

山东能源集团有限公司

审计报告

中兴财光华审会字（2021）第 316014 号

山东省 注册会计师 行业报告防伪页

报告标题: 山东能源集团有限公司审计报告
报告文号: 中兴财光华审会字(2021)第316014号
客户名称: 山东能源集团有限公司
报告时间: 2021-03-31
签字注册会计师: 李兆春 (CPA: 370100040023)
姚丰全 (CPA: 110001670094)



011092021042101559950
报告文号: 中兴财光华审会字(2021)第316014号

事务所名称: 中兴财光华会计师事务所(特殊普通
合伙)
事务所电话: 0531-66598166
传真: 0531-66598166
通讯地址: 济南市经十路1999号鲁商国际城4号楼
7层
电子邮件: zxeghjn@163.com

防伪查询网址: <http://sdcpacp.vw.防伪报告栏目> 查询

目录

审计报告	
合并资产负债表	1
合并利润表	2
合并现金流量表	3
合并所有者权益变动表	4
财务报表附注	5-136



■ 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

地址:北京市西城区阜成门外大街2号万通金融中心写字楼A座24层

邮编:100037

电话:010-52805600

传真:010-52805601

■ Zhongxingcai Guanghua Certified Public Accountants LLP

ADD:A-24F, Vanton Financial Center, No.2 Fuchengmenwai

Avenue, Xicheng District, Beijing, China

PC:100037

TEL:010-52805600

FAX:010-52805601

审计报告

中兴财光华审会字(2021)第316014号

山东能源集团有限公司:

一、审计意见

我们审计了山东能源集团有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括2020年12月31日的合并资产负债表,2020年度的合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了贵公司2020年12月31日的合并财务状况以及2020年度的合并经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于贵公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层(以下简称管理层)负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估贵公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



2021年3月31日

资产负债表

金001表

金融企业

期初余额

期末余额

行次

流动负债：

短期借款

75

期末余额

76

74,718,979,457.81

77

0.00

74,718,979,457.81

57,039,169,560.86

△应付票据

78

0.00

0.00

△应付票据

79

411,974,533.21

150,201,545.85

△应付票据

80

0.00

49,969,500.00

△应付票据

81

0.00

36,732,157.74

△应付票据

82

31,241,942,141.49

30,07,623,850.59

△应付票据

83

36,284,798,820.86

△应付票据

84

15,195,532,444.35

15,087,529,62

△应付票据

85

7,020,967,677.30

3,309,281,551.54

△应付票据

86

48,500,000.00

36,800,000.00

△应付票据

87

0.00

0.00

△应付票据

88

14,463,954.28

0.00

△应付票据

89

0.00

0.00

△应付票据

90

6,471,728,732.94

7,406,928,710.87

△应付票据

91

3,385,458,301.63

323,167,528,28

49,075,732.97

△应付票据

92

0.00

0.00

△应付票据

93

0.00

0.00

△应付票据

94

4,755,310,417.05

4,630,103,916.29

△应付票据

95

4,660,678,148.34

4,498,397,414.82

△应付票据

96

28,941,570,742.36

31,377,946,216.19

△应付票据

97

2,555,825,742.36

2,644,125,554.26

△应付票据

98

0.00

0.00

△应付票据

99

0.00

0.00

△应付票据

100

100

0.00

51,202,162,926.18

△应付票据

101

5,063,917,477.74

10,27,291,355.62

△应付票据

102

249,164,591,525.46

247,186,938,612.17

△应付票据

103

0.00

0.00

△应付票据

104

0.00

0.00

△应付票据

105

105,122,053,236.52

90,458,011,908.22

△应付票据

106

79,816,211,537.10

66,276,031,545.47

△应付票据

107

0.00

0.00

△应付票据

108

0.00

0.00

△应付票据

109

1,134,000,159.00

328,072,228.74

△应付票据

110

8,737,837,160.35

10,398,676,196.35

△应付票据

111

95,421,799.75

94,765,075,776.46

△应付票据

112

0.00

0.00

△应付票据

113

4,079,726,625.55

2,750,638,495.80

△应付票据

114

1,394,794,159.21

1,497,163,355.56

△应付票据

115

7,988,906,167.43

4,063,476,165.76

△应付票据

116

463,736,065.53

1,178,847,429.11

△应付票据

117

0.00

0.00

△应付票据

118

209,747,358,910.44

171,895,623,321.45

△应付票据

119

458,832,030,435.92

419,376,561,963.62

△应付票据

120

0.00

0.00

△应付票据

121

30,221,873,369.03

30,221,873,369.03

△应付票据

122

21,155,311,358.32

21,155,311,358.32

△应付票据

123

9,066,562,010.71

9,066,562,010.71

△应付票据

124

0.00

0.00

△应付票据

125

0.00

0.00

△应付票据

126

0.00

0.00

△应付票据

127

128

30,221,873,369.03

30,221,873,369.03

△应付票据

129

28,085,605,000.00

23,961,335,000.00

△应付票据

130

0.00

0.00

△应付票据

131

28,085,605,000.00

23,961,335,000.00

△应付票据

132

20,425,587,551.87

19,539,374,907.63

△应付票据

133

0.00

0.00

△应付票据

134

-2,891,208,359,87

-3,484,967,617.55

△应付票据

135

-2,936,689,210,89

-3,095,411,409,18

△应付票据

136

5,379,061,349,18

6,692,738,228.44

△应付票据

137

3,385,352,817,48

3,385,352,817,48

△应付票据

138

0.00

0.00

△应付票据

139

0.00

0.00

△应付票据

140

0.00

0.00

△应付票据

141

0.00

0.00

△应付票据

142

0.00

0.00

△应付票据

143

60,613,417,32

53,005,357,76

△应付票据

144

30,01,454,350,52

26,034,821,996.61

△应付票据

145

112,368,339,495,51

103,359,344,978,76

△应付票据

146

113,882,343,921,41

105,359,343,921,41

△应付票据

147

226,250,683,427,94

208,747,483,858,16

△应付票据

148

685,102,713,863,86

628,126,045,821,78

△应付票据

149

0.00

0.00

△应付票据

150

0.00

0.00

△应付票据

151

0.00

0.00

△应付票据

152

0.00

0.00

△应付票据

153

0.00

0.00

△应付票据

154

0.00

0.00

△应付票据

155

0.00

0.00

△应付票据

156

0.00

0.00

△应付票据

利润表



编制单位：山东能源集团有限公司(合并)

2020年度

项	目	行次	本期金额	上期金额	项	目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1	675,239,559,547.61	607,064,048,451.07	减：营业外支出		37	8,992,422,347.29	2,140,617,924.65
其中：营业收入		2	674,941,852,878.68	606,822,923,298.53	四、利得总额（亏损总额以“-”号填列）		38	17,007,145,978.35	25,781,590,335.57
△利息收入		3	222,511,207.83	175,525,078.88	减：所得税费用		39	5,828,479,989.64	8,936,870,969.20
△已赚保费		4	0.00	0.00	五、净利润（净亏损以“-”号填列）		40	11,178,665,988.71	16,844,719,366.37
二、营业总成本		5	75,195,461.10	65,600,073.66	(一) 按所有权归属分类：		41	—	—
其中：营业成本		6	661,760,109,201.89	580,595,810,521.34	归属于母公司所有者的净利润		42	8,016,986,547.55	6,919,661,816.63
△利息支出		7	610,742,382,558.68	529,158,681,535.42	*少数股东损益		43	3,161,679,441.16	9,925,057,549.74
△手续费及佣金支出		8	0.00	0.00	(二) 按经营持续性分类：		44	—	—
△手续费及佣金支出		9	148,687.16	191,805.98	持续经营净利润		45	11,190,392,329.46	16,111,775,544.92
△退保金		10	0.00	0.00	终止经营净利润		46	-11,726,340.75	732,943,821.45
△赔付支出净额		11	0.00	0.00	六、其他综合收益的税后净额		47	2,028,113,533.11	1,493,750,420.85
△提取保险责任准备金净额		12	0.00	0.00	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		48	557,759,257.68	429,200,501.80
△保单红利支出		13	0.00	0.00	(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		49	8,534,354.52	4,892,492.08
△分保费用		14	0.00	0.00	1.重新计量设定受益计划变动额		50	0.00	0.00
税金及附加		15	8,234,352,537.84	7,783,294,045.81	2.权益法下不能转损益的其他综合收益		51	8,534,354.52	4,892,492.08
销售费用		16	9,605,211,991.85	10,192,825,494.53	☆3.其他权益工具投资公允价值变动		52	0.00	0.00
管理费用		17	19,286,408,751.58	18,801,676,882.86	☆4.企业自身信用风险公允价值变动		53	0.00	0.00
研发费用		18	3,352,567,454.47	2,910,037,292.47	5.其他		54	0.00	0.00
财务费用		19	10,539,037,220.31	11,749,103,464.27	(二) 将重分类进损益的其他综合收益		55	549,224,903.16	424,308,009.72
其中：利息费用		20	12,427,219,665.88	13,010,535,501.57	1.权益法下可转损益的其他综合收益		56	-78,386,412.95	67,999,622.51
利息收入		21	2,839,961,583.34	2,476,010,353.97	☆2.其他债权投资公允价值变动		57	-78,796,633.93	-5,806,811.36
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)		22	0.00	0.00	3.可供出售金融资产公允价值变动损益		58	0.00	0.00
其他		23	0.00	0.00	☆4.金融资产重新分类计入其他综合收益的金额		59	0.00	0.00
加：其他收益		24	2,004,198,091.47	1,190,520,776.29	5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		60	0.00	0.00
投资收益(损失以“-”号填列)		25	9,559,940,963.11	3,338,473,169.74	☆6.其他债权投资信用减值准备		61	0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		26	344,967,058.64	672,442,409.64	7.现金流量套期储备(现金流量套期储备的有效部分)		62	437,694,983.36	148,990,607.74
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		27	0.00	0.00	8.外币财务报表折算差额		63	156,722,198.29	213,124,590.83
△汇兑收益(损失以“-”号填列)		28	0.00	0.00	9.其他		64	111,990,768.39	0.00
☆净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		29	-886,499,035.14	-917,592,250.85	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		65	1,470,354,275.43	1,064,549,919.05
△公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		30	585,359,553.75	805,501,637.74	七、综合收益总额		66	13,206,779,521.82	18,338,469,787.22
☆信用减值损失(损失以“-”号填列)		31	16,414,693.21	-288,606,520.06	归属于母公司所有者的综合收益总额		67	8,574,745,805.23	7,348,862,318.43
资产减值损失(损失以“-”号填列)		32	-2,056,478,439.70	-4,806,065,681.86	*归属于少数股东的综合收益总额		68	4,632,033,716.59	10,989,607,468.79
资产处置收益(损失以“-”号填列)		33	74,145,311.77	13,464,701.21	8.外币财务报表折算差额		69	—	—
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		34	22,776,531,484.19	25,803,933,761.94	9.其他		70	0.000	0.000
加：营业外收入		35	3,223,036,841.45	2,118,274,498.28	10.稀释每股收益		71	0.000	0.000
其中：政府补助		36	0.00	0.00	11.归属于母公司所有者的综合收益总额		72	—	—

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

李士
印



编制单位: 山东兰天集团有限公司 (合并)

现金流量表

2020年度

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:				收回投资收到的现金:			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	—	—	取得投资收益收到的现金	30	10,510,140,962.24	7,182,622,253.43
△客户存款和同业存放款项净增加额	2	737,979,604,112.74	579,368,012,672.46	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	31	2,386,209,164.62	849,925,741.26
△向中央银行借款净增加额	3	0.00	0.00	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	32	660,680,161.31	638,544,896.38
△向其他金融机构拆入资金净增加额	4	0.00	0.00	收到其他与投资活动有关的现金	33	63,973,699.15	1,090,968,856.07
△收到原保险合同保费取得的现金	5	0.00	0.00	投资活动现金流入小计	34	6,520,724,484.70	2,364,380,900.18
△收到再保业务现金净额	6	0.00	0.00		35	20,141,728,472.02	12,126,442,647.32
△保户储金及投资款净增加额	7	0.00	0.00	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	21,615,401,832.29	25,714,772,931.52
△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	9	0.00	0.00	投资支付的现金	37	15,408,975,258.39	13,374,716,876.97
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	0.00	114,451,851.25	△质押贷款净增加额	38	0.00	0.00
△拆入资金净增加额	11	0.00	0.00	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	2,802,430,991.46	359,260,897.67
△回购业务资金净增加额	12	0.00	0.00	支付其他与投资活动有关的现金	40	5,324,371,341.08	3,193,789,604.68
△代理买卖证券收到的现金净额	13	0.00	0.00	投资活动现金流出小计	41	45,151,179,423.22	42,612,540,310.84
收到的税费返还	14	1,482,435,949.94	930,216,037.00	三、筹资活动产生的现金流量:	42	-25,009,450,951.20	-30,516,097,663.52
收到其他与经营活动有关的现金	15	14,611,303,092.82	17,028,209,847.70	吸收投资收到的现金	43	—	—
经营活动现金流入小计		16,754,073,343,155.50	15,438,890,408.41	其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金	44	2,920,311,522.17	1,590,577,887.74
购买商品、接受劳务支付的现金	17	620,108,571,238.90	464,282,455,793.55	取得借款收到的现金	45	1,297,095,975.13	664,137,458.24
△客户贷款及垫款净增加额	18	0.00	0.00	收到其他与筹资活动有关的现金	46	200,717,672,101.61	169,794,357,418.52
△存放中央银行和同业款项净增加额	19	0.00	0.00	筹资活动现金流入小计	47	12,820,158,814,48	13,344,259,055.95
△支付原保险合同赔付款项的现金	20	0.00	0.00	偿还债务支付的现金	48	216,458,142,438.26	184,729,194,362.21
△拆出资金及垫款净增加额	21	0.00	0.00	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49	183,625,006,944.60	160,896,687,238.37
△支付利息、手续费及佣金的现金	22	0.00	0.00	其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润	50	22,818,849,714.02	22,935,315,418.01
△支付保单红利的现金	23	0.00	0.00	支付其他与筹资活动有关的现金	51	1,231,507,668.64	1,309,046,280.24
支付给职工及为职工支付的现金	24	38,417,902,579.88	37,387,760,827.55	筹资活动现金流出小计	52	17,724,421,833.85	18,237,503,796.57
支付的各项税费	25	26,528,017,969.12	29,256,454,339.55	筹资活动产生的现金流量净额	53	224,168,278,492.47	202,069,516,482.95
支付其他与经营活动有关的现金	26	37,730,406,136.51	34,054,870,382.06		54	-7,710,136,054.21	-17,340,322,120.74
经营活动现金流入小计		27,722,784,897,924.41	26,541,342,71	五、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	-96,744,528.15	-70,370,616.82
经营活动产生的现金流量净额	28	31,288,445,231.09	32,457,349,065.70		56	-1,527,886,302.47	-15,469,441,335.38
六、期末现金及现金等价物余额:	29	—	—		57	41,701,637,565.95	57,171,078,901.33
注: 加△括号项目为金融类企业专用。					58	40,173,751,263.48	41,701,637,565.95



所有者权益变动表

所有者权益变动表												所有者权益变动表															
项目	年初数			增减变动数			年末数			年初数			增减变动数			年末数			年初数			增减变动数					
	股本	资本公积	盈余公积	减：库存股	其他综合收益	综合收益总额	股本	资本公积	盈余公积	减：库存股	其他综合收益	综合收益总额	股本	资本公积	盈余公积	减：库存股	其他综合收益	综合收益总额	股本	资本公积	盈余公积	减：库存股	其他综合收益	综合收益总额			
一、年初余额	4,000,000.00	21,700,000.00	5,000,000.00	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00	21,700,000.00	5,000,000.00	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00	21,700,000.00	5,000,000.00	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00	21,700,000.00	5,000,000.00	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00	21,700,000.00	5,000,000.00
二、年末余额	4,000,000.00	21,700,000.00	5,000,000.00	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00	21,700,000.00	5,000,000.00	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00	21,700,000.00	5,000,000.00	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00	21,700,000.00	5,000,000.00	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00	21,700,000.00	5,000,000.00
三、所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4. 减：库存股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
5. 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
四、本年净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
五、综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
六、本年所有者权益增加总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
七、本年所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
八、专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
九、盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
十、未分配利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
十一、所有者权益合计	4,000,000.00	21,700,000.00	5,000,000.00	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00	21,700,000.00	5,000,000.00	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00	21,700,000.00	5,000,000.00	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00	21,700,000.00	5,000,000.00	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00	21,700,000.00	5,000,000.00

李士鵬印

李士鵬印

李士鵬印

李士鵬印

合并财务报表附注

一、公司基本情况

山东能源集团有限公司（以下简称本公司）成立于 1996 年 3 月 12 日。本公司原为兖州矿区，始于 60 年代末期，1976 年变更为兖州矿务局；1996 年 3 月，经原煤炭工业部和原国家经贸委批准，由原兖州矿务局整体改制成立国有独资公司，公司成立时名称为兖州矿业（集团）有限责任公司，隶属于原煤炭工业部。1997 年兖矿集团被国家列为第二批大型企业集团试点单位，1998 年底公司隶属权由原煤炭工业部变更为山东省人民政府，由山东省人民政府国有资产监督管理委员会行使出资人职责。1999 年 5 月公司名称变更为兖矿集团有限公司。2020 年公司名称变更为山东能源集团有限公司。

1996 年 3 月 12 日，本公司取得山东省工商行政管理局核发的 370000018019807 号企业法人营业执照，2017 年 4 月 13 日换发为统一社会信用代码为 91370000166120002R 的营业执照。注册资本 335,338.80 万元，实收资本 335,338.80 万元，其中：山东省人民政府国有资产监督管理委员会出资 234,737.17 万元，占注册资本的 70.00%；山东省社会保障基金理事会出资 100,601.63 万元，占注册资本的 30.00%。

2018 年 2 月 26 日，根据山东省人民政府国有资产监督管理委员会（鲁国资权字[2018]7 号）文件《关于兖矿集团有限公司部分国有划拨土地使用权作价出资转增国家资本金的批复》，同意将本公司请示中所述国有划拨土地使用权按经国土资源部备案的评估结果转增实收资本，增资后，注册资本 776,920.00 万元，实收资本 776,920.00 万元，其中：山东省人民政府国有资产监督管理委员会出资 543,844.00 万元，占注册资本的 70.00%；山东国惠投资有限公司出资 155,384.00 万元，占注册资本的 20.00%；山东省社会保障基金理事会出资 77,692.00 万元，占注册资本的 10.00%。

2020 年本公司与原山东能源集团有限公司实施联合重组，重组后本公司名称变更为山东能源集团有限公司，注册资本变更为人民币 247 亿元。公司最终股东为山东省人民政府国有资产监督管理委员会、山东国惠投资有限公司和山东省财欣资产运营有限公司，持股比例分别为 70%、20% 和 10%。

本公司经营范围包括：授权范围内的国有资产经营；开展煤炭等资源性产品、煤电、煤化工、高端装备制造、新能源新材料、现代物流贸易、油气、工程和技术研究及管理咨询、高科技、金融等行业领域的投资、管理；规划、组织、协调集团所属企业在上述行业领域内的生产经营活动。投资咨询；期刊出版，有线广播及电视的安装、开通、维护和器材销售；许可证批准范围内的增值电信业务；对外承包工程资质证书批准范围内的承包与实力、规模、业绩相适应的国外工程项目及对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。（以下仅限分支机构经营）：热电、供热及发电余热综合利用；公路运输；木材加工；水、暖管道安装、维修；餐饮、旅馆；水的开采及销售；黄金、贵金属、有色金属的地质探矿、开采、选冶、加工、销售及技术服务。广告业务；机电产品、服装、纺织及橡胶制品的销售；备案范围内的进出口业务；园林绿化；房屋、土地、设备的租赁；煤炭、煤化工及煤电铝技术开发服务；建筑材料、硫酸铵（白色结晶粉末）生产、销售；矿用设备、机电设备、成套设备及零配件的制造、安装、维修、销售；装饰装修；电器设备安装、维修、销售；通用零部件、机械配件、加工及销售；污水处理及中水的销售；房地产开发、物业管理；日用百货、工艺品、金属材料、燃气设备销售；铁路货

物（区内自备）运输。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

法定代表人：李希勇；注册地址：山东省济南市高新区工业南路 57-1 号高新万达 J3 写字楼 19 层。

本公司合并范围详情见本附注七、（一）部分。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的披露规定编制。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、遵循企业会计准则的声明

本合并财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2020 年度的合并经营成果和合并现金流量。

四、公司主要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时

性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方

重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等有关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，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作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

在本公司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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组

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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用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等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司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，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，但是放弃了对该金融资产控制。

若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的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债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负债的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定

的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为1,000.00万元以上的应收账款、余额为500.00万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

（2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

A. 不同组合的确定依据:

项目	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
内部关联单位及与政府之间的往来、备用金	以确定关联方关系、与政府之间往来、备用金为组合
无风险组合	特定债务人和事项

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
内部关联单位及与政府之间的往来、备用金	不计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

a. 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收款项计提比例 (%)
1年以内(含1年, 下同)	5.00
1-2年	30.00
2-3年	50.00
3-4年	80.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

b. 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的计提方法说明

组合名称	计提比例 (%)
内部关联单位及与政府之间的往来、备用金	不计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

关联方往来如有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大, 应按其不可收回的金额计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征
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

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对预付款项、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，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

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、自制半成品、库存商品、周转材料、低值易耗品、包装物、工程施工、房地产开发成本、房地产开发产品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、自制半成品、库存商品等发出时采用加权平均法计价；周转材料、低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法摊销。

房地产开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。房地产开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

12. 持有待售的资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一

年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权

益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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益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，长期股权投资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，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权投资采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号—企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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, 处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益; 母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的, 按本附注四、5、(2) "合并财务报表编制的方法"中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置, 对于处置的股权, 其账面价值与实际取得价款的差额, 计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资, 处置后的剩余股权仍采用权益法核算的, 在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益, 按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资, 处置后剩余股权仍采用成本法核算的, 其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益, 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, 并按比例结转当期损益; 因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的, 在编制个别财务报表时, 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, 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, 改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理, 其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前, 因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益, 在丧失对被投资单位控制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, 因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中, 处置后的剩余股权采用权益法核算的, 其他综合收益和其他所有者权益按比例结转; 处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的, 其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算, 其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, 因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益, 在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司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, 如果上述交易属于一揽子交易的, 将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理, 在丧失控制权之前每一次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, 先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。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

15、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	折旧方法	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	5-35	0-3	2.77-20.00
机器设备	年限平均法	5-20	0-3	4.85-20.00
运输工具	年限平均法	4-15	0-3	6.47-25.00
其他	年限平均法	4-18	0-3	5.56-25.00
土地资产	不计提折旧			

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（4）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

17、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，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。

18、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

20、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现

金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、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，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。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

25、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归

类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

26、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。

剥采资产入账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。

剥采资产将会在与其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。

27、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，公司可在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与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、环保等的差额作为一项流动资产或一项流动负债列报。

28、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，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、新疆之子公司	6 元/吨
本公司所属中国境内内蒙古、贵州、陕西之子公司	10.5 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、30 元/吨
本公司之内蒙古、陕西境内子公司	15 元/吨
本公司之山西、新疆境内子公司	30 元/吨
本公司之贵州境内子公司	40 元/吨

根据《山东省煤矿冲击地压防治办法》（山东省人民政府令第 325 号文件）规定，自 2019 年 9 月 1 日起，冲击地压煤矿应当在国家规定的安全费用提取标准的基础上，按照每吨煤不少于 15 元加提安全费用。本公司及山东境内子公司所属冲击地压煤矿自 2019 年 9 月 1 日起，在国家规定的安全费用提取标准的基础上，按照每吨煤 15 元加提安全费用。

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）改革专项发展基金

根据山东省财政厅、山东省人民政府国有资产监督管理委员会和山东省煤炭工业局《关于省属重点煤炭企业建立改革发展专项资金的通知》（鲁财企[2004]28 号）规定，本公司从 2004 年 7 月 1 日起按开采原煤量每吨 5 元计提改革专项发展基金，以用于新矿井建设等相关支出。

根据山东省财政厅、山东省人民政府国有资产监督管理委员会和山东省煤炭工业局《关于停止执行省属重点煤炭企业提取改革发展专项资金政策的通知》（鲁财企[2008]44

号), 自2008年1月1日起, 本公司停止计提改革专项发展基金。

(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, 本公司之子公司兗州煤业股份有限公司所属企业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。

(5) 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, 本公司之子公司兗州煤业股份有限公司所属企业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。

(6) 一般风险准备金

本公司之子公司上海中期期货股份有限公司按照当期实现净利润的10%提取。

29、收入的确认原则

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方, 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, 且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时, 本公司确认商品销售收入的实现。

销售房地产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, 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的开发产品实施有效控制, 相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量时, 确认房地产开发产品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下, 本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计, 则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入, 并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的, 则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益很可能流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（4）建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

对于提供建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，本公司于项目建造期间，对所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号—建造合同》确认相关的收入和费用；基础设施建成后，按照《企业会计准则第14号—收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

30、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进

行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

31、递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

32、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

33、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁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。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一)会计政策变更及影响

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”），本公司子公司山东新华医疗器械股份有限公司、山东玻纤集团股份有限公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定，对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他关项目金额，不对比较财务报表数据进行调整。

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

与原收入准则相比, 执行新收入准则对2020年度财务报表相关项目影响如下表:

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
递延所得税资产	7,261,245,148.75	7,288,393,669.03	27,148,520.28
预收款项	16,291,845,056.74	15,087,927,529.62	-1,203,917,527.12
合同负债	2,714,129,732.85	3,809,281,551.59	1,095,151,818.74
其他流动负债	10,148,002,104.05	10,274,291,355.62	126,289,251.57
递延所得税负债	4,063,994,457.69	4,063,476,165.76	-518,291.93
其他非流动负债	1,087,458,408.34	1,178,847,429.11	91,389,020.77
未分配利润	26,899,885,419.50	26,856,110,763.32	-43,774,656.18

除上述会计政策变更外, 本公司报告期内无其他会计政策变更事项。

(二)会计估计变更的内容和原因。

本公司报告期内无会计估计变更事项。

(三)前期差错更正及影响

1、新矿集团香港国际因处置洪桥股份对以前年度会计差错进行了调整, 调增其他应付款 12,540,853.59 元, 调增其他综合收益 25,041,066.41 元, 调减以前年度未分配利润 37,581,920.00 元。

2、新矿集团内蒙古能源因对华新房地产坏账准备计提不足对以前年度会计差错进行了调整, 调增对华新房地产的预付款坏账准备 240,000,000.00 元, 调增递延所得税资产 60,000,000.00 元, 调减以前年度未分配利润 180,000,000.00 元。

3、新矿集团内蒙古能源、水煤公司、良庄公司因 2016 年至 2018 年少计提维简费对以前年度会计差错进行了调整, 累计调增专项储备 26,562,907.25 元, 调减以前年度未分配利润 26,562,907.25 元。

4、临矿集团临沂会宝岭铁矿有限公司凤凰岭铁矿分公司因当地政策影响暂时停止建设, 停建期间的利息 147,495,375.85 元不应资本化, 故调减在建工程 147,495,375.85 元, 调减少数股东权益 3,792,738.24 元, 调减未分配利润 143,702,637.61 元。

5、临矿集团山东能源澳大利亚有限公司对筹建期间的开办费进行调整, 调减无形资产 32,105,440.40 元, 调减 2019 年管理费用 6,423,349.92 元, 调减年初未分配利润 25,682,090.48 元。

6、淄矿集团内蒙古黄陶勒盖煤炭有限责任公司补提铁路专用线 2017 年 10 月至 2018 年 7 月因转资不及时少计提折旧 10,643,641.65 元。受此影响, 期初数作出如下调整: 累计折旧调增 10,643,641.65 元, 应交税费调减 1,596,546.25 元, 未分配利润调减 5,428,257.24 元, 少数股东权益调减 3,618,838.16 元。

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

7、淄矿集团内蒙古双欣矿业有限公司补提 2017 年、2018 年少计提的安全费用 59,157,800 元。受此影响，期初数作出如下调整：递延所得税资产调增 8,873,670 元，专项储备调增 32,536,790 元，未分配利润调减 27,656,271.5 元，少数股东权益调增 3,993,151.50 元。

8、淄矿集团山东方大工程有限责任公司应收淄博隆烨置业公司 2016 年 1-10 月股利 11,418,593.94 元。能源集团于 2020 年 11 月 9 日下发《关于处置淄矿集团与山能置业资金往来有关事项的意见》，2020 年，山东方大工程有限责任公司通过调整期初未分配利润冲回应收股利。受此影响，其他应收款调减 11,418,593.94 元，年初未分配利润调减 11,418,593.94 元。

9、淄矿集团本期将子公司淄博岭子热电有限公司无偿划转给山东国惠资产管理有限公司，2020 年 5 月 31 日双方签订股权转让协议，协议约定山东国惠资产管理有限公司以零价格受让淄矿集团在标的企业的全部股权。受此影响，长期应收款期初调减 123,402,128.53 元（长期应收款账面余额 184,817,955.00 元，坏账准备余额 61,415,826.47 元），期初未分配利润调减 123,402,128.53 元。未影响长期股权投资期初数（长期股权投资账面余额 21,344,000.00 元，减值准备 21,344,000.00 元）。

10、2019 年 12 月 31 日，山东省医疗保障局、山东省财政厅联合下发《关于进一步规范医保基金总额控制和医保费用支付的通知》（鲁医保发〔2019〕109 号）。2020 年 1 月 22 日，泰安市医疗保险事业处下发文件《关于做好医疗保险合理超支和违规扣款挂账费用冲减工作的通知》（泰医保处函〔2020〕4 号）。2019 年 8 月 30 日，新泰市医疗保障局下发文件《关于定点医疗机构冲销以前年度医保挂账问题的通知》（新医保发〔2019〕26 号）。2020 年 1 月 10 日，淄博市医疗保障局下发文件关于转发山东省医疗保障局《关于持续强化医保基金监管工作的通知》的通知（淄医保发〔2019〕5 号）。上述文件要求：因分担合理超支费用、违规扣除费用等应由定点医疗机构承担的医疗费用，定点医疗机构应按照财政部《医院会计制度》相关规定及时冲减应收医疗款，不得长期挂账。根据文件对超支医疗费用涉及以前年度的作为会计差错更正予以处理，各单位调整年初未分配利润如下：

单位	淄博市市医保超支金额		章丘区医保超支金额		调减未分配利润合计
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	
山东国欣颐养集团淄博医院	73,783,467.12	15,116,388.89			-58,667,078.23
山东国欣颐养集团双山医院	413,271.35	44,182.62			-369,088.73
山东国欣颐养集团章丘逸乐医院			8,373,562.89	2,591,081.51	-5,782,481.38
合计	74,196,738.47	15,160,571.51	8,373,562.89	2,591,081.51	-64,818,648.34

11、医疗投资公司子公司与本期新纳入合并范围的山东新究医药有限公司往来不一致，系 2014 年至 2019 年公司个别药品结算差价事项未按企业会计准则规定处理，公司对上述会计差错进行了更正。各单位调整年初未分配利润如下：

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

单 位	金 额
山东国欣颐养集团新泰协庄医院	-526,473.62
山东国欣颐养集团华丰医院	-5,725,025.70
山东国欣颐养集团新泰翟镇医院	766,090.35
山东国欣颐养集团新汶中心医院	-180,021,172.21
新汶矿业集团莱芜中心医院	17,536,750.22
山东国欣颐养集团新泰孙村医院	-642,130.94
合 计	-168,611,961.90

六、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率(%)
增值税	应税收入	13、9、6
资源税	销售收入	3、3.75、4、5、6、8、9、10
环保税	按实际排污量	1.2至6元/污染当量
水资源税	按实际取水量或排水量	1至2.5元/立方米
城市维护建设税	应纳流转税额	1、5、7
教育费附加	应纳流转税额	3、4、5
企业所得税	应纳税所得额	15、20、25

2、本公司之澳大利亚子公司适用的主要税种及税率

税 种	计税依据	税率%
企业所得税	应纳税所得额	30
商品及服务税	应纳税增值额	10
资源税	煤炭销售收入	7-8.2
职工薪酬税-昆士兰州	职工工资总额	4.75
职工薪酬税-新南威尔士州	职工工资总额	5.45

3、本公司其他境外子公司适用的主要税种及税率

地区	税 种	计税依据	税率%
香港	企业所得税	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	28
新加坡	企业所得税	应纳税所得额	17

4. 优惠税负及批文

(1) 增值税税收优惠

1) 新矿集团下属山东新矿信息技术有限公司销售的软件产品增值税税率为 13%，根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100 号)文件的有关规定，本公司销售的软件产品，按 13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

2) 枣庄矿业（集团）蒋庄煤矸石热电有限责任公司、枣庄矿业（集团）付村矸石热电有限公司均为利用煤矸石发电的企业，符合财政部、国家税务总局 2015 年 6 月 12 日发布的财税[2015]78 号关于资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知中的“以煤矸石、煤泥、石煤、油母页岩为燃料生产的电力和热力，煤矸石、煤泥、石煤、油母页岩用量占发电燃料的比重不低于 60.00%；符合《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223—2011) 和国家发展改革委、环境保护部、工业和信息化部《电力（燃煤发电企业）行业清洁生产评价指标体系》规定的技术要求。”的条款，享受增值税即征即退 50.00%的政策。

3) 枣矿集团下属新巴尔虎右旗庆升热力有限责任公司为热电企业，根据财政部、国家税务总局下发《关于延续供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》(财税〔2019〕38 号)，自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年供暖期结束，对供热企业向居民个人(以下称居民)供热取得的采暖费收入免征增值税。免征增值税的采暖费收入，应当按照《中华人民共和国增值税暂行条例》第十六条的规定单独核算。通过热力产品经营企业向居民供热的热力产品生产企业，应当根据热力产品经营企业实际从居民取得的采暖费收入占该经营企业采暖费总收入的比例，计算免征的增值税。

