

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

《兖州煤业股份有限公司二〇一三年年度报告》已经公司第五届董事会第二十次会议审议通过，会议应出席董事11人，实出席董事11人。

公司第五届董事会第二十次会议审议通过的2013年度利润分配预案为：派发现金股利人民币98,368千元(含税)，即每股人民币0.02元(含税)。

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。

公司董事长李希勇先生、财务总监吴玉祥先生和总经理助理、财务管理部部长赵青春先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告中有关未来计划等前瞻性陈述，不构成本公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

目录

释义及重大风险提示	2
第一章 集团简介和基本信息	5
第二章 业绩概览	10
第三章 董事长报告书	13
第四章 董事会报告	15
第五章 重要事项	40
第六章 股份变动及股东情况	49
第七章 董事、监事、高级管理人员和员工情况	56
第八章 公司治理	66
第九章 内部控制	81
第十章 审计报告	83
第十一章 财务报告	85
第十二章 备查文件目录	230
附录	231

释义及重大风险提示

一、 释义

于本年报内，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股份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，于本报告期末直接和间接持有本公司56.52%股权；
“榆林能化”	指	兖州煤业榆林能化有限公司，于2004年依据中国法律成立的有限责任公司，主要负责本公司于陕西省60万吨甲醇项目的生产运营，是本公司的全资子公司；
“菏泽能化”	指	兖煤菏泽能化有限公司，于2004年依据中国法律成立的有限责任公司，主要负责本公司于山东省菏泽市巨野煤田煤炭资源开发业务，是本公司的控股子公司，本公司持有其98.33%股权；
“山西能化”	指	兖州煤业山西能化有限公司，于2002年依据中国法律成立的有限责任公司，主要负责本公司于山西省投资项目的管理，是本公司的全资子公司；
“天池能源”	指	山西和顺天池能源有限责任公司，于1999年依据中国法律成立的有限责任公司，主要负责天池煤矿的生产运营，是山西能化的控股子公司，山西能化持有其81.31%股权；
“天浩化工”	指	山西天浩化工股份有限公司，于2002年依据中国法律成立的股份有限公司，主要负责本公司于山西省10万吨甲醇项目的生产经营，是山西能化的控股子公司，山西能化持有其99.89%股权；
“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的煤炭资源开发与煤化工项目开发业务，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煤矿项目开发工作，是本公司的控股子公司，本公司持有其74.82%股权；
“兖煤澳洲”	指	兖州煤业澳大利亚有限公司，于2004年依据澳大利亚法律成立的有限公司，其股份在澳大利亚证券交易所上市，是本公司的控股子公司，本公司持有其约78%股权；
“澳思达公司”	指	澳思达煤矿有限公司，于2004年依据澳大利亚法律成立的有限公司，主要从事煤炭生产、加工、洗选、营销等经营活动，是兖煤澳洲的全资子公司；
“兖煤资源”	指	兖煤资源有限公司(原菲利克斯资源有限公司)，是依据澳大利亚法律成立的有限公司，主要从事煤炭开采、营销和勘探，是兖煤澳洲的全资附属公司；
“格罗斯特”	指	格罗斯特煤炭有限公司，是依据澳大利亚法律成立的有限公司，于2012年6月与兖煤澳洲完成合并交易，成为兖煤澳洲的全资子公司；
“兖煤国际”	指	兖煤国际(控股)有限公司，于2011年依据香港法律成立的有限公司，是本公司的全资子公司；
“铁路资产”	指	本公司位于山东省济宁市的煤炭运输专用铁路资产；
“H股”	指	本公司股本中每股面值人民币1.00元的境外上市外资股，在香港联合交易所上市；
“A股”	指	本公司股本中每股面值人民币1.00元的内资股，在上海证券交易所上市；
“美国存托股份”	指	本公司在美国纽约证券交易所发行上市的美股存托股份,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)及有关讲解；
“中国证监会”	指	中国证券监督管理委员会；
“香港上市规则”	指	香港联合交易所有限公司证券上市规则；

释义及重大风险提示

“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。

二、重大风险提示

公司已在本年报中披露了本集团面临的主要风险、影响及对策，详情请见本年报“第四章董事会报告”中的相关内容，敬请投资者予以关注。

集团简介和基本信息

一、集团简介

本集团总部位于中国山东省境内，在中国的山东省、陕西省、山西省和内蒙古自治区以及澳大利亚拥有煤炭资源和煤炭深加工项目，并在加拿大拥有钾矿资源，是以煤炭、煤化工、电力和钾矿为一体的国际化矿业集团。

兖州煤业是中国唯一一家拥有境内外四地上市平台的煤炭企业。截至本报告期末，总股本为49.184亿股。

2013年，本集团销售商品煤1.040亿吨，销售甲醇60万吨。按中国会计准则计算，实现归属于母公司股东的净利润12.712亿元。

主营业务

- 煤炭开采、洗选加工、销售，主要生产半硬焦煤、半软焦煤、喷吹煤和动力煤，客户主要分布在中国的华东、华南和华北等地区以及日本、韩国和澳大利亚等国家
- 煤化工，目前主要是甲醇的生产与销售
- 电力

股票发行

- 1998年公司股票在纽约、香港和上海三地上市，首次发行8.5亿股H股(包括276万股美国存托股份(首次发行时每股美国存托股份代表50股H股))和0.8亿股A股
- 2001年公司增发1亿股A股和1.7亿股H股
- 2004年公司增发2.04亿股H股

债券发行

- 2012年发行10亿美元公司债券和50亿元人民币公司债券
- 2013年发行10亿元人民币非公开定向债务融资工具和50亿元人民币短期融资券

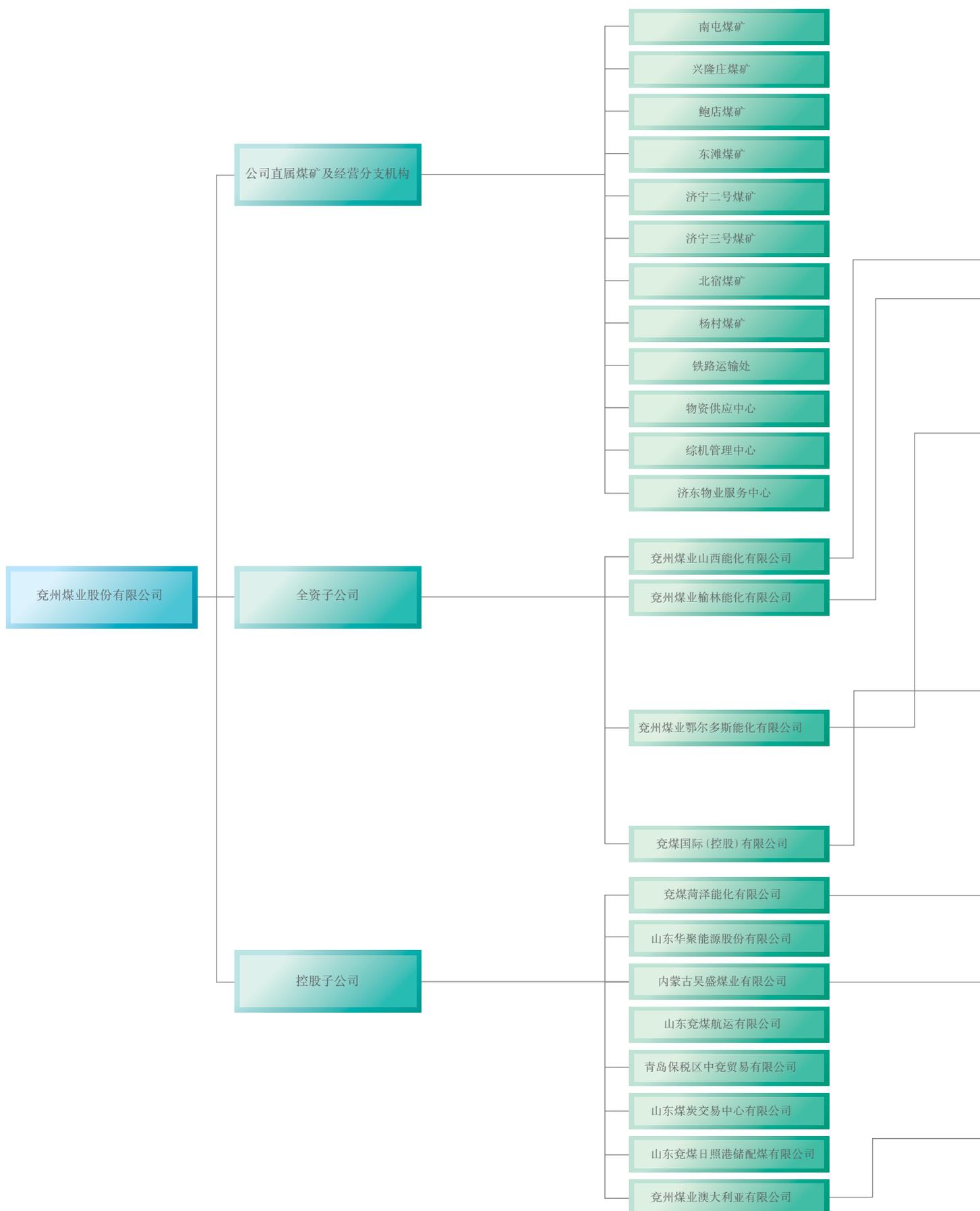
资产收购及设立子公司

- 1998年收购济宁二号煤矿
- 2001年收购济宁三号煤矿
- 2002年收购铁路资产
- 2004年设立榆林能化
设立兖煤澳洲
收购澳思达煤矿
- 2005年收购菏泽能化
- 2006年收购山西能化
- 2009年收购华聚能源
设立鄂尔多斯能化
收购兖煤资源
- 2010年收购昊盛公司
- 2011年收购安源煤矿
收购转龙湾井田采矿权
设立兖煤国际
收购澳大利亚新泰克控股公司
与新泰克II控股公司
收购加拿大钾矿资源探矿权
收购内蒙古鑫泰煤炭开采有限公司
收购澳大利亚西农普力马煤矿
有限公司
- 2012年兖煤澳洲与格罗斯特成功合并上市
设立山东煤炭交易中心有限公司
- 2013年设立山东兖煤日照港储配煤有限公司

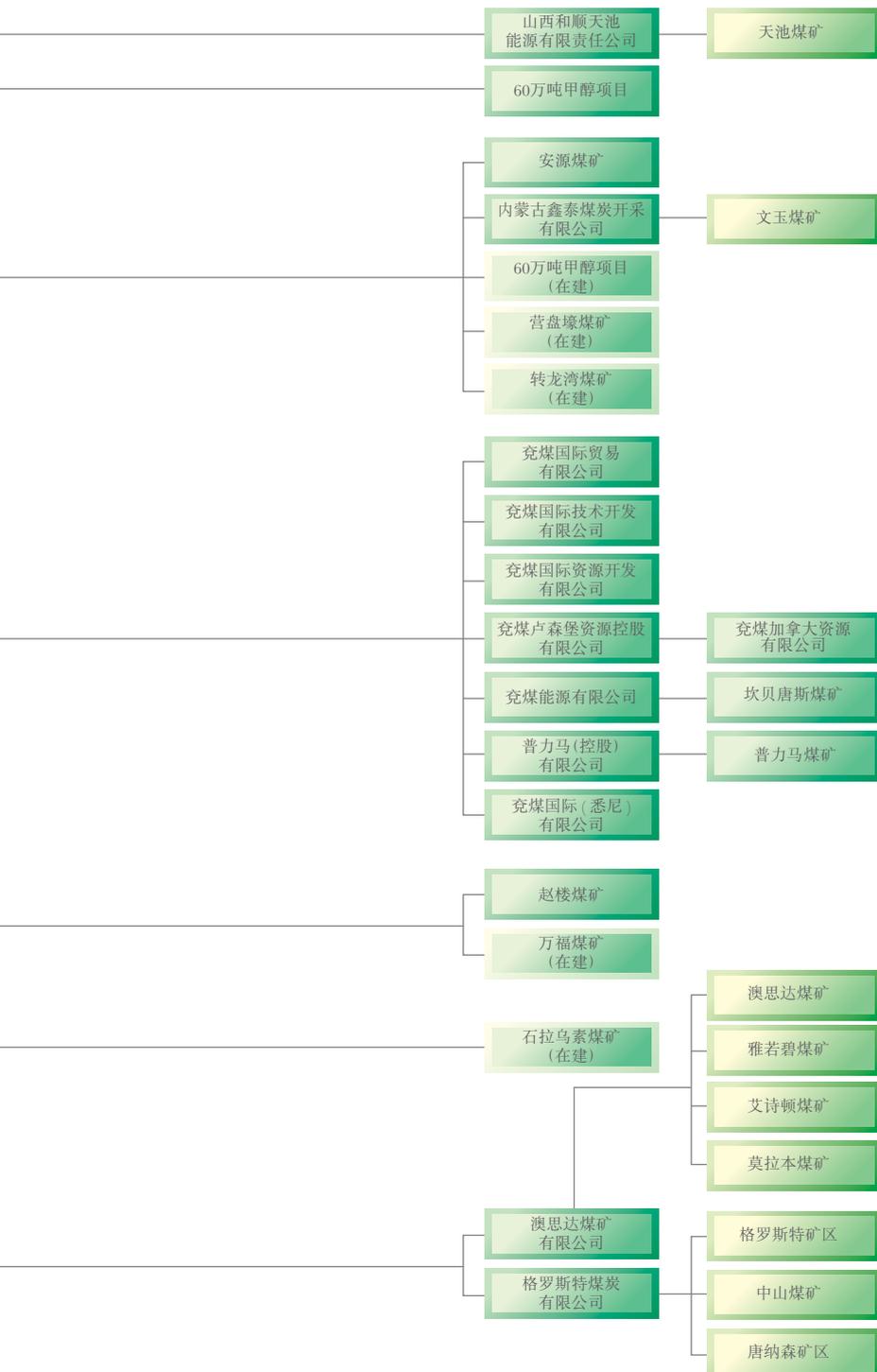
2013年主要荣誉

- 荣获《中国证券报》“2012年度中国上市公司金牛百强奖”
- 荣获《董事会》杂志“2013中国上市公司董事会金圆桌奖—优秀董事会奖”
- 入选2013年度“普氏全球能源企业250强”
- 入选财华社、腾讯网及《信报》“2012年度香港上市公司综合实力100强”

第一章 集团简介和基本信息



附图：集团生产经营结构图



第一章 集团简介和基本信息

二、集团基本信息

(一) 法定中文名称：兖州煤业股份有限公司
中文名称缩写：兖州煤业
法定英文名称：Yanzhou Coal Mining
Company Limited

(二) 法定代表人：李希勇

(三) 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
 兖山南路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：靳庆彬

联系地址：中国山东省邹城市

 兖山南路298号

 兖州煤业股份有限公司

 董事会秘书处

电话：(86 537)538 2319

传真：(86 537)538 3311

电子信箱：yanzhoucoal@163.com

(四) 注册地址：
中国山东省邹城市兖山南路298号
办公地址：
中国山东省邹城市兖山南路298号
邮政编码：273500
公司网址：
<http://www.yanzhoucoal.com.cn>
电子信箱：yzc@yanzhoucoal.com.cn

(五) 境内信息披露报纸名称：
《中国证券报》、《上海证券报》
境内年度报告登载网址：
<http://www.sse.com.cn>
境外年度报告登载网址：
<http://www.hkexnews.hk>
<http://www.sec.gov>
年度报告备置地点：
兖州煤业股份有限公司董事会秘书处

(六) 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
 股票代码：600188
 股票简称：兖州煤业
H股 — 上市地点：香港联交所
 股票代码：1171
ADR — 上市地点：纽约证券交易所
 股票代码：YZC

(七) 公司首次注册情况详见
1998年年度报告公司简介
公司最新注册登记日期：
2013年9月11日
公司最新注册登记地点：
中国山东省邹城市兖山南路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

(八) 会计师事务所(境内)
名称：
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
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
签字会计师：刘景伟、季晟

会计师事务所(境外)
名称：
致同(香港)会计师事务所有限公司
办公地址：香港湾仔轩尼诗道28号12楼
签字会计师：林敬义

名称：
致同会计师事务所(特殊普通合伙)
办公地址：中国北京市朝阳区
 建国门外大街22号
 赛特广场5层

(九) 境内法律顾问：
北京市金杜律师事务所
办公地址：中国北京市朝阳区
 东三环中路1号
 环球金融中心东楼20层

境外法律顾问：
贝克·麦坚时律师事务所
办公地址：香港中环夏慼道10号
 和记大厦14楼

(十) 上海股份过户登记处：
中国证券登记结算有限责任公司
上海分公司
联系地址：中国上海市浦东新区
陆家嘴东路166号
中国保险大厦3层

香港股份过户登记处：
香港证券登记有限公司
联系地址：香港湾仔
皇后大道东183号
合和中心17楼
1712至1716室

美国ADR存托银行：
The Bank of New York Mellon
联系地址：BNY Mellon Shareowner Services
(P.O. BOX 30170 College
Station, TX 77842-3170)

(十一) 主要往来银行
中国工商银行股份有限公司
邹城市铁西支行
联系地址：中国山东省邹城市
凫山南路489号

中国建设银行股份有限公司
兖州矿区支行
联系地址：中国山东省邹城市
凫山南路546号

中国银行股份有限公司邹城支行
联系地址：中国山东省邹城市
太平东路51号

(十二) 香港联系地址
香港皇后大道中99号中环中心
20楼2008-12室
连络人：罗雅婷
电话：(852)2136 6185
传真：(852) 3170 6606

第二章

业绩概览

一、业务概况

	单位	2013年	2012年	增减	增减幅(%)
1、煤炭业务					
原煤产量	千吨	73,800	68,664	5,136	7.48
商品煤产量	千吨	66,995	62,782	4,213	6.71
商品煤销量	千吨	103,995	93,826	10,169	10.84
2、铁路运输业务					
货物运量	千吨	18,250	17,519	731	4.17
3、煤化工业务					
甲醇产量	千吨	609	572	37	6.47
甲醇销量	千吨	599	574	25	4.36
4、电力业务					
发电量	万千瓦时	123,442	115,519	7,923	6.86
售电量	万千瓦时	87,910	85,640	2,270	2.65
5、热力业务					
热力产量	万蒸吨	132	144	-12	-8.33
热力销量	万蒸吨	5	23	-18	-78.26

注：自本报告起，本集团调整了商品煤销量的披露口径。商品煤销量由原披露对内销量与对外销量之和调整为仅披露对外销量，敬请广大投资者注意。

二、主要财务数据和指标

(一) 近三年主要会计数据及财务指标

1、主要会计数据

单位：千元

项目	2013年	2012年		本年比上年增减(%)	2011年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业总收入	58,726,589	59,673,546	59,673,546	-1.59	49,799,144	48,768,345
归属于母公司股东的净利润	1,271,211	5,362,446	5,515,847	-76.29	8,347,146	8,622,789
归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,192,620	3,439,050	3,592,450	-65.32	8,491,518	8,674,528
经营活动产生的现金流量净额	2,956,504	8,116,637	8,116,637	-63.57	18,929,742	18,922,802

	2013年 12月31日	2012年12月31日 调整后	2012年12月31日 调整前	本年末比上 年末增减(%)	2011年12月31日 调整后	2011年12月31日 调整前
资产总额	125,699,474	120,750,835	121,301,587	4.10	97,827,981	97,504,129
负债总额	83,142,427	73,132,480	73,312,163	13.69	55,278,444	54,638,796
归属于母公司股东 的所有者权益	38,980,486	44,366,929	44,663,252	-12.14	41,883,352	42,199,149

注：本公司于2012年5月收购了兖矿集团所拥有的北宿煤矿和杨村煤矿全部资产。根据中国企业会计准则规定，本次收购构成同一控制下企业合并。此外，根据国际财务报告准则诠释委员会对露天矿场生产阶段剥采成本会计核算的新规定，本集团需对2013年1月1日及此后期间发生的剥采成本按新规定进行核算。由于上述两项因素，本集团对以前年度财务报表的相关科目进行追溯调整。

汇兑损益对归属于母公司股东的净利润影响情况表：

单位：千元

	2013年	2012年	增减幅(%)
汇兑损益	-1,686,001	714,166	-336.08
汇兑损益对净利润的影响	-1,387,433	407,118	-440.79

2、主要财务指标

单位：元/股

项目	2013年	2012年 调整后	2012年 调整前	本年比 上年增减(%)	2011年 调整后	2011年 调整前
基本每股收益	0.26	1.09	1.12	-76.15	1.70	1.75
稀释每股收益	0.26	1.09	1.12	-76.15	1.70	1.75
扣除非经常性损益后 的基本每股收益	0.24	0.70	0.73	-65.71	1.73	1.76
加权平均净资产收益率(%)	2.98	11.29	12.56	减少8.31个 百分点	19.57	21.85
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%)	2.80	7.24	8.18	减少4.44个 百分点	19.91	21.98
每股经营活动产生的现金流量净额	0.60	1.65	1.65	-63.64	3.85	3.85

	2013年 12月31日	2012年12月31日 调整后	2012年12月31日 调整前	本年末比上 年末增减(%)	2011年12月31日 调整后	2011年12月31日 调整前
归属于母公司股东的每股净资产	7.93	9.02	9.08	-12.08	8.52	8.58
资产负债率(%)	66.14	60.56	60.44	增加5.58个 百分点	56.51	56.04

第二章 业绩概览

(二) 境内外会计准则差异

单位：千元

	归属于母公司 股东的净利润		归属于母公司 股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	1,271,211	5,362,446	38,980,486	44,366,929
按国际财务报告准则	777,368	6,065,570	40,378,677	45,530,034

差异说明

有关差异说明，请参见财务报表补充资料。

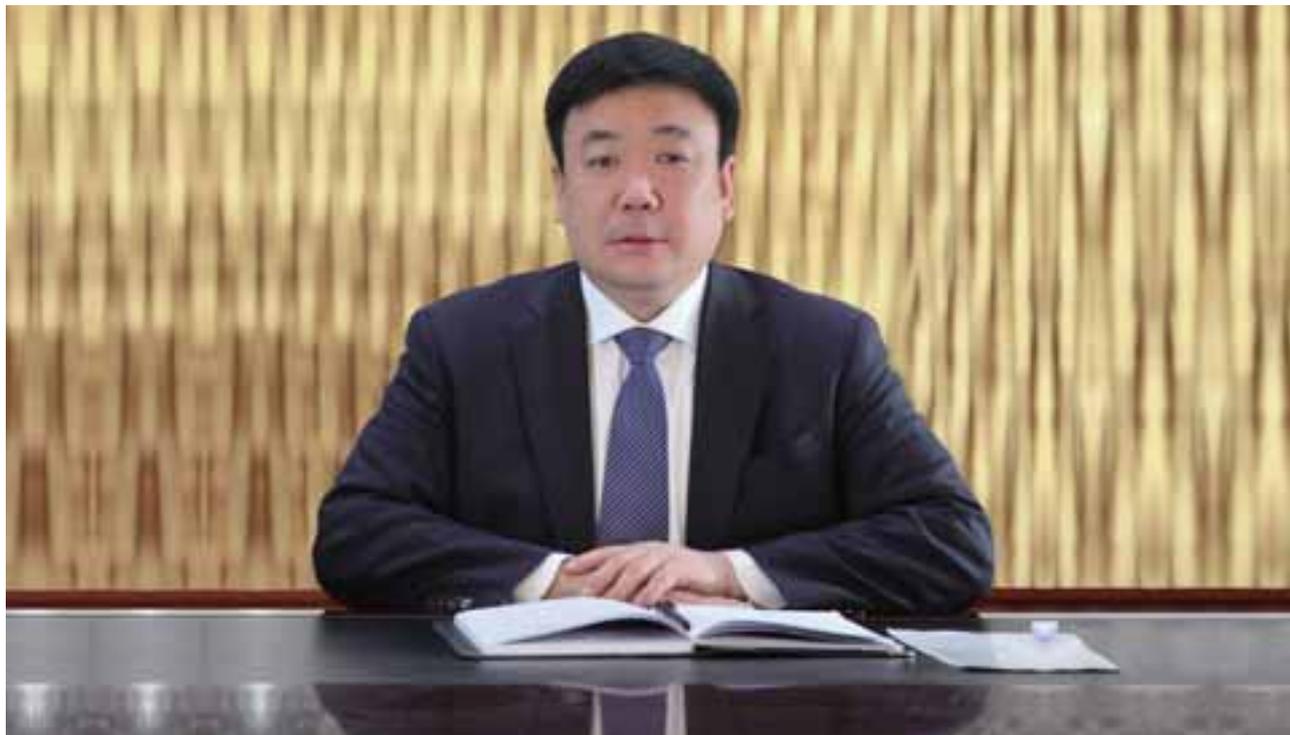
(三) 非经常性损益项目和金额

单位：千元

非经常性损益项目	2013年	2012年	2011年	
			调整后	调整前
非流动资产处置损益	15,155	12,059	-111,376	-108,627
计入当期损益的政府补助	168,770	71,599	29,431	29,431
合并格罗斯特产生的收益(交易成本低于 获得的净资产的公允价值部分)	-	1,294,345	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初 至合并日的当期净损益	-	-62,188	-87,403	-
可供出售金融资产取得的投资收益	35,572	3,702	2,433	2,433
处置可供出售金融资产产生的投资收益	-	-934	-	-
债务重组损益	1,888	-	-	-
或有期权(CVR)公允价值变动	-241,223	-79,423	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	56,707	-16,680	9,328	11,809
小计	36,869	1,222,480	-157,587	-64,954
减：所得税影响额	-2,663	-701,364	-14,023	-14,022
扣除所得税影响的非经常性损益	39,352	1,923,844	-143,564	-50,932
其中：归属于母公司股	78,591	1,923,396	-144,372	-51,739

注：

- 1、 本集团于2013年增加合并了吴盛公司和山东兖煤日照港储配煤有限公司财务报表；于2012年增加合并了山东煤炭交易中心有限公司财务报表；于2011年增加合并了兖煤国际财务报表。
- 2、 对本集团经营成果及资产构成无重大影响的附属公司，如山东兖煤航运有限公司、山东煤炭交易中心有限公司等，本报告不再对其单独列示分析。



李希勇 董事长

2013年，是兖州煤业成立以来最不平凡的一年。上半年出现历史性首次亏损，引起境内外市场广泛关注。面对严峻形势和巨大挑战，兖州煤业直面现实，通过实施增量提效、降本增效、提质创效等经营管理措施，下半年一举扭亏为盈，使本集团整体工作呈现稳定发展的良好态势，彰显公司董事会与管理层应对复杂局面的能力。

报告期内，生产原煤7,380万吨、甲醇61万吨；实现营业收入587.266亿元；受煤价下滑、澳元汇率下跌及计提资产减值等不利因素影响，实现归属于母公司股东的净利润12.712亿元。

为回报股东，公司董事会建议：按一贯坚持的派息政策向股东派发2013年度现金股利人民币98,368千元(含税)，即每股人民币0.02元(含税)。

煤炭产量在内增外拓中持续增长。统筹矿井生产组织，推进省内矿井生产系统优化升级，实现稳产高效；省外矿井以销促产，做到量效并举；境外矿井释放优势矿井产能，实施阶段性增产。本集团煤炭产量实现持续增长。特别是下半年，本集团原煤产量环比上半年增产359万吨，为扭亏为盈提供了有力支撑。

市场营销在择机应变中稳中向好。面对境内外煤炭市场深度下行困局，公司灵活实施产品结构优化创效营销策略，确保产销平衡。扎实推进精煤制胜战略，依托精煤提质创效，全年精煤销量近2,100万吨，创出历史新高。煤炭贸易在煤市弱势下稳健发展，本集团全年实现贸易煤量3,940万吨，为实施国内外一体化营销战略奠定了市场基础。山东煤炭交易中心完成系统上线试运行，山东兖煤日照港储配煤公司运行首年煤炭贸易量突破600万吨，公司煤炭交易方式和销售平台建设实现新突破。

运营质量在深挖内潜中不断提升。坚持把内部挖潜作为扭亏增盈的根本举措，采取增量创效、降本节支、优化人力资源配置等一系列措施，有效遏制效益下滑势头；强化生产、采购、销售、库存等价值链现金流控制，保证资金需求；优化境内外债务结构和纳税体制，降低税费支出；重点项目建设在优化保障中快速推进。

第三章 董事长报告书

海外业务在统筹规划中有序发展。兖煤澳洲公司通过推广精益作业管理、转变部分矿井经营模式等措施，降低运营成本，提高经营效率；澳大利亚政府批准移除股权减持条件，为兖煤澳洲公司发展创造了宽松的外部环境；对部分美元贷款实施套期保值，规避汇率波动对经营业绩的影响；加拿大钾矿项目勘探显示为世界级优质钾矿资源。

展望2014年，世界经济温和复苏，中国深化经济结构调整和转变经济增长方式，国际能源消费结构发生变化。预计国内外煤炭市场供需关系将继续呈现总体宽松态势，煤炭价格低位波动。本集团将以“抓改革、调结构、转方式”为主线，优化产业定位，积极应对市场复杂变化。

本集团2014年的经营目标是：煤炭销售1.05亿吨，其中：公司本部3,585万吨，山西能化120万吨，菏泽能化300万吨，鄂尔多斯能化770万吨，兖煤澳洲1,530万吨，兖煤国际620万吨，贸易煤量3,600万吨；甲醇销售96万吨。

为实现上述经营目标，本集团将重点做好以下工作：

统筹生产组织，实现煤炭增量增效。发挥三地支撑、集聚生产和区域协同效应，精心组织生产。一是通过系统优化升级，实施生产、采掘和生产组织方式变革，实现稳产保效；二是创新建矿模式，优化在建矿井资本投入，尽快投产达效，实现增产创效；三是通过调整生产工艺和精益作业，放大优势产能、调减弱势产能，实现优产提效。

创新营销模式，确保煤炭营销创效。一是加快营销资源整合。发挥规模、区位和品牌等营销优势，加强与省内重点煤企合作，提升营销话语权；加大陕蒙地区煤炭运力和省外市场开拓力度，提升销售辐射力；实施国际国内一体化营销战略，实现产品全球布局、区域互补、战略协同；二是加快洗煤系统优化升级，加强煤炭质量管理和新产品开发，确保煤炭提质创效；三是研究新型煤炭交易方式，充分利用互联网、现货市场和期货市场等交易平台，不断拓宽多元化营销渠道。

强化公司管控，确保运营稳健发展。一是完善内部控制与全面风险预控管理，实行安全事故“零容忍”制度，营造良好发展环境；二是突出全面预算管理的控制作用，适时引入作业成本管理和平衡计分卡管理；突出对标动态化管理，注重企业管理手段和管理流程的提升；三是严格做好在建项目建设过程控制，精心组织项目投产各项准备工作，确保菏泽能化赵楼煤矿电厂、鄂尔多斯能化60万吨甲醇项目和转龙湾煤矿年内投产；加快艾诗顿煤矿东南露天矿开采和莫拉本煤矿露天矿产能提升审批工作。

完善管理手段，实施内部挖潜增效。加强财务管理，严格成本费用定额管理，实现节支降耗创效；科学筹措资金，研究融资租赁、经营租赁、远期信用证等融资方式，拓宽融资渠道，优化调整负债结构，满足企业资金需求；密切关注外汇市场汇率，防范汇兑风险；合理纳税筹划，实现税收节支增效；完善物资供应和贸易运营机制，实施物资联合采购、集中供应，积极开展物资贸易业务，拓展增盈创效渠道，降低采购成本；创新资本运营模式，附属公司适时引入战略投资者，实现投资回报最大化。

2014年，面对复杂严峻的经济形势，兖州煤业将承载责任、勇于担当，以国际化的视野优化新思路，以开创性的思维拓展新空间，以颠覆式的举措打开新局面，实现公司稳健向上发展，为股东创造良好的价值回报。

承董事会命

董事长
李希勇

中国，邹城，2014年3月21日



尹明德 总经理

一、管理层讨论与分析

(一) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业情况

2013年本集团实现营业收入587.266亿元，其中煤炭业务销售收入544.448亿元，占本集团营业收入的92.7%。

	营业收入 (千元)	营业成本 (千元)	毛利率 (%)	营业收入 比上年增减 (%)	营业成本 比上年增减 (%)	毛利率比 上年增减
1、 煤炭业务	54,444,843	41,356,328	24.04	-3.98	-3.17	减少0.63个 百分点
2、 铁路运输业务	457,898	309,806	32.34	-1.33	-11.97	增加8.18个 百分点
3、 煤化工业务	1,155,742	844,560	26.92	3.38	-6.95	增加8.11个 百分点
4、 电力业务	332,125	308,754	7.04	2.62	-6.73	增加9.32个 百分点
5、 热力业务	11,218	6,709	40.19	-71.90	-73.30	增加3.15个 百分点

第四章 董事会报告

2、各业务分部经营情况

(1) 煤炭业务

① 煤炭产量

2013年本集团生产原煤7,380万吨，同比增加514万吨或7.5%；生产商品煤6,700万吨，同比增加421万吨或6.7%。煤炭产量增加主要是由于：因2012年7月起合并格罗斯特煤炭产量，使本报告期澳大利亚煤矿煤炭产量同比增加。

2013年本集团煤炭产量如下表：

	2013年 (千吨)	2012年 (千吨)	增减 (千吨)	增减幅 (%)
一、原煤产量	73,800	68,664	5,136	7.48
1、公司	35,884	34,291	1,593	4.65
2、山西能化	1,527	1,358	169	12.44
3、菏泽能化	2,867	2,700	167	6.19
4、鄂尔多斯能化	6,323	6,864	-541	-7.88
5、兖煤澳洲	21,111	19,323	1,788	9.25
6、兖煤国际	6,088	3,276	2,812	85.84
7、同一控制下企业收购追溯调整增加	-	852	-852	-
二、商品煤产量	66,995	62,782	4,213	6.71
1、公司	35,810	34,222	1,588	4.64
2、山西能化	1,510	1,341	169	12.60
3、菏泽能化	2,392	2,375	17	0.72
4、鄂尔多斯能化	6,319	6,860	-541	-7.89
5、兖煤澳洲	15,433	14,196	1,237	8.71
6、兖煤国际	5,531	2,943	2,588	87.94
7、同一控制下企业收购追溯调整增加	-	845	-845	-

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

② 煤炭价格与销售

受国内外煤炭需求不振影响，本集团煤炭销售平均价格同比下降。

2013年本集团外运煤炭6,565万吨，同比增加169万吨或2.6%；销售煤炭1.040亿吨，同比增加1,017万吨或10.8%，主要是由于：外购煤销量和澳大利亚煤矿煤炭销量同比增加。

2013年本集团实现煤炭业务销售收入544.448亿元，同比减少22.545亿元或4.0%。

2013年本集团分煤种产、销情况如下表：

	2013年				2012年			
	产量 (千吨)	销量 (千吨)	销售价格 (元/吨)	销售收入 (千元)	产量 (千吨)	销量 (千吨)	销售价格 (元/吨)	销售收入 (千元)
一、公司								
1号精煤	359	315	764.73	240,904	363	385	918.01	353,044
2号精煤	10,588	9,725	739.99	7,196,367	9,032	9,042	889.09	8,039,465
3号精煤	1,943	1,926	591.03	1,138,582	2,183	2,540	719.94	1,829,062
国内销售	-	1,925	590.81	1,137,469	-	2,533	719.11	1,821,598
出口	-	1	941.78	1,113	-	7	1,005.44	7,464
块煤	1,455	1,448	669.57	969,439	1,563	1,245	894.04	1,112,882
精煤小计	14,345	13,414	711.58	9,545,292	13,141	13,212	857.87	11,334,453
国内销售	-	13,413	711.56	9,544,179	-	13,205	857.79	11,326,989
出口	-	1	941.78	1,113	-	7	1,005.44	7,464
经筛选原煤	12,957	12,693	461.56	5,858,449	14,219	14,176	507.14	7,189,114
混煤及其他	8,508	7,164	333.53	2,389,536	6,862	5,421	377.91	2,048,572
公司合计	35,810	33,271	534.79	17,793,277	34,222	32,809	627.03	20,572,139
国内销售	-	33,270	534.78	17,792,164	-	32,802	626.95	20,564,675
二、山西能化	1,510	1,476	282.24	416,691	1,341	1,343	349.59	469,529
经筛选原煤	1,510	1,476	282.24	416,691	1,341	1,343	349.59	469,529
三、菏泽能化	2,392	2,359	608.56	1,435,594	2,375	2,292	725.37	1,662,511
2号精煤	1,390	1,293	848.85	1,097,518	1,210	1,183	1,043.33	1,234,364
混煤及其他	1,002	1,066	317.13	338,076	1,165	1,109	386.12	428,147
四、鄂尔多斯能化	6,319	6,345	188.36	1,195,139	6,860	6,827	237.23	1,619,667
经筛选原煤	6,319	6,345	188.36	1,195,139	6,860	6,827	237.23	1,619,667
五、兖煤澳洲	15,433	15,623	573.62	8,961,855	14,196	14,350	647.81	9,295,942
半硬焦煤	1,345	1,361	656.76	893,626	501	506	745.13	377,352
半软焦煤	1,576	1,595	703.48	1,122,054	1,112	1,124	932.37	1,048,103
喷吹煤	3,234	3,274	704.03	2,304,939	2,034	2,056	932.80	1,917,568
动力煤	9,278	9,393	494.07	4,641,236	10,549	10,663	558.25	5,952,919
六、兖煤国际	5,531	5,525	304.36	1,681,465	2,943	2,965	335.35	994,334
动力煤	5,531	5,525	304.36	1,681,465	2,943	2,965	335.35	994,334
七、外购煤	-	39,396	582.81	22,960,822	-	32,421	665.82	21,586,478
八、同一控制下 企业收购 追溯调整 增加	-	-	-	-	845	819	608.92	498,706
九、本集团总计	66,995	103,995	523.53	54,444,843	62,782	93,826	604.30	56,699,306

第四章 董事会报告

影响煤炭业务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	290,055	-3,068,917
山西能化	46,571	-99,409
菏泽能化	48,638	-275,555
鄂尔多斯能化	-114,448	-310,080
兖煤澳洲	824,983	-1,159,070
兖煤国际	858,351	-171,220
外购煤	4,644,606	-3,270,262

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。

2013年本集团按地区分类的煤炭销售情况如下表：

	2013年		2012年	
	销量 (千吨)	销售收入 (千元)	销量 (千吨)	销售收入 (千元)
一、中国	85,683	45,317,509	77,535	47,079,423
华东地区	71,411	39,268,734	67,174	43,114,856
华南地区	340	139,725	109	76,070
华北地区	8,833	2,981,253	7,875	2,957,591
其他地区	5,099	2,927,797	2,377	930,906
二、日本	1,952	1,225,697	2,220	1,770,474
三、韩国	3,634	2,164,439	3,410	2,394,165
四、澳大利亚	6,405	2,130,591	5,838	2,297,615
五、其他	6,321	3,606,607	4,823	3,157,629
六、本集团总计	103,995	54,444,843	93,826	56,699,306

本集团煤炭产品大部分销往电力、冶金和化工等行业。

2013年本集团按行业分类的煤炭销售情况如下表：

	2013年		2012年	
	销量 (千吨)	销售收入 (千元)	销量 (千吨)	销售收入 (千元)
一、电力	23,757	10,432,931	18,578	8,012,764
二、冶金	7,408	4,950,722	5,568	4,902,677
三、化工	7,435	5,010,879	9,013	7,038,687
四、商贸	44,653	22,933,213	40,966	24,341,053
五、其他	20,742	11,117,098	19,701	12,404,125
六、本集团总计	103,995	54,444,843	93,826	56,699,306

③ 煤炭销售成本

2013年本集团煤炭业务销售成本为413.563亿元，同比减少13.537亿元或3.2%。

按经营主体分类的煤炭业务销售成本情况如下表：

	单位	2013年	2012年	增减	增减幅(%)
公司					
销售成本总额	千元	8,121,984	10,944,765	-2,822,781	-25.79
吨煤销售成本	元/吨	236.17	322.45	-86.28	-26.76
山西能化					
销售成本总额	千元	314,504	433,689	-119,185	-27.48
吨煤销售成本	元/吨	213.02	322.91	-109.89	-34.03
菏泽能化					
销售成本总额	千元	1,104,132	1,317,570	-213,438	-16.20
吨煤销售成本	元/吨	468.05	574.87	-106.82	-18.58
鄂尔多斯能化					
销售成本总额	千元	1,132,880	1,326,132	-193,252	-14.57
吨煤销售成本	元/吨	178.54	194.04	-15.50	-7.99
兖煤澳洲					
销售成本总额	千元	6,782,121	6,429,546	352,575	5.48
吨煤销售成本	元/吨	434.10	448.06	-13.96	-3.12
兖煤国际					
销售成本总额	千元	1,449,415	689,887	759,528	110.09
吨煤销售成本	元/吨	262.36	232.67	29.69	12.76
外购煤					
销售成本总额	千元	22,834,112	21,522,897	1,311,215	6.09
吨煤销售成本	元/吨	579.60	663.86	-84.26	-12.69

