



兖州煤业股份有限公司  
二〇一二年半年度报告

2012年8月24日

## 重要提示

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

《兖州煤业股份有限公司 2012 年半年度报告》已经公司第五届董事会第十次会议审议通过，会议应出席董事 11 人，实出席董事 11 人。

《兖州煤业股份有限公司 2012 年半年度报告》已经公司董事会审计委员会审阅。

本公司半年度财务报告未经审计。

本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

公司董事长李位民先生、财务总监吴玉祥先生和财务副总监、财务部部长赵青春先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

释义	.....	3
第一章	集团基本情况.....	6
第二章	业绩概览.....	8
第三章	董事会报告.....	11
第四章	股本变动和主要股东持股情况.....	29
第五章	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	33
第六章	重要事项.....	35
第七章	财务报告.....	48
第八章	备查文件.....	167

## 释 义

于本半年度报告内，除非文义另有所指，以下词语具有下列涵义：

“兖州煤业”、“公司”、“本公司”	指	兖州煤业股份有限公司，于 1997 年依据中国法律成立的股份有限公司，其 H 股、美国存托股份及 A 股分别在香港联合交易所、纽约证券交易所及上海证券交易所上市；
“集团”、“本集团”	指	本公司及其附属公司；
“兖矿集团”、“控股股东”	指	兖矿集团有限公司，于 1996 年依据中国法律改制设立的有限责任公司，为本公司的控股股东，于本报告期末持有本公司 52.86% 股权；
“榆林能化”	指	兖州煤业榆林能化有限公司，于 2004 年依据中国法律成立的有限责任公司，主要负责本公司于陕西省 60 万吨甲醇项目的生产运营，是本公司的全资子公司；
“菏泽能化”	指	兖煤菏泽能化有限公司，于 2004 年依据中国法律成立的有限责任公司，主要负责本公司于山东省菏泽市巨野煤田煤炭资源开发工作，是本公司的控股子公司，本公司持有其 98.33% 股权；
“山西能化”	指	兖州煤业山西能化有限公司，于 2002 年依据中国法律成立的有限责任公司，主要负责本公司于山西省投资项目的管理，是本公司的全资子公司；
“华聚能源”	指	山东华聚能源股份有限公司，于 2002 年依据中国法律成立的股份有限公司，主要从事利用采煤过程中产生的煤矸石、煤泥进行火力发电及供热业务，是本公司的控股子公司，本公司持有其 95.14% 股权；
“鄂尔多斯能化”	指	兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司，于 2009 年依据中国法律成立的有限责任公司，主要负责本公司在内蒙古自治区煤炭资源和煤化工项目开发工作，是本公司的全资子公司；

“昊盛公司”	指 内蒙古昊盛煤业有限公司，于 2010 年依据中国法律成立的有限责任公司，主要负责本公司于内蒙古自治区鄂尔多斯市石拉乌素井田煤矿项目开发工作，是本公司的控股子公司，本公司持有其 74.82% 股权；
“兖煤澳洲”	指 兖州煤业澳大利亚有限公司，于 2004 年依据澳大利亚法律成立的有限公司，其股份在澳大利亚证券交易所上市，是本公司的控股子公司，本公司持有其 78% 股权；
“兖煤国际”	指 兖煤国际（控股）有限公司，于 2011 年依据香港法律成立的有限公司，是本公司全资子公司；
“兖煤资源”	指 兖煤资源有限公司（原菲利克斯资源有限公司），是依据澳大利亚法律成立的有限公司，主要从事煤炭开采、营销和勘探，是兖煤澳洲的全资附属公司；
“格罗斯特”	指 格罗斯特煤炭有限公司，是依据澳大利亚法律成立的有限公司，于 2012 年 6 月与兖煤澳洲完成合并交易，成为兖煤澳洲的全资子公司；
“铁路资产”	指 本公司位于山东省济宁市的煤炭运输专用铁路资产；
“H 股”	指 本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的境外上市外资股，在香港联合交易所上市；
“A 股”	指 本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的内资股，在上海证券交易所上市；
“美国存托股份”	指 本公司在美国纽约证券交易所发行上市的存托股份，每份存托股份代表 10 股 H 股；

“中国”	指	中华人民共和国；
“中国会计准则”	指	中国财政部颁发的企业会计准则（2006）及有关讲解；
“中国证监会”	指	中国证券监督管理委员会；
“香港联交所”	指	香港联合交易所有限公司；
“香港上市规则”	指	香港联合交易所有限公司证券上市规则；
“上交所”	指	上海证券交易所；
“章程”	指	本公司章程；
“股东”	指	本公司股东；
“董事”	指	本公司董事；
“董事会”	指	本公司董事会；
“监事”	指	本公司监事；
“元”	指	人民币元，除非文义另有所指。

## 第一章 集团基本情况

- 1、法定中文名称：兖州煤业股份有限公司  
中文名称缩写：兖州煤业  
法定英文名称：Yanzhou Coal Mining Company Limited
- 2、法定代表人：李位民
- 3、香港联交所授权代表：吴玉祥、张宝才  
董事会秘书/公司秘书：张宝才  
联系地址：中国山东省邹城市凫山南路 298 号  
兖州煤业股份有限公司董事会秘书处  
电话：(86 537) 538 2319 传真：(86 537) 538 3311  
电子信箱：yzc@yanzhoucoal.com.cn  
上交所证券事务代表：黄霄龙  
联系地址：中国山东省邹城市凫山南路 298 号  
兖州煤业股份有限公司董事会秘书处  
电话：(86 537) 538 5343 传真：(86 537) 538 3311  
电子信箱：hx12003@sohu.com
- 4、注册地址：中国山东省邹城市凫山南路 298 号  
办公地址：中国山东省邹城市凫山南路 298 号  
邮政编码：273500  
公司网址：<http://www.yanzhoucoal.com.cn>  
电子信箱：yzc@yanzhoucoal.com.cn
- 5、境内信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》  
境内半年度报告登载网址：<http://www.sse.com.cn>  
境外半年度报告登载网址：<http://www.hkexnews.hk>  
<http://www.sec.gov>  
半年度报告/中期报告备置地点：兖州煤业股份有限公司董事会秘书处
- 6、股票上市交易所、股票简称和股票代码  
A 股—上市地点：上交所  
股票简称：兖州煤业  
股票代码：600188  
H 股—上市地点：香港联交所  
股票代码：1171

美国存托股份—上市地点：纽约证券交易所

股票代码：YZC

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1997年9月25日

公司首次注册登记地点：中国山东省邹城市凫山路40号

公司最近一次变更注册登记日期：2011年1月17日

公司最近一次变更注册登记地点：中国山东省邹城市凫山南路298号

企业法人营业执照注册号：370000400001016

税务登记证号码：济国税字370883166122374

组织机构代码：16612237-4

会计师事务所（境内）

名称：信永中和会计师事务所有限责任公司

办公地址：中国北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层

会计师事务所（境外）

名称：致同（香港）会计师事务所有限公司

办公地址：香港铜锣湾希慎道10号新宁大厦20层

名称：致同会计师事务所

办公地址：中国北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层



## 第二章 业绩概览

### 一、业务概览

		2012年1-6月	2011年1-6月	增减	增减幅(%)
<b>1、煤炭业务</b>					
原煤产量	千吨	32,417	26,745	5,672	21.21
商品煤产量	千吨	30,330	24,600	5,730	23.29
商品煤销量	千吨	43,317	27,676	15,641	56.51
<b>2、铁路运输业务</b>					
货物运量	千吨	8,837	9,088	-251	-2.76
<b>3、煤化工业务</b>					
甲醇产量	千吨	285	248	37	14.92
甲醇销量	千吨	288	246	42	17.07
<b>4、电力业务</b>					
发电量	万千瓦时	62,298	69,440	-7,142	-10.29
售电量	万千瓦时	43,466	46,944	-3,478	-7.41
<b>5、热力业务</b>					
热力产量	万蒸吨	91	91	0	0
热力销量	万蒸吨	21	15	6	40.00

### 二、主要财务数据和指标

#### (一) 主要会计数据和财务指标

	单位	2012年6月30日 (未经审计)	2011年12月31日		本报告期末比上年 度期末增减 (%)
			调整后 (未经审计)	调整前 (经审计)	
总资产	千元	118,726,099	98,089,422	97,504,129	21.04
归属于母公司股东权益	千元	43,241,200	42,066,362	42,199,149	2.79
每股净资产	元/股	8.79	8.55	8.58	2.79
		2012年1-6月 (未经审计)	2011年1-6月		本报告期比上年 同期增减(%)
			调整后 (未经审计)	调整前 (未经审计)	
营业利润	千元	3,545,549	7,046,632	7,048,345	-49.68
利润总额	千元	4,956,093	7,038,767	7,042,921	-29.59
归属于母公司股东的净利润	千元	4,906,188	5,029,577	5,033,731	-2.45

扣除非经常性损益后的净利润	千元	2,832,054	5,033,789	5,036,112	-43.74
基本每股收益	元/股	0.9975	1.0226	1.0234	-2.45
扣除非经常性损益后的基本每股收益	元/股	0.5758	1.0235	1.0239	-43.74
稀释每股收益	元/股	0.9975	1.0226	1.0234	-2.45
加权平均净资产收益率	%	11.01	12.15	12.74	减少 1.14 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	千元	7,721,092	13,515,348	13,486,334	-42.87
每股经营活动产生的现金流量净额	元/股	1.57	2.75	2.74	-42.87

注：本公司于 2012 年 5 月收购了兖矿集团所拥有的北宿煤矿和杨村煤矿全部资产。根据中国企业会计准则规定，本次收购构成同一控制下企业合并。故本公司按照相关规定对本报告期合并资产负债表的期初数和比较财务报表的相关项目进行了追溯调整。

汇兑损益对本集团归属于母公司股东的净利润影响情况表：

	2012 年上半年 (千元)	2011 年上半年 (千元)	增减幅 (%)
汇兑损益	181,318	1,242,793	-85.41
汇兑损益对净利润的影响	130,240	870,490	-85.04

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：千元

非经常性损益项目	2012 年 1-6 月
非流动资产处置损益	4,095
计入当期损益的政府补助	4,639
合并格罗斯特产生的收益（交易成本低于获得的净资产的公允价值部分）	1,391,019
可供出售金融资产取得的投资收益	3,702
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,791
<b>小计</b>	<b>1,414,246</b>
减：所得税影响额	-660,017
<b>扣除所得税影响的非经常性损益</b>	<b>2,074,263</b>
其中：归属于母公司股东	2,074,135

(三) 境内外会计准则差异

单位：千元

	归属于母公司股东的净利润	归属于母公司股东的净资产
	本期数	期末数
按中国会计准则	4,906,188	43,241,200
按国际财务报告准则	5,255,811	44,221,885
差异说明	有关差异说明，请参见财务报表附注十六补充资料 1。	

## 第三章 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### （一）管理层对各业务分部经营状况的分析

- 1、煤炭业务
- 2、铁路运输业务
- 3、煤化工业务
- 4、电力业务
- 5、热力业务

#### （二）管理层对本集团主要财务状况的分析

- 1、合并资产负债表项目变动情况
- 2、合并利润表项目变动情况
- 3、合并现金流量表项目变动情况
- 4、其他

#### （三）资本性开支计划

#### （四）报告期内本集团投资情况

#### （五）未来发展展望

- 1、下半年市场展望
- 2、经营策略
- 3、公司面临的主要风险、影响及应对措施

### 二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

### 三、其他

## 一、管理层讨论与分析

### (一) 管理层对各业务分部经营状况的分析

本集团主营业务为煤炭开采、洗选加工、销售和煤炭铁路运输，煤化工及电力业务等。

报告期内本集团主营业务分行业经营情况表：

	销售收入 (千元)	销售 成本 (千元)	毛利率 (%)	销售收 入同比 增减(%)	销售成 本同比 增减(%)	毛利率同比 增减
1、煤炭业务	27,789,810	19,875,487	28.48	39.32	93.13	减少 19.93 个百分点
2、铁路运输业务	226,551	170,455	24.76	-6.72	12.92	减少 13.09 个百分点
3、煤化工业务	568,397	466,074	18.00	19.08	5.36	增加 10.68 个百分点
4、电力业务	164,842	160,869	2.41	1.93	-0.65	增加 2.53 个 百分点
5、热力业务	35,491	21,338	39.88	130.36	154.79	减少 5.76 个 百分点

### 1、煤炭业务

#### (1) 煤炭产量

上半年本集团生产原煤3,242万吨，同比增加567万吨或21.2%；生产商品煤3,033万吨，同比增加573万吨或23.3%。煤炭产量的增加主要是由于：①鄂尔多斯能化煤炭产量因2011年7月收购文玉煤矿而增加；②兖煤澳洲煤炭产量因2011年8月和2011年12月收购新泰克煤矿和普力马煤矿而增加。

上半年本集团煤炭产量如下表：

	2012年1-6月	2011年1-6月	增减	增减幅
	(千吨)	(千吨)	(千吨)	(%)
一、原煤产量	32,417	26,745	5,672	21.21
1、公司	18,018	17,720	298	1.68
2、山西能化	662	577	85	14.73

3、菏泽能化	1,461	1,371	90	6.56
4、鄂尔多斯能化	3,452	1,308	2,144	163.91
5、兖煤澳洲	8,595	5,769	2,826	48.99
6、兖煤国际	229	—	229	—
二、商品煤产量	30,330	24,600	5,730	23.29
1、公司	17,975	17,617	358	2.03
2、山西能化	652	566	86	15.19
3、菏泽能化	1,229	717	512	71.41
4、鄂尔多斯能化	3,452	1,308	2,144	163.91
5、兖煤澳洲	6,811	4,392	2,419	55.08
6、兖煤国际	211	—	211	—

注：根据兖煤澳洲与格罗斯特合并交易安排，兖煤澳洲于2012年6月22日将持有的新泰克资源公司、普力马煤矿公司等权益，剥离给本公司的全资子公司—兖煤国际。

## (2) 煤炭价格与销售

受全球经济低迷影响，上半年国内外煤炭需求不振，本集团煤炭销售平均价格同比下降。

本集团销售煤炭4,332万吨，同比增加1,564万吨或56.5%，其中对内销售煤炭65万吨，对外销售煤炭4,267万吨。煤炭销量增加主要是由于：①外购煤销量同比增加1,045万吨；②兖煤澳洲煤炭销量同比增加238万吨；③鄂尔多斯能化煤炭销量同比增加193万吨。

上半年本集团实现煤炭业务销售收入279.288亿元，同比增加78.743亿元或39.3%，其中对内销售煤炭实现的销售收入为1.390亿元，对外销售煤炭实现的销售收入为277.898亿元。

上半年本集团煤炭销售情况如下表：

	2012年1-6月			2011年1-6月		
	销量	销售价格	销售收入	销量	销售价格	销售收入
	(千吨)	(元/吨)	(千元)	(千吨)	(元/吨)	(千元)
一、公司						
1号精煤	130	1,097.60	142,643	250	1,091.00	272,746
2号精煤	4,236	1,016.78	4,307,433	4,705	1,018.75	4,793,537
3号精煤	1,179	795.60	937,868	1,053	841.62	885,858
国内销售	1,179	795.60	937,868	1,045	841.40	879,126

出口	—	—	—	8	871.08	6,732
块煤	683	995.10	679,764	859	1,023.10	878,851
精煤小计	6,228	974.23	6,067,707	6,867	994.77	6,830,992
国内销售	6,228	974.23	6,067,707	6,859	994.91	6,824,260
出口	—	—	—	8	871.08	6,732
经筛选原煤	7,771	530.94	4,125,790	7,615	503.20	3,832,111
混煤及其他	3,350	371.85	1,245,569	2,734	341.21	932,882
公司合计	17,349	659.36	11,439,066	17,216	673.54	11,595,985
国内销售	17,349	659.36	11,439,066	17,208	673.45	11,589,254
二、山西能化	551	421.73	232,286	544	454.44	247,163
经筛选原煤	551	421.73	232,286	544	454.44	247,163
三、菏泽能化	1,227	813.32	997,946	722	869.37	627,709
2号精煤	629	1,153.65	725,956	434	1,174.19	509,503
经筛选原煤	—	—	—	22	521.79	11,551
混煤及其他	598	455.04	271,990	266	401.01	106,655
四、鄂尔多斯能化	3,228	269.16	868,767	1,303	299.78	390,562
经筛选原煤	3,228	269.16	868,767	1,303	299.78	390,562
五、兖煤澳洲	7,111	648.70	4,613,083	4,730	1,006.14	4,759,351
半硬焦煤	131	981.86	128,874	825	1,125.42	928,259
半软焦煤	484	1,059.61	512,546	548	1,243.98	681,623
喷吹煤	1,187	1,000.27	1,187,557	1,240	1,397.00	1,732,027
动力煤	5,309	524.41	2,784,105	2,117	669.32	1,417,442
六、兖煤国际	240	407.08	97,756	—	—	—
动力煤	240	407.08	97,756	—	—	—
七、外购煤	13,611	711.20	9,679,895	3,161	769.99	2,433,690
八、本集团总计	43,317	644.75	27,928,799	27,676	724.62	20,054,460

影响煤炭销售收入变动因素分析如下表：

	煤炭销量变化影响	煤炭销售价格变化影响
	(千元)	(千元)
公 司	89,090	-246,009
山西能化	3,146	-18,023
菏泽能化	439,010	-68,773
鄂尔多斯能化	577,046	-98,841
兖煤澳洲	2,395,488	-2,541,756
兖煤国际	97,756	—
外 购 煤	8,046,396	-800,191
本集团总计	11,647,932	-3,773,593

本集团煤炭产品销售主要集中于中国、日本、韩国和澳大利亚等市场。

上半年本集团按地区分类的煤炭销售情况如下表：

	2012年1-6月		2011年1-6月	
	销量	销售收入	销量	销售收入
	(千吨)	(千元)	(千吨)	(千元)
一、中国	36,569	23,691,791	23,429	15,734,180
华东地区	30,650	20,374,015	19,708	13,273,192
华南地区	603	473,831	88	81,048
华北地区	4,427	2,358,812	1,701	664,186
其他地区	889	485,133	1,932	1,715,754
二、日本	974	938,935	1,002	1,192,846
三、韩国	1,550	1,146,137	2,644	2,475,999
四、澳大利亚	2,754	1,030,354	105	128,396
五、其他	1,470	1,121,582	496	523,039
六、本集团总计	43,317	27,928,799	27,676	20,054,460

本集团煤炭产品大部分销往电力、冶金和化工等行业。

上半年本集团按行业分类的煤炭销售情况如下表：

	2012年1-6月		2011年1-6月	
	销量	销售收入	销量	销售收入
	(千吨)	(千元)	(千吨)	(千元)
一、电力	15,412	7,166,769	8,939	4,452,479
二、冶金	3,006	2,953,126	3,343	3,349,870
三、化工	5,691	4,510,338	1,674	1,455,652
四、其他	19,208	13,298,566	13,720	10,796,458
五、本集团总计	43,317	27,928,799	27,676	20,054,459

### (3) 煤炭销售成本

上半年本集团煤炭业务销售成本为 198.755 亿元，同比增加 95.841 亿元或 93.1%。主要是由于兖煤澳洲煤炭销量和外购煤销量增加。

按经营主体分类的煤炭业务销售成本情况如下表：

	单位	2012年 1-6月	2011年 1-6月	增减	增减幅 (%)



公 司	销售成本总额	千元	5,763,758	5,078,844	684,914	13.49
	吨煤销售成本	元/吨	332.23	295.00	37.23	12.62
山西能化	销售成本总额	千元	176,559	178,605	-2,046	-1.15
	吨煤销售成本	元/吨	320.56	328.39	-7.83	-2.38
菏泽能化	销售成本总额	千元	661,579	534,985	126,594	23.66
	吨煤销售成本	元/吨	539.19	740.95	-201.76	-27.23
鄂尔多斯能化	销售成本总额	千元	593,056	221,842	371,214	167.33
	吨煤销售成本	元/吨	183.74	170.27	13.47	7.91
兖煤澳洲	销售成本总额	千元	3,186,639	2,146,874	1,039,765	48.43
	吨煤销售成本	元/吨	448.11	453.85	-5.74	-1.26
兖煤国际	销售成本总额	千元	65,159	—	—	—
	吨煤销售成本	元/吨	271.33	—	—	—
外 购 煤	销售成本总额	千元	9,650,366	2,395,130	7,255,236	302.92
	吨煤销售成本	元/吨	709.03	757.71	-48.68	-6.42

上半年公司煤炭业务销售成本为 57.638 亿元，同比增加 6.849 亿元或 13.5%；吨煤销售成本为 332.23 元，同比增加 37.23 元或 12.6%。主要是由于：(1)政策性增支因素使吨煤销售成本增加 11.36 元。包括：①安全生产费用计提标准上调使吨煤销售成本增加 5.96 元；②自 2012 年 1 月 1 日起，上调了本部各矿采矿权有偿使用费预提标准，使吨煤销售成本增加 2.71 元；③新增环境治理保证金摊销，使吨煤销售成本增加 2.69 元。(2)员工工资增加使吨煤销售成本增加 26.18 元。扣除政策性增支因素后，上半年公司吨煤销售成本为 320.87 元，同比增加 25.87 元或 8.8%。

上半年菏泽能化煤炭业务销售成本为 6.616 亿元，同比增加 1.266 亿元或 23.7%；吨煤销售成本为 593.19 元，同比减少 201.76 元或 27.2%。主要是由于商品煤销量同比增加 51 万吨或 69.9%，使单位固定成本减少。

## 2、铁路运输业务

上半年公司铁路资产完成货物运量 884 万吨，同比减少 25 万吨或 2.8%；实现铁路运输业务收入（按离矿价结算并由客户承担矿区专用铁路资产运费的货物运量实现的收入）2.266 亿元，同比减少 16,326 千元或 6.7%；铁路运输业务成本为 1.705 亿元，同比增加 19,503 千元或 12.9%。

### 3、煤化工业务

上半年本集团甲醇业务经营情况如下：

	甲醇产量（千吨）			甲醇销量（千吨）		
	2012年 1-6月	2011年 1-6月	增减幅(%)	2012年 1-6月	2011年 1-6月	增减幅(%)
1、榆林能化	265	214	23.83	266	213	24.88
2、山西能化	20	34	-41.18	22	33	-33.33

注：因原料供应短缺，山西能化甲醇项目已于2012年4月停产。

	销售收入（千元）			销售成本（千元）		
	2012年 1-6月	2011年 1-6月	增减幅 (%)	2012年 1-6月	2011年 1-6月	增减幅 (%)
1、榆林能化	524,496	410,710	27.70	447,572	400,977	11.62
2、山西能化	43,901	66,624	-34.11	42,675	65,556	-34.90

### 4、电力业务

上半年本集团电力业务经营情况如下：

	发电量（万千瓦时）			售电量（万千瓦时）		
	2012年 1-6月	2011年 1-6月	增减幅 (%)	2012年 1-6月	2011年 1-6月	增减幅 (%)
1、华聚能源	49,760	51,657	-3.67	42,446	44,790	-5.23
2、榆林能化	12,538	14,032	-10.65	1,020	1,952	-47.75
3、山西能化	—	3,751	—	—	202	—

注：因燃料成本过高，自2012年1月1日起，山西能化所属电厂停产。

	销售收入（千元）			销售成本（千元）		
	2012年 1-6月	2011年 1-6月	增减幅 (%)	2012年 1-6月	2011年 1-6月	增减幅 (%)
1、华聚能源	162,296	156,679	3.59	157,124	152,373	3.12
2、榆林能化	2,547	4,573	-44.30	3,745	7,675	-51.21
3、山西能化	—	475	—	—	1,874	—

### 5、热力业务

上半年华聚能源生产热力 91 万蒸吨,销售热力 21 万蒸吨,实现销售收入 35,491 千元,销售成本为 21,338 千元。

## (二) 管理层对本集团主要财务状况的分析

### 1、合并资产负债表项目变动情况

#### (1) 资产项目

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	增减幅	主要变动原因
	(千元)	(千元)	(%)	
应收票据	3,094,123	7,152,621	-56.74	公司减少了用承兑汇票结算的煤炭销量以及票据贴现
预付款项	1,633,120	824,412	98.10	①预付外购煤款增加 4.099 亿元;②鄂尔多斯能化预付设备款增加 2.933 亿元
存货	1,826,028	1,394,679	30.93	煤炭库存增加 3.683 亿元
无形资产	32,670,664	24,657,105	32.50	①因合并格罗斯特使采矿权增加 63.063 亿元、未探明矿区权益增加 23.402 亿元;②本报告期摊销无形资产 4.882 亿元
递延所得税资产	5,489,010	2,046,011	168.28	①本公司及境内子公司已提取而尚未支付的土地塌陷费、安全费和职工薪酬等增加,使递延所得税资产增加 3.275 亿元;②兖煤澳洲矿产资源租赁税等项目使递延所得税资产增加 29.985 亿元
其他非流动资产	1,232,530	117,926	945.17	因合并格罗斯特,增加应收取中山煤矿期限超过一年的开采权使用费 11.133 亿元
资产合计	118,726,099	98,089,422	21.04	—

#### (2) 负债项目

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	增减幅	主要变动原因
	(千元)	(千元)	(%)	
短期借款	5,881,540	13,171,083	-55.35	报告期内公司偿还了:①用于支付 2010 年度 H 股股息的 8.320 亿元贷款;②用于向兖煤澳洲公司增资的 62.600 亿元贷款

应付票据	3,880,938	240,824	1,511.52	新增格罗斯特应付票据 37.208 亿元
预收款项	1,196,539	1,740,485	-31.25	预收售煤款减少
应交税费	1,290,053	2,530,478	-49.02	①应缴企业所得税减少 7.972 亿元；②应缴增值税减少 2.485 亿元
应付债券	6,324,900	0	—	报告期内本公司附属公司发行了 10 亿美元公司债券
预计负债	1,477,221	325,414	353.95	新增格罗斯特预计负债 10.656 亿元
递延所得税负债	8,072,240	3,859,785	109.14	格罗斯特矿业权评估增值等因素，使递延所得税负债增加 42.803 亿元
其他非流动负债	1,319,221	6,869	19,105.43	因合并格罗斯特而发行的或有期权，报告期末余额为 13.129 亿元
负债合计	72,218,786	55,356,875	30.46	—

## 2、合并利润表项目变动情况

	截至 6 月 30 日止 6 个月		增减幅 (%)	主要变动原因
	2012 年	2011 年		
	(千元)	(千元)		
营业收入	29,208,210	21,288,679	37.20	①自产煤销售收入同比增加 5.965 亿元。其中：煤炭销量增加，使煤炭业务销售收入同比增加 34.358 亿元；煤炭销售价格下跌，使煤炭业务销售收入同比减少 28.393 亿元。②外购煤销量增加使销售收入同比增加 72.462 亿元
营业成本	21,252,225	11,573,557	83.63	煤炭销量同比增加
财务费用	375,976	-826,646	—	①汇兑收益同比减少 10.615 亿元；②利息费用同比增加 1.905 亿元
营业外收入	1,420,475	29,378	4,735.17	合并格罗斯特时，因交易成本低于获得的净资产的公允价值，产生 13.910 亿元收益
所得税费用	35,281	1,999,911	-98.24	兖煤澳洲所得税费用同比减少：①矿产资源租赁税影响所得税费用同比减少 10.832 亿元；②应纳税所得额同比减少，影响所得税费用同比减少 7.324 亿元

归属于母公司股东的净利润	4,906,188	5,029,577	-2.45	—
--------------	-----------	-----------	-------	---

### 3、合并现金流量表项目变动情况

	截至6月30日止6个月		增减幅	主要变动原因
	2012年	2011年		
	(千元)	(千元)	(%)	
经营活动产生的现金流量净额	7,721,092	13,515,348	-42.87	①销售商品、提供劳务收到的现金同比增加59.132亿元；②购买商品、接受劳务支付的现金同比增加98.471亿元；③支付给员工的薪酬及福利同比增加11.470亿元；④支付的各项税费同比增加15.772亿元
投资活动产生的现金流量净额	1,840,841	-13,657,099	—	①受限存款变化，使现金净流入额同比增加109.356亿元；②收购资产和股权投资同比减少，使现金净流出额同比减少40.364亿元；③收回投资收到的现金同比增加3.972亿元
筹资活动产生的现金流量净额	866,127	5,546,312	-84.38	①取得借款减少，使现金流入额同比减少42.420亿元；②发行债券产生现金流入额63.129亿元；③偿还债务增加，使现金流出额同比增加85.404亿元；④分配股利和偿付利息所支付的现金减少，使现金流出额同比减少10.063亿元；⑤支付其他与筹资活动有关的现金减少，使现金流出额同比减少7.831亿元
现金及现金等价物项目净增加额	10,420,034	5,448,261	91.25	—

### 4、其他

#### (1) 资本负债比率

于 2012 年 6 月 30 日，公司股东应占股东权益为 432.412 亿元，有息负债为 365.726 亿元，资本负债比率为 84.6%。

有关有息负债详情请见按国际财务报告准则编制的财务报表附注 21 或按中国会计准则编制的财务报表附注八之 19、28、29 和 30。

## (2) 资金来源和运用

上半年本集团的资金来源主要是营业现金收入、发行公司债券及银行贷款。资金的主要用途是用于经营业务支出，购置固定资产、在建工程和工程物资，支付收购资产和股权价款等。

上半年本集团用于购置固定资产、在建工程、工程物资的资本性支出为 16.521 亿元，与上年同期的 88.664 亿元相比，减少了 72.143 亿元或 81.4%。主要是由于：上年同期鄂尔多斯能化购置固定资产、在建工程和工程物资的资本支出为 79.991 亿元，本报告期仅为 2.536 亿元。

## (3) 汇率变动对公司影响

中国实行以市场供求为基础、参考一篮子货币进行调节、有管理的浮动汇率制度。

汇率变动对本集团的影响主要体现在：

- (i) 本集团煤炭境外销售分别以美元、澳元计价，对境外煤炭销售收入产生影响；
- (ii) 使本集团外币存、贷款业务产生汇兑损益；
- (iii) 对本集团进口设备和配件的成本产生影响。

受汇率变动影响，报告期内本集团产生账面汇兑收益 1.813 亿元。主要是：① 兖煤澳洲拥有的美元贷款，报告期内取得汇兑收益 88,810 千元；② 兖煤澳洲为管理预期销售收入的外币风险，与银行签订了外汇套期保值合约，报告期内取得汇兑收益 87,210 千元。有关详情请见按中国会计准则编制的财务报表附注八、7 和附注八、44。

除上述披露外，本集团并未对其他外汇采取套期保值措施，也未就人民币与外

币之间的汇率加以对冲。

#### (4) 或有负债

有关或有负债详情请见按国际财务报告准则编制的财务报表附注 32。

#### (5) 资产抵押

本报告期内，本公司没有资产抵押。

#### (6) 税项

报告期内，本公司及所有注册于中国（香港除外）的子公司须就应课税利润缴纳 25%的所得税；兖煤澳洲须就应课税利润缴纳 30%的所得税；兖煤国际须就应课税利润缴纳 16.5%的所得税。

### (三) 资本性开支计划

本集团 2012 年上半年及预计 2012 年下半年资本性开支情况如下表：

	2012 年上半年	预计 2012 年下半年	预计 2012 年
	(亿元)	(亿元)	(亿元)
公司	2.533	15.059	17.592
山西能化	0.016	0.469	0.485
榆林能化	0.026	0.485	0.511
菏泽能化	1.009	16.590	17.599
华聚能源	0.006	0.505	0.511
鄂尔多斯能化	2.536	32.551	35.087
昊盛公司	—	2.019	2.019
兖煤澳洲	6.215	27.300	33.515
兖煤国际	4.179	1.240	5.419
合计	16.521	96.217	112.738

