



兖州煤业股份有限公司  
二〇一五年半年度报告

2015年8月28日

## 重要提示

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

《兖州煤业股份有限公司 2015 年半年度报告》已经公司第六届董事会第十一次会议审议通过，会议应出席董事 10 人，实出席董事 10 人。

《兖州煤业股份有限公司 2015 年半年度报告》已经公司董事会审计委员会审阅。

本公司 2015 年中期不进行利润分配、不实施资本公积金转增股本。

本公司半年度财务报告未经审计。

本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

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

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

# 目 录

释 义	.....	3
第一章	集团基本情况.....	6
第二章	业绩概览.....	8
第三章	董事会报告.....	10
第四章	重要事项.....	30
第五章	股份变动及股东情况.....	43
第六章	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第七章	财务报告.....	50
第八章	备查文件.....	164

## 释 义

于本半年度报告内，除非文义另有所指，以下词语具有下列涵义：

- |                   |   |  |
|-------------------|---|--|
| “兖州煤业”、“公司”、“本公司” | 指 | 兖州煤业股份有限公司，于 1997 年依据中国法律成立的股份有限公司，其 H 股、美国存托股份及 A 股分别在香港联合交易所、纽约证券交易所及上海证券交易所上市；                |
| “集团”、“本集团”        | 指 | 本公司及其附属公司；   |
| “兖矿集团”、“控股股东”     | 指 | 兖矿集团有限公司，于 1996 年依据中国法律改制设立的有限责任公司，为本公司的控股股东，于本报告期末直接和间接持有本公司 56.52%股权；                          |
| “榆林能化”            | 指 | 兖州煤业榆林能化有限公司，于 2004 年依据中国法律成立的有限责任公司，主要负责本公司于陕西省 60 万吨甲醇项目的生产运营，是本公司的全资子公司；                      |
| “菏泽能化”            | 指 | 兖煤菏泽能化有限公司，于 2004 年依据中国法律成立的有限责任公司，主要负责本公司于山东省菏泽市巨野煤田煤炭资源开发，是本公司的控股子公司，本公司持有其 98.33%股权；          |
| “山西能化”            | 指 | 兖州煤业山西能化有限公司，于 2002 年依据中国法律成立的有限责任公司，主要负责本公司于山西省投资项目的管理，是本公司的全资子公司；                              |
| “华聚能源”            | 指 | 山东华聚能源股份有限公司，于 2002 年依据中国法律成立的股份有限公司，主要从事利用采煤过程中产生的煤矸石及煤泥进行火力发电及供热业务，是本公司的控股子公司，本公司持有其 95.14%股权； |
| “鄂尔多斯能化”          | 指 | 兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司，于 2009 年依据中国法律成立的有限责任公司，主要负责本公司在内蒙古自治区的煤炭资源开发与煤化工项目开发，是本公司的全资子公司；                 |

“昊盛公司”	指	内蒙古昊盛煤业有限公司，于 2010 年依据中国法律成立的有限责任公司，主要负责本公司于内蒙古自治区鄂尔多斯市石拉乌素煤矿项目开发，是本公司的控股子公司，本公司持有其 74.82% 股权；
“东华重工”	指	兖矿东华重工有限公司，于 2013 年依据中国法律成立的有限责任公司，主要从事矿用设备和机电设备、配件的设计、制造、安装及维修等业务，是本公司的全资子公司；
“兖煤澳洲”	指	兖州煤业澳大利亚有限公司，于 2004 年依据澳大利亚法律成立的有限公司，其股份在澳大利亚证券交易所上市，是本公司的控股子公司，本公司持有其约 78% 股权；
“兖煤国际”	指	兖煤国际(控股)有限公司，于 2011 年依据香港法律成立的有限公司，是本公司的全资子公司；
“铁路资产”	指	本公司位于山东省济宁市的煤炭运输专用铁路资产；
“H 股”	指	本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的境外上市外资股，在香港联合交易所上市；
“A 股”	指	本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的内资股，在上海证券交易所上市；
“美国存托股份”	指	本公司在美国纽约证券交易所发行上市的美国存托股份，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及有关讲解；
“国际财务报告准则”	指	国际会计准则理事会发布的国际财务报告准则；

“中国证监会”	指	中国证券监督管理委员会；
“香港上市规则”	指	香港联合交易所有限公司证券上市规则；
“香港联交所”	指	香港联合交易所有限公司；
“上交所”	指	上海证券交易所；
“章程”	指	本公司章程；
“股东”	指	本公司股东；
“董事”	指	本公司董事；
“董事会”	指	本公司董事会；
“监事”	指	本公司监事；
“元”	指	人民币元，除非文义另有所指。

## 第一章 集团基本情况

- 1、法定中文名称：兖州煤业股份有限公司  
中文名称缩写：兖州煤业  
法定英文名称：Yanzhou Coal Mining Company Limited  
英文名称缩写：Yanzhou Coal
- 2、法定代表人：李希勇
- 3、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  
证券事务代表：靳庆彬  
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) 539 3760 传真：(86 537) 538 3311  
电子信箱：yanzhoucoal@163.com
- 4、注册地址：中国山东省邹城市凫山南路 298 号  
办公地址：中国山东省邹城市凫山南路 298 号  
邮政编码：273500  
公司网址：<http://www.yanzhoucoal.com.cn>  
电子信箱：yzc@yanzhoucoal.com.cn
- 5、境内信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》  
境内半年度报告登载网址：<http://www.sse.com.cn>  
境外中期报告登载网址：<http://www.hkexnews.hk>  
<http://www.sec.gov>  
半年度报告/中期报告备置地点：兖州煤业股份有限公司董事会秘书处
- 6、股票上市交易所、股票简称和股票代码  
A 股—上市地点：上交所  
股票简称：兖州煤业  
股票代码：600188  
H 股—上市地点：香港联交所  
股票代码：1171  
美国存托股份—上市地点：纽约证券交易所

股票代码：YZC

7、其他有关资料

公司首次注册情况：详见 1998 年年度报告公司简介

公司最新注册登记日期：2015 年 6 月 3 日

公司最新注册登记地点：中国山东省邹城市崑山南路 298 号

企业法人营业执照注册号：370000400001016

税务登记证号码：济国税字 370883166122374

组织机构代码：16612237-4

会计师事务所（境内）

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：中国北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

会计师事务所（境外）

名称：致同（香港）会计师事务所有限公司

办公地址：香港湾仔轩尼诗道 28 号 12 楼

名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：中国北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层



## 第二章 业绩概览

### 一、业务概览

		2015年1-6月	2014年1-6月	增减	增减幅(%)
<b>1、煤炭业务</b>					
原煤产量	千吨	34,933	36,701	-1,768	-4.82
商品煤产量	千吨	31,995	33,687	-1,692	-5.02
商品煤销量	千吨	42,992	59,417	-16,425	-27.64
<b>2、铁路运输业务</b>					
货物运量	千吨	7,526	8,894	-1,368	-15.38
<b>3、煤化工业务</b>					
甲醇产量	千吨	834	332	502	151.20
甲醇销量	千吨	829	338	491	145.27
<b>4、电力业务</b>					
发电量	万千瓦时	124,987	60,228	64,759	107.52
售电量	万千瓦时	74,613	16,491	58,122	352.45
<b>5、热力业务</b>					
热力产量	万蒸吨	90	88	2	2.27
热力销量	万蒸吨	4	5	-1	-20.00

### 二、主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

	单位	2015年1-6月 (未经审计)	2014年1-6月 (未经审计)	增减幅 (%)
营业收入	千元	25,143,406	32,428,612	-22.47
归属于母公司股东的净利润	千元	629,213	835,552	-24.69
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	千元	190,150	368,601	-48.41
经营活动产生的现金流量净额	千元	-586,821	-245,116	139.41
		2015年6月30日 (未经审计)	2014年12月31日 (经审计)	增减幅 (%)
归属于母公司股东权益	千元	41,278,000	39,198,678	5.30
总资产	千元	131,991,021	131,135,198	0.65

## (二) 主要财务指标

	单位	2015年1-6月 (未经审计)	2013年1-6月 (未经审计)	增减幅(%)
基本每股收益	元/股	0.1009	0.1699	-40.61
稀释每股收益	元/股	0.1009	0.1699	-40.61
扣除非经常性损益后的基本每股收益	元/股	0.0116	0.0749	-84.51
加权平均净资产收益率	%	1.64	2.04	减少0.40个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	%	0.50	0.90	减少0.40个百分点

## (三) 非经常性损益项目和金额

单位：千元

非经常性损益项目	2015年1-6月
非流动资产处置损益	-11,074
计入当期损益的政府补助	190,988
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	38,083
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	305,289
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	83,073
小计	606,359
减：所得税影响额	157,602
少数股东权益影响额（税后）	9,694
<b>归属于母公司股东扣除所得税影响的非经常性损益</b>	<b>439,063</b>

## (四) 境内外会计准则差异

单位：千元

	归属于母公司股东的净利润	归属于母公司股东的净资产
	本期数	期末数
按中国会计准则	629,213	41,278,000
按国际财务报告准则	-50,626	36,834,550
差异说明	有关差异说明，请参见财务报表补充资料。	

## 第三章 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 行业、产品或地区经营情况分析

##### 1、主营业务分行业情况

	营业收入 (千元)	营业成本 (千元)	毛利率 (%)	营业收入 同比增减 (%)	营业成本 同比增减 (%)	毛利率同比 增减 (百分点)
1、煤炭业务	16,472,325	11,640,876	29.33	-45.10	-52.21	10.51
2、铁路运输业务	156,455	110,836	29.16	-27.37	-17.41	-8.54
3、煤化工业务	1,218,377	863,466	29.13	93.12	102.28	-3.21
4、电力业务	286,641	243,182	15.16	311.67	385.77	-12.94
5、热力业务	10,160	4,047	60.17	-18.84	-32.55	8.10

##### 2、各业务分部经营情况

#### (1) 煤炭业务

##### ①煤炭产量

上半年本集团生产原煤3,493万吨，同比减少177万吨或4.8%；生产商品煤3,200万吨，同比减少169万吨或5.0%。

上半年本集团煤炭产量如下表：

	2015年1-6月	2014年1-6月	增减	增减幅
	(千吨)	(千吨)	(千吨)	(%)
一、原煤产量	34,933	36,701	-1,768	-4.82
1、公司	17,745	18,940	-1,195	-6.31
2、山西能化	667	851	-184	-21.62
3、菏泽能化	1,965	1,559	406	26.04
4、鄂尔多斯能化	1,816	2,801	-985	-35.17
5、兖煤澳洲	9,258	9,819	-561	-5.71
6、兖煤国际	3,482	2,731	751	27.50
二、商品煤产量	31,995	33,687	-1,692	-5.02
1、公司	17,735	18,922	-1,187	-6.27
2、山西能化	656	843	-187	-22.18
3、菏泽能化	1,963	1,558	405	25.99
4、鄂尔多斯能化	1,813	2,796	-983	-35.16
5、兖煤澳洲	6,694	7,117	-423	-5.94
6、兖煤国际	3,134	2,451	683	27.87

## ②煤炭价格与销售

上半年国内外煤炭需求不振，本集团煤炭销售平均价格同比下降。

上半年本集团销售煤炭4,299万吨，同比减少1,643万吨或27.6%。主要是由于外购煤销量同比减少1,471万吨。

上半年本集团实现煤炭业务销售收入164.723亿元，同比减少135.326亿元或45.1%。

上半年本集团煤炭销售情况如下表：

	2015年1-6月				2014年1-6月			
	产量	销量	销售价格	销售收入	产量	销量	销售价格	销售收入
	(千吨)	(千吨)	(元/吨)	(千元)	(千吨)	(千吨)	(元/吨)	(千元)
一、公司								
1号精煤	66	112	517.56	57,832	103	148	640.75	95,190
2号精煤	4,119	3,521	475.45	1,674,029	5,023	5,221	601.57	3,140,621
国内销售	—	3,521	475.45	1,674,029	—	5,213	601.23	3,134,193
出口	—	—	—	—	—	8	834.81	6,428
3号精煤	2,091	2,136	414.58	885,630	2,303	2,462	487.80	1,200,792
块煤	1,065	1,112	419.75	466,863	1,187	1,201	548.31	658,499
精煤小计	7,341	6,881	448.23	3,084,354	8,616	9,032	564.13	5,095,102
国内销售	—	6,881	448.23	3,084,354	—	9,024	563.89	5,088,674
出口	—	—	—	—	—	8	834.81	6,428
经筛选原煤	6,812	5,866	321.67	1,886,810	5,669	5,799	416.99	2,418,099
混煤及其他	3,582	3,570	246.39	879,536	4,637	3,250	292.80	951,562
公司合计	17,735	16,317	358.57	5,850,700	18,922	18,081	468.17	8,464,763
国内销售	—	16,317	358.57	5,850,700	—	18,073	468.01	8,458,335
二、山西能化	656	658	167.89	110,448	843	773	229.05	177,012
经筛选原煤	656	658	167.89	110,448	843	773	229.05	177,012
三、菏泽能化	1,963	1,279	415.78	531,816	1,558	1,690	524.16	885,740
1号精煤	—	—	—	—	21	21	782.05	16,155
2号精煤	1,052	911	511.56	465,961	874	1,006	687.82	691,761
混煤及其他	911	368	178.95	65,855	663	663	268.04	177,824
四、鄂尔多斯能化	1,813	1,893	187.06	354,138	2,796	2,474	173.02	428,061
经筛选原煤	1,813	1,893	187.06	354,138	2,796	2,474	173.02	428,061
五、兖煤澳洲	6,694	7,484	406.35	3,041,023	7,117	7,063	520.90	3,679,105
半硬焦煤	478	535	510.42	273,010	481	477	584.15	278,762
半软焦煤	557	623	524.22	326,499	728	722	617.58	445,457
喷吹煤	1,039	1,161	511.95	594,621	1,634	1,622	591.38	959,362
动力煤	4,620	5,165	357.61	1,846,893	4,274	4,242	470.40	1,995,524
六、兖煤国际	3,134	3,182	285.56	908,658	2,451	2,451	295.22	723,516
动力煤	3,134	3,182	285.56	908,658	2,451	2,451	295.22	723,516
七、外购煤	—	12,179	465.98	5,675,542	—	26,885	581.98	15,646,753
八、本集团总计	31,995	42,992	383.15	16,472,325	33,687	59,417	504.99	30,004,950

影响煤炭销售收入变动因素分析如下表：

	煤炭销量变化影响	煤炭销售价格变化影响
	(千元)	(千元)
公 司	-825,720	-1,788,343
山西能化	-26,321	-40,243
菏泽能化	-215,306	-138,618
鄂尔多斯能化	-100,501	26,578
兖煤澳洲	219,210	-857,292
兖煤国际	215,880	-30,738
外 购 煤	-8,558,447	-1,412,764

本集团煤炭产品销售主要集中于中国、日本、韩国和澳大利亚等市场。

上半年本集团按地区分类的煤炭销售情况如下表：

	2015年1-6月		2014年1-6月	
	销量	销售收入	销量	销售收入
	(千吨)	(千元)	(千吨)	(千元)
一、中国	32,969	12,817,883	51,032	26,183,450
华东地区	27,987	10,943,784	47,187	24,689,148
华北地区	2,117	638,594	3,444	1,250,355
其他地区	2,865	1,235,505	401	243,947
二、日本	1,157	521,222	1,090	566,577
三、韩国	2,474	1,055,098	1,935	1,047,630
四、澳大利亚	2,625	706,471	2,771	848,300
五、其他	3,767	1,371,651	2,589	1,358,993
六、本集团总计	42,992	16,472,325	59,417	30,004,950

本集团煤炭产品大部分销往电力、冶金和化工等行业和贸易商。

上半年本集团按行业分类的煤炭销售情况如下表：

	2015年1-6月		2014年1-6月	
	销量	销售收入	销量	销售收入
	(千吨)	(千元)	(千吨)	(千元)
一、电力	15,005	5,793,385	11,238	4,630,434
二、冶金	2,689	1,395,189	3,518	2,021,591
三、化工	3,705	1,653,691	4,118	2,445,695
四、贸易	18,029	6,675,824	37,907	19,590,515
五、其他	3,564	954,236	2,636	1,316,715
六、本集团总计	42,992	16,472,325	59,417	30,004,950

### ③煤炭销售成本

上半年本集团煤炭业务销售成本为 116.409 亿元，同比减少 127.184 亿元或 52.2%。主要是由于：①外购煤销量减少影响煤炭业务销售成本同比减少 98.978 亿元；②本集团持续采取节支降耗措施、加大成本控制力度，动用安全生产费用和维持简单再生产费用储备，影响煤炭业务销售成本同比减少 21.012 亿元。

按经营主体分类的煤炭业务销售成本情况如下表：

		单位	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	增减	增减幅 (%)
公司	销售成本总额	千元	2,739,258	4,497,124	-1,757,866	-39.09
	吨煤销售成本	元/吨	161.93	241.49	-79.56	-32.95
山西能化	销售成本总额	千元	91,807	141,212	-49,405	-34.99
	吨煤销售成本	元/吨	139.56	182.72	-43.16	-23.62
菏泽能化	销售成本总额	千元	442,054	532,492	-90,438	-16.98
	吨煤销售成本	元/吨	257.76	315.12	-57.36	-18.20
鄂尔多斯能化	销售成本总额	千元	226,442	346,010	-119,568	-34.56
	吨煤销售成本	元/吨	119.61	139.85	-20.24	-14.47
兖煤澳洲	销售成本总额	千元	2,299,911	2,856,586	-556,675	-19.49
	吨煤销售成本	元/吨	307.32	404.45	-97.13	-24.02
兖煤国际	销售成本总额	千元	645,988	694,375	-48,387	-6.97
	吨煤销售成本	元/吨	203.01	283.33	-80.32	-28.35
外购煤	销售成本总额	千元	5,651,060	15,548,891	-9,897,831	-63.66
	吨煤销售成本	元/吨	463.97	578.35	-114.38	-19.78

上半年公司煤炭业务销售成本为 27.393 亿元，同比减少 17.579 亿元或 39.1%；吨煤销售成本为 161.93 元，同比减少 79.56 元或 33.0%。主要是由于：①自 2014 年 10 月起，停止缴纳煤炭价格调节基金，影响吨煤销售成本减少 7.53 元；②动用安全生产费用和维持简单再生产费用储备，影响吨煤销售成本减少 26.43 元；③通过优化人力资源配置、减员提效和外部开发转移人员降低人工费用，影响吨煤销售成本减少 45.53 元；④优化生产系统和工艺，降低吨煤材料消耗，控制材料采购成本，降低材料费用，影响吨煤销售成本减少 10.78 元；⑤压缩其他可控费用，影响吨煤销售成本减少 3.46 元；⑥煤炭销量同比减少，影响吨煤销售成本增加 14.84 元。

上半年山西能化煤炭业务销售成本为 91,807 千元，同比减少 49,405 千元或 35.0%；吨煤销售成本为 139.56 元，同比减少 43.16 元或 23.6%。主要是由于：①减少外包劳务，影响吨煤销售成本减少 19.50 元；②动用安全生产费用储备，影响吨煤销售成本减少 5.69 元；③自 2014 年 12 月起，山西省取消了煤炭可持

续发展基金,影响吨煤销售成本减少 18.00 元;④优化人力资源配置和生产工艺,降低人工费用和材料费用,分别影响吨煤销售成本减少 15.14 元、6.29 元;⑤煤炭销量同比减少,影响吨煤销售成本增加 20.76 元。

上半年菏泽能化煤炭业务销售成本为 4.421 亿元,同比减少 90,438 千元或 17.0%;吨煤销售成本为 257.76 元,同比减少 57.36 元或 18.2%。主要是由于:①自 2014 年 10 月起,停止缴纳煤炭价格调节基金,影响吨煤销售成本减少 14.69 元;②通过优化人力资源配置、减员提效降低人工费用,影响吨煤销售成本减少 18.30 元;③优化生产系统和工艺,降低材料消耗和电力消耗,分别影响吨煤销售成本减少 20.13 元、8.69 元。

上半年鄂尔多斯能化煤炭业务销售成本为 2.264 亿元,同比减少 1.196 亿元或 34.6%;吨煤销售成本为 119.61 元,同比减少 20.24 元或 14.5%。主要是由于:①动用安全生产费用和维持简单再生产费用储备,影响吨煤销售成本减少 18.78 元;②减少外包劳务,影响吨煤销售成本减少 15.43 元;③压缩其他可控费用,影响吨煤销售成本减少 3.75 元;④煤炭销量同比减少,影响吨煤销售成本增加 18.09 元。

上半年兖煤澳洲煤炭业务销售成本为 22.999 亿元,同比减少 5.567 亿元或 19.5%;吨煤销售成本为 307.32 元,同比减少 97.13 元或 24.0%。主要是由于:①优化矿井生产布局,降低材料消耗,影响吨煤销售成本减少 14.19 元;②优化人力资源配置,减少人工费用,影响吨煤销售成本减少 8.18 元;③调剂使用设备,降低设备租赁费,影响吨煤销售成本减少 7.78 元;④煤炭销量同比增加,影响吨煤销售成本减少 18.31 元;⑤澳元兑人民币汇率同比贬值,影响吨煤销售成本减少 27.88 元。

上半年兖煤国际煤炭业务销售成本为 6.460 亿元,同比减少 48,387 千元或 7.0%;吨煤销售成本为 203.01 元,同比减少 80.32 元或 28.3%。主要是由于:①煤炭销量同比增加,影响吨煤销售成本减少 60.58 元;②澳元兑人民币汇率同比贬值,影响吨煤销售成本减少 17.44 元。

## (2) 铁路运输业务

上半年公司铁路资产完成货物运量 753 万吨,同比减少 137 万吨或 15.4%;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) 1.565 亿元,同比减少 58,958 千元或 27.4%;铁路运输业务成本为 1.108 亿元,同比减少 23,357 千元或 17.4%。

### (3) 煤化工业务

上半年本集团甲醇业务经营情况如下：

	甲醇产量（千吨）			甲醇销量（千吨）		
	2015年 1-6月	2014年 1-6月	增减幅(%)	2015年 1-6月	2014年 1-6月	增减幅(%)
1. 榆林能化	351	332	5.72	357	338	5.62
2. 鄂尔多斯能化	483	—	—	472	—	—

注：鄂尔多斯能化所属甲醇项目自2015年1月投入商业运营。

	销售收入（千元）			销售成本（千元）		
	2015年 1-6月	2014年 1-6月	增减幅(%)	2015年 1-6月	2014年 1-6月	增减幅(%)
1. 榆林能化	526,458	630,880	-16.55	392,118	451,040	-13.06
2. 鄂尔多斯能化	691,919	—	—	471,349	—	—

### (4) 电力业务

上半年本集团电力业务经营情况如下：

	发电量（万千瓦时）			售电量（万千瓦时）		
	2015年 1-6月	2014年 1-6月	增减幅 (%)	2015年 1-6月	2014年 1-6月	增减幅 (%)
1、华聚能源	48,796	46,720	4.44	15,472	15,811	-2.14
2、榆林能化	13,160	13,508	-2.58	594	680	-12.65
3、菏泽能化	63,031	—	—	58,547	—	—

注：1. 自2014年3月份起，华聚能源所属电厂的电力产品满足自用后对外销售；

2. 榆林能化所属电厂的电力产品满足自用后对外销售；

3. 菏泽能化所属电厂自2014年11月投入商业运营。

	销售收入（千元）			销售成本（千元）		
	2015年 1-6月	2014年 1-6月	增减幅 (%)	2015年 1-6月	2014年 1-6月	增减幅 (%)
1、华聚能源	76,425	68,085	12.25	44,781	47,771	-6.26
2、榆林能化	1,348	1,543	-12.64	1,872	2,290	-18.25
3、菏泽能化	208,868	—	—	196,529	—	—

### (5) 热力业务

上半年华聚能源生产热力90万蒸吨，销售热力4万蒸吨，实现销售收入10,160千元，销售成本为4,047千元。



### 3、主营业务分地区情况

	营业收入(千元)	营业收入同比增减(%)
国内	14,489,516	-46.56
国外	3,654,442	-4.37
合计	18,143,958	-41.35

#### (二) 主营业务分析

##### 1、合并利润表及合并现金流量表相关科目变动分析

	2015年1-6月 (千元)	2014年1-6月 (千元)	变动比例 (%)
营业收入	25,143,406	32,428,612	-22.47
营业成本	20,215,590	26,853,095	-24.72
营业税金及附加	392,915	285,523	37.61
销售费用	1,262,608	1,568,210	-19.49
管理费用	1,875,008	2,342,926	-19.97
财务费用	1,015,654	806,077	26.00
资产减值损失	168,889	130,676	29.24
公允价值变动收益	258,480	-61,986	—
投资收益	196,792	-89,268	—
所得税费用	424,198	52,583	706.72
经营活动产生的现金净流出额	586,821	245,116	139.41
投资活动产生的现金净流出额	3,457,181	4,892,551	-29.34
筹资活动产生的现金流量净额	4,455,032	7,759,055	-42.58
研发支出	19,418	58,050	-66.55

##### (1) 合并利润表科目变动分析

上半年本集团营业收入为 251.434 亿元，同比减少 72.852 亿元或 22.5%，主要是由于：①自产煤销量减少使营业收入同比减少 7.328 亿元，自产煤价格下降使营业收入同比减少 28.287 亿元；②外购煤销量减少使营业收入同比减少 99.712 亿元；③其他业务收入增加使营业收入同比增加 55.042 亿元。

上半年本集团营业成本为 202.156 亿元，同比减少 66.375 亿元或 24.7%，主要是由于：①煤炭业务销量成本减少使营业成本同比减少 127.184 亿元；②其他业

务成本增加使营业成本同比增加 54.765 亿元。

上半年本集团营业税金及附加为 3.929 亿元，同比增加 1.074 亿元或 37.6%，主要是由于自 2014 年 12 月起，中国煤炭资源税由从量计征改为从价计征，影响营业税金及附加增加 1.684 亿元。

上半年本集团资产减值损失为 1.689 亿元，同比增加 38,213 千元或 29.2%，主要是由于报告期内计提的存货跌价损失和坏账损失同比增加。

上半年本集团公允价值变动收益为 2.585 亿元，上年同期公允价值变动损失为 61,986 千元，主要是由于：报告期内，公司所持齐鲁银行股份有限公司股份的公允价值变动收益为 2.462 亿元。

