

新汶矿业集团有限责任公司
2021年度合并财务报表
审计报告

新联谊会计师事务所(特殊普通合伙)

Xin Lianyi Certified Public Accountant(Limited Liability Partnership)

山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题：新汶矿业集团有限责任公司年报审计（合并）

报告文号：新联谊审字[2022]第0510号

客户名称：山东能源集团有限公司

报告日期：2022-03-31

签字注册会计师：周璇（CPA：370100084662）

孟凡军（CPA：370100080092）



0105A170C7042001515003

报告文号：新联谊审字[2022]第0510号

事务所名称：新联谊会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：0531-80995522

传真：0531-80995511

通讯地址：济南市槐荫区腊山河西路与日照路交叉口西南济南报业大厦B座11层

电子邮件：xlycpa@126.com

请读者使用方及时进行防伪标识验证：

1. 可直接通过手机扫描防伪二维码识别。

2. 登录防伪查询网址（<http://www.sdcbncpafw.ca>），输入防伪编号进行查询。

目 录

一、审计报告

二、审计报告附送

- 1.合并资产负债表
- 2.合并利润表
- 3.合并现金流量表
- 4.合并所有者权益变动表
- 5.母公司资产负债表
- 6.母公司利润表
- 7.母公司现金流量表
- 8.母公司所有者权益变动表
- 9.财务报表附注

三、审计报告附件

- 1.新联谊会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件
- 2.新联谊会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件
- 3.注册会计师执业证书复印件

审计报告

新联谊审字[2022]第 0510 号

新汶矿业集团有限责任公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了新汶矿业集团有限责任公司（以下简称“新矿集团”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新矿集团 2021 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2021 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估新矿集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算新矿集团、停止营运或别无其他现实的选择。

新矿集团治理层（以下简称治理层）负责监督新矿集团的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就新矿集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

(此页无正文)

新联谊会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2022年3月31日

合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位：新汶矿业集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	年初余额	上年年末余额
流动资产：				
货币资金	六、1	9,466,431,402.56	6,391,868,869.83	6,391,868,869.83
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	六、2	50,719,899.34	99,968,663.22	2,435,410,402.32
应收账款	六、3	1,395,205,821.85	743,575,298.19	771,518,062.09
应收款项融资	六、4	2,404,834,135.34	2,334,961,683.31	
预付款项	六、5	330,811,531.17	483,734,319.79	483,734,319.79
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
其他应收款	六、6	5,865,925,180.70	6,657,356,017.59	6,852,365,578.39
买入返售金融资产				
存货	六、7	1,556,598,932.16	1,006,533,896.83	1,006,533,896.83
合同资产	六、8	4,185,830.12		
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	六、9	538,334,249.92	724,725,606.29	724,725,606.29
流动资产合计		21,613,046,983.16	18,442,724,355.05	18,666,156,735.54
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
债权投资				
可供出售金融资产				1,101,459,970.28
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款	六、10	30,000,000.00	92,711,000.00	92,711,000.00
长期股权投资	六、11	6,402,684,355.81	6,372,436,190.58	6,372,436,190.58
其他权益工具投资	六、12	1,301,929,352.15	1,436,868,232.29	
其他非流动金融资产	六、13	25,714,397.14	27,506,896.72	
投资性房地产	六、14	88,948,811.25	95,914,047.13	35,125,634.54
固定资产	六、15	28,839,463,045.30	18,590,491,310.40	18,590,491,310.40
在建工程	六、16	13,752,786,693.03	24,441,601,730.61	24,441,601,730.61
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产	六、17	9,297,173,843.33	8,617,894,040.22	8,617,894,040.22
开发支出				
商誉	六、18	8,623,266.31	8,623,266.31	8,623,266.31
长期待摊费用	六、19	1,881,414,533.70	1,518,805,177.78	1,518,805,177.78
递延所得税资产	六、20	1,459,510,663.10	1,363,357,956.10	1,327,367,258.82
其他非流动资产	六、21	10,075,745.70	10,075,745.70	10,075,745.70
非流动资产合计		63,098,324,706.82	62,576,285,593.84	62,116,591,325.24
资产总计		84,711,371,689.98	81,019,009,948.89	80,782,748,060.78

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



(承上页)

合并资产负债表(续)

2021年12月31日

编制单位:新汶矿业集团有限责任公司

金额单位:人民币元

项目	注释	期末余额	年初余额	上年年末余额
流动负债:				
短期借款	六、22	18,181,603,456.13	20,013,135,760.50	17,161,821,873.00
向中央银行借款				
拆入资金				
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	六、23	8,630,468,709.26	8,836,142,673.95	8,836,142,673.95
应付账款	六、24	6,447,567,712.87	4,814,645,840.52	4,814,645,840.52
预收款项	六、25	169,842.40	3,074,713.04	435,036,084.65
应付职工薪酬	六、26	1,187,488,626.66	1,140,277,493.28	1,149,767,279.75
合同负债	六、27	987,112,628.39	329,868,337.10	
应交税费	六、28	1,307,298,449.87	512,430,008.14	512,430,008.14
其他应付款	六、29	2,841,610,334.58	3,269,359,123.75	3,496,220,920.16
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	六、30	1,351,604,587.49	1,900,809,133.25	1,836,792,894.79
其他流动负债	六、31	145,637,158.57	40,156,436.48	2,850,000,000.00
流动负债合计		41,080,561,506.22	40,859,899,520.01	41,092,857,574.96
非流动负债:				
长期借款	六、32	11,316,470,965.92	12,481,416,162.39	10,131,452,239.64
应付债券	六、33	5,847,636,583.82	4,911,567,747.70	4,800,000,000.00
其中:优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款	六、34	511,828,206.77	1,500,404,605.08	1,500,404,605.08
长期应付职工薪酬	六、35	18,241,381.19	9,489,786.47	
预计负债				
递延收益	六、36	50,999,987.32	51,910,278.72	51,910,278.72
递延所得税负债	六、20	296,195,047.43	140,526,970.76	49,798,181.08
其他非流动负债	六、37	56,824,539.28	61,936,598.03	2,300,000,000.00
非流动负债合计		18,098,196,711.73	19,157,252,149.15	18,833,565,304.52
负债合计		59,178,758,217.95	60,017,151,669.16	59,926,422,879.48
所有者权益:				
实收资本	六、38	4,356,009,710.68	4,356,009,710.68	4,356,009,710.68
其他权益工具	六、39	3,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中:优先股				
永续债				
资本公积	六、40	3,532,786,787.18	3,413,520,220.73	3,413,520,220.73
减:库存股				
其他综合收益	六、41	168,519,420.46	268,176,009.04	-467,437.47
专项储备	六、42	1,364,651,738.73	1,353,155,188.68	1,353,155,188.68
盈余公积	六、43	1,352,884,640.52	1,320,499,607.36	1,320,701,666.45
一般风险准备				
未分配利润	六、44	7,647,454,243.87	6,752,930,122.42	6,824,649,319.50
归属于母公司所有者权益合计		21,422,306,541.44	18,464,290,858.91	18,267,568,668.57
少数股东权益		4,110,306,930.59	2,537,567,420.82	2,588,756,512.73
所有者权益合计		25,532,613,472.03	21,001,858,279.73	20,856,325,181.30
负债和所有者权益总计		84,711,371,689.98	81,019,009,948.89	80,782,748,060.78

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





合并利润表

2021年度

编制单位：新汶矿业集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六、45	106,733,833,744.95	94,296,226,785.56
其中：营业收入	六、45	106,733,833,744.95	94,296,226,785.56
二、营业总成本		102,264,463,671.10	93,890,952,965.72
其中：营业成本	六、45	95,221,630,427.45	88,365,726,409.47
税金及附加	六、46	1,457,780,935.03	780,524,363.93
销售费用	六、47	610,189,812.98	497,248,422.39
管理费用	六、48	2,850,300,891.76	2,716,466,738.99
研发费用	六、49	772,542,334.84	576,598,740.07
财务费用	六、50	1,352,019,269.04	954,368,290.67
其中：利息费用		1,417,229,648.43	1,320,643,390.91
利息收入		442,682,259.83	427,092,926.25
加：其他收益	六、51	49,989,522.29	1,205,466,089.32
投资收益（损失以“-”号填列）	六、52	231,281,481.76	701,932,407.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,615,150.18	281,040,054.79
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、53	-2,641,476.44	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、54	-848,753,360.13	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、55	-282,629,176.87	-401,215,124.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、56	-10,067,970.53	26,065,228.48
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,606,549,091.93	1,937,522,420.89
加：营业外收入	六、57	173,633,435.54	196,143,636.55
减：营业外支出	六、58	224,858,769.60	705,672,301.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,555,323,757.87	1,427,993,757.48
减：所得税费用	六、59	1,032,891,735.90	278,722,005.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,522,432,021.97	1,149,271,752.26
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,522,431,543.63	1,154,042,709.99
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		478.34	-4,770,957.73
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,547,022,089.62	1,318,681,909.93
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		975,409,932.35	-169,410,157.67
六、其他综合收益的税后净额	六、41	-99,656,588.58	-991,403.36
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-99,656,588.58	-991,403.36
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-100,023,387.22	
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		-60,592.31	
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-99,962,794.91	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		366,798.64	-991,403.36
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-427,106.91	
（2）其他债权投资公允价值变动		2,507,225.79	
（3）可供出售金融资产投资公允价值变动			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备		-50,695.12	
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额		-1,662,625.12	-991,403.36
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,422,775,433.39	1,148,280,348.90
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,447,365,501.04	1,317,690,506.57
（二）归属于少数股东的综合收益总额		975,409,932.35	-169,410,157.67

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并现金流量表

2021年度

编制单位：新汶矿业集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		95,063,834,759.63	90,096,115,532.72
收到的税费返还		14,328,889.68	9,633,478.36
收到其他与经营活动有关的现金		1,551,449,547.74	1,337,230,576.67
经营活动现金流入小计		96,629,613,197.05	91,442,979,587.75
购买商品、接受劳务支付的现金		75,982,967,101.55	74,190,692,609.36
支付给职工以及为职工支付的现金		4,581,155,142.23	5,611,414,375.33
支付的各项税费		4,391,028,633.81	3,157,995,579.23
支付其他与经营活动有关的现金		5,278,303,198.23	4,461,620,531.40
经营活动现金流出小计		90,233,454,075.82	87,421,723,095.32
经营活动产生的现金流量净额	附注、60	6,396,159,121.23	4,021,256,492.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		70,875,142.83	57,659,010.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,000,000.00	219,037,522.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		13,266,639.24	47,312,881.93
投资活动现金流入小计		184,141,782.07	324,009,414.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,327,939,191.15	1,668,791,247.80
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		111,857,540.24	163,980,120.56
投资活动现金流出小计		1,439,796,731.39	1,832,771,368.36
投资活动产生的现金流量净额		-1,255,654,949.32	-1,508,761,953.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,200,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,200,000,000.00	
取得借款收到的现金		25,199,060,000.00	26,982,957,300.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,834,350,000.00	7,061,186,978.94
筹资活动现金流入小计		30,233,410,000.00	34,044,144,278.94
偿还债务支付的现金		23,339,068,429.64	23,130,173,082.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,489,834,316.25	2,815,823,249.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		988,963,966.13	304,250,466.13
支付其他与筹资活动有关的现金		5,807,470,048.62	11,079,605,318.79
筹资活动现金流出小计		32,636,372,794.51	37,025,601,650.93
筹资活动产生的现金流量净额		-2,402,962,794.51	-2,981,457,371.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,737,541,377.40	-468,962,833.29
加：期初现金及现金等价物余额		4,013,346,355.11	4,482,309,188.40
六、期末现金及现金等价物余额		6,750,887,732.51	4,013,346,355.11

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2021年度

金额单位：人民币元

项目	本期金额												
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	4,356,009,710.68		1,000,000,000.00		3,413,520,220.73		-467,437.47	1,363,155,188.68	1,320,701,666.45	6,824,649,319.50	18,267,566,666.57	2,568,756,512.73	20,856,325,181.30
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	4,356,009,710.68		1,000,000,000.00		3,413,520,220.73		268,643,446.51	1,363,155,188.68	-202,059.09	-71,719,197.06	196,722,190.34	-51,169,091.91	145,533,098.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			2,000,000,000.00		119,266,566.45		268,176,009.04	1,363,155,188.68	1,320,499,607.36	6,752,930,122.42	18,464,290,858.91	2,537,567,420.82	21,001,858,279.73
（一）综合收益总额							-99,656,588.53	11,486,550.05	32,385,033.16	864,524,121.45	2,958,015,682.53	1,572,739,509.77	4,530,755,192.30
（二）所有者投入和减少资本			2,000,000,000.00		119,222,939.88		-99,656,588.58			1,547,022,089.62	1,447,365,501.04	975,409,932.35	2,422,775,433.39
1、所有者投入资本					120,000,000.00						2,119,222,939.88	1,075,367,947.11	3,194,590,886.99
2、其他权益工具持有者投入资本											120,000,000.00	1,080,000,000.00	1,200,000,000.00
3、股份支付计入所有者权益的金额											2,000,000,000.00		2,000,000,000.00
4、其他					-777,060.12								
（三）利润分配													
1、提取盈余公积									32,385,033.16	-652,497,968.17	-620,112,935.01	-445,118,087.59	-1,085,231,022.50
2、提取一般风险准备									32,385,033.16	-32,385,033.16			
3、对所有者分配的股利													
4、其他													
（四）股东权益内部结转													
1、资本公积转增股本													
2、盈余公积转增股本													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他综合收益结转留存收益													
6、其他													
（五）专项储备													
1、本期提取								11,486,550.05			11,486,550.05	-32,920,282.10	-21,423,732.05
2、本期使用								689,529,505.89			689,529,505.89	141,577,879.47	831,207,385.36
（六）其他								678,032,655.84			678,032,655.84	174,598,161.57	852,631,117.41
四、本年年末余额	4,356,009,710.68		3,000,000,000.00		3,532,786,787.18		168,519,420.46	1,354,651,738.73	1,352,894,540.52	7,647,454,243.87	21,422,306,541.44	4,110,395,930.59	25,532,513,472.03

（后附财务报表附注是本报表的组成部分）

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

陈梁

何希霖印

合并所有者权益变动表（续）
2021年度

上期金额

项 目	归属于母公司所有者权益							小计	少数股东权益	所有者权益合计			
	实收资本	其他权益工具 优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益				专项储备	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	4,356,009,710.68				4,310,298,566.78		523,965.89	1,264,473,198.81	1,255,077,674.93		11,206,383,137.00	6,126,277,785.90	17,332,660,922.99
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	4,356,009,710.68				4,310,298,566.78		523,965.89	1,264,473,198.81	1,255,077,674.93	5,571,981,737.39	16,778,364,874.48	6,126,277,785.90	22,904,642,660.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			1,000,000,000.00		-896,778,366.05		-891,403.36	88,681,989.87	85,623,991.52	1,252,667,582.11	1,488,203,794.09	-3,637,521,273.17	-2,048,317,479.08
（一）综合收益总额							-891,403.36			1,318,681,909.93	1,317,690,506.57	-169,410,157.67	1,148,280,348.90
（二）所有者投入和减少资本			1,000,000,000.00		-896,778,366.05						103,221,633.96	-3,416,721,210.98	-3,313,489,577.03
1.所有者投入资本											1,000,000,000.00	-3,433,100,000.00	1,000,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他					-896,778,366.05								
（三）利润分配													
1.提取盈余公积									65,623,991.52	-66,014,327.82	-896,778,366.05	16,378,789.02	-890,399,577.03
2.提取一般风险准备													
3.对所有者分配的利润									65,623,991.52	-65,623,991.52	-390,336.30	-1,736,354.11	-2,126,690.41
4.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增资本													
2.盈余公积转增资本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	4,356,009,710.68		1,000,000,000.00		3,413,520,220.73		-467,437.47	1,353,155,188.68	1,320,701,666.46	6,824,649,319.50	18,267,568,668.57	2,599,756,512.73	20,866,325,181.30

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

何希印

孟庆合印

陈梁





资产负债表

2021年12月31日

编制单位：新发矿业集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	年初余额	上年年末余额
流动资产：				
货币资金		5,761,077,841.95	3,922,198,531.07	3,922,198,531.07
交易性金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				1,077,066,115.12
应收账款	十三、1	905,650,643.79	624,346,105.87	625,207,570.06
应收款项融资	十三、2	3,331,829,884.55	1,077,066,115.12	
预付款项		12,627,788.57	9,330,633.22	9,330,633.22
其他应收款	十三、3	40,379,848,322.26	43,652,696,691.74	43,739,414,702.17
存货		132,551,152.47	14,889,145.85	14,889,145.85
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		3,020,691.31	9,083,310.43	9,083,310.43
流动资产合计		50,526,606,324.90	49,309,610,533.30	49,397,190,007.92
非流动资产：				
债权投资				
可供出售金融资产				714,145,232.85
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款		30,000,000.00	92,711,000.00	92,711,000.00
长期股权投资		16,605,430,856.03	16,521,496,918.57	16,521,496,918.57
其他权益工具投资		899,937,965.72	1,049,356,104.33	
其他非流动金融资产		25,714,397.14	27,506,896.72	
投资性房地产		85,970,013.87	88,663,160.50	29,860,647.51
固定资产		911,956,338.96	818,930,936.61	818,930,936.61
在建工程		154,102,766.02	131,779,239.76	131,779,239.76
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产		1,915,496,299.49	1,955,349,242.83	1,955,349,242.83
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		234,207,783.99	436,356,640.10	436,356,640.10
递延所得税资产		985,108,709.06	803,572,722.92	781,958,681.05
其他非流动资产				
非流动资产合计		21,847,925,130.28	21,925,722,862.34	21,482,588,539.28
资产总计		72,374,531,455.18	71,235,333,395.64	70,879,778,547.20

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



(承上页)



资产负债表（续）

2021年12月31日

编制单位：新汶矿业集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	年初余额	上年年末余额
流动负债：				
短期借款		12,808,000,000.00	12,847,000,000.00	11,597,000,000.00
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据		9,184,478,740.30	6,990,000,000.00	6,990,000,000.00
应付账款		1,522,269,484.60	1,114,675,551.45	1,114,675,551.45
预收款项		22,642.40	46,088.00	50,067,139.23
合同负债		15,959,608.60	33,712,387.59	
应付职工薪酬		210,673,375.36	171,157,824.13	171,157,824.13
应交税费		69,264,585.46	68,850,353.72	68,850,353.72
其他应付款		10,612,269,401.64	12,982,695,117.70	13,199,410,126.61
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		834,821,380.85	1,304,103,905.28	1,240,633,666.82
其他流动负债		2,091,681.85	4,282,167.56	1,250,000,000.00
流动负债合计		35,259,850,901.06	35,516,523,395.43	35,681,794,661.96
非流动负债：				
长期借款		8,055,299,226.74	8,276,176,869.75	5,934,499,847.00
应付债券		5,847,636,583.82	4,911,567,747.70	4,800,000,000.00
其中：优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款		503,766,771.95	1,492,685,770.26	1,492,685,770.26
长期应付职工薪酬		174,781.20		
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债		115,555,715.39	131,149,910.15	40,470,468.10
其他非流动负债		12,043,169.59	12,026,496.08	2,300,000,000.00
非流动负债合计		14,534,476,248.69	14,823,606,793.94	14,567,656,085.36
负债合计		49,794,327,149.75	50,340,130,189.37	50,249,450,747.32
所有者权益：				
实收资本		4,356,009,710.68	4,356,009,710.68	4,356,009,710.68
其他权益工具		3,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中：优先股				
永续债				
资本公积		3,314,964,047.04	3,314,920,420.47	3,314,920,420.47
减：库存股				
其他综合收益		168,275,041.92	268,495,403.61	
专项储备		202,576,734.69	187,751,232.87	187,751,232.87
盈余公积		1,352,884,640.52	1,320,499,607.36	1,320,701,666.45
未分配利润		10,185,494,130.58	10,447,526,831.28	10,450,944,769.41
所有者权益合计		22,580,204,305.43	20,895,203,206.27	20,630,327,799.88
负债和所有者权益总计		72,374,531,455.18	71,235,333,395.64	70,879,778,547.20

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





利润表

2021年度

编制单位：新汶矿业集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	11,116,482,702.23	8,751,100,143.73
减：营业成本	十三、4	10,160,134,340.33	8,074,654,728.79
税金及附加		112,542,547.88	126,091,234.00
销售费用		53,605,713.99	59,056,000.52
管理费用		742,129,159.81	671,467,097.01
研发费用		167,172,603.15	122,647,075.63
财务费用		-261,479,549.31	-205,062,413.10
其中：利息费用		1,389,347,694.26	1,779,920,672.24
利息收入		1,753,778,320.68	2,030,807,728.34
加：其他收益		9,864,579.79	9,656,596.56
投资收益（损失以“-”号填列）		666,974,269.79	772,646,929.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-2,714,126.79	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-656,153,978.13	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			58,526,942.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）		20,331,117.67	4,890,620.60
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		180,679,748.71	747,967,510.74
加：营业外收入		9,197,948.37	53,915,945.25
减：营业外支出		28,902,933.72	74,356,285.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		160,974,763.36	727,527,170.09
减：所得税费用		-162,875,568.22	71,287,254.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		323,850,331.58	656,239,915.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		323,849,853.24	661,010,872.93
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		478.34	-4,770,957.73
五、其他综合收益的税后净额		-100,220,361.69	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-101,132,831.07	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-60,592.31	
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-101,072,238.76	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		912,469.38	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-427,106.91	
2. 其他债权投资公允价值变动		2,507,225.79	
3. 可供出售金融资产投资公允价值变动			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备		-50,695.12	
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额		-1,116,954.38	
9. 其他			
六、综合收益总额		223,629,969.89	656,239,915.20

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

12

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





现金流量表

2021年度

编制单位：新汶矿业集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,462,252,533.36	9,131,438,661.89
收到的税费返还		1,129,526.31	23,762.46
收到其他与经营活动有关的现金		42,481,695,288.03	30,757,663,419.28
经营活动现金流入小计		53,945,077,347.70	39,889,125,843.63
购买商品、接受劳务支付的现金		314,357,602.69	270,046,984.95
支付给职工以及为职工支付的现金		3,272,194,737.00	3,150,450,677.23
支付的各项税费		346,548,084.84	334,090,508.21
支付其他与经营活动有关的现金		38,626,885,459.79	28,000,087,006.48
经营活动现金流出小计		42,559,985,884.32	31,754,675,176.87
经营活动产生的现金流量净额		11,385,091,463.38	8,134,450,666.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		58,527,570.40	44,205,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			18,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		58,527,570.40	44,223,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,641,569.89	125,550,733.20
投资支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			18.26
投资活动现金流出小计		112,641,569.89	125,550,751.46
投资活动产生的现金流量净额		-54,113,999.49	-81,327,551.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		17,720,000,000.00	18,975,017,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,993,600,000.00	997,658,450.08
筹资活动现金流入小计		21,713,600,000.00	19,972,675,450.08
偿还债务支付的现金		18,933,681,995.75	17,775,682,383.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,070,811,832.91	1,927,986,087.68
支付其他与筹资活动有关的现金		9,151,306,160.04	8,663,229,081.06
筹资活动现金流出小计		31,155,799,988.70	28,366,897,552.01
筹资活动产生的现金流量净额		-9,442,199,988.70	-8,394,222,101.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		1,888,777,475.19	-341,098,986.63
加：期初现金及现金等价物余额		2,863,140,589.25	3,204,239,575.88
六、期末现金及现金等价物余额		4,751,918,064.44	2,863,140,589.25

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表

2021年度

金额单位：人民币元

项目	本期金额						所有者权益合计		
	实收资本		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备		盈余公积	
	优先股	永续债							其他
一、上年年末余额	4,356,009,710.68		3,314,920,420.47			187,751,232.87	1,320,701,866.45	10,450,944,769.41	20,630,327,799.88
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他					268,495,403.61		-202,059.09	-3,417,938.13	264,875,405.39
二、本年期初余额	4,356,009,710.68		3,314,920,420.47		268,495,403.61	187,751,232.87	1,320,499,607.36	10,447,526,831.28	20,895,203,206.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			43,626.57		-100,220,361.69	14,825,501.82	32,385,033.16	-262,032,700.70	1,695,001,099.16
（一）综合收益总额					-100,220,361.69			323,850,331.58	223,629,969.89
（二）所有者投入和减少资本									2,000,000,000.00
1. 所有者投入资本									
2. 其他权益工具持有者投入资本									2,000,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积							32,385,033.16	-585,883,032.28	-553,497,999.12
2. 提取一般风险准备							32,385,033.16	-32,385,033.16	
3. 对所有者的分配									
4. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增资本									
2. 盈余公积转增资本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取						14,825,501.82			14,825,501.82
2. 本期使用						138,626,323.26			138,626,323.26
（六）其他			43,626.57			123,800,821.44			123,800,821.44
四、本年年末余额	4,356,009,710.68		3,314,964,047.04		168,275,041.92	202,576,734.69	1,352,884,640.52	10,185,494,130.58	22,580,204,305.43

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表 (续)

2021年度

金额单位：人民币元

项目	实收资本			其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	永续债	其他							
一、上年年末余额	4,356,009,710.68					4,139,810,012.49			128,213,897.37	1,255,077,674.93	9,860,719,182.03	19,739,830,477.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	4,356,009,710.68					4,139,810,012.49			128,213,897.37	1,255,077,674.93	9,860,719,182.03	19,739,830,477.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,000,000,000.00		-824,889,592.02			59,537,335.50	65,623,991.52	590,225,587.38	890,497,322.38
（一）综合收益总额											656,239,915.20	656,239,915.20
（二）所有者投入和减少资本				1,000,000,000.00		-824,889,592.02						175,110,407.98
1、所有者投入资本												
2、其他权益工具持有者投入资本				1,000,000,000.00								1,000,000,000.00
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他						-824,889,592.02						-824,889,592.02
（三）利润分配										65,623,991.52	-66,014,327.82	-390,336.30
1、提取盈余公积										65,623,991.52	-65,623,991.52	
2、提取一般风险准备												
3、对所有者的分配												
4、其他											-390,336.30	-390,336.30
（四）股东权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）												
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
（五）专项储备									59,537,335.50			59,537,335.50
1、本期提取									165,409,302.78			165,409,302.78
2、本期使用									105,871,967.28			105,871,967.28
（六）其他												
四、本年年末余额	4,356,009,710.68			1,000,000,000.00		3,314,920,420.47			187,751,232.87	1,320,701,666.45	10,450,944,769.41	20,630,327,799.88

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





新汶矿业集团有限责任公司 2021年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1. 企业历史沿革

新汶矿业集团有限责任公司(以下简称公司或本公司)系经煤炭工业部、山东省人民政府批准, 由原新汶矿务局改制成立的国有独资公司, 于1998年3月12日在山东省工商行政管理局登记注册, 总部位于山东省新泰市。经历次股权变更及增资后, 公司现有股东为山东能源集团有限公司, 现有注册资本357,936.01万元; 持有统一社会信用代码为91370000169595636J的营业执照, 公司法定代表人: 何希霖。

2. 企业所处行业、经营范围

本公司所处行业为煤炭采选业。

煤炭开采、洗选; 电厂受托管理运营服务; 道路运输; 燃气生产、经营; 化工产品(不含化学危险品)销售; 石膏开采及石膏制品、许可范围内烧碱、液氯、盐酸、次氯酸钠、聚氯乙烯、三氯氢硅、四氯化硅、液体消毒剂的生产、销售; 饮食服务; 社区服务; 计量授权证书范围内部强制检定; (以上经营仅限分支机构)。因特网接入服务业务; 对外提供经济技术合作业务; 矿山工程施工; 地质钻探; 钻井服务; 地质灾害治理工程; 地质钻探技术咨询; 地质钻探技术开发; 矿山设备(不含特种设备)制造、销售、安装、撤除、维修及技术服务; 液压支架安装、维修、租赁、撤除; 采矿设备制造、煤炭、建筑材料的销售; 电力设备、配件的销售; 电力设备维修维护(特种设备除外); 电力、热力技术咨询服务; 设备租赁; 农牧养殖; 塑料制品、橡胶制品、纺织品、服装、工艺品(不含金饰品)、计量器具、仪器仪表及配件的生产、销售; 对所属企业的管理; 煤炭开采技术咨询、服务; 批准范围内的进出口业务; 房屋租赁; 教育咨询; 企业管理及商务信息咨询; 煤矿安全培训; 文化艺术及职业技能培训; 环境监测; 计量检测; 环保技术咨询、服务及培训; 文化艺术交流策划; 企业形象及市场营销策划; 舞美设计; 广告业务; 会议及展览服务; 婚庆礼仪服务; 摄影服务; 市场调研; 网站建设与维护; 动漫制作; 电子产品、办公用品、文化用品、工艺品(象牙及其制品除外)的销售。(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)

3. 财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2022年3月31日决议批准报出。

4. 本公司的母公司及公司治理结构

本公司母公司是山东能源集团有限公司(以下简称山东能源集团), 最终控制方是山东省人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称山东省国资委)。

本公司所属二级子公司共29家, 具体明细如下:

序号	单位全称	单位简称
1	山东祥泰洁净煤有限责任公司	祥泰洁净煤

序号	单位全称	单位简称
2	聊城新矿商贸有限责任公司	聊城商贸
3	山东昌达能源有限公司	昌达能源
4	安徽金黄庄矿业有限公司	金黄庄矿业
5	山东新巨龙能源有限责任公司	新巨龙能源
6	新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司	伊犁能源
7	泰安百川纸业有限责任公司	百川纸业
8	山东新阳能源有限公司	新阳能源
9	新矿国际贸易有限公司	新矿国际
10	山东新矿赵官能源有限责任公司	赵官能源
11	泰安鲁源岩盐有限责任公司	鲁源岩盐
12	山东矿业管理技术服务集团有限公司	矿业管理
13	旬邑虎豪黑沟煤业有限公司	黑沟煤业
14	新矿内蒙古能源有限责任公司	内蒙能源
15	彬县水帘洞煤炭有限责任公司	水煤公司
16	山东新矿信息技术有限公司	信息公司
17	新矿集团香港国际有限公司	香港国际
18	山东能源集团国际酒店有限公司	国际酒店
19	新汶矿业集团物资供销有限责任公司	供销公司
20	莱芜市万祥矿业有限公司	万祥矿业
21	山东华泰矿业有限公司	华泰矿业
22	山东华恒矿业有限公司	华恒矿业
23	山东盛泉矿业有限公司	盛泉矿业
24	山东良庄矿业有限公司	良庄矿业
25	新矿巨野选煤有限公司	巨野选煤
26	山东泰汶盐化工有限责任公司	泰汶盐化
27	山东华新建筑工程集团有限责任公司	华新建筑
28	新矿集团地质勘探有限责任公司	地质勘探
29	新汶矿业集团设计研究院有限公司	设计研究院

本公司 2021 年度纳入合并范围的子公司共 29 户，详见本附注八、1.“在其他主体中的权益”。

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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后

颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的规定编制。

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

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2021 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司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。

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

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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、15“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、15“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、15、（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、15（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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）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用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

9.金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊

余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的商业模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动

引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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) 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。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 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，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

10. 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内

预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

通常逾期超过 90 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(3) 已发生信用减值的金融资产的判断标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等，在组合的基础上评估信用风险。

(5) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(6) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	银行承兑汇票
组合 2	商业承兑汇票

② 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
关联方组合	与母公司山东能源集团有限公司、各级公司以及关联方之间的应收款项

③ 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
无风险组合	与内部关联单位、与政府之间的往来、日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、

项 目	确定组合的依据
	质保金等应收款项。

11. 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

12. 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品、合同履约成本等。

(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计价。

(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。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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。

13. 合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

14. 持有待售资产和处置组

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。

15. 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，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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。

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。

(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。

16. 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。

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：

（1）投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

（2）本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

（3）本公司投资性房地产的公允价值进行估计时采用的关键假设和主要不确定因素为：

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

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。

17. 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，采用年限平均法及工作量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：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
土地	不计提折旧			
房屋及建筑物	年限平均法、生产总量法	5-20、矿井服务年限、采区服务年限	3	4.85-19.40
机器设备	年限平均法	5-10、矿井服务年限	3	9.70-19.40
运输工具	年限平均法	4-10	3	9.70-24.25
电子设备	年限平均法	3-5	3	19.40-32.33
其他	年限平均法	5-8	3	12.13-19.40

