

资产负债表

编制单位：淄博矿业集团有限责任公司(合并)

2021年6月

金额单位：元

项目	行次	期末余额	年初余额	项目	行次	期末余额	年初余额
流动资产合计	1	11,481,545,718.40	10,692,894,799.28	流动负债合计	58	16,529,129,330.00	17,438,285,413.99
货币资金	2	3,895,157,138.45	4,689,945,557.20	短期借款	59	1,380,282,322.64	1,592,052,092.77
△结算备付金	3	0.00	0.00	△向中央银行借款	60	0.00	0.00
△拆出资金	4	0.00	0.00	△拆入资金	61	0.00	0.00
☆交易性金融资产	5	0.00	0.00	☆交易性金融负债	62	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	0.00	0.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	63	0.00	0.00
衍生金融资产	7	0.00	0.00	衍生金融负债	64	0.00	0.00
应收票据	8	2,181,288,183.25	1,559,251,871.77	应付票据	65	3,250,007,320.73	2,374,339,185.05
应收账款	9	2,316,725,999.86	1,903,274,471.42	应付账款	66	6,239,018,347.14	7,458,907,168.18
☆应收款项融资	10	0.00	0.00	预收款项	67	1,028,789,553.95	797,061,788.04
预付款项	11	1,849,176,209.30	1,368,435,489.81	☆合同负债	68	7,561,739.15	69,554,242.31
△应收保费	12	0.00	0.00	△卖出回购金融资产款	69	0.00	0.00
△应收分保账款	13	0.00	0.00	△吸收存款及同业存放	70	0.00	0.00
△应收分保合同准备金	14	0.00	0.00	△代理买卖证券款	71	0.00	0.00
其他应收款	15	205,968,657.10	185,226,651.41	△代理承销证券款	72	0.00	0.00
△买入返售金融资产	16	0.00	0.00	应付职工薪酬	73	484,530,166.17	501,524,485.29
存货	17	846,008,849.15	701,508,323.39	应交税费	74	424,664,351.27	361,759,034.74
其中：原材料	18	185,255,893.29	164,926,678.62	其中：应交税金	75	347,272,358.21	354,542,014.49
库存商品	19	633,899,323.83	513,097,019.12	其他应付款	76	3,218,470,486.89	3,165,732,750.94
☆合同资产	20	0.00	0.00	△应付手续费及佣金	77	0.00	0.00
划分为持有待售的资产	21	0.00	0.00	△应付分保账款	78	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	22	0.00	0.00	持有待售负债	79	0.00	0.00
其他流动资产	23	187,220,681.29	285,252,434.28	一年内到期的非流动负债	80	435,335,333.33	1,057,354,666.67
非流动资产合计	24	36,064,582,392.32	36,136,215,624.83	其他流动负债	81	60,469,708.73	60,000,000.00
△发放贷款及垫款	25	0.00	0.00	非流动负债合计	82	6,838,125,799.33	6,539,221,552.72
☆债权投资	26	400,000,000.00	400,000,000.00	△保险合同准备金	83	0.00	0.00
可供出售金融资产	27	0.00	0.00	长期借款	84	4,213,180,000.00	3,915,180,000.00
☆其他债权投资	28	0.00	0.00		85		
持有至到期投资	29	0.00	0.00	应付债券	86	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
长期应收款	30	153,509,410.40	153,509,410.40	其中：优先股	87	0.00	0.00
长期股权投资	31	854,819,009.81	792,546,553.61	永续债	88	0.00	0.00
☆其他权益工具投资	32	192,771,864.00	207,933,696.00	☆租赁负债	89	0.00	0.00
☆其他非流动金融资产	33	953,466,414.00	953,466,414.00	长期应付款	90	166,666,666.65	166,666,666.65
投资性房地产	34	0.00	0.00	长期应付职工薪酬	91	50,754,761.68	50,754,761.68
固定资产	35	14,327,119,850.34	14,604,024,918.07	专项应付款	92	58,550,324.43	72,884,397.10
在建工程	36	5,209,055,449.80	4,909,781,867.95	预计负债	93	0.00	0.00
其中：工程物资	37	0.00	0.00	递延收益	94	197,993,422.75	185,119,219.93
生产性生物资产	38	0.00	0.00	递延所得税负债	95	150,980,623.82	148,616,507.36
油气资产	39	0.00	0.00	其他非流动负债	96	0.00	0.00
☆使用权资产	40	0.00	0.00	其中：特准储备基金	97	0.00	0.00
无形资产	41	12,820,378,629.35	12,936,840,188.71	负债合计	98	23,367,255,129.33	23,977,506,966.71
开发支出	42	7,569,153.44	7,143,893.18	所有者权益(或股东权益)合计	99	24,178,872,981.39	22,851,603,457.40
商誉	43	61,009,404.46	61,009,404.46	归属于母公司所有者权益(或股东权益)	100	20,319,641,877.97	19,546,527,660.57
长期待摊费用	44	70,638,308.17	72,605,274.35	实收资本(或股本)	101	1,616,556,651.44	1,616,556,651.44
递延所得税资产	45	1,014,244,898.55	1,036,415,563.63	其他权益工具	102	0.00	0.00
其他非流动资产	46	0.00	938,440.47	其中：优先股	103	0.00	0.00
其中：特准储备物资	47	0.00	0.00	永续债	104	0.00	0.00
	48			资本公积	105	884,938,184.83	896,333,563.79
	49			减：库存股	106	0.00	0.00
	50			其他综合收益	107	8,667,835.02	23,829,667.02
	51			其中：外币报表折算差额	108	0.00	0.00
	52			专项储备	109	175,695,911.98	76,916,638.70
	53			盈余公积	110	1,580,750,816.33	1,580,750,816.33
	54			△一般风险准备	111	0.00	0.00
	55			未分配利润	112	16,053,032,478.37	15,352,140,323.29
	56			*少数股东权益	113	3,859,231,103.42	3,305,075,796.83
资产总计	57	47,546,128,110.72	46,829,110,424.11	负债和所有者权益(或股东权益)合计	114	47,546,128,110.72	46,829,110,424.11

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△项目为金融类企业专用；带#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

单位负责人：

翔黄
印书
3703023041797

主管会计工作负责人：

刚许
印庆

会计机构负责人：

蒋顺

利润表

编制单位：淄博矿业集团有限责任公司(合并)

2021年6月

金额单位：元

项 目	行次	本期累计	上年同期	项 目	行次	本期累计	上年同期
栏 次		1	2	栏 次		3	4
一、营业总收入	1	33,252,356,819.10	23,008,855,482.40	减：营业外支出	37	46,167,388.20	26,666,666.73
其中：营业收入	2	33,252,356,819.10	23,008,855,482.40	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	1,609,545,958.24	1,100,630,359.72
△利息收入	3	0.00		减：所得税费用	39	377,958,668.15	305,655,486.94
△已赚保费	4	0.00		五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	1,231,587,290.09	794,974,872.78
△手续费及佣金收入	5	0.00		（一）按所有权归属分类：	41	——	
二、营业总成本	6	31,669,249,620.63	21,990,821,393.89	归属于母公司所有者的净利润	42	701,008,727.66	516,036,733.76
其中：营业成本	7	29,300,464,543.98	19,498,258,442.01	*少数股东损益	43	530,578,562.43	278,938,139.02
△利息支出	8	0.00		（二）按经营持续性分类：	44	——	
△手续费及佣金支出	9	0.00		持续经营净利润	45	1,231,587,290.09	795,303,374.07
△退保金	10	0.00		终止经营净利润	46	0.00	-328,501.29
△赔付支出净额	11	0.00		六、其他综合收益	47	-15,161,832.00	2,601,454.79
△提取保险责任准备金净额	12	0.00		归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	-15,161,832.00	762,663.48
△保单红利支出	13	0.00		（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49	-15,161,832.00	170,965.63
△分保费用	14	0.00		1.重新计量设定受益计划变动额	50	0.00	
税金及附加	15	693,147,380.65	525,410,456.73	2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51	0.00	
销售费用	16	223,552,593.99	636,180,952.25	☆3.其他权益工具投资公允价值变动	52	-15,161,832.00	170,965.63
管理费用	17	1,100,665,043.12	919,732,390.05	☆4.企业自身信用风险公允价值变动	53	0.00	
研发费用	18	182,360,548.02	200,697,498.23	5.其他	54	0.00	
财务费用	19	169,059,510.87	210,541,654.62	（二）将重分类进损益的其他综合收益	55	0.00	591,697.85
其中：利息费用	20	183,421,238.70	266,657,227.85	1.权益法下可转损益的其他综合收益	56	0.00	591,697.85
利息收入	21	83,265,306.26	63,546,616.20	☆2.其他债权投资公允价值变动	57	0.00	
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22	-1,901,416.14	-174,301.95	3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58	0.00	
其他	23	0.00		☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59	0.00	
加：其他收益	24	23,488,638.20	34,875,628.83	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	
投资收益（损失以“-”号填列）	25	20,879,343.67	33,190,783.10	☆6.其他债权投资信用减值准备	61	0.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	2,272,456.20	-2,693,836.08	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62	0.00	
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27	0.00		8.外币财务报表折算差额	63	0.00	
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28	0.00		9.其他	64	0.00	
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29	0.00		*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65	0.00	1,838,791.31
公允价值变动损益（损失以“-”号填列）	30	0.00	3,651,796.48	七、综合收益总额	66	1,216,425,458.09	797,576,327.57
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	-203,413.33	-8,320,494.57	归属于母公司所有者的综合收益总额	67	685,846,895.66	516,799,397.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	1,143,614.64	-5,369,375.82	归属于其他权益工具持有者的综合收益总额	68	0.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	418,632.21	2,205,487.69	*归属于少数股东的综合收益总额	69	530,578,562.43	280,776,930.33
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	1,628,834,013.86	1,078,267,914.22	八、每股收益：	70	——	
加：营业外收入	35	26,879,332.58	49,029,112.23	基本每股收益	71	0.00	
其中：政府补助	36	10,106,735.89	28,476,015.56	稀释每股收益	72	0.00	

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。

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

印书
3703073041797

刚许
印庆

蒋顺

现金流量表

编制单位：淄博矿业集团有限责任公司(合并)

2021年6月

金额单位：元

项 目	行次	本期累计	上年同期	项 目	行次	本期累计	上年同期
栏 次		1	2	栏 次		3	4
一、经营活动产生的现金流量：	1	—		处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33	0.00	16,140,484.60
销售商品、提供劳务收到的现金	2	34,171,587,197.27	17,994,258,194.39	收到其他与投资活动有关的现金	34	394,889,846.08	80,553,475.82
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	0.00		投资活动现金流入小计	35	409,614,150.55	160,225,807.98
△向中央银行借款净增加额	4	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	822,005,652.97	582,492,433.72
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	0.00		投资支付的现金	37	62,918,704.26	715,307,328.45
△收到原保险合同保费取得的现金	6			△质押贷款净增加额	38		
△收到再保业务现金净额	7			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	0.00	
△保户储金及投资款净增加额	8			支付其他与投资活动有关的现金	40	0.00	358,956,593.46
△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			投资活动现金流出小计	41	884,924,357.23	1,656,756,355.63
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			投资活动产生的现金流量净额	42	-475,310,206.68	-1,496,530,547.65
△拆入资金净增加额	11			三、筹资活动产生的现金流量：	43	—	
△回购业务资金净增加额	12			吸收投资收到的现金	44	69,260,000.00	
△代理买卖证券收到的现金净额	13			其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	69,260,000.00	
收到的税费返还	14	52,031,885.31	34,001,180.37	取得借款所收到的现金	46	1,207,416,923.49	3,147,918,226.35
收到其他与经营活动有关的现金	15	275,668,588.85	302,840,957.96	发行债券收到的现金	47		
经营活动现金流入小计	16	34,499,287,671.43	18,331,100,332.72	收到其他与筹资活动有关的现金	48	215,625,990.60	230,379.20
购买商品、接收劳务支付的现金	17	29,022,202,443.96	13,009,432,170.85	筹资活动现金流入小计	49	1,492,302,914.09	3,148,148,605.55
△客户贷款及垫款净增加额	18			偿还债务所支付的现金	50	1,821,833,250.44	2,741,861,971.07
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	51	747,023,777.31	312,844,449.18
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	52	0.00	5,424,268.77
△拆出资金净增加额	21			支付其他与筹资活动有关的现金	53	1,022,462,657.10	17,785,373.45
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			筹资活动现金流出小计	54	3,591,319,684.85	3,072,491,793.70
△支付保单红利的现金	23			筹资活动产生的现金流量净额	55	-2,099,016,770.76	75,656,811.85
支付给职工及为职工支付的现金	24	1,359,940,019.48	1,877,771,301.25	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	56		
支付的各项税费	25	1,884,759,416.84	1,628,085,787.28	五、现金及现金等价物净增加额	57	-852,338,181.28	-673,018,553.79
支付其他与经营活动有关的现金	26	510,396,994.99	1,067,955,891.33	加：期初现金及现金等价物余额	58	3,071,349,630.35	3,282,860,454.40
经营活动现金流出小计	27	32,777,298,875.27	17,583,245,150.71	六、期末现金及现金等价物余额	59	2,219,011,449.07	2,609,841,900.61
经营活动产生的现金流量净额	28	1,721,988,796.16	747,855,182.01		60		
二、投资活动产生的现金流量：	29	—			61		
收回投资收到的现金	30	1,000,407.63	22,080,863.39		62		
取得投资收益收到的现金	31	9,478,357.34	33,234,351.56		63		
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	4,245,539.50	8,216,632.61		64		

