

新汶矿业集团有限责任公司（合并）

中兴财光华审会字（2023）第 316044 号

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：京236U9PAW00



目录

审计报告	
合并资产负债表	1
合并利润表	2
合并现金流量表	3
合并所有者权益变动表	4-5
合并财务报表附注	6-131



审计报告

中兴财光华审会字（2023）第 316044 号

新汶矿业集团有限责任公司：

一、审计意见

我们审计了新汶矿业集团有限责任公司（以下简称新矿公司）合并财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2022 年度的合并利润表，合并现金流量表，合并所有者权益变动表以及合并财务报表附注。

我们认为，后附的合并财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新矿公司 2022 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2022 年度的合并经营成果和合并现金流量。

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“注册会计师对合并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，我们独立于新矿公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对合并财务报表的责任

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

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



治理层负责监督新矿公司的财务报告过程。

四、注册会计师对合并财务报表审计的责任

我们的目标是对合并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导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响合并财务报表使用者依据合并财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对新矿公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意合并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公司不能持续经营。

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



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

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



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2023年04月10日



合并资产负债表

金额单位：元

编制单位：新设矿业集团有限责任公司

2022年12月31日

项 目	行次	期末余额	期初余额	项 目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1			流动负债：	75		
货币资金	2	7,523,189,028.14	9,902,211,810.63	短期借款	76	13,236,970,673.00	19,031,603,456.13
△结算备付金	3			△向中央银行借款	77		
△拆出资金	4			△拆入资金	78		
△交易性金融资产	5			交易性金融负债	79		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80		
衍生金融资产	7			衍生金融负债	81		
应收票据	8	19,052,240.52	51,899,899.31	应付票据	82	4,432,616,473.06	8,765,150,430.81
应收账款	9	2,923,278,499.69	1,403,160,429.80	应付账款	83	7,634,012,332.66	7,178,798,625.98
应收款项融资	10	1,592,925,382.91	2,421,296,605.11	预收款项	84	6,785,355.00	2,325,780.36
预付款项	11	606,805,365.81	392,916,898.43	合同负债	85	986,891,885.01	1,151,166,401.09
△应收保费	12			△卖出回购金融资产款	86		
△应收分保账款	13			△吸收存款及同业存放	87		
△应收分保合同准备金	14			△代理买卖证券款	88		
应收保证金	15			△代理承销证券款	89		
其他应收款	16	5,813,707,559.10	5,891,271,798.08	应付职工薪酬	90	1,037,217,322.41	1,215,919,379.31
其中：应收股利	17			其中：应付工资	91	553,717,816.39	535,972,182.60
△买入返售金融资产	18			应付福利费	92		202,921,236.98
存货	19	1,927,829,411.14	1,726,158,072.48	其中：职工奖励及福利基金	93		192,617,914.49
其中：原材料	20	176,597,481.13	302,295,298.01	应交税费	94	1,192,652,554.07	1,359,740,911.51
库存商品（产成品）	21	1,245,378,598.97	932,510,918.08	其中：应交税金	95	1,143,497,100.34	1,209,804,050.49
合同资产	22	49,826,945.88	4,165,830.12	其他应付款	96	13,591,233,473.52	6,258,467,460.42
持有待售资产	23			其中：应付股利	97	70,831,670.15	76,213,196.66
一年内到期的非流动资产	24			△应付手续费及佣金	98		
其他流动资产	25	332,466,295.55	504,523,927.85	△应付分保账款	99		
流动资产合计	26	20,789,101,728.80	22,389,654,272.04	持有待售负债	100		
非流动资产：	27			一年内到期的非流动负债	101	1,275,163,921.56	1,351,604,587.49
△发放贷款和垫款	28			其他流动负债	102	68,772,638.51	161,053,565.11
债权投资	29			流动负债合计	103	43,462,609,568.92	46,498,860,607.27
△可供出售金融资产	30			非流动负债：	104		
其他债权投资	31			△保险合同准备金	105		
△持有至到期投资	32			长期借款	106	11,711,309,000.00	11,616,470,955.92
长期应收款	33		30,000,000.00	应付债券	107	5,146,317,182.60	5,847,636,583.62
长期股权投资	34	2,257,239,918.13	6,402,684,355.81	其中：优先股	108		
其他权益工具投资	35	12,279,805,871.78	1,301,929,352.15	永续债	109		
其他非流动金融资产	36	26,614,708.61	25,714,297.11	租赁负债	110		
投资性房地产	37	135,272,620.90	97,365,511.25	长期应付款	111	1,210,739,098.80	516,115,778.75
固定资产	38	31,958,591,977.82	31,475,569,336.73	长期应付职工薪酬	112	647,992,411.05	18,211,381.19
其中：固定资产原价	39	50,755,007,225.27	54,557,503,723.54	预计负债	113	536,974,185.20	
累计折旧	40	18,331,505,851.38	20,010,662,893.69	递延收益	114	112,370,172.85	93,686,720.07
固定资产减值准备	41	434,956,396.06	281,214,381.19	递延所得税负债	115	142,796,195.65	296,357,535.14
在建工程	42	11,089,527,458.81	15,012,945,043.69	其他非流动负债	116	21,959,525.06	56,824,539.28
生产性生物资产	43			其中：专项储备基金	117		
油气资产	44			非流动负债合计	118	19,560,449,073.60	18,446,343,515.17
使用权资产	45	27,493,827.26		负 债 合 计	119	63,023,058,642.42	64,944,204,122.44
无形资产	46	9,899,815,610.24	9,612,913,857.07	所有者权益（或股东权益）：	120		
开发支出	47			实收资本（或股本）	121	4,356,009,710.65	4,356,009,710.65
商誉	48	4,010,656.43	6,623,266.31	国家资本	122		
长期待摊费用	49	136,233,855.23	1,927,496,794.01	国有法人资本	123	4,356,009,710.65	4,356,009,710.65
递延所得税资产	50	1,667,371,066.72	1,463,400,197.72	集体资本	124		
其他非流动资产	51	425,588,612.60	10,075,745.70	民营资本	125		
其中：专项储备物资	52			外商资本	126		
非流动资产合计	53	69,969,699,214.86	70,369,717,854.61	△减：已归还投资	127		
	54			实收资本（或股本）净额	128	4,356,009,710.65	4,356,009,710.65
	55			其他权益工具	129	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
	56			其中：优先股	130		
	57			永续债	131	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
	58			资本公积	132	10,757,833,903.51	5,173,018,301.35
	59			减：库存股	133		
	60			其他综合收益	134	58,149,422.64	168,519,420.46
	61			其中：外币报表折算差额	135	2,027,000.00	-1,013,108.21
	62			专项储备	136	597,783,291.27	1,391,870,676.71
	63			盈余公积	137	1,359,038,084.88	1,352,894,610.52
	64			其中：法定公积金	138	1,369,038,084.88	1,352,894,610.52
	65			任意公积金	139		
	66			储备基金	140		
	67			企业发展基金	141		
	68			△回购债投资	142		
	69			△一般风险准备	143		
	70			未分配利润	144	4,897,247,642.96	7,210,261,487.28
	71			归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	145	25,036,061,055.99	22,952,661,237.00
	72			△少数股东权益	146	2,680,581,215.31	4,862,503,767.21
	73			所有者权益（或股东权益）合计	147	27,716,642,271.30	27,815,165,004.21
资产总计	74	90,748,700,943.66	92,759,372,126.65	负债和所有者权益（或股东权益）总计	148	90,748,700,943.66	92,759,372,126.65

注：表中“*”项目为合并资产负债表专用；“△”项目为金融类企业专用；“#”项目为外商投资企业专用；“#”项目为未执行新金融工具准则企业专用。

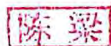
公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



合并利润表

金额单位：元

行次	项目	上期金额	本期金额	行次	项目	上期金额	本期金额
1	一、营业总收入	112,728,627.61	112,728,627.61	37	营业外支出	235,497.67	235,497.67
2	其中：营业收入	109,381,323.52	109,381,323.52	38	营业外收入	3,856,026.03	3,856,026.03
3	△利息收入			39	营业外净损益	1,065,997.52	1,065,997.52
4	△已赚保费			40	营业外净损益	2,790,028.46	2,790,028.46
5	△手续费及佣金收入			41	营业外净损益		
6	二、营业总成本	109,327,159.43	104,619,394.96	42	营业外净损益	1,760,818.85	1,760,818.85
7	其中：营业成本	97,830,716.61	96,962,009.11	43	营业外净损益	1,029,209.67	1,029,209.67
8	△利息支出			44	营业外净损益		
9	△手续费及佣金支出			45	营业外净损益	2,790,027.98	2,790,027.98
10	△退保金			46	营业外净损益	478.31	478.31
11	△赔付支出净额			47	营业外净损益	-99,656.58	-99,656.58
12	△提取保险合同准备金净额			48	营业外净损益	-99,656.58	-99,656.58
13	△保单红利支出			49	营业外净损益	-100,023.38	-100,023.38
14	△分保费用			50	营业外净损益		
15	税金及附加	2,132,001.41	1,531,812.46	51	营业外净损益	-60,592.31	-60,592.31
16	销售费用	508,189,299.98	687,944,523.93	52	营业外净损益	-137,662.82	-137,662.82
17	管理费用	5,952,901.34	3,102,079.19	53	营业外净损益		
18	研发费用	1,112,924.38	878,335.73	54	营业外净损益		
19	财务费用	1,790,426.42	1,187,163.93	55	营业外净损益	366,798.61	366,798.61
20	其中：利息费用	1,991,284.18	1,556,763.09	56	营业外净损益	-427,106.91	-427,106.91
21	利息收入	315,016.90	450,494.12	57	营业外净损益	2,507,225.79	2,507,225.79
22	汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	26,572.24	-1,514,056.32	58	营业外净损益		
23	其他			59	营业外净损益		
24	加：其他收益	72,206.00	93,368.75	60	营业外净损益		
25	投资收益（损失以“-”号填列）	1,010,001.52	231,786.96	61	营业外净损益	50,695.12	50,695.12
26	其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-61,475.65	-4,615.15	62	营业外净损益		
27	以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			63	营业外净损益	4,157,082.68	4,157,082.68
28	△汇兑收益（损失以“-”号填列）			64	营业外净损益	19,776,884.09	19,776,884.09
29	净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			65	营业外净损益	-76,692.55	-76,692.55
30	公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,450,661.25	259,258.84	66	营业外净损益	446,174,107.91	446,174,107.91
31	信用减值损失（损失以“-”号填列）	-508,775.34	-851,239.70	67	营业外净损益	84,092,609.87	84,092,609.87
32	资产减值损失（损失以“-”号填列）	-984,403.57	-262,619.29	68	营业外净损益	362,081,498.04	362,081,498.04
33	资产处置收益（损失以“-”号填列）	-198,830.68	-10,067.97	69	营业外净损益		
34	三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,796,116.75	3,916,416.51	70	营业外净损益		
35	加：营业外收入	174,493.36	175,107.15	71	营业外净损益		
36	其中：政府补助	4,709,053.69	4,982,917.51	72	营业外净损益		

注：表中“*”科目为合并报表专用；带“*”科目为金融类企业专用；带“*”科目为未执行新金融工具准则企业专用。

公司法定代表人：  王国庆

主管会计工作的公司负责人：  陈梁

公司会计机构负责人：  何崇



合并现金流量表

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量	1	—	—	收回投资收到的现金	30	—	—
销售商品、提供劳务收到的现金	2	115,268,382,053.47	98,254,730,806.16	取得投资收益收到的现金	31	23,029,449.90	70,875,142.83
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	—	—	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	41,585,072.93	100,000,000.00
△向中央银行借款净增加额	4	—	—	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33	110,891,897.20	—
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	—	—	收到其他与投资活动有关的现金	34	6,690,604.73	31,462,230.24
△收到原保险合同赔款形成的现金	6	—	—	投资活动现金流入小计	35	212,197,021.76	202,337,373.07
△收到再保业务现金净额	7	—	—	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	1,032,814,625.59	1,737,122,860.31
△保户储户及投资款净增加额	8	—	—	投资支付的现金	37	—	45,600,000.00
△处置以公允价值计且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9	—	—	质押贷款净增加额	38	—	—
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	—	—	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	165,000,000.00	—
△拆入资金净增加额	11	—	—	支付其他与投资活动有关的现金	40	7,525,461.34	199,865,819.35
△回购业务资金净增加额	12	—	—	投资活动现金流出小计	41	1,205,340,089.93	1,982,588,709.66
△代理买卖证券收到的现金净额	13	—	—	投资活动产生的现金流量净额	42	-993,143,065.17	-1,780,251,336.59
收到的税费返还	14	297,375,186.33	14,811,115.65	三、筹资活动产生的现金流量	43	—	—
收到其他与经营活动有关的现金	15	1,830,644,850.38	2,810,775,003.24	吸收投资收到的现金	44	500,000,000.00	1,214,400,000.00
经营活动现金流入小计	16	117,405,402,090.18	101,080,317,823.05	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	500,000,000.00	1,214,400,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金	17	91,940,999,152.89	77,209,627,041.53	取得借款收到的现金	46	30,110,297,430.00	28,957,060,000.00
△客户贷款及垫款净增加额	18	—	—	收到其他与筹资活动有关的现金	47	5,758,665,050.12	3,834,350,000.00
△存放中央银行和同业款项净增加额	19	—	—	筹资活动现金流入小计	48	36,368,962,490.12	31,005,810,000.00
△支付原保险合同赔付款项的现金	20	—	—	偿还债务支付的现金	49	30,393,638,716.31	27,176,738,429.64
△拆出资金净增加额	21	—	—	分险股利、利润或偿付利息支付的现金	50	2,601,634,390.58	3,677,164,580.12
△支付利息、手续费及佣金的现金	22	—	—	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51	267,622,018.37	988,963,966.13
△支付保单红利的现金	23	—	—	支付其他与筹资活动有关的现金	52	10,901,321,526.01	5,918,036,269.01
支付的各项税费	24	6,780,266,150.83	5,164,286,047.56	筹资活动现金流出小计	53	43,896,594,632.93	36,801,939,278.80
支付给职工及为职工支付的现金	25	6,735,692,033.99	4,604,181,970.98	筹资活动产生的现金流量净额	54	-7,527,632,142.81	-2,796,129,278.80
支付的其他与经营活动有关的现金	26	4,935,499,139.07	6,617,775,591.90	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	-678,163.23	—
经营活动现金流出小计	27	110,402,456,476.78	93,595,873,651.97	五、现金及现金等价物净增加额	56	-1,518,508,057.81	2,908,093,557.69
经营活动产生的现金流量净额	28	7,002,945,613.40	7,484,474,173.08	加：期初现金及现金等价物余额	57	7,059,674,941.73	4,151,581,384.04
二、投资活动产生的现金流量	29	—	—	六、期末现金及现金等价物余额	58	5,511,166,883.92	7,059,674,941.73

注：带△数据科目为金融类企业专用。

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

金额单位：元

行次	本集团													所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
一、上年年末余额	4,356,000,710.68	3,000,000,000.00	—	5,473,018,301.35	—	168,519,420.46	1,391,870,676.71	1,352,884,640.52	—	7,210,361,487.28	22,952,664,237.00	4,862,503,767.21	27,815,168,004.21	
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
二、本年初余额	4,356,000,710.68	3,000,000,000.00	—	5,473,018,301.35	—	168,519,420.46	1,391,870,676.71	1,352,884,640.52	—	7,210,361,487.28	22,952,664,237.00	4,862,503,767.21	27,815,168,004.21	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	—	—	—	5,281,858,228.73	—	-110,314,682.06	-791,087,385.41	16,153,443.31	—	-2,313,113,844.30	2,083,396,818.99	-2,172,923,321.90	-89,525,702.97	
(一) 综合收益总额	—	—	—	5,281,858,228.73	—	-110,314,682.06	-791,087,385.41	16,153,443.31	—	200,407,271.93	84,092,609.67	362,081,498.04	446,174,107.91	
(二) 所有者投入和减少资本	—	—	—	229,914,892.00	—	—	—	—	—	-1,939,744,024.11	2,517,181,650.95	31,762,559.66	552,630,000.00	
1. 所有者投入的普通股	—	—	—	229,914,892.00	—	—	—	—	—	—	229,914,892.00	322,715,108.00	552,630,000.00	
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	—	—	—	-1,528,301.89	—	—	—	—	—	—	-1,528,301.89	—	-1,528,301.89	
4. 其他	—	—	—	5,039,471,638.62	—	—	-827,929,353.37	—	—	-1,939,744,024.11	2,291,798,250.84	-2,808,137,399.09	-516,339,138.25	
(三) 专项储备使用	—	—	—	—	—	—	33,841,967.93	—	—	—	33,841,967.93	20,090,408.99	53,932,376.92	
1. 提取专项储备	—	—	—	—	—	—	1,017,818,031.69	—	—	—	1,017,818,031.69	674,495,275.25	1,692,313,306.94	
2. 使用专项储备	—	—	—	—	—	—	-984,976,063.76	—	—	—	-982,976,063.76	-651,401,871.26	-1,638,380,948.02	
(四) 利润分配	—	—	—	-13,626.57	—	—	—	—	—	—	-551,722,609.82	-69,672,129.81	-621,394,739.66	
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
其中：计提盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
2. 提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
3. 对所有者(或股东)的分配	—	—	—	-13,626.57	—	—	—	—	—	—	-551,722,609.82	-69,672,129.81	-621,394,739.66	
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
(五) 所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	5,914,661.23	—	-591,466.12	—	-5,350,197.81	—	—	-13,626.57	
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. 投资收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
5. 其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	5,914,661.23	—	-591,466.12	—	-5,350,197.81	—	—	-13,626.57	
6. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
四、本年年末余额	4,356,000,710.68	3,000,000,000.00	—	10,757,832,503.51	—	58,149,422.63	597,783,291.27	1,369,038,084.83	—	4,897,247,642.98	25,036,061,055.93	2,680,581,245.31	27,725,642,301.24	

注：带#群体科目为金融类业务专用，带#科目为外商投资企业专用。

法定代表人：陈梁

主管会计工作的负责人：陈梁

公司会计机构的负责人：陈梁



合并所有者权益变动表

合并报表
金额单位：元

行次	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)		资本公积		其他综合收益		专项储备		盈余公积		未分配利润			小计
	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24				
1	4,356,009,710.68	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	3,519,194,831.90	-167,437.47	1,387,239,790.24	1,320,701,696.45	17,827,299,111.56	3,275,930,480.81	21,103,199,392.37	28		
2														
3														
4														
5	4,356,009,710.68				1,831,556,800.00	268,613,446.51		-202,059.09	2,029,391,869.81	-52,329,886.82	1,977,065,171.01			
6					5,353,751,731.90	298,176,009.01	1,387,239,790.24	1,320,499,607.34	6,170,976,120.15	3,223,600,790.95	23,080,254,703.36			
7					119,266,566.15	-99,656,568.58	4,630,866.15	32,385,033.14	1,039,385,367.13	3,095,011,261.61	1,731,914,210.83			
8						-99,656,568.58			1,709,818,856.91	1,029,209,607.98	2,690,171,876.36			
9					119,222,939.88				2,119,222,939.88	1,089,767,917.11	3,208,990,866.99			
10					120,000,000.00				120,000,000.00	1,080,609,000.00	1,200,609,000.00			
11									2,000,000,000.00		2,000,000,000.00			
12														
13					-777,060.12				-777,060.12	9,765,917.11	8,990,866.99			
14							4,630,866.15		4,630,866.15	-34,956,491.28	-30,325,625.13			
15							746,391,366.81		746,391,366.81	189,149,742.96	935,541,114.83			
16							-741,763,512.39		-741,763,512.39	-224,106,234.27	-965,869,746.66			
17					43,626.57			32,385,033.14	-721,433,469.63	-115,118,067.56	-1,134,122,917.69			
18								32,385,033.14	-72,395,033.14					
19								32,385,033.14	-32,385,033.14					
20														
21														
22														
23														
24														
25					43,626.57									
26														
27														
28														
29														
30														
31														
32														
33	4,356,009,710.68				5,173,018,301.35	168,519,420.46	1,391,870,676.71	1,352,884,610.52	22,952,651,237.04	4,862,503,767.21	27,815,168,001.21			

注：报告期内所有者权益变动额与母公司所有者权益变动表金额一致。

法定代表人：陈梁

主管会计工作的负责人：陈梁

会计机构负责人：陈梁



合并财务报表附注

一、公司基本情况

新汶矿业集团有限责任公司（以下简称公司或本公司）成立1998年3月12日，取得山东省工商行政管理局核发的企业法人营业执照，统一社会信用代码为91370000169595636J，注册资本为人民币357,936.01万元，实收资本为人民币435,600.97万元，其中：山东能源集团有限公司出资357,936.00万元，占注册资本的82.17%；建信（北京）投资基金管理有限责任公司出资77,664.97万元，占注册资本的17.83%。法定代表人：王乃国，注册地址：山东新泰市新汶。

本公司属煤炭行业，经营范围主要包括：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、拆除、维修及技术服务；液压支架安装、维修、租赁、拆除；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。

本公司2022年度纳入合并范围的二级子公司共26户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加2户（兖矿新疆能化有限公司、山东省邱集煤矿有限公司），减少4户，详见本附注六“合并范围的变更”。

本财务报告于2023年4月10日由本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

三、遵循企业会计准则的声明

本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 2022 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2022 年度的合并经营成果和现金流量。

四、公司主要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

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

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。

购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、18、长期股权投资”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同），或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7. 现金及现金等价物的确定标准

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

8. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

9、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。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，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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。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。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资。相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益，其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

（3）金融负债

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及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。

该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括【短期借款，长期借款，应付债券等（按照公司实际情况描述）】。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺，不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第14号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司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。

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）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额

之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表（需要注意的是，实务中有的公司可能编制的是逾期天数与违约损失率对照表），计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合1 内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金

应收账款组合2 账龄组合

B.当单项其他应收款，长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金

其他应收款组合2 账龄组合

长期应收款组合1 融资租赁款

（6）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ① 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ② 与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③ 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

（8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以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确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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时，使用不可观察输入值。

10、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、低值易耗品、包装物、消耗性生物资产、发出商品、开发成本、开发产品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；周转材料、低值易耗品、包装

物领用时采用一次转销法摊销。

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

（3）存货跌价准备计提方法

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

（4）存货可变现净值的确认方法

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

11、合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

12、持有待售资产

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

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持

有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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

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

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

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

终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、投资性房地产

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

本公司投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

15、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

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

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
土地资产	不计提折旧			
房屋及建筑物	年限平均法 产量法	15-35、矿井服务年限、采区服务年限	0	2.86-20.00
机器设备	年限平均法	5-20、矿井服务年限	0	5.00-20.00
运输工具	年限平均法	4-15	0	6.67-25.00
其他	年限平均法	4-18	0	5.56-25.00

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

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

（3）大修理费用

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

16、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

17、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、租赁

（1）本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括土地资产、房屋建筑物、运输工具、机器设备、电子设备。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A.租赁负债的初始计量金额；B.在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；C.发生的初始直接费用；D.为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C.本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D.租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

③租赁的变更

当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，且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时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

⑤售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，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为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

①融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取

的款项，包括：A.承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额；C.购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D.承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E.由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，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。

②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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。

（3）售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

19、无形资产

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

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

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

20、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

21、长期待摊费用摊销方法

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

22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、职工薪酬

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

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

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基

本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

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

24、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

25、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

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

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

26、各专项储备

（1）维持简单再生产费用

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

公司名称	计提标准
本公司及山东省境内公司	8.5 元/吨
本公司所属内蒙古、陕西公司	9.5 元/吨、10.5 元/吨、
本公司所属新疆公司	5.58 元/吨-15.24 元/吨

（2）安全生产费用

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

公司名称	计提标准
本公司及山东省境内子公司	15 元/吨-50 元/吨
本公司所属内蒙地区子公司	15 元/吨-50 元/吨
本公司所属新疆公司	15 元/吨-50 元/吨

根据财政部、国家安全生产监督管理总局、国家煤炭安全监察局及有关地方政府部门的规定，自 2019 年 9 月 1 日起，冲击地压煤矿应当在国家规定的安全费用提取标准的基础上，按照每吨煤不少于 15 元加提安全费用。本公司及山东境内子公司所属冲击地压煤矿自 2019 年 9 月 1 日起，在国家规定的安全费用提取标准的基础上，按照每吨煤 15 元加提安全费用。

2022 年 11 月 21 日财政部发布《财政部安全生产费管理办法-财资(2022) 136 号》，

本公司自12月1日起，冲击地压煤矿按照每吨煤50元计提安全生产费。

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

（3）改革专项发展基金

根据山东省财政厅、山东省人民政府国有资产监督管理委员会和山东省煤炭工业局《关于省属重点煤炭企业建立改革发展专项资金的通知》（鲁财企〔2004〕8号）规定，本公司从2004年7月1日起按开采原煤量每吨5元计提改革专项发展基金，以用于新矿井建设等相关支出。

根据山东省财政厅、山东省人民政府国有资产监督管理委员会和山东省煤炭工业局《关于停止执行省属重点煤炭企业提取改革发展专项资金政策的通知》（鲁财企〔2008〕44号），自2008年1月1日起，本公司停止计提改革专项发展基金。

27、收入的确认原则

收入是本公司在日常活动中形成的，会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①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；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。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，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

商品销售收入

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方签收时点作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

提供劳务收入

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

工程建造收入

本公司对外提供工程建造劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，履约进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超出已完成的劳务进度，则将超出部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供工程建造劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度结转主营业务成本。本公司将为获取工程劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度摊销计入损益。

如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，确认为资产减值损失。资产负债表日，根据合同履约成本初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关减值准备后的净额，列示为存货或其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

28、政府补助

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

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

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

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

29、递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

30、所得税

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

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

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

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

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

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

对于可抵扣暂时性差异，能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

31、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的，能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

（2）套期会计

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

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

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

当套期工具到期或被出售，终止或行使，或不再符合套期会计的条件，套期会计不再适用。在股东权益中确认的套期工具的累计利得或损失仍被计入权益中，并在交易最终发生时予以确认。如果套期交易预期不再发生，则在股东权益中记录的累计利得和损失就被转到当期损益。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更及影响

1、企业会计准则解释第15号

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释第15号”），其中就“企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”，以及“亏损合同的判断”作出规定，自2022年1月1日起施行。执行解释第15号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、企业会计准则解释第16号

财政部于2022年11月30日发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称“解释第16号”），其中就“发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”，以及“企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”作出规定，自公布之日起施行。执行解释第16号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（二）会计估计变更及影响

本公司报告期内无会计估计变更事项。

（三）前期差错更正及影响

本公司报告期内无前期差错更正事项。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	6、9、13
城市维护建设税	应纳流转税额	1、5、7
教育费附加	应纳流转税额	5
企业所得税	应纳税所得额	25

2. 优惠税负及批文

(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。

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子企业基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决 权 (%)	投资额	取得方 式
1	山东新矿赵官能源有 限责任公司	二级	1	山东省齐河县	山东省齐河县	煤炭的开采	536,536,600.00	100.00	100.00	636,536,600.00	1
2	山东昌达能源有限公 司	二级	1	济南市	济南市	煤炭采选	10,000,000.00	100.00	100.00	26,000,000.00	1
3	聊城新矿商贸有限责 任公司	二级	1	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	1
4	新矿国际贸易有限公 司	二级	1	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	1
5	安徽金家庄矿业有限 公司	二级	1	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	1
6	彬县水帘洞煤炭有限 责任公司	二级	1	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	1
7	山东良庄矿业有限公 司	二级	1	新泰市	新泰市	煤炭开采销 售	170,000,000.00	27.00	27.00	184,838,370.74	1
8	山东万祥矿业有限公 司	二级	1	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	1
9	山东盛泉矿业有限公 司	二级	1	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	1
10	山东华泰矿业有限公 司	二级	1	莱芜市	莱芜市	煤炭采选	60,000,000.00	20.49	20.49	50,675,451.48	1
11	山东能源集团国际酒 店有限公司	二级	1	泰安市	泰安市	旅游业务	430,000,000.00	100.00	100.00	429,147,316.18	1

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决 权 (%)	投资额	取得方 式
12	山东华恒矿业有限公司	二级	1	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	1
13	新矿内蒙古能源有限公司	二级	1	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	1
14	山东祥泰洁净煤有限公司	二级	1	新泰市	新泰市	煤炭的洗选	30,690,700.00	75.00	100.00	97,154,774.45	1
15	新汶矿业集团物资供销有限公司	二级	1	新泰市	新泰市	物资销售	361,222,300.00	100.00	100.00	361,222,300.00	1
16	山东新阳能源有限公司	二级	1	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	1
17	山东矿业管理技术服务集团有限公司	二级	1	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	1
18	泰安百川纸业有限责任公司	二级	1	新泰市	新泰市	机制纸及纸 板制造	400,000,000.00	85.00	85.00	397,471,604.96	1
19	山东新矿信息技术有限公司	二级	1	新泰市	新泰市	信息技术服务	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	1
20	新汶矿业集团香港国际有限公司	二级	1	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	1
21	山东泰汶盐化工有限公司	二级	1	新泰市	新泰市	盐化工		100.00	100.00		1
22	山东华新建筑工程集团有限公司	二级	1	新泰市	新泰市	建筑施工	325,861,900.00	100.00	100.00	334,709,925.47	1
23	新矿集团地质勘探有限责任公司	二级	1	新泰市	新泰市	矿业地质勘 探	30,880,800.00	100.00	100.00	35,759,715.22	1
24	新汶矿业集团设计研究院有限公司	二级	1	新泰市	新泰市	工程设计	3,000,000.00	100.00	100.00	3,844,437.41	1

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决 权 (%)	投资额	取得方 式
25	山东省邱集煤矿有限公司	二级	1	山东省齐河县	山东省齐河县	专业技术服务业	14,100,000.00	100.00	100.00	379,656,178.91	2
26	兖矿新疆能化有限公司	二级	1	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	商务服务业	3,000,000,000.00	56.84	56.84	1,977,009,547.48	2

