



# 2011年 半年度报告



**兖州煤业股份有限公司**  
Yanzhou Coal Mining Company Limited

股票代码：600188

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2011年半年度报告》已经公司第五届董事会第三次会议审议通过，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2011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	5
第二章 业绩概览	7
第三章 董事会报告	10
第四章 股本变动和主要股东持股情况	28
第五章 董事、监事、高级管理人员和员工情况	32
第六章 重要事项	34
第七章 财务报告	47
第八章 备查文件	160

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，是本公司全资子公司；
“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，主要负责本公司在澳大利亚投资项目的管理，是本公司全资子公司；
“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及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核准申报及矿权审批工作，是本公司的控股子公司，本公司持有其61%股权；

“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美股存托股份，每份美国存托股份代表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)及有关规定和解释；
“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；
“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。

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：huangxiaolong@yanzhoucoal.com.cn
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>  
境外中期报告登载网址：<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：京都天华(香港)会计师事务所

办公地址：香港铜锣湾希慎道10号新宁大厦20层

名称：京都天华会计师事务所有限公司

办公地址：中国北京朝阳区建国门外大街22号赛特广场10层

## 一、业务概览

		2011年1-6月	2010年1-6月	增减	增减幅(%)
<b>1. 煤炭业务</b>					
原煤产量	千吨	<b>25,728</b>	22,886	2,842	12.42
商品煤产量	千吨	<b>23,587</b>	21,562	2,025	9.39
商品煤销量	千吨	<b>26,661</b>	22,856	3,805	16.65
<b>2. 铁路运输业务</b>					
货物运量	千吨	<b>9,088</b>	9,929	-841	-8.47
<b>3. 煤化工业务</b>					
甲醇产量	千吨	<b>248</b>	245	3	1.22
甲醇销量	千吨	<b>246</b>	250	-4	-1.60
<b>4. 电力业务</b>					
发电量	万千瓦时	<b>69,440</b>	70,459	-1,019	-1.45
售电量	万千瓦时	<b>46,944</b>	24,218	22,726	93.84
<b>5. 热力业务</b>					
热力产量	万蒸吨	<b>91</b>	94	-3	-3.19
热力销量	万蒸吨	<b>15</b>	15	0	0



## 二、主要财务数据和指标

## (一) 主要会计数据和财务指标

	单位	2011年 6月30日 (未经审计)	2010年 12月31日 (经审计)	本报告期末 比上年度期末 增减(%)
总资产	千元	89,385,241	72,828,541	22.73
归属于母公司股东的所有者权益	千元	39,385,744	36,721,719	7.25
归属于母公司股东的每股净资产	元/股	8.01	7.47	7.25
		2011年 1-6月 (未经审计)	2010年 1-6月 (未经审计)	本报告期 比上年同期 增减(%)
营业利润	千元	7,048,345	3,446,937	104.48
利润总额	千元	7,042,921	3,433,517	105.12
归属于母公司股东的净利润	千元	5,033,731	2,632,968	91.18
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	千元	5,036,112	2,638,633	90.86
基本每股收益	元/股	1.02	0.54	91.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益	元/股	1.02	0.54	90.86
稀释每股收益	元/股	1.02	0.54	91.18
加权平均净资产收益率	%	12.74	8.85	增加3.89个百分点
经营活动产生的现金流量净额	千元	13,486,334	2,284,723	490.28
每股经营活动产生的现金流量净额	元/股	2.74	0.46	490.28

## (二) 非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	单位：千元 2011年1-6月
非流动资产处置损益	-7,776
计入当期损益的政府补助	5,601
可供出售金融资产取得的投资收益	2,433
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,248
小计	-2,990
减：所得税影响额	-858
扣除所得税影响的非经常性损益	-2,132
其中：归属于母公司股东	-2,381

## (三) 境内外会计准则差异

	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	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	5,033,731	2,632,968	39,385,744	36,721,719
按国际财务报告准则	5,183,335	2,715,439	39,845,365	37,331,886

差异说明：有关差异说明，请参见财务报表附注十六。

### 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 比上年增减 (%)	销售成本 比上年增减 (%)	毛利率 比上年增减
1. 煤炭业务	19,326,668	9,868,257	48.94	33.74	35.96	减少0.83个 百分点
2. 铁路运输业务	242,877	150,952	37.85	-5.95	6.62	减少7.33个 百分点
3. 煤化工业务	477,334	442,360	7.33	16.83	3.40	增加12.04个 百分点
4. 电力业务	161,727	161,921	-0.12	88.41	109.12	减少9.92个 百分点
5. 热力业务	15,407	8,375	45.64	0.87	52.71	减少18.46个 百分点

#### 1. 煤炭业务

##### (1) 煤炭产量

上半年本集团生产原煤2,573万吨，同比增加284万吨或12.4%；生产商品煤2,359万吨，同比增加203万吨或9.4%。煤炭产量的增加主要是由于：①新增鄂尔多斯能化煤炭产量；②兖煤澳洲煤炭产量同比增加。

上半年本集团煤炭产量如下表：

	2011年1-6月 (千吨)	2010年1-6月 (千吨)	增减 (千吨)	增减幅 (%)
一、原煤产量	<b>25,728</b>	22,886	2,842	12.42
1. 公司	<b>16,703</b>	17,020	-317	-1.86
2. 山西能化	<b>577</b>	740	-163	-22.03
3. 菏泽能化	<b>1,371</b>	662	709	107.10
4. 鄂尔多斯能化	<b>1,308</b>	-	1,308	-
5. 兖煤澳洲	<b>5,769</b>	4,464	1,305	29.23
二、商品煤产量	<b>23,587</b>	21,562	2,025	9.39
1. 公司	<b>16,604</b>	16,986	-382	-2.25
2. 山西能化	<b>566</b>	730	-164	-22.47
3. 菏泽能化	<b>717</b>	498	219	43.98
4. 鄂尔多斯能化	<b>1,308</b>	-	1,308	-
5. 兖煤澳洲	<b>4,392</b>	3,348	1,044	31.18

## (2) 煤炭价格与销售

受益于境内外煤炭需求持续旺盛，上半年本集团煤炭销售平均价格同比上升。

本集团销售煤炭2,666万吨，其中对内销售煤炭54万吨，对外销售煤炭2,612万吨；销量同比增加381万吨或16.6%，主要是由于：①新增鄂尔多斯能化煤炭销量130万吨；②兖煤澳洲煤炭销量同比增加171万吨；③外购煤销量同比增加109万吨。

上半年本集团实现煤炭业务销售收入194.341亿元，同比增加48.896亿元或33.6%，其中对内销售煤炭实现的销售收入为1.074亿元，对外销售煤炭实现的销售收入为193.267亿元。

上半年本集团煤炭销售情况如下表：

	2011年1-6月			2010年1-6月		
	销量 (千吨)	销售价格 (元/吨)	销售收入 (千元)	销量 (千吨)	销售价格 (元/吨)	销售收入 (千元)
一、 公司						
1号精煤	250	1,091.00	272,746	429	972.90	417,346
2号精煤	4,705	1,018.75	4,793,537	4,129	987.19	4,076,099
3号精煤	1,053	841.62	885,858	581	858.82	499,291
国内销售	1,045	841.40	879,126	576	861.97	496,356
出口	8	871.08	6,732	5	531.00	2,935
块煤	859	1,023.10	878,851	717	927.26	664,734
精煤小计	6,867	994.77	6,830,992	5,856	966.07	5,657,470
国内销售	6,859	994.91	6,824,260	5,851	966.48	5,654,535
出口	8	871.08	6,732	5	531.00	2,935
经筛选原煤	6,600	486.60	3,211,712	8,771	476.83	4,182,151
混煤及其他	2,734	341.21	932,882	1,865	275.56	513,945
公司合计	16,201	677.45	10,975,586	16,492	627.80	10,353,566
国内销售	16,193	677.36	10,968,854	16,487	627.83	10,350,631
二、 山西能化	544	454.44	247,163	781	360.50	281,596
经筛选原煤	544	454.44	247,163	781	360.50	281,596
三、 菏泽能化	722	869.37	627,709	485	741.39	360,166
2号精煤	434	1,174.19	509,503	227	1,118.44	254,143
经筛选原煤	22	521.79	11,551	89	528.57	47,173
混煤及其他	266	401.01	106,655	169	347.57	58,850
四、 鄂尔多斯能化	1,303	299.78	390,562	-	-	-
经筛选原煤	1,303	299.78	390,562	-	-	-
五、 兖煤澳洲	4,730	1,006.14	4,759,351	3,025	674.11	2,039,336
半硬焦煤	825	1,125.42	928,259	701	713.22	500,068
半软焦煤	548	1,243.98	681,623	603	719.27	434,148
喷吹煤	1,240	1,397.00	1,732,027	846	782.13	661,333
动力煤	2,117	669.32	1,417,442	875	507.24	443,787
六、 外购煤	3,161	769.99	2,433,690	2,073	728.33	1,509,839
七、 本集团总计	26,661	728.93	19,434,061	22,856	636.35	14,544,503

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 (千元)	煤炭销售 价格变化影响 (千元)
公司	-182,360	804,380
山西能化	-85,536	51,103
菏泽能化	175,141	92,402
鄂尔多斯能化	390,562	-
兖煤澳洲	1,149,513	1,570,502
外购煤	792,164	131,687

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：

	2011年1-6月		2010年1-6月	
	销量 (千吨)	销售收入 (千元)	销量 (千吨)	销售收入 (千元)
一、中国	22,414	15,113,781	20,338	12,829,156
华东地区	18,693	12,652,793	14,018	9,585,503
华南地区	88	81,048	34	29,444
华北地区	1,701	664,186	530	232,446
其他地区	1,932	1,715,754	5,756	2,981,763
二、日本	1,002	1,192,846	1,135	777,254
三、韩国	2,644	2,475,999	965	614,020
四、澳大利亚	105	128,396	100	70,733
五、其他	496	523,039	318	253,340
六、本集团总计	26,661	19,434,061	22,856	14,544,503

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：

	2011年1-6月		2010年1-6月	
	销量 (千吨)	销售收入 (千元)	销量 (千吨)	销售收入 (千元)
一、电力	8,920	4,441,126	7,528	3,544,457
二、冶金	3,343	3,349,870	3,071	2,305,379
三、化工	1,188	1,167,310	733	676,222
四、其他	13,210	10,475,755	11,524	8,018,445
五、本集团总计	26,661	19,434,061	22,856	14,544,503

## (3) 煤炭销售成本

上半年本集团煤炭业务销售成本为98.683亿元，同比增加26.103亿元或36.0%。

按经营主体分类的煤炭业务销售成本情况如下表：

		单位	2011年 1-6月	2010年 1-6月	增减	增减幅(%)
公司	销售成本总额	千元	4,655,738	4,240,409	415,329	9.79
	吨煤销售成本	元/吨	287.37	257.12	30.25	11.76
山西能化	销售成本总额	千元	178,605	159,283	19,322	12.13
	吨煤销售成本	元/吨	328.39	203.91	124.48	61.05
菏泽能化	销售成本总额	千元	534,985	290,894	244,091	83.91
	吨煤销售成本	元/吨	740.95	598.80	142.15	23.74
鄂尔多斯能化	销售成本总额	千元	221,842	-	-	-
	吨煤销售成本	元/吨	170.27	-	-	-
兖煤澳洲	销售成本总额	千元	2,146,874	1,328,679	818,195	61.58
	吨煤销售成本	元/吨	453.85	439.20	14.65	3.34
外购煤	销售成本总额	千元	2,395,130	1,493,902	901,228	60.33
	吨煤销售成本	元/吨	757.71	720.65	37.06	5.14

上半年公司煤炭业务销售成本为46.557亿元，同比增加4.153亿元或9.8%；吨煤销售成本为287.37元，同比增加30.25元或11.8%。主要是由于：①原材料价格上涨使吨煤销售成本增加6.72元；②员工工资增加使吨煤销售成本增加22.14元。

上半年山西能化煤炭业务销售成本为1.786亿元，同比增加19,322千元或12.1%；吨煤销售成本为328.39元，同比增加124.48元或61.0%。主要是由于商品煤销量同比减少24万吨或30.3%，使单位固定成本增加。

上半年菏泽能化煤炭业务销售成本为5.350亿元，同比增加2.441亿元或83.9%；吨煤销售成本为740.95元，同比增加142.15元或23.7%。主要是由于该矿正处于投产初期，商品煤产出率较低，设备物资投入和员工人数均增加，其中：①按原煤产量计提并按商品煤销量摊销的成本费用增加，使吨煤销售成本增加56.54元；②员工工资增加使吨煤销售成本增加40.39元；③综机设备租赁费增加使吨煤销售成本增加38.79元。

## 2. 铁路运输业务

上半年公司铁路资产完成货物运量909万吨，同比减少84万吨或8.5%；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)2.429亿元，同比减少15,374千元或6.0%；铁路运输业务成本为1.510亿元，同比增加9,368千元或6.6%。



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)		
	2011年 1-6月	2010年 1-6月	增减幅 (%)	2011年 1-6月	2010年 1-6月	增减幅 (%)
1. 榆林能化	214	212	0.94	213	216	-1.39
2. 山西能化	34	33	3.03	33	34	-2.94

  

	销售收入(千元)			销售成本(千元)		
	2011年 1-6月	2010年 1-6月	增减幅 (%)	2011年 1-6月	2010年 1-6月	增减幅 (%)
1. 榆林能化	410,710	350,207	17.28	400,977	392,166	2.25
2. 山西能化	66,624	58,361	14.16	65,556	63,315	3.54

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)		
	2011年 1-6月	2010年 1-6月	增减幅 (%)	2011年 1-6月	2010年 1-6月	增减幅 (%)
1. 华聚能源 <sup>注</sup>	51,657	54,947	-5.99	44,790	21,310	110.18
2. 榆林能化	14,032	11,504	21.97	1,952	2,380	-17.98
3. 山西能化	3,751	4,008	-6.41	202	528	-61.74

注：以往年度，华聚能源所产电力在满足本集团自用后，剩余部分上网销售。自2011年1月1日起，华聚能源所产电力全部上网销售。

	销售收入(千元)			销售成本(千元)		
	2011年 1-6月	2010年 1-6月	增减幅(%)	2011年 1-6月	2010年 1-6月	增减幅(%)
1. 华聚能源	156,679	79,358	97.43	152,373	64,507	136.21
2. 榆林能化	4,573	5,243	-12.78	7,675	13,226	-41.97
3. 山西能化	475	1,238	-61.63	1,874	3,370	-44.39

5. 热力业务

上半年华聚能源生产热力91万蒸吨，销售热力15万蒸吨，实现销售收入15,407千元，销售成本为8,375千元。

## (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

	2011年 6月30日 (千元)	2010年 12月31日 (千元)	增减幅 (%)	主要变动原因
货币资金	<b>22,434,731</b>	10,790,219	107.92	销售收入及取得的现金增加；票据到期变现。
交易性金融资产	<b>418,370</b>	239,475	74.70	兖煤澳洲签署的外汇远期合约所产生的以公允价值计量的金融资产增加1.789亿元。
应收票据	<b>3,218,678</b>	10,408,903	-69.08	公司以承兑汇票结算方式的减少及票据贴现的增加。
应收账款	<b>695,818</b>	487,770	42.65	公司和兖煤澳洲滚动结算的煤款分别增加1.042亿元和1.117亿元。
预付款项	<b>825,855</b>	243,210	239.56	公司预付外购煤款增加2.969亿元；鄂尔多斯能化预付设备款增加3.277亿元。
长期股权投资	<b>1,680,274</b>	1,105,892	51.94	公司支付参股设立陕西未来能源化工有限公司首期注资款5.400亿元。
在建工程	<b>9,496,990</b>	1,027,571	824.22	收购转龙湾井田价款78.000亿元；鄂尔多斯能化甲醇项目在建工程增加98,086千元。
资产合计	<b>89,385,241</b>	72,828,541	22.73	—

(2) 负债项目

	2011年 6月30日 (千元)	2010年 12月31日 (千元)	增减幅 (%)	主要变动原因
短期借款	10,142,000	295,412	3,333.17	①公司贷款8.320亿元用于支付2010年度H股股息；②公司贷款62.600亿元用于兖煤澳洲增资；③公司贷款30.500亿元用于补充流动资金；④报告期内偿还短期银行贷款3.760亿元。
应付票据	29,794	126,959	-76.53	公司应支付的商业承兑汇票到期承付。
应付利息	108,726	12,732	753.96	鄂尔多斯能化因分期支付收购转龙湾井田采矿权价款，本报告期内应付资金占用费95,936千元。
其他应付款	3,496,860	2,466,224	41.79	公司应付控股股东2010年度现金股息15.340亿元。
一年内到期的非流动负债	2,371,488	329,268	620.23	鄂尔多斯能化应于2011年11月30日前支付的竞标收购转龙湾井田采矿权第二期价款23.400亿元。
长期应付款	2,352,264	752,326	212.67	鄂尔多斯能化应于2012年11月30日前支付的竞标收购转龙湾井田采矿权第三期价款23.400亿元；报告期内兖煤澳洲偿还长期应付款7.523亿元。
负债合计	49,904,278	36,020,929	38.54	-

## 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
	2011年 (千元)	2010年 (千元)		
营业收入	<b>20,757,126</b>	15,601,344	33.05	①煤炭销量增加，使煤炭业务销售收入同比增加22.468亿元；②煤炭销售价格上涨，使煤炭业务销售收入同比增加26.291亿元。
营业成本	<b>11,163,831</b>	8,323,739	34.12	煤炭销量同比增加。
销售费用	<b>1,176,264</b>	652,226	80.35	兖煤澳洲煤炭销量增加，使销售费用同比增加4.857亿元。
财务费用	<b>-826,611</b>	1,236,618	-166.84	兖煤澳洲汇兑收益为12.322亿元，上年同期兖煤澳洲汇兑损失为10.552亿元；利息支出同比增加2.527亿元。
投资收益	<b>16,571</b>	-3,160	-	投资华电邹县发电有限公司实现投资收益7,078千元，上年同期投资损失为7,963千元；投资兖矿集团财务有限公司实现投资收益7,059千元。
所得税费用	<b>1,999,911</b>	793,686	151.98	应纳税所得额同比增加。

#### 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
	2011年 (千元)	2010年 (千元)		
经营活动产生的 现金流量净额	<b>13,486,334</b>	2,284,723	490.28	销售商品、提供劳务收到的现金同比增加149.457亿元；收到其他与经营活动有关的现金同比增加2.314亿元；购买商品、接受劳务支付的现金同比增加21.669亿元；支付给职工以及为职工支付的现金同比增加6.209亿元；支付其他与经营活动有关的现金同比增加12.043亿元。
投资活动产生的 现金流量净额	<b>-13,653,445</b>	-1,978,917	589.95	受限存款同比增加63.530亿元；收购资产和股权投资同比增加51.637亿元。
筹资活动产生的 现金流量净额	<b>5,546,312</b>	-342,855	-	取得借款收到的现金同比增加105.031亿元；兖煤澳洲偿还债务支付19.625亿元；分配2010年度股利13.679亿元；偿还利息支付的现金同比增加3.108亿元。
现金及现金等价 物净增加额	<b>5,422,901</b>	-72,850	-	-