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、21“长期资产减值”。

18. 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、21“长期资产减值”。

19.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。

20.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。

使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

项 目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50	直线法
矿业权	生产总量法	生产总量法
软件	5-10	直线法
专利	10-20	直线法

项 目	使用寿命	摊销方法
其他	5-10	直线法

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、22“长期资产减值”。

21. 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。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22. 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、使用权资产、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。

23. 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

24. 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、失业保险以及年金等。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。

25. 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。

26. 优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

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

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、19“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

27. 收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

28.合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

29.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。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。

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，计入其他收益或冲减相关成本费用；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。

30.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、清偿负债同时进行时，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。

31. 租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为机器设备。

① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化

处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，（除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，）在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

③租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

· 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

32.重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号），财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》财会〔2019〕6 号（上述准则统称“新金融工具准则”），本公司于 2021 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2021 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2020 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

——本公司于 2021 年 1 月 1 日及以后将持有的部分非交易性股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

——本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本公司在 2021 年 1 月 1 日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

——本公司“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息，基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中；“应付利息”仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。

②执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”），本公司于2021年1月1日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

③执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），本公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即2021年1月1日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

A、本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

B、本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估和分类。重分类为融资租赁的，将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

C、执行新租赁准则本公司财务报表无影响。

④其他会计政策变更

A、投资性房地产由成本法计量变更为公允价值计量。

B、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。对于这部分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列报。

C、根据企业会计准则解释第 15 号—关于资金集中管理相关交易的列报，对从集团母公司拆入的资金调整列报。

⑤上述会计政策变更对合并报表的影响

报表项目	2020年12月31日	新金融工具准则影响	新收入准则影响	会计准则15号影响	其他会计政策影响	2021年1月1日
资产：						
应收票据	2,435,410,402.32	-2,335,441,739.10				99,968,663.22
应收账款	771,518,062.09	-27,942,763.90				743,575,298.19
应收款项融资		2,334,961,683.31				2,334,961,683.31
其他应收款	6,852,365,578.39	-195,009,560.80				6,657,356,017.59
可供出售金融资产	1,101,459,970.28	-1,101,459,970.28				
其他权益工具投资		1,436,868,232.29				1,436,868,232.29
其他非流动金融资产		27,506,896.72				27,506,896.72
投资性房地产	35,125,634.54				60,788,412.59	95,914,047.13
递延所得税资产	1,327,367,258.82	35,990,697.28				1,363,357,956.10
负债：						
短期借款	17,161,821,873.00	1,313,887.50		2,850,000,000.00		20,013,135,760.50
预收款项	435,036,084.65		-431,961,371.61			3,074,713.04
合同负债			329,868,337.10			329,868,337.10
应付职工薪酬	1,149,767,279.75				-9,489,786.47	1,140,277,493.28
其他应付款	3,496,220,920.16	-226,861,796.41				3,269,359,123.75
一年到期的非流动负债	1,836,792,894.79	64,016,238.46				1,900,809,133.25
其他流动负债	2,850,000,000.00		40,156,436.48	-2,850,000,000.00		40,156,436.48
长期借款	10,131,452,239.64	49,963,922.75		2,300,000,000.00		12,481,416,162.39
应付债券	4,800,000,000.00	111,567,747.70				4,911,567,747.70
长期应付职工薪酬					9,489,786.47	9,489,786.47
递延所得税负债	49,798,181.08	90,728,789.68				140,526,970.76
其他非流动负债	2,300,000,000.00		61,936,598.03	-2,300,000,000.00		61,936,598.03
所有者权益：						
其他综合收益	-467,437.47	268,643,446.51				268,176,009.04
盈余公积	1,320,701,666.45	-202,059.09				1,320,499,607.36

报表项目	2020年12月31日	新金融工具准则影响	新收入准则影响	会计准则15号影响	其他会计政策影响	2021年1月1日
未分配利润	6,824,649,319.50	-71,719,197.08				6,752,930,122.42
少数股东权益	2,588,756,512.73	-51,189,091.91				2,537,567,420.82

(2) 会计估计变更

无。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%、9%、13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%、1%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。
资源税	煤炭资源税实行从价计征，计税依据为应税煤炭销售额，适用税率为2%-9%。

2. 税收优惠及批文

(1) 本公司子公司山东新矿信息技术有限公司，根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)，取得的即征即退增值税款，由企业专项用于软件产品研发和扩大再生产并单独进行核算，可以作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。根据《财政部 国家税务总局 科技部关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》(财税〔2017〕34号)，科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。山东新矿信息技术有限公司已取得科技型中小企业认定证书(证书编号为KJ20213709000619919601)。

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

(3) 本公司子公司山东华坤地质工程有限公司2021年12月7日取得了山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的编号为GR202137001198的高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其相关政策规定，本公司享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2021年、2022年、2023年减按15%的税率缴纳企业所得税。

(4) 本公司子公司内蒙古恒坤化工有限公司属于炼焦制造业，根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部、税务总局公告2021年第13号)政策规定，公司开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1

日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。

(5) 本公司的子公司内蒙古恒坤化工有限公司、内蒙古福城矿业有限公司2021年12月01日取得了内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、国家税务总局内蒙古自治区税务局联合颁发的编号为GR202115000384、GR202115000393的高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其相关政策规定，本公司享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2021、2022、2023年减按15%的税率缴纳企业所得税。

(6) 本公司的子公司鄂托克前旗长城煤矿有限责任公司2019年12月04日取得了内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、国家税务总局内蒙古自治区税务局联合颁发的编号为GR201915000291的高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其相关政策规定，本公司享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2020、2021、2022年减按15%的税率缴纳企业所得税。

(7) 本公司子公司泰安鲁源岩盐有限责任公司依据财税[2019]13号财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知，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。本公司2021年度应税收入不超过100万元，按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，实际税率为2.5%。

(8) 本公司子公司新汶矿业集团设计研究院有限公司2019年11月28日取得了山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的编号为GR201937000778的高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其相关政策规定，本公司享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2019年、2020年、2021年减按15%的税率缴纳企业所得税。

(9) 本公司子公司新汶矿业集团设计研究院有限公司根据《财政部 国家税务总局 科技部关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》(财税〔2017〕34号)，科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。新汶矿业集团设计研究院有限公司已取得科技型中小企业认定证书(证书编号为KJR20213148)。

(10) 本公司子公司新汶矿业集团地质勘探有限责任公司根据《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号第二条规定，2019年1月1日以后认定的高新技术企业，自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起，按现行城镇土地使用税税额标准的50%计算缴纳城镇土地使用税。

六、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12月31日，“本期”指2021年度，“上期”指2020年度。

1.货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	1,849.25	8,938.84
银行存款	6,750,826,531.25	4,013,324,927.66
其他货币资金	2,715,603,022.06	2,378,535,003.33
合 计	9,466,431,402.56	6,391,868,869.83
其中：存放在境外的款项总额		

受限资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	1,459,986,118.27	1,046,874,500.16
票据及信用证保证金	62,065,836.09	68,025,065.83
去产能及搬迁专项资金	522,837,500.14	562,679,354.00
用于担保的定期存款或通知存款	281,820,360.67	550,000,000.00
被冻结银行存款	37,108,420.00	5,784,359.05
质押的定期存款	200,517,819.03	
土地复垦保证金	37,617,083.65	2,107,568.52
环境治理保证金	105,621,043.29	135,106,387.77
安全生产抵押金	7,969,488.91	7,945,279.39
合 计	2,715,543,670.05	2,378,522,514.72

2.应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	51,617,348.11	100,448,719.01
小 计	51,617,348.11	100,448,719.01
减：坏账准备	897,448.77	480,055.79
合 计	50,719,899.34	99,968,663.22

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收票据					
其中：账龄组合	51,617,348.11	100.00	897,448.77	1.74	50,719,899.34

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 (%)	
合计	51,617,348.11	100.00	897,448.77	1.74	50,719,899.34

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	480,055.79	417,392.98			897,448.77
合计	480,055.79	417,392.98			897,448.77

3. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	1,019,726,156.95	601,397,529.85
1至2年	291,511,872.71	74,492,357.59
2至3年	46,924,804.10	44,536,061.84
3至4年	35,228,724.66	6,591,200.78
4至5年	6,176,774.83	10,851,416.47
5年以上	146,152,932.90	203,262,894.05
小计	1,545,721,266.15	941,131,460.58
减：坏账准备	150,515,444.30	197,556,162.39
合计	1,395,205,821.85	743,575,298.19

(2) 按坏账计提方法分类列示

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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	65,503,662.29	4.24	63,069,857.37	96.28	2,433,804.92
按组合计提坏账准备的应收账款	1,480,217,603.86	95.76	87,445,586.93	5.91	1,392,772,016.93
其中：账龄组合	429,606,201.55	27.79	87,445,586.93	20.35	342,160,614.62
关联方组合	1,050,611,402.31	67.97			1,050,611,402.31
合计	1,545,721,266.15	100.00	150,515,444.30	9.74	1,395,205,821.85

(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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	93,040,191.91	9.89	91,521,386.98	98.37	1,518,804.93
按组合计提坏账准备的应收账款	848,091,268.67	90.11	106,034,775.41	12.50	742,056,493.26
其中：账龄组合	386,816,434.09	41.10	106,034,775.41	27.41	280,781,658.68
关联方组合	461,274,834.58	49.01			461,274,834.58
合 计	941,131,460.58	100.00	197,556,162.39	20.99	743,575,298.19

①期末单项计提坏账准备的重大的应收账款明细

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉市三和金属材料有限责任公司	13,317,000.00	13,317,000.00	100.00	预计无法收回
贵州神田矿业发展有限公司	12,169,024.61	9,735,219.69	80.00	预计部分无法收回
甘肃省金塔县金源矿业有限公司	7,432,839.00	7,432,839.00	100.00	预计无法收回
济宁华丰工贸公司	6,772,585.00	6,772,585.00	100.00	预计无法收回
青岛开发区金属材料公司	5,004,429.06	5,004,429.06	100.00	预计无法收回
青岛市燃料公司	2,783,288.27	2,783,288.27	100.00	预计无法收回
景德镇开门子陶瓷化工（集团）有限公司	2,325,000.00	2,325,000.00	100.00	预计无法收回
市场部清欠办	2,323,717.94	2,323,717.94	100.00	预计无法收回
上海焦化厂	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	预计无法收回
潍坊二印纺织印染有限公司	1,976,746.70	1,976,746.70	100.00	预计无法收回
华晋焦煤有限责任公司贸易分公司	1,434,589.95	1,434,589.95	100.00	预计无法收回
新余繁功物资贸易中心	1,380,104.03	1,380,104.03	100.00	预计无法收回
合 计	58,919,324.56	56,485,519.64		

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	293,659,959.44	6,343,055.08	2.16
1至2年	65,223,012.45	12,340,193.96	18.92
2至3年	1,168,269.25	448,381.75	38.38
3至4年	2,608,724.66	1,548,799.83	59.37
4至5年	828,359.76	647,280.32	78.14
5年以上	66,117,875.99	66,117,875.99	100.00

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合 计	429,606,201.55	87,445,586.93	

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	259,316,767.76	4,356,521.69	1.68
1至2年	21,249,964.66	2,849,620.26	13.41
2至3年	6,695,050.24	2,093,542.21	31.27
3至4年	840,893.54	429,192.06	51.04
4至5年	5,960,046.30	3,552,187.60	59.60
5年以上	92,753,711.59	92,753,711.59	100.00
合 计	386,816,434.09	106,034,775.41	

③组合中，按其他方法计提坏账准备的应收账款

类 别	期末余额			期初余额		
	应收账款	计提比例	坏账准备	应收账款	计提比例	坏账准备
关联方组合	1,050,611,402.31			461,274,834.58		
合 计	1,050,611,402.31			461,274,834.58		

(3) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他原因减少	
应收账款	197,556,162.39	-17,430,218.15		29,466,030.18	144,469.76	150,515,444.30
坏账准备						
合 计	197,556,162.39	-17,430,218.15		29,466,030.18	144,469.76	150,515,444.30

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	29,466,030.18

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
山东瑞阳硅业科技有限公司	货款	19,452,358.45	无可执行财产，判决终止执行	山能集团总经办会议纪要(2022)3号	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
楼德煤矿	货款	3,346,626.47	无可执行财产, 判决终止执行	山能集团总经办会议纪要(2022)3号	否
新泰市鑫昌经贸有限公司	货款	2,079,799.50	无法收回	山能集团总经办会议纪要(2022)3号	否
大连保税区汇利通国际贸易有限公司	货款	773,645.00	无法收回	山能集团总经办会议纪要(2022)3号	否
山东博远物流发展有限公司	货款	3,813,600.76	无法收回	山能集团总经办会议纪要(2022)3号	否
合计	—	29,466,030.18	—	—	—

(5) 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	期末余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备期末余额
山东能源集团煤炭营销有限公司	417,743,776.06	27.03	
山东泰山能源有限责任公司协庄煤矿	247,487,410.86	16.01	
巴州秦华工贸有限责任公司	99,772,443.84	6.45	2,565,471.22
山东泰山能源有限责任公司翟镇煤矿	62,378,851.66	4.04	
中煤第五建设有限公司	41,826,838.19	2.71	903,459.70
合计	869,209,320.61	56.24	3,468,930.92

4. 应收款项融资

项目	期末余额	年初余额
应收票据	2,404,834,135.34	2,334,961,683.31
应收账款		
合计	2,404,834,135.34	2,334,961,683.31

期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,981,724,766.09
商业承兑汇票	
合计	1,981,724,766.09

5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面价值	比例(%)
1年以内	152,259,583.76		152,259,583.76	46.03
1至2年	5,499,271.62		5,499,271.62	1.66

账 龄	期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面价值	比例 (%)
2至3年	407,028,097.14	240,000,000.00	167,028,097.14	50.49
3年以上	6,024,578.65		6,024,578.65	1.82
合 计	570,811,531.17	240,000,000.00	330,811,531.17	100.00

(续)

账 龄	年初余额			
	账面余额	坏账准备	账面价值	比例 (%)
1年以内	299,492,321.98		299,492,321.98	61.91
1至2年	415,378,241.80	240,000,000.00	175,378,241.80	36.26
2至3年	4,546,408.16		4,546,408.16	0.94
3年以上	4,317,347.85		4,317,347.85	0.89
合 计	723,734,319.79	240,000,000.00	483,734,319.79	100.00

(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	期末余额	占预付账款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
山东国欣颐养集团华新房地产有限公司	415,151,759.60	30.68	240,000,000.00
铜川市耀州区秀房沟煤矿	23,101,861.24	4.05	
中信重工机械股份有限公司	7,420,000.00	1.30	
ABB(中国)有限公司	6,691,691.00	1.17	
江苏四方锅炉有限公司	6,400,000.00	1.12	
合 计	458,765,311.84	38.32	240,000,000.00

6.其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		24,004,800.00
其他应收款	5,865,925,180.70	6,633,351,217.59
合 计	5,865,925,180.70	6,657,356,017.59

(1) 应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	年初余额
山东铁雄新沙能源有限公司		24,004,800.00
小 计		24,004,800.00
减: 坏账准备		

项目(或被投资单位)	期末余额	年初余额
合计		24,004,800.00

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	3,170,040,093.35	6,736,816,621.82
1至2年	3,578,103,556.62	173,057,947.40
2至3年	158,111,867.62	294,874,357.44
3至4年	289,214,708.71	59,198,311.62
4至5年	49,191,386.49	43,441,569.82
5年以上	5,061,596,993.80	5,041,371,730.04
小计	12,306,258,606.59	12,348,760,538.14
减:坏账准备	6,440,333,425.89	5,715,409,320.55
合计	5,865,925,180.70	6,633,351,217.59

②按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	7,139,109,192.80	58.01	5,874,492,133.37	82.29	1,264,617,059.43
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,167,149,413.79	41.99	565,841,292.52	10.95	4,601,308,121.27
其中:账龄组合	1,265,929,349.01	10.29	565,841,292.52	44.70	700,088,056.49
内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金	3,901,220,064.78	31.70			3,901,220,064.78
合计	12,306,258,606.59	100.00	6,440,333,425.89	52.33	5,865,925,180.70

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	6,558,691,881.75	53.11	5,181,519,378.37	79.00	1,377,172,503.38
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,790,068,656.39	46.89	533,889,942.18	9.22	5,256,178,714.21
其中:账龄组合	1,182,454,966.61	9.58	533,889,942.18	45.15	648,565,024.43

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金	4,607,613,689.78	37.31			4,607,613,689.78
合计	12,348,760,538.14	100.00	5,715,409,320.55	46.28	6,633,351,217.59

A、期末单项计提坏账准备的其他应收款重大项目明细

其他应收款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
新泰良庄能源发展有限公司	1,024,798,196.91	890,807,698.16	86.93	按预期损失率计提
泰安永鸿矿山资源投资有限公司	796,768,605.91	796,768,605.91	100.00	预计无法收回
宁夏泰山阳光能源开发有限公司	726,418,862.57	726,418,862.57	100.00	预计无法收回
山东华源矿业集团有限公司	531,702,947.30	531,702,947.30	100.00	预计无法收回
泰安恒凯经贸有限公司	471,711,554.20	426,530,315.97	90.42	预计部分无法收回
山东立业机械装备有限公司	418,430,094.64	418,430,094.64	100.00	预计无法收回
巴州泰华工贸有限责任公司	388,736,740.10	13,752,909.04	3.54	按预期损失率计提
山东国欣颐养集团华新房地产有限公司	376,706,235.52	363,446,725.96	96.48	预计部分无法收回
铜川市耀州区白石崖矿业有限公司	376,476,565.72	376,476,565.72	100.00	预计无法收回
泰安新汶顶峰热电有限公司	327,794,344.51	12,922,166.10	3.94	按预期损失率计提
莱芜万荣不锈钢有限公司	324,572,927.70	324,572,927.70	100.00	预计无法收回
山东大联矿业工程有限公司	214,070,000.00	7,336,285.94	3.43	按预期损失率计提
新汶矿业集团孙村煤矿多种经营公司	156,616,644.78	156,616,644.78	100.00	预计无法收回
山东华丰机电设备有限公司	146,677,944.91	146,677,944.91	100.00	预计无法收回
山东光明热电股份有限公司	142,967,641.40	30,859,994.30	21.59	按预期损失率计提
泰安市泰山东城热电有限责任公司	104,277,605.56	104,277,605.56	100.00	预计无法收回
莱芜乾莱经贸有限公司	98,000,000.00	98,000,000.00	100.00	预计无法收回
山东中选机械设备有限公司	68,883,505.56	43,822,612.81	63.62	按预期损失率计提
山西煤炭运销集团古交福昌煤业有限公司	68,446,726.93	68,446,726.93	100.00	预计无法收回
山东瑞阳硅业科技有限公司	59,746,288.97	59,746,288.97	100.00	预计无法收回
新泰市兴安经贸有限公司	51,078,268.23	51,078,268.23	100.00	预计无法收回
山东新福来工贸有限公司	38,800,000.00	1,329,695.40	3.43	按预期损失率计提

其他应收款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
泰安新业经贸有限公司	34,672,678.59	34,672,678.59	100.00	预计无法收回
新汶矿业集团协庄煤矿多种经营公司	25,827,344.90	25,827,344.90	100.00	预计无法收回
金沙县汇鑫煤业有限公司	25,294,329.96	25,294,329.96	100.00	预计无法收回
李官集铁矿	23,611,695.21	23,611,695.21	100.00	预计无法收回
西港煤矿有限责任公司	20,807,328.68	20,807,328.68	100.00	预计无法收回
山西垣曲燕尾沟煤业有限公司	16,496,117.62	16,496,117.62	100.00	预计无法收回
戴戡	14,250,000.00	14,250,000.00	100.00	预计无法收回
泰兴物业有限责任公司	13,943,125.02	13,943,125.02	100.00	预计无法收回
莱芜焦化厂	13,141,423.56	13,141,423.56	100.00	预计无法收回
合计	7,101,725,744.96	5,838,065,930.44	—	—

B、组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	544,893,528.89	22,176,505.67	4.07
1至2年	118,476,274.56	40,353,019.12	34.06
2至3年	87,871,038.28	35,280,221.88	40.15
3至4年	67,638,554.40	29,788,019.36	44.04
4至5年	43,553,048.36	34,746,621.97	79.78
5年以上	403,496,904.52	403,496,904.52	100.00
合计	1,265,929,349.01	565,841,292.52	

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	530,241,788.05	27,303,508.38	5.15
1至2年	102,280,442.09	30,919,377.62	30.23
2至3年	72,231,442.18	28,791,452.84	39.86
3至4年	52,086,264.18	23,391,941.25	44.91
4至5年	14,285,308.55	12,153,940.53	85.08
5年以上	411,329,721.56	411,329,721.56	100.00
合计	1,182,454,966.61	533,889,942.18	

③组合中，按其他方法计提坏账准备的应收账款

类别	期末余额			期初余额		
	其他应收款	计提比例	坏账准备	其他应收款	计提比例	坏账准备
内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金	3,901,220,064.78			4,607,613,689.78		
合计	3,901,220,064.78			4,607,613,689.78		

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	27,303,508.38	770,688,772.93	4,917,417,039.24	5,715,409,320.55
年初其他应收款账面余额在本期:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-5,127,002.71	-114,363,497.16	987,852,963.02	868,362,463.15
本期转回				
本期转销				
本期核销			143,128,731.12	143,128,731.12
其他变动		309,626.69		309,626.69
期末余额	22,176,505.67	656,015,649.08	5,762,141,271.14	6,440,333,425.89

⑤本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	143,128,731.12

其中:重要的其他应收款核销情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
宁夏宝源资源投资开发有限公司	往来款	73,900,000.00	无可执行财产,裁定执行终结	山能集团总经办会议纪要(2022)3号	否
山东新意深木塑板有限公司	往来款	36,289,419.09	债务单位注销,无法收回	山能集团总经办会议纪要(2022)3号	否
山东新绿源森林科技产业有限公司	往来款	26,531,391.11	僵尸企业,无法收回	山能集团总经办会议纪要(2022)3号	否
莱芜市利昊物资有限	往来款	2,000,000.00	追缴款物已上缴	山能集团总经办会	否

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
公司			国库，无法收回	议纪要（2022）3号	
泰安市岱岳区宏达岩盐公司	往来款	2,891,834.74	债务单位注销，无法收回	山能集团总经办会议纪要（2022）3号	否
林州市中升半导体硅材料有限公司	往来款	1,234,460.00	无可执行资产	山能集团总经办会议纪要（2022）3号	否
河北邢矿硅业科技有限公司	往来款	187,074.18	破产程序终结，无财产清偿	山能集团总经办会议纪要（2022）3号	否
石家庄天恒泰工贸有限公司	往来款	94,552.00	债务单位注销，无法收回	山能集团总经办会议纪要（2022）3号	否
合计	—	143,128,731.12	—	—	—

⑥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
伊犁新天煤化工有限责任公司	往来款	2,198,961,119.00	1-2年	17.87	
新泰良庄能源发展有限公司	往来款	1,024,798,196.91	5年以上	8.33	890,807,698.16
宁夏泰山阳光能源开发有限公司	往来款	726,418,862.57	5年以上	5.90	726,418,862.57
山东华源矿业集团有限公司	往来款	531,702,947.30	5年以上	4.32	531,702,947.30
泰安恒凯经贸有限公司	往来款	471,711,554.20	5年以上	3.83	426,530,315.97
合计	—	4,953,592,679.98	—	40.25	2,575,459,824.00

7.存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	166,706,185.10	1,971,683.35	164,734,501.75
自制半成品及在产品	512,596,459.85		512,596,459.85
库存商品（产成品）	886,918,814.41	7,650,843.85	879,267,970.56
合计	1,566,221,459.36	9,622,527.20	1,556,598,932.16

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	122,256,562.12	161,565.64	122,094,996.48

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
自制半成品及在产品	632,384,202.40		632,384,202.40
库存商品（产成品）	244,920,161.74	1,021,469.57	243,898,692.17
周转材料	1,643,805.54		1,643,805.54
其他	6,512,200.24		6,512,200.24
合 计	1,007,716,932.04	1,183,035.21	1,006,533,896.83

(2) 存货跌价准备/合同履约成本减值准备

项 目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	161,565.64	1,971,683.35			161,565.64	1,971,683.35
库存商品	1,021,469.57	6,713,012.23		83,637.95		7,650,843.85
合 计	1,183,035.21	8,684,695.58		83,637.95	161,565.64	9,622,527.20

8. 合同资产

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
勘探工程施工	4,185,830.12		4,185,830.12
合 计	4,185,830.12		4,185,830.12

9. 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	310,891,431.30	549,332,433.29
预缴税金	226,851,441.17	170,371,430.85
其他	591,377.45	5,021,742.15
合 计	538,334,249.92	724,725,606.29

10. 长期应收款

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
保证金	30,000,000.00		30,000,000.00	92,711,000.00		92,711,000.00
合 计	30,000,000.00		30,000,000.00	92,711,000.00		92,711,000.00

11. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
对合营企业投资	59,092,691.63	8,622,000.00	12,596,987.48	55,117,704.15

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
对联营企业投资	6,360,358,160.54	120,248,641.57	133,040,150.45	6,347,566,651.66
对其他企业投资	166,995,010.38		5,100,000.00	161,895,010.38
小 计	6,586,445,862.55	128,870,641.57	150,737,137.93	6,564,579,366.19
减：长期股权投资减值准备	214,009,671.97		52,114,661.59	161,895,010.38
合 计	6,372,436,190.58	128,870,641.57	98,622,476.34	6,402,684,355.81

(2) 长期股权投资具体情况

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、合营企业						
山东能源重装集团内蒙古装备制造有限公司	30,000,000.00	39,508,907.65			-11,195,248.90	
山东良达发兴循环链有限公司	19,509,400.00	19,583,783.98			-1,401,738.58	
泰安凯密迪化工有限公司	8,622,000.00		8,622,000.00			
小 计	58,131,400.00	59,092,691.63	8,622,000.00		-12,596,987.48	
二、联营企业						
山东国欣颐养健康产业发展有限公司	4,050,000,000.00	4,050,000,000.00				
中泰证券股份有限公司	1,144,858,419.47	1,159,640,359.94			106,482,187.69	2,093,242.26
东平铁路有限责任公司	166,000,000.00	54,562,508.48			698,733.97	
山东泰山能源有限责任公司	45,349,096.68	29,298,908.89			3,965,512.67	
泰安新汶顶峰热电有限公司	28,639,240.00					
山东龙泰电力有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00		
山东新意深木塑板有限公司	26,885,775.00			26,885,775.00		
伊犁新天煤化工有限责任公司	3,027,225,678.00	352,236,840.99			12,371,145.21	
山东恒泰车桥有限公司	37,720,000.00	13,205,759.02			368,705.53	
泰安力达凿岩机具有限责任公司	5,706,000.00	2,375,885.01			2,695,773.05	
山东新矿支护技术有限公司	3,452,300.00	2,805,009.75		2,805,009.75		
莱芜市泰山阳光建筑工程有限公司	8,571,400.00	9,523,868.85			-8,470,285.38	
山东能源重型装备制造集团有限公司	510,000,000.00	582,823,244.61				
内蒙古裕兴矿业	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00		

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
有限公司						
鄂托克前旗上海庙热力有限公司	24,000,000.00	3,871,113.41		24,000,000.00		
小计	9,131,407,909.15	6,313,343,498.95		106,690,784.75	118,111,772.74	2,093,242.26
三、其他投资						
宁夏泰山阳光能源开发有限公司	44,895,010.38					
铜川市耀州区白石崖矿业有限公司	117,000,000.00					
山东新绿源森林产业科技公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
小计	166,995,010.38			5,100,000.00		
合计	9,356,534,319.53	6,372,436,190.58	8,622,000.00	111,790,784.75	105,514,785.26	2,093,242.26

(续)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业						
山东能源重装集团内蒙古装备制造有限公司					28,313,658.75	
山东良达发兴圆环链有限公司					18,182,045.40	
泰安凯密迪化工有限公司					8,622,000.00	
小计					55,117,704.15	
二、联营企业						
山东国欣颐养健康产业发展有限公司					4,050,000,000.00	
中泰证券股份有限公司	43,626.57	26,349,365.70			1,241,910,050.76	
东平铁路有限责任公司					55,261,242.45	
山东泰山能源有限责任公司					33,264,421.56	
泰安新汶顶峰热电有限公司						
山东龙泰电力有限公司						
山东新意深木塑板有限公司			-26,885,775.00			
伊犁新天煤化工有限责任公司					364,607,986.20	
山东恒泰车桥有限公司					13,574,464.55	

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
泰安力达凿岩机具有限责任公司				5,071,658.06	
山东新矿支护技术有限公司					
莱芜市泰山阳光建筑工程有限公司				1,053,583.47	
山东能源重型装备制造集团有限责任公司				582,823,244.61	
内蒙古裕兴矿业有限公司					
鄂托克前旗上海庙热力有限公司			-20,128,886.59		
小计	43,626.57	26,349,365.70	-47,014,661.59	6,347,566,651.66	
三、其他投资					
宁夏泰山阳光能源开发有限公司					44,895,010.38
铜川市耀州区白石崖矿业有限公司					117,000,000.00
山东新绿源森林产业科技公司			-5,100,000.00		
小计			-5,100,000.00		161,895,010.38
合计	43,626.57	26,349,365.70	-52,114,661.59	6,402,684,355.81	161,895,010.38

12.其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项 目	投资成本	期末余额	年初余额
莱商银行股份有限公司	169,000,000.00	205,674,499.10	204,289,839.21
山东铁雄新沙能源有限公司	172,500,000.00	365,716,633.77	495,204,032.27
海南煤海公司	1,000,000.00		
山东华隆煤炭有限责任公司	2,600,000.00		
日照金桥投资有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
山东华源矿业集团有限公司	2,598,000.00		2,598,000.00
新汶矿业集团华源煤气有限公司	717,400.00		717,400.00
新汶矿业集团新建水泥有限责任公司	13,386,515.28		
青岛鲁煤大厦	3,000,000.00		
山东能源集团贵州矿业有限公司	328,546,832.85	328,546,832.85	328,546,832.85
石家庄天恒泰工贸有限公司	14,750,000.00		
山东煤炭多经总公司	300,000.00		
山东能源集团财务有限公司	238,514,737.43	238,514,737.43	238,514,737.43

项 目	投资成本	期末余额	年初余额
旬邑县甬盛煤业资产管理有限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00
内蒙古华远现代物流有限责任公司	37,100,000.00	26,361,408.41	27,241,786.30
内蒙古三新铁路有限责任公司	40,100,000.00	51,684,531.02	37,182,311.49
鄂尔多斯市南部铁路有限公司	10,000,000.00	11,477,515.04	10,380,515.22
华能内蒙古长城发电有限责任公司	74,100,000.00	73,453,194.53	86,692,777.52
合 计	1,113,713,485.56	1,301,929,352.15	1,436,868,232.29

(2) 非交易性权益工具投资情况

项 目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
莱商银行股份有限公司	7,800,000.00	107,336,700.00			该投资属于非交易性权益工具并且预计不会在可预见的未来出售	
山东铁雄新沙能源有限公司		50,010,000.00			该投资属于非交易性权益工具并且预计不会在可预见的未来出售	
山东能源集团财务有限公司	12,347,572.43	31,737,064.53			该投资属于非交易性权益工具并且预计不会在可预见的未来出售	
内蒙古三新铁路有限责任公司		11,584,531.02			该投资属于非交易性权益工具并且预计不会在可预见的未来出售	
鄂尔多斯南部铁路有限责任公司		1,477,515.04			该投资属于非交易性权益工具并且预计不会在可预见的未来出售	
内蒙古华远现代物流有限责任公司		-10,738,591.59			该投资属于非交易性权益工具并且预计不会在可预见的未来出售	
内蒙古长城发电有限公司		-646,805.47			该投资属于非交易性权益工具并且预计不会在可预见的未来出售	
合 计	20,147,572.43	190,760,413.53				

13.其他非流动金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
上海中国煤炭大厦有限责任公司	13,255,202.29	13,533,570.33

项 目	年末公允价值	年初公允价值
厦门京闽能源实业有限公司	12,459,194.85	13,973,326.39
合 计	25,714,397.14	27,506,896.72

14.投资性房地产

采用公允价值计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	合 计
一、年初余额	95,914,047.13	95,914,047.13
二、本期变动	-6,965,235.88	-6,965,235.88
加：外购		
减：处置	6,116,259.02	6,116,259.02
加：公允价值变动	-848,976.86	-848,976.86
三、期末余额	88,948,811.25	88,948,811.25