注：加△项目为金融类企业专用。

单位负责人：

3703023041797

主管会计工作负责人：

刚许
印庆

会计机构负责人：

蒋顺

资产负债表

编制单位：淄博矿业集团有限责任公司总部

2021年6月

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	年初余额	项 目	行次	期末余额	年初余额
栏 次		1	2	栏 次		3	4
流动资产合计	1	9,525,385,088.43	10,422,110,347.93	流动负债合计	58	5,637,035,064.22	6,519,815,080.53
货币资金	2	1,309,731,955.50	1,978,973,020.01	短期借款	59	850,000,000.00	1,150,000,000.00
△结算备付金	3			△向中央银行借款	60		
△拆出资金	4			△拆入资金	61		
☆交易性金融资产	5			☆交易性金融负债	62		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	63		
衍生金融资产	7			衍生金融负债	64		
应收票据	8	380,645,090.50	66,230,054.32	应付票据	65	730,000,000.00	618,000,000.00
应收账款	9	34,900,286.92	218,432,396.74	应付账款	66	92,546,104.88	367,061,474.21
☆应收款项融资	10			预收款项	67	2,910,100.24	24,054,797.60
预付款项	11	94,778,309.89	90,822,544.27	☆合同负债	68		
△应收保费	12			△卖出回购金融资产款	69		
△应收分保账款	13			△吸收存款及同业存放	70		
△应收分保合同准备金	14			△代理买卖证券款	71		
其他应收款	15	7,711,602,945.29	8,056,601,511.36	△代理承销证券款	72		
△买入返售金融资产	16			应付职工薪酬	73	117,655,912.39	135,287,660.39
存货	17	2,101,411.83	4,992,802.14	应交税费	74	8,741,572.97	10,403,643.42
其中：原材料	18			其中：应交税金	75	6,878,875.75	9,795,848.77
库存商品	19	2,101,411.83	4,992,802.14	其他应付款	76	3,752,731,373.74	3,853,007,504.91
☆合同资产	20			△应付手续费及佣金	77		
划分为持有待售的资产	21			△应付分保账款	78		
一年内到期的非流动资产	22			持有待售负债	79		
其他流动资产	23	2,625,088.50	6,058,019.09	一年内到期的非流动负债	80	82,450,000.00	362,000,000.00
非流动资产合计	24	19,116,227,393.78	19,194,790,591.90	其他流动负债	81		
△发放贷款及垫款	25			非流动负债合计	82	4,888,727,501.86	4,595,671,769.87
☆债权投资	26	400,000,000.00	400,000,000.00	△保险合同准备金	83		
可供出售金融资产	27			长期借款	84	2,799,700,000.00	2,499,700,000.00
☆其他债权投资	28				85		
持有至到期投资	29			应付债券	86	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
长期应收款	30	742,689,410.40	751,689,410.40	其中：优先股	87		
长期股权投资	31	15,349,519,384.66	15,345,519,384.66	永续债	88		
☆其他权益工具投资	32	192,771,864.00	207,933,696.00	☆租赁负债	89		
☆其他非流动金融资产	33	665,245,474.86	665,245,474.86	长期应付款	90		
投资性房地产	34			长期应付职工薪酬	91	50,754,761.68	50,754,761.68
固定资产	35	469,736,082.05	455,714,514.10	专项应付款	92	27,285,440.72	33,906,813.39
在建工程	36	39,726,467.49	77,470,855.59	预计负债	93		
其中：工程物资	37			递延收益	94	2,354,203.17	2,677,098.51
生产性生物资产	38			递延所得税负债	95	8,633,096.29	8,633,096.29
油气资产	39			其他非流动负债	96		
☆使用权资产	40			其中：特准储备基金	97		
无形资产	41	909,676,094.25	918,540,178.29	负债合计	98	10,525,762,566.08	11,115,486,850.40
开发支出	42			所有者权益(或股东权益)合计	99	18,126,849,916.13	18,501,414,089.43
商誉	43			归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	100	18,126,849,916.13	18,501,414,089.43
长期待摊费用	44			实收资本(或股本)	101	1,616,556,651.44	1,616,556,651.44
递延所得税资产	45	346,862,616.07	372,677,078.00	其他权益工具	102		
其他非流动资产	46			其中：优先股	103		
其中：特准储备物资	47			永续债	104		
	48			资本公积	105	369,556,036.30	369,556,036.30
	49			减：库存股	106		
	50			其他综合收益	107	8,667,835.02	23,829,667.02
	51			其中：外币报表折算差额	108		
	52			专项储备	109	30,698,056.67	27,024,643.65
	53			盈余公积	110	1,579,426,808.70	1,579,426,808.70
	54			△一般风险准备	111	0.00	0.00
	55			未分配利润	112	14,521,944,528.00	14,885,020,282.32
	56			*少数股东权益	113		
资产总计	57	28,652,612,482.21	29,616,900,939.83	负债和所有者权益(或股东权益)合计	114	28,652,612,482.21	29,616,900,939.83

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△项目为金融类企业专用；带#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



利润表

编制单位：淄博矿业集团有限责任公司总部

2021年6月

金额单位：元

项 目	行次	本期累计	上年同期	项 目	行次	本期累计	上年同期
栏 次		1	2	栏 次		3	4
一、营业总收入	1	1,139,313,683.39	811,646,305.25	减：营业外支出	37	8,799,043.38	8,947,676.46
其中：营业收入	2	1,139,313,683.39	811,646,305.25	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	-337,001,440.19	116,399,612.41
△利息收入	3			减：所得税费用	39	25,968,053.67	407,356.91
△已赚保费	4			五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	-362,969,493.86	115,992,255.50
△手续费及佣金收入	5			（一）按所有权归属分类：	41		
二、营业总成本	6	1,988,843,469.12	951,853,336.53	归属于母公司所有者的净利润	42	-362,969,493.86	115,992,255.50
其中：营业成本	7	1,468,976,448.21	820,464,757.56	*少数股东损益	43		
△利息支出	8			（二）按经营持续性分类：	44		
△手续费及佣金支出	9			持续经营净利润	45	-362,969,493.86	115,992,255.50
△退保金	10			终止经营净利润	46		
△赔付支出净额	11			六、其他综合收益	47	-15,161,832.00	
△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	48	-15,161,832.00	
△保单红利支出	13			（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49	-15,161,832.00	
△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	23,654,783.77	9,163,987.93	2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51		
销售费用	16	8,317,740.15	7,402,268.31	☆3.其他权益工具投资公允价值变动	52	-15,161,832.00	
管理费用	17	411,137,406.40	67,530,390.99	☆4.企业自身信用风险公允价值变动	53		
研发费用	18	1,790,328.43	4,098,789.21	5.其他	54		
财务费用	19	74,966,762.16	43,193,142.53	（二）将重分类进损益的其他综合收益	55		
其中：利息费用	20	123,263,382.60	81,645,599.36	1.权益法下可转损益的其他综合收益	56		
利息收入	21	61,346,723.77	12,090,571.27	☆2.其他债权投资公允价值变动	57		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22			3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58		
其他	23			☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59		
加：其他收益	24	1,127,102.08	299,061.30	5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60		
投资收益（损失以“-”号填列）	25	506,825,345.68	257,901,612.28	☆6.其他债权投资信用减值准备	61		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26			7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62		
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27			8.外币财务报表折算差额	63		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			9.其他	64		
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29			*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65		
公允价值变动损益（损失以“-”号填列）	30			七、综合收益总额	66	-378,131,325.86	115,992,255.50
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	31			归属于母公司所有者的综合收益总额	67	-378,131,325.86	115,992,255.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	41,715.40		归属于其他权益工具持有者的综合收益总额	68		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33			*归属于少数股东的综合收益总额	69		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	-341,535,622.57	117,993,642.30	八、每股收益：	70		
加：营业外收入	35	13,333,225.76	7,353,646.57	基本每股收益	71		
其中：政府补助	36	6,008,581.88	7,068,608.02	稀释每股收益	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。

单位负责人：

翔黄
印书
3703023041797

主管会计工作负责人：

刚许
印庆

会计机构负责人：

蒋顺

现金流量表

编制单位：淄博矿业集团有限责任公司总部

2021年6月

金额单位：元

项 目	行次	本期累计	上年同期	项 目	行次	本期累计	上年同期
栏 次		1	2	栏 次		3	4
一、经营活动产生的现金流量：	1	—		处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	3,463,649,398.80	703,569,775.30	收到其他与投资活动有关的现金	34	33,736,333.34	23,505,833.32
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			投资活动现金流入小计	35	910,537,536.14	120,426,051.63
△向中央银行借款净增加额	4			购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	2,695,833.00	620,011.80
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			投资支付的现金	37	199,006,593.82	1,311,706,180.68
△收到原保险合同保费取得的现金	6			△质押贷款净增加额	38		
△收到再保业务现金净额	7			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39		
△保户储金及投资款净增加额	8			支付其他与投资活动有关的现金	40	2,024,657.89	354,056,593.46
△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			投资活动现金流出小计	41	203,727,084.71	1,666,382,785.94
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			投资活动产生的现金流量净额	42	706,810,451.43	-1,545,956,734.31
△拆入资金净增加额	11			三、筹资活动产生的现金流量：	43		
△回购业务资金净增加额	12			吸收投资收到的现金	44		
△代理买卖证券收到的现金净额	13			其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45		
收到的税费返还	14	1,847.83		取得借款所收到的现金	46	620,000,000.00	1,600,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	15	1,003,245,786.23	186,369,038.41	发行债券收到的现金	47		
经营活动现金流入小计	16	4,466,897,032.86	889,938,813.71	收到其他与筹资活动有关的现金	48		
购买商品、接收劳务支付的现金	17	929,759,422.89	598,800,728.41	筹资活动现金流入小计	49	620,000,000.00	1,600,000,000.00
△客户贷款及垫款净增加额	18			偿还债务所支付的现金	50	899,550,000.00	404,245,452.00
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	51	281,318,382.60	39,750,599.36
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	52		
△拆出资金净增加额	21			支付其他与筹资活动有关的现金	53	518,000,000.00	
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			筹资活动现金流出小计	54	1,698,868,382.60	443,996,051.36
△支付保单红利的现金	23			筹资活动产生的现金流量净额	55	-1,078,868,382.60	1,156,003,948.64
支付给职工及为职工支付的现金	24	327,671,220.08	79,512,036.45	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	56		
支付的各项税费	25	49,960,953.07	12,203,653.60	五、现金及现金等价物净增加额	57	-261,968,128.73	-494,156,355.83
支付其他与经营活动有关的现金	26	3,049,415,634.38	303,625,965.41	加：期初现金及现金等价物余额	58	1,571,700,084.23	1,319,064,709.86
经营活动现金流出小计	27	4,356,807,230.42	994,142,383.87	六、期末现金及现金等价物余额	59	1,309,731,955.50	824,908,354.03
经营活动产生的现金流量净额	28	110,089,802.44	-104,203,570.16		60		
二、投资活动产生的现金流量：	29				61		
收回投资收到的现金	30	163,807,380.00	15,000,000.00		62		
取得投资收益收到的现金	31	708,441,176.03	81,673,018.31		63		
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	4,552,646.77	247,200.00		64		
注：加△项目为金融类企业专用。							

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



淄博矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2021 年 1 月 1 日—6 月 30 日
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、淄博矿业集团有限责任公司（以下简称“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”）的前身淄博矿务局是1953年经原煤炭工业部批准成立，为煤炭部直属国有独资企业，1998年8月下划山东省人民政府管理。2000年8月经山东省经贸委鲁经企字〔2000〕577号《关于同意组建淄博矿业集团有限责任公司的批复》批准改制为淄博矿业集团有限责任公司，并于2002年4月份完成了淄博矿业集团有限责任公司的第一届法人治理结构的组建和公司注册登记工作。本公司位于淄博市淄川区淄矿路133号，企业类型：有限责任公司（法人独资），法定代表人：黄书翔，注册资本：631,971,582.44元人民币，2016年度根据《山东能源集团有限责任公司关于对权属企业作价出资土地进行配置的通知》以土地作价新增实收资本544,010,569.00元，2017年度根据《山东能源集团有限责任公司关于对权属企业作价出资土地进行配置的通知》以土地作价新增实收资本440,574,500.00元，截至2021年6月30日，本公司实收资本1,616,556,651.44元。

2、本公司经山东省工商行政管理局批准，取得注册号91370000164108130A的统一社会信用代码，经营范围：煤炭销售；以下限分支机构经营：煤炭开采、发电、汽油、柴油零售。（有效期限以许可证为准）。进出口业务，房屋租赁；煤泥、硫化铁、水泥制品、煤化工产品（不含危险化学品）、计算机设备及配件、通信器材（不含无线电发射设备）、粉煤灰砖的销售，计算机软硬件的开发、系统集成，受托开展广播电视网络维修、管理，矿山机电设备维修，自备铁路运输，煤炭洗选、加工；工程测量，供热、供水，仓储服务（不含危险化学品），搬运装卸（不含道路运输），焦炭、钢材、铝材、建材、铁矿石、铁矿粉销售；设备租赁、销售；选煤厂托管运营。（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）。本集团主要业务板块为：煤炭、水泥建材、新材料、现代服务业等多个产业。主要生产经营单位分布在山东、陕西、内蒙古、甘肃四省的淄博、济南、济宁、青岛、咸阳、鄂尔多斯、平凉七市。

3、本公司的母公司为山东能源集团有限公司（以下简称山能集团）；最终控制方是：山东省人民政府国有资产监督管理委员会。截至2021年6月30日，本集团合并范围为母公司本部及二级子公司（含母公司）27个，其中：母公司1个，全资子公司19个，控股子公司6个，参股子公司1个。

4、为后续内容表述方便，子企业及其使用的简称如下：

子企业名称	以下简称
山东唐口煤业有限公司	唐口煤业
平煤长安能源开发有限公司	平煤能源
淄矿（青岛）国际物流有限公司	青岛国际物流

陕西万华煤矿装备制造有限公司	万华装备
齐鲁云商数字科技股份有限公司	齐鲁云商
杭锦旗聚能能源有限公司	聚能能源
山东方大工程有限责任公司	方大工程
山东新河矿业有限公司	新河矿业
内蒙古黄陶勒盖煤炭有限责任公司	黄陶勒盖
内蒙古双欣矿业有限公司	双欣矿业
淄博爱科工矿机械有限公司	爱科工矿
淄博矿业集团设计院有限责任公司	设计院
山东淄矿物产有限公司	物产公司
陕西长武亭南煤业有限责任公司	亭南煤业
淄博矿业集团物资供应有限公司	物资供应
陕西正通煤业有限责任公司	正通煤业
淄博海天酒店有限责任公司	海天酒店
山东天安安全检测技术服务有限公司	天安检测
山东新升实业发展有限责任公司	新升实业
山东淄矿铁路运输有限公司	铁路运输
山东许厂煤矿有限公司	许厂煤矿
华能灵台邵寨煤业有限责任公司	邵寨煤矿
山东东华水泥有限公司	东华水泥
山东康格能源科技有限公司	康格能源
山东盛安贝新能源有限公司	盛安贝
山东博选矿物资源技术开发有限公司	博选矿物

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，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。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。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2021 年 1 月 1 日起至 2021 年 6 月 30 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

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。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，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（参见本附注四、5（2）），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四、13“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。

公司内所有重大往来余额、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》等相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。

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。本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

（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。

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的控制。

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。

（8）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。

（9）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

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 1000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	往来账龄
关联方组合	集团内部往来
保证金等组合	风险低的往来款项