本集团目前拥有较充裕的现金和畅通的融资渠道，预计能够满足营运和发展的需要。

### (四) 报告期内本集团投资情况

## 1、募集资金投资情况

经2012年4月23日召开的2012年度第二次临时股东大会审议批准，本公司全资附属公司兖煤国际资源开发有限公司于2012年5月17日，在境外发行了面值总额10亿美元债券，募集资金净额9.9124亿美元。截至本报告披露日，本次募集资金净额已按照发行文件所载全部用于一般企业用途。

经2012年2月8日召开的2012年度第一次临时股东大会审议批准和中国证监会核准（“证监许可[2012]592号文”），本公司获准在中国境内公开发行不超过100亿元公司债券。本公司于2012年7月25日发行了首期50亿元公司债券，募集资金净额49.50亿元。截至本报告披露日，本次募集资金净额已按照发行文件所载全部用于补充公司营运资金。剩余50亿元公司债券将自中国证监会核准之日起24个月内发行完毕。

除上述披露外，截至本报告披露日，本集团没有募集资金，也没有报告期之前募集的资金延续到报告期内使用的情况。

## 2、非募集资金投资情况

报告期内，本集团非募集资金投资情况如下：

项目名称	主要经营活动	项目金额	投资完成后占被投资公司权益的比例(%)	项目进度	项目收益情况
收购昊盛公司9.45%股权	内蒙古自治区石拉乌素井田煤炭项目开发工作	总收购价款 8.638 亿元。截至本报告期末已支付了 2.661 亿元	74.82 <sup>注</sup>	已于 2012 年 5 月 22 日完成股权过户手续	-
收购北宿煤矿和杨村煤矿整体资产	煤炭生产、销售	总收购价款 8.241 亿元，本报告期内已全部支付完毕	—	于 2012 年 5 月 31 日完成收购	报告期内，北宿煤矿和杨村煤矿累计生产原煤 103 万吨

注：报告期内昊盛公司减少了注册资本。有关详情请见本年报“第六章重要事项”之“四、重大资产收购、出售及资产重组事项”相关内容。

## （五）未来发展展望



## 1、下半年市场展望

### 煤炭市场展望

国内宏观经济增幅放缓，煤炭市场供求关系总体宽松。随着国家实施的一系列稳增长政策措施效应逐步显现，将会带动煤炭需求增加。国内煤炭产能充足，煤炭产量短期内难以得到抑制。受国内外煤炭价格差距缩小影响，煤炭进口增速放缓。国内煤炭产业集中度不断提升，以及国家积极推进煤炭资源整合，提升煤矿安全管理水平，提高煤矿开发准入门槛，下发减产指导性文件和实施煤炭生产总量控制等措施，将有利于煤炭市场稳定。预计国内煤炭价格将止跌企稳。

世界经济持续低迷，国际煤炭市场供需关系宽松。亚太地区煤炭需求增加。受欧债危机持续蔓延和传统能源消费结构改变，欧美市场煤炭需求减少。澳大利亚、印度尼西亚、蒙古和俄罗斯等主要煤炭出口国煤炭产能继续释放；美国加大页岩气开发利用力度，煤炭出口大幅增加。受供需关系变化和国际原油价格、海运费波动影响，国际动力煤价格已经出现企稳迹象，预计国际煤炭价格将保持低位震荡。

### 国内甲醇市场展望

受供求关系影响，预计下半年国内甲醇市场整体呈现低位盘整走势。国内新建及原有甲醇产能陆续释放，国外甲醇进口保持稳定，将进一步增加国内甲醇供应量。甲醛、二甲醚、醋酸等下游产品产能过剩、开工不足，对甲醇需求持续疲软。国家加快淘汰甲醇落后产能，提高新上甲醇项目准入门槛，推广车用燃料甲醇等措施，将有利于国内甲醇市场保持稳定。受国际甲醇价格低位运行、国内煤炭价格下滑、甲醇成本支撑弱化等因素影响，国内甲醇价格难以上扬。预计国内甲醇整体价格将不会有根本性改变。

## 2、经营策略

2012年下半年，面对世界经济持续低迷、国内经济增幅放缓、国内外煤炭市场供过于求的不利局面，公司将继续坚持实施外延式发展和内涵式发展并举的经营策略，持续提高盈利能力和股东回报。重点实施以下经营策略：

强化生产经营管理，确保公司效益最大化。一是加强安全基础管理工作和安全风险超前预控，确保公司发展环境持续稳定。二是继续实施“稳省内、增省外、拓境外”生产组织策略，实现公司煤炭生产总量稳定增长。三是突出市场营销创效能力，确保收益最大化。充分发挥国际国内两个市场协同优势，加快建设国际国内一体化营销体系。准确超前研判市场，不断优化营销策略，根据市场和需求变化，适时灵活调整煤炭品种结构和营销布局，确保以销保产。加强产品质量控制，坚持以质量创品牌、拓市场。四是加强财务管理，以成本控制为核心，抓好降本降耗和挖潜增效，确保成本有效控制。加强资金预算管理，建立资金预警机制，确保资金链安全；提高资金使用效率，实现发展资金优化配置。

加强资本运营，推动公司高效跨越发展。一是充分发挥境内外四地上市平台作用，拓宽融资渠道，低成本融集发展资金。二是借助境内外四大基地运营平台，审慎稳妥利用各种资本运作措施，寻求新的发展机会。三是加大综采放顶煤技术推广和资本化力度，利用技术知识产权实现产量、效益双增加。四是以资本运营手段提高资源配置水平，实现资金、技术、人才等资源向优势项目集中。

加快现有项目开发和建设，提升公司后续发展能力。明确项目责任主体，强化项目投资、建设和运营管理，规避和控制投资风险。加快做好鄂尔多斯能化转龙湾、石拉乌素、营盘壕煤矿项目申报、核准和 60 万吨甲醇项目建设工作；加快菏泽能化万福煤矿和赵楼综合利用电厂项目建设；做好兖煤澳洲公司莫拉本煤矿第二阶段扩产、艾诗顿东南露天项目开发许可批准工作；加快加拿大钾矿资源勘探工作。

加强管控体系建设，提高公司运行质量。完善公司治理制度和运行机制；持续完善内部控制业务流程和制度、境内外子公司内部管控和风险管理体系，提高经营能力和盈利水平。完成兖煤澳洲与格罗斯特合并上市后管理体制对接和业务系统整合，建立符合四地上市和国有资产监管要求的管控体系；以离岸账户管理为重点，防范境外经营风险。科学研判国际汇率利率市场走势，综合运用套期保值、外汇期货、优化结算方式等手段规避汇兑损益风险。强化重大风险管理，重点做好投融资、项目建设、境外资产运营、产品贸易等风险防控，增强公司风险防范能力。

持续履行社会责任，创造和谐稳定发展环境。坚持依法经营、诚实守信，维护投资者权益。加强资源节约和环境保护，大力发展低碳经济，实施清洁生产，提高资源综合利用效率。加大技术研发投入，提高自主创新能力。关心职工生活，维护职工合法权益，为职工提供安全、健康、卫生的工作条件和生活环境。积极参与社会公益事业和社区建设，促进区域经济和社会和谐发展。

### **3、公司面临的主要风险、影响及应对措施**

#### **(1) 产品价格波动风险**

受全球经济增速放缓、煤炭新增产能集中释放、下游需求增速放缓等多重因素的影响，本集团产品价格存在下行波动的风险较大。

应对措施：建立健全完善的市场信息分析机制，全面深入实施营销创效工程，超前研判市场，优化产品结构，灵活调整销售策略，加强煤炭质量管理力度，提高服务质量，确保经济效益最大化。

#### **(2) 成本增加风险**

随着本集团矿井开采条件的日益复杂，煤炭开采的单位成本可能会逐步增加。受原材料价格、劳动力成本持续升高，资源、环境、安全等政策性增支因素持续增多影响，本集团面临着成本逐年上升的风险。

应对措施：严格成本控制，降低各种增支因素对公司的影响。坚持对标挖潜、指标优化、目标升级，深入开展各类管理提效、降本增效活动，严控各项支出，提高资金使用效益。

#### **(3) 安全管理风险**

本集团三大业务板块“煤炭开采、煤化工、电力”均属于高危行业，安全生产的不确定性因素比较复杂，面临较高的安全生产风险。

应对措施：坚持正确的安全理念引导，深化安全风险预控管理，强化安全基础管理，扎实开展专项整治，加大安全生产投入，加强安全监督考核、安全文化建设、安全技术培训，确保各业务板块安全管控能力不断提升。

#### **(4) 汇率波动风险**

本集团面临的汇率波动风险主要是人民币汇率波动风险，以及美元澳元汇率波动风险，国际汇率波动幅度加大，所带来的汇兑损益影响和风险日益加重。

应对措施：加强科学有效的管控力度，建立汇率风险预警机制，面向市场深入研究，有效采用套期保值等金融工具和手段对汇率风险进行管理。

#### **(5) 管控效能风险**

随着本集团境内外经营区域和业务范围的不断扩展，本集团在经营决策、运作管理和风险控制等方面的难度也进一步增加。本集团的管控能力将直接影响到经营运行质量，对本集团经营效益产生影响。

应对措施：按照管控适度、权责清晰、运行规范、灵活高效的原则，全面提升本集团国际化运营的管控能力和水平。建立能够适应公司自身的特点，适合公司资源配置能力，符合公司发展背景和发展战略要求的科学规范高效的管控体系。

## **二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

(一) 本报告期内，本集团无会计政策变更或重大会计差错更正。

### **(二) 会计估计变更**

根据财政部、国家安全生产总局于 2012 年 2 月 14 日联合下发的《关于印发企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16 号)规定，并经公司 2012 年 8 月 24 日召开的第五届董事会第十次会议审议批准，自 2012 年 2 月 1 日起，本集团位于山东省和内蒙古自治区煤矿的安全生产费用提取标准分别由原来的每吨 8 元和每吨 10 元，提高到每吨 15 元。

按中国会计准则计算，本次会计估计变更预计将影响本集团 2012 年度成本费用增加约 2.706 亿元，利润总额减少约 2.706 亿元，净利润减少约 2.030 亿元。本次会计估计变更对本集团按国际财务报告准则计算的盈利无影响。

## **三、其他**

（按中国境内上市监管规定编制）

（一）报告期内，本集团的利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

（二）报告期内，其他经营业务对本集团归属于母公司股东净利润无重大影响。

（三）报告期内，不存在投资收益占本集团归属于母公司股东净利润10%以上的单个参股公司。

## 第四章 股本变动和主要股东持股情况

### 一、股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

于 2012 年 6 月 30 日，公司股本结构情况如下：

单位：股

	数量	比例
一、有限售条件流通股份	2,600,021,800	52.8632%
国有法人持股	2,600,000,000	52.8627%
境内自然人持股	21,800	0.0005%
二、无限售条件流通股份	2,318,378,200	47.1368%
人民币普通股	359,978,200	7.3190%
境外上市的外资股（H 股）	1,958,400,000	39.8178%
三、股份总数	4,918,400,000	100.0000%

### 二、股东情况

#### （一）报告期末股东总数

于 2012 年 6 月 30 日，公司股东总数为 111,110 户。其中：A 股有限售条件流通股股东 3 户；A 股无限售条件流通股股东 110,902 户；H 股股东 205 户。

#### （二）公司前十名股东、前十名无限售条件流通股股东持股情况

根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司、香港证券登记有限公司提供的 2012 年 6 月 30 日公司股东名册，公司前十名股东、前十名无限售条件流通股股东情况综合如下表：

单位：股

股东总数		111,110 户				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量

兖矿集团有限公司	国有法人	52.86	2,600,000,000	0	2,600,000,000	0
香港中央结算(代理人)有限公司	境外法人	39.72	1,953,489,945	4,484,000	0	不详
东吴行业轮动股票型证券投资基金	其他	0.12	6,074,647	0	0	0
上证50交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.11	5,635,132	-368,777	0	0
富国天博创新主题股票型证券投资基金	其他	0.09	4,212,890	0	0	0
银华中证等权重90指数分级证券投资基金	其他	0.08	4,129,512	3,080,233	0	0
易方达50指数证券投资基金	其他	0.07	3,224,454	-156,600	0	0
嘉实沪深300指数证券投资基金	其他	0.06	3,123,830	-115,473	0	0
华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.06	2,867,575	2,867,575	0	0
新华人寿保险股份有限公司	未知	0.05	2,397,603	400,000	0	0
前10名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类		
香港中央结算(代理人)有限公司		1,953,489,945		境外上市外资股		
东吴行业轮动股票型证券投资基金		6,074,647		人民币普通股		
上证50交易型开放式指数证券投资基金		5,635,132		人民币普通股		
富国天博创新主题股票型证券投资基金		4,212,890		人民币普通股		
银华中证等权重90指数分级证券投资基金		4,129,512		人民币普通股		
易方达50指数证券投资基金		3,224,454		人民币普通股		
嘉实沪深300指数证券投资基金		3,123,830		人民币普通股		
华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金		2,867,575		人民币普通股		
新华人寿保险股份有限公司		2,397,603		人民币普通股		
山东省国际信托有限公司		2,200,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		以上所披露股东不存在关联关系和一致行动关系。				

香港中央结算(代理人)有限公司作为本公司H股的结算公司,以代理人身份持有本公司股票。

### (三) 公司前十名有限售条件流通股股东持股数量及限售条件

于2012年6月30日,公司前十名有限售条件流通股股东持股数量及限售条件如下表:

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	可上市 交易时间	新增可上市交易 股份数量	限售条件
1	兖矿集团	2,600,000,000	—	0	兖矿集团在兖州煤业股权分置改革过程中做出的承诺事项已履行完毕。经兖矿集团提出申请并获主管机构批准后即可交易。
2	吴玉祥	20,000	根据相关规定，公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。上述人员如将其持有的公司股票在买入后六个月内卖出，或者在卖出后六个月内又买入，由此所得收益归公司所有。		
3	宋 国	1,800			

#### (四) 主要股东持有公司的股份或相关股份及/或淡仓情况

除下述披露外，据董事所知，于2012年6月30日，除本公司董事、监事或最高行政人员以外，并无任何其他人士在本公司的股份或相关股份中拥有根据香港《证券及期货条例》第XV部第2及3分部须予披露，或记录于本公司根据香港《证券及期货条例》第336条而备存的登记册，或以其它方式知会本公司及香港联交所的股份权益或淡仓，或为公司的主要股东。

主要股东名称	股份类别	持有股份数目(股) (附注1)	身份	占公司有关类别股本之百分比	占公司已发行股本总数之百分比
兖矿集团有限公司	内资股(国有法人股)	2,600,000,000(L)	实益拥有人	87.84%(L)	52.86%(L)
JPMorgan Chase & Co.	H股	214,222,220(L) 4,573,290(S) 114,008,541(P) (附注2)	实益拥有人, 投资经理及保管人-法团/核准借出代理人	10.94%(L) 0.23%(S) 5.82%(P)	4.36%(L) 0.09%(S) 2.32%(P)
Templeton Asset Management Ltd.	H股	272,453,000(L)	投资经理	13.91%(L)	5.54%(L)



BlackRock, Inc.	H 股	136,992,018 (L) 8,395,916 (S) (附注 3)	所控制 法团的 权益	6.99% (L) 0.42% (S)	2.79% (L) 0.17% (S)
BNP Paribas Investment Partners SA	H 股	117,641,207 (L)	投资经 理	6.00% (L)	2.39% (L)

附注：

1. (L)表示好仓； (S)表示淡仓； (P)表示借出的权益。
2. 于好仓的214,222,220股 H股总权益中，包括以实益拥有人身份持有的21,560,211股H股，以投资经理身份持有的78,653,468股H股，以保管人-法团/核准借出代理人身份持有的114,008,541股的H股借出权益。在好仓H股之总权益中，4,516,000股H股以衍生工具持有。

淡仓H股之总权益以实益拥有人身份持有。在淡仓H股之总权益中，1,241,891股H股以衍生工具持有。

3. 在淡仓H股总权益中，38,111股H股以衍生工具持有。
4. 所披露的信息乃是基于香港联交所的网站 ([www.hkex.com.hk](http://www.hkex.com.hk))所提供的信息作出。

除以上披露外，于2012年6月30日，根据《中华人民共和国证券法》，没有任何在公司登记的股东持有公司已发行在外股份的5%或以上。

报告期内，公司控股股东或实际控制人未发生变化。

## 第五章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员所持有公司股票变动情况

于2012年6月30日，公司董事、监事和高级管理人员共持有21,800股公司内资股，约占公司总股本的0.0005%。

截至2012年6月30日，公司董事、监事、最高行政人员概无在公司或其任何相联法团（定义见香港《证券及期货条例》第XV部所指的相联法团）的股份、相关股份及债券证中拥有或被授予权利认购该等股份、相关股份及债券证的权益及淡仓，而该等权益及淡仓（i）须在根据香港《证券及期货条例》第352条应备存的登记册上进行登记；或（ii）根据香港《上市公司董事进行证券交易的标准守则》需通知上市发行人及香港联交所（有关规定被视为同样适用于公司监事，适用程度与公司董事相同）。

姓名	职务	期初	本期增持	本期减持	期末	变动原因
		持股数	股份数量	股份数量	持股数	
		(股)	(股)	(股)	(股)	
吴玉祥	董事、财务总监	20,000	0	0	20,000	无变动
宋 国	监事会主席	1,800	0	0	1,800	无变动

所有上述披露之权益皆代表持有公司好仓股份。

除以上披露外，公司董事、监事、高级管理人员于报告期内均未持有公司股票、股票期权及未被授予限制性股票；截至2012年6月30日止六个月，公司并无授予董事、监事、最高行政人员或其配偶及18岁以下子女任何认购公司或任何相联法团之股份或债券之权利。

### 二、董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

报告期内，公司无新聘或解聘董事、监事、高级管理人员情况。

### 三、董事、监事、高级管理人员在本公司附属公司任职变动情况

(按香港监管规定编制)

本公司任职	姓名	在兖煤澳洲任职变动情况		
		变动前	变动后	变动时间
董事长	李位民	副董事长	董事长	2012年6月26日
副董事长	王 信	董事长	-	
董事、董事会秘书、副总经理	张宝才	-	董事	
副总经理	来存良	执行董事	副董事长兼执行委员会主席	
总工程师	倪兴华	-	董事	

#### 四、员工情况

截至2012年6月30日,本集团员工总数为69,403人,其中管理人员5,678人,工程技术人员4,669人,生产人员46,988人,其他辅助人员12,068人。

截至2012年6月30日止六个月,本集团员工的工资与津贴总额为32.431亿元。

## 第六章 重要事项

### 一、公司治理

#### (一) 公司治理情况

公司自上市以来，按照《公司法》、《证券法》等法律、法规及中国证监会、境内外证券交易所《上市规则》有关监管规定，遵循透明、问责、维护全体股东权益的原则，建立了比较规范、稳健的企业法人治理架构，与中国证监会有关文件的要求不存在重大差异。

公司密切关注证券市场规范化、法制化进程，根据自身情况主动完善法人治理结构。报告期内，公司进一步完善了公司治理：

经 2012 年 3 月 5 日召开的第五届董事会第七次会议审议批准，公司按照香港联交所《上市规则》有关企业管治的要求，修订了《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》，进一步完善了董事会专门委员会的职责。有关修订后的董事会专门委员会工作细则全文载于上交所网站、香港联交所网站和公司网站。

经 2012 年 4 月 23 日召开的 2012 年度第二次临时股东大会审议批准，公司修订了《章程》和《董事会议事规则》，对涉及董事会在企业管治方面的职责和相关担保事项进行了完善。有关修订详情请见日期分别为 2012 年 3 月 7 日、2012 年 4 月 23 日的《兖州煤业股份有限公司 2012 年度第二次临时股东大会通知》和《兖州煤业股份有限公司 2012 年度第二次临时股东大会决议公告》。该等披露资料载于上交所网站、香港联交所网站、公司网站及/或中国境内《中国证券报》、《上海证券报》。

#### (二) 《企业管治常规守则》遵守情况

(按香港监管规定编制)

本集团已经建立了比较规范、稳健的企业管治架构，并注重遵循透明、问责、维护全体股东权益的公司管治原则。

董事会相信，良好的企业管治对本集团运营发展十分重要。董事会定期检讨公司治理常规，以确保公司的运行符合法律、法规及上市地监管规定，不断致力于提升公司管治水平。

本集团已执行的企业管治常规文件包括但不限于：本公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《信息披露管理制度》、《关联交易审批及披露规定》、《投资者关系管理工作制度》、《管理层证券交易守则》、《高级职员职业道德行为准则》、《内控体系建设管理办法》、《全面风险管理办法》等。截至 2012 年 6 月 30 日止半年度及截至本报告公布之日，本集团采纳的企业管治常规文件及管治运行，包含并符合香港联交所《上市规则》中《企业管治常规守则》（于 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 3 月 31 日期间）及《企业管治守则》（于 2012 年 4 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日期间）（“《守则》”）的原则及守则条文。本集团已执行的企业管治常规，在某些方面比《守则》条文更严格。

报告期内公司遵守《守则》条文的情况与公司 2011 年年度报告披露情况无重大差异。

### **（三）标准守则遵守情况**

（按香港监管规定编制）

经向公司全体董事、监事作出特定查询后，报告期内公司董事、监事严格遵守了香港联交所《上市规则》附录十所载之“上市发行人董事进行证券交易的标准守则”（“标准守则”）。本公司已就董事、监事的证券交易采用不低于标准守则的行为准则。

## **二、利润分配**

### **（一）报告期内现金分红政策的执行情况**

公司 2012 年 6 月 22 日召开 2011 年度股东周年大会，批准向股东派发 2011 年度现金股利人民币 28.035 亿元（含税），即每股人民币 0.57 元（含税）。

公司 2011 年度利润分配方案的决策程序、分配现金股利的标准和比例符合公司《章程》相关规定。截至本报告披露日，2011 年度末期现金股利已发放至公司股东。

公司《章程》规定的现金分红政策为：公司利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司每年分配末期股利一次，由股东大会通过普通决议授权董事会分配和支付该末期股利；经公司董事会和股东大会审议批准，公司可以进行中期现金分红。公司以现金形式分配的股利，应占公司有关会计年度扣除法定储备后净利润的约百分之三十五。

## **（二）现金分红政策的完善情况**

公司 2012 年 8 月 24 日召开的第五届董事会第十次会议，审议通过了修订公司《章程》相关事项并提交公司股东大会审议批准，按照中国证监会及中国证监会山东监管局有关要求，进一步完善了公司《章程》中与利润分配相关的决策程序和机制、独立董事履责程序，以及为充分听取中小股东意见、维护中小股东合法权益所采取的措施等。

## **（三）2012 年度中期利润分配**

公司 2012 年度中期不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

## **三、重大诉讼、仲裁事项**

报告期内，公司没有重大诉讼、仲裁事项。

## **四、重大资产收购、出售及资产重组事项**

### **1、昊盛公司注册资本和股权**

昊盛公司于 2012 年 3 月 6 日召开股东大会，审议批准了减少注册资本事项。兖州煤业和鄂尔多斯市金诚泰化工有限责任公司（“金诚泰化工”）对昊盛公司出资额

分别减少2327万元和2235万元，昊盛公司注册资本由1.5亿元减少至1.0438亿元。

本公司于2012年3月6日签署了《内蒙古昊盛煤业有限公司股权转让补充协议》，约定收购金诚泰化工持有的昊盛公司9.45%股权。昊盛公司于2012年5月22日完成上述减少注册资本及股权转让事项的变更登记手续，公司持有昊盛公司股权比例提高到74.82%。

## 2、兖煤澳洲与格罗斯特合并交易

经公司2011年12月22日、2012年3月5日召开的第五届董事会第六次会议和第五届董事会第七次会议批准，公司、兖煤澳洲与澳大利亚上市公司格罗斯特分别签署《合并提案协议》及《补充协议》。

兖煤澳洲与格罗斯特合并交易于2012年6月27日生效，兖煤澳洲于2012年6月28日取代格罗斯特在澳大利亚证券交易所上市交易。兖州煤业持有兖煤澳洲约78%股份，格罗斯特成为兖煤澳洲全资子公司。

兖煤澳洲成为澳大利亚最大的独立煤炭上市公司，拥有符合JORC标准的煤炭资源量34.76亿吨和可采储量6.97亿吨。

详情请见日期为2011年12月22日的《兖州煤业股份有限公司关于兖州煤业澳大利亚有限公司与格罗斯特煤炭有限公司提议合并的公告》及合并交易后续进展公告，该等公告载于上交所网站、香港联交所网站、公司网站及/或中国境内《中国证券报》、《上海证券报》。

## 五、关联交易

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

### （一）持续性关联交易

公司2012年6月22日召开2011年度股东周年大会，审议批准了《材料物资供应协议》、《劳务及服务供应协议》、《保险金管理协议》、《产品、材料物资供应及设备租赁协议》、《电力及热能供应协议》等五项持续性关联交易协议及其所限定交易在2012至2014年每年的金额上限。确定交易价格的主要方式有：国家规定的价格；若无国家规定的价格则采用市场价格；若无国家定价、市场价格，则按实际成本价格。供应的费用可一次性或分期支付。每个公历月发生的持续性关联交易款项应于紧随下一个月度内结算完毕，但不包括当时尚未完成交易所涉及款项和仍有争议的款项。

经2011年8月19日召开的公司第五届董事会第三次会议批准，公司与兖矿集团财务有限公司签署了《金融服务协议》，约定双方存款、贷款及结算服务等持续性关联交易以及2011至2012年的年度上限交易金额；明确了兖矿集团财务有限公司向本集团提供金融服务的收费标准，将等同于或优于国内主要商业银行提供同类金融服务的收费标准；规定了双方资金风险控制措施，从制度上保障了资金的安全性。

#### 1、商品和服务供应持续性关联交易

上半年本集团向控股股东销售商品、提供服务收取的费用总金额为21.716亿元；控股股东向本集团销售商品、提供服务收取的费用总金额为11.055亿元。

上半年本集团与控股股东购销商品、提供服务发生的持续性关联交易如下表：

	2012年1-6月		2011年1-6月		关联交易 额增减(%)
	金额 (千元)	占营业收 入比例(%)	金额 (千元)	占营业收 入比例(%)	
本集团向控股股东 销售商品、提供服务	2,171,551	7.43	1,342,790	6.31	61.72
控股股东向本集团 销售商品、提供服务	1,105,468	3.78	976,044	4.58	13.26

上半年本集团向控股股东销售煤炭对本集团利润的影响如下表：

	营业收入 (千元)	营业成本 (千元)	毛利 (千元)
向控股股东销售煤炭	1,904,760	984,380	920,380



## 2、保险金持续性关联交易

根据 2011 年度股东周年大会审议批准的《保险金管理协议》和该协议所限定交易在 2012 年至 2014 年每年的交易金额上限，控股股东就本集团职工的基本养老保险金、基本医疗保险金、补充医疗保险金、失业保险金和生育保险金（“保险金”）免费提供管理及转缴服务。2012 年上半年本集团实际支付了 7.951 亿元。

上述持续性关联交易协议限定的 2012 年度交易金额上限及 2012 年上半年实际交易情况如下：

序号	关联交易类别		执行依据	2012 年交易金额上限 (千元)	2012 年 1-6 月实际执行金额 (千元)
一	从控股股东采购材料物资和设备		《材料物资供应协议》	2,467,930	355,284
二	接受控股股东劳务及服务		《劳务及服务供应协议》	2,351,420	750,183
三	控股股东就本集团职工的保险金免费提供管理及转缴服务		《保险金管理协议》	1,442,100	795,136
四	向控股股东销售产品、材料物资及设备租赁		《产品、材料物资供应及设备租赁协议》	4,163,900	2,082,294
五	向控股股东提供电力及热能供应		《电力及热能供应协议》	268,800	89,257
六	接受控股	存款余额	《金融服务协议》	1,820,000	1,810,000
	股东金融	综合授信		1,600,000	0
	服务	金融服务手续费		28,540	1,410

### （二）资产购买交易

#### 收购北宿煤矿和杨村煤矿整体资产

经 2012 年 4 月 23 日召开的公司第五届董事会第九次会议审议批准，公司与兖矿集团、兖矿集团北宿煤矿有限公司签署了《资产转让协议》，以 8.241 亿元收购北宿煤矿和杨村煤矿整体资产，并于 5 月 31 日完成收购。

详情请见日期为 2012 年 4 月 23 日《兖州煤业股份有限公司关联交易公告》，

该等公告载于上交所网站、香港联交所网站、公司网站及/或中国境内《中国证券报》、《上海证券报》。

(三) 本集团与控股股东的债权债务往来主要是双方相互提供材料和服务供应等原因形成。

2012年1-6月本集团与控股股东债权债务往来发生额及余额情况如下表:

关联方	向关联方提供资金		关联方向本集团提供资金	
	发生额 (千元)	余额 (千元)	发生额 (千元)	余额 (千元)
兖矿集团有限公司	2,238,702	2,554,279	2,501,668	800,683

截至2012年6月30日止六个月,不存在控股股东及其附属企业非经营性占用本集团资金的情况。

除本章所披露重大关联交易事项外,报告期内本集团概无其他重大关联交易。

## 六、重大合同及履行情况

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

(二) 在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同信息:

1、以前期间发生但延续到报告期尚未履行完毕的担保情况如下:

根据2009年收购兖煤资源股权项目融资需要,兖州煤业就兖煤澳洲29亿美元和1.4亿美元的境外贷款融资提供了担保,兖矿集团提供了反担保。

兖煤澳洲因经营必需共有履约押金和保函1.895亿澳元延续至本报告期。

2、报告期内发生的担保情况如下:

经2012年4月23日召开的2012年第二次临时股东大会批准,公司为全资附属

公司兖煤国际资源开发有限公司发行 10 亿美元境外公司债券提供担保；

于报告期内，兖煤澳洲因经营必需共发生履约押金和保函 6421.47 万澳元，

除上述披露外，报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

除本章所披露重要事项涉及的相关协议外，报告期内公司概无签订任何其他重大合同。

## **七、投资者关系**

公司不断完善投资者关系管理制度，通过有效的信息收集、整理、审定、披露和反馈控制程序，规范开展投资者关系管理工作。2012年上半年，公司通过开展国际和国内业绩路演、参加国内外券商组织的投资策略会、接待投资者来公司现场调研、以及利用咨询电话、传真和电子邮件等多种方式，实现了与资本市场的双向畅通沟通、交流，共会见分析师、基金经理和投资者600余人次。

## **八、其他重大事件披露**

### **（一）内部管理机构设置**

经 2012 年 4 月 23 日召开的第五届董事会第九次会议审议批准，公司设立了济南物业服务中心；经 2012 年 8 月 24 日召开的第五届董事会第十次会议审议批准，公司设立了环保节能部和资源开发部。

### **（二）其他事项**

（按香港监管规定编制）

## **购回、出售或赎回公司之上市证券**

2012 年 6 月 22 日召开的 2011 年度股东周年大会，授予公司董事会一般性授权，由公司董事会根据需和市场情况，在获得有关监管机构批准以及符合法律、

行政法规、公司《章程》的情况下，在相关授权期间适时决定是否增发不超过已发行 H 股总额 20% 的 H 股股份。

2012 年 6 月 22 日召开的 2011 年度股东周年大会、2012 年度第一次 A 股类别股东大会及 2012 年度第一次 H 股类别股东大会，分别授予公司董事会一般性授权，由公司董事会根据需 要和市 场情况，在获得有关监管机构批准以及符合法律、行政法规、公司《章程》的情况下，在相关授权期间适时决定回购不超过有关决 议案通过之日已发行 H 股总额 10% 的 H 股股份。