注：企业类型：1.境内非金融子企业；2.境内金融子企业；3.境外子企业；4.事业单位；5.基建单位。

取得方式：1.投资设立；2.同一控制下的企业合并；3.非同一控制下的企业合并；4.其他。

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	山东万祥矿业有限公司	28.45	28.45	10,545.00	1,872.43	二级	实际控制
2	山东华泰矿业有限公司	20.49	20.49	6,000.00	5,067.55	二级	实际控制
3	山东华恒矿业有限公司	28.62	28.62	10,000.00	12,055.16	二级	实际控制
4	山东盛泉矿业有限公司	29.06	29.06	5,800.00	5,174.77	二级	实际控制
5	山东良庄矿业有限公司	27.00	27.00	17,000.00	18,483.84	二级	实际控制

(三) 本期不再纳入合并范围的子公司

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	未纳入合并范围原因
1	山东新巨龙能源有限责任公司	泰安市	其他采矿业	60.00	60.00	股权置换
2	新矿巨野选煤有限公司	陕西省旬邑县	煤炭的开采洗选	100.00	100.00	股权置换
3	泰安鲁源岩盐有限责任公司	山东省巨野县	煤炭的开采洗选	100.00	100.00	股权出售
4	旬邑虎豪黑沟煤业有限公司	山东省巨野县	煤炭的洗选加工	95.66	95.66	股权出售

(续表)

企业名称	2022年6月30日（处置日）			2021年12月31日		
	资产	负债	所有者权益	资产	负债	所有者权益
山东新巨龙能源有限责任公司	14,861,476,413.12	10,520,551,731.94	4,340,924,681.18	14,641,613,061.63	9,830,623,206.93	4,810,989,854.70
新矿巨野选煤有限公司	134,798,220.15	106,294,253.43	28,503,966.72	154,016,737.94	91,096,287.52	62,920,450.42
泰安鲁源岩盐有限责任公司	31,130,290.94	31,830,971.34	-700,680.40	32,595,617.00	33,310,847.71	-715,230.71

(续表)

企业名称	2022年1月1日-6月30日（处置日）			2021年度		
	收入	费用	利润总额	收入	费用	利润总额
山东新巨龙能源有限责任公司	2,860,999,219.34	1,335,002,736.43	1,521,381,949.98	5,131,136,608.02	3,616,432,817.46	1,500,351,304.05
新矿巨野选煤有限公司	74,432,313.04	54,362,983.44	20,067,950.17	190,168,442.82	122,880,630.94	67,581,311.88
泰安鲁源岩盐有限责任公司	7,993,043.60	7,971,272.94	22,205.66	13,415,309.86	13,256,126.55	161,727.76

新汶矿业集团有限责任公司
 合并财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(续表)

企业名称	2022年5月31日（处置日）			2021年12月31日		
	资产	负债	所有者权益	资产	负债	所有者权益
旬邑虎豪黑沟煤业有限公司	101,959,169.79	43,504,902.53	58,454,267.26	142,284,344.61	76,022,562.27	66,261,782.34

(续表)

企业名称	2022年1月1日-5月31日（处置日）			2021年度		
	收入	费用	利润总额	收入	费用	利润总额
旬邑虎豪黑沟煤业有限公司	79,288,299.37	71,269,731.82	8,168,776.35	218,506,165.91	199,090,836.28	16,857,664.12

(四)本期新纳入合并范围的主体情况

公司名称	持股比例（%）	年末净资产	本年净利润	备注
山东省邱集煤矿有限公司	100.00	401,567,719.72	139,947,640.18	
兖矿新疆能化有限公司	56.84	1,265,200,977.21	-1,083,926,707.22	

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(五)本期发生的同一控制下企业合并情况

企业名称	合并日	账面净资产	交易对价	实际控制人	2022年1月1日-6月30日			
					收入	净利润	现金净增加额	
山东省邱集煤矿有限公司（注1）	2022.06.30	379,656,178.91	无偿划入	新汶矿业集团有限公司	331,528,138.29	108,660,180.34	30,613,492.59	59,469,598.06
兖矿新疆能化有限公司（注2）	2022.06.30	2,391,851,597.86	996,778,808.96	新汶矿业集团有限公司	1,668,144,189.87	346,520,540.64	123,398,884.13	531,869,182.94

注1：2022年6月29日，根据《山东能源集团有限公司关于临矿集团邱集煤矿股权无偿划转至新矿集团的通知》，山东省邱集煤矿有限公司划转至本公司，6月30日完成工商变更；

注2：2022年6月21日，山东能源集团有限公司、新汶矿业集团有限责任公司、兖矿新疆能化有限公司三方签订股权划转协议，6月23日完成工商变更，6月30日，完成交接手续，兖矿新疆能化有限公司划转至本公司。

八、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指2022年1月1日，期末指2022年12月31日，本期指2022年度，上期指2021年度。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	33,852.25	35,701.50
银行存款	6,115,044,709.56	7,786,785,712.15
其他货币资金	1,408,110,466.33	2,115,390,397.18
合 计	7,523,189,028.14	9,902,211,810.83

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	981,846,470.72	1,459,986,118.27
信用证保证金	198,849,411.30	62,399,848.26
履约保证金	508,578.50	
用于担保的定期存款或通知存款		281,820,360.67
被冻结银行存款	5,134,089.64	37,786,752.83
质押的定期存款		121,056,615.44
贷款保证金		200,517,819.03
法定存款保证金		172,797.81
土地复垦保证金	39,987,914.90	37,617,083.65
环境治理保证金	268,870,589.13	109,836,373.48
住房公积金按揭贷款保证金	27,085.11	762,766.06
人员安置补偿款	486,798,004.92	518,914,379.84
煤炭安全风险抵押金		4,259,987.78
国家补贴资金		7,405,965.98
合 计	1,982,022,144.22	2,842,536,869.10

2、应收票据

(1) 应收票据分类

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	3,220,011.30		3,220,011.30	100,000.00		100,000.00
商业承兑汇票	15,832,229.22		15,832,229.22	52,697,348.11	897,448.77	51,799,899.34
合计	19,052,240.52		19,052,240.52	52,797,348.11	897,448.77	51,899,899.34

(2) 应收票据坏账准备

类别	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)
按单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	19,052,240.52	100.00			52,797,348.11	100.00	897,448.77	1.70
合计	19,052,240.52				52,797,348.11		897,448.77	1.70

①按组合计提坏账准备的应收票据

名称	期末数		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
商业承兑汇票小计	15,832,229.22		
江西赣锋锂电科技股份有限公司	142,904.00		
山东能源集团物资有限公司	2,311,000.00		
中国建筑第二工程局有限公司	7,759,369.11		
中国建筑第二工程局有限公司华东分公司	4,100,000.00		
中建二局第四建筑工程有限公司	1,518,956.11		
银行承兑汇票小计	3,220,011.30		
兖矿集团财务有限公司	2,020,011.30		
山西和顺天池能源有限责任公司	1,000,000.00		
银行承兑汇票	200,000.00		
合计	19,052,240.52		

③本期计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据	897,448.77		897,448.77			
合计	897,448.77		897,448.77			

其中：本期转回或收回金额重要的应收票据坏账准备

单位名称	转回或收回金额	转回或收回方式	备注
长春吉实亿米房地产开发有限公司	238,047.65	收回，现汇	
沈阳启迪科技发展有限公司	197,936.60	收回，现汇	
哈尔滨万达城投资有限公司	136,838.25	收回，现汇	
大庆融科盛拓房地产开发有限公司	128,864.26	收回，现汇	
青岛青特隆泉置业有限公司	37,680.06	收回，现汇	
上海富源滨江开发建设投资有限公司	56,520.09	收回，现汇	
沈阳中璟房地产开发有限公司	18,840.03	收回，现汇	
天津融创沅宸置业有限公司	75,360.11	收回，现汇	
荣阳海源置业有限公司	7,361.72	收回，现汇	
合计	897,448.77		

3、应收账款

(1) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	36,353,389.74	1.18	36,353,389.74	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,055,052,390.92	98.82	131,773,891.23	4.31	2,923,278,499.69
其中：账龄组合	614,837,618.93	19.89	131,773,891.23	21.43	483,063,727.70
内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金	2,440,214,771.99	78.94			2,440,214,771.99
合计	3,091,405,780.66		168,127,280.97		2,923,278,499.69

(续)

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	65,503,662.29	4.21	63,069,857.37	96.28	2,433,804.92
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,490,797,168.24	95.79	90,070,543.36	6.04	1,400,726,624.88
其中：账龄组合	436,480,268.95	28.05	90,070,543.36	20.64	346,409,725.59
内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、押金	1,054,316,899.29	67.75			1,054,316,899.29
合计	1,556,300,830.53		153,140,400.73		1,403,160,429.80

按账龄披露应收账款

账龄	期末数	期初数
1年以内（含1年）	2,798,340,757.67	1,022,189,039.93
1至2年	123,106,270.36	292,022,886.71
2至3年	26,603,207.47	53,730,471.50
3至4年	10,143,070.48	36,028,724.66
4至5年	1,894,415.36	6,176,774.83
5年以上	131,318,059.32	146,152,932.90
小计	3,091,405,780.66	1,556,300,830.53
减：坏账准备	168,127,280.97	153,140,400.73
合计	2,923,278,499.69	1,403,160,429.80

(2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
新泰华源物业有限公司	3,990,327.72	3,990,327.72	100.00	款项无法收回
贵州神田矿业发展有限公司	9,095,219.69	9,095,219.69	100.00	对方经营不善，预计无法收回
山东三恒贸易有限公司	203,495.97	203,495.97	100.00	预计无法收回
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，已提起诉讼
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，已提起诉讼
泰安新业经贸有限公司	1,375,296.82	1,375,296.82	100.00	历史遗留问题，预计无法收回

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
泰安新汶顶峰热电有限公司	6,722,019.59	6,722,019.59	100.00	历史遗留问题，预计无法收回
山东华源矿业集团有限公司	81,340.00	81,340.00	100.00	历史遗留问题，预计无法收回
泰安杰诚设备安装有限公司	134,100.00	134,100.00	100.00	历史遗留问题，预计无法收回
合计	36,353,389.74	36,353,389.74		

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

A. 账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	432,482,740.20	2.60	11,263,627.42	293,659,959.44	2.16	6,343,055.08
1至2年	65,450,476.96	21.00	13,744,600.16	65,291,412.45	18.92	12,353,135.24
2至3年	13,835,828.44	40.34	5,580,742.42	6,720,556.12	26.89	1,807,016.37
3至4年	4,299,483.14	59.38	2,553,033.09	1,608,724.66	34.11	548,799.83
4至5年	803,761.36	82.93	666,559.30	1,581,740.29	88.55	1,400,660.85
5年以上	97,965,328.83	100.00	97,965,328.83	96,483,588.54	100.00	96,483,588.54
合计	614,837,618.93		131,773,891.23	465,345,981.50		119,436,255.91

B. 其他组合

组合名称	期末金额			期初金额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金	2,440,214,771.99			1,054,316,899.29		
合计	2,440,214,771.99			1,054,316,899.29		

(4) 收回或转回的坏账准备情况

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
国家能源泰安热电有限公司	50,000.00	50,000.00	银行存款收回
巴州泰华工贸有限责任公司	49,492,655.04	1,069,041.35	银行存款收回
泰安市鑫鑫化工有限公司		199,309.28	银行存款收回
其他单位		17,137.17	银行存款收回
合计	49,542,655.04	1,335,487.80	

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	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
新泰市建新矿业有限公司	往来款	42,566.13	无法收回	山能集团审批	否
泰安市鑫鑫化工有限公司	往来款	124,315.94	无法收回	山能集团审批	否
莱芜莱新铁矿有限责任公司	工程款	948,537.93	诉讼判决，对方不在支付	山能集团审批	否
深圳澄心堂纸业业有限公司	往来款	1,024,675.78	无法收回	山能集团审批	否
北京敬华印刷有限公司	往来款	844,706.50	无法收回	山能集团审批	否
靖江市龙欣纸制品厂	往来款	63,086.00	无法收回	山能集团审批	否
吴江市伟奇纸业业有限公司	往来款	121,276.20	无法收回	山能集团审批	否
京华出版社	往来款	669,946.54	无法收回	山能集团审批	否
吉林省兴业印务有限公司	往来款	132,494.13	无法收回	山能集团审批	否
北京智工场文化发展有限公司	往来款	1,118,665.26	无法收回	山能集团审批	否
北京宝石蓝商贸有限公司	往来款	115,454.22	无法收回	山能集团审批	否
山东荷建建筑集团有限公司	往来款	168,760.76	无法收回	山能集团审批	否
合计		5,374,485.39			

(6) 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	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
山东新巨龙能源有限责任公司	556,991,961.03	18.02	
山东能源集团煤炭营销有限公司	451,534,272.47	14.61	
山东泰山能源有限责任公司协庄煤矿	383,666,491.65	12.41	
齐河县人民政府	368,093,300.00	11.91	
山东泰山能源有限责任公司翟镇煤矿	333,537,365.32	10.79	
合计	2,093,823,390.47	67.73	

4、应收款项融资

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

种类	期末余额	期初余额
应收票据	1,592,925,382.94	2,421,296,605.11
应收账款		
合计	1,592,925,382.94	2,421,296,605.11

(1) 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	71,314,273.04
合计	71,314,273.04

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末金额			期初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	409,151,552.20	48.32		178,587,355.70	28.22	
1至2年	18,311,592.90	2.16		37,754,400.53	5.96	
2至3年	2,739,078.54	0.32		410,840,931.59	64.91	240,000,000.00
3年以上	416,604,142.20	49.20	240,000,000.00	5,763,210.61	0.91	
合计	846,806,365.84	100.00	240,000,000.00	632,945,898.43	100.00	240,000,000.00

(2) 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
新矿内蒙古能源有限责任公司	山东颐养健康集团华新地产有限公司	419,309,679.60	1-4年	未到期结算
新汶矿业集团有限责任公司中心区物业管理站	泰安新汶顶峰热电有限公司	5,141,982.03	1-2年	未到期结算
新汶矿业集团物资供销有限责任公司	山东能源国际贸易有限公司	4,764,386.10	1-2年	内部单位款
内蒙古恒坤化工有限公司	大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	2,940,000.00	1-2年	未结算
小计		433,281,786.04		

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
山东颐养健康集团华新地产有限公司	419,609,679.60	49.55	240,000,000.00
鄂尔多斯市天壕新能源有限公司	90,287,906.51	10.66	
山东能源集团煤炭营销(鄂尔多斯)有限公司	65,696,132.08	7.76	
济南尚德煤炭贸易有限公司	43,772,489.63	5.17	
铜川市耀州区秀房沟煤矿	29,441,459.96	3.48	
合计	648,807,667.78	76.62	240,000,000.00

6. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	5,813,707,559.10	5,891,271,798.08
合计	5,813,707,559.10	5,891,271,798.08

(1) 其他应收款项

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	1,568,123,754.21	12.36	1,394,798,989.34	88.95	173,324,764.87
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	11,119,583,167.80	87.64	5,479,200,373.57	49.28	5,640,382,794.23
其中：账龄组合	6,985,806,115.88	55.06	5,473,892,954.39	78.36	1,511,913,161.49
内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金	4,133,777,051.92	32.58	5,307,419.18	0.13	4,128,469,632.74
合计	12,687,706,922.01		6,873,999,362.91		5,813,707,559.10

(续)

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	1,464,654,082.23	11.87	1,291,329,317.36	88.17	173,324,764.87
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	10,871,396,831.27	88.13	5,153,449,798.06	47.40	5,717,947,033.21
其中：账龄组合	6,947,611,741.81	56.32	5,153,449,798.06	74.18	1,794,161,943.75
内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金	3,923,785,089.46	31.81			3,923,785,089.46
合计	12,336,050,913.50		6,444,779,115.42		5,891,271,798.08

按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数	期初数
1年以内（含1年）	3,408,878,787.15	2,323,932,967.73
1至2年	473,887,926.38	1,299,786,682.32
2至3年	704,510,234.11	1,905,103,006.61
3至4年	1,885,253,006.61	289,214,708.71
4至5年	234,111,893.34	50,279,538.98
5年以上	5,981,065,074.42	6,467,734,009.15
小计	12,687,706,922.01	12,336,050,913.50
减：坏账准备	6,873,999,362.91	6,444,779,115.42
合计	5,813,707,559.10	5,891,271,798.08

①期末单项计提坏账准备的其他应收款情况

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
锡盟乌拉盖管理区公安局	150,000.00	120,000.00	80.00	政府部门收取的保证金
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
济南铜城万祥经贸有限公司	48,459,069.66	48,459,069.66	100.00	预计无法收回
新汶矿业集团龙升矿用产品制造有限责任公司	9,272,118.50	9,272,118.50	100.00	预计无法收回
山西煤炭运销集团古交福昌煤业有限	67,946,726.93	67,946,726.93	100.00	预计无法收回

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
公司				
泰安市鞠泰酒店管理有限公司	6,511,070.73	6,511,070.73	100.00	已注销
铜川市耀州区白石崖矿业有限公司	376,766,945.42	376,766,945.42	100.00	预计不能收回
新泰良庄能源发展有限公司	701,523,900.03	528,229,135.16	75.30	预计不能收回
山东新绿源森林科技产业有限公司	288,452.01	288,452.01	100.00	预计无法收回
李梓	329,432.00	329,432.00	100.00	存在诉讼
莱芜利昊物资有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	法院判决，无法收回，
新泰市华新工程质量检测有限公司	2,038,120.68	2,038,120.68	100.00	经营不善
山东华新建筑工程集团有限责任公司工会委员会	859,165.89	859,165.89	100.00	政府部门收取的保证金
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	200,000.00	200,000.00	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
泰安市泰洁科工贸有限责任公司	378,479.76	378,479.76	100.00	预计无法收回
合计	1,568,123,754.21	1,394,798,989.34		

②按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

A. 账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	1,209,715,760.25	5.78	69,958,536.76	450,064,852.55	4.93	22,201,943.17
1至2年	334,929,091.45	33.06	110,725,358.18	230,429,950.90	17.73	40,863,919.12
2至3年	215,429,950.90	48.45	104,366,668.21	89,864,238.28	40.15	36,080,491.68
3至4年	45,472,246.47	58.26	26,493,588.06	108,925,263.33	31.94	34,788,019.36
4至5年	98,925,263.33	81.90	81,014,999.70	43,553,048.36	79.78	34,746,621.97
5年以上	5,081,333,803.48	100.00	5,081,333,803.48	6,024,774,388.39	82.74	4,984,768,802.76
合计	6,985,806,115.88		5,473,892,954.39	6,947,611,741.81		5,153,449,798.06

B. 其他组合

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

组合名称	期末金额			期初金额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金	4,133,777,051.92	0.13	5,307,419.18	3,923,785,089.46		
合计	4,133,777,051.92	0.13	5,307,419.18	3,923,785,089.46		

C. 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	22,201,943.17	141,479,052.13	6,281,098,120.12	6,444,779,115.42
--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	47,756,593.59	181,121,562.02	270,737,340.77	499,615,496.38
本期转回			20,676,642.36	20,676,642.36
本期转销				
本期核销			49,718,606.53	49,718,606.53
其他变动				
期末余额	69,958,536.76	322,600,614.15	6,481,440,212.00	6,873,999,362.91

③收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
巴州泰华工贸有限责任公司	317,049,157.47	11,216,712.43	债权转让
山东大联矿业工程有限公司	214,070,000.00	7,336,285.94	债权转让
山东新福来工贸有限公司	38,800,000.00	1,329,695.40	债权转让
代扣代缴社保转回	16,089,825.16	31,455.09	滚动转回
李因珂	510,000.00	510,000.00	三方抹账
毕季源	252,493.50	252,493.50	债务人自行归还
合计	586,771,476.13	20,676,642.36	

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

④本报告期实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	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
新疆五官煤业有限公司	煤款	1,699,549.86	无法收回	山能集团审批	否
兖矿新陆建设发展有限公司	劳务费	1,409,532.37	无法收回	山能集团审批	否
山东万隆废钢配送有限公司	往来款	2,148,330.06	无法收回	山能集团审批	否
新泰市新禹物业有限责任公司	往来款	1,752,382.59	无法收回	山能集团审批	否
泰安市良达机械制造有限公司	往来款	17,943,283.34	无法收回	山能集团审批	是
贵州金杰实业有限公司	往来款	25,294,329.96	无法收回	山能集团审批	否
铜陵县董店镇东山煤矿	往来款	4,008,445.00	无法收回	山能集团审批	否
淄博久昱化工有限公司	往来款	127,599.20	无法收回	山能集团审批	否
河南恒星新材料有限公司	往来款	379,863.00	无法收回	山能集团审批	否
合计		54,763,315.38			

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
伊犁新天煤化工有限责任公司	往来款	1,988,272,381.53	5年以上	15.67	
新泰良庄能源发展有限公司	往来款	1,064,102,463.00	5年以上	8.39	890,807,698.16
山东泰山能源有限责任公司协庄煤矿	往来款	800,558,395.76	1-5年	6.31	
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	5.73	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	4.19	531,702,947.30
合计		5,111,055,050.16		40.28	2,148,929,508.03

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末数		
	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	176,597,484.13	1,971,683.35	174,625,800.78
自制半成品及在产品	216,720,236.56		216,720,236.56
其中：开发成本			

新汶矿业集团有限责任公司
 合并财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期末数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品（产成品）	1,245,378,999.97	10,484,005.05	1,234,894,994.92
其中：开发产品	16,922,122.45	3,026,107.15	13,896,015.30
周转材料（包装物、低值易耗品等）			
合同履约成本	327,568,956.76	36,673,168.66	290,895,788.10
消耗性生物资产	2,433,920.31		2,433,920.31
其他	8,258,670.47		8,258,670.47
其中：尚未开发的土地储备			
合计	1,976,958,268.20	49,128,857.06	1,927,829,411.14

（续）

项目	期初数		
	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	302,395,298.01		1,971,683.35
自制半成品及在产品	166,099,745.03		
其中：开发成本			
库存商品（产成品）	932,540,918.08		7,650,843.85
其中：开发产品	16,077,570.32		
周转材料（包装物、低值易耗品等）			
合同履约成本	366,744,638.56		
消耗性生物资产			
其他			
其中：尚未开发的土地储备			
合计	1,767,780,599.68	9,622,527.20	1,758,158,072.48

8、合同资产

(1) 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
勘探工程施工	49,826,945.88		49,826,945.88	4,185,830.12		4,185,830.12

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	49,826,945.88		49,826,945.88	4,185,830.12		4,185,830.12

9、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	243,114,932.28	333,009,128.33
预缴税金	64,943,171.07	231,351,148.80
其他	24,428,192.20	163,650.72
合计	332,486,295.55	564,523,927.85

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额			期末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款				30,000,000.00		30,000,000.00	
合计				30,000,000.00		30,000,000.00	

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	55,117,704.15	89,493,659.91		144,611,364.06
对联营企业投资	6,347,566,651.66	1,083,788,171.22	5,318,726,268.51	2,112,628,554.37
其他投资	161,895,010.38			161,895,010.38
小计	6,564,579,366.19	1,173,281,831.13	5,318,726,268.51	2,419,134,928.81
减：长期股权投资减值准备	161,895,010.38			161,895,010.38
合计	6,402,684,355.81	1,173,281,831.13	5,318,726,268.51	2,257,239,918.43

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本年增减变动			
			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						

新汶矿业集团有限责任公司
 合并财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	投资成本	期初余额	本年增减变动			
			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
山东良达发兴圆环链有限公司	19,509,400.00	18,182,045.40			-1,883,831.34	
泰安凯密迪化工有限公司	8,622,000.00	8,622,000.00				
山东新沙单轨运输装备有限公司			119,691,150.00			
山东能源重装集团内蒙古装备制造有限公司	30,000,000.00	28,313,658.75			-28,313,658.75	
小计	58,131,400.00	55,117,704.15	119,691,150.00		-30,197,490.09	
二、联营企业						
泰安鲁源岩盐有限责任公司	245,000.00		245,000.00		-245,000.00	
东平铁路有限责任公司	166,000,000.00	55,261,242.45			-15,048,238.12	
山东泰山能源有限责任公司	45,860,868.01	33,264,421.56			-33,264,421.56	
泰安新汶顶峰热电有限公司	28,839,240.00					
山东能源重型装备制造集团有限责任公司	510,000,000.00	582,823,244.61				
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	1,241,910,050.76			16,694,679.81	10,121,537.94
泰安力达凿岩机具有限责任公司	5,706,000.00	5,071,858.06			1,540,245.03	
莱芜市泰山阳光建筑工程有限公司	8,571,400.00	1,053,583.47			-1,053,583.47	
伊犁新天煤化工有限责任公司	2,172,600,000.00	364,807,986.20			1,103,030,002.64	
山东恒泰车桥有限公司	13,574,464.55	13,574,464.55			98,154.27	
小计	8,146,055,392.03	6,347,566,651.66	245,000.00		1,071,751,838.60	10,121,537.94
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					
小计	161,895,010.38					
合计	8,366,081,802.41	6,402,684,355.81	119,936,150.00		1,041,554,348.51	10,121,537.94

(续)

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	本年增减变动			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		
一、合营企业					
山东良达发兴圆环链有限公司				16,298,214.06	
泰安凯密迪化工有限公司				8,622,000.00	
山东新沙单轨运输装备有限公司				119,691,150.00	
山东能源重装集团内蒙古装备制造有限公司					
小计				144,611,364.06	
二、联营企业					
泰安鲁源岩盐有限责任公司					
东平铁路有限责任公司				40,213,004.33	
山东泰山能源有限责任公司					
泰安新汶顶峰热电有限公司					
山东能源重型装备制造集团有限责任公司				582,823,244.61	
山东国欣颐养健康产业发展有限公司					
中泰证券股份有限公司					
泰安力达雷岩机具有限责任公司				6,611,903.09	
莱芜市泰山阳光建筑工程有限公司					
伊犁新天煤化工有限责任公司	1,426,893.81			1,469,064,882.65	
山东恒泰车桥有限公司	242,900.87			13,915,519.69	
小计	1,669,794.68			2,112,628,554.37	
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
小计					161,895,010.38

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	本年增减变动			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			
合计	1,669,794.68			-5,318,726,268.51	2,257,239,918.43	161,895,010.38

(3) 重要合营企业的主要财务信息

项目	本期数			
	山东良达发兴 圆环链有限公司	泰安凯密迪化工有 限公司	山东新沙单轨运输 装备有限公司	山东能源重装集团内蒙 古装备制造有限公司
流动资产	33,697,881.21	1,758,386.25	447,756,907.52	124,072,022.22
非流动资产	7,642,738.63	8,863,613.75	6,534,675.44	63,167,387.38
资产合计	41,340,619.84	10,622,000.00	454,291,582.96	187,239,409.60
流动负债	7,639,369.46		183,586,175.77	284,236,909.30
非流动负债				
负债合计	7,639,369.46		183,586,175.77	284,236,909.30
净资产	33,701,250.38	10,622,000.00	270,705,407.19	-96,997,499.70
按持股比例计算的净资产份额	16,850,625.19	3,186,600	135,352,703.60	-48,498,749.85
对合营企业权益投资的账面价值	16,298,214.06	8,622,000.00	119,691,150.00	
营业收入	932,737.92		464,687,075.58	67,464,855.68
财务费用	-351.84		1,674,321.33	10,126,224.21
所得税费用			12,506,680.86	-54,905,263.66
净利润	-508,261.28		72,145,141.42	-153,594,246.00
其他综合收益				
综合收益总额	-508,261.28		72,145,141.42	-153,594,246.00
企业本年收到的来自合营企业的股利				

(续)

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	上期数			
	山东良达发兴 圆环链有限公 司	泰安凯密迪化工有 限公司	山东新沙单轨运输 装备有限公司	山东能源重装集团内蒙 古装备制造有限公司
流动资产	35,472,872.89	1,758,386.25	363,319,972.37	285,083,805.90
非流动资产	8,703,799.27	8,863,613.75	4,743,901.35	6,935,417.30
资产合计	44,176,672.16	10,622,000.00	368,063,873.72	292,019,223.20
流动负债	6,707,759.11		175,004,010.47	235,422,476.90
非流动负债				
负债合计	6,707,759.11		175,004,010.47	235,422,476.90
净资产	37,468,913.05	10,622,000.00	193,059,863.25	56,596,746.30
按持股比例计算的净 资产份额	18,734,456.53	3,186,600	96,529,931.63	28,298,373.15
对合营企业权益投资 的账面价值	18,182,045.40	8,622,000.00		28,313,658.75
营业收入	18,848,826.82		423,821,009.16	68,397,739.62
财务费用	155,699.21		1,776,785.54	9,214,113.38
所得税费用			9,277,566.10	417,421.23
净利润	-2,376,231.69		65,386,365.54	
其他综合收益				
综合收益总额	-2,376,231.69		65,386,365.54	-21,925,196.43
企业本年收到的来自 合营企业的股利				

(4) 重要联营企业的主要财务信息

项目	本年数		
	东平铁路有限责任公 司	山东能源重型装备制造 集团有限责任公司	伊犁新天煤化工有限 责任公司
流动资产	15,337,298.21	7,288,939,983.95	2,990,196,050.21
非流动资产	1,112,646,442.13	5,370,813,763.54	13,279,948,126.72
资产合计	1,127,983,740.34	12,659,753,747.49	16,270,146,176.93
流动负债	484,918,756.33	9,899,209,204.99	5,807,900,554.06
非流动负债	482,212,966.71	4,276,337,877.16	7,197,656,994.71
负债合计	967,131,723.04	14,175,547,082.15	13,005,557,548.77
净资产	160,852,017.30	-1,515,793,334.66	3,264,588,628.16

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本年数		
	东平铁路有限责任公 司	山东能源重型装备制造集 团有限责任公司	伊犁新天煤化工有限 责任公司
按持股比例计算的净资产份额	40,213,004.33	-260,564,874.23	1,469,064,882.65
对联营企业权益投资的账面价值	40,213,004.33	582,823,244.61	1,469,064,882.65
营业收入	73,100,699.61	10,960,861,981.00	8,035,384,249.26
净利润	-27,512,584.22	-4,862,583,642.88	2,142,871,583.42
其他综合收益		-10,807,190.31	
综合收益总额	-27,512,584.22	-4,851,776,452.57	2,142,871,583.42
企业本年收到的来自联营企业的股利			

