



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

股票代码：600188



**2010年**  
年度报告



---

## 重要提示

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

《兖州煤业股份有限公司二〇一〇年年度报告》已经公司第四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。

本公司不存在被控股股东及其附属企业非经营性占用资金情况。

本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

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

# 目录

|      |                   |     |
|------|-------------------|-----|
| 释义   |                   | 2   |
| 第一章  | 集团简介和基本信息         | 4   |
| 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             | 19  |
| 第五章  | 股本变动及股东情况         | 44  |
| 第六章  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 50  |
| 第七章  | 公司治理              | 62  |
| 第八章  | 股东大会情况简介          | 73  |
| 第九章  | 监事会报告             | 74  |
| 第十章  | 重要事项              | 76  |
| 第十一章 | 审计报告              | 92  |
| 第十二章 | 财务报告报表及附注         | 94  |
| 第十三章 | 备查文件目录            | 217 |
| 附录   |                   | 218 |

# 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股分别在香港联合交易所、纽约证券交易所及上海证券交易所上市；              |
| “集团”、“本集团”        | 指 | 本公司及其附属公司；   |
| “兖矿集团”、“控股股东”     | 指 | 兖矿集团有限公司，于1996年依据中国法律改制设立的有限责任公司，为本公司的控股股东，于本报告期末持有本公司52.86%股权；                          |
| “榆林能化”            | 指 | 兖州煤业榆林能化有限公司，于2004年依据中国法律成立的有限责任公司，主要负责本公司于陕西省60万吨甲醇项目的生产运营，是本公司全资子公司；                   |
| “菏泽能化”            | 指 | 兖煤菏泽能化有限公司，于2004年依据中国法律成立的有限责任公司，主要负责本公司于山东省菏泽市巨野煤田煤炭资源开发工作，是本公司的控股子公司，本公司持有其98.33%股权；   |
| “山西能化”            | 指 | 兖州煤业山西能化有限公司，于2002年依据中国法律成立的有限责任公司，主要负责本公司于山西省投资项目的管理，是本公司全资子公司；                         |
| “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运营，是山西能化的控股子公司，山西能化持有其99.89%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，主要负责本公司在澳大利亚投资项目的管理，是本公司全资子公司；                        |
| “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；                      |
| “菲利克斯公司”          | 指 | Felix Resources Limited (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，是澳思达公司的全资子公司；       |

## 释义

|          |   |  |
|----------|---|--|
| “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，主要负责本公司于内蒙古自治区鄂尔多斯市60万吨甲醇项目的筹建及本公司在内蒙古自治区煤炭资源开发工作，是本公司的全资子公司； |
| “昊盛公司”   | 指 | 内蒙古昊盛煤业有限公司，于2010年依据中国法律成立的有限责任公司，主要负责本公司于内蒙古自治区鄂尔多斯市石拉乌素井田煤矿项目核准申报及矿权审批工作，是本公司的控股子公司，本公司持有其51%股权； |
| “铁路资产”   | 指 | 本公司位于山东省济宁市的煤炭运输专用铁路资产；  |
| “H股”     | 指 | 本公司股本中每股面值人民币1.00元的境外上市外资股，在香港联合交易所上市；   |
| “A股”     | 指 | 本公司股本中每股面值人民币1.00元的内资股，在上海证券交易所上市；   |
| “美国存托股份” | 指 | 本公司在美国纽约证券交易所发行上市的美股存托股份，每份美国存托股份代表10股H股；  |
| “中国”     | 指 | 中华人民共和国；   |
| “中国会计准则” | 指 | 中国财政部颁发的企业会计准则(2006)及有关规定和解释；  |
| “中国证监会”  | 指 | 中国证券监督管理委员会；   |
| “香港联交所”  | 指 | 香港联合交易所有限公司；   |
| “上交所”    | 指 | 上海证券交易所；   |
| “章程”     | 指 | 本公司章程；   |
| “股东”     | 指 | 本公司股东；   |
| “董事”     | 指 | 本公司董事；   |
| “监事”     | 指 | 本公司监事；   |
| “元”      | 指 | 人民币元，除非文义另有所指。   |

## 第一章

# 集团简介和基本信息

### 一、集团简介

本集团总部位于中国山东省境内，总部煤炭资源位于济宁煤田和兖州煤田，并在中国的山东省菏泽市、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，是以煤炭、煤化工和电力为一体的国际化矿业集团。

兖州煤业是目前中国唯一一家在境内外三地同时上市的煤炭企业。截至本报告期末，公司总股本为49.184亿股。

2010年，本集团销售商品煤4,963万吨，销售甲醇38万吨，按中国会计准则计算，实现归属于母公司股东的净利润90.086亿元，是中国盈利能力最好的煤炭企业之一。

### 主营业务

- 煤炭开采、洗选加工、销售，主要生产适用于电力行业所需的动力煤、冶金行业所需的炼焦配煤和高炉喷吹煤，客户主要分布在中国的华东、华南等地区和日本、韩国、澳大利亚等国家
- 煤化工，目前主要是甲醇的生产与销售
- 发电



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

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



## 第一章 集团简介和基本信息

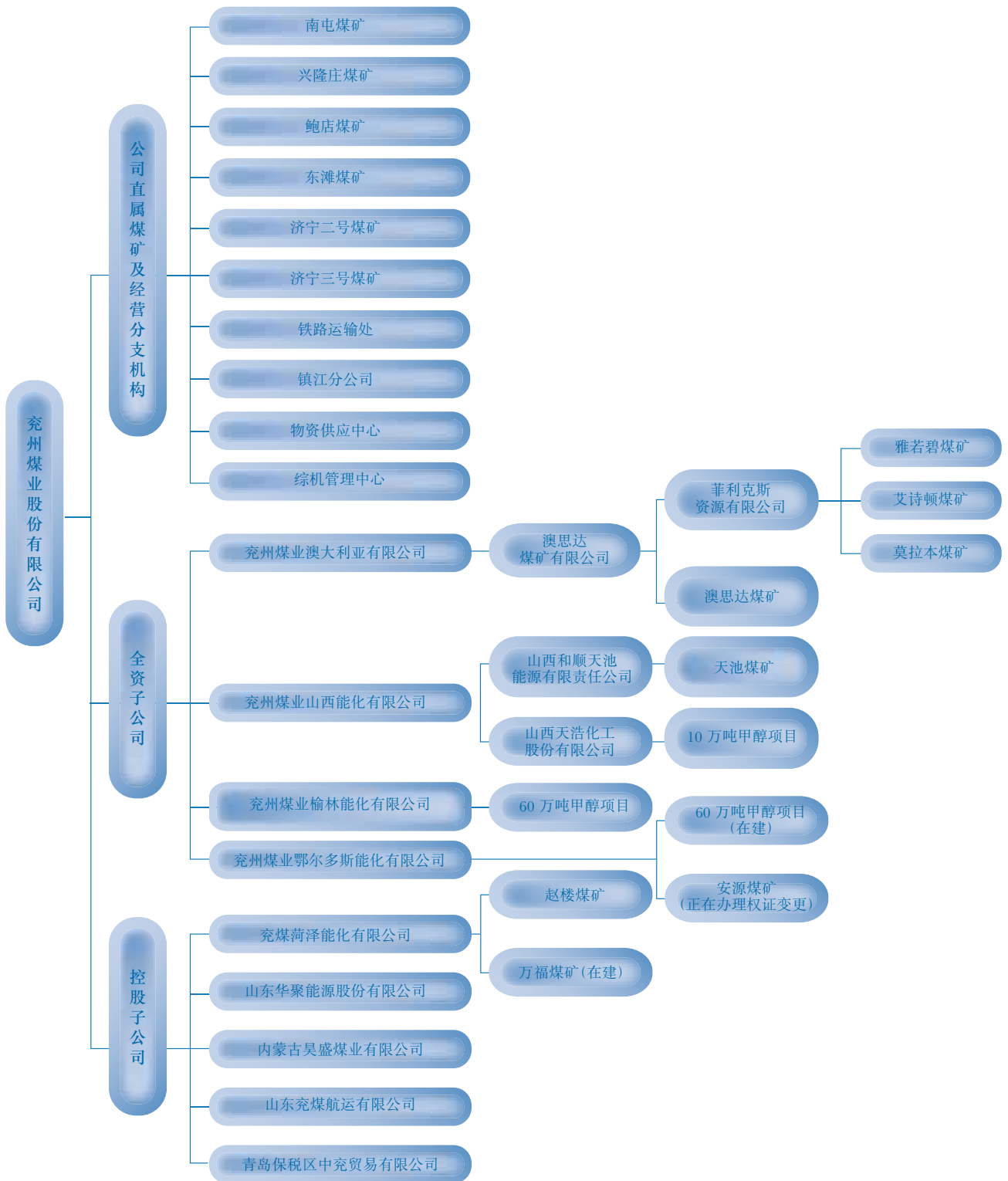
- 2005年收购菏泽能化
- 2006年收购山西能化
- 2009年收购华聚能源  
设立鄂尔多斯能化  
收购菲利克斯公司
- 2010年收购昊盛公司
- 荣获中国公司治理网、南开大学公司治理研究中心2010年度中国上市公司治理评价“最佳公司治理奖”
- 荣获中国上市公司投资者关系管理研究中心、南京大学第五届中国投资者关系年会“最佳舆情能力奖”
- 入选《董事会杂志》第六届中国上市公司“金圆桌奖”百强

### 2010年主要荣誉

- 荣获上海证券交易所2010年信息披露提名奖
- 入选2010年度普氏全球能源企业250强，在全球煤炭与消费燃料类别中名列第6位，在亚洲煤炭和可消费燃料类别中名列第3位
- 荣获《理财周报》2010中国主板上市公司最佳董事会



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：李位民
- (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  
                  凫山南路298号  
                  兖州煤业股份有限公司  
                  董事会秘书处  
电话：(86 537) 538 2319  
传真：(86 537) 538 3311  
电子信箱：yzc@yanzhoucoal.com.cn  
上交所证券事务代表：黄霄龙  
联系地址：  
中国山东省邹城市凫山南路298号  
兖州煤业股份有限公司董事会秘书处  
电话：(86 537) 538 5343  
传真：(86 537) 538 3311  
电子信箱：  
huangxiaolong@yanzhoucoal.com.cn
- (四) 注册地址：  
中国山东省邹城市凫山南路298号  
办公地址：  
中国山东省邹城市凫山南路298号  
邮政编码：273500  
公司网址：  
<http://www.yanzhoucoal.com.cn>  
电子信箱：  
yzc@yanzhoucoal.com.cn
- (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>  
年度报告备置地点：  
兖州煤业股份有限公司董事会秘书处

- (八) 会计师事务所(境内)名称：  
信永中和会计师事务所  
办公地址：中国北京市东城区朝阳门  
北大街8号富华大厦A座9层  
  
会计师事务所(境外)名称：  
京都天华(香港)会计师事务所  
办公地址：香港铜锣湾希慎道10号  
新宁大厦20层
- (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7号财富中心A座40层  
  
境外法律顾问：  
贝克·麦坚时律师事务所  
办公地址：香港中环夏慤道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36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 358516 Pittsburgh,  
PA 15252-8516)

(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  
鳧山南路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  
鳧山南路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) 2136 6068

## 第二章

# 业绩概览

### 一、业务概况

|          | 单位   | 2010年   | 2009年   | 增减     | 增减幅(%) |
|----------|------|---------|---------|--------|--------|
| 1、煤炭业务   |      |         |         |        |        |
| 原煤产量     | 千吨   | 49,403  | 36,295  | 13,108 | 36.12  |
| 商品煤产量    | 千吨   | 45,533  | 35,768  | 9,765  | 27.30  |
| 商品煤销量    | 千吨   | 49,634  | 38,017  | 11,617 | 30.56  |
| 2、铁路运输业务 |      |         |         |        |        |
| 货物运量     | 千吨   | 19,736  | 19,899  | -163   | -0.82  |
| 3、煤化工业务  |      |         |         |        |        |
| 甲醇产量     | 千吨   | 367     | 199     | 168    | 84.42  |
| 甲醇销量     | 千吨   | 376     | 190     | 186    | 97.89  |
| 4、电力业务   |      |         |         |        |        |
| 发电量      | 万千瓦时 | 136,981 | 138,329 | -1,348 | -0.97  |
| 售电量      | 万千瓦时 | 52,660  | 56,216  | -3,556 | -6.33  |
| 5、热力业务   |      |         |         |        |        |
| 热力产量     | 万蒸吨  | 127     | 117     | 10     | 8.55   |
| 热力销量     | 万蒸吨  | 19      | 14      | 5      | 35.71  |

### 二、主要财务数据和指标

#### (一)2010年主要会计数据和财务指标

|                        | 单位：千元      |
|------------------------|------------|
| 营业利润                   | 12,104,106 |
| 利润总额                   | 12,113,834 |
| 归属于母公司股东的净利润           | 9,008,621  |
| 归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 8,998,454  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 6,287,583  |

#### (二)非经常性损益项目和金额

| 非经常性损益项目           | 单位：千元<br>金额 |
|--------------------|-------------|
| 非流动资产处置损益          | -18,429     |
| 计入当期损益的政府补助        | 43,273      |
| 可供出售金融资产取得的投资收益    | 4,504       |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -15,116     |
| 小计                 | 14,232      |
| 减：所得税影响额           | 3,328       |
| 扣除所得税影响的非经常性损益     | 10,904      |
| 其中：归属于母公司股东        | 10,167      |

## (三) 境内外会计准则差异

|           | 单位：千元            |           |                  |            |
|-----------|------------------|-----------|------------------|------------|
|           | 归属于母公司<br>股东的净利润 |           | 归属于母公司<br>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   | 9,008,621        | 3,880,329 | 36,721,719       | 28,357,785 |
| 按国际财务报告准则 | 9,281,386        | 4,117,322 | 37,331,885       | 29,151,808 |

差异说明 有关差异说明，请参见财务报表附注十六。

## (四) 近三年主要会计数据及财务指标

## 1、主要会计数据

| 项目                         | 2010年           | 2009年           | 本年比<br>上年增减(%)  | 单位：千元                      |            |
|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------------|------------|
|                            |                 |                 |                 | 2008年 <sup>注1</sup><br>调整后 | 调整前        |
| 营业收入                       | 34,844,388      | 21,500,352      | 62.06           | 26,353,291                 | 26,123,552 |
| 营业利润                       | 12,104,106      | 5,405,789       | 123.91          | 8,644,403                  | 8,875,987  |
| 利润总额                       | 12,113,834      | 5,411,176       | 123.87          | 8,659,564                  | 8,868,776  |
| 归属于母公司股东的净利润               | 9,008,621       | 3,880,329       | 132.16          | 6,323,984                  | 6,483,641  |
| 归属于母公司股东的扣除非<br>经常性损益后的净利润 | 8,998,454       | 3,878,178       | 132.03          | 6,207,000                  | 6,384,326  |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 6,287,583       | 6,171,766       | 1.88            | 7,418,631                  | 7,203,935  |
| 项目                         | 2010年<br>12月31日 | 2009年<br>12月31日 | 本年比上年<br>末增减(%) | 2008年12月31日 <sup>注1</sup>  |            |
|                            |                 |                 |                 | 调整后                        | 调整前        |
| 总资产                        | 72,828,541      | 62,252,349      | 16.99           | 32,941,354                 | 32,117,510 |
| 归属于母公司股东的所有者权益             | 36,721,719      | 28,357,785      | 29.49           | 26,564,902                 | 26,368,080 |

## 第二章 业绩概览

### 2、主要财务指标

| 项目                      | 2010年 | 2009年 | 本年比上年增减(%)  | 单位：元/股                  |       |
|-------------------------|-------|-------|-------------|-------------------------|-------|
|                         |       |       |             | 2008年 <sup>注1</sup> 调整后 | 调整前   |
| 基本每股收益                  | 1.83  | 0.79  | 132.16      | 1.29                    | 1.32  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益        | 1.83  | 0.79  | 132.03      | 1.26                    | 1.30  |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 27.60 | 14.17 | 增加13.43个百分点 | 26.04                   | 26.71 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 27.57 | 14.18 | 增加13.39个百分点 | 25.92                   | 26.30 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额         | 1.28  | 1.25  | 1.88        | 1.51                    | 1.46  |

| 项目             | 2010年12月31日 | 2009年12月31日 | 本年比上年末增减(%) | 2008年12月31日 <sup>注1</sup> |      |
|----------------|-------------|-------------|-------------|---------------------------|------|
|                |             |             |             | 调整后                       | 调整前  |
| 归属于母公司股东的每股净资产 | 7.47        | 5.77        | 29.49       | 5.40                      | 5.36 |

### (五)采用公允价值计量的项目

| 项目名称          | 期初余额           | 期末余额           | 当期变动           | 单位：千元      |
|---------------|----------------|----------------|----------------|------------|
|               |                |                |                | 对当期利润的影响金额 |
| <b>金融资产</b>   |                |                |                |            |
| 交易性金融资产       | 37,760         | 239,475        | 201,715        | —          |
| 可供出售金融资产      | 264,673        | 194,260        | -70,413        | —          |
| <b>金融资产小计</b> | <b>302,433</b> | <b>433,735</b> | <b>131,302</b> | <b>—</b>   |
| <b>金融负债</b>   |                |                |                |            |
| 交易性金融负债       | 28,333         | 166,178        | 137,845        | —          |
| <b>金融负债小计</b> | <b>28,333</b>  | <b>166,178</b> | <b>137,845</b> | <b>—</b>   |

注：

- 1、根据2009年6月11日财政部颁布的《企业会计准则解释第3号》(财会[2009]8号)的规定，本集团调整了维持简单再生产费用、安全生产费用和其他具有类似性质费用的会计核算办法；2009年公司收购了华聚能源95.14%股权。因上述原因，本集团对2008年度财务报表进行了调整。
- 2、本集团于2009年增加合并了华聚能源、菲利克斯公司和鄂尔多斯能化财务报表；于2006年增加合并了山西能化财务报表。
- 3、山东兖煤航运有限公司“兖煤航运”的经营成果及资产对本集团并无重大影响；鄂尔多斯能化于报告期内正处于项目筹备期，对本集团的经营成果无重大影响。本报告不再将上述两公司单独列示分析。



李位民  
董事長

2010年，是本集团全面实施“二次创业、加快发展”战略，经济发展实现历史性新跨越的一年。一年来，面对国内外复杂的经济形势和不断变化的煤炭市场，本集团在做好产业运营的基础上，加大资本运营工作力度，企业经营业绩和发展规模实现了重大突破，可持续发展能力显著提升。公司董事会对2010年度整体工作表示满意。

公司董事会建议：按一贯坚持的派息政策向股东派发2010年度现金股利人民币29.019亿元(含税)，即每股人民币0.59元(含税)。

## 2010年度业绩

2010年，本集团生产商品煤4,553万吨，与2009年相比增长27.3%；销售煤炭4,963万吨，与2009年相比增长30.6%；生产甲醇37万吨，与2009年相比增长84.4%；销售甲醇38万吨，与2009年相比增长97.9%；实现公司股东应占本期净收益92.814亿元，与2009年相比增长125.4%。

### 第三章 董事长报告书

企业经济效益不断提升。实施“稳本部、增新区、拓境外”生产组织策略，公司煤炭产量快速提升。加大压煤村庄搬迁力度，优化采场布局和生产组织，本部矿井产量保持稳定；加快外部矿井开发建设，兖煤澳洲、山西能化天池煤矿、菏泽能化赵楼煤矿产量大幅提升。适应市场变化，适时调整营销策略，实现煤炭销售经济效益最大化。继续实施以“管理零缺陷、产品零杂物、顾客零投诉”为主要内容的“三零工程”，煤炭产品质量和品牌信誉进一步提升；提升产品贸易增收能力，全年外购煤炭贸易总量538万吨，同比增长161.3%。

企业发展格局进一步优化。一是加大资本运营和煤炭资源收购整合力度，初步建成山东、陕西榆林、内蒙古鄂尔多斯和澳大利亚“四大运营基地”。完成香港建滔集团鄂尔多斯煤化工项目收购，正在申请配套煤炭资源；收购内蒙古昊盛公司51%股权，煤炭资源储备进一步扩大；收购鄂尔多斯安源煤矿，正在办理相关权证变更；参股设立陕西未来能源化工有限公司，参与开发煤制油项目和配套煤矿建设。二是加快推进重点项目建设。兖煤澳洲莫拉本露天煤矿建成投产，增加煤炭产能1200万吨；菏泽能化赵楼综合利用电厂开工建设；万福矿井及选煤厂项目建设获得国家批准；陕西省榆树湾煤矿正在办理公司设立手续。三是加快澳洲资产上市准备工作。开展向兖煤澳洲公司增资工作，改善资本负债结构；出售米诺华煤矿51%股权完成资产交割，收购艾诗顿煤矿30%股权有序推进，兖煤澳洲煤炭品种结构进一步优化。

公司治理和管控体系进一步完善。根据境内外监管新规定，适时完善公司治理制度；健全董事会运作功能，发挥独立董事专业优势，设立董事会提名委员会、战略与发展委员会；开展公司治理专项活动，完善上市公司规范运行机制，公司及管理层规范化运作意识进一步强化；规范母子公司管控体制，重点加大境外子公司管控体系建设；加强财务控制和资金管理，境内子公司全面推行ERP系统；积极推进公司内部控制建设，进一步健全和完善公司内部控制相关制度。公司董事会评估认为，本报告期内公司内部控制制度健全，执行有效，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。



企业实现和谐稳定发展。加大安全管理、装备和培训，保障员工职业安全健康。公司连续四年原煤生产百万吨死亡率为零。澳思达煤矿连续四年被评为澳大利亚新南威尔士州安全最好矿井。注重生态文明，发展循环经济，大力推进煤炭产品深度加工和综合利用，提高资源利用效率。公司继获得“中华环保友好煤炭示范矿区”称号后，再度荣获“中华环境友好企业”称号。努力回报社会，在企业效益增长的同时，促进了区域经济快速发展、社会和谐稳定和公司员工全面发展。

### 2011年展望

#### 煤炭市场展望

2011年煤炭需求继续增加，国内外煤炭市场供需关系将呈现略微偏紧态势。

国内煤炭市场供求将呈现偏紧式平衡态势。2011年是中国“十二五”开局之年，工业化和城镇化建设迭加效应明显，中国经济仍将继续保持较快增长速度，国内煤炭需求将适度增长。国家对煤矿兼并重组工作将不断深入，淘汰落后产能计划进一步实施，关闭小煤矿力度不断加大，控制煤炭整体产能及产量增速成为国家在当前煤炭产业发展的调控思路，煤炭供给增长幅度势必受到收缩。随着西部煤炭资源开发进程加快及部分省区煤炭资源整合任务的完成，煤炭供需逆向分布的矛盾更加突出。受供需关系影响，国内煤炭价格将震荡上升。

国际煤炭市场供求将呈现略微偏紧态势。煤炭出口国增量有限。澳大利亚遭受历史罕见洪水灾害，煤炭生产、铁路运输短期内难以恢复至正常水平；南非、印尼及俄罗斯等主要煤炭出口国受铁路、港口等基础设施限制，出口增量有限。中国和印度煤炭需求旺盛，将是支撑国际煤价的关键因素。日本受强震影响，短期内，煤炭采购会迅速下滑；待恢复建设时，将需要大量钢材、水泥、电力等，煤炭需求将超出正常水平。预计2011年国际煤价有望再创新高。

预计2011年本集团煤炭销售平均价格将比2010年有所上升。目前公司本部已签订国内煤炭销售合同及意向3,236.5万吨，其中，已签订合同899.5万吨，平均含税基准价比2010年度下跌1.2%；签订煤炭销售意向2,337万吨，销售价格将随市场变化而调整。

## 第三章 董事长报告书

预计2011年兖煤澳洲煤炭产品价格同比将有较大幅度的上升。兖煤澳洲已签订1-3月份煤炭销售合同266万吨，平均合同价格为133.40美元/吨。

本集团2011年煤炭销售计划5,400万吨，其中：公司3,220万吨，山西能化120万吨，菏泽能化260万吨，鄂尔多斯能化100万吨，兖煤澳洲1,100万吨，贸易煤量600万吨。

### 国内甲醇市场展望

2011年，国内甲醇市场将延续供大于求的局面，甲醇价格难有大幅回升。国内新建及原有甲醇产能陆续释放，国外低成本优质甲醇进口继续增加，将进一步增加国内甲醇供应量。甲醛、二甲醚、醋酸等下游产品产能过剩，对甲醇需求持续疲软。国家加快淘汰甲醇落后产能，推广车用燃料甲醇，以及对部分国家进口甲醇实施反倾销措施，将有利于国内甲醇市场趋于稳定。煤炭、天然气等原材料价格和电力、运输成本费用上涨，将对甲醇价格形成支撑。

本集团2011年甲醇销售计划61万吨，其中榆林能化55万吨，山西能化6万吨。

### 经营策略

2011年，是本集团实施“十二五”发展规划的开局年，也是巩固深化“二次创业、加快发展”战略，实现发展新跨越的攻坚年。本集团已制定了“十二五”发展“双倍增长”的规划目标、“五年规划两步走”的实施步骤。“双倍增长”，即：本集团将努力争取实现煤炭产量增长两倍至1.5亿吨，销售收入增长两倍过千亿元；“五年规划两步走”，即：为了实现“十二五”规划目标，本集团制定了前三年、后两年的阶段性目标和具体实施措施：前三年将重点抓好现有项目的生产建设，同时运用资本运营手段，继续寻找收购机会，为后两年的快速发展打下基础。

为实现“十二五”发展规划目标，2011年，本集团将重点做好以下工作：

强化生产经营管理，提高公司经济效益。一是加强安全基础管理工作和安全风险超前预控，确保公司发展环境持续稳定。二是深化实施“稳本部、增新区、拓境外”生产组织策略，充分发挥煤炭主业支撑作用，确保公司煤炭总量再上新台阶；三是加快完善国际一体化营销体系，实现国际国内协同营销。根据市场和需求变化，实施灵活营销策略，确保公司收益最大化。四是加强财务管理，以成本控制为核心，抓好降本降耗和挖潜增效，确保成本有效控制。加强资金预算管理，强化现金流控制，提高资金使用效率。

坚持产业发展与资本运营相结合，推动公司跨越发展。一是做好战略性资源兼并重组。发挥陕西榆林、内蒙古鄂尔多斯等资源整合主体优势，加大外部资源兼并重组力度，实现煤炭产量快速提升。在境外煤炭及相关行业寻求新的投资机会。二是着力提高资本运营工作效果。按照推进上市与规模扩张共同促进的原则，做好兖煤澳洲上市准备工作；发挥上市公司平台作用，创建多币种直接融资渠道，实现低成本直接融资；加快综采放顶煤技术资本化进程，利用技术知识产权实现产量、效益双增加。三是以资本运营手段提高资源配置水平。兼并有潜力的企业，通过重组、培育实现其价值提升；加快退出长期亏损和没有竞争优势的低效项目，清理处置无效资产，实现资金、人才等资源向优势项目集中。

加快推进现有项目开发和建设。强化项目投资和运营管理，规避和控制投资风险。菏泽能化万福煤矿开工建设；做好兖煤澳洲公司艾诗顿东南露天煤矿、雅若碧煤矿扩产项目开工准备和莫拉本井工煤矿开工前期工作；加快鄂尔多斯能化60万吨甲醇项目建设和配套煤炭资源开发工作；做好内蒙古昊盛公司石拉乌素井田和转龙湾煤田矿权申报工作；加快陕西省榆树湾煤矿公司设立工作，力争尽快投入商业运营。

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

积极履行企业社会责任。坚持依法经营、诚实守信，维护投资者权益。加强资源节约和环境保护，大力发展低碳经济，实施清洁生产，提高资源综合利用效率。加大技术研发投入，提高自主创新能力。关心职工生活，维护职工合

### 第三章 董事长报告书

---

法权益，为职工提供安全、健康、卫生的工作条件和生活环境。积极参与社会公益事业和社区建设，促进区域经济社会和谐发展。

承董事会命

董事长  
李位民

中国，邹城，2011年3月25日



张英民  
总经理

一、管理层讨论与分析

(一) 管理层对各业务分部经营业绩的分析

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

(二) 管理层对本集团主要财务状况的分析

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

(三) 资本性开支计划

(四) 本集团主要控股公司、参股公司的经营情况及业绩

(五) 报告期内本集团投资情况

(六) 公司面临的主要风险、影响及应对措施

二、董事会日常工作情况

三、利润分配

四、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

五、其他

## 第四章 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一)管理层对各业务分部经营业绩的分析

本集团主营业务分行业经营情况表：

|          | 营业收入<br>(千元) | 营业成本<br>(千元) | 毛利率<br>(%) | 营业收入<br>比上年增减<br>(%) | 营业成本<br>比上年增减<br>(%) | 毛利率比<br>上年增减    |
|----------|--------------|--------------|------------|----------------------|----------------------|-----------------|
| 1、煤炭业务   | 32,590,911   | 16,623,718   | 48.99      | 63.38                | 58.80                | 增加1.47<br>个百分点  |
| 2、铁路运输业务 | 513,282      | 310,663      | 39.48      | 91.99                | 27.34                | 增加30.73<br>个百分点 |
| 3、煤化工业务  | 629,290      | 724,471      | -15.13     | 143.09               | 105.27               | 增加21.22个<br>百分点 |
| 4、电力业务   | 185,542      | 196,950      | -6.15      | -1.07                | 4.29                 | 减少5.45个<br>百分点  |
| 5、热力业务   | 25,226       | 12,490       | 50.49      | 61.32                | 69.59                | 减少2.42个<br>百分点  |

#### 1、煤炭业务

##### (1)煤炭产量

2010年本集团生产原煤4,940万吨，同比增加1,311万吨或36.1%；生产商品煤4,553万吨，同比增加977万吨或27.3%。

2010年本集团煤炭产量如下表：

|         | 2010年<br>(千吨) | 2009年<br>(千吨) | 增减<br>(千吨) | 增减幅<br>(%) |
|---------|---------------|---------------|------------|------------|
| 一、原煤产量  | 49,403        | 36,295        | 13,108     | 36.12      |
| 1、公司    | 34,282        | 33,359        | 923        | 2.77       |
| 2、山西能化  | 1,462         | 1,023         | 439        | 42.91      |
| 3、菏泽能化  | 1,630         | 39            | 1,591      | 4,079.49   |
| 4、兖煤澳洲  | 12,029        | 1,874         | 10,155     | 541.89     |
| 二、商品煤产量 | 45,533        | 35,768        | 9,765      | 27.30      |
| 1、公司    | 34,150        | 33,130        | 1,020      | 3.08       |
| 2、山西能化  | 1,445         | 1,002         | 443        | 44.21      |
| 3、菏泽能化  | 1,180         | 31            | 1,149      | 3,706.45   |
| 4、兖煤澳洲  | 8,758         | 1,605         | 7,153      | 445.67     |

(2) 煤炭价格与销售

受益于境内外煤炭需求持续旺盛，2010年度本集团煤炭销售平均价格同比上升。

2010年本集团销售煤炭4,963万吨，其中对内销售煤炭144万吨，对外销售煤炭4,819万吨；销量同比增加1,162万吨或30.6%，主要是由于：①并入菲利克斯公司煤炭销量687万吨；②菏泽能化煤炭销量同比增加106万吨；③外购煤销量同比增加332万吨。

2010年本集团实现煤炭业务销售收入329.303亿元，同比增加128.134亿元或63.7%，其中对内销售煤炭实现的销售收入为3.394亿元，对外销售煤炭实现的销售收入为325.909亿元。

2010年本集团煤炭销售情况如下表：

|         | 2010年      |               |              | 2009年      |               |              |
|---------|------------|---------------|--------------|------------|---------------|--------------|
|         | 销量<br>(千吨) | 销售价格<br>(元/吨) | 销售收入<br>(千元) | 销量<br>(千吨) | 销售价格<br>(元/吨) | 销售收入<br>(千元) |
| 一、公司    |            |               |              |            |               |              |
| 1号精煤    | 691        | 979.30        | 677,203      | 694        | 758.93        | 526,595      |
| 2号精煤    | 9,002      | 974.34        | 8,771,178    | 8,362      | 767.10        | 6,414,420    |
| 3号精煤    | 1,560      | 829.19        | 1,293,669    | 1,717      | 673.49        | 1,156,481    |
| 国内销售    | 1,547      | 829.98        | 1,283,930    | 1,636      | 675.83        | 1,105,737    |
| 出口      | 13         | 736.44        | 9,739        | 81         | 626.24        | 50,744       |
| 块煤      | 1,297      | 930.54        | 1,206,479    | 1,402      | 739.68        | 1,036,778    |
| 精煤小计    | 12,550     | 952.04        | 11,948,529   | 12,175     | 750.28        | 9,134,274    |
| 国内销售    | 12,537     | 952.27        | 11,938,790   | 12,094     | 751.11        | 9,083,530    |
| 出口      | 13         | 736.44        | 9,739        | 81         | 626.24        | 50,744       |
| 经筛选原煤   | 16,726     | 483.42        | 8,085,586    | 17,100     | 430.40        | 7,359,625    |
| 混煤及其他   | 4,381      | 294.65        | 1,290,707    | 4,055      | 249.84        | 1,013,401    |
| 公司合计    | 33,657     | 633.59        | 21,324,822   | 33,330     | 525.27        | 17,507,300   |
| 国内销售    | 33,644     | 633.55        | 21,315,083   | 33,249     | 525.02        | 17,456,556   |
| 二、山西能化  | 1,498      | 382.00        | 572,259      | 986        | 293.52        | 289,547      |
| 经筛选原煤   | 1,498      | 382.00        | 572,259      | 986        | 293.52        | 289,547      |
| 三、菏泽能化  | 1,079      | 771.99        | 832,991      | 16         | 528.48        | 8,291        |
| 2号精煤    | 546        | 1,105.75      | 603,254      | 5          | 950.46        | 4,933        |
| 经筛选原煤   | 119        | 524.68        | 62,577       | 2          | 656.42        | 1,162        |
| 混煤及其他   | 414        | 403.59        | 167,160      | 9          | 251.57        | 2,196        |
| 四、兖煤澳洲  | 8,022      | 774.19        | 6,210,236    | 1,627      | 737.21        | 1,199,261    |
| 半硬焦煤    | 1,146      | 910.25        | 1,043,306    | 1,627      | 737.21        | 1,199,261    |
| 半软焦煤    | 1,279      | 939.95        | 1,202,255    | —          | —             | —            |
| 喷吹煤     | 2,046      | 925.71        | 1,893,845    | —          | —             | —            |
| 动力煤     | 3,551      | 583.25        | 2,070,830    | —          | —             | —            |
| 五、外购煤   | 5,378      | 741.87        | 3,989,959    | 2,058      | 540.67        | 1,112,502    |
| 六、本集团总计 | 49,634     | 663.46        | 32,930,267   | 38,017     | 529.16        | 20,116,901   |

## 第四章 董事会报告

影响煤炭销售收入变动因素分析如下表：

|      | 煤炭销量<br>变化影响<br>(千元) | 煤炭销售价格<br>变化影响<br>(千元) |
|------|----------------------|------------------------|
| 公司   | 171,796              | 3,645,726              |
| 山西能化 | 150,169              | 132,543                |
| 菏泽能化 | 561,953              | 262,747                |
| 兖煤澳洲 | 4,714,321            | 296,654                |
| 外购煤  | 1,795,403            | 1,082,054              |

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。

2010年本集团按地区分类的煤炭销售情况如下表：

|         | 2010年      |              | 2009年      |              |
|---------|------------|--------------|------------|--------------|
|         | 销量<br>(千吨) | 销售收入<br>(千元) | 销量<br>(千吨) | 销售收入<br>(千元) |
| 一、中国    | 42,859     | 27,619,700   | 36,665     | 19,081,678   |
| 华东地区    | 32,925     | 21,861,495   | 26,814     | 14,573,130   |
| 华南地区    | 277        | 251,093      | 680        | 340,846      |
| 华北地区    | 1,134      | 511,863      | 754        | 254,347      |
| 其他地区    | 8,523      | 4,995,249    | 8,417      | 3,913,355    |
| 二、日本    | 2,308      | 1,920,035    | 518        | 479,821      |
| 三、韩国    | 3,261      | 2,348,954    | 354        | 235,231      |
| 四、澳大利亚  | 628        | 482,233      | 57         | 44,803       |
| 五、其他    | 578        | 559,345      | 423        | 275,368      |
| 六、本集团总计 | 49,634     | 32,930,267   | 38,017     | 20,116,901   |



本集团煤炭产品大部分销往电力、冶金和化工等行业。

2010年本集团按行业分类的煤炭销售情况如下表：

|         | 2010年      |              | 2009年      |              |
|---------|------------|--------------|------------|--------------|
|         | 销量<br>(千吨) | 销售收入<br>(千元) | 销量<br>(千吨) | 销售收入<br>(千元) |
| 一、电力    | 16,138     | 7,493,814    | 14,203     | 5,845,403    |
| 二、冶金    | 5,927      | 5,200,229    | 2,764      | 2,085,357    |
| 三、化工    | 1,459      | 1,405,249    | 3,740      | 2,764,266    |
| 四、其他    | 26,110     | 18,830,975   | 17,310     | 9,421,875    |
| 五、本集团总计 | 49,634     | 32,930,267   | 38,017     | 20,116,901   |

### (3) 煤炭销售成本

2010年本集团煤炭业务销售成本为166.237亿元，同比增加61.554亿元或58.8%。

按经营主体分类的煤炭业务销售成本情况如下表：

|        | 单位  | 2010年     | 2009年     | 增减        | 增减幅(%)   |
|--------|-----|-----------|-----------|-----------|----------|
| 公司     |     |           |           |           |          |
| 销售成本总额 | 千元  | 8,773,565 | 8,803,079 | -29,514   | -0.34    |
| 吨煤销售成本 | 元/吨 | 260.68    | 264.12    | -3.44     | -1.30    |
| 山西能化   |     |           |           |           |          |
| 销售成本总额 | 千元  | 394,530   | 254,158   | 140,372   | 55.23    |
| 吨煤销售成本 | 元/吨 | 263.36    | 257.65    | 5.71      | 2.22     |
| 菏泽能化   |     |           |           |           |          |
| 销售成本总额 | 千元  | 739,620   | 36,788    | 702,832   | 1,910.49 |
| 吨煤销售成本 | 元/吨 | 685.46    | 2,344.95  | -1,659.49 | -70.77   |
| 兖煤澳洲   |     |           |           |           |          |
| 销售成本总额 | 千元  | 3,154,710 | 638,357   | 2,516,353 | 394.19   |
| 吨煤销售成本 | 元/吨 | 393.28    | 392.41    | 0.87      | 0.22     |
| 外购煤    |     |           |           |           |          |
| 销售成本总额 | 千元  | 3,955,603 | 1,077,538 | 2,878,065 | 267.10   |
| 吨煤销售成本 | 元/吨 | 735.52    | 523.59    | 211.93    | 40.48    |

报告期内，菏泽能化所属赵楼煤矿投产第一年，尚未达到设计生产能力，单位固定成本较高。

## 第四章 董事会报告

### 2、铁路运输业务

2010年公司铁路资产完成货物运量1,974万吨，同比减少16万吨或0.8%；实现铁路运输业务收入（按离矿价结算并由客户承担矿区专用铁路资产运费的货物运量实现的收入）5.133亿元，同比增加2.459亿元或92.0%。主要是由于自2010年1月1日起，公司煤炭运输专用铁路资产货物运价收费标准由0.32元/吨·公里提高至0.57元/吨·公里；需客户承担运费的货物运量同比增加98万吨或5.7%。铁路运输业务成本为3.107亿元，同比增加66,706千元或27.3%。

### 3、煤化工业务

2010年本集团甲醇业务经营情况如下：

|        | 甲醇产量<br>(千吨) |       |            | 甲醇销量<br>(千吨) |       |            |
|--------|--------------|-------|------------|--------------|-------|------------|
|        | 2010年        | 2009年 | 增减幅<br>(%) | 2010年        | 2009年 | 增减幅<br>(%) |
| 1、榆林能化 | 311          | 190   | 63.68      | 319          | 178   | 79.21      |
| 2、山西能化 | 56           | 9     | 522.22     | 57           | 12    | 375.00     |

|        | 销售收入<br>(千元) |         |            | 销售成本<br>(千元) |         |            |
|--------|--------------|---------|------------|--------------|---------|------------|
|        | 2010年        | 2009年   | 增减幅<br>(%) | 2010年        | 2009年   | 增减幅<br>(%) |
| 1、榆林能化 | 523,463      | 239,626 | 118.45     | 656,447      | 347,393 | 88.96      |
| 2、山西能化 | 105,827      | 19,241  | 450.01     | 113,392      | 32,699  | 246.78     |