15.固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期末余额	年初余额
固定资产	28,839,463,045.30	18,590,491,310.40
固定资产清理		
合 计	28,839,463,045.30	18,590,491,310.40

(2) 固定资产分类明细

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	36,793,764,210.55	14,194,185,557.77	4,464,923,530.34	46,523,026,237.98
土地资产	17,386,655.97			17,386,655.97
房屋及建筑物	18,512,230,265.33	10,564,164,454.32	436,533,945.07	28,639,860,774.58
机器设备	17,256,418,320.12	3,550,868,310.47	3,668,118,078.12	17,139,168,552.47
运输工具	881,926,367.94	66,080,307.58	276,102,204.87	671,904,470.65
其他	125,802,601.19	13,072,485.40	84,169,302.28	54,705,784.31
累计折旧合计	18,114,542,432.72	2,337,341,656.66	3,005,301,467.04	17,446,582,622.34
土地资产				
房屋及建筑物	6,156,796,830.82	724,783,739.63	204,805,666.16	6,676,774,904.29
机器设备	11,225,373,164.16	1,591,168,688.12	2,697,075,233.71	10,119,466,618.57
运输工具	616,493,006.61	17,489,278.45	36,430,720.08	597,551,564.98
其他	115,879,431.13	3,899,950.46	66,989,847.09	52,789,534.50
减值准备合计	88,730,467.43	152,134,152.51	3,884,049.60	236,980,570.34

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
土地资产				
房屋及建筑物	86,218,264.10	94,043,448.70	3,884,049.60	176,377,663.20
机器设备	2,512,203.33	58,090,703.81		60,602,907.14
运输工具				
其他				
账面价值合计	18,590,491,310.40			28,839,463,045.30
土地资产	17,386,655.97			17,386,655.97
房屋及建筑物	12,269,215,170.41			21,786,708,207.09
机器设备	6,028,532,952.63			6,959,099,026.76
运输工具	265,433,361.33			74,352,905.67
其他	9,923,170.06			1,916,249.81

16.在建工程

项 目	期末余额	年初余额
在建工程	13,751,520,586.84	24,433,962,708.13
工程物资	1,266,106.19	7,639,022.48
合 计	13,752,786,693.03	24,441,601,730.61

(1) 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
维简工程	867,230,024.70		867,230,024.70	142,613,950.47		142,613,950.47
技改工程	534,120,969.65		534,120,969.65	811,427,620.96		811,427,620.96
基建工程	11,552,874,467.95	172,625,448.74	11,380,249,019.21	22,997,321,400.04	48,380,185.81	22,948,941,214.23
安全工程	2,906,588.18		2,906,588.18			
修理工程	13,997,594.11		13,997,594.11	17,104,599.11		17,104,599.11
其他	953,016,390.99		953,016,390.99	513,875,323.36		513,875,323.36
合 计	13,924,146,035.58	172,625,448.74	13,751,520,586.84	24,482,342,893.94	48,380,185.81	24,433,962,708.13

②重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	年初余额	本期增加 金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少 金额	期末余额
鲁新能源矿井建设	3,862,797,286.26	321,058,474.46	4,032,207.03		4,179,823,553.69
长城二矿矿井改扩建项目	2,185,276,954.70	101,431,693.64	374,993,024.06		1,911,715,624.28

项目名称	年初余额	本期增加 金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少 金额	期末余额
阿城矿井(阿城)	1,487,748,745.57	60,037,236.71		622.04	1,547,785,360.24
长城一矿矿井及 洗煤厂改扩建工 程	1,477,893,424.83	86,976,823.49	147,348,983.20		1,417,521,265.12
昭苏煤矿	634,686,178.59	54,625,069.14			689,311,247.73
新疆伊犁能源大 厦	240,162,424.82	4,521,809.97			244,684,234.79
黑梁矿井	3,704,472,085.56	259,522,600.23	3,071,804,059.79	683,488,891.90	208,701,734.10
长城三矿(沙章 图)矿井建设	4,045,833,086.22	537,450,257.32	3,579,710,497.52	828,178,266.47	175,394,579.55
伊犁一矿	3,757,076,291.16	268,006,908.21	3,861,358,730.74		163,724,468.63
横山堡煤矿	1,970,581,470.12	3,435,695,221.97	5,196,136,568.78	73,861,992.55	136,278,130.76
合计	23,366,527,947.83	5,129,326,095.14	16,235,384,071.12	1,585,529,772.96	10,674,940,198.89

③本期计提在建工程减值准备情况

项 目	本期计提金额	计提原因
CPVC项目	883,098.85	长期搁置,设备老化严重,不能启用
十水芒硝	2,435,477.45	长期搁置,设备老化严重,不能启用
乙炔干法项目	120,926,686.63	长期搁置,设备老化严重,不能启用
合 计	124,245,262.93	

(2) 工程物资

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
专用材料	1,266,106.19		1,266,106.19	7,639,022.48		7,639,022.48
合 计	1,266,106.19		1,266,106.19	7,639,022.48		7,639,022.48

17.无形资产

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价合计	9,794,075,275.65	938,184,447.20	94,289,925.07	10,637,969,797.78
采矿权	4,794,946,018.69	492,991,097.59	9,962,720.00	5,277,974,396.28
软件	60,144,418.54	22,648,355.14	384,186.06	82,408,587.62
土地使用权	3,095,819,870.89	12,990,173.30	43,439,332.18	3,065,370,712.01
专利权	202,220.00			202,220.00
非专利技术	1,320,000.00			1,320,000.00
商标权	17,200.00			17,200.00

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
水资源使用权		33,000,000.00		33,000,000.00
产能置换	547,487,839.70	372,688,606.17		920,176,445.87
特许权		3,866,215.00		3,866,215.00
其他	1,294,137,707.83		40,503,686.83	1,253,634,021.00
累计摊销合计	1,176,181,235.43	195,042,435.47	30,427,716.45	1,340,795,954.45
采矿权	737,284,782.57	103,283,305.03	9,391,285.31	831,176,802.29
软件	39,279,894.13	10,332,400.57	280,029.00	49,332,265.70
土地使用权	353,430,993.68	65,910,930.72	10,764,461.20	408,577,463.20
专利权	194,593.70	5,135.26		199,728.96
非专利技术	1,320,000.00			1,320,000.00
商标权	17,200.00			17,200.00
水资源使用权		4,321,428.56		4,321,428.56
产能置换	205,485.97	4,356,294.13		4,561,780.10
特许权		31,952.19		31,952.19
其他	44,448,285.38	6,800,989.01	9,991,940.94	41,257,333.45
账面价值合计	8,617,894,040.22			9,297,173,843.33
采矿权	4,057,661,236.12			4,446,797,593.99
软件	20,864,524.41			33,076,321.92
土地使用权	2,742,388,877.21			2,656,793,248.81
专利权	7,626.30			2,491.04
非专利技术				
商标权				
水资源使用权				28,678,571.44
产能置换	547,282,353.73			915,614,665.77
特许权				3,834,262.81
其他	1,249,689,422.45			1,212,376,687.55

18.商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
泰安天元矿山设备安装有限责任公司	4,339,863.70					4,339,863.70
国电内蒙古上海庙热电	4,040,656.43					4,040,656.43

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
有限公司						
其他	242,746.18					242,746.18
合计	8,623,266.31					8,623,266.31

19.长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地补偿款	3,208,535.35			3,208,535.35	
村庄搬迁费	1,073,490,656.83	634,990,152.77	65,654,072.61		1,642,826,736.99
装修款	2,568,050.55	71,559.63	1,145,517.13		1,494,093.05
催化剂费用	771,694.17		461,847.09		309,847.08
工银摊销	435,204,604.47		201,519,906.26		233,684,698.21
土地租赁	3,561,636.41	68,384.00	530,862.04		3,099,158.37
合计	1,518,805,177.78	635,130,096.40	269,312,205.13	3,208,535.35	1,881,414,533.70

20.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
信用减值准备	3,830,260,488.86	954,023,411.99	3,291,415,157.22	822,853,789.32
资产减值准备	669,423,942.89	162,293,529.32	366,318,794.57	88,296,353.08
摊销及折旧差异	103,762,002.48	25,940,500.62	453,663,594.21	110,412,369.32
已计提未支付的薪酬	114,696,591.00	28,674,147.75	125,023,217.13	27,327,489.86
安全维简费购资产	89,518,148.04	22,379,537.01	62,519,189.32	15,629,797.33
塌陷治理费	1,033,960,347.68	258,490,086.92	1,165,861,919.04	291,465,479.76
计提的经费	30,837,797.96	7,709,449.49	32,701,403.68	7,372,677.43
合计	5,872,459,318.71	1,459,510,663.10	5,497,503,275.17	1,363,357,956.10

(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
计入当期损益的其他金融资产公允价值变动	2,931,397.12	732,849.28	4,723,896.72	1,180,974.18
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	223,252,381.84	55,813,095.46	358,191,262.00	89,547,815.50
折旧及摊销	958,596,410.76	239,649,102.69	199,192,724.32	49,798,181.08
合计	1,184,780,189.72	296,195,047.43	562,107,883.04	140,526,970.76

21.其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
棚户区改造项目	10,075,745.70	10,075,745.70
合 计	10,075,745.70	10,075,745.70

22.短期借款

项 目	期末余额	年初余额
质押借款		5,128,000.00
保证借款	13,762,922,073.00	14,425,658,460.50
信用借款	4,418,681,383.13	5,582,349,300.00
合 计	18,181,603,456.13	20,013,135,760.50

23.应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,687,078,709.26	8,584,022,673.95
商业承兑汇票	206,160,000.00	252,120,000.00
信用证	2,737,230,000.00	
合 计	8,630,468,709.26	8,836,142,673.95

24.应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额		年初余额	
	期末余额	比例 (%)	年初余额	比例 (%)
1年以内	5,269,755,231.02	81.74	3,317,871,747.83	68.91
1至2年	480,416,972.08	7.45	915,273,146.30	19.01
2至3年	214,157,954.95	3.32	297,459,231.55	6.18
3年以上	483,237,554.82	7.49	284,041,714.84	5.90
合 计	6,447,567,712.87	100.00	4,814,645,840.52	100.00

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
郑州煤机综机设备有限公司	59,095,671.00	暂未支付
宁夏天地重型装备科技有限公司	24,993,466.96	暂未支付
山东中大机械装备有限公司	27,035,082.22	暂未支付
新泰市云海基础工程有限责任公司	17,660,436.25	暂未支付
山东方大工程有限责任公司	12,308,509.17	暂未支付
山东新沙单轨运输装备有限公司技术服务分公司	10,343,071.65	暂未支付

合 计	151,436,237.25	—
-----	----------------	---

25.预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额		年初余额	
	期末余额	比例 (%)	年初余额	比例 (%)
1年以内	67,103.55	39.51	2,971,974.19	96.66
1至2年			10,761.16	0.35
2至3年	10,761.16	6.34	65,386.14	2.13
3年以上	91,977.69	54.15	26,591.55	0.86
合 计	169,842.40	100.00	3,074,713.04	100.00

(2) 期末无账龄超过1年的重要预收款项。

26.合同负债

项 目	期末余额	年初余额
预收售楼款	32,271,063.00	
预收工程款	99,784,966.79	36,244,941.67
预收产品销售款	855,056,598.60	293,623,395.43
合 计	987,112,628.39	329,868,337.10

27.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	1,127,819,999.73	4,533,282,409.24	4,488,032,931.57	1,173,069,477.40
二、离职后福利-设定提存计划	12,457,493.55	676,055,270.84	674,093,615.13	14,419,149.26
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	1,140,277,493.28	5,209,337,680.08	5,162,126,546.70	1,187,488,626.66

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	513,442,224.80	3,103,358,964.91	3,112,633,764.45	504,167,425.26
2.职工福利费	11,224,300.55	772,535,489.93	776,885,758.21	6,874,032.27
3.社会保险费	2,436,086.94	328,616,277.54	327,936,583.50	3,115,780.98
其中：医疗保险费	1,759,999.13	232,112,403.73	232,114,008.88	1,758,393.98
工伤保险费	302,955.85	96,342,066.20	95,389,973.39	1,255,048.66

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费	373,131.96	161,807.61	432,601.23	102,338.34
补充医疗保险费				
4.住房公积金	90,426,184.32	210,154,839.68	235,656,209.26	64,924,814.74
5.工会经费和职工教育经费	350,749,948.76	142,560,416.93	99,560,587.75	393,749,777.94
6.短期带薪缺勤				
7.短期利润分享计划				
8.其他	159,541,254.36	-23,943,579.75	-64,639,971.60	200,237,646.21
合 计	1,127,819,999.73	4,533,282,409.24	4,488,032,931.57	1,173,069,477.40

(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
1.基本养老保险	6,055,851.91	447,990,662.44	448,636,742.97	5,409,771.38
2.失业保险费	368,752.94	19,531,651.56	19,680,118.29	220,286.21
3.企业年金缴费	6,032,888.70	208,532,956.84	205,776,753.87	8,789,091.67
合 计	12,457,493.55	676,055,270.84	674,093,615.13	14,419,149.26

28. 应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	335,073,579.45	148,974,576.43
企业所得税	522,411,762.06	85,985,384.25
个人所得税	83,607,063.91	77,462,973.44
资源税	243,613,694.01	76,585,552.11
土地增值税	316,327.70	95,545.77
城市维护建设税	11,064,679.62	5,467,617.27
教育费附加	8,818,717.81	6,172,281.69
地方教育费附加	4,817,296.33	3,050,351.76
地方水利建设基金	2,719,669.38	2,507,117.15
印花税	10,516,431.35	12,552,002.30
房产税	6,330,562.06	6,499,549.22
土地使用税	17,464,005.88	18,063,759.78
车船使用税	910.00	910.00
耕地占用税	13,359,150.00	13,359,150.00
残疾人就业保障金	1,147,606.02	513,475.97
水资源税	10,615,125.92	10,798,842.67

项 目	期末余额	年初余额
水土保持补偿费	4,032,121.50	
环保税	1,095,315.08	1,432,395.44
其他税费	30,294,431.79	42,908,522.89
合 计	1,307,298,449.87	512,430,008.14

29.其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	7,277,675.00	578,357,762.95
其他应付款	2,834,332,659.58	2,691,001,360.80
合 计	2,841,610,334.58	3,269,359,123.75

(1) 应付股利

项 目	期末余额	年初余额
山东能源集团有限公司		9,860,000.00
香港俊晓有限公司	4,978,000.00	523,848,072.21
巨野鲁麟矿业有限公司		44,622,690.74
黑龙江省宝泉岭农垦维大石墨有限公司	27,000.00	27,000.00
宁阳天健经贸有限公司	672,675.00	
彬州市城关街道办事处	1,600,000.00	
合 计	7,277,675.00	578,357,762.95

(2) 其他应付款**①按款项性质列示**

项 目	期末余额	年初余额
往来款	1,007,536,204.51	728,389,011.68
保证金押金等	221,609,475.95	285,367,712.00
工程及设备款	17,878,016.27	9,741,798.66
投资款		1,245,402.10
服务费	18,920,601.35	7,776,747.31
代收代付款项	288,595,396.72	355,726,739.14
购矿款	9,256,269.23	18,456,269.23
应付赔偿费	5,087,214.01	6,306,047.18
坍塌治理费	468,492,283.31	218,084,958.36
搬迁费	9,800,000.00	9,800,000.00

项 目	期末余额	年初余额
暂收款	55,792,776.77	42,651,600.62
其他专项基金	683,402,787.30	968,517,903.88
其他	47,961,634.16	38,937,170.64
合 计	2,834,332,659.58	2,691,001,360.80

②账龄超过1年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京钢铁股份有限公司	323,085,731.90	暂未支付
新矿医疗卫生集团工会委员会	43,457,980.73	暂未支付
新汶矿业集团有限责任公司华丰煤矿工会委员会	17,470,724.34	暂未支付
英国道提·雷斯国际有限公司	14,275,147.22	关联方款项，未结算
合 计	398,289,584.19	—

30.一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（附注六、32）	1,294,283,206.64	1,459,796,288.97
1年内到期的应付债券（附注六、33）		243,470,238.46
1年内到期的长期应付款（附注六、34）	57,321,380.85	197,542,605.82
合 计	1,351,604,587.49	1,900,809,133.25

31.其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
待转销项税额	145,637,158.57	40,156,436.48
合 计	145,637,158.57	40,156,436.48

32.长期借款

项 目	期末余额	年初余额
信用借款	2,600,195,955.25	2,785,914,191.00
抵押借款	419,960,990.57	78,159,227.97
保证借款	8,540,597,226.74	11,077,139,032.39
质押保证借款		
抵押、质押、保证借款	1,050,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款（附注六、30）	1,294,283,206.64	1,459,796,288.97
合 计	11,316,470,965.92	12,481,416,162.39

33.应付债券

(1) 应付债券

项 目	期末余额	年初余额
非公开公司债	683,000,000.00	1,980,000,000.00
公开公司债	5,000,000,000.00	3,000,000,000.00
小 计	5,683,000,000.00	4,980,000,000.00
减：一年内到期的应付债券面值		180,000,000.00
加：一年内到期的应付债券利息		63,470,238.46
加：应付利息	164,636,583.82	48,097,509.24
合 计	5,847,636,583.82	4,911,567,747.70

(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
新汶矿业集团有限责任公司非公开公司债（19新汶01）	1,800,000,000.00	2019.3.27	2019.3.27-2022.3.27	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
新汶矿业集团有限责任公司非公开公司债（18新汶01）	3,000,000,000.00	2018.9.25	2018.9.25-2021.9.25	3,000,000,000.00	180,000,000.00
新汶矿业集团有限责任公司公开公司债（20新汶01）	1,500,000,000.00	2020.3.19	2020.3.19-2023.3.19	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
新汶矿业集团有限责任公司公开公司债（20新汶02）	1,500,000,000.00	2020.4.22	2020.4.22-2023.4.22	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
新汶矿业集团有限责任公司公开公司债（21新汶01）	2,000,000,000.00	2021.9.14	2021.9.14-2024.9.14	2,000,000,000.00	
小 计	9,800,000,000.00			9,800,000,000.00	4,980,000,000.00
减：一年内到期部分期末余额（附注六、30）					180,000,000.00
合 计	9,800,000,000.00			9,800,000,000.00	4,800,000,000.00

(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
新汶矿业集团有限责任公司非公开公司债（19新汶01）		44,763,916.44		1,117,000,000.00	683,000,000.00
新汶矿业集团有限责任公司非公开公司债（18新汶01）		1,894,290.41		180,000,000.00	
新汶矿业集团有限责任公司公开公司债（20新汶01）		52,500,000.00			1,500,000,000.00
新汶矿业集团有限责任公司公开公司债（20新汶02）		47,550,000.00			1,500,000,000.00
新汶矿业集团有限责任公司公开公司债（21新汶01）	2,000,000,000.00	21,304,109.59			2,000,000,000.00
小 计	2,000,000,000.00	168,012,316.44		1,297,000,000.00	5,683,000,000.00
减：一年内到期部分期末余额（附注六、30）				180,000,000.00	
合 计	2,000,000,000.00	168,012,316.44		1,117,000,000.00	5,683,000,000.00

34.长期应付款

项 目	期末余额	年初余额
长期应付款	388,529,663.78	1,483,256,690.65
专项应付款	123,298,542.99	17,147,914.43
合 计	511,828,206.77	1,500,404,605.08

(1) 长期应付款

项 目	期末余额	年初余额
融资租赁款	445,851,044.63	663,478,673.67
采矿权价款		111,153,056.80
信托贷款		906,167,566.00
减：一年内到期部分（附注六、30）	57,321,380.85	197,542,605.82
合 计	388,529,663.78	1,483,256,690.65

(2) 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
棚户区改造项目专项资金	1,317,395.00			1,317,395.00
山东省煤炭工业局拨山东省科学技术奖励	100,000.00		100,000.00	
专利创造补助资金	114,000.00		20,000.00	94,000.00
先进个人奖励	85,000.00			85,000.00
民兵事业费	77,590.00			77,590.00
千米深井围岩控制及智能开采课题费	600,000.00			600,000.00
深地资源勘察开采	4,120,000.00	1,396,100.00		5,516,100.00
充填开采配套资金	62,000.00			62,000.00
困难职工帮扶救助基金	846,412.00		278,000.00	568,412.00
财政拨款	120,000.00			120,000.00
大气污染防治补助资金	3,500,000.00			3,500,000.00
矿区土壤生态修复与大宗固废高值利用关键技术及工程示范		9,950,500.00		9,950,500.00
金融创新奖励资金		310,000.00		310,000.00
知识产权专项补助		78,000.00		78,000.00
三供一业补助		94,471,428.56		94,471,428.56
技能工作室补贴		50,000.00		50,000.00
生活用水处理	6,205,517.43			6,205,517.43
国补资金		292,600.00		292,600.00
合 计	17,147,914.43	106,548,628.56	398,000.00	123,298,542.99

35.长期应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
辞退福利	9,489,786.47	22,278,821.42	13,527,226.70	18,241,381.19
合 计	9,489,786.47	22,278,821.42	13,527,226.70	18,241,381.19

36.递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	与资产/收益相关
矿产资源综合利用补助	157,500.00		126,000.00	31,500.00	与资产相关
赵官安全改造资金	34,020,000.00			34,020,000.00	与资产相关
风险防控建设基金	400,000.00			400,000.00	与资产相关
华恒安全改造资金	7,060,952.66			7,060,952.66	与资产相关
供暖及污水处理系统改造补助摊销	9,701,527.88		746,271.40	8,955,256.48	与资产相关
供水改造工程	570,298.18		38,020.00	532,278.18	与资产相关
合 计	51,910,278.72		910,291.40	50,999,987.32	

37.其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
1年以上的预收账款	56,824,539.28	61,936,598.03
合 计	56,824,539.28	61,936,598.03

38.实收资本

投资者名称	年初余额	比例 (%)	本期 增加	本期 减少	期末余额	比例 (%)
山东能源集团有限公司	3,579,360,010.68	82.17			3,579,360,010.68	82.17
建信(北京)投资基金管理有限责任公司	776,649,700.00	17.83			776,649,700.00	17.83
合 计	4,356,009,710.68	100.00			4,356,009,710.68	100.00

39.其他权益工具

发行在外的金融工具	年初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	1	1,000,000,000.00	1	2,000,000,000.00			2	3,000,000,000.00
合 计	1	1,000,000,000.00	1	2,000,000,000.00			2	3,000,000,000.00

40.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	2,753,499,611.41	120,000,000.00	776,280.00	2,872,723,331.41
其他资本公积	660,020,609.32	43,626.57	780.12	660,063,455.77
合 计	3,413,520,220.73	120,043,626.57	777,060.12	3,532,786,787.18

注：①2021年9月18日，临沂矿业集团有限责任公司及枣庄矿业（集团）有限责任公司对本公司的子公司新矿内蒙古能源有限责任公司的子公司内蒙古恒坤化工有限公司增资扩股，共同签署《内蒙古恒坤化工有限公司增资扩股协议》。本次增资扩股对价按照山东能源集团备案的评估结果20.23亿元为依据，合作方出资金额大于注册资本金，增加公司资本公积-资本溢价120,000,000.00元。

②2021年12月，子公司山东新能源有限公司处置其全资子公司济阳新华能源实业有限责任公司减少资本溢价776,280.00元，减少其他资本公积780.12元。

③其他资本公积本期增加43,626.57元，为持有中泰证券股份有限公司股权产生的其他权益变动。

41.其他综合收益

项目	年初余额	本期发生金额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益（或留存收益）	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	268,643,446.51	-133,758,107.26		-33,734,720.04	168,620,059.29	168,620,059.29
其中：重新计量设定受益计划变动额						
权益法下不能转损益的其他综合收益		-60,592.31			-60,592.31	-80,592.31
其他权益工具投资公允价值变动	268,643,446.51	-133,697,514.95		-33,734,720.04	168,680,651.60	168,680,651.60
企业自身信用风险公允价值变动						
二、将重分类进损益的其他综合收益	-467,437.47	366,798.64			-100,638.83	-100,638.83
其中：权益法下可转损益的其他综合收益		-427,106.91			-427,106.91	-427,106.91
其他债权投资公允价值变动		2,507,225.79			2,507,225.79	2,507,225.79
金融资产重分类计入其他综合收益的金额						
其他债权投资减值准备		-50,695.12			-50,695.12	-50,695.12
现金流量套期储备						
外币财务报表折算差额	-467,437.47	-1,662,625.12			-2,130,062.59	-2,130,062.59
其他综合收益合计	268,176,009.04	-133,391,308.62		-33,734,720.04	168,519,420.46	168,519,420.46

42.专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	210,638,755.73	249,652,794.29	266,705,138.12	193,586,411.90

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
维简费	185,813,742.65	226,122,705.81	133,734,445.57	278,202,002.89
改革专项发展基金	27,525,546.12			27,525,546.12
环境治理保证金	167,415,684.81	82,697,719.90	45,339,100.08	204,774,304.63
采煤塌陷地综合治理费	761,761,459.37	131,056,285.89	232,254,272.07	660,563,473.19
合 计	1,353,155,188.68	689,529,505.89	678,032,955.84	1,364,651,738.73

43.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	1,320,499,607.36	32,385,033.16		1,352,884,640.52
合 计	1,320,499,607.36	32,385,033.16		1,352,884,640.52

44.未分配利润

项 目	本 期	上 期
调整前上年末未分配利润	6,824,649,319.50	5,571,981,737.39
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-71,719,197.08	
调整后年初未分配利润	6,752,930,122.42	5,571,981,737.39
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,547,022,089.62	1,318,681,909.93
减：提取法定盈余公积	32,385,033.16	65,623,991.52
对所有者的分配	533,283,300.00	
职工奖励基金	62,200,376.46	
三供一业移交	24,629,258.55	390,336.30
期末未分配利润	7,647,454,243.87	6,824,649,319.50

45.营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

项 目	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	105,904,481,196.38	94,653,623,674.92	93,589,077,066.23	87,961,129,678.81
其他业务	829,352,548.57	568,006,752.53	707,149,719.33	404,596,730.66
合 计	106,733,833,744.95	95,221,630,427.45	94,296,226,785.56	88,365,726,409.47

(2) 营业收入和营业成本分类

项 目	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	105,904,481,196.38	94,653,623,674.92	93,589,077,066.23	87,961,129,678.81
煤炭业务	17,734,521,644.32	7,953,659,659.16	11,891,239,816.15	7,203,627,500.14

项 目	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
盐化工	548,700,935.54	613,104,307.21	603,046,000.67	635,031,303.17
工程施工	181,492,924.01	142,037,184.83	251,489,614.30	179,503,839.21
建材产品	2,659.50	2,920.28	382,248.81	779,456.38
物流运输	84,132,257,554.54	83,627,200,218.08	78,902,456,578.79	78,438,221,789.45
勘探业务	13,996,895.22	3,205,863.19		
造纸印刷	331,499,130.76	292,015,189.86	287,131,043.95	244,603,791.60
物业管理	49,394,530.29	29,315,922.19		
宾馆招待	298,295,460.70	314,025,005.23		
煤化工、电力及热力	2,307,075,080.43	1,584,799,017.88	1,288,293,013.06	805,964,594.36
其他主营	307,244,381.07	94,258,387.01	365,038,750.50	453,397,404.50
其他业务	829,352,548.57	568,006,752.53	707,149,719.33	404,596,730.66
材料销售	139,970,894.81	193,756,346.11	38,791,361.83	11,674,935.01
废旧物			42,729,898.72	8,271,698.79
热力			410,831.86	377,156.15
转供电	83,969,522.23	71,147,587.61	68,606,479.21	63,210,525.02
出租固定资产	55,018,935.02	21,724,740.02	79,503,346.51	34,446,938.98
出租无形资产	252,504.18			
低热值煤	106,848,271.94			
医疗服务			5,828,045.10	1,868,941.91
物业服务			16,727,794.17	51,534,745.63
其他	443,292,420.39	281,378,078.79	454,551,961.93	233,211,789.17
合 计	106,733,833,744.95	95,221,630,427.45	94,296,226,785.56	88,365,726,409.47

46.税金及附加

项 目	本期金额	上年金额
资源税	916,983,201.25	490,679,197.77
土地增值税	1,260,093.04	
城市维护建设税	92,565,406.92	59,956,678.22
教育费附加	50,233,916.16	32,299,302.79
地方教育费附加	33,502,231.91	21,444,316.67
地方水利建设基金	5,890,193.94	5,352,482.00
印花税	44,184,075.48	42,488,797.19

项 目	本期金额	上年金额
房产税	38,500,066.08	33,116,514.82
土地使用税	59,960,147.83	65,270,222.08
车船使用税	111,487.48	167,453.76
耕地占用税		8,270,875.29
水资源税	207,920,555.08	14,151,918.35
水土保持补偿费	2,741,989.00	3,294,928.28
环保税	2,800,092.37	2,198,762.99
其他税费	1,127,478.49	1,832,913.72
合 计	1,457,780,935.03	780,524,363.93

47.销售费用

项 目	本期金额	上期金额
材料及低值易耗品	8,464,229.24	10,142,540.16
职工薪酬	168,125,104.31	125,291,733.67
运输费	326,577,220.15	237,168,375.58
装卸费	19,896,205.91	29,017,255.34
港务费	28,077,521.98	34,945,476.34
代理费	2,400,714.91	
销售服务费		18,685,651.77
办公费	983,655.28	709,968.51
差旅费	1,510,905.37	1,336,200.82
会议费	413,523.16	898,183.43
业务招待费	3,535,409.84	2,660,396.45
委托代销费用	5,092,369.95	984,206.11
折旧费	15,375,762.21	10,447,725.07
修理费	4,569,608.64	717,589.03
其他	25,167,582.03	24,243,120.11
合 计	610,189,812.98	497,248,422.39

48.管理费用

项 目	本期金额	上期金额
材料及低值易耗品	26,536,186.76	43,269,703.43
职工薪酬	1,916,407,171.71	1,636,132,030.70
水费	5,636,122.23	4,213,950.78

项 目	本期金额	上期金额
电费	56,324,871.35	53,043,495.98
折旧费	338,479,670.13	380,207,141.58
修理费	50,484,362.97	227,846,978.07
无形资产摊销	76,434,919.54	77,647,645.28
长期待摊费用摊销	12,492,549.97	9,437,121.39
办公费	12,138,066.96	19,472,248.29
差旅费	12,221,495.70	14,147,784.55
会议费	3,315,227.53	1,911,964.03
业务招待费	27,565,341.18	27,015,596.14
保险费	2,899,797.65	3,471,733.93
租赁费	20,590,977.92	12,593,649.10
咨询费	42,831,902.70	35,928,742.84
技术服务费	8,302,872.02	
取暖费	17,832,479.27	13,859,711.49
运输费	12,096,769.08	5,584,730.43
党建工作经费	11,716,537.90	20,542,043.18
土地使用费		1,490,764.46
班中餐	1,194,908.00	
绿化费	8,265,308.39	3,572,731.40
警卫消防费	6,458,909.59	7,377,360.32
通讯服务费	1,370,180.22	
地方规费	4,433,529.41	17,824,102.93
其他	174,270,733.58	99,875,508.69
合 计	2,850,300,891.76	2,716,466,738.99

49.研发费用

项 目	本期金额	上期金额
材料	196,279,215.29	158,471,335.37
职工薪酬	356,707,516.51	300,302,671.45
电费	66,425,688.32	39,675,111.25
折旧费	76,031,348.06	64,042,302.63
修理费	849,557.52	
租赁费	6,316,016.20	

项 目	本期金额	上期金额
咨询费	148,305.55	747,681.64
设计费	1,886,792.40	
测试费	7,534,264.41	
检验费	355,099.68	
评审费	25,200.00	
其他	59,983,330.90	13,359,637.73
合 计	772,542,334.84	576,598,740.07

50.财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息费用	1,417,229,648.43	1,320,643,390.91
减：利息收入	442,682,259.83	427,092,926.25
承兑汇票贴息	250,475,406.70	
汇兑损失	-1,514,056.32	-15,392,845.63
担保支出	29,139,056.60	
手续费	57,348,650.81	76,230,671.84
其他支出	42,022,822.65	
合 计	1,352,019,269.04	954,388,290.87

51.其他收益

项 目	本期金额	上期金额
与企业日常活动相关的政府补助	47,771,691.00	1,204,648,630.18
代扣个人所得税手续费返还	2,217,831.29	817,459.14
合 计	49,989,522.29	1,205,466,089.32