## 4. 其他

## (1) 资本负债比率

于2011年6月30日，归属于母公司股东权益为393.857亿元，总借款为299.587亿元，资本负债比率为76.1%。

有关借款详情请见按国际财务报告准则编制的财务报表附注22或按中国会计准则编制的财务报表附注八、20、附注八、28和附注八、29。

## (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、工程物资，支付股东股息，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88.664亿元，与上年同期的12.513亿元相比，增加了76.151亿元或608.6%。主要是由于：①鄂尔多斯能化购置固定资产、在建工程、工程物资的资本性支出同比增加79.991亿元；②兖煤澳洲购置固定资产、在建工程、工程物资的资本性支出同比减少4.863亿元。

## (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) 对外币存、贷款的汇兑损益产生影响。2011年6月30日，澳元兑美元的汇率为1.0739，而2010年12月31日澳元兑美元的汇率为1.0163。受汇率变动影响，报告期内兖煤澳洲产生账面汇兑收益12.322亿元。于2011年8月17日，澳元兑美元汇率为1.0490；
- (iii) 对本集团进口设备和配件的成本产生影响。

为管理预期销售收入的外币风险，本集团位于澳大利亚的子公司兖煤澳洲与银行签订了外汇套期保值合约。有关详情请见按中国会计准则编制的财务报表附注八、2和附注八、21。

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31。

(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境内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。

### (三) 资本性开支计划

本集团2011年上半年及预计2011年下半年资本性支出情况如下表：

	2011年 上半年 (亿元)	预计2011年 下半年 (亿元)	预计2011年 (亿元)
公司	2.666	9.338	12.004
山西能化	0.043	0.338	0.381
兖煤澳洲	5.406	10.962	16.368
榆林能化	0.055	0.394	0.449
菏泽能化	0.288	6.917	7.205
华聚能源	0.146	0.531	0.677
鄂尔多斯能化	80.060	11.475	91.535
昊盛公司	-	0.412	0.412
合计	88.664	40.367	129.031

本集团目前拥有较充裕的现金和银行贷款等畅通的融资渠道，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

报告期内，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。

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
收购艾诗顿煤矿30%股权	煤炭生产	总收购价款2.5亿美元，已全部支付完毕。	90.00	已于2011年5月13日完成股权过户手续	-
收购昊盛公司10%股权	内蒙古自治区石拉乌素井田煤炭项目核准申报及矿权审批	总收购价款13.138亿元，本报告期内支付了3.941亿元。尚未支付的收购价款余额为9.197亿元。	61.00	已于2011年5月6日完成股权过户手续	-
收购安源煤矿	煤炭生产、销售	总收购价款14.35亿元。本报告期内支付3.550亿元后，已全部支付完毕。	100.00	截至本报告披露日，安源煤矿资产权属变更及矿井改扩建验收手续尚在办理中	安源煤矿2011年上半年实现净利润89,152千元
收购转龙湾井田采矿权	-	总收购价款78亿元，本报告期内支付了31.2亿元。尚未支付的收购价款余额为46.8亿元。	-	鄂尔多斯能化正在办理转龙湾井田采矿权申报工作	-
出资参股设立陕西未来能源化工有限公司	陕西省煤制油项目和配套煤矿的筹备开发	总投资额13.5亿元，本报告期内支付了5.4亿元。尚未支付的出资额为8.1亿元。	25.00	陕西未来能源化工有限公司于2011年2月25日成立	-



### (五) 未来发展展望

#### 1. 下半年市场展望

##### 煤炭市场展望

国内煤炭市场供应增加，煤炭需求稳中有升，煤炭供求关系将保持总体平衡。国内经济保持平稳发展，地方各级政府继续加大投资力度以及保障性住房集中开工建设等，将带动钢铁、水泥、玻璃等主要用煤行业对煤炭需求增加。国家加大节能减排、淘汰落后产能等，将对煤炭需求产生一定抑制。山西、内蒙古等省份煤炭产量继续增加，国家采取措施保障煤炭有效供给、煤炭出口减少等因素将增加国内煤炭供应量。煤炭运输能力进一步增加，但产运需结构性矛盾依然制约煤炭有效供应，不排除部分地区、部分时段、部分煤种出现供应紧张现象。进口煤价高企，迎峰度冬季节性因素等，将对煤炭价格形成有力支撑。世界经济增长不确定将对煤炭价格产生影响。国家加快煤炭企业大集团建设步伐，推进煤炭资源整合和煤炭企业重组，将进一步提升煤炭产业集中度，增强大型煤炭企业市场竞争能力。预计下半年煤炭价格将保持总体稳定、高位小幅波动态势。

国际煤炭市场需求增加，煤炭供应增量有限，煤炭价格将保持高位盘整。亚洲主要煤炭进口国中，印度国内供求矛盾突出、进口煤炭继续增加；中国继续保持煤炭净进口；日本灾后重建，煤炭需求将增加；亚太地区煤炭需求旺盛。澳大利亚煤炭出口能力逐步恢复，印度尼西亚、南非和俄罗斯等主要煤炭出口国供应能力增加，但受铁路、港口等基础设施限制，出口增量有限。越南、印度尼西亚等国家调整煤炭出口政策，将对国际煤炭价格形成有力支撑。美元贬值将使得以美元计价的国际大宗商品价格走高。预计下半年国际煤炭价格将高位震荡。

##### 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震荡盘整走势。国内甲醇装置开工率提高，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、醋酸等下游产品装置开工率缓慢回升，对甲醇需求增加。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，以及甲醇企业限产等措施，将有利于国内甲醇市场保持稳定。煤炭、天然气等原材料价格和电力、运输成本费用上涨，成品油价格高位运行，将对甲醇价格形成支撑。预计国内甲醇整体价格不会有根本性改变。

## 2. 经营策略

2011年下半年，公司将继续巩固深化“二次创业、加快发展”战略，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，提高公司经济效益。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。二是深化实施“稳本部、增新区、拓境外”生产组织策略，充分发挥煤炭主业支撑作用，确保公司煤炭总量再上新台阶。三是加快完善国际一体化营销体系，实现国际国内协同营销。根据市场和需求变化，实施灵活营销策略，确保公司收益最大化。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，强化现金流控制，提高资金使用效率。

坚持产业发展与资本运营相结合，推动公司跨越发展。一是做好战略性资源兼并重组。发挥陕西榆林、内蒙古鄂尔多斯等资源整合主体优势，加大外部资源兼并重组力度。继续在境外煤炭及相关行业寻求新的投资机会。二是着力提高资本运营工作效果。做好兖煤澳洲上市准备工作；发挥上市公司平台作用，创建多币种直接融资渠道，实现低成本直接融资；加快综采放顶煤技术资本化进程，利用技术知识产权实现产量、效益双增加。

加快推进现有项目开发和建设。强化项目投资和运营管理，规避和控制投资风险。菏泽能化万福煤矿、鄂尔多斯转龙湾煤矿、兖煤澳洲公司艾诗顿东南露天煤矿和澳思达煤矿扩产项目实现开工建设；做好鄂尔多斯能化60万吨甲醇项目建设工作，加快甲醇项目配套煤炭资源和内蒙古昊盛公司石拉乌素井田项目核准、矿权申报工作；完成鄂尔多斯鑫泰煤炭开采有限公司文玉煤矿和安源煤矿改扩建验收工作；加快推进陕西省榆树湾煤矿公司设立工作。

加强管控体系建设。完善公司治理制度和运行机制，规避上市运行风险。健全完善公司内部控制制度，组织实施《内部控制基本规范》。全面加强境内外子公司管控体系建设，规范经营管理行为，提高经营能力和盈利水平。强化全面风险管理，增强公司风险防范能力。提升信息化管控水平，整合现有信息系统，实现信息资源共享。

积极履行企业社会责任。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) 宏观经济波动风险

国家实施货币紧缩政策抑制通胀，美国主权信用评级下降，欧洲面临债务危机激化的风险，日本经济则难以在短期摆脱大地震的阴影，这些均影响着全球经济景气程度。宏观经济的波动使得本集团产品下游市场回暖的阻力存在继续增加的可能，将会影响本集团的业绩。

对策：密切关注宏观经济变动情况，及时制定应对方案。

##### (2) 安全生产风险

近期全国重大事故频发，国家进一步加大了对煤矿等的安监力度，加之煤炭和煤化工行业本身的高危性质、极端自然灾害影响等，使得安全生产风险仍将是本集团面临的重大风险。

对策：全面强化安全整治，持续加大安全警示教育力度，重点做好安全风险预控管理、重大隐患排查治理、安全动态检查考核工作。

##### (3) 产品价格波动风险

受宏观经济环境及国家调控政策、国内外市场供求变化等的影响，本集团的产品价格波动可能较大。产品价格的波动将会直接影响本集团的经营业绩。

对策：坚持市场、现场“两贴近”和国际、国内市场“两并重”，科学把握国内外宏观经济和市场变化趋势，持续提升营销策略应变调整能力，力求效益最大化。

##### (4) 汇率波动风险

汇率的波动，将会影响本集团的业绩。本集团面临的汇率波动风险主要表现为美元兑澳元汇率大幅度上涨或下降，可能导致产生大额汇兑损益。

对策：建立完善汇率风险预警机制，提高运用各项金融工具和手段对汇率风险进行管理的能力。

## 二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

本报告期内，本集团无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正。

## 三、其他

- (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。

### 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2011年6月30日，公司股本结构情况如下：

	数量	单位：股 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2011年6月30日，公司股东总数为88,221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88,045户；H股股东173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2011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							88,221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	39.62	1,948,522,746	-3,111,200	0	不详	
长城品牌优选股票型 证券投资基金	其他	0.18	8,654,030	+8,654,030	0	0	
银华一道琼斯88精选 证券投资基金	其他	0.13	6,579,954	+6,579,954	0	0	
湘财证券 有限责任公司	境内非国 有法人	0.11	5,449,462	0	0	0	
泰达宏利市值优选股票型 证券投资基金	其他	0.11	5,199,961	+5,199,961	0	0	
广发聚富开放式证券投资基金	其他	0.10	5,106,837	+5,106,837	0	0	
嘉实稳健开放式证券投资基金	其他	0.10	5,003,521	+5,003,521	0	0	
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	其他	0.10	5,000,000	0	0	0	
DA ROSA JOSE AUGUSTO MARIA	境外 自然人	0.10	5,000,000	+2,000,000	0	不详	

### 前10名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
香港中央结算(代理人)有限公司	1,948,522,746	境外上市外资股
长城品牌优选股票型证券投资基金	8,654,030	人民币普通股
银华一道琼斯88精选证券投资基金	6,579,954	人民币普通股
湘财证券有限责任公司	5,449,462	人民币普通股
泰达宏利市值优选股票型证券投资基金	5,199,961	人民币普通股
广发聚富开放式证券投资基金	5,106,837	人民币普通股
嘉实稳健开放式证券投资基金	5,003,521	人民币普通股
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	5,000,000	人民币普通股
DA ROSA JOSE AUGUSTO MARIA	5,000,000	境外上市外资股
华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	3,999,846	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明 以上所披露股东之间的关联关系和一致行动关系不详。  
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2011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监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。		
3	宋国	1,800	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。		

## (四) 依据香港上市规则披露的股东信息

除以下披露者外，于2011年6月30日，除本公司董事、监事或最高行政人员以外，根据《证券及期货条例》第336条而备存的登记册所记载，并没有其他人士在公司的股份或相关股份中拥有权益或淡仓。

主要股东名称	股份类别	持有股份 数目 (股)	身份	权益种类	占公司 有关本 类别之百分比	占公司 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) (附注1)	实益拥有人	公司	87.84% (L)	52.86% (L)
摩根大通公司	H股	218,108,169 (L) 4,130,213 (S) 94,193,956 (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	公司	11.14% (L) 0.21% (S) 4.81% (P)	4.43% (L) 0.08% (S) 1.92% (P)
邓普顿资产管理有限公司	H股	234,944,000 (L)	投资经理	公司	12.00% (L)	4.78% (L)
JPMorgan Chase Bank	H股	77,443,900 (L) (附注3)	其他情况	公司	3.95% (L)	1.57% (L)
BNP Paribas Investment Partners SA	H股	117,641,207 (L)	投资经理	公司	6.00% (L)	2.39% (L)
Blackrock, Inc.	H股	147,434,101 (L) 13,915,870 (S)	主要股东所控制 的法团的权益	公司	7.53% (L) 0.71% (S)	3.00% (L) 0.28% (S)

附注：

- (L)表示好仓；(S)表示淡仓；(P)表示借出的权益。
- 于好仓的H股总权益中包括以实益拥有人身份持有的9,298,745股H股，及以投资经理身份持有的114,615,468股H股及以保管人-法团/核准借出代理人身份持有的94,193,956股的H股借出权益。  
淡仓H股之总权益以实益拥有人身份持有。  
在好仓H股之总权益中，2,542,998股H股以衍生工具持有。  
在淡仓H股之总权益中，279,613股H股以衍生工具持有。
- 好仓H股之总权益以受主要股东控制法团权益持有。

除以上披露外，于2011年6月30日，根据《中华人民共和国证券法》及《证券及期货条例》第336条，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。



### 一、董事、监事、高级管理人员所持上市公司股票变动情况

除以下披露外，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；于2011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》需通知上市公司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 持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末 持股数 (股)	变动原因
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。

于2011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2011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

#### (一) 公司第四届董事会成员、高级管理人员变动情况

公司于2011年3月25日召开第四届董事会第二十次会议，聘任张英民先生为公司总经理；聘任张宝才先生为公司副总经理。

公司原第四届董事会董事陈长春先生于2011年3月9日向公司董事会提交了辞职报告，不再担任公司董事职务。

### (二) 选举公司第五届董事会、监事会成员及聘任高级管理人员

#### 1. 选举公司第五届董事会、监事会成员

经公司2011年5月20日召开的2010年度股东周年大会批准，选举李位民、王信、张英民、石学让、吴玉祥、张宝才各位先生为公司第五届董事会非独立董事；选举王显政、程法光、王小军、薛有志各位先生为公司第五届董事会独立董事；选举宋国、周寿成、张胜东各位先生及甄爱兰女士为公司第五届监事会非职工代表监事。

于2011年3月22日公司通过职工民主选举方式选举董云庆先生为公司第五届董事会职工董事，选举韦焕民、许本泰先生为公司第五届监事会职工监事。

公司第五届董事会董事、第五届监事会监事任期均为三年，自2010年度股东周年大会结束起，至选举产生公司第六届董事会董事、第六届监事会监事的股东大会结束止。

#### 2. 选举公司董事长、副董事长

公司2011年5月20日召开第五届董事会第一次会议，选举李位民先生为董事长，王信先生为副董事长。

#### 3. 选举公司监事会主席、监事会副主席

公司2011年5月20日召开第五届监事会第一次会议，选举宋国先生为监事会主席，周寿成先生为监事会副主席。

#### 4. 聘任高级管理人员

公司2011年5月20日召开第五届董事会第一次会议，聘任张英民先生为公司总经理，金太、何焯、来存良、田丰泽、张宝才、时成忠各位先生为副总经理，吴玉祥先生为财务总监，张宝才先生为董事会秘书，倪兴华先生为总工程师。

除上述披露外，报告期内公司董事、监事、高级管理人员无新聘或解聘情况。

## 三、员工情况

2011年6月30日，本集团员工总数为51,254人，其中管理人员3,506人，工程技术人员1,817人，生产人员36,550人，其他辅助人员9,381人。

截至2011年6月30日止六个月，本集团员工的工资与津贴总额为23.956亿元。

### 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：

经公司2011年2月18日召开的2011年度第一次临时股东大会和2011年5月20日召开的2010年度股东周年大会审议批准，公司修订了《兖州煤业股份有限公司章程》、《兖州煤业股份有限公司股东大会议事规则》和《兖州煤业股份有限公司董事会议事规则》，对符合条件的股东提议召开临时股东大会的程序及公司董事会、总经理办公会的审批权限作出修订，进一步完善了董事会的设置。

有关修订详情请见日期为2010年12月30日、2011年3月25日的《兖州煤业股份有限公司关于召开2011年度第一次临时股东大会的通知》和《兖州煤业股份有限公司关于召开2010年度股东周年大会的通知》。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

(按香港上市监管规定编制)

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2011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》附录十四《企业管治常规守则》(《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2010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2011年5月20日召开2010年度股东周年大会，批准公司向股东派发2010年度现金股利人民币29.019亿元(含税)，即每股人民币0.59元(含税)。

截至本报告披露日，2010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) 2011年度中期利润分配

公司2011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、证券投资情况

截至2011年6月30日，公司对外股权投资情况如下表：

序号	股票代码	股票简称	持股数量 (股)	占该公司 股权比例	最初投资 成本 (元)	会计核算科目	期末账面值 (元)	本期收益 (元)
1	600642	申能股份	36,499,577	0.77%	60,420,274	可供出售金融资产	185,052,855	2,433,305
2	601008	连云港	1,380,000	0.22%	1,760,419	可供出售金融资产	13,800,000	0
合计					62,180,693		198,852,855	2,433,305

申能股份的股份来源是：2002年协议受让社会法人股；获得2004年送股、转增股份；公司于2010年10月15日，以自有资金16,856,776.89元认购了上海申能股份有限公司A股增发股份2,009,151股；2011年获得送股12,166,526股。

连云港的股份来源是：在该公司设立时认购发起人股份及获得2007年度送股。

## 五、重大资产收购、出售及资产重组事项

### 1. 收购内蒙古昊盛煤业有限公司10%股权

公司于2011年3月31日签署了《内蒙古昊盛煤业有限公司股权转让协议》，约定以总交易对价13.138亿元收购鄂尔多斯市久泰满来有限责任公司和山东久泰化工科技有限责任公司合计持有的昊盛公司10%股权。公司于2011年4月支付首期交易价款(总交易价款的30%)3.941亿元，并于2011年5月6日完成上述股权变更手续，公司持有昊盛公司股权由51%提高到61%。

### 2. 收购安源煤矿

经2010年11月12日召开的公司总经理办公会审议批准，鄂尔多斯能化分别于2010年11月20日、2011年1月20日签署《安源煤矿转让协议》及《安源煤矿转让协议之补充协议》(以上统称“《安源煤矿转让协议》”)，约定以总交易对价14.35亿元收购安源煤矿全部资产。

根据《安源煤矿转让协议》，鄂尔多斯能化于2010年12月1日接管了安源煤矿。自2010年12月1日起，安源煤矿生产的煤炭及取得的收益归鄂尔多斯能化所有。

安源煤矿资产的权属变更尚未全部完成。内蒙古自治区煤炭局已批准将该矿井生产能力改扩建为120万吨/年，目前安源煤矿正在办理矿井改扩建验收手续。

### 3. 竞标转龙湾井田采矿权

经公司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，鄂尔多斯能化以78亿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。公司于2011年5月20日召开的2010年度股东周年大会上补充履行了本次竞标行为的股东审批程序。