注：榆林能化60万吨甲醇项目于2009年8月投入商业运营，2010年尚未达到设计生产能力。山西能化所属10万吨甲醇项目受生产所需原料——焦炉尾气供应短缺影响，2010年仍未能正常生产。

4、 电力业务

2010年本集团电力业务经营情况如下：

|         | 发电量<br>(万千瓦时) |         |            | 售电量<br>(万千瓦时) |        |            |
|---------|---------------|---------|------------|---------------|--------|------------|
|         | 2010年         | 2009年   | 增减幅<br>(%) | 2010年         | 2009年  | 增减幅<br>(%) |
| 1、 华聚能源 | 109,035       | 105,121 | 3.72       | 46,957        | 41,215 | 13.93      |
| 2、 榆林能化 | 21,260        | 22,923  | -7.25      | 4,959         | 4,716  | 5.15       |
| 3、 山西能化 | 6,686         | 10,285  | -34.99     | 744           | 10,285 | -92.77     |

|         | 销售收入<br>(千元) |         |            | 销售成本<br>(千元) |         |            |
|---------|--------------|---------|------------|--------------|---------|------------|
|         | 2010年        | 2009年   | 增减幅<br>(%) | 2010年        | 2009年   | 增减幅<br>(%) |
| 1、 华聚能源 | 172,675      | 152,144 | 13.49      | 166,570      | 121,496 | 37.10      |
| 2、 榆林能化 | 11,124       | 11,285  | -1.43      | 25,445       | 18,666  | 36.32      |
| 3、 山西能化 | 1,743        | 24,112  | -92.77     | 4,935        | 48,693  | -89.87     |

注：自2010年1月1日起，山西能化所属发电机组由公用机组改为自备机组。山西能化和榆林能化提供的电力主要供应配套甲醇项目，剩余部分上网销售。

5、 热力业务

2010年华聚能源生产热力127万蒸吨，销售热力19万蒸吨，实现销售收入25,226千元，销售成本为12,490千元。

## 第四章 董事会报告

### (二)管理层对本集团主要财务状况的分析

#### 1、合并资产负债表项目变动情况

##### (1) 资产项目

|         | 12月31日        |               | 增减幅<br>(%) | 主要变动原因   |
|---------|---------------|---------------|------------|--|
|         | 2010年<br>(千元) | 2009年<br>(千元) |            |  |
| 货币资金    | 10,790,219    | 12,292,871    | -12.22     | 支付投资款。   |
| 交易性金融资产 | 239,475       | 37,760        | 534.20     | 兖煤澳洲签署的外汇远期合约所产生的以公允价值计量的金融资产增加2.017亿元。          |
| 应收票据    | 10,408,903    | 4,990,894     | 108.56     | 以承兑汇票结算的煤炭销量增加以及票据贴现减少，使应收票据余额增加54.180亿元。        |
| 预付款项    | 243,210       | 76,448        | 218.14     | 菏泽能化预付设备及工程款增加63,176千元；鄂尔多斯能化预付设备及工程款增加96,119千元。 |
| 其他应收款   | 3,542,642     | 295,453       | 1,099.06   | 本集团购买昊盛公司股权和安源煤矿转让款31.258亿元。                     |
| 存货      | 1,646,116     | 886,361       | 85.72      | 煤炭产品库存增加6.933亿元。                                 |
| 资产总计    | 72,828,541    | 62,252,349    | 16.99      | -  |

(2) 负债项目

|             | 12月31日        |               | 增减幅<br>(%) | 主要变动原因  |
|-------------|---------------|---------------|------------|---|
|             | 2010年<br>(千元) | 2009年<br>(千元) |            |   |
| 短期借款        | 295,412       | -             | -          | 兖煤澳洲取得银行贷款2.954亿元。                            |
| 交易性金融负债     | 166,178       | 28,333        | 486.52     | 本集团签署的外汇远期合约和利率套期合约所产生的以公允价值计量的金融负债增加1.378亿元。 |
| 应付职工薪酬      | 823,655       | 584,156       | 41.00      | 本集团已计提应付而未付的职工薪酬余额增加2.395亿元。                  |
| 应交税费        | 1,347,129     | 718,951       | 87.37      | 本集团应交企业所得税额余额比年初增加4.752亿元。                    |
| 一年内到期的非流动负债 | 329,268       | 1,620,196     | -79.68     | 兖煤澳洲一年内到期的非流动负债余额比年初减少11.256亿元。               |
| 其他流动负债      | 2,297,502     | 1,560,640     | 47.22      | 已计提尚未支付的土地塌陷、复原、重整及环保费用余额比年初增加7.369亿元。        |
| 长期应付款       | 752,326       | 12,244        | 6,044.45   | 兖煤澳洲因融资租赁业务使长期应付款增加7.393亿元。                   |
| 递延所得税负债     | 2,580,864     | 1,791,460     | 44.06      | 兖煤澳洲递延所得税负债增加8.112亿元；公司递延所得税负债减少21,818千元。     |
| 负债合计        | 36,020,929    | 33,792,852    | 6.59       | -   |

## 第四章 董事会报告

### 2、合并损益表项目变动情况

|        | 截至12月31日止年度   |               | 增减幅<br>(%) | 主要变动原因   |
|--------|---------------|---------------|------------|--|
|        | 2010年<br>(千元) | 2009年<br>(千元) |            |  |
| 营业收入   | 34,844,388    | 21,500,352    | 62.06      | 煤炭销量增加，使煤炭销售收入同比增加71.247亿元；煤炭销售价格上涨，使煤炭销售收入同比增加55.185亿元；甲醇业务销售收入同比增加3.704亿元；铁路运输业务销售收入同比增加2.459亿元。 |
| 营业成本   | 18,905,963    | 12,220,217    | 54.71      | 煤炭业务销售成本同比增加61.554亿元，主要是由于煤炭销量增加所致；甲醇业务销售成本同比增加3.715亿元。  |
| 销售费用   | 1,774,436     | 577,811       | 207.10     | 并入菲利克斯公司销售费用12.766亿元；公司销售费用同比减少76,246千元。   |
| 财务费用   | -2,217,300    | -162,199      | 1,267.02   | 兖煤澳洲汇兑收益26.882亿元；利息支出同比增加3.787亿元；其他支出同比增加1.863亿元。  |
| 资产减值损失 | 92,674        | -13,634       | -779.73    | 天浩化工计提固定资产减值准备97,559千元。  |
| 所得税费用  | 3,100,760     | 1,504,645     | 106.08     | 应纳税所得额同比增加。  |

3、合并现金流量表项目变动情况

|               | 截至12月31日止年度   |               | 增减幅<br>(%) | 主要变动原因   |
|---------------|---------------|---------------|------------|--|
|               | 2010年<br>(千元) | 2009年<br>(千元) |            |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,287,583     | 6,171,766     | 1.88       | 销售商品、提供劳务收到的现金同比增加98.179亿元；收到的税费返还同比增加3.813亿元；购买商品、接受劳务支付的现金同比增加60.841亿元；支付给职工以及为职工支付的现金同比增加17.517亿元；支付的各项税费同比增加7.095亿元；支付的其他与经营活动有关的现金同比增加16.326亿元。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -6,373,986    | -24,494,079   | -73.98     | 资产收购业务同比减少167.677亿元；出售米诺华煤矿股权收入11.478亿元；购建固定资产、无形资产和其他长期资产增加30.967亿元。  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,758,673    | 18,498,680    | -109.51    | 取得借款所收到的现金同比减少197.296亿元；偿还债务所支付的现金同比增加1.857亿元；分配股利支付的现金同比减少7.378亿元；充煤澳洲偿付银行利息同比增加3.787亿元；支付的其他与筹资活动有关的现金同比增加7.456亿元。                                 |
| 现金及现金等价物净增加额  | -1,751,086    | 78,254        | -2,337.70  | -  |

### 4、其他

#### (1) 资本负债比率

截至2010年12月31日，归属于母公司股东权益为367.217亿元，银行贷款为221.938亿元，资本负债比率为60.4%。

有关银行贷款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八、20、附注八、28和附注八、29。

#### (2) 资金来源和运用

2010年本集团的资金来源主要是营业现金收入及银行贷款。资金的主要用途是用于经营业务支出，购置固定资产、在建工程、工程物资，支付股东股息，支付昊盛公司51%股权和安源煤矿的部分收购价款、出资参股设立兖矿集团财务有限公司等。

根据《济三矿项目收购协议》，报告期内公司向控股股东支付济宁三号煤矿采矿权价款13,248千元。截至本报告期，应支付给控股股东的济宁三号煤矿采矿权价款1.325亿元已经全部支付完毕。

2010年本集团用于购置固定资产、在建工程、工程物资的资本性支出为35.621亿元，与2009年度的63.878亿元相比，减少了28.257亿元或44.2%。主要是由于：①兖煤澳洲购置固定资产、在建工程、工程物资的资本性支出同比减少16.282亿元；②华聚能源购置固定资产、在建工程、工程物资的资本性支出同比减少7.898亿元；③菏泽能化购置固定资产、在建工程、工程物资的资本性支出同比减少3.903亿元。



(3) 汇率变动对公司影响

中国实行以市场供求为基础、参考一篮子货币进行调节、有管理的浮动汇率制度。

汇率变动对本集团的影响主要体现在：

- (i) 本集团煤炭境外销售分别以美元、澳元计价，对境外煤炭销售收入产生影响；
- (ii) 对外币存、贷款的汇兑损益产生影响。2010年12月31日，澳元兑美元的汇率为1.0163，而2009年12月31日澳元兑美元的汇率为0.8985。受汇率变动影响，报告期内兖煤澳洲产生账面汇兑收益26.882亿元。于2011年3月23日，澳元兑美元汇率为1.0101。
- (iii) 对本集团进口设备和配件的成本产生影响。

为管理预期销售收入的外币风险，本集团位于澳大利亚的子公司兖煤澳洲与银行签订了外汇套期保值合约。有关详情请见按国际财务报告准则编制的财务报表附注36。

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。

(4) 或有负债

有关或有负债详情请见按国际财务报告准则编制的财务报表附注52。

(5) 税项

2010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。

### (三)资本性开支计划

预计2011年本集团资本性支出为51.031亿元，资金来源主要是本集团的自有资金和银行贷款。

本集团2010年及预计2011年资本性支出情况如下表：

|        | 2011年计划<br>(亿元) | 2010年<br>(亿元) |
|--------|-----------------|---------------|
| 公司     | 12.004          | 12.104        |
| 山西能化   | 0.381           | 0.145         |
| 兖煤澳洲   | 16.368          | 20.935        |
| 榆林能化   | 0.449           | 0.594         |
| 菏泽能化   | 7.205           | 1.348         |
| 华聚能源   | 0.677           | 0.416         |
| 鄂尔多斯能化 | 13.535          | 0.079         |
| 昊盛公司   | 0.412           | —             |
| 合计     | 51.031          | 35.621        |

本集团目前拥有较充裕的现金和银行贷款等畅通的融资渠道，预计能够满足营运和发展的需要。

(四)本集团主要控股公司、参股公司的经营情况及业绩

单位：千元

| 公司名称          | 业务性质 | 主要产品或服务                          | 注册资本       | 公司注册出资     | 2010年      | 2010年     | 2010年度    |
|---------------|------|----------------------------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|
|               |      |                                  |            |            | 12月31日     | 12月31日    |           |
| 一、 控股公司       |      |                                  |            |            |            |           |           |
| 榆林能化          | 能源化工 | 60万吨甲醇项目的建设运营                    | 1,400,000  | 1,400,000  | 3,291,255  | 572,885   | -356,701  |
| 山西能化          | 投资管理 | 公司在山西省投资项目的管理                    | 600,000    | 600,000    | 798,262    | 133,275   | -113,450  |
| 菏泽能化          | 能源   | 巨野煤田煤炭资源开发工作                     | 3,000,000  | 2,950,000  | 3,876,541  | 2,688,662 | -55,062   |
| 鄂尔多斯能化        | 能源化工 | 内蒙古自治区煤炭资源开发及60万吨甲醇项目的筹建         | 500,000    | 500,000    | 1,598,886  | 482,516   | -16,483   |
| 兖煤澳洲          | 投资管理 | 公司在澳大利亚投资项目的管理                   | 澳元64,000千元 | 澳元64,000千元 | 30,368,123 | 3,767,705 | 2,663,458 |
| 华聚能源          | 电力   | 火力发电及供热                          | 288,590    | 274,590    | 810,380    | 740,553   | 104,923   |
| 兖煤航运          | 货物运输 | 河道运输，煤炭等销售                       | 5,500      | 5,060      | 35,452     | 17,547    | 6,128     |
| 青岛保税区中充贸易有限公司 | 国际贸易 | 国际贸易、加工整理、商品展示、区内企业之间贸易、仓储       | 2,100      | 1,100      | 8,597      | 7,554     | 55        |
| 二、 参股公司       |      |                                  |            |            |            |           |           |
| 华电邹县发电有限公司    | 电力   | 火力发电与上网销售                        | 3,000,000  | 900,000    | 6,486,344  | 3,159,520 | 22,559    |
| 兖矿集团财务有限公司    | 金融服务 | 吸收成员单位的存款、从事同业拆借及对成员单位办理票据承兑与贴现等 | 500,000    | 125,000    | 6,144,686  | 508,410   | 8,410     |

兖煤澳洲净利润超过本集团净利润的10%

报告期内，兖煤澳洲煤炭业务销售收入为62.102亿元，毛利为30.555亿元，净利润为26.635亿元。

兖煤澳洲净利润同比增加了24.163亿元或977.4%，主要是由于：①并入菲利克斯公司净利润7.318亿元；②受澳元兑美元汇率变动影响，兖煤澳洲报告期内产生了26.882亿元账面汇兑收益，贡献净利润18.817亿元。

兖煤澳洲经营详情请见本节“(一)管理层对各业务分部经营业绩的分析”。

## 第四章 董事会报告

### (五) 报告期内本集团投资情况

报告期内，本集团没有募集资金，也没有报告期之前募集的资金延续到报告期内使用的情况。

报告期内，本集团非募集资金投资情况如下：

| 项目名称                     | 主要经营活动                                   | 项目金额                             | 占被投资公司<br>权益的比例(%) | 项目进度                                     | 项目收益情况                       |
|--------------------------|--|----------------------------------|--------------------|--|------------------------------|
| 收购昊盛公司<br>51%股权及<br>后续增资 | 内蒙古石拉乌素井田煤炭项目<br>核准申报及矿权审批               | 共67.000亿元，截至本<br>报告期末已支付20.458亿元 | 51.00              | 已于2010年11月4日<br>完成股权过户手续                 | -                            |
| 收购安源煤矿                   | 煤炭生产、销售                                  | 共14.35亿元，截至本<br>报告期末已支付10.8亿元    | 100.00             | 截至本报告披露日，安源煤<br>矿采矿权证及经营资产的<br>变更登记尚在办理中 | -                            |
| 出资参股设立兖矿<br>集团财务有限公司     | 吸收成员单位的存款、<br>从事同业拆借及对成员<br>单位办理票据承兑与贴现等 | 1.25亿元                           | 25.00              | 兖矿集团财务有限公司<br>于2010年11月1日正式运营            | 2010年该公司<br>实现净利润<br>8,410千元 |

报告期内，本集团非募集资金投资总额为32.508亿元，与2009年度的216.942亿元相比，减少了184.434亿元或85.0%。

## (六)公司面临的主要风险、影响及应对措施

### 1、人才/技术保障风险

关键人才与技术是公司实现外部开发、延伸煤炭产业链的基础。随着公司“二次创业、加快发展”战略的进一步实施，产业结构优化升级及国际化步伐加快，关键人才与技术保障不足的问题，可能影响外部煤矿开发和煤化工项目的顺利实施。

对策：应对专业人才缺乏风险，公司将以自行培养和充分利用社会资源为手段，制定和实施公司人才发展战略，加强后备人才的培养。应对进入新区域和煤化工行业所面临的技术短缺风险，公司将进一步加大科技投入，激励科技创新，快速提升公司的技术水平和研发能力。

### 2、产品价格波动风险

受宏观经济环境等因素的影响，产品价格存在波动风险。产品价格的波动将会直接影响本集团的经营业绩。

对策：持续提升研判市场和应变市场的能力，继续完善国际一体化产品营销体系，灵活调整营销策略，确保效益最大化。

### 3、汇率波动风险

汇率变化的不确定性，将会影响本集团业绩。本集团面临的汇率波动风险主要表现为澳元兑美元汇率频繁大幅波动，可能导致兖煤澳洲产生大额汇兑损益，影响账面利润。

对策：加强高素质外汇管理人才的培养，建立汇率风险预警机制，有效运用各项金融工具和手段对汇率风险进行管理。

### 4、安全生产风险

国家对矿山等的安全生产管理要求日益严格，以及煤炭和煤化工行业本身的高危性质等，使得安全生产风险仍将是本集团面临的重大风险。

对策：进一步建立健全安全生产长效机制，深化落实安全生产主体责任和安全风险预控管理。强化安全基础管理，加大安全生产投入，加强安全监督考核，抓好安全生产管理。

### 5、公共关系风险

境内外监管机构对上市公司的监管要求越来越严格；本集团与地方政府等利益主体在压煤村庄搬迁等问题上的沟通协调难度也日趋加大。一旦发生公共关系风险，将对本集团产生负面影响。

对策：一是严格遵循监管规定，规范运作；二是完善信息披露工作；三是做好与投资者的日常沟通与交流；四是加强与各级地方政府的沟通取得各级政府和部门的理解和支持。

## 第四章 董事会报告

### 二、董事会日常工作情况

#### (一) 董事会会议情况

报告期内，董事会共召开了六次会议。

|   | 会议届次         | 召开日期        | 披露日期        | 会议决议刊登的信息披露报纸 |
|---|--------------|-------------|-------------|---------------|
| 1 | 第四届董事会第十二次会议 | 2010年1月4日   | 2010年1月5日   |               |
| 2 | 第四届董事会第十三次会议 | 2010年2月26日  | 2010年3月1日   |               |
| 3 | 第四届董事会第十四次会议 | 2010年4月23日  | 2010年4月26日  | 《中国证券报》、      |
| 4 | 第四届董事会第十五次会议 | 2010年8月20日  | -           | 《上海证券报》       |
| 5 | 第四届董事会第十六次会议 | 2010年10月22日 | -           |               |
| 6 | 第四届董事会第十七次会议 | 2010年12月30日 | 2010年12月31日 |               |

注：第四届董事会第十五次会议仅审议公司2010年第三季度报告一个议案，按规定免于披露；第四届董事会第十六次会议审议公司2010年半年度报告和收购昊盛公司51%股权事项，因涉及国有产权拍卖的竞价保密事项，为维护公司及全体股东利益，公司向证券交易所申请豁免及时披露，并于2010年9月7日披露了《兖州煤业收购内蒙古昊盛煤业有限公司股权公告》。

#### (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会依据股东大会相关决议，严格按照《公司法》和公司《章程》赋予的职权履行了职责。

- 1、 根据2010年2月26日召开的2010年度第一次临时股东大会决议，公司董事会完成了改选董事、修改《董事会议事规则》和《监事会议事规则》工作。
- 2、 根据2010年6月25日召开的2009年度股东周年大会决议，公司董事会于报告期内完成了以下工作：
  - (1) 实施了2009年度利润分配方案，向公司股东派发了2009年度现金股利人民币0.25元/股(含税)，总额为人民币12.296亿元(含税)；
  - (2) 支付了公司2009年度年审会计师酬金；
  - (3) 增加公司经营范围并修订了《章程》。详情请见本年报“第十章重要事项”之“九、增加经营范围”相关内容。

(三) 审计委员会履职情况汇总报告

经2008年6月27日召开的第四届董事会第一次会议批准，本公司设立了第四届董事会审计委员会（“审计委员会”），委员由翟熙贵、濮洪九、李维安、王俊彦四名独立非执行董事及陈长春、董云庆两名非执行董事组成。翟熙贵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2010年度中期业绩、2010年度业绩，并对公司2010年度内部控制体系的运行进行了审查。

审计委员会召开会议情况如下：

| 日期              | 主要议题  | 委员  | 出席会议 |
|-----------------|---|-----|------|
| 4月22日           | 1、 审阅公司2009年度业绩；<br>2、 审议续聘年审会计师及其2010年度酬金事项；<br>3、 听取年审会计师关于财务报告、<br>内控建设工作进展有关事项的汇报。  | 翟熙贵 | √    |
|                 |   | 濮洪九 | 委托出席 |
|                 |   | 李维安 | √    |
|                 |   | 王俊彦 | √    |
|                 |   | 陈长春 | √    |
| 8月16日           | 年审会计师就2010年中期财务审计以<br>及萨班斯审计等方面发现的问题，<br>与审计委员会进行了汇报沟通。   | 翟熙贵 | √    |
|                 |   | 濮洪九 | 委托出席 |
|                 |   | 李维安 | √    |
|                 |   | 王俊彦 | √    |
|                 |   | 陈长春 | √    |
| 2011年<br>1月5日上午 | 1、 年审会计师就2010年财务审计和<br>内部控制审核评估等方面发现的问题，<br>与审计委员会进行了汇报沟通；<br>2、 听取了公司管理层关于公司内控项<br>目建设的推进情况及整改措施的汇报；<br>3、 审计委员会与年审会计师协商确定了<br>2010年度财务会计报表审计工作的时间安排，<br>并在此次会议上督促会计师事务所<br>在约定的时限内提交2010年度审计报告。 | 翟熙贵 | √    |
|                 |   | 濮洪九 | 委托出席 |
|                 |   | 李维安 | √    |
|                 |   | 王俊彦 | √    |
|                 |   | 陈长春 | √    |
| 2011年<br>1月5日下午 | 公司管理层向审计委员会汇报：<br>1、 公司2010年度生产经营情况和<br>重大事项的进展情况；<br>2、 公司财务政策、<br>内控建设、内部审计、<br>反舞弊工作等工作情况。   | 翟熙贵 | √    |
|                 |   | 濮洪九 | 委托出席 |
|                 |   | 李维安 | √    |
|                 |   | 王俊彦 | √    |
|                 |   | 陈长春 | √    |
|                 |   | 董云庆 | √    |

## 第四章 董事会报告

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。

在年审会计师进场审计前，审计委员会于2011年3月审阅了本集团编制的财务会计报表，发表了同意意见。在年审会计师出具初步意见后，审计委员会于2011年3月再次审阅了本集团财务会计报表，认为财务会计报表能够真实、完整的反映本集团整体情况。

2011年3月17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2010年度公司审计工作的总结意见和2011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2011年度续聘信永中和会计师事务所和京都天华会计师事务所分别为公司境内、境外年审会计师。

### (四) 薪酬委员会履职情况汇总报告

经2008年6月27日召开的第四届董事会第一次会议批准，本公司设立了第四届董事会薪酬委员会（“薪酬委员会”），委员由两名独立非执行董事李维安、王俊彦及一名非执行董事董云庆组成。李维安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。

根据2009年4月24日召开的公司第四届董事会第六次会议审议通过的《董事、监事、高级管理人员2009年度酬金的议案》，结合公司2009年度经营指标完成情况，对董事、监事、高级管理人员2009年度酬金依照程序进行了考核兑现。

公司通过“外部调研、网络搜集”等多种方式，积极搜取多家上市公司及同行业高级管理人员的薪酬水平，为确定董事、监事及高级管理人员的薪酬水平提供参考。

根据法律、法规和中国证监会、上交所有关规定以及公司内部控制制度、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2010年度公司所披露的董事、监事和高级管理人员薪酬情况进行了审核。

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》、2010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、监事和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、监事和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董事、监事和高级管理人员报酬标准。同时，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。2010年度，公司董事、监事和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。



### (五)提名委员会履职情况汇总报告

经2010年12月30日召开的第四届董事会第十七次会议批准，本公司设立了第四届董事会提名委员会（“提名委员会”），委员由李位民、翟熙贵、李维安三位董事组成，李维安先生担任提名委员会主任。

提名委员会的主要职责包括：(1)研究制订董事、经理人员的选择标准和程序并提出建议；(2)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；(3)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；(4)评估独立非执行董事的独立性。

提名委员会于2011年3月18日召开第一次会议，李位民、翟熙贵、李维安委员参加了会议，形成以下决议事项：

- (1) 提名第五届董事会董事；
- (2) 提名公司总经理；
- (3) 提名公司一名副总经理。

### (六)战略与发展委员会建设情况

经2010年12月30日召开的第四届董事会第十七次会议批准，本公司设立了第四届董事会战略与发展委员会（“战略与发展委员会”），委员由王信、李位民、陈长春、吴玉祥、李维安五位董事组成，李位民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。

## 第四章 董事会报告

### 三、利润分配

董事会建议2010年度利润分配方案如下：

(按中国会计准则编制)  
单位：千元

|                     |            |
|---------------------|------------|
| 年初未分配利润             | 14,168,034 |
| 加：归属于母公司股东的净利润      | 9,008,621  |
| 减：提取法定盈余公积          | 654,858    |
| 应付普通股股利             | 1,229,600  |
| 年末未分配利润             | 21,292,197 |
| 其中：资产负债表日后决议分配的现金股利 | 2,901,856  |

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2010年度现金股利人民币29.019亿元(含税)，即每股人民币0.59元(含税)。该等股息分配方案将提交2010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。

公司前三年现金分红的数额、与净利润的比率如下：

|                  | 2009年度 | 2008年度  | 2007年度 |
|------------------|--------|---------|--------|
| 现金分红的数额(亿元)(含税)  | 12.296 | 19.6736 | 8.361  |
| 归属于母公司股东的净利润(亿元) | 38.803 | 64.836  | 26.933 |
| 与净利润的比率(%)       | 31.69  | 30.34   | 31.04  |

注：上表中“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计算的数据。此后，根据有关规定，进行了追溯调整。

## 四、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

### (一) 会计政策变更、重大会计差错更正

本报告期内，本集团无会计政策变更和重大会计差错更正。

### (二) 会计估计变更

按照会计可比性、相关性及谨慎性原则，经公司2010年4月23日召开的第四届董事会第十四次会议审议批准，自2010年1月1日起，本集团采矿业价款摊销方法统一为产量法，即按照原煤采出量摊销采矿业使用权费。

本次会计估计变更目前仅涉及将济宁三号煤矿和赵楼煤矿采矿业价款的摊销法，由原直线(年限)法变更为产量法，对本集团无重大影响。影响本集团2010年度成本费用减少14,910千元，利润总额增加14,910千元，所得税增加700千元，净利润增加14,210千元。

## 五、其他

### (一) 技术创新实施情况

本集团深入实施“科技强企”、“科技兴安”战略，不断健全以技术委员会为决策层、以专家委员会为谘询层、以技术中心为管理层、以各专业技术研究机构以及产学研联合体为研发层的自主创新体系。进一步完善创新管理机制，重新修订了《兖州煤业股份有限公司科技创新工作管理办法》，为科技创新工作的规范、健康发展提供了依据。

2010年，本集团投入研发资金70,606千元，完成科技项目81项，荣获技术专利24项；获科技进步奖励78项次，其中，省部级科技奖励31项次；自主完成的“自动化放顶煤关键技术与装备研发及其在国内外的应用”荣获国家科技进步二等奖。

### (二) 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。

### (三) 公司内部控制制度的建立健全情况及责任声明

详情请见本年报“第七章 公司治理”之“一、公司治理情况”相关内容。

### (四) 公司内幕信息知情人管理制度的执行情况

详情请见本年报“第七章 公司治理”之“一、公司治理情况”相关内容。

### (五) 独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见

公司独立董事依据公司会计师出具的《兖州煤业股份有限公司2010年度审计报告》(按中国会计准则编制)和公司出具的《关于兖州煤业股份有限公司2010年度对外担保情况的说明》，对公司及其子公司有关对外担保事项发表如下独立意见：

#### 1、 以前期间发生并延续至本报告期的对外担保情况

(1)根据收购菲利克斯公司股权项目融资需要，公司分别于2009年10月16日、2009年12月8日就全资子公司兖煤澳洲29亿美元和1.4亿美元的境外贷款融资提供了担保，兖矿集团提供了反担保。

在澳思达公司收购菲利克斯公司前，菲利克斯公司因生产经营需要向其子公司和共同控制经营实体提供了4506.71万澳元的担保。

上述担保延续至本报告期，对公司财务状况、经营成果无重大不利影响，不存在损害公司及公司股东利益的情况。公司严格按照上市监管规定履行了决策审批程序，并及时履行了信息披露义务。

#### 2、 报告期内对外担保情况

2010年，兖煤澳洲和菲利克斯公司为下属控股子公司提供担保合计1461.82万澳元(约合人民币9632.23万元)。

### (六) 主要供应商及客户

本集团2010年度从五大供货商采购的商品及接受的服务金额少于总采购额的30%。

本集团2010年度向五大客户的销售收入少于营业收入的30%。

### (七) 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48。

### (八) 居所计划

按照《劳务及服务供应协议》(相关内容参见本年报“第十章 重要事项”之“五、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2009年度和2010年度分别为1.400亿元和1.400亿元。

自2002年开始, 公司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。2010年度公司发放的员工居所津贴为2.477亿元。

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49。

## 第五章

# 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

报告期内，公司股份总数未发生变化。由于部分自然人所持限售股解禁，公司股本结构发生变化。

#### 1、股份变动情况表

数量单位：股 每股面值：1元

|                  | 本次变动前<br>数量   | 本次变动前<br>比例 (%) | 本次变动增减<br>(+，-) | 本次变动后<br>数量   | 本次变动后<br>比例 (%) |
|------------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|
| 一、有限售条件股份        | 2,600,041,800 | 52.8636         | -20,000         | 2,600,021,800 | 52.8632         |
| 国有法人持股           | 2,600,000,000 | 52.8627         | 0               | 2,600,000,000 | 52.8627         |
| 境内自然人持股          | 41,800        | 0.0009          | -20,000         | 21,800        | 0.0005          |
| 二、无限售条件流通股份      | 2,318,358,200 | 47.1364         | +20,000         | 2,318,378,200 | 47.1368         |
| 人民币普通股           | 359,958,200   | 7.3186          | +20,000         | 359,978,200   | 7.3190          |
| 境外上市的外资股<br>(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        |

#### 2、限售股份变动情况

单位：股

| 股东名称 | 年初<br>限售股数 | 本年解除<br>限售股数 | 本年增加<br>限售股数 | 年末<br>限售股数 | 解除<br>限售原因                         | 解除<br>限售日期 |
|------|------------|--------------|--------------|------------|------------------------------------|------------|
| 杨德玉  | 20,000     | 20,000       | 0            | 0          | 杨德玉先生于2009年12月31日起不再担任公司董事、副董事长职务。 | 2010年7月1日  |

## 二、证券发行与上市情况

截至本报告期末，公司近三年没有证券发行情况。

报告期内，公司股份总数未发生变化。由于部分自然人所持限售股解禁，公司股本结构发生变化，但未对公司的资产负债结构造成任何影响。

## 三、股东情况

### (一) 报告期末股东总数

截至2010年12月31日，公司股东共119,821户。其中，A股有限售条件流通股股东3户，A股无限售条件流通股股东119,655户，H股股东163户。

### (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2010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：

| 股东名称                                  | 股东性质  | 持股比例(%) | 持股总数          | 报告期内增减     | 持有有限售条件股份数量   | 质押或冻结的股份数量 |
|---------------------------------------|-------|---------|---------------|------------|---------------|------------|
| 兖矿集团有限公司                              | 国有法人  | 52.86   | 2,600,000,000 | 0          | 2,600,000,000 | 0          |
| 香港中央结算(代理人)有限公司                       | 境外法人  | 39.68   | 1,951,633,946 | -2,521,200 | 0             | 不详         |
| 湘财证券有限责任公司                            | 其他    | 0.11    | 5,449,462     | 5,449,462  | 0             | 0          |
| 中海能源策略混合型证券投资基金                       | 其他    | 0.11    | 5,349,806     | 5,349,806  | 0             | 0          |
| BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST | 其他    | 0.10    | 5,000,000     | 1,999,926  | 0             | 0          |
| 嘉实主题新动力股票型证券投资基金                      | 其他    | 0.10    | 4,941,170     | 4,941,170  | 0             | 0          |
| 摩根士丹利中国A股基金                           | 其他    | 0.07    | 3,406,300     | 3,406,300  | 0             | 0          |
| 嘉实沪深300指数证券投资基金                       | 其他    | 0.07    | 3,393,644     | -458,889   | 0             | 0          |
| 东吴行业轮动股票型证券投资基金                       | 其他    | 0.07    | 3,279,990     | 3,279,990  | 0             | 0          |
| DA ROSA JOSE AUGUSTO MARIA            | 境外自然人 | 0.06    | 3,000,000     | 3,000,000  | 0             | 不详         |

## 第五章 股本变动及股东情况

### 前10名无限售条件股东持股情况

| 股东名称                                  | 持有无限售<br>条件股份数量 | 股份种类    |
|---------------------------------------|-----------------|---------|
| 香港中央结算(代理人)有限公司                       | 1,951,633,946   | 境外上市外资股 |
| 湘财证券有限责任公司                            | 5,449,462       | 人民币普通股  |
| 中海能源策略混合型证券投资基金                       | 5,349,806       | 人民币普通股  |
| BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST | 5,000,000       | 人民币普通股  |
| 嘉实主题新动力股票型证券投资基金                      | 4,941,170       | 人民币普通股  |
| 摩根士丹利中国A股基金                           | 3,406,300       | 人民币普通股  |
| 嘉实沪深300指数证券投资基金                       | 3,393,644       | 人民币普通股  |
| 东吴行业轮动股票型证券投资基金                       | 3,279,990       | 人民币普通股  |
| DA ROSA JOSE AUGUSTO MARIA            | 3,000,000       | 境外上市外资股 |
| 景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金                     | 2,935,266       | 人民币普通股  |

上述股东关联关系或一致行动的说明

以上所披露股东中，嘉实主题新动力股票型证券投资基金与嘉实沪深300指数证券投资基金的基金管理人均为嘉实基金管理有限公司。除此以外，其他股东之间的关联关系和一致行动关系不详。

注：

- 1、 以上“报告期末股东总数”及“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截至2010年12月31日的公司股东名册编制。
- 2、 香港中央结算(代理人)有限公司作为公司H股的结算公司，以代理人身份持有公司股票。



(三) 公司前十名有限售条件流通股股东持股数量及限售条件

截至2010年12月31日，公司前十名有限售条件流通股股东持股数量及限售条件如下表：

单位：股

| 有限售条件<br>序号 | 有限售条件<br>股东名称 | 持有的有限售<br>条件股份数量 | 可上市交易时间  | 新增可上市<br>交易股份数量 | 限售条件   |
|-------------|---------------|------------------|--|-----------------|--|
| 1           | 兖矿集团          | 2,600,000,000    | 兖矿集团在兖州煤业股<br>权分置改革过程中做<br>出的承诺事项履行完<br>毕，经兖矿集团提出<br>申请并获主管机构批<br>准后。  | 0               | 兖矿集团承诺事项详<br>情请见“第十章 重<br>要事项”之“八、承<br>诺事项”一节。 |
| 3           | 吴玉祥           | 20,000           | 根据相关规定，公司董事、监事、高级管理人员在任职期间<br>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<br>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<br>出，或者在卖出后六个月内又买入，由此所得收益归公司所<br>有。 |                 |  |
| 4           | 宋 国           | 1,800            |  |                 |  |

## 第五章 股本变动及股东情况

### (四) 主要股东持有公司的股份或相关股份及 / 或淡仓情况

除以下披露者外，于2010年12月31日，除本公司董事、监事或最高行政人员以外，根据《证券及期货条例》第336条而备存的登记册所载录，并没有其他人士在公司的股份或相关股份中拥有权益或淡仓。

| 主要股东名称                                | 股份类别           | 持有股份<br>数目(股)  | 身份                                    | 权益种类 | 占公司<br>有关股本<br>类别之百分比             | 占公司<br>股本总数<br>之百分比              |
|---------------------------------------|----------------|--|---------------------------------------|------|-----------------------------------|----------------------------------|
| 兖矿集团有限公司                              | 内资股<br>(国有法人股) | 2,600,000,000(L)<br>(附注1)                                | 实益拥有人                                 | 公司   | 87.84%(L)                         | 52.86%(L)                        |
| 摩根大通公司                                | H 股            | 274,853,588(L)<br>4,139,412(S)<br>95,507,480(P)<br>(附注2) | 实益拥有人,<br>投资经理及<br>保管人-法团/<br>核准借出代理人 | 公司   | 14.03%(L)<br>0.21%(S)<br>4.88%(P) | 5.59%(L)<br>0.08%(S)<br>1.94%(P) |
| 邓普顿资产管理有限公司                           | H 股            | 235,912,000(L)   | 投资经理                                  | 公司   | 12.05%(L)                         | 4.80%(L)                         |
| JPMorgan Chase Bank                   | H 股            | 77,443,900(L)<br>(附注3)                                   | 其他情况                                  | 公司   | 7.59%(L)                          | 1.57%(L)                         |
| BNP Paribas Investment<br>Partners SA | H 股            | 117,641,207(L)   | 投资经理                                  | 公司   | 6.00%(L)                          | 2.39%(L)                         |

附注：

- (L) 表示好仓；(S) 表示淡仓；(P) 表示借出的权益。
- 于好仓的H股总权益中包括以实益拥有人身份持有的8,706,640股H股，及以投资经理身份持有的170,639,468股H股及以保管人-法团/核准借出代理人身份持有的95,507,480股的H股借出权益。  
  
淡仓H股之总权益以实益拥有人身份持有。  
  
于好仓H股之总权益中，81,736股H股以衍生工具持有。  
  
于淡仓H股之总权益中，1,939,412股H股以衍生工具持有。
- 于好仓的H股总权益中包括以投资经理身份持有的132,748,750股H股及以受控制法团权益持有的4,680,000股H股。

除以上披露外，于2010年12月31日，根据《中华人民共和国证券法》及《证券及期货条例》第336条，没有任何在公司登记的股东持有公司已发行在外股份的5%或以上。

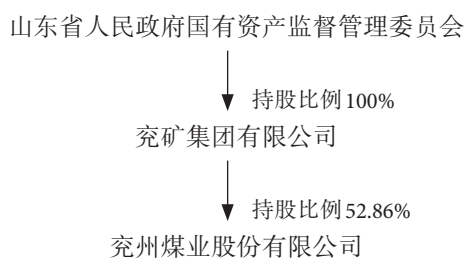
### (五) 持股 10% 以上的法人股东情况

兖矿集团 2010 年 12 月 31 日持有公司股份 26 亿股，占公司总股本的 52.86%。

兖矿集团是公司的控股股东，为国有独资公司，改制设立日期是 1996 年 3 月 12 日，注册资本 3,353,388 千元，法定代表人王信先生，主营业务包括煤炭、煤化工、煤电铝及机电成套设备制造等。兖矿集团的实际控制人是山东省人民政府国有资产监督管理委员会。

报告期内，公司控股股东或实际控制人未发生变化。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



香港中央结算(代理人)有限公司于 2010 年 12 月 31 日持有公司 H 股 1,951,633,946 股，占公司总股本的 39.68%。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向现有股东按其持股比例给予购买新股之权利。