政府补助明细：

项 目	本期金额	上期金额
采煤塌陷地治理补助	14,330,000.00	
科技创新项目补助	9,442,993.05	5,444,600.00
稳岗补贴	7,406,373.31	53,154,770.45
招商局税收返还奖励	6,983,724.20	
税费减免	3,875,938.55	8,561,283.75
技能提升补贴	1,687,129.89	110,400.00
省属特困企业离休人员医疗补助	1,214,532.00	2,038,732.00
环保补贴	820,000.00	

项 目	本期金额	上期金额
中小企业奖励金	780,000.00	200,000.00
市级防霾治污专项资金	480,000.00	
退役军人优惠补贴	351,000.00	
援疆企业扶持资金	300,000.00	
转深地资源开采国补资金	50,000.00	
外拨经费	50,000.00	
关闭矿井补偿款		1,022,379,251.99
压覆资源补偿金		100,070,000.00
供热补贴		10,000,000.00
采矿权递延收益摊销		1,304,670.68
其他		1,384,921.31
合 计	47,771,691.00	1,204,648,630.18

52.投资收益

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	105,514,785.26	281,040,054.79
处置长期股权投资产生的投资收益	94,434,310.76	315,130,016.76
可供出售金融资产等取得的投资收益		81,663,810.70
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	20,147,572.43	
其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益	373,404.70	
债务重组利得	10,811,408.61	27,779,859.93
其他		-3,681,334.49
合 计	231,281,481.76	701,932,407.69

53.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
非流动性金融资产	-1,792,499.58	
按公允价值计量的投资性房地产	-848,976.86	
合 计	-2,641,476.44	

54.信用减值损失

项 目	本期金额
应收票据坏账损失	-417,392.98
应收账款坏账损失	-15,638,257.62
其他应收款坏账损失	-832,697,709.53

项 目	本期金额
合 计	-848,753,360.13

55.资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失		-284,462,290.82
存货跌价损失	-8,684,695.58	247,166.38
长期股权投资减值损失		-117,000,000.00
固定资产减值损失	-149,699,220.36	
在建工程减值损失	-124,245,262.93	
合 计	-282,629,178.87	-401,215,124.44

56.资产处置收益

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-18,078,955.73	26,065,228.48	-18,078,955.73
无形资产处置收益	7,910,091.76		7,910,091.76
其他非流动资产处置收益	100,893.44		100,893.44
合 计	-10,067,970.53	26,065,228.48	-10,067,970.53

57.营业外收入

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	5,544,789.85		5,544,789.85
其中：固定资产	5,544,789.85		5,544,789.85
与日常经营活动无关的政府补助	4,962,917.51	14,759,434.62	4,962,917.51
罚没收入	6,365,366.18	9,885,857.44	6,365,366.18
其他	156,760,362.00	171,498,346.49	156,760,362.00
合 计	173,633,435.54	196,143,638.55	173,633,435.54

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	与资产相关/与收益相关
塌陷地奖补资金	2,600,000.00	与收益相关
离退休补助返还	986,947.00	与收益相关
陕西省中小企业技术改造奖励	510,000.00	与收益相关
社保中心返还稳岗补贴	351,647.22	与收益相关
经济工作会奖励	200,000.00	与收益相关
工代训职工培训补贴	112,500.00	与收益相关

补助项目	本期金额	与资产相关/与收益相关
岱岳区基金补助	90,000.00	与收益相关
新泰农业局奖励	25,000.00	与收益相关
其他	86,823.29	与收益相关
合 计	4,962,917.51	

58.营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	65,276,928.42	587,251,586.01	65,276,928.42
其中：固定资产	60,955,387.06	587,251,586.01	60,955,387.06
无形资产	4,321,541.36		4,321,541.36
赔偿金、违约金	5,898,563.83	3,655,912.82	5,898,563.83
罚款支出	95,744,125.53	16,843,581.01	95,744,125.53
集团离退休人员托管服务费	22,470.32		22,470.32
税款滞纳金	13,760,437.23	12,199,339.00	13,760,437.23
其他	44,156,244.27	85,721,883.12	44,156,244.27
合 计	224,858,769.60	705,672,301.96	224,858,769.60

59.所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	939,641,646.19	337,890,000.05
递延所得税费用	93,250,089.71	-59,167,994.83
合 计	1,032,891,735.90	278,722,005.22

60.现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,522,432,021.97	1,149,271,752.26
加：信用减值损失	848,753,360.13	
资产减值准备	282,629,178.87	401,215,124.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,337,341,656.66	2,203,192,311.07
无形资产摊销	195,042,435.47	156,307,418.22
长期待摊费用摊销	269,312,205.13	209,600,939.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收	10,067,970.53	-26,065,228.48

补充资料	本期金额	上期金额
益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	59,732,138.57	561,186,357.53
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	2,641,476.44	
财务费用(收益以“-”号填列)	1,738,866,934.38	1,320,643,390.91
投资损失(收益以“-”号填列)	-231,281,481.76	-701,932,407.69
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-96,152,707.00	-84,245,253.50
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	189,402,796.71	25,077,258.67
存货的减少(增加以“-”号填列)	-558,504,527.32	524,659,483.30
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-385,160,285.40	2,289,078,551.14
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-788,964,052.15	-4,006,733,205.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,396,159,121.23	4,021,256,492.43
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	6,750,887,732.51	4,013,346,355.11
减: 现金的年初余额	4,013,346,355.11	4,482,309,188.40
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,737,541,377.40	-468,962,833.29

(4) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	6,750,887,732.51	4,013,346,355.11
其中: 库存现金	1,849.25	8,938.84
可随时用于支付的银行存款	6,750,826,531.25	4,013,324,927.66
可随时用于支付的其他货币资金	59,352.01	12,488.61
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

项 目	期末余额	年初余额
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,750,887,732.51	4,013,346,355.11
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

61.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	2,715,543,670.05	详见货币资金科目注释
应收款项融资	1,981,724,766.09	办理应付票据抵押
固定资产	519,289,840.51	办理长期借款抵押
无形资产	274,509,861.62	办理长期借款抵押
合 计	5,491,068,138.27	

七、合并范围的变更**1.处置子公司**

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款（万元）	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
济阳新华能源实业有限责任公司	7,784.84	100.00	协议转让	2021年12月31日	转让协议生效	9,501.25
济南济阳广厦建材有限公司		100.00	注销清算	2021年12月31日	注销清算完成	

2021年12月，子公司山东新能源有限公司对其全资子公司济阳新华能源实业有限责任公司挂牌转让，转让价款7,784.84万元；子公司山东新能源有限公司的控股子公司济南济阳广厦建材有限公司进行了注销清算并于2021年12月完成。

八、在其他主体中的权益**1.在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额
山东新巨龙能源有限责任公司	山东省巨野县	山东省巨野县	煤炭的开采选洗	1,000,000,000.00	60.00	60.00	696,490,068.60
山东新矿赵官能源有限责任公司	山东省齐河县	山东省齐河县	煤炭的开采	636,636,600.00	100.00	100.00	636,636,600.00
山东昌达能源有限公司	济南市	济南市	煤炭采选	10,000,000.00	100.00	100.00	26,000,000.00
聊城新矿商贸有限责任公司	聊城市	聊城市	煤炭的开采选洗	1,000,000.00	100.00	100.00	1,000,000.00

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额
新矿国际贸易有限公司	青岛市	青岛市	煤炭及制品批发	100,000,000.00	100.00	100.00	172,975,244.72
安徽金黄庄矿业有限公司	安徽省萧县	安徽省萧县	煤炭的开采选洗	120,000,000.00	51.00	51.00	60,493,679.66
彬县水帘洞煤炭有限责任公司	陕西省彬县	陕西省彬县	煤炭的开采选洗	64,670,000.00	85.00	85.00	40,233,620.05
旬邑虎豪黑沟煤业有限公司	陕西省旬邑县	陕西省旬邑县	煤炭的开采选洗	11,510,000.00	95.66	95.66	47,478,596.94
宁夏泰山阳光能源开发有限公司	宁夏吴忠市	宁夏吴忠市	煤炭的开采选洗	45,000,000.00	100.00	100.00	44,895,010.38
山东良庄矿业有限公司	新泰市	新泰市	煤炭开采销售	170,000,000.00	27.00	27.00	184,838,370.74
莱芜市万祥矿业有限公司	莱芜市	莱芜市	煤炭的开采选洗	105,450,000.00	28.45	28.45	18,724,313.61
山东盛泉矿业有限公司	新泰市	新泰市	煤炭的开采选洗	58,000,000.00	29.06	29.06	51,747,676.42
山东华泰矿业有限公司	莱芜市	莱芜市	煤炭采选	60,000,000.00	20.49	20.49	50,675,451.48
新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司	伊宁市	伊宁市	煤炭采选	1,052,630,000.00	100.00	100.00	2,000,000,000.00
山东能源集团国际酒店有限公司	泰安市	泰安市	旅游业务	430,000,000.00	100.00	100.00	429,147,316.18
山东华恒矿业有限公司	新泰市	新泰市	煤炭的开采选洗	100,000,000.00	28.62	28.62	120,551,557.81
新矿内蒙古能源有限责任公司	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	煤炭的开采选洗	1,500,000,000.00	100.00	100.00	4,045,282,419.22
山东祥泰洁净煤有限公司	新泰市	新泰市	煤炭的选洗	30,690,700.00	75.00	100.00	97,154,774.45
新汶矿业集团物资供销有限责任公司	新泰市	新泰市	物资销售	361,222,300.00	100.00	100.00	361,222,300.00
山东新阳能源有限公司	济南市济阳县	济南市济阳县	煤炭的开采选洗	250,000,000.00	100.00	100.00	219,371,468.30
泰安鲁源岩盐有限责任公司	泰安市	泰安市	其他采矿业	500,000.00	100.00	100.00	500,000.00
山东矿业管理技术服务集团有限公司	泰安市	泰安市	矿业技术咨询、服务	659,342,700.00	100.00	100.00	659,342,700.00
新矿巨野选煤有限公司	山东省巨野县	山东省巨野县	煤炭的选洗加工	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00
泰安百川纸业有限责任公司	新泰市	新泰市	机制纸及纸板制造	400,000,000.00	85.00	85.00	397,471,604.98
山东新矿信息技术有限公司	新泰市	新泰市	信息技术服务	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00
新汶矿业集团香港国际有限公司	香港	香港	机电产品、建筑材料出口	3,343,300.00	100.00	100.00	3,343,300.00
山东泰汶盐化工有限责任公司	新泰市	新泰市	盐化工		100.00	100.00	
山东华新建筑工程集团有限责任公司	新泰市	新泰市	建筑施工	325,861,900.00	100.00	100.00	334,709,925.47
新矿集团地质勘探有限责任公司	新泰市	新泰市	矿业地质勘探	30,880,800.00	100.00	100.00	35,759,715.22
新汶矿业集团设计研究院有限公司	新泰市	新泰市	工程设计	3,000,000.00	100.00	100.00	3,844,437.41

拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

子公司名称	持股比例(%)	注册资本(万元)	投资成本(万元)	纳入合并范围原因
莱芜市万祥矿业有限公司	28.45	10,545.00	1,872.43	实际控制
山东华泰矿业有限公司	20.49	6,000.00	5,067.55	实际控制
山东华恒矿业有限公司	28.62	10,000.00	12,055.16	实际控制
山东盛泉矿业有限公司	29.06	5,800.00	5,174.77	实际控制
山东良庄矿业有限公司	27.00	17,000.00	18,483.84	实际控制

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
山东新巨龙能源有限责任公司	40.00	443,705,996.34	365,738,213.56	1,924,395,941.88

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东新巨龙能源有限责任公司	8,510,657,176.19	6,130,955,885.44	14,641,613,061.63	6,845,832,498.12	2,984,790,708.81	9,830,623,206.93

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东新巨龙能源有限责任公司	12,513,392,885.13	4,899,088,385.03	17,412,481,270.16	8,173,735,622.70	4,608,784,981.25	12,782,520,603.95

(续)

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东新巨龙能源有限责任公司	5,131,136,608.02	1,109,264,990.85	1,109,264,990.85	5,969,846,402.96	4,252,198,418.85	212,804,518.89	212,804,518.89	337,118,215.12

2. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山东泰山能源有限责任公司	山东新泰	山东新泰	煤炭开采	9.16		权益法
泰安新汶顶峰热电有限公司	山东新泰	山东新泰	火力发电	20.91		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/本期金额		年初余额/上期金额	
	泰山能源	顶峰热电	泰山能源	顶峰热电
流动资产	850,169,068.14	65,946,554.20	700,337,112.78	105,292,427.16
非流动资产	2,036,105,384.64	196,384,580.43	1,758,949,925.16	210,674,807.38
资产合计	2,886,274,452.78	262,331,134.63	2,459,287,037.94	315,967,234.54
流动负债	2,196,912,703.49	414,748,036.21	1,820,171,280.15	389,046,191.26
非流动负债		5,975,202.82		5,975,202.82
负债合计	2,196,912,703.49	420,723,239.03	1,820,171,280.15	395,021,394.08
净资产	689,361,749.29	-158,392,104.40	639,115,757.79	-79,054,159.54
按持股比例计算的净资产份额	33,989,691.37		29,298,908.89	
对联营企业权益投资的账面价值	33,989,691.37		29,298,908.89	
营业收入	1,929,006,137.24	81,174,961.63	1,475,045,100.04	116,614,174.53
净利润	42,641,346.44	-83,637,944.86	-511,974,699.38	-49,852,838.92
综合收益总额	42,641,346.44	-83,637,944.86	-511,974,699.38	-49,852,838.92

九、关联方及关联交易

1.本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
山东能源集团有限公司	济南市历下区	能源、新能源的投资与管理	16,960,843,569.00	82.17	100.00

注：本公司的最终控制方是山东省人民政府国有资产监督管理委员会。

2.本公司的子公司情况

详见附注八、1.在子公司中的权益。

3.本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注八、3.在合营企业或联营企业中的权益。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

4.其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
山东能源国际贸易有限公司	受同一母公司控制
山东能源集团财务有限公司	受同一母公司控制
山东能源国际物流有限公司	受同一母公司控制
山东能源集团煤炭营销有限公司	受同一母公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
山东能源集团物资有限公司	受同一母公司控制
临沂矿业集团有限责任公司	受同一母公司控制
兖矿集团有限公司	受同一母公司控制
龙口矿业集团有限公司	受同一母公司控制
贵州神田矿业发展有限公司	受同一母公司控制
枣庄矿业(集团)有限责任公司	受同一母公司控制
中垠物产有限公司	受同一母公司控制
新风光电子科技股份有限公司	受同一母公司控制
山东能源重装集团内蒙古装备制造有限公司	受同一母公司控制
北斗天地股份有限公司	受同一母公司控制
淄博爱科工矿机械有限公司	受同一母公司控制
山东能源重装集团金元物资供销有限公司	受同一母公司控制
山东莱芜煤矿机械有限公司	受同一母公司控制
兖矿东华重工有限公司	受同一母公司控制
山东方大工程有限责任公司	受同一母公司控制
山东能源重装集团泰装工程装备制造有限公司	受同一母公司控制
浙江虎豪集团有限公司	下属子公司少数股东
戴戡	下属子公司少数股东
巨野鲁麟矿业有限公司	下属子公司少数股东
宁阳天健经贸有限公司	下属子公司少数股东
香港俊晓有限公司	下属子公司少数股东
武钢集团国际经济贸易有限公司	下属子公司少数股东

5.关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
山东能源集团煤炭销售(鄂尔多斯)有限公司	采购商品	2,456,061,606.15	
山东能源集团煤炭营销有限公司	采购商品	1,490,930,780.08	1,694,507,992.41
中垠物产有限公司	采购商品	281,448,307.95	3,544,813,265.57
山东能源国际物流有限公司	采购商品	237,088,192.19	
山东能源集团煤炭营销(陕西)有限公司	采购商品	213,168,563.08	98,704,965.55

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
山东能源集团物资有限公司	采购商品	151,722,079.58	
山东能源集团煤炭营销（鄂尔多斯）有限公司	采购商品	120,869,083.12	2,039,555,062.83
山东能源重型装备制造集团有限责任公司	采购商品	87,927,083.02	10,821,881.80
山东中垠国际贸易有限公司	采购商品	67,413,567.29	33,672,691.77
兖矿东华重工有限公司	采购商品	32,784,070.81	
山东方大工程有限责任公司	采购商品	14,204,912.88	15,601,345.93
山东能源重装集团泰装工程装备制造有限公司	采购商品	14,095,010.99	10,316,707.16
新风光电子科技股份有限公司	接受劳务	10,558,634.99	
山东能源重装集团内蒙古装备制造有限公司	接受劳务	9,969,026.53	3,661,201.66
北斗天地股份有限公司	接受劳务	7,610,619.47	
淄博爱科工矿机械有限公司	接受劳务	3,680,565.66	
山东能源重装集团金元物资供销有限公司	接受劳务	2,870,690.27	
枣庄矿业（集团）有限责任公司物流中心	接受劳务	2,725,442.48	
山东莱芜煤矿机械有限公司	接受劳务	2,245,204.60	
临沂会宝岭铁矿有限公司	接受劳务	1,821,003.00	
山东能源重装集团骏马电机制造有限公司	接受劳务	1,531,439.55	759,978.86
兖州东方机电有限公司	接受劳务	1,470,781.38	
兖矿新疆矿业有限公司硫磺沟煤矿	采购商品	1,375,526.04	
山东能源重型装备制造集团有限责任公司新汶分公司	接受劳务	1,176,207.34	68,253.00
山东能源重装集团中传矿用设备制造有限公司	接受劳务	822,123.89	1,262,300.88
山东能源重装集团莱芜装备制造有限公司	接受劳务	286,625.62	3,438,755.12
新疆伊犁建能煤化工机械有限公司	接受劳务	169,838.17	2,166,928.44
中垠融通（上海）国际贸易有限公司	采购商品		2,216,678,199.16
兖矿（海南）智慧物流科技有限公司	采购商品		2,996,518,514.02
海南智慧仓储物流有限公司	采购商品		780,541,396.55
兖矿集团有限公司	采购商品		560,361,592.11
枣庄矿业（集团）济宁岱庄煤业有限公司	采购商品		14,905,660.43
枣庄矿业集团徐庄煤业有限公司	采购商品		4,983,018.89
山东同泰能化有限公司	接受劳务		3,827,536.73
山东华新房地产开发有限公司	接受劳务		2,504,552.79
山东国欣颐养集团新泰孙村医院	接受劳务		2,224,625.90

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
山东能源集团煤炭营销有限公司	销售商品	9,732,733,973.37	7,524,821,989.00
山东能源集团煤炭营销（鄂尔多斯）有限公司	销售商品	5,108,355,641.15	1,271,958,709.39
山东能源集团有限责任公司（陕西）分公司	销售商品	845,686,036.12	
中垠物产有限公司	销售商品	279,805,582.18	107,031,388.41
山东能源重装集团金元物资供销有限公司	销售商品	36,339,170.08	
山东能源集团有限公司	销售商品	8,780,481.64	251,550.00
兖矿煤化供销有限公司	销售商品	8,235,955.72	
山东泰安煤矿机械有限公司	销售商品	5,756,798.50	
山东能源重装集团乾泰精密机械有限公司	销售商品	3,687,071.12	
山东能源数字科技有限公司	销售商品	3,019,396.22	
淄博矿业集团有限责任公司埠村煤矿	销售商品	1,632,830.85	25,752,534.62
枣庄矿业（集团）有限责任公司蒋庄煤矿	销售商品	1,159,247.75	
兖矿新疆矿业有限公司硫磺沟煤矿	销售商品	1,121,077.75	
临沂矿业集团菏泽煤电有限公司彭庄煤矿	销售商品	1,113,953.74	
山东能源重型装备制造集团有限责任公司	提供劳务	1,101,163.06	
山东能源内蒙古盛鲁电力有限公司	提供劳务	216,526.41	1,200,274.61
鄂尔多斯营盘壕煤炭有限公司	销售商品	171,849.06	6,243,527.21
中垠融通（上海）国际贸易有限公司	销售商品		65,343,250.50
兖煤国际贸易有限公司	销售商品		6,536,721,783.89
上期资本管理有限公司	提供劳务		1,627,433.63
山东能源集团煤炭营销（陕西）有限公司	销售商品		551,037,988.15

(2) 关联担保情况

①本公司作为担保方

担保方名称	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保是否已 经履行完毕
新汶矿业集团有 限责任公司	新汶矿业集团物资供销有限责任公司	15,000.00	2021-05-31	2022-04-01	否
新汶矿业集团有 限责任公司	新汶矿业集团物资供销有限责任公司	19,500.00	2021-02-26	2023-02-01	否
新汶矿业集团有 限责任公司	新汶矿业集团物资供销有限责任公司	25,000.00	2021-06-17	2022-06-17	否
新汶矿业集团有 限责任公司	新汶矿业集团物资供销有限责任公司	6,000.00	2021-04-30	2022-04-30	否
新汶矿业集团有 限责任公司	新汶矿业集团物资供销有限责任公司	2,500.00	2021-05-28	2022-05-28	否

担保方名称	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保是否已 经履行完毕
新汶矿业集团有 限责任公司	新汶矿业集团物资供销有限责任公司	30,000.00	2021-05-19	2022-05-19	否
新汶矿业集团有 限责任公司	新汶矿业集团物资供销有限责任公司	10,000.00	2021-06-01	2022-06-01	否
新汶矿业集团有 限责任公司	新汶矿业集团物资供销有限责任公司	10,000.00	2021-01-19	2022-01-18	否
新汶矿业集团有 限责任公司	新汶矿业集团物资供销有限责任公司	19,800.00	2021-04-16	2022-04-15	否
新汶矿业集团有 限责任公司	新汶矿业集团物资供销有限责任公司	12,500.00	2021-01-08	2022-01-08	否
新汶矿业集团有 限责任公司	山东新巨龙能源有限责任公司	29,400.00	2021-03-16	2022-03-15	否
新汶矿业集团有 限责任公司	山东新巨龙能源有限责任公司	19,600.00	2021-03-19	2022-03-18	否
新汶矿业集团有 限责任公司	山东新巨龙能源有限责任公司	9,900.00	2020-01-17	2022-01-16	否
新汶矿业集团有 限责任公司	山东新巨龙能源有限责任公司	70,000.00	2021-03-26	2022-03-25	否
新汶矿业集团有 限责任公司	山东新巨龙能源有限责任公司	18,800.00	2020-07-07	2022-07-06	否
新汶矿业集团有 限责任公司	山东新巨龙能源有限责任公司	20,000.00	2021-03-26	2022-03-25	否
新汶矿业集团有 限责任公司	山东新巨龙能源有限责任公司	30,000.00	2021-03-31	2022-03-30	否
新汶矿业集团有 限责任公司	山东新巨龙能源有限责任公司	50,000.00	2021-06-28	2024-06-28	否
新矿内蒙古能源 有限责任公司	鄂托克前旗长城三号矿业有限公司	105,000.00	2020-12-14	2034-12-31	否
新汶矿业集团有 限责任公司	新矿内蒙古能源有限责任公司	20,000.00	2021-03-16	2022-03-05	否
新汶矿业集团有 限责任公司	山东祥泰洁净煤有限公司	11,150.00	2021-02-02	2023-02-02	否
新矿内蒙古能源 有限责任公司	内蒙古三新铁路有限责任公司	174.00	2010-06-30	2025-03-24	否
新汶矿业集团有 限责任公司	山东能源国际贸易有限公司	20,000.00	2021-4-1	2022-4-1	否
新汶矿业集团有 限责任公司	山东能源重型装备制造集团	10,000.00	2021-12-31	2022-12-30	否
合 计		564,324.00			

②本公司作为被担保方

担保方名称	被担保方	担保金额(万 元)	担保起始 日	担保到期 日	担保是否已经 履行完毕
山东能源集团 有限公司	新汶矿业集团有限责任公司	220,000.00	2021-03-30	2024-03-30	否

担保方名称	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东能源集团有限公司	新汶矿业集团有限责任公司	208,070.00	2020-05-19	2022-05-19	否
山东能源集团有限公司	新汶矿业集团有限责任公司	22,500.00	2009-06-23	2024-06-23	否
山东能源集团有限公司	新汶矿业集团有限责任公司	744,600.00	2021-01-08	2022-01-08	否
山东能源集团有限公司	新汶矿业集团有限责任公司	55,000.00	2021-12-20	2022-12-31	否
山东能源集团有限公司	新汶矿业集团有限责任公司	181,300.00	2020-05-19	2022-05-19	否
山东能源集团有限公司	新汶矿业集团有限责任公司	5,572.14	2017-04-10	2022-04-10	否
山东能源集团有限公司	新汶矿业集团有限责任公司	86,000.00	2019-03-28	2028-03-28	否
山东能源集团有限公司	新汶矿业集团有限责任公司	210,000.00	2020-09-02	2030-09-02	否
山东能源集团有限公司	新汶矿业集团有限责任公司	16,100.00	2020-01-14	2022-01-14	否
山东能源集团有限公司	新汶矿业集团有限责任公司	500,000.00	2020-03-15	2023-03-15	否
山东能源集团有限公司	新汶矿业集团有限责任公司	68,300.00	2018-09-20	2022-03-20	否
山东能源集团有限公司	新汶矿业集团有限责任公司	300,000.00	2020-10-30	2023-10-30	否
山东能源集团有限公司	新汶矿业集团有限责任公司	220,200.00	2020-10-15	2031-10-15	否
山东能源集团有限公司	新汶矿业集团有限责任公司	40,000.00	2021-05-24	2022-05-24	否
山东能源集团有限公司	山东新巨龙能源有限责任公司	150,000.00	2017-11-23	2024-11-22	否
合计		3,027,642.14			

(3) 关联方资金拆借

关联方	期末拆入	期初拆入
拆入:		
山东能源集团财务有限公司	5,350,000,000.00	5,150,000,000.00

财务公司存款情况

关联方	期末余额	期初余额
山东能源集团财务有限公司	5,895,001,326.42	2,697,645,320.80

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额	年初余额
------	------	------

	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
山东能源集团煤炭营销有限公司	417,812,968.30		227,395,310.94	
山东泰山能源有限责任公司协庄煤矿	247,487,410.86		75,342,074.30	
山东能源集团煤炭营销（鄂尔多斯）有限公司	175,271,625.93		6,562,857.93	
山东泰山能源有限责任公司翟镇煤矿	62,378,851.66		36,991,715.32	
贵州神田矿业发展有限公司	12,169,024.61	9,735,219.69	7,469,024.61	5,975,219.69
山东泰安煤矿机械有限公司	1,958,169.91		1,045,000.00	
兖矿煤化供销有限公司	1,851,449.20			
新疆伊犁建能煤化工机械有限公司	1,423,952.76		6,199,147.76	
新安煤业公司	1,068,000.00		60,000.00	
鄂尔多斯市营盘壕煤炭有限公司	875,466.17		6,784,386.17	
山东能源集团物资有限公司	613,513.24			
山东能源集团有限公司	508,178.00			
兖矿新疆矿业有限公司硫磺沟煤矿	496,852.27			
山东能源重装集团内蒙古装备制造有限公司	386,191.25			
枣矿集团滨湖煤矿	386,100.00			
山东能源重型装备制造集团有限责任公司新汶分公司	267,704.00			
鄂尔多斯市转龙湾煤炭有限公司	250,200.00			
内蒙古昊盛煤业有限公司	160,244.80		160,244.80	
山东能源重型装备制造集团有限责任公司	152,861.81		50,172.56	
山东泰星新材料股份有限公司	104,000.00			
枣庄矿业（集团）有限责任公司工程安装撤除分公司	89,400.00			
兖矿东华建设有限公司	84,000.00		95,215.20	
山东塔高矿业机械装备制造有限公司	77,510.00		4,014,164.20	
山东莱芜煤矿机械有限公司	69,342.00		415,647.99	
山东能源重装集团鲁中装备制造有限公司	55,800.00		55,800.00	
山东能源重装集团骏马电机制造有限公司	4,442.06		37,000.00	
山东能源重装集团巨力装备有限公司	2,274.55		495,464.71	
兖矿能源集团股份有限公司山东煤炭科技研究院分公司	52,700.00			

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
山东兖矿易佳电子商务有限公司	52,500.00			
内蒙古上海庙矿业有限责任公司本部	50,363.00			
山东能源内蒙古盛鲁电力有限公司	39,353.69			
枣庄矿业(集团)有限责任公司柴里煤矿	35,256.00			
枣庄矿业(集团)有限责任公司第二机械厂	29,500.00			
山东能源重装集团乾泰精密机械有限公司	19,637.71			
山东能源重装集团乾元不锈钢制造有限公司	19,488.34			
龙口矿业集团有限公司	16,068.00			
山东能源重装集团金元物资供销有限公司	11,800.00			
内蒙古双欣矿业有限公司	7,750.00			
兖矿能源集团股份有限公司	6,744.00			
枣庄矿业集团物资供销公司制链厂	5,900.00			
山东能源重装集团金源机械有限公司	5,900.00			
龙口矿业集团工程建设有限公司	5,900.00			
山东兖州煤矿机械有限公司本部	4,942.00			
山东能源重装集团大族再制造有限公司	3,691.25			
山东能源重装集团中矿采煤机制造有限公司	3,149.22			
山东能源重装集团宇洁环保工程有限公司	2,635.25			
山东能源重装集团恒图科技有限公司	1,407.76			
山东能源重装集团中传矿用设备制造有限公司	1,217.31			
兖矿集团日照圣园置业有限公司	1,110.43			
山东能源重装集团东岳橡塑有限公司	917.47			
枣庄矿业集团滕东煤业有限公司	412.00			
淄博矿业集团有限责任公司	385.00			
山东国欣颐养集团新汶中心医院			12,000.00	
合计	926,384,261.81	9,735,219.69	373,185,226.49	5,975,219.69
应收款项融资：				
山东能源内蒙古盛鲁电力有限公司	109,928,000.00			
兖矿能源集团股份有限公司	3,000,000.00			
兖矿新疆矿业有限公司硫磺沟煤矿	1,292,319.68			
山东能源集团物资有限公司	985,000.00			

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
贵州神田矿业发展有限公司	400,000.00			
合 计	115,605,319.68			
预付款项:				
山东华新房地产开发有限公司	415,151,759.60	240,000,000.00	401,281,759.60	240,000,000.00
泰安新汶顶峰热电有限公司	5,141,982.03			
山东能源国际贸易有限公司	4,764,386.10			
内蒙古上海庙矿业有限责任公司	3,482,347.50			
山东兖矿易佳电子商务有限公司	206,520.00			
山东能源国际物流有限公司	200,685.61			
山东能源招标有限公司	800.00			
山东纵横易购产业互联网有限公司	300.00			
山东中垠国际贸易有限公司			110,668.00	
山东泰山能源有限责任公司			134,650,805.50	
山东能源重装集团莱芜装备制造有限公司			18,040.00	
山东能源集团有限公司			30,017.60	
山东能源集团煤炭营销(陕西)有限公司			1,143,885.89	
山东能源集团煤炭营销(鄂尔多斯)有限公司			92,078.72	
合 计	428,948,780.84	240,000,000.00	537,327,255.31	240,000,000.00
其他应收款:				
伊犁新天煤化工有限责任公司	2,198,961,119.00		2,199,276,690.74	
新泰良庄能源发展有限公司	1,024,798,197.00	362,578,563.00	983,401,617.60	362,578,563.00
山东立业机械装备有限公司	418,430,094.64	418,430,094.64	369,781,456.72	369,781,456.72
巴州秦华工贸有限责任公司	388,540,028.80	11,216,712.43	363,387,556.60	8,407,574.35
山东国欣颐养集团华新房地产有限公司	376,706,235.52	363,446,725.96	60,259,509.56	47,000,000.00
泰安新汶顶峰热电有限公司	327,794,344.50	10,166,940.66	326,002,056.90	4,174,908.00
山东泰山能源有限责任公司翟镇煤矿	276,579,480.60		163,244,606.90	
山东大联矿业工程有限公司	214,070,000.00	7,336,285.94	214,070,000.00	3,892,471.27
山东光明热电股份有限公司	142,967,641.40	30,859,994.30		
济南钢城万祥经贸有限公司	78,700,857.65		54,490,500.23	
山东国欣颐养集团新汶中心医院	31,203,253.32			
山东能源集团物资有限公司	1,283,190.63			