此次拍卖是国土资源部委托内蒙古自治区国土资源厅实施。目前，鄂尔多斯能化正在办理转龙湾井田采矿权申报工作。

详情请参见日期为2011年1月28日、2011年5月20日的《兖州煤业股份有限公司第四届董事会第十九次会议决议公告》、《兖州煤业股份有限公司全资子公司对外投资公告暨矿业权取得公告》及《兖州煤业股份有限公司2010年度股东周年大会决议公告》，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》。

#### 4. 收购内蒙古鑫泰煤炭开采有限公司80%股权

经公司2011年7月9日召开的总经理办公会审议批准，鄂尔多斯能化于2011年7月11日签署了《内蒙古鑫泰煤炭开采有限公司股权转让协议》(“《股权转让协议》”)，约定以总交易代价28.016亿元收购内蒙古鑫泰煤炭开采有限公司(“鑫泰公司”)80%股权。

根据《股权转让协议》，鄂尔多斯能化于2011年7月18日支付了首期交易价款24.7亿元，于2011年7月20日接管了鑫泰公司，目前正在办理股权变更手续。

鑫泰公司负责运营文玉煤矿。文玉煤矿位于鄂尔多斯市东南50公里，井田面积9.36平方公里，煤种为动力、气化用煤。根据内蒙古自治区第五地质矿产勘查开发院2010年4月出具的《内蒙古自治区东胜煤田满来梁井田文玉煤矿煤炭资源储量核实报告》，截至2009年12月31日，文玉煤矿保有资源储量10,877万吨，工业储量为10,634万吨；设计可采储量为7,477万吨。

2010年5月内蒙古自治区煤炭工业局批准文玉煤矿扩建为300万吨/年。目前处于改扩建后的联合试运转阶段。

收购价款28.016亿元，占本集团按中国会计准则计算的经审计的2010年度利润总额121.138亿元的23.13%。

#### 5. 收购澳大利亚新泰克控股公司与新泰克II控股公司100%股权

经公司2011年4月6日召开的总经理办公会审议批准，兖煤澳洲公司通过其附属公司出资2.025亿澳元收购了澳大利亚新泰克控股公司和新泰克II控股公司100%股权(统称“新泰克项目”)。并于2011年8月1日完成股权交割。

新泰克项目拥有一个在生产矿井和五个勘探项目，位于澳大利亚昆士兰州的苏拉特盆地，距布里斯班港约380公里，距格拉斯通港约460公里，煤种是动力煤，高位发热量约为6,300大卡/千克。新泰克项目全部为露天资源，总资源量17.32亿吨，其中：符合JORC标准的煤炭资源量为7.23亿吨，尚需进一步查明的非JORC标准资源量10.09亿吨；已查明符合JORC标准的煤炭储量为4.4亿吨。

目前生产矿井坎贝唐斯煤矿一期工程的原煤生产能力200万吨/年，商品煤生产能力140万吨/年。二期工程计划将生产能力提升至年产原煤1,600万吨，年产商品煤1,140万吨。

收购价款2.025亿澳元(约合人民币14.29亿元)，占本集团按中国会计准则计算的经审计的2010年度利润总额121.138亿元的11.80%。

#### 6. 收购澳大利亚艾诗顿煤矿合资企业30%股权

经2010年12月30日召开的第四届董事会第十七次会议批准，兖煤澳洲通过其附属公司出资2.5亿美元收购新加坡万邦集团间接持有的艾诗顿煤矿合资企业30%股权。于2011年5月13日完成股权交割手续，公司控制艾诗顿煤矿合资企业权益已由60%提高至90%。

### 7. 出售澳大利亚米诺华煤矿合资企业 51% 股权

经2010年12月30日召开的第四届董事会第十七次会议批准，兖煤澳洲的全资附属公司以2.01亿澳元，向日本双日会社在澳大利亚的附属公司出售米诺华煤矿合资企业51%股权。本次出售完成后，公司不再持有米诺华煤矿合资企业权益。

### 8. 设立香港控股公司

为了建立科学规范、管控有力的境外资产管理架构，构建多渠道境外融资平台，经公司2011年6月17日召开的总经理办公会审议批准，公司在香港全资设立了兖煤国际(控股)有限公司，作为境外资产和业务统一管理平台。兖煤国际(控股)有限公司下设兖煤国际贸易有限公司、兖煤国际技术开发有限公司和兖煤国际资源开发有限公司。

### 9. 增加兖煤澳洲公司注册资本

经公司2010年12月30日召开的第四届董事会第十七次会议审议批准，公司向兖煤澳洲增加股本投资9.09亿澳元。完成变更程序后兖煤澳洲公司的股本投资将从6,400万澳元提高至9.73亿澳元。

### 10. 增加鄂尔多斯能化注册资本

经2011年1月17日召开的第四届董事会第十八次会议批准，公司以自有资金向鄂尔多斯能化增加出资26亿元。2011年1月24日鄂尔多斯能化注册资本从5亿元提高至31亿元。

## 六、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共同对外投资发生的关联交易。

### (一) 持续性关联交易

2008年12月23日召开的公司2008年度第二次临时股东大会，审议批准了五项持续性关联交易协议及其所限定交易在2009至2011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2010年4月23日召开的公司第四届董事会第十四次会议批准，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2010至2011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11.618亿元；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9.629亿元。

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：

	2011年1-6月		2010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	1,161,792	5.60	1,381,733	8.86	-15.92
控股股东向本集团销售					
商品、提供服务	962,856	4.64	758,618	4.86	26.92

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	826,567	360,053	466,514

## 2. 保险金持续性关联交易

根据2008年度第二次临时股东大会审议批准的《保险金管理协议》和该协议所限定交易在2009年至2011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。2011年上半年本集团实际支付了5.649亿元。

上述持续性关联交易协议限定的2011年度交易金额上限及2011年上半年实际交易情况如下：

序号	关联交易类别	执行依据	2011年 交易金额上限 (千元)	2011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》	726,000	343,589
二	接受控股股东劳务及服务	《劳务及服务供应协议》	2,594,340	615,688
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》	1,451,510	564,885
四	向控股股东销售煤炭和材料物资	《煤炭产品、材料物资供应协议》	4,650,000	1,062,687
五	向控股股东提供电力及热能供应	《电力及热能供应协议》	360,400	96,035
六	接受控股股东金融服务	《金融服务协议》	1,400,000	1,400,000
	— 存款余额			
	— 贷款额度		1,000,000	0
	— 金融服务手续费		28,540	3,579



### (二) 本集团与关联方共同对外投资发生的关联交易

参股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54亿元，其中兖州煤业以现金出资13.5亿元，持股25%，注册资金将分三期于2012年8月前缴齐。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。

详情请见日期为2010年12月30日和2011年1月24日的《兖州煤业股份有限公司第四届董事会第十七次会议决议公告》和《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。

2011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	1,718,392	486,924	2,700,041	2,312,467

截至2011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。

### (四) 重新签订《金融服务协议》

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订了《金融服务协议》，约定了双方存款、贷款及结算服务等持续性关联交易；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。

根据重新签署的《金融服务协议》，本集团接受兖矿集团财务有限公司金融服务持续性关联交易2011年度和2012年度的上限交易金额如下：

- (1) 本集团在兖矿集团财务有限公司结算账户上的每日最高存款余额(含相应累计利息)不超过18.2亿元。
- (2) 兖矿集团财务有限公司为本集团提供的综合授信额度为16亿元(含相应累计利息)。
- (3) 兖矿集团财务有限公司向本集团收取的票据贴现费用及结算服务等其他金融服务手续费不超过2,854万元。

有关本集团关联交易详情请参阅按国际财务报告准则编制的财务报表附注27或按中国会计准则编制的财务报表附注九。根据香港联交所《上市规则》，载于按国际财务报告准则编制的财务报表附注27或按中国会计准则编制的财务报表附注九的若干关联方交易亦构成香港上市规则第14A章定义的持续关联交易。

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。

## 七、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：

以前期间发生延续至本报告期尚未履行完毕的担保情况如下：

公司2009年10月30日召开的2009年度第一次临时股东大会，批准了《关于收购澳大利亚菲利克斯公司股权项目融资方案》。

兖煤澳洲于2009年贷款融资合计30.4亿美元，用于澳思达公司收购菲利克斯公司100%股权，由公司承担保证责任，担保总额占公司按中国会计准则计算的截止2010年12月31日经审计净资产367.217亿元的52.93%。兖矿集团为上述担保提供了反担保。

兖煤澳洲和菲利克斯公司因生产经营需要向其子公司和共同控制经营实体提供了2779.93万澳元的担保，并延续至本报告期。

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。

## 第六章 重要事项 — 续

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

序号	借款人	委托贷款金额	审批期限	年利率	审批程序	是否计提减值准备	本金是否收回	报告期内利息收益
1	兖州煤业澳大利亚有限公司	美元9,000万元	2005年11月7日至 2010年11月7日	2.26%~4.67%	2005年6月28日董事会审议批准发放委托贷款 2007年8月17日董事会批准展期1年还款。 2008年10月24日董事会批准展期2年还款	否	是	人民币3,629,291.29元
2	兖州煤业榆林能化有限公司	人民币5亿元	2007年5月17日至 2012年5月17日 已分10次累计提款 5亿元	6.40%	2006年10月25日董事会审议批准 2010年5月24日总经理办公会批准展期2年还款 2011年6月7日总经理办公会审批批准免除2011年贷款利息	否	否	无
3	山西天浩化工股份有限公司	人民币1.9亿元	2008年3月28日至 2012年11月22日 已分12次累计提款 182,903,552.35元	6.65%	2007年7月27日总经理办公会批准	经2011年3月25日董事会批准， 计提减值准备 182,903,552.35元	否	无
4	兖州煤业榆林能化有限公司	人民币15亿元	2007年10月15日至 2012年10月15日 已分29次累计提款 15亿元	6.65%	2007年8月17日董事会审议批准 2011年6月7日总经理办公会审批批准免除2011年贷款利息	否	否	无
5	山西和顺天池能源有限责任公司	人民币0.5亿元	2007年12月24日至 2012年6月24日	6.40%	2007年11月5日总经理办公会审议批准 2010年12月31日总经理办公会批准展期1.5年还款	否	否	人民币1,467,461.11元
6	山西和顺天池能源有限责任公司	人民币0.8亿元	2008年10月15日至 2011年10月15日 已分5次累计提款 0.8亿元	6.40%	2008年8月21日总经理办公会审议批准 2010年12月31日总经理办公会批准展期1年还款	否	已收回4,000万元	人民币2,347,937.78元
7	奕煤荷泽能化有限公司	人民币5.29亿元	2009年6月24日至 2014年2月27日 已分8次累计提款 5.29亿元	6.65%	经2009年2月23日总经理办公会批准 第四届十一次董事会批准将1.5亿元转为股本	否	已转为股本1.5亿元	人民币11,690,330.8元
8	兖州煤业榆林能化有限公司	人民币1.3亿元	2009年4月16日至 2012年3月16日 已分8次累计提款 1.3亿元	6.40%	经2009年3月23日总经理办公会批准 2011年6月7日总经理办公会审批批准免除2011年贷款利息	否	否	无

序号	借款人	委托贷款金额	审批期限	年利率	审批程序	是否计提减值准备	本金是否收回	报告期内利息收益
9	兖州煤业榆林能化有限公司	人民币2亿元	2010年1月19日至2013年1月9日 已分4次累计提款1.95亿元	6.40%	2009年12月31日总经理办公会审议批准 2011年6月7日总经理办公会审批批准免除2011年贷款利息	否	已收回3,400万元	无
10	兖州菏泽能化有限公司	人民币6亿元	2010年6月3日至2015年6月3日 已分4次累计提款6亿元	6.65%	2010年5月24日总经理办公会审议批准	否	否	人民币18,096,322.66元
11	兖州煤业榆林能化有限公司	人民币0.53亿元	2011年1月26日至2014年1月26日	6.65%	2010年12月31日总经理办公会审议批准 2011年6月7日总经理办公会审批批准免除2011年贷款利息	否	否	无
12	兖州菏泽能化有限公司	人民币17亿元	2011年3月15日至2016年3月15日 已提款1.5亿元	6.65%	2010年12月30日第四届十七次董事会批准	否	否	人民币2,546,046.68元
13	兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	人民币19.5亿元	2011年2月28日至2016年2月28日 已分4次累计提款19.5亿元	6.45%	2011年2月22日总经理办公会审议批准	否	否	人民币36,085,326.74元
14	兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	人民币2亿元	2011年5月17日至2013年5月17日	6.40%	2011年5月16日总经理办公会审议批准	否	否	人民币1,174,755.55元

公司2007年1月22日召开总经理办公会议，批准由山西能化向天浩化工提供人民币2亿元委托贷款，详情如下表：

序号	借款人	委托贷款金额	贷款期限	年利率	审批程序	是否计提减值准备	本金是否收回	报告期内利息收益
1	山西天浩化工股份有限公司	人民币2亿元	2007年3月29日至2012年3月28日 分三次提取	6.65%	2007年1月22日总经理办公会审议批准	否	否	-

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

上述委托贷款情况是按中国（香港除外）有关监管要求作出披露。

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。

### 八、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

2011年5月20日召开的2010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 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是否增发不超过已发行H股总额20%的H股股份。

2011年5月20日召开的2010年度股东周年大会、2011年度第一次A股类别股东大会及2011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。年薪收入由基薪收入和效益收入两部分组成：基薪收入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；效益收入根据实际经营成果确定。董事和高级管理人员的年薪按月度标准预付，次年进行考核后兑现。

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技能工资制，并将奖励与公司的整体经济效益挂钩考核兑现。

#### 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)、京都天华会计师事务所(指京都天华会计师事务所有限公司及京都天华(香港)会计师事务所)(境外，香港执业会计师)为公司的境内、境外核数师。

经2010年6月25日召开的公司2009年度股东周年大会批准，聘任均富会计师行、信永中和会计师事务所分别担任本集团2010年度境外及境内年审会计师。

经2011年2月18日召开的2011年度第一次临时股东大会批准，改聘京都天华会计师事务所(指京都天华会计师事务所有限公司及京都天华(香港)会计师事务所)为公司境外年审会计师，任期至公司2010年度股东周年大会结束时止。

经2011年5月20日召开的公司2010年度股东周年大会批准，聘任京都天华会计师事务所(指京都天华会计师事务所有限公司及京都天华(香港)会计师事务所)、信永中和会计师事务所分别担任本集团2011年度境外及境内年审会计师。

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
兖州煤业日常关联交易公告	2011-1-10	《中国证券报》A027版 《上海证券报》A30版
兖州煤业第四届董事会第十八次会议决议公告	2011-1-18	《中国证券报》B006版 《上海证券报》B27版
兖州煤业2011年度省内电煤合同签订情况公告	2011-1-18	《中国证券报》B006版 《上海证券报》B27版
兖州煤业关联交易公告	2011-1-25	《中国证券报》B003版 《上海证券报》B16版
兖州煤业第四届董事会第十九次会议决议公告	2011-1-31	《中国证券报》B002版 《上海证券报》A27版
兖州煤业全资子公司对外投资公告暨矿业权取得公告	2011-1-31	《中国证券报》B002版 《上海证券报》A27版
兖州煤业2011年度第一次临时股东大会会议资料	2011-2-12	-
兖州煤业2011年度第一次临时股东大会会议决议公告	2011-2-21	《中国证券报》A17版 《上海证券报》A18版
兖州煤业2011年度第一次临时股东大会的法律意见书	2011-2-21	-
兖州煤业公告	2011-3-11	《中国证券报》B006版 《上海证券报》B25版
兖州煤业年报摘要	2011-3-28	《中国证券报》B165版 《上海证券报》A183版
兖州煤业关于召开2010年度股东周年大会的通知	2011-3-28	《中国证券报》B166版 《上海证券报》A182版
兖州煤业关于召开2011年度第一次A股类别及H股类别股东大会的通知	2011-3-28	《中国证券报》B166版 《上海证券报》A183版
兖州煤业第四届董事会第二十次会议决议公告	2011-3-28	《中国证券报》B167版 《上海证券报》A184版
兖州煤业第四届监事会第十一次会议决议公告	2011-3-28	《中国证券报》B167版 《上海证券报》A184版
兖州煤业2010年度社会责任报告	2011-3-28	-
兖州煤业年报	2011-3-28	-

## 第六章 重要事项 — 续

事项	日期	刊登报刊及版面
兖州煤业2010年度控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明	2011-3-28	—
兖州煤业2010年度内部控制评价报告	2011-3-28	—
兖州煤业重大资产重组之2010年度持续督导报告	2011-4-15	—
兖州煤业第一季度季报	2011-4-27	—
兖州煤业关于增加2010年度股东周年大会临时提案暨2010年股东周年大会的补充通知	2011-4-28	《中国证券报》B134版 《上海证券报》B135版
兖州煤业2010年度股东周年大会会议资料	2011-5-14	—
兖州煤业2011年度第一次A股类别及H股类别股东大会会议资料	2011-5-14	—
兖州煤业第五届董事会第一次会议决议公告	2011-5-23	《中国证券报》A19版 《上海证券报》A12版
兖州煤业2011年度第一次A股及H股类别股东大会会议决议公告	2011-5-23	《中国证券报》A19版 《上海证券报》A12版
兖州煤业2010年度股东周年大会会议决议公告	2011-5-23	《中国证券报》A19版 《上海证券报》A12版
兖州煤业第五届监事会第一次会议决议公告	2011-5-23	《中国证券报》A19版 《上海证券报》A12版
兖州煤业2011年度第一次A股及H股类别股东大会的法律意见书	2011-5-23	—
兖州煤业2010年度股东周年大会的法律意见书	2011-5-23	—
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	2011-5-23	《中国证券报》A19版 《上海证券报》A12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	2011-5-26	《中国证券报》A28版 《上海证券报》B14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	2011-5-30	《中国证券报》B008版 《上海证券报》A25版
兖州煤业2010年度A股末期分红派息实施公告	2011-6-16	《中国证券报》B013版 《上海证券报》B14版
兖州煤业第五届董事会第二次会议决议公告	2011-7-5	《中国证券报》A10版 《上海证券报》B29版
兖州煤业收购澳大利亚新泰克控股公司与新泰克II控股公司100%股权公告	2011-8-2	《中国证券报》B51版 《上海证券报》B53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，并已刊载于上海证券交易所网站(<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>)。