第四章 董事会报告

2013年公司煤炭业务销售成本为81.220亿元，同比减少28.228亿元或25.8%；吨煤销售成本为236.17元，同比减少86.28元或26.8%。主要是由于：①加大成本控制力度、优化生产系统，使材料消耗减少，影响吨煤销售成本减少16.39元；②优化生产系统，减少用工人数和下井次数，使员工薪酬总额下降，影响吨煤销售成本减少22.69元；③动用安全生产费用储备，使吨煤销售成本减少37.91元。

2013年山西能化煤炭业务销售成本为3.145亿元，同比减少1.192亿元或27.5%；吨煤销售成本为213.02元，同比减少109.89元或34.0%。主要是由于：①加大成本控制力度，减少外包劳务费用，影响吨煤销售成本减少15.08元；②优化生产系统，减少用工人数和下井次数，使员工薪酬总额下降，影响吨煤销售成本减少36.30元；③动用安全生产费用和维持简单再生产费用储备，使吨煤销售成本减少23.00元；④煤炭销量同比增加，影响吨煤销售成本减少21.15元。

2013年菏泽能化煤炭业务销售成本为11.041亿元，同比减少2.134亿元或16.2%；吨煤销售成本为468.05元，同比减少106.82元或18.6%。主要是由于：①加大成本控制力度、优化生产系统，使材料消耗减少，影响吨煤销售成本减少42.53元；②优化生产系统，减少用工人数和下井次数，使员工薪酬总额下降，影响吨煤销售成本减少37.53元；③动用安全生产费用和维持简单再生产费用储备，使吨煤销售成本减少24.49元。

2013年兖煤国际煤炭业务销售成本总额同比大幅增加，主要是由于兖煤国际自2012年6月22日起统计产量，去年同期煤炭销量较低。

④ 其他指标

2013年，按经营主体分类的其他指标情况如下：

	掘进进尺 (千米)	上缴税费 (千元)
公司	180	6,004,756
山西能化	7	92,094
菏泽能化	19	259,798
鄂尔多斯能化	16	458,984
兖煤澳洲	63	澳元3,931
兖煤国际	-	澳元-40,903
合计	285	6,594,422

注：

- 1、 报告期内，兖煤国际收到澳洲税务部门对2012年度所得税的先征后退款；
- 2、 上表按澳元兑人民币汇率1:5.9832计算。

⑤ 重大煤矿建设项目

截至本报告披露日，本集团重大煤矿建设项目的进展情况如下：

序号	项目名称	建设进度
1	转龙湾煤矿	已获得国家发改委批文。预计2014年投产。
2	石拉乌素煤矿	已获得国家发改委批文。预计2016年投产。
3	营盘壕煤矿	已列入国家煤炭工业发展“十二五”规划；已获内蒙古自治区煤炭资源配置批文。预计2016年投产。
4	万福煤矿	已获国家发改委项目核准；地质储量报告已在国家国土资源部备案。预计“十三五”末投产。
5	莫拉本煤矿二期扩产项目	正在履行相关政府部门的规划审批程序。
6	艾诗顿煤矿东南露天矿项目	已通过政府部门的规划审批。当地环保组织对政府部门的规划审批意见提出上诉，尚待相关法院最终判决。

(2) 铁路运输业务

2013年公司铁路资产完成货物运量1,825万吨，同比增加73万吨或4.2%。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）4.579亿元，同比减少6,170千元或1.3%。铁路运输业务成本为3.098亿元，同比减少42,121千元或12.0%。

(3) 煤化工业务

2013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)		
	2013年	2012年	增减幅(%)	2013年	2012年	增减幅(%)
1、榆林能化	609	552	10.33	599	552	8.51
2、山西能化	-	20	-	-	22	-

注：山西能化甲醇项目已于2012年4月停产。

第四章 董事会报告

	销售收入(千元)			销售成本(千元)		
	2013年	2012年	增减幅(%)	2013年	2012年	增减幅(%)
1、榆林能化	1,155,742	1,073,683	7.64	892,905	912,907	-2.19
2、山西能化	-	44,269	-	-	43,043	-

(4) 电力业务

2013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)		
	2013年	2012年	增减幅(%)	2013年	2012年	增减幅(%)
1、华聚能源	99,281	96,819	2.54	86,912	83,194	4.47
2、榆林能化	24,161	18,700	29.20	998	2,446	-59.20

注：榆林能化所属电厂的电力产品满足自用后对外销售。

	销售收入(千元)			销售成本(千元)		
	2013年	2012年	增减幅(%)	2013年	2012年	增减幅(%)
1、华聚能源	329,839	317,541	3.87	304,434	322,752	-5.68
2、榆林能化	2,286	6,105	-62.56	4,320	8,269	-47.76

(5) 热力业务

2013年华聚能源生产热力132万蒸吨，销售热力5万蒸吨，实现销售收入11,218千元，销售成本为6,709千元。

3、 主营业务分地区情况

	营业收入 (千元)	营业收入比 上年增减(%)
国内	47,299,887	-3.50
国外	9,101,939	-5.46
合计	56,401,826	-3.82

(二) 主营业务分析

1、 合并利润表及合并现金流量表相关科目变动分析

	本期数 (千元)	上年同期数 (千元)	变动比例 (%)
营业收入	58,726,589	59,673,546	-1.59
营业成本	45,611,198	45,485,836	0.28
销售费用	2,991,351	3,244,750	-7.81
管理费用	3,996,084	4,961,878	-19.46
财务费用	3,204,459	459,648	597.15
资产减值损失	2,109,650	811,153	160.08
营业外收入	295,311	1,414,668	-79.13
经营活动产生的现金流量净额	2,956,504	8,116,637	-63.57
投资活动产生的现金流量净额	-12,287,586	-3,118,334	-
筹资活动产生的现金流量净额	7,922,890	-463,456	-
研发支出	277,202	301,586	-8.09

(1) 收入

① 业务收入变化的因素分析

2013年本集团营业收入587.266亿元，同比减少了9.470亿元或1.6%，主要是由于：①自产煤销量增加使营业收入增加14.554亿元；自产煤价格下降使营业收入减少50.842亿元；外购煤销售收入增加13.743亿元；②铁矿石贸易收入同比增加8.652亿元。

② 订单分析

不适用。

③ 新产品及新业务的影响分析

不适用。

第四章 董事会报告

④ 主要销售客户的情况

2013年度本集团向五大客户的销售收入及其占本集团营业收入的比例情况如下表：

序号	客户名称	销售收入 (千元)	占营业收入 的比例 (%)	是否存在 关联关系
1	兖矿集团及其附属公司	3,406,643	5.80	是
2	华电国际电力股份有限公司	3,243,219	5.52	否
3	来宝资源国际贸易有限公司 (Noble Resources International Pte Ltd)	2,337,691	3.98	否
4	临沂江鑫钢铁有限公司	1,630,345	2.78	否
5	重庆新天泽实业(集团)有限公司	1,443,662	2.46	否
合计		12,061,560	20.54	-

(2) 成本

① 成本分析

2013年本集团营业成本456.112亿元，同比增加1.254亿元或0.28%。

因煤炭业务销售成本占本集团营业成本总额的90%以上，故下表仅分析了本集团煤炭业务销售成本的构成。

	本期金额 (千元)	本期占自产 煤成本比例 (%)	上年同 期金额 (千元)	上年同期 占自产煤 成本比例 (%)	本期金额 较上年同 期变动比例 (%)
一、自产煤成本	18,522,216	100.00	21,187,178	100.00	-12.58
1、材料	2,576,243	13.91	3,208,766	15.14	-19.71
2、工资及雇员福利	6,517,143	35.19	7,103,574	33.53	-8.26
3、电力	609,834	3.29	599,642	2.83	1.70
4、折旧	2,137,638	11.54	1,987,168	9.38	7.57
5、塌陷费	356,610	1.93	1,549,159	7.31	-76.98
6、环境治理费	125,733	0.68	129,235	0.61	-2.71
7、采矿权摊销	1,287,771	6.95	1,305,410	6.16	-1.35
8、维简费	308,056	1.66	274,448	1.30	12.25
9、安全生产费	744,011	4.02	620,903	2.93	19.83
10、其他	3,859,177	20.84	4,408,873	20.81	-12.47
二、外购煤成本	22,834,112	-	21,522,897	-	6.09
三、合计	41,356,328	-	42,710,075	-	-3.17

② 主要供应商情况

2013年度本集团向五大供货商的采购金额及其占本集团总采购额的比例情况如下表：

序号	供应商名称	采购金额 采购金额	占总采 购额的 比例 (%)	是否存在 关联关系
1	兖矿集团及其附属公司	2,502,843	6.79	是
2	临沂蒙飞商贸有限公司	1,520,836	4.13	否
3	江苏汉唐国际贸易集团有限公司	1,111,381	3.01	否
4	上海振众燃料有限公司	1,032,267	2.80	否
5	山东华刚能源发展有限公司	865,458	2.35	否
合计		7,032,785	19.08	-

(3) 费用及其他

报告期内本集团财务费用为32.045亿元，同比增加27.448亿元或597.2%，主要是由于：报告期内本集团产生汇兑损失16.860亿元，上年同期汇兑收益为7.142亿元，该因素使财务费用同比增加24.002亿元。

报告期内本集团资产减值损失为21.097亿元，同比增加12.985亿元或160.1%，主要是由于：①受煤炭价格下跌影响，对澳洲资产计提无形资产减值20.522亿元；②上年同期，兖煤国际计提资产减值准备6.618亿元。

报告期内本集团营业外收入为2.953亿元，同比减少11.194亿元或79.1%，主要是由于：2012年合并格罗斯特时，因交易成本低于获得的净资产公允价值产生了12.943亿元收益。

(4) 现金流

报告期内本集团经营活动产生的现金流量净额为29.565亿元，同比减少51.601亿元或63.6%，主要是由于：①销售商品、提供劳务收到的现金同比减少41.003亿元；②购买商品、接受劳务支付的现金同比增加28.902亿元；③支付的各项税费同比减少21.967亿元。

报告期内本集团投资活动产生的现金净流出额为122.876亿元，同比增加91.693亿元或294.0%，主要是由于：①受限存款变化，使现金净流入额同比减少78.399亿元；②收购资产和股权投资同比增加，使现金净流出额同比增加16.531亿元。

报告期内本集团筹资活动产生的现金净流入额为79.229亿元，上年同期本集团筹资活动产生的现金净流出额为4.635亿元。主要是由于：①取得借款增加，使现金流入额同比增加88.215亿元；②发行的债券减少，使现金流入额减少51.874亿元；③偿还债务减少，使现金流出额同比减少75.056亿元；④兖煤澳洲支付格罗斯特原股东资本返还款35.120亿元。

第四章 董事会报告

资金来源和运用

2013年本集团的资金来源主要是营业现金收入、发行短期融资债券及银行贷款。资金的主要用途是用于经营业务支出，购置固定资产、在建工程和工程物资，支付股东股息，支付收购资产和股权价款等。

2013年本集团用于购置固定资产、在建工程和工程物资的资本性支出为91.442亿元，与2012年度的66.236亿元相比，增加了25.206亿元或38.1%。主要是由于：①公司、鄂尔多斯能化、昊盛公司资本开支分别同比增加7.944亿元、10.923亿元、7.655亿元；②兖煤澳洲资本开支同比减少8.183亿元。

(5) 研发支出

① 研发支出情况表

本期费用化研发支出(千元)	45,110
本期资本化研发支出(千元)	232,092
研发支出合计(千元)	277,202
研发支出总额占净资产比例(%)	0.71
研发支出总额占营业收入比例(%)	0.47

② 情况说明

本集团以促进产业结构优化升级为宗旨，以主导产业核心技术突破为重点，坚持“企业主体、内外联合、产业结合、提升创新、突破关键、跨越发展”原则，提出以“生产自动化、产品高端化、技术自主化、管理信息化、发展低碳化、经营国际化”为目标的企业创新发展战略，提高自主创新能力，建设创新型企业。

2013年，本集团投入研发资金2.772亿元，完成科技项目70项，其中22项达到国际先进水平；荣获技术专利71项；获省部级科技奖励18项。

(6) 其他

① 本集团利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

不适用。

② 长远业务模式、发展战略和经营计划进展说明

有关本集团长远业务模式、发展战略和经营计划进展详情请见本年报“第三章董事长报告书”相关内容。

2013年，本集团实现商品煤销量1.040亿吨，甲醇销量60万吨，完成了年初制定的经营计划。

(三)资产、负债情况

1、资产负债表相关科目变动分析

	本期期末数		上期期末数		本期期末金额 较上期期末 变动比例(%)
	(千元)	占总资产 的比例(%)	(千元)	占总资产 的比例(%)	
货币资金	15,510,298	12.34	16,094,404	13.33	-3.63
应收账款	1,461,387	1.16	926,403	0.77	57.75
预付款项	1,165,331	0.93	692,043	0.57	68.39
其他应收款	598,840	0.48	3,595,462	2.98	-83.34
存货	1,597,168	1.27	1,565,531	1.30	2.02
长期股权投资	3,271,810	2.60	3,662,086	3.03	-10.66
固定资产	24,158,411	19.22	24,678,477	20.44	-2.11
在建工程	31,391,802	24.97	17,261,615	14.30	81.86
短期借款	3,512,612	2.79	4,386,253	3.63	-19.92
交易性金融负债	1,000,000	0.80	-	-	-
应付票据	316,361	0.25	3,905,148	3.23	-91.90
预收款项	852,247	0.68	1,368,734	1.13	-37.73
其他应付款	5,419,873	4.31	3,205,528	2.65	69.08
应付短期融资券	4,997,917	3.98	-	-	-
一年内到期的非流动负债	3,702,281	2.95	6,278,470	5.20	-41.03
长期借款	31,019,648	24.68	21,843,506	18.09	42.01
长期应付款	2,833,205	2.25	1,835,647	1.52	54.34
其他非流动负债	62,327	0.05	1,460,581	1.21	-95.73

报告期末本集团应收账款为14.614亿元，比年初增加5.350亿元或57.7%，主要是由于应收售煤款增加。

报告期末本集团预付款项为11.653亿元，比年初增加4.733亿元或68.4%，主要是由于：①预付外购煤采购款增加7.959亿元；②预付设备款减少3.253亿元。

报告期末本集团其他应收款为5.988亿元，比年初减少29.966亿元或83.3%，主要是由于：因昊盛公司纳入合并报表范围，将以前年度支付并计入该科目的股权收购及增资款29.828亿元转入长期股权投资科目列示。

报告期末本集团在建工程为313.918亿元，比年初增加141.302亿元或81.9%，主要是由于：①新增昊盛公司探矿权金额120.897亿元；②鄂尔多斯能化甲醇项目在建工程增加18.396亿元。

报告期末本集团交易性金融负债为10.000亿元，主要是报告期内发行10亿元非公开定向债务融资工具。

第四章 董事会报告

报告期末本集团应付票据为3.164亿元，比年初减少35.888亿元或91.9%，主要是由于兖煤澳洲支付格罗斯特原股东资本返还款35.120亿元。

报告期末本集团预收款项为8.522亿元，比年初减少5.165亿元或37.7%，主要是由于公司预收煤款减少5.663亿元。

报告期末本集团其他应付款为54.199亿元，比年初增加22.144亿元或69.1%，主要是由于：因昊盛公司已纳入合并报表范围，将尚未支付的收购股权价款余额25.193亿元在该科目列示。

报告期末本集团应付短期融资券为49.979亿元，主要是报告期内发行50亿元短期融资券。

报告期末本集团一年内到期的非流动负债为37.023亿元，比年初减少25.762亿元或41.0%，主要是由于：①一年内到期的长期借款增加4.256亿元；②合并格罗斯特而发行的或有期权，转入该科目列示。报告期末该或有期权余额为14.087亿元；③公司偿还融资租赁款20.000亿元；④鄂尔多斯能化支付转龙湾井田采矿权第三期部分价款23.000亿元。

报告期末本集团长期借款为310.196亿元，比年初增加91.761亿元或42.0%，主要是由于：①鄂尔多斯能化长期借款增加34.220亿元；②兖煤国际长期借款增加64.320亿元。

报告期末本集团长期应付款为28.332亿元，比年初增加9.976亿元或54.3%，主要是由于：①需一年以上缴纳的五座煤矿采矿权价款减少3.963亿元；②应付长期融资租赁款增加14.082亿元。

报告期末本集团其他非流动负债为62,327千元，比年初减少13.983亿元或95.7%，主要是由于：合并格罗斯特而发行的或有期权原在该科目列示，报告期内转入一年内到期的非流动负债科目列示。

2、公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

(按中国会计准则编制)

(1) 采用公允价值计量的项目

单位：千元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动
金融资产			
可供出售金融资产	167,893	173,057	5,164
金融资产小计	167,893	173,057	5,164
金融负债			
CVR	1,432,189	1,408,729	-23,460
金融负债小计	1,432,189	1,408,729	-23,460

(2) 主要资产计量属性变化

不适用。

3、其他情况说明

(1) 资本负债比率

截至2013年12月31日，归属于母公司股东权益为389.805亿元，有息负债为565.862亿元，资本负债比率为145.2%。有关有息负债详情请见按国际财务报告准则编制的财务报表附注35或按中国会计准则编制的财务报表附注六、18-19、27-31。

(2) 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59。

(四)核心竞争力分析

2013年，本集团面对煤炭价格持续低迷的不利影响，通过优化生产组织、实施灵活营销策略，实现煤炭产量、销量逆势增长，增强了抗风险能力；澳大利亚财政部批准移除兖州煤业做出的股权减持承诺，使本集团在澳大利亚发展拥有了更好的外部环境。本集团在拥有管理、技术、品牌等优势的同时，国际国内一体化的营销布局初步形成，核心竞争力进一步增强。

(五)投资情况分析

1、报告期内对外股权投资总体分析

(本节所列财务数据，均按中国会计准则计算)

2013年本集团对外股权投资总额为10.758亿元，被投资项目的相关详情请见下表：

序号	对外股权投资项目	项目金额	被投资的公司名称	主营业务	本次股权投资占该公司股权比例
1	收购内蒙古鑫泰煤炭开采有限公司 （“鑫泰公司”）20%股权	6.803亿元	内蒙古鑫泰煤炭开采有限公司	煤炭开采、销售	20%
2	控股设立山东兖煤日照港储配煤 有限公司	1.53亿元	山东兖煤日照港储配煤 有限公司	煤炭贸易、仓储	51%
3	参股设立圣地芬雷选煤工程技术 （天津）有限公司（“圣地芬雷”）	1500万元	圣地芬雷选煤工程技术（天津） 有限公司	选煤、煤炭加工工程技术开发、 选煤厂托管运营服务等	50%
4	增加昊盛公司注册资本金	2.245亿元	内蒙古昊盛煤业有限公司	煤炭开采、销售	74.82%
5	控股设立兖煤国际（悉尼） 有限公司	50万美元	兖煤国际（悉尼）有限公司	投融资管理	100%
合计		10.758亿元	-	-	-

注：上表美元兑人民币汇率按照1：6.0969计算。

第四章 董事会报告

(1) 报告期末持有其他上市公司股权情况

证券代码	证券简称	最初 投资成本(元)	占该公司 股权比例(%)	期末 账面值(元)	报告 期损益(元)	报告期所有者 权益变动(元)	会计核算科目
600642	申能股份	60,420,274	0.80	166,073,075	4,379,949	3,558,709	可供出售金融资产
601008	连云港	1,760,419	0.22	6,781,320	102,222	403,650	可供出售金融资产
合计		62,180,693	-	172,854,395	4,482,171	3,962,359	-

申能股份的股份来源是：2002年协议受让社会法人股及获得2003年度送股、转增股份。2010年以自有资金认购增发股份；获得2010年度送股。

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年度和2011年度送股。

(2) 报告期末持有非上市金融企业股权情况

单位：亿元

所持对象名称	最初投资金额	持有数量(股)	占该公司 股权比例(%)	期末 账面价值	报告期损益	报告期所有 者权益变动	会计核算科目	股份来源
兖矿集团财务有限公司	1.250	-	25	2.119	0.361	0.361	长期股权投资	出资设立
山东邹城建信村镇银行	0.090	-	9	0.090	-	-	长期股权投资	出资设立
合计	1.340	-	-	2.209	0.361	0.361	-	-

持有非上市金融企业股权情况的说明

兖州煤业与兖矿集团、中诚信托投资有限责任公司，于2010年9月13日共同出资设立兖矿集团财务有限公司。该公司注册资本为5亿元，其中兖州煤业以现金出资1.25亿元，持股25%。

兖州煤业与中国建设银行股份有限公司等10家公司于2011年共同出资设立了山东邹城建信村镇银行。该公司注册资本为1亿元，其中兖州煤业出资9,000千元，持股9%。

(3) 买卖其他上市公司股份的情况

报告期内本公司无买卖其他上市公司股份的情况。

2、委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本集团不存在报告期内发生或延续到报告期的委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	是否展期	本金 是否收回	报告期内 利息收益
兖州煤业榆林能化有限公司	5亿元	8年	4.585%	甲醇项目建设	是	收回4亿元	无
兖州煤业榆林能化有限公司	15亿元	8年	4.585%	甲醇项目建设	是	否	无
山西天浩化工股份有限公司	1.9亿元	5年	6.40%	甲醇项目建设	否	否	无
兖煤菏泽能化有限公司	5.29亿元	5年	6.40%	补充流动资金	否	收回4.1亿元	7,722千元
兖煤菏泽能化有限公司	6亿元	5年	6.40%	项目建设开支	否	否	38,933千元
兖州煤业榆林能化有限公司	5,300万元	3年	6.15%	补充流动资金	否	是	无
兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	19.5亿元	5年	6.45%	转龙湾采矿权价款	否	否	127,521千元
兖煤菏泽能化有限公司	17亿元已提6.9亿元	5年	6.40%	赵楼电厂项目建设	否	否	32,101千元
兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	2亿元	3年	6.15%	补充流动资金	否	否	无
兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	28亿元	5年	6.40%	收购文玉煤矿	否	否	无
兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	19亿元	5年	6.40%	甲醇项目建设	否	否	54,791千元
兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	25.92亿元	5年	6.40%	转龙湾采矿权价款	否	否	11,059千元
兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	6.3亿元	3年	6.15%	收购鑫泰公司20%股权	否	否	无
山东兖煤日照港储配煤有限公司	3亿元已提1.9亿元	1年	6.00%	补充流动资金	否	否	1,567千元

注：

- 1、公司涉及的委托贷款均经相应法定程序审议批准，借款方均为公司的控股子公司或全资子公司，不构成关联交易。上述委托贷款的资金来源均为公司自有资金，无抵押物或担保人，无诉讼事项。
- 2、公司对山西天浩化工股份有限公司的1.9亿元委托贷款已逾期，公司已针对该笔委托贷款计提了全额的资产减值准备。除此以外，上述委托贷款均未逾期，未涉及资产减值准备的计提。

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：

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	是否展期	本金 是否收回	报告期内 利息收益
山西天浩化工股份有限公司	2亿	5年	6.40%	甲醇项目建设	否	否	无

注：

- 1、山西能化涉及的委托贷款已经相应法定程序审议批准，借款方为山西能化的控股子公司，不构成关联交易。该笔委托贷款资金来源为山西能化自有资金，无抵押物或担保人，无诉讼事项。
- 2、该笔委托贷款已逾期，山西能化已针对该笔委托贷款计提了全额的资产减值准备。

第四章 董事会报告

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

报告期内本公司无其他投资理财及衍生品投资事项。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

2013年本集团先后发行50亿元短期融资券、10亿元非公开定向债务融资工具，用于偿还金融机构借款，及补充运营资金。详情请见本年报“第六章股份变动及股东情况”之“二、证券发行与上市情况”。

(2) 募集资金承诺项目情况

不适用。

(3) 募集资金变更项目情况

不适用。

4、非募集资金项目情况

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
收购鑫泰公司 20%股权	6.803亿元	已于2013年10月10日 完成股权过户	6.803亿元	6.803亿元	2013年实现净利润 -1.029亿元。
控股设立山东 兖煤日照港储 配煤有限公司	1.53亿元	于2013年1月17日成立	-	1.53亿元	2013年实现净利润 12,633千元。
参股设立圣地芬雷	1,500万元	圣地芬雷于 2013年12月11日成立	300万元	300万元	-
增加昊盛公司 注册资本金	2.245亿元	于2013年12月11日 完成增资	2.245亿元	2.245亿元	2013年实现净利润 -15,896千元。
控股设立兖煤国际 (悉尼)有限公司	50万美元	于2013年11月7日成立	-	-	-
合计	10.758亿元	-	9.078亿元	10.608亿元	-

5、主要子公司、参股公司分析

单位：千元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	2013年12月31日		2013年 净利润
				总资产	净资产	
一、 控股公司						
榆林能化	能源化工	甲醇	1,400,000	2,563,640	772,331	171,022
山西能化	能源	煤炭	600,000	628,038	-134,007	16,629
菏泽能化	能源	煤炭	3,000,000	5,239,127	3,208,286	84,196
鄂尔多斯能化	能源化工	煤炭、甲醇	3,100,000	17,557,506	1,459,096	-635,065
兖煤澳洲	能源	煤炭	澳元656,700千元	41,483,106	5,306,046	-4,978,439
兖煤国际	投资管理、能源	投资项目、煤炭	美元2,800千元	16,657,767	2,318,733	-297,915
华聚能源	电力	电力、热力	288,590	1,142,973	1,041,262	160,165
山东兖煤航运有限公司	货物运输	河道运输	5,500	38,741	13,714	659
青岛保税区中兖贸易有限公司	贸易	贸易、仓储	2,100	9,932	7,353	127
内蒙古昊盛煤业有限公司	能源	煤炭	800,000	969,312	755,116	-15,896
山东煤炭交易中心有限公司	服务	煤炭贸易服务	100,000	97,825	96,549	-3,603
山东兖煤日照港储配煤有限公司	贸易	贸易、仓储	300,000	953,073	312,633	12,633
二、 参股公司						
华电邹县发电有限公司	电力	电力、热力	3,000,000	5,836,428	3,943,660	661,647
兖矿集团财务有限公司	金融	金融服务	500,000	6,190,614	847,434	144,265
陕西未来能源化工有限公司	能源化工	煤炭、煤制油	5,400,000	8,263,850	5,400,000	-

兖煤澳洲

2013年兖煤澳洲亏损49.784亿元，上年同期净利润为26.189亿元。净利润同比大幅减少的主要原因是：①报告期内产生汇兑损失22.187亿元，上年同期产生汇兑收益6.573亿元，影响净利润同比减少20.258亿元；②报告期内计提无形资产减值损失20.522亿元，影响净利润同比减少14.365亿元；③上年同期合并格罗斯特产生净利润12.943亿元；④报告期内矿产资源租赁税为96,263千元，上年同期是-11.729亿元，影响净利润同比减少12.692亿元；⑤报告期内煤炭销售平均价格下跌，影响净利润同比减少8.112亿元；⑥中山矿合营公司亏损，影响净利润同比减少1.844亿元。

兖煤澳洲经营详情请见本节“(一)行业、产品或地区经营情况分析”。

6、公司控制的特殊目的主体情况

截至本报告期末，本集团不存在特殊目的主体。

第四章 董事会报告

二、资本开支计划

预计2014年本集团资本性支出为94.142亿元，资金来源主要是本集团的自有资金、银行贷款和发行债券。

本集团2013年及预计2014年资本性支出情况如下表：

	2014年计划 (亿元)	2013年 (亿元)
公司	21.700	21.498
山西能化	1.237	0.499
榆林能化	0.937	0.259
菏泽能化	8.624	11.230
华聚能源	0.939	0.392
鄂尔多斯能化	28.632	31.184
昊盛公司	7.296	7.655
兖煤澳洲	21.830	13.431
兖煤国际	2.947	5.294
合计	94.142	91.442

本集团目前拥有较充裕的现金和畅通融资渠道，预计能够满足营运和发展的需要。

三、本集团面临的主要风险、影响及应对措施

产品价格波动风险：

受全球经济增速放缓，煤炭市场呈现总量宽松、结构性过剩态势，本集团产品价格存在较大的下行波动风险。面对产品价格波动风险，本集团将采取优化产品结构、实施国际国内一体化营销战略、加强与省内重点煤企合作等方式，提升营销话语权，最大限度规避市场价格波动对本集团利润的不利影响。

安全生产风险：

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

本集团始终坚持把安全生产作为推进各项工作首要保障，突出集中整治全面预控，确保了安全管控工作平稳推进。截至2013年末，本集团已实现连续安全生产2,742天，原煤生产百万吨死亡率为0。2014年本集团将采取加强安全组织保障、夯实基层安全基础、深化风险预控管理、强化安全技术支持、深化安全整治工作、强化安全监管考核等措施，对安全生产继续进行有效管控。

汇率波动风险：

本集团面临的汇率波动风险主要是人民币、美元、澳元之间汇率大幅波动风险。随著本集团海外经营业务、区域的不断扩展，汇率波动所带来的汇兑损益影响和风险日益加重。2014年本集团将重视和加强对汇率波动风险的管控，通过深入市场研究，科学研判汇率走势，运用多种金融工具有效控制和防范汇率波动风险。

管控效能风险：

随著本集团境内外经营区域和业务范围的不断扩展，子公司资产规模、产品产量不断增加，本集团在风险控制等方面的管理难度越来越大。本集团将加快构建适应自身特点、管控有力、内外协同、灵活高效的管控体系：一是推动管理文化创新和企业文化的融合；二是完善内部控制与风险管控体系建设；三是加大对境外子公司的资产与协同管理；四是建立可靠畅通的管理信息沟通机制；五是加大对子公司的监督考核。

融资债务风险：

本集团近年来资产负债率有所提高，偿债能力有所降低。受此影响，本集团融资成本上升，融资难度加大。为缓解融资债务风险，本集团通过合理预测资金需求，积极拓宽融资渠道与方式，开展售后回租、短融及私募等渠道融资，高度融通境内外资金，有效确保了本集团的安全资金存量；通过加强现金流入管理和融资工作力度，有效确保了本集团运营现金流。本集团将采取以股权融资代替债权融资、以长期融资代替短期融资等措施，优化债务结构，降低资产负债率，减少融资成本，有效地管控融资债务风险。

四、会计政策、会计估计或重大会计差错更正

(一)董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

根据国际财务报告准则诠释委员会对露天矿场生产阶段剥采成本会计核算的新规定，兖煤澳洲对露天煤矿生产阶段剥采成本的会计核算政策进行了调整：对符合资本化条件的剥采成本，按产量法进行摊销；不符合资本化条件的剥采成本，直接计入当期损益。经公司2013年8月19日召开的第五届董事会第十六次会议审议批准，公司对2013年1月1日及此后期间发生的剥采成本按新规定核算。

根据新规定，本集团账面与露天矿相关的账面递延剥采成本4.489亿元(税后3.142亿元)不符合资本化条件，需相应调减2013年年初的留存收益，同时调整比较财务报表的相关数据。

(二)董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

不适用。

第四章 董事会报告

五、储备、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会2008年10月发布的《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》(证监会令第57号),以及中国证监会、上海证券交易所和山东证监局不时修订的利润分配相关规定,经公司2012年度股东周年大会审议批准,公司修订了公司《章程》的现金分红政策。

公司《章程》规定的现金分红政策为:公司在分配有关会计年度的税后利润时,以两种财务报表(按中国会计准则编制的财务报表、按国际或者境外上市地会计准则编制的财务报表)税后利润数较少者为准。公司可以采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式进行利润分配。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。公司派发现金股利的会计期间间隔应不少于六个月。在优先保证公司可持续发展、公司当年盈利且累计未分配利润为正的前提下,除有重大投资计划或重大现金需求外,公司在该会计年度分配的现金股利总额,应占公司该年度扣除法定储备后净利润的约百分之三十五。公司在经营情况良好,并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益及其他必要情形时,可采用股票形式进行利润分配。

公司2013年5月15日召开2012年度股东周年大会,批准向股东派发2012年度现金股利人民币17.706亿元(含税),即每股人民币0.36元(含税)。公司2012年度利润分配方案的决策程序、分配现金股利的标准和比例符合公司《章程》相关规定。截至本报告披露日,2012年度末期现金股利已发放至公司股东。

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》的相关规定,公司2014年3月21日召开的第五届董事会第二十次会议审议通过了在《章程》中明确“当具备现金分红条件时,现金股利优先于股票股利”,并将提交2013年度股东周年大会审议批准。

(二)2013年度利润分配预案

(按国际财务报告准则编制)

单位：千元

年初未分配利润	27,923,980
加：公司股东应占本期净收益	777,368
减：提取法定储备基金	535,945
应付普通股股利	1,770,624
其他	-509,015
年末未分配利润	26,903,794
其中：资产负债表日后决议分配的现金股利	98,368

为回报股东长期以来对公司的支持，公司董事会建议按一贯坚持的派息政策派发2013年度现金股利人民币98,368千元(含税)，即每股人民币0.02元(含税)。该等股息分配方案将提交2013年度股东周年大会审议，并于股东周年大会批准后两个月内(若被通过)发放给公司所有股东。

根据公司《章程》规定，现金股利将以人民币计算和宣布。

(三)公司近三年的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

分红年度	每10股派息数 (元)(含税)	现金分红的数额 (亿元)(含税)	分红年度合并 报表中归属于 母公司股东的 净利润(亿元)	占合并报表中 归属于母公司 股东的净利润 的比率(%)
2013年	0.20	0.984	7.774	12.65
2012年	3.6	17.706	55.158	32.10
2011年	5.7	28.035	86.228	32.51

注：

1、2013年度“归属于母公司股东的净利润”是当年度经审计的按国际财务报告准则编制的合并财务报表数据；

2、2011年度、2012年度的“归属于母公司股东的净利润”是当年度经审计的按中国会计准则编制的合并财务报表数据。

(四)储备

有关本年度的储备变动情况及于2013年12月31日之可分配储备情况请见本年报按国际财务报告准则编制的财务报表附注40和附注60。

第四章 董事会报告

六、履行社会责任的工作情况

本集团致力于可持续性发展，始终将社会责任理念和要求融入企业发展全过程。报告期内，本集团无重大环保或重大社会安全问题。本集团有关环保、安全等社会责任相关工作详情请参见公司于上交所网站、香港联交所网站和公司网站披露的《2013年度社会责任报告》。

(一)安全管理

本集团坚持“以人为本、预防为主”的原则，通过创新安全管理、加强现场安全隐患排查、加大安全投入等一系列措施，截至2013年12月31日，本集团矿井原煤生产百万吨死亡率连续七年为零，保持国内领先、国际先进水平。

(二)属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

本集团积极推进和完善环境、能源管理体系建设，加大环保治理和节能技术改造投入，不断改进工艺流程。报告期内，本集团计提环境治理保证金1.288亿元；支付排污费3,578千元；投资环保设施建设1.093亿元，实现节能降耗和污染物的达标排放。CO₂等温室气体排放量进一步降低，矿井水、烟尘和SO₂排放达标率均为100%，固废综合利用率100%，实现了废物无害化、资源化处理利用，均达到当地环保的相关要求。

本集团严格执行建设项目节能环保管理程序，做好建设项目环境影响评价、节能评估和“三同时”工程的审查、监督和管理工作的，对建设项目可能带来的能源、资源、环境问题超前预防，达到从源头控制的目的。

此外，本集团建立健全了各级环境应急预案，完善应急设施配备，实施经常性应急演练，进一步提升了本集团环境污染事件防控和应急处置能力，最大限度的降低或减少环保事故的发生。

报告期内，本集团严格按照国家环保法律、法规要求进行生产经营，不存在环保方面的违法、违规行为，没有发生环保责任事故，未受到任何形式的环境保护行政处罚。

七、其他披露事项

(一)汇率变动影响

汇率变动对本集团的影响主要体现在：

- 1、 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；
- 2、 对外币存、贷款的汇兑损益产生影响。
- 3、 对本集团进口设备和配件的成本产生影响。

受汇率变动影响，报告期内本集团产生账面汇兑损失16.860亿元。主要是兖煤澳洲报告期内产生汇兑损失22.187亿元。有关汇兑损失详情请见按中国会计准则编制的财务报表附注六、44或按国际财务报告准则编制的财务报表附注9。

为管理预期销售收入的外币风险，兖煤澳洲与银行签订了外汇套期保值合约。有关外汇套期保值业务详情请见按国际财务报告准则编制的财务报表附注36或按中国会计准则编制的财务报表附注六、7。

为对冲汇率波动造成的美元债务汇兑损益，兖煤澳洲和兖煤国际根据负债到期前的还款安排，结合预期实现的销售收入，分别于2013年10月末和11月初对38.65亿美元和2.76亿美元债务采用会计方法进行了套期保值，使账面汇兑损失减少人民币11.083亿元，有效规避汇兑损益对当期损益的影响。

除上述披露外，本集团并未对其他外汇采取套期保值措施，并未就人民币与外币之间的汇率加以对冲。

(二) 税项

2013年度，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；兖煤国际须就应课税利润缴纳16.5%的所得税。

(三) 职工退休金计划

有关职工退休金计划的详情请见本年报按国际财务报告准则编制的财务报表附注54。

(四) 居所计划

按照《劳务及服务供应协议》（相关内容参见本年报“第五章重要事项”之“四、重大关联交易事项”一节）规定，兖矿集团负责为其雇员及本集团雇员提供宿舍。本集团及兖矿集团根据员工数目按比例并按协商金额分担有关宿舍的杂项支出。该等支出于2013年度和2012年度分别为80,042千元和1.372亿元。

自2002年开始，本集团按员工薪金的一定比例额外发放给员工一项居所津贴，用于员工购买住房。2013年度本集团发放的员工居所津贴为6.190亿元。

有关居所计划详情请见本年报按国际财务报告准则编制的财务报表附注55。

(五) 捐款

本集团于2013年度内的捐款支出为10,644千元。

重要事项

一、重大事项

(一) 诉讼、仲裁及媒体质疑事项

1、山西能与山西金晖煤焦化工有限公司因合同履行纠纷仲裁案

2005年2月，山西能和山西金晖煤焦化工有限公司（“山西金晖”）签订了《资产置换协议》和《材料供应协议》，约定：如山西金晖不能保证山西能控股子公司一天浩化工建设和生产所需的土地租用，煤气、水、电供应及铁路运输，将赔偿天浩化工实际损失；如因山西金晖违约导致天浩化工无法继续经营，由山西金晖按照高于项目全部投资总额加同期银行贷款利息的底价价格，购买山西能持有的天浩化工全部股权，以补偿损失。

因山西金晖未按上述协议约定履行“煤气供应、中煤供应、土地给付等合同义务”，并擅自停供煤气，导致天浩化工无法继续经营。2012年4月，天浩化工甲醇项目被迫停产。2013年9月，山西能向北京仲裁委员会提请仲裁，要求山西金晖按照协议约定购买山西能所持天浩化工全部股权，支付股权转让款及其他损失合计人民币7.988亿元。

截至本报告披露日，本案尚未开庭审理。山西能已于2013年10月向山西省太原市杏花岭区人民法院提交了财产保全申请，查封冻结了山西金晖持有的山西金晖隆泰煤业有限公司39%的等值股权。

2、中信大榭燃料有限公司与本公司煤炭因买卖合同纠纷诉讼案

2013年9月，中信大榭燃料有限公司（“中信大榭”）以本公司未按《煤炭买卖合同》履行交货义务为由，起诉本公司至山东省高级人民法院，请求解除双方签订的《煤炭买卖合同》、退还其货款及赔偿经济损失合计人民币1.636亿元。

上述合同签订后，本公司已向中信大榭指定的第三方交付了货物，中信大榭也与本公司办理完毕结算手续，本公司已按合同约定履行全部义务。

截至本报告披露日，上述案件尚未审结，暂无法判断对公司本期利润或期后利润等的影响。

除上述披露外，报告期内本公司没有其他重大诉讼、仲裁及媒体质疑事项。

(二) 购回、出售或赎回公司之上市证券

除本年报“第六章股份变动及股东情况”之“二、证券发行与上市情况”一节所述事项外，报告期内公司或本公司之任何附属公司没有购回、出售或赎回公司证券事项。

二、股权激励情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

三、收购及出售资产、吸收合并事项

(一)收购内蒙古鑫泰煤炭开采有限公司20%股权

经2013年7月23日召开的公司总经理办公会审议批准，鄂尔多斯能化于2013年10月10日以总交易对价人民币6.803亿元(占本集团按中国会计准则计算的经审计的2013年度利润总额1.303亿元的522.1%)收购了内蒙古鑫泰煤炭开采有限公司20%股权，鄂尔多斯能化所持该公司股权比例由80%提高到100%。