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
山东能源集团煤炭营销有限公司	561,386.86			
山东能源招标有限公司	453,000.00		160,000.00	
山东能源重装集团乾泰精密机械有限公司	284,692.01			
山东能源集团煤炭营销(鄂尔多斯)有限公司	152,162.67			
兖矿东华建设有限公司	10,000.00		10,000.00	
山东能源集团煤炭营销(陕西)有限公司	9,645.55			
戴戡	14,250,000.00	14,250,000.00	14,250,000.00	8,000,000.00
贵州神田矿业发展有限公司			228,162.93	22,816.29
山东恒泰车桥有限公司	145,334,817.46		137,009,760.83	
山东能源集团贵州矿业有限公司			180,136.31	
山东能源重型装备制造集团有限责任公司新汶分公司			2,072,247.84	
山东能源重装集团恒信融资租赁有限公司			3,500,000.00	
山东盛泉矿业有限公司医院			234,344.87	
泰安新汶顶峰热电有限公司			13,109,819.48	
泰安永鸿矿山资源投资有限公司	796,768,605.91	796,768,605.91	799,078,148.27	799,078,148.27
山东国欣颐养集团莱芜中心医院			75,097,960.30	
兖州煤业股份有限公司			10,000.01	
伊犁华新置业有限公司			7,128,114.68	
浙江虎豪集团有限公司	3,630,459.24		15,795,628.65	
合计	6,441,489,212.76	2,015,053,922.84	5,801,778,319.42	1,602,935,937.90

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	年初余额
应付账款:		
兖矿东华重工有限公司	90,183,400.00	
山东方大工程有限责任公司	59,924,802.39	34,066,625.62
山东能源集团物资有限公司	35,890,964.19	
山东能源重型装备制造集团有限责任公司	12,652,665.36	19,371,661.61
山东莱芜煤矿机械有限公司	11,322,222.24	1,658,096.99
山东能源重装集团泰装工程装备制造有限公司	8,982,560.96	9,726,153.49
山东能源集团煤炭营销有限公司	5,996,304.53	

项目名称	期末余额	年初余额
山东中垠国际贸易有限公司	5,758,740.00	
山东能源重装集团宇洁环保工程有限公司	5,248,094.44	5,968,094.44
北京探创资源科技有限公司	4,735,000.00	
临沂会宝岭铁矿有限公司	4,638,268.18	169,125.22
山东能源重装集团金元物资供销有限公司	4,631,848.87	4,184.80
山东能源重装集团内蒙古装备制造有限公司	4,142,802.30	4,823,606.30
山东能源重装集团中矿采煤机制造有限公司	2,365,966.06	2,571,916.76
淄博爱科工矿机械有限公司	2,218,850.56	6,627.25
山东能源集团煤炭营销(陕西)有限公司	1,939,112.12	
兖矿东华建设有限公司	1,900,508.15	508.15
山东能源重型装备制造集团有限责任公司新汶分公司	1,763,296.29	
兖州东方机电有限公司	1,662,483.00	
山东能源集团有限公司	1,500,000.00	
枣庄恒通橡塑有限责任公司	1,351,447.21	
山东能源重装集团巨力装备有限公司	1,100,000.00	11,106,014.00
枣庄元创机电工程有限公司	904,386.30	
山东国欣颐养集团翟镇医院	820,000.00	1,944,472.10
日照山能国际物流有限公司	816,942.90	
山东省岱庄生建煤矿	700,000.00	
新疆伊犁建能煤化工机械有限公司	610,202.80	3,853,154.61
山东兖矿易佳电子商务有限公司	601,623.50	
山东能源源重装集团骏马电机制造有限公司	560,983.00	
山东能源重装集团中传矿用设备制造有限公司	553,003.75	1,244,503.75
山东国欣颐养集团莱芜中心医院	418,327.70	2,810,721.80
山东国欣颐养集团新汶中心医院	607,915.26	17,286,803.36
山东能源集团国际酒店有限公司	325,223.10	
山东能源重装集团骏马电机制造有限公司	306,161.55	1,427,409.55
新风光电子科技股份有限公司	296,000.02	
山东能源重装集团乾泰精密机械有限公司	268,000.00	
山东能源集团科技发展有限公司	190,000.00	
山东国欣颐养集团协庄医院	174,987.00	4,128.00
淄博海天酒店有限责任公司长清分公司	159,463.00	

项目名称	期末余额	年初余额
山东国欣颐养集团新泰孙村医院	125,600.00	129,760.40
龙口矿业集团有限公司	120,327.45	120,327.45
山东亿和橡胶输送带有限公司	116,310.68	186,310.68
兖矿集团有限公司疗养院	90,996.00	
枣庄矿业集团物资供销公司制链厂	75,711.20	
山东能源内蒙古盛鲁售电有限公司	66,125.95	
北斗天地股份有限公司	53,000.00	
山东方大工程有限责任公司济宁分公司	42,500.00	
枣庄圣通供电工程技术有限公司	32,376.99	
兖矿集团有限公司信达酒店	32,082.00	
山东能源重装集团乾元不锈钢制造有限公司	26,488.93	26,488.93
山东能源重装集团大族再制造有限公司	23,650.00	23,650.00
龙口海湾酒店管理有限公司	11,200.00	
山东泰安煤矿机械有限公司	9,600.00	
山东能源集团信息技术有限公司	7,358.00	624,990.00
山东能源重装集团莱芜装备制造有限公司	4,000.00	13,218,602.00
山东能源重装集团东岳橡塑有限公司	2,175.00	1,454,819.28
山东国欣颐养集团新泰协庄医院	1,500.00	
山东东辰瑞森新材料科技有限公司	600.00	
临沂矿业集团有限责任公司		7,236,000.00
山东华新房地产开发有限公司		2,504,631.33
山东能源国际贸易有限公司		22,950,813.90
山东能源集团煤炭营销(鄂尔多斯)有限公司		17,191,482.58
山东能源重装集团恒信融资租赁有限公司		24,067.32
山东能源重装集团良腾装配有限公司		42,105.56
山东塔高矿业机械装备制造有限公司		473,511.74
合计	279,064,158.93	184,251,368.97
合同负债:		
山东能源集团有限责任公司(陕西)分公司	16,835,557.41	
山东能源重型装备制造集团有限责任公司新汶分公司	534,699.54	
淄博矿业集团有限责任公司埠村煤矿	222,821.96	67,921.10
兖矿新疆煤化工有限公司	11,287.50	

项目名称	期末余额	年初余额
山东能源集团煤炭营销(鄂尔多斯)有限公司	3,869.01	3,459,731.87
兖矿能源集团股份有限公司设备管理中心	2,800.00	
山东能源重装集团良腾装配有限公司	1,000.00	
淄博矿业集团物资供应有限公司	13.90	
山能国际物流(北京)有限公司		12,775.50
山东东辰共赢服务有限公司		481.12
淄博矿业集团物资供应有限公司		12.20
合计	17,612,049.32	3,540,921.79
其他应付款:		
山东能源集团有限公司	42,506,782.24	
山东国欣颐养集团新泰孙村医院	1,734,360.38	2,430,953.05
山东国欣颐养集团新汶中心医院	585,447.20	30,317.20
贵州神田矿业发展有限公司	279,043.54	
龙口矿业集团工程建设有限公司	12,480.00	
兖矿能源集团股份有限公司	10,000.01	
山东能源国际贸易有限公司	10,000.00	
淄博矿业集团有限责任公司埠村煤矿	6,215.32	
山东省三河口矿业有限责任公司	5,884.70	
杭锦旗新源供热有限责任公司		88,779.67
库车县永新矿业有限责任公司		48,925,176.89
内蒙古裕兴矿业有限公司		68,545,425.18
山东华新房地产开发有限公司		7,109,072.93
山东能源重装集团恒信融资租赁有限公司		12,936,172.61
山东能源重装集团莱芜装备制造有限公司		4,589,255.71
山东盛泉矿业有限公司医院		6,555.92
山东国欣颐养集团新泰翟镇医院		139,133.72
山东国欣颐养集团新泰协庄医院		487,729.40
山东国欣颐养集团华丰医院		2,053,798.78
新汶矿业集团莱芜中心医院		3,246,539.45
合计	45,150,213.39	150,588,910.51

十、承诺及或有事项

1. 重大承诺事项

截至2021年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2.或有事项

截至2021年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

2021年6月8日，公司召开董事会一致通过决议，同意将持有的控股子公司句邑虎豪黑沟煤业有限公司95.66%的股权全部进行公开转让，于2021年12月17日以19,000万元在山东产权交易中心挂牌交易，2022年1月14日陕西大温矿业有限公司以19,030万元摘牌。2022年3月11日，双方完成股权变更。

十二、其他重要事项

无。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1.应收账款

(1)按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	905,947,750.51	624,865,411.38
1至2年		
2至3年		
3至4年		1.00
4至5年	1.00	
5年以上	32,329,176.47	32,895,203.19
小计	938,276,927.98	657,760,615.57
减：坏账准备	32,626,284.19	33,414,509.70
合计	905,650,643.79	624,346,105.87

(2)按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	30,685,385.87	3.27	30,685,385.87	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	907,591,542.11	96.73	1,940,898.32	0.21	905,650,643.79
其中：账龄组合	15,398,742.97	1.64	1,940,898.32	12.60	13,457,844.65
内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金	892,192,799.14	95.09			892,192,799.14
合计	938,276,927.98	100.00	32,626,284.19	3.48	905,650,643.79

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	31,184,412.29	4.74	31,184,412.29	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	626,576,203.28	95.26	2,230,097.41	0.36	624,346,105.87
其中：账龄组合	32,621,863.65	4.96	2,230,097.41	6.84	30,391,766.24
内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金	593,954,339.63	90.30			593,954,339.63
合 计	657,760,615.57	100.00	33,414,509.70	5.08	624,346,105.87

①期末单项计提坏账准备的应收账款重大项目情况

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
济宁华丰工贸公司	6,772,585.00	6,772,585.00	100.00	预计无法收回
青岛开发区金属材料公司	5,004,429.06	5,004,429.06	100.00	预计无法收回
青岛市燃料公司	2,783,288.27	2,783,288.27	100.00	预计无法收回
景德镇开门子陶瓷化工（集团）有限公司	2,325,000.00	2,325,000.00	100.00	预计无法收回
市场部清欠办	2,323,717.94	2,323,717.94	100.00	预计无法收回
上海焦化厂	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	预计无法收回
潍坊二印纺织印染有限公司	1,976,746.70	1,976,746.70	100.00	预计无法收回
新余繁功物资贸易中心	1,380,104.03	1,380,104.03	100.00	预计无法收回
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	726,780.29	726,780.29	100.00	预计无法收回
北京丰惠盟经贸公司	711,934.02	711,934.02	100.00	预计无法收回
合 计	26,004,585.31	26,004,585.31		

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	13,754,951.37	297,106.94	2.16
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年	1.00	0.78	78.14
5年以上	1,643,790.60	1,643,790.60	100.00

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合计	15,398,742.97	1,940,898.32	

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	30,911,071.75	519,306.00	1.68
1至2年			
2至3年			
3至4年	1.00	0.51	51.04
4至5年			
5年以上	1,710,790.90	1,710,790.90	100.00
合计	32,621,863.65	2,230,097.41	

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	33,414,509.70	-788,225.51			32,626,284.19
合计	33,414,509.70	-788,225.51			32,626,284.19

(4) 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	期末余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备期末余额
山东能源集团煤炭营销有限公司	417,743,776.06	44.52	
山东新巨龙能源有限责任公司	70,240,784.83	7.49	
山东泰山能源有限责任公司协庄煤矿	67,904,568.42	7.24	
山东泰山能源有限责任公司翟镇煤矿	45,853,479.00	4.89	
山东新矿赵官能源有限责任公司	43,682,068.06	4.66	
合计	645,424,676.37	68.80	

2. 应收款项融资

项目	期末余额	年初余额
应收票据	3,331,829,884.55	1,077,066,115.12
应收账款		
合计	3,331,829,884.55	1,077,066,115.12

期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,875,478,740.30
商业承兑汇票	
合计	1,875,478,740.30

3.其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	127,227,732.74	151,232,532.74
其他应收款	40,252,620,589.52	43,501,464,159.00
合计	40,379,848,322.26	43,652,696,691.74

(1) 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
新矿内蒙古能源有限责任公司	127,227,732.74	127,227,732.74
山东铁雄新沙能源有限公司		24,004,800.00
小计	127,227,732.74	151,232,532.74
减：坏账准备		
合计	127,227,732.74	151,232,532.74

②重要的账龄超过1年的应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回原因	是否发生减值及其判断依据
新矿内蒙古能源有限责任公司	127,227,732.74	5年以上	提供资金支持	否（控股子公司）
合计	127,227,732.74	—	—	—

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	39,645,226,824.28	42,850,299,654.14
1至2年	643,146,435.00	37,618,571.30
2至3年	31,549,750.40	40,939,085.46
3至4年	37,816,332.24	20,052,740.31
4至5年	18,952,740.31	11,781,773.29
5年以上	3,387,464,423.33	3,384,953,048.30
小计	43,764,156,505.56	46,345,644,872.80

账龄	期末余额	年初余额
减：坏账准备	3,511,535,916.04	2,844,180,713.80
合计	40,252,620,589.52	43,501,464,159.00

②按坏账计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	3,783,283,941.88	8.64	3,248,003,446.09	85.85	535,280,495.79
按组合计提坏账准备的其他应收款	39,980,872,563.68	91.36	263,532,469.95	0.66	39,717,340,093.73
其中：账龄组合	468,457,783.52	1.08	263,532,469.95	56.26	204,925,313.57
内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金	39,512,414,780.16	90.28			39,512,414,780.16
合计	43,764,156,505.56	100.00	3,511,535,916.04	8.02	40,252,620,589.52

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	3,202,207,641.10	6.91	2,605,599,137.51	81.37	596,608,503.59
按组合计提坏账准备的其他应收款	43,143,437,231.70	93.09	238,581,576.29	0.55	42,904,855,655.41
其中：账龄组合	470,149,949.18	1.01	238,581,576.29	50.75	231,568,372.89
内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金	42,673,287,282.52	92.08			42,673,287,282.52
合计	46,345,644,872.80	100.00	2,844,180,713.80	6.14	43,501,464,159.00

A、期末单项计提坏账准备的其他应收款重大项目明细

其他应收款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁夏泰山阳光能源开发有限公司	726,418,862.57	726,418,862.57	100.00	预计无法收回
山东华源矿业集团有限公司	531,702,947.30	531,702,947.30	100.00	预计无法收回
山东国欣颐养集团华新房地产有限公司	376,706,235.52	363,446,725.96	96.48	预计部分无法收回
新泰良庄能源发展有限公司	362,578,563.00	362,578,563.00	100.00	预计无法收回
泰安永鸿矿山资源投资有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00	100.00	预计无法收回

其他应收款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
泰安恒凯经贸有限公司	222,000,000.00	222,000,000.00	100.00	预计无法收回
泰安新汶顶峰热电有限公司	327,794,344.51	12,922,166.10	3.94	按预期损失率计提
新汶矿业集团孙村煤矿多种经营公司	156,616,644.78	156,616,644.78	100.00	预计无法收回
山东光明热电股份有限公司	142,967,641.40	30,859,994.30	21.59	按预期损失率计提
泰安市泰山东城热电有限责任公司	104,277,605.56	104,277,605.56	100.00	预计无法收回
莱芜乾莱经贸有限公司	98,000,000.00	98,000,000.00	100.00	预计无法收回
巴州泰华工贸有限责任公司	71,687,582.63	2,536,196.61	3.54	按预期损失率计提
山东中选机械设备有限公司	68,883,505.56	43,822,612.81	63.62	预计无法收回
山东瑞阳硅业科技有限公司	59,746,288.97	59,746,288.97	100.00	预计无法收回
新泰市兴安经贸有限公司	51,078,268.23	51,078,268.23	100.00	预计无法收回
泰安新业经贸有限公司	34,672,678.59	34,672,678.59	100.00	预计无法收回
新汶矿业集团协庄煤矿多种经营公司	25,827,344.90	25,827,344.90	100.00	预计无法收回
李官集铁矿	23,611,695.21	23,611,695.21	100.00	预计无法收回
西港煤矿有限责任公司	20,807,328.68	20,807,328.68	100.00	预计无法收回
山东立业机械装备有限公司	18,346,693.43	18,346,693.43	100.00	预计无法收回
山西垣曲燕尾沟煤业有限公司	16,496,117.62	16,496,117.62	100.00	预计无法收回
泰兴物业有限责任公司	13,943,125.02	13,943,125.02	100.00	预计无法收回
莱芜焦化厂	13,141,423.56	13,141,423.56	100.00	预计无法收回
合计	3,767,304,897.04	3,232,853,283.20	—	—

B、组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	128,134,388.83	5,215,069.61	4.07
1至2年	57,824,090.29	19,694,885.16	34.06
2至3年	31,549,750.40	12,667,224.79	40.15
3至4年	37,816,332.24	16,654,312.72	44.04
4至5年	18,952,740.31	15,120,496.22	79.78
5年以上	194,180,481.45	194,180,481.45	100.00
合计	468,457,783.52	263,532,469.95	

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	177,012,371.62	9,116,137.14	5.15
1至2年	37,618,571.30	11,372,094.10	30.23
2至3年	40,939,085.46	16,318,319.46	39.86
3至4年	20,052,740.31	9,005,685.67	44.91
4至5年	11,781,773.29	10,023,932.72	85.08
5年以上	182,745,407.20	182,745,407.20	100.00
合 计	470,149,949.18	238,581,576.29	

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	9,116,137.14	305,905,737.70	2,529,158,838.96	2,844,180,713.80
年初其他应收款账面余额在本期:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-3,901,067.53	78,343,784.60	593,007,037.17	667,449,754.24
本期转回				
本期转销				
本期核销			94,552.00	94,552.00
其他变动				
期末余额	5,215,069.61	384,249,522.30	3,122,071,324.13	3,511,535,916.04

⑤本期实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	94,552.00

其中：重要的其他应收款核销情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
石家庄天恒泰工贸有限公司	往来款	94,552.00	债务单位已注销，无法收回	山能集团总经办会议纪要(2022)3号	否

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
合计	—	94,552.00	—	—	—

⑥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
宁夏泰山阳光能源开发有限公司	往来款	726,418,862.57	5年以上	1.66	726,418,862.57
山东华源矿业集团有限公司	往来款	531,702,947.30	5年以上	1.21	531,702,947.30
山东国欣颐养集团华新房地产有限公司	往来款	376,706,235.52	5年以上	0.86	363,446,725.96
新泰良庄能源发展有限公司	往来款	362,578,563.00	5年以上	0.83	362,578,563.00
泰安永鸿矿山资源投资有限公司	往来款	300,000,000.00	5年以上	0.69	300,000,000.00
合计		2,297,406,608.39		5.25	2,284,147,098.83

4.营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,669,666,573.60	9,757,636,686.61	8,355,865,825.60	7,690,701,406.79
煤炭业务	9,809,975,674.31	9,106,408,379.23	7,722,066,456.20	7,112,609,700.55
盐化工			120,711,935.52	146,324,469.62
工程施工	569,149,472.61	523,415,357.96	365,097,784.11	320,332,685.66
培训收入	11,706,814.53	10,178,508.39		
服务费	94,716,113.74	6,959,697.77		
其他主营	184,118,498.41	110,674,743.26	147,989,649.77	111,434,550.96
其他业务	446,816,128.63	402,497,653.72	395,234,318.13	383,953,322.00
材料销售	64,109,418.27	31,657,810.73	534,257.97	1,733.62
转供电	28,349,865.87	17,845,837.99	17,611,309.80	15,264,492.04
出租固定资产	15,938,832.21	202,472,900.72	18,043,152.53	205,260,342.63
出租无形资产			30,190.00	
低热值煤	12,945,172.63	4,804,333.75		
其他	325,472,839.65	145,716,770.53	359,015,407.83	163,426,753.71
合计	11,116,482,702.23	10,160,134,340.33	8,751,100,143.73	8,074,654,728.79

5. 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	548,607,320.34	82,057,203.18
权益法核算的长期股权投资收益	111,146,434.33	623,949,980.49
处置长期股权投资产生的投资收益	-952,889.58	
可供出售金融资产等取得的投资收益		68,210,000.00
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	7,800,000.00	
其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益	373,404.70	
其他		-1,570,253.71
合 计	666,974,269.79	772,646,929.96





营业执照

统一社会信用代码
91370104MA3TDX8L2T



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

(副本) 3-1

名称 新嘉源会计师事务所(特殊普通合伙)
 类型 特殊普通合伙企业
 执行事务合伙人 王斌
 成立日期 2020年 07 月 03 日
 合伙期限 2020年 07 月 03 日至 年 月 日
 主要经营场所 山东省济南市槐荫区兴福寺街道腊山河西路济
 南报业大厦B座11层



审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关审计报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询；企业管理咨询服务。（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）



登记机关

2020 年 07 月 03 日

证书序号: 0011679

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 山东省财政厅

2020年08月08日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

新联谊会计师事务所
(特殊普通合伙)

王锐

山东省济南市槐荫区兴福寺
街道腊山河西路济南报业
大厦B座11层

名称:

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 37010008

批准执业文号: 鲁财会协字(1999) 91号

批准执业日期: 1999-12-13





姓名: 李 华
 性别: 女
 出生日期: 1978-03-28
 身份证号: 370301197803280002
 工作单位: 新嘉源会计师事务所有限公司
 联系电话: 0531-87622002
 手机号码: 13969117828



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

2018年
 注册会计师
 年检合格专用章
 本证书检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

证书编号: 370100084682
 No. of Certificate

发证机构: 山东注册会计师协会
 Authorizing Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 09 月 08 日
 Date of Issue

2016年03月03日

2020年
 注册会计师
 年检合格专用章



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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

转出所
 CPA

转出所负责人
 Head of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

新嘉源会计师事务所
 (特殊普通合伙)
 转入所负责人
 Head of the transfer-in Institute of CPAs

2020年 3月 6日

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

同意调入
 Agree the holder to be transferred from

转入所
 CPA

转入所负责人
 Head of the transfer-in Institute of CPAs

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入所负责人
 Head of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日

12



370100080062

姓名: 李元
性别: 男
出生日期: 1980-09-20
工作单位: 新联会计师事务所有限公司
联系电话: 0531-88066210



2013年3月12日

年度检验登记
Annual Renewal Registration
注册会计师
This certificate is valid for another year after this renewal.

2010年度任职资格审查合格

证书编号: 370100080062
No. of Certificate

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

发证日期: 二〇〇九年 月 日



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

同意调入
Agree the holder to be transferred in

同意调出
Agree the holder to be transferred out

新联会计师事务所 (特殊普通合伙)
370104769

2020年8月6日

新汶矿业集团有限责任公司
2021年度财务报表审计报告

新联谊会计师事务所（特殊普通合伙）

Xin Lianyi Certified Public Accountants (Limited Liability Partnership)

山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题：新汶矿业集团有限责任公司年报审计（母公司）

报告文号：新联运审字[2022]第0511号

客户名称：山东能源集团有限公司

报告日期：2022-03-31

签字注册会计师：周璇（CPA：370100084662）

孟凡军（CPA：370100080092）



0105312022042091815128
报告文号：新联运审字[2022]第0511号



事务所名称：新联运会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：0531-80995523

传真：0531-80995511

通讯地址：济南市槐荫区腊山河西路与日照路交叉口西南济南报业大厦B座11层

电子邮件：xlycpa@126.com

请报告使用者及时进行防伪标识验证：

1. 可直接通过手机扫描防伪二维码识别；

2. 登录防伪查询网址（<http://www.sdcpcpa.org.cn>），输入防伪编号进行查询。

目 录

一、审计报告

二、审计报告附送

1.资产负债表

2.利润表

3.现金流量表

4.所有者权益变动表

5.财务报表附注

三、审计报告附件

1. 新联谊会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件

2. 新联谊会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件

3. 注册会计师执业证书复印件

审计报告

新联谊审字[2022]第 0511 号

新汶矿业集团有限责任公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了新汶矿业集团有限责任公司（以下简称“新矿集团”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新矿集团 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估新矿集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算新矿集团、停止营运或别无其他现实的选择。

新矿集团治理层（以下简称治理层）负责监督新矿集团的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

五、对分发和使用的限制

我们提醒财务报表使用者关注附注二的说明。新矿集团编制个别财务报表是为了满足日常经营管理需要以及向主管部门按有关规定申报 2021 年度财务报表之目的，因此本财务报表可能不适用于其他用途。本报告仅供新矿集团提供给上述用途相关各方使用，不得用于任何其他目的。本段内容不影响已发表的审计意见。

(本页无正文)



中国注册会计师: 

中国注册会计师: 

2022年3月31日



资产负债表

2021年12月31日

编制单位：新汶矿业集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	期末余额	年初余额	上年年末余额
流动资产：				
货币资金	六、1	5,761,077,841.95	3,922,198,531.07	3,922,198,531.07
交易性金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				1,077,066,115.12
应收账款	六、2	905,650,643.79	624,346,105.87	625,207,570.06
应收款项融资	六、3	3,331,829,884.55	1,077,066,115.12	
预付款项	六、4	12,627,788.57	9,330,633.22	9,330,633.22
其他应收款	六、5	40,379,848,322.28	43,652,696,691.74	43,739,414,702.17
存货	六、6	132,551,152.47	14,889,145.85	14,889,145.85
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	六、7	3,020,691.31	9,083,310.43	9,083,310.43
流动资产合计		50,526,606,324.90	49,309,610,533.30	49,397,190,007.92
非流动资产：				
债权投资				
可供出售金融资产				714,145,232.85
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款	六、8	30,000,000.00	92,711,000.00	92,711,000.00
长期股权投资	六、9	16,605,430,856.03	16,521,496,918.57	16,521,496,918.57
其他权益工具投资	六、10	899,937,965.72	1,049,356,104.33	
其他非流动金融资产	六、11	25,714,397.14	27,506,896.72	
投资性房地产	六、12	85,970,013.67	88,663,160.50	29,860,647.51
固定资产	六、13	911,956,338.96	818,930,936.61	818,930,936.61
在建工程	六、14	154,102,766.02	131,779,239.76	131,779,239.76
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产	六、15	1,915,496,299.49	1,955,349,242.83	1,955,349,242.83
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	六、16	234,207,783.99	436,356,640.10	436,356,640.10
递延所得税资产	六、17	985,108,709.06	803,572,722.92	781,958,681.05
其他非流动资产				
非流动资产合计		21,847,925,130.28	21,925,722,862.34	21,482,588,539.28
资产总计		72,374,531,455.18	71,235,333,395.64	70,879,778,547.20

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



(承上页)

资产负债表(续)

2021年12月31日

编制单位:新汶矿业集团有限责任公司

金额单位:人民币元

项 目	注释	期末余额	年初余额	上年年末余额
流动负债:				
短期借款	六、18	12,808,000,000.00	12,847,000,000.00	11,597,000,000.00
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	六、19	9,184,478,740.30	6,990,000,000.00	6,990,000,000.00
应付账款	六、20	1,522,269,484.60	1,114,675,551.45	1,114,675,551.45
预收款项	六、21	22,642.40	46,088.00	50,067,139.23
合同负债	六、22	15,959,608.60	33,712,387.59	
应付职工薪酬	六、23	210,673,375.36	171,157,824.13	171,157,824.13
应交税费	六、24	69,264,585.46	68,850,353.72	68,850,353.72
其他应付款	六、25	10,612,269,401.64	12,982,695,117.70	13,199,410,126.61
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	六、26	834,821,380.85	1,304,103,905.28	1,240,633,666.82
其他流动负债	六、27	2,091,681.85	4,282,167.56	1,250,000,000.00
流动负债合计		35,259,850,901.06	35,516,523,395.43	35,681,794,661.96
非流动负债:				
长期借款	六、28	8,055,299,226.74	8,276,176,669.75	5,934,499,847.00
应付债券	六、29	5,847,636,583.82	4,911,567,747.70	4,800,000,000.00
其中:优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款	六、30	503,766,771.95	1,492,685,770.26	1,492,685,770.26
长期应付职工薪酬	六、31	174,781.20		
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债	六、17	115,555,715.39	131,149,910.15	40,470,468.10
其他非流动负债	六、32	12,043,169.59	12,026,496.08	2,300,000,000.00
非流动负债合计		14,534,476,248.69	14,823,606,793.94	14,567,656,085.36
负债合计		49,794,327,149.75	50,340,130,189.37	50,249,450,747.32
所有者权益:				
实收资本	六、33	4,356,009,710.68	4,356,009,710.68	4,356,009,710.68
其他权益工具	六、34	3,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中:优先股				
永续债				
资本公积	六、35	3,314,964,047.04	3,314,920,420.47	3,314,920,420.47
减:库存股				
其他综合收益	六、36	168,275,041.92	268,495,403.61	
专项储备	六、37	202,576,734.69	187,751,232.87	187,751,232.87
盈余公积	六、38	1,352,884,640.52	1,320,499,607.36	1,320,701,666.45
未分配利润	六、39	10,185,494,130.56	10,447,526,831.28	10,450,944,769.41
所有者权益合计		22,580,204,305.43	20,895,203,206.27	20,630,327,799.88
负债和所有者权益总计		72,374,531,455.18	71,235,333,395.64	70,879,778,547.20

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





利润表

2021年度

编制单位：新汶矿业集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	六、40	11,116,482,702.23	8,751,100,143.73
减：营业成本	六、40	10,160,134,340.33	8,074,654,728.79
税金及附加	六、41	112,542,547.88	126,091,234.00
销售费用	六、42	53,605,713.99	59,056,000.52
管理费用	六、43	742,129,159.81	671,467,097.01
研发费用	六、44	167,172,603.15	122,647,075.63
财务费用	六、45	-261,479,549.31	-205,062,413.10
其中：利息费用		1,389,347,694.26	1,779,920,672.24
利息收入		1,753,778,320.68	2,030,807,728.34
加：其他收益	六、46	9,864,579.79	9,656,596.56
投资收益（损失以“-”号填列）	六、47	666,974,269.79	772,646,929.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、48	-2,714,126.79	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、49	-656,153,978.13	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、50		58,526,942.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、51	20,331,117.67	4,890,620.60
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		180,679,748.71	747,967,510.74
加：营业外收入	六、52	9,197,948.37	53,915,945.25
减：营业外支出	六、53	28,902,933.72	74,356,285.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		160,974,763.36	727,527,170.09
减：所得税费用	六、54	-162,875,568.22	71,287,254.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		323,850,331.58	656,239,915.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		323,849,853.24	661,010,872.93
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		478.34	-4,770,957.73
五、其他综合收益的税后净额		-100,220,361.69	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-101,132,831.07	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-60,592.31	
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-101,072,238.76	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		912,469.38	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-427,106.91	
2. 其他债权投资公允价值变动		2,507,225.79	
3. 可供出售金融资产公允价值变动			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备		-50,695.12	
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额		-1,116,954.38	
9. 其他			
六、综合收益总额		223,629,969.89	656,239,915.20

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：



主管会计工作负责人：

6



会计机构负责人：





现金流量表

2021年度

编制单位：新汶矿业集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,462,252,533.36	9,131,438,661.89
收到的税费返还		1,129,526.31	23,762.46
收到其他与经营活动有关的现金		42,481,695,288.03	30,757,663,419.28
经营活动现金流入小计		53,945,077,347.70	39,889,125,843.63
购买商品、接受劳务支付的现金		314,357,602.69	270,046,984.95
支付给职工以及为职工支付的现金		3,272,194,737.00	3,150,450,677.23
支付的各项税费		346,548,084.84	334,090,508.21
支付其他与经营活动有关的现金		38,626,885,459.79	28,000,087,006.48
经营活动现金流出小计		42,559,985,884.32	31,754,675,176.87
经营活动产生的现金流量净额	六、55	11,385,091,463.38	8,134,450,666.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		58,527,570.40	44,205,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			18,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		58,527,570.40	44,223,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,641,569.89	125,550,733.20
投资支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			18.26
投资活动现金流出小计		112,641,569.89	125,550,751.46
投资活动产生的现金流量净额		-54,113,999.49	-81,327,551.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		17,720,000,000.00	18,975,017,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,993,600,000.00	997,658,450.08
筹资活动现金流入小计		21,713,600,000.00	19,972,675,450.08
偿还债务支付的现金		18,933,681,995.75	17,775,682,383.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,070,811,832.91	1,927,986,087.68
支付其他与筹资活动有关的现金		9,151,306,160.04	8,663,229,081.06
筹资活动现金流出小计		31,155,799,988.70	28,366,897,552.01
筹资活动产生的现金流量净额		-9,442,199,988.70	-8,394,222,101.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,888,777,475.19	-341,098,986.63
加：期初现金及现金等价物余额		2,863,140,589.25	3,204,239,575.88
六、期末现金及现金等价物余额		4,751,918,064.44	2,863,140,589.25