## 合并资产负债表

2011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	2011年6月30日	2010年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	八、1	22,434,730,573	10,790,218,826
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	八、2	418,369,600	239,475,434
应收票据	八、3	3,218,677,843	10,408,903,124
应收账款	八、4	695,817,830	487,769,647
预付款项	八、5	825,855,338	243,210,171
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		4,544,427	2,989,330
应收股利		2,433,305	—
其他应收款	八、6	3,049,712,737	3,542,642,379
买入返售金融资产			
存货	八、7	1,293,617,005	1,646,115,512
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八、8	2,474,607,681	2,113,416,315
<b>流动资产合计</b>		<b>34,418,366,339</b>	<b>29,474,740,738</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	八、9	198,853,830	194,259,526
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、10	1,680,273,591	1,105,891,526
投资性房地产			
固定资产	八、11	18,628,681,678	18,333,247,229
在建工程	八、12	9,496,989,792	1,027,571,451
工程物资	八、13	18,296,471	17,667,665
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、14	22,458,797,993	20,119,008,635
开发支出			
商誉	八、15	738,019,502	668,102,483
长期待摊费用	八、16	15,594,448	18,166,954
递延所得税资产	八、17	1,613,441,781	1,751,958,422
其他非流动资产	八、18	117,925,900	117,925,900
<b>非流动资产合计</b>		<b>54,966,874,986</b>	<b>43,353,799,791</b>
<b>资产总计</b>		<b>89,385,241,325</b>	<b>72,828,540,529</b>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

第47页至第62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

2011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	2011年6月30日	2010年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	八、20	10,142,000,000	295,411,600
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债	八、21	191,696,949	166,177,927
应付票据	八、22	29,794,247	126,958,580
应付帐款	八、23	1,409,289,881	1,516,920,701
预收款项	八、24	1,321,070,347	1,473,772,452
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、25	1,029,451,523	823,654,677
应交税费	八、26	1,481,568,432	1,347,129,196
应付利息		108,726,481	12,732,426
应付股利		—	1,968,323
其他应付款	八、27	3,496,860,370	2,466,223,721
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	八、28	2,371,488,149	329,267,885
其他流动负债	八、8	2,761,897,045	2,297,502,144
<b>流动负债合计</b>		<b>24,343,843,424</b>	<b>10,857,719,632</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	八、29	19,794,664,000	21,661,499,200
应付债券			
长期应付款	八、30	2,352,263,972	752,325,971
专项应付款			
预计负债	八、31	186,520,982	152,594,177
递延所得税负债	八、17	3,219,005,254	2,580,863,887
其他非流动负债	八、32	7,980,020	15,926,109
<b>非流动负债合计</b>		<b>25,560,434,228</b>	<b>25,163,209,344</b>
<b>负债合计</b>		<b>49,904,277,652</b>	<b>36,020,928,976</b>

## 合并资产负债表 — 续

2011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	2011年6月30日	2010年12月31日
<b>股东权益：</b>			
股本	八、33	4,918,400,000	4,918,400,000
资本公积	八、34	4,604,432,076	4,502,379,121
减：库存股			
专项储备	八、35	2,220,554,920	1,920,406,954
盈余公积	八、36	3,895,859,339	3,895,859,339
一般风险准备			
未分配利润	八、37	23,424,072,446	21,292,197,345
外币报表折算差额		322,425,046	192,476,489
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>39,385,743,827</b>	36,721,719,248
少数股东权益	八、38	95,219,846	85,892,305
<b>股东权益合计</b>		<b>39,480,963,673</b>	36,807,611,553
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>89,385,241,325</b>	72,828,540,529

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

2011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	2011年6月30日	2010年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		16,638,798,312	7,943,940,336
交易性金融资产			
应收票据		3,218,517,843	10,407,303,124
应收账款	十五、1	181,257,985	77,019,800
预付款项		379,077,172	64,339,670
应收利息			
应收股利		2,433,305	529,766
其他应收款	十五、2	8,914,853,336	3,419,185,058
存货		544,343,993	741,057,004
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,665,821,380	1,460,318,462
<b>流动资产合计</b>		<b>31,545,103,326</b>	<b>24,113,693,220</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		198,852,855	194,258,579
持有至到期投资		5,733,000,000	3,683,786,850
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	10,577,736,378	7,423,598,915
投资性房地产			
固定资产		6,079,517,877	6,523,775,012
在建工程		286,742,869	53,942,258
工程物资		1,445,556	1,259,017
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		582,341,145	590,754,069
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		70,625	74,375
递延所得税资产		1,405,774,603	1,258,874,815
其他非流动资产		117,925,900	117,925,900
<b>非流动资产合计</b>		<b>24,983,407,808</b>	<b>19,848,249,790</b>
<b>资产总计</b>		<b>56,528,511,134</b>	<b>43,961,943,010</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

2011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	2011年6月30日	2010年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款		10,142,000,000	—
交易性金融负债		185,128,993	150,649,643
应付票据		29,794,247	126,958,580
应付帐款		666,897,570	904,338,181
预收款项		1,213,177,267	1,379,301,752
应付职工薪酬		744,540,578	627,461,316
应交税费		1,600,145,551	1,527,916,187
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,790,424,218	2,039,520,323
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,623,587,869	2,238,201,863
<b>流动负债合计</b>		<b>20,995,696,293</b>	<b>8,994,347,845</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
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		29,953,846	28,805,277
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>29,953,846</b>	<b>28,805,277</b>
<b>负债合计</b>		<b>21,025,650,139</b>	<b>9,023,153,122</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		4,918,400,000	4,918,400,000
资本公积		4,606,864,315	4,603,418,608
减：库存股			
专项储备		2,066,859,990	1,830,584,098
盈余公积		3,859,313,383	3,859,313,383
一般风险准备			
未分配利润		20,051,423,307	19,727,073,799
<b>股东权益合计</b>		<b>35,502,860,995</b>	<b>34,938,789,888</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>56,528,511,134</b>	<b>43,961,943,010</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

2011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	2011年1-6月	2010年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		<b>20,757,126,245</b>	15,601,343,956
其中：营业收入	八、39	<b>20,757,126,245</b>	15,601,343,956
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>13,725,351,814</b>	12,151,246,990
其中：营业成本	八、39	<b>11,163,831,239</b>	8,323,738,833
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	八、40	<b>292,806,238</b>	247,822,838
销售费用	八、41	<b>1,176,264,366</b>	652,225,641
管理费用	八、42	<b>1,918,072,635</b>	1,690,975,045
财务费用	八、43	<b>-826,611,273</b>	1,236,618,072
资产减值损失	八、44	<b>988,609</b>	-133,439
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	八、45	<b>16,570,768</b>	-3,159,520
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		<b>14,137,463</b>	-7,663,616
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		<b>7,048,345,199</b>	3,446,937,446
加：营业外收入	八、46	<b>28,732,552</b>	12,992,069
减：营业外支出	八、47	<b>34,156,341</b>	26,412,585
其中：非流动资产处置损失		<b>9,849,858</b>	10,593,608

## 合并利润表 — 续

2011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	2011年1-6月	2010年1-6月
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		<b>7,042,921,410</b>	3,433,516,930
减：所得税费用	八、48	<b>1,999,910,583</b>	793,685,578
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		<b>5,043,010,827</b>	2,639,831,352
归属于母公司股东的净利润		<b>5,033,731,101</b>	2,632,967,798
少数股东损益		<b>9,279,726</b>	6,863,554
六、每股收益：			
(一)基本每股收益	八、49	<b>1.02</b>	0.54
(二)稀释每股收益	八、49	<b>1.02</b>	0.54
七、其他综合收益	八、50	<b>232,001,512</b>	-112,797,019
八、综合收益总额		<b>5,275,012,339</b>	2,527,034,333
归属于母公司股东的综合收益总额		<b>5,265,732,613</b>	2,520,170,779
归属于少数股东的综合收益总额		<b>9,279,726</b>	6,863,554

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

## 母公司利润表

2011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	2011年1-6月	2010年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十五、4	<b>14,304,921,177</b>	12,570,900,500
减：营业成本	十五、4	<b>7,910,162,298</b>	6,384,374,824
营业税金及附加		<b>261,561,221</b>	233,319,605
销售费用		<b>171,887,180</b>	146,425,309
管理费用		<b>1,516,903,975</b>	1,336,944,941
财务费用		<b>69,620,253</b>	-419,627
资产减值损失			
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		<b>-34,479,350</b>	—
投资收益(损失以“-”号填列)	十五、5	<b>84,554,267</b>	106,878,420
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		<b>14,137,463</b>	-7,962,542
<b>二、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		<b>4,424,861,167</b>	4,577,133,868
加：营业外收入		<b>2,435,202</b>	3,729,227
减：营业外支出		<b>10,857,219</b>	6,794,174
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		<b>4,416,439,150</b>	4,574,068,921
减：所得税费用		<b>1,190,233,642</b>	1,144,594,301
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		<b>3,226,205,508</b>	3,429,474,620
<b>五、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		<b>0.66</b>	0.70
(二)稀释每股收益		<b>0.66</b>	0.70
<b>六、其他综合收益</b>		<b>3,445,707</b>	-63,932,364
<b>七、综合收益总额</b>		<b>3,229,651,215</b>	3,365,542,256

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

## 合并现金流量表

2011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	2011年1-6月	2010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		30,283,540,498	15,337,873,397
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		324,731,450	211,680,279
收到其他与经营活动有关的现金	八、51	422,554,163	191,140,921
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>31,030,826,111</b>	<b>15,740,694,597</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		7,238,754,319	5,071,863,413
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,558,942,108	2,938,020,073
支付的各项税费		4,086,846,188	3,990,401,045
支付其他与经营活动有关的现金	八、51	2,659,949,529	1,455,686,682
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>17,544,492,144</b>	<b>13,455,971,213</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>13,486,333,967</b>	<b>2,284,723,384</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		—	126,167
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,418,124	26,018,320
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、51	1,347,076,105	165,490,213
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,350,494,229</b>	<b>191,634,700</b>



合并现金流量表 — 续

2011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	2011年1-6月	2010年1-6月
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,864,056,472	1,845,278,166
投资支付的现金		954,052,548	184,411,537
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		1,507,783,264	132,493,677
支付其他与投资活动有关的现金	八、51	7,678,047,221	8,367,934
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>15,003,939,505</b>	<b>2,170,551,314</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-13,653,445,276</b>	<b>-1,978,916,614</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		11,182,893,600	679,774,400
发行债券收到的现金			
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>11,182,893,600</b>	<b>679,774,400</b>
偿还债务所支付的现金		2,962,585,760	216,518,320
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		1,836,097,529	157,383,395
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	八、51	837,898,189	648,727,796
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>5,636,581,478</b>	<b>1,022,629,511</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>5,546,312,122</b>	<b>-342,855,111</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>43,700,288</b>	<b>-35,801,958</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	八、51	<b>5,422,901,101</b>	<b>-72,850,299</b>
加：期初现金及现金等价物余额	八、51	6,771,312,424	8,522,398,899
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	八、51	<b>12,194,213,525</b>	<b>8,449,548,600</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

2011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	2011年1-6月	2010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		23,507,963,419	12,061,762,558
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		143,490,896	203,675,701
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>23,651,454,315</b>	<b>12,265,438,259</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		5,913,047,279	4,074,282,823
支付给职工以及为职工支付的现金		2,701,664,256	2,287,822,297
支付的各项税费		3,487,382,625	3,583,999,699
支付其他与经营活动有关的现金		1,227,289,608	747,526,434
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>13,329,383,768</b>	<b>10,693,631,253</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>10,322,070,547</b>	<b>1,571,807,006</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		453,786,850	74,000,000
取得投资收益收到的现金		63,453,265	177,915,217
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		2,865,563	2,070,133
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		—	161,390,720
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>520,105,678</b>	<b>415,376,070</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		262,691,982	232,155,980
投资支付的现金		4,957,128,000	731,970,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		7,547,063,209	—
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>12,766,883,191</b>	<b>964,125,980</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-12,246,777,513</b>	<b>-548,749,910</b>

母公司现金流量表 — 续

2011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	2011年1-6月	2010年1-6月
<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		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		590,353,582	—
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>5,472,353,582</b>	—
偿还债务支付的现金		1,000,000,000	—
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		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>2,404,951,602</b>	—
<b>筹资活动产生的现金流量净额</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>5,099,750</b>	-4,731,663
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>1,147,794,764</b>	1,018,325,433
加：期初现金及现金等价物余额		5,336,180,576	6,724,043,764
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>6,483,975,340</b>	7,742,369,197

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

2011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1-6月											
	归属于母公司股东权益								外币报表		少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	折算差额				
一、上年年末余额	4,918,400,000	4,502,379,121	-	1,920,406,954	3,895,859,339	-	21,292,197,345	192,476,489	85,892,305	36,807,611,553		
加：会计政策变更										-		
前期差错更正										-		
其他										-		
二、本年初余额	4,918,400,000	4,502,379,121	-	1,920,406,954	3,895,859,339	-	21,292,197,345	192,476,489	85,892,305	36,807,611,553		
三、本年增减变动金额												
(减少以“-”号填列)	-	102,052,955	-	300,147,966	-	-	2,131,875,101	129,948,557	9,327,541	2,673,352,120		
(一)净利润							5,033,731,101		9,279,726	5,043,010,827		
(二)其他综合收益		102,052,955						129,948,557		232,001,512		
上述(一)和(二)小计	-	102,052,955	-	-	-	-	5,033,731,101	129,948,557	9,279,726	5,275,012,339		
(三)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1. 股东投入资本										-		
2. 股份支付计入股东权益的金额										-		
3. 其他										-		
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-2,901,856,000	-	-440,000	-2,902,296,000		
1. 提取盈余公积							-			-		
2. 提取一般风险准备										-		
3. 对股东的分配							-2,901,856,000		-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	-	-	-	300,147,966	-	-	-	-	487,815	300,635,781		
1. 本年提取				302,218,697					487,815	302,706,512		
2. 本年使用				-2,070,731						-2,070,731		
(七)其他										-		
四、本年年末余额	4,918,400,000	4,604,432,076	-	2,220,554,920	3,895,859,339	-	23,424,072,446	322,425,046	95,219,846	39,480,963,673		

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

2010年度

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币元

项目	2010年度											
	归属于母公司股东权益								外币报表		少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	折算差额				
一、上年年末余额	4,918,400,000	4,547,651,740	-	1,463,683,312	3,241,001,770	-	14,168,033,687	19,014,914	101,710,973	28,459,496,396		
加：会计政策变更										-		
前期差错更正										-		
其他										-		
二、本年初余额	4,918,400,000	4,547,651,740	-	1,463,683,312	3,241,001,770	-	14,168,033,687	19,014,914	101,710,973	28,459,496,396		
三、本年增减变动金额												
(减少以“-”号填列)	-	-45,272,619	-	456,723,642	654,857,569	-	7,124,163,658	173,461,575	-15,818,668	8,348,115,157		
(一)净利润							9,008,621,227		4,452,289	9,013,073,516		
(二)其他综合收益		-41,847,039						173,461,575		131,614,536		
上述(一)和(二)小计	-	-41,847,039	-	-	-	-	9,008,621,227	173,461,575	4,452,289	9,144,688,052		
(三)股东投入和减少资本	-	-4,532,580	-	-	-	-	-	-	-18,852,705	-23,385,285		
1.对菏泽能化增资		-4,518,430							4,518,430	-		
2.澳洲公司影响									-23,371,135	-23,371,135		
3.收购子公司少数股权		-14,150								-14,150		
(四)利润分配	-	-	-	-	654,857,569	-	-1,884,457,569	-	-1,870,818	-1,231,470,818		
1.提取盈余公积					654,857,569		-654,857,569			-		
2.提取一般风险准备										-		
3.对股东的分配							-1,229,600,000		-1,870,818	-1,231,470,818		
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	-	-	-	456,723,642	-	-	-	-	452,566	457,176,208		
1.本年提取				610,381,314					452,566	610,833,880		
2.本年使用				-153,657,672						-153,657,672		
(七)其他		1,107,000								1,107,000		
四、本年年末余额	4,918,400,000	4,502,379,121	-	1,920,406,954	3,895,859,339	-	21,292,197,345	192,476,489	85,892,305	36,807,611,553		

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

2011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1-6月							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	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								-
二、本年初余额	4,918,400,000	4,603,418,608	-	1,830,584,098	3,859,313,383	-	19,727,073,799	34,938,789,888
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	3,445,707	-	236,275,892	-	-	324,349,508	564,071,107
(一)净利润							3,226,205,508	3,226,205,508
(二)其他综合收益		3,445,707						3,445,707
上述(一)和(二)小计	-	3,445,707	-	-	-	-	3,226,205,508	3,229,651,215
(三)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本								-
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他								-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-2,901,856,000	-2,901,856,000
1. 提取盈余公积							-	-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对股东的分配							-2,901,856,000	-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	-	-	-	236,275,892	-	-	-	236,275,892
1. 本年提取				236,275,892				236,275,892
2. 本年使用								-
(七)其他								-
四、本年年末余额	4,918,400,000	4,606,864,315	-	2,066,859,990	3,859,313,383	-	20,051,423,307	35,502,860,995

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

2010年度

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币元

项目	2010年度							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	4,918,400,000	4,667,764,243	-	1,463,683,312	3,204,455,814	-	15,062,955,683	29,317,259,052
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	4,918,400,000	4,667,764,243	-	1,463,683,312	3,204,455,814	-	15,062,955,683	29,317,259,052
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-64,345,635	-	366,900,786	654,857,569	-	4,664,118,116	5,621,530,836
(一)净利润							6,548,575,685	6,548,575,685
(二)其他综合收益		-65,452,635						-65,452,635
上述(一)和(二)小计	-	-65,452,635	-	-	-	-	6,548,575,685	6,483,123,050
(三)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入资本								-
2.股份支付计入股东权益的金额								-
3.其他								-
(四)利润分配	-	-	-	-	654,857,569	-	-1,884,457,569	-1,229,600,000
1.提取盈余公积					654,857,569		-654,857,569	-
2.提取一般风险准备								-
3.对股东的分配							-1,229,600,000	-1,229,600,000
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	-	-	-	366,900,786	-	-	-	366,900,786
1.本年提取				479,940,003				479,940,003
2.本年使用				-113,039,217				-113,039,217
(七)其他		1,107,000						1,107,000
四、本年年末余额	4,918,400,000	4,603,418,608	-	1,830,584,098	3,859,313,383	-	19,727,073,799	34,938,789,888

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2011年06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. 记帐本位币

记帐本位币除境外子公司外，为人民币。本公司之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“境外子公司”)经营所处的主要经济环境在澳大利亚，采用澳元为记帐本位币。澳元折算成人民币的折算方法，参见本附注“四、5”所述。

#### 3. 记帐基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记帐基础，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帐本位币金额。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帐本位币，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，不改变其记帐本位币金额。

#### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 — 续

##### 5. 外币业务和外币财务报表折算 — 续

###### (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。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

##### 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的外，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。

### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 — 续

#### 6. 金融资产和金融负债 — 续

##### (1) 金融资产 — 续

金融资产以公允价值进行初始确认。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帐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。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，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。如果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计入减值损失。

#### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 — 续

##### 6. 金融资产和金融负债 — 续

###### (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。

###### (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。

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远期外汇合约的公允价值按照资产负债表日远期外汇合约市场汇率确定。煤价掉期合约的公允价值按照资产负债表日远期煤炭市场的市场价格确定。本公司及境外子公司利率掉期合约的公允价值按预计的未来现金流量的现值确定。