截至本报告披露日，公司尚未行使上述一般性授权。

### **薪酬政策**

公司董事、监事和高级管理人员的薪酬，由董事会薪酬委员会向董事会提出建议，董事和监事薪酬经董事会审议通过后提交股东大会批准，高级管理人员薪酬由董 事会审议批准。

公司对董事及高级管理人员推行以年薪制和安全风险抵押相结合为主的考评及 激励机制。年薪收入由基薪和绩效薪金两部分组成：基薪根据公司生产经营规模， 参照市场工资价位和职工收入水平确定；绩效薪金根据实际经营成果确定。董事 和高级管理人员的基薪按月度标准预付，绩效薪金次年进行审计考核后兑现。

本集团其他员工的薪酬政策主要是实行以岗位职责及量化考核结果为基础的岗 位绩效工资制，并将绩效工资与公司的整体经济效益及个人业绩挂钩考核兑现。

### **核数师**

报告期内，信永中和会计师事务所（中国（香港除外）注册会计师）、致同会计 师事务所（包括致同会计师事务所及致同（香港）会计师事务所有限公司）（境 外，香港执业会计师）为公司的境内、境外核数师。

经 2012 年 6 月 22 日召开的 2011 年度股东周年大会批准，公司聘任信永中和会计师

事务所、致同会计师事务所（包括致同会计师事务所及致同（香港）会计师事务所有限公司）分别担任本集团2012年度境内及境外年审会计师。2012年6月京都天华会计师事务所中文名称更改为致同会计师事务所（包括致同会计师事务所及致同（香港）会计师事务所有限公司）。

九、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人，没有受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

#### 十、其他已披露重要信息索引

事项	日期	刊登报刊及版面
兖州煤业 2012 年度省内电煤合同签订情况公告	2012-2-1	《中国证券报》A020 版 《上海证券报》B19 版
兖州煤业 2012 年度第一次临时股东大会会议资料	2012-2-2	—
兖州煤业 2012 年度第一次临时股东大会会议决议公告	2012-2-9	《中国证券报》B006 版 《上海证券报》B23 版
兖州煤业 2012 年度第一次临时股东大会的法律意见书	2012-2-9	—
兖州煤业关于兖州煤业澳大利亚有限公司与格罗斯特煤炭有限公司合并交易进展公告	2012-3-6	《中国证券报》B012 版 《上海证券报》B46 版
兖州煤业第五届董事会第七次会议决议公告	2012-3-6	《中国证券报》B012 版 《上海证券报》B46 版
兖州煤业董事会提名委员会工作细则	2012-3-6	—
兖州煤业董事会审计委员会工作细则	2012-3-6	—
兖州煤业董事会薪酬委员会工作细则	2012-3-6	—
兖州煤业关于召开 2012 年度第二次临时股东大会的通知	2012-3-8	《中国证券报》B007 版 《上海证券报》B29 版
兖州煤业关于兖州煤业澳大利亚有限公司与格罗斯特煤炭有限公司合并交易进展公告	2012-3-12	《中国证券报》A015 版 《上海证券报》14 版
兖州煤业第五届监事会第四会议决议公告	2012-3-26	《中国证券报》B015 版 《上海证券报》222 版
兖州煤业关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告	2012-3-26	《中国证券报》B015 版 《上海证券报》222 版
兖州煤业第五届董事会第八次会议决议	2012-3-26	《中国证券报》B015 版

公告		《上海证券报》222 版
兖州煤业年报	2012-3-26	
兖州煤业年报摘要	2012-3-26	《中国证券报》B015 版 《上海证券报》222 版
兖州煤业 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明	2012-3-26	—
兖州煤业 2011 年度社会责任报告	2012-3-26	—
兖州煤业 H 股--2011 年年报	2012-3-26	—
兖州煤业 2011 年度内部控制评价报告	2012-3-26	—
兖州煤业独立董事 2011 年度述职报告	2012-3-26	—
兖州煤业内部控制审计报告	2012-3-26	—
兖州煤业日常关联交易公告	2012-4-6	《中国证券报》A039 版 《上海证券报》B4 版
兖州煤业 2012 年度第二次临时股东大会会议资料	2012-4-17	—
兖州煤业关联交易公告	2012-4-24	《中国证券报》B108 版 《上海证券报》B195 版
兖州煤业关于为子公司提供担保的公告	2012-4-24	《中国证券报》B108 版 《上海证券报》B195 版
兖州煤业 2012 年度第二次临时股东大会的法律意见书	2012-4-24	—
兖州煤业 2012 年度第二次临时股东大会会议决议公告	2012-4-24	《中国证券报》B108 版 《上海证券报》B195 版
兖州煤业第一季度季报	2012-4-24	《中国证券报》B108 版 《上海证券报》B195 版
兖州煤业第五届监事会第五次会议决议公告	2012-4-24	《中国证券报》B108 版 《上海证券报》B195 版
兖州煤业第五届董事会第九次会议决议公告	2012-4-24	《中国证券报》B108 版 《上海证券报》B195 版
兖州煤业 H 股公告	2012-5-2	—
兖州煤业关于召开 2012 年度第一次 A 股类别股东大会及 2012 年度第一次 H 股类别股东大会的通知	2012-5-8	《中国证券报》B020 版 《上海证券报》B20 版
兖州煤业关于召开 2011 年度股东周年大会的通知	2012-5-8	《中国证券报》B020 版 《上海证券报》B20 版
兖州煤业 H 股通函	2012-5-8	—
兖州煤业关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	2012-5-8	《中国证券报》B020 版 《上海证券报》B20 版

兖州煤业 H 股公告	2012-5-11	—
兖州煤业 H 股公告	2012-5-12	—
兖州煤业 H 股公告	2012-5-17	—
兖州煤业 H 股公告	2012-5-25	—
兖州煤业关于兖州煤业澳大利亚有限公司与格罗斯特煤炭有限公司合并交易进展公告	2012-6-14	《中国证券报》B010 版 《上海证券报》B32 版
兖州煤业 2011 年度股东周年大会材料	2012-6-16	—
兖州煤业 2012 年度第一次 A 股类别及 H 股类别股东大会会议材料	2012-6-16	—
兖州煤业 2012 年度第一次 A 股类别股东大会会议决议及 2012 年度第一次 H 股类别股东大会会议决议公告	2012-6-26	《中国证券报》B010 版 《上海证券报》B18 版
兖州煤业 2011 年度股东周年大会会议决议公告	2012-6-26	《中国证券报》B010 版 《上海证券报》B18 版
兖州煤业董事会获得回购 H 股一般性授权通知债权人公告	2012-6-26	《中国证券报》B010 版 《上海证券报》B18 版
兖州煤业 2012 年度第一次 A 股类别股东大会及 2012 年度第一次 H 股类别股东大会的法律意见书	2012-6-26	—
兖州煤业 2011 年度股东周年大会的法律意见书	2012-6-26	《中国证券报》B010 版 《上海证券报》B18 版
兖州煤业董事会获得回购 H 股一般性授权通知债权人第二次公告	2012-6-30	《中国证券报》B022 版 《上海证券报》42 版
兖州煤业董事会获得回购 H 股一般性授权通知债权人第三次公告	2012-7-3	《中国证券报》B011 版 《上海证券报》B25 版
兖州煤业 2011 年度 A 股末期分红派息实施公告	2012-7-6	《中国证券报》A030 版 《上海证券报》B21 版
兖州煤业 2012 年公司债券（第一期）发行公告	2012-7-19	《中国证券报》A026、A027 版 《上海证券报》A20 版
兖州煤业公开发行公司债券（第一期）募集说明书	2012-7-19	—
兖州煤业公开发行公司债券（第一期）募集说明书摘要	2012-7-19	《中国证券报》A026 版 《上海证券报》A20、A21 版
兖州煤业境外控股子公司发布 2012 年第二季度报告	2012-7-20	《中国证券报》A029 版 《上海证券报》A142 版
兖州煤业 2012 年公司债券（第一期）票面利率公告	2012-7-23	《中国证券报》A016 版 《上海证券报》9 版

兖州煤业股份有限公司 2012 年公司债券 (第一期) 发行结果公告	2012-7-26	《中国证券报》A030 版 《上海证券报》A13 版
---------------------------------------	-----------	-------------------------------

注：本表所披露信息是按中国(香港除外)有关监管要求作出披露, 并已刊载于上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>)、香港联交所网站 (<http://www.hkexnews.hk>) 和公司网站 (<http://www.yanzhoucoal.com.cn>)。



## 第七章 财务报告

### 合并资产负债表

2012年6月30日

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2012年6月30日	2011年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	八、1	22,306,652,973	18,105,579,319
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	八、2	3,094,123,144	7,152,620,511
应收账款	八、3	708,503,359	815,157,475
预付款项	八、4	1,633,120,317	824,411,964
应收保费			
应收分保账款			
应收利息		22,947,609	17,265,975
应收股利			
其他应收款	八、5	2,821,253,250	3,069,166,771
买入返售金融资产			
存货	八、6	1,826,028,101	1,394,679,193
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八、7	3,386,642,945	2,857,949,797
<b>流动资产合计</b>		<b>35,799,271,698</b>	<b>34,236,831,005</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	八、8	281,907,120	333,617,636
持有至到期投资			
长期应收款	八、9	297,184,390	300,082,542
长期股权投资	八、10	2,202,263,951	1,747,778,937
投资性房地产			
固定资产	八、11	25,322,235,361	21,185,930,552
在建工程	八、12	14,049,812,721	12,082,244,675
工程物资	八、13	47,072,646	31,561,191
固定资产清理			
无形资产	八、14	32,670,664,427	24,657,104,675
开发支出			
商誉	八、15	1,331,047,330	1,337,553,543
长期待摊费用		3,098,975	12,779,427
递延所得税资产	八、16	5,489,010,327	2,046,011,436
其他非流动资产	八、17	1,232,530,178	117,925,900
<b>非流动资产合计</b>		<b>82,926,827,426</b>	<b>63,852,590,514</b>
<b>资产总计</b>		<b>118,726,099,124</b>	<b>98,089,421,519</b>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部

第 48 页至第 59 页的财务报表由下列负责人签署：

公司法定代表人：李位民

主管会计工作负责人：吴玉祥

会计机构负责人：赵青春

## 合并资产负债表 (续)

2012年6月30日

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2012年6月30日	2011年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	八、19	5,881,539,628	13,171,082,700
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
应付票据	八、20	3,880,937,727	240,824,185
应付账款	八、21	2,657,999,827	2,054,240,242
预收款项	八、22	1,196,538,674	1,740,484,646
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、23	1,420,592,687	1,150,954,174
应交税费	八、24	1,290,053,316	2,530,477,731
应付利息	八、25	292,586,035	252,468,903
应付股利	八、26	2,803,488,000	
其他应付款	八、27	2,788,120,622	3,181,363,668
一年内到期的非流动负债	八、28	11,080,422,717	8,766,204,849
其他流动负债	八、7	3,779,701,874	3,199,224,715
<b>流动负债合计</b>		<b>37,071,981,107</b>	<b>36,287,325,813</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	八、29	17,883,611,543	14,869,322,500
应付债券	八、30	6,324,900,000	-
长期应付款	八、31	69,611,570	8,158,667
专项应付款			
预计负债	八、32	1,477,220,918	325,413,915
递延所得税负债	八、16	8,072,239,726	3,859,784,843
其他非流动负债	八、33	1,319,221,287	6,868,994
<b>非流动负债合计</b>		<b>35,146,805,044</b>	<b>19,069,548,919</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>72,218,786,151</b>	<b>55,356,874,732</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	八、34	4,918,400,000	4,918,400,000
资本公积	八、35	3,505,369,837	4,474,780,903
减：库存股			
专项储备	八、36	2,904,295,890	2,414,752,299
盈余公积	八、37	4,580,888,473	4,580,888,473
一般风险准备			
未分配利润	八、38	28,157,069,701	26,054,369,382
外币报表折算差额		-824,823,973	-376,828,595
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>43,241,199,928</b>	<b>42,066,362,462</b>
少数股东权益	八、39	3,266,113,045	666,184,325
<b>股东权益合计</b>		<b>46,507,312,973</b>	<b>42,732,546,787</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>118,726,099,124</b>	<b>98,089,421,519</b>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

## 母公司资产负债表

2012年6月30日

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2012年6月30日	2011年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		12,633,536,287	15,569,932,397
交易性金融资产			
应收票据		2,876,106,968	7,145,440,261
应收账款	十五、1	130,232,475	20,793,193
预付款项		493,131,593	58,345,878
应收利息		260,228,586	74,595,870
应收股利			-
其他应收款	十五、2	9,549,540,055	4,998,305,747
存货		797,593,937	448,994,470
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,205,028,426	1,901,128,410
<b>流动资产合计</b>		<b>28,945,398,327</b>	<b>30,217,536,226</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		175,062,310	173,494,658
持有至到期投资		8,558,000,000	8,223,000,000
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	14,500,096,134	16,919,454,979
投资性房地产			
固定资产		6,359,718,792	6,581,907,548
在建工程		334,246,779	111,477,324
工程物资		17,559,358	1,395,921
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		839,621,075	573,802,704
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		63,125	66,875
递延所得税资产		1,898,102,135	1,645,270,657
其他非流动资产		117,925,900	117,925,900
<b>非流动资产合计</b>		<b>32,800,395,608</b>	<b>34,347,796,566</b>
<b>资产总计</b>		<b>61,745,793,935</b>	<b>64,565,332,792</b>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

## 母公司资产负债表（续）

2012年6月30日

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2012年6月30日	2011年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,900,000,000	11,892,000,000
交易性金融负债		167,251,463	179,617,737
应付票据		160,154,420	240,824,185
应付账款		636,335,196	878,689,806
预收款项		1,019,033,521	1,462,269,341
应付职工薪酬		848,741,969	630,939,956
应交税费		1,194,340,229	2,302,909,102
应付利息			
应付股利		2,803,488,000	-
其他应付款		3,223,575,073	2,971,038,728
一年内到期的非流动负债		2,000,000,000	-
其他流动负债		3,202,569,372	2,807,948,200
<b>流动负债合计</b>		<b>19,155,489,243</b>	<b>23,366,237,055</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,700,000,000	2,000,000,000
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		24,006,210	23,614,297
其他非流动负债		1,315,221,267	2,868,974
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,039,227,477</b>	<b>2,026,483,271</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>23,194,716,720</b>	<b>25,392,720,326</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		4,918,400,000	4,918,400,000
资本公积		3,830,880,618	4,587,845,667
减：库存股			
专项储备		2,597,652,900	2,217,185,097
盈余公积		4,535,778,435	4,535,778,435
一般风险准备			
未分配利润		22,668,365,262	22,913,403,267
<b>股东权益合计</b>		<b>38,551,077,215</b>	<b>39,172,612,466</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>61,745,793,935</b>	<b>64,565,332,792</b>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

## 合并利润表

2012年1-6月

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2012年1-6月	2011年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		<b>29,208,210,443</b>	<b>21,288,678,993</b>
其中：营业收入	八、40	29,208,210,443	21,288,678,993
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>25,731,661,267</b>	<b>14,257,285,681</b>
其中：营业成本	八、40	21,252,225,417	11,573,556,926
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	八、41	352,827,576	307,474,928
销售费用	八、42	1,118,775,189	1,176,433,699
管理费用	八、43	2,632,232,285	2,025,477,427
财务费用	八、44	375,976,324	-826,645,907
资产减值损失	八、45	-375,524	988,608
加：公允价值变动收益（损失			
投资收益（损失以“-”	八、46	69,000,264	15,239,068
其中：对联营企业和合			
汇兑收益（损失以“-”			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填</b>		<b>3,545,549,440</b>	<b>7,046,632,380</b>
加：营业外收入	八、47	1,420,474,532	29,377,800
减：营业外支出	八、48	9,930,606	37,242,721
其中：非流动资产处置损		799,044	9,849,858
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”</b>		<b>4,956,093,366</b>	<b>7,038,767,459</b>
减：所得税费用	八、49	35,280,586	1,999,910,583
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填</b>		<b>4,920,812,780</b>	<b>5,038,856,876</b>
归属于母公司股东的净利润		4,906,188,319	5,029,577,151
少数股东损益		14,624,461	9,279,725
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	八、50	0.9975	1.0226
（二）稀释每股收益	八、50	0.9975	1.0226
<b>七、其他综合收益</b>	八、51	<b>-433,036,615</b>	<b>232,001,512</b>
<b>八、综合收益总额</b>		<b>4,487,776,165</b>	<b>5,270,858,388</b>
归属于母公司股东的综合收益		4,473,151,705	5,261,578,663
归属于少数股东的综合收益总		14,624,460	9,279,725

后附财务报表附注为本财务报表

## 母公司利润表

2012年1-6月

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2012年1-6月	2011年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十五、4	<b>21,397,173,167</b>	<b>14,304,921,177</b>
减：营业成本	十五、4	15,830,698,663	7,910,162,298
营业税金及附加		287,727,332	261,561,221
销售费用		176,958,359	171,887,180
管理费用		1,724,670,632	1,516,903,975
财务费用		257,615,862	69,620,253
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以		12,366,274	-34,479,350
投资收益（损失以“-”号	十五、5	370,362,069	84,554,267
其中：对联营企业和合		-	14,137,463
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,502,230,662</b>	<b>4,424,861,167</b>
加：营业外收入		5,621,269	2,435,202
减：营业外支出		1,005,987	10,857,219
其中：非流动资产处置损			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号</b>		<b>3,506,845,944</b>	<b>4,416,439,150</b>
减：所得税费用		948,395,949	1,190,233,642
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>2,558,449,995</b>	<b>3,226,205,508</b>
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.5202	0.6559
（二）稀释每股收益		0.5202	0.6559
<b>六、其他综合收益</b>		<b>1,175,739</b>	<b>3,445,707</b>
<b>七、综合收益总额</b>		<b>2,559,625,734</b>	<b>3,229,651,215</b>

后附财务报表附注为本财务报表的

## 合并现金流量表

2012年1-6月

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2012年1-6月	2011年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		36,287,870,703	30,374,664,252
收到的税费返还		255,169,254	324,731,450
收到其他与经营活动有关的现金	八、52	1,129,607,916	794,570,910
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>37,672,647,873</b>	<b>31,493,966,612</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		17,119,169,845	7,272,085,216
支付给职工以及为职工支付的现金		5,068,602,804	3,921,631,350
支付的各项税费		5,664,157,543	4,086,956,137
支付其他与经营活动有关的现金	八、52	2,099,625,692	2,697,945,869
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>29,951,555,884</b>	<b>17,978,618,572</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>7,721,091,989</b>	<b>13,515,348,040</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		397,193,766	-
取得投资收益收到的现金		20,590,469	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,907,469	3,418,124
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	八、52	5,658,731,828	1,347,076,105
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>6,080,423,532</b>	<b>1,350,494,229</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,576,403,447	4,867,710,655
投资支付的现金		563,484,777	954,052,548
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,153,257,715	1,507,783,264
支付其他与投资活动有关的现金	八、52	946,436,405	7,678,047,221
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>4,239,582,344</b>	<b>15,007,593,688</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,840,841,188</b>	<b>-13,657,099,459</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		6,940,861,312	11,182,893,600
发行债券收到的现金		6,312,900,000	-
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>13,253,761,312</b>	<b>11,182,893,600</b>
偿还债务所支付的现金		11,503,000,000	2,962,585,760
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		829,836,110	1,836,097,529
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		352,000	-
支付其他与筹资活动有关的现金	八、52	54,798,250	837,898,189
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>12,387,634,360</b>	<b>5,636,581,478</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>866,126,952</b>	<b>5,546,312,122</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-8,025,821</b>	<b>43,700,289</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	八、52	<b>10,420,034,308</b>	<b>5,448,260,992</b>
加：期初现金及现金等价物余额	八、52	8,154,223,808	6,778,388,923
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	八、52	<b>18,574,258,116</b>	<b>12,226,649,915</b>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

## 母公司现金流量表

2012年1-6月

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2012年1-6月	2011年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		28,364,533,661	23,507,963,419
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		455,092,042	143,490,896
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>28,819,625,703</b>	<b>23,651,454,315</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		15,140,992,801	5,913,047,279
支付给职工以及为职工支付的现		3,494,500,224	2,701,664,256
支付的各项税费		4,544,164,633	3,487,382,625
支付其他与经营活动有关的现金		1,572,627,023	1,227,289,608
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>24,752,284,681</b>	<b>13,329,383,768</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,067,341,022</b>	<b>10,322,070,547</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		562,193,766	453,786,850
取得投资收益收到的现金		115,100,666	63,453,265
处置固定资产、无形资产和其他长		1,467,559	2,865,563
处置子公司及其他营业单位收到			
收到其他与投资活动有关的现金		6,219,902,182	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>6,898,664,173</b>	<b>520,105,678</b>
购建固定资产、无形资产和其他长		257,213,629	262,691,982
投资支付的现金		563,484,777	4,957,128,000
取得子公司及其他营业单位支付		817,030,418	-
支付其他与投资活动有关的现金		500,000,000	7,547,063,209
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,137,728,824</b>	<b>12,766,883,191</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,760,935,349</b>	<b>-12,246,777,513</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,200,000,000	4,882,000,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		242,501,652	590,353,582
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>6,442,501,652</b>	<b>5,472,353,582</b>
偿还债务支付的现金		11,492,000,000	1,000,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的		495,271,951	1,403,883,653
支付其他与筹资活动有关的现金		-	1,067,949
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>11,987,271,951</b>	<b>2,404,951,602</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,544,770,299</b>	<b>3,067,401,980</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>5,099,750</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>3,283,506,072</b>	<b>1,147,794,764</b>
加：期初现金及现金等价物余额		6,014,805,639	5,336,180,576
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>9,298,311,711</b>	<b>6,483,975,340</b>

后附财务报表附注为本财务报表的组成



## 合并股东权益变动表

2012年1-6月

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2012年1-6月							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益						外币报表折算差额		
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	-			
<b>一、上年年末余额</b>	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：会计政策变更								-	
前期差错更正								-	
<b>二、本年年初余额</b>	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	
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-969,411,066	489,543,591	-	2,102,700,319	-447,995,378	2,599,928,720	3,774,766,186	
（一）净利润					4,906,188,319		14,624,461	4,920,812,780	
（二）其他综合收益		14,958,763				-447,995,378		-433,036,615	
上述（一）和（二）小计	-	14,958,763	-	-	4,906,188,319	-447,995,378	14,624,461	4,487,776,165	
（三）股东投入和减少资本	-	-984,369,829	-	-	-	-	2,569,099,976	1,584,730,147	
1. 股东投入资本								-	
2. 同一控制下合并		-553,399,271						-553,399,271	
3. 合并格罗斯特		-430,970,558					2,569,099,976	2,138,129,418	
（四）利润分配	-	-	-	-	-2,803,488,000	-	-352,000	-2,803,840,000	
1. 提取盈余公积					-			-	
2. 提取一般风险准备								-	
3. 对股东的分配					-2,803,488,000		-352,000	-2,803,840,000	
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增股本								-	
2. 盈余公积转增股本								-	
3. 盈余公积弥补亏损								-	
（六）专项储备	-	-	489,543,591	-	-	-	16,556,283	506,099,874	
1. 本年提取			499,807,562				16,556,283	516,363,845	
2. 本年使用			-10,263,971					-10,263,971	
<b>四、本年年末余额</b>	4,918,400,000	3,505,369,837	2,904,295,890	4,580,888,473	28,157,069,701	-824,823,973	3,266,113,045	46,507,312,973	

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

## 合并股东权益变动表（续）

2012年1-6月

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011年度							
	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
<b>一、上年年末余额</b>	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：会计政策变更								-
前期差错更正								-
<b>二、本年年初余额</b>	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
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”</b>	-	-166,813,424	494,343,883	676,465,052	4,951,835,189	-569,305,084	580,292,020	5,966,817,636
（一）净利润					8,530,156,241		21,346,866	8,551,503,107
（二）其他综合收益		-154,333,424				-569,305,084		-723,638,508
上述（一）和（二）小计	-	-154,333,424	-	-	8,530,156,241	-569,305,084	21,346,866	7,827,864,599
（三）股东投入和减少资本	-	-12,480,000	-	-	-	-	536,930,035	524,450,035
1. 股东投入资本							536,930,035	536,930,035
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他		-12,480,000						-12,480,000
（四）利润分配	-	-	-	676,465,052	-3,578,321,052	-	-440,000	-2,902,296,000
1. 提取盈余公积				676,465,052	-676,465,052			-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对股东的分配					-2,901,856,000		-440,000	-2,902,296,000
4. 其他								-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本								-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
（六）专项储备	-	-	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								-
<b>四、本年年末余额</b>	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

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

## 母公司股东权益变动表

2012年1-6月

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2012年1-6月					
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	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：会计政策变更						-
前期差错更正						-
其他						-
<b>二、本年年初余额</b>	4,918,400,000	4,587,845,667	2,217,185,097	4,535,778,435	22,913,403,267	39,172,612,466
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-756,965,049	380,467,803	-	-245,038,005	-621,535,251
（一）净利润					2,558,449,995	2,558,449,995
（二）其他综合收益		1,175,739				1,175,739
上述（一）和（二）小计	-	1,175,739	-	-	2,558,449,995	2,559,625,734
（三）股东投入和减少资本	-	-758,140,788	-	-	-	-758,140,788
1. 股东投入资本						-
2. 同一控制下合并		-758,140,788				-758,140,788
3. 其他						-
（四）利润分配	-	-	-	-	-2,803,488,000	-2,803,488,000
1. 提取盈余公积					-	-
2. 提取一般风险准备						-
3. 对股东的分配					-2,803,488,000	-2,803,488,000
4. 其他						-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本						-
2. 盈余公积转增股本						-
3. 盈余公积弥补亏损						-
4. 其他						-
（六）专项储备	-	-	380,467,803	-	-	380,467,803
1. 本年提取			380,467,803			380,467,803
2. 本年使用						-
（七）其他						-
<b>四、本年年末余额</b>	4,918,400,000	3,830,880,618	2,597,652,900	4,535,778,435	22,668,365,262	38,551,077,215

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

## 母公司股东权益变动表（续）

2012年1-6月

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011年度					
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	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：会计政策变更						-
前期差错更正						-
其他						-
<b>二、本年年初余额</b>	4,918,400,000	4,603,418,608	1,830,584,098	3,859,313,383	19,727,073,799	34,938,789,888
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-15,572,941	386,600,999	676,465,052	3,186,329,468	4,233,822,578
（一）净利润					6,764,650,520	6,764,650,520
（二）其他综合收益		-15,572,941				-15,572,941
上述（一）和（二）小计	-	-15,572,941	-	-	6,764,650,520	6,749,077,579
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本						-
2. 同一控制下合并						-
3. 其他						-
（四）利润分配	-	-	-	676,465,052	-3,578,321,052	-2,901,856,000
1. 提取盈余公积				676,465,052	-676,465,052	-
2. 提取一般风险准备						-
3. 对股东的分配					-2,901,856,000	-2,901,856,000
4. 其他						-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本						-
2. 盈余公积转增股本						-
3. 盈余公积弥补亏损						-
4. 其他						-
（六）专项储备	-	-	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						-
<b>四、本年年末余额</b>	4,918,400,000	4,587,845,667	2,217,185,097	4,535,778,435	22,913,403,267	39,172,612,466

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

## 一、 公司的基本情况

兖州煤业股份有限公司（以下简称“本公司”）是经中华人民共和国国家经济体制改革委员会体改生[1997]154号文件批准，于1997年9月由兖州矿业（集团）有限责任公司（以下简称“兖矿集团”）作为主发起人成立之股份有限公司。本公司注册地址山东省邹城市，设立时总股本为167,000万元，每股面值1元。

1998年3月，经国务院证券委证委发[1997]12号文件批准，本公司向香港及国际投资者发行面值82,000万元之H股，美国承销商行使超额配售权，本公司追加发行3,000万元H股，上述股份于1998年4月1日在香港联交所上市交易，公司的美国存托股份于1998年3月31日在纽约证券交易所上市交易。此次募集资金后，总股本变更为252,000万元。1998年6月，本公司发行8,000万股A股，并于1998年7月1日起在上海证券交易所上市交易。后经多次增发、送股，截止2012年6月30日，本公司股本总额增至491,840万元。

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要从事煤炭采选、销售、矿区自有铁路货物运输、公路货物运输、港口经营、煤矿综合科学技术服务、甲醇生产销售等。

## 二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为编制基础。本财务报表编制依据中国财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定。

## 三、 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

### 1. 会计期间

会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

## 2. 记账本位币

本公司及境内子公司的记账本位币为人民币。本公司境外子公司采用人民币以外的货币作为记账本位币，本公司在编制财务报表时对这些子公司的外币财务报表进行了折算（参见附注四、5）。

## 3. 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产、套期工具以公允价值计量外，均以历史成本为计价原则。

## 4. 现金及现金等价物

现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 5. 外币业务和外币财务报表折算

### （1）外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

### （2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外子公司利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率（该年度的平均汇率）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在

股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，相关的外币报表折算差额自股东权益转入当期处置损益。

## 6. 金融资产和金融负债

### (1) 金融资产

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四大类。

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：主要是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。除用于套期保值的目地外，衍生金融工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或负债。
- 2) 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。
- 3) 应收款项：是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。
- 4) 可供出售金融资产：包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资

收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。



金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## (3) 金融资产和金融负债公允价值确定方法

金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参

照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司及境外子公司兖州煤业澳大利亚有限公司及其所属子公司（以下简称“澳大利亚子公司”）远期外汇合约的公允价值按照合同成交汇率与远期现货汇率之间之折现现金流确定。利率套期合约之公允价值按合同浮动利率与固定利率之间之折现现金流确定。

## 7. 应收款项坏账准备核算方法

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 800 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量低于其账面价值的差额，计提坏账准备

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
无风险组合	以应收款项的款项性质、与交易对象关系以及交易对象信用为特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

### 5) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
----	--------------	---------------

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	4%	4%
1-2 年	30%	30%
2-3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

## 8. 存货

- (1) 存货的分类：存货分为原材料、煤炭存货、甲醇存货及低值易耗品等。
- (2) 存货取得和发出的计价方法：存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货采用加权平均法确定其实际成本。
- (3) 期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。
- (4) 库存商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确凿依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本，在合并（购买）日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资

借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

## 10. 固定资产

- (1) 固定资产的确认标准：固定资产是指同时具有以下特征，即为生产经营而持有的，使用年限超过一年的有形资产。
- (2) 固定资产的分类：房屋建筑物、矿井建筑物、地面建筑物、码头建筑物、机器设备、运输设备、土地等。
- (3) 固定资产的计价：固定资产按取得时的实际成本进行初始计量，其中：外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。
- (4) 固定资产后续支出：与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

- (5) 固定资产折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产以及土地类固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧，其中矿井建筑物采用产量法计提折旧，其他固定资产采用平均年限法计提折旧。本集团固定资产的预计净残值率为 0%至 3%，按照平均年限法计提折旧的固定资产分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	10-30	0-3	3.23-10.00
2	地面建筑物	10-25	0-3	3.88-10.00
3	码头建筑物	40	0	2.50
4	机器设备	2.5-25	0-3	3.88-40.00
5	运输设备	6-18	0-3	5.39-16.67