4) 临矿集团下属沂水县热电有限责任公司根据财政部、国家税务总局下发《关于延续供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》(财税〔2019〕38 号)，自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年供暖期结束，对供热企业向居民个人(以下称居民)供热取得的采暖费收入免征增值税。免征增值税的采暖费收入，应当按照《中华人民共和国增值税暂行条例》第十六条的规定单独核算。通过热力产品经营企业向居民供热的热力产品生产企业，应当根据热力产品经营企业实际从居民取得的采暖费收入占该经营企业采暖费总收入的比例，计算免征的增值税。

5) 临矿集团下属山东东山古城煤矿有限公司根据《财政部、国家税务总局关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》(财税〔2015〕78 号)，公司综合利用电厂享受资源综合利用产品及劳务增值税即征即退政策。

6) 龙矿集团下属莱州龙泰热电有限公司、青岛龙发热电有限公司及海阳龙凤热电有限公司根据财政部、国家税务总局下发《关于延续供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》(财税〔2019〕38 号)，自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年供暖期结束，对供热企业向居民个人(以下称居民)供热取得的采暖费收入免征增值税。免征增值税的采暖费收入，应当按照《中华人民共和国增值税暂行条例》第十六条的规定单独核算。通过热力产品经营企业向居民供热的热力产品生产企业，应当根据热力产品经营企业实际从居民取得的采暖费收入占该经营企业采暖费总收入的比例，计算免征的增值税。

7) 根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税[2015]78号）山东华聚能源股份有限公司享受电力、热力实现的增值税即征即退 50%的政策。

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

8) 新风光电子科技股份有限公司根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），2013年10月29日公司通过“双软企业”认证，从2014年起新风光电子科技股份有限公司作为增值税一般纳税人销售自行开发的软件产品，按13%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%部分实行即征即退政策。

（2）资源税税收优惠

1) 根据《财政部、国家税务总局关于实施煤炭资源税改革的通知》（财税[2014]72号）对衰竭期煤矿开采的煤炭，资源税减征 30%。衰竭期煤矿，是指剩余可采储量下降到原设计可采储量的 20%（含）以下，或者剩余服务年限不超过 5 年的煤矿。本公司之子公司兗州煤业股份有限公司南屯煤矿、鲍店煤矿、兴隆庄煤矿、济东二号煤矿自 2015 年起享受此优惠。杨村煤矿自 2017 年起享受此优惠。

2) 本公司之子公司肥城矿业、肥矿煤业公司享受《财政部 国家税务总局关于资源税改革具体政策问题的通知》（财税〔2016〕54号）“对实际开采年限在 15 年以上的衰竭期矿山开采的矿产资源，资源税减征 30%”的优惠政策。

（3）企业所得税税收优惠

1) 鄂尔多斯市转龙湾煤炭有限公司、内蒙古荣信化工有限公司（荣信化工同时也是高新技术企业，企业所得税申报时选择使用西部大开发优惠政策）、兗州煤业榆林能化有限公司和陕西未来能源化工有限公司根据《中共中央国务院关于深入实施西部大开发战略的若干意见》（中发〔2010〕11号）、《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）及其他相关文件，符合西部大开发鼓励类产业优惠政策条件，适用的企业所得税税率为 15%。

2) 邹城兗矿北盛工贸有限公司根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）的规定，其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3) 兗矿东华重工有限公司、兗矿集团邹城金通橡胶有限公司、兗州东方机电有限公司、山东兗矿集团长龙电缆制造有限公司、兗矿集团唐村实业有限公司、兗矿榆林精细化工有限公司、兗矿鲁南化工有限公司获得高新技术企业认定，符合国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号）的相关规定，适用的企业所得税税率为 15%。

4) 端信供应链（深圳）有限公司根据财政部、国家税务总局《关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》（财税〔2014〕26号）的规定，对设在横琴新区、平潭综合实验区和前海深港现代服务业合作区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

5) 充矿（海南）智慧物流科技有限公司根据财政部、国家税务总局《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2020〕31号）的规定，对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

6) 根据2019年2月22日山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省税务局联合下发的《关于认定山东北斗华宸导航技术股份有限公司等2064家企业为2018年度第二批高新技术企业的通知》，山东充矿国拓科技工程股份有限公司被认定为高新技术企业，证书编号GR201837001127，发证时间2018年11月30日，资格有效期3年，期间为2018年11月30日至2021年11月30日，符合《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号）文件要求，减按15%的税率缴纳企业所得税。

7) 2018年11月29日，北斗天地股份有限公司被陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局认定为高新技术企业，证书编号GR201861001390，资格有效期3年，符合《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2017年第24号）文件要求，减按15%的税率缴纳企业所得税。

8) 根据鲁科字〔2017〕14号文，充矿科技有限公司被认定为高新技术企业，证书编号GR201637000132，发证时间2016年12月15日，资格有效期3年，期间为2016年12月15日至2019年12月14日，符合《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号）文件要求，减按15%的税率缴纳企业所得税。

9) 根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十八条第二款，经山东省滕州市国家税务局批准，鲁化好阳光生态肥业有限公司属于国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。期限为2018年8月16日至2021年8月15日。

10) 根据国科发火〔2016〕32号和国科发火〔2016〕195号，充矿水煤浆气化及煤化工国家工程研究中心有限公司被认定为高新技术企业，证书编号GR201737001976，发证时间2017年12月28日，资格有效期3年，期间为2017年12月28日至2020年12月28日，符合《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号）文件要求，减按15%的税率缴纳企业所得税。

11) 2020年1月22日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于山东省2019年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕36号），山东充矿设计咨询有限公司被认定为高新技术企业，证书编号：GR201937002256，发证日期2019年11月28日，期限三年，减按15%的税率缴纳企业所得税。

12) 根据国科发火〔2016〕32号和国科发火〔2016〕195号有关规定，北京探创资源科技有限公司被认定为高新技术企业，于2019年10月15日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合批准的《高新技术企业证书》，证

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

书编号：GR201911003183，有效期三年，减按 15%的税率缴纳企业所得税。

13) 根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第 63 号第二十八条第二款，经山东省科学技术厅批准，兖矿国宏化工有限责任公司属于国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。期限为 2018 年 11 月 30 日至 2021 年 11 月 30 日。

14) 新风光电子科技股份有限公司根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的通知》(国税函[2009]203 号)，新风光电子科技股份有限公司作为高新技术企业，减按 15%税率征收企业所得税，2015 年到期后重新认证合格继续享受相关优惠的政策。

15) 山东新矿信息技术有限公司根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100 号)，取得的即征即退增值税款，由企业专项用于软件产品研发和扩大再生产并单独进行核算，可以作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。根据《财政部 国家税务总局 科技部关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》(财税〔2017〕34 号)，科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研究费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2020 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175%在税前摊销。山东新矿信息技术有限公司已取得科技型中小企业认定证书(证书编号为 KJR20167111)。

16) 彬县水帘洞煤炭有限责任公司经陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局批准于 2019 年 11 月 7 日取得编号为 GR201961000413 的高新技术企业证书，有效期 3 年。本报告期企业所得税执行 15%的优惠税率。

17) 山东华坤地质工程有限公司 2018 年 8 月 16 日取得了山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的编号为 GR201837000237 的高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其相关政策规定，本公司享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2018 年、2019 年、2020 年减按 15%的税率缴纳企业所得税。

18) 内蒙古恒坤化工有限公司 2018 年 12 月 3 日取得内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、国家税务总局内蒙古自治区税务局批准颁发的编号为 GR201815000181 的高新企业证书，有效期 3 年，享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策。适用 15%的优惠税率。

19) 内蒙古福城矿业有限公司 2017 年 12 月 11 日取得了内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、内蒙古自治区国家税务局、内蒙古自治区地方税务局联合颁发的编号为 GR201715000175 的高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其相关政策规定，本公司享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2018、2019、2020 年减按 15%的税率缴纳企业所得税。

20) 准格尔旗金正泰煤炭有限责任公司享受国家“西部大开发有关税收政策”的优惠，企业所得税税率为 15%。

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

21) 陕西长武亭南煤业有限责任公司、内蒙古双欣矿业有限公司、内蒙古黄陶勒盖煤炭有限责任公司享受“西部大开发有关税收政策”的优惠，企业所得税税率 15%。

22) 新升实业子公司泰星公司于 2017 年 12 月 28 日取得复评后的高新技术企业证书，证书编号：GR201737001751，有效期 3 年。报告期内，公司减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

23) 山东玻纤集团股份有限公司：2018 年 11 月 30 日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示了《关于公示山东省 2018 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，山东玻纤集团股份有限公司在第二批拟认定的高新技术企业名单中。本报告期企业所得税执行 15% 的优惠税率。

24) 古城煤矿安全技术培训中心所得税减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税：根据《国家税务总局公告 2019 年第 2 号》自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

25) 山东能源重装集团莱芜装备制造有限公司于 2017 年 12 月 28 日取得高新技术企业证书，编号 GR201737001381，有效期为 3 年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函〔2009〕203 号)规定，减按 15% 税率征收企业所得税。

26) 山东能源重装集团大族再制造有限公司于 2016 年 12 月 15 日取得高新技术企业证书，编号 GR201637000188，企业于 2019 年 11 月申请并再次取得高新技术企业证书，编号 GR201937001241，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函〔2009〕203 号)规定，减按 15% 税率征收企业所得税。

27) 山东能源重装集团鲁中装备制造有限公司于 2017 年 12 月 28 日取得高新技术企业证书，编号 GR201737000351，有效期为 3 年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》国税函〔2009〕203 号规定，减按 15% 税率征收企业所得税。

28) 重装集团公司于 2018 年 11 月 30 日取得高新技术企业证书，编号 GR201837001371，有效期为 3 年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》国税函〔2009〕203 号规定，减按 15% 税率征收企业所得税。

29) 青岛龙发热电有限公司依据科技部、财政部、国家税务总局 2008 年 4 月联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》认定的高新技术企业，可以依照 2008 年 1 月 1 日起实施的新《企业所得税法》及其《实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》等有关规定申请享税收优惠政策，按 15% 的税率征收企业所得税。青岛龙发热电有限公司于 2017 年 9 月 19 日取得青岛市科学技术局、青岛市财政局、青岛市国家税务局、青岛市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201737100081），有效期三年。

30) 龙口市龙华设计有限公司、龙口海湾酒店管理有限公司本年度享受小型微利企业所得税优惠：根据财政部、国家税务总局在 2018 年 7 月 11 日发布的《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77 号）规定，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

31) 子公司新华医疗于 2020 年通过高新技术企业重新认定，并取得了高新技术企业证书，发证日期为 2020 年 12 月 8 日，有效期为 3 年，2020 年按照 15% 的税率计缴企业所得税。

32) 新华医疗子公司山东新华医用环保设备有限公司于 2018 年通过高新技术企业重新认定，并取得了高新技术企业证书，发证日期为 2018 年 7 月 6 日，有效期为 3 年，2020 年按照 15% 的税率计缴企业所得税。

33) 新华医疗子公司长春博迅生物技术有限责任公司于 2019 年通过高新技术企业重新认定，并取得了高新技术企业证书，发证日期为 2019 年 9 月 2 日，有效期为 3 年，2020 年按照 15% 的税率计缴企业所得税。

34) 新华医疗子公司上海远跃制药机械有限公司于 2020 年通过高新技术企业重新认定，并取得了高新技术企业证书，发证日期为 2020 年 11 月 12 日，有效期为 3 年，2020 年按照 15% 的税率计缴企业所得税。

35) 新华医疗子公司苏州浙远自动化工程技术有限公司于 2019 年通过高新技术企业重新认定，并取得了高新技术企业证书，发证日期为 2019 年 11 月 22 日，有效期为 3 年，2020 年按照 15% 的税率计缴企业所得税。

36) 新华医疗子公司成都英德生物医药设备有限公司于 2020 年通过高新技术企业重新认定，并取得了高新技术企业证书，发证日期为 2020 年 9 月 11 日，有效期为 3 年，2020 年按照 15% 的税率计缴企业所得税。

37) 临矿集团下属临沂山能新能源有限公司、山能置业下属山东临矿物业服务有限责任公司根据财政部、国家税务总局在 2017 年 6 月 6 日发布的《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43 号）规定，自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 30 万元提高至 50 万元，对年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

38) 2021 年 1 月 15 日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发国科火字〔2021〕25 号《关于山东省 2020 年第二批高新技术企业备案的复函》，临矿集团子公司山东省邱集煤矿有限公司取得编号为 GR202037003241 的高新技术企业证书，资格有效期 3 年，2020 年-2022 年适用 15% 的所得税税率。

39) 临矿集团下属龙口市龙华设计有限公司、盛鲁能化下属山东能源集团内蒙古盛鲁能化有限公司根据财政部、国家税务总局在 2018 年 7 月 11 日发布的《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77 号）规定，自 2018 年 1

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

40)子公司新华医疗于2020年通过高新技术企业重新认定，并取得了高新技术企业证书，发证日期为2020年12月8日，有效期为3年，2020年按照15%的税率计缴企业所得税。

41)新华医疗子公司山东新华医用环保设备有限公司于2018年通过高新技术企业重新认定，并取得了高新技术企业证书，发证日期为2018年7月6日，有效期为3年，2020年按照15%的税率计缴企业所得税。

42)新华医疗子公司长春博迅生物技术有限责任公司于2019年通过高新技术企业重新认定，并取得了高新技术企业证书，发证日期为2019年9月2日，有效期为3年，2020年按照15%的税率计缴企业所得税。

43)新华医疗子公司上海远跃制药机械有限公司于2020年通过高新技术企业重新认定，并取得了高新技术企业证书，发证日期为2020年11月12日，有效期为3年，2020年按照15%的税率计缴企业所得税。

44)新华医疗子公司苏州浙远自动化工程技术有限公司于2019年通过高新技术企业重新认定，并取得了高新技术企业证书，发证日期为2019年11月22日，有效期为3年，2020年按照15%的税率计缴企业所得税。

45)新华医疗子公司成都英德生物医药设备有限公司于2020年通过高新技术企业重新认定，并取得了高新技术企业证书，发证日期为2020年9月11日，有效期为3年，2020年按照15%的税率计缴企业所得税。

46)电力销售公司根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十七条第二款规定，从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得可以免征、减征企业所得税。享受优惠期间为2020年1月1日至2020年12月31日。

山东能源集团有限公司
 合并财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子企业基本情况

序号	企业名称	级次	注册地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的 表决权(%)
1	兗州煤业股份有限公司	2	邹城	煤炭开采	486,000.00	56.01	56.01
2	新汶矿业集团有限责任公司	2	新泰	煤炭开采	435,600.97	82.17	82.17
3	枣庄矿业（集团）有限责任公司	2	枣庄	煤炭开采	695,297.65	95.39	95.39
4	淄博矿业集团有限责任公司	2	淄博	煤炭开采	161,655.67	100.00	100.00
5	肥城矿业集团有限责任公司	2	肥城	煤炭开采	109,000.00	100.00	100.00
6	临沂矿业集团有限责任公司	2	临沂	煤炭开采	464,723.91	81.09	81.09
7	龙口矿业集团有限公司	2	龙口	煤炭开采	270,378.10	100.00	100.00
8	山东能源国际贸易有限公司	2	济南	批发零售	30,000.00	100.00	100.00
9	山东能源国际物流有限公司	2	济南	物流业务	30,000.00	100.00	100.00
10	山东能源集团贵州矿业有限公司	2	贵阳	煤炭开采	200,000.00	100.00	100.00
11	山东能源集团内蒙古盛鲁能化有限公司	2	鄂尔多斯	能源化工行业的投资与管理	196,000.00	100.00	100.00
12	山东能源集团财务有限公司	2	济南	金融服务	300,000.00	98.00	98.00
13	山东能源电力销售有限公司	2	济南	电力、热力的生产	51,201.41	100.00	100.00
14	山东能源集团创元投资有限公司	2	济南	投资服务	100,000.00	100.00	100.00
15	肥城肥矿煤业有限公司	2	肥城	煤炭开采	50,000.00	100.00	100.00
16	山东能源重型装备制造集团有限责任公司	2	泰安	装备制造	290,880.85	100.00	100.00
17	山东国欣颐养健康产业发展集团有限公司	2	济南	健康咨询	1,028,083.60	59.82	59.82
18	山东能源集团煤炭营销有限公司	2	济南	煤炭销售	50,000.00	100.00	100.00
19	山东能源海装风电有限公司	2	济南	电力、热力供应	10,000.00	55.00	55.00
20	山东能源集团科技发展有限公司	2	济南	科技推广和应用服务		100.00	100.00
21	山东能源集团信息技术有限公司	2	济南	软件和信息技术服务		100.00	100.00
22	山东能源煤业有限责任公司	2	济南	煤炭开采、加工	1,000.00	100.00	100.00
23	山东能源大厦上海有限公司	2	上海	服务业	10,000.00	100.00	100.00
24	邹城双叶工贸有限责任公司	2	邹城	制造	500.00	100.00	100.00
25	邹城市矿区典当有限责任公司	2	邹城	典当	1,000.00	100.00	100.00
26	中垠物产有限公司	2	上海	商业	10,000.00	100.00	100.00
27	中垠融通（上海）国际贸易有限公司	2	上海	国际贸易	20,000.00	100.00	100.00
28	兗矿新疆能化有限公司	2	乌鲁木齐	煤炭开采	300,000.00	100.00	100.00

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	企业名称	级次	注册地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的 表决权(%)
29	兖矿水煤浆气化及煤化工国家工程研究中心有限公司	2	济南	技术开发、转让	10,000.00	100.00	100.00
30	兖矿售电有限公司	2	邹城	电力供应	12,000.00	100.00	100.00
31	兖矿煤化工程有限公司	2	邹城	建筑安装	13,028.62	100.00	100.00
32	兖矿科技有限公司	2	济南	科技推广和应用服务业	10,000.00	100.00	100.00
33	兖矿集团博洋对外经济贸易有限公司	2	邹城	贸易代理	3,000.00	100.00	100.00
34	兖矿集团（香港）有限公司	2	香港	投资管理	597.82	100.00	100.00
35	兖矿海外能源发展有限公司	2	上海	金属矿批发	5,000.00	100.00	100.00
36	兖矿国宏化工有限责任公司	2	邹城	化工	277,319.26	99.58	99.58
37	兖矿东华建设有限公司	2	邹城	建筑安装业	290,000.00	100.00	100.00
38	兖矿东华集团有限公司	2	邹城	生产、安装	290,000.00	100.00	100.00
39	上海中期期货股份有限公司	2	上海	期货市场服务	120,000.00	100.00	100.00
40	上海兖矿能源科技研发有限公司	2	上海	科技研发	100.00	80.00	80.00
41	山东兖矿轻合金有限公司	2	邹城	铝压延加工	368,700.00	100.00	100.00
42	山东兖矿国际焦化有限公司	2	兖州	化工	393,000.00	50.00	50.00
43	山东省安泰化工压力容器检验中心	2	济南	压力容器检验	100.68	100.00	100.00
44	山东融裕金谷创业投资有限公司	2	济南	资本市场服务	20,000.00	60.00	60.00
45	山东金瓯工矿机械贸易有限公司	2	济宁	机械贸易	1,000.00	100.00	100.00
46	山东惠济工贸有限公司	2	邹城	设备维修	682.60	100.00	100.00
47	北京银信光华房地产开发有限公司	2	北京	房地产开发经营	6,666.00	51.00	51.00
48	陕西时代能源化工有限公司	2	榆林	制造业	6,000.00	100.00	100.00
49	兖矿集团南美有限公司	2	青岛	制造业	50,000.00	100.00	100.00
50	兖矿中科清洁能源科技有限公司	2	邹城	能源清洁	10,000.00	56.00	56.00
51	兖矿化工有限公司	2	邹城	化工	5,000.00	100.00	100.00
52	兖矿（山东）股权投资管理有限责任公司	2	济南	商业服务	1,000.00	50.00	50.00
53	山东融信通信息服务有限公司	2	济南	互联网和相关服务行业	1,000.00	80.00	80.00
54	山东地矿股份有限公司	2	济南	综合	51,093.11	16.71	16.71
55	山东鲁地矿业投资有限公司	2	济南	投资与资产管理	18,800.00	100.00	100.00
56	兖矿电铝（香港）有限公司	2	香港	贸易	10,129.46	100.00	100.00
57	兖矿国际贸易（山东）有限公司	2	日照	贸易	5,000.00	100.00	100.00
58	兖矿（海南）智慧物流科技有限公司	2	海南	贸易	32,400.00	84.88	84.88

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	企业名称	级次	注册地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的 表决权 (%)
59	兖矿资本管理有限公司	2	上海	投资	86,975.00	100.00	100.00
60	济宁福兴机械制造有限责任公司	2	邹城	装订印刷	369.00	100.00	100.00
61	山东鲁西发电有限公司	2	邹城	电力	2,000.00	100.00	100.00

注：以上子公司情况披露为本集团二级单位。

（二）财务报表未经中介机构审计的公司情况

本集团境外公司兖矿委内瑞拉公司、兖矿集团（香港）有限公司、兖矿电铝（香港）有限公司、兖矿集团（开曼）有限公司、兖矿东华建设有限公司厄瓜多尔分公司、兖煤国际贸易有限公司、兖煤国际（新加坡）有限公司，财务报表未经中介机构审计，由集团内部审计机构出具审计报告。

（三）执行新准则的公司情况

本公司所属的上市公司（或新三板挂牌）兖州煤业股份有限公司、上海中期期货股份有限公司、新风光电子科技股份有限公司、山东地矿股份有限公司、山东新华医疗器械股份有限公司、山东玻纤集团股份有限公司，执行新金融工具、收入等准则，其会计政策按照新金融工具、新收入等相关准则执行。

（四）母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

企业名称	持股比例(%)	享有的表决权 (%)	注册资本 (万 元)	投资额 (万 元)	级次	纳入合并范 围原因
山东万祥矿业有限公司	28.45	28.45	10,545.00	1,872.43	3	实际控制
山东华泰矿业有限公司	20.49	20.49	6,000.00	5,067.55	3	实际控制
山东华恒矿业有限公司	28.62	28.62	10,000.00	12,055.16	3	实际控制
山东盛泉矿业有限公司	29.06	29.06	5,800.00	5,174.77	3	实际控制
山东良庄矿业有限公司	27.00	27.00	17,000.00	18,483.84	3	实际控制
盛源宏达化工有限公司	50.00	50.00	23,589.86	11,794.93	3	实际控制
盛隆化工有限公司	36.02	36.02	56,880.00	15,510.68	3	实际控制
山东塔高矿业机械装备制造有限公司	50.00	50.00	4,105.24	2,056.62	3	实际控制
山东能源重装集团骏马电机制造有限公司	50.00	57.14	2,000.00	1,000.00	3	实际控制
山东能源重装集团中传矿用设备制造有限公司	50.00	50.00	5,700.00	2,850.00	3	实际控制
卡松科技股份有限公司	34.21	51.00	11,389.31	11,992.81	4	实际控制
山东地矿股份有限公司	16.71	16.71	51,093.12		2	实际控制
山东博济医药科技有限公司	40.00	40.00	2,000.00		4	实际控制
内蒙古上海庙矿业有限责任公司	50.00	50.00	471,791.66	235,895.83	3	实际控制
山东新华医疗器械股份有限公司	28.77	28.77	40,640.00	11,694.76	3	实际控制
山东中德牙科技术有限公司	45.00	45.00	60 万欧元	27 万欧元	4	实际控制
淄博爱科工矿机械有限公司	10.00	10.00	5,000.00	100.00	3	实际控制
杭锦旗聚能能源有限公司	50.00	50.00	30,000.00	99,292.00	3	实际控制
山东东华水泥有限公司	50.00	50.00	37,800.00	18,900.00	3	实际控制

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

(五)母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

企业名称	持股比例(%)	享有的表决权(%)	注册资本(万元)	投资额(万元)	级次	纳入合并范围原因
内蒙古裕兴矿业有限公司	100.00	100.00	5,000.00	5,000.00	4	注1
巴州秦华工贸有限责任公司	100.00	100.00	3,880.00	3,880.00	4	注2
库车县永新矿业有限责任公司	100.00	100.00	26,100.00	21,407.00	4	注2
山东能源重装集团中瑞矿山装备制造有限公司	50.00	50.00	8,000.00	4,000.00	3	转入清算
泰安市泰山建能矿用风动设备制造有限公司	60.00	60.00	100.00	60.00	3	转入清算
莱芜黄海轿车修理有限责任公司	100.00	100.00	118.00	118.00	3	转入清算

注1:新矿内蒙古能源有限责任公司于2012年取得内蒙古裕兴矿业有限公司100.00%股权,该投资行为已于2012年3月14日经山东省国资委以《关于新矿内蒙古能源有限责任公司收购伊旗新庙乡石场湾煤矿有限公司等两矿股权的批复》(鲁国资规划函〔2012〕18号)批复,且新矿内蒙古能源有限责任公司已实际支付部分对价人民币5,000.00万元。截至2020年12月31日新矿内蒙古能源有限责任公司尚未对内蒙古裕兴矿业有限公司进行实质控制。

注2:新汶矿业集团伊犁能源开发有限责任公司于2012年取得巴州秦华工贸有限责任公司、库车县永新矿业有限责任公司100.00%股权,该投资行为已于2012年5月经山东省国资委以《关于新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司收购新疆巴州秦华工贸有限责任公司和库车县永新矿业有限责任公司的批复》(鲁国资规划函〔2012〕19号)批复,且新汶矿业集团伊犁能源开发有限责任公司已分别实际支付部分对价人民币3,880.00万元和21,407.00万元。截至2020年12月31日,新汶矿业集团伊犁能源开发有限责任公司尚未对巴州秦华工贸有限责任公司、库车县永新矿业有限责任公司进行实质控制。

(六)本年度不再纳入合并范围的原子公司

名称	业务性质	母公司的持股比例(%)	不纳入合并范围的原因
肥城矿业集团张家口能源有限公司	煤炭采选	100.00	不再控制
呼伦贝尔大正能源开发有限公司	煤炭采选	100.00	不再控制
山东神能煤电投资有限公司	煤炭采选	100.00	注销
肥城矿业中心医院	医疗服务	40.00	不再控制
宁夏泰山阳光能源开发有限公司	建材、五金、钢材销售	100.00	不再控制
山东新绿源深林产业科技有限公司	树苗研究开发、生产、销售	51.00	不再控制
陕西省铜川市白石崖矿业有限公司	煤炭开采、销售	95.30	不再控制
武汉安升经贸有限责任公司	物流贸易	51.00	注销
山东安达物流有限公司	物流贸易	100.00	注销
泰安市华新家具有限责任公司	家具制作及销售	87.33	注销
山东省田庄煤矿有限公司	煤炭开采	100.00	不再控制
山东省武所屯生建煤矿	煤炭开采	100.00	不再控制

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

名称	业务性质	母公司的持股比例(%)	不纳入合并范围的原因
内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司	煤炭开采	49.00	不再控制
日照中兴森工实业有限责任公司	木材加工	70.00	不再控制
河北尧安矿业有限公司	煤炭开采	90.00	不再控制
云南斯派尔矿业有限责任公司	煤炭开采	66.00	不再控制
枣庄矿业集团枣庄医院	医疗卫生	20.00	不再控制
枣庄矿业集团中心医院	医疗卫生	20.00	不再控制
枣庄矿业集团滕南医院	医疗卫生	20.00	不再控制
枣庄矿业集团东郊医院	医疗卫生	20.00	不再控制
山东龙福油页岩综合利用有限公司	制造业	97.30	不再控制
山东龙海煤炭配送有限公司	物流	80.00	不再控制
桦甸市丰泰油页岩综合开发有限公司	制造业	80.00	不再控制
贵州金昌矿业有限责任公司	煤炭开采	100.00	注销
贵州泰山阳光能源发展有限公司	煤炭	100.00	注销
贵州织金华兴煤业有限公司	煤炭	100.00	注销
贵州肥矿平桥丰河煤业有限公司	煤炭	100.00	注销
织金县腾龙煤矿有限公司	煤炭	100.00	注销
贵州织金永兴煤业有限公司	煤炭	100.00	注销
兖矿铝业国际贸易有限公司	贸易	100.00	不再控制
兖矿贵州能化有限公司	煤炭运销	54.00	处置
山东兖矿铝用阳极有限公司	制造业	75.00	不再控制
上海兖矿投资有限公司	投资管理	90.00	不再控制
邹城兖矿北盛工贸有限公司	其他橡胶制品制造	100.00	注销
兖矿集团大陆机械有限公司	矿山机械制造	100.00	不再控制
兖矿集团兖州三方钢结构有限公司	其他有色金属压延加工	62.50	不再控制
济宁端信明智财务咨询合伙企业（有限合伙）	投资管理	20.00	注销
济南端信明礼财务咨询合伙企业（有限合伙）	投资管理	40.00	注销
济南端信明仁财务咨询合伙企业（有限合伙）	投资管理	20.00	注销

（七）本年新纳入合并范围的主体情况

企业名称	持股比例(%)	取得方式	注册资本(万元)
山东盟鲁采矿工程有限公司	100.00	新成立	5,000.00
山东能源集团灵台火力发电有限公司	100.00	新成立	10,000.00
山东省泰汶矿业有限公司	100.00	新成立	800.00
平煤长安能源开发有限公司	60.00	股权收购	100,000.00
卡松科技股份有限公司	34.21	股权收购	11,389.31

山东能源集团有限公司
 合并财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

企业名称	持股比例 (%)	取得方式	注册资本 (万元)
聊城祥光发电有限公司	51.00	股权收购	110,000.00
内蒙古蒙达铁路有限公司	67.00	新成立	20,100.00
山东地矿股份有限公司	16.71	无偿划转	51,093.12
山东鲁地矿业投资有限公司	100.00	无偿划转	18,800.00
山东融信通信息服务有限公司	80.00	新成立	2,000.00
山东鲁西发电有限公司	100.00	无偿划转	170,000.00
山东国欣颐养集团投资发展有限公司	100.00	无偿划转	30,000.00
山东国欣颐养集团绿苑房地产开发有限公司	100.00	无偿划转	3,000.00
山东国欣颐养集团弘博置业有限公司	100.00	无偿划转	1,000.00
山东国欣颐养集团明化置业有限公司	100.00	无偿划转	1,000.00
山东黄金物业管理有限公司	100.00	无偿划转	1,000.00
山东国欣颐养集团金博首饰有限公司	100.00	无偿划转	5,200.00
上海尧乾置业有限公司	80.00	无偿划转	5,000.00
上海尧乾房地产开发有限公司	80.00	无偿划转	3,000.00
山东黄金园林工程有限公司	100.00	无偿划转	1,000.00
山东黄金景观工程有限公司	100.00	无偿划转	1,070.00
山东省装饰集团有限公司	100.00	无偿划转	8,000.00
山东国欣颐养集团金苑房地产开发有限公司	100.00	无偿划转	2,000.00
山东国欣颐养集团莱州康养产业有限公司	80.00	无偿划转	2,000.00
山金齐地（上海）投资有限公司	100.00	无偿划转	1,000.00
上海隆矩房地产开发有限公司	50.00	无偿划转	10,000.00
上海隆威投资有限公司	50.00	无偿划转	10,000.00
鲁医控股有限公司	100.00	无偿划转	50,000.00
鲁医控股（巨野）有限公司	80.00	无偿划转	12,000.00
山东国欣颐养集团医疗科技有限公司	100.00	无偿划转	25,000.00
鲁医控股（乐陵）有限公司	51.00	无偿划转	24,490.00
山东博济医药科技有限公司	40.00	无偿划转	2,000.00
山东万通药业有限公司	100.00	无偿划转	1,000.00
济南金丰苑物业管理有限公司	100.00	无偿划转	50.00
山东国欣颐养集团新力实业有限公司	100.00	无偿划转	997.30
鲁地天沐（郯城）酒店管理有限公司	100.00	无偿划转	500.00
山东国欣颐养集团颐和发展有限公司	80.00	无偿划转	5,000.00

山东能源集团有限公司
 合并财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

企业名称	持股比例 (%)	取得方式	注册资本 (万元)
内蒙古矿业（集团）有限责任公司	51.00	股权收购	699,730.61
内蒙古矿业资源投资控股有限公司	100.00	股权收购	40,000.00
乌兰察布市宏大实业有限公司	90.91	股权收购	55,000.00
内蒙古伊泰嘎鲁图矿业有限公司	52.77	股权收购	100,000.00
内蒙古金控融资租赁有限公司	100.00	股权收购	120,000.00
天津金控融资租赁有限公司	100.00	股权收购	23,300.00
天津金控商业保理有限公司	100.00	股权收购	9,000.00
鄂尔多斯市峰威光电有限公司	100.00	股权收购	18,000.00
鄂尔多斯市绿能光电有限公司	96.36	股权收购	120,000.00
鄂尔多斯文化产业园文化教育有限公司	63.30	股权收购	20,903.40
鄂尔多斯文化产业园数字传媒有限公司	100.00	股权收购	4,383.00
内蒙古蒙通铁路有限公司	51.00	新成立	10,000.00
充矿智慧生态有限责任公司	100.00	新成立	8,000.00
海南国际能源交易中心有限公司	44.11	新成立	27,000.00
海南智慧仓储物流有限公司	100.00	新成立	1,000.00
山东地矿慧通特种轮胎有限公司	70.00	无偿划转	30,000.00
山东地矿物资发展有限公司	100.00	无偿划转	3,000.00
山东宝利甾体生物科技有限公司	70.06	无偿划转	15,700.00
广饶丽枫生物科技有限公司	70.00	无偿划转	6,000.00
山东瑞鑫投资有限公司	100.00	无偿划转	3,600.00
山东建联盛嘉中药有限公司	80.00	无偿划转	961.68
蓬莱市万泰矿业有限公司	60.00	无偿划转	100.00
滨州市力之源生物科技有限公司	70.00	无偿划转	10,000.00
浙江自贸区鲁地物产有限公司	51.00	无偿划转	10,000.00
Moolarben Coal Joint Venture	60.00	股权收购	
沃特岗矿业有限公司	100.00	注	