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 — 续

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

1) 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 (%)
1年以内	4%	4%
1-2年	30%	30%
2-3年	50%	50%
3年以上	100%	100%

## 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 — 续

## 7. 应收款项坏账准备核算方法 — 续

(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。

### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 — 续

#### 9. 长期股权投资 — 续

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。重大影响的确定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。

#### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 — 续

##### 9. 长期股权投资 — 续

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。



### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 — 续

#### 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帐价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入帐。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帐价值。
- (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。

## 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 — 续

## 10. 固定资产 — 续

- (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境外子公司拥有的土地，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覆核，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帐价值。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。

### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 — 续

#### 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。

#### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 — 续

##### 13. 无形资产

- (1) 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、勘探及评价支出、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。
- (2) 土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；采矿权采用产量法摊销；使用寿命有限的专利和专有技术采用平均年限法摊销，使用寿命不确定的专利和专有技术不摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。
- (3) 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覆核，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覆核，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

勘探及评价活动包括矿物资源的探寻、鉴定技术可行性及评价可分辨资源的商业可行性。勘探及评价支出包括与以下活动有关的直接成本：研究及分析历史勘探数据；从地形、地球化学及地球物理的研究搜集勘探数据；勘探钻井、挖沟及抽样；确定及审查资源的量和级别；测量运输及基础设施的要求；及进行市场及财务研究等。

于勘探项目的初期，勘探及评价支出于发生时计入损益。当项目具有技术可行性和商业可行性时，勘探及评价支出(包括购买探矿权证发生的成本)按单个项目资本化为勘探及评价资产。

勘探及评价资产于在建工程中归集。当该等资产达到预定可使用状态时，结转为固定资产或无形资产。在使用寿命内计提折旧或摊销。当项目被放弃时，相关不可回收成本会实时冲销计入损益。

### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 — 续

#### 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。

#### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 — 续

##### 15. 非金融长期资产减值 — 续

- (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。

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、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 — 续

#### 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覆核，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. 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，用于维持矿区生产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8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15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《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》(财企[2006]478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。

#### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 — 续

##### 20. 各专项储备 — 续

###### (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。

##### 21. 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。



### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 — 续

#### 22. 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。

#### 23. 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，应当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。

#### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 — 续

##### 24. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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帐价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入帐价值，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。

##### 25. 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。

### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 — 续

#### 26. 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。

#### 27. 套期业务的处理方法

本集团境外子公司使用衍生金融工具如远期外汇合约、煤炭掉期合约、利率掉期合约对与外汇相关的风险、煤价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、煤炭掉期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。

#### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 — 续

##### 28. 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。

##### 29. 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。

### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 — 续

#### 30. 共同控制经营

本公司之境外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。

境外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。

#### 31. 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覆核,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,因为本集团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。

## 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 — 续

## 31. 重要会计估计和判断

## (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(或附著物)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。随著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。本集团使用的折现率可能会因市场对货币时间价值及负债特定风险的评估改变，当估计做出变更，该预计费用将会按适当的折现率做出相应调节。

## (3) 非金融长期资产减值

如本附注四、16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

本报告期本集团未发生会计估计变更事项。

#### 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[2010]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%。

## 六、税项 — 续

## 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。

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) 本公司之境外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)	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%

注：本公司之境外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”)及其全资拥有的澳大利亚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。



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>						
青岛保税区中充贸易有限公司	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	6,400(澳元)	投资控股	40,328	100.00	100.00
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
兖州煤业菏泽能化有限公司	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
<b>(二) 同一控制下企业合并之公司</b>						
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
山西和顺天池能源有限公司	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
<b>(三) 非同一控制下企业合并之公司</b>						
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
菲利克斯资源有限公司	澳大利亚	44,641(澳元)	煤炭开采与勘探	335,418(澳元)	100.00	100.00
内蒙古伊泽矿业投资有限公司	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

## 七、企业合并及合并财务报表 — 续

## (一) 子公司 — 续

## 1. 青岛保税区中宥贸易有限公司

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,法定代表人王信,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。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。

## 6. 兖州煤业鄂尔多斯能化有限责任公司

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。

### 七、企业合并及合并财务报表 — 续

#### (一) 子公司 — 续

##### 7. 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,法定代表人曲天智,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。

##### 8. 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,法定代表人任毅,主要从事原煤开采及煤炭深加工、生产销售矿产品等。

##### 9. 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、山西金辉煤化工有限公司、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,法定代表人尹明德,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。

##### 10. 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。

##### 11. 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。

## 七、企业合并及合并财务报表 — 续

## (一) 子公司 — 续

## 12. 菲利克斯资源有限公司

菲利克斯资源有限公司(以下简称“菲利克斯”)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菲利克斯19,646万股股权,代表其已发行股权的100%。

(1) 截止本报告期末,菲利克斯控股子公司如下:

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
Balhoil Nominees Pty Ltd (“柏怀尔诺米尼有限公司”)	澳大利亚	7,270	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
Athena Coal Pty Ltd (“亚森纳煤炭有限公司”)	澳大利亚	2	煤炭勘探	100
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
Tonford Pty Ltd (“汤佛有限公司”)	澳大利亚	2	煤炭勘探	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
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
Agrarian Finance Pty Ltd (“阿格里安财务有限公司”)	澳大利亚	2	无经营业务,待清算	100
Advanced Clean Coal Technology Pty Limited (“先进清洁煤科技有限公司”)	澳大利亚	0	无经营业务,待清算	100
White Mining Research Pty Limited (“白矿研究有限公司”)	澳大利亚	2	无经营业务,待清算	100
Felix NSW Pty Limited (“菲利克斯新州有限公司”)	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

七、企业合并及合并财务报表 — 续

(一) 子公司 — 续

12. 菲利克斯资源有限公司 — 续

(2) 菲利克斯持股比例大于50%但未纳入合并之合营公司：

菲利克斯之子公司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%(注)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，因此本集团实际投票权为50%，不能对其形成控制而未纳入合并范围。

菲利克斯之子公司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%(注)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，因此本集团实际投票权为50%，不能对其形成控制而未纳入合并范围。

(3) 菲利克斯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 ("布纳合营公司")	澳大利亚	煤炭运输道及设备	50
Athena Joint Venture ("亚森纳合营公司")	澳大利亚	煤炭勘探	51
Ashton Joint Venture ("艾诗顿合营公司")	澳大利亚	煤矿开发与经营	90(注)
Moolarben Joint Venture ("莫拉本合营公司")	澳大利亚	煤炭开发和运营	80

注：经本公司第四届董事会第十七次会议决议通过，2011年2月1日，本公司之澳洲公司下属子公司White Mining Limited(白矿矿业有限公司)与新加坡万邦集团在澳大利亚附属公司签署协议，以2.50亿美元收购新加坡万邦集团在澳大利亚附属公司持有的Ashton Joint Venture(艾诗顿合营公司)、Ashton Coal Mines Limited(艾诗顿煤业有限公司)和Australian Coal Processing Holding Pty Ltd(澳大利亚煤炭处理控股有限公司)30%股权。本次交易于2011年5月13日完成后，白矿矿业有限公司持有艾诗顿合营公司、艾诗顿煤业有限公司和澳大利亚煤炭处理控股有限公司的股权从60%上升到90%。

## 七、企业合并及合并财务报表 — 续

## (一) 子公司 — 续

## 13. 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”),由香港建洵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。

## 14. 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”),由香港建洵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:王信。主要从事煤制甲醇生产、销售。

## 15. 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”),由香港建洵化工集团公司下属子公司名升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:王信。主要从事工业气体供应。

## (二) 外币报表折算

本公司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6.9173
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6.8156
权益项目	澳元	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
<b>现金</b>						
其中：人民币	808,081	1.0000	808,081	483,056	1.0000	483,056
美元	20,264	6.4716	131,141	20,264	6.6227	134,202
澳元	9,631	6.9173	66,621	10,531	6.7139	70,704
<b>现金小计</b>			<b>1,005,843</b>			<b>687,962</b>
<b>银行存款</b>						
其中：人民币	16,738,493,986	1.0000	16,738,493,986	7,168,812,301	1.0000	7,168,812,301
美元	31,256,686	6.4716	202,280,769	56,078,834	6.6227	371,393,294
澳元	568,032,130	6.9173	3,929,248,653	189,332,602	6.7139	1,271,160,157
港币	2,563,152	0.8316	2,131,517	7,124,320	0.8509	6,062,084
欧元	25,139	9.3612	235,331	25,178	8.8065	221,730
英镑	1,053	10.3986	10,950	1,040	10.2182	10,627
<b>银行存款小计</b>			<b>20,872,401,206</b>			<b>8,817,660,193</b>
<b>其他货币资金</b>						
其中：人民币	1,469,863,933	1.0000	1,469,863,933	534,714,566	1.0000	534,714,566
美元	2,302,269	6.4716	14,899,364	5,416,460	6.6227	35,871,590
澳元	11,067,935	6.9173	76,560,227	208,713,939	6.7139	1,401,284,515
<b>其他货币资金小计</b>			<b>1,561,323,524</b>			<b>1,971,870,671</b>
<b>合计</b>			<b>22,434,730,573</b>			<b>10,790,218,826</b>

- (1) 本报告期末，货币资金较期初增加108%，主要系经营积累、借入流动资金和加大资金回收、减少票据结算导致的。
- (2) 本报告期末，本集团持有定期存款866,947万元；信用证保证金1,488万元；保函合同优先划款保证金146,448万元；环境保证金3,214万元；其他保证金5,955万元；共计1,024,052万元。
- (3) 本集团期末存放于境外货币资金为573,774万元，系本公司之境外子公司所持货币资金。

## 八、合并财务报表主要项目注释 — 续

## 2. 交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产的种类

项目	期末公允价值	期初公允价值
套期工具—远期外汇合约	418,369,600	239,475,434
合计	418,369,600	239,475,434

注：为规避外汇汇率波动风险，本公司境外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为基础计算。

## 3. 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	3,218,677,843	10,408,903,124
合计	3,218,677,843	10,408,903,124

(2) 本报告期，应收票据减少69%，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。

(3) 截至本报告期末，本集团已贴现未到期的票据金额为90,534万元。

## 4. 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	50,214,215	7	5,743,877	100	44,122,701	9	5,406,430	100
无风险组合	651,347,492	93	-	-	449,053,376	91	-	-
组合小计	701,561,707	100	5,743,877	100	493,176,077	100	5,406,430	100
合计	701,561,707	100	5,743,877	100	493,176,077	100	5,406,430	100



八、合并财务报表主要项目注释 — 续

4. 应收账款 — 续

(1) 应收账款分类 — 续

- 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	45,107,533	4	1,804,301	39,376,735	4	1,575,069
1-2年	1,667,295	30	500,189	1,306,579	30	391,974
2-3年	—	50	—	—	50	—
3年以上	3,439,387	100	3,439,387	3,439,387	100	3,439,387
合计	50,214,215	—	5,743,877	44,122,701	—	5,406,430

- 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	651,347,492	—
合计	651,347,492	—

注：期末无风险组合中包含本公司境外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 51,729 万元和银行开具的信用证 13,000 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；应收关联方账款合计6,265 万元，占应收账款总额的9%，详见本附注“九、(三)、2”所述。

## 八、合并财务报表主要项目注释 — 续

## 4. 应收账款 — 续

## (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 (%)
韩国浦项制铁公司	第三方	139,205,564	1年以内	20
山东金能信用证	第三方	130,000,000	1年以内	19
Citic 澳大利亚物资贸易有限公司	第三方	74,284,387	1年以内	11
韩国南部能源有限公司	第三方	71,411,549	1年以内	10
艾诗顿煤业有限公司	合营	61,885,043	1年以内	9
合计		476,786,543		69

## (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	70,844,430	6.4716	458,476,813	73,531,008	6.6227	486,973,807
澳元	8,502,208	6.9173	58,812,323	2,544,595	6.7139	17,084,156
合计			517,289,136			504,057,963

## (7) 本报告期无终止确认的应收账款

## 5. 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	675,834,084	82	242,331,377	100
1-2年	149,779,654	18	391,194	—
2-3年	—	—	369,866	—
3年以上	241,600	—	117,734	—
合计	825,855,338	100	243,210,171	100

注：本报告期末，本集团预付帐款较期初增加240%，主要系本部和鄂尔多斯能化预付的外购煤款和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。

八、合并财务报表主要项目注释 — 续

5. 预付款项 — 续

(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	受同一控股股东控制	125,792,063	1年以内	未到货，尚在执行
林德工程(杭州)有限公司	第三方	65,910,000	1-2年	未到货，尚在执行
肇庆市渤海能源有限公司	第三方	58,453,957	1年以内	未到货，尚在执行
滕州市恒基洗煤运销有限公司	第三方	50,014,727	1年以内	未到货，尚在执行
上海振众燃料有限公司	第三方	50,000,000	1年以内	未到货，尚在执行
合计		350,170,747		

(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。

(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	452,367	6.4716	2,927,538	1,403,411	6.6227	9,294,370
欧元	-	-	-	-	-	-
澳元	4,008,697	6.9173	27,729,360	2,673,886	6.7139	17,952,203
合计			30,656,898			27,246,573

6. 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应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
账龄组合	24,552,457	1	16,718,161	100	20,405,766	1	16,066,999	100
无风险组合	3,041,878,441	99	-	-	3,538,303,612	99	-	-
组合小计	3,066,430,898	100	16,718,161	100	3,558,709,378	100	16,066,999	100
合计	3,066,430,898	100	16,718,161	100	3,558,709,378	100	16,066,999	100

## 八、合并财务报表主要项目注释 — 续

## 6. 其他应收款 — 续

## (1) 其他应收款分类 — 续

- 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	4,446,857	4	177,874	82,892	4	3,316
1-2年	5,010,000	30	1,503,000	5,010,931	30	1,503,279
2-3年	116,627	50	58,314	1,503,078	50	751,539
3年以上	14,978,973	100	14,978,973	13,808,865	100	13,808,865
合计	24,552,457	-	16,718,161	20,405,766	-	16,066,999

- 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	3,041,878,441	-
合计	3,041,878,441	-

注：期末无风险组合中包含预付投资款243,988万元。

- (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1,713万元(上年末1,689万元)；应收关联方账款合计24,328万元，详见本附注“九、(三)、3”所述。

八、合并财务报表主要项目注释 — 续

6. 其他应收款 — 续

(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	2,439,880,800	1年以内	80	预付投资款
艾诗顿煤业有限公司	合营	199,633,652	1年以内	7	往来款
纽卡斯尔基础建设集团	第三方	163,205,441	1年以内	5	借款
韩国能源集团	第三方	83,485,101	1年以内	3	往来款
WICET 控股公司	第三方	37,650,428	1年以内	1	借款
合计		2,923,855,422		96	

(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
澳元	70,544,757	6.9173	487,979,248	42,890,268	6.7139	287,960,970
合计			487,979,248			287,960,970

(6) 本报告期无终止确认的其他应收款

7. 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	277,639,984	293,536,949
煤炭存货	904,802,923	1,263,790,633
甲醇存货	11,574,794	10,279,356
低值易耗品	99,599,304	78,508,574
合计	1,293,617,005	1,646,115,512

注： 本报告期本集团存货减少21%，主要系澳洲煤炭库存及本部外购煤库存减少，导致煤炭产品库存减少所致。

(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。

## 八、合并财务报表主要项目注释 — 续

## 8. 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(注1)	2,025,874,557	1,709,871,744
剥采成本(注2)	187,639,627	149,351,075
环境治理保证金	261,093,497	254,193,496
合计	2,474,607,681	2,113,416,315

## (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(注1)	2,761,897,045	2,297,502,144
合计	2,761,897,045	2,297,502,144

注1：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、重整及环保费费用等作出估计并计提。

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。

本报告期其他流动负债增加20%，主要系当期实际计提的土地塌陷、复原、重整及环保费大于实际支付款项所致。

注2：本公司境外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。

## 9. 可供出售金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	198,853,830	194,259,526
合计	198,853,830	194,259,526

(1) 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) 本报告期可供出售金融资产增加，主要系可供出售股票价格上涨所致。

八、合并财务报表主要项目注释 — 续

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	30,182,550	30,182,550
按权益法核算长期股权投资	1,650,091,041	1,075,708,976
<b>长期股权投资合计</b>	<b>1,680,273,591</b>	<b>1,105,891,526</b>
减：长期股权投资减值准备	—	—
<b>长期股权投资净值</b>	<b>1,680,273,591</b>	<b>1,105,891,526</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		初始金额	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期
		权比例(%)							现金红利
<b>成本法核算</b>									
兖矿集团邹城紫园建筑工程有限公司	8.33	8.33	500,000	500,000	—	—	500,000	—	—
兖矿集团邹城华明公司	8.00	8.00	100,000	100,000	—	—	100,000	—	—
兖矿集团邹城富汇公司	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	—	—
<b>小计</b>			<b>30,182,550</b>	<b>30,182,550</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>30,182,550</b>	<b>—</b>	<b>—</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	947,855,961	7,078,491	—	954,934,452	—	—
兖矿集团财务有限公司	25.00	25.00	125,000,000	127,102,408	7,058,972	—	134,161,380	—	—
陕西未来能源化工有限公司	25.00	25.00	540,000,000	—	540,000,000	—	540,000,000	—	—
Australian Coal Processing Holding Pty Ltd （“澳大利亚煤炭处理控股有限公司”）	90.00	50.00	616	—	616	—	616	—	—
Ashton Coal Mines Limited （“艾诗顿煤业有限公司”）	90.00	50.00	20,221,654	750,607	20,243,986	—	20,994,593	—	—
<b>小计</b>			<b>1,585,222,270</b>	<b>1,075,708,976</b>	<b>574,382,065</b>	<b>—</b>	<b>1,650,091,041</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>合计</b>			<b>1,615,404,820</b>	<b>1,105,891,526</b>	<b>574,382,065</b>	<b>—</b>	<b>1,680,273,591</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

## 八、合并财务报表主要项目注释 — 续

## 10. 长期股权投资 — 续

## (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(%)	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	有限责任	山东省	电力能源及相关开发等	30亿	30	30	6,826,559,128	3,643,444,290	3,183,114,838	1,975,236,880	23,594,970
兖矿集团财务有限公司	有限责任	山东省	金融	5亿	25	25	6,428,623,083	5,891,978,079	536,645,004	63,112,553	28,235,888
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	2,227,742,831	67,742,831	2,160,000,000	-	-
<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”)	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	90,269,222	89,184,147	1,085,075	1,172,790,274	-
合计							15,573,194,264	9,692,349,347	5,880,844,917	3,211,139,707	51,830,858

注：合营企业持股比例与表决权比例因本附注“七、(一)、12、(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。