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

土地类固定资产指本集团之澳大利亚子公司拥有的土地，由于拥有永久所有权，所以不计提折旧。

- (6) 于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。
- (7) 当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。
- (8) 融资租入固定资产的认定依据和计价方法：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租赁资产按资产的预计可使用年限与租赁期两者中较短者按直线法计提折旧。售后租回交易认定为融资租赁的，取得的净收益在资产负债表中记录为递延收益，在租赁期限内按直线法摊销并计入利润表。

## 11. 在建工程

- (1) 在建工程的计价：按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定

工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

- (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点：建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

## 12. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 13. 无形资产

无形资产的计价方法：本集团的主要无形资产是采矿权、未探明矿区权益、土地使用权、专利和专有技术等。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。企业合并中取得的并且与商誉分开确认的无形资产按其在购买日的公允价值（即被视为该等无形资产的成本）进行初始确认。

### (1) 采矿权

采矿权成本根据已探明及推定煤炭储量以采矿权在矿山服务年限内已探明及推定煤炭总储量为基础采用产量法进行摊销。若为本集团之澳大利亚子公司，则以澳大利亚联合矿石储备委员会（「JORC」）煤炭储量为基础采用产量法。

### (2) 未探明矿区权益

未探明矿区权益是代表采矿权中一矿区经勘探评价活动后估计其潜在经济可采储量（不包括采矿权中已探明及推定煤矿总储量的部分，即不包括上述的煤炭储量）的公允价值（参见勘探和评价支出的会计政策）。

### (3) 土地使用权

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。

### (4) 专利技术、非专利技术和其他无形资产

使用寿命有限的专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。使用寿命不确定的专利技术、非专利技术和其他无形资产不摊销；于每期末进行减值测试。

于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

## 14. 勘探及评价支出

发生的勘探和评价支出按于单一矿区可独立辨认的收益区域归集。只有当满足以下条件时，勘探和评价支出才会资本化或暂时资本化：受益区域的开采权是现时的并且可以通过成功开发和商业利用或出售该受益区域收回成本；或受益区域的开发尚未达到可判断是否存在可开采储量且与开采相关的重要工作尚在进行中。



对各受益区域的支出进行定期审核以确定继续资本化该等支出的恰当性。废弃区域的累计支出在决定废弃的期间予以全部冲销。当有证据或者环境显示该项资产的账面价值可能超过可收回金额，需要评价勘探和评价支出的账面金额是否存在减值。

当生产开始时，相关区域的累计支出按照经济可开采储量的耗用率在该区域的服务年限内摊销。

于企业合并中取得的勘探和评价资产，以其于收购日的公允价值确认，即于收购日其潜在经济可采储量的公允价值，以“未探明矿区权益”列示。

勘探及评价资产根据资产性质被列为固定资产（参见附注四、10）、在建工程（参见附注四、11）或无形资产（参见附注四、13）。

#### 15. 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，将进行减值测试。对商誉和受益年限不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 16. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

## 17. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的采矿权补偿费和工程运行维护费以及其他受益期限在 1 年以上的支出，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 18. 职工薪酬

在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费、年假、病假及长期服务休假等其他与获得职工提供的服务相关的支出，将于很可能发生支出并且能够可靠计量时予以计提。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

## 19. 预计负债

(1) 预计负债的确认原则：当与因开采煤矿而形成的复垦、弃置及环境清理事项，以及对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债计量方法：预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 20. 露天矿表层土剥采成本

露天矿表层土剥采成本指为达至煤层而发生的累计支出，包括直接剥离成本及机器设备的运行成本。该递延成本在以后期间根据开采的原矿煤吨数计入利润表。计算方法是用当期原矿煤开采吨数乘以每立方米土方剥离量的加权平均单位成本再乘以剥采比（按立方米计算的土方剥离量与原矿煤开采吨数的比率）。公司的澳大利亚子公司剥采比以各矿区 JORC 标准储量为基础计算。

## 21. 土地塌陷，复原，重整及环保费

本公司及境内子公司开采矿产会引起地下矿场土地塌陷。通常情况，公司可于开采地下矿场前将居住于矿上土地的居民迁离该处，并就土地塌陷造

成的损失向居民进行赔偿。管理层按历史经验对当期已开采未来可能产生的土地塌陷、复原、重整及环保费用等作出估计并预提。

鉴于公司支付搬迁费用及各项土地塌陷、复原、重整及环保费的时间与相应土地之下矿场的开采时间存在差异，故将由于预付与未来开采有关的土地征地搬迁费用等作为一项流动资产列报；将支付数小于预提数而形成的与未来支付有关的预提土地塌陷征地、补偿、复原、环保等费用作为一项流动负债列报。

## 22. 各专项储备

### (1) 维持简单再生产费用及安全生产费用

根据财政部、国家煤矿安全生产监察局及有关政府部门的规定，本公司根据原煤产量计提维持简单再生产费用(以下简称“维简费”)，计提标准为每吨 6 元(本公司之子公司兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司所属安源煤矿和内蒙古鑫泰煤炭开采有限公司计提标准为每吨 6.5 元)，用于维持矿区生产以及设备改造等相关支出；同时，本公司根据原煤产量计提安全生产费用，计提标准为每吨 15 元(本公司之子公司山西和顺天池能源有限责任公司计提标准为每吨 50 元)，用于煤炭生产设备和煤炭井巷建筑设施安全支出。

根据财政部、国家安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16 号)规定，本公司之子公司华聚能源股份有限公司按照如下标准计提安全生产费用：全年销售收入在 1,000 万元及以下的，按照 4%提取；全年实际销售收入在 1,000 万元至 10,000 万元(含)的部分，按照 2%提取；全年实际销售收入在 10,000 万元至 100,000 万元(含)的部分，按照 0.5%提取；全年实际销售收入在 100,000 万元以上的部分，按照 0.2%提取。

上述计提额在成本费用中列支、已计提未使用金额在所有者权益的“专项储备”项目单独反映。使用安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### (2) 山西省煤矿转产发展资金

根据《山西省煤矿转产发展资金提取使用管理办法(试行)》(晋政发〔2007〕40号)规定,自2008年5月1日起,本公司之子公司山西和顺天池能源有限责任公司按开采原煤量每吨5元计提煤矿转产发展资金。

### (3) 山西省环境治理保证金

根据《山西省人民政府关于印发山西省矿山环境恢复治理保证金提取使用管理办法(试行)的通知》(晋政发〔2007〕41号)的规定,自2008年5月1日起,本公司之子公司山西和顺天池能源有限责任公司按开采原煤量每吨10元计提环境恢复治理保证金。环境恢复治理保证金提取和使用管理遵循“企业所有、专款专用、专户储存、政府监管”的原则。

## 23. 收入确认原则

营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。收入确认原则如下:

### (1) 销售商品收入

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认销售商品收入的实现。

### (2) 提供劳务收入

在同一年度内开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入;劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权收入

以与交易相关的经济利益很可能流入本集团,收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

## 24. 政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 25. 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 26. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

## 27. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税费用是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 28. 矿产资源租赁税

矿产资源租赁税（MRRT）是澳大利亚政府对在澳大利亚的矿产企业征收的、以开采利润扣除可抵扣项目后的部分为基础征收的税金，因此 MRRT 相关费用、递延资产及递延负债的确认、计量与披露与所得税费用、递延所得税资产及递延所得税负债的确认、计量与披露一致，参见本附注四、25 及四、27 所述内容。

## 29. 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指企业内同时满足下列条件的组成部分：

- （1） 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2） 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- （3） 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## 30. 套期业务的处理方法

本集团使用衍生金融工具如远期外汇合约、利率掉期合约等对与外汇相关的风险及利率波动风险进行现金流量套期。

本集团在套期交易开始时记录套期工具和被套保项目之间的套期关系，包括风险管理目标及各种套期交易策略。本集团在套期开始日及后续期间内会定期地评估套期交易中的衍生工具是否持续有效对冲被套期项目的现金流量。本集团以合同主要条款比较法作套期有效性预期性评价，报告期末以比率分析法作套期有效性回顾性评价。

套期保值交易的应收应付净额自套期开始时起作为资产或负债列入资产负债表中。相应的未实现利得和损失计入权益中的套期储备。远期外汇合约和利率掉期合约公允价值的变化通过套期储备予以确认直至预期交易发生。一旦预期交易发生，累计在权益中的余额将计入到利润表中或被确认为与其相关的资产成本的一部分。

当套期工具到期或被出售、终止或行使，或不再符合套期会计的条件，套期会计不再适用。在股东权益中确认的套期工具的累计利得或损失仍被计入权益中，并在交易最终发生时予以确认。如果套期交易预期不再发生，则在股东权益中记录的累计利得和损失就被转到当期损益。

### 31. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

- (1) 同一控制下的企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。
- (2) 非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

### 32. 合并财务报表的编制方法

- (1) 合并范围的确定原则：本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体



纳入合并财务报表范围。

- (2) 合并财务报表所采用的会计方法：合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

如果归属少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享受的份额，除公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的部分外，其余部分冲减归属母公司股东权益。如果子公司以后期间实现利润，在弥补了由母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润全部归属于母公司股东权益。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

### 33. 共同控制经营

本公司之澳大利亚子公司存在共同控制经营。共同控制经营是指公司运用其资产或其他经济资源与其他合营方共同进行煤炭勘探、开发、运营或其他经济活动，并且按照合同或协议约定对这些经济活动实施共同控制。

澳大利亚子公司通过其所控制的资产份额享有共同控制资产带来的未来经济利益，按照合同或协议约定确认与共同控制经营有关的收入及成本费用。

### 34. 重要会计估计和判断

本集团在运用上述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。

这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

#### (1) 折旧和摊销

本集团对固定资产和无形资产在使用寿命内按直线法或产量法计提折旧和摊销。本集团定期审阅使用寿命和经济可开采煤炭储量，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术改变而确定。经济可开采的煤炭储量是指本集团根据实测具有开采经济价值的煤炭资源而确定，如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

煤炭储量的估计涉及主观判断，因为煤炭储量的技术估计往往并不精确，仅为近似储量。经济可开采煤炭储量的估计会考虑各个煤矿最近的生产和技术资料，定期更新。此外，由于价格及成本水平逐年变更，经济可开采煤炭储量的估计也会出现变动，存在技术估计固有的不精确性。

#### (2) 土地塌陷、复垦、重整及环保义务

公司因开采地下煤矿需要搬迁地面的村庄，以及因开采煤矿可能导致土地塌陷或影响环境，而应承担村庄搬迁费用、地面农作物（或附着物）赔偿、土地复原、重整及环境治理等各项义务。其履行很可能导致资源流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为一项复垦环保义务。取决于其与未来生产活动的相关和估计确定的可靠程度，针对流动与非流动复垦准备相应确认当期损益或计入相关资产。

土地塌陷、复垦、重整及环保义务由管理层考虑现有的相关法规后根据其以往经验及对未来支出的最佳估计而确定，如货币时间价值的影响重大，将对预期未来现金流出折现至其净现值。随着目前的煤炭开采活动的进行，对未来土地及环境的影响变得明显的情况下，有关土地塌陷、复垦、重整及环保费成本的估计可能须不时修订。

### (3) 非金融长期资产减值

如本附注四、15 所述，本集团在资产负债表日对非金融资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。由于本集团不能可靠获得资产（或资产组）的公开市价，因此不能可靠准确估计资产的公允价值。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）未来可使用寿命、生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等做出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出的有关产量、售价和相关经营成本的预测。

### (4) 商誉估计的减值准备

在决定商誉是否要减值时，需要估计商誉分摊至现金产出单元后的使用价值。商誉按使用价值的计算需要本集团估计通过现金产出单元所产生的未来现金流和适当的贴现率以计算现值。该预测是管理层根据过往经验及对市场发展之预测来估计。

## 五、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

### 1. 会计政策变更及影响

本报告期本集团未发生重大会计政策变更事项。

### 2. 会计估计变更

根据财政部、国家安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16 号）规定，经本公司第五届第十次董事会决议通过，从 2012 年 2 月开始，公司本部、兖煤菏泽能化有限公司和兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司所属安源、文玉煤矿安全生产费计提标准变更为开采原煤量每吨 15 元。此项会计估计变更导致本公司 2012 年 1-6 月成本费用增加 12,111 万元，利润总额减少 12,111 万元，所得税费用减少 3,028 万元，净利润减少 9,083 万元。

### 3. 前期差错更正和影响

本报告期本集团未发生重大前期差错更正事项。

## 六、 税项

### (一) 本公司及境内子公司税率如下：

#### 1. 企业所得税

本公司及所有注册于中华人民共和国境内之子公司企业所得税的适用税率均为 25%。

#### 2. 增值税

本公司及境内子公司商品销售收入适用增值税。其中：供暖收入税率为 13%，煤炭及其他商品销售收入税率为 17%。购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为 17%、13%、7%、3%。增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

根据国务院令第 538 号《中华人民共和国增值税暂行条例》（修订）规定，自 2009 年 1 月 1 日起，购买机器设备等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税。

根据财政部、国家税务总局财税[2006]139 号文规定，煤炭产品出口退税优惠被取消，增值税出口退税率为 0%。

根据济宁市国税局济国税流批字[2011]1 号文件批准，本公司之下属子公司华聚能源享受电力、热力实现的增值税即征即退 50%。

#### 3. 营业税

本公司及境内子公司煤炭运输服务收入等适用营业税，其中：煤炭运输服务收入税率为 3%，其他应税收入适用税率均为 5%。

#### 4. 城建税及教育费附加

根据《国家税务总局关于兖州煤业股份有限公司使用税收法律文件的批复》(国税函[2001]673号),按应纳增值税额及营业税额合计数的7%和3%分别缴纳城市维护建设税和教育费附加。

## 5. 资源税

根据《财政部、国家税务总局关于调整山东省煤炭资源税税项标准的通知》(财税[2005]86号),山东省煤炭资源税适用税额为每吨3.6元。

根据《财政部、国家税务总局关于调整山西等省煤炭资源税税额的通知》(财税[2004]187号),山西省煤炭资源税适用税额为每吨3.2元。

根据《国家税务总局关于调整内蒙古自治区煤炭资源税税额标准的通知》(财税[2005]172号),内蒙古自治区煤炭资源税适用税额为每吨3.2元。

本公司及境内子公司资源税按实际销售的原煤吨数及洗煤产品领用原煤吨数之和乘以适用税率交纳资源税。

## 6. 房产税

本公司及境内子公司以房产原值的70%为计税依据,适用税率为1.2%。

(二) 本公司之澳大利亚子公司适用的主要税种及其税率列示如下:

税种	计税依据	税率
企业所得税(注1)	应纳税所得额	30%
商品及服务税	应纳税增值额	10%
福利税	工资及薪金	4.75%-9%
资源税	煤炭销售收入	7%-8.2%
矿产资源租赁税(注2)	应纳税利润额	22.5%

注1: 本公司之澳大利亚子公司所得税适用税率为30%。兖州煤业澳大利亚有限公司(以下简称“澳洲公司”)及其全资拥有的子公司根据澳大利亚合并纳税的规定构成一家所得税合并纳税集团;澳洲公司负责确认合并纳税集团的当期所得税资产和负债(包括合并纳税集团内各子公司的可抵扣损失及税款抵减产生的递延所得税资产)。合并纳税集团中的每一家实体确认各自的递延所得税资产和负债。

注 2：矿产资源租赁税是以矿产企业在对应纳税资源进行开采后、未进行任何大规模加工及增值前所产生的经济租金为计税对象，以矿产企业从开采项目权益（mining project interest）中获得的开采利润（mining profit）减去开采津贴（mining allowances）后的部分为计税基础，适用税率为 22.5%。

## 七、企业合并及合并财务报表

### （一）子公司

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	投资金额 (万元)	持股比例 (%)	表决权比 例 (%)
<b>（一）投资设立子公司</b>						
青岛保税区中兖贸易有限公司	山东青岛	210	保税区内贸易及仓储	271	52.38	52.38
兖州煤业榆林能化有限公司	陕西榆林	140,000	甲醇 醋酸生产及销售	140,000	100.00	100.00
兖州煤业澳大利亚有限公司	澳大利亚	65,670 (澳元)	投资控股	246,869	78.00	78.00
澳思达煤矿有限公司	澳大利亚	6,400 (澳元)	煤炭开采及销售	40,328	100.00	100.00
兖州菏泽能化有限公司	山东菏泽	300,000	煤炭开采及销售	292,434	98.33	98.33
兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	内蒙古	310,000	60万吨甲醇	310,000	100.00	100.00
兖煤国际（控股）有限公司	香港	280(美元)	投资控股	1,792	100.00	100.00
兖煤国际技术开发有限公司	香港	100(美元)	矿工开采技术开发	100 (美元)	100.00	100.00
兖煤国际贸易有限公司	香港	100(美元)	煤炭转口贸易	100 (美元)	100.00	100.00
兖煤国际资源开发有限公司	香港	60(美元)	矿产资源勘探开发	60(美元)	100.00	100.00
兖煤卢森堡资源有限公司	卢森堡	50(美元)	投资控股	50(美元)	100.00	100.00
兖煤加拿大资源有限公司	加拿大	29,000 (美元)	矿产资源开发、销售	29,000 (美元)	100.00	100.00
兖煤技术（控股）有限公司	澳大利亚	7,541 (澳元)	控股公司	7,541 (澳元)	100.00	100.00
普力马（控股）有限公司	澳大利亚	32,161 (澳元)	控股公司	32,161 (澳元)	100.00	100.00
亚森纳（控股）有限公司	澳大利亚	2,445 (澳元)	控股公司	2,445 (澳元)	100.00	100.00

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	投资金额 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
汤佛(控股)有限公司	澳大利亚	4,641 (澳元)	控股公司	4,641 (澳元)	100.00	100.00
维尔皮纳(控股)有限公司	澳大利亚	346 (澳元)	控股公司	346 (澳元)	100.00	100.00
兖煤能源有限公司	澳大利亚	20,298 (澳元)	控股公司	20,298 (澳元)	100.00	100.00

### (二) 同一控制下企业合并之公司

兖州煤业山西能化有限公司	山西晋中	60,000	热电投资、煤炭技术服务	50,821	100.00	100.00
山西和顺天油能有限公司	山西晋中	9,000	煤炭产品深加工	7,318	81.31	81.31
山西天浩化工股份有限公司	山西孝义	15,000	甲醇、煤炭生产及销售	14,979	99.89	99.89
山东华聚能源股份有限公司	山东邹城	28,859	火力发电及发电余热综合利用	76,625	95.14	95.14
邹城兖州北盛工贸有限公司	山东邹城	240	矸石拣选及加工、普通货运等	240	100.00	100.00

### (三) 非同一控制下企业合并之公司

山东兖煤航运有限公司	山东济宁	550	货物运输煤炭销售	1,057	92.00	92.00
兖煤资源有限公司	澳大利亚	44,641 (澳元)	煤炭开采与勘探	335,418 (澳元)	100.00	100.00
内蒙古伊济矿业投资有限公司	鄂尔多斯	13,626	投资	17,969	100.00	100.00
内蒙古荣信化工有限公司	鄂尔多斯	300	甲醇生产	440	100.00	100.00
内蒙古达信气体有限公司	鄂尔多斯	411	工业气体生产	600	100.00	100.00
内蒙古鑫泰煤炭开采有限公司	鄂尔多斯	500	煤炭采掘、销售	280,156	80.00	80.00
新泰克控股有限公司	澳大利亚	22,347 (澳元)	控股公司及采矿管理	18,617 (澳元)	100.00	100.00
新泰克控股 II 有限公司	澳大利亚	632 (澳元)	控股公司	2,231 (澳元)	100.00	100.00
普力马煤炭有限公司	澳大利亚	878 (澳元)	煤炭开采及销售	31,273 (澳元)	100.00	100.00
普力马焦炭有限公司	澳大利亚	100 (澳元)	煤焦的技术和工艺流程的研究和开发	80 (澳元)	100.00	100.00
格罗斯特煤炭有限公司	澳大利亚	71,972 (澳元)	煤炭及煤炭相关资源的开发和运营	55,045 (澳元)	100.00	100.00

#### 1. 青岛保税区中兖贸易有限公司

青岛保税区中宥贸易有限公司（以下简称“中宥贸易”）成立于 1997 年底，由本公司、青岛保税区华美工贸公司（以下简称“华美工贸”）、中国煤矿设备矿产进出口公司（以下简称“中煤公司”）三家各出资 70 万元，注册资本合计 210 万元。2000 年，华美工贸退出，本公司及中煤公司分别购买其股权，经本次股权变更，本公司及中煤公司分别持有中宥贸易 52.38% 及 47.62% 之股权。公司营业执照号码：370220018000118，法定代表人：樊庆琦，主要从事青岛保税区内的国际贸易、加工整理、商品展示、仓储等业务。

## 2. 兖州煤业榆林能化有限公司

兖州煤业榆林能化有限公司（以下简称“榆林能化”）系由本公司、山东创业投资发展有限公司、中国华陆工程公司于 2004 年 2 月共同出资设立之公司，实收资本 80,000 万元，其中本公司出资比例为 97%。2008 年 4 月，本公司受让山东创业投资发展有限公司、中国华陆工程公司持有之榆林能化股权，本公司持有其 100% 股权。2008 年 5 月，本公司向榆林能化增资人民币 60,000 万元，榆林能化注册资本增加为 140,000 万元。榆林能化营业执照号码：612700100003307，法定代表人：李位民，公司主要从事 60 万吨甲醇、20 万吨醋酸生产及配套煤矿、电力工程项目等。

## 3. 兖州煤业澳大利亚有限公司

兖州煤业澳大利亚有限公司（以下简称“澳洲公司”）系本公司全资子公司，成立于 2004 年 11 月，实收资本 6,400 万澳元。2011 年 9 月，本公司对澳洲公司增资 90,900 万澳元，澳洲公司注册资本增加为 97,300 万澳元。2012 年 6 月，澳洲公司剥离部分资产至兖煤国际（控股）有限公司，导致注册资本减少 65,314 万澳元，为收购子公司发行股票增加注册资本 33,684 万澳元后，澳洲公司注册资本变更为 65,670 万澳元，本公司持有澳洲公司股权变更为 78%。澳洲公司注册登记号为 111859119，主要负责本公司在澳大利亚的营运、预算、投融资等活动。

## 4. 澳思达煤矿有限公司

澳思达煤矿有限公司（以下简称“澳思达”）系澳洲公司之全资子公司，成立于 2004 年 12 月，实收资本 6,400 万澳元。澳思达注册登记号为 111910822，主要从事澳大利亚南田煤矿的煤炭生产、加工、洗选、营销等经营活动。



## 5. 兖煤资源有限公司

兖煤资源有限公司（以下简称“兖煤资源”）为于1970年1月在澳大利亚昆士兰州布里斯本市注册成立的有限责任公司，公司主要经营业务为煤炭开采和勘探等，公司注册号为000754174。

本公司之子公司澳思达持有兖煤资源19,646万股股权，代表其已发行股权的100%。

(1) 截止本报告期末，兖煤资源控股子公司如下：

公司名称	注册地	注册资本 (澳元)	经营范围	持股比例 (%)
White Mining Limited (“白矿矿业有限公司”)	澳大利亚	3,300,200	控股公司及煤业管理	100
Yarrabee Coal Company Pty Ltd (“亚拉比煤炭有限公司”)	澳大利亚	92,080	煤炭开采和销售	100
Auriada Limited (“奥里亚达有限公司”)	北爱尔兰	5	无经营业务，待清算	100
Ballymoney Power Limited (“巴利摩尼能源有限公司”)	北爱尔兰	5	无经营业务，待清算	100
SASE Pty Ltd (“SASE有限公司”)	澳大利亚	9,650,564	无经营业务，待清算	90
Proserpina Coal Pty Ltd (“普罗瑟庇那煤炭有限公司”)	澳大利亚	1	煤炭开采和销售	100
White Mining Services Pty Limited (“白矿矿业服务有限公司”)	澳大利亚	2	无经营业务，待清算	100
Moolarben Coal Operations Pty Ltd (莫拉本煤炭运营有限公司)	澳大利亚	2	煤业管理	100
Moolarben Coal Mines Pty Limited (“莫拉本煤矿有限公司”)	澳大利亚	1	煤业开发	100
Ashton Coal Operations Pty Limited (“艾诗顿煤炭运营有限公司”)	澳大利亚	5	煤业管理	100
White Mining (NSW) Pty Limited (“白矿(新州)有限公司”)	澳大利亚	10	煤炭开采和销售	100
Felix NSW Pty Limited (“兖煤资源新州有限公司”)	澳大利亚	2	控股公司	100
Moolarben Coal Sales Pty Ltd (“莫拉本煤炭销售有限公司”)	澳大利亚	2	煤炭销售	100

(2) 兖煤资源持股比例大于 50%但未纳入合并之合营公司:

兖煤资源之子公司 White Mining Limited (白矿矿业有限公司) 持有 Australian Coal Processing Holding Pty Ltd (澳大利亚煤炭处理控股有限公司) 之 90% 股权, 依据该公司股东协议, 所有重要财务、经营决策均须全部股东一致通过, 因此本集团未对其形成控制而未纳入合并范围。

兖煤资源之子公司 White Mining Limited (白矿矿业有限公司) 持有 Ashton Coal Mines Limited (艾诗顿煤业有限公司) 之 90% 股权, 依据该公司股东协议, 所有重要财务、经营决策均须全部股东一致通过, 因此本集团未对其形成控制而未纳入合并范围。

(3) 兖煤资源共同控制经营之实体:

实体名称	所在地	主要经营业务	控制资产份额 (%)
Boonal Joint Venture (“布纳合营实体”)	澳大利亚	煤炭运输道及设备	50
Athena Joint Venture (“亚森纳合营实体”)	澳大利亚	煤炭勘探	51
Ashton Joint Venture (“艾诗顿合营实体”)	澳大利亚	煤矿开发与经营	90
Moolarben Joint Venture (“莫拉本合营实体”)	澳大利亚	煤炭开发和运营	80

6. 格罗斯特煤炭有限公司

格罗斯特煤炭有限公司 (以下简称“格罗斯特”) 是在澳大利亚悉尼市注册成立的有限责任公司, 公司主要经营业务为煤炭及煤炭相关资源的开发和运营等, 公司注册号为 008881712。该公司于 1985 年在澳大利亚证券交易所 (以下简称“澳交所”) 挂牌上市交易。

经 2011 年 12 月 22 日召开的本公司第五届董事会第六次会议和 2012 年 3 月 5 日召开的第五届董事会第七次会议批准, 本公司、本公司之子公司澳洲公司与格罗斯特签署了《合并提案协议》和《合并交易的调整方案》。根据协议、调整方案约定, 格罗斯特将向其现有股东实施现金分配; 澳洲公司将换股合并格罗斯特全部股份 (扣除现金分配后的价值); 格罗斯特股东还可以选择获得本公司对其所持合并后公司股份提供一定程度的价值保障。交易完成后, 本公司持有合并后澳洲公司 78% 的股份, 格罗斯特原股东持有合并后澳洲公司 22% 的股份, 澳洲公司取代格罗斯特在澳交所上市交易。

本次合并业经中国如下部门批准：2012年3月20日，山东省国资委出具《关于同意兖州煤业澳大利亚有限公司与格罗斯特煤炭有限公司合并上市的批复》（鲁国资收益函[2012]11号）；2012年6月4日，中国商务部核发《商务部同意兖州煤业澳大利亚有限公司增加外方投资主体及变更股权比例的批复》（商合批[2012]703号）。2012年6月11日，国家发改委核发《国家发展改革委关于兖州煤业澳大利亚有限公司与澳大利亚格罗斯特煤炭有限公司合并上市项目核准的批复》（发改能源[2012]1626号）。

同时，本次收购经澳大利亚以下机构批准：2012年3月8日，澳大利亚联邦政府副总理兼财政部长 Wayne Swan 批准澳洲公司对格罗斯特的收购；2012年6月13日，澳大利亚维多利亚州最高法院颁布法令予以批准。

截止2012年6月27日，格罗斯特全部股权已过户至本公司之子公司澳洲公司名下，格罗斯特股票在此交易日结束前停止交易。

2012年6月28日，澳洲公司普通股及CVR股开始分配。澳洲公司取代格罗斯特在澳交所上市。

(1) 截止本报告期末，格罗斯特控股子公司如下：

公司名称	注册地	注册资本 (澳元)	经营范围	持股比例 (%)
Westralian Prospectors NL	澳大利亚	93,001	闲置	100
Eucla Mining NL	澳大利亚	707,500	闲置	100
CIM Duralie Pty Ltd	澳大利亚	665	闲置	100
Duralie Coal Marketing Pty Ltd	澳大利亚	-	闲置	100
Duralie Coal Pty Ltd	澳大利亚	2	煤炭开采	100
Gloucester (SPV) Pty Ltd	澳大利亚	-	控股公司	100
Gloucester (Sub Holdings 1) Pty Ltd	澳大利亚	-	控股公司	100
Gloucester (Sub Holdings 2) Pty Ltd	澳大利亚	-	控股公司	100
CIM Mining Pty Ltd	澳大利亚	30,180,720	闲置	100
Donaldson Coal Holdings Limited	澳大利亚	204,945,942	控股公司	100
Monash Coal Holdings Pty Ltd	澳大利亚	-	闲置	100
CIM Stratford Pty Ltd	澳大利亚	21,558,606	闲置	100

公司名称	注册地	注册资本 (澳元)	经营范围	持股比例 (%)
CIM Services Pty Ltd	澳大利亚	8,400,002	闲置	100
Donaldson Coal Pty Ltd	澳大利亚	6,688,782	煤炭开采及销售	100
Donaldson Coal Finance Pty Ltd	澳大利亚	-	财务公司	100
Monash Coal Pty Ltd	澳大利亚	200	煤炭开采及销售	100
Stradford Coal Pty Ltd	澳大利亚	-	煤炭开采	100
Stradford Coal Marketing Pty Ltd	澳大利亚	-	煤炭销售	100
Abakk Pty Ltd	澳大利亚	-	闲置	100
Newcastle Coal Company Pty Ltd	澳大利亚	2,300,999	煤炭开采	100
Primecoal International Pty Ltd	澳大利亚	-	闲置	100

(2) 格罗斯特合营实体:

实体名称	所在地	主要经营业务	控制份额(%)
中山矿 (Middlemount Coal)	澳大利亚	煤炭开采及销售	50

7. 兖煤菏泽能化有限公司

兖煤菏泽能化有限公司（以下简称“菏泽能化”）系由本公司、煤炭工业济南设计研究院有限公司（以下简称“设计院”）、山东省煤炭地质局于2002年10月共同出资设立之公司，实收资本60,000万元，本公司持有其95.67%股权；2007年7月，菏泽能化增资扩股，注册资本增加至150,000万元，本公司股权占比增加至96.67%。2010年5月，本公司单方对菏泽能化增资150,000万元，注册资本增加至300,000万元，本公司股权占比增加至98.33%。菏泽能化营业执照号码：370000018086629，法定代表人：王用杰，主要从事巨野煤田煤炭开采及销售。

8. 兖州煤业山西能化有限公司

兖州煤业山西能化有限公司（以下简称“山西能化”）前身为由兖矿集团、兖矿鲁南化肥厂于2002年设立之兖矿晋中能化有限公司。2006年11月，兖矿集团、兖矿鲁南化肥厂将其持有之山西能化股权全部转让给本公司，注册资本60,000万元，本公司100%持股。山西能化营业执照号码：140700100002399，法定代表人：时成忠，公司主要从事热电投资、矿用机械及机电产品的销售、煤炭综合技术开发服务等。