(续)

项 目	上年数		
	东平铁路有限责任 公司	山东能源重型装备制造集 团有限责任公司	伊犁新天煤化工有限 责任公司
流动资产	23,834,969.57	10,898,024,148.28	1,899,545,280.97
非流动资产	1,141,454,054.55	4,702,202,850.29	13,572,105,695.53
资产合计	1,165,289,024.12	15,600,226,998.57	15,471,650,976.50
流动负债	443,066,455.89	9,128,138,226.16	6,082,443,065.39
非流动负债	533,857,966.71	5,179,673,603.50	8,583,041,856.08
负债合计	976,924,422.60	14,307,811,829.66	14,665,484,921.47
净资产	188,364,601.52	1,292,415,168.91	806,166,055.03
按持股比例计算的净资产份额	47,091,150.38	222,166,167.54	362,774,724.76
对联营企业权益投资的账面价值	55,261,242.45	582,823,244.61	364,607,986.20
营业收入	68,235,686.22	11,416,623,976.68	5,230,257,504.02
净利润	-32,680,368.28	-2,211,847,245.55	28,747,250.54
其他综合收益		-1,586,581.14	
综合收益总额	-32,680,368.28	-2,213,433,826.69	28,747,250.54
企业本年收到的来自联营企业的股利			

12. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	期初余额
山东国欣颐养健康产业集团有限公司	4,050,000,000.00	
中泰证券股份有限公司	1,231,160,500.47	

新汶矿业集团有限责任公司
 合并财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额	期初余额
莱商银行股份有限公司	223,224,593.54	205,674,499.10
山东铁雄新沙能源有限公司	164,787,118.81	365,716,633.77
山东能源集团贵州矿业有限公司	328,546,832.85	328,546,832.85
海南煤海公司		
山东华隆煤炭有限责任公司		
日照金桥投资有限公司		
山东华源矿业集团有限公司		
新汶矿业集团华源煤气有限公司		
新汶矿业集团新建水泥有限责任公司		
内蒙古华远现代物流有限责任公司	25,041,324.29	26,361,408.41
内蒙古三新铁路有限责任公司	52,279,667.80	51,684,531.02
鄂尔多斯市南邮铁路有限公司	10,247,287.20	11,477,515.04
华能内蒙古长城发电有限责任公司	73,725,113.10	73,453,194.53
库车市永新矿业有限责任公司	26,100,000.00	
旬邑县函盛煤业资产管理有限公司		500,000.00
山东能源集团鲁西矿业有限公司	6,094,693,433.72	
山东能源集团财务有限公司		238,514,737.43
合 计	12,279,805,871.78	1,301,929,352.15

注：海南煤海公司于报告期已核销。

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 期末其他权益工具变动情况

项目 名称	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
山东国欣健康产业发 展集团有限公司					非交易性权益工 具并且预计不会 在可预见的未来 出售	
中泰证券股份有限公司					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	
莱商银行股份有限公司	7,800,000.00	54,224,593.54			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			7,712,881.19		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	
山东能源集团贵州矿业有限公司					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	
海南煤海公司			1,000,000.00		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	
山东华隆煤炭有限公司			2,600,000.00		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	
日照金桥投资有限公司		2,835,464.98		2,835,464.98	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	处置
山东华源矿业集团有限公司			2,598,000.00		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	
新汶矿业集团华源煤气有限公司			717,400.00		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	
新汶矿业集团新建水泥有限公司			13,386,515.28		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			12,058,675.71		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		12,179,667.80			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	

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目 名称	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
鄂尔多斯市南部铁路有限公司			374,866.90		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	
华能内蒙古长城发电有限责任公司		247,287.20			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	
库车市永新矿业有限责任公司					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	
旬邑县鑫盛煤炭业资产管理有限公司					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	
山东能源集团鲁西矿业有限公司					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					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	69,487,013.52	40,448,359.08	2,835,464.98		

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

13. 其他非流动金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
厦门京闽能源实业有限公司	13,827,350.80	12,459,194.85
上海中国煤炭大厦有限责任公司	12,787,357.81	13,255,202.29
合 计	26,614,708.61	25,714,397.14

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

14、投资性房地产

(1) 以公允价值计量

项 目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
成本合计	92,406,226.02		34,788,781.75			5,515,964.72	121,679,043.05
其中：房屋、建筑物	92,406,226.02		25,299,155.75			5,515,964.72	112,189,417.05
土地使用权			9,489,626.00				9,489,626.00
公允价值变动合计	4,959,285.23		5,987,464.65	3,550,349.78	903,521.81		13,593,577.85
其中：房屋、建筑物	4,959,285.23		5,987,464.65	3,550,349.78	903,521.81		13,593,577.85
土地使用权							
账面价值合计	97,365,511.25		40,776,246.40	3,550,349.78	903,521.81	5,515,964.72	135,272,620.90
其中：房屋、建筑物	97,365,511.25		31,286,620.40	3,550,349.78	903,521.81	5,515,964.72	125,782,994.90
土地使用权			9,489,626.00				9,489,626.00

注：上述投资性房地产公允价值均依据评估报告确定。

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

15、固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	31,988,594,977.83	34,235,596,448.66
固定资产清理		239,972,888.07
合 计	31,988,594,977.83	34,475,569,336.73

(1) 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计	54,557,503,723.54	11,541,147,083.26	15,343,553,581.53	50,755,097,225.27
土地资产	17,386,655.97			17,386,655.97
房屋及建筑物	32,151,080,124.88	5,194,392,652.94	8,001,847,057.82	29,343,625,720.00
机器设备	15,227,228,633.01	3,332,451,225.48	6,785,985,259.97	11,773,694,598.52
运输工具	1,840,023,938.65	287,680,521.43	104,422,716.24	2,023,281,743.84
其他	5,321,784,371.03	2,726,622,683.41	451,298,547.50	7,597,108,506.94
累计折旧合计	20,040,662,893.69	4,434,955,567.58	6,144,112,609.89	18,331,505,851.38
土地资产				
房屋及建筑物	7,421,426,418.94	1,312,221,065.35	2,155,322,166.46	6,578,325,317.83
机器设备	9,302,518,130.79	1,808,355,423.24	3,395,275,754.24	7,715,597,799.79
运输工具	1,055,642,825.07	276,658,780.24	70,257,615.48	1,262,043,989.83
其他	2,261,075,518.89	1,037,720,298.75	523,257,073.71	2,775,538,743.93
账面净值合计	34,516,840,829.85			32,423,591,373.89
土地资产	17,386,655.97			17,386,655.97
房屋及建筑物	24,729,653,705.94			22,765,300,402.17
机器设备	5,924,710,502.22			4,058,096,798.73
运输工具	784,381,113.58			761,237,754.01
其他	3,060,708,852.14			4,821,569,763.01
减值准备合计	281,244,381.19	160,122,800.29	6,370,785.42	434,996,396.06
土地资产				
房屋及建筑物	219,932,649.35	136,043,279.08	5,905,901.21	350,070,027.22
机器设备	61,311,731.84	20,514,973.98	464,884.21	81,361,821.61
运输工具		2,285,716.84		2,285,716.84
其他		1,278,830.39		1,278,830.39
账面价值合计	34,235,596,448.66			31,988,594,977.83

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
土地资产	17,386,655.97			17,386,655.97
房屋及建筑物	24,509,721,056.59			22,415,230,374.95
机器设备	5,863,398,770.38			3,976,734,977.12
运输工具	784,381,113.58			758,952,037.17
其他	3,060,708,852.14			4,820,290,932.62

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	101,118,066.30	42,904,706.72	54,250,728.70	3,962,630.88	
机器设备	153,884,148.31	103,982,869.70	17,722,477.07	32,178,801.54	
运输工具	573,749.17	565,055.17	8,694.00		
其他	6,038,426.07	5,727,130.01	311,296.06	0.00	
合计	261,614,389.85	153,179,761.60	72,293,195.83	36,141,432.42	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中心洗煤厂	428,997,853.91	手续不全
房屋及建筑物-综合分公司	414,512,425.69	手续不全
本部办公楼等房屋建筑物	360,120,609.30	手续不全
房屋及建筑物-长城煤矿	143,187,334.39	手续不全
房屋及建筑物-三矿	115,571,335.65	手续不全
三厂洗煤厂	84,033,961.03	手续不全
中心洗煤厂煤泥深加工改造	60,373,363.98	手续不全
房屋及建筑物-恒坤	20,350,253.74	手续不全
新建煤电煤化工项目生产所需的配套机械制造项目-房屋	92,301,034.69	由于市场和项目建设手续的原因二期未按期建设，导致园区整体无法验收办理产权
矿管房屋及建筑物	327,586.94	房地产权不一致
伊犁能源大厦	163,641,200.86	权证尚在办理中
硫磺沟煤矿地面煤场搬迁及配套安全技术改造项目资产	126,269,702.57	权证尚在办理中
硫磺沟煤矿矿井外排水工程资产	72,264,887.19	权证尚在办理中
岳普湖项目单身宿舍楼	12,934,419.62	权证尚在办理中
岳普湖项目胶带车间	10,049,276.02	权证尚在办理中

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
伊新煤业缓坡斜井其他用材及加工房等联合建筑	6,263,790.17	权证尚在办理中
岳普湖项目托辊车间	5,136,324.56	权证尚在办理中
变电站类	511,441.82	权证尚在办理中
油脂库及加油站	1,310,225.34	权证尚在办理中
超市	1,043,985.23	权证尚在办理中
门卫室及警卫室类	444,291.91	权证尚在办理中
封闭式煤棚	20,414,453.34	权证尚在办理中
其他零星资产	1,380,659.15	权证尚在办理中
办公楼	3,650,585.72	手续不全
宿舍公寓	3,980,964.52	手续不全
房屋	3,426,105.13	房地所有权人不一致

(4) 固定资产清理情况

项 目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
待处理设备		2,157,312.89	僵尸企业，公司待注销
地面和井下报废设备		237,815,575.18	僵尸企业，公司待注销
合 计		239,972,888.07	

16、在建工程

项 目	期末余额	期初余额
在建工程	11,089,527,458.81	15,011,678,937.50
工程物资		1,266,106.19
合 计	11,089,527,458.81	15,012,945,043.69

(1) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	期初余额	本期增加额	本年转入 固定资产金额	本期其他减少 金额	期末余额
恒坤化工-焦化二期	835,552,850.02	567,917,761.62	35,734,341.28		1,367,736,270.36
鲁新能源-矿井建设项目	4,182,035,009.65	362,243,821.60	18,332,316.68	27,068,400.00	4,498,878,114.57
六矿-横山堡在建工程项目	136,278,130.76	305,296,493.69	375,443,134.62	14,058,000.00	52,073,489.83
聊城阿城探矿项目	1,060,863,197.14	40,549,958.93			1,101,413,156.07
聊城煤田探矿工程	464,922,852.52	27,437,132.75			492,359,985.27

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	期初余额	本期增加额	本年转入 固定资产金额	本期其他减少 金额	期末余额
新矿内蒙古能源洗煤分公司-中心洗煤厂煤泥深加工改造	39,202,931.53	21,170,432.45			60,373,363.98
新矿内蒙古能源洗煤分公司-中心洗煤厂工程	107,077,375.14	20,742,413.47	3,401,604.34		124,418,184.27
呼铁物流-西部铁路专用线	14,043,604.50	11,088,523.86	362,354.21		24,769,774.15
新矿内蒙古能源洗煤分公司-中心洗煤厂智能化选煤厂建设	6,603,929.25	9,124,932.45			15,728,861.70
新矿内蒙古能源洗煤分公司-中心洗煤厂压滤系统扩能改造	13,214,281.29	288,679.24			13,502,960.53
合计	6,859,794,161.80	1,365,860,150.06	433,273,751.13	41,126,400.00	7,751,254,160.73

续表

项目名称	工程累计投入占预算比例%	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	资金来源
恒坤化工-焦化二期	0.47	72.00%	7,006.01			自筹
鲁新能源-矿井建设项目	0.37	95%				金融机构贷款和其他来源
六矿-横山堡在建工程项目	0.72	88%				建设计划
聊城阿城探矿项目	34.69		602,044,961.59	39,979,861.59	100	集团公司垫付
聊城煤田探矿工程	164.12		245,635,459.38	17,087,759.38	100	集团公司垫付
新矿内蒙古能源洗煤分公司-中心洗煤厂煤泥深加工改造	100.00	100%				维简资金
新矿内蒙古能源洗煤分公司-中心洗煤厂工程	100	100%				基本建设投资
呼铁物流-西部铁路专用线	0.66					自有资金
新矿内蒙古能源洗煤分公司-中心洗煤厂智能化选煤厂建设	0.98	80%				维简资金
新矿内蒙古能源洗煤分公司-中心洗煤厂压滤系统扩能改造	100	100%				维简资金

新汶矿业集团有限责任公司
 合并财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	工程累计投入占预算比例%	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	资金来源
合计			847,687,426.98	57,067,620.97		

(2) 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
鲁新能源-矿井建设项目	41,111,100.00	技术落后，项目停建
新矿内蒙古能源洗煤分公司中心洗煤厂煤泥深加工改造	1,200,000.00	政府拆除
昭苏盛泉基建工程	725,776,066.18	经营困难，无投资价值
合计	768,087,166.18	

(3) 工程物资

类别	期末余额	期初余额
材料		1,266,106.19
减：工程物资减值准备		
合计		1,266,106.19

17、使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计：		118,791,054.01		118,791,054.01
机器设备		118,791,054.01		118,791,054.01
累计折旧合计：		91,297,226.73		91,297,226.73
机器设备		91,297,226.73		91,297,226.73
账面净值合计				27,493,827.28
机器设备				27,493,827.28
减值准备合计				
机器设备				
账面价值合计				27,493,827.28
机器设备				27,493,827.28

18、无形资产

(1) 无形资产情况

新汶矿业集团有限责任公司
 合并财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价合计	11,048,107,747.89	1,597,074,124.00	1,368,469,952.79	11,276,711,919.10
采矿权	6,649,082,400.77	1,155,148,907.74	943,149,085.59	6,861,082,222.92
探矿权	289,877,006.91		7,919,000.00	281,958,006.91
软件	86,907,690.02	14,563,123.21	4,120,324.02	97,350,489.21
土地使用权	3,316,813,311.78	191,992,079.27	261,420,557.48	3,247,384,833.57
专利权	23,604,583.74			23,604,583.74
非专利技术	1,723,634.20			1,723,634.20
商标权	17,200.00			17,200.00
水资源使用权	33,000,000.00			33,000,000.00
产能置换	642,220,884.47	235,370,013.78	150,866,164.70	726,724,733.55
著作权				
特许权	3,866,215.00			3,866,215.00
其他	994,821.00		994,821.00	
累计摊销合计	1,434,193,890.82	200,716,820.73	273,068,050.39	1,361,842,661.16
采矿权	905,758,622.53	105,183,821.38	215,468,693.12	795,473,750.79
探矿权	5,406,914.11	3,942,508.48		9,349,422.59
软件	49,980,586.13	6,314,603.56	2,659,528.55	53,635,661.14
土地使用权	441,633,558.69	66,603,271.57	54,400,755.25	453,836,075.01
专利权	19,833,257.40	4,161,343.49		23,994,600.89
非专利技术	2,109,517.64	360,850.04		2,470,367.68
商标权	17,200.00			17,200.00
水资源使用权	4,321,428.56	942,857.14		5,264,285.70
产能置换	4,561,780.10	12,824,138.79		17,385,918.89
著作权				
特许权	31,952.19	383,426.28		415,378.47
其他	539,073.47		539,073.47	
减值准备合计		15,053,647.70		15,053,647.70
采矿权				
探矿权		10,389,200.00		10,389,200.00
软件		21,532.50		21,532.50
土地使用权		4,642,915.20		4,642,915.20
专利权				

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
非专利技术				
商标权				
水资源使用权				
产能置换				
著作权				
特许权				
其他				
账面价值合计	9,613,913,857.07			9,899,815,610.24
采矿权	5,743,323,778.24			6,065,608,472.13
探矿权	284,470,092.80			262,219,384.32
软件	36,927,103.89			43,693,295.57
土地使用权	2,875,179,753.09			2,788,905,843.36
专利权	3,771,326.34			-390,017.15
非专利技术	-385,883.44			-746,733.48
商标权				
水资源使用权	28,678,571.44			27,735,714.30
产能置换	637,659,104.37			709,338,814.66
著作权				
特许权	3,834,262.81			3,450,836.53
其他	455,747.53			

19、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
土地补偿款	3,362,000.00			82,000.00	3,280,000.00	
村庄搬迁费	1,639,464,736.99	13,320,000.00	32,338,941.52	1,540,436,917.36	80,008,878.11	划出
装修款	34,041,745.24		33,656,864.88		382,880.36	
折旧费	232,795,952.55		201,215,193.34		31,580,759.21	
土地租赁费	2,300,017.92		295,716.60		2,004,301.32	
液压支架升级改造	11,978,951.16		1,676,028.92		10,302,922.24	
二水平延深钻探治理工程		29,052,059.88			29,052,059.88	
租赁费	326,140.45		71,096.00	255,044.45		划出

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
其他	3,227,246.73		1,605,192.62		1,622,054.11	
合计	1,927,496,791.04	42,372,059.88	270,861,033.88	1,540,773,961.81	158,233,855.23	

20、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产				
信用减值准备	1,304,594,123.24	5,218,376,492.96	967,303,624.77	3,869,214,499.08
资产减值准备	126,933,194.78	507,732,779.12	123,671,388.81	494,685,555.24
资产的摊销及折旧差异	124,041,760.44	496,167,041.76	23,397,355.26	93,589,421.04
土地复垦及环境治理费	302,201.55	1,208,806.20	5,283,864.14	21,135,456.56
已计提未支付的薪酬	11,504,880.91	46,019,523.64	12,810,021.36	51,240,085.44
安全维简费购资产	4,418,736.28	17,674,945.12	7,306,319.37	29,225,277.48
递延收益	250,679.00	1,002,716.00	162,150.07	648,600.28
塌陷治理费			39,469,293.88	157,877,175.52
可抵扣亏损	53,652,183.77	214,608,735.08		
拆迁费			237,662,918.71	950,651,674.84
其他	41,673,306.75	166,693,227.00	46,333,261.35	185,333,045.40
合计	1,667,371,066.72	6,669,484,266.88	1,463,400,197.72	5,853,600,790.88
二、递延所得税负债				
其他非流动金融资产公允价值调整	1,011,087.70	4,044,350.80	732,849.28	2,931,397.14
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	13,556,148.39	54,224,593.56	73,340,028.65	293,360,114.60
投资性房地产公允价值调整	3,645,110.47	14,580,441.88		
折旧及摊销	122,233,341.59	488,933,366.36	222,122,169.50	888,488,678.00
固定资产转投资性房地产	2,222,379.19	8,889,516.76		
其他	128,129.34	512,517.36	162,488.71	649,954.84

新汶矿业集团有限责任公司
 合并财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
合计	142,796,196.68	571,184,786.72	296,357,536.14	1,185,430,144.56

注：计入其他综合收益的其他金融资产为其他权益工具投资。

21. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
探（采）矿权	355,802,636.00	
预付设备款	69,786,006.60	
预付工程款		10,075,745.70
减：减值准备		
减：一年内到期的其他非流动资产		
合计	425,588,642.60	10,075,745.70

22. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	12,686,970,673.00	13,747,922,073.00
信用借款	550,000,000.00	5,283,681,383.13
合计	13,236,970,673.00	19,031,603,456.13

23. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,534,256,036.05	6,063,990,430.84
商业承兑汇票	328,390,437.01	206,160,000.00
信用证	570,000,000.00	2,515,000,000.00
合计	4,432,646,473.06	8,785,150,430.84

24. 应付账款

(1) 应付账款情况表

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	6,402,596,112.22	6,291,673,429.69

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

账龄	期末余额	期初余额
1-2年（含2年）	1,037,245,503.45	346,331,662.03
2-3年（含3年）	106,030,452.42	194,760,921.41
3年以上	88,140,264.57	346,032,612.85
合计	7,634,012,332.66	7,178,798,625.98

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

债权人单位名称	期末余额	未偿还原因
江兴安建设集团有限公司	18,724,235.76	资金紧张
宁夏天地奔牛实业集团有限公司	13,519,842.07	未到付款期
山东能源重装集团宇洁环保工程有限公司	13,024,432.19	未结算
大地工程开发（集团）有限公司	12,475,347.01	单位暂时停产资金紧张
山东方大工程有限责任公司	12,308,509.17	单位暂时停产资金紧张
温州建峰矿山工程有限公司	10,890,415.19	未结算
山东能源集团有限公司	10,288,000.00	同时挂有应收、应付款，未结算
山东莱芜煤矿机械有限公司	9,367,875.88	未结算
齐河新禾商贸有限公司	9,220,362.30	合同未履行完毕
甘肃华能工程建设有限公司	8,667,223.78	未结算
新矿巨野选煤有限公司	7,933,742.02	未结算
山东泰山能源有限责任公司翟镇煤矿	7,566,152.41	未到结算期
中冶焦耐(大连)工程技术有限公司	6,943,199.70	未结算
兖矿东华建设有限公司三十七处	6,431,280.58	未结算
伊犁华贸建材有限公司	6,323,962.71	未结算
合计	153,684,580.77	

25、预收款项

(1) 预收款项列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	6,760,992.96	270,343.93
1年以上	34,362.10	2,055,442.43
合计	6,795,355.06	2,325,786.36

(2) 账龄超过1年的重要预收账款

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债权单位名称	期末余额	未结转原因
新泰市叶波大润发国盛购物中心	33,600.00	预收3年房租收入,分3年结转
合计	33,600.00	

26、合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收售楼款	54,863,403.52	47,899,335.49
预收工程款	572,945.88	1,559,853.73
预收产品销售款	900,482,967.38	1,070,276,072.74
预收其他	30,975,568.26	31,431,142.13
合计	986,894,885.04	1,151,166,404.09

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,201,046,792.21	5,861,431,459.80	6,037,194,660.50	1,025,283,591.51
二、离职后福利- 设定提存计划	14,902,587.10	734,849,109.76	737,788,025.96	11,963,670.90
三、辞退福利		11,218,353.66	11,218,353.66	
四、一年内到期的 其他福利				
五、其他		11,271,174.28	11,271,174.28	
合计	1,215,949,379.31	6,618,770,097.50	6,797,472,214.40	1,037,247,262.41

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、 津贴和补贴	520,090,112.76	4,023,765,793.09	3,985,534,222.79	558,321,683.06
2、职工福利费	6,579,056.67	685,329,118.89	691,908,175.56	
3、社会保险费	3,115,780.98	377,767,728.54	378,957,164.59	1,926,344.93
其中：医疗保险 费	1,758,393.98	269,664,531.19	270,306,386.21	1,116,538.96
工伤保险费	1,255,048.66	107,948,483.20	108,492,398.28	711,133.58
生育保险费	102,338.34	139,974.15	143,640.10	98,672.39

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他		14,740.00	14,740.00	
4、住房公积金	65,827,153.18	307,236,799.91	320,323,899.16	52,740,053.93
5、工会经费和职工教育经费	405,142,546.81	166,209,947.93	162,431,903.56	408,920,591.18
6、短期带薪缺勤		1,763,643.21	1,763,643.21	
7、短期利润分享计划	194,830,812.29	6,633,295.82	201,464,108.11	
8、其他短期薪酬	5,461,329.52	292,725,132.41	294,811,543.52	3,374,918.41
合计	1,201,046,792.21	5,861,431,459.80	6,037,194,660.50	1,025,283,591.51

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,409,771.38	481,519,289.17	482,553,007.46	4,376,053.09
2、失业保险费	220,286.21	28,635,171.48	28,708,577.56	146,880.13
3、企业年金缴费	9,272,529.51	220,928,157.57	222,759,949.40	7,440,737.68
4.其他		3,766,491.54	3,766,491.54	
合计	14,902,587.10	734,849,109.76	737,788,025.96	11,963,670.90

28、应交税费

税项	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	334,066,337.54	2,411,307,804.81	2,525,960,209.61	219,413,932.74
企业所得税	531,893,274.45	1,609,393,726.78	1,748,581,171.68	392,705,829.55
个人所得税	87,510,686.26	132,269,748.19	181,693,996.44	38,086,438.01
资源税	255,613,937.46	1,611,567,440.34	1,483,712,375.58	383,469,002.22
土地增值税	3,258,708.61	4,673,390.41	-391,310.76	8,323,409.78
城市维护建设税	11,423,079.07	126,228,636.46	117,356,248.12	20,295,467.41
教育费附加	8,972,412.10	72,960,255.30	74,760,754.95	7,171,912.45
地方教育费附加	4,919,759.17	49,178,163.35	49,843,075.64	4,254,846.88
地方水利建设基金	2,719,669.38	11,845,627.35	13,041,538.58	1,523,758.15
印花税	10,592,829.82	62,054,573.66	51,807,664.58	20,839,738.90
房产税	6,458,983.47	55,208,301.12	53,701,349.35	7,965,935.24
土地使用税	42,324,219.52	72,538,583.93	71,868,536.84	42,994,266.61
车船使用税	910.00	286,406.46	287,186.46	130.00

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

税项	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
耕地占用税	13,359,150.00	3,469,006.00	16,828,156.00	
契税		3,769,256.75	3,748,861.26	20,395.49
残疾人就业保障金	1,147,606.02	9,475,196.44	9,926,595.49	696,206.97
水资源税	10,651,987.41	29,265,022.87	23,187,859.93	16,729,150.35
水土保持补偿费	4,032,121.50	34,358,602.40	16,832,184.33	21,558,539.57
环保税	1,087,237.77	5,127,112.92	5,064,127.85	1,150,222.84
矿产资源补偿费	286,515.03			286,515.03
其他税费	29,421,486.96	-10,610,095.69	13,444,535.39	5,366,855.88
合计	1,359,740,911.54	6,294,366,759.85	6,461,255,117.32	1,192,852,554.07

29、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付股利	70,831,670.15	76,213,196.66
其他应付款项	13,520,401,803.37	6,182,254,263.76
合计	13,591,233,473.52	6,258,467,460.42

(1) 应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	70,831,670.15	76,213,196.66
合计	70,831,670.15	76,213,196.66

(2) 其他应付款项

①按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	9,398,631,975.66	2,977,176,092.46
保证金押金等	347,231,803.97	184,505,091.69
工程及设备款	4,507,842.25	62,752,934.49
投资款	65,718,635.93	66,434,220.15
服务费	12,467,360.24	22,056,749.51
代收代付款项	997,847,779.82	396,726,726.94
应付赔偿费	14,548,191.29	12,550,726.25
环境恢复治理基金	8,309,560.00	8,211,842.82

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额	期初余额
搬迁费		9,800,000.00
暂收款	30,109,955.90	26,279,451.00
其他专项基金	589,646,036.65	639,851,764.73
内部单位存款	1,927,188,653.82	1,619,489,412.60
党建工作经费	39,733,534.44	25,796,006.31
矿井破产安置费	16,711,863.57	16,711,863.57
报销款	15,831,939.81	62,037,092.80
代收代缴	13,826,293.47	
暂挂	10,834,728.27	4,536,011.71
其他	27,255,648.28	47,338,276.73
合 计	13,520,401,803.37	6,182,254,263.76

②账龄超过1年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
浙江省能源集团有限公司	1,373,786,638.40	未结算
山东能源集团装备制造(集团)有限公司	609,940,217.20	项目建设资金
南京钢铁股份有限公司	323,085,731.90	单位停产，资金紧张
鄂尔多斯银行股份有限公司康巴什支行	12,838,061.08	未结算
山东华恒矿业有限公司工会委员会	11,648,842.42	资金紧张
东立业机械装备有限公司	11,000,000.00	未结算
莱芜市国土资源局	9,356,269.23	资金紧张
新泰市东都镇南鲍村民委员会	4,657,586.98	未结算
国电电力发展股份有限公司	8,079,391.30	未结算
合 计	2,364,392,738.51	

30、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,131,780,800.00	1,294,283,206.64
一年内到期的长期应付款	119,226,045.18	57,321,380.85
其他	24,177,076.38	
合 计	1,275,183,921.56	1,351,604,587.49

31、其他流动负债

新汶矿业集团有限责任公司
 合并财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	65,752,627.24	162,917,722.73
已背书未终止确认的应收票据	3,020,011.30	
其他		1,135,842.38
合 计	68,772,638.54	164,053,565.11

32、长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额	期末利率区间(%)
信用借款	1,310,000,000.00	2,890,195,955.25	3.4-4.75
抵押借款	3,049,300,000.00	1,050,000,000.00	3.4-4.75
保证借款	8,513,780,800.00	8,970,558,217.31	3.4-4.75
减：一年内到期的长期借款	1,131,780,800.00	1,294,283,206.64	3.4-4.75
合 计	11,741,300,000.00	11,616,470,965.92	

33、应付债券

(1) 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
公司债券	5,146,317,482.80	5,847,636,583.82
可转换公司债券		
合 计	5,146,317,482.80	5,847,636,583.82

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
新汶矿业集团有限责任公司非 公开公司债（19新汶01）	683,000,000.00	2019/3/27	3	683,000,000.00
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	3	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	3	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	3	2,000,000,000.00
短融超短融-22新矿集团 SCP001	1,000,000,000.00	2022/3/23	0.75	1,000,000,000.00
可续期项目计入债券利息				
小计	6,683,000,000.00			6,683,000,000.00
减：一年内到期部分				
合计	6,683,000,000.00			6,683,000,000.00

续表

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利 息	溢折价摊 销	本期偿还	期末余额
新汶矿业集团有限责任公司非 公开公司债（19新汶01）	706,418,665.29		6,291,834.71		712,710,500.00	
新汶矿业集团有限责任公司公 开公司债（20新汶01）	1,539,698,630.13		52,358,789.38		52,502,625.00	1,539,554,794.51