八、合并财务报表主要项目注释 — 续

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	
<b>原价</b>	<b>33,252,380,319</b>	<b>1,158,628,662</b>	<b>1,248,331,826</b>	<b>202,135,670</b>	<b>33,364,812,825</b>	
土地	258,378,070	25,515,466	1,472,872	8,274,606	290,695,270	
房屋建筑物	4,147,063,705	61,534,301	—	6,765,400	4,215,363,406	
矿井建筑物	5,670,874,949	218,745,785	18,112,730	32,037,444	5,903,545,448	
地面建筑物	1,687,274,025	7,476,400	—	—	1,694,750,425	
码头建筑物	253,677,455	—	—	—	253,677,455	
机器设备	20,248,683,867	832,465,682	1,209,832,905	155,058,220	20,026,374,864	
运输设备	438,608,341	9,454,343	18,646,819	—	429,415,865	
其他	547,819,907	3,436,685	266,500	—	550,990,092	
		本期新增	本期计提			
<b>累计折旧</b>	<b>14,821,574,463</b>	<b>—</b>	<b>1,020,125,736</b>	<b>1,236,584,244</b>	<b>33,456,565</b>	<b>14,638,572,520</b>
土地	—	—	—	—	—	—
房屋建筑物	2,006,646,958	—	50,956,853	1,877	537,820	2,058,139,754
矿井建筑物	2,161,812,813	—	80,932,451	18,032,128	5,473,296	2,230,186,432
地面建筑物	731,701,054	—	83,975,022	5,517	—	815,670,559
码头建筑物	83,168,822	—	—	—	—	83,168,822
机器设备	9,397,753,396	—	760,245,292	1,199,999,133	27,445,449	8,985,445,004
运输设备	336,088,622	—	15,147,100	18,452,423	—	332,783,299
其他	104,402,798	—	28,869,018	93,166	—	133,178,650

## 八、合并财务报表主要项目注释 — 续

## 11. 固定资产 — 续

## (1) 固定资产明细表 — 续

项目	期初金额	本期增加	本期减少	外币折算差异	期末金额
<b>减值准备</b>	97,558,627				97,558,627
土地	—				—
房屋建筑物	15,886,116				15,886,116
矿井建筑物	—				—
地面建筑物	5,945,342				5,945,342
码头建筑物	—				—
机器设备	75,568,475				75,568,475
运输设备	74,828				74,828
其他	83,866				83,866
<b>账面价值</b>	18,333,247,229				18,628,681,678
土地	258,378,070				290,695,270
房屋建筑物	2,124,530,631				2,141,337,536
矿井建筑物	3,509,062,136				3,673,359,016
地面建筑物	949,627,629				873,134,524
码头建筑物	170,508,633				170,508,633
机器设备	10,775,361,996				10,965,361,385
运输设备	102,444,891				96,557,738
其他	443,333,243				417,727,576

- (2) 截止本报告期末，本集团无通过融资租赁租入的固定资产。
- (3) 本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为36,454万元。本期增加的累计折旧中，本期计提为102,013万元。
- (4) 土地类固定资产系境外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，本集团无暂时闲置的固定资产。
- (6) 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572,956万元。

八、合并财务报表主要项目注释 — 续

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、维简工程	556,975,333	—	556,975,333	532,676,319	—	532,676,319
二、技改工程	148,983,224	—	148,983,224	71,639,943	—	71,639,943
三、基建工程	8,604,466,947	—	8,604,466,947	308,617,173	—	308,617,173
四、安全工程	17,336,747	—	17,336,747	—	—	—
五、修理工程	11,777,177	—	11,777,177	—	—	—
六、勘探工程	157,450,364	—	157,450,364	114,638,016	—	114,638,016
合计	9,496,989,792	—	9,496,989,792	1,027,571,451	—	1,027,571,451

注：本报告期末，在建工程余额较期初增加824%，主要系本期新增转龙湾煤矿项目787,866万元所致。

(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	预算数	工程投入 占预算比例 (%)	其中：			资金来源
			转入固定资产	其他减少				利息资本化 累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	
转龙湾煤矿项目	—	7,878,655,000	—	—	7,878,655,000	10,082,224,900	78.14%	—	—	—	自筹
鄂尔多斯甲醇项目	121,390,054	98,086,447	561,158	—	218,915,343	5,114,900,000	4.28%	—	—	—	自筹
万福矿井项目	50,768,424	284,000	—	—	51,052,424	3,309,000,000	1.54%	—	—	—	自筹
赵楼电厂项目	32,039,515	13,872,136	—	—	45,911,651	1,767,000,000	2.60%	—	—	—	自筹
合计	204,197,993	7,990,897,583	561,158	—	8,194,534,418	20,273,124,900					

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	14,381,552	31,004,605	30,375,799	15,010,358
工程用设备	3,286,113	—	—	3,286,113
合计	17,667,665	31,004,605	30,375,799	18,296,471

## 八、合并财务报表主要项目注释 — 续

## 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>20,681,389,395</b>	<b>2,047,964,634</b>	—	580,422,365	<b>23,309,776,394</b>
采矿业	15,667,397,202	1,464,572,795	—	451,095,625	17,583,065,622
未探明矿区权益	3,772,910,084	524,936,415	—	122,134,577	4,419,981,076
土地使用权	906,862,368	18,126,360	—	245,815	925,234,543
勘探及评价支出	17,737,674	5,683,795	—	622,180	24,043,649
专利和专有技术	167,847,500	—	—	5,085,000	172,932,500
铁路使用权	3,565,497	7,906,614	—	225,998	11,698,109
计算机软件	12,449,559	3,686,408	—	425,112	16,561,079
水资源使用权	132,619,511	—	—	244,080	132,863,591
港口使用权	—	23,052,247	—	343,978	23,396,225
<b>累计摊销</b>	<b>562,380,760</b>	<b>277,601,544</b>		10,996,097	<b>850,978,401</b>
采矿业	397,623,039	260,626,807		10,752,479	669,002,325
未探明矿区权益	—	—		—	—
土地使用权	160,500,264	9,739,649		7,674	170,247,587
勘探及评价支出	1,681,087	394,357		56,814	2,132,258
专利和专有技术	—	—		—	—
铁路使用权	251,771	609,240		16,718	877,729
计算机软件	2,324,599	5,250,515		147,774	7,722,888
水资源使用权	—	—		—	—
港口使用权	—	980,976		14,638	995,614
<b>账面价值</b>	<b>20,119,008,635</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>22,458,797,993</b>
采矿业	15,269,774,163	—	—	—	16,914,063,297
未探明矿区权益	3,772,910,084	—	—	—	4,419,981,076
土地使用权	746,362,104	—	—	—	754,986,956
勘探及评价支出	16,056,587	—	—	—	21,911,391
专利和专有技术	167,847,500	—	—	—	172,932,500
铁路使用权	3,313,726	—	—	—	10,820,380
计算机软件	10,124,960	—	—	—	8,838,191
水资源使用权	132,619,511	—	—	—	132,863,591
港口使用权	—	—	—	—	22,400,611

八、合并财务报表主要项目注释 — 续

14. 无形资产 — 续

- (2) 本报告期因收购安源煤矿资产使无形资产原值增加125,843万元，账面价值增加125,843万元。
- (3) 本报告期因收购Ashton Joint Venture(艾诗顿合营公司)30%股权使无形资产原值增加78,587万元，账面价值增加78,587万元。
- (4) 本期增加的累计摊销全部为本年无形资产正常摊销。

15. 商誉

项目	期末金额	期初金额
收购兖煤航运	10,045,361	10,045,361
收购菲利克斯	677,993,197	658,057,122
收购艾诗顿合营公司	49,980,944	—
合计	738,019,502	668,102,483

注1：菲利克斯、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菲利克斯、兖煤航运净资产公允价值份额的差额部分。本期因汇率变动影响增加商誉1,994万元。

注2：本报告期因收购Ashton Joint Venture(艾诗顿合营公司)30%股权，相应增加商誉4,998万元。

注3：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. 长期待摊费用

项目	期末金额	期初金额
采矿权补偿费	10,464,073	12,020,879
工程运行维护费	5,059,750	6,071,700
齐鲁花园地下车位费	70,625	74,375
合计	15,594,448	18,166,954

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

## 八、合并财务报表主要项目注释 — 续

## 17. 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>1,613,441,781</b>	1,751,958,422
母公司递延所得税资产	1,362,596,827	1,214,315,872
澳洲公司递延所得税资产	247,440,613	534,480,749
华聚能源递延所得税资产	3,404,341	3,161,801
<b>二、递延所得税负债</b>	<b>3,219,005,254</b>	2,580,863,887
母公司递延所得税负债	29,953,846	28,805,278
澳洲公司递延所得税负债	3,189,051,408	2,552,058,609

(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	1,952,752,701	2,238,201,862
已计提未支付的工资、保险	746,777,250	628,910,704
套期工具负债	195,321,443	155,317,423
采矿权使用费	481,867,000	412,918,565
安全费用	553,699,564	—
维简费	901,647,511	801,427,315
发展基金	611,512,916	611,512,916
坏账准备	19,078,259	19,186,352
辞退福利	1,348,026	2,435,556
<b>合计</b>	<b>5,464,004,670</b>	4,869,910,693
<b>二、应纳税暂时性差异项目</b>		
可供出售金融资产公允价值调整	119,815,385	115,221,110
<b>合计</b>	<b>119,815,385</b>	115,221,110

八、合并财务报表主要项目注释 — 续

17. 递延所得税资产和递延所得税负债 — 续

(2) 暂时性差异 — 续

2) 境外子公司暂时性差异

项目	期末金额	期初金额
<b>一、可抵扣暂时性差异项目</b>		
未弥补亏损	233,639,163	1,211,592,117
已提未支付工资性费用	176,639,090	129,543,000
资产摊销	7,758,650	3,239,030
预提费用	175,250,487	173,085,214
复垦费用	192,550,470	155,812,610
其他	38,964,183	108,330,524
<b>合计</b>	<b>824,802,043</b>	<b>1,781,602,495</b>
<b>二、应纳税暂时性差异</b>		
未实现外汇损益	3,821,400,243	2,739,050,404
资产摊销及确认	6,390,698,037	5,443,426,962
套期工具资产	411,801,650	224,819,797
其他	6,271,430	99,564,866
<b>合计</b>	<b>10,630,171,360</b>	<b>8,506,862,029</b>

18. 其他非流动资产

项目	期末金额	期初金额
预付投资款	117,925,900	117,925,900
<b>合计</b>	<b>117,925,900</b>	<b>117,925,900</b>

注： 预付投资款事项详见本附注“十一、1、(1)”所述。

## 八、合并财务报表主要项目注释 — 续

## 19. 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	21,473,429	988,609	—	—	22,462,038
固定资产减值准备	97,558,627	—	—	—	97,558,627
合计	119,032,056	988,609	—	—	120,020,665

## 20. 短期借款

借款类别	期末金额	期初金额
信用借款	10,142,000,000	134,278,000
保证借款	—	161,133,600
合计	10,142,000,000	295,411,600

注：本报告期，短期借款增加3333%，主要系：

- (1) 公司业务发展需要借入流动资金305,000万元；
- (2) 公司考虑为降低资金使用成本，通过中国建设银行股份有限公司邹城矿区支行、中国银行股份有限公司济宁分行分别融资83,200万元和626,000万元，用于支付2010年度H股股息及澳洲公司增资款项，融资期限分别为1年和9个月，年利率都为2.52%。

## 21. 交易性金融负债

项目	期末公允价值	期初公允价值
套期工具—远期外汇合约	268,315	12,269,276
套期工具—利率掉期合约	191,428,634	153,908,651
合计	191,696,949	166,177,927

注1：因收购菲利克斯的需要，兖煤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。合约均为期四年内。2011年6月末该笔合约以公允价值计价为18,513万元。期末本公司经回顾性评价，套期有效。无无效对冲部分于利润表中确认。

注2：除注1所述外，其他均为本公司境外子公司为规避外汇汇率波动风险签署外汇远期合约对外汇风险敞口进行的套期；及为规避借款利率波动风险，签署利率掉期合约对现金流风险敞口进行的套期。



八、合并财务报表主要项目注释 — 续

22. 应付票据

票据种类	期末金额	期初金额
商业承兑汇票	29,794,247	126,958,580
合计	29,794,247	126,958,580

注：全部应付票据均将于6个月内到期。

23. 应付帐款

(1) 应付帐款

项目	期末金额	期初金额
合计	1,409,289,881	1,516,920,701
其中：1年以上	119,450,841	148,450,510

(2) 截止本报告期末，账龄超过1年的大额应付帐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) 应付帐款中外币余额

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	803,422	6.4716	5,199,426	713,013	6.6227	4,722,071
澳元	79,946,412	6.9173	553,013,316	71,243,679	6.7139	478,322,936
合计			558,212,742			483,045,007

## 八、合并财务报表主要项目注释 — 续

## 24. 预收款项

## (1) 预收款项

项目	期末金额	期初金额
合计	1,321,070,347	1,473,772,452
其中：1年以上	72,730,349	40,068,591

(2) 本集团预收账款中账龄超过1年之金额为7,273万元,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。

## 25. 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)	498,228,191	2,395,639,273	2,347,710,528	469,130	546,626,066
职工福利费	—	357,669,021	357,669,021	—	—
社会保险费	53,348,018	680,962,234	614,509,420	—	119,800,832
其中：医疗保险费	37,625,763	190,050,262	158,345,546	—	69,330,479
基本养老保险费	5,303,204	393,272,461	385,468,469	—	13,107,196
失业保险费	7,031,681	38,996,802	37,902,405	—	8,126,078
工伤保险费	96,298	39,100,980	16,484,760	—	22,712,518
生育保险费	3,291,072	19,541,729	16,308,240	—	6,524,561
住房公积金	9,898,422	83,001,396	85,689,021	—	7,210,797
工会经费和职工教育经费	140,523,558	82,574,511	49,256,861	—	173,841,208
因解除劳动关系给予的补偿	2,435,556	6,255,637	1,087,530	93,344	7,697,007
其他	119,220,932	134,736,747	84,050,234	4,368,168	174,275,613
合计	823,654,677	3,740,838,819	3,539,972,615	4,930,642	1,029,451,523

注：本报告期,应付职工薪酬增加25%,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。

“因解除劳动关系给予的补偿”本期计提626万元,系境外子公司计提;本期支付109万元,系境内子公司华聚能源支付。

“其他”为本集团境外子公司提取的年假、病假等雇员福利。

八、合并财务报表主要项目注释 — 续

26. 应交税费

项目	期末金额	期初金额
增值税	175,436,599	82,953,456
营业税	6,588,008	11,856,854
企业所得税	1,253,529,186	1,062,374,981
价格调整基金	39,882,533	36,030,697
商品及服务税	(118,752,112)	(26,592,549)
其他	124,884,218	180,505,757
合计	1,481,568,432	1,347,129,196

27. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	期初金额
合计	3,496,860,370	2,466,223,721
其中：1年以上	967,841,862	701,072,332

注：本报告期其他应付款较上期增加42%，主要系未支付兖矿集团2010年度股息所致。

(2) 本报告期末，应付控股股东款项共计192,790万元。

(3) 期末大额其他应付款

项目	欠款金额	账龄	性质或内容
兖矿集团有限公司	1,927,904,501	1年以内	股息、材料工程款
采矿权	481,867,000	1-3年	采矿有偿使用费
铁道部资金清算中心	35,782,006	1年以内	铁路运费
兖矿科澳铝业有限公司	19,293,864	1年以内	供汽款
Gladstone港口集团	12,112,552	1年以内	借款
合计	2,476,959,923		

## 八、合并财务报表主要项目注释 — 续

## 27. 其他应付款 — 续

## (4) 其他应付款中外币余额

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
澳元	1,726,627	6.9173	11,943,597	2,150,856	6.7139	14,440,632
美元	5,574,080	6.4716	36,073,216	14,772,500	6.6227	97,833,836
合计			48,016,813			112,274,468

## 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	22,000,000	236,844,800
一年内到期的长期应付款(注)	2,340,000,000	86,026,208
一年内到期的预计负债	6,029,499	3,218,442
一年内到期的递延收益	3,458,650	3,178,435
合计	2,371,488,149	329,267,885

## (2) 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	22,000,000	22,000,000
抵押借款	—	214,844,800
合计	22,000,000	236,844,800

注：经公司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，公司之子公司鄂尔多斯能化以780,000万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。截止本报告期末，本公司已支付首期款312,000万元，第二期价款234,000万元将于2011年11月30日缴纳，第三期234,000万元将于2012年11月30日缴纳。

八、合并财务报表主要项目注释 — 续

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	—	657,962,200
保证借款	<b>19,794,664,000</b>	20,265,008,000
抵押借款	—	738,529,000
合计	<b>19,794,664,000</b>	21,661,499,200

(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)	2009-12-16	2014-12-16	Libor+0.75%	2,400,000,000	15,531,840,000	2,400,000,000	15,894,480,000
国开行香港分行(注1)	2009-12-16	2014-12-16	Libor+0.75%	300,000,000	1,941,480,000	300,000,000	1,986,810,000
中国建行香港分行(注1)	2009-12-16	2014-12-16	Libor+0.75%	200,000,000	1,294,320,000	200,000,000	1,324,540,000
中国银行悉尼分行(注1)	2009-12-9	2014-12-16	Libor+0.8%	140,000,000	906,024,000	140,000,000	927,178,000
国开行太原分行(注2)	2006-3-15	2018-2-19	5.94%	—	121,000,000	—	132,000,000

注1：2009年澳洲公司为收购菲利克斯向以中国银行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。

注2：由本公司之控股股东兖矿集团提供担保。

## 八、合并财务报表主要项目注释 — 续

## 30. 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	—	752,325,971		—	2,352,263,972	—
其中：						
澳洲英联邦银行	至2014年	710,504,443	—	—	—	抵押
Caterpillar金融公司	至2014年	2,493,166	—	—	—	抵押
Komatsu澳洲金融有限公司	至2014年	26,337,414	—	—	—	抵押
递延购买Minerva款项	至2016年	12,990,948	—	—	12,263,972	未担保和 无利息
内蒙古自治区国土资源厅(注)	至2012年11月	—	6.06%	203,733,834	2,340,000,000	支付利息

注： 详见本附注“八、28”所述。

## (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
澳洲英联邦银行	—	—	105,825,890	710,504,443
Caterpillar金融公司	—	—	371,344	2,493,166
Komatsu澳洲金融有限公司	—	—	3,922,819	26,337,414

## 31. 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	152,594,177	33,926,805	—	186,520,982
合计	152,594,177	33,926,805	—	186,520,982

注： 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。

八、合并财务报表主要项目注释 — 续

32. 其他非流动负债

项目	期末金额	期初金额
递延收益—售后回租	—	7,946,089
递延收益—政府补助	7,980,020	7,980,020
合计	7,980,020	15,926,109