#### 9. 山西和顺天池能源有限公司

山西和顺天池能源有限公司（以下简称“和顺天池”）前身为 1956 年建矿的和顺县古窑煤矿。2003 年 7 月，山西能化、和顺县国有资产经营有限公司、晋中市国有资产经营有限公司共同出资成立和顺天池，注册资本 9,000 万元，山西能化持股 81.31%。和顺天池井田面积 17.91 平方公里，设计生产能力 120 万吨/年，矿井于 2006 年 11 月建成投产。公司营业执照号码：40000105861137，法定代表人：张华，主要从事原煤开采及煤炭深加工、生产销售矿产品等。

#### 10. 山西天浩化工股份有限公司

山西天浩化工股份有限公司（以下简称“天浩化工”）由孝义市乡镇企业供销公司、山西金晖煤焦化工有限公司、孝义市金达煤焦有限公司和当地三个自然人等六个股东于 2002 年 1 月成立，注册资本 1,001 万元。2004 年 2 月，山西能化增资天浩化工，公司注册资本增加至 6,000 万元，山西能化持股 60%，原股东合计持股 40%。2005 年 10 月，天浩化工注册资本增加至 15,000 万元，原股东退出天浩化工，山西能化持有其 99.85%之股权。2010 年 3 月，山西能化收购天浩化工少数股东 0.04%的股权，其持有天浩化工的股权增至 99.89%。公司营业执照号码：140000100095998，法定代表人：靳方余，主要从事甲醇、化工产品、焦炭的生产、开发和销售，汽车运输服务。

#### 11. 山东华聚能源股份有限公司

华聚能源于 2002 年经山东省经济体制改革办公室批准，由兖矿集团、山东创业投资发展有限公司、山东宏河矿业集团有限公司、山东济宁鲁能圣地电业集团公司等五家股东共同发起组建，其中：兖矿集团以其拥有的南屯电厂、兴隆庄电厂、鲍店电厂、东滩电厂、新村电厂、济二电厂、电力公司的经营性净资产 23,594 万元，按照 65.80%的折股比例折为 17,498 万股；其他股东以货币资金出资并按照上述折股比例折股，总股本 25,000 万股。2005 年山东济宁鲁能圣地电业集团公司将其持有的华聚能源股权转让给济宁圣地投资管理有限公司。2008 年兖矿集团有限公司以 12 宗土地使用权评估后的价值对华聚能源增资 3,859 万股。增资后总股本为 28,859 万元，兖矿集团持股比例为 74%。2009 年年初，兖矿集团将其持有之华聚能源全部股份转让给本公司；2009 年 7 月，山东创业投资发展有限公司、济宁圣地投资管理有限公司、武增华将其持有之华聚能源全部股份全部转让给本公

司，本公司持股比例增加至 95.14%。公司法人营业执照注册登记号：370000018085042，法定代表人：郝敬武，主要业务为煤泥、煤矸石火力发电及上网售电，发电余热综合利用等。

#### 12. 山东兖煤航运有限公司

山东兖煤航运有限公司（以下简称“兖煤航运”）前身为成立于 1994 年 5 月的邹城南煤轮船航运有限责任公司，注册资本 550 万元。2003 年本公司出资 1,057 万元收购其 92%之股权，另 8%股权则由山东创业投资发展有限公司出资收购，同时变更为现在之名称。公司营业执照注册号码：370811018006234，法定代表人：王新坤，主要业务为长江中下游干线及支流省际普通货船运输。

#### 13. 兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司

兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司（以下简称“鄂尔多斯能化”）成立于 2009 年 12 月 18 日，为本公司全资子公司。注册资本人民币 50,000 万元。2011 年 1 月，本公司对鄂尔多斯能化增资 260,000 万元，鄂尔多斯能化注册资本增加为 310,000 万元，公司法人营业执照注册登记号：152700000024075（1-1），法定代表人：王信，主要业务为 60 万吨甲醇，目前处于项目筹建阶段。

#### 14. 内蒙古伊泽矿业投资有限公司

内蒙古伊泽矿业投资有限公司（以下简称“伊泽公司”），由香港建淘化工集团公司下属子公司广晶投资有限公司于 2004 年 11 月出资设立，注册资本 13,626.05 万元。2010 年 4 月，本公司之子公司鄂尔多斯能化收购伊泽公司，收购后，伊泽公司为鄂尔多斯能化的全资子公司。公司营业执照号码：150000400000390，法定代表人：王信。主要从事对矿业、化工项目的投资；公用工程、水电供应、污水处理。

#### 15. 内蒙古荣信化工有限公司

内蒙古荣信化工有限公司（以下简称“荣信公司”），由香港建淘化工集团公司下属子公司内蒙古奇胜矿业有限公司于 2008 年 7 月出资组建，注册资本 300 万元。2010 年 4 月，本公司之子公司鄂尔多斯能化收购荣信公司，收购后，荣信公司为鄂尔多斯能化的全资子公司。公司营业执照号码：152722000005151，法定代表人：尹明德。主要从事煤制甲醇生产、销售。

16. 内蒙古达信工业气体有限公司

内蒙古达信工业气体有限公司（以下简称“达信公司”），由香港建淘化工集团公司下属子公司名昇投资有限公司及内蒙古奇胜矿业有限公司于2008年8月共同出资组建，注册资本411万元。2010年4月，本公司之子公司鄂尔多斯能化收购达信公司，收购后，达信公司为鄂尔多斯能化的全资子公司。公司营业执照号码：150000400002131，法定代表人：尹明德。主要从事工业气体供应。

17. 内蒙古鑫泰煤炭开采有限公司

内蒙古鑫泰煤炭开采有限公司（以下简称“鑫泰公司”），由自然人王军、贺宁共同出资组建，注册资本500万元，鑫泰公司负责运营文玉煤矿。2011年7月，本公司之子公司鄂尔多斯能化收购鑫泰公司80%的股权，收购后，鑫泰公司为鄂尔多斯能化的控股子公司。公司营业执照号码：150000000009769，法定代表人：尹明德，主要从事煤炭采掘与销售。

18. 兖煤国际（控股）有限公司

兖煤国际（控股）有限公司（以下简称“香港公司”）系本公司全资子公司，成立于2011年7月13日，注册资本280万美元。香港公司注册登记号为1631570，主要从事对外投资、矿山技术开发、转让与咨询服务和进出口贸易等。

19. 兖煤国际技术开发有限公司

兖煤国际技术开发有限公司（以下简称“技术开发公司”）系香港公司全资子公司，成立于2011年7月20日，注册资本100万美元。技术开发公司注册登记号为1637495，主要从事矿山开采技术的开发、转让与咨询服务等。

20. 兖煤技术（控股）有限公司

兖煤技术（控股）有限公司（以下简称“兖煤技术”）系技术开发公司全资子公司，成立于2012年6月，注册资本7,541万澳元，注册登记号为158561052，主要从事控股公司管理业务。

截止本报告期末，兖煤技术控股子公司如下：

公司名称	注册地	注册资本 (澳元)	经营范围	持股比例 (%)
兖煤技术发展有限公司	澳大利亚	-	长墙煤表层开采技术发展和设备租赁	100
UCC Energy Pty Limited (“超洁煤能源有限公司”)	澳大利亚	2	超洁净煤技术	100
普力马焦炭有限公司	澳大利亚	100 万	煤焦的技术和工艺流程的研究和开发	100

#### 21. 普力马焦炭有限公司

普力马焦炭有限公司（以下简称“普力马焦炭”），由澳大利亚西农公司全资附属公司西农化工能源与化肥有限公司出资组建。2011年12月，本公司之子公司澳思达收购普力马焦炭100%的股权，收购后，普力马焦炭为澳思达的全资子公司。2012年6月，本公司之子公司香港公司收购普力马焦炭100%的股权并注入到兖煤技术。普力马焦炭注册资本为100万澳元，注册登记号为009379597。主要从事将低等级煤炭加工成煤焦的技术和工艺流程的研究和开发工作。

#### 22. 兖煤国际贸易有限公司

兖煤国际贸易有限公司（以下简称“国际贸易公司”）系香港公司全资子公司，成立于2011年7月20日，注册资本100万美元。国际贸易公司注册登记号为1636851，主要从事煤炭等产品的转口贸易等。

#### 23. 兖煤国际资源开发有限公司

兖煤国际资源开发有限公司（以下简称“资源开发公司”）系香港公司全资子公司，成立于2011年7月20日，注册资本60万美元。资源开发公司注册登记号为1637036，主要从事矿产资源的勘探开发等。

#### 24. 兖煤卢森堡资源有限公司

兖煤卢森堡资源有限公司（以下简称“卢森堡公司”）系香港公司全资子公司，成立于2011年9月16日，注册资本50万美元。卢森堡公司注册登记



号为 B163726，主要从事对外投资等。

## 25. 兖煤加拿大资源有限公司

兖煤加拿大资源有限公司（以下简称“加拿大公司”）系卢森堡公司全资子公司，成立于 2011 年 8 月 18 日，注册资本 29,000 万美元。加拿大公司注册登记号为 101189865，主要从事矿产资源的开采与销售。

## 26. 兖煤能源有限公司

兖煤能源有限公司（以下简称“兖煤能源”）系香港公司全资子公司，成立于 2012 年 6 月，注册资本 20,298 万澳元，注册登记号为 158560975，主要从事控股公司管理业务。

截止本报告期末，兖煤能源控股子公司如下：

公司名称	注册地	注册资本 (澳元)	经营范围	持股比例 (%)
新泰克控股有限公司	澳大利亚	22,347 万	控股公司及采矿管理	100
新泰克控股 II 有限公司	澳大利亚	632 万	控股公司	100

## 27. 新泰克控股有限公司

新泰克控股有限公司（以下简称“新泰克”），由高盛能源控股公司、澳大利亚矿业财务公司和 AMH 新泰克控股共同出资组建，新泰克负责运营坎贝唐斯煤矿一期工程。2011 年 8 月，本公司之子公司澳思达收购新泰克 100% 的股权，收购后，新泰克为澳思达的全资子公司。2012 年 6 月，本公司之子公司香港公司收购新泰克 100% 的股权并注入到兖煤能源。新泰克注册资本为 22,347 万澳元，注册登记号为 123782445。主要从事控股公司及采矿管理业务。

截止本报告期末，新泰克控股子公司如下：

公司名称	注册地	注册资本 (澳元)	经营范围	持股比例 (%)
Syntech Resources Pty Ltd (新泰克资源有限公司)	澳大利亚	1,251,431	煤炭开采及销售	100

公司名称	注册地	注册资本 (澳元)	经营范围	持股比例 (%)
Mountfield Properties Pty Ltd (芒特菲尔德不动产有限公司)	澳大利亚	100	持有不动产	100

## 28. 新泰克控股 II 有限公司

新泰克控股 II 有限公司（以下简称“新泰克 II”），由高盛能源控股公司和 AMH 新泰克 II 控股共同出资组建。2011 年 8 月，本公司之子公司澳思达收购新泰克 II 100% 的股权，收购后，新泰克 II 为澳思达的全资子公司。2012 年 6 月，本公司之子公司香港公司收购新泰克 II 100% 的股权并注入到兖煤能源。新泰克 II 注册资本为 632 万澳元，注册登记号为 126174847。主要从事控股公司管理业务。

截止本报告期末，新泰克 II 控股子公司如下：

公司名称	注册地	注册资本 (澳元)	经营范围	持股比例 (%)
AMH (Chinchilla Coal) Pty Ltd (AMH (钦奇拉煤炭) 有限公司)	澳大利亚	2	勘探	100

## 29. 亚森纳 (控股) 有限公司

亚森纳 (控股) 有限公司（以下简称“亚森纳控股”）系香港公司全资子公司，成立于 2012 年 6 月，注册资本 2,445 万澳元，注册登记号为 158561043，主要从事控股公司管理业务。

截止本报告期末，亚森纳控股控股子公司如下：

公司名称	注册地	注册资本 (澳元)	经营范围	持股比例 (%)
Athena Coal Pty Ltd (“亚森纳煤炭有限公司”)	澳大利亚	2	煤炭勘探	100

## 30. 汤佛 (控股) 有限公司

汤佛 (控股) 有限公司（以下简称“汤佛控股”）系香港公司全资子公司，成立于 2012 年 6 月，注册资本 4,641 万澳元，注册登记号为 158561016，主要

从事控股公司管理业务。

截止本报告期末，汤佛控股控股子公司如下：

公司名称	注册地	注册资本 (澳元)	经营范围	持股比例 (%)
Tonford Pty Ltd (“汤佛有限公司”)	澳大利亚	2	煤炭勘探	100

### 31. 维尔皮纳（控股）有限公司

维尔皮纳（控股）有限公司（以下简称“维尔皮纳控股”）系香港公司全资子公司，成立于2012年6月，注册资本346万澳元，注册登记号为158560993，主要从事控股公司管理业务。

### 32. 普力马（控股）有限公司

普力马（控股）有限公司（以下简称“普力马控股”）系香港公司全资子公司，成立于2012年6月，注册资本32,161万澳元，注册登记号为158560911，主要从事控股公司管理业务。

截止本报告期末，普力马控股控股子公司如下：

公司名称	注册地	注册资本 (澳元)	经营范围	持股比例 (%)
普力马煤矿有限公司	澳大利亚	878 万	煤炭勘探、生产和加工 业务	100

### 33. 普力马煤矿有限公司

普力马煤矿有限公司（以下简称“普力马”），由澳大利亚西农公司全资附属公司西农煤炭资源有限公司出资组建。2011年12月，本公司之子公司澳思达收购普力马100%的股权，收购后，普力马为澳思达的全资子公司。2012年6月，本公司之子公司香港公司收购普力马100%的股权并注入到新设立的普力马（控股）有限公司。普力马注册资本为878万澳元，注册登记号为008672599。主要从事煤炭勘探、生产和加工业务。

### 34. 邹城兖矿北盛工贸有限公司

邹城兖矿北盛工贸有限公司（以下简称“北盛工贸”），由兖矿集团有限公司北宿煤矿（以下简称“北宿煤矿”）出资组建，注册资本 240.40 万元。2012 年 5 月，本公司收购北宿煤矿和兖矿集团有限公司杨村煤矿（以下简称“杨村煤矿”）整体资产和负债，收购后，北宿煤矿整体资产和负债并入本公司，北盛工贸成为本公司的全资子公司。公司营业执照号码：370883018000107，法定代表人：张传武，主要从事矸石拣选及加工、普通货运、塑料制造等。

（二） 本期合并财务报表合并范围的变动

1. 本期新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	期末净资产 (万元)	本期净利润 (万元)
兖矿集团有限公司北宿煤矿	收购	-	-	-
兖矿集团有限公司杨村煤矿	收购	-	-	-
邹城兖矿北盛工贸有限公司	收购	100	10	-10
格罗斯特煤炭有限公司	收购	100	76,854 (澳元)	-

注：经本公司第五届董事会第九次会议审议批准，本公司以经评估的合并净资产 82,414 万元为转让价款，收购本公司之控股股东兖矿集团拥有的北宿煤矿和杨村煤矿整体资产。包括：

（1）北宿煤矿、杨村煤矿全部资产和负债。

（2）北宿煤矿和杨村煤矿为实际出资人的相关权益：北宿煤矿为实际出资人的邹城兖矿北盛工贸有限公司 100%股权；杨村煤矿为实际出资人的山东圣杨木业有限公司 39.77%股权和济宁市洁美新型墙材有限公司 20%股权。

2012 年 5 月 31 日收购完成后，北宿煤矿和杨村煤矿整体资产并入本公司，北盛工贸成为本公司的全资子公司，山东圣杨木业有限公司和济宁市洁美新型墙材有限公司成为本公司的联营公司。

2. 本报告期发生的企业合并

通过同一控制下企业合并取得的子公司的情况

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	投资金额 (万元)	持股比例 (%)	经营范围
兖矿集团北宿煤矿	山东邹城	—	—	—	煤炭开采、洗选、销售
兖矿集团杨村煤矿	山东济宁	—	—	—	煤炭开采、洗选、销售
邹城兖矿北盛工贸有限公司	山东邹城	240	240	100	矸石拣选及加工、普通货运

(1) 如本附注“七、(二)、1”所述，本报告期本公司收购兖矿集团拥有的北宿煤矿和杨村煤矿整体资产，因兖矿集团亦为本公司控股股东，因此本合并为同一控制下合并。

(2) 收购价款支付及资产交割于2012年5月31日完成，本公司收购杨村煤矿、北宿煤矿的收购日为2012年5月31日。

(3) 被合并方的基本财务情况：

杨村煤矿 万  
元

项目	2012年5月31日	2011年12月31日
资产总额	44,836	43,230
负债总额	19,879	21,207
所有者权益	24,957	22,023
	2012年1月1日-5月31日	2011年1月1日-6月30日
营业收入	30,744	33,985
净利润	1,872	1,495
经营活动现金流量净额	-60	868
净现金流量	-60	710

北宿煤矿 万  
元

项目	2012年5月31日	2011年12月31日
资产总额	32,415	15,368
负债总额	60,387	50,449
所有者权益	-27,972	-35,081
	2012年1月1日-5月31日	2011年1月1日-6月30日

	日	
营业收入	23,365	29,866
净利润	-7,867	-1,906
经营活动现金流量净额	34	2,156
净现金流量	8	1,949

北盛工贸  
元

万

项目	2012年5月31日	2011年12月31日
资产总额	229	334
负债总额	213	314
所有者权益	16	20
	2012年1月1日-5月31日	2011年1月1日-6月30日
营业收入	206	227
净利润	-4	-5
经营活动现金流量净额	-29	-123
净现金流量	-29	-123

(4) 吸收合并被并入的项目

被吸收合并方	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额(万元)	项目	金额(万元)
北宿煤矿和杨村煤矿	货币资金	769	—	—
	应收票据	3,458	—	—
	其他应收款	15,722	—	—
	存货	261	—	—
	长期股权投资	633	—	—
	固定资产	27,940	—	—
	在建工程	539	—	—
	无形资产	27,510	—	—
	递延所得税资产	418	—	—
	—	—	应付账款	224
	—	—	预收账款	9,217
	—	—	应付职工薪酬	12,470
	—	—	应交税费	198

被吸收合并方	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额（万元）	项目	金额（万元）
	—	—	其他应付款	58,066
	—	—	其他流动负债	90
<b>合计</b>	—	<b>77,250</b>	—	<b>80,265</b>

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的情况

公司名称	注册地	注册资本	投资金额	持股比例（%）	经营范围
格罗斯特煤炭有限公司	澳大利亚	71,972 万澳元	55,045 万澳元	100	煤炭及煤炭相关资源的开发和运营

(1) 与格罗斯特相关收购信息如本附注“七、（一）、6”所述。本集团收购格罗斯特收购日为2012年6月27日。因2012年6月27日至6月30日，格罗斯特财务数据变动并不重大，并购财务信息均以2012年6月30日财务信息为准。

(2) 合并日可辨认资产负债情况：

单位：澳元

项目	2012年6月27日	
	账面价值	公允价值
货币资金	46,185,722	46,185,722
应收及其他应收款	25,774,198	25,540,173
预付账款	10,248,237	10,248,237
存货	45,464,900	44,664,900
其他流动资产	100,674,390	16,500,000
可供出售金融资产	7,408,702	7,408,702
固定资产	652,505,762	781,324,055
在建工程	262,669,099	463,317,831
无形资产	1,006,101,911	991,488,511
递延所得税资产	151,326,490	218,080,585
其他非流动资产	178,800,115	175,600,132
短期借款	-113,000,000	-113,000,000
应付票据	-586,190,142	-586,190,142
应付账款	-116,376,693	-116,376,693
应交税费	8,979,357	8,979,357
应付职工薪酬	-15,281,139	-15,281,139

项目	2012年6月27日	
	账面价值	公允价值
应付利息	-4,802,697	-4,802,697
其他应付款	-19,607,265	-3,969,404
一年内到期的非流动负债	-97,595,966	-68,997,516
长期借款	-387,879,590	-387,879,590
长期应付款	-5,294,320	-5,294,320
递延所得税负债	-465,395,513	-550,729,057
预计负债	-183,641,513	-168,281,119
<b>母公司股东享有的净资产</b>	<b>501,074,045</b>	<b>768,536,528</b>

注1：可辨认资产、负债之公允价值以普华永道澳大利亚成员机构（Pricewaterhouse Coopers Australia）出具的评估报告为参考确定。

注2：本次合并交易总价以澳洲公司首次上市日普通股和CVR股的平均价格为依据，以原格罗斯特股东取得的澳洲公司普通股和CVR股份为基础，计算确定合并交易总价为55,045万澳元，交易总成本与可辨认资产、负债之公允价值之差额为合并形成的利得，共计21,808万澳元。

### （三） 外币报表折算

本公司主要境外子公司财务报表各项目折算汇率如下：

报表项目	币种	折算汇率
资产、负债项目	澳元	资产负债表日即期汇率为 6.3474
损益表及现金流量表项目	澳元	交易发生日即期汇率之近似汇率，本期平均为 6.3784
权益项目	澳元	除未分配利润外，采用发生时即时汇率
资产、负债项目	港币	资产负债表日即期汇率为 0.8152
损益表及现金流量表项目	港币	交易发生日即期汇率之近似汇率，本期平均为 0.8130
权益项目	港币	除未分配利润外，采用发生时即时汇率

## 八、 合并财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

项目	期末金额			期初金额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金						



项目	期末金额			期初金额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
其中：人民币	1,238,481	1.0000	1,238,481	478,675	1.0000	478,675
美元	20,264	6.3249	128,168	20,264	6.3009	127,681
澳元	9,838	6.3474	62,446	8,935	6.4093	57,267
<b>现金小计</b>			<b>1,429,095</b>			<b>663,623</b>
银行存款						
其中：人民币	12,638,883,413	1.0000	12,638,883,413	15,091,401,886	1.0000	15,091,401,886
美元	1,058,328,249	6.3249	6,693,820,342	56,562,057	6.3009	356,391,865
澳元	402,372,693	6.3474	2,554,020,432	265,742,783	6.4093	1,703,225,219
港币	11,301	0.8152	9,213	557,694	0.8107	452,123
欧元	16,892	7.8710	132,957	25,151	8.1625	205,295
英镑	894	9.8169	8,776	881	9.7116	8,556
<b>银行存款小计</b>			<b>21,886,875,133</b>			<b>17,151,684,944</b>
其他货币资金						
其中：人民币	24,807,612	1.0000	24,807,612	560,024,710	1.0000	560,024,710
美元	1,674,989	6.3249	10,594,138	974,521	6.3009	6,140,359
澳元	60,331,316	6.3474	382,946,995	60,391,257	6.4093	387,065,683
<b>其他货币资金小计</b>			<b>418,348,745</b>			<b>953,230,752</b>
<b>合计</b>			<b>22,306,652,973</b>			<b>18,105,579,319</b>

- (1) 本报告期末，货币资金较期初增加23%，主要系经营积累、发行公司债券和加大资金回收、减少票据结算导致的。
- (2) 本报告期末，本集团持有特定存款330,000万元；信用证保证金1,051万元；保函合同优先划款保证金33,942万元；环境保证金2,872万元；其他保证金5,375万元；共计373,240万元。
- (3) 本集团期末存放于境外货币资金为962,866万元，系本公司之境外子公司所持货币资金。

## 2. 应收票据

### (1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	2,887,623,144	7,132,620,511
商业承兑汇票	206,500,000	20,000,000
<b>合计</b>	<b>3,094,123,144</b>	<b>7,152,620,511</b>

注：本报告期，应收票据较年初减少 57%，主要系公司减少以票据结算的销售方式及票据贴现增加所致。

(2) 期末已经背书给他方但尚未到期的票据（前五名单位情况）

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	南方水泥有限公司	2012年3月13日	2012年9月13日	77,000,000
银行承兑汇票	中信大榭贸易有限公司	2012年5月31日	2012年11月30日	33,279,413
银行承兑汇票	江苏汉唐国际贸易集团有限公司	2012年6月27日	2012年12月27日	30,000,000
银行承兑汇票	上海沙钢物资贸易有限公司	2012年3月30日	2012年9月30日	25,000,000
银行承兑汇票	湖北恒兴利商贸有限公司	2012年5月3日	2012年11月3日	20,000,000
<b>合计</b>				<b>185,279,413</b>

(3) 截至本报告期末，本集团已贴现未到期的票据金额为3,350万元。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

项目	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	6,990,245	1	5,139,905	100	7,170,093	1	5,147,099	100
无风险组合	706,653,019	99	—	—	813,134,481	99	—	—
组合小计	713,643,264	100	5,139,905	100	820,304,574	100	5,147,099	100
<b>合计</b>	<b>713,643,264</b>	<b>100</b>	<b>5,139,905</b>	<b>100</b>	<b>820,304,574</b>	<b>100</b>	<b>5,147,099</b>	<b>100</b>

1) 本报告期无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	1,246,928	4	49,877	1,426,776	4	57,071

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1-2 年		30		-	30	-
2-3 年	1,306,579	50	653,290	1,306,579	50	653,290
3 年以上	4,436,738	100	4,436,738	4,436,738	100	4,436,738
合计	6,990,245	—	5,139,905	7,170,093	—	5,147,099

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账金额
无风险组合	706,653,019	-
合计	706,653,019	-

注: 期末无风险组合中包含本公司之澳大利亚子公司因债权尚在正常信用期内而未计提坏账准备的应收账款 57,220 万元和银行开具的信用证 2,000 万元。

- (2) 本报告期无坏账准备收回的情况
- (3) 本报告期无核销应收账款的情况
- (4) 期末应收账款中不含持本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的欠款; 无应收关联方账款。
- (5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
宝山钢铁股份有限公司	第三方	81,811,452	1 年以内	11
浦项制铁	第三方	68,764,977	1 年以内	10
韩国西部电力公司	第三方	60,583,318	1 年以内	8
Mercuria 能源集团	第三方	46,922,843	1 年以内	7
东京电力公司	第三方	43,763,495	1 年以内	6
合计		301,846,085		42

(6) 应收账款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	91,900,541	6.3249	581,261,732	101,484,196	6.3009	639,441,771

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
合计			581,261,732			639,441,771

(7) 本报告期无终止确认的应收账款

#### 4. 预付款项

##### (1) 预付款项账龄

项目	期末金额		期初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,044,704,396	64	724,285,025	88
1-2年	489,045,112	30	99,689,145	12
2-3年	99,129,209	6	196,194	-
3年以上	241,600	-	241,600	-
合计	1,633,120,317	100	824,411,964	100

注：本报告期末，本集团预付账款较期初增加98%，主要系预付外购煤款和鄂尔多斯能化预付的甲醇工程设备款增加所致。

账龄超过一年之预付款为预付设备款，本集团尚未结算。

##### (2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
兖矿集团博洋对外经济贸易有限公司	同一控制	179,753,784	1年以内	未到货，尚在执行
济宁市燎原贸易有限责任公司	第三方	110,688,120	1年以内	未到货，尚在执行
东方锅炉(集团)股份有限公司	第三方	95,952,000	1-2年以	未到货，尚在执行
无锡中迈贸易有限公司	第三方	86,937,914	1年以内	未到货，尚在执行
中国煤炭工业秦皇岛进出口有限公司	第三方	81,371,313	1年以内	未到货，尚在执行
合计		554,703,131		

(3) 期末预付款项中不含持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款；预付关联方款项合计21,427万元，占预付款项总额的13%，详见本附注“九、(三)、4”所述。

##### (4) 预付款项中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	1,370,657	6.3249	8,669,268	1,331,899	6.3009	8,392,162
合计			8,669,268			8,392,162

## 5. 其他应收款

### (1) 其他应收款分类

项目	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	47,283,954	2	30,542,404	100	35,066,442	1	30,910,735	100
无风险组合	2,804,511,700	98	—	—	3,065,011,064	99	—	—
组合小计	2,851,795,654	100	30,542,404	100	3,100,077,506	100	30,910,735	100
合计	2,851,795,654	100	30,542,404	100	3,100,077,506	100	30,910,735	100

1) 本报告期无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	14,948,634	4	597,945	1,231,339	4	49,254
1-2年	22,659	30	6,798	28,180	30	8,454
2-3年	4,750,000	50	2,375,000	5,907,792	50	2,953,896
3年以上	27,562,661	100	27,562,661	27,899,131	100	27,899,131
合计	47,283,954	—	30,542,404	35,066,442	—	30,910,735

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账金额

组合名称	账面余额	坏账金额
无风险组合	2,804,511,700	-
合计	2,804,511,700	-

注：期末无风险组合中包含预付投资款 219,541 万元。详见本附注“十一、1、(2)”所述。

(2) 本报告期无坏账准备收回的情况

(3) 截止本报告期末，应收本公司之控股股东欠款1,769万元（上期末5,757万元）；应收关联方账款合计32,744万元，占其他应收款总额的11%，详见本附注“九、(三)、3”所述。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
预付投资款	第三方	2,195,405,200	1-2 年	77	投资款
艾诗顿煤业有限公司	合营	179,025,091	1 年以内	6	往来款
山东圣杨木业有限公司	联营	95,085,917	1 年以内	3	垫付往来款
煤炭企业长期服务假 信托基金	第三方	40,743,910	1 年以内	1	信托基金
兖矿国宏化工有限责 任公司	同一控制	19,588,308	1 年以内	1	材料款
合计		2,529,848,426		88	

(5) 本报告期无终止确认的其他应收款

## 6. 存货及跌价准备

(1) 存货的类别

项目	期末金额	期初金额
原材料	252,224,595	229,031,040
煤炭存货	1,336,297,624	968,024,792
甲醇存货	12,306,865	11,785,991

低值易耗品	225,199,017	185,837,370
<b>合计</b>	<b>1,826,028,101</b>	<b>1,394,679,193</b>

注：本报告期末，本集团存货较期初增加 31%，主要系外购煤及自产煤存货增加所致。

(2) 存货期末无存货跌价准备。

(3) 存货金额中不包含利息资本化金额。

## 7. 其他流动资产及其他流动负债

### (1) 其他流动资产

项目	期末金额	期初金额
土地塌陷、复原、重整及环保费（附注四、21）	1,961,349,766	1,714,505,750
环境治理保证金（附注十四、5）	877,493,497	777,093,497
剥采成本（注 1）	305,644,214	261,440,878
套期工具-远期外汇合约（注 2）	137,423,368	104,909,672
特别收益权（注 3）	104,732,100	-
<b>合计</b>	<b>3,386,642,945</b>	<b>2,857,949,797</b>

### (2) 其他流动负债

项目	期末金额	期初金额
土地塌陷、复原、重整及环保费（附注四、21）	3,460,616,662	2,976,014,409
套期工具-利率掉期合约（注 4）	167,251,463	179,617,737
套期工具-远期外汇合约（注 2）	69,071,266	42,471,284
递延收益（注 5）	82,762,483	1,121,285
<b>合计</b>	<b>3,779,701,874</b>	<b>3,199,224,715</b>

注1: 本公司之澳大利亚子公司拥有之露天煤矿须于煤炭采掘前将覆盖于煤层之上的土层剥离，发生剥采成本。剥采成本于开采相应煤层时计入损益。

注2: 为规避外汇汇率波动风险，本公司之澳大利亚子公司签署外汇远期合约对外汇风险敞口进行套期：在未来约定日期以约定汇率、汇率区间

或即期汇率以美元兑换澳元。于资产负债表日，衍生金融资产或负债反映产生的尚未到期相关合约之公允价值。该公允价值为资产负债表日远期市场汇率与合同签署日远期市场汇率之差额为基础计算。