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
新汶矿业集团有限责任公司 开公司债（20新汶02）	1,542,120,901.80		48,210,416.64		47,550,000.00	1,542,781,318.44
21新汶01	2,018,400,000.00		72,000,000.00		72,000,000.00	2,018,400,000.00
短融超短融-22新矿集团 SCP001		1,000,000,000.00	21,821,917.81		1,021,821,917.81	
可续期项目计入债券利息	40,998,386.60		133,982,983.25		129,400,000.00	45,581,369.85
小计	5,847,636,583.82	1,000,000,000.00	334,665,941.79		2,035,985,042.81	5,146,317,482.80
减：一年内到期部分						
合计	5,847,636,583.82	1,000,000,000.00	334,665,941.79		2,035,985,042.81	5,146,317,482.80

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

34、长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	389,140,310.41	731,588,211.66	28,451,377.56	1,092,277,144.51
专项应付款	126,975,468.34	14,548,055.35	23,061,568.40	118,461,955.29
合计	516,115,778.75	746,136,267.01	51,512,945.96	1,210,739,099.80

(1) 长期应付款按款项性质分类

款项性质	2022年12月31日余额	2021年12月13日余额
采矿权价款	787,257,930.14	
融资租赁款	423,685,259.55	445,901,691.26
信托借款	560,000.00	560,000.00
减：一年内到期的长期应付款	119,226,045.18	57,321,380.85
其中：采矿权价款	56,113,131.28	
融资租赁款	63,112,913.90	57,321,380.85
合计	1,092,277,144.51	389,140,310.41

(2) 专项应付款

项目	2021年12月31日余额	本期增加	本期减少	2022年12月31日余额
棚户区改造财政专项资金	1,317,395.00		1,317,395.00	
去产能奖补资金	3,676,925.35		1,203,473.40	2,473,451.95
大气污染防治专项资金	3,500,000.00		3,500,000.00	
生活用水处理项目	6,205,517.43			6,205,517.43
困难职工帮扶救助基金	568,412.00			568,412.00
三供一业专项资金	94,351,428.56	305,555.35	500,200.00	94,156,783.91
深地资源勘察开采	5,516,100.00	433,000.00	2,440,000.00	3,509,100.00
安全改造项目资金		9,500,000.00	9,500,000.00	
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	3,967,500.00	4,400,500.00	9,517,500.00
山东省科学技术奖励	100,000.00	300,000.00	150,000.00	250,000.00
招才引智扶持资金		42,000.00		42,000.00
“智能化高效掘进系列机器人研制”科研项目国补资金	292,600.00			292,600.00
技能大师工作室专项补贴	50,000.00		50,000.00	
专利创造补助资金	114,000.00			114,000.00
煤矿充填开采省级配套支持专项资金	62,000.00			62,000.00
民兵事业费	77,590.00			77,590.00
千米深井围岩控制及智能开	600,000.00			600,000.00

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2021年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2022年12月31 日余额
采课题费				
山东财政厅集中支付中心拨款	120,000.00			120,000.00
知识产权专项补助	78,000.00			78,000.00
先进个人奖	85,000.00			85,000.00
金融创新奖励资金	310,000.00			310,000.00
合计	126,975,468.34	14,548,055.35	23,061,568.40	118,461,955.29

35、长期应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		587,587,683.50	3,187,683.50	584,400,000.00
二、辞退福利	18,241,381.19	63,207,314.79	17,856,284.93	63,592,411.05
合计	18,241,381.19	650,794,998.29	21,043,968.43	647,992,411.05

36、预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
弃置费用	175,258,577.50		复垦及环境恢复
复垦/复原及环境恢复	135,814,766.57		复垦及环境恢复
采矿权	225,900,841.19		复垦及环境恢复
减：一年内到期的预计负债			
合计	536,974,185.26		

37、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	54,410,730.07	20,888,183.28	13,235,277.18	62,063,636.17
安全改造资金	38,888,000.00	9,500,000.00	1,765,305.05	46,622,694.95
其他	400,000.00	3,367,175.06	81,333.33	3,685,841.73
合计	93,696,730.07	33,755,358.34	15,081,915.56	112,370,172.85

其中,涉及政府补助的项目:

项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额
矿产资源综合利用补助	31,500.00			
年产2700台套大型矿山 机械建设	37,830,742.75			6,308,207.80

新汶矿业集团有限责任公司
 合并财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额
促消费稳增长项目-新增限额以上商贸企业		50,000.00		50,000.00
环境治理,采矿权费用	7,060,952.66			
供暖改造工程	8,955,256.48		746,271.40	
供水改造工程	532,278.18		38,020.00	
科技计划项目经费		1,880,000.00		1,880,000.00
大气污染防治资金		3,967,377.78		266,972.48
高新企业奖励和研发费用奖励		1,224,000.00		1,224,000.00
稳岗、扩岗、留工等补助		1,576,883.28		1,576,883.28
商务工信局产业引导资金		160,000.00		160,000.00
甘泉堡经开区财政局节能减排专项资金		60,000.00		60,000.00
卸煤库区域煤尘综合治理项目		22,222.22		22,222.22
安全生产项目		11,947,700.00		871,200.00
合计	54,410,730.07	20,888,183.28	784,291.40	12,419,485.78

(续)

项目	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
矿产资源综合利用补助		31,500.00		与资产相关
年产2700台套大型矿山机械 设备建设			31,522,534.95	与资产相关
促消费稳增长项目-新增限额 以上商贸企业				与收益相关
环境治理,采矿权费用			7,060,952.66	与资产相关
供暖改造工程			8,208,985.08	与资产相关
供水改造工程			494,258.18	与资产相关
科技计划项目经费				与收益相关
大气污染防治资金			3,700,405.30	与资产相关
高新企业奖励和研发费用奖励				与收益相关
稳岗、扩岗、留工等补助				与收益相关
商务工信局产业引导资金				与收益相关
甘泉堡经开区财政局节能减排 专项资金				与收益相关

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
商务工信局产业引导资金				与收益相关
即煤库区域煤尘综合治理项目				与收益相关
安全生产项目			11,076,500.00	与收益相关
合计		31,500.00	62,063,636.17	

38、其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税（预收账款）	1,899,425.03	7,005,296.82
一年以上的预收账款	20,060,100.03	49,819,242.46
减：一年内到期的其他非流动负债		
合计	21,959,525.06	56,824,539.28

39、实收资本

投资者名称	期初金额		本期增加	本期减少	期末金额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
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

40、其他权益工具

发行在外的金融工具	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续期公司债-20新汶Y1		1,000,000,000.00						1,000,000,000.00
永续期公司债-21新汶Y1		2,000,000,000.00				2,000,000,000.00		
永续期公司债-22新汶Y1				2,000,000,000.00				2,000,000,000.00
合计		3,000,000,000.00		2,000,000,000.00		2,000,000,000.00		3,000,000,000.00

41、资本公积

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本（或股本）溢价	2,359,627,409.11	7,194,465,316.65	1,898,482,535.57	7,655,610,190.19
其他资本公积	3,113,390,892.24	1,222,473.67	12,390,652.59	3,102,222,713.32
合计	5,473,018,301.35	7,195,687,790.32	1,910,873,188.16	10,757,832,903.51

注：1、资本公积-资本溢价增加原因：山东省邱集煤矿有限公司无偿划入增加 379,656,178.91 元；新汶矿业集团有限责任公司与临沂矿业集团有限责任公司股权置换，换入山东能源集团鲁西矿业有限公司，换出山东新巨龙能源有限责任公司、新矿巨野选煤有限公司差额增加 5,388,203,365.12 元；内蒙古恒坤化工股东投入资本按比例增加 200,000,000.00 元；兖矿新疆能化有限公司实收资本转为资本公积按比例增加 28,761,936.56 元；新汶矿业集团物资供销有限责任公司同控划入新疆伊犁建能煤化工机械有限公司、昭苏盛泉有限责任公司增加资本公积 61,400,375.33 元；新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司划入兖矿新疆能化有限公司股权比例产生影响增加资本公积 1,136,443,460.73 元。

注：2、资本公积-资本溢价减少的原因：新汶矿业集团地质勘探有限责任公司将部分资产无偿划转至山东能源集团南美有限公司减少 593,895.28 元；山东能源集团有限公司与新汶矿业集团有限责任公司股权置换，划入兖矿新疆能化有限公司划出新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司差额减少 22,990,452.52 元；新汶矿业集团有限责任公司将长期股权投资权益法核算的中泰证券转为其他权益工具投资，以前年度形成的资本公积转投资收益 2,989,751.21 元；山东华恒矿业有限公司处置云南鲁银矿业有限公司、昭通市兴合矿业有限公司及注销曲靖帅戩有限公司，减少资本公积 2,989,751.21 元；同一控制企业合并期初调增的资本公积减少 1,810,556,900.00 元；兖矿新疆能化有限公司内部划转形成资本公积按比例减少 25,351,536.56 元；新汶矿业集团物资供销有限责任公司同控划入新疆伊犁建能煤化工机械有限公司、昭苏盛泉有限责任公司减少资本公积 36,000,000.00 元。

注：3、资本公积-其他资本公积增加原因：兖矿新疆能化有限公司按持股比例确认联营企业其他权益变动及期初调整等事项增加 1,152,955.44 元；山东华恒矿业有限公司将长期股权投资权益法核算的山东恒泰车桥有限公司其他权益变动，按持股比例增加资本公积 69,518.23 元。

注：4、资本公积-其他资本公积减少原因：山东华泰矿业有限公司处置子公司山东莱新洁净煤有限公司减少 4,056,146.33 元；新汶矿业集团有限责任公司将长期股权投资权益法核算的中泰证券转为其他权益工具投资，累计产生的其他权益变动由资本公积结转至投资收益减少 43,626.57 元；新汶矿业集团有限责任公司永续债发行费用影响减少 4,528,301.89 元；新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司调整以前年度地址勘探配套资金及开业奖励减少 3,762,577.80 元。

42、专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	111,405,821.67	648,345,688.93	464,689,917.53	295,061,593.07
维简费	397,705,731.27	143,852,520.80	442,628,235.35	98,930,016.72

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
环境治理保证金	35,089,814.06	6,038,652.96	40,257,686.37	870,780.65
采煤塌陷地综合治理费	847,669,309.71	308,406,697.30	953,155,106.18	202,920,900.83
合计	1,391,870,676.71	1,106,643,559.99	1,900,730,945.43	597,783,291.27

43、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,352,884,640.52	16,747,910.76	594,466.42	1,369,038,084.86
合计	1,352,884,640.52	16,747,910.76	594,466.42	1,369,038,084.86

注：本期增加为提取法定盈余公积，减少为新汶矿业集团有限责任公司将长期股权投资权益法核算的中泰证券转为其他权益工具投资，累计产生的不能充分分类进损益的其他综合收益结转至留存收益 310,919.93 元；新汶矿业集团有限责任公司处置其他权益工具投资日照金桥投资有限公司，累计产生的其他综合收益结转至留存收益 283,546.50 元。

44、未分配利润

项目	本金额	上年金额
上年年末余额	7,210,361,487.28	6,244,589,546.74
期初调整金额		-73,613,426.59
本期期初金额	7,210,361,487.28	6,170,976,120.15
本期增加额（注：1）	-1,739,336,752.48	1,760,818,856.96
其中：本期净利润转入	200,407,271.93	1,760,818,856.96
其他调整因素	-1,939,744,024.41	
本期减少额（注：2）	573,777,091.82	721,433,489.83
其中：本期提取盈余公积	16,747,910.76	32,385,033.16
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利	417,696,000.00	602,218,821.66
转增资本		
其他减少	139,333,181.06	86,829,635.01
本期末金额	4,897,247,642.98	7,210,361,487.28

注：1、本期增加-其他调整因素为：新疆伊犁建能煤化工机械有限公司无偿划入新汶矿业集团物资供销有限责任公司按比例增加 699,624.67 元；山东华泰矿业有限公司处置下属单位山东莱新洁净煤有限公司按比例增加 4,395,337.07 元；新汶矿业集团有限责任公司下属单位新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司划入兖矿新疆能化有限公司，持股比例变化增加 978,200,935.03 元；新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司划入兖矿新疆能化有限公司按比例增加 2,476,477.60 元；期末山东新巨龙能源有限责任公司、新

新汶矿业集团有限责任公司

合并财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

矿巨野选煤有限公司划出减少未分配利润 2,373,407,572.39 元；山东省邱集煤矿有限公司、兖矿新疆能化有限公司划入新汶矿业集团有限责任公司长期股权投资与按持股比例计算实收资本差额减少-552,108,826.39 元。

注：2、本期减少-其他调整因素为：新汶矿业集团有限责任公司将长期股权投资权益法核算的中泰证券转为其他权益工具投资，累计产生的不能充分分类进损益的其他综合收益结转至留存收益 3,109,199.25 元；新汶矿业集团有限责任公司处置其他权益工具投资日照金桥投资有限公司，累计产生的其他综合收益结转至留存收益 2,551,918.48 元；永续债利息 133,982,983.25 元。

45、营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	112,026,077,085.51	97,598,056,824.05	108,535,927,863.65	96,381,172,533.51
其他业务小计	702,550,528.06	232,659,794.35	848,395,658.07	580,836,584.50
合 计	112,728,627,613.57	97,830,716,618.40	109,384,323,521.72	96,962,009,118.01

(2) 营业收入和营业成本分类

项 目	2022 年发生额		2021 年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	112,026,077,085.51	97,598,056,824.05	108,535,927,863.65	96,381,172,533.51
煤炭业务	28,767,658,234.34	14,560,517,793.08	18,518,404,531.50	8,329,016,381.16
物流运输、贸易	75,172,554,643.51	74,765,737,330.44	84,366,565,964.18	83,796,062,813.35
煤化工、电力及热力	4,381,025,461.85	3,934,126,811.08	4,107,641,240.46	2,746,977,613.57
勘探业务、工程劳务	184,497,260.88	49,022,422.82	13,996,895.22	3,205,863.19
造纸印刷	218,036,003.15	190,748,908.94	331,499,130.76	292,015,189.86
盐化工	230,712,514.91	558,931,294.71	548,700,935.54	613,104,307.21
工程施工	225,284,661.23	449,222,634.63	181,492,924.01	142,037,184.83
物业管理	82,250,276.79	48,932,354.92	49,394,530.29	29,315,922.19
宾馆招待	331,608,804.93	353,793,611.72	298,295,460.70	314,025,005.23
资产租赁			6,410,275.23	
物资购销	1,553,213,712.19	1,444,148,612.26		
其他	879,235,511.73	1,242,875,049.45	113,525,975.76	115,412,252.92
其他业务小计	702,550,528.06	232,659,794.35	848,395,658.07	580,836,584.50
材料销售	132,421,477.57	187,619,075.03	167,352,034.02	193,756,346.11
转供电、热力	14,867,619.27	14,467,514.68	121,449,978.65	108,002,725.39
出租资产	58,790,464.01	14,502,081.80	91,301,346.35	34,402,574.64
低热值煤	429,701,789.75		109,000,995.52	
其他	66,769,177.46	16,071,122.84	359,291,303.53	244,874,938.36

46、税金及附加

新汶矿业集团有限责任公司
 合并财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期发生额	上期发生额
资源税	1,641,804,587.89	954,899,442.45
土地增值税	4,673,390.41	627,657.36
城市维护建设税	125,053,773.50	98,967,777.79
教育费附加	72,892,876.87	56,623,582.21
地方教育费附加	49,134,097.46	33,704,020.42
地方水利建设基金	11,846,647.09	6,006,421.69
印花税	59,976,671.51	45,630,127.11
房产税	55,438,846.53	48,846,769.98
土地使用税	67,978,552.59	68,913,954.19
车船使用税	262,185.48	177,537.15
耕地占用税	1,625,736.00	
水资源税	26,436,098.87	208,425,855.45
水土保持补偿费	932,675.00	
环保税	5,484,557.03	3,728,911.87
其他	8,460,720.20	5,290,406.54
合计	2,132,001,416.43	1,531,842,464.21

47. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料及低值易耗品	6,304,244.72	12,339,942.12
职工薪酬	143,340,409.35	180,953,041.28
运输费	269,189,884.68	319,232,778.17
装卸费	29,577,571.34	28,586,184.14
港务费	10,245,475.37	50,360,615.89
代理费	3,683,703.72	5,110,588.64
仓储保管费	4,040,282.34	
销售服务费	6,797,056.32	3,596,289.25
办公费	362,943.52	990,415.43
差旅费	1,140,618.53	1,569,885.00
业务招待费	2,383,496.46	3,563,709.32
委托代销费用	3,711,212.21	5,662,720.97
折旧费	22,377,753.04	23,462,684.81

新汶矿业集团有限责任公司
 合并财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	2,402,920.02	7,489,204.58
其他	2,631,728.36	45,026,464.53
合计	508,189,299.98	687,944,523.93

48、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料及低值易耗品	89,625,749.48	37,984,005.94
职工薪酬	3,075,988,998.83	2,094,010,173.38
调整试生产相关费用	573,652,094.62	
资金占用费、评估费	290,655,080.86	
调整的资本化利率差等	250,959,321.82	
无形资产摊销	96,704,565.68	90,121,483.20
勘探勘察费	80,949,422.41	
电费	74,012,503.51	81,266,833.77
折旧费	729,232,679.82	387,566,460.70
修理费	51,666,385.16	76,027,397.71
开办费	20,951,039.56	
长期待摊费用摊销	7,407,251.39	15,934,954.23
办公费	5,125,502.37	13,040,083.10
差旅费	11,927,238.24	14,199,501.30
业务招待费	28,804,682.75	30,653,560.77
探矿权等使用费	59,307,550.00	
保险费	3,491,873.51	3,757,274.87
租赁费	28,518,798.94	23,567,523.35
咨询费	38,590,212.42	66,421,215.03
技术服务费	41,823,513.84	13,921,687.97
取暖费	35,955,209.63	18,297,323.55
运输费	14,744,978.40	14,126,023.27
党建工作经费	16,019,105.25	15,559,920.24
残疾人就业保障金	9,643,685.10	782,138.00
物业管理费	24,636,026.53	1,234,443.94
绿化费	5,741,458.55	10,244,525.84

新汶矿业集团有限责任公司
 合并财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期发生额	上期发生额
警卫消防费	7,962,646.23	6,535,967.56
劳务费	52,102,113.05	
调整参股企业收购价格	30,853,158.00	
在建工程费用化	25,038,893.58	
福利费	22,219,145.57	
服务费	21,764,276.75	
安全费用等	38,679,310.97	
调整土地入账价值	11,408,011.98	
配套设施费	10,351,770.11	
水费	9,589,373.73	6,563,217.76
检验费、监测费等	10,428,874.14	10,054,067.32
工伤事故处理费	1,227,324.34	39,940,243.79
其他	45,141,522.44	30,269,170.91
合计	5,952,901,349.56	3,102,079,197.50

49、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料	380,152,912.98	295,868,095.35
低值易耗品摊销	15,309.03	
职工薪酬	391,221,094.38	366,090,170.27
电费	96,886,114.77	55,424,124.11
折旧费	97,137,417.33	77,817,012.02
修理费	3,829,043.00	849,557.52
无形资产摊销	25,368.73	
办公费	3,615.62	61,085.01
差旅费	326,490.57	154,892.02
会议费	37,066.98	76,471.69
保险费		1,026,244.64
租赁费	5,640,886.41	6,316,016.20
聘请中介机构费		148,305.55
咨询费	228,613.29	
运输费		2,056.60

新汶矿业集团有限责任公司
 合并财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期发生额	上期发生额
设计费	381,570.36	1,886,792.40
测试费	8,513,778.11	6,690,490.83
检验费	427,646.76	355,099.68
委外开发费	3,305,783.03	1,726,787.80
评审费	617,067.23	25,200.00
通讯服务费	6,227.88	2,433.78
技术服务费	103,284,913.07	25,829,383.30
单台价值30万元以下科研设备支出		762,300.88
勘测费		17,860,606.52
其他	20,883,466.02	19,362,613.57
合计	1,112,924,385.55	878,335,739.74

50、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,991,284,187.82	1,556,763,098.31
减：利息收入	345,016,903.87	450,494,120.69
承兑汇票贴息	39,995,365.03	12,144,761.44
汇兑损失	1,334,967,437.69	-1,514,056.32
减：汇兑收益	1,308,395,196.24	
担保支出	25,322,830.18	29,139,056.60
手续费	42,082,369.81	75,028,285.96
其他支出	9,967,466.60	266,116,905.27
合计	1,790,426,420.51	1,487,183,930.57

51、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	41,532,821.85	67,963,834.60
个税手续费返还	1,445,247.54	8,382,039.16
增值税即征即退	1,393.72	
增值税进项税加计抵减	5,850,474.51	2,737,268.46
税费返还	154,655.53	174,514.87
减免税款	162,019.46	1,163,694.73

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	8,669,122.09	4,616,526.84
与资产相关的递延收益摊销	584,638.38	
债务重组收益	172,950.67	72,947.34
产业扶持基金	11,637,247.24	
其他	1,995,459.13	8,257,930.33
合计	72,206,030.12	93,368,756.33

52. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,041,554,348.51	105,514,785.26
处置长期股权投资产生的投资收益	143,847,604.92	94,378,886.76
其他权益工具投资持有期间的投资收益	6,502,217.84	20,147,572.43
债务重组产生的投资收益	-181,902,643.67	10,866,832.61
其他		878,889.54
合计	1,010,001,527.60	231,786,966.60

53. 公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	900,311.47	-1,792,499.58
按公允价值计量的投资性房地产	3,550,349.78	2,051,758.42
合计	4,450,661.25	259,258.84

54. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项融资坏账损失	897,448.77	128,685.15
应收账款坏账损失	-20,361,402.75	-15,175,302.06
其他应收款坏账损失	-488,185,652.63	-833,764,119.28
其他	-1,125,738.31	-2,428,964.61
合计	-508,775,344.92	-851,239,700.80

55. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-2,833,161.20	-8,684,695.58

新汶矿业集团有限责任公司
 合并财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期发生额	上期发生额
合同履约成本减值损失	-36,673,168.66	
固定资产减值损失	-157,416,564.39	-149,699,220.36
在建工程减值损失	-768,087,166.18	
无形资产减值损失	-15,053,647.70	
商誉减值损失	-4,339,863.70	
其他	1.10	-124,235,380.85
合计	-984,403,570.73	-282,619,296.79

56、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
持有待售处置组处置收益			
非流动资产处置收益	-198,830,668.38	-10,067,970.53	-198,830,668.38
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-198,830,668.38	-10,067,970.53	-198,830,668.38
其中:固定资产处置收益	-198,830,668.38	-17,981,202.67	-198,830,668.38
无形资产处置收益		7,913,232.14	
合计	-198,830,668.38	-10,067,970.53	-198,830,668.38

57、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产毁损报废利得	5,535,452.88	5,544,789.85	5,535,452.88
与日常经营活动无关的政府补助	5,090,090.13	2,781,627.32	5,090,090.13
罚没收入	9,874,686.94	7,270,190.75	9,874,686.94
违约赔偿收入	4,254,333.00	12,351,607.29	4,254,333.00
核销无法偿付的应付款	997,372.82		997,372.82
采矿权补偿款	20,000,000.00	543,687.00	20,000,000.00
合同违约收入	6,561,000.91	64,604.90	6,561,000.91
拆迁补偿款	609,136.02	6,546,473.00	609,136.02
资源压覆款	377,363,600.00		377,363,600.00
人员安置费	36,704,253.92	73,568,001.06	36,704,253.92
破产费用	359,032.14		359,032.14
其他	7,144,404.26	66,436,174.90	7,144,404.26

新汶矿业集团有限责任公司
 合并财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
合计	474,493,363.02	175,107,156.07	474,493,363.02

58、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产毁损报废损失	6,797,452.08	65,448,253.67	6,797,452.08
捐赠支出	11,632,718.96	7,835,263.28	11,632,718.96
赔偿金、违约金	159,056,384.79	16,833,071.44	159,056,384.79
罚款支出	732,389,618.09	46,830,205.13	732,389,618.09
非常损失	201,764.41	2,168,208.09	201,764.41
税款滞纳金	8,205,049.50	58,166,464.09	8,205,049.50
三供一业维修资金		11,029,820.09	
担保损失	645,500.00	2,756,046.80	645,500.00
分离移交支出	4,240,894.91	30,000.00	4,240,894.91
其他	1,990,639.36	24,400,347.19	1,990,639.36
合计	925,160,022.10	235,497,679.78	925,160,022.10

59、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,186,384,616.30	1,011,475,148.45
递延所得税费用	-403,499,979.82	54,522,424.31
其他		
合计	1,782,884,636.48	1,065,997,572.76

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

60、其他综合收益

(1) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-186,718,616.41	-48,499,431.38	-138,219,185.03	-133,758,107.25	-33,734,720.03	-100,023,387.22
1. 重新计算设定受益计划变动额	-43,368.92		-43,368.92			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-512,986.98		-512,986.98	-60,592.31		-60,592.31
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-186,162,260.51	-48,499,431.38	-137,662,829.13	-133,697,514.94	-33,734,720.03	-99,962,794.91
4. 企业自身信用风险公允价值变动						
5. 其他						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	24,126,902.20	2,222,379.19	21,904,523.01	366,798.64		366,798.64
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	427,106.91		427,106.91	-427,106.91		-427,106.91
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	427,106.91		427,106.91	-427,106.91		-427,106.91
2. 其他债权投资公允价值变动损益	-2,507,225.79		-2,507,225.79	2,507,225.79		2,507,225.79
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	-2,507,225.79		-2,507,225.79	2,507,225.79		2,507,225.79
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
4. 其他债权投资信用减值准备	50,695.12		50,695.12	-50,695.12		-50,695.12
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	50,695.12		50,695.12	-50,695.12		-50,695.12
5. 现金流量套期损益的有效部分						
减：转为被套期项目初始确认金额的调整额						
前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
6. 外币财务报表折算差额	4,157,062.68		4,157,062.68	-1,662,625.12		-1,662,625.12
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	4,157,062.68		4,157,062.68	-1,662,625.12		-1,662,625.12
7. 其他	21,999,263.28	2,222,379.19	19,776,884.09			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	21,999,263.28	2,222,379.19	19,776,884.09			
其他综合收益合计	-162,591,714.21	-46,277,052.19	-116,314,662.06	-133,391,308.61	-33,734,720.03	-99,656,588.58

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

61、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	562,565,462.52	2,790,028,464.94
加: 资产减值准备	984,403,570.73	282,617,708.23
信用减值损失	508,775,344.92	846,268,608.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,434,955,567.58	2,397,327,316.72
使用权资产折旧	91,297,226.73	
无形资产摊销	200,871,764.06	193,688,025.13
长期待摊费用摊销	270,861,033.88	806,463,216.15
资产处置损失(收益以“-”号填列)	198,830,668.38	10,042,502.08
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	6,797,452.08	54,180,392.78
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-4,450,661.25	-113,958.14
财务费用(收益以“-”号填列)	1,951,991,174.83	3,464,000,048.40
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,010,001,527.60	-230,714,977.30
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-203,970,869.00	-76,670,256.90
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-153,561,339.46	189,215,227.51
存货的减少(增加以“-”号填列)	-169,671,338.66	-586,246,800.00
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,239,402,545.06	-68,927,571,446.27
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	572,654,628.72	66,271,963,646.28
其他		-3,544.55
经营活动产生的现金流量净额	7,002,945,613.40	7,484,474,173.08
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:		

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补充资料	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	5,541,166,883.92	7,059,674,941.73
减：现金的期初余额	7,059,674,941.73	4,151,581,384.04
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,518,508,057.81	2,908,093,557.69

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,541,166,883.92	7,059,674,941.73
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	5,541,166,883.92	7,059,674,941.73
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	5,541,166,883.92	7,059,674,941.73
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		

62. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,982,022,144.22	详见货币资金科目注释
长期股权投资	1,528,399,825.22	办理长期借款抵押
无形资产	1,354,696,407.27	办理长期借款抵押
合计	4,865,118,376.71	

九、或有事项

(1) 担保情况

截至2022年12月31日，本公司为其他单位提供担保情况：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
山东新巨龙能源有限责任公司	12,300.00	2022/12/26	2023/12/27	否
山东新巨龙能源有限责任公司	29,400.00	2022/3/19	2023/3/18	否
山东新巨龙能源有限责任公司	19,600.00	2022/3/19	2023/3/18	否
山东新巨龙能源有限责任公司	9,900.00	2022/1/20	2023/1/19	否

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
山东新巨龙能源有限责任公司	20,000.00	2022/4/25	2023/2/24	否
山东新巨龙能源有限责任公司	9,800.00	2022/2/7	2023/2/6	否
山东新巨龙能源有限责任公司	36,000.00	2022/4/22	2023/4/21	否
山东新巨龙能源有限责任公司	18,800.00	2022/7/22	2023/7/21	否
山东新巨龙能源有限责任公司	30,000.00	2022/3/25	2023/3/25	否
山东新巨龙能源有限责任公司	50,000.00	2021/6/28	2024/6/28	否
山东新巨龙能源有限责任公司	80,000.00	2022/11/16	2023/11/16	否
伊犁新天煤化工有限责任公司	54,925.00	2018/7/30	2033/7/31	否
伊犁新天煤化工有限责任公司	54,925.00	2018/9/14	2033/7/31	否
伊犁新天煤化工有限责任公司	31,850.00	2019/4/16	2034/3/10	否
伊犁新天煤化工有限责任公司	32,300.00	2019/5/28	2034/3/10	否
伊犁新天煤化工有限责任公司	103,675.00	2019/11/1	2033/7/31	否

（2）未决诉讼

2023年1月3日，陕西省铜川市中级人民法院（2022）陕02执55号之一执行裁定书就“旬邑新矿综合机械设备有限公司与铜川市耀州区白石崖矿业有限公司、山东良庄矿业有限公司、泰安市良达物业有限公司确认债务人为无效一案”，依法扣划本公司银行存款307,024.00元，并依法冻结本公司名下银行账户。

