



# 澳大利亚矿业投资

侧重煤矿及铁矿

[WWW.CORRS.COM.AU](http://WWW.CORRS.COM.AU)

CORRS  
CHAMBERS  
WESTGARTH  
lawyers

本刊物所含信息仅作为介绍用途，不用于代替详细的法律意见。其中部分信息来自外部机构，因此阔思对此类信息无法保证其精确性或时效性。

本刊物内容于2013年9月有效。

© Corrs Chambers Westgarth 版权所有, 2013年9月

# 目录

序言 .....	1
概述 .....	2
澳大利亚阔思律师事务所简介 .....	5
澳大利亚经济、法律体制及政体 .....	10
澳大利亚煤炭业 .....	12
澳大利亚铁矿业 .....	25
铁路及港口基础设施建设及服务 .....	31
投资结构 .....	43
当前热点 .....	47
购买或开发澳大利亚矿业项目应考虑的关键法律问题 .....	51
特许费和税务 .....	65
雇佣关系及熟练劳力 .....	71
澳大利亚矿业项目的尽职调查 .....	75
Corrs主要联系人 .....	78
专业术语 .....	81







# 序言

澳大利亚是个拥有巨大矿产资源的国家，同时也是一个充满生机的矿业家园。尽管目前矿业面临经济不景气的阻力，澳大利亚仍然处在有利地位，能够持续满足全球不断增长的重要矿业和能源商品的未来需求。

对于具有国际足迹的机构而言，理解它们所运营或正在寻求投资的国家不同监管环境是很有必要的。澳大利亚阔思律师事务所（阔思）的能源、资源和项目团队对资源领域以及对跨国企业产生更广泛影响的国际和政治事务都有着深刻理解，是国际公认的澳大利亚矿业领域内的佼佼者。

本刊物提供与澳大利亚矿业有关的背景信息，并探索在澳大利亚投资矿业所应考虑的一些关键法律问题。我们的能源、资源和项目团队编制了本期《澳大利亚矿业投资》，以便为有兴趣或正考虑针对澳大利亚矿业这一重要行业进行战略投资的客户提供一个有用的信息来源。

如果您需要澳大利亚矿业方面更多的信息，您可随时与我们本刊后面所列的任何一位合伙人联系。

我们对您的热忱努力致以最好的祝愿。

谨此致敬



---

JOHN W.H DENTON

首席执行官  
Corrs Chambers Westgarth

---



# 概述





---

澳大利亚是个矿产资源丰富的国家，加上其稳定的政治、法律及经济环境，技术熟练及高效率的劳动力，及其对外国投资的热忱欢迎，使澳大利亚正成为广受欢迎的外国投资场所。

对澳大利亚矿业进行大规模的外国投资始自20世纪60年代美国及日本进行的投资。如今，来自包括中国、印度、韩国、日本、美国、英国、巴西、南非等诸多其他国家的外国投资也纷纷进入澳大利亚。

澳大利亚丰富的资源包括铜、铅、锌、黄金、银、镍、锡、铀、稀土、石油及天然气等等。

但只有澳大利亚的主要大宗矿产品 - 煤炭及铁矿石在最近几年成为了公众的焦点，同时也见证了外国投资的极大兴趣。

本刊物由澳大利亚顶尖的律师事务所之一、外国投资主要的法律顾问阔思律师事务所编制。本刊物针对澳大利亚煤炭及铁矿石业加以概述，并阐述了在澳大利亚投资或开发矿业项目所涉及的相关法律事项。



# CORRS CHAMBERS WESTGARTH *lawyers*



# 澳大利亚阔思律师事务所简介

阔思律师事务所(阔思)是一家世界一流水准的澳大利亚律师事务所，也是国外公司投资澳大利亚矿业的首选律师事务所。

我们在全球尤其是亚太地区拥有牢固的伙伴关系，这意味着我们处在有利地位为客户拓展其在澳大利亚和全球的业务提供法律支持。

我们为重要机构就其重要事务提供法律咨询,建立业务问题和法律实践之间的桥梁。

一直以来阔思不断地在澳大利亚和亚太地区的重大交易中为客户提供法律服务。我们为澳交所上市公司中的100

强企业、众多财富500强企业和一些国际上规模最大的机构担任法律顾问。

阔思律师在其专业领域内被公认为具有国际一流水准的律师。我们擅长组成多领域、富有创新精神并熟知客户需求的服务团队，以极具竞争力和商业化的模式提供法律服务，协助客户达成既定目标。对此我们感到十分骄傲。

如欲了解更多阔思信息,请登陆我们的网页 [www.corrs.com.au](http://www.corrs.com.au).

## 阔思与采矿业

阔思的能源、资源及项目团队由来自布里斯班、悉尼、墨尔本及珀斯的65位以上矿业领域的专家律师组成；他们都在矿业领域有着极其丰富的经验和雄厚实力。

### 我们的客户

多年来，我们通过紧密参与由澳大利亚主要公司以及私人及政府控股的外国公司在澳大利亚矿业领域的权益交易，积累了丰富的矿业经验。我们的矿业客户包括：

- 阿达尼集团 (Adani Group)
- Anglo煤炭公司 (Anglo Coal)
- 中国冶金科工股份有限公司 (China Metallurgical Group)
- FMG集团 (Fortescue Metals Group)
- Hancock探矿公司 (Hancock Prospecting)
- Inova资源公司 (Inova Resources)
- Linc Energy公司 (Linc Energy)
- Peabody Energy集团 (Peabody Energy)
- Stanmore煤炭公司 (Stanmore Coal)
- 住友商事株式会社 (Sumitomo Corp)
- 淡水河谷 (Vale)
- Whitehaven 煤炭公司 (Whitehaven Coal)
- Xstrata煤炭公司 (Xstrata Coal)

除了与矿业公司保持合作伙伴关系，阔思也是外国公司在澳大利亚投资矿业的首选律师事务所。对于我们为外国投资者在澳大利亚矿业项目上的重大投资提供法律服务的过往经验，我们感到十分骄傲。

### 矿业方面的法律服务

阔思的团队被广泛公认为同行业内首屈一指的团队，可提供与矿业行业相关的所有法律服务。

我们的团队可以提供如下法律意见：

- 收购和资产处置
- 合资企业
- 项目融资
- 矿山的开发/施工
- 勘探活动
- 环境和其他批准
- 土著产权及文化遗产
- 土地准入、取得和补偿
- 港口、铁路、水和电力基础设施
- 矿业服务合同
- 采购和供应合同
- 运营和销售
- 职业健康和安全
- 行业关系
- 合同争议

### 矿业行业法律服务主要案例

#### Macarthur 煤炭公司52亿澳元收购要约

为Peabody Energy集团以52亿澳元收购要约提供法律意见，这是2011年度澳大利亚最大的入境并购投资交易之一以及《亚洲法律杂志》2012年度能源和资源交易。

#### 兖州煤业以33亿澳元收购

为兖州煤业以33亿澳元收购澳大利亚证券交易所 (ASX) 上市煤矿公司 Felix Resources提供法律意见——这是迄今中国公司在澳大利亚进行的单笔数额最大的投资。

#### Whitehaven 煤炭公司60亿澳元换股对等合并

为Whitehaven 煤炭公司就其60亿澳元与Aston 资源有限公司的换股对等合并以及同步进行的对Boardwalk资源收购交易提供法律建议——这是澳大利亚2012年矿业领域最大的并购交易。

#### 1.71亿澳元收购要约

我们还为Whitehaven 煤炭公司就其以1.71亿澳元收购Coalworks Limited的交易提供法律建议。

#### 国家矿产开发公司50%股权投资

为一家印度政府所有的公司-国家矿产开发公司 (NMDC) 就其投资澳大利亚证券交易所 (ASX) 上市公司 Legacy铁矿石公司 (Legacy Iron Ore Limited) 50%股权的交易提供法律意见。

#### Adani Group (阿达尼集团) 收购案

为Adani Group (阿达尼集团) 就其以15亿澳元从Linc Energy公司收购其位于昆士兰州加利利盆地的卡迈克煤炭项目提供法律意见——据报道这是印度公司迄今在澳大利亚最大的投资项目。

#### 中冶集团4亿澳元收购案

为中冶集团就其4亿澳元收购Cape Lambert Iron Ore的主要采矿



项目提供法律建议。还为其占流通股20%的51亿美元的首次公开发行提供相关澳大利亚法律意见。

### **Stanmore 煤矿公司股权和债务融资安排**

为Stanmore 煤矿公司参与威金斯岛煤炭出口码头一期扩容以及其与Sprint Capital 和Credit Suisse 签订股权和债务融资安排提供法律建议。

### **FMG集团 (FORTESCUE METALS GROUP) 20.4亿美元无担保票据发行**

为FMG集团 (FORTESCUE METALS GROUP) 20.4亿美元高级无担保票据发行以及15亿美元证券的新发行提供法律意见。这是首个澳大利亚公司发行人的大规模无担保高收益发行，也是2010年澳大利亚公司最大的票据发行之一。

### **Hancock探矿公司 (Hancock Prospecting) 72亿澳元矿山开发**

为Hancock探矿公司在西澳与包括铁路线、矿山开发、港口（陆地侧）设施和港口（海上的）基础建设在内的项目，在工程、采购和施工（EPC）阶段以72亿澳元开发Roy Hill铁矿石的矿业项目提供法律意见。

### **WESFARMERS威金斯岛煤炭出口码头财团**

为Wesfarmers就其参与煤炭生产者进行威金斯岛煤炭出口码头一期扩容提供法律意见，包括建议码头运作协议和码头准入政策提供法律意见。

### **Aurizon（前身为昆士兰国家铁路 QR National）的Northern Missing Link 铁路走廊设计和建造**

为Aurizon就其设计和建造位于昆士兰中部鲍恩盆地煤田的North Goonyella和Newlands铁路系统之间总长69公里的铁路连接提供法律意见。

### **基础设施施工和拨款**

为Aurizon在Moorvale, Hail Creek, South Walker Creek, Comalco, Minerva, Millennium/Poitrel, Rolleston, Sonoma, Vermont, Wikie Creek, New Acland, Drake, Daunia, Norwich Park, Cameby Downs, Carborough Downs, Isaac Plains, Dawson(Moura), Foxleigh, Curragh, Ensham, Drake, Eagle Downs和Toll Partington项目的特定铁路基础设施的新项目的施工和拨款方面提供法律意见。

### **Xstrata煤炭公司 (Xstrata Coal) 资产采购**

为Xstrata煤炭公司就其新南威尔士和昆士兰的项目进行炸药、采矿设备采购和轮胎供应等提供法律意见。

### **猎人谷矿山项目**

为Xstrata煤炭公司就与其新南威尔士州猎人谷的矿山相关的行业关系和雇佣事务提供法律意见。

### **Linc Energy公司煤矿收购**

为Linc Energy公司收购Blair Athol煤矿，包括采矿权、现场资产和基础设施的收购交易提供法律意见。

### **元素矿产公司 (ELEMENTAL MINERALS) 1.9亿澳元收购要约**

为元素矿产公司，一家拥有刚果共和国的钾肥资产并在澳大利亚证券交易所（ASX）和多伦多证券交易所（TSX）上市的澳大利亚公司，就其被Dingyi集团全面收购已发行股份的交易提供法律意见。

### **ASPIRE矿业有限公司 (ASPIRE MINING LIMITED) 开发蒙古煤炭项目**

为ASPIRE矿业，一家澳大利亚证券交易所（ASX）上市的勘探和开发公司，就其与诺贝尔集团（Nobel Group）一起协助开发位于蒙古敖包特焦煤项目的一系列协议提供法律意见。

### **海峡资源公司 (STRAITS RESOURCES) 中止合并和接管**

为海峡资源公司从其煤炭业务中中止合并金属业务，以及海峡资源公司（拥有煤炭业务）被PTT国际有限公司（PPT International Company Limited）的子公司后续接管提供法律意见。

---

## 新近获奖情况

---

我们的团队成员被公认为矿业行业的主导者。事实上，我们的多位合伙人也跻身全球最优秀的矿业律师的行列，这已被我们最近获得的独立行业奖项所证明。

---

### 最佳律师

- John Kelly——“最佳矿业律师”（2009-2013年），并且被同业最佳律师评审评为2013年度“布里斯班年度最佳矿业律师”。
- Michael MacGinley--“最佳矿业律师”（2009-2013年）
- Bruce Adkins --“最佳矿业律师”（2013年）

---

### 法律名人

- John Kelly——2012年度“矿业、石油和天然气-精选专家”
- Peter Jarosek——2012年度“矿业、石油和天然气-精选专家”

---

### 2013年度全球100强

澳大利亚“2013年度矿业最佳律师事务所”

---

#### 《钱伯斯全球》

合伙人Michael MacGinley和John Kelly均被列为“能源、自然资源-矿业杰出顶级律师”。

“澳大利亚顶级律师”仅有的五位律师中阔思律师就占两位。合伙人Bruce Adkins被列为“能源、自然资源-矿业崭露头角律师”。

---

#### 《亚洲法律杂志》澳大利亚亚洲事务所大奖

年度最佳项目融资交易：威金斯岛煤炭出口码头终端（2012）

---

#### 资本首席财务官奖

年度最佳项目融资交易：威金斯岛煤炭出口码头终端（2012）

---

#### 《亚太法律》

Tighe Whelan是2013年度“业内声名日盛的业绩表现最佳律师”。

与其他任何澳大利亚律师事务所相比,阔思在能源与资源业务领域拥有更多的杰出律师人才。

---



## 我们的矿业客户如何评价我们？

正如我们的客户为行业奖励计划做出的评论中所验证的，阔思矿业团队的法律意见和声誉深受尊崇。

John Kelly被客户称赞为“昆士兰州最受尊敬的能源和资源律师之一”，以及“聪明和超棒的律师-也是我们最初选择阔思的原因”。

“Bruce Adkins是一位非常优秀、非常精通商业的律师，他能处理任何事情并且与他打交道非常愉悦”。

“Michael MacGinley是一位杰出的律师和专家，他在对影响行业的法律问题上有着非常宽广和商业化的理解力”。

2013年度《钱伯斯全球》：

“对资源具有极其深刻的实践，对行业的所有方面具有丰富的经验，并且后面还有一个非常强大的团队支持”。

《钱伯斯亚太指南》- 2013年度能源及自然资源：

“Bruce Adkins为我们近期在昆士兰州的煤矿收购项目提供了极其出色的法律建议。给我们印象最深之处是他提供的法律意见非常及时、考虑周详并且言简意赅。”

- Hyung Suk Kim, STX公司全球法律部企业顾问。

# 澳大利亚经济、 法律体制及政体



---

## 经济

---

澳大利亚有着健全、稳定的经济，很大程度上基于其主要的传统产业，例如矿业、石油资源及农业，但也日益着重于信息技术、旅游及教育业。

根据世界经济论坛的 2012-13 年“全球竞争力报告”，澳大利亚位居第 20 名。澳大利亚拥有全世界最稳定的银行体系之一（名列第 5），在其支持下，澳大利亚的金融体系（名列第 8）效率高超、发展健全。澳大利亚还拥有世界发达经济体中名列第三的低公债率。<sup>1</sup>

相对较低的失业率、透明的公共和私营机构、强大的资源产业、得到控制的通胀以及谨慎的宏观经济政策管理，同样促进了澳大利亚的稳定和发展。

国际货币基金组织在最近公布的“世界经济展望报告”中预测，澳大利亚 2014 年的增长率约为 3.3%。<sup>2</sup> 此预测超过了发达经济体平均预测值（即 2.2%），<sup>3</sup> 预示着在艰巨的全球经济条件面前，澳大利亚将继续表现出强劲的适应能力。

澳大利亚对贸易及投资的限制极小。其健全、务实的金融及公司法规为商业提供了稳定的环境，为投资提供了及时开放的通道。

澳大利亚还与多个国家签订了自由贸易协定，包括美国、泰国、新西兰、新加坡、智利，最近又与马来西亚订约。与中国、日本和韩国的自由贸易协定目前还在谈判中。澳大利亚还在与印度进行高级谈判，以便缔结全面经济合作协议，同时还与印度尼西亚洽商全面经济伙伴协议。<sup>4</sup>

---

## 政体及法律制度

---

澳大利亚联邦由 6 个州（新南威尔士、维多利亚、昆士兰、南澳大利亚、西澳大利亚、塔斯马尼亚）、两个内陆领地（北领地和澳大利亚首都领地）及许多外围小领地组成。

成文宪法将权力划分给位于澳大利亚首都堪培拉的中央联邦议会和 8 个州及领地的地方议会。宪法赋予联邦议会制订外国投资相关法律的立法权，包括涉及公司、税收、贸易和商业、交通、银行、保险、破产和清算、知识产权、移民及劳资纠纷的各类法律。

除了一些由联邦议会保留立法权的事务外，各州有权制定任何各自需要的法律。如有任何冲突，联邦法律优先于州或领地法律。

联邦、州及当地政府每三年或四年通过民主普选产生。选举由两大主要政党（澳大利亚工党、自由党/国家党联盟）及若干小政党的候选人和独立竞选人竞选。

任何外国投资提案都必须同时遵守联邦法律和投资所在地的州或领地法律。

澳大利亚法律有两大分支：成文法和判例法。成文法是各级政府颁布的法律。判例法是联邦、各州和领地法院作出的判决。

各州和领地都有自己的法院体系，由一个高级法院和许多次级法院组成。联邦政府有自己的法院体系，由

最高法院、联邦法院、家庭事务法院及联邦巡回法院组成。最高法院是澳大利亚上诉的最高法院，受理联邦法院、州高级法院的上诉（如果上诉被批准的话）。此外，有数目众多的委员会和仲裁庭管理特定的法律领域，如劳资关系及收购等。





---

# 澳大利亚煤炭业

## 煤炭资源

### 黑煤概述

澳大利亚天然拥有储量丰富、高质量和多种多样的资源并且拥有约占全球 14% 的黑煤资源。<sup>5</sup> 黑煤主要有两种：

- 冶金煤又称炼焦煤，用于生产炼钢过程所需的焦炭；及
- 动力煤，用于发电。

尽管澳大利亚所有州<sup>6</sup> 和北领地都开采黑煤，但目前澳大利亚全部探明黑煤资源大多数产在昆士兰和新南威尔士州。<sup>7</sup> 这些州生产澳大利亚大约98%的黑煤。<sup>8</sup>

黑煤占澳大利亚能源生产的一半多，<sup>9</sup> 也是澳大利亚最大的商品出口之一，2011-12年为澳大利亚赚取了大约480亿澳元。<sup>10</sup> 澳大利亚在世界煤炭市场上的成功有赖于其

高质量的冶金煤和动力煤可靠和富有竞争力的供应。<sup>11</sup>

### 褐煤概述

褐煤，也叫褐色煤，是一种低等级高水分的煤炭，主要用于发电。在澳大利亚，所有州都产褐煤，但目前只在维多利亚州开采褐煤并供应发电厂。<sup>12</sup> 澳大利亚目前不出口褐煤。

## 煤炭生产

澳大利亚煤炭产量占世界煤炭生产量的大约6%和世界煤炭贸易的27%，几乎所有煤炭都产自于昆士兰和新南威尔士州。<sup>13</sup> 澳大利亚冶金煤或炼焦煤的大部分产自昆士兰州，而新南威尔士州主要生产动力煤。<sup>14</sup> 超过四分之三的产量来自于露天矿。<sup>15</sup>

从2007-08年到2011-12年，澳大利亚的黑煤产量以平均每年1.4%的增长率增长。<sup>17</sup> 尽管2010-11年昆士兰的洪水和新南威尔士州的暴雨灾害阻碍了生产，<sup>18</sup> 但是新矿山、铁路网络和港口的开工还是支持了增长。<sup>19</sup>

资源与能源经济局（BREE）预计澳大利亚的中期煤炭生产将随着新的矿山开采和出口能力方面的投资而导致显著增长（假设持续有更多的正常天气）。<sup>20</sup>

图 1 - 澳大利亚各州可销售煤炭的生产情况（百万吨）<sup>16</sup>

	2007-08	2008-09	2009-10	2010-11	2011-12
<b>Brown coal</b>					
Victoria	66	68.3	68.8	65.7	na
Total	66	68.3	68.8	65.7	na
<b>Black coal</b>					
Queensland	180.5	190.4	207.4	179.8	171.6
New South Wales	135	137.8	147.3	156.9	167.2
Western Australia	6.2	7	6.7	4	4
South Australia	3.9	3.8	3.8	3.8	3.8
Tasmania	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6
Total	326.2	339.6	365.9	345.2	347.2



# 煤炭贸易

## 世界最大的出口国之一

澳大利亚是净能源出口国并且自二十世纪八十年代中期就已经成为黑煤的主导出口国。<sup>21</sup> 澳大利亚目前几乎占据全球黑煤贸易量的三分之一，<sup>22</sup> 也是世界上最大的冶金煤出口国。<sup>23</sup> 在2011-12年，澳大利亚向世界各个目的国出口超过3亿吨的煤炭。<sup>24</sup>

从价值上讲，煤炭是澳大利亚最大的能源出口<sup>25</sup>（也是继铁矿石之后整个出口的第二大出口），2011-12年赚取了480亿澳元出口额。<sup>26</sup> 约87%的澳大利亚黑煤用于出口。<sup>27</sup> 澳大利亚负责全世界51%的冶金煤出口和17%的动力煤出口。<sup>28</sup>

## 出口目的国

日本是澳大利亚最大的黑煤出口目的国。<sup>31</sup> 中国、韩国、印度和中国台北也是重要的出口目的国，而中国则成为最快速增长的出口目的国。自2006-07年开始从澳大利亚到中国的进口额已经增长了7倍多。<sup>32</sup>

## 冶金煤炭出口

2013年全球大约将有2.81亿吨的冶金煤交易。<sup>34</sup> 预计2014年将会增长7%至3.01亿吨。该增长很大程度上得益于中国的强劲需求。<sup>35</sup>

澳大利亚是世界最大的冶金煤出口国。<sup>36</sup> 2011-12财年，昆士兰州各大煤矿纷纷从水灾造成的破坏中恢复正常生产，出口量也随之增长。2012-13年，澳大利亚冶金煤出口量预计已增长5%达1.5亿吨，价值217亿澳元。<sup>37</sup> 2013-14年，澳大利亚冶金煤出口量预计增长7%到1.6亿吨，价值235亿澳元。<sup>38</sup>

预计2013年开始实施的一系列项目生产都将支持更大的出口量，<sup>39</sup> 如2013年3月初投产的Anglo煤炭公司（Anglo Coal）的格罗夫纳地下煤矿，<sup>40</sup> 以及2013年9月4开工的<sup>41</sup> 必和必拓和三菱联盟所有的日多尼亚矿。<sup>42</sup>

## 动力煤出口

2013年全球大约会交易9.88亿吨的动力煤。<sup>44</sup> 预计在2014年将会增长3%达到10.14亿吨，<sup>45</sup> 而该增长在某种程度上受到来自澳大利亚的更高出口额所支持。

图2 - 世界冶金煤贸易主要出口国 (2011)<sup>29</sup>

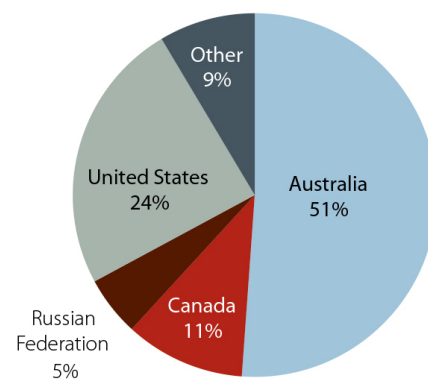


图3 - 世界动力煤贸易-主要出口国 (2011年)<sup>30</sup>

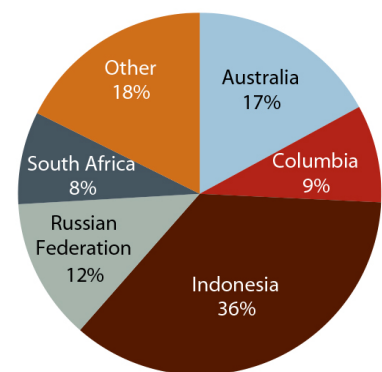


图4 - 2007-08年至2011-12年不同类型/目的地的澳大利亚煤炭出口(百万吨年)<sup>33</sup>

	2007-08	2008-09	2009-10	2010-11	2011-12
<b>Metallurgical coal</b>					
China	1.53	14.75	27.28	15.72	21.2
European Union 27	24.51	14.69	15.61	17.07	17.71
India	24.23	24.28	31.38	30.91	29.26
Japan	50.2	42.22	48.46	42.61	40.25
Korea, Rep. of	8.36	13.05	15.86	16.44	16.37
Other	28.09	16.25	18.67	17.7	17.6
World	136.92	125.24	157.26	140.45	142.39
<b>Thermal coal</b>					
China	1.48	8.4	13.92	16.67	28.48
Chinese Taipei	18.56	20.3	19.55	20.12	17.34
Japan	66.92	62.58	66.41	66.96	69.71
Korea, Rep. of	18.55	30.14	24.84	28.19	28.85
Other	9.56	14.94	10.26	11.38	14.06
World	115.07	136.36	134.98	143.32	158.44
Total coal	251.99	261.6	292.25	283.77	300.83

据估计澳大利亚2012-13年出口了1.82亿吨动力煤，比2011-12年增长了15%。<sup>46</sup> 澳大利亚2012-13年动力煤的出口贸易额为162亿澳元。<sup>47</sup>

预计2013-14年的出口将达到1.9亿吨，与2012-13年相比平均增长5%。<sup>48</sup> 昆士兰和南威尔士州的几个新建和扩建采矿项目，<sup>49</sup> 包括即将开采的矿产如Xstrata Itochu公司的Ravensworth北部扩建项目的开工生产预计将会导致更大的出口量。<sup>50</sup>

更大的出口量以及更低的美元预期汇率对更低价格的抵消将使得2013-14年的动力煤出口预计能增长8%达到175亿澳元。<sup>51</sup>

## 贸易和基础设施

在过去，基础设施一直是澳大利亚煤炭出口的制约。但是，港口吞吐量的扩大已经缓解了这些制约因素，例如，2011-12年澳大利亚动力煤出口的增长就得益于新南威尔士州的纽卡斯尔煤炭基础设施集团煤炭码头(Newcastle Coal Infrastructure Group Terminal)和Kooragang岛煤炭码头的吞吐量的提升。<sup>53</sup>

昆士兰州和新南威尔士州铁路基础设施的提升也增加了冶金煤的出口能力。<sup>54</sup>

煤炭出口的继续增长需要昆士兰和新南威尔士州基础设施的进一步提升来支持。一些港口的扩建工程已经拟建和在建，其中包括：

- 昆士兰州
- 威金斯岛煤炭出口码头(WICET)将出口能力提高2700万吨/每年<sup>55</sup> (威金斯岛煤炭出口码头第一期预计到2015年完工大约65%并开始首次煤炭运输)；<sup>56</sup> 并且
- 必和必拓和三菱联盟Hay Point煤炭码头扩建工程也将使码头吞吐量每年增加1100万吨<sup>57</sup> (扩建工程3期计划于2014年完工)。<sup>58</sup>
- 新南威尔士州

图5 - 澳大利亚冶金煤出口<sup>43</sup>

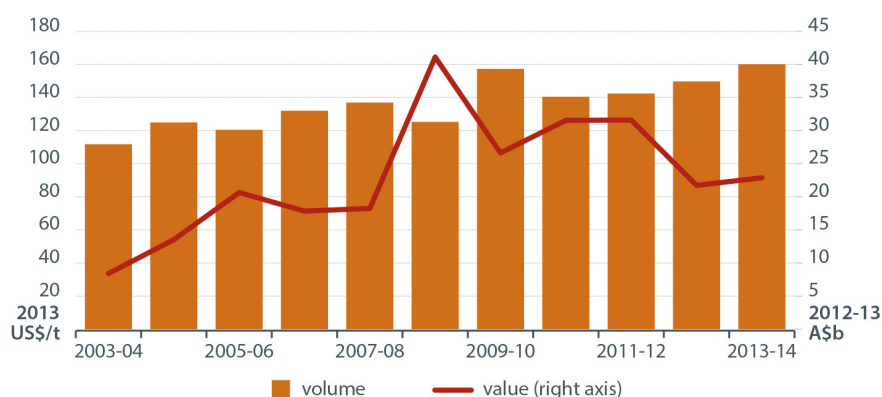
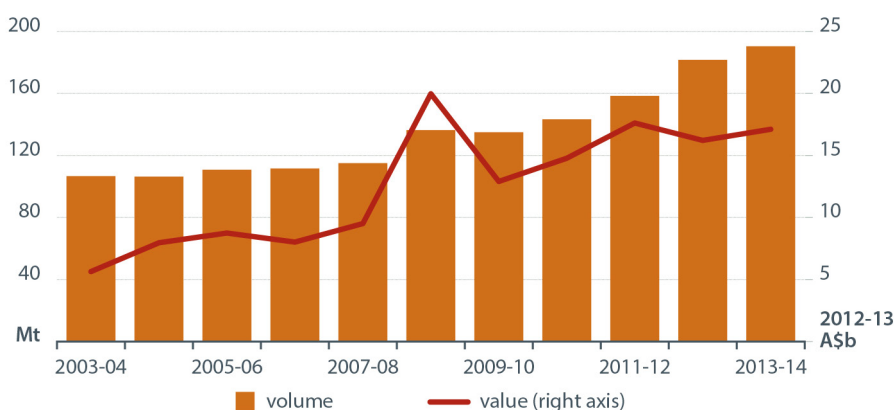


