。



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、企業合併及合併財務報表(續)

(一) 子公司(二級子公司及以下級次重要子公司)(續)

4. 山東兗煤航運有限公司

山東兗煤航運有限公司(以下簡稱「兗煤航運」)前身為成立於1994年5月的鄒城南煤輪船航運有限責任公司，註冊資本550萬元。2003年本公司出資1,057萬元收購其92%之股權，另8%股權則由山東創業投資發展有限公司出資收購，同時變更為現在之名稱。2010年山東創業投資發展有限公司將其持有的兗煤航運股權轉讓給山東博瑞投資公司。公司營業執照註冊號碼：370811018006234，法定代表人：王新坤，主要業務為長江中下游幹線及支流省際普通貨船運輸。

5. 格羅斯特煤炭有限公司

格羅斯特煤炭有限公司(以下簡稱「格羅斯特」)是在澳大利亞悉尼市註冊成立的有限責任公司，公司主要經營業務為煤炭及煤炭相關資源的開發和運營等，公司註冊號為008881712。該公司於1985年在澳大利亞證券交易所(以下簡稱「澳交所」)掛牌上市交易。

經2011年12月22日召開的本公司第五屆董事會第六次會議和2012年3月5日召開的第五屆董事會第七次會議批准，本公司、本公司之子公司澳洲公司與格羅斯特簽署了《合併提案協議》和《合併交易的調整方案》。根據協議、調整方案約定，格羅斯特將向其現有股東實施現金分配；澳洲公司將換股合併格羅斯特全部股份(扣除現金分配後的價值)；格羅斯特股東還可以選擇獲得本公司對其所持合併後公司股份提供一定程度的價值保障。交易完成後，本公司持有合併後澳洲公司78%的股份，格羅斯特原股東持有合併後澳洲公司22%的股份，澳洲公司取代格羅斯特在澳交所上市交易。

本次合併業經中國如下部門批准：2012年3月20日，山東省國資委出具《關於同意兗州煤業澳大利亞有限公司與格羅斯特煤炭有限公司合併上市的批復》(魯國資收益函[2012]11號)；2012年6月4日，中國商務部核發《商務部同意兗州煤業澳大利亞有限公司增加外方投資主體及變更股權比例的批復》(商合批[2012]703號)。2012年6月11日，國家發改委核發《國家發展改革委關於兗州煤業澳大利亞有限公司與澳大利亞格羅斯特煤炭有限公司合併上市項目核准的批復》(發改能源[2012]1626號)。



五、企業合併及合併財務報表(續)

(一) 子公司(二級子公司及以下級次重要子公司)(續)

5. 格羅斯特煤炭有限公司(續)

同時，本次收購經澳大利亞以下機構批准：2012年3月8日，澳大利亞聯邦政府副總理兼財政部長 Wayne Swan 批准澳洲公司對格羅斯特的收購；2012年6月13日，澳大利亞維多利亞州最高法院頒布法令予以批准。

截止2012年6月27日，格羅斯特全部股權已過戶至本公司之子公司澳洲公司名下，格羅斯特股票在此交易日結束前停止交易。

2012年6月28日，澳洲公司一般股及CVR股開始分配。澳洲公司取代格羅斯特在澳交所上市。

(1) 截止本報告期末，格羅斯特控股子公司如下：

公司名稱	註冊地	註冊資本 (澳元)	經營範圍	持股比例 (%)
Westralian Prospectors NL	澳大利亞	93,001	無經營	100
Eucla Mining NL	澳大利亞	707,500	無經營	100
CIM Duralie Pty Ltd	澳大利亞	665	無經營	100
Duralie Coal Marketing Pty Ltd	澳大利亞	2	無經營	100
Duralie Coal Pty Ltd	澳大利亞	2	煤炭開採	100
Gloucester (SPV) Pty Ltd	澳大利亞	2	控股公司	100
Gloucester (Sub Holdings 1) Pty Ltd	澳大利亞	2	控股公司	100
Gloucester (Sub Holdings 2) Pty Ltd	澳大利亞	2	控股公司	100
CIM Mining Pty Ltd	澳大利亞	30,180,720	無經營	100
Donaldson Coal Holdings Limited	澳大利亞	204,945,942	控股公司	100
Monash Coal Holdings Pty Ltd	澳大利亞	100	無經營	100
CIM Stratford Pty Ltd	澳大利亞	21,558,606	無經營	100
CIM Services Pty Ltd	澳大利亞	8,400,002	無經營	100
Donaldson Coal Pty Ltd	澳大利亞	6,688,782	煤炭開採及銷售	100
Donaldson Coal Finance Pty Ltd	澳大利亞	10	財務公司	100
Monash Coal Pty Ltd	澳大利亞	200	煤炭開採及銷售	100
Stradford Coal Pty Ltd	澳大利亞	10	煤炭開採	100
Stradford Coal Marketing Pty Ltd	澳大利亞	10	煤炭銷售	100
Abakk Pty Ltd	澳大利亞	6	無經營	100
Newcastle Coal Company Pty Ltd	澳大利亞	2,300,999	煤炭開採	100
Primecoal International Pty Ltd	澳大利亞	-	無經營	100

(2) 格羅斯特合營實體：

實體名稱	所在地	主要經營業務	控制份額(%)
中山礦(Middlemount Joint Venture Pty Ltd)	澳大利亞	煤炭開採及銷售	50



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、企業合併及合併財務報表(續)

(一) 子公司(二級子公司及以下級次重要子公司)(續)

6. 兗煤澳大利亞資源有限公司

兗煤澳大利亞資源有限公司(原菲利克斯資源有限公司，以下簡稱「兗煤資源」)為於1970年1月在澳大利亞昆士蘭州布裏斯本市註冊成立的有限責任公司，公司主要經營業務為煤炭開採和勘探等，公司註冊號為000754174。

本公司之子公司澳思達持有兗煤資源19,646萬股股權，代表其已發行股權的100%。

(1) 截止本報告期末，兗煤資源控股子公司如下：

公司名稱	註冊地	註冊資本 (澳元)	經營範圍	持股比例 (%)
White Mining Limited (「白礦礦業有限公司」)	澳大利亞	3,300,200	控股公司及煤業管理	100
Yarrabee Coal Company Pty Ltd (「亞拉比煤炭有限公司」)	澳大利亞	92,080	煤炭開採和銷售	100
Auriada Limited (「奧裏亞達有限公司」)	北愛爾蘭	5	無經營業務，待清算	100
Ballymoney Power Limited (「巴利摩尼能源有限公司」)	北愛爾蘭	5	無經營業務，待清算	100
SASE Pty Ltd (「SASE有限公司」)	澳大利亞	9,650,564	無經營業務，待清算	90
Proserpina Coal Pty Ltd (「普羅瑟庇那煤炭有限公司」)	澳大利亞	1	煤炭開採和銷售	100
White Mining Services Pty Limited (「白礦礦業服務有限公司」)	澳大利亞	2	無經營業務，待清算	100
Moolarben Coal Operations Pty Ltd (「莫拉本煤炭運營有限公司」)	澳大利亞	2	煤業管理	100
Moolarben Coal Mines Pty Limited (「莫拉本煤礦有限公司」)	澳大利亞	1	煤業開發	100
Ashton Coal Operations Pty Limited (「艾詩頓煤炭運營有限公司」)	澳大利亞	5	煤業管理	100
White Mining (NSW) Pty Limited (「白礦(新州)有限公司」)	澳大利亞	10	煤炭開採和銷售	100
Felix NSW Pty Limited (「兗煤資源新州有限公司」)	澳大利亞	2	控股公司	100
Moolarben Coal Sales Pty Ltd (「莫拉本煤炭銷售有限公司」)	澳大利亞	2	煤炭銷售	100

(2) 兗煤資源持股比例大於50%但未納入合併之合營公司：

兗煤資源之子公司White Mining Limited(白礦礦業有限公司)持有Australian Coal Processing Holding Pty Ltd(澳大利亞煤炭處理控股有限公司)之90%股權，依據該公司股東協議，所有重要財務、經營決策均須全部股東一致通過，因此本集團未對其形成控制而未納入合併範圍。

兗煤資源之子公司White Mining Limited(白礦礦業有限公司)持有Ashton Coal Mines Limited(艾詩頓煤業有限公司)之90%股權，依據該公司股東協議，所有重要財務、經營決策均須全部股東一致通過，因此本集團未對其形成控制而未納入合併範圍。



五、企業合併及合併財務報表(續)

(一) 子公司(二級子公司及以下級次重要子公司)(續)

6. 兗煤澳大利亞資源有限公司(續)

(3) 兗煤資源共同控制經營之實體：

實體名稱	所在地	主要經營業務	控制資產份額(%)
Boonal Joint Venture (「布納合營實體」)	澳大利亞	煤炭運輸道及設備	50
Athena Joint Venture (「亞森納合營實體」)	澳大利亞	煤炭勘探	51
Ashton Joint Venture (「艾詩頓合營實體」)	澳大利亞	煤礦開發與經營	90
Moolarben Joint Venture (「莫拉本合營實體」)	澳大利亞	煤炭開發和運營	80

7. 新泰克控股有限公司

新泰克控股有限公司(以下簡稱「新泰克」)，由高盛能源控股公司、澳大利亞礦業財務公司和AMH新泰克控股共同出資組建，新泰克負責運營坎貝唐斯煤礦一期工程。2011年8月，本公司之子公司澳思達收購新泰克100%的股權，收購後，新泰克為澳思達的全資子公司。2012年6月，本公司之子公司香港公司收購新泰克100%的股權並注入到兗煤能源。新泰克註冊資本為22,347萬澳元，註冊登記號為123782445。主要從事控股公司及採礦管理業務。

截止本報告期末，新泰克控股子公司如下：

公司名稱	註冊地	註冊資本 (澳元)	經營範圍	持股比例 (%)
Syntech Resources Pty Ltd (新泰克資源有限公司)	澳大利亞	1,251,431	煤炭開採及銷售	100
Mountfield Properties Pty Ltd (芒特菲爾德不動產有限公司)	澳大利亞	100	持有不動產	100



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、企業合併及合併財務報表(續)

(一) 子公司(二級子公司及以下級次重要子公司)(續)

8. 新泰克控股 II 有限公司

新泰克控股 II 有限公司(以下簡稱「新泰克 II」)，由高盛能源控股公司和 AMH 新泰克 II 控股共同出資組建。2011 年 8 月，本公司之子公司澳思達收購新泰克 II 100% 的股權，收購後，新泰克 II 為澳思達的全資子公司。2012 年 6 月，本公司之子公司香港公司收購新泰克 II 100% 的股權並注入到兗煤能源。新泰克 II 註冊資本為 632 萬澳元，註冊登記號為 126174847。主要從事控股公司管理業務。

截止本報告期末，新泰克 II 控股子公司如下：

公司名稱	註冊地	註冊資本 (澳元)	經營範圍	持股比例 (%)
AMH (Chinchilla Coal) Pty Ltd (AMH (欽奇拉煤炭) 有限公司)	澳大利亞	2	勘探	100

9. 普力馬煤炭有限公司

普力馬煤礦有限公司(以下簡稱「普力馬」)，由澳大利亞西農公司全資附屬公司西農煤炭資源有限公司出資組建。2011 年 12 月，本公司之子公司澳思達收購普力馬 100% 的股權，收購後，普力馬為澳思達的全資子公司。2012 年 6 月，本公司之子公司香港公司收購普力馬 100% 的股權並注入到新設立的普力馬(控股)有限公司。普力馬註冊資本為 878 萬澳元，註冊登記號為 008672599。主要從事煤炭勘探、生產和加工業務。



五、企業合併及合併財務報表(續)

(一) 子公司(二級子公司及以下級次重要子公司)(續)

10. 青島保稅區中兗貿易有限公司

青島保稅區中兗貿易有限公司(以下簡稱「中兗貿易」)成立於1997年底，由本公司、青島保稅區華美工貿公司(以下簡稱「華美工貿」)、中國煤礦設備礦產進出口公司(以下簡稱「中煤公司」)三家各出資70萬元，註冊資本合計210萬元。2000年，華美工貿退出，本公司及中煤公司分別購買其股權，經本次股權變更，本公司及中煤公司分別持有中兗貿易52.38%及47.62%之股權。公司營業執照號碼：370220018000118，法定代表人：樊慶琦，主要從事青島保稅區內的國際貿易、加工整理、商品展示、倉儲等業務。

11. 兗州煤業榆林能化有限公司

兗州煤業榆林能化有限公司(以下簡稱「榆林能化」)系由本公司、山東創業投資發展有限公司、中國華陸工程公司於2004年2月共同出資設立之公司，實收資本80,000萬元，其中本公司出資比例為97%。2008年4月，本公司受讓山東創業投資發展有限公司、中國華陸工程公司持有之榆林能化股權，本公司持有其100%股權。2008年5月，本公司向榆林能化增資人民幣60,000萬元，榆林能化註冊資本增加為140,000萬元。榆林能化營業執照號碼：612700100003307，法定代表人：李位民，公司主要從事60萬噸甲醇、20萬噸醋酸生產及配套煤礦、電力工程項目等。

12. 兗煤荷澤能化有限公司

兗煤荷澤能化有限公司(以下簡稱「荷澤能化」)系由本公司、煤炭工業濟南設計研究院有限公司(以下簡稱「設計院」)、山東省煤炭地質局於2002年10月共同出資設立之公司，實收資本60,000萬元，本公司持有其95.67%股權；2007年7月，荷澤能化增資擴股，註冊資本增加至150,000萬元，本公司股權佔比增加至96.67%。2010年5月，本公司單方對荷澤能化增資150,000萬元，註冊資本增加至300,000萬元，本公司股權佔比增加至98.33%。荷澤能化營業執照號碼：370000018086629，法定代表人：王用杰，主要從事巨野煤田煤炭開採及銷售。



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、企業合併及合併財務報表(續)

(一) 子公司(二級子公司及以下級次重要子公司)(續)

13. 兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司

兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司(以下簡稱「鄂爾多斯能化」)成立於2009年12月18日，為本公司全資子公司。註冊資本人民幣50,000萬元。2011年1月，本公司對鄂爾多斯能化增資260,000萬元，鄂爾多斯能化註冊資本增加為310,000萬元，公司法人營業執照註冊登記號：152700000024075(1-1)，法定代表人：王信，主要業務為60萬噸甲醇，目前處於項目籌建階段。

截止本報告期末，鄂爾多斯能化控股子公司如下：

公司名稱	註冊地	註冊資本 (人民幣)	經營範圍	持股比例 (%)
內蒙古伊澤礦業投資有限公司	內蒙古	13,626萬元	從事對礦業、化工項目的投資； 公用工程、水電供應、污水處理	100.00
內蒙古榮信化工有限公司	內蒙古	300萬元	從事煤制甲醇生產、銷售	100.00
內蒙古達信工業氣體有限公司	內蒙古	411萬元	從事工業氣體供應	100.00
內蒙古鑫泰煤炭開採有限公司	內蒙古	500萬元	從事煤炭採掘與銷售	100.00

14. 兗州煤業澳大利亞有限公司

兗州煤業澳大利亞有限公司(以下簡稱「澳洲公司」)系本公司全資子公司，成立於2004年11月，實收資本6,400萬澳元。2011年9月，本公司對澳洲公司增資90,900萬澳元，澳洲公司註冊資本增加為97,300萬澳元。2012年6月，澳洲公司剝離部分資產至兗煤國際(控股)有限公司，導致註冊資本減少65,314萬澳元，為收購子公司收購格羅斯特發行股票增加註冊資本33,684萬澳元後，澳洲公司註冊資本變更為65,670萬澳元，本公司持有澳洲公司股權變更為78%。同時澳洲公司取代格羅斯特於2012年6月28日在澳大利亞證券交易所上市交易。澳洲公司註冊登記號為111859119，主要負責本公司在澳大利亞的營運、預算、投融資等活動。



五、企業合併及合併財務報表(續)

(一) 子公司(二級子公司及以下級次重要子公司)(續)

14. 兗州煤業澳大利亞有限公司(續)

截止本報告期末，澳洲公司主要控股子公司如下：

公司名稱	註冊地	註冊資本 (澳元)	經營範圍	持股比例 (%)
格羅斯特煤炭有限公司	澳大利亞	71,972 萬	煤炭及煤炭相關資源的開發和運營	100.00
澳思達煤礦有限公司	澳大利亞	6,400 萬	煤炭開採及銷售	100.00
兗煤澳大利亞資源有限公司	澳大利亞	44,641 萬	煤炭開採與勘探	100.00

15. 兗煤國際(控股)有限公司

兗煤國際(控股)有限公司(以下簡稱「香港公司」)系本公司全資子公司，成立於2011年7月13日，註冊資本280萬美元。香港公司註冊登記號為1631570，主要從事對外投資、礦山技術開發、轉讓與諮詢服務和進出口貿易等。

截止本報告期末，香港公司控股子公司如下：

公司名稱	註冊地	註冊資本 (美元)	經營範圍	持股比例 (%)
兗煤國際技術開發有限公司	香港	100 萬	從事礦山開採技術的開發、轉讓與諮詢服務	100.00
兗煤國際貿易有限公司	香港	100 萬	從事煤炭等產品的轉口貿易等	100.00
兗煤國際資源開發有限公司	香港	60 萬	從事礦產資源的勘探開發	100.00
兗煤盧森堡資源有限公司	盧森堡	50 萬	從事對外投資等	100.00
兗煤加拿大資源有限公司	加拿大	29,000 萬	從事礦產資源的開採與銷售	100.00



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、企業合併及合併財務報表(續)

(一) 子公司(二級子公司及以下級次重要子公司)(續)

16. 山東煤炭交易中心有限公司

山東煤炭交易中心有限公司(以下簡稱「煤炭交易中心」)成立於2012年8月，由本公司、濟寧能源發展集團有限公司、濟寧德麟商貿有限公司共同出資設立，註冊資本合計10,000萬元，其中本公司以現金出資5,100萬元，持股51%。煤炭交易中心營業執照號碼370000000004294-1，法定代表人侯慶東，主要從事煤炭現貨貿易服務與管理、煤炭信息諮詢服務等。

17. 澳思達煤礦有限公司

澳思達煤礦有限公司(以下簡稱「澳思達」)系澳洲公司之全資子公司，成立於2004年12月，實收資本6,400萬澳元。澳思達註冊登記號為111910822，主要從事澳大利亞南田煤礦的煤炭生產、加工、洗選、營銷等經營活動。

18. 亞森納(控股)有限公司

亞森納(控股)有限公司(以下簡稱「亞森納控股」)系香港公司全資子公司，成立於2012年6月，註冊資本2,445萬澳元，註冊登記號為158561043，主要從事控股公司管理業務。

截止本報告期末，亞森納控股控股子公司如下：

公司名稱	註冊地	註冊資本 (澳元)	經營範圍	持股比例 (%)
Athena Coal Pty Ltd (「亞森納煤炭有限公司」)	澳大利亞	2	煤炭勘探	100



五、企業合併及合併財務報表(續)

(一) 子公司(二級子公司及以下級次重要子公司)(續)

19. 湯佛(控股)有限公司

湯佛(控股)有限公司(以下簡稱「湯佛控股」)系香港公司全資子公司，成立於2012年6月，註冊資本4,641萬澳元，註冊登記號為158561016，主要從事控股公司管理業務。

截止本報告期末，湯佛控股控股子公司如下：

公司名稱	註冊地	註冊資本 (澳元)	經營範圍	持股比例 (%)
Tonford Pty Ltd (「湯佛有限公司」)	澳大利亞	2	煤炭勘探	100

20. 維爾皮納(控股)有限公司

維爾皮納(控股)有限公司(以下簡稱「維爾皮納控股」)系香港公司全資子公司，成立於2012年6月，註冊資本346萬澳元，註冊登記號為158560993，主要從事控股公司管理業務。

21. 普力馬(控股)有限公司

普力馬(控股)有限公司(以下簡稱「普力馬控股」)系香港公司全資子公司，成立於2012年6月，註冊資本32,161萬澳元，註冊登記號為158560911，主要從事控股公司管理業務。

截止本報告期末，普力馬控股控股子公司如下：

公司名稱	註冊地	註冊資本 (澳元)	經營範圍	持股比例 (%)
普力馬煤礦有限公司	澳大利亞	878萬	煤炭勘探、生產和加工業務	100



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、企業合併及合併財務報表(續)

(一) 子公司(二級子公司及以下級次重要子公司)(續)

22. 兗煤能源有限公司

兗煤能源有限公司(以下簡稱「兗煤能源」)系香港公司全資子公司，成立於2012年6月，註冊資本20,298萬澳元，註冊登記號為158560975，主要從事控股公司管理業務。

截止本報告期末，兗煤能源控股子公司如下：

公司名稱	註冊地	註冊資本 (澳元)	經營範圍	持股比例 (%)
新泰克控股有限公司	澳大利亞	22,347萬	控股公司及採礦管理	100
新泰克控股II有限公司	澳大利亞	632萬	控股公司	100

23. 兗煤技術(控股)有限公司

兗煤技術(控股)有限公司(以下簡稱「兗煤技術」)系技術開發公司全資子公司，成立於2012年6月，註冊資本7,541萬澳元，註冊登記號為158561052，主要從事控股公司管理業務。