(二)兖煤澳洲与格罗斯特合并交易事项的进展情况

1、 澳大利亚联邦财政部有条件批准移除股权减持条件

2012年3月8日，澳大利亚联邦财政部有条件批准了兖煤澳洲与格罗斯特的合并交易事项。为获得上述批准，公司曾就以下减持条件做出承诺：(1)在2013年12月31日前将兖州煤业持有的兖煤澳洲权益减少至不超过70%；(2)在2013年12月31日前将兖州煤业在原菲利克斯下属资产(指兖煤澳洲收购菲利克斯之时的资产，不包括菲利克斯剥离资产)中的经济所有权减少至不超过50%；(3)在2014年12月31日前，将兖州煤业在普力马和新泰克资产中的相关权益减少至不超过70%。

2013年12月11日，澳大利亚联邦财政部批准移除公司在兖煤澳洲与格罗斯特公司合并交易时做出的上述有关股权减持条件。

有关详情请见日期为2013年12月11日的《澳大利亚财政部长撤销外商投资减持条件的公告》，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》。

2、 回购向格罗斯特原股东发行的或有期权

根据兖煤澳洲与格罗斯特合并交易中有关价值保障机制安排，兖州煤业于2014年3月以现金方式回购了向格罗斯特原股东发行的或有期权(“CVR”)8,765万股，回购价格为3澳元/股。截至本报告披露日，上述回购款已支付完毕。

有关详情请见公司日期分别为2011年12月22日、2013年11月22日的《关于兖州煤业澳大利亚有限公司与格罗斯特煤炭有限公司提议合并的公告》及相关进展公告，该等公告载于上交所网站、香港联交所网站、公司网站及/或中国境内《中国证券报》、《上海证券报》。

(三)与兖煤澳洲少数股东换股交易提议进展

公司于2013年7月8日向兖煤澳洲独立董事委员会发出书面提议。兖州煤业计划以部分H股为基础证券，采用存托凭证方式在澳大利亚证券交易所上市交易，专项用于置换除兖州煤业以外的其他流通股股东所持兖煤澳洲公司22%股权(“换股交易”)。换股交易完成后，兖煤澳洲将从澳大利亚证券交易所退市，成为兖州煤业全资子公司。

根据交易提议进展情况，为维护公司和股东利益，公司决定停止换股交易安排。

第五章 重要事项

四、重大关联交易事项

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资产购买交易。

(一)持续性关联交易

公司上市重组时,控股股东把与煤炭生产经营相关的主要资产和业务注入公司,控股股东留存业务及资产继续为公司提供产品、材料物资及后勤保障等服务供应。此外,控股股东附属公司兖矿集团财务有限公司正式运营后,向本集团提供存款、贷款及结算服务等金融服务。由于控股股东和公司均位于中国山东省邹城市,本集团可以从控股股东获得及时、稳定和持续的材料物资、后勤保障、金融及其他服务,能够降低经营风险、融资成本及融资风险,有利于公司日常生产经营;本集团按市场价格向控股股东提供产品及材料物资,可确保公司获得稳定的销售市场。上述关联交易是必要的和具有持续性的。

公司2012年6月22日召开2011年度股东周年大会,审议批准了《材料物资供应协议》、《劳务及服务供应协议》、《保险金管理协议》、《产品、材料物资供应及设备租赁协议》、《电力及热能供应协议》等五项持续性关联交易协议及其所限定交易在2012至2014年每年的金额上限。确定交易价格的主要方式有:国家规定的价格;若无国家规定的价格则采用市场价格;若无国家定价、市场价格,则按合理的构成价格(合理成本费用加合理利润)。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2013年3月22日召开的公司第五届董事会第十二次会议批准,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2013年的上限交易金额;明确了兖矿集团财务有限公司向本集团提供金融服务的条件,均不逊于国内主要商业银行提供同类金融服务的条件;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

(本节所列财务数据,均按中国会计准则计算)

2013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34.066亿元;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25.028亿元。

2013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:

	2013年		2012年		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	3,406,643	5.80	3,803,282	6.37	-10.43
控股股东向本集团销售商品、 提供服务	2,502,843	4.26	3,476,244	5.83	-28.00

2013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	2,839,839	1,344,948	1,494,891

2、 保险金持续性关联交易

根据公司2011年度股东周年大会审议批准的《保险金管理协议》以及该协议所限定交易在2012年至2014年每年的交易金额上限，控股股东就本集团职工的基本养老保险金、基本医疗保险金、补充医疗保险金、失业保险金和生育保险金（“保险金”）免费提供管理及转缴服务。2013年本集团实际支付了14.285亿元。

3、 金融服务持续性关联交易

根据公司第五届董事会第十二次会议批准的《金融服务协议》以及该协议所限定交易在2013年度的交易金额上限，截至2013年12月31日，本集团在兖矿集团财务有限公司的存款余额、贷款余额分别为1.035亿元、1.851亿元；2013年度本集团向兖矿集团财务有限公司支付金融服务手续费1,645千元。

上述持续性关联交易协议限定的2013年度交易金额上限及2013年实际交易情况如下：

序号	关联交易类别	执行依据	2013年 交易金额上限 (千元)	2013年 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》	1,404,710	1,196,372
二	接受控股股东劳务及服务	《劳务及服务供应协议》	2,501,050	1,306,471
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》	1,658,420	1,428,508
四	向控股股东销售产品、材料物资 及设备租赁	《产品、材料物资供应及设备租赁协议》	4,180,900	3,294,968
五	向控股股东提供电力及热能供应	《电力及热能供应协议》	268,800	111,675
六	接受控股股东金融服务—存款余额	《金融服务协议》	2,150,000	103,464
	—综合授信		2,000,000	185,102
	—金融服务手续费		28,540	1,645

第五章 重要事项

4、 独立非执行董事的意见

公司独立非执行董事确认本集团2013年度与控股股东发生的持续性关联交易：(1)各项交易(i)属本公司日常业务；(ii)是按一般商业条款进行，如可供比较的交易不足以判断该等交易的条款是否属一般商业条款，则对本集团而言，该等交易的条款不逊于独立第三方可取得或提供的条款；(iii)是根据有关交易的协议条款进行，而交易条款公平合理，并且符合公司股东的整体利益。(2)上述“(一)持续性关联交易”所述的关联交易金额均不超过独立股东及董事会批准的2013年度上限交易金额。

5、 核数师的意见

根据香港联交所《上市规则》规定，董事会聘用本公司常年境外核数师对本公司持续性关联交易履行香港联交所《上市规则》规定的程序。核数师已向董事会报告上述持续性关联交易：(1)已获本公司的董事会批准；(2)是按照本公司的定价政策而进行；(3)是根据监管该等交易的协议的条款进行；及(4)并无超出有关年度上限金额。

(二) 签订2014年度持续性关联交易协议，并调整现行持续性关联交易于2014年度的交易金额上限

经2014年3月21日召开的第五届董事会第二十次会议审议批准，公司与兖矿集团签订了《专项劳务及服务供应协议》、与兖矿集团财务有限公司签署了《金融服务协议》，确定了其所限定交易在2014年度的交易金额上限；调整了现行《产品、材料物资供应及设备租赁协议》所限定交易于2014年度的交易金额上限，将提交2013年度股东周年大会审议批准。详情请见日期为2014年3月21日的《日常关联交易公告》，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/或中国境内的《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销售商品及提供服务等原因形成。

2013年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	本集团向关联方提供资金			关联方向本集团提供资金		
	期初余额 (千元)	发生额 (千元)	期末余额 (千元)	期初余额 (千元)	发生额 (千元)	期末余额 (千元)
兖矿集团有限公司	2,868,744	11,118,182	556,159	1,767,998	3,983,219	1,111,496

截至2013年12月31日，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。

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52或按中国会计准则编制的财务报表附注七。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52或按中国会计准则编制的财务报表附注七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，且本公司确认该等交易已遵守香港上市规则第14A章下的披露规定。

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。

五、重大合同及履行情况

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

(二) 报告期内履行的及以前年度发生延续至本报告期尚未履行完毕的担保事项

单位：亿元

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)	
报告期内担保发生额合计	0
报告期末担保余额合计(A)	0
公司对控股子公司担保情况	
报告期内对控股子公司担保发生额合计	80.23
报告期末对控股子公司担保余额合计(B)	331.72
公司担保总额情况(包括对控股子公司担保)	
担保总额(A+B)	331.72
担保总额占公司净资产的比例(%)	85.10
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的担保金额(D)	331.72
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)	136.82
上述三项担保金额合计(C+D+E)	468.54

注：上表乃按中国会计准则编制，并将美元和澳元按照1美元=6.0969人民币、1澳元=5.4301人民币的汇率进行计算。

1、以前期间发生并延续至本报告期的对外担保情况

经2011年股东周年大会审议批准，兖煤澳洲收购兖煤资源股权项目贷款30.4亿美元，于2012年12月17日到期10.15亿美元，兖煤澳洲偿还1亿美元后，将剩余9.15亿美元本金展期5年至2017年12月16日；于2013年12月17日到期10.15亿美元，兖煤澳洲偿还1亿美元后，将剩余9.15亿美元展期5年至2018年12月16日。截止2013年12月31日，上述贷款余额为28.4亿美元，由兖州煤业向兖煤澳洲提供19.25亿美元担保和65.45亿人民币担保。

经2012年第二次临时股东大会审议批准，公司为全资附属公司兖煤国际资源开发有限公司发行10亿美元境外公司债券提供担保。

经第五届董事会第六次会议审议批准，公司开具银行保函为全资子公司兖煤国际(控股)有限公司2.03亿美元贷款提供担保。兖煤国际(控股)有限公司已于2013年12月2日全额偿还该笔贷款，公司当日已解除担保责任。

兖煤澳洲及其子公司因经营必需共有履约押金和保函1.42亿澳元延续至本报告期。

第五章 重要事项

2、报告期内发生的担保情况

经2011年股东周年大会审议批准，兖煤澳洲及其子公司每年向附属公司提供的日常经营担保额度不超过3亿澳元。报告期内，兖煤澳洲及其子公司因经营必需共发生履约押金和保函1.56亿澳元。

经2012年股东周年大会审议批准，公司开具银行保函为全资子公司兖煤国际(控股)有限公司4.55亿美元贷款提供30亿元人民币担保。

经2012年股东周年大会审议批准，公司为全资子公司兖煤国际(控股)有限公司6亿美元贷款提供41.76亿元人民币担保。

公司独立董事依据公司会计师出具的《兖州煤业股份有限公司2013年度审计报告》和公司出具的《关于兖州煤业股份有限公司2013年度对外担保情况的说明》，对上述对外担保事项发表了独立意见。

除上述披露外，公司不存在报告期内履行的及尚未履行完毕的担保合同，未对外提供担保。

(三)其他重大合同

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

六、聘任或解聘会计师事务所情况

报告期内，信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)(中国(香港除外)注册会计师,以下称“信永中和会计师事务所”)、致同会计师事务所(包括致同会计师事务所(特殊普通合伙)及致同(香港)会计师事务所有限公司)(境外，香港执业会计师，以下称“致同会计师事务所”)为公司的境内、境外年审会计师。

经2013年5月15日召开的2012年度股东周年大会批准，公司聘任信永中和会计师事务所、致同会计师事务所分别担任本集团2013年度境内及境外年审会计师。

报告期内，公司聘请信永中和会计师事务所对财务报告内部控制有效性进行审核评估；聘请致同会计师事务所对内部控制体系是否符合美国《萨班斯法案》要求进行审核评估。

报告期内，本集团支付给会计师的报酬经股东大会批准，授权董事会决定并支付。本集团承担会计师现场审计的食宿费用，不承担差旅费等其他费用。

本集团2013年度、2012年度支付会计师报酬如下表所示：

项目	2013年度	2012年度
公司常年财务审计、审阅费用	468万元人民币	468万元人民币
公司内部控制体系审核评估费用	312万元人民币	312万元人民币
兖煤澳洲常年审计和内部控制体系审核评估服务费用	135万澳元	135万澳元

公司董事会认为除常年财务审计费用外，本集团支付给会计师的其他服务费用不会影响会计师的审计独立性意见。

信永中和会计师事务所自2008年6月至今担任公司境内年审会计师；致同会计师事务所自2010年12月至今担任公司境外年审会计师。

七、承诺事项履行情况

承诺方	承诺内容	承诺履行期限	履行情况
	<p>避免同业竞争</p> <p>本公司于1997年重组时，兖矿集团与本公司签订《重组协议》，承诺其将采取各种有效措施避免与本公司产生同业竞争。</p>	长期有效	正在履行(未发现兖矿集团有违反承诺情况)
兖矿集团	<p>转让万福煤矿采矿权</p> <p>本公司于2005年收购兖矿集团所持菏泽能化股权时，兖矿集团承诺本公司有权在其获得万福煤矿采矿权后的12个月内收购该采矿权。</p>	兖矿集团获得万福煤矿采矿权后的12个月内	尚未履行完毕(目前兖矿集团正在申请办理万福煤矿采矿权)
	<p>增持本公司H股实施期间及法定期限内不减持所持有的本公司股份</p> <p>兖矿集团通过其香港全资子公司分别于2013年9月9日和9月24日共增持了本公司1.8亿股H股股份，增持计划于2013年9月24日实施完毕。兖矿集团承诺在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的本公司股份。</p>	增持计划实施完毕后的6个月内，即2014年3月24日前	正在履行(在增持计划实施期间及截至本报告披露日，兖矿集团未减持所持有的本公司股份)

八、修订公司《章程》

公司《章程》修订详情请见本年报“第八章、公司治理”之“一、公司治理情况”相关内容。

九、增加昊盛公司注册资本

经昊盛公司2013年4月8日召开股东会审议批准，昊盛公司各方股东按持股比例增加昊盛公司注册资本，其中兖州煤业增加出资额2.2446亿元。昊盛公司注册资本由5亿元增加到8亿元。

第五章 重要事项

十、兖矿集团境外全资子公司增持本公司H股

兖矿集团通过其香港全资子公司分别于2013年9月9日、9月24日增持本公司H股共计1.8亿股，占公司已发行总股本的3.66%。

有关详情请见日期分别为2013年9月9日、9月24日的《兖州煤业股份有限公司关于控股股东及其一致行动人增持公司股份的公告》和《兖州煤业股份有限公司关于控股股东及其一致行动人增持公司股份计划实施完毕的公告》。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》。

十一、设立山东兖煤日照港储配煤有限公司

经2012年3月30日召开的总经理办公会审议批准，公司与日照港股份有限公司、山东海运股份有限公司于2013年1月17日共同出资设立了山东兖煤日照港储配煤有限公司。主营业务包括煤炭加工、贸易；焦炭、铁矿石销售；商品进出口业务；仓储、中转服务和物流配送等业务。该公司注册资本3亿元，其中兖州煤业出资1.53亿元，持股51%。

十二、设立兖州煤业股份有限公司选煤管理中心

经2013年10月25日召开的第五届董事会第十八次会议审议批准，公司设立兖州煤业股份有限公司选煤管理中心，对公司煤炭洗选加工业务实施统一管理。

十三、设立圣地芬雷选煤工程技术(天津)有限公司

经2013年10月21日召开的公司总经理办公会审议批准，公司与天津芬雷选煤科技有限公司于2013年12月11日共同出资设立了圣地芬雷选煤工程技术(天津)有限公司。主营业务包括选煤及煤炭加工工程的技术开发、转让、咨询、服务；对选煤场进行受托管理；煤矿特种设备维护保养等业务。该公司注册资本3000万元，其中兖州煤业出资1500万元，持股50%。

十四、调整公司部分内设机构

经2014年3月21日召开的第五届董事会第二十次会议审议批准，公司对部分内设机构进行了调整：撤销审计部、风险管理部，设立审计风险部；撤销机电部、环保节能部，设立机电环保部；撤销企业管理部、技术中心、资源开发部、信息管理部、海外事业部，并对相应职能进行调整整合。综合部更名为综合办公室，财务部更名为财务管理部，计划发展部更名为规划发展部，地企办公室更名为压煤搬迁办公室。设立山东煤炭技术研究所。

十五、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持有公司5%以上股份股东、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。

股份变动及股东情况

一、股份变动情况

报告期内，公司股份总数未发生变化。

由于兖矿集团和已离任监事所持原有限售条件股份解禁，报告期内公司股本结构发生变化。

(一) 股份变动情况表

数量单位：股每股面值：1元

	本次变动前 数量	比例 (%)	本次变动增减 (+, -)	本次变动后 数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	2,600,021,800	52.8632	-2,600,001,800	20,000	0.0004
国有法人持股	2,600,000,000	52.8627	-2,600,000,000	0	0
境内自然人持股	21,800	0.0005	-1,800	20,000	0.0004
二、无限售条件流通股份	2,318,378,200	47.1368	+2,600,001,800	4,918,380,000	99.9996
人民币普通股	359,978,200	7.3190	+2,600,001,800	2,959,980,000	60.1818
境外上市的外资股(H股)	1,958,400,000	39.8178	0	1,958,400,000	39.8178
三、股份总数	4,918,400,000	100.0000	0	4,918,400,000	100.0000

根据于本年报发出前之最后可行日期，本公司可公开所得的资料以及就董事所知悉，董事相信于报告期内本公司公众持股量占总股本的比例超过25%，符合香港联交所《上市规则》的规定。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初 限售股数	本年解除 限售股数	本年增加 限售股数	年末 限售股数	限售原因	解除 限售日期
兖矿集团	2,600,000,000	2,600,000,000	0	0	兖矿集团在兖州煤业股权分置改革过程中做出承诺：待所有承诺事项履行完毕后方可解禁。	2013年9月6日
吴玉祥	20,000	0	0	20,000	根据相关规定，公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。上述人员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，	-
宋国	1,800	1,800	0	0	由此所得收益归公司所有。	2013年11月15日

第六章

股份变动及股东情况

二、证券发行与上市情况

(一) 2012年证券发行情况

	美元公司债券		人民币公司债券	
审批程序	经2012年4月23日召开的2012年度第二次临时股东大会审议批准		经2012年2月8日召开的2012年度第一次临时股东大会审议批准和中国证监会核准(证监许可[2012]592号文)	
发行主体	兖煤国际资源开发有限公司		兖州煤业股份有限公司	
发行日期	2012年5月9日		2012年7月23日	
发行利率	4.461%	5.73%	4.20%	4.95%
发行数量	4.5亿美元	5.5亿美元	10亿元	40亿元
获准上市交易数量	4.5亿美元	5.5亿美元	10亿元	40亿元
上市日期及上市地	于2012年5月17日 在香港联交所上市交易		于2012年8月15日 在上海证券交易上市交易	
交易终止日期	2017年5月16日	2022年5月16日	2017年7月23日	2022年7月23日
担保单位	兖州煤业股份有限公司		兖矿集团有限公司	
募集资金净额	9.912亿美元		49.500亿元	
募集资金用途	补充公司运营资金		补充公司运营资金	
2012年度已使用募集资金总额	9.912亿美元		49.500亿元	
已累计使用募集资金总额	9.912亿美元		49.500亿元	
尚未使用募集资金总额	0		0	
尚未使用募集资金用途及去向	-		-	
跟踪评级日期及信用等级	2013年6月30日 标普：BB+ 评级展望：稳定 穆迪：Ba1 评级展望：稳定 惠誉：BBB- 评级展望：负面		2013年9月30日 大公国际：AAA 评级展望：稳定	
债券变动情况	无	无	无	无
本年度兑付本金金额	无	无	无	无
本年度兑付利息金额	2035.33万美元	3123.62万美元	4200万元	19800万元
兑付兑息是否存在违约	否	否	否	否
兑付兑息未来是否存在按期偿付风险	否	否	否	否
是否存在影响债券按期偿付的重大诉讼事项	无		无	

(二)2013年证券发行情况

	2013年度第一期短期融资券	2013年度第一期非公开定向债务融资工具
审批程序	经2013年5月15日公司2012年度股东周年大会审议批准	经2013年5月15日公司2012年度股东周年大会审议批准
发行日期	2013年11月12日	2013年12月25日
发行利率	6.0%	6.80%
发行价格	100元/百元面值	100元/百元面值
计划发行总额	50亿元	10亿元
实际发行总额	50亿元	10亿元
债券到期日	2014年11月14日	2014年3月26日
募集资金用途	补充公司营运资金、偿还金融机构借款	偿还金融机构借款
本年度已使用募集资金总额	50亿元	10亿元
已累计使用募集资金总额	50亿元	10亿元
尚未使用募集资金总额	0	0
尚未使用募集资金用途及去向	-	-

注：截至本报告期末，公司尚有获批注册的短期融资券剩余可用融资额100亿元，以及获批注册的非公开定向债务融资工具剩余可用融资额40亿元，可在相关债券注册有效期内分期发行。

包括上述债券在内，截至2013年12月31日，本集团资产负债率为66.1%，仍处于较稳健水平。

三、股东情况

(一)报告期末股东总数

截至2013年12月31日，公司股东共103,391户。其中，A股有限售条件流通股股东1户，A股无限售条件流通股股东103,087户，H股股东303户。

第六章 股份变动及股东情况

(二) 报告期末公司前十名股东、前十名无限售条件流通股股东持股情况

截至2013年12月31日，公司前十名股东、前十名无限售条件流通股股东情况如下表：

股东数量和持股情况表

单位：股

2013年12月31日股东总数 103,391户 2014年3月17日股东总数 100,694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	0	0
香港中央结算(代理人)有限公司	境外法人	39.63	1,949,286,345	-3,661,600	0	不详
中国工商银行股份有限公司 —鹏华中证A股资源产业 指数分级证券投资基金	其他	0.10	5,161,417	5,161,417	0	0
中国工商银行—南方隆元产业 主题股票型证券投资基金	其他	0.08	4,092,865	4,092,865	0	0
姚时兴	境内自然人	0.08	4,029,939	4,029,939	0	0
中国建设银行股份有限公司 —博时裕富沪深300指数 证券投资基金	其他	0.08	3,720,827	3,720,827	0	0
中国银行股份有限公司 —嘉实沪深300交易型 开放式指数证券投资基金	其他	0.06	3,185,453	-1,507,048	0	5,600
中国工商银行股份有限公司 —华夏沪深300交易型 开放式指数证券投资基金	其他	0.05	2,287,602	388,402	0	0
谢勋翔	境内自然人	0.05	2,222,841	2,222,841	0	0
山东省国际信托有限公司	国有法人	0.04	2,080,000	-20,000	0	0

前10名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
兖矿集团有限公司	2,600,000,000	人民币普通股
香港中央结算(代理人)有限公司	1,949,286,345	境外上市外资股
中国工商银行股份有限公司 —鹏华中证A股资源产业 指数分级证券投资基金	5,161,417	人民币普通股
中国工商银行—南方隆元产业 主题股票型证券投资基金	4,092,865	人民币普通股
姚时兴	4,029,939	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司 —博时裕富沪深300指数证券投资基金	3,720,827	人民币普通股
中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300交易型开放式指数证券投资基金	3,185,453	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300交易型开放式指数证券投资基金	2,287,602	人民币普通股
谢勋翔	2,222,841	人民币普通股
山东省国际信托有限公司	2,080,000	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明 兖矿集团在香港设立的全资子公司通过香港中央结算(代理人)有限公司持有本公司1.8亿股H股。除以上披露外,其他股东的关联关系和一致行动关系不详。

注:

- 1、 以上“报告期末股东总数”及“报告期末公司前十名股东、前十名无限售条件流通股股东持股情况”资料,是根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司、香港证券登记有限公司提供的公司股东名册编制。
- 2、 香港中央结算(代理人)有限公司作为公司H股的结算公司,以代理人身份持有公司股票。
- 3、 报告期内兖矿集团通过香港全资子公司增持了本公司H股,约占本公司已发行总股本的3.66%。截至报告期末,兖矿集团及香港全资子公司合计持有本公司股份27.8亿股,约占本公司已发行总股本的56.52%。
- 4、 截至2013年12月31日,嘉实沪深300交易型开放式指数证券投资基金所持公司A股中有5600股因基金赎回在途而冻结。

第六章 股份变动及股东情况

(三) 主要股东持有公司的股份或相关股份及/或淡仓情况

除下述披露外，据董事所知，截至2013年12月31日，除本公司董事、监事或最高行政人员以外，并无任何其他人士是本公司主要股东，或者在本公司的股份或相关股份中拥有符合以下条件的权益或淡仓：(1) 根据香港《证券及期货条例》第XV部第2及3分部规定应做出披露；(2) 记录于本公司根据香港《证券及期货条例》第336条而备存的登记册；或(3) 以其它方式知会本公司及香港联交所。

主要股东名称	股份类别	身份	持有股份数目(股)	权益性质	占公司H股类别之百分比	占公司 已发行股本 总数之百分比
兖矿集团	A股(国有法人股)	实益拥有人	2,600,000,000	好仓	-	52.86%
兖矿集团(附注1)	H股	所控制法团的权益	180,000,000	好仓	9.19%	3.66%
Deutsche Bank Aktiengesellschaft	H股	实益拥有人	80,599,060	好仓	4.12%	1.64%
			72,942,206	淡仓	3.72%	1.48%
		所控制法团的权益	1,978,000	好仓	0.10%	0.04%
		对股份持有	33,067,466	好仓	1.69%	0.67%
		保证权益的人	29,924,860	淡仓	1.53%	0.61%
		保管人—法团/ 核准借出代理人	9,173,800	好仓	0.47%	0.19%
Templeton Asset Management Ltd.	H股	投资经理	176,182,000	好仓	9.00%	3.58%
JPMorgan Chase & Co.	H股	实益拥有人	52,374,052	好仓	2.67%	1.06%
			16,790,776	淡仓	0.86%	0.34%
		投资经理	873,468	好仓	0.04%	0.02%
		保管人—法团/ 核准借出代理人	64,229,124	好仓	3.28%	1.31%
BNP Paribas Investment Partners SA	H股	投资经理	117,641,207	好仓	6.00%	2.39%

附注：

1. 该等H股是由兖矿集团于香港设立的全资子公司以实益拥有人的身份持有。
2. 百分比数据保留至小数点后两位。
3. 所披露的信息乃是基于香港联交所的网站(www.hkex.com.hk)所提供的信息作出。

除以上披露外，于2013年12月31日，根据《中华人民共和国证券法》，没有任何在公司登记的股东持有公司已发行在外股份的5%或以上。

(五) 持股 10% 以上的法人股东情况

报告期内，公司控股股东或实际控制人未发生变化。

2013年12月31日，兖矿集团持有公司股份26亿股，占公司总股本的52.86%；兖矿集团于香港设立的全资子公司持有公司1.8亿股，占公司总股本的3.66%；兖矿集团及其香港全资子公司合计持有公司27.8亿股，占公司总股本的56.52%。

兖矿集团是公司的控股股东，为国有独资公司，改制设立日期是1996年3月12日，注册资本3,353,388千元，组织机构代码为16612000-2，法定代表人张新文先生，主营业务包括煤炭生产、销售及煤化工，煤电铝、机电成套设备制造，金融投资等。兖矿集团的实际控制人是山东省人民政府国有资产监督管理委员会。

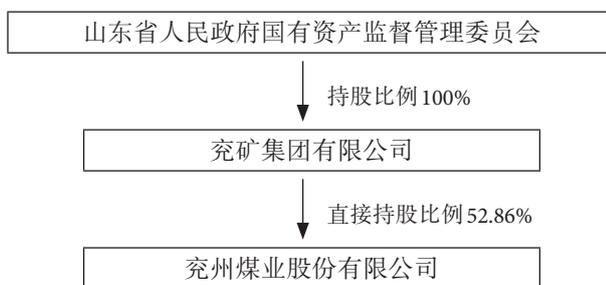
2013年，兖矿集团实现营业收入1,056亿元，经营性利润总额1亿元，经营现金净流量15亿元。截至2013年底，资产总额1,916亿元，负债总额1,436亿元，所有者权益总额480亿元。

兖矿集团科学确立并组织实施做强做优煤炭核心产业，做精做新煤化工产业，做专做特电铝及机电装备制造产业，做大做实金融投融资产业，积极介入现代服务业等战略性新兴产业，促进产业素质和综合竞争力有效提升，实现兖矿集团转型升级高效发展。

截至2013年12月31日，兖矿集团控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况如下：

序号	上市公司名称	上市交易所	股票代码	持股量(股)	持股比例(%)
1	盘江股份	上海证券交易所	600395	191,972,653	11.60
2	日照港	上海证券交易所	600017	186,514,800	7.09
3	天地科技	上海证券交易所	600582	17,470,297	1.44
4	达实智能	深圳证券交易所	002421	4,511,836	2.16

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



香港中央结算(代理人)有限公司于2013年12月31日持有公司H股1,949,286,345股，占公司总股本的39.63%。香港中央结算(代理人)有限公司是香港中央结算及交收系统成员，为客户提供证券登记及托管业务。

(六) 优先购买权

公司《章程》及中国法规并无规定本公司须授予现有股东按其持股比例购买新股之权利。

第七章

董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员基本情况

1. 现任董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	性别	职务	年初持股量(股)	本年度增减量(股)	年末持股量(股)	变动原因	任期起止日期 ¹
李希勇	男	董事长	0	0	0	-	2013年9月9日-2014年5月20日
张新文	男	副董事长	0	0	0	-	2013年9月9日-2014年5月20日
张英民	男	董事	0	0	0	-	2011年5月20日-2014年5月20日
石学让	男	董事	0	0	0	-	2011年5月20日-2014年5月20日
吴玉祥	男	董事、财务总监	20,000	0	20,000	无变动	2011年5月20日-2014年5月20日
张宝才	男	董事、副总经理、 董事会秘书	0	0	0	-	2011年5月20日-2014年5月20日
董云庆	男	职工董事	0	0	0	-	2011年3月22日-2014年5月20日
王显政	男	独立董事	0	0	0	-	2011年5月20日-2014年5月20日
程法光	男	独立董事	0	0	0	-	2011年5月20日-2014年5月20日
王小军	男	独立董事	0	0	0	-	2011年5月20日-2014年5月20日
薛有志	男	独立董事	0	0	0	-	2011年5月20日-2014年5月20日
张胜东	男	监事	0	0	0	-	2011年5月20日-2014年5月20日
甄爱兰	女	监事	0	0	0	-	2011年5月20日-2014年5月20日
韦焕民	男	职工监事	0	0	0	-	2011年3月22日-2014年5月20日
许本泰	男	职工监事	0	0	0	-	2011年3月22日-2014年5月20日
尹明德	男	总经理	0	0	0	-	2014年3月6日-2014年5月20日
时成忠	男	副总经理	0	0	0	-	2011年5月20日-2014年5月20日
刘春	男	副总经理	0	0	0	-	2011年12月2日-2014年5月20日
丁广木	男	副总经理	0	0	0	-	2014年3月6日-2014年5月20日
王富奇	男	总工程师	0	0	0	-	2014年3月6日-2014年5月20日

注：

- 1、 上表所注任期终止日分别以选举产生新一届董事、监事的股东大会结束日、任免高级管理人员的董事会结束日为准。
- 2、 除以上披露者外，于2013年12月31日，本公司各董事、最高行政人员或监事概无在本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)一如根据香港《证券及期货条例》第352条须予备存的登记册所记录者；或(ii)如根据香港联交所《上市规则》附录十《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》需通知上市发行人及香港联交所一样(有关规定被视为同样适用于本公司的监事，适用程度一如本公司董事)。

所有上述披露之权益皆代表持有本公司好仓股份。
- 3、 截至2013年12月31日止，公司董事、监事及高级管理人员共持有20,000股公司内资股，占公司总股本的0.0004%。持有股份的董事为所持股份的实益拥有人。

截至2013年12月31日止，本公司并无授予本公司董事、监事、高级管理人员或其配偶及18岁以下子女限制性股票及任何认购本公司或任何相联法团之股份或债券之权利。

2. 报告期内离任董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	性别	职务	年初持股量(股)	本年度增减量(股)	年末持股量(股)	变动原因	任期起止日期
李位民	男	董事长	0	0	0	-	2011年5月20日-2013年7月22日
王信	男	副董事长	0	0	0	-	2011年5月20日-2013年7月22日
宋国	男	监事会主席	1,800	0	1,800	无变动	2011年5月20日-2013年5月15日
周寿成	男	监事会副主席	0	0	0	-	2011年5月20日-2013年5月15日
张英民	男	总经理	0	0	0	-	2011年5月20日-2014年1月8日
何焯	男	副总经理	0	0	0	-	2011年5月20日-2014年3月6日
来存良	男	副总经理	0	0	0	-	2011年5月20日-2014年3月6日
田丰泽	男	副总经理	0	0	0	-	2011年5月20日-2014年3月6日
倪兴华	男	总工程师	0	0	0	-	2011年5月20日-2014年3月6日

二、主要工作经历

(一) 现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

董事

李希勇，现年50岁，工程技术应用研究员，高级管理人员工商管理硕士，本公司董事长，兖矿集团董事、总经理、党委副书记。李先生于1981年参加工作，2001年5月任新汶矿业集团有限责任公司华丰煤矿矿长，2006年6月任新汶矿业集团有限责任公司副总经理，2010年5月任新汶矿业集团有限责任公司董事长、党委书记，2011年3月任山东能源集团副董事长，新汶矿业集团有限责任公司董事长、党委书记，2013年7月任兖矿集团董事、总经理、党委副书记；2013年9月任本公司董事长。李先生毕业于山东科技大学、南开大学。

张新文，现年49岁，高级经济师，硕士研究生，本公司副董事长，兖矿集团董事长、党委书记。张先生于1988年7月参加工作，2001年2月任济阳县县委副书记、县长，2006年9月任济阳县委书记，2012年2月任济南高新技术产业开发区管委会主任、党工委书记、国家信息通信国际创新园管委会主任，2013年7月任兖矿集团董事长、党委书记；2013年9月任本公司副董事长。张先生毕业于山东大学。

张英民，现年60岁，工程技术应用研究员，高级管理人员工商管理硕士，现任本公司董事。张先生于1971年加入前身公司，1996年任兖矿集团生产技术处处长，2000年任鲍店煤矿矿长，2002年任本公司常务副总经理，2003年任兖矿集团副总经理，2004年任兖矿集团董事，2004年至2007年任本公司安全监察局局长，2011年3月任本公司总经理，2011年5月任本公司董事。张先生毕业于南开大学。

石学让，现年59岁，高级工程师，高级管理人员工商管理硕士，本公司董事，兖矿集团党委副书记。石先生于2001年至2003年间任新汶矿业集团有限责任公司副总经理，于2003年任兖矿集团副总经理，2014年1月任兖矿集团党委副书记；2005年任本公司董事。石先生毕业于南开大学。

吴玉祥，现年52岁，高级会计师，研究生学历，本公司董事、财务总监。吴先生于1981年加入前身公司，

第七章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

1997年任本公司财务部部长，2002年任本公司董事、财务总监。吴先生毕业于山东省委党校。

张宝才，现年46岁，高级会计师，高级管理人员工商管理硕士，本公司董事、副总经理、董事会秘书。张先生于1989年加入前身公司，2002年任公司计划财务部部长，2006年任本公司董事、董事会秘书，2011年任本公司副总经理。张先生毕业于南开大学。

董云庆，现年58岁，教授级高级政工师，本公司董事。董先生于1981年加入前身公司，1996年至2002年任兖矿集团工会副主席，2002年至2013年7月任本公司工会主席，2002年任本公司董事。董先生毕业于中央党校函授学院。

独立非执行董事

王显政，现年67岁，教授级高级工程师，大学学历，现任中国煤炭工业协会会长。王先生于1995年4月至1998年3月任煤炭工业部副部长、党组成员，1998年3月至2000年8月历任国家煤炭工业局副局长、国家煤矿安全监察局副局长、党组成员，2000年8月至2002年5月任山西省副省长，2001年10月当选省委常委，2002年5月至2005年2月任国家安全生产监督管理局(国家煤矿安全监察局)局长、党组书记，2005年2月至2008年5月任国家安全生产监督管理总局副局长、党组副书记，2007年1月起兼任中国煤炭工业协会会长。王先生毕业于阜新矿业学院。

程法光，现年71岁，高级会计师，研究生学历。程先生于1988年5月至1992年5月任宁夏回族自治区人民政府副主席，1992年5月至1994年3月任宁夏回族自治区党委常委、常务副主席，1994年3月至1996年5月任化工部中国昊华化工(集团)总公司董事长、总裁、党委书记，1996年5月至2003年5月任国家税务总局副局长、党组成员，2003年3月至2008年3月任十届全国人大财政经济委员会委员。程先生毕业于中央财政金融学院。

王小军，现年59岁，中国注册律师、香港注册律师、英格兰及威尔士注册律师，法学硕士，君合律师事务所合伙人。王先生1988年获得中国律师资格，1995年获得香港律师资格，1996年获得英格兰及威尔士注册律师资格。王先生曾在香港联交所、英国齐伯礼律师事务所从事律师工作，曾于2002年至2008年任本公司独立非执行董事。王先生还担任北方国际合作股份有限公司、中国航天国际控股有限公司、丽珠医药集团股份有限公司、东英金融投资有限公司的独立非执行董事。王先生毕业于中国人民大学和中国科学院研究生院。

薛有志，现年49岁，企业管理学硕士、经济学博士、工商管理学博士后，现任南开大学商学院副院长、教授、博士生导师。薛先生在经济管理领域拥有丰富的经验，主持完成多项国家自然科学基金、国家社会科学基金项目。薛先生于2005年任南开大学商学院副院长。薛先生毕业于吉林大学、南开大学。

监事

张胜东，现年57岁，高级会计师，本公司监事，兖矿集团副总经理。张先生于1981年加入前身公司，1999年任兖矿集团财务管理部部长，2002年任兖矿集团副总会计师、本公司监事，2008年任兖矿集团总经理助理，2014年1月任兖矿集团副总经理。张先生毕业于中国矿业大学。

甄爱兰，现年50岁，高级会计师，高级审计师，本公司监事，兖矿集团副总会计师兼审计风险部部长。甄女士于1980年加入前身公司，2002年任兖矿集团审计处副处长，2005年任兖矿集团审计部副部长，2012年任兖矿集团审计部部长，2014年3月任兖矿集团副总会计师、审计风险部部长；2008年任本公司监事。甄女士毕业于东北财经大学。

韦焕民，现年57岁，教授级高级政工师，本公司职工监事、纪委书记。韦先生于1984年加入前身公司，2002年至2006年任本公司纪委副书记、监察处处长。2006年至2014年3月任本公司纪委书记，2008年任本公司职工监事。韦先生毕业于中央党校函授学院。

许本泰，现年55岁，教授级高级政工师，研究生学历，本公司职工监事。许先生于1978年加入前身公司，1999年任济宁三号煤矿工会主席，2011年至2014年1月任济宁二号煤矿党委副书记、纪委书记，2002年任本公司职工监事。许先生毕业于山东省委党校。

高级管理人员

尹明德，现年51岁，高级工程师，高级政工师，注册安全工程师，研究生学历，本公司总经理。尹先生于1980年加入前身公司，1997年任北宿煤矿副矿长，2000年任兖矿集团战略资源开发部市场部副部长，2002年任兖矿集团山西能化有限公司总经理，2006年任兖州煤业山西能化有限公司总经理兼山西天浩化工股份有限公司董事长、党委书记，2011年任兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司总经理、党委副书记，2012年任兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司董事长、总经理、党委副书记和内蒙古昊盛煤业有限公司董事长；2014年3月任本公司总经理。尹先生毕业于华东师范大学。

时成忠，现年51岁，工程技术应用研究员，矿业工程硕士，高级管理人员工商管理硕士，本公司副总经理。时先生于1983年加入前身公司，2000年任兖矿集团副总工程师；2002年任本公司副总经理。时先生毕业于东北大学、南开大学。

刘春，现年52岁，工程技术应用研究员，高级管理人员工商管理硕士，本公司副总经理。刘先生于1983年加入前身公司，2002年任煤质运销部主任，2011年任本公司副总经理。刘先生毕业于南开大学。

丁广木，现年53岁，高级经济师，高级管理人员工商管理硕士，本公司副总经理。丁先生于1978年加入前身公司，1996年任兖矿集团车辆管理处处长，1999年任本公司物资供应中心副主任，2002年任本公司物资供应中心主任、党委副书记，2013年任本公司总经理助理，2014年3月任本公司副总经理。丁先生毕业于上海海事大学。

王富奇，现年49岁，工程技术应用研究员，工程硕士，高级管理人员工商管理硕士，本公司总工程师。王先生于1985年加入前身公司，2000年任兖矿集团生产技术处主任工程师，2002年任本公司生产技术部部长，2003年任本公司副总工程师兼生产技术部部长，2014年3月任本公司总工程师。王先生毕业于东北大学、南开大学。