## 第六章

# 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(截止本报告披露日)

| 姓名  | 性别 | 职务               | 年初<br>持股量(股) | 本年度<br>增减量(股) | 年末<br>持股量(股) | 变动原因 | 任期起止日期 <sup>注1</sup>   |
|-----|----|------------------|--------------|---------------|--------------|------|--|
| 李位民 | 男  | 董事长              | 0            | 0             | 0            | —    | 2010年12月30日~2011年5月20日   |
| 王信  | 男  | 副董事长             | 0            | 0             | 0            | —    | 2010年12月30日~2011年5月20日   |
| 石学让 | 男  | 董事               | 0            | 0             | 0            | —    | 2008年6月27日~2011年5月20日  |
| 吴玉祥 | 男  | 董事、财务总监          | 20,000       | 0             | 20,000       | 无变动  | 2008年6月27日~2011年5月20日  |
| 王新坤 | 男  | 董事、副总经理          | 0            | 0             | 0            | —    | 2008年6月27日~2011年5月20日  |
| 张宝才 | 男  | 董事、副总经理<br>董事会秘书 | 0            | 0             | 0            | —    | 董事、董事会秘书任期起止日期：<br>2008年6月27日~2011年5月20日<br>副总经理任期起止日期：<br>2011年3月25日~2011年5月20日 |
| 董云庆 | 男  | 职工董事             | 0            | 0             | 0            | —    | 2008年6月27日~2011年5月20日  |
| 濮洪九 | 男  | 独立董事             | 0            | 0             | 0            | —    | 2008年6月27日~2011年5月20日  |
| 翟熙贵 | 男  | 独立董事             | 0            | 0             | 0            | —    | 2008年6月27日~2011年5月20日  |
| 李维安 | 男  | 独立董事             | 0            | 0             | 0            | —    | 2008年6月27日~2011年5月20日  |
| 王俊彦 | 男  | 独立董事             | 0            | 0             | 0            | —    | 2008年6月27日~2011年5月20日  |
| 宋国  | 男  | 监事会主席            | 1,800        | 0             | 1,800        | 无变动  | 2008年6月27日~2011年5月20日  |
| 周寿成 | 男  | 监事会副主席           | 0            | 0             | 0            | —    | 2008年6月27日~2011年5月20日  |
| 张胜东 | 男  | 监事               | 0            | 0             | 0            | —    | 2008年6月27日~2011年5月20日  |
| 甄爱兰 | 女  | 监事               | 0            | 0             | 0            | —    | 2008年6月27日~2011年5月20日  |
| 韦焕民 | 男  | 职工监事             | 0            | 0             | 0            | —    | 2008年6月27日~2011年5月20日  |
| 许本泰 | 男  | 职工监事             | 0            | 0             | 0            | —    | 2008年6月27日~2011年5月20日  |
| 张英民 | 男  | 总经理              | 0            | 0             | 0            | —    | 2011年3月25日~2011年5月20日  |
| 金太  | 男  | 副总经理             | 0            | 0             | 0            | —    | 2008年6月27日~2011年5月20日  |
| 何焯  | 男  | 副总经理             | 0            | 0             | 0            | —    | 2008年6月27日~2011年5月20日  |
| 来存良 | 男  | 副总经理             | 0            | 0             | 0            | —    | 2008年6月27日~2011年5月20日  |
| 田丰泽 | 男  | 副总经理             | 0            | 0             | 0            | —    | 2008年6月27日~2011年5月20日  |
| 时成忠 | 男  | 副总经理             | 0            | 0             | 0            | —    | 2008年6月27日~2011年5月20日  |
| 倪兴华 | 男  | 总工程师             | 0            | 0             | 0            | —    | 2008年6月27日~2011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2010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2010年12月31日止，公司董事、监事及高级管理人员共持有21,800股公司内资股，占公司总股本的0.0005%。持有股份的董事、监事均为所持股份的实益拥有人。

截至2010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。

## 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

李位民，现年50岁，工程技术应用研究员，工学博士、EMBA硕士，本公司董事长、兖矿集团董事长、总经理、党委副书记。李先生于1982年加入前身公司，2002年任本公司济宁三号煤矿矿长，2006年任兖矿集团副总工程师、安全监察局副局长，2007年任兖矿集团安全监察局局长，2009年5月任兖矿集团副总经理，2009年7月任本公司总经理，2010年2月任本公司副董事长，2010年12月15日任兖矿集团董事、总经理、党委副书记，2010年12月30日任本公司董事长。李先生毕业于中国矿业大学、南开大学。

王信，现年52岁，工程技术应用研究员，工学博士，EMBA硕士，本公司副董事长，兖矿集团董事长、党委书记。王先生于1982年加入前身公司，2000年任兖矿集团副总经理，2002年任兖矿集团董事、副总经理，2003年任兖矿集团董事局副主席、总经理，2004年任本公司董事长，2007年任兖矿集团党委副书记，2010年12月15日任兖矿集团董事长、党委书记，2010年12月30日任本公司副董事长。王先生毕业于中国矿业大学、南开大学。

石学让，现年56岁，高级工程师，EMBA硕士，本公司董事，兖矿集团副总经理。石先生于2001年至2003年间任新汶矿业集团有限公司副总经理，石先生于2003年任兖矿集团副总经理，2005年任本公司董事。石先生毕业于南开大学。

## 第六章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

吴玉祥，现年49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，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。

王新坤，现年58岁，高级经济师，研究生学历，本公司董事、副总经理。王先生于1977年加入前身公司，2000年任本公司煤质运销部经理，2002年任本公司副总经理，2004年任本公司董事。王先生毕业于天津大学。

张宝才，现年43岁，高级会计师，EMBA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55岁，教授级高级政工师，本公司董事、工会主席。董先生于1981年加入前身公司，1996年至2002年任兖矿集团工会副主席，2002年任本公司董事、工会主席。董先生毕业于中央党校函授学院。

### 独立非执行董事

濮洪九，现年74岁，教授级高级工程师，本公司独立非执行董事，现任国家能源专家咨询委员会副主任，中国煤炭工业协会名誉会长，中国煤炭学会理事长。濮先生曾任煤炭工业部副部长，1997年至2002年任中国共产党中央纪律检查委员会委员，2001年任国家安全生产监督管理局、国家煤矿安全监察局党组成员、纪检组长，2001年至今任中国煤炭学会理事长，2003年至2009年任中国煤炭工业协会第一副会长（2009年任名誉会长），2007年起任国家能源专家咨询委员会副主任，2005年任本公司独立非执行董事。濮先生毕业于合肥矿业学院。

翟熙贵，现年68岁，高级审计师，本公司独立非执行董事。翟先生现任中国审计学会会长。翟先生1996年任审计署副审计长，1999年任审计署党组副书记，2003年当选十届全国人大代表、十届全国人大财经委员会委员，2005年任中国审计学会会长。2008年任本公司独立非执行董事。翟先生毕业于中央财政金融学院。

李维安，现年54岁，管理学博士、经济学博士，本公司独立非执行董事，南开大学教授。李先生现任东北财经大学校长、公司治理研究中心主任，兼任国务院学位委员会学科评议组召集人、教育部工商管理教学指导委员会副主任委员等职务，享受政府特殊津贴。李先生1997年任南开大学商学院院长，2004年任全国首批文科长江学者特聘教授，2008年任本公司独立非执行董事。李先生毕业于南开大学和日本庆应义塾大学。

王俊彦，现年40岁，金融学硕士，本公司独立非执行董事。王先生现任中国盛海投资管理有限公司主席及投资总监，中信证券国际投资管理(香港)有限公司董事总经理及投资总监。王先生1997年10月任第一上海金融集团有限公司董事总经理，2007年1月任中国盛海投资管理有限公司主席及投资总监。2008年任本公司独立非执行董事，中信证券国际投资管理(香港)有限公司董事总经理及投资总监。王先生毕业于香港大学。

## 第六章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 监事

宋国，现年56岁，教授级高级政工师，EMBA硕士，本公司监事会主席，兖矿集团党委副书记。宋先生于2002年任山东省煤炭工业管理局办公室主任，2003年至2007年任兖矿集团纪委书记，2004年任兖矿集团党委副书记，2005年任本公司监事会副主席，2008年任本公司监事会主席。宋先生毕业于南开大学。

周寿成，现年58岁，教授级高级政工师，研究生学历，本公司监事会副主席，兖矿集团纪委书记、工会主席。周先生于1979年加入前身公司，1984年至2002年任兖矿集团团委书记、北宿煤矿党委书记、兴隆庄煤矿党委书记；2002年至2007年任兖矿集团工会主席；2007年任兖矿集团纪委书记、工会主席，2008年任本公司监事会副主席。周先生毕业于中央党校函授学院。

张胜东，现年54岁，高级会计师，本公司监事，兖矿集团总经理助理、副总会计师兼财务部部长。张先生于1981年加入前身公司，1999年任兖矿集团财务部部长，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。张先生毕业于中国矿业大学。

甄爱兰，现年47岁，高级会计师，高级审计师，本公司监事，兖矿集团审计部副部长。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，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54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52岁，教授级高级政工师，研究生学历，本公司职工监事、济宁三号煤矿工会主席。许先生于1978年加入前身公司，1999年任济宁三号煤矿工会主席，2002年任本公司职工监事。许先生毕业于山东省委党校。



### 高级管理人员

张英民，现年57岁，工程技术应用研究员，EMBA硕士，本公司总经理，兖矿集团董事。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年任本公司总经理。张先生毕业于南开大学。

金太，现年59岁，工程技术应用研究员，硕士研究生，本公司副总经理。金先生于1968年加入前身公司，1997年任兴隆庄煤矿矿长，2000年任兖矿集团副总经理，2004年任本公司副总经理。金先生毕业于中国矿业大学。

何焯，现年53岁，工程技术应用研究员，工学博士，本公司副总经理。何先生于1993年加入前身公司，1999年任济宁二号煤矿矿长，2002年任兖矿集团实业分公司常务副总经理，2004年任本公司副总经理。何先生毕业于中国矿业大学。

来存良，现年50岁，高级工程师，矿业工程硕士，EMBA硕士，本公司副总经理。来先生于1980年加入前身公司，2000年任兴隆庄煤矿矿长，2004年任兖煤澳洲董事、总经理，2005年任本公司副总经理，2009年任兖煤澳洲执行董事。来先生毕业于中国矿业大学、南开大学。

田丰泽，现年54岁，高级经济师，研究生学历，本公司副总经理。田先生于1976年加入前身公司，1991年任兖矿集团北宿煤矿矿长，2002年任本公司副总经理。田先生毕业于山东省委党校。

时成忠，现年48岁，工程技术应用研究员，矿业工程硕士，EMBA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。

倪兴华，现年54岁，工程技术应用研究员，研究生学历，本公司总工程师。倪先生于1975年加入前身公司，2000年任兖矿集团副总工程师，2002年任本公司总工程师。倪先生毕业于天津大学。

## 第六章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### (二)在股东单位任职的董事、监事、高级管理人员情况

| 姓名  | 任职单位 | 职务                      | 任职期间   |
|-----|------|-------------------------|--|
| 李位民 | 兖矿集团 | 总经理、党委副书记、董事            | 2010年12月15日至今                                |
| 王信  | 兖矿集团 | 董事长、党委书记                | 2010年12月15日至今                                |
| 石学让 | 兖矿集团 | 副总经理                    | 2003年10月16日至今                                |
| 宋国  | 兖矿集团 | 党委副书记                   | 2004年12月16日至今                                |
| 周寿成 | 兖矿集团 | 工会主席<br>纪委书记            | 2002年5月26日至今<br>2007年12月13日至今                |
| 张胜东 | 兖矿集团 | 副总会计师<br>总经理助理<br>财务部部长 | 2002年6月9日至今<br>2008年10月30日至今<br>1999年1月28日至今 |
| 甄爱兰 | 兖矿集团 | 审计部副部长                  | 2005年3月13日至今                                 |
| 张英民 | 兖矿集团 | 董事                      | 2004年12月16日至今                                |

(三)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          |
|-----|----------------|-------|---------------|
| 李位民 | 兖煤菏泽能化有限公司     | 副董事长  | 2009年10月28日至今 |
|     | 兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司 | 副董事长  | 2009年12月19日至今 |
|     | 兖州煤业澳大利亚有限公司   | 副董事长  | 2009年12月19日至今 |
|     | 澳思达煤矿有限公司      | 副董事长  | 2009年12月19日至今 |
|     | 菲利克斯资源有限公司     | 副董事长  | 2009年12月19日至今 |
|     | 陕西未来能源化工有限公司   | 董事长   | 2011年1月22日至今  |
| 王信  | 上海兖矿能源科技研发有限公司 | 董事长   | 2003年1月20日至今  |
|     | 兖煤菏泽能化有限公司     | 董事长   | 2004年5月14日至今  |
|     | 兖州煤业澳大利亚有限公司   | 董事长   | 2005年8月13日至今  |
|     | 澳思达煤矿有限公司      | 董事长   | 2005年8月13日至今  |
|     | 兖矿新疆能化有限公司     | 董事长   | 2007年7月18日至今  |
|     | 兖州煤业榆林能化有限公司   | 董事长   | 2009年7月21日至今  |
|     | 兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司 | 董事长   | 2009年12月19日至今 |
|     | 菲利克斯资源有限公司     | 董事长   | 2009年12月19日至今 |
| 吴玉祥 | 兖煤菏泽能化有限公司     | 董事    | 2004年5月14日至今  |
|     | 兖州煤业澳大利亚有限公司   | 董事    | 2005年8月13日至今  |
|     | 澳思达煤矿有限公司      | 董事    | 2005年8月13日至今  |
|     | 兖州煤业山西能化有限公司   | 董事    | 2007年6月15日至今  |
|     | 菲利克斯资源有限公司     | 董事    | 2009年12月19日至今 |
|     | 华电邹县发电有限公司     | 监事会主席 | 2007年8月14日至今  |
| 王新坤 | 山东兖煤航运有限公司     | 董事长   | 2003年12月10日至今 |
|     | 兖州煤业山西能化有限公司   | 董事    | 2007年6月15日至今  |
|     | 华电邹县发电有限公司     | 副董事长  | 2007年8月14日至今  |

## 第六章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

| 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  |
| 濮洪九 | 上海大屯能源股份有限公司       | 独立董事           | 2004年4月20日至今  |
|     | 丽珠医药集团股份有限公司       | 独立董事           | 2007年4月16日至今  |
| 王俊彦 | 中国航天国际控股有限公司       | 独立董事           | 2007年3月30日至今  |
|     | 中国盛海投资管理有限公司       | 主席、<br>投资总监    | 2007年1月1日至今   |
| 宋国  | 中信证券国际投资管理(香港)有限公司 | 董事总经理、<br>投资总监 | 2008年8月1日至今   |
|     | 中国新经济投资有限公司        | 执行董事           | 2010年2月1日至今   |
|     | 济南阳光壹佰房地产开发有限公司    | 监事会主席          | 2005年8月30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         | 副董事长           | 2010年4月18日至今  |
| 甄爱兰 | 陕西未来能源化工有限公司       | 董事             | 2011年1月22日至今  |
|     | 北京银信光华房地产开发公司      | 监事会主席          | 2005年5月20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  |
| 韦焕民 | 兖矿集团财务有限公司         | 监事长            | 2010年4月18日至今  |
|     | 兖矿铝业国际贸易有限公司       | 监事会主席          | 2010年2月3日至今   |
|     | 兖州煤业榆林能化有限公司       | 监事会主席          | 2008年7月23日至今  |
| 何焯  | 兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司     | 监事会主席          | 2009年12月19日至今 |
|     | 兖煤菏泽能化有限公司         | 监事会主席          | 2009年10月28日至今 |
|     | 兖州煤业榆林能化有限公司       | 董事、总经理         | 2008年7月23日至今  |
| 来存良 | 兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司     | 董事、总经理         | 2009年12月19日至今 |
|     | 内蒙古昊盛煤业有限公司        | 董事长            | 2010年11月17日至今 |
|     | 兖州煤业澳大利亚有限公司       | 执行董事           | 2009年12月19日至今 |
| 时成忠 | 澳思达煤矿有限公司          | 执行董事           | 2009年12月19日至今 |
|     | 菲利克斯资源有限公司         | 执行董事           | 2009年12月19日至今 |
|     | 贵州盘江煤电有限责任公司       | 董事             | 2003年11月4日至今  |
| 倪兴华 | 陕西未来能源化工有限公司       | 董事             | 2011年1月22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  |

### 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。年薪收入由基薪收入和效益收入两部分组成：基薪收入根据公司生产经营规模，参照市场工资价位和职工收入水平确定；效益收入根据实际经营成果确定。董事和高级管理人员的年薪按月度标准预付，次年进行考核后兑现。

本集团其他员工的薪酬政策主要是实行以岗位职责及量化考核结果为基础的岗位技能工资制，并将奖励与公司的整体经济效益挂钩考核兑现。

2010年度，公司全体董事、监事和高级管理人员从公司领取的报酬合计金额为5,778千元(含税)，详情请见下表所示：

| 职务     | 姓名  | 报告期薪酬(含税)(千元) |
|--------|-----|---------------|
| 董事     | 王 信 | 在股东单位领取报酬、津贴  |
|        | 耿加怀 | 在股东单位领取报酬、津贴  |
|        | 李位民 | 226           |
|        | 石学让 | 在股东单位领取报酬、津贴  |
|        | 陈长春 | 在股东单位领取报酬、津贴  |
|        | 吴玉祥 | 323           |
|        | 王新坤 | 412           |
|        | 张宝才 | 374           |
|        | 董云庆 | 371           |
|        | 濮洪九 | 113           |
|        | 翟熙贵 | 113           |
|        | 李维安 | 113           |
|        | 王俊彦 | 113           |
| 监事     | 宋 国 | 在股东单位领取报酬、津贴  |
|        | 周寿成 | 在股东单位领取报酬、津贴  |
|        | 张胜东 | 在股东单位领取报酬、津贴  |
|        | 甄爱兰 | 在股东单位领取报酬、津贴  |
|        | 韦焕民 | 366           |
| 高级管理人员 | 许本泰 | 415           |
|        | 张英民 | 227           |
|        | 金 太 | 227           |
|        | 何 焜 | 226           |
|        | 来存良 | 664           |
|        | 曲天智 | 342           |
|        | 田丰泽 | 349           |
|        | 时成忠 | 410           |
|        | 倪兴华 | 394           |

## 第六章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 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) 选举董事、董事长、副董事长

公司于2010年2月26日召开2010年度第一次临时股东大会、第四届董事会第十三次会议，分别选举李位民先生为公司第四届董事会非独立董事、副董事长。

公司于2010年12月30日召开第四届董事会第十七次会议，选举李位民先生为公司第四届董事会董事长，选举王信先生为公司第四届董事会副董事长。

#### (二) 董事离任

公司原副董事长耿加怀先生于2010年12月30日向公司董事会提交了辞职报告，不再担任公司董事、副董事长职务。

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

#### (三) 高级管理人员变动情况

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

因个人工作调动，公司原副总经理曲天智先生于2010年8月27日办理辞职手续，不再担任公司副总经理职务。

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。

### 五、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2010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实际权益。

### 六、员工情况

截至2010年12月31日，本集团员工总数为50,909人，其中管理人员3,687人，工程技术人员1,863人，生产人员35,403人，其他辅助人员9,956人。

本集团员工中具有大专及大专以上学历的人员占员工总数的20.6%；具有中等（包括中专、高中、技校）学历的人员占员工总数的68.5%；初中及以下学历的人员占员工总数的10.9%。

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（包括退休金、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16,752人。

2010年度本集团员工的工资与津贴总额为40.868亿元。

# 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、经公司2010年2月26日召开的2010年度第一次临时股东大会审议批准，公司修订了《兖州煤业股份有限公司董事会议事规则》和《兖州煤业股份有限公司监事会议事规则》，根据上市监管规定及公司《章程》修订情况，对独立董事职权、董事会专门委员会的设置、监事会的组成和监事会会议的通知方式等内容进行了相应修订。
- 2、经公司2010年2月26日第四届董事会第十三次会议审议批准，公司修订了《兖州煤业股份有限公司信息披露管理制度》，建立了定期报告信息披露重大差错责任追究制度和外部信息使用报备制度，完善了外部信息使用制度，修订了涉及违规披露、不披露重要信息的问责条款。
- 3、经公司2010年4月23日第四届董事会第十四次会议审议批准，公司修订了《兖州煤业股份有限公司募集资金管理及使用制度》和《兖州煤业股份有限公司管理层证券交易守则》，修订了超额募集资金管理及使用方面的条款，完善了管理层证券交易前置程序、数量限制、禁止交易期间以及证券变动后需履行的法定程序等方面的条款。
- 4、经公司2011年2月18日召开的2011年度第一次临时股东大会审议批准，公司修订了《兖州煤业股份有限公司章程》、《兖州煤业股份有限公司股东大会议事规则》和《兖州煤业股份有限公司董事会议事规则》，对符合条件的股东提议召开临时股东大会的程序及公司董事会、总经理办公会的审批权限作出修订。



(二) 独立董事的工作制度及履行职责情况

公司成立时即在董事会中设立了独立董事，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。

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。独立董事出席了公司2010年度召开的董事会会议、积极参与董事会下属专业委员会的建设、为公司重大决策提供专业和建设性意见，对公司的规范运行发挥了重要作用，维护了中、小股东的合法权益。

报告期内，公司独立董事对公司董事、监事和高级管理人员2010年度薪酬计划，聘任董事、高级管理人员事项发表了同意意见；对公司2009年度、2010年半年度的对外担保情况出具了专项意见；对公司2009年度日常关联交易执行情况发表了独立意见。

报告期内，独立董事出席董事会会议情况：

| 独立董事姓名 | 本年应参加    |         |         | 缺席(次) |
|--------|----------|---------|---------|-------|
|        | 董事会次数(次) | 亲自出席(次) | 委托出席(次) |       |
| 濮洪九    | 6        | 6       | 0       | 0     |
| 翟熙贵    | 6        | 6       | 0       | 0     |
| 李维安    | 6        | 6       | 0       | 0     |
| 王俊彦    | 6        | 6       | 0       | 0     |

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

报告期内，独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他事项提出异议。

在2010年年报编制过程中，独立董事严格按照《中国证券监督管理委员会公告》(证监会公告[2010]37号)，认真履行了工作职责，充分发挥了其在年报工作中的独立作用。

### (三)“五分开”情况

人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立；公司高级管理人员在公司领取薪酬，未在控股股东担任除董事以外的其他职务。

资产方面：公司拥有独立的生产体系、辅助生产系统、配套设施、采购和销售系统。公司合法拥有工业产权、非专利技术等无形资产；商标由控股股东注册，归控股股东所有，公司无偿使用。

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

机构方面：公司设立了健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东及其控制的其他企业不存在机构混同情况。

业务方面：公司业务独立于控股股东及其控制的其他企业，自主经营，业务结构完整。

### (四)公司内部控制体系

#### 1、 内部控制制度的建立和健全情况

报告期内，本集团按照财政部、证监会、审计署、银监会、保监会五部委联合发布的《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》以及香港联交所《上市规则》的要求，从公司、下属部门及附属公司、业务环节三个层面对内控流程和内控制度等方面，不断完善内部控制体系建设，建立健全了内部控制制度。公司于2010年10月启动了全面修订《兖州煤业股份有限公司内部控制基本规范》的工作，成立以董事长为第一责任人的内部控制基本规范工作组，由财务总监担任协调人，财务部牵头具体负责规范过程的各项工作；公司董事会审计部、财务部、信息管理部、风险管理部、人力资源部、计划发展部等部门作为内部控制组织、检查监督的主要部门。

#### 2、 内部控制体系建设的工作计划和实施方案

根据公司制订的内部控制基本规范工作实施方案，2011年3月底完成《兖州煤业股份有限公司内部控制基本规范》修订，2011年上半年下属各子公司制订完成相应基本规范。公司同时制定了聘请会计师事务所对内部控制进行评估的工作计划，对评估公司2011年度内部控制作出具体安排。

### 3、 财务报告内部控制制度的建立和运行情况

报告期内，公司进一步加强了财务报告内部控制制度建设，建立健全了《信息化管理工作考核办法》、《关于进一步加强财务内部控制的意见》等内控制度，强化了基础工作检查和业务培训，提升了制度执行力，保证了公司财务报告的真实、完整。

### 4、 董事会对内部控制责任的声明

根据《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。

### 5、 内部控制运行有效性评估

自2007年起，董事会对公司内控体系运行的有效性每年至少评估一次。截止本报告披露日，董事会对公司2009年度及2010年度公司内部控制的有效性的评估结论如下：

- (1) 2010年4月23日召开的第四届董事会第十四次会议上，董事会对公司2009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。均富会计师行审核评估认为，截至2009年12月31日，基于美国反对虚假财务报告委员会发布的《内部控制—整体框架报告》，公司在财务报告的任何方面都维持了有效的内控。
- (2) 2011年3月25日召开的第四届董事会第二十次会议上，董事会对公司2010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。截至本报告披露日，京都天华会计师事务所正在评估公司2010年度的内控体系建设是否符合美国《萨班斯法案》要求。

公司董事会对公司内部控制的自我评估报告，全文已载于上交所网站、香港联交所网站和公司网站。

### (五) 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》中有关内幕信息知情人制度的相关规定，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份的情况。

### (六) 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2010年度薪酬。

### (七) 同业竞争与关联交易情况

公司目前与控股股东不存在同业竞争情况。

有关关联交易详情请见本年报“第十章 重要事项”之“五、重大关联交易事项”相关内容。

### (八) 公司履行社会责任的报告

公司履行社会责任的报告全文已载于上交所网站、香港联交所网站和公司网站。

### (九) 监管机构巡检情况

根据中国证监会《上市公司现场检查办法》，中国证监会山东监管局于2010年对其辖区内上市公司规范运作情况进行例行监督检查，并于2010年7月21日到30日对公司进行了现场检查，出具了《行政监管措施决定书》。

公司2010年12月30日召开的第四届董事会第十七次会议批准了《兖州煤业股份有限公司关于山东证监局〈行政监管措施决定书〉的整改方案》（“《整改方案》”）。截止本报告披露日，《整改方案》中除“公司与兖矿集团在办公场地上存在交叉使用”事项将于2011年完成整改外，其他事项均已完成整改。

有关详情请参见日期为2010年12月31日的《整改方案》，该等披露资料载于上交所网站、香港联交所网站、公司网站及/或中国境内《中国证券报》、《上海证券报》。

## 二、企业管治报告

(按香港上市监管规定编制)

### (一)《企业管治常规守则》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2010年12月31日止年度及截至本年报公布之日，本集团采纳的企业管治常规文件及管治运行，包含并符合香港联交所《上市规则》附录十四《企业管治常规守则》（《守则》）的原则及守则条文。

本集团已执行的企业管治常规，在某些方面比《守则》条文更严格，主要体现在：

- 公司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、董事会薪酬委员会和《守则》建议最佳常规守则中建议设立的董事会提名委员会外，公司还进一步设立了董事会战略与发展委员会。并赋予各委员会具体详实的职责义务。
- 公司制定的《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；
- 本集团按照美国《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，建设内部控制体系建设，并积极推进澳大利亚业务的内控体系建设，执行的标准比《守则》有关内部监控的条文更细化；
- 公司公布了董事会对2010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。

### (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“第六章 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。

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；确定公司管理机构设置及基本管理制度等。公司《章程》具体列载了董事会和经理层的职责权限。

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；会议记录对会议上各董事所考虑的事项及达致的决定作了详细的记录；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2010年12月31日止年度，董事会共召开了六次会议，公司董事通过现场出席及电子通讯方式积极参加董事会会议，应出席董事的出席率为100%。

根据香港联交所《上市规则》第3.13条，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。

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。

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。

### (四) 主席及行政总裁

本公司董事长由李位民先生担任，总理由张英民先生担任。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。

公司相关制度确保董事会会议上所有董事均适当知悉当前的事项，董事能够及时获得完整、准确、充分的信息，而董事长亦有相关类似责任。

### (五) 非执行董事的任期

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牵头引导作用；

出任董事会下属审计委员会、薪酬委员会、提名委员会及其他管治委员会成员；

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。

### (六) 董事薪酬

本公司董事的薪酬政策及年度薪酬情况，刊载于本年报“第六章 董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“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”相关内容。

本公司董事会薪酬委员会的设立和运行情况，刊载于本年报“第四章 董事会报告”之“二、董事会日常工作情况”相关内容。

## 第七章 公司治理

### (七) 董事提名

本公司董事会提名委员会的设立和运行情况，刊载于本年报“第四章 董事会报告”之“二、董事会日常工作情况”相关内容。

### (八) 核数师酬金

详情请见本年报“第十章 重要事项”之“七、聘任或解聘会计师事务所情况”相关内容。

### (九) 审计委员会

详情请见本年报“第四章 董事会报告”之“二、董事会日常工作情况”相关内容。

### (十) 内部监控

详情请见本年报“第七章 公司治理”之“一、公司治理情况”相关内容。

### (十一) 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2010年12月31日止年度的帐目。

### (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、公正性和公开性，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。

公司根据新出台的监管规定，及时修订相关制度。经2010年2月26日召开的第四届董事会第十三次会议批准，公司对《信息披露管理制度》涉及信息披露重大差错责任追究制度以及外部信息使用人制度进行了修订。



### (十三) 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》，规范投资者关系管理工作。

#### 2、 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，实现了公司临时性公告、定期报告与交易所网站及法定媒体的同步披露。

#### 3、 积极与投资者进行沟通

公司始终坚持热情、诚恳地接待来公司现场调研的投资者，或与投资者进行电话交流。

公司每年至少组织两次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。一般情况下，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。

## 第七章 公司治理

### 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，兖矿集团持有本公司52.86%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。

作为外国发行公司，本公司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：

|            | 纽交所《上市公司规则》要求  | 与公司目前所遵守治理规范的差异  |
|------------|--|--|
| 非执行董事举行的会议 | 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。<br><br>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的知情权；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公开的讨论。   |
| 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： <ul style="list-style-type: none"><li>• 董事资格；</li><li>• 董事责任与义务；</li><li>• 董事与管理层及独立顾问的沟通；</li><li>• 董事薪酬；</li><li>• 董事新任培训及持续教育；</li><li>• 管理层的继任；</li><li>• 董事会的年度表现评核。</li></ul> (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》等公司治理文件。<br><br>本公司制定的上述公司治理文件，已经基本体现了纽交所要求的公司治理内容，并且比纽交所要求内容更广泛和细化，能够促进公司的规范运行。 |
| 商业行为和道德规范  | 上市公司应施行并公布商业行为和道德规范，对董事、公司管理层和员工的商业行为和道德进行规范并及时对任何得到豁免的行为作出披露。(第303A.10条)  | 本公司虽然没有制定一份完全与纽交所规定内容一致的商业行为和道德规范，但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。本公司相信现有的商业行为和道德规范可以合适的保护公司及股东的利益。   |

## 股东大会情况简介

报告期内，公司召开的股东大会的有关情况如下：

| 会议届次                | 召开日期       | 披露日期       | 会议决议刊登的<br>信息披露报纸   |
|---------------------|------------|------------|---------------------|
| 1 2010年度第一次临时股东大会   | 2010年2月26日 | 2010年3月1日  |                     |
| 2 2009年度股东周年大会      | 2010年6月25日 | 2010年6月28日 | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 |
| 3 2010年度第一次A股类别股东大会 | 2010年6月25日 | 2010年6月28日 |                     |
| 4 2010年度第一次H股类别股东大会 | 2010年6月25日 | 2010年6月28日 |                     |

## 第九章

# 监事会报告

本报告期内，全体监事按照《公司法》和公司《章程》的有关规定，认真履行监督职能，维护公司利益，维护股东权益，遵照诚信原则谨慎地、积极努力地开展工作。

### 监事会召开会议情况：

报告期内公司监事会共召开4次会议。具体情况如下：

- 1、 2010年1月4日召开第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于修改兖州煤业股份有限公司监事会议事规则的议案》。
- 2、 2010年4月23日召开第四届监事会第八次会议，审议通过了兖州煤业股份有限公司2009年度监事会报告、2009年年度报告、2009年度财务报告、2009年度利润分配预案、核销坏账准备的议案、2009年度履行社会责任的报告、公司信息披露管理制度2009年度实施情况的评价意见、会计估计变更的议案和2010年第一季度报告。
- 3、 2010年8月20日召开第四届监事会第九次会议，审议通过了公司2010年半年度报告。
- 4、 2010年10月22日召开第四届监事会第十次会议，审议通过了公司2010年第三季度报告。

### 公司监事会对以下事项发表独立意见：

#### 1、 2010年依法运作情况

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

公司监事会审阅了《兖州煤业股份有限公司2010年度内部控制自我评估报告》，对报告内容无异议。

监事会认为，公司董事会和管理层2010年度工作按国家有关法律、法规和公司《章程》规范运作，工作认真负责，决策程序规范有序，公司内部控制制度能够有效运行。

#### 2、 检查公司财务的情况

在报告期内，监事会对公司财务状况和经营成果进行了检查。监事会认为，公司财务报告内容格式符合相关规定，所包含的信息能从各个方面真实地反映公司当年度的财务状况和经营成果。本公司的业绩是真实的，各项费用支出及各项提取符合法律、法规和公司《章程》的规定。

3、 募集资金使用情况

报告期内，公司没有募集资金使用情况，也没有报告期前募集的资金延续到本报告期内使用的情况。

4、 收购资产公允情况

报告期内，公司收购股权、资产交易事项定价客观公允，没有发现内幕交易，没有损害股东权益或造成公司资产流失。

5、 关联交易情况

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

监事会主席

宋国

中国，邹城，2011年3月25日

# 重要事项

## 一、重大事项

### (一) 诉讼、仲裁

报告期内，公司没有重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 购回、出售或赎回公司之上市证券

2010年6月25日召开的2009年度股东周年大会、2010年度第一次A股类别股东大会及2010年度第一次H股类别股东大会，分别授予公司董事会一般性授权，由公司董事会根据需和和市场情况，在获得有关监管机构批准以及符合法律、行政法规、公司《章程》的情况下，在相关授权期间适时决定回购不超过有关决议案通过之日已发行H股总额10%的H股股份。

截至本报告披露日，公司尚未行使回购H股一般性授权。

## 二、持有其他上市公司及金融企业股权情况

截至2010年12月31日，公司对外股权投资情况如下表：

| 序号 | 股票代码   | 股票简称 | 持股数量(股)    | 占该公司<br>股权比例 | 最初投资<br>成本(元) | 会计核算科目   | 期末账面值<br>(元) | 本期收益<br>(元) |
|----|--------|------|------------|--------------|---------------|----------|--------------|-------------|
| 1  | 600642 | 申能股份 | 24,333,051 | 0.77%        | 60,420,274    | 可供出售金融资产 | 185,661,179  | 4,464,780   |
| 2  | 601008 | 连云港  | 1,380,000  | 0.26%        | 1,760,419     | 可供出售金融资产 | 8,597,400    | 39,316      |
| 合计 |        |      |            |              | 62,180,693    |          | 194,258,579  | 4,504,096   |

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

连云港的股份来源是：在该公司设立时认购发起人股份及获得2007年度送股。

除上述所披露外，公司目前未持有其他上市公司或金融企业股权。

### 三、股权激励情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

### 四、收购及出售资产、吸收合并事项

#### (一)收购内蒙古鄂尔多斯地区煤矿资产及股权事项

经2009年12月1日召开的总经理办公会审议批准，公司于2009年12月18日出资5亿元，在内蒙古自治区鄂尔多斯市设立了全资子公司鄂尔多斯能化，作为公司在内蒙古自治区的运作主体和煤炭、煤化工、煤电项目的投资管理平台。

此后，公司和鄂尔多斯能化相继开展了收购60万吨煤制甲醇项目100%股权、昊盛公司51%股权、安源煤矿资产和公开竞拍取得转龙湾井田采矿权的相关工作，将有利于公司获取鄂尔多斯市煤炭资源，进一步参与内蒙古自治区煤炭资源开发，增强公司可持续发展能力和核心竞争力。

##### 1、收购60万吨煤制甲醇项目100%股权

经2009年12月1日召开的公司总经理办公会审议批准，鄂尔多斯能化以自有资金1.9亿元全资收购了香港建滔化工集团持有的内蒙古荣信化工有限公司、内蒙古达信工业气体有限公司和内蒙古伊泽矿业投资有限公司100%股权，并于2010年4月16日完成了股权变更登记。上述三个公司负责建设一期年产60万吨甲醇项目。

收购价款1.9亿元，占本集团按中国会计准则计算的经审计的2010年度利润总额121.138亿元的约1.56%。

##### 2、收购内蒙古昊盛煤业有限公司51%股权

经2010年8月20日召开的第四届董事会第十五次会议批准，公司分别于2010年9月6日、2010年10月19日签署了《内蒙古昊盛煤业有限公司股权转让协议》和《补充协议》。约定：(1)以66.49亿元收购上海华谊(集团)公司、鄂尔多斯市金诚泰化工有限责任公司、山东久泰化工科技有限责任公司持有的昊盛公司总计51%股权；(2)公司及昊盛公司其他股东，按持股比例承担昊盛公司注册资本由0.5亿元增加到1.5亿元的注册出资。

目前，昊盛公司主要负责内蒙古东胜煤田石拉乌素井田煤矿项目核准申报及矿权审批工作。

公司于2010年10月支付首期交易价款及昊盛公司增资资金合计20.458亿元，并于2010年11月4日完成了股权变更登记。第二期交易价款26.596亿元将于下列任一条件达成后的十五个工作日内支付：(1)昊盛公司取得石拉乌素井田的探矿权证；(2)石拉乌素井田的矿区范围划定或其他矿业权申报文件获得国土资源部批准(且批复主体为昊盛公司)；第三期交易价款19.947亿元将于第二期交易价款支付完成后的十个月内支付。

收购价款及公司应承担的增资资金总计67亿元，占本集团按中国会计准则计算的经审计的2010年度利润总额121.138亿元的约55.31%。

详情请见日期为2010年9月6日的《兖州煤业收购昊盛公司股权公告》，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》。

### 3、收购安源煤矿

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

根据《安源煤矿转让协议》，鄂尔多斯能化于2010年12月1日接管了安源煤矿。自2010年12月1日起，安源煤矿生产的煤炭及取得的收益归鄂尔多斯能化所有。截止本报告披露日，鄂尔多斯能化已支付交易价款12.9亿元，剩余交易价款预计将于2011年7月支付。

安源煤矿为井工矿井，位于内蒙古鄂尔多斯市伊金霍洛旗，井田面积9.26平方公里，资源储量4051万吨，可采储量2047万吨。矿井原设计生产能力60万吨/年，内蒙古自治区煤炭局已批准将该矿井生产能力改扩建为120万吨/年。目前正在办理矿井改扩建验收手续。

安源煤矿为普通合夥企业，该煤矿采矿权证及经营资产的变更登记尚在办理中。

收购价款14.35亿元，占本集团按中国会计准则计算的经审计的2010年度利润总额121.138亿元的约11.84%。

### 4、竞标转龙湾井田采矿权

经公司2011年1月28日召开的第四届董事会第十九次会议审议批准，鄂尔多斯能化以78亿元成功竞标取得内蒙古自治区东胜煤田转龙湾井田采矿权。鄂尔多斯能化于2011年2月25日支付了首期竞拍成交价款31.2亿元(总竞拍成交价款的40%)和交易费用7,865.5万元。第二期竞拍成交价款23.4亿元(总竞拍成交价款的30%)将于2011年11月30日前缴清；第三期成交价款23.4亿元(总竞拍成交价款的30%)将于2012年11月30日前缴清。

根据内蒙古自治区国土资源厅发布的《公开拍卖东胜煤田转龙湾井田采矿权公告》，转龙湾井田矿区面积43.50平方公里，资源储量5.48亿吨；煤质为低灰、低磷、低硫、高发热量优质品种；该井田可建设设计生产能力500万吨/年的特大型矿井。

此次拍卖是国土资源部委托内蒙古自治区国土资源厅实施。目前，鄂尔多斯能化正在办理转龙湾井田采矿权申报工作。根据公司《章程》规定，公司将于2010年股东周年大会上补充履行本次竞标行为的股东审批程序。

竞拍成交价款78亿元，占本集团按中国会计准则计算的经审计的2010年度利润总额121.138亿元的约64.39%。

详情请参见日期为2011年1月28日的《兖州煤业股份有限公司全资子公司对外投资公告暨矿业权取得公告》，该等披露资料载于上交所网站、香港联交所网站、公司网站及/或中国境内《中国证券报》、《上海证券报》。



## (二) 收购澳大利亚艾诗顿煤矿合资企业 30% 股权

经2010年12月30日召开的第四届董事会第十七次会议批准，兖煤澳洲公司通过其附属公司出资2.5亿美元收购新加坡万邦集团间接持有的艾诗顿煤矿合资企业30%股权。本次收购交易完成后，公司控制艾诗顿煤矿合资企业权益由60%提高至90%。

艾诗顿煤矿位于澳大利亚新南威尔士州猎人谷地区，包括一个露天矿井和一个井工矿井，原煤设计生产能力520万吨/年。根据澳大利亚JORC标准评估，艾诗顿煤矿的煤炭总储量为9,650万吨。煤质为低灰、高发热量的半软焦煤和优质动力煤。

收购价款2.5亿美元(约合人民币16.64亿元)，占本集团按中国会计准则计算的经审计的2010年度利润总额121.138亿元的约13.74%。

截至本报告披露日，本次收购已获得澳大利亚外国投资审查委员会(FIRB)和中国国家发改委批准，目前正在办理国内相关主管部门审批手续。

## (三) 出售澳大利亚米诺华煤矿合资企业 51% 股权

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

米诺华煤矿位于澳大利亚昆士兰州博文盆地，为露天煤矿，原煤生产能力280万吨/年。根据澳大利亚JORC标准评估，米诺华煤矿的煤炭总资源量为7,600万吨，储量2,360万吨，产品为动力煤。