注 3: 系本公司之子公司格罗斯特拥有在中山矿项目中取得其按离港销售价 4% 计算特别收益之权利。公司管理层于每报告日，对此项权利依据未来现金流量法进行计量，变动损益计入当期损益。截止 2012 年 6 月 30 日，将未来 1 年内将取得的收益 1,650 万澳元作为其他流动资产，超过 1 年将取得的特别收益 17,540 万澳元作为其他非流动资产。

注 4: 因收购兖煤资源的需要，澳洲公司向银行借款约 30 亿美元。针对该笔贷款的一部分，本公司于 2010 年 7 月与中国银行股份有限公司(中行)、中国建设银行股份有限公司(建行)和国家开发银行(国开行)签订本金总计 15 亿美元的利率掉期合约，合同约定本公司分别以 2.755%、2.42% 和 2.41% 的年利率，按季度向中行、建行和国开行支付利息，中行、建行和国开行则以每季度约定日期的伦敦同业拆放利率加 0.75% 为年利率，按季度向本公司支付利息。合约均为期四年。2012 年 6 月末该笔合约以公允价值计价为 16,725 万元。期末本公司经回顾性评价，套期有效。无无效对冲于利润表中确认部分。

注 5: 主要系本公司共同控制经营之实体 Ashton Joint Venture (“艾诗顿合营公司”) 确认的递延收益 1,286 万澳元，系澳大利亚资源能源及旅游部在碳排放价格执行前对碳排放集中的煤矿给予的政府补助，用于 2013 年 6 月 30 日之前可能会发生的支出。

## 8. 可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产分类

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	106,843,905	160,122,061
可供出售权益工具(注 1)	175,063,215	173,495,575
<b>合计</b>	<b>281,907,120</b>	<b>333,617,636</b>

注: 可供出售权益工具，主要系本集团以前年度持有的于上交所上市的上海申能股份有限公司和江苏连云港港口股份有限公司股票。其公允价值按其公开交易的流通股股票于资产负债表日的公开报价为基础确定。

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资



债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初金额	本期利息	累计应收/已收利息	期末金额
NCIG 长期债券	公司债券	106,843,905	209,445,360	2031年8月26日	160,122,061	7,765,179	13,012,372	106,843,905
<b>合计</b>	—	<b>106,843,905</b>	<b>209,445,360</b>	—	160,122,061	<b>7,765,179</b>	<b>13,012,372</b>	106,843,905

注：NCIG 长期债券系 NCIG Holdings Pty Ltd（纽卡斯尔煤炭基础建设集团）发行的长期债券，年利率为 12.50%。

#### 9. 长期应收款

项目	期末金额	期初金额
格拉斯通长期债券	199,943,100	201,892,950
维金斯港 E 级优先股	97,241,290	98,189,592
<b>合计</b>	<b>297,184,390</b>	<b>300,082,542</b>

注：澳洲公司于 2011 年投资了以下由 Wiggins Island Coal Export Terminal Pty Ltd（维金斯港煤炭出口有限公司）发行的证（债）券。

- (1) 维金斯港 E 级优先股（E class Wiggins Island Preference Securities）收购价格为 1,532 万澳元，票面价值为 3,060 万澳元。
- (2) 格拉斯通长期债券（Gladstone Long Term Securities）收购价格为 3,150 万澳元。
- (3) 维金斯港 E 级优先股和格拉斯通长期债券没有活跃的市场且无法交易，因此澳洲公司将其作为长期应收款核算。

#### 10. 长期股权投资

##### (1) 长期股权投资

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算长期股权投资	39,182,550	39,182,550
按权益法核算长期股权投资	2,163,081,401	1,708,596,387
<b>长期股权投资合计</b>	<b>2,202,263,951</b>	<b>1,747,778,937</b>
减：长期股权投资减值准备	—	—
<b>长期股权投资净值</b>	<b>2,202,263,951</b>	<b>1,747,778,937</b>

## (2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
<b>成本法核算</b>								
兖矿集团城发园林建筑工程有限公司	8.33	8.33	500,000	500,000	-	-	500,000	-
兖矿集团城发物业公司	8.00	8.00	100,000	100,000	-	-	100,000	-
兖矿集团城发富江公司	16.00	16.00	80,000	80,000	-	-	80,000	-
深圳市威尔森花卉园艺有限公司	-	-	100,000	100,000	-	-	100,000	-
兖矿国宏化工有限责任公司	5.00	5.00	29,402,550	29,402,550	-	-	29,402,550	-
山东鄒城建設銀行	9.00	9.00	9,000,000	9,000,000	-	-	9,000,000	-
<b>小计</b>			<b>39,182,550</b>	<b>39,182,550</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>39,182,550</b>	<b>-</b>
<b>权益法核算</b>								
华鲁恒发电有限公司	30.00	30.00	900,000,000	973,670,742	47,352,843	-	1,021,023,585	-
兖矿集团财务有限公司	25.00	25.00	125,000,000	170,226,491	19,436,470	15,625,000	174,037,961	15,625,000
陕西味来能源化工有限公司	25.00	25.00	540,000,000	540,000,000	405,000,000	-	945,000,000	-
山东圣杨木业有限公司	39.77	39.77	6,000,000	4,886,462	-	1,487,495	3,398,967	-
济宁市洁美新型建材有限公司	20.00	20.00	720,000	359,859	-	3,933	355,926	-
Australian Coal Processing Holding Pty Ltd (“澳大利亚煤炭处理控股有限公司”)	90.00	50.00	570	-	-	-	-	-
Ashton Coal Mines Limited (“艾斯顿煤业有限公司”)	90.00	50.00	18,736,595	19,452,833	-	187,871	19,264,962	-
<b>小计</b>			<b>1,590,457,165</b>	<b>1,708,596,387</b>	<b>471,789,313</b>	<b>17,304,299</b>	<b>2,163,081,401</b>	<b>15,625,000</b>
<b>合计</b>			<b>1,629,639,715</b>	<b>1,747,778,937</b>	<b>471,789,313</b>	<b>17,304,299</b>	<b>2,202,263,951</b>	<b>15,625,000</b>

(3) 对合营企业、联营企业的投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
<b>联营企业</b>						
华电邹县发电有限公司	有限责任	山东省	电力能源及相关开发等	30 亿	30	30
兖矿集团财务有限公司	有限责任	山东省	金融	5 亿	25	25
陕西未来能源化工有限公司	有限责任	陕西省	煤炭采掘及煤制油	54 亿	25	25
山东圣杨木业有限公司	有限责任	山东省	人造板、复合强化地板加工等	1,509 万元	39.77	39.77
济宁市洁美新型建材有限公司	有限责任	山东省	煤矸石烧结砖	360 万元	20	20
<b>合营企业</b>						
Australian Coal Processing Holding Pty Ltd (“澳大利亚煤炭处理控股有限公司”) (注)	有限责任	澳大利亚	在澳洲境内无经营公司	-	90	50
Ashton Coal Mines Limited (艾诗顿煤业有限公司) (注)	有限责任	澳大利亚	房地产持有者及销售	100 澳元	90	50

(续表)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
<b>联营企业</b>					
华电邹县发电有限公司	6,231,852,589	2,828,440,638	3,403,411,951	2,167,675,364	157,842,811
兖矿集团财务有限公司	7,343,440,627	6,647,288,787	696,151,840	155,946,030	77,745,878
陕西未来能源化工有限公司	3,911,270,486	131,270,486	3,780,000,000	-	-
山东圣杨木业有限公司	110,600,366	102,053,806	8,546,560	24,916,406	-3,740,245
济宁市洁美新型建材有限公司	8,380,602	6,600,972	1,779,630	3,421,099	-19,663
<b>合营企业</b>					
Australian Coal Processing Holding Pty Ltd (“澳大利亚	-	-	-	-	-

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
煤炭处理控股有限公司”) (注)					
Ashton Coal Mines Limited (艾诗顿煤业有限公司)(注)	64,072,173	63,076,475	995,698	567,252,456	-
<b>合计</b>	<b>17,669,616,843</b>	<b>9,778,731,164</b>	<b>7,890,885,679</b>	<b>2,919,211,355</b>	<b>231,828,781</b>

注：合营企业持股比例与表决权比例因本附注“七、(一)、5、(2)”所述事项而存在差异，本集团不能对其实施控制，采用权益法核算，合营企业财务数据未纳入本集团合并财务报表。

(4) 本集团长期股权投资不存在减值情形，未计提长期投资减值准备。

## 11. 固定资产

### (1) 固定资产明细表

项目	期初金额	本期增加		本期减少	外币折算差异	期末金额
原价	37,663,444,160	7,414,423,411		3,837,901,434	-119,680,986	41,120,285,151
土地	348,490,132	711,571,366		-	-6,929,272	1,053,132,226
房屋建筑物	4,644,801,863	45,635,997		425,498	-4,468,583	4,685,543,779
矿井建筑物	6,315,924,302	2,228,800,289		3,417,228	-26,694,223	8,514,613,140
地面建筑物	1,927,559,100	-		-	-	1,927,559,100
码头建筑物	253,677,455	-		-	-	253,677,455
机器设备	23,100,834,914	4,424,507,921		3,830,703,762	-81,588,908	23,613,050,165
运输设备	488,510,305	645,989		1,213,676	-	487,942,618
其他	583,646,089	3,261,849		2,141,270	-	584,766,668
		本期新增	本期计提			
累计折旧	16,097,960,886	-	1,146,293,775	1,810,942,669	-14,814,924	15,418,497,068
土地	-	-	-	-	-	-
房屋建筑物	2,160,718,884	-	49,639,168	284,641	-242,412	2,209,830,999
矿井建筑物	2,375,655,105	-	89,204,396	-	-2,196,934	2,462,662,567
地面建筑物	1,074,615,413	-	78,942,479	-	-	1,153,557,892
码头建筑物	88,870,364	-	-	-	-	88,870,364
机器设备	9,869,989,731	-	880,708,090	1,807,477,786	-12,375,578	8,930,844,457

项目	期初金额	本期增加		本期减少	外币折算差异	期末金额
运输设备	357,195,021	-	15,248,875	1,213,676	-	371,230,220
其他	170,916,368	-	32,550,767	1,966,566	-	201,500,569
<b>减值准备</b>	<b>379,552,722</b>		-	-	-	<b>379,552,722</b>
土地	-		-	-	-	-
房屋建筑物	65,182,308		-	-	-	65,182,308
矿井建筑物	-		-	-	-	-
地面建筑物	24,397,613		-	-	-	24,397,613
码头建筑物	-		-	-	-	-
机器设备	289,674,257		-	-	-	289,674,257
运输设备	214,678		-	-	-	214,678
其他	83,866		-	-	-	83,866
<b>账面价值</b>	<b>21,185,930,552</b>		-	-	-	<b>25,322,235,361</b>
土地	348,490,132		-	-	-	1,053,132,226
房屋建筑物	2,418,900,671		-	-	-	2,410,530,472
矿井建筑物	3,940,269,197		-	-	-	6,051,950,573
地面建筑物	828,546,074		-	-	-	749,603,595
码头建筑物	164,807,091		-	-	-	164,807,091
机器设备	12,941,170,926		-	-	-	14,392,531,451
运输设备	131,100,606		-	-	-	116,497,720
其他	412,645,855		-	-	-	383,182,233

注：本报告期，本公司与农银金融租赁有限公司签订售后回租合同，将原值为 366,244 万元、净值为 200,000 万元的机器设备以 200,000 万元出售给农银金融租赁有限公司，同时进行回租租期为 1 年，并约定期满后本公司以 400 元进行回购。截止 2012 年 6 月 30 日，应付融资租赁款共计 211,808 万元，未确认融资费用为 11,808 万元。

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	2,032,371,740	13,484,444	2,018,887,296
<b>合计</b>	<b>2,032,371,740</b>	<b>13,484,444</b>	<b>2,018,887,296</b>

- (3) 本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为30,229万元，本期收购格罗斯特增加固定资产498,360万元。本期增加的累计折旧中，本期计提为114,630万元。
- (4) 土地类固定资产系澳大利亚子公司拥有的永久性土地使用权，因此无需计提折旧。
- (5) 截止本报告期末，本集团已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为711,428万元。
- (6) 截止本报告期末，固定资产中有385,236万元用于抵押。

## 12. 在建工程

### (1) 在建工程明细表

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
一、缩简工程	431,012,387	-	431,012,387	334,966,685	-	334,966,685
二、技改工程	633,893,109	-	633,893,109	295,836,690	-	295,836,690
三、基建工程	11,334,391,164	2,037,427	11,332,353,737	10,820,670,046	2,037,427	10,818,632,619
四、安全工程	455,084,211	-	455,084,211	6,314,187	-	6,314,187
五、勘探工程	1,197,469,277	-	1,197,469,277	626,494,494	-	626,494,494
<b>合计</b>	<b>14,051,850,148</b>	<b>2,037,427</b>	<b>14,049,812,721</b>	<b>12,084,282,102</b>	<b>2,037,427</b>	<b>12,082,244,675</b>

注：截止本报告期末，在建工程中有42,583万元用于抵押。

### (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
转龙湾煤矿项目	7,907,917,815	27,349,858	-	-	7,935,267,673
加拿大钾矿	1,645,226,939	24,240,085	-	-	1,669,467,024
鄂尔多斯甲醇项目	535,890,882	158,785,079	4,103	-	694,671,858
万福矿井项目	104,427,586	29,280,910	-	-	133,708,496
赵楼电厂项目	126,888,109	71,722,774	4,543,321	-	194,067,562
<b>合计</b>	<b>10,320,351,331</b>	<b>311,378,706</b>	<b>4,547,424</b>	<b>-</b>	<b>10,627,182,613</b>

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占 预算比例(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
转龙湾煤矿项目	10,082,224,900	79	-	-	-	自筹
加拿大钾矿	1,888,319,434	88	-	-	-	自筹
鄂尔多斯再醇项目	5,114,900,000	14	-	-	-	自筹
万福矿井项目	3,309,000,000	4	-	-	-	自筹
赵楼电厂项目	1,767,000,000	11	-	-	-	自筹
<b>合计</b>	<b>22,161,444,334</b>		-	-	-	

### 13. 工程物资

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工程用材料	14,842,702	54,339,278	54,317,676	14,864,304
工程用设备	16,718,489	19,680,623	4,190,770	32,208,342
<b>合计</b>	<b>31,561,191</b>	<b>74,019,901</b>	<b>58,508,446</b>	<b>47,072,646</b>

### 14. 无形资产

#### (1) 无形资产

项目	期初金额	本期增加	本期减少 及转出	外币折算 差异	期末金额
<b>原价</b>	<b>25,941,401,473</b>	<b>9,017,734,499</b>	<b>295,037,434</b>	<b>-227,631,847</b>	<b>34,436,466,691</b>
采矿权	21,119,339,619	6,659,307,538	9,580,357	-180,674,310	27,588,392,490
未探明矿区权益	3,601,738,572	2,340,373,357	285,457,077	-44,909,988	5,611,744,864
土地使用权	912,501,130	-	-	-32,873	912,468,257
专利和专有技术	160,232,500	160,000	-	-1,707,500	158,685,000
水资源使用权	132,253,991	-	-	-74,280	132,179,711
计算机软件	15,335,661	17,893,604	-	-232,896	32,996,369
<b>累计摊销</b>	<b>1,284,296,798</b>	<b>488,212,417</b>		<b>-6,706,951</b>	<b>1,765,802,264</b>
采矿权	1,093,546,460	477,685,914		-6,592,988	1,564,639,386
未探明矿区权益	-	-	-	-	-
土地使用权	180,100,530	9,413,941		-6,244	189,508,227
专利和专有技术	-	-	-	-	-
水资源使用权	-	-	-	-	-

项目	期初金额	本期增加	本期减少及转出	外币折算差异	期末金额
计算机软件	10,649,808	1,112,562		-107,719	11,654,651
<b>账面价值</b>	<b>24,657,104,675</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>32,670,664,427</b>
采矿权	20,025,793,159	—	—	—	26,023,753,104
未探明矿区权益	3,601,738,572	—	—	—	5,611,744,864
土地使用权	732,400,600	—	—	—	722,960,030
专利和专有技术	160,232,500	—	—	—	158,685,000
水资源使用权	132,253,991	—	—	—	132,179,711
计算机软件	4,685,853	—	—	—	21,341,718

注1：本报告期末，无形资产余额较期初增加33%，主要系澳洲公司收购格罗斯特使采矿权增加630,625万元，未探明矿区权益增加234,023万元。

注2：截止本报告期末，无形资产中有217,279万元用于抵押。

## 15. 商誉

项目	期末金额	期初金额
收购鑫泰	653,836,286	653,836,286
收购兖煤资源	622,134,942	628,202,015
收购新泰克II	27,764,376	28,035,135
收购普力马	17,266,365	17,434,746
收购兖煤航运	10,045,361	10,045,361
<b>合计</b>	<b>1,331,047,330</b>	<b>1,337,553,543</b>

注1：鑫泰、兖煤资源、新泰克II、普力马和兖煤航运均为本公司非同一控制下企业合并的子公司。上述商誉为购买日收购总成本大于鑫泰、兖煤资源、新泰克II、普力马和兖煤航运净资产公允价值份额的差额部分。本报告期商誉减少主要系汇率变动影响所致。

注2：截至本报告期末，本集团经测试确定包含商誉的现金产出单元不存在减值。

## 16. 递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末金额	期初金额
----	------	------



<b>一、递延所得税资产</b>	<b>5,489,010,327</b>	<b>2,046,011,436</b>
母公司及境内子公司递延所得税资产	1,992,609,068	1,665,095,745
澳大利亚子公司递延所得税资产	3,496,401,259	380,915,691
<b>二、递延所得税负债</b>	<b>8,072,239,726</b>	<b>3,859,784,843</b>
母公司及境内子公司递延所得税负债	793,201,457	840,909,653
澳大利亚子公司递延所得税负债	7,279,038,269	3,018,875,190

(2) 暂时性差异

1) 本公司及境内子公司暂时性差异

项目	期末金额	期初金额
<b>一、可抵扣暂时性差异项目</b>		
土地塌陷、复原、重整及环保费	3,269,049,450	2,790,537,981
维简费	1,214,326,940	1,033,399,099
已计提未支付的工资、保险	910,752,119	698,192,135
安全费用	959,722,875	618,856,781
发展基金	611,512,916	611,512,916
采矿权使用费	671,611,409	552,685,175
套期工具负债	180,552,462	194,640,758
固定资产折旧差异	107,126,823	114,776,857
资产减值准备	34,639,405	34,639,405
其他	11,141,873	11,141,873
<b>合计</b>	<b>7,970,436,272</b>	<b>6,660,382,980</b>
<b>二、应纳税暂时性差异项目</b>		
资产摊销及确认	3,076,780,987	3,269,181,423
可供出售金融资产公允价值调整	96,024,840	94,457,188
<b>合计</b>	<b>3,172,805,827</b>	<b>3,363,638,611</b>

2) 澳大利亚子公司暂时性差异

项目	期末金额	期初金额
<b>一、可抵扣暂时性差异项目</b>		
资产摊销	27,928,560	500,251,112

矿产资源租赁税	6,158,822,893	-
矿产资源租赁税所得税影响	1,450,865,017	-
已提未支付工资性费用	435,139,913	307,409,063
照付不议负债	1,058,746,320	-
复垦费用	328,268,360	331,000,607
预提费用	93,251,283	58,501,507
未弥补亏损	860,010,177	-
其他	1,241,638,339	72,556,681
<b>合计</b>	<b>11,654,670,862</b>	<b>1,269,718,970</b>
<b>二、应纳税暂时性差异</b>		
资产摊销及确认	14,629,608,706	7,592,378,926
未实现外汇损益	2,410,109,117	2,346,959,547
矿产资源租赁税	5,222,890,088	-
矿产资源租赁税所得税影响	1,847,646,872	-
套期工具资产	68,352,104	47,122,540
其他	84,854,011	76,456,287
<b>合计</b>	<b>24,263,460,898</b>	<b>10,062,917,300</b>

注：可抵扣暂时性差异中的矿产资源租赁税及其所得税影响是依据相关法律可在以后年度抵扣矿产资源租赁税计税利润的支出；应纳税暂时性差异中的矿产资源租赁税及其所得税影响是依据相关法律需在以后年度增加矿产资源租赁税计税利润的支出。

#### 17. 其他非流动资产

项目	期末金额	期初金额
特别收益权（注1）	1,113,333,960	-
预付投资款（注2）	117,925,900	117,925,900
格罗斯特安全保证金	1,270,318	-
<b>合计</b>	<b>1,232,530,178</b>	<b>117,925,900</b>

注1：详见本附注“八、7”所述。

注2：预付投资款事项详见本附注“十一、1、（1）”所述。

#### 18. 资产减值准备明细表

项目	期初金额	本期计提	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	36,057,833	103,388	478,912	-	35,682,309
固定资产减值准备	379,552,722	-	-	-	379,552,722
在建工程减值准备	2,037,427	-	-	-	2,037,427
<b>合计</b>	<b>417,647,982</b>	<b>103,388</b>	<b>478,912</b>	<b>-</b>	<b>417,272,458</b>

#### 19. 短期借款

借款类别	期末金额	期初金额
信用借款	4,097,584,928	11,892,000,000
保证借款（注2）	1,783,954,700	1,279,082,700
<b>合计</b>	<b>5,881,539,628</b>	<b>13,171,082,700</b>

注1：本报告期，短期借款减少55%，主要系本公司归还借款所致。

注2：由本公司之控股股东兖矿集团提供担保。

#### 20. 应付票据

票据种类	期末金额	期初金额
信托承兑票据	3,720,783,307	-
商业承兑汇票	160,154,420	240,824,185
<b>合计</b>	<b>3,880,937,727</b>	<b>240,824,185</b>

注1：如本附注“七、（一）、6”所述，格罗斯特将向其合并前登记在册的股东实施现金分配，其中58,619万澳元将在合并完成后6个月以资本返还形式分配。2012年6月，格罗斯特向其指定的信托人开具承兑汇票合计58,619万澳元，由该信托人持有，并于2013年1月7日向原格罗斯特股东支付。由此，造成期末应付票据增加较大。

注2：商业承兑汇票均将于6个月内到期。

#### 21. 应付账款

##### （1）应付账款

项目	期末金额	期初金额
<b>合计</b>	<b>2,657,999,827</b>	<b>2,054,240,242</b>

其中：1年以上	40,783,090	110,709,433
---------	------------	-------------

注：本报告期，应付账款较期初增加29%，主要系未及时支付货款所致。

(2) 截止本报告期末，账龄超过1年之大额应付账款主要系应付的工程设备及材料款，且期后无大额支付款项。

(3) 本报告期末，应付本公司之控股股东款项为34万元。

(4) 应付账款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	882,538	6.3249	5,581,965	20,134,728	6.3009	126,866,908
合计			5,581,965			126,866,908

## 22. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末金额	期初金额
合计	1,196,538,674	1,740,484,646
其中：1年以上	79,571,933	41,586,854

注：本报告期，预收账款减少31%，主要系预收售煤款减少所致。

(2) 本集团预收账款中账龄超过1年之金额为7,957万元，主要系预收客户售煤款后，因客户需求下降或价格未达成一致而使销售未能实现所致。

(3) 本报告期末，预收款项中不含预收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 23. 应付职工薪酬

项目	期初金额	本期增加额	本期支付额	外币折算差异	期末金额
工资(含奖金、津贴和补贴)	737,987,757	3,439,191,224	3,360,261,864	-353,208	816,563,909
职工福利费	-	452,568,862	452,568,862	-	-
社会保险费	48,002,461	932,418,635	842,865,637	-	137,555,459
其中：医疗保险费	5,131,983	263,011,379	228,129,177	-	40,014,185
基本养老保险费	24,978,082	533,240,141	516,939,653	-	41,278,570

项目	期初金额	本期增加额	本期支付额	外币折算差异	期末金额
失业保险费	11,603,830	53,606,859	50,888,521	-	14,322,168
工伤保险费	-	56,831,476	24,298,960	-	32,532,516
生育保险费	6,288,566	25,728,780	22,609,326	-	9,408,020
住房公积金	10,634,298	151,244,394	150,150,784	-	11,727,908
工会经费和职工教育经费	34,668,236	103,115,804	58,968,126	-	78,815,914
因解除劳动关系给予的补偿	24,472,390	311,536	24,748,253	-35,673	-
其他	295,189,032	336,116,316	251,997,788	-3,378,063	375,929,497
<b>合计</b>	<b>1,150,954,174</b>	<b>5,414,966,771</b>	<b>5,141,561,314</b>	<b>-3,766,944</b>	<b>1,420,592,687</b>

注：本报告期，应付职工薪酬较期初增加 23%，主要原因系 6 月份计提的工资薪金尚未支付所致；期末余额中无拖欠性质的金额。

“其他”为本公司之澳大利亚子公司提取的年假、病假等雇员福利。

#### 24. 应交税费

项目	期末金额	期初金额
增值税	59,858,744	308,371,696
营业税	4,119,311	16,277,030
企业所得税	1,311,300,346	2,108,531,248
价格调整基金	43,242,663	47,072,184
商品及服务税	-90,011,337	-43,574,068
其他	-38,456,411	93,799,641
<b>合计</b>	<b>1,290,053,316</b>	<b>2,530,477,731</b>

注：本报告期，应交税费较期初减少 49%，主要系期末已计提未缴纳的企业所得税减少所致。

#### 25. 应付利息

项目	期末金额	期初金额
公司债券利息	40,787,304	-
分期付息到期还本的长期借款利息	47,126,731	9,420,903
资金占用利息	204,672,000	243,048,000
<b>合计</b>	<b>292,586,035</b>	<b>252,468,903</b>

## 26. 应付股利

单位名称	期末金额	期初金额
兖矿集团	1,482,000,000	-
H 股股东	1,116,288,000	-
A 股股东	205,200,000	-
<b>合计</b>	<b>2,803,488,000</b>	<b>-</b>

注：详见本附注“八、38”所述。

## 27. 其他应付款

### (1) 其他应付款

项目	期末金额	期初金额
<b>合计</b>	<b>2,788,120,623</b>	<b>3,181,363,668</b>
其中：1 年以上	1,028,595,766	775,483,981

(2) 本报告期末，应付控股股东款项共计44,361万元。

### (3) 期末大额其他应付款

项目	欠款金额	账龄	性质或内容
采矿权	671,611,409	1-4 年	矿权有偿使用费
兖矿集团有限公司	443,613,122	1 年以内	材料、工程款
王军	50,000,000	1 年以内	股权转让款
陕西瑞柯建设工程有限公司	40,116,667	1 年以内	劳务费
铁道部资金清算中心	36,589,199	1 年以内	运费
<b>合计</b>	<b>1,241,930,397</b>		

## 28. 一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债

项目	期末金额	期初金额
一年内到期的长期借款	6,482,538,015	6,417,413,500
一年内到期的长期应付款	4,343,163,036	2,340,000,000
一年内到期的预计负债（注 1）	251,547,966	5,586,699
一年内到期的递延收益	3,173,700	3,204,650

项目	期末金额	期初金额
合计	11,080,422,717	8,766,204,849

(2) 一年内到期的长期应付款

单位名称	期末金额	期初金额
内蒙古自治区国土资源厅 (注 2)	2,340,000,000	2,340,000,000
农银金融租赁有限公司 (注 3)	2,000,000,000	-
货运融资租赁 (注 4)	3,163,036	-
合计	4,343,163,036	2,340,000,000

(3) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末金额	期初金额
保证借款 (注 5)	6,343,863,410	6,417,413,500
信用借款	113,423,366	-
抵押借款	25,251,239	-
合计	6,482,538,015	6,417,413,500

注 1: 一年内到期的预计负债主要包括有偿契约 1,830 万澳元和照付不议负债 1,610 万澳元。有偿契约和照付不议负债之说明详见本附注“八、32”所述。

注 2: 系将于 2012 年 11 月 30 日缴纳的转龙湾采矿权第三期价款。详见本附注“十一、1、(4)”所述。

注 3: 如本附注“八、11”所述, 系应付融资租赁款。由本公司之控股股东兖矿集团提供担保。

注 4: 系格罗斯特下属子公司融资租赁事项, 其中将未来 1 年内需偿还的融资租赁款 50 万澳元作为一年内到期的其他非流动负债, 超过 1 年的融资租赁款 529 万澳元作为长期应付款。

注 5: 2009 年澳洲公司为收购兖煤资源向以中国银行股份有限公司悉尼分行牵头之银团借款 304,000 万美元, 由本公司为其提供保函保证, 同时由本公司之控股股东兖矿集团为本公司提供反担保。截止 2012 年 6 月 30 日, 将未来 1 年内需偿还的借款 101,500 万美元作为一年内到期的其他非流动负债, 超过 1 年的借款 202,500 万美元作为长期借款。

本公司之子公司和顺天池向国家开发银行太原分行借款 12,100 万元, 由本公司之控股股东兖矿集团提供担保。截止 2012 年 6 月 30 日, 将未来 1 年内需偿还的借款 2,200 万元作为一年内到期的其他非流动负债, 超过 1 年

的借款 9,900 万元作为长期借款。

## 29. 长期借款

### (1) 长期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
信用借款	2,182,610,661	-
保证借款	15,592,275,880	14,869,322,500
抵押借款	108,725,002	-
合计	17,883,611,543	14,869,322,500

### (2) 期末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	期末金额		期初金额	
				美元金额	本币金额	美元金额	本币金额
中国银行 悉尼分行 (注1)	2009-12-1 6	2014-12-1 6	Libor+0.75 %	1,597,241,380	10,102,392,004	1,597,241,380	10,064,058,211
中国工行 铁西支行 (注2)	2011-9-29	2016-9-29	6.9	-	2,700,000,000	-	2,000,000,000
来宝集团 (注3)	2011-7-14	2015-7-1	BBSY + 3%	343,859,007 (澳元)	2,182,610,661	-	-
国开行香 港分行 (注1)	2009-12-1 6	2014-12-1 6	Libor+0.75 %	199,655,172	1,262,798,997	199,655,172	1,258,007,273
中国建行 香港分行 (注1)	2009-12-1 6	2014-12-1 6	Libor+0.75 %	133,103,448	841,865,998	133,103,448	838,671,516

注 1：详见本附注“八、28”所述。

注 2：本公司于 2011 年为支付转龙湾收购款向中国工商银行股份有限公司铁西支行借款 390,000 万元，截止 2012 年 6 月 30 日，共取得借款 270,000 万元。此项借款在取得转龙湾采矿权证前由本公司之控股股东兖矿集团提供担保，待取得转龙湾采矿权证后，以转龙湾采矿权证作为抵押。

注 3：本公司之子公司格罗斯特取得原股东来宝集团借款 34,386 万澳元。

## 30. 应付债券



债券种类	面值总额	发行日期	期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应计利息	期末金额
公司债券	2,846,205,000	2012-5-16	5年	2,846,205,000	-	15,871,151	-	15,871,151	2,846,205,000
公司债券	3,478,695,000	2012-5-16	10年	3,478,695,000	-	24,916,153	-	24,916,153	3,478,695,000
合计	6,324,900,000			6,324,900,000	-	40,787,304	-	40,787,304	6,324,900,000

注：经本公司于2012年3月5日召开的第五届董事会第七次会议审议通过，2012年5月本公司之子公司资源开发公司在香港发行总额为10亿美元的公司债券。其中5年期4.5亿美元公司债券年利率为4.461%，10年期5.5亿美元公司债券年利率为5.730%。