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
----	------

项目	计提方法
账龄组合	按照账龄计提
关联方组合	不计提
保证金等组合	风险低不计提

a. 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

项目	应收账款计提比例 (%)		其他应收计提比例 (%)	
	淄矿集团 (除泰星新材料)	泰星新材料	淄矿集团 (除泰星新材料)	泰星新材料
1 年以内 (含 1 年, 下同)	0	2	0	2
1-2 年	10	20	10	20
2-3 年	30	50	30	50
3-5 年	50	80	50	80
5 年以上	80	100	80	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

(3) 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。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中, 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。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。计提存货跌价准备后, 如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 导致存货的可变现净值高于其账面价值的, 在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回, 转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、持有待售资产

本公司若主要通过出售（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的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：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；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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《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》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，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持有待售准则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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则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将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。

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、8“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。

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，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的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。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、已出租的建筑物等。投资性房地产按成本进行初始计量。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。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋及建筑物	20-40	3	2.43-4.85	年限平均法
机器设备	5-10	3	9.70-19.40	年限平均法
运输工具	4-10	3	9.70-24.25	年限平均法
电子设备	3-5	3	19.40-32.33	年限平均法
其他	3-5	3	19.40-32.33	年限平均法

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发

生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、在建工程

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

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

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价

款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益。

①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；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③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；

④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；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

20、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。

21、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基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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与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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

22、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相

关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分

作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

24、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和非货币性资产，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。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益，属于其他情况的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的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计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算

当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26、租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

27、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

28、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的

报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 会计政策变更

报告期内本公司无主要会计政策变更。

(二) 会计估计变更

报告期内本公司无会计估计变更。

(三) 重要前期差错更正

报告期内本公司无重要前期差错更正。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	销售货物及提供应税劳务的13%、9%、6%、5%、3%。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%-7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
水利建设基金	按实际缴纳的流转税的1%计缴。
资源税	按煤炭销售收入的4%-9%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴。

2、税收优惠及批文

1、子公司爱科工矿为淄博市民政局认定的福利企业，根据“财税〔2016〕52号”《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》自2016年5月份起增值税按安置残疾职工人数达到25%以上且不少于10人，每人每月当地最低工资标准四倍为限办理增值税退税；企业所得税按残疾职工当年工资总额100%加计扣除。

2、2021 年子公司亭南煤业、双欣矿业、黄陶勒盖享受“西部大开发有关税收政策”的优惠，企业所得税税率 15%。

3、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。

新升实业子公司泰星公司根据《关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知》（鲁财税〔2019〕5 号），公司自 2019 年 1 月 1 日起按现行标准的 50% 计算缴纳城镇土地使用税。

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），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。公司符合上述政策的相关子公司按照相应的优惠税率计缴企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2021 年 1 月 1 日，期末指 2021 年 6 月 30 日，本期指 2021 年 1-6 月，上期指 2020 年 1-6 月。

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	465,741.79	455,674.20
银行存款	3,151,115,843.72	3,070,893,956.15
其他货币资金	743,575,552.94	1,618,595,926.85
合计	3,895,157,138.45	4,689,945,557.20

2、应收票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,177,108,183.25	1,557,771,871.77
商业承兑汇票	4,180,000.00	1,480,000.00
合计	2,181,288,183.25	1,559,251,871.77

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	15,449,544.98	0.62	15,449,544.98	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,477,870,962.43	99.29	161,144,962.57	6.50	2,316,725,999.86

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
其中：账龄组合计提坏账准备的 应收账款	2,477,870,962.43	99.29	161,144,962.57	6.50	2,316,725,999.86
单项金额不重大但单独计提 坏账准备的应收款项	2,260,440.88	0.09	2,260,440.88	100.00	
合计	2,495,580,948.29	100	178,854,948.43	—	2,316,725,999.86

(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（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	15,449,544.98	0.74	15,449,544.98	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,065,318,219.90	99.15	162,043,748.48	7.85	1,903,274,471.42
其中：账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,065,318,219.90	99.15	162,043,748.48	7.85	1,903,274,471.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	2,260,440.88	0.11	2,260,440.88	100.00	
合计	2,083,028,205.76	—	179,753,734.34	—	1,903,274,471.42

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
济南恒昌混凝土有限责任公司	2,437,398.40	2,437,398.40	100.00	债务人无力偿还
岭子煤矿	7,377,259.64	7,377,259.64	100.00	债务人无力偿还
淄博光正有限公司	5,634,886.94	5,634,886.94	100.00	债务人无力偿还
合计	15,449,544.98	15,449,544.98	—	—

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

其中：a 按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		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(含 1 年)	1,749,949,572.56	70.62	655,753.25	1,631,121,231.31	78.98	452,639.92
1-2 年(含 2 年)	478,213,187.69	19.30	19,127,432.09	200,883,583.34	9.73	20,195,626.83
2-3 年(含 3 年)	82,271,169.67	3.32	25,950,490.25	86,540,812.45	4.19	25,984,194.75
3-5 年	150,300,218.03	6.07	3,653,326.81	7,253,061.59	0.35	3,653,326.81
5 年以上	17,136,814.48	0.69	111,757,960.17	139,519,531.21	6.76	111,757,960.17
合计	2,477,870,962.43	100	161,144,962.57	2,065,318,219.90	—	162,043,748.48

(2) 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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期末 余额
太仓港协鑫发电有限公司	116,904,824.33	4.68	
阳信弘广国际贸易有限公司	78,154,512.00	3.13	
山东能源集团煤炭营销(陕西)有限公司	71,719,334.99	2.87	
山东能源国际物流有限公司	60,602,107.44	2.43	
青岛美厨食品有限公司	40,256,023.21	1.61	
合计	207,376,134.08	8.31	

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			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(含 1 年)	1,761,996,276.44	89.88	0	1,250,783,816.29	84.54	
1-2 年(含 2 年)	11,931,565.00	0.61	0	15,465,565.83	1.05	
2-3 年(含 3 年)	44,188,724.04	2.25	13,256,617.21	59,718,184.14	4.04	13,256,617.20
3 年以上	142,195,477.62	7.26	97,879,216.59	153,603,757.35	10.37	97,879,216.60
合计	1,960,312,043.10	100.00	111,135,833.80	1,479,571,323.61	100.00	111,135,833.80

账龄超过 1 年且金额重大的预付账款:

债权单位	债务单位	期末余额	账龄
山东淄矿物产有限公司	大连恒沅石化有限公司	44,188,724.00	2-3 年
	山煤国际能源集团青岛有限公司	22,999,898.19	5 年以上

债权单位	债务单位	期末余额	账龄
	兖州煤业股份有限公司	25,087,689.50	5 年以上
	浙江盛世久远能源发展有限公司	39,998,805.48	5 年以上
内蒙古黄陶勒盖煤炭有限责任公司	乌审旗人民政府	6,672,316.00	2-3 年
内蒙古黄陶勒盖煤炭有限责任公司	乌审旗圣源水务有限责任公司	3,740,000.00	3 年以上
淄博矿业集团物资供应有限公司	山东昊特集团有限公司	3,585,111.39	3 年以上
山东唐口煤业有限公司	国网山东省电力公司济宁市任城区供电公司	555,000.00	3 年以上
合计		146,827,544.56	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
山东新升实业发展有限责任公司	山东山能智城置业有限公司	126,974,055.00	6.48
山东淄矿物产有限公司	淄博吉鼎盛能源科技有限公司	123,163,822.92	6.28
山东淄矿物产有限公司	山东聚能能源有限公司	107,104,560.96	5.46
山东淄矿物产有限公司	天津唯诚兴能源贸易有限公司	95,982,245.70	4.9
山东淄矿物产有限公司	淮安市海腾能源有限公司	89,344,814.49	4.56
合计		542,569,499.07	27.68

5、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	168,545,660.28	147,803,654.59
应收利息	0.00	0.00
应收股利	37,422,996.82	37,422,996.82
合计	205,968,657.10	185,226,651.41

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	187,458,028.52	49.33	187,458,028.52	100	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	184,214,828.58	48.48	15,669,168.30	7.24	168,545,660.28

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,310,767.31	2.19	8,310,767.31	100	0.00
合计	379,983,624.41	100	211,437,964.13	55.64	168,545,660.28

(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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	187,458,028.52	52.18	187,458,028.52	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	163,161,257.84	45.41	15,357,603.25	9.41	147,803,654.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,663,747.76	2.41	8,663,747.76	100.00	
合计	359,283,034.12	100.00	211,479,379.53	58.86	147,803,654.59

A、期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
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
淄博创大实业有限公司	28,230,397.70	28,230,397.70	100.00	预计无法收回
山东先河悦新机电股份有限公司	18,813,350.00	18,813,350.00	100.00	预计无法收回
山东天晟煤矿装备有限公司	11,748,949.75	11,748,949.75	100.00	预计无法收回
山东珑山实业有限公司	10,588,357.85	10,588,357.85	100.00	预计无法收回
淄博翔宇勘探工程有限责任公司	10,010,716.03	10,010,716.03	100.00	预计无法收回
山东圣世达化工有限责任公司	5,717,152.41	5,717,152.41	100.00	预计无法收回
合计	187,458,028.52	187,458,028.52		

B、期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例%	计提理由
戴盈	2,784,005.61	2,784,005.61	100.00	预计无法收回
郭杰	2,248,518.83	2,248,518.83	100.00	预计无法收回
济南东辰宏业工贸有限公司	1,513,698.01	1,513,698.01	100.00	预计无法收回
淄博翔宇勘探工程公司	482,988.80	482,988.80	100.00	预计无法收回

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例%	计提理由
山东科锐新岛网络工程有限公司	471,590.00	471,590.00	100.00	债务人破产
淄博市淄川区洪山镇中先社区居民委员会	115,936.65	115,936.65	100.00	预计无法收回
淄博矿务局西河煤矿	108,700.00	108,700.00	100.00	预计无法收回
淄博翔宇勘探工程有限责任公司	108,432.00	108,432.00	100.00	预计无法收回
续堃	96,056.60	96,056.60	100.00	预计无法收回
李因忠	85,668.31	85,668.31	100.00	预计无法收回
张夙卓	75,577.20	75,577.20	100.00	预计无法收回
淄博市淄川区洪山镇北工社区居民委员会	59,591.30	59,591.30	100.00	预计无法收回
陈海民	49,710.00	49,710.00	100.00	预计无法收回
山东奥尔电气有限公司	25,620.00	25,620.00	100.00	预计无法收回
山东中舜科技发展有限公司	24,600.00	24,600.00	100.00	预计无法收回
张文学	19,000.00	19,000.00	100.00	预计无法收回
淄博矿务局西河煤矿	18,444.00	18,444.00	100.00	预计无法收回
宋博	15,830.00	15,830.00	100.00	预计无法收回
中国人民解放军后勤部西北军用物资订购局善后工作办公室	4,400.00	4,400.00	100.00	预计无法收回
中煤科工集团西安研究院有限公司	2,400.00	2,400.00	100.00	预计无法收回
合计	8,310,767.31	8,310,767.31		

C、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

其中：按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内(含 1 年)	153,888,014.56	130,525.00	0.08
1-2 年(含 2 年)	11,276,281.13	945,567.89	8.39
2-3 年(含 3 年)	7,777,240.66	2,634,618.54	33.88
3-5 年(含 5 年)	7,905,767.24	5,190,366.64	69.51
5 年以上	3,367,524.99	6,768,090.23	101.72
合计	184,214,828.58	15,669,168.30	55.64

(续)

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内(含 1 年)	125,434,927.56	225.00	
1-2 年(含 2 年)	11,947,821.20	1,172,748.29	9.822
2-3 年(含 3 年)	10,000,920.06	2,594,753.54	25.95
3-5 年(含 5 年)	9,284,503.60	5,174,766.64	55.74
5 年以上	6,493,085.42	6,415,109.78	98.80
合计	163,161,257.84	15,357,603.25	9.41

②按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
山东中舜科技发展有限公司	其他	102,349,104.78	5 年以上	26.94	102,349,104.78
淄博创大实业有限公司	其他	28,230,397.70	5 年以上	7.43	28,230,397.70
山东先河悦新机电股份有限公司	其他	18,813,350.00	5 年以上	4.95	18,813,350.00
山东天晟机械装备股份有限公司	其他	11,748,949.75	5 年以上	3.09	11,748,949.75
山东珑山实业有限公司		10,588,357.85	5 年以上	2.79	10,588,357.85
合计	—	171,730,160.08		45.19	171,730,160.08

(2) 应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	年初余额
山东新华医疗器械股份有限公司	37,422,996.82	37,422,996.82
合计	37,422,996.82	37,422,996.82

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	185,255,893.29		185,255,893.29
在产品	17,109,382.71		17,109,382.71
库存商品	633,899,323.83		633,899,323.83
周转材料(包装物、低值易耗品等)			
消耗性生物资产			
其他	9,744,249.32		9,744,249.32
合计	846,008,849.15		846,008,849.15

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	164,926,678.62		164,926,678.62
在产品	8,743,756.01		8,743,756.01
库存商品	513,097,019.12		513,097,019.12
周转材料(包装物、低值易耗品等)			
消耗性生物资产			
其他	14,740,869.64		14,740,869.64
合计	701,508,323.39		701,508,323.39

7、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税及预缴税金	187,220,681.29	274,297,452.17
预缴税费		10,954,982.11
合计	187,220,681.29	285,252,434.28

8、债权投资

项目	期末余额			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
龙口矿业集团有限责任公司委托贷款	400,000,000.00		400,000,000.00	400,000,000.00		400,000,000.00
小计	400,000,000.00		400,000,000.00	400,000,000.00		400,000,000.00

9、长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
山东山能智城置业有限公司借款	153,509,410.40		153,509,410.40
合计	153,509,410.40		153,509,410.40

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
山东山能智城置业有限公司借款	153,509,410.40		153,509,410.40
合计	153,509,410.40		153,509,410.40

10、长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合营企业						
联营企业	854,819,009.81		854,819,009.81	792,546,553.61		792,546,553.61
合计	854,819,009.81		854,819,009.81	792,546,553.61		792,546,553.61

2.长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、联营企业		792,546,553.61	60,000,000.00		2,272,456.20			854,819,009.81	
鄂尔多斯市亿鼎生态农业开发有限公司	567,698,400.00	784,785,633.78						784,785,633.78	
山东云海洁智慧供应链有限公司	4,000,000.00	4,948,922.06			1,097,739.39			6,046,661.45	
山东云顺科技有限公司	2,000,000.00	2,811,997.77			1,153,086.97			3,965,084.74	
齐氢转乾坤（青岛）能源科技有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00		21,629.84			60,021,629.84	
合计		792,546,553.61	60,000,000.00		2,272,456.20	0.00	0.00	854,819,009.81	