山东新矿赵官能源有限责任公司与齐河县赵官镇常双蛋鸡养殖场（以下简称“养殖场”）的财产损害赔偿纠纷一案，原因为养殖场场地塌陷，养殖场认为因本公司采矿造成，2022年1月7日向山东省齐河县人民法院申请财产保全，请求事项：查封、冻结本公司的银行账户存款2,720,000.00元或查封其价值等额的其他财产，保全价值2,720,000.00元。本公司中国邮政储蓄银行股份有限公司齐河县支行937001010019851241账户自2022年1月8日起至2023年1月7日止2,720,000.00元被冻结，目前此案尚未结案。

2017年6月7日，山东省新泰市人民法院（2017）鲁0982民初3974号民事调解书就“山东中煤物探测量总公司与山东华恒矿业有限公司建设工程合同纠纷一案”达成和解协议，应支付勘探费用3,054,000元等款项，并依法冻结本公司名下银行账户。

2019年10月17日，山东省泰安市中级人民法院（2019）鲁09民初117号民事调解书就“新汶矿业集团物资供销有限责任公司与山东华恒矿业有限公司借款合同纠纷一案”达成和解协议，应偿还借款100,000,350.65元等款项，并依法冻结本公司名下银行账户。

十、资产负债表日后事项

山东新矿赵官能源有限责任公司与齐河县赵官镇常双蛋鸡养殖场财产损害赔偿纠纷一案，2023年1月12日养殖场撤诉。2023年3月1日，养殖场重新申请冻结本公司名下银行存款2,720,000.00元，冻结期限一年，自2023年3月2日起至2024年3月1日止。

十一、关联方及其交易

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(万元)	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	3,020,000.00	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

本公司所属的子公司详见附注七、（一）“子企业基本情况”。

3、本公司的合管和联营企业情况

本公司重要的合管和联营企业详见附注八、11.长期股权投资披露的相关信息。

4、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
兖矿国际贸易(山东)有限公司	受同一母公司控制
枣庄矿业集团（微山）富龙商贸有限责任公司	受同一母公司控制
山东省电子口岸有限公司	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
山东纵横易购产业互联网有限公司	受同一母公司控制
乌兰察布市宏大实业有限公司	受同一母公司控制
肥城矿业集团单县能源有限责任公司	受同一母公司控制
枣庄市建阳热电有限公司	受同一母公司控制
山东兖矿易佳电子商务有限公司	受同一母公司控制
兖矿集团博洋对外经济贸易有限公司	受同一母公司控制
山东地勘产业发展集团有限公司	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
兖矿海外能源发展有限公司	受同一母公司控制
新泰良庄能源发展有限公司	权属企业对方股东
山东兖矿保安服务有限公司	受同一母公司控制

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
山东东辰共赢服务有限公司	受同一母公司控制
山东盟鲁采矿工程有限公司	受同一母公司控制
枣庄圣通供电工程技术有限公司	受同一母公司控制
枣庄元创机电工程有限公司	受同一母公司控制
龙口矿业集团工程建设有限公司	受同一母公司控制
山东大联矿业工程有限公司	受同一母公司控制
山东省安泰化工压力容器检验中心有限公司	受同一母公司控制
中垠物产有限公司	受同一母公司控制
兖矿集团有限公司疗养院	国资委统一控制下企业
龙口煤电有限公司	受同一母公司控制
山东万联智慧供应链有限公司	受同一母公司控制
山东能源内蒙古盛鲁售电有限公司	受同一母公司控制
山东能源内蒙古盛鲁电力有限公司	受同一母公司控制
兖矿能源集团股份有限公司	受同一母公司控制
北京鲁财投资管理有限责任公司	受同一母公司控制
日照黄海明珠广场置业有限公司	受同一母公司控制
山东能源集团贵州矿业有限公司红枫湖会议中心	受同一母公司控制
山东能源集团贵州国际贸易有限公司	受同一母公司控制
淄矿(青岛)国际物流有限公司	受同一母公司控制
中垠融通(上海)国际贸易有限公司	受同一母公司控制
山能智慧(上海)实业发展有限公司	受同一母公司控制
临沂矿业集团菏泽煤电有限公司	受同一母公司控制
山东弘兴白炭黑有限责任公司	受同一母公司控制
兖矿水煤浆气化及煤化工国家工程研究中心有限公司	受同一母公司控制
兖矿榆林精细化工有限公司	受同一母公司控制
陕西未来能源化工有限公司	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
山东塔高矿业机械装备制造有限公司	受同一母公司控制

新汶矿业集团有限责任公司
 合并财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
山东兖州煤矿机械有限公司	受同一母公司控制
山东泰安煤矿机械有限公司	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
山东泰山地勘集团有限公司	受同一母公司控制
山东华源矿业集团有限公司	受同一母公司控制
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
山东能源装备集团泰装工程装备制造有限公司	受同一母公司控制
山东能源装备集团乾泰精密机械有限公司	受同一母公司控制
山东能源装备集团鲁中装备制造有限公司	受同一母公司控制
山东能源装备集团良腾装配有限公司	受同一母公司控制
山东鼎安检测技术有限公司	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
山东兖矿工程监理有限公司	受同一母公司控制
山东天安安全检测技术服务有限公司	受同一母公司控制
枣庄科信工程建设监理有限公司	受同一母公司控制
枣庄矿业集团蒋庄煤研石热电有限责任公司	受同一母公司控制
山东兖矿国际焦化有限公司	受同一母公司控制
陕西枣矿红墩界煤电有限公司	受同一母公司控制
北斗天地（北京）科技有限公司	受同一母公司控制
山东泰山帝苑酒店有限公司	受同一母公司控制
山东兖矿信达酒店管理有限公司新疆分公司	受同一母公司控制
平煤长安能源开发有限公司	受同一母公司控制
山东泰山资源勘查有限公司	受同一母公司控制
山东兖矿国拓科技工程股份有限公司	受同一母公司控制
山东能源集团科技发展有限公司	受同一母公司控制
山东康格能源科技有限公司	受同一母公司控制
山东能源数字科技有限公司	受同一母公司控制
齐鲁云商数字科技股份有限公司	受同一母公司控制

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
青岛北斗天地科技有限公司	受同一母公司控制
山东飞虎物联科技有限公司	受同一母公司控制
北京探制资源科技有限公司	受同一母公司控制
上海枣矿投资控股有限公司	受同一母公司控制
山东汇贸电子口岸有限公司	受同一母公司控制
山东省三河口矿业有限责任公司	受同一母公司控制
枣庄矿业集团矿业技术服务有限公司	受同一母公司控制
山东里能里彦矿业有限公司	受同一母公司控制
临沂会宝岭铁矿有限公司	受同一母公司控制
山东臻奥新材料科技有限公司	受同一母公司控制
山东泰星新材料股份有限公司	受同一母公司控制
山东中垠国际贸易有限公司	受同一母公司控制
青岛新型国际贸易综合服务有限公司	受同一母公司控制
新泰康之源经贸有限公司	受同一母公司控制
山西朔州大恒煤业有限公司	受同一母公司控制
山东东山古城煤矿有限公司	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
山西龙矿晋北煤机有限责任公司	受同一母公司控制
山西龙矿盘道煤业有限公司	受同一母公司控制
华能灵台邵寨煤业有限责任公司	受同一母公司控制
山东东山王楼煤矿有限公司	受同一母公司控制
山东东山新驿煤矿有限公司	受同一母公司控制
山东能源集团南美有限公司	受同一母公司控制
山东能源集团内蒙古盛鲁能化有限公司	受同一母公司控制
兖煤蓝天清洁能源有限公司	受同一母公司控制
山东能源盛鲁能化鄂尔多斯市新能源有限公司	受同一母公司控制
山东能源盛鲁能化阿拉善盟新能源有限公司	受同一母公司控制
枣矿集团新疆能源有限公司	受同一母公司控制

新汶矿业集团有限责任公司
 合并财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
鄂尔多斯市营盘壕煤炭有限公司	受同一母公司控制
杭锦旗新源供热有限责任公司	受同一母公司控制
中垠（泰安）融资租赁有限公司	受同一母公司控制
山东能源大厦上海有限公司	受同一母公司控制
淄博矿业集团设计院有限责任公司	受同一母公司控制
山东京杭绿色生态工程有限公司	受同一母公司控制
兖矿集团唐村实业有限公司	受同一母公司控制
山东亿和橡胶输送带有限公司	受同一母公司控制
新汶矿业集团泰兴物业有限责任公司	受同一母公司控制
枣庄矿业集团滕东煤业有限公司	受同一母公司控制
山西龙矿能源投资开发有限公司	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
浙江省能源集团有限公司	下属子公司少数股东
浙江省能源集团财务有限责任公司	下属子公司少数股东
山东能源国际物流有限公司	受同一母公司控制
日照山能国际物流有限公司	受同一母公司控制
淄博矿业集团物资供应有限公司	受同一母公司控制
枣庄矿业集团物资供销有限公司制链厂	受同一母公司控制
山东能源集团物资有限公司	受同一母公司控制
山东能源集团西北矿业有限公司	受同一母公司控制
枣庄矿业集团新安煤业有限公司	受同一母公司控制
山东能源集团新能源有限公司	受同一母公司控制
山东东辰瑞森新材料科技有限公司	受同一母公司控制
山东煤炭技术学院	受同一母公司控制
枣庄市弘大实业有限责任公司	受同一母公司控制
内蒙古昊盛煤业有限公司	受同一母公司控制
内蒙古双欣矿业有限公司	受同一母公司控制
山东能源集团营销贸易有限公司	受同一母公司控制

新汶矿业集团有限责任公司
 合并财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
兖矿集团财务有限公司	受同一母公司控制
山东宏泰发展有限公司	受同一母公司控制
兖矿煤化工工程有限公司	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
兖矿煤化供销有限公司	受同一母公司控制
云鼎科技股份有限公司	受同一母公司控制
南京钢铁股份有限公司	下属子公司少数股东
北斗天地股份有限公司	受同一母公司控制
兖州东方机电有限公司	受同一母公司控制
淄博矿业集团有限责任公司	受同一母公司控制
枣矿物产集团有限公司枣庄分公司	受同一母公司控制
山东物商集团有限公司	受同一母公司控制
山东能源集团有限公司信达酒店	受同一母公司控制
山东能源集团有限公司	上级母公司
龙口矿业集团有限公司	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
兖矿东华建设有限公司	受同一母公司控制
宁阳天健经贸有限公司	下属子公司少数股东
山东东山矿业有限责任公司株柏煤矿	受同一母公司控制
陕西永明煤矿有限公司	受同一母公司控制
肥城白庄煤矿有限公司	受同一母公司控制
大方绿塘煤矿有限责任公司	受同一母公司控制
山东唐口煤业有限公司	受同一母公司控制
山东寺楼煤业有限公司	受同一母公司控制
平凉五举煤业有限公司	受同一母公司控制
河南鑫泰能源有限公司	受同一母公司控制
山东光明热电有限公司	权属单位公司股东
山东淄矿物产有限公司	受同一母公司控制

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
兖矿铁路物流有限公司	受同一母公司控制
枣庄恒通橡塑有限责任公司	受同一母公司控制
新矿巨野选煤有限公司	受同一母公司控制
山东能源招标有限公司	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
中垠融资租赁有限公司	受同一母公司控制
山东新巨龙能源有限责任公司	受同一母公司控制
杭锦旗聚能能源有限公司	受同一母公司控制
上海枣矿新能源有限公司	受同一母公司控制
山东能源数智云科技有限公司	受同一母公司控制
山东淄矿铁路运输有限公司	受同一母公司控制
山东东华装备再制造有限公司	受同一母公司控制
山能（青岛）智慧产业科技有限公司	受同一母公司控制
山能（济南）智慧投资有限公司	受同一母公司控制
枣庄矿业集团中兴建安工程有限公司	受同一母公司控制
中国共产党枣庄矿业（集团）有限责任公司委员会党校	受同一母公司控制
兖矿济宁化工装备有限公司	受同一母公司控制
山东能源集团装备制造（集团）有限公司	受同一母公司控制
陕西万华煤矿装备制造有限公司	受同一母公司控制
山东兖矿设计咨询有限公司	受同一母公司控制
山东博选矿物资源技术开发有限公司	受同一母公司控制

5. 关联方交易情况

（1）采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北斗天地股份有限公司	接受劳务	3,289,682.76	7,610,619.47
北京探创资源科技有限公司	接受劳务	900,943.37	
临沂矿业集团有限责任公司	接受劳务	31,424,546.09	
龙口煤电有限公司	采购商品	565,582.84	

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
内蒙古上海庙矿业有限责任公司	接受劳务	141,317.00	
青岛北斗天地科技有限公司	接受劳务	300,884.96	
山东博选矿物资源技术开发有限公司	接受劳务	94,339.62	
山东东辰共赢服务有限公司	接受劳务	1,527,634.57	
山东方大工程有限责任公司	接受劳务	63,164,143.08	14,204,912.88
山东京杭绿色生态工程有限公司	接受劳务	1,920.00	
山东莱芜煤矿机械有限公司	接受劳务	912,061.59	2,245,204.60
山东盟鲁采矿工程有限公司	接受劳务	12,093,078.23	
山东能源集团财务有限公司	利息费用	552,149.97	
山东能源集团贵州矿业有限公司红枫湖会议中心	接受劳务	23,920.00	
山东能源集团科技发展有限公司	接受劳务	454,879.24	
山东能源集团煤炭营销（鄂尔多斯）有限公司	采购商品	929,819,009.04	120,869,083.12
山东能源集团煤炭营销（陕西）有限公司	采购商品	339,289,330.40	213,168,563.08
山东能源集团南美有限公司	接受劳务	511,774.34	
山东能源集团物资有限公司	采购商品	96,315,376.63	151,722,079.58
山东能源集团物资有限公司鲁中分公司	采购商品	229,602,784.80	
山东能源集团物资有限公司内蒙古分公司	采购商品	126,850,748.79	
山东能源集团物资有限公司西北分公司	采购商品	54,124,694.99	
山东能源集团物资有限公司新疆分公司	采购商品	111,640,181.48	
山东能源集团西北矿业有限公司	接受劳务	11,043,898.38	
山东能源集团营销贸易有限公司	接受劳务	327,875.96	
山东能源集团有限公司	接受劳务	284,056.61	
山东能源集团有限公司信达酒店	接受劳务	4,318.87	
山东能源集团装备制造（集团）有限公司	接受劳务	53,050,534.28	
山东能源集团装备制造（集团）有限公司新汶分公司	接受劳务	97,404.71	
山东能源内蒙古盛鲁售电有限公司	接受劳务	549,528.30	
山东能源数字科技有限公司	接受劳务	7,481,978.63	
山东能源招标有限公司	接受劳务	51,414.15	
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	816,842.48	1,176,207.34
山东能源重型装备制造集团有限责任公司再制造分公司	接受劳务	3,895,575.22	

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东能源重装集团鲁南装备制造有限公司	采购商品	11,157,777.90	
山东能源重装集团内蒙古装备制造有限公司	接受劳务	13,351,642.64	9,969,026.53
山东能源重装集团泰装工程装备制造有限公司	接受劳务	17,239,076.72	14,095,010.99
山东泰安煤矿机械有限公司	接受劳务	154,867.26	
山东泰山帝苑酒店有限公司	接受劳务	87,071.32	
山东泰山资源勘查有限公司	接受劳务	113,207.55	
山东能源集团鲁西矿业有限公司	采购商品	2,835,141,593.92	
山东兖矿保安服务有限公司	接受劳务	8,195,529.27	
山东兖矿设计咨询有限公司	接受劳务	35,849.06	
山东兖矿信达酒店管理有限公司新疆分公司	接受劳务	21,184,421.41	
山东兖矿易佳电子商务有限公司	采购商品	101,186,299.35	
山东淄矿铁路运输有限公司	接受劳务	5,535,197.34	
山东纵横易购产业互联网有限公司	接受劳务	68,372.64	
兖矿东华建设有限公司	接受劳务	5,180,945.19	
兖矿东华建设有限公司地矿建设分公司	接受劳务	10,453,287.12	
兖矿东华建设有限公司建筑安装分公司	接受劳务	438,326.61	
兖矿东华建设有限公司三十七处	接受劳务	56,686.80	
兖矿东华建设有限公司新疆分公司	接受劳务	5,303,036.69	
兖矿东华重工有限公司邹城设备租赁分公司	接受劳务	1,505,171.92	
兖矿集团财务有限公司	接受劳务	251,371.17	
兖矿集团唐村实业有限公司	采购商品	2,077,678.76	
兖矿集团有限公司疗养院	接受劳务	99,500.00	
兖矿济宁化工装备有限公司	接受劳务	765,845.00	
兖矿煤化工程有限公司	接受劳务	22,512,871.04	
兖矿煤化供销有限公司	接受劳务	10,285,825.79	
兖矿能源集团股份有限公司	采购商品	1,890,336.43	
兖矿能源集团股份有限公司山东煤炭科技研究院分公司	接受劳务	2,289,150.94	
兖矿能源集团股份有限公司设备管理中心	接受劳务	70,267,547.31	
兖矿能源集团股份有限公司信息化中心	接受劳务	2,264.15	
兖州东方机电有限公司	采购商品	793,699.12	1,470,781.38
云鼎科技股份有限公司	接受劳务	1,410,377.32	

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
枣庄矿业（集团）有限责任公司田陈煤矿	接受劳务	9,433.96	
淄博矿业集团设计院有限责任公司	接受劳务	18,867.92	
淄博矿业集团有限责任公司济北矿区加油站	接受劳务	1,109,422.56	
巴州泰华工贸有限责任公司	采购商品	4,734,924.87	
南京钢铁股份有限公司	接受劳务	11,954,172.08	
山东大联矿业工程有限公司	接受劳务	256,487.72	
山东光明热电有限公司	采购商品	40,740,984.31	
山东泰山能源有限责任公司翟镇煤矿	采购商品	4,601,637.70	
山东泰山能源有限责任公司协庄煤矿	采购商品	20,121,437.53	
山东颐养健康集团莱芜中心医院	接受劳务	9,828.00	
山东颐养健康集团新泰孙村医院	接受劳务	209,030.00	
山东颐养健康集团新泰协庄医院	接受劳务	190,420.00	
山东颐养健康集团新泰张庄医院	接受劳务	150,000.00	
山东颐养健康集团新汶中心医院	接受劳务	906,305.80	
泰安新汶顶峰热电有限公司	接受劳务	2,085,403.60	
伊犁新天煤化工有限责任公司	接受劳务	4,255,801.35	
浙江省能源集团有限公司	接受劳务	54,623,091.25	
合计		5,376,216,487.79	536,531,488.97

(2) 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北斗天地（北京）科技有限公司	出售商品	33,963.43	
北斗天地股份有限公司	提供劳务	938,838.00	
北京鲁财投资管理有限责任公司	出售商品	238.95	
大方绿塘煤矿有限责任公司	提供劳务	15,558,783.64	
肥城白庄煤矿有限公司	提供劳务	1,216,213.72	
肥城矿业集团单县能源有限责任公司	提供劳务	99,082.57	
杭锦旗聚能能源有限公司	出售商品	32,743.56	
杭锦旗新源供热有限责任公司	提供劳务	22,558.49	
河南鑫泰能源有限公司	出售商品	39,957,961.41	
华能灵台邵寨煤业有限责任公司	出售商品	805,259.16	
临沂会宝岭铁矿有限公司	出售商品	339,950.58	

新汶矿业集团有限责任公司
 合并财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
临沂矿业集团菏泽煤电有限公司郭屯煤矿	出售商品	9,812,910.97	
临沂矿业集团菏泽煤电有限公司彭庄煤矿	出售商品	3,679,987.16	1,113,953.74
临沂矿业集团有限责任公司	出售商品	920,194.46	
临沂矿业集团有限责任公司鲁南营销分公司	出售商品	640,152,247.58	
龙口矿业集团工程建设有限公司	出售商品	451,479.47	
内蒙古鲁蒙能源开发有限公司	提供劳务	23,246,320.70	
内蒙古上海庙矿业有限责任公司	提供劳务	47,958,943.44	
内蒙古上海庙矿业有限责任公司(新上海一号)	提供劳务	1,980,262.15	
内蒙古上海庙矿业有限责任公司(榆树井)	提供劳务	1,971,145.88	
内蒙古上海庙矿业有限责任公司本部	提供劳务	7,924.52	
内蒙古双欣矿业有限公司	提供劳务	655,377.35	
平凉五举煤业有限公司	出售商品	45,927.36	
平煤长安能源开发有限公司	出售商品	5,726.13	
齐鲁云商数字科技股份有限公司	出售商品	130,740.50	
青岛北斗天地科技有限公司	提供劳务	1,019,047.63	
青岛新型国际贸易综合服务有限公司	出售商品	8,495.58	
日照黄海明珠广场置业有限公司	出售商品	50,311.83	
日照山能国际物流有限公司	出售商品	10,777.34	
山东地勘产业发展集团有限公司	出售商品	2,511.19	
山东东华装备再制造有限公司	提供劳务	7,847.16	
山东东山古城煤矿有限公司	提供劳务	398,282.22	
山东东山王楼煤矿有限公司	出售商品	56,592.93	
山东东山新驿煤矿有限公司	出售商品	1,740,261.74	
山东方大工程有限责任公司	出售商品	111,535.68	
山东飞虎物联科技有限公司	出售商品	17,670.70	
山东弘兴白炭黑有限责任公司	出售商品	51,517.00	
山东宏泰发展有限公司	出售商品	3,766.89	
山东汇贸电子口岸有限公司	出售商品	70,186.22	
山东莱芜煤矿机械有限公司	提供劳务	11,320.75	
山东李楼煤业有限公司	提供劳务	2,055,552.65	

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东里能里彦矿业有限公司	提供劳务	859,555.83	
山东里能鲁西矿业有限公司	出售商品	1,165,090.97	
山东煤炭技术学院	出售商品	421,779.96	
山东盟鲁采矿工程有限公司	出售商品	187,750.62	
山东能源大厦上海有限公司	出售商品	12,626.25	
山东能源国际贸易有限公司	提供劳务	40,996.23	
山东能源集团财务有限公司	提供劳务	507,828.19	
山东能源集团贵州国际贸易有限公司	出售商品	1,333,114.34	
山东能源集团鲁西矿业有限公司	出售商品	8,814,576.30	
山东能源集团煤炭营销（鄂尔多斯）有限公司	出售商品	9,065,829,074.80	5,108,355,641.15
山东能源集团煤炭营销（陕西）有限公司	出售商品	1,010,150,375.88	
山东能源集团煤炭营销有限公司	出售商品	11,145,981,250.15	9,732,733,973.37
山东能源集团内蒙古盛鲁能化有限公司	提供劳务	274,460.01	
山东能源集团物资有限公司	出售商品	25,174,180.52	
山东能源集团物资有限公司鲁西分公司	出售商品	9,817,554.44	
山东能源集团物资有限公司鲁中分公司	出售商品	166,466,977.10	
山东能源集团物资有限公司内蒙古分公司	出售商品	9,226,808.86	
山东能源集团物资有限公司泰安分公司	提供劳务	62,679.24	
山东能源集团物资有限公司西北分公司	出售商品	363,963.46	
山东能源集团物资有限公司新疆分公司	提供劳务	859,637.06	
山东能源集团新能源有限公司	出售商品	84,982.56	
山东能源集团有限公司	提供劳务	14,374,066.83	8,780,481.64
山东能源集团装备制造（集团）有限公司	提供劳务	1,184,022.98	
山东能源集团装备制造（集团）有限公司再制造分公司	出售商品	217,750.26	
山东能源内蒙古盛鲁电力有限公司	提供劳务	6,139,895.09	216,526.41
山东能源内蒙古盛鲁售电有限公司	提供劳务	439,418.25	
山东能源盛鲁能化阿拉善盟新能源有限公司	提供劳务	608,432.57	
山东能源盛鲁能化鄂尔多斯市新能源有限公司	提供劳务	358,582.50	
山东能源数智云科技有限公司	出售商品	79,311.66	
山东能源数字科技有限公司	提供劳务	8,196,232.07	3,019,396.22

新汶矿业集团有限责任公司

合并财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东能源重型装备制造集团有限责任公司	提供劳务	188,027.11	1,101,163.06
山东能源重型装备制造集团有限责任公司新汶分公司	提供劳务	96,713.74	
山东能源重型装备制造集团有限责任公司再制造分公司	培训费	6,611.94	
山东能源重装集团大族再制造有限公司	提供劳务	1,748.17	
山东能源重装集团恒图科技有限公司	提供劳务	125,071.92	
山东能源重装集团恒信融资租赁有限公司	提供劳务	4,950.94	
山东能源重装集团金元物资供销有限公司	提供劳务	133,303.77	36,339,170.08
山东能源重装集团巨力装备有限公司	提供劳务	1,950.25	
山东能源重装集团骏马电机制造有限公司	提供劳务	1,545.33	
山东能源重装集团鲁南装备制造有限公司	出售商品	3,412.84	
山东能源重装集团鲁中装备制造有限公司	提供劳务	3,786.41	
山东能源重装集团内蒙古装备制造有限公司	提供劳务	2,472,278.89	
山东能源重装集团乾元不锈钢制造有限公司	提供劳务	4,361.64	
山东能源重装集团三三盾构装备科技有限公司	出售商品	47,720.23	
山东能源重装集团泰装工程装备制造有限公司	提供劳务	1,262.14	
山东能源重装集团天玛电液控制装备工程有限公司	出售商品	81,241.80	
山东能源重装集团中传矿用设备制造有限公司	出售商品	1,897.02	
山东能源重装集团中矿采煤机制造有限公司	出售商品	2,984.45	
山东能源装备集团良腾装配有限公司	出售商品	181,019.54	
山东能源装备集团乾泰精密机械有限公司	提供劳务	360,819.53	
山东省安泰化工压力容器检验中心有限公司	出售商品	76,845.65	
山东省电子口岸有限公司	出售商品	8,059.80	
山东塔高矿业机械装备制造有限公司	提供劳务	964,195.62	
山东泰安煤矿机械有限公司	提供劳务	6,310.68	5,756,798.50
山东泰山地勘集团有限公司	提供劳务	1,667.92	
山东泰山帝苑酒店有限公司	出售商品	5,379.72	

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东唐口煤业有限公司	出售商品	1,729,493.91	
山东万联智慧供应链有限公司	出售商品	3,245.56	
山东物商集团有限公司	出售商品	704,132.91	
山东新巨龙能源有限责任公司	出售商品	900,967,011.00	
山东兖矿保安服务有限公司	提供劳务	761.06	
山东兖矿国际焦化有限公司	出售商品	38,477,730.43	
山东兖矿易佳电子商务有限公司	出售商品	535,948.47	
山东兖州煤矿机械有限公司	出售商品	106,363.89	
山东臻奥新材料科技有限公司	出售商品	4,398.69	
山东淄矿铁路运输有限公司	出售商品	226,752.83	
山东淄矿物产有限公司	出售商品	108,239.51	
山东纵横易购产业互联网有限公司	提供劳务	10,000.00	
山能（济南）智慧投资有限公司	出售商品	43,133.06	
山西龙矿能源投资开发有限公司	出售商品	40,357.27	
陕西未来能源化工有限公司	提供劳务	170,911.50	
陕西永明煤矿有限公司	出售商品	122,114.67	
陕西枣矿红墩界煤电有限公司	出售商品	11,191.91	
上海枣矿投资控股有限公司	出售商品	1,433.63	
上海枣矿新能源有限公司	出售商品	30,982.30	
停用-山东兖矿易佳建筑安装工程有限公 司	出售商品	10,772.01	
乌兰察布市宏大实业有限公司	提供劳务	1,228,588.64	
新矿巨野选煤有限公司	提供劳务	23,611,694.51	
兖矿东华建设有限公司	提供劳务	13,732,652.15	
兖矿东华建设有限公司地矿建设分公司	提供劳务	24,350.00	
兖矿海外能源发展有限公司	出售商品	249,646,102.06	
兖矿集团财务有限公司	提供劳务	432,358.51	
兖矿济宁化工装备有限公司	提供劳务	2,122.64	
兖矿煤化供销有限公司	提供劳务	17,587,545.27	8,235,955.72
兖矿能源集团股份有限公司	出售商品	1,552,327.77	
兖矿能源集团股份有限公司山东煤炭科 技研究院分公司	提供劳务	55,524.53	
兖矿铁路物流有限公司	提供劳务	778,761.05	

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
兖矿榆林精细化工有限公司	提供劳务	10,530.97	
云鼎科技股份有限公司	提供劳务	2,414,155.61	
枣矿物产集团有限公司枣庄分公司	出售商品	716.82	
枣庄矿业(集团)有限责任公司滨湖煤矿	出售商品	769,065.05	
枣庄矿业(集团)有限责任公司工程安装撤除分公司	出售商品	90,000.01	
枣庄矿业(集团)有限责任公司矿山救护队	出售商品	52,151.92	
枣庄矿业(集团)有限责任公司铁路运输处	出售商品	315,852.91	
枣庄矿业集团(微山)富龙商贸有限责任公司	出售商品	23,458.34	
枣庄矿业集团蒋庄煤矸石热电有限责任公司	出售商品	48,738.97	
枣庄矿业集团矿业技术服务有限公司	出售商品	5,432.50	
枣庄矿业集团新安煤业有限公司	出售商品	755,116.34	
枣庄矿业集团中兴建安工程有限公司	出售商品	388,478.07	
枣庄市弘大实业有限责任公司	出售商品	278,648.18	
枣庄市建阳热电有限公司	出售商品	108,196.71	
中国共产党枣庄矿业(集团)有限责任公司委员会党校	出售商品	19,842.34	
中垠(泰安)融资租赁有限公司	出售商品	19,558.79	
中垠融通(上海)国际贸易有限公司	出售商品	18,876.11	
中垠物产有限公司	出售商品	39,823.01	279,805,582.18
淄矿(青岛)国际物流有限公司	出售商品	26,016.79	
巴州泰华工贸有限责任公司	提供劳务	93,718,001.56	
库车市永新矿业有限责任公司	提供劳务	94,453,982.29	
内蒙古裕兴矿业有限公司	出售商品	24,061,525.96	
内蒙古裕兴矿业有限公司棋盘井充填分公司	出售商品	15,179,305.44	
山东国欣颐养集团莱芜中心医院	提供劳务	997,289.89	
山东泰山能源有限责任公司	提供劳务	1,884,292.23	
山东泰山能源有限责任公司翟镇煤矿	出售商品	477,089,276.48	
山东泰山能源有限责任公司协庄煤矿	出售商品	387,735,535.61	
山东颐养健康集团莱芜中心医院	提供劳务	25,857.39	
山东颐养健康集团新泰泉沟医院	提供劳务	2,283.11	
山东颐养健康集团新泰孙村医院	提供劳务	130,524.84	