### 31. 长期应付款

#### (1) 长期应付款明细

借款单位	期限	期初金额	利率(%)	应计利息	期末金额	借款条件
合计	—	8,158,667	—	2,423,120	69,611,570	—
其中：						
递延购买 Minerva 款项	至2016年	8,158,667	-	-	8,079,874	未担保和无利息
来宝集团市场服务费	-	-	-	-	27,928,560	未担保和无利息
货运融资租赁	8年	-	12.24	2,423,120	33,603,136	未担保

#### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位名称	期末金额		期初金额	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
货运融资租赁（注2）	5,294,000	33,603,136	-	-

注 1：无独立第三方为本集团融资租赁提供担保。

注 2：详见本附注“八、28”所述。

### 32. 预计负债

项目	期初金额	本期增加	本期结转	期末金额
复垦/复原及环境恢复（注1）	325,413,915	180,465,817	-	505,879,732
客户合同预计损失（注2）	-	3,173,700	-	3,173,700
长期服务假（注3）	-	11,614,306	-	11,614,306
照付不议负债（注4）	-	956,553,180	-	956,553,180
<b>合计</b>	<b>325,413,915</b>	<b>1,151,807,003</b>	<b>-</b>	<b>1,477,220,918</b>

注 1：本集团为未来矿场的恢复而提取的复垦、弃置及环境义务是根据本附注“四、19”的会计政策提取。当开采区不再使用或矿场资源枯竭时履行复垦义务。

注 2：当认定客户合同将会导致亏损时确认客户合同预计损失。

注 3：依据澳大利亚相关法律规定及员工服务年限计算，因员工已提供的服务而享有未来福利的金额。其中，未来 1 年内需支付的在应付职工薪酬中核算；超过 1 年的作为预计负债。

注 4：本公司之子公司格罗斯特签订了的铁路及港口照付不议合同，因预计未来不会达到合同使用量而仍需支付的款项进行预计负债确认。

### 33. 其他非流动负债

项目	期末金额	期初金额
或有期权（CVR）	1,312,912,935	-
递延收益-政府补助	6,308,352	6,868,994
<b>合计</b>	<b>1,319,221,287</b>	<b>6,868,994</b>

(1) 或有期权（CVR）系向格罗斯特原股东所持合并后澳洲公司股份的价值提供保障：在合并完成 18 个月后，如果澳洲公司的股价（最后三月的成交量加权平均价）低于 6.96 澳元/股时，本公司将以现金或股票形式将其持股价值补足至 6.96 澳元/股，但保障上限为 3 澳元/股。格罗斯特原大股东来宝集团（Noble）所持股份不能获得该保障机制。

价格保障机制中对本公司的主要保障包括，如果合并后澳洲公司的股价在连续

25 个交易日中有 20 个交易日达到 6.96 澳元/股或以上，本公司可以几乎为零的成本解除该价值保障，但如果在 15 个连续交易日中有 10 个交易日股价高于 6.96 澳元/股时公司须做出提醒。

(2) 本报告期期末，政府补助系本集团以前年度收到的基础设施建设补贴款和矿山救援装备补助。

政府补助种类	期末账面余额		计入当期损益金额	本年返还金额	返还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			
基础设施建设补贴	4,000,020	-	-	-	—
矿山救援装备补助	2,308,332	1,121,285	560,642	-	—
<b>合计</b>	<b>6,308,352</b>	<b>1,121,285</b>	<b>560,642</b>	-	—

#### 34. 股本

股东名称/类别	期初金额		期末金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
<b>有限售条件股份</b>				
国有法人持股	2,600,000,000	53	2,600,000,000	53
高管持股	21,800	-	21,800	-
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>2,600,021,800</b>	<b>53</b>	<b>2,600,021,800</b>	<b>53</b>
<b>无限售条件股份</b>				
人民币普通股	359,978,200	7	359,978,200	7
境外上市外资股	1,958,400,000	40	1,958,400,000	40
<b>无限售条件股份合计</b>	<b>2,318,378,200</b>	<b>47</b>	<b>2,318,378,200</b>	<b>47</b>
<b>股份总额</b>	<b>4,918,400,000</b>	<b>100</b>	<b>4,918,400,000</b>	<b>100</b>

注：本公司股权分置改革于 2006 年 4 月 3 日业已实施完毕，本公司唯一非流通股股东兖矿集团所持有的非流通股股份即获得上市流通权。对于该部分股份兖矿集团承诺在股权分置方案实施起的 48 个月内不上市交易。鉴于股权分置改革时兖矿集团做出的承诺事项已履行完毕，经兖矿集团提出申请并获监管机构批准后，兖矿集团所持有的非流通股股份即可获得上市流通权。截止本报

告日，因究矿集团未提出申请，其所持本公司之股权尚不能上市交易。

### 35. 资本公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	2,689,773,629	133,850,000	1,118,219,829	1,705,403,800
其他资本公积	1,785,007,274	14,958,763	-	1,799,966,037
<b>合计</b>	<b>4,474,780,903</b>	<b>148,808,763</b>	<b>1,118,219,829</b>	<b>3,505,369,837</b>

注：本报告期，确认究矿集团需拨付和顺天池采矿权价款导致股本溢价增加 13,385 万元；收购北宿煤矿、杨村煤矿导致股本溢价减少 68,725 万元；收购格罗斯特导致股本溢价减少 43,097 万元；其他资本公积增加系本集团持有可供出售金融资产、现金流量套期保值合约公允价值变动所致。

### 36. 专项储备

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
维简费	1,088,200,111	180,090,564	9,321,878	1,258,968,797
安全生产费用	661,411,766	311,644,257	246,892	972,809,131
改革专项发展基金	611,512,916	-	-	611,512,916
环境治理保证金	35,681,202	5,381,827	695,201	40,367,828
转产基金	17,946,304	2,690,914	-	20,637,218
<b>合计</b>	<b>2,414,752,299</b>	<b>499,807,562</b>	<b>10,263,971</b>	<b>2,904,295,890</b>

### 37. 盈余公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	4,580,888,473	-	-	4,580,888,473
<b>合计</b>	<b>4,580,888,473</b>			<b>4,580,888,473</b>

### 38. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年期末金额	26,054,369,382	
加：年初未分配利润调整数	-	
<b>本期期初金额</b>	<b>26,054,369,382</b>	
加：本期归属于母公司股东的净利润	4,906,188,319	

项目	金额	提取或分配比例 (%)
减：提取法定盈余公积	-	10%
应付普通股股利	2,803,488,000	
<b>本期期末金额</b>	<b>28,157,069,701</b>	

注：2012年6月22日，经本公司2011年度股东周年大会会议决议通过，本公司以2011年12月31日总股本为基数，每10股派发现金红利5.7元（含税），总额280,349万元。

### 39. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	期末金额	期初金额
菏泽能化	1.67	53,294,097	50,173,324
华聚能源	4.86	40,212,136	38,172,787
中充公司	47.62	3,405,872	3,661,224
兖煤航运	8.00	1,233,892	1,361,663
山西天池	18.69	23,230,358	13,335,122
山西天浩	0.11	-	-
鑫泰公司	20.00	575,636,714	559,480,205
澳洲公司	22.00	2,569,099,976	-
<b>合计</b>		<b>3,266,113,045</b>	<b>666,184,325</b>

### 40. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	28,785,090,969	20,844,411,001
其他业务收入	423,119,474	444,267,992
<b>合计</b>	<b>29,208,210,443</b>	<b>21,288,678,993</b>
主营业务成本	20,694,223,094	11,055,010,159
其他业务成本	558,002,323	518,546,767
<b>合计</b>	<b>21,252,225,417</b>	<b>11,573,556,926</b>

注：本报告期，营业收入较上期上升37%，主要系煤炭销量同比上升58%，销售单价同比下降12%所致。

#### (1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

煤炭采掘	27,789,809,96 9	19,875,487,41 4	19,947,066,55 7	10,291,403,01 5
煤化工	568,397,381	466,074,234	477,334,280	442,359,871
铁路运输	226,550,748	170,455,067	242,876,785	150,951,583
电力	164,842,202	160,868,745	161,726,711	161,921,015
供热	35,490,669	21,337,634	15,406,668	8,374,675
<b>合计</b>	<b>28,785,090,96 9</b>	<b>20,694,223,09 4</b>	<b>20,844,411,00 1</b>	<b>11,055,010,15 9</b>

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自产煤销售	18,109,915,22 6	10,225,121,10 0	17,513,376,16 7	7,896,273,293
外购煤销售	9,679,894,743	9,650,366,314	2,433,690,390	2,395,129,722
甲醇销售	568,397,381	466,074,234	477,334,280	442,359,871
铁路运输服务	226,550,748	170,455,067	242,876,785	150,951,583
电力销售	164,842,202	160,868,745	161,726,711	161,921,015
热力销售	35,490,669	21,337,634	15,406,668	8,374,675
<b>合计</b>	<b>28,785,090,96 9</b>	<b>20,694,223,09 4</b>	<b>20,844,411,00 1</b>	<b>11,055,010,15 9</b>

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	24,364,946,99 6	17,643,232,74 8	16,524,130,60 6	9,105,026,246
国外	4,420,143,973	3,050,990,346	4,320,280,395	1,949,983,913
<b>合计</b>	<b>28,785,090,96 9</b>	<b>20,694,223,09 4</b>	<b>20,844,411,00 1</b>	<b>11,055,010,15 9</b>

(4) 本期公司前五名客户销售收入总额536,213万元，占本期全部销售收入总额的18%。

41. 营业税金及附加

项目	计缴比例	本期金额	上期金额
营业税	3%、5%	11,274,444	12,100,094

城市维护建设税	7%	145,803,831	125,266,237
教育费附加	3%	106,296,322	93,262,539
地方教育经费	1%、2%	8,587,518	2,488,802
资源税		80,604,833	74,357,256
水利建设基金		260,628	-
<b>合计</b>		<b>352,827,576</b>	<b>307,474,928</b>

#### 42. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运费	509,423,105	601,150,590
开采权使用费（注）	323,364,040	355,972,920
煤炭港务、装卸费用	112,068,994	121,344,901
职工薪酬社保及福利费	28,702,119	27,723,341
其他	145,216,931	70,241,947
<b>合计</b>	<b>1,118,775,189</b>	<b>1,176,433,699</b>

注：开采权使用费是澳大利亚子公司根据澳大利亚政府要求在煤炭销售环节缴纳的费用。

#### 43. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬社保及福利费	1,048,675,567	849,215,140
材料及修理费	404,902,578	316,468,034
收购格罗斯特中介费用	325,855,164	-
税金	168,555,327	197,986,528
矿产资源补偿费	134,175,260	124,045,424
折旧费	139,095,827	114,633,555
房产管理费	68,610,001	70,001,397
研究与开发费用	72,595,134	74,661,677
差旅、办公、会议及招待费	50,975,295	41,111,431
中介、咨询及服务费	50,137,622	34,436,915

项目	本期金额	上期金额
摊销、租赁费等	30,573,709	35,201,975
其他	138,080,801	167,715,351
<b>合计</b>	<b>2,632,232,285</b>	<b>2,025,477,427</b>

注：本报告期，管理费用较上期增加 30%，主要系澳洲公司收购格罗斯特产生相关费用 32,586 万元所致。

#### 44. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	827,662,011	407,716,161
减：利息收入	400,680,446	171,217,864
加：汇兑损益	-181,317,652	-1,242,793,428
加：其他支出（注 2）	130,312,411	179,649,224
<b>合计</b>	<b>375,976,324</b>	<b>-826,645,907</b>

注 1：本报告期，财务费用较上期增加 145%，主要原因系本报告期澳大利亚子公司以澳元为记账本位币核算的美元债权债务因汇率大幅变动产生的未实现汇兑收益减少所致。

注 2：其他支出主要包括银行保函费用、银行票据贴现手续费等。

#### 45. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账准备	375,524	988,608
<b>合计</b>	<b>375,524</b>	<b>988,608</b>

#### 46. 投资收益

##### （1）投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	65,297,885	12,805,763
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	3,702,379	2,433,305
<b>合计</b>	<b>69,000,264</b>	<b>15,239,068</b>

##### （2）权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上年增减变动的原因
----	------	------	--------------



项目	本期金额	上期金额	本期比上年增 减变动的的原因
合计	65,297,885	12,805,763	
其中：			
华电邹县发电有限公司	47,352,843	7,078,491	华电邹县本期利润增加
兖矿集团财务有限公司	19,436,470	7,058,972	财务公司本期利润增加
山东圣杨木业有限公司	-1,487,495	-1,464,500	
济宁市洁美新型墙材有限公司	-3,933	132,800	

#### 47. 营业外收入

##### (1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得	4,893,705	2,549,239
其中：固定资产处置利得	4,893,705	2,549,239
政府补助（2）	4,639,016	5,600,675
收购利得（七、（二）、2）	1,391,019,268	-
资源补偿款	-	7,600,000
递延收益	-	7,946,089
其他	19,922,543	5,681,797
合计	1,420,474,532	29,377,800

##### (2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
资源综合利用产品减半征收增值税	3,783,451	5,241,806	济国税补批字[2011]1号
矿山应急救援装备资产补助	560,641	-	国家安全生产监督管理总局司函(财务函[2010]159)
购佳木斯高效电机中央财政补贴款	234,000	-	财政留发改委财监【2011】62号
其他	60,924	358,869	
合计	4,639,016	5,600,675	

#### 48. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失	799,044	9,849,858

项目	本期金额	上期金额
其中：固定资产处置损失	799,044	9,849,858
捐赠支出	6,656,333	11,664,605
罚款、补交款及滞纳金	2,139,465	11,225,384
其他	335,764	4,502,874
<b>合计</b>	<b>9,930,606</b>	<b>37,242,721</b>

#### 49. 所得税费用

##### (1) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税	1,456,056,822	1,400,709,664
递延所得税	-337,552,864	599,200,919
矿产资源租赁税（注）	-1,083,223,372	-
<b>合计</b>	<b>35,280,586</b>	<b>1,999,910,583</b>

注：矿产资源租赁税（MRRT）是澳大利亚政府对澳大利亚矿产企业在对应纳税资源进行开采后、未进行任何大规模加工及增值前所产生的经济租金征税。2012年7月1日MRRT正式在澳大利亚开始实施。根据MRRT税法的有关规定，澳洲公司需要在2012年6月30日资产负债表确认起始基础扣除（starting base allowances）。计算这项起始基础扣除，可以选择账面价值法或市场价值法，在规定年限内摊销。澳思达、雅若碧、艾诗顿和莫拉本等矿都采用了市场价值法评估。市场价值法需要将矿山价值回溯至2010年5月1日进行评估，并将该市场价值根据项目寿命、矿权寿命和开采寿命孰低的期限内摊销，不加成计算。根据评估结果计算得到净递延所得税资产24,263万澳元，扣除相关所得税费用影响7,279万澳元后，对本期所得税费用影响为-16,984万澳元。

##### (2) 当期所得税（本公司及境内子公司）

项目	金额
本期利润总额	3,599,295,290
加：纳税调整增加额	2,525,443,874
减：纳税调整减少额	764,997,960
减：弥补以前年度亏损	-
本期应纳税所得额	5,359,741,204
法定所得税税率	25%

本期应纳税所得税额	1,339,935,301
加：其他调整因素	107,441,957
当期所得税	1,447,377,258

(3) 当期所得税（澳大利亚子公司）

项目	金额
本期利润总额	1,487,369,543
加：纳税调整增加额	-
减：纳税调整减少额	1,458,437,664
减：弥补以前年度亏损	-
本期应纳税所得税额	28,931,879
法定所得税税率	30%
本期应纳所得税额	8,679,564
加：其他调整因素	-
当期所得税	8,679,564

50. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	4,906,188,319	5,029,577,151
归属于母公司的非经常性损益	2	2,074,134,717	-4,212,101
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	2,832,053,602	5,033,789,252
年初股份总数	4	4,918,400,000	4,918,400,000
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6	-	-
增加股份 (II) 下一月份起至报告期期末的月份数	7	-	-
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9	-	-
报告月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6\times 7 \div 10-8\times 9 \div 10$	4,918,400,000	4,918,400,000
<b>基本每股收益 (I)</b>	$12=1 \div 11$	<b>0.9975</b>	<b>1.0226</b>
<b>基本每股收益 (II)</b>	$13=3 \div 11$	<b>0.5758</b>	<b>1.0235</b>
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	-	-

项目	序号	本期金额	上期金额
转换费用	15	-	-
所得税率	16	25%	25%
认股权证、期权行权增加股份数	17	-	-
稀释每股收益 (I)	$18=[1+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	0.9975	1.0226
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	0.5758	1.0235

#### 51. 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	1,567,652	4,594,276
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	391,913	1,148,569
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
<b>小计</b>	<b>1,175,739</b>	<b>3,445,707</b>
2. 现金流量套期工具产生的利得（损失）金额	20,636,865	138,403,776
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	5,486,645	43,521,334
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-1,367,196	3,724,806
<b>小计</b>	<b>13,783,024</b>	<b>98,607,248</b>
3. 外币财务报表折算差额	-447,995,378	129,948,557
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
<b>小计</b>	<b>-447,995,378</b>	<b>129,948,557</b>
<b>合计</b>	<b>-433,036,615</b>	<b>232,001,512</b>

注：其他综合收益减少 287%，系本报告期现金流量套期公允价值及澳元汇率均大幅下降所致。

#### 52. 现金流量表项目

##### (一) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
利息收入	388,544,370
收回垫付款所收到的现金	388,979,386

项目	本期金额
零星杂项收入	352,084,160
<b>合计</b>	<b>1,129,607,916</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
销售及管理费用支付额	1,950,878,349
零星付现支出	139,951,545
捐赠支出	6,656,333
罚款及滞纳金	2,139,465
<b>合计</b>	<b>2,099,625,692</b>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
受限存款减少	5,551,108,664
出售可供出售金融资产	98,042,807
收到的与收购普力马相关的运营资本调整	9,580,357
<b>合计</b>	<b>5,658,731,828</b>

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
受限存款增加	839,755,244
其他	106,681,161
<b>合计</b>	<b>946,436,405</b>

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
支付的债券承销费用	54,798,250
<b>合计</b>	<b>54,798,250</b>

(二) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	4,920,812,780	5,038,856,876

项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
加：资产减值准备	-375,524	988,608
固定资产折旧	1,146,293,775	1,041,360,686
无形资产摊销	488,212,417	280,816,808
长期待摊费用摊销	1,909,575	2,572,506
计提专项储备	516,363,845	318,125,670
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-4,094,661	7,300,619
财务费用（收益以“-”填列）	646,344,359	-835,077,267
投资损失（收益以“-”填列）	-69,000,264	-15,239,068
递延所得税的影响（增加以“-”填列）	-1,420,776,236	599,200,919
存货的减少（增加以“-”填列）	-431,348,908	353,086,851
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	3,075,663,503	7,616,971,813
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-1,148,912,672	-893,616,981
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>7,721,091,989</b>	<b>13,515,348,040</b>
<b>2. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	18,574,258,116	12,226,649,915
减：现金的年初余额	8,154,223,808	6,778,388,923
现金及现金等价物净增加额	10,420,034,308	5,448,260,992

(三) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本期金额	
	境内（人民币）	境外（澳元）
取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	824,724,371	550,453,738
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	824,724,371	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	7,693,953	44,127,040
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	817,030,418	-44,127,040
4. 取得子公司的净资产	-30,147,290	768,536,528
流动资产	202,106,875	143,139,032

非流动资产	570,400,181	2,637,219,816
流动负债	802,654,346	899,638,234
非流动负债	-	1,112,184,086

(四) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金	18,574,258,116	12,226,649,915
其中：库存现金	1,429,098	1,013,518
可随时用于支付的银行存款	18,571,689,221	12,220,227,668
可随时用于支付的其他货币资金	1,139,797	5,408,729
现金等价物	-	-
期末现金和现金等价物余额	18,574,258,116	12,226,649,915
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	18,574,258,116	12,226,649,915

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
兖矿集团有限公司	国有独资	山东邹城	工业加工	王信	166122374

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
兖矿集团	3,353,388,000	-	-	3,353,388,000

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	年初比例
兖矿集团	2,600,000,000	2,600,000,000	52.86	52.86

## 2. 子公司

### (1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
青岛保税区中兖贸易有限公司	有限责任	山东	贸易及仓储	樊天琦	16362500-5
兖州煤业榆林能化有限公司	有限责任	陕西	甲醇、醋酸生产及销售	李位民	75881603-8
兖州煤业澳大利亚有限公司	有限责任	澳大利亚	投资控股		
澳思达煤矿有限公司	有限责任	澳大利亚	煤炭开采及销售		
兖煤资源有限公司	有限责任	澳大利亚	煤炭开采及销售		
兖煤技术(控股)有限公司	有限责任	澳大利亚	控股公司		
普力马(控股)有限公司	有限责任	澳大利亚	控股公司		
亚森纳(控股)有限公司	有限责任	澳大利亚	控股公司		
汤佛(控股)有限公司	有限责任	澳大利亚	控股公司		
维尔皮纳(控股)有限公司	有限责任	澳大利亚	控股公司		
兖煤能源有限公司	有限责任	澳大利亚	控股公司		
新泰克控股有限公司	有限责任	澳大利亚	控股公司及采矿管理		
新泰克控股II有限公司	有限责任	澳大利亚	控股公司		
普力马煤炭有限公司	有限责任	澳大利亚	煤炭开采及销售		
普力马焦炭有限公司	有限责任	澳大利亚	煤焦的技术和工艺流程的研究和开发		
兖煤国际(控股)有限公司	有限责任	香港	投资控股		
兖煤国际技术开发有限公司	有限责任	香港	矿工开采技术开发		
兖煤国际贸易有限公司	有限责任	香港	煤炭转口贸易		
兖煤国际资源开发有限公司	有限责任	香港	矿产资源勘探开发		
兖煤卢森堡资源有限公司	有限责任	卢森堡	投资控股		
兖煤加拿大资源有限公司	有限责任	加拿大	矿产资源开发、销售		
兖煤菏泽能化有限公司	有限责任	山东	煤炭开采及销售	王用杰	75445658-1
兖州煤业山西能化有限公司	有限责任	山西	热电投资、煤炭技术服务	时成忠	74601732-7
山西和顺天池能源有限公司	有限责任	山西	煤炭产品深加工	张华	11285097-4
山西天浩化工股份有限公司	有限责任	山西	甲醇、煤炭生产及销售	靳方余	73403278-1
山东兖煤航运有限公司	有限责任	山东	货物运输及煤炭销售	王新坤	16612592X
山东华聚能源股份有限公司	有限责任	山东	煤泥、煤矸石火力发电及上网售电余热利用	郝敬武	73927723-5
兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	有限责任	内蒙古	60万吨甲醇、煤炭开采及	王信	69594585-1



子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
			销售		
内蒙古伊泽矿业投资有限公司	有限责任	内蒙古	投资	王信	76786334-6
内蒙古荣信化工有限公司	有限责任	内蒙古	甲醇生产	尹明德	67067850-7
内蒙古达信气体有限公司	有限责任	内蒙古	工业气体生产	尹明德	67691995-7
内蒙古鑫泰煤炭开采有限公司	有限责任	内蒙古	煤炭采掘、销售	尹明德	79364061-3
邹城兖矿北盛工贸有限公司	有限责任	山东	矸石拣选及加工、普通货运	张传武	16613184-4

(2) 子公司的注册资本及其变化

子企业名称	期初金额 (万元)	本期增加	本期减少	期末金额 (万元)
青岛保税区中兖贸易有限公司	210	-	-	210
兖州煤业榆林能化有限公司	140,000	-	-	140,000
兖州煤业澳大利亚有限公司	97,300 万澳元	33,684 万澳元	65,314 万澳元	65,670 万澳元
澳思达煤矿有限公司	6,400 万澳元	-	-	6,400 万澳元
兖煤资源有限公司	44,641 万澳元	-	-	44,641 万澳元
兖煤技术(控股)有限公司	-	7,541 万澳元	-	7,541 万澳元
普力马(控股)有限公司	-	32,161 万澳元	-	32,161 万澳元
亚森纳(控股)有限公司	-	2,445 万澳元	-	2,445 万澳元
汤佛(控股)有限公司	-	4,641 万澳元	-	4,641 万澳元
维尔皮纳(控股)有限公司	-	346 万澳元	-	346 万澳元
兖煤能源有限公司	-	20,298 万澳元	-	20,298 万澳元
新泰克控股有限公司	22,347 万澳元	-	-	22,347 万澳元
新泰克控股II有限公司	632 万澳元	-	-	632 万澳元
普力马煤炭有限公司	878 万澳元	-	-	878 万澳元
普力马焦炭有限公司	100 万澳元	-	-	100 万澳元
兖煤国际(控股)有限公司	280 万美元	-	-	280 万美元
兖煤国际技术开发有限公司	100 万美元	-	-	100 万美元
兖煤国际贸易有限公司	100 万美元	-	-	100 万美元
兖煤国际资源开发有限公司	60 万美元	-	-	60 万美元
兖煤卢森堡资源有限公司	50 万美元	-	-	50 万美元
兖煤加拿大资源有限公司	29,000 万美元	-	-	29,000 万美元

子企业名称	期初金额 (万元)	本期增加	本期减少	期末金额 (万元)
兖煤菏泽能化有限公司	300,000	-	-	300,000
兖州煤业山西能化有限公司	60,000	-	-	60,000
山西和顺天池能源有限公司	9,000	-	-	9,000
山西天浩化工股份有限公司	15,000	-	-	15,000
山东兖煤航运有限公司	550	-	-	550
山东华聚能源股份有限公司	28,859	-	-	28,859
兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	310,000	-	-	310,000
内蒙古伊泽矿业投资有限公司	13,626	-	-	13,626
内蒙古荣信化工有限公司	300	-	-	300
内蒙古达信气体有限公司	411	-	-	411
内蒙古鑫泰煤炭开采有限公司	500	-	-	500
邹城兖矿北盛工贸有限公司	240	-	-	240

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额(万元)		持股比例(%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
青岛保税区中兖贸易有限公司	110	110	52.38	52.38
兖州煤业榆林能化有限公司	140,000	140,000	100.00	100.00
兖州煤业澳大利亚有限公司	65,670 万澳元	97,300 万澳元	78.00	100.00
澳思达煤矿有限公司	6,400 万澳元	6,400 万澳元	100.00	100.00
兖煤资源有限公司	44,641 万澳元	44,641 万澳元	100.00	100.00
兖煤技术(控股)有限公司	7,541 万澳元	-	100.00	-
普力马(控股)有限公司	32,161 万澳元	-	100.00	-
亚森纳(控股)有限公司	2,445 万澳元	-	100.00	-
汤佛(控股)有限公司	4,641 万澳元	-	100.00	-
维尔皮纳(控股)有限公司	346 万澳元	-	100.00	-
兖煤能源有限公司	20,298 万澳元	-	100.00	-
新泰克控股有限公司	22,347 万澳元	22,347 万澳元	100.00	100.00
新泰克控股II有限公司	632 万澳元	632 万澳元	100.00	100.00
普力马煤炭有限公司	878 万澳元	878 万澳元	100.00	100.00
普力马焦炭有限公司	100 万澳元	100 万澳元	100.00	100.00

子公司名称	持股金额(万元)		持股比例(%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
兖煤国际(控股)有限公司	280 万美元	280 万美元	100.00	100.00
兖煤国际技术开发有限公司	100 万美元	-	100.00	100.00
兖煤国际贸易有限公司	100 万美元	-	100.00	100.00
兖煤国际资源开发有限公司	60 万美元	-	100.00	100.00
兖煤卢森堡资源有限公司	50 万美元	50 万美元	100.00	100.00
兖煤加拿大资源有限公司	29,000 万美元	29,000 万美元	100.00	100.00
兖煤菏泽能化有限公司	295,000	295,000	98.33	98.33
兖州煤业山西能化有限公司	60,000	60,000	100.00	100.00
山西和顺天池能源有限公司	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
山东兖煤航运有限公司	506	506	92.00	92.00
山东华聚能源股份有限公司	27,459	27,459	95.14	95.14
兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	310,000	50,000	100.00	100.00
内蒙古伊泽矿业投资有限公司	13,626	13,626	100.00	100.00
内蒙古荣信化工有限公司	300	300	100.00	100.00
内蒙古达信气体有限公司	411	411	100.00	100.00
内蒙古鑫泰煤炭开采有限公司	400	400	80.00	80.00
邹城兖矿北盛工贸有限公司	240	240	100.00	100.00

### 3. 合营企业及联营企业

#### (1) 联营企业及合营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例(%)	组织机构代码
<b>联营企业</b>							
华电邹县发电有限公司	有限责任	山东	电力	钟统林	30 亿	30	66930776-8
兖矿集团财务有限公司	有限责任	山东	金融	张胜东	5 亿	25	56250962-6
陕西未来能源化工有限公司	有限责任	陕西	煤炭采掘及煤制油	李位民	54 亿	25	56714796-X
山东圣杨木业有限公司	有限责任	山东	人造板、复合强化地板加工	郭德春	1,509 万	39.77	74989916-9
济宁市洁美新型墙材有限公司	有限责任	山东	煤矸石烧制砖	田鹏	360 万	20	73170806-

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例(%)	组织机构代码
							1
<b>合营企业</b>							
AshtonCoalMinesLimited (“艾诗顿煤业有限公司”)	有限责任	澳大利亚	房地产持有者及销售公司	-	100澳元	90	-
Australian Coal Processing Holding PtyLtd (澳大利亚煤炭处理控股有限公司)	有限责任	澳大利亚	在澳洲境内无经营公司	-	-	90	-

注：本集团对Australian Coal Processing Holding PtyLtd（澳大利亚煤炭处理控股有限公司）、Ashton Coal Mines Limited（艾诗顿煤业有限公司）的持股比例均为90%，表决权比例为50%，详见本附注“七、（一）、5、（2）”所述。

（2）财务信息详见本附注“八、10、（3）”所述。

#### 4. 其他关联方(仅限于与本集团存在交易之关联方)

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
(1) 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
	兖矿集团有限公司唐村实业公司	销售商品、销售材料、采购材料、接受劳务
	兖矿集团大陆机械有限公司	销售商品、销售材料、采购材料、接受劳务
	兖矿集团聊城金明工贸有限公司	销售商品、销售材料、采购材料
	山东兖矿国际焦化有限公司	销售商品、销售材料
	兖矿集团物流有限公司	销售商品、接受劳务
	兖矿集团东华建设有限公司	销售商品、采购材料、接受劳务
	兖矿集团聊城金通橡胶有限公司	销售商品、采购材料
	兖矿煤化供销有限公司	销售商品
	山东兖矿济三电力有限公司	销售商品
	兖矿集团煤化公司	销售商品
	兖矿集团新世纪公司	销售材料、采购材料、接受劳务
	兖矿集团机电设备制造厂	销售材料、采购材料、接受劳务
	兖矿国泰化工有限公司	销售材料
	兖矿集团有限公司海鲁建筑安装公司	销售材料
	兖矿东华37处	接受劳务
	兖矿东华地质公司	接受劳务

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
	兖矿东华建安公司	采购材料、接受劳务
	兖矿集团晋城华建设计研究院有限公司	采购材料、接受劳务
	兖矿集团博洋对外经济贸易有限公司	采购材料、接受劳务
	兖矿集团长龙电缆有限公司	采购材料
	兖矿集团福兴实业有限公司	采购材料、接受劳务
	兖矿集团劳动服务公司	采购材料、接受劳务
	兖矿集团晋城得海兰塑胶制品有限公司	采购材料
	兖矿新世纪科诺德电气设备制造厂	采购材料、接受劳务
	兖州东方机电有限公司	采购材料、接受劳务
	兖矿集团财务有限公司	存款、金融服务
	其他同受控股股东控制的其他企业	销售材料、采购材料、接受劳务
(2) 合营公司		
	Ashton煤业有限公司	往来款、销售商品
(3) 其他关联方		
	来宝集团 (Noble Group)	借款