图6 - 澳大利亚动力煤出口<sup>52</sup>



- 纽卡斯尔煤炭基础设施集团(NCIG)煤炭码头的2期和3期<sup>59</sup>将在2014年前将每年的吞吐量提高3600万吨。<sup>60</sup>

## 出口增长预测

BREE预计黑煤出口从2012-13年到2049-50年每年平均将增加1.4%。<sup>61</sup> 这个1.4%的预期年增长率是建立在全球煤炭需求，尤其是亚洲新兴市场的煤炭需求在未来40年持续增长的基礎上的，同时还受到电力和炼钢原材料不断增长的需求所驱动。<sup>62</sup> 但是，该增长率预期会因中国煤炭需求的停滞而在项目的后半期变得缓慢。<sup>63</sup>

澳大利亚拥有高品质煤炭丰富储备，因此能够极大地满足这种增长的需求。尤为重要的是，由于炼钢业中冶金煤被其他碳密集程度较低的燃料所能替代的范围较小，因此全球对冶金煤的需求增长依然保持强劲态势。<sup>64</sup>



---

## 昆士兰州煤炭资源

---

昆士兰州拥有超过300亿吨的黑煤，<sup>65</sup> 约占整个澳大利亚所有探明煤炭资源的59%。<sup>66</sup> 这些煤炭分别位于12个产煤区，其中包括鲍恩盆地、加利利盆地和苏拉特盆地。

由于昆士兰是最为重要的冶金煤和动力煤产地，在鲍恩盆地开采露天矿已成为昆士兰煤炭生产近期增长的主要驱动因素。<sup>67</sup>

因拥有大量未开采的煤炭储备，很大程度上未被开发的加利利盆地和苏拉

特盆地也拥有出口品质动力煤的巨大资源。这些资源预计将在下个十年被开发，以便为昆士兰煤炭出口业未来的扩展作出贡献。<sup>68</sup>

加利利盆地一些煤炭项目的开发正处于最后投资决定中，因此还有一些挑战需要克服。尽管存在这些挑战，BREE预计加利利盆地将在下个20年成为一个重要的产煤区。<sup>69</sup>

图 7 - 昆士兰煤炭盆地 70

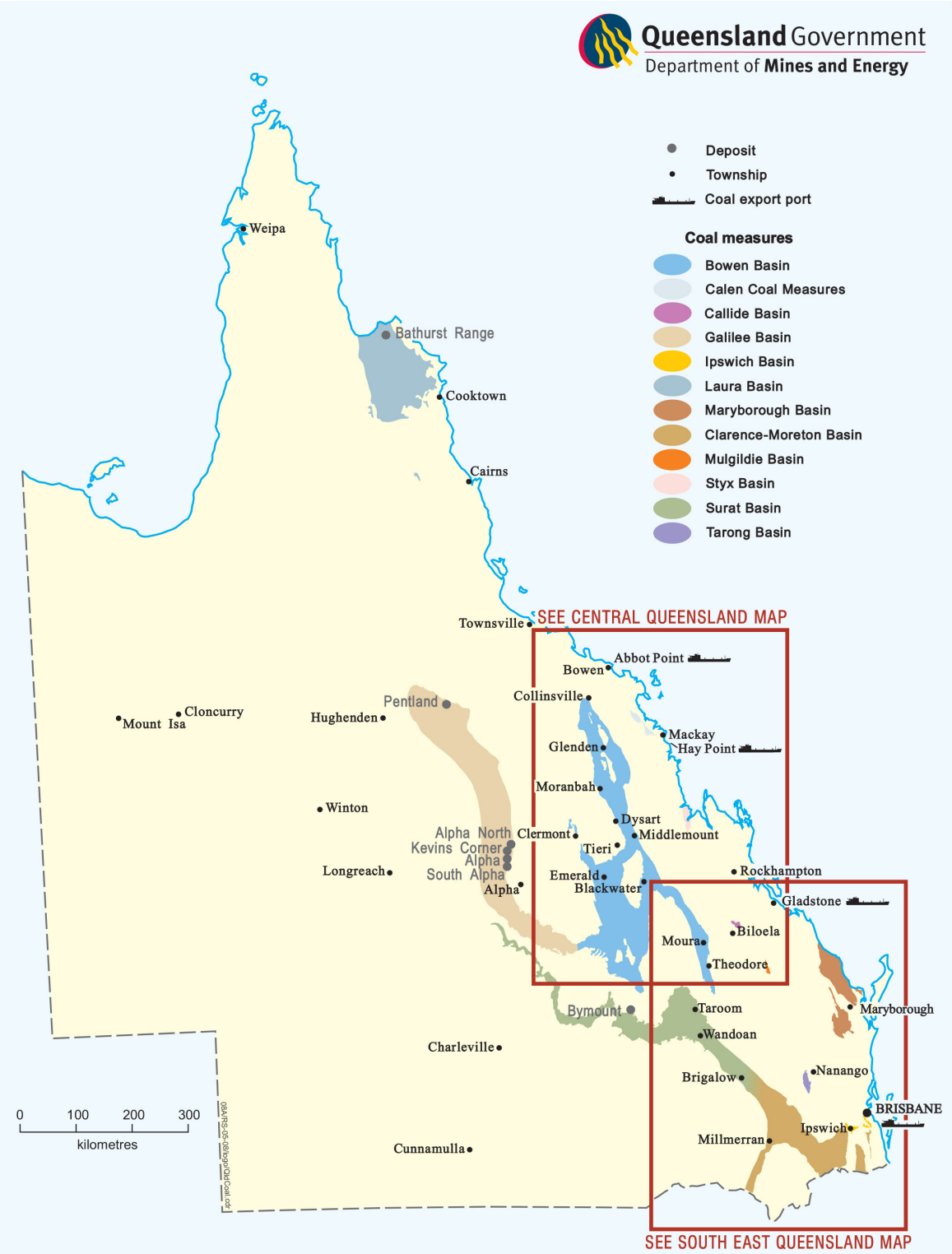
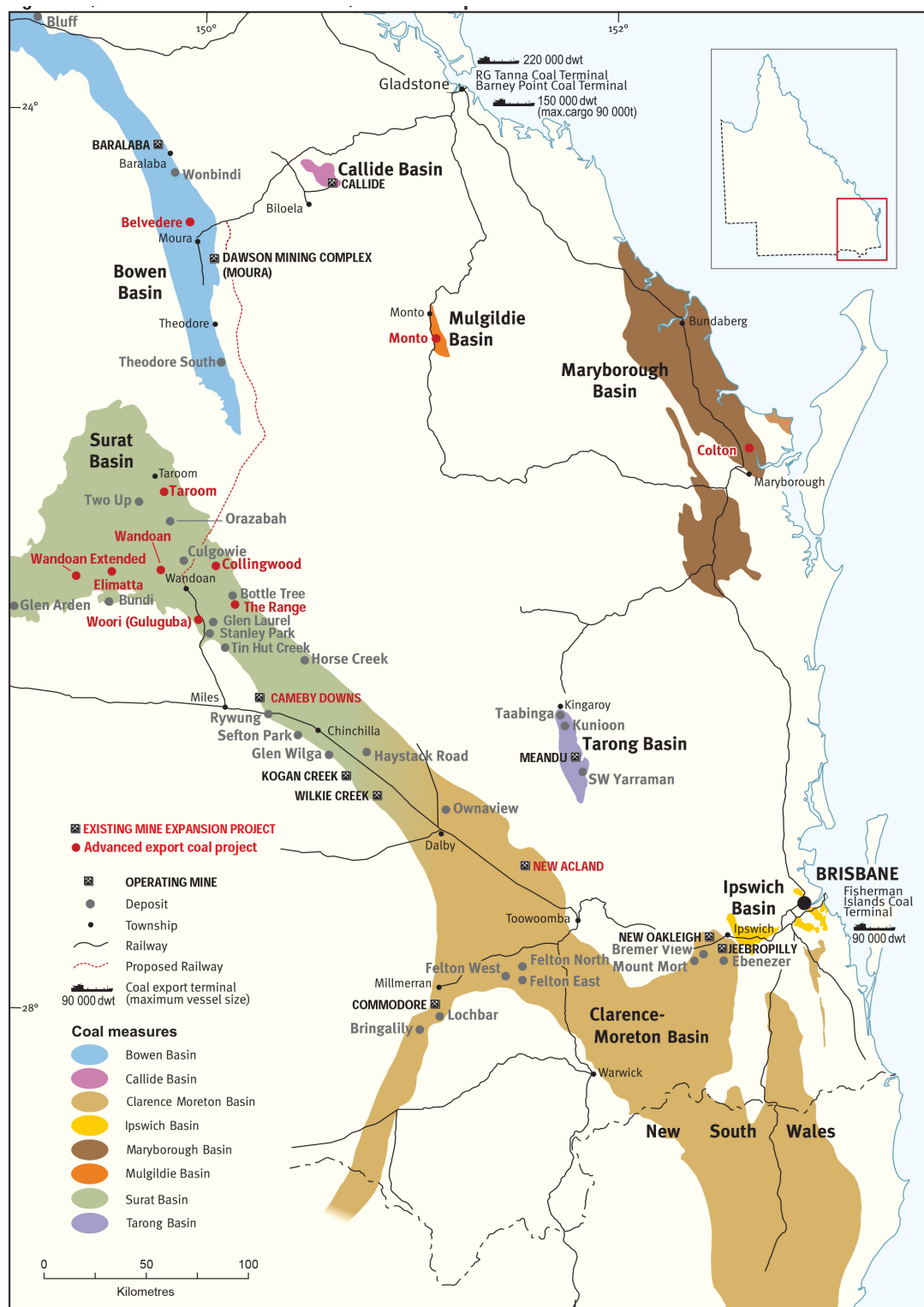




图8 - 昆士兰州东南部煤矿和煤矿床<sup>71</sup>



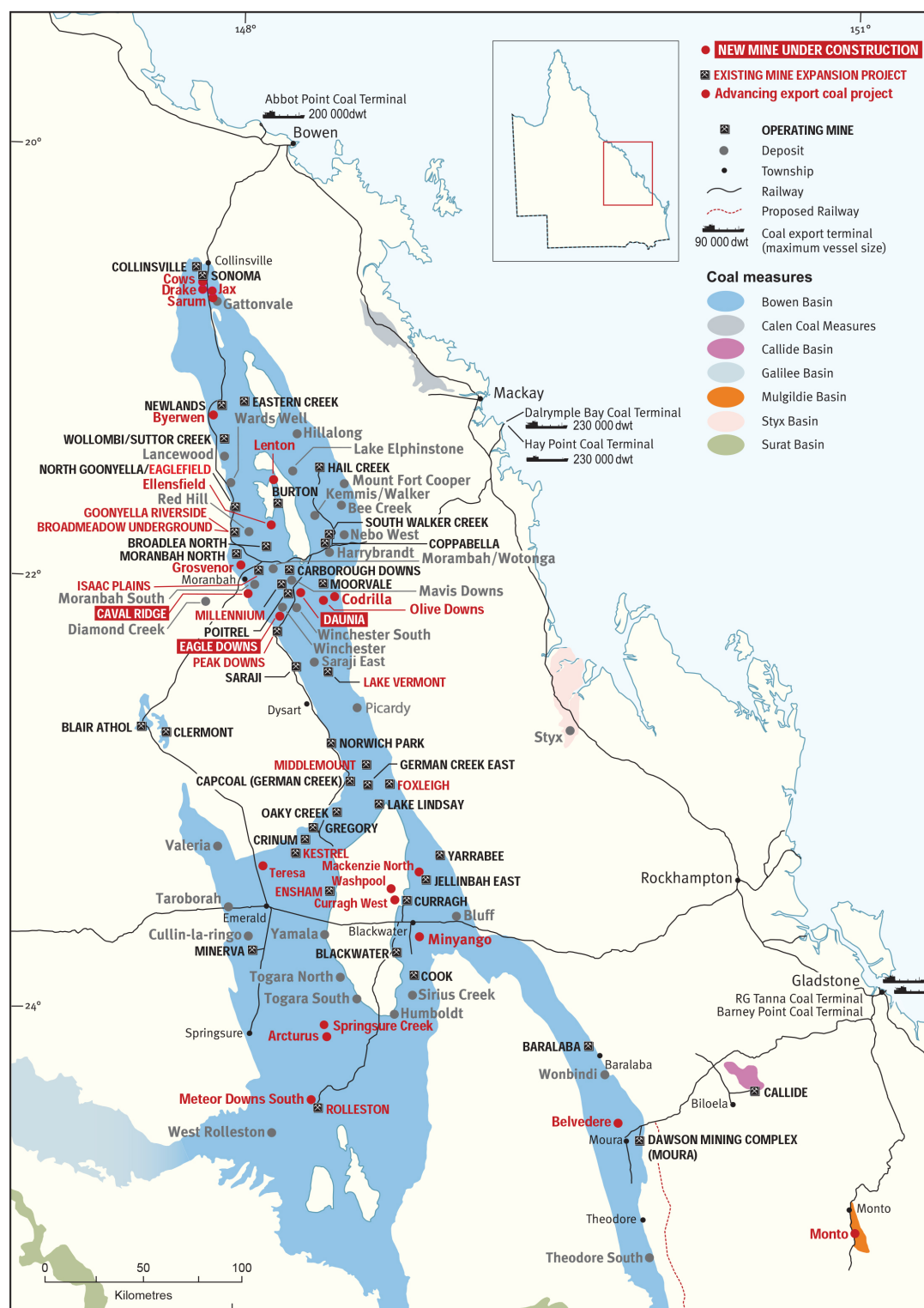
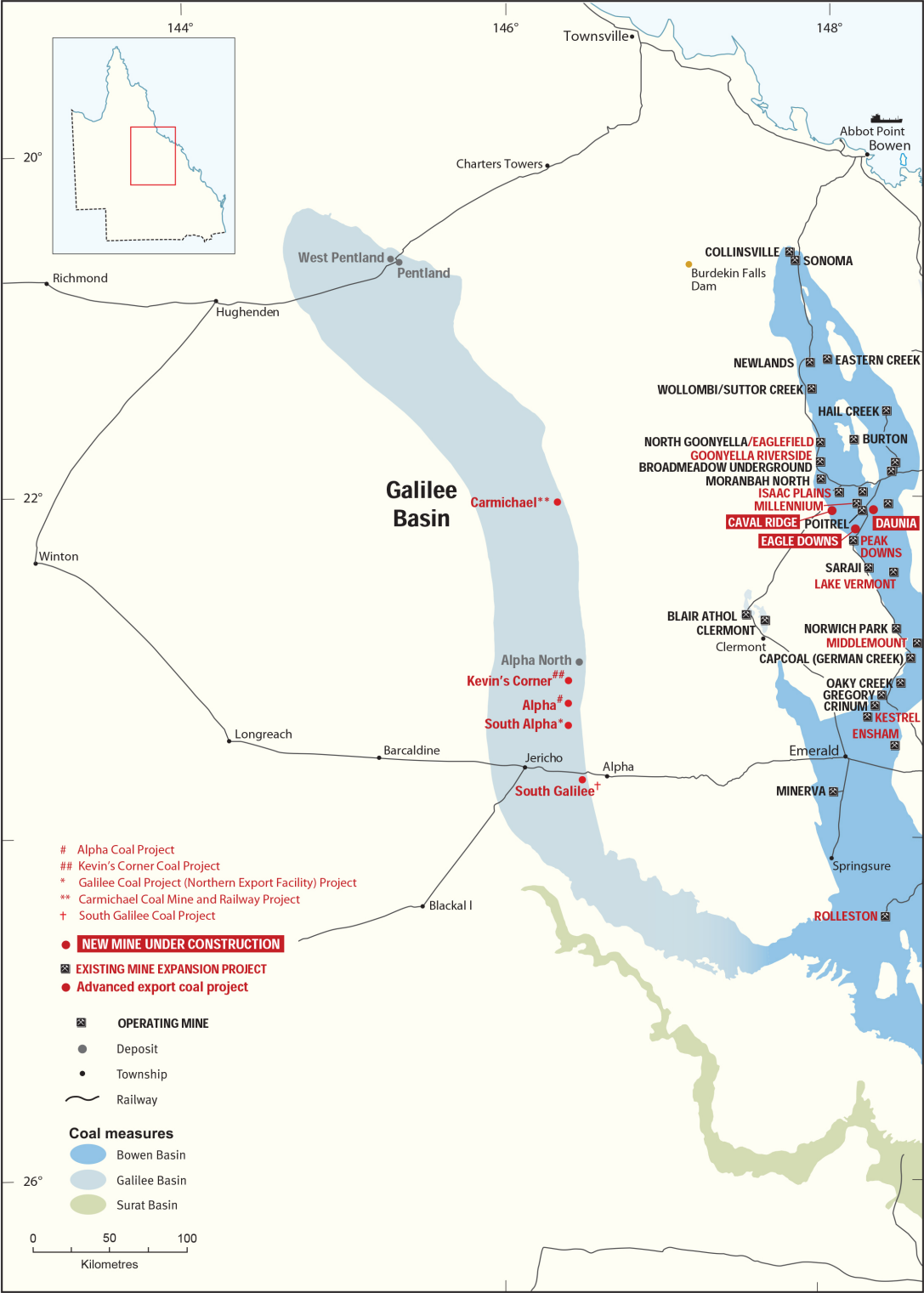




图 10 - 昆士兰州中西部煤矿和煤矿床<sup>73</sup>



# 昆士兰煤炭生产和贸易

## 生产

2012年昆士兰产出超过2.56亿吨原煤，可产出不到1.95亿吨可销售煤。<sup>74</sup>

## 贸易

昆士兰是世界上最大的海运煤炭出口地，<sup>76</sup> 2012年出口量超过1.67亿吨。<sup>77</sup>

据昆士兰州交通与主要道路部 (Department of Transport and Main Roads) 的信息，煤炭占该州总贸易额的62.7%，占昆士兰州出口总额的75.5%。<sup>78</sup> 因极端气候因素造成2010-11年该州煤炭贸易的低迷之后，昆士兰煤炭出口市场于2011-12年开始恢复，并记录有15%的增长。<sup>79</sup>

日本、中国和印度是昆士兰煤炭出口的主要目的国，日本2012年的进口量几乎达4500万吨，价值超过70亿澳元。<sup>80</sup>

煤炭通过五个主要港口出口：布里斯班港、艾博特角 (Abbot Point)、Hay Point、达尔林普尔湾 (Dalrymple Bay)、格拉斯通 (Gladstone) (Barney Point 煤炭码头和RG Tanna 煤炭码头)。2012年达尔林普尔湾 (Dalrymple Bay) 和格拉斯通 (Gladstone) 的煤炭码头出口超过5500万吨，两者超过昆士兰港口煤炭总吞吐量的60%。

图 11 - 昆士兰州不同地区可销售煤产量<sup>75</sup>

地区	矿产类型	12月 吨		12个月到21月 吨	
		2011	2012	2011	2012
北部	露天开采	6,025,461	5,575,005	61,533,188	63,311,507
	地下开采	608,524	1,351,364	8,874,295	12,989,051
北部总计		6,025,461	6,926,369	70,407,483	76,300,558
中部	露天开采	4,223,946	5,260,457	51,501,638	59,686,303
	地下开采	1,293,405	1,386,421	16,191,077	13,157,984
中部总计		61,533,188	6,646,878	67,692,715	72,844,287
南部	露天开采	3,835,620	4,126,924	40,401,640	45,402,153
	地下开采				
南部总计		3,835,620	4,126,924	40,401,640	45,402,153
	露天开采	14,085,027	14,962,386	153,436,466	168,399,963
	地下开采	1,901,929	2,737,785	25,065,372	26,147,035
合计		15,986,956	17,700,171	178,501,838	194,546,998

图 12 - 昆士兰州的出口量 (百万吨)<sup>81</sup>

		12个月至12月份 (百万吨)	
炼焦煤/动力煤	煤炭类型	2011	2012
炼焦煤	硬炼焦煤	81.31	81.44
	软炼焦煤	27.91	38.17
动力煤	动力煤	43.94	48.19
合并总额		153.16	167.80

图 13 - 昆士兰州通过港口的出口销售 (百万吨)<sup>83</sup>

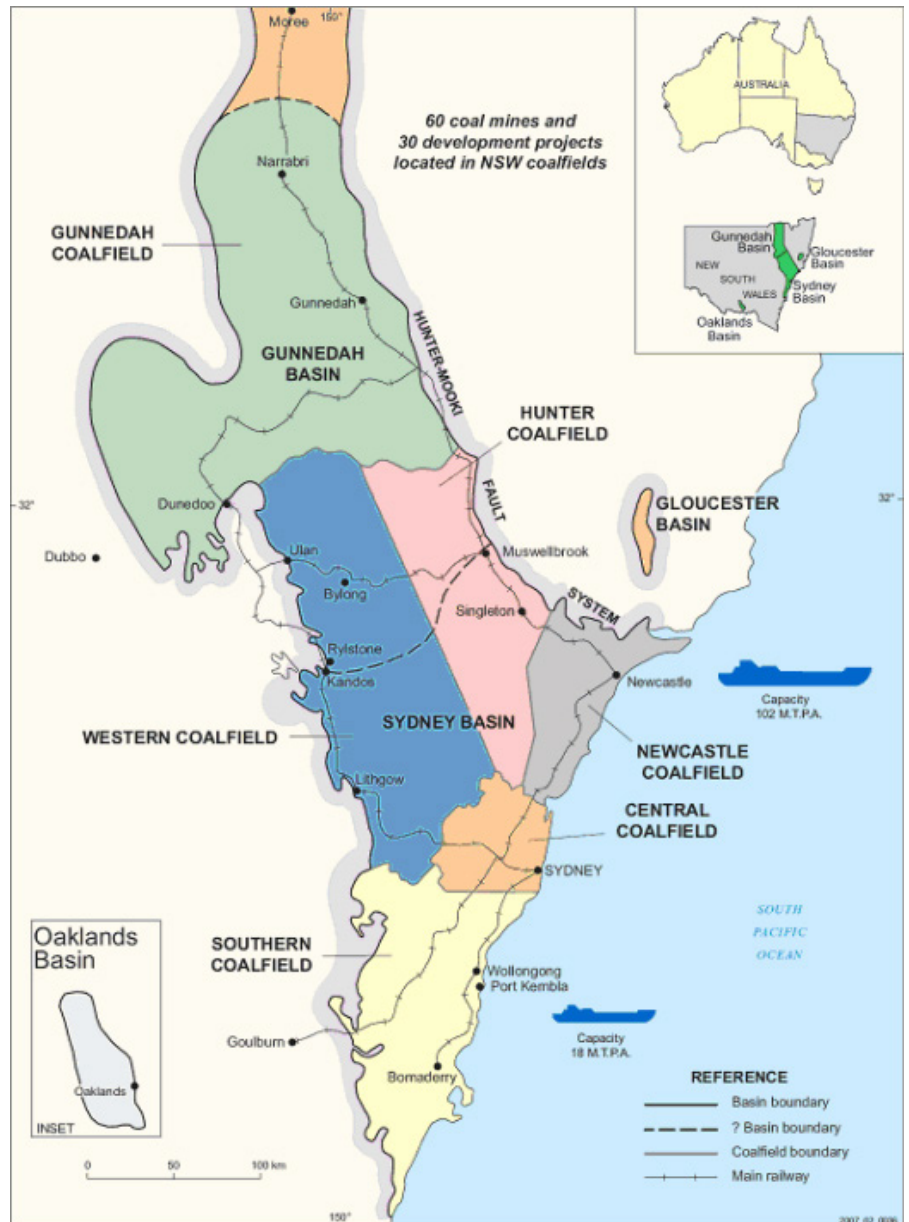
		12个月至12月份 (百万吨)	
港口		2011	2012
布里斯班		6.94	8.86
艾博特角 (Abbot Point)		13.66	14.16
Hay Point		30.77	31.15
达尔林普尔湾 (Dalrymple Bay)		49.27	56.23
格拉斯通 (Gladstone)		52.52	57.40
Total		153.16	167.80



## 新南威尔士州煤炭资源

新南威尔士州的主要煤炭资源位于悉尼-冈尼达盆地(Sydney-Gunnedah Basin)，该盆地从卧龙岗(Wollongong)南部延伸至纽卡斯尔(Newcastle)北部，穿越猎人谷(Hunter Valley)向上直达西北穿越纳拉布赖(Narrabri)。<sup>84</sup> 格洛斯特盆地(Gloucester Basin)及奥克兰兹盆地(Oaklands Basin)也发现了少量煤炭资源。<sup>85</sup> 在这些盆地中有60多个运营矿山及30多个主要开发计划。<sup>86</sup>

图 14 - 新南威尔士州煤炭盆地<sup>87</sup>



# 新南威尔士州煤炭生产和出口

## 生产

新南威尔士州是澳大利亚第二大煤矿生产州，生产该国大约45%的黑煤。<sup>88</sup> 煤炭占整个州矿业生产的大多数。<sup>89</sup> 2011-12年与上一年度相比可销售煤炭的生产量预期有6.5%的增长。<sup>90</sup>

如图15所示，新南威尔士州2011-12年生产了约2.21亿吨原煤，可产出约1.67亿吨可销售煤。<sup>91</sup>

## 贸易

新南威尔士州拥有世界最大的煤炭出口港纽卡斯尔港，是全球知名的一流煤炭出口地。<sup>93</sup> 煤炭仍然是该州最具价值的出口商品，并且在2011-12年占新南威尔士州所有离境商品的35%。<sup>94</sup>

2011-12年，新南威尔士州超过80%或大约1.36亿吨的煤用于出口，预计价值达168亿澳元。<sup>95</sup> 据新南威尔士州矿业委员会提供的数据，这意味着与上一年度相比，该州煤炭出口量在吨数上增长了11.9%，在价值上增长了19%。<sup>96</sup>

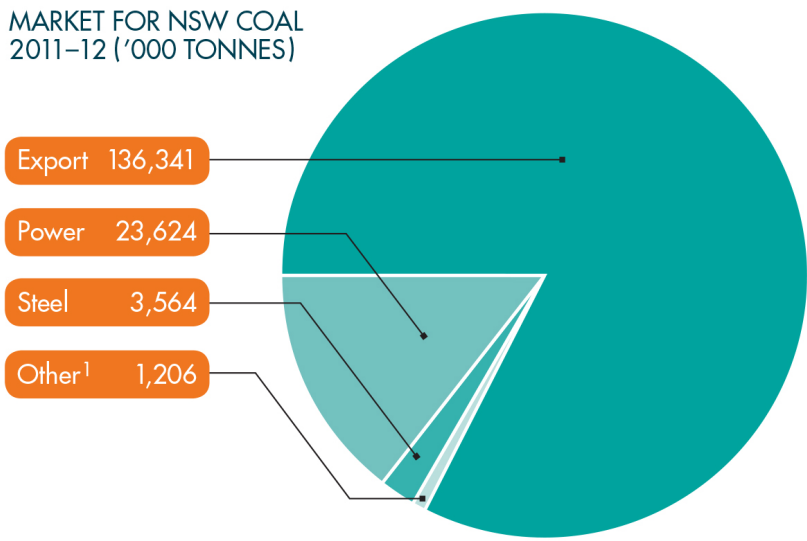
新南威尔士州的煤炭最主要还是出口到亚洲国家。<sup>97</sup> 煤炭出口不仅被用于当地发电而且还被用于钢铁和水泥的生产。<sup>98</sup>

图 15 – 新南威尔士州煤炭产量<sup>92</sup>

	2007-08	2008-09	2009-10	2010-11 r	2011-12 p
Raw coal production ('000 tonnes)	177,167	181,978	188,797	204,852	221,002
Underground mines	61,316	63,069	62,804	61,134	60,462
Open cut mines	115,851	118,909	125,993	142,718	160,540
Saleable coal production ('000 tonnes)	135,149	138,456	145,369	156,951	167,170
Underground mines	48,974	51,609	50,765	50,307	49,310
Open cut mines	86,175	86,847	94,604	106,664	117,860

p preliminary r revised

图 16 – 2011-12年新南威尔士州煤炭的用途<sup>99</sup>



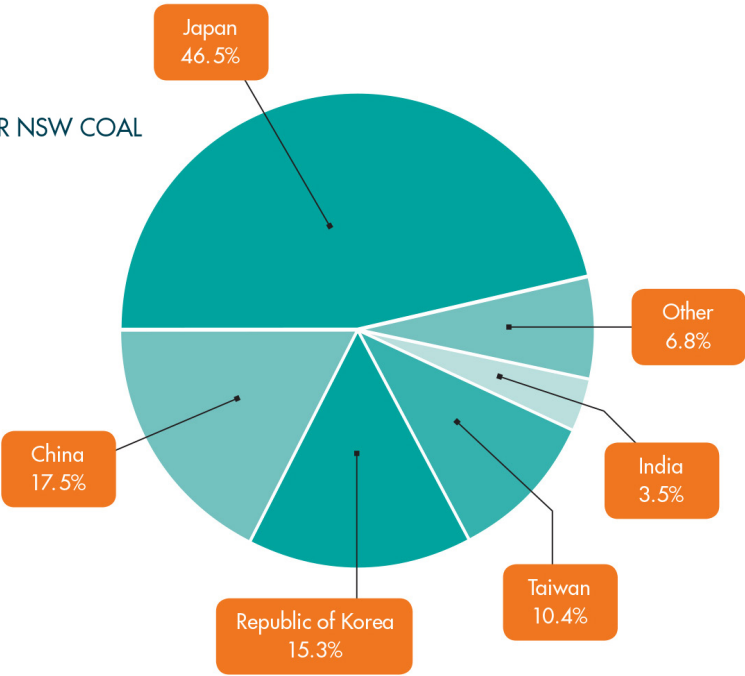
<sup>1</sup> includes iron, cokeworks, cement and other non-specified.