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表

2021年度

项 目		本期金额										金额单位：人民币元
		实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计		
一、上年年末余额	4,356,009,710.68	1,000,000,000.00	3,314,920,420.47		187,751,232.87	1,320,701,666.45	10,450,944,769.41	20,630,327,799.88				
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	4,356,009,710.68	1,000,000,000.00	3,314,920,420.47		187,751,232.87	-202,059.09	-3,417,938.13	264,875,406.39				
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		2,000,000,000.00	43,626.57		14,825,501.82	32,385,033.16	10,447,526,831.28	20,895,203,206.27				
（一）综合收益总额					-100,220,361.69		-262,032,700.70	1,685,001,099.16				
（二）所有者投入和减少资本		2,000,000,000.00			-100,220,361.69		323,850,331.58	223,629,969.89				
1、所有者投入资本								2,000,000,000.00				
2、其他权益工具持有者投入资本		2,000,000,000.00						2,000,000,000.00				
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配												
1、提取盈余公积						32,385,033.16	-585,883,032.28	-553,497,999.12				
2、提取一般风险准备						32,385,033.16	-32,385,033.16					
3、对所有者分配							-533,283,300.00	-533,283,300.00				
4、其他							-20,214,699.12	-20,214,699.12				
（四）股东权益内部结转												
1、资本公积转增股本												
2、盈余公积转增股本												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取					14,825,501.82			14,825,501.82				
2、本期使用					136,626,323.26			136,626,323.26				
（六）其他			43,626.57		123,800,821.44			123,800,821.44				
四、本年年末余额	4,356,009,710.68	3,000,000,000.00	3,314,964,047.04		202,576,734.69	1,352,884,640.52	10,185,494,130.58	22,580,204,305.43				

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人



所有者权益变动表 (续)
2021年度

金额单位: 人民币元

项目	上期金额		本期金额		专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益				
	优先股	永续债	其他	减: 库存股				
一、上年年末余额	4,356,009,710.68			4,139,810,012.49	128,213,897.37	1,255,077,674.93	9,860,719,182.03	19,739,830,477.50
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	4,356,009,710.68			4,139,810,012.49	128,213,897.37	1,255,077,674.93	9,860,719,182.03	19,739,830,477.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,000,000,000.00		-824,889,592.02	59,537,335.50	65,623,991.52	590,225,587.38	890,497,322.38
(一) 综合收益总额								
(二) 所有者投入和减少资本		1,000,000,000.00		-824,889,592.02			656,239,915.20	656,239,915.20
1、所有者投入资本								175,110,407.98
2、其他权益工具持有者投入资本		1,000,000,000.00						1,000,000,000.00
3、股份支付计入所有者权益的金额								
4、其他				-824,889,592.02				-824,889,592.02
(三) 利润分配								
1、提取盈余公积						65,623,991.52	-66,014,327.82	-390,336.30
2、提取一般风险准备								
3、对所有者分配						65,623,991.52	-65,623,991.52	
4、其他								
(四) 股东权益内部结转								
1、资本公积转增资本(或股本)								
2、盈余公积转增资本(或股本)								
3、盈余公积弥补亏损								
4、设定受益计划变动额结转留存收益								
5、其他综合收益结转留存收益								
6、其他								
(五) 专项储备								
1、本期提取					59,537,335.50			59,537,335.50
2、本期使用					165,409,302.78			165,409,302.78
(六) 其他					105,871,967.28			105,871,967.28
四、本年年末余额	4,356,009,710.68	1,000,000,000.00		3,314,920,420.47	187,751,232.87	1,320,701,666.45	10,450,944,769.41	20,630,327,799.88

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



新汶矿业集团有限责任公司 2021年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1. 企业历史沿革

新汶矿业集团有限责任公司(以下简称公司或本公司)系经煤炭工业部、山东省人民政府批准, 由原新汶矿务局改制成立的国有独资公司, 于1998年3月12日在山东省工商行政管理局登记注册, 总部位于山东省新泰市。经历次股权变更及增资后, 公司现有股东为山东能源集团有限公司, 现有注册资本357,936.01万元, 持有统一社会信用代码为91370000169595636J的营业执照, 公司法定代表人: 何希霖。

2. 企业所处行业、经营范围

本公司所处行业为煤炭采选业。

煤炭开采、洗选; 电厂受托管理运营服务; 道路运输; 燃气生产、经营; 化工产品(不含化学危险品)销售; 石膏开采及石膏制品、许可范围内烧碱、液氯、盐酸、次氯酸钠、聚氯乙烯、三氯氢硅、四氯化硅、液体消毒剂的生产、销售; 餐饮服务; 社区服务; 计量授权证书范围内部强制检定; (以上经营仅限分支机构)。因特网接入服务业务; 对外提供经济技术合作业务; 矿山工程施工; 地质钻探; 钻井服务; 地质灾害治理工程; 地质钻探技术咨询; 地质钻探技术开发; 矿山设备(不含特种设备)制造、销售、安装、撤除、维修及技术咨询服务; 液压支架安装、维修、租赁、撤除; 采矿设备制造、煤炭、建筑材料的销售; 电力设备、配件的销售; 电力设备维修维护(特种设备除外); 电力、热力技术咨询服务; 设备租赁; 农牧养殖; 塑料制品、橡胶制品、纺织品、服装、工艺品(不含金饰品)、计量器具、仪器仪表及配件的生产、销售; 对所属企业的管理; 煤炭开采技术咨询、服务; 批准范围内的进出口业务; 房屋租赁; 教育咨询; 企业管理及商务信息咨询; 煤矿安全培训; 文化艺术及职业技能培训; 环境监测; 计量检测; 环保技术咨询、服务及培训; 文化艺术交流策划; 企业形象及市场营销策划; 舞美设计; 广告业务; 会议及展览服务; 婚庆礼仪服务; 摄影服务; 市场调研; 网站建设与维护; 动漫制作; 电子产品、办公用品、文化用品、工艺品(象牙及其制品除外)的销售。(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)

3. 财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2022年3月31日决议批准报出。

4. 本公司的母公司及公司治理结构

本公司母公司是山东能源集团有限公司(以下简称山东能源集团), 最终控制方是山东省人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称山东省国资委)。

本公司所属二级子公司共29家, 具体明细如下:

序号	单位全称	单位简称
1	山东祥泰洁净煤有限责任公司	祥泰洁净煤

序号	单位全称	单位简称
2	聊城新矿商贸有限责任公司	聊城商贸
3	山东昌达能源有限公司	昌达能源
4	安徽金黄庄矿业有限公司	金黄庄矿业
5	山东新巨龙能源有限责任公司	新巨龙能源
6	新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司	伊犁能源
7	泰安百川纸业有限责任公司	百川纸业
8	山东新阳能源有限公司	新阳能源
9	新矿国际贸易有限公司	新矿国际
10	山东新矿赵官能源有限责任公司	赵官能源
11	泰安鲁源岩盐有限责任公司	鲁源岩盐
12	山东矿业管理技术服务集团有限公司	矿业管理
13	旬邑虎豪黑沟煤业有限公司	黑沟煤业
14	新矿内蒙古能源有限责任公司	内蒙能源
15	彬县水帘洞煤炭有限责任公司	水煤公司
16	山东新矿信息技术有限公司	信息公司
17	新矿集团香港国际有限公司	香港国际
18	山东能源集团国际酒店有限公司	国际酒店
19	新汶矿业集团物资供销有限责任公司	供销公司
20	莱芜市万祥矿业有限公司	万祥矿业
21	山东华泰矿业有限公司	华泰矿业
22	山东华恒矿业有限公司	华恒矿业
23	山东盛泉矿业有限公司	盛泉矿业
24	山东良庄矿业有限公司	良庄矿业
25	新矿巨野选煤有限公司	巨野选煤
26	山东泰汶盐化工有限责任公司	泰汶盐化
27	山东华新建筑工程集团有限责任公司	华新建筑
28	新矿集团地质勘探有限责任公司	地质勘探
29	新汶矿业集团设计研究院有限公司	设计研究院

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共29户，详见本附注七、1.“在其他主体中的权益”。

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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后

颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及与企业个别财务报表相关的规定（以下合称“企业会计准则”）编制。同时本公司为了满足山东省国资委的监管要求，并根据山东省国资委《关于做好 2021 年度省属企业财务决算管理及报表编制工作的通知》（鲁国资财监字〔2021〕111 号）的要求编制了相关的财务报表。

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

同本附注“二、1.编制基础”所述，本公司编制的财务报表符合企业会计准则中与企业个别财务报表相关规定的要求，真实、完整地反映了本公司作为一个单独法人主体于 2021 年 12 月 31 日的财务状况及 2021 年度的经营成果和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。

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

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4.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、11（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。

5. 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。

6. 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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，

本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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) 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。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

(6) 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口发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 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，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

7. 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

通常逾期超过 90 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信

用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(3) 已发生信用减值的金融资产的判断标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等，在组合的基础上评估信用风险。

(5) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(6) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	银行承兑汇票
组合 2	商业承兑汇票

② 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计

量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
关联方组合	与母公司山东能源集团有限公司、各级公司以及关联方之间的应收款项

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
无风险组合	与内部关联单位、与政府之间的往来、日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。

8.应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、6“金融工具”及附注四、7“金融资产减值”。

9.存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品、合同履约成本等。

（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计价。

（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。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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。

10. 合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

11. 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，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、6“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。

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。

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。

（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“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。

12.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。

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：

(1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

(2) 本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

(3) 本公司投资性房地产的公允价值进行估计时采用的关键假设和主要不确定因素为：

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

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。

13.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，采用年限平均法及工作量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：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
土地	不计提折旧			
房屋及建筑物	年限平均法、生产总量法	5-20、矿井服务年限、采区服务年限	3	4.85-19.40
机器设备	年限平均法	5-10、矿井服务年限	3	9.70-19.40
运输工具	年限平均法	4-10	3	9.70-24.25
电子设备	年限平均法	3-5	3	19.40-32.33
其他	年限平均法	5-8	3	12.13-19.40

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、18“长期资产减值”。

14. 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、18“长期资产减值”。

15. 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。

16. 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。

使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

项 目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50	直线法
矿业权	生产总量法	生产总量法
软件	5-10	直线法
专利	10-20	直线法
其他	5-10	直线法

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、18“长期资产减值”。

17. 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。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 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、使用权资产、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。

19. 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同

负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

20. 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、失业保险以及年金等。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。

21. 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。

22. 优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

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

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、15“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

23. 收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

24. 合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

25.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。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。

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，计入其他收益或冲减相关成本费用；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。

26.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。

27. 租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为机器设备。

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，（除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，）在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

③租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

28.重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号），财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》财会〔2019〕6 号（上述准则统称“新金融工具准则”），本公司于 2021 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计

入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2021 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2020 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

——本公司于 2021 年 1 月 1 日及以后将持有的部分非交易性股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

——本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本公司在 2021 年 1 月 1 日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

——本公司“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息，基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中；“应付利息”仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。

②执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），本公司于 2021 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

③执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影

响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即2021年1月1日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

A、本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

B、本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估和分类。重分类为融资租赁的，将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

C、执行新租赁准则本公司财务报表无影响。

④其他会计政策变更

A、投资性房地产由成本法计量变更为公允价值计量。

B、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。对于这部分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列报。

C、根据企业会计准则解释第15号—关于资金集中管理相关交易的列报，对从集团母公司拆入的资金调整列报。

⑤上述会计政策变更对合并报表的影响

报表项目	2020年12月31日	新金融工具准则影响	新收入准则影响	会计准则15号影响	其他会计政策影响	2021年1月1日
资产：						
应收票据	1,077,066,115.12	-1,077,066,115.12				0.00
应收账款	625,207,570.06	-861,464.19				624,346,105.87
应收款项融资		1,077,066,115.12				1,077,066,115.12
其他应收款	43,739,414,702.17	-86,718,010.43				43,652,696,691.74
可供出售金融资产	714,145,232.85	-714,145,232.85				0.00
其他权益工具投资		1,049,356,104.33				1,049,356,104.33
其他非流动金融资产		27,506,896.72				27,506,896.72
投资性房地产	29,860,647.51				58,802,512.99	88,663,160.50

报表项目	2020年12月31日	新金融工具准则影响	新收入准则影响	会计准则15号影响	其他会计政策影响	2021年1月1日
递延所得税资产	781,958,681.05	21,614,041.87				803,572,722.92
负债：						
短期借款	11,597,000,000.00			1,250,000,000.00		12,847,000,000.00
预收款项	50,067,139.23		-50,021,051.23			46,088.00
合同负债			33,712,387.59			33,712,387.59
其他应付款	13,199,410,126.61	-216,715,008.91				12,982,695,117.70
一年到期的非流动负债	1,240,633,666.82	63,470,238.46				1,304,103,905.28
其他流动负债	1,250,000,000.00		4,282,167.56	-1,250,000,000.00		4,282,167.56
长期借款	5,934,499,847.00	41,677,022.75		2,300,000,000.00		8,276,176,869.75
应付债券	4,800,000,000.00	111,567,747.70				4,911,567,747.70
递延所得税负债	40,470,468.10	90,679,442.05				131,149,910.15
其他非流动负债	2,300,000,000.00		12,026,496.08	-2,300,000,000.00		12,026,496.08
所有者权益：						
其他综合收益		268,495,403.61				268,495,403.61
盈余公积	1,320,701,666.45	-202,059.09				1,320,499,607.36
未分配利润	10,450,944,769.41	-3,417,938.13				10,447,526,831.28

(2) 会计估计变更

无。

五、税项

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%、9%、13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。
资源税	煤炭资源税实行从价计征，计税依据为应税煤炭销售额，适用税率为2%-9%。

六、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12月31日，“本期”指2021年度，“上期”指2020年度。

1.货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金		

项 目	期末余额	年初余额
银行存款	4,751,918,064.44	2,863,140,589.25
其他货币资金	1,009,159,777.51	1,059,057,941.82
合 计	5,761,077,841.95	3,922,198,531.07
其中：存放在境外的款项总额		

其他货币资金明细情况

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	936,800,000.00	982,000,000.00
环境治理保证金	35,204,499.80	75,410,781.47
土地复垦保证金	37,155,277.71	1,647,160.35
合 计	1,009,159,777.51	1,059,057,941.82

2.应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	年初余额
1年以内	905,947,750.51	624,865,411.38
1至2年		
2至3年		
3至4年		1.00
4至5年	1.00	
5年以上	32,329,176.47	32,895,203.19
小 计	938,276,927.98	657,760,615.57
减：坏账准备	32,626,284.19	33,414,509.70
合 计	905,650,643.79	624,346,105.87

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	30,685,385.87	3.27	30,685,385.87	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	907,591,542.11	96.73	1,940,898.32	0.21	905,650,643.79
其中：账龄组合	15,398,742.97	1.64	1,940,898.32	12.60	13,457,844.65
内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金	892,192,799.14	95.09			892,192,799.14
合 计	938,276,927.98	100.00	32,626,284.19	3.48	905,650,643.79

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	31,184,412.29	4.74	31,184,412.29	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	626,576,203.28	95.26	2,230,097.41	0.36	624,346,105.87
其中：账龄组合	32,621,863.65	4.96	2,230,097.41	6.84	30,391,766.24
内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金	593,954,339.63	90.30			593,954,339.63
合计	657,760,615.57	100.00	33,414,509.70	5.08	624,346,105.87

①期末单项计提坏账准备的应收账款重大项目明细

应收账款(按单位)	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
济宁华丰工贸公司	6,772,585.00	6,772,585.00	100.00	预计无法收回
青岛开发区金属材料公司	5,004,429.06	5,004,429.06	100.00	预计无法收回
青岛市燃料公司	2,783,288.27	2,783,288.27	100.00	预计无法收回
景德镇开门子陶瓷化工(集团)有限公司	2,325,000.00	2,325,000.00	100.00	预计无法收回
市场部清欠办	2,323,717.94	2,323,717.94	100.00	预计无法收回
上海焦化厂	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	预计无法收回
潍坊二印纺织印染有限公司	1,976,746.70	1,976,746.70	100.00	预计无法收回
新余繁功物资贸易中心	1,380,104.03	1,380,104.03	100.00	预计无法收回
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	726,780.29	726,780.29	100.00	预计无法收回
北京丰惠盟经贸公司	711,934.02	711,934.02	100.00	预计无法收回
合计	26,004,585.31	26,004,585.31	—	—

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	13,754,951.37	297,106.94	2.16
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年	1.00	0.78	78.14
5年以上	1,643,790.60	1,643,790.60	100.00
合计	15,398,742.97	1,940,898.32	

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	30,911,071.75	519,306.00	1.68
1至2年			
2至3年			
3至4年	1.00	0.51	51.04
4至5年			
5年以上	1,710,790.90	1,710,790.90	100.00
合 计	32,621,863.65	2,230,097.41	

(3) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	33,414,509.70	-788,225.51			32,626,284.19
合 计	33,414,509.70	-788,225.51			32,626,284.19

(4) 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	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
山东能源集团煤炭营销有限公司	417,743,776.06	44.52	
山东新巨龙能源有限责任公司	70,240,784.83	7.49	
山东泰山能源有限责任公司协庄煤矿	67,904,568.42	7.24	
山东泰山能源有限责任公司翟镇煤矿	45,853,479.00	4.89	
山东新矿赵官能源有限责任公司	43,682,068.06	4.66	
合 计	645,424,676.37	68.80	

3. 应收款项融资

项目	期末余额	年初余额
应收票据	3,331,829,884.55	1,077,066,115.12
应收账款		
合 计	3,331,829,884.55	1,077,066,115.12

期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,875,478,740.30
商业承兑汇票	
合 计	1,875,478,740.30

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	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,148,566.43	88.29	7,851,411.08	84.15
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上	1,479,222.14	11.71	1,479,222.14	15.85
合 计	12,627,788.57	100.00	9,330,633.22	100.00

(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	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
泰安新汶顶峰热电有限公司	5,141,982.03	40.72	
国网山东省电力公司泰安供电公司	3,175,216.94	25.14	
日照火车站经济开发总公司	1,125,738.31	8.91	
济南市莱芜新奥燃气有限公司	1,078,106.85	8.54	
泰安市兴海商贸有限公司	353,377.43	2.80	
合 计	10,874,421.56	86.11	

5. 其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	127,227,732.74	151,232,532.74
其他应收款	40,252,620,589.52	43,501,464,159.00
合 计	40,379,848,322.26	43,652,696,691.74

(1) 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
新矿内蒙古能源有限责任公司	127,227,732.74	127,227,732.74
山东铁雄新沙能源有限公司		24,004,800.00
小 计	127,227,732.74	151,232,532.74
减: 坏账准备		
合 计	127,227,732.74	151,232,532.74

② 重要的账龄超过 1 年的应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回原因	是否发生减值及其判断依据
新矿内蒙古能源有限责任公司	127,227,732.74	5年以上	提供资金支持	否(控股子公司)
合计	127,227,732.74	—	—	—

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	39,645,226,824.28	42,850,299,654.14
1至2年	643,146,435.00	37,618,571.30
2至3年	31,549,750.40	40,939,085.46
3至4年	37,816,332.24	20,052,740.31
4至5年	18,952,740.31	11,781,773.29
5年以上	3,387,464,423.33	3,384,953,048.30
小计	43,764,156,505.56	46,345,644,872.80
减:坏账准备	3,511,535,916.04	2,844,180,713.80
合计	40,252,620,589.52	43,501,464,159.00

②按坏账计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	3,783,283,941.88	8.64	3,248,003,446.09	85.85	535,280,495.79
按组合计提坏账准备的应收账款	39,980,872,563.68	91.36	263,532,469.95	0.66	39,717,340,093.73
其中:账龄组合	468,457,783.52	1.07	263,532,469.95	56.26	204,925,313.57
内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金	39,512,414,780.16	90.28			39,512,414,780.16
合计	43,764,156,505.56	100.00	3,511,535,916.04	8.02	40,252,620,589.52

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	3,202,207,641.10	6.91	2,605,599,137.51	81.37	596,608,503.59
按组合计提坏账准备的应收账款	43,143,437,231.70	93.09	238,581,576.29	0.55	42,904,855,655.41

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：账龄组合	470,149,949.18	1.01	238,581,576.29	50.75	231,568,372.89
内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金	42,673,287,282.52	92.08			42,673,287,282.52
合计	46,345,644,872.80	100.00	2,844,180,713.80	6.14	43,501,464,159.00

A、期末单项计提坏账准备的其他应收款重大项目明细

其他应收款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁夏泰山阳光能源开发有限公司	726,418,862.57	726,418,862.57	100.00	预计无法收回
山东华源矿业集团有限公司	531,702,947.30	531,702,947.30	100.00	预计无法收回
山东国欣颐养集团华新房地产有限公司	376,706,235.52	363,446,725.96	96.48	预计部分无法收回
新泰良庄能源发展有限公司	362,578,563.00	362,578,563.00	100.00	预计无法收回
泰安永鸿矿山资源投资有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00	100.00	预计无法收回
泰安恒凯经贸有限公司	222,000,000.00	222,000,000.00	100.00	预计无法收回
泰安新汶顶峰热电有限公司	327,794,344.51	12,922,166.10	3.94	按预期损失率计提
新汶矿业集团孙村煤矿多种经营公司	156,616,644.78	156,616,644.78	100.00	预计无法收回
山东光明热电股份有限公司	142,967,641.40	30,859,994.30	21.59	按预期损失率计提
泰安市泰山东城热电有限责任公司	104,277,605.56	104,277,605.56	100.00	预计无法收回
莱芜乾菜经贸有限公司	98,000,000.00	98,000,000.00	100.00	预计无法收回
巴州秦华工贸有限责任公司	71,687,582.63	2,536,196.61	3.54	按预期损失率计提
山东中选机械设备有限公司	68,883,505.56	43,822,612.81	63.62	按预期损失率计提
山东瑞阳硅业科技有限公司	59,746,288.97	59,746,288.97	100.00	预计无法收回
新泰市兴安经贸有限公司	51,078,268.23	51,078,268.23	100.00	预计无法收回
泰安新业经贸有限公司	34,672,678.59	34,672,678.59	100.00	预计无法收回
新汶矿业集团协庄煤矿多种经营公司	25,827,344.90	25,827,344.90	100.00	预计无法收回
李官集铁矿	23,611,695.21	23,611,695.21	100.00	预计无法收回
新汶矿业集团西港煤矿有限责任公司	20,807,328.68	20,807,328.68	100.00	预计无法收回
山东立业机械装备有限公司	18,346,693.43	18,346,693.43	100.00	预计无法收回
山西垣曲燕尾沟煤业有限公司	16,496,117.62	16,496,117.62	100.00	预计无法收回

其他应收款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
新汶矿业集团泰兴物业有限责任公司	13,943,125.02	13,943,125.02	100.00	预计无法收回
莱芜焦化厂	13,141,423.56	13,141,423.56	100.00	预计无法收回
合计	3,767,304,897.04	3,232,853,283.20		

B、组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	128,134,388.83	5,215,069.61	4.07
1至2年	57,824,090.29	19,694,885.16	34.06
2至3年	31,549,750.40	12,667,224.79	40.15
3至4年	37,816,332.24	16,654,312.72	44.04
4至5年	18,952,740.31	15,120,496.22	79.78
5年以上	194,180,481.45	194,180,481.45	100.00
合计	468,457,783.52	263,532,469.95	

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	177,012,371.62	9,116,137.14	5.15
1至2年	37,618,571.30	11,372,094.10	30.23
2至3年	40,939,085.46	16,318,319.46	39.86
3至4年	20,052,740.31	9,005,685.67	44.91
4至5年	11,781,773.29	10,023,932.72	85.08
5年以上	182,745,407.20	182,745,407.20	100.00
合计	470,149,949.18	238,581,576.29	

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	9,116,137.14	305,905,737.70	2,529,158,838.96	2,844,180,713.80
年初其他应收款账面余额在本期：				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-3,901,067.53	78,343,784.60	593,007,037.17	667,449,754.24
本期转回				
本期转销				
本期核销			94,552.00	94,552.00
其他变动				
期末余额	5,215,069.61	384,249,522.30	3,122,071,324.13	3,511,535,916.04

⑤本期实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	94,552.00

其中：重要的其他应收款核销情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
石家庄天恒泰工贸有限公司	往来款	94,552.00	债务单位已注销，无法收回	山能集团总经办会议纪要(2022)3号	否
合 计		94,552.00			

⑥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
宁夏泰山阳光能源开发有限公司	往来款	726,418,862.57	5年以上	1.66	726,418,862.57
山东华源矿业集团有限公司	往来款	531,702,947.30	5年以上	1.21	531,702,947.30
山东国欣颐养集团华新房地产有限公司	往来款	376,706,235.52	5年以上	0.86	363,446,725.96
新泰良庄能源发展有限公司	往来款	362,578,563.00	5年以上	0.83	362,578,563.00
泰安永鸿矿山资源投资有限公司	往来款	300,000,000.00	5年以上	0.69	300,000,000.00
合 计	—	2,297,406,608.39	—	5.25	2,284,147,098.83

6. 存货

项 目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	3,026,423.94		3,026,423.94
库存商品	129,524,728.53		129,524,728.53
合 计	132,551,152.47		132,551,152.47

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,239,782.46		5,239,782.46
库存商品	9,649,363.39		9,649,363.39
合 计	14,889,145.85		14,889,145.85

7. 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待抵扣增值税	3,020,691.31	9,083,310.43
合 计	3,020,691.31	9,083,310.43

8. 长期应收款

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
保证金	30,000,000.00		30,000,000.00	92,711,000.00		92,711,000.00
合 计	30,000,000.00		30,000,000.00	92,711,000.00		92,711,000.00

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
对子公司的投资	10,714,995,141.26			10,714,995,141.26
对合营企业投资				
对联营企业投资	5,806,501,777.31	113,283,303.16	29,349,365.70	5,890,435,714.77
对其他企业投资	44,895,010.38			44,895,010.38
小 计	16,566,391,928.95	113,283,303.16	29,349,365.70	16,650,325,866.41
减：长期股权投资减值准备	44,895,010.38			44,895,010.38
合 计	16,521,496,918.57	113,283,303.16	29,349,365.70	16,605,430,856.03

(2) 长期股权投资具体情况

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、子公司						
山东新阳能源有限公司	219,371,468.30	219,371,468.30				
新矿国际贸易有限公司	172,975,244.72	172,975,244.72				
彬县水帘洞煤炭有限责任公司	40,233,620.05	40,233,620.05				
旬邑虎豪黑沟煤业有限公司	47,478,596.94	47,478,596.94				
安徽金黄庄矿业有限公司	60,493,679.66	60,493,679.66				
泰安鲁源岩盐有限责任公司	500,000.00	500,000.00				
山东新矿信息技术有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00				
山东昌达能源有限公司	26,000,000.00	26,000,000.00				
聊城新矿商贸有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00				
山东祥泰洁净煤有限公司	97,154,774.45	97,154,774.45				
泰安百川纸业有限责任公司	397,471,604.98	397,471,604.98				
山东能源集团国际酒店有限公司	29,147,316.18	429,147,316.18				
山东新巨龙能源有限责任公司	696,490,068.60	696,490,068.60				
山东新矿赵官能源有限责任公司	636,636,600.00	636,636,600.00				
新汶矿业集团物资供销有限责任公司	361,222,300.00	361,222,300.00				
新矿内蒙古能源有限责任公司	1,612,182,419.22	4,045,282,419.22				
新矿巨野选煤有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00				
山东华恒矿业有限公司	120,551,557.81	120,551,557.81				
山东矿业管理技术服务集团有限公司	659,342,700.00	659,342,700.00				
山东良庄矿业有限公司	184,838,370.74	184,838,370.74				
山东盛泉矿业有限公司	51,747,676.42	51,747,676.42				
山东华泰矿业有限公司	50,675,451.48	50,675,451.48				
莱芜市万祥矿业有限公司潘西煤矿	18,724,313.61	18,724,313.61				
新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司	1,000,000,000.00	2,000,000,000.00				
XinwenMiningGroupHKInternationalCo.	3,343,300.00	3,343,300.00				

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
山东华新建筑工程集团有限责任公司	334,709,925.47	334,709,925.47				
新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	35,759,715.22	35,759,715.22				
新汶矿业集团设计研究院有限公司	3,844,437.41	3,844,437.41				
小 计	6,881,895,141.26	10,714,995,141.26				
二、联营企业						
山东国欣颐养健康产业发展集团有限公司	4,050,000,000.00	4,050,000,000.00				
中泰证券股份有限公司	1,144,858,419.47	1,159,640,359.94			106,482,187.69	2,093,242.26
东平铁路有限责任公司	166,000,000.00	54,562,508.48			698,733.97	
山东泰山能源有限责任公司	45,349,096.68	29,298,908.89			3,965,512.67	
泰安新汶顶峰热电有限公司	28,639,240.00					
山东龙泰电力有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00		
山东能源重型装备制造集团有限责任公司	510,000,000.00	510,000,000.00				
小 计	5,947,846,756.15	5,806,501,777.31		3,000,000.00	111,146,434.33	2,093,242.26
三、其他投资						
宁夏泰山阳光能源开发有限公司	44,895,010.38					
小计	44,895,010.38					
合 计	12,874,636,907.79	16,521,496,918.57		3,000,000.00	111,146,434.33	2,093,242.26

(续)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、子公司						
山东新阳能源有限公司					219,371,468.30	
新矿国际贸易有限公司					172,975,244.72	
彬县水帘洞煤炭有限责任公司					40,233,620.05	
旬邑虎豪黑沟煤业有限公司					47,478,596.94	
安徽金黄庄矿业有限公司					60,493,679.66	
泰安鲁源岩盐有限责任公司					500,000.00	

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
山东新矿信息技术有限公司					10,000,000.00	
山东昌达能源有限公司					26,000,000.00	
聊城新矿商贸有限责任公司					1,000,000.00	
山东祥泰洁净煤有限公司					97,154,774.45	
泰安百川纸业有限责任公司					397,471,604.98	
山东能源集团国际酒店有限公司					429,147,316.18	
山东新巨龙能源有限责任公司					696,490,068.60	
山东新矿赵官能源有限责任公司					636,636,600.00	
新汶矿业集团物资供销有限责任公司					361,222,300.00	
新矿内蒙古能源有限责任公司					4,045,282,419.22	
新矿巨野选煤有限公司					10,000,000.00	
山东华恒矿业有限公司					120,551,557.81	
山东矿业管理技术服务集团有限公司					659,342,700.00	
山东良庄矿业有限公司					184,838,370.74	
山东盛泉矿业有限公司					51,747,676.42	
山东华泰矿业有限公司					50,675,451.48	
莱芜市万祥矿业有限公司潘西煤矿					18,724,313.61	
新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司					2,000,000,000.00	
XinwenMiningGroupHKInternationalCo.					3,343,300.00	
山东华新建筑工程集团有限责任公司					334,709,925.47	
新汶矿业集团地质勘探有限责任公司					35,759,715.22	
新汶矿业集团设计研究院有限公司					3,844,437.41	
小计					10,714,995,141.26	
二、联营企业						
山东国欣颐养健康产业发展集团有限公司					4,050,000,000.00	
中泰证券股份有限公司	43,626.57	26,349,365.70			1,241,910,050.76	
东平铁路有限责任公司					55,261,242.45	
山东泰山能源有限责任公司					33,264,421.56	

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
泰安新汶顶峰热电有限公司					
山东龙泰电力有限公司					
山东能源重型装备制造集团有限公司				510,000,000.00	
小 计	43,626.57	26,349,365.70		5,890,435,714.77	
三、其他投资					
宁夏泰山阳光能源开发有限公司					44,895,010.38
小 计					44,895,010.38
合 计	43,626.57	26,349,365.70		16,605,430,856.03	44,895,010.38