截止本報告期末，兗煤技術控股子公司如下：

公司名稱	註冊地	註冊資本 (澳元)	經營範圍	持股比例 (%)
兗煤技術發展有限公司	澳大利亞	-	長牆煤表層開採技術 發展和設備租賃	100
UCC Energy Pty Limited (「超潔淨能源有限公司」)	澳大利亞	2	超潔淨煤技術	100
普力馬焦炭有限公司	澳大利亞	100萬	煤焦的技術和工藝 流程的研究和開發	100



(二) 本期合併財務報表合併範圍的變動

1. 本期新納入合併範圍的公司情況

公司名稱	新納入合併範圍的原因	持股比例 (%)	期末淨資產 (萬元)	本期淨利潤 (萬元)
兗礦集團有限公司北宿煤礦	收購	-	-	-
兗礦集團有限公司楊村煤礦	收購	-	-	-
鄒城兗礦北盛工貿有限公司	收購	100	22	2
格羅斯特煤炭有限公司	收購	100	76,854 (澳元)	-
山東煤炭交易中心有限公司	新設子公司	51	10,015	15

註：經本公司第五屆董事會第九次會議審議批准，本公司以經評估的合併淨資產 82,414 萬元為轉讓價款，收購本公司之控股股東兗礦集團擁有的北宿煤礦和楊村煤礦整體資產。包括：

- (1) 北宿煤礦、楊村煤礦全部資產和負債。
- (2) 北宿煤礦和楊村煤礦為實際出資人的相關權益：北宿煤礦為實際出資人的鄒城兗礦北盛工貿有限公司 100% 股權；楊村煤礦為實際出資人的山東聖楊木業有限公司 39.77% 股權和濟寧市潔美新型牆材有限公司 20% 股權。

2012 年 5 月 31 日收購完成後，北宿煤礦和楊村煤礦整體資產併入本公司，北盛工貿成為本公司的全資子公司，山東聖楊木業有限公司和濟寧市潔美新型牆材有限公司成為本公司的聯營公司。



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、企業合併及合併財務報表(續)

(三)本報告期發生的企業合併

1. 通過同一控制下企業合併取得的子公司的情況

公司名稱	註冊地	註冊資本 (萬元)	投資金額 (萬元)	持股比例 (%)	經營範圍
兗礦集團北宿煤礦	山東鄒城	-	-	-	煤炭開採、洗選、銷售
兗礦集團楊村煤礦	山東濟寧	-	-	-	煤炭開採、洗選、銷售
鄒城兗礦北盛工貿有限公司	山東鄒城	240	240	100	矸石揀選及加工、普通貨運

- (1) 如本附註「五、(二)、1」所述，本報告期本公司收購兗礦集團擁有的北宿煤礦和楊村煤礦整體資產，因兗礦集團亦為本公司控股股東，因此本合併為同一控制下合併。
- (2) 收購價款支付及資產交割於2012年5月31日完成，本公司收購楊村煤礦、北宿煤礦的收購日為2012年5月31日。



五、企業合併及合併財務報表(續)

(三)本報告期發生的企業合併(續)

1. 通過同一控制下企業合併取得的子公司的情況(續)

(3) 被合併方的基本財務情況：

楊村煤礦		萬元	
項目	2012年 5月31日	2011年 12月31日	
資產總額	44,836	43,230	
負債總額	19,879	21,207	
所有者權益	24,957	22,023	
	2012年 1月1日 - 5月31日	2011年 1月1日 - 12月31日	
營業收入	30,744	65,391	
淨利潤	1,872	-178	
經營活動現金流量淨額	-60	24	
淨現金流量	-60	-205	
北宿煤礦		萬元	
項目	2012年 5月31日	2011年 12月31日	
資產總額	32,415	15,368	
負債總額	60,387	50,449	
所有者權益	-27,972	-35,081	
	2012年 1月1日 - 5月31日	2011年 1月1日 - 12月31日	
營業收入	23,365	60,752	
淨利潤	-7,867	-9,074	
經營活動現金流量淨額	34	746	
淨現金流量	8	466	



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、企業合併及合併財務報表(續)

(三)本報告期發生的企業合併(續)

1. 通過同一控制下企業合併取得的子公司的情況(續)

(3) 被合併方的基本財務情況(續)：

北盛工貿		萬元	
項目	2012年 5月31日	2011年 12月31日	
資產總額	229	334	
負債總額	213	314	
所有者權益	16	20	
	2012年 1月1日- 5月31日	2011年 1月1日- 12月31日	
營業收入	206	532	
淨利潤	-4	-51	
經營活動現金流量淨額	-29	-76	
淨現金流量	-29	-76	

(4) 吸收合併被併入的項目

被吸收合併方	併入的主要資產		併入的主要負債	
	項目	金額(萬元)	項目	金額(萬元)
北宿煤礦和楊村煤礦	貨幣資金	769	應付賬款	224
	應收票據	3,458	預收賬款	9,217
	其他應收款	15,722	應付職工薪酬	12,470
	存貨	261	應交稅費	198
	長期股權投資	633	其他應付款	58,066
	固定資產	27,940	其他流動負債	90
	在建工程	539	-	-
	無形資產	27,510	-	-
	遞延所得稅資產	418	-	-
	合計	-	77,250	-



五、企業合併及合併財務報表(續)

(三)本報告期發生的企業合併(續)

2. 通過非同一控制下企業合併取得的子公司的情況

公司名稱	註冊地	註冊資本	投資金額	持股比例(%)	經營範圍
格羅斯特煤炭有限公司	澳大利亞	71,972萬澳元	55,045萬澳元	100	煤炭及煤炭相關資源的開發和運營

(1) 與格羅斯特相關收購信息如本附註「五、(一)、4」所述。本集團收購格羅斯特收購日為2012年6月27日。因2012年6月27日至6月30日，格羅斯特財務數據變動並不重大，並購財務信息均以2012年6月30日財務信息為準。

(2) 合併日可辨認資產負債情況：

單位：澳元

項目	2012年6月27日	
	賬面價值	公允價值
貨幣資金	37,387,718	37,387,718
應收及其他應收款	31,068,025	31,068,025
預付賬款	4,477,489	4,477,489
存貨	36,627,519	36,142,958
其他流動資產	78,815,645	20,771,220
可供出售金融資產	7,408,702	7,408,702
長期應收款	307,486,729	179,210,827
固定資產	411,411,587	531,455,681
在建工程	40,551,180	96,382,090
無形資產	773,354,116	844,227,332
遞延所得稅資產	114,692,827	164,352,381
其他非流動資產	388,068,123	393,444,952
短期借款	-113,000,000	-113,000,000
應付票據	-586,969,824	-586,969,824
應付賬款	-76,364,686	-76,364,686
應交稅費	2,359,715	2,359,715
應付職工薪酬	-17,136,715	-17,136,715
應付利息	-4,802,697	-4,802,697
其他應付款	-8,074,092	-8,074,092
一年內到期的非流動負債	-418,291,945	-395,189,336
長期借款	-17,129,061	-17,129,061
長期應付款	-20,037,861	-6,302,655
遞延所得稅負債	-316,928,952	-292,832,679
預計負債	-179,690,313	-81,891,107
母公司股東享有的淨資產	475,283,229	748,996,238



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、企業合併及合併財務報表(續)

(三)本報告期發生的企業合併(續)

2. 通過非同一控制下企業合併取得的子公司的情況(續)

(2) 合併日可辨認資產負債情況：(續)

註1：格羅斯特合併日可辨認資產、負債之公允價值以普華永道澳大利亞成員機構(Pricewaterhouse Coopers Australia)出具的評估報告為參考確定。

註2：本次合併交易總價以澳洲公司首次上市日普通股和CVR股的平均價格為依據，以原格羅斯特股東取得的澳洲公司普通股和CVR股份為基礎，計算確定合併交易總價為54,903萬澳元，交易總成本與可辨認資產、負債之公允價值之差額為合併形成的利得，共計19,997萬澳元。

(3) 被購買方日後的經營情況(單位：澳元)

項目	2012年7月1日 - 2012年12月31日
營業收入	256,161,065
淨利潤	-59,862,126
經營活動現金流量金額	-7,601,041
淨現金流量	-25,051,922

(四)外幣報表折算

本公司主要境外子公司財務報表各項目折算匯率

如下：

報表項目	幣種	折算匯率
資產、負債項目	澳元	資產負債表日即期匯率為6.5363
損益表及現金流量表項目	澳元	交易發生日即期匯率之近似匯率，本期平均為6.4728
權益項目	澳元	除未分配利潤外，採用發生時即時匯率
資產、負債項目	港幣	資產負債表日即期匯率為0.8109
損益表及現金流量表項目	港幣	交易發生日即期匯率之近似匯率，本期平均為0.8108
權益項目	港幣	除未分配利潤外，採用發生時即時匯率



六、合併財務報表主要項目註釋

下列所披露的財務報表數據，除特別注明之外，「年初」系指2012年1月1日，「年末」系指2012年12月31日，「本年」系指2012年1月1日至12月31日，「上年」系指2011年1月1日至12月31日

1. 貨幣資金

項目	年末金額			年初金額		
	原幣	匯率	折合人民幣	原幣	匯率	折合人民幣
現金						
其中：人民幣	8,435,782	1.0000	8,435,782	478,675	1.0000	478,675
美元	26,622	6.2855	167,333	20,264	6.3009	127,681
澳元	13,129	6.5363	85,815	8,935	6.4093	57,267
現金小計			8,688,930			663,623
銀行存款						
其中：人民幣	11,573,843,612	1.0000	11,573,843,612	15,091,401,886	1.0000	15,091,401,886
美元	257,691,374	6.2855	1,619,719,131	56,562,057	6.3009	356,391,865
澳元	416,490,044	6.5363	2,722,303,875	265,742,783	6.4093	1,703,225,219
港幣	71,895	0.8108	58,292	557,694	0.8107	452,123
歐元	17,065	8.3176	141,940	25,151	8.1625	205,295
英鎊	895	10.1611	9,094	881	9.7116	8,556
加元	152,531	6.3184	963,752	-	-	-
銀行存款小計			15,917,039,696			17,151,684,944
其他貨幣資金						
其中：人民幣	101,377,755	1.0000	101,377,755	560,024,710	1.0000	560,024,710
美元	137,608	6.2855	864,935	974,521	6.3009	6,140,359
澳元	10,163,721	6.5363	66,433,130	60,391,257	6.4093	387,065,683
其他貨幣資金小計			168,675,820			953,230,752
合計			16,094,404,446			18,105,579,319

- (1) 本報告期末，本集團持有特定存款301,000萬元；保函合同優先劃款保證金9,458萬元；環境保證金783萬元；其他保證金18,224萬元；共計329,465萬元。
- (2) 本集團期末存放於境外貨幣資金為343,074萬元，系本公司之境外子公司所持貨幣資金。



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

2. 應收票據

(1) 應收票據種類

票據種類	年末金額	年初金額
銀行承兌匯票	6,432,199,881	7,132,620,511
商業承兌匯票	101,000,000	20,000,000
合計	6,533,199,881	7,152,620,511

(2) 期末已經背書給他方但尚未到期的票據(前五名單位情況)

票據種類	出票單位	出票日期	到期日	金額
銀行承兌匯票	山東道通經貿有限公司	2012年9月21日	2012年3月21日	20,000,000
銀行承兌匯票	山東道通經貿有限公司	2012年9月21日	2012年3月21日	20,000,000
銀行承兌匯票	山東金寶誠管業有限公司	2012年11月23日	2013年5月23日	12,000,000
銀行承兌匯票	中信大榭貿易有限公司	2012年9月17日	2013年3月17日	10,060,000
銀行承兌匯票	江蘇蘇美達國際技術貿易有限公司	2012年12月14日	2013年6月14日	10,000,000
合計				72,060,000

(3) 截至本報告期末，本集團無已貼現未到期的應收票據。

3. 應收賬款

(1) 應收賬款分類

項目	年末金額				年初金額			
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	比例(%)	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	比例(%)
按組合計提壞賬準備的應收賬款	-	-	-	-	-	-	-	-
賬齡組合	24,248,429	3	2,532,576	100	7,170,093	1	5,147,099	100
無風險組合	904,686,918	97	-	-	813,134,481	99	-	-
組合小計	928,935,347	100	2,532,576	100	820,304,574	100	5,147,099	100
合計	928,935,347	100	2,532,576	100	820,304,574	100	5,147,099	100



六、合併財務報表主要項目註釋（續）

- 1) 本報告期無單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款
- 2) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款

項目	年末金額			年初金額		
	金額	比例 (%)	壞賬準備	金額	比例 (%)	壞賬準備
1年以內	22,547,763	4	901,910	1,426,776	4	57,071
1-2年	100,000	30	30,000	-	30	-
2-3年	-	50	-	1,306,579	50	653,290
3年以上	1,600,666	100	1,600,666	4,436,738	100	4,436,738
合計	24,248,429	-	2,532,576	7,170,093	-	5,147,099

- 3) 組合中，採用其他方法計提壞賬準備的應收賬款

組合名稱	賬面餘額	壞賬金額
無風險組合	904,686,918	-
合計	904,686,918	-

註： 期末無風險組合中包含本公司之澳大利亞子公司因債權尚在正常信用期內而未計提壞賬準備的應收賬款79,831萬元和銀行開具的信用證10,200萬元。



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(2) 本報告期實際核銷的應收賬款

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	是否因關聯交易產生
廣州市穗通物資公司	銷售煤炭款	1,439,726	長期無法收回	否
兗州礦務局濟寧煤炭經營總公司	銷售煤炭款	1,089,956	長期無法收回	否
嘉善縣協作工貿有限責任公司	銷售煤炭款	324,406	長期無法收回	否
黃島燃料公司	銷售煤炭款	246,240	長期無法收回	否
常州市鐘樓區貿易公司燃料分公司	銷售煤炭款	131,874	長期無法收回	否
撫州地區燃料公司煤炭科	銷售煤炭款	94,709	長期無法收回	否
兗州礦務局勞動服務公司物資供應站	銷售煤炭款	9,945	長期無法收回	否
合計		3,336,856		

(3) 期末應收賬款中不含持本公司5%(含5%)以上表決權股份股東單位的欠款；應收關聯方賬款合計84萬元，詳見本附註「七、(三)、2」所述。

(4) 應收賬款金額前五名單位情況

單位名稱	與本公司關係	金額	賬齡	佔應收賬款總額的比例(%)
臨沂蒙飛商貿有限公司	第三方	72,000,000	1年以內	8
JFE Steel Corporation	第三方	54,512,990	1年以內	6
Verve 電力公司	第三方	50,477,276	1年以內	5
Chugoku Electric Power	第三方	49,155,819	1年以內	5
J Power	第三方	41,971,419	1年以內	5
合計		268,117,504		29



六、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(5) 應收賬款中外幣餘額

外幣名稱	年末金額		年初金額	
	原幣	折算匯率 折合人民幣	原幣	折算匯率 折合人民幣
美元	73,258,763	6.2855	101,484,196	6.3009
合計		460,467,955		639,441,771

(6) 本報告期無終止確認的應收賬款

4. 預付款項

(1) 預付款項賬齡

項目	年末金額		年初金額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	465,077,498	67	724,285,025	88
1-2年	177,903,338	26	99,689,145	12
2-3年	48,766,675	7	196,194	-
3年以上	295,795	-	241,600	-
合計	692,043,306	100	824,411,964	100

註：賬齡超過一年之預付款為預付設備款，因設備未到貨，尚在執行中，尚未結算所致。

(2) 預付款項主要單位

單位名稱	與本公司關係	金額	賬齡	未結算原因
固特異輪胎和橡膠公司	第三方	109,448,448	1年以內	未到貨，尚在執行
東方鍋爐(集團)股份有限公司	第三方	95,952,000	1-2年	未到貨，尚在執行
北環勘探公司	第三方	75,121,625	1年以內	未到貨，尚在執行
兗礦集團博洋對外經濟貿易有限公司	同一控制	41,090,020	1年以內	未到貨，尚在執行
德國林德集團林德工程部	第三方	31,646,838	1年以內	未到貨，尚在執行
合計		353,258,931		

(3) 期末預付款項中不含持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位欠款；預付關聯方款項合計6,669萬元，佔預付款項總額的10%，詳見本附註「七、(三)、4」所述。



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

4. 預付款項(續)

(4) 預付款項中外幣餘額

外幣名稱	年末金額			年初金額		
	原幣	折算匯率	折合人民幣	原幣	折算匯率	折合人民幣
美元	816,706	6.2855	5,133,406	1,331,899	6.3009	8,392,162
合計			5,133,406			8,392,162

5. 其他應收款

(1) 其他應收款分類

項目	年末金額				年初金額			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)
按組合計提壞賬準備的其他應收款	-	-	-	-	-	-	-	-
賬齡組合	95,357,282	3	24,917,986	100	35,066,441	1	30,910,734	100
無風險組合	3,525,022,484	97	-	-	3,065,011,064	99	-	-
組合小計	3,620,379,766	100	24,917,986	100	3,100,077,505	100	30,910,734	100
合計	3,620,379,766	100	24,917,986	100	3,100,077,505	100	30,910,734	100

- 1) 本報告期無單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款
- 2) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款

項目	年末金額			年初金額		
	金額	比例(%)	壞賬準備	金額	比例(%)	壞賬準備
1年以內	73,315,282	4	2,932,611	1,231,339	4	49,254
1-2年	71,310	30	21,393	28,180	30	8,454
2-3年	13,417	50	6,709	5,907,792	50	2,953,896
3年以上	21,957,273	100	21,957,273	27,899,1310	100	27,899,130
合計	95,357,282	-	24,917,986	35,066,441	-	30,910,734



六、合併財務報表主要項目註釋（續）

5. 其他應收款（續）

(1) 其他應收款分類（續）

- 3) 組合中，採用其他方法計提壞賬準備的其他應收款

組合名稱	賬面餘額	壞賬金額
無風險組合	3,525,022,484	-
合計	3,525,022,484	-

註： 期末無風險組合中包含預付投資款313,580萬元，詳見本附註「九、1、(2)」所述。

(2) 本報告期實際核銷的其他應收款

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	是否因關聯交易產生
北晨養殖有限公司	借款等	8,858,113	公司已注銷	是
兗礦集團北盛工貿有限公司	借款等	4,245,423	公司已注銷	是
兗礦集團菏澤能化有限公司	借款等	672,945	公司已注銷	是
魯濟寧84#船隊	墊付款	331,446	長期無法收回	否
滕州焦化廠	墊付款	42,063	破產清算	否
合計		14,149,990		

- (3) 截止本報告期末，應收本公司之控股股東欠款1,689萬元（上期末5,757萬元）；應收關聯方賬款合計32,122萬元，佔其他應收款總額的9%，詳見本附註「七、(三)、3」所述。



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

5. 其他應收款(續)

(4) 其他應收款金額前五名單位情況

單位名稱	與本公司關係	金額	賬齡	佔其他應收款 總額的比例(%)	性質或內容
上海華誼(集團)公司等 原四家投資人 (附註九、1、(2))	第三方	2,982,805,200	1-3年	82	內蒙古昊盛煤業有限公司 股權收購款及增資款
艾詩頓煤業有限公司	合營	187,324,273	1年以內	5	往來款
山東兗煤日照港儲配煤 有限公司(「籌」)(註)	子公司(「籌」)	153,000,000	1年以內	4	投資款
山東聖楊木業有限公司	聯營	90,738,496	1年以內	3	往來款
鑫泰公司少數股東王軍等	第三方	59,239,267	1年以內	2	墊付款
合計		3,473,107,236		96	

註：本公司於2012年12月與兩家獨立第三方公司簽訂合作協議共同組建山東兗煤日照港儲配煤有限公司(「籌」)，註冊資本30,000萬元，本公司持股51%。截止2012年12月31日，兗煤日照港儲備煤有限公司尚未獲取營業執照。

(5) 本報告期無終止確認的其他應收款。



六、合併財務報表主要項目註釋（續）

6. 存貨及跌價準備

(1) 存貨的類別

項目	年末金額			年初金額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	249,267,527	-	249,267,527	229,031,040	-	229,031,040
煤炭存貨	1,262,999,437	214,641,366	1,048,358,071	968,024,792	-	968,024,792
甲醇存貨	9,469,819	-	9,469,819	11,785,991	-	11,785,991
低值易耗品	258,435,347	-	258,435,347	185,837,370	-	185,837,370
合計	1,780,172,130	214,641,366	1,565,530,764	1,394,679,193	-	1,394,679,193

(2) 存貨跌價準備

項目	年初金額	本年增加		本年減少		外幣報表 折算差異	年末金額
		計提	其他轉入	轉回	其他轉出		
原材料	-	-	-	-	-	-	-
煤炭存貨	-	140,509,867	72,095,930	-	49,667	2,085,236	214,641,366
甲醇存貨	-	-	-	-	-	-	-
低值易耗品	-	-	-	-	-	-	-
合計	-	140,509,867	72,095,930	-	49,667	2,085,236	214,641,366

註：本年增加金額中，因澳洲公司收購格羅斯特轉入金額為7,210萬元，同時根據期末存貨可變現淨值扣除變現費用後的金額與賬面價值的差額計提存貨跌價準備14,051萬。