## (二) 关联交易

### 1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本期金额		上期金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
控股股东及其控制的公司	355,284,183	28	346,390,830	9
<b>合计</b>	<b>355,284,183</b>	<b>28</b>	<b>346,390,830</b>	<b>9</b>

注：按照市场交易价格或双方协议价格。

## 2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本期金额		上期金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
控股股东及其控制的公司(销售煤炭)	1,904,759,576	7	1,104,527,517	6
控股股东及其控制的公司(销售甲醇)	23,791,803	4	-	-
合营公司(销售煤炭)	512,545,817	2	726,957,049	4
控股股东及其控制的公司(销售材料)	153,742,852	32	169,180,848	35
控股股东及其控制的公司(供电、供热)	89,257,210	45	69,081,756	39
<b>合计</b>	<b>2,684,097,258</b>		<b>2,069,747,170</b>	

注：按照市场交易价格或双方协议价格。

## 3. 关联担保、提供保函情况

担保方名称/ 出具保函方名称	被担保方名称/ 接受保函方名称	担保/保函金额	担保/保函 起始日	担保/保函 到期日	担保/保函 是否已经 履行完毕
兖矿集团	山西能化	12,100 万人民币	2006-02-13	2018-02-19	否
兖矿集团	本公司	270,000 万人民币	2011-09-29	2016-09-28	否
兖矿集团	兖煤国际	20,300 万美元	2011-12-28	2012-12-27	否
兖矿集团	本公司	50,000 万人民币	2012-04-05	2013-04-04	否
本公司(注)	澳洲公司	290,000 万美元	2009-12-16	2014-12-16	否
本公司(注)	澳洲公司	14,000 万美元	2009-12-09	2014-12-16	否

注：由本公司提供银行保函保证，本公司之控股股东兖矿集团为本公司提供反担保。

## 4. 与关键管理人员之间的交易

2012年1-6月，本公司支付给关键管理人员的报酬（包括采用货币、实物形式和其它形式的工资和奖金等）总额为219万元。2011年同期为444万元。

## 5. 无偿使用控股股东商标

公司商标由控股股东注册，归控股股东所有，由本公司无偿使用。

## 6. 与财务公司、来宝集团交易事项

截止本报告期末，本公司在兖矿集团财务有限公司的存款余额为181,000万元。本

期利息收入483万元。本期通过财务公司贴现票据8,000万元，共支付贴现费用141万元。

截止本报告期末，本公司之子公司格罗斯特向来宝集团借款余额为218,261万元。本期支付利息金额为2,780万元。

#### 7. 参股设立陕西未来能源化工有限公司

经2010年12月30日召开的公司第四届董事会第十七次会议批准，公司与控股股东兖矿集团、陕西延长石油（集团）有限责任公司于2011年2月25日共同出资设立陕西未来能源化工有限公司。该公司注册资本540,000万元，其中兖矿集团出资270,000万元占注册资本的50%、本公司出资135,000万元占注册资本的25%，陕西延长石油（集团）有限责任公司出资135,000万元占注册资本的25%。注册资金将分三期于2012年8月前缴齐。截止本报告期末，公司已注资94,500万元。该公司主要负责在陕西省投资的煤制油项目和配套煤矿的筹备开发工作。

#### 8. 其他交易

根据本公司与兖矿集团签订的协议，由兖矿集团统一管理本公司在职职工社会保险。于2012年1-6月及2011年1-6月，本公司已列支的该等款项分别为人民币79,514万元和64,824万元。

根据本公司与兖矿集团签订的协议，由兖矿集团负责管理本公司离退休职工。于2012年1-6月及2011年1-6月，本公司已列支的该等款项分别人民币34,330万元和26,902万元。

根据公司与兖矿集团签订的协议，由兖矿集团下属各部门、单位向公司提供以下服务并收取相应的费用，交易价格以市场价格、政府定价或双方协议价格确定，详细情况如下：

项目	本期金额（万元）	上期金额（万元）
<b>接受兖矿集团劳务</b>		
工程施工	18,123	4,881
汽车运输	2,779	2,710
供气供暖	2,188	-
房产管理	6,861	7,000
技工培训	-	1,300
维修服务	7,117	13,155
员工个人福利	1,719	1,201
环保绿化	-	2,085

项目	本期金额（万元）	上期金额（万元）
通讯服务	1,902	1,426
其它	650	2,305
<b>小计</b>	<b>41,339</b>	<b>36,063</b>

### （三） 关联方往来余额

#### 1. 关联方应收票据

关联方（项目）	期末金额	期初金额
控股股东	1,000,000	4,000,000
受同一控股股东控制的其他企业	475,869,736	644,175,994
联营公司	-	1,000,000
<b>合计</b>	<b>476,869,736</b>	<b>649,175,994</b>

#### 2. 关联方应收账款

关联方（项目）	期末金额	期初金额
合营公司	-	181,164,191
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>181,164,191</b>

#### 3. 关联方其他应收款

关联方（项目）	期末金额	期初金额
控股股东	17,694,070	57,567,428
受同一控股股东控制的其他企业	35,445,143	24,456,093
合营公司	179,025,091	198,779,543
联营公司	95,271,881	89,213,092
<b>合计</b>	<b>327,436,185</b>	<b>370,016,156</b>

#### 4. 关联方预付账款

关联方（项目）	期末金额	期初金额
受同一控股股东控制的其他企业	214,269,985	86,017,242
<b>合计</b>	<b>214,269,985</b>	<b>86,017,242</b>

#### 5. 关联方应付票据

关联方（项目）	期末金额	期初金额
受同一控股股东控制的其他企业	300,000	3,623,266
<b>合计</b>	<b>300,000</b>	<b>3,623,266</b>

#### 6. 关联方应付账款



关联方(项目)	期末金额	期初金额
控股股东	338,284	338,284
受同一控股股东控制的其他企业	53,516,864	48,700,564
<b>合计</b>	<b>53,855,148</b>	<b>49,038,848</b>

#### 7. 关联方其他应付款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
控股股东	443,613,122	1,162,612,324
受同一控股股东控制的其他企业	191,861,340	223,780,904
<b>合计</b>	<b>635,474,462</b>	<b>1,386,393,228</b>

#### 8. 关联方预收账款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
受同一控股股东控制的其他企业	111,053,296	119,923,935
联营公司	-	502,632
<b>合计</b>	<b>111,053,296</b>	<b>120,426,567</b>

### 十、或有事项

#### 1. 澳大利亚子公司及合营公司内

项目	期末金额	期初金额
对日常经营提供履约保函	1,682,216,626	1,100,485,399
按照法律要求对某些采矿权的复原成本向政府部门提供履约保函	371,555,729	292,079,909
<b>合计</b>	<b>2,053,772,355</b>	<b>1,392,565,308</b>

注：该等事项主要系因收购兖煤资源、新泰克和普力马等所致。

#### 2. 除上述及本附注“九、(二)、3”所述外，截至2012年6月30日，本集团无其他重大或有事项。

### 十一、承诺事项

#### 1. 已签订的尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

(1) 本公司于2006年8月与两家独立第三方公司签订合作协议共同设立一家公司，以运营位于陕西省的榆树湾煤矿。合同约定本公司投资额为19,680万元，已实际支付投资款11,793万元（附注八、17），截止本报告期末，尚有未付投资款共计7,887万元。截止本报告日，该公司申请成立注册的法律文件已上报国家发改委（陕发改煤电【2009】1652号）及相关政府部门，尚待审批。

- (2) 本公司分别于2010年9月16日、2010年10月19日与三家独立第三方公司签订股权转让协议和补充协议，受让内蒙古昊盛煤业有限公司51%的股权以及按持股比例对昊盛公司增资；公司于2011年3月31日与二家独立第三方公司签订股权转让协议，受让内蒙古昊盛煤业有限公司10%的股权；公司于2012年3月6日与昊盛公司其他股东签订昊盛公司减少注册资本协议，以及与一家独立第三方公司签订股权转让补充协议，受让内蒙古昊盛煤业有限公司9.45%的股权；2012年3月19日，内蒙古昊盛煤业有限公司2011年度股东会通过增资决议。上述约定股权转让价款和增资款合计694,914万元。截止本报告期末，本公司已实际支付219,541万元，尚未支付共计475,373万元。
- (3) 如本附注“九、(二)、7”所述，公司与控股股东兖矿集团、陕西延长石油(集团)有限责任公司签订合作协议共同出资设立陕西未来能源化工有限公司。合同约定本公司投资额为135,000万元，截止本报告期末，已支付投资款94,500万元，尚有未付投资款共计40,500万元。
- (4) 经本公司2011年1月28日召开的第四届董事会第十九次会议审议批准，本公司之子公司鄂尔多斯能化以787,866万元成功竞标取得内蒙古自治区东胜煤田转龙湾井田采矿权。按成交确认书约定，采矿权价款分三期支付，未支付部分需按规定缴纳资金占用费，采矿权证于价款全部支付后办理。截止本报告期末，本公司已支付首期款319,866万元和第二期价款234,000万元，第三期234,000万元将于2012年11月30日前缴纳。

## 2. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于2012年6月30日(T)，本集团就机器设备、房屋建筑物等项目之不可撤销经营租赁和融资租赁所需于下列期间承担款项如下：

期间	经营租赁 (万元)	融资租赁 (万元)
T+1 年	376	212,366
T+2 年	1,017	558
T+3 年	1,353	558
T+3 年以后	4,728	2,003
<b>合计</b>	<b>7,474</b>	<b>215,485</b>

## 3. 截止2012年6月30日，本集团尚未计入财务报表之其他承诺事项具体情况如下：

承诺事项	期末金额 (万元)	期初金额 (万元)
资本性支出-资产购建	631,112	220,363
<b>合计</b>	<b>631,112</b>	<b>220,363</b>

4. 除存在上述承诺事项外，截止 2012 年 6 月 30 日，本集团无其他重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

1. 经本公司于 2011 年 12 月 2 日召开的第五届董事会第五次会议审议通过和 2012 年 2 月 8 日召开的 2012 年第一次临时股东大会表决通过，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]592 号”文批准，核准本公司向社会公开发行面值不超过 100 亿元的公司债券。本公司于 2012 年 7 月发行票面金额为 100 元，总额为 50 亿元的公司债券。

2. 除附注已述及上述事项外，截止本报告出具日，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

## 十三、分部信息

1. 2012 年 1-6 月报告分部  
元

单位：千

项目	采矿业务	铁运业务	甲醇及电力	未分配项目	抵消	合计
营业收入	28,545,330	252,456	1,308,559	26,693	924,828	29,208,210
对外交易收入	28,125,152	227,387	844,369	11,302	-	29,208,210
分部间交易收入	420,178	25,069	464,190	15,391	924,828	-
营业成本及费用	24,829,830	262,976	1,282,659	23,209	736,013	25,662,661
对外销售成本	20,292,460	171,152	780,031	8,582	-	21,252,225
分部间销售成本	336,143	19,372	371,352	9,146	736,013	-
期间费用	4,201,227	72,452	131,276	5,481	-	4,410,436
营业利润(亏损)	3,715,500	-10,520	25,900	3,484	188,815	3,545,549
资产总额	141,901,902	577,810	5,689,686	46,007	29,489,306	118,726,099
负债总额	87,599,933	91,193	2,951,119	23,326	18,446,785	72,218,786
补充信息						
折旧和摊销费用	1,377,288	37,543	221,401	184	-	1,636,416
折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-376	-	-	-376
资本性支出	1,408,576	280	167,547	-	-	1,576,403

2. 2011 年 1-6 月报告分部

单位：千元

项目	采矿业务	铁运业务	甲醇及电力	未分配项目	抵消	合计
营业收入	20,749,683	268,572	1,148,040	21,250	898,866	21,288,679
对外交易收入	20,324,252	242,877	718,390	3,160	-	21,288,679
分部间交易收入	425,431	25,695	429,650	18,090	898,866	-

项目	采矿业	钱业务	甲醇及电力	未分配项目	抵消	合计
<b>营业成本及费用</b>	<b>13,625,520</b>	<b>239,060</b>	<b>1,133,822</b>	<b>17,910</b>	<b>774,265</b>	<b>14,242,047</b>
对外销售成本	10,748,286	150,952	671,503	2,816	-	11,573,557
分部间销售成本	403,946	15,990	343,720	10,609	774,265	-
期间费用	2,473,288	72,118	118,599	4,485	-	2,668,490
<b>营业利润</b>	<b>7,124,163</b>	<b>29,512</b>	<b>14,218</b>	<b>3,340</b>	<b>124,601</b>	<b>7,046,632</b>
资产总额	106,937,722	618,160	4,466,357	39,649	22,119,264	89,942,624
负债总额	60,405,616	90,639	3,068,212	17,493	13,081,090	50,500,870
<b>补充信息</b>						
折旧和摊销费用	1,043,420	36,780	243,128	1,422	-	1,324,750
折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	989	-	-	989
资本性支出	4,812,970	18,738	35,833	170	-	4,867,711

#### 十四、其他重要事项

##### 1. 以公允价值计量的资产和负债

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	本报告期计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
<b>金融资产</b>					
套期工具	104,909,672	-	23,583,449	-	137,423,368
可供出售金融资产	333,617,636	-	1,175,739	-	281,907,120
<b>金融资产小计</b>	<b>438,527,308</b>	<b>-</b>	<b>24,759,188</b>	<b>-</b>	<b>419,330,488</b>
<b>金融负债</b>					
套期工具	222,089,021	-	9,800,425	-	236,322,727
<b>金融负债小计</b>	<b>222,089,021</b>	<b>-</b>	<b>9,800,425</b>	<b>-</b>	<b>236,322,727</b>

##### 2. 外币金融资产和负债

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	本报告期计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
<b>金融资产</b>					
货币资金	2,446,558,017	-	-	-	9,628,663,170
套期工具	104,909,672	-	23,583,449	-	137,423,368
贷款和应收款项	1,525,542,76	-	-	-	1,590,402,471

项目	期初 金额	本期公允价 值变动损益	本报告期计入 权益的累计公 允价值变动	本期计提的 减值	期末 金额
	9				
可供出售金融资产	160,122,978	-	-	-	106,844,807
<b>金融资产小计</b>	<b>4,237,133,436</b>	<b>-</b>	<b>23,583,449</b>	<b>-</b>	<b>11,463,333,816</b>
<b>金融负债</b>					
套期工具	42,471,284	-	20,366,647	-	69,071,264
银行借款	20,433,818,700	-	-	-	23,516,689,184
其他金融负债	1,383,556,577	-	-	-	9,224,835,015
<b>金融负债小计</b>	<b>21,859,846,561</b>	<b>-</b>	<b>20,366,647</b>	<b>-</b>	<b>32,810,595,463</b>

注：上表系以包含境外子公司所有相关金融资产负债的全口径列示。

### 3. 采矿权

根据本公司与兖矿集团于1997年10月签订的《采矿权协议》及1998年2月签订的补充协议：本公司设立时所拥有五座煤矿的采矿权资源资产有偿使用费为1,298万元/年，十年后国家如果有新规定则按新规定执行。国务院于2006年9月批准了财政部、国土资源部、发改委联合下发的《关于深化煤炭资源有偿使用制度改革试点的实施方案》，规定企业无偿取得属于国家出资探明的煤炭采矿权，须按剩余资源储量评估作价后，缴纳采矿权价款，山东省是采矿权有偿使用试点省份之一。截至本报告披露日，本公司已完成对剩余储量评估作价，目前正在履行山东省国土资源厅审批程序。根据评估初步结果，自2012年1月1日起，本公司暂按五座煤矿开采原煤量每吨7元计提采矿权有偿使用费（2012年前为5元/吨），待具体方案确定后再按实际情况调整。2012年1-6月本公司按照上述标准共计提采矿权使用费10,000万元。

### 4. 环境治理保证金

依据山东省财政厅及国土资源厅鲁财政[2005]81号关于印发《山东省矿山地质环境治理保证金管理暂行办法》的通知以及相关文件：采矿权人应履行矿山环境治理义务，并交纳矿山地质环境治理保证金；采矿权人履行矿山环境治理义务，经验收合格后，保证金本息将返还采矿权人。依据该文件的相关规定计算，本公司及子公司菏泽能化在采矿权期满前应交纳的环境治理保证金分别为173,284万元及90,319万元。截止报告期末，本公司及子公司菏泽能化按要求已实际缴纳80,000万元及3,200万元。另，依据《山西省人民政府关于印发山西省矿山环境恢复治

理保证金提取使用管理办法(试行)的通知》(晋政发〔2007〕41号)的规定,截止报告期末,本公司之子公司和顺天池已实际缴纳环境治理保证金4,549万元。

5. 本公司之子公司鄂尔多斯能化分别于2010年11月20日、2011年1月20日与独立第三方公司以及独立第三方公司控制人签署资产转让协议和补充协议,以143,500万元收购其拥有的位于内蒙古伊金霍洛旗纳林陶亥镇的安源煤矿全部资产、权益,包括煤矿采矿权、土地使用权等无形资产、房屋所有权以及与煤矿所有业务相关的机器设备及其他固定资产、相关权利。截止本报告期末,本公司已支付全部资产转让款。截止本报告日,安源煤矿营业执照、组织机构代码证等证照变更正在办理过程中。

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款分类

项目	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	5,780,955	4	4,987,763	100	4,783,605	19	3,990,412	100
无风险组合	129,439,283	96	—	—	20,000,000	81	—	—
组合小计	135,220,238	100	4,987,763	100	24,783,605	100	3,990,412	100
<b>合计</b>	<b>135,220,238</b>	<b>100</b>	<b>4,987,763</b>	<b>100</b>	<b>24,783,605</b>	<b>100</b>	<b>3,990,412</b>	<b>100</b>

1) 本报告期无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	145,732	4	5,829	145,733	4	5,829
1-2年	—	30	—	—	30	—
2-3年	1,306,579	50	653,290	1,306,579	50	653,290

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
3 年以上	4,328,644	100	4,328,644	3,331,293	100	3,331,293
合计	5,780,955	—	4,987,763	4,783,605	—	3,990,412

注：3 年以上金额增加系本公司吸收合并北宿、杨村煤矿所致。

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账金额
无风险组合	129,439,283	—
合计	129,439,283	—

注：期末无风险组合都系管理层认定无回收风险的应收款。

(2) 期末应收账款中不含持本公司5%（含5%）以上表决权股份股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
宝山钢铁股份有限公司	第三方	81,811,452	1 年以内	61
山东日照发电有限公司	第三方	27,673,563	1 年以内	20
山东金能信用证	第三方	20,000,000	1 年以内	15
广州市穗通物资公司	第三方	1,439,726	3 年以上	1
兖州市安邱府储运站	第三方	1,306,579	2-3 年	1
合计		132,231,320		98

## 2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

项目	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—

账龄组合	43,935,284	-	27,499,734	100	17,395,045	-	13,817,768	100
无风险组合	9,533,104,505	100	-	-	4,994,728,470	100	-	-
组合小计	9,577,039,789	100	27,499,734	100	5,012,123,515	100	13,817,768	100
合计	9,577,039,789	100	27,499,734	100	5,012,123,515	100	13,817,768	100

1) 本报告期无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	14,629,884	4	585,195	1,231,339	4	49,254
1-2 年	22,659	30	6,798	28,180	30	8,454
2-3 年	4,750,000	50	2,375,000	4,750,932	50	2,375,466
3 年以上	24,532,741	100	24,532,741	11,384,594	100	11,384,594
合计	43,935,284	—	27,499,734	17,395,045	—	13,817,768

注：3 年以上金额增加系本公司吸收合并北宿、杨村煤矿所致。

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账金额
无风险组合	9,533,104,505	-
合计	9,533,104,505	-

注：期末无风险组合中包含预付投资款 219,541 万元，应收关联方 729,346 万元。

(2) 截止本报告期末，应收本公司之控股股东欠款 1,769 万元（上期末 5,757 万元）。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
兖煤国际（控股）有限公司	控股子公司	4,194,594,986	1 年以内	44	投资款
兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	控股子公司	2,655,000,000	1-2 年	28	借款



单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
预付投资款	第三方	2,195,405,200	1-2年	23	预付投资款
山西和顺天池能源有限公司	控股子公司	275,747,116	1年以内	3	借款、材料款
山东圣杨木业有限公司	联营	95,085,917	1年以内	1	垫付往来款
<b>合计</b>		<b>9,415,833,219</b>		<b>99</b>	

(4) 期末余额中应收关联方款项合计729,346万元，占其他应收款余额的76%。

(5) 其他应收款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	2,381,897	6.3249	15,065,260	10,439,296	6.3009	65,776,960
<b>合计</b>			<b>15,065,260</b>			<b>65,776,960</b>

### 3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算长期股权投资	12,356,279,695	15,235,557,746
按权益法核算长期股权投资	2,143,816,439	1,683,897,233
<b>长期股权投资合计</b>	<b>14,500,096,134</b>	<b>16,919,454,979</b>
减：长期股权投资减值准备	-	-
<b>长期股权投资净值</b>	<b>14,500,096,134</b>	<b>16,919,454,979</b>

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始金额	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
<b>成本法核算</b>								
青岛保税区中实投资有限公司	52.38	52.38	1,100,000	2,709,904	-	-	2,709,904	-
山东济莱航空有限公司	92.00	92.00	3,430,000	10,575,733	-	-	10,575,733	4,400,000

兖矿菏泽石化有限公司	98.33	98.33	1,450,000,000	2,924,343,542	-	-	2,924,343,542	-
兖州煤业澳大利亚有限公司	100.00	100.00	403,281,954	6,663,281,954	1,312,912,935	4,194,594,986	3,781,599,903	-
兖州煤业榆林石化有限公司	100.00	100.00	776,000,000	1,400,000,000	-	-	1,400,000,000	-
兖州煤业山西石化有限公司	100.00	100.00	600,000,000	508,205,965	-	-	508,205,965	-
兖州煤业鄂尔多斯石化有限公司	100.00	100.00	500,000,000	3,100,000,000	-	-	3,100,000,000	-
山东华聚新能源股份有限公司	95.14	95.14	599,523,448	599,523,448	-	-	599,523,448	-
兖矿国际(控股)有限公司	100.00	100.00	17,917,200	17,917,200	-	-	17,917,200	-
邹城市润北盛工贸有限公司	100.00	100.00	2,404,000	-	2,404,000	-	2,404,000	-
山东邹城建业村镇银行	9.00	9.00	9,000,000	9,000,000	-	-	9,000,000	-
<b>小计</b>			<b>4,362,656,602</b>	<b>15,235,557,746</b>	<b>1,315,316,935</b>	<b>4,194,594,986</b>	<b>12,356,279,665</b>	<b>4,400,000</b>
<b>权益法核算</b>								
华电邹县发电有限公司	30.00	30.00	900,000,000	973,670,742	47,352,843	-	1,021,023,585	-
兖矿集团财务有限公司	25.00	25.00	125,000,000	170,226,491	19,436,470	15,625,000	174,037,961	15,625,000
陕西未来能源化工有限公司	25.00	25.00	540,000,000	540,000,000	405,000,000	-	945,000,000	-
山东圣杨木业有限公司	39.77	39.77	6,000,000	-	4,886,462	1,487,495	3,398,967	-
济宁市吉美新型建材有限公司	20.00	20.00	720,000	-	359,859	3,933	355,926	-
<b>小计</b>			<b>1,571,720,000</b>	<b>1,683,897,233</b>	<b>477,035,634</b>	<b>17,116,428</b>	<b>2,143,816,439</b>	<b>15,625,000</b>
<b>合计</b>			<b>5,934,376,602</b>	<b>16,919,454,979</b>	<b>1,792,352,569</b>	<b>4,211,711,414</b>	<b>14,500,096,104</b>	<b>20,025,000</b>

### (3) 对联营企业的投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
华电邹县发电有限公司	有限公司	山东邹城市唐村镇	电力能源、及相关开发、生产、投资、销售、建设项目	30亿	30	30
兖矿集团财务有限公司	有限责任	山东省	金融	5亿	25	25
陕西未来能源化工有限公司	有限责任	陕西省	煤制油及煤矿开采	54亿	25	25
山东圣杨木业有限公司	有限责任	山东省	人造板、复合强化地板加工等	1,509万元	39.77	39.77
济宁市吉美新型建材有限公司	有限责任	山东省	煤矸石烧结砖	360万元	20	20

(续表)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
---------	--------	--------	---------	----------	-------

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
华电邹县发电有限公司	6,231,852,589	2,828,440,638	3,403,411,951	2,167,675,364	157,842,811
兖矿集团财务有限公司	7,343,440,627	6,647,288,787	696,151,840	155,946,030	77,745,878
陕西未来能源化工有限公司	3,911,270,486	131,270,486	3,780,000,000	-	-
山东圣杨木业有限公司	110,600,366	102,053,806	8,546,560	24,916,406	-3,740,245
济宁市洁美新型建材有限公司	8,380,602	6,600,972	1,779,630	3,421,099	-19,663
<b>合计</b>	<b>17,605,544,670</b>	<b>9,715,654,689</b>	<b>7,889,889,981</b>	<b>2,351,958,899</b>	<b>231,828,781</b>

(4) 本公司长期股权投资不存在减值情形，未计提长期投资减值准备。

#### 4. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	20,833,090,211	13,652,153,510
其他业务收入	564,082,956	652,767,667
<b>合计</b>	<b>21,397,173,167</b>	<b>14,304,921,177</b>
主营业务成本	15,173,742,048	7,201,818,809
其他业务成本	656,956,615	708,343,489
<b>合计</b>	<b>15,830,698,663</b>	<b>7,910,162,298</b>

##### (1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭采掘	20,606,539,463	15,003,286,981	13,409,276,725	7,050,867,226
铁路运输	226,550,748	170,455,067	242,876,785	150,951,583
<b>合计</b>	<b>20,833,090,211</b>	<b>15,173,742,048</b>	<b>13,652,153,510</b>	<b>7,201,818,809</b>

##### (2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自产煤销售	10,926,644,720	5,352,920,667	10,975,586,336	4,655,737,504
外购煤销售	9,679,894,743	9,650,366,314	2,433,690,389	2,395,129,722

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铁路运输服务	226,550,748	170,455,067	242,876,785	150,951,583
合计	20,833,090,211	15,173,742,048	13,652,153,510	7,201,818,809

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	20,833,090,211	15,173,742,048	13,645,421,774	7,197,614,167
国外	-	-	6,731,736	4,204,642
合计	20,833,090,211	15,173,742,048	13,652,153,510	7,201,818,809

(4) 本期公司前五名客户销售收入总额536,213万元，占本期全部销售收入总额的25%。

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	4,048,000	5,060,000
权益法核算的长期股权投资收益	66,616,878	14,137,463
委托贷款取得的投资收益	295,994,812	62,923,499
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	3,702,379	2,433,305
合计	370,362,069	84,554,267

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上年增减变动的原因
合计	66,616,878	14,137,463	
其中：			
华电邹县发电有限公司	47,352,843	7,078,491	华电邹县本期利润增加
兖矿集团财务有限公司	19,436,470	7,058,972	财务公司本期利润增加
山东圣杨木业有限公司	-141,341	-	本期新增
济宁市洁美新型建材有限公司	-31,094	-	本期新增

(3) 本集团投资收益汇回不存在重大限制。

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	2, 558, 449, 995	3, 226, 205, 508
加: 资产减值准备	-	-
固定资产折旧	506, 434, 347	473, 150, 696
无形资产摊销	13, 252, 997	8, 432, 343
长期待摊摊销	3, 750	3, 750
计提专项储备	380, 467, 803	236, 275, 892
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-4, 202, 544	-2, 073, 711
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-12, 366, 274	34, 479, 350
财务费用(收益以“-”填列)	494, 108, 730	37, 095, 602
投资损失(收益以“-”填列)	-370, 362, 069	-84, 554, 267
递延所得税的影响(增加以“-”填列)	-252, 831, 478	-146, 899, 788
存货的减少(增加以“-”填列)	-348, 599, 467	196, 713, 011
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	3, 232, 441, 744	6, 628, 628, 935
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-2, 129, 456, 512	-285, 386, 774
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>4, 067, 341, 022</b>	<b>10, 322, 070, 547</b>
<b>2. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	9, 298, 311, 711	6, 483, 975, 340
减: 现金的期初余额	6, 014, 805, 639	5, 336, 180, 576
现金及现金等价物净增加额	3, 283, 506, 072	1, 147, 794, 764

## 十六、 补充资料

### 1. 净资产、净利润差异调节表

项目	归属于母公司股东权益		归属于母公司股东净利润	
	期末金额	期初金额	2012年1-6月	2011年1-6月
<b>按国际财务报告准则</b>	<b>44, 221, 884, 644</b>	<b>42, 634, 490, 236</b>	<b>5, 255, 810, 641</b>	<b>5, 183, 335, 432</b>
1) 同一控制下合并(注1)	-1, 502, 419, 408	-769, 953, 755	3, 593, 676	3, 026, 732
2) 专项储备(注2)	-426, 296, 412	-535, 479, 918	-374, 006, 701	-196, 031, 163
3) 递延税项(注3)	928, 163, 560	737, 915, 971	69, 681, 452	41, 042, 686
4) 其他	19, 867, 544	-610, 072	-48, 890, 749	-1, 796, 536

按中国企业会计准则	43,241,199,928	42,066,362,462	4,906,188,319	5,029,577,151
-----------	----------------	----------------	---------------	---------------

- (1) 根据中国会计准则，从兖矿集团收购的有关资产和子公司为同一控制下的企业合并，被合并方的资产和负债以在合并日被合并方的账面价值计量；公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价的差额，调整资本公积。而根据国际财务报告准则，被购买方按公允价值确认在购买日的各项可辨认资产、负债及或有负债；购买方的合并成本大于被购买方在购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。
- (2) 如本附注四、22所述，按中国政府相关机构的有关规定，煤炭企业应根据煤炭产量计提维简费、生产安全费及其他类似性质的费用，记入当期费用并在所有者权益中的专项储备单独反映。按规定范围使用专项储备形成固定资产时，应在计入相关资产成本的同时全额结转累计折旧。而按国际财务报告准则，这些费用应于发生时确认，相关资本性支出于发生时确认为固定资产，按相应的折旧方法计提折旧。
- (3) 上述准则差异同时带来税务及少数股东权益的影响差异。

## 2. 非经常性损益表

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的要求，本集团非经常性损益如下：

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	4,094,661	-7,300,619
计入当期损益的政府补助	4,639,016	5,600,675
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,391,019,268	-
可供出售金融资产取得的投资收益	3,702,379	2,433,305
对外委托贷款取得的损益	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,790,981	-6,164,977
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>小计</b>	<b>1,414,246,305</b>	<b>-5,431,616</b>
所得税影响额	-660,016,291	-1,468,829
其中：澳洲子公司 MRRT 所得税影响金额	-1,083,223,372	-
<b>扣除所得税影响的非经常性损益</b>	<b>2,074,262,596</b>	<b>-3,962,787</b>
其中：归属于母公司股东	2,074,134,717	-4,212,101

项目	本期金额	上期金额
少数股东权益影响额（税后）	127,879	249,314

### 3. 净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，本集团加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	11.01	0.9975	0.9975
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	6.36	0.5758	0.5758

## 十七、 财务报告批准

本财务报告于2012年8月24日由本公司董事会批准报出。

## 第八章 备查文件

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

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

兖州煤业股份有限公司

董事长：李位民

2012年8月24日