# 出口目的国

日本仍然是新南威尔士州煤炭的主要出口目的国，2011-12年进口了6300万吨多的煤炭（与上一年度相比增长了大约200万吨）。<sup>100</sup> 中国也是该州出口的新兴市场，并且现在是新南威尔士州的第二大煤炭客户，2011-12年进口大约2300万吨煤炭。<sup>101</sup>

图 17 – 2010-12 年新南威尔士州煤炭出口市场 <sup>102</sup>

MARKETS FOR NSW COAL  
2011-12







# 澳大利亚铁矿业



# 澳大利亚铁矿资源及生产情况

澳大利亚拥有一些世界最大的铁矿床，铁矿的经济论证资源多达440亿吨。<sup>103</sup>

从2002年到2012年，澳大利亚铁矿生产取得显著增长，年平均增长43%<sup>104</sup>并最终主导全球产量。<sup>105</sup>

尽管南澳大利亚州也有几个新项目在开发，但是几乎所有的澳大利亚铁矿床都位于西澳大利亚州。此外，北领地及塔斯马尼亚也有少部分铁矿生产。

图 18 - 澳大利亚铁矿资源<sup>106</sup>

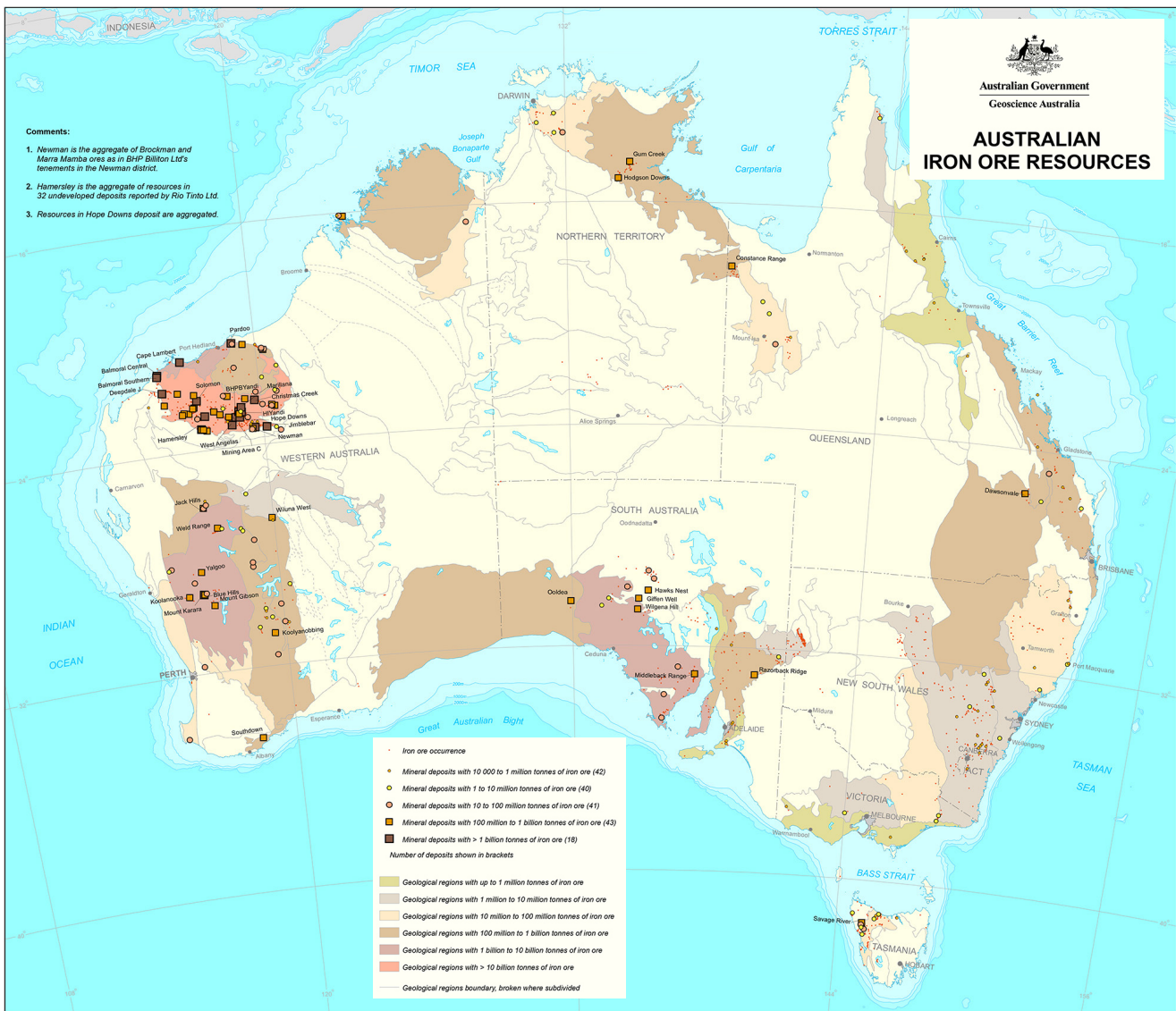


图 19 - 2011-12年澳大利亚各州铁矿的生产情况 <sup>107</sup>

	产量 (千吨)	占总计的百分比
西澳大利亚州	488,679	~97%
南澳大利亚州	10,780	~2.1%
塔斯马尼亚州	2,235	~0.45%
北领地	2,000	~0.45%
澳大利亚 (总计)	503,694	100%

## 铁矿出口

澳大利亚几乎所有的铁矿石都用于出口。 <sup>108</sup>

澳大利亚铁矿的主要进口国有中国、日本和韩国，这些国家需要用铁矿进行钢材生产。

中国经济发展对铁矿的需求占澳大利亚铁矿出口量的约70%，<sup>109</sup> 过去几年几乎占澳大利亚铁矿需求增长的全部份额。 <sup>110</sup>

2012-13 年，澳大利亚出口了大约 5.28 亿吨铁矿。 <sup>112</sup> 由于受全球钢材生产强劲发展的驱动尤其是来自包括印度和中国在内的新兴亚洲经济体的强劲增长，预计澳大利亚的中期出口量将继续增长。这一点在资源与能源经济局的预测中得到了反映。据资源与能源经济局预测，2013-14 财年的澳大利亚铁矿出口价值将约为 600 亿澳元，出口量有可能在 2013-14 年达到 6 亿吨。 <sup>113</sup> 澳元的低迷将有助于增长。 <sup>114</sup>

对澳大利亚铁矿的需求，与驱动全球钢铁需求的经济发展趋势不无关系。 <sup>15</sup> 建筑、工厂与设备制造、汽车制造以及造船等行业的活动蒸蒸日上，提高了对钢材和铁矿生产的需求。 <sup>116</sup> 2014 年，世界钢铁消费预计比 2012 年的消费水平增加 4%，将达到总计 16.2 亿吨。 <sup>117</sup>

图 20 - 澳大利亚铁矿主要进口国 <sup>111</sup>

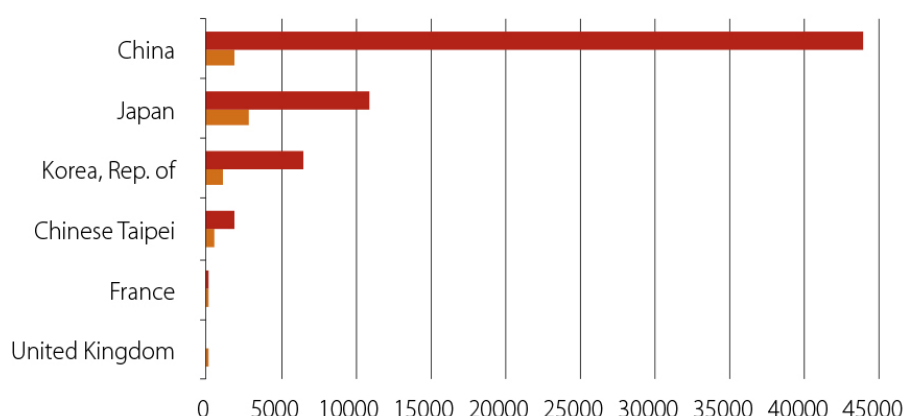
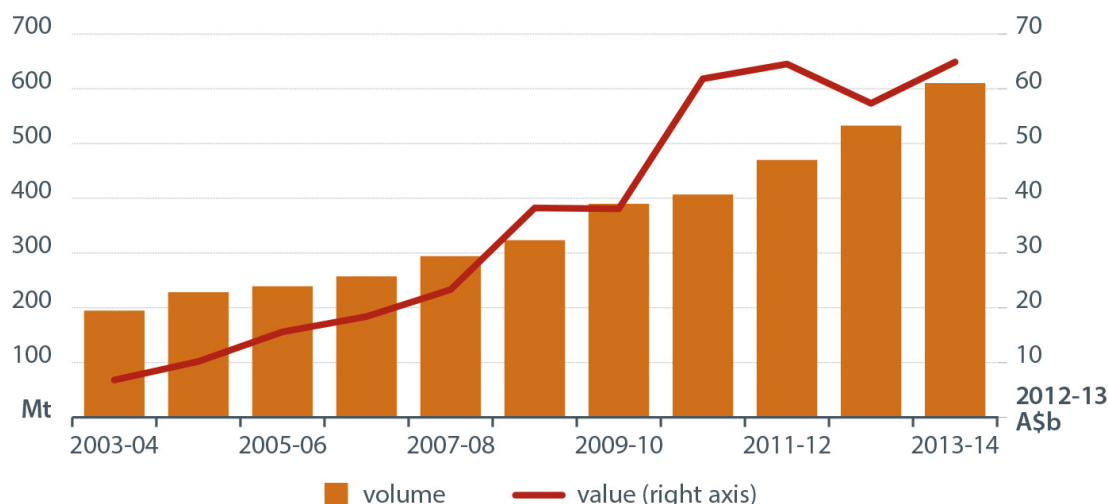




图 21 - 澳大利亚铁矿出口量（百万吨）及价值（十亿澳元）<sup>118</sup>



## 西澳铁矿

由于澳大利亚 95% 的铁矿产量来自在西澳大利亚州西北部的皮尔巴拉地区，西澳大利亚州可谓是澳大利亚铁矿产业的主导者。<sup>119</sup>

皮尔巴拉依然是铁矿的勘探和开采中心，是澳大利亚三家规模最大的铁矿生产商，即力拓、必和必拓和 FMG 集团以及一些规模较小的采矿项目的所在地。

力拓、必和必拓和 FMG 集团这三家的产量占据全球铁矿的近 20%。<sup>120</sup> 2010 年，力拓在其五年增长规划上投资了 150 亿美元开发了一些新项目，同时延长了矿山的服役年限，提高了矿山的生产能力。必和必拓除了投资 8.22 亿美元开发 Orebody 24 矿山之外，还继续开发重大基础设施。FMG 集团只在过去几年在克里斯默斯克里克（Christmas Creek）和所罗门（Solomon）进行开发，并继续进行扩建。

这三家公司的开发，其次加上初级矿企的活动，推动了服务供应商和采矿承包商所服务的行业的发展。

已探明的皮尔巴拉铁矿床主要是赤铁矿，其铁矿含量高于磁铁矿，生产成本也相对较低。鉴于赤铁矿相对低廉的开采、粉碎和运输成本，澳大利亚主要铁矿生产和出口有望在 2025 年以内的这段时期在皮尔巴拉地区得以迅速增长。<sup>121</sup>

尽管开发的步伐因连接中西部矿山到深水港的 Oakajee 港口及铁路项目在 2013 年 6 月的暂停而受到一些影响，一些位于西澳大利亚州中西部地区新的铁矿项目还是处在开发中。中西部铁矿床主要是磁铁矿。

2012 年，西澳大利亚州铁矿出口总值为 510 亿澳元。<sup>123</sup> 尽管铁矿出口量比 2011 年增长了 12 个百分点。这不足以抵消价格下降和澳元高企

带来的影响，因此整个销售额还是下降了 19%。<sup>124</sup>

然而，新矿山（特别是储量较小的矿山）的生存能力和西澳大利亚州铁矿出口的长期增长将严重依赖关键港口和铁路基础设施项目的开发，特别是皮尔巴拉地区的黑德兰港（Port Hedland）、Cape Lambert 以及 Anketell Point 周边地区相关设施的发展。

西澳大利亚州南部以及南澳大利亚州的出口量扩大也需要提升南部港口

（例如杰拉尔顿（Geraldton）或埃斯佩兰斯（Esperance）的运力，特别是在 Oakajee 港口及铁路项目已经被暂停的情况下。

基础设施准入仍然是澳大利亚铁矿业面临的重大问题。据资源与能源经济局的预测，铁矿业在中短期内将依赖额外的基础设施能力，以支持所预期的铁矿出口增长。<sup>125</sup>

# 铁矿勘探

2011年铁矿石勘探费用高达8.02亿澳元，占西澳州全部矿产勘探费用的89%。<sup>126</sup> 其中较小型公司的勘探费用占据很大比例，这些公司之后通常与较大型公司合作共同进行矿山开发。

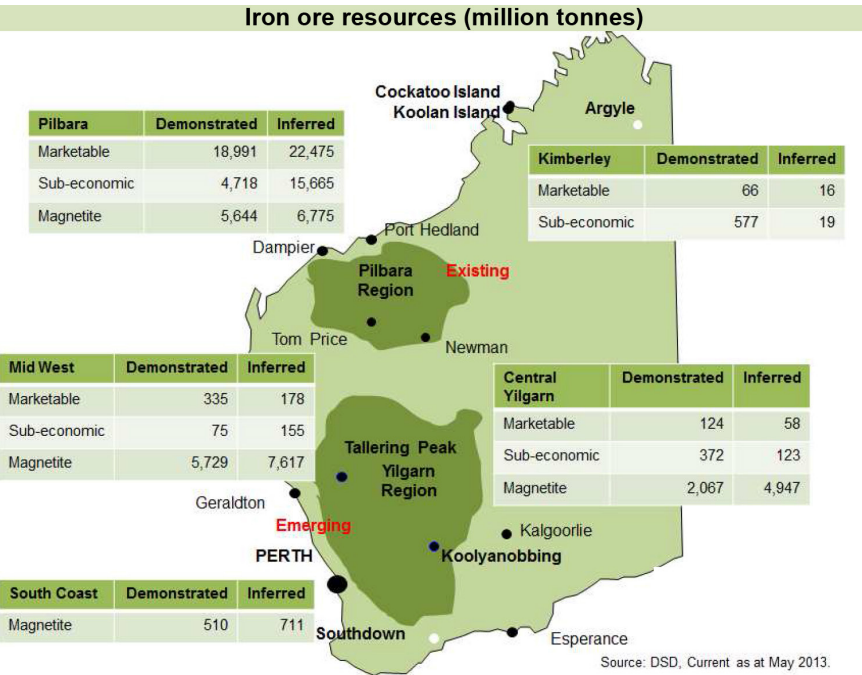
蒙特吉布森铁矿（Mount Gibson）和Brockman矿业公司是典型的以生产为核心的大型公司，他们近期获得了勘探许可证用以增加他们的勘探机会。<sup>127</sup>

小型的勘探公司融资仍然困难，另外一种融资安排是成立合资企业，这一模式常被那些资产较少但拥有较大勘探前景的探矿权的公司所采用。

西澳州政府已经认识到勘探新的铁矿对行业的长期发展是至关重要，州政府为此设立了一个8000万澳元的勘探激励计划。很多激励都被直接用于西澳州未被开发的“绿地”区。就第八轮计划最多达费用50%的勘探补助的申请已于2013年10月11日结束。<sup>128</sup> 下一轮申请计划将于2014-15财年开始。

新的联邦政府支持引入面向初级勘探公司的全国性税务激励计划的政策。该计划提议对矿产勘探项目的投资者提供税收激励，并建议对2014年7月1日起的投资进行实施。<sup>129</sup>

图 22 - 西澳铁矿储备<sup>122</sup>



# 澳大利亚其他州的铁矿开采情况

南澳及北领地也有铁矿的开采，但其开采规模远远小于西澳。

南澳大利亚州是一个成长中的铁矿产区，2011年的产量为1,000万吨左右。<sup>130</sup> 南澳目前有几个新的以磁铁矿为主的项目正在计划中，但是这些项目开发的成功与否仍取决于兴建适宜的深水港口。该地区还面临着诸多挑

战，例如生产成本高于皮尔巴拉地区的赤铁矿生产商的成本，将矿石运送给亚洲地区关键客户时还要负担更多运费。<sup>131</sup>

目前，昆士兰州的铁矿产量并不算大。但是，最近几年开展的勘探计划已经发现了一些铁矿床，特别是在该州西北部。<sup>132</sup>

---

## 澳大利亚铁矿的未来

---

现有项目的扩建和新铁矿项目的勘探发现对保持澳大利亚铁矿业的长期优势是密不可分的。

由于外国尤其是中国和印度对铁矿石的旺盛需求，资源与能源经济局预测澳大利亚的铁矿出口将会持续增长。<sup>133</sup> 当澳大利亚被寄希望于增加全

球铁矿石出口份额的时候，巴西将可能是一个重要竞争者。<sup>134</sup> 澳元近期的疲软被认为对出口额和出口量有积极影响。力拓、必和必拓和 FMG 集团预计将扩大皮尔巴拉的矿山、铁路和港口吞吐量，<sup>135</sup> 这应当对行业的长期发展有着举足轻重的影响。



# 铁路及港口基础设施 建设及服务

不管项目位于哪个国家，采矿项目的开发及经营都需要关键的基础设施准入及服务，包括铁路及港口。

项目尽职调查中的一项关键事项就是确认项目是否具有重要的基础设施准入及服务，这可能将决定项目是否具有商业可行性。

澳大利亚的关键矿产和能源资源大多数位于偏远地区，需要广阔且可靠的

基础设施网络协助向出口市场运输。澳大利亚现有港口和铁路系统的运力已近饱和，新矿山（特别是储量较小的矿山）的生存能力和出口的长期增长将严重依赖相关基础设施的发展和扩建。

过去十年中，在澳大利亚开发和改善私有及公有的出口基础设施的投资超过 300 亿澳元。<sup>136</sup> 2011-12 年，在管道、公路、铁路及港口设施的支持下，澳大利亚出口了大约 4.7 亿吨铁矿和 3 亿吨煤炭。<sup>137</sup>

## 铁路

在澳大利亚，煤炭、铁矿石及其他大宗商品通常从原矿山经铁路运至出口港。

铁路成为首选的运输方式的原因包括其运输成本、可靠性、环境因素及安全。公路及陆路运输有时候用于矿产品的短途运输，另外还有使用浆体管道运输矿石等。然而，铁路仍然是最常用的运输途径，特别是长途运输。

澳大利亚主要的煤炭及铁矿石生产州 - 昆士兰、新南威尔士及西澳 - 目前均拥有高质量的重型铁路网络。位于东部的昆士兰及新南威尔士州的铁路网是由专门的铁路运输公司所有，其业务包括向第三方提供其铁路网的准入。与此相反，位于西澳的铁矿石铁路运输网大多属大型采矿公司私有。虽然澳大利亚法律可能建立了允许第三方使用这些私营铁路网的机制，但是要确保获得准入却经常遇到困难。出于这些原因，小规模矿产商经常与相关基础设施的所有者订立在矿山所在地出售矿产品的销售安排。虽然已经拥有了现代化、高效率及维护良好的铁路基础设施，但澳大利亚铁路

网络的运输能力仍然经常受到制约。这就意味着新矿山的开发、现有矿山的扩大生产也将同时要求铁路网的扩建、延伸或升级，以提供更多的铁路运能。提出铁路网升级要求的矿业方通常也被要求为升级建设提供相应的资金资助。而这些费用将占新矿山项目的资金成本（或持续运行成本）中的很大一部分。

### 昆士兰州的铁路

昆士兰州的煤矿业由世界级的窄轨重载铁路网提供服务，将煤炭从 50 多个运营矿山运送至 6 个煤矿出口港口。在这些出口码头，出口煤由载重量高达 230,000 吨的货轮发往世界各地市场。

昆士兰州的铁路网（铁轨）由 Aurizon（即以前的昆士兰国家铁路 QR National）所有，该公司从原先国有铁路运营企业拆分出后经私有化，并于 2010 年后期在澳大利亚证券交易所上市。

铁路网包括四大煤炭系统：毛拉（Moura）、黑水（Blackwater）

、贡耶拉（Goonyella）和纽兰兹（Newlands）。Aurizon 正着手推进以铁路网扩建和铁路运力提升为目的的一些资本项目。但是，继 Glencore Xstrata 公司 2013 年 9 月决定搁置万多那（Wandoan）煤炭项目之后，昆士兰州中部苏拉特盆地铁路的拟建目前尚存疑问（这包括格拉斯通以西 130 公里处连接万多那（Wandoan）和巴那拉（Banana）附近的毛拉（Moura）的一条 210 公里长的铁路走廊）。

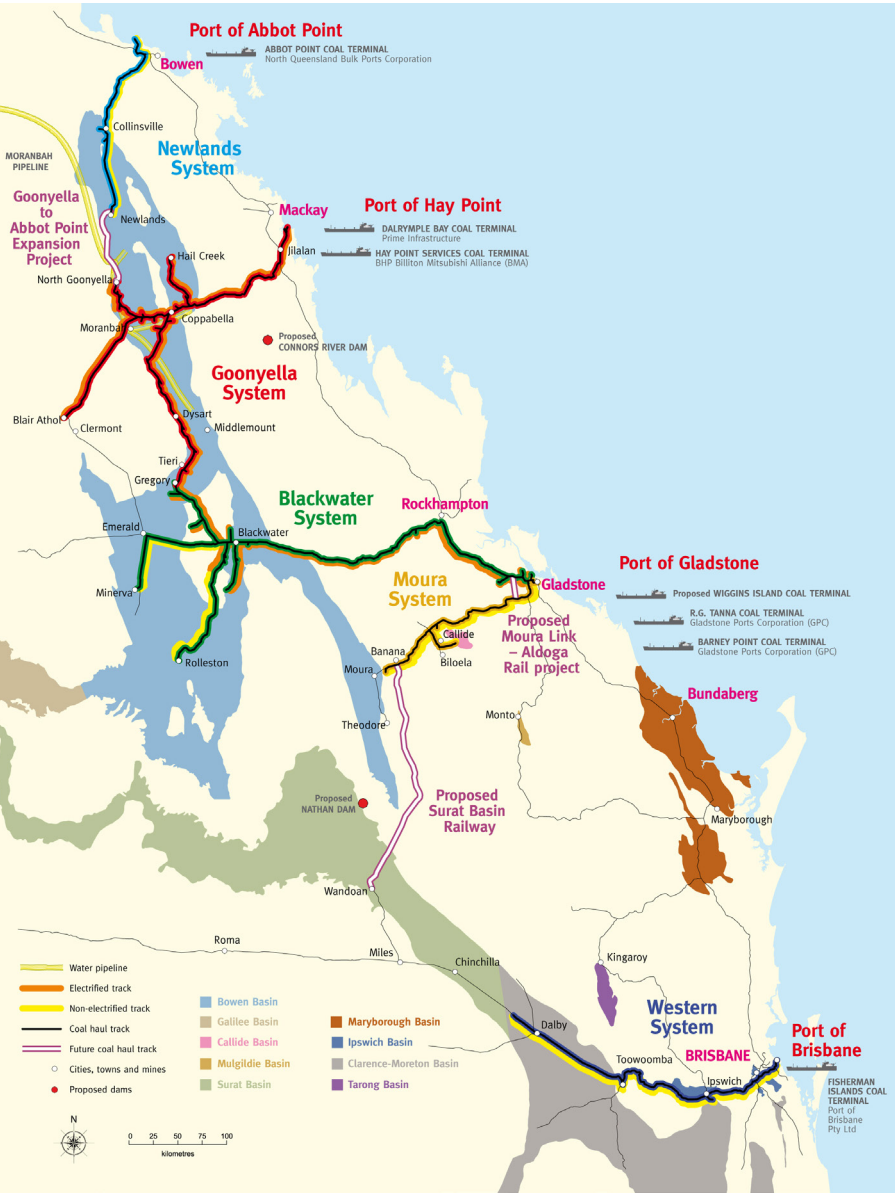
目前昆士兰州有两大铁路运输服务商 - Aurizon 及太平洋国家铁路（Pacific National）（澳交所上市的运输公司 Asciano 的子公司）。这两家均以现代化列车车队模式提供高效可靠的运输服务。

Aurizon 是澳大利亚最大的煤炭运输商，每年运输大约 2 亿吨煤炭。

太平洋国家铁路是澳大利亚第二大的煤炭运输商。该公司去年在昆士兰州地区投资超过 1.5 亿澳元，用于建设四个新的列车维护与供给设施。



图 23 - 昆士兰州铁路网及煤炭出口码头 138





## 新南威尔士州的铁路

在新南威尔士州的煤炭运输方式主要包括铁路、道路及输送带，铁路运输仍是最高效的长途运输方式，特别是出口煤炭的运输。新南威尔士政府及私营部门均对运输及装载设施的扩建及升级资助了资金，以保证在进入21世纪后为煤炭生产及出口提供完善的支持。

服务于新南威尔士州煤炭业的铁路网延伸长达1,050公里，出口煤炭分别在31个铁路终端装载运输。2011-12年，新南威尔士州猎人谷（Hunter Valley）铁路网通过该网运输了1.3亿吨煤炭，大部分通过纽卡斯尔（Newcastle）港口出口到国外用户。经营这个铁路网的澳大利亚铁轨公司（Australian Rail Track Corporation）拥有20多个正在运行