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

7. 其他流動資產及其他流動負債

(1) 其他流動資產

項目	年末金額	年初金額	性質
土地塌陷、復原、重整及環保費	1,877,910,744	1,714,505,750	附註二、25
環境治理保證金	1,085,493,497	777,093,497	附註十二、4
剝採成本	448,889,004	261,440,878	註1
特別收益權	114,798,168	-	註2
套期工具－遠期外匯合約	90,730,792	104,909,672	註3
合計	3,617,822,205	2,857,949,797	

(2) 其他流動負債

項目	年末金額	年初金額	性質
土地塌陷、復原、重整及環保費	3,508,133,143	2,976,014,409	附註二、25
套期工具－利率掉期合約	114,420,572	179,617,737	註4
遞延收益	108,491,670	1,121,285	註5
套期工具－遠期外匯合約	13,656,115	42,471,284	註3
合計	3,744,701,500	3,199,224,715	

註1：本公司之澳大利亞子公司擁有之露天煤礦須於煤炭採掘前將覆蓋於煤層之上的土層剝離，發生剝採成本。剝採成本於開採相應煤層時計入損益。

註2：系本公司之子公司格羅斯特擁有在中山礦項目中取得其按離港銷售價4%計算特別收益之權利。公司管理層於每報告日，對此項權利依據未來現金流量折現後的現值進行計量，變動損益計入當期損益。截止2012年12月31日，將未來1年內將取得的收益1,756萬澳元作為其他流動資產，超過1年將取得的特別收益18,889萬澳元作為其他非流動資產。

註3：為規避外匯匯率波動風險，本公司之澳大利亞子公司簽署外匯遠期合約對日常煤炭銷售及大額設備採購所引起的外匯風險敞口進行套期：在未來約定日期以約定匯率、匯率區間或即期匯率以美元兌換澳元。於資產負債表日，衍生金融資產或負債反映產生的尚未到期相關合約之公允價值。該公允價值為資產負債表日遠期市場匯率與合同簽署日遠期市場匯率之差額為基礎計算。



六、合併財務報表主要項目註釋(續)

7. 其他流動資產及其他流動負債

(2) 其他流動負債(續)

註4：因收購兗煤資源的需要，澳洲公司向銀行借款約30億美元。針對該筆貸款的一部分，本公司於2010年7月與中國銀行股份有限公司(中行)、中國建設銀行股份有限公司(建行)和國家開發銀行(國開行)簽訂本金總計15億美元的利率掉期合約，合同約定本公司分別以2.755%、2.42%和2.41%的年利率，按季度向中行、建行和國開行支付利息，中行、建行和國開行則以每季度約定日期的倫敦同業拆放利率加0.75%為年利率，按季度向本公司支付利息。合約均為期四年。2012年12月末該筆合約以公允價值計價為11,442萬元。期末本公司經回顧性評價，套期有效。無無效對沖於利潤表中確認部分。

註5：主要系本公司共同控制經營之實體Ashton Joint Venture(「艾詩頓合營公司」)確認的遞延收益1,643萬澳元，系澳大利亞資源能源及旅遊部在碳排放價格執行前對碳排放集中的煤礦給予的政府補助，用於2013年6月30日之前可能會發生的支出。

8. 可供出售金融資產

項目	年末公允價值	年初公允價值
可供出售債券(註1)	-	160,122,061
可供出售權益工具(註2)	167,893,280	173,495,575
合計	167,893,280	333,617,636

註1：長期債權投資系澳洲公司持有的NCIG Holdings Pty Ltd(紐卡斯爾煤炭基礎建設集團)發行的長期債券，年利率為12.50%，該該債券已於本報告期出售，處置損失為93萬元，詳見本附註「六、46」。

註2：可供出售權益工具，主要系本集團持有的於上交所上市的上海申能股份有限公司和江蘇連雲港港口股份有限公司股票。其公允價值按其公開交易的流通股股票於資產負債表日的公開報價為基礎確定。



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

9. 長期應收款

項目	年末金額	年初金額
中山礦貸款(註1)	1,682,982,917	-
格拉斯通長期債券(註2)	205,893,450	201,892,950
維金斯港E級優先股(註2)	100,135,214	98,189,592
合計	1,989,011,581	300,082,542

註1：中山礦貸款系澳洲公司之子公司格羅斯特向Middlemount Joint Venture(「中山礦合營企業」)提供的長期貸款，該項貸款於2015年12月24日到期，利率為同期商業貸款利率。

註2：澳洲公司於2011年投資了以下由Wiggins Island Coal Export Terminal Pty Ltd(維金斯港煤炭出口有限公司)發行的證(債)券。

- 1) 維金斯港E級優先股(E class Wiggins Island Preference Securities)收購價格為1,532萬澳元，票面價值為3,060萬澳元。
- 2) 格拉斯通長期債券(Gladstone Long Term Securities)收購價格為3,150萬澳元。
- 3) 維金斯港E級優先股和格拉斯通長期債券沒有活躍的市場無法交易。

10. 長期股權投資

(1) 長期股權投資

項目	年末金額	年初金額
按成本法核算長期股權投資	39,182,550	39,182,550
按權益法核算長期股權投資	3,711,260,910	1,708,596,387
長期股權投資合計	3,750,443,460	1,747,778,937
減：長期股權投資減值準備	-	-
長期股權投資淨值	3,750,443,460	1,747,778,937

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

10. 長期股權投資(續)

(2) 按成本法、權益法核算的長期股權投資

被投資單位名稱	持股 比例(%)	表決權 比例(%)	投資成本	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額	本年 現金紅利
成本法核算								
兗礦集團鄒城紫園建築工程有限公司	8.33	8.33	500,000	500,000	-	-	500,000	-
兗礦集團鄒城華明公司	8.00	8.00	100,000	100,000	-	-	100,000	-
兗礦集團鄒城富匯公司	16.00	16.00	80,000	80,000	-	-	80,000	-
深圳市威爾森花卉園藝有限公司	-	-	100,000	100,000	-	-	100,000	-
兗礦國宏化工有限責任公司	5.00	5.00	29,402,550	29,402,550	-	-	29,402,550	-
山東鄒城建信村鎮銀行	9.00	9.00	9,000,000	9,000,000	-	-	9,000,000	-
小計			39,182,550	39,182,550	-	-	39,182,550	-
權益法核算								
華電鄒縣發電有限公司	30.00	30.00	900,000,000	973,670,742	108,523,785	-	1,082,194,527	-
兗礦集團財務有限公司	25.00	25.00	125,000,000	170,226,491	36,815,607	15,625,000	191,417,098	15,625,000
陝西未來能源化工有限公司	25.00	25.00	540,000,000	540,000,000	810,000,000	-	1,350,000,000	-
山東聖楊木業有限公司	39.77	39.77	6,000,000	4,886,462	-	4,468,464	417,998	-
濟寧市潔美新型牆材有限公司	20.00	20.00	720,000	359,859	-	114,353	245,506	-
Australian Coal Processing Holding Pty Ltd (「澳大利亞煤炭處理控股有限公司」)	90.00	50.00	570	-	-	-	-	-
Ashton Coal Mines Limited (「艾詩頓煤業有限公司」)	90.00	50.00	18,736,595	19,452,833	385,457	-	19,838,290	-
Newcastle Coal Infrastructure Group Pty Ltd (「NCIG」)(「紐卡斯爾煤炭基礎建設集團」)	27	27	922	-	922	-	922	-
Middlemount Joint Venture (「中山礦合營企業」)	50.00	50.00	1,171,375,729	-	1,171,375,729	104,229,160	1,067,146,569	-
小計			2,761,833,816	1,708,596,387	2,127,101,500	124,436,977	3,711,260,910	15,625,000
合計			2,801,016,366	1,747,778,937	2,127,101,500	124,436,977	3,750,443,460	15,625,000



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

10. 長期股權投資(續)

(3) 對合營企業、聯營企業的投資

被投資單位名稱	持股 比例(%)	表決權 比例(%)	年末資產 總額	年末負債 總額	年末淨資產 總額	本年營業 收入總額	本年 淨利潤
聯營企業							
華電鄒縣發電有限公司	30	30	5,964,511,234	2,357,196,142	3,607,315,092	4,399,485,942	361,445,952
兗礦集團財務有限公司	25	25	7,815,113,582	7,049,445,191	765,668,391	313,513,695	147,262,429
陝西未來能源化工有限公司	25	25	5,737,522,144	337,522,144	5,400,000,000	-	-
山東聖楊木業有限公司	39.77	39.77	98,302,254	97,251,215	1,051,039	78,775,691	-11,235,766
濟寧市潔美新型牆材有限公司	20	20	7,802,699	6,575,168	1,227,531	6,732,620	-571,762
Newcastle Coal Infrastructure Group Pty Ltd (“NCIG”) (「紐卡斯爾煤炭基礎建設集團」)	27	27	5,128,700,540	5,441,733,882	-313,033,342	232,021,917	-
合營企業							
Australian Coal Processing Holding Pty Ltd (「澳大利亞煤炭 處理控股有限公司」)(註)	90	50	-	-	-	-	-
Ashton Coal Mines Limited (艾詩頓煤業有限公司)(註)	90	50	113,557,486	112,532,157	1,025,329	1,176,159,137	-
Middlemount Joint Venture (「中山礦合營企業」)	約50	50	4,503,267,327	3,436,120,837	1,067,146,490	353,193,154	-219,652,329
合計			29,368,777,266	18,838,376,736	10,530,400,530	6,559,882,156	277,248,524

註：合營企業持股比例與表決權比例因本附註「五、(一)、6、(2)」所述事項而存在差異，本集團不能對其實施控制，採用權益法核算，合營企業財務數據未納入本集團合併財務報表。

(4) 本集團長期股權投資不存在減值情形，未計提長期投資減值準備。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 固定資產

(1) 固定資產明細表

項目	年初金額	本年增加	本年減少	外幣折算差異	年末金額	
原價	37,663,444,160	8,550,621,955	4,695,565,767	208,180,881	41,726,681,229	
土地	348,490,132	650,700,980	21,493,479	12,098,608	989,796,241	
房屋建築物	4,644,801,863	296,788,384	27,532,601	8,078,498	4,922,136,144	
礦井建築物	6,315,924,302	1,585,766,410	22,126,838	42,362,139	7,921,926,013	
地面建築物	1,927,559,100	139,635,848	35,563,354	-	2,031,631,594	
碼頭建築物	253,677,455	-	-	-	253,677,455	
機器設備	23,100,834,914	4,668,223,998	3,785,170,319	145,641,636	24,129,530,229	
運輸設備	488,510,305	40,940,897	13,948,370	-	515,502,832	
其他	583,646,089	1,168,565,438	789,730,806	-	962,480,721	
		本年新增	本年計提			
累計折舊	16,097,960,886	-	2,918,046,216	2,611,240,388	34,963,962	16,439,730,676
土地	-	-	-	-	-	-
房屋建築物	2,160,718,884	-	142,441,299	5,214,512	386,445	2,298,332,116
礦井建築物	2,375,655,105	-	358,875,846	21,808,419	5,765,555	2,718,488,087
地面建築物	1,074,615,413	-	162,605,667	6,565,469	-	1,230,655,611
碼頭建築物	88,870,364	-	-	-	-	88,870,364
機器設備	9,869,989,731	-	1,442,137,504	2,029,753,949	28,811,962	9,311,185,248
運輸設備	357,195,021	-	46,088,802	7,609,575	-	395,674,248
其他	170,916,368	-	765,897,098	540,288,464	-	396,525,002
賬面淨值	21,565,483,274	-	-	-	-	25,286,950,553
土地	348,490,132	-	-	-	-	989,796,241
房屋建築物	2,484,082,979	-	-	-	-	2,623,804,028
礦井建築物	3,940,269,197	-	-	-	-	5,203,437,926
地面建築物	852,943,687	-	-	-	-	800,975,983
碼頭建築物	164,807,091	-	-	-	-	164,807,091
機器設備	13,230,845,183	-	-	-	-	14,818,344,981
運輸設備	131,315,284	-	-	-	-	119,828,584
其他	412,729,721	-	-	-	-	565,955,719
減值準備	379,552,722	226,924,666	-	1,996,315	-	608,473,703
土地	-	-	-	-	-	-
房屋建築物	65,182,308	-	-	-	-	65,182,308
礦井建築物	-	226,924,666	-	1,996,315	-	228,920,981
地面建築物	24,397,613	-	-	-	-	24,397,613
碼頭建築物	-	-	-	-	-	-
機器設備	289,674,257	-	-	-	-	289,674,257
運輸設備	214,678	-	-	-	-	214,678
其他	83,866	-	-	-	-	83,866



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 固定資產

(1) 固定資產明細表

項目	年初金額	本年增加	本年減少	外幣折算差異	年末金額
賬面價值	21,185,930,552	-	-	-	24,678,476,850
土地	348,490,132	-	-	-	989,796,241
房屋建築物	2,418,900,671	-	-	-	2,558,621,720
礦井建築物	3,940,269,197	-	-	-	4,974,516,945
地面建築物	828,546,074	-	-	-	776,578,370
碼頭建築物	164,807,091	-	-	-	164,807,091
機器設備	12,941,170,926	-	-	-	14,528,670,724
運輸設備	131,100,606	-	-	-	119,613,906
其他	412,645,855	-	-	-	565,871,853

註1：本報告期，本公司與農銀金融租賃有限公司簽訂售後回租合同，將原值為366,244萬元、淨值為200,000萬元的機器設備以200,000萬元出售給農銀金融租賃有限公司，同時進行回租，租期為1年，利率6.56%。並約定期滿後本公司以400元進行回購。截止2012年12月31日，應付融資租賃款共計206,252萬元，未確認融資費用為6,252萬元。

註2：本報告期，本集團之子公司普力馬控股公司管理層預計其經濟效益將低於預期，對該公司資產組減值測試後，確認固定資產減值損失22,692萬元、在建工程減值損失16,198萬元、無形資產減值損失25,523萬元、商譽減值1,763萬元。

(2) 通過融資租賃租入的固定資產

項目	賬面原值	累計折舊	賬面淨值
機器設備	2,269,857,976	116,252,057	2,153,605,919
合計	2,269,857,976	116,252,057	2,153,605,919

(3) 本期增加的固定資產中，由在建工程轉入的金額為306,223萬元，收購格羅斯特增加固定資產337,336萬元。本期增加的累計折舊中，計提金額為289,718萬元。

(4) 土地類固定資產系澳大利亞子公司擁有的永久性土地使用權，因此無需計提折舊。

(5) 截止本報告期末，本集團已經提足折舊仍繼續使用的固定資產原值為730,708萬元。

(6) 截止本報告期末，固定資產中有449,272萬元用於抵押。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

12. 在建工程

(1) 在建工程明細表

項目	年末金額			年初金額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
一、維簡工程	315,042,995	-	315,042,995	334,966,685	-	334,966,685
二、技改工程	573,920,550	-	573,920,550	295,836,690	-	295,836,690
三、基建工程	15,465,199,601	165,444,927	15,299,754,674	10,820,670,046	2,037,427	10,818,632,619
四、安全工程	727,449,582	-	727,449,582	6,314,187	-	6,314,187
五、勘探工程	345,447,266	-	345,447,266	626,494,494	-	626,494,494
合計	17,427,059,994	165,444,927	17,261,615,067	12,084,282,102	2,037,427	12,082,244,675

註1：本報告期，計提在建工程減值準備16,198萬元，詳見本附註「六、11、(1)註2」；

註2：截止本報告期末，在建工程中有105,351萬元用於抵押。

(2) 重大在建工程項目變動情況

工程名稱	年初金額	本年增加	本年減少		其他減少
			年末金額	轉入固定資產	
轉龍灣煤礦項目	7,907,917,815	152,055,004	332,320	-	8,059,640,499
鄂爾多斯甲醇項目	535,890,882	1,482,635,353	1,370,732	-	2,017,155,503
加拿大鉀礦	1,645,226,939	187,491,567	-	-	1,832,718,506
趙樓電廠項目	126,888,109	309,333,434	434,339	-	435,787,204
營盤壕項目	55,861,230	360,713,120	-	-	416,574,350
合計	10,271,784,975	2,492,228,478	2,137,391	-	12,761,876,062

工程名稱	預算數	工程投入佔 預算比例(%)	利息資本化 累計金額	其中：本年利息		資金來源
				資本化金額	資本化率(%)	
轉龍灣煤礦項目	10,082,224,900	80	3,675,131	3,675,131	6.4	借款
鄂爾多斯甲醇項目	5,114,900,000	39	82,146,719	82,146,719	6.4	借款
加拿大鉀礦	1,888,319,434	97	-	-	-	自籌
趙樓電廠項目	1,767,000,000	25	413,208	413,208	6.4	借款
營盤壕項目	9,645,115,700	4	9,874,762	9,874,762	6.4	借款
合計	28,497,560,034		96,109,820	96,109,820		



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

13. 工程物資

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
工程用材料	14,842,702	259,310,336	259,875,307	14,277,731
工程用設備	16,718,489	941,489,312	896,993,151	61,214,650
合計	31,561,191	1,200,799,648	1,156,868,458	75,492,381

14. 無形資產

項目	年初金額	本年增加	本年減少及轉出	外幣折算差異	年末金額
原價	25,941,401,473	8,499,902,311	441,096,735	486,911,985	34,487,119,034
探礦權	21,119,339,619	8,371,493,309	440,185,954	412,941,538	29,463,588,512
未探明礦區權益	3,601,738,572	1,235,104	-	70,133,189	3,673,106,865
土地使用權	912,501,130	-	-	67,445	912,568,575
專利和專有技術	160,232,500	1,427,500	-	1,747,500	163,407,500
水資源使用權	132,253,991	-	-	152,400	132,406,391
計算機軟件	15,335,661	125,746,398	910,781	1,869,913	142,041,191
累計攤銷	1,284,296,798	1,893,202,087	906,360	17,048,252	3,193,640,777
探礦權	1,093,546,460	1,859,357,840	-	16,687,202	2,969,591,502
未探明礦區權益	-	-	-	-	-
土地使用權	180,100,530	18,471,062	-	11,038	198,582,630
專利和專有技術	-	-	-	-	-
水資源使用權	-	336,850	-	3,305	340,155
計算機軟件	10,649,808	15,036,335	906,360	346,707	25,126,490
賬面淨值	24,657,104,675	-	-	-	31,293,478,257
探礦權	20,025,793,159	-	-	-	26,493,997,010
未探明礦區權益	3,601,738,572	-	-	-	3,673,106,865
土地使用權	732,400,600	-	-	-	713,985,945
專利和專有技術	160,232,500	-	-	-	163,407,500
水資源使用權	132,253,991	-	-	-	132,066,236
計算機軟件	4,685,853	-	-	-	116,914,701
減值準備	-	255,230,751	-	2,245,321	257,476,072
探礦權	-	255,230,751	-	2,245,321	257,476,072
未探明礦區權益	-	-	-	-	-
土地使用權	-	-	-	-	-
專利和專有技術	-	-	-	-	-
水資源使用權	-	-	-	-	-
計算機軟件	-	-	-	-	-
賬面價值	24,657,104,675	-	-	-	31,036,002,185
探礦權	20,025,793,159	-	-	-	26,236,520,938
未探明礦區權益	3,601,738,572	-	-	-	3,673,106,865
土地使用權	732,400,600	-	-	-	713,985,945
專利和專有技術	160,232,500	-	-	-	163,407,500
水資源使用權	132,253,991	-	-	-	132,066,236
計算機軟件	4,685,853	-	-	-	116,914,701



六、合併財務報表主要項目註釋(續)

14. 無形資產(續)

註1：本報告期末，無形資產增加主要系：

- 1) 本報告期因澳洲公司收購格羅斯特使採礦權增加534,119萬元；
- 2) 本報告期，濟寧市國土資源局出具《關於兗州煤業股份有限公司繳納採礦權價款的通知》[濟國土資字【2012】212號]，依據本公司所屬五座煤礦經山東省國土資源廳備案的採礦權價款評估報告，確定應繳納的採礦權價款，使採礦權增加247,678萬元。

註2：截止本報告期末，無形資產中有196,091萬元用於抵押。

註3：本報告期，無形資產採礦權計提減值準備25,523萬元，詳見本附註「六、11(1)註2」。

15. 商譽

項目	年初金額	本年增加	本年減少	外幣報表 折算差異	年末金額	年末減值 準備
收購鑫泰	653,836,286	-	-	-	653,836,286	-
收購兗煤資源	628,202,015	-	-	12,439,376	640,641,391	-
收購新泰克II	28,035,135	-	-	555,515	28,590,650	-
收購普力馬	17,434,746	-	-	345,467	17,780,213	17,780,213
收購兗煤航運	10,045,361	-	-	-	10,045,361	-
合計	1,337,553,543	-	-	13,340,358	1,350,893,901	17,780,213

註：本報告期，商譽計提減值準備1,763萬元，詳見本附註「六、11(1)註2」。



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

16. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(1) 已確認遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