10.其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项 目	投资成本	期末余额	年初余额
莱商银行股份有限公司	169,000,000.00	205,674,499.10	204,289,839.21
山东铁雄新沙能源有限公司	172,500,000.00	365,716,633.77	495,204,032.27
海南煤海公司	1,000,000.00		
山东华隆煤炭有限责任公司	2,600,000.00		
日照金桥投资有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
山东华源矿业集团有限公司	2,598,000.00		2,598,000.00
新汶矿业集团华源煤气有限公司	717,400.00		717,400.00
新汶矿业集团新建水泥有限责任公司	13,386,515.28		
青岛鲁煤大厦	3,000,000.00		
华能内蒙古长城发电有限公司	13,000,000.00		13,000,000.00
山东能源集团贵州矿业有限公司	328,546,832.85	328,546,832.85	328,546,832.85
石家庄天恒泰工贸有限公司	14,750,000.00		
山东煤炭多种经营总公司	300,000.00		
合 计	726,398,748.13	899,937,965.72	1,049,356,104.33

(2) 非交易性权益工具投资情况

项 目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
莱商银行股份有	7,800,000.00	107,336,700.00			该投资属于	

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
限公司					非交易性权益工具并且预计不会在可预见的未来出售	
山东铁雄新沙能源有限公司		50,010,000.00			该投资属于非交易性权益工具并且预计不会在可预见的未来出售	
合计	7,800,000.00	157,346,700.00				

11.其他非流动金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
上海中国煤炭大厦有限责任公司	13,255,202.29	13,533,570.33
厦门京闽能源实业有限公司	12,459,194.85	13,973,326.39
合计	25,714,397.14	27,506,896.72

12.投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、年初余额	88,663,160.50	88,663,160.50
二、本期变动	-2,693,146.63	-2,693,146.63
减：处置	1,771,519.42	1,771,519.42
公允价值变动	921,627.21	921,627.21
三、期末余额	85,970,013.87	85,970,013.87

13.固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期末余额	年初余额
固定资产	911,956,338.96	818,930,936.61
固定资产清理		
合计	911,956,338.96	818,930,936.61

(2) 固定资产分类明细

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	3,720,048,364.22	417,831,473.96	631,791,178.89	3,506,088,659.29

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
土地资产	17,386,655.97			17,386,655.97
房屋及建筑物	1,543,571,357.51	62,479,439.77	73,801,594.19	1,532,249,203.09
机器设备	2,030,478,708.64	281,405,740.24	552,095,538.20	1,759,788,910.68
运输工具	113,026,255.86	73,946,293.95		186,972,549.81
其他	15,585,386.24		5,894,046.50	9,691,339.74
累计折旧合计	2,821,982,878.42	221,629,743.84	528,614,851.12	2,514,997,771.14
土地资产				
房屋及建筑物	1,153,095,407.84	28,341,093.74	63,933,855.28	1,117,502,646.30
机器设备	1,546,255,949.99	142,987,917.53	459,755,113.37	1,229,488,754.15
运输工具	108,414,180.41	50,300,732.57		158,714,912.98
其他	14,217,340.18		4,925,882.47	9,291,457.71
减值准备合计	79,134,549.19			79,134,549.19
土地资产				
房屋及建筑物	79,134,549.19			79,134,549.19
机器设备				
运输工具				
其他				
账面价值合计	818,930,936.61			911,956,338.96
土地资产	17,386,655.97			17,386,655.97
房屋及建筑物	311,341,400.48			335,612,007.60
机器设备	484,222,758.65			530,300,156.53
运输工具	4,612,075.45			28,257,636.83
其他	1,368,046.06			399,882.03

14. 在建工程

项 目	期末余额	年初余额
在建工程	154,102,766.02	131,779,239.76
工程物资		
合 计	154,102,766.02	131,779,239.76

(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
煤层气化工程	48,850,464.18	48,380,185.81	470,278.37	48,850,464.18	48,380,185.81	470,278.37

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
副立井	118,067,304.03		118,067,304.03	92,438,370.82		92,438,370.82
张秋煤田勘探	21,998,480.16		21,998,480.16	21,998,480.16		21,998,480.16
财务共享中心系统软件	5,150,442.47		5,150,442.47	3,301,205.39		3,301,205.39
35KV1#2#协庄线改造	2,674,605.50		2,674,605.50	2,674,605.50		2,674,605.50
机关小区降压站室外避雷及保护系统	673,119.27		673,119.27	673,119.27		673,119.27
老区矿井电源线路运行状态监测装置	636,829.36		636,829.36	636,829.36		636,829.36
零星工程	4,431,706.86		4,431,706.86	9,586,350.89		9,586,350.89
合 计	202,482,951.83	48,380,185.81	154,102,766.02	180,159,425.57	48,380,185.81	131,779,239.76

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
副立井		92,438,370.82	25,628,933.21			118,067,304.03
合 计		92,438,370.82	25,628,933.21			118,067,304.03

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、原值合计	2,296,243,574.15	25,733,415.22	19,758,314.93	2,302,218,674.44
其中：土地使用权	1,766,716,106.50	10,093,142.30	15,570,683.93	1,761,238,564.87
采矿权	491,982,481.43			491,982,481.43
软件	33,500,940.22	15,640,272.92	257,800.00	48,883,413.14
专利	114,215.00			114,215.00
其他	3,929,831.00		3,929,831.00	
二、累计摊销合计	340,894,331.32	56,763,903.22	10,935,859.59	386,722,374.95
其中：土地使用权	122,886,980.25	36,243,478.10	1,241,930.24	157,888,528.11
采矿权	189,122,725.95	14,984,652.95	5,563,587.24	198,543,791.66
软件	24,840,579.12	5,535,772.17	200,511.11	30,175,840.18
专利	114,215.00			114,215.00
其他	3,929,831.00		3,929,831.00	
三、无形资产减值准备合计				
四、账面价值合计	1,955,349,242.83			1,915,496,299.49
其中：土地使用权	1,643,829,126.25			1,603,350,036.76

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
采矿权	302,859,755.48			293,438,689.77
软件	8,660,361.10			18,707,572.96
专利	0.00			0.00
其他	0.00			0.00

16.长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
洗煤分公司办公楼装修	1,152,035.63		628,949.85		523,085.78
工银摊销项目	435,204,604.47		201,519,906.26		233,684,698.21
合计	436,356,640.10		202,148,856.11		234,207,783.99

17.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
信用减值准备	3,463,757,281.32	865,939,320.33	2,877,595,223.50	719,398,805.88
资产减值准备	332,073,138.80	83,018,284.70	221,845,502.52	55,461,375.63
资产的摊销及折旧差异	30,905,575.48	7,726,393.87	23,384,518.60	5,846,129.65
塌陷治理费	89,386,712.76	22,346,678.19	70,437,969.08	17,609,492.27
计提的经费	24,312,127.88	6,078,031.97	21,027,677.96	5,256,919.49
合计	3,940,434,836.24	985,108,709.06	3,214,290,891.66	803,572,722.92

(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
计入当期损益的其他金融资产公允价值变动	2,931,397.12	732,849.28	4,723,896.72	1,180,974.18
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	221,575,732.84	55,393,933.21	357,993,871.48	89,498,467.87
折旧及摊销	237,715,731.60	59,428,932.90	161,881,872.40	40,470,468.10
合计	462,222,861.56	115,555,715.39	524,599,640.60	131,149,910.15

18.短期借款

项目	期末余额	年初余额
保证借款	11,108,000,000.00	10,597,000,000.00
信用借款	1,700,000,000.00	2,250,000,000.00
合计	12,808,000,000.00	12,847,000,000.00

19.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	6,769,478,740.30	6,990,000,000.00
信用证	2,415,000,000.00	
合 计	9,184,478,740.30	6,990,000,000.00

20.应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	年初余额
1年以内	1,481,302,663.24	901,121,546.13
1至2年	26,424,803.29	163,971,912.95
2至3年	9,276,625.26	43,200,497.18
3年以上	5,265,392.81	6,381,595.19
合 计	1,522,269,484.60	1,114,675,551.45

(2) 期末账龄超过1年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
郑州煤机综机设备有限公司	59,095,671.00	暂未支付
宁夏天地重型装备科技有限公司	24,993,466.96	暂未支付
山东新沙单轨运输装备有限公司技术服务分公司	10,343,071.65	暂未支付
合 计	94,432,209.61	—

21.预收款项

(1) 预收账款列示

项 目	期末余额	年初余额
1年以内	22,642.40	46,088.00
1年以上		
合 计	22,642.40	46,088.00

(2) 期末无账龄超过1年的重要预收款项。

22.合同负债

项 目	期末余额	年初余额
预收产品销售款	15,959,608.60	33,712,387.59
合 计	15,959,608.60	33,712,387.59

23.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	170,442,054.22	1,282,406,226.86	1,243,407,488.52	209,440,792.56
二、离职后福利-设定提存计划	715,769.91	192,764,766.33	192,247,953.44	1,232,582.80
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	171,157,824.13	1,475,170,993.19	1,435,655,441.96	210,673,375.36

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	86,170,704.21	878,633,069.42	849,248,922.12	115,554,851.51
2.职工福利费	1,156,180.21	199,326,713.95	200,009,821.60	473,072.56
3.社会保险费	87,918.42	98,805,314.01	98,697,240.30	195,992.13
其中：医疗保险费	134,968.28	68,696,694.14	68,636,568.80	195,093.62
工伤保险费	-187,612.34	30,010,758.44	29,822,247.59	898.51
生育保险费	140,562.48	97,861.43	238,423.91	
4.住房公积金	12,292,615.00	55,322,223.20	60,419,313.20	7,195,525.00
5.工会经费和职工教育经费	70,676,127.76	39,530,222.95	24,184,999.35	86,021,351.36
6.短期带薪缺勤				
7.短期利润分享计划				
8.其他	58,508.62	10,788,683.33	10,847,191.95	
合 计	170,442,054.22	1,282,406,226.86	1,243,407,488.52	209,440,792.56

(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
1.基本养老保险	263,665.26	130,048,375.08	129,926,307.33	385,733.01
2.失业保险费	9,436.73	5,457,490.76	5,452,533.10	14,394.39
3.企业年金缴费	442,667.92	57,258,900.49	56,869,113.01	832,455.40
合 计	715,769.91	192,764,766.33	192,247,953.44	1,232,582.80

24. 应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	37,243,955.87	41,994,606.26
企业所得税		15,618.98
个人所得税	3,640,440.52	2,361,969.46
资源税	18,308,550.09	10,361,299.34

项 目	期末余额	年初余额
土地增值税	88,163.66	
城市维护建设税	800,058.28	991,661.92
教育费附加	1,231,016.91	1,333,763.58
地方教育费附加	249,803.55	318,301.39
地方水利建设基金	8,327.26	79,549.81
印花税	2,227,111.72	5,018,461.02
房产税	1,117,078.89	1,151,365.86
土地使用税	3,905,588.74	4,611,505.78
水资源税	352,857.00	430,906.50
环保税	91,632.97	181,343.82
合 计	69,264,585.46	68,850,353.72

25.其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		9,860,000.00
其他应付款	10,612,269,401.64	12,972,835,117.70
合 计	10,612,269,401.64	12,982,695,117.70

(1) 应付股利

项 目	期末余额	年初余额
普通股股利		9,860,000.00
合 计		9,860,000.00

(2) 其他应付款

①按款项性质列示

项 目	期末余额	年初余额
往来款	10,359,597,629.25	12,326,969,408.09
保证金、押金	68,160,363.15	225,244,154.77
工程及设备款	10,234,534.35	
服务费	12,598,721.45	
代收代付款项	43,010,519.10	60,138,109.83
应付赔偿费	1,315,255.20	3,777,240.69
其他专项基金	88,789,280.56	356,706,204.32
工会经费	18,150,834.70	

项 目	期末余额	年初余额
党建工作经费	10,412,263.88	
合 计	10,612,269,401.64	12,972,835,117.70

②期末账龄超过1年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
新矿医疗卫生集团工会委员会	43,457,980.73	暂未支付
新汶矿业集团有限责任公司华丰煤矿工会委员会	17,470,724.34	暂未支付
合 计	60,928,705.07	—

26.一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（附注六、28）	777,500,000.00	863,091,061.00
1年内到期的应付债券（附注六、29）		243,470,238.46
1年内到期的长期应付款（附注六、30）	57,321,380.85	197,542,605.82
合 计	834,821,380.85	1,304,103,905.28

27.其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
待转销项税额	2,091,681.85	4,282,167.56
合 计	2,091,681.85	4,282,167.56

28.长期借款

项 目	期末余额	年初余额
信用借款	2,300,000,000.00	2,486,091,061.00
保证借款	6,532,799,226.74	6,653,176,869.75
小 计	8,832,799,226.74	9,139,267,930.75
减：一年内到期的长期借款（附注六、26）	777,500,000.00	863,091,061.00
合 计	8,055,299,226.74	8,276,176,869.75

29.应付债券

(1) 应付债券

项 目	期末余额	年初余额
非公开公司债	683,000,000.00	1,980,000,000.00
公开公司债	5,000,000,000.00	3,000,000,000.00
小 计	5,683,000,000.00	4,980,000,000.00
减：一年内到期的应付债券面值（附注六、26）		180,000,000.00
加：一年内到期的应付债券利息（附注六、26）		63,470,238.46

项 目	期末余额	年初余额
加：应付利息	164,636,583.82	48,097,509.24
合 计	5,847,636,583.82	4,911,567,747.70

(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
新汶矿业集团有限责任公司非公开公司债（19新汶01）	1,800,000,000.00	2019.3.27	2019.3.27-2022.3.27	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
新汶矿业集团有限责任公司非公开公司债（18新汶01）	3,000,000,000.00	2018.9.25	2018.9.25-2021.9.25	3,000,000,000.00	180,000,000.00
新汶矿业集团有限责任公司公开公司债（20新汶01）	1,500,000,000.00	2020.3.19	2020.3.19-2023.3.19	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
新汶矿业集团有限责任公司公开公司债（20新汶02）	1,500,000,000.00	2020.4.22	2020.4.22-2023.4.22	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
新汶矿业集团有限责任公司公开公司债（21新汶01）	2,000,000,000.00	2021.9.14	2021.9.14-2024.9.14	2,000,000,000.00	
小 计	9,800,000,000.00			9,800,000,000.00	4,980,000,000.00
减：一年内到期部分期末余额（附注六、26）					180,000,000.00
合 计	9,800,000,000.00			9,800,000,000.00	4,800,000,000.00

(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
新汶矿业集团有限责任公司非公开公司债（19新汶01）		44,763,916.44		1,117,000,000.00	683,000,000.00
新汶矿业集团有限责任公司非公开公司债（18新汶01）		1,894,290.41		180,000,000.00	
新汶矿业集团有限责任公司公开公司债（20新汶01）		52,500,000.00			1,500,000,000.00

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
新汶矿业集团有限责任公司公开公司债券(20新汶02)		47,550,000.00			1,500,000,000.00
新汶矿业集团有限责任公司公开公司债券(21新汶01)	2,000,000,000.00	21,304,109.59			2,000,000,000.00
小计	2,000,000,000.00	168,012,316.44		1,297,000,000.00	5,683,000,000.00
减:一年内到期部分期末余额(附注六、26)				180,000,000.00	
合计	2,000,000,000.00	168,012,316.44		1,117,000,000.00	5,683,000,000.00

30.长期应付款

项目	期末余额	年初余额
长期应付款	388,333,741.39	1,483,060,768.26
专项应付款	115,433,030.56	9,625,002.00
合计	503,766,771.95	1,492,685,770.26

(1) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
融资租赁款	445,095,122.24	663,282,751.28
采矿权价款		111,153,056.80
信托贷款	560,000.00	906,167,566.00
小计	445,655,122.24	1,680,603,374.08
减:一年内到期部分(附注六、26)	57,321,380.85	197,542,605.82
合计	388,333,741.39	1,483,060,768.26

(2) 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山东省煤炭工业局拨山东省科学技术奖励	100,000.00		100,000.00	
专利创造补助资金	114,000.00		20,000.00	94,000.00
先进个人奖励	85,000.00			85,000.00
民兵事业费	77,590.00			77,590.00
千米深井围岩控制及智能开采课题费	600,000.00			600,000.00
深地资源勘察开采	4,120,000.00	1,396,100.00		5,516,100.00
充填开采配套资金	62,000.00			62,000.00

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
困难职工帮扶救助基金	846,412.00		278,000.00	568,412.00
财政拨款	120,000.00			120,000.00
大气污染防治补助资金	3,500,000.00			3,500,000.00
矿区土壤生态修复与人宗固废高值利用关键技术及工程示范		9,950,500.00		9,950,500.00
金融创新奖励资金		310,000.00		310,000.00
知识产权专项补助		78,000.00		78,000.00
能源拨付补助		94,471,428.56		94,471,428.56
合 计	9,625,002.00	106,206,028.56	398,000.00	115,433,030.56

31.长期应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
辞退福利		1,614,692.61	1,439,911.41	174,781.20
合 计		1,614,692.61	1,439,911.41	174,781.20

32.其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
1年以上预收账款	12,043,169.59	12,026,496.08
合 计	12,043,169.59	12,026,496.08

33.实收资本

投资者名称	年初余额	比例 (%)	本期增加	本期减少	期末余额	比例 (%)
山东能源集团有限公司	3,579,360,010.68	82.17			3,579,360,010.68	82.17
建信(北京)投资基金管理有限责任公司	776,649,700.00	17.83			776,649,700.00	17.83
合 计	4,356,009,710.68	100.00			4,356,009,710.68	100.00

34.其他权益工具

发行在外的金融工具	年初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债		1,000,000,000.00		2,000,000,000.00				3,000,000,000.00
合 计		1,000,000,000.00		2,000,000,000.00				3,000,000,000.00

35.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	316,480,738.85			316,480,738.85
其他资本公积	2,998,439,681.62	43,626.57		2,998,483,308.19

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	3,314,920,420.47	43,626.57		3,314,964,047.04

注：其他资本公积本期增加 43,626.57 元，为持有中泰证券股份有限公司股权产生的其他权益变动。

36.其他综合收益

项目	上年末余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益（或留存收益）	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	268,495,403.61	-135,237,365.72		-34,104,534.65	167,362,572.54		167,362,572.54
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益		-60,592.31			-60,592.31		-60,592.31
其他权益工具投资公允价值变动	268,495,403.61	-135,176,773.41		-34,104,534.65	167,423,164.85		167,423,164.85
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益		912,469.38			912,469.38		912,469.38
其中：权益法下可转损益的其他综合收益		-427,106.91			-427,106.91		-427,106.91
其他债权投资公允价值变动		2,507,225.79			2,507,225.79		2,507,225.79
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备		-50,695.12			-50,695.12		-50,695.12
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额		-1,116,954.38			-1,116,954.38		-1,116,954.38
其他综合收益合计	268,495,403.61	-134,324,896.34		-34,104,534.65	168,275,041.92		168,275,041.92

37.专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	11,324,697.52	61,154,837.71	63,110,091.12	9,369,444.11
维简费	993,292.30	17,934,935.23	17,435,545.14	1,492,682.39
改革专项发展基金	27,525,546.12			27,525,546.12
采煤塌陷地综合治理费	147,907,696.93	59,536,550.32	43,255,185.18	164,189,062.07
合计	187,751,232.87	138,626,323.26	123,800,821.44	202,576,734.69

38.盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,320,499,607.36	32,385,033.16		1,352,884,640.52
合 计	1,320,499,607.36	32,385,033.16		1,352,884,640.52

39.未分配利润

项 目	本 期	上 期
调整前上年末未分配利润	10,450,944,769.41	9,860,719,182.03
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-3,417,938.13	
调整后年初未分配利润	10,447,526,831.28	9,860,719,182.03
加：本期归属于母公司股东的净利润	323,850,331.58	656,239,915.20
减：提取法定盈余公积	32,385,033.16	65,623,991.52
对所有者的分配	533,283,300.00	
三供一业移交	20,214,699.12	390,336.30
期末未分配利润	10,185,494,130.58	10,450,944,769.41

40.营业收入和营业成本

项 目	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,669,666,573.60	9,757,636,686.61	8,355,865,825.60	7,690,701,406.79
煤炭业务	9,809,975,674.31	9,106,408,379.23	7,722,066,456.20	7,112,609,700.55
盐化工			120,711,935.52	146,324,469.62
工程施工	569,149,472.61	523,415,357.96	365,097,784.11	320,332,685.66
培训收入	11,706,814.53	10,178,508.39		
服务费	94,716,113.74	6,959,697.77		
其他主营	184,118,498.41	110,674,743.26	147,989,649.77	111,434,550.96
其他业务	446,816,128.63	402,497,653.72	395,234,318.13	383,953,322.00
材料销售	64,109,418.27	31,657,810.73	534,257.97	1,733.62
转供电	28,349,865.87	17,845,837.99	17,611,309.80	15,264,492.04
出租固定资产	15,938,832.21	202,472,900.72	18,043,152.53	205,260,342.63
出租无形资产			30,190.00	
低热值煤	12,945,172.63	4,804,333.75		
其他	325,472,839.65	145,716,770.53	359,015,407.83	163,426,753.71
合 计	11,116,482,702.23	10,160,134,340.33	8,751,100,143.73	8,074,654,728.79

41.税金及附加

项 目	本期金额	上年金额
-----	------	------

项 目	本期金额	上年金额
资源税	57,937,558.98	60,274,407.04
土地增值税	88,163.66	
城市维护建设税	12,885,376.91	12,360,737.62
教育费附加	6,051,605.85	5,812,697.83
地方教育费附加	4,034,403.93	3,875,131.95
地方水利建设基金	43,304.95	1,009,759.08
印花税	8,736,511.20	15,007,820.94
房产税	3,885,425.02	4,101,879.08
土地使用税	17,034,189.28	20,578,380.13
水资源税	1,606,573.50	2,619,970.50
水土保持补偿费	24,800.00	
其他	214,634.60	450,449.83
合 计	112,542,547.88	126,091,234.00

42.销售费用

项 目	本期金额	上期金额
材料及低值易耗品	1,670,741.77	856,895.52
职工薪酬	21,368,758.06	18,246,438.99
运输费	17,229,601.39	21,277,789.96
装卸费	1,207,818.58	3,704,961.61
港务费	5,658,245.88	6,891,047.73
代理费	133,016.65	
销售服务费	2,192,911.66	5,429,370.63
办公费	375.06	19,138.07
差旅费	5,139.54	109,864.74
会议费	48,415.84	36,930.69
业务招待费	36,780.10	60,886.00
折旧费	138,878.11	56,968.93
修理费	1,036,972.51	
其他	2,878,058.84	2,365,707.65
合 计	53,605,713.99	59,056,000.52

43.管理费用

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

项 目	本期金额	上期金额
材料及低值易耗品	4,610,331.48	5,125,377.39
职工薪酬	570,976,732.53	481,243,921.46
水费	2,834,666.70	5,459,694.85
电费	8,319,709.97	4,614,998.14
折旧费	21,058,145.99	22,147,913.89
修理费	13,982,513.98	41,427,880.32
无形资产摊销	37,835,113.21	38,154,239.09
长期待摊费用摊销	628,949.85	226,448.60
办公费	4,598,671.40	6,588,798.80
差旅费	4,671,899.35	3,223,906.90
会议费	383,564.53	708,578.89
业务招待费	6,176,967.32	6,028,578.48
保险费	28,716.69	1,020,027.18
租赁费	5,956,184.69	2,721,228.02
咨询费	6,825,445.40	8,933,360.37
技术服务费	3,783,573.35	
取暖费	4,515,835.37	8,532,907.82
运输费	1,027,092.72	1,365,583.90
党建工作经费	4,047,335.97	6,919,428.12
班中餐	5,628.00	
残疾人就业保障金	463,762.07	534,481.07
绿化费	1,050,334.90	1,171,296.06
警卫消防费	1,638,314.15	1,673,715.96
通讯服务费	804,927.68	
其他	35,904,742.51	23,644,731.70
合 计	742,129,159.81	671,467,097.01

44.研发费用

项 目	本期金额	上期金额
材料	35,777,090.54	37,265,210.23
职工薪酬	119,495,030.75	74,652,633.10
电费	4,255,326.70	10,176,397.90
租赁费	858,336.90	

项 目	本期金额	上期金额
评审费	25,200.00	
其他	6,761,618.26	552,834.40
合 计	167,172,603.15	122,647,075.63

45.财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息费用	1,389,347,694.26	1,779,920,672.24
减：利息收入	1,753,778,320.68	335,743,605.69
担保支出	27,723,962.26	
手续费	50,563,569.78	45,877,314.33
其他支出	24,663,545.07	-1,695,116,793.98
合 计	-261,479,549.31	-205,062,413.10

46.其他收益

项 目	本期金额	上期金额
稳岗补贴	2,438,444.67	9,519,742.69
税费减免	949,976.15	136,853.87
个税手续费返还	262,697.00	
蓝领培训费	232,500.00	
深地资源开采国补资金	50,000.00	
借外拨经费	50,000.00	
采煤塌陷地治理补助	5,130,000.00	
安全培训补贴	366,400.00	
以干带训	317,829.89	
其他	66,732.08	
合 计	9,864,579.79	9,656,596.56

47.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	548,607,320.34	82,057,203.18
权益法核算的长期股权投资收益	111,146,434.33	623,949,980.49
处置长期股权投资产生的投资收益	-952,889.58	
可供出售金融资产等取得的投资收益		68,210,000.00
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	7,800,000.00	
其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益	373,404.70	

项 目	本期金额	上期金额
其他		-1,570,253.71
合 计	666,974,269.79	772,646,929.96

48.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
非流动性金融资产	-1,792,499.58	
按公允价值计量的投资性房地产	-921,627.21	
合 计	-2,714,126.79	

49.信用减值损失

项 目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失		788,225.51
其他应收款坏账损失		-656,942,203.64
合 计		-656,153,978.13

50.资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失		58,526,942.74
合 计		58,526,942.74

51.资产处置收益

项 目	本期金额	上期金额
固定资产处置利得或损失	20,331,117.67	4,890,620.60
合 计	20,331,117.67	4,890,620.60

52.营业外收入

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	3,754,057.18		3,754,057.18
其中：固定资产	3,754,057.18		3,754,057.18
与日常经营活动无关的政府补助	200,000.00	1,379,430.03	200,000.00
罚没收入	3,669,544.65	47,147,154.34	3,669,544.65
其他	1,574,346.54	5,389,360.88	1,574,346.54
合 计	9,197,948.37	53,915,945.25	9,197,948.37

政府补助明细：

项 目	本期金额	上期金额
经济工作会奖励	200,000.00	

项 目	本期金额	上期金额
其他		1,379,430.03
合 计	200,000.00	1,379,430.03

53.营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	8,718,126.64	15,245.29	8,718,126.64
其中：固定资产	8,718,126.64	15,245.29	8,718,126.64
罚款及滞纳金	5,806,907.38	8,188,656.49	5,806,907.38
其他	14,377,899.70	66,152,384.12	14,377,899.70
合 计	28,902,933.72	74,356,285.90	28,902,933.72

54.所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	150,078.02	-845,241.23
递延所得税费用	-163,025,646.24	72,132,496.12
合 计	-162,875,568.22	71,287,254.89

55.现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	323,850,331.58	656,239,915.20
加：信用减值损失	656,153,978.13	
资产减值准备		-58,526,942.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	175,268,880.69	189,221,146.60
无形资产摊销	56,763,903.22	48,056,727.13
长期待摊费用摊销	202,148,856.11	202,129,997.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-20,331,117.67	-4,890,620.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,964,069.46	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,714,126.79	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,441,735,201.59	1,779,920,672.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-666,974,269.79	-772,646,929.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-181,535,986.14	46,386,617.50

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	18,510,339.90	15,749,545.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-117,662,006.62	74,398,061.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,321,679,699.48	5,099,755,748.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,167,805,456.65	858,656,728.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,385,091,463.38	8,134,450,666.76
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,751,918,064.44	2,863,140,589.25
减：现金的年初余额	2,863,140,589.25	3,204,239,575.88
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,888,777,475.19	-341,098,986.63

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	4,751,918,064.44	2,863,140,589.25
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	4,751,918,064.44	2,863,140,589.25
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,751,918,064.44	2,863,140,589.25
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

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	1,009,159,777.51	银行承兑汇票保证金、土地复垦保证金、环境治理保证金

项 目	期末账面价值	受限原因
应收款项融资	1,875,478,740.30	办理应付票据抵押

七、在其他主体中的权益

1.在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例(%)	享有的表决权	投资额
山东新巨龙能源有限责任公司	山东省巨野县	山东省巨野县	煤炭的开采洗选	1,000,000,000.00	60.00	60.00	696,490,068.60
山东新矿赵官能源有限责任公司	山东省齐河县	山东省齐河县	煤炭的开采	636,636,600.00	100.00	100.00	636,636,600.00
山东昌达能源有限公司	济南市	济南市	煤炭采选	10,000,000.00	100.00	100.00	26,000,000.00
聊城新矿商贸有限责任公司	聊城市	聊城市	煤炭的开采洗选	1,000,000.00	100.00	100.00	1,000,000.00
新矿国际贸易有限公司	青岛市	青岛市	煤炭及制品批发	100,000,000.00	100.00	100.00	172,975,244.72
安徽金黄庄矿业有限公司	安徽省萧县	安徽省萧县	煤炭的开采洗选	120,000,000.00	51.00	51.00	60,493,679.66
彬县水帘洞煤炭有限责任公司	陕西省彬县	陕西省彬县	煤炭的开采洗选	64,670,000.00	85.00	85.00	40,233,620.05
旬邑虎豪黑沟煤业有限公司	陕西省旬邑县	陕西省旬邑县	煤炭的开采洗选	11,510,000.00	95.66	95.66	47,478,596.94
宁夏泰山阳光能源开发有限公司	宁夏吴忠市	宁夏吴忠市	煤炭的开采洗选	45,000,000.00	100.00	100.00	44,895,010.38
山东良庄矿业有限公司	新泰市	新泰市	煤炭开采销售	170,000,000.00	27.00	27.00	184,838,370.74
莱芜市万祥矿业有限公司	莱芜市	莱芜市	煤炭的开采洗选	105,450,000.00	28.45	28.45	18,724,313.61
山东盛泉矿业有限公司	新泰市	新泰市	煤炭的开采洗选	58,000,000.00	29.06	29.06	51,747,676.42
山东华泰矿业有限公司	莱芜市	莱芜市	煤炭采选	60,000,000.00	20.49	20.49	50,675,451.48
新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司	伊宁市	伊宁市	煤炭采选	1,052,630,000.00	100.00	100.00	2,000,000,000.00
山东能源集团国际酒店有限公司	泰安市	泰安市	旅游业务	430,000,000.00	100.00	100.00	429,147,316.18
山东华恒矿业有限公司	新泰市	新泰市	煤炭的开采洗选	100,000,000.00	28.62	28.62	120,551,557.81
新矿内蒙古能源有限责任公司	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	煤炭的开采洗选	1,500,000,000.00	100.00	100.00	4,045,282,419.22
山东祥泰洁净煤有限公司	新泰市	新泰市	煤炭的洗选	30,690,700.00	75.00	100.00	97,154,774.45
新汶矿业集团物资供销有限责任公司	新泰市	新泰市	物资销售	361,222,300.00	100.00	100.00	361,222,300.00
山东新阳能源有限公司	济南市济阳县	济南市济阳县	煤炭的开采洗选	250,000,000.00	100.00	100.00	219,371,468.30
泰安鲁源岩盐有限责任公司	泰安市	泰安市	其他采矿业	500,000.00	100.00	100.00	500,000.00
山东矿业管理技术服务集团有限公司	泰安市	泰安市	矿业技术咨询、服务	659,342,700.00	100.00	100.00	659,342,700.00
新矿巨野选煤有限公司	山东省巨野县	山东省巨野县	煤炭的洗选加工	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例(%)	享有的表决权	投资额
泰安百川纸业有限责任公司	新泰市	新泰市	机制纸及纸板制造	400,000,000.00	85.00	85.00	397,471,604.98
山东新矿信息技术有限公司	新泰市	新泰市	信息技术服务	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00
新汶矿业集团香港国际有限公司	香港	香港	机电产品、建筑材料出口	3,343,300.00	100.00	100.00	3,343,300.00
山东泰议盐化工有限责任公司	新泰市	新泰市	盐化工		100.00	100.00	
山东华新建筑工程集团有限责任公司	新泰市	新泰市	建筑施工	325,861,900.00	100.00	100.00	334,709,925.47
新矿集团地质勘探有限责任公司	新泰市	新泰市	矿业地质勘探	30,880,800.00	100.00	100.00	35,759,715.22
新汶矿业集团设计研究院有限公司	新泰市	新泰市	工程设计	3,000,000.00	100.00	100.00	3,844,437.41

拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

子公司名称	持股比例(%)	注册资本(万元)	投资成本(万元)	纳入合并范围原因
莱芜市万祥矿业有限公司	28.45	10,545.00	1,872.43	实际控制
山东华泰矿业有限公司	20.49	6,000.00	5,067.55	实际控制
山东华恒矿业有限公司	28.62	10,000.00	12,055.16	实际控制
山东盛泉矿业有限公司	29.06	5,800.00	5,174.77	实际控制
山东良庄矿业有限公司	27.00	17,000.00	18,483.84	实际控制

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
山东新巨龙能源有限责任公司	40.00	443,705,996.34	365,738,213.56	1,924,395,941.88

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东新巨龙能源有限责任公司	8,510,657,176.19	6,130,955,885.44	14,641,613,061.63	6,845,832,498.12	2,984,790,708.81	9,830,623,206.93

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东新巨龙能源有限责任公司	12,513,392,885.13	4,899,088,385.03	17,412,481,270.16	8,173,735,622.70	4,608,784,981.25	12,782,520,603.95

(续)

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

子公司	本期金额				上期金额			
	山东新巨龙能源有限责任公司	5,131,136,608.02	1,109,264,990.85	1,109,264,990.85	5,969,846,402.96	4,252,198,418.85	212,804,518.89	212,804,518.89

2.在合营企业或联营企业中的权益

(1)重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山东泰山能源有限责任公司	山东新泰	山东新泰	煤炭开采	9.16		权益法
泰安新汶顶峰热电有限公司	山东新泰	山东新泰	火力发电	20.91		权益法

(2)重要合营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/本期金额		年初余额/上期金额	
	泰山能源	顶峰热电	泰山能源	顶峰热电
流动资产	850,169,068.14	65,946,554.20	700,337,112.78	105,292,427.16
非流动资产	2,036,105,384.64	196,384,580.43	1,758,949,925.16	210,674,807.38
资产合计	2,886,274,452.78	262,331,134.63	2,459,287,037.94	315,967,234.54
流动负债	2,196,912,703.49	414,748,036.21	1,820,171,280.15	389,046,191.26
非流动负债		5,975,202.82		5,975,202.82
负债合计	2,196,912,703.49	420,723,239.03	1,820,171,280.15	395,021,394.08
净资产	689,361,749.29	-158,392,104.40	639,115,757.79	-79,054,159.54
按持股比例计算的净资产份额	33,989,691.37		29,298,908.89	
对联营企业权益投资的账面价值	33,989,691.37		29,298,908.89	
营业收入	1,929,006,137.24	81,174,961.63	1,475,045,100.04	116,614,174.53
净利润	42,641,346.44	-83,637,944.86	-511,974,699.38	-49,852,838.92
综合收益总额	42,641,346.44	-83,637,944.86	-511,974,699.38	-49,852,838.92

八、关联方及关联交易

1.本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
山东能源集团有限公司	济南市历下区	能源、新能源的投资与管理	1,696,084.3569 万元	82.17	100.00

注：本公司的最终控制方是山东省国资委。

2.本公司的子公司情况

详见附注七、1、在了公司中的权益。

3.其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
山东能源集团财务有限公司	受同一母公司控制
泰安新汶顶峰热电有限公司	本级单位联营企业
山东泰山能源有限责任公司	本级单位联营企业
山东能源重型装备制造集团有限责任公司	受同一母公司控制
山东华新房地产开发有限公司	受同一母公司控制
新汶矿业集团莱芜中心医院	受同一母公司控制

4.关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
新汶矿业集团物资供销有限责任公司	采购商品	423,932,542.51	356,879,896.76
山东华新建筑工程集团有限责任公司	接受劳务	94,563,815.57	60,775,105.12
山东新矿赵官能源有限责任公司	采购商品	56,024,713.75	2,219,607.51
新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	接受劳务	17,116,817.11	24,084,147.89
山东能源重装集团泰装工程装备制造有限公司	接受劳务	14,095,010.99	12,063,490.47
山东华坤地质工程有限公司	接受劳务	13,646,056.30	1,635,043.71
山东能源集团物资有限公司	采购商品	16,806,936.22	
泰安天元矿山设备安装有限责任公司	采购商品	11,932,135.74	
西安鲁汇贸易有限公司	采购商品	10,451,990.63	
山东能源重装集团内蒙古装备制造有限公司	接受劳务	9,969,026.53	
山东能源集团国际酒店有限公司	接受劳务	7,328,037.45	2,674,788.79
山东华恒矿业有限公司	接受劳务	6,477,763.53	57,178,943.54
新汶矿业集团物资供销有限公司加油站	接受劳务	6,227,422.16	
山东能源集团国际酒店有限公司岱岳分公司	接受劳务	3,568,874.47	
山东能源集团国际酒店有限公司济泰分公司	接受劳务	3,467,868.19	
山东华泰矿业有限公司	采购商品	2,634,903.16	137,574.00
新汶矿业集团设计研究院有限公司	接受劳务	2,457,264.09	1,046,226.39
内蒙古福城矿业有限公司	接受劳务	1,923,442.99	
山东新矿信息技术有限公司	接受劳务	1,831,044.53	5,657,045.76
新矿国际贸易有限公司	接受劳务	1,375,871.06	129,123,113.72

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
山东能源重型装备制造集团有限责任公司新汶分公司	接受劳务	1,142,987.07	
山东新阳能源有限公司	接受劳务	944,528.81	13,548,610.94
内蒙古恒坤化工有限公司	接受劳务	693,896.65	
山东国欣颐养集团新泰孙村医院	接受劳务	680,000.00	1,988,565.50
彬县水帘洞煤炭有限责任公司	接受劳务	645,945.84	
新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司一矿	接受劳务	355,909.23	
新汶矿业集团物资供销有限责任公司银川分公司	接受劳务	327,550.62	
伊犁新矿煤业有限责任公司	接受劳务	320,516.89	
山东良庄矿业有限公司	接受劳务	282,079.73	304,949,188.57
山东国欣颐养集团新汶中心医院	接受劳务	262,390.00	15,247.20
山东盛泉矿业有限公司	接受劳务	192,438.62	
新矿内蒙古能源有限责任公司综合服务分公司	接受劳务	174,128.22	
鄂托克前旗长城五号矿业有限公司	接受劳务	172,649.20	
山东万祥矿业有限公司潘西煤矿	接受劳务	105,841.44	
鄂托克前旗长城三号矿业有限公司	接受劳务	82,451.06	
山东尧矿易佳电子商务有限公司	接受劳务	35,274.34	
山东国欣颐养集团莱芜中心医院	接受劳务	4,657.50	432,149.31
新矿内蒙古能源有限责任公司洗煤分公司	接受劳务	2,500.00	
山东新巨龙能源有限责任公司	采购商品		3,506,104,729.02
山东祥泰洁净煤有限公司	采购商品		1,355,329,411.96
莱芜万祥矿业有限公司	采购商品		396,118,357.10
山东安元实业有限责任公司	采购商品		38,482,432.94
山东能源重装集团莱芜装备制造有限公司	接受劳务		1,777,101.38
山东国欣颐养集团华丰煤矿医院	接受劳务		994,738.22
山东能源集团信息技术有限公司	接受劳务		493,430.12

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
山东能源集团煤炭营销有限公司	销售商品	9,732,665,098.18	7,524,821,989.00
山东新巨龙能源有限公司	提供劳务	166,778,995.44	24,146,992.55
内蒙古福城矿业有限公司	提供劳务	126,328,334.95	4,039,703.02
鄂托克前旗长城三号矿业有限公司	提供劳务	97,533,032.40	2,625,492.30

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
彬县水帘洞煤炭有限责任公司	提供劳务	81,675,292.70	16,492,022.47
鄂托克前旗长城五号矿业有限公司	提供劳务	81,033,518.63	14,167,338.98
伊犁新矿煤业有限责任公司	提供劳务	39,938,437.70	
新矿内蒙古能源有限责任公司洗煤分公司	提供劳务	32,723,636.83	
鄂托克前旗长城煤矿有限公司	提供劳务	28,219,203.34	6,874,575.90
新矿集团(伊犁)能源开发有限责任公司一矿	提供劳务	50,030,200.11	
鄂托克前旗长城煤矿有限责任公司	提供劳务	26,343,759.62	
山东新矿赵官能源有限责任公司	提供劳务	25,860,633.72	9,176,909.69
山东万祥矿业有限公司潘西煤矿	提供劳务	25,675,442.89	
山东良庄矿业有限公司	提供劳务	24,515,122.62	16,944,604.56
山东祥泰洁净煤有限公司	提供劳务	21,326,658.41	28,387,996.11
鄂托克前旗长城六号矿业有限公司	提供劳务	15,942,106.61	
旬邑虎豪黑沟煤业有限公司	提供劳务	13,789,494.43	2,091,849.56
山东能源集团国际酒店有限公司菏泽分公司	提供劳务	9,541,384.59	14,722,929.57
新汶矿业集团物资供销有限责任公司	提供劳务	5,871,633.42	3,843,962.69
新矿集团(伊犁)能源开发有限责任公司洗煤分公司	提供劳务	5,394,088.44	
新矿巨野选煤有限公司	提供劳务	5,014,014.27	
内蒙古鲁新能源开发有限公司	提供劳务	2,688,496.10	
山东华新建筑工程集团	提供劳务	2,441,612.53	167,485.59
山东新矿信息技术有限公司	提供劳务	2,277,190.18	2,329,376.34
山东泰汶盐化工有限责任公司	提供劳务	1,457,668.75	
山东万祥矿业有限公司	提供劳务	1,386,718.35	17,056,415.99
新矿国际贸易有限公司	提供劳务	1,348,666.64	647,887.36
山东华恒矿业有限公司	提供劳务	822,736.34	2,154,536.15
山东安元实业有限责任公司	提供劳务	672,402.02	619,748.55
山东华泰矿业有限公司	提供劳务	317,006.71	
山东能源集团国际酒店有限公司岱岳分公司	提供劳务	230,509.30	
山东盛泉矿业有限公司	提供劳务	209,857.16	
新矿内蒙古能源有限责任公司	提供劳务	92,038.83	
内蒙古恒坤化工有限公司	提供劳务	88,349.51	
新汶矿业集团设计研究院有限公司	提供劳务	37,519.53	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	提供劳务	27,270.89	
山东能源集团国际酒店有限公司新疆分公司	提供劳务	11,182.10	
山东昌达能源有限公司	提供劳务	8,783.95	
云南鲁银矿业有限公司	提供劳务	7,830.19	
山东新阳能源有限公司	提供劳务	1,165.05	1,634,901.43
新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司	提供劳务	1,165.05	
山东安穗能源有限公司	提供劳务	920.75	
山东国欣颐养集团新泰孙村医院	提供劳务		124,836.89
山东国欣颐养集团新汶中心医院	提供劳务		19,347.01
淄博矿业埠村煤矿	提供劳务		1,778,690.79

(5) 关联担保情况

①本公司作为担保方

担保方名称	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保是否 已经履行 完毕
新汶矿业集团有限责任公司	新汶矿业集团物资供销有限责任公司	15,000.00	2021-05-31	2022-04-01	否
新汶矿业集团有限责任公司	新汶矿业集团物资供销有限责任公司	19,500.00	2021-02-26	2023-02-01	否
新汶矿业集团有限责任公司	新汶矿业集团物资供销有限责任公司	25,000.00	2021-06-17	2022-06-17	否
新汶矿业集团有限责任公司	新汶矿业集团物资供销有限责任公司	6,000.00	2021-04-30	2022-04-30	否
新汶矿业集团有限责任公司	新汶矿业集团物资供销有限责任公司	2,500.00	2021-05-28	2022-05-28	否
新汶矿业集团有限责任公司	新汶矿业集团物资供销有限责任公司	30,000.00	2021-05-19	2022-05-19	否
新汶矿业集团有限责任公司	新汶矿业集团物资供销有限责任公司	10,000.00	2021-06-01	2022-06-01	否
新汶矿业集团有限责任公司	新汶矿业集团物资供销有限责任公司	10,000.00	2021-01-19	2022-01-18	否
新汶矿业集团有限责任公司	新汶矿业集团物资供销有限责任公司	19,800.00	2021-04-16	2022-04-15	否
新汶矿业集团有限责任公司	新汶矿业集团物资供销有限责任公司	12,500.00	2021-01-08	2022-01-08	否
山东能源集团有限公司	山东新巨龙能源有限责任公司	150,000.00	2017-11-23	2024-11-22	否
新汶矿业集团有限责任公司	山东新巨龙能源有限责任公司	29,400.00	2021-03-16	2022-03-15	否

担保方名称	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保是否 已经履行 完毕
新汶矿业集团 有限责任公司	山东新巨龙能源有限责任公司	19,600.00	2021-03-19	2022-03-18	否
新汶矿业集团 有限责任公司	山东新巨龙能源有限责任公司	9,900.00	2020-01-17	2022-01-16	否
新汶矿业集团 有限责任公司	山东新巨龙能源有限责任公司	70,000.00	2021-03-26	2022-03-25	否
新汶矿业集团 有限责任公司	山东新巨龙能源有限责任公司	18,800.00	2020-07-07	2022-07-06	否
新汶矿业集团 有限责任公司	山东新巨龙能源有限责任公司	20,000.00	2021-03-26	2022-03-25	否
新汶矿业集团 有限责任公司	山东新巨龙能源有限责任公司	30,000.00	2021-03-31	2022-03-30	否
新汶矿业集团 有限责任公司	山东新巨龙能源有限责任公司	50,000.00	2021-06-28	2024-06-28	否
新汶矿业集团 有限责任公司	新矿内蒙古能源有限责任公司	20,000.00	2021-03-16	2022-03-05	否
新汶矿业集团 有限责任公司	山东祥泰洁净煤有限公司	11,150.00	2021-02-02	2023-02-02	否
合 计		579,150.00			

②本公司作为被担保方

担保方名称	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期 日	担保是否 已经履行 完毕
山东能源集团有限公司	新汶矿业集团有限责任公司	220,000.00	2021-03-30	2024-03-30	否
山东能源集团有限公司	新汶矿业集团有限责任公司	208,070.00	2020-05-19	2022-05-19	否
山东能源集团有限公司	新汶矿业集团有限责任公司	22,500.00	2009-06-23	2024-06-23	否
山东能源集团有限公司	新汶矿业集团有限责任公司	744,600.00	2021-01-08	2022-01-08	否
山东能源集团有限公司	新汶矿业集团有限责任公司	55,000.00	2021-12-20	2022-12-31	否
山东能源集团有限公司	新汶矿业集团有限责任公司	181,300.00	2020-05-19	2022-05-19	否
山东能源集团有限公司	新汶矿业集团有限责任公司	5,572.14	2017-04-10	2022-04-10	否
山东能源集团有限公司	新汶矿业集团有限责任公司	86,000.00	2019-03-28	2028-03-28	否
山东能源集团有限公司	新汶矿业集团有限责任公司	210,000.00	2020-09-02	2030-09-02	否
山东能源集团有限公司	新汶矿业集团有限责任公司	16,100.00	2020-01-14	2022-01-14	否
山东能源集团有限公司	新汶矿业集团有限责任公司	500,000.00	2020-03-15	2023-03-15	否
山东能源集团有限公司	新汶矿业集团有限责任公司	68,300.00	2018-09-20	2022-03-20	否
山东能源集团有限公司	新汶矿业集团有限责任公司	300,000.00	2020-10-30	2023-10-30	否

担保方名称	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期 日	担保是否 已经履行 完毕
山东能源集团有限公司	新汶矿业集团有限责任公司	220,200.00	2020-10-15	2031-10-15	否
山东能源集团有限公司	新汶矿业集团有限责任公司	40,000.00	2021-05-24	2022-05-24	否
合 计		2,877,642.14			

(3) 关联方资金拆借

关联方	期末拆入	期初拆入
拆入:		
山东能源集团财务有限公司	3,700,000,000.00	3,550,000,000.00

财务公司存款情况

关联方	期末余额	期初余额
山东能源集团财务有限公司	4,298,685,187.67	1,989,157,666.61

5. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
山东新矿赵官能源有限责任公司	43,682,068.06		22,982,481.95	
鄂托克前旗长城五号矿业有限公司	40,925,043.17		54,961,046.69	
鄂托克前旗长城三号矿业有限公司	8,149,254.94		11,449,891.62	
鄂托克前旗长城煤矿有限责任公司	20,022,324.70		31,269,495.15	
鄂托克前旗长城六号矿业有限公司	11,605,900.00		1,516,065.22	
新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司一矿	6,205,679.49		13,289,311.53	
伊犁新矿煤业有限责任公司	14,920,926.35		20,372,449.55	
山东新矿信息技术有限公司	5,802,000.65		3,044,057.85	
山东新阳能源有限公司			11,788,348.06	
新矿巨野选煤有限公司	1,086,243.06		524,997.50	
新矿国际贸易有限公司	69,557.34		40,406.00	
山东新巨龙能源有限责任公司	70,240,784.83		29,193,027.98	
济阳新华能源实业有限责任公司			576,313.86	
山东祥泰洁净煤有限公司	14,669,431.11		5,222,722.15	

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
新汶矿业集团物资供销有限责任公司	2,595,482.63		658,336.79	
泰安大元矿山设备安装有限责任公司	682.00			
山东能源集团国际酒店有限公司	8,343,248.22		5,676,843.22	
山东泰汶盐化工有限责任公司	2,641,766.07		1,144,251.48	
彬县水帘洞煤炭有限责任公司	13,920,804.72		7,537,244.65	
山东盛泉矿业有限公司	15,585.27		21,280.83	
新汶矿业集团设计研究院有限公司	186,504.50		105,056.65	
山东泰山能源有限责任公司协庄煤矿	67,904,568.42		42,911,491.93	
山东万祥矿业有限公司潘西煤矿	27,885,895.15		27,441,378.38	
山东能源集团煤炭营销	417,743,776.06		227,395,310.94	
新矿内蒙古能源有限责任公司			1,801,017.92	
内蒙古能源洗煤分公司	563,717.72			
内蒙古福城矿业有限公司	7,134,211.88		25,905,423.44	
内蒙古鲁新能源开发有限责任公司	1,685,400.00		346,000.00	
山东良庄矿业有限公司	38,132,767.71		26,646,637.26	
安徽金黄庄矿业有限公司	1,155,669.00		1,155,669.00	
山东华新建筑工程集团有限责任公司	6,326,158.97		9,341,109.13	
山东华泰矿业有限公司	5,537.09		1,518,837.33	
山东华恒矿业有限公司	2,313,279.89		7,043,438.12	
旬邑虎豪黑沟煤业有限公司	2,924,725.95		3,805,995.00	
新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	384,775.44		66,809.28	
山东昌达能源有限公司	6,697.00			
山东安元实业有限责任公司	15,412.50			
山东安穗能源有限公司	2,150.00			
山东泰山能源有限责任公司翟镇煤矿	45,853,479.00			
合计	885,121,508.89		596,752,746.46	
预付款项:				
山东华坤地质工程有限公司			4,926,053.24	
山东华新建筑工程集团有限责任公司			900,644.72	
山东尧矿易佳电子商务有限公司	206,520.00			

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
山东祥泰洁净煤有限公司	106.40			
合计	206,626.40		5,826,697.96	
应收股利:				
新矿内蒙古能源有限责任公司	127,227,732.74		127,227,732.74	
山东铁雄新沙能源有限公司			24,004,800.00	
合计	127,227,732.74		151,232,532.74	
其他应收款:				
新矿内蒙古能源有限责任公司	15,496,789,057.83		19,977,943,183.50	
新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司	11,287,855,260.43		11,075,422,610.23	
安徽金黄庄矿业有限公司	2,617,406,678.86		2,463,782,709.77	
山东华恒矿业有限公司	1,187,318,912.43		983,202,882.32	
聊城新矿商贸有限责任公司	1,060,037,000.62		1,019,750,399.96	
山东良庄矿业有限公司	1,015,847,111.21		720,084,607.85	
山东祥泰洁净煤有限公司	1,013,071,786.09		141,784,263.48	
山东泰汶盐化工有限责任公司	912,173,221.25		842,992,884.22	
山东万祥矿业有限公司潘西煤矿	911,119,544.65		901,710,725.03	
山东新矿赵官能源有限责任公司	717,565,030.31		640,679,082.40	
山东能源集团国际酒店有限公司	647,023,544.38		662,528,466.50	
山东华泰矿业有限公司	604,024,097.54		593,151,584.19	
山东矿业管理技术服务集团有限公司	524,945,269.36		524,675,588.89	
山东昌达能源有限公司	452,957,140.46		435,870,997.34	
山东华新建筑工程集团有限责任公司	377,292,323.62		398,663,665.81	
泰安百川纸业有限责任公司	176,159,944.21		223,077,387.25	
山东新巨龙能源有限责任公司	31,006,003.40		4,712,077.45	
山东盛泉矿业有限公司	30,633,905.38		6,218,691.36	
新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	28,950,658.14		31,229,366.41	
新矿内蒙古能源有限责任公司洗煤分公司	23,523,207.28			
新汶矿业集团设计研究院有限公司	17,388,530.55		9,055,804.85	
新矿集团香港国际有限公司	9,082,574.35			
山东新矿信息技术有限公司	6,662,877.36		16,746,184.40	

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司洗煤分公司	5,895,892.10			
内蒙古鲁新能源开发有限责任公司	1,408,091.13		111,980.00	
新矿巨野选煤有限公司	528,530.00		133,722.62	
山东安元实业有限责任公司	468,630.50		762,663.84	
旬邑虎豪黑沟煤业有限公司	364,938.00		364,938.04	
内蒙古福城矿业有限公司	352,918.00		9,878,584.08	
新矿内蒙古能源有限责任公司综合服务分公司	293,908.00			
山东能源重装集团乾泰精密机械有限公司	284,692.01			
鄂托克前旗长城煤矿有限责任公司	246,675.00		280,757.51	
泰安天元矿山设备安装有限责任公司巨野分公司	240,000.00			
山东万祥矿业有限公司	228,215.00		35,860.00	
内蒙古恒坤化工有限公司	137,900.00		46,900.00	
鄂托克前旗长城五号矿业有限公司	107,407.00		95,707.00	
新矿国际贸易有限公司	47,954.43		124,041,561.45	
鄂托克前旗长城六号矿业有限公司	35,560.00		29,560.00	
新汶矿业集团物资供销有限责任公司	27,000.00		169,477,078.71	
山东能源集团国际酒店有限公司新疆分公司	1,114.42			
伊犁新矿煤业有限责任公司			1,505,601.90	
山东国欣颐养集团新泰孙村医院			462,756.25	
山东国欣颐养集团莱芜中心医院			48,976,120.01	
山东国欣颐养集团新汶中心医院	25,902,136.32		26,121,840.29	
新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司一矿			1,145,001.91	
山东新阳能源有限公司			393,833,359.58	
山东能源重装集团恒信融资租赁有限公司			5,572,247.84	
山东能源集团贵州矿业有限公司	0.01		180,136.31	
山东华新房地产开发公司			60,259,509.56	
山东华坤地质工程有限公司			6,613,884.24	
济阳新华能源实业有限责任公司			55,046,712.70	
国电内蒙古上海庙热电有限公司			400.00	
贵州神田矿业发展有限公司			228,162.93	

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
鄂托克前旗长城三号矿业有限公司			7,561,385.45	
彬县水帘洞煤炭有限责任公司			10,593,683.65	
合计	39,185,405,241.63		42,596,643,279.08	

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	年初余额
应付账款：		
新汶矿业集团物资供销有限责任公司	489,289,669.51	516,616,767.82
山东新巨龙能源有限责任公司	230,969,305.40	204,328,315.64
山东祥泰洁净煤有限公司	105,534,990.00	48,839,367.29
山东万祥矿业有限公司潘西煤矿	58,190,345.71	4,966,903.81
山东华新建筑工程集团有限责任公司	33,558,862.88	34,625,908.21
山东良庄矿业有限公司	26,462,197.58	14,735,544.11
新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	21,378,596.80	585,515.00
山东能源集团国际酒店有限公司	19,408,083.60	2,674,526.71
新汶矿业集团物资供销有限责任公司银川分公司	5,955,101.65	
山东华恒矿业有限公司	5,323,156.90	
山东华坤地质工程有限公司	5,118,938.82	5,620,295.30
山东新矿信息技术有限公司	4,161,670.82	6,861,204.42
山东华泰矿业有限公司	3,535,381.85	2,062,636.50
山东新阳能源有限公司	2,939,119.26	2,929,965.59
山东安元实业有限责任公司	2,326,844.67	
泰安天元矿山设备安装有限责任公司	2,213,052.00	2,313,052.00
新矿国际贸易有限公司	2,065,118.70	228,429.59
山东盛泉矿业有限公司	1,890,355.02	1,601,915.86
山东能源集团国际酒店有限公司济泰分公司	1,857,338.50	
山东能源集团国际酒店有限公司岱岳分公司	1,415,278.90	
山东新矿赵官能源有限责任公司	1,403,635.76	
新汶矿业集团设计研究院有限公司	1,001,000.00	1,309,000.00
西安鲁汇贸易有限公司	886,640.94	
新汶矿业集团物资供销有限责任公司加油站	506,795.24	

项目名称	期末余额	年初余额
新矿内蒙古能源有限责任公司综合服务分公司	303,690.25	34,571.00
内蒙古恒坤化工有限公司	194,860.05	
山东泰汶盐化工有限责任公司	14,400.00	
山东能源集团国际酒店有限公司内蒙分公司	9,030.00	
伊犁新矿煤业有限责任公司		43,407.00
山东国欣颐养集团莱芜中心医院		2,232,686.29
新矿集团地质勘探有限责任公司		9,015,173.00
新疆伊犁建能煤化工机械有限公司		65,333.00
山东能源重装集团中传矿用设备制造有限公司		310,000.00
山东能源重装集团泰装工程装备制造有限公司		3,930,000.00
山东能源重装集团内蒙古装备制造有限公司		1,596,040.00
山东能源重装集团莱芜装备制造有限公司		3,646,887.72
山东能源重装集团骏马电机制造有限公司		50,000.00
山东能源重装集团恒信融资租赁有限公司		24,067.32
山东能源重型装备制造集团有限责任公司		3,362,479.41
山东能源集团信息技术有限公司		624,990.00
合计	1,027,913,460.81	875,234,982.59
其他应付款:		
山东新巨龙能源有限责任公司	6,733,556,412.56	10,193,580,463.81
新汶矿业集团物资供销有限责任公司	1,424,170,076.79	298,003,581.53
彬县水帘洞煤炭有限责任公司	756,787,038.24	506,778,280.10
新矿国际贸易有限公司	420,555,159.73	220,312,354.81
山东新阳能源有限公司	176,727,449.50	1,000,000.00
新矿巨野选煤有限公司	127,585,704.96	58,500,567.52
新矿内蒙古能源有限责任公司	78,323,795.06	65,750,000.00
山东华泰矿业有限公司	58,416,464.65	1,000,000.00
旬邑虎豪黑沟煤业有限公司	33,089,988.95	14,529,904.86
伊犁新矿煤业有限责任公司	33,000,000.00	33,000,000.00
山东盛泉矿业有限公司	25,041,823.87	10,557,097.55
新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司一矿	25,000,000.00	25,264,338.76
山东华新建筑工程集团有限责任公司	23,219,254.25	1,182,347.00
泰安百川纸业有限责任公司	21,817,895.90	

项目名称	期末余额	年初余额
山东能源集团国际酒店有限公司	17,925,630.08	64,288.00
泰安天元矿山设备安装有限责任公司	16,998,506.28	6,834,045.56
新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司	7,920,955.87	
山东华坤地质工程有限公司	7,049,514.48	
山东新矿赵官能源有限责任公司	4,940,789.98	4,500,000.00
山东能源集团国际酒店有限公司岱岳分公司	2,979,617.00	
伊旗新庙乡石场湾煤矿有限公司	2,715,000.00	2,715,000.00
山东良庄矿业有限公司	1,748,664.92	3,750,000.00
山东华恒矿业有限公司	1,130,986.71	1,000,000.00
山东新矿信息技术有限公司	550,123.50	861,237.52
山东祥泰洁净煤有限公司	436,376.09	
山东能源集团国际酒店有限公司济泰分公司	389,211.96	
内蒙古鲁新能源开发有限责任公司	300,000.00	
新汶矿业集团设计研究院有限公司	200,000.00	
新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	12,261.70	1,000,000.00
山东万祥矿业有限公司潘西煤矿	1,185.74	3,800,000.00
山东国欣颐养集团新汶中心医院		30,317.20
山东国欣颐养集团华丰医院		1,970,651.43
山东国欣颐养集团新泰孙村医院		1,968,196.80
山东国欣颐养集团莱芜中心医院		3,246,539.45
山东国欣颐养集团协庄医院		487,729.40
山东国欣颐养集团翟镇医院		139,133.72
山东能源重装集团恒信融资租赁有限公司		12,936,172.61
山东矿业管理技术服务集团有限公司		480,814.02
济阳新华能源实业有限责任公司		6,076,002.17
杭锦旗新源供热有限责任公司		88,779.67
安徽金黄庄矿业有限公司		1,000,000.00
合计	10,002,589,888.77	11,482,407,843.49

九、承诺及或有事项

1.重大承诺事项

截至2021年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2.或有事项

截至2021年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

无。

十一、其他重要事项

无。





营业执照

(副本) 3-1

统一社会信用代码
91370104MA3TDX8L2T



扫描二维码
“国家企业信用信息公示系统”
/ 验证企业身份。
如有疑问，
请登录国家企业信用信息公示系统。
网址：
http://www.gsxt.gov.cn

名称 新联利会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
法定代表人 王锐

成立日期 2020年07月03日
合伙期限 2020年07月03日至年月日

主要经营场所 山东省济南市槐荫区兴福寺街道腊山河南西路济南报业大厦B座11层

审查企业会计报告，出具审计报告，办理企业合并、分立、清算事宜中的非审计业务，但具有相关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询；企业管理咨询。（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）



登记机关

2020年07月03日



会计师事务所 执业证书

名称：
首席合伙人：
主任会计师：
经营场所：

新联通会计师事务所
(特殊普通合伙)
王锐
山东省济南市槐荫区兴福寺
街道腊山河西路济南报业
大厦B座11层

组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：37010008
批准执业文号：鲁财会协字〔1999〕91号
批准执业日期：1999-12-13

证书序号：0011678

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：山东省财政厅

2020年08月03日

中华人民共和国财政部制



姓名: 王 芳
 Sex: 女
 出生日期: 1974-02-26
 工作单位: 新嘉坡会计师事务所有限公司
 Institution: 3700001475622100022
 身份证号: 3700001475622100022



年度检验合格 2018年
 Annual Renewal Registration
 注册会计师
 年检合格专用章

本证书检验合格, 有效期一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2018年03月03日

山东省注册会计师协会
 2020年
 注册会计师
 年检合格专用章

证书编号: 370100084682
 No. of Certificate

批准机构: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institution of CPAs

发证日期: 2015 年 09 月 02 日
 Date of Issuance



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

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

同意转入
 Agree the holder to be transferred from

同意转入
 Agree the holder to be transferred from

转出单位盖章
 Stamp of the transfer-out Institution of CPAs

转出单位盖章
 Stamp of the transfer-out Institution of CPAs

同意转入
 Agree the holder to be transferred to

同意转入
 Agree the holder to be transferred to

新嘉坡会计师事务所
 (特殊普通合伙)
 2020 年 8 月 6 日

新嘉坡会计师事务所
 (特殊普通合伙)
 2020 年 8 月 6 日

21



山东省注册会计师协会
SHANGDONG INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

姓名: 李洪波
性别: 男
出生日期: 1978年11月15日
身份证号: 370106197811150011
联系电话: 13969001111



山东省注册会计师协会
SHANGDONG INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

2013年3月12日

年费缴验登记
Annual Renewal Registration

注册会计师
Certified Public Accountant

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2010年度任职资格检查合格

证书编号: 370100680092
No. of Certificate

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

发证日期: 二〇一〇年四月八日
Date of Issuance

山东省注册会计师协会
2014年
注册会计师
年检合格专用章

注册会计师工作单位变更
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

注册会计师工作单位变更
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意注册
Agree the holder to be re-registered.

同意注册
Agree the holder to be re-registered.

山东省注册会计师协会
Shandong Institute of CPAs

山东省注册会计师协会
Shandong Institute of CPAs

姓名: 李洪波
(特殊普通合伙)
2020年8月6日

山东省注册会计师协会
Shandong Institute of CPAs