上半年本集团投资收益为 1.968 亿元，上年同期投资损失为 89,268 千元，主要是由于：①报告期内，公司所持华电邹县发电有限公司和陕西未来能源化工有限公司（“未来能源公司”）的投资收益同比增加 1.273 亿元；②报告期内，中山矿合营企业同比减亏 1.098 亿元；③报告期内，获得委托贷款投资收益 44,375 千元。

上半年本集团所得税费用为 4.242 亿元，同比增加 3.716 亿元或 706.7%，主要是由于报告期内公司补缴了以前年度应缴所得税 2.517 亿元。

上半年本集团研发支出为 19,418 千元，同比减少 38,632 千元或 66.6%，主要是由于：上年同期进行的专项研发项目于 2014 年底执行完毕，报告期内未开展类似业务。

## **(2) 合并现金流量表科目变动分析**

上半年本集团经营活动产生的现金净流出额为 5.868 亿元，同比增加 3.417 亿元或 139.4%，主要是由于：①销售商品、提供劳务收到的现金同比减少 176.280 亿元；②购买商品、接受劳务支付的现金同比减少 136.822 亿元；③支付给职工以及为职工支付的现金同比减少 10.978 亿元；④支付的各项税费同比减少 15.003 亿元；⑤收到其他与经营活动有关的现金同比增加 5.243 亿元；⑥支付其他与经营活动有关的现金同比减少 4.275 亿元。

上半年本集团投资活动产生的现金净流出额为 34.572 亿元，同比减少 14.354 亿元或 29.3%，主要是由于：①取得投资收益收到的现金同比减少 1.807 亿元；②受限存款和定期存款变化，使现金净流出额同比减少 18.739 亿元；③收购资

产和股权投资同比增加，使现金净流出额同比增加 19.378 亿元；④上年同期向格罗斯特原股东（不含来宝集团）支付了或有价值权证回购款 14.492 亿元。

上半年本集团筹资活动产生的现金净流入额为 44.550 亿元，同比减少 33.040 亿元或 42.6%，主要是由于：①报告期内发行 2015 年度第一期非公开定向债务融资工具、2015 年度第一期中期票据收到的现金为 39.640 亿元；②发行债券收到的现金同比减少 17.911 亿元；③取得银行借款所收到的现金同比减少 15.144 亿元；④偿还债务所支付的现金同比增加 53.373 亿元；⑤受限存款变化，使现金流出额同比减少 19.410 亿元。

### **(3) 其他**

#### **①本集团利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

不适用。

#### **②经营计划进展说明**

上半年，面对宏观经济增速趋缓、下游行业需求低迷的不利环境，本集团自产煤和外购煤销量减少。2015 年上半年，本集团销售煤炭 4,299 万吨，完成全年煤炭销售计划的 35.2%。其中：销售自产煤 3,081 万吨，完成全年煤炭销售计划的 44.6%；销售甲醇 83 万吨，完成全年甲醇销售计划的 59.2%。

#### **③资金来源和运用**

上半年本集团的资金来源主要是营业现金收入、发行各类债券以及银行贷款。资金的主要用途是用于经营业务支出，购置固定资产、在建工程和工程物资，偿还银行贷款及利息、偿还债券及利息等。

上半年本集团用于购置固定资产、在建工程和工程物资的资本性支出为 23.253 亿元，与上年同期的 22.563 亿元相比，增加了 0.690 亿元或 3.1%。

### **(三) 资产、负债情况**

#### **1、合并资产负债表相关科目变动分析**

	2015年6月30日		2014年12月31日		增减幅(%)
	(千元)	占总资产的比例(%)	(千元)	占总资产的比例(%)	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,029,158	0.78	—	—	—
预付款项	3,129,808	2.37	1,971,564	1.50	58.75
一年内到期的非流动资产	2,894,165	2.19	1,743,254	1.33	66.02
可供出售金融资产	521,698	0.40	388,763	0.30	34.19
持有至到期投资	—	—	1,250,000	0.95	-100.00
短期借款	1,762,005	1.33	2,827,850	2.16	-37.69
应付票据	617,957	0.47	2,102,358	1.60	-70.61
一年内到期的非流动负债	5,603,622	4.25	3,632,943	2.77	54.24
其他流动负债	12,990,353	9.84	8,405,051	6.41	54.55
其他权益工具	6,449,000	4.89	2,485,000	1.89	159.52
其他综合收益	-7,709,464	-5.84	-5,954,077	-4.54	—
专项储备	1,124,876	0.85	1,785,012	1.36	-36.98

报告期末本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为 10.292 亿元，是公司所持齐鲁银行股份有限公司股权的账面价值。

报告期末本集团预付款项为 31.298 亿元，比年初增加 11.582 亿元或 58.7%，主要是由于预付外购煤款增加。

报告期末本集团一年内到期的非流动资产为 28.942 亿元，比年初增加 11.509 亿元或 66.0%，主要是由于：公司向未来能源公司提供的 12.500 亿元委托贷款即将到期，从“持有至到期投资”重分类至“一年内到期的非流动资产”。

报告期末本集团可供出售金融资产为 5.217 亿元，比年初增加 1.329 亿元或 34.2%，主要是公司所持申能股份和连云港股份的股票价格上涨所致。

报告期末本集团持有至到期投资比年初减少 12.500 亿元或 100.0%，主要是由于公司向未来能源公司提供的 12.500 亿元委托贷款即将到期，从“持有至到期投资”重分类至“一年内到期的非流动资产”。

报告期末本集团短期借款为 17.620 亿元，比年初减少 10.658 亿元或 37.7%，主要是由于公司信用借款减少 13.008 亿元。

报告期末本集团应付票据为 6.180 亿元，比年初减少 14.844 亿元或 70.6%，主要是由于报告期内应付银行承兑汇票减少 16.031 亿元。

报告期末本集团一年内到期的非流动负债为 56.036 亿元，比年初增加 19.707 亿元或 54.2%，主要是由于兖煤国际拥有的 3 亿美元的长期借款即将到期，重分类至“一年内到期的非流动负债”。

报告期末本集团其他流动负债为 129.904 亿元，比年初增加 45.853 亿元或 54.6%，主要是由于报告期内发行了 2015 年第一期和第二期超短期融资券共计 50 亿元。

报告期末本集团其他权益工具为 64.490 亿元，比年初增加 39.640 亿元或 159.5%，主要是由于报告期内发行了 2015 年度第一期非公开定向债务融资工具和 2015 年度第一期中期票据共计 40 亿元。

报告期末本集团其他综合收益为-77.095 亿元，年初为-59.541 亿元，主要是由于报告期末外币折算差额比年初减少 20.628 亿元。

报告期末本集团专项储备为 11.249 亿元，比年初减少 6.601 亿元或 37.0%，主要是由于报告期内动用的专项储备大于当期计提数额。

## **2、其他情况说明**

### **(1) 资本负债比率**

截至 2015 年 6 月 30 日，归属于母公司股东权益为 412.780 亿元，有息负债为 643.859 亿元，资本负债比率为 156.0%。有关有息负债详情请见按国际财务报告准则编制的财务报表附注 21 或按中国会计准则编制的财务报表附注六 9、21、30-33。

### **(2) 或有负债**

有关或有负债详情请见按国际财务报告准则编制的财务报表附注 34。

### **(3) 资产抵押**

有关资产抵押详情请见按国际财务报告准则编制的财务报表附注16-17或按中国会计准则编制的财务报表附注六15-16。

### **(四) 核心竞争力分析**

2015 年上半年，面对境内外煤炭市场弱势平衡的不利局面，本集团持续以“三

减三提”为总抓手，强化倒逼成本；加强科技攻关，进一步优化生产技术工艺，推进装备升级和信息化建设，加大科技创新降本提效的力度；调整营销思路，开展数据营销、推进商业模式创新；在巩固实体产业的基础上，加强金融产业布局，经营创效能力居于行业前列。

## （五）投资情况分析

### 1、报告期内对外股权投资总体分析

（本节所列财务数据，均按中国会计准则计算）

#### （1）报告期内新增对外股权投资情况

上半年本公司对外股权投资总额为 10.475 亿元，被投资项目的相关详情请见下表：

序号	对外股权投资项目	项目总投资额 (亿元)	本公司投资金额 (亿元)	被投资的公司名称	主营业务	本公司占 该公司股 权比例
1	认购齐鲁银行定向发行股票	7.829	7.829	齐鲁银行股份有限公司	经审批机关批准的人民币、外汇和其他业务	8.67%
2	参股投资上海中期期货有限公司	2.646	2.646	上海中期期货有限公司	商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询	33.33%
	合计	10.475	10.475	—	—	—

#### （2）报告期末持有其他上市公司股权情况

证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期初持股 比例 (%)	期末持股 比例 (%)	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权 益变动 (元)	会计核算 科目
600642	申能股份	77,277,051	0.80	0.80	365,360,766	0	97,180,124	可供出售金融资产
601008	连云港	1,760,419	0.22	0.22	16,989,180	59,629	2,589,169	可供出售金融资产
合计		79,037,470	—	—	382,349,946	59,629	99,769,293	—

注：上表中“报告期损益”是指相关投资对报告期内本集团合并报表净利润的影响。

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

连云港的股份来源是：在该公司设立时认购发起人股份及获得 2007 年度和 2011 年度送股。

### (3) 报告期末持有非上市金融企业股权情况

单位：亿元

所持对象名称	最初投资金额	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
兖矿集团财务有限公司	1.250	25	25	3.289	0.186	0.186	长期股权投资	出资设立
山东邹城建信村镇银行有限责任公司	0.090	9	9	0.090	0	0	可供出售金融资产	出资设立
齐鲁银行股份有限公司	7.829	0	8.67	10.292	1.847	1.847	交易性金融资产	出资参股
上海中期期货有限公司	2.646	0	33.33	2.646	0	0	长期股权投资	出资参股
合计	11.815	—	—	16.317	2.033	2.033	—	—

注：上表中“报告期损益”是指相关投资对报告期内本集团合并报表净利润的影响。

#### 持有非上市金融企业股权情况的说明

兖州煤业与兖矿集团、中诚信托投资有限责任公司，于 2010 年 9 月 13 日共同出资设立兖矿集团财务有限公司（“兖矿财务公司”）。兖州煤业以现金出资 1.25 亿元，持股 25%。经第六届董事会第一次会议审议批准，2014 年 6 月 20 日，兖州煤业与兖矿财务公司其他各方股东按持股比例向兖矿财务公司增资 5 亿元，其中兖州煤业增资 1.25 亿元。本次增资完成后，兖矿财务公司注册资本由 5 亿元增加至 10 亿元。

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

经 2014 年 12 月 23 日召开的第六届董事会第六次会议审议批准，公司于本报告期内认购了齐鲁银行股份有限公司 2.4621 亿股定向增发股票，并于 2015 年 8 月 7 日完成上述股权的工商变更登记。

经 2015 年 3 月 27 日召开的公司第六届董事会第七次会议审议批准，兖州煤业以 2.6456 亿元参股投资上海中期期货有限公司 33.33% 股权。

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

有关委托理财详情请见本报告“第四章 重要事项”之“六、重大合同及履行情况”。

### (2) 委托贷款情况

截至本报告披露日，公司提供的委托贷款如下所示：

借款方名称	委托贷款金额 (亿元)	贷款期限	贷款利率	借款用途	是否逾期	是否关联交易	是否展期	关联关系	报告期实收利息 (千元)
兖州煤业榆林能化有限公司	15	8 年	4.59%	甲醇项目建设	否	否	是	全资子公司	16,779
山西天浩化工股份有限公司	1.9	5 年	6.40%	甲醇项目建设	是	否	否	控股子公司	-
兖煤菏泽能化有限公司	6	5 年	6.40%	各项目建设开支	否	否	否	控股子公司	15,821
兖煤菏泽能化有限公司	8.9	5 年	6.40%	赵楼电厂项目建设	否	否	否	控股子公司	26,051
兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	2	3 年	6.15%	补充流动资金	否	否	否	全资子公司	47,151
兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	28	5 年	6.40%	收购文玉煤矿	否	否	否	全资子公司	394,062
兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	19	5 年	6.40%	甲醇项目建设	否	否	否	全资子公司	235,702
兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	18.82	5 年	6.40%	转龙湾采矿权价款	否	否	否	全资子公司	256,612
兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	6.3	3 年	6.15%	收购鑫泰公司 20% 股权	否	否	否	全资子公司	66,473
山东兖煤日照港储配煤有限公司	2.5	1 年	6.00%	补充流动资金	否	否	否	控股子公司	6,815
陕西未来能源化工有限公司	12.5	1 年	6.00%	补充流动资金	否	是	否	参股股东	46,944

注：

- 1、上述委托贷款的资金来源均非募集资金、无涉诉。
- 2、公司对天浩化工的 1.9 亿元委托贷款已逾期，公司已针对该笔委托贷款计提了全额的资产减值准备。除此以外，上述委托贷款均未逾期，未涉及资产减值准备的计提。
- 3、兖矿集团以其持有的未来能源公司 30% 股权为质押，为公司对未来能源公司提供的委托贷款提供全额、无条件、不可撤销的担保责任。截至 2015 年 8 月 3 日，未来能源公司向本公司归还了委托贷款全部本金及利息。除此以外，上述委托贷款无抵押物或担保人。



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

借款方名称	委托贷款金额 (亿元)	贷款期限	贷款利率	借款用途	是否展期	本金是否收回	报告期内利息收益
山西天浩化工股份有限公司	2	5 年	6.40%	甲醇项目建设	否	否	无

注：

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

### (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	投资份额	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
商品期货	自有资金	5250 手	动力煤	2,338 千元	否

期货投资说明：

自 2014 年 8 月 28 日起，公司分批买入动力煤期货合约 TC1501，截止到 2015 年 1 月 9 日（交割日）共持有 TC1501 合约 5250 手，折合动力煤 105 万吨。交割日以 55049 万元交割资金买入煤炭共计 104.54 万吨，上述动力煤期货合约结算后账面盈利 2,338 千元。

报告期内本集团其他衍生品投资事项请参见按国际财务报告准则编制的财务报告附注 26 或按中国会计准则编制的财务报表附注六 9 和附注九。

报告期内本集团无其他投资理财事项。

### 3、募集资金使用情况

上半年本集团先后发行短期融资券、非公开定向债务融资工具、中期票据及两次超短期融资券，共募集资金 140 亿元。募集资金使用情况等有关详情请见本报告“第五章 股份变动及股东情况”之“二、证券发行情况”。

#### 4、重大非募集资金项目情况

不适用。

#### 5、主要子公司、参股公司分析

(本节所列财务数据, 均按中国会计准则计算)

报告期内, 对本集团归属于上市公司股东的净利润有较大的影响的子公司、参股公司主要情况如下表:

公司名称	业务性质	主要产品或服务	2015 年上半年 净利润 (千元)
一、控股公司			
菏泽能化	能源	煤炭	78,806
兖煤澳洲	能源	煤炭	-706,488
兖煤国际	投资管理、能源	投资项目管理、煤炭	243,847
华聚能源	电力	电力、热力	62,431
二、参股公司			
华电邹县发电有限公司	电力	电力、热力	561,260

#### 二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

本报告期内, 本集团无会计政策变更、会计估计变更或重大会计差错更正。

#### 三、利润分配或资本公积金转增股本

##### (一) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司 2015 年 5 月 22 日召开 2014 年度股东周年大会, 审议批准向股东派发 2014 年度现金股利人民币 98,368 千元 (含税), 即每股人民币 0.02 元 (含税)。截至本报告披露日, 2014 年度末期现金股利已发放至公司股东。

##### (二) 2015 年中期利润分配

公司 2015 年中期不进行利润分配, 不实施资本公积金转增股本。

#### 四、资本开支计划

本集团 2015 年上半年资本性开支情况如下表:

	2015 年上半年 (万元)	预计 2015 年下半年 (万元)	2015 年 (万元)	
			现预计	原预计
公司	63,451	151,380	214,831	231,342

山西能化	3,845	5,074	8,919	8,919
榆林能化	59	3,622	3,681	3,681
菏泽能化	16,171	74,419	90,590	90,590
华聚能源	1,794	2,768	4,562	4,562
鄂尔多斯能化	50,784	51,110	101,894	244,120
昊盛公司	41,423	189,366	230,789	230,789
兖煤澳洲	34,666	104,450	139,116	147,731
兖煤国际	19,891	5,460	25,351	6,934
中垠融资租赁有限公司	449	450	899	—
合计	232,533	588,099	820,632	968,668

本集团目前拥有畅通融资渠道，预计能够满足营运和发展的需要。

## 五、未来发展展望

### （一）下半年经营策略

2015年下半年，受全球经济低速增长、新能源替代等多重因素影响，国内外煤炭供求关系仍将整体宽松。受益于中国政府一系列稳增长政策和推进煤炭行业脱困及发展政策效应的释放，世界主要煤炭供应商主动减产以及印度等新兴发展国家对煤炭需求增加，预计全球煤炭价格将呈现弱势回稳态势。

本集团将密切把握产业特点和行业发展趋势，实施更加灵活有效的经营策略，确保实现全年经济效益最大化。2015年下半年将重点采取以下经营措施：

**优化产业布局，实现产融协同创效。**优化煤炭产业技术装备和生产布局，提高单产单进，增加效益矿井产能，压减无效产能，确保矿井由“数量主导”向“效益主导”的精益生产模式转型；发挥甲醇项目区位和规模优势，确保经济效益快速释放；提升煤机装备制造产业自动化、智能化、成套化和高端化水平，构建设备“制造、租赁、再制造”一体化发展运营模式；充分利用端信投资控股（北京）有限公司、中垠融资租赁有限公司等运营平台，积极开展金融投资和运作，做实融资租赁业务，稳妥做好期货套期保值等业务，提高资本运营收益，以金融产业发展带动实体经济转型升级，实现集团产业协同创效。

**强化成本倒逼，拓展降本增效空间。**一是系统梳理分析资产、负债、投资、人员等结构，分类制定减员提效等各种优化方案，刚性倒逼成本指标，从结构优化中降成本。二是实施“严把两头、精控中间”管理措施。采购源头，深化物资设备集中采购、竞争性谈判、网上采购，把住支出关口。销售端头，优化销售渠道和流向，降低营销成本。中间环节，优化再造关键业务流程，整合经营要素和相关

资源，从流程管理中降成本。三是加强科技攻关，进一步优化生产设计、技术工艺，以技术创新破解成本控制瓶颈，从科技创新中降成本。

**创新商业模式，发挥协同营销作用。**运用数据营销，推进构建 24 小时精准配送圈；以客户需求为导向，科学优化煤炭品种，提升配煤规模，扩大产品定制市场，实施流向细分；拓展国内外贸易业务，强化内外协同，巩固战略用户，开发新用户，提高市场占有率；以“网络营销”为手段，提高线上交易规模，降低销售成本；立足本集团内部物流配送资源及市场，积极发展第三方物流配送；整合营销、贸易、物流三大板块资源，实现专业运作、资源互补、运营协同、一体创效功能。

**突出严细管理，提升内涵发展水平。**深化经营对标管理和内部市场化管管理，全面提升管控水平；严控各类资金计划，提高资金集中度和使用效率；调整融资结构，实施低成本融资、低风险理财，加强存量资金管理创效；优化项目投资，加快推进优质有效项目施工进度和手续办理，严抓投产项目运营，尽快实现达产达效；超前落实风险防控措施，从严规范生产、贸易等业务流程，规避各类风险损失。

## （二）公司面临的主要风险、影响及应对措施

宏观经济下行风险：

国内外经济形势错综复杂，影响未来经济发展的不确定因素增多，加之国内治理雾霾、淘汰过剩产量、产业调整力度持续加大，煤炭行业依旧保持低位运行的“新常态”。

应对措施：深入研究全球经济走势和产业发展趋势，注重发挥境内境外两个市场、两种资源的协同效应，审慎探索实体产业与金融产业融合发展的策略，将经济运行中的风险转化为产业升级的契机。

产品价格波动风险：

在煤炭需求放缓、产能过剩、国际能源价格下降等多重因素影响下，短期内煤炭市场供大于求的态势难以改变，本集团煤炭价格下行压力依然较大。

应对措施：本集团将采取多种举措，内降成本深挖潜，外拓市场提效益。深入实施“三减三提”全流程价值再造工程，优化市场布局，创新营销模式与策略，提升产品服务质量，实现煤炭营销稳量保效。

产品贸易风险：

本集团近年来煤炭贸易量连续大幅增长，但受市场需求变化和价格波动影响，煤炭贸易盈利水平较低。同时，在市场下行及银行放贷审慎的背景下，预付贸易煤款资金占用量大，隐含一定风险。

应对措施：坚持“效益优先、风险严控、量效并重”的原则，强化贸易合作方风险防控，严格贸易客户准入机制、加强资金管控和责任追究制度，确保产品贸易的规模与效益同步增长。

**安全生产风险：**

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

应对措施：以强化安全理念为引导，树牢安全红线意识；加强安全层级管理，突出安全主体责任；加强安全应急管理，完善应急预案，强化应急培训演练；加强安全监管考核，严格考核奖惩，确保实现安全高效生产。

**融资债务风险：**

煤炭市场的持续疲软，国内外融资环境的不确定性，加大了融资难度及偿债违约风险。

应对措施：严格资金统筹管控，积极利用多种融资平台进行低成本融资，优化负债结构，保障资金需求。同时，严格控制债务规模，将资产负债率控制在合理水平，降低融资债务风险。

**项目实施风险：**

本集团建设项目涉及区域广、投资数额大，个别在建项目正在办理审批手续，存在审批及建设周期延长的风险。

应对措施：制定建设项目手续办理配档表，加大项目审批手续办理力度，确保项目顺利建设；强化投资、工期、质量“三大控制”，保证项目按期投产，实现项目预期收益。

## **六、其他披露事项**

### **（一）汇率变动影响**

汇率变动对本集团的影响主要体现在：

- 1、本集团产品境外销售分别以美元、澳元计价，对境外销售收入产生影响；
- 2、对外币存、贷款的汇兑损益产生影响；
- 3、对本集团进口设备和配件的成本产生影响。

受汇率变动影响，报告期内本集团产生账面汇兑收益 80,314 千元。有关汇兑损益详情请见按国际财务报告准则编制的财务报表附注 7 或按中国会计准则编制的财务报表附注六 51。

为管理预期销售收入的外币风险，兖煤澳洲与银行签订了外汇套期保值合约。有关外汇套期保值业务详情请见按国际财务报告准则编制的财务报表附注 26 或按中国会计准则编制的财务报表附注六 9 和附注九。

为对冲汇率波动造成的美元债务汇兑损益，兖煤澳洲、兖煤国际对美元债务采用会计方法进行了套期保值，有效规避了汇率波动对当期损益的影响。

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

## **（二）税项**

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

## **（三）预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明**

不适用。

## 第四章 重要事项

### 一、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》及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架构，与中国证监会有关文件的要求不存在重大差异。

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

经 2015 年 5 月 22 日召开的 2014 年度股东周年大会审议批准，公司根据经营发展实际情况，增加了公司经营范围并对公司《章程》相应进行了修订。有关修订详情请见日期分别为 2015 年 3 月 27 日、5 月 22 日的关于修订公司章程的公告及 2014 年度股东周年大会决议公告。该等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) 《企业管治守则》及《标准守则》遵守情况

(按香港上市监管规定编制)

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

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

本集团已执行的企业管治常规文件包括但不限于：本公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、

《信息披露管理制度》、《关联交易管理办法》、《投资者关系管理工作制度》、《重大信息内部报告制度》、《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 2015 年 6 月 30 日止半年度，本集团采纳的企业管治常规文件及管治运行，包含并符合香港联交所《上市规则》中《企业管治守则》（“《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。

本报告期内，公司已严格执行上述企业管治常规文件及遵守《守则》所载的守则条文，不存在任何偏离的行为。有关公司企业管治报告的详情请见公司 2014 年年报。

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

## 二、延续至本报告期内的重大诉讼、仲裁及媒体质疑事项

### （一）山西能化与山西金晖煤焦化工有限公司因合同履行纠纷仲裁案进展情况

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

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

山西能化已于 2013 年 10 月，向山西省太原市杏花岭区人民法院提交了财产保全申请，查封冻结了山西金晖持有的山西金晖隆泰煤业有限公司 39%的等值股权。



为维护公司利益，山西能化向北京仲裁委员会申请撤回仲裁申请，并获得北京仲裁委员会的批准。截至本报告披露日，公司及山西能化正在组织研究纠纷处理方案。

有关详情请见日期为2015年8月24日的兖州煤业股份有限公司全资子公司仲裁案进展公告。该等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）中信大榭燃料有限公司与本公司因煤炭买卖合同纠纷诉讼案进展情况**

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

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

山东省高级人民法院一审判决如下：驳回中信大榭诉讼请求，案件受理费人民币86.02万元由中信大榭自行承担。2014年6月30日，本公司收到最高人民法院《上诉案件应诉通知书》，最高人民法院决定受理中信大榭就上述一审判决提起的上诉。截至本报告披露日，本案尚未审理完毕。

有关详情请见日期分别为2014年4月29日、6月30日诉讼进展公告。该等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》。

截至本报告披露日，上述重大诉讼、仲裁事项均未完结，暂无法判断对公司本期利润或期后利润等的影响。

除上述披露外，公司不存在报告期内发生或延续至本报告期内的重大诉讼、仲裁及媒体质疑事项。

## **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

##### 认购齐鲁银行定向增发股票

经 2014 年 12 月 23 日召开的第六届董事会第六次会议审议批准，公司按照发行价格人民币 3.18 元/股，认购了齐鲁银行 2.4621 亿股定向发行股票，并于 2015 年 8 月 7 日完成工商变更登记。齐鲁银行已于 2015 年 6 月 29 日起在全国中小企业股权转让系统挂牌公开转让。

有关详情请见日期为 2014 年 12 月 23 日的对外投资公告，该资料载于上交所网站、香港联交所网站、公司网站及/或中国境内的《中国证券报》、《上海证券报》。

除上述披露外，报告期内公司不存在重大收购及出售资产、吸收合并事项。

#### 五、关联交易

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

##### （一）持续性关联交易

公司 2014 年 12 月 12 日召开 2014 年度第二次临时股东大会，审议批准了《材料物资供应协议》、《劳务及服务互供协议》、《保险金管理协议》、《产品、材料物资供应及设备租赁协议》、《电力及热能供应协议》等五项持续性关联交易协议及其所限定交易在 2015 至 2017 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。

公司 2015 年 3 月 27 日召开的第六届董事会第七次会议，审议批准了（1）《金融服

务协议》及其所限定交易在2015年4月1日至2016年3月31日的交易金额上限。确定价格的主要方式是国家规定的价格。(2)《煤炭火车押运服务合同》及其所限定交易在2015年2月1日至2016年3月31日的交易金额上限。确定价格的主要方式是合理成本费用加合理利润。