出售价款2.01亿澳元(约合人民币13.22亿元)，占本集团按中国会计准则计算的经审计的2010年度利润总额121.138亿元的约10.91%。

### 五、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,控股股东余下业务及资产继续为公司提供产品、材料物资、服务及后勤保障等服务供应。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。

2008年12月23日召开的公司2008年度第二次临时股东大会,审议批准了《材料物资供应协议》、《劳务及服务供应协议》、《保险金管理协议》、《煤炭产品、材料物资供应协议》和《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2009至2011年每年的金额上限。确定交易价格的主要方式有:国家规定的价格;若无国家规定的价格则采用市场价格;若无国家定价、市场价格则按实际成本价格。供应的费用可一次性或分期支付。每个公历月发生的持续性关联交易款项应于紧随下一个月度内结算完毕,但不包括当时尚未完成交易所涉及款项和仍有争议的款项。

经2010年4月23日召开的公司第四届董事会第十四次会议批准,公司与兖矿集团财务有限公司签署了《金融服务协议》,约定双方存款、贷款及结算服务等持续性关联交易以及2010至2011年的年度上限交易金额;明确了兖矿集团财务有限公司向本集团提供金融服务的收费标准,将等同于或优于国内主要商业银行提供同类金融服务的收费标准;规定了双方资金风险控制措施,从制度上保障了资金的安全性。

### 1、商品和服务供应持续性关联交易

(本节所列财务数据，均按中国会计准则计算)

2010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33.617亿元；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22.590亿元。

2010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：

|            | 2010年      |                | 2009年      |                | 关联交易额<br>增减(%) |
|------------|------------|----------------|------------|----------------|----------------|
|            | 金额<br>(千元) | 占营业<br>收入比例(%) | 金额<br>(千元) | 占营业<br>收入比例(%) |                |
| 本集团向控股股东销售 |            |                |            |                |                |
| 商品、提供服务    | 3,361,680  | 9.65           | 2,608,082  | 12.13          | 28.89          |
| 控股股东向本集团销售 |            |                |            |                |                |
| 商品、提供服务    | 2,258,967  | 6.48           | 2,144,198  | 9.97           | 5.35           |

2010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<br>(千元) | 营业成本<br>(千元) | 毛利<br>(千元) |
|-----------|--------------|--------------|------------|
| 向控股股东销售煤炭 | 2,672,424    | 1,295,783    | 1,376,641  |

### 2、保险金持续性关联交易

根据2008年度第二次临时股东大会审议批准的《保险金管理协议》和该协议所限定交易在2009年至2011年每年的交易金额上限，控股股东就本集团职工的基本养老保险金、基本医疗保险金、补充医疗保险金、失业保险金和生育保险金(“保险金”)免费提供管理及转缴服务。2010年本集团实际支付了10.453亿元。

## 第十章 重要事项

### 3、金融服务持续性关联交易

根据双方签署的《金融服务协议》，本集团接受兖矿集团财务有限公司金融服务持续性关联交易 2010 至 2011 年度的上限交易金额如下：

- (1) 每年度本集团在兖矿集团财务有限公司结算账户上的每日最高存款余额（含相应累计利息）不超过 14 亿元；
- (2) 每年度兖矿集团财务有限公司为本集团提供的信用贷款额度（含相应累计利息）最高为 10 亿元；
- (3) 每年度兖矿集团财务有限公司向本集团收取的票据贴现费用及结算服务等其他金融服务手续费不超过 2,854 万元。其中，票据贴现费用不超过 2,094 万元。

详情请见日期为 2007 年 8 月 3 日、2010 年 4 月 23 日、2011 年 1 月 7 日的《兖州煤业股份有限公司第三届董事会第十三次会议决议公告》、《兖州煤业股份有限公司第四届董事会第十四次会议决议公告》和《兖州煤业股份有限公司日常关联交易公告》，该等公告载于上交所网站、香港联交所网站、公司网站及/或中国境内《中国证券报》、《上海证券报》。

截至 2010 年 12 月 31 日，本集团在兖矿集团财务有限公司的存款余额为 14.000 亿元，占本报告期末本集团银行存款的 15.9%。

除以上披露外，2010 年度本集团与兖矿集团财务有限公司未发生其他金融服务持续性关联交易。

上述持续性关联交易协议限定的 2010 年度交易金额上限及 2010 年实际交易情况如下：

| 序号 | 关联交易类别                        | 执行依据            | 2010年<br>交易金额上限<br>(千元) | 2010年<br>实际执行金额<br>(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》      | 660,000                 | 421,606                 |
| 二  | 接受控股股东劳务及服务                   | 《劳务及服务供应协议》     | 2,356,820               | 1,837,361               |
| 三  | 控股股东就本集团职工的保险金<br>免费提供管理及转缴服务 | 《保险金管理协议》       | 1,209,600               | 1,045,296               |
| 四  | 向控股股东销售煤炭和材料物资                | 《煤炭产品、材料物资供应协议》 | 4,070,000               | 3,126,678               |
| 五  | 向控股股东提供电力及热能供应                | 《电力及热能供应协议》     | 334,000                 | 235,002                 |
| 六  | 接受控股<br>存款余额                  | 《金融服务协议》        | 1,400,000               | 1,400,000               |
|    | 股东金融<br>贷款额度                  |                 | 1,000,000               | 0                       |
|    | 服务<br>金融服务手续费                 |                 | 28,540                  | 0                       |

#### 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2010年度与控股股东发生的持续性关联交易：(1)各项交易是(i)日常业务；(ii)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)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2010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》第14A.38条规定，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)并无超出有关的年度上限金额。

### (二)资产购买交易

#### 济宁三号煤矿采矿权

根据公司与兖矿集团2000年签署的《济三矿项目收购协议》，济宁三号煤矿采矿权价款1.325亿元，从2001年起分十年等额无息支付。公司于2010年支付了采矿权价款13,248千元。截至本报告期，济宁三号煤矿采矿权价款1.325亿元已经全部支付完毕。

### (三)本集团与关联方共同对外投资发生的关联交易

#### 1、参股兖矿集团财务有限公司

经2007年8月3日召开的公司第三届董事会第十三次会议批准，公司与兖矿集团、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%。兖矿集团财务有限公司于2010年11月1日正式运营，主要业务包括：吸收成员单位的存款、从事同业拆借及对成员单位办理票据承兑与贴现等。

#### 2、参股陕西未来能源化工有限公司

经2010年12月30日召开的公司第四届董事会第十七次会议批准，公司与兖矿集团、陕西延长石油(集团)有限责任公司于2011年2月25日共同出资设立陕西未来能源化工有限公司。该公司注册资本54亿元，其中兖州煤业以现金出资13.5亿元，持股25%，注册资金将分三期于2012年8月前缴齐。该公司主要负责在陕西省投资的煤制油项目和配套煤矿的筹备开发工作。

详情请见日期为2010年12月30日和2011年1月24日的《兖州煤业股份有限公司第四届董事会第十七次会议决议公告》和《兖州煤业股份有限公司关联交易公告》，该等公告载于上交所网站、香港联交所网站、公司网站及/或中国境内《中国证券报》、《上海证券报》。

## 第十章 重要事项

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

2010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      | 向关联方提供资金    |            | 关联方向本集团提供资金 |            |
|----------|-------------|------------|-------------|------------|
|          | 发生额<br>(千元) | 余额<br>(千元) | 发生额<br>(千元) | 余额<br>(千元) |
| 兖矿集团有限公司 | 3,595,591   | 924,623    | 3,502,519   | 1,363,406  |

截至2010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46或按中国会计准则编制的财务报表附注九。根据香港联交所《上市规则》，载于按国际财务报告准则编制的财务报表附注46或按中国会计准则编制的财务报表附注九的若干关联方交易须根据香港上市规则第14A章作出披露。

除本章所披露重大关联交易事项外，报告期内本集团概无其他重大关联交易。

## 六、重大合同及履行情况

(一) 报告期内公司没有发生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) 报告期内发生的担保事项

2010年, 兖煤澳洲公司和菲利克斯公司为下属控股子公司提供担保合计 1461.82 万澳元(约合人民币 9632.23 万元), 占兖州煤业按中国会计准则计算的 2010 年经审计净资产值 368.08 亿元的 0.26%。

以前期间发生延续至本报告期尚未履行完毕的担保情况如下:

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

1、2009 年 10 月 16 日, 兖煤澳洲与中国银行悉尼分行、国家开发银行香港分行、中国建设银行香港分行签署融资协议, 由上述三家银行向兖煤澳洲提供共计 29 亿美元的贷款, 用于收购菲利克斯公司股权项目。

2、2009 年 12 月 9 日, 兖煤澳洲与中国银行悉尼分行签署融资协议, 由中国银行悉尼分行向兖煤澳洲提供 1.4 亿美元的贷款, 用于收购菲利克斯公司股权项目。

上述收购融资合计 30.4 亿美元, 公司承担保证责任, 担保总额占公司按中国会计准则计算的截止 2009 年 12 月 31 日经审计净资产 283.578 亿元的 73.2%。兖矿集团为上述担保提供反担保。

在澳思达公司收购菲利克斯公司前, 菲利克斯公司因生产经营需要向其子公司和共同控制经营实体提供了 4506.71 万澳元的担保, 并延续至本报告期。

详情请见日期为 2009 年 12 月 13 日的《兖州煤业股份有限公司重大资产购买报告书(修订稿)》及 2009 年 12 月 28 日的《兖州煤业股份有限公司重大资产重组实施情况报告书》, 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》。

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) 公司不存在报告期内发生或延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

## 第十章 重要事项

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

| 序号 | 借款人            | 委托贷款金额   | 审批期限   | 年利率         | 审批程序   | 是否计提减值准备                | 本金是否收回                                 | 报告期内利息收益       |
|----|----------------|----------|--|-------------|--|-------------------------|--|----------------|
| 1  | 兖州煤业澳大利亚有限公司   | 美元9000万元 | 2005年11月7日至2010年11月7日                        | 2.26%-4.67% | 2005年6月28日董事会审议批准发放委托贷款2007年8月17日董事会批准展期1年还款。2008年10月24日董事会批准展期2年还款      | 否                       | 2008年3月31日收到本金450万美元，10月31日收到本金2000万美元 | 美元1746168元     |
| 2  | 兖州煤业榆林能化有限公司   | 人民币5亿元   | 2007年5月17日至2012年5月17日已分10次累计提款5亿元            | 6.45%       | 2006年10月25日董事会审议批准2010年5月24日总经理办公会批准展期2年还款2010年7月28日总经理办公会审批准免除2010年贷款利息 | 否                       | 否                                      | 无              |
| 3  | 兖煤菏泽能化有限公司     | 人民币5亿元   | 2008年4月11日至2012年11月22日                       | 6.45%       | 2007年7月27日总经理办公会批准第四届十一次董事会批准将5亿元转为股本                                    | 否                       | 已转为股本5亿元                               | 人民币7280000元    |
| 4  | 山西天浩化工股份有限公司   | 人民币1.9亿元 | 2008年3月28日至2012年11月22日已分12次累计提款182903552.35元 | 6.45%       | 2007年7月27日总经理办公会批准2010年12月31日总经理办公会批准免除2010年贷款利息                         | 经2011年3月25日董事会批准，计提减值准备 | 否                                      | 无              |
| 5  | 兖州煤业榆林能化有限公司   | 人民币15亿元  | 2007年10月15日至2012年10月15日已分29次累计提款15亿元         | 6.45%       | 2007年8月17日董事会审议批准2010年7月28日总经理办公会审批准免除2010年贷款利息                          | 否                       | 否                                      | 无              |
| 6  | 山西和顺天池能源有限责任公司 | 人民币0.5亿元 | 2007年12月24日至2012年6月24日                       | 6.45%       | 2007年11月5日总经理办公会审议批准2010年12月31日总经理办公会批准展期1.5年还款                          | 否                       | 否                                      | 人民币2754722.22元 |



| 序号 | 借款人            | 委托贷款金额    | 审批期限                                     | 年利率   | 审批程序   | 是否计提减值准备 | 本金是否收回     | 报告期内利息收益        |
|----|----------------|-----------|--|-------|--|----------|------------|-----------------|
| 7  | 兖煤菏泽能化有限公司     | 人民币8.5亿元  | 2008年4月11日至2013年2月25日<br>已分6次累计提款8.5亿元   | 6.45% | 2008年1月14日总经理办公会批准第四届十一次董事会批准将8.5亿元转为股本                | 否        | 已转为股本8.5亿元 | 人民币12376000元    |
| 8  | 山西和顺天池能源有限责任公司 | 人民币0.8亿元  | 2008年10月15日至2011年10月15日<br>已分5次累计提款0.8亿元 | 6.10% | 2008年8月21日总经理办公会审议批准2010年12月31日总经理办公会批准展期1年还款          | 否        | 否          | 人民币4407555.56元  |
| 9  | 山西和顺天池能源有限责任公司 | 人民币0.2亿元  | 2008年12月30日至2010年12月30日                  | 6.10% | 2008年12月15日总经理办公会审议批准                                  | 否        | 是          | 人民币894000元      |
| 10 | 兖煤菏泽能化有限公司     | 人民币5.29亿元 | 2009年6月24日至2014年2月27日<br>已分8次累计提款5.29亿元  | 6.45% | 经2009年2月23日总经理办公会批准第四届十一次董事会批准将1.5亿元转为股本               | 否        | 已转为股本1.5亿元 | 人民币21737584.44元 |
| 11 | 山东华聚能源有限公司     | 人民币2亿元    | 2009年3月16日至2012年3月16日                    | 6.10% | 经2009年2月23日总经理办公会批准                                    | 否        | 是          | 人民币4068000元     |
| 12 | 兖州煤业榆林能化有限公司   | 人民币1.3亿元  | 2009年4月16日至2012年3月16日<br>已分8次累计提款1.3亿元   | 6.10% | 经2009年3月23日总经理办公会批准2010年7月28日总经理办公会审批批准免除2010年贷款利息贷款利息 | 否        | 否          | 无               |
| 13 | 山西和顺天池能源有限责任公司 | 人民币0.2亿元  | 2009年4月17日至2010年4月13日                    | 6.10% | 经2009年4月7日总经理办公会批准                                     | 否        | 是          | 人民币333350元      |
| 14 | 山西和顺天池能源有限责任公司 | 人民币0.4亿元  | 2009年12月28日至2011年12月28日<br>已提款0.4亿元      | 6.10% | 2009年12月21日总经理办公会审议批准                                  | 否        | 是          | 人民币1410833.33元  |
| 15 | 兖州煤业榆林能化有限公司   | 人民币2亿元    | 2010年1月19日至2013年1月9日<br>已分4次累计提款1.95亿元   | 6.10% | 2009年12月31日总经理办公会审议批准2010年7月28日总经理办公会审批批准免除2010年贷款利息   | 否        | 已收回3400万元  | 无               |

## 第十章 重要事项

| 序号 | 借款人            | 委托贷款金额    | 审批期限                                | 年利率   | 审批程序                   | 是否计提减值准备 | 本金是否收回 | 报告期内利息收益     |
|----|----------------|-----------|-------------------------------------|-------|------------------------|----------|--------|--------------|
| 16 | 兖煤菏泽能化有限公司     | 人民币6亿元    | 2010年6月3日至2015年6月3日已分3次累计提款4.5亿元    | 6.45% | 2010年5月24日总经理办公会审议批准   | 否        | 否      | 人民币11051000元 |
| 17 | 兖煤菏泽能化有限公司     | 人民币17亿元   | 2011年3月15日至2016年3月15日已提款1.5亿元       | 6.45% | 2010年12月30日第四届十七次董事会批准 | 否        | 否      | 无            |
| 18 | 兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司 | 人民币19.5亿元 | 2011年2月28日至2016年2月28日已分4次累计提款19.5亿元 | 6.45% | 2011年2月22日总经理办公会审议批准   | 否        | 否      | 无            |

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

| 序号 | 借款人          | 委托贷款金额 | 贷款期限                       | 年利率   | 审批程序                 | 是否计提减值准备 | 本金是否收回 | 报告期内利息收益 |
|----|--------------|--------|----------------------------|-------|----------------------|----------|--------|----------|
| 1  | 山西天浩化工股份有限公司 | 人民币2亿元 | 2007年3月29日至2012年3月28日分三次提取 | 6.45% | 2007年1月22日总经理办公会审议批准 | 否        | 否      | —        |

### (五) 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。

## 七、聘任或解聘会计师事务所情况

经2010年6月25日召开的公司2009年度股东周年大会批准，聘任均富会计师行、信永中和会计师事务所分别担任本集团2010年度境外及境内年审会计师。经2011年2月18日召开的2011年度第一次临时股东大会批准，改聘京都天华会计师事务所为公司境外年审会计师，任期至公司2010年度股东周年大会结束时止。

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2010年度、2009年度支付会计师报酬如下表所示：

| 项目                      | 2010年度<br>(千元) | 2009年度<br>(千元) |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 公司常年财务审计、审阅费用           | 7,300          | 6,960          |
| 公司内部控制体系审核评估费用          |                |                |
| 兖煤澳洲常年审计和内部控制体系审核评估服务费用 | 80万澳元          | 61万澳元          |
| 收购菲利克斯公司项目谘询费用          | -              | 15万澳元          |

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；均富会计师行自2008年6月至2010年12月30日担任公司境外年审会计师，京都天华会计师事务所自2010年12月30日至今担任公司境外年审会计师。

## 第十章 重要事项

### 八、承诺事项

公司于2006年3月31日实施股权分置改革方案。兖矿集团作为原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况如下：

| 股东名称     | 承诺内容   | 承诺履行情况 |
|----------|--|--------|
| 兖矿集团有限公司 | (1) 自股权分置改革方案实施之日起，兖矿集团所持兖州煤业原非流通股股份在四十八个月内不上市交易。  | 已履行承诺。 |
|          | (2) 2006年兖矿集团将符合兖州煤业发展战略要求的煤炭、电力等部分运营及新项目按国家有关规定实施转让，并支持兖州煤业实施受让，以有助于提升兖州煤业的经营业绩、减少兖矿集团与兖州煤业之间存在的关联交易及同业竞争；兖矿集团正在开发的煤制油项目将吸收兖州煤业参与投资、共同开发。 | 已履行承诺。 |
|          | (3) 矿集团将承担与本次股权分置改革相关的所有费用。  | 已履行承诺。 |

## 九、增加经营范围

经公司2010年6月25日召开的2009年度股东周年大会审议批准，在经营范围中增加了“焦炭、铁矿石的销售；货物和技术进出口；仓储；汽车修理”，并对《章程》中涉及经营范围的条款进行了修订。

## 十、增加兖煤澳洲公司注册资本

经公司2010年12月30日召开的第四届董事会第十七会议审议批准，公司以自有资金增加兖煤澳洲公司股本投资9.09亿澳元(约人民币59亿元)。本次增资完成后，兖煤澳洲公司的股本投资从6400万澳元提高至9.73亿澳元。

截止本报告披露日，本次增资事项已获得澳大利亚外国投资审查委员会(FIRB)和中国国家发改委批准，目前正在办理国内相关主管部门审批手续。

## 十一、增加鄂尔多斯能化注册资本

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

十二、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人，没有受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、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形。

十三、报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

## 第十一章 審計報告

兗州煤業股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的兗州煤業股份有限公司(以下簡稱貴公司)合併及母公司財務報表，包括2010年12月31日的資產負債表，2010年度的利潤表、現金流量表、股東權益變動表及財務報表附注。

### 一、管理層對財務報表的責任

按照企業會計準則的規定編制財務報表是貴公司管理層的責任。這種責任包括：(1) 設計、實施和維護與財務報表編制相關的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤而導致的重大錯報；(2) 選擇和運用恰當的會計政策；(3) 作出合理的會計估計。

### 二、註冊會計師的責任

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

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

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

### 三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：王重娟

中国注册会计师：季晟

中国 北京 二〇一一年三月二十五日

## 第十二章 财务报表及附注

### 合并资产负债表

2010年12月31日

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币元

| 项目             | 附注   | 年末金额                  | 年初金额                  |
|----------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>   |      |                       |                       |
| 货币资金           | 八、1  | 10,790,218,826        | 12,292,871,151        |
| 结算备付金          |      |                       |                       |
| 拆出资金           |      |                       |                       |
| 交易性金融资产        | 八、2  | 239,475,434           | 37,760,077            |
| 应收票据           | 八、3  | 10,408,903,124        | 4,990,893,624         |
| 应收账款           | 八、4  | 487,769,647           | 436,554,029           |
| 预付款项           | 八、5  | 243,210,171           | 76,447,807            |
| 应收保费           |      |                       |                       |
| 应收分保账款         |      |                       |                       |
| 应收分保合同准备金      |      |                       |                       |
| 应收利息           |      | 2,989,330             | 3,360,866             |
| 应收股利           |      |                       |                       |
| 其他应收款          | 八、6  | 3,542,642,379         | 295,452,724           |
| 买入返售金融资产       |      |                       |                       |
| 存货             | 八、7  | 1,646,115,512         | 886,361,329           |
| 一年内到期的非流动资产    |      |                       |                       |
| 其他流动资产         | 八、8  | 2,113,416,315         | 1,865,380,324         |
| <b>流动资产合计</b>  |      | <b>29,474,740,738</b> | <b>20,885,081,931</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |      |                       |                       |
| 发放贷款及垫款        |      |                       |                       |
| 可供出售金融资产       | 八、9  | 194,259,526           | 264,672,846           |
| 持有至到期投资        |      |                       |                       |
| 长期应收款          |      |                       |                       |
| 长期股权投资         | 八、10 | 1,105,891,526         | 971,860,469           |
| 投资性房地产         |      |                       |                       |
| 固定资产           | 八、11 | 18,333,247,229        | 17,079,527,217        |
| 在建工程           | 八、12 | 1,027,571,451         | 1,180,569,132         |
| 工程物资           | 八、13 | 17,667,665            | 12,177,834            |
| 固定资产清理         |      |                       |                       |
| 生产性生物资产        |      |                       |                       |
| 油气资产           |      |                       |                       |
| 无形资产           | 八、14 | 20,119,008,635        | 19,335,817,869        |
| 开发支出           |      |                       |                       |
| 商誉             | 八、15 | 668,102,483           | 776,861,570           |
| 长期待摊费用         | 八、16 | 18,166,954            | 15,969,251            |
| 递延所得税资产        | 八、17 | 1,751,958,422         | 1,611,884,698         |
| 其他非流动资产        | 八、18 | 117,925,900           | 117,925,900           |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>43,353,799,791</b> | <b>41,367,266,786</b> |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>72,828,540,529</b> | <b>62,252,348,717</b> |



合并资产负债表(续)

2010年12月31日

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                  | 附注   | 年末金额                  | 年初金额                  |
|---------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动负债：</b>        |      |                       |                       |
| 短期借款                | 八、20 | 295,411,600           | -                     |
| 向中央银行借款             |      |                       |                       |
| 吸收存款及同业存放           |      |                       |                       |
| 拆入资金                |      |                       |                       |
| 交易性金融负债             | 八、21 | 166,177,927           | 28,332,821            |
| 应付票据                | 八、22 | 126,958,580           | 128,076,028           |
| 应付帐款                | 八、23 | 1,516,920,701         | 1,306,859,922         |
| 预收款项                | 八、24 | 1,473,772,452         | 1,664,427,222         |
| 卖出回购金融资产款           |      |                       |                       |
| 应付手续费及佣金            |      |                       |                       |
| 应付职工薪酬              | 八、25 | 823,654,677           | 584,156,171           |
| 应交税费                | 八、26 | 1,347,129,196         | 718,951,045           |
| 应付利息                |      | 12,732,426            | 16,614,257            |
| 应付股利                |      | 1,968,323             | 265,145               |
| 其他应付款               | 八、27 | 2,466,223,721         | 3,312,206,691         |
| 应付分保账款              |      |                       |                       |
| 保险合同准备金             |      |                       |                       |
| 代理买卖证券款             |      |                       |                       |
| 代理承销证券款             |      |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债         | 八、28 | 329,267,885           | 1,620,196,336         |
| 其他流动负债              | 八、8  | 2,297,502,144         | 1,560,640,261         |
| <b>流动负债合计</b>       |      | <b>10,857,719,632</b> | <b>10,940,725,899</b> |
| <b>非流动负债：</b>       |      |                       |                       |
| 长期借款                | 八、29 | 21,661,499,200        | 20,911,728,000        |
| 应付债券                |      |                       |                       |
| 长期应付款               | 八、30 | 752,325,971           | 12,244,163            |
| 专项应付款               |      |                       |                       |
| 预计负债                | 八、31 | 152,594,177           | 122,557,899           |
| 递延所得税负债             | 八、17 | 2,580,863,887         | 1,791,460,318         |
| 其他非流动负债             | 八、32 | 15,926,109            | 14,136,042            |
| <b>非流动负债合计</b>      |      | <b>25,163,209,344</b> | <b>22,852,126,422</b> |
| <b>负债合计</b>         |      | <b>36,020,928,976</b> | <b>33,792,852,321</b> |
| <b>股东权益：</b>        |      |                       |                       |
| 股本                  | 八、33 | 4,918,400,000         | 4,918,400,000         |
| 资本公积                | 八、34 | 4,502,379,121         | 4,547,651,740         |
| 减：库存股               |      |                       |                       |
| 专项储备                | 八、35 | 1,920,406,954         | 1,463,683,312         |
| 盈余公积                | 八、36 | 3,895,859,339         | 3,241,001,770         |
| 一般风险准备              |      |                       |                       |
| 未分配利润               | 八、37 | 21,292,197,345        | 14,168,033,687        |
| 外币报表折算差额            |      | 192,476,489           | 19,014,914            |
| <b>归属于母公司股东权益合计</b> |      | <b>36,721,719,248</b> | <b>28,357,785,423</b> |
| 少数股东权益              | 八、38 | 85,892,305            | 101,710,973           |
| <b>股东权益合计</b>       |      | <b>36,807,611,553</b> | <b>28,459,496,396</b> |
| <b>负债和股东权益总计</b>    |      | <b>72,828,540,529</b> | <b>62,252,348,717</b> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

第94页至第216页的财务报表由下列负责人签署：

公司法定代表人：  
李位民

主管会计工作负责人：  
吴玉祥

会计机构负责人：  
赵青春

## 第十二章 财务报表及附注

### 母公司资产负债表

2010年12月31日

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币元

| 项目             | 附注   | 年末金额                  | 年初金额                  |
|----------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>   |      |                       |                       |
| 货币资金           |      | 7,943,940,336         | 10,245,945,569        |
| 交易性金融资产        |      |                       |                       |
| 应收票据           |      | 10,407,303,124        | 4,989,405,336         |
| 应收账款           | 十五、1 | 77,019,800            | 28,032,690            |
| 预付款项           |      | 64,339,670            | 42,262,430            |
| 应收利息           |      |                       |                       |
| 应收股利           |      | 529,766               | 291,649               |
| 其他应收款          | 十五、2 | 3,419,185,058         | 349,562,607           |
| 存货             |      | 741,057,004           | 394,989,227           |
| 一年内到期的非流动资产    |      |                       |                       |
| 其他流动资产         |      | 1,460,318,462         | 1,359,591,510         |
| <b>流动资产合计</b>  |      | <b>24,113,693,220</b> | <b>17,410,081,018</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |      |                       |                       |
| 可供出售金融资产       |      | 194,258,579           | 264,671,982           |
| 持有至到期投资        |      | 3,683,786,850         | 4,743,313,052         |
| 长期应收款          |      |                       |                       |
| 长期股权投资         | 十五、3 | 7,423,598,915         | 5,789,061,956         |
| 投资性房地产         |      |                       |                       |
| 固定资产           |      | 6,523,775,012         | 6,373,159,697         |
| 在建工程           |      | 53,942,258            | 24,247,529            |
| 工程物资           |      | 1,259,017             | 1,259,017             |
| 固定资产清理         |      |                       |                       |
| 生产性生物资产        |      |                       |                       |
| 油气资产           |      |                       |                       |
| 无形资产           |      | 590,754,069           | 607,764,176           |
| 开发支出           |      |                       |                       |
| 商誉             |      |                       |                       |
| 长期待摊费用         |      | 74,375                | -                     |
| 递延所得税资产        |      | 1,258,874,815         | 869,395,462           |
| 其他非流动资产        |      | 117,925,900           | 117,925,900           |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>19,848,249,790</b> | <b>18,790,798,771</b> |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>43,961,943,010</b> | <b>36,200,879,789</b> |

母公司资产负债表(续)

2010年12月31日

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币元

| 项目               | 附注 | 年末金额                  | 年初金额                  |
|------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动负债：</b>     |    |                       |                       |
| 短期借款             |    |                       |                       |
| 交易性金融负债          |    | 150,649,643           | -                     |
| 应付票据             |    | 126,958,580           | 128,076,028           |
| 应付帐款             |    | 904,338,181           | 718,406,125           |
| 预收款项             |    | 1,379,301,752         | 1,507,734,709         |
| 应付职工薪酬           |    | 627,461,316           | 412,981,808           |
| 应交税费             |    | 1,527,916,187         | 829,238,278           |
| 应付利息             |    |                       |                       |
| 应付股利             |    |                       |                       |
| 其他应付款            |    | 2,039,520,323         | 1,663,274,171         |
| 一年内到期的非流动负债      |    | -                     | 12,648,464            |
| 其他流动负债           |    | 2,238,201,863         | 1,560,638,332         |
| <b>流动负债合计</b>    |    | <b>8,994,347,845</b>  | <b>6,832,997,915</b>  |
| <b>非流动负债：</b>    |    |                       |                       |
| 长期借款             |    |                       |                       |
| 应付债券             |    |                       |                       |
| 长期应付款            |    |                       |                       |
| 专项应付款            |    |                       |                       |
| 预计负债             |    |                       |                       |
| 递延所得税负债          |    | 28,805,277            | 50,622,822            |
| 其他非流动负债          |    |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>   |    | <b>28,805,277</b>     | <b>50,622,822</b>     |
| <b>负债合计</b>      |    | <b>9,023,153,122</b>  | <b>6,883,620,737</b>  |
| <b>股东权益：</b>     |    |                       |                       |
| 股本               |    | 4,918,400,000         | 4,918,400,000         |
| 资本公积             |    | 4,603,418,608         | 4,667,764,243         |
| 减：库存股            |    |                       |                       |
| 专项储备             |    | 1,830,584,098         | 1,463,683,312         |
| 盈余公积             |    | 3,859,313,383         | 3,204,455,814         |
| 一般风险准备           |    |                       |                       |
| 未分配利润            |    | 19,727,073,799        | 15,062,955,683        |
| <b>股东权益合计</b>    |    | <b>34,938,789,888</b> | <b>29,317,259,052</b> |
| <b>负债和股东权益总计</b> |    | <b>43,961,943,010</b> | <b>36,200,879,789</b> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

## 第十二章 财务报表及附注

### 合并利润表

2010年度

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                    | 附注   | 本年金额           | 上年金额           |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               |      | 34,844,387,552 | 21,500,352,215 |
| 其中：营业收入               | 八、39 | 34,844,387,552 | 21,500,352,215 |
| 利息收入                  |      |                |                |
| 已赚保费                  |      |                |                |
| 手续费及佣金收入              |      |                |                |
| 二、营业总成本               |      | 22,871,281,596 | 16,206,637,288 |
| 其中：营业成本               | 八、39 | 18,905,963,347 | 12,220,217,097 |
| 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               | 八、40 | 517,119,476    | 428,288,973    |
| 销售费用                  | 八、41 | 1,774,436,355  | 577,810,555    |
| 管理费用                  | 八、42 | 3,798,388,729  | 3,156,153,842  |
| 财务费用                  | 八、43 | -2,217,300,020 | -162,198,893   |
| 资产减值损失                | 八、44 | 92,673,709     | -13,634,286    |
| 加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列) |      |                |                |
| 投资收益(损失以“-”号填列)       | 八、45 | 130,999,778    | 112,073,890    |
| 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)     |      | 12,104,105,734 | 5,405,788,817  |
| 加：营业外收入               | 八、46 | 75,223,391     | 44,396,546     |
| 减：营业外支出               | 八、47 | 65,495,271     | 39,009,715     |
| 其中：非流动资产处置损失          |      |                |                |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)   |      | 12,113,833,854 | 5,411,175,648  |
| 减：所得税费用               | 八、48 | 3,100,760,338  | 1,504,645,421  |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)     |      | 9,013,073,516  | 3,906,530,227  |
| 归属于母公司股东的净利润          |      | 9,008,621,227  | 3,880,329,329  |
| 少数股东损益                |      | 4,452,289      | 26,200,898     |
| 六、每股收益：               |      |                |                |
| (一)基本每股收益             | 八、49 | 1.8316         | 0.7889         |
| (二)稀释每股收益             | 八、49 | 1.8316         | 0.7889         |
| 七、其他综合收益              | 八、50 | 131,614,536    | 246,719,961    |
| 八、综合收益总额              |      | 9,144,688,052  | 4,153,250,188  |
| 归属于母公司股东的综合收益总额       |      | 9,140,235,763  | 4,127,049,290  |
| 归属于少数股东的综合收益总额        |      | 4,452,289      | 26,200,898     |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

母公司利润表

2010年度

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                    | 附注   | 本年金额           | 上年金额           |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                | 十五、4 | 26,974,371,697 | 19,734,811,405 |
| 减：营业成本                | 十五、4 | 14,368,541,366 | 11,103,006,131 |
| 营业税金及附加               |      | 491,399,056    | 417,596,175    |
| 销售费用                  |      | 312,652,487    | 388,897,819    |
| 管理费用                  |      | 2,895,372,845  | 2,715,971,687  |
| 财务费用                  |      | -35,961,098    | -129,167,585   |
| 资产减值损失                |      | 177,519,590    | -14,906,867    |
| 加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列) |      | -150,649,643   | -              |
| 投资收益(损失以“-”号填列)       | 十五、5 | 119,086,721    | 368,640,752    |
| 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)     |      | 8,733,284,529  | 5,622,054,797  |
| 加：营业外收入               |      | 31,706,696     | 8,938,387      |
| 减：营业外支出               |      | 30,416,927     | 7,180,571      |
| 其中：非流动资产处置损失          |      |                |                |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)   |      | 8,734,574,298  | 5,623,812,613  |
| 减：所得税费用               |      | 2,185,998,613  | 1,423,552,412  |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列)     |      | 6,548,575,685  | 4,200,260,201  |
| 五、每股收益：               |      |                |                |
| (一)基本每股收益             |      | 1.3314         | 0.8540         |
| (二)稀释每股收益             |      | 1.3314         | 0.8540         |
| 六、其他综合收益              |      | -65,452,635    | 93,918,616     |
| 七、综合收益总额              |      | 6,483,123,050  | 4,294,178,817  |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

## 第十二章 财务报表及附注

### 合并现金流量表

2010年度

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                    | 附注   | 本年金额                  | 上年金额           |
|-----------------------|------|-----------------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |      |                       |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |      | <b>33,874,000,988</b> | 24,056,114,667 |
| 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               |      | <b>445,049,304</b>    | 63,742,138     |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 八、51 | <b>407,317,826</b>    | 312,891,672    |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |      | <b>34,726,368,118</b> | 24,432,748,477 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |      |                       |                |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |      | <b>11,622,335,122</b> | 5,538,274,189  |
| 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       |      | <b>6,829,582,168</b>  | 5,077,898,724  |
| 支付的各项税费               |      | <b>6,361,809,624</b>  | 5,652,338,364  |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | 八、51 | <b>3,625,057,944</b>  | 1,992,470,939  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>     |      | <b>28,438,784,858</b> | 18,260,982,216 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  |      | <b>6,287,583,260</b>  | 6,171,766,261  |

合并现金流量表(续)

2010年度

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                        | 附注   | 本年金额                  | 上年金额                   |
|---------------------------|------|-----------------------|------------------------|
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                       |                        |
| 收回投资收到的现金                 |      | 440,000               | -                      |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 4,800,377             | 3,276,090              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 33,812,608            | 4,180,889              |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      | 1,147,820,630         | -                      |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 八、51 | 1,488,303,947         | -                      |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |      | <b>2,675,177,562</b>  | <b>7,456,979</b>       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 4,831,258,358         | 1,734,526,998          |
| 投资支付的现金                   |      | 2,429,954,321         | 230,729,250            |
| 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       |      | -                     | 20,151,791,943         |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 八、51 | 1,787,950,762         | 2,384,488,113          |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |      | <b>9,049,163,441</b>  | <b>24,501,536,304</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>-6,373,985,879</b> | <b>-24,494,079,325</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                       |                        |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                       |                        |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      |                       |                        |
| 取得借款所收到的现金                |      | 1,110,954,100         | 20,840,504,916         |
| 发行债券收到的现金                 |      |                       |                        |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 八、51 | 38,305,768            | -                      |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |      | <b>1,149,259,868</b>  | <b>20,840,504,916</b>  |
| 偿还债务所支付的现金                |      | 494,440,378           | 308,705,525            |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金        |      | 1,667,927,059         | 2,033,118,976          |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      |                       |                        |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 八、51 | 745,565,671           | -                      |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |      | <b>2,907,933,108</b>  | <b>2,341,824,501</b>   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>-1,758,673,240</b> | <b>18,498,680,415</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | <b>93,989,384</b>     | <b>-98,112,909</b>     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 八、51 | <b>-1,751,086,475</b> | <b>78,254,442</b>      |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 八、51 | 8,522,398,899         | 8,444,144,457          |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 八、51 | <b>6,771,312,424</b>  | <b>8,522,398,899</b>   |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

## 第十二章 财务报表及附注

### 母公司现金流量表

2010年度

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                         | 附注 | 本年金额                  | 上年金额                  |
|----------------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>      |    |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金             |    | 25,868,361,178        | 21,995,086,374        |
| 收到的税费返还                    |    |                       |                       |
| 收到其他与经营活动有关的现金             |    | 175,308,932           | 283,000,132           |
| <b>经营活动现金流入小计</b>          |    | <b>26,043,670,110</b> | <b>22,278,086,506</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             |    | 9,507,389,296         | 5,062,314,446         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            |    | 5,302,041,246         | 4,459,889,261         |
| 支付的各项税费                    |    | 5,848,101,166         | 5,434,342,777         |
| 支付其他与经营活动有关的现金             |    | 1,118,109,502         | 1,546,433,727         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>          |    | <b>21,775,641,210</b> | <b>16,502,980,211</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>       |    | <b>4,268,028,900</b>  | <b>5,775,106,295</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>      |    |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                  |    | 234,440,000           | 80,000,000            |
| 取得投资收益收到的现金                |    | 203,818,836           | 172,643,325           |
| 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 |    | 6,996,926             | 3,967,894             |
| 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             |    | 1,203,748,793         | -                     |
| <b>投资活动现金流入小计</b>          |    | <b>1,649,004,555</b>  | <b>256,611,219</b>    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   |    | 1,636,296,712         | 807,282,404           |
| 投资支付的现金                    |    | 4,121,992,800         | 2,402,985,903         |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额        |    |                       |                       |
| 支付其他与投资活动有关的现金             |    | 289,606,749           | 2,353,722,363         |
| <b>投资活动现金流出小计</b>          |    | <b>6,047,896,261</b>  | <b>5,563,990,670</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>       |    | <b>-4,398,891,706</b> | <b>-5,307,379,451</b> |



母公司现金流量表(续)

2010年度

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                 | 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          |    |                |                |
| 发行债券收到的现金          |    |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金     |    |                |                |
| 筹资活动现金流入小计         |    | -              | -              |
| 偿还债务支付的现金          |    |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  |    | 1,229,600,000  | 1,967,360,000  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |    |                |                |
| 筹资活动现金流出小计         |    | 1,229,600,000  | 1,967,360,000  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |    | -1,229,600,000 | -1,967,360,000 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |    | -27,400,382    | 1,986,404      |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |    | -1,387,863,188 | -1,497,646,752 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |    | 6,724,043,764  | 8,221,690,516  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |    | 5,336,180,576  | 6,724,043,764  |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