第七章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

(二) 现任董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	任职单位	职务	任职期间
李希勇	兖矿集团	董事、总经理、党委副书记	2013年7月15日至今
张新文	兖矿集团	董事长、党委书记	2013年7月15日至今
张英民	兖矿集团	董事	2004年12月16日至 2014年1月27日
石学让	兖矿集团	副总经理 党委副书记	2003年10月16日至 2014年1月29日 2014年1月16日至今
张胜东	兖矿集团	财务管理部部长 副总会计师 总经理助理 副总经理	1999年1月28日至 2014年2月3日 2002年6月9日至 2014年2月3日 2008年10月30日至 2014年2月3日 2014年1月29日至今
甄爱兰	兖矿集团	审计部部长 副总会计师、审计风险部部长	2012年12月2日至 2014年3月4日 2014年3月5日至今

(三) 现任董事、监事、高级管理人员在除股东单位外其他单位的任职或兼职情况

姓名	任职单位	职务	任职期间
李希勇	兖州煤业澳大利亚有限公司 兖煤国际(控股)有限公司	董事长 董事会主席	2013年9月9日至今 2013年9月9日至今
张英民	兖煤菏泽能化有限公司 兖煤国际(控股)有限公司	董事 董事	2004年5月14日至今 2011年9月1日至今
吴玉祥	兖煤菏泽能化有限公司 兖州煤业澳大利亚有限公司 兖州煤业山西能化有限公司 华电邹县发电有限公司 兖煤国际(控股)有限公司	董事 董事 董事 监事会主席 董事	2004年5月14日至今 2005年8月13日至今 2007年6月15日至今 2007年8月14日至今 2011年9月1日至今

姓名	任职单位	职务	任职期间
张宝才	兖州煤业榆林能化有限公司	董事	2008年7月23日至今
	内蒙古昊盛煤业有限公司	董事	2010年11月17日至今
	陕西未来能源化工有限公司	监事会主席	2011年1月22日至今
	兖煤国际(控股)有限公司	董事	2011年9月1日至今
	兖州煤业澳大利亚有限公司	董事	2012年6月26日至今
		副董事长 执行委员会主席	2013年12月20日至今 2014年1月20日至今
王小军	东英金融投资有限公司	独立董事	2004年8月20日至今
	北方国际合作股份有限公司	独立董事	2008年5月21日至今
	中国航天国际控股有限公司	独立董事	2013年3月22日至今
	丽珠医药集团股份有限公司	独立董事	2013年9月16日至今
张胜东	兖州煤业山西能化有限公司	监事会主席	2007年6月15日至今
	兖矿集团财务有限公司	董事长	2011年7月20日至今
	陕西未来能源化工有限公司	董事	2011年1月22日至今
甄爱兰	北京银信光华房地产开发有限公司	监事	2005年8月30日至今
	济南阳光壹佰房地产开发有限公司	监事	2005年8月30日至今
	兖矿集团财务有限公司	监事长	2010年4月18日至今
	兖矿集团东华有限公司	监事会主席	2011年9月1日至今
	兖矿铝业国际贸易有限公司	监事会负责人	2010年2月3日至今
时成忠	兖州煤业山西能化有限公司	董事长	2011年11月14日至今
	陕西未来能源化工有限公司	董事	2011年1月22日至今
刘春	华电邹县发电有限公司	副董事长	2011年5月5日至今
	山东兖煤日照港储配煤有限公司	董事长	2013年1月17日至今
	山东煤炭交易中心有限公司	董事长	2013年9月29日至今

三、现任董事、监事、高级管理人员的薪酬政策及年度报酬情况

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

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

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

第七章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

公司现任董事、监事和高级管理人员报告期内从公司领取的报酬合计金额为5,324.18千元(含税)，详情请见下表所示：

姓名	职务	报告期 应付报酬总额 (含税)(千元)	报告期末实际 获得报酬合计 (含税) (千元)	是否在股东 单位领取薪酬
李希勇	董事长	79.26	79.26	是
张新文	副董事长	79.18	79.18	是
张英民	董事	511.84	511.84	否
石学让	董事	424.35	424.35	是
吴玉祥	董事、财务总监	468.30	468.30	否
张宝才	董事、副总经理、 董事会秘书	469.30	469.30	否
董云庆	职工董事	469.62	469.62	否
王显政	独立董事	130.10	130.10	否
程法光	独立董事	130.10	130.10	否
王小军	独立董事	130.10	130.10	否
薛有志	独立董事	130.10	130.10	否
张胜东	监事	338.50	338.50	是
甄爱兰	监事	268.57	268.57	是
韦焕民	职工监事	470.30	470.30	否
许本泰	职工监事	460.65	460.65	否
尹明德	总经理	697.66	697.66	否
时成忠	副总经理	481.10	481.10	否
刘春	副总经理	490.02	490.02	否
丁广木	副总经理	424.51	424.51	否
王富奇	总工程师	360.48	360.48	否

公司离任董事、监事和高级管理人员报告期内从公司领取的报酬合计金额为2,166.36千元(含税)，详情请见下表所示：

姓名	离任前职务	报告期 应付报酬总额 (含税)(千元)	报告期末实际 获得报酬合计 (含税) (千元)	是否在股东 单位领取薪酬
李位民	董事长	412.54	412.54	是
王信	副董事长	412.77	412.77	是
宋国	监事会主席	307.26	307.26	是
周寿成	监事会副主席	305.12	305.12	是
何焯	副总经理	416.82	416.82	否
来存良	副总经理	765.85	765.85	否
田丰泽	副总经理	486.42	486.42	否
倪兴华	总工程师	497.27	497.27	否

四、报告期内选举或离任董事、监事，聘任或解聘高级管理人员情况

(一) 公司选举或离任董事情况

因工作调整原因，公司第五届董事会原董事长李位民先生、原副董事长王信先生分别向公司董事会提交了辞职报告；自2013年7月22日起，李位民先生不再担任公司董事、董事长职务，王信先生不再担任公司董事、副董事长职务。

经2013年9月9日召开的2013年度第一次临时股东大会审议批准，选举李希勇先生、张新文先生任公司董事。

经2013年9月9日召开的第五届董事会第十七次会议审议批准，选举李希勇先生任公司董事长，张新文先生任公司副董事长。

(二) 公司选举或离任监事情况

因工作调整原因，公司第五届监事会原监事会主席宋国先生向公司监事会提交了辞职报告，自2013年5月15日起不再担任公司监事、监事会主席职务。

因已届退休年龄，公司第五届监事会原监事会副主席周寿成先生向公司监事会提交了辞职报告，自2013年5月15日起不再担任公司监事、监事会副主席职务。

经2013年5月15日召开的第五届监事会第十次会议审议批准，选举监事张胜东先生为公司第五届监事会临时召集人，暂行监事会主席职责。

(三) 公司聘任或解聘高级管理人员情况

因已届退休年龄，公司原总经理张英民先生向公司董事会提交了辞职报告，自2014年1月8日起不再担任公司总经理职务。张英民先生辞去总经理职务后，继续担任公司第五届董事会董事职务。

因工作调整，公司原副总经理何焯先生、来存良先生、田丰泽先生和原总工程师倪兴华先生向公司董事会提交了辞职报告，自2014年3月6日起不再担任公司副总经理、总工程师职务。

经2014年3月6日召开的公司第五届董事会第十九次会议审议批准，聘任尹明德先生为公司总经理，丁广木先生为公司副总经理，王富奇先生为公司总工程师。

除上述披露外，报告期内公司无其他董事、监事选举或离任，以及高级管理人员新聘或解聘情况。

第七章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

(四)报告期内，公司现任董事、监事、高级管理人员在本公司附属公司任职变动情况

(按香港监管规定编制)

本公司任职	姓名	变动前	变动后	变动时间
董事长	李希勇	-	兖州煤业澳大利亚有限公司董事长	2013年9月9日
		-	兖煤国际(控股)有限公司董事会主席	2013年9月9日
董事、 副总经理、 董事会秘书	张宝才	兖州煤业澳大利亚有限公司董事	兖州煤业澳大利亚有限公司副董事长	2013年12月20日
			兖州煤业澳大利亚有限公司执行委员会主席	2014年1月20日
监事	韦焕民	兖州煤业榆林能化有限公司监事会主席	-	2008年7月23日至 2014年3月5日
		兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司监事会主席	-	2009年12月19日至 2014年3月5日
		兖煤菏泽能化有限公司监事会主席	-	2009年10月28日至 2014年3月5日
副总经理	来存良	兖州煤业澳大利亚有限公司副董事长、执行委员会主席	兖州煤业澳大利亚有限公司副董事长	2014年1月20日

五、董事、监事之服务合同

没有任何董事或监事与公司订立任何公司不能在一年内无赔偿终止的服务合约(除了法定赔偿以外)。

六、董事、监事及高级管理人员之合约权益

各董事、监事及高级管理人员在本公司、其任何子公司、其控股公司或控股股东子公司截至2013年12月31日年度内订立或履行的重要合约中，概无直接或间接拥有任何重大权益。

七、董事、监事及高级管理人员在与本公司构成竞争的业务所占的权益

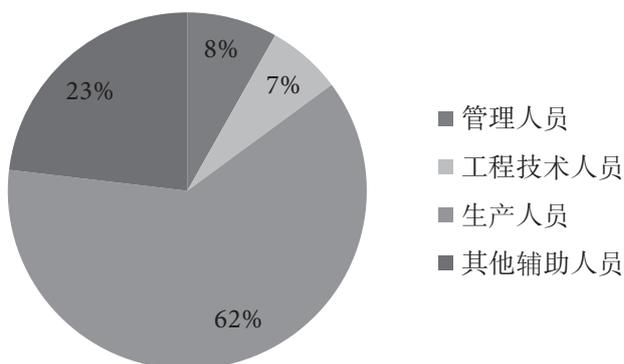
截至2013年12月31日，各董事、监事及高级管理人员没有在与公司直接或者间接构成或可能构成竞争的业务中持有任何权益。

本公司董事、监事、高级管理人员之间，除工作关系之外，不存在任何财务、业务、家属方面或其他方面的实质关系。

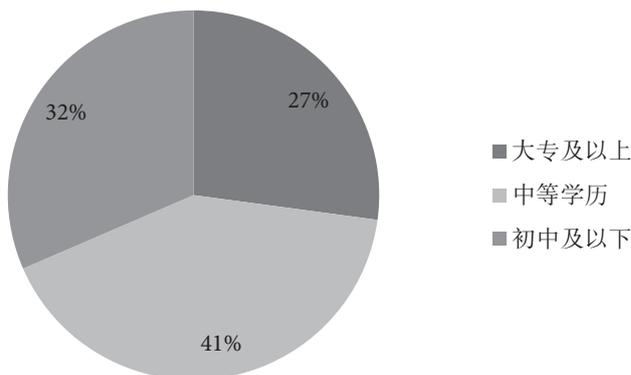
八、员工情况

截至2013年12月31日，本集团员工总数为73,046人。

专业构成饼状图



教育程度饼状图



2013年度本集团员工的工资与津贴总额为71.172亿元。有关薪酬政策详情请见本章“三、现任董事、监事、高级管理人员的薪酬政策及年度报酬情况”一节。

本集团重视员工技能和业务素质培训。不断拓宽教育培训渠道，充分利用各类培训机构，采用形式多样的培训方式，有重点地进行业务技能培训，稳步推进生产现场急救、岗前培训、安全技术和高技能人员培训。2013年共培训员工61,513人次，完成全年培训计划的111.0%。

根据公司与兖矿集团签订的《劳务及服务供应协议》，兖矿集团向公司离退人员提供福利服务，公司向兖矿集团支付离退人员福利费用(包括住房补贴、补助救济金等按国家规定开支的福利支出)。报告期内，本集团需承担费用的离退休职工总数为22,361人。

公司治理

一、公司治理情况

(按中国境内上市监管规定编制)

公司自上市以来，按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、境内外上市地有关监管规定，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结构，与中国证监会有关文件的要求不存在重大差异。

(一) 公司治理完善情况

公司密切关注证券市场规范化、法治化进程，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：

- 1、经2013年5月15日召开的2012年度股东周年大会审议批准，公司根据监管要求，结合实际情况对公司《章程》中涉及利润分配相关条款进行了修订，增加了境外子公司相互借贷审批权限的相关条款。并根据公司《章程》修订情况对《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《总经理办公会工作细则》中涉及相应条款做出修订。有关修订详情请见日期分别为2013年3月22日、2013年5月15日的《兖州煤业股份有限公司修改〈章程〉及相关治理制度公告》和《兖州煤业股份有限公司2012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》。
- 2、经2013年3月22日召开的第五届董事会第十二次会议审议批准，公司修订完善了《兖州煤业股份有限公司信息披露管理制度》中涉及内幕信息管理与披露相关条款。
- 3、经2014年3月21日召开的第五届董事会第二十次会议审议通过，修订完善了《兖州煤业股份有限公司关联交易管理办法》、《兖州煤业股份有限公司募集资金管理及使用制度》、《兖州煤业股份有限公司投资者关系管理工作制度》。

(二)报告期内，公司召开股东大会情况

序号	会议届次	召开日期	披露日期	会议议案名称	决议情况
1	2012年度股东周年大会	2013年 5月15日	2013年 5月16日	1、关于审议批准《兖州煤业股份有限公司2012年度董事会报告》的议案； 2、关于审议批准《兖州煤业股份有限公司2012年度监事会报告》的议案； 3、关于审议批准《兖州煤业股份有限公司2012年度经审计的财务报告》的议案； 4、关于审议批准《兖州煤业股份有限公司2012年度利润分配方案》的议案； 5、关于确定公司董事、监事2013年度酬金的议案； 6、关于续买董事、监事、高级职员责任保险的议案； 7、关于审议批准聘任2013年度外部审计机构及其酬金的议案； 8、关于修订《兖州煤业股份有限公司〈章程〉、〈股东大会议事规则〉和〈董事会议事规则〉》的议案； 9、关于授权公司在境内外开展融资业务的议案； 10、关于公司向全资附属公司提供融资担保的议案； 11、关于给予公司董事会增发H股股份一般性授权的议案； 12、关于给予公司董事会回购H股股份一般性授权的议案。	全部议案均获得批准
2	2013年度第一次A股类别股东大会	2013年 5月15日	2013年 5月16日	关于给予公司董事会回购H股股份一般性授权的议案	议案获得批准
3	2013年度第一次H股类别股东大会	2013年 5月15日	2013年 5月16日	关于给予公司董事会回购H股股份一般性授权的议案	议案获得批准
4	2013年度第一次临时股东大会	2013年 9月9日	2013年 9月10日	关于选举兖州煤业股份有限公司董事的议案	议案获得批准

注：有关报告期内股东会决议公告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》。

第八章 公司治理

(三) 独立董事的工作制度及履行职责情况

本公司于1997年即引入设立独立董事制度。2005年4月25日，第二届董事会第二十次会议审议批准了《兖州煤业股份有限公司独立董事工作制度》，该制度主要包括独立董事职权、独立董事工作、独立董事年报工作制度、独立董事工作条件及配合、保障独立董事的知情权和独立董事职责风险及保障等内容。此后，公司根据上市监管规定，对独立董事工作制度进行了持续修订和完善。

公司第五届董事会成员中包括四名独立董事，分别是王显政先生、程法光先生、王小军先生及薛有志先生。报告期内，独立董事按照中国证监会《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、境内外上市地证券交易所《上市规则》、公司《章程》及《兖州煤业股份有限公司独立董事工作制度》的规定和要求履行了职责，积极参与董事会下属专门委员会的建设，为公司重大决策提供专业和建设性意见，对公司的规范运行发挥了重要作用，维护了中小股东的合法权益。

报告期内独立董事出席公司董事会、股东大会详情请见本章“二、企业管治报告”之“(四) 董事会会议及董事培训”一节。

报告期内，公司独立董事对公司董事、监事和高级管理人员2013年度薪酬计划、选举董事发表了同意意见；对公司2012年度、2013年半年度的对外担保情况出具了专项意见；对公司2012年度日常关联交易执行情况，以及本公司与兖矿集团财务有限公司金融服务关联交易事项发表了独立意见。未对公司本年度的董事会议案及其他事项提出异议。

(四) 董事会专门委员会履职情况

有关公司董事会专门委员会报告期内履职情况请见本章“二、企业管治报告”之“(七) 董事会下属委员会”一节。

(五) 监事会履职情况

报告期内，本公司全体监事按照《公司法》、公司《章程》的有关规定，依据《监事会议事规则》认真履行监督职能，维护公司和全体股东权益，遵照诚信原则谨慎、勤勉地开展工作。

本公司监事会对报告期内监督事项无异议。

(六) “五分开”情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

(七) 报告期内公司内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，公司严格执行了《兖州煤业股份有限公司信息披露管理制度》、《兖州煤业股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》中相关规定，没有发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况。

(八) 报告期内对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度

公司自2003年开始在管理层中推行以年薪制和安全风险抵押相结合为主的考评及激励机制，使管理层的绩效考评与公司经济效益、经营效果有机结合。公司根据有关经营指标和管理标准直接对高级管理人员的业绩和绩效进行考评、奖惩。公司将根据高级管理人员经营指标完成情况和考评结果，兑现其2013年度薪酬。

二、企业管治报告

(按香港上市监管规定编制)

(一)《企业管治守则》遵守情况

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2013年12月31日止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》之《企业管治守则》（“《守则》”）。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，主要体现在：

- 积极推进董事会专门委员会建设。除《守则》条文中要求设立的董事会审计委员会（“审计委员会”）、董事会薪酬委员会（“薪酬委员会”）和董事会提名委员会（“提名委员会”）外，公司还进一步设立了董事会战略与发展委员会（“战略与发展委员会”）。并赋予各委员会具体详实的职责义务。
- 制定的《管理层证券交易守则》、《高级职员职业道德行为准则》，比《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》（“《标准守则》”）更严格；
- 按照美国《萨班斯法案》、上交所《上市公司内部控制指引》、中国财政部等五部委联合下发的《企业内部控制基本规范》和《守则》条文的规定建设内部控制体系，执行的标准比《守则》有关内部监控的条文更细化；
- 公布了董事会及年审会计师对公司2013年度内部控制有效性的评估结论；

本报告期内，公司已严格执行上述企业管治常规文件，未作出任何背离该等文件规定的行为。

第八章 公司治理

(二) 董事、监事证券交易

经向公司全体董事、监事作出特定查询后，本报告期内，公司董事、监事严格遵守了《标准守则》及本公司的《管理层证券交易守则》。

2006年4月21日，本公司第三届董事会第五次会议审议批准了《管理层证券交易守则》；2010年4月23日，本公司第四届董事会第十四次会议对《管理层证券交易守则》进行修订。该守则在《标准守则》的基础上，增加了中国境内有关证券交易的法律、法规规定及监管要求，比《标准守则》更严格。

(三) 董事会

于本报告披露日，公司董事会由十一名董事组成，其中包括四名独立非执行董事。董事会成员的姓名、任职及离任情况载于本年报“第七章董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“一、董事、监事、高级管理人员基本情况”相关内容。

公司《章程》清晰列载了董事会和经理层的职责权限。

董事会主要负责公司战略决策和监督公司及管理层的运行，主要行使下列职权：决定公司经营计划和投资方案；制订公司财务决算和利润分配方案；推行及检讨公司内部监控系统；履行企业管治职责；确定公司管理机构设置及基本管理制度等。

公司经理层主要负责公司生产经营和管理，主要行使下列职权：主持公司的生产经营管理工作；组织实施董事会决议事项；组织实施公司年度经营计划和投资方案；起草公司内部管理机构设置方案；起草公司的基本管理制度；拟定公司职工的工资、福利、奖惩；决定公司职工的聘用和解聘等。

根据香港联交所《上市规则》，公司已经收到每名独立非执行董事就其独立性而作出的年度确认函，公司确认四名独立非执行董事属独立人士且符合香港联交所《上市规则》关于独立非执行董事资格的要求。

董事负责编制公司相关会计期间的财务帐目，真实公允地反映公司财务状况、经营业绩及现金流量状况。

自2008年以来，每年为公司及子公司董事、监事和高级管理人员购买责任保险。

(四) 董事会会议及董事培训

根据公司《章程》和《董事会议事规则》规定，所有董事皆有机会提出商讨事项列入董事会会议议程；公司于定期董事会会议召开日14天前、临时董事会会议召开日3天前，向董事发出会议通知；于定期董事会会议召开日5天前、临时董事会会议召开日3天前，将会议议案、会议讨论资料提交公司董事审阅；对会议上各董事所考虑的事项及形成的决定作了详细的会议记录；董事会会议结束后，会议记录的初稿和最终定稿于合理时间内提交全体董事，初稿供董事表达意见，最终定稿供董事备存；任何董事亦可于合理时段查阅公司备存的会议记录。

董事会及每名董事均有自行接触高级管理人员的独立途径。所有董事均有权查阅董事会文件及相关资料。

公司设立了董事会专门办事机构，全体董事均可获得董事会秘书提供的服务。董事会可以决定在适当情况下为董事寻求独立专业意见，相关费用由公司承担。董事会审议关联事项时，关联董事均回避表决。

截至2013年12月31日止年度，董事会共召开了7次会议。

公司现任董事出席董事会及股东大会情况如下：

姓名	董事会出席率	股东大会出席率
李希勇	100%	100%
张新文	100%	100%
张英民	100%	100%
石学让	100%	100%
吴玉祥	100%	100%
张宝才	100%	100%
董云庆	100%	100%
王显政	100%	75%
程法光	100%	25%
王小军	100%	100%
薛有志	100%	100%

公司离任董事出席董事会及股东大会情况如下：

姓名	董事会出席率	股东大会出席率
李位民	100%	100%
王信	100%	100%

注：根据中国证监会《上市公司章程指引》及公司《章程》规定，董事可以通过电子通讯方式出席会议，对讨论审议事项发表意见并对会议决议进行表决。

第八章 公司治理

公司所有董事均能够参与持续专业发展，更新其知识、技能，以确保其为董事会做出贡献。

报告期内，公司现任董事参加培训情况如下：

姓名	培训情况
张宝才	<p>2013年5月22日至24日、2013年11月20日至22日分别参加了香港特许秘书公会组织的关于“内幕交易监管、内幕消息的管理与披露、香港上市法规最新修订概览及其监管重点、年度财务审计与业绩报告准备、关联交易、重大交易及须予披露交易、非财务报告及其披露”等内容的培训。</p> <p>2013年11月14日，参加了由证监会主办，中国证券业协会、中国上市公司协会协办，深圳证券交易所承办的“上市公司监管政策法规与并购重组审核分道制专题培训”。</p>
张英民	2013年7月1日至5日，参加了上海证券交易所组织的关于“上市公司运作框架，上市公司战略、审计、薪酬委员会运作，董事和独立董事的权利、义务与法律责任，利用资本市场做大做强上市公司，宏观经济形势”等内容的培训。
张新文、张宝才	2013年10月29日至31日，参加了中国证监会山东省证监局、山东上市公司协会组织的关于“上市公司规范运作监管重点、并购重组中的信息披露监管、宏观经济形势分析、营改增政策解读、上市公司实施股权激励注意事项”等内容的培训。
吴玉祥	2013年12月17日，参加了中国证监会山东证监局、山东省金融办联合举办的“全省推进上市公司并购重组专题培训”。

(五) 主席及行政总裁

本公司董事长由李希勇先生担任，总理由尹明德先生担任。董事长和总经理的职责分工明确，公司《章程》具体列载了董事长和总经理的职责权限。

董事长主要职责包括但不限于：(1) 确保董事会的有效运行；(2) 检查董事会决议的执行情况；(3) 制定并不断完善公司企业管治文件和程序；(4) 召集并主持董事会会议，确保董事会会议上所有董事均适当知悉当前的事项，于董事会会议上所有董事能够及时获得完整、准确、充分的信息，并能获得充分发言、表达不同意见机会；(5) 确保公司与投资者之间、执行董事与非执行董事之间维持建设性关系，并保持有效沟通。

于2013年7月22日至2013年9月9日期间，由于本公司原董事长李位民先生辞任，在本公司股东大会于2013年9月9日选举新董事及董事会委任新董事长前，根据《公司法》及章程的规定，由董事石学让先生担任第五届董事会临时召集人，履行董事长职责。

(六)非执行董事

非执行董事均与公司订立服务合约。按照公司《章程》规定，公司董事会成员(包括非执行董事)每届任期三年，任期届满后连选可以连任；而独立非执行董事的连任期间不超过六年。

公司非执行董事的职责包括但不限于下列各项：

- 参与公司董事会会议，在涉及策略、政策、公司表现、问责性、资源、主要委任及操守准则等事宜上，提供独立的意见；
- 在出现潜在利益冲突时发挥规范引导作用；
- 出任董事会下属审计委员会、薪酬委员会、提名委员会及战略与发展委员会成员；
- 仔细检查公司的表现是否达到既定的企业目标和目的，并监察汇报公司表现的事宜。

(七)董事会下属委员会

经2011年5月20日召开的第五届董事会第一次会议批准，本公司设立了第五届董事会审计委员会、薪酬委员会、提名委员会、战略与发展委员会。公司董事会下属各专门委员会均制定了工作细则，载列了各委员会的角色、组成和职能。报告期内各委员会严格按照工作细则要求履行了职责。

公司未设立专门的企业管治委员会，企业管治职能由董事会负责，主要包括：(1)制定及检讨公司的企业管治政策及常规；(2)检讨及监察董事及高级管理人员的培训及持续专业发展；(3)检讨及监察公司在遵守法律及监管规定方面的政策及常规；(4)制定、检讨及监察雇员及董事的操守准则及合规手册；及(5)检讨公司遵守证券上市地《企业管治守则》的情况及在《企业管治报告》内的披露。

董事会审计委员会

公司董事会审计委员会委员为独立董事程法光、王显政、王小军、薛有志各位先生及职工董事董云庆先生。程法光先生担任审计委员会主任。

审计委员会的主要职责包括提议聘请或更换外部审计机构，检查公司会计政策、财务信息披露和财务报告程序，检查公司内部控制制度及风险管理制度。

报告期内，审计委员会认真履行《兖州煤业股份有限公司董事会审计委员会工作细则》规定的工作职责，严格、规范开展各项工作。审计委员会已经审阅了本公司2013年度中期业绩、2013年度业绩，并对公司2013年度内部控制体系的运行进行了审查。

第八章 公司治理

报告期内，审计委员会共召开四次会议。具体情况如下：

日期	主要议题	委员	出席会议
2013年3月21日	1、审阅公司2012年度业绩； 2、审议续聘年审会计师及其2013年度酬金事项； 3、听取年审会计师关于财务报告、内控建设工作进展有关事项的汇报。	程法光	√
		王显政	√
		王小军	√
		薛有志 董云庆	√ √
2013年8月19日	年审会计师就2013年中期财务审计以及内控审计等方面发现的问题，与审计委员会进行了汇报沟通。	程法光	√
		王显政	√
		王小军	√
		薛有志 董云庆	√ √
2014年1月7日	1、年审会计师就2013年财务审计和内部控制审核评估等方面发现的问题，与审计委员会进行了汇报沟通； 2、审计委员会与年审会计师协商确定了2013年度财务会计报表审计工作的时间安排，并在此次会议上督促会计师事务所所在约定的时限内提交2013年度审计报告。	程法光	√
		王显政	√
		王小军	√
		薛有志 董云庆	√ √
2014年1月7日	公司管理层向审计委员会汇报： 1、公司2013年度生产经营情况和重大事项的进展情况； 2、公司财务政策、内控建设、内部审计、风险管理、反舞弊等工作情况。	程法光	√
		王显政	√
		王小军	√
		薛有志 董云庆	√ √

2014年1月7日，审计委员会与年审会计师商定了公司2013年度财务会计报表年审工作的时间安排。审计委员会于2014年3月1日督促年审会计师在约定时间内提交审计报告，并书面要求董事会审计部等部门在审计过程中督促年审会计师。

审计委员会及时审阅了年审会计师进场前与出具初步审计意见后的两次财务会计报表，并形成了书面意见，认为财务会计报表能够真实、完整的反映本集团整体情况。

2014年3月18日，审计委员会召开会议，对年度财务会计报表形成决议，批准提交董事会审核；并形成年审会计师从事2013年度公司审计工作的总结意见和2014年度聘任年审会计师的决议。审计委员会认为年审会计师依据有关会计准则和相关要求，出具了客观、公正的审计意见，公司聘请年审会计师及支付其薪酬的决策程序合法。审计委员会建议公司2014年度续聘信永中和会计师事务所和致同会计师事务所分别为公司境内、境外年审会计师。

董事会薪酬委员会

公司董事会薪酬委员会委员为独立董事薛有志、王小军各位先生及职工董事董云庆先生。薛有志先生担任薪酬委员会主任。

薪酬委员会的主要职责是制订董事、监事和高级管理人员薪酬方案，向董事会提议董事、监事和高级管理人员的薪酬计划。

1、考核兑现公司董事、监事和高级管理人员 2012 年度酬金

依据公司股东大会、董事会批准的酬金安排，结合公司 2012 年度经营指标完成情况，对董事、监事、高级管理人员 2012 年度酬金依照程序进行了考核兑现。

2、审核公司董事、监事和高级管理人员 2013 年度履职情况

根据境内外监管规定和公司内部控制制度、公司《董事会薪酬委员会工作细则》的有关规定，薪酬委员会对 2013 年度公司所披露的董事、监事及高级管理人员薪酬情况进行了审核。

董事会薪酬委员会依据《兖州煤业股份有限公司董事、监事、高级管理人员薪酬支付标准及经营考评办法》，2013 年度主要财务指标和经营目标完成情况，公司董事、监事及高级管理人员分管工作范围及主要职责和董事、监事及高级管理人员岗位工作涉及指标的完成情况，按照绩效评价的要求，对董事、监事及高级管理人员进行对照检查，薪酬委员会认为：

公司根据统一的薪酬管理制度确定本年度在公司受薪的董事、监事和高级管理人员报酬标准。公司的薪酬制度和考核奖励办法，在体现公司员工利益的基础上基本符合多劳多得和绩效挂钩的原则。

3、审查公司薪酬披露情况

薪酬委员会审查了年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬，与实际发放情况一致。公司董事、监事及高级管理人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

第八章 公司治理

董事会提名委员会

公司董事会提名委员会委员为独立董事王小军先生、程法光先生及董事长李希勇先生。王小军先生担任提名委员会主任。

提名委员会的主要职责包括：(1)根据公司的经营情况、资产规模和股权结构，就董事会的架构、人数和构成向董事会提出建议；(2)研究制订董事、经理人员的选择标准和程序并提出建议；(3)广泛搜寻适合担任公司董事、经理人员的人选，并向董事会提出建议；(4)对董事候选人和经理人选进行审查，对董事、经理人员的委任、继任计划等有关事宜向董事会提出建议；(5)评估独立非执行董事的独立性。

日期	主要议题	委员	出席会议
2013年7月22日	召开第五届董事会提名委员会第三次会议，审查公司董事候选人李希勇先生、张新文先生的任职资格，建议董事会履行选举程序。	王小军 程法光	√ √
2013年9月9日	召开第五届董事会提名委员会第四次会议，审查公司董事长候选人李希勇先生、副董事长候选人张新文先生任职资格，建议董事会履行选举程序；选举李希勇先生为第五届董事会提名委员会委员。	王小军 程法光	√ √
2014年3月5日	召开第五届董事会提名委员会第五次会议，审查公司总经理候选人尹明德先生、副总经理候选人丁广木先生、总工程师候选人王富奇先生任职资格，建议董事会履行聘任程序。	王小军 程法光 李希勇	√ √ √
2014年3月18日	召开第五届董事会提名委员会第六次会议，审查了第六届董事会董事候选人任职资格，向董事会建议提名李希勇、张新文、尹明德、吴玉祥、张宝才、吴向前各位先生为公司第六届董事会非独立董事候选人；建议提名王立杰、贾绍华、王小军、薛有志各位先生为公司第六届董事会独立董事候选人。	王小军 程法光 李希勇	√ √ √

报告期内，提名委员会充分考虑了董事会的多元化（包括（但不限于）性别、年龄、文化及教育背景或专业经验），检讨了公司董事会的架构、人数和构成；评估了独立非执行董事的独立性。提名委员会认为：就公司经营情况、资产规模和股权结构，第五届董事会的架构、人数和构成（包括知识、技能和经验方面）是合适的，符合公司发展策略；公司独立非执行董事的独立性符合监管要求。

战略与发展委员会履职情况

公司董事会战略与发展委员会委员为董事李希勇、张新文、张宝才各位先生及独立董事薛有志先生。李希勇先生担任战略与发展委员会主任。

战略与发展委员会的主要职责包括：(1)对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议；(2)对公司的年度战略发展计划和经营计划进行研究并提出建议；(3)对公司的战略计划和经营计划的实施情况进行监督；(4)对影响公司发展的其他重大事项进行研究并提出建议。

公司战略与发展委员会于2013年12月25日召开会议，形成以下决议：

- 1、 审阅公司2014年资本性开支计划，同意提交董事会审议批准；
- 2、 审阅公司2014年生产经营计划，同意提交董事会审议批准。

(八)核数师酬金

详情请见本年报“第五章重要事项”相关内容。

(九)公司秘书

公司第五届董事会第一次会议聘任张宝才先生为公司秘书，张先生系香港秘书公会联席成员，在学术、专业资格和有关工作经验方面足以履行公司秘书职责。张先生每年坚持参加相关专业培训，以持续提升其工作经验；同时，张先生亦为公司董事、副总经理，能充分了解公司日常经营状况，以确保与董事、高级管理人员的沟通、协助董事会加强公司治理机制建设。

报告期内，张先生参加了中国证监会、香港联交所、上海证券交易所、香港特许秘书公会、中国证券业协会和中国上市公司协会等机构组织的累计超过15学时以上的相关培训。

公司《章程》中具体载列了公司秘书的职责。

第八章 公司治理

(十) 股东权利

公司《章程》中具体载列了股东提议召开股东大会、向董事会提出查询以及在股东大会上提出建议的程序：

符合条件的公司股东，可以以下列方式提议召开股东特别大会：(1)以书面形式提请董事会召开，并阐明会议的议题。董事会在规定的时间内应给予股东书面反馈意见；(2)若董事会不同意召开，股东有权向监事会以书面形式提议召开；(3)若监事会未在规定期限内发出股东大会通知的，视为监事会不召集和主持，股东可以自行召集和主持特别股东大会。股东因董事会、监事会未应前述要求举行特别股东大会而自行召集并举行的，其所发生的合理费用由公司承担；公司董事会和公司秘书将配合组织、召集特别股东大会相关事宜。

股东向公司提交相关身份证明材料后，可以向公司董事会查询公司股东名册、董事、监事和高级管理人员个人资料、股东大会记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告以及公司债券存根等资料。

符合条件的股东可以在股东大会召开二十日前提出临时提案并书面提交公司股东大会召集人，召集人应当在收到提案后二日内发出股东大会补充通知，公告临时提案的内容。公司全体董事、监事和高级管理人员应当参加会议，除涉及公司商业秘密外，董事、监事、高级管理人员应当对股东的质询和建议作出解释或说明。

(十一) 投资者关系

1、 不断完善投资者关系管理制度

根据境内外上市地法规、监管规定，结合日常工作实践，公司制定并完善了《投资者关系管理工作制度》、《信息披露管理制度》等投资者关系管理制度，通过有效的信息收集、整理、审定、披露和反馈控制程序，规范开展投资者关系管理工作。

有关公司组织章程文件的修订情况详情请见本章之“一、公司治理情况”相关内容。

2、 积极与投资者进行沟通

公司始终坚持公开、公平、公正的原则，诚恳地与投资者沟通交流。

报告期内，公司通过国际路演及国内路演，采用直接见面方式，向投资者汇报经营情况，同时了解投资者及资本市场对公司的意见和建议。公司通过参加国内外券商组织的投资策略会、接待投资者来公司现场调研、以及利用“上证e互动网络平台”、咨询电话、传真和电子邮件等多种方式，实现了与资本市场的双向畅通沟通、交流，共会见分析师、基金经理和投资者810余人次。

公司重视通过股东大会与股东沟通，采用网络投票等多种方式鼓励中小股东积极参加股东大会。公司董事长、副董事长、总经理、监事会主席、监事会副主席及相关董事、监事和高级管理人员应出席股东大会。在股东大会上，每项实际独立事项均单独提出议案，所有议案均以投票方式进行表决。

(十二)信息披露

公司高度重视信息披露的真实性、时效性、公平性、准确性和公开性，并遵守《上市规则》的披露规定。披露的财务报表及相关内容，财务总监必须确保按照适用的会计准则及有关法则要求真实、公平的反映本公司的业绩和财务状况。

1、及时、公平地向投资者提供信息

公司建立了规范、有效的信息收集、整理、审定、披露和反馈控制程序，保障信息披露工作符合上市地监管规定和投资者合理获悉公司信息的需要。公司主动考虑投资者需要，尽可能地使投资者通过披露的信息得出自己的结论。

通过公司网站向投资者提供公司动态、公司治理制度的完善情况以及行业信息，实现了临时性公告、定期报告与交易所网站及法定媒体的同步披露。

2、四地上市信息的公平披露

针对在境内外拥有多地上市平台的实际情况，公司始终坚持“同步公平披露”的原则，将公司及兖煤澳洲的相关信息在境内外市场同步披露，并与兖煤澳洲通过开展“联合路演”的方式，使境内外投资者能及时、公平地了解公司及兖煤澳洲的经营情况。

(十三)内部监控

详情请见本年报“第九章内部控制”相关内容。

(十四)董事关于编制公司帐目责任的确认

全体董事确认，彼等有责任编制截至2013年12月31日止年度的帐目，真实公允地反映公司财务状况、经营业绩及现金流量状况。

三、纽约证券交易所公司治理义务的遵守和豁免

(按美国上市监管规定编制)

至本年报公布之日，兖矿集团直接和间接持有本公司56.52%股权，因此本公司可获豁免遵守纽约证券交易所(“纽交所”)《上市公司规则》第303A条的有关规定；(1)不需要依照第303A.01条设立由过半数独立董事组成的董事会；(2)不需要依照第303A.04条在董事会下成立全部由独立董事组成的换届及公司治理委员会，且(3)不需要依照第303A.05条在董事会下成立全部由独立董事组成的薪酬委员会。

我们已经按照纽交所《上市公司规则》第303A.06条成立了审计委员会。就遵守纽交所《上市公司规则》中关于审计委员会的要求，我们依赖第303A.00对外国发行公司的豁免以及美国证券交易法规则10A-3下对职工董事的豁免。

作为外国发行公司，本公司要遵守多重公司治理要求，包括适用于中国的要求。目前遵守的公司治理规范与纽交所《上市公司规则》第303A条有关公司治理规定主要存在下述差异：

第八章 公司治理

	纽交所《上市公司规则》有关公司治理要求	公司实际操作
非执行董事应定期举行没有执行董事参加的会议	上市公司非执行董事应定期召开没有执行董事参加的会议(第303A.03条)	目前中国境内关于上市公司治理规范没有该要求。 本公司已建立向全体董事的汇报制度,确保董事对公司业务知情;并相信定期举行的董事会会议能够为非执行董事提供有效的沟通渠道,以使非执行董事对本公司业务进行全面及开放的讨论。
公司治理准则	上市公司应制定并公布一份关于公司治理的准则。该公司治理准则的主要内容应包括: 董事资格; 董事责任; 董事与管理层及独立顾问的沟通; 董事薪酬; 董事新任培训及持续教育; 管理层的继任; 董事会的年度表现评核。 (第303A.09条)	本公司虽然没有制定一份包含纽交所规定全部内容的治理准则,但根据中国上市监管规定及要求,制定了《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》、《关联交易审批和披露规定》及其他公司治理文件。 本公司认为上述公司治理文件,已经充分体现了纽交所要求的公司治理要求,并且为促进公司的有效运行提供了全面和细化的要求。该等治理文件有利于促进本公司规范运营。
商业行为和道德规范	上市公司应施行并公布对董事、公司管理层和员工的商业行为和道德规范,并对董事及公司管理层商业行为和道德规范得到的任何豁免作出及时披露。(第303A.10条)	本公司已参照中国的法律及上市证券交易所的相关规定制定施行了适用于公司的商业行为和道德规范,并公布于公司网站。本公司现时制定的商业行为和道德规范并不完全符合纽交所规定要求,但本公司相信其可以充分的保护公司及股东的利益。

一、内部控制制度的建立和健全情况

公司于2006年按照美国《萨班斯法案》、上交所《上市公司内部控制指引》和香港联交所《上市规则》的要求，制定了《兖州煤业股份有限公司内控体系设计与应用》，建立有效运行的内部控制体系。

公司2011年按照财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》及上市地监管要求，在《企业内部控制配套指引》18项指引的基础上，从公司、下属部门及附属公司、业务环节三个层面对内部控制流程和内部控制制度等方面，根据实际情况新增生产、存货、税务、法律事务等7项指引，进一步完善了内部控制体系，建立健全了内部控制制度。