### 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)

上半年本集团向控股股东销售商品、提供服务收取的费用总金额为9.087亿元; 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7.864亿元。

上半年本集团与控股股东购销商品、提供服务发生的持续性关联交易如下表:

	2015年1-6月		2014年1-6月		关联交易额 增减(%)
	金额 (千元)	占营业收入 比例(%)	金额 (千元)	占营业收入 比例(%)	
本集团向控股股东销售商品、提供服务	908,734	3.61	1,747,814	5.39	-48.01
控股股东向本集团销售商品、提供服务	786,371	3.13	1,157,775	3.57	-32.08

上半年本集团向控股股东销售煤炭对本集团利润的影响如下表:

	营业收入 (千元)	营业成本 (千元)	毛利 (千元)
向控股股东销售煤炭	595,201	327,361	267,840

### 2、保险金持续性关联交易

根据《保险金管理协议》，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。2015年上半年本集团实际支付了4.883亿元。

### 3、金融服务持续性关联交易

根据《金融服务协议》，截至2015年6月30日，本集团在兖矿财务公司的存款本息余额为11.757亿元，贷款本息余额为3.312亿元。

除以上披露外，上半年本集团与兖矿财务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2015年度交易金额上限及2015年上半年实际交易情况如下：

序号	关联交易类别	执行依据	2015年交易金额上限(千元)	2015年1-6月实际执行金额(千元)
一	从控股股东采购材料物资和设备	《材料物资供应协议》	1,387,000	254,948
二	接受控股股东劳务及服务	《劳务及服务互供协议》	2,496,600	531,423
三	控股股东就本集团职工的保险金免费提供管理及转缴服务	《保险金管理协议》	1,501,830	488,268
四	向控股股东销售产品、材料物资及设备租赁	《产品、材料物资供应及设备租赁协议》	5,827,150	846,794
五	向控股股东提供电力及热能供应	《电力及热能供应协议》	142,600	58,194
六	向控股股东提供煤炭洗选加工、煤矿运营管理、培训等专业化服务	《劳务及服务互供协议》	311,640	3,746 <sup>注</sup>
七	接受控股股东金融服务	存款余额	1,180,000	1,175,678
		综合授信	400,000	331,198
		金融服务手续费	14,000	0
八	接受控股股东火车押运服务	《煤炭火车押运服务合同》	33,000	0

注：

该金额为圣地芬雷选煤工程技术(天津)有限公司(“该公司”)同本公司关联方发生交易的金额。

根据适用的财务报告准则，该公司不属于本公司合并财务报表范围。但因本公司所委派董事人数在该公司董事会中占多数，根据适用的香港法规和《上海证券交易所股票上市规则》，该公司被界定为本公司的附属公司。

## (二) 临时关联交易

### 1、参股投资上海中期期货有限公司

经2015年3月27日召开的公司第六届董事会第七次会议审议批准，公司以2.646亿元参股投资上海中期期货有限公司33.33%股权。有关详情请见日期为2015年3月27日的第六届董事会第七次会议决议公告和关联交易公告。该等资料载于上交所网站、香港联交所网站、公司网站及/或中国境内的《中国证券报》、《上海证券报》。

### 2、收购东华重工100%股权

经2015年7月27日召开的公司第六届董事会第九次会议审议批准，公司以6.760亿元收购兖矿集团持有的东华重工100%股权。有关详情请见日期为2015年7月27日的第六届董事会第九次会议决议公告和关联交易公告。该等资料载于上交所网站、香港联交所网站、公司网站及/或中国境内的《中国证券报》、《上海证券报》。

### 3、未来能源公司偿还委托贷款

经2014年5月14日召开的公司第六届董事会第一次会议审议批准，公司自2014年8月4日起分批向关联方未来能源公司提供了共计12.5亿元委托贷款。截至2015年8月3日，未来能源公司向本公司归还了委托贷款全部本金及利息共计13.234亿元。该委托贷款事项已完结。有关详情请见日期为2014年5月14日的公司第六届董事会第一次会议决议公告及关联交易公告，及2015年8月4日的关于关联方归还公司委托贷款事项的公告。该等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》。

(三)截至2015年6月30日止六个月，不存在控股股东及其附属企业非经营性占用本集团资金的情况。

有关本集团关联交易详情请见按国际财务报告准则编制的财务报表附注28或按中国会计准则编制的财务报表附注十。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28的若干关联方交易亦构成香港上市规则第14A章定义的持续关联交易，且本公司确认该等交易已遵守香港上市规则第14A章下的披露规定。

除本章所披露重大关联交易事项外，报告期内本集团概无其他重大关联交易。

## 六、重大合同及履行情况

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

(二)报告期内本集团履行的及以前年度发生延续至本报告期尚未履行完毕的担保事项

单位：亿元

对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计	0
报告期末担保余额合计（A）	0
对控股子公司担保情况	
报告期内对控股子公司担保发生额合计	10.24
报告期内对控股子公司担保余额合计（B）	371.65
担保总额情况（包括对控股子公司担保）	
担保总额（A+B）	371.65
担保总额占归属于母公司股东权益的比例	90.04
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的担保金额（D）	353.31
担保总额超过归属于母公司股东权益 50%部分的金额（E）	165.26
上述三项担保金额合计（C+D+E）	518.57

注：上表乃按中国会计准则编制，并将美元和澳元按照 1 美元=6.1136 元人民币、1 澳元=4.6993 元人民币的汇率进行计算。

#### 1、以前期间发生并延续至本报告期的对外担保情况

经 2011 年股东周年大会审议批准，兖煤澳洲收购兖煤资源股权项目贷款 30.4 亿美元，于 2012 年 12 月 17 日到期 10.15 亿美元，兖煤澳洲偿还 1 亿美元后，剩余 0.45 亿美元本金展期 5 年至 2017 年 12 月 16 日、3 亿美元展期 7.5 年至 2020 年 6 月 16 日、5.7 亿美元展期 8 年至 2020 年 12 月 16 日；于 2013 年 12 月 17 日到期 10.15 亿美元，兖煤澳洲偿还 1 亿美元后，剩余 0.45 亿美元本金展期 5 年至 2018 年 12 月 16 日、3 亿美元展期 7.5 年至 2021 年 6 月 16 日、5.7 亿美元展期 8 年至 2021 年 12 月 16 日；于 2014 年 12 月 16 日到期 10.10 亿美元，兖煤澳洲偿还 1 亿美元后，剩余 0.5 亿美元本金展期 5 年至 2019 年 12 月 16 日、3 亿美元展期 7.5 年至 2022 年 6 月 16 日、5.6 亿美元展期 8 年至 2022 年 12 月 16 日。截止 2015 年 6 月 30 日，上述贷款余额为 27.4 亿美元，由兖州煤业向兖煤澳洲提供 18.25 亿美元担保和 65.45 亿元人民币担保。

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

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

经 2012 年股东周年大会审议批准，公司为全资子公司兖煤国际(控股)有限公司 10 亿美元贷款提供 55.36 亿元人民币担保。

经 2012 年股东周年大会审议批准，公司为全资子公司兖煤国际贸易有限公司发行 3 亿美元境外永续债券提供担保。

经 2014 年度第一次临时股东大会审议批准，公司可向兖煤澳洲提供 1.87 亿澳元信贷额度的融资担保。2014 年公司向兖煤澳洲提供 1.50 亿澳元担保。

兖煤澳洲及其子公司因经营必需共有履约押金和保函 2.66 亿澳元延续至本报告期。

## 2、报告期内发生的担保情况

经 2014 年股东周年大会审议批准，兖煤澳洲及其子公司向附属公司提供不超过 5 亿澳元日常经营担保额度。报告期内，兖煤澳洲及其子公司因经营必需共发生履约押金和保函 2.18 亿澳元。

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

### (三) 其他重大合同

#### 购买银行理财产品

2014 年 10 月 24 日召开的公司 2014 年度第一次临时股东大会，审议批准授权公司开展余额不超过 50 亿元的保本理财业务。

公司于2015年2月13日、2月16日分别与中国农业银行股份有限公司邹城市支行、中国工商银行股份有限公司邹城市支行、中国银行股份有限公司邹城支行、齐鲁银行股份有限公司济南燕山支行、兴业银行股份有限公司济宁分行和广发银行股份有限公司济宁分行等6家银行开展了保本理财业务，以自有资金购买了上述6家银行共计50亿元理财产品。投资类型分保本浮动收益和保本保收益两种类型，投资期限均为1个月。投资期满后公司已全部收回上述保本理财业务的本金和19,775千元收益，未发生涉讼情况。

公司于2015年4月21日与交通银行股份有限公司济宁邹城支行开展了保本理财业务，以自有资金购买了上述银行10亿元理财产品。投资类型为保本保收益型，投资期限为3个月。投资期满后公司已全部收回上述保本理财业务的本金和13,962千元收益，未发生涉讼情况。

公司于2015年6月23日、6月24日分别与广发银行股份有限公司济宁分行和齐鲁银行股份有限公司济南燕山支行2家银行开展了保本理财业务，以自有资金购买了上述2家银行共计40亿元理财产品。投资类型均为保本保收益型，投资期限均为92天。

公司于2015年7月23日分别与交通银行股份有限公司济宁邹城支行和齐鲁银行股份有限公司济南燕山支行2家银行开展了保本理财业务，以自有资金购买了上述2家银行共计9.5亿元理财产品。投资类型均为保本保收益型，投资期限均为3个月。

公司于2015年7月28日与交通银行股份有限公司济宁邹城支行开展了保本理财业务，以自有资金购买了上述银行0.5亿元理财产品。投资类型为保本保收益型，投资期限为92天。

有关详情请见日期为2015年2月13日、2月16日、4月21日、6月23日、6月24日、7月23日、7月28日的关于购买银行理财产品的公告。该等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》。

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



## 七、投资者关系

公司不断完善投资者关系管理制度，通过有效的信息收集、整理、审定、披露和反馈控制程序，规范开展投资者关系管理工作。报告期内，通过开展国际和国内业绩路演、参加国内外券商组织的投资策略会、接待投资者来公司现场调研、以及利用“上证e互动网络平台”、咨询电话、传真和电子邮件等多种方式，实现了与资本市场的双向畅通沟通、交流，共会见分析师、基金经理和投资者190余人次。

## 八、承诺事项履行情况

承诺方	承诺内容	承诺履行期限	履行情况
兖矿集团	<b>避免同业竞争</b> 本公司于 1997 年重组时，兖矿集团与本公司签订《重组协议》，承诺其将采取各种有效措施避免与本公司产生同业竞争。	长期有效	正在履行（未发现兖矿集团有违反承诺情况）
	<b>转让万福煤矿采矿权</b> 本公司于 2005 年收购兖矿集团所持菏泽能化股权时，兖矿集团承诺本公司有权在其获得万福煤矿采矿权后的 12 个月内收购该采矿权。	兖矿集团获得万福煤矿采矿权后的 12 个月内	尚未履行（兖矿集团于 2015 年 7 月 14 日取得万福煤矿采矿权证）
	<b>不减持本公司股份</b> 2015 年 7 月 10 日，公司控股股东兖矿集团承诺在 6 个月内不减持所持本公司股票	2015 年 7 月 10 日至 2016 年 1 月 10 日	正在履行（未发现兖矿集团有违反承诺情况）
公司董事、监事、高级管理人员	<b>不减持本公司股份</b> 公司董事、监事、高级管理人员承诺，在增持本公司 A 股股票期间及增持完成后 6 个月内不减持其持有的本公司股票。	增持本公司 A 股股票期间及增持完成后 6 个月内	正在履行（未发现现有减持公司股票情况）

## 九、其他重大事件披露

## **（一）设立机构及子公司**

### **设立期货金融部**

经 2015 年 7 月 27 日召开的第六届董事会第九次会议审议批准，公司设立期货金融部，负责开展期货金融相关业务。

### **设立山东端信供应链管理有限公司**

经 2015 年 5 月 11 日召开的总经理办公会审议批准，公司于 2015 年 7 月 14 日出资设立山东端信供应链管理有限公司，注册资本 2 亿元，为公司全资子公司，主要从事物流、仓储及租赁业务。

## **（二）其他事项**

（按香港上市监管规定编制）

### **购回、出售或赎回公司之上市证券**

2015 年 5 月 22 日召开的 2014 年度股东周年大会，授予公司董事会一般性授权，由公司董事会根据需 要和 市场情况，在获得有关监管机构批准以及符合法律、行政法规、公司《章程》的情况下，在相关授权期间适时决定是否增发不超过有关决议案通过之日已发行 H 股总额 20% 的 H 股股份。

2015 年 5 月 22 日召开的 2014 年度股东周年大会、2015 年度第一次 A 股类别股东大会及 2015 年度第一次 H 股类别股东大会，分别授予公司董事会一般性授权，由公司董事会根据需 要和 市场情况，在获得有关监管机构批准以及符合法律、行政法规、公司《章程》的情况下，在相关授权期间适时决定回购不超过有关决议案通过之日已发行 H 股总额 10% 的 H 股股份。

截至本报告披露日，公司尚未行使上述一般性授权。

除上述披露外，本公司或本公司之任何附属公司没有购回、出售或赎回公司之上市证券。

## 薪酬政策

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

公司对董事及高级管理人员推行以年薪制、安全风险抵押和特别贡献奖励相结合的考评及激励机制。年薪收入由基本年薪和绩效年薪两部分组成：基本年薪根据公司生产经营规模、盈利能力、经营管理难度、职工工资水平等因素综合确定；绩效年薪根据实际经营成果确定。董事和高级管理人员的基本年薪按月度标准预付，绩效年薪于次年审计考核后兑现。

本集团其他员工的薪酬政策主要为岗位绩效工资制，分为岗位工资、绩效工资、各项津补贴及辅助工资四个单元。公司遵循“效益决定工资”原则，采取灵活多样的分配形式：对经营管理者，实行年薪制与安全抵押考核相结合的分配形式；对生产工人，实行计件工资制；对营销人员，实行销售提成工资制。

## 核数师

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

经2015年5月22日召开的2014年度股东周年大会批准，公司聘任信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)、致同会计师事务所（包括致同会计师事务所(特殊普通合伙)及致同（香港）会计师事务所有限公司）分别担任本集团2015年度境内及境外年审会计师。

十、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持有公司5%以上股份股东、实际控制人，没有受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十一、报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

## 第五章 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

于 2015 年 6 月 30 日，公司股本结构情况如下：

	数量	比例
一、有限售条件流通股份	20,000	0.0004%
境内自然人持股 <sup>注</sup>	20,000	0.0004%
二、无限售条件流通股份	4,918,380,000	99.9996%
人民币普通股	2,959,980,000	60.1818%
境外上市的外资股（H股）	1,958,400,000	39.8178%
三、股份总数	4,918,400,000	100.0000%

单位：股

注：持有有限售条件流通股的境内自然人为公司董事、财务总监吴玉祥先生。

本公司根据可公开所得的资料以及就董事所知，在本中报发出前的最后可行日期，董事相信于报告期内本公司公众持股量占总股本的比例超过 25%，符合上市地监管的相关规定。

### 二、证券发行情况

报告期内，本集团证券发行情况如下：

	2015 年度第一期 短期融资券	2015 年度第一期 非公开定向债务 融资工具	2015 年度第一期 中期票据	2015 年度第一期 超短期融资券	2015 年度第二期 超短期融资券
审批程序	经 2013 年 5 月 15 日 召开的公司 2012 年 度股东周年大会审议 批准	经 2013 年 5 月 15 日召开的公司 2012 年度股东周 年大会审议批准	经 2014 年 5 月 14 日召开的公司 2013 年度股东周 年大会审议批准	经 2014 年 5 月 14 日召开的公司 2013 年度股东周 年大会审议批准	经 2014 年 5 月 14 日召开的公司 2013 年度股东周 年大会审议批准
发行主体	兖州煤业 股份有限公司	兖州煤业 股份有限公司	兖州煤业 股份有限公司	兖州煤业 股份有限公司	兖州煤业 股份有限公司
发行日	2015 年 3 月 18 日	2015 年 4 月 10 日	2015 年 4 月 30 日	2015 年 6 月 11 日	2015 年 6 月 18 日
起息日	2015 年 3 月 20 日	2015 年 4 月 13 日	2015 年 5 月 5 日	2015 年 6 月 15 日	2015 年 6 月 19 日
到期日	2016 年 3 月 20 日	—	—	2016 年 3 月 11 日	2016 年 3 月 15 日
发行利率	5.19%	6.50%	6.19%	4.20%	4.20%
发行价格	100 元/百元面值	100 元/百元面值	100 元/百元面值	100 元/百元面值	100 元/百元面值
发行数量	50 亿	20 亿	20 亿	25 亿	25 亿
募集资金净额	49.90 亿	19.82 亿	19.82 亿	24.96 亿	24.96 亿
募集资金用途	补充公司生产经营流 动资金、偿还银行贷 款	偿还金融机构借 款	补充生产经营流 动资金	补充生产经营流 动资金	补充生产经营流 动资金
本报告期已使用募集资金	49.90 亿	19.82 亿	19.82 亿	24.96 亿	24.96 亿

金额					
已累计使用的募集资金金额	49.90 亿	19.82 亿	19.82 亿	24.96 亿	24.96 亿
尚未使用募集资金金额	0	0	0	0	0
跟踪评级日期及信用等级	2015 年 6 月 29 日 A-1 级	—	2015 年 6 月 29 日 AAA 级	—	—

### 三、股东情况

#### (一) 报告期末股东总数

于 2015 年 6 月 30 日，公司股东总数为 73,879 户。其中：A 股有限售条件流通股股东 1 户；A 股无限售条件流通股股东 73,596 户；H 股股东 282 户。

#### (二) 公司前十名股东持股情况

根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司、香港证券登记有限公司提供的 2015 年 6 月 30 日公司股东名册，公司前十名股东情况综合如下表：

单位：股

股东总数		73,879 户				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
兖矿集团有限公司	国有法人	52.86	2,600,000,000	0	0	0
香港中央结算(代理人)有限公司	境外法人	39.68	1,951,433,499	2,030,000	0	不详
全国社保基金四一二组合	其他	0.13	6,465,478	4,760,957	0	0
中国建设银行股份有限公司—博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.06	3,056,516	-2,756,500	0	0
中国银行股份有限公司—招商中证煤炭等权指数分级证券投资基金	其他	0.06	3,007,911	3,007,911	0	0
中国工商银行股份有限公司—鹏华中证 A 股资源产业指数分级证券投资基金	其他	0.05	2,563,914	-734,017	0	0
王莲枝	境内自然人	0.05	2,280,000	2,280,000	0	0
陈亮	境内自然人	0.04	2,208,294	2,208,294	0	0
中国建设银行—华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	其他	0.04	2,020,700	2,020,700	0	0

交通银行股份有限公司—光大保德信国企改革主题股票型证券投资基金	其他	0.04	2,009,058	2,009,058	0	0
前10名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类		
兖矿集团有限公司		2,600,000,000		人民币普通股		
香港中央结算(代理人)有限公司		1,951,433,499		境外上市外资股		
全国社保基金四一二组合		6,465,478		人民币普通股		
中国建设银行股份有限公司—博时裕富沪深300指数证券投资基金		3,056,516		人民币普通股		
中国银行股份有限公司—招商中证煤炭等权指数分级证券投资基金		3,007,911		人民币普通股		
中国工商银行股份有限公司—鹏华中证A股资源产业指数分级证券投资基金		2,563,914		人民币普通股		
王莲枝		2,280,000		人民币普通股		
陈亮		2,208,294		人民币普通股		
中国建设银行—华宝兴业收益增长混合型证券投资基金		2,020,700		人民币普通股		
交通银行股份有限公司—光大保德信国企改革主题股票型证券投资基金		2,009,058		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		兖矿集团香港子公司通过香港中央结算(代理人)有限公司持有本公司1.8亿股H股。除以上披露外,其他股东的关联关系和一致行动关系不详。				

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

### (三) 主要股东持有公司的股份或相关股份及/或淡仓情况

除下述披露外,据董事所知,截至2015年6月30日,除本公司董事、监事或最高行政人员以外,并无其他人士是本公司主要股东,或者在本公司的股份及相关股份中拥有符合以下条件的权益或淡仓: I、根据香港《证券及期货条例》第XV部第2及3分部规定应做出披露; II、记录于本公司根据香港《证券及期货条例》第336条而备存的登记册; III、以其它方式通知本公司及香港联交所。

主要股东名称	股份类别	身份	持有股份数目(股)	权益性质	占公司H股类别之百分比	占公司已发行股本总数之百分比
兖矿集团	A股(国有法人股)	实益拥有人	2,600,000,000	好仓	—	52.86%
兖矿集团 <sup>①</sup>	H股	所控制法团的权益	180,000,000	好仓	9.19%	3.66%
BlackRock, Inc.	H股	所控制法团的权益	104,375,081	好仓	5.33%	2.12%
			7,294,380	淡仓	0.37%	0.15%
Templeton Asset Management Ltd.	H股	投资经理	233,066,800	好仓	11.90%	4.74%

JPMorgan Chase & Co.	H 股	实益拥有人	54,678,403	好仓	2.79%	1.11%
			12,041,527	淡仓	0.61%	0.24%
		投资经理	14,000	好仓	0.00%	0.00%
		保管人-法团/核准借出代理人	61,752,735	好仓	3.15%	1.26%
BNP Paribas Investment Partners SA	H 股	投资经理	117,641,207	好仓	6.01%	2.39%

注:

①该等 H 股是由兖矿集团香港子公司以实益拥有人的身份持有。

②百分比数据保留至小数点后两位。

③所披露的信息乃是基于香港联交所的网站 ([www.hkex.com.hk](http://www.hkex.com.hk))所提供的信息作出。

除以上披露外，于 2015 年 6 月 30 日，根据《中华人民共和国证券法》，没有任何在公司登记的股东持有公司已发行在外股份的 5%或以上。

报告期内，公司控股股东或实际控制人未发生变化。

## 第六章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、公司董事、监事、高级管理人员所持有公司股票变动情况

于本报告期末，公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员共持有 20,000 股公司内资股，约占公司总股本的 0.0004%。

于本报告披露日，公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员共持有 170,500 股公司内资股，约占公司总股本的 0.00347%。

截至本报告披露日，除下述披露外，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）根据香港《证券及期货条例》第 352 条规定，应记录在须予备存的登记册中；或（ii）根据香港联交所《上市规则》附录十《标准守则》规定，需通知上市发行人及香港联交所（有关规定被视为同样适用于本公司的监事，适用程度与本公司董事一致）。

持有本公司权益情况：

本公司董事、监事和高级管理人员持有本公司权益（内资股）：

姓名	职务	期初持股数	期初至本报告披露日增持股数	期初至本报告披露日减持股数	截止本报告披露日持股数	变动原因
		(股)	(股)	(股)	(股)	
李希勇	董事长	0	10,000	0	10,000	二级市场交易
尹明德	董事、总经理	0	10,000	0	10,000	二级市场交易
吴玉祥	董事、财务总监	20,000	10,000	0	30,000	二级市场交易
吴向前	董事	0	10,000	0	10,000	二级市场交易
蒋庆泉	职工董事	0	10,000	0	10,000	二级市场交易
张胜东	监事会主席	0	10,000	0	10,000	二级市场交易
顾士胜	监事会副主席	0	10,000	0	10,000	二级市场交易
甄爱兰	监事	0	10,000	0	10,000	二级市场交易
郭军	职工监事	0	10,000	0	10,000	二级市场交易
陈忠义	职工监事	0	10,500	0	10,500	二级市场交易
时成忠	副总经理	0	10,000	0	10,000	二级市场交易
刘春	副总经理	0	10,000	0	10,000	二级市场交易
丁广木	副总经理	0	10,000	0	10,000	二级市场交易



王富奇	总工程师	0	10,000	0	10,000	二级市场交易
赵洪刚	副总经理	0	10,000	0	10,000	二级市场交易

所有上述披露之权益皆代表持有公司好仓股份。

持有本公司相联法团权益情况：

本公司董事、监事和高级管理人员持有兖煤澳洲权益：

姓名	职务	截止本报告披露日持股数	变动原因
		(股)	
张宝才	董事、副总经理、董事会秘书	1,162,790	二级市场交易

除以上披露外，截止本报告披露日，公司董事、监事、高级管理人员均未持有公司股票、股票期权及未被授予限制性股票；截至2015年6月30日止六个月及本报告披露日，公司并无授予董事、监事、最高行政人员或其配偶及18岁以下子女任何认购公司或任何相联法团之股份、相关股份或债券之权利。

## 二、选举或离任公司董事、监事，新聘或解聘高级管理人员情况

### (一) 第六届董事会成员变动情况

因工作调整，公司原副董事长张新文先生向公司提交了辞职报告，自2015年3月13日起不再担任公司董事、副董事长职务。

### (二) 第六届监事会成员变动情况

因已届退休年龄，公司原监事会主席石学让先生向公司提交了辞职报告，自2015年6月30日起不再担任公司监事、监事会主席职务。

经2015年7月1日召开的第六届监事会第六次会议审议批准，选举张胜东先生为公司监事会主席，顾士胜先生为监事会副主席。

## 三、公司现任董事、监事、高级管理人员在本公司附属公司任职变动情况

(按香港上市监管规定编制)

本公司任职	姓名	变动前	变动后	变动时间
董事、 总经理	尹明德	-	兖煤国际（控股）有 限公司董事	2015年1月12日
副总经理	刘 春	-	山东端信供应链管理 有限公司执行董事	2015年7月9日

#### 四、员工情况

截至2015年6月30日，本集团员工总数为67,062人，其中管理人员5,030人，工程技术人员4,272人，生产人员42,081人，其他辅助人员15,679人。