## 第十二章 财务报表及附注

### 合并股东权益变动表

2010 年度

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币元

| 项目            | 本年金额          |               |       |               |               |        |                |             |             |                |        |
|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|---------------|--------|----------------|-------------|-------------|----------------|--------|
|               | 归属于母公司股东权益    |               |       |               |               |        |                |             |             | 少数股东权益         | 股东权益合计 |
|               | 股本            | 资本公积          | 减：库存股 | 专项储备          | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 外币报表折算差额    |             |                |        |
| 一、上年年末余额      | 4,918,400,000 | 4,547,651,740 | -     | 1,463,683,312 | 3,241,001,770 | -      | 14,168,033,687 | 19,014,914  | 101,710,973 | 28,459,496,396 |        |
| 加：会计政策变更      |               |               |       |               |               |        |                |             |             | -              |        |
| 前期差错更正        |               |               |       |               |               |        |                |             |             | -              |        |
| 其他            |               |               |       |               |               |        |                |             |             | -              |        |
| 二、本年初余额       | 4,918,400,000 | 4,547,651,740 | -     | 1,463,683,312 | 3,241,001,770 | -      | 14,168,033,687 | 19,014,914  | 101,710,973 | 28,459,496,396 |        |
| 三、本年增减变动金额    |               |               |       |               |               |        |                |             |             |                |        |
| (减少以“-”号填列)   | -             | -45,272,619   | -     | 456,723,642   | 654,857,569   | -      | 7,124,163,658  | 173,461,575 | -15,818,668 | 8,348,115,157  |        |
| (一) 净利润       |               |               |       |               |               |        | 9,008,621,227  |             | 4,452,289   | 9,013,073,516  |        |
| (二) 其他综合收益    |               | -41,847,039   |       |               |               |        |                | 173,461,575 |             | 131,614,536    |        |
| 上述(一)和(二)小计   | -             | -41,847,039   | -     | -             | -             | -      | 9,008,621,227  | 173,461,575 | 4,452,289   | 9,144,688,052  |        |
| (三) 股东投入和减少资本 | -             | -4,532,580    | -     | -             | -             | -      | -              | -           | -18,852,705 | -23,385,285    |        |
| 1. 对菏泽能化增资    |               | -4,518,430    |       |               |               |        |                |             | 4,518,430   | -              |        |
| 2. 澳洲公司影响     |               |               |       |               |               |        |                |             | -23,371,135 | -23,371,135    |        |
| 3. 收购子公司少数股权  |               | -14,150       |       |               |               |        |                |             |             | -14,150        |        |
| (四) 利润分配      | -             | -             | -     | -             | 654,857,569   | -      | -1,884,457,569 | -           | -1,870,818  | -1,231,470,818 |        |
| 1. 提取盈余公积     |               |               |       |               | 654,857,569   |        | -654,857,569   |             |             | -              |        |
| 2. 提取一般风险准备   |               |               |       |               |               |        |                |             |             | -              |        |
| 3. 对股东的分配     |               |               |       |               |               |        | -1,229,600,000 |             | -1,870,818  | -1,231,470,818 |        |
| 4. 其他         |               |               |       |               |               |        |                |             |             | -              |        |
| (五) 股东权益内部结构  | -             | -             | -     | -             | -             | -      | -              | -           | -           | -              |        |
| 1. 资本公积转增股本   |               |               |       |               |               |        |                |             |             | -              |        |
| 2. 盈余公积转增股本   |               |               |       |               |               |        |                |             |             | -              |        |
| 3. 盈余公积弥补亏损   |               |               |       |               |               |        |                |             |             | -              |        |
| 4. 其他         |               |               |       |               |               |        |                |             |             | -              |        |
| (六) 专项储备      | -             | -             | -     | 456,723,642   | -             | -      | -              | -           | 452,566     | 457,176,208    |        |
| 1. 本年提取       |               |               |       | 610,381,314   |               |        |                |             | 452,566     | 610,833,880    |        |
| 2. 本年使用       |               |               |       | -153,657,672  |               |        |                |             |             | -153,657,672   |        |
| (七) 其他        |               | 1,107,000     |       |               |               |        |                |             |             | 1,107,000      |        |
| 四、本年年末余额      | 4,918,400,000 | 4,502,379,121 | -     | 1,920,406,954 | 3,895,859,339 | -      | 21,292,197,345 | 192,476,489 | 85,892,305  | 36,807,611,353 |        |

合并股东权益变动表(续)

2010年度

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币元

| 项目            | 上年金额          |               |       |               |               |        |                |              |              |                |
|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|---------------|--------|----------------|--------------|--------------|----------------|
|               | 归属于母公司股东权益    |               |       |               |               |        |                |              |              |                |
|               | 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          | 外币报表折算差额     | 少数股东权益       | 股东权益合计         |
| 一、上年年末余额      | 4,918,400,000 | 5,066,355,339 |       | 1,164,283,864 | 2,820,975,750 |        | 12,710,055,378 | -115,168,599 | 199,728,741  | 26,764,630,473 |
| 加：会计政策变更      |               |               |       |               |               |        |                |              |              | -              |
| 前期差错更正        |               |               |       |               |               |        |                |              |              | -              |
| 其他            |               |               |       |               |               |        |                |              |              | -              |
| 二、本年初余额       | 4,918,400,000 | 5,066,355,339 | -     | 1,164,283,864 | 2,820,975,750 | -      | 12,710,055,378 | -115,168,599 | 199,728,741  | 26,764,630,473 |
| 三、本年增减变动金额    |               |               |       |               |               |        |                |              |              |                |
| (减少以“-”号填列)   | -             | -518,703,599  | -     | 299,399,448   | 420,026,020   | -      | 1,457,978,309  | 134,183,513  | -98,017,768  | 1,694,865,923  |
| (一) 净利润       |               |               |       |               |               |        | 3,880,329,329  |              | 26,200,898   | 3,906,530,227  |
| (二) 其他综合收益    |               | 112,536,448   |       |               |               |        |                | 134,183,513  |              | 246,719,961    |
| 上述(一)和(二)小计   | -             | 112,536,448   | -     | -             | -             | -      | 3,880,329,329  | 134,183,513  | 26,200,898   | 4,153,250,188  |
| (三) 股东投入和减少资本 | -             | -631,240,047  | -     | -             | -             | -      | -              | -            | -111,467,882 | -742,707,929   |
| 1. 收购菲利克斯     |               |               |       |               |               |        |                |              | 23,542,370   | 23,542,370     |
| 2. 同一控制下合并    |               | -593,243,100  |       |               |               |        |                |              |              | -593,243,100   |
| 3. 收购子公司少数股权  |               | -37,996,947   |       |               |               |        |                |              | -135,010,252 | -173,007,199   |
| (四) 利润分配      | -             | -             | -     | -             | 420,026,020   | -      | -2,422,351,020 | -            | -12,750,784  | -2,015,075,784 |
| 1. 提取盈余公积     |               |               |       |               | 420,026,020   |        | -420,026,020   |              |              | -              |
| 2. 提取一般风险准备   |               |               |       |               |               |        |                |              |              | -              |
| 3. 对股东的分配     |               |               |       |               |               |        | -2,002,325,000 |              | -12,750,784  | -2,015,075,784 |
| 4. 其他         |               |               |       |               |               |        |                |              |              | -              |
| (五) 股东权益内部结构  | -             | -             | -     | -             | -             | -      | -              | -            | -            | -              |
| 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      | -             | -             | -     | 299,399,448   | -             | -      | -              | -            | -            | 299,399,448    |
| 1. 本年提取       |               |               |       | 467,032,327   |               |        |                |              |              | 467,032,327    |
| 2. 本年使用       |               |               |       | -167,632,879  |               |        |                |              |              | -167,632,879   |
| (七) 其他        |               |               |       |               |               |        |                |              |              | -              |
| 四、本年年末余额      | 4,918,400,000 | 4,547,651,740 | -     | 1,463,683,312 | 3,241,001,770 | -      | 14,168,033,687 | 19,014,914   | 101,710,973  | 28,459,496,396 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

## 第十二章 财务报表及附注

### 母公司股东权益变动表

2010年度

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                        | 本金额           |               |       |               |               |            |                |                |
|---------------------------|---------------|---------------|-------|---------------|---------------|------------|----------------|----------------|
|                           | 股本            | 资本公积          | 减：库存股 | 专项储备          | 盈余公积          | 一般<br>风险准备 | 未分配<br>利润      | 股东<br>权益合计     |
| 一、上年年末余额                  | 4,918,400,000 | 4,667,764,243 | -     | 1,463,683,312 | 3,204,455,814 | -          | 15,062,955,683 | 29,317,259,052 |
| 加：会计政策变更                  |               |               |       |               |               |            |                | -              |
| 前期差错更正                    |               |               |       |               |               |            |                | -              |
| 其他                        |               |               |       |               |               |            |                | -              |
| 二、本年年初余额                  | 4,918,400,000 | 4,667,764,243 | -     | 1,463,683,312 | 3,204,455,814 | -          | 15,062,955,683 | 29,317,259,052 |
| 三、本年增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |               |               |       |               |               |            |                |                |
| (一) 净利润                   |               |               |       |               |               |            | 4,664,118,116  | 5,621,530,836  |
| (二) 其他综合收益                |               |               |       |               |               |            | 6,548,575,685  | 6,548,575,685  |
| 上述(一)和(二)小计               | -             | -65,452,635   | -     | 366,900,786   | 654,857,569   | -          | 6,548,575,685  | 6,483,123,050  |
| (三) 股东投入和减少资本             |               |               |       |               |               |            |                |                |
| 1. 股东投入资本                 |               |               |       |               |               |            |                |                |
| 2. 股份支付计入股东<br>权益的金额      |               |               |       |               |               |            |                |                |
| 3. 其他                     |               |               |       |               |               |            |                |                |
| (四) 利润分配                  |               |               |       |               |               |            |                |                |
| 1. 提取盈余公积                 |               |               |       |               | 654,857,569   |            | -1,884,457,569 | -1,229,600,000 |
| 2. 提取一般风险准备               |               |               |       |               | 654,857,569   |            | -654,857,569   | -              |
| 3. 对股东的分配                 |               |               |       |               |               |            | -1,229,600,000 | -1,229,600,000 |
| 4. 其他                     |               |               |       |               |               |            |                |                |
| (五) 股东权益内部结构              |               |               |       |               |               |            |                |                |
| 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                  |               |               |       |               |               |            |                |                |
| 1. 本年提取                   |               |               |       | 366,900,786   |               |            |                | 366,900,786    |
| 2. 本年使用                   |               |               |       | 479,940,003   |               |            |                | 479,940,003    |
|                           |               |               |       | -113,039,217  |               |            |                | -113,039,217   |
| (七) 其他                    |               | 1,107,000     |       |               |               |            |                | 1,107,000      |
| 四、本年年末余额                  | 4,918,400,000 | 4,603,418,608 | -     | 1,830,584,098 | 3,859,313,383 | -          | 19,727,073,799 | 34,938,789,888 |

母公司股东权益变动表(续)

2010年度

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                        | 上年金额          |               |       |               |               |            |                |                |
|---------------------------|---------------|---------------|-------|---------------|---------------|------------|----------------|----------------|
|                           | 股本            | 资本公积          | 减：库存股 | 专项储备          | 盈余公积          | 一般<br>风险准备 | 未分配<br>利润      | 股东<br>权益合计     |
| 一、上年年末余额                  | 4,918,400,000 | 4,740,572,479 |       | 1,164,283,864 | 2,784,429,794 |            | 13,250,081,502 | 26,857,767,639 |
| 加：会计政策变更                  |               |               |       |               |               |            |                | -              |
| 前期差错更正                    |               |               |       |               |               |            |                | -              |
| 其他                        |               |               |       |               |               |            |                | -              |
| 二、本年年初余额                  | 4,918,400,000 | 4,740,572,479 | -     | 1,164,283,864 | 2,784,429,794 | -          | 13,250,081,502 | 26,857,767,639 |
| 三、本年增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |               | -72,808,236   |       | 299,399,448   | 420,026,020   |            | 1,812,874,181  | 2,459,491,413  |
| (一) 净利润                   |               |               |       |               |               |            | 4,200,260,201  | 4,200,260,201  |
| (二) 其他综合收益                |               | 93,918,616    |       |               |               |            |                | 93,918,616     |
| 上述(一)和(二)小计               | -             | 93,918,616    | -     | -             | -             | -          | 4,200,260,201  | 4,294,178,817  |
| (三) 股东投入和减少资本             | -             | -166,726,852  | -     | -             | -             | -          | -              | -166,726,852   |
| 1. 股东投入资本                 |               |               |       |               |               |            |                | -              |
| 2. 同一控制下合并                |               | -166,726,852  |       |               |               |            |                | -166,726,852   |
| 3. 其他                     |               |               |       |               |               |            |                | -              |
| (四) 利润分配                  | -             | -             | -     | -             | 420,026,020   | -          | -2,387,386,020 | -1,967,360,000 |
| 1. 提取盈余公积                 |               |               |       |               | 420,026,020   |            | -420,026,020   | -              |
| 2. 提取一般风险准备               |               |               |       |               |               |            |                | -              |
| 3. 对股东的分配                 |               |               |       |               |               |            | -1,967,360,000 | -1,967,360,000 |
| 4. 其他                     |               |               |       |               |               |            |                | -              |
| (五) 股东权益内部结构              | -             | -             | -     | -             | -             | -          | -              | -              |
| 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                  | -             | -             | -     | 299,399,448   | -             | -          | -              | 299,399,448    |
| 1. 本年提取                   |               |               |       | 467,032,327   |               |            |                | 467,032,327    |
| 2. 本年使用                   |               |               |       | -167,632,879  |               |            |                | -167,632,879   |
| (七) 其他                    |               |               |       |               |               |            |                | -              |
| 四、本年年末余额                  | 4,918,400,000 | 4,667,764,243 | -     | 1,463,683,312 | 3,204,455,814 | -          | 15,062,955,683 | 29,317,259,052 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

## 第十二章 财务报表及附注

### 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2010年12月31日,本公司股本总额增至491,840万元。

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

### 二、财务报表的编制基础

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

### 三、遵循企业会计准则的声明

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

#### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

##### 1. 会计期间

会计期间为公历1月1日至12月31日。

##### 2. 记帐本位币

记帐本位币除境外子公司外，为人民币。本公司之境外子公司兖州煤业澳大利亚有限公司及其所属子公司（以下简称“境外子公司”）经营所处的主要经济环境在澳大利亚，采用澳元为记帐本位币。澳元折算成人民币的折算方法，参见本附注“四、5”所述。

##### 3. 记帐基础和计价原则

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

##### 4. 现金及现金等价物

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

##### 5. 外币业务和外币财务报表折算

###### (1) 外币交易

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

### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

#### 5. 外币业务和外币财务报表折算(续)

##### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外子公司利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

#### 6. 金融资产和金融负债

##### (1) 金融资产

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

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



#### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

##### 6. 金融资产和金融负债(续)

###### (1) 金融资产(续)

- 4) 可供出售金融资产：包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

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

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

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

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

#### 6. 金融资产和金融负债(续)

##### (2) 金融负债

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

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

##### (3) 金融资产和金融负债公允价值确定方法

金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

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

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

#### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

##### 7. 应收款项坏账准备核算方法

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

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

##### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

##### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

|         |                                   |
|---------|-----------------------------------|
| 确定组合的依据 |                                   |
| 账龄组合    | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合               |
| 无风险组合   | 以应收款项的款项性质、与交易对象关系以及交易对象信用为特征划分组合 |

|                |              |
|----------------|--------------|
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |              |
| 账龄组合           | 按账龄分析法计提坏账准备 |
| 无风险组合          | 不计提坏账准备      |

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

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

### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

#### 7. 应收款项坏账准备核算方法(续)

##### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

#### 8. 存货

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

#### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

##### 9. 长期股权投资

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。

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。

### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

#### 9. 长期股权投资(续)

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

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

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

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

#### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

##### 10. 固定资产

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

### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

#### 10. 固定资产(续)

(5) (续)

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

土地类固定资产指本集团境外子公司拥有的土地，由于拥有永久所有权，所以不计提折旧。

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

#### 11. 在建工程

- (1) 在建工程的计价：按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。
- (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点：建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。



#### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

##### 12. 借款费用

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

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

### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

#### 12. 借款费用(续)

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

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

#### 13. 无形资产

- (1) 无形资产的计价方法：本集团的主要无形资产是采矿权、未探明矿区权益、勘探及评价支出、土地使用权、专利和专有技术等。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。
- (2) 土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；采矿权采用产量法摊销；使用寿命有限的专利和专有技术采用平均年限法摊销，使用寿命不确定的专利和专有技术不摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。
- (3) 于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行覆核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行覆核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

#### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

##### 14. 勘探及评价支出

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

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

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

##### 15. 非金融长期资产减值

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

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

### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

#### 15. 非金融长期资产减值(续)

出现减值的迹象如下：

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

#### 16. 商誉

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

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

#### 17. 长期待摊费用

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

#### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

##### 18. 职工薪酬

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

主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

##### 19. 预计负债

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

### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

#### 20. 各专项储备

##### (1) 维持简单再生产费用及安全生产费用

根据财政部、国家煤矿安全生产监察局及有关政府部门的规定，本公司根据原煤产量计提维持简单再生产费用(以下简称“维简费”)，计提标准为每吨6元，用于维持矿区生产以及设备改造等相关支出；同时，本公司根据原煤产量计提安全生产费用，计提标准为每吨8元(本公司之子公司山西和顺天池能源有限责任公司计提标准为每吨15元)，用于煤炭生产设备和煤炭井巷建筑设施安全支出。

根据财政部、国家安全生产监督管理总局《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》(财企[2006]478号)规定，本公司之子公司华聚能源股份有限公司按照如下标准计提安全生产费用：全年销售收入在1,000万元及以下的，按照4%提取；全年实际销售收入在1,000万元至10,000万元(含)的部分，按照2%提取；全年实际销售收入在10,000万元至100,000万元(含)的部分，按照0.5%提取；全年实际销售收入在100,000万元以上的部分，按照0.2%提取。

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

##### (2) 山西省煤矿转产发展资金

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

##### (3) 山西省环境治理保证金

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

#### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

##### 21. 收入确认原则

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

###### (1) 销售商品收入

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

###### (2) 提供劳务收入

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

###### (3) 让渡资产使用权收入

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。

### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

#### 22. 政府补助

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

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

#### 23. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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



#### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

##### 24. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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

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

##### 25. 所得税的会计核算

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

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

### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

#### 26. 分部信息

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

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

#### 27. 套期业务的处理方法

本集团境外子公司使用衍生金融工具如远期外汇合约、煤炭掉期合约、利率掉期合约对与外汇相关的风险、煤价及利率波动风险进行现金流量套期。

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

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

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

#### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

##### 28. 企业合并

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

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

### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

#### 29. 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

#### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

##### 30. 共同控制经营

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

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

##### 31. 重要会计估计和判断

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

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

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

### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

#### 31. 重要会计估计和判断(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，因为本集团煤炭储量的技术估计往往并不精确，仅为近似储量。经济可开采煤炭储量的估计会考虑各个煤矿最近的生产和技术资料，定期更新。此外，由于价格及成本水平逐年变更，经济可开采煤炭储量的估计也会出现变动，存在技术估计固有的不精确性。

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

## 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

### 31. 重要会计估计和判断(续)

#### (3) 非金融长期资产减值

如本附注四、16所述，本集团在资产负债表日对非金融资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

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

#### (4) 商誉估计的减值准备

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

### 五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

#### 1. 会计政策变更及影响

本年度本集团未发生重大会计政策变更事项。

#### 2. 会计估计变更

经本公司第四届第十四次董事会决议通过，本公司于2010年1月1日起，下属各煤矿采矿权价款的摊销方法统一执行产量法，即按照预计经济可产出储量摊销采矿权使用费。本公司于以前年度按照直线法摊销。本公司认为单位产量法更能反映该等资产蕴含的经济利益的消耗的预期模式。此项会计估计变更导致本公司2010年度成本费用减少1,491万元，利润总额增加1,491万元，企业所得税增加70万元，净利润增加1,421万元。

#### 3. 前期差错更正和影响

本年度本集团未发生重大前期差错更正事项。



## 六、税项

### (一) 本公司及境内子公司税率如下：

#### 1. 企业所得税

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

#### 2. 增值税

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

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

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

根据济宁市国税局济国税流批字[2010]1号文件批准，本公司之下属子公司华聚能源享受电力、热力实现的增值税即征即退50%。

#### 3. 营业税

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

#### 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。

## 第十二章 财务报表及附注

### 六、税项(续)

#### (一)本公司及境内子公司税率如下：(续)

##### 5. 资源税

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

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

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

##### 6. 房产税

本公司及境内子公司以房产原值的70%为计税依据，适用税率为1.2%。

#### (二)本公司之境外子公司适用的主要税种及其税率列示如下：

| 税种       | 计税依据   | 税率       |
|----------|--------|----------|
| 企业所得税(注) | 应纳税所得额 | 30%      |
| 商品及服务税   | 应纳税增值额 | 10%      |
| 福利税      | 工资及薪金  | 4.75%-9% |
| 资源税      | 煤炭销售收入 | 7%-8.2%  |

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

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

| 公司名称                     | 注册地  | 注册资本<br>(万元)   | 经营范围          | 投资金额<br>(万元)    | 持股比例<br>(%) | 表决权比例<br>(%) |
|--------------------------|------|----------------|---------------|-----------------|-------------|--------------|
| <b>(一) 投资设立子公司</b>       |      |                |               |                 |             |              |
| 青岛保税区中充贸易有限公司            | 山东青岛 | 210            | 保税区内贸易及仓储     | 271             | 52.38       | 52.38        |
| 兖州煤业榆林能化有限公司             | 陕西榆林 | 140,000        | 甲醇、醋酸生产及销售    | 140,000         | 100.00      | 100.00       |
| 兖州煤业澳大利亚有限公司             | 澳大利亚 | 6,400<br>(澳元)  | 投资控股          | 40,328          | 100.00      | 100.00       |
| 澳思达煤矿有限公司                | 澳大利亚 | 6,400<br>(澳元)  | 煤炭开采及销售       | 40,328          | 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  | 50,000         | 60万吨甲醇        | 50,000          | 100.00      | 100.00       |
| <b>(二) 同一控制下企业合并之公司</b>  |      |                |               |                 |             |              |
| 兖州煤业山西能化有限公司             | 山西晋中 | 60,000         | 热电投资、煤炭技术服务   | 50,821          | 100.00      | 100.00       |
| 山西和顺天池能源有限公司             | 山西晋中 | 9,000          | 煤炭产品深加工       | 7,318           | 81.31       | 81.31        |
| 山西天浩化工股份有限公司             | 山西孝义 | 15,000         | 甲醇、煤炭生产及销售    | 14,979          | 99.89       | 99.89        |
| 山东华聚能源股份有限公司             | 山东邹城 | 28,859         | 火力发电及发电余热综合利用 | 76,625          | 95.14       | 95.14        |
| <b>(三) 非同一控制下企业合并之公司</b> |      |                |               |                 |             |              |
| 山东兖煤航运有限公司               | 山东济宁 | 550            | 货物运输煤炭销售      | 1,057           | 92.00       | 92.00        |
| 菲利克斯资源有限公司               | 澳大利亚 | 44,641<br>(澳元) | 煤炭开采与勘探       | 335,418<br>(澳元) | 100.00      | 100.00       |
| 内蒙古伊泽矿业投资有限公司            | 鄂尔多斯 | 13,626         | 投资            | 17,969          | 100.00      | 100.00       |
| 内蒙古荣信化工有限公司              | 鄂尔多斯 | 300            | 甲醇生产          | 440             | 100.00      | 100.00       |
| 内蒙古达信气体有限公司              | 鄂尔多斯 | 411            | 工业气体生产        | 600             | 100.00      | 100.00       |

### 七、企业合并及合并财务报表(续)

#### (一)子公司(续)

##### 1. 青岛保税区中宥贸易有限公司

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

##### 2. 兖州煤业榆林能化有限公司

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

##### 3. 兖州煤业澳大利亚有限公司

兖州煤业澳大利亚有限公司(以下简称“澳洲公司”)系本公司全资子公司,成立于2004年11月,实收资本6,400万澳元。澳洲公司注册登记号为111859119,主要负责本公司在澳大利亚的营运、预算、投融资等活动。

##### 4. 澳思达煤矿有限公司

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

## 七、企业合并及合并财务报表(续)

### (一)子公司(续)

#### 5. 兖煤菏泽能化有限公司

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

#### 6. 兖州煤业鄂尔多斯能化有限责任公司

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

#### 7. 兖州煤业山西能化有限公司

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

#### 8. 山西和顺天池能源有限公司

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

## 第十二章 财务报表及附注

### 七、企业合并及合并财务报表(续)

#### (一)子公司(续)

##### 9. 山西天浩化工股份有限公司

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

##### 10. 山东华聚能源股份有限公司

华聚能源于2002年经山东省经济体制改革办公室批准,由兖矿集团、山东创业投资发展有限公司、山东宏河矿业集团有限公司、山东济宁鲁能圣地电业集团公司等五家股东共同发起组建,其中:兖矿集团以其拥有的南屯电厂、兴隆庄电厂、鲍店电厂、东滩电厂、新村电厂、济二电厂、电力公司的经营性净资产23,594万元,按照65.80%的折股比例折为17,498万股;其他股东以货币资金出资并按照上述折股比例折股,总股本25,000万股。2005年山东济宁鲁能圣地电业集团公司将其持有的华聚能源股权转让给济宁圣地投资管理有限公司。2008年兖矿集团有限公司以12宗土地使用权评估后的价值对华聚能源增资3,859万股。增资后总股本为28,859万元,兖矿集团持股比例为74%。2009年年初,兖矿集团将其持有之华聚能源全部股份转让给本公司;2009年7月,山东创业投资发展有限公司、济宁圣地投资管理有限公司、武增华将其持有之华聚能源全部股份全部转让给本公司,本公司持股比例增加至95.14%。公司法人营业执照注册登记号:370000018085042,法定代表人赵增玉,主要业务为煤泥、煤矸石火力发电及上网售电,发电余热综合利用等。

##### 11. 山东兖煤航运有限公司

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

七、企业合并及合并财务报表(续)

(一)子公司(续)

12. 菲利克斯资源有限公司

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

本公司之子公司澳思达持有菲利克斯19,646万股股权,代表其已发行股权的100%。

(1) 截止本报告期末,菲利克斯控股子公司如下:

| 公司名称   | 注册地  | 注册资本<br>(澳元) | 经营范围      | 持股比例<br>(%) |
|--|------|--------------|-----------|-------------|
| White Mining Limited<br>(“白矿矿业有限公司”)                             | 澳大利亚 | 3,300,200    | 控股公司及煤业管理 | 100         |
| Yarrabee Coal Company Pty Ltd<br>(“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<br>(“巴利摩尼能源有限公司”)                       | 北爱尔兰 | 5            | 无经营业务,待清算 | 100         |
| Balhoil Nominees Pty Ltd<br>(“柏怀尔诺米尼有限公司”)                       | 澳大利亚 | 7,270        | 无经营业务,待清算 | 100         |
| SASE Pty Ltd (“SASE有限公司”)  | 澳大利亚 | 9,650,564    | 无经营业务,待清算 | 90          |
| Athena Coal Pty Ltd<br>(“亚森纳煤炭有限公司”)                             | 澳大利亚 | 2            | 煤炭勘探      | 100         |
| Proserpina Coal Pty Ltd<br>(“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<br>(“白矿矿业服务有限公司”)              | 澳大利亚 | 2            | 无经营业务,待清算 | 100         |
| Tonford Pty Ltd (“汤佛有限公司”)                                       | 澳大利亚 | 2            | 煤炭勘探      | 100         |
| Moolarben Coal Operations Pty Ltd<br>(“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<br>(“莫拉本煤矿有限公司”)                | 澳大利亚 | 1            | 煤业开发      | 100         |
| Ashton Coal Operations Pty Limited<br>(“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<br>(“白矿(新州)有限公司”)                 | 澳大利亚 | 10           | 煤炭开采和销售   | 100         |
| UCC Energy Pty Limited<br>(“超洁煤能源有限公司”)                          | 澳大利亚 | 2            | 超洁净煤技术    | 100         |
| Agrarian Finance Pty Ltd<br>(“阿格里安财务有限公司”)                       | 澳大利亚 | 2            | 无经营业务,待清算 | 100         |
| Advanced Clean Coal Technology<br>Pty Limited<br>(“先进清洁煤科技有限公司”) | 澳大利亚 | 0            | 无经营业务,待清算 | 100         |
| White Mining Research Pty Limited<br>(“白矿研究有限公司”)                | 澳大利亚 | 2            | 无经营业务,待清算 | 100         |
| Felix NSW Pty Limited<br>(“菲利克斯新州有限公司”)                          | 澳大利亚 | 2            | 控股公司      | 100         |
| Moolarben Coal Sales Pty Ltd<br>(“莫拉本煤炭销售有限公司”)                  | 澳大利亚 | 2            | 煤炭销售      | 100         |

### 七、企业合并及合并财务报表(续)

#### (一)子公司(续)

##### 12. 菲利克斯资源有限公司(续)

- (2) 菲利克斯持股比例大于50%但未纳入合并之合营公司：

菲利克斯之子公司 White Mining Limited (白矿业有限公司) 持有 Australian Coal Processing Holding Pty Ltd (澳大利亚煤炭处理控股有限公司) 之 60% 股权，依据该公司股东协议，所有重要财务、经营决策均须全部股东一致通过，因此本集团实际投票权为 33.33%，不能对其形成控制而未纳入合并范围。

菲利克斯之子公司 White Mining Limited (白矿业有限公司) 持有 Ashton Coal Mines Limited (艾诗顿煤业有限公司) 之 60% 股权，依据该公司股东协议，所有重要财务、经营决策均须全部股东一致通过，因此本集团实际投票权为 33.33%，不能对其形成控制而未纳入合并范围。

- (3) 菲利克斯共同控制经营之实体：

| 实体名称                                   | 所在地  | 主要经营业务   | 控制资产份额<br>(%) |
|--|------|----------|---------------|
| Boonal Joint Venture<br>("布纳合营公司")     | 澳大利亚 | 煤炭运输道及设备 | 50            |
| Athena Joint Venture<br>("亚森纳合营公司")    | 澳大利亚 | 煤炭勘探     | 51            |
| Ashton Joint Venture<br>("艾诗顿合营公司")    | 澳大利亚 | 煤矿开发与经营  | 60            |
| Moolarben Joint Venture<br>("莫拉本合营公司") | 澳大利亚 | 煤炭开发和运营  | 80            |



## 七、企业合并及合并财务报表(续)

### (一)子公司(续)

#### 13. 内蒙古伊泽矿业投资有限公司

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

#### 14. 内蒙古荣信化工有限公司

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

#### 15. 内蒙古达信工业气体有限公司

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

## 第十二章 财务报表及附注

### 七、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) |
|---------------|------------|----------|------------|------------|
| 内蒙古伊泽矿业投资有限公司 | 收购股权       | 100      | 17,954     | -546       |
| 内蒙古荣信化工有限公司   | 收购股权       | 100      | -35        | -335       |
| 内蒙古达信工业气体有限公司 | 收购股权       | 100      | 42         | -168       |

##### 2. 本期不再纳入合并范围的公司情况

| 公司名称                                      | 不再纳入合并范围的原因 | 持股比例 (%) | 澳元                  |                               |
|---|-------------|----------|---------------------|-------------------------------|
|   |             |          | 2010年12月30日(处置日)净资产 | 2010年1月1日-2010年12月30日(处置日)净利润 |
| Minerva Joint Venture (“米诺华合营”)           | 出售股权        | 51       | 144,819,460         | 107,976,085                   |
| Felix Coal Sales Pty Ltd (“菲利克斯煤炭销售有限公司”) | 出售股权        | 100      | 909,932             | -472,359                      |
| Minerva Mining Pty Ltd (“米诺华矿业有限公司”)      | 出售股权        | 100      | 2,664,066           | -1,918,676                    |
| Minerva Coal Pty Ltd (“米诺华煤炭有限公司”)        | 出售股权        | 51       | -1,992,775          | 604,108                       |

七、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(续)

2. 本期不再纳入合并范围的公司情况(续)

其中本年因出售股权丧失了控制权而减少的子公司

| 子公司                                       | 出售日      |
|---|----------|
| Minerva Joint Venture (“米诺华合营”)           | 2010年12月 |
| Felix Coal Sales Pty Ltd (“菲利克斯煤炭销售有限公司”) | 2010年12月 |
| Minerva Mining Pty Ltd (“米诺华矿业有限公司”)      | 2010年12月 |
| Minerva Coal Pty Ltd (“米诺华煤炭有限公司”)        | 2010年12月 |

注：2010年12月20日，本公司之澳洲公司的子公司菲利克斯资源有限公司与日本双日株式会社在澳大利亚的附属公司签署协议，将Minerva Joint Venture(米诺华合营)51%股权及相关子公司股权出售给日本双日株式会社在澳大利亚的附属公司。该项交易是日本双日株式会社根据公司收购菲利克斯资源有限公司前有关合资协议约定而行使优先购买权。截止2010年12月31日前，此项交易已经本公司第四届董事会第十七次会议决议通过，并已在澳大利亚证券和投资委员会(Australia Securities & Investments Commission)登记备案完毕。本次交易总价为19,185万澳元；出售米诺华合营及相关子公司合计享有的净资产为14,640万澳元，转出商誉2,709万澳元；投资收益为1,836万澳元。

## 第十二章 财务报表及附注

### 七、企业合并及合并财务报表(续)

#### (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<br>(万元) | 投资金额<br>(万元) | 持股比例<br>(%) | 经营范围   |
|-------------------|------|--------------|--------------|-------------|--------|
| 内蒙古伊泽矿业<br>投资有限公司 | 鄂尔多斯 | 13,626       | 17,969       | 100         | 投资     |
| 内蒙古荣信<br>化工有限公司   | 鄂尔多斯 | 300          | 440          | 100         | 甲醇生产   |
| 内蒙古达信气体<br>有限公司   | 鄂尔多斯 | 411          | 600          | 100         | 工业气体生产 |

- (1) 与收购相关信息如本附注“七(一)13、14和15”所述。股权收购价款支付及工商过户手续于2010年4月16日完成，本集团收购伊泽矿业、荣信化工和达信气体的收购日为2010年4月16日。因2010年4月16日至4月30日，伊泽矿业、荣信化工和达信气体财务数据变动并不重大，并购财务信息均以2010年4月30日财务信息为准。

七、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：

| 项目              | 伊泽           |                       | 2010年4月30日         |                       | 达信           |                       |
|-----------------|--------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|
|                 | 账面价值<br>(万元) | 伊泽可辨认<br>公允价值<br>(万元) | 荣信<br>账面价值<br>(万元) | 荣信可辨<br>认公允价值<br>(万元) | 账面价值<br>(万元) | 达信可辨<br>认公允价值<br>(万元) |
| 预付帐款            | 1,050        | 1,050                 | -                  | -                     | -            | -                     |
| 其他应收款           | -            | -                     | 300                | 300                   | 210          | 210                   |
| 存货              | 1            | 1                     | -                  | -                     | -            | -                     |
| 固定资产净值          | 234          | 475                   | -                  | -                     | -            | -                     |
| 在建工程            | 851          | -                     | -                  | -                     | -            | -                     |
| 无形资产            | 10,014       | 17,998                | -                  | -                     | -            | -                     |
| 长期待摊费用          | 742          | 742                   | -                  | -                     | -            | -                     |
| 其他应付款           | 1,767        | 1,767                 | -                  | -                     | -            | -                     |
| 母公司股东<br>享有的净资产 | 11,125       | 18,499                | 300                | 300                   | 210          | 210                   |

注：伊泽、荣信和达信可辨认资产、负债之公允价值以山东正元和信资产评估有限公司2009年10月20日出具的评估报告为参考确定。

## 第十二章 财务报表及附注

### 七、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)

- (3) 本次收购总价为19,009万元，与3家公司可辨认净资产公允价值之和一致。
- (4) 被购买方购买日后的经营情况

| 项目         | 2010年4月30日<br>— 2010年12月31日 |
|------------|-----------------------------|
| 营业收入       | -                           |
| 净利润        | -1,049万元                    |
| 经营活动现金流量净额 | 14,653万元                    |
| 净现金流量      | 406万元                       |

#### (四)外币报表折算

本公司境外子公司财务报表各项目折算汇率如下：

| 报表项目        | 币种 | 折算汇率                       |
|-------------|----|----------------------------|
| 资产、负债项目     | 澳元 | 资产负债表日即期汇率为6.7139          |
| 损益表及现金流量表项目 | 澳元 | 交易发生日即期汇率之近似汇率，本期平均为6.4217 |
| 权益项目        | 澳元 | 除未分配利润外，采用发生时即时汇率          |

八、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

| 项目       | 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   | 483,056       | 1.0000  | 483,056        | 287,697       | 1.0000  | 287,697        |
| 美元       | 20,264        | 6.6227  | 134,202        | 18,264        | 6.8282  | 124,710        |
| 澳元       | 10,531        | 6.7139  | 70,704         | 12,071        | 6.1294  | 73,988         |
| 现金小计     |               |         | 687,962        |               |         | 486,395        |
| 银行存款     |               |         |                |               |         |                |
| 其中：人民币   | 7,168,812,301 | 1.0000  | 7,168,812,301  | 9,951,930,620 | 1.0000  | 9,951,930,620  |
| 美元       | 56,078,834    | 6.6227  | 371,393,294    | 107,640,772   | 6.8282  | 734,992,719    |
| 澳元       | 189,332,602   | 6.7139  | 1,271,160,157  | 172,311,849   | 6.1294  | 1,056,168,247  |
| 港币       | 7,124,320     | 0.8509  | 6,062,084      | 8,300,605     | 0.8805  | 7,308,683      |
| 欧元       | 25,178        | 8.8065  | 221,730        | 50,863        | 9.7971  | 498,310        |
| 英镑       | 1,040         | 10.2182 | 10,627         | 895           | 10.9780 | 9,825          |
| 银行存款小计   |               |         | 8,817,660,193  |               |         | 11,750,908,404 |
| 其他货币资金   |               |         |                |               |         |                |
| 其中：人民币   | 534,714,566   | 1.0000  | 534,714,566    | 97,512,360    | 1.0000  | 97,512,360     |
| 美元       | 5,416,460     | 6.6227  | 35,871,590     | 30,056,886    | 6.8282  | 205,234,429    |
| 澳元       | 208,713,939   | 6.7139  | 1,401,284,515  | 38,948,276    | 6.1294  | 238,729,563    |
| 其他货币资金小计 |               |         | 1,971,870,671  |               |         | 541,476,352    |
| 合计       |               |         | 10,790,218,826 |               |         | 12,292,871,151 |

- (1) 本报告期末，本集团持有定期存款203,330万元；信用证保证金3,404万元；保函合同优先划款保证金53,442万元；环境保证金3,045万元；其他保证金9,860万元；以及米诺华合营及相关子公司股权出售所获现金128,810万元为受限资金；共计401,891万元。
- (2) 2009年菲利克斯获得银团向其提供包括借款、融资租赁等融资业务额度38,333万澳元，并由菲利克斯及其子公司进行交叉担保，菲利克斯以其持有的主要资产作为抵押，其中包含米诺华公司的资产。根据约定，出售米诺华公司所获现金128,810万元在使用时需银行同意。
- (3) 本集团年末存放于境外货币资金为272,082万元，系本公司之境外子公司所持货币资金。

### 八、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 2. 交易性金融资产

##### (1) 交易性金融资产的种类

| 项目          | 年末公允价值      | 年初公允价值     |
|-------------|-------------|------------|
| 套期工具—远期外汇合约 | 239,475,434 | 37,760,077 |
| 合计          | 239,475,434 | 37,760,077 |

注：为规避外汇汇率波动风险，本公司境外子公司签署外汇远期合约对外汇风险敞口进行套期：在未来约定日期以约定汇率、汇率区间或即期汇率以美元兑换澳元。于资产负债表日，衍生金融资产或负债反映产生的尚未到期相关合约之公允价值。该公允价值为资产负债表日远期市场汇率与合同签署日远期市场汇率之差额为基础计算。

#### 3. 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 | 10,408,903,124 | 4,990,893,624 |
| 合计     | 10,408,903,124 | 4,990,893,624 |

(2) 本报告期，应收票据增加109%，主要系票据销售方式增加及票据贴现减少。

(3) 截至本报告期末，本集团无贴现未到期的票据情况。



八、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 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<br>金额  | 比例(%) | 坏账准备<br>金额 | 比例(%) | 账面余额<br>金额  | 比例(%) | 坏账准备<br>金额 | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | -           | -     | -          | -     | -           | -     | -          | -     |
| 账龄组合           | 44,122,701  | 9     | 5,406,430  | 100   | 32,369,562  | 7     | 4,542,547  | 100   |
| 无风险组合          | 449,053,376 | 91    | -          | -     | 408,727,014 | 93    | -          | -     |
| 组合小计           | 493,176,077 | 100   | 5,406,430  | 100   | 441,096,576 | 100   | 4,542,547  | 100   |
| 合计             | 493,176,077 | 100   | 5,406,430  | 100   | 441,096,576 | 100   | 4,542,547  | 100   |