二、建立财务报告内部控制制度的依据

公司建立财务报告内部控制制度的依据主要包括财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》、美国《萨班斯法案》、上交所《上市公司内部控制指引》、香港联交所《上市规则》以及《兖州煤业股份有限公司内部控制基本规范》。

三、董事会对内部控制责任的声明

根据财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》和《兖州煤业股份有限公司内部控制基本规范》的规定，董事会负责内部控制的建立健全和有效实施；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

四、公司内部控制运行有效性评估

自2007年起，董事会每年评估一次内部控制体系运行的有效性，并聘请境外年审会计师评估公司内部控制体系是否符合美国《萨班斯法案》要求。在此基础上，公司于2013年起聘请境内年审会计师，对财务报告内部控制体系建设是否符合境内监管要求及运行的有效性进行评估。

(一) 公司董事会对内部控制体系自我评估情况

公司2014年3月21日召开的第五届董事会第二十次会议，对2013年度内部控制的有效性进行了评估。董事会评估认为，公司内部控制制度健全，执行有效，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

(二) 公司境外年审会计师对内控体系评估情况

截至本报告披露日，致同会计师事务所正在评估公司2013年度内部控制体系是否符合美国《萨班斯法案》要求。

第九章 内部控制

(三)公司境内注册会计师对财务报告内控体系评估情况

公司聘请信永中和会计师事务所对财务报告内部控制有效性进行了审核评估，认为公司于2013年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

公司董事会对公司内部控制的自我评估报告及境内注册会计师出具的财务报告内部控制审计报告全文载于上交所网站、香港联交所网站和公司网站。

五、年度报告披露重大差错责任追究制度的执行情况

报告期内，公司严格执行了《兖州煤业股份有限公司信息披露管理制度》中关于定期报告披露重大差错责任追究制度相关规定，没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充情况。

兖州煤业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的兖州煤业股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

第十二章 审计报告

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：刘景伟

中国注册会计师：季晟

中国北京

二〇一四年三月二十一日

财务报告（按中国会计准则编制）

合并资产负债表

2013年12月31日

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币千元

项目	附注	2013年 12月31日	2012年 12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	15,510,298	16,094,404
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
应收票据	六、2	7,558,118	6,533,200
应收账款	六、3	1,461,387	926,403
预付款项	六、4	1,165,331	692,043
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		33,692	21,408
应收股利		-	-
其他应收款	六、5	598,840	3,595,462
买入返售金融资产		-	-
存货	六、6	1,597,168	1,565,531
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、7	3,410,681	3,168,933
流动资产合计		31,335,515	32,597,384
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	六、8	173,057	167,893
持有至到期投资		-	-
长期应收款	六、9	1,841,238	1,989,012
长期股权投资	六、10	3,271,810	3,662,086
投资性房地产		-	-
固定资产	六、11	24,158,411	24,678,477
在建工程	六、12	31,391,802	17,261,615
工程物资		26,699	75,492
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、13	23,949,861	31,036,002
开发支出		-	-
商誉	六、14	1,219,853	1,333,114
长期待摊费用		120,161	45,154
递延所得税资产	六、15	7,044,986	6,545,483
其他非流动资产	六、16	1,166,081	1,359,123
非流动资产合计		94,363,959	88,153,451
资产总计		125,699,474	120,750,835

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

第85页至第98页的财务报表由下列负责人签署：

公司法定代表人：李希勇

主管会计工作负责人：吴玉祥

会计机构负责人：赵青春

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

合并资产负债表(续)

2013年12月31日

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币千元

项目	附注	2013年 12月31日	2012年 12月31日
流动负债：			
短期借款	六、18	3,512,612	4,386,253
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	六、19	1,000,000	-
应付票据	六、20	316,361	3,905,148
应付账款	六、21	2,448,642	3,004,847
预收款项	六、22	852,247	1,368,734
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、23	1,056,893	1,087,750
应交税费	六、24	749,807	855,626
应付利息	六、25	587,061	458,190
应付股利		91	91
其他应付款	六、26	5,419,873	3,205,528
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		-	-
应付短期融资券	六、27	4,997,917	-
一年内到期的非流动负债	六、28	3,702,281	6,278,470
其他流动负债	六、7	4,021,563	3,744,701
流动负债合计		28,665,348	28,295,338
非流动负债：			
长期借款	六、29	31,019,648	21,843,506
应付债券	六、30	11,055,667	11,237,835
长期应付款	六、31	2,833,205	1,835,647
专项应付款		-	-
预计负债	六、32	810,634	892,109
递延所得税负债	六、15	8,695,598	7,567,464
其他非流动负债	六、33	62,327	1,460,581
非流动负债合计		54,477,079	44,837,142
负债合计		83,142,427	73,132,480
股东权益：			
股本	六、34	4,918,400	4,918,400
资本公积	六、35	2,427,026	3,442,113
减：库存股		-	-
专项储备	六、36	2,285,384	3,074,316
盈余公积	六、37	5,493,640	4,983,461
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、38	26,998,913	28,027,746
外币报表折算差额		-3,142,877	-79,107
归属于母公司股东权益合计		38,980,486	44,366,929
少数股东权益	六、39	3,576,561	3,251,426
股东权益合计		42,557,047	47,618,355
负债和股东权益总计		125,699,474	120,750,835

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

财务报告(按中国会计准则编制) 第十三章

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

母公司资产负债表

2013年12月31日

编制单位:兖州煤业股份有限公司

单位:人民币千元

项目	附注	2013年 12月31日	2012年 12月31日
流动资产:			
货币资金		10,899,723	12,499,217
交易性金融资产		-	-
应收票据		7,451,581	6,417,996
应收账款	十三、1	464,076	124,553
预付款项		17,334	41,942
应收利息		981,957	444,194
应收股利		100	100
其他应收款	十三、2	11,664,061	10,443,434
存货		524,379	385,505
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		2,887,428	2,490,531
流动资产合计		34,890,639	32,847,472
非流动资产:			
可供出售金融资产		172,854	167,571
持有至到期投资		13,271,000	9,533,000
长期应收款		-	-
长期股权投资	十三、3	22,666,232	15,031,555
投资性房地产		-	-
固定资产		7,196,388	6,999,111
在建工程		67,027	117,753
工程物资		1,259	1,259
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		2,365,492	2,562,229
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		52	59
递延所得税资产		1,659,746	1,782,229
其他非流动资产		117,926	117,926
非流动资产合计		47,517,976	36,312,692
资产总计		82,408,615	69,160,164

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

母公司资产负债表(续)

2013年12月31日

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币千元

项目	附注	2013年 12月31日	2012年 12月31日
流动负债：			
短期借款		3,512,612	3,110,432
交易性金融负债		1,043,532	114,421
应付票据		34,220	68,537
应付账款		947,770	997,432
预收款项		640,789	1,207,127
应付职工薪酬		541,161	527,241
应交税费		963,843	1,214,552
应付利息		310,762	138,144
应付股利		-	-
其他应付款		4,828,780	3,416,922
应付短期融资券		4,997,917	-
一年内到期的非流动负债		2,874,956	3,012,507
其他流动负债		3,531,851	3,405,778
流动负债合计		24,228,193	17,213,093
非流动负债：			
长期借款		7,820,122	3,777,667
应付债券		4,959,000	4,953,000
长期应付款		2,574,901	1,585,139
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		203,409	22,133
其他非流动负债		19,761	1,452,940
非流动负债合计		15,577,193	11,790,879
负债合计		39,805,386	29,003,972
股东权益：			
股本		4,918,400	4,918,400
资本公积		3,831,296	3,827,334
减：库存股		-	-
专项储备		1,850,945	2,739,038
盈余公积		5,448,530	4,938,351
一般风险准备		-	-
未分配利润		26,554,058	23,733,069
股东权益合计		42,603,229	40,156,192
负债和股东权益总计		82,408,615	69,160,164

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

财务报告(按中国会计准则编制) 第十三章

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

合并利润表

2013年1-12月

编制单位:兖州煤业股份有限公司

单位:人民币千元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		58,726,589	59,673,546
其中:营业收入	六、40	58,726,589	59,673,546
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		58,489,112	55,599,093
其中:营业成本	六、40	45,611,198	45,485,836
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	六、41	576,370	635,828
销售费用	六、42	2,991,351	3,244,750
管理费用	六、43	3,996,084	4,961,878
财务费用	六、44	3,204,459	459,648
资产减值损失	六、45	2,109,650	811,153
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	六、46	-277,046	-103,017
投资收益(损失以“-”号填列)	六、47	-70,558	-48,139
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-110,127	3,923,297
加:营业外收入	六、48	295,311	1,414,668
减:营业外支出	六、49	54,860	53,346
其中:非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		130,324	5,284,619
减:所得税费用	六、50	-168,878	-110,862
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		299,202	5,395,481
归属于母公司股东的净利润		1,271,211	5,362,446
少数股东损益		-972,009	33,035
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	六、51	0.2585	1.0903
(二)稀释每股收益	六、51	0.2585	1.0903
七、其他综合收益	六、52	-4,590,568	348,333
八、综合收益总额		-4,291,366	5,743,814
归属于母公司股东的综合收益总额		-2,486,563	5,710,779
归属于少数股东的综合收益总额		-1,804,803	33,035

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

母公司利润表

2013年1-12月

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币千元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	十三、4	40,528,384	44,240,758
减：营业成本	十三、4	30,674,920	34,455,736
营业税金及附加		479,088	526,965
销售费用		287,784	298,894
管理费用		2,695,940	3,481,047
财务费用		720,134	677,056
资产减值损失		984	6,913
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-148,035	-15,005
投资收益(损失以“-”号填列)	十三、5	1,070,231	719,281
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		6,591,730	5,498,423
加：营业外收入		188,029	39,105
减：营业外支出		10,574	34,615
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		6,769,185	5,502,913
减：所得税费用		1,667,393	1,477,186
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		5,101,792	4,025,727
五、每股收益：			
(一)基本每股收益		1.0373	0.8185
(二)稀释每股收益		1.0373	0.8185
六、其他综合收益		3,962	-4,443
七、综合收益总额		5,105,754	4,021,284

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

财务报告(按中国会计准则编制) 第十三章

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

合并现金流量表

2013年1-12月

编制单位:兖州煤业股份有限公司

单位:人民币千元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		63,230,267	67,330,552
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		808,130	719,910
收到其他与经营活动有关的现金	六、53	576,322	1,276,910
经营活动现金流入小计		64,614,719	69,327,372
购买商品、接受劳务支付的现金		41,431,108	38,540,896
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		10,714,651	10,476,502
支付的各项税费		6,337,725	8,534,417
支付其他与经营活动有关的现金	六、53	3,174,731	3,658,920
经营活动现金流出小计		61,658,215	61,210,735
经营活动产生的现金流量净额		2,956,504	8,116,637

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

合并现金流量表(续)

2013年1-12月

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币千元

项目	附注	本年金额	上年金额
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		680	604,407
取得投资收益收到的现金		117,901	19,339
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,281	41,350
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	六、53	54,816	6,801,397
投资活动现金流入小计		183,678	7,466,493
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,096,335	6,954,657
投资支付的现金		630,000	1,901,841
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		1,410,991	627,765
支付其他与投资活动有关的现金	六、53	1,333,938	1,100,564
投资活动现金流出小计		12,471,264	10,584,827
投资活动产生的现金流量净额		-12,287,586	-3,118,334
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		75,540	49,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		75,540	49,000
取得借款所收到的现金		21,103,061	12,281,524
发行债券收到的现金		5,997,500	11,184,900
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		27,176,101	23,515,424
偿还债务所支付的现金		12,058,282	19,563,837
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		3,622,838	4,403,787
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	352
少数股东资本返还—支付格罗斯特原股东		3,511,958	-
支付其他与筹资活动有关的现金	六、53	60,133	11,256
筹资活动现金流出小计		19,253,211	23,978,880
筹资活动产生的现金流量净额		7,922,890	-463,456
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-425,898	110,686
五、现金及现金等价物净增加额	六、53	-1,834,090	4,645,533
加：期初现金及现金等价物余额	六、53	12,799,757	8,154,224
六、期末现金及现金等价物余额	六、53	10,965,667	12,799,757

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

财务报告(按中国会计准则编制) 第十三章

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

母公司现金流量表

2013年1-12月

编制单位:兖州煤业股份有限公司

单位:人民币千元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		45,113,714	51,627,752
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		610,729	695,104
经营活动现金流入小计		45,724,443	52,322,856
购买商品、接受劳务支付的现金		28,496,171	30,040,562
支付给职工以及为职工支付的现金		6,573,951	7,242,613
支付的各项税费		5,260,442	7,003,440
支付其他与经营活动有关的现金		2,815,056	3,320,932
经营活动现金流出小计		43,145,620	47,607,547
经营活动产生的现金流量净额		2,578,823	4,715,309
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		614,000	2,585,267
取得投资收益收到的现金		395,340	227,596
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		8,904	3,363
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		2,621,210	6,444,551
投资活动现金流入小计		3,639,454	9,260,777
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,243,867	1,832,870
投资支付的现金		-	1,951,841
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,858,878	817,030
支付其他与投资活动有关的现金		12,448,327	3,500,000
投资活动现金流出小计		16,551,072	8,101,741
投资活动产生的现金流量净额		-12,911,618	1,159,036

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

母公司现金流量表(续)

2013年1-12月

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币千元

项目	附注	本年金额	上年金额
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		14,120,538	10,300,430
发行债券收到的现金		5,997,500	4,950,000
收到其他与筹资活动有关的现金		-	526,139
筹资活动现金流入小计		20,118,038	15,776,569
偿还债务支付的现金		9,441,674	14,688,111
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,589,657	3,571,478
支付其他与筹资活动有关的现金		448,679	-
筹资活动现金流出小计		12,480,010	18,259,589
筹资活动产生的现金流量净额		7,638,028	-2,483,020
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-73,531	-17,490
五、现金及现金等价物净增加额		-2,768,298	3,373,835
加：期初现金及现金等价物余额		9,388,641	6,014,806
六、期末现金及现金等价物余额		6,620,343	9,388,641

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

财务报告(按中国会计准则编制) 第十三章

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

合并股东权益变动表

2013年1-12月

编制单位:兖州煤业股份有限公司

单位:人民币千元

项目	本年金额 归属于母公司股东权益							外币报表 折算差额	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			
一、上年年末余额	4,918,400	3,402,027	-	3,074,316	4,983,461	-	28,364,156	-79,107	3,326,172	47,989,425
加:会计政策变更	-	40,086	-	-	-	-	-336,410	-	-74,746	-371,070
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	4,918,400	3,442,113	-	3,074,316	4,983,461	-	28,027,746	-79,107	3,251,426	47,618,355
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-1,015,087	-	-788,932	510,179	-	-1,028,833	-3,063,770	325,135	-5,061,308
(一)净利润	-	-	-	-	-	-	1,271,211	-	-972,009	299,202
(二)其他综合收益	-	-694,004	-	-	-	-	-	-3,063,770	-832,794	-4,590,568
上述(一)和(二)小计	-	-694,004	-	-	-	-	1,271,211	-3,063,770	-1,804,803	-4,291,366
(三)股东投入和减少资本	-	-321,083	-	33,754	-	-	-19,241	-	2,179,417	1,872,847
1.股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	2,624,277	2,624,277
2.同一控制下合并	-	-71,140	-	-	-	-	-	-	-	-71,140
3.收购文王少数股权	-	-249,943	-	33,754	-	-	-19,241	-	-444,860	-680,290
(四)利润分配	-	-	-	-	510,179	-	-2,280,803	-	-60,276	-1,830,900
1.提取盈余公积	-	-	-	-	510,179	-	-510,179	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-1,770,624	-	-60,276	-1,830,900
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	-	-	-	-822,686	-	-	-	-	10,797	-811,889
1.本年提取	-	-	-	1,045,794	-	-	-	-	29,976	1,075,770
2.本年使用	-	-	-	-1,868,480	-	-	-	-	-19,179	-1,887,659
(七)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	4,918,400	2,427,026	-	2,285,384	5,493,640	-	26,998,913	-3,142,877	3,576,561	42,557,047

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

合并股东权益变动表

2013年1-12月

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币千元

项目	上年金额 归属于母公司股东权益							外币报表 折算差额	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			
一、上年年末余额	4,918,400	4,474,781	-	2,414,752	4,580,888	-	26,054,370	-376,828	666,184	42,732,547
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-183,009	-	-	-183,009
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	4,918,400	4,474,781	-	2,414,752	4,580,888	-	25,871,361	-376,828	666,184	42,549,538
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-1,032,668	-	659,564	402,573	-	2,156,385	297,721	2,585,242	5,068,817
(一)净利润	-	-	-	-	-	-	5,362,446	-	33,035	5,395,481
(二)其他综合收益	-	50,612	-	-	-	-	-	297,721	-	348,333
上述(一)和(二)小计	-	50,612	-	-	-	-	5,362,446	297,721	33,035	5,743,814
(三)股东投入和减少资本	-	-1,083,370	-	-	-	-	-	-	2,578,013	1,494,643
1.股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	49,000	49,000
2.同一控制下合并	-	-692,486	-	-	-	-	-	-	-	-692,486
3.合并格罗斯特	-	-390,884	-	-	-	-	-	-	2,529,013	2,138,129
(四)利润分配	-	-	-	-	402,573	-	-3,206,061	-	-47,095	-2,850,583
1.提取盈余公积	-	-	-	-	402,573	-	-402,573	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-2,803,488	-	-47,095	-2,850,583
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	-	-	-	659,564	-	-	-	-	21,289	680,853
1.本年提取	-	-	-	988,880	-	-	-	-	21,289	1,010,169
2.本年使用	-	-	-	-329,316	-	-	-	-	-	-329,316
(七)其他	-	90	-	-	-	-	-	-	-	90
四、本年年末余额	4,918,400	3,442,113	-	3,074,316	4,983,461	-	28,027,746	-79,107	3,251,426	47,618,355

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

财务报告(按中国会计准则编制) 第十三章

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

母公司股东权益变动表

2013年1-12月

编制单位:兖州煤业股份有限公司

单位:人民币千元

项目	股本	资本公积	减:库存股	本金额			未分配利润	股东权益合计
				专项储备	盈余公积	一般风险准备		
一、上年年末余额	4,918,400	3,827,334	-	2,739,038	4,938,351	-	23,733,069	40,156,192
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	4,918,400	3,827,334	-	2,739,038	4,938,351	-	23,733,069	40,156,192
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	3,962	-	-888,093	510,179	-	2,820,989	2,447,037
(一)净利润	-	-	-	-	-	-	5,101,792	5,101,792
(二)其他综合收益	-	3,962	-	-	-	-	-	3,962
上述(一)和(二)小计	-	3,962	-	-	-	-	5,101,792	5,105,754
(三)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2.同一控制下合并	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	510,179	-	-2,280,803	-1,770,624
1.提取盈余公积	-	-	-	-	510,179	-	-510,179	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-1,770,624	-1,770,624
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	-	-	-	-888,093	-	-	-	-888,093
1.本年提取	-	-	-	758,138	-	-	-	758,138
2.本年使用	-	-	-	-1,646,231	-	-	-	-1,646,231
(七)其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	4,918,400	3,831,296	-	1,850,945	5,448,530	-	26,554,058	42,603,229

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

母公司股东权益变动表(续)

2013年1-12月

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币千元

项目	股本	资本公积	减：库存股	上年金额			未分配利润	股东权益合计
				专项储备	盈余公积	一般风险准备		
一、上年年末余额	4,918,400	4,587,846	-	2,217,185	4,535,778	-	22,913,403	39,172,612
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	4,918,400	4,587,846	-	2,217,185	4,535,778	-	22,913,403	39,172,612
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-760,512	-	521,853	402,573	-	819,666	983,580
(一)净利润	-	-	-	-	-	-	4,025,727	4,025,727
(二)其他综合收益	-	-4,443	-	-	-	-	-	-4,443
上述(一)和(二)小计	-	-4,443	-	-	-	-	4,025,727	4,021,284
(三)股东投入和减少资本	-	-756,159	-	-	-	-	-	-756,159
1.股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2.同一控制下合并	-	-756,159	-	-	-	-	-	-756,159
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	402,573	-	-3,206,061	-2,803,488
1.提取盈余公积	-	-	-	-	402,573	-	-402,573	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-2,803,488	-2,803,488
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	-	-	-	521,853	-	-	-	521,853
1.本年提取	-	-	-	742,463	-	-	-	742,463
2.本年使用	-	-	-	-220,610	-	-	-	-220,610
(七)其他	-	90	-	-	-	-	-	90
四、本年年末余额	4,918,400	3,827,334	-	2,739,038	4,938,351	-	23,733,069	40,156,192

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

财务报告(按中国会计准则编制) 第十三章

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

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2013年12月31日,本公司股本总额为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、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注「重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法」所述会计政策和会计估计编制。

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

2. 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。

3. 会计期间

本集团会计期间为公历1月1日至12月31日。

4. 记帐本位币

本公司及境内子公司的记帐本位币为人民币。本公司境外子公司采用人民币以外的货币作为记帐本位币，本公司在编制财务报表时对这些子公司的外币财务报表进行了折算(参见本附注「二、9」)。

5. 记帐基础和计价原则

本集团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。

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

6. 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:合并成本为本集团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。

7. 合并财务报表的编制方法

- (1) 合并范围的确定原则:本集团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。

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

7. 合并财务报表的编制方法(续)

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。

8. 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且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团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。

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

9. 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(该年度的平均汇率)折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在股东权益项目下单独列示。处置境外经营时,相关的外币报表折算差额自股东权益转入当期处置损益。

母公司对子公司(境外经营)净投资的外币货币性项目,以母公司或子公司的记帐本位币反映的,该外币货币性项目产生的汇兑差额应转入「外币报表折算差额」;以母、子公司的记帐本位币以外的货币反映的,应将母、子公司此项外币货币性项目产生的汇兑差额相互抵消,差额计入「外币报表折算差额」。

10. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

1) 金融资产分类

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。

- A. 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格外,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。
- B. 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。
- C. 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。

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

10. 金融资产和金融负债(续)

(1) 金融资产(续)

1) 金融资产分类(续)

D. 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。

2) 金融资产确认与计量

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

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

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

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

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

10. 金融资产和金融负债(续)

(1) 金融资产(续)

3) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值严重下降或未来不能恢复的非暂时性下降,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入股东权益。

4) 金融资产转移

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

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

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

10. 金融资产和金融负债(续)

(1) 金融资产(续)

4) 金融资产转移(续)

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

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

(2) 金融负债

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

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

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

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

10. 金融资产和金融负债(续)

(3) 金融资产和金融负债公允价值确定方法

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

金融工具不存在活跃市场的,采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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

11. 应收款项坏账准备

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。

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

11. 应收款项坏账准备(续)

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2,000万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

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

11. 应收款项坏账准备(续)

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

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

(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

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

12. 存货

- (1) 存货的分类：存货分为原材料、煤炭存货、甲醇存货、房地产存货、房地产开发成本及低值易耗品等。
- (2) 存货取得和发出的计价方法：存货实行永续盘存制，一般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；房地产开发成本是以土地、房屋、配套设施、代建工程和公用配套设施费用的实际成本入帐，开发项目竣工验收时，按实际成本转入房地产存货。
- (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) 用于销售的煤炭、甲醇、房地产等存货及用于出售的材料，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、房地产开发成本，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。

13. 长期股权投资

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

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

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确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。

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

13. 长期股权投资(续)

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

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

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

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

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

13. 长期股权投资(续)

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。

14. 固定资产

- (1) 固定资产的确认标准：本集团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。

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

14. 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之澳大利亚子公司拥有的土地,由于拥有永久所有权,所以不计提折旧。

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。

- (6) 于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。
- (7) 当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

15. 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。

16. 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。

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

17. 无形资产

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

(1) 采矿权

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

(2) 未探明矿区权益

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

(3) 土地使用权

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销。

(4) 专利技术、非专利技术和其他无形资产

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

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。在于每个会计期间,对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核,如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。

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

18. 勘探及评价支出

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

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

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

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

勘探及评价资产根据资产性质被列为固定资产(参见本附注「二、14」)、在建工程(参见本附注「二、15」)或无形资产(参见本附注「二、17」)。

19. 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。

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

19. 非金融长期资产减值(续)

出现减值的迹象如下:

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

20. 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。

21. 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。

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

22. 职工薪酬

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

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

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

23. 预计负债

- (1) 预计负债的确认原则：当与因开采煤矿而形成的复垦、弃置及环境清理事项，以及对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：
 - 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
 - 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
 - 3) 该义务的金额能够可靠地计量。
- (2) 预计负债计量方法：预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

24. 露天矿表层土剥采成本

露天矿表层土剥采成本指为达至煤层而发生的累计支出,包括直接剥离成本及机器设备的运行成本。对能提升矿石的未来开采能力的此类剥采成本在满足特定标准时确认为非流动资产(剥采资产),其余剥采成本在发生当期计入生产成本,结转至存货。

对能提升矿石的未来开采能力的生产剥采成本,仅在满足以下全部条件时,被确认为一项非流动资产:

- (1) 未来的经济利益很有可能流入企业;
- (2) 企业可以识别出被改进了开采能力的矿体组成部分;
- (3) 该组成部分相关剥采活动的成本能够可靠计量。

剥采活动资产应作为与其相关的矿业资产的一部分予以确认。

剥采资产入帐根据其所构成的现有资产的性质分类为有形资产和无形资产。当剥采资产与存货不能独立识别时,剥采成本会根据相应之生产标准分配至剥采资产及存货中。

剥采资产将会在与之相关的已识别矿体组成部分的预期剩余使用寿命内计提折旧。

25. 土地塌陷,复原,重整及环保费

本公司及境内子公司开采矿产会引起地下矿场土地塌陷。通常情况,公司可于开采地下矿场前将居住于矿上土地的居民迁离该处,并就土地塌陷造成的损失向居民进行赔偿。管理层按历史经验对当期已开采未来可能产生的土地塌陷、复原、重整及环保费费用等作出估计并预计。

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。

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

26. 各专项储备

(1) 维持简单再生产费用

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，本公司及中国境内涉及煤炭业务的子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」)，用于维持矿区生产以及设备改造等相关支出，各公司计提标准如下：

公司名称	计提标准
本公司及中国境内山东、山西之子公司	6元/吨
本公司所属中国境内内蒙古之子公司	6.5元/吨

(2) 安全生产费用

根据财政部、国家安全生产监督管理总局、国家煤炭安全监察局及有关地方政府部门的规定，本公司及中国境内涉及煤炭业务的子公司根据原煤产量计提安全生产费用，用于煤炭生产设备和煤炭井巷建筑设施安全支出，各公司计提标准如下：

公司名称	期间	计提标准
本公司及山东境内子公司	2012年2月1日之前	8元/吨
	2012年2月1日之后	15元/吨
本公司之内蒙古境内子公司	2012年2月1日之前	10元/吨
	2012年2月1日之后	15元/吨
本公司之山西境内子公司	2011年9月1日之前	15元/吨
	2011年9月1日之后	50元/吨

根据财政部、国家安全生产监督管理总局、国家煤炭安全监察局及有关地方政府部门的规定，本公司之子公司华聚能源股份有限公司为危险品生产与储存企业，根据收入金额计提安全生产费用，用于公司各项安全支出，其计提标准如下：

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，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。

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

26. 各专项储备(续)

(3) 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。

根据《关于印发进一步促进全省煤炭经济转变发展方式实现可持续增长措施的通知》(晋政发〔2013〕26号),自2013年8月1日起至2013年12月31日止,暂停提取煤矿转产发展资金。

(4) 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。

根据《关于印发进一步促进全省煤炭经济转变发展方式实现可持续增长措施的通知》(晋政发〔2013〕26号),自2013年8月1日起至2013年12月31日止,暂停提取矿山环境恢复治理保证金。

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

27. 收入确认原则

- (1) 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。其确认原则如下：

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

在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。

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

27. 收入确认原则(续)

(2) 收入具体确认政策：

- 1) 本集团煤炭、甲醇、热力、辅助材料及其他商品的销售收入在商品的所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方，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时予以确认。
- 2) 本集团电力销售收入在向电力公司输送电力时确认，并根据供电量及每年与有关各电力公司确定的适用电价计算。
- 3) 本集团出售开发产品的收入在开发产品完工并验收合格，签订具有法律约束力的销售合同，将开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，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时予以确认。
- 4) 本集团铁路、航运以及其他服务收入在劳务完成时确认。
- 5) 本集团利息收入按借出货币资金的时间和实际利率计算确定。

28. 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。

29. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团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。

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

29. 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

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

30. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入帐价值，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。

31. 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。

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

32. 矿产资源租赁税

矿产资源租赁税(MRRT)是澳大利亚政府对在澳大利亚的矿产企业征收的、以开采利润扣除可抵扣项目后的部分为基础征收的税金,MRRT相关费用、递延资产及递延负债的确认、计量与披露与所得税费用、递延所得税资产及递延所得税负债的确认、计量与披露一致,参见本附注「二、29」及「二、31」所述内容。

33. 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。

34. 套期业务的处理方法

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

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

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

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

34. 套期业务的处理方法(续)

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。

35. 共同控制经营

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

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

36. 重要会计估计和判断

本集团在运用上述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

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

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

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

36. 重要会计估计和判断(续)

(1) 折旧和摊销

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

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

(2) 土地塌陷、复垦、重整及环保义务

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

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

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

36. 重要会计估计和判断(续)

(3) 非金融长期资产减值

如本附注「二、19」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。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等的预测。

(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。

(5) 税项

本公司在多个国家和地区缴纳多种税金，在正常经营活动中，很多交易和事项最终税务处理都存在不确定性。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入帐的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的税金和金额产生影响。

若管理层预计未来很有可能出现应纳税盈利，并可用作可抵销暂时性差异或税项亏损，则确认与该暂时性差异及税项亏损有关的递延所得税资产。当预计的金额与原先估计有差异，则该差异将会影响与估计改变的期间内递延所得税资产及税项的确认。若管理层预计未来无法抵消应纳税所得额，则对暂时性差异及税项亏损不确认相关的递延所得税资产。

2012年7月1日，澳大利亚政府开始对澳大利亚矿产企业征收矿产资源租赁税(MRRT)。本集团澳大利亚子公司对是否在资产负债表中确认因MRRT产生的递延所得税资产和递延所得税负债需要进行判断，因MRRT产生相关的资产只有在认为其很有可能转回时才予以确认，是否可转回依赖于未来是否会产生足够的应纳税所得额，未来会产生足够的应纳税经济租金的假设依赖于管理层对未来现金流的预测，而这些都依赖于对未来销售量、生产成本、资本性支出及政府矿产税赋的预测。

三、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1. 会计政策变更

本集团露天矿表层土剥采成本(简称「剥采成本」)原会计政策为剥采成本在发生时确认为剥采资产,在以后期间根据开采的原矿吨数计入利润表。计算方法是用当期原矿煤开采吨数乘以每立方米土方剥离量的加权平均单位成本再乘以剥采比(按立方米计算的土方剥离量与原矿煤开采吨数的比率)。公司的澳大利亚子公司剥离比以各煤炭矿区JORC标准储量为基础计算。

根据《国际财务报告准则委员会解释第20号—露天矿场生产阶段的剥采成本》(「新准则」)的规定,本集团剥采成本会计政策变更为,对能提升矿石的未来开采能力的剥采成本在满足特定标准时确认为非流动资产(剥采资产),并在预期受益期间计提折旧,其余剥采成本在发生当期计入生产成本,结转至存货。此前对此并无明确规定的政策标准。

新准则要求于2013年1月1日或以后日期开始的年度期间开始执行,并于首次执行日,对原于资产负债表中确认的剥采资产需按照新准则的规定进行重新判断,对不能明确与已识别的矿体组成部分相关的部分,调整计入最早列报期间的期初留存收益。由于《企业会计准则》中对剥采成本的核算并无明确规定,经2013年8月19日召开的第五届董事会第十六次会议审议批准,本集团剥采成本会计政策参照《国际财务报告准则委员会解释第20号—露天矿场生产阶段的剥采成本》的规定执行,自2013年1月1日起执行此项会计政策。2013年比较财务报表已据此重新表述。

运用变更后会计政策追溯计算,此项会计政策变更对各期报表的影响金额如下:

- (1) 对2012年年初股东权益的影响金额为-183,009千元。包括:调整归属于母公司股东权益的会计政策变更累计影响金额-183,009千元,其中:调减未分配利润183,009千元;
- (2) 对2012年度财务报表金额的影响为调减净利润188,060千元,其中调减对归属于母公司股东净利润153,400千元;
- (3) 对2013年年初股东权益的影响金额为-371,069千元。包括:调整归属于母公司的所有者权益影响金额-296,322千元,其中:调减未分配利润336,409千元,调增资本公积40,087千元;调减少数股东权益74,747千元。

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。

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

四、税项

(一) 本公司及中国境内子公司税率如下：

1. 企业所得税

除兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司安源煤矿、内蒙古鑫泰煤炭开采有限公司外，本公司及中国境内之子公司企业所得税的适用税率均为25%。

根据2013年4月16日伊金霍洛旗地方税务局下发的《西部大开发税收优惠审核通知书》，兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司安源煤矿、内蒙古鑫泰煤炭开采有限公司符合西部大开发鼓励类产业优惠政策条件，允许其2013年度企业所得税暂减按15%税率预缴。

2. 增值税

本公司及中国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。

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

3. 营业税

本公司及中国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%。

四、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。

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

本公司及中国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

本公司及中国境内子公司以房产原值的70%为计税依据,适用税率为1.2%。

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

四、税项(续)

6. 房产税(续)

(二) 本公司之澳大利亚子公司适用的主要税种及其税率列示如下：

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

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

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

(三) 本公司其他境外子公司适用的主要税种及其税率列示如下：

地区或国家	税种	计税依据	税率
香港	利得税	应纳税所得额	16.5%
卢森堡	企业所得税	应纳税所得额	22.5%
加拿大	货物及服务税	商品计税价格	5%
加拿大	企业所得税	应纳税所得额	27%

财务报告(按中国会计准则编制) 第十三章

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

五、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司(二级子公司及以下级次重要子公司)

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 (%)
(一) 同一控制下企业合并之公司						
二级子公司						
兖州煤业山西能化有限公司	山西晋中	60,000	热电投资、煤炭技术服务	50,821	100.00	100.00
山东华聚能源股份有限公司	山东邹城	28,859	火力发电及发电余热综合利用	76,625	95.14	95.14
邹城兖矿北盛工贸有限公司	山东邹城	240	矸石拣选及加工、普通货运等	240	100.00	100.00
(二) 非同一控制下企业合并之公司						
二级子公司						
山东兖煤航运有限公司	山东济宁	550	货物运输煤炭销售	1,057	92.00	92.00
内蒙古昊盛煤业有限公司	鄂尔多斯	80,000	煤矿机械设备及配件销售	736,100	74.82	74.82
三级子公司						
格罗斯特煤炭有限公司	澳大利亚	71,972 (澳元)	煤炭及煤炭相关资源的 开发和运营	55,045 (澳元)	100.00	100.00
四级子公司						
兖煤澳大利亚资源有限公司	澳大利亚	44,641 (澳元)	煤炭开采与勘探	335,418 (澳元)	100.00	100.00
新泰克控股有限公司	澳大利亚	22,347 (澳元)	控股公司及采矿管理	18,617 (澳元)	100.00	100.00
新泰克控股II有限公司	澳大利亚	632 (澳元)	控股公司	2,231 (澳元)	100.00	100.00
普力马煤炭有限公司	澳大利亚	878 (澳元)	煤炭开采及销售	31,273 (澳元)	100.00	100.00
(三) 投资设立子公司						
二级子公司						
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
兖煤菏泽能化有限公司	山东菏泽	300,000	煤炭开采及销售	292,434	98.33	98.33
兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	内蒙古	310,000	60万吨甲醇	310,000	100.00	100.00
兖州煤业澳大利亚有限公司	澳大利亚	65,670 (澳元)	投资控股	246,869	78.00	78.00
兖煤国际(控股)有限公司	香港	280 (美元)	投资控股	1,792	100.00	100.00
山东煤炭交易中心有限公司	山东邹城	10,000	煤炭现货贸易服务与管理、 房地产销售	5,100	51.00	51.00
山东兖煤日照港储配煤有限公司	山东日照	30,000	从事煤炭批发经营	15,300	51.00	51.00
三级子公司						
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 (澳元)	100.00	100.00

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

五、企业合并及合并财务报表(续)

(一)子公司(二级子公司及以下级次重要子公司)(续)

公司名称	是否合并报表	期末少数股东权益	期末少数股东权益中 用于冲减少数股东 损益的金额
(一) 同一控制下企业合并之公司			
二级子公司			
兖州煤业山西能化有限公司	是	13,625	3,361
山东华聚能源股份有限公司	是	50,605	-
邹城兖矿北盛工贸有限公司	是	-	-
(二) 非同一控制下企业合并之公司			
二级子公司			
山东兖煤航运有限公司	是	1,097	-
内蒙古昊盛煤业有限公司	是	2,473,275	4,002
三级子公司			
格罗斯特煤炭有限公司	是	-	-
四级子公司			
兖煤澳大利亚资源有限公司	是	-	-
新泰克控股有限公司	是	-	-
新泰克控股II有限公司	是	-	-
普力马煤炭有限公司	是	-	-
(三) 投资设立子公司			
二级子公司			
青岛保税区中兖贸易有限公司	是	3,501	-
兖州煤业榆林能化有限公司	是	-	-
兖煤菏泽能化有限公司	是	53,578	-
兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	是	-	-
兖州煤业澳大利亚有限公司	是	780,381	1,748,632
兖煤国际(控股)有限公司	是	-	-
山东煤炭交易中心有限公司	是	47,309	1,691
山东兖煤日照港储配煤有限公司	是	153,190	-
三级子公司			
澳思达煤矿有限公司	是	-	-

五、企业合并及合并财务报表(续)

(一)子公司(二级子公司及以下级次重要子公司)(续)

1. 兖州煤业山西能化有限公司

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

截止本报告期末,山西能化控股子公司如下:

公司名称	注册地	注册资本 (人民币)	经营范围	持股比例 (%)
山西和顺天池能源有限公司	山西和顺	9,000万元	原煤开采及煤炭深加工、 生产销售矿产品	81.31
山西天浩化工股份有限公司	山西孝义	15,000万元	甲醇、化工产品、 焦炭的生产、开发	99.89

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

五、企业合并及合并财务报表(续)

(一)子公司(二级子公司及以下级次重要子公司)(续)

2. 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。

3. 邹城兖矿北盛工贸有限公司

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

五、企业合并及合并财务报表(续)

(一)子公司(二级子公司及以下级次重要子公司)(续)

4. 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。2010年山东创业投资发展有限公司将其持有的兖煤航运股权转让给山东博瑞投资公司。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。

5. 内蒙古昊盛煤业有限公司

内蒙古昊盛煤业有限公司(以下简称「昊盛公司」),由上海华谊(集团)公司和鄂尔多斯市久泰满来煤业有限公司、鄂尔多斯市金诚泰化工有限责任公司于2010年3月共同出资组建,初期注册资本15,000万元,主要负责运营石拉乌素煤矿。经多次收购及增资,于2013年1月,本公司取得昊盛公司74.82%的股权,该公司成为本公司之控股子公司,注册资本为50,000万元。2013年4月,昊盛公司召开股东会议,决议通过增加30,000万元注册资本。2013年12月,内蒙古中磊会计师事务所出具内中磊验字(2013)第86号验资报告书对此增资事项予以验证,昊盛公司增资后的注册资本为80,000万元,本公司持股比例仍为74.82%。公司营业执照号码:150000000009736,法定代表人尹明德,主要从事煤矿机械设备及配件销售。

6. 格罗斯特煤炭有限公司

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

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

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

五、企业合并及合并财务报表(续)

(一)子公司(二级子公司及以下级次重要子公司)(续)

6. 格罗斯特煤炭有限公司(续)

截止2012年6月27日，格罗斯特全部股权已过户至本公司之子公司澳洲公司名下，格罗斯特股票在此交易日结束前停止交易。2012年6月28日，澳洲公司一般股及CVR股开始分配。澳洲公司取代格罗斯特在澳交所上市。