注：2020 年 12 月 16 日，充矿集团、充矿集团的全资附属公司充矿香港和其他两名债券持有人订立一项商业安排，该安排包括一份协议，将剩余 5.75 亿元债券转至充矿集团，并于 2021 年 3 月 31 日（或充矿集团可能指定的较早日期）完成该等债券转让给充矿香港。其他两名债券持有人与充矿集团约定，其提名董事自 2020 年 12 月 16 日起退出沃特岗董事会。

根据《债券认购协议》约定，如因行使认沽期权成为沃特岗债券的唯一持有人，充矿集团无权任命董事，因此根据该商业安排，在其他两名债券持有人提名董事退出沃特

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

岗董事会后, 澳洲公司获得对沃特岗全体董事的任命权, 进而取得对沃特岗的控制权, 沃特岗自 2020 年 12 月 16 日起被纳入澳洲公司合并报表范围。

八、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出, 年初指【2020 年 1 月 1 日】，年末指【2020 年 12 月 31 日】，本年指 2020 年度，上年指 2019 年度。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	4,310,263.02	5,817,741.43
银行存款	39,958,224,146.04	41,960,008,242.04
其他货币资金	21,861,929,473.13	18,731,708,010.63
合 计	61,824,463,882.19	60,697,533,994.10
其中: 存放在境外的款项总额	4,526,536,572.63	5,653,261,210.49

受限制的货币资金明细如下:

项 目	年末余额	年初余额
票据及信用证保证金	10,009,174,885.13	10,631,401,058.87
存款准备金	2,395,637,428.02	1,829,388,907.41
期货保证金	2,339,031,237.60	1,528,910,091.59
土地复垦保证金	1,340,791,022.87	913,570,170.23
质押的定期存款	1,238,621,076.83	858,599,626.21
贷款保证金	1,019,912,252.02	721,594,994.90
环境治理保证金	676,586,573.04	763,826,321.43
去产能及搬迁专项资金	634,853,814.33	34,801,129.58
预售保证金	540,975,198.30	511,964,370.90
冻结资金	372,675,380.67	132,001,862.30
资金监管户	288,147,299.38	6,697,105.45
地方政府监管资金	192,724,020.26	53,696,489.83
可交债质押股票的分红及利息	118,239,480.02	760,645,759.21
房地产行业保证金	85,913,297.09	70,794,804.56
履约保证金	61,405,727.46	79,109,657.45
农民工保证金	15,986,022.66	69,997,272.90
施工企业保证金	12,191,451.01	6,216,814.13
其他	307,846,452.02	22,679,991.21

山东能源集团有限公司
 合并财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	年 末 余 额	年 初 余 额
合 计	21,650,712,618.71	18,995,896,428.15

2、结算备付金

交易 所 名 称	年 末 余 额	年 初 余 额
中国金融期货交易所	11,281,824.15	10,000,000.00
中国证券登记结算公司	36,604,526.73	
合 计	47,886,350.88	10,000,000.00

3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	年 末 余 额	年 初 余 额
交易性金融资产	3,846,226,680.22	4,717,907,433.53
其中： 债务工具投资	519,693,360.00	1,964,185,792.11
权益工具投资	3,239,517,060.77	2,657,923,007.02
衍生金融资产	37,583,461.97	59,549,016.63
基金投资	49,432,797.48	
其他		36,249,617.77
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		28,713,322.55
其中： 债务工具投资		
权益工具投资		28,713,322.55
其他		
合 计	3,846,226,680.22	4,746,620,756.08

注：本公司以 2020 年证券交易所最后一个交易日的收盘价与持有股票数量之积为公允价值的确认依据。

4、交易性金融资产

项 目	年 末 余 额	年 初 余 额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,055,674,870.55	1,988,125,250.47
其中： 债务工具投资	158,922,251.02	170,194,787.90
权益工具投资	440,818,001.46	978,647,481.57
其他（注1-4）	1,455,934,618.07	839,282,981.00
合 计	2,055,674,870.55	1,988,125,250.47

注 1：截至 2020 年 12 月 31 日，本公司之子公司上期资本管理有限公司持有理财产

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

品成本 88,800 万元, 账面价值 88,816.80 万元。

注 2: 本公司之子公司上海中期期货股份有限公司所属企业上期资本管理有限公司的衍生金融资产为该公司持有的期货、期权及待执行合同, 截至 2020 年 12 月 31 日, 其持仓成本 31,443.88 万元, 账面价值 41,834.57 万元。

注 3: 本公司之子公司兖州煤业股份有限公司下属格罗斯特煤炭有限公司拥有的在中山矿项目中取得其按离港煤炭销售价 4%计算的特别收益之权利。兖煤澳大利亚有限公司(以下简称澳洲公司)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。截至 2020 年 12 月 31 日, 将未来一年内将取得的收益 7,988.00 万元作为交易性金融资产, 超过一年将取得的收益 100,956.20 万元作为其他非流动金融资产。

注 4: 本公司之子公司兖州煤业股份有限公司下属澳洲公司应收嘉能可集团收购联合煤炭工业有限公司持有 HVO 非法人合资公司 16.6%权益的一部分对价, 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。截至 2020 年 12 月 31 日, 将未来一年内应收的价款 1,805.50 万元作为交易性金融资产。

5、衍生金融工具

项目	年末余额	年初余额
衍生金融资产	10,380,844.11	752,554.81
合计	10,380,844.11	752,554.81

6、应收票据

种类	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	11,469,592,348.67	700,000.00	11,468,892,348.67	13,599,821,220.62	1,100,000.00	13,598,721,220.62
商业承兑汇票	406,179,674.77	2,885,246.61	403,294,428.16	1,970,669,419.45	29,612.50	1,970,639,806.95
合计	11,875,772,023.44	3,585,246.61	11,872,186,776.83	15,570,490,640.07	1,129,612.50	15,569,361,027.57

7、应收账款

类别	年末余额					账面价值	
	账面余额		坏账准备		比例 (%)		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,446,861,353.38	8.17	924,439,819.54	63.89		522,421,533.84	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,010,102,806.75	90.37	1,341,977,762.91	8.38		14,668,125,043.84	
其中: 账龄组合	14,769,505,342.59	83.37	1,341,977,762.91	9.09		13,427,527,579.68	

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
无风险组合	1,240,597,464.16	7.00			1,240,597,464.16
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	258,588,654.71	1.46	216,226,979.87	83.62	42,361,674.84
合 计	17,715,552,814.84	100.00	2,482,644,562.32		15,232,908,252.52

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	828,604,543.50	5.21	420,094,992.95	50.70	408,509,550.55
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,848,203,527.32	93.41	1,791,921,620.03	12.07	13,056,281,907.29
其中: 账龄组合	12,002,606,277.13	75.50	1,791,921,620.03	14.93	10,210,684,657.10
无风险组合	2,845,597,250.19	17.90			2,845,597,250.19
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	219,649,526.25	1.38	179,803,735.72	81.86	39,845,790.53
合 计	15,896,457,597.07	100.00	2,391,820,348.70	100.00	13,504,637,248.37

(1) 期末单项金额重大并单项计提减值准备的主要应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	说明
宝塔石化集团财务有限公司	297,500,000.00	208,250,000.00	70.00	预计部分无法收回
佳木斯市惠农谷物专业合作社	206,531,629.78	27,549,082.16	13.34	涉诉, 对方控制方为国有企业, 偿还可能性极大
山东龙福油页岩综合利用有限公司	150,886,533.20	75,443,266.60	50.00	预计部分无法收回
武汉钢铁江北集团金属制品有限公司	68,158,969.80	54,527,175.84	80.00	协议还款、对方以林地作为抵押
山东金山煤业有限公司	60,977,512.00	36,586,507.20	60.00	预计部分无法收回
合 计	784,054,644.78	402,356,031.80		

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	10,898,584,041.95	1.99	216,454,933.86	7,744,603,393.11	1.40	91,631,852.49
1-2年	1,098,129,003.76	12.52	137,487,552.51	2,020,759,927.07	11.39	230,118,894.56
2-3年	495,287,753.21	28.02	138,791,142.32	624,404,700.48	36.35	227,000,328.67
3-4年	371,264,887.43	40.78	151,383,368.50	392,713,471.01	55.75	218,943,180.37
4-5年	177,845,549.23	63.94	113,722,471.93	281,115,338.66	80.00	224,892,270.93
5年以上	608,753,075.93	79.63	484,768,515.63	939,009,446.80	85.13	799,335,093.01
合计	13,649,864,311.51		1,242,607,984.76	12,002,606,277.13		1,791,921,620.03

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	年末余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
宝塔石化集团财务有限公司	297,500,000.00	1.68	208,250,000.00
国家电网有限公司	261,400,589.57	1.48	
山东智森电子商务有限公司	240,307,151.74	1.36	
首钢集团有限公司	239,557,457.84	1.35	947,187.28
佳木斯市惠农谷物专业合作社	206,531,629.78	1.17	27,549,082.16
合计	1,245,296,828.93	6.39	236,746,269.44

8、应收款项融资

项目	年末余额	年初余额
应收票据	3,572,946,286.27	3,157,465,303.15
信用证	115,727,729.24	153,938.22
合计	3,688,674,015.51	3,157,619,241.37

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	13,545,553,575.02	78.17	3,218,892.35	9,276,676,093.84	73.68	5,558,386.37
1-2年	1,800,885,521.74	10.39	256,973,669.73	681,776,534.86	5.42	21,089,703.12
2-3年	300,661,728.82	1.73	19,491,140.28	380,041,696.20	3.02	18,124,076.73

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

账 龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3 年 以 上	1,682,266,481.20	9.71	241,274,047.39	2,250,493,858.34	17.88	394,988,224.75
合 计	17,329,367,306.78	100.00	520,957,749.75	12,588,988,183.24	100.00	439,760,390.97

(2) 账龄超过一年的重要大额预付款项情况

债务单位	2020年12月31日	未结算原因
山东高速物流集团有限公司	249,600,000.00	涉诉
中煤科技陕西能源有限公司	134,267,007.55	涉诉
南通绿洲电力能源有限公司	131,116,999.42	以房产抵押还款
中国机械国际合作股份有限公司	85,281,768.37	按合同结算
江苏大成电力燃料有限公司	79,912,600.00	未结算
合 计	680,178,375.34	

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
山东合美供应链管理有限公司	692,665,575.00	4.00	
山东美邦供应链管理有限公司	420,000,000.00	2.42	
西安迈科金属国际集团有限公司	285,582,510.00	1.65	
榆林市水务集团榆横工业园区供水有限公司	283,569,943.28	1.64	
日照尚诚国际贸易有限公司	268,463,980.41	1.55	
合 计	1,950,282,008.69	11.26	

10、应收分保账款

(1) 明细情况

交易所名称	年末余额	年初余额
上海期货交易所	7,092,672.00	6,749,880.00
郑州商品交易所		35,110,000.00
合 计	7,092,672.00	41,859,880.00

(2) 质押物明细情况

质押物类别	年末余额	年初余额
20号胶		2,143,000.00

山东能源集团有限公司
 合并财务报表附注
 2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

质押物类别	年末余额	年初余额
豆油		2,151,750.00
铝		43,894,620.00
白银	8,865,840.00	6,285,600.00
合 计	8,865,840.00	54,474,970.00

11、应收分保准备金

交易所名称	年末余额	年初余额
大连商品交易所	435,949,541.97	215,439,752.77
郑州商品交易所	278,866,013.68	244,217,746.19
上海期货交易所	619,687,477.88	593,578,617.68
中国金融期货交易所	856,280,650.50	310,648,650.40
能源交易中心	25,619,629.40	64,685,447.07
合 计	2,216,403,313.43	1,428,570,214.11

12、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息	137,558,965.40	338,055,096.54
应收股利	199,578,825.35	5,000,000.00
其他应收款	31,462,680,616.26	33,762,000,806.24
合 计	31,799,818,407.01	34,105,055,902.78

(1) 应收利息

项 目	年末余额	年初余额
定期存款	13,376,671.90	95,397,317.63
债券出借利息	567,591.75	
借款利息	123,614,701.75	242,657,778.91
合 计	137,558,965.40	338,055,096.54

(2) 应收股利

项 目	年末余额	年初余额	未收回原因
应收股利合计	199,578,825.35	5,000,000.00	
其中：账龄1年以上的应收股利	5,000,000.00	5,000,000.00	

注：账龄1年以上的应收股利为应收上海一康康复医院股份有限公司 5,000,000.00元。

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(3) 其他应收款

类 别	年末余额				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比 例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	19,025,081,658.00	32.83	15,848,109,099.77	83.3	3,176,972,558.23
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	38,577,276,759.65	66.57	10,405,878,326.60	27.81	28,171,398,433.05
其中：账龄组合	30,565,539,846.46	52.75	10,405,878,326.60	34.04	20,159,661,519.86
无风险组合	8,011,736,913.19	13.83			8,011,736,913.19
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	345,622,625.52	0.60	231,313,000.54	66.93	114,309,624.98
合 计	57,947,981,043.17	100.00	26,485,300,426.91		31,462,680,616.26

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比 例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	16,065,922,199.00	28.59	13,354,697,021.36	83.12	2,711,225,177.64
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	39,748,974,650.78	70.74	8,814,705,829.10	22.18	30,934,268,821.68
其中：账龄组合	34,055,800,686.82	60.61	8,814,705,829.10	25.88	25,241,094,857.72
无风险组合	5,693,173,963.96	10.13			5,693,173,963.96
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	375,915,365.92	0.67	259,408,559.00	69.01	116,506,806.92
合 计	56,190,812,215.70	100.00	22,428,811,409.46		33,762,000,806.24

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的主要其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
肥城矿业集团张家口能源有限公司	2,109,120,767.28	2,109,120,767.28	100.00	预计无法收回
兗矿峰山化工有限公司	1,743,255,768.58	1,743,255,768.58	100.00	预计无法收回
肥城矿业集团杨营能源有限责任公司	1,597,224,963.51	1,442,644,480.82	90.32	存在收回风险
新泰良庄能源发展有限公司	983,401,617.59	890,807,698.20	90.58	存在收回风险
宁夏泰山阳光能源开发有限公司	726,418,862.57	726,418,862.57	100.00	预计无法收回
山东龙福油页岩综合利用有限公司	720,231,551.95	72,006,858.39	100.00	预计无法收回

山东能源集团有限公司
 合并财务报表附注
 2020年度(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
桦甸市丰泰油页岩综合开发有限公司	566,490,103.39	132,593,403.00	23.41	存在收回风险
云南斯派尔矿业有限责任公司	549,040,708.45	414,408,465.30	75.48	存在收回风险
龙口柳海矿业有限公司	525,905,029.43	491,519,167.71	93.46	存在收回风险
肥矿集团张家口鑫宇物流有限公司	516,234,194.54	516,234,194.54	100.00	预计无法收回
泰安永鸿矿山资源投资有限公司	795,994,149.52	795,994,149.52	100.00	预计无法收回
清镇站街矿业有限责任公司	388,501,350.36	388,501,350.36	100.00	预计无法收回
铜川市耀州区白石崖矿业有限公司	376,911,049.26	376,911,049.26	100.00	预计无法收回
山东立业机械装备有限公司	369,781,456.72	369,781,456.72	100.00	预计无法收回
山东井亭实业有限公司	352,727,722.75	230,301,589.15	65.29	存在收回风险
呼伦贝尔大正能源开发有限公司	344,054,013.69	344,054,013.69	100.00	预计无法收回
山东八一煤电化有限公司	310,587,364.20	244,325,434.24	78.67	存在收回风险
北京帅翎贸易公司	309,950,000.00	247,960,000.00	80.00	存在收回风险
枣庄八一水煤浆热电有限责任公司	290,853,321.82	60,410,700.00	20.77	存在收回风险
泰德新能源有限公司	290,375,292.52	290,375,292.52	100.00	预计无法收回
山东省田庄煤矿有限公司	283,314,068.31	283,314,068.31	100.00	预计无法收回
贵州肥矿光大能源有限公司	280,552,279.48	280,552,279.48	100.00	预计无法收回
山东兗矿炭素制品有限公司	241,896,040.70	241,896,040.70	100.00	预计无法收回
兗矿集团如丝纺织有限公司	239,107,447.87	239,107,447.87	100.00	预计无法收回
泰安恒凯经贸有限公司	222,000,000.00	222,000,000.00	100.00	预计无法收回
枣庄新中兴实业有限责任公司	196,891,525.00	47,284,767.83	24.02	存在收回风险
枣庄甘霖实业有限公司	196,061,523.45	81,390,035.31	41.51	存在收回风险
枣庄新远大实业有限公司	194,997,203.11	67,961,419.90	34.85	存在收回风险
个旧恒瑞工贸有限公司	185,365,779.72	185,365,779.72	100.00	预计无法收回
枣庄矿业集团广安房地产开发有限公司	158,514,937.37	52,188,953.66	32.92	存在收回风险
山东华丰机电设备有限公司	152,278,550.21	152,278,550.21	100.00	预计无法收回
贵州贵诚煤业有限公司	141,903,492.98	141,903,492.98	100.00	预计无法收回
兗日水煤浆有限公司	138,013,511.87	138,013,511.87	100.00	预计无法收回
盛源科技集团有限公司	118,623,709.85	107,358,979.26	90.50	收回可能较小
枣庄联创实业有限责任公司	110,130,000.00	75,504,000.00	68.56	存在收回风险
山东中舜科技发展有限公司	102,349,104.78	102,349,104.78	100.00	预计无法收回
合计	16,829,058,462.83	14,306,093,133.73		

②按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	17,216,549,398.67	5.08	874,705,114.86	20,009,586,588.22	3.99	798,949,622.58
1-2年	2,025,034,265.49	20.34	411,837,737.48	5,041,359,356.02	28.47	1,435,057,977.57
2-3年	2,552,771,556.33	47.53	1,213,395,286.23	3,069,744,188.88	53.20	1,632,990,293.57
3-4年	3,097,398,605.04	80.00	2,477,918,884.03	1,439,932,679.71	73.70	1,061,296,360.44
4-5年	1,228,823,584.68	80.00	983,058,867.74	3,043,831,495.35	80.00	2,435,065,196.30
5年以上	4,444,962,436.25	100.00	4,444,962,436.25	1,451,346,378.64	100.00	1,451,346,378.64
合计	30,565,539,846.46		10,405,878,326.60	34,055,800,686.82		8,814,705,829.10

③按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	占其他应收款合计的比例（%）	坏账准备
伊犁新天煤化工有限责任公司	往来款	2,199,276,690.74	3.80	
南京锦安中垠房地产开发有限公司	往来款	1,103,064,172.75	1.90	
新泰良庄能源发展有限公司	往来款	983,401,617.59	1.70	890,807,698.20
宁夏泰山阳光能源开发有限公司	往来款	726,418,862.57	1.25	726,418,862.57
泰安泰山三和实业有限公司	往来款	451,682,573.46	0.78	277,347,984.97
合计		5,463,843,917.11	9.43	1,894,574,545.74

13、买入返售金融资产

项目	年末余额	年初余额
国债逆回购	507,950,000.00	100,000,000.00
合计	507,950,000.00	100,000,000.00

14、存货

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,616,216,299.18	33,003,355.05	4,583,212,944.13
自制半成品及在产品	39,730,393,851.56	6,770,049.86	39,723,623,801.70
库存商品	19,088,790,314.69	299,263,014.27	18,789,527,300.42
周转材料	692,250,309.36	106,895.03	692,143,414.33
工程施工	3,410,065,807.39		3,410,065,807.39

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	499,305,581.83	12,445,185.50	486,860,396.33
其他	178,897,885.53	934,873.31	177,963,012.22
合 计	68,215,940,243.54	352,523,373.02	67,863,416,870.52

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,309,744,063.96	29,809,507.47	4,279,934,556.49
自制半成品及在产品	28,670,175,660.34	33,014,619.16	28,637,161,041.18
库存商品	19,807,044,268.45	142,556,164.52	19,664,488,103.93
周转材料	752,274,526.79		752,274,526.79
工程施工	3,236,811,356.21		3,236,811,356.21
发出商品	130,218,029.40	12,953,521.34	117,264,508.06
其他	88,310,434.44	438,477.67	87,871,956.77
合 计	56,994,578,339.59	218,772,290.16	56,775,806,049.43

15、合同资产

项 目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
未到结算期项目款	21,361,637.71			
合 计	21,361,637.71			

16、持有待售资产

项 目	年末账面价值	公允价值	年初账面价值	公允价值
拟出售土地	8,577,870.49	8,577,870.49	217,644,405.56	217,644,405.56
合 计	8,577,870.49	8,577,870.49	217,644,405.56	217,644,405.56

17、一年内到期的非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期应收款	1,945,729,107.60	1,494,710,679.66
一年内到期的其他非流动资产	25,496,443.30	518,800.29
合 计	1,971,225,550.90	1,495,229,479.95

18、其他流动资产

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	年 末 余 额	年 初 余 额
土地塌陷、复原、重整及环保费	3,194,472,104.98	1,962,913,307.88
环境治理保证金	98,414,643.66	101,170,022.77
长期服务假基金会补偿金	39,329,996.06	19,208,208.20
应收保理款	927,918,167.96	453,274,172.98
贷款及借款	625,554,228.63	2,554,300,290.97
理财产品	706,241,951.46	1,016,032,040.00
待抵扣进项税及预缴税金	6,076,891,480.57	4,622,598,104.83
其他	260,202,434.13	17,586,161.45
合 计	11,929,025,007.45	10,747,082,309.08

19、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	年 末 余 额			年 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
可供出售债券工具						
可供出售权益工具	15,387,722,009.10	990,850,604.70	14,396,871,404.40	13,634,767,428.10	338,100,180.26	13,296,667,247.84
其中： 按公允价值计量的	279,459,890.96		279,459,890.96	292,992,905.81		292,992,905.81
按成本计量的	15,108,262,118.14	990,850,604.70	14,117,411,513.44	13,341,774,522.29	338,100,180.26	13,003,674,342.03
其他						
合 计	15,387,722,009.10	990,850,604.70	14,396,871,404.40	13,634,767,428.10	338,100,180.26	13,296,667,247.84

(2) 年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	可供出售债务工具	其他	合 计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	177,471,861.50			177,471,861.50
公允价值	279,459,890.96			279,459,890.96
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	101,988,029.46			101,988,029.46
已计提减值金额				

注：本公司以 2020 年证券交易所最后一个交易日的收盘价与持有股票数量之积为公允价值的确认依据。

山东能源集团有限公司
 合并财务报表附注
 2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

20、持有至到期投资

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
认购能源转型私募基金款	1,413,935,000.00		1,413,935,000.00	1,538,935,000.00		1,538,935,000.00
定向资产管理计划	65,000,000.00		65,000,000.00	65,000,000.00		65,000,000.00
委托贷款投资	225,460,000.00		225,460,000.00	799,780,000.00		799,780,000.00
枣矿发电收费收益权资产支持证券	35,007,200.95		35,007,200.95	35,007,200.95		35,007,200.95
债券投资	155,213,357.07		155,213,357.07			
合 计	1,894,615,558.02		1,894,615,558.02	2,438,722,200.95		2,438,722,200.95

21、债权投资

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款	190,000,000.00	190,000,000.00		190,000,000.00	190,000,000.00	
格拉斯通债券	158,013,450.00	86,781,990.00	71,231,460.00	153,855,450.00	84,498,390.00	69,357,060.00
合 计	348,013,450.00	276,781,990.00	71,231,460.00	343,855,450.00	274,498,390.00	69,357,060.00

22、长期应收款

项 目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	2,756,276,453.76	174,503,853.72	2,581,772,600.04
其中：未实现融资收益	580,719,092.18		580,719,092.18
分期收款销售商品	2,563,207.49		2,563,207.49
次级资产支持专项计划认购款	35,000,000.00		35,000,000.00
中山矿合营企业	676,084,569.24		676,084,569.24
采矿权	711,288,660.49		711,288,660.49
保证金	156,122,000.00		156,122,000.00
其他	187,514,433.53		187,514,433.53
合 计	4,524,849,324.51	174,503,853.72	4,350,345,470.79

(续)

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	1,995,022,222.40	124,891,226.01	1,870,130,996.39
其中：未实现融资收益	416,721,385.05		416,721,385.05
分期收款销售商品			
次级资产支持专项计划认购款	35,000,000.00		35,000,000.00
中山矿合营企业	989,900,919.82		989,900,919.82
采矿权	588,191,966.56		588,191,966.56
保证金	163,022,000.00		163,022,000.00
沃特岗矿业公司	4,398,756,034.05		4,398,756,034.05
认购龙口矿业供电供热合同债权支持证券	60,000,000.00		60,000,000.00
其他	5,080,226.10		5,080,226.10
合 计	8,234,973,368.93	124,891,226.01	8,110,082,142.92

注 1：本公司之子公司兖州煤业股份有限公司所属企业澳洲公司于 2020 年 12 月 16 日将沃特岗矿业有限公司（以下简称沃特岗）纳入合并，年初余额因合并减少。

注 2：本公司之子公司兖州煤业股份有限公司所属企业格罗斯特煤炭有限公司向中山矿合营企业（以下简称中山矿）提供长期贷款的面值为 2.12 澳元。2020 年 10 月 5 日，中山矿股东同意贷款免息期重置至 2025 年 12 月 31 日。截至 2020 年 12 月 31 日，该笔贷款按照实际利率法重估为 1.35 亿澳元，折合人民币 67,609 万元，除税后差额 0.54 亿澳元，折合人民币 26691 万元，计入对中山矿的长期股权投资。

23、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
对子公司的投资	3,212,884,150.95	2,467,229,209.05
对合营企业投资	2,589,963,387.25	1,019,209,729.40
对联营企业投资	28,212,128,773.18	22,188,198,574.12
小计	34,014,976,311.38	25,674,637,512.57
减：长期股权投资减值准备	3,378,065,996.92	3,133,299,145.13
合 计	30,636,910,314.46	22,541,338,367.44

（2）主要长期股权投资明细情况

被投资单位	年初余额	本期增减变动			其他综合收益 调整
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	
未纳入合并范围的子公司：					
龙口柳海矿业有限责任公司	40,667,400.00				
日照中兴木业有限责任公司					
山东能源呼伦贝尔能源装备制造有限公司	50,000,000.00				
烟台大川玻璃磨具有限公司	1,712,141.51				
曲阜加油站	500,000.00				
山东康源堂中药饮片股份有限公司					
济宁明珠新型建材有限公司	4,386,000.00				
山东省田庄煤矿有限公司					
山东省武所屯生建煤矿					
山东省济西生建煤矿	20,000,000.00				
山东省滕东生建煤矿	10,000,000.00				
澄城县石家坡煤业有限责任公司	268,966,038.17				
山东煤炭工业发展总公司	12,695,741.03				
兖矿峰山化工有限公司	237,878,178.06				
兖矿鲁南化肥厂	1,461,527,887.82				
兖矿科澳铝业有限公司	297,810,000.00				
山东兖矿炭素制品有限公司	96,070,000.00				
兖日水煤浆有限公司	22,504,227.46				
兖州泰兴公司	1,300,000.00				
山东燕山探伤机厂	252,765.91				

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	年初余额	本期增减变动			其他综合收益 调整
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	
山东省安泰化工业技术服务中 心	100,000.00				
兖矿东华物流有限公司	200,000,000.00				
山西天浩化工股份有限公司	149,766,149.80				
兖矿集团大陸机械有限公司					
兖矿铝业国际贸易有限公司					
山东兖矿铝用阳极有限公司					
主要合营企业：					
上海恺斯房地产开发有限公司	465,934,391.42				-50,616,206.95
Middlemount Joint Venture (“中山矿合营企业”)	425,862,714.66				-302,415,667.20
厦门兆利茂房地产开发有限公司	433,378,494.54				-50,310,443.62
国电泰安热电有限公司	132,841,231.77	169,932,000.00			33,118,832.43
上海垠祥置业有限公司	328,459,651.24				-13,788,703.26
青海江仓能源发展有限责任公司	275,431,161.99				2,893,246.69
山东北大医疗产业集团枣矿医院管理有限公司	203,223,892.64				3,898,666.56
华能供应链平台科技有限公司	40,163,701.09				6,757,959.33
圣地芬雷选煤工程技术（天津）有限公司	28,290,129.87				959,562.17
中节能（肥城）生物质能热电有限公司	26,839,364.60				581,905.83
泰安芬瑞特机械有限公司	22,768,385.08				3,673,009.82
山东良达发兴圆环链有限公司	19,575,744.73				8,039.25
济南金麟置业有限公司		14,699,753.80			-154,795.29
主要联营企业：					
浙商银行股份有限公司	5,185,670,364.81				540,365,100.00
					-38,107,300.00

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	年初余额	本期增减变动			其他综合收益 调整
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	
内蒙古锦联铝材有限公司					
临商银行股份有限公司	2,247,035,430.87			90,083,150.47	141,412.09
中泰证券股份有限公司				42,769,649.08	
内蒙古伊泰准东铁路有限责任公司	2,177,992,313.15			37,802,775.57	
齐鲁银行股份有限公司	1,797,673,720.27			218,379,782.53	-64,679,742.05
贵州安晟能源有限公司					
IVD Medical Holding Limited	1,071,081,144.79			53,105,491.88	-6,984,100.72
华电邹县发电有限公司	1,029,770,818.96			41,539,598.59	
内蒙古牙克石煤炭集团有限公司				10,408,660.46	
Port Warratah Coal Services(沃拉塔港煤炭服务公 司)	895,347,016.26			23,450,916.59	
鄂尔多斯市亿鼎生态农业开发有限公司	741,960,563.87			42,825,049.91	
伊犁新天煤化工有限责任公司	703,839,440.99			-351,602,600.00	
兖矿新里程医院管理有限公司	267,542,629.31			33,056,386.21	
枣庄农村商业银行股份有限公司	294,250,750.44			9,126,685.98	
山东省东岳泰恒发展有限公司	211,421,695.39			14,573,588.64	
上海睿涛房地产开发有限公司	189,872,347.43			518,185.60	
山东省文登整骨烟台医院有限公司	192,571,563.93		1,996,445.65	-27,346,554.12	
山东聚合顺鲁化新材料有限公司		140,000,000.00			
鲁地康养（宁夏）股权投资基金（有限合伙）				-2,178.77	
大唐郓城发电有限公司	125,691,000.00				
菏泽市尧矿金谷文景股权投资基金合伙企业	125,000,000.00			129,900.85	

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	年初余额	本期增减变动			
		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
山东新华联合骨科器材股份有限公司	90,598,466.66			-42,665.63	
山东奥瑟亚建阳炭黑有限公司	79,953,051.28			-18,941,743.28	
上海一康康复医院股份公司	61,120,919.30			23,725.66	
东平铁路有限责任公司	59,390,127.05			4,827,618.57	
内蒙古裕兴矿业有限公司	50,000,000.00				
中瑞矿山装备制造有限公司	40,000,000.00			1,158,270.04	
山东新马制药装备有限公司	27,629,229.49			8,983,043.38	
山东鲁化森萱新材料有限公司	22,019,727.51			9,447,397.56	
山东国际大宗商品交易市场			30,000,000.00		
山东泰山能源有限责任公司	72,923,898.44			-44,136,760.88	
长沙昌恒康复医院有限公司	28,803,256.82				
唐山弘新医院有限公司	28,711,851.10			-790,632.25	
内蒙古西能能源有限责任公司					
山推尧矿工程机械有限公司	25,261,753.77			13,616.60	
北京成鲁机械产品再制造技术有限公司	25,554,615.37			-1,971,485.38	
内蒙古霍煤锦联矿业有限责任公司					
湘阴华雅医院有限公司	13,758,499.60			70,508.36	
山东恒泰车桥有限公司	12,254,948.92			950,810.10	
内蒙古东能能源有限责任公司					
枣庄矿业集团枣庄医院					
山东兗煤物业服务有限公司	8,255,158.50			2,321,667.11	
鄂尔多斯市上海庙鷹骏环保科技有限公司	10,000,000.00				

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（续）

被投资单位	本期增减变动			期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
未纳入合并范围的子公司：					
龙口柳海矿业有限责任公司				40,667,400.00	40,667,400.00
日照中兴木业有限责任公司		60,200,000.00		60,200,000.00	60,200,000.00
山东能源呼伦贝尔能源装备制造有限公司				50,000,000.00	50,000,000.00
烟台大川玻璃磨具有限公司				1,712,141.51	1,712,141.51
曲阜加油站				500,000.00	500,000.00
山东康源堂中药饮片股份有限公司		18,519,060.00		18,519,060.00	
济宁明珠新型建材有限公司				4,386,000.00	4,386,000.00
山东省田庄煤矿有限公司	41,761,622.63	41,761,622.63		41,761,622.63	41,761,622.63
山东省武所屯生建煤矿	404,527,953.38	404,527,953.38		404,527,953.38	404,527,953.38
山东省济西生建煤矿		-20,000,000.00			
山东省滕东生建煤矿		-10,000,000.00			
蓬城县石家坡煤业有限责任公司	-268,966,038.17				
山东煤炭工业发展总公司	-12,695,741.03				
兖矿峰山化工有限公司				237,878,178.06	237,878,178.06
兖矿鲁南化肥厂				1,461,527,887.82	1,461,527,887.82
兖矿科源铝业有限公司				297,810,000.00	297,810,000.00
山东兖矿炭素制品有限公司				96,070,000.00	96,070,000.00
兖日本水煤浆有限公司				22,504,227.46	22,504,227.46
兖州泰兴公司				1,300,000.00	1,300,000.00
山东燕山探伤机厂				252,765.91	252,765.91
山东省安泰化工工程服务中心				100,000.00	100,000.00
兖矿东华物流有限公司				200,000.00	200,000.00
山西天浩化工股份有限公司				149,786,149.80	149,786,149.80
兖矿集团大陆机械有限公司	39,844,930.46	39,844,930.46		39,844,930.46	39,844,930.46