11、其他权益工具

项目	期末余额			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
其他权益工具投资-成本	176,160,806.64		176,160,806.64	176,160,806.64		176,160,806.64
其他权益工具投资-公允价值变动	16,611,057.36			31,772,889.36		31,772,889.36
合计	192,771,864.00			207,933,696.00		207,933,696.00

其他权益工具投资为日照港股份有限公司股票。

12、其他非流动金融资产

(1) 其他非流动金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	公允价值变动	账面价值	账面余额	公允价值变动	账面价值
以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产	998,731,309.96	45,264,895.96	953,466,414.00	998,731,309.96	45,264,895.96	953,466,414.00
合计	998,731,309.96	45,264,895.96	953,466,414.00	998,731,309.96	45,264,895.96	953,466,414.00

(2) 期末按成本计量的其他非流动金融资产

被投资单位	账面余额			
	年初	本期增加	本期减少	期末
山东华隆煤炭有限责任公司	200,000.00			200,000.00
山东省联创煤炭技术研究中心	200,000.00			200,000.00
淄博联和水泥企业管理有限公司	95,000.00			95,000.00
呼准鄂铁路建设有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
鄂尔多斯南部铁路有限责任公司	213,170,835.10			213,170,835.10
西平铁路有限责任公司（淄矿集团投资）	80,016,000.00			80,016,000.00
山东能源集团财务有限公司	377,029,474.86			377,029,474.86
乳山市农村信用合作联社	208,000,000.00			208,000,000.00
西平铁路有限责任公司（平煤投资）	100,020,000.00			100,020,000.00
合计	998,731,309.96			998,731,309.96

(续)

被投资单位	公允价值变动
-------	--------

	年初	本期增加	本期减少	期末
山东华隆煤炭有限责任公司	200,000.00			200,000.00
西平铁路有限责任公司	45,064,895.96			45,064,895.96
合计	45,264,895.96			45,264,895.96

13、固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	14,329,009,999.63	14,608,064,961.07
固定资产清理	-1,890,149.29	-4,040,043.00
合计	14,327,119,850.34	14,604,024,918.07

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	29,359,808,659.69	430,279,312.62	746,236,889.52	29,043,851,082.79
其中：土地资产				0.00
房屋及建筑物	15,689,952,267.90	56,244,898.43	259,424,062.72	15,486,773,103.61
机器设备	12,273,247,686.76	317,998,849.69	369,713,826.77	12,221,532,709.68
运输工具	225,876,619.35	27,475,151.88	3,704,390.24	249,647,380.99
电子设备	520,075,099.78	5,365,140.05	53,863,386.58	471,576,853.25
其他	650,656,985.90	23,195,272.57	59,531,223.21	614,321,035.26
二、累计折旧合计	14,479,831,886.38	684,909,424.26	636,642,176.47	14,528,099,134.17
其中：土地资产		—	—	
房屋及建筑物	4,724,040,538.73	259,108,049.69	172,884,807.59	4,810,263,780.83
机器设备	8,571,148,680.16	398,366,927.51	349,651,759.04	8,619,863,848.63
运输工具	178,473,067.37	5,596,302.32	3,596,767.78	180,472,601.91
电子设备	463,727,196.77	8,053,201.34	53,005,161.74	418,775,236.37
其他	542,442,403.35	13,784,943.40	57,503,680.32	498,723,666.43
三、固定资产账面净值合计	14,879,976,773.31	—	—	14,515,751,948.62
其中：土地资产		—	—	
房屋及建筑物	10,965,911,729.17	—	—	10,676,509,322.78
机器设备	3,702,099,006.60	—	—	3,601,668,861.05
运输工具	47,403,551.98	—	—	69,174,779.08
电子设备	56,347,903.01	—	—	52,801,616.88
其他	108,214,582.55	—	—	115,597,368.83
四、减值准备合计	275,951,855.24		87,319,756.96	188,632,098.28
其中：土地资产				
房屋及建筑物	217,973,235.85		76,505,426.66	141,467,809.19

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
机器设备	54,853,519.72		10,229,296.71	44,624,223.01
运输工具	1,088,562.80		12,075.31	1,076,487.49
电子设备	536,118.22		304,394.70	231,723.52
其他	1,500,418.65		268,563.58	1,231,855.07
五、固定资产账面价值合计	14,604,024,918.07	—	—	14,327,119,850.34
其中：土地资产		—	—	
房屋及建筑物	10,747,938,493.32	—	—	10,535,041,513.59
机器设备	3,647,245,486.88	—	—	3,557,044,638.04
运输工具	46,314,989.18	—	—	68,098,291.59
电子设备	55,811,784.79	—	—	52,569,893.36
其他	106,714,163.90	—	—	114,365,513.76

14、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			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
邵寨煤矿	2,838,878,832.92	723,834,271.81	2,115,044,561.11	2,769,239,412.19	723,834,271.81	2,045,405,140.38
杭锦油坊壕煤矿	613,096,779.21		613,096,779.21	606,635,462.64		606,635,462.64
新升实业蓝宝石项目	234,964,197.07		234,964,197.07	234,964,197.07		234,964,197.07
黄陶勒盖高架火炬系统改造	581,475.35		581,475.35			0.00
方大工程杭萧钢构装配式建筑工程	99,118,044.84		99,118,044.84	99,118,044.84		99,118,044.84
方大煤粉 3#生产线 2#灰仓安装	762,518.20		762,518.20			0.00
唐口煤业煤泥超高压压滤系统	26,192,943.88		26,192,943.88			0.00
黄陶勒盖巴彦高勒外排水管线与中煤输水管线连通工程	1,056,475.20		1,056,475.20			0.00
黄陶勒盖巴彦高勒西翼风井	301,387,246.56		301,387,246.56	301,022,120.06		301,022,120.06
新升实业 3 万吨新材料产业园	185,654,109.35		185,654,109.35	172,139,626.08		172,139,626.08
新升实业无卤阻燃剂项目	137,990,884.20		137,990,884.20	118,805,808.49		118,805,808.49
黄陶勒盖巴彦高勒地面矿井外排水管路	29,756,786.42		29,756,786.42	29,756,786.42		29,756,786.42
东华水泥技改工程			0.00	241,660.37		241,660.37
黄陶勒盖巴彦高勒公路	28,081,076.77		28,081,076.77	28,081,076.77		28,081,076.77
黄陶勒盖磅房无人值守系统	439,248.52		439,248.52			0.00

项目	期末余额			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
黄陶勒盖煤粉锅炉降低排烟温度改造	811,338.04		811,338.04			0.00
黄陶勒盖中控楼搬迁项目	33,018.87		33,018.87			0.00
黄陶勒盖煤泥干燥系统烟气治理项目	168,316.83		168,316.83			0.00
黄陶勒盖变频器室	293,577.98		293,577.98			0.00
黄陶勒盖巴彦高勒铁路专用线	39,268,861.69		39,268,861.69	39,268,861.69		39,268,861.69
黄陶勒盖西运煤公路拓宽工程	8,679,864.18		8,679,864.18	8,679,864.18		8,679,864.18
亭南煤矿煤仓及混煤棚			0.00			0.00
集团本部 OLED 光电新材料研发项目	39,726,467.49		39,726,467.49	77,470,855.59		77,470,855.59
亭南煤矿二四盘区排水系统	33,593,079.94		33,593,079.94	33,593,079.94		33,593,079.94
爱科工矿小俱乐部技改	1,632,656.90		1,632,656.90	1,632,656.90		1,632,656.90
黄陶勒盖高盐水分盐结晶	34,893,119.23		34,893,119.23	875,788.41		875,788.41
亭南煤矿煤泥降水提质增效（超高压滤）系统改造	18,751,398.25		18,751,398.25			0.00
亭南煤矿选煤厂 TBS 系统升级 TCS 改造工程	400,000.00		400,000.00			0.00
亭南煤矿矿井通风系统改造工程	668,316.83		668,316.83			0.00
黄陶勒盖巴彦高勒生活污水处理站扩容工程	1,353,457.82		1,353,457.82	1,353,457.82		1,353,457.82
亭南选煤厂块煤破碎配煤技术改造工程	5,697,429.26		5,697,429.26	5,697,429.26		5,697,429.26
208 工作面液压支架智能化改造	176,991.15		176,991.15	4,525,663.62		4,525,663.62
黄陶勒盖热电超低排放改造项目	18,534,456.61		18,534,456.61	18,867.92		18,867.92
黄陶勒盖选煤厂基础设施改造工程	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
黄陶勒盖大数据平台系统工程	6,360,911.65		6,360,911.65	6,360,911.65		6,360,911.65
新升实业高端人才公寓	13,660,300.00		13,660,300.00	13,660,300.00		13,660,300.00
泰星新材料硼酸锌项目			0.00	6,169,917.38		6,169,917.38
方大新材料长武项目			0.00	7,803,979.07		7,803,979.07
方大工程公司更新改造项目			0.00	21,279,998.90		21,279,998.90

项目	期末余额			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
正通西区及三盘区技改项目	365,913,135.52		365,913,135.52	288,828,791.36		288,828,791.36
正通西部风井	380,685,550.29		380,685,550.29	317,081,277.09		317,081,277.09
正通矸石场综合治理	15,673,517.45		15,673,517.45	11,476,834.79		11,476,834.79
正通储煤棚	4,244,622.52		4,244,622.52	2,668,409.52		2,668,409.52
正通生活污水处理站提报改造	4,942,383.33		4,942,383.33	4,942,383.33		4,942,383.33
正通日用水处理系统扩容车间	877,404.76		877,404.76	877,404.76		877,404.76
正通南峪路口公路改建	1,981,384.18		1,981,384.18	1,981,384.18		1,981,384.18
正通办公化验楼	5,208,956.88		5,208,956.88	5,208,956.88		5,208,956.88
正通 3#宿舍楼	23,970,700.21		23,970,700.21	18,018,779.82		18,018,779.82
正通新建救护队楼	7,602,638.53		7,602,638.53	7,602,638.53		7,602,638.53
正通煤泥超高亚压滤脱水提质建设工程	11,816,487.65		11,816,487.65	5,996,398.83		5,996,398.83
正通选煤厂重介密度控制系统改造工程	1,155,963.30		1,155,963.30	1,155,963.30		1,155,963.30
正通加速澄清池	4,613,239.43		4,613,239.43	1,462,886.24		1,462,886.24
联合建筑行人架空连廊	113,207.55		113,207.55	113,207.55		113,207.55
杨家坪矿项目（平煤长安）	383,504,738.80	6,078,390.00	377,426,348.80	379,883,386.32	6,078,390.00	373,804,996.32
合计	5,938,968,111.61	729,912,661.81	5,209,055,449.80	5,639,694,529.76	729,912,661.81	4,909,781,867.95

15、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	14,966,897,942.92	9,529,144.47	11,406,000.00	14,965,021,087.39
其中：软件	84,035,651.48	3,664,551.73		87,700,203.21
土地使用权	2,040,693,935.47		11,406,000.00	2,029,287,935.47
专利权	64,035,283.70			64,035,283.70
非专利技术	200,000.00	5,864,592.74		6,064,592.74
特许权	1,711,772.75			1,711,772.75
探矿权	2,166,560,123.95			2,166,560,123.95
专有技术	18,998,686.29			18,998,686.29
采矿权	10,347,769,915.33			10,347,769,915.33
其他	242,892,573.95			242,892,573.95
二、累计摊销额合计	1,015,349,955.70	114,584,703.83		1,129,934,659.53
其中：软件	44,812,914.05	5,852,127.65		50,665,041.70
土地使用权	318,304,749.41	19,881,109.64		338,185,859.05

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
专利权	27,813,783.80	535,588.58		28,349,372.38
非专利技术	80,000.00	3,504,993.76		3,584,993.76
特许权	506,693.17	85,588.63		592,281.80
探矿权				0
专有技术	9,499,751.41			9499751.41
采矿权	614,332,063.86	84,725,295.57		699,057,359.43
其他				0
三、无形资产减值准备合计	1,014,707,798.51			1,014,707,798.51
其中：软件	137,972.22			137,972.22
土地使用权				0
专利权				0
非专利技术				0
特许权				0
探矿权	536,702,100.00			536,702,100.00
专有技术				0
采矿权	477,867,726.29			477,867,726.29
其他				0
五、无形资产账面价值合计	12,936,840,188.71	—	—	12,820,378,629.35
其中：软件	39,084,765.21	—	—	36,897,189.29
土地使用权	1,722,389,186.06	—	—	1,691,102,076.42
专利权	36,221,499.90	—	—	35,685,911.32
非专利技术	120,000.00			2479598.98
特许权	1,205,079.58	—	—	1,119,490.95
探矿权	1,629,858,023.95	—	—	1,629,858,023.95
专有技术	9,498,934.88	—	—	9498934.88
采矿权	9,255,570,125.18	—	—	9,170,844,829.61
其他	242,892,573.95	—	—	242,892,573.95

16、开发支出

项目	期初余额	本期增加	确认为无形资产	转入当期损益	期末余额
开发阶段	7,143,893.18	425,260.26			7,569,153.44
合计	7,143,893.18	425,260.26			7,569,153.44

17、商誉

(1) 商誉账面原值

项目	期初余额	企业合并增加	处置减少	其他减少	期末余额
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
平煤长安能源开发有限公司	16,832,317.00				16,832,317.00
合计	75,779,589.57				75,779,589.57

(2) 商誉减值准备

项目	期初余额	计提	处置减少	其他减少	期末余额
淄博瀚森水泥有限公司	14,770,185.11				14,770,185.11
合计	14,770,185.11				14,770,185.11

18、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
村庄搬迁及土地补偿费	54,964,117.38		478,464.95		54,485,652.43
土地、设备、场地租赁费	8,941,703.45		220,782.80		8,720,920.65
鲁家坡村四级公路租赁费	1,778,141.67		84,925.00		1,693,216.67
商务宾馆改造工程	2,950,349.30		491,724.88		2,458,624.42
双欣生产仓（云商）	339,867.74		339,867.74		0.00
山能智城装修费（云商）	3,631,094.81		369,263.88		3,261,830.93
其他		18,063.07			18,063.07
合计	72,605,274.35	18,063.07	1,985,029.25		70,638,308.17