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东颐养健康集团新泰张庄医院	提供劳务	3,723.00	
山东颐养健康集团新汶中心医院	提供劳务	487,965.58	
泰安新汶顶峰热电有限公司	提供劳务	40,341.51	
新泰康之源经贸有限公司	提供劳务	32,409.56	
新泰良庄能源发展有限公司	提供劳务	8,195,904.08	
伊犁新天煤化工有限责任公司	出售商品	1,300,774,880.09	
合计		25,941,811,360.52	15,185,458,642.07

(3) 关联租赁情况

①本公司作为出租方:

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
山东新巨龙能源有限责任公司	设备租赁	410,547.20	208,364.71
山东新巨龙能源有限责任公司	经营租赁设备租赁费	870,085.64	
兖矿东华建设有限公司	房屋租赁	179,700.55	150,160.73
兖矿煤化供销有限公司	房屋租赁	18,122.75	54,368.26
北斗天地股份有限公司	房屋租赁	55,654.13	102,021.85
山东能源集团物资有限公司新疆分公司	房屋租赁	570,853.32	
山东能源重装集团内蒙古装备制造有限公司	房屋租赁	1,708,323.32	
山东新巨龙能源有限责任公司	出租固定资产	366,270.20	
山东能源集团有限公司	出租固定资产	1,511,904.76	

②本公司作为承租方:

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
山东莱芜煤矿机械有限公司	通用设备	820,940.32	
泰安百川纸业有限责任公司	不动产租赁	10,595.91	140,444.73
中垠融资租赁有限公司	融资租赁	443412.18	1769346.86
兖矿能源集团股份有限公司设备管理中心	通用设备租赁/综机设备租赁	22,104,782.89	
兖矿东华重工有限公司邹城设备租赁分公司	通用设备租赁/综机设备租赁	1,505,171.92	
兖矿能源集团股份有限公司	设备租赁	48,162,764.42	

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

新汶矿业集团有限责任公司
 合并财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
山东能源集团有限公司	100.00	2020/7/2	2023/1/2	否
山东能源集团有限公司	100.00	2020/7/2	2023/1/2	否
山东能源集团有限公司	20,000.00	2022/1/12	2023/1/10	否
山东能源集团有限公司	17,500.00	2022/1/24	2023/1/19	否
山东能源集团有限公司	30,000.00	2022/1/24	2023/1/20	否
山东能源集团有限公司	15,000.00	2022/1/24	2023/1/20	否
山东能源集团有限公司	30,000.00	2022/1/28	2023/1/26	否
山东能源集团有限公司	20,000.00	2022/1/28	2023/1/26	否
山东能源集团有限公司	18,700.00	2022/1/29	2023/1/28	否
山东能源集团有限公司	16,000.00	2022/1/30	2023/1/30	否
山东能源集团有限公司	10,000.00	2022/2/9	2023/1/30	否
山东能源集团有限公司	20,000.00	2022/2/9	2023/2/7	否
山东能源集团有限公司	40,000.00	2022/2/11	2023/2/9	否
山东能源集团有限公司	12,850.00	2022/2/11	2023/2/11	否
山东能源集团有限公司	20,000.00	2022/2/18	2023/2/18	否
山东能源集团有限公司	30,000.00	2022/2/22	2023/2/22	否
山东能源集团有限公司	30,000.00	2022/2/25	2023/2/24	否
山东能源集团有限公司	10,000.00	2022/3/3	2023/2/27	否
山东能源集团有限公司	51,200.00	2022/3/4	2023/2/27	否
山东能源集团有限公司	30,000.00	2022/3/4	2023/3/2	否
山东能源集团有限公司	25,000.00	2022/3/4	2023/3/2	否
山东能源集团有限公司	25,000.00	2022/3/4	2023/3/3	否
山东能源集团有限公司	30,000.00	2022/3/9	2023/3/7	否
山东能源集团有限公司	5,800.00	2022/3/15	2023/3/10	否
山东能源集团有限公司	100.00	2020/9/18	2023/3/10	否
山东能源集团有限公司	12,450.00	2022/3/15	2023/3/15	否
山东能源集团有限公司	150,000.00	2020/3/19	2023/3/19	否
山东能源集团有限公司	12,450.00	2022/3/21	2023/3/21	否
山东能源集团有限公司	1,400.00	2022/3/25	2023/3/25	否
山东能源集团有限公司	26,000.00	2022/5/19	2023/4/1	否
山东能源集团有限公司	30,500.00	2022/4/7	2023/4/6	否
山东能源集团有限公司	30,500.00	2022/4/8	2023/4/8	否

新汶矿业集团有限责任公司
 合并财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
山东能源集团有限公司	30,000.00	2022/4/13	2023/4/10	否
山东能源集团有限公司	150,000.00	2020/4/22	2023/4/22	否
山东能源集团有限公司	20,000.00	2022/5/23	2023/5/6	否
山东能源集团有限公司	10,000.00	2022/5/23	2023/5/18	否
山东能源集团有限公司	12,000.00	2022/5/19	2023/5/19	否
山东能源集团有限公司	28,500.00	2022/6/16	2023/6/12	否
山东能源集团有限公司	9,000.00	2020/7/2	2023/7/1	否
山东能源集团有限公司	27,000.00	2020/7/2	2023/7/1	否
山东能源集团有限公司	15,000.00	2022/11/21	2023/7/10	否
山东能源集团有限公司	10,000.00	2022/11/28	2023/7/10	否
山东能源集团有限公司	20,000.00	2022/12/27	2023/7/10	否
山东能源集团有限公司	20,000.00	2022/7/28	2023/7/27	否
山东能源集团有限公司	9,500.00	2020/9/18	2023/9/1	否
山东能源集团有限公司	30,000.00	2022/9/21	2023/9/19	否
山东能源集团有限公司	15,000.00	2022/9/29	2023/9/23	否
山东能源集团有限公司	15,000.00	2022/9/28	2023/9/27	否
山东能源集团有限公司	26,350.00	2022/9/29	2023/9/29	否
山东能源集团有限公司	30,000.00	2022/10/19	2023/10/8	否
山东能源集团有限公司	25,000.00	2022/11/8	2023/10/8	否
山东能源集团有限公司	20,000.00	2022/12/27	2023/10/8	否
山东能源集团有限公司	33,250.00	2022/10/21	2023/10/21	否
山东能源集团有限公司	20,000.00	2022/12/28	2023/10/28	否
山东能源集团有限公司	100,000.00	2020/10/30	2023/10/30	否
山东能源集团有限公司	27,000.00	2022/11/11	2023/11/10	否
山东能源集团有限公司	30,900.00	2022/11/11	2023/11/11	否
山东能源集团有限公司	30,000.00	2022/11/17	2023/11/15	否
山东能源集团有限公司	20,000.00	2022/11/15	2023/11/15	否
山东能源集团有限公司	41,000.00	2022/11/17	2023/11/17	否
山东能源集团有限公司	20,000.00	2022/11/24	2023/11/17	否
山东能源集团有限公司	10,000.00	2022/11/21	2023/11/21	否
山东能源集团有限公司	30,000.00	2022/11/23	2023/11/22	否
山东能源集团有限公司	20,000.00	2022/11/25	2023/11/23	否

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
山东能源集团有限公司	30,000.00	2022/11/25	2023/11/23	否
山东能源集团有限公司	10,000.00	2022/11/28	2023/11/28	否
山东能源集团有限公司	34,000.00	2022/12/14	2023/12/13	否
山东能源集团有限公司	20,000.00	2022/12/27	2023/12/22	否
山东能源集团有限公司	19,915.00	2022/12/27	2023/12/22	否
山东能源集团有限公司	20,000.00	2022/12/28	2023/12/28	否
山东能源集团有限公司	200,000.00	2021/9/14	2024/9/14	否
山东能源集团有限公司	200,000.00	2022/7/8	2025/7/8	否
山东能源集团有限公司	210,000.00	2020/9/2	2030/9/2	否
山东能源集团有限公司	55,000.00	2021/8/13	2031/8/13	否
山东能源集团有限公司	70,200.00	2021/8/26	2031/8/26	否
山东能源集团有限公司	45,000.00	2021/8/27	2031/8/27	否
山东能源集团有限公司	50,000.00	2021/9/10	2031/9/10	否
山东能源集团有限公司	208,070.00	2020/5/19	2022/5/19	是
山东能源集团有限公司	744,600.00	2021/1/8	2022/1/8	是
山东能源集团有限公司	55,000.00	2021/12/20	2022/12/31	是
山东能源集团有限公司	181,300.00	2020/5/19	2022/5/19	是
山东能源集团有限公司	5,572.14	2017/4/10	2022/4/10	是
山东能源集团有限公司	16,100.00	2020/1/14	2022/1/14	是
山东能源集团有限公司	68,300.00	2018/9/20	2022/3/20	是
山东能源集团有限公司	40,000.00	2021/5/24	2022/5/24	是

(5) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入:				
山东能源集团财务有限公司	350,000,000.00	2022/1/25	2023/1/24	
山东能源集团财务有限公司	350,000,000.00	2022/1/25	2023/1/24	
山东能源集团财务有限公司	300,000,000.00	2022/4/24	2023/4/23	
山东能源集团财务有限公司	200,000,000.00	2022/8/9	2023/8/8	
山东能源集团财务有限公司	250,000,000.00	2022/12/21	2023/12/20	
拆出:				
山东能源集团财务有限公司	3,409,365,332.13			活期存款

新汶矿业集团有限责任公司
 合并财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东能源集团南美有限公司	机器设备	634,955.75	
新矿巨野选煤有限公司	运输工具、电子设备	24,812.53	
合计		659,768.28	

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北斗天地股份有限公司	300,000.00			
应收账款	大方绿塘煤矿有限责任公司	1,472,296.00			
应收账款	鄂尔多斯市营盘壕煤炭有限公司	784,386.17		875,466.17	
应收账款	肥城白庄煤矿有限公司	1,373,587.56			
应收账款	肥城矿业集团单县能源有限责任公司	108,000.00			
应收账款	贵州神田矿业发展有限公司	11,369,024.61	11,369,024.61	12,169,024.61	9,735,219.69
应收账款	临沂矿业集团菏泽煤电有限公司郭屯煤矿	99,340.00			
应收账款	临沂矿业集团菏泽煤电有限公司彭庄煤矿	26,150.73			
应收账款	临沂矿业集团有限责任公司	848,919.64			
应收账款	龙口矿业集团工程建设有限公司	5,900.00		5,900.00	
应收账款	龙口矿业集团有限公司	16,068.00		16,068.00	
应收账款	内蒙古昊盛煤业有限公司	160,244.80		160,244.80	
应收账款	内蒙古鲁蒙能源开发有限公司	24,641,100.00			
应收账款	内蒙古上海庙矿业有限责任公司	25,610,972.12			
应收账款	内蒙古上海庙矿业有限责任公司榆树井煤矿	23,848.30			
应收账款	内蒙古双欣矿业有限公司	829,185.00		7,750.00	
应收账款	青岛北斗天地科技有限公司	88,875.00			

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东东山新驿煤矿有限公司	18,694.90			
应收账款	山东汇贸电子口岸有限公司	234,838.00			
应收账款	山东莱芜煤矿机械有限公司	69,342.00		69,342.00	
应收账款	山东莱芜煤矿机械有限公司	266,778.50			
应收账款	山东盟鲁采矿工程有限公司	168,274.64			
应收账款	山东能源国际贸易有限公司	4,764,386.10			
应收账款	山东能源集团鲁西矿业有限公司	291,538.05			
应收账款	山东能源集团煤炭营销（鄂尔多斯）有限公司	22,168.25		175,271,625.93	
应收账款	山东能源集团煤炭营销有限公司	451,534,272.47		417,812,968.30	
应收账款	山东能源集团物资有限公司	4,411,209.08		613,513.24	
应收账款	山东能源集团物资有限公司鲁西分公司	6,108,691.25			
应收账款	山东能源集团物资有限公司鲁中分公司	10,520,494.03			
应收账款	山东能源集团物资有限公司内蒙古分公司	2,758,695.01			
应收账款	山东能源集团物资有限公司西北分公司	159,673.44			
应收账款	山东能源集团有限公司	1,218,737.00		508,178.00	
应收账款	山东能源集团装备制造（集团）有限公司	708,597.00			
应收账款	山东能源集团装备制造（集团）有限公司新汶分公司	89,088.00			
应收账款	山东能源集团装备制造（集团）有限公司再制造分公司	244,013.20			
应收账款	山东能源内蒙古盛鲁电力有限公司	970,498.60		39,353.69	
应收账款	山东能源内蒙古盛鲁售电有限公司	35,035.26			
应收账款	山东能源盛鲁能化阿拉善盟新能源有限公司	177,827.78			

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东能源盛鲁能化鄂尔多斯市新能源有限公司	24,902.82			
应收账款	山东能源数字科技有限公司	2,865,935.00			
应收账款	山东能源重型装备制造集团有限责任公司	318,529.84		152,861.81	
应收账款	山东能源重型装备制造集团有限责任公司新汶分公司	144,000.00		267,704.00	
应收账款	山东能源重装集团大族再制造有限公司	1,853.06		3,691.25	
应收账款	山东能源重装集团东岳橡塑有限公司	620.00		917.47	
应收账款	山东能源重装集团恒因科技有限公司	88,352.00		1,407.76	
应收账款	山东能源重装集团金元物资供销有限公司	153,102.00		11,800.00	
应收账款	山东能源重装集团金源机械有限公司	5,900.00		5,900.00	
应收账款	山东能源重装集团巨力装备有限公司	2,067.27		2,274.55	
应收账款	山东能源重装集团骏马电机制造有限公司	1,638.05		4,442.06	
应收账款	山东能源重装集团鲁南装备制造有限公司	3,720.00			
应收账款	山东能源重装集团内蒙古装备制造有限公司	6,818,232.04		386,191.25	
应收账款	山东能源重装集团乾元不锈钢制造有限公司	21,699.31		19,488.34	
应收账款	山东能源重装集团天玛电液控制装备工程有限公司	90,575.00			
应收账款	山东能源重装集团宇洁环保工程有限公司	2,635.25		2,635.25	
应收账款	山东能源重装集团中传矿用设备制造有限公司	2,010.84		1,217.31	
应收账款	山东能源重装集团中矿采煤机制造有限公司	3,163.52		3,149.22	
应收账款	山东能源装备集团良腾装配有限公司	202,700.00			
应收账款	山东能源装备集团鲁中装备制造有限公司	55,800.00			
应收账款	山东能源装备集团乾泰精密机械有限公司	210,892.00			
应收账款	山东塔高矿业机械装备制造有限公司	1,142,274.00		77,510.00	

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东泰安煤矿机械有限公司	2,687,284.91		1,958,169.91	
应收账款	山东泰星新材料股份有限公司	104,000.00		104,000.00	
应收账款	山东新巨龙能源有限责任公司	556,991,961.03			
应收账款	山东兖矿保安服务有限公司	860.00			
应收账款	山东兖矿易佳电子商务有限公司	585,350.00		52,500.00	
应收账款	山东兖州煤矿机械有限公司	73,090.00			
应收账款	陕西未来能源化工有限公司	151,472.50			
应收账款	新矿巨野选煤有限公司	12,752,616.75			
应收账款	兖矿东华建设有限公司	84,000.00		84,000.00	
应收账款	兖矿煤化供销有限公司	0.45		1,851,449.20	
应收账款	兖矿能源集团股份有限公司	1,748,014.00		6,744.00	
应收账款	兖矿铁路物流有限公司	880,000.00			
应收账款	兖矿榆林精细化工有限公司	11,900.00			
应收账款	云鼎科技股份有限公司	1,489,363.00			
应收账款	枣庄矿业（集团）有限责任公司滨湖煤矿	366,300.00			
应收账款	枣庄矿业（集团）有限责任公司柴里煤矿	35,256.00		35,256.00	
应收账款	枣庄矿业（集团）有限责任公司第二机械厂	29,500.00		29,500.00	
应收账款	枣庄矿业（集团）有限责任公司工程安装撤除分公司	31,300.00			
应收账款	枣庄矿业集团滕东煤业有限公司	412.00		412.00	
应收账款	枣庄矿业集团物资供销有限公司制链厂	5,900.00			
应收账款	枣庄市弘大实业有限责任公司	121,500.00			
应收账款	淄博矿业集团有限责任公司	385.00		385.00	
应收账款	巴州泰华工贸有限责任公司	124,370,038.34			
应收账款	济阳新华能源实业有限责任公司	10,257,797.70			

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	牌车市永新矿业有限责任公司	54,157,073.73			
应收账款	内蒙古裕兴矿业有限公司	9,741,542.52			
应收账款	山东立业机械装备有限公司	800,000.00			
应收账款	山东泰山能源有限责任公司	2,053,878.53			
应收账款	山东泰山能源有限责任公司 翟镇煤矿	333,537,365.32		62,378,851.66	
应收账款	山东泰山能源有限责任公司 协庄煤矿	383,666,491.65		247,487,410.86	
应收账款	山东颐养健康集团莱芜中心医院	27,408.83			
应收账款	山东颐养健康集团新汶中心医院	1,044,482.38			
应收账款	泰安新汶顶峰热电有限公司	39,900.00			
应收账款	伊犁新天煤化工有限责任公司	2.00			
	合计	2,062,537,799.13	11,369,024.61	922,479,303.64	9,735,219.69
预付账款	华能灵台邵寨煤业有限责任公司	1,519,168.00			
预付账款	山东能源国际物流有限公司	200,685.61		200,685.61	
预付账款	山东能源集团煤炭营销 (鄂尔多斯)有限公司	65,696,132.08			
预付账款	山东能源集团煤炭营销 (陕西)有限公司	27,889,535.09			
预付账款	山东能源集团煤炭营销有限公司	21,182,729.75			
预付账款	山东能源集团物资有限公司 鲁中分公司	0.02			
预付账款	山东能源招标有限公司	2,510.00		800.00	
预付账款	泰安新汶顶峰热电有限公司	5,141,982.03			
预付账款	山东能源国际贸易有限公司	4,764,386.10			
预付账款	山东新巨龙能源有限责任公司	8,111.33			
预付账款	山东兖矿易佳电子商务有限公司	211,500.00		206,520.00	
预付账款	山东淄矿物产有限公司	133,375.50			

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	山东纵横易购产业互联网有限公司	3,600.00		300	
预付账款	兖矿集团博洋对外经济贸易有限公司	700,000.00			
预付账款	兖矿能源集团股份有限公司	38,592.31			
合计		127,492,307.82		408,305.61	
应收款项融资	北斗天地股份有限公司山东分公司	1,000,000.00			
应收款项融资	内蒙古上海庙矿业有限责任公司	5,872,600.00			
应收款项融资	山东能源集团煤炭营销（陕西）有限公司	35,514,282.48			
应收款项融资	山东能源集团物资有限公司内蒙古分公司	377,888.34			
应收款项融资	山东泰安煤矿机械有限公司	300,000.00			
应收款项融资	山东新巨龙能源有限责任公司	172,000,000.00			
应收款项融资	新矿巨野选煤有限公司	5,250,000.00			
应收款项融资	兖矿东华建设有限公司	200,000.00			
合计		220,514,770.82			
其他应收款	库车市永新矿业有限责任公司	7,721.60			
其他应收款	内蒙古裕兴矿业有限公司	322,674.58			
其他应收款	山东泰山能源有限责任公司翟镇煤矿	443,021,689.80		277,341,700.55	
其他应收款	新泰良庄能源发展有限公司	1,064,102,463.00	890807698.2	1,064,102,463.00	890807698.2
其他应收款	山东泰山能源有限责任公司协庄煤矿	800,558,395.76		565,055,685.46	
其他应收款	泰安新汶顶峰热电有限公司	342,377,904.58	10,166,940.66	327,794,344.50	10,166,940.66
其他应收款	伊犁新天煤化工有限责任公司	1,988,272,381.53		2,198,961,118.50	
其他应收款	贵州神田矿业发展有限公司	121,925.25			
其他应收款	内蒙古上海庙矿业有限责任公司	276,000.00			
其他应收款	山东能源集团煤炭营销（鄂尔多斯）有限公司	152,162.67		152,162.67	

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	山东能源集团煤炭营销（陕西）有限公司	9,825.55		9,645.55	
其他应收款	山东能源集团营销贸易有限公司	329,459,215.23			
其他应收款	山东能源集团有限公司	66,222,000.00			
其他应收款	山东能源招标有限公司	2,503,900.00		453,000.00	
其他应收款	山东能源重型装备制造集团有限公司新汶分公司	6,500.00			
其他应收款	山东能源重装集团大族再制造有限公司	1,842.00			
其他应收款	山东能源重装集团恒图科技有限公司	1,300.00			
其他应收款	山东能源重装集团乾泰精密机械有限公司	9,180.76		284,692.01	
其他应收款	山东塔高矿业机械装备制造有限公司	7,700.00			
其他应收款	山东泰安煤矿机械有限公司	6,500.00			
其他应收款	山东新巨龙能源有限责任公司	6,496,450.47			
	合计	5,043,937,732.78	900,974,638.86	4,434,154,812.24	900,974,638.86

(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
应付账款	北斗天地股份有限公司	20,297,699.37	53,000.00
应付账款	北斗天地股份有限公司山东分公司	113,000.00	
应付账款	北京探创资源科技有限公司	5,287,900.00	4,735,000.00
应付账款	临沂会宝岭铁矿有限公司	1,023,505.20	4,638,268.18
应付账款	龙口矿业集团有限公司	120,327.45	120,327.45
应付账款	龙口煤电有限公司	120,072.00	
应付账款	青岛北斗天地科技有限公司	820,980.00	
应付账款	山东博逸矿物资源技术开发有限公司选煤设备加工分公司	54,500.00	
应付账款	山东鼎安检测技术有限公司	312,500.00	
应付账款	山东东辰共赢服务有限公司	86,800.00	
应付账款	山东东辰瑞森新材料科技有限公司	33,982.00	600.00
应付账款	山东东山古城煤矿有限公司	703,124.63	
应付账款	山东东山王楼煤矿有限公司	42,748.59	
应付账款	山东方大工程有限责任公司	56,215,127.14	59,924,802.39

新汶矿业集团有限责任公司

合并财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
应付账款	山东方大工程有限责任公司济宁分公司	42,500.00	42,500.00
应付账款	山东光明热电有限公司	3,622,270.92	
应付账款	山东华源矿业集团有限公司	16,619.05	
应付账款	山东康格能源科技有限公司	2,230,000.00	
应付账款	山东莱芜煤矿机械有限公司	18,369,780.20	11,322,222.24
应付账款	山东盟鲁采矿工程有限公司	156,537.00	
应付账款	山东能源集团科技发展有限公司	290,000.00	190,000.00
应付账款	山东能源集团鲁西矿业有限公司	642,589,984.79	
应付账款	山东能源集团物资有限公司	375,638,724.85	35,890,964.19
应付账款	山东能源集团物资有限公司鲁西分公司	297,577,898.83	
应付账款	山东能源集团物资有限公司鲁中分公司	726,169,946.76	
应付账款	山东能源集团物资有限公司内蒙古分公司	643,116,835.52	
应付账款	山东能源集团物资有限公司西北分公司	20,875,520.29	
应付账款	山东能源集团物资有限公司新疆分公司	82,077,517.38	
应付账款	山东能源集团有限公司	10,588,000.00	1,500,000.00
应付账款	山东能源集团装备制造（集团）有限公司	35,390,459.35	
应付账款	山东能源集团装备制造（集团）有限公司再制造分公司	2,280,000.00	
应付账款	山东能源内蒙古盛鲁售电有限公司	1,502,715.91	66,125.95
应付账款	山东能源招标有限公司	86,056.00	
应付账款	山东能源重型装备制造集团有限责任公司新汶分公司	5,558,578.89	1,763,296.29
应付账款	山东能源重型装备制造集团有限责任公司再制造分公司	3,302,000.00	
应付账款	山东能源重装集团大族再制造有限公司	23,650.00	23,650.00
应付账款	山东能源重装集团东岳橡塑有限公司	2,175.00	2,175.00
应付账款	山东能源重装集团金元物资供销有限公司	290,805,288.87	4,631,848.87
应付账款	山东能源重装集团巨力装备有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00
应付账款	山东能源重装集团骏马电机制造有限公司	159,804.55	306,161.55
应付账款	山东能源重装集团鲁南装备制造有限公司	12,668,799.00	
应付账款	山东能源重装集团内蒙古装备制造有限公司	5,535,456.64	4,142,802.30
应付账款	山东能源重装集团乾泰精密机械有限公司	62,128.07	268,000.00
应付账款	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
应付账款	山东能源重装集团泰装工程装备制造有限公司	15,286,465.50	8,982,560.96
应付账款	山东能源重装集团宇洁环保工程有限公司	14,174,534.66	5,248,094.44
应付账款	山东能源重装集团中传矿用设备制造有限公司	257,732.75	553,003.75
应付账款	山东能源重装集团中矿采煤机制造有限公司	1,665,966.06	2,365,966.06
应付账款	山东能源装备集团泰装工程装备制造有限公司	4,114,223.68	
应付账款	山东泰安煤矿机械有限公司	2,923,600.00	9,600.00
应付账款	山东泰山帝苑酒店有限公司	90,780.00	
应付账款	山东泰山能源有限责任公司翟镇煤矿	10,859,533.10	

新汶矿业集团有限责任公司
 合并财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
应付账款	山东泰山能源有限责任公司协庄煤矿	32,986,967.23	
应付账款	山东泰山资源勘查有限公司	2,390,666.02	
应付账款	山东天安安全检测技术服务有限公司	170,000.00	
应付账款	山东物商集团有限公司	55,869.68	
应付账款	山东新巨龙能源有限责任公司	2,108,163.71	
应付账款	山东兖矿保安服务有限公司	217,730.60	
应付账款	山东兖矿保安服务有限公司（本部）	782,710.00	
应付账款	山东兖矿工程监理有限公司	46,000.00	
应付账款	山东兖矿设计咨询有限公司	360,000.00	
应付账款	山东兖矿信达酒店管理有限公司新疆分公司	445,703.95	
应付账款	山东兖矿易佳电子商务有限公司	19,765,715.70	601,623.50
应付账款	山东颐养健康集团莱芜中心医院	1,532.70	418,327.70
应付账款	山东颐养健康集团新泰孙村医院	22,853.32	125,600.00
应付账款	山东颐养健康集团新泰张庄医院	339,155.59	
应付账款	山东颐养健康集团新汶中心医院	708,879.60	1,823,745.78
应付账款	山东亿和橡胶输送带有限公司	66,310.68	116,310.68
应付账款	山东中坝国际贸易有限公司	4,142,259.90	5,758,740.00
应付账款	山东淄矿铁路运输有限公司	9,326,408.03	
应付账款	山东纵横易购产业互联网有限公司	9,825.00	
应付账款	陕西万华煤矿装备制造有限公司	1,977,940.00	
应付账款	泰安新汶顶峰热电有限公司	10,441,193.08	
应付账款	新风光电子科技股份有限公司	2,337,700.02	296,000.02
应付账款	新矿巨野选煤有限公司	7,933,742.02	
应付账款	新汶矿业集团泰兴物业有限责任公司	162,782.38	
应付账款	新汶矿业集团有限责任公司翟镇煤矿	39,344.00	
应付账款	兖矿东华建设有限公司	11,728,869.87	1,900,508.15
应付账款	兖矿东华建设有限公司地矿建设分公司	2,464,679.30	
应付账款	兖矿东华建设有限公司建筑安装分公司	477,776.00	
应付账款	兖矿东华建设有限公司三十七处	6,431,280.58	
应付账款	兖矿东华建设有限公司新疆分公司	5,780,310.00	
应付账款	兖矿东华重工有限公司	69,917,500.00	90,183,400.00
应付账款	兖矿东华重工有限公司邹城设备租赁分公司	25,370,868.17	
应付账款	兖矿国际贸易(山东)有限公司	486,098.20	
应付账款	兖矿集团博洋对外经济贸易有限公司	335,091.13	
应付账款	兖矿集团唐村实业有限公司	6,444.10	
应付账款	兖矿集团有限公司疗养院	99,500.00	90,996.00
应付账款	兖矿济宁化工装备有限公司	568,205.00	
应付账款	兖矿煤化工工程有限公司	5,930,883.35	
应付账款	兖矿能源集团股份有限公司	1,431,865.71	