(1) 售后回租递延收益系本集团之境外子公司菲利克斯售后回租 Yarrabee 洗煤厂工程之递延收益。本期融资租赁资产被出售，递延收益转入了营业外收入。

(2) 本报告期末，政府补助系本集团之子公司上期收到的煤炭安全补助拨款和基础设施建设补贴款。

政府补助种类	期末账面余额				
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额	计入当期损益金额	本期返还金额	返还原因
煤炭安全补助	3,980,000	—	—	—	—
基础设施建设补贴	4,000,020	—	—	—	—
合计	7,980,020	—	—	—	—

33. 股本

股东名称/类别	期初金额		期末金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
有限售条件股份				
国有法人持股	2,600,000,000	53	2,600,000,000	53
高管持股	21,800	—	21,800	—
有限售条件股份合计	2,600,021,800	53	2,600,021,800	53
无限售条件股份				
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
无限售条件股份合计	2,318,378,200	47	2,318,378,200	47
股份总额	4,918,400,000	100	4,918,400,000	100

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承诺本公司参与投资、共同开发之煤制油项目正在准备中，尚无重大进展。截止本报告日，因兖矿集团未能完成上述承诺事项，其所持本公司之股权尚不能上市交易。

## 八、合并财务报表主要项目注释 — 续

## 34. 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	2,563,038,423	—	—	2,563,038,423
其他资本公积	1,939,340,698	102,052,955	—	2,041,393,653
合计	4,502,379,121	102,052,955	—	4,604,432,076

注：本报告期，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。

## 35. 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	830,028,905	120,267,582	—	950,296,487
安全生产费用	431,555,903	173,302,190	2,070,731	602,787,362
改革专项发展基金	611,512,916	—	—	611,512,916
环境治理保证金	31,452,820	5,765,950	—	37,218,770
转产基金	15,856,410	2,882,975	—	18,739,385
合计	1,920,406,954	302,218,697	2,070,731	2,220,554,920

## 36. 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	3,895,859,339	—	—	3,895,859,339
合计	3,895,859,339	—	—	3,895,859,339

## 37. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年期末金额	21,292,197,345	
加：年初未分配利润调整数	—	
本年期初金额	21,292,197,345	
加：本年归属于母公司股东的净利润	5,033,731,101	
减：提取法定盈余公积	—	10%
应付普通股股利	2,901,856,000	
本年期末金额	23,424,072,446	

注：2011年5月20日，经本公司2010年度股东周年大会会议决议通过，本公司以2010年12月31日总股本为基数，每10股派发现金红利5.9元(含税)，总额290,186万元。



八、合并财务报表主要项目注释 — 续

38. 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	45,405,498	44,900,658
华聚能源	4.86	39,392,638	35,990,893
菲利克斯之子公司	—	—	—
中充公司	47.62	3,511,291	3,596,999
兖煤航运	8.00	1,182,618	1,403,755
山西天池	18.69	5,727,801	—
山西天浩	0.11	—	—
<b>合计</b>		<b>95,219,846</b>	<b>85,892,305</b>

注：截止本报告期末，山西天池净资产为3,065万元(期初为-1,703万元)，相应确认少数股东权益573万元。

39. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	20,224,011,947	15,218,689,237
其他业务收入	533,114,298	382,654,719
<b>合计</b>	<b>20,757,126,245</b>	<b>15,601,343,956</b>
主营业务成本	10,631,863,990	7,910,255,835
其他业务成本	531,967,249	413,482,998
<b>合计</b>	<b>11,163,831,239</b>	<b>8,323,738,833</b>

注：本报告期，营业收入较上期上升33%，主要系煤炭销量同比上升17%，销售单价同比上升15%所致的。

(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	19,326,667,503	9,868,256,846	14,450,757,568	7,257,947,971
电力	161,726,711	161,921,015	85,838,718	77,428,889
供热	15,406,668	8,374,675	15,274,435	5,483,942
煤化工	477,334,280	442,359,871	408,568,021	427,811,268
其他	242,876,785	150,951,583	258,250,495	141,583,765
<b>合计</b>	<b>20,224,011,947</b>	<b>10,631,863,990</b>	<b>15,218,689,237</b>	<b>7,910,255,835</b>

## 八、合并财务报表主要项目注释 — 续

## 39. 营业收入、营业成本 — 续

## (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
煤炭产品国内销售	12,572,696,718	5,523,143,211	10,940,112,884	4,461,124,321
煤炭产品出口销售	4,320,280,395	1,949,983,913	2,000,806,087	1,302,921,760
外购煤销售	2,433,690,390	2,395,129,722	1,509,838,597	1,493,901,890
铁路运输服务	242,876,785	150,951,583	258,250,495	141,583,765
甲醇销售	477,334,280	442,359,871	408,568,021	427,811,268
电力销售	161,726,711	161,921,015	85,838,718	77,428,889
热力销售	15,406,668	8,374,675	15,274,435	5,483,942
合计	20,224,011,947	10,631,863,990	15,218,689,237	7,910,255,835

## (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	15,903,731,552	8,681,880,077	13,217,883,150	6,607,334,075
国外	4,320,280,395	1,949,983,913	2,000,806,087	1,302,921,760
合计	20,224,011,947	10,631,863,990	15,218,689,237	7,910,255,835

(4) 本期公司前五名客户销售收入总额528,591万元，占本期全部销售收入总额的25%。

八、合并财务报表主要项目注释 — 续

40. 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%	12,076,054	10,515,935
城市维护建设税	7%	118,867,315	107,990,537
教育费附加	3%	90,520,144	48,853,209
地方教育经费	1%	661,559	15,207,218
资源税		70,681,166	65,255,939
合计		292,806,238	247,822,838

41. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运费	601,150,590	266,705,298
开采权使用费	355,972,920	200,633,991
煤炭港务、装卸、运输费用	121,344,901	132,051,793
职工薪酬社保及福利费	27,554,009	19,496,948
自备车费用	5,541,875	7,744,459
业务招待费	1,192,167	2,091,937
其他	63,507,904	23,501,215
合计	1,176,264,366	652,225,641

注：本报告期，销售费用较上期上升80%，主要原因系澳洲公司煤炭产量、销量同比大幅上升，导致运费及开采权使用费大幅上升所致。

## 八、合并财务报表主要项目注释 — 续

## 42. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬社保及福利费	774,654,440	699,581,244
材料及修理费	309,321,727	280,517,643
税金	196,065,358	48,902,429
矿产资源补偿费	117,841,433	109,287,838
折旧费	111,111,749	166,424,610
房产管理费	70,001,397	68,999,998
研究与开发费用	68,207,686	38,557,547
差旅、办公、会议及招待费	39,382,729	32,179,242
中介、咨询及服务费	34,416,915	34,093,188
摊销、租赁费等	31,986,711	10,227,316
其他	165,082,490	202,203,990
合计	1,918,072,635	1,690,975,045

## 43. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	407,716,161	154,982,256
减：利息收入	171,175,327	81,713,060
加：汇兑损益	(1,242,793,428)	1,059,914,225
加：其他支出	179,641,321	103,434,651
合计	(826,611,273)	1,236,618,072

注：本报告期，财务费用较上期下降 167%，主要原因系本报告期境外子公司以澳元为记帐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。

## 44. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账准备	988,609	(133,439)
合计	988,609	(133,439)

八、合并财务报表主要项目注释 — 续

45. 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	14,137,463	(7,663,616)
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	2,433,305	4,504,096
<b>合计</b>	<b>16,570,768</b>	<b>(3,159,520)</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	本期比上期 增减变动的原因
<b>合计</b>	<b>14,137,463</b>	(7,663,616)	
其中：			
华电邹县发电有限公司	7,078,491	(7,962,542)	华电邹县本期 利润增加
兖矿集团财务有限公司	7,058,972	—	本期新增
艾诗顿煤业有限公司	—	298,926	

46. 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	2,073,711	3,606,521
其中：固定资产处置利得	2,073,711	3,606,521
政府补助	5,600,675	5,145,270
资源补偿款	7,600,000	—
递延收益(注)	7,946,089	—
其他	5,512,077	4,240,278
<b>合计</b>	<b>28,732,552</b>	<b>12,992,069</b>

注：递延收益详见本附注八、32所述。

## 八、合并财务报表主要项目注释 — 续

## 46. 营业外收入 — 续

## (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	5,241,806	5,145,270	济国税流批字 [2010]1号
其他	358,869	—	
合计	5,600,675	5,145,270	

## 47. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失	9,849,858	10,593,608
其中：固定资产处置损失	9,849,858	10,593,608
罚款、补交款及滞纳金	11,225,384	—
捐赠支出	11,664,605	8,991,293
其他	1,416,494	6,827,684
合计	34,156,341	26,412,585

## 48. 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	1,400,709,664	1,319,192,780
递延所得税	599,200,919	(525,507,202)
合计	1,999,910,583	793,685,578

八、合并财务报表主要项目注释 — 续

48. 所得税费用 — 续

(2) 当期所得税(本公司及境内子公司)

项目	金额
本年利润总额	4,503,933,232
加：纳税调整增加额	1,196,075,230
减：纳税调整减少额	54,087,246
加：未确认的税务亏损	—
本年应纳税所得额	5,645,921,216
法定所得税税率	25%
本年应纳所得税额	1,411,480,304
加：其他调整因素	4,820,870
当期所得税	1,416,301,174

(3) 当期所得税(境外子公司)

项目	金额
本年利润总额	2,439,541,990
加：纳税调整增加额	2,022,275,528
减：纳税调整减少额	3,462,076,726
减：弥补以前年度亏损	999,740,786
本年应纳税所得额	6
法定所得税税率	30%
本年应纳所得税额	2
加：其他调整因素	(15,591,512)
当期所得税	(15,591,510)

(4) 所得税费用增加152%，主要系澳元汇率上升导致的应纳税暂时性差异增加所致。

## 八、合并财务报表主要项目注释 — 续

## 49. 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	5,033,731,101	2,632,967,798
归属于母公司的非经常性损益	2	(2,381,251)	(5,664,799)
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	5,036,112,352	2,638,632,597
期初股份总数	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	—	—
报告期月份数	10	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7÷10-8×9÷10	4,918,400,000	4,918,400,000
<b>基本每股收益( I )</b>	12=1÷11	1.0234	0.5353
<b>基本每股收益( II )</b>	13=3÷11	1.0239	0.5365
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	—	—
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	—	—
<b>稀释每股收益( I )</b>	18=[1+(14-15)×(1-16)]÷(11+17)	1.0234	0.5353
<b>稀释每股收益( II )</b>	19=[3+(14-15)×(1-16)]÷(11+17)	1.0239	0.5365



八、合并财务报表主要项目注释 — 续

50. 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	4,594,276	(85,243,204)
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	1,148,569	(21,310,804)
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	—	—
小计	3,445,707	(63,932,400)
2. 现金流量套期工具产生的利得(损失)金额	138,403,776	(55,349,507)
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	43,521,334	(16,604,852)
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	3,724,806	(3,805,113)
小计	98,607,248	(42,549,768)
3. 外币财务报表折算差额	129,948,557	(6,314,851)
减：处置境外经营当期转入损益的净额	—	—
小计	129,948,557	(6,314,851)
合计	232,001,512	(112,797,019)

注：其他综合收益增加306%，系本报告期现金流量套期、可供出售金融资产公允价值及澳元汇率均大幅上涨所致。

51. 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	171,175,327
收回垫付款所收到的现金	160,588,587
零星杂项收入	90,790,249
合计	422,554,163

## 八、合并财务报表主要项目注释 — 续

## 51. 现金流量表项目 — 续

## (一) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金 — 续

## 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	1,428,562,677
零星付现支出	1,208,496,863
捐赠支出	11,664,605
罚款及滞纳金	11,225,384
合计	2,659,949,529

## 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	1,347,076,105
合计	1,347,076,105

## 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	7,547,072,115
NCIG(纽卡斯尔煤炭基础建设集团)借款	114,791,178
支付保证金	14,480,028
其他	1,703,900
合计	7,678,047,221

## 5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
融资租赁付款	837,898,189
合计	837,898,189

八、合并财务报表主要项目注释 — 续

51. 现金流量表项目 — 续

(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	5,043,010,827	2,639,831,352
加：资产减值准备	988,609	-133,439
固定资产折旧	1,020,125,736	1,039,163,940
无形资产摊销	277,601,544	121,267,297
长期待摊费用摊销	2,572,506	2,336,721
计提专项储备	302,706,512	238,276,388
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)	7,776,147	6,987,087
财务费用(收益以“-”填列)	-835,077,267	904,931,969
投资损失(收益以“-”填列)	-16,570,768	3,159,520
递延所得税的影响(增加以“-”填列)	599,200,919	-525,507,202
存货的减少(增加以“-”填列)	352,498,507	-314,229,703
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	7,627,808,845	-2,529,330,076
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-896,308,150	697,969,530
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>13,486,333,967</b>	<b>2,284,723,384</b>
<b>2. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	12,194,213,525	8,449,548,600
减：现金的期初余额	6,771,312,424	8,522,398,899
现金及现金等价物净增加额	5,422,901,101	-72,850,299

(三) 当年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
<b>取得子公司及其他营业单位的有关信息</b>	
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	1,594,667,811
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	1,594,667,811
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	67,416,718
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,527,251,093
4. 取得子公司的净资产	1,544,785,855
流动资产	186,987,397
非流动资产	1,471,473,116
流动负债	47,531,225
非流动负债	66,143,433

## 八、合并财务报表主要项目注释 — 续

## 51. 现金流量表项目 — 续

## (四) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金	12,194,213,525	8,449,548,600
其中：库存现金	1,005,843	1,054,441
可随时用于支付的银行存款	12,187,798,953	8,199,635,998
可随时用于支付的其他货币资金	5,408,729	248,858,161
现金等价物	—	—
期末现金和现金等价物余额	12,194,213,525	8,449,548,600
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	—	—

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	—	—	<b>3,353,388,000</b>

(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	期初比例
兖矿集团	<b>2,600,000,000</b>	2,600,000,000	<b>52.86</b>	52.86

## 九、关联方及关联交易 — 续

## (一) 关联方关系 — 续

## 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
青岛保税区中宥贸易有限公司	有限责任	山东	贸易及仓储	樊庆琦	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	王信	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		
菲利克斯资源有限公司	有限责任	澳大利亚	煤炭开采 及销售		
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	曲天智	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	任毅	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	尹明德	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 销售	王信	69594585-1
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	王信	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	王信	67691995-7

九、关联方及关联交易 — 续

(一) 关联方关系 — 续

2. 子公司 — 续

(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	6,400 万澳元	—	—	6,400 万澳元
澳思达煤矿有限公司	6,400 万澳元	—	—	6,400 万澳元
菲利克斯资源有限公司	44,537 万澳元	—	—	44,537 万澳元
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	50,000	260,000	—	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

## 九、关联方及关联交易—续

## (一) 关联方关系—续

## 2. 子公司—续

## (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	6,400万澳元	6,400万澳元	100.00	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
菲利克斯资源有限公司	44,537万澳元	44,537万澳元	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	17,969	17,969	100.00	100.00
内蒙古荣信化工有限公司	440	440	100.00	100.00
内蒙古达信气体有限公司	600	600	100.00	100.00



九、关联方及关联交易 — 续

(一) 关联方关系 — 续

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	陕西省	煤炭采掘 及煤制油	李位民	54亿	25	56714796-X
<b>合营企业</b>							
Ashton Coal Mines Limited (“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 Pty Ltd (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 Pty Ltd (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)、12、(2)”所述。

(2) 财务信息详见本附注“八、10、(3)”所述。

## 九、关联方及关联交易 — 续

## (一) 关联方关系 — 续

## 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
	兖矿集团邹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
	兖矿集团邹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
	兖日水煤浆有限公司	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
	兖矿东华建安公司	采购材料、接受劳务
	兖矿集团邹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
	兖矿集团邹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
	兖矿集团北宿煤矿	销售材料、采购商品
	兖矿集团财务有限公司	存款
	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

九、关联方及关联交易 — 续

(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	343,589,217	9	198,954,672	7
合计	343,589,217	9	198,954,672	7

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)	826,566,897	4	1,069,801,548	7
合营公司(销售煤炭)	726,957,049	4	500,069,518	3
控股股东及其控制的公司 (销售材料)	236,119,985	44	188,943,408	50
控股股东及其控制的公司 (供电、供热)	96,035,134	38	122,988,000	22
合计	1,885,679,065		1,881,802,474	

注：按照市场交易价格或双方协议价格。

## 九、关联方及关联交易 — 续

## (二) 关联交易 — 续

## 3. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已经 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
本公司(注1)	兖煤澳洲	290,000万美元	2009-12-16	2014-12-16	否
本公司(注1)	兖煤澳洲	14,000万美元	2009-12-09	2014-12-16	否
兖煤澳洲	澳思达	559万澳元	2010-08-25	2011-08-24	否
菲利克斯(注2)	菲利克斯之 7家子公司	2,020万澳元	2005-08-09		否
菲利克斯(注2)	菲利克斯之2家 共同控制经营实体 及合营企业	201万澳元	2006-09-19		否

注1：本公司之控股股东兖矿集团为本公司此担保事项提供反担保。

注2：其中涉及澳洲英联邦银行提供港口建设借款的保证事项，由菲利克斯及其子公司进行交叉担保，菲利克斯以其持有的主要资产作为抵押。截至2011年6月30日，抵押物中应收款为12,950万澳元、固定资产为72,375万澳元、在建工程为5,229万澳元、无形资产为280,262万澳元。

## 4. 与关键管理人员之间的交易

2011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. 财务公司交易事项

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140,000万元。本期利息收入307万元，支付金融服务手续费358万元。

九、关联方及关联交易 — 续

(二) 关联交易 — 续

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54,000万元。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2011年1-6月及2010年1-6月，本公司已列支的该等款项分别为人民币56,488万元及48,197万元。

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2011年1-6月及2010年1-6月，本公司已列支的该等款项分别为人民币25,506万元及21,838万元。

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	4,881	4,301
汽车运输	2,710	3,044
供气供暖	—	2,040
房产管理	7,000	7,000
技工培训	1,300	1,300
维修服务	13,155	9,025
员工个人福利	1,201	1,564
环保绿化	2,085	2,085
通讯服务	1,426	1,466
其它	2,305	2,303
<b>小计</b>	<b>36,063</b>	<b>34,128</b>

## 九、关联方及关联交易 — 续

## (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	—	300,000
受同一控股股东控制的其他企业	<b>316,722,148</b>	879,032,580
合计	<b>316,722,148</b>	879,332,580

## 2. 关联方应收账款

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	<b>763,099</b>	79,721
合营公司	<b>61,885,043</b>	53,450,049
合计	<b>62,648,142</b>	53,529,770

## 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	<b>17,134,070</b>	16,894,070
受同一控股股东控制的其他企业	<b>26,512,143</b>	28,316,469
合营公司	<b>199,633,652</b>	115,479,966
合计	<b>243,279,865</b>	160,690,505

## 4. 关联方预付帐款

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	<b>125,792,063</b>	—
合计	<b>125,792,063</b>	—

九、关联方及关联交易 — 续

(三) 关联方往来余额 — 续

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	1,997,708	500,000
合计	1,997,708	500,000