項目	年末金額	年初金額
一、遞延所得稅資產		
母公司及境內子公司遞延所得稅資產		
土地塌陷、復原、重整及環保費	819,180,545	697,634,495
維簡費、安全費用、發展基金	745,058,624	565,942,199
已計提未支付的工資、保險	142,891,901	174,548,034
固定資產折舊差異	95,091,704	28,694,214
套期工具負債	31,073,591	48,660,190
或有期權(CVR)	20,050,633	-
資產減值準備	6,831,912	8,659,851
其他	2,506,921	140,956,762
合計	1,862,685,831	1,665,095,745
澳大利亞子公司遞延所得稅資產		
礦產資源租賃稅及其所得稅影響	2,756,149,216	-
未彌補虧損	1,094,396,174	-
已計提未支付的工資及其他費用	195,877,368	109,773,171
資產攤銷	135,870,277	150,075,334
復墾費用	155,012,559	99,300,182
照付不議負債	154,061,362	-
融資租賃	69,807,207	-
其他	135,127,659	21,767,004
合計	4,696,301,822	380,915,691
遞延所得稅資產合計	6,558,987,653	2,046,011,436
二、遞延所得稅負債		
母公司及境內子公司遞延所得稅負債		
資產攤銷及確認	719,688,228	817,295,356
可供出售金融資產公允價值調整	22,133,445	23,614,297
合計	741,821,673	840,909,653
澳大利亞子公司遞延所得稅負債		
資產攤銷及確認	3,788,848,665	2,277,713,678
礦產資源租賃稅及其所得稅影響	2,155,106,141	-
未實現外匯損益	975,102,869	704,087,864
特別收益權	51,644,319	-
套期工具資產	22,512,619	14,136,762
其他	12,109,990	22,936,886
合計	7,005,324,603	3,018,875,190
遞延所得稅負債合計	7,747,146,276	3,859,784,843



六、合併財務報表主要項目註釋(續)

16. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(2) 應納稅差異和可抵扣差異明細

1) 本公司及境內子公司暫時性差異

項目	年末金額	年初金額
一、可抵扣暫時性差異項目		
土地塌陷、復原、重整及環保費	3,276,722,180	2,790,537,980
維簡費、安全費用、發展基金	2,980,234,496	2,263,768,796
已計提未支付的工資、保險	571,567,604	698,192,136
固定資產折舊差異	380,366,816	114,776,856
套期工具負債	124,294,364	194,640,760
或有期權(CVR)	80,202,532	-
資產減值準備	27,327,648	34,639,404
其他	10,027,684	563,827,048
合計	7,450,743,324	6,660,382,980
二、應納稅暫時性差異項目		
資產攤銷及確認	2,878,752,912	3,269,181,424
可供出售金融資產公允價值調整	88,533,780	94,457,188
合計	2,967,286,692	3,363,638,612

2) 澳大利亞子公司暫時性差異

項目	年末金額	年初金額
一、可抵扣暫時性差異項目		
礦產資源租賃稅及其所得稅影響(註)	9,187,164,053	-
未彌補虧損	3,647,987,248	-
已計提未支付的工資及其他費用	652,924,559	365,910,570
資產攤銷	452,900,924	500,251,112
復墾費用	516,708,529	331,000,607
照付不議負債	513,537,874	-
融資租賃	232,690,689	-
其他	450,425,530	72,556,681
合計	15,654,339,406	1,269,718,970
二、應納稅暫時性差異		
資產攤銷及確認	12,629,495,551	7,592,378,926
礦產資源租賃稅及其所得稅影響	7,183,687,137	-
未實現外匯損益	3,250,342,896	2,346,959,547
特別收益權	172,147,731	-
套期工具資產	75,042,062	47,122,540
其他	40,366,633	76,456,287
合計	23,351,082,010	10,062,917,300



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

16. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(2) 應納稅差異和可抵扣差異明細(續)

2) 澳大利亞子公司暫時性差異(續)

註：可抵扣暫時性差異中的礦產資源租賃稅及其所得稅影響是依據相關法律可在以後年度抵扣礦產資源租賃稅計稅利潤的支出；應納稅暫時性差異中的礦產資源租賃稅及其所得稅影響是依據相關法律需在以後年度增加礦產資源租賃稅計稅利潤的支出。

17. 其他非流動資產

項目	年末金額	年初金額
特別收益權(附註六、7、註2)	1,234,648,900	-
預付投資款(附註九、1、(1))	117,925,900	117,925,900
格羅斯特安全保證金	6,547,810	-
合計	1,359,122,610	117,925,900

18. 資產減值準備明細表

項目	年初金額	本年增加		本年減少		外幣報表 折算差異	年末金額
		計提	其他轉入	轉回	其他轉出		
壞賬準備	36,057,833	10,043,291	-	1,163,716	17,486,846	-	27,450,562
存貨減值準備	-	140,509,867	72,095,930	-	49,667	2,085,236	214,641,366
固定資產減值準備	379,552,722	226,924,666	-	-	-	1,996,315	608,473,703
在建工程減值準備	2,037,427	161,982,500	-	-	-	1,425,000	165,444,927
無形資產減值準備	-	255,230,751	-	-	-	2,245,321	257,476,072
商譽減值準備	-	17,625,160	-	-	-	155,053	17,780,213
合計	417,647,982	812,316,235	72,095,930	1,163,716	17,536,513	7,906,925	1,291,266,843

19. 短期借款

借款類別	年末金額	年初金額
信用借款	1,910,431,679	11,892,000,000
保證借款(註)	2,475,821,529	1,279,082,700
合計	4,386,253,208	13,171,082,700

註：保證借款由本公司之控股股東兗礦集團提供擔保。



六、合併財務報表主要項目註釋(續)

20. 應付票據

票據種類	年末金額	年初金額
信托承兌票據(註1)	3,836,610,861	-
商業承兌匯票(註2)	68,537,412	240,824,185
合計	3,905,148,273	240,824,185

註1：如本附註「五、(一)、5」所述，格羅斯特將向其合併前登記在冊的股東實施現金分配，其中58,619萬澳元將在合併完成後6個月以資本返還形式分配。2012年6月，格羅斯特向其指定的信托人開具承兌匯票合計58,619萬澳元，由該信托人持有，由此造成期末應付票據增加較大，2013年1月7日該票據已向原格羅斯特股東支付。

註2：商業承兌匯票均將於6個月內到期。

21. 應付賬款

(1) 應付賬款

項目	年末金額	年初金額
合計	3,004,846,548	2,054,240,242
其中：1年以上	134,447,088	110,709,433

(2) 截止本報告期末，賬齡超過1年之大額應付賬款主要系應付的工程設備及材料款，且期後無大額支付款項。

(3) 本報告期末，應付本公司之控股股東款項為34萬元。

(4) 應付賬款中外幣餘額

外幣名稱	年末金額			年初金額		
	原幣	折算匯率	折合人民幣	原幣	折算匯率	折合人民幣
美元	-	-	-	20,134,728	6.3009	126,866,908
合計			-			126,866,908



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

22. 預收款項

(1) 預收款項

項目	年末金額	年初金額
合計	1,368,733,637	1,740,484,646
其中：1年以上	58,247,664	41,586,854

(2) 本集團預收賬款中賬齡超過1年之金額為5,825萬元,主要系預收客戶售煤款後,因客戶需求下降或價格未達成一致而使銷售未能實現所致。

(3) 本報告期末,預收款項中不含預收持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

23. 應付職工薪酬

項目	年初金額	本年增加額	本年支付額	外幣折算差異	年末金額
工資(含獎金、津貼和補貼)	737,987,757	6,654,357,246	6,806,075,471	449,375	586,718,907
職工福利費	-	867,621,469	867,621,469	-	-
社會保險費	48,002,461	1,703,382,234	1,729,163,478	-	22,221,217
其中：醫療保險費	5,131,983	494,248,407	495,859,672	-	3,520,718
基本養老保險費	24,978,082	1,012,653,817	1,030,293,577	-	7,338,322
失業保險費	11,603,830	95,629,451	99,995,352	-	7,237,929
工傷保險費	-	59,078,598	57,950,836	-	1,127,762
生育保險費	6,288,566	41,771,961	45,064,041	-	2,996,486
住房公積金	10,634,298	334,300,237	340,655,115	-	4,279,420
工會經費和職工教育經費	34,668,236	156,541,329	147,180,612	-	44,028,953
因解除勞動關係給予的補償	24,472,390	311,536	24,857,236	73,310	-
其他	295,189,032	693,930,168	565,584,303	6,966,806	430,501,703
合計	1,150,954,174	10,410,444,219	10,481,137,684	7,489,491	1,087,750,200

註：「其他」為本公司之澳大利亞子公司提取的年假、病假等僱員福利，詳見本附註「六、31、註3」；年末工資餘額預計於2013年1月發放。



六、合併財務報表主要項目註釋(續)

24. 應交稅費

項目	年末金額	年初金額
增值稅	-107,625,981	308,371,696
營業稅	11,601,564	16,277,030
企業所得稅	879,295,927	2,108,531,248
價格調整基金	51,995,222	47,072,184
商品及服務稅	-67,016,552	-43,574,068
其他	87,375,831	93,799,641
合計	855,626,011	2,530,477,731

25. 應付利息

項目	年末金額	年初金額
公司債券利息	152,365,486	-
資金佔用利息	288,211,143	243,048,000
分期付款到期還本的長期借款利息	17,085,745	9,420,903
短期借款利息	527,511	-
合計	458,189,885	252,468,903

26. 其他應付款

(1) 其他應付款

項目	年末金額	年初金額
合計	3,205,528,299	3,181,363,668
其中：1年以上	1,019,287,602	775,483,981

(2) 本報告期末，應付控股股東款項共計116,500萬元。



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

26. 其他應付款(續)

(3) 期末大額其他應付款

項目	欠款金額	賬齡	性質或內容
兗礦集團有限公司	1,164,998,202	1年以內	材料、工程款
兗礦集團東華建設有限公司	225,301,507	1年以內	工程款
兗礦東華三十七處	64,407,262	1年以內	工程款
中煤國際工程集團北京華宇工程有限公司	21,402,725	1年以內	工程款
鐵道部資金清算中心	18,366,399	1年以內	運費
合計	1,494,476,095		

27. 一年內到期的非流動負債

(1) 一年內到期的非流動負債

項目	年末金額	年初金額
一年內到期的長期應付款	4,766,524,423	2,340,000,000
一年內到期的長期借款	1,296,098,692	6,417,413,500
一年內到期的預計負債(註1)	212,578,399	5,586,699
一年內到期的遞延收益	3,268,150	3,204,650
合計	6,278,469,664	8,766,204,849

(2) 一年內到期的長期應付款

單位名稱	年末金額	年初金額
內蒙古自治區國土資源廳(註2)	2,340,000,000	2,340,000,000
農銀金融租賃有限公司(註3)	2,000,000,000	-
濟寧市國土資源局(註4)	396,284,800	-
貨運融資租賃(註5)	30,239,623	-
合計	4,766,524,423	2,340,000,000



六、合併財務報表主要項目註釋(續)

27. 一年內到期的非流動負債

(3) 一年內到期的長期借款

借款類別	年末金額	年初金額
保證借款(註6)	1,245,851,552	6,417,413,500
抵押借款	26,247,140	-
信用借款	24,000,000	-
合計	1,296,098,692	6,417,413,500

(3) 一年內到期的長期借款(續)

註1：一年內到期的預計負債主要包括虧損合同淨額965萬澳元和照付不議負債1,701萬澳元。虧損合同為本公司之子公司格羅斯特與客戶簽訂的固定售價合同，於本報告期末，管理層認為該等合同將會產生虧損，相應確認預計負債；照付不議負債之說明詳見本附註「六、31、註2」所述。

註2：本公司之子公司鄂爾多斯能化以787,866萬元成功競標取得內蒙古自治區東勝煤田轉龍灣井田採礦權，按成交確認書約定，最後一期採礦權價款234,000萬元，應於2012年11月30日前繳納。2012年8月，內蒙古自治區國土資源廳出具《關於轉龍灣煤礦項目工作有關事項的意見》[內國土資字【2012】508號]，同意轉龍灣採礦權第三期款項在辦理完採礦權證後繳納。本公司預計轉龍灣井田採礦權證將於2013年辦理完畢，並支付剩餘234,000萬元。

註3：如本附註「六、11」所述，系應付融資租賃款。由本公司之控股股東兗礦集團提供擔保。

註4：根據國務院於2006年9月批准的財政部、國土資源部、發改委聯合下發的《關於深化煤炭資源有償使用制度改革試點的實施方案》，本公司設立時所擁有的五座煤礦探明的煤炭採礦權，須按剩餘資源儲量評估作價後，繳納採礦權價款。

2012年8月3日，濟寧市國土資源局出具《關於兗州煤業股份有限公司繳納採礦權價款的通知》[濟國土資字【2012】212號]，依據本公司所屬濟寧二號煤礦、南屯煤礦、東灘煤礦、鮑店煤礦、興隆莊煤礦經山東省國土資源廳備案的採礦權價款評估報告，合計應繳納採礦權價款247,678萬元。按照通知要求，首期價款49,536萬元於2012年9月30日前支付，剩餘價款分五期等額支付，未支付部分需按規定繳納資金佔用費。截止本報告期末，本公司已實際支付49,536萬元，尚未支付共計198,142萬元，其中2013年需支付39,628萬元。

註5：系格羅斯特下屬子公司融資租賃事項，其中將未來1年內需償還的融資租賃款463萬澳元作為一年內到期的其他非流動負債，超過1年的融資租賃款3,097萬澳元作為長期應付款。



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

27. 一年內到期的非流動負債(續)

(3) 一年內到期的長期借款(續)

註6：2009年澳洲公司為收購兗煤資源向以中國銀行股份有限公司悉尼分行牽頭之銀團借款304,000萬美元，由本公司為其提供保函保證，同時由本公司之控股股東兗礦集團為本公司提供反擔保。2012年12月17日，澳洲公司分別與中國銀行股份有限公司悉尼分行、中國建設銀行股份有限公司香港分行簽訂展期合同，還款日展期至2019年12月16日；同日，澳洲公司歸還國家開發銀行香港分行已到期借款10,034萬美元。對於展期款項中保函保證已到期的91,466萬元，由本公司提供擔保。截止2012年12月31日，將未來1年內需償還的借款10,034萬美元作為一年內到期的其他非流動負債，超過1年的借款283,932萬美元作為長期借款。

本公司於2011年向中國工商銀行股份有限公司鐵西支行借款390,000萬元，此項借款在取得轉龍灣採礦權證前由本公司之控股股東兗礦集團提供擔保，待取得轉龍灣採礦權證後，以轉龍灣採礦權證作為抵押。截止2012年12月31日，將於未來1年內需償還的借款為59,222萬元作為一年內到期的其他非流動負債，其餘超過1年的借款280,167萬元作為長期借款。

本公司之子公司和順天池向國家開發銀行太原分行借款11,000萬元，由本公司之控股股東兗礦集團提供擔保。截止2012年12月31日，將未來1年內需償還的借款2,200萬元作為一年內到期的其他非流動負債，超過1年的借款8,800萬元作為長期借款。

28. 長期借款

(1) 長期借款分類

借款類別	年末金額	年初金額
信用借款	976,000,000	-
保證借款	20,771,954,997	14,869,322,500
抵押借款	95,551,366	-
合計	21,843,506,363	14,869,322,500



六、合併財務報表主要項目註釋(續)

28. 長期借款(續)

(2) 期末金額中前五名長期借款

貸款單位	借款起始日	借款終止日	幣種	利率(%)	年末金額		年初金額	
					外幣金額	本幣金額	外幣金額	本幣金額
中國銀行悉尼分行(註)	2009-12-16	2019-12-16	美元	Libor+0.75%-Libor+2.80%	2,400,000,000	15,085,200,000	1,597,241,380	10,064,058,211
中國建行香港分行(註)	2009-12-16	2019-12-16	美元	Libor+0.75%-Libor+2.80%	200,000,000	1,257,100,000	133,103,448	838,671,516
中國銀行悉尼分行(註)	2009-12-9	2019-12-16	美元	Libor+0.80%-Libor+2.80%	140,000,000	879,970,000	95,000,000	598,585,500
國開行香港分行(註)	2009-12-16	2014-12-16	美元	Libor+0.75%	99,310,344	624,215,167	199,655,172	1,258,007,273
中國工行鐵西支行(註)	2011-9-29	2016-9-29	人民幣	6.4	-	2,801,666,667	-	2,000,000,000

註：詳見本附註「六、27、註6」所述。

(3) 年末金額中展期長期借款

貸款單位	本金	利息	展期條件	新到期日	預計還款期
中國銀行悉尼分行	80,276 萬美元	Libor+2.80%	重新確定利率	2017-12-17	5年
中國建設銀行香港分行	6,690 萬美元	Libor+2.80%	重新確定利率	2017-12-17	5年
中國銀行悉尼分行	4,500 萬美元	Libor+2.80%	重新確定利率	2017-12-17	5年
合計(附註六、27、註6)	91,466 萬美元	-	-	-	-



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

29. 應付債券

債券種類	面值總額	發行日期	期限	發行金額
公司債券(註1)	2,846,205,000	2012-5-16	5年	2,846,205,000
公司債券(註1)	3,478,695,000	2012-5-16	10年	3,478,695,000
公司債券(註2)	1,000,000,000	2012-7-23	5年	990,000,000
公司債券(註2)	4,000,000,000	2012-7-23	10年	3,960,000,000
合計	11,324,900,000			11,274,900,000

債券種類	年初應付利息	本年應計利息	本年已付利息	年末應付利息	年末金額
公司債券	-	80,708,836	63,185,930	17,522,906	2,828,175,804
公司債券	-	126,704,972	99,195,725	27,509,247	3,456,659,316
公司債券	-	18,783,333	-	18,783,333	990,600,000
公司債券	-	88,550,000	-	88,550,000	3,962,400,000
合計	-	314,747,141	162,381,655	152,365,486	11,237,835,120

註1：2012年4月23日，經公司2012年度第二次臨時股東大會會議決議通過，批准本公司二級全資子公司在境外發行面值總額不超過10億(含10億)美元債券。2012年5月本公司之二級子公司資源開發公司在香港發行總額為10億美元的公司債券，其中5年期公司債券4.5億美元，年利率4.461%；10年期公司債券5.5億美元，年利率5.730%。

註2：2012年2月8日，經公司2012年度第一次臨時股東大會會議決議通過，批准公司擇機發行不超過人民幣150億元公司債券方案。公司之後獲得中國證券監督管理委員會證監許可[2012]592號《關於核准兗州煤業股份有限公司公開發行公司債券的批復》，核准公司向社會公開發行面值不超過人民幣100億元的公司債券。2012年7月25日，第一期人民幣債券發行完畢，發行總額為50億元，其中5年期公司債券10億元，年利率4.2%；10年期公司債券40億元，年利率4.95%。

30. 長期應付款

(1) 長期應付款明細

借款單位	期限	年初金額	利率(%)	應計利息	年末金額	借款條件
合計	-	8,158,667	-	30,811,143	1,835,647,310	-
其中：						
濟寧市國土資源局						
(附註六、27、註4)	2-5年	-	6.15	30,811,143	1,585,139,200	未擔保
貨運融資租賃	5-8年	-	5.43	-	202,448,428	未擔保
			-12.24			
來寶集團市場服務費	-	-	-	-	39,971,253	未擔保和無利息
遞延購買Minerval款項	2-4年	8,158,667	-	-	8,088,429	未擔保和無利息



六、合併財務報表主要項目註釋(續)

30. 長期應付款(續)

(2) 長期應付款中的應付融資租賃款明細

單位名稱	年末金額		年初金額	
	外幣金額	本幣金額	外幣金額	本幣金額
小松卡車澳洲金融公司	25,461,114	166,421,480	-	-
Bradken 融資租賃公司	5,511,826	36,026,948	-	-
合計(附註六、27、註5)	30,972,940	202,448,428	-	-

註：無獨立第三方為本集團融資租賃提供擔保。

31. 預計負債

項目	年初金額	本年增加	本年結轉	年末金額
復墾/復原及環境恢復(註1)	325,413,915	152,995,105	-	478,409,020
照付不議負債(註2)	-	402,330,618	-	402,330,618
長期服務假(註3)	-	11,369,776	-	11,369,776
合計	325,413,915	566,695,499	-	892,109,414

註1：本集團為未來礦場的恢復而提取的復墾、棄置及環境義務是根據本附註「二、25」的會計政策提取。當開採區不再使用或礦場資源枯竭時履行復墾義務。

註2：本公司之子公司格羅斯特簽訂了的鐵路及港口照付不議合同，因預計未來不會達到合同使用量而仍需支付的款項進行預計負債確認。

註3：依據澳大利亞相關法律規定及員工服務年限計算，因員工已提供的服務而享有未來福利的金額。其中，未來1年內需支付的在應付職工薪酬中核算；超過1年的作為預計負債。



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

32. 其他非流動負債

項目	年末金額	年初金額
或有期權(CVR)	1,432,188,039	-
遞延收益—政府補助	28,392,210	6,868,994
合計	1,460,580,249	6,868,994

- (1) 或有期權(CVR)系向格羅斯特原股東所持合併後澳洲公司股份的價值提供保障：在合併完成18個月後，如果澳洲公司的股價(最後三月的成交量加權平均價)低於6.96澳元/股時，本公司將以現金或股票形式將其持股價值補足至6.96澳元/股，但保障上限為3澳元/股。格羅斯特原大股東來寶集團(Noble)所持股份不能獲得該保障機制。

價格保障機制中對本公司的主要保障包括，如果合併後澳洲公司的股價在連續25個交易日中有20個交易日達到6.96澳元/股或以上，本公司可以幾乎為零的成本解除該價值保障，但如果在15個連續交易日中有10個交易日股價高於6.96澳元/股時公司須做出提醒。