的独立基础设施项目来扩展该铁路网以满足预计增长的需求。

太平洋国家铁路是新南威尔士州主要的煤炭运输运营商，负责通过铁路每年将约8,300万吨的煤炭运输到国内和出口市场。

Aurizon 最近刚刚开始在新南威尔士运营铁路运输业务。2012-13 财年在新南威尔士州运输了大约 3,790 万吨煤炭。

图 24 - 新南威尔士州铁路运输系统 - 北部煤炭出口基础设施 139

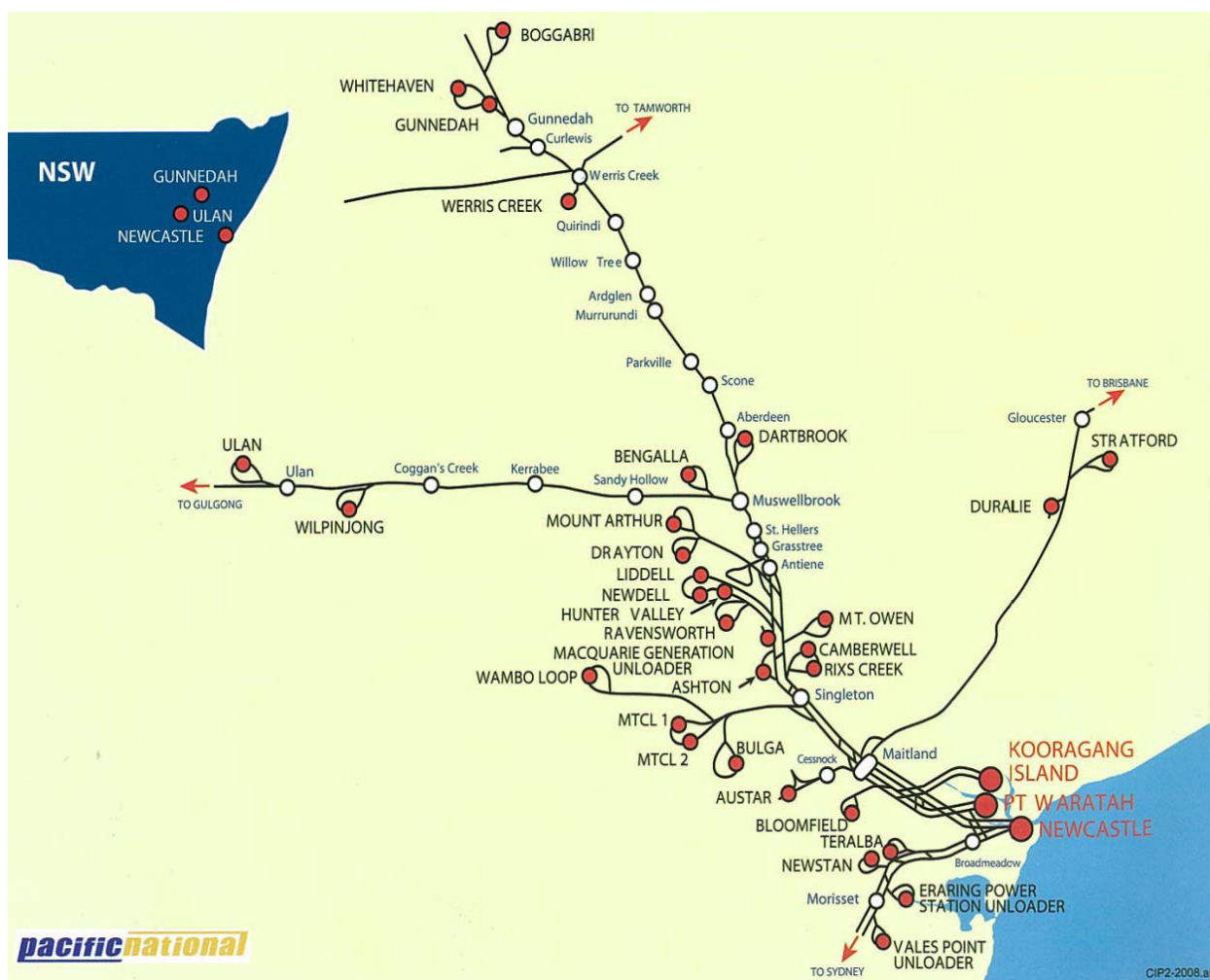


图 25 - 新南威尔士州铁路运输系统 - 南部及西部煤炭出口基础设施 140



## 西澳的铁路

西澳大利亚州拥有广阔的铁路基础设施网，有些属于矿主所有，其他则属于基础设施建设和服务供应商所有。

西澳州现行铁路基础设施的准入取决于各州的协议以及州与联邦准入体系。在过去十年里，试图获得私有基础设施的准入早已经是引起公开争辩的源头。必和必拓及力拓矿业就有意阻止其他矿业公司(如FMG集团)使用他们的铁路运输网。最近，初级铁矿勘探公司Brockman矿业公司提交了使用FMG集团的一个子公司拥有的、连接卡拉德布瑞克(Cloudbreak)到埃利奥特港口(Herb Elliot Port)铁路基础设施的提议，该提议遭到了反对。

这些准入提议所遭遇的反对证明了西澳州铁路基础设施和准入制度所面临

的机遇和挑战。尽管有规定的途径可以接入对项目至关重要的基础设施，但是事实证明通过这些途径是困难的。

皮尔巴拉地区铁路通车部际委员会(PRAIC)于2006年成立，就私有铁路网的准入问题进行管理。

PRAIC于2009年9月向西澳州政府提交了报告，报告构建了允许第三方基于商业条款协商使用铁矿石运输服务的框架。然而，PRAIC关于开发铁路运输体系的结论仍然未被政府正式采纳。

随着另一条铁路线的开通，皮尔巴拉地区的铁路运力能够提高。据报道，Aurizon、Atlas Iron和Brockman矿业公司正在对公用或独立铁路系统开展可行性研究；其他规模较小的采

矿企业也能够使用这套系统将自己生产的铁矿石从矿山运送到港口。

FMG集团正在进行一项耗资90亿澳元的扩建计划；该计划包括建设新的铁路干线和支线以及扩建黑德兰港(Port Hedland)港口基础设施。扩建完成后，FMG集团运营设施的年度铁矿处理能力将达到1.55亿吨。

力拓也在考虑一项皮尔巴拉地区铁路运力的提升计划，包括铁道重叠。

Brookfield Rail(世界上为数不多的独立铁路基础设施提供商之一)同样掌握着西澳大利亚州南半部5,100余公里的关键铁路基础设施，北起杰拉尔顿(Geraldton)，东到Leonora和卡尔古利(Kalgoorlie)，南通埃斯佩兰斯(Esperance)、奥尔巴尼(Albany)和Bunbury。<sup>144</sup>

Brookfield Rail 的网络在珀斯到  
卡尔古利 (Kalgoorlie) 以及珀斯到  
Bunbury 线路上运输谷物、铝材、铁

矾土和州际货物，以及乘客。还经由  
莫拉瓦 (Morawa)、默勒瓦 (Mullewa)  
和杰拉尔顿 (Geraldton) 之间的窄轨

铁路（由 Brookfield Rail 管理）运输  
吨位可观的铁矿石到杰拉尔顿港口  
(Port of Geraldton)。

图 26 - 必和必拓铁矿石铁路网 - 西澳<sup>141</sup>





图 27 - 力拓铁矿石铁路网 - 西澳 142

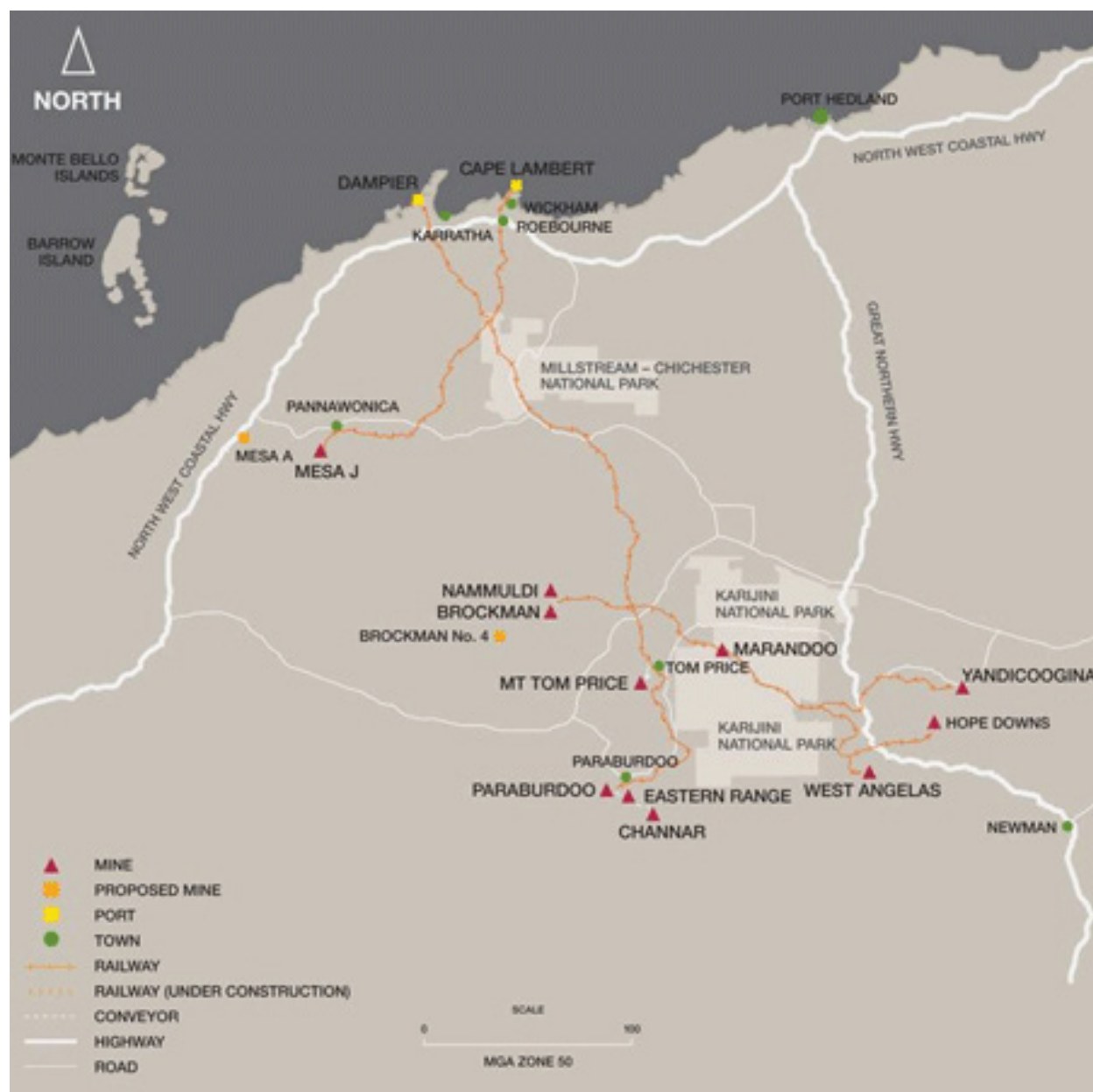
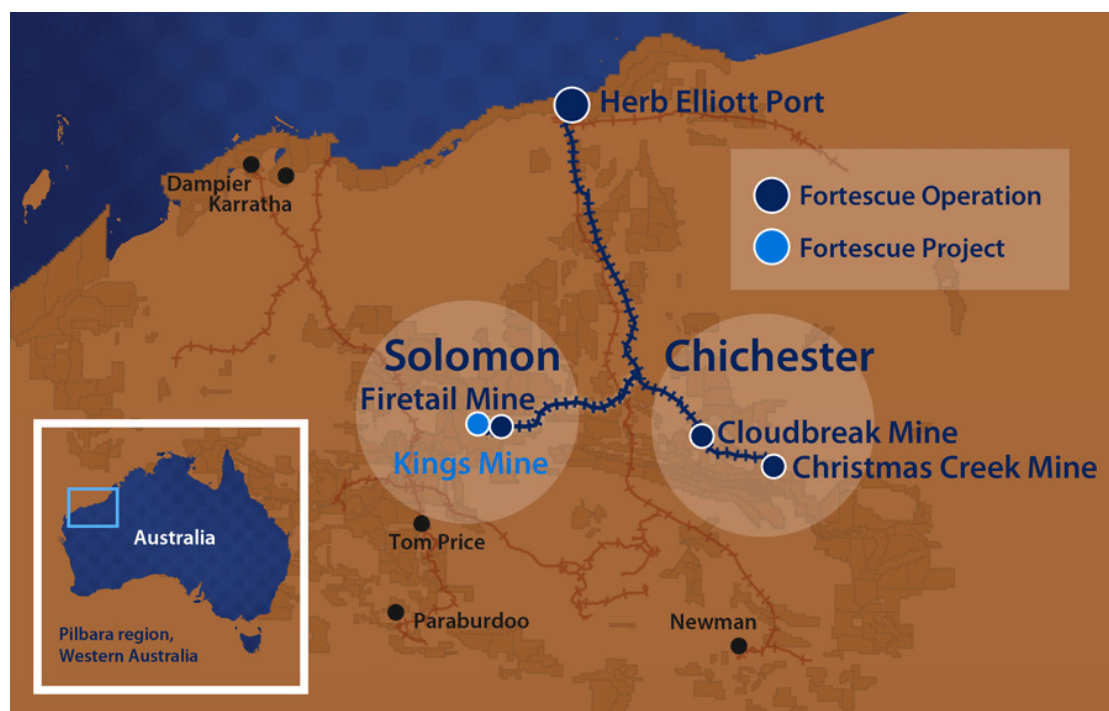


图 28 - FMG 集团铁矿石铁路网 - 西澳



Brookfield Rail最近完成了一个耗资5.5亿澳元的中西部地区铁路基础设施升级项目，将运力由300万吨/每年提升至2,500万吨/每年。<sup>145</sup>

2013年6月，在中西部地区拟建的Oakajee港口及铁路项目被无期限搁置。Mitsubishi Development Pty Ltd（日本三菱商事株式会社的全资子公司）当时开发着这个项目，该项

目包括一个全长 570 公里的铁路网络，旨在将运营及拟建采矿项目与杰拉尔顿 (Geraldton) 北部 Oakajee 的新深水港连接起来。

## 港口

澳大利亚拥有世界上最繁忙的大宗商品出口港。

例如，位于西澳大利亚州的黑德兰港 (Port Hedland) 是世界最大的散货出口设施，主要用于处理铁矿石。位于新南威尔士州的纽卡斯尔港 (Port of Newcastle) 是目前世界上最大的煤炭出口码头，年出口煤炭量可达到约 1 亿吨。昆士兰州目前共有 6 个煤炭出口码头，2011-12 年经由这些码头出口的煤炭量超过 1.64 亿吨。<sup>146</sup>

与铁路一样，出口终端的运输能力也经常受到制约。目前，昆士兰、新南威尔士及西澳州等主要的矿业州已计划兴建新的港口及扩建现有港口。

据 BREE 建议，可能需要将港口总运力（现有、在建及拟建）最高提高 20%，而且如果以前港口利用率能保持到以后的话，才能够为所预期的 2025 年前商品出口量提供充足的基础设施。<sup>147</sup>

### 昆士兰州的港口

昆士兰州的铁路网将煤炭运达位于 4 个主要港口的 6 个煤炭出口码头。从北到南，包括：

- 鲍恩 (Bowen) 附近的艾博特角 (Abbot Point) 煤炭码头；
- 麦凯 (Mackay) 附近的达尔林普尔湾 (Dalrymple Bay) 煤炭码头和 Hay Point Services 煤炭码头；

- 格拉斯通 (Gladstone) 的 RG Tanna 煤炭码头和 Barney Point 煤炭码头；以及
- 布里斯班港的渔人岛 (Fisherman Islands) 煤炭码头。

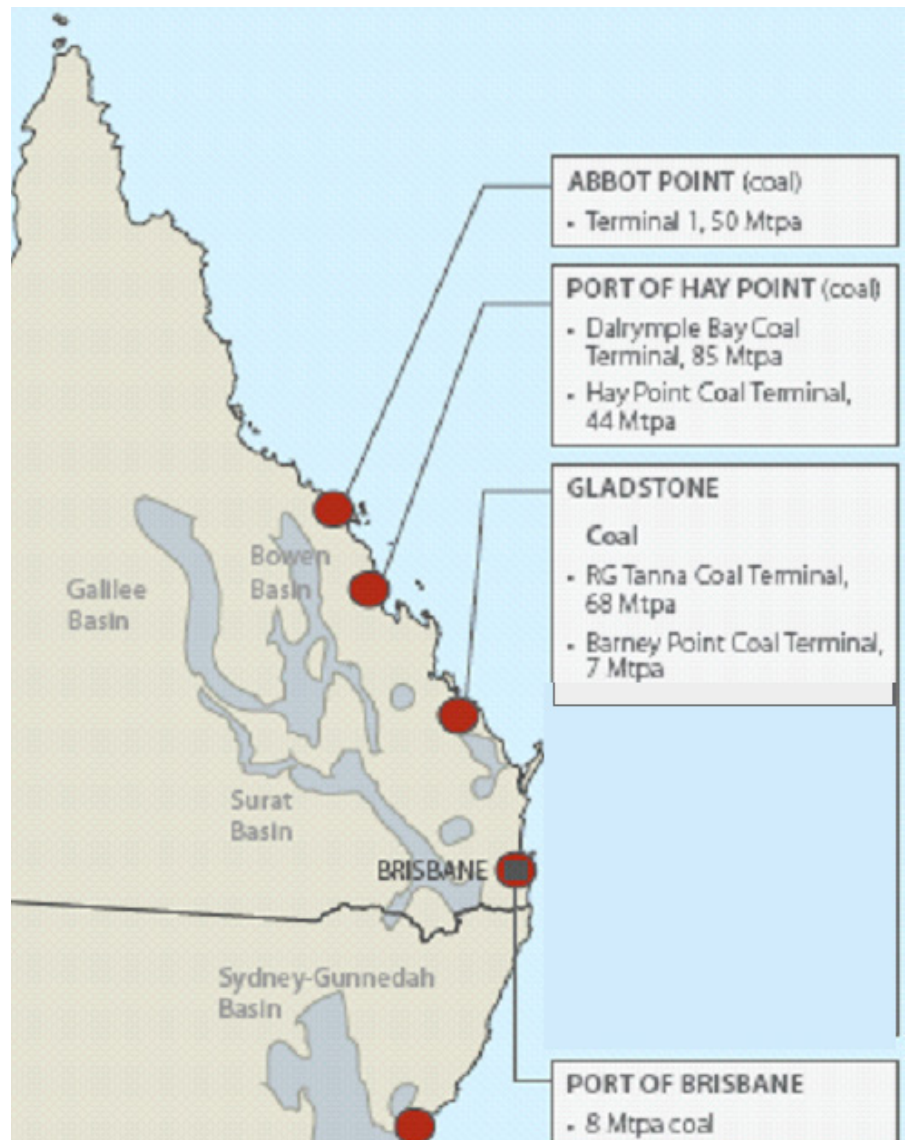
如同其铁路网，昆士兰出口码头的吞吐能力也受到制约。目前，有一些扩建项目正在这里进行，而且处于各种规划阶段，包括必和必拓与三菱联盟在 Hay Point 进行的每年 1,100 万吨第 3 阶段扩建（计划于 2014 年完工）。

在格拉斯通港，拟建的威金斯岛煤炭码头正在进行第一阶段的建设，预计 2014 年就能够运出第一批煤炭。威金斯岛煤炭码头的最初运力将为每年 2,700 万吨。要达到每年 8,100 万吨的饱和运力，还需要在高级规划阶段继续进行两次扩建。<sup>149</sup>

鲍恩的艾博特角码头最近完成了一次每年 2,500 万吨的扩建。这次扩建将煤炭出口能力提高到每年 5,000 万吨，且是与 Aurizon 的 Northern Missing Link 铁路项目进行的联合建设。

为支持加利利盆地和鲍恩盆地增长的煤炭生产量，艾博特角的港口运力还有空间进行大幅提高。耗资 62 亿澳元、将为码头每年增加 1.2 亿运力的艾博特角港口扩建工程的批准已在选举前被上任联邦政府搁置，该审批有望在 2013 年底作出决定。

图 29 - 昆士兰州的煤炭码头<sup>148</sup>





## 新南威尔士州的港口

新南威尔士州的主要煤炭开采区都使用位于两个主要港口的 4 个出口码头的服务。即：

- 这四个码头分别是位于纽卡斯尔港 (Port of Newcastle) 的 Carrington 煤炭码头、Kooragang 煤炭码头和 Newcastle Coal Infrastructure Group 码头；及
- 位于卧龙岗 (Wollongong) 的 Port Kembla 煤炭码头。

猎人谷是澳大利亚最大的动力煤产区。产自该地区的煤炭经过 15 到 120 公里距离的铁路运输，运抵纽卡斯尔港 (Port of Newcastle)。由于新南威尔士州动力煤需求及产量迅速增长，而基础设施运力又很有限，导致出口链效能十分低下。

为解决这些运力限制，目前正在进行一些扩建，包括对现有的 Kooragang 煤炭码头进行每年 1,200 万吨的扩建（计划于 2013 年开始运营），以及 NCIG 码头的两个扩建项目。

图 30 - 新南威尔士州的煤炭码头<sup>150</sup>

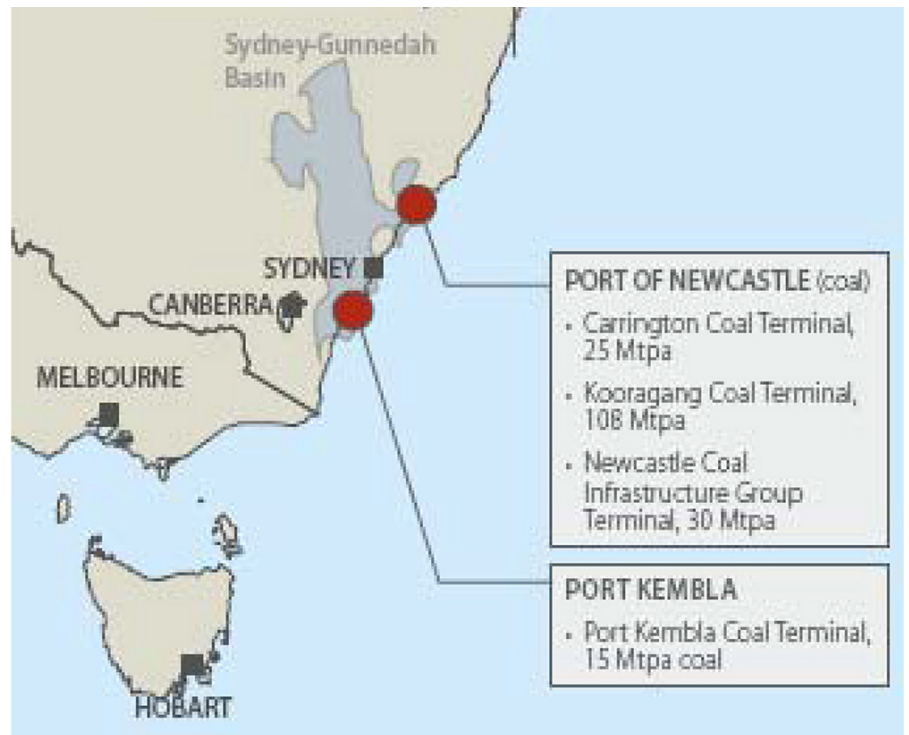


图 31 - 新南威尔士州现有的及拟建的煤炭出口码头<sup>151</sup>

项目	状态	计划启动时间	增加运力 (百万吨)	估计成本 (百万澳元)
Kooragang 岛项目	在建	2012	12 (总运力120)	A\$230
NCIG 出口码头 (第 2 阶段)	在建	2013	23 (总运力53)	A\$900
NCIG 出口码头 (第 3 阶段)	在建	2014	13 (总运力66)	A\$1,000
Kooragang 岛 T4 第 1 阶段	拟建	2017	70 (总运力190)	A\$3,000
Kooragang 岛 T4 第 2 阶段	拟建	2020	50 (总运力240)	A\$2,000
合计			168	A\$7,130

## 西澳的港口

铁路及港口基础设施是确保西澳矿业成功的关键所在。由于其地理位置上的孤立，加上强劲的增长及以侧重出口等特点，这一切意味着维持一个适当的基础设施网络对于行业本身及西澳大利亚州政府而言是一项持续的挑战。

西澳政府有权管理该州的8个港口。各港口当局均为商业实体，独立于州政府经营港口，并负责港口的规划和未来开发。

2012年，西澳政府计划将8个港口当局中的7个合并为4个区域性当局。该合并将在2014年期间进行，目的是提高港口之间的效率、海上安全性以及一致性。

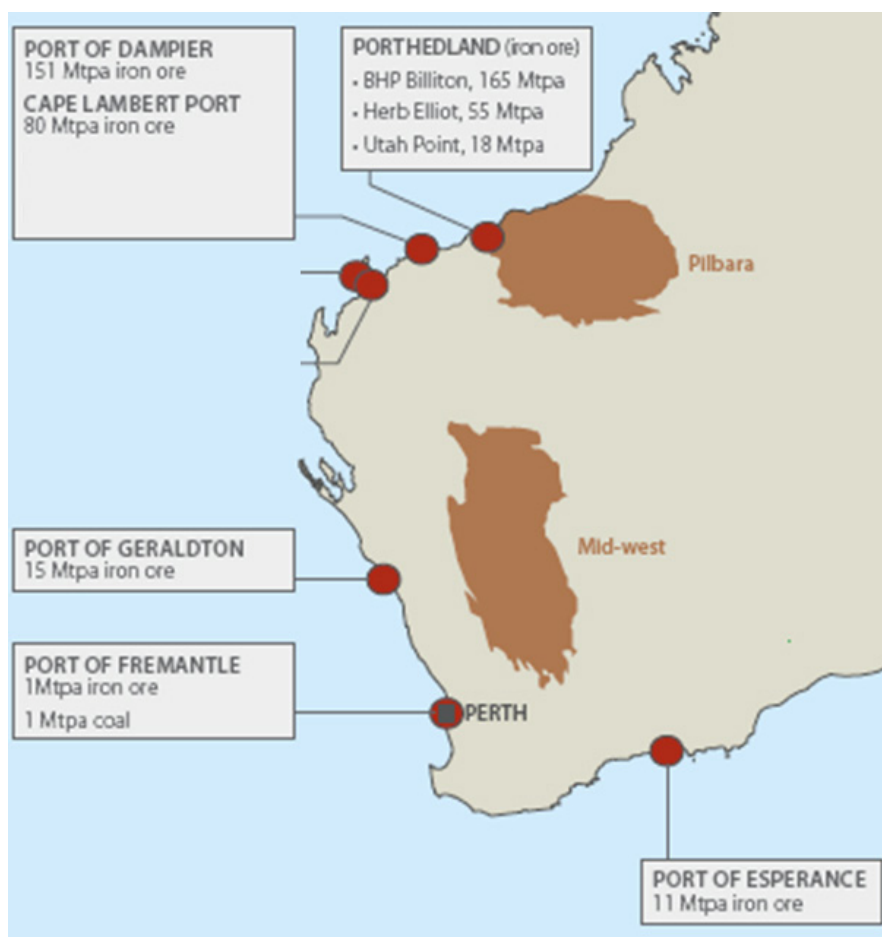
西澳港口处理各式各样的出口物品。传统上，北部港口（Broome、黑德兰港及Dampier）处理矿产品出口。南部港口（Geraldton、Fremantle、Bunbury、Albany及Esperance）处理农产品出口。然而，随着州南部的矿业勘探及生产的增长，矿物出口贸易将成为除Fremantle港之外（专用于集装箱贸易和家畜出口）所有港口的主要业务活动。目前Geraldton的北部港口也在同时处理矿物及农产品出口。

黑德兰港 (Port Hedland) 是西澳大利亚州铁矿出口基础设施的核心部分。该港口是世界上最大的散货出口设施，其中铁矿石出口量占其所有港口出口贸易量的97%。黑德兰港 (Port Hedland) 和 Dampier 港是2012年澳大利亚吨位最大的两个港口。

还有其他一些港口是由采矿公司运营的，例如力拓公司独家使用的 Cape Lambert 港。

目前在多个私营及公有的港口正在进行扩大其铁矿石运输能力的项目。力拓在Dampier港口及它自己的Cape Lambert港做了巨额投资，并继续在Cape Lambert港进行运力扩建。<sup>153</sup> 埃斯佩兰斯港 (Port of Esperance) 正在寻找合作伙伴共同开发多用户铁矿设施，旨在提高该州南部地区铁矿出口能力。它计划满足在Yilgarn地区拥有项目的铁矿开采公司出口的

图 32 - 西澳大利亚州港口<sup>152</sup>



需要，并且减少将铁矿石从港口出口到该州西部海岸时的港口运力和运输限制。

2013年8月，FMG 集团完成了一项耗资24亿美元的黑德兰港 (Port Hedland) 港口设施扩建工程。该扩建工程将公司的出口能力提升到1.55亿吨/每年。此外，公司已经获批建造位于黑德兰港 (Port Hedland) 的埃利奥特港 (Herb Elliot Port) 的第五个泊位，预计该开发项目将于2013年完工。<sup>154</sup>

黑德兰港 (Port Hedland) 内港拟建的几个散货泊位已经处于不同的完工阶段。这些泊位将使内港总吞吐量达到接近每年4.95亿吨之运力的水平。<sup>155</sup>

必和必拓于2012年8月宣布，该公司将推迟拟定耗资200亿澳元的黑德兰港 (Port Hedland) 外港扩建项目。

该地区的港口及铁路基础设施开发对于中西部地区数个新铁矿的发展至关重要，这些铁矿包括 Jack Hills 扩建项目（由三菱拥有的 Crosslands Resources Ltd 开发）、Karara 铁矿项目（由 Gindalbie Metals Ltd 与中国鞍钢共同组建的合资企业开发），以及 Weld Range 铁矿项目（由中国中钢集团下属的全资子公司中钢西部有限公司开发）。



# 投资结构



投资澳大利亚矿业一般可采取两种形式 - 收购拥有矿业项目公司的权益，或收购矿业项目的资产及业务的直接权益。

## 公司

在澳大利亚，公司是根据澳大利亚的《2001年公司法》（公司法）设立的独立法人实体，其设立及持续经营均由澳大利亚证券投资委员会（ASIC）管控。

大致而言，外国投资者可能在澳大利亚采矿部门遇到三种类型的公司。这些公司是上市的公共公司、未上市的公共公司以及私人公司。

### 上市公司

上市公司是指在澳大利亚证券交易所（ASX）或其他管辖区域的证券交易所上市的公司。上市公司不仅按照公司法规定严格管控，同时也须遵照证券交易的相关上市规定。上市公司在规模上通常（但也不全是）比非上市公司及私有公司大。

在澳大利亚，上市公司有“持续披露”的义务，这要求上市公司向市场披露（通过澳交所发布）所有具有价格敏感性的信息。此项披露义务有几个例外情形。

外国投资者可进行场内或场外、以友好的或敌意的方式收购上市公司的权益。投资者可以直接与一个或多个现有大股东接洽，提出购买其股份的建议。另外，投资者也可以与公司接洽，提出购买公司权益（例如通过购买新股或公司发行的其他证券）或收购公司的提议。投资者如果不通过正式要约进行收购，其可以收购的股份数额将受到限制，另外还有针对以缓慢方式（非并购模式）进行收购的监管条例。