1) 本年度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 | 39,376,735 | 4     | 1,575,069 | 28,930,175 | 4     | 1,157,207 |
| 1-2年 | 1,306,579  | 30    | 391,974   | -          | 30    | -         |
| 2-3年 | -          | 50    | -         | 108,094    | 50    | 54,047    |
| 3年以上 | 3,439,387  | 100   | 3,439,387 | 3,331,293  | 100   | 3,331,293 |
| 合计   | 44,122,701 | -     | 5,406,430 | 32,369,562 | -     | 4,542,547 |

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 | 449,053,376 | -    |
| 合计    | 449,053,376 | -    |

注：年末无风险组合中包含本公司境外子公司因债权尚在正常信用期内而未计提坏账准备的应收账款40,553万元。

## 第十二章 财务报表及附注

### 八、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 4. 应收账款(续)

- (2) 本年度无坏账准备收回的情况
- (3) 本年度无核销应收账款的情况
- (4) 年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5,353万元，占应收账款总额的11%，详见本附注“九、(三)、2”所述。

#### (5) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称   | 与本公司关系 | 金额          | 账龄   | 占应收账款<br>总额的比例(%) |
|--|--------|-------------|------|-------------------|
| TS Resources Australia Pty Ltd<br>(“TS资源澳大利亚有限公司”) | 第三方    | 64,169,778  | 1年以内 | 13                |
| Korea East West Power Co. Ltd<br>(“韩国东西能源有限公司”)    | 第三方    | 59,133,332  | 1年以内 | 12                |
| Korea Midland Power Co. Ltd<br>(“韩国内陆能源有限公司”)      | 第三方    | 58,773,360  | 1年以内 | 12                |
| Ashton Coal Mines Limited<br>(“艾诗顿煤业有限公司”)         | 合营公司   | 53,450,049  | 1年以内 | 11                |
| Nippon Steel Corporation<br>(“日本钢铁公司”)             | 第三方    | 52,599,647  | 1年以内 | 11                |
| 合计   |        | 288,126,166 |      | 59                |

#### (6) 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   | 73,531,008 | 6.6227 | 486,973,807 | 53,514,413 | 6.8282 | 365,407,115 |
| 澳元   | 2,544,595  | 6.7139 | 17,084,156  | 5,957,600  | 6.1294 | 36,516,513  |
| 合计   |            |        | 504,057,963 |            |        | 401,923,628 |

- (7) 本年无终止确认的应收账款

八、合并财务报表主要项目注释(续)

5. 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 | 242,331,377 | 100   | 75,791,833 | 99    |
| 1-2年 | 391,194     | -     | 538,240    | 1     |
| 2-3年 | 369,866     | -     | 21,434     | -     |
| 3年以上 | 117,734     | -     | 96,300     | -     |
| 合计   | 243,210,171 | 100   | 76,447,807 | 100   |

注：本报告期末，本集团预付帐款较期初增加218%，主要系本公司之子公司菏泽化和鄂尔多斯化预付工程设备款增加所致。

账龄超过一年之预付款为预付设备款，本集团尚未结算。

(2) 预付款项主要单位

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额          | 账龄      | 未结算原因 |
|----------------|--------|-------------|---------|-------|
| 东方锅炉(集团)股份有限公司 | 第三方    | 47,976,000  | 1年以内未到货 | 尚在执行  |
| 无锡华光锅炉股份有限公司   | 第三方    | 28,440,000  | 1年以内未到货 | 尚在执行  |
| 林德工程(杭州)有限公司   | 第三方    | 21,970,000  | 1年以内未到货 | 尚在执行  |
| 五矿国际货运上海有限责任公司 | 第三方    | 21,086,070  | 1年以内未到货 | 尚在执行  |
| 上海电气集团股份有限公司   | 第三方    | 15,200,000  | 1年以内未到货 | 尚在执行  |
| 合计             |        | 134,672,070 |         |       |

(3) 年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。

## 第十二章 财务报表及附注

### 八、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 5. 预付款项(续)

##### (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   | 1,403,411 | 6.6227 | 9,294,370  | 1,094,299 | 6.8282 | 7,472,092  |
| 欧元   | -         | -      | -          | 317,740   | 9.7971 | 3,112,930  |
| 澳元   | 2,673,886 | 6.7139 | 17,952,203 | 5,262,249 | 6.1294 | 32,254,429 |
| 合计   |           |        | 27,246,573 |           |        | 42,839,451 |

#### 6. 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应收账款 | -             | -     | -          | -     | -           | -     | -          | -     |
| 账龄组合           | 20,405,766    | 1     | 16,066,999 | 100   | 49,408,758  | 16    | 21,853,021 | 100   |
| 无风险组合          | 3,538,303,612 | 99    | -          | -     | 267,896,987 | 84    | -          | -     |
| 组合小计           | 3,558,709,378 | 100   | 16,066,999 | 100   | 317,305,745 | 100   | 21,853,021 | 100   |
| 合计             | 3,558,709,378 | 100   | 16,066,999 | 100   | 317,305,745 | 100   | 21,853,021 | 100   |

注：本报告期本集团其他应收款增长主要系本期预付投资款312,575万元所致，详见本附注“十一、1、(2)和(3)”所述。

八、合并财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款(续)

(1) 其他应收款分类(续)

- 1) 本年度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<br>比例(%) | 坏账准备       | 金额         | 年初金额<br>比例(%) | 坏账准备       |
|------|------------|---------------|------------|------------|---------------|------------|
| 1年以内 | 82,892     | 4             | 3,316      | 21,140,430 | 4             | 845,617    |
| 1-2年 | 5,010,931  | 30            | 1,503,279  | 6,860,982  | 30            | 2,058,295  |
| 2-3年 | 1,503,078  | 50            | 751,539    | 4,916,474  | 50            | 2,458,237  |
| 3年以上 | 13,808,865 | 100           | 13,808,865 | 16,490,872 | 100           | 16,490,872 |
| 合计   | 20,405,766 | -             | 16,066,999 | 49,408,758 | -             | 21,853,021 |

- 3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称  | 账面余额          | 坏账金额 |
|-------|---------------|------|
| 无风险组合 | 3,538,303,612 | -    |
| 合计    | 3,538,303,612 | -    |

注：年末无风险组合中包含预付投资款312,575万元。

- (2) 本年度无坏账准备收回的情况

## 第十二章 财务报表及附注

### 八、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 6. 其他应收款(续)

##### (3) 本年度实际核销的其他应收款

| 单位名称     | 其他应收款性质 | 核销金额   | 核销原因   | 是否因关联交易产生 |
|----------|---------|--------|--------|-----------|
| 个人及第三方公司 | 借款等     | 37,221 | 长期无法收回 | 否         |
| 合计       |         | 37,221 |        |           |

(4) 截止本报告期末，应收本公司之控股股东欠款1,689万元(上年末1,090万元)；应收关联方账款合计16,069万元，详见本附注“九、(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 |
|------------|--------|---------------|------|----------------|-------|
| 预付投资款      | 第三方    | 3,125,752,800 | 1年以内 | 88             | 预付投资款 |
| 纽卡斯尔基础建设集团 | 第三方    | 143,619,861   | 1年以内 | 4              | 借款    |
| 艾诗顿煤业有限公司  | 合营     | 115,479,966   | 1-2年 | 3              | 往来款   |
| 预付海运费      | 第三方    | 28,814,117    | 1年以内 | 1              | 海运费   |
| WICET控股公司  | 第三方    | 19,281,891    | 1年以内 | 1              | 借款    |
| 合计         |        | 3,432,948,635 |      | 97             |       |

##### (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       |
| 澳元   | 42,890,268 | 6.7139 | 287,960,970 | 26,164,032 | 6.1294 | 160,369,818 |
| 合计   |            |        | 287,960,970 |            |        | 160,369,818 |

(7) 本年度无终止确认的其他应收款

八、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 存货及跌价准备

(1) 存货的类别

| 项目    | 年末金额          | 年初金额        |
|-------|---------------|-------------|
| 原材料   | 293,536,949   | 267,282,543 |
| 煤炭存货  | 1,263,790,633 | 570,519,910 |
| 甲醇存货  | 10,279,356    | 27,291,287  |
| 低值易耗品 | 78,508,574    | 21,267,589  |
| 合计    | 1,646,115,512 | 886,361,329 |

注：本报告期本集团存货增长86%，主要系澳洲子公司下属莫拉本矿投产及本部外购煤增加，导致煤炭产品库存增加所致。

(2) 存货期末无存货跌价准备。

(3) 存货金额中不包含利息资本化金额。

8. 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          |
|--------------------|---------------|---------------|
| 土地塌陷、复原、重整及环保费(注1) | 1,709,871,744 | 1,288,452,859 |
| 剥采成本(注2)           | 149,351,075   | 350,675,748   |
| 环境治理保证金            | 254,193,496   | 226,251,717   |
| 合计                 | 2,113,416,315 | 1,865,380,324 |

(2) 其他流动负债

| 项目                 | 年末金额          | 年初金额          |
|--------------------|---------------|---------------|
| 土地塌陷、复原、重整及环保费(注1) | 2,297,502,144 | 1,560,640,261 |
| 合计                 | 2,297,502,144 | 1,560,640,261 |

## 第十二章 财务报表及附注

### 八、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 8. 其他流动资产及其他流动负债(续)

注1：本公司及境内子公司开采矿产会引起地下矿场土地塌陷。通常情况，公司可于开采地下矿场前将居住于矿上土地的居民迁离该处，并就土地塌陷造成的损失向居民进行赔偿。管理层按历史经验对当期已开采未来可能产生的土地塌陷、复原、重整及环保费用等作出估计并预提。

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

本报告期其他流动负债增加47%，主要系当期实际计提的土地塌陷、复原、重整及环保费大于实际支付款项所致。

注2：本公司境外子公司拥有之露天煤矿须于煤炭采掘前将覆盖于煤层之上的土层剥离，发生剥离成本。剥离成本于开采相应煤层时计入损益。

#### 9. 可供出售金融资产

| 项目       | 年末公允价值      | 年初公允价值      |
|----------|-------------|-------------|
| 可供出售权益工具 | 194,259,526 | 264,672,846 |
| 合计       | 194,259,526 | 264,672,846 |

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

(2) 本报告期可供出售金融资产减少27%，主要系可供出售股票价格下跌所致。



八、合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资

(1) 长期股权投资

| 项目           | 年末金额          | 年初金额        |
|--------------|---------------|-------------|
| 按成本法核算长期股权投资 | 30,182,550    | 30,622,550  |
| 按权益法核算长期股权投资 | 1,075,708,976 | 941,237,919 |
| 长期股权投资合计     | 1,105,891,526 | 971,860,469 |
| 减：长期股权投资减值准备 | -             | -           |
| 长期股权投资净值     | 1,105,891,526 | 971,860,469 |

(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<br>比例(%) | 表决权<br>比例(%) | 初始金额          | 年初金额        | 本年增加        | 本年减少    | 年末金额          | 本年<br>现金红利 |
|--|-------------|--------------|---------------|-------------|-------------|---------|---------------|------------|
| <b>成本法核算</b>   |             |              |               |             |             |         |               |            |
| 浙江江山水泥股份有限公司   | 0.49        | 0.49         | 440,000       | 440,000     | -           | 440,000 | -             | -          |
| 兖矿集团邹城紫园建筑<br>工程有限公司   | 8.33        | 8.33         | 500,000       | 500,000     | -           | -       | 500,000       | -          |
| 兖矿集团邹城华明公司   | 8.00        | 8.00         | 100,000       | 100,000     | -           | -       | 100,000       | -          |
| 兖矿集团邹城富汇公司   | 16.00       | 16.00        | 80,000        | 80,000      | -           | -       | 80,000        | -          |
| 深圳市威尔森花卉<br>园艺有限公司   | -           | -            | 100,000       | 100,000     | -           | -       | 100,000       | -          |
| 兖矿国宏化工有限责任公司   | 5.00        | 5.00         | 29,402,550    | 29,402,550  | -           | -       | 29,402,550    | -          |
| 小计   |             |              | 30,622,550    | 30,622,550  | -           | 440,000 | 30,182,550    | -          |
| <b>权益法核算</b>   |             |              |               |             |             |         |               |            |
| 华电邹县发电有限公司   | 30.00       | 30.00        | 900,000,000   | 939,981,410 | 7,874,551   | -       | 947,855,961   | -          |
| 兖矿集团财务有限公司   | 25.00       | 25.00        | 125,000,000   | -           | 127,102,408 | -       | 127,102,408   | -          |
| Australian Coal Processing<br>Holding Pty Ltd (“澳大利<br>亚煤炭处理控股有限公司”) | 60.00       | 33.33        | 131,274       | 131,274     | -           | 131,274 | -             | -          |
| Ashton Coal Mines Limited<br>(“艾诗顿煤业有限公司”)                           | 60.00       | 33.33        | 1,125,235     | 1,125,235   | -           | 374,628 | 750,607       | -          |
| 小计   |             |              | 1,026,256,509 | 941,237,919 | 134,976,959 | 505,902 | 1,075,708,976 | -          |
| 合计   |             |              | 1,056,879,059 | 971,860,469 | 134,976,959 | 945,902 | 1,105,891,526 | -          |

## 第十二章 财务报表及附注

### 八、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 10. 长期股权投资(续)

##### (3) 对合营企业、联营企业的投资

| 被投资单位名称   | 企业类型 | 注册地  | 业务性质           | 注册资本  | 持股<br>比例(%) | 表决权<br>比例(%) | 年末<br>资产总额     | 年末<br>负债总额    | 年末净<br>资产总额   | 本年营业<br>收入总额  | 本年<br>净利润  |
|---|------|------|----------------|-------|-------------|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------|
| 联营企业  |      |      |                |       |             |              |                |               |               |               |            |
| 华电邹县发电有限公司  | 有限责任 | 山东省  | 电力能源及<br>相关开发等 | 30亿   | 30          | 30           | 6,486,343,756  | 3,326,823,887 | 3,159,519,869 | 4,226,931,709 | 22,558,501 |
| 兖矿集团财务有限公司  | 有限责任 | 山东省  | 金融             | 5亿    | 25          | 25           | 6,144,686,416  | 5,636,276,785 | 508,409,631   | 12,443,120    | 8,409,632  |
| 合营企业  |      |      |                |       |             |              |                |               |               |               |            |
| Australian Coal Processing<br>Holding Pty Ltd (澳大利亚<br>煤炭处理控股有限公司)(注) | 有限责任 | 澳大利亚 | 在澳洲境内<br>无经营公司 |       | 60          | 33           | -              | -             | -             | -             | -141       |
| Ashton Coal Mines Limited<br>(艾诗顿煤业有限公司)(注)                           | 有限责任 | 澳大利亚 | 房地产持有<br>者及销售  | 100澳元 | 60          | 33           | 82,500,047     | 81,446,885    | 1,053,162     | 2,029,947,770 | -770,212   |
| 合计  |      |      |                |       |             |              | 12,713,530,219 | 9,044,547,557 | 3,668,982,662 | 6,269,322,599 | 30,197,780 |

注：合营企业持股比例与表决权比例因本附注“七、(一)、12、(2)”所述事项而存在差异，本集团不能对其实施控制，采用权益法核算，合营企业财务数据未纳入本集团合并财务报表。

(4) 本集团长期股权投资不存在减值情形，未计提长期投资减值准备。

## 八、合并财务报表主要项目注释(续)

## 11. 固定资产

## (1) 固定资产明细表

| 项目    | 年初金额           | 本年增加          | 本年减少          | 外币折算差异      | 年末金额           |                |
|-------|----------------|---------------|---------------|-------------|----------------|----------------|
| 原价    | 29,880,489,239 | 3,873,442,536 | 967,131,431   | 465,579,975 | 33,252,380,319 |                |
| 土地    | 325,916,367    | 41,773,718    | 136,099,436   | 26,787,421  | 258,378,070    |                |
| 房屋建筑物 | 4,009,412,670  | 145,424,991   | 18,055,226    | 10,281,270  | 4,147,063,705  |                |
| 矿井建筑物 | 5,211,165,308  | 476,027,104   | 87,366,490    | 71,049,027  | 5,670,874,949  |                |
| 地面建筑物 | 1,547,477,762  | 167,193,436   | 27,397,173    | -           | 1,687,274,025  |                |
| 码头建筑物 | 253,677,455    | -             | -             | -           | 253,677,455    |                |
| 机器设备  | 17,677,686,936 | 2,882,055,709 | 668,496,462   | 357,437,684 | 20,248,683,867 |                |
| 运输设备  | 425,270,137    | 23,507,478    | 10,193,847    | 24,573      | 438,608,341    |                |
| 其他    | 429,882,604    | 137,460,100   | 19,522,797    | -           | 547,819,907    |                |
|       |                | 本年新增          | 本年计提          |             |                |                |
| 累计折旧  | 12,800,962,022 | 108,801,216   | 2,231,619,007 | 385,362,376 | 65,554,594     | 14,821,574,463 |
| 土地    | -              | -             | -             | -           | -              | -              |
| 房屋建筑物 | 1,906,388,909  | -             | 105,611,883   | 6,242,731   | 888,897        | 2,006,646,958  |
| 矿井建筑物 | 1,892,726,503  | 108,654,786   | 162,375,189   | 9,798,557   | 7,854,892      | 2,161,812,813  |
| 地面建筑物 | 573,205,786    | -             | 163,347,628   | 4,852,360   | -              | 731,701,054    |
| 码头建筑物 | 77,467,280     | -             | 5,701,542     | -           | -              | 83,168,822     |
| 机器设备  | 7,999,798,981  | 146,430       | 1,693,672,639 | 352,654,671 | 56,790,017     | 9,397,753,396  |
| 运输设备  | 304,585,609    | -             | 41,045,478    | 9,563,253   | 20,788         | 336,088,622    |
| 其他    | 46,788,954     | -             | 59,864,648    | 2,250,804   | -              | 104,402,798    |
| 减值准备  | -              | 97,558,627    | -             | -           | -              | 97,558,627     |
| 土地    | -              | -             | -             | -           | -              | -              |
| 房屋建筑物 | -              | 15,886,116    | -             | -           | -              | 15,886,116     |
| 矿井建筑物 | -              | -             | -             | -           | -              | -              |
| 地面建筑物 | -              | 5,945,342     | -             | -           | -              | 5,945,342      |
| 码头建筑物 | -              | -             | -             | -           | -              | -              |
| 机器设备  | -              | 75,568,475    | -             | -           | -              | 75,568,475     |
| 运输设备  | -              | 74,828        | -             | -           | -              | 74,828         |
| 其他    | -              | 83,866        | -             | -           | -              | 83,866         |
| 账面价值  | 17,079,527,217 | -             | -             | -           | -              | 18,333,247,229 |
| 土地    | 325,916,367    | -             | -             | -           | -              | 258,378,070    |
| 房屋建筑物 | 2,103,023,761  | -             | -             | -           | -              | 2,124,530,631  |
| 矿井建筑物 | 3,318,438,805  | -             | -             | -           | -              | 3,509,062,136  |
| 地面建筑物 | 974,271,976    | -             | -             | -           | -              | 949,627,629    |
| 码头建筑物 | 176,210,175    | -             | -             | -           | -              | 170,508,633    |
| 机器设备  | 9,677,887,955  | -             | -             | -           | -              | 10,775,361,996 |
| 运输设备  | 120,684,528    | -             | -             | -           | -              | 102,444,891    |
| 其他    | 383,093,650    | -             | -             | -           | -              | 443,333,243    |

### 八、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 11. 固定资产(续)

##### (1) 固定资产明细表(续)

注：本期固定资产减值系本集团之子公司山西天浩化工股份有限公司由于受到宏观经济环境的影响，原材料供应紧张，开工不足，自投产以来一直处于亏损状态，存在减值迹象。本期本公司根据中通诚资产评估有限公司<中通评报字[2011]第053号>评估报告，对该子公司资产组估计预计未来现金流量的现值与账面净值的差异，确认固定资产减值损失97,558,627元。

##### (2) 通过融资租赁租入的固定资产

| 项目   | 账面原值        | 累计折旧       | 账面净值        |
|------|-------------|------------|-------------|
| 机器设备 | 890,908,970 | 34,032,940 | 856,876,030 |
| 合计   | 890,908,970 | 34,032,940 | 856,876,030 |

(3) 截止本报告期末，本集团尚未办妥产权证书的建筑物账面净值共计14,856万元。

(4) 本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为337,759万元。本年增加的累计折旧中，本年计提为223,162万元。

(5) 土地类固定资产系境外子公司拥有的永久性土地使用权，因此无需计提折旧。

(6) 截止本报告期末，本集团无暂时闲置的固定资产。

(7) 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441,765万元。

八、合并财务报表主要项目注释(续)

12. 在建工程

(1) 在建工程明细表

| 项目     | 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          |
| 一、维简工程 | 532,676,319   | -    | 532,676,319   | 175,729,108   | -    | 175,729,108   |
| 二、技改工程 | 71,639,943    | -    | 71,639,943    | 77,505,345    | -    | 77,505,345    |
| 三、基建工程 | 308,617,173   | -    | 308,617,173   | 906,921,652   | -    | 906,921,652   |
| 四、安全工程 | -             | -    | -             | 700,000       | -    | 700,000       |
| 五、勘探工程 | 114,638,016   | -    | 114,638,016   | 19,713,027    | -    | 19,713,027    |
| 合计     | 1,027,571,451 | -    | 1,027,571,451 | 1,180,569,132 | -    | 1,180,569,132 |

(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          |      |            | 年末金额        | 预算数           | 预算比例(%) | 工程投入占利息资本化累计金额 | 其中：本年利息资本化金额 | 本年利息资本化率(%) | 资金来源  |
|-----------------|-------------|---------------|---------------|------|------------|-------------|---------------|---------|----------------|--------------|-------------|-------|
|                 |             |               | 转入固定资产        | 其他减少 | 外币折算       |             |               |         |                |              |             |       |
| 鄂尔多斯甲醇项目        | -           | 123,216,759   | 1,826,705     | -    | -          | 121,390,054 | 511,490,000   | 24      | -              | -            | -           | 自筹    |
| Moolarben露天开采工程 | 848,961,509 | 872,297,873   | 1,674,784,112 | -    | 44,442,323 | 90,917,593  | 1,770,460,751 | 97      | 41,088,561     | 36,863,282   | 8.24        | 贷款及自筹 |
| 万福矿井项目          | 37,726,484  | 13,041,940    | -             | -    | -          | 50,768,424  | 3,309,000,000 | 2       | -              | -            | -           | 自筹    |
| 越楼电厂项目          | 9,187,624   | 22,851,891    | -             | -    | -          | 32,039,515  | 1,767,000,000 | 2       | -              | -            | -           | 自筹    |
| 合计              | 895,875,617 | 1,031,408,463 | 1,676,610,817 | -    | 44,442,323 | 295,115,586 | 7,357,950,751 |         | 41,088,561     | 36,863,282   | -           |       |

13. 工程物资

| 项目    | 年初金额       | 本年增加       | 本年减少       | 年末金额       |
|-------|------------|------------|------------|------------|
| 工程用材料 | 9,683,444  | 91,551,666 | 86,853,558 | 14,381,552 |
| 工程用设备 | 2,494,390  | 4,333,798  | 3,542,075  | 3,286,113  |
| 合计    | 12,177,834 | 95,885,464 | 90,395,633 | 17,667,665 |

## 第十二章 财务报表及附注

### 八、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 14. 无形资产

##### (1) 无形资产

| 项目          | 年初金额                  | 本年增加               | 本年                |                   | 年末金额                  |
|-------------|-----------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
|             |                       |                    | 减少及转出             | 外币折算差异            |                       |
| 原价          | 19,594,054,709        | 396,700,832        | 978,117,998       | 1,668,751,852     | 20,681,389,395        |
| 采矿权         | 14,697,046,621        | 206,921,668        | 539,069,607       | 1,302,498,520     | 15,667,397,202        |
| 未探明矿区权益     | 3,678,595,923         | -                  | 245,314,687       | 339,628,848       | 3,772,910,084         |
| 土地使用权       | 851,002,356           | 55,860,012         | -                 | -                 | 906,862,368           |
| 勘探及评价支出     | 161,251,642           | -                  | 151,975,746       | 8,461,778         | 17,737,674            |
| 专利和专有技术     | 153,235,000           | -                  | -                 | 14,612,500        | 167,847,500           |
| 铁路使用权       | 41,523,479            | 1,316,577          | 41,409,921        | 2,135,362         | 3,565,497             |
| 计算机软件       | 4,044,408             | 8,039,744          | 348,037           | 713,444           | 12,449,559            |
| 水资源使用权      | 7,355,280             | 124,562,831        | -                 | 701,400           | 132,619,511           |
| <b>累计摊销</b> | <b>258,236,840</b>    | <b>368,397,721</b> | <b>77,004,165</b> | <b>12,750,364</b> | <b>562,380,760</b>    |
| 采矿权         | 115,690,168           | 341,528,953        | 72,162,338        | 12,566,256        | 397,623,039           |
| 未探明矿区权益     | -                     | -                  | -                 | -                 | -                     |
| 土地使用权       | 142,542,789           | 17,957,475         | -                 | -                 | 160,500,264           |
| 勘探及评价支出     | -                     | 1,607,923          | -                 | 73,164            | 1,681,087             |
| 专利和专有技术     | -                     | -                  | -                 | -                 | -                     |
| 铁路使用权       | -                     | 5,014,083          | 4,773,269         | 10,957            | 251,771               |
| 计算机软件       | 3,883                 | 2,289,287          | 68,558            | 99,987            | 2,324,599             |
| 水资源使用权      | -                     | -                  | -                 | -                 | -                     |
| <b>账面价值</b> | <b>19,335,817,869</b> | <b>-</b>           | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>20,119,008,635</b> |
| 采矿权         | 14,581,356,453        | -                  | -                 | -                 | 15,269,774,163        |
| 未探明矿区权益     | 3,678,595,923         | -                  | -                 | -                 | 3,772,910,084         |
| 土地使用权       | 708,459,567           | -                  | -                 | -                 | 746,362,104           |
| 勘探及评价支出     | 161,251,642           | -                  | -                 | -                 | 16,056,587            |
| 专利和专有技术     | 153,235,000           | -                  | -                 | -                 | 167,847,500           |
| 铁路使用权       | 41,523,479            | -                  | -                 | -                 | 3,313,726             |
| 计算机软件       | 4,040,525             | -                  | -                 | -                 | 10,124,960            |
| 水资源使用权      | 7,355,280             | -                  | -                 | -                 | 132,619,511           |

- (2) 本报告期因收购内蒙古伊泽矿业投资有限公司等3家公司使无形资产原值增加17,998万元，账面价值增加17,920万元。
- (3) 本报告期因菲利克斯整体转让被投资公司米诺华合营及相关子公司使无形资产原值减少70,830万元，账面价值减少63,948万元。
- (4) 本期增加的累计摊销全部为本年无形资产正常摊销。

八、合并财务报表主要项目注释(续)

15. 商誉

| 项目     | 年末金额        | 年初金额        |
|--------|-------------|-------------|
| 收购兖煤航运 | 10,045,361  | 10,045,361  |
| 收购菲利克斯 | 658,057,122 | 766,816,209 |
| 合计     | 668,102,483 | 776,861,570 |

注1：菲利克斯、兖煤航运均为本公司非同一控制下企业合并的子公司。上述商誉为购买日收购总成本大于菲利克斯、兖煤航运净资产公允价值份额的差额部分。本报告期商誉减少主要系菲利克斯转让米诺华合营及相关子公司股权，相应转出商誉18,188万元，此外，因汇率变动影响增加商誉7,312万元。

注2：截至本报告期末，本集团经测试确定包含商誉的现金产出单元不存在减值。

16. 长期待摊费用

| 项目       | 年末金额       | 年初金额       |
|----------|------------|------------|
| 采矿权补偿费   | 12,020,879 | 15,969,251 |
| 工程运行维护费  | 6,071,700  | -          |
| 鲁花园地下车位费 | 74,375     | -          |
| 合计       | 18,166,954 | 15,969,251 |

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

17. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目          | 年末金额          | 年初金额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 一、递延所得税资产   | 1,751,958,422 | 1,611,884,698 |
| 母公司递延所得税资产  | 1,214,315,872 | 869,395,462   |
| 澳洲公司递延所得税资产 | 534,480,749   | 736,887,476   |
| 华聚能源递延所得税资产 | 3,161,801     | 5,601,760     |
| 二、递延所得税负债   | 2,580,863,887 | 1,791,460,318 |
| 母公司递延所得税负债  | 28,805,278    | 50,622,822    |
| 澳洲公司递延所得税负债 | 2,552,058,609 | 1,740,837,496 |

## 第十二章 财务报表及附注

### 八、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 17. 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

##### (2) 暂时性差异

##### 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                 |
|---------------------|----------------------|----------------------|
| <b>一、可抵扣暂时性差异项目</b> |                      |                      |
| 土地塌陷、复原、重整及环保费      | 2,238,201,862        | 1,560,638,332        |
| 已计提未支付的工资、保险        | 628,910,704          | 430,359,537          |
| 套期工具负债              | 155,317,423          | -                    |
| 采矿权使用费              | 412,918,565          | 272,210,125          |
| 维简费                 | 801,427,315          | 595,739,226          |
| 发展基金                | 611,512,916          | 611,512,916          |
| 坏账准备                | 19,186,352           | 24,607,536           |
| 辞退福利                | 2,435,556            | 4,921,217            |
| <b>合计</b>           | <b>4,869,910,693</b> | <b>3,499,988,889</b> |
| <b>二、应纳税暂时性差异项目</b> |                      |                      |
| 可供出售金融资产公允价值调整      | 115,221,110          | 202,491,289          |
| <b>合计</b>           | <b>115,221,110</b>   | <b>202,491,289</b>   |

##### 2) 境外子公司暂时性差异

| 项目                  | 年末金额                 | 年初金额                 |
|---------------------|----------------------|----------------------|
| <b>一、可抵扣暂时性差异项目</b> |                      |                      |
| 未弥补亏损               | 1,211,592,117        | 1,878,902,087        |
| 套期工具负债              | -                    | 23,536,896           |
| 已提未支付工资性费用          | 129,543,000          | 111,182,290          |
| 资产摊销                | 3,239,030            | 23,674,257           |
| 预提费用                | 173,085,214          | 158,384,513          |
| 复垦费用                | 155,812,610          | 126,026,204          |
| 未实现汇兑损失             | -                    | 132,933,713          |
| 其他                  | 108,330,524          | 1,651,627            |
| <b>合计</b>           | <b>1,781,602,495</b> | <b>2,456,291,587</b> |
| <b>二、应纳税暂时性差异</b>   |                      |                      |
| 未实现外汇损益             | 2,739,050,404        | 132,545,537          |
| 资产摊销及确认             | 5,443,426,962        | 5,593,982,280        |
| 套期工具资产              | 224,819,797          | 37,760,086           |
| 其他                  | 99,564,866           | 38,503,750           |
| <b>合计</b>           | <b>8,506,862,029</b> | <b>5,802,791,653</b> |



八、合并财务报表主要项目注释(续)

18. 其他非流动资产

| 项目    | 年末金额        | 年初金额        |
|-------|-------------|-------------|
| 预付投资款 | 117,925,900 | 117,925,900 |
| 合计    | 117,925,900 | 117,925,900 |

注： 预付投资款事项详见本附注“十一、1、(1)”所述。

19. 资产减值准备明细表

| 项目       | 年初金额       | 本年计提       | 本年减少      |        | 年末金额        |
|----------|------------|------------|-----------|--------|-------------|
|          |            |            | 转回        | 其他转出   |             |
| 坏账准备     | 26,395,568 | 1,007,542  | 5,892,460 | 37,221 | 21,473,429  |
| 固定资产减值准备 | -          | 97,558,627 | -         | -      | 97,558,627  |
| 合计       | 26,395,568 | 98,566,169 | 5,892,460 | 37,221 | 119,032,056 |

## 第十二章 财务报表及附注

### 八、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 20. 短期借款

| 借款类别 | 年末金额        | 年初金额 |
|------|-------------|------|
| 信用借款 | 134,278,000 | -    |
| 保证借款 | 161,133,600 | -    |
| 合计   | 295,411,600 | -    |

#### 21. 交易性金融负债

| 项目          | 年末公允价值      | 年初公允价值     |
|-------------|-------------|------------|
| 套期工具—远期外汇合约 | 12,269,276  | 23,979,678 |
| 套期工具—利率掉期合约 | 153,908,651 | 4,353,143  |
| 合计          | 166,177,927 | 28,332,821 |

注1：因收购菲利克斯的需要，兖煤澳洲公司向银行借款约30亿美元。针对该笔贷款的一部分，本公司于2010年7月与中国银行股份有限公司(中行)、中国建设银行股份有限公司(建行)和国家开发银行(国开行)签订本金总计15亿美元的利率掉期合约，合同约定本公司分别以2.755%、2.42%和2.41%的年利率，按季度向中行、建行和国开行支付利息，中行、建行和国开行则以每季度约定日期的伦敦同业拆放利率加0.75%为年利率，按季度向本公司支付利息。合约均为期四年内。2010年期末该笔合约以公允价值计价为15,065万元。期末本公司经回顾性评价，套期有效。无无效对冲部分于利润表中确认。

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

#### 22. 应付票据

| 票据种类   | 年末金额        | 年初金额        |
|--------|-------------|-------------|
| 商业承兑汇票 | 126,958,580 | 128,076,028 |
| 合计     | 126,958,580 | 128,076,028 |

注：全部应付票据均将于6个月内到期。

八、合并财务报表主要项目注释(续)

23. 应付帐款

(1) 应付帐款

| 项目      | 年末金额          | 年初金额          |
|---------|---------------|---------------|
| 合计      | 1,516,920,701 | 1,306,859,922 |
| 其中：1年以上 | 148,450,510   | 146,958,956   |

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

(3) 本报告期末，应付本公司之控股股东款项为34万元。

(4) 应付帐款中外币余额

| 外币名称 | 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   | 713,013    | 6.6227 | 4,722,071   | -          | -      | -           |
| 澳元   | 71,243,679 | 6.7139 | 478,322,936 | 68,117,955 | 6.1294 | 417,522,193 |
| 合计   |            |        | 483,045,007 |            |        | 417,522,193 |

24. 预收款项

(1) 预收款项

| 项目      | 年末金额          | 年初金额          |
|---------|---------------|---------------|
| 合计      | 1,473,772,452 | 1,664,427,222 |
| 其中：1年以上 | 40,068,591    | 39,802,391    |

(2) 本集团预收账款中账龄超过1年之金额为4,007万元，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。

## 第十二章 财务报表及附注

### 八、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 25. 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) | 397,807,623 | 4,417,459,962 | 4,318,178,738 | 1,139,344  | 498,228,191 |
| 职工福利费         | -           | 725,153,726   | 725,153,726   | -          | -           |
| 社会保险费         | 16,301,739  | 1,197,205,232 | 1,160,158,953 | -          | 53,348,018  |
| 其中：医疗保险费      | 4,190,879   | 336,350,310   | 302,915,426   | -          | 37,625,763  |
| 基本养老保险费       | 3,954,515   | 719,420,162   | 718,071,473   | -          | 5,303,204   |
| 失业保险费         | 5,239,165   | 71,097,032    | 69,304,516    | -          | 7,031,681   |
| 工伤保险费         | 723,741     | 34,838,412    | 35,465,855    | -          | 96,298      |
| 生育保险费         | 2,193,439   | 35,499,316    | 34,401,683    | -          | 3,291,072   |
| 住房公积金         | 2,717,978   | 168,091,855   | 160,911,411   | -          | 9,898,422   |
| 工会经费和职工教育经费   | 93,260,131  | 150,651,437   | 103,388,010   | -          | 140,523,558 |
| 因解除劳动关系给予的补偿  | 4,921,217   | -             | 2,485,661     | -          | 2,435,556   |
| 其他            | 69,147,483  | 348,412,094   | 308,648,906   | 10,310,261 | 119,220,932 |
| 合计            | 584,156,171 | 7,006,974,306 | 6,778,925,405 | 11,449,605 | 823,654,677 |

注：本报告期，应付职工薪酬增加41%，主要原因系企业于12月计提的年终奖尚未支付所致；期末余额中无拖欠性质的金额，已于2011年1月全部发放。

本集团因解除劳动关系给予的补偿为249万元。“其他”为本集团境外子公司提取的年假、病假等雇员福利。

#### 26. 应交税费

| 项目     | 年末金额          | 年初金额        |
|--------|---------------|-------------|
| 增值税    | 82,953,456    | 68,251,582  |
| 营业税    | 11,856,854    | 2,588,763   |
| 企业所得税  | 1,062,374,981 | 587,213,087 |
| 价格调整基金 | 36,030,697    | 34,764,398  |
| 商品及服务税 | -26,592,549   | -55,083,753 |
| 其他     | 180,505,757   | 81,216,968  |
| 合计     | 1,347,129,196 | 718,951,045 |

注：本报告期，应交税费增长87%，主要系本报告期企业利润较上期大幅增长，企业所得税增加所致。

八、合并财务报表主要项目注释(续)

27. 其他应付款

(1) 其他应付款

| 项目      | 年末金额          | 年初金额          |
|---------|---------------|---------------|
| 合计      | 2,466,223,721 | 3,312,206,691 |
| 其中：1年以上 | 701,072,332   | 604,173,517   |

注：本报告期其他应付款较上期减少26%，主要系菲利克斯本期归还应付款项所致。

(2) 本报告期末，应付控股股东款项共计85,501万元。

(3) 期末大额其他应付款

| 项目            | 欠款金额          | 账龄   | 性质或内容   |
|---------------|---------------|------|---------|
| 兖矿集团有限公司      | 855,013,956   | 1年以内 | 材料、工程款  |
| 采矿权           | 412,918,565   | 1-3年 | 矿权有偿使用费 |
| 兖矿集团东华建设有限公司  | 123,024,828   | 1-2年 | 工程款     |
| 兖矿东华三十七处      | 37,357,058    | 1-2年 | 工程款     |
| 兖矿科澳铝业有限公司    | 20,052,082    | 1年以内 | 供汽款     |
| Gladstone港口集团 | 11,756,388    | 1年以内 | 借款      |
| 合计            | 1,460,122,877 |      |         |

(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       |
| 澳元   | 2,150,856  | 6.7139 | 14,440,632  | 137,552,933 | 6.1294 | 843,116,948 |
| 美元   | 14,772,500 | 6.6227 | 97,833,836  | -           | -      | -           |
| 合计   |            |        | 112,274,468 |             |        | 843,116,948 |

### 八、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  | 236,844,800 | 941,410,000   |
| 一年内到期的长期应付款 | 86,026,208  | 672,416,265   |
| 一年内到期的预计负债  | 3,218,442   | 3,468,346     |
| 一年内到期的递延收益  | 3,178,435   | 2,901,725     |
| 合计          | 329,267,885 | 1,620,196,336 |

##### (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 | 22,000,000  | 22,000,000  |
| 抵押借款 | 214,844,800 | 919,410,000 |
| 合计   | 236,844,800 | 941,410,000 |

注：本报告期末，一年内到期的长期应付款中的8,267万元和抵押借款21,484万元系菲利克斯银团融资事项导致的，详见本节(3)所述。

##### (3) 菲利克斯银团融资事项

| 单位名称 | 年末金额       |             |
|------|------------|-------------|
|      | 澳元金额       | 本币金额        |
| 融资租赁 | 12,313,150 | 82,669,258  |
| 长期借款 | 32,000,000 | 214,844,800 |
| 合计   | 44,313,150 | 297,514,058 |

注：2009年菲利克斯获得银团向其提供包括借款、融资租赁等融资业务额度38,333万澳元，并由菲利克斯及其子公司进行交叉担保，菲利克斯以其持有的主要资产作为抵押。截至2010年12月31日，抵押物中固定资产为62,535万澳元、在建工程为2,426万澳元、无形资产为271,861万澳元。

同时约定借款条件：菲利克斯及其下属子公司净有形资产价值不得低于合同约定之金额；煤炭价格套期合约、利率套期合约须占相应总额于约定比例之上。该项借款及融资租赁款需于2010年-2014年之间偿还。