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
应付账款	兖矿能源集团股份有限公司山东煤炭科技研究院分公司	1,834,500.00	
应付账款	兖矿能源集团股份有限公司设备管理中心	41,560,968.50	
应付账款	兖矿水煤浆气化及煤化工国家工程研究中心有限公司	230,000.00	
应付账款	兖州东方机电有限公司	454,367.17	1,662,483.00
应付账款	伊犁新天煤化工有限责任公司	3,265,005.42	
应付账款	云鼎科技股份有限公司	1,140,000.00	
应付账款	枣庄恒通橡塑有限责任公司	701,447.21	1,351,447.21
应付账款	枣庄科信工程建设监理有限公司	119,200.00	
应付账款	枣庄矿业集团物资供销有限公司制链厂	45,711.20	
应付账款	枣庄矿业集团中兴建安工程有限公司	724,598.00	
应付账款	枣庄圣通供电工程技术有限公司	2,376.99	32,376.99
应付账款	枣庄元创机电工程有限公司	4,677,821.30	904,386.30
应付账款	淄博爱科工矿机械有限公司	1,800,110.56	2,218,850.56
应付账款	淄博矿业集团有限责任公司岱庄煤矿	509,063.52	
应付账款	淄博矿业集团有限责任公司济北矿区加油站	338,124.20	
	合计	3,601,742,957.62	255,392,254.44
应付票据	山东能源集团装备制造（集团）有限公司	30,000,000.00	
应付票据	兖矿东华重工有限公司	17,000,000.00	
应付票据	山东能源集团物资有限公司	13,660,000.00	
应付票据	山东能源重装集团金元物资供销有限公司	15,000,000.00	
应付票据	山东能源集团物资有限公司鲁西分公司	68,800,000.00	
应付票据	山东能源集团物资有限公司内蒙古分公司	79,890,000.00	
应付票据	山东光明热电有限公司	23,310,000.00	
	合计	247,660,000.00	
短期借款	浙江省能源集团财务有限责任公司	1,372,172,430.00	
短期借款	临沂矿业集团有限责任公司	709,000,000.00	
	合计	2,081,172,430.00	
应付股利	临沂矿业集团有限责任公司	68,935,521.66	
应付股利	宁阳天健经贸有限公司	1,801,219.27	
应付股利	泰安高新区恒祥经贸有限公司	94,929.22	
	合计	70,831,670.15	
其他应付款	杭锦旗新源供热有限责任公司	88,779.67	
其他应付款	库车市永新矿业有限责任公司	298,863.21	
其他应付款	临沂矿业集团有限责任公司	10,873,628.04	
其他应付款	龙口矿业集团工程建设有限公司	12,480.00	12,480.00
其他应付款	南京钢铁股份有限公司	333,158,932.40	
其他应付款	内蒙古鲁蒙能源开发有限公司	250,000.00	
其他应付款	山东方大工程有限责任公司	13,000.00	

新汶矿业集团有限责任公司

合并财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
其他应付款	山东能源集团鲁西矿业有限公司	37,350,558.74	
其他应付款	山东能源集团物资有限公司鲁中分公司	1,082,943.20	
其他应付款	山东能源集团有限公司	1,526,844,600.00	42,506,782.24
其他应付款	山东能源集团装备制造（集团）有限公司	24,780.00	
其他应付款	山东能源数字科技有限公司	2,670,326.89	
其他应付款	山东能源重型装备制造集团有限责任公司	610,569,707.34	
其他应付款	山东省三河口矿业有限责任公司	5,884.70	5,884.70
其他应付款	山东泰山能源有限责任公司翟镇煤矿	2,869,000.00	
其他应付款	山东泰山能源有限责任公司协庄煤矿	3,856,348.52	
其他应付款	山东新巨龙能源有限责任公司	5,893,288,724.93	
其他应付款	山东颐养健康集团莱芜中心医院	15,806.46	
其他应付款	山东颐养健康集团新泰孙村医院	287,287.60	1,734,360.38
其他应付款	山东颐养健康集团新泰协庄医院	190,420.00	
其他应付款	新矿巨野选煤有限公司	73,104,431.41	
其他应付款	兖矿东华建设有限公司	6,942,130.58	
其他应付款	兖矿东华建设有限公司三十七处	1,141,037.07	
其他应付款	兖矿煤化工工程有限公司	215,791.40	
其他应付款	兖矿能源集团股份有限公司	10,000.01	10,000.01
其他应付款	兖煤蓝天清洁能源有限公司	60,000.00	
其他应付款	枣矿集团新疆能源有限公司	8,625,522.17	
其他应付款	浙江省能源集团财务有限责任公司	1,372,172,430.00	
其他应付款	中垠物产有限公司	120,000,000.00	
其他应付款	淄博矿业集团有限责任公司埠村煤矿	6,215.32	6,215.32
	合计	10,006,029,629.66	44,275,722.65
合同负债	北斗天地股份有限公司	366,000.00	
合同负债	临沂矿业集团菏泽煤电有限公司郭屯煤矿	27,200.00	
合同负债	临沂矿业集团菏泽煤电有限公司彭庄煤矿	13,600.00	
合同负债	山东东辰共赢服务有限公司	425.77	
合同负债	山东能源集团煤炭营销（鄂尔多斯）有限公司	39,667.95	3,869.01
合同负债	山东能源集团煤炭营销（陕西）有限公司	10,057,694.48	
合同负债	山东能源集团装备制造（集团）有限公司新汶分公司	519,125.77	
合同负债	兖矿海外能源发展有限公司	359,904.72	
合同负债	淄博矿业集团物资供应有限公司	23.10	13.90
合同负债	淄博矿业集团有限责任公司埠村煤矿	197,187.83	222,821.96
合同负债	山东泰山能源有限责任公司翟镇煤矿	4,224.42	
合同负债	巴州泰华工贸有限责任公司	4,500.00	
合同负债	北斗天地股份有限公司	80,700.00	
合同负债	河南鑫泰能源有限公司	4,747,503.60	
合同负债	临沂矿业集团菏泽煤电有限公司彭庄煤矿	86,000.00	

新汶矿业集团有限责任公司
合并财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
合同负债	临沂矿业集团有限责任公司鲁南营销分公司	9,615,658.38	
合同负债	平凉五举煤业有限公司	223,200.00	
合同负债	青岛新型国际贸易综合服务有限公司	6,400.00	
合同负债	山东东山矿业有限责任公司柘柏煤矿	120,000.00	
合同负债	山东鲁能鲁西矿业有限公司	936,000.00	
合同负债	山东盟鲁采矿工程有限公司	378,800.00	
合同负债	山东能源国际物流有限公司	200,685.61	
合同负债	山东能源重装集团三三盾构装备科技有限公司	29,600.00	
合同负债	山东兖矿国际焦化有限公司	30,275,164.60	
合同负债	山东兖矿国拓科技工程股份有限公司	33,200.00	
合同负债	山东淄矿铁路运输有限公司	299,100.00	
合同负债	山能（青岛）智慧产业科技有限公司	32,950.00	
合同负债	山能智慧（上海）实业发展有限公司	6,000.00	
合同负债	山西龙矿晋北煤机有限责任公司	10,000.00	
合同负债	山西龙矿盘道煤业有限公司	28,000.00	
合同负债	山西朔州大恒煤业有限公司	855,000.00	
合同负债	淄博爱科工矿机械有限公司	171,500.00	
合同负债	泰安新汶琼峰热电有限公司	4,000,000.00	
	合计	63,725,016.23	226,704.87

十二、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

1. 2022年10月至12月，新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司及所属物资分公司、销售分公司、伊犁新矿煤业有限责任公司分别与新汶矿业集团有限公司、山东华新建筑工程集团有限责任公司、山东新福来工贸有限公司、巴州泰华工贸有限责任公司、库车市永新矿业有限责任公司、山东大联矿业工程有限公司、新矿国际贸易有限公司等各方签署三方（或四方）抹账协议，经各方一致同意，本公司及所属公司将应收上述单位的往来款项共计143,954.38万元与应付新汶矿业集团有限公司的等额往来款项进行抹账，并依此进行账务处理，账务处理完毕后，上述各方涉及的等额债权债务完成清理。

2. 2022年12月31日，新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司及所属伊犁新矿煤业有限责任公司（以下简称伊新煤业）分别与山东能源集团鲁西矿业有限公司（以下简称鲁西矿业）、新汶矿业集团有限公司签署三方抹账协议，经各方一致同意，本公司及伊新煤业将应付新汶矿业集团有限公司的债务合计583,743.39万元转移给鲁西矿业，并依此进行账务处理。同日，本公司及伊新煤业与鲁西矿业、山东新巨龙能源有限责任公司（以下简称新巨龙公司）共同签署四方抹账协议，经各方一致同意，本公司及伊新煤业将前述应付鲁西矿业的债务合计583,743.39万元转移给新巨龙公司，并依此进行账务处理。

新汶矿业集团有限责任公司

2023年4月10日



营业执照

统一社会信用代码

9111010208376569XD



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

(副本)(5-1)

名称 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 姚庆春

经营范围

成立日期 2013年11月13日
合伙期限 2013年11月13日至2033年11月12日
主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

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、清算等审计业务；对收购企业股权进行审计；受托进行财务尽职调查，出具相关尽职调查报告；内部控制评价；相关法律法规咨询；代理记账；担任上市公司年度审计的会计师事务所；法律、法规规定的其他业务；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)

与原件一致



登记机关

2021年12月07日

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

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

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：姚康春

主任会计师：

经营场所：北京西城区阜成门外大街2号22层A24

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010205

批准执业文号：京财会许可[2014]0031号

批准执业日期：2014年03月28日

与原件一致

证书序号：0000187

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：

二〇一八年四月四日

中华人民共和国财政部制



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

与原件一致



2016年03月11日

证书编号: 37010004023
 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: 1999 年 12 月 24 日
 Date of Issuance y mo d



姓名 厉恒
 Full name 女
 性别 女
 Sex
 出生日期 1972-09-01
 Date of birth
 工作单位 中兴财光华会计师事务所(特
 Working unit 殊普通合伙) 济南分所
 身份证号码 370105720901214
 Identity card No.

与原件一致

证书编号: 110102050152
 No. of Certificate

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

发证日期: 2017 年 07 月 06 日
 Date of issuance



新汶矿业集团有限责任公司

中兴财光华审会字（2023）第 316045 号

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”（<http://acc.mof.gov.cn>）进行查验
报告编号：京23SSN8DBHX



目录

审计报告	
资产负债表	1
利润表	2
现金流量表	3
所有者权益变动表	4-5
财务报表附注	6-100



审计报告

中兴财光华审会字(2023)第316045号

新汶矿业集团有限责任公司:

一、审计意见

我们审计了新汶矿业集团有限责任公司(以下简称新矿公司)财务报表,包括2022年12月31日的资产负债表,2022年度的利润表、现金流量表,所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了新矿公司2022年12月31日的财务状况以及2022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,我们独立于新矿公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、其他事项

后附的新汶矿业集团有限责任公司2022年度财务报表仅为母公司财务报表,不包含子公司财务信息。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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



(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。



中国注册会计师：



中国注册会计师：

2023年04月10日





资产负债表

单位：元

2022年12月31日

项目	行次	期末余额	期初余额	项目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1			流动资产：	75		
货币资金	2	3,782,395,491.61	5,761,077,841.93	短期借款	76	12,081,500,000.00	12,808,000,000.00
△应收票据	3			△向中央银行借款	77		
△应收账款	4			△拆入资金	78		
△应收款项融资	5			△其他金融负债	79		
△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80		
衍生金融资产	7			衍生金融负债	81		
应收票据	8	2,311,000.00		应付票据	82	8,229,394,610.34	9,184,478,740.39
应收账款	9	914,929,588.32	503,650,643.79	应付账款	83	1,863,492,836.90	1,522,269,484.60
应收款项融资	10	5,295,045,970.08	3,331,829,854.55	预收款项	84		22,642.40
衍生金融资产	11	36,730,793.35	12,627,788.57	合同负债	85	44,684,202.17	15,939,608.63
△应收保理	12			△卖出回购金融资产款	86		
△应收分保账款	13			△吸收存款及同业存放	87		
△应收分保合同准备金	14			△代理买卖证券款	88		
应收款项融资	15			△代理承销证券款	89		
其他应收款	16	26,077,196,397.89	40,379,818,322.26	应付职工薪酬	90	192,536,431.21	210,673,375.36
其中：应收股利	17		127,227,732.74	其中：应付工资	91	98,597,157.91	131,810,777.05
△买入返售金融资产	18			应付福利费	92		473,072.56
存货	19	169,817,418.22	132,551,152.47	其中：职工奖励及福利基金	93		
其中：原材料	20	3,052,604.31	3,026,423.94	应交税费	94	39,291,771.97	69,261,585.16
库存商品（产成品）	21	166,764,814.91	129,524,728.53	其中：应交税金	95	36,817,965.35	67,853,929.91
合同资产	22			其他应付款	96	2,689,096,510.62	10,612,269,401.64
持有待售资产	23			其中：应付股利	97		
一年内到期的非流动资产	24			△应付手续费及佣金	98		
其他流动资产	25	60,006,357.79	3,020,691.31	△应付分保账款	99		
流动资产合计	26	30,348,942,927.29	50,626,606,324.80	持有待售负债	100		
非流动资产：	27			一年内到期的非流动负债	101	494,619,086.02	831,821,350.85
△发放贷款和垫款	28			其他流动负债	102	3,114,201.64	2,091,681.85
债权投资	29			流动负债合计	103	25,839,732,823.47	35,259,850,901.06
△可供出售金融资产	30			非流动负债：	104		
其他债权投资	31			△保险合同准备金	105		
持有至到期投资	32			长期借款	106	4,502,000,000.00	8,055,299,220.74
长期应收款	33		30,090,000.00	应付债券	107	5,116,317,482.80	5,847,636,583.82
长期股权投资	34	10,607,405,206.14	16,005,430,876.03	其中：优先股	108		
其他权益工具投资	35	12,092,412,479.39	899,937,963.72	永续债	109		
其他非流动金融资产	36	26,614,708.61	25,714,297.14	租赁负债	110		
投资性房地产	37	109,072,732.11	85,970,613.87	长期应付款	111	409,983,396.37	503,766,771.95
固定资产	38	1,120,506,803.05	911,956,336.96	长期应付职工薪酬	112		174,781.20
其中：固定资产原价	39	3,687,618,277.78	3,506,088,659.29	预计负债	113		
累计折旧	40	2,485,036,367.99	2,514,997,771.11	递延收益	114	2,737,571.62	
固定资产减值准备	41	82,105,106.74	79,134,519.19	递延所得税负债	115	134,127,014.61	115,555,715.39
在建工程	42	227,420,054.75	154,102,766.02	其他非流动负债	116	656,851.53	12,013,169.59
生产性生物资产	43			其中：特准储备基金	117		
油气资产	44			非流动负债合计	118	10,268,122,319.93	14,634,478,248.69
使用权资产	45			负债合计	119	36,097,855,143.40	49,794,327,149.75
无形资产	46	1,884,247,216.92	1,915,496,299.49	所有者权益（或股东权益）：	120		
开发支出	47			实收资本（或股本）	121	4,356,009,710.65	4,356,009,710.65
商誉	48			资本公积	122		
长期待摊费用	49	32,164,792.03	231,207,783.99	库存股	123	4,356,009,710.65	4,356,009,710.65
递延所得税资产	50	1,059,510,563.40	955,108,709.06	其他权益工具	124		
其他非流动资产	51			其他权益工具	125		
其中：特准储备物资	52			资本公积	126		
非流动资产合计	53	27,419,354,656.72	21,847,926,130.28	△其他权益工具	127		
	54			实收资本（或股本）净额	128	4,356,009,710.65	4,356,009,710.65
	55			其他权益工具	129	3,030,000,000.00	3,030,000,000.00
	56			其中：优先股	130		
	57			永续债	131	3,030,000,000.00	3,030,000,000.00
	58			资本公积	132	9,055,201,210.03	3,314,954,047.91
	59			△其他权益工具	133		
	60			其他综合收益	134	46,098,095.84	169,275,011.92
	61			其中：外币报表折算差额	135		
	62			专项储备	136	200,239,092.75	202,576,734.69
	63			盈余公积	137	1,369,038,081.86	1,352,881,640.32
	64			其中：法定盈余公积	138	1,369,038,081.86	1,352,881,640.32
	65			任意盈余公积	139		
	66			△其他综合收益	140		
	67			△其他综合收益	141		
	68			△其他综合收益	142		
	69			△一般风险准备	143		
	70			未分配利润	144	9,779,196,146.29	10,185,494,130.58
	71			归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	145	27,871,812,340.61	22,580,204,205.43
	72			△少数股东权益	146		
	73			所有者权益（或股东权益）合计	147	27,871,812,340.61	22,580,204,205.43
资产总计	74	63,767,697,484.01	72,374,631,455.18	负债和所有者权益（或股东权益）总计	148	63,767,697,484.01	72,374,631,455.18

注：表中货币资金为合并报表口径；△其他权益工具为金融工具口径；△其他权益工具为金融工具口径；△其他权益工具为金融工具口径。

法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



会计机构负责人：



利润表

金额单位：元

行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
1	12,801,576.023.49	11,116,482,702.23	一、营业收入	37	21,875,612.33	28,902,933.72
2	12,801,576.023.49	11,116,482,702.23	减：营业外支出	38	157,775,461.54	160,974,763.36
3			四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39	-9,703,646.09	-162,875,568.22
4			减：所得税费用	40	167,479,107.63	323,850,331.58
5			五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41		
6	13,670,252,129.47	10,974,104,815.85	（一）按所有权归属分类：	42	167,479,107.63	323,850,331.58
7	12,113,722,305.36	10,180,134,310.33	1. 归属于母公司所有者的净利润	43		
8			*少数股东损益	44		
9			（二）按经营实质分类：	45	167,479,107.63	323,849,853.24
10			持续经营净利润	46		-178.31
11			终止经营净利润	47	-128,121,610.31	-100,220,361.69
12			六、其他综合收益的税后净额	48	-128,121,610.31	-100,220,361.69
13			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	49	-136,913,373.69	-101,132,831.07
14			（一）不能重分类进损益的其他综合收益	50		
15	109,466,592.49	112,542,547.88	1. 重新计量设定受益计划变动额	51	-512,986.98	-60,592.31
16	32,984,552.90	53,605,713.99	2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	52	-136,400,386.71	-101,072,238.76
17	1,117,081,029.93	742,129,159.81	3. 其他权益工具投资公允价值变动	53		
18	144,782,485.75	167,172,603.15	4. 企业自身信用风险公允价值变动	54		
19	121,205,133.01	-261,479,519.31	5. 其他	55	8,791,763.38	912,469.38
20	1,511,205,209.96	1,389,347,694.26	（二）将重分类进损益的其他综合收益	56	427,105.91	-127,105.91
21	1,467,742,061.76	1,753,778,320.68	1. 权益法下可转损益的其他综合收益	57	-2,507,225.79	2,507,225.79
22	3,234.31		2. 其他债权投资公允价值变动	58		
23			3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	59		
24	7,861,585.17	9,864,579.79	4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	60		
25	1,352,092,073.51	666,974,269.79	5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	61	50,695.12	-50,695.12
26	-31,862,979.87	1,574,488.49	6. 其他债权投资信用减值准备	62		
27			7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	63	1,116,954.38	-1,116,954.38
28			8. 外币财务报表折算差额	64	9,704,232.76	
29			9. 其他	65		
30	7,126,681.31	-2,714,126.79	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	66	39,357,497.32	223,629,969.89
31	-364,671,857.11	-656,153,978.13	七、综合收益总额	67	39,357,497.32	223,629,969.89
32	-2,970,557.55	20,331,117.67	归属于母公司所有者的综合收益总额	68		
33	3,356,018.18	180,679,748.71	*归属于少数股东的综合收益总额	69		
34	168,417,640.56	9,197,948.37	八、每股收益：	70		
35	14,237,233.31	403,254.96	基本每股收益	71		
36			稀释每股收益	72		
		200,000.00				

注：表中带“*”项目为合并会计报表专用；带“△”项目为权益类企业专用；带“□”项目为执行新金融工具准则企业专用。



公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



现金流量表

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：							
销售商品、提供劳务收到的现金	1	—	—	收到投资收到的现金	30	—	—
△客户存款和同业存放款项净增加额	2	10,058,774,665.65	11,462,252,533.36	取得投资收益收到的现金净额	31	23,029,419.90	58,527,570.40
△向中央银行借款净增加额	3	—	—	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	12,582,657.00	—
△向其他金融机构拆入资金净增加额	4	—	—	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33	138,135,464.98	—
△收到原保险合同保费取得的现金	5	—	—	收到其他与投资活动有关的现金	34	—	—
△收到再保业务现金净额	6	—	—	投资活动现金流入小计	35	173,747,571.88	58,527,570.40
△保户储金及投资款净增加额	7	—	—	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	12,564,959.58	112,641,569.89
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	8	—	—	投资支付的现金	37	—	—
△收取利息、手续费及佣金的现金	9	—	—	△质押贷款净增加额	38	—	—
△拆入资金净增加额	10	—	—	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	165,000,000.00	—
△回购业务资金净增加额	11	—	—	支付其他与投资活动有关的现金	40	—	—
△代理买卖证券收到的现金净额	12	—	—	投资活动现金流出小计	41	177,564,959.58	112,641,569.89
收到的税费返还	13	—	—	投资活动产生的现金流量净额	42	-3,817,387.68	-54,113,999.49
收到其他与经营活动有关的现金	14	107,695.40	1,129,526.31	三、筹资活动产生的现金流量：	43	—	—
收到其他与经营活动有关的现金	15	44,940,305,560.65	42,481,685,288.03	吸收投资收到的现金	44	—	—
经营活动现金流入小计	16	51,999,187,921.10	53,945,077,317.70	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	—	—
购买商品、接受劳务支付的现金	17	4,617,684,389.48	314,357,602.69	取得借款收到的现金	46	16,604,325,000.00	17,720,000,000.00
△客户贷款及垫款净增加额	18	—	—	收到其他与筹资活动有关的现金	47	1,149,094,375.00	3,993,600,000.00
△存放中央银行和同业款项净增加额	19	—	—	筹资活动现金流入小计	48	17,753,419,375.00	21,713,600,000.00
△支付原保险合同赔付款项的现金	20	—	—	偿还债务支付的现金	49	21,888,500,000.00	18,933,681,995.75
△拆出资金净增加额	21	—	—	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50	1,782,971,487.66	3,070,811,832.91
△支付利息、手续费及佣金的现金	22	—	—	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51	—	—
△支付保单红利的现金	23	—	—	支付其他与筹资活动有关的现金	52	6,427,606,904.95	9,151,306,160.04
支付给职工及为职工支付的现金	24	3,238,765,397.45	3,272,194,737.00	筹资活动现金流出小计	53	30,099,078,392.61	31,155,759,988.70
支付的各项税费	25	319,173,025.02	346,518,084.84	筹资活动产生的现金流量净额	54	-12,345,659,017.61	-9,442,199,988.70
支付其他与经营活动有关的现金	26	35,754,733,927.20	38,626,885,459.79	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	—	—
经营活动现金流出小计	27	43,990,356,738.15	42,559,985,884.32	五、现金及现金等价物净增加额	56	-1,310,645,223.34	1,888,777,475.19
经营活动产生的现金流量净额	28	11,038,831,181.95	11,385,091,463.38	加：期初现金及现金等价物余额	57	4,751,918,064.44	2,863,140,589.25
二、投资活动产生的现金流量：	29	—	—	六、期末现金及现金等价物余额	58	3,441,272,841.10	4,751,918,064.44

注：带△数据科目为金融类企业专用。

公司法定代表人：

国王印

主管会计工作的公司负责人：

合盛印

公司会计机构负责人：

陈蓉



所有者权益变动表

金额单位：元

2022年12月

行次	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(或股本)		资本公积		其他综合收益		专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他					
	1	2	3	4	5	6									7	8
一、上年年末余额	4,356,099,710.68	2,000,000,000.00	3,314,954,047.01	108,275,041.92	202,576,734.69	1,352,884,640.52	10,165,491,130.56	22,580,201,205.13	22,580,201,205.13	10,165,491,130.56	10,165,491,130.56	22,580,201,205.13	22,580,201,205.13	22,580,201,205.13	22,580,201,205.13	22,580,201,205.13
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	4,356,099,710.68	2,000,000,000.00	3,314,954,047.01	108,275,041.92	202,576,734.69	1,352,884,640.52	10,165,491,130.56	22,580,201,205.13	22,580,201,205.13	10,165,491,130.56	10,165,491,130.56	22,580,201,205.13	22,580,201,205.13	22,580,201,205.13	22,580,201,205.13	22,580,201,205.13
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)																
(一)综合收益总额																
(二)所有者投入和减少资本																
1.所有者投入的普通股																
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																
(三)专项储备提取和运用																
1.提取专项储备																
2.使用专项储备																
(四)利润分配																
1.提取盈余公积																
其中：法定公积金																
任意公积金																
2.盈余公积弥补亏损																
3.计提一般风险准备																
4.对所有者(或股东)的分配																
5.其他																
(五)所有者权益内部结转																
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																
四、本年年末余额	4,356,099,710.68	2,000,000,000.00	3,314,954,047.01	108,275,041.92	202,576,734.69	1,352,884,640.52	10,165,491,130.56	22,580,201,205.13	22,580,201,205.13	10,165,491,130.56	10,165,491,130.56	22,580,201,205.13	22,580,201,205.13	22,580,201,205.13	22,580,201,205.13	22,580,201,205.13

注：报告期内所有者权益变动，除会计政策变更外，均为所有者权益内部结转。

法定代表人：

国王印

北京分公司负责人：

合盛印

公司会计核算负责人：

陈梁



所有者权益变动表

金额单位：元

2022年12月

项目	上年金额										
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计	
14	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
一、上年年末余额	4,356,009,710.68	3,314,920,420.47		187,751,232.87	1,320,701,666.45		10,450,944,769.41	20,030,327,799.85		20,030,327,799.85	
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	3,314,920,420.47		187,751,232.87	1,320,701,666.45		10,450,944,769.41	20,030,327,799.85		20,030,327,799.85	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)											
(一)综合收益总额											
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
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											
(三)专项储备提取和使用											
1.提取专项储备											
2.使用专项储备											
(四)利润分配											
1.提取盈余公积											
其中：法定盈余公积											
任意盈余公积											
储备基金											
专项发展基金											
利润归还投资											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(五)所有者权益内部结转											
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											
四、本年年末余额	4,356,009,710.68	3,314,920,420.47		187,751,232.87	1,320,701,666.45		10,450,944,769.41	20,030,327,799.85		20,030,327,799.85	

注：报告期内所有者权益变动表专业专项。

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



财务报表附注

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：王乃国。

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；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2023年4月10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26家，具体明细如下：

新汶矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	单位全称	单位简称
1	山东昌达能源有限公司	昌达能源
2	聊城新矿商贸有限责任公司	聊城商贸
3	山东新矿赵官能源有限责任公司	赵官能源
4	安徽金黄庄矿业有限公司	金黄庄矿业
5	山东新矿信息技术有限公司	信息公司
6	彬县水帘洞煤炭有限责任公司	水煤公司
7	山东泰汶盐化工有限责任公司	泰汶盐化
8	山东省邱集煤矿有限公司	邱集煤矿
9	兖矿新疆能化有限公司	新疆能化
10	新矿内蒙古能源有限责任公司	内蒙能源
11	山东新阳能源有限公司	新阳能源
12	山东万祥矿业有限公司	万祥矿业
13	山东华新建筑工程集团有限责任公司	华新建筑
14	新汶矿业集团物资供销有限责任公司	供销公司
15	新矿国际贸易有限公司	新矿国际
16	山东华恒矿业有限公司	华恒矿业
17	山东能源集团国际酒店有限公司	国际酒店
18	山东良庄矿业有限公司	良庄矿业
19	山东盛泉矿业有限公司	盛泉矿业
20	山东矿业管理技术服务集团有限公司	矿业管理
21	新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	地质勘探
22	新汶矿业集团设计研究院有限公司	设计研究院
23	山东祥泰洁净煤有限公司	祥泰洁净煤
24	泰安百川纸业有限责任公司	百川纸业
25	山东华泰矿业有限公司	华泰矿业
26	新矿集团香港国际有限公司	香港国际

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2、持续经营

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

三、遵循企业会计准则的声明

本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 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

四、公司主要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

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。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一

方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

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

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

5. 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、12（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。

6. 现金及现金等价物的确定标准

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

7. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

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

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

外币现金流量，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。

8. 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损

失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。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，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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。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。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

（3）金融负债

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及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、应付债券等。对于此类金融负

债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第14号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司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。

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）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承

诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表（需要注

意的是，实务中有的公司可能编制的是逾期天数与违约损失率对照表），计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金

应收账款组合 2 账龄组合

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金

其他应收款组合 2 账龄组合

长期应收款组合 1 融资租赁款

（6）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ① 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ② 与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③ 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

（8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以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确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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时，使用不可观察输入值。

9. 存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、低值易耗品、包装物、消耗性生物资产、发出商品、开发成本、开发产品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

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

（3）存货跌价准备计提方法

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

（4）存货可变现净值的确认方法

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

10. 合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

11. 持有待售资产

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

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

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

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

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

12、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，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的

资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合

收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、投资性房地产

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

本公司投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

14、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司主要采用年限平均法计提折旧，固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的

情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
土地资产	不计提折旧			
房屋及建筑物	年限平均法，产量法	5-35、矿井服务年限、采区服务年限	0	2.86-20.00
机器设备	年限平均法	5-20、矿井服务年限	0	5.00-20.00
运输工具	年限平均法	4-15	0	6.67-25.00
其他	年限平均法	4-18	0	5.56-25.00

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

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

（3）大修理费用

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

15、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

16、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。

17. 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡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对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

（1）本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括土地资产、房屋建筑物、运输工具、机器设备、电子设备。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A.租赁负债的初始计量金额；B.在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；C.发生的初始直接费用；D.为拆卸及移除租赁资产，复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金

额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C.本公司合理确定将行权购买选择权时，购买选择权的行权价格；D.租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

③ 租赁的变更

当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，且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时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

④ 短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

⑤ 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，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为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

①融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：A.承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额；C.购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D.承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E.由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。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。

②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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。

(3) 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

18. 无形资产

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

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

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

19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

20、长期待摊费用摊销方法

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

21、长期资产减值

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

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

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

合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、职工薪酬

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

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

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

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

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

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

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A. 该义务是本公司承担的现时义务；
- B. 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C. 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

24、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、16“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。

25、露天矿表层土剥采成本

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

对能提升矿石的未来开采能力的生产剥采成本，仅在满足以下全部条件时，被确认

为一项非流动资产：未来的经济利益很有可能流入企业；企业可以识别出被改进了开采能力的矿体组成部分；该组成部分相关剥采活动的成本能够可靠计量。

剥采活动资产应作为与其相关的矿业资产的一部分予以确认。

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

剥采资产将会在与其相关的已识别矿体组成部分的预期剩余使用寿命内计提折旧。

26、各专项储备

（1）维持简单再生产费用

根据财政部、国家煤矿安全生产监察局及有关政府部门的规定，本公司根据原煤产量计提维持简单再生产费用。用于维持矿区生产以及设备改造等相关支出，计提标准为8.5吨/元。