最近外国投资者收购澳大利亚上市公司的示例包括，Peabody Energy 于 2011 年就 Macarthur Coal Ltd 提出 52 亿澳元的竞标，以及加拿大 Goldcorp Inc 于 2010 年以 36 亿加元收购 Andean Resources。

### 非上市公司及私有公司

与上市公共公司相比，非上市公共公司和私人公司所受监管通常要少得

多。这些公司不受制于上市规则，而主要受《公司法》管辖。而非上市公众公司及私有公司所适用的规则也有所不同，两者中对于私有公司的监管相对更宽松。然而，收购股东人数低于 50 的非上市公众公司权益与收购私有公司基本上适用相同的规则。近期外国投资者收购澳大利亚私有公司的示例发生于 2011 年，即印度 GVK 宣布以 12.6 亿美元收购 Hancock Coal Pty Ltd 的多数权益。

### 公司型合资企业

“公司型合资企业”（IJV）通常指矿业项目由一家非上市公众公司或私有公司拥有，而合资双方或者多方是这家非上市公众公司或私有公司的股东。

上市公司、非上市公众公司及私有公司在澳大利亚矿业领域十分普遍，外国投资者若想收购由其中某一类型公司所拥有的矿业项目权益时，可通过收购这个公司的权益而获得。

## 资产

投资者收购澳大利亚矿业项目权益的另一种方式是收购矿业项目的资产及业务的直接权益。这一方式在澳大利亚矿业领域非常普遍，尤其针对并非由单个所有者拥有的采矿项目。

### 非公司型合资企业

非公司型合资企业在澳大利亚矿业领域中同样非常普遍。非公司型合资企业指双方或多方共同拥有矿业项目资

产的权益，而协议由各方订立的合同（“合资企业协议或“合作经营协议”）进行管理。此协议就项目的发展及经营、项目成本分摊及产品共享等事宜达成一致的安排。

合资企业协议将规定企业范围、各方的义务及承诺、企业融资以及对合资企业产生的应有权利的相关条款。合资企业各方的权力及义务由合资协议管理，而不受任何重大立法的干扰。

非公司型合资企业的另一个特点是各方按照占有合资企业权益的比例承担相应的各方义务。

在澳大利亚，出于税务及其他利益等原因，非公司型合资企业是针对多方所有的矿业项目最受欢迎的经营结构。

非公司型合资企业的一个税务优势在于，经过谨慎架构，相关项目可不构成税收或其他目的所针对的独立法律

实体。这仅是合营各方之间的一种纯粹合约关系。非公司型合资企业不进行纳税申报，合资各方必须进行单独的纳税申报。这使得合资各方可以灵活地对其合资企业的相应收益和支出进行税务处理。

非公司型合资企业的另一个优势是税务损失（例如在资源项目的勘探阶段产生的损失）可以立即抵扣合资方的其他收入，而不像公司型合资企业，这样的损失则“锁定”在公司而不能用于抵扣股东的其他收入。

然而，非公司型合资企业的构建应相当谨慎，以避免成为出于税收目的的合伙关系。

合资企业的活动将由“经理人”或“运营方”开展。这一般是合资企业内持有最大权益的合资方，或该合资方的全资子公司，或者是由持有合资企业权益的所有合资方联合控股的公司。

合资企业协议通常也包含对某一方出售其全部或部分合资企业权益的限制条款。如可能规定，一方出售其权益前必须先征得其他合资方的同意。另一个可能限制条款则要求卖方授予其他合资方优先购买权，使后者有权以第三方可接受的同等价格及同等条件购买售出的权益。在有些情况下同时存在同意条款及优先购买权，但这样的情形并不常见。

## 受让协议和转让协议

矿权受让协议（也称“转让协议”）是参与澳大利亚矿业项目的另外一种普遍方式。根据受让协议，一方（受让人）同意为某个项目偿付勘探费用或者预先支付资金以换取某项采矿权对应的权益。受让人获得的该权益称之为“受让权益”，同时由原权益持有人（转让人）转让的权益称之为“转让权益”。

受让协议一般被用于矿业项目的勘探阶段。通常签订受让协议的情形是，受让人有资金进行勘探但是没有获得合适勘探权的足够准入条件，而转让人已经持有合适的勘探权却没有资金进行勘探。

类似地，在转让人持有位于其主要项目外围地块的勘探权，但并还不打算对该外围地块做进一步勘探的情况下，转让人可能会决定签署转让协议。

受让协议将规定受让人必须出资的特定活动、或者必须缴付的资本金额以及支付的时间，以便受让人获得采矿权的某项权益。一旦转让人已经将采矿权的权益转让给受让人或者取得采矿权的某项权益，受让人和转让人一般会组建一家合资企业（受合资企业协议制约）继续进行勘探活动以及后期矿权开发。

## 公司或资产

在决定是否购买拥有采矿项目的公司的权益，或者项目本身资产的直属权益时，应当注意：哪个方法都不是本来就比另一种方法好的。有些时候鉴

于矿业项目和希望出售一方的实际情况，只能选择一种方式。

当其他情形下两种方式均可能适用时，最佳的方式必须依具体情况而

定。而税务及其他法律事宜通常在确定最佳收购方式时起着决定性作用。

## 投资工具

外国投资者通常可以直接收购澳大利亚矿业公司的股份，或收购澳大利亚矿业项目资产及业务的权益。尽管外国投资者可以直接投资，但这种情况较不多见。

外国投资者选择投资澳大利亚矿业的工具，这很大程度上将取决于税务方面的考虑，包括澳大利亚及外国投资者所在国的税法及这些税法间的相互作用。

外国投资者通常设立一家澳大利亚私有公司作为其投资工具。有些情形下外国投资者会直接拥有该澳大利亚新公司，但在其他情形下会有一个或多个介于二者间的、成立于其他法律管辖区内的控股公司。最佳的投资架构将取决于投资个案的实际情况，并且根据具体情况而定。

在澳大利亚成立的私有公司必须有至少一名股东，且非雇员股东不能超过

50名。公司必须有至少一名董事，包括一名澳大利亚常驻董事。

相对于公众公司，私有公司的监管稍为宽松，而且没有繁重的报告要求。这种更为宽松的监管还体现在对于会议、任命、资质及董事罢免、为董事及关联方提供财务受益、配股权及规定的年报内容等方面的规定及限制。



# 当前热点



## 联邦政府换届

在2013年9月7日澳大利亚联邦大选中，自由党-国家党联盟（以下简称为“联盟党”）击败澳大利亚工党。新任总理托尼·阿博特(Tony Abbott)已经宣布重启“商业对外开放”，承诺以“真正的改革”支持澳大利亚的产业。尽管在实现联盟党的改革计划方面可能会面临某些挑战，但已经承诺的废除碳税和矿产资源租赁税（MRRT）对于矿产行业尤其事关重大。

### 资源和能源政策

新政府推出一系列旨在改善澳大利亚矿业的商业和投资条件的政策构想，具体内容包括：

- 废止碳税；
- 废止矿产资源租赁税；
- 建立“一站式”环境审批制度；
- 引进勘探开发激励机制；
- 更新《能源白皮书》；
- 正式敲定允许澳大利亚向印度销售铀矿的协议；
- 审核铀矿作为能源出口的潜在可能性；
- 建立一个针对能源和资源部门的行业咨询委员会。

针对这些政策的部分简要探讨如下：

### 碳税废止

联盟党已经就废止碳税制订了一项激进的时间表，承诺在政府任期的首个一百天之内向议会提交立法草案。然而，为了通过立法，联盟党需要获得参议院的支持。

如果澳大利亚工党和绿党阻止废止碳税的议案在参议院通过，联盟党或者需启动解散参、众两院的双解散选举，或者是等到2014年7月1日，由新当选的参议院促成碳税废止。即使是联盟党能等待新当选的参议院，政府仍将有可能需要与独立的和少数党参议员谈判以通过立法。

### “一站式”环境审批制度

监管的重叠和滞后已经是多年以来澳大利亚矿业提出的核心关注问题。为努力简化审批程序，联盟党已经承诺给予各州和领地政府行使“一站式”环境审批的可能性。

如果被接受且政策按照大选前的条件实施，则各州和领地政府将会管理实施一套单一的审批流程，包括依照诸如《1999年联邦环境保护及生物多样性保存法》等联邦法律的审批手续。联盟党的政策还设想“一站式”流程有望延伸到有意参与的地方政府。这种变化很可能给矿业创造显著的效益，并且得到资源行业的普遍及大力支持。

### 勘探开发奖激励机制

联盟党寻求通过“勘探开发激励机制”激励矿产勘探。该计划将针对小型勘探公司并仅限于无应征税收入的公司。依照该计划，澳大利亚居民股东在澳大利亚境内进行符合条件的新矿勘探所产生的费用将可用于税收抵免。

澳大利亚税务局负责确定可申报为税收抵免的开支比例。该计划将适用于2014年7月起进行的投资，对前瞻性估算以一亿澳元为限。

### 削减公司所得税

新政府还承诺从2015年7月1日起削减公司所得税1.5%，从每澳元税额30分下调至28.5分。然而，由于针对澳大利亚排名前3200家公司拟以征收1.5%的带薪产假征税，该所得税的消减将被部分抵消。

联盟党认为减税将提升澳大利亚对外国投资商的吸引力，并鼓励澳大利亚企业投资、扩大业务和雇佣更多本地劳动力。但联盟党政府提议的改革是否会在参议院受到阻碍，目前尚有待分晓。

显然，矿业部门在期待更为广泛的真正变革的同时，将密切关注联盟党竞选承诺的兑现。

## 减少环境审批手续（绿带减少）

过去一年来，昆士兰州进行了有意识的努力，通过实施《2012年昆士兰州环境保护（绿带减少）和其他法律修正案》（即《绿带减少法案》），简化了环境授权的审批手续。

《绿带减少法案》已于2013年3月31日生效，针对所有环境相关的活动引入一项综合审批手续，此类活动现包括

诸如地热勘探、温室气体储存、采矿和石油勘探等资源活动。这些要求使得某项审批流程与环境风险成正比。

此外，昆士兰州政府最近宣布，昆士兰州境内重大资源项目的相关审批手续将显著减少，以鼓励在该州的资源投资。

如上述所强调的，在联邦政府层面，

联盟党新政府已经表示有意引进一项采矿和其他项目的“一站式”环境审批程序，旨在减少过多的环境审批手续，简化环境审批过程，鼓励高效开展新项目。这种推动单一评估流程的努力得到澳大利亚生产力委员会的鼓励，旨在废止当前各州和领地政府与联邦政府之间重叠的审批流程。

## 审核昆士兰州重叠矿权体系

昆士兰州政府与有代表性的煤炭和石油行业实体联手，正在考虑修订煤炭和煤层气重叠矿权的立法体系。

据悉，新的立法将在2014年年初进行修订。

对立法的审议基于由矿产行业团体提议并被采纳的一系列原则，具体包括：

- 针对某项资源授予采矿权，应该无需获得其他重叠矿权持有者的同意或者必须与其达成协议；
- 明确当前和未来的煤炭开采区域；及
- 在已经明确的煤炭开采区之外的煤层气生产活动，在规定开发期限内享有优先开发权。但是，随着煤炭

开采计划的铺开，重叠的煤炭采矿权持有人有权缩短通知期限，前提是其应就该缩短对重叠的煤层气开发方作出补偿。

立法修订将为重叠采矿权持有人提供最低的或“最后让步”立场，但能够协商其他安排者除外。

## 港口扩建延期：艾博特角(ABBOT POINT)

艾博特角是澳大利亚最北端深水煤港之所在，位于昆士兰州博文以北25公里处，由北昆士兰大宗码头公司负责运营管理。

拟议的62亿澳元艾博特角港口扩建工程将建设四个新的煤炭码头，新增年运能达到1.2亿吨，以支持昆士兰州博文盆地和加利里盆地的开发。<sup>156</sup> 如果得到批准，该扩建工程将使艾博特角成为世界最大型煤港之一。

依照《1999年联邦环境保护及生物多样性保存法》（以下简称《环境及多样性保护法》），该项目的进行必须得到联邦政府的批准。2013年8月，前联邦环境部长马克·巴特勒议员将是否批准艾博特角港口扩建的决定推迟了三个月。<sup>157</sup> 这是第二次推迟此项决定。<sup>158</sup>

关于项目的最终决定原本预计在2013年7月9日作出，但马克·巴特勒说他需要更多时间根据若干最新公布的报告对港口扩建的影响进行评估，这些报告包括以下方面的初步调查结果：一项针对格拉斯通港的独立评审、一份关于港口开发环境最佳措施的出版物和一份由澳大利亚可持续发展、环境、水资源、人口和社区部委托编写《大堡礁区域改善的疏浚物料管理》的报告。<sup>159</sup>

随着澳大利亚工党在澳大利亚最近的联邦大选中失利，该项目的审批由新当选的环境部长格雷格·亨特议员决定。矿业部门预计新政府将批准该项目，<sup>160</sup> 特别是为促进加利里盆地新建煤炭项目的开发。



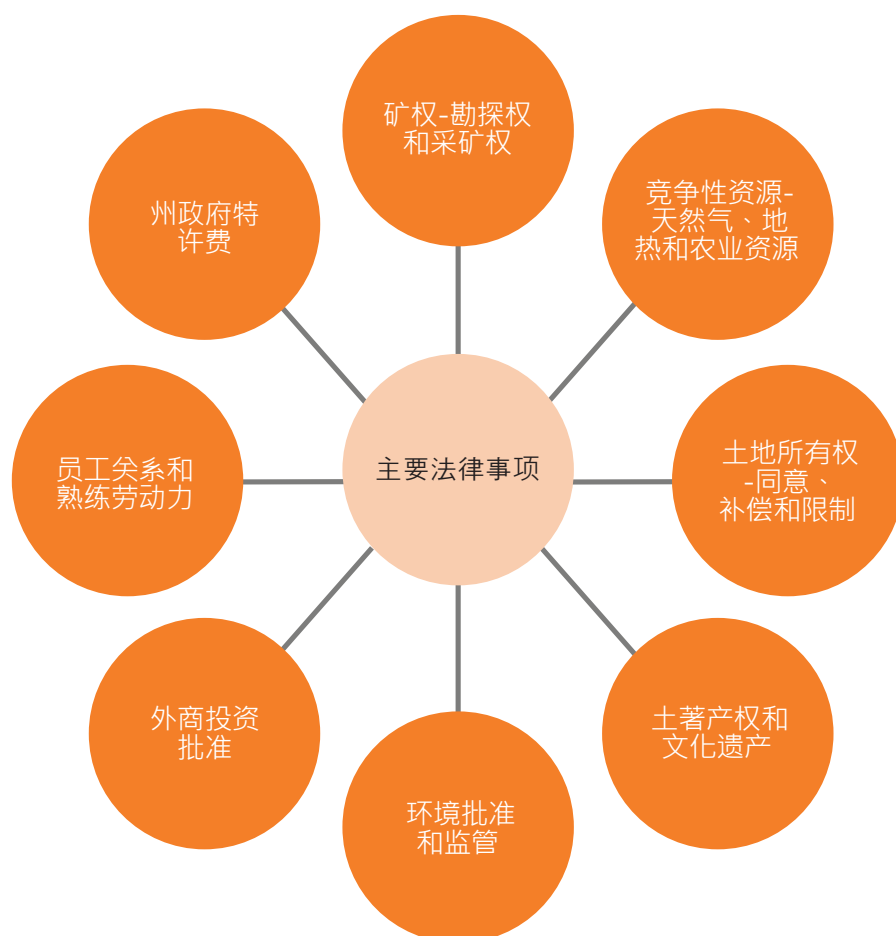
# 购买或开发澳大利亚 矿业项目应考虑的关键法律问题



外国买方计划收购澳大利亚采矿项目的权益，或在澳大利亚开发新的采矿项目时，应考虑以下的法律事项，包括：

- 外国投资审批
- 勘探权及采矿权；
- 竞争性资源；
- 土地所有者事宜；
- 土著产权；
- 文化遗产；
- 环境批准和评估；
- 竞争事项；
- 特许费；以及
- 铁路、港口、电力及水资源的准入。

基于交易结构，可能也需要考虑公司及税务事项。





# 外商投资规定

作为一项总体原则，澳大利亚政府欢迎外商投资并认可外商投资给澳大利亚所带来的众多利益。这体现在政府对外商投资的许可性和无差别待遇的做法（包括国家利益考量的灵活性）。

尽管在大多数情形下，外国实体对澳大利亚矿业的投资必须得到根据澳大利亚的外商投资法律 and 政策的批准，但获得必要的审批一般相对而言较为简单。

然而，最为重要的是，凡打算在澳大利亚进行投资的外国投资商应理解和尊重澳大利亚的外商投资制度，认识到社区敏感性以及寻求提出既能满足严格的法律要求和解决社区敏感性问题的投资和架构。

## 澳大利亚的外商投资制度

澳大利亚的外商投资原则上是由《1975年联邦外国收购及接管法》以及相关法规（以下简称《收购及接管法》）和《澳大利亚外商投资政策》（政策）进行监管。澳大利亚财政部长负责外商投资的框架并根据国家利益以逐案方式审核外商投资建议书。外国投资审查委员会（FIRB）属于非法定机构，就外商投资制度向财政部长提出建议，并会同联邦财政部所属的委员会秘书处负责制度的日常管理。

财政部长可以否决有悖国家利益的投资项目建议书，或对投资设定条件以处理国家利益问题。

为了顺畅地获得外商投资批准，以下方面对于外国投资商非常重要：

- 遵守程序，并在公告投资项目建议书之前咨询外国投资审查委员会；
- 正确理解和掌控好政治敏感性问题以及政策框架；

- 避免试图以公开投资建议的方式来提高投资建议的成功率；
- 制订一整套清晰的、契合于政府、反对党、少数党和无党派人士的政府策略；
- 就所提议的投资，主动思考和阐明其意向和愿意接收的条件。

## 适时性

外国投资审查委员会自收到投资建议申请书之日起，有三十天的时间以作出决定，并在接下来的十天内（总共四十天）通知申请人审批结果。

在某些情形中，外国投资审查委员会可能需要追加审批时间。外国投资审查委员会可作出“临时命令”（予以公告），以将审批时限延长九十天。此时，向外国投资审查委员会提交的投资建议将被公众所知晓。然而，在实务中，如果外国投资审查委员会需要更多的审批时间，外国投资审查委员会通常会要求申请人“自愿”撤回并重新提交申请，这一过程会重启40天的期限，以供外国投资审查委员会考虑该申请并通知其决定。在这些情形中（特别是投资项目的保密性尤为重要时），通常申请人应遵循外国投资审查委员会的要求撤回并重新提交其申请。

外国投资审查委员会是否可能需要追加审批时间取决于外国投资商及其提议的投资的性质，当时外国投资审查委员会正在考虑的申请书的多少，申请书的适时性（如是否是在临近诸如复活节或圣诞节等节假日提交），以及是否是在相关时间段中会举行大选或政府更替。从联邦选举公告到新政府选出之间，外国投资审查委员会一般不会就任何敏感的投资建议申请作出决定，因为政府正处于临时代管状态。

## 申报

《收购及接管法》和《政策》要求“外国人”或“外国政府投资人”的投资建议向外国投资审查委员会申报。

外国人指：

- 未经常在澳大利亚居住的自然人或外国公司持有至少15%股权之企业；和
- 任何两人或两人以上，其中一个或者是未经常在澳大利亚居住的自然人或者是外国公司，合计持有至少40%股权之企业；

《政策》定义的“外国政府投资人”为：

- 任何某一外国或某一外国地区政府（或此政府的一部分）；
- 任何政府、其代理机构或来自单一外国之相关实体拥有15%或以上的（直接或间接）合计股权之实体；
- 任何政府、其代理机构或来自多个外国之相关实体拥有40%或以上的（直接或间接）合计股权之实体；和
- 任何由政府、其代理机构、或相关实体、和任何关联机构所控制的、或可能由此类机构控制的、包括作为控制机构之一部分的实体。

一般来讲，外国人和外国政府在澳大利亚矿业进行的投资在图33列示的情形中需要向外国投资审查委员会申报：

## 矿权

《收购及接管法》关于“拥有澳大利亚城市土地的权益”的规定十分广泛，包含某些类型的矿权。

图 33 - 需要向外国投资审查委员会申报的情形

外商类型	需要向外国投资审查委员会申报的触发事件
外国政府	<p>不论交易价值，任何对澳大利亚企业或公司的直接投资。</p> <p>凡股权超过10%及以上的投资均认为是直接投资。如果进行收购的外国投资商是构建目标公司中的战略性股份，或利用该项投资影响或控制目标公司，所涉及的股权低于10%的投资也可能被认为是直接投资。</p>
<p>外国人并非是：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 外国政府；或</li> <li>• 美国投资商；或</li> <li>• 新西兰投资商。</li> </ul>	<p>如果澳大利亚的企业或公司价值超过2.48亿澳元（这一金额可在每年元月1日更新），任何对该企业或公司“大量股权”的收购（即单一外国人超过15%的股权或两个或两个以上外国人合计超过40%的股权）。</p>
<p>外国人：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 为美国投资商或新西兰投资商；为</li> <li>• 不是外国政府，且投资不是在规定的敏感部门之内。</li> </ul>	<p>如果澳大利亚的企业或公司价值超过10.78亿澳元（这一金额可在每年元月1日更新），任何对该企业或公司“大量股权”的收购（即单一外国人超过15%的股权或两个或两个以上外国人合计超过40%的股权）。</p> <p>规定的敏感部门包括运输部门（包括港口设施和设施所提供的、或往来于澳大利亚之间的运输服务）。</p>

凡涉及到收购赋予权利占用澳大利亚城市土地的采矿租约或许可证，或如果该租约或许可证期限（包括延期）可能超过5年的，也可能需要报批。

一般而言，收购一项勘探权并不构成澳大利亚城市土地的权利，因为勘探权

- 并不赋予持有者占用土地的专有权；和
- 不可能超过五年期（这包括可能的许可续期）。

出于“城市土地”定义目的之矿权期限自外国人收购之日起确定。因此，如果外国人收购一项授予其占有土地的专有权之矿产租赁，但在收购之日该租约期限低于五年（包括延期），则无需外国投资审查委员会对该收购的批准。

一项转换为租约的勘探许可证自转换之时起无需向外国投资审查委员会报批，原因在于租约通常是由州政府授予，而且豁免适用于向政府收购城市土地。

外国人还需要向政府申报涉及到共享使用或交易澳大利亚城市土地所产生的收益或收入的商业安排中的股权投资。对于采矿合资企业（无论成立的或是未成立的）可能需要外国投资审查委员会批准。

## 外国投资审查委员会审批实务

外国投资审查委员会在评估某项提议的投资中运用的基本测试是测试投资项目建议书是否有悖于澳大利亚的国

家利益。在进行这种测试中，外国投资审查委员会将考虑《政策》中规定的事项，包括投资对澳大利亚国家安全、竞争、税收收入、经济的可能影响，以及投资人的“特征”。

在运用国家利益测试中，外国投资审查委员会将主要考虑图34所列示的因素。

一般而言，财政部长禁止外国投资的情况比较罕见，并且在绝大多数交易中，以最低或无条件给予外国投资审查委员会批准。



# 勘探及开采权

在澳大利亚，矿产勘探权及开采权基于相关州或领地政府授予的法定许可。

虽然澳大利亚各州及领地实行不同的采矿法，但它们仍有很多相似之处。

## 勘探权

只有持有勘探许可证<sup>162</sup>并经过相关环境主管当局的授权才可以在许可证规定的土地上勘探矿物。

勘探许可证有效期通常为五年，可续期。对勘探许可证的总有效期以及可续期次数并无限定，但北领地的勘探许可有效期最高10年，维多利亚州则为最高15年。

勘探许可通常覆盖很大面积的地块，但持有人一般会被要求定期放弃部分勘探区域，因此勘探许可地块会随着时间的推移而逐步减少。

勘探许可通常包含某些条件，如要求持有人在勘探有效期内每年开展特定的勘探活动，并支付一定数额的费用。这些勘探义务和支出义务一般由相关政府部门与持证人商洽后制定。

勘探许可的持有人应在进入勘探地块之前通知土地的所有人/占有人，包括即将进行的勘探活动细节以及勘探时间。勘探许可的持有人还应就勘探活动造成的影响向土地所有人/占有人进行补偿。

有时候勘探的补偿费应在勘探开始之前确定，其他情况下可在勘探活动实施后再确定。对于敏感地块（例如靠近宅地或水库设施的土地），持证人必须事先征得相关土地所有人的同意才可以进入。

勘探许可应支付的年费通常取决于许可地块的面积。这些费用通常是个象征性数额。另外，勘探许可的申请和续期通常也是象征性地收费。

勘探许可持有人还需要就许可证项下的义务及环境许可（包括相关开采及

图 34 - 外国投资审查委员会“国家利益”考量

因素	说明
国家安全	投资项目建议书可能会影响到澳大利亚保护其战略和安全利益能力的程度。
竞争	投资项目建议书是否可能导致投资人获得某项商品或服务在澳大利亚的市场定价和生产的控制权。 <sup>161</sup>
税收收入	投资项目建议书对澳大利亚税收收入的影响。
澳大利亚政府的其他政策	投资项目建议书与政府其他政策的一致性，包括环境影响相关事项。
对经济和社区的冲击	外国投资对整体经济的潜在冲击，包括任何重组澳大利亚目标公司的计划、收购出资的性质、在澳大利亚目标公司中澳大利亚的参与程度、以及“确保给澳大利亚人带来公平回报的程度”。
外国投资人的“性质”	外国投资人在透明的商业基础上经营以及服从充分和透明的监管和监督的程度。

环境法律项下的义务）向相关政府部门提供担保，担保通常采用象征性数额的银行担保形式。担保通常采取银行担保的形式，担保金额则是个相当有象征性的数额。

勘探活动结束后，勘探许可持有人必须根据其环境主管当局的特定要求和规定将受到勘探活动影响的土地恢复原状。

勘探许可可以由一方或多方持有，其权益可转让，但事先需获得相关政府部门的批准。通常比较容易获得此类批准。

受限于获得必要的外国投资委员会批准，外国投资者有权单独或与他人共同持有勘探许可的权益。在新南威尔士州，如果外国投资者将获得董事会15%的控制权、有权在股东大会上行使超过15%的投票权或持有许可证持有人15%以上的已发行股份，则外国投资者应取得部长书面的批准。

## 开采权

勘探许可并不赋予持证人采矿权。当勘探许可持有人探出具有商业价值的矿藏并且希望开采时，持有人必须申请采矿租约。

只有获得采矿租约<sup>163</sup>及相关环境主管当局的许可，持证人才可以进入采矿租约指定的地块进行开采活动。采矿租约授予的期限通常更长（例如15到30年），并可续期。通常，对于采矿租约的总期限及任何续期均无最高上限。

在采矿租约授予之前会有一些法律事项需要解决，包括土地所有人的补偿及同意（如适用），土著产权、文化遗产、环境许可及竞争性资源权利等。其中部分事项同样与勘探许可的授权有关。这些事项将在本文的后续内容中详加讨论。

取决于具体的实际情况，获得采矿租约的时间可能从9个月到数年不等。

采矿租约需要支付年费。这些费用通常是个相当有象征性的数额。初次申请采矿租约或之后的续期也需要缴纳象征性的收费。

采矿租约持有人还需要就采矿租约项下的义务及环境许可（包括相关开采及环境法律项下恢复土地原貌以及其他的义务）向相关政府部门提供担保。担保通常采取银行担保的形式，担保金额可能是很高的数额。

根据采矿租约的特定要求及持有人的环境许可的规定，采矿租约持有人必须将受到采矿活动影响的地块逐步恢复原貌。

与勘探许可相同，采矿租约也可由一方或多方持有，其权益可转让，但事先需获得相关政府部门的批准。通常比较容易获得此类批准。

受限于获得外国投资委员会的批准，外国投资者有权单独或与他人共同持有采矿租约的权益。因此，在昆士兰州，外国投资者只能通过成立于澳大利亚的子公司或根据《公司法案》注册的外国公司来持有矿权。

若外国买方希望购买勘探许可或采矿租约的权益，或购买持有勘探许可或采矿租约的项目或公司中的权益，则外国买方有必要开展法律尽职调查，以便确认以下事项：

- 确认许可/租约的持有人；
- 许可/租约的状态（包括确认已经授予并处于良好状态）
- 许可/租约的期限及截止日
- 许可/租约的附加条件（如对于勘探许可证，则包括勘探工作义务和费用支出义务）；
- 许可/租约所涵盖的地块；
- 政府部门所持有的许可/租约担保的数额及形式；以及
- 影响许可/租约的产权负担（如有）。

## 竞争性资源-重叠的石油开采权

澳大利亚多个州的立法允许煤炭勘探及生产权可与石油（包括煤层气）的勘探及生产权重叠，并针对重叠的情形通过立法来规管煤炭与煤层气勘探和生产之间的相互关系。这项立法旨在促进及鼓励任何可行的煤炭及煤层气共同商业化产出。