6. 关联方应付帐款

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	32,669,723	88,596,988
合计	33,008,007	96,878,266

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	1,927,904,501	855,013,956
受同一控股股东控制的其他企业	199,963,465	323,880,880
合计	2,127,867,966	1,178,894,836

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	149,593,660	95,075,975
合计	149,593,660	95,075,975

## 十、或有事项

### 1. 担保事项

截至2011年6月30日，本公司、兖煤澳洲及菲利克斯对集团内其他子公司提供担保情况详见本附注“九、(二)、3”所述。

### 2. 截至2011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，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，公司另外于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。协议约定股权转让价款和增资款合计801,394万元。截止本报告期末，本公司已实际支付243,988万元，尚未支付共计557,406万元。
- (3) 如九、(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，已支付首期投资款54,000万元，尚有未付投资款共计81,000万元。



十一、承诺事项 — 续

2. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于2011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	融资租赁
T+1年	7,686,040	—
T+2年	1,899,462	—
T+3年	1,081,997	—
T+3年以后	217,895	—
合计	10,885,394	—

3. 截止2011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	132,146	102,191
合计	132,146	102,191

4. 除存在上述承诺事项外，截止2011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2011年4月6日本公司总经理办公会审议批准，本公司之澳洲公司下属子公司澳思达公司与独立第三方签署收购协议，以2.025亿澳元的现金对价收购新泰克控股公司和新泰克II控股公司100%股权。新泰克控股公司和新泰克II控股公司主要从事煤炭勘探、生产、洗选和加工业务。本次交易已获得境内外政府及监管部门的批准，并于2011年8月1日完成股权交割。
2. 经本公司2011年7月9日召开的总经理办公会审议批准，本公司之子公司鄂尔多斯能与独立第三方公司以及独立第三方公司控制人于2011年7月11日签定股权转让协议，以28.016亿元受让内蒙古鑫泰煤炭开采有限公司80%的股权。内蒙古鑫泰煤炭开采有限公司拥有并经营管理位于内蒙古的文玉煤矿。鄂尔多斯能已于2011年7月18日支付首期交易价款24.70亿元。
3. 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. 2011年1-6月报告分部

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	20,109,004,046	268,571,404	1,148,040,036	21,250,155	789,739,396	20,757,126,245
对外交易收入	19,765,746,037	242,876,785	745,343,621	3,159,802	-	20,757,126,245
分部间交易收入	343,258,009	25,694,619	402,696,415	18,090,353	789,739,396	-
营业成本及费用	13,004,953,581	239,058,907	1,133,822,198	17,909,820	686,963,460	13,708,781,046
对外销售成本	10,316,997,768	150,951,584	693,065,905	2,815,982	-	11,163,831,239
分部间销售成本	338,207,263	15,990,121	322,157,132	10,608,944	686,963,460	-
期间费用	2,349,748,550	72,117,202	118,599,161	4,484,894	-	2,544,949,807
营业利润(亏损)	7,104,050,465	29,512,497	14,217,838	3,340,335	102,775,936	7,048,345,199
资产总额	106,380,339,679	618,159,619	4,466,356,707	39,649,165	22,119,263,845	89,385,241,325
负债总额	59,809,023,128	90,639,327	3,068,212,257	17,492,881	13,081,089,941	49,904,277,652
补充信息						
折旧和摊销费用	1,018,970,261	36,779,948	243,127,254	1,422,323	-	1,300,299,786
折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	988,609	-	-	988,609
资本性支出	4,809,315,871	18,737,935	35,832,510	170,156	-	4,864,056,472

十三、分部信息 — 续

2. 2010年1-6月报告分部

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	14,571,189,081	282,803,027	1,191,505,468	24,975,357	-469,128,977	15,601,343,956
对外交易收入	14,470,757,568	258,250,495	862,142,417	10,193,476	—	15,601,343,956
分部间交易收入	100,431,513	24,552,532	329,363,051	14,781,881	-469,128,977	—
营业成本及费用	11,150,455,054	225,582,062	1,205,878,920	23,294,467	-450,803,993	12,154,406,510
对外销售成本	7,376,734,150	141,583,765	797,376,849	8,044,069	—	8,323,738,833
分部间销售成本	169,804,550	13,791,703	255,862,200	11,345,540	-450,803,993	—
期间费用	3,603,916,354	70,206,594	152,639,871	3,904,858	—	3,830,667,677
营业利润	3,420,734,027	57,220,965	-14,373,452	1,680,890	-18,324,984	3,446,937,446
资产总额	69,383,391,994	658,950,867	4,923,137,026	51,053,575	-11,032,158,740	63,984,374,722
负债总额	34,855,809,081	43,060,379	3,442,336,079	28,387,281	-4,378,979,894	33,990,612,926
补充信息						
折旧和摊销费用	872,494,248	41,910,473	246,913,592	1,449,645	—	1,162,767,958
折旧和摊销以外的非现金费用	-395,162	—	42,357	219,366	—	-133,439
资本性支出	1,633,606,522	668,000	211,003,644	—	—	1,845,278,166

## 十四、其他重要事项

## 1. 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，本公司正在对剩余储量评估作价。根据2009年4月24日本公司第四届董事会第6次会议决议，自2008年1月1日起，本公司暂按五座煤矿开采原煤量每吨5元计提采矿权有偿使用费，待具体方案确定后再按实际情况调整。2010年度本公司按照该标准计提采矿权使用费14,071万元；2011年1-6月本公司按照该标准计提采矿权使用费7,067万元。

## 2. 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>					
交易性金融资产—套期工具	239,475,434	—	122,105,786	—	<b>418,369,600</b>
可供出售金融资产	194,259,526	—	3,445,707	—	<b>198,853,830</b>
<b>金融资产小计</b>	<b>433,734,960</b>	<b>—</b>	<b>125,551,493</b>	<b>—</b>	<b>617,223,430</b>
<b>金融负债</b>					
交易性金融负债—套期工具	166,177,927	—	23,498,538	—	<b>191,696,949</b>
<b>金融负债小计</b>	<b>166,177,927</b>	<b>—</b>	<b>23,498,538</b>	<b>—</b>	<b>191,696,949</b>

十四、其他重要事项 — 续

3. 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	3,086,208,903	—	—	—	5,737,738,928
交易性金融资产—套期工具	239,475,434	—	122,105,786	—	418,369,600
贷款和应收款项	819,265,506	—	—	—	1,215,062,662
可供出售金融资产	947	—	—	—	975
<b>金融资产小计</b>	<b>4,144,950,790</b>	<b>—</b>	<b>122,105,786</b>	<b>—</b>	<b>7,371,172,165</b>
<b>金融负债</b>					
交易性金融负债—套期工具	15,528,284	—	-6,504,477	—	6,567,956
其他金融负债	23,431,131,489	—	—	—	20,508,748,174
<b>金融负债小计</b>	<b>23,446,659,773</b>	<b>—</b>	<b>-6,504,477</b>	<b>—</b>	<b>20,515,316,130</b>

4. 本集团收购菲利克斯的附加条件

2009年10月23日，澳大利亚联邦财政部助理部长有条件批准本公司收购菲利克斯全部股份：

- (1) 澳洲公司负责运营本集团在澳大利亚的煤矿，并将由主要来自澳大利亚的管理团队和销售团队进行管理。
- (2) 保证本集团所有运营中的境外子公司董事会中，均至少有两名董事的主要居住地位于澳大利亚，其中一名董事需独立于本集团。
- (3) 澳洲公司之首席执行官和首席财务官的主要居住地位于澳大利亚。
- (4) 澳洲公司在任何日历年内的大多数董事会会议在澳大利亚举行。
- (5) 澳洲公司最迟于2012年底在澳大利亚证券交易所上市，届时本公司在澳洲公司中的持股比例减少至不超过70%；且在澳洲公司上市后，本集团在菲利克斯现有煤矿中的合计经济所有权减少至不超过50%；对于该项承诺，如果本集团认为经济条件或其他因素潜在导致其无法履行，将寻求澳大利亚联邦财政部长的批准以对其进行修改。
- (6) 本集团在澳大利亚的煤矿所生产的全部煤炭产品，将参照国际市场价格，按照公平合理的原则进行销售，遵循市场化原则运作。

## 十四、其他重要事项 — 续

- 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107,636万元及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20,000万元及2,200万元。
- 2010年12月30日，本公司第四届董事会第十七次会议决议本公司以自有资金增加对澳洲公司注册出资9.09亿澳元，澳洲公司注册资本将由0.64亿澳元提高至9.73亿澳元。截止本报告出具日，澳洲公司增资相关手续尚未办理完毕。
- 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143,500万元收购独立第三方公司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、采矿许可证、煤炭生产许可证、安全生产许可证、煤炭经营许可证、国有土地使用权证等证照尚未变更。

## 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

	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	44,269,144	24	5,357,473	100	42,247,450	51	5,227,650	100
无风险组合	142,346,314	76	-	-	40,000,000	49	-	-
组合小计	186,615,458	100	5,357,473	100	82,247,450	100	5,227,650	100
合计	186,615,458	100	5,357,473	100	82,247,450	100	5,227,650	100

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

十五、母公司财务报表主要项目注释 — 续

1. 应收账款 — 续

(1) 应收账款分类 — 续

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	39,442,984	4	1,577,719	37,609,578	4	1,504,383
1-2年	1,494,867	30	448,461	1,306,579	30	391,974
2-3年	—	50	—	—	50	—
3年以上	3,331,293	100	3,331,293	3,331,293	100	3,331,293
合计	44,269,144	—	5,357,473	42,247,450	—	5,227,650

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	142,346,314	—
合计	142,346,314	—

注：期末无风险组合主要系银行开具的信用证。

(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 (%)
山东金能信用证	第三方	130,000,000	1年以内	70
宝山钢铁股份有限公司	第三方	38,825,983	1年以内	21
山东华聚能源股份有限公司	控股子公司	8,468,384	1年以内	5
广州市穗通物资公司	第三方	1,439,726	1年以内	1
兖州市安丘府储运站	第三方	1,306,579	1-2年	1
合计		180,040,672		98

## 十五、母公司财务报表主要项目注释 — 续

## 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应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
账龄组合	21,497,482	1	13,720,786	100	17,495,686	1	13,850,609	100
无风险组合	8,907,076,640	99	-	-	3,415,539,981	99	-	-
组合小计	8,928,574,122	100	13,720,786	100	3,433,035,667	100	13,850,609	100
合计	8,928,574,122	100	13,720,786	100	3,433,035,667	100	13,850,609	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	4,386,857	4	175,474	82,892	4	3,316
1-2年	5,010,000	30	1,503,000	5,010,931	30	1,503,279
2-3年	116,627	50	58,314	115,698	50	57,849
3年以上	11,983,998	100	11,983,998	12,286,165	100	12,286,165
合计	21,497,482	-	13,720,786	17,495,686	-	13,850,609

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	8,907,076,640	-
合计	8,907,076,640	-

注：期末无风险组合中包含预付投资款 869,988 万元。

(2) 截止本报告期末，应收本公司之控股股东欠款 1,689 万元 (上年末 1,689 万元)。



十五、母公司财务报表主要项目注释 — 续

2. 其他应收款 — 续

(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
兖州煤业澳大利亚有限公司	控股子公司	6,297,333,591	1年以内	71	预付投资款 和代垫款
预付投资款	第三方	2,439,880,800	1年以内	27	预付投资款
山西和顺天池能源有限公司	控股子公司	52,151,172	1年以内	1	材料款
兖煤菏泽能化有限公司	控股子公司	23,004,096	1年以内	—	材料款
兖矿国宏化工有限责任公司	受同一控股股东控制	10,170,900	1年以内	—	材料款
合计		<u>8,822,540,559</u>		<u>99</u>	

(4) 期末余额中应收关联方款项合计642,828万元，占其他应收款余额的72%。

(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	—	—	—	15,215,675	6.6227	100,768,851
合计	—	—	—			100,768,851

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	<b>8,948,640,546</b>	6,348,640,546
按权益法核算长期股权投资	<b>1,629,095,832</b>	1,074,958,369
长期股权投资合计	<b>10,577,736,378</b>	7,423,598,915
减：长期股权投资减值准备	—	—
长期股权投资净值	<b>10,577,736,378</b>	7,423,598,915

## 十五、母公司财务报表主要项目注释 — 续

## 3. 长期股权投资 — 续

(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>								
青岛保税区中充 贸易有限公司	52.38	52.38	1,100,000	2,709,904	—	—	2,709,904	—
山东兖煤航运有限公司	92.00	92.00	3,430,000	10,575,733	—	—	10,575,733	5,060,000
兖煤菏泽能化有限公司	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	403,281,954	—	—	403,281,954	—
兖州煤业榆林能化 有限公司	100.00	100.00	776,000,000	1,400,000,000	—	—	1,400,000,000	—
兖州煤业山西能化 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 能化有限公司	100.00	100.00	500,000,000	500,000,000	2,600,000,000	—	3,100,000,000	—
山东华聚能源 股份有限公司	95.14	95.14	599,523,448	599,523,448	—	—	599,523,448	—
小计			4,333,335,402	6,348,640,546	2,600,000,000	—	8,948,640,546	5,060,000
<b>权益法核算</b>								
华电邹县发电有限公司	30.00	30.00	900,000,000	947,855,961	7,078,491	—	954,934,452	—
兖矿集团财务有限公司	25.00	25.00	125,000,000	127,102,408	7,058,972	—	134,161,380	—
陕西未来能源 化工有限公司	25.00	25.00	540,000,000	—	540,000,000	—	540,000,000	—
小计			1,565,000,000	1,074,958,369	554,137,463	—	1,629,095,832	—
合计			5,898,335,402	7,423,598,915	3,154,137,463	—	10,577,736,378	5,060,000

十五、母公司财务报表主要项目注释 — 续

3. 长期股权投资 — 续

(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 (%)	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	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	6,826,559,128	3,643,444,290	3,183,114,838	1,975,236,880	23,594,970
兖矿集团财务有限公司	有限责任	山东省	金融	5亿	25	25	6,428,623,083	5,891,978,079	536,645,004	63,112,553	28,235,888
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	2,227,742,831	67,742,831	2,160,000,000	—	—
合计							15,482,925,042	9,603,165,200	5,879,759,842	2,038,349,433	51,830,858

(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。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释 — 续

## 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	13,652,153,510	12,121,654,675
其他业务收入	652,767,667	449,245,825
合计	14,304,921,177	12,570,900,500
主营业务成本	7,201,818,809	5,875,894,275
其他业务成本	708,343,489	508,480,549
合计	7,910,162,298	6,384,374,824

## (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	13,409,276,725	7,050,867,226	11,863,404,180	5,734,310,510
其他	242,876,785	150,951,583	258,250,495	141,583,765
合计	13,652,153,510	7,201,818,809	12,121,654,675	5,875,894,275

## (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
煤炭产品国内销售	10,968,854,600	4,651,532,862	10,350,630,403	4,239,150,602
煤炭产品出口销售	6,731,736	4,204,642	2,935,179	1,258,018
外购煤销售	2,433,690,389	2,395,129,722	1,509,838,598	1,493,901,890
铁路运输服务	242,876,785	150,951,583	258,250,495	141,583,765
合计	13,652,153,510	7,201,818,809	12,121,654,675	5,875,894,275

十五、母公司财务报表主要项目注释 — 续

4. 营业收入、营业成本 — 续

(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	13,645,421,774	7,197,614,167	12,118,719,496	5,874,636,257
国外	6,731,736	4,204,642	2,935,179	1,258,018
合计	13,652,153,510	7,201,818,809	12,121,654,675	5,875,894,275

(4) 本年公司前五名客户销售收入总额414,522万元，占本期全部销售收入总额的30%。

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	5,060,000	—
权益法核算的长期股权投资收益	14,137,463	-7,962,542
委托贷款取得的投资收益	62,923,499	110,336,866
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	2,433,305	4,504,096
合计	84,554,267	106,878,420

(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	本期比上期 增减变动的原因
合计	14,137,463	-7,962,542	
其中：			
华电邹县发电有限公司	7,078,491	-7,962,542	华电邹县 本期利润增加
兖矿集团财务有限公司	7,058,972	—	本期新增

## 十五、母公司财务报表主要项目注释 — 续

## 5. 投资收益 — 续

(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	3,226,205,508	3,429,474,620
加：资产减值准备	—	—
固定资产折旧	473,150,696	477,531,893
无形资产摊销	8,432,343	8,403,438
长期待摊摊销	3,750	—
计提专项储备	236,275,892	238,276,388
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)	-2,073,711	-3,573,954
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	34,479,350	—
财务费用(收益以“-”填列)	37,095,602	4,139,190
投资损失(收益以“-”填列)	-84,554,267	-106,878,420
递延所得税的影响(增加以“-”填列)	-146,899,788	-146,607,450
存货的减少(增加以“-”填列)	196,713,011	-211,966,601
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	6,628,628,935	-2,150,717,777
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-285,386,774	33,725,679
经营活动产生的现金流量净额	<b>10,322,070,547</b>	1,571,807,006
<b>2. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	6,483,975,340	7,742,369,197
减：现金的期初余额	5,336,180,576	6,724,043,764
现金及现金等价物净增加额	<b>1,147,794,764</b>	1,018,325,433

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	2011年1-6月	2010年1-6月
按国际财务报告准则	<b>39,845,364,847</b>	37,331,886,252	<b>5,183,335,432</b>	2,715,438,944
1) 同一控制下合并(注1)	<b>(639,639,890)</b>	(642,100,925)	<b>3,026,732</b>	3,748,563
2) 专项储备(注2)	<b>(506,161,751)</b>	(610,766,370)	<b>(196,031,163)</b>	(136,526,307)
3) 递延税项(注3)	<b>688,535,849</b>	648,135,011	<b>41,042,686</b>	38,773,289
4) 其他	<b>(2,355,228)</b>	(5,434,720)	<b>2,357,414</b>	11,533,309
按中国企业会计准则	<b>39,385,743,827</b>	36,721,719,248	<b>5,033,731,101</b>	2,632,967,798

- (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、20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。

## 十六、补充资料

## 2. 非经营性损益表

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	(7,776,147)	(6,987,087)
计入当期损益的政府补助	5,600,675	5,145,270
可供出售金融资产取得的投资收益	2,433,305	4,504,096
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	(3,248,317)	(11,578,699)
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	—
<b>小计</b>	<b>(2,990,484)</b>	<b>(8,916,420)</b>
所得税影响额	858,546	3,426,468
<b>扣除所得税影响的非经常性损益</b>	<b>(2,131,938)</b>	<b>(5,489,952)</b>
其中：归属于母公司股东	(2,381,252)	(5,664,799)
少数股东权益影响额(税后)	249,314	174,847

## 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	12.74	1.0234	1.0234
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	12.75	1.0239	1.0239

## 十七、财务报告批准

本财务报告于2011年8月19日由本公司董事会批准报出。



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  
2011年8月19日



兖州煤业股份有限公司  
Yanzhou Coal Mining Company Limited