由於CVR可在澳大利亞股票交易所公開交易，因此，期末CVR負債以公開市場的公允價值計價，各期末公允價值變動的差額計入公允價值變動損益。

- (2) 本報告期期末，政府補助系本集團以前年度收到的基礎設施建設補貼款和礦山救援裝備補助。

政府補助種類	年末賬面餘額		計入當期 損益金額	本年返還金額	返還原因
	列入其他非 流動負債金額	列入其他 流動負債金額			
基礎設施建設補貼	26,590,020	-	-	-	-
礦山救援裝備補助	1,802,190	1,077,685	1,110,385	-	-
合計	28,392,210	1,077,685	1,110,385	-	-

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

33. 股本

股東名稱/類別	年初金額		發行新股	本年變動增減(+、-)			小計	年末金額	
	金額	比例(%)		送股	公積金轉股	其他		金額	比例(%)
有限售條件股份									
國有法人持股	2,600,000,000	53	-	-	-	-	-	2,600,000,000	53
高管持股	21,800	-	-	-	-	-	-	21,800	-
有限售條件股份合計	2,600,021,800	53	-	-	-	-	-	2,600,021,800	53
無限售條件股份									
人民幣普通股	359,978,200	7	-	-	-	-	-	359,978,200	7
境外上市外資股	1,958,400,000	40	-	-	-	-	-	1,958,400,000	40
無限售條件股份合計	2,318,378,200	47	-	-	-	-	-	2,318,378,200	47
股份總額	4,918,400,000	100	-	-	-	-	-	4,918,400,000	100

註：本公司股權分置改革於2006年4月3日業已實施完畢，本公司唯一非流通股股東兗礦集團所持有的非流通股股份即獲得上市流通權。對於該部分股份兗礦集團承諾在股權分置方案實施起的48個月內不上市交易。鑒於股權分置改革時兗礦集團做出的承諾事項已履行完畢，經兗礦集團提出申請並獲主管機構批准後，兗礦集團所持有的非流通股股份即可獲得上市流通權。截止本報告日，因兗礦集團未提出申請，其所持本公司之股權尚不能上市交易。

34. 資本公積

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
股本溢價(註1)	2,689,773,629	133,850,000	1,257,306,422	1,566,317,207
其他資本公積(註2)	1,785,007,274	55,054,797	4,352,556	1,835,709,515
合計	4,474,780,903	188,904,797	1,261,658,978	3,402,026,722

註1：股本溢價本期變動原因如下：

- 1) 本報告期，確認兗礦集團撥付與和順天池採礦權相關價款導致資本公積增加13,385萬元；
- 2) 同一控制下收購北宿煤礦、楊村煤礦導致資本公積減少68,527萬元；
- 3) 收購格羅斯特及澳洲公司與兗煤國際之間資產剝離導致資本公積減少57,204萬元；

註2：其他資本公積變動原因主要系持有的現金流量套期保值合約及可供出售金融資產公允價值變動所致。



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

35. 專項儲備

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
維簡費	1,088,200,111	280,258,872	211,712	1,368,247,271
安全生產費用	661,411,766	692,060,640	328,409,396	1,025,063,010
改革專項發展基金	611,512,916	-	-	611,512,916
環境治理保證金	35,681,202	11,040,361	695,201	46,026,362
轉產基金	17,946,304	5,520,181	-	23,466,485
合計	2,414,752,299	988,880,054	329,316,309	3,074,316,044

36. 盈餘公積

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
法定盈餘公積	4,580,888,473	402,572,599	-	4,983,461,072
合計	4,580,888,473	402,572,599	-	4,983,461,072

37. 未分配利潤

項目	金額	提取或分配比例(%)
上年年末金額	26,054,369,382	
加：年初未分配利潤調整數	-	
本年年初金額	26,054,369,382	
加：本期歸屬於母公司股東的淨利潤	5,515,846,765	
減：提取法定盈餘公積	402,572,599	10%
應付普通股股利	2,803,488,000	
本年年末金額	28,364,155,548	

註：2012年6月22日，經本公司2011年度股東周年大會會議決議通過，本公司以2011年12月31日總股本為基數，每10股派發現金紅利5.7元(含稅)，總額280,349萬元。



六、合併財務報表主要項目註釋(續)

38. 少數股東權益

子公司名稱	少數股權比例(%)	年末金額	年初金額
荷澤能化	1.67	52,383,114	50,173,324
華聚能源	4.86	42,776,622	38,172,787
中兗公司	47.62	3,440,965	3,661,224
兗煤航運	8.00	1,387,647	1,361,663
山西天池	18.69	8,266,589	13,335,122
山西天浩	0.11	-	-
鑫泰公司	20.00	518,001,278	559,480,205
澳洲公司	22.00	2,650,841,572	-
煤炭交易中心	49.00	49,074,525	-
合計		3,326,172,312	666,184,325

39. 營業收入、營業成本

項目	本年金額	上年金額
主營業務收入	58,644,890,761	48,274,508,780
其他業務收入	1,028,655,639	1,524,635,392
合計	59,673,546,400	49,799,144,172
主營業務成本	44,138,309,279	28,099,265,963
其他業務成本	1,160,078,197	1,719,471,450
合計	45,298,387,476	29,818,737,413

(1) 主營業務—按行業分類

行業名稱	本年金額		上年金額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
煤炭業務	56,699,306,416	42,522,626,263	46,389,897,117	26,454,940,207
煤化工	1,117,952,140	907,604,904	1,059,323,213	930,820,380
鐵路運輸	464,067,568	351,927,390	476,852,340	335,495,931
電力	323,646,499	331,020,818	327,969,335	364,232,710
供熱	39,918,138	25,129,904	20,466,775	13,776,735
合計	58,644,890,761	44,138,309,279	48,274,508,780	28,099,265,963



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

39. 營業收入、營業成本(續)

(2) 主營業務—按產品分類

產品名稱	本年金額		上年金額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
自產煤銷售	35,112,828,747	20,999,729,434	36,776,739,990	16,906,071,336
外購煤銷售	21,586,477,669	21,522,896,829	9,613,157,127	9,548,868,871
甲醇銷售	1,117,952,140	907,604,904	1,059,323,213	930,820,380
鐵路運輸服務	464,067,568	351,927,390	476,852,340	335,495,931
電力銷售	323,646,499	331,020,818	327,969,335	364,232,710
熱力銷售	39,918,138	25,129,904	20,466,775	13,776,735
合計	58,644,890,761	44,138,309,279	48,274,508,780	28,099,265,963

(3) 主營業務—按地區分類

地區名稱	本年金額		上年金額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
國內	49,017,543,727	37,655,780,951	39,509,844,314	24,082,121,766
國外	9,627,347,034	6,482,528,328	8,764,664,466	4,017,144,197
合計	58,644,890,761	44,138,309,279	48,274,508,780	28,099,265,963

(4) 本期公司前五名客戶銷售收入總額1,162,973萬元，佔本期全部銷售收入總額的19%。

40. 營業稅金及附加

項目	本年金額	上年金額	計繳比例
營業稅	22,140,345	22,430,885	3%、5%
城市維護建設稅	252,502,674	250,630,981	7%
教育費附加	119,420,675	183,635,715	3%
地方教育經費	77,887,419	14,456,318	1%、2%
資源稅	163,322,509	157,087,619	
水利建設基金	554,792	241,406	
合計	635,828,414	628,482,924	



六、合併財務報表主要項目註釋(續)

41. 銷售費用

項目	本年金額	上年金額
運費	1,966,875,874	1,159,028,986
開採權使用費(註)	712,680,220	697,051,091
煤炭港務、裝卸費用	114,010,461	123,956,094
職工薪酬社保及福利費	73,490,343	60,379,331
其他	377,692,881	398,661,631
合計	3,244,749,779	2,439,077,133

註：開採權使用費是澳大利亞子公司根據澳大利亞政府要求在煤炭銷售環節繳納的費用。

42. 管理費用

項目	本年金額	上年金額
職工薪酬社保及福利費	2,020,009,843	1,931,855,499
材料及修理費	777,570,179	685,104,334
稅金	392,371,891	271,923,669
中介、諮詢及服務費	382,827,153	140,335,057
折舊費	335,600,538	232,589,183
礦產資源補償費	251,075,868	275,324,575
差旅、辦公、會議及招待費	152,414,790	122,537,834
房產管理費	137,200,000	140,002,800
攤銷、租賃費等	105,010,875	64,279,940
研究與開發費用	93,282,841	130,726,234
其他	314,514,947	367,930,075
合計	4,961,878,925	4,362,609,200

43. 財務費用

項目	本年金額	上年金額
利息支出	1,562,332,954	741,623,454
減：利息收入	753,208,867	357,822,243
加：匯兌損益	-714,165,909	-518,553,883
加：其他支出	364,690,096	392,082,142
合計	459,648,274	257,329,470



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

44. 資產減值損失

項目	本年金額	上年金額
無形資產減值損失	255,230,751	-
固定資產減值損失	226,924,666	281,994,095
在建工程減值損失	161,982,500	-
存貨跌價損失	140,509,867	-
商譽減值損失	17,625,160	-
壞賬損失	8,879,575	-215,479
合計	811,152,519	281,778,616

45. 公允價值變動收益

項目	本年金額	上年金額
或有期權(CVR)(參見本附註「六、32」)	-79,423,365	-
特別收益權(參見本附註「六、7」)	-23,593,648	-
合計	-103,017,013	-

46. 投資收益

(1) 投資收益來源

項目	本年金額	上年金額
權益法核算的長期股權投資收益	37,449,928	67,465,185
持有可供出售金融資產期間取得的投資收益	3,702,379	2,433,305
處置可供出售金融資產取得的投資收益(附註六、8)	-933,669	-
合計	40,218,638	69,898,490

(2) 權益法核算的長期股權投資收益

項目	本年金額	上年金額	本年比上年增減 變動的原因
合計	37,449,928	67,465,185	
其中：			
華電鄒縣發電有限公司	108,433,785	25,814,781	華電鄒縣本期利潤增加
兗礦集團財務有限公司	36,815,607	43,124,083	財務公司本期利潤減少
Middlemount Joint Venture (「中山礦合資企業」)	-103,216,648	-	本報告期收購獲得



六、合併財務報表主要項目註釋（續）

47. 營業外收入

(1) 營業外收入明細

項目	本年金額	上年金額	計入本年非經常性損益的金額
非流動資產處置利得	14,258,019	14,523,051	14,258,019
其中：固定資產處置利得	14,258,019	14,523,051	14,258,019
政府補助 ⁽²⁾	71,598,553	29,430,554	71,598,553
收購利得（五（三）、2(2)、註2）	1,294,345,103	16,278,247	1,294,345,103
資源補償款	-	7,600,000	-
遞延收益	1,110,385	-	1,110,385
其他	33,356,166	23,784,158	33,356,166
合計	1,414,668,226	91,616,010	1,414,668,226

(2) 政府補助明細

項目	本年金額	上年金額	來源和依據
資源綜合利用產品減半徵收增值稅	21,589,453	21,958,901	濟國稅流批字[2011]1號
礦產資源風險勘查專項基金	28,980,000	-	國土資發[2010]116號文件
礦產資源節約綜合利用項目補貼	15,000,000	-	魯財建字[2011]171號
山東省財政廳加拿大項目及 菲利克斯項目補貼	3,300,000	-	魯財企字[2012]88號
山東省財政廳加拿大公司鉀礦項目補貼	1,500,000	-	魯財企字[2012]57號
礦山應急救援裝備資產補助	510,000	280,321	國家安全生產監督管理總局 司函（財務函[2010]159）
購佳木斯高效電機中央財政補貼款	269,100	-	財政部發改委財監[2011]62號
鄒城市財政局菲利克斯項目補貼	300,000	-	鄒財企字[2012]52號
濟寧水利局節水項目補助資金	150,000	-	濟寧高新區水務管理辦公室 關於楊村煤礦節水項目 補助資金的說明
煤炭安全補助	-	3,980,000	財建字[2009]15號
超清潔煤政府補助	-	1,621,332	-
濟寧市財政局技術創新獎勵款	-	1,490,000	濟寧市財政局
鄒城市環保局補助金	-	100,000	鄒環字[2011]56號
合計	71,598,553	29,430,554	



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

48. 營業外支出

項目	本年金額	上年金額	計入本年非經常性損益的金額
非流動資產處置損失	2,198,963	125,899,127	2,198,963
其中：固定資產處置損失	2,198,963	125,899,127	2,198,963
捐贈支出	38,268,155	16,880,552	38,268,155
罰款、補交款及滯納金	9,767,476	8,049,015	9,767,476
其他	3,110,963	13,404,390	3,110,963
合計	53,345,557	164,233,084	53,345,557

49. 所得稅費用

(1) 所得稅費用

項目	本年金額	上年金額
當期所得稅	1,680,786,257	3,154,727,632
礦產資源租賃稅遞延所得稅費用(註)	-1,085,194,175	-
其他遞延所得稅費用	-618,707,957	302,180,093
合計	-23,115,875	3,456,907,725

註： 澳大利亞礦產資源租賃稅(Australian Minerals Resources Rent Tax) (「MRRT」) 是澳大利亞政府對澳大利亞礦產企業在對應納稅資源進行開採後、未進行任何大規模加工及增值前所產生的經濟租金徵稅，稅率22.5%。於2012年3月19日在澳大利亞上議院通過，並於2012年7月1日起開始執行。根據MRRT稅法的有關規定，澳州公司須在資產負債表確認起始基礎扣除。計算這項起始基礎扣除，可以選擇賬面價值法或市場價值法，在規定年限內攤銷。報告期內，本集團根據相關會計準則要求對相關之遞延稅項影響入賬。

(2) 當期所得稅

項目	金額
本公司及境內子公司	1,992,207,471
澳大利亞子公司	-311,421,214
當期所得稅合計	1,680,786,257



六、合併財務報表主要項目註釋(續)

49. 所得稅費用(續)

(2) 當期所得稅(續)

1) 當期所得稅(本公司及境內子公司)

項目	金額
本期利潤總額	5,892,964,299
加：納稅調整增加額	3,176,524,449
減：納稅調整減少額	1,671,510,972
減：彌補以前年度虧損	-
本期應納稅所得額	7,397,977,776
法定所得稅稅率	25%
本期應納所得稅額	1,849,494,444
加：其他調整因素	142,713,027
當期所得稅	1,992,207,471

2) 當期所得稅(澳大利亞子公司)

項目	金額
本期利潤總額	328,336,699
加：納稅調整增加額	2,894,127,657
減：納稅調整減少額	6,508,578,273
減：彌補以前年度虧損	-
本期應納稅所得額	-3,286,113,917
法定所得稅稅率	30%
本期應納所得稅額	-985,834,175
加：其他調整因素	674,412,961
當期所得稅	-311,421,214



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

50. 基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程

項目	序號	本年金額	上年金額
歸屬於母公司股東的淨利潤	1	5,515,846,765	8,530,156,241
歸屬於母公司的非經常性損益	2	1,923,396,568	-144,372,057
歸屬於母公司股東、扣除非經常性損益後的淨利潤	3=1-2	3,592,450,197	8,674,528,298
年初股份總數	4	4,918,400,000	4,918,400,000
公積金轉增股本或股票股利分配等增加股份數(I)	5	-	-
發行新股或債轉股等增加股份數(II)	6	-	-
增加股份(II)下一月份起至報告期末的月份數	7	-	-
報告期因回購或縮股等減少股份數	8	-	-
減少股份下一月份起至報告期末的月份數	9	-	-
報告期月份數	10	12	12
發行在外的普通股加權平均數	11=4+5+6×7÷10-8×9÷10	4,918,400,000	4,918,400,000
基本每股收益(I)	12=1÷11	1.1215	1.7343
基本每股收益(II)	13=3÷11	0.7304	1.7637
已確認為費用的稀釋性潛在普通股利息	14	-	-
轉換費用	15	-	-
所得稅率	16	25%	25%
認股權證、期權行權增加股份數	17	-	-
稀釋每股收益(I)	18=[1+(14-15)×(1-16)]÷(11+17)	1.1215	1.7343
稀釋每股收益(II)	19=[3+(14-15)×(1-16)]÷(11+17)	0.7304	1.7637

51. 其他綜合收益

項目	本年金額	上年金額
1. 可供出售金融資產產生的利得(損失)金額	-5,923,408	-20,763,921
減：可供出售金融資產產生的所得稅影響	-1,480,852	-5,190,980
前期計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額	-	-
小計	-4,442,556	-15,572,941
2. 現金流量套期工具產生的利得(損失)金額	82,840,935	-194,268,336
減：現金流量套期工具產生的所得稅影響	20,791,090	-56,314,334
前期計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額	-6,995,048	-806,481
小計	55,054,797	-138,760,483
3. 外幣財務報表折算差額	297,721,429	-569,305,084
減：處置境外經營當期轉入損益的淨額	-	-
小計	297,721,429	-569,305,084
合計	348,333,670	-723,638,508



六、合併財務報表主要項目註釋（續）

52. 現金流量表項目

（一）收到／支付的其他與經營／投資／籌資活動有關的現金

（1）收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本年金額
利息收入	616,300,337
收回墊付款所收到的現金	416,533,962
零星雜項收入	244,075,687
合計	1,276,909,986

（2）支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本年金額
銷售及管理費用支付額	1,822,264,076
零星付現支出	1,799,216,181
捐贈支出	28,786,702
罰款及滯納金	8,651,732
合計	3,658,918,691

（3）收到的其他與投資活動有關的現金

項目	本年金額
受限存款減少	6,773,192,726
收回向聯營及合營公司提供的貸款	15,244,525
其他	12,959,698
合計	6,801,396,949

（4）支付的其他與投資活動有關的現金

項目	本年金額
收購前支付格羅斯特借款	731,426,400
向聯營及合營公司提供貸款	263,187,931
受限存款增加	102,136,248
其他	3,813,129
合計	1,100,563,708



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

52. 現金流量表項目(續)

(一) 收到/支付的其他與經營/投資/籌資活動有關的現金(續)

(5) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年金額
支付 Bradken 融資租賃公司租賃款	11,256,193
合計	11,256,193

(二) 合併現金流量表補充資料

項目	本年金額	上年金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量		
淨利潤	5,583,541,182	8,551,503,107
加：		
資產減值準備	811,152,519	281,778,616
固定資產折舊	2,918,046,216	2,246,126,499
無形資產攤銷	1,893,202,087	737,003,173
長期待攤費用攤銷	2,925,275	5,387,527
計提專項儲備	988,880,054	663,598,166
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失(收益以「-」填列)	-12,059,056	108,626,913
公允價值變動損益(收益以「-」填列)	103,017,013	-
財務費用(收益以「-」填列)	848,167,045	223,069,571
投資損失(收益以「-」填列)	-40,218,638	-69,898,490
遞延所得稅的影響(增加以「-」填列)	-1,703,902,132	302,169,819
收購利得	-1,294,345,103	-
存貨的減少(增加以「-」填列)	-385,492,937	255,637,659
經營性應收項目的減少(增加以「-」填列)	-682,796,559	2,477,747,407
經營性應付項目的增加(減少以「-」填列)	-913,480,063	3,146,991,634
經營活動產生的現金流量淨額	8,116,636,903	18,929,741,601
2. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	12,799,756,736	8,154,223,808
減：現金的年初餘額	8,154,223,808	6,778,388,923
現金及現金等價物淨增加額	4,645,532,928	1,375,834,885



六、合併財務報表主要項目註釋(續)

52. 現金流量表項目(續)

(三) 當期取得或處置子公司及其他營業單位的有關信息

項目	本年金額	
	境內 (人民幣)	境外 (澳元)
取得子公司及其他營業單位的有關信息		
1. 取得子公司及其他營業單位的價格	824,724,371	549,029,437
2. 取得子公司及其他營業單位支付的現金和現金等價物	824,724,371	-
減：子公司及其他營業單位持有的現金和現金等價物	7,693,953	44,127,040
3. 取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	817,030,418	-44,127,040
4. 取得子公司的淨資產	-30,147,290	748,996,238
流動資產	202,106,875	129,847,410
非流動資產	570,400,181	2,216,481,965
流動負債	802,654,346	1,199,177,635
非流動負債	-	398,155,502

(四) 現金和現金等價物

項目	本年金額	上年金額
現金	12,799,756,736	8,154,223,808
其中：庫存現金	8,688,930	663,625
可隨時用於支付的銀行存款	12,789,718,472	8,151,373,347
可隨時用於支付的其他貨幣資金	1,349,334	2,186,836
現金等價物	-	-
期末現金和現金等價物餘額	12,799,756,736	8,154,223,808
其中：母公司或集團內子公司使用		
受限制的現金和現金等價物	-	-



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、關聯方及關聯交易

(一)關聯方關係

1. 控股股東及最終控制方

(1) 控股股東及最終控制方

控股股東及 最終控制方名稱	企業類型	註冊地	業務性質	法人代表	組織 機構代碼
兗礦集團有限公司	國有獨資	山東鄒城	工業加工	王信	166122374

(2) 控股股東的註冊資本及其變化

控股股東	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
兗礦集團	3,353,388,000	-	-	3,353,388,000

(3) 控股股東的所持股份或權益及其變化

控股股東	持股金額		持股比例(%)	
	年末金額	年初金額	年末比例	年初比例
兗礦集團	2,600,000,000	2,600,000,000	52.86	52.86