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	610,050,616.09	258,667,644.37	1,138,180,411.41	284,482,106.30
固定资产折旧	188,446,232.07	28,461,025.67	186,505,332.67	27,975,799.90
资产减值准备	404,944,155.80	211,376,186.04	859,674,387.40	211,267,706.08
安全、维简费购置资产	323,281,165.31	216,047,624.51	1,099,289,691.19	216,699,315.77
安全、维简费余额	2,645,035.86	6,185,824.61	38,150,431.59	6,185,824.61
职工教育经费	48,035,081.71	22,796,678.14	104,532,636.42	22,847,312.31
未发放的工资	5,636,778.74	2,759,194.69	10,633,932.00	2,258,483.00
递延收益	17,244,665.76	4,029,908.67	16,987,779.16	4,029,908.68
党建经费	15,538,533.15	5,139,786.75	25,218,622.07	5,657,397.06
采煤塌陷地综合治理费	7,420,218.59	33,070,555.98	285,433,596.32	49,311,361.76
土地复垦费	18,347,477.39	4,586,869.35	18,347,477.39	4,586,869.35
环境治理保证金	45,917,436.49	6,887,615.47	120,354,336.36	30,088,584.09

其他	230,379,118.99	56,118,513.47	58,387,301.18	12,907,423.89
关闭矿井统筹外费用	352,506,459.40	88,126,614.85	352,506,459.40	88,126,614.85
环境治理恢复基金	27,567,672.04	4,135,150.81	27,567,672.04	4,135,150.81
主辅分离	262,491,512.80	65,622,878.20	262,491,512.80	65,622,878.20
资本性支出	931,307.88	232,826.97	931,307.88	232,826.97
合计	2,561,383,468.07	1,014,244,898.55	4,605,192,887.28	1,036,415,563.63

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
五百万以下设备一次性扣除	690,671,799.16	143,035,363.82	681,537,980.80	140,671,247.36
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	31,772,889.36	7,943,222.34	31,772,889.36	7,943,222.34
其他	8,150.64	2,037.66	8,150.64	2,037.66
合计	722,452,839.16	150,980,623.82	713,319,020.80	148,616,507.36

20、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付长期资产款	0.00	938,440.47
合计	0.00	938,440.47

21、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
抵押借款	8,000,000.00	32,141,307.94
保证借款	520,152,322.64	381,160,784.83
信用借款	847,130,000.00	1,173,750,000.00
合计	1,380,282,322.64	1,592,052,092.77

22、应付票据

种类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	2,496,707,320.73	2,274,339,185.05
信用证	753,300,000.00	100,000,000.00

种类	期末余额	年初余额
合计	3,250,007,320.73	2,374,339,185.05

23、应付账款

(1) 应付账款列示

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	2,574,947,190.51	3,016,090,158.82
1-2 年(含 2 年)	2,759,847,053.37	3,556,011,448.27
2-3 年(含 3 年)	583,139,655.47	510,200,318.29
3 年以上	321,084,447.79	376,605,242.80
合计	6,239,018,347.14	7,458,907,168.18

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
内蒙古自治区自然资源厅	2,607,737,440.00	未付采矿权款
中煤第三建设(集团)有限责任公司第二十九工程处	55,837,397.02	合同未履行完毕
福建华星建设工程有限公司	29,413,358.20	未结算往来款
中煤第五建设有限公司第三工程处	28,200,054.13	合同未履行完毕
北京天地玛珂电液控制系统有限公司	41,849,883.62	未结算往来款
中煤第一建设公司第四十九工程处	19,805,990.93	未结算往来款
华煤集团有限公司	18,948,654.00	合同未履行完毕
中煤西北能源有限公司	402,213.94	未结算往来款
鄂尔多斯市嘉国达运营管理有限公司	18,126,310.00	未结算往来款
淄博孜正建筑工程有限公司	1,433,410.16	未结算往来款
久益环球(天津)装备制造有限公司	25,770,000.00	未结算往来款
山东先河悦新机电股份有限公司	29,278,313.41	未结算往来款
中煤第五建设有限公司第三十一工程处	3,253,209.04	工程尾款
青岛巨航胶带有限公司	6,128,800.00	未办理结算
中煤科工集团西安研究院有限公司	19,755,323.27	资金紧张
常熟新特化工有限公司	6,745,870.74	资金紧张
中煤第五建设有限公司第四十九工程处	195,965.26	工程尾款
合计	2,912,882,193.72	

24、预收款项

(1) 预收款项列示

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	937,359,591.35	711,689,838.68
1 年以上	91,429,962.60	85,371,949.36
合计	1,028,789,553.95	797,061,788.04

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
鄂尔多斯市乌兰陶勒盖煤炭运销有限公司	27,146,522.29	按合同付款
联泓（山东）化学有限公司	24,915,183.55	按合同付款
中国盐业集团有限公司物资分公司	15,118,876.98	按合同付款
山东清河化工科技有限公司	8,619,543.43	按合同付款
唐山冀东水泥股份有限公司山东分公司	8,092,788.21	按合同付款
邹平汇宏建筑工程有限公司	5,575,269.64	按合同付款
合计	89,468,184.10	

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	446,689,348.28	1,706,359,314.13	1,729,463,727.54	423,584,934.87
二、离职后福利-设定提存计划	35,266,935.26	161,032,725.28	150,427,363.90	45,872,296.64
三、辞退福利	18,177,164.19	7,096,322.21	10,301,748.98	14,971,737.42
四、一年内到期的其他福利				0
五、其他	1,391,037.56	99,690,652.44	100,980,492.76	101,197.24
合计	501,524,485.29	1,974,179,014.06	1,991,173,333.18	484,530,166.17

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	276,129,252.10	1,009,113,435.03	1,067,602,119.29	217,640,567.84
二、职工福利费		429,966,186.75	429,966,186.75	0.00
三、社会保险费	237,675.73	103,304,966.47	95,928,247.19	7,614,395.01
其中：医疗保险费	131,846.71	87,450,755.90	81,480,082.75	6,102,519.86
工伤保险费	33,239.51	14,617,669.05	13,670,725.61	980,182.95
生育保险费	3,673.44	1,236,541.52	777,438.83	462,776.13
其他	68,916.07			68,916.07
四、住房公积金	16,602,802.77	117,057,046.42	117,205,530.35	16,454,318.84
五、工会经费和职工教育经费	153,561,347.68	43,501,339.46	18,747,003.96	178,315,683.18
六、短期带薪缺勤	0			0
七、短期利润分享计划	0			0

八、其他短期薪酬	158,270.00	3,416,340.00		3,574,610.00
合计	446,689,348.28	1,706,359,314.13	1,729,463,727.54	423,584,934.87

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	1,640,049.76	154,413,877.47	144,239,119.02	11,814,808.21
二、失业保险费	8,443.13	6,618,847.81	6,188,244.88	439,046.06
三、企业年金缴费				0
四、其他设定提存计划	33,618,442.37			33,618,442.37
合计	35,266,935.26	161,032,725.28	150,427,363.90	45,872,296.64

26、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	84,269,067.54	90,531,990.77
企业所得税	210,798,662.39	89,968,668.65
代扣代缴个人所得税	3,114,650.13	9,548,386.44
城市维护建设税	7,741,867.94	3,797,944.72
房产税	7,507,214.13	7,379,221.05
土地使用税	8,684,912.50	9,035,642.00
水资源税	4,348,749.50	6,052,040.00
资源税	84,608,638.70	98,414,484.45
环境保护税	1,258,269.61	2,188,296.45
教育费附加	4,057,447.24	1,809,155.83
地方教育附加	2,699,038.62	1,201,539.28
矿产资源补偿费		47,572.89
印花税	4,667,059.96	9,011,451.86
耕地占用税		21,315,106.58
水利建设基金	755,815.98	788,388.01
车船使用税		114,218.76
未交增值税		10,151,568.57
契税		293,940.12
其他	152,957.03	109,418.31
合计	424,664,351.27	361,759,034.74

27、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	44,477,140.29	1,314,102.56
应付股利	377,102,685.40	937,102,685.40
其他应付款项	2,796,890,661.20	2,227,315,962.98

项目	期末余额	年初余额
合计	3,218,470,486.89	3,165,732,750.94

(1) 应付利息情况

项目	期末余额	年初余额
其他利息	44,477,140.29	1,314,102.56
合计	44,477,140.29	1,314,102.56

(2) 应付股利情况

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	377,102,685.40	937,102,685.40
合计	377,102,685.40	937,102,685.40

(3) 其他应付款项

账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
破产单位统筹外费用	352,506,459.42	未到结算期
环境治理保证金	215,214,534.63	保证金未到期
地质环境治理恢复与土地复垦基金	305,127,257.94	未到结算期
主辅分离补偿金	262,491,512.82	未到结算期
采煤塌陷地综合治理费	177,146,295.98	未到结算期
地面塌陷补偿费	624,760,793.33	未到结算期
土地复垦费	21,690,458.26	未到结算期
压煤搬迁费	47,361,925.82	未到结算期
住宅维护基金	42,992,628.60	未到结算期
防汛沟治理费	19,256,875.00	未到结算期
合计	2,068,548,741.80	

28、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	352,002,000.00	890,688,000.00
1 年内到期的长期应付款	83,333,333.33	166,666,666.67
合计	435,335,333.33	1,057,354,666.67

29、其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
山东能源集团财务公司借款	60,000,000.00	60,000,000.00
合同负债税金	469,708.73	
合计	60,469,708.73	60,000,000.00

30、长期借款

项目	期末余额	年初余额
保证借款	798,550,000.00	555,000,000.00
信用借款	3,414,630,000.00	3,360,180,000.00
合计	4,213,180,000.00	3,915,180,000.00

31、应付债券**(1) 应付债券**

项目	期末余额	年初余额
企业债券	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
合计	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00

(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	债券期限	发行金额	年初余额
公司债					
其中 18 淄矿 01	300,000,000.00	2018-10-12	3+2	300,000,000.00	300,000,000.00
19 淄矿 01	1,000,000,000.00	2019-9-24	3+2	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
19 淄矿 02	700,000,000.00	2019-12-13	3	700,000,000.00	700,000,000.00
合计	2,000,000,000.00	—	—	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00

(续)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债					
其中 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
合计					2,000,000,000.00

32、长期应付款

项目	期末余额	年初余额
长期应付款项	166,666,666.65	166,666,666.65
专项应付款	58,550,324.43	72,884,397.10
合计	225,216,991.08	239,551,063.75

(1) 长期应付款按款项性质分类

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
融资租赁款	166,666,666.65	166,666,666.65
合计	166,666,666.65	166,666,666.65

(2) 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工业企业结构调整专项奖补资金	10,386,344.59		3,955,617.18	6,430,727.41
2014 鲁中应急救援中心救援设备配备补助	533,503.53		462,938.4	70,565.13
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
膏体充填实验室资金	13,583.71			13,583.71
奖补资金	20,878,636.17		1,950,349.68	18,928,286.49
搬迁补偿费	564,000.00	187,300.00		751,300.00
大气污染防治专项资金	10,680,000.00		180,000.00	10,500,000.00
重点新材料产业链能力提升项目补助资金(瑞森)	20,000,000.00			20,000,000.00
应急救援补助	1,500,000.00			1,500,000.00
冲击地压治理安全改造项目	5,900,000.00	12,650,000.00	18,550,000.00	0.00
其他项目	2,093,567.41		207,246.41	21,100.00
合计	72,884,397.10	12,837,300.00	27,171,372.67	58,550,324.43

33、长期应付职工薪酬

项目	年初余额	期末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利	50,754,761.68	50,754,761.68
合计	50,754,761.68	50,754,761.68

34、递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	185,119,219.93	27,320,900.00	14,446,697.18	197,993,422.75
未实现售后回租损益				
合计	185,119,219.93	27,320,900.00	14,446,697.18	197,993,422.75

其中，涉及政府补助的项目：

项目	种类	年初余额	本期新增补助 金额	本期计入损益 金额	本期返还 金额	其他变动	期末余额
淄博绿色建材及纳米新材料集成 创新示范园智能制造示范工程项目	与收益相关	4,458,333.33		249,999.99			4,208,333.34
中央大气污染防治专项资金	与收益相关	1,300,000.19		200,000.01			1,100,000.18
脱硝技术改造	与收益相关	283,333.48		49,999.95			233,333.53
窑头电收尘器改为袋收尘器项目	与资产相关	359,169.97		25,655.04			333,514.93
煤矿安全改造补助	与收益相关	40,067.43		10,353.68			29,713.75
煤炭灾害防治奖补资金	与收益相关	39,920.40		17,757.06			22,163.34
节能减排专项资金	与收益相关	8,421.98		1,017.48			7,404.50
灾害防治达标煤矿奖补资金	与收益相关	176,091.26		33,967.98			142,123.28
冲击地压补助资金	与收益相关	1,648,983.23		270,946.74			1,378,036.49
煤矿安全改造项目专项资金	与资产相关	15,963,990.42		1,226,033.04			14,737,957.38
安全改造资金	与收益相关	396,402.69		87,956.22			308,446.47
煤矿灾害防治奖补资金	与收益相关	116,068.37					116,068.37
杨家坪矿陕西勘探补助	与收益相关	2,110,000.00					2,110,000.00
煤矿电气设备维修	与资产相关	184,785.31		20,575.02			164,210.29
安全改造资金	与收益相关	229,195.00		124,998.00			104,197.00
煤矿灾害防治奖补资金	与收益相关	359,375.00		93,750.00			265,625.00

项目	种类	年初余额	本期新增补助 金额	本期计入损益 金额	本期返还 金额	其他变动	期末余额
煤矿企业风险预警与防控工程建设项目	与收益相关	153,321.00		40,002.00			113,319.00
煤矿灾害防治奖补资金	与收益相关	292,189.40		35,302.80			256,886.60
中央大气污染防治专项资金	与收益相关	2,170,361.15		155,025.78			2,015,335.37
2014 鲁中应急救援中心救援设备配备补助	与资产相关	1,687,652.74		179,061.30			1,508,591.44
高效煤粉制备及锅炉补助	与资产相关	29,581,356.86		1,552,206.00			28,029,150.86
高性能聚醚酰胺热塑性弹性体项目	与资产相关		2,000,000.00	980,382.79			1,019,617.21
山东省重大科技创新项目专项资金	与收益相关	5,552,081.05	2,682,000.00	1,590,819.10			6,643,261.95
2020 年省自然科学奖励	与收益相关	100,000.00					100,000.00
高效环磷腈合成产业化开发补助	与资产相关	2,000,000.00					2,000,000.00
阻燃接枝官能化聚磷腈的合成与应用产业化补助	与资产相关	1,750,000.00					1,750,000.00
2015 年煤矿安全改造补助	与资产相关	20,493,899.25		1,750,616.70			18,743,282.55
2016 年煤矿安全补助	与收益相关	1,403,471.48		139,447.56			1,264,023.92
2017 年煤矿安全补助	与收益相关	4,522,385.59		500,850.42			4,021,535.17
2018 年煤炭安全改造	与收益相关	3,002,428.58		476,527.89			2,525,900.69
2019 年煤炭安全改造补助	与资产相关	12,176,024.79		1,052,366.46			11,123,658.33
2020 年煤矿安全改造补助	与资产相关	20,322,045.80		1,136,940.75			19,185,105.05