截至2009年12月31日，因菲利克斯未达到上述借款条件，公司负有立即偿还全部融资之义务，导致该融资协议下长期借款及应付融资租赁款重分类为一年内到期的其他非流动负债项目。截至2010年12月31日，菲利克斯达到上述借款条件。将未来1年内需偿还的借款4,431万澳元作为一年内到期的其他非流动负债，超过1年的借款11,000万澳元作为长期借款、超过1年的融资租赁款11,012万澳元作为长期应付款。

## 八、合并财务报表主要项目注释(续)

## 29. 长期借款

## (1) 长期借款分类

| 借款类别 | 年末金额           | 年初金额           |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 657,962,200    | -              |
| 保证借款 | 20,265,008,000 | 20,911,728,000 |
| 抵押借款 | 738,529,000    | -              |
| 合计   | 21,661,499,200 | 20,911,728,000 |

## (2) 年末金额中前五名长期借款

| 贷款单位         | 借款起始日      | 借款终止日      | 利率(%)       | 年末金额           |                | 年初金额          |                |
|--------------|------------|------------|-------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|              |            |            |             | 美元金额           | 本币金额           | 美元金额          | 本币金额           |
| 中国银行悉尼分行(注1) | 2009-12-16 | 2014-12-16 | Libor+0.75% | 2,400,000,000  | 15,894,480,000 | 2,400,000,000 | 16,387,680,000 |
| 国开行香港分行(注1)  | 2009-12-16 | 2014-12-16 | Libor+0.75% | 300,000,000    | 1,986,810,000  | 300,000,000   | 2,048,460,000  |
| 中国建行香港分行(注1) | 2009-12-16 | 2014-12-16 | Libor+0.75% | 200,000,000    | 1,324,540,000  | 200,000,000   | 1,365,640,000  |
| 中国银行悉尼分行(注1) | 2009-12-9  | 2014-12-16 | Libor+0.8%  | 140,000,000    | 927,178,000    | 140,000,000   | 955,948,000    |
| 澳洲英联邦银行(注2)  | 2009-10-27 | 2014-10-26 | BBSY+3.8%   | AUD110,000,000 | 738,529,000    | -             | -              |

注1：2009年澳洲公司为收购菲利克斯向以中国银行悉尼分行牵头之银团借款304,000万美元，由本公司为其提供保函保证，同时由本公司之控股股东兖矿集团为本公司提供反担保。

注2：详见本附注“八、28”所述。

## 30. 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                   | -     | 12,244,163 | -     | 205,754,188 | 752,325,971 | -       |
| 其中：                  |       |            |       |             |             |         |
| 澳洲英联邦银行(注2)          | 2014年 | -          | 8.73  | 197,730,744 | 710,504,443 | 抵押      |
| Caterpillar 金融公司(注2) | 2014年 | -          | 8.73  | 693,839     | 2,493,166   | 抵押      |
| Komatsu 澳洲金融有限公司(注2) | 2014年 | -          | 8.73  | 7,329,605   | 26,337,414  | 抵押      |
| 递延购买Minerva款项        | 2016年 | 12,244,163 | -     | -           | 12,990,948  | 未担保和无利息 |

## 第十二章 财务报表及附注

### 八、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 30. 长期应付款(续)

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

注1：无独立第三方为本集团融资租赁提供担保。

注2：详见本附注“八、28”所述。

#### 31. 预计负债

| 项目         | 年初金额        | 本年增加       | 本年结转 | 年末金额        |
|------------|-------------|------------|------|-------------|
| 复垦/复原及环境恢复 | 122,557,899 | 30,036,278 | -    | 152,594,177 |
| 合计         | 122,557,899 | 30,036,278 | -    | 152,594,177 |

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

#### 32. 其他非流动负债

| 项目        | 年末金额       | 年初金额       |
|-----------|------------|------------|
| 递延收益—售后回租 | 7,946,089  | 10,156,042 |
| 递延收益—政府补助 | 7,980,020  | 3,980,000  |
| 合计        | 15,926,109 | 14,136,042 |

(1) 售后回租递延收益系本集团之境外子公司菲利克斯售后回租 Yarrabee 洗煤厂工程之递延收益。

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



## 八、合并财务报表主要项目注释(续)

## 32. 其他非流动负债(续)

| 政府补助<br>助种类 | 年末账面余额          |                | 计入当年<br>损益金额 | 本年<br>返还金额 | 返还原因 |
|-------------|-----------------|----------------|--------------|------------|------|
|             | 列入其他<br>非流动负债金额 | 列入其他<br>流动负债金额 |              |            |      |
| 煤炭安全补助      | 3,980,000       | -              | -            | -          | -    |
| 基础设施建设补贴    | 4,000,020       | -              | -            | -          | -    |
| 合计          | 7,980,020       | -              | -            | -          | -    |

## 33. 股本

| 股东名称/类别   | 年初金额          |       | 年末金额          |       |
|-----------|---------------|-------|---------------|-------|
|           | 金额            | 比例(%) | 金额            | 比例(%) |
| 有限售条件股份   |               |       |               |       |
| 国有法人持股    | 2,600,000,000 | 53    | 2,600,000,000 | 53    |
| 高管持股      | 41,800        | -     | 21,800        | -     |
| 有限售条件股份合计 | 2,600,041,800 | 53    | 2,600,021,800 | 53    |
| 无限售条件股份   |               |       |               |       |
| 人民币普通股    | 359,958,200   | 7     | 359,978,200   | 7     |
| 境外上市外资股   | 1,958,400,000 | 40    | 1,958,400,000 | 40    |
| 无限售条件股份合计 | 2,318,358,200 | 47    | 2,318,378,200 | 47    |
| 股份总额      | 4,918,400,000 | 100   | 4,918,400,000 | 100   |

注：本公司股权分置改革于2006年4月3日业已实施完毕，本公司唯一非流通股股东兖矿集团所持有的非流通股股份即获得上市流通权。对于该部分股份兖矿集团承诺在股权分置方案实施起的48个月内不上市交易。鉴于股权分置改革时兖矿集团承诺本公司参与投资、共同开发之煤制油项目正在准备中，尚无重大进展。截止本报告日，因兖矿集团未能完成上述承诺事项，其所持本公司之股权尚不能上市交易。

## 第十二章 财务报表及附注

### 八、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 34. 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   | 2,567,571,003 | -         | 4,532,580  | 2,563,038,423 |
| 其他资本公积 | 1,980,080,737 | 1,107,000 | 41,847,039 | 1,939,340,698 |
| 合计     | 4,547,651,740 | 1,107,000 | 46,379,619 | 4,502,379,121 |

注：本报告期，股本溢价减少系本期对子公司菏泽能化增资以及收购子公司天浩化工少数股东股权所致；其他资本公积减少系本集团持有可供出售金融资产、现金流量套期保值合约公允价值变动所致，其他资本公积增加系权益法核算投资单位华电邹县发电有限公司本期收到国家节能奖励资金导致资本公积增加所致。

#### 35. 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      | 595,739,226   | 257,320,181 | 23,030,502  | 830,028,905   |
| 安全生产费用   | 256,431,170   | 305,751,903 | 130,627,170 | 431,555,903   |
| 改革专项发展基金 | 611,512,916   | -           | -           | 611,512,916   |
| 环境治理保证金  | -             | 31,452,820  | -           | 31,452,820    |
| 转产基金     | -             | 15,856,410  | -           | 15,856,410    |
| 合计       | 1,463,683,312 | 610,381,314 | 153,657,672 | 1,920,406,954 |

#### 36. 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 | 3,241,001,770 | 654,857,569 | -    | 3,895,859,339 |
| 合计     | 3,241,001,770 | 654,857,569 | -    | 3,895,859,339 |

八、合并财务报表主要项目注释(续)

37. 未分配利润

| 项目               | 金额             | 提取或分配比例(%) |
|------------------|----------------|------------|
| 上年年末金额           | 14,168,033,687 |            |
| 加：年初未分配利润调整数     | -              |            |
| 本年年初金额           | 14,168,033,687 |            |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润 | 9,008,621,227  |            |
| 减：提取法定盈余公积       | 654,857,569    | 10%        |
| 应付普通股股利          | 1,229,600,000  |            |
| 本年年末金额           | 21,292,197,345 |            |

注：2010年6月25日，经本公司2009年度股东周年大会会议决议通过，本公司以2009年12月31日总股本为基数，每10股派发现金红利2.5元(含税)，总额122,960万元。

38. 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        |
|----------|-----------|------------|-------------|
| 菏泽能化     | 1.67      | 44,900,658 | 41,089,934  |
| 华聚能源     | 4.86      | 35,990,893 | 32,210,431  |
| 菲利克斯之子公司 | -         | -          | 23,542,370  |
| 中兖公司     | 47.62     | 3,596,999  | 3,787,093   |
| 兖煤航运     | 8.00      | 1,403,755  | 1,081,145   |
| 山西天池     | 18.69     | -          | -           |
| 山西天浩     | 0.11      | -          | -           |
| 合计       |           | 85,892,305 | 101,710,973 |

注：菲利克斯之子公司少数股东分担的年度亏损超过少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额的金额，因子公司章程或协议未规定少数股东有义务承担，因此超额亏损由本公司承担。

## 第十二章 财务报表及附注

### 八、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 39. 营业收入、营业成本

| 项目     | 本年金额           | 上年金额           |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 33,944,252,289 | 20,677,139,154 |
| 其他业务收入 | 900,135,263    | 823,213,061    |
| 合计     | 34,844,387,552 | 21,500,352,215 |
| 主营业务成本 | 17,868,291,683 | 11,261,416,462 |
| 其他业务成本 | 1,037,671,664  | 958,800,635    |
| 合计     | 18,905,963,347 | 12,220,217,097 |

##### (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           |
| 煤炭采掘 | 32,590,911,479 | 16,623,717,871 | 19,947,748,207 | 10,468,297,207 |
| 电力   | 185,542,185    | 196,950,154    | 187,540,670    | 188,854,957    |
| 供热   | 25,226,482     | 12,489,618     | 15,637,516     | 7,364,426      |
| 煤化工  | 629,290,238    | 724,470,918    | 258,867,253    | 352,942,562    |
| 其他   | 513,281,905    | 310,663,122    | 267,345,508    | 243,957,310    |
| 合计   | 33,944,252,289 | 17,868,291,683 | 20,677,139,154 | 11,261,416,462 |

##### (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           |
| 煤炭产品国内销售 | 23,290,385,547 | 9,970,331,651  | 17,800,023,340 | 8,725,561,871  |
| 煤炭产品出口销售 | 5,310,567,366  | 2,697,783,015  | 1,035,222,371  | 665,197,710    |
| 外购煤销售    | 3,989,958,566  | 3,955,603,205  | 1,112,502,496  | 1,077,537,626  |
| 铁路运输服务   | 513,281,905    | 310,663,122    | 267,345,508    | 243,957,310    |
| 甲醇销售     | 629,290,238    | 724,470,918    | 258,867,253    | 352,942,562    |
| 电力销售     | 185,542,185    | 196,950,154    | 187,540,670    | 188,854,957    |
| 热力销售     | 25,226,482     | 12,489,618     | 15,637,516     | 7,364,426      |
| 合计       | 33,944,252,289 | 17,868,291,683 | 20,677,139,154 | 11,261,416,462 |

八、合并财务报表主要项目注释(续)

39. 营业收入、营业成本(续)

(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   | 28,633,684,923 | 15,170,508,668 | 19,641,916,783 | 10,596,218,752 |
| 国外   | 5,310,567,366  | 2,697,783,015  | 1,035,222,371  | 665,197,710    |
| 合计   | 33,944,252,289 | 17,868,291,683 | 20,677,139,154 | 11,261,416,462 |

(4) 本年公司前五名客户销售收入总额 838,487 万元，占本年全部销售收入总额的 24.70%。

40. 营业税金及附加

| 项目      | 计缴比例  | 本年金额        | 上年金额        |
|---------|-------|-------------|-------------|
| 营业税     | 3%、5% | 20,911,799  | 12,312,133  |
| 城市维护建设税 | 7%    | 225,209,879 | 184,439,941 |
| 教育费附加   | 3%    | 136,846,038 | 80,284,958  |
| 地方教育经费  | 1%    | 1,328,202   | 25,899,239  |
| 资源税     |       | 132,823,558 | 125,352,702 |
| 合计      |       | 517,119,476 | 428,288,973 |

## 第十二章 财务报表及附注

### 八、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 41. 销售费用

| 项目           | 本年金额          | 上年金额        |
|--------------|---------------|-------------|
| 运费           | 918,388,424   | 309,494,616 |
| 开采权使用费       | 448,283,882   | 61,610,196  |
| 煤炭港务、装卸、运输费用 | 195,230,053   | 100,299,626 |
| 职工薪酬社保及福利费   | 66,910,416    | 31,059,949  |
| 自备车费用        | 13,874,891    | 15,935,253  |
| 业务招待费        | 5,144,981     | 6,266,337   |
| 其他           | 126,603,708   | 53,144,578  |
| 合计           | 1,774,436,355 | 577,810,555 |

注：本报告期，销售费用较上年上升207%，主要原因系本公司于2009年12月23日完成收购菲利克斯，自本年度起将其利润表纳入合并报表所致。

#### 42. 管理费用

| 项目           | 本年金额          | 上年金额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬社保及福利费   | 1,541,507,240 | 1,456,224,138 |
| 材料及修理费       | 710,192,479   | 575,808,126   |
| 矿产资源补偿费      | 226,577,559   | 177,841,994   |
| 折旧费          | 295,552,496   | 165,804,406   |
| 研究与开发费用      | 144,627,000   | 45,847,894    |
| 房产管理费        | 140,000,000   | 141,838,475   |
| 税金           | 105,715,855   | 71,993,672    |
| 中介、咨询及服务费    | 117,510,823   | 134,874,265   |
| 差旅、办公、会议及招待费 | 89,842,115    | 72,501,549    |
| 摊销、租赁费等      | 74,015,671    | 59,296,538    |
| 其他           | 352,847,491   | 254,122,785   |
| 合计           | 3,798,388,729 | 3,156,153,842 |

## 八、合并财务报表主要项目注释(续)

## 43. 财务费用

| 项目     | 本年金额           | 上年金额         |
|--------|----------------|--------------|
| 利息支出   | 410,196,884    | 31,492,670   |
| 减：利息收入 | 188,415,835    | 187,603,581  |
| 加：汇兑损益 | -2,665,420,659 | -46,150,169  |
| 加：其他支出 | 226,339,590    | 40,062,187   |
| 合计     | -2,217,300,020 | -162,198,893 |

注：本报告期，财务费用较上年下降1267%，主要原因系本报告期境外子公司以澳元为记帐本位币核算的美元债权债务因汇率大幅变动产生的未实现汇兑收益。

## 44. 资产减值损失

| 项目       | 本年金额       | 上年金额        |
|----------|------------|-------------|
| 坏账准备     | -4,884,918 | -13,634,286 |
| 固定资产减值准备 | 97,558,627 | -           |
| 合计       | 92,673,709 | -13,634,286 |

注：固定资产减值准备本期增加见本附注“八、11”所述。

## 45. 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      | 8,407,750   | 109,786,300 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益     | 118,087,932 | -           |
| 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益 | 4,504,096   | 2,287,590   |
| 合计                  | 130,999,778 | 112,073,890 |

注：本报告期处置长期股权投资产生的投资收益包括出售米诺华合营及相关子公司取得11,793万元(详见本附注“七、(二)、2”所述)和处置浙江江山水泥股份有限公司取得16万元的收益。

## 第十二章 财务报表及附注

### 八、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 45. 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        | 本年比上年<br>增减变动的的原因 |
|----------------|-----------|-------------|-------------------|
| 合计             | 8,407,750 | 109,786,300 |                   |
| 其中：            |           |             |                   |
| 华电邹县发电有限公司     | 6,767,550 | 109,786,300 | 华电邹县本期利润减少        |
| 兖矿集团财务有限公司     | 2,102,408 | -           | 本期新增              |
| 艾诗顿煤业有限公司      | -462,131  | -           | 本期新增              |
| 澳大利亚煤炭处理控股有限公司 | -77       | -           | 本期新增              |

#### 46. 营业外收入

##### (1) 营业外收入明细

| 项目          | 本年金额       | 上年金额       |
|-------------|------------|------------|
| 非流动资产处置利得   | 7,029,492  | 8,756,783  |
| 其中：固定资产处置利得 | 7,029,492  | 8,756,783  |
| 政府补助        | 43,272,983 | 29,839,242 |
| 长期无法支付款项    | 6,667,242  | -          |
| 其他          | 18,253,674 | 5,800,521  |
| 合计          | 75,223,391 | 44,396,546 |



八、合并财务报表主要项目注释(续)

46. 营业外收入(续)

(2) 政府补助明细

| 项目                                   | 本年金额       | 上年金额       | 来源和依据          |
|--------------------------------------|------------|------------|----------------|
| 资源综合利用产品减半征收增值税                      | 20,460,814 | 27,939,242 | 济国税流批字[2010]1号 |
| 财政局拨付环保节能专项资金                        | -          | 1,900,000  | 邹财建[2009]5号    |
| 关于下达国家补助矿产资源保护项目支出预算指标的通知            | 14,000,000 | -          | 济财建指[2010]25号  |
| 关于下达国家补助2010年矿产资源节约与综合利用奖励资金预算指标的通知  | 5,000,000  | -          | 济财建指[2010]125号 |
| 超清洁煤政府补助                             | 2,512,169  | -          |                |
| 关于拨付2009年度中小企业国际市场开拓资金及市级招商引资补助资金的通知 | 300,000    | -          | 邹财企字[2010]49号  |
| 其他                                   | 1,000,000  | -          | 山东省财政厅         |
| 合计                                   | 43,272,983 | 29,839,242 |                |

47. 营业外支出

| 项目          | 本年金额       | 上年金额       |
|-------------|------------|------------|
| 非流动资产处置损失   | 25,458,938 | 20,598,090 |
| 其中：固定资产处置损失 | 25,458,938 | 20,598,090 |
| 预付投建铁路往来款核销 | -          | 13,735,202 |
| 罚款、补交款及滞纳金  | 18,099,933 | -          |
| 捐赠支出        | 12,815,925 | -          |
| 其他          | 9,120,475  | 4,676,423  |
| 合计          | 65,495,271 | 39,009,715 |

## 第十二章 财务报表及附注

### 八、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 48. 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 | 2,477,825,589 | 1,813,897,307 |
| 递延所得税 | 622,934,749   | -309,251,886  |
| 合计    | 3,100,760,338 | 1,504,645,421 |

##### (2) 当期所得税(本公司及境内子公司)

| 项目         | 金额             |
|------------|----------------|
| 本年利润总额     | 8,861,407,617  |
| 加：纳税调整增加额  | 2,016,380,113  |
| 减：纳税调整减少额  | 563,073,528    |
| 加：未确认的税务亏损 | -              |
| 本年应纳税所得额   | 10,314,714,202 |
| 法定所得税税率    | 25%            |
| 本年应纳所得税额   | 2,578,678,551  |
| 加：其他调整因素   | 10,085,974     |
| 当期所得税      | 2,588,764,525  |

##### (3) 当期所得税(境外子公司)

| 项目         | 金额            |
|------------|---------------|
| 本年利润总额     | 3,478,933,672 |
| 加：纳税调整增加额  | 3,129,270,585 |
| 减：纳税调整减少额  | 6,978,000,710 |
| 减：弥补以前年度亏损 | -             |
| 本年应纳税所得额   | -369,796,453  |
| 法定所得税税率    | 30%           |
| 本年应纳所得税额   | -110,938,936  |
| 当期所得税      | -110,938,936  |

##### (4) 所得税费用增加106%，主要系本报告期利润较上年同期增加所致。

## 八、合并财务报表主要项目注释(续)

## 49. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目                          | 序号                            | 本年金额          | 上年金额          |
|-----------------------------|-------------------------------|---------------|---------------|
| 归属于母公司股东的净利润                | 1                             | 9,008,621,227 | 3,880,329,329 |
| 归属于母公司的非经常性损益               | 2                             | 10,167,144    | 2,151,435     |
| 归属于母公司股东、扣除非经常性<br>损益后的净利润  | 3=1-2                         | 8,998,454,083 | 3,878,177,894 |
| 期初股份总数                      | 4                             | 4,918,400,000 | 4,918,400,000 |
| 公积金转增股本或股票股利分配<br>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<br>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<br>报告期期末的月份数     | 9                             | -             | -             |
| 报告期月份数                      | 10                            | 12.00         | 12.00         |
| 发行在外的普通股加权平均数               | 11=4+5+6×7÷10-8×9÷10          | 4,918,400,000 | 4,918,400,000 |
| 基本每股收益(I)                   | 12=1÷11                       | 1.8316        | 0.7889        |
| 基本每股收益(II)                  | 13=3÷11                       | 1.8295        | 0.7885        |
| 已确认为费用的稀释性<br>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<br>增加股份数          | 17                            | -             | -             |
| 稀释每股收益(I)                   | 18=[1+(14-15)×(1-16)]÷(11+17) | 1.8316        | 0.7889        |
| 稀释每股收益(II)                  | 19=[3+(14-15)×(1-16)]÷(11+17) | 1.8295        | 0.7885        |

## 第十二章 财务报表及附注

### 八、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 50. 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 | -87,270,180 | 125,224,821 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响     | -21,817,545 | 31,306,205  |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额    | -           | -           |
| 小计                     | -65,452,635 | 93,918,616  |
| 2. 现金流量套期工具产生的利得(损失)金额 | 54,647,887  | 9,831,506   |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响     | 24,160,237  | 2,949,452   |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额    | -6,882,054  | 11,735,778  |
| 小计                     | 23,605,596  | 18,617,832  |
| 3. 外币财务报表折算差额          | 173,461,575 | 134,183,513 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额      | -           | -           |
| 小计                     | 173,461,575 | 134,183,513 |
| 合计                     | 131,614,536 | 246,719,961 |

注：其他综合收益下降47%，系本报告期可供出售金融资产公允价值大幅下降所致。

八、合并财务报表主要项目注释(续)

51. 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        | 188,415,835 |
| 零星杂项收入      | 121,226,256 |
| 收回垫付款所收到的现金 | 74,863,566  |
| 政府补贴收入      | 22,812,169  |
| 合计          | 407,317,826 |

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 | 3,525,430,818 |
| 零星付现支出     | 76,817,742    |
| 捐赠支出       | 12,815,925    |
| 罚款及滞纳金     | 9,993,459     |
| 合计         | 3,625,057,944 |

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 | 1,183,398,968 |
| 收回保证金  | 300,904,959   |
| 其他     | 4,000,020     |
| 合计     | 1,488,303,947 |

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目     | 本年金额          |
|--------|---------------|
| 受限存款增加 | 1,090,184,158 |
| 支付保证金  | 696,161,179   |
| 其他     | 1,605,425     |
| 合计     | 1,787,950,762 |

## 第十二章 财务报表及附注

### 八、合并财务报表主要项目注释(续)

#### 51. 现金流量表项目(续)

##### (1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金(续)

##### 5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目          | 本年金额       |
|-------------|------------|
| Winpia 公司借款 | 38,305,768 |
| 合计          | 38,305,768 |

##### 6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目                                 | 本年金额        |
|------------------------------------|-------------|
| 支付上期菲利克斯为满足集团收购前股利支付的资金需求而借入的无抵押借款 | 584,477,769 |
| 融资租赁付款                             | 161,087,902 |
| 合计                                 | 745,565,671 |

##### (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                             | 9,013,073,516  | 3,906,530,227  |
| 加：资产减值准备                        | 92,673,709     | -13,634,286    |
| 固定资产折旧                          | 2,231,619,007  | 1,635,892,892  |
| 无形资产摊销                          | 368,397,721    | 54,079,276     |
| 长期待摊费用摊销                        | 3,950,415      | 2,761,020      |
| 计提专项储备                          | 610,833,880    | 467,032,327    |
| 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) | 18,429,446     | 11,841,307     |
| 财务费用(收益以“-”填列)                  | 316,207,500    | -10,993,124    |
| 投资损失(收益以“-”填列)                  | -130,999,778   | -112,073,890   |
| 递延所得税的影响(增加以“-”填列)              | 622,934,749    | -309,251,886   |
| 存货的减少(增加以“-”填列)                 | -759,754,183   | -19,575,274    |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)            | -9,379,472,103 | -1,223,405,717 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)            | 3,279,689,381  | 1,782,563,389  |
| 经营活动产生的现金流量净额                   | 6,287,583,260  | 6,171,766,261  |
| 2. 现金及现金等价物净变动情况：               |                |                |
| 现金的期末余额                         | 6,771,312,424  | 8,522,398,899  |
| 减：现金的期初余额                       | 8,522,398,899  | 8,444,144,457  |
| 现金及现金等价物净增加额                    | -1,751,086,475 | 78,254,442     |

八、合并财务报表主要项目注释(续)

51. 现金流量表项目(续)

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

| 项目                         | 本年金额          |
|----------------------------|---------------|
| 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         | 190,095,000   |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 190,095,000   |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物    | -             |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     | 190,095,000   |
| 4. 取得子公司的净资产               | 190,095,000   |
| 流动资产                       | 15,608,255    |
| 非流动资产                      | 192,152,745   |
| 流动负债                       | 17,666,000    |
| 非流动负债                      | -             |
| 处置子公司及其他营业单位的有关信息          |               |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格         | 1,288,096,177 |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | 1,288,096,177 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物    | 88,047,442    |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     | 1,200,048,735 |
| 4. 处置子公司的净资产               | 982,919,545   |
| 流动资产                       | 249,862,487   |
| 非流动资产                      | 1,028,589,770 |
| 流动负债                       | 243,556,411   |
| 非流动负债                      | 51,976,301    |

(4) 现金和现金等价物

| 项目                          | 本年金额          | 上年金额          |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 现金                          | 6,771,312,424 | 8,522,398,899 |
| 其中：库存现金                     | 687,962       | 486,395       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 4,832,791,224 | 7,980,436,152 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 1,937,833,238 | 541,476,352   |
| 现金等价物                       | -             | -             |
| 期末现金和现金等价物余额                | 6,771,312,424 | 8,522,398,899 |
| 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 | -             | -             |

## 第十二章 财务报表及附注

### 九、关联方及关联交易

#### (一) 关联方关系

##### 1. 控股股东及最终控制方

###### (1) 控股股东及最终控制方

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

###### (2) 控股股东的注册资本及其变化

| 控股股东 | 年初金额          | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额          |
|------|---------------|------|------|---------------|
| 兖矿集团 | 3,353,388,000 | -    | -    | 3,353,388,000 |

###### (3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

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



九、关联方及关联交易(续)

(一) 关联方关系(续)

2. 子公司

(1) 子公司

| 子公司名称          | 企业类型 | 注册地  | 业务性质                | 法人代表 | 组织机构代码     |
|----------------|------|------|---------------------|------|------------|
| 青岛保税区中充贸易有限公司  | 有限责任 | 山东   | 贸易及仓储               | 樊庆琦  | 16362500-5 |
| 兖州煤业榆林能化有限公司   | 有限责任 | 陕西   | 甲醇、醋酸生产及销售          | 王信   | 75881603-8 |
| 兖州煤业澳大利亚有限公司   | 有限责任 | 澳大利亚 | 投资控股                |      |            |
| 澳思达煤矿有限公司      | 有限责任 | 澳大利亚 | 煤炭开采及销售             |      |            |
| 菲利克斯资源有限公司     | 有限责任 | 澳大利亚 | 煤炭开采及销售             |      |            |
| 兖煤菏泽能化有限公司     | 有限责任 | 山东   | 煤炭开采及销售             | 王信   | 75445658-1 |
| 兖州煤业山西能化有限公司   | 有限责任 | 山西   | 热电投资、煤炭技术服务         | 曲天智  | 74601732-7 |
| 山西和顺天池能源有限公司   | 有限责任 | 山西   | 煤炭产品深加工             | 任毅   | 11285097-4 |
| 山西天浩化工股份有限公司   | 有限责任 | 山西   | 甲醇、煤炭生产及销售          | 尹明德  | 73403278-1 |
| 山东兖煤航运有限公司     | 有限责任 | 山东   | 货物运输及煤炭销售           | 王新坤  | 16612592X  |
| 山东华聚能源股份有限公司   | 有限责任 | 山东   | 煤泥、煤矸石火力发电及上网售电余热利用 | 郝敬武  | 73927723-5 |
| 兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司 | 有限责任 | 内蒙古  | 60万吨甲醇              | 王信   | 69594585-1 |
| 内蒙古伊泽矿业投资有限公司  | 有限责任 | 内蒙古  | 投资                  | 王信   | 76786334-6 |
| 内蒙古荣信化工有限公司    | 有限责任 | 内蒙古  | 甲醇生产                | 王信   | 67067850-7 |
| 内蒙古达信气体有限公司    | 有限责任 | 内蒙古  | 工业气体生产              | 王信   | 67691995-7 |

## 第十二章 财务报表及附注

### 九、关联方及关联交易(续)

#### (一) 关联方关系(续)

##### 2. 子公司(续)

#### (2) 子公司的注册资本及其变化

| 子企业名称          | 年初金额<br>(万元) | 本年增加    | 本年减少 | 年末金额<br>(万元) |
|----------------|--------------|---------|------|--------------|
| 青岛保税区中充贸易有限公司  | 210          | -       | -    | 210          |
| 兖州煤业榆林能化有限公司   | 140,000      | -       | -    | 140,000      |
| 兖州煤业澳大利亚有限公司   | 6,400万澳元     | -       | -    | 6,400万澳元     |
| 澳思达煤矿有限公司      | 6,400万澳元     | -       | -    | 6,400万澳元     |
| 菲利克斯资源有限公司     | 44,537万澳元    | -       | -    | 44,537万澳元    |
| 兖煤菏泽能化有限公司     | 150,000      | 150,000 | -    | 300,000      |
| 兖州煤业山西能化有限公司   | 60,000       | -       | -    | 60,000       |
| 山西和顺天池能源有限公司   | 9,000        | -       | -    | 9,000        |
| 山西天浩化工股份有限公司   | 15,000       | -       | -    | 15,000       |
| 山东兖煤航运有限公司     | 550          | -       | -    | 550          |
| 山东华聚能源股份有限公司   | 28,859       | -       | -    | 28,859       |
| 兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司 | 50,000       | -       | -    | 50,000       |
| 内蒙古伊泽矿业投资有限公司  | -            | 13,626  | -    | 13,626       |
| 内蒙古荣信化工有限公司    | -            | 300     | -    | 300          |
| 内蒙古达信气体有限公司    | -            | 411     | -    | 411          |

#### (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(%) |        |
|----------------|-----------|-----------|---------|--------|
|                | 年末金额      | 年初金额      | 年末比例    | 年初比例   |
| 青岛保税区中充贸易有限公司  | 110       | 110       | 52.38   | 52.38  |
| 兖州煤业榆林能化有限公司   | 140,000   | 140,000   | 100.00  | 100.00 |
| 兖州煤业澳大利亚有限公司   | 6,400万澳元  | 6,400万澳元  | 100.00  | 100.00 |
| 澳思达煤矿有限公司      | 6,400万澳元  | 6,400万澳元  | 100.00  | 100.00 |
| 菲利克斯资源有限公司     | 44,537万澳元 | 44,537万澳元 | 100.00  | 100.00 |
| 兖煤菏泽能化有限公司     | 295,000   | 145,000   | 98.33   | 96.67  |
| 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    | 14,977    | 99.89   | 99.85  |
| 山东兖煤航运有限公司     | 506       | 506       | 92.00   | 92.00  |
| 山东华聚能源股份有限公司   | 27,459    | 27,459    | 95.14   | 95.14  |
| 兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司 | 50,000    | 50,000    | 100.00  | 100.00 |
| 内蒙古伊泽矿业投资有限公司  | 17,969    | -         | 100.00  | -      |
| 内蒙古荣信化工有限公司    | 440       | -         | 100.00  | -      |
| 内蒙古达信气体有限公司    | 600       | -         | 100.00  | -      |

九、关联方及关联交易(续)

(一) 关联方关系(续)

3. 合营企业及联营企业

(1) 联营企业及合营企业

| 被投资单位名称   | 企业类型 | 注册地  | 业务性质            | 法人代表 | 注册资本  | 持股比例(%) | 组织机构代码     |
|---|------|------|-----------------|------|-------|---------|------------|
| <b>联营企业</b>   |      |      |                 |      |       |         |            |
| 华电邹县发电有限公司  | 有限责任 | 山东   | 电力              | 钟统林  | 30亿   | 30      | 66930776-8 |
| 兖矿集团财务有限公司  | 有限责任 | 山东   | 金融              | 陈长春  | 5亿    | 25      | 56250962-6 |
| <b>合营企业</b>   |      |      |                 |      |       |         |            |
| Australian Coal Processing Holding Pty Ltd (“澳大利亚煤炭处理控股有限公司”) | 有限责任 | 澳大利亚 | 控股公司<br>无经营业务   | -    | -     | 60      | -          |
| Ashton Coal Mines Limited (“艾诗顿煤业有限公司”)                       | 有限责任 | 澳大利亚 | 房地产<br>持有者及销售公司 | -    | 100澳元 | 60      | -          |

注：本集团对 Australian Coal Processing Holding PtyLtd (澳大利亚煤炭处理控股有限公司)、Ashton Coal Mines Limited (艾诗顿煤业有限公司) 的持股比例均为 60%，表决权比例为 33.33%，详见本附注“七、(一)、12、(2)”所述。

(2) 财务信息详见本附注“八、10、(3)”所述。

## 第十二章 财务报表及附注

### 九、关联方及关联交易(续)

#### (一) 关联方关系(续)

##### 4. 其他关联方(仅限于与本集团存在交易之关联方)

| 关联关<br>系类型 | 关联方名称                | 主要交易内容              |
|------------|----------------------|---------------------|
| (1)        | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |                     |
|            | 兖矿集团有限公司唐村实业公司       | 销售商品、销售材料、采购材料、接受劳务 |
|            | 兖矿集团大陆机械有限公司         | 销售商品、销售材料、采购材料、接受劳务 |
|            | 兖矿集团邹城金明工贸有限公司       | 销售商品、销售材料、采购材料      |
|            | 山东兖矿国际焦化有限公司         | 销售商品、销售材料           |
|            | 兖矿集团物流有限公司           | 销售商品、接受劳务           |
|            | 兖矿集团东华建设有限公司         | 销售商品、采购材料、接受劳务      |
|            | 兖矿集团邹城金通橡胶有限公司       | 销售商品、采购材料           |
|            | 兖矿煤化供销有限公司           | 销售商品                |
|            | 山东兖矿济三电力有限公司         | 销售商品                |
|            | 兖矿集团煤化公司             | 销售商品                |
|            | 兖日水煤浆有限公司            | 销售商品                |
|            | 兖矿集团新世纪公司            | 销售材料、采购材料、接受劳务      |
|            | 兖矿集团有限公司机电设备制造厂      | 销售材料、采购材料、接受劳务      |
|            | 兖矿国泰化工有限公司           | 销售材料                |
|            | 兖矿集团有限公司海鲁建筑安装公司     | 销售材料                |
|            | 兖矿东华37处              | 接受劳务                |
|            | 兖矿东华地质公司             | 接受劳务                |
|            | 兖矿东华建安公司             | 采购材料、接受劳务           |
|            | 兖矿集团机电设备制造厂          | 采购材料、接受劳务           |
|            | 兖矿集团邹城华建设计研究院有限公司    | 采购材料、接受劳务           |
|            | 兖矿集团博洋对外经济贸易有限公司     | 采购材料、接受劳务           |
|            | 兖矿集团长龙电缆有限公司         | 采购材料                |
|            | 兖矿集团福兴实业有限公司         | 采购材料、接受劳务           |
|            | 兖矿集团劳动服务公司           | 采购材料、接受劳务           |
|            | 兖矿集团邹城得海兰塑胶制品有限公司    | 采购材料                |
|            | 兖矿新世纪科诺德电气设备制造厂      | 采购材料、接受劳务           |
|            | 兖州东方机电有限公司           | 采购材料、接受劳务           |
|            | 兖矿集团北宿煤矿             | 销售材料、采购商品           |
|            | 兖矿集团财务有限公司           | 存款                  |
|            | 其他同受控股股东控制的其他企业      | 销售材料、采购材料、接受劳务      |
| (2)        | 合营公司                 |                     |
|            | Ashton煤业有限公司         | 往来款、销售商品            |
| (3)        | 境外子公司董事控制的其他企业       |                     |
|            | Coalroc承建有限公司        | 往来款                 |
|            | Ilwella有限公司          | 往来款                 |

九、关联方及关联交易(续)

(二)关联交易

1. 购买商品

| 关联方类型及关联方名称 | 本年金额        |        | 上年金额        |        |
|-------------|-------------|--------|-------------|--------|
|             | 金额          | 比例 (%) | 金额          | 比例 (%) |
| 控股股东及其控制的公司 | 421,606,402 | 13     | 598,498,407 | 16     |
| 合计          | 421,606,402 | 13     | 598,498,407 | 16     |

注：按照市场交易价格或双方协议价格。

2. 销售商品

| 关联方类型及关联方名称            | 本年金额          |        | 上年金额          |        |
|------------------------|---------------|--------|---------------|--------|
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 控股股东及其控制的公司<br>(销售煤炭)  | 2,672,424,299 | 8      | 2,086,542,299 | 10     |
| 合营公司<br>(销售煤炭)         | 1,202,255,333 | 4      | -             | -      |
| 控股股东及其控制的公司<br>(销售材料)  | 454,253,847   | 50     | 317,478,815   | 50     |
| 控股股东及其控制的公司<br>(供电、供热) | 235,001,700   | 68     | 204,061,936   | 74     |
| 合计                     | 4,563,935,179 |        | 2,608,083,050 |        |

注：按照市场交易价格或双方协议价格。

3. 关联担保情况

| 担保方名称  | 被担保方名称                       | 担保金额       | 担保<br>起始日  | 担保<br>到期日  | 担保<br>是否已经<br>履行完毕 |
|--------|------------------------------|------------|------------|------------|--------------------|
| 兖矿集团   | 山西能化                         | 15,400万人民币 | 2006-02-13 | 2018-02-19 | 否                  |
| 本公司(注) | 兖煤澳洲                         | 290,000万美元 | 2009-12-16 | 2014-12-16 | 否                  |
| 本公司(注) | 兖煤澳洲                         | 14,000万美元  | 2009-12-09 | 2014-12-16 | 否                  |
| 兖煤澳洲   | 澳思达                          | 559万澳元     | 2010-08-25 | 2011-08-24 | 否                  |
| 菲利克斯   | 菲利克斯之7家子公司                   | 4,823万澳元   | 2008-07-24 |            | 否                  |
| 菲利克斯   | 菲利克斯之4家<br>共同控制经营实体<br>及合营企业 | 586万澳元     | 2003-10-16 |            | 否                  |

注：本公司之控股股东兖矿集团为本公司此担保事项提供反担保。

### 九、关联方及关联交易(续)

#### (二)关联交易(续)

##### 4. 与关键管理人员之间的交易

2010年度,本公司支付给关键管理人员的报酬(包括采用货币、实物形式和其它形式的工资和奖金等)总额为578万元。2009年同期为428万元。

##### 5. 无偿使用控股股东商标

公司商标由控股股东注册,归控股股东所有,由本公司无偿使用。

##### 6. 投资财务公司事项

根据本公司第三届董事会第十三次会议决议,本公司于2010年4月20日与控股股东兖矿集团、中诚信托有限责任公司,签署了《出资设立兖矿集团财务有限公司协议书》,就出资设立财务公司事项做出相关安排,其中兖矿集团出资35,000万元占注册资本的70%、本公司出资12,500万元占注册资本的25%,中诚信托有限公司出资2,500万元占注册资本的5%。2010年5月各股东出资到位,由山东长恒信会计师事务所有限公司出具<长恒信验内报字[2010]0032号>验资报告验证。于2010年8月25日获得中国银行业监督管理委员会<银监复[2010]400号>核准,2010年11月正式营业。截止本报告期末,本公司在财务公司的存款余额为140,000万元,本期利息收入68万元。

九、关联方及关联交易(续)

(二)关联交易(续)

7. 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2010年及2009年，本公司已列支的该等款项分别为人民币104,530万元及83,878万元。

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2010年及2009年，本公司已列支的该等款项分别为人民币44,644万元及38,770万元。

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

| 项目       | 本年金额<br>(万元) | 上年金额<br>(万元) |
|----------|--------------|--------------|
| 接受兖矿集团劳务 |              |              |
| 工程施工     | 65,531       | 24,259       |
| 汽车运输     | 6,494        | 7,956        |
| 供气供暖     | 3,178        | 4,080        |
| 房产管理     | 14,000       | 14,000       |
| 技工培训     | 2,600        | 2,600        |
| 维修服务     | 26,248       | 38,892       |
| 员工个人福利   | 8,860        | 11,326       |
| 环保绿化     | 4,170        | 4,170        |
| 通讯服务     | 3,401        | 3,907        |
| 其它       | 4,610        | 4,610        |
| 小计       | 139,092      | 115,800      |