七、關聯方及關聯交易(續)

(一)關聯方關係(續)

2. 子公司

(1) 子公司

子公司名稱	企業類型	註冊地	業務性質	法人代表	組織機構代碼
青島保稅區中兗貿易有限公司	有限責任	山東	貿易及倉儲	樊慶琦	16362500-5
兗州煤業榆林能化有限公司	有限責任	陝西	甲醇、醋酸生產及銷售	李位民	75881603-8
兗州煤業澳大利亞有限公司	有限責任	澳大利亞	投資控股	-	-
澳思達煤礦有限公司	有限責任	澳大利亞	煤炭開採及銷售	-	-
兗煤澳大利亞資源有限公司	有限責任	澳大利亞	煤炭開採及銷售	-	-
兗煤技術(控股)有限公司	有限責任	澳大利亞	控股公司	-	-
普力馬(控股)有限公司	有限責任	澳大利亞	控股公司	-	-
亞森納(控股)有限公司	有限責任	澳大利亞	控股公司	-	-
湯佛(控股)有限公司	有限責任	澳大利亞	控股公司	-	-
維爾皮納(控股)有限公司	有限責任	澳大利亞	控股公司	-	-
兗煤能源有限公司	有限責任	澳大利亞	控股公司	-	-
新泰克控股有限公司	有限責任	澳大利亞	控股公司及採礦管理	-	-
新泰克控股II有限公司	有限責任	澳大利亞	控股公司	-	-
普力馬煤炭有限公司	有限責任	澳大利亞	煤炭開採及銷售	-	-
普力馬焦炭有限公司	有限責任	澳大利亞	煤焦的技術和工藝流程的研究和開發	-	-
兗煤國際(控股)有限公司	有限責任	香港	投資控股	-	-
兗煤國際技術開發有限公司	有限責任	香港	礦工開採技術開發	-	-
兗煤國際貿易有限公司	有限責任	香港	煤炭轉口貿易	-	-
兗煤國際資源開發有限公司	有限責任	香港	礦產資源勘探開發	-	-
兗煤盧森堡資源有限公司	有限責任	盧森堡	投資控股	-	-
兗煤加拿大資源有限公司	有限責任	加拿大	礦產資源開發、銷售	-	-
兗煤蕩澤能化有限公司	有限責任	山東	煤炭開採及銷售	王用杰	75445658-1
兗州煤業山西能化有限公司	有限責任	山西	熱電投資、煤炭技術服務	時成忠	74601732-7
山西和順天池能源有限公司	有限責任	山西	煤炭產品深加工	張華	11285097-4
山西天浩化工股份有限公司	有限責任	山西	甲醇、煤炭生產及銷售	靳方餘	73403278-1
山東兗煤航運有限公司	有限責任	山東	貨物運輸及煤炭銷售	王新坤	16612592X
山東華聚能源股份有限公司	有限責任	山東	煤泥、煤矸石火力發電及上網售電餘熱利用	郝敬武	73927723-5
兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司	有限責任	內蒙古	60萬噸甲醇、煤炭開採及銷售	李位民	69594585-1
內蒙古伊澤礦業投資有限公司	有限責任	內蒙古	投資	尹明德	76786334-6
內蒙古榮信化工有限公司	有限責任	內蒙古	甲醇生產	尹明德	67067850-7
內蒙古達信氣體有限公司	有限責任	內蒙古	工業氣體生產	尹明德	67691995-7



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、關聯方及關聯交易(續)

(一)關聯方關係(續)

2. 子公司(續)

(1) 子公司(續)

子公司名稱	企業類型	註冊地	業務性質	法人代表	組織機構代碼
內蒙古鑫泰煤炭開採有限公司	有限責任	內蒙古	煤炭採掘、銷售	尹明德	79364061-3
鄒城兗礦北盛工貿有限公司	有限責任	山東	矸石揀選及加工、普通貨運	張傳武	16613184-4
山東煤炭交易中心有限公司	有限責任	山東	煤炭現貨貿易服務與管理	侯慶東	05239376-6

(2) 子公司的註冊資本及其變化

子企業名稱	年初金額 (萬元)	本年增加	本年減少	年末金額 (萬元)
青島保稅區中兗貿易有限公司	210	-	-	210
兗州煤業榆林能化有限公司	140,000	-	-	140,000
兗州煤業澳大利亞有限公司	97,300 萬澳元	33,684 萬澳元	65,314 萬澳元	65,670 萬澳元
澳思達煤礦有限公司	6,400 萬澳元	-	-	6,400 萬澳元
兗煤澳大利亞資源有限公司	44,641 萬澳元	-	-	44,641 萬澳元
兗煤技術(控股)有限公司	-	7,541 萬澳元	-	7,541 萬澳元
普力馬(控股)有限公司	-	32,161 萬澳元	-	32,161 萬澳元
亞森納(控股)有限公司	-	2,445 萬澳元	-	2,445 萬澳元
湯佛(控股)有限公司	-	4,641 萬澳元	-	4,641 萬澳元
維爾皮納(控股)有限公司	-	346 萬澳元	-	346 萬澳元
兗煤能源有限公司	-	20,298 萬澳元	-	20,298 萬澳元
新泰克控股有限公司	22,347 萬澳元	-	-	22,347 萬澳元
新泰克控股Ⅱ有限公司	632 萬澳元	-	-	632 萬澳元
普力馬煤炭有限公司	878 萬澳元	-	-	878 萬澳元
普力馬焦炭有限公司	100 萬澳元	-	-	100 萬澳元
兗煤國際(控股)有限公司	280 萬美元	-	-	280 萬美元
兗煤國際技術開發有限公司	100 萬美元	-	-	100 萬美元
兗煤國際貿易有限公司	100 萬美元	-	-	100 萬美元
兗煤國際資源開發有限公司	60 萬美元	-	-	60 萬美元
兗煤盧森堡資源有限公司	50 萬美元	-	-	50 萬美元
兗煤加拿大資源有限公司	29,000 萬美元	-	-	29,000 萬美元
兗煤荷澤能化有限公司	300,000	-	-	300,000
兗州煤業山西能化有限公司	60,000	-	-	60,000
山西和順天池能源有限公司	9,000	-	-	9,000
山西天浩化工股份有限公司	15,000	-	-	15,000
山東兗煤航運有限公司	550	-	-	550
山東華聚能源股份有限公司	28,859	-	-	28,859
兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司	310,000	-	-	310,000
內蒙古伊澤礦業投資有限公司	13,626	-	-	13,626
內蒙古榮信化工有限公司	300	-	-	300
內蒙古達信氣體有限公司	411	-	-	411
內蒙古鑫泰煤炭開採有限公司	500	-	-	500
鄒城兗礦北盛工貿有限公司	240	-	-	240
山東煤炭交易中心有限公司	-	10,000	-	10,000



七、關聯方及關聯交易(續)

(一)關聯方關係(續)

2. 子公司(續)

(3) 對子公司的持股比例或權益及其變化

子公司名稱	持股金額(萬元)		持股比例(%)	
	年末金額	年初金額	年末比例	年初比例
青島保稅區中充貿易有限公司	110	110	52.38	52.38
兗州煤業榆林能化有限公司	140,000	140,000	100.00	100.00
兗州煤業澳大利亞有限公司	65,670 萬澳元	97,300 萬澳元	78.00	100.00
澳思達煤礦有限公司	6,400 萬澳元	6,400 萬澳元	100.00	100.00
兗煤澳大利亞資源有限公司	44,641 萬澳元	44,641 萬澳元	100.00	100.00
兗煤技術(控股)有限公司	7,541 萬澳元	-	100.00	-
普力馬(控股)有限公司	32,161 萬澳元	-	100.00	-
亞森納(控股)有限公司	2,445 萬澳元	-	100.00	-
湯佛(控股)有限公司	4,641 萬澳元	-	100.00	-
維爾皮納(控股)有限公司	346 萬澳元	-	100.00	-
兗煤能源有限公司	20,298 萬澳元	-	100.00	-
新泰克控股有限公司	22,347 萬澳元	22,347 萬澳元	100.00	100.00
新泰克控股 II 有限公司	632 萬澳元	632 萬澳元	100.00	100.00
普力馬煤炭有限公司	878 萬澳元	878 萬澳元	100.00	100.00
普力馬焦炭有限公司	100 萬澳元	100 萬澳元	100.00	100.00
兗煤國際(控股)有限公司	280 萬美元	280 萬美元	100.00	100.00
兗煤國際技術開發有限公司	100 萬美元	-	100.00	100.00
兗煤國際貿易有限公司	100 萬美元	-	100.00	100.00
兗煤國際資源開發有限公司	60 萬美元	-	100.00	100.00
兗煤盧森堡資源有限公司	50 萬美元	50 萬美元	100.00	100.00
兗煤加拿大資源有限公司	29,000 萬美元	29,000 萬美元	100.00	100.00
兗煤荷澤能化有限公司	295,000	295,000	98.33	98.33
兗州煤業山西能化有限公司	60,000	60,000	100.00	100.00
山西和順天池能源有限公司	7,318	7,318	81.31	81.31
山西天浩化工股份有限公司	14,979	14,979	99.89	99.89
山東兗煤航運有限公司	506	506	92.00	92.00
山東華聚能源股份有限公司	27,459	27,459	95.14	95.14
兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司	310,000	50,000	100.00	100.00
內蒙古伊澤礦業投資有限公司	13,626	13,626	100.00	100.00
內蒙古榮信化工有限公司	300	300	100.00	100.00
內蒙古達信氣體有限公司	411	411	100.00	100.00
內蒙古鑫泰煤炭開採有限公司	400	400	80.00	80.00
鄒城兗礦北盛工貿有限公司	240	240	100.00	100.00
山東煤炭交易中心有限公司	5,100	-	51.00	-



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、關聯方及關聯交易(續)

(一)關聯方關係(續)

3. 合營企業及聯營企業

(1) 聯營企業及合營企業

被投資單位名稱	企業類型	註冊地	業務性質	法人代表	註冊資本	持股比例(%)	組織機構代碼
聯營企業							
華電鄒縣發電有限公司	有限責任	山東	電力	鐘統林	30億	30	66930776-8
兗礦集團財務有限公司	有限責任	山東	金融	張勝東	5億	25	56250962-6
陝西未來能源化工有限公司	有限責任	陝西	煤炭採掘及煤製油	李位民	54億	25	56714796-X
山東聖楊木業有限公司	有限責任	山東	人造板、複合強化地板加工	郭德春	1,509萬	39.77	74989916-9
濟寧市潔美新型牆材有限公司	有限責任	山東	煤矸石燒結磚	田鵬	360萬	20	73170806-1
Newcastle Coal Infrastructure Group Pty Ltd (「NCIG」) (「紐卡斯爾煤炭基礎建設集團」)	有限責任	澳大利亞	煤炭碼頭	-	-	27	-
合營企業							
Ashton Coal Mines Limited (「艾詩頓煤業有限公司」)	有限責任	澳大利亞	房地產持有者及銷售公司	-	100 澳元	90	-
Australian Coal Processing Holding PtyLtd (澳大利亞煤炭處理控股有限公司)	有限責任	澳大利亞	在澳洲境內無經營公司	-	-	90	-
Middlemount Joint Venture PtyLtd (「中山礦合資企業」)	有限責任	澳大利亞	煤炭採掘及銷售	-	約50	50	Middlemount Joint Venture (「中山礦合資企業」)

註：本集團對 Australian Coal Processing Holding PtyLtd (澳大利亞煤炭處理控股有限公司)、Ashton Coal Mines Limited (艾詩頓煤業有限公司) 的持股比例均為 90%，表決權比例為 50%，詳見本附註「五、(一)、6、(2)」所述。

(2) 財務信息詳見本附註「六、10、(3)」所述。



七、關聯方及關聯交易(續)

(一)關聯方關係(續)

4. 其他關聯方(僅限於與本集團存在交易之關聯方)

關聯關係類型	關聯方名稱	主要交易內容
(1)	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業	
	兗礦集團有限公司唐村實業公司	銷售商品、銷售材料、採購材料、接受勞務
	兗礦集團大陸機械有限公司	銷售商品、銷售材料、採購材料、接受勞務
	兗礦集團鄒城金明工貿有限公司	銷售商品、銷售材料、採購材料
	山東兗礦國際焦化有限公司	銷售商品、銷售材料
	兗礦集團物流有限公司	銷售商品、接受勞務
	兗礦集團東華建設有限公司	銷售商品、採購材料、接受勞務
	兗礦集團鄒城金通橡膠有限公司	銷售商品、採購材料
	兗礦煤化供銷有限公司	銷售商品
	山東兗礦濟三電力有限公司	銷售商品
	兗礦集團煤化公司	銷售商品
	兗礦集團新世紀公司	銷售材料、採購材料、接受勞務
	兗礦集團機電設備製造廠	銷售材料、採購材料、接受勞務
	兗礦國泰化工有限公司	銷售材料
	兗礦集團有限公司海魯建築安裝公司	銷售材料
	兗礦東華37處	接受勞務
	兗礦東華地質公司	接受勞務
	兗礦東華建安公司	採購材料、接受勞務
	兗礦集團鄒城華建設計研究院有限公司	採購材料、接受勞務
	兗礦集團博洋對外經濟貿易有限公司	採購材料、接受勞務
	兗礦集團長龍電纜有限公司	採購材料
	兗礦集團福興實業有限公司	採購材料、接受勞務
	兗礦集團勞動服務公司	採購材料、接受勞務
	兗礦集團鄒城得海蘭塑膠製品有限公司	採購材料
	兗礦新世紀科諾德電氣設備製造廠	採購材料、接受勞務
	兗州東方機電有限公司	採購材料、接受勞務
	兗礦集團財務有限公司	存款、金融服務
	其他同受控股股東控制的其他企業	銷售材料、採購材料、接受勞務
(2)	合營公司	
	Ashton煤業有限公司	往來款、銷售商品
(3)	其他關聯方	
	來寶集團(Noble Group)	借款



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、關聯方及關聯交易(續)

(二)關聯交易

1. 購買商品

關聯方類型及關聯方名稱	本年金額		上年金額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
控股股東及其控制的公司	1,552,758,294	6	703,942,993	5
合計	1,552,758,294	6	703,942,993	5

註：以市場價格為基礎，按雙方協定價格計算。

2. 銷售商品

關聯方類型及關聯方名稱	本年金額		上年金額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
控股股東及其控制的公司(銷售煤炭)	3,162,121,944	6	2,652,315,532	6
合營公司(銷售煤炭)	1,030,323,261	2	1,363,241,513	3
控股股東及其控制的公司(銷售材料)	425,956,990	40	332,761,554	31
控股股東及其控制的公司(供電、供熱)	167,294,638	35	127,785,037	28
控股股東及其控制的公司(銷售甲醇)	47,908,889	4	-	-
合計	4,833,605,722		4,476,103,636	

註：以市場價格為基礎，按雙方協定價格計算。

3. 關聯擔保、提供保函情況

擔保方名稱／ 出具保函方名稱	被擔保方名稱／ 接受保函方名稱	擔保／保函 金額	擔保／ 保函起始日	擔保／保函 到期日	擔保／保函 是否已經 履行完畢
兗礦集團	山西能化	11,000 萬人民幣	2006-02-13	2018-02-19	否
兗礦集團	本公司	339,389 萬人民幣	2011-09-29	2016-09-28	否
兗礦集團	兗煤國際	20,300 萬美元	2011-12-28	2012-12-27	否
兗礦集團	本公司	50,000 萬人民幣	2012-04-05	2013-04-04	否
本公司(註)	澳洲公司	280,300 萬美元	2009-12-16	2014-12-16	否
本公司(註)	澳洲公司	13,550 萬美元	2009-12-09	2014-12-16	否
本公司	澳洲公司	84,776 萬美元	2012-12-17	2017-12-16	否
本公司	澳洲公司	6,690 萬美元	2012-12-17	2017-12-16	否

註：由本公司提供銀行保函保證，本公司之控股股東兗礦集團為本公司提供反擔保。



七、關聯方及關聯交易(續)

(二)關聯交易(續)

4. 與關鍵管理人員之間的交易

2012年度，本公司支付給關鍵管理人員的報酬(包括採用貨幣、實物形式和其它形式的工資和獎金等)總額為865萬元。2011年同期為618萬元。

5. 無償使用控股股東商標

公司商標由控股股東註冊，歸控股股東所有，由本公司無償使用。

6. 與財務公司、來寶集團交易事項

截止本報告期末，本公司在兗礦集團財務有限公司的存款餘額為171,962萬元。本期利息收入799萬元。本期通過財務公司貼現票據8,000萬元，共支付貼現費用141萬元。

本報告期，本公司之子公司格羅斯特向來寶集團支付借款利息金額為5,844萬元，借款本金均已歸還。

7. 參股設立陝西未來能源化工有限公司

經2010年12月30日召開的公司第四屆董事會第十七次會議批准，公司與控股股東兗礦集團、陝西延長石油(集團)有限責任公司於2011年2月25日共同出資設立陝西未來能源化工有限公司。該公司註冊資本540,000萬元，其中兗礦集團出資270,000萬元佔註冊資本的50%、本公司出資135,000萬元佔註冊資本的25%，陝西延長石油(集團)有限責任公司出資135,000萬元佔註冊資本的25%。截止本報告期末，本公司出資金額135,000萬元已全部繳齊，該公司主要負責在陝西省投資的煤製油項目和配套煤礦的籌備開發工作。

8. 其他交易

根據本公司與兗礦集團簽訂的協議，由兗礦集團統一管理本公司在職職工社會保險。於2012年度及2011年度，本公司已列支的該等款項分別為人民幣140,807萬元和140,324萬元。

根據本公司與兗礦集團簽訂的協議，由兗礦集團負責管理本公司離退休職工。於2012年度及2011年度，本公司已列支的該等款項分別為人民幣57,671萬元和54,025萬元。



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、關聯方及關聯交易(續)

(二)關聯交易(續)

8. 其他交易(續)

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，交易價格以市場價格、政府定價或雙方協議價格確定，詳細情況如下：

項目	本年金額 (萬元)	上年金額 (萬元)
接受兗礦集團勞務		
工程施工	68,979	71,815
汽車運輸	6,765	7,364
供氣供暖	3,962	3,938
房產管理	13,720	14,000
技工培訓	-	2,600
維修服務	32,760	32,941
員工個人福利	4,901	7,053
環保綠化	-	4,170
通訊服務	3,591	3,165
其它	-	4,610
小計	134,678	151,656

(三)關聯方往來餘額

1. 關聯方應收票據

關聯方(項目)	年末金額	年初金額
控股股東	3,850,000	4,000,000
受同一控股股東控制的其他企業	1,034,773,583	644,175,994
聯營公司	-	1,000,000
合計	1,038,623,583	649,175,994

2. 關聯方應收賬款

關聯方(項目)	年末金額	年初金額
受同一控股股東控制的其他企業	837,044	-
合營公司	-	181,164,191
合計	837,044	181,164,191



七、關聯方及關聯交易(續)

(二)關聯交易(續)

3. 關聯方其他應收款

關聯方(項目)	年末金額	年初金額
控股股東	16,894,070	57,567,428
受同一控股股東控制的其他企業	26,079,219	24,456,093
合營公司	187,324,273	198,779,543
聯營公司	90,924,460	89,213,092
合計	321,222,022	370,016,156

4. 關聯方預付賬款

關聯方(項目)	年末金額	年初金額
受同一控股股東控制的其他企業	66,688,883	86,017,242
合計	66,688,883	86,017,242

5. 關聯方應付票據

關聯方(項目)	年末金額	年初金額
受同一控股股東控制的其他企業	-	3,623,266
合計	-	3,623,266

6. 關聯方應付賬款

關聯方(項目)	年末金額	年初金額
控股股東	338,284	338,284
受同一控股股東控制的其他企業	93,373,884	48,700,564
合計	93,712,168	49,038,848



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、關聯方及關聯交易(續)

(二)關聯交易(續)

7. 關聯方其他應付款

關聯方(項目)	年末金額	年初金額
控股股東	1,164,998,202	1,162,612,324
受同一控股股東控制的其他企業	413,814,679	223,780,904
合營公司	44,450,794	-
合計	1,623,263,675	1,386,393,228

8. 關聯方預收賬款

關聯方(項目)	年末金額	年初金額
受同一控股股東控制的其他企業	95,473,448	119,923,935
聯營公司	-	502,632
合計	95,473,448	120,426,567

八、或有事項

1. 澳大利亞子公司及合營公司內

項目	期末金額	期初金額
對日常經營提供履約保函	1,832,001,647	1,100,485,399
按照法律要求對某些採礦權的復原成本向政府部門提供履約保函	380,913,216	292,079,909
合計	2,212,914,863	1,392,565,308

註：該等事項主要系因收購兗煤資源、新泰克和普力馬等所致。



八、或有事項(續)