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
兖矿铝业国际贸易有限公司		200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00
山东兖矿铝用阳极有限公司		74,347,500.00	74,347,500.00		74,347,500.00	74,347,500.00
主要合营企业：						
上海恺珩房地产开发有限公司		415,318,184.47				
Middlemount Joint Venture ("中山矿合营企业")	266,905,790.87	11,015,035.56	401,367,873.89			
厦门兆利茂房地产开发有限公司		383,068,050.92				
国电泰安热电有限公司		335,882,084.20				
上海垠祥置业有限公司		314,670,947.98				
青海江仓能源发展有限责任公司		278,324,408.68				
山东北大医疗产业集团枣矿医院管理有限公司		207,122,549.20				
华能供应链平台科技有限公司		46,921,660.42				
圣地芬雷选煤工程技术（天津）有限公司		29,249,692.04				
中节能（肥城）生物质能热电有限公司		27,421,270.43				
泰安芬瑞特机械有限公司		26,441,394.90				
山东良达发兴圆环链有限公司		19,583,783.98				
济南金麟置业有限公司		14,544,958.51				
主要联营企业：						
浙商银行股份有限公司		-522,282,339.61	5,115,645,805.20			
内蒙古锦联铝材有限公司		3,910,912,200.00	3,910,912,200.00			
临商银行股份有限公司			2,337,259,993.43			
中泰证券股份有限公司		1,426,504,000.00	3,355,270,666.81			
内蒙古伊泰准东铁岭有限责任公司	-100,000,000.00		2,115,795,088.72			
齐鲁银行股份有限公司	15,564,584.72	-56,089,240.00		1,910,839,105.47		
贵州安晟能源有限公司		1,647,396,410.00	1,647,396,410.00			
IVD Medical Holding Limited	8,909,929.17	-28,445,096.98		1,097,667,368.14		
华电邹县发电有限公司		-14,780,692.94		1,056,529,724.61		
内蒙古牙克石煤炭集团有限公司		927,513,087.80	937,921,748.26			

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	本期增减变动			其他	期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			
Port Warratah Coal Services(沃拉塔港煤炭服务公司)	-400,950.74	-52,275,168.00		23,807,440.92	889,929,255.03	
鄂尔多斯市亿鼎生态农业开发有限公司					784,785,633.78	
伊犁新天煤化工有限责任公司					352,236,840.99	
兖矿新里程医院管理有限公司					300,599,015.52	
枣庄农村商业银行股份有限公司	1,157,146.76	-9,180,900.00			286,353,683.18	
山东省东岳泰恒发展有限公司					225,995,284.03	
上海睿添房地产开发有限公司					190,390,533.03	
山东省文登整骨烟台医院有限公司					167,221,475.46	
山东聚合顺催化新材料有限公司					140,000,000.00	
鲁地康养（宁夏）股权投资基金（有限合伙）			136,960,311.52		136,958,132.75	
大唐郓城发电有限公司					125,691,000.00	
菏泽市兖矿金谷文景股权投资基金合伙企业					125,129,900.85	
山东新华联合骨科器材股份有限公司					90,555,801.03	
山东奥瑟亚建阳炭黑有限公司	210,995.87				61,222,303.87	
上海一康康复医院股份公司					61,144,644.96	
东平铁路有限责任公司					54,562,508.48	
内蒙古裕兴矿业有限公司					50,000,000.00	
中瑞矿山装备制造有限公司					41,158,270.04	
山东新马制药装备有限公司		-1,144,555.37			35,467,717.50	
山东鲁化森普新材料有限公司	-254,382.17				31,212,742.90	
山东国际大宗商品交易市场					30,000,000.00	
山东泰山能源有限责任公司					29,298,908.89	
长沙昌恒康复医院有限公司					28,803,256.82	28,803,256.82
唐山弘新医院有限公司					27,921,218.85	
内蒙古西能能源有限责任公司					25,485,494.57	25,485,494.57
山推兖矿工程机械有限公司					25,275,370.37	
北京戎鲁机械产品再制造技术有限公司					23,583,129.99	

被投资单位	其他权益变动	本期增减变动			其他	期末数	减值准备期末余额
		宣告发放现金股利或利润	计提减值准备				
内蒙古霍煤锦联矿业有限责任公司			19,499,184.56		25,656,813.45		6,157,628.89
湘阴华雅医院有限公司					13,829,907.96		10,890,453.72
山东恒泰车桥有限公司					13,205,759.02		
内蒙古东能能源有限公司		11,383,836.72			11,383,836.72		
枣庄矿业集团枣庄医院		11,103,953.78			11,103,953.78		
山东宏煤物业服务有限公司					10,576,325.61		
鄂尔多斯市上海庙鹏骏环保科技有限公司			10,000,000.00				

山东能源集团有限公司
 合并财务报表附注
 2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

24、其他权益工具投资

项 目	年末余额	年初余额
北京瀚齐高新投资管理有限公司		1,755,000.00
淄博新华中医医院管理有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
重庆金浦医疗健康服务产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	50,000,000.00
上海金浦健服股权投资管理有限公司	60,000.00	60,000.00
山东新华医院管理有限公司		34,080,000.00
宁波梅山保税港区达信新华医疗投资合伙企业	17,183,043.12	18,361,444.76
上海聚力康投资股份有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
山东新华普阳生物技术有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
成都银行股份有限公司	4,535,817.00	3,855,657.00
云南辰伟中德医疗管理有限公司	218,537,414.96	218,537,414.96
江苏连云港港口股份有限公司	387,198.49	349,464.87
山东邹城建信村镇银行有限公司	4,273,828.30	4,274,520.03
北京瀚齐高新投资管理有限公司	1,755,000.00	
内蒙古中盛科技有限公司	37,955,705.28	
陕西正华信息技术有限公司	18,625,757.50	
中峰化学有限公司	10,366,024.23	
济南金匮建联中药有限公司	47,500.00	
合 计	370,227,288.88	337,773,501.62

25、其他非流动金融资产

项 目	年末余额	年初余额
特别收益权	1,009,561,927.53	1,003,145,881.27
非或然特许权使用费		19,406,207.68
鄂尔多斯南部铁路有限责任公司	87,397,371.44	66,030,442.18
杭州中车时代创业投资合伙企业（有限合伙）	56,377,000.00	56,065,400.00
上海骥琛企业管理合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	30,000,000.00
山东惠远华检医疗投资合伙企业（有限合伙）	18,000,000.00	
陕西靖神铁路有限责任公司	173,281,637.11	
榆林市榆阳区煤矿疏干水环境治理有限公司	82,530,000.00	
合 计	1,457,147,936.08	1,174,647,931.13

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

26、投资性房地产

(1) 以成本计量

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	590,133,767.20	449,350,777.32	128,667,100.51	1,039,484,544.52
房屋、建筑物	588,651,019.34	419,556,475.83	128,667,100.51	1,008,207,495.17
土地使用权	1,482,747.86	29,794,301.49		31,277,049.35
累计折旧和累计摊销合计	101,145,647.29	233,775,337.44	11,008,651.67	334,920,984.73
房屋、建筑物	100,769,436.24	229,832,619.51	11,008,651.67	330,602,055.75
土地使用权	376,211.05	3,942,717.93		4,318,928.98
账面净值合计	488,988,119.91	215,575,439.88	117,658,448.84	704,563,559.79
房屋、建筑物	487,881,583.10	189,723,856.32	117,658,448.84	677,605,439.42
土地使用权	1,106,536.81	25,851,583.56		26,958,120.37
减值准备合计				
房屋、建筑物				
土地使用权				
账面价值合计	488,988,119.91	215,575,439.88	117,658,448.84	704,563,559.79
房屋、建筑物	487,881,583.10	189,723,856.32	117,658,448.84	677,605,439.42
土地使用权	1,106,536.81	25,851,583.56		26,958,120.37

(2) 以公允价值计量

项目	年初余额	本年增加	
		自用房地产或存货转入	公允价值变动损益
成本合计	370,199,238.32	1,151,596,069.93	132,816,487.63
房屋、建筑物	346,604,213.75	1,151,596,069.93	132,816,487.63
土地使用权	23,595,024.57		
公允价值变动合计	1,271,022,268.18		857,744.00
房屋、建筑物	1,271,022,268.18		857,744.00
土地使用权			
账面价值合计	1,641,221,506.50	1,151,596,069.93	133,674,231.63
房屋、建筑物	1,617,626,481.93	1,151,596,069.93	133,674,231.63
土地使用权	23,595,024.57		

(续)

项目	本年减少		年末余额
	处置	转为自用房地产	
成本合计	17,551,508.12	610,065.11	1,636,450,222.65

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	本年减少		年 末 余 额
	处 置	转 为 自 用 房 地 产	
房屋、建筑物	17,551,508.12	610,065.11	1,612,855,198.08
土地使用权			23,595,024.57
公允价值变动合计			1,271,880,012.18
房屋、建筑物			1,271,880,012.18
土地使用权			
账面价值合计	17,551,508.12	610,065.11	2,908,330,234.83
房屋、建筑物	17,551,508.12	610,065.11	2,884,735,210.26
土地使用权			23,595,024.57

27、固定资产

项 目	年 末 余 额	年 初 余 额
固定资产	168,281,882,666.49	163,383,446,173.15
固定资产清理	242,051,431.75	241,308,532.00
合 计	168,523,934,098.24	163,614,111,063.50

(1) 固定资产情况

项 目	年 初 余 额	本 年 增 加	本 年 减 少	外 币 折 算 差 额	年 末 余 额
账面原值合计	291,385,620,031.03	34,382,900,220.07	28,183,592,973.08	832,812,805.20	298,417,740,083.22
土地资产	1,131,689,248.59	518,675,059.32	744,600.00	35,795,977.96	1,685,415,685.87
房屋及建筑物	149,344,548,504.55	4,710,587,555.58	10,742,318,916.53	325,373,954.42	143,638,191,098.02
机器设备	122,679,043,590.11	26,985,686,917.28	13,078,871,907.19	471,652,267.44	137,057,510,867.64
运输工具	4,757,971,984.05	377,855,523.53	578,053,274.66	-9,394.63	4,557,764,838.30
其他	13,472,366,703.73	1,790,095,164.36	3,783,604,274.70		11,478,857,593.39
累计折旧合计	125,873,994,439.21	17,162,654,092.67	14,981,918,587.51	392,800,343.56	128,447,530,287.93
土地资产					
房屋及建筑物	49,802,965,135.83	1,402,759,021.28	2,760,998,851.46	98,047,031.73	48,542,772,337.38
机器设备	62,217,045,585.82	13,954,168,304.78	7,444,017,592.41	294,760,757.75	69,021,957,055.94
运输工具	3,771,514,828.98	351,055,116.91	1,381,894,606.78	-7,445.92	2,740,667,893.19
其他	10,082,468,888.58	1,454,671,649.70	3,395,007,536.86		8,142,133,001.42
账面净值合计	165,511,625,591.82				169,970,209,795.29
土地资产	1,131,689,248.59				1,685,415,685.87
房屋及建筑物	99,541,583,368.72				95,095,418,760.64
机器设备	60,461,998,004.29				68,035,553,811.70

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	年初余额	本年增加	本年减少	外币折算差额	年末余额
运输工具	986,457,155.07				1,817,096,945.11
其他	3,389,897,815.15				3,336,724,591.97
减值准备合计	2,138,823,060.32	146,348,886.11	596,844,817.63		1,688,327,128.80
土地资产					-
房屋及建筑物	1,652,280,948.23	76,658,828.46	474,067,570.62		1,254,872,206.07
机器设备	445,942,499.45	62,519,015.55	100,368,195.42		408,093,319.58
运输工具	11,398,089.39	1,090,229.47	10,451,105.48		2,037,213.38
其他	29,201,523.25	6,080,812.63	11,957,946.11		23,324,389.77
账面价值合计	163,372,802,531.50				168,281,882,666.49
土地资产	1,131,689,248.59				1,685,415,685.87
房屋及建筑物	97,889,302,420.49				93,840,546,554.57
机器设备	60,016,055,504.84				67,627,460,492.12
运输工具	975,059,065.68				1,815,059,731.73
其他	3,360,696,291.90				3,313,400,202.20

(2) 固定资产清理情况

项目	年末余额	年初余额
机器设备	241,551,274.65	240,204,872.23
其他	500,157.10	1,103,659.77
合计	242,051,431.75	241,308,532.00

28、在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	68,397,970,958.44	65,311,588,008.50
减：在建工程减值准备	1,169,770,355.41	2,445,014,200.63
工程物资	38,009,141.11	92,454,956.32
合计	67,266,209,744.14	62,959,028,764.19

(1) 主要工程项目情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	年初余额	减值准备	账面价值
兗州煤业：						
加拿大钾矿	1,848,794,696.52		1,848,794,696.52	1,921,695,311.44		1,921,695,311.44
万福煤矿	3,815,884,878.10		3,815,884,878.10	3,170,131,598.39		3,170,131,598.39

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	年 末 余 额			年 初 余 额		
	账面余额	减 值 准 备	账 面 价 值	年 初 余 额	减 值 准 备	账 面 价 值
荣信甲醇厂二期	5,818,022,637.21		5,818,022,637.21	5,836,642,537.30		5,836,642,537.30
榆林甲醇厂二期	3,502,603,751.71		3,502,603,751.71	2,928,108,632.49		2,928,108,632.49
30 万吨/年己内酰胺项目	1,524,917,664.80		1,524,917,664.80			-
新矿集团：						-
阿城矿井（阿城）	1,430,178,353.47		1,430,178,353.47	1,487,748,745.57		1,487,748,745.57
伊犁一矿	3,388,717,696.34		3,388,717,696.34	3,757,076,291.16		3,757,076,291.16
洗煤厂建设	295,630,451.99		295,630,451.99	138,313,535.39		138,313,535.39
长城一矿矿井及洗煤厂改扩建工程	1,400,330,774.40		1,400,330,774.40	1,477,893,424.83		1,477,893,424.83
长城二矿矿井改扩建项目	2,485,289,669.19		2,485,289,669.19	2,185,276,954.70		2,185,276,954.70
长城三矿（沙草图）矿井建设	4,100,108,122.47		4,100,108,122.47	4,045,833,086.22		4,045,833,086.22
黑梁矿井	3,162,366,308.00		3,162,366,308.00	3,704,472,085.56		3,704,472,085.56
横山堡煤矿	1,762,603,973.93		1,762,603,973.93	1,970,581,470.12		1,970,581,470.12
鲁新能源矿井建设项目	3,457,819,329.83		3,457,819,329.83	3,862,797,286.26		3,862,797,286.26
焦化二期	410,618,070.79		410,618,070.79	462,279,041.35		462,279,041.35
淄矿集团：						-
邵寨煤矿	2,769,239,412.19	723,834,271.81	2,045,405,140.38	1,656,866,151.78	723,834,271.81	933,031,879.97
杭锦油坊壕煤矿	606,635,462.64		606,635,462.64	589,086,138.80		589,086,138.80
杨家坪矿项目（平煤长安）	379,883,386.32	6,078,390.00	373,804,996.32			-
正通西部风井	317,081,277.09		317,081,277.09	140,703,316.80		140,703,316.80
黄陶勒盖巴彦高勒西翼风井	301,022,120.06		301,022,120.06	132,195,917.32		132,195,917.32
正通技改项目	288,828,791.36		288,828,791.36	327,175,648.01		327,175,648.01
新升实业蓝宝石项目	234,964,197.07		234,964,197.07	221,189,674.28		221,189,674.28
新升实业 3 万吨新材料产业园	172,139,626.08		172,139,626.08	110,472,480.05		110,472,480.05
新升实业无卤阻燃剂项目	118,805,808.49		118,805,808.49	101,036,854.13		101,036,854.13
方大工程杭萧钢构装配式建筑工程	99,118,044.84		99,118,044.84	143,347,641.34		143,347,641.34
临矿集团：						-
凤凰山矿建	714,942,639.85		714,942,639.85	711,799,339.88		711,799,339.88
榆树井矿建设工程	445,633,760.50		445,633,760.50	392,369,179.04		392,369,179.04
一号井掘进工程	328,598,939.26		328,598,939.26	141,871,321.02		141,871,321.02
11 煤技改工程	111,729,531.24		111,729,531.24			
鹏骏三号煤矿基建项目	56,470,667.10		56,470,667.10	269,407.18		269,407.18

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	年初余额	减值准备	账面价值
上海庙调度中心	43,140,270.19		43,140,270.19	43,140,270.19		43,140,270.19
会宝岭铁矿改造工程	25,955,443.54		25,955,443.54	23,681,999.60		23,681,999.60
玻纤热电联产改扩建	825,304.98		825,304.98	43,751,282.50		43,751,282.50
龙矿集团:						-
李楼煤业矿区建设工程	195,187,653.94		195,187,653.94	75,692,480.14		75,692,480.14
贵州矿业:						-
神田煤矿建设项目	640,892,394.89	126,981,623.89	513,910,771.00	575,297,248.11	126,981,623.89	448,315,624.22
清镇整体煤炭资源勘探	332,602,419.75	19,061,315.91	313,541,103.84	311,736,258.72	19,061,315.91	292,674,942.81
肥矿兴阳矿业建设项目	240,072,873.07	125,390,201.42	114,682,671.65	218,149,486.71	125,390,201.42	92,759,285.29
牛场煤矿技改项目	114,410,083.99		114,410,083.99	107,358,615.09		107,358,615.09
绿塘煤矿建设项目	43,442,902.29		43,442,902.29	717,898.68		717,898.68
枣矿集团:						-
富源低热值二期工程	1,689,128,241.18		1,689,128,241.18	1,361,131,548.04		1,361,131,548.04
锦源煤矿在建矿井工程	664,907,930.63	5,160,101.22	659,747,829.41	524,200,777.14	5,160,101.22	519,040,675.92
盛隆化工 5.5 米焦炉干熄焦及余热发电 EPC 总承包	133,035,415.96		133,035,415.96			-
三河口下组煤工程	34,471,638.57	34,471,638.57		34,471,638.57	34,471,638.57	-
七五选煤厂技改工程	29,829,322.22		29,829,322.22			-
三河口煤矿一采区回风巷	29,763,520.91		29,763,520.91	12,561,357.13		12,561,357.13
三河口煤矿一采区轨道巷	19,842,347.24		19,842,347.24	10,795,602.42		10,795,602.42
腾东生建煤矿主井煤仓及三采区矸石仓等工程	19,150,098.71	18,643,147.90	506,950.81	59,578,768.79	18,643,147.90	40,935,620.89
宏达化工土建工程	14,460,520.00		14,460,520.00			-
庆升热力褐煤提质项目	11,124,922.45	10,094,096.76	1,030,825.69	10,094,096.76		10,094,096.76
金正泰二采区开拓工程	10,118,116.53		10,118,116.53	10,118,116.53		10,118,116.53
三河口技改及联合建筑工程	9,312,757.80		9,312,757.80	15,560,777.44		15,560,777.44
盛鲁能化:						-
电厂基建工程项目-盛鲁能化 2×1000MW 超超临界空冷机组发电工程	138,300,578.23		138,300,578.23	1,677,548,789.63		1,677,548,789.63
400MW 阿拉善风电项目	34,530,355.16		34,530,355.16	25,062,635.58		25,062,635.58
100MW 鄂尔多斯风电项目	9,522,187.59		9,522,187.59	6,277,701.16		6,277,701.16
肥矿集团:						-
菏泽聚隆 10 万吨/年甲醇项目工程	646,206,596.99		646,206,596.99	648,945,118.64		648,945,118.64

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020 年度 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	年初余额	减值准备	账面价值
陈巴尔虎旗呼山煤盆地 北东段煤炭资源勘探工 程				159,986,752.85		159,986,752.85
蔚县安泰煤矿				79,661,894.38	27,223,849.93	52,438,044.45
蔚县百安煤矿				56,760,786.09	25,245,634.16	31,515,151.93
聚兴化工 10 万吨/年环己 酮项目工程	33,875,125.02	1,690,051.43	32,185,073.59	36,410,333.92	1,690,051.43	34,720,282.49
曹县煤田万楼集勘查区 煤炭勘查工程				24,376,002.45		24,376,002.45
重装集团:						
莱芜装备口镇高端装备 制造基地	623,755,997.38		623,755,997.38	569,944,311.30		569,944,311.30
延安物流项目	151,691,610.74		151,691,610.74	147,279,658.54		147,279,658.54
光伏发电项目	50,427,365.57		50,427,365.57	17,127,573.34		17,127,573.34
高效煤粉锅炉项目	41,123,944.46		41,123,944.46	42,200,423.74		42,200,423.74
泰装 5 号生产车间	22,683,165.11		22,683,165.11	20,630,992.71		20,630,992.71
环保树脂砂技改工程	19,240,053.47		19,240,053.47			
化工机械车间改扩建工 程	19,044,086.19		19,044,086.19	19,044,086.19		19,044,086.19
国欣颐养:						
海逸天成会所	1,957,016,886.06		1,957,016,886.06	1,957,016,886.06		1,957,016,886.06
山东省乐陵市人民医院 迁建 PPP 项目	786,983,175.42		786,983,175.42	601,141,898.36		601,141,898.36
鲁地天沐温泉一期	237,563,124.97		237,563,124.97	209,184,476.27		209,184,476.27
淄川区医院西院区新建 项目	200,696,873.26		200,696,873.26	179,665,278.63		179,665,278.63
巨野县人民医院医养结 合养老中心工程	147,856,232.33		147,856,232.33	147,440,058.60		147,440,058.60
生物制药装备办公楼项 目	53,399,607.47		53,399,607.47	52,579,277.76		52,579,277.76
鲁地天沐待摊支出	37,919,008.13		37,919,008.13	21,836,041.00		21,836,041.00
新华医疗 E 区宿舍建设	15,019,303.05		15,019,303.05			
沿海观光带及生态修复 示范区	10,770,156.66		10,770,156.66	1,715,557.00		1,715,557.00
电力销售公司:						
聊城祥光 2*66 万千瓦热 电联产工程	569,522,170.44		569,522,170.44			
肥城煤业:						
平凉五举矿井选煤厂	778,926,892.76		778,926,892.76			

(2) 工程物资

类别	年末余额	年初余额
专用材料	29,524,310.52	69,308,103.23

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

类别	年末余额	年初余额
专用设备	11,039,779.40	23,724,885.33
工器具		212,240.02
其他		1,789,120.99
减：工程物资减值准备	2,554,948.81	2,579,393.25
合计	38,009,141.11	92,454,956.32

29、生产性生物资产

项目	年末余额	年初余额
一、账面原值		
1.期初余额	976,865.23	621,078.50
2.本期增加金额	243,971.63	1,619,673.82
3.本期减少金额	685,049.09	872,014.27
4.期末余额	535,787.77	1,368,738.05
二、累计折旧		
1.期初余额		179,710.52
2.本期增加金额		523,961.85
3.本期减少金额		311,799.55
4.期末余额		391,872.82
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	535,787.77	976,865.23
2.期初账面价值	976,865.23	441,367.98

30、使用权资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	外币折算差额	年末金额
账面原值合计	592,086,817.24	2,328,941,794.31	93,583,594.48	19,798,084.94	2,847,243,102.01
房屋及建筑物	16,401,621.68	203,325,782.07			219,727,403.75
机器设备	575,685,195.56	2,116,270,777.24	93,583,594.48	19,798,084.94	2,618,170,463.26

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	年初金额	本年增加	本年减少	外币折算差额	年末金额
其他		9,345,235.00			9,345,235.00
累计折旧合计	185,559,207.46	925,952,020.76	22,241,291.86	7,742,926.11	1,097,012,862.47
房屋及建筑物	7,923,023.64	12,032,657.13			19,955,680.77
机器设备	177,636,183.82	913,919,363.63	22,241,291.86	7,742,926.11	1,077,057,181.70
其他					
账面净值合计	406,527,609.78				1,750,230,239.54
房屋及建筑物	8,478,598.04				199,771,722.98
机器设备	398,049,011.74				1,541,113,281.56
其他					9,345,235.00
减值准备合计					
房屋及建筑物					
机器设备					
其他					
账面价值合计	406,527,609.78				1,750,230,239.54
房屋及建筑物	8,478,598.04				199,771,722.98
机器设备	398,049,011.74				1,541,113,281.56
其他					9,345,235.00

注：本期增加中合并增加原值 904,184,266.85 元，累计折旧 509,255,006.09 元。

31、无形资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	外币折算差额	年末金额
原价合计	136,406,423,660.74	17,367,077,512.59	8,734,035,134.61	1,032,586,641.09	146,072,052,679.80
采矿权	102,922,135,289.53	13,285,819,685.95	6,452,325,315.38	944,084,044.80	110,699,713,704.90
探矿权	3,536,354,290.87	321,727,405.00	98,596,919.00		3,759,484,776.87
未探明矿区权益	2,852,887,013.98			74,178,068.50	2,927,065,082.48
软件	662,040,998.33	136,470,595.65	46,972,664.30	3,963,104.45	755,502,034.13
土地使用权	19,816,277,045.78	3,011,176,375.05	1,618,805,749.89	2,816,393.00	21,211,464,063.94
专利权	1,347,627,814.20	89,289,919.36	5,173,849.72	3,300,000.00	1,435,043,883.84
非专利技术	451,812,091.16	6,322,494.61	60,433,698.79		397,700,886.98
商标权	1,666,710.88	68,607,223.20	33,926,761.60		36,347,172.48
水资源使用权	335,526,300.81	139,262,839.56		4,245,030.34	479,034,170.71
产能置换	2,276,244,523.69	21,045,707.77	262,480,478.61		2,034,809,752.85

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	年初余额	本年增加	本年减少	外币折算差额	年末金额
著作权	12,800.00				12,800.00
特许权	90,239,246.24	3,711,772.75	1,000,000.00		92,951,018.99
其他	2,113,599,535.26	283,643,493.69	154,319,697.32		2,242,923,331.63
累计摊销合计	19,211,260,536.56	4,313,993,522.30	902,446,674.35	182,488,209.60	22,805,295,594.10
采矿权	15,991,657,403.72	3,587,612,897.43	594,001,053.19	178,503,162.79	19,163,772,410.75
探矿权	30,495,270.07	690,080.50	22,808,832.74		8,376,517.83
未探明矿区权益	2,640,223.00				2,640,223.00
软件	367,936,824.16	76,764,537.41	13,646,221.79	3,355,689.81	434,410,829.58
土地使用权	1,924,075,610.05	412,608,384.10	210,394,374.88	629,357.00	2,126,918,976.27
专利权	401,253,755.49	142,383,005.60	1,776,343.60		541,860,417.49
非专利技术	250,824,947.77	26,543,145.26	40,416,183.69		236,951,909.34
商标权	1,200,214.12	5,655,474.09	2,337,441.87		4,518,246.34
水资源使用权	22,391,857.56	3,625,408.00			26,017,265.56
产能置换	60,767,082.59	39,032,582.56			99,799,665.15
著作权	1,733.47	1,280.16			3,013.63
特许权	34,634,255.41	3,833,974.71			38,468,230.12
其他	123,381,359.15	15,242,752.48	17,066,222.59		121,557,889.04
减值准备合计	5,355,723,139.68	49,668,113.92	1,595,911,881.41	34,610,825.57	3,844,090,197.76
采矿权	4,724,823,146.93	18,755,877.70	1,523,836,489.36	34,610,825.57	3,254,353,360.84
探矿权	559,978,952.76		23,276,852.76		536,702,100.00
未探明矿区权益					-
软件	20,517.44	125,861.94	8,407.16		137,972.22
土地使用权	6,666,216.99	21,466,515.30	5,024,808.67		23,107,923.62
专利权		9,319,858.98			9,319,858.98
非专利技术	18,568,982.10				18,568,982.10
商标权					-
水资源使用权					-
产能置换					-
著作权					-
特许权					-
其他	45,665,323.46		43,765,323.46		1,900,000.00
账面价值合计	111,839,439,984.50				119,422,666,887.94

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	年初余额	本年增加	本年减少	外币折算差额	年末金额
采矿权	82,205,654,738.88				88,281,587,933.31
探矿权	2,945,880,068.04				3,214,406,159.04
未探明矿区权益	2,850,246,790.98				2,924,424,859.48
软件	294,083,656.74				320,953,232.33
土地使用权	17,885,535,218.74				19,061,437,164.05
专利权	946,374,058.71				883,863,607.37
非专利技术	182,418,161.29				142,179,995.54
商标权	466,496.76				31,828,926.14
水资源使用权	313,134,443.25				453,016,905.15
产能置换	2,215,477,441.10				1,935,010,087.70
著作权	11,066.53				9,786.37
特许权	55,604,990.83				54,482,788.87
其他	1,944,552,852.65				2,119,465,442.59

32、开发支出

项目	年初余额	本期增加		本期减少			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
企业管理信息系统	1,714,161.20				1,714,161.20		
李楼煤矿热能综合利用项目	12,785,006.12	45,185,435.58			38,322,973.14		19,647,468.56
5F三期平台软件开发支出	4,669,811.18						4,669,811.18
电招平台视频软件	123,396.23				123,396.23		
安全改造项目	1,849,102.38				1,849,102.38		
智慧式安保运营管 理考核系统	135,922.33	722,772.27		858,694.60			
全流程商贸数字管 理体系技术	492,452.83	1,969,811.32		2,462,264.15			
甲醇精馏、 制浆项目	30,487,794.12	19,407,260.76			43,740,303.04		6,154,751.84
北斗科技项目	7,599,907.03			7,599,907.03			
煤炭开采技术研发		192,855,504.18			192,855,504.18		
安全生产技术研发		52,576,447.62			52,576,447.62		
环保节能及资源综 合利用研发		6,547,286.41			6,547,286.41		
非煤生产工艺研发		71,711,880.84			71,711,880.84		

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	年初余额	本期增加		本期减少			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
卡松专利权		5,838,228.25					5,838,228.25
其他		77,164,434.11			73,700,920.15		3,463,513.96
合计	59,857,553.42	473,979,061.34		10,920,865.78	483,141,975.19		39,773,773.79

33、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成	外币折算差额	处置	其他	
收购兖煤资源	298,102,719.95		8,056,334.55			306,159,054.50
收购鑫泰	653,836,285.40					653,836,285.40
收购新泰克II	21,364,583.70		577,385.38			21,941,969.08
收购普力马	13,286,399.85		359,070.80			13,645,470.65
收购兖煤航运	10,045,360.49					10,045,360.49
山东瑞鑫投资有限公司		273,967,501.49				273,967,501.49
山东丰源轮胎制造股份有限公司	35,228,588.51					35,228,588.51
河北尧安矿业有限公司	269,369,956.80			269,369,956.80		
枣庄安运电力工程有限公司	12,368,000.72					12,368,000.72
济南泰星精细化工有限公司	44,177,087.46					44,177,087.46
淄博瀚森水泥有限公司	14,770,185.11					14,770,185.11
新华医疗器械股份公司	376,186,479.23					376,186,479.23
平煤长安能源开发有限公司		16,832,317.00				16,832,317.00
泰安市恒盛建材有限公司	3,521,496.83			3,521,496.83		
泰安天元矿山设备安装有限责任公司	4,339,863.70					4,339,863.70
国电内蒙古上海庙热电有限公司	4,040,656.43					4,040,656.43
其他	242,746.18					242,746.18
聊城祥光发电有限公司		36,467,914.35				36,467,914.35

山东能源集团有限公司
 合并财务报表附注
 2020年度(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成	外币折算差额	处置	其他	
淄博利生药业有限责任公司	4,211,220.02					4,211,220.02
沂源县广绩堂医药连锁有限公司	2,274,847.66					2,274,847.66
河南万乔石医用技术有限公司	222,311.47			222,311.47		
淄博昌国医院有限公司	2,752,584.28					2,752,584.28
合肥安恒光电有限公司	1,019,245.36					1,019,245.36
成都康福肾脏病医院有限公司	17,942,739.72					17,942,739.72
武汉莱格创捷商贸有限公司	4,690,095.76					4,690,095.76
武汉益畅商贸有限公司	5,452,526.89					5,452,526.89
驻马店和谐医院有限公司	4,421,123.23					4,421,123.23
泸州市李时昌中医医院有限公司	1,934,247.38					1,934,247.38
成都英德生物医药设备有限公司	1,432,639.99					1,432,639.99
成都奇林科技有限责任公司	157,997.39					157,997.39
山东新华奇林软件技术有限公司	1,536,244.53					1,536,244.53
淄博众生医药有限公司	3,114,839.17					3,114,839.17
上海天清生物材料有限公司	3,256,858.55					3,256,858.55
长春博迅生物技术有限责任公司	242,040,699.93					242,040,699.93
山东神思医疗设备有限公司	3,487,043.92					3,487,043.92
山东中德牙技术有限公司	511,681.23					511,681.23
上海盛本包装材料有限公司	6,432,178.72					6,432,178.72
上海欣航实业有限公司	1,039,686.98					1,039,686.98
上海远跃制药机械有限公司	218,813,086.93					218,813,086.93
成都英德生物医药装备技术有限公司	235,840,111.28					235,840,111.28
合肥东南骨科医院	2,128,395.78					2,128,395.78

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成	外币折算差额	处置	其他	
合肥东南手外科医院	746,375.50					746,375.50
淄博新华医院有限公司	2,713,324.85					2,713,324.85
淄博医保药品零售超市有限公司	660,540.14					660,540.14
淄博弘新医疗科技有限公司	36,816,795.44					36,816,795.44
山东德圣房地产开发有限公司	43,152,144.89					43,152,144.89
青岛佳联置业有限公司	1,206,252.82					1,206,252.82
山东万通药业有限公司		938,948.59				938,948.59
杭锦旗新源供热有限责任公司	686,369.24					686,369.24
合计	2,611,574,619.41	328,206,681.43	8,992,790.73	273,113,765.10		2,675,660,326.47