截至2015年6月30日止六个月，本集团员工的工资与津贴总额为28.393亿元。

## 第七章 财务报告

# 合并资产负债表

2015年6月30日

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币千元

项 目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	20,844,121	20,526,075
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、2	1,029,158	-
衍生金融资产（如重要）			
应收票据	六、3	4,154,529	5,068,353
应收账款	六、4	2,404,449	2,015,752
预付款项	六、5	3,129,808	1,971,564
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		103,480	53,403
应收股利		165,873	-
其他应收款	六、6	696,586	648,847
买入返售金融资产			
存货	六、7	1,920,995	1,569,913
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	六、8	2,894,165	1,743,254
其他流动资产	六、9	3,504,951	3,287,107
流动资产合计		40,848,115	36,884,268
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、10	521,698	388,763
持有至到期投资	六、11	-	1,250,000
长期应收款	六、12	236,461	234,914
长期股权投资	六、13	3,359,363	3,086,497
投资性房地产			
固定资产	六、14	28,073,964	29,156,814
在建工程	六、15	29,625,149	28,710,049
工程物资		26,216	20,033
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、16	21,199,587	22,518,822
开发支出			
商誉	六、17	971,247	992,053
长期待摊费用		36,992	39,476
递延所得税资产	六、18	6,086,336	6,797,493
其他非流动资产	六、19	1,005,893	1,056,016
非流动资产合计		91,142,906	94,250,930
资产总计		131,991,021	131,135,198


后附财务报表附注为本财务报表的组成部分  
第1页至第12页的财务报表由下列负责人签署：

法定代表人：

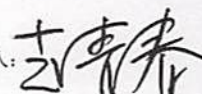


主管会计工作负责人：

1



会计机构负责人：



## 合并资产负债表（续）

2015年6月30日

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币千元

项 目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、21	1,762,005	2,827,850
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	六、22	-	664
衍生金融负债（如重要）			
应付票据	六、23	617,957	2,102,358
应付账款	六、24	2,507,146	2,125,594
预收款项	六、25	788,434	798,437
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、26	952,496	872,079
应交税费	六、27	-83,794	-193,152
应付利息	六、28	778,352	957,773
应付股利		91,168	-
其他应付款	六、29	4,681,008	5,721,476
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	六、30	5,603,622	3,632,943
其他流动负债	六、9	12,990,353	8,405,051
<b>流动负债合计</b>		<b>30,688,747</b>	<b>27,251,073</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、31	28,750,817	32,547,502
应付债券	六、32	16,040,966	16,040,608
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、33	2,454,786	2,460,272
长期应付职工薪酬	六、34	8,812	7,563
专项应付款			
预计负债	六、35	860,519	766,010
递延收益	六、36	53,376	57,509
递延所得税负债	六、18	7,926,606	8,365,210
其他非流动负债	六、37	13,461	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>56,109,343</b>	<b>60,244,674</b>
<b>负债合计</b>		<b>86,798,090</b>	<b>87,495,747</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	六、38	4,918,400	4,918,400
其他权益工具	六、39	6,449,000	2,485,000
其中：优先股			
永续债		6,449,000	2,485,000
资本公积	六、40	1,285,991	1,285,991
减：库存股			
其他综合收益	六、41	-7,709,464	-5,954,077
专项储备	六、42	1,124,876	1,785,012
盈余公积	六、43	5,976,094	5,900,135
一般风险准备			
未分配利润	六、44	29,233,103	28,778,217
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>41,278,000</b>	<b>39,198,678</b>
少数股东权益	六、45	3,914,931	4,440,773
<b>股东权益合计</b>		<b>45,192,931</b>	<b>43,639,451</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>131,991,021</b>	<b>131,135,198</b>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

## 母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币千元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		17,890,251	18,425,914
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,029,158	-
衍生金融资产（如重要）			
应收票据		4,059,919	5,050,409
应收账款	十五、1	1,161,203	528,576
预付款项		923,821	248,314
应收利息		2,009,344	1,741,124
应收股利		165,873	-
其他应收款	十五、2	7,229,857	3,997,717
存货		766,699	654,160
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		1,250,008	8
其他流动资产		3,108,807	2,887,428
流动资产合计		39,594,940	33,533,650
非流动资产：			
可供出售金融资产		11,395,849	11,272,623
持有至到期投资		9,172,000	11,302,000
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	33,109,920	32,750,851
投资性房地产			
固定资产		7,444,673	7,990,457
在建工程		625,722	54,564
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,069,884	2,168,814
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		33	37
递延所得税资产		1,155,979	1,426,160
其他非流动资产		117,926	117,926
非流动资产合计		65,091,986	67,083,432
资 产 总 计		104,686,926	100,617,082

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

母公司资产负债表 (续)

2015年6月30日

编制单位: 兖州煤业股份有限公司

单位: 人民币千元

项 目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,527,040	2,827,850
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	664
衍生金融负债(如重要)			
应付票据		301,934	1,767,508
应付账款		1,101,310	932,681
预收款项		391,591	403,618
应付职工薪酬		423,470	383,699
应交税费		242,111	118,398
应付利息		945,727	866,185
应付股利		91,168	-
其他应付款		13,418,554	13,949,327
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		2,537,299	2,417,431
其他流动负债		12,784,905	8,204,748
流动负债合计		33,765,109	31,872,109
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		6,168,030	8,106,446
应付债券		9,927,267	9,920,792
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		3,529,077	3,569,389
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		11,699	13,091
递延所得税负债		282,312	199,197
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,918,385	21,808,915
负 债 合 计		53,683,494	53,681,024
<b>所有者权益:</b>			
股本		4,918,400	4,918,400
其他权益工具		6,449,000	2,485,000
其中: 优先股			
永续债		6,449,000	2,485,000
资本公积		1,939,077	1,939,077
减: 库存股			
其他综合收益		262,532	140,185
专项储备		767,574	1,447,774
盈余公积		5,930,984	5,855,025
未分配利润		30,735,865	30,150,597
股东权益合计		51,003,432	46,936,058
负债和股东权益总计		104,686,926	100,617,082

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



合并利润表  
2015年1-6月

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币千元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		25,143,406	32,428,612
其中：营业收入	六、47	25,143,406	32,428,612
利息收入			
3708830 包赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		24,930,664	31,986,507
其中：营业成本	六、47	20,215,590	26,853,095
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	六、48	392,915	285,523
销售费用	六、49	1,262,608	1,568,210
管理费用	六、50	1,875,008	2,342,926
财务费用	六、51	1,015,654	806,077
资产减值损失	六、52	168,889	130,676
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、53	258,480	-61,986
投资收益（损失以“-”号填列）	六、54	196,792	-89,268
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		149,982	-89,353
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		668,014	290,851
加：营业外收入	六、55	383,048	390,517
其中：非流动资产处置利得		2,237	2,751
减：营业外支出	六、56	81,977	11,719
其中：非流动资产处置损失		13,311	3,369
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		969,085	669,649
减：所得税费用	六、57	424,198	52,583
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		544,887	617,066
归属于母公司股东的净利润		629,213	835,552
其中：归属于母公司其他权益工具持有者的净利润		132,897	-
少数股东损益		-84,326	-218,486
六、其他综合收益的税后净额		-2,134,180	2,069,691
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,755,387	2,069,691
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-1,755,387	2,069,691
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		22,637	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		99,710	-5,866
3. 现金流量套期损益的有效部分		185,053	743,479
4. 外币财务报表折算差额		-2,062,787	1,332,078
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-378,793	-
七、综合收益总额		-1,589,293	2,686,757
归属于母公司股东的综合收益总额		-1,126,174	2,905,243
其中：归属于母公司其他权益工具持有者的综合收益总额		132,897	-
归属于少数股东的综合收益总额		-463,119	-218,486
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1009	0.1699
（二）稀释每股收益		0.1009	0.1699

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

2015年1-6月

编制单位：兖州林业股份有限公司

单位：人民币千元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五、4	11,849,696	22,814,488
减：营业成本	十五、4	8,474,826	18,576,140
营业税金及附加		310,107	229,248
销售费用		252,618	353,242
管理费用		1,339,950	1,678,699
财务费用		1,074,229	867,515
资产减值损失		31,829	14,370
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		246,874	-37
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	551,939	583,716
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		230,745	100,182
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,164,950	1,678,953
加：营业外收入		248,868	331,774
其中：非流动资产处置利得		17	2,166
减：营业外支出		65,018	7,361
其中：非流动资产处置损失		35	3,280
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,348,800	2,003,366
减：所得税费用		589,205	495,327
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		759,595	1,508,039
归属于母公司股东的净利润		759,595	1,508,039
其中：归属于母公司其他权益工具持有者的净利润		132,897	-
五、其他综合收益的税后净额		122,347	-5,866
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		122,347	-5,866
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		22,637	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		99,710	-5,866
3. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
4. 外币财务报表折算差额		-	-
六、综合收益总额		881,942	1,502,173
归属于母公司股东的综合收益总额		881,942	1,502,173
其中：归属于母公司其他权益工具持有者的综合收益总额		132,897	-
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.1274	0.3066
（二）稀释每股收益		0.1274	0.3066

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

# 合并现金流量表

2015年1-6月

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币千元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		20,276,783	37,904,800
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		331,214	277,047
收到其他与经营活动有关的现金	六、59	934,006	409,696
经营活动现金流入小计		21,542,003	38,591,543
购买商品、接受劳务支付的现金		14,508,821	28,191,001
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,802,510	4,900,296
支付的各项税费		2,535,643	4,035,971
支付其他与经营活动有关的现金	六、59	1,281,850	1,709,391
经营活动现金流出小计		22,128,824	38,836,659
经营活动产生的现金流量净额		-586,821	-245,116
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,495	-
取得投资收益收到的现金		18,759	199,413
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,033	3,894
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	六、59	95,957	165,169
投资活动现金流入小计		125,244	368,476
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,435,348	1,644,652
投资支付的现金		1,147,077	-
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		-	125,000
支付其他与投资活动有关的现金		-	3,491,375
投资活动现金流出小计		3,582,425	5,261,027
投资活动产生的现金流量净额		-3,457,181	-4,892,551
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		3,964,000	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
发行其他权益工具收到的现金		3,964,000	-
取得借款所收到的现金		1,620,790	3,135,164
发行债券收到的现金		9,982,500	11,773,607
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		15,567,290	14,908,771
偿还债务所支付的现金		9,744,484	4,407,153
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		1,353,730	771,482
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	六、59	14,044	1,971,081
筹资活动现金流出小计		11,112,258	7,149,716
筹资活动产生的现金流量净额		4,455,032	7,759,055
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-17,148	113,580
五、现金及现金等价物净增加额		393,882	2,734,968
加：期初现金及现金等价物余额		20,207,279	10,965,667
六、期末现金及现金等价物余额		20,601,161	13,700,635

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

## 母公司现金流量表

2015年1-6月

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币千元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		9,479,265	27,068,748
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,152,816	434,067
经营活动现金流入小计		10,632,081	27,502,815
购买商品、接受劳务支付的现金		6,508,832	19,425,542
支付给职工以及为职工支付的现金		2,454,860	3,367,456
支付的各项税费		1,965,181	3,223,461
支付其他与经营活动有关的现金		1,385,590	1,566,249
经营活动现金流出小计		12,314,463	27,582,708
经营活动产生的现金流量净额		-1,682,382	-79,893
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		884,495	319,000
取得投资收益收到的现金		88,311	318,336
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		777	2,545
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		694,154	742,783
投资活动现金流入小计		1,667,737	1,382,664
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		634,515	654,493
投资支付的现金		2,181,628	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	600,000
支付其他与投资活动有关的现金		2,543,557	3,494,977
投资活动现金流出小计		5,359,700	4,749,470
投资活动产生的现金流量净额		-3,691,963	-3,366,806
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		3,964,000	
取得借款收到的现金		1,620,790	1,910,000
发行债券收到的现金		9,982,500	9,947,500
收到其他与筹资活动有关的现金		32,695	96,715
筹资活动现金流入小计		15,599,985	11,954,215
偿还债务支付的现金		9,737,476	4,396,153
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,021,287	394,931
支付其他与筹资活动有关的现金		-	1,941,007
筹资活动现金流出小计		10,758,763	6,732,091
筹资活动产生的现金流量净额		4,841,222	5,222,124
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,541	8,109
五、现金及现金等价物净增加额		-535,664	1,783,534
加：期初现金及现金等价物余额		18,327,805	6,620,343
六、期末现金及现金等价物余额		17,792,141	8,403,877

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



### 合并所有者权益变动表

2015年1-6月

编制单位：兖州保险业股份有限公司

单位：人民币千元

项 目	2015年1-6月												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	所有者 权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	4,918,400	-	2,485,000	-	1,285,991	-	-5,954,077	1,785,012	5,900,135	-	28,778,217	4,440,773	43,639,451
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年年初余额	4,918,400	-	2,485,000	-	1,285,991	-	-5,954,077	1,785,012	5,900,135	-	28,778,217	4,440,773	43,639,451
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	3,964,000	-	-	-	-1,755,387	-660,136	75,959	-	454,886	-525,842	1,553,480
（一）综合收益总额							-1,755,387				629,213	-463,119	-1,589,293
（二）股东投入和减少资本	-	-	3,964,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,964,000
1. 股东投入普通股													-
2. 其他权益工具持有者投入资本			3,964,000										3,964,000
3. 股份支付计入股东权益的金额													-
4. 其他													-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	75,959	-	-174,327	-66,184	-164,552
1. 提取盈余公积									75,959		-75,959		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者（或股东）的分配											-98,368		-98,368
4. 对其他权益工具持有者的分配												-66,184	-66,184
5. 其他													-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本													-
2. 盈余公积转增股本													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 其他													-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-660,136	-	-	-	3,461	-656,675
1. 本年提取								484,678				5,179	489,857
2. 本年使用								-1,144,814				-1,718	-1,146,532
（六）其他													-
四、本年年末余额	4,918,400	-	6,449,000	-	1,285,991	-	-7,709,464	1,124,876	5,976,094	-	29,233,103	3,914,931	45,192,931

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



合并所有者权益变动表（续）

2015年1-6月

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币千元

项	2014年1-12月												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	所有者 权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	4,918,400	-	-	-	3,106,650	-	-3,822,501	2,285,384	5,493,640	-	26,998,913	3,576,561	42,557,047
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年初余额	4,918,400	-	-	-	3,106,650	-	-3,822,501	2,285,384	5,493,640	-	26,998,913	3,576,561	42,557,047
三、本年增减变动金额（减少以“-”	-	-	2,485,000	-	-1,820,659	-	-2,131,576	-500,372	406,495	-	1,779,304	864,212	1,082,404
（一）综合收益总额							-2,131,576				2,284,167	-908,687	-756,096
（二）股东投入和减少资本	-	-	2,485,000	-	-	-	-	-	-	-	-	1,838,849	4,323,849
1. 股东投入普通股													-
2. 其他权益工具持有者投入资本			2,485,000									1,838,849	4,323,849
3. 股份支付计入股东权益的金额													-
4. 其他													-
（三）利润分配	-	-	-	-	-1,820,659	-	-	1,820,659	406,495	-	-504,863	-65,922	-164,290
1. 提取盈余公积									406,495		-406,495		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者（或股东）的分配											-98,368		-98,368
4. 对其他权益工具持有者的分配												-65,922	-65,922
5. 其他					-1,820,659			1,820,659					-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本													-
2. 盈余公积转增股本													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 其他													-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-2,321,031	-	-	-	-28	-2,321,059
1. 本年提取								983,726				11,630	995,356
2. 本年使用								-3,304,757				-11,658	-3,316,415
（六）其他													-
四、本年年末余额	4,918,400	-	2,485,000	-	1,285,991	-	-5,954,077	1,785,012	5,900,135	-	28,778,217	4,440,773	43,639,451

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

母公司所有者权益变动表

2015年1-6月

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币千元

项 目	2015年1-6月										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	4,918,400	-	2,485,000	-	1,939,077	-	140,185	1,447,774	5,855,025	30,150,597	46,936,058
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年初余额	4,918,400	-	2,485,000	-	1,939,077	-	140,185	1,447,774	5,855,025	30,150,597	46,936,058
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	3,964,000	-	-	-	122,347	-680,200	75,959	585,268	4,067,374
（一）综合收益总额							122,347			759,595	881,942
（二）股东投入和减少资本	-	-	3,964,000	-	-	-	-	-	-	-	3,964,000
1. 股东投入普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本			3,964,000								3,964,000
3. 股份支付计入股东权益的金额											-
4. 其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	75,959	-174,327	-98,368
1. 提取盈余公积									75,959	-75,959	-
2. 对股东的分配										-98,368	-98,368
3. 其他											-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本											-
2. 盈余公积转增股本											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-680,200	-	-	-680,200
1. 本年提取								374,204			374,204
2. 本年使用								-1,054,404			-1,054,404
（六）其他											-
四、本年年末余额	4,918,400	-	6,449,000	-	1,939,077	-	262,532	767,574	5,930,984	30,735,865	51,003,432

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



母公司所有者权益变动表（续）

2015年1-6月

编制单位：常州煤业股份有限公司

单位：人民币千元

项 目	2014年1-12月										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
上年年末余额	4,918,400	-	-	-	3,759,736	-	71,560	1,850,945	5,448,530	26,554,058	42,603,229
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年初余额	4,918,400	-	-	-	3,759,736	-	71,560	1,850,945	5,448,530	26,554,058	42,603,229
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	2,485,000	-	-1,820,659	-	68,625	-403,171	406,495	3,596,539	4,332,829
（一）综合收益总额							68,625			4,101,402	4,170,027
（二）股东投入和减少资本	-	-	2,485,000	-	-	-	-	-	-	-	2,485,000
1. 股东投入普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本			2,485,000								2,485,000
3. 股份支付计入股东权益的金额											-
4. 其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	406,495	-504,863	-98,368
1. 提取盈余公积									406,495	-406,495	-
2. 对股东的分配										-98,368	-98,368
3. 其他											-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-1,820,659	-	-	1,820,659	-	-	-
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					-1,820,659			1,820,659			-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-2,223,830	-	-	-2,223,830
1. 本年提取								730,479			730,479
2. 本年使用								-2,954,309			-2,954,309
（六）其他											-
四、本年年末余额	4,918,400	-	2,485,000	-	1,939,077	-	140,185	1,447,774	5,855,025	30,150,597	46,936,058

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

## 1. 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2015年6月30日，本公司股本总额为491,840万元。

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

## 2. 合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括兖州煤业澳大利亚有限公司、兖煤菏泽能化有限公司、兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司等16家二级子公司，澳思达煤矿有限公司、格罗斯特煤炭有限公司等22家三级子公司及其控制的子公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

## 3. 财务报表的编制基础

### （1） 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### （2） 持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，自报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。因此，本财务报表以持续经营假设为基础编制是合理。



#### 4. 重要会计政策及会计估计

##### 1. 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。

##### 2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

##### 3. 记账本位币

本公司及境内子公司的记账本位币为人民币。本公司境外子公司采用人民币以外的货币作为记账本位币，本公司在编制财务报表时对这些子公司的外币财务报表进行了折算（参见本附注“四、8”）。

##### 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

##### 5. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东

损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价

款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 7. 现金及现金等价物

本集团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不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8. 外币业务和外币财务报表折算

### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。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。

### (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；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

母公司对子公司（境外经营）净投资的外币货币性项目，以母公司或子公司的记账本位币反映的，该外币货币性项目产生的汇兑差额应转入其他综合收益；以母、子公司的记账本位币以外的货币反映的，应将母、子公司此项外币货币性项目产生的汇兑差额相互抵消，差额计入其他综合收益。

## 9. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

## （1） 金融资产

### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在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资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在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资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的

现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

## 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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。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。

## 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 10. 应收款项坏账准备

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

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年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) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 2,000 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

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

(3) 单项金额不重大但单独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

## 11. 存货

本集团存货主要包括原材料、煤炭存货、甲醇存货、房地产存货、房地产开发成本及低值易耗品等。

存货实行永续盘存制, 一般存货在取得时按实际成本计价, 领用或发出存货采用加权平均法确定其实际成本; 房地产开发成本是以土地、房屋、配套设施、代建工程和公用配套设施费用的实际成本入账, 开发项目竣工验收时, 按实际成本转入房地产存货。

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。

用于销售的煤炭、甲醇、房地产等存货及用于出售的材料，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货、房地产开发成本，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 12. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。



对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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投资成本；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投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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。

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损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 13. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋建筑物、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。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，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

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
3	码头建筑物	40	0	2.50
4	机器设备	2.5-25	0-3	3.88-40.00
5	运输设备	6-18	0-3	5.39-16.67

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

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

租赁资产按资产的预计可使用年限与租赁期两者中较短者按直线法计提折旧。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本集团融资租入的固定资产包括机器设备，将其确认为融资租入固定资产的依据是本集团在租赁开始日可以合理确定租赁到期时购买此资产。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### 14. 在建工程

在建工程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进行调整。

#### 15. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 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和存货等的借款费用，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，其后发生的借款费用计入当期损益。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。

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。

## 16. 无形资产

本集团无形资产包括采矿权、未探明矿区权益、土地使用权、专利和专有技术等，按取得时的实际成本计量，其中，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；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

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

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

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。

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

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

## 17. 勘探及评价支出

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

对各受益区域的支出进行定期审核以确定继续资本化该等支出的恰当性。废弃区域

的累计支出在决定废弃的期间予以全部冲销。当有证据或者环境显示该项资产的账面价值可能超过可收回金额，需要评价勘探和评价支出的账面金额是否存在减值。

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

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

勘探及评价资产根据资产性质被列为固定资产（参见本附注“四、13”）、在建工程（参见本附注“四、14”）或无形资产（参见本附注“四、16”）。

#### 18. 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，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。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。

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）公司经营所处的经济、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，从而对公司产生不利影响；

（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司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）公司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。

#### 19. 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。

## 20. 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。

## 21. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金缴费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

## 22. 预计负债

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，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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

### 23. 露天矿表层土剥采成本

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

对能提升矿石的未来开采能力的生产剥采成本，仅在满足以下全部条件时，被确认为一项非流动资产：未来的经济利益很有可能流入企业；企业可以识别出被改进了开采能力的矿体组成部分；该组成部分相关剥采活动的成本能够可靠计量。

剥采活动资产应作为与其相关的矿业资产的一部分予以确认。

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

剥采资产将会在与之相关的已识别矿体组成部分的预期剩余使用寿命内计提折旧。

### 24. 土地塌陷，复原，重整及环保费

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

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

### 25. 各专项储备

#### (1) 维持简单再生产费用

根据财政部、国家煤矿安全生产监察局及有关政府部门的规定，本公司及中国境内涉及煤炭业务的子公司根据原煤产量计提维持简单再生产费用(以下简称“维简费”)，用于维持矿区生产以及设备改造等相关支出，各公司计提标准如下：

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

## (2) 安全生产费用

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

公司名称	计提标准
本公司及山东境内子公司	15 元/吨
本公司之内蒙古境内子公司	15 元/吨
本公司之山西境内子公司	30 元/吨

注：本公司之山西境内子公司安全生产费用计提标准在 2013 年 10 月 1 日之前为 50 元/吨，在 2013 年 10 月 1 日之后为 30 元/吨。

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

## (3) 山西省煤矿转产发展资金

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

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

## (4) 山西省环境治理保证金

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

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



## 26. 优先股、永续债等其他金融工具

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

## 27. 收入确认原则和计量方法

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

### 1) 销售商品收入

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

### 2) 提供劳务收入

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

### 3) 让渡资产使用权收入

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

## (2) 收入具体确认政策：

1) 本集团煤炭、甲醇、热力、辅助材料及其它商品的销售收入在商品的所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方，本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制时予以确认。

2) 本集团电力销售收入在向电力公司输送电力时确认，并根据供电量及每年与有关各电力公司确定的适用电价计算。

3) 本集团出售开发产品的收入在开发产品完工并验收合格，签订具有法律约束力的销售合同，将开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制时予以确认。

- 4) 本集团铁路、航运以及其他服务收入在劳务完成时确认。
- 5) 本集团利息收入按借出货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 28. 政府补助

本集团的政府补助包括从政府无偿取得的货币性资产。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，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，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，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 29. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 30. 租赁

本集团的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

本集团作为经营租赁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。

### 31. 所得税的会计核算

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

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

### 32. 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。

### 33. 套期业务的处理方法

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

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

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

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。

### 34. 重要会计估计和判断

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

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

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

#### (1) 折旧和摊销

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

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

#### (2) 土地塌陷、复垦、重整及环保义务

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

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

### （3）非金融长期资产减值

如本附注“四、18”所述，本集团在资产负债表日对非金融资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

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

### （4）商誉估计的减值准备

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

### （5）税项

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

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

## 35. 重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

### （2）本报告期本集团未发生会计政策变更事项。重要会计估计变更

本报告期本集团未发生会计估计变更事项。

## 5. 税项

### （一）本公司及中国境内子公司税率如下：

#### 1. 企业所得税

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

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

## 2. 增值税

本公司及中国境内子公司商品销售收入及铁路运输服务收入适用增值税。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%，铁路运输服务收入税率为 11%。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%、6%、3%。增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

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

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

## 3. 营业税

本公司向子公司提供贷款收取的利息收入等适用营业税，适用税率为 5%。

## 4. 城建税及教育费附加

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

## 5. 资源税

### （1）山东地区资源税

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。

根据山东省财政厅、地方税务局《关于印发〈山东省煤炭资源税从价计征实施办法〉

的通知》(鲁财税[2014]43号),山东省自2014年12月1日开始煤炭资源税由从量计征变更为从价计征,税率由3.6元/吨变更为4%。

## (2) 山西地区资源税

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

根据山西省财政厅、地方税务局《关于山西省实施煤炭资源税改革的通知》(晋财税[2014]37号),山西省自2014年12月1日开始煤炭资源税由从量计征变更为从价计征,税率由3.2元/吨变更为8%。

## (3) 内蒙古地区资源税

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

根据《内蒙古自治区人民政府文件》(内政发[2014]135号,内蒙古自治区人民政府《关于公布全区煤炭资源税适用税率的通告》,内蒙古自治区自2014年12月1日开始煤炭资源税由从量计征变更为从价计征,税率由3.2元/吨变更为9%。

资源税从量计征时,本公司及中国境内子公司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。

资源税改为从价计征后,本公司及中国境内子公司按应税煤炭销售额乘以适用税率交纳资源税。

## 6. 房产税

本公司及中国境内子公司以房产原值的70%为计税依据,适用税率为1.2%。

(二) 本公司之澳大利亚子公司适用的主要税种及其税率列示如下:

税种	计税依据	税率
企业所得税(注)	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:本公司之澳大利亚子公司所得税适用税率为30%。兖州煤业澳大利亚有限公司

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

(三) 本公司其他境外子公司适用的主要税种及其税率列示如下:

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

## 6. 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“期初”系指2015年1月1日,“期末”系指2015年6月30日,“本期”系指2015年1月1日至6月30日,“上期”系指2014年1月1日至6月30日,货币单位为人民币千元。