2. 除上述及本附註「七、(二)、3」所述外，截至2012年12月31日，本集團無其他重大或有事項。

九、承諾事項

1. 已簽訂的尚未完全履行的對外投資合同及有關財務支出

- (1) 本公司於2006年8月與兩家獨立第三方公司簽訂合作協議共同設立一家公司，以運營位於陝西省的榆樹灣煤礦。合同約定本公司投資額為19,680萬元，已實際支付投資款11,793萬元(附註六、17)，截止本報告期末，尚有未付投資款共計7,887萬元。截止本報告日，該公司申請成立註冊的法律文件已上報國家發改委(陝發改煤電【2009】1652號)及相關政府部門，尚待審批。
- (2) 本公司分別於2010年9月16日、2010年10月19日與三家獨立第三方公司簽訂股權轉讓協議和補充協議，受讓內蒙古昊盛煤業有限公司51%的股權以及按持股比例對昊盛公司增資；公司於2011年3月31日與二家獨立第三方公司簽訂股權轉讓協議，受讓內蒙古昊盛煤業有限公司10%的股權；公司於2012年3月6日與昊盛公司其他股東簽訂昊盛公司減少註冊資本協議，以及與一家獨立第三方公司簽訂股權轉讓補充協議，受讓內蒙古昊盛煤業有限公司9.45%的股權；2012年3月19日，內蒙古昊盛煤業有限公司2011年度股東會通過增資決議；2012年9月15日，內蒙古昊盛煤業有限公司2012年第三次臨時股東會會議通過再次增資決議。上述約定股權轉讓價款681,245萬元和增資款32,371萬元，合計713,619萬元。截止本報告期末，本公司已實際支付298,281萬元，尚未支付共計415,338萬元。期後支付見本附註「十、1」。



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九、承諾事項(續)

2. 已簽訂的正在或準備履行的租賃合同及財務影響

於2012年12月31日(T)，本集團就機器設備、房屋建築物等項目之不可撤銷經營租賃和融資租賃所需於下列期間承擔款項如下：

期間	經營租賃 (萬元)	融資租賃 (萬元)
T+1年	2,063	204,483
T+2年	2,278	4,483
T+3年	2,048	4,627
T+3年以後	4,203	12,946
合計	10,592	226,539

3. 截止2012年12月31日，本集團尚未計入財務報表之其他承諾事項具體情況如下：

承諾事項	年末金額(萬元)	年初金額(萬元)
資本性支出—資產購建	293,715	220,363
合計	293,715	220,363

4. 除存在上述承諾事項外，截止2012年12月31日，本集團無其他重大承諾事項。

十、資產負債表日後事項

1. 本公司於2013年1月向內蒙古昊盛煤業有限公司股權受讓方支付股權轉讓價款132,552萬元，截止2013年1月7日，本公司已累計支付的股權轉讓價款達到股權轉讓總價款的58%，同時，與該項交易相關的審批程序、工商變更已完成。
2. 2013年3月22日，經本公司第五屆董事會第十二次會議審議通過，本公司擬似2012年12月31日總股本為基數，每10股派發現金紅利3.6元(含稅)，總額177,062萬元。待本公司股東大會批准後實施。
3. 除附註已述及上述事項外，截止本報告出具日，本集團無其他重大資產負債表日後事項。



十一、分部信息

1. 2012年報告分部

單位：千元

項目	煤炭業務	鐵運業務	甲醇及 電力	未分配 項目	抵消	合計
營業收入	58,465,510	497,989	2,484,358	58,610	1,832,921	59,673,546
對外交易收入	57,554,980	465,428	1,619,633	33,505	-	59,673,546
分部間交易收入	910,530	32,561	864,725	25,105	1,832,921	-
營業成本及費用	54,025,839	550,157	2,368,280	-5,490	1,464,343	55,474,443
對外銷售成本	43,454,591	353,159	1,464,844	25,793	-	45,298,387
分部間銷售成本	728,424	27,350	691,780	16,789	1,464,343	-
期間費用	9,842,824	169,648	211,656	-48,072	-	10,176,056
營業利潤(虧損)	4,439,671	-52,168	116,078	64,100	368,578	4,199,103
資產總額	147,728,273	558,153	6,692,565	2,148,007	35,825,411	121,301,587
負債總額	94,952,379	66,650	3,087,113	100,991	24,894,970	73,312,163
補充信息						
折舊和攤銷費用	4,276,554	78,668	455,564	3,388	-	4,814,174
折舊和攤銷以外的 非現金費用	811,548	-	-818	423	-	811,153
資本性支出	5,818,188	-	1,136,469	-	-	6,954,657

2. 2011年報告分部

單位：千元

項目	煤炭業務	鐵運業務	甲醇及 電力	未分配 項目	抵消	合計
營業收入	48,816,196	528,557	2,322,900	42,718	1,911,227	49,799,144
對外交易收入	47,763,261	423,829	1,594,488	17,566	-	49,799,144
分部間交易收入	1,052,935	104,728	728,412	25,152	1,911,227	-
營業成本及費用	36,072,208	528,160	2,666,240	34,310	1,582,802	37,718,116
對外銷售成本	27,969,077	293,078	1,544,732	11,851	-	29,818,738
分部間銷售成本	905,949	78,291	582,729	15,833	1,582,802	-
期間費用	7,197,182	156,791	538,779	6,626	-	7,899,378
營業利潤	12,743,988	397	-343,340	8,408	328,425	12,081,028
資產總額	118,061,072	687,146	5,317,519	1,870,511	27,846,826	98,089,422
負債總額	64,783,087	9,846	3,115,684	23,162	12,574,904	55,356,875
補充信息						
折舊和攤銷費用	2,417,512	79,257	488,884	2,864	-	2,988,517
折舊和攤銷以外的 非現金費用	6,193	-	275,586	-	-	281,779
資本性支出	9,932,025	36,156	995,752	3,790	-	10,967,723



第十三章 財務報告（按中國會計準則編製）

（本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示）

十二、其他重要事項

1. 租賃

- (1) 融資租賃租入固定資產見本附註「六、11、(2)」
- (2) 最低融資租賃付款額見本附註「九、2」
- (3) 重大經營租賃最低租賃付款額見本附註「九、2」
- (4) 售後回租詳見本附註「六、11(1)註1」

2. 以公允價值計量的資產和負債

項目	年初金額	本年公允價值變動損益	本報告期計入權益的累計公允價值變動	本年計提的減值	年末金額
金融資產					
套期工具	104,909,672	-	-13,080,885	-	92,119,278
可供出售金融資產	333,617,636	-	-4,442,556	-	167,893,280
金融資產小計	438,527,308	-	-17,523,441	-	260,012,558
金融負債					
套期工具	222,089,021	-	-66,322,781	-	128,076,689
金融負債小計	222,089,021	-	-66,322,781	-	128,076,689



十二、其他重要事項(續)

3. 外幣金融資產和負債

項目	年初金額	本年公允價 值變動損益	本報告期 計入權益的 累計公允 價值變動	本年計提 的減值	年末金額
金融資產					
貨幣資金	362,668,461	-	-	-	1,621,952,000
套期工具	104,909,672	-	-13,080,885	-	92,119,279
貸款和應收款項	647,833,933	-	-	-	465,601,361
可供出售金融資產	160,122,978	-	-	-	-
金融資產小計	1,275,535,044	-	-13,080,885	-	2,179,672,640
金融負債					
套期工具	42,471,284	-	-13,562,986	-	13,656,115
銀行借款	20,433,818,700	-	-	-	19,901,537,696
其他金融負債	1,383,556,577	-	-	-	9,498,431,547
金融負債小計	21,859,846,561	-	-13,562,986	-	29,413,625,358

註：上表系以包含境外子公司所有相關金融資產負債的全口徑列示。

4. 環境治理保證金

依據山東省財政廳及國土資源廳魯財政[2005]81號關於印發《山東省礦山地質環境治理保證金管理暫行辦法》的通知以及相關文件：採礦權人應履行礦山環境治理義務，並交納礦山地質環境治理保證金；採礦權人履行礦山環境治理義務，經驗收合格後，保證金本息將返還採礦權人。依據該文件的相關規定計算，本公司及子公司荷澤能化在採礦權期滿前應交納的環境治理保證金分別為173,284萬元及90,319萬元。截止報告期末，本公司及子公司荷澤能化按要求已實際繳納100,000萬元及4,200萬元。另，依據《山西省人民政府關於印發山西省礦山環境恢復治理保證金提取使用管理辦法(試行)的通知》(晉政發[2007]41號)的規定，截止報告期末，本公司之子公司和順天池已實際繳納環境治理保證金4,549萬元。

5. 本公司之子公司鄂爾多斯能化分別於2010年11月20日、2011年1月20日與獨立第三方公司以及獨立第三方公司控制人簽署資產轉讓協議和補充協議，以143,500萬元收購其擁有的位於內蒙古伊金霍洛旗納林陶亥鎮的安源煤礦全部資產、權益，包括煤礦採礦權、土地使用權等無形資產、房屋所有權以及與煤礦所有業務相關的機器設備及其他固定資產、相關權利。截止本報告期末，本公司已支付全部資產轉讓款。截止本報告日，安源煤礦營業執照、組織機構代碼證等證照變更正在辦理過程中。



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三·母公司財務報表主要項目註釋

1. 應收賬款

(1) 應收賬款分類

項目	年末金額				年初金額			
	賬面餘額 金額	比例 (%)	壞賬準備 金額	比例 (%)	賬面餘額 金額	比例 (%)	壞賬準備 金額	比例 (%)
按組合計提壞賬準備的 應收賬款	-	-	-	-	-	-	-	-
賬齡組合 無風險組合	24,134,680	19	2,418,826	100	4,783,605	19	3,990,412	100
組合小計	102,837,043	81	-	-	20,000,000	81	-	-
合計	126,971,723	100	2,418,826	100	24,783,605	100	3,990,412	100

1) 本報告期無單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款

2) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款

項目	年末金額			年初金額		
	金額	比例 (%)	壞賬準備	金額	比例 (%)	壞賬準備
1年以內	22,547,764	4	901,910	145,733	4	5,829
1-2年	100,000	30	30,000	-	30	-
2-3年	-	50	-	1,306,579	50	653,290
3年以上	1,486,916	100	1,486,916	3,331,293	100	3,331,293
合計	24,134,680	-	2,418,826	4,783,605	-	3,990,412

註：3年以上金額增加系本公司吸收合併北宿、楊村煤礦所致。



十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 應收賬款(續)

(1) 應收賬款分類(續)

3) 組合中，採用其他方法計提壞賬準備的應收賬款

組合名稱	賬面餘額	壞賬金額
無風險組合	102,837,043	-
合計	102,837,043	-

註： 期末無風險組合都系管理層認定無回收風險的應收款。

(2) 本報告期實際核銷的應收賬款

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	是否因關聯交易產生
廣州市穗通物資公司	銷售煤炭款	1,439,726	長期無法收回	否
兗州礦務局濟寧煤炭經營總公司	銷售煤炭款	1,089,956	長期無法收回	否
嘉善縣協作工貿有限責任公司	銷售煤炭款	324,406	長期無法收回	否
黃島燃料公司	銷售煤炭款	246,240	長期無法收回	否
常州市鐘樓區貿易公司燃料分公司	銷售煤炭款	131,874	長期無法收回	否
撫州地區燃料公司煤炭科	銷售煤炭款	94,709	長期無法收回	否
兗州礦務局勞動服務公司物資供應站	銷售煤炭款	9,945	長期無法收回	否
合計		3,336,856		

(3) 期末應收賬款中不含持本公司5%(含5%)以上表決權股份股東單位的欠款。



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三·母公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 應收賬款(續)

(4) 應收賬款金額前五名單位情況

單位名稱	與本公司關係	金額	賬齡	佔應收賬款總額的比例(%)
臨沂蒙飛商貿有限公司	第三方	72,000,000	1年以內	57
淄博寶塔信用證	第三方	30,000,000	1年以內	24
華能山東電力燃料有限公司	第三方	11,295,434	1年以內	9
寶山鋼鐵股份有限公司	第三方	11,252,330	3年以上	9
兗州市安丘府儲運站	第三方	1,306,579	2-3年	1
合計		125,854,343		100

2. 其他應收款

(1) 其他應收款分類

項目	年末金額				年初金額			
	賬面餘額 金額	比例 (%)	壞賬準備 金額	比例 (%)	賬面餘額 金額	比例 (%)	壞賬準備 金額	比例 (%)
按組合計提壞賬準備的其他應收款	-	-	-	-	-	-	-	-
賬齡組合	24,522,629	-	19,868,032	100	17,395,045	-	13,817,768	100
無風險組合	10,438,779,877	100	-	-	4,994,728,470	100	-	-
組合小計	10,463,302,506	100	19,868,032	100	5,012,123,515	100	13,817,768	100
合計	10,463,302,506	100	19,868,032	100	5,012,123,515	100	13,817,768	100

1) 本報告期無單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款



十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 其他應收款(續)

(1) 其他應收款分類(續)

2) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款

項目	年末金額			年初金額		
	金額	比例 (%)	壞賬準備	金額	比例 (%)	壞賬準備
1年以內	4,789,554	4	191,582	1,231,339	4	49,254
1-2年	71,310	30	21,393	28,180	30	8,454
2-3年	13,417	50	6,709	4,750,932	50	2,375,466
3年以上	19,648,348	100	19,648,348	11,384,594	100	11,384,594
合計	24,522,629	-	19,868,032	17,395,045	-	13,817,768

註：3年以上金額增加系本公司吸收合併北宿、楊村煤礦所致。

3) 組合中，採用其他方法計提壞賬準備的其他應收款

組合名稱	賬面餘額	壞賬金額
無風險組合	10,438,779,877	-
合計	10,438,779,877	-

註：期末無風險組合中包含預付投資款313,581萬元，應收關聯方728,488萬元。

(2) 本報告期實際核銷的其他應收款

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	是否因關聯 交易產生
北晨養殖有限公司	借款等	8,858,113	公司已注銷	是
兗礦集團北盛工貿有限公司	借款等	4,245,423	公司已注銷	是
兗礦集團菏澤能化有限公司	借款等	672,945	公司已注銷	是
合計		13,776,481		

(3) 截止本報告期末，應收本公司之控股股東欠款1,689萬元(上期末5,757萬元)。



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三·母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 其他應收款(續)

(4) 其他應收款金額前五名單位情況

單位名稱	與本公司關係	金額	賬齡	佔其他應收款總額的比例(%)	性質或內容
兗煤國際(控股)有限公司	控股子公司	4,194,594,986	1年以內	40	投資款
上海華誼(集團)公司等 原四家投資人 (附註九、1、(2))	第三方	2,982,805,200	1-3年	29	內蒙古昊盛 煤業有限公司 股權收購款 及增資款
兗州煤業鄂爾多斯能化 有限公司	控股子公司	2,655,000,000	1-2年	25	借款
山西和順天池能源有限公司	控股子公司	234,502,200	1年以內	2	借款、材料款
山東兗煤日照港儲配煤 有限公司(「籌」) (附註六、5、(4))	子公司(「籌」)	153,000,000	1年以內	1	投資款
合計		10,219,902,386		97	

(5) 期末餘額中應收關聯方款項合計728,488萬元，佔其他應收款餘額的70%。

(6) 其他應收款中外幣餘額

外幣名稱	年末金額			年初金額		
	原幣	折算匯率	折合人民幣	原幣	折算匯率	折合人民幣
美元	7,182,728	6.2855	45,147,037	10,439,296	6.3009	65,776,960
合計			45,147,037			65,776,960

3. 長期股權投資

(1) 長期股權投資

項目	年末金額	年初金額
按成本法核算長期股權投資	12,407,279,695	15,235,557,746
按權益法核算長期股權投資	2,624,275,129	1,683,897,233
長期股權投資合計	15,031,554,824	16,919,454,979
減：長期股權投資減值準備	-	-
長期股權投資淨值	15,031,554,824	16,919,454,979



十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(2) 按成本法、權益法核算的長期股權投資

被投資單位名稱	持股比例	表決權 比例	初始金額	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額	本年現金 紅利
成本法核算								
青島保稅區中兗貿易有限公司	52.38	52.38	1,100,000	2,709,904	-	-	2,709,904	190,275
山東兗煤航運有限公司	92.00	92.00	3,430,000	10,575,733	-	-	10,575,733	4,400,000
兗煤荷澤能化有限公司	98.33	98.33	1,450,000,000	2,924,343,542	-	-	2,924,343,542	-
兗州煤業澳大利亞有限公司	100.00	100.00	403,281,954	6,663,281,954	1,312,912,935	4,194,594,986	3,781,599,903	-
兗州煤業榆林能化有限公司	100.00	100.00	776,000,000	1,400,000,000	-	-	1,400,000,000	-
兗州煤業山西能化有限公司	100.00	100.00	600,000,000	508,205,965	-	-	508,205,965	-
兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司	100.00	100.00	500,000,000	3,100,000,000	-	-	3,100,000,000	-
山東華聚能源股份有限公司	95.14	95.14	599,523,448	599,523,448	-	-	599,523,448	-
兗煤國際(控股)有限公司	100.00	100.00	17,917,200	17,917,200	-	-	17,917,200	-
鄒城兗礦北盛工貿有限公司	100.00	100.00	2,404,000	-	2,404,000	-	2,404,000	-
山東鄒城建信村鎮銀行	9.00	9.00	9,000,000	9,000,000	-	-	9,000,000	-
山東煤炭交易中心有限公司	51.00	51.00	51,000,000	-	51,000,000	-	51,000,000	-
小計			4,413,656,602	15,235,557,746	1,366,316,935	4,194,594,986	12,407,279,695	4,590,275
權益法核算								
華電鄒縣發電有限公司	30.00	30.00	900,000,000	973,670,742	108,523,785	-	1,082,194,527	-
兗礦集團財務有限公司	25.00	25.00	125,000,000	170,226,491	36,815,607	15,625,000	191,417,098	15,625,000
陝西未來能源化工有限公司	25.00	25.00	540,000,000	540,000,000	810,000,000	-	1,350,000,000	-
山東聖楊木業有限公司	39.77	39.77	6,000,000	-	4,886,462	4,468,464	417,998	-
濟寧市潔美新型墻材有限公司	20.00	20.00	720,000	-	359,859	114,353	245,506	-
小計			1,571,720,000	1,683,897,233	960,585,713	20,207,817	2,624,275,129	15,625,000
合計			5,985,376,602	16,919,454,979	2,326,902,648	4,214,802,803	15,031,554,824	20,215,275



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三·母公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 長期股權投資

(3) 對聯營企業的投資

被投資 單位名稱	持股比例(%)	表決權比例(%)	年末 資產總額	年末 負債總額	年末 淨資產總額	本年營業 收入總額	本年淨利潤
聯營企業							
華電鄒縣發電 有限公司	30	30	5,964,511,234	2,357,196,142	3,607,315,092	4,399,485,942	361,445,952
兗礦集團財務 有限公司	25	25	7,815,113,582	7,049,445,191	765,668,391	313,513,695	147,262,429
陝西未來能源 化工有限公司	25	25	5,737,522,144	337,522,144	5,400,000,000	-	-
山東聖楊木業 有限公司	39.77	39.77	98,302,254	97,251,215	1,051,039	78,775,691	-11,235,766
濟寧市潔美新型 牆材有限公司	20	20	7,802,699	6,575,168	1,227,531	6,732,620	-571,762
合計			19,623,251,913	9,847,989,860	9,775,262,053	4,798,507,948	496,900,853

(4) 本公司長期股權投資不存在減值情形，未計提長期投資減值準備。

4. 營業收入、營業成本

項目	本年金額	上年金額
主營業務收入	42,839,917,316	32,917,709,715
其他業務收入	1,400,840,291	2,046,533,884
合計	44,240,757,607	34,964,243,599
主營業務成本	32,819,588,969	19,544,678,968
其他業務成本	1,636,146,617	2,179,780,865
合計	34,455,735,586	21,724,459,833

(1) 主營業務—按行業分類

行業名稱	本年金額		上年金額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
煤炭業務	42,375,849,748	32,467,661,578	32,440,857,375	19,209,183,038
鐵路運輸	464,067,568	351,927,391	476,852,340	335,495,930
合計	42,839,917,316	32,819,588,969	32,917,709,715	19,544,678,968



十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

4. 營業收入、營業成本(續)

(2) 主營業務—按產品分類

產品名稱	本年金額		上年金額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
自產煤銷售	20,789,372,079	10,944,764,749	22,827,700,248	9,660,314,167
外購煤銷售	21,586,477,669	21,522,896,829	9,613,157,127	9,548,868,871
鐵路運輸服務	464,067,568	351,927,391	476,852,340	335,495,930
合計	42,839,917,316	32,819,588,969	32,917,709,715	19,544,678,968

(3) 主營業務—按地區分類

地區名稱	本年金額		上年金額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
國內	42,832,453,385	32,815,659,511	32,903,402,707	19,539,140,136
國外	7,463,931	3,929,458	14,307,008	5,538,832
合計	42,839,917,316	32,819,588,969	32,917,709,715	19,544,678,968

(4) 本期公司前五名客戶銷售收入總額1,076,159萬元，佔本期全部銷售收入總額的24%。

5. 投資收益

(1) 投資收益來源

項目	本年金額	上年金額
成本法核算的長期股權投資收益	4,147,666	5,060,000
權益法核算的長期股權投資收益	141,985,569	68,938,864
委托貸款取得的投資收益	569,445,287	-
處置長期股權投資產生的投資收益	-	252,231,876
持有可供出售金融資產期間取得的投資收益	3,702,379	2,433,305
合計	719,280,901	328,664,045



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

5. 投資收益(續)