(1) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加			本年减少		年末余额
		计提	外币折算差额	企业合并形成	处置	其他	
收购兖煤资源							
收购鑫泰	653,836,285.40						653,836,285.40
收购新泰克II							
收购普力马	13,286,400.00		359,069.68				13,645,469.68
收购兖煤航运							
山东瑞鑫投资有限公司				182,307,984.81			182,307,984.81
山东丰源轮胎制造股份有限公司							
河北尧安矿业有限公司	269,369,956.80				269,369,956.80		
枣庄安运电力工程有限公司							
济南泰星精细化工有限公司							
淄博瀚森水泥有限公司		14,770,185.11					14,770,185.11
新华医疗器械股份公司							
平煤长安能源开发有限公司							

山东能源集团有限公司
 合并财务报表附注
 2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加			本年减少		年末余额
		计提	外币折算差额	企业合并形成	处置	其他	
泰安市恒盛建材有限公司							
泰安天元矿山设备安装有限责任公司							
国电内蒙古上海庙热电有限公司							
其他							
聊城祥光发电有限公司							
淄博利生药业有限责任公司	4,211,220.02						4,211,220.02
沂源县广绩堂医药连锁有限公司	2,274,847.66						2,274,847.66
河南万乔石医用技术有限公司							
淄博昌国医院有限公司							
合肥安恒光电有限公司	1,019,245.36						1,019,245.36
成都康福肾脏病医院有限公司	14,212,881.27						14,212,881.27
武汉莱格创捷商贸有限公司							
武汉益畅商贸有限公司							
驻马店和谐医院有限公司							
泸州市李时昌中医医院有限公司							
成都英德生物医药设备有限公司	1,432,639.99						1,432,639.99
成都奇林科技有限责任公司	157,997.39						157,997.39
山东新华奇林软件技术有限公司							
淄博众生医药有限公司	3,114,839.17						3,114,839.17
上海天清生物材料有限公司	3,256,858.55						3,256,858.55
长春博迅生物技术有限责任公司							
山东神思医疗设备有限公司	3,487,043.92						3,487,043.92
山东中德牙科技术有限公司	511,681.23						511,681.23
上海盛本包装材料有限公司	6,432,178.72						6,432,178.72

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加			本年减少		年末余额
		计提	外币折算差额	企业合并形成	处置	其他	
上海欣航实业有限公司	1,039,686.98						1,039,686.98
上海远跃制药机械有限公司	218,813,086.93						218,813,086.93
成都英德生物医药装备技术有限公司	235,840,111.28						235,840,111.28
合肥东南骨科医院	2,128,395.78						2,128,395.78
合肥东南手外科医院	746,375.50						746,375.50
淄博新华医院有限公司	2,713,324.85						2,713,324.85
淄博医保药品零售超市有限公司							
淄博弘新医疗科技有限公司	13,608,134.26	21,667,708.01					35,275,842.27
山东德圣房地产开发有限公司							
青岛佳联置业有限公司							
山东万通药业有限公司							
杭锦旗新源供热有限责任公司							
合计	1,451,493,191.06	36,437,893.12	359,069.68	182,307,984.81	269,369,956.80		1,401,228,181.87

34、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	年末余额
村庄搬迁及土地补偿费	4,435,022,685.74	1,589,777,118.78	820,307,849.68	205,227,683.43	4,999,264,271.41
土地、设备、场地租赁费	703,026,836.74	38,784,849.30	235,644,478.92	7,743,849.37	498,423,357.75
融资租赁费用	101,159,564.16	63,648,256.78	41,227,460.86	4,765,768.09	118,814,591.99
龙矿热电专项计划证券费	4,307,421.39	3,597,169.80	4,529,367.27		3,375,223.92
邱集 11 煤注浆工程费用	619,914,484.71	318,519,941.70	43,752,459.25	894,681,967.16	
上海庙生产系统升级改造	321,436,038.59		16,913,327.09		304,522,711.50
玻纤集团净效率改善费	16,077,837.86		4,104,979.88		11,972,857.98
邱集矿液压支架升级改造	15,442,744.26		1,731,896.55		13,710,847.71
上海庙富水软岩疏干开采	15,854,532.66		838,808.24		15,015,724.42
广场拆迁补偿费	14,500,000.00		500,000.00		14,000,000.00
邱集水文地质勘探费	1,326,545.46		331,636.37		994,909.09
田庄新集井田勘探	1,602,703.44			1,602,703.44	

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	年末余额
玻纤8万吨项目费用	4,119,093.86		574,757.28		3,544,336.58
永明长期待摊费用	27,161,032.41		1,963,550.71		25,197,481.70
青苗补偿等款	18,329,438.14		511,519.20		17,817,918.94
商务宾馆改造工程	3,933,799.07		983,449.77		2,950,349.30
经营租入改良支出	1,577,650.43	1,117,592.88	559,742.87	679,735.54	1,455,764.90
环境治理保证费	14,385,953.00		896,077.61		13,489,875.39
300万吨扩能费用	41,440,036.93		4,010,326.15		37,429,710.78
3#排土场征地补偿	3,594,465.74		298,692.55		3,295,773.19
催化剂费用	19,697,289.52	15,934,603.25	18,680,951.32		16,950,941.45
植被及土地征用恢复费	6,934,604.06	1,033,668.00	1,922,327.05		6,045,945.01
采区征地费	18,180,133.99		4,792,217.04		13,387,916.95
采煤塌陷地委托治理费		20,412,799.21			20,412,799.21
菏三线路迁移费	29,192,548.58		2,085,182.04		27,107,366.54
过渡医疗保险费	480,210,000.00	476,233,539.00	100,000,000.00		856,443,539.00
市场推广费	76,443,356.51	32,361,657.94	30,671,698.61		78,133,315.84
装修费	139,704,060.87	79,301,799.71	41,653,835.15	11,654,285.63	165,697,739.80
置换指标转让费	162,934,000.00	20,784,800.00		183,718,800.00	
其他	436,053,050.10	415,307,377.97	15,261,994.87	172,035,939.58	664,062,493.62
合计	7,733,561,908.22	3,076,815,174.32	1,394,748,586.33	1,482,110,732.24	7,933,517,763.97

35、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产				
资产减值准备	2,867,787,633.18	11,705,240,768.48	2,304,708,088.98	9,600,404,216.48
交易性金融资产	41,634,093.64	166,536,374.57	10,547,396.98	42,189,587.93
资产摊销及折旧差异	209,181,433.22	488,599,562.99	237,072,451.59	1,040,878,124.19
已计提未支付的薪酬	143,681,612.78	608,685,227.29	179,933,595.12	653,763,306.81
可抵扣亏损	4,050,850,813.44	14,325,230,311.30	2,594,257,766.96	9,213,560,530.74
安全维简费购资产	1,225,308,776.39	5,176,972,212.31	1,629,040,928.52	6,846,910,906.53
发展基金	152,878,228.88	611,512,915.50	152,878,228.88	611,512,915.50

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延收益	45,479,416.45	204,709,597.50	77,557,119.23	435,434,544.05
塌陷治理费	579,492,564.17	2,462,720,047.84	676,704,763.01	2,867,708,015.67
拆迁费	101,187,547.38	404,750,189.52	139,743,020.40	558,972,081.60
计提的经费	105,716,401.31	512,648,930.89	134,356,808.09	543,670,342.34
土地复垦及环境治理费	1,320,747,445.56	4,481,301,617.83	1,069,433,425.76	3,733,343,770.18
融资租赁	188,822,832.22	629,409,440.73	138,040,922.00	460,136,406.67
照付不议负债	185,474,396.79	618,247,989.30	142,731,677.00	475,772,256.67
套期工具负债	108,142,938.39	360,476,461.30	664,806,723.21	2,216,022,410.70
其他	749,362,188.48	2,799,024,094.58	755,908,625.30	2,978,938,350.95
合计	12,075,748,322.28	45,556,065,741.93	10,907,721,541.03	42,279,217,767.01
二、递延所得税负债				
可供出售金融资产公允价值调整	8,559,829.89	35,883,606.36	8,484,716.34	33,938,865.36
资产评估增值	179,872,055.49	511,481,462.64	134,759,440.51	546,033,564.26
处置子公司股权产生的投资收益	91,442,376.00	609,615,840.00	127,442,376.00	849,615,840.00
投资性房地产公允价值调整	271,752,839.23	1,087,011,356.87	318,091,279.00	1,272,365,116.00
交易性金融资产	31,884,645.76	127,538,583.05	690,340.75	4,602,271.67
折旧及摊销	5,488,987,030.50	19,421,830,132.22	3,720,264,380.89	12,580,365,555.26
采矿权公允价值	5,910,789,238.24	24,230,693,018.50	3,062,733,924.12	12,398,054,709.33
其他非流动金融资产公允价值调整	3,060,033.79	12,240,135.16	65,213.55	260,854.20
未实现外汇损益	312,260,065.02	1,040,866,883.40	44,736,193.00	149,120,643.33
其他	471,227,554.55	1,748,400,117.94	265,536,173.60	887,136,460.86
合计	12,769,835,668.46	48,825,561,136.14	7,682,804,037.76	28,721,493,880.27

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产和负债年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债	递延所得税资产和负债年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债
递延所得税资产	4,800,929,501.03	7,274,818,821.24	3,619,327,872.00	7,288,393,669.03
递延所得税负债	4,800,929,501.03	7,968,906,167.43	3,619,327,872.00	4,063,476,165.76

36、其他非流动资产

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	年末余额	年初余额
探(采)矿权	19,422,893,214.75	1,094,191,400.00
预付投资款	117,925,900.00	117,925,900.00
应收投资类款项	112,500,000.00	99,197,100.00
预付产能置换款	519,102,113.46	519,102,113.46
长期服务假基金会补偿金	409,865,312.14	363,323,624.33
海悦花园房产	8,235,889.00	8,235,889.00
科澳厂区房产	150,624,844.89	150,624,844.89
预付土地、工程、设备等长期资产款	1,153,164,444.00	2,939,236,303.06
棚户区改造工程支出	951,879.72	10,110,392.32
防风固沙林	5,285,736.40	7,810,296.09
预付拆迁款	39,500,305.00	170,000,000.00
顺槽掘进工程	1,013,465,674.29	530,539,782.62
其他	161,153,502.38	219,845,145.53
合计	23,114,668,816.03	6,230,142,791.30

37、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	378,027,595.13	869,026,346.42
抵押借款	1,204,504,835.72	321,736,879.48
保证借款	28,297,191,369.84	18,482,908,506.10
信用借款	44,812,995,367.22	37,365,497,828.86
保证抵押借款	26,260,789.93	
合计	74,718,979,957.84	57,039,169,560.86

(2) 截至年末余额，本公司及其所属企业无已逾期未偿还的短期借款情况。

38、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	年末余额公允价值	年初余额公允价值
交易性金融负债		49,969,500.00
合计		49,969,500.00

39、交易性金融负债

山东能源集团有限公司
 合并财务报表附注
 2020年度(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	年末余额公允价值	年初余额公允价值
交易性金融负债		
其中: 发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债	411,974,533.21	
其他		150,201,545.85
合计	411,974,533.21	150,201,545.85

40、衍生金融负债

项目	年末余额	年初余额
套期工具		3,732,157.74
合计		3,732,157.74

41、应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	24,622,994,377.90	24,583,932,516.73
商业承兑汇票	3,355,284,127.40	3,210,003,659.70
信用证	3,263,663,636.19	2,280,688,674.16
合计	31,241,942,141.49	30,074,624,850.59

注: 截至年末余额, 本公司及其所属企业无已到期未支付的应付票据。

42、应付账款

(1) 应付账款情况表

账龄	年末余额	年初余额
应付账款合计金额	36,367,006,744.27	36,283,798,820.86
其中: 账龄超过1年的应付账款	9,127,814,882.08	8,204,276,848.72

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
湖南涟邵建设工程(集团)有限责任公司兰陵分公司	100,506,455.62	未达结算条件
中煤第三建设(集团)有限责任公司第二十九工程处	58,582,397.02	未达结算条件
山东鲁泰建筑工程集团有限公司	46,927,999.83	未达结算条件

山东能源集团有限公司
 合并财务报表附注
 2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
福建华星建设工程有限公司	46,427,799.48	未达结算条件
山东中大机械装备有限公司	39,559,459.33	未达结算条件
中煤第一建设公司第四十九工程处	35,964,888.52	未达结算条件
合计	327,968,999.80	

43、预收款项

(1) 预收款项列示

账龄	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	12,439,162,250.25	12,455,817,063.07
1年以上	2,756,390,194.10	2,632,110,466.55
合计	15,195,552,444.35	15,087,927,529.62

(2) 账龄超过1年的重要预收账款

债权单位名称	年末余额	未结转原因
山东高速物流集团有限公司	242,800,000.00	涉诉
泰安高铁四期项目13号楼	241,139,066.00	未交房
巨山花园二期住户房款	130,023,053.00	未交房
枣庄市住房与城乡建设局	77,077,408.70	未结算
莱芜市国土资源局	45,000,000.00	未结算
合计	736,039,527.70	

44、合同负债

项目	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	6,620,527,180.11	3,702,746,248.31
1年以上	400,440,497.09	106,535,303.28
合计	7,020,967,677.20	3,809,281,551.59

45、卖出回购金融资产款

项目	年末余额	年初余额
卖出回购债券	48,500,000.00	58,800,000.00
合计	48,500,000.00	58,800,000.00

46、代理买卖证券款

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	年末余额	年初余额
代理买卖证券	14,463,954.28	
合计	14,463,954.28	

47、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年末余额	年初余额
一、短期薪酬	6,159,511,270.48	7,101,746,193.76
二、离职后福利-设定提存计划	168,352,257.70	205,049,776.78
三、辞退福利	73,972,441.31	100,645,055.26
四、一年内到期的其他福利	58,362,396.67	32,604,848.50
五、其他	11,530,366.78	882,836.57
合计	6,471,728,732.94	7,440,928,710.87

(2) 短期薪酬列示

项目	年末余额	年初余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,385,438,301.63	4,416,927,191.58
2、职工福利费	33,167,528.28	49,075,732.97
3、社会保险费	158,944,396.46	220,219,737.26
其中：医疗保险费	124,956,343.31	161,829,669.43
工伤保险费	27,891,814.87	45,925,469.24
生育保险费	5,640,940.81	12,066,945.74
其他	491,620.83	397,652.85
4、住房公积金	226,904,775.75	347,105,989.48
5、工会经费和职工教育经费	1,655,299,242.51	1,466,008,045.36
6、短期带薪缺勤	531,725,944.33	416,885,354.49
7、短期利润分享计划		
8、其他短期薪酬	168,031,081.53	185,524,142.62
合计	6,159,511,270.48	7,101,746,193.76

(3) 设定提存计划列示

项目	年末余额	年初余额
1、基本养老保险	81,061,087.01	182,530,076.89
2、失业保险费	12,328,917.02	21,210,736.00

山东能源集团有限公司
 合并财务报表附注
 2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	年末余额	年初余额
3、企业年金缴费	67,161,916.04	1,308,963.89
4、其他	7,800,337.63	
合计	168,352,257.70	205,049,776.78

48、应交税费

税项	年末余额	年初余额
增值税	1,195,749,018.01	1,270,409,485.24
企业所得税	2,011,027,636.69	2,157,742,981.93
个人所得税	165,843,131.84	162,220,957.64
资源税	483,603,328.59	566,220,316.56
土地增值税	208,194,440.26	-156,250,673.52
城市维护建设税	56,068,242.98	37,061,334.83
教育费附加	35,656,809.57	24,296,750.04
地方教育费附加	23,442,886.95	11,714,218.59
地方水利建设基金	6,412,901.56	4,702,892.80
消费税	1,210,950.84	512,984.88
印花税	93,697,336.31	46,946,624.63
房产税	84,501,424.18	95,526,531.85
土地使用税	159,585,421.37	180,910,199.05
车船使用税	627,729.82	169,329.40
耕地占用税	48,252,511.35	27,428,955.65
残疾人就业保障金	2,010,177.23	260,966.20
水资源税	64,747,396.49	51,378,131.44
水土保持补偿费	7,355,490.41	6,150,224.00
环保税	19,737,748.17	17,406,393.81
契税	2,319,233.36	
其他	85,266,601.06	125,295,311.18
合计	4,755,310,417.05	4,630,103,916.20

49、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	2,700,167,344.66	1,456,715,719.14
应付股利	2,555,825,742.36	2,644,125,554.26

山东能源集团有限公司
 合并财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	年末余额	年初余额
其他应付款	23,685,577,441.45	27,277,104,942.79
合计	28,941,570,528.47	31,377,946,216.19

(1) 应付利息情况

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	855,544,450.84	124,374,258.38
企业债券利息	1,391,337,489.79	1,262,409,952.79
短期借款应付利息	418,725,772.57	26,004,839.72
应付短期融资券利息		18,704,166.67
其他利息	34,559,631.46	25,222,501.58
合计	2,700,167,344.66	1,456,715,719.14

(2) 应付股利情况

项目	年末余额	年初余额
香港俊晓有限公司	523,848,072.21	693,848,072.21
中国信达资产管理股份有限公司山东省分公司		1,511,276,731.69
巨野鲁麟矿业有限公司	44,622,690.74	241,003,966.17
黄陶勒盖少数股东股利	520,000,000.00	
准格尔旗金正泰煤炭有限责任公司		50,000,000.00
中国联合水泥集团有限公司		47,148,628.68
菏泽市投资开发公司		20,537,379.13
菏泽投资发展集团有限公司	12,757,090.32	
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	185,156.86	
山西煤炭运销集团莲盛煤业有限公司	170,108.77	
山东永昌投资有限公司	3,052,983.34	25,000,000.00
爱科化工少数股东股利		3,336,518.85
武钢集团国际经济贸易有限公司		1,470,000.00
中国建设银行股份有限公司	310,000.00	310,000.00
五九集团职工		85,402.42
李青明	19,177,257.53	
黑龙江省宝泉岭农垦维大石墨有限公司	27,000.00	27,000.00
山东中兴能源有限责任公司	1,402,858,031.69	

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	年末余额	年初余额
新华医疗普通股股利	3,395,337.39	6,077,740.19
准格尔旗金正泰煤炭有限责任公司	10,000,000.00	
其他	15,422,013.51	44,004,114.92
合计	2,555,825,742.36	2,644,125,554.26

(3) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
往来款	7,366,778,869.28	8,588,852,805.20
保证金押金等	7,455,323,928.35	7,842,940,444.72
工程及设备款	6,994,020,651.63	8,874,149,580.90
投资款	1,546,354,210.36	1,712,687,519.22
服务费	159,453,806.11	88,985,523.50
其他	163,645,975.72	169,489,069.25
合计	23,685,577,441.45	27,277,104,942.79

②账龄超过1年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
济南龙湖泰熙房地产开发有限公司	391,229,138.45	滚动结算
矿山地质环境治理恢复与土地复垦基金	331,822,162.28	未实施治理
南京钢铁股份有限公司	306,451,254.01	未到偿还时间
保利置业集团（上海）投资有限公司	207,896,300.00	嘉定项目投资款
合计	1,237,398,854.74	

50、一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	15,040,684,688.85	28,318,363,030.27
一年内到期的应付债券	20,979,679,002.90	19,934,120,339.66
一年内到期的长期应付款	1,245,730,677.40	2,844,371,689.13
一年内到期的预计负债	77,416,447.90	105,307,867.12
一年内到期的租赁负债	955,963,499.59	
一年内到期的其他负债	553,302,600.00	
合计	38,852,776,916.64	51,202,162,926.18

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

51、其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
短期融资券及利息	4,051,958,870.85	9,637,947,083.32
已背书未终止确认的应收票据	117,276,266.19	69,616,838.41
短期融资租赁款	177,895,953.73	160,393,252.10
待转销项税	716,786,386.97	406,334,181.79
合计	5,063,917,477.74	10,274,291,355.62

52、长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	55,995,797,730.84	57,947,852,388.50
抵押借款	5,263,545,884.57	14,824,444,700.46
保证借款	55,066,794,869.53	39,876,019,179.76
质押借款	3,398,549,440.43	6,128,058,669.77
抵押、质押和保证借款	448,050,000.00	
小计	120,172,737,925.37	118,776,374,938.49
减：一年内到期部分	15,040,684,688.85	28,318,363,030.27
合计	105,132,053,236.52	90,458,011,908.22

53、应付债券

(1) 应付债券

项目	年末余额	年初余额
公司债券	79,816,211,537.10	60,278,031,545.47
合计	79,816,211,537.10	60,278,031,545.47

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	期限	发行金额	年初余额	本年发行
20 鲁能源 MTN001	2,000,000,000.00	2020/01/13	3年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00
20 鲁能源 MTN002A	1,500,000,000.00	2020/04/15	3年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
20 鲁能源 MTN002B	500,000,000.00	2020/04/15	5年	500,000,000.00		500,000,000.00
20 鲁能源 MTN003	3,000,000,000.00	2020/04/27	3年	3,000,000,000.00		3,000,000,000.00
17 鲁能源 MTN001	2,500,000,000.00	2017/10/23	5年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	
19 鲁能源 MTN001	3,000,000,000.00	2019/07/31	3年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

债券名称	面值	发行日期	期限	发行金额	年初余额	本年发行
18 鲁能源 MTN001	2,500,000,000.00	2018/08/22	5年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	
17 山能 01	800,000,000.00	2017/08/28	5年			180,000,000.00
18 山能 01	750,000,000.00	2018/07/06	5年	750,000,000.00	750,000,000.00	
19 山能 01	1,000,000,000.00	2019/04/23	3年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
19 山能 03	1,000,000,000.00	2019/05/08	3年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
19 山能 04	2,000,000,000.00	2019/05/08	3年	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
ROCI (澳洲公司美元债 1 亿美元)	649,174,345.18	2020/07/15	3年	649,174,345.18		649,174,345.18
18 临沂矿业 MTN001	500,000,000.00	2018/03/29	5年	500,000,000.00	500,000,000.00	
18 临沂矿业 MTN002	500,000,000.00	2018/08/10	5年	500,000,000.00	500,000,000.00	
19 临沂矿业 MTN001	1,000,000,000.00	2019/11/21	5年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
18 临矿 01	500,000,000.00	2018/08/22	3年	500,000,000.00	500,000,000.00	
19 临矿 01	1,000,000,000.00	2019/03/06	3年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
20 临矿 01	2,000,000,000.00	2020/03/13	5年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00
20 龙口矿业 PPN001	500,000,000.00	2020/07/20	2+1 年	500,000,000.00		500,000,000.00
20 龙口矿业 PPN002	1,000,000,000.00	2020/10/28	2+1 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
18 潍矿 01	300,000,000.00	2018/10/12	3+2	300,000,000.00	300,000,000.00	
19 潍矿 01	1,000,000,000.00	2019/09/24	3+2	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
19 潍矿 02	700,000,000.00	2019/12/13	3年	700,000,000.00	700,000,000.00	
新汶矿业集团有限责任 公司非公开公司债(19 新 汶 01)	1,800,000,000.00	2019/03/27	3年	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00	
新汶矿业集团有限责任 公司非公开公司债(19 新 汶 01)	3,000,000,000.00	2018/09/25	3年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	
新汶矿业集团有限责任 公司公开公司债(20 新汶 01)	1,500,000,000.00	2020/03/19	3年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
新汶矿业集团有限责任 公司公开公司债(20 新汶 02)	1,500,000,000.00	2020/04/22	3年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
山东能源重型装备制造 集团有限责任公司 2017 年非公开发行公司债券 (第一期)	200,000,000.00	2017/06/06	5年	200,000,000.00	199,544,025.14	
山东能源重型装备制造 集团有限责任公司 2017 年非公开发行公司债券 (第二期)	200,000,000.00	2017/09/27	5年	200,000,000.00	199,500,000.02	
山东能源重型装备制造 集团有限责任公司 2018 年非公开发行公司债券 (第一期)	220,000,000.00	2018/02/01	5年	220,000,000.00	219,341,194.99	

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债券名称	面值	发行日期	期限	发行金额	年初余额	本年发行
山东能源重型装备制造集团有限责任公司 2020 年度第一期中期票据	500,000,000.00	2020/04/01	3 年	500,000,000.00		500,000,000.00
山东能源重型装备制造集团有限责任公司 2020 年度第二期中期票据	500,000,000.00	2020/06/01	3 年	500,000,000.00		500,000,000.00
12 充煤 02	4,000,000,000.00	2012/07/23	10 年	4,000,000,000.00	3,989,999,999.97	
12 充煤 04	3,050,000,000.00	2014/03/06	10 年	3,050,000,000.00	3,037,291,666.78	
20 充煤 01	300,000,000.00	2020/03/10	3 年	300,000,000.00		299,100,000.00
20 充煤 02	2,700,000,000.00	2020/03/10	5 年	2,700,000,000.00		2,686,500,000.00
20 充煤 03	2,000,000,000.00	2020/03/10	10 年	2,000,000,000.00		1,980,000,000.00
20 充煤 04	3,500,000,000.00	2020/10/21	3 年	3,500,000,000.00		3,491,600,000.00
20 充煤 05	1,500,000,000.00	2020/10/21	5 年	1,500,000,000.00		1,494,000,000.00
兗州煤业 2018 年第一期中期票据	1,500,000,000.00	2018/07/11	3 年	1,500,000,000.00	1,496,625,000.00	
兗州煤业 2018 年第二期中期票据	3,000,000,000.00	2018/10/19	3 年	3,000,000,000.00	2,994,750,000.00	
3 年期公司债券	2,337,027,000.00	2018/11/29	3 年	2,337,027,000.00	2,323,402,702.69	
3 年期公司债券	3,344,750,000.00	2020/11/05	3 年	3,262,450,000.00		3,240,755,932.55
10 年期公司债券	3,836,910,000.00	2012/05/16	10 年	3,836,910,000.00	725,203,894.80	
16 澳洲 01	3,752,740,500.00	2016/03/31	9 年	3,744,525,500.00		3,752,740,500.00
17 充矿 MTN001	855,000,000.00	2017/03/01	3 年	855,000,000.00	26,555,625.00	
17 充矿 MTN002	740,000,000.00	2017/03/10	3 年	740,000,000.00	27,380,000.00	
17 充矿 MTN003	1,000,000,000.00	2017/07/05	3 年	1,000,000,000.00	22,883,272.25	
17 充矿 MTN004	1,000,000,000.00	2017/07/17	3 年	1,000,000,000.00	20,982,734.81	
18 充矿 MTN001	2,000,000,000.00	2018/02/07	3 年	2,000,000,000.00	2,119,795,853.74	
18 充矿 MTN003	1,000,000,000.00	2018/03/12	3 年	1,000,000,000.00	1,043,532,579.66	
18 充矿 MTN004	1,500,000,000.00	2018/03/16	3 年	1,500,000,000.00	65,142,358.17	
18 充矿 MTN006	1,000,000,000.00	2018/04/10	3 年	1,000,000,000.00	32,861,089.38	
18 充矿 MTN007	1,500,000,000.00	2018/04/25	3 年	1,500,000,000.00	1,582,243,594.98	
18 充矿 MTN008	1,500,000,000.00	2018/06/13	3 年	1,500,000,000.00	1,540,842,693.60	
19 充矿 MTN001A	1,600,000,000.00	2019/02/22	3 年	1,600,000,000.00	1,608,811,301.70	
19 充矿 MTN001B	400,000,000.00	2019/02/22	5 年	400,000,000.00	402,698,249.23	
19 充矿 MTN002	2,000,000,000.00	2019/04/11	3 年	2,000,000,000.00	2,013,871,966.42	
20 充矿 MTN001A	200,000,000.00	2020/03/05	5 年	200,000,000.00		200,000,000.00
20 充矿 MTN001B	800,000,000.00	2020/03/05	10 年	800,000,000.00		800,000,000.00

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债券名称	面值	发行日期	期限	发行金额	年初余额	本年发行
20 充矿 MTN003	1,500,000,000.00	2020/09/22	3年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
20 充矿 MTN005	2,000,000,000.00	2020/11/24	3年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00
18 充 01EB	120,000,000.00	2018/04/03	3+N	1,500,000,000.00	120,000,000.00	
20 充矿债 01	1,500,000,000.00	2020/04/26	5+5	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
20 充矿债 02	1,000,000,000.00	2020/08/27	5+5	1000000000		1,000,000,000.00
2020 充矿 PPN001	1,500,000,000.00	2020/01/17	3年			1,500,000,000.00
19 充矿 PPN001	1,500,000,000.00	2019/03/19	3年	1,500,000,000.00	1,545,650,000.00	
19 充东 01-公募	1,000,000,000.00	2019/12/02	3年	1,000,000,000.00	997,798,742.14	-
20 充东 01-私募	1,400,000,000.00	2020/04/13	3年	1,400,000,000.00		1,400,000,000.00
20 充东 02-私募	600,000,000.00	2020/05/06	3年	600,000,000.00		600,000,000.00
境外美元债	2,613,680,000.00	2017/11/30	3年	2,613,680,000.00	4,883,340,000.00	
境外美元债	4,990,700,000.00	2019/01/30	4年	4,990,700,000.00	4,987,983,000.00	
境外美元债	2,610,880,000.00	2020/07/09	3年	2,610,880,000.00		2,610,880,000.00
合 计	113,870,861,845.18			112,860,346,845.18	60,278,031,545.47	45,384,750,777.73

(续)

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	其他减少	外币报表折算差额	年末余额
20 鲁能源 MTN001						2,000,000,000.00
20 鲁能源 MTN002A						1,500,000,000.00
20 鲁能源 MTN002B						500,000,000.00
20 鲁能源 MTN003						3,000,000,000.00
17 鲁能源 MTN001						2,500,000,000.00
19 鲁能源 MTN001						3,000,000,000.00
18 鲁能源 MTN001						2,500,000,000.00
17 山能 01						180,000,000.00
18 山能 01				750,000,000.00		
19 山能 01				1,000,000,000.00		
19 山能 03			770,000,000.00	230,000,000.00		
19 山能 04				1,000,000,000.00		
ROCI (澳洲公司美元债 1 亿美元)	11,874,288.47	-3,695,236.99	11,874,288.47			645,479,108.19
18 临沂矿业 MTN001	32,300,000.00		32,300,000.00			500,000,000.00
18 临沂矿业 MTN002	30,000,000.00		30,000,000.00			500,000,000.00

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	其他减少	外币报表折算差额	年末余额
19 临沂矿业 MTN001	49,400,000.00		49,400,000.00			1,000,000,000.00
18 临矿 01	20,323,750.00		520,323,750.00			
19 临矿 01	53,000,000.00		53,000,000.00			1,000,000,000.00
20 临矿 01	65,333,333.35		65,333,333.35			2,000,000,000.00
20 龙口矿业 PPN001						500,000,000.00
20 龙口矿业 PPN002						1,000,000,000.00
18 淄矿 01						300,000,000.00
19 淄矿 01						1,000,000,000.00
19 淄矿 02						700,000,000.00
新汶矿业集团有限责任公司非公开公司债(19新汶01)	72,280,000.00		72,280,000.00			1,800,000,000.00
新汶矿业集团有限责任公司非公开公司债(19新汶01)	3,230,100.00		2,823,230,100.00	180,000,000.00		
新汶矿业集团有限责任公司公开公司债(20新汶01)	42,000,000.00		42,000,000.00			1,500,000,000.00
新汶矿业集团有限责任公司公开公司债(20新汶02)	33,417,083.33		33,417,083.33			1,500,000,000.00
山东能源重型装备制造集团有限责任公司 2017 年非公开发行公司债券(第一期)			199,544,025.14			
山东能源重型装备制造集团有限责任公司 2017 年非公开发行公司债券(第二期)			199,500,000.02			
山东能源重型装备制造集团有限责任公司 2018 年非公开发行公司债券(第一期)	15,400,000.00	226,415.13	35,400,000.00			199,567,610.12
山东能源重型装备制造集团有限责任公司 2020 年度第一期中期票据						500,000,000.00
山东能源重型装备制造集团有限责任公司 2020 年度第二期中期票据						500,000,000.00
12 兖煤 02	201,300,000.00	3,999,999.96	201,300,000.00			3,993,999,999.93
12 兖煤 04	190,701,250.02	3,050,000.06	190,701,250.02			3,040,341,666.84
20 兖煤 01	7,325,500.02	225,000.00	7,325,500.02			299,325,000.00

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债券名称	按面值计利息	溢折价摊销	本年偿还	其他减少	外币报表折算差额	年末余额
20 兖煤 02	75,631,500.00	2,025,000.00	75,631,500.00			2,688,525,000.00
20 兖煤 03	70,069,999.98	1,500,000.00	70,069,999.98			1,981,500,000.00
20 兖煤 04	26,095,416.67	700,000.00	26,095,416.67			3,492,300,000.00
20 兖煤 05	12,276,250.00	300,000.00	12,276,250.00			1,494,300,000.00
兗州煤业 2018 年第一期中期票据	74,572,500.00	2,250,000.00	74,572,500.00	1,498,875,000.00		-
兗州煤业 2018 年第二期中期票据	133,894,999.98	3,000,000.00	133,894,999.98	2,997,750,000.00		-
3 年期公司债券	135,686,055.00	6,878,465.50	135,686,055.00	2,179,745,991.42	-150,535,176.77	-
3 年期公司债券	59,067,312.50	1,205,225.57	59,067,312.50		-862.15	3,241,960,295.97
10 年期公司债券	40,210,084.46		40,210,084.46		-46,875,856.45	678,328,038.35
16 澳洲 01	351,028,600.00		351,028,600.00		-8,215,000.00	3,744,525,500.00
17 兖矿 MTN001	5,079,375.00		31,635,000.00			-
17 兖矿 MTN002			27,380,000.00			-
17 兖矿 MTN003	25,616,727.75	1,500,000.00	50,000,000.00			-
17 兖矿 MTN004	27,217,265.19	1,500,000.00	49,700,000.00			-
18 兖矿 MTN001	119,763,333.35	6,799,999.94	117,800,000.00	2,000,000,000.00		128,559,187.03
18 兖矿 MTN003	56,831,666.64	3,000,000.00	55,900,000.00	1,000,000,000.00		47,464,246.30
18 兖矿 MTN004	51,947,917.00	2,000,000.00	83,550,000.00			35,540,275.17
18 兖矿 MTN006	22,136,444.46	3,300,000.00	51,000,000.00			7,297,533.84
18 兖矿 MTN007	77,681,666.68	4,500,000.00	76,200,000.00	1,500,000,000.00		88,225,261.66
18 兖矿 MTN008	82,500,000.00	4,500,000.00	82,500,000.00	1,500,000,000.00		45,342,693.60
19 兖矿 MTN001A	65,066,666.65	4,800,000.00	64,000,000.00			1,614,677,968.35
19 兖矿 MTN001B	18,706,666.62	1,200,000.00	18,400,000.00			404,204,915.85
19 兖矿 MTN002	90,483,333.35	6,000,000.00	89,000,000.00			2,021,355,299.77
20 兖矿 MTN001A	5,542,222.19	-2,505,420.00				203,036,802.19
20 兖矿 MTN001B	29,000,000.00	-10,093,490.00				818,906,510.00
20 兖矿 MTN003	16,251,666.66	-8,186,310.00				1,508,065,356.66
20 兖矿 MTN005	7,631,284.82	-4,500,000.00				2,003,131,284.82
18 兖 01EB	3,493,333.33			123,493,333.33		-
20 兖矿债 01	34,220,000.00					1,534,220,000.00
20 兖矿债 02	14,435,555.55	-7,570,560.00				1,006,864,995.55
2020 兖矿 PPN001	55,833,333.35	-9,189,315.00				1,546,644,018.35
19 兖矿 PPN001	71,600,000.00	4,500,000.00	72,000,000.00			1,549,750,000.00