### 1. 货币资金

项目	期末金额			期初金额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金						
其中:人民币	509	1.0000	509	737	1.0000	737
美元	27	6.1136	165	27	6.1190	165
澳元	6	4.6993	28	8	5.0174	40
<b>现金小计</b>			<b>702</b>			<b>942</b>
银行存款						
其中:人民币	17,527,634	1.0000	17,527,634	16,568,184	1.0000	16,568,184
美元	375,520	6.1136	2,295,779	457,040	6.1190	2,796,628
澳元	84,049	4.6993	394,971	55,603	5.0174	278,982
加元	3,029	4.9232	14,912	1,716	5.2755	9,053
港币	24	0.7886	19	31	0.7889	24
欧元	1,992	6.8699	13,685	1,992	7.4556	14,852
英镑	1	9.6422	10	-	9.5437	-
<b>银行存款小计</b>			<b>20,247,010</b>			<b>19,667,723</b>
其他货币资金						



项目	期末金额			期初金额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
其中：人民币	579,398	1.0000	579,398	802,191	1.0000	802,191
美元	-	6.1136	-	4,598	6.1190	28,135
澳元	3,620	4.6993	17,011	5,396	5.0174	27,074
英镑	-	9.6422	-	1	9.5437	10
其他货币资金小计			<b>596,409</b>			<b>857,410</b>
合计			<b>20,844,121</b>			<b>20,526,075</b>

本报告期末，本集团持有环境保证金 11,003 万元；其他保证金 13,293 万元；共计 24,296 万元。

本集团期末存放于境外货币资金为 127,535 万元，系本公司之境外子公司所持货币资金。

## 2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

### (1) 交易性金融资产的种类

项目	期末余额	期初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,029,158	-
其中：权益工具投资	1,029,158	-
<b>合计</b>	<b>1,029,158</b>	<b>-</b>

注：本集团期末指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为本公司认购齐鲁银行有限公司定向发行股票。

## 3. 应收票据

### (1) 应收票据种类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,795,813	5,022,043
商业承兑汇票	3,505	46,310
信用证	355,211	-
<b>合计</b>	<b>4,154,529</b>	<b>5,068,353</b>

### (2) 期末已用于质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	649,991
<b>合计</b>	<b>649,991</b>

### (3) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,154,408	-
<b>合计</b>	<b>2,154,408</b>	<b>-</b>

### (4) 期末逾期未承兑的应收票据

项目	期末逾期未承兑金额
银行承兑汇票	439,245
<b>合计</b>	<b>439,245</b>

注：本集团票据委托银行进行存管，与银行签署票据存管协议，其中 4.18 亿元逾期未承兑的票据由中国建设银行邹城支行存管。

#### 4. 应收账款

##### (1) 应收账款分类

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—		—	—	—	—	
账龄组合	1,084,960	44	44,863	4	1,040,097	305,216	15	13,699	4	291,517
无风险组合	1,364,352	56	-	-	1,364,352	1,724,235	85	-	-	1,724,235
组合小计	2,449,312	100	44,863	2	2,404,449	2,029,451	100	13,699	1	2,015,752
合计	<b>2,449,312</b>	—	<b>44,863</b>	—	<b>2,404,449</b>	<b>2,029,451</b>	—	<b>13,699</b>	—	<b>2,015,752</b>

##### 1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,083,434	43,337	4
1-2年	-	-	30
2-3年	-	-	50
3年以上	1,526	1,526	100
合计	<b>1,084,960</b>	<b>44,863</b>	—

##### 2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	1,364,352	-	-
合计	<b>1,364,352</b>	-	-

注：期末无风险组合中包含本公司之澳大利亚子公司因债权尚在正常信用期内而未计提坏账准备的应收账款 99,834 万元。

##### (2) 本期无实际核销的应收账款。

(3) 期末应收账款中不含持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东单位的欠款；  
 应收关联方账款合计 28,065 万元，详见本附注“十、(三)、1”所述。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
华电峰源(北京)贸易有限公司山东分公司	280,983	1 年以内	11	11,239
东莞市辉煌能源有限公司	254,347	1 年以内	10	10,174
Middlemount Joint Venture (“中山矿合营企业”)	195,668	1 年以内	8	-
无锡中迈贸易有限公司	136,893	1 年以内	6	5,476
国网山东省电力公司菏泽供电公司	59,907	1 年以内	2	-
<b>合计</b>	<b>927,798</b>		<b>37</b>	<b>26,889</b>

## 5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,848,766	91	1,864,710	95
1—2 年	279,976	9	93,120	5
2—3 年	276	-	13,734	-
3 年以上	790	-	-	-
<b>合计</b>	<b>3,129,808</b>	<b>100</b>	<b>1,971,564</b>	<b>100</b>

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

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)
内蒙古中煤进出口贸易有限责任公司	174,602	1 年以内以及 1-2 年	6
保利协鑫电力燃料有限公司	171,313	1 年以内	5
济宁高新城建投资有限公司	160,290	1 年以内以及 1-2 年	5
天源高科技开发有限公司	160,000	1 年以内	5
江苏天宇能源有限公司	156,778	1 年以内	5
<b>合计</b>	<b>822,983</b>		<b>26</b>

(3) 期末预付款项中持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款 230 万元; 预付关联方款项合计 1,157 万元, 占预付款项总额的 0.37%, 详见本附注“十、(三)、1”所述。

## 6. 其他应收款

### (1) 其他应收款分类

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—		—	—	—	—	
账龄组合	37,626	5	16,664	44	20,962	26,061	4	16,001	61	10,060
无风险组合	675,624	95	-		675,624	638,787	96	-	-	638,787
组合小计	713,250	100	16,664	2	696,586	664,848	100	16,001	2	648,847
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,163		3,163	100	-	3,163	-	3,163	100	-
<b>合计</b>	<b>716,413</b>	<b>—</b>	<b>19,827</b>	<b>—</b>	<b>696,586</b>	<b>668,011</b>	<b>—</b>	<b>19,164</b>	<b>—</b>	<b>648,847</b>

#### 1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,315	853	4
1-2 年	-	-	30
2-3 年	1,000	500	50
3 年以上	15,311	15,311	100
<b>合计</b>	<b>37,626</b>	<b>16,664</b>	<b>—</b>

2) 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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	675,624	-	-
<b>合计</b>	<b>675,624</b>	-	-

3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	计提原因
国能总公司	3,163	3,163	100	无法收回
<b>合计</b>	<b>3,163</b>	<b>3,163</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

(2) 本期无实际核销的其他应收款。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	175,510	329,246
往来款	343,274	231,504
应收材料款	142,943	65,009
备用金	54,593	17,819
应收代垫款	93	471
待抵扣税款	-	23,478
应收投资款	-	484
<b>合计</b>	<b>716,413</b>	<b>668,011</b>

(4) 截止本报告期末, 应收本公司之控股股东欠款 1,100 万元 (上期末 1,699 万元); 应收关联方账款合计 24,316 万元, 占其他应收款总额的 33.94%, 详见本附注“十、(三)、1”所述。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
新南威尔士地税局	税费返还	46,073	1 年以内	6	-
兖矿新疆矿业有限公司硫磺沟煤矿	往来款	52,601	1-2 年	7	-
兖矿东华重工有限公司	往来款	28,979	1 年以内	4	-
陕西未来能源化工有限公司	往来款	20,816	1 年以内	3	-
内蒙古达拉特经济开发区	保证金	20,000	1 年以内	3	-

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
管理委员会					
合计		<b>168,469</b>		<b>23</b>	<b>-</b>

## 7. 存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	177,667	-	177,667	167,173	-	167,173
煤炭存货	1,532,861	182,156	1,350,705	1,111,773	52,942	1,058,831
甲醇存货	23,991	-	23,991	17,966	-	17,966
低值易耗品	242,728	-	242,728	226,510	-	226,510
房地产开发 成本	125,904	-	125,904	99,433	-	99,433
合计	<b>2,103,151</b>	<b>182,156</b>	<b>1,920,995</b>	<b>1,622,855</b>	<b>52,942</b>	<b>1,569,913</b>

### (2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		外币报表 折算差异	期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出		
煤炭存货	52,942	181,864	-	44,804	-	-7,846	182,156
合计	<b>52,942</b>	<b>181,864</b>	<b>-</b>	<b>44,804</b>	<b>-</b>	<b>-7,846</b>	<b>182,156</b>

## 8. 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额	性质
一年内到期的长期应收款	1,644,157	1,705,757	中山矿贷款（注 1）
一年内到期的长期待摊费用	8	37,497	递延费用
一年内到期的持有至到期投资	1,250,000	-	委托贷款（注 2）
合计	<b>2,894,165</b>	<b>1,743,254</b>	

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

注 2：经本公司第六届董事会第一次会议决议批准，本公司按持股比例向陕西未来能源有限公司提供 12.5 亿元委托贷款，贷款期限自 2014 年 8 月至 2015 年 8 月，年利率为 8%，同时接受兖矿集团有限公司以其持有的未来能源公司 30% 股权作为质押担

保。

## 9. 其他流动资产及其他流动负债

### (1) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额	性质
土地塌陷、复原、重整及环保费	2,102,118	2,102,118	附注四、24
环境治理保证金	1,095,493	1,095,493	附注十五、2
特别收益权	84,786	89,137	注 1
套期工具-远期外汇合约	1,175	359	
待认证进项税额	221,379	-	
<b>合计</b>	<b>3,504,951</b>	<b>3,287,107</b>	

### (2) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额	性质
土地塌陷、复原、重整及环保费	2,998,038	3,320,888	附注四、24
短期融资券	9,986,667	4,999,583	注 2
递延收益	3,408	3,642	注 3
预收运营管理费	2,240	-	
套期工具-远期外汇合约	-	2,621	
套期工具-上下限期权	-	78,317	
<b>合计</b>	<b>12,990,353</b>	<b>8,405,051</b>	

注 1：系本公司之子公司格罗斯特拥有在中山矿项目中取得其按离港销售价 4% 计算特别收益之权利。公司管理层于每报告日，对此项权利依据未来现金流量折现后的现值进行计量，变动损益计入当期损益。截止 2015 年 6 月 30 日，将未来 1 年内将取得的收益 1,804 万澳元作为其他流动资产，超过 1 年将取得的特别收益 18,518 万澳元作为其他非流动资产。



注 2：根据中国银行间市场交易商协会下发的中市协注[2013]PPN306 号《接受注册通知书》及中市协注[2013]CP418 号《接受注册通知书》，本公司获准注册总额度人民币 150 亿元的短期融资券。2014 年 3 月 12 日，本公司发行 2014 年度第一期短期融资，募集资金人民币 50 亿元，期限为一年，利率为 5.95%，扣除发行费后，实际募集资金 499,750 万元，此项短期融资券已于本期归还；2015 年 3 月 18 日，本公司发行 2015 年度第一期短期融资，募集资金人民币 50 亿元，期限为一年，利率为 5.19%，扣除发行费后，实际募集资金 499,000 万元。

根据中国银行间市场交易协会下发的中市协注[2015]SCP114 号《接受注册通知书》，本公司获准注册总额度人民币 200 亿元的超短期融资券。2015 年 6 月 11 日，本公司发行 2015 年度第一期超短期融资券，募集资金人民币 25 亿元，期限为 270 天，利率为 4.2%，扣除发行费用后，实际募集资金 249,625 万元；2015 年 6 月 17 日至 2015 年 6 月 18 日，本公司发行 2015 年度第二期超短期融资券，募集资金 25 亿元，期限为 270 天，利率为 4.2%，扣除发行费用后，实际募集资金 249,625 万元。

短期应付债券的情况如下：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司短期债券	5,000,000	2014-3-14	1 年	4,997,500	4,999,583	-	56,194	-	5,000,000	-
公司短期债券	5,000,000	2015-3-20	1 年	4,990,000	-	4,990,000	73,525	3,333	-	4,993,333
公司超短期债券	2,500,000	2015-6-15	270 天	2,496,250	-	2,496,250	4,375	417	-	2,496,667
公司超短期债券	2,500,000	2015-6-19	270 天	2,496,250	-	2,496,250	3,208	417	-	2,496,667
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>14,980,000</b>	<b>4,999,583</b>	<b>9,982,500</b>	<b>137,302</b>	<b>4,167</b>	<b>5,000,000</b>	<b>9,986,667</b>

注 3：本公司将预计一年内结转利润表的政府补助 3,408 千元重分类至其他流动负债，具体情况如下：

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入	其他变动	外币报表折算差额	期末余额	与资产相关/与收益相关
基础设施建设补贴	3,028	1,262	1,262	-	-	3,028	与资产相关
矿山救援装备补助	614	131	365	-	-	380	与资产相关
<b>合计</b>	<b>3,642</b>	<b>1,393</b>	<b>1,627</b>	-	-	<b>3,408</b>	

#### 10. 可供出售金融资产

##### (1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	-	-	-	-	-	-
可供出售权益工具	521,698	-	521,698	388,763	-	388,763
按公允价值计量的	382,350	-	382,350	249,403	-	249,403
按成本计量的	139,348	-	139,348	139,360	-	139,360
<b>合计</b>	<b>521,698</b>	-	<b>521,698</b>	<b>388,763</b>	-	<b>388,763</b>

##### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	79,037	<b>79,037</b>
公允价值	382,350	<b>382,350</b>
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	303,313	<b>303,313</b>
已计提减值金额	-	-

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额					在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	外币报表折算差异	期末		
鄂尔多斯南部铁路有限责任公司	100,670	-	-	-	100,670	5	-
兖矿国宏化工有限责任公司	29,403	-	-	-	29,403	5	-
山东邹城建信村镇银行	9,000	-	-	-	9,000	9	-
深圳市威尔森花卉园艺有限公司	100	-	-	-	100	1.25	-
维金斯港码头投资	-	-	-	-	-	5.6	-
瓦拉塔港投资	187	-	-	-12	175	-	-
<b>合计</b>	<b>139,360</b>	-	-	<b>-12</b>	<b>139,348</b>		-

## 11. 持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
陕西未来能源委托贷款	-	-	-	1,250,000	-	1,250,000
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,250,000</b>	<b>-</b>	<b>1,250,000</b>

## 12. 长期应收款

## (1) 长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
格拉斯通长期债券	148,028	-	148,028	158,048	-	158,048
维金斯港E级优先股	71,993	-	71,993	76,866	-	76,866
艾诗顿长期往来款	16,440	-	16,440	-	-	-
<b>合计</b>	<b>236,461</b>	<b>-</b>	<b>236,461</b>	<b>234,914</b>	<b>-</b>	<b>234,914</b>

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

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

### 13. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动									期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他减少	外币报表 折算差额		
一、合营企业												
Middlemount Joint Venture (“中 山矿”合营企业”)	127,516	-	-	-80,763	-	-	-	-	-	-5,440	41,313	-
圣地芬雷选煤工程技术（天津） 有限公司	3,351	7,000	-	3,116	-	-	-	-	-	-	13,467	-
二、联营企业												
华电邹县发电有限公司	1,188,75 7	-	-	168,378	-	-	165,873	-	-	-	1,191,26 2	-
兖矿集团财务有限公司	310,308	-	-	18,590	-	-	-	-	-	-	328,898	-
陕西未来能源化工有限公司	1,456,56 4	-	-	40,661	22,637	-	-	-	-	-	1,519,86 2	-
山东圣杨木业有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
济宁市洁美新型墙材有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上海中期期货有限公司（注）	-	264,560	-	-	-	-	-	-	-	-	264,560	-
Newcastle Coal Infrastructure Group Pty Ltd (“NCIG”) (“纽卡 斯尔煤炭基础建设集团”)	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-
<b>合计</b>	<b>3,086,49 7</b>	<b>271,560</b>	<b>-</b>	<b>149,982</b>	<b>22,637</b>	<b>-</b>	<b>165,873</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-5,440</b>	<b>3,359,36 3</b>	<b>-</b>

注：本公司第六届董事会第七次会议决议通过《关于讨论审议兖州煤业股份有限公司参股投资上海中期期货有限公司的议案》，以人民币 2.65 亿元参股投资上海中期期货有限公司 33.33% 股权。

### 14. 固定资产

## (1) 固定资产明细表

项目	土地	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	其他	合计
一、账面原值									
1.期初余额	1,037,609	5,321,202	9,871,726	3,571,188	253,677	28,774,708	541,079	1,699,943	51,071,132
2.本期增加金额	1,865	8,304	420,043	872,439	-	773,747	2,897,250	318	4,973,966
(1) 购置	-	4,730	166,322	-	-	368,507	-	176	539,735
(2) 在建工程转入	-	2,537	226,828	-	-	382,655	307	142	612,469
(3) 企业合并增加	1,865	1,037	3,476	-	-	22,585	-	-	28,963
(4) 重分类增加	-	-	23,417	872,439	-	-	2,896,943	-	3,792,799
3.本期减少金额	1,506	770,565	9,903	833	253,677	2,467,864	7,125	321,836	3,833,309
(1) 处置或报废	1,506	3,837	9,903	833	-	40,683	7,125	527	64,414
(2) 重分类减少	-	766,728	-	-	253,677	2,427,181	-	321,309	3,768,895
4.外币报表折算差额	-65,795	-32,860	-237,185	-	-	-615,092	-	-	-950,932
5.期末余额	972,173	4,526,081	10,044,681	4,442,794	-	26,465,499	3,431,204	1,378,425	51,260,857
二、累计折旧									
1.期初余额	-	2,554,013	3,460,247	1,538,296	94,572	12,947,578	439,977	324,358	21,359,041
2.本期增加金额	-	97,006	278,296	1,229,643	-	982,095	1,787,317	758,901	5,133,258
(1) 计提	-	96,871	277,615	87,092	-	977,424	110,096	46,990	1,596,088
(2) 重分类增加	-	-	-	1,142,551	-	-	1,677,221	711,911	3,531,683
(3) 企业合并增加	-	135	681	-	-	4,671	-	-	5,487
3.本期减少金额	-	1,222,450	61,910	-	94,572	2,201,443	6,448	397	3,587,220
(1) 处置或报废	-	1,853	9,903	-	-	36,936	6,448	397	55,537
(2) 重分类减少	-	1,220,597	52,007	-	94,572	2,164,507	-	-	3,531,683
4.外币报表折算差额	-	-6,976	-53,834	-	-	-200,841	-	-	-261,651
5.期末余额	-	1,421,593	3,622,799	2,767,939	-	11,527,389	2,220,846	1,082,862	22,643,428

项目	土地	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	其他	合计
三、减值准备									
1.期初余额	-	65,182	175,724	24,398	-	289,674	215	84	555,277
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	695	-	-	-	-	-	695
4.外币报表折算差额	-	-	-11,117	-	-	-	-	-	-11,117
5.期末余额	-	65,182	163,912	24,398	-	289,674	215	84	543,465
四、账面价值									
1.期末账面价值	972,173	3,039,306	6,257,970	1,650,457	-	14,648,436	1,210,143	295,479	28,073,964
2.期初账面价值	1,037,609	2,702,007	6,235,755	2,008,494	159,105	15,537,456	100,887	1,375,501	29,156,814

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	2,065,651	387,962	-	1,677,689
合计	<b>2,065,651</b>	<b>387,962</b>	-	<b>1,677,689</b>

(3) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	499,586	自建房屋，产权证正在办理中
合计	<b>499,586</b>	

(4) 土地类固定资产系澳大利亚子公司拥有的永久性土地使用权，因此无需计提折旧。

(5) 截止本报告期末，本集团已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为706,871万元。

15. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一、维简工程	1,176,063	-	1,176,063	426,178	-	426,178
二、技改工程	664,295	-	664,295	156,791	-	156,791
三、基建工程	27,482,833	119,520	27,363,313	27,143,962	127,472	27,016,490
四、安全工程	238,469	-	238,469	564,914	-	564,914
五、勘探工程	181,780	-	181,780	545,676	-	545,676
六、修理工程	1,229	-	1,229	-	-	-
合计	<b>29,744,669</b>	<b>119,520</b>	<b>29,625,149</b>	<b>28,837,521</b>	<b>127,472</b>	<b>28,710,049</b>

注：截止本报告期末，在建工程中价值为131,996万元的工程用于抵押。



## (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少		外币报表折算差异	期末余额
			转入固定资产	其他减少		
石拉乌素矿井及选煤厂项目	13,415,329	194,580	-	878	-	13,609,031
转龙湾煤矿项目	8,798,604	64,045	-	-	-	8,862,649
营盘壕煤矿项目	1,738,244	342,385	-	257,644	-	1,822,985
加拿大钾矿	1,646,191	25,180	-	-	-107,577	1,563,794
万福矿井项目	482,333	125,377	5,971	-	-	601,739
<b>合计</b>	<b>26,080,701</b>	<b>751,567</b>	<b>5,971</b>	<b>258,522</b>	<b>-107,577</b>	<b>26,460,198</b>

(续表)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
石拉乌素矿井及选煤厂项目	16,724,671	81	81	23,154	12,331	6.15	借款
转龙湾煤矿项目	10,082,225	88	88	65,564	-	6.4	借款
营盘壕煤矿项目	9,645,116	19	19	95,265	9,911	6.4	借款
加拿大钾矿	N/A	-	-	6,171	3,036	Libor+2.4%	借款
万福矿井项目	3,449,799	17	17	37,475	11,774	6.4	借款
<b>合计</b>		<b>—</b>	<b>—</b>	<b>227,629</b>	<b>37,052</b>		

注：加拿大钾矿项目尚处于初期勘探阶段，暂无整体预算。

## 16. 无形资产

### (1) 无形资产明细

项目	采矿权	未探明矿区权益	土地使用权	专利和专有技术	水资源使用权	计算机软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额	25,373,968	2,819,553	1,034,993	226,417	130,584	107,896	29,693,411
2.本期增加金额	140,783	-	124,563	-	-	2,191	267,537
(1)购置	140,783	-	-	-	-	2,191	142,974
(2)企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-
(3)重分类增加	-	-	124,563	-	-	-	124,563
3.本期减少金额	-	-	-	-	124,563	14	124,577
(1)处置	-	-	-	-	-	14	14
(2)重分类减少	-	-	-	-	124,563	-	124,563
4.外币报表折算差额	-1,093,761	-178,758	-1,126	-7,953	-382	-7,104	-1,289,084
5.期末余额	24,420,990	2,640,795	1,158,430	218,464	5,639	102,969	28,547,287
二、累计摊销							
1.期初余额	4,983,776	-	236,060	-	261	35,879	5,255,976
2.本期增加金额	413,021	-	12,508	2,525	161	7,603	435,818
(1)计提	413,021	-	12,508	2,525	161	7,603	435,818
(2)重分类增加	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	14	14
(1)处置	-	-	-	-	-	14	14
(2)重分类减少	-	-	-	-	-	-	-

项目	采矿权	未探明矿区权益	土地使用权	专利和专有技术	水资源使用权	计算机软件	合计
4.外币报表折算差额	-137,507	-	-61	-	-43	-3,442	<b>-141,053</b>
5.期末余额	5,259,290	-	248,507	2,525	379	40,026	<b>5,550,727</b>
三、减值准备							
1.期初余额	1,918,613	-	-	-	-	-	<b>1,918,613</b>
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-	-	-	-
4.外币报表折算差额	-121,640	-	-	-	-	-	<b>-121,640</b>
5.期末余额	1,796,973	-	-	-	-	-	<b>1,796,973</b>
四、账面价值							
1.期末账面价值	17,364,727	2,640,795	909,923	215,939	5,260	62,943	<b>21,199,587</b>
2.期初账面价值	18,471,579	2,819,553	798,933	226,417	130,323	72,017	<b>22,518,822</b>

注：截止本报告期末，无形资产中有净值为 1,004,485 万元的采矿权用于抵押。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
土地使用权	107,098	新购置土地，相关手续尚在办理中
土地使用权	58,142	土地相关服务等费用尚未支付
土地使用权	56,000	原土地证到期，新土地证正在办理中
<b>合计</b>	<b>221,240</b>	

## 17. 商誉

形成商誉事项	期初余额	本期增加		本期减少		外币报表折算差额	期末余额	期末减值准备
		企业合并形成	其他	收购子公司	其他			
收购鑫泰	653,836	-	-	-	-	-	653,836	-
收购兖煤资源	306,225	-	-	-	-	-19,415	286,810	-
收购新泰克II	21,947	-	-	-	-	-1,391	20,556	-
收购普力马	13,648	-	-	-	-	-865	12,783	-12,783
收购兖煤航运	10,045	-	-	-	-	-	10,045	-
<b>合计</b>	<b>1,005,701</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-21,671</b>	<b>984,030</b>	<b>-12,783</b>

## 18. 递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
<b>母公司及境内子公司</b>				
土地塌陷、复原、重整及环保费	2,468,596	617,149	2,895,311	723,827
维简费、安全费用、发展基金	902,524	225,631	1,669,857	395,681
固定资产折旧差异	699,244	174,811	763,985	189,732
已计提未支付的工资、保险	445,612	111,403	385,740	96,435
采矿权资金占用利息	238,876	59,719	238,875	59,719
或有期权 (CVR)	-	-	-	-
套期工具负债	-	-	664	166
资产减值准备	64,916	16,229	33,237	8,272
递延收益	15,108	3,777	16,733	4,183

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
无形资产摊销差异	-	-	111,478	27,869
未弥补亏损	-	-	407,334	101,833
其他	481,360	120,340	8,913	2,230
<b>小计</b>	<b>5,316,236</b>	<b>1,329,059</b>	<b>6,532,127</b>	<b>1,609,947</b>
<b>澳大利亚子公司</b>				
未弥补亏损	10,200,956	3,060,287	9,938,631	2,981,589
套期工具负债	2,961,194	888,358	4,083,464	1,225,039
复垦费用	686,358	205,907	541,504	162,451
照付不议负债	341,765	102,529	282,251	84,675
融资租赁	177,417	53,225	209,615	62,885
资产摊销	587,286	176,186	1,292,930	387,879
其他	902,615	270,785	943,426	283,028
<b>小计</b>	<b>15,857,591</b>	<b>4,757,277</b>	<b>17,291,821</b>	<b>5,187,546</b>
<b>合计</b>	<b>21,173,827</b>	<b>6,086,336</b>	<b>23,823,948</b>	<b>6,797,493</b>

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
<b>母公司及境内子公司</b>				
采矿权公允价值	14,230,852	3,557,713	15,800,224	3,579,002
环境治理保证金摊销及确认	579,724	144,931	626,423	156,606
可供出售金融资产公允价值调整	549,524	137,381	170,366	42,592
<b>小计</b>	<b>15,360,100</b>	<b>3,840,025</b>	<b>16,597,013</b>	<b>3,778,200</b>
<b>澳大利亚子公司</b>				
资产摊销及确认	8,969,654	2,690,896	9,920,534	2,976,160
未实现外汇损益	916,879	275,064	3,008,125	902,437
套期工具资产	3,421,368	1,026,410	2,044,850	613,455
其他	314,036	94,211	316,527	94,958
<b>小计</b>	<b>13,621,937</b>	<b>4,086,581</b>	<b>15,290,036</b>	<b>4,587,010</b>
<b>合计</b>	<b>28,982,037</b>	<b>7,926,606</b>	<b>31,887,049</b>	<b>8,365,210</b>