例如在昆士兰州，如果煤炭采矿租约的申请涵盖了某个煤层气勘探许可所覆盖的地区，则该采矿租约申请必须包含一份根据煤层气的评估标准所作的“煤层气声明”，以及针对这些煤层气事项提出的拟议开发计划。

煤层气声明针对煤炭采矿租约可能对煤层气未来的生产所造成的影响加以评估，并且必须考虑在该地块上同时开采煤炭及煤层气在技术及商业上的可行性。

当煤炭采矿租约持有人与煤层气矿权持有人各自的活动互相冲突时，现行适用的体制将可以确定哪方持有人具有优先权。

另外，煤炭勘探及生产权与也可能与地热或天然气储量权相互重叠。在这些情况下，将适用旨在解决竞争性运营冲突、确立优先权的法定制度，这

种制度与煤炭及煤层气所有权重叠所适用的制度类似。

对任何项目的支持者而言，处理重叠权需要考虑如下问题：

- 重叠权的存在与否意味着在今后权利申请时需要办理额外的程序；以及
- 重叠权的存在与否对开采活动的限制。<sup>164</sup>

上述任何一个问题的答案都取决于具体会涉及何种权利。

## 土地所有者事宜

### 对土地所有者的补偿

根据澳大利亚各个州及领地的相关法律所授予的勘探许可及采矿租约给予持有人法定的矿物勘探及开采权，这些权利可同时并存于正常的土地所有权之上（但并不替代之）。

对于进入私有土地进行勘探活动有着严格的监管，因勘探活动而导致的任

何损失以及不便必须向土地所有者和占有者支付相应的补偿，有时还要在勘探活动之前进行补偿。

大多数情况下，在计划进入土地从事勘探之前，必须事先通知土地所有者和占有者。一些法律管辖区则要求，在可以进行有破坏性的勘探活动之前，必须与土地所有者就土地准入和补偿达成协议（或由相关法庭裁定）

。在其他情形下，补偿事宜可留待勘探活动开展后再确定。

通常，在获得采矿租约之前，采矿租约申请人必须：

- 与租约项下地块的土地所有者达成补偿协议；或
- 由相关州或领地的法庭或特别法庭确定补偿。



采矿公司有时会设法买下项目区域租约项下的土地以简化与土地所有者相关的所有问题。

补偿事宜并非必须在采矿租约申请前协商一致或经法庭确定。但是在被授予采矿租约之前，通常必须已经就补偿事宜与相关土地所有者达成一致或已由法庭裁定。

对于每一块全部或部分属于采矿租约范围的地块（包括任何公用道路）的补偿，必须与土地所有者达成一致意见或经法庭确定。

当与土地所有者就补偿达成一致后，这有时会导致采矿公司购买土地所有者全部或部分的土地，但这取决于采矿租约项下需开采的土地所有者持有土地的面积，以及待开采地块的位置（相对于土地所有者的土地边界而言）。

如果无法就土地购买或土地使用补偿与土地所有者达成协议，补偿事宜将由法庭确定。多数情况下，法庭不能要求土地所有者出售土地。因此，只有补偿事宜是由法庭确定的。

采矿公司购买土地或根据补偿协议向土地所有者支付补偿的金额，通常远远超过该地块的公平市场价值。

如果补偿由法庭确定而非双方协议约

定，则不会出现协商销售所特有的大幅度超过公平市场价值的溢价。但是，由法庭确定补偿可能会造成项目较长时间的延误以及高昂的法庭诉讼费用。

## 保留土地及限制土地之上的采矿租约

在昆士兰州，当申请的采矿租约覆盖保留土地的地表（如专用道路或其他公有保留土地），或租约项下的地块处在某些设施的特定距离内，如蓄水水坝及永久性建筑（限制土地）时，通常须获得土地所有者的同意。

当外国投资者有意投资某个尚未取得采矿租约的项目或公司时，应先确认是否需要获得土地所有者的同意。若限制土地的所有者不同意授予采矿租约，则该部分土地不能包括在采矿租约中。

## 对授予采矿租约的异议

在昆士兰州，当采矿公司提交采矿租约申请时，必须将其申请通知公众及相关利益方，例如租约申请项下的土地所有者/占有者。

采矿租约申请过程中的某个阶段，相关利益方（包括土地所有者、邻居及第三方）有机会对采矿租约的授予提出异议。法庭将审查提交的反对异议，之后由法庭就是否应该授予采矿租约向政府做出建议。

即使已经与涉及的所有相关土地所有者达成了补偿协议，仍然可能会有其他人（如相邻物业所有者，环保团体或其他第三方）对采矿租约的授予提出异议。对于采矿租约申请的任何异议，至少可以延误采矿租约的授予，同时经常会导致在采矿租约上附加额外条件。

如果对采矿租约的申请无任何异议（并且满足了其他特定条件）时，法庭可能免除采矿租约申请的正式听证会，并由此加快采矿租约的授予。但是，一旦有任何异议被提交，就必须进行采矿租约申请的正式听证会，这将延误采矿租约的授予进程。

在其他州和领地也存在类似情况，要求对采矿权申请进行公开通告并有权对其提出异议。

# 土著产权及文化遗产

为了开展勘探或开采活动，有必要先满足与土著人和托雷斯海峡岛民权利相关的两项法律规定，即：

- 土著产权；及
- 文化遗产。

## 土著产权

土著产权是指澳大利亚法律认可的、土著民和托雷斯海峡岛民根据其传统法律和习俗获得的权利和利益。在某些地区，比如完全保留地，土著产权被认为“无效”。而在其他地区，土著产权继续存在。土著产权主要受

《1993年联邦土著产权法案》（以下简称《土著产权法案》）和州土著产权法及普通法的保护和监管。

如果采矿租约申请的地上存在土著产权，有些土著产权方有权就采矿对土著产权方的权利和利益的影响与采矿租约申请人进行协商。除非申请人和相关的土著产权方根据《土著产权法案》的详细规定达成协议或者国家土著权审理委员会（NNTT）就采矿租约是否应当赋予（如果应当赋予，根据什么条件赋予）作出裁决，否则采矿租约就不能获得。

勘探权也受限于“协商权”，但有时可适用加快程序。

虽然协商程序是基于联邦土著产权法案的规定，但是“协商权”会为登记的土著产权申请人提供极有利的手段使其能够协商达成商业化的有利结果。

一般情况下，根据“协商权”达成的协议规定需要向登记的土著产权申请人支付费用（如在采矿租约有效期内按年付费，或根据开采的矿产品吨数支付特许费），以及包括与土著民文化遗产、土著民的雇佣配额，培训及奖学金有关的条款。

根据“协商权”程序，如果协商未能达成任何协议，该事宜将按《土著产权法案》规定由国家土著权审理委员会裁决。然而，只有在协商进行了至

少六个月以后才能申请由法庭裁决协商事宜，并且尽管国家土著权审理委员会按规定应尽快做出裁决，法庭无须在接受裁决申请的六个月之内作出裁决。因此，不论是协商还是由国家土著权审理委员会裁决，完成“协商权”程序（如适用）都可能是冗长的过程。这些谈判的一个重要方面是法定规定出于诚意进行谈判。

处理土著权利和利益也有比完全走“协商权”程序更快的加快程序。能够启动加快程序的行为包括这些行为不太可能直接干扰相关土著产权方的社区或社会活动，或者不太会干扰相关土著产权方有着重大传统意义上的地区或遗址。

采矿租约申请人也可以通过与适合的土著产权方达成“土著土地使用协议”（ILUA）来满足《土著产权法案》的规定。“土著土地使用协议”非常灵活并且可以包含广泛的考虑因素。《土著产权法案》也不规定“土著土地使用协议”能包括什么内容。重要的是，“土著土地使用协议”通常写明土著产权方同意（如土著产权法案所定义的）可能的未来行为，如未来采矿租约的提供或者场地的建设。但是，“土著土地使用协议”程序完全取决于自愿，没有对达成协议的法定时间限制，也没有向有关官方机构申请裁决的途径。

从某种程度上看，地块上存在现有已登记的土著产权申请，与评估土著产权可能对该地块上的采矿租约申请的重大影响并不相关。这是因为土著产权的存在并不取决于是否提出了产权申请，产权申请仅仅是正式承认土著产权的一个过程。因此，如果无法明确某些区域内的土著产权是否已经无效，则必须假设土著产权可能存在，除非法庭已经正式裁定该区域内土著产权不复存在。

假如在采矿租约申请的区域内存在未明确失效的土著产权（法庭也未就土著产权做出裁定），联邦土著产权法案规定了一个用以提交和登记产权申请的通报程序。在这种情形下，土著产权方登记申请的目的是为了能够进入“协商权”程序。所有登记的土著产权申请人有权参与这一程序。

## 土著文化遗产

土著文化遗产受州立法的保护。立法规定开采活动提议方负有谨慎义务采取一切合理和切实可行的措施避免破坏土著文化遗产。立法提供的保护，独立于土著产权，其适用不受土著产权是否存在的影响。

一般而言，受保护的土著文化遗产包括人类遗骸、岩画艺术及考古现场等事项，以及任何因土著传统或信仰、或地域历史而对于土著原住民有着重大意义的地区或物体。这并不要求这些地区留有任何标记或者使用或居住过的实地证据；例如，被当地原住民视为神圣的一座山即可受土著文化遗产保护。

文化遗产谨慎义务可以通过一些方法得以满足。最为常用的方法是缔结和遵守“文化遗产管理计划”（CHMP），遵守“谨慎义务指南”或者签订另外一个处理文化遗产问题的协议（如土著产权协议或土著土地使用协议）。

一般情况下，解决土著文化遗产问题并非是获得采矿权的先决条件。通常，土著文化遗产只需要在采矿前得以解决就可以。土著文化遗产需要在获得采矿权之前得以解决的一个例子是申请需要环境影响声明的采矿租约时，即根据昆士兰州土著文化遗产法案的要求，申请人应在获得采矿租约之前，与相关的土著方订立采矿租约地区的“文化遗产管理计划”。

土著文化遗产法案还具体规定了结构化程序以及要求用以发展批准的管理计划。即使法案不要求“文化遗产管理计划”，签订与文化遗产保护有关的类似计划或协议目前也是理所当然的事。

根据采矿权所适用的活动范围，矿业公司经常会在相关地区进行文化遗产调查（原住民也经常希望矿业公司会对此进行调查）。这通常要求聘请一名土著方认可的人类学家或考古学家，以及数名对于相关调查有所了解的原住民，完成这样的调查一般需要数周至两个月的时间。调查的结果及建议将被纳入管理计划的条款中，通

常会包括：

- 搬迁可移动的重要物体及保护其他物体；
- 建矿及开采过程中对任何文化遗产“发现”的管理规程；
- 任何人类遗骸发现的管理规程；
- 对矿业员工的文化遗产培训；
- 任命“文化遗产监督员”监督任何干扰土地地表或从地表清理树木或物体的活动；及
- 如有可能，不可干扰的“禁地”。

管理计划可以包括在有特定发现（如人类遗骸）时适用的停工规定。

采矿租约申请人通常需承担原住民进行文化遗产调查和协商管理计划所产生的全部费用。

协商双方认可的管理计划这一过程，通常需要至少2个月，但也可能持续10个月甚至更久。

管理计划可以被纳入授予采矿租约所需要的土著产权协议，成为该协议的组成部分。

## 土著文化遗产对勘探活动的要求

为开展勘探活动，将有必要遵循文化遗产谨慎义务并且可能有必要先与相关原住民协商。

商管理计划。某些影响较小的勘探活动、在相对小的封闭地区的进行的勘探活动或者在已

经发生了较大干扰的地区进行的勘探活动，则可能不需要管理计划，但前提是已经满足了

各种相关规定。然而，任何更加侵入性的勘探活动，例如钻探或大块取样，（至少）可能

需要与当地土著团体协商，或可能需要聘请“文化遗产监督员”对这一活动进行监督。



## 土著文化遗产的谨慎义务

由于土著文化遗产法案一般都规定了“谨慎义务”，要求采取“所有合理

及切实可行的措施”避免破坏土著文化遗产，开展矿业活动的人士应确保履行了这项义务。而检索文化遗产登记册本身并不足以充分履行这项义务。

未能充分履行谨慎义务可导致大额罚款及阻止进一步破坏的“中止令”。这意味着在该地块上的矿业活动可能会拖延日久并对公司产生不利影响。

## 环境批准和评估

### 一般情况

根据澳大利亚各个州的环境立法，在州管辖范围内进行的所有资源开采活动必须获得当局的某种环境授权(EA)。

此外，如果某个项目的资源开采活动可能会影响那些被列为具有国家级环境重要性的环境事项，则必须根据《1999年联邦环境保护及生物多样性保存法》(以下简称《环境保护及生物多样性保存法》)向联邦政府通报项目。如果；联邦政府认为该项目属于“受控活动”(即该项目可能会对国家重大环境事务(MNES)产生重大影响)，政府则会要求按照《环境保护及生物多样性保存法》的规定进行评估及审批。

最近，《环境保护及生物多样性保存法》已经做了一些修订，特别针对大型煤矿开发和煤层气开发，将一项新的国家重大环境事务(MNES)纳入其中。导致这项新的国家重大环境事务的“触发器”是“水资源”，包括地表和地下水系统。联邦政府对这些项目的评估也与根据《环境保护及生物多样性保存法》所指定的独立专家科学委员对与水资源有关的材料评估密不可分。

环境管理计划(EM计划)的申请及审批流程涉及对拟开采资源活动的环境影响评估，这通常需要准备一份环境管理计划、开发计划或运行计划作为申请的组成部分。该计划连同环境管理计划中的条件，将构成对开采运营中环境事项的监管依据。

### 环境影响评估

在澳大利亚，对重大资源项目的环境评估总是需要经过环境影响评估(EIA)程序并需要出具环境影响声明(EIS)。通常只有较大规模的采矿工作或有重大影响的情况下才需要出具环境影响声明，而勘探活动则一般不需要出具环境影响声明。

申请环境授权或者根据《环境保护及生物多样性保存法》获得联邦政府的批准可能需要同时编制环境影响声明(EIS)。有些情形下，项目提议人可能会自愿编制环境影响声明。项目提议人选择自愿编制环境影响声明往往出于多种原因，包括确保批准过程能有尽可能多的确定性。

但是环境影响声明的流程及编制需要较长的时间来完成(最长至2年)。所有环境影响声明都需要公开通告环境影响报告草稿以便使任何人都可以提交与该草稿有关的意见。

环境授权的申请可以与采矿租约的申请同时进行，但是环境授权不能在环境影响声明程序完成前获得。

环境影响声明旨在评估采矿项目对开采区内的环境价值物(例如包括：任何濒危的区域生态系统、区域内动物群栖息地、溪流改道的效应以及地表和地下水系统)可能造成的影响，并考虑采取管理措施应对这些影响。从根本上来说，环境影响声明将会用于辅助相关政府部门设定环境授权的限定条件或者根据《环境保护及生物多样性保存法》作出批准。

每个州政府均与联邦政府签订了有关环境影响评估流程的双边协议。根据协议，各个州的环境影响评估流程均被认可为根据《环境保护及生物多样性保存法》进行的评估流程。因此，一个项目通常仅需准备一份环境影响声明，即可同时满足州及联邦政府的要求。一般而言，州政府与联邦政府间会尽力协调各自对项目评估的回复意见，以避免重复及设定不一致的条件。

### 濒危的区域生态系统

采矿区域内存在濒危或有待关注的区域生态系统，有可能会阻碍取得覆盖这些区域的采矿租约以及相关的环境授权。

但是，濒危的区域生态系统的存在，并非自动意味着这些区域内的采矿活动将被禁止。

对于濒危区域生态系统可能允许的干扰程度，将完全取决于某类植被重要性的评估及建议者所拟定的管理计划(可能包括同一种类的重新植被或者其他“补偿”安排)。这在相关评估完成之前无法确认。然而，过去也有在濒危区域生态系统的地域内采矿活动获得批准的先例。

## 战略耕地

另一个与环境影响评估流程有关的重大问题涉及到地下有矿产资源的土地的农业使用与矿产开发之间的潜在冲突。各州已经制定了以不同方式处理这些潜在冲突的法律。

### 昆士兰州

例如，在昆士兰州，在最糟糕的情况下，在重要的农业用地上进行采矿活动有可能被禁止，例如粮食作物种植地。另外，环境授权也会被设置条件以解决这些冲突。

《2011年昆士兰州战略耕地法案》（以下简称《战略耕地法案》）旨在农业、资源开采活动及城市发展之间取得平衡，帮助昆士兰州食物及纤维行业维持长久生命力，支持区域社区的经济发展。

《战略耕地法案》确立了将土地认定为战略耕地（SCL）以及对战略耕地开发影响进行评估和管理的程序，从而处理这些竞争性土地使用行为。

战略耕地认定的起点是由澳大利亚自然资源与矿产部（DNRMP）绘制的启动地图。该地图认定了可能存在战略耕地的区域，并将这些区域划分为两个类别：战略耕地保护区（保护区）内的土地，以及战略耕地管理区（管理区）内的土地。尽管该启动地图是潜在耕地的指示标志，但要在地产层面上确定战略耕地程度的范围，则需要根据战略耕地标准进行实地评估。

在评估是否批准位于战略耕地上的项目时，《战略耕地法案》对保护区和

管理区进行了区分。除了一些例外情形，如果评估认为位于保护区内的项目将对战略耕地产生永久性影响，则此项目将被禁止。如果评估认为位于管理区内的项目将对战略耕地产生永久性影响，但只要纾缓影响程度，则可以允许此项目。

下列情况的开发影响是永久性的：相关活动将持续妨碍土地的耕种达50年或更久，或妨碍将土地恢复到开发前的状况，涉及露天开采（不论矿山寿命长短），或者涉及储存有害的矿井水（例如尾矿坝和超负荷）。

纾缓措施可以是纾缓基金付款的形式（金额计算依据为受永久影响土地的面积以及法规规定的相关土地价值）或签订纾缓契约。

### 新南威尔士州

新南威尔士州的一系列拟定改革措施将影响矿业开发的批准流程，包括公布了该州采矿提议人必须遵守的《战略地区土地使用政策》（土地使用政策）。该政策将通过《2007年州环境计划政策（矿业、石油生产和开采业）》（以下简称《环境计划政策》）的拟定修正得以实施。据该政策规定，位于战略性农业用地上或2公里范围内的重大采矿和石油提案的所有提议人都要向“独立准入评估机构”提交相关提案。重要的是，在提交开发申请之前，还将要求取得准入执照。

在准入评估过程中，将由专家组调查重要资源项目对战略性农业用地的影

响。专家组的决定为最终决定并对提议人有约束力。

该政策还将包括：

- 引进严格的新管控制度，保护地下水和蓄水层（新南威尔士州政府已颁布《蓄水层政策》）；
- 要求编写农业影响声明，作为EIS的一部分（新南威尔士州政府已颁发关于农业影响声明的指南）；
- 实施新的煤层气及生产规则；以及
- 禁止使用BTEX化学品和蒸发塘。

该政策将通过针对特定地区的“战略地区土地使用规划”加以履行。这些规划将用于规定某地区范围内不同地块的土地使用优先级，以及确定最适合农业、采矿、煤层气抽采、葡萄种植、牧马、保护、城市开发及其他土地使用类型的最佳地点。

截至目前，新南威尔士州政府已经颁布了针对上亨特区（Upper Hunter）和新英格兰西北部地区（New England North West Area）的规划。此外，还将制定针对中西部和南部高原地区，以及马兰比吉（Murrumbidgee）、Alpine和西部地区的规划。

此外，新南威尔士州还对《环境计划政策》提出其他修正案，以禁止在居住区或者未来居住增长区以及重要工业群2公里范围内的土地的地上或地下进行矿业开发。

新南威尔士州提议的改革措施已经公布以征询公众意见，但是目前还尚未实施。

## 野外河流

在澳大利亚的采矿租约申请有可能会涉及到野外河流法规。这类法规通常用于确认和保护那些经野外河流声明被列为未开发的河流体系。这些声明

将限制在该野外河流区域可能开展的活动，但是现有的矿权将维持原样。

昆士兰州野外河流法规的要求并不适用那些在野外河流声明发布时已经存

在的矿权。这些要求在矿权的授予、更新或者获得环境授权时适用。迄今为止，已有十二份野外河流声明在昆士兰州作出，六份在新南威尔士州。



然而，新一届昆士兰州政府表示有意废除昆士兰州《2005 年自然河流法案》，以便在环境保护与促进土著社

区（特别是约克角地区）经济机遇的需求之间找到更好地平衡点。2012 年 6 月，该州环境与遗产保护部

(DEHP) 公布了约克角半岛生物区管理规划的前期评估文件，该文件有意替换约克角半岛的野外河流声明

## 电力和水

### 电力

对于任何矿业开采而言，拥有价格具有竞争力的可靠电力资源至关重要。

大多数情形下，澳大利亚的采矿活动均通过高压输电及分布电力线连接澳大利亚国家电网。

新的采矿项目通常需要兴建矿区专用的电力输送基础设施，将电力输送至采矿区。有时候也可能需要升级现有的输电基础设施，或增加新的发电能力。

在更偏远的地区，则可能需要在采矿场配备柴油发电机来提供必要的电力。

### 水

澳大利亚是世界上最干旱的大陆之一。因此，确保可靠的水资源长期供给对任何采矿活动也是至关重要的。

采矿项目根据其所处的位置可能会使用不同的采矿水源。这些水源包括来自附近水坝或河流、地下蓄水层的水，甚至是开采煤层气产生的废水或污水处理厂的循环水。

从水坝、河流或地下蓄水层引水需要持有相关州主管当局的许可，另外也可能需要与输水管运营商签定相关协议以将水输送至采矿场。用水许可规

定了持有人每年最高的用水限额（以兆升为单位）。但是，不同的用水权在缺水时期可能享有不同的优先权。用水许可通常不能保证在干旱时节也能获得许可所规定的水量供应。

对于来自煤层气开采的废水及工业循环用水或污水处理水，通过与相关方订立协议可能可以保证用水。

水权通常可供交易，可以购买及出售


## 竞争法

澳大利亚的竞争法律和法规涉及参与采矿行业的多个商业体。兼并和收购、合资企业、基础设施投资和市场营销安排都会引起竞争问题。

卡特尔企业联盟通常是《2010 年联邦竞争和消费者法案》所禁止的行为。但是，在很特别的情况下，卡特尔企业联盟安排是允许的。例如，某些类型的合资企业安排就存在少数例外。另外，一个实体可以向澳大利亚

竞争和消费者委员会（ACCC）申请卡特尔企业联盟协议或安排方面的正式授权。澳大利亚竞争和消费者委员会对西北 Shelf 天然气项目所联合市场营销和销售的天然气的有条件授权就是这种授权的一个例子。<sup>165</sup>

获得被管理的基础设施的准入权包括澳大利亚某些铁路线的准入也可能引发竞争问题，这是在投资澳大利亚矿业项目时需要考虑的。



# 特许费和税务



## 特许费

澳大利亚的矿产开采由开采地所在州及领地的相关法律管辖。

各个州及领地政府有权对产自其境内的矿产品征收特许费。各个州的特许费各不相同，一个州对不同的矿产品征收的特许费也不相同。特许费也可以根据采矿活动的性质，及开采的矿物是内销还是出口等不同情况而制定。

对于大部分矿产品，特许费是按照每吨矿物质的固定费率来计算。而煤炭及铁矿石的特许费的计算则是按照更复杂的公式计算。

以煤炭为例，主要的煤炭产区所在州的特许费为：

- 昆士兰 - 特许费介于煤炭价值的7% - 15% 之间，其比例随煤炭销售价格而变化。
- 新南威尔士 - 特许费分别为煤炭价值的6.2%，7.2%或8.2%，根据煤炭是在深层地下、地下或是露天开采而变化；以及
- 西澳 - 用于国内消耗的煤炭其特许费为每吨1澳元（按指数调整），出口煤炭则为出口煤价值的7.5%。

西澳出产的铁矿石的特许费率为铁矿石价值的5% - 7.5%不等，取决于这些铁矿是属于精矿、细矿或块矿。从2013年7月1日起，细矿的特许费率已提高至7.5%，与块矿的特许费相一致。在西澳，州的一些协议规定个人项目在这些范围之外还有特许费率。

## 澳大利亚的税收

澳大利亚的税收制度非常之复杂，无法简要解释。澳大利亚的税收体制曾经也将会继续经历着重大的改革。因此，以下的内容仅作为与在澳大利亚经营业务普遍相关的税项指南。外国投资者应考虑自己本国的税收体制以及该国与澳大利亚之间的任何双重税收协议(DTA)。

每一级政府（联邦、州、地方政府）均推行自己的税收制度。联邦政府征收最重要的赋税。联邦政府征收最重要的税项，即所得税（按应纳税所得征收，包含资本收益）、附加福利税(FBT)、关税和消费税、商品与服务税(GST)。在澳大利亚没有赠与税、遗产税或继承税。

州和领地政府不征收所得税或资本所得税。可是，各州和领地政府通过征收各种费用来增加它的收入，诸如印花税、工资税、土地税。各地方政府向辖区内房地产主征收年费（费率）。

### 所得税

联邦政府征收所得税，包括收入所得税和资本利得税。

通常，非澳大利亚居民所得税只基于在澳大利亚获取的收入及出售澳大利亚的房地产、资源权益和商业资产（见下文的资本利得税）。

澳大利亚居民则要对他们在全世界范围的所得收入（即澳大利亚国内和国外获取的收入）缴税。作为澳大利亚临时居民的某些个人收入可以免征个人所得税（如国外收入和部分资本收益）。

一个在澳大利亚组建的公司或管理和控制中心在澳大利亚、或者其投票权由澳大利亚居民股东控制的公司，从税收角度应被视为澳大利亚税务居民。

在确定可征税的收入时，允许的减除额可抵消应纳税收入。一般来说，上年度的年度税务亏损可结转下去（但不能向前追溯）。如果公司作为纳税人，其亏损只能用于抵消来年可征税收入，且公司必须满足所有权持续性和某些情形下的相同业务范围的测试。资本亏损只能抵消本税收年度或将来税收年度的资本投资所得。税收损失的使用可能受集团进入税收合并制度的影响。

澳大利亚税务居民公司的所得税将会按照其在澳大利亚境内或境外所得的收入及收益，扣除允许的减除额后的所得部分缴纳。非澳大利亚税务居民公司的所得税将按照其在澳大利亚境内所获得的收入及处置与澳大利亚存在实质性关联的特定资产而获得的收益（见下文）缴纳。

公司集团被视做独立的公司对待，不按照集团监管。但是有些公司出于所得税目的被视做独立的实体。

### 合并机制

澳大利亚居民实体的全资控股集团（包括公司、合伙关系及信托，但不含分支机构）可以为纳税目的选择形成共同体，并作为集团计算应纳税款。

形成共同体的主要的益处包括只需代表集团提交一份澳大利亚纳税申报表，从税收角度忽略任何集团内部交易（即：资产转移、借贷、支付股息、资本回笼），及有效抵消集团内部亏损。

一些特别规定可以让拥有多个澳大利亚子公司的外国集团灵活界定共同体的定义。

集团的澳大利亚总公司主要负责缴纳该集团的所得税。但当总公司不履行时，其他成员可负无限连带责任，除非集团内已签署一份税务分配协议。

## 所得税管理

公司所得税通常按照6月30日截止的财政年度获得的收入来评估。但是，公司可以申请以不同的12个月作为会计年度。一般而言，允许海外公司的子公司和澳大利亚分部采用与他们海外的总公司相同的会计年度。

公司或分支机构必须填报一份年度纳税申报单。分支机构需要就其应纳税部分的活动准备财务报表。所得税的分期支付要由公司根据“现收现付”(PAYG)分期支付体系，提交给澳大利亚税务局(ATO)。根据“现收现付”分期支付体系的要求，大多数公司就其全年收入按季度纳税。某些大的纳税人将来会按月纳税。

## 所得税税率

对居民公司或非居民公司实行的现行税率都是30%。

## 股息归属

股息归属制度适用于澳大利亚居民公司及其公司股东的税收。

根据这个归属制度，已经支付的公司税在公司的“税务减免”账目上产生税额扣抵。该税额扣抵可附加到公司发放的股息中。澳大利亚居民股东收到这些已纳税股息通常可以申报以这些抵扣来减免个人税款。

非居民股东无权享有已纳税股息中的税额扣抵或退税，但已付税股息会影响股息扣税（见下文）。

## 预扣税

对澳大利亚居民支付给非居民的股息、利息和专利权费可征收预扣税。现行税法下的预扣税率一般分别为股

息和专利权费的30%，以及利息的10%。但是，如果澳大利亚已与非居民的所在国家缔结DTA，须执行DTA规定的任何较低税率。

澳大利亚有一个全面的双重征税网络，覆盖大多数主要贸易伙伴，包括中国、韩国和印度。值得注意的是与中国的双重征税协定不包含香港。在大多数避免双重征税协议下，股息的预扣税率减至15%（中国、韩国和印度），专利权费的预扣率减至10%（中国和印度）或15%（韩国）。此外，已纳税股息无需再缴股息预扣税。