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	其他减少	外币报表折算差额	年末余额
19 兖东 01-公募	3,279,452.01	919,811.30	3,279,452.01	-	-	998,718,553.44
20 兖东 01-私募	55,811,397.25	-2,641,509.43	55,811,397.25	-	-	1,397,358,490.57
20 兖东 02-私募		-1,132,075.45				598,867,924.55
境外美元债			4,883,340,000.00			-
境外美元债					-321,035,000.00	4,666,948,000.00
境外美元债						2,610,880,000.00
合计	2,746,547,331.63	20,366,000.59	12,126,957,898.20	15,959,864,324.75	-526,661,895.37	79,816,211,537.10

54、租赁负债

项目	年末余额	年初余额
融资租赁	2,079,302,678.38	321,614,408.10
经营租赁	10,660,980.21	6,457,820.64
小计	2,089,963,658.59	328,072,228.74
减: 一年内到期的租赁负债	955,963,499.59	
合计	1,134,000,159.00	328,072,228.74

55、长期应付款

项目	年末余额	年初余额
长期应付款	9,682,088,052.45	12,785,741,558.46
专项应付款	321,479,785.30	457,306,567.00
减: 一年内到期的长期应付款	1,245,730,677.40	2,844,371,689.13
合计	8,757,837,160.35	10,398,676,436.33

(1) 长期应付款余额情况

项目	年末余额	年初余额
融资租赁款	4,211,955,956.33	5,633,835,492.01
信托借款	906,355,094.00	1,032,665,094.00
龙口矿业供电供热合同债权支持证券		570,000,000.00
采矿权价款	3,624,407,562.85	3,602,785,976.86
应付ABS债券款		394,142,330.90
资产证券化	90,282,961.65	137,868,165.61
北京恒嘉国际融资租赁有限公司		355,000,000.00
信用借款		90,180,000.00

山东能源集团有限公司
 合并财务报表附注
 2020年度(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	年末余额	年初余额
中国外贸金融租赁有限公司		16,666,666.63
生命保险资产管理有限公司融资		120,000,000.00
应付美锦能源集团有限公司款项	292,137,576.30	266,431,045.08
滕州水利局的水资源费	57,168,400.00	57,168,400.00
其他	499,780,501.32	508,998,387.37
小计	9,682,088,052.45	12,785,741,558.46
减: 一年内到期长期应付款	1,245,730,677.40	2,844,371,689.13
合计	8,436,357,375.05	9,941,369,869.33

(2) 专项应付款余额情况

项目	年末余额	年初余额
北皂煤矿去产能奖补资金	14,577,251.88	25,250,455.62
工业企业结构调整专项奖补资金	10,386,344.59	47,070,132.83
采矿权资源价款	20,000,000.00	20,000,000.00
棚户区改造财政专项资金	23,689,861.00	23,689,861.00
煤矿安全投资省级财政配套资金	23,300,000.00	23,300,000.00
重点新材料产业链能力提升项目补助资金	20,000,000.00	20,000,000.00
去产能奖补资金	11,600,281.7	51,829,837.16
代收下属各单位项目资金		30,064,964.18
国批项目经费补助		120,000.00
大气污染防治专项资金	14,180,000.00	10,500,000.00
供热管道及换热建设专项资金	48,600,000.00	48,600,000.00
省属特困单位离休干部资金		9,441,327.00
科技厅“薄煤层开采”科研经费资金	6,720,000.00	6,720,000.00
生活用水处理项目	6,205,517.43	6,205,517.43
财政厅煤矿安全改造款	5,780,000.00	5,780,000.00
离休干部“两费”补助资金	4,538,060.00	4,538,060.00
困难职工帮扶救助基金	846,412.00	400,000.00
煤矿灾害防治奖补资金	2,840,000.00	2,840,000.00
低渗透煤层开采研究项目经费	1,750,000.00	1,750,000.00
2014鲁中应急救援中心救援设备配备补助	533,503.53	533,503.53
公租房专项资金	320,381.50	386,021.18

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	年末余额	年初余额
分户供暖热计量改造补助项目	224,761.69	224,761.69
博士后创新项目补助资金	110,000.00	110,000.00
节能减排专项资金		20,000.00
三供一业专项资金	6,000,000.00	8,818,940.58
膏体充填实验室资金	13,583.71	13,583.71
北宿煤矿关闭专项资金	41,379,382.24	60,754,613.42
聚甲醛项目配套资金		10,000,000.00
淄博医院阿利沙坦（信立坦）Ⅳ期临床试验	118,661.30	
淄博医院培美曲塞联合奈达铂治疗肺癌的临床研究	15,477.00	
淄博医院双冬胶囊再评价临床试验项目	20,581.56	
新矿医院基本公共卫生服务项目	1,843,034.26	
深地资源勘察开采	9,200,000.00	
鲁医控股（乐陵）拨入专款	13,600,000.00	
冲击地压治理安全改造项目	5,900,000.00	
2007年技术改造补助资金（新安）	4,000,000.00	
其他	23,186,689.91	38,344,987.67
合计	321,479,785.30	457,306,567.00

56、长期应付职工薪酬

项目	年末余额	年初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	491,381,945.26	502,759,424.36
三、其他长期福利	504,039,854.49	439,946,352.10
合计	995,421,799.75	942,705,776.46

57、预计负债

项目	年末余额	年初余额
待执行的亏损合同	214,470,246.15	228,910,436.69
复垦/复原及环境恢复	3,410,119,720.87	1,991,781,290.85
照付不议负债	68,078,670.82	104,604,396.04
煤炭资源采矿权使用费	79,546,251.58	79,546,251.58
树苗复种义务	28,622,179.73	27,616,318.55

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	年末余额	年初余额
其他	278,541,556.40	318,179,802.09
合计	4,079,378,625.55	2,750,638,495.80

注 1：本公司之子公司联合煤炭工业有限公司与第三方签订的煤炭供应和运输协议，该合同价格低于市场价格，为亏损合同，其中一年内到期的预计负债金额为 20,627 千元。

注 2：本公司之子公司格罗斯特煤炭有限公司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确认预计负债，其中一年内到期的预计负债金额为 39,353 千元。

58、递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	1,088,764,001.39	425,562,092.53	505,070,076.38	1,009,256,017.54
入网配套费	128,735,354.01	24,153,318.30	22,990,410.87	129,898,261.44
搬迁补偿	167,813,975.62		17,678,006.64	150,135,968.98
管道入网费	59,293,056.99	16,515,661.35	20,966,862.98	54,841,855.36
安全改造资金	52,556,947.55	38,099,074.38	34,993,966.04	55,662,055.89
合计	1,497,163,335.56	504,330,146.56	601,699,322.91	1,399,794,159.21

59、其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
中垠租赁一期资产专项计划		34,393,259.91
中垠租赁二期资产专项计划		979,284,800.00
中垠租赁三期资产专项计划	130,808,400.00	
待转管网并网费	86,570,827.02	
委托贷款	8,620,000.00	
济三电力信托收益权资产支持专项计划	236,370,000.00	
其他	1,366,838.51	165,169,369.20
合计	463,736,065.53	1,178,847,429.11

60、实收资本

投资者名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山东省人民政府国有资产监督管理委员会	21,155,311,358.32			21,155,311,358.32
山东国惠投资有限公司	6,044,374,673.80			6,044,374,673.80
山东省财欣资产运营有限公司	3,022,187,336.91			3,022,187,336.91

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

投资者名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	30,221,873,369.03			30,221,873,369.03

61、其他权益工具

发行在外的金融工具	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2017年第五期永续债 (注1)	1,500,000,000.00		1,000,000,000.00	500,000,000.00
2018年第五期永续债 (注2)18充矿MTN005	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
2018年第九期永续债 (注3)18充矿MTN009	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
2018年第十期永续债 (注4)18充矿MTN010	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
2018年第十一期永续债 (注5)18充矿MTN011	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
2018年第十二期永续债 (注6)18充矿MTN012	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
2018年第十三期永续债 (注7)18充矿MTN013	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
2018年第十四期永续债 (注8)18充矿MTN014	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
2018年第十五期永续债 (注9)18充矿MTN015	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
2019年第三期永续债 (注10)19充矿MTN003	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
2019年第四期永续债 (注11)19充矿MTN004	1,993,095,000.00			1,993,095,000.00
2019年第五期永续债 (注12)19充矿MTN005	1,990,500,000.00	9,500,000.00		2,000,000,000.00
2019年第六期永续债 (注13)19充矿MTN006	995,750,000.00			995,750,000.00
2019年第七期永续债 (注14)19充矿MTN007	991,000,000.00	9,000,000.00		1,000,000,000.00
2019年第八期永续债 (注15)19充矿MTN008	991,000,000.00	9,000,000.00		1,000,000,000.00
2020年第二期永续债 (注**)20充矿MTN002		1,196,760,000.00		1,196,760,000.00
陕国投·邹充1号集合资金信托计划(注16)	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
2019年中诚嘉远2号单一资金信托计划(注17)	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
2019年中诚嘉远10号单一资金信托计划(注18)		900,000,000.00		900,000,000.00
2019年中诚嘉远8号单一资金信托计划(注19)		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
华泰·充矿集团债权投资计划(注20)		550,000,000.00		550,000,000.00

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

发行在外的金融工具	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
大家-兗矿基础设施债权 投资计划（注 21）		450,000,000.00		450,000,000.00
兴业信托-鲁盈 19 号单 一资金信托（注 22）	500,000,000.00		500,000,000.00	
兴业信托-鲁盈 19 号（二 期）单一资金信托（注 23）	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	
20 鲁能源 MTN004（注 24）		1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
20 鲁能源 MTN005（注 25）		1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
合计	23,961,345,000.00	7,124,260,000.00	3,000,000,000.00	28,085,605,000.00

注 1：本公司于 2017 年 9 月 16 日向海通证券股份有限公司等单位发行 2017 年度第五期中期票据（17 兗矿 MTN005A），发行总金额 100,000.00 万元人民币，扣除发行费用，实际募集资金 98,900.00 万元，期限 3+N 年，发行利率 5.80%，债券面值为 100.00 元，此工具无固定偿还期限，除非发生递延付息的情况，本公司需每年按照固定利率 5.80% 向债券购买人支付利息，固定利率每三年重置一次，2020 年 9 月 16 日到期偿还 100,000.00 万元人民币。本公司于 2017 年 9 月 26 日向海通证券股份有限公司等单位发行 2017 年度第五期中期票据（17 兘矿 MTN005B），发行总金额 50,000.00 万元人民币，扣除发行费用，实际募集资金 49,500.00 万元，期限 5+N 年，发行利率 6.20%，债券面值为 100.00 元，此工具无固定偿还期限，除非发生递延付息的情况，本公司需每年按照固定利率 6.20% 向债券购买人支付利息，固定利率每五年重置一次。本年增加承销费摊销 1,556.60 万元。

注 2：本公司于 2018 年 3 月 26 日向交通银行股份有限公司等单位发行 2018 年度第五期中期票据（18 兘矿 MTN005），发行总金额 100,000.00 万元人民币，扣除发行费用，实际募集资金 99,100.00 万元，期限 3+N 年，发行利率 6.30%，债券面值为 100.00 元，此工具无固定偿还期限，除非发生递延付息的情况，本公司需每年按照固定利率 6.30% 向债券购买人支付利息，固定利率每三年重置一次。本年增加承销费摊销 597.48 万元。

注 3：本公司于 2018 年 7 月 12 日向北京银行股份有限公司等单位发行 2018 年度第九期中期票据（18 兘矿 MTN009），发行总金额 100,000.00 万元人民币，扣除发行费用，实际募集资金 99,100.00 万元，期限 3+N 年，发行利率 6.35%，债券面值为 100.00 元，此工具无固定偿还期限，除非发生递延付息的情况，本公司需每年按照固定利率 6.35% 向债券购买人支付利息，固定利率每三年重置一次。本年增加承销费摊销 425.00 万元。

注 4：本公司于 2018 年 9 月 18 日向华夏银行股份有限公司等单位发行 2018 年度第十期中期票据（18 兘矿 MTN010），发行总金额 150,000.00 万元人民币，扣除发行费用，实际募集资金 148,650.00 万元，期限 3+N 年，发行利率 5.82%，债券面值为 100.00 元，此工具无固定偿还期限，除非发生递延付息的情况，本公司需每年按照固定利率 5.82% 向债券购买人支付利息，固定利率每三年重置一次。本年增加承销费摊销 1,350.00 万元。

注 5：本公司于 2018 年 10 月 10 日向海通证券股份有限公司等单位发行 2018 年度第十一期中期票据（18 兘矿 MTN011），发行总金额 150,000.00 万元人民币，扣除发行费用，实际募集资金 148,650.00 万元，期限 3+N 年，发行利率 5.62%，债券面值为 100.00 元，此工具无固定偿还期限，除非发生递延付息的情况，本公司需每年按照固定利率 5.62% 向债券购买人支付利息，固定利率每三年重置一次。本年增加承销费摊销 800.00 万元。

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020 年度(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

注 6: 本公司于 2018 年 10 月 26 日向海通证券股份有限公司等单位发行 2018 年度第十二期中期票据(18 充矿 MTN012), 发行总金额 150,000.00 万元人民币, 扣除发行费用, 实际募集资金 148,650.00 万元, 期限 3+N 年, 发行利率 5.78%, 债券面值为 100.00 元, 此工具无固定偿还期限, 除非发生递延付息的情况, 本公司需每年按照固定利率 5.78% 向债券购买人支付利息, 固定利率每三年重置一次。本年增加承销费摊销 945.00 万元。

注 7: 本公司于 2018 年 11 月 7 日向交通银行股份有限公司等单位发行 2018 年度第十三期中期票据(18 充矿 MTN013), 发行总金额 150,000.00 万元人民币, 扣除发行费用, 实际募集资金 148,650.00 万元, 期限 3+N 年, 发行利率 5.86%, 债券面值为 100.00 元, 此工具无固定偿还期限, 除非发生递延付息的情况, 本公司需每年按照固定利率 5.86% 向债券购买人支付利息, 固定利率每三年重置一次。本年增加承销费摊销 600.00 万元。

注 8: 本公司于 2018 年 11 月 13 日向上海浦东发展银行股份有限公司等单位发行 2018 年度第十四期中期票据(18 充矿 MTN014), 发行总金额 100,000.00 万元人民币, 扣除发行费用, 实际募集资金 99,100.00 万元, 期限 3+N 年, 发行利率 5.80%, 债券面值为 100.00 元, 此工具无固定偿还期限, 除非发生递延付息的情况, 本公司需每年按照固定利率 5.80% 向债券购买人支付利息, 固定利率每三年重置一次。本年增加承销费摊销 283.65 万元。

注 9: 本公司于 2018 年 12 月 14 日向中信证券股份有限公司等单位发行 2018 年度第十五期中期票据(18 充矿 MTN015), 发行总金额 100,000.00 万元人民币, 扣除发行费用, 实际募集资金 99,100.00 万元, 期限 3+N 年, 发行利率 5.70%, 债券面值为 100.00 元, 此工具无固定偿还期限, 除非发生递延付息的情况, 本公司需每年按照固定利率 5.70% 向债券购买人支付利息, 固定利率每三年重置一次。本年增加承销费摊销 266.67 万元。

注 10: 本公司于 2019 年 7 月 10 日向国泰君安证券股份有限公司等单位发行 2019 年度第三期中期票据(19 充矿 MTN003), 发行总金额 150,000.00 万元人民币, 扣除发行费用, 实际募集资金 148,650.00 万元, 期限 3+N 年, 发行利率 5.05%, 债券面值为 100.00 元, 此工具无固定偿还期限, 除非发生递延付息的情况, 本公司需每年按照固定利率 5.05% 向债券购买人支付利息, 固定利率每三年重置一次。本期增加包含承销费 1,350.00 万元。

注 11: 本公司于 2019 年 8 月 22 日向海通证券股份有限公司等单位发行 2019 年度第四期中期票据(19 充矿 MTN004), 发行总金额 200,000.00 万元人民币, 扣除发行费用, 实际募集资金 198,200.00 万元, 期限 3+N 年, 发行利率 4.68%, 债券面值为 100.00 元, 此工具无固定偿还期限, 除非发生递延付息的情况, 本公司需每年按照固定利率 4.68% 向债券购买人支付利息, 固定利率每三年重置一次。本期增加包含承销费 1,109.50 万元。

注 12: 本公司于 2019 年 10 月 14 日向光大证券股份有限公司等单位发行 2019 年度第五期中期票据(19 充矿 MTN005), 发行总金额 200,000.00 万元人民币, 扣除发行费用, 实际募集资金 199,050.00 万元, 期限 3+N 年, 发行利率 4.76%, 债券面值为 100.00 元, 此工具无固定偿还期限, 除非发生递延付息的情况, 本公司需每年按照固定利率 4.76% 向债券购买人支付利息, 固定利率每三年重置一次。

注 13: 本公司于 2019 年 11 月 19 日向中信证券股份有限公司等单位发行 2019 年度第六期中期票据(19 充矿 MTN006), 发行总金额 100,000.00 万元人民币, 扣除发行费用, 实际募集资金 99,100.00 万元, 期限 3+N 年, 发行利率 4.69%, 债券面值为 100.00 元, 此工具无固定偿还期限, 除非发生递延付息的情况, 本公司需每年按照固定利率 5.70% 向

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

债券购买人支付利息, 固定利率每三年重置一次。本期增加包含承销费 900.00 万元。

注 14: 本公司于 2019 年 12 月 04 日向海通证券股份有限公司等单位发行 2019 年度第七期中期票据(19 充矿 MTN007), 发行总金额 100,000.00 万元人民币, 扣除发行费用, 实际募集资金 99,100.00 万元, 期限 3+N 年, 发行利率 4.50%, 债券面值为 100.00 元, 此工具无固定偿还期限, 除非发生递延付息的情况, 本公司需每年按照固定利率 4.50% 向债券购买人支付利息, 固定利率每三年重置一次。

注 15: 本公司于 2019 年 12 月 26 日向中信建投证券股份有限公司等单位发行 2019 年度第八期中期票据(19 充矿 MTN008), 发行总金额 100,000.00 万元人民币, 扣除发行费用, 实际募集资金 99,100.00 万元, 期限 3+N 年, 发行利率 4.50%, 债券面值为 100.00 元, 此工具无固定偿还期限, 除非发生递延付息的情况, 本公司需每年按照固定利率 4.50% 向债券购买人支付利息, 固定利率每三年重置一次。

注 16: 本公司于 2019 年 8 月 30 日发起设立“陕国投”邹充 1 号集合资金信托计划, 发行总金额 100,000.00 万元人民币, 并将该信托计划项下的资金向陕西省国际信托股份有限公司进行可续期债权式投资。

注 17: 本公司于 2019 年 11 月 8 日发起设立 2019 年中诚嘉远 2 号单一资金信托计划, 发行总金额 100,000.00 万元人民币, 并将该信托计划资金以发放可续期信托贷款的形式向中诚信托有限责任公司进行可续期债权式投资。

注 18: 本公司于 2020 年 1 月 8 日发起设立 2019 年中诚嘉远 10 号单一资金信托计划, 发行总金额 90,000.00 万元人民币, 并将该信托计划资金以发放可续期信托贷款的形式向中诚信托有限责任公司进行可续期债权式投资。

注 19: 本公司于 2019 年 12 月 26 日发起设立 2019 年中诚嘉远 8 号单一资金信托计划, 发行总金额 100,000.00 万元人民币, 并将该信托计划资金以发放可续期信托贷款的形式向中诚信托有限责任公司进行可续期债权式投资。

注 20: 本公司作为融资主体于 2020 年 2 月 14 日发起设立华泰-充矿集团债权投资计划, 发行总金额 240,000.00 万元人民币, 投资期限为 5+N 年期限, 受托人为华泰资产管理有限公司, 2020 年 7 月 23 日首次划款金额 55,000.00 万元人民币。

注 21: 本公司作为融资主体于 2019 年 12 月 30 日发起设立大家-充矿基础设施债权投资计划, 发行总金额 180,000.00 万元人民币, 投资期限为无固定期限, 受托人为大家资产管理有限责任公司, 2020 年 7 月 29 日首次划款金额 45,000.00 万元人民币。

注 22: 山东能源集团为借款人, 兴业国际信托有限公司为贷款人, 于 2017 年 06 月 28 日兴业国际信托有限公司发行兴业信托-鲁盈 19 号单一资金信托, 信托金额 50,000 万元, 于 2020 年 06 月 08 日到期, 发行利率 6.08%。

注 23: 山东能源集团为借款人, 兴业国际信托有限公司为贷款人, 于 2017 年 06 月 08 日兴业国际信托有限公司发行兴业信托-鲁盈 19 号(二期)单一资金信托, 信托金额 150,000 万元, 于 2020 年 07 月 03 日到期, 发行利率 6.08%。

注 24: 本公司于 2020 年 07 月 17 日向兴业银行股份有限公司等单位发行 2020 年度

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020 年度 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

第四期中期票据(20鲁能源MTN004),发行总金额150,000.00万元人民币。发行利差1.80%,债券面值为100.00元

注25:本公司于2020年08月17日向兴业银行股份有限公司等单位发行2020年度第五期中期票据(20鲁能源MTN005),发行总金额150,000.00万元人民币。发行利差1.74%,债券面值为100.00元。

62、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本(或股本)溢价	833,886,495.76		116,060,802.35	717,825,693.41
其他资本公积	18,705,488,411.87	1,002,273,446.59		19,707,761,858.46
合计	19,539,374,907.63	1,002,273,446.59	116,060,802.35	20,425,587,551.87

注:资本公积—资本溢价

1、兖州煤业股份有限公司2020年股份回购并注销,减少资本公积130,270,362.81元;

2、子公司兖州煤业股份有限公司股权激励,增加资本公积14,209,560.46元。

注:资本公积—其他资本公积:

1、内蒙古牙克石煤炭集团有限公司上年纳入合并范围本期按权益法核算增加资本公积880,353.39元、枣庄农村商业银行股份有限公司权益法核算增加资本公积1,157,146.76元、山东奥瑟亚建阳炭黑有限公司按权益法核算增加资本公积210,995.87元、子公司枣庄矿业集团高庄煤业有限公司本期增加166,996.14元、合并枣庄市盛源荣达实业有限责任公司本期合并全部股权增加资本公积498,053.51元、枣庄矿业(集团)济宁岱庄煤业有限公司本期增加资本公积0.99元,合计影响2,913,546.66元,

2、枣矿集团将资产划转给山东飞虎物联科技有限公司资本公积减少5,633,967.89元。

3、临矿集团子公司山东省田庄煤矿有限公司因去产能关井,根据《关于钢铁、煤炭行业化解过剩产能国有资产处置损失有关财务处理问题的通知》(财资〔2018〕1号)文件规定:去产能企业应当及时确认和处理去产能过程中发生的资产损失,批准后,依次冲减未分配利润、任意盈余公积、法定盈余公积、资本公积和实收资本,冲减资本公积19,865,197.97元。

4、2020年子公司山东玻纤股份有限公司上市,少数股东入资金额比相应持股比例账面净资产少2,045,062.56元,调减资本公积2,045,062.56元。

5、2020年子公司山东煤炭技师学院小股东退出,少数股东退资金额比相应持股比例账面净资产少2,596,769.71元,调增资本公积2,596,769.71元。

6、贵矿集团本期资本公积减少系贵州矿业对金昌矿业的长期股权投资处置产生19,316,462.36元。

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

7、龙矿集团对杭州梅苑股份有限公司的原投资账面价值为626,327.00元，股权比例为1.21%，经查询，龙矿集团对杭州梅苑股份有限公司实际股权比例为1.45%，投资账面价值为751,595.00元，增加公司资本公积125,268.00元。

8、淄矿集团调整齐鲁云商调整其中归母部分减少21,623.69元。齐鲁云商因定向增发以9月为基准日调整9月末职工教育经费至资本公积增加其中归母部分178,135.62元。

9、国际贸易公司的子公司泰安亿金物资有限责任公司少数股东增资形成1,348,169.40元。

10、子公司新华医疗资本公积增加10,230,206.35元，本公司按持股比例确认增加资本公积2,943,230.37元。

11、山东国欣颐养集团淄博医院调减2015年已作价出资至医疗健康投资公司的土地账面价值1,882,995.00元，本公司调减资本公积1,882,995.00元。

12、新华医疗子公司华佗国际发展有限公司持有的权益法核算单位IVDMedicalHoldingLimited本期除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动所致，本公司按持股比例确认增加资本公积2,563,386.62元。

13、无偿划转山东泰山能源有限责任公司股权增加资本公积511,771.33元。

14、新矿国际贸易有限公司处置武汉安升的减少资本公积5,955,806.16元。

15、山东盛泉矿业有限公司处置新绿源公司股权减少资本公积113,338.57元。

16、新汶矿业集团物资供销有限责任公司处置股权减少资本公积60,702.50元。

17、肥城东岳能源设计院有限公司于2020年9月引入山东鲁泰建筑工程集团有限公司参与混改，评估增值导致本期资本公积增加1,523,363.89元。

18、肥城煤业本期公司进行退休人员社会化管理移交工作，移交固定资产账面价值739,164.46元，相应调减资本公积739,164.46元。

19、对贵州安晟能源有限公司持股比例变化减少资本公积34,089,536.24元。

20、转让中垠地产股权增加资本公积590,459,040.00元。

21、山东地矿集团有限公司无偿划转股权、债权、房产等减少资本公积115,761,538.88元。

22、山东省监狱管理局无偿划转山东鲁西发电有限公司100%股权及享有的权益至本公司，增加资本公积23,615,149.51元。

23、本公司之子公司兗州煤业股份有限公司所属企业兗矿集团大陆机械有限公司的职工增资增加资本公积39,029,791.87元。

24、2020年10月12日，山东省济宁市中级人民法院裁定受理本公司之子公司兗矿铝业国际贸易有限公司破产清算一案，并于2020年10月19日指定山东匡衡律师事务所

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

为破产管理人。2020年11月2日，兗矿铝业国际贸易有限公司将相关资料移交给破产管理人，本公司随即丧失控制权，故自2020年10月31日起不再将其纳入合并范围，合并其子公司兗矿国际贸易（山东）有限公司和兗矿电铝（香港）有限公司增加资本公积151,294,600.00元；

25、兗州煤业持股比例变化对净资产的影响 394,235,535.06元；

26、2020年7月28日，根据《山东省人民政府办公厅关于印发省属监狱煤炭已交接接管划转实施方案的通知》（鲁政办字【2016】129号）、《山东省财政厅关于印发<山东省省级行政事业国有资产处置管理办法>的通知》（鲁财资[2017]36号）和国家相关规定，同意将省监狱管理局所属微湖、邹城监狱在煤矿区域范围内的资产划转，增加资本公积32,373,580.22元；

27、本公司支付永续债手续费减少资本公积 37,698,113.22元；

28、子公司兗矿化工有限公司权益法核算山东鲁化森萱新材料有限公司减少资本公积 254,382.17元。

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

63、其他综合收益

项目	期初数	本期所得税前发生额	合并			
			减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东
不能重分类进损益的其他综合收益				5,595,464.28	8,534,354.52	15,017,840.39
其中：1.其他权益工具投资公允价值变动	-5,264,371.41	20,832,423.85	-24,534,967.20			19,549,914.97
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-5,264,371.41	20,832,423.85	-24,534,967.20	5,595,464.28	8,534,354.52	15,017,840.39
将重分类进损益的其他综合收益	-3,443,703,246.14	2,599,602,101.44	-163,372,079.78	774,692,574.88	549,224,903.16	1,455,336,635.04
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-11,995,402.93	-143,057,652.77			-78,386,412.95	-66,570,312.84
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	92,573,934.72	-76,390,674.11			-78,796,633.93	16,183,260.61
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
4.其他债权投资公允价值变动						
5.现金流量套期储备						
6.现金流量套期损益的有效部分	-521,509,256.77	1,049,738,285.38	-163,372,079.78	708,043,304.87	437,694,983.36	87,987,041.63
7.外币财务报表折算差额	-3,093,411,409.18	495,789,732.50			156,722,198.29	339,067,534.21
8.其他以后将重分类进损益的其他综合收益		1,094,382,372.04				-2,936,689,210.89
9.其他	90,638,888.02	178,640,038.40		66,649,270.01	111,990,768.39	202,629,656.41
其他综合收益合计	-3,448,967,617.55	2,620,434,525.29	-187,987,046.98	780,288,029.16	557,759,257.68	1,470,334,275.43
						-2,891,208,359.87

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

64、专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费及维简费	6,140,984,872.31	4,737,980,158.62	6,171,059,546.81	4,707,905,484.11
发展基金及准备金	483,024,921.74	251,710,143.05	148,842,364.55	585,892,700.24
其他	68,728,444.39	73,341,112.17	56,806,391.74	85,263,164.83
合计	6,692,738,238.44	5,063,031,413.84	6,376,708,303.10	5,379,061,349.18

65、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	385,352,817.48			385,352,817.48
合计	385,352,817.48			385,352,817.48

66、一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	53,005,357.76	7,608,059.56		60,613,417.32
合计	53,005,357.76	7,608,059.56		60,613,417.32

67、未分配利润

项目	本年金额	上年金额
调整前上年末金额	26,034,821,996.61	21,853,976,060.95
调整期初未分配利润（调增+，调减-）		-844,750,833.47
调整后上年末金额	26,034,821,996.61	21,009,225,227.48
本年增加	7,225,182,044.00	6,289,034,152.05
其中：本年归属于母公司的净利润	8,016,986,547.55	6,919,661,816.63
其他调整因素	-791,804,503.55	-630,627,664.58
本年减少	2,558,549,690.09	1,263,437,382.92
其中：本年提取盈余公积数		
本年提取一般风险准备数	-42,672,927.97	51,668,816.26
对所有者（或股东）的分配	2,601,222,618.06	1,211,768,566.66
本年年末金额	30,701,454,350.52	26,034,821,996.61

注：未分配利润-其他调整因素

1、枣矿集团下属的五九集体、日照森工、河北饶安、云南斯派尔等公司合并范围变化增加 145,664,713.54 元；

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

- 2、盛荣达公司本期合并全部股权减少 20,103,895.20 元；
- 3、矿业管理赵家山分公司合并变化影响增加 1,367,842.51 元；
- 4、枣矿集团处置资产本期减少 6,629,578.72 元。
- 5、中兴能源退休人员社会化移交资产处置本期减少 11,365,780.53 元；
- 6、田庄煤矿有限公司、山东省武所屯生建煤矿 2020 年因去产能关闭依次冲减未分配利润、任意盈余公积、法定盈余公积、资本公积和实收资本，去产能损失冲减未分配利润 235,548,153.56 元；三供一业移交资产冲减未分配利润 10,745.92 元。
- 7、公司将退休人员社会化管理相关资产无偿划转至龙口市人民政府指定平台，划转资产减少 2,018,576.94 元。
- 8、方大公司子公司济宁新建材公司注销清算收益减少 190,900.09 元，爱科公司冲回密封件原股东分红增加未分配利润 41,151.89 元。
- 9、新华医疗提取职工奖励及福利基金、应付普通股股利影响利润减少 7,014,628.30 元。
- 10、鲁医控股应付普通股股利影响利润减少 598,200.00 元。
- 11、国欣颐养投资发展处置黄金城，资本公积不够冲减，冲减盈余公积、未分配利润，影响利润减少 21,719,997.94 元。
- 12、康之源合并影响利润减少 586,653.53 元。
- 13、退休管理机构资产无偿划转事项影响利润减少 390,336.30 元。
- 14、根据河北省张家口市中级人民法院（2020）冀 07 民破 2-1 号决定书，指定张家口诚信破产清算事务所有限公司担任肥城矿业集团张家口能源有限公司管理人，由于肥城矿业集团张家口能源有限公司不再纳入合并范围，调减未分配利润 616,018,488.67 元。
- 15、根据内蒙古自治区陈巴尔虎旗人民法院（2020）内 0725 民破 2 号决定书，指定呼伦贝尔华信会计师事务所担任呼伦贝尔大正能源开发有限公司管理人，由于呼伦贝尔大正能源开发有限公司不再纳入合并范围，调减未分配利润 4,804,051.06 元。
- 16、山东神能煤电投资有限公司根据山东能源集团有限公司《关于肥矿集团张家口能源有限公司等 5 户“僵尸”企业处置方案的批复》（山东能源字[2019]221 号），于 2020 年 7 月 27 日经登记机关济宁高新技术产业开发区市场监督管理局注销登记，确认清算损益 13,237,461.98 元，调减未分配利润 13,237,461.98 元。
- 17、新增并入平凉五举煤业有限公司影响未分配利润减少 901,643.65 元。
- 18、对贵州安晟能源有限公司持股比例变化增加未分配利润 10,896,265.38 元。
- 19、处置兖矿东华物流有限公司专项储备，增加未分配利润 2,773,581.70 元。
- 20、兖州煤业股份有限公司移交幼儿园、离退休职工资产减少 6,390,989.22 元；