## 第十二章 财务报表及附注

### 九、关联方及关联交易(续)

#### (三)关联方往来余额

##### 1. 关联方应收票据

| 关联方(项目)        | 年末金额        | 年初金额        |
|----------------|-------------|-------------|
| 控股股东           | 300,000     | -           |
| 受同一控股股东控制的其他企业 | 879,032,580 | 701,041,389 |
| 合计             | 879,332,580 | 701,041,389 |

##### 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 | 79,721     | 2,487,344  |
| 合营公司           | 53,450,049 | 81,329,022 |
| 合计             | 53,529,770 | 83,816,366 |

##### 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           | 16,894,070  | 10,900,000 |
| 受同一控股股东控制的其他企业 | 28,316,469  | 17,786,748 |
| 合营公司           | 115,479,966 | 66,321,107 |
| 合计             | 160,690,505 | 95,007,855 |

##### 4. 关联方应付票据

| 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 | 500,000 | 9,116,448 |
| 合计             | 500,000 | 9,116,448 |



九、关联方及关联交易(续)

(三)关联方往来余额(续)

5. 关联方应付帐款

| 关联方(项目)        | 年末金额       | 年初金额       |
|----------------|------------|------------|
| 控股股东           | 338,284    | 338,448    |
| 受同一控股股东控制的其他企业 | 88,596,988 | 64,171,861 |
| 合营企业           | 7,942,994  | -          |
| 合计             | 96,878,266 | 64,510,309 |

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           | 855,013,956   | 844,251,236   |
| 受同一控股股东控制的其他企业 | 323,880,880   | 389,556,278   |
| 境外子公司董事控制的其他企业 | -             | 216,292,937   |
| 合计             | 1,178,894,836 | 1,450,100,451 |

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 | 95,075,975 | 175,678,911 |
| 合计             | 95,075,975 | 175,678,911 |

8. 一年内到期的关联方长期应付款

| 关联方(项目) | 年末金额 | 年初金额       |
|---------|------|------------|
| 控股股东    | -    | 12,648,464 |
| 合计      | -    | 12,648,464 |

### 十、或有事项

#### 1. 担保事项

截至2010年12月31日，本公司及菲利克斯对集团内其他子公司提供担保情况详见本附注“九、(二)、3”所述。

2. 截至2010年12月31日，本集团无其他重大或有事项。

### 十一、承诺事项

#### 1. 已签订的尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

- (1) 本公司于2006年8月与两家独立第三方公司签订合作协议共同设立一家公司，以运营位于陕西省的榆树湾煤矿。合同约定本公司投资额为19,680万元，已实际支付投资款11,793万元，截止本报告期末，尚有未付投资款共计7,887万元。截止本报告日，该公司申请成立注册的法律文件已上报国家发改委(陕发改煤电【2009】1652号)及相关政府部门，尚待审批。
- (2) 本报告期，本公司与独立第三方公司以及独立第三方公司控制人签署资产转让协议，以143,500万元收购独立第三方公司拥有的位于内蒙古伊金霍洛旗纳林陶亥镇的安源煤矿全部资产、权益，包括煤矿采矿权、土地使用权等无形资产、房屋所有权以及与煤矿所有业务相关的机器设备及其他固定资产、相关权利。截止本报告期末，本公司已实际支付资产转让款108,000万元，尚未支付转让款共计35,500万元。截止本报告日，安源煤矿营业执照、采矿许可证、煤炭生产许可证、安全生产许可证、煤炭经营许可证、国有土地使用权证等证照尚未变更。
- (3) 本报告期，本公司与三家独立第三方公司签订股权转让协议和补充协议，受让内蒙古昊盛煤业有限公司51%的股权以及按持股比例对昊盛公司增资，协议约定股权转让价款和增资款合计670,018万元。截止本报告期末，本公司已实际支付204,575万元，尚未支付共计465,443万元。

## 十一、承诺事项(续)

### 2. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于2010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       | 融资租赁          |
|--------|------------|---------------|
| T+1年   | 6,043,275  | 152,739,976   |
| T+2年   | 3,189,546  | 150,124,838   |
| T+3年   | 1,732,234  | 148,481,255   |
| T+3年以后 | -          | 599,418,952   |
| 合计     | 10,965,055 | 1,050,765,021 |

3. 截止2010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 | 102,191  | 71,620   |
| 合计         | 102,191  | 71,620   |

4. 除存在上述承诺事项外，截止2010年12月31日，本集团无其他重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

- 2011年1月17日，本公司第四届董事会第十八次会议决议以自有资金增加对鄂尔多斯能化注册出资26亿元，鄂尔多斯能化注册资本将由5亿元提高至31亿元。截止本报告出具日，鄂尔多斯能化增资相关手续尚未办理完毕。
- 经本公司第四届董事会第十七次会议审议通过，2011年1月24日本公司与控股股东兖矿集团、陕西延长石油(集团)有限责任公司，签署了《共同出资设立陕西未来能源化工有限公司合同》，就出资设立未来能源公司事项做出相关安排，其中兖矿集团出资270,000万元占注册资本的50%、本公司出资135,000万元占注册资本的25%，陕西延长石油(集团)有限责任公司出资135,000万元占注册资本的25%。
- 2011年1月28日，经本公司第四届董事会第十九次会议审议批准，鄂尔多斯能化以自有资金78亿元，通过竞标方式取得内蒙古鄂尔多斯东胜煤田转龙湾井田采矿权，并与内蒙古自治区国土资源厅签署了《成交确认书》。
- 经本公司第四届董事会第十七次会议决议通过，2011年2月1日本公司之澳洲公司下属子公司White Mining Limited(白矿矿业有限公司)与独立第三方签署收购协议，以2.50亿美元收购独立第三方持有的Ashton Coal Mines Limited(艾诗顿煤业有限公司)30%股权，收购后持股比例将由60%提高至90%。截止本报告出具日，收购还未完成。

## 第十二章 财务报表及附注

### 十二、资产负债表日后事项(续)

- 2011年3月25日，经本公司第四届董事会第二十次会议审议通过，本公司拟以2010年12月31日总股本为基数，每10股派发现金红利5.9元(含税)，总额290,186万元。待本公司股东大会批准后实施。
- 除附注已述及上述事项外，截止本报告出具日，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

### 十三、分部信息

#### 1. 2010年度报告分部

| 项目                | 采矿业务           | 铁运业务        | 甲醇及电力         | 未分配项目      | 抵消             | 合计             |
|-------------------|----------------|-------------|---------------|------------|----------------|----------------|
| 营业收入              | 34,113,804,407 | 549,333,079 | 1,647,639,152 | 44,982,182 | 1,511,371,268  | 34,844,387,552 |
| 对外交易收入            | 33,338,618,955 | 513,281,905 | 983,096,864   | 9,389,828  | -              | 34,844,387,552 |
| 分部间交易收入           | 775,185,452    | 36,051,174  | 664,542,288   | 35,592,354 | 1,511,371,268  | -              |
| 营业成本及费用           | 21,461,237,075 | 478,644,797 | 1,921,277,670 | 36,632,809 | 1,157,510,533  | 22,740,281,818 |
| 对外销售成本            | 17,604,686,646 | 310,663,122 | 982,904,563   | 7,709,016  | -              | 18,905,963,347 |
| 分部间销售成本           | 582,361,069    | 21,937,927  | 531,633,830   | 21,577,707 | 1,157,510,533  | -              |
| 期间费用              | 3,274,189,360  | 146,043,748 | 406,739,277   | 7,346,086  | -              | 3,834,318,471  |
| 营业利润(亏损)          | 12,652,567,332 | 70,688,282  | -273,638,518  | 8,349,373  | 353,860,735    | 12,104,105,734 |
| 资产总额              | 79,631,271,296 | 637,184,256 | 4,436,934,126 | 44,048,711 | 11,920,897,860 | 72,828,540,529 |
| 负债总额              | 38,304,514,958 | 38,782,257  | 3,037,706,360 | 18,948,225 | 5,379,022,824  | 36,020,928,976 |
| 补充信息              |                |             |               |            |                |                |
| 折旧和摊销费用           | 2,023,167,637  | 82,879,720  | 495,029,758   | 2,890,028  | -              | 2,603,967,143  |
| 折旧和摊销以外的<br>非现金费用 | 92,702,208     | -           | -28,499       | -          | -              | 92,673,709     |
| 资本性支出             | 4,664,522,562  | 34,395,787  | 132,337,688   | 2,321      | -              | 4,831,258,358  |

## 十三、分部信息(续)

## 2. 2009年度报告分部

| 项目       | 采矿业务           | 铁运业务         | 甲醇及电力         | 未分配项目      | 抵消            | 合计             |
|----------|----------------|--------------|---------------|------------|---------------|----------------|
| 营业收入     | 20,966,827,328 | 329,014,547  | 1,183,449,657 | 38,596,273 | 1,017,535,590 | 21,500,352,215 |
| 对外交易收入   | 20,625,934,575 | 267,345,508  | 605,024,986   | 2,047,146  | -             | 21,500,352,215 |
| 分部间交易收入  | 340,892,753    | 61,669,039   | 578,424,671   | 36,549,127 | 1,017,535,590 | -              |
| 营业成本及费用  | 15,087,364,707 | 440,846,552  | 1,353,946,052 | 30,353,582 | 817,947,495   | 16,094,563,398 |
| 对外销售成本   | 11,333,105,739 | 243,957,310  | 643,027,603   | 126,445    | -             | 12,220,217,097 |
| 分部间销售成本  | 272,714,203    | 58,615,123   | 462,739,736   | 23,878,433 | 817,947,495   | -              |
| 期间费用     | 3,481,544,765  | 138,274,119  | 248,178,713   | 6,348,704  | -             | 3,874,346,301  |
| 营业利润     | 5,879,462,621  | -111,832,005 | -170,496,395  | 8,242,691  | 199,588,095   | 5,405,788,817  |
| 资产总额     | 64,871,329,719 | 690,172,392  | 5,437,059,985 | 45,649,324 | 8,791,862,703 | 62,252,348,717 |
| 负债总额     | 34,891,099,125 | 85,694,766   | 3,207,179,213 | 24,182,296 | 4,415,303,079 | 33,792,852,321 |
| 补充信息     |                |              |               |            |               |                |
| 折旧和摊销费用  | 1,324,173,119  | 91,623,484   | 274,927,977   | 2,008,608  | -             | 1,692,733,188  |
| 折旧和摊销以外的 |                |              |               |            |               |                |
| 非现金费用    | -12,841,705    | -            | -792,581      | -          | -             | -13,634,286    |
| 资本性支出    | 20,209,965,767 | 13,143,981   | 1,063,679,848 | 6,286,245  | -             | 21,293,075,841 |

## 十四、其他重要事项

## 1. 采矿权

根据本公司与兖矿集团于1997年10月签订的《采矿权协议》及1998年2月签订的补充协议：本公司设立时所拥有五座煤矿的采矿权资源资产有偿使用费为1,298万元/年，十年后国家如果有新规定则按新规定执行。

国务院于2006年9月批准了财政部、国土资源部、发改委联合下发的《关于深化煤炭资源有偿使用制度改革试点的实施方案》，规定企业无偿取得属于国家出资探明的煤炭采矿权，须按剩余资源储量评估作价后，缴纳采矿权价款，山东省是采矿权有偿使用试点省份之一。截至本报告披露日，本公司正在对剩余储量评估作价。根据2009年4月24日本公司第四届董事会第6次会议决议，自2008年1月1日起，本公司暂按五座煤矿开采原煤量每吨5元计提采矿权有偿使用费，待具体方案确定后再按实际情况调整。2009年度本公司按照该标准计提采矿权使用费13,707万元；2010年度本公司按照该标准计提采矿权使用费14,071万元。

## 2. 融资租赁

截至2010年12月31日，本集团融资租赁情况详见本附注“八、11”，最低租赁付款额信息详见本附注“十一、2”，未确认融资费用余额为22,876万元。

## 第十二章 财务报表及附注

### 十四、其他重要事项(续)

#### 3. 以公允价值计量的资产和负债

| 项目            | 年末金额               | 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               |
|---------------|--------------------|------------|--------------------|----------|--------------------|
| <b>金融资产</b>   |                    |            |                    |          |                    |
| 交易性金融资产-套期工具  | 37,760,077         | -          | 129,711,617        | -        | 239,475,434        |
| 可供出售金融资产      | 264,672,846        | -          | -65,452,635        | -        | 194,259,526        |
| <b>金融资产小计</b> | <b>302,432,923</b> | <b>-</b>   | <b>64,258,982</b>  | <b>-</b> | <b>433,734,960</b> |
| <b>金融负债</b>   |                    |            |                    |          |                    |
| 交易性金融负债-套期工具  | 28,332,821         | -          | 106,106,021        | -        | 166,177,927        |
| <b>金融负债小计</b> | <b>28,332,821</b>  | <b>-</b>   | <b>106,106,021</b> | <b>-</b> | <b>166,177,927</b> |

#### 4. 外币金融资产和负债

| 项目            | 年末金额                  | 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                  |
|---------------|-----------------------|------------|--------------------|----------|-----------------------|
| <b>金融资产</b>   |                       |            |                    |          |                       |
| 货币资金          | 2,243,140,474         | -          | -                  | -        | 3,086,208,903         |
| 交易性金融资产-套期工具  | 37,760,077            | -          | 129,711,617        | -        | 239,475,434           |
| 贷款和应收款项       | 605,132,897           | -          | -                  | -        | 819,265,506           |
| 可供出售金融资产      | 864                   | -          | 58                 | -        | 947                   |
| <b>金融资产小计</b> | <b>2,886,034,312</b>  | <b>-</b>   | <b>129,711,675</b> | <b>-</b> | <b>4,144,950,790</b>  |
| <b>金融负债</b>   |                       |            |                    |          |                       |
| 交易性金融负债-套期工具  | 28,332,821            | -          | -10,382,046        | -        | 15,528,284            |
| 其他金融负债        | 23,592,323,043        | -          | -                  | -        | 23,431,131,489        |
| <b>金融负债小计</b> | <b>23,620,655,864</b> | <b>-</b>   | <b>-10,382,046</b> | <b>-</b> | <b>23,446,659,773</b> |

## 十四、其他重要事项(续)

## 5. 本集团收购菲利克斯的附加条件

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

- (1) 澳洲公司负责运营本集团在澳大利亚的煤矿，并将由主要来自澳大利亚的管理团队和销售团队进行管理。
  - (2) 保证本集团所有运营中的境外子公司董事会中，均至少有两名董事的主要居住地位于澳大利亚，其中一名董事需独立于本集团。
  - (3) 澳洲公司之首席执行官和首席财务官的主要居住地位于澳大利亚。
  - (4) 澳洲公司在任何日历年内的大多数董事会会议在澳大利亚举行。
  - (5) 澳洲公司最迟于2012年底在澳大利亚证券交易所上市，届时本公司在澳洲公司中的持股比例减少至不超过70%；且在澳洲公司上市后，本集团在菲利克斯现有煤矿中的合计经济所有权减少至不超过50%；对于该项承诺，如果本集团认为经济条件或其他因素潜在导致其无法履行，将寻求澳大利亚联邦财政部长的批准以对其进行修改。
  - (6) 本集团在澳大利亚的煤矿所生产的全部煤炭产品，将参照国际市场价格，按照公平合理的原则进行销售，遵循市场化原则运作。
6. 依据山东省财政厅及国土资源厅鲁财政[2005]81号关于印发《山东省矿山地质环境治理保证金管理暂行办法》的通知以及相关文件：采矿权人应履行矿山环境治理义务，并交纳矿山地质环境治理保证金；采矿权人履行矿山环境治理义务，经验收合格后，保证金本息将返还采矿权人。依据该文件的相关规定计算，本公司及子公司菏泽能化在采矿权期满前应交纳的环境治理保证金分别为107,636万元及90,319万元。截止报告期末，本公司及子公司菏泽能化按要求已实际缴纳20,000万元及2,200万元。
7. 2010年12月30日，本公司第四届董事会第十七次会议决议本公司以自有资金增加对澳洲公司注册出资9.09亿澳元，澳洲公司注册资本将由0.64亿澳元提高至9.73亿澳元。截止本报告出具日，澳洲公司增资相关手续尚未办理完毕。

## 第十二章 财务报表及附注

### 十五、母公司财务报表主要项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 应收账款分类

| 项目             | 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应收账款 | -          | -      | -         | -      | -          | -      | -         | -      |
| 账龄组合           | 42,247,450 | 51     | 5,227,650 | 100    | 28,368,443 | 88     | 4,332,779 | 100    |
| 无风险组合          | 40,000,000 | 49     | -         | -      | 3,997,026  | 12     | -         | -      |
| 组合小计           | 82,247,450 | 100    | 5,227,650 | 100    | 32,365,469 | 100    | 4,332,779 | 100    |
| 合计             | 82,247,450 | 100    | 5,227,650 | 100    | 32,365,469 | 100    | 4,332,779 | 100    |

- 1) 本年度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 | 37,609,578 | 4      | 1,504,383 | 25,037,150 | 4      | 1,001,486 |
| 1-2年 | 1,306,579  | 30     | 391,974   | -          | 30     | -         |
| 2-3年 | -          | 50     | -         | -          | 50     | -         |
| 3年以上 | 3,331,293  | 100    | 3,331,293 | 3,331,293  | 100    | 3,331,293 |
| 合计   | 42,247,450 | -      | 5,227,650 | 28,368,443 | -      | 4,332,779 |



十五、母公司财务报表主要项目注释(续)

1. 应收账款(续)

(1) 应收账款分类(续)

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 | 40,000,000 | -    |
| 合计    | 40,000,000 | -    |

注：年末无风险组合都系银行开具的信用证。

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称            | 与本公司关系 | 金额         | 账龄   | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|------------|------|---------------|
| 山东金能煤炭气化有限公司信用证 | 第三方    | 40,000,000 | 1年以内 | 49            |
| 宝山钢铁股份有限公司      | 第三方    | 37,409,578 | 1年以内 | 45            |
| 广州市穗通物资公司       | 第三方    | 1,439,726  | 3年以上 | 2             |
| 兖州市安丘府储运站       | 第三方    | 1,306,579  | 1-2年 | 2             |
| 兖州矿务局济宁煤炭经营总公司  | 第三方    | 1,089,956  | 3年以上 | 1             |
| 合计              |        | 81,245,839 |      | 99            |

## 第十二章 财务报表及附注

### 十五、母公司财务报表主要项目注释(续)

#### 2. 其他应收款

##### (1) 其他应收款分类

| 项目             | 年末金额          |           |            |           | 年初金额        |           |            |           |
|----------------|---------------|-----------|------------|-----------|-------------|-----------|------------|-----------|
|                | 账面余额<br>金额    | 比例<br>(%) | 坏账准备<br>金额 | 比例<br>(%) | 账面余额<br>金额  | 比例<br>(%) | 坏账准备<br>金额 | 比例<br>(%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | -             | -         | -          | -         | -           | -         | -          | -         |
| 账龄组合           | 17,495,686    | 1         | 13,850,609 | 100       | 31,001,410  | 8         | 20,166,663 | 100       |
| 无风险组合          | 3,415,539,981 | 99        | -          | -         | 338,727,860 | 92        | -          | -         |
| 组合小计           | 3,433,035,667 | 100       | 13,850,609 | 100       | 369,729,270 | 100       | 20,166,663 | 100       |
| 合计             | 3,433,035,667 | 100       | 13,850,609 | 100       | 369,729,270 | 100       | 20,166,663 | 100       |

1) 年末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   | 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 | 82,892     | 4     | 3,316      | 6,387,175  | 4     | 255,487    |
| 1-2年 | 5,010,931  | 30    | 1,503,279  | 3,206,890  | 30    | 962,067    |
| 2-3年 | 115,698    | 50    | 57,849     | 4,916,473  | 50    | 2,458,237  |
| 3年以上 | 12,286,165 | 100   | 12,286,165 | 16,490,872 | 100   | 16,490,872 |
| 合计   | 17,495,686 | -     | 13,850,609 | 31,001,410 | -     | 20,166,663 |

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称  | 账面余额          | 坏账金额 |
|-------|---------------|------|
| 无风险组合 | 3,415,539,981 | -    |
| 合计    | 3,415,539,981 | -    |

注：年末无风险组合中包含预付投资款312,575万元。

十五、母公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

(2) 本年度实际核销的其他应收款

| 单位名称     | 其他应收款性质 | 核销金额   | 核销原因   | 是否因关联交易产生 |
|----------|---------|--------|--------|-----------|
| 个人及第三方公司 | 借款等     | 37,221 | 长期无法收回 | 否         |
| 合计       |         | 37,221 |        |           |

(3) 截止本报告期末，应收本公司之控股股东欠款1,689万元(上年末1,090万元)。

(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 |
|----------------|--------|---------------|------|----------------|-------|
| 预付投资款          | 第三方    | 2,045,752,800 | 1年以内 | 60             | 投资款   |
| 兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司 | 控股子公司  | 1,080,000,000 | 1年以内 | 31             | 投资款   |
| 兖州煤业澳大利亚有限公司   | 控股子公司  | 100,852,254   | 1年以内 | 3              | 往来款   |
| 山西和顺天池能源有限公司   | 控股子公司  | 49,365,575    | 1年以内 | 1              | 材料款   |
| 兖州煤业榆林能化有限公司   | 控股子公司  | 31,499,468    | 1年以内 | 1              | 材料款   |
| 合计             |        | 3,307,470,097 |      | 96             |       |

(5) 年末余额中应收关联方款项合计131,531万元，占其他应收款余额的38%。

(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   | 15,215,675 | 6.6227 | 100,768,851 | 31,721,106 | 6.8282 | 216,598,056 |
| 合计   |            |        | 100,768,851 |            |        | 216,598,056 |

## 第十二章 财务报表及附注

### 十五、母公司财务报表主要项目注释(续)

#### 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 | 6,348,640,546 | 4,849,080,546 |
| 按权益法核算长期股权投资 | 1,074,958,369 | 939,981,410   |
| 长期股权投资合计     | 7,423,598,915 | 5,789,061,956 |
| 减：长期股权投资减值准备 | -             | -             |
| 长期股权投资净值     | 7,423,598,915 | 5,789,061,956 |

##### (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<br>比例 | 表决权<br>比例 | 初始<br>金额      | 年初<br>金额      | 本年<br>增加      | 本年<br>减少 | 年末<br>金额      | 本年<br>现金红利 |
|----------------|----------|-----------|---------------|---------------|---------------|----------|---------------|------------|
| <b>成本法核算</b>   |          |           |               |               |               |          |               |            |
| 青岛保税区中充贸易有限公司  | 52.38    | 52.38     | 1,100,000     | 2,709,904     | -             | -        | 2,709,904     | 238,117    |
| 山东兖煤航运有限公司     | 92.00    | 92.00     | 3,430,000     | 10,575,733    | -             | -        | 10,575,733    | 1,927,860  |
| 兖煤菏泽能化有限公司     | 98.33    | 98.33     | 1,450,000,000 | 1,424,343,542 | 1,500,000,000 | -        | 2,924,343,542 | -          |
| 兖州煤业澳大利亚有限公司   | 100.00   | 100.00    | 403,281,954   | 403,281,954   | -             | -        | 403,281,954   | -          |
| 兖州煤业榆林能化有限公司   | 100.00   | 100.00    | 776,000,000   | 1,400,000,000 | -             | -        | 1,400,000,000 | -          |
| 兖州煤业山西能化有限公司   | 100.00   | 100.00    | 600,000,000   | 508,205,965   | -             | -        | 508,205,965   | -          |
| 兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司 | 100.00   | 100.00    | 500,000,000   | 500,000,000   | -             | -        | 500,000,000   | -          |
| 山东华聚能源股份有限公司   | 95.14    | 95.14     | 599,523,447   | 599,523,448   | -             | -        | 599,523,448   | 29,103,817 |
| 浙江江山水泥股份有限公司   | 0.489    | 0.489     | 440,000       | 440,000       | -             | 440,000  | -             | -          |
| <b>小计</b>      |          |           | 4,333,775,401 | 4,849,080,546 | 1,500,000,000 | 440,000  | 6,348,640,546 | 31,269,794 |
| <b>权益法核算</b>   |          |           |               |               |               |          |               |            |
| 华电邹县发电有限公司     | 30.00    | 30.00     | 900,000,000   | 939,981,410   | 7,874,551     | -        | 947,855,961   | -          |
| 兖矿集团财务有限公司     | 25.00    | 25.00     | 125,000,000   | -             | 127,102,408   | -        | 127,102,408   | -          |
| <b>小计</b>      |          |           | 1,025,000,000 | 939,981,410   | 134,976,959   | -        | 1,074,958,369 | -          |
| <b>合计</b>      |          |           | 5,358,775,401 | 5,789,061,956 | 1,634,976,959 | 440,000  | 7,423,598,915 | 31,269,794 |

十五、母公司财务报表主要项目注释(续)

3. 长期股权投资(续)

(3) 对联营企业的投资

| 被投资单位名称        | 企业类型 | 注册地          | 业务性质                                     | 注册资本 | 持股<br>比例(%) | 表决权<br>比例(%) | 年末资<br>产总额     | 年末负<br>债总额    | 年末净资<br>产总额   | 本年营业<br>收入总额  | 本年<br>净利润  |
|----------------|------|--------------|--|------|-------------|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------|
| 华电邹县发电<br>有限公司 | 有限公司 | 山东邹城市<br>唐村镇 | 电力能源、<br>及相关开发、<br>生产、投资、<br>销售、建设<br>项目 | 30亿  | 30          | 30           | 6,486,343,756  | 3,326,823,887 | 3,159,519,869 | 4,226,931,709 | 22,558,501 |
| 兖矿集团财务<br>有限公司 | 有限责任 | 山东省          | 金融                                       | 5亿   | 25          | 25           | 6,144,686,416  | 5,636,276,785 | 508,409,631   | 12,443,120    | 8,409,632  |
| 合计             |      |              |  |      |             |              | 12,631,030,172 | 8,963,100,672 | 3,667,929,500 | 4,239,374,829 | 30,968,133 |

(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 | 25,828,062,184 | 18,887,147,686 |
| 其他业务收入 | 1,146,309,513  | 847,663,719    |
| 合计     | 26,974,371,697 | 19,734,811,405 |
| 主营业务成本 | 13,039,830,842 | 10,124,573,977 |
| 其他业务成本 | 1,328,710,524  | 978,432,154    |
| 合计     | 14,368,541,366 | 11,103,006,131 |

## 第十二章 财务报表及附注

### 十五、母公司财务报表主要项目注释(续)

#### 4. 营业收入、营业成本(续)

##### (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           |
| 煤炭采掘 | 25,314,780,279 | 12,729,167,721 | 18,619,802,178 | 9,880,616,667  |
| 其他   | 513,281,905    | 310,663,121    | 267,345,508    | 243,957,310    |
| 合计   | 25,828,062,184 | 13,039,830,842 | 18,887,147,686 | 10,124,573,977 |

##### (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           |
| 煤炭产品国内销售 | 21,315,082,592 | 8,768,525,494  | 17,456,556,035 | 8,776,238,470  |
| 煤炭产品出口销售 | 9,739,121      | 5,039,022      | 50,743,647     | 26,840,571     |
| 外购煤销售    | 3,989,958,566  | 3,955,603,205  | 1,112,502,496  | 1,077,537,626  |
| 铁路运输服务   | 513,281,905    | 310,663,121    | 267,345,508    | 243,957,310    |
| 合计       | 25,828,062,184 | 13,039,830,842 | 18,887,147,686 | 10,124,573,977 |

##### (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   | 25,818,323,063 | 13,034,791,821 | 18,836,404,039 | 10,097,733,406 |
| 国外   | 9,739,121      | 5,039,021      | 50,743,647     | 26,840,571     |
| 合计   | 25,828,062,184 | 13,039,830,842 | 18,887,147,686 | 10,124,573,977 |

(4) 本年公司前五名客户销售收入总额 803,666 万元，占本年全部销售收入总额的 31%。

十五、母公司财务报表主要项目注释(续)

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      | 31,269,794  | 2,599,008   |
| 权益法核算的长期股权投资收益      | 8,869,958   | 109,786,300 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益     | 160,000     | -           |
| 委托贷款取得的投资收益         | 74,282,873  | 253,967,854 |
| 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益 | 4,504,096   | 2,287,590   |
| 合计                  | 119,086,721 | 368,640,752 |

(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         | 8,869,958 | 109,786,300 |               |
| 其中：        |           |             |               |
| 华电邹县发电有限公司 | 6,767,550 | 109,786,300 | 华电邹县本期利润减少    |
| 究矿集团财务有限公司 | 2,102,408 | -           | 本年新增          |

(3) 本集团投资收益汇回不存在重大限制。

## 第十二章 财务报表及附注

### 十五、母公司财务报表主要项目注释(续)

#### 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                                 | 6,548,575,685  | 4,200,260,201  |
| 加：资产减值准备                            | 177,519,590    | -14,906,867    |
| 固定资产折旧                              | 1,052,288,203  | 1,216,494,542  |
| 无形资产摊销                              | 17,010,107     | 20,011,648     |
| 长期待摊摊销                              | 625            | -              |
| 计提专项储备                              | 479,940,003    | 467,032,328    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的<br>损失(收益以“-”填列) | -605,405       | -3,828,547     |
| 财务费用(收益以“-”填列)                      | 29,226,741     | 2,611,332      |
| 投资损失(收益以“-”填列)                      | -119,086,721   | -368,640,752   |
| 递延所得税的影响(增加以“-”填列)                  | -389,479,353   | -321,893,907   |
| 存货的减少(增加以“-”填列)                     | -346,067,777   | 298,985,093    |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)                | -8,653,921,671 | -988,614,615   |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)                | 5,472,628,873  | 1,267,595,839  |
| 经营活动产生的现金流量净额                       | 4,268,028,900  | 5,775,106,295  |
| 2. 现金及现金等价物净变动情况：                   |                |                |
| 现金的期末余额                             | 5,336,180,576  | 6,724,043,764  |
| 减：现金的期初余额                           | 6,724,043,764  | 8,221,690,516  |
| 现金及现金等价物净增加额                        | -1,387,863,188 | -1,497,646,752 |

### 十六、补充资料

#### 1. 净资产、净利润差异调节表

| 项目             | 归属于母公司股东权益     |                | 归属于母公司股东净利润   |               |
|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|                | 年末金额           | 年初金额           | 2010年度        | 2009年度        |
| 按国际财务报告准则      | 37,331,886,252 | 29,151,807,830 | 9,281,385,606 | 4,117,321,786 |
| 1) 同一控制下合并(注1) | -642,100,925   | -647,023,996   | 6,053,463     | 6,053,463     |
| 2) 专项储备(注2)    | -610,766,370   | -698,387,903   | -369,554,674  | -280,683,955  |
| 3) 递延税项(注3)    | 648,135,011    | 571,040,185    | 70,282,901    | 48,664,830    |
| 4) 其他          | -5,434,720     | -19,650,693    | 20,453,931    | -11,026,795   |
| 按中国企业会计准则      | 36,721,719,248 | 28,357,785,423 | 9,008,621,227 | 3,880,329,329 |



十六、补充资料(续)

1. 净资产、净利润差异调节表(续)

- (1) 根据中国会计准则，从兖矿集团收购的有关资产和子公司为同一控制下的企业合并，被合并方的资产和负债以在合并日被合并方的账面价值计量；公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价的差额，调整资本公积。而根据国际财务报告准则，被购买方按公允价值确认在购买日的各项可辨认资产、负债及或有负债；购买方的合并成本大于被购买方在购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。
- (2) 如本附注四、20所述，按中国政府相关机构的有关规定，煤炭企业应根据煤炭产量计提维简费、生产安全费及其他类似性质的费用，记入当期费用并在所有者权益中的专项储备单独反映。按规定范围使用专项储备形成固定资产时，应在计入相关资产成本的同时全额结转累计折旧。而按国际财务报告准则，这些费用应于发生时确认，相关资本性支出于发生时确认为固定资产，按相应的折旧方法计提折旧。
- (3) 上述准则差异同时带来税务及少数股东权益的影响差异。

2. 非经营性损益表

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

| 项目                 | 本年金额        | 上年金额        |
|--------------------|-------------|-------------|
| 非流动资产处置损益          | -18,429,446 | -11,841,307 |
| 计入当期损益的政府补助        | 43,272,983  | 29,839,242  |
| 可供出售金融资产取得的投资收益    | 4,504,096   | 2,287,590   |
| 对外委托贷款取得的损益        | -           | -           |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -15,115,417 | -12,611,104 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | -           | -           |
| 小计                 | 14,232,216  | 7,674,421   |
| 所得税影响额             | 3,328,033   | 4,976,898   |
| 扣除所得税影响的非经常性损益     | 10,904,183  | 2,697,523   |
| 其中：归属于母公司股东        | 10,167,144  | 2,151,435   |
| 少数股东权益影响额(税后)      | 737,039     | 546,088     |

## 第十二章 财务报表及附注

### 十六、补充资料(续)

#### 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          | 27.60         | 1.8316 | 1.8316 |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 | 27.57         | 1.8295 | 1.8295 |

### 十七、财务报告批准

本财务报告于2011年3月25日由本公司董事会批准报出。

兖州煤业股份有限公司  
2011年3月25日

## 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 李位民

兖州煤业股份有限公司  
二〇一一年三月二十五日

# 附录

## 兖州煤业直属各煤矿有关资料

|                    | 南屯     | 兴隆庄    | 鲍店     | 东滩     | 济宁二号   | 济宁三号   | 总计      |
|--------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|
| <b>基本资料：</b>       |        |        |        |        |        |        |         |
| 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   | 59.81  | 36.4   | 60.0   | 87.1   | 105.1  | 383.61  |
| <b>储量资料：</b>       |        |        |        |        |        |        |         |
| (截至2010年12月31日百万吨) |        |        |        |        |        |        |         |
| 已探明及推定储量           | 114.74 | 319.13 | 282.41 | 450.57 | 408.87 | 221.60 | 1797.32 |
| 回采率(%)             | 80.39  | 80.50  | 80.99  | 83.78  | 71.12  | 80.49  | N/A     |
| 煤种                 | 动力煤    | 动力煤    | 动力煤    | 动力煤    | 动力煤    | 动力煤    | N/A     |
| <b>产量资料(百万吨)</b>   |        |        |        |        |        |        |         |
| 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    |
| <b>原煤产量</b>        |        |        |        |        |        |        |         |
| 1997               | 3.9    | 4.1    | 4.0    | 4.9    | 0.8    | -      | 17.7    |
| 1998               | 4.2    | 5.0    | 4.3    | 5.4    | 1.8    | -      | 20.7    |
| 1999               | 4.0    | 6.1    | 4.7    | 6.1    | 3.2    | -      | 24.1    |
| 2000               | 4.5    | 6.2    | 5.3    | 6.7    | 4.8    | -      | 27.5    |
| 2001               | 4.9    | 6.6    | 6.2    | 7.1    | 4.1    | 5.1    | 34      |
| 2002               | 3.6    | 7.1    | 6.4    | 8.1    | 5.2    | 8.0    | 38.4    |
| 2003               | 4.7    | 7.0    | 7.3    | 8.2    | 6.0    | 10.1   | 43.3    |
| 2004               | 4.1    | 7.4    | 7.0    | 8.5    | 4.9    | 7.3    | 39.2    |
| 2005               | 4.0    | 6.6    | 5.0    | 7.5    | 4.5    | 7.0    | 34.6    |
| 2006               | 3.9    | 7.2    | 5.6    | 8.0    | 4.0    | 6.8    | 35.5    |
| 2007               | 3.9    | 6.8    | 5.8    | 7.6    | 3.4    | 5.3    | 32.8    |
| 2008               | 3.5    | 6.6    | 6.0    | 7.0    | 3.9    | 6.1    | 33.1    |
| 2009               | 3.8    | 6.6    | 5.7    | 7.5    | 3.6    | 6.2    | 33.4    |
| 2010               | 3.6    | 6.8    | 6.1    | 7.4    | 4.2    | 6.2    | 34.3    |

注：上述储量资料的依据是独立矿业咨询机构所出具报告的相关信息，及/或公司记录的经营数据。已探明及推定储量已经扣除了截至2010年12月31日的煤矿实际产量和不可采储量。不可采储量是指某一区域已确定的资源中，受一种或多种因素影响而不能采出的储量。关于南屯、兴隆庄、鲍店、东滩和济宁二号煤矿的独立矿业报告，是英国诺丁汉郡国际矿业顾问公司(International Mining Consultants Limited)于1998年2月6日出具的；关于济宁三号煤矿的独立矿业报告是SRK顾问公司(SRK Consulting)于2000年8月出具的。

## 山西能化和菏泽能化所属各煤矿有关资料

|                    | 天池    | 赵楼     | 总计     |
|--------------------|-------|--------|--------|
| <b>基本资料：</b>       |       |        |        |
| 开始建造时间             | 2004  | 2004   | N/A    |
| 商业投产时间             | 2006  | 2009   | N/A    |
| 煤田面积(平方公里)         | 20.0  | 143.36 | 163.36 |
| <b>储量资料：</b>       |       |        |        |
| (截至2010年12月31日百万吨) |       |        |        |
| 可采储量               | 26.71 | 105.00 | 131.71 |
| 回采率                | 80.04 | 78.71  | N/A    |
| 煤种                 | 动力煤   | 1/3焦煤  | N/A    |
| <b>产量资料(百万吨)</b>   |       |        |        |
| 原煤设计年产量            | 1.2   | 3.0    | 4.2    |
| 原煤设计年洗选量           | —     | —      | —      |
| <b>原煤产量</b>        |       |        |        |
| 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    |

注：上述储量资料的依据是独立矿业咨询机构所出具报告的相关信息，及/或公司记录的经营数据。可采储量已经扣除了截至2010年12月31日的煤矿实际产量和不可采储量。不可采储量是指某一区域已确定的资源中，受一种或多种因素影响而不能采出的储量。关于天池煤矿和赵楼煤矿的独立矿业报告，是美能亚太公司(Minarco Asia Pacific Pty Limited)于2006年5月出具的。

## 兖煤澳洲所属各煤矿有关资料

|                    | 澳思达  | Yarrabee | Minerva | Ashton | Moolarben | Athena | Harry-brandt | Wilpeena | 总计      |
|--------------------|------|----------|---------|--------|-----------|--------|--------------|----------|---------|
| 基本资料：              |      |          |         |        |           |        |              |          |         |
| 开始建造时间             | 1998 | 1981     | 2004    | 2003   | 2009      | N/A    | N/A          | N/A      | N/A     |
| 商业投产时间             | 2000 | 1982     | 2005    | 2004   | 2010      | N/A    | N/A          | N/A      | N/A     |
| 煤田面积(平方公里)         | 63   | 62.71    | 15.6    | 19.21  | 17.4      | 782.73 | 40.4         | 34.65    | 1035.7  |
| 储量资料：              |      |          |         |        |           |        |              |          |         |
| (截至2010年12月31日百万吨) |      |          |         |        |           |        |              |          |         |
| 资源量                | 167  | 171.16   | 76.04   | 437.27 | 701.3     | 53.7   | 97.2         | 27.2     | 1730.87 |
| 可采储量               | 50.9 | 60.29    | 23.61   | 60.8   | 351.7     | N/A    | N/A          | N/A      | 547.3   |
| 煤种                 | 半硬焦煤 | 喷吹煤      | 动力煤     | 半软焦煤   | 动力煤       | 动力煤    | 无烟煤          | 喷吹煤      | N/A     |
| 产量资料(百万吨)          |      |          |         |        |           |        |              |          |         |
| 原煤设计年产量            | 3.6  | 3.0      | 2.8     | 5.2    | 16.0      | N/A    | N/A          | N/A      | 30.6    |
| 原煤设计年洗选量           | 3.3  | 2.4      | N/A     | 6.5    | 16.0      | N/A    | N/A          | N/A      | 28.2    |
| 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      | 1.4     | 2.7    | 3.9       | —      | —            | —        | 12.0    |

注：上述储量资料的依据是独立矿业咨询机构所出具报告的相关信息，及/或公司记录的经营数据。可采储量已经扣除了截至2010年12月31日的煤矿实际产量和不可采储量。不可采储量是指某一区域已确定的资源中，受一种或多种因素影响而不能采出的储量。



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

(在中华人民共和国注册成立的股份有限公司)