(2) 權益法核算的長期股權投資收益

項目	本年金額	上年金額	本期比上年增減 變動的原因
合計	141,985,569	68,938,864	
其中：			
華電鄒縣發電有限公司	108,433,785	25,814,781	華電鄒縣本期利潤增加
兗礦集團財務有限公司	36,815,607	43,124,083	財務公司本期利潤減少
山東聖楊木業有限公司	-3,122,309	-	本期新增
濟寧市潔美新型牆材有限公司	-141,514	-	本期新增

(3) 本集團投資收益匯回不存在重大限制。

6. 母公司現金流量表補充資料

項目	本年金額	上年金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	4,025,725,989	6,764,650,520
加：資產減值準備	6,912,698	5,826,369
固定資產折舊	1,241,038,711	1,022,217,624
無形資產攤銷	767,424,786	16,951,365
長期待攤攤銷	7,500	7,500
計提專項儲備	742,462,797	480,676,375
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的 損失(收益以「-」填列)	-11,661,749	103,672,358
公允價值變動損益(收益以「-」填列)	15,005,365	28,968,095
財務費用(收益以「-」填列)	957,775,565	162,651,234
投資損失(收益以「-」填列)	-719,280,901	-328,664,045
遞延所得稅的影響(增加以「-」填列)	-136,958,084	-386,395,842
存貨的減少(增加以「-」填列)	63,489,218	292,062,534
經營性應收項目的減少(增加以「-」填列)	-960,361,394	2,884,510,552
經營性應付項目的增加(減少以「-」填列)	-1,276,271,414	1,704,026,115
經營活動產生的現金流量淨額	4,715,309,087	12,751,160,754
2. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	9,388,641,216	6,014,805,642
減：現金的期初餘額	6,014,805,642	5,336,180,576
現金及現金等價物淨增加額	3,373,835,574	678,625,066

十四、財務報告批准

本財務報告於2013年3月22日由本公司董事會批准報出。



財務報表補充資料

1. 淨資產、淨利潤差異調節表

項目	歸屬於母公司股東權益		歸屬於母公司股東淨利潤	
	年末金額	年初金額	本年金額	上年金額
按國際財務報告準則	45,826,356,329	42,634,490,236	6,218,968,828	8,928,100,834
1) 同一控制下合併(註1)	-1,422,472,447	-769,953,755	7,547,173	-64,725,965
2) 專項儲備(註2)	-615,984,396	-535,479,918	-738,447,286	-447,966,435
3) 遞延稅項(註3)	936,684,768	737,915,971	151,538,444	89,780,960
4) 其他	-61,332,035	-610,072	-123,760,394	24,966,847
按中國企業會計準則	44,663,252,219	42,066,362,462	5,515,846,765	8,530,156,241

- (1) 根據中國會計準則，從兗礦集團收購的有關資產和子公司為同一控制下的企業合併，被合併方的資產和負債以在合併日被合併方的賬面價值計量；公司取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價的差額，調整資本公積。而根據國際財務報告準則，被購買方按公允價值確認在購買日的各項可辨認資產、負債及或有負債；購買方的合併成本大於被購買方在購買日可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽。
- (2) 如本附註二、26所述，按中國政府相關機構的有關規定，煤炭企業應根據煤炭產量計提維簡費、生產安全費及其他類似性質的費用，記入當期費用並在所有者權益中的專項儲備單獨反映。按規定範圍使用專項儲備形成固定資產時，應在計入相關資產成本的同時全額結轉累計折舊。而按國際財務報告準則，這些費用應於發生時確認，相關資本性支出於發生時確認為固定資產，按相應的折舊方法計提折舊。
- (3) 上述準則差異同時帶來稅務及少數股東權益的影響差異。



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

財務報表補充資料(續)

2. 非經常性損益表

按照中國證監會《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益(2008)》的要求，本集團非經常性損益如下：

項目	本年金額	上年金額
非流動資產處置損益	12,059,056	-111,376,076
計入當期損益的政府補助	71,598,553	29,430,554
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益	1,294,345,103	-
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益	-62,187,737	-87,402,871
可供出售金融資產取得的投資收益	3,702,379	2,433,305
處置可供出售金融資產產生的投資收益	-933,669	-
或有期權(CVR)公允價值變動	-79,423,365	-
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-16,680,043	9,328,448
小計	1,222,480,277	-157,586,640
所得稅影響：		
首次確認與礦場資源租賃稅及其相關的所得稅影響額	-1,099,255,023	-
其他所得稅影響額	397,890,922	-14,022,446
所得稅影響額小計	-701,364,101	-14,022,446
扣除所得稅影響的非經常性損益	1,923,844,378	-143,564,194
其中：歸屬於母公司股東	1,923,396,568	-144,372,057
少數股東權益影響額(稅後)	447,810	807,863

3. 淨資產收益率及每股收益

按照中國證監會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第9號—淨資產收益率和每股收益的計算及披露》的要求，本集團加權平均計算的淨資產收益率及每股收益如下：

報告期利潤	加權平均淨資產收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於母公司股東的淨利潤	12.56	1.1215	1.1215
扣除非經常性損益後歸屬於母公司股東的淨利潤	8.18	0.7304	0.7304

財務報表補充資料(續)

4. 主要財務報表項目的異常情況及變動原因說明

年末合併資產負債表較年初變動幅度較大的項目列示如下：

項目	年末金額	年初金額	變動幅度(%)	備注
貨幣資金	16,094,404,446	18,105,579,319	-11.11	1
長期應收款	1,989,011,581	300,082,542	562.82	2
無形資產	31,036,002,185	24,657,104,675	25.87	3
遞延所得稅資產	6,558,987,653	2,046,011,436	220.57	4
其他非流動資產	1,359,122,610	117,925,900	1,052.52	5
短期借款	4,386,253,208	13,171,082,700	-66.70	6
應付票據	3,905,148,273	240,824,185	1,521.58	7
應繳稅費	855,626,011	2,530,477,731	-66.19	8
一年內到期的非流動負債	6,278,469,664	8,766,204,849	-28.38	9
長期借款	21,843,506,363	14,869,322,500	46.90	9
應付債券	11,237,835,120	-	-	10
長期應付款	1,835,647,310	8,158,667	22,399.35	11
遞延所得稅負債	7,747,146,276	3,859,784,843	100.71	4
其他非流動負債	1,460,580,249	6,868,994	21,163.38	12

註1：貨幣資金主要系本年經營活動產生的現金流量淨額較上年減少所致；

註2：長期應收款增加主要系本報告期因收購格羅斯特併入向Middlemount Joint Venture(「中山礦合營企業」)提供的長期貸款所致，詳見本附註「六、9、註1」；

註3：無形資產增加主要系本報告期收購格羅斯特使採礦權增加534,119萬元；購買本公司所擁有五座煤礦採礦權，使採礦權增加247,678萬元，詳見本附註「六、14、註1、(2)」；

註4：遞延所得稅資產、遞延所得稅負債增加系澳大利亞政府自2012年7月1日起開始正式實施MRRT，期末確認相應與MRRT有關的遞延所得稅資產918,716萬元，遞延所得稅負債718,369萬元所致，詳見附註「六、49」；

註5：其他非流動資產增加主要系本報告期收購格羅斯特併入之特別收益權，詳見附註「六、7、註2」；

註6：短期借款減少主要系本公司歸還借款，調整資本結構所致；

註7：應付票據增加主要系澳洲公司收購格羅斯特時，由格羅斯特向其指定的信托人開具承兌匯票58,619萬澳元所致，詳見本附註「六、20、註1」；



第十三章 財務報告(按中國會計準則編製)

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

財務報表補充資料(續)

4. 主要財務報表項目的異常情況及變動原因說明(續)

註8：應交稅費減少主要系本報告期利潤總額下降，期末已計提未繳納的企業所得稅減少所致；

註9：一年內到期的非流動負債減少主要系澳洲公司將應於本報告期內需償還的借款91,466萬美元展期5年轉入長期借款，詳見本附註「六、27、註6」；長期借款增加除前述借款展期外，還因本期新增借款人民幣239,389萬元所致；

註10：應付債券增加主要系本集團本年度發行10億美元和50億人民幣公司債券所致，詳見本附註「六、29」；

註11：長期應付款增加主要系本年新增應付濟寧市國土資源局本公司所擁有的五座煤礦需繳納的採礦權價款，詳見本附註「六、27、(3)、註4」；

註12：其他非流動負債增加主要系澳洲公司收購格羅斯特時向其原股東發行或有期權(CVR)所致，詳見本附註「六、32、(1)」。

本年度合併利潤表較上年度變動幅度較大的項目列示如下：

項目	本年金額	上年金額	變動幅度(%)	備注
營業收入	59,673,546,400	49,799,144,172	20	1
營業成本	45,298,387,476	29,818,737,413	52	1
銷售費用	3,244,749,779	2,439,077,133	33	2
財務費用	459,648,274	257,329,470	79	3
資產減值損失	811,152,519	281,778,616	188	4
公允價值變動收益	-103,017,013	-	-	5
營業外收入	1,414,668,226	91,616,010	1,444	6
所得稅費用	-23,115,875	3,456,907,725	-101	7
其他綜合收益	348,333,670	-723,638,508	-148	8

註1：營業收入增加主要系煤炭銷量上升所致，相應成本增加，但由於本期煤炭價格下降較大，單位成本上升，導致收入增幅小於成本增幅；

註2：銷售費用增加主要系本報告期煤炭銷量增加，相應運費增加，同時由於本報告期收購格羅斯特，相應增加銷售費用；

註3：財務費用增加主要系本報告期新增借款、發行債券所致；

註4：資產減值損失增加主要系本報告期所屬子公司普力馬計提資產減值所致，詳見附註「六、11、註2」；



財務報表補充資料(續)

4. 主要財務報表項目的異常情況及變動原因說明(續)

註5：公允價值變動收益減少主要系本期因收購格羅斯特向其股東發行或有期權(CVR)，由於該期權在公開市場交易，以公允價值計價，本期公允價值波動所致；

註6：營業外收入增加主要系因本期收購格羅斯特，產生收購收益所致詳見附註「六、47」；

註7：所得稅費用減少較大主要系本報告期營業利潤下降致當期所得稅費用減少，同時本報告期澳大利亞開始實施礦產資源租賃稅(MRRT)所致，詳見附註「六、49」。

註8：其他綜合收益增加148%，系本報告期現金流量套期公允價值及澳元匯率均大幅上升所致。

兗州煤業股份有限公司

2013年3月22日



第十四章 備查文件目錄

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：

- 一、 載有法定代表人、主管會計工作負責人、會計機構負責人簽名並蓋章的財務報表。
- 二、 載有會計師事務所蓋章、註冊會計師簽名並蓋章的審計報告原件。
- 三、 報告期內在中國證監會指定報紙上公開披露過的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、 在其他證券市場公布的年度報告。

董事長 李位民

兗州煤業股份有限公司
二〇一三年三月二十二日

兗州煤業所屬各中國境內煤礦有關資料(一)

	南屯	興隆莊	鮑店	東灘	濟寧二號	濟寧三號	總計
基本資料：							
開始建造時間	1966	1975	1977	1979	1989	1993	N/A
商業投產時間	1973	1981	1986	1989	1997	2000	N/A
煤田面積(平方公里)	35.2	56.23	37.0	60.0	87.1	105.1	380.63
儲量資料：							
(截至2012年12月31日百萬噸)							
已探明及推定儲量 ⁽¹⁾	108.05	304.08	269.85	436.94	400.53	209.98	1729.43
回採率(%) ⁽²⁾	81.20	81.26	80.45	84.09	79.51	80.46	N/A
煤種	動力煤	動力煤	動力煤	動力煤	動力煤	動力煤	N/A
產量資料(百萬噸)							
原煤設計年產量	2.4	3.0	3.0	4.0	4.0	5.0	21.4
原煤設計年洗選量	1.8	3.0	3.0	4.0	3.0	5.0	19.8
原煤產量							
1997-2005s	37.9	56.1	50.2	62.5	35.3	37.5	279.5
2006	3.9	7.2	5.6	8.0	4.0	6.8	35.5
2007	3.9	6.8	5.8	7.6	3.4	5.3	32.8
2008	3.5	6.6	6.0	7.0	3.9	6.1	33.1
2009	3.8	6.6	5.7	7.5	3.6	6.2	33.4
2010	3.6	6.8	6.1	7.4	4.2	6.2	34.3
2011	3.3	6.8	6.1	7.3	4.4	6.1	34.0
2012	3.2	7.0	6.1	7.6	3.7	5.5	33.1
截至2012年12月31日原煤產量	63.1	103.9	91.6	114.9	62.5	79.7	515.7

註：(1) 上述各礦已探明及推定儲量乃基於 International Mining Consultants Limited (一家英國公司) 於1998年2月6日出具的報告，該報告乃基於美國證券法行業指導七的標準編製。根據行業指導七的規定，「已探明儲量」指符合以下兩種條件下測算的儲量：(a) 其數量是根據在裸露在外的岩層、探槽、礦內巷道或鑽孔等展現的維度和尺寸計算所得；其級別及/或質量是從詳細抽樣結果計算所得，以及(b) 檢查、取樣和測量地點間隔相當接近，且地質特徵亦相當明確，以至於該儲量的大小、形狀、深度及礦產內容均可以很好的確定。「推定儲量」指符合以下條件測算的儲量：其數量和級別及/或質量的計算是按照與已探明儲量相近似的信息計算出來的，但檢查、取樣及測量的地點相距較遠或未有足夠的間隔。推定儲量的確實程度雖然較已探明儲量為低，但仍足以保證觀察點之間的連續性。每一年末的已探明及推定儲量乃是由上一年末的已探明及推定儲量扣除當年煤炭生產中所消耗的已探明及推定儲量所得。

(2) 「回採率」為採區內動用儲量中採出煤炭數量所得的比率，基於以下方式計算得出：每一年實際採出的煤炭量除以當年已動用儲量所得的比值。

兗州煤業所屬各中國境內煤礦有關資料(二)

	天池	趙樓	總計
基本資料：			
開始建造時間 ⁽¹⁾	2004	2004	N/A
商業投產時間 ⁽¹⁾	2006	2009	N/A
煤田面積(平方公里)	18.7	143.36	162.06
儲量資料：			
(截至2012年12月31日百萬噸)			
可採儲量 ⁽²⁾	25.7	102.2	127.9
回採率 ⁽²⁾	80.4	87.4	N/A
煤種	動力煤	1/3焦煤	N/A
產量資料(百萬噸)			
原煤設計年產量	1.2	3.0	4.2
原煤設計年洗選量	-	3.0	3.0
原煤產量			
2006	0.1	-	0.1
2007	1.2	-	1.2
2008	1.1	-	1.1
2009	1.0	0.04	1.04
2010	1.5	1.6	3.1
2011	1.2	3.0	4.2
2012	1.4	2.7	4.1
截至2012年12月31日原煤產量	7.5	7.3	14.8

註：(1) 關於天池煤礦，「開始建設時間」指本公司2006年收購該礦前，該礦開始進行技術及產量提升改造的時間；「商業投產時間」指完成技術及產量提升改造後開始生產。

(2) 上述煤礦的可採儲量乃基於Minarco AsiaPacific Pty Limited於2006年5月基於澳洲報告礦物資源量及礦產儲量的規程(即JORC規程，2004年修訂)編製的報告。根據2004年修訂的JORC規程，「可採儲量」一般指已探明及推定儲量。「已探明儲量」為實測煤炭資源的經濟可採部分，而「推定儲量」為推定煤炭資源，或有時亦為實測煤炭資源的經濟可採部分。「已探明儲量」及「推定儲量」二者均包括矸石混入及開採損耗，並且是在適當程度的煤礦規劃、礦井設計以及進度規劃等基礎上做出。

(3) 「回採率」為採區內動用儲量中採出煤炭數量所得的比率，基於以下方式計算得出：每一年實際採出的煤炭量除以當年已動用儲量所得的比值。

兗州煤業所屬各中國境內煤礦有關資料(三)

	北宿	楊村	安源	文玉	總計
基本資料：					
開始建造時間	1972	1981	-	1996	N/A
商業投產時間	1976	1988	2004	1997	N/A
煤田面積(平方公里)	29.3	27.46	9.26	9.36	75.38
儲量資料：					
(截至2012年12月31日百萬噸)					
基礎儲量 ⁽¹⁾	30.39	45.38	33.0	41.6	150.37
回採率 ⁽²⁾	87.7	83.3	88.4	88.7	N/A
煤種	動力煤	動力煤	動力煤	動力煤	N/A
產量資料(百萬噸)					
原煤設計年產量	1.0	1.15	1.2	3.0	6.35
原煤設計年洗選量	-	-	-	-	-
原煤產量					
2011	-	-	2.3	2.1	4.4
2012	1.0	1.1	2.3	4.6	9.0
截至2012年12月31日原煤產量	1.0	1.1	4.6	6.7	13.4

註：(1) 上述各礦的基礎儲量乃基於中國GB/T17766-1999《固體礦產資源儲量分類》標準估算。中國標準與行業指導七及JORC規程所述標準有所不同。以上儲量估值尚未經獨立合資格人士使用行業指導七及JORC規程所載標準審核。「基礎儲量」一般指已探明和控制的經濟儲量(定義見中國標準)，未扣除設計和採礦損耗。

(2) 「回採率」為採區內動用儲量中採出煤炭數量所得的比率，基於以下方式計算得出：每一年實際採出的煤炭量除以當年已動用儲量所得的比值。

兗煤澳洲所屬各煤礦有關資料

	澳思達	雅若碧	艾詩頓	莫拉本	格羅斯特 礦區	唐納森 礦區	中山	莫納斯	總計
基本資料：									
開始建造時間 ⁽¹⁾	1998	1981	2003	2009	1998	2001	2009	-	N/A
商業投產時間 ⁽¹⁾	2000	1982	2004	2010	1999	2001	2011	-	N/A
煤田面積(平方公里) ⁽²⁾	63	62.7	19.2	17.4	20.5	42.3	27.7	-	252.8
儲量資料：									
(截至2012年12月31日 百萬噸)									
可採儲量 ⁽³⁾	49.7	61.4	74.0	300.9	69.4	148.3	96.0	-	799.7
煤種	半硬焦煤	噴吹煤	半軟焦煤	動力煤	半硬焦煤	半軟焦煤	焦煤、 噴吹煤	半軟焦煤	N/A
產量資料(百萬噸)									
原煤設計年產量	3.6	3.0	5.2	16.0	3.8	3.0	5.25	-	39.85
原煤設計年洗選量	3.3	2.4	6.5	16.0	3.8	3.0	5.25	-	40.25
原煤產量									
2006	0.4	-	-	-	-	-	-	-	0.4
2007	1.6	-	-	-	-	-	-	-	1.6
2008	1.9	-	-	-	-	-	-	-	1.9
2009	1.9	-	-	-	-	-	-	-	1.9
2010	1.7	2.3	2.7	3.9	-	-	-	-	10.6
2011	1.9	3.1	1.7	5.6	-	-	-	-	12.3
2012	1.7	3.2	2.3	7.2	1.8	2.0	-	-	18.2
截至2012年12月31日原煤產量	11.1	8.6	6.7	16.7	1.8	2.0	-	-	46.9

註：(1) 澳思達煤礦因井下發火於2003年關閉。公司2004年收購了澳思達煤礦，並於2005年進行了產量提升和技術的升級改造。澳思達煤礦於2006年10月恢復運營。艾詩頓煤礦與莫拉本煤礦分別同時擁有露天礦和井工礦，「商業投產時間」指兩種礦之中較早的露天礦投產時間。

(2) 煤田面積指現時用於開採的租賃土地區域，不包含公司擁有勘探權的區域。

(3) 上述各礦的「可採儲量」乃基於由兗煤澳洲委任的合資格人士依據JORC規程所載標準出具的報告，可採儲量是依據JORC規程標準的已探明儲量及推定儲量之和。

兗煤國際所屬各煤礦有關資料

	坎貝唐斯	普力馬	哈瑞布朗特	亞森納	維爾皮納	總計
基本資料：						
開始建造時間	2009	1996	N/A	N/A	N/A	N/A
商業投產時間	2010	1996	N/A	N/A	N/A	N/A
煤田面積(平方公里) ⁽¹⁾	27.2	141.8	22.31	709.65	97.88	998.84
儲量資料：						
(截至2012年12月31日百萬噸)						
可採儲量 ⁽²⁾	4.34	1.562	N/A	N/A	N/A	5.902
煤種	動力煤	動力煤	無煙煤、 噴吹煤、 動力煤	動力煤	噴吹煤	N/A
產量資料(百萬噸)						
原煤設計年產量	1.8	5.0	N/A	N/A	N/A	6.8
原煤設計年洗選量	1.8	N/A	N/A	N/A	N/A	1.8
原煤產量						
2011	0.8	N/A	N/A	N/A	N/A	0.8
2012	1.9	4.2	N/A	N/A	N/A	6.1
截至2012年12月31日原煤產量	2.7	4.2	N/A	N/A	N/A	6.9

註：(1) 生產經營礦井的煤田面積指現時用於開採的租賃土地區域；勘探礦井的煤田面積指勘探許可證下的土地區域。

(2) 上述各礦的「可採儲量」乃基於由兗煤資源及其它由兗煤澳洲收購的公司委任的合資格人士依據JORC規程所載標準出具的報告，可採儲量是依據JORC規程標準的已探明儲量及推定儲量之和。