项目	种类	年初余额	本期新增补助 金额	本期计入损益 金额	本期返还 金额	其他变动	期末余额
矿产资源综合利用补助	与收益相关						-
煤矿灾害防治奖补	与收益相关	385,079.39		66,013.62			319,065.77
煤炭灾害防治二期补助	与收益相关	99,506.98		12,703.02			86,803.96
井下安全避难“六大系统”补助	与收益相关	2,068,020.25		28,990.98			2,039,029.27
南部通风系统安全改造补助	与收益相关	49,473,000.16		687,124.98			48,785,875.18
矿区煤场扬尘综合整治项目补助	与收益相关	212,257.40		33,514.26			178,743.14
齐鲁云商电商平台扶持资金	与收益相关						-
冲击地压治理安全改造项目	与收益相关		18,550,000.00	1,030,555.56			17,519,444.44
粉磨技改项目	与收益相关		281,000.00	14,050.00			266,950.00
熟料生产线低温余热利用汽电联合 动力技改项目	与收益相关		3,807,900.00	571,185.00			3,236,715.00
合计		185,119,219.93	27,320,900.00	14,446,697.18	-	-	197,993,422.75

35、实收资本

投资者名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山东能源集团有限公司	1,616,556,651.44			1,616,556,651.44
合计	1,616,556,651.44			1,616,556,651.44

36、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	399,113,899.82			399,113,899.82
其他资本公积	497,219,663.97		11,395,378.96	485,824,285.01
合计	896,333,563.79		11,395,378.96	884,938,184.83

37、其他综合收益

项 目	本年年初余额	本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	本年年末余额
权益法下不能转损益的其他综合收益			
其他权益工具投资公允价值变动	23,829,667.02	-15,161,832.00	8,667,835.02
外币财务报表折算差额			
合计	23,829,667.02	-15,161,832.00	8,667,835.02

38、专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产及维简费	78,558,367.61	478,167,419.23	379,388,145.95	177,337,640.89
其他	-1,641,728.91			-1,641,728.91
合计	76,916,638.70	478,167,419.23	379,388,145.95	175,695,911.98

39、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,580,750,816.33			1,580,750,816.33
合计	1,580,750,816.33			1,580,750,816.33

40、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	15,352,140,323.29	15,786,666,187.32
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	15,352,140,323.29	15,786,666,187.32
加：本期归属于母公司股东的净利润	701,008,727.66	556,307,751.35

项目	本期金额	上期金额
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		442,430,000.00
转作股本的普通股股利		
其他减少	116,572.58	548,403,615.38
期末未分配利润	16,053,032,478.37	15,352,140,323.29

41、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	31,087,196,430.19	28,493,488,289.82	22,009,024,013.05	18,937,308,577.35
其他业务	2,165,160,388.91	806,976,254.16	999,831,469.35	560,949,864.66
合计	33,252,356,819.10	29,300,464,543.98	23,008,855,482.40	19,498,258,442.01

42、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	49,138,796.20	40,257,689.21
教育费附加	26,052,479.67	32,921,234.32
地方教育费附加	17,437,826.50	
水利建设基金	4,477,026.34	
资源税	517,041,656.13	299,978,352.80
房产税	20,633,820.12	27,571,488.08
土地使用税	22,742,929.06	31,141,533.40
印花税	16,295,961.02	12,357,776.71
车船使用税	87,452.61	118,757.46
耕地占用税		75,631,572.49
环境保护税	3,291,063.26	
其他	15,948,369.74	5,432,052.26
合计	693,147,380.65	525,410,456.73

43、销售费用

项目	本期金额	上期金额
材料及低值易耗品	7,810,296.51	7,903,402.51
职工薪酬	61,804,736.02	210,516,561.45
折旧费	17,778,531.66	16,705,016.40
修理费	2,250,523.30	20,780,252.84

项目	本期金额	上期金额
电费		708179.84
租赁费		1474683.61
办公费	355,989.44	555,985.36
差旅费	2,067,715.69	652,659.75
运输费	69,839,992.01	113,719,257.39
装卸费	1,152,931.75	2,176,822.02
包装费	1,461,020.89	2,551,465.09
仓储保管费	453,800.10	449,916.38
广告宣传费	155,830.14	32,743,199.06
保险费	12,093.91	270,161.93
展览费	387,711.34	158,941.79
会议费	20,280.22	
销售服务费	10,195,967.99	2,915,528.82
业务招待费	379,615.58	183,096.14
其他	47,425,557.44	221,715,821.87
合计	223,552,593.99	636,180,952.25

44、管理费用

项目	本期金额	上期金额
材料及低值易耗品	8,843,325.58	9,570,479.59
职工薪酬	631,317,414.56	383,818,839.26
电费	8,152,632.67	6,133,098.44
折旧费	71,011,597.83	68,526,109.19
修理费	169,921,595.23	199,403,009.93
咨询费	4,467,259.54	4,978,084.71
聘请中介机构费	11,390,351.43	9,085,662.13
诉讼费	1,538,445.24	701,283.26
排污费	10,540.60	9,436.00
办公费	7,303,386.14	4,671,086.25
水 费	164,653.96	142,330.19
取暖费	303,141.97	565,811.12
租赁费	5,660,205.58	1,771,404.44
差旅费	10,779,264.82	8,409,077.35
会议费	449,822.51	283172.69
业务招待费	2,043,339.43	1,073,213.98
保险费	1,076,937.32	1,081,876.41
运输费	316,283.28	502,121.06

项目	本期金额	上期金额
无形资产摊销	71,499,697.78	61,757,350.46
长期待摊费用摊销	1,005,683.65	514,731.38
警卫消防费	1,861,484.76	1,853,422.65
土地使用费	129,236.00	1,452,281.07
绿化费	2,539,020.12	1,370,526.75
党建活动经费	9,010,357.68	8,932,641.87
其他	79,869,365.44	143,125,339.87
合计	1,100,665,043.12	919,732,390.05

45、研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	68,351,793.80	91,742,715.58
材料及低值易耗品	94,695,121.90	74,620,705.40
办公费	29,312.57	137,031.89
折旧及摊销	3,159,371.59	3,135,171.10
技术服务费		10,862,117.67
工程费		
聘请中介机构费	412,448.94	
勘测费		
租赁费	1,003,539.84	195,918.75
差旅费	181,137.09	821,999.30
水电费	4,107,178.54	
项目改造费		
试验费		
其他	10,420,643.75	19,181,838.54
合计	182,360,548.02	200,697,498.23

46、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	183,421,238.70	266,657,227.85
减：利息收入	83,265,306.26	63,546,616.20
加：汇兑损失		
减：汇兑收益	1,901,416.14	174,301.95
手续费支出	12,608,021.42	5,382,947.40
其他支出	58,196,973.15	2,222,397.52
合计	169,059,510.87	210,541,654.62

47、其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	23,488,638.20	34,733,844.66	23,488,638.20
其他		141,784.17	
合计	23,488,638.20	34,875,628.83	23,488,638.20

其中，政府补助明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
煤矿安全改造专项补助资金	9,067,398.78	6,576,182.09	与收益相关
平台扶持资金	1,068,483.05	4,685,175.96	与收益相关
煤矿灾害防治专项奖补资金	259,494.48	307,512.76	与收益相关
节能减排专项补助资金	1,017.48	1,017.48	与收益相关
脱硫脱硝项目	205,025.76	155,025.78	与收益相关
“厚植本企六条”专项资金	229,100.00	120,000.00	与收益相关
袋式除尘技术改造	225,655.02	275,655.00	与收益相关
矿产资源综合节约与利用		214,287.12	与收益相关
企业风险预警与防控工程	40,002.00	40,002.00	与收益相关
煤场扬尘整治项目补助	33,514.26	33,514.26	与收益相关
山东兴瑞人力公司稳岗补贴费		519.89	与收益相关
运营补助费		7,532.00	与收益相关
安全生产责任险奖补		40,635.00	与收益相关
2020 年工业稳增长企业补助资金	500,000.00	1,300,000.00	与收益相关
增值税退税减免等	1,681,389.14	918,999.12	与收益相关
济南市章丘区工业和信息化局余热回收项目提质升效奖励		1,590,000.00	与收益相关
高效煤粉制备中心示范项目补贴款	1,552,206.00	1,552,206.00	与收益相关
膏体充填实验室资金	98,309.90	11,167.86	与收益相关
新旧动能转换专项资金		2,189,958.43	与收益相关
泉城 5150 引才倍增项目		216,441.74	与收益相关
省重点研发计划（高性能透明尼龙）	1,590,819.10	299,768.26	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
科技项目奖补	56,400.00	1,538.46	与收益相关
安全生产应急救援专项资金	132,743.36	179,061.30	与收益相关
新华医疗财政扶持资金		14,159,428.32	与收益相关
2020 年科技计划项目资金	80,000.00		与收益相关
青岛市南商务局纳统企业经济贡献奖励	100,000.00		与收益相关
非常规天然气奖补资金	4,300,000.00		与收益相关
中央可再生能源发展专项资金	210,000.00		与收益相关
济南市人社局拨付人才资助经费	200,000.00		与收益相关
章丘区市场监管局专利创造资助	17,000.00		与收益相关
高性能聚醚酰胺热塑性弹性体项目	980,382.79		与收益相关
政府扶持资金			与收益相关
税收返还	24,462.09		与收益相关
淄博绿色建材及纳米新材料集成创新示范园智能制造示范工程项目	249,999.99		与收益相关
粉磨技改项目	14,050.00		与收益相关
熟料生产线低温余热利用汽电联合动力技改项目	571,185.00		与收益相关
合计	23,488,638.20	34,875,628.83	

48、投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	2,272,456.20	-2,106,161.72
处置长期股权投资产生的投资收益		2,650,025.67
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有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		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	9,128,616.36	11,410,770.46
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	9,478,271.11	18,703,304.90
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
理财产品收益		
其他权益工具投资投资收益		30,000.00
其他		2,502,843.79

项目	本期金额	上期金额
合计	20,879,343.67	33,190,783.10

49、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		3,651,796.48
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		3,651,796.48

50、信用减值损失（适用新准则）

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-203,413.33	-8,320,494.57
合计	-203,413.33	-8,320,494.57

51、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,143,614.64	8,849.03
存货跌价损失		-5,378,224.85
长期股权投资减值损失		
固定资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合计	1,143,614.64	-5,369,375.82

52、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
持有待售处置利得或损失			
固定资产处置利得或损失	418,632.21	1,877,663.12	418,632.21
无形资产处置利得或损失		327,824.57	
合计	418,632.21	2,205,487.69	418,632.21

53、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产毁损报废利得	4,009,264.29		4,009,264.29
债务重组利得	5,324,446.79	3,879,835.16	5,324,446.79
与企业日常活动无关的政府补助	10,106,735.89	28,476,015.56	10,106,735.89
违约赔偿			
盘盈利得	16,061.37		16,061.37
资源税税收优惠			
罚没收入	1,181,814.08	1,365,196.66	1,181,814.08
无法找到债权方			
产权处置收益			
其他	6,241,010.16	15,308,064.85	6,241,010.16
合计	26,879,332.58	49,029,112.23	26,879,332.58

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
工业结构调整专项奖补资金	5,905,966.86	8,785,067.32	与收益相关
稳岗补贴		9,987,207.22	与收益相关
山东淄川经济开发区管委会基础设施补助资金	1,000,000.00	8,000,000.00	与收益相关
水站运营补助费		3,766.00	与收益相关
知识产权奖励	16,000.00	136,000.00	与收益相关
济南市章丘区工业与信息化局财政补助		100,000.00	与收益相关
济南市章丘区财政局研发费用补助		660,900.00	与收益相关
济南市章丘区科学技术协会院士工作站经费补贴		200,000.00	与收益相关
济南市章丘区政府拨付资本市场发展补助资金		150,000.00	与收益相关
济南市章丘区财政局经济发展引导资金		102,500.00	与收益相关
厚植本企业资金		130,000.00	与收益相关
淄川开发区标杆企业奖励		200,000.00	与收益相关
淄川区教体局幼儿园补助	82,040.00		与收益相关
研发补助	558,000.00		与收益相关
罗村政府取暖补助	100,000.00		与收益相关
专利补助	8,800.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
资源综合利用	38,839.22		与收益相关
济宁市高新区财政局“小升规”奖励资金	10,000.00		与收益相关
济宁市生态环境局在线运营补助费	4,032.00		与收益相关
			与收益相关
2020 年市级开放型经济发展引导资金	80,700.00		与收益相关
济南市章丘区劳动就业服务中心以工代训补助	363,000.00		与收益相关
土地使用税退税	765,783.68		与收益相关
增值税发票系统维护费	645.00		与收益相关
百强专业建设省级补助	20,575.02	20,575.02	与收益相关
政府扶持资金	1,132,354.11		与收益相关
其他补贴	20,000.00		与收益相关
合计	10,106,735.89	28,476,015.56	

54、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	2,188,995.38		2,188,995.38
债务重组损失			
对外捐赠支出		2,537,759.64	
罚款支出	34,137,003.35	4,795,465.58	34,137,003.35
赔偿金及违约			
税款滞纳金		1,119,615.76	
其他非流动资产处置损失			
其他	9,841,389.47	18,213,825.75	9,841,389.47
合计	46,167,388.20	26,666,666.73	46,167,388.20

55、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	358,235,118.18	308,849,974.42
递延所得税费用	19,723,549.970	-3,194,487.48
合计	377,958,668.15	305,655,486.94

56、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	743,575,552.94	保证金等

项目	期末账面价值	受限原因
黄陶勒盖固定资产	348,766,355.39	融资租赁抵押
泰星固定资产	7,033,461.18	贷款抵押
泰星无形资产	3,100,055.00	贷款抵押
合计	1,102,475,424.51	