## 19. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
特别收益权（附注六、8、注1）	870,203	909,927
预付投资款（附注十二、1、（1））	117,926	117,926
客户合约	13,056	23,137
格罗斯特安全保证金	4,708	5,026
<b>合计</b>	<b>1,005,893</b>	<b>1,056,016</b>

## 20. 资产减值准备明细表

项目	期初金额	本期增加		本期减少		外币报表折算差额	期末金额
		计提	其他转入	转回	其他转出		
坏账准备	32,863	31,827	-	-	-	-	64,690
存货减值准备	52,942	137,060	-	-	-	-7,846	182,156
固定资产减值准备	555,277	-	-	-	695	-11,117	543,465
在建工程减值准备	127,472	-	-	-	-	-7,952	119,520
无形资产减值准备	1,918,613	-	-	-	-	-121,640	1,796,973
商誉减值准备	13,648	-	-	-	-	-865	12,783
<b>合计</b>	<b>2,700,815</b>	<b>168,887</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>695</b>	<b>-149,420</b>	<b>2,719,587</b>

## 21. 短期借款

### （1）短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	1,527,040	2,827,850
质押借款	234,965	-
<b>合计</b>	<b>1,762,005</b>	<b>2,827,850</b>

注：短期借款利率在 3.08%至 6.24%之间。

## 22. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	期末余额	期初余额
期货投资（注）	-	664
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>664</b>

注：本公司于 2014 年 8 月开始从上海中期期货有限公司购买动力煤期货合约，本报告期末，该期货合约已经平仓。

### 23. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	203,308	1,806,399
商业承兑汇票（注）	414,649	295,959
<b>合计</b>	<b>617,957</b>	<b>2,102,358</b>

注：商业承兑汇票均将于 6 个月内到期。

### 24. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
<b>合计</b>	<b>2,507,146</b>	<b>2,125,594</b>
其中：1 年以上	175,479	138,380

（1）本报告期末，应付本公司之控股股东款项为 486 万元。

### 25. 预收款项

（1）预收款项

项目	期末余额	期初余额
<b>合计</b>	<b>788,434</b>	<b>798,437</b>
其中：1 年以上	90,694	42,026

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

### 26. 应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差额	期末余额
短期薪酬	767,009	4,289,770	4,168,363	-28,070	860,346
离职后福利-设定提存计划	70,401	466,232	446,860	-	89,773
辞退福利	-	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	34,669	131,733	162,846	-1,179	2,377
<b>合计</b>	<b>872,079</b>	<b>4,887,735</b>	<b>4,778,069</b>	<b>-29,249</b>	<b>952,496</b>

## (2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表 折算差额	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	317,365	2,956,998	2,946,120	-2,723	325,520
职工福利费	-	96,431	96,460	-	-29
社会保险费	34,018	266,726	242,220	-	58,524
其中：医疗保险费	30,062	207,705	201,109	-	36,658
工伤保险费	811	37,854	26,444	-	12,221
生育保险费	3,145	21,167	14,667	-	9,645
住房公积金	4,406	254,810	251,563	-	7,653
工会经费和职工教育经费	39,202	73,854	44,846	-	68,210
短期带薪缺勤	372,018	640,951	587,154	-25,347	400,468
<b>合计</b>	<b>767,009</b>	<b>4,289,770</b>	<b>4,168,363</b>	<b>-28,070</b>	<b>860,346</b>

## (3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表 折算差额	期末余额
基本养老保险	64,149	425,078	416,388	-	72,839
失业保险费	6,252	41,154	30,472	-	16,934
<b>合计</b>	<b>70,401</b>	<b>466,232</b>	<b>446,860</b>	<b>-</b>	<b>89,773</b>

## 27. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	-54,831	-374,731
营业税	15,539	18,258
企业所得税	-81,280	90,913
价格调整基金	14,837	14,837
商品及服务税	-46,636	-47,499
其他	68,577	105,070
<b>合计</b>	<b>-83,794</b>	<b>-193,152</b>



## 28. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
应付债券利息	388,272	417,447
资金占用利息	238,875	238,875
应付短期融资券利息	81,108	241,306
分期付息到期还本的长期借款利息	49,052	39,844
长期应付款利息	21,045	20,301
<b>合计</b>	<b>778,352</b>	<b>957,773</b>

## 29. 其他应付款

### (1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
应付投资款	2,519,313	2,519,313
工程款	1,204,907	2,150,809
往来款	493,315	429,373
应付代扣款	400,091	580,514
押金保证金	62,477	39,891
应付运费	905	1,576
<b>合计</b>	<b>4,681,008</b>	<b>5,721,476</b>

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
应付收购昊盛公司股权投资款	2,519,313	股权投资款
兖矿集团东华建设有限公司	66,597	工程未完工
内蒙古思维规划设计有限公司	58,785	未到结算期
兖矿新陆建设发展有限公司	45,519	工程未完工
山东长金昊煤业有限公司	43,000	未到结算期
<b>合计</b>	<b>2,733,214</b>	

### (3) 本报告期末，应付控股股东款项共计 33,640 万元。

(4) 期末大额其他应付款

项目	欠款金额	账龄	性质或内容
应付收购昊盛公司股权投资款	2,519,313	2-3 年	股权投资款
兖矿集团有限公司	336,398	1 年以内以及 1-2 年	应付代扣款
兖矿东华建设有限公司	99,682	1 年以内以及 1-2 年	工程款
内蒙古恩维规划设计有限公司	58,785	1 年以内以及 1-2 年	工程款
兖矿东华重工有限公司	51,000	1 年以内以及 1-2 年	设备款
<b>合计</b>	<b>3,065,178</b>		

30. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,969,519	3,015,909
一年内到期的长期应付款	439,931	439,379
一年内到期的预计负债（注 1）	194,172	177,655
<b>合计</b>	<b>5,603,622</b>	<b>3,632,943</b>

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款（注 2）	3,621,410	1,788,294
信用借款	1,013,519	993,662
抵押借款（注 3）	334,590	233,953
<b>合计</b>	<b>4,969,519</b>	<b>3,015,909</b>

(3) 一年内到期的长期应付款

单位名称	期末余额	期初余额
济宁市国土资源局（注 4）	396,285	396,285
货运融资租赁	41,296	40,585
递延购买 Minerval 款项	2,350	2,509
<b>合计</b>	<b>439,931</b>	<b>439,379</b>

注 1：一年内到期的预计负债主要包括照付不议负债 1,703 万澳元，为未来矿场的恢复而提取的复垦、弃置及环境义务费 70 万澳元以及艾诗顿煤矿研发项目的应补税款 2,300 万澳元。照付不议负债之说明详见本附注“六、35、注 2”所述。

注 2: 本公司于 2011 年向中国工商银行股份有限公司铁西支行借款 390,000 万元, 此项借款在取得转龙湾采矿权证前由本公司之控股股东兖矿集团提供担保, 待取得转龙湾采矿权证后, 以转龙湾采矿权证作为抵押。截止本报告期末, 尚未归还借款本金为 129,458 万元, 其中于未来 1 年内需偿还的借款为 83,972 万元作为一年内到期的其他非流动负债, 其余超过 1 年的借款 45,486 万元作为长期借款。

本公司之子公司兖煤国际(控股)公司于 2013 年向以招商银行股份有限公司纽约分行牵头之银团借款 15,500 万美元。此项债务由本公司委托招商银行股份有限公司济宁青岛分行提供保函保证, 借款于 2015 年到期。

本公司之子公司兖煤国际(控股)公司于 2013 年向香港永隆银行借入外汇贷款 30,000 万美元, 此项债务由本公司委托招商银行股份有限公司向西支行提供保函保证, 借款于 2016 年到期。

注 3: 工银瑞信投资管理有限公司成立兖州煤业股权投资专项管理计划, 购买本公司持有子公司菏泽能化 46.67% 的股权, 购买价款为 140,000 万元, 本公司需于五年之内分期回购此计划, 以取得菏泽能化股权的处置权, 并于每期向计划持有人支付固定收益。工银瑞信与本公司签订股权委托函, 承诺其不参与菏泽能化日常生产经营活动, 对受让的标的股权不享有分红、增值及衍生的相关财产权利, 不具有选举权和被选举权等, 故本公司视此一揽子交易为向理财计划代理人中国工商银行股份有限公司的借款。截止本报告期末, 尚未归还本金为 120,000 万元, 其中于未来 1 年内需要偿还的借款 30,000 万元作为一年内到期的其他非流动负债, 超过 1 年的借款 90,000 万元作为长期借款。

注 4: 根据国务院于 2006 年 9 月批准的财政部、国土资源部、发改委联合下发的《关于深化煤炭资源有偿使用制度改革试点的实施方案》, 本公司设立时所拥有的五座煤矿探明的煤炭采矿权, 须按剩余资源储量评估作价后, 缴纳采矿权价款。

2012 年 8 月 3 日, 济宁市国土资源局出具《关于兖州煤业股份有限公司缴纳采矿权价款的通知》[济国土资字【2012】212 号], 依据本公司所属济宁二号煤矿、南屯煤矿、东滩煤矿、鲍店煤矿、兴隆庄煤矿经山东省国土资源厅备案的采矿权价款评估报告, 合计应缴纳采矿权价款 247,678 万元。按照通知要求, 首期价款 49,536 万元于 2012 年 9 月 30 日前支付, 剩余价款分五期等额支付, 未支付部分需按规定缴纳资金占用费。截止本报告期末, 本公司已实际支付 128,792 万元, 尚未支付共计 118,886 万元, 其中于未来 1 年内需支付的金额为 39,628 万元, 超过一年需要支付的金额为 79,258 万元。

### 31. 长期借款

#### (1) 长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	22,121,597	24,377,892
信用借款	5,110,421	6,931,217
抵押借款	1,518,799	1,238,393
<b>合计</b>	<b>28,750,817</b>	<b>32,547,502</b>

注：长期借款中人民币借款利率在 5.535%至 6.4%，外币借款利率在 Libor+1.5%至 Libor+5%。

#### (2) 期末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末金额		期初金额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行悉尼分行(注1)	2009-12-16	2022-12-16	美元	Libor+5%	2,540,000	15,528,544	2,400,000	14,685,600
中国银行悉尼分行(注2)	2013-8-29	2016-10-20	美元	3个月 Libor+2.3%	300,000	1,834,080	300,000	1,835,700
中国银行邹城支行(注3)	2013-1-4	2018-1-4	美元	Libor+2.4%	296,000	1,809,626	296,000	1,811,224
中国银行巴黎分行(注4)	2014-1-9	2017-1-9	美元	3个月 Libor+3%	200,000	1,222,720	200,000	1,223,800
中国建设银行兖州矿区支行(注5)	2013-11-29	2016-11-18	美元	3个月 Libor+2.95%	149,500	913,983	149,600	915,402

注 1：2009 年澳洲公司为收购兖煤资源向以中国银行股份有限公司悉尼分行牵头之银团借款 304,000 万美元，其中：中国银行悉尼分行 254,000 万美元；建设银行香港分行 20,000 万美元；国家开发银行香港分行 30,000 万美元，由本公司为其提供保函保证，同时由本公司之控股股东兖矿集团为本公司提供反担保。贷款期限由 2009 年 12 月 16 日到 2014 年 12 月 16 日，按期付息，自 2012 年 12 月 16 日开始分三次偿还本金。2012 年 12 月 17 日，澳洲公司分别与中国银行悉尼分行、建设银行香港分行签订展期合同，还款日展期至 2019 年 12 月 16 日，起始还本日推迟至 2017 年 12 月 16 日开始。2014 年，澳洲公司继续与中国银行悉尼分行、建设

银行香港分行签订展期合同，还款日展期至 2022 年 12 月 16 日，起始还本日推迟至 2019 年 12 月 16 日开始，同时继续由本公司为其提供保函保证。截止本报告期末，澳洲公司已归还上述银团贷款本金 30,000 万美元，尚有 27,400 万美元未归还。

注 2: 2013 年，本公司之子公司兖煤国际（控股）公司向中国银行股份有限公司悉尼分行借入外汇贷款 30,000 万美元，此项债务由本公司担保。

注 3: 2013 年，本公司以澳洲公司并购格罗斯特合并上市项目为前提，向中国银行股份有限公司邹城支行借入专项外汇并购贷款 59,600 万美元，此项债务的担保方式为信用保证。2013 年 8 月 30 日，提前归还 30,000 万美元。

注 4: 2014 年，本公司之子公司兖煤国际（控股）公司向中国银行股份有限公司巴黎分行借入外汇贷款 20,000 万美元，此项债务由本公司担保。

注 5: 2013 年，本公司向中国建设银行股份有限公司兖州矿区支行借入外汇贷款 15,000 万美元，截止本报告期末，尚未归还借款本金为 14,970 万美元，其中于未来 1 年内需偿还的借款为 20 万美元作为一年内到期的其他非流动负债，其余超过 1 年的借款 14,950 万美元作为长期借款。

### 32. 应付债券

#### (1) 应付债券分类

项目	期末余额	期初余额
公司债券	16,040,966	16,040,608
<b>合计</b>	<b>16,040,966</b>	<b>16,040,608</b>

#### (2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
公司债券（注 1）	2,846,205	2012-5-16	5 年	2,846,205	2,753,918
公司债券（注 1）	3,478,695	2012-5-16	10 年	3,478,695	3,365,898
公司债券（注 2）	1,000,000	2012-7-23	5 年	990,000	995,200
公司债券（注 2）	4,000,000	2012-7-23	10 年	3,960,000	3,969,800
公司债券（注 2）	1,950,000	2014-3-6	5 年	1,930,500	1,933,750
公司债券（注 2）	3,050,000	2014-3-6	10 年	3,019,500	3,022,042
<b>合计</b>	<b>16,324,900</b>			<b>16,224,900</b>	<b>16,040,608</b>

(续表)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	外币报表折算差额	期末余额
公司债券(注1)	-	61,720	-	-	-2,753	2,751,165
公司债券(注1)	-	96,894	-	-	-3,365	3,362,534
公司债券(注2)	-	21,117	1,000	-	-	996,200
公司债券(注2)	-	99,550	2,000	-	-	3,971,800
公司债券(注2)	-	58,041	1,950	-	-	1,935,700
公司债券(注2)	-	94,309	1,525	-	-	3,023,567
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>431,631</b>	<b>6,475</b>	<b>-</b>	<b>-6,118</b>	<b>16,040,966</b>

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

注2：2012年2月8日，经公司2012年度第一次临时股东大会会议决议通过，批准公司择机发行不超过人民币150亿元公司债券方案。公司之后获得中国证券监督管理委员会证监许可[2012]592号《关于核准兖州煤业股份有限公司公开发行公司债券的批复》，核准公司向社会公开发行面值不超过人民币100亿元的公司债券。2012年7月25日，第一期人民币债券发行完毕，发行总额为50亿元，其中5年期公司债券10亿元，年利率4.2%；10年期公司债券40亿元，年利率4.95%。2014年3月6日，第二期人民币债券发行完毕，发行总额为50亿元，其中5年期公司债券19.5亿元，年利率5.92%；10年期公司债券30.5亿元，年利率6.15%。

### 33. 长期应付款

#### (1) 长期应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
融资租赁款	1,643,409	1,634,854
采矿权购置款	793,581	794,735
市场服务费	17,796	30,683
<b>合计</b>	<b>2,454,786</b>	<b>2,460,272</b>

## (2) 长期应付款按借款单位分类

借款单位	期限	期初金额	利率 (%)	期末应付利息	期末金额	借款条件
合计	—	2,460,272	—	60,091	2,454,786	—
其中:						
建信金融租赁有限公司	61 个月	1,468,803	同期贷款利率上浮 4%	60,091	1,510,079	未担保
济宁市国土资源局 (附注六、30、注 4)	2-5 年	792,570	6.15	-	792,570	未担保
货运融资租赁	5-8 年	166,051	5.43-12.24	-	133,330	未担保
来宝集团市场服务费	-	30,683	-	-	17,796	未担保和无利息
递延购买 Minerval 款项	2-4 年	2,165	-	-	1,011	未担保和无利息

## (3) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位名称	期末金额		期初金额	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建信金融租赁有限公司	-	1,510,079	-	1,468,803
小松卡车澳洲金融公司	23,550	110,669	27,862	139,795
Bradken 融资租赁公司	4,822	22,661	5,233	26,256
合计	28,372	1,643,409	33,095	1,634,854

注：无独立第三方为本集团融资租赁提供担保。

## 34. 长期应付职工薪酬

项目	期末余额	期初余额
其他长期福利 (注)	8,812	7,563
合计	8,812	7,563

注：其他长期福利主要系本公司之子公司澳洲公司依据相关法律规定及员工服务年限计算，因员工已提供的服务而享有未来福利的金额。

### 35. 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
复垦/复原及环境恢复（注1）	485,159	529,953	注 1
照付不议负债（注 2）	261,738	231,546	注 2
租赁机械修理费用（注 3）	113,622	4,511	注 3
<b>合计</b>	<b>860,519</b>	<b>766,010</b>	

注 1：本集团为未来矿场的恢复而提取的复垦、弃置及环境义务是根据本附注“四、24”的会计政策提取。当开采区不再使用或矿场资源枯竭时履行复垦义务。

注 2：本公司之子公司格罗斯特与第三方签订的铁路及港口照付不议合同，因预计未来运量不会达到合同约定故对按合同约定仍需支付的款项进行预计负债确认。

注 3：租赁机械修理费用计提涉及租赁机械期末的大修理支出。如果在租赁期末购买了机械，该计提的余额将与购买成本进行抵销。

### 36. 递延收益

#### （1）递延收益分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差异	期末余额	形成原因
政府补助	21,441	910	1,393	-	20,958	政府补助
碳排放递延收益	36,068	-	1,410	-2,240	32,418	“碳排放价格”市场化实施前过渡阶段补贴
<b>合计</b>	<b>57,509</b>	<b>910</b>	<b>2,803</b>	<b>-2,240</b>	<b>53,376</b>	—

#### （2）政府补助项目

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	外币报表折算差异	期末余额	与资产相关/与收益相关
基础设施建设补贴	21,244	910	-	1,262	-	20,892	与资产相关
矿山救援装备补助	197	-	-	131	-	66	与资产相关
<b>合计</b>	<b>21,441</b>	<b>910</b>	<b>-</b>	<b>1,393</b>	<b>-</b>	<b>20,958</b>	

注：其他变动主要系将预计一年内结转利润表的政府补助款作为其他流动负债。



## 37. 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
尼萨勘探许可证预付款	13,461	-
合计	<b>13,461</b>	-

## 38. 股本

股东名称/类别	期初金额		本期变动增减(+、-)					期末金额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
有限售条件股份									
国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
高管持股	20	-	-	-	-	-	-	20	-
有限售条件股份合计	<b>20</b>	-	-	-	-	-	-	<b>20</b>	-
无限售条件股份									
人民币普通股	2,959,980	60	-	-	-	-	-	2,959,980	60
境外上市外资股	1,958,400	40	-	-	-	-	-	1,958,400	40
无限售条件股份合计	<b>4,918,380</b>	<b>100</b>	-	-	-	-	-	<b>4,918,380</b>	<b>100</b>
股份总额	<b>4,918,400</b>	<b>100</b>	-	-	-	-	-	<b>4,918,400</b>	<b>100</b>

### 39. 其他权益工具

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
第一期永续债(注1)	14,865	1,486,500					14,865	1,486,500
第二期永续债(注2)	9,985	998,500					9,985	998,500
第三期永续债(注1)	-	-	19,820	1,982,000			19,820	1,982,000
第四期永续债(注3)	-	-	19,820	1,982,000			19,820	1,982,000
<b>合计</b>	<b>24,850</b>	<b>2,485,000</b>	<b>39,640</b>	<b>3,964,000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>64,490</b>	<b>6,449,000</b>

注1：本公司于2014年9月向包括中国农业银行股份有限公司等四家单位发行第一期非公开定向债务融资工具，发行总金额为15亿元人民币，扣除发行费用，实际募集资金为14.87亿元。此工具无固定偿还期限，债券面值为100元，除非发生递延付息的情况，本公司需每年按照固定利率6.8%向债券购买人支付利息，固定利率每三年重置一次。本公司于2015年4月向包括中国农业银行银行股份有限公司等六家单位发行2015年第一期非公开定向债务融资工具，发行总金额为20亿元人民币，扣除发行费用，实际募集资金为19.82亿元。此工具无固定偿还期限，债券面值为100元，除非发生递延付息的情况，本公司需每年按照固定利率6.5%向债券购买人支付利息，固定利率每三年重置一次。

注2：本公司于2014年11月向包括中国银行股份有限公司等四家单位发行第二期非公开定向债务融资工具，发行总金额为10亿元人民币，扣除发行费用，实际募集资金为9.99亿元。此工具无固定偿还期限，债券面值为100元，除非发生递延付息的情况，本公司需每年按照固定利率6.8%向债券购买人支付利息，固定利率每三年重置一次。

注3：本公司于2015年4月发行2015年度第一期中期票据，发行总金额为20亿元人民币，扣除发行费用，实际募集资金为19.82亿元。此工具无固定偿还期限，债券面值为100元，除非发生递延付息的情况，本公司需每年按照固定利率6.19%向债券购买人支付利息，固定利率每三年重置一次。

### 40. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,270,513	-	-	1,270,513
其他资本公积	15,478	-	-	15,478
<b>合计</b>	<b>1,285,991</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,285,991</b>

#### 41. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期增减	其中：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	所得税费 用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	12,410	22,637	-	-	22,637	-	35,047
可供出售金融资产公允价值变动损益	127,775	132,947	-	33,237	99,710	-	227,485
现金流量套期损益的有效部分	-1,456,342	165,780	63,432	-133,819	185,053	51,114	-1,271,289
外币财务报表折算差额	-4,637,920	-2,492,693	-	-	-2,062,787	-429,906	-6,700,707
其他综合收益合计	<b>-5,954,077</b>	<b>-2,171,329</b>	<b>63,432</b>	<b>-100,582</b>	<b>-1,755,387</b>	<b>-378,792</b>	<b>-7,709,464</b>

#### 42. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
维简费	833,447	147,516	851,399	129,564
安全生产费用	264,217	337,407	293,660	307,964
改革专项发展基金	611,513	-	-	611,513
环境治理保证金	48,960	-	-	48,960
转产基金	26,875	-	-	26,875
合计	<b>1,785,012</b>	<b>484,923</b>	<b>1,145,059</b>	<b>1,124,876</b>

#### 43. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,900,135	75,959	-	5,976,094
合计	<b>5,900,135</b>	<b>75,959</b>	<b>-</b>	<b>5,976,094</b>

#### 44. 未分配利润

项目	本期
上期期末余额	28,778,217
加：期初未分配利润调整数	-
其中：会计政策变更	-
本期期初余额	28,778,217
加：本期归属于母公司所有者的净利润	629,213
其中：本期归属于母公司其他权益工具持有者的净利润	132,897
减：提取法定盈余公积	75,959
应付普通股股利	98,368
其他	
本期期末余额	29,233,103

#### 45. 归属于少数股东的权益

项目	期末金额	期初金额
归属于普通股少数股东的权益	2,059,539	2,585,768
归属于少数股东其他权益工具持有者的权益	1,855,392	1,855,005
合计	3,914,931	4,440,773

##### (1) 归属于普通股少数股东的权益

子公司名称	少数股权比例(%)	期末金额	期初金额
煤炭交易中心	49	43,126	44,194
储配煤公司	49	167,625	162,714
中兖公司	47.62	3,578	3,538
昊盛公司	25.18	2,465,483	2,467,988
澳洲公司	22	-760,147	-224,560
山西天池	18.69	17,450	14,989
兖煤航运	8	2,325	1,599
华聚能源	4.86	59,471	56,437
荷泽能化	1.67	60,628	58,869
山西天浩	0.11	-	-
合计		2,059,539	2,585,768

(2) 归属于少数股东其他权益工具持有者的权益

1) 期末归属于少数股东其他权益工具持有者的权益情况表

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	利息率	期末金额
高级担保永续资本债券(注1)	2014年5月15日	权益工具	7.20%	1,852,290
可转换混合资本票据(注2)	2014年12月31日	权益工具	7%	3,102
<b>合计</b>				<b>1,855,392</b>

注1: 经香港联合交易所批准, 本公司之子公司兖煤国际贸易公司于2014年5月15日发行3亿美元(18.36亿元人民币)高级担保永续资本证券, 由本公司为其提供担保。高级担保永续资本债券的利息率自发行日期(包括该日)起至2016年5月22日(首个重设日期)(不包括该日)止期间, 每年7.2%, 每半年付息一次。兖煤国际贸易公司可自行决定延期付息。永续资本证券无固定到期日, 且可由兖煤国际贸易公司决定于2016年5月22日或以后按本金连同任何延期未付票息赎回。截止本报告期末, 未分配的利息金额为16,507千元。

注2: 本公司之子公司澳洲公司通过其全资子公司SCN公司于2014年12月31日发行18,005,102张每张面值为100美元可转换混合资本票据。每张票据可转换成1,000兖煤澳大利亚普通股。可转换混合资本票据已于2015年1月2日以递延结算的方式以澳交所代码“YCNPA”开始在澳交所挂牌交易, 正常结算方式的交易也于2015年1月8日开始。除发行给第三方的3,102,000元票据外, 所有票据已被本公司购入。票据初始分配利率为每年7%, 每半年付息一次。该债券属于无抵押形式之可转换为股份债券, 债券发行人持有赎回债券的权利。除非债券发行人赎回债券或债券持有人将债券转换为股份, 该债券无到期日。赎回价格为债券发行面值加延期未付票息。债券持有人有权于债券发行40天后, 直至债券发行日30年后, 以每股0.1美元之转换价格将债券转换为兖煤澳大利亚1股普通股股份。

2) 归属于少数股东其他权益工具持有者的权益变动情况表

发行在外的金融工具	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
高级担保永续资本债券	1,851,903	387	-	1,852,290
可转换混合资本票据	3,102	-	-	3,102
<b>合计</b>	<b>1,855,005</b>	<b>387</b>	<b>-</b>	<b>1,855,392</b>