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

21、兖矿东华集团有限公司济东院区无偿划拨资产至济宁太白湖新区管委会，减少未分配利润2,282,291.94元。

68、营业收入、营业成本

项目	2020年度		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	639,824,067,576.98	579,655,093,562.97	571,615,037,849.40	499,260,587,948.67
其他业务	35,117,785,301.70	31,087,288,995.71	35,207,885,449.13	29,898,093,586.75
合计	674,941,852,878.68	610,742,382,558.68	606,822,923,298.53	529,158,681,535.42

注1：主营业务收入包括煤炭、煤化工、贸易收入等收入。

注2：其他业务收入包括材料销售、运输业务、工程劳务、医疗服务等收入。

69、手续费及佣金净收入

项目	2020年度	2019年度
手续费及佣金收入	75,195,461.10	65,600,073.66
手续费及佣金支出	148,687.16	191,805.98
手续费及佣金净收入	75,344,148.26	65,791,879.64

70、销售费用

项目	2020年度	2019年度
运输运杂费	5,465,291,690.15	5,618,159,692.61
开采权使用费	1,245,357,916.11	1,630,051,608.54
职工薪酬	1,221,732,141.88	1,126,846,207.09
广告费	72,064,632.48	28,056,099.93
差旅费	120,618,334.69	142,378,670.42
销售服务费	437,116,959.24	388,650,185.04
代理费	230,307,806.36	286,225,786.01
业务经费	26,990,238.53	14,449,048.89
修理费	66,926,813.25	57,731,004.36
办公费	39,619,753.90	66,866,355.88
仓储保管费	60,865,916.50	45,387,483.15
折旧费	97,175,088.61	94,039,066.29
材料及低值易耗品	48,635,534.86	34,018,276.00
租赁费	22,945,317.30	27,004,069.18

山东能源集团有限公司
 合并财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2020 年度	2019 年度
其他	449,563,847.99	632,961,941.14
合计	9,605,211,991.85	10,192,825,494.53

71、管理费用

项目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	11,855,213,854.73	11,504,497,871.95
修理费	1,561,714,240.18	1,721,394,637.78
折旧费	1,977,579,807.79	2,071,719,360.00
咨询及服务费	469,033,064.46	443,611,345.93
无形资产摊销	650,464,498.54	491,048,183.21
办公费	267,861,403.44	276,930,410.96
租赁费	234,485,732.50	180,570,663.60
差旅费	143,590,897.64	213,733,980.00
业务招待费	130,695,206.30	155,640,606.84
聘请中介机构费	279,361,379.96	178,838,359.39
诉讼费	38,563,509.33	26,220,525.04
保险费	26,902,641.34	21,474,712.90
材料及低值易耗品摊销	276,622,917.09	227,434,046.10
党建工作经费	171,266,414.27	182,746,880.49
物业管理费	192,511,859.24	195,147,955.86
运输费	71,392,742.50	69,571,855.10
取暖费	71,248,427.70	67,400,950.88
地方规费	47,025,392.17	47,018,869.59
长期待摊费用摊销	161,527,401.48	164,846,451.12
其他	659,347,360.92	561,829,216.12
合计	19,286,408,751.58	18,801,676,882.86

72、研发费用

项目	2020 年度	2019 年度
材料	1,491,197,202.98	1,119,227,490.67
职工薪酬	1,230,330,206.17	1,165,524,304.12
水电费	104,789,192.55	80,188,465.96
折旧费	191,570,717.77	121,572,081.46

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2020 年度	2019 年度
技术服务费	261,615,839.62	255,488,326.48
其他	73,064,295.38	168,036,623.78
合计	3,352,567,454.47	2,910,037,292.47

73、财务费用

项目	2020 年度	2019 年度
利息费用	12,427,219,665.88	13,010,535,501.57
减：利息收入	2,839,961,583.34	2,476,010,353.97
汇兑净损益	-244,253,547.90	95,525,036.87
其他支出	1,196,032,685.67	1,119,053,279.80
合计	10,539,037,220.31	11,749,103,464.27

74、其他收益

项目	2020 年度	2019 年度
政府补助	1,856,922,279.89	1,088,612,257.03
其他	147,301,495.46	101,908,519.26
合计	2,004,223,775.35	1,190,520,776.29

75、投资收益

产生投资收益的来源	2020 年度	2019 年度
权益法核算的长期股权投资收益	344,967,058.64	672,442,409.64
处置长期股权投资产生的投资收益	2,145,471,829.06	1,802,708,189.79
衍生金融资产在持有期间的投资收益	330,319.62	
债务重组利得	46,770,369.73	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间取得的投资收益	282,203,355.38	213,275,905.76
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-164,704,408.37	142,750,433.59
持有至到期投资在持有期间取得的投资收益	326,196,620.11	-16,417,975.27
处置持有至到期投资取得的投资收益	22,106,800.34	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	238,898,017.81	221,140,055.05
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,880,997,017.73	76,259,413.67
债权投资持有期间的利息收益		47,419,811.48
其他债权投资持有期间的利息收益	425,902.14	

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

产生投资收益的来源	2020年度	2019年度
委托贷款取得的投资收益	6,243,496.46	
长期股权投资公允价值重新计量	4,473,780,759.13	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-4,518,596.63	143,978,675.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	3,264,886.00	
其他	-42,492,464.04	34,916,250.58
合计	9,559,940,963.11	3,338,473,169.74

76、净敞口套期收益

产生净敞口套期收益的来源	2020年度	2019年度
净敞口套期下被套期项目累计公允价值变动转入当期损益的金额		
净敞口套期下现金流量套期储备转入当期损益的金额	-886,499,035.14	-917,592,250.85
合计	-886,499,035.14	-917,592,250.85

77、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2020年度	2019年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	390,030,394.08	506,446,756.82
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	48,123,262.29	345,339,074.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	42,433,540.88	56,024,732.95
按公允价值计量的投资性房地产	129,789,116.51	216,280,600.76
其他	23,106,502.28	26,749,547.21
合计	585,359,553.75	805,501,637.74

78、信用减值损失

项目	2020年度	2019年度
坏账损失	-58,429,781.63	-180,537,673.09
其他流动资产减值损失	74,844,474.84	-108,068,846.97
合计	16,414,693.21	-288,606,520.06

79、资产减值损失

项目	2020年度	2019年度
坏账损失	-1,315,625,310.33	-3,840,692,732.46

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2020年度	2019年度
存货跌价损失	-164,074,763.01	-40,821,408.98
可供出售金融资产减值损失	-6,323,673.00	-7,464,941.55
合同履约成本相关资产减值损失	-237,829.34	
长期股权投资减值损失	-382,281,048.40	-212,871,082.82
固定资产减值损失	-146,348,886.11	-190,747,172.55
工程物资减值损失		-14,181,851.99
商誉减值损失	-36,437,893.11	-289,721,993.53
在建工程减值损失	-10,094,096.76	
无形资产减值损失	4,945,060.36	-209,564,497.98
合计	-2,056,478,439.70	-4,806,065,681.86

注：无形资产减值损失为正数原因为济宁市国土资源局对葛亭煤矿采矿权以前年度评估增值部分不再征收。

80、资产处置收益

项目	2020年度	2019年度
非流动资产处置利得合计	74,145,311.77	13,464,701.21
其中：固定资产处置利得	-7,342,799.96	5,263,426.05
无形资产处置利得	76,248,770.15	8,201,275.16
合计	74,145,311.77	13,464,701.21

81、营业外收入

项目	2020 年度	2019 年度
非流动资产毁损报废利得	43,421,212.27	76,024,946.30
罚没收入	41,424,772.98	75,682,510.06
违约赔偿收入	7,814,440.86	206,777,433.96
与日常经营活动无关的政府补助	504,548,836.34	592,403,822.45
洞湾煤矿资源价款置换	175,959,905.00	
无法偿付的应付款	123,833,889.80	206,253,907.49
债务重组	49,248,611.66	300,542,310.63
收购利得	1,295,033,974.19	
其他	981,751,198.35	660,589,567.39
合计	3,223,036,841.45	2,118,274,498.28

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

注: 收购利得包括对内蒙古矿业增资产生收益 834,510,427.45 元、收购莫拉本 10% 权益产生的收益 460,523,546.74 元。

82、营业外支出

项目	2020年度	2019年度
非流动资产毁损报废损失	616,289,072.58	135,700,293.34
对外捐赠支出	130,859,311.89	71,589,488.67
赔偿金、违约金及各种罚款支出	263,136,310.39	87,725,567.77
三供一业维修资金	86,223,714.53	98,695,243.78
危险废物处置费	23,341,127.36	32,916,902.65
棚户区改造支出	2,270,916.00	8,424,672.11
税款滞纳金	74,206,024.78	108,314,054.11
停工费用及补偿金	245,930,046.16	241,865,214.24
枣矿集团医保统筹金	630,000,000.00	1,050,000,000.00
医疗工伤和生育保险分离移交		32,000,000.00
幼儿园分离移交		85,982,580.00
济东院区经营补贴		30,000,000.00
沃特岗并表损失	6,844,010,052.25	
其他	76,155,771.35	157,403,907.98
合计	8,992,422,347.29	2,140,617,924.65

注: 本公司之子公司兗州煤业公司本期将沃特岗纳入合并范围, 于合并日 2020 年 12 月 16 日, 澳洲公司确认一次性亏损 13.83 亿澳元, 折合人民币 68.44 亿元, 计入营业外支出。

83、所得税费用

项目	2020年度	2019年度
当期所得税费用	4,371,584,944.86	7,613,635,321.16
递延所得税费用	1,456,895,044.78	1,323,235,648.04
合计	5,828,479,989.64	8,936,870,969.20

84、合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020年度	2019年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	11,178,665,988.71	16,844,719,366.37

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补充资料	2020年度	2019年度
加：资产减值准备	2,056,478,439.70	4,806,065,681.86
信用资产减值损失（新准则适用）	-16,414,693.21	288,606,520.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,813,126,444.78	16,856,750,115.41
无形资产摊销	4,313,993,522.30	4,153,310,234.91
长期待摊费用摊销	1,394,748,586.33	825,206,027.20
资产处置损失（收益以“-”号填列）	-74,145,311.77	51,321,948.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	572,867,860.31	58,416,050.02
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-585,359,553.75	121,304,798.73
财务费用（收益以“-”号填列）	12,432,029,731.43	13,702,969,434.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,559,940,963.11	-3,338,473,169.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	13,574,847.79	5,744,460,394.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,905,430,001.67	-4,525,401,004.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,221,361,903.95	-5,656,388,917.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-353,497,534.43	-28,773,300,418.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-581,750,231.71	10,585,357,563.92
其他		712,424,439.45
经营活动产生的现金流量净额	31,288,445,231.09	32,457,349,065.70
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	40,173,751,263.48	41,701,637,565.95
减：现金的期初余额	41,701,637,565.95	57,171,078,901.33
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	-1,527,886,302.47	-15,469,441,335.38

（2）现金和现金等价物的构成

项目	2020年12月31日	年末余额
一、现金	40,173,751,263.48	41,701,637,565.95
其中：库存现金	4,310,263.02	5,817,741.43
可随时用于支付的银行存款	39,898,120,592.23	41,341,057,704.37

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2020年12月31日	年末余额
可随时用于支付的其他货币资金	271,320,408.23	354,762,120.15
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	40,173,751,263.48	41,701,637,565.95
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	19,253,652,155.32	18,995,896,428.15

九、承诺及或有事项

（一）重要的承诺事项

1、对外重要承诺、性质、金额：

承诺事项	年末余额（千元）	年初余额（千元）
荣信甲醇厂二期项目	133,154	2,024,632
榆林甲醇厂二期项目	213,578	678,304
鲁南化工煤化工项目	929,424	
金鸡滩矿井和选煤厂项目	836,889	
营盘壕煤矿项目	40,238	1,072,790
石拉乌素矿井及选煤厂项目	559,029	1,329,854
万福煤矿项目	243,499	424,516
融资租赁设备采购款	167,396	796,940
其他	1,604,450	2,353,637
合计	4,727,657	8,680,673

2、2018年11月，枣矿集团与枣庄市人民政府签订《枣矿集团社会保险纳入枣庄市统筹管理协议》，自2019年1月1日起将枣矿集团自行管理的医疗保险（含大病救助和大病保险）、工伤保险、生育保险纳入枣庄市统筹管理。枣矿集团向枣庄市人民政府交纳医疗保险和工伤保险过渡性费用22亿元，不含中央财政已拨付到枣庄市人民政府账户的公司破产企业退休人员一次性医疗补助金9,914万元，公司所需缴纳的各项资金21.0086亿元分三年上缴到枣庄市人民政府财政专户。其中2019年前缴纳50%，费用10.5亿元；2020年12月底前缴纳30%，费用6.3亿元；2021年12月底前缴纳20%，费用4.2086亿元。

枣矿集团2019年度已支付10.5亿元，2020年度已支付6.3亿元，剩余4.2086亿元，需要在2021年缴纳完毕。

3、成都英德生物医药装备技术有限公司原股东的业绩承诺的相关事宜：

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

公司2014年通过发行股份及支付现金的方式收购隋涌等10名自然人、成都德广诚投资中心（有限合伙）、深圳中冠创富投资企业（有限合伙）、宁波智望博浩创业投资合伙企业（有限合伙）持有的成都英德生物医药装备技术有限公司（以下简称成都英德）85%的股权。根据公司与隋涌等9名自然人签署的《发行股份及支付现金购买资产的利润预测补偿协议》（以下简称《利润预测补偿协议》），本次交易实施完成当年起的四个会计年度内，成都英德100%股权每年实现的经审计的归属于母公司的净利润（扣除非经常性损益前后较低者），不低于资产评估报告书的同期预测数，且2014年不低于3,800万元，2015年不低于4,280万元、2016年不低于4,580万元、2017年不低于4,680万元。同时根据《利润预测补偿协议》中关于“利润差额的约定”，若成都英德未能按约定实现上述净利润目标，则隋涌等9名自然人承诺将以现金方式给予公司以补偿，补偿金额为：（当年目标净利润（扣除非经常性损益）-实际实现净利润（扣除非经常性损益））×2。

成都英德2014年至2017年实际实现的可比口径归属于母公司净利润及扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润较低者的金额分别为3,163.35万元、3,252.24万元、-5,057.83万元和-4,684.86万元，根据上述约定，截至2018年12月31日，隋涌等9名自然人应补偿给公司的金额累计为41,334.20万元，公司已实际收到2,268.39万元，余款39,065.81万元尚未收回。

鉴于隋涌等9名自然人未能按时履行补偿义务，公司于2017年6月2日依法向法院提起诉讼，要求其偿还业绩补偿款。2017年8月，公司向法院申请冻结了隋涌等9名自然人持有的全部新华医疗股票。2017年9月，公司向法院申请冻结了隋涌等9名自然人持有的成都英德12.16%股权。2019年8月15日，公司收到山东省高级人民法院签发的《民事判决书》[(2018)鲁民初103号]，一审判决如下：经山东省高级人民法院审理，认为原告要求九被告支付业绩补偿款的请求成立，但因其实际参与管理经营，对业绩下滑负有相应的责任，依据公平合理原则，山东省高级人民法院对九被告所承担的赔偿责任予以酌定，判令隋涌等9名自然人于本判决生效之日起十日内支付原告新华医疗2016年度、2017年度利润补偿款合计13,301.88万元（其中2016年度6,746.48万元，2017年度6,555.40万元）以及延迟支付的利息（按照未付利润补偿款部分每日万分之五的比例支付）。公司不服上诉判决，于8月22日向山东省高级人民法院递交上诉状，上诉于最高人民法院，公司于2019年12月收到最高人民法院的受理通知书，截至2020年12月31日，尚未开庭。

截至2020年12月31日，隋涌等9名自然人持有的全部新华医疗股票的公允价值为4,056.92万元、持有的12.16%的成都英德股权的公允价值为551.39万元，合计4,608.31万元。公司根据上述冻结资产的公允价值进行了相关会计处理，计入交易性金融资产4,056.92万元、其他应收款-业绩补偿款551.39万元，同时本期减少公允价值变动损益17.12万元、其他应收款-业绩补偿款资产减值损失26.12万元。

（二）重要或有事项

1、澳洲公司及其合营公司

项目	年末余额(千元)	年初余额(千元)
对日常经营提供履约保函	2,061,612	2,033,403
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	1,995,719	2,463,628

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	年末余额（千元）	年初余额（千元）
合计	4,057,331	4,497,031

2、厦门信达合同诉讼案

2017 年 3 月，厦门信达股份有限公司（“厦门信达”）以买卖合同纠纷为由，将本公司、本公司之子公司山东中垠物流贸易有限公司（“中垠物流”）诉至厦门市中级人民法院（“厦门中院”）、厦门市湖里区人民法院，要求中垠物流返还货款本金合计 196,161 千元及相应利息，要求本公司承担连带责任。2017 年 6 月本公司向福建省高级人民法院（“福建高院”）就管辖权异议提起上诉，福建高院裁定将厦门中院审理的 2 起案件合并为 1 起（人民币 102,500 千元）由福建高院审理，剩余的案件由厦门中院审理。

2018 年 7 月 3 日，福建高院审理的案件一审开庭，双方在法庭上共同向法庭申请延缓审理，为双方的和谈争取时间。法庭同意暂缓审理，开庭时间另行通知。

2018 年 7 月 17 日，就厦门中院审理的案件，法院组织诉讼各方参加了庭前质证，质证后厦门中院中止了本案审理。

经本公司调查核实，原告提交的相关证据中使用的本公司及中垠物流印章均涉嫌伪造，本案涉及第三方上海鲁啸矿业有限公司及相关责任人涉嫌伪造公司印章实施合同诈骗，本公司已依法向公安机关报案并获得立案。

2019 年 9 月，厦门信达向厦门中院提出撤诉申请并获得准许。2019 年 10 月，厦门信达向福建高院提出撤诉申请并获得准许。

2020 年 3 月，厦门信达以买卖合同纠纷为由，将中垠物流、本公司诉至厦门中院，要求中垠物流返还货款本金及相应利息人民币 232,661 千元，要求本公司承担连带责任。目前，厦门中院尚未作出裁决。

截至 2020 年 12 月 31 日，尚无法判断本次诉讼事项对本公司本期利润或期后利润的影响。

3、山东恒丰电力燃料有限公司合同纠纷案

（1）威海市商业银行股份有限公司诉讼

2015 年 10 月，威海市商业银行股份有限公司（“威商银行”）将本公司诉至济宁市中级人民法院（“济宁中院”），因山东恒丰电力燃料有限公司（“恒丰公司”）将其对本公司的应收账款 103,420 千元向威商银行做了质押，要求本公司承担本金金额 99,119 千元及相应利息清偿责任。2018 年 7 月 16 日济宁中院一审开庭审理，2018 年 10 月 25 日收到一审判决书，济宁中院判决本公司在应收账款质押本息 144,637 千元范围内承担连带责任。2018 年 11 月 5 日，本公司向山东省高级人民法院（“山东高院”）提起上诉。

2019 年 5 月，山东高院出具民事裁定书，撤销济宁中院一审判决并将案件发回济宁中院重审。

2020 年 1 月，济宁中院重审一审判决驳回威商银行诉讼请求，威商银行向山东高院提起上诉。

2020年12月，山东高院判决对恒丰公司应向威海银行清偿的借款本息不能清偿的部分，由本公司向威商银行承担30%的补充赔偿责任（责任范围以应收账款总额144,637千元为限）。

经调查核实，本公司未向威商银行办理过任何应收账款质押业务。本公司认为恒丰公司涉嫌伪造本公司印章，在金融机构办理应收账款质押融资业务。山东高院判决有违事实，本公司不应承担赔偿责任，拟向最高人民法院申请再审。

（2）建行济宁东城支行诉讼

2015年11月，建行济宁东城支行以金融借款合同纠纷为由，将恒丰公司及本公司等7名被告诉至济宁市中级人民法院，要求恒丰公司偿还借款本金59,669千元及相应利息。因恒丰公司将其对本公司的应收账款79,131千元（涉嫌伪造）向建行济宁东城支行做了质押，建行济宁东城支行要本公司在79,131千元应收账款质押范围内履行相应的给付义务。2018年4月，济宁中院一审判决本公司在应收账款质押价值79,131千元的范围内承担优先偿还责任。本公司于2018年5月向山东高院提起上诉。2018年12月28日，山东高院出具民事裁定书，撤销济宁中院一审判决并将案件发回济宁中院重审。

2020年5月，济宁中院重审一审判决本公司就恒丰公司不能清偿的部分承担三分之一的赔偿责任（总额不超过其承诺的应收账款额79,131千元）。

经调查核实，本公司未向建行济宁东城支行办理过任何应收账款质押业务。本公司认为恒丰公司涉嫌伪造本公司印章，在金融机构办理应收账款质押融资业务。济宁中院重审一审判决有违事实，本公司不应承担赔偿责任，本公司已向山东高院提起上诉。

截至2020年12月31日，尚无法判断以上诉讼事项对本公司本期利润或期后利润的影响。

4、中国建设银行济宁古槐路支行诉讼案

2017年6月，中国建设银行古槐路支行以金融借款合同纠纷为由将本公司及济宁市燎原贸易有限公司（“燎原公司”）等其他共8名被告诉至济宁市中级人民法院（“济宁中院”），要求济宁市燎原贸易有限公司偿还借款本金95,859千元及相应利息，因燎原公司将其对本公司的应收账款90,520千元（涉嫌伪造）向原告做了质押，要求本公司在应收账款范围内承担连带偿还责任。济宁中院于2018年1月24日开庭审理本案，本公司向法院申请对相关证据材料中的印章进行司法鉴定，印章鉴定结果为假，签字为真。2018年7月19日，济宁中院一审开庭，于2018年10月15日出具民事判决书，判决本公司在应收账款95,859千元范围内承担连带偿还责任。本公司于2018年11月12日向山东省高级人民法院（“山东高院”）提起诉讼。

2019年8月，山东高院出具民事裁定书，撤销济宁中院一审判决并将案件发回济宁中院重审。

2020年4月，济宁中院重审一审判决本公司不承担连带责任，拟向最高人民法院申请再审。

2020年10月9日，山东高院判决本公司败诉，要求本公司按照债务范围的50%承

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

担补充赔偿责任（责任范围以应收账款总额90,520千元为限）。

本公司认为山东高院判决有违事实，本公司不应承担赔偿责任，拟向最高人民法院提起上诉。

截至2020年12月31日，尚无法判断本次诉讼事项对本公司本期利润或期后利润的影响。

5、内蒙古新长江矿业投资有限公司仲裁案

2018年4月，内蒙古新长江矿业投资有限公司（“新长江”）以本公司违反双方有关股权转让协议为由，向中国国际经济贸易仲裁委员会（“中国贸仲”）提出仲裁申请，要求本公司支付股权转让价款748,500千元，相应违约金人民币656,000千元及本案涉及的律师费、仲裁费、保全费等共合计约人民币1,435,000千元。中国贸仲于2018年10月12日第一次开庭及2018年12月17日第二次开庭审理本案，未做出裁决。

2019年4月，新长江将仲裁请求变更为解除股权转让协议，并获得中国贸仲的许可。中国贸仲于2019年8月、2019年12月第三次、第四次开庭审理本案，尚未做出裁决。

中国贸仲于2020年12月30日做出中止审理裁定。

截至2020年12月31日，尚无法判断以上仲裁事项对本公司本期利润或期后利润的影响。

6、上海胶润国际贸易有限公司诉讼案

2018年12月，上海胶润国际贸易有限公司（“上海胶润”）以煤炭买卖合同纠纷为由将本公司之子公司青岛中充贸易有限公司（“青岛中充”）及连带责任方中元汇金国际物流（天津）有限公司（“中元汇金”）诉至青岛市中级人民法院（“青岛中院”），要求青岛中充、中元汇金退还货款，并承担违约金及相关损失，共计人民币80,000千元。

2019年11月19日，青岛中院做出裁定，青岛中充一审胜诉，上海胶润向山东高院提起上诉。

2020年6月，山东高院二审判决青岛中充返还上海胶润货款本金60,131千元及相应利息。公司依据法院判决向上海胶润支付67,492千元，计入其他应收账款科目。

本公司认为山东高院二审判决有违事实，本公司不应退还货款，拟向最高人民法院申请再审。

截至2020年12月31日，尚无法判断本次诉讼事项对本公司本期利润或期后利润的影响。

7、澳洲公司对中山矿或有事项

澳洲公司于2015年3月4日向中山矿发出支持函，确认：

（1）除非中山矿同意偿还货款或者贷款协议中另有约定外，澳洲公司不会要求中

山矿偿还贷款；

（2）澳洲公司将向中山矿提供财务支持，使其能够偿还到期债务，财务支持将以新股东贷款的形式提供，贷款将按照股东所享有中山矿净资产的份额计算。

在澳洲公司作为中山矿股东期间，该支持函件持续有效，直至发出不少于 12 个月或中山矿同意的更短的通知期的通知。

8、内蒙矿业对中国民生银行诉讼案

2017 年 1 月 18 日，内蒙矿业与中国民生银行股份有限公司北京分行（“民生银行”）签订了编号为公授信字 1700000001518 号的《综合授信合同》，2017 年 3 月 13 日 16 日期间双方签订了五份借款合同后，民生银行向内蒙矿业实际提供了 12.3 亿元借款。内蒙矿业未及时还款造成违约，民生银行于 2019 年 7 月 12 日向北京市第四中级人民法院申请诉前财产保全。根据（2019）京 04 财保 64 号民事裁定书，查封、扣押、冻结内蒙矿业的财产限额 880,087 千元。冻结银行存款的期限为一年，查封动产的期限为两年，查封不动产、冻结其他财产权的期限为三年。

民生银行诉内蒙矿业金融借款合同纠纷一案，截至 2020 年 12 月 31 日，长期借款涉及的账面余额 828,659 千元。尚无法判断本次诉讼事项对本公司本期利润或期后利润的影响。

9、中国华融资产管理股份有限公司诉讼案

2020 年 6 月，中国华融资产管理股份有限公司内蒙古自治区分公司（“中国华融”）以买卖合同纠纷为由分两起案件将鄂尔多斯市金诚泰化工有限责任公司（“金诚泰”）等诉至呼和浩特市中级人民法院（“呼市中院”），要求金诚泰分别偿还欠款本金及相应利息等费用 450,828 千元和 680,303 千元。因金诚泰将其对本公司的应收账款向中国华融做了质押，中国华融将本公司作为第三人诉至呼市中院，要求本公司在应收账款质押范围内履行相应的给付义务。

2020 年 8 月，本公司收到变更后的起诉状，中国华融将本公司列为共同被告。

截至 2020 年 12 月 31 日，目前呼市中院尚未作出裁决。尚无法判断本次诉讼事项对本公司本期利润或期后利润的影响。

10、临矿集团未决诉讼：

本公司与山东中天泰和实业有限公司的加工承揽合同纠纷((2020)鲁 1311 民初 706 号)

2013 年 11 月 17 日，山东中天泰和实业有限公司（原告）与澄城县石家坡煤业有限责任公司（简称石家坡煤矿）签订《加工承揽合同》，原告按照约定建设洗煤厂服务于石家坡煤矿，后石家坡煤矿因去产能关停。原告认为石家坡煤矿关停给其投资造成巨额损失，公司作为石家坡煤矿的唯一股东声明承接石家坡公司的债务，因此原告要求本公司赔偿合同损失 990.33 万元，原告申请冻结本公司银行存款 1,000.00 万元。2021 年 2 月 19 日，临沂市罗庄区人民法院作出判决，被告支付 241.3 万元的赔偿及 13.62 万元的诉讼费。公司不服判决结果，准备重新上诉。

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

11、国际物流公司未决诉讼：

种类	形成原因	经济利益流出不确定性的说明	预计产生的财务影响	获得补偿的可能性
未决诉讼	与山东高速物流集团有限公司、佳木斯市惠农谷物专业合作社之间买卖3万吨葵花籽业务，产生纠纷	因案件重大，且是刑事案件，对方是被告，本企业未获得足够的案件信息以判断经济利益流出本企业的可能性	被告有部分涉案人员被刑拘，民事部分，被告败诉的可能性更大，预计本公司账面应收款项可以收回	获得补偿的可能性较大
未决诉讼	与枣庄大兴公司买卖纠纷	因第三方涉嫌犯罪，该案件已转入刑事侦查	案件标的1200万元。目前对财务影响不大	获得补偿的可能性较大
未决诉讼	与山东汇聚煤业有限公司买卖纠纷	现已向济南市公安局报案，同时业务也积极协调推进中。	据从公安了解，该对象在第三方确认的债权预计可以收回。	获得补偿的可能性较大
未决诉讼	与山东鲁泰物流有限公司买卖纠纷	案件一审胜诉，二审裁定发回重审	已查封被告足额财产，债权预计可收回	获得补偿的可能性较大
未决诉讼	与日照市兴世华琦贸易有限公司、江苏大成电力燃料有限公司、兖州煤业股份有限公司之间产生的纠纷	已对日照兴世华琦、江苏大成电力合同诈骗刑事案件立案初查；与兖州煤业进入司法程序。2017年7月兖煤相关业务人员因挪用公款罪等被判刑，其不服提起上诉，被济宁中院发回邹城法院重审。江苏大成电力燃料有限公司其实际控制人被列为红通人员。未获得可靠证据证明经济利益流出的金额。	案件牵扯金额较大，目前没有可靠证据表明能收回款项，预计产生的财务影响较大。	获得补偿的可能性较小。
未决诉讼	与日照宝丰煤炭有限公司、济南铁路煤炭运贸集团有限公司、兖矿东华物流有限公司泗河口港分公司之间产生的纠纷	一审判决几家承担连带责任，对方已提起上诉。2017年二审胜诉，济南铁路煤炭运贸公司不服再提上诉，山东省高院已裁定发回重审。案件证据明确，经济利益流出的可能性不大。	涉案金额较小，二审胜诉，省高院已发回重审，对财务影响不大。	获得补偿的可能性较大。

12、新华医疗购买上海盛本包装材料有限公司股权事宜

自然人陈晓民原持有上海盛本包装材料有限公司(以下简称上海盛本)100%股权，根据公司与陈晓民 2013 年 7 月签订的《关于上海盛本包装材料有限公司的股权转让及合作协议》，公司累计以现金 1,560 万元收购陈晓民持有的上海盛本 60%股权，收购方式如下：

(1)首期公司以现金方式支付给陈晓民 360 万元人民币，支付期限为签署正式合作协议后 15 个工作日内；

(2)第二期公司以现金方式支付给陈晓民 600 万元人民币，支付期限为在国家药监局对以上海盛本输液用膜生产的粉液双室袋药品批准文件颁发之日起由甲方（陈晓民）通

知公司之日起一个月内。如国家有关部门批准以上海盛本生产的输液用膜生产的粉液双室袋药品首先在部队系统内使用，则在批准文件颁布之日起由陈晓民书面通知公司之日起一个月内支付 300 万元，剩余的 300 万元至国家药监局对以上海盛本用膜生产的粉液双室袋药品批准文件颁布之日起由陈晓民书面通知公司之日起一个月内进行支付；

(3)第三期公司以现金方式支付给陈晓民 600 万元人民币，支付的期限为国内有二家及以上生产厂家获得国家药监局批准以上海盛本用膜生产的粉液双室袋产品生产许可产品之日起由陈晓民书面通知公司之日起一个月内。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司已累计支付了股权转让款 960 万元，上海盛本的 60% 股权已过户至公司，并将上海盛本纳入了合并报表。

由于第三期股权转让款的支付存在一定的不确定性，公司财务报表未确认负债。若以后满足支付条件后，公司对上述股权转让款进行支付，则公司财务报表中计入管理费用。

13、新华医疗 3M 创新有限公司专利侵权事项

3M 创新有限公司系系名称为“生物灭菌指示器及其使用方法”、“生物灭菌指示器及其使用方法”、“无菌状态指示瓶”、专利号为 ZL201180052944.8、ZL201080040700.3、ZL201130088424.5 的发明专利权人。于 2019 年 4 月 16 日向上海知识产权法院提起专利权侵权诉讼。2020 年 5 月 15 日，依法开庭审理，作出（2019）沪 73 知民初 253、254、314 号判决，判决新华医疗停止侵害 3M 创新有限公司享有的“生物灭菌指示器及其使用方法”、“生物灭菌指示器及其使用方法”、“无菌状态指示瓶”、专利号为 ZL201180052944.8、ZL201080040700.3、ZL201130088424.5 的发明专利权，于判决生效日赔偿 3M 创新有限公司经济损失共计 1000 万元人民币，合理费用 65 万元。目前，新华医疗正在准备提请上诉。

公司根据上述未决诉讼进行了相关会计处理，计入预计负债 10,650,000.00 元，同时计入营业外支出 10,650,000.00 元。

14、截至 2020 年 12 月 31 日，中垠地产子公司济南阳光壹佰房地产开发有限公司，存在未结案的诉讼事项 15 宗，其中：不当得利纠纷 1 宗、财产损害赔偿之诉 1 宗、商品房买卖合同纠纷 4 宗、土地使用权合同纠纷 1 宗、民间借贷纠纷 2 宗、追偿权纠纷 6 宗，上述诉讼事项本公司均为原告，诉讼标的金额 2,547.77 万元。

15、中垠地产子公司兖矿东华（湖南）文化旅游投资有限公司截至 2020 年 12 月 31 日，存在未结案的诉讼事项 1 宗，为建设工程施工合同纠纷案，诉讼标的金额约 1,565.80 万元。