八、关联方关系及其交易

1、本企业的母公司有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
山东能源集团有限公司	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	煤炭采选	2,470,000.00	100.00	100.00

2、本企业的子企业有关信息

关联方名称	与本公司的关系
鄂尔多斯市营盘壕煤炭有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
鄂托克前旗长城三号矿业有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
内蒙古昊盛煤业有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东国欣颐养集团智城房地产有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东国欣颐养健康管理服务有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东国欣颐养健康产业发展有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东能源医疗健康投资有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东能源集团接待中心	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东能源集团煤炭营销（鄂尔多斯）有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东能源集团煤炭营销（陕西）有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东能源集团煤炭营销有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东泰安煤矿机械有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东能源招标有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东能源重装集团金元物资供销有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
贵州安晟能源有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
济宁亿金物资有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
龙口矿业集团有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
内蒙古上海庙矿业有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
日照美联国际贸易有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业

关联方名称	与本公司关系
山东国欣颐养集团章丘逸乐医院	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东国欣颐养集团淄博医院	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东能源国际贸易有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东能源国际物流有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东能源集团财务有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东能源集团创元投资有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东能源集团海装风电有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东能源集团龙口物资有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东能源集团物资有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东能源集团有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东能源内蒙古盛鲁电力有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东能源数字科技有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东省邱集煤矿有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山西朔州平鲁区龙矿大恒煤业有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
西安鲁汇贸易有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
新汶矿业集团物资供销有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
兖煤菏泽能化有限公司赵楼煤矿	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
兖煤矿业工程有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
兖州煤业股份有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
兖州煤业股份有限公司东滩煤矿	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
兖州煤业股份有限公司南屯煤矿	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
淄博隆烨置业有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
枣庄矿业集团中兴建安公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
彬县水帘洞煤炭有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
龙口矿业集团有限公司山西矿井管理分公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东东山古城煤矿有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东华新建筑工程集团有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东能源电力销售有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东环能国际贸易有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东能源重装集团莱芜装备制造有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东能源集团肥城物资有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
新风光电子科技股份有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业

关联方名称	与本公司的关系
山东能源重装集团泰装工程装备制造有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东东岳飞达物流有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东纵横易购产业互联网有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
肥城曹庄煤矿有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东能源集团煤炭营销有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东能源重型装备制造集团有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东新华医疗器械股份有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东新矿赵官能源有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东兖矿国际焦化有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东亿和橡胶输送带有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
新汶矿业集团有限责任公司鄂庄煤矿	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东新泰建鑫输送设备有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
兖矿集团唐村实业有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
枣庄联鑫实业有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
兖矿集团有限公司山东煤炭技术研究所	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
微山县民爆器材有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
肥城矿业集团矿业管理服务有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东能源逸乐医院	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
泰安芬瑞特机械有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
新汶矿业集团有限责任公司泰山盐化工分公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
鄂尔多斯市营盘壕煤炭有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
肥城矿业集团单县能源有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
肥城矿业集团杨营能源有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
杭锦旗新源供热有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
内蒙古福城矿业有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东国欣颐养济高产业发展投资有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
旬邑虎豪黑沟煤业有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
兖矿贵州能化有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
枣庄矿业（集团）济宁岱庄煤业有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
淄博矿业集团有限责任公司中心医院双山分院	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东华丰机电设备有限公司鄂托克前旗分公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业

关联方名称	与本公司关系
淄博淄川区医院有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东逸乐医院管理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东省鲁北煤炭配送基地有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
新汶矿业集团有限责任公司鄂庄煤矿	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
龙口矿业集团工程建设有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
龙口煤电有限公司机电维修制造中心	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东莱芜煤矿机械有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东绿源特种材料有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东能源重型装备制造集团有限责任公司 新汶分公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东能源重装集团大族再制造有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东能源重装集团鲁南装备制造有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
新汶矿业集团物资供销有限公司西安分公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
枣庄矿业集团物资供销公司制链厂	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东能源重装集团鲁南装备制造有限公司 再制造分公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
兖矿东华建设有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东颐养健康集团淄博医院	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业

3、本企业关联方交易

(1) 销售商品及劳务

关联方名称	本期发生额	上期发生额
鄂尔多斯市营盘壕煤炭有限公司	1,456,047.00	0
鄂托克前旗长城三号矿业有限公司	6,075,207.41	2,672,152.00
内蒙古昊盛煤业有限公司	2,188,363.11	0
山东国欣颐养集团智城房地产有限公司	363,937.50	785,514.50
山东国欣颐养健康管理服务有限公司		17,600.38
山东国欣颐养健康产业发展集团有限公司		10,311.51
山东能源医疗健康投资有限公司		15,786.79
山东能源集团接待中心	23,344.00	37,734.51
山东能源集团煤炭营销（鄂尔多斯）有限公司	2,215,930,434.53	1,069,035,850.39
山东能源集团煤炭营销（陕西）有限公司	2,583,249,835.00	1,281,176,644.38

关联方名称	本期发生额	上期发生额
山东能源集团煤炭营销有限公司	1,627,527,930.88	1,607,100,419.35
山东泰安煤矿机械有限公司	247,787.61	0
山东能源招标有限公司	149,160.37	15,786.79
山东能源重装集团金元物资供销有限公司	6,257,538.01	1690130.12
贵州安晟能源有限公司	3,276,931.80	2,343,575.58
济宁亿金物资有限责任公司	32,707.96	0
龙口矿业集团有限公司	249.56	0
内蒙古上海庙矿业有限责任公司	4,439,083.50	3,289,370.90
日照美联国际贸易有限责任公司	9,513,980.51	0
山东国欣颐养集团章丘逸乐医院	187,429.83	207,177.25
山东国欣颐养集团淄博医院	18,489.04	1,385,964.69
山东能源国际贸易有限公司	1,011,012.37	292,795.98
山东能源国际物流有限公司	356,488,999.56	0
山东能源集团财务有限公司	212,229.43	39,466.98
山东能源集团创元投资有限公司	99,418.87	10,916.03
山东能源集团海装风电有限公司	10,916.03	14,554.72
山东能源集团龙口物资有限公司	239,725.13	29,309.73
山东能源集团物资有限公司	1,465,541.62	72,215.10
山东能源集团有限公司	4,945,891.64	460,403.60
山东能源内蒙古盛鲁电力有限公司	505,530.97	0
山东能源数字科技有限公司	20,712.26	0
山东省邱集煤矿有限公司	3,734,188.58	571,620.79
山西朔州平鲁区龙矿大恒煤业有限公司	14,558,519.20	6,549,499.93
西安鲁汇贸易有限公司	20,628.41	1,138,828.70
新汶矿业集团物资供销有限责任公司	2,655,264.94	1,412,416.49
兖煤菏泽能化有限公司赵楼煤矿	890,092.00	0
兖煤矿业工程有限公司	8,284,007.97	8,513,787.15
兖州煤业股份有限公司	8,763,109.15	433,420.00
兖州煤业股份有限公司东滩煤矿	4,886,645.00	0
兖州煤业股份有限公司南屯煤矿	839,844.00	0
淄博隆烨置业有限责任公司		10379664.61
枣庄矿业集团中兴建安公司	332,672.42	4,692,089.06
彬县水帘洞煤炭有限责任公司	0	100,132.75

关联方名称	本期发生额	上期发生额
龙口矿业集团有限公司山西矿井管理分公司	0	4,038,835.01
山东东山古城煤矿有限公司	0	3,882,334.34
山东华新建筑工程集团有限责任公司	0	2,253,647.00
山东能源电力销售有限公司	0	1,848.11
山东环能国际贸易有限公司		1,784,607.50
山东能源重装集团莱芜装备制造有限公司		2,685,026.46
山东能源集团肥城物资有限公司	0	929,203.53
合计	6,870,903,407.17	4,020,070,642.71

(2) 采购商品及劳务

关联方名称	本期发生额	上期发生额
山东能源国际贸易有限公司		65,962,295.24
新风光电子科技股份有限公司	1,609,851.72	320,000.00
山东能源重装集团泰装工程装备制造有限公司	307,964.58	0
山东能源招标有限公司	291,673.51	483,473.57
山东东岳飞达物流有限公司	0	1,883,388.24
山东能源集团煤炭营销有限公司	93,598,910.76	16,770,380.11
山东纵横易购产业互联网有限公司	2,000.00	0
肥城曹庄煤矿有限公司	123,212.38	0
山东能源集团煤炭营销（鄂尔多斯）有限公司	1,528,236,703.62	48,230,785.64
山东能源集团煤炭营销（陕西）有限公司	241,963,958.16	272,079,106.87
山东能源集团煤炭营销有限公司	16,039,436.83	20,457,504.34
山东能源集团物资有限公司	72,960,910.00	600.00
山东能源重型装备制造集团有限责任公司	12,578,699.07	83,500.73
山东能源重装集团金元物资供销有限公司	27,668,725.67	0
山东国欣颐养集团淄博医院		600,800.00
山东泰安煤矿机械有限公司	184,289.40	12,,552.64
山东新华医疗器械股份有限公司	22,552.21	0
山东新矿赵官能源有限责任公司	0	13,732,687.55
山东兖矿国际焦化有限公司	27,366,891.36	0
山东亿和橡胶输送带有限公司	58,619.47	0
新汶矿业集团有限责任公司鄂庄煤矿	0	1,778,690.79
山东新泰建鑫输送设备有限公司		72,035.98

关联方名称	本期发生额	上期发生额
兖矿集团唐村实业有限公司	220,536.02	149,279.12
枣庄联鑫实业有限责任公司	30,070.79	0
山东能源国际物流有限公司	223,720,778.74	0
兖州煤业股份有限公司	9,896,000.00	0
兖矿集团有限公司山东煤炭技术研究所	66,000.00	66,000.00
微山县民爆器材有限公司		699,551.83
肥城矿业集团矿业管理服务有限公司		682,231.00
山东能源逸乐医院		1,009.81
泰安芬瑞特机械有限公司		4,771,095.91
新汶矿业集团有限责任公司泰山盐化工分公司		17,699.12
合计	2,256,947,784.29	448,842,115.85

4、关联方应收应付款项余额

项目	期末余额	年初余额
一、应收账款		
内蒙古上海庙矿业有限责任公司	2,637,181.15	962,242.68
山东国欣颐养集团章丘逸乐医院	1,066,833.82	1,035,924.71
山东国欣颐养集团智城房地产有限公司	52,485.72	44,855.10
山东能源集团煤炭营销有限公司	20,441,008.67	170,714,590.11
山东能源重装集团金元物资供销有限公司	62,028.01	60,668.01
鄂尔多斯市营盘壕煤炭有限公司	1,543,409.82	0
鄂托克前旗长城三号矿业有限公司	37,750,024.60	32,903,200.00
肥城矿业集团单县能源有限责任公司	8,000.00	120,000.00
肥城矿业集团杨营能源有限责任公司	1,011,315.13	5,106,575.64
贵州安晟能源有限公司	7,681,276.05	
杭锦旗新源供热有限责任公司	50,000.00	9,774,687.25
济宁亿金物资有限责任公司	2,270,499.10	3,993,469.00
龙口矿业集团有限公司山西矿井管理分公司	3,160,000.00	3,160,000.00
内蒙古福城矿业有限公司	688,770.83	1,246,480.12
内蒙古昊盛煤业有限公司	2,319,664.90	0
山东国欣颐养集团淄博医院	35,899.00	2672310.57
山东国欣颐养济高产业发展投资有限公司	59,517,691.50	0
山东国欣颐养健康产业发展集团有限公司	248,490.00	251,000.00
山东华新建筑工程集团有限责任公司	2,400,243.00	0

项目	期末余额	年初余额
山东能源国际贸易有限公司	0	878,918.49
山东能源国际物流有限公司	60,602,107.44	0
山东能源集团肥城物资有限公司	90,000.00	500,000.00
山东能源集团接待中心	0	300,000.00
山东能源集团龙口物资有限公司	8,607,339.53	10,638,651.61
山东能源集团煤炭营销（鄂尔多斯）有限公司	5,973,101.38	
山东能源集团煤炭营销（陕西）有限公司	71,719,334.99	
山东能源集团物资有限公司	2,227,044.01	
山东能源集团有限公司	32,619.12	0
山东省邱集煤矿有限公司	3,196,900.00	0
山西朔州平鲁区龙矿大恒煤业有限公司	23,421,106.44	
西安鲁汇贸易有限公司	449,085.21	865,775.10
新汶矿业集团物资供销有限责任公司	2,280,152.05	649,702.83
旬邑虎豪黑沟煤业有限公司	141,693.39	212,992.66
兖煤菏泽能化有限公司赵楼煤矿	890,092.00	0
兖矿贵州能化有限公司		10,679.70
兖煤矿业工程有限公司	18,106,412.40	11,179,612.60
兖州煤业股份有限公司	7,680,626.14	3,771,504.00
兖州煤业股份有限公司东滩煤矿	479,293.00	0
兖州煤业股份有限公司南屯煤矿	839,844.00	0
枣庄矿业（集团）济宁岱庄煤业有限公司	318,700.00	2,743,000.00
枣庄矿业集团中兴建安公司	3,422,044.90	4,018,200.00
淄博矿业集团有限责任公司中心医院双山分院	2,172,647.94	
淄博隆烨置业有限责任公司	24,848,683.80	
彬县水帘洞煤炭有限责任公司	0	69,850.00
山东华丰机电设备有限公司鄂托克前旗分公司	0	1,912,387.00
淄博淄川区医院有限责任公司	0	
合计	380,443,649.04	269,797,277.18
二、其他应收款		
山东国欣颐养集团章丘逸乐医院	4,812,373.06	4,812,373.06
山东能源招标有限公司	970,000.00	834,231.00
山东逸乐医院管理有限公司	96,092.39	
兖州煤业股份有限公司东滩煤矿	39,000.00	