46. 归属于权益工具持有者的相关信息

项目	期末金额	期初金额
<b>1.归属于母公司所有者的权益</b>	<b>41,278,000</b>	<b>39,198,678</b>
(1) 归属于母公司普通股持有者的权益	34,696,103	36,677,222
(2) 归属于母公司其他权益持有者的权益	6,581,897	2,521,456
<b>2.归属于少数股东的权益</b>	<b>3,914,931</b>	<b>4,440,773</b>
(1) 归属于普通股少数股东的权益	2,059,539	2,585,768
(2) 归属于少数股东其他权益工具持有者的权益	1,855,392	1,855,005

47. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,143,957	12,862,407	30,933,390	24,976,364
其他业务	6,999,449	7,353,183	1,495,222	1,876,731
<b>合计</b>	<b>25,143,406</b>	<b>20,215,590</b>	<b>32,428,612</b>	<b>26,853,095</b>

本期公司前五名客户销售收入总额 492,872 万元，占本期全部销售收入总额的 19.60%。

48. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	6,558	1,212
城市维护建设税	68,329	107,252
教育费附加	31,544	47,583
地方教育经费	21,015	31,064
资源税	253,979	85,581
水利建设基金	11,490	12,831
<b>合计</b>	<b>392,915</b>	<b>285,523</b>

49. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运费、煤炭港务、装卸费用	973,650	1,172,158
开采权使用费（注）	211,068	300,443
职工薪酬社保及福利费	20,131	21,214
其他	57,759	74,395
<b>合计</b>	<b>1,262,608</b>	<b>1,568,210</b>

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

50. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬社保及福利费	887,810	1,079,243
税金	325,750	388,523
材料及修理费	237,083	235,766
折旧费	173,275	217,646
房产管理费	58,310	68,560
差旅、办公、会议及招待费	50,575	42,769
摊销、租赁费等	43,524	38,448
中介、咨询及服务费	29,206	44,155
研究与开发费用	19,840	27,940
矿产资源补偿费	-	99,155
其他	49,635	100,721
<b>合计</b>	<b>1,875,008</b>	<b>2,342,926</b>

#### 51. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,496,891	1,120,423
减：利息收入	473,214	319,190
加：汇兑损失	-80,314	-56,381
加：其他支出	72,291	61,225
<b>合计</b>	<b>1,015,654</b>	<b>806,077</b>

#### 52. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	31,829	17,019
存货跌价损失	137,060	113,657
<b>合计</b>	<b>168,889</b>	<b>130,676</b>

#### 53. 公允价值变动收益/损失

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	246,210	-
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	664	-
或有期权（CVR）	-	-19,697
特别收益权（本附注“六、9、注1”）	11,606	-42,289
<b>合计</b>	<b>258,480</b>	<b>-61,986</b>

## 54. 投资收益

### (1) 投资收益来源

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	149,982	-89,353
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	44,375	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债取得的投资收益	2,375	-
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	60	85
<b>合计</b>	<b>196,792</b>	<b>-89,268</b>

### (2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
<b>合计</b>	<b>149,982</b>	<b>-89,353</b>	
其中：			
华电邹县发电有限公司	168,378	81,737	本期利润变动所致
陕西未来能源化工有限公司	40,661	-	本期利润变动所致
兖矿集团财务有限公司	18,590	17,503	本期利润变动所致
圣地芬雷选煤天津公司	3,116	942	本期利润变动所致
Middlemount Joint Venture (“中山矿合资企业”)	-80,763	-190,598	本期利润变动所致
Ashton Coal Mines Limited (艾诗顿煤业有限公司)	-	1,063	2014年9月30日纳入合并范围
山东圣杨木业有限公司	-	-	
济宁市洁美新型墙材有限公司	-	-	

## 55. 营业外收入

### (1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	2,237	2,751	2,237
其中：固定资产处置利得	2,237	2,751	2,237
政府补助(2)	190,988	98,036	190,988
收购利得(注1)	38,083	-	38,083
递延收益	1,627	2,053	1,627
其他(注2)	150,113	287,677	150,113
<b>合计</b>	<b>383,048</b>	<b>390,517</b>	<b>383,048</b>

注1：收购利得系本公司之子公司澳洲公司收购莫拉本合营实体1%股权的收益。



注 2：其他主要系本公司收到的邹城市财政局下发的企业发展扶持基金。

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
济宁市兖州区财政局企业发展资金	110,000	-	兖财字[2015]33 号	与收益相关
济宁市兖州区财政局企业发展资金	50,000	-	兖财字[2015]37 号	与收益相关
邹城财政局营改增财政扶持资金	15,030	-	鲁财税[2013]49 号	与收益相关
资源综合利用产品减半征收增值税	13,654	-	鲁经信循字[2014]637 号	与收益相关
兖州市财政局扶持企业发展资金	-	95,000	兖财[2014]11 号	与收益相关
资源综合利用产品减半征收增值税	-	2,704	济国税流批字[2011]1 号	与收益相关
其他	2,304	332		
<b>合计</b>	<b>190,988</b>	<b>98,036</b>		

56. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	13,311	3,369	13,311
其中：固定资产处置损失	13,311	3,369	13,311
捐赠支出	5,050	1,545	5,050
罚款、补交款及滞纳金	62,490	2,877	62,490
其他	1,126	3,928	1,126
<b>合计</b>	<b>81,977</b>	<b>11,719</b>	<b>81,977</b>

57. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	321,509	536,805
其他递延所得税费用	102,689	-484,222
<b>合计</b>	<b>424,198</b>	<b>52,583</b>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本期合并利润总额	969,085
按法定/适用税率计算的所得税费用	242,271

项目	本期发生额
子公司适用不同税率的影响	-30,020
调整以前期间所得税的影响	252,435
非应税收入的影响	-63,670
视同销售收入的影响	23,451
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	55,860
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-26,401
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	14,114
MRRT 终止确认的影响	-6,771
免税的投资收益	-58,295
其他	21,224
所得税费用	<b>424,198</b>

#### 58. 其他综合收益

详见本附注“六、41 其他综合收益”相关内容。

#### 59. 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	本期发生额
利息收入	271,679
收回垫付款所收到的现金	100,408
政府补助及扶持基金收入	247,834
零星杂项收入	314,085
<b>合计</b>	<b>934,006</b>

##### 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额
销售及管理费用支付额	603,838
零星付现支出	580,319
捐赠支出	4,570
罚款及滞纳金	93,123
<b>合计</b>	<b>1,281,850</b>

##### 3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额
收结构性存款利息	82,040

项目	本期发生额
收存储保证金	13,917
<b>合计</b>	<b>95,957</b>

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额
支付发行债券、取得借款等涉及的手续费	14,044
<b>合计</b>	<b>14,044</b>

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	544,887	617,066
加: 资产减值准备	168,889	130,676
固定资产折旧	1,596,088	1,460,961
无形资产摊销	435,818	589,568
长期待摊费用摊销	733	4
计提专项储备	489,857	532,898
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)	11,074	618
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-258,480	61,986
财务费用(收益以“-”填列)	1,317,049	1,212,537
投资损失(收益以“-”填列)	-196,792	89,268
收购利得	-38,083	-
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	624,408	-880,652
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-521,719	396,430
存货的减少(增加以“-”填列)	-480,296	10,723
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-1,018,669	-1,908,819
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-3,261,585	-2,558,380
经营活动产生的现金流量净额	<b>-586,821</b>	<b>-245,116</b>
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	20,601,161	13,700,635
减: 现金的期初余额	20,207,279	10,965,667
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	393,882	2,734,968

(3) 现金和现金等价物

项目	本期余额	上期余额
现金		
其中：库存现金	702	1,007
可随时用于支付的银行存款	20,128,009	8,299,466
可随时用于支付的其他货币资金	472,450	1,557
现金等价物		-
期末现金和现金等价物余额	20,601,161	8,302,030
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		

60. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	242,959	环境治理保证金、其他保证金
应收票据	649,991	应付承兑汇票质押
在建工程	1,319,956	借款抵押
无形资产	10,044,846	借款抵押

61. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	375,560	6.1136	2,296,025
欧元	1,992	6.8699	13,685
英镑	1	9.6422	9
应收账款			
其中：美元	32,095	6.1136	196,218
其他应付款			
其中：美元	2,739	6.1136	16,747
应付账款			
其中：美元	45,863	6.1136	280,389
短期借款			
其中：美元	150,000	6.1136	917,040
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	311,213	6.1136	1,902,632

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
长期借款			
其中：美元	4,687,716	6.1136	28,658,819
应付债券			
其中：美元	10,000,000	6.1136	61,136,000

## (2) 境外经营实体

本公司重要的境外经营实体主要为香港公司和澳洲公司，香港公司的记账本位币为港币，澳洲公司的记账本位币为澳元。

## 7. 合并范围的变化

### 1. 非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

本公司之子公司澳洲公司的下属子公司莫拉本煤矿有限公司于2015年3月30日向韩华（澳大利亚）资源有限公司收购莫拉本煤矿合营实体公司1%的股权，收购价款为1,926万澳元。本次收购1%股份后，澳洲公司拥有莫拉本合营实体的81%股权。

#### (2) 合并成本及商誉

项目	Moolarben Joint Venture （“莫拉本合营实体”）
合并成本合计	19,264 澳元
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	27,161 澳元
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-7,897 澳元

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	Moolarben Joint Venture（“莫拉本合营实体”）	
	购买日 公允价值（澳元）	购买日 账面价值（澳元）
资产：		
货币资金	93	93
应收款项	431	431
存货	326	326
固定资产	6,095	6,095
无形资产	24,022	24,022
其他资产	479	479

项目	Moolarben Joint Venture (“莫拉本合营实体”)	
	购买日 公允价值 (澳元)	购买日 账面价值 (澳元)
负债:	-	-
应付款项	-587	-587
预计负债	-150	-150
递延所得税负债	-3,548	-3,548
净资产	27,161	27,161
减: 少数股东权益	-	-
取得的净资产	27,161	27,161

## 8. 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经 营地	注册地	注册资 本 (万 元)	业务性质	持股比例 (%)	
					直接	间接
<b>(一) 同一控制下企业合并之公司</b>						
<b>二级子公司</b>						
兖州煤业山西榆化有限公司	山西晋中	山西晋中	60,000	热电投资、煤炭技术服务	100.00	
山东华聚能源股份有限公司	山东邹城	山东邹城	28,859	火力发电及发电余热综合利用	95.14	
邹城兖矿北盛工贸有限公司	山东邹城	山东邹城	240	矸石拣选及加工、普通货运等	100.00	
<b>(二) 非同一控制下企业合并之公司</b>						
<b>二级子公司</b>						
山东兖煤航运有限公司	山东济宁	山东济宁	550	货物运输煤炭销售	92.00	
内蒙古昊盛煤业有限公司	鄂尔多斯	鄂尔多斯	80,000	煤矿机械设备及配件销售	74.82	
<b>三级子公司</b>						
格罗斯特煤炭有限公司	澳大利亚	澳大利亚	71,972 (澳元)	煤炭及煤炭相关资源的开发和运营		100.00
<b>四级子公司</b>						

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本(万元)	业务性质	持股比例(%)	
					直接	间接
兖煤澳大利亚资源有限公司	澳大利亚	澳大利亚	44,641 (澳元)	煤炭开采与勘探		100.00
新泰克控股有限公司	澳大利亚	澳大利亚	22,347 (澳元)	控股公司及采矿管理		100.00
新泰克控股 II 有限公司	澳大利亚	澳大利亚	632 (澳元)	控股公司		100.00
普力马煤炭有限公司	澳大利亚	澳大利亚	878 (澳元)	煤炭开采及销售		100.00

### (三) 投资设立子公司

青岛保税区中兖贸易有限公司	山东青岛	山东青岛	210	保税区内贸易及仓储	52.38	
兖州煤业榆林能化有限公司	陕西榆林	陕西榆林	140,000	甲醇、醋酸生产及销售	100.00	
兖煤菏泽能化有限公司	山东菏泽	山东菏泽	300,000	煤炭开采及销售	98.33	
兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	内蒙古	内蒙古	810,000	60 万吨 甲醇	100.00	
兖州煤业澳大利亚有限公司	澳大利亚	澳大利亚	310,556 (澳元)	投资控股	78.00	
兖煤国际(控股)有限公司	香港	香港	68,931 (美元)	投资控股	100.00	
山东煤炭交易中心有限公司	山东邹城	山东邹城	10,000	煤炭现货贸易服务与管理、房地产销售	51.00	
山东兖煤日照港顺记煤业有限公司	山东日照	山东日照	30,000	从事煤炭批发经营	51.00	
山东中垠物流贸易有限公司	山东济南	山东济南	30,000	煤炭、煤矿机械设备及配件	100.00	
中垠融资租赁有限公司	上海	上海	50,000	融资租赁业务	100.00	
端信投资控股(北京)有限公司	北京	北京	1,000	投资管理	100.00	
<b>三级子公司</b>						
澳思达煤矿有限公司	澳大利亚	澳大利亚	6,400 (澳元)	煤炭开采及销售		100.00
兖煤澳大利亚销售有限公司	澳大利亚	澳大利亚	0.01 (澳元)	煤炭销售		100.00
兖煤SCN有限公司	澳大利亚	澳大利亚	0.0001 (美元)	投资管理		100.00

主要子公司简介如下：

#### (1) 兖州煤业山西能化有限公司

兖州煤业山西能化有限公司(以下简称“山西能化”)前身为由兖矿集团、兖矿鲁南化肥厂于 2002 年设立之兖矿晋中能化有限公司。2006 年 11 月,兖矿集团、

兖矿鲁南化肥厂将其持有之山西能化股权全部转让给本公司，注册资本 60,000 万元，本公司 100%持股。山西能化营业执照号码：140700100002399，法定代表人：时成忠，公司主要从事热电投资、矿用机械及机电产品的销售、煤炭综合技术开发服务等。



截止本报告期末，山西能化控股子公司如下：

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

### (2) 内蒙古昊盛煤业有限公司

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

### (3) 格罗斯特煤炭有限公司

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

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

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

1) 截止本报告期末，格罗斯特控股子公司如下：

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

2) 格罗斯特合营实体：

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

(4) 兖煤澳大利亚资源有限公司

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

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

1) 截止本报告期末，兖煤资源控股子公司如下：

公司名称	注册地	注册资本 (澳元)	经营范围	持股比例 (%)
White Mining Limited (“白矿矿业有限公司”)	澳大利亚	3,300,200	控股公司及煤业管理	100
Ashton Coal Mines Limited (“艾诗顿煤业有限公司”)	澳大利亚	5	煤炭销售	100
Yarrabee Coal Company Pty Ltd (“亚拉比煤炭有限公司”)	澳大利亚	92,080	煤炭开采和销售	100
Auriada Limited (“奥里亚达有限公司”)	北爱尔兰	5	无经营业务，待清算	100
Ballymoney Power Limited (“巴利摩尼能源有限公司”)	北爱尔兰	5	无经营业务，待清算	100
SASE Pty Ltd (“SASE 有限公司”)	澳大利亚	9,650,564	无经营业务，待清算	90
Proserpina Coal Pty Ltd (“普罗瑟庇那煤炭有限公司”)	澳大利亚	1	煤炭开采和销售	100
White Mining Services Pty Limited (“白矿矿业服务有限公司”)	澳大利亚	2	无经营业务，待清算	100
Agrarian Finance Pty Ltd (“阿格裹安财务公司”)	澳大利亚	2	无经营业务，待清算	100
Balhoil Nominees Pty Ltd (“柏怀尔诺来尼有限公司”)	澳大利亚	7,270	无经营业务，待清算	100
Moolarben Coal Operations Pty Ltd (莫拉本煤炭运营有限公司)	澳大利亚	2	煤业管理	100
Moolarben Coal Mines Pty Limited (“莫拉本煤矿有限公司”)	澳大利亚	1	煤业开发	100
Ashton Coal Operations Pty Limited (“艾诗顿煤炭运营有限公司”)	澳大利亚	5	煤业管理	100
White Mining (NSW) Pty Limited (“白矿(新州)有限公司”)	澳大利亚	10	煤炭开采和销售	100
Felix NSW Pty Limited (“兖煤资源新州有限公司”)	澳大利亚	2	控股公司	100
Moolarben Coal Sales Pty Ltd (“莫拉本煤炭销售有限公司”)	澳大利亚	2	煤炭销售	100

2) 兖煤资源共同控制经营之实体：

实体名称	所在地	主要经营业务	控制资产份额 (%)
Boonal Joint Venture (“布纳合营实体”)	澳大利亚	煤炭运输道及设备	50
Athena Joint Venture (“亚森纳合营实体”)	澳大利亚	煤炭勘探	51
Moolarben Joint Venture (“莫拉本合营实体”)	澳大利亚	煤炭开发和运营	81

(5) 兖州煤业榆林能化有限公司

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

(6) 兖煤菏泽能化有限公司

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

(7) 兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司

兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司（以下简称“鄂尔多斯能化”）成立于 2009 年 12 月 18 日，为本公司全资子公司，注册资本人民币 50,000 万元。2011 年 1 月，本公司对鄂尔多斯能化增资 260,000 万元，注册资本增加至 310,000 万元。2014 年 11 月，本公司再次对鄂尔多斯能化增资 500,000 万元，注册资本增加至 810,000 万元。公司法人营业执照注册登记号：152700000024075，法定代表人：吴向前，主要业务为煤炭销售，目前处于项目筹建阶段。

截止本报告期末，鄂尔多斯能化控股子公司如下：

公司名称	注册地	注册资本 (人民币)	经营范围	持股比例 (%)
内蒙古伊泽矿业投资有限公司	内蒙古	67,500 万元	从事对矿业、化工项目的投资；公用工程、水电供应、污水处理	100.00
内蒙古荣信化工有限公司	内蒙古	64,836 万元	从事煤制甲醇生产、销售	100.00
内蒙古达信工业气体有限公司	内蒙古	20,999 万元	从事工业气体供应	100.00
内蒙古鑫泰煤炭开采有限公司	内蒙古	500 万元	从事煤炭采掘与销售	100.00
鄂尔多斯市转龙湾煤炭有限公司	内蒙古	505,000 万元	煤炭销售、煤矿机械设备生产与销售	100.00
鄂尔多斯市营盘壕煤炭有限公司	内蒙古	30,000 万元	煤炭销售、煤矿机械设备生产与销售	100.00

#### (8) 兖州煤业澳大利亚有限公司

兖州煤业澳大利亚有限公司（以下简称“澳洲公司”）系本公司全资子公司，成立于2004年11月，实收资本6,400万澳元。2011年9月，本公司对澳洲公司增资90,900万澳元，澳洲公司注册资本增加为97,300万澳元。2012年6月，澳洲公司剥离部分资产至兖煤国际（控股）有限公司，导致注册资本减少65,314万澳元，为子公司收购格罗斯特发行股票增加注册资本33,684万澳元后，澳洲公司注册资本变更为65,670万澳元，2014年12月，澳洲公司通过发行可转换混合资本票据及实现或有期权（CVR）使注册资本增加至310,556万澳元，本公司持有澳洲公司股权变更为78%。同时澳洲公司取代格罗斯特于2012年6月28日在澳大利亚证券交易所上市交易。澳洲公司注册登记号为111859119，主要负责本公司在澳大利亚的营运、预算、投融资等活动。

截止本报告期末，澳洲公司主要控股子公司如下：

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

#### (9) 兖煤国际（控股）有限公司

兖煤国际（控股）有限公司（以下简称“香港公司”）系本公司全资子公司，成立于2011年7月13日，注册资本280万美元。香港公司注册登记号为1631570，主要从事对外投资、矿山技术开发、转让与咨询服务和进出口贸易等。2014年6月，本公司将应收香港公司款项419,460万元作为对其的增资，香港公司的注册增加至68,931万美元。

截止本报告期末，香港公司控股子公司如下：

公司名称	注册地	注册资本	经营范围	持股比例(%)
兖煤国际技术开发有限公司	香港	100 万美元	从事矿山开采技术的开发、转让与咨询服务	100.00
兖煤国际贸易有限公司	香港	100 万美元	从事煤炭等产品的转口贸易等	100.00
兖煤国际资源开发有限公司	香港	60 万美元	从事矿产资源的勘探开发	100.00
兖煤卢森堡资源有限公司	卢森堡	50 万美元	从事对外投资等	100.00
兖煤加拿大资源有限公司	加拿大	29,000 万 美元	从事矿产资源的开采与销售	100.00
亚森纳（控股）有限公司	澳大利亚	2,445 万 澳元	控股公司	100.00
汤佛（控股）有限公司	澳大利亚	4,641 万 澳元	控股公司	100.00

公司名称	注册地	注册资本	经营范围	持股比例(%)
维尔皮纳(控股)有限公司	澳大利亚	346 万 澳元	控股公司	100.00
普力马(控股)有限公司	澳大利亚	32,161 万 澳元	控股公司	100.00
兖煤能源有限公司	澳大利亚	20,298 万 澳元	控股公司	100.00

(10) 山东中垠物流贸易有限公司

山东中垠物流贸易有限公司（以下简称“中垠物流公司”）系本公司全资子公司，成立于 2014 年 5 月，注册资本 30,000 万元。中垠物流公司营业执照号码为 370127200093828，组织机构代码证号为 30686339-4，法定代表人：刘春，主要从事煤炭、煤矿机械设备及配件、采矿专用设备的销售等。

(11) 中垠融资租赁有限公司

中垠融资租赁有限公司（以下简称“中垠融资租赁公司”）成立于 2014 年 5 月，由本公司及本公司之子公司香港公司共同出资设立，注册资本合计 50,000 万元，其中本公司以现金出资 37,500 万元，持股 75%；香港公司以现金出资 12,500 万元，持股 25%。中垠融资租赁公司营业执照号码为 310000400737220，组织机构代码证号为 09440231-7，法定代表人：吴玉祥，主要从事融资租赁业务等。

(12) 端信投资控股（北京）有限公司

端信投资控股（北京）有限公司（以下简称“端信投资控股公司”）系本公司全资子公司，成立于 2014 年 11 月，注册资本 1,000 万元。端信投资控股公司营业执照号码为 110106018199309，组织机构代码证号为 31829604-0，法定代表人：吴玉祥，主要从事投资管理、企业管理咨询等。

(13) 兖煤澳大利亚销售有限公司

兖煤澳大利亚销售有限公司（以下简称“澳洲销售公司”）系澳洲公司之全资子公司，成立于 2014 年 4 月，实收资本 100 澳元。注册登记号为 167884460，主要从事混煤的销售等经营活动。

(14) 兖煤 SCN 有限公司

兖煤 SCN 有限公司（以下简称“SCN 公司”）系澳洲公司之全资子公司，成立于 2014 年 11 月，实收资本 1 美元。注册登记号为 602841556，主要用于发行可转换债券。

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
菏泽能化	1.67	1,316	-	60,628
兖煤澳洲	22	- 155,427	-	-760,147

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
菏泽能化	728,247	5,140,099	5,868,346	537,913	1,700,000	2,237,913	431,921	5,079,208	5,511,129	486,077	1,500,000	1,986,077
兖煤澳洲	2,858,794	31,519,090	34,377,884	1,634,482	23,024,846	24,659,328	3,273,687	33,675,797	36,949,484	1,651,693	23,310,285	24,961,978

(续)

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
菏泽能化	745,027	78,806	78,806	340,237	893,596	200,172	200,172	251,864
兖煤澳洲	2,945,786	-706,488	-2,268,951	54,131	3,503,486	-1,082,702	-2,566,572	51,768

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
							直接	间接	
联营企业									
华电邹县发电有限公司	有限责任	山东	山东	电力	李庆奎	30 亿	30		权益法
兖矿集团财务有限公司	有限责任	山东	山东	金融	张胜东	10 亿	25		权益法
陕西未来能源化工有限公司	有限责任	陕西	陕西	煤炭采掘及煤制油	张鸣林	54 亿	25		权益法
合营企业									
Middlemount Joint Venture PtyLtd (“中山矿合资企业”)	有限责任	澳大利亚	澳大利亚	煤炭采掘及销售	-	-		约50	权益法

(2) 重要的合营企业的主要财务信息

项目	Middlemount Joint Venture PtyLtd (“中山矿合资企业”) 期末余额 / 本期发生额	Middlemount Joint Venture PtyLtd (“中山矿合资企业”) 期初余额 / 上期发生额
流动资产	439,681	338,787
其中：现金和现金等价物	52,289	16,768
非流动资产	3,167,648	6,630,534
资产合计	3,607,329	6,969,321
流动负债	4,539,688	856,796
非流动负债	588,742	5,857,488
负债合计	5,128,430	6,714,284
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	-1,521,101	255,037
按持股比例计算的净资产份额	-760,546	127,516
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		



项目	Middlemount Joint Venture PtyLtd (“中山矿合资企业”) 期末余额 / 本期发生额	Middlemount Joint Venture PtyLtd (“中山矿合资企业”) 期初余额 / 上期发生额
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	-760,546	127,516
营业收入	1,020,336	962,432
财务费用	-113,656	-119,709
所得税费用	7,229	110,664
净利润	-64,485	-282,477
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-64,485	-282,477
本期度收到的来自合营企业的股利	-	-

(3) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额			期初余额 / 上期发生额		
	华电邹县发电有限公司	兖矿集团财务有限公司	陕西未来能源化工有限公司	华电邹县发电有限公司	兖矿集团财务有限公司	陕西未来能源化工有限公司
流动资产	580,210	2,524,659	1,247,574	540,291	2,196,345	654,572
其中：现金和现金等价物	191,653	2,524,610	554,461	64,514	1,328,234	104,261
非流动资产	5,375,887	4,888,592	13,633,978	5,519,769	4,518,561	12,346,714
资产合计	5,956,097	7,413,251	14,881,552	6,060,060	6,714,906	13,001,286
流动负债	972,081	6,097,659	5,783,102	1,083,392	5,473,672	5,080,297
非流动负债	1,013,144	-	3,019,003	1,014,144	-	2,094,735
负债合计	1,985,225	6,097,659	8,802,105	2,097,536	5,473,672	7,175,032
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	3,970,872	1,315,592	6,079,447	3,962,524	1,241,234	5,826,254
按持股比例计算的净资产份额	1,191,262	328,898	1,519,862	1,188,757	310,308	1,456,564
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						