(1) 截止本报告期末，格罗斯特控股子公司如下：

公司名称	注册地	注册资本 (澳元)	经营范围	持股比例 (%)
Westralian Prospectors NL	澳大利亚	93,001	无经营	100
Eucla Mining NL	澳大利亚	707,500	无经营	100
CIM Duralie Pty Ltd	澳大利亚	665	无经营	100
Duralie Coal Marketing Pty Ltd	澳大利亚	2	无经营	100
Duralie Coal Pty Ltd	澳大利亚	2	煤炭开采	100
Gloucester (SPV) Pty Ltd	澳大利亚	2	控股公司	100
Gloucester (Sub Holdings 1) Pty Ltd	澳大利亚	2	控股公司	100
Gloucester (Sub Holdings 2) Pty Ltd	澳大利亚	2	控股公司	100
CIM Mining Pty Ltd	澳大利亚	30,180,720	无经营	100
Donaldson Coal Holdings Limited	澳大利亚	204,945,942	控股公司	100
Monash Coal Holdings Pty Ltd	澳大利亚	100	无经营	100
CIM Stratford Pty Ltd	澳大利亚	21,558,606	无经营	100
CIM Services Pty Ltd	澳大利亚	8,400,002	无经营	100
Donaldson Coal Pty Ltd	澳大利亚	6,688,782	煤炭开采及销售	100
Donaldson Coal Finance Pty Ltd	澳大利亚	10	财务公司	100
Monash Coal Pty Ltd	澳大利亚	200	煤炭开采及销售	100
Stradford Coal Pty Ltd	澳大利亚	10	煤炭开采	100
Stradford Coal Marketing Pty Ltd	澳大利亚	10	煤炭销售	100
Abakk Pty Ltd	澳大利亚	6	无经营	100
Newcastle Coal Company Pty Ltd	澳大利亚	2,300,999	煤炭开采	100
Primecoal International Pty Ltd	澳大利亚	-	无经营	100

(2) 格罗斯特合营实体：

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

五、企业合并及合并财务报表(续)

(一)子公司(二级子公司及以下级次重要子公司)(续)

7. 兖煤澳大利亚资源有限公司

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

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

(1) 截止本报告期末,兖煤资源控股子公司如下:

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

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

五、企业合并及合并财务报表(续)

(一)子公司(二级子公司及以下级次重要子公司)(续)

7. 兖煤澳大利亚资源有限公司(续)

- (2) 兖煤资源持股比例大于50%但未纳入合并之合营公司：

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

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

- (3) 兖煤资源共同控制经营之实体：

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

8. 新泰克控股有限公司

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

截止本报告期末，新泰克控股子公司如下：

公司名称	注册地	注册资本 (澳元)	经营范围	持股比例 (%)
Syntech Resources Pty Ltd (新泰克资源有限公司)	澳大利亚	1,251,431	煤炭开采及销售	100
Mountfield Properties Pty Ltd (芒特菲尔德不动产有限公司)	澳大利亚	100	持有不动产	100

五、企业合并及合并财务报表(续)

(一)子公司(二级子公司及以下级次重要子公司)(续)

9. 新泰克控股II有限公司

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

截止本报告期末,新泰克II控股子公司如下:

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

10. 普力马煤炭有限公司

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

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

五、企业合并及合并财务报表(续)

(一)子公司(二级子公司及以下级次重要子公司)(续)

11. 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的国际贸易、加工整理、商品展示、仓储等业务。

12. 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:何焯,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。

13. 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。

五、企业合并及合并财务报表(续)

(一)子公司(二级子公司及以下级次重要子公司)(续)

14. 兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司

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

截止本报告期末,鄂尔多斯能化控股子公司如下:

公司名称	注册地	注册资本 (人民币)	经营范围	持股比例 (%)
内蒙古伊泽矿业投资有限公司	内蒙古	13,626万元	从事对矿业、化工项目的投资; 公用工程、水电供应、污水处理	100.00
内蒙古荣信化工有限公司	内蒙古	300万元	从事煤制甲醇生产、销售	100.00
内蒙古达信工业气体有限公司	内蒙古	411万元	从事工业气体供应	100.00
内蒙古鑫泰煤炭开采有限公司	内蒙古	500万元	从事煤炭采掘与销售	100.00
鄂尔多斯市转龙湾煤炭有限公司	内蒙古	5,000万元	煤炭销售、煤矿机械设备生产与销售	100.00
鄂尔多斯市营盘壕煤炭有限公司	内蒙古	30,000万元	煤炭销售、煤矿机械设备生产与销售	100.00

15. 兖州煤业澳大利亚有限公司

兖州煤业澳大利亚有限公司(以下简称「澳洲公司」)系本公司全资子公司,成立于2004年11月,实收资本6,400万澳元。2011年9月,本公司对澳洲公司增资90,900万澳元,澳洲公司注册资本增加为97,300万澳元。2012年6月,澳洲公司剥离部分资产至兖煤国际(控股)有限公司,导致注册资本减少65,314万澳元,为子公司收购格罗斯特发行股票增加注册资本33,684万澳元后,澳洲公司注册资本变更为65,670万澳元,本公司持有澳洲公司股权变更为78%。同时澳洲公司取代格罗斯特于2012年6月28日在澳大利亚证券交易所上市交易。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。

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

五、企业合并及合并财务报表(续)

(一)子公司(二级子公司及以下级次重要子公司)(续)

15. 兖州煤业澳大利亚有限公司(续)

截止本报告期末，澳洲公司主要控股子公司如下：

公司名称	注册地	注册资本 (澳元)	经营范围	持股比例 (%)
格罗斯特煤炭有限公司	澳大利亚	71,972万	煤炭及煤炭相关资源的开发和运营	100.00
澳思达煤矿有限公司	澳大利亚	6,400万	煤炭开采及销售	100.00
兖煤澳大利亚资源有限公司	澳大利亚	44,641万	煤炭开采与勘探	100.00

16. 兖煤国际(控股)有限公司

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

截止本报告期末，香港公司控股子公司如下：

公司名称	注册地	注册资本	经营范围	持股比例 (%)
兖煤国际技术开发有限公司	香港	100万美元	从事矿山开采技术的开发、 转让与咨询服务	100.00
兖煤国际贸易有限公司	香港	100万美元	从事煤炭等产品的转口贸易等	100.00
兖煤国际资源开发有限公司	香港	60万美元	从事矿产资源的勘探开发	100.00
兖煤卢森堡资源有限公司	卢森堡	50万美元	从事对外投资等	100.00
兖煤加拿大资源有限公司	加拿大	29,000万美元	从事矿产资源的开采与销售	100.00
亚森纳(控股)有限公司	澳大利亚	2澳元	控股公司	100.00
汤佛(控股)有限公司	澳大利亚	2澳元	控股公司	100.00
维尔皮纳(控股)有限公司	澳大利亚	346万澳元	控股公司	100.00
普力马(控股)有限公司	澳大利亚	878万澳元	控股公司	100.00
兖煤能源有限公司	澳大利亚	20,298万澳元	控股公司	100.00

五、企业合并及合并财务报表(续)

(一)子公司(二级子公司及以下级次重要子公司)(续)

17. 山东煤炭交易中心有限公司

山东煤炭交易中心有限公司(以下简称「煤炭交易中心」)成立于2012年8月,由本公司、济宁能源发展集团有限公司、济宁德麟商贸有限公司共同出资设立,注册资本合计10,000万元,其中本公司以现金出资5,100万元,持股51%。煤炭交易中心营业执照号码370000000004294,法定代表人侯庆东,主要从事煤炭现货贸易服务与管理、煤炭信息咨询服务;房地产信息咨询、房产租赁、房地产销售等。

18. 山东兖煤日照港储配煤有限公司

山东兖煤日照港储配煤有限公司(以下简称「储配煤公司」)成立于2013年12月,由公司、日照港股份有限公司、山东海运股份有限公司共同出资设立,注册资本合计30,000万元,其中公司以现金出资15,300万元,持股51%。储配煤公司营业执照号码370000000004632,组织机构代码证号:06044704-X,法定代表人刘春,主要从事煤炭批发经营(有效期至2015年5月31日)及其他货物经营等。

19. 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。

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

五、企业合并及合并财务报表(续)

(二)本期合并财务报表合并范围的变动

1. 本期新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	期末净资产 (万元)	本期净利润 (万元)
内蒙古昊盛煤业有限公司	收购股权	74.82	75,512	-1,590
山东兖煤日照港储配煤有限公司	新设子公司	51	31,263	1,263

注：公司于2013年1月向昊盛公司股权受让方支付股权转让价款102,552万元，截止2013年1月14日，本公司已累计支付的股权转让价款达到股权转让总价款的54%，同时，与该项交易相关的审批程序、工商变更已完成。自2013年1月1日，公司将内蒙古昊盛煤业有限公司纳入合并报表。

(三)本报告期发生的企业合并

1. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司的情况

公司名称	注册地	注册资本	投资金额	持股比例 (%)	经营范围
内蒙古昊盛煤业有限公司	鄂尔多斯	80,000万	736,100万	74.82	煤矿机械设备及配件销售

(1) 与昊盛公司相关收购信息如本附注「五、(一)、5」所述。本集团收购昊盛公司收购日为2013年1月1日，并购财务信息均以2013年1月1日财务信息为准。

财务报告(按中国会计准则编制) 第十三章

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

五、企业合并及合并财务报表(续)

(三)本报告期发生的企业合并(续)

1. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司的情况(续)

(2) 合并日可辨认资产负债情况:

单位:千元

项目	2013年1月1日	
	账面价值	公允价值
货币资金	223,427	223,427
预付账款	2,000	2,000
固定资产	1,923	1,923
在建工程	300,282	12,389,964
应交税费	-2,539	-2,539
其他应付款	59,159	59,159
递延所得税负债	-	3,022,421
净资产	471,012	9,538,273
其中归属本公司股东享有的净资产	352,411	7,136,536

注: 昊盛公司合并日可辨认资产、负债之公允价值以昊盛公司账面资产、负债的账面价值及青岛衡元德矿业权评估咨询有限公司出具的探矿权价值咨询报告(青岛衡元德矿咨字【2013】第01号)为基础参考确定。

(3) 本次收购总价为713,654万元,与昊盛公司可辨认净资产公允价值中归属于本公司享有的份额一致。

(4) 被购买方日后的经营情况(单位:千元)

项目	2013年1月1日 - 2013年12月31日
营业收入	-
净利润	-15,896
经营活动现金流量金额	-13,299
净现金流量	119,488

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

五、企业合并及合并财务报表(续)

(四)外币报表折算

本公司主要境外子公司财务报表各项目折算汇率如下：

报表项目	币种	折算汇率
资产、负债项目	澳元	资产负债表日即期汇率为 5.4301
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 5.9832
权益项目	澳元	除未分配利润外，采用发生时即时汇率
资产、负债项目	港币	资产负债表日即期汇率为 0.7862
损益表及现金流量表项目	港币	交易发生日即期汇率之近似汇率，本期平均为 0.7985
权益项目	港币	除未分配利润外，采用发生时即时汇率

财务报告(按中国会计准则编制) 第十三章

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，「年初」系指2013年1月1日，「年末」系指2013年12月31日，「本年」系指2013年1月1日至12月31日，「上年」系指2012年1月1日至12月31日。

1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金						
其中：人民币	413	1.0000	413	8,433	1.0000	8,433
美元	27	6.0969	165	27	6.2855	170
澳元	10	5.4301	54	13	6.5363	85
现金小计			632			8,688
银行存款						
其中：人民币	9,214,502	1.0000	9,214,502	11,573,843	1.0000	11,573,843
美元	560,038	6.0969	3,414,496	257,691	6.2855	1,619,717
澳元	482,564	5.4301	2,620,371	416,490	6.5363	2,722,304
加元	2,736	5.7259	15,666	153	6.3184	967
港币	39	0.7862	31	72	0.8108	58
欧元	12	8.4189	101	17	8.3176	141
英镑	1	10.0556	10	1	10.1611	10
银行存款小计			15,265,177			15,917,040
其他货币资金						
其中：人民币	104,441	1.0000	104,441	101,374	1.0000	101,374
美元	-	-	-	138	6.2855	867
澳元	25,791	5.4301	140,048	10,164	6.5363	66,435
其他货币资金小计			244,489			168,676
合计			15,510,298			16,094,404

- (1) 本报告期末，本集团持有特定存款145,969万元；保函合同优先划款保证金281,369万元；环境保证金2,016万元；其他保证金25,109万元；共计454,463万元。
- (2) 本集团期末存放于境外货币资金为425,569万元，系本公司之境外子公司所持货币资金。

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	7,558,118	6,432,200
商业承兑汇票	-	101,000
合计	7,558,118	6,533,200

(2) 期末已经背书给他方但尚未到期的票据(前五名单位情况)

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	无锡中迈贸易有限公司	2013年7月30日	2014年1月30日	25,000
银行承兑汇票	无锡中迈贸易有限公司	2013年7月30日	2014年1月30日	25,000
银行承兑汇票	厦门信达股份有限公司	2013年8月20日	2014年2月20日	18,000
银行承兑汇票	日照港集团物流有限公司	2013年8月15日	2014年2月15日	17,220
银行承兑汇票	日照港集团物流有限公司	2013年8月15日	2014年2月15日	17,220
合计				102,440

(3) 截至本报告期末，本集团无已贴现未到期的应收票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备 金额	比例(%)	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备 金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
账龄组合	168,918	11	8,289	100	24,249	3	2,533	100
无风险组合	1,300,758	89	-	-	904,687	97	-	-
组合小计	1,469,676	100	8,289	100	928,936	100	2,533	100
合计	1,469,676	100	8,289	100	928,936	100	2,533	100

六、合并财务报表主要项目注释(续)

3. 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	年末金额			年初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	167,322	4	6,693	22,548	4	902
1-2年	-	30	-	100	30	30
2-3年	-	50	-	-	50	-
3年以上	1,596	100	1,596	1,601	100	1,601
合计	168,918	-	8,289	24,249	-	2,533

- 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	1,300,758	-
合计	1,300,758	-

注: 期末无风险组合中包含本公司之澳大利亚子公司因债权尚在正常信用期内而未计提坏账准备的应收账款97,545万元和银行开具的信用证29,780万元。

- (2) 本报告期无核销应收账款的情况。
- (3) 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12,662万元, 详见本附注「七、(三)、2」所述。

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

(4) 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(%)
华电国际电力股份有限公司	第三方	151,266	1年以内	10
来宝集团(Noble Group)	其他关联方	77,823	1年以内	5
临沂蒙飞商贸有限公司	第三方	76,100	1年以内	5
Nippon Steel & Sumik	第三方	73,369	1年以内	5
VITOL Asia Pte Ltd.	第三方	60,007	1年以内	4
合计		438,565		29

(5) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	121,137	6.0969	738,560	73,259	6.2855	460,469
合计			738,560			460,469

(6) 本报告期无终止确认的应收账款。

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,148,338	99	465,077	67
1-2年	16,972	1	177,903	26
2-3年	11	-	48,767	7
3年以上	10	-	296	-
合计	1,165,331	100	692,043	100

注：账龄超过一年之预付款为预付设备款，因设备未到货，尚在执行中，尚未结算所致。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 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
江苏天宇能源有限公司	第三方	130,150	1年以内	未到货,尚在执行
山东齐鲁矿业有限公司	第三方	126,939	1年以内	未到货,尚在执行
固特异轮胎和橡胶公司	第三方	104,501	1-2年	未到货,尚在执行
阳煤华信(山东)国际贸易有限公司	第三方	93,000	1年以内	未到货,尚在执行
济宁高新城建投资有限公司	第三方	60,000	1年以内	未到货,尚在执行
合计		514,590		

(3) 期末预付款项中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款;预付关联方款项合计3,165万元,占预付款项总额的3%,详见本附注「七、(三)、4」所述。

(4) 预付款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	907	6.0969	5,530	817	6.2855	5,135
合计			5,530			5,135

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
账龄组合	28,784	5	17,818	100	95,356	3	24,918	100
无风险组合	587,874	95	-	-	3,525,024	97	-	-
组合小计	616,658	100	17,818	100	3,620,380	100	24,918	100
合计	616,658	100	17,818	100	3,620,380	100	24,918	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	金额	年末金额		金额	年初金额	
		比例(%)	坏账准备		比例(%)	坏账准备
1年以内	10,912	4	436	73,315	4	2,933
1-2年	700	30	210	71	30	21
2-3年	-	50	-	13	50	7
3年以上	17,172	100	17,172	21,957	100	21,957
合计	28,784	-	17,818	95,356	-	24,918

六、合并财务报表主要项目注释(续)

5. 其他应收款(续)

(1) 其他应收款分类(续)

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	587,874	-
合计	587,874	-

(2) 本年度坏账准备转回(或收回)情况

单位名称	其他 应收款 账面余额	转回或 收回前累计 已计提坏 账准备金额	本年 坏账准备 转回金额	确定原 坏账准备 的依据	本年转回 或收回原因
鑫泰公司原股东	94,539	2,370	1,888	按账龄分析法 计提坏账准备	债务重组
合计	94,539	2,370	1,888		-

(3) 本报告期无核销其他应收款的情况。

(4) 截止本报告期末,应收本公司之控股股东欠款1,699万元(上期末1,689万元);应收关联方账款合计26,511万元,占其他应收款总额的43%,详见本附注「七、(三)、3」所述。

(5) 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
艾诗顿煤业有限公司	合营	160,723	1年以内	26	往来款
山东圣杨木业有限公司	联营	86,213	1-2年	14	往来款
新南威尔士地税局	第三方	77,112	1-2年	13	税费返还款
中国建设银行股份有限公司 济宁分行	第三方	66,913	1年以内	11	投资收益款
伊金霍洛旗人民政府	第三方	50,000	1年以内	8	土地保证金
合计		440,961		72	

注:本公司与中国建设银行济宁分行签订的远期外汇合约,2013年7月22日该合约到期交割,本公司确认投资收益6,691万元,于2014年1月,本公司收回该应收款项。

(6) 本报告期无终止确认的其他应收款。

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

6. 存货及跌价准备

(1) 存货的类别

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	253,901	-	253,901	249,268	-	249,268
煤炭存货	1,123,756	52,887	1,070,869	1,262,999	214,641	1,048,358
甲醇存货	23,039	-	23,039	9,470	-	9,470
低值易耗品	241,410	-	241,410	258,435	-	258,435
房地产开发成本	7,949	-	7,949	-	-	-
合计	1,650,055	52,887	1,597,168	1,780,172	214,641	1,565,531

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加		本年减少		外币报表 折算差异	年末金额
		计提	其他转入	转回	其他转出		
煤炭存货	214,641	58,274	-	-	196,478	-23,550	52,887
合计	214,641	58,274	-	-	196,478	-23,550	52,887

注：本年增加金额，系本公司之澳大利亚子公司根据期末存货可变现净值扣除变现费用后的金额与账面价值的差额计提存货跌价准备5,827万元；本年转出金额，系澳大利亚子公司期初计提的存货跌价准备，本年随商品销售予以结转19,648万元。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他流动资产及其他流动负债

(1) 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额	性质
土地塌陷、复原、重整及环保费	2,192,953	1,877,911	附注二、25
环境治理保证金	1,095,493	1,085,493	附注十二、4
特别收益权	105,584	114,798	注1
套期工具—远期外汇合约	16,651	90,731	注2
合计	3,410,681	3,168,933	

(2) 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额	性质
土地塌陷、复原、重整及环保费	3,683,558	3,508,132	附注二、25
套期工具—利率掉期合约	43,532	114,421	注3
递延收益	22,894	108,492	注4
套期工具—远期外汇合约	271,579	13,656	注2
合计	4,021,563	3,744,701	

注1: 系本公司之子公司格罗斯特拥有在中山矿项目中取得其按离港销售价4%计算特别收益之权利。公司管理层于每报告日, 对此项权利依据未来现金流量折现后的现值进行计量, 变动损益计入当期损益。截止2013年12月31日, 将未来1年内将取得的收益1,944万澳元作为其他流动资产, 超过1年将取得的特别收益18,946万澳元作为其他非流动资产。

注2: 为规避外汇汇率波动风险, 本公司之澳大利亚子公司签署外汇远期合约对日常煤炭销售及大额设备采购所引起的外汇风险敞口进行套期: 在未来约定日期以约定汇率、汇率区间或即期汇率以美元兑换澳元。于资产负债表日, 衍生金融资产或负债反映产生的尚未到期相关合约之公允价值。该公允价值为资产负债表日远期市场汇率与合同签署日远期市场汇率之差额为基础计算。

注3: 因收购煤资源的需要, 澳洲公司向银行借款约30亿美元。针对该笔贷款的一部分, 本公司于2010年7月与中国银行股份有限公司(中行)、中国建设银行股份有限公司(建行)和国家开发银行(国开行)签订本金总计15亿美元的利率掉期合约, 合同约定本公司分别以2.755%、2.42%和2.41%的年利率, 按季度向中行、建行和国开行支付利息, 中行、建行和国开行则以每季度约定日期的伦敦同业拆放利率加0.75%为年利率, 按季度向本公司支付利息。合约均为期四年。2013年12月末该笔合约以公允价值计价为4,353万元。期末本公司经回顾性评价, 套期有效。无因无效对冲而于利润表中确认的部分。

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他流动资产及其他流动负债(续)

(2) 其他流动负债(续)

注4：主要系本公司共同控制经营之实体 Ashton Joint Venture (「艾诗顿合营公司」) 确认的递延收益 403 万澳元，为澳大利亚资源能源及旅游部在碳排放价格执行前对碳排放集中的煤矿给予的政府补助，用于未来期间可能会发生的碳排放支出。

8. 可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具
年初公允价值	167,893
权益工具的成本	79,037
年末公允价值	173,057
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	3,962
已计提减值金额	-

注：可供出售权益工具，主要系本集团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。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

9. 长期应收款

项目	年末金额	年初金额
中山矿贷款(注1)	1,587,002	1,682,984
格拉斯通长期债券(注2)	171,048	205,893
维金斯港E级优先股(注2)	83,188	100,135
合计	1,841,238	1,989,012

注1: 中山矿贷款系澳洲公司之子公司格罗斯特向Middlemount Joint Venture(「中山矿合营企业」)提供的长期贷款,该项贷款于2015年12月24日到期,利率为同期商业贷款利率;

注2: 澳洲公司于2011年投资了以下由Wiggins Island Coal Export Terminal Pty Ltd(维金斯港煤炭出口有限公司)发行的证(债)券。

- 1) 格拉斯通长期债券(Gladstone Long Term Securities)收购价格为3,150万澳元。
- 2) 维金斯港E级优先股(E class Wiggins Island Preference Securities)收购价格为1,532万澳元,票面价值为3,060万澳元。
- 3) 格拉斯通长期债券和维金斯港E级优先股没有活跃的市场无法交易。

10. 长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	38,503	39,183
按权益法核算长期股权投资	3,233,307	3,622,903
长期股权投资合计	3,271,810	3,662,086
减: 长期股权投资减值准备	-	-
长期股权投资净值	3,271,810	3,662,086

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

10. 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(%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	外币报表 折算差异	年末金额	本年 现金红利
成本法核算									
兖矿集团邹城紫园建筑工程有限公司	8.33	8.33	500	500	-	500	-	-	-
兖矿集团邹城华明公司	8.00	8.00	100	100	-	100	-	-	-
兖矿集团邹城富汇公司	16.00	16.00	80	80	-	80	-	-	-
深圳市威尔森花卉园艺有限公司	-	-	100	100	-	-	-	100	-
兖矿国宏化工有限责任公司	5.00	5.00	29,403	29,403	-	-	-	29,403	-
山东邹城建信村镇银行	9.00	9.00	9,000	9,000	-	-	-	9,000	-
小计			39,183	39,183	-	680	-	38,503	-
权益法核算									
华电邹县发电有限公司	30.00	30.00	900,000	1,082,194	198,494	97,590	-	1,183,098	97,590
兖矿集团财务有限公司	25.00	25.00	125,000	191,417	36,066	15,625	-	211,858	15,625
陕西未来能源化工有限公司	25.00	25.00	540,000	1,350,000	-	-	-	1,350,000	-
山东圣杨木业有限公司	39.77	39.77	6,000	418	-	418	-	-	-
济宁市洁美新型墙材有限公司	20.00	20.00	720	246	-	246	-	-	-
Australian Coal Processing Holding Pty Ltd (「澳大利亚煤炭处理控股有限公司」)	90.00	50.00	1	-	-	-	-	-	-
Ashton Coal Mines Limited (「艾诗顿煤业有限公司」)	90.00	50.00	18,737	19,838	-	-	-3,357	16,481	-
Newcastle Coal Infrastructure Group Pty Ltd (「NCIG」)(「纽卡斯尔煤炭基础建设集团」)	27.00	27.00	1	1	-	-	-	1	-
Middlemount Joint Venture(「中山矿合营企业」)	50.00	50.00	1,171,376	978,789	-	376,032	-130,888	471,869	-
小计			2,761,835	3,622,903	234,560	489,911	-134,245	3,233,307	113,215
合计			2,801,018	3,662,086	234,560	490,591	-134,245	3,271,810	113,215

六、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	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	年末资产 总额	年末负债 总额	年末净资产 总额	本年营业 收入总额	本年 净利润
联营企业							
华电邹县发电有限公司	30	30	5,836,428	1,892,768	3,943,660	4,581,549	661,647
兖矿集团财务有限公司	25	25	6,190,614	5,343,181	847,433	307,162	144,265
陕西未来能源化工有限公司	25	25	8,263,850	2,863,850	5,400,000	-	-
山东圣杨木业有限公司	39.77	39.77	93,617	97,417	-3,800	81,769	-4,851
济宁市洁美新型墙材有限公司	20	20	6,295	7,403	-1,108	5,271	-2,335
Newcastle Coal Infrastructure Group Pty Ltd (「NCIG」) (「纽卡斯尔煤炭基础建设集团」)	27	27	5,202,231	5,989,970	-787,739	455,591	-11,452
合营企业							
Australian Coal Processing Holding Pty Ltd (「澳大利亚煤炭处理控股有限公司」)(注)	90	50	-	-	-	-	-
Ashton Coal Mines Limited (「艾诗顿煤业有限公司」)(注)	90	50	179,960	179,194	766	737,106	737,106
Middlemount Joint Venture (「中山矿合营企业」)	约50	50	7,101,441	6,157,695	943,746	2,065,736	-752,068
合计			32,874,436	22,531,478	10,342,958	8,234,184	772,312

注：合营企业持股比例与表决权比例因本附注「五、(一)、7、(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) 期末本集团长期股权投资无需计提长期投资减值准备。

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、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	年初金额	本年增加	本年减少	外币折算差异	年末金额	
原价	41,726,681	10,800,297	6,074,761	-2,695,999	43,756,218	
土地	989,796	172,485	-	-186,678	975,603	
房屋建筑物	4,922,136	129,743	9,442	-105,326	4,937,111	
矿井建筑物	7,921,926	1,596,352	7,619	-589,729	8,920,930	
地面建筑物	2,031,632	225,021	4,692	-	2,251,961	
码头建筑物	253,677	-	-	-	253,677	
机器设备	24,129,530	7,649,190	5,058,287	-1,814,266	24,906,167	
运输设备	515,503	34,241	19,078	-	530,666	
其他	962,481	993,265	975,643	-	980,103	
		本年新增	本年计提			
累计折旧	16,439,730	1,845,559	3,052,911	1,804,714	-505,410	19,028,076
土地	-	-	-	-	-	-
房屋建筑物	2,298,332	-	152,063	5,770	-10,186	2,434,439
矿井建筑物	2,718,488	-	438,402	9,313	-95,753	3,051,824
地面建筑物	1,230,656	-	172,513	3,258	-	1,399,911
码头建筑物	88,870	-	-	-	-	88,870
机器设备	9,311,185	1,845,559	1,345,565	822,766	-399,471	11,280,072
运输设备	395,674	-	45,005	18,965	-	421,714
其他	396,525	-	899,363	944,642	-	351,246
账面净值	25,286,951	-	-	-	-	24,728,142
土地	989,796	-	-	-	-	975,603
房屋建筑物	2,623,804	-	-	-	-	2,502,672
矿井建筑物	5,203,438	-	-	-	-	5,869,106
地面建筑物	800,976	-	-	-	-	852,050
码头建筑物	164,807	-	-	-	-	164,807
机器设备	14,818,345	-	-	-	-	13,626,095
运输设备	119,829	-	-	-	-	108,952
其他	565,956	-	-	-	-	628,857
减值准备	608,474	-	-	-38,743	-	569,731
土地	-	-	-	-	-	-
房屋建筑物	65,182	-	-	-	-	65,182
矿井建筑物	228,921	-	-	-38,743	-	190,178
地面建筑物	24,398	-	-	-	-	24,398
码头建筑物	-	-	-	-	-	-
机器设备	289,674	-	-	-	-	289,674
运输设备	215	-	-	-	-	215
其他	84	-	-	-	-	84

六、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	年初金额	本年增加	本年减少	外币折算差异	年末金额
账面价值	24,678,477	-	-	-	24,158,411
土地	989,796	-	-	-	975,603
房屋建筑物	2,558,622	-	-	-	2,437,490
矿井建筑物	4,974,517	-	-	-	5,678,928
地面建筑物	776,578	-	-	-	827,652
码头建筑物	164,807	-	-	-	164,807
机器设备	14,528,671	-	-	-	13,336,421
运输设备	119,614	-	-	-	108,737
其他	565,872	-	-	-	628,773

注：本报告期，本公司与建信金融租赁有限公司签订售后回租合同，将原值为282,275万元、净值为221,395万元的机器设备以180,000万元出售给建信金融租赁有限公司，同时以融资租赁方式进行回租，租期为61个月，自2013年12月30日至2019年1月21日，利率为3-5年期人民币贷款基准利率上浮4%。

(2) 期末通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	2,106,964	40,309	2,066,655
合计	2,106,964	40,309	2,066,655

- (3) 本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为495,289万元。本期增加的累计折旧中，计提金额为305,291万元。
- (4) 土地类固定资产系澳大利亚子公司拥有的永久性土地使用权，因此无需计提折旧。
- (5) 截止本报告期末，本集团已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为808,209万元。
- (6) 截止本报告期末，固定资产中有439,151万元用于抵押。

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、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	年末金额		账面价值	年初金额		账面价值
	账面余额	减值准备		账面余额	减值准备	
一、维简工程	297,847	-	297,847	315,043	-	315,043
二、技改工程	97,405	-	97,405	573,921	-	573,921
三、基建工程	29,859,241	137,790	29,721,451	15,465,199	165,445	15,299,754
四、安全工程	613,851	-	613,851	727,450	-	727,450
五、勘探工程	661,248	-	661,248	345,447	-	345,447
合计	31,529,592	137,790	31,391,802	17,427,060	165,445	17,261,615

注1：本报告期，在建工程减值准备余额减少，主要系汇率变动影响所致。

注2：截止本报告期末，在建工程中有59,187万元用于抵押。

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		外币报表折算差异	年末金额
			转入固定资产	其他减少		
石拉乌素矿井及选煤厂项目	-	12,855,181	-	-	-	12,855,181
转龙湾煤矿项目	8,059,640	261,755	1,780	-	-	8,319,615
营盘壕煤矿项目	416,574	438,037	425	-	-	854,186
鄂尔多斯甲醇项目	2,017,156	1,840,131	547	-	-	3,856,740
加拿大钾矿	1,832,719	54,841	-	-	-196,153	1,691,407
合计	12,326,089	15,449,945	2,752	-	-196,153	27,577,129

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例(%)	利息资本化累计金额	其中：		资金来源
				本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	
石拉乌素矿井及选煤厂项目	16,721,054	77	1,880	1,880	6.0	借款
转龙湾煤矿项目	10,082,225	83	17,185	13,510	6.4	借款
营盘壕煤矿项目	9,645,116	9	33,684	23,809	6.4	借款
鄂尔多斯甲醇项目	5,114,900	75	217,631	135,484	6.4	借款
加拿大钾矿	N/A	-	-	-	-	自筹
合计	41,563,295		270,380	174,683	-	

注：加拿大钾矿项目尚处于初期勘探阶段，暂无整体预算。

财务报告(按中国会计准则编制) 第十三章

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少及转出	外币折算差异	年末金额
原价	34,487,119	44,674	18,093	-4,228,826	30,284,874
采矿权	29,463,588	40,659	18	-3,554,937	25,949,292
未探明矿区权益	3,673,107	-	-	-621,635	3,051,472
土地使用权	912,569	-	-	-588	911,981
专利和专有技术	163,408	-	-	-27,655	135,753
水资源使用权	132,406	-	-	-1,327	131,079
计算机软件	142,041	4,015	18,075	-22,684	105,297
累计摊销	3,193,641	1,325,557	13,675	-246,936	4,258,587
采矿权	2,969,592	1,288,699	-	-242,124	4,016,167
未探明矿区权益	-	-	-	-	-
土地使用权	198,583	18,782	-	-125	217,240
专利和专有技术	-	-	-	-	-
水资源使用权	340	-	-	-58	282
计算机软件	25,126	18,076	13,675	-4,629	24,898
账面净值	31,293,478	-	-	-	26,026,287
采矿权	26,493,996	-	-	-	21,933,125
未探明矿区权益	3,673,107	-	-	-	3,051,472
土地使用权	713,986	-	-	-	694,741
专利和专有技术	163,408	-	-	-	135,753
水资源使用权	132,066	-	-	-	130,797
计算机软件	116,915	-	-	-	80,399
减值准备	257,476	2,052,238	-	-233,288	2,076,426
采矿权	257,476	2,052,238	-	-233,288	2,076,426
未探明矿区权益	-	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-	-
专利和专有技术	-	-	-	-	-
水资源使用权	-	-	-	-	-
计算机软件	-	-	-	-	-
账面价值	31,036,002	-	-	-	23,949,861
采矿权	26,236,520	-	-	-	19,856,699
未探明矿区权益	3,673,107	-	-	-	3,051,472
土地使用权	713,986	-	-	-	694,741
专利和专有技术	163,408	-	-	-	135,753
水资源使用权	132,066	-	-	-	130,797
计算机软件	116,915	-	-	-	80,399

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 无形资产(续)

注1：本报告期，管理层预计本公司之子公司莫拉本煤矿有限公司、斯特拉福德煤矿有限公司其经济效益将低于预期，对该公司资产组估计预计未来现金流量的现值低于账面净值的差异，确认采矿权减值损失205,224万元。

注2：截止本报告期末，无形资产中有1,042,679万元用于抵押。

14. 商誉

项目	年初金额	本年增加	本年减少	外币报表 折算差异	年末金额	年末减值 准备
收购鑫泰	653,836	-	-	-	653,836	-
收购兖煤资源	640,641	-	-	-108,422	532,219	-
收购新泰克II	28,592	-	-	-4,839	23,753	-
收购普力马	17,780	-	-	-3,009	14,771	-14,771
收购兖煤航运	10,045	-	-	-	10,045	-
合计	1,350,894	-	-	-116,270	1,234,624	-14,771

注：2012年年末，本公司之子公司普力马控股公司管理层预计其经济效益将低于预期，对该公司资产组减值测试后，确认商誉减值272万澳元(1,778万人民币)。本报告期，商誉期末金额及减值准备金额减少，系汇率变动折算影响所致。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

15. 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	年末金额	年初金额
一、递延所得税资产		
母公司及境内子公司递延所得税资产		
土地塌陷、复原、重整及环保费	837,844	819,181
维简费、安全费用、发展基金	494,718	745,059
固定资产折旧差异	208,011	95,092
已计提未支付的工资、保险	142,726	142,892
采矿权资金占用利息	36,929	-
或有期权(CVR)	23,954	20,051
套期工具负债	12,188	31,074
资产减值准备	6,410	6,832
递延收益	5,188	-
其他	2,367	2,505
合计	1,770,335	1,862,686
澳大利亚子公司递延所得税资产		
未弥补亏损	2,140,604	1,094,396
矿产资源租赁税及其所得税影响	1,912,266	2,742,644
套期工具负债	547,513	-
其他	179,787	135,128
复垦费用	167,430	155,013
照付不议负债	100,272	154,061
融资租赁	80,194	69,807
资产摊销	80,124	135,870
已计提未支付的工资及其他费用	66,461	195,878
合计	5,274,651	4,682,797
递延所得税资产合计	7,044,986	6,545,483
二、递延所得税负债		
母公司及境内子公司递延所得税负债		
资产摊销及确认	3,666,136	719,689
环境治理保证金摊销及确认	179,954	-
可供出售金融资产公允价值调整	23,454	22,133
合计	3,869,544	741,822
澳大利亚子公司递延所得税负债		
资产摊销及确认	2,786,991	3,654,182
矿产资源租赁税及其所得税影响	1,474,093	2,110,090
未实现外汇损益	249,201	975,103
其他	75,945	12,110
特别收益权	-	51,644
套期工具资产	239,824	22,513
合计	4,826,054	6,825,642
递延所得税负债合计	8,695,598	7,567,464

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

15. 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(2) 应纳税差异和可抵扣差异明细

1) 本公司及境内子公司暂时性差异

项目	年末金额	年初金额
一、可抵扣暂时性差异项目		
土地塌陷、复原、重整及环保费	3,351,374	3,276,723
维简费、安全费用、发展基金	2,051,429	2,980,235
固定资产折旧差异	839,309	380,368
已计提未支付的工资、保险	570,902	571,568
递延收益	20,752	-
资产减值准备	25,789	27,328
套期工具负债	48,751	124,295
或有期权(CVR)	95,817	80,204
采矿权资金占用利息	147,715	-
其他	9,471	10,021
合计	7,161,309	7,450,742
二、应纳税暂时性差异项目		
资产摊销及确认	14,664,542	2,878,754
环境治理保证金摊销及确认	719,817	-
可供出售金融资产公允价值调整	93,817	88,533
合计	15,478,176	2,967,287

六、合并财务报表主要项目注释(续)

15. 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(2) 应纳税差异和可抵扣差异明细(续)

2) 澳大利亚子公司暂时性差异

项目	年末金额	年初金额
一、可抵扣暂时性差异项目		
未弥补亏损	7,135,346	3,647,987
矿产资源租赁税及其所得税影响(注)	6,374,221	9,142,147
套期工具负债	1,825,045	-
其他	599,289	450,426
复垦费用	558,100	516,709
照付不议负债	334,240	513,538
融资租赁	267,312	232,691
资产摊销	267,080	452,901
已计提未支付的工资及其他费用	221,536	652,925
合计	17,582,169	15,609,324
二、应纳税暂时性差异		
资产摊销及确认	9,289,971	12,180,607
矿产资源租赁税及其所得税影响(注)	4,913,644	7,033,634
未实现外汇损益	830,671	3,250,343
其他	253,149	40,367
特别收益权	-	172,148
套期工具资产	799,412	75,042
合计	16,086,847	22,752,141

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

16. 其他非流动资产

项目	年末金额	年初金额
特别收益权(附注六、7、注1)	1,028,789	1,234,649
预付投资款(附注九、1、(1))	117,926	117,926
格罗斯特安全保证金	5,440	6,548
客户合约	13,926	-
合计	1,166,081	1,359,123

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加		本年减少		外币报表折算差异	年末金额
		计提	其他转入	转回	其他转出		
坏账准备	27,451	1,026	-	1,888	482	-	26,107
存货减值准备	214,641	58,274	-	-	196,478	-23,550	52,887
固定资产减值准备	608,474	-	-	-	-	-38,743	569,731
在建工程减值准备	165,445	-	-	-	-	-27,655	137,790
无形资产减值准备	257,476	2,052,238	-	-	-	-233,288	2,076,426
商誉减值准备	17,780	-	-	-	-	-3,009	14,771
合计	1,291,267	2,111,538	-	1,888	196,960	-326,245	2,877,712

18. 短期借款

借款类别	年末金额	年初金额
信用借款	3,512,612	1,910,431
保证借款(注)	-	2,475,822
合计	3,512,612	4,386,253

注：年初保证借款由本公司之控股股东兖矿集团提供担保，本期已归还。

19. 交易性金融负债

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性债券	1,000,000	-
合计	1,000,000	-

注：根据中国银行间市场交易商协会下发的中市协注[2013]PPN306号《接受注册通知书》及中市协注[2013]CP418号《接受注册通知书》，本公司获准注册总额度人民币50亿元的非公开定向债务融资工具。2013年12月25日，本公司发行2013年度第一期非公开定向债务融资工具，期限为三个月，利率为6.8%

六、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
信托承兑票据(注1)	282,141	3,836,611
商业承兑汇票(注2)	34,220	68,537
合计	316,361	3,905,148

注1:如本附注「五、(一)、6」所述,格罗斯特向其合并前登记在册的股东实施现金分配,其中58,619万澳元将在合并完成后6个月以资本返还形式分配。2012年6月,格罗斯特向其指定的信托人开具承兑汇票合计58,619万澳元,由该信托人持有,2013年1月7日该票据已向原格罗斯特股东支付完毕。

注2:商业承兑汇票均将于6个月内到期。

21. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	2,448,642	3,004,847
其中:1年以上	141,225	134,447

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

(3) 本报告期末,应付本公司之控股股东款项为34万元。

(4) 应付款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	32515,420	6.0969	94,014	-	6.2855	-
合计			94,014			-

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

22. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	852,247	1,368,734
其中：1年以上	47,081	58,248