项目	期末余额	年初余额
山东国欣颐养集团淄博医院	1,841,487.89	1,950,133.50
山东能源集团有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	17,758,953.34	17,596,737.56
三、预付账款		
山东能源国际物流有限公司	46,309,032.94	0
山东能源集团煤炭营销（鄂尔多斯）有限公司	0	9,311,749.09
山东能源集团煤炭营销（陕西）有限公司	75,018.93	18,624,698.09
山东能源集团煤炭营销有限公司	4,088,893.82	4,803,685.40
山东能源招标有限公司	52,300.00	196,500.00
山东省鲁北煤炭配送基地有限公司	2,000.00	0
山东兖矿国际焦化有限公司	12,625,412.78	0
山东纵横易购产业互联网有限公司	8,000.00	2,000.00
新汶矿业集团有限责任公司鄂庄煤矿	23,548.88	
兖州煤业股份有限公司	5,025,537.90	34,983,689.50
山东国欣颐养集团智城房地产有限公司	201,592,440.00	201,592,440.00
山东能源重装集团金元物资供销有限公司	5,803,821.15	0
山东能源国际贸易有限公司	0	60,300.00
合计	275,606,006.40	269,575,062.08
四、长期应收款		
山东国欣颐养集团智城房地产有限公司	153,509,410.40	153,509,410.40
合计	153,509,410.40	153,509,410.40
五、债权投资		
山东能源集团财务有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00
六、应付账款		
肥城矿业集团矿业管理服务有限公司	89,230.00	91,000.00
龙口矿业集团工程建设有限公司	620,000.00	620,000.00
龙口煤电有限公司机电维修制造中心	30,000.00	150,000.00
山东莱芜煤矿机械有限公司	73,041.59	341,241.59
山东绿源特种材料有限责任公司	1.60	1.60
山东能源集团物资有限公司	14,425,848.30	9,440,176.78
山东能源重型装备制造集团有限责任公司	72,621,787.81	140,353,733.37
山东能源重型装备制造集团有限责任公司新汶分公司	133,162.96	

项目	期末余额	年初余额
山东能源重装集团大族再制造有限公司	42,067.20	
山东能源重装集团莱芜装备制造有限公司	22,555.98	22,555.98
山东能源重装集团鲁南装备制造有限公司	1,030,551.92	1,830,551.92
山东能源重装集团泰装工程装备制造有限公司	218,000.00	-
山东泰安煤矿机械有限公司	167,734.11	933,487.09
山东新矿赵官能源有限责任公司	216.39	216.39
山东亿和橡胶输送带有限公司	66,240.00	-
新风光电子科技股份有限公司	-	139,851.72
新汶矿业集团物资供销有限责任公司西安分公司	302,169.56	302,169.56
兖矿集团唐村实业有限公司	120,638.14	170,050.64
枣庄矿业集团物资供销公司制链厂	7,801.95	7,801.95
枣庄联鑫实业有限责任公司	13,980.00	-
兖矿集团有限公司山东煤炭技术研究所		66,000.00
山东能源重装集团鲁南装备制造有限公司再制造分公司	-	76,841.90
肥城曹庄煤矿有限公司	89,230.00	-
合计	90,074,257.51	154,545,680.49
七、预收账款		
内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司	351,000.00	
日照美联国际贸易有限责任公司	25,000,000.00	
山东能源集团煤炭营销（鄂尔多斯）有限公司		30,880,505.51
山东能源集团煤炭营销（陕西）有限公司	16,527,533.74	77,819,011.24
山东能源集团煤炭营销有限公司	9,424,074.99	143,566,926.27
兖矿东华建设有限公司	1.80	1.80
合计	51,302,610.53	252,266,444.82
内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司	351,000.00	
日照美联国际贸易有限责任公司	25,000,000.00	
山东能源集团煤炭营销（鄂尔多斯）有限公司		30,880,505.51
山东能源集团煤炭营销（陕西）有限公司	16,527,533.74	77,819,011.24
山东能源集团煤炭营销有限公司	9,424,074.99	143,566,926.27
兖矿东华建设有限公司	1.80	1.80
合计	51,302,610.53	252,266,444.82

项目	期末余额	年初余额
八、其他应付款		
山东颐养健康集团淄博医院		36,320.00
合计		36,320.00

九、母公司会计报表的主要项目附注

1、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	380,645,090.50	66,230,054.32
商业承兑汇票		
合计	38,0645,090.50	66,230,054.32

2、应收账款

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	34,900,286.92	98.94			34,900,286.92
其中：账龄组合	18,185,616.34	51.55			18,185,616.34
关联方组合	16,714,670.58	47.38			16,714,670.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	375,212.08	1.06	375,212.08	100.00	
合计	35,275,499.00	100.00	375,212.08	1.06	34,900,286.92

(续)

种类	年初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	218,432,396.74	99.83			218,432,396.74
其中：账龄组合	189,941,665.53	86.81			189,941,665.53

种类	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
关联方组合	28,490,731.21	13.02			28,490,731.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	375,212.08	0.17	375,212.08	100.00	
合计	218,807,608.82	100.00	375,212.08	0.17	218,432,396.74

①按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

A 账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	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(含 1 年)	18,185,616.34	51.55		189,941,665.53	86.81	
1-2 年(含 2 年)						
2-3 年(含 3 年)						
3-5 年 (含 5 年)						
5 年以上						
合计	18,185,616.34	51.55		189,941,665.53	86.96	

B 关联方组合的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	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(含 1 年)	16,714,670.58	47.38		17,190,731.21	7.86	
1-2 年(含 2 年)				11,300,000.00	5.16	
2-3 年(含 3 年)						
3-5 年 (含 5 年)						
5 年以上						
合计	16,714,670.58	47.38		28,490,731.21	13.02	

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	应收账款期末余额	账龄	坏账准备期末余额
济南东辰宏业工贸有限公司	375,212.08	5 年以上	375,212.08
合计	375,212.08		375,212.08

3、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	7,386,969,637.56	7,195,566,846.61
应收利息	46,710,310.91	28,522,585.05
应收股利	277,922,996.82	832,512,079.70
合计	7,711,602,945.29	8,056,601,511.36

(1) 其他应收款

种类	期末数				
	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其他应收款	187,458,028.52	2.47	187,458,028.52	100	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,388,220,023.01	97.49	1,250,385.45	0.02	7,386,969,637.56
其中：账龄组合	50,595,561.95	0.67	1,250,385.45	3.2	49,345,176.50
其他信用组合	7,337,624,461.06	96.83			7,337,624,461.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,446,611.96	0.03	2,446,611.96	100	0.00
合计	7,578,124,663.49	100	191,155,025.93	2.59	7,386,969,637.56

(续)

种类	年初数				
	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其他应收款	187,458,028.52	2.54	187,458,028.52	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,196,858,947.46	97.43	1,292,100.85	0.02	7,195,566,846.61
其中：账龄组合	40,273,595.06	0.55	1,292,100.85	3.2	38,981,494.21
其他信用组合	7,156,585,352.40	96.88			7,156,585,352.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,446,611.96	0.03	2,446,611.96	100.00	

种类	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
合计	7,386,763,587.94	100.00	191,196,741.33	2.59	7,195,566,846.61

①年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例%	计提理由
山东圣世达化工有限责任公司	5,717,152.41	5,717,152.41	5 年以上	100.00	多次催收无果
山东天晟煤矿装备有限公司	11,748,949.75	11,748,949.75	5 年以上	100.00	多次催收无果
山东先河悦新机电股份有限公司	18,813,350.00	18,813,350.00	5 年以上	100.00	多次催收无果
淄博翔宇勘探工程公司	10,010,716.03	10,010,716.03	5 年以上	100.00	多次催收无果
山东中舜科技发展有限公司	102,349,104.78	102,349,104.78	5 年以上	100.00	多次催收无果
淄博创大实业有限公司	28,230,397.70	28,230,397.70	5 年以上	100.00	多次催收无果
山东珑山实业有限公司	10,588,357.85	10,588,357.85	5 年以上	100.00	多次催收无果
合计	187,458,028.52	187,458,028.52			

②按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

A 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	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(含 1 年)	47,572,596.34	94.03		36,762,052.48	0.50	
1-2 年(含 2 年)	613,894.72	1.21	97,199.97	1,389,153.64	0.02	138,915.37
2-3 年(含 3 年)	861,200.42	1.7	172,355.54	574,518.47	0.01	172,355.54
3-5 年(含 5 年)	858,221.47	1.7	429,110.74	858,221.47	0.01	429,110.74
5 年以上	689,649.00	1.36	551,719.20	689,649.00	0.01	551,719.20
合计	50,595,561.95	100	1,250,385.45	40,273,595.06	0.55	1,292,100.85

B 其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

种类	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
集团内部及经评估信用风险为极	7,339,581,415.52	96.85		7,156,585,352.40	96.88	

种类	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
低的款项						
合计	7,339,581,415.52	96.85		7,156,585,352.40	96.88	

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例%	计提理由
山东科锐新岛网络工程有限公司	471,590.00	471,590.00	5 年以上	100.00	债务人破产
山东奥尔电气有限公司	25,620.00	25,620.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
淄博市淄川区洪山镇北 工社区居民委员会	59,591.30	59,591.30	5 年以上	100.00	预计无法收回
淄博矿务局西河煤矿	127,144.00	127,144.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
淄博市淄川区洪山镇中 先社区居民委员会	115,936.65	115,936.65	5 年以上	100.00	预计无法收回
济南东辰宏业工贸有限 公司	1,513,698.01	1,513,698.01	5 年以上	100.00	预计无法收回
淄博翔宇勘探工程有限 责任公司	108,432.00	108,432.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
山东中舜科技发展有限 公司	24,600.00	24,600.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
合计	2,446,611.96	2,446,611.96			

④ 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款情况

债务人名称	账面余额	账龄	占其他应收款 合计的比例 (%)	坏账准备
山东中舜科技发展有限公司	102,349,104.78	5 年以上	1.39	102,349,104.78
淄博创大实业有限公司	28,230,397.70	5 年以上	0.38	28,230,397.70
山东先河悦新机电股份有限公司	18,813,350.00	5 年以上	0.26	18,813,350.00
山东天晟煤矿装备有限公司	11,748,949.75	5 年以上	0.16	11,748,949.75
山东珑山实业有限公司	10,588,357.85	5 年以上	0.14	10,588,357.85
合计	171,730,160.08		2.33	171,730,160.08

(2) 应收利息

项目	年末数	年初数
内部单位借款利息	46,710,310.91	28,522,585.05
合计	46,710,310.91	28,522,585.05

(3) 应收股利

① 应收股利情况

项目（或被投资单位）	期末余额	年初余额
山东新华医疗器械股份有限公司	37,422,996.82	37,422,996.82
内蒙古黄陶勒盖煤炭有限责任公司	240,000,000.00	780,000,000.00
陕西长武亭南煤业有限责任公司		13,886,688.24
淄博爱科工矿机械有限公司	500,000.00	
山东天安安全检测技术服务有限公司		889,207.53
淄博矿业集团设计院有限责任公司		313,187.11
合计	277,922,996.82	832,512,079.70

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合营企业						
联营企业	784,785,633.78		784,785,633.78	784,785,633.78		784,785,633.78
子公司	14,564,733,750.88		14,564,733,750.88	14,560,733,750.88		14,560,733,750.88
合计	15,349,519,384.66		15,349,519,384.66	15,345,519,384.66		15,345,519,384.66

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、子公司									
山东许厂煤矿有限公司	312,039,738.16	312,039,738.16						312,039,738.16	
山东唐口煤业有限公司	580,561,274.33	580,561,274.33						580,561,274.33	
山东新河矿业有限公司	1,113,128,105.82	1,113,128,105.82						1,113,128,105.82	
陕西正通煤业有限责任公司	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00						2,000,000,000.00	
内蒙古双欣矿业有限公司	533,500,000.00	533,500,000.00						533,500,000.00	
内蒙古黄陶勒盖煤炭有限责任公司	4,599,600,000.00	4,599,600,000.00						4,599,600,000.00	
杭锦旗聚能能源有限公司	992,920,000.00	992,920,000.00						992,920,000.00	
陕西长武亭南煤业有限责任公司	302,817,360.69	302,817,360.69						302,817,360.69	
山东方大工程有限责任公司	495,933,022.99	495,933,022.99						495,933,022.99	
山东淄矿物产有限公司	430,000,000.00	430,000,000.00						430,000,000.00	
淄博矿业集团物资供应有限公司	243,105,198.98	243,105,198.98						243,105,198.98	
山东新升实业发展有限责任公司	547,478,169.00	547,478,169.00						547,478,169.00	
山东东华水泥有限公司	190,074,446.84	190,074,446.84						190,074,446.84	
山东齐鲁云商数字科技有限公司	51,000,000.00	51,000,000.00						51,000,000.00	
淄博爱科工矿机械有限公司	5,000,000.00	1,000,000.00	4,000,000.00					5,000,000.00	
淄博海天酒店有限责任公司	43,558,627.72	43,558,627.72						43,558,627.72	
山东天安安全检测技术服务有限公司	5,743,218.82	5,743,218.82						5,743,218.82	
淄博矿业集团设计院有限责任公司	1,068,295.39	1,068,295.39						1,068,295.39	
山东盛安贝新能源有限公司	81,200,000.00	81,200,000.00						81,200,000.00	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
山东康格能源科技有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00						80,000,000.00	
山东博选矿物资源技术开发有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00						20,000,000.00	
淄矿（青岛）国际物流有限公司	106,897,022.34	106,897,022.34						106,897,022.34	
山东淄矿铁路运输有限公司	106,560,000.00	106,560,000.00						106,560,000.00	
华能灵台邵寨煤业有限责任公司	855,000,001.00	855,000,001.00						855,000,001.00	
平煤长安能源开发有限公司	848,545,736.61	848,545,736.61						848,545,736.61	
陕西长武万华矿山装备制造有限公司	19,003,532.19	19,003,532.19						19,003,532.19	
小计	14,564,733,750.88	14,560,733,750.88	4,000,000.00					14,564,733,750.88	
二、联营企业									
鄂尔多斯市亿鼎生态农业开发有限公司	784,785,633.78	784,785,633.78						784,785,633.78	
小计	784,785,633.78	784,785,633.78						784,785,633.78	
合计	15,349,519,384.66	15,345,519,384.66						15,349,519,384.66	

5、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	1,107,548,239.12	1,418,023,451.13	786,975,901.95	778,919,232.28
煤炭购销	874,799,737.78	1,231,614,236.00	786,975,901.95	778,919,232.28
煤炭	232,748,501.34	186,409,215.13		
其他业务小计	31,765,444.27	50,952,997.08	24,670,403.30	41,545,525.28
学校	20,670,710.03	21,242,539.28	20,231,041.74	20,115,933.14
其他	11,094,734.24	29,710,457.80	4,439,361.56	21,429,592.14
合计	1,139,313,683.39	1,468,976,448.21	811,646,305.25	820,464,757.56

6、投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算长期股权投资收益	488,218,458.21	231,294,764.20
权益法核算的长期股权投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益	9,128,616.36	11,410,770.46
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	9,478,271.11	15,196,077.62
合计	506,825,345.68	257,901,612.28

淄博矿业集团有限责任公司
2021年8月12日