项目	期末余额 / 本期发生额			期初余额 / 上期发生额		
	华电邹县发电有限公司	兖矿集团财务有限公司	陕西未来能源化工有限公司	华电邹县发电有限公司	兖矿集团财务有限公司	陕西未来能源化工有限公司
对联营企业权益投资的账面价值	1,191,262	328,898	1,519,862	1,188,757	310,308	1,456,564
营业收入	2,205,886	145,606	731,197	1,883,729	139,718	-
财务费用	48,532	-	49,715	57,811	-	-
所得税费用	187,087	24,863	109,795	93,117	23,341	-
净利润	561,260	74,588	162,644	279,351	70,022	-
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	561,260	74,588	162,644	614,345	70,022	-
本期来自联营企业的股利	165,873	-	-	178,645	57,500	-

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
<b>合营企业:</b>		
投资账面价值合计	13,467	3,351
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,116	351
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	3,116	351
<b>联营企业:</b>		
投资账面价值合计	264,561	1
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-3,350	-3,084
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	-3,350	-3,084

注：本公司于 2015 年 6 月 30 日以人民币 2.65 亿元参股投资上海中期期货有限公司 33.33% 股权。

合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	累积未确认的以前年度	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损
山东圣杨木业有限公司	-4,312	-3,217	-7,529
济宁市洁美新型墙材有限公司	-505	-133	-638

9. 公允价值的披露

1. 期末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

项目	期末公允价值			
	第一层次 公允价值 计量	第二层次 公允价值 计量	第三层次 公允价值 计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,029,158	-	-	1,029,158
(1) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,029,158	-	-	1,029,158
(二) 可供出售金融资产	382,350	-	-	382,350
(1) 权益工具投资	382,350	-	-	382,350
(三) 其他流动资产	-	1,175	84,786	85,961
(1) 套期工具-远期外汇合约	-	1,175	-	1,175
(2) 特别收益权	-	-	84,786	84,786
(四) 其他非流动资产	-	-	870,203	870,203
(1) 特别收益权	-	-	870,203	870,203
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>1,411,508</b>	<b>1,175</b>	<b>954,989</b>	<b>2,367,672</b>
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	-	-	-	-

2. 第一层次公允价值计量的金融工具系本公司购买的上市公司股票及期货合约，该类金融工具存在活跃市场，其公允价值计量基础为报告期末的市场交易价格。

3. 第二层次公允价值计量的金融工具系远期外汇合约及上下限期权，该类金融工具不存在活跃市场，其公允价值计量参照本集团的估值方法。这些估值方法结合考虑了各种存在的可观察市场数据。

4. 第三层次公允价值计量的金融工具系特别收益权，该类金融工具依据未来现金流折现后的现值进行计量。

5. 本期及上期本集团未发生各层级之间的转移。

## 10. 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	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
兖矿集团有限公司	国有独资	山东邹城	工业加工	张新文	3,353,388	52.86	52.86

##### (2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
兖矿集团	3,353,388	-	-	3,353,388

##### (3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
兖矿集团	2,600,000	2,600,000	52.86	52.86

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

#### 2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、(一)、(1) 企业集团的构成”相关内容。

#### 3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、(二)、(1) 重要的合营企业或联营企业”相关内容。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
山东圣杨木业有限公司	本公司之联营企业
济宁市洁美新型墙材有限公司	本公司之联营企业
Newcastle Coal Infrastructure Group Pty Ltd (“NCIG”) (“纽卡斯尔煤炭基础建设集团”)	本公司之联营企业
圣地芬雷选煤工程技术(天津)有限公司	本公司之合营企业

合营或联营企业名称	与本公司关系
AshtonCoalMinesLimited (“艾诗顿煤业有限公司”) (注)	本公司之合营企业

1. 注：本公司之子公司澳洲公司于 2014 年 10 月收购艾诗顿煤业有限公司 10%的股权，收购后，对其的持股达到 100%，故将其纳入合并范围，具体情况详见“附注七、1”

#### 4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系	主要交易内容
兖矿集团有限公司唐村实业公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	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	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售商品、销售材料、采购材料、接受劳务
兖矿集团邹城金明机电有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售材料、采购材料、接受劳务
山东兖矿国际焦化有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售商品
兖矿东华物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售商品、销售材料、采购商品
兖矿东华邹城海天贸易有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售商品、采购商品
兖矿国宏化工有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售商品
兖矿集团有限公司（电铝）	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售商品
兖矿集团东华建设有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	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	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	采购材料、接受劳务
兖矿煤化供销有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售商品、采购商品
山东兖矿济三电力有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售商品
兖矿集团机电设备制造厂	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售材料、采购材料、接受劳务
兖矿集团有限公司海鲁建筑安装公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	接受劳务
兖矿东华 37 处	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售材料、接受劳务
兖矿东华建设有限公司地矿分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售材料、接受劳务
兖矿东华建设有限公司建筑安装分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	接受劳务
兖矿集团邹城华建设计研究院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	接受劳务
兖矿集团博洋对外经济贸易有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售商品
兖矿东华邹城海天贸易有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	采购材料

其他关联方名称	与本公司关系	主要交易内容
兖矿集团长龙电缆有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	采购材料
兖矿集团福兴实业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	采购材料
兖矿集团劳动服务公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	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	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	采购材料
邹城双叶制衣有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	采购材料
兖州东方机电有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售材料、采购材料、接受劳务
兖矿集团财务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	存款、金融服务
其他同受控股股东控制的其他企业	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售商品、销售材料、采购材料、接受劳务
来宝集团 (Noble Group)	其他关联方	往来款、销售商品、提供劳务、接受劳务

## (二) 关联交易

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### (1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
控股股东及其控制的公司	购买商品	254,948	514,039
联营企业	接受劳务-港口费	-	142,501
其他关联方	接受劳务-营销服务佣金	-	5,961
合营企业	接受劳务-洗选煤	21,390	-
<b>合计</b>		<b>276,338</b>	<b>662,501</b>

#### (2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
控股股东及其控制的公司	销售商品-煤炭	595,201	1,388,034
其他关联方	销售商品-煤炭	695,453	981,964
合营公司	销售商品-煤炭	-	373,738
控股股东及其控制的公司	销售商品-甲醇	5,304	100,862
控股股东及其控制的公司	销售商品-材料	246,289	191,002
控股股东及其控制的公司	销售商品-电、热	58,194	60,906
合营公司	提供劳务-管理服务	29,831	-
合营公司	提供劳务-特许权使用服务	49,135	-
其他关联方	提供劳务-离港服务	1,359	-

联营企业	销售商品-材料	-	4,854
联营企业	提供劳务-工程服务	-	2,156
<b>合计</b>		<b>1,680,766</b>	<b>3,103,516</b>

## 2. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
兖矿集团	本公司	171,444 万人民币	2011-9-29	2016-9-28	否
兖矿集团	菏泽能化	1,000 万人民币	2012-5-28	2022-5-23	否
本公司	兖煤国际	140,000 万人民币	2013-8-29	2016-8-28	否
本公司	兖煤国际	210,000 万人民币	2013-8-29	2016-10-20	否
本公司	兖煤国际	67,590 万人民币	2013-12-23	2016-12-23	否
本公司	兖煤国际	200,000 万人民币	2013-6-24	2016-6-20	否
本公司	兖煤国际	100,000 万人民币	2013-12-16	2015-12-11	否
本公司	兖煤国际	136,000 万人民币	2014-1-9	2017-1-8	否
本公司	澳洲公司	86,966 万美元	2012-12-16	2017-12-16	否
本公司	澳洲公司	4,500 万美元	2012-12-16	2017-12-16	否
本公司	澳洲公司	622,000 万人民币	2013-12-16	2018-12-16	否
本公司	澳洲公司	32,500 万人民币	2013-12-16	2018-12-16	否
本公司	澳洲公司	86,068 万美元	2014-12-16	2019-12-16	否
本公司	澳洲公司	5,000 万美元	2014-12-16	2019-12-16	否
兖矿集团	本公司	14,000 万人民币	2014-6-20	2019-6-20	否
兖矿集团 (注 1)	本公司	100,000 万人民币	2012-7-23	2017-7-22	否
兖矿集团 (注 1)	本公司	400,000 万人民币	2012-7-23	2022-7-22	否
兖矿集团 (注 1)	本公司	195,000 万人民币	2014-3-5	2019-3-4	否
兖矿集团 (注 1)	本公司	305,000 万人民币	2014-3-5	2024-3-4	否
本公司 (注 2)	兖煤国际	45,000 万美元	2012-5-16	2017-5-15	否
本公司 (注 2)	兖煤国际	55,000 万美元	2012-5-16	2022-5-15	否
本公司 (注 3)	兖煤贸易	30,000 万美元	2014-5-22	N/A	否

注 1：本公司之控股股东兖矿集团为本公司发行的 100 亿元企业债券提供担保。

注 2：本公司为本公司之子公司兖煤国际发行的 10 亿美元企业债券提供担保。

注 3：本公司为本公司之子公司兖煤贸易发行的 3 亿美元永续债券提供担保。

### 3. 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。

### 4. 与财务公司、中山矿交易事项

截止本报告期末，本公司在兖矿集团财务有限公司的存款余额为 117,352 万元。本期利息收入 216 万元。

截止本报告期末，本公司向财务公司的长期借款余额为 22,277 万人民币，包括 536 万美元和 19,000 万人民币，本期承担的利息金额为 570 万元；短期借款余额为 10,000 万人民币，本期承担的利息金额为 273 万人民币。

截止本报告期末，本公司之子公司澳洲公司向中山矿合资企业提供贷款余额为 34,987 万澳元，其中应收利息 990 万澳元。

### 5. 关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
独立的非执行董事	260	260
执行董事	2,697	1,795
监事	421	613
其他管理人员	643	1,459
<b>薪酬合计</b>	<b>4,021</b>	<b>4,127</b>

### 6. 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 2015 年 1-6 月份及 2014 年 1-6 月份，本公司已列支的该等款项分别为人民币 48,827 万元和 61,908 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。2015 年 1-6 月份及 2014 年 1-6 月份，本公司已列支的该等款项分别人民币 26,994 万元和 27,000 万元。

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

项目	本期金额（万元）	上期金额（万元）
<b>接受兖矿集团劳务</b>		
工程施工	78,482	16,063
汽车运输	4,671	610



项目	本期金额（万元）	上期金额（万元）
供气供暖	28,289	2,335
房产管理	58,310	6,856
维修服务	84,824	8,351
员工个人福利	4,899	872
通讯服务	2,009	2,286
<b>小计</b>	<b>261,484</b>	<b>37,373</b>

### （三）关联方往来余额

#### 1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	受同一控股股东及最终控制方控制的	324,400	-	245,968	-
应收账款	受同一控股股东及最终控制方控制的	84,979	-	59,809	-
应收账款	其他关联方	-	-	239,552	-
应收账款	合营公司	195,668	-	160,660	-
预付账款	控股股东及最终控制方	2,303	-	2,888	-
预付账款	受同一控股股东及最终控制方控制的	9,267	-	26,080	-
其他应收款	控股股东及最终控制方	11,000	-	16,994	-
其他应收款	受同一控股股东及最终控制方控制的	119,387	-	178,189	-
其他应收款	联营企业	112,770	-	116,883	-
<b>合计</b>		<b>859,774</b>	<b>-</b>	<b>1,047,023</b>	<b>-</b>

#### 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付票据	控股股东及最终控制方	2,206	18,956
应付票据	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	-	15,816
应付账款	控股股东及最终控制方	4,857	4,677
应付账款	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	219,494	150,949
应付账款	联营企业	-	10

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收账款	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	62,471	24,913
预收账款	联营企业	325	-
其他应付款	控股股东及最终控制方	336,398	352,197
其他应付款	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	506,019	660,066
其他应付款	联营企业	12,297	17
<b>合计</b>		<b>1,144,067</b>	<b>1,227,601</b>

## 11. 或有事项

### 1. 澳大利亚子公司及合营公司内

项目	期末金额	期初金额
对日常经营提供履约保函	1,571,136	1,650,678
按照法律要求对某些采矿权的复原成本向政府部门提供履约保函	247,412	218,380
对保证金提供担保	144,087	-
对征地事项提供担保	-	182,282
<b>合计</b>	<b>1,962,635</b>	<b>2,051,340</b>

2. 本公司被中信大榭燃料有限公司（“中信大榭”）以未按双方签订的《煤炭买卖合同》履行交货义务为由起诉至山东省高级人民法院，要求本公司解除与其签订的《煤炭买卖合同》、退还货款并赔偿经济损失合计人民币 1.636 亿元。一审判决驳回中信大榭诉讼请求。2014 年 6 月 30 日，本公司收到最高人民法院的《上诉案件应诉通知书》，最高人民法院决定受理中信大榭就上述一审判决提起的上诉。截止本报告批准日，尚无审理结果。
3. 除上述及本附注“十、（二）、2”所述外，截至 2015 年 6 月 30 日，本集团无其他重大或有事项。

## 12. 承诺事项

### 1. 已签订的尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

（1） 本公司于2006年8月与两家独立第三方公司签订合作协议共同设立一家公司，以运营位于陕西省的榆树湾煤矿。合同约定本公司投资额为19,680万元，已实际支付投资款11,793万元（附注六、19），截止本报告期末，尚有未付投资款共计7,887万元。截止本报告日，该公司申请成立注册的法律文件已上报国家发改委（陕发改煤电【2009】1652号）及相关政府部门，尚待审批。

（2） 本公司于2010年至2012年期间与三家独立第三方公司签订多次股权转让协议和补充协议，受让内蒙古昊盛煤业有限公司74.82%的股权，同时根据昊盛公司2011

年至2012年多次股东会增资决议，本公司需支付股权转让款及增资款共计736,100万元。截止本报告期末，本公司已实际支付484,303万元，尚未支付共计251,797万元。

## 2. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于2015年6月30日(T)，本集团就机器设备、房屋建筑物等项目之不可撤销经营租赁和融资租赁所需于下列期间承担款项如下：

期间	经营租赁（万元）	融资租赁（万元）
T+1年	22,879	5,090
T+2年	16,980	5,105
T+3年	8,838	4,570
T+3年以后	276	2,175
<b>合计</b>	<b>48,973</b>	<b>16,940</b>

3. 截止2015年6月30日，本集团尚未计入财务报表之其他承诺事项具体情况如下：

承诺事项	期末金额（万元）	期初金额（万元）
资本性支出-资产购建	218,935	273,192
<b>合计</b>	<b>218,935</b>	<b>273,192</b>

除存在上述承诺事项外，截止2015年6月30日，本集团无其他重大承诺事项。

## 13. 资产负债表日后事项

### 1. 收购东华重工100%股权

2015年7月本公司第六届董事会第九次会议决议批准《关于讨论审议公司收购兖矿东华重工有限公司100%股权的议案》。批准公司以67,604.58万元交易价款收购兖矿集团持有的兖矿东华重工有限公司（“东华重工”）100%股权；批准公司与兖矿集团签署股权转让协议以及与本次交易相关的土地租赁协议。截至报表日，已支付收购价款，工商变更手续已完成。

2. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

## 14. 其他重要事项

### 1. 租赁

(1) 截止本报告期末，本集团通过售后回租形式融资租赁租入的固定资产账面价值为167,769万元，详见本附注“六、14、(2)”

(2) 截止本报告期末，本集团最低融资租赁付款额为20,664万元，详见本附注“十二、2”

(3) 截止本报告期末，本集团重大经营租赁最低租赁付款额28,552万元，详见本附注“十二、2”

## 2. 环境治理保证金

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

## 3. 兖煤澳洲税务审计

澳洲税务局(ATO)于2013年度开始对本公司之子公司澳洲公司进行税务审计，该税务审计一直延续至本财务年度，税务局已完成对部分税务问题的复核。截止2015年6月30日，澳洲公司与税务局正在就剩余未决事项进行探讨。税审结论尚未形成，并预计不会对澳洲公司的财务状况产生重大影响。

## 4. 向中山矿提供财务支持

本公司之子公司澳洲公司2014年向合营公司中山矿提交财务支持文件，承诺：

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

## 5. 分部信息

(1) 2015年1-6月报告分部

单位：千元

项目	煤炭业务	铁运业务	甲醇、电力及热力	未分配项目	抵消	合计
营业收入	20,827,207	156,455	1,998,058	3,270,838	1,109,152	25,143,406
对外交易收入	20,330,676	156,455	1,541,650	3,114,625	-	25,143,406
分部间交易收入	496,531	-	456,408	156,213	1,109,152	-
营业成本及费用	20,420,793	152,235	1,747,274	3,247,268	1,092,177	24,475,393
对外销售成本	15,428,156	110,836	1,461,572	3,215,026	-	20,215,590

项目	煤炭业务	铁运业务	甲醇、电力及热力	未分配项目	抵消	合计
分部间销售成本	749,705	-	80,713	-	830,418	-
期间费用	4,242,932	41,399	204,989	32,242	261,759	4,259,803
<b>营业利润(亏损)</b>	<b>406,414</b>	<b>4,220</b>	<b>250,784</b>	<b>23,570</b>	<b>16,975</b>	<b>668,013</b>
资产总额	182,122,498	390,795	7,524,804	3,293,854	61,340,930	131,991,021
负债总额	108,620,345	260,207	3,900,997	2,649,233	28,632,692	86,798,090
<b>补充信息</b>						
折旧和摊销费用	645,971	-	380,024	4,756	-	1,030,751
折旧和摊销以外的非现金费用	137,060	-	-	-	-	137,060
资本性支出	2,181,480	-	139,355	114,513	-	2,435,348

(2) 2014年1-6月报告分部

单位：千元

项目	煤炭业务	铁运业务	甲醇、电力及热力	未分配项目	抵消	合计
<b>营业收入</b>	<b>32,163,143</b>	<b>245,550</b>	<b>1,220,784</b>	<b>130,320</b>	<b>1,331,185</b>	<b>32,428,612</b>
对外交易收入	31,463,656	215,413	739,355	10,188	-	32,428,612
分部间交易收入	699,487	30,137	481,429	120,132	1,331,185	-
<b>营业成本及费用</b>	<b>31,690,353</b>	<b>208,977</b>	<b>1,085,098</b>	<b>131,974</b>	<b>978,641</b>	<b>32,137,761</b>
对外销售成本	25,909,872	134,193	803,766	5,264	-	26,853,095
分部间销售成本	697,441	17,989	135,901	115,162	966,493	-
期间费用	5,083,040	56,795	145,431	11,548	12,148	5,284,666
<b>营业利润</b>	<b>472,790</b>	<b>36,573</b>	<b>135,686</b>	<b>-1,654</b>	<b>352,544</b>	<b>290,851</b>
资产总额	172,511,622	526,496	7,665,942	2,570,152	46,556,568	136,717,644
负债总额	116,097,701	176,676	4,515,280	220,395	31,036,290	89,973,762
<b>补充信息</b>						
折旧和摊销费用	1,796,364	32,310	220,762	1,097	-	2,050,533
折旧和摊销以外的非现金费用	130,676	-	-	-	-	130,676
资本性支出	1,513,049	322	78,036	53,245	-	1,644,652

15. 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

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—		—	—	—	—	
账龄组合	1,084,851	90	44,754	4	1,040,097	305,105	56	13,588	4	291,517
无风险组合	121,106	10			121,106	237,059	44	-	-	237,059
组合小计	1,205,957	100	44,754	4	1,161,203	542,164	100	13,588	3	528,576
合计	1,205,957	—	44,754	—	1,161,203	542,164	—	13,588	—	528,576

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,083,434	43,337	4
1-2年	-	-	30
2-3年	-	-	50
3年以上	1,417	1,417	100
合计	1,084,851	44,754	—

2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	121,106	-	-
合计	121,106	-	—

(2) 本期无计提、转回（或收回）的坏账准备情况。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—		—	—	—	—	
账龄组合	26,678	-	14,631	55	12,047	15,112	-	13,968	92	1,144
无风险组合	7,217,810	100			7,217,810	3,996,573	100	-	-	3,996,573
组合小计	7,244,488	100	14,631		7,229,857	4,011,685	100	13,968	-	3,997,717
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,163	-	3,163	100	-	3,163	-	3,163	100	-
合计	<b>7,247,651</b>		<b>17,794</b>		<b>7,229,857</b>	<b>4,014,848</b>	—	<b>17,131</b>	—	<b>3,997,717</b>

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,029	482	4
1-2 年	-	-	30
2-3 年	1,000	500	50
3 年以上	13,649	13,649	100
合计	<b>26,678</b>	<b>14,631</b>	—

2) 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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	7,217,810	-	-
合计	<b>7,217,810</b>	-	-

注：无风险组合中包括本公司与子公司的往来款 362,813 万元。

3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
国能总公司	3,163	3,163	100	无法收回
<b>合计</b>	<b>3,163</b>	<b>3,163</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

(2) 本期无计提、转回（或收回）坏账准备情况

(3) 本期无实际核销的其他应收款

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	5,906,969	3,745,030
备用金	23,540	11,710
押金保证金	49,440	170,479
应收材料款	142,100	63,633
应收投资款	1,125,000	-
应收代垫款	602	518
待抵扣税款		23,478
<b>合计</b>	<b>7,247,651</b>	<b>4,014,848</b>



### 3. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	29,791,871	-	29,791,871	29,791,871	-	29,791,871
对联营、合营企业投资	3,318,049	-	3,318,048	2,958,980	-	2,958,980
<b>合计</b>	<b>33,109,920</b>	<b>-</b>	<b>33,109,919</b>	<b>32,750,851</b>	<b>-</b>	<b>32,750,851</b>

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
青岛保税区中兖贸易有限公司	2,710	-	-	2,710	-	-
山东兖煤航运有限公司	10,576	-	-	10,576	-	-
兖煤菏泽能化有限公司	2,924,344	-	-	2,924,344	-	-
兖州煤业澳大利亚有限公司	3,781,600	-	-	3,781,600	-	-
兖州煤业榆林能化有限公司	1,400,000	-	-	1,400,000	-	-
兖州煤业山西能化有限公司	508,206	-	-	508,206	-	-
兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	8,100,000	-	-	8,100,000	-	-
山东华聚能源股份有限公司	599,523	-	-	599,523	-	-
兖煤国际（控股）有限公司	4,212,512	-	-	4,212,512	-	-
邹城兖矿北盛工贸有限公司	2,404	-	-	2,404	-	-
山东煤炭交易中心有限公司	51,000	-	-	51,000	-	-
内蒙古昊盛煤业有限公司	7,360,996	-	-	7,360,996	-	-
山东兖煤日照港储配煤有限公司	153,000	-	-	153,000	-	-
中垠物流	300,000	-	-	300,000	-	-

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中垠融资租赁有限公司	375,000	-	-	375,000	-	-
端信投资控股（北京）有限公司	10,000	-	-	10,000	-	-
<b>合计</b>	<b>29,791,871</b>	-	-	<b>29,791,871</b>	-	-

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
圣地芬雷选煤工程技术(天津)有限公司	3,351	7,000	-	3,116	-	-	-	-	-	13,467	-
二、联营企业											
华电邹县发电有限公司	1,188,757	-	-	168,378	-	-	165,873	-	-	1,191,262	-
兖矿集团财务有限公司	310,308	-	-	18,590	-	-	-	-	-	328,898	-
陕西未来能源化工有限公司	1,456,564	-	-	40,661	22,637	-	-	-	-	1,519,862	-
上海中期期货有限公司	-	264,560	-	-	-	-	-	-	-	264,560	-
山东圣杨木业有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
济宁市洁美新型建材有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>2,958,980</b>	<b>271,560</b>	-	<b>230,745</b>	<b>22,637</b>	-	<b>165,873</b>	-	-	<b>3,318,049</b>	-

#### 4. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,047,338	4,725,818	21,372,741	17,164,847
其他业务	3,802,358	3,749,008	1,441,747	1,411,293
<b>合计</b>	<b>11,849,696</b>	<b>8,474,826</b>	<b>22,814,488</b>	<b>18,576,140</b>

#### 5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	318,759	483,449
权益法核算的长期股权投资收益	230,745	100,182
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债取得的投资收益	2,375	-
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	60	85
<b>合计</b>	<b>551,939</b>	<b>583,716</b>

#### 16. 财务报告批准

本财务报告于 2015 年 8 月 28 日由本公司董事会批准报出。

## 财务报表补充资料

### 1. 本期非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《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)》的规定,本集团2015年1-6月非经常性损益如下:

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-11,074	
计入当期损益的政府补助	190,988	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	38,083	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	305,289	
或有期权(CVR)公允价值变动		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	83,073	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	<b>606,359</b>	
减: 所得税影响额	<b>157,602</b>	
少数股东权益影响额(税后)	<b>9,694</b>	
<b>归属母公司权益影响额(税后)</b>	<b>439,063</b>	

注:其他符合非经常性损益定义的损益项目为内蒙古自治区财政厅、国土资源厅减免本公司之子公司鄂尔多斯能化公司的资金占用利息。

### 2. 净资产收益率及每股收益

按照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9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定,本集团2015年1-6月加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

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	1.64	0.1009	0.1009
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	0.50	0.0116	0.0116

### 3. 境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报表中净利润和净资产差异情况

项目	归属于母公司股东的净利润		归属于母公司股东权益	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按国际财务报告准则	-50,626	587,235	36,834,550	38,725,846
差异调整 1.同一控制下调整 (注 1)	5,288	5,966	-1,394,006	-1,399,295
2.专项储备(注 2)	734,528	326,257	-475,433	-530,805
3.递延税项(注 5)	-181,651	-86,307	101,502	274,031
4.永续资本债券(注 3)	132,897	-	6,618,316	2,521,456
5.无形资产减值损失(注 4)	-	-	-657,901	-702,435
6.其他	-11,223	2,401	250,972	309,880
按《企业会计准则》	629,213	835,552	41,278,000	39,198,678

(1) 根据中国会计准则，从兖矿集团收购的有关资产和子公司为同一控制下的企业合并，被合并方的资产和负债以在合并日被合并方的账面价值计量；公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价的差额，调整资本公积。而根据国际财务报告准则，被购买方按公允价值确认在购买日的各项可辨认资产、负债及或有负债；购买方的合并成本大于被购买方在购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

(2) 如本附注二、25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) 根据中国会计准则，母公司发行的永续资本债券在报表中列示于归属于母公司的所有者权益中，子公司发行的永续资本债券在报表中列示于少数股东权益，而在国际准则中需要单独列示。

(4) 根据中国会计准则，长期资产减值准备一经确认，不得转回，在国际准则下，长期资产减值准备可以转回。

(5) 上述准则差异同时带来税务及少数股东权益的影响差异。

兖州煤业股份有限公司

二〇一五年八月二十八日

## 第八章 备查文件

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

- 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 在其他证券市场公布的半年度报告。

兖州煤业股份有限公司

董事长：



2015年8月28日