在澳大利亚没有分支机构的利润汇出税。

支付给在澳无永久住所的外国居民某些款项须扣预扣税。其中包括娱乐费、体育活动、建设，安装和升级建筑物，厂房和设备。

雇主还必须从雇员工资或薪金中代扣“现收现付”税款，并将其提交给澳大利亚税务局。

## 转移定价

根据转移定价的规定，当税务专员认为跨国关联方之间的交易价格不是基于公平条款时，其有权对从澳大利亚取得的利润做出调整。调整也可以根据双重征税协议来进行，特别是有关外国公司的总部与澳大利亚分支机构之间的收支分配。

## 资本弱化

根据所谓的资本弱化规则，对入境投资的投资工具（包括由非居民持有40%股份的澳大利亚公司）所产生的利息加以扣减可能会受到的限制。广义上讲，如果澳大利亚实体或其运营所产生的平均债务超过该实体或其澳大利亚运营的平均资产的75%，则其部分利息（和相关的费用支出）将不得扣减。但是，如果该实体能证明一个正常交易的借方会向此实体提供更高数额的借款，则较高数额的债务利息扣减可能被允许，但这只会基于单个情况来考虑。

请注意上述75%的数据计划将于2014年7月1日或之后的收入年起降低到60%。公平交易关系测试也是税务委员会审查的一个主题。

## 负债/权益规则

复杂的规则可影响对各类金融工具的税务处理。按照这些规则，纳税人需要采用特定的测试标准，来决定某类金融工具从税务角度应被归类为债务还是权益。

法律形式为债务的工具可能被归类为权益，利息因此可以处理为股息且不能抵扣。上述股息归属规则也可能产生相应的影响。

反之，法律形式为权益的工具可能出于税务目的被作为债务。在此种情况下，支付的股息将被作为利息（有抵扣的可能），但该股息不能有税务减免。

## 资产处置的资本利得税

非居民出售被称为“可征税澳大利亚财产”的有限类别资产后，就所获得的净资本收益（抵消任何资本损失后）须缴纳资本利得税(CGT)。

概括而言，这包括澳大利亚房地产、采矿权、采石和探矿权、澳大利亚的商业资产以及对这些资产持有的间接利益（如通过中间实体持有）。

澳大利亚居民一般须就其全球范围内资产的资本增值缴纳资本利得税。但出售所持有的非居民公司中的股份所获得的资本收益可免除资本利得税，只要此非居民公司拥有相应活跃的商业运营。

资本利得税是根据公司已实现的资本所得以普通所得税率来评估的。对1999年9月21日前获得但于1999年9月30日被冻结的资产可进行通胀的调整，但仅到该日为止。资本损失的计算不考虑任何通胀调整。



## 商品与服务税 (GST)

一般而言，商品和服务的供应商应向澳大利亚税务局转汇相当于已提供的商品或服务价值10%的商品和服务税。对于企业购买的商品或服务所包含的商品服务税通常适用进项税信贷，前提是商品或服务的买卖双方均已就商品服务税进行了注册，且税务发票也已交给买方。

商品和服务税还适用于进口到澳大利亚的商品（一般由进口商缴纳）。

只要企业年营业额达到或超过75,000澳元，就需注册商品和服务税。外国公司的分支机构有权注册商品和服务税。企业需要按月或季度（取决于企业收入）向澳大利亚税务局报送企业活动报表，说明商品和服务税的交纳情况。

GST集团或GST合资企业内的实体可以订立间接税务分担协议（ITSA），允许GST集团将其间接的税收债务分担到集团内的各个成员。间接税务分担协议可以让各个实体根据适合GST集团或GST合资企业的具体情况灵活地确定适当的债务分配。

商品和服务税通常由供应方缴纳。因此，供应方在定价时需考虑商品和服务税，或在所有的合同安排中纳入商品和服务税条款，以将缴纳商品和服务税的责任转移给接受方。

## 薪金总额税

当雇主支付给雇员的工资总额超过了所在各州和领地政府规定的最低总额时，将根据所在州和领地的不同税率征收薪金总额税。起征水平是根据雇主支付所有在澳大利亚的雇员工资总额来确定的，各州和领地起征水平不同。在某些情况下，对合同方的付款也被认为是工资。

## 附加福利税

联邦政府根据雇主提供给雇员、雇员关联方及某些情形下的合同方的非现金福利和偿款，向雇主征收附加福利税(FBT)。雇员无需就已经支付附加福利税的任何福利进行纳税。

附加福利税年度是自4月1日起至3月31日止。附加福利税税率目前为46.5%但从2014年4月1日起会增加到47%。附加福利税基于附加福利的还原价值计算（根据福利种类的不同及商品和服务税输入税收抵免是否可用，计算不同），但是雇主可以要求抵扣附加福利税。这导致对按最高税率纳税的雇员的薪金和工资收入与附加福利报酬作同样的税收处理，但某些对纳税利益的优惠除外。

## 退休金保障征收

根据退休金保障征收(SGC)方案，所有不能按规定的最低水平提供雇员（包括某些在澳大利亚工作的外国雇员）退休支持（即退休收入）的雇主将被征收一笔费用。根据复杂的澳洲法律的规定，退休金被付给一个退休基金。现行最低征收水平是雇员应纳税收入的9.25%（直到某个上限）。政府已经公布了的改革旨在将退休金保障于2014-15年及2019-20年间逐步从9.25%调整到12%。

如果雇主不能向雇员提供最低水平的退休金，雇主将有责任交纳退休金保障确定的金额，即低于最低征收水平的差额加利息、及不可抵税的管理费。按照最近的改革，外国雇员永久离开澳大利亚，可以领取任何澳大利亚退休金（税后净额）。

## 矿产资源租赁税

2012年3月19日，联邦国会通过了实施矿产资源租赁税(MRRT)的法律，并且矿产资源租赁税自2012年7月1日起开始征收。然而，矿产资源租赁税的未来不可确定，原因在于推出矿产资源租赁税的澳大利亚工党在2013年9月7日举行的联邦大选中被自由党-国家党联盟击败。联盟党已经承诺要废止矿产资源租赁税，但这需要得到澳大利亚工党或少数党的支持才能奏效，因为联盟党并未占有参议院的多数席位。

矿产资源租赁税在利润的基础上征收，利率为30%。然而，矿产项目有权得到25%的开采减让，这就将有效税率减少到22.5%。该税种仅适用于

煤和铁矿石（所有澳大利亚的陆上和海上石油和天然气项目均纳入现有的石油资源租赁税）。

该税种仅在项目获利之后适用。但是，采矿年收益低于7500万澳元的矿业公司享受矿产资源租赁税豁免，且只有采矿年收益超过1.25亿澳元的矿业公司才全额缴纳矿产资源租赁税。

在计算收益时，某些税收属性，如采矿权特许使用费的损失和未使用的额度可转结和使用长期债券利率加7%提升。

总体而言，可评估的收益是以开采点的煤炭或铁矿石的价值为依据计算，减去该采矿点的所有成本。此点之后的增加值不属于矿产资源租赁税征收范围。

矿业公司可以使用截至2010年5月1日的现有资产的账面价值或市值作为项目资产的起始基数。如果采用市值，则其包括资源/采矿权的价值，按矿山寿命或25年之较短期限以折旧进行抵减。

如果采用账面价值，则其不包括资源/采矿权的价值，在5年以内以折旧进行抵减，未折旧的价值按长期债券利率加7%逐年递增。2012年7月1日之后的新投资可不按年限而立即冲销。

矿产资源租赁税的亏损可转移至其他澳大利亚境内的铁矿石和煤炭项目。也就是说，矿业公司可使用矿产资源租赁税减扣抵消其他某些的矿产资源租赁税的税收义务。矿业公司支付的州立及领地特许权使用费也可用于抵扣。州立特许权使用费的额度抵扣不可转移或返还，并且任何在2010年5月3日所适用的特许权使用费额度所增加部分由采矿公司承担。

## 碳税

2012年7月1日，《2011年联邦清洁能源法案》（以下简称《清洁能源法案》）开始实施。依照《清洁能源法案》，任何控制某一直接排放2.5万吨以上二氧化碳当量物的设施（包括煤矿）经营的实体和大型天然气供应商必须按其排放的每吨二氧化碳当量物购买一个碳单位，并向政府提供其许可证。

从事煤矿开采的公司有可能纳入《清洁能源法案》的监管，由于短期排放（如在煤炭开采期间排放进大气的甲烷和二氧化碳）属于该法案监管的排放。

许可证的固定价格开始为每吨23澳元，自2013年7月1日起增加到24.15澳元。预计在2014年7月1日起为25.40澳元，并于2015年7月1日起变更为市场价格。就在联邦大选之前不久，当时的联邦政府提议提前一年到2014年7月1日开始推出市场价格，按这一事件点预计的市场价格约为6澳元。

碳税的未来仍未确定，原因在于推出该税的澳大利亚工党在2013年9月7日举行的联邦大选中被自由党-国家党联盟击败。联盟党已经承诺要废止碳税，但这需要得到澳大利亚工党或少数党的支持才能奏效，因为联盟党并未占有参议院的多数席位。联盟党还宣布不再继续前政府制订的《煤炭部门就业一揽子计划》，该计划旨在为短期排放最集中的矿山提供过渡性援助，以减缓其引入碳价过程中的负担。

### 印花税及其他税种

由各级政府征收的还有其他税种，包括印花税。印花税针对某些文件或交易征收，例如购置某些资产（即土地、公司以及一些股票）。印花税是州和领地征收的税种，各州和领地的税率差别很大。



# 雇佣关系及熟 练劳力



## 采矿行业的最低雇佣权利

《2009年联邦公平工作法》（以下简称《公平工作法》）现为澳大利亚管理劳资关系的主要法律。该法适用于澳大利亚多数雇员，州的公共部门雇员除外。这一立法为明确包括采矿行业员工在内的员工雇佣的条款及条件提供了各项依据。

### 全国雇佣标准

《公平工作法》包含适用于所有雇员（包括高级管理人员）的10项最低雇佣标准，称为“全国雇佣标准”（NES）。这些最低雇佣标准涉及年假、事假/护理假、照顾性准假、社区服务假、无薪育儿假、公共假期、长期服务假、终止雇佣的通知、遣散费、合理的最高工作时间、灵活的工作安排以及对新雇员提供信息陈述。

### 现代裁定待遇

《公平工作法》还规定了将由公平工作委员会（FWC）（澳大利亚主要的劳资仲裁机构）制定和不断更新的现代裁定待遇体系。该现代裁定待遇适用于特定的行业或职业，并对“全国雇佣标准”所含的最低标准作了补充规定，包括另外10项涉及最低工资、值班、加班、补贴和假期的最低标准。在采矿业适用的主要现代裁定待遇是“2010年黑煤矿业裁定待遇”（含采煤业）、“2010年煤矿出口终端裁定待遇”（含煤矿出口终端）及“2010年采矿行业裁定待遇”（含金属、矿物或矿石的开采行业）。

现代裁定待遇不包括经理和高级雇员，尽管有些现代裁定待遇包含有这些雇员的类别。例如，在“2010年黑煤矿业裁定待遇”的类别里“职员”岗位的雇员包括法定管理职位，如副经理（主管）。

### 企业协议

《公平工作法》鼓励集体层面的协商，并通过允许雇主、雇员和工会对特定企业具体适用的协议条款和条件进行协商以保护工会在协商中的作用。企业协议被广泛地应用于采矿行业，为根据矿场和/或雇主具体情况而

制定相关的雇佣条款及条件提供了灵活性。一般企业协议有效期为3-4年，但可持续至协议被替换或终止为止。

企业协议必须满足“整体更优待遇”的标准才会得到公平工作委员会的批准。这就要求企业协议所涉及的每位雇员与相关的“现代裁定待遇”相比，企业协议必须总体上对雇员更加有利。

现代裁定待遇的条款将不适用于现行企业协议所涉及的雇员，除非协议方“要求实施”这些条款。

《公平工作法》下的集体协商体现在：

- 根据大多数雇员的意愿，雇主可能需要与雇员共同协商一份企业协议；
- 雇员有权任命一名协商代表来代表他们进行协商，如果雇员没有指定协商代表而雇员又是工会的成员，工会将会是雇员的默认协商代表；
- 雇主、工会和雇员代表应秉着“诚信”的原则参加协商；并且
- 当协商引发争议或争论时，有一系列的解决办法供协商双方采纳。这些方法的适用情形较少，但允许罢工或其他合法行业行动以支持协商诉求。（又叫“受保护的行业行动”）。

当公司将要在澳大利亚创建新生意或业务时，它有可能在开始雇用任何业务所需的员工之前与一方或多方工会达成企业协议，称之为“新兴业务协议”。这类协议可使雇主完成与工会的协议签订，而无需面临行业行动干扰新项目开始期的风险。

然而，澳大利亚矿业公司的一个主要顾虑是雇主和工会之间在新兴业务协议谈判期间经常会陷入僵局，造成新项目开工的延误。而《公平工作法》的“诚信”谈判要求并不适用于新兴业务协议这一点更使得局面恶化。自由党-国家党联盟新政府已经提出建议来解决这个问题，包括新兴业务协议的谈判也必须遵循“诚信”协商规则并且必须在三个月内结束，超出这个时间雇主可以请求公平工作委员会按现行行业标准来批准协议。但是，

就算如此，政府何时能够通过这些《公平工作法》的修正案也还是不得而知。

## 长期服务假

除全国雇佣标准设置的最低权利外，各州及领地立法还对长期服务假作出了一般性规定。所有连续为雇主工作并已经达到特定工作年限的雇员都可以享受长期服务假（在某些情况下较短的工作年限可以按比例付酬）。企业协议也可以提供额外的长期服务权利。

整个澳大利亚从事黑煤开采业的员工都适用《1992年联邦煤炭矿业（长期服务假）管理法案》。根据该法案，符合条件的雇员在完成八年“合格服务”之后就有权享受13周的长期服务假。这个便利方案意味着不同煤炭开采业的雇主的满意服务期需要计入雇员整个满意服务期内。该方案由雇主供款成立基金。这也意味着对每一名符合条件的雇员，其雇主必须（按月）将等同于该员工月工资2.7%的部分支付给相关的基金。

## 退休金

澳大利亚的雇主必须为雇员出缴退休基金，目前最低出缴额是每个雇员薪水的9.25%，并且到2019年将逐渐涨到12%。

企业协议可以包括额外的退休金权利。

## 劳资关系及工会参与

《公平工作法》为处理劳资关系建立了详细的框架，包括听证的职权及解决纠纷、责令暂停或终止罢工或其他形式的行业行动、以及采取其他步骤以干预及促进集体协商等内容。公平工作委员会在执行上述法律过程中起着关键的作用。

有资格代表某一工作场所雇员的行业利益的工会，同时也有权进入该工作场所举行与雇员的讨论，并对涉嫌违反法律、裁定及协议的行为开展调查。工会代表在某种情况下有权进入他们认为存在雇员健康及安全隐患的工作场所。



## 就业保护

《公平工作法》为某些情形的不公平解雇提供保护，包括在雇主为小型企业的情形下，某项现代裁定待遇适用于雇员且该雇员服务期已超过六个月或十二个月。尽管有某些例外，但不公平解雇的保护一般不适用于高级或高收入雇员。

《公平工作法》中还包含因包括个人劳动场所权益、行业活动和歧视状况在内的原因受到不利影响的雇员和其他人（包括潜在的雇员）的一系列保护规定。在其他联邦和州法律中也包括禁止就业歧视的规定。

## 业务转让

《公平工作法》包含适用于“业务转让”的规定。一般而言，如果出现业务转让，在转让之前适用于转让的雇员及其老雇主的行业契约将继续适用于该雇员并对新雇主具有约束力。新雇主还必须承认雇员在为老雇主工作期间应享受的持续服务期和休假权利。

## 健康和安

采矿行业的健康和安由一系列州和联邦法律管辖。

在大对数州和领地中，采矿业均遵守最近颁发的全国协调一致的工作健康和安法律（工作健康和安法律）。按照工作健康和安法律，主要责任应由个人经营的生意或企业（PCBUs）承担，以确保工作场所人员（无论是雇员或其他工人、游人或公共成员）以及受到个人经营的生意或企业影响之人士的健康和安，只要这些规定可以合理实行。如果违反工作健康和安法律，违规公司包括在某些情形中其董事和/或经理都将接受刑事处罚。

采矿业同时还要服从于矿业特定的法律。例如，在新南威尔士州，《2000年新南威尔士州煤矿健康和安法

案》、《2004年新南威尔士州矿山健康和安法案》以及《2003年新南威尔士州爆炸物法案》均适用。这种附加立法提出了针对矿业的人员的特别责任，并规定了特定的权力和管理措施。

## 员工赔偿

每个州和领地的立法规定雇主为他们的员工持有员工赔偿保险，包括他们的雇员及在某些情形下还包括独立的承包商。员工赔偿保险为员工在雇佣期间因受伤而不能工作，以及因受伤所产生的医疗费用支付赔偿。

## 外国工人雇佣

针对能力受限及技术工短缺的应对能力是澳大利亚采矿业面临的主要挑战，因此，控制商业移民以应对技术短缺成为关键问题。

如果澳大利亚或者海外业务找不到合适的澳大利亚公民或者永久居住权上岗的话，他们就会提名海外技术劳力在澳大利亚临时从事提名的工作。

移民局能为澳大利亚之外的技术劳力签发以临时工作（技术工）为目的的标准商务担保签证（457签证）。457签证的有效期为四年。

提名雇主必须确保向主要被担保人提供的雇佣条件与条款应该不低于雇主提供给、或将提供给任何在雇主的工作场所从事同等工作岗位的澳大利亚公民或永久居民的雇用条件。

这包括向海外工人支付市场薪酬。在采矿行业，持有457签证的员工大多是商业及科学专业人士、经理及工程师，但也包括行业工人例如装配工、机器操作工、焊工及电工。

截至2013年5月31日，持457签证的采矿业员工约有8,100人，采矿业相比其他行业是2012-13年为457签证持有人付款最高的行业类别，平均总薪酬为141,700澳元。<sup>166</sup>

## 采矿行业中技术问题的政府倡议

全国资源行业雇佣专责组于2009年11月成立，其任务是制定政策措施，以便在截至2014年的5年内为主要资源项目培训及吸引至少70,000名额外的技术工人。专责组的建议已经得到行业实体及澳大利亚工会理事会的支持，并为一系列政府新倡议奠定了基础，例如：

- 联邦政府已对大规模资源项目引进了企业移民协议（EMA）。企业移民协议旨在为寻求聘用海外劳工的企业提供更为快捷及灵活的移民途径；相应地，企业承诺培训澳大利亚工人以满足未来的需求。企业移民协议范围对企业所关心的457签证审理时间及缺乏灵活性的问题做出回应。
- 国家劳动力发展基金在一些部门拨款设立行业-政府联合培训项目。2012-13年，其筹资1200万澳元可用资金到资源和基础设施行业。而在2011-12年，42家大型企业、25家中型企业和265家小型企业在跨67个批准项目上获得了资金。<sup>167</sup>



# 澳大利亚矿业项目 目的尽职调查





## 尽职调查是澳大利亚矿业领域内任何并购交易的重要组成部分。

已经在世界上其他地区购买了采矿权益的外国买方将会发现，澳大利亚尽职调查的内容与世界其他地区对于采矿交易的尽职调查十分相似。

针对开采权益进行拟议收购的尽职调查通常包括：

- 技术事项（如资源的质量及数、地质及地质技术情况、基础设施等）；
- 商业/财务事项；
- 会计/税收事项；及

- 法律事项。

买方投资者通常依靠其内部的专家，再借助有相应资质的外部专家来协助完成针对以上各项事项的尽职调查。

## 法律尽职调查

法律尽职调查的结果对于是否推进交易的最终决策并不起决定性的作用。但是，开展法律尽职调查仍是并购交易中非常重要的环节，因为通常而言，法律尽职调查所发现的事项：

- 将影响时机掌握、价值或风险（因此需要将其考虑进财务模式中）；
- 需在销售或要约文件中以某种方式予以应对处理（在私人并购交易的情形下，作为先决条件、弥偿、保证或调整购买价格；而在公众并购的情形下，作为一项退出权利）；或者
- 在收购完成后作为执行或整合事项加以处理。

外国投买方应该事先与其法律顾问讨论，并首先明确地就将要针对买方目的和收购性质进行的尽职调查范围达成一致。这包括根据重要性阈值（若有），对下列内容达成一致：需要审查的文件、开展的检索、提供的法律意见及尽职调查报告的形式（例如，侧重“例外”的简短形式报告，或完整的长篇尽职调查报告）。

外国买方还应与其法律顾问就是否需要审查税务、印花税及保险等达成一致意见。通常，外国买方将会聘用单独的会计及税务顾问审查税务及印花税等事宜，以及单独的保险顾问审查保险事项，因此最好事先明确法律尽职调查范围。

如果卖方已准备好相关矿业项目信息的资料室，外国买方应与其律师协商需要由律师在资料室审查的文件或文件类别。如果卖方未准备资料室，则买方律师应协助买方准备一份买方需要审查的尽职调查信息及文件清单。在上市公司的情况下，任何尽职调查可能仅限于公开可得的信息，包括源于澳交所公告的信息。

另外，外国买方的律师还应建议开展必要的公开登记检索。

随着法律尽职调查的推进，外国买方的律师通常可以确定尚缺的可得信息，并随之向卖方或其法律顾问提出问题，以获取尚未提供的信息。

如有可能，在进行尽职调查之前应先确定拟议交易的法律架构，因为交易架构将会影响会计、税务及法律尽职调查的侧面。当然，不是所有的交易架构都能在尽职调查前被确定，尽职调查的结果也会经常影响到交易架构的选择。

针对采矿项目进行法律尽职调查时，外国买方的律师通常需要审查有关以下事项的资料：

- 公司事宜（待审查的公司资料将取决于交易架构及涉及的公司实体数目）；
- 受让/转让合资企业或股东安排（当该采矿项目为多方拥有时）；
- 产品销售/包销及市场营销/销售

代理安排；

- 基础设施及服务（包括水、电供应及输送协议，公路、铁路及港口基础设施及服务的准入）；
- 私营权利金（或佣金）协议；
- 设备、备件及消耗品的供应；
- 矿山建设、运营及维护（包括钻孔及爆破、负载拆出、开采、加工、运输、存储、列车装载等）；
- 采矿权；
- 环境事宜；
- 其他的政府授权、许可及批准；
- 土地所有权及土地所有者的同意及赔偿事宜；
- 土著产权；
- 文化遗产；
- 雇员、安全及退休金（例如养老金）事宜；
- 现有的或威胁的合法诉求；及
- 知识产权及信息技术。

除了审查卖方所提供的包括以上内容的资料外，外国买方的律师通常会建议开展多项检索，例如：

- 公司检索（卖方公司及其他相关企业实体）；
- 采矿权检索（针对每份相关的勘探

许可证及采矿租约及存在重叠的石油、温室气体储存或地热开采许可证)；

- 土地所有权检索（针对卖方或项目所拥有的每个地块，或采矿租约覆盖的地块）；
- 土著产权检索；
- 文化遗产检索；
- 环境调查；及
- 法院搜索。

完成对法律尽职调查资料的审查后，外国买方的律师将会编写一份法律尽职调查报告。取决于买方与其律师达成的意见，这可能是一份简短的“例外”报告，或完整的长篇法律尽职调查报告。

一份完整的法律尽职调查报告更加详细，其篇幅会比“例外”报告更长，并且包括更多的背景信息。对于不了解澳大利亚采矿项目的适用法规及监管体制的买方而言，这些背景信息可提供极大的帮助。

不论采用简短报告还是长篇报告，法律尽职调查报告必须清楚地列明律师所发现的、同时也是外国买方可能希望在销售文件中应对的问题，而且律师还应就每一项问题建议解决办法。例如，在私人并购交易的情况下，律师可能针对某项问题，建议在销售协议中设置特定的先决条件、弥偿或保证条款。



# CORRS 主要联系人

我们的矿业律师团队包括：



## BRUCE ADKINS

合伙人 - 布里斯班  
开采、并购、项目开发  
电话 + 61 7 3228 9431  
手机 + 61 (0) 418 874 241  
bruce.adkins@corrs.com.au



## TIGHE WHELAN

合伙人 - 珀斯  
开采、并购、项目开发  
电话 + 61 8 9460 1653  
手机 + 61 (0) 411 475 766  
tighe.whelan@corrs.com.au



## JOHN KELLY

合伙人 - 布里斯班  
开采、并购、项目开发  
电话 + 61 7 3228 9368  
手机 + 61 (0) 417 757 153  
john.kelly@corrs.com.au



## LIZZIE KNIGHT

合伙人 - 悉尼  
开采、并购、项目开发  
中国业务部  
电话 + 61 3 9672 3366  
手机 + 61 (0) 402 793 072  
lizzie.knight@corrs.com.au



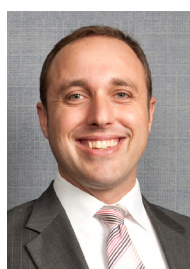
## MICHAEL MACGINLEY

合伙人 - 布里斯班  
开采、并购、项目开发  
电话 + 61 7 3228 9391  
手机 + 61 (0) 417 621 910  
michael.macginley@corrs.com.au



## RUSSELL PHILIP

合伙人 - 珀斯  
并购  
电话 + 61 8 9460 1673  
手机 + 61 (0) 400 299 098  
russell.philip@corrs.com.au



## JAMES MINCHINTON

合伙人 - 布里斯班  
开采、并购、项目开发  
电话 + 61 7 3228 9875  
手机 + 61 (0) 420 907 478  
james.minchinton@corrs.com.au



## CHRISTIAN OWEN

合伙人 - 珀斯  
并购  
电话 + 61 8 9460 1708  
手机 + 61 (0) 400 299 092  
christian.owen@corrs.com.au



## PETER JAROSEK

合伙人 - 珀斯  
开采、并购、项目开发  
电话 + 61 8 9460 1804  
手机 + 61 (0) 420 856 281  
peter.jarosek@corrs.com.au



## ROBERT FRANKLYN

合伙人 - 珀斯  
并购  
电话 + 61 8 9460 1706  
手机 + 61 (0) 409 787 224  
robert.franklyn@corrs.com.au



## PETER SCHENK

合伙人 - 布里斯班  
建筑 / 合同开采  
电话 + 61 7 3228 9869  
手机 + 61 (0) 419 641 482  
peter.schenk@corrs.com.au



## CHRISTINE COVINGTON

合伙人 - 悉尼  
环境  
电话 + 61 2 9210 6428  
手机 + 61 (0) 419 607 812  
christine.covington@corrs.com.au



## CHRIS RYDER

合伙人 - 珀斯  
建筑 / 合同开采  
电话 + 61 8 9460 1606  
手机 + 61 (0) 412 555 388  
chris.ryder@corrs.com.au



## DAVID ABERNETHY

合伙人 - 布里斯班  
劳资关系 / OH&S  
电话 + 61 7 3228 9456  
手机 + 61 (0) 419 022 263  
david.abernethy@corrs.com.au Duci odis



## ANDREW CHEW

合伙人 - 悉尼  
建筑 / 合同开采  
电话 + 61 2 9210 6607  
手机 + 61 (0) 407 453 443  
andrew.chew@corrs.com.au



## NICK ELLERY

合伙人 - 珀斯  
劳资关系 / OH&S  
电话 + 61 8 9460 1615  
手机 + 61 (0) 417 505 613  
nick.ellery@corrs.com.au



## HENRY PROKUDA

合伙人 - 布里斯班  
环境、土著人权属以及文化遗产  
电话 + 61 7 3228 9791  
手机 + 61 (0) 417 720 195  
henry.prokuda@corrs.com.au



## JACK DE FLAMINGH

合伙人 - 悉尼  
劳资关系 / OH&S  
电话 + 61 2 9210 6192  
手机 + 61 (0) 403 222 954  
jack.deflamingh@corrs.com.au



## MICHAEL LEONG

合伙人 - 布里斯班  
环境  
电话 + 61 7 3228 9474  
手机 + 61 (0) 406 883 756  
michael.leong@corrs.com.au



## DAVID BECKETT

合伙人 - 布里斯班  
财务  
电话 + 61 7 3228 9318  
手机 + 61 (0) 423 822 647  
david.beckett@corrs.com.au



## 中国业务部联系人



### JONATHAN FARRER

合伙人 - 墨尔本  
财务  
电话 + 61 3 9672 3383  
手机 + 61 (0) 414 235 063  
jonathan.farrer@corrs.com.au



### ANDREW LUMSDEN

合伙人 - 悉尼  
并购  
电话 + 61 2 9210 6385  
手机 + 61 (0) 418 110 665  
andrew.lumsden@corrs.com.au



### CLARE CORKE

合伙人 - 墨尔本  
财务  
电话 + 61 3 9672 3255  
手机 + 61 (0) 405 275 045  
clare.corke@corrs.com.au



### STEPHANIE DAVESON

合伙人 - 布里斯班  
并购  
电话 + 61 7 3228 9493  
手机 + 61 (0) 438 787 402  
stephanie.daveson@corrs.com.au