(2) 本集团预收账款中账龄超过1年之金额为4,708万元，主要系预收客户售煤款后，因客户需求下降或价格未达成一致而使销售未能实现所致。

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

23. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加额	本年支付额	外币折算差异	年末金额
工资(含奖金、津贴和补贴)	586,719	7,127,222	7,117,180	-7,096	589,665
职工福利费	-	665,925	665,925	-	-
社会保险费	22,221	1,680,407	1,683,667	-	18,961
其中： 医疗保险费	3,521	478,900	475,564	-	6,857
基本养老保险费	7,338	1,013,985	1,012,952	-	8,371
失业保险费	7,238	83,144	88,419	-	1,963
工伤保险费	1,128	57,307	58,435	-	-
生育保险费	2,996	47,071	48,297	-	1,770
住房公积金	4,279	429,293	426,856	-	6,716
工会经费和职工教育经费	44,029	117,212	126,614	-	34,627
因解除劳动关系给予的补偿	-	7,750	6,728	-94	928
其他	430,502	340,680	286,617	-78,569	405,996
合计	1,087,750	10,368,489	10,313,587	-85,759	1,056,893

注：「其他」为公司提取的年假、病假等雇员福利，详见本附注「六、32、注3」；年末工资余额预计于2014年1月发放。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

24. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-284,615	-107,626
营业税	17,288	11,602
企业所得税	870,003	879,296
价格调整基金	56,518	51,995
商品及服务税	-47,741	-67,017
其他	138,354	87,376
合计	749,807	855,626

25. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
资金占用利息	348,923	288,211
应付债券利息	154,511	152,365
应付短期融资券利息	39,167	-
分期付息到期还本的长期借款利息	27,914	17,086
短期借款利息	15,602	528
非公开定向债务融资工具利息	944	-
合计	587,061	458,190

26. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	5,419,873	3,205,528
其中:1年以上	936,446	1,019,288

(2) 本报告期末,应付控股股东款项共计61,744万元。

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

26. 其他应付款(续)

(3) 期末大额其他应付款

项目	欠款金额	账龄	性质或内容
上海华谊(集团)公司等原四家投资人	2,519,313	1年以内	昊盛公司股权投资款
兖矿集团有限公司	617,440	1-2年	材料、工程款
兖矿东华建设有限公司	209,917	1年以内	工程款
铁道部资金清算中心	58,211	1-2年	运费
兖矿东华三十七处	53,967	1年以内	工程款
合计	3,458,848		

(4) 其他应付款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	13,479	6.0969	82,180	-	6.2855	-
合计			82,180	-		-

27. 应付短期融资券

项目	年末金额	年初金额
短期融资券	4,997,917	-
合计	4,997,917	-

注：根据中国银行间市场交易商协会下发的中市协注[2013]PPN306号《接受注册通知书》及中市协注[2013]CP418号《接受注册通知书》，本公司获准注册总额度人民币150亿元的短期融资券。2013年11月12日，本公司发行2013年度第一期短期融资券，募集资金人民币50亿元，期限为一年，利率为6%。扣除发行费后，实际募集资金499,750万元。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

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	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	1,721,675	1,296,099
或有期权(CVR)(注1)	1,408,729	-
一年内到期的长期应付款	479,137	4,766,525
一年内到期的预计负债(注2)	90,025	212,578
一年内到期的递延收益	2,715	3,268
合计	3,702,281	6,278,470

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	年末金额	年初金额
保证借款(注3)	1,464,388	1,245,852
抵押借款	27,068	26,247
信用借款	230,219	24,000
合计	1,721,675	1,296,099

(3) 一年内到期的长期应付款

单位名称	年末金额	年初金额
内蒙古自治区国土资源厅(注4)	40,000	2,340,000
农银金融租赁有限公司	-	2,000,000
济宁市国土资源局(注5)	396,285	396,285
货运融资租赁(注6)	42,852	30,240
合计	479,137	4,766,525

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

28. 一年内到期的非流动负债(续)

(3) 一年内到期的长期应付款(续)

注1：2012年6月份本公司因收购格罗斯特向其原股东所持合并后澳洲公司股份的价值提供保障：在合并完成18个月后(2013年12月)，如果澳洲公司的股价(最后三月的成交量加权平均价)低于6.96澳元/股时，本公司将以现金或股票形式将其持股价值补足至6.96澳元/股，但保障上限为3澳元/股。格罗斯特原大股东来宝集团(Noble)所持股份不能获得该保障机制。此项负债以公允价值计量，本报告期末，公允价值金额为2.96澳元/股，共计25,942万澳元。本公司于2014年2月27日将保障款项支付给澳洲交易所，由其代为办理。

注2：一年内到期的预计负债主要包括照付不议负债1,180万澳元。照付不议负债之说明详见本附注「六、32、注2」所述。

注3：2009年澳洲公司为收购兖煤资源向以中国银行股份有限公司悉尼分行牵头之银团借款304,000万美元，其中：中国银行悉尼分行254,000万美元；建设银行香港分行20,000万美元；国家开发银行香港分行30,000万美元，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。贷款期限由2009年12月16日到2014年12月16日，按期付息，自2012年12月16日开始分三次偿还本金。2012年12月17日，澳洲公司分别与中国银行悉尼分行、建设银行香港分行签订展期合同，还款日展期至2019年12月16日，起始还本日推迟至2017年12月16日开始，同时继续由本公司为其提供保函保证。截止2013年末，澳洲公司已归还上述银团贷款本金20,068万美元，尚有283,932万美元未归还，其中于未来1年内需偿还的借款9,932万美元作为一年内到期的其他非流动负债，超过1年的借款274,000万美元作为长期借款。

本公司于2011年向中国工商银行股份有限公司铁西支行借款390,000万元，此项借款在取得转龙湾采矿权证前由本公司之控股股东兖矿集团提供担保，待取得转龙湾采矿权证后，以转龙湾采矿权证作为抵押。截止2013年12月31日，尚未归还借款本金为255,416万元，其中于未来1年内需偿还的借款为83,972万元作为一年内到期的其他非流动负债，其余超过1年的借款171,444万元作为长期借款。

本公司之子公司和顺天池向国家开发银行太原分行借款9,900万元，由本公司之控股股东兖矿集团提供担保。截止2013年12月31日，尚未归还借款本金为8,800万元，其中于未来1年内需偿还的借款2,200万元作为一年内到期的其他非流动负债，超过1年的借款6,600万元作为长期借款。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

28. 一年内到期的非流动负债(续)

(3) 一年内到期的长期应付款(续)

注4: 本公司之子公司鄂尔多斯能化以787,866万元成功竞标取得内蒙古自治区东胜煤田转龙湾井田采矿权,按成交确认书约定,最后一期采矿权价款234,000万元,应于2012年11月30日前缴纳。2012年8月,内蒙古自治区国土资源厅出具《关于转龙湾煤矿项目工作有关事项的意见》[内国土资字【2012】508号],同意转龙湾采矿权第三期款项在办理完采矿权证后缴纳。鄂尔多斯能化按照内蒙古自治区国土资源厅要求,于本报告期支付230,000万元,剩余4,000万元预计将于2014年支付。

注5: 根据国务院于2006年9月批准的财政部、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》,本公司设立时所拥有的五座煤矿探明的煤炭采矿权,须按剩余资源储量评估作价后,缴纳采矿权价款。

2012年8月3日,济宁市国土资源局出具《关于兖州煤业股份有限公司缴纳采矿权价款的通知》[济国土资字【2012】212号],依据本公司所属济宁二号煤矿、南屯煤矿、东滩煤矿、鲍店煤矿、兴隆庄煤矿经山东省国土资源厅备案的采矿权价款评估报告,合计应缴纳采矿权价款247,678万元。按照通知要求,首期价款49,536万元于2012年9月30日前支付,剩余价款分五期等额支付,未支付部分需按规定缴纳资金占用费。截止本报告期末,本公司已实际支付89,164万元,尚未支付共计158,514万元,其中未来1年内需支付39,628万元。

注6: 系格罗斯特下属子公司融资租赁事项,其中将未来1年内需偿还的融资租赁款789万澳元作为一年内到期的其他非流动负债,超过1年的融资租赁款4,137万澳元作为长期应付款。

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、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	年末金额	年初金额
保证借款	24,850,137	20,771,955
信用借款	6,105,677	976,000
抵押借款	63,834	95,551
合计	31,019,648	21,843,506

(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	币种	利率(%)	年末金额		年初金额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行悉尼分行(注1)	2009-12-16	2019-12-16	美元	Libor+0.75% - Libor+2.80%	2,400,000	14,632,560	2,400,000	15,085,200
香港永隆银行(注2)	2013-6-24	2016-5-20	美元	3个月Libor+2.5%	300,000	1,829,070	-	-
中国银行悉尼分行(注3)	2013-8-29	2016-10-20	美元	3个月Libor+2.3%	300,000	1,829,070	-	-
中国银行邹城支行(注4)	2013-1-4	2018-1-4	美元	Libor+2.4%	296,000	1,804,682	-	-
中国工行铁西支行(注1)	2011-9-29	2016-9-29	人民币	6.4	-	1,714,444	-	2,801,667

注1：详见本附注「六、28、注3」所述。

注2：2013年，本公司之子公司兖煤国际(控股)公司向香港永隆银行借入外汇贷款30,000万美元，此项债务由本公司委托招商银行股份有限公司深圳向西支行提供保函保证。

注3：2013年，本公司之子公司兖煤国际(控股)公司向中国银行股份有限公司悉尼分行借入外汇贷款30,000万美元，此项债务由本公司担保。

注4：2013年，本公司以澳洲公司并购格罗斯特合并上市项目为前提，向中国银行股份有限公司邹城支行借入专项外汇并购贷款59,600万美元，此项债务的担保方式为信用保证。2013年8月30日，提前归还30,000万美元。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付债券

债券种类	面值总额	发行日期	期限	发行金额
公司债券(注1)	2,846,205	2012-5-16	5年	2,846,205
公司债券(注1)	3,478,695	2012-5-16	10年	3,478,695
公司债券(注2)	1,000,000	2012-7-23	5年	990,000
公司债券(注2)	4,000,000	2012-7-23	10年	3,960,000
合计	11,324,900			11,274,900

(续表)

债券种类	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末金额
公司债券	17,523	125,717	124,882	18,358	2,743,500
公司债券	27,509	197,364	196,053	28,820	3,353,167
公司债券	18,783	42,000	42,000	18,783	993,200
公司债券	88,550	198,000	198,000	88,550	3,965,800
合计	152,365	563,081	560,935	154,511	11,055,667

注1:2012年4月23日,经公司2012年度第二次临时股东大会会议决议通过,批准本公司二级全资子公司在境外发行面值总额不超过10亿(含10亿)美元债券。2012年5月本公司之二级子公司资源开发公司在香港发行总额为10亿美元的公司债券,其中5年期公司债券4.5亿美元,年利率4.461%;10年期公司债券5.5亿美元,年利率5.730%。

注2:2012年2月8日,经公司2012年度第一次临时股东大会会议决议通过,批准公司择机发行不超过人民币150亿元公司债券方案。公司之后获得中国证券监督管理委员会证监许可[2012]592号《关于核准兖州煤业股份有限公司公开发行公司债券的批复》,核准公司向社会公开发行面值不超过人民币100亿元的公司债券。2012年7月25日,第一期人民币债券发行完毕,发行总额为50亿元,其中5年期公司债券10亿元,年利率4.2%;10年期公司债券40亿元,年利率4.95%。

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

31. 长期应付款

(1) 长期应付款明细

借款单位	期限	年初金额	利率(%)	应计利息	年末金额	借款条件
合计	-	1,835,647	-	147,715	2,833,205	-
其中：						
济宁市国土资源局 (附注六、28、注5)	2-5年	1,585,139	6.15	147,715	1,188,854	未担保
货运融资租赁	5-8年	202,448	5.43	-	224,640	未担保
			-12.24			
来宝集团市场服务费	-	39,971	-	-	29,054	未担保和无利息
递延购买Minerval款项	2-4年	8,089	-	-	4,611	未担保和无利息
建信金融租赁有限公司	61个月	-	同期贷款 利率上浮4%	-	1,386,046	未担保

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位名称	年末金额		年初金额	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
小松卡车澳洲金融公司 (附注六、28、注6)	36,137	196,227	25,461	166,421
Bradken 融资租赁公司 (附注六、28、注6)	5,233	28,413	5,512	36,027
建信金融租赁有限公司 (附注六、11、(1)注)	-	1,386,046	-	-
合计	41,370	1,610,686	30,973	202,448

注：无独立第三方为本集团融资租赁提供担保。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

32. 预计负债

项目	年初金额	本年增加	本年结转	外币报表 折算差异	年末金额
复垦/复原及环境恢复(注1)	478,408	148,421	-	-94,686	532,143
照付不议负债(注2)	402,331	-	70,595	-61,564	270,172
长期服务假(注3)	11,370	24	1,946	-1,747	7,701
租赁机械修理费用(注4)	-	681	-	-63	618
合计	892,109	149,126	72,541	-158,060	810,634

注1: 本集团为未来矿场的恢复而提取的复垦、弃置及环境义务是根据本附注「二、25」的会计政策提取。当开采区不再使用或矿场资源枯竭时履行复垦义务。

注2: 本公司之子公司格罗斯特签订了铁路及港口照付不议合同, 因预计未来不会达到合同使用量而仍需支付的款项进行预计负债确认。

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

注4: 租赁机械修理费用计提涉及租赁机械期末的大修理支出。如果在租赁期末购买了机械, 该计提的余额将与购买成本进行抵销。

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

33. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
或有期权(CVR) (详见附注六、28、注1)	-	1,432,189
递延收益—政府补助	62,327	28,392
合计	62,327	1,460,581

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

政府补助种类	年末账面余额		计入当期 损益金额	本年返还金额	返还原因
	列入其他非 流动负债金额	列入其他 流动负债金额			
基础设施建设补贴	26,430	-	-	-	-
矿山救援装备补助	811	991	1,078	-	-
「碳排放价格」市场化实施 前过渡阶段补贴 (附注六、7、注4)	35,086	21,903	76,737	-	-
合计	62,327	22,894	77,815	-	-

财务报告(按中国会计准则编制) 第十三章

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

34. 股本

股东名称/类别	年初金额		发行新股	本年变动增减(+,-)			小计	年末金额	
	金额	比例(%)		送股	公积金转股	其他		金额	比例(%)
有限售条件股份									
国有法人持股	2,600,000	53	-	-	-	-2,600,000	-2,600,000	-	-
高管持股	22	-	-	-	-	-2	-2	20	-
有限售条件股份合计	2,600,022	53	-	-	-	-2,600,002	-2,600,002	20	-
无限售条件股份									
人民币普通股	359,978	7	-	-	-	2,600,002	2,600,002	2,959,980	60
境外上市外资股	1,958,400	40	-	-	-	-	-	1,958,400	40
无限售条件股份合计	2,318,378	47	-	-	-	2,600,002	2,600,002	4,918,380	100
股份总额	4,918,400	100	-	-	-	-	-	4,918,400	100

注：本公司相关股东履行了股权分置改革中作出的承诺，本报告期董事会提出有限售条件的流通股上市申请符合《关于上市公司股权分置改革的指导意见》、《上市公司股权分置改革管理办法》及《上市公司股权分置改革业务操作指引》等相关规定，2013年9月兖矿集团所持有的非流通股股份获得上市流通权。

35. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价(注1)	1,606,404	-	321,083	1,285,321
其他资本公积(注2)	1,835,709	3,962	697,966	1,141,705
合计	3,442,113	3,962	1,019,049	2,427,026

注1：股本溢价变动原因主要系本公司之子公司鄂尔多斯能化公司收购鑫泰公司少数股东持有的剩余20%股权，购买价款与享有鑫泰公司自购买日开始持续计量的可辨认净资产份额之间的差额计入资本公积。

注2：其他资本公积变动原因主要系持有的现金流量套期保值合约及可供出售金融资产公允价值变动所致。

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

36. 专项储备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
维简费	1,368,247	322,253	878,606	811,894
安全生产费用	1,025,063	747,071	989,874	782,260
改革专项发展基金	611,513	-	-	611,513
环境治理保证金	46,026	6,816	-	52,842
转产基金	23,467	3,408	-	26,875
合计	3,074,316	1,079,548	1,868,480	2,285,384

37. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	4,983,461	510,179	-	5,493,640
合计	4,983,461	510,179	-	5,493,640

38. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
上年年末金额	28,364,156	
加：年初未分配利润调整数	-336,410	
本年年初金额	28,027,746	
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,271,211	
减：提取法定盈余公积	510,179	10
应付普通股股利	1,770,624	
其他	19,241	
本年年末金额	26,998,913	

注：2013年5月15日，经本公司2012年度股东周年大会会议决议通过，本公司以2012年12月31日总股本为基数，每10股派发现金红利3.6元(含税)，总额177,062万元。

财务报告(按中国会计准则编制) 第十三章

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

39. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例(%)	年末金额	年初金额
煤炭交易中心	49	47,309	49,075
储配煤公司	49	153,190	-
中兖公司	47.62	3,501	3,441
昊盛公司	25.18	2,473,275	-
澳洲公司	22	780,381	2,576,094
鑫泰公司(注)	20	-	518,001
山西天池	18.69	13,625	8,267
兖煤航运	8	1,097	1,388
华聚能源	4.86	50,605	42,777
菏泽能化	1.67	53,578	52,383
山西天浩	0.11	-	-
合计		3,576,561	3,251,426

注：2013年9月30日，本公司之子公司鄂尔多斯能化公司与鑫泰公司原股东签署《20%股权转让协议》，以6.8亿元收购鑫泰公司剩余20%股权。

40. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	56,401,826	58,644,890
其他业务收入	2,324,763	1,028,656
合计	58,726,589	59,673,546
主营业务成本	42,826,157	44,325,758
其他业务成本	2,785,041	1,160,078
合计	45,611,198	45,485,836

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭业务	54,444,843	41,356,328	56,699,306	42,710,075
煤化工	1,155,742	844,560	1,117,952	907,605
铁路运输	457,898	309,806	464,068	351,927
电力	332,125	308,754	323,646	331,021
供热	11,218	6,709	39,918	25,130
合计	56,401,826	42,826,157	58,644,890	44,325,758

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

40. 营业收入、营业成本(续)

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自产煤销售	31,484,020	18,522,216	35,112,828	21,187,178
外购煤销售	22,960,823	22,834,112	21,586,478	21,522,897
甲醇销售	1,155,742	844,560	1,117,952	907,605
铁路运输服务	457,898	309,806	464,068	351,927
电力销售	332,125	308,754	323,646	331,021
热力销售	11,218	6,709	39,918	25,130
合计	56,401,826	42,826,157	58,644,890	44,325,758

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	47,299,887	35,778,078	49,017,543	37,655,781
国外	9,101,939	7,048,079	9,627,347	6,669,977
合计	56,401,826	42,826,157	58,644,890	44,325,758

(4) 本期公司前五名客户销售收入总额931,546万元，占本期全部销售收入总额的16%。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

41. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴比例
营业税	19,772	22,140	3%、5%
城市维护建设税	206,450	252,502	7%
教育费附加	95,966	119,421	3%
地方教育经费	62,320	77,887	1%、2%
资源税	163,832	163,323	
水利建设基金	28,030	555	
合计	576,370	635,828	

42. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
运费、煤炭港务、装卸费用	2,012,663	2,080,887
开采权使用费(注)	743,803	712,680
职工薪酬社保及福利费	43,641	73,490
其他	191,244	377,693
合计	2,991,351	3,244,750

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

43. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬社保及福利费	1,905,555	2,020,008
折旧费	415,891	335,601
材料及修理费	406,881	777,570
税金	337,895	392,372
矿产资源补偿费	205,976	251,076
中介、咨询及服务费	133,890	382,827
差旅、办公、会议及招待费	114,703	152,415
摊销、租赁费等	96,051	105,011
房产管理费	80,042	137,200
研究与开发费用	45,290	93,283
其他	253,910	314,515
合计	3,996,084	4,961,878

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

44. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	1,756,436	1,562,333
减：利息收入	489,348	753,209
加：汇兑损益	1,686,001	-714,166
加：其他支出	251,370	364,690
合计	3,204,459	459,648

45. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
无形资产减值损失(附注六、13、注1)	2,052,238	255,231
固定资产减值损失	-	226,925
在建工程减值损失	-	161,983
存货跌价损失	58,274	140,510
商誉减值损失	-	17,625
坏账损失	-862	8,879
合计	2,109,650	811,153

46. 公允价值变动收益

项目	本年金额	上年金额
或有期权(CVR)(附注「六、28」)	-241,223	-79,423
特别收益权(本附注「六、7」)	-35,823	-23,594
合计	-277,046	-103,017

财务报告(按中国会计准则编制) 第十三章

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

47. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	-142,136	-50,907
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	4,482	3,702
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-934
处置长期股权投资产生的投资收益	183	-
处置远期外汇合约取得的投资收益	66,913	-
合计	-70,558	-48,139

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减 变动的的原因
合计	-142,136	-50,907	
其中：			
华电邹县发电有限公司	198,494	108,434	本期利润变动所致
兖矿集团财务有限公司	36,066	36,816	本期利润变动所致
山东圣杨木业有限公司	-418	-4,468	本期利润变动所致
济宁市洁美新型墙材有限公司	-246	-114	本期利润变动所致
Middlemount Joint Venture (「中山矿」合资企业)	-376,032	-191,575	本期利润变动所致

48. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常 性损益的金额
非流动资产处置利得	44,667	14,258	44,667
其中：固定资产处置利得	44,667	14,258	44,667
政府补助(2)	168,770	71,599	168,770
收购利得	-	1,294,345	-
递延收益	1,078	1,110	1,078
其他	80,796	33,356	80,796
合计	295,311	1,414,668	295,311

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

48. 营业外收入(续)

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
资源综合利用产品减半征收增值税	24,480	21,590	济国税流批字[2011]1号
矿产资源风险勘查专项基金	-	28,980	国土资发[2010]116号文件
矿产资源节约综合利用项目补贴	-	15,000	鲁财建字[2011]171号
山东省财政厅加拿大项目及菲利克斯项目补贴	-	3,300	鲁财企字[2012]88号
山东省财政厅加拿大公司钾矿项目补贴	-	1,500	鲁财企字[2012]57号
邹城财政局能源节约利用拨款	-	510	国家安全生产监督管理局司函(财务函[2010]159)
购佳木斯高效电机中央财政补贴款	-	269	财政部发改委财监[2011]62号
邹城市财政局菲利克斯项目补贴	-	300	邹财企字[2012]52号
济宁水利局节水项目补助资金	-	150	济宁高新区水务管理办公室关于杨村煤矿节水项目补助资金的说明
兖州市财政局扶持企业发展资金	50,000	-	兖财[2013]45号
邹城财政扶持资金	70,000	-	企业发展扶持资金
邹城市财政局菲利克斯项目贷款贴息补助	300	-	邹财企字[2013]34号
山东省财政厅菲利克斯项目贷款贴息补助	6,000	-	鲁财企指[2013]86号
污水资源综合利用项目政府补助	1,550	-	《2005-2007年淮河流域终点工业废水治理规划》
和顺县财政局拨款	1,660	-	和财建字[2013]69号
山西省财政厅拨款	1,960	-	晋财建一(2012)123号
省级矿产资源节约与综合利用奖励资	1,000	-	菏泽市财政局、菏泽市国土资源局发文件荷财建指[2013]110号
国家补助矿产资源节约	10,000	-	山东省财政厅文件《关于下达国家补助矿产资源节约与综合利用奖励基金预算指标的通知》
煤炭应急储备补贴	1,820	-	山东省财政厅、鲁财建指[2012]377号
合计	168,770	71,599	

六、合并财务报表主要项目注释(续)

49. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	29,694	2,199	29,694
其中: 固定资产处置损失	29,694	2,199	29,694
捐赠支出	10,644	38,268	10,644
罚款、补交款及滞纳金	11,810	9,767	11,810
其他	2,712	3,112	2,712
合计	54,860	53,346	54,860

50. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当期所得税	347,616	1,680,786
矿产资源租赁税递延所得税费用(注)	96,223	-1,172,940
其他递延所得税费用	-612,717	-618,708
合计	-168,878	-110,862

注: 澳大利亚矿产资源租赁税(Australian Minerals Resources Rent Tax)(「MRRT」)是澳大利亚政府对澳大利亚矿产企业在对应纳税资源进行开采后、未进行任何大规模加工及增值前所产生的经济租金征税, 税率22.5%。于2012年3月19日在澳大利亚上议院通过, 并于2012年7月1日起开始执行。根据MRRT税法的有关规定, 澳洲公司须在资产负债表确认起始基础扣除。计算这项起始基础扣除, 可以选择账面价值法或市场价值法, 在规定年限内摊销。报告期内, 本集团根据相关会计准则要求对相关之递延税项影响入帐。

(2) 当期所得税

项目	金额
本公司及境内子公司	1,497,230
澳大利亚子公司	-1,149,614
当期所得税合计	347,616

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

50. 所得税费用(续)

(2) 当期所得税(续)

1) 当期所得税(本公司及境内子公司)

项目	金额
本期利润总额	7,469,821
加：纳税调整增加额	463,836
减：纳税调整减少额	959,151
减：弥补以前年度亏损	-
本期应纳税所得额	6,974,506
法定所得税税率	15%-25%
本期应纳所得税额	1,707,262
加：其他调整因素	-210,032
当期所得税	1,497,230

2) 当期所得税(澳大利亚子公司)

项目	金额
本期利润总额	-7,116,758
加：纳税调整增加额	8,101,454
减：纳税调整减少额	4,415,645
减：弥补以前年度亏损	-
本期应纳税所得额	-3,430,949
法定所得税税率	30%
本期应纳所得税额	-1,029,285
加：其他调整因素	-120,329
当期所得税	-1,149,614

六、合并财务报表主要项目注释(续)

51. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	1,271,211	5,362,446
归属于母公司的非经常性损益	2	78,591	1,923,396
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	1,192,620	3,439,050
年初股份总数	4	4,918,400	4,918,400
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	12	12
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	4,918,400
基本每股收益(I)	12=1÷11	0.2585	1.0903
基本每股收益(II)	13=3÷11	0.2425	0.6992
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	-	-
稀释每股收益(I)	18=[1+(14-15)×(1-16)]÷(11+17)	0.2585	1.0903
稀释每股收益(II)	19=[3+(14-15)×(1-16)]÷(11+17)	0.2425	0.6992

52. 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	5,283	-5,923
减:可供出售金融资产产生的所得税影响	1,321	-1,481
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	3,962	-4,442
2. 现金流量套期工具产生的利得(损失)金额	-1,337,680	82,841
减:现金流量套期工具产生的所得税影响	-405,081	20,791
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-22,602	-6,996
小计	-909,997	55,054
3. 外币财务报表折算差额	-3,684,533	297,721
减:处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	-3,684,533	297,721
合计	-4,590,568	348,333

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

53. 现金流量表项目

(1) 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	本年金额
利息收入	252,039
收回垫付款所收到的现金	77,200
零星杂项收入	247,083
合计	576,322

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
销售及管理费用支付额	1,230,721
零星付现支出	1,924,105
捐赠支出	8,178
罚款及滞纳金	11,727
合计	3,174,731

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
受限存款减少	54,816
合计	54,816

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
向联营及合营公司提供贷款	107,316
受限存款增加	1,223,631
其他	2,991
合计	1,333,938

5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
支付融资租赁款	60,133
合计	60,133

六、合并财务报表主要项目注释(续)

53. 现金流量表项目(续)

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	299,202	5,395,481
加: 资产减值准备	2,109,650	811,153
固定资产折旧	3,052,911	2,918,046
无形资产摊销	1,325,557	1,893,202
长期待摊费用摊销	2,032	2,925
计提专项储备	1,075,770	988,880
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)	-14,973	-12,059
公允价值变动损益(收益以「-」填列)	277,046	103,017
财务费用(收益以「-」填列)	3,442,437	848,167
投资损失(收益以「-」填列)	70,558	48,139
递延所得税的影响(增加以「-」填列)	-1,808,384	-1,791,648
收购利得	-	-1,294,345
存货的减少(增加以「-」填列)	-31,637	-385,493
经营性应收项目的减少(增加以「-」填列)	-3,164,041	-495,348
经营性应付项目的增加(减少以「-」填列)	-3,679,624	-913,480
经营活动产生的现金流量净额	2,956,504	8,116,637
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	10,965,667	12,799,757
减: 现金的年初余额	12,799,757	8,154,224
现金及现金等价物净增加额	-1,834,090	4,645,533

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

53. 现金流量表项目(续)

(3) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本金额	
	境内 (人民币)	境外 (澳元)
取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	7,360,996	-
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	1,634,418	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	223,427	-
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,410,991	-
4. 取得子公司的净资产	9,538,273	-
流动资产	225,427	-
非流动资产	12,391,887	-
流动负债	56,620	-
非流动负债	3,022,421	-

(4) 现金和现金等价物

项目	本金额	上年金额
现金	10,965,667	12,799,757
其中：库存现金	632	8,688
可随时用于支付的银行存款	10,962,747	12,789,720
可随时用于支付的其他货币资金	2,288	1,349
现金等价物	-	-
期末现金和现金等价物余额	10,965,667	12,799,757
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	-	-

七、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	张新文	166122374

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
兖矿集团	3,353,388	-	-	3,353,388

(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(%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
兖矿集团	2,600,000	2,600,000	52.86	52.86

注：本报告期末，兖矿集团通过其全资子公司持有本公司H股共计180,000,000股，约占本公司已发行总股本的3.66%。

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

七、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
兖州煤业澳大利亚有限公司	有限责任	澳大利亚	投资控股	-	-
澳思达煤矿有限公司	有限责任	澳大利亚	煤炭开采及销售	-	-
兖煤澳大利亚资源有限公司	有限责任	澳大利亚	煤炭开采及销售	-	-
格罗斯特煤炭有限公司	有限责任	澳大利亚	煤炭开采及销售	-	-
兖州煤业山西能化有限公司	有限责任	山西	热电投资、煤炭技术服务	时成忠	74601732-7
山西和顺天池能源有限公司	有限责任	山西	煤炭产品深加工	张华	11285097-4
山西天浩化工股份有限公司	有限责任	山西	甲醇、煤炭生产及销售	靳方余	73403278-1
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	何焯	75881603-8
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
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
青岛保税区中兖贸易有限公司	有限责任	山东	贸易及仓储	樊庆琦	16362500-5
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	尹明德	69594585-1
鄂尔多斯市转龙湾煤炭有限公司	有限责任	内蒙古	煤炭销售、煤矿机械设备 生产与销售	邵士谱	07259877-7
鄂尔多斯市营盘壕煤炭有限公司	有限责任	内蒙古	煤炭销售、煤矿机械设备 生产与销售	邵士谱	07259986-8
内蒙古伊泽矿业投资有限公司	有限责任	内蒙古	投资	尹明德	76786334-6
内蒙古荣信化工有限公司	有限责任	内蒙古	甲醇生产	尹明德	67067850-7
内蒙古达信气体有限公司	有限责任	内蒙古	工业气体生产	尹明德	67691995-7
内蒙古鑫泰煤炭开采有限公司	有限责任	内蒙古	煤炭采掘、销售	尹明德	79364061-3
兖煤国际(控股)有限公司	有限责任	香港	投资控股	-	-
兖煤国际技术开发有限公司	有限责任	香港	矿工开采技术开发	-	-
兖煤技术(控股)有限公司	有限责任	澳大利亚	控股公司	-	-
普力马焦炭有限公司	有限责任	澳大利亚	煤焦的技术和工艺流程的 研究和开发	-	-

财务报告(按中国会计准则编制) 第十三章

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

七、关联方及关联交易(续)

(一)关联方关系(续)

2. 子公司(续)

(1) 子公司(续)

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
兖煤国际贸易有限公司	有限责任	香港	煤炭转口贸易	-	-
兖煤国际资源开发有限公司	有限责任	香港	矿产资源勘探开发	-	-
兖煤卢森堡资源有限公司	有限责任	卢森堡	投资控股	-	-
兖煤加拿大资源有限公司	有限责任	加拿大	矿产资源开发、销售	-	-
兖煤能源有限公司	有限责任	澳大利亚	控股公司	-	-
新泰克控股有限公司	有限责任	澳大利亚	控股公司及采矿管理	-	-
新泰克控股II有限公司	有限责任	澳大利亚	控股公司	-	-
亚森纳(控股)有限公司	有限责任	澳大利亚	控股公司	-	-
汤佛(控股)有限公司	有限责任	澳大利亚	控股公司	-	-
维尔皮纳(控股)有限公司	有限责任	澳大利亚	控股公司	-	-
普力马(控股)有限公司	有限责任	澳大利亚	控股公司	-	-
普力马煤炭有限公司	有限责任	澳大利亚	煤炭开采及销售	-	-
邹城兖矿北盛工贸有限公司	有限责任	山东	矸石拣选及加工、普通货运	张传武	16613184-4
山东煤炭交易中心有限公司	有限责任	山东	煤炭现货贸易服务与管理、房地产销售等	侯庆东	05239376-6
内蒙古昊盛煤业有限公司	有限责任	鄂尔多斯	煤矿机械设备及配件销售	尹明德	55280650-4
山东兖煤日照港储配煤有限公司	有限责任	山东日照	煤炭批发经营及其他	刘春	06044704-X

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

七、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)
兖州煤业澳大利亚有限公司	65,670 万澳元	-	-	65,670 万澳元
澳思达煤矿有限公司	6,400 万澳元	-	-	6,400 万澳元
兖煤澳大利亚资源有限公司	44,641 万澳元	-	-	44,641 万澳元
格罗斯特煤炭有限公司	71,972 万澳元	-	-	71,972 万澳元
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
兖州煤业榆林能化有限公司	140,000	-	-	140,000
兖煤菏泽能化有限公司	300,000	-	-	300,000
山东兖煤航运有限公司	550	-	-	550
青岛保税区中兖贸易有限公司	210	-	-	210
山东华聚能源股份有限公司	28,859	-	-	28,859
兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	310,000	-	-	310,000
鄂尔多斯市转龙湾煤炭有限公司	-	5,000	-	5,000
鄂尔多斯市营盘壕煤炭有限公司	-	30,000	-	30,000
内蒙古伊泽矿业投资有限公司	13,626	53,874	-	67,500
内蒙古荣信化工有限公司	300	64,536	-	64,836
内蒙古达信气体有限公司	411	20,589	-	21,000
内蒙古鑫泰煤炭开采有限公司	500	-	-	500
兖煤国际(控股)有限公司	280 万美元	-	-	280 万美元
兖煤国际技术开发有限公司	100 万美元	-	-	100 万美元
兖煤技术(控股)有限公司	7,541 万澳元	-	-	7,541 万澳元
普力马焦炭有限公司	100 万澳元	-	-	100 万澳元
兖煤国际贸易有限公司	100 万美元	-	-	100 万美元
兖煤国际资源开发有限公司	60 万美元	-	-	60 万美元
兖煤卢森堡资源有限公司	50 万美元	-	-	50 万美元
兖煤加拿大资源有限公司	29,000 万美元	-	-	29,000 万美元
兖煤能源有限公司	20,298 万澳元	-	-	20,298 万澳元
新泰克控股有限公司	22,347 万澳元	-	-	22,347 万澳元
新泰克控股 II 有限公司	632 万澳元	-	-	632 万澳元
亚森纳(控股)有限公司	2,445 万澳元	-	-	2,445 万澳元
汤佛(控股)有限公司	4,641 万澳元	-	-	4,641 万澳元
维尔皮纳(控股)有限公司	346 万澳元	-	-	346 万澳元
普力马(控股)有限公司	32,161 万澳元	-	-	32,161 万澳元
普力马煤炭有限公司	878 万澳元	-	-	878 万澳元
邹城兖矿北盛工贸有限公司	240	-	-	240
山东煤炭交易中心有限公司	10,000	-	-	10,000
内蒙古昊盛煤业有限公司	50,000	30,000	-	80,000
山东兖煤日照港储配煤有限公司	30,000	-	-	30,000

财务报告(按中国会计准则编制) 第十三章

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

七、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	期末金额	期初金额
兖州煤业澳大利亚有限公司	65,670 万澳元	65,670 万澳元	78.00	78.00
澳思达煤矿有限公司	6,400 万澳元	6,400 万澳元	100.00	100.00
兖煤澳大利亚资源有限公司	44,641 万澳元	44,641 万澳元	100.00	100.00
格罗斯特煤炭有限公司	71,972 万澳元	71,972 万澳元	100.00	100.00
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
兖州煤业榆林能化有限公司	140,000	140,000	100.00	100.00
兖煤菏泽能化有限公司	295,000	295,000	98.33	98.33
山东兖煤航运有限公司	506	506	92.00	92.00
青岛保税区中兖贸易有限公司	110	110	52.38	52.38
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	310,000	100.00	100.00
鄂尔多斯市转龙湾煤炭有限公司	5,000	-	100.00	-
鄂尔多斯市营盘壕煤炭有限公司	30,000	-	100.00	-
内蒙古伊泽矿业投资有限公司	67,500	13,626	100.00	100.00
内蒙古荣信化工有限公司	64,836	300	100.00	100.00
内蒙古达信气体有限公司	21,000	411	100.00	100.00
内蒙古鑫泰煤炭开采有限公司	400	400	100.00	80.00
兖煤国际(控股)有限公司	280 万美元	280 万美元	100.00	100.00
兖煤国际技术开发有限公司	100 万美元	100 万美元	100.00	100.00
兖煤技术(控股)有限公司	7,541 万澳元	7,541 万澳元	100.00	100.00
普力马焦炭有限公司	100 万澳元	100 万澳元	100.00	100.00
兖煤国际贸易有限公司	100 万美元	100 万美元	100.00	100.00
兖煤国际资源开发有限公司	60 万美元	60 万美元	100.00	100.00
兖煤卢森堡资源有限公司	50 万美元	50 万美元	100.00	100.00
兖煤加拿大资源有限公司	29,000 万美元	29,000 万美元	100.00	100.00
兖煤能源有限公司	20,298 万澳元	20,298 万澳元	100.00	100.00
新泰克控股有限公司	22,347 万澳元	22,347 万澳元	100.00	100.00
新泰克控股 II 有限公司	632 万澳元	632 万澳元	100.00	100.00
亚森纳(控股)有限公司	2,445 万澳元	2,445 万澳元	100.00	100.00
汤佛(控股)有限公司	4,641 万澳元	4,641 万澳元	100.00	100.00
维尔皮纳(控股)有限公司	346 万澳元	346 万澳元	100.00	100.00
普力马(控股)有限公司	32,161 万澳元	32,161 万澳元	100.00	100.00
普力马煤炭有限公司	878 万澳元	878 万澳元	100.00	100.00
邹城兖矿北盛工贸有限公司	240	240	100.00	100.00
山东煤炭交易中心有限公司	5,100	5,100	51.00	51.00
内蒙古昊盛煤业有限公司	736,100	-	74.82	-
山东兖煤日照港储配煤有限公司	15,300	-	51.00	-

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

七、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
联营企业							
华电邹县发电有限公司	有限责任	山东	电力	李庆奎	30亿	30	66930776-8
兖矿集团财务有限公司	有限责任	山东	金融	张胜东	5亿	25	56250962-6
陕西未来能源化工有限公司	有限责任	陕西	煤炭采掘及煤制油	张鸣林	54亿	25	56714796-X
山东圣杨木业有限公司	有限责任	山东	人造板、复合强化地板加工	郭德春	1,509万	39.77	74989916-9
济宁市洁美新型墙材有限公司	有限责任	山东	煤矸石烧结砖	田鹏	360万	20	731708061
Newcastle Coal Infrastructure Group Pty Ltd (「NCIG」) (「纽卡斯尔煤炭基础建设集团」)	有限责任	澳大利亚	煤炭码头	-	-	27	-
合营企业							
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	-
Middlemount Joint Venture Pty Ltd (「中山矿合资企业」)	有限责任	澳大利亚	煤炭采掘及销售	-	-	约50	-