16、中垠地产及子公司存在为满足房地产业务的需要，按照银行政策和房地产开发企业的商业惯例，为购房客户按揭贷款提供阶段性担保。

17、2020 年 7 月 6 日，山东国欣颐养集团鑫意首饰有限公司收到济南中院传票，原告张振林诉鑫意公司财产损害赔偿纠纷案，要求支付达茂旗宏兴萤石公司 51% 股权的折价抵偿款 4,491.16 万元及可得利益损失。同时查封鑫意公司账户内 5,000.00 万元人民币。该案已于 8 月 11 日开庭，现等待一审判决中。

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

18、肥城矿业集团有限责任公司与德华矿业合作开发加拿大马鹿河煤田项目, 2012年3月, 本公司按照协议向德华矿业支付了3.2亿元人民币排他性保证金用于马鹿河煤田开发的前期投入。2018年2月8日, 德华矿业及刘乃顺与本公司签订还款协议。协议签订后, 德华公司于2018年共计返还1005万元, 余款项拒绝偿还。2019年10月9日, 仲裁委作出[2019]中国贸仲京裁字第1513号裁决书, 裁决德华国际公司和刘乃顺承担连带责任, 分期偿还本公司30,995万元及相关利息。目前保全北京6套房产, 保全山西两公司股权。法院正在强制执行中。

19、山东安信机械制造有限公司向肥城市人民法院起诉, 诉称本公司子公司山东能源集团肥城物资有限公司(以下简称“肥城物资”)多次从安信公司采购皮带机、刮板机等矿用物资, 并签订多份合同, 截止2018年4月底, 尚有622万元货款未开具发票入账和结算, 安信公司要求支付货款本金622万元及利息111万元。同时以肥城物资与股东财产混同为由, 将肥城矿业集团有限责任公司列为共同被告, 案件正在审理中。

20、子公司对外担保情况:

序号	担保方	担保对象	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保方式
1	新矿内蒙古能源有限责任公司	内蒙古三新铁路有限责任公司	1,460.00	2011/3/25	2023/3/24	一般保证担保
2	新矿内蒙古能源有限责任公司	内蒙古三新铁路有限责任公司	3,235.00	2008/5/30	2021/10/29	一般保证担保
3	新汶矿业集团有限责任公司	伊犁新天煤化工有限责任公司	90,000.00	2018/7/30	2033/7/31	连带责任保证担保
4	新汶矿业集团有限责任公司	伊犁新天煤化工有限责任公司	90,000.00	2018/9/14	2033/7/31	连带责任保证担保
5	新汶矿业集团有限责任公司	伊犁新天煤化工有限责任公司	44,100.00	2019/4/16	2034/3/10	连带责任保证担保
6	新汶矿业集团有限责任公司	伊犁新天煤化工有限责任公司	45,000.00	2019/5/28	2034/3/10	连带责任保证担保
7	枣庄矿业(集团)有限责任公司	枣庄八一水煤浆热电有限责任公司	15000.00	2015-09-01	2025-08-31	连带责任保证
8	枣庄矿业(集团)有限责任公司	枣庄八一水煤浆热电有限责任公司	10000.00	2015-09-01	2025-08-31	连带责任保证
9	枣庄矿业(集团)有限责任公司	枣庄八一水煤浆热电有限责任公司	10000.00	2015-09-01	2025-08-31	连带责任保证
10	枣庄矿业(集团)有限责任公司	枣庄八一水煤浆热电有限责任公司	7500.00	2017-05-01	2022-04-30	连带责任保证
11	枣庄矿业(集团)有限责任公司	枣庄八一水煤浆热电有限责任公司	5000.00	2019-02-02	2029-02-01	连带责任保证
12	枣庄矿业(集团)有限责任公司	山东奥瑟亚建阳炭黑有限公司	3,250.00	2020/9/16	2021/9/16	连带责任保证
13	枣庄矿业(集团)有限责任公司	内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司	9,800.00	2018-05-01	2021-05-01	连带责任保证
14	枣庄矿业(集团)有限责任公司	内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司	9800.00	2018-09-17	2021-09-16	连带责任保证
15	淄博矿业集团有限责任公司	鄂尔多斯市亿鼎生态农业开发有限公司	56,769.84	2013-12-11	2021-11-25	

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	担保方	担保对象	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保方式
16	临沂矿业集团有限责任公司	内蒙古三新铁路有限责任公司	12,940.00	2008/5/30	2021/10/29	连带责任保证担保
17	临沂矿业集团有限责任公司	内蒙古三新铁路有限责任公司	4,380.00	2010/6/30	2022/6/29	连带责任保证担保

21、本公司对外担保情况：

被保兑单位	担保类型	担保金额
贵州安晟能源有限公司	连带责任担保	480,000,000.00
合计		480,000,000.00

十、关联方关系

(一) 本公司的实际控制人为山东省人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 本企业的子公司

本公司的子公司情况详见本财务报表附注（七）企业合并及合并财务报表。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注（八）合并财务报表重大项目注释(二十三)长期股权投资科目。

十一、资产负债表日后事项

1、本公司之子公司兗州煤业股份公司资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	2021年3月26日，经本公司第八届第十一次董事会审议通过，以分红派息股权登记日总股本为基数，向股东派发2020年度现金股利0.60元/股（含税），特别股利0.40元/股（含税），合计派发股利1.00元/股（含税）。按公司已发行总股本计算，预计共派发约4,873,042千元（含税）。
经审议批准宣告发放的利润或股利	经2019年年度股东大会审议批准，本年度实际发放2019年度现金股利28.188亿元（含税），即每股0.58元（含税）。

2、本公司之子公司兗州煤业股份公司发行2021年度第一期超短期融资券事项

2021年3月11日，兗州煤业公司成功发行2021年度第一期超短期融资券（“本期发行”），募集资金人民币20亿元，已于2021年3月15日到账。发行结果如下：

名称	兗州煤业股份有限公司	简称	21兗州煤业SCP001
代码	012100979	期限	180天
起息日	2021年3月15日	兑付日	2021年9月11日
计划发行总额	20亿元人民币	实际发行总额	20亿元人民币
发行利率	3.2%	发行价格	100元/佰元面值

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

3、本公司发行了公司2021年度第一期中期票据

2021年1月22日，本公司成功发行2021年度第一期中期票据（“本期发行”），募集资金人民币20亿元，已于2021年1月22日到账。发行结果如下：

名称	兖矿集团有限公司	简称	21兖矿MTN001A
代码	102100136	期限	2年
起息日	2021年1月22日	兑付日	2023年1月22日
计划发行总额	15亿元人民币	实际发行总额	15亿元人民币
发行利率	3.89%	发行价格	100元/佰元面值

（续）

名称	兖矿集团有限公司	简称	21兖矿MTN001B
代码	102100137	期限	3年
起息日	2021年1月22日	兑付日	2024年1月22日
计划发行总额	5亿元人民币	实际发行总额	5亿元人民币
发行利率	4.05%	发行价格	100元/佰元面值

4、本公司发行了公司2021年度第二期中期票据

2021年3月10日，本公司成功发行2021年度第二期中期票据（“本期发行”），募集资金人民币20亿元，已于2021年3月31日到账。发行结果如下：

名称	兖矿集团有限公司	简称	21兖矿MTN002
代码	102100411	期限	3年
起息日	2021年3月12日	兑付日	2024年3月12日
计划发行总额	20亿元人民币	实际发行总额	20亿元人民币
发行利率	4.47%	发行价格	100元/佰元面值

5、本公司发行了公司2021年度第三期中期票据

2021年3月16日，本公司成功发行2021年度第三期中期票据（“本期发行”），募集资金人民币20亿元，已于2021年3月18日到账。发行结果如下：

名称	兖矿集团有限公司	简称	21兖矿MTN003
代码	102100468	期限	3年
起息日	2021年3月18日	兑付日	2024年3月18日
计划发行总额	5亿元人民币	实际发行总额	5亿元人民币
发行利率	4.50%	发行价格	100元/佰元面值

6、本公司发行了公司2021年度第一期超短期融资券

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

2021 年 2 月 26 日，本公司成功发行 2021 年度第一期超短期融资券（“本期发行”），募集资金人民币 15 亿元，已于 2021 年 3 月 1 日到账。发行结果如下：

名称	兖矿集团有限公司	简称	21 兖矿 SCP001
代码	012100741	期限	190 天
起息日	2021 年 3 月 1 日	兑付日	2021 年 9 月 7 日
计划发行总额	15 亿元人民币	实际发行总额	15 亿元人民币
发行利率	3.54%	发行价格	100 元/佰元面值

7、本公司发行了公司 2021 年度第二期超短期融资券

2021 年 3 月 17 日，本公司成功发行 2021 年度第二期超短期融资券（“本期发行”），募集资金人民币 25 亿元，已于 2021 年 3 月 18 日到账。发行结果如下：

名称	兖矿集团有限公司	简称	21 兖矿 SCP002
代码	012101096	期限	180 天
起息日	2021 年 3 月 18 日	兑付日	2021 年 9 月 14 日
计划发行总额	25 亿元人民币	实际发行总额	25 亿元人民币
发行利率	3.40%	发行价格	100 元/佰元面值

8、本公司发行了 2021 年第一期公司债券

2021 年 3 月 2 日，本公司成功发行 2021 年度第一期超短期融资券（“本期发行”），募集资金人民币 25 亿元，已于 2021 年 3 月 4 日到账。发行结果如下：

名称	兖矿集团有限公司	简称	21 兖矿债 01
代码	2180037	期限	3+2 年
起息日	2021 年 3 月 4 日	兑付日	2026 年 3 月 4 日
计划发行总额	15 亿元人民币	实际发行总额	15 亿元人民币
发行利率	4.35%	发行价格	100 元/佰元面值

9、兖州煤业股份公司调整 2018 年 A 股股票期权激励计划的事项

2021 年 1 月 13 日，经公司第八届董事会第八次会议审议，批准了《关于调整 2018 年 A 股股票期权激励计划行权价格、激励对象名单及授予期权数量并注销部分期权的议案》，调整了 2018 年 A 股股票期权激励计划行权价格、激励对象名单及授予期权数量并注销了部分期权。相关事项如下：

项目	内容
行权价格	由人民币 9.64 元/份调整为人民币 7.52 元/份
授予激励对象名单	由 499 名调整为 469 名
股票期权授予总数	由 46,320,000 份调整为 43,020,860 份

第一个行权期可行权数量为 14,184,060 份。

山东能源集团有限公司
合并财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

十二、其他重要事项

- 1、临矿集团 2020 年 3 月 13 日本公司发行 20 临矿 01 中期票据发行金额 20 亿，期限 5 年。
- 2、临矿集团子公司山东能源澳大利亚有限公司（ShandongEnergyAustraliaPtyLtd）于 2020 年 7 月 17 日发行的 1 亿美元高级固息债券在新加坡证券交易所上市，债券发行年期为 3 年，票面利率 4.2%，覆盖倍数超 2.5 倍，担保人为山东能源集团有限公司；本公司全资子公司山东能源澳大利亚有限公司（ShandongEnergyAustraliaPtyLtd）于 2020 年 7 月 22 日向平安银行借款 3 亿美元，用于置换 3 亿美元海外债券。
- 3、龙矿集团 2020 年 1 月 20 日，龙口市人民法院受理了本公司的子公司山东龙海煤炭配送有限公司及山东龙福油页岩综合利用有限公司的破产清算申请，出具（2020）鲁 0681 破申 1 号民事裁定书及（2020）鲁 0681 破申 2 号民事裁定书。2020 年 4 月 16 日，吉林省桦甸市人民法院受理了本公司的子公司桦甸市丰泰油页岩综合开发有限公司的破产申请，出具（2020）吉 0282 破申 1 号民事裁定书，上述三家企业分别于 2020 年 1 月、2020 年 5 月不再纳入本公司合并范围。截至 2020 年 12 月 31 日，三家企业的破产清算工作尚未完成，本公司对三家企业的长期股权投资全额提取减值准备，金额 616,860,000.00 元，对三家企业的应收账款、其他应收款提取坏账准备 335,212,389.55 元。

十三、财务报表的批准

本财务报表已经本公司董事会批准报出。



统一社会信用代码

9111010208376569XD

营业执照

(副本) (5-1)

名称 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 姚庚春

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具清算报告；办理企业合并、分立、清算、会计服务业务；法律、法规规定的其他审验业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账以及依法须经批准的经营项目，经相关部门批准后依法批准的内容开展经营活动。不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2013年11月13日

合伙期限 2013年11月13日至2033年11月12日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

登记机关

2020年11月03日



印 涂 华 一

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号 00000187

明 说

会 计 师 执 业 证 书

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

称: 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

首 席 合 伙 人 姓 名: 桃康春

经 营 场 所 地 址: 北京西城区阜成门外大街2号22层A24

特 殊 普 通 合 伙 人 姓 名: 郭玉华

批 准 执 业 文 号: 京财会许可[2014]0031号
批 准 执 业 日期: 2014年03月28日

证 书 编 号: 11010205

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批、准予执行注册会计师法定业务的凭证。

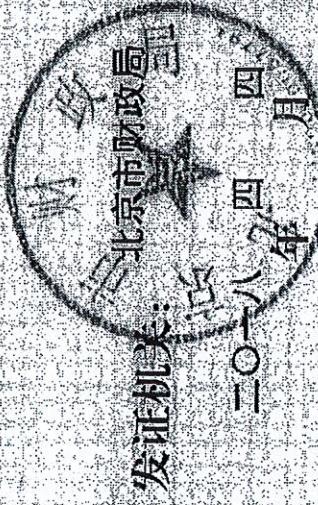
2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

二〇一八年四月一日

中华人民共和国财政部制



证书序号：000360

中兴财光华会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

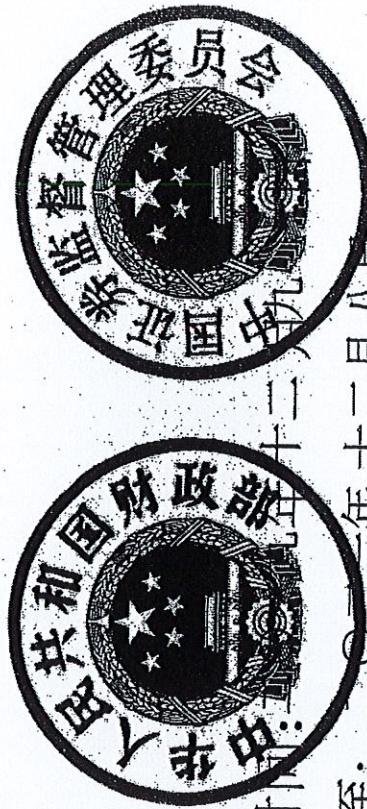
首席合伙人：姚庚春

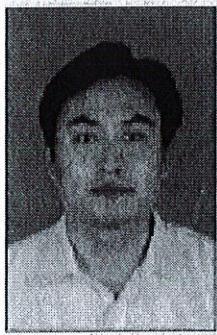
中兴财光华会计师事务所

证书号：30

发证时间：

证书有效期至：





姓名 李兆春
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1963-04-04
Date of birth _____
工作单位 中兴财光华会计师事务所(特
Working unit 殊普通合伙)济南分所
身份证号码 370104196304042616
Identity card No. _____

2015年3月19日

与原件一致

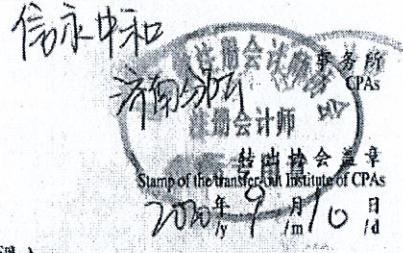
姓 名	姚丰全
性 别	男
出生 日 期	1976-10-04
工作 单 位	天一会计师事务所山东分所
身 份 证 号 码	370303197610042832

姚丰全

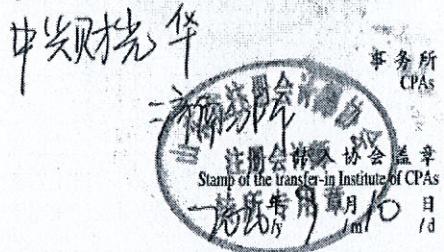
2003年10月20日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



12

证书编号：110001670094

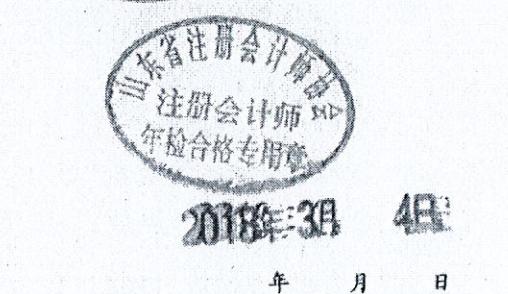
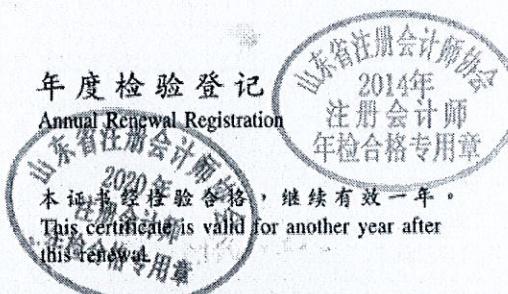
批准注册协会：山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2003年10月20日

201020138103

山东省注册会计师协会

2019年
注册会计师
年检合格专用章



2006年3月31日

2011年度任职资格检查合格

与原件一致

资产负债表

编制单位：山东能源集团有限公司

2020年12月31日

企财01表

项目	期初余额	期末余额	变动金额	行次
流动资产：				期初余额
货币资金	2 10,688,834,112.26	10,580,642,042.36	-108,192.00	75
△ 库存现金	3			76 23,052,000,000.00
△ 银行存款	4			77 △ 银行存款
△ 其他货币资金	5			78 △ 其他货币资金
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6 2,834,146,104.01	2,547,922,805.48	-286,240.53	79 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
△ 交易性金融资产	7			80 衍生金融负债
△ 其他流动资产	8 17,543,049.92	11,901,312.76	-5,641,737.16	81 应付票据
△ 应收账款	9 21,728,879.45	96,367,768.89	75,639,900.44	82 应收账款
△ 应收款项	10 43,010,951.91	10,928,601.56	-32,082,350.35	83 合同负债
△ 应收账款	11			84 △ 合同负债
△ 应收账款	12			85 △ 应收账款及合同负债
△ 应收账款	13			86 △ 应收账款及合同负债
△ 应收账款	14			87 △ 应收账款
△ 应收账款	15 42,618,425,487.73	29,325,631,650.09	-13,293,857.64	88 △ 应收账款
△ 应收账款	16 1,686,072,685.40	2,185,092,151.00	436,018.60	89 △ 应收账款
△ 应收账款	17			90 222,670,653.31
△ 应收账款	18 30,894,163.45	19,413,100.57	-11,480.88	91 186,173,636.69
△ 应收账款	19 20,714,836.79	3,273,464.31	-17,441.48	92 应付福利费
△ 应收账款	20 10,179,328.66	16,139,636.26	5,959.60	93 #其中：职工工资及福利费
△ 应收账款	21			94 25,367,531.65
△ 应收账款	22			95 25,188,394.60
△ 应收账款	23			96 3,367,616,090.77
△ 应收账款	24 231,471,384.29	83,845,557.73	-147,623.56	97 △ 应付账款及合同负债
△ 应收账款	25 56,192,455,533.02	42,676,652,829.44	-13,523,776.58	98 △ 应付账款及合同负债
△ 应收账款	26			99 #其中：应付账款
△ 应收账款	27			100 #其中：应付账款
△ 应收账款	28			101 18,944,719,533.33
△ 应收账款	29 8,587,095,636.98	6,519,612,643.38	-2,068,453.60	102 4,854,365,870.05
△ 应收账款	30 11,861,135,000.00	11,379,895,000.00	-422,260.00	103 50,548,172,152.37
△ 应收账款	31			104 —
△ 应收账款	32 1,990,126,000.00	1,990,126,000.00	0.00	105 105
△ 应收账款	33 79,07,397,926.12	82,929,713,325.00	3,831,715.88	106 13,682,339,596.35
△ 应收账款	34			107 29,743,285,549.14
△ 应收账款	35			108 107
△ 其他应收款	36			109 29,527,840.00
△ 其他应收款	37 2,565,014,134.31	2,536,340,763.11	30,326.20	110 30,064,964.16
△ 其他应收款	38 4,435,375,096.37	4,445,637,460.19	11,261.82	111 259,527,840.00
△ 其他应收款	39 1,866,360,566.06	1,909,296,697.38	23,936.32	112 111 1,967,984.25
△ 其他应收款	40			113 113
△ 在建工程	41 56,100,420.51	32,805,935.79	-23,294.48	114 92,114.00
△ 在建工程	42			115 115 41,950,000.00
△ 在建工程	43			116 200,000,000.00
△ 在建工程	44			117 117
△ 在建工程	45 3,678,233,947.96	3,602,438,583.50	-76,194.46	118 43,127,195,895.49
△ 在建工程	46			119 93,675,368,351.86
△ 在建工程	47			120 120 95,059,097,234.96
△ 在建工程	48			121 30,221,873,369.03
△ 在建工程	49			122 21,155,311,358.32
△ 在建工程	50 1,307,540,268.89	280,724,844.89	-1,227,816.00	123 9,068,462,010.71
△ 在建工程	51			124 124
△ 在建工程	52 109,157,442,334.77	109,271,656,195.67	16,123.90	125 125
△ 在建工程	53			126 126
△ 在建工程	54			127 127
△ 在建工程	55			128 30,221,873,369.03
△ 在建工程	56			129 28,085,065,000.00
△ 在建工程	57			130 130 23,961,345,000.00
△ 在建工程	58			131 28,085,065,000.00
△ 在建工程	59			132 14,553,613,104.87
△ 在建工程	60			133 133 67,017,079.99
△ 在建工程	61			134 134 1,898,060.11
△ 在建工程	62			135 135 14,209,459.73
△ 在建工程	63			136 136 385,852,817.48
△ 在建工程	64			137 137 385,852,817.48
△ 在建工程	65			138 138 385,852,817.48
△ 在建工程	66			139 139
△ 在建工程	67			140 140
△ 在建工程	68			141 141
△ 在建工程	69			142 142
△ 在建工程	70 71			143 143 1,354,242,315.17
△ 在建工程	72			144 144 71,974,128,515.93
△ 在建工程	73			145 145 56,889,212,090.15
△ 在建工程	74			146 146 165,659,496,867.79
△ 在建工程	75			147 147 56,889,212,090.15
△ 在建工程	76			148 148 151,948,309,325.11
△ 在建工程	77			149 149
△ 在建工程	78			150 150
△ 在建工程	79			151 151
△ 在建工程	80			152 152
△ 在建工程	81			153 153
△ 在建工程	82			154 154
△ 在建工程	83			155 155
△ 在建工程	84			156 156
△ 在建工程	85			157 157
△ 在建工程	86			158 158
△ 在建工程	87			159 159
△ 在建工程	88			160 160
△ 在建工程	89			161 161
△ 在建工程	90			162 162
△ 在建工程	91			163 163
△ 在建工程	92			164 164
△ 在建工程	93			165 165
△ 在建工程	94			166 166
△ 在建工程	95			167 167
△ 在建工程	96			168 168
△ 在建工程	97			169 169
△ 在建工程	98			170 170
△ 在建工程	99			171 171
△ 在建工程	100			172 172
△ 在建工程	101			173 173
△ 在建工程	102			174 174
△ 在建工程	103			175 175
△ 在建工程	104			176 176
△ 在建工程	105			177 177
△ 在建工程	106			178 178
△ 在建工程	107			179 179
△ 在建工程	108			180 180
△ 在建工程	109			181 181
△ 在建工程	110			182 182
△ 在建工程	111			183 183
△ 在建工程	112			184 184
△ 在建工程	113			185 185
△ 在建工程	114			186 186
△ 在建工程	115			187 187
△ 在建工程	116			188 188
△ 在建工程	117			189 189
△ 在建工程	118			190 190
△ 在建工程	119			191 191
△ 在建工程	120			192 192
△ 在建工程	121			193 193
△ 在建工程	122			194 194
△ 在建工程	123			195 195
△ 在建工程	124			196 196
△ 在建工程	125			197 197
△ 在建工程	126			198 198
△ 在建工程	127			199 199
△ 在建工程	128			200 200
△ 在建工程	129			201 201
△ 在建工程	130			202 202
△ 在建工程	131			203 203
△ 在建工程	132			204 204
△ 在建工程	133			205 205
△ 在建工程	134			206 206
△ 在建工程	135			207 207
△ 在建工程	136			208 208
△ 在建工程	137			209 209
△ 在建工程	138			210 210
△ 在建工程	139			211 211
△ 在建工程	140			212 212
△ 在建工程	141			213 213
△ 在建工程	142			214 214
△ 在建工程	143			215 215
△ 在建工程	144			216 216
△ 在建工程	145			217 217
△ 在建工程	146			218 218
△ 在建工程	147			219 219
△ 在建工程	148			220 220
△ 在建工程	149			221 221
△ 在建工程	150			222 222
△ 在建工程	151			223 223
△ 在建工程	152			224 224
△ 在建工程	153			225 225
△ 在建工程	154			226 226
△ 在建工程	155			227 227
△ 在建工程	156			228 228
△ 在建工程	157			229 229
△ 在建工程	158			230 230
△ 在建工程	159			231 231
△ 在建工程	160			232 232
△ 在建工程	161			233 233
△ 在建工程	162			234 234
△ 在建工程	163			235 235
△ 在建工程	164			236 236
△ 在建工程	165			237 237
△ 在建工程	166			238 238
△ 在建工程	167			239 239
△ 在建工程	168			240 240
△ 在建工程	169			241 241
△ 在建工程	170			242 242
△ 在建工程	171			243 243
△ 在建工程	172			244 244
△ 在建工程	173			245 245
△ 在建工程	174			246 246
△ 在建工程	175			247 247
△ 在建工程	176			248 248
△ 在建工程	177			249 249
△ 在建工程	178			250 250
△ 在建工程	179			251 251
△ 在建工程	180			252 252
△ 在建工程	181			253 253
△ 在建工程	182			254 254
△ 在建工程	183			255 255
△ 在建工程	184			256 256
△ 在建工程	185			257 257
△ 在建工程	186			258 258
△ 在建工程	187			259 259
△ 在建工程	188			260 260
△ 在建工程	189			261 261
△ 在建工程	190			262 262
△ 在建工程	191			263 263
△ 在建工程	192			264 264
△ 在建工程	193			265 265
△ 在建工程	194			266 266
△ 在建工程	195			267 267
△ 在建工程	196			268 268
△ 在建工程	197			269 269
△ 在建工程	198			270 270
△ 在建工程	199			271 271
△ 在建工程	200			272 272
△ 在建工程	201			273 273
△ 在建工程	202			274 274
△ 在建工程	203			275 275
△ 在建工程	204			276 276
△ 在建工程	205			277 277
△ 在建工程	206			278 278
△ 在建工程	207			279 279
△ 在建工程	208			280 280
△ 在建工程	209			281 281
△ 在建工程	210			282 282
△ 在建工程	211			283 283
△ 在建工程	212			284 284
△ 在建工程	213			285 285
△ 在建工程	214			286 286
△ 在建工程	215			287 287
△ 在建工程	216			288 288
△ 在建工程	217			289 289
△ 在建工程	218			290 290
△ 在建工程	219			291 291
△ 在建工程	220			292 292
△ 在建工程	221			293 293
△ 在建工程	222			294 294
△ 在建工程	223			295 295
△ 在建工程	224			296 296
△ 在建工程				

利润表

编制单位：山东金源集团有限公司

2020年度

企财02表

项 目	本期金额	上期金额	项 目	本期金额	上期金额
一、营业总收入			行次		
其中：营业收入	1	360,596,191.66	360,568,348.00	37	61,442,832.31
△利息收入	2	360,596,191.66	360,568,348.00	38	13,923,845,669.73
△已赚保费	3		四、利得总额（亏损总额以“-”号填列）	39	-633,387,641.25
△手续费及佣金收入	4		减：所得税费用	40	13,923,845,669.73
二、营业总成本			五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41	-633,387,641.25
其中：营业成本	6	3,827,891,240.01	4,510,975,062.11	42	13,923,845,669.73
△营业成本	7	292,000,904.95	381,559,857.36	43	-633,387,641.25
△利息支出	8		(一) 按所有权归属分类：	44	—
△手续费及佣金支出	9		持续经营净利润	45	13,923,845,669.73
△退保金	10		终止经营净利润	46	-633,387,641.25
△赔付支出净额	11		六、其他综合收益的税后净额	47	-10,001,936.63
△提取保险责任准备金净额	12		归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	-10,001,936.63
△保单红利支出	13		(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	49	
△分保费用	14		1. 重新计量设定受益计划变动额	50	
税金及附加	15	42,673,693.83	89,774,166.72	51	
销售费用	16	1,448.40	978,410.47	52	
管理费用	17	378,912,697.52	402,901,901.11	53	
研发费用	18	70,797,370.87	35,875,946.60	54	
财务费用	19	3,043,505,124.44	3,599,884,779.85	55	-7,503,391.76
其中：利息费用	20	3,993,092,682.58	4,706,412,712.22	56	-10,001,936.63
利息收入	21	790,365,826.55	984,866,340.31	57	
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	22	-1,087,530.72	-21,193,968.37	58	-2,405,959.82
其他	23		2. 其他债权投资公允价值变动	59	-5,406,003.26
加：其他收益	24	14,399,485.86	348,495,886.06	60	
投资收益(损失以“-”号填列)	25	18,272,049,441.19	6,045,501,327.09	61	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	1,288,952,720.38	713,887.66	62	-5,097,431.94
△以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27		7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	63	-4,595,933.37
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	28		8. 外币财务报表折算差额	64	
△净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	29		9. 其他	65	
△公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	30	286,223,298.53	390,021,714.95	66	13,916,342,277.97
△信用减值损失(损失以“-”号填列)	31		综合收益总额	67	-63,389,577.88
△资产减值损失(损失以“-”号填列)	32	-1,140,051,846.10	-3,324,064,776.90	68	13,916,342,277.97
△资产处置收益(损失以“-”号填列)	33	8,653,174.25	9,375,964.01	69	-643,389,577.88
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	34	13,973,978,505.38	-560,076,598.90	70	
加：营业外收入	35	11,309,996.66	30,026,380.56	71	
△其中：政府补助				72	

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用

2

新金融工具准则企业适用
2017-07-01起施行

李士
印

现金流量表

编制单位：山东能源集团有限公司

金财03表

2020年度

项 目	行 次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：				二、投资活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	—	—	收回投资收到的现金	30	14,987,383,078.85	2,009,954,024.66
△客户存款和同业存放款项净增加额	2	429,036,901.17	763,426,760.25	取得投资收益收到的现金	31	5,329,727,430.67	3,507,037,205.42
△向中央银行借款净增加额	3			处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	2,617,998.38	10,722,956.00
△向其他金融机构拆入资金净增加额	4			处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33		
△收到原保监会罚没款取得的现金	5			收到其他与经营活动有关的现金	34	16,299,438,508.44	4,674,220,181.98
△收到再保业务现金净额	6			投资活动现金流入小计	35	36,619,167,016.34	10,201,934,368.06
△收取利息、手续费及佣金的现金	7			购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	103,587,037.28	313,431,605.93
△代理买卖证券收到的现金净额	8			投资支付的现金	37	11,840,015,861.34	10,108,978,487.09
△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	9			△质押贷款净增加额	38		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39		
△拆入资金净增加额	11			支付其他与投资活动有关的现金	40	15,749,605,180.22	7,974,325,920.26
△回购业务资金净增加额	12			投资活动现金流出小计	41	27,693,208,078.84	18,396,736,013.28
△代理买卖证券收到的现金净额	13			投资活动产生的现金流量净额	42	8,925,958,937.50	8,194,801,645.22
收到的税费返还	14			三、筹资活动产生的现金流量：	43	—	—
收到其他与经营活动有关的现金	15	9,993,847,063,512,032,404,586.98	吸收投资收到的现金	44			
经营活动现金流入小计	16	10,422,883,964,682,1,795,831,347,23	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45			
购买商品、接受劳务支付的现金	17	620,378,164,77	472,292,651,99	取得借款收到的现金	46	72,722,415,166,665,820,259,333.33	
△客户贷款及垫款净增加额	18			收到其他与筹资活动有关的现金	47	3,988,000,000.00	5,650,276,010.85
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			筹资活动现金流入小计	48	76,710,415,166,665,470,535,344.18	
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			偿还债务支付的现金	49	63,257,151,808,034,524,596,600.00	
△拆出资金净增加额	21			分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50	6,305,363,204,84	5,292,153,154.60
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51		
△支付保单红利的现金	23			支付其他与筹资活动有关的现金	52	10,381,735,059.52	5,593,267,779.31
支付给职工及为职工支付的现金	24	559,590,069.66	508,916,888.60	筹资活动现金流出小计	53	79,944,250,072,395,410,017,533.91	
支付的各项税费	25	87,616,922.76	146,596,546.23	支付其他与筹资活动有关的现金	54	-3,233,834,905,731,0,060,517,810.27	
支付其他与经营活动有关的现金	26	14,096,582,823,822,428,446,526.12	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	-241,666,35	1,006,701.87	
经营活动现金流出小计	27	15,364,167,381,012,556,252,612,94	五、现金及现金等价物净增加额	56	750,598,349,09	106,301,601.21	
经营活动产生的现金流量净额	28	-4,941,284,016,331,760,421,265.71	加：期初现金及现金等价物余额	57	9,789,996,283,15	9,683,694,681.94	
二、投资活动产生的现金流量：	29	—	—	六、期末现金及现金等价物余额	58	10,540,594,632,24	9,789,996,283.15

注：加△指体项目为金融类企业专用。

李士印

王刚

3701027536111