### JONATHON LEEK

合伙人 - 珀斯  
税务  
电话 + 61 8 9460 1616  
手机 + 61 (0) 405 682 304  
jonathon.leek@corrs.com.au



### LIMING HUANG

特别法律顾问 - 墨尔本  
企业咨询部  
电话 + 61 3 9672 3132  
手机 + 61 (0) 450 679 477  
liming.huang@corrs.com.au



### REYNAH TANG

合伙人 - 墨尔本  
税务  
电话 + 61 3 9672 3535  
手机 + 61 (0) 417 586 511  
reynah.tang@corrs.com.au



### LINDA HUAN

律师 - 墨尔本  
企业咨询部  
电话 + 61 7 3228 9549  
手机 + 61 (0) 402 639 888  
linda.huan@corrs.com.au

# 专业术语

A\$	澳大利亚元
ABARE	澳大利亚农业及资源经济部
ASIC	澳大利亚证券投资委员会
ASX	澳大利亚证券交易所
ATO	澳大利亚税务局
AWA	澳大利亚工作场所协议
BREE	资源与能源经济局
CGT	资本利得税
CHMP	文化遗产管理计划
Clean Energy Act	《2011年联邦清洁能源法案》
Corporations Act	《2001年联邦公司法》
CPM	碳价格机制
DEHP	环境与遗产保护部
DNRM	澳大利亚自然资源与矿产部
DTA	双重征税协议
EA	环保局
EDR	有经济意义的证实资源
EIS	环境影响声明
EM Plan	环境管理计划
EMA	企业迁移协议
EPBC Act	《1999年联邦环境保护及生物多样性保存法》
ETS	排放交易机制
FATA	《1975年联邦外国收购及接管法》
FBT	附加福利税
FIRB	外国投资审查委员会
FTA	《自由贸易协定》
FW Act	《2009年联邦公平工作法》
FWC	公平工作委员会



<b>GST</b>	商品与服务税
<b>ILUA</b>	土著土地使用协议
<b>ISP</b>	外国投资政策指南
<b>ITSA</b>	间接税务分担协议
<b>LNG</b>	液化天然气
<b>M&amp;A</b>	兼并与收购
<b>MNES</b>	国家环境意义事务
<b>MPCCC</b>	多党气候变化委员会
<b>MRRT</b>	矿产资源租赁税
<b>Mt</b>	百万吨
<b>Mtpa</b>	百万吨/每年
<b>NCIG</b>	纽卡斯尔煤炭基础设施集团
<b>NES</b>	国家雇佣标准
<b>NTA</b>	《1993年联邦土著产权法》
<b>NNTT</b>	国家土著权审理委员会
<b>OECD</b>	经济合作与发展组织
<b>PAYG</b>	“现收现付”预扣税体系
<b>PCI</b>	喷煤
<b>PRAIC</b>	皮尔巴拉地区铁路通车部际委员会
<b>SCL</b>	战略农业用地
<b>SGC</b>	退休金保障征收
<b>SOE</b>	国有企业
<b>SWF</b>	主权财富资金
<b>US\$</b>	美元
<b>WHC</b>	联合国教科文组织世界遗产委员会
<b>WHS</b>	工作健康和安全
<b>WICET</b>	威金斯岛煤炭出口码头

- 1 世界经济论坛,《2012-2013 年全球竞争力报告》(*Global Competitiveness Report 2012-2013*) (2012 年 9 月),第 28 页。
- 2 国际货币基金组织,《世界经济展望》(*World Economic Outlook*) (2013 年 4 月)第 56 页。
- 3 国际货币基金组织,《世界经济展望》(*World Economic Outlook*) (2013 年 4 月)第 2 页。
- 4 澳大利亚外交贸易部, <http://www.dfat.gov.au/fta/> (2013 年 7 月 22 日访问)。
- 5 BREE,《至 2049-50 财年的澳大利亚能源规划》(*Resources and Energy Projections to 2049-50*) (2012 年 12 月)第 10 页。
- 6 澳大利亚地质科学研究所(Geoscience Australia),《2012 年澳大利亚探明矿产资源》(*Australian Identified Mineral Resources 2012*) (2013 年 4 月)第 20 页:在西澳大利亚的 Collie, 南澳大利亚的 Leigh Creek 和塔斯马尼亚的 Kimbolton 和 Fingal Valley 有当地重要的煤矿作业。
- 7 澳大利亚地质科学研究所(Geoscience Australia),《2012 年澳大利亚探明矿产资源》(*Australian Identified Mineral Resources 2012*) (2013 年 4 月)第 20 页:85% 的澳大利亚煤炭位于昆士兰州 (59%) 和新南威尔士 (26%)。
- 8 澳大利亚地质科学研究所(Geoscience Australia),《2012 年澳大利亚探明矿产资源》(*Australian Identified Mineral Resources 2012*) (2013 年 4 月)第 20 页:98% 的澳大利亚黑煤位于昆士兰州 (53%) 和新南威尔士 (45%)。
- 9 BREE,《澳大利亚能源行业新闻》(*Resources Energy Update*) (2013 年 7 月)第 10 页;55.4% 的澳大利亚能源生产来自于黑煤的生产。
- 10 BREE,《2013 年澳大利亚能源》(*Energy In Australia 2013*) (2013 年 5 月)第 63 页。
- 11 BREE,《2013 年澳大利亚能源》(*Energy In Australia 2013*) (2013 年 5 月)第 63 页。
- 12 澳大利亚地质科学研究所(Geoscience Australia),《2012 年澳大利亚探明矿产资源》(*Australian Identified Mineral Resources 2012*) (2013 年 4 月)第 24 页。
- 13 BREE,《2013 年澳大利亚能源》(*Energy In Australia 2013*) (2013 年 5 月)第 63 页。
- 14 BREE,《2013 年澳大利亚能源》(*Energy In Australia 2013*) (2013 年 5 月)第 63 页。
- 15 BREE,《2013 年澳大利亚能源》(*Energy In Australia 2013*) (2013 年 5 月)第 63 页。澳大利亚地质科学研究所(Geoscience Australia),《2012 年澳大利亚探明矿产资源》(*Australian Identified Mineral Resources 2012*) (2013 年 4 月)第 20 页:大约 79% 的产量来自于露天矿。
- 16 BREE,《2013 年澳大利亚能源》(*Energy In Australia 2013*) (2013 年 5 月)第 64 页。《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2012 年 6 月)第 81 页。
- 17 BREE,《2013 年澳大利亚能源》(*Energy In Australia 2013*) (2013 年 5 月)第 64 页。《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2012 年 6 月)第 81 页。
- 18 BREE,《2013 年澳大利亚能源》(*Energy In Australia 2013*) (2013 年 5 月)第 64 页。《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2012 年 6 月)第 81 页。
- 19 BREE,《2013 年澳大利亚能源》(*Energy In Australia 2013*) (2013 年 5 月)第 64 页。
- 20 BREE,《澳大利亚大宗商品出口与基础设施 – 2025 年展望》(*Australian Bulk Commodity Exports and Infrastructure – Outlook to 2025*) (2012 年 7 月)第 3 页。
- 21 BREE,《澳大利亚大宗商品出口与基础设施 – 2025 年展望》(*Australian Bulk Commodity Exports and Infrastructure – Outlook to 2025*) (2012 年 7 月)第 3 页。
- 22 BREE,《2013 年澳大利亚能源》(*Energy In Australia 2013*) (2013 年 5 月)第 65 页。《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2013 年 6 月)第 81 页:澳大利亚占世界黑煤出口量 27%。
- 23 BREE,《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2013 年 6 月)第 38 页。
- 24 BREE,《2013 年澳大利亚能源》(*Energy In Australia 2013*) (2013 年 5 月)第 67 页。
- 25 BREE,《至 2049-50 财年的澳大利亚能源规划》(*Resources and Energy Projections to 2049-50*) (2012 年 12 月)第 14 页。
- 26 BREE,《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2013 年 6 月)第 80 页。
- 27 BREE,《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2013 年 6 月)第 81 页。
- 28 BREE,《2013 年澳大利亚能源》(*Energy In Australia 2013*) (2013 年 5 月)第 66 页。
- 29 BREE,《2013 年澳大利亚能源》(*Energy In Australia 2013*) (2013 年 5 月)第 66 页。
- 30 BREE,《2013 年澳大利亚能源》(*Energy In Australia 2013*) (2013 年 5 月)第 66 页。
- 31 BREE,《2013 年澳大利亚能源》(*Energy In Australia 2013*) (2013 年 5 月)第 66 页。
- 32 BREE,《2013 年澳大利亚能源》(*Energy In Australia 2013*) (2013 年 5 月)第 66 页。
- 33 BREE,《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2013 年 6 月)第 82 页, 7BREE,《2013 年澳大利亚能源》(*Energy In Australia 2013*) (2013 年 5 月)第 67 页。
- 34 BREE,《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2013 年 6 月)第 28 页。
- 35 BREE,《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2013 年 6 月)第 28 页。
- 36 BREE,《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2013 年 9 月)第 38 页。
- 37 BREE,《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2013 年 6 月)第 30 页 – 注:尽管有着较高的出口数量,出口收益却因 2012-2013 年间更低的合同价格和现货价格而降低了 29%。
- 38 BREE,《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2013 年 6 月)第 30 页。
- 39 BREE,《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2013 年 6 月)第 30 页。
- 40 BMA,《增长的项目新闻》(2013 年 3 月)第 1 页。
- 41 BHP Billiton News Release, BHP Billiton Opens Daunia Mine in Queensland (2013 年 9 月 4 日)第 1 页。
- 42 BREE,《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2013 年 6 月)第 29 页。
- 43 BREE,《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2013 年 6 月)第 30 页。
- 44 BREE,《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2013 年 6 月)第 20 页。
- 45 BREE,《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2013 年 6 月)第 20 页。
- 46 BREE,《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2013 年 6 月)第 22 页:“贸易的增长已经抵消了先前更低的出口价格所导致的与 2010-11 年动力煤出口相比更低的收入”。



- 47 BREE, 《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2013年6月)第22页。
- 48 BREE, 《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2013年6月)第22页。
- 49 BREE, 《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2013年6月)第21页。
- 50 BREE, 《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2013年6月)第21页,《资源和能源主要项目清单》(2013年4月),见“煤炭”工作手册。
- 51 BREE, 《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2013年6月)第22页。
- 52 BREE, 《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2013年6月)第22页。
- 53 BREE, 《2013年澳大利亚能源》(*Energy In Australia 2013*) (2013年5月)第65页。
- 54 BREE, 《2013年澳大利亚能源》(*Energy In Australia 2013*) (2013年5月)第65页。
- 55 BREE, 《至2049-50财年的澳大利亚能源规划》(*Resources and Energy Projections to 2049-50*) (2012年12月)第53页。WICET1期工程事实快报 <http://www.wicet.com.au> (2013年9月访问)。
- 56 WICET, 首个平台装置被安装在WICET码头 (2013年9月11日)第1页。
- 57 BREE, 《至2049-50财年的澳大利亚能源规划》(*Resources and Energy Projections to 2049-50*) (2012年12月)第53页。
- 58 BMA, 《增长的项目新闻》(2013年3月)第1页。
- 59 纽卡斯尔煤炭基础设施集团(NCIG)媒体发布“New Milestone for Coal Export Terminal (2013年6月)第1页;纽卡斯尔煤炭基础设施码头最终阶段的建设按计划将于2013年后期完成。
- 60 BREE, 《至2049-50财年的澳大利亚能源规划》(*Resources and Energy Projections to 2049-50*) (2012年12月)第53页。
- 61 BREE, 《至2049-50财年的澳大利亚能源规划》(*Resources and Energy Projections to 2049-50*) (2012年12月)第53页。
- 62 BREE, 《至2049-50财年的澳大利亚能源规划》(*Resources and Energy Projections to 2049-50*) (2012年12月)第53页。
- 63 国际能源机构,《2012年世界能源展望》(2012年11月)BREE引用,《至2049-50财年的澳大利亚能源规划》(*Resources and Energy Projections to 2049-50*) (2012年12月)第53页。
- 64 BREE, 《至2049-50财年的澳大利亚能源规划》(*Resources and Energy Projections to 2049-50*) (2012年12月)第53页。
- 65 昆士兰州交通与主要道路部(Department of Transport and Main Roads),《2011-12昆士兰州港口贸易统计》Trade Statistics for Queensland Ports 2011-2012 (2013年3月)第40页。
- 66 澳大利亚地质科学研究所(Geoscience Australia),《2012年澳大利亚探明矿产资源》(*Australian Identified Mineral Resources 2012*)第20页。
- 67 BREE,《澳大利亚大宗商品出口与基础设施 - 2025年展望》(*Australian Bulk Commodity Exports and Infrastructure - Outlook to 2025*) (2012年7月)第3页。
- 68 BREE,《澳大利亚大宗商品出口与基础设施 - 2025年展望》(*Australian Bulk Commodity Exports and Infrastructure - Outlook to 2025*) (2012年7月)第3页。
- 69 BREE,《澳大利亚大宗商品出口与基础设施 - 2025年展望》(*Australian Bulk Commodity Exports and Infrastructure - Outlook to 2025*) (2012年7月)第3页。
- 70 昆士兰矿产和能源部,昆士兰煤炭[http://www.ohsa.com.au/assets/ohsa\\_documents/MAP/map-\(2013年9月访问\)](http://www.ohsa.com.au/assets/ohsa_documents/MAP/map-(2013年9月访问))
- 71 就业、经济发展与创新部,《昆士兰州煤炭——矿山和高级项目》(2011年7月)第5页。
- 72 就业、经济发展与创新部,《昆士兰州煤炭——矿山和高级项目》(2011年7月)第4页。
- 73 就业、经济发展与创新部,《昆士兰州煤炭——矿山和高级项目》(2011年7月)第5页。
- 74 昆士兰州政府,《每月煤炭统计》(2012年12月)第1-2页。
- 75 昆士兰州政府,《每月煤炭统计》(2012年12月)第2页。
- 76 昆士兰州资源委员会(Queensland Resources Council) [https://www.qrc.org.au/01\\_cms/details.asp?ID=1276](https://www.qrc.org.au/01_cms/details.asp?ID=1276) (2013年9月访问)。
- 77 昆士兰州政府,《每月煤炭统计》(2012年12月)第2页。
- 78 交通与主要道路部(Department of Transport and Main Roads),《2011-12昆士兰州港口贸易统计》Trade Statistics for Queensland Ports 2011-2012 (2013年3月)第40页。
- 79 交通与主要道路部(Department of Transport and Main Roads),《2011-12昆士兰州港口贸易统计》Trade Statistics for Queensland Ports 2011-2012 (2013年3月)第40页。
- 80 昆士兰州政府,《每月煤炭统计》(2012年12月)第8页。
- 81 昆士兰州政府,《每月煤炭统计》(2012年12月)第2页。
- 82 昆士兰州政府,《每月煤炭统计》(2012年12月)第3页。
- 83 昆士兰州政府,《每月煤炭统计》(2012年12月)第3页。
- 84 BREE,《澳大利亚大宗商品出口与基础设施 - 2025年展望》(*Australian Bulk Commodity Exports and Infrastructure - Outlook to 2025*) (2012年7月)第3页。
- 85 新南威尔士州贸易和投资部-《资源和能源,新南威尔士州煤田》<http://www.resources.nsw.gov.au/resources/coal/coalfields> (2013年9月访问)。
- 86 新南威尔士州贸易和投资部-《资源和能源,新南威尔士州煤田》<http://www.resources.nsw.gov.au/resources/coal/coalfields> (2013年9月访问)。
- 87 新南威尔士州贸易和投资部-《资源和能源,新南威尔士州煤田》<http://www.resources.nsw.gov.au/resources/coal/coalfields> (2013年9月访问)。
- 88 澳大利亚地质科学研究所(Geoscience Australia),《2012年澳大利亚探明矿产资源》(*Australian Identified Mineral Resources 2012*)第20页。
- 89 新南威尔士州矿业委员会,《2012年新南威尔士州矿业》-《2013年速览》第7页。
- 90 新南威尔士州矿业委员会,《2012年新南威尔士州矿业》-《2013年速览》第5页。
- 91 新南威尔士州矿业委员会,《2012年新南威尔士州矿业》-《2013年速览》第6页。
- 92 新南威尔士州矿业委员会,《2012年新南威尔士州矿业》-《2013年速览》第5页。
- 93 新南威尔士州矿业委员会,《2012年新南威尔士州矿业》-《2013年速览》第6页。
- 94 新南威尔士州矿业委员会,《2012年新南威尔士州矿业》-《2013年速览》第7页。
- 95 新南威尔士州矿业委员会,《2012年新南威尔士州矿业》-《2013年速览》第5,7页。

- 96 新南威尔士州矿业委员会,《2012年新南威尔士州矿业》-《2013年速览》第7页。
- 97 新南威尔士州矿业委员会,《2012年新南威尔士州矿业》-《2013年速览》第5页。
- 98 新南威尔士州矿业委员会,《2012年新南威尔士州矿业》-《2013年速览》第6页。
- 99 新南威尔士州矿业委员会,《2012年新南威尔士州矿业》-《2013年速览》第6页。
- 100 新南威尔士州矿业委员会,《2012年新南威尔士州矿业》-《2013年速览》第8页。
- 101 新南威尔士州矿业委员会,《2012年新南威尔士州矿业》-《2013年速览》第8页。
- 102 新南威尔士州矿业委员会,《2012年新南威尔士州矿业》-《2013年速览》第8页。
- 103 澳大利亚地质科学研究所(Geoscience Australia),《2012年澳大利亚探明矿产资源》(*Australian Identified Mineral Resources 2012*) (2013年4月),数据见2012年12月31日。
- 104 BREE,《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2013年6月)第60页。
- 105 BREE,《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2013年6月)第90页。
- 106 澳大利亚地质科学研究所(Geoscience Australia),《澳大利亚铁矿资源分布图》(2010年1月) <[http://www.ga.gov.au/webtemp/image\\_cache/GA16743.pdf](http://www.ga.gov.au/webtemp/image_cache/GA16743.pdf)> (accessed September 2013)。
- 107 BREE,《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2013年6月)第122页。
- 108 BREE,《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2013年6月)第122页。
- 109 BREE,《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2013年6月)第122页。
- 110 IBISWorld,《IBISWorld产业报告 B0801:《澳大利亚铁矿开采》(*IBISWorld Industry Report B0801: Iron Ore Mining in Australia*) (2013年5月)第14页。
- 111 BREE,《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2013年6月)第91页。
- 112 IBISWorld,《IBISWorld产业报告 B0801:《澳大利亚铁矿开采》(*IBISWorld Industry Report B0801: Iron Ore Mining in Australia*) (2013年5月)第14页。
- 113 BREE,《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2013年6月)第29页。
- 114 BREE,《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2013年6月)第29页。
- 115 IBISWorld,《IBISWorld产业报告 B0801:《澳大利亚铁矿开采》(*IBISWorld Industry Report B0801: Iron Ore Mining in Australia*) (2013年5月)第5页。
- 116 IBISWorld,《IBISWorld产业报告 B0801:《澳大利亚铁矿开采》(*IBISWorld Industry Report B0801: Iron Ore Mining in Australia*) (2013年5月)第5页。
- 117 BREE,《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2013年6月)第25页。
- 118 BREE,《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2013年6月)第29页。
- 119 BREE,《澳大利亚大宗商品出口与基础设施 - 2025年展望》(*Australian Bulk Commodity Exports and Infrastructure - Outlook to 2025*) (2012年7月)第85页。
- 120 西澳大利亚州发展部,《西澳大利亚州铁矿概况》(*Western Australia Iron Ore Profile*) (2014年12月) <<http://www.dsd.wa.gov.au/documents/000098.raz.ion.docx>> (2013年9月访问)。
- 121 BREE,《澳大利亚大宗商品出口与基础设施 - 2025年展望》(*Australian Bulk Commodity Exports and Infrastructure - Outlook to 2025*) (2012年7月)第75页。
- 122 西澳大利亚州发展部,《西澳大利亚州经济概况》(*Western Australia Economic Profile*) (2013年2月)第7页。
- 123 西澳大利亚州矿产石油部,《统计文摘》(*Statistics Digest*) (2011年)第9页。
- 124 西澳大利亚州矿产石油部,《统计文摘》(*Statistics Digest*) (2011年)第3页。
- 125 BREE,《澳大利亚大宗商品出口与基础设施 - 2025年展望》(*Australian Bulk Commodity Exports and Infrastructure - Outlook to 2025*) (2012年7月)第94-97页。
- 126 澳大利亚地质科学研究所(Geoscience Australia),《2012年澳大利亚探明矿产资源》(*Australian Identified Mineral Resources 2012*) (2013年4月),数据见2012年5月15日。 <<http://www.ga.gov.au/products-services/publications/aimr/iron-ore.html>> (2013年9月访问)。
- 127 蒙特吉布森公司(Mount Gibson Iron Limited),《季报》(2013年7月),第6-7页;Brockman矿业公司(Brockman Mining Limited) 香港证券交易所发布,《Brockman矿业公司在获得物权之后扩建 Ophthalmia项目》(2013年4月2日)。
- 128 最高达150,000澳元的普遍多孔应用,200,000澳元的《单个深孔应用,30,000澳元的勘探应用。
- 129 《2013年联合政府资源和能源政策》 <<http://lpaweb-static.s3.amazonaws.com/Coalition%202013%20Election%20Policy%20%E2%80%93%20Energy%20and%20Resources%20%E2%80%93%20Final.pdf>> (2013年9月25日)。
- 130 BREE,《澳大利亚大宗商品出口与基础设施 - 2025年展望》(*Australian Bulk Commodity Exports and Infrastructure - Outlook to 2025*) (2012年7月)第79页。
- 131 BREE,《澳大利亚大宗商品出口与基础设施 - 2025年展望》(*Australian Bulk Commodity Exports and Infrastructure - Outlook to 2025*) (2012年7月)第80页。
- 132 BREE,《澳大利亚大宗商品出口与基础设施 - 2025年展望》(*Australian Bulk Commodity Exports and Infrastructure - Outlook to 2025*) (2012年7月)第80页。
- 133 BREE,《澳大利亚大宗商品出口与基础设施 - 2025年展望》(*Australian Bulk Commodity Exports and Infrastructure - Outlook to 2025*) (2012年7月)第25页。
- 134 BREE,《澳大利亚大宗商品出口与基础设施 - 2025年展望》(*Australian Bulk Commodity Exports and Infrastructure - Outlook to 2025*) (2012年7月)第33, 60页。
- 135 BREE,《澳大利亚大宗商品出口与基础设施 - 2025年展望》(*Australian Bulk Commodity Exports and Infrastructure - Outlook to 2025*) (2012年7月)第5页。
- 136 BREE,《促进澳大利亚繁荣昌盛 - 凭借出口基础设施维持迅速发展》(*Promoting Australian Prosperity - Sustaining the Boom with Export Infrastructure*) (2012年7月)第2页。
- 137 BREE,《资源与能源季刊》(*Resources and Energy Quarterly*) (2013年6月)第117和122页。
- 138 昆士兰州发展、基础设施和规划部,《煤炭运输网络图》(*Coal Transport System Map*) (2012年7月访问)。
- 139 <http://www.pacificnational.com.au> (2012年7月访问)。
- 140 <http://www.pacificnational.com.au> (2012年7月访问)。
- 141 <http://www.bhpbilliton.com> (2012年7月访问)。
- 142 <http://www.riotintoironore.com> (2012年7月访问)。



- 143 <http://www.fmgl.com.au/> (2012年7月访问)。
- 144 <http://www.brookfieldrail.com/AboutBrookFieldRail/AboutBrookFieldRail.html> (2012年11月访问)。
- 145 <http://www.brookfieldrail.com/our-projects/midwest/> (2013年9月访问)。
- 146 澳大利亚自然资源与矿产部, 《2011-2012财年年度煤炭统计》(2012年)第4页。
- 147 BREE, 《澳大利亚大宗商品出口与基础设施 – 2025年展望》(*Australian Bulk Commodity Exports and Infrastructure – Outlook to 2025*) (2012年7月)第95页。
- 148 BREE, 《促进澳大利亚繁荣昌盛 – 凭借出口基础设施维持迅速发展》(*Promoting Australian Prosperity – Sustaining the Boom with Export Infrastructure*) (2012年7月)第7页。
- 149 BREE, 《澳大利亚大宗商品出口与基础设施 – 2025年展望》(*Australian Bulk Commodity Exports and Infrastructure – Outlook to 2025*) (2012年7月)第79页。
- 150 BREE, 《促进澳大利亚繁荣昌盛 – 凭借出口基础设施维持迅速发展》(*Promoting Australian Prosperity – Sustaining the Boom with Export Infrastructure*) (2012年7月)第7页。
- 151 BREE, 《澳大利亚大宗商品出口与基础设施 – 2025年展望》(*Australian Bulk Commodity Exports and Infrastructure – Outlook to 2025*) (2012年7月)第74页。
- 152 BREE, 《促进澳大利亚繁荣昌盛 – 凭借出口基础设施维持迅速发展》(*Promoting Australian Prosperity – Sustaining the Boom with Export Infrastructure*) (2012年6月)第6页。
- 153 力拓 “Second Quarter Operations Review” 媒体发布 (2013年7月16日)第2页。
- 154 Fortescue金属集团, 澳大利亚证交所公告 (ASX release) “Fortescue 庆祝完成24亿澳元港口扩张项目, 出口量增至每年155百万吨” (2013年8月15日访问)第1-2页。
- 155 运输部, 《港口手册 – 西澳大利亚州》(*Ports Handbook – Western Australia*) (2011年)第23页。
- 156 Vicky Validakis, 澳大利亚矿业 (*Australian Mining*) “Abbot Point 扩张项目决定延迟3个月” (2013年8月12日访问)。
- 157 Vicky Validakis, 澳大利亚矿业 (*Australian Mining*) “Abbot Point 扩张项目决定延迟3个月” (2013年8月12日访问)。
- 158 Andrew Fraser, 澳大利亚报 (*The Australian*) “联邦政府推迟是否开发Abbot Point的决定” (2013年8月10日访问)。
- 159 Ben Cubby, 悉尼先驱晨报 (*Sydney Morning Herald*) “Abbot Point 输煤终端扩张延迟” (2013年8月9日访问)。
- 160 Andrew Fraser, 澳大利亚报 (*The Australian*) “联邦政府推迟是否开发Abbot Point的决定” (2013年8月10日访问); 昆士兰资源会主管Michael Roche “认为如果环境部长Mark Butler询问反对党, 现存的科学证据应足以支持开启 Abbot Point项目, 而不会受到反对党的阻碍。”
- 161 该审查范围不同于澳大利亚竞争和消费者委员会对投资建议的审查。
- 162 在昆士兰州, 勘探许可称为“勘探许可证”, 而在其他所有州以及领地, 称为“勘探授权”。
- 163 除维多利亚州和北领地之外, 采矿权在其他所有的澳大利亚各州及领地均被称为“采矿租约”(在维多利亚州称为“采矿许可”; 在北领地称为“矿物租约”)。
- 164 北领地、南澳和西澳的相关法庭机构是执行官法庭; 昆士兰州是土地法庭; 新南威尔士州是土地与环境法庭; 塔斯马尼亚州市矿业法庭; 维多利亚州则是维多利亚州民事及行政特别法庭。在昆士兰州, 相关机构为土地法庭。在新南威尔士州, 相关机构为土地与环境法庭。在塔斯马尼亚州, 相关机构为矿产法庭; 而在维多利亚州, 相关机构为维多利亚州民事及行政法庭。
- 165 澳大利亚竞争和消费者委员会, 西北Shelf天然气项目 – 授权 – A91220 – A9122, <http://transition.accc.gov.au/content/index.phtml/itemId/922104/fromItemId/401858> (2013年8月27日查询)。
- 166 澳大利亚移民局 457签证 州-领地简报, 2012年7月1日至2013年5月31日。
- 167 SkillsDMC (澳大利亚资源和基建行业国家行业技术委员会), 国家劳动力发展基金 – 工作场所技术人才引进 - [http://www.skillsdmc.com.au/file\\_manager/SkillsDMC\\_NWDF\\_Flyer\\_Oct2012.pdf](http://www.skillsdmc.com.au/file_manager/SkillsDMC_NWDF_Flyer_Oct2012.pdf) (2013年9月查询)。







#### **SYDNEY**

8 Chifley  
8-12 Chifley Square  
Sydney NSW 2000  
Tel +61 2 9210 6500  
Fax +61 2 9210 6611

#### **MELBOURNE**

Bourke Place  
600 Bourke Street  
Melbourne VIC 3000  
Tel +61 3 9672 3000  
Fax +61 3 9672 3010

#### **BRISBANE**

Waterfront Place  
1 Eagle Street  
Brisbane QLD 4000  
Tel +61 7 3228 9333  
Fax +61 7 3228 9444

#### **PERTH**

Woodside Plaza  
240 St George's Terrace  
Perth WA 6000  
Tel +61 8 9460 1666  
Fax +61 8 9460 1667

[WWW.CORRS.COM.AU](http://WWW.CORRS.COM.AU)

**CORRS  
CHAMBERS  
WESTGARTH**  
lawyers