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「五、(一)、7、(2)」所述。

(2) 财务信息详见本附注「六、10、(3)」所述。

七、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
	兖矿集团邹城金明机电有限公司	销售材料、采购材料、接受劳务
	山东兖矿国际焦化有限公司	销售商品
	兖矿东华物流有限公司	销售商品、销售材料、采购商品
	兖矿东华邹城海天贸易有限公司	销售商品、采购商品
	兖矿国宏化工有限责任公司	销售商品
	兖矿集团有限公司(电铝)	销售商品
	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	采购材料、接受劳务
	兖矿煤化供销有限公司	销售商品、采购商品
	山东兖矿济三电力有限公司	销售商品
	兖矿集团机电设备制造厂	销售材料、采购材料、接受劳务
	兖矿集团有限公司海鲁建筑安装公司	接受劳务
	兖矿东华37处	销售材料、接受劳务
	兖矿东华建设有限公司地矿分公司	销售材料、接受劳务
	兖矿东华建设有限公司建筑安装分公司	接受劳务
	兖矿集团邹城华建设计研究院有限公司	接受劳务
	兖矿集团博洋对外经济贸易有限公司	销售商品
	兖矿东华邹城海天贸易有限公司	采购材料
	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
	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
	邹城双叶制衣有限公司	采购材料
	兖州东方机电有限公司	销售材料、采购材料、接受劳务
	兖矿集团财务有限公司	存款、金融服务
	其他同受控股股东控制的其他企业	销售商品、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、提供劳务
	中山矿合资企业	提供劳务
(3)	联营公司	
	纽卡斯尔煤炭基础建设集团	接受劳务
(4)	其他关联方	
	来宝集团(Noble Group)	往来款、销售商品、提供劳务、接受劳务

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

七、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	本年金额		上年金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
控股股东及其控制的公司	1,196,372	5	1,552,758	6
合计	1,196,372		1,552,758	

注：以市场价格为基础，按双方协定价格计算。

2. 接受劳务

关联方类型及关联方名称	本年金额		上年金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
联营企业(港口费)	392,898	54	-	-
其他关联方 (营销服务佣金)	37,084	5	-	-
合计	429,982		-	

3. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年金额		上年金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
控股股东及其控制的公司 (销售煤炭)	2,839,839	5	3,162,122	6
其他关联方 (煤炭销售)	2,337,691	4	-	-
控股股东及其控制的公司 (销售甲醇)	126,398	11	47,909	4
合营公司(销售煤炭)	796,212	1	1,030,323	2
控股股东及其控制的公司 (销售材料)	328,732	32	425,957	40
控股股东及其控制的公司 (供电、供热)	111,675	25	167,295	35
其他	100,774	-	-	-
合计	6,641,321		4,833,606	

注：以市场价格为基础，按双方协定价格计算。

七、关联方及关联交易(续)

(二)关联交易(续)

4. 关联担保、提供保函情况

担保方名称/ 出具保函方名称	被担保方名称/ 接受保函方名称	担保/保函 金额	担保/ 保函起始日	担保/保函 到期日	担保/保函 是否已经 履行完毕
兖矿集团	山西能化	8,800万人民币	2006-2-13	2018-2-19	否
兖矿集团	本公司	255,417万人民币	2011-9-29	2016-9-28	否
兖矿集团	本公司	100,000万人民币	2012-7-23	2017-7-22	否
兖矿集团	本公司	400,000万人民币	2012-7-23	2022-7-22	否
兖矿集团	菏泽能化	1,000万人民币	2012-5-28	2022-5-23	否
本公司	兖煤国际	140,000万人民币	2013-8-29	2016-8-28	否
本公司	兖煤国际	210,000万人民币	2013-8-29	2016-10-20	否
本公司	兖煤国际	67,590万人民币	2013-12-23	2016-12-23	否
本公司	兖煤国际	200,000万人民币	2013-6-24	2016-6-20	否
本公司	兖煤国际	100,000万人民币	2013-12-16	2015-12-11	否
本公司(注)	澳洲公司	96,001万美元	2009-12-16	2014-12-16	否
本公司(注)	澳洲公司	5,000万美元	2009-12-9	2014-12-16	否
本公司	澳洲公司	86,966万美元	2012-12-17	2017-12-16	否
本公司	澳洲公司	4,500万美元	2012-12-17	2017-12-16	否
本公司	澳洲公司	622,000万人民币	2013-12-16	2018-12-17	否
本公司	澳洲公司	32,500万人民币	2013-12-16	2018-12-17	否
本公司	兖煤国际	45,000万美元	2012-5-16	2017-5-15	否
本公司	兖煤国际	55,000万美元	2012-5-16	2022-5-15	否

注:由本公司提供银行保函保证,本公司之控股股东兖矿集团为本公司提供反担保。

5. 与关键管理人员之间的交易

2013年度,本公司支付给关键管理人员的报酬(包括采用货币、实物形式和其他形式的工资和奖金等)总额为753万元。2012年同期为865万元。

6. 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。

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

七、关联方及关联交易(续)

(二)关联交易(续)

7. 与财务公司、中山矿交易事项

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10,346万元。本期利息收入476万元。

本报告期，本公司向财务公司借款，长期借款金额为536万美元，本期承担的利息金额为37万元；短期借款金额为15,000万人民币，本期承担的利息金额为205万人民币。

本报告期，本公司通过财务公司进行委托贷款，支付财务公司手续费164万元。

本报告期，本公司之子公司澳洲公司向中山矿合资企业提供贷款，金额为29,226万澳元，并收取利息1,778万澳元。

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2013年度及2012年度，本公司已列支的该等款项分别为人民币142,851万元和140,807万元。

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2013年度及2012年度，本公司已列支的该等款项分别人民币32,762万元和57,671万元。

七、关联方及关联交易(续)

(二)关联交易(续)

8. 其他交易(续)

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	本年金额 (万元)	上年金额 (万元)
接受兖矿集团劳务		
工程施工	52,231	68,979
汽车运输	1,412	6,765
供气供暖	4,242	3,962
房产管理	8,004	13,720
维修服务	26,685	32,760
员工个人福利	3,370	4,901
通讯服务	1,941	3,591
小计	97,885	134,678

(三)关联方往来余额

1. 关联方应收票据

关联方(项目)	年末金额	年初金额
控股股东	-	3,850
受同一控股股东控制的其他企业	383,459	1,034,774
合计	383,459	1,038,624

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

七、关联方及关联交易(续)

(三)关联方往来余额(续)

2. 关联方应收账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一控股股东控制的其他企业	19,412	837
合营公司	28,859	-
其他	78,344	-
合计	126,615	837

3. 关联方其他应收款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
控股股东	16,994	16,894
受同一控股股东控制的其他企业	1,177	26,079
合营公司	160,723	187,324
联营公司	86,213	90,924
合计	265,107	321,221

4. 关联方预付账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一控股股东控制的其他企业	31,653	66,689
合计	31,653	66,689

七、关联方及关联交易(续)

(三)关联方往来余额(续)

5. 关联方应付账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
控股股东	338	338
受同一控股股东控制的其他企业	44,398	93,374
其他	11,305	-
合计	56,041	93,712

6. 关联方其他应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
控股股东	617,440	1,164,998
受同一控股股东控制的其他企业	344,593	413,815
合营公司	-	44,451
合计	962,033	1,623,264

7. 关联方预收账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一控股股东控制的其他企业	104,727	95,473
合计	104,727	95,473

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

八、或有事项

1. 澳大利亚子公司及合营公司内

项目	期末金额	期初金额
对日常经营提供履约保函	1,421,302	1,832,002
按照法律要求对某些采矿权的复原成本向政府部门提供履约保函	201,037	380,913
合计	1,622,339	2,212,915

注：该等事项主要系因收购兖煤资源、新泰克和普力马等所致。

2. 澳大利亚子公司研发费用抵税事项

本公司之子公司澳洲公司接到创新澳大利亚组织的通知，对其2005年6月至2009年12月间发生的研发活动支出范围及金额存在疑义，该部分研发支出所涉及的所得税优惠约为1,900万澳元，该事项已转交澳洲税务局处理，由其对上述研发支出的所得税抵扣情况进行审核，截止本报告批准日，尚未有最终结果。

3. 除上述及本附注「七、(二)、4」所述外，截至2013年12月31日，本集团无其他重大或有事项。

九、承诺事项

1. 已签订的尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

- (1) 本公司于2006年8月与两家独立第三方公司签订合作协议共同设立一家公司,以运营位于陕西省的榆树湾煤矿。合同约定本公司投资额为19,680万元,已实际支付投资款11,793万元(附注六、16),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) 本公司于2010年至2012年期间与三家独立第三方公司签订多次股权转让协议和补充协议,受让内蒙古昊盛煤业有限公司74.82%的股权,同时根据昊盛公司2011年至2012年多次股东会增资决议,本公司需支付股权转让款及增资款共计736,100万元。截止本报告期末,本公司已实际支付484,303万元,尚未支付共计251,797万元。

2. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于2013年12月31日(T),本集团就机器设备、房屋建筑物等项目之不可撤销经营租赁和融资租赁所需于下列期间承担款项如下:

期间	经营租赁 (万元)	融资租赁 (万元)
T+1年	1,330	5,761
T+2年	1,298	5,873
T+3年	1,314	5,890
T+3年以后	2,115	14,021
合计	6,057	31,545

3. 截止2013年12月31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	年末金额 (万元)	年初金额 (万元)
资本性支出—资产购建	241,446	293,715
合计	241,446	293,715

4. 除存在上述承诺事项外,截止2013年12月31日,本集团无其他重大承诺事项。

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

十、资产负债表日后事项

1. 2014年3月21日，经本公司第五届董事会第二十次会议审议通过，本公司拟以2013年12月31日总股本为基数，每10股派发现金红利0.2元(含税)，总额9,837万元。待本公司股东大会批准后实施。
2. 经本公司于2011年12月2日召开的第五届董事会第五次会议审议通过和2012年2月8日召开的2012年第一次临时股东大会表决通过，并经中国证券监督管理委员会「证监许可[2012]592号」文批准，核准本公司向社会公开发行面值不超过100亿元的公司债券。本公司已于2012年7月发行第一期公司债券，此次于2014年3月6日发行第二期公司债券，票面金额为100元，总额为50亿元的公司债券。
3. 根据中国银行间市场交易商协会下发的中市协注[2013]PPN306号《接受注册通知书》及中市协注[2013]CP418号《接受注册通知书》，本公司获准注册总额度人民币150亿元的短期融资券。本公司已于2013年11月发行第一期短期融资券，此次于2014年3月14日发行第二期短期融资券，募集资金人民币50亿元。
4. 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。

财务报告(按中国会计准则编制) 第十三章

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

十一、分部信息

1. 2013年报告分部

单位:千元

项目	煤炭业务	铁运业务	甲醇、电力 及热力	未分配 项目	抵消	合计
营业收入	58,050,718	501,235	2,504,750	75,576	2,405,690	58,726,589
对外交易收入	56,612,048	457,898	1,628,316	28,327	-	58,726,589
分部间交易收入	1,438,670	43,337	876,434	47,249	2,405,690	-
营业成本及费用	57,808,504	462,850	2,222,607	161,528	1,818,773	58,836,716
对外销售成本	43,976,673	309,806	1,298,722	25,997	-	45,611,198
分部间销售成本	1,035,078	27,134	701,147	39,211	1,802,570	-
期间费用	12,796,753	125,910	222,738	96,320	16,203	13,225,518
营业利润(亏损)	242,214	38,385	282,143	-85,952	586,917	-110,127
资产总额	150,523,047	493,305	7,427,723	11,307,268	44,051,869	125,699,474
负债总额	94,383,715	170,879	4,039,773	13,376,366	28,828,306	83,142,427
补充信息						
折旧和摊销费用	3,855,464	68,098	454,632	2,306	-	4,380,500
折旧和摊销以外的非现金费用	2,109,608	-	46	-4	-	2,109,650
资本性支出	7,982,589	22,005	945,938	145,803	-	9,096,335

2. 2012年报告分部

单位:千元

项目	煤炭业务	铁运业务	甲醇、电力 及热力	未分配 项目	抵消	合计
营业收入	58,465,510	497,989	2,484,358	58,610	1,832,921	59,673,546
对外交易收入	57,554,980	465,428	1,619,633	33,505	-	59,673,546
分部间交易收入	910,530	32,561	864,725	25,105	1,832,921	-
营业成本及费用	54,301,645	550,157	2,368,280	-5,490	1,464,343	55,750,249
对外销售成本	43,642,040	353,159	1,464,844	25,793	-	45,485,836
分部间销售成本	728,424	27,350	691,780	16,789	1,464,343	-
期间费用	9,931,181	169,648	211,656	-48,072	-	10,264,413
营业利润	4,163,865	-52,168	116,078	64,100	368,578	3,923,297
资产总额	147,177,521	558,153	6,692,565	2,148,007	35,825,411	120,750,835
负债总额	94,772,696	66,650	3,087,113	100,991	24,894,970	73,132,480
补充信息						
折旧和摊销费用	4,276,553	78,668	455,564	3,388	-	4,814,173
折旧和摊销以外的非现金费用	811,548	-	-818	423	-	811,153
资本性支出	5,818,188	-	1,136,469	-	-	6,954,657

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

十二、其他重要事项

1. 租赁

- (1) 融资租赁租入固定资产见本附注「六、11、(2)」
- (2) 最低融资租赁付款额见本附注「九、2」
- (3) 重大经营租赁最低租赁付款额见本附注「九、2」
- (4) 售后回租详见本附注「六、11、(1)、注」

2. 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初 金额	本年公允价 值变动损益	本报告期 计入权益的 累计公允 价值变动	本年计提 的减值	年末金额
金融资产					
套期工具	90,731	-	-45,295	-	16,651
可供出售金融资产	167,893	-	3,962	-	173,057
金融资产小计	258,624	-	-41,333	-	189,708
金融负债					
套期工具	128,077	-	-199,050	-	315,111
金融负债小计	128,077	-	-199,050	-	315,111

财务报告(按中国会计准则编制) 第十三章

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

十二、其他重要事项(续)

3. 外币金融资产和负债

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	本报告期计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产					
货币资金	1,621,952	-	-	-	4,836,810
套期工具	90,731	-	-45,295	-	16,651
贷款和应收款项	465,601	-	-	-	1,883,767
金融资产小计	2,178,284	-	-45,295	-	6,737,228
金融负债					
套期工具	128,077	-	-199,050	-	315,111
银行借款	19,901,538	-	-	-	28,950,280
其他金融负债	9,498,432	-	-	-	6,299,312
金融负债小计	29,528,047	-	-199,050	-	35,564,703

4. 环境治理保证金

依据山东省财政厅及国土资源厅鲁财政[2005]81号关于印发《山东省矿山地质环境治理保证金管理暂行办法》的通知以及相关文件:采矿权人应履行矿山环境治理义务,并交纳矿山地质环境治理保证金;采矿权人履行矿山环境治理义务,经验收合格后,保证金本息将返还采矿权人。依据该文件的相关规定计算,本公司及子公司菏泽能化在采矿权期满前应交纳的环境治理保证金分别为173,284万元及90,319万元。截止报告期末,本公司及子公司菏泽能化按要求已实际缴纳100,000万元及5,200万元。另,依据《山西省人民政府关于印发山西省矿山环境恢复治理保证金提取使用管理办法(试行)的通知》(晋政发[2007]41号)的规定,截止报告期末,本公司之子公司和顺天池已实际缴纳环境治理保证金4,349万元。

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

十二、其他重要事项(续)

5. 兖煤澳洲税务审计

2012年澳洲税务局(ATO)对本集团公司过往的税务申报进行了风险审查，2013年10月，澳洲公司接到ATO的正式通知，将对其进行税务审计，截止2013年12月31日，审计工作正在进行中。

6. 向中山矿提供财务支持

本公司之子公司澳洲公司2013年向合营公司中山矿提交财务支持文件，承诺：

- (1) 澳洲公司不会要求中山矿偿还任何所欠贷款，除了中山矿同意偿还或者贷款协议中另有规定；
- (2) 澳洲公司向中山矿提供财务支持，使其能够支付到期债务，借款金额将以澳洲公司在中山矿所享有的权益比例及其所需贷款金额确定。

财务报告(按中国会计准则编制) 第十三章

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

十三·母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	比例 (%)	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的 应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
账龄组合	168,809	36	8,180	100	24,135	19	2,419	100
无风险组合	303,447	64	-	-	102,837	81	-	-
组合小计	472,256	100	8,180	100	126,972	100	2,419	100
合计	472,256	100	8,180	100	126,972	100	2,419	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。

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	167,322	4	6,693	22,548	4	902
1-2年	-	30	-	100	30	30
2-3年	-	50	-	-	50	-
3年以上	1,487	100	1,487	1,487	100	1,487
合计	168,809	-	8,180	24,135	-	2,419

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

十三、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)

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	303,447	-
合计	303,447	-

注：期末无风险组合都系管理层认定无回收风险的应收款。

(2) 本报告期无实际核销的应收账款。

(3) 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。

(4) 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(%)
华电国际电力股份有限公司	第三方	151,266	1年以内	32
临沂蒙飞商贸有限公司	第三方	76,100	1年以内	16
浩宇物资集团有限公司	第三方	52,450	1年以内	11
邹城市鹏翔工贸有限公司	第三方	50,000	1年以内	11
日照兴裕嘉贸易有限公司	第三方	48,000	1年以内	10
合计		377,816		80

财务报告(按中国会计准则编制) 第十三章

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

十三·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	年末金额				年初金额			
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	比例 (%)	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
账龄组合	17,141	-	15,091	100	24,522	-	19,868	100
无风险组合	11,662,011	100	-	-	10,438,780	100	-	-
组合小计	11,679,152	100	15,091	100	10,463,302	100	19,868	100
合计	11,679,152	100	15,091	100	10,463,302	100	19,868	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	1,625	4	65	4,790	4	192
1-2年	700	30	210	71	30	21
2-3年	-	50	-	13	50	7
3年以上	14,816	100	14,816	19,648	100	19,648
合计	17,141	-	15,091	24,522	-	19,868

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

十三、母公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

(1) 其他应收款分类(续)

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	11,662,011	-
合计	11,662,011	-

注：期末无风险组合中包含应收关联方1,156,101万元。

(2) 本报告期无实际核销的其他应收款

(3) 截止本报告期末，应收本公司之控股股东欠款1,699万元(上期末1,689万元)。

(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
兖煤国际(控股)有限公司	控股子公司	4,830,108	1-2年	41	投资款、借款
兖州煤业鄂尔多斯能化 有限公司	控股子公司	3,665,000	1-3年	31	借款
兖州煤业澳大利亚有限公司	控股子公司	2,719,217	1年以内	23	借款
山西和顺天池能源有限公司	控股子公司	232,301	1-2年	2	借款、材料款
山东圣杨木业有限公司	联营公司	86,213	1-2年	1	往来款
合计		11,532,839		98	

十三·母公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

(5) 期末余额中应收关联方款项合计1,156,101万元,占其他应收款余额的99%。

(6) 其他应收款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	550,235	6.0969	3,354,728	7,183	6.2855	45,149
合计			3,354,728			45,149

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	19,921,276	12,407,280
按权益法核算长期股权投资	2,744,956	2,624,275
长期股权投资合计	22,666,232	15,031,555
减:长期股权投资减值准备	-	-
长期股权投资净值	22,666,232	15,031,555

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

十三·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	本年增加	本年减少	期末金额	本期现金红利
成本法核算								
青岛保税区中充贸易有限公司	52.38	52.38	1,100	2,710	-	-	2,710	-
山东兖煤航运有限公司	92	92	3,430	10,576	-	-	10,576	-
兖煤菏泽能化有限公司	98.33	98.33	1,450,000	2,924,344	-	-	2,924,344	-
兖州煤业澳大利亚有限公司	78	78	403,282	3,781,600	-	-	3,781,600	-
兖州煤业榆林能化有限公司	100	100	776,000	1,400,000	-	-	1,400,000	-
兖州煤业山西能化有限公司	100	100	600,000	508,206	-	-	508,206	-
兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	100	100	500,000	3,100,000	-	-	3,100,000	-
山东华聚能源股份有限公司	95.14	95.14	599,523	599,523	-	-	599,523	-
兖煤国际(控股)有限公司	100	100	17,917	17,917	-	-	17,917	-
邹城兖矿北盛工贸有限公司	100	100	2,404	2,404	-	-	2,404	-
山东邹城建信村镇银行	9	9	9,000	9,000	-	-	9,000	-
山东煤炭交易中心有限公司	51	51	51,000	51,000	-	-	51,000	-
内蒙古昊盛煤业有限公司	74.82	74.82	7,136,536	-	7,360,996	-	7,360,996	-
山东兖煤日照港储配煤有限公司	51	51	153,000	-	153,000	-	153,000	-
小计			11,703,192	12,407,280	7,513,996	-	19,921,276	-
权益法核算								
华电邹县发电有限公司	30	30	900,000	1,082,194	198,494	97,590	1,183,098	97,590
兖矿集团财务有限公司	25	25	125,000	191,417	36,066	15,625	211,858	15,625
陕西未来能源化工有限公司	25	25	540,000	1,350,000	-	-	1,350,000	-
山东圣杨木业有限公司	39.77	39.77	6,000	418	-	418	-	-
济宁市洁美新型墙材有限公司	20	20	720	246	-	246	-	-
小计			1,571,720	2,624,275	234,560	113,879	2,744,956	113,215
合计			13,274,912	15,031,555	7,748,556	113,879	22,666,232	113,215

财务报告(按中国会计准则编制) 第十三章

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

十三·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	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
联营企业							
华电邹县发电有限公司	30	30	5,836,428	1,892,768	3,943,660	4,581,549	661,647
兖矿集团财务有限公司	25	25	6,190,614	5,343,181	847,433	307,162	144,265
陕西未来能源化工有限公司	25	25	8,263,850	2,863,850	5,400,000	-	-
山东圣杨木业有限公司	39.77	39.77	93,617	97,417	-3,800	81,769	-4,851
济宁市洁美新型墙材有限公司	20	20	6,295	7,403	-1,108	5,271	-2,335
合计			20,390,804	10,204,619	10,186,185	4,975,751	798,726

(4) 本公司长期股权投资不存在减值情形,未计提长期投资减值准备。

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	38,090,007	42,839,918
其他业务收入	2,438,377	1,400,840
合计	40,528,384	44,240,758
主营业务成本	27,976,167	32,819,589
其他业务成本	2,698,753	1,636,147
合计	30,674,920	34,455,736

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭业务	37,632,109	27,666,361	42,375,850	32,467,662
铁路运输	457,898	309,806	464,068	351,927
合计	38,090,007	27,976,167	42,839,918	32,819,589

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

十三、母公司财务报表主要项目注释(续)

4. 营业收入、营业成本(续)

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自产煤销售	17,991,449	8,121,984	20,789,372	10,944,765
外购煤销售	19,640,660	19,544,377	21,586,478	21,522,897
铁路运输服务	457,898	309,806	464,068	351,927
合计	38,090,007	27,976,167	42,839,918	32,819,589

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	38,088,894	27,975,448	42,832,454	32,815,660
国外	1,113	719	7,464	3,929
合计	38,090,007	27,976,167	42,839,918	32,819,589

(4) 本期公司前五名客户销售收入总额793,068万元，占本期全部销售收入总额的20%。

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	3,947	4,148
权益法核算的长期股权投资收益	233,896	141,986
委托贷款取得的投资收益	760,993	569,445
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	4,482	3,702
处置远期合约取得的投资收益	66,913	-
合计	1,070,231	719,281

十三、母公司财务报表主要项目注释(续)

5. 投资收益(续)

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本期比上年增减 变动的的原因
合计	233,896	141,986	
其中:			
华电邹县发电有限公司	198,494	108,434	本期利润变动所致
兖矿集团财务有限公司	36,066	36,816	本期利润变动所致
山东圣杨木业有限公司	-418	-3,122	本期利润变动所致
济宁市洁美新型墙材有限公司	-246	-142	本期利润变动所致

(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	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	5,101,792	4,025,727
加: 资产减值准备	984	6,913
固定资产折旧	1,074,300	1,241,039
无形资产摊销	196,737	767,425
长期待摊摊销	8	8
计提专项储备	758,138	742,463
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)	-38,808	-11,662
公允价值变动损益(收益以「-」填列)	148,035	15,005
财务费用(收益以「-」填列)	861,515	957,776
投资损失(收益以「-」填列)	-1,070,231	-719,281
递延所得税的影响(增加以「-」填列)	302,437	-136,958
存货的减少(增加以「-」填列)	-138,874	63,489
经营性应收项目的减少(增加以「-」填列)	-1,290,990	-960,361
经营性应付项目的增加(减少以「-」填列)	-3,326,220	-1,276,274
经营活动产生的现金流量净额	2,578,823	4,715,309
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	6,620,343	9,388,641
减: 现金的期初余额	9,388,641	6,014,806
现金及现金等价物净增加额	-2,768,298	3,373,835

十四、财务报告批准

本财务报告于2014年3月21日由本公司董事会批准报出。

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

财务报表补充资料

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	
	年末金额	年初金额	本年金额	上年金额
按国际财务报告准则	40,378,677	45,530,034	777,368	6,065,570
1) 同一控制下合并(注1)	-1,409,266	-1,422,472	13,206	7,547
2) 专项储备(注2)	-730,491	-615,984	697,383	-738,448
3) 递延税项(注3)	710,748	936,685	-225,937	151,538
4) 其他	30,818	-61,334	9,191	-123,761
按中国企业会计准则	38,980,486	44,366,929	1,271,211	5,362,446

- (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) 如本附注二、26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。

财务报告(按中国会计准则编制) 第十三章

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

财务报表补充资料(续)

2. 非经常性损益表

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

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损益	15,155	12,059
计入当期损益的政府补助	168,770	71,599
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	1,294,345
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-62,188
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	35,572	3,702
处置可供出售金融资产产生的投资收益	-	-934
债务重组损益	1,888	-
或有期权(CVR)公允价值变动	-241,223	-79,423
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	56,707	-16,680
小计	36,869	1,222,480
所得税影响:		
首次确认与矿场资源租赁税及其相关的所得税影响额	-	-1,099,255
其他所得税影响额	-2,663	397,891
所得税影响额小计	-2,663	-701,364
扣除所得税影响的非经常性损益	39,532	1,923,844
其中:归属于母公司股东	78,591	1,923,396
少数股东权益影响额(税后)	-39,059	448

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	2.98	0.2585	0.2585
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2.80	0.2425	0.2425

第十三章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

财务报表补充资料(续)

4. 主要财务报表项目的异常情况及变动原因说明

年末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	年末金额	年初金额	变动幅度(%)	备注
应收账款	1,461,387	926,403	57.75	1
预付款项	1,165,331	692,043	68.39	2
其他应收款	598,840	3,595,462	-83.34	3
在建工程	31,391,802	17,261,615	81.86	4
应付票据	316,361	3,905,148	-91.90	5
预收款项	852,247	1,368,734	-37.73	6
其他应付款	5,419,873	3,205,528	69.08	7
一年内到期的非流动负债	3,702,281	6,278,470	-41.03	8
长期借款	31,019,648	21,843,506	42.01	9
长期应付款	2,833,205	1,835,647	54.34	10
其他非流动负债	62,327	1,460,581	-95.73	8

注1：应收账款增加主要系本期应收购煤款增加所致；

注2：预付款项增加主要系本期预付外购煤款增加所致；

注3：其他应收款减少主要系本期昊盛公司和储配煤公司纳入合并范围，股权收购款及注册资本金313,581万元转入长期股权投资所致；

注4：在建工程增加主要系本报告期新增昊盛公司石拉乌素工程项目1,256,505万元所致；

注5：应付票据减少主要系本报告期澳洲公司支付格罗斯特原股东资本返还款58,619万澳元；

注6：预收款项减少主要系预收煤款减少所致；

注7：其他应付款增加主要系将昊盛公司未支付的股权收购价款余额251,931万元转入此科目核算；

注8：一年内到期的非流动负债减少主要系鄂尔多斯能化支付转龙湾采矿权价款230,000万元及母公司归还融资租赁款项200,000万元所致；此外，因澳洲公司与格罗斯特合并而发行的或有价值权证，在报告期内转入一年内到期的非流动负债列示，期末该或有价值权证余额为140,873万元；

注9：长期借款增加主要系母公司及兖煤国际公司新增外币借款所致；

注10：长期应付款增加主要系本期母公司新增对建信金融租赁有限公司的融资租赁款。

财务报表补充资料(续)

4. 主要财务报表项目的异常情况及变动原因说明(续)

本年度合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下:

项目	本年金额	上年金额	变动幅度(%)	备注
财务费用	3,204,459	459,648	597.15	1
资产减值损失	2,109,650	811,153	160.08	2
公允价值变动收益	-277,046	-103,017	168.93	3
营业外收入	295,311	1,414,668	-79.13	4
其他综合收益	-4,590,568	348,333	-1,417.86	5

注1: 财务费用增加主要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汇兑损失所致;

注2: 资产减值损失增加主要系本报告期澳洲公司对采矿权计提资产减值所致;

注3: 公允价值变动收益减少主要系收购格罗斯特发行之或有期权(CVR)在公开市场交易,以公允价值计量,本报告期公允价值波动所致;

注4: 营业外收入减少较大主要系上期收购格罗斯特,产生收购利得139,102万元所致,详见附注「六、48」;

注5: 其他综合收益下降主要系本报告期澳元汇率大幅下降所致。

兖州煤业股份有限公司

2014年3月21日

第十二章

备查文件目录

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：

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、 在其他证券市场公布的年度报告。

董事长
李希勇

兖州煤业股份有限公司
二〇一四年三月二十一日

兖州煤业所属各中国境内煤矿有关资料(一)

	南屯	兴隆庄	鲍店	东滩	济宁二号	济宁三号	总计
基本资料：							
开始建造时间	1966	1975	1977	1979	1989	1993	N/A
商业投产时间	1973	1981	1986	1989	1997	2000	N/A
煤田面积(平方公里)	35.2	56.23	37.0	60.0	87.1	105.1	380.63
煤田位置	山东省济宁市						N/A
储量资料：							
(截至2013年12月31日百万吨)							
保有资源储量 ⁽¹⁾	233.81	528.57	381.08	636.47	783.56	731.10	3294.59
已探明及推定储量 ⁽²⁾	104.98	296.33	263.30	429.56	397.29	203.49	1694.95
回采率 ⁽³⁾ (%)	83.44	80.17	78.52	83.68	81.28	80.64	N/A
煤种	动力煤	动力煤	动力煤	动力煤	动力煤	动力煤	N/A
产量资料(百万吨)							
原煤设计年产量	2.4	3.0	3.0	4.0	4.0	5.0	21.4
原煤设计年洗选量	1.8	3.0	3.0	4.0	3.0	5.0	19.8
原煤产量							
1997-2006	41.8	63.3	55.8	70.5	39.3	44.3	315
2007	3.9	6.8	5.8	7.6	3.4	5.3	32.8
2008	3.5	6.6	6.0	7.0	3.9	6.1	33.1
2009	3.8	6.6	5.7	7.5	3.6	6.2	33.4
2010	3.6	6.8	6.1	7.4	4.2	6.2	34.3
2011	3.3	6.8	6.1	7.3	4.4	6.1	34.0
2012	3.2	7.0	6.1	7.6	3.7	5.5	33.1
2013	3.0	6.9	6.2	8.1	3.1	6.5	33.8
截至2013年12月31日原煤产量	66.1	110.8	97.8	123.0	65.6	86.2	549.5

附录

- 注：(1) 根据中国 GB/T17766-1999《固体矿产资源储量分类》标准，「保有资源储量」为基础储量与资源量总和。「基础储量」一般指已探明和控制的经济储量，未扣除设计和采矿损耗。「资源量」是指查明矿产资源的一部分和潜在矿产资源的总和。
- (2) 上述各矿已探明及推定储量乃基于 International Mining Consultants Limited (一家英国公司) 于 1998 年 2 月 6 日出具的报告，该报告乃基于美国证券法行业指导七的标准编制。

根据行业指导七的规定，「已探明储量」指符合以下两种条件下测算的储量：(a) 其数量是根据在裸露在外的岩层、探槽、矿内巷道或钻孔等展现的维度和尺寸计算所得；其级别及/或质量是从详细抽样结果计算所得，以及(b)检查、取样和测量地点间隔相当接近，且地质特征亦相当明确，以至于该储量的大小、形状、深度及矿产内容均可以很好的确定。「推定储量」指符合以下条件测算的储量：其数量和级别及/或质量的计算是按照与已探明储量相近似的信息计算出来的，但检查、取样及测量的地点相距较远或未有足够的间隔。推定储量的确实程度虽然较已探明储量为低，但仍足以保证观察点之间的连续性。

每一年末的已探明及推定储量乃是由上一年末的已探明及推定储量扣除当年煤炭生产中所消耗的已探明及推定储量所得。已探明及/或推定储量之间的区别并不易确定或定义。

- (3) 「回采率」为采区内动用储量中采出煤炭数量所得的比率，基于以下方式计算得出：每一年实际采出的煤炭量除以当年已动用储量所得的比值。

兖州煤业所属各中国境内煤矿有关资料(二)

	天池	赵楼	总计
基本资料：			
开始建造时间 ⁽¹⁾	2004	2004	N/A
商业投产时间 ⁽¹⁾	2006	2009	N/A
煤田面积(平方公里)	18.7	143.36	162.06
煤田位置	山西省和顺县	山东省菏泽市	N/A
储量资料：			
(截至2013年12月31日百万吨)			
保有资源储量 ⁽²⁾	118.17	412.20	530.37
可采储量 ⁽³⁾	24.68	100.47	125.15
回采率 ⁽⁴⁾	79.0	81.6	N/A
煤种	动力煤	1/3焦煤	N/A
产量资料(百万吨)			
原煤设计年产量	1.2	3.0	4.2
原煤设计年洗选量	-	3.0	3.0
原煤产量			
2006	0.1	-	0.1
2007	1.2	-	1.2
2008	1.1	-	1.1
2009	1.0	0.04	1.04
2010	1.5	1.6	3.1
2011	1.2	3.0	4.2
2012	1.4	2.7	4.1
2013	1.5	2.9	4.4
截至2013年12月31日原煤产量	9.0	10.2	19.2

注：(1) 关于天池煤矿，「开始建设时间」指本公司2006年收购该矿前，该矿开始进行技术及产量提升改造的时间；「商业投产时间」指完成技术及产量提升改造后开始生产。

(2) 根据中国GB/T17766-1999《固体矿产资源储量分类》标准，「保有资源储量」为基础储量与资源量总和。「基础储量」一般指已探明和控制的经济储量，未扣除设计和采矿损耗。「资源量」是指查明矿产资源的一部分和潜在矿产资源的总和。

(3) 上述煤矿的可采储量乃基于Minarco AsiaPacific Pty Limited于2006年5月基于澳洲报告矿物资源量及矿产储量的规程(即JORC规程，2004年修订)编制的报告。根据2004年修订的JORC规程，「可采储量」一般指已探明及推定储量。「已探明储量」为实测煤炭资源的经济可采部分，而「推定储量」为推定煤炭资源，或有时亦为实测煤炭资源的经济可采部分。「已探明储量」及「推定储量」二者均包括矸石混入及开采损耗，并且是在适当程度的煤矿规划、矿井设计以及进度规划等基础上做出。

(4) 「回采率」为采区内动用储量中采出煤炭数量所得的比率，基于以下方式计算得出：每一年实际采出的煤炭量除以当年已动用储量所得的比值。

附录

兖州煤业所属各中国境内煤矿有关资料(三)

	北宿	杨村	安源	文玉	总计
基本资料：					
开始建造时间	1972	1981	-	1996	N/A
商业投产时间	1976	1988	2004	1997	N/A
煤田面积(平方公里)	29.3	27.46	9.26	9.36	75.38
煤田位置	山东 济宁市	山东 济宁市	内蒙古 鄂尔多斯市	内蒙古 鄂尔多斯市	N/A
储量资料：					
(截至2013年12月31日百万吨)					
保有资源储量 ⁽¹⁾	75.10	90.15	30.47	47.89	243.61
回采率 ⁽²⁾	86.0	82.0	86.65	85.44	N/A
煤种	动力煤	动力煤	动力煤	动力煤	N/A
产量资料(百万吨)					
原煤设计年产量	1.0	1.15	1.2	3.0	6.35
原煤设计年洗选量	-	-	-	-	-
原煤产量					
2011	-	-	2.3	2.1	4.4
2012	1.0	1.1	2.3	4.6	9.0
2013	1.0	1.1	2.2	4.1	8.4
截至2013年12月31日原煤产量	2.0	2.2	6.8	10.8	21.8

注：(1) 根据中国 GB/T17766-1999《固体矿产资源储量分类》标准，「保有资源储量」为基础储量与资源量总和。「基础储量」一般指已探明和控制的经济储量，未扣除设计和采矿损耗。「资源量」是指查明矿产资源的一部分和潜在矿产资源的总和。

(2) 「回采率」为采区内动用储量中采出煤炭数量所得的比率，基于以下方式计算得出：每一年实际采出的煤炭量除以当年已动用储量所得的比值。

兖煤澳洲所属各煤矿有关资料

	澳思达	雅若碧	艾诗顿	莫拉本	格罗斯特 矿区	唐纳森 矿区	中山 ⁽⁴⁾	莫纳斯	总计
基本资料：									
开始建造时间 ⁽¹⁾	1998	1981	2003	2009	1998	2001	2009	-	N/A
商业投产时间 ⁽¹⁾	2000	1982	2004	2010	1999	2001	2011	-	N/A
煤田面积(平方公里) ⁽²⁾	108	203	17	130	164	166	28	22.2	838.2
煤田位置	新南 威尔士州	昆士兰州	新南 威尔士州	新南 威尔士州	新南 威尔士州	新南 威尔士州	昆士兰州	新南威尔 士州	N/A
储量资料：									
(截至2013年12月31日百万吨)									
可采储量 ⁽³⁾	46.9	56.9	56.1	313.3	65	136.9	89.8	-	764.9
煤种	半硬焦煤	喷吹煤	半软焦煤	动力煤	半硬焦煤	半软焦煤	焦煤 、喷吹煤	半软焦煤	N/A
产量资料(百万吨)									
原煤设计年产量	3.6	3.0	5.2	16.0	3.8	3.0	5.25	-	39.85
原煤设计年洗选量	3.3	2.4	6.5	16.0	3.8	3.0	5.25	-	40.25
原煤产量									
2006	0.4	-	-	-	-	-	-	-	0.4
2007	1.6	-	-	-	-	-	-	-	1.6
2008	1.9	-	-	-	-	-	-	-	1.9
2009	1.9	-	-	-	-	-	-	-	1.9
2010	1.7	2.3	2.7	3.9	-	-	-	-	10.6
2011	1.9	3.1	1.7	5.6	-	-	-	-	12.3
2012	1.7	3.2	2.3	7.2	1.8	2.0	-	-	18.2
2013	1.6	3.7	2.4	6.7	3.5	3.2	-	-	21.1
截至2013年12月31日原煤产量	12.7	12.3	9.1	23.4	5.3	5.2	-	-	68.0

注：(1) 澳思达煤矿因井下发生火于2003年关闭。公司2004年收购了澳思达煤矿，并于2005年进行了产量提升和技术的升级改造。澳思达煤矿于2006年10月恢复运营。艾诗顿煤矿与莫拉本煤矿分别同时拥有露天矿和井工矿，「商业投产时间」指两种矿之中较早的露天矿投产时间。

(2) 煤田面积指现时用于开采的租赁土地区域，不包含公司拥有勘探权的区域。

(3) 上述各矿的「可采储量」乃基于由兖煤澳洲委任的合格人士依据JORC规程所载标准出具的报告，可采储量是依据JORC规程标准的已探明储量及推定储量之和。

(4) 中山矿是兖煤澳洲与第三方合资拥有并运营的合资公司，不并入本集团财务报表。

附录

兖煤国际所属各煤矿有关资料

	坎贝唐斯	普力马	哈瑞布朗特	亚森纳	维尔皮纳	总计
基本资料：						
开始建造时间	2009	1996	N/A	N/A	N/A	N/A
商业投产时间	2010	1996	N/A	N/A	N/A	N/A
煤田面积(平方公里) ⁽¹⁾	287	130	33.2	709.6	109.9	1269.7
煤田位置	昆士兰州	西澳大利 亚州	昆士兰州	昆士兰州	昆士兰州	N/A
储量资料：						
(截至2013年12月31日百万吨)						
可采储量 ⁽²⁾	276.5	152.1	N/A	N/A	N/A	428.6
煤种	动力煤	动力煤	无烟煤、 喷吹煤、 动力煤	动力煤	喷吹煤	N/A
产量资料(百万吨)						
原煤设计年产量	1.8	5.0	N/A	N/A	N/A	6.8
原煤设计年洗选量	1.8	N/A	N/A	N/A	N/A	1.8
原煤产量						
2011	0.8	N/A	N/A	N/A	N/A	0.8
2012	1.9	4.2	N/A	N/A	N/A	6.1
2013	2.0	4.2	N/A	N/A	N/A	6.2
截至2013年12月31日原煤产量	4.7	8.4	N/A	N/A	N/A	13.1

注：(1) 生产经营矿井的煤田面积指现时用于开采的租赁土地区域；勘探矿井的煤田面积指勘探许可证下的土地区域。

(2) 上述各矿的「可采储量」乃基于由兖煤资源及其它由兖煤澳洲收购的公司委任的合格人士依据JORC规程所载标准出具的报告，可采储量是依据JORC规程标准的已探明储量及推定储量之和。