（2）安全生产费用

根据财政部、国家安全生产监督管理总局、国家煤炭安全监察局及有关地方政府部门的规定，本公司根据原煤产量计提安全生产费用，用于煤炭生产设备和煤炭井巷建筑设施安全支出，计提标准为30吨/元或50吨/元。

（3）改革专项发展基金

根据山东省财政厅、山东省人民政府国有资产监督管理委员会和山东省煤炭工业局《关于省属重点煤炭企业建立改革发展专项资金的通知》（鲁财企〔2004〕8号）规定，本公司从2004年7月1日起按开采原煤量每吨5元计提改革专项发展基金，以用于新矿井建设等相关支出。

根据山东省财政厅、山东省人民政府国有资产监督管理委员会和山东省煤炭工业局《关于停止执行省属重点煤炭企业提取改革发展专项资金政策的通知》（鲁财企〔2008〕44号），自2008年1月1日起，本公司停止计提改革专项发展基金。

（4）土地塌陷综合治理费

本公司开采矿产会引起地下矿场土地塌陷，各矿井按照煤炭销售收入的3.5%计提煤塌陷地综合治理费。

27、收入的确认原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①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；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。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，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

商品销售收入

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方签收时点作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

房地产销售收入

本公司商品房销售业务在物业控制权转移给客户时确认收入。基于销售合同条款及适用的法律法规，物业的控制权可在某一时段内或在某一时点转移。满足在某一时段内履行履约义务条件的房地产销售，本公司在该时段内按照履约进度确认收入；其他的房地产销售，在达到合同约定的交付条件、客户取得相关控制权时点确认销售收入。

提供劳务收入

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

工程建造收入

本公司对外提供工程建造劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入。履约进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超出已完成的劳务进度，则将超出部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供工程建造劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度结转主营业务成本。本公司将为获取工程劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度摊销计入损益。

如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，确认为资产减值损失。资产负债表日，根据合同履约成本初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关减值准备后的净额，列示为存货或其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

28、政府补助

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

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

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

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进

行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

29、递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

30、所得税

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

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

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，

采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

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

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

对于可抵扣暂时性差异，能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异，可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

31、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的，能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、11“持有待售资产”相关描述。

（2）套期会计

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

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

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

当套期工具到期或被出售、终止或行使，或不再符合套期会计的条件，套期会计不再适用。在股东权益中确认的套期工具的累计利得或损失仍被计入权益中，并在交易最终发生时予以确认。如果套期交易预期不再发生，则在股东权益中记录的累计利得和损失就被转到当期损益。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更及影响

1、企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”），其中就“企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”，以及“亏损合同的判断”作出规定，自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释第 15 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中就“发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”，以及“企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”作出规定，自公布之日起施行。执行解释第 16 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（二）会计估计变更及影响

本公司报告期内无会计估计变更事项。

（三）前期差错更正及影响

本公司报告期内无前期差错更正事项。

六、税项

税 种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	6、9、13
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	5
企业所得税	应纳税所得额	25

七、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2022 年 1 月 1 日，期末指 2022 年 12 月 31 日，本期指 2022 年度，上期指 2021 年度。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	3,441,272,841.10	4,751,918,064.44
其他货币资金	321,032,560.54	1,009,159,777.51
合 计	3,762,305,401.64	5,761,077,841.95
其中：存放在境外的款项总额		

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
票据及信用证保证金	184,800,000.00	936,800,000.00
土地复垦保证金	39,090,914.90	37,155,277.71
环境治理保证金	97,141,645.64	35,204,499.80
合 计	321,032,560.54	1,009,159,777.51

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票						
商业承兑汇票	2,311,000.00		2,311,000.00			
合 计	2,311,000.00		2,311,000.00			

(2) 应收票据坏账准备

类别	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)
按单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	2,311,000.00	100.00						
其中：银行承兑汇票								
商业承兑汇票	2,311,000.00	100.00						
合计	2,311,000.00	100.00						

①按组合计提坏账准备的应收票据

名称	期末数		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率 (%)
商业承兑汇票小计	2,311,000.00		
山东能源集团物资有限公司	2,311,000.00		
合计	2,311,000.00		

3. 应收账款

(1) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,990,327.72	0.41	3,990,327.72	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	978,158,395.33	99.59	33,228,807.01	3.40	944,929,588.32
其中：账龄组合	69,715,390.82	7.10	33,228,807.01	47.66	36,486,583.81

新汶矿业集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金	908,443,004.51	92.49			908,443,004.51
合计	982,148,723.05		37,219,134.73		944,929,588.32

(续)

类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	938,276,927.98	100.00	32,626,284.19	3.48	905,650,643.79
其中：账龄组合	46,084,128.84	4.91	32,626,284.19	70.80	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		32,626,284.19	3.48	905,650,643.79

按账龄披露应收账款

账龄	期末数	期初数
1年以内(含1年)	931,353,917.10	902,555,499.71
1至2年	15,073,378.68	3,153,950.80
2至3年	3,153,950.80	
3至4年		
4至5年		238,300.00
5年以上	32,567,476.47	32,329,176.47
小计	982,148,723.05	938,276,926.98
减：坏账准备	37,219,134.73	32,626,284.19
合计	944,929,588.32	905,650,643.79

(2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
新泰华源物业有限公司	3,990,327.72	3,990,327.72	100.00	对方单位注销
合计	3,990,327.72	3,990,327.72	—	—

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

A. 账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	37,419,330.01	2.56	957,934.83	13,754,951.37	2.16	297,106.94
1至2年	31,884.34	21.00	6,695.71			
2至3年						
3至4年						
4至5年				1.00	78.00	0.78
5年以上	32,264,176.47	100.00	32,264,176.47	32,329,176.47	100.00	32,329,176.47
合计	69,715,390.82		33,228,807.01	46,084,128.84		32,626,284.19

B. 其他组合

组合名称	期末金额			期初金额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金	908,443,004.51			892,192,799.14		
合计	908,443,004.51			892,192,799.14		

(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	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
山东能源集团煤炭营销有限公司	451,534,272.47	45.97	
山东新巨龙能源有限责任公司	64,249,549.18	6.54	
山东泰山能源有限责任公司协庄煤矿	52,715,549.87	5.37	

新汶矿业集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
伊犁新矿煤业有限责任公司	37,791,030.64	3.85	
山东良庄矿业有限公司	32,644,131.11	3.32	
合计	638,934,533.27	65.05	

4. 应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据	5,295,045,970.08	3,331,829,884.55
应收账款		
合计	5,295,045,970.08	3,331,829,884.55

5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末金额			期初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	31,028,807.49	84.48		11,148,566.43	88.29	
1至2年	5,348,502.03	14.56				
2至3年						
3年以上	353,483.83	0.96		1,479,222.14	11.71	
合计	36,730,793.35	100.00		12,627,788.57	100.00	

(2) 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
新汶矿业集团有限责任公司中心区物业管理站	泰安新汶顶峰热电有限公司	5,345,494.22	一年以内、1-2年	尚未结算
新汶矿业集团有限责任公司中心区物业管理站	泰安市兴海商贸有限公司	353,377.43	5年以上	尚未结算
新汶矿业集团有限责任公司	山东兖矿易佳电子商务有限公司	206,520.00	1-2年	尚未结算
小计		5,905,391.65	—	—

新汶矿业集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

注：预付账款-泰安新汶顶峰热电有限公司期末余额 5,345,494.22 元，其中包含一年以内账龄 203,512.19 元，1-2 年账龄 5,141,982.03 元。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
山东能源集团煤炭营销有限公司	17,280,000.00	47.04	
国网山东省电力公司泰安供电公司	8,491,246.16	23.12	
泰安新汶顶峰热电有限公司	5,345,494.22	14.55	
山东华恒矿业有限公司工会委员会	2,827,342.60	7.70	
济南市莱芜新奥燃气有限公司	549,355.91	1.50	
合计	34,493,438.89	93.91	

6. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		127,227,732.74
其他应收款项	26,077,196,387.89	40,252,620,589.52
合计	26,077,196,387.89	40,379,848,322.26

(1) 应收股利

项目	期末金额	期初金额	未收回原因	是否发生减值及判断依据
账龄 1 年以内的应收股利		127,227,732.74	—	—
合计		127,227,732.74	—	—

(2) 其他应收款项

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

新汶矿业集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	金额	比例 (%)	金额	预期 信用 损失 率(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	26,535,256.66	0.09	26,535,256.66	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	29,917,249,602.88	99.91	3,840,053,214.99	12.84	26,077,196,387.89
其中：账龄组合	4,854,465,055.22	16.21	3,839,208,678.04	79.09	1,015,256,377.18
内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金	25,062,784,547.66	83.70	844,536.95	0.00	25,061,940,010.71
合计	29,943,784,859.54		3,866,588,471.65		26,077,196,387.89

(续)

类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期 信用 损失 率 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	140,248,342.70	0.32	5,682,630.27	4.05	134,565,712.43
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	43,623,908,162.86	99.68	3,505,853,285.77	8.04	40,118,054,877.09
其中：账龄组合	4,111,493,382.70	9.39	3,505,853,285.77	85.27	605,640,096.93
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		3,511,535,916.04	8.02	40,252,620,589.52

按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数	期初数
1年以内(含1年)	25,630,071,525.98	38,412,226,824.28
1至2年	357,510,487.52	643,146,435.00

新汶矿业集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

账龄	期末数	期初数
2至3年	176,090,321.41	71,549,750.40
3至4年	40,197,026.80	130,816,332.24
4至5年	95,561,014.81	918,952,740.31
5年以上	3,644,354,483.02	3,587,464,423.33
小计	29,943,784,859.54	43,764,156,505.56
减：坏账准备	3,866,588,471.65	3,511,535,916.04
合计	26,077,196,387.89	40,252,620,589.52

①期末单项计提坏账准备的其他应收款情况

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
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	企业注销
泰安市泰洁科工贸有限责任公司	378,479.76	378,479.76	100.00	企业注销
李桦	329,432.00	329,432.00	100.00	存在诉讼
合计	26,535,256.66	26,535,256.66		

②按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

A、账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	795,729,792.42	5.79	46,069,100.09	268,134,388.83	4.07	10,913,069.59
1至2年	249,262,017.86	32.61	81,284,344.02	165,824,090.29	34.06	56,479,685.17
2至3年	161,161,979.89	48.78	78,614,813.79	31,549,750.40	40.15	12,667,224.79
3至4年	9,229,553.75	58.17	5,368,831.42	67,816,332.24	44.04	29,866,312.72
4至5年	62,002,890.36	81.92	50,792,767.78	901,294,893.40	79.78	719,053,065.96
5年以上	3,577,078,820.94	100.00	3,577,078,820.94	2,676,873,927.54	100.00	2,676,873,927.54
合计	4,854,465,055.22		3,839,208,678.04	4,111,493,382.70		3,505,853,285.77

B、其他组合

新汶矿业集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

组合名称	期末金额			期初金额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金	25,062,784,547.66	0.00	844,536.95	39,512,414,780.16	0.00	
合计	25,062,784,547.66	0.00	844,536.95	39,512,414,780.16	0.00	

C、其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	10,913,069.59	818,066,288.64	2,682,556,557.81	3,511,535,916.04
--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	36,000,567.44		924,958,232.44	960,958,799.88
本期转回		602,005,531.62		602,005,531.62
本期转销				
本期核销			3,900,712.65	3,900,712.65
其他变动				
期末余额	46,913,637.03	216,060,757.02	3,603,614,077.60	3,866,588,471.65

③本报告期实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	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
山东万隆炭钢配送有限公司	往来款	2,148,330.06	债务人注销	山能集团公司审批通过	否
新泰市新禹物业有限责任公司	往来款	1,752,382.59	债务人注销	山能集团公司审批通过	否
合计		3,900,712.65			

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
-------	------	------	----	-----------------	------

新汶矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
新矿内蒙古能源有限责任公司	往来款	10,422,254,829.15	1年以内	34.81	
安徽金黄庄矿业有限公司	往来款	2,727,722,950.88	1年以内	9.11	
山东祥泰洁净煤有限公司	往来款	1,339,381,072.63	1年以内	4.47	
山东华恒矿业有限公司	往来款	1,306,289,373.89	1年以内	4.36	113,954.06
山东良庄矿业有限公司	往来款	1,219,664,599.49	1年以内	4.07	
合计		17,015,312,826.04		56.82	113,954.06

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末数		
	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	3,052,606.31		3,052,606.31
库存商品（产成品）	166,764,811.91		166,764,811.91
合计	169,817,418.22		169,817,418.22

(续)

项目	期初数		
	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（产成品）	129,524,728.53		129,524,728.53
合计	132,551,152.47		132,551,152.47

8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	60,006,367.79	3,020,691.31
合计	60,006,367.79	3,020,691.31

9. 长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额			期末折 现率区 间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
融资租赁款保 证金				30,000,000.00		30,000,000.00	
合计				30,000,000.00		30,000,000.00	

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司的投资	10,714,995,141.26	2,356,665,726.39	2,754,468,665.54	10,317,192,202.11
对联营企业投资	5,890,435,714.77	-5,340,222,710.44		550,213,004.33
其他投资	44,895,010.38			44,895,010.38
小计	16,650,325,866.41	-2,983,556,984.05	2,754,468,665.54	10,912,300,216.82
减：长期股权投资减值准备	44,895,010.38			44,895,010.38
合计	16,605,430,856.03	-2,983,556,984.05	2,754,468,665.54	10,867,405,206.44

注：其他投资仅为已失去控制不在合并的原子公司。

(2) 长期股权投资明细

被投资 单位	投资成本	期初余额	本年增减变动			
			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				
句邑虎豪黑 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				

新汶矿业集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	投资成本	期初余额	本年增减变动			
			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
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	429,147,316.18	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	4,045,282,419.22	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				
山东万祥矿业有限公司	18,724,313.61	18,724,313.61				

新汶矿业集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	投资成本	期初余额	本年增减变动			
			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
新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司		2,000,000,000.00		2,000,000,000.00		
新矿集团香港国际有限公司	3,343,300.00	3,343,300.00				
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				
山东泰汶盐化工有限责任公司						
山东省邱集煤矿有限公司	379,656,178.91		379,656,178.91			
兖矿新疆能化有限公司	1,977,009,547.48		1,977,009,547.48			
小 计	10,317,192,202.11	10,714,995,141.26	2,356,665,726.39	2,754,468,665.54		
二、联营企业						
泰安鲁源岩盐有限责任公司	245,000.00		245,000.00		-245,000.00	
东平铁路有限责任公司	166,000,000.00	55,261,242.45			-15,048,238.12	
山东泰山能源有限责任公司	45,860,868.01	33,264,421.56			-33,264,421.56	
泰安新汶顶峰热电有限公司	28,639,240.00					
山东能源集团装备制造(集团)有限公司	510,000,000.00	510,000,000.00				

新汶矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	投资成本	期初余额	本年增减变动			
			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		1,241,910,050.76			16,694,679.81	10,121,537.94
小计	750,745,108.01	5,890,435,714.77	245,000.00		-31,862,979.87	10,121,537.94
三、其他投资						
宁夏泰山阳光能源开发有限公司	44,895,010.38	44,895,010.38				
小计	44,895,010.38	44,895,010.38				
合计	11,112,832,320.50	16,650,325,866.41	2,356,910,726.39	2,754,468,665.54	-31,862,979.87	10,121,537.94

(续)

被投资单位	本年增减变动				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	
句邑虎豪黑沟煤业有限公司						
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						
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	

新汶矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	本年增减变动			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		
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					
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					
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	
山东万祥矿业有限公司				18,724,313.61	
新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司					
新矿集团香港国际有限公司				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	
山东泰汶盐化工有限责任公司					
山东省邱集煤矿有限公司				379,656,178.91	
克矿新疆能化有限公司				1,977,009,547.48	
小计				10,317,192,202.11	
二、联营企业					
泰安鲁源岩盐有限责任公司					

新汶矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	本年增减变动			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		
东平铁路有限责任公司				40,213,004.33	
山东泰山能源有限责任公司					
泰安新汶顶峰热电有限公司					
山东能源集团装备制造（集团）有限公司				510,000,000.00	
山东国欣颐养健康产业集团有限公司				-4,050,000,000.00	
中泰证券股份有限公司				-1,268,726,268.51	
小计				-5,318,726,268.51	560,213,004.33
三、其他投资					
宁夏泰山阳光能源开发有限公司				44,895,010.38	44,895,010.38
小计				44,895,010.38	44,895,010.38
合计				-5,318,726,268.51	10,912,300,216.82

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	本年数		上年数	
	东平铁路有限责任公司	山东能源集团装备制造（集团）有限公司	东平铁路有限责任公司	山东能源集团装备制造（集团）有限公司
流动资产	15,337,298.21	7,288,939,983.95	23,834,969.57	10,898,024,148.28
非流动资产	1,112,646,442.13	5,370,813,763.54	1,141,454,054.55	4,702,202,850.29
资产合计	1,127,983,740.34	12,659,753,747.49	1,165,289,024.12	15,600,226,998.57
流动负债	484,918,756.33	9,899,209,204.99	443,066,455.89	9,128,138,226.16
非流动负债	482,212,966.71	4,276,337,877.16	533,857,966.71	5,179,673,603.50
负债合计	967,131,723.04	14,175,547,082.15	976,924,422.60	14,307,811,829.66
净资产	160,852,017.30	-1,515,793,334.66	188,364,601.52	1,292,415,168.91
按持股比例计算的净资产份额	40,213,004.33	-260,564,874.23	47,091,150.38	222,166,167.54
对联营企业权益投资的账面价值	40,213,004.33	510,000,000.00	55,261,242.45	510,000,000.00
营业收入	73,100,699.61	10,960,861,981.00	68,235,686.22	11,416,623,976.68
净利润	-27,512,584.22	-4,862,583,642.88	-32,680,368.28	-2,211,847,245.55
其他综合收益		-10,807,190.31		-1,586,581.14

新汶矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本年数		上年数	
	东平铁路有限责 任公司	山东能源集团装 备制造（集团） 有限公司	东平铁路有限责 任公司	山东能源集团装 备制造（集团）有 限公司
综合收益总额	-27,512,584.22	-4,851,776,452.57	-32,680,368.28	-2,219,885,176.28
企业本年收到的来自联营企业的股利				

11、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	期初余额
山东国欣颐养健康产业集团有限公司	4,050,000,000.00	
中泰证券股份有限公司	1,231,160,500.47	
莱商银行股份有限公司	223,224,593.54	205,674,499.10
山东铁雄新沙能源有限公司	164,787,118.81	365,716,633.77
山东能源集团贵州矿业有限公司	328,546,832.85	328,546,832.85
山东能源集团鲁西矿业有限公司	6,094,693,433.72	
海南煤海有限公司		
山东华隆煤炭有限责任公司		
日照金桥投资有限公司		
山东华源矿业集团有限公司		
新汶矿业集团华源煤气有限公司		
新汶矿业集团新建水泥有限责任公司		
合 计	12,092,412,479.39	899,937,965.72

(2) 期末其他权益工具情况

项目 名称	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
山东国欣 颐养健康 产业发展 集团有限 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	

新汶矿业集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	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
中泰证券股份有限公司					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	
莱商银行股份有限公司	7,800,000.00	54,224,593.54			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			7,712,881.19		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	
山东能源集团贵州矿业有限公司					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	
山东能源集团鲁西矿业有限公司					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	
海南煤海有限公司			1,000,000.00		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	
山东华隆煤炭有限责任公司			2,600,000.00		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	
日照金桥投资有限公司		2,835,464.98		2,835,464.98	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	处置

新汶矿业集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	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
山东华源矿业集团有限公司			2,598,000.00		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	
新汶矿业集团华源煤气有限公司			717,400.00		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	
新汶矿业集团新建水泥有限责任公司			13,386,515.26		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	57,060,058.52	28,014,796.47	2,835,464.98		

注：海南煤海有限公司已注销并核销。

12、其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
厦门京闽能源实业有限公司	13,827,350.80	12,459,194.85
上海中国煤炭大厦有限责任公司	12,787,357.81	13,255,202.29
合计	26,614,708.61	25,714,397.14

13、投资性房地产

(1) 以公允价值计量

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
成本合计	85,970,013.87		16,576,345.40				102,546,359.27
其中：房屋、建筑物	85,970,013.87		15,638,618.40				101,608,632.27
土地使用权			937,727.00				937,727.00

新汶矿业集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初公允 价值	本期增加			本期减少		期末公允价 值
		购 置	自用房地产或 存货转入	公允价值变 动损益	处 置	转 为 自 用 房 地 产	
公允价值变动合计				6,526,372.84			6,526,372.84
其中：房屋、建筑物				6,526,372.84			6,526,372.84
土地使用权							
账面价值合计	85,970,013.87		16,576,345.40	6,526,372.84			109,072,732.11
其中：房屋、建筑物	85,970,013.87		15,638,618.40	6,526,372.84			108,135,005.11
土地使用权			937,727.00				937,727.00

14. 固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	1,120,506,803.05	911,956,338.96
固定资产清理		
合 计	1,120,506,803.05	911,956,338.96

(1) 固定资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计	3,506,088,659.29	519,784,895.48	338,225,276.99	3,687,648,277.78
土地资产	17,386,655.97			17,386,655.97
房屋及建筑物	1,532,249,203.09	115,173,548.56	83,612,238.24	1,563,810,513.41
机器设备	1,741,902,604.75	390,031,809.55	227,260,880.21	1,904,673,534.09
运输工具	214,494,395.48	14,500,397.37	27,352,158.54	201,642,634.31
其他	55,800.00	79,140.00		134,940.00
累计折旧合计	2,514,997,771.14	233,608,981.81	263,570,384.96	2,485,036,367.99
土地资产				
房屋及建筑物	1,117,502,646.30	46,726,885.32	74,293,264.49	1,089,936,267.13
机器设备	1,226,793,895.01	175,386,730.98	163,284,111.76	1,238,896,514.23
运输工具	170,647,103.83	11,492,372.51	25,993,008.71	156,146,467.63
其他	54,126.00	2,993.00		57,119.00
账面净值合计	991,090,888.15			1,202,611,909.79
土地资产	17,386,655.97			17,386,655.97

新汶矿业集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	414,746,556.79			473,874,246.28
机器设备	515,108,709.74			665,777,019.86
运输工具	43,847,291.65			45,496,166.68
其他	1,674.00			77,821.00
减值准备合计	79,134,549.19	2,970,557.55		82,105,106.74
土地资产				
房屋及建筑物	79,134,549.19	2,106,747.99		81,241,297.18
机器设备		863,809.56		863,809.56
运输工具				
其他				
账面价值合计	911,956,338.96			1,120,506,803.05
土地资产	17,386,655.97			17,386,655.97
房屋及建筑物	335,612,007.60			392,632,949.10
机器设备	515,108,709.74			664,913,210.30
运输工具	43,847,291.65			45,496,166.68
其他	1,674.00			77,821.00

15、在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	227,420,054.75	154,102,766.02
工程物资		
合计	227,420,054.75	154,102,766.02

(1) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本年转入固定资产金额	期末余额
副立井矿建工程	71,780,000.00	115,353,496.00	47,442,042.54	103,291,434.52	59,504,104.02
3#钢丝绳机改造	37,650,000.00		358,490.56		358,490.56
华源矿井水水处理工程	38,010,000.00		13,979,018.23		13,979,018.23
合计	147,440,000.00	115,353,496.00	61,779,551.33	103,291,434.52	73,841,612.81

续表

项目名称	工程累计投入占预算比例%	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	资金来源
------	--------------	------	-----------	--------------	-----------	------

新汶矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	工程累计投入占预算比例%	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	资金来源
副立井矿建工程	82.90%	82.90%				自有资金
3#钢缆机改造	0.95%	0.95%				自有资金
华源矿井水水处理工程	36.78%	36.78%				自有资金
合计						

16、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价合计	2,302,218,674.44	16,398,333.25	1,860,145.97	2,316,756,861.72
采矿权	491,982,481.43	60,700.00		492,043,181.43
软件	48,883,413.14	9,012,938.25		57,896,351.39
土地使用权	1,761,238,564.87	7,324,695.00	1,860,145.97	1,766,703,113.90
专利权	114,215.00			114,215.00
累计摊销合计	386,722,374.95	45,965,302.03	178,032.18	432,509,644.80
采矿权	198,543,791.66	7,000,514.23		205,544,305.89
软件	30,175,840.18	2,789,375.98		32,965,216.16
土地使用权	157,888,528.11	36,175,411.82	178,032.18	193,885,907.75
专利权	114,215.00			114,215.00
减值准备合计				
采矿权				
软件				
土地使用权				
专利权				
账面价值合计	1,915,496,299.49			1,884,247,216.92
采矿权	293,438,689.77			286,498,875.54
软件	18,707,572.96			24,931,135.23
土地使用权	1,603,350,036.76			1,572,817,206.15
专利权				

17、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
工银租赁设备摊销	233,684,698.21		201,519,906.16		32,164,792.05	
办公楼食堂装修项目	523,085.78		523,085.78			
合计	234,207,783.99		202,042,991.94		32,164,792.05	—

18、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产				
信用减值准备	976,333,167.50	3,904,169,926.10	865,939,320.33	3,463,757,281.32
资产减值准备	43,377,262.48	173,509,049.86	83,018,284.70	332,073,138.80
资产的摊销及折旧差异	21,971,039.24	87,884,157.01	7,726,393.87	30,905,575.48
安全维简费购资产	4,418,736.28	17,674,945.13		
塌陷治理费			22,346,678.19	89,386,712.76
计提的经费	6,603,498.23	26,413,992.90	6,078,031.97	24,312,127.88
公允价值计量损失	6,806,859.67	27,227,438.66		
合计	1,059,510,563.40	4,236,879,509.66	985,108,709.06	3,940,434,836.24
二、递延所得税负债				
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	13,556,148.39	54,224,593.56	55,393,933.21	221,575,732.84
投资性房地产公允价值调整	1,401,186.41	5,604,745.64		
折旧及摊销	115,489,155.02	461,956,620.07	59,428,932.90	237,715,731.60
固定资产转投资性房地产	2,969,437.09	11,877,748.37		
其他非流动金融资产公允价值调整	1,011,087.70	4,044,350.80	732,849.28	2,931,397.14
合计	134,427,014.61	537,708,058.44	115,555,715.39	462,222,861.58

19、短期借款

(1) 短期借款分类

新汶矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	300,000,000.00	1,700,000,000.00
保证借款	11,784,500,000.00	11,108,000,000.00
合 计	12,084,500,000.00	12,808,000,000.00

20、应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,459,394,610.34	6,769,478,740.30
商业承兑汇票	200,000,000.00	
信用证	570,000,000.00	2,415,000,000.00
合 计	8,229,394,610.34	9,184,478,740.30

21、应付账款

(1) 应付账款情况表

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	1,801,511,312.93	1,481,302,663.24
1-2年（含2年）	46,747,429.49	26,424,803.29
2-3年（含3年）	6,857,758.41	9,276,625.26
3年以上	8,376,358.07	5,265,392.81
合 计	1,863,492,858.90	1,522,269,484.60

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
宁夏天地奔牛实业集团有限公司	13,519,842.07	未到付款期
西安煤矿机械有限公司	4,698,099.44	未到付款期
山东理工大学	5,279,500.00	未到付款期
陕西普赛斯设计工程有限公司	2,496,735.66	未到付款期
通用技术集团工程设计有限公司	1,426,600.00	未到付款期
合 计	27,420,777.17	

22、预收款项

(1) 预收款项列示

账 龄	期末余额	期初余额
-----	------	------

新汶矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）		22,642.40
1年以上		
合 计		22,642.40

23. 合同负债情况

项 目	期末余额	期初余额
预收产品销售款	44,855,087.41	15,959,608.60
预收其他	29,174.76	
合 计	44,684,262.17	15,959,608.60

24. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	209,440,792.56	1,245,139,162.32	1,263,602,364.12	190,977,590.76
二、离职后福利-设定提存计划	1,232,582.80	171,720,874.56	171,394,616.91	1,558,840.45
三、辞退福利		475,006.94	475,006.94	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他		11,214,068.52	11,214,068.52	
合 计	210,673,375.36	1,428,549,112.34	1,446,686,056.49	192,536,431.21

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	115,554,851.51	879,580,126.22	896,537,519.82	98,597,457.91
2、职工福利费	473,072.56	157,423,571.83	157,896,644.39	
3、社会保险费	195,992.13	97,044,520.09	96,852,663.18	387,849.04
其中：医疗保险费	195,093.62	63,195,450.76	63,105,272.84	285,271.54
工伤保险费	898.51	33,849,069.33	33,747,390.34	102,577.50
生育保险费				
其他				
4、住房公积金	7,195,525.00	69,983,663.00	70,994,444.00	6,184,744.00

新汶矿业集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
5、工会经费和职工教育经费	86,021,351.36	39,372,130.18	40,488,718.73	84,904,762.81
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬		1,735,151.00	832,374.00	902,777.00
合 计	209,440,792.56	1,245,139,162.32	1,263,602,364.12	190,977,590.76

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	385,733.01	112,022,433.17	111,859,211.33	548,954.85
2、失业保险费	14,394.39	4,983,506.49	4,977,808.31	20,092.57
3、企业年金缴费	832,455.40	54,714,934.90	54,557,597.27	989,793.03
合 计	1,232,582.80	171,720,874.56	171,394,616.91	1,558,840.45

25、应交税费

税 项	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	37,243,955.87	171,016,133.42	201,138,104.44	7,121,984.85
企业所得税		204,862.18	204,862.18	
个人所得税	3,640,440.52	31,916,774.18	29,677,245.97	5,879,968.73
资源税	18,308,550.09	42,542,244.08	58,216,087.83	2,634,706.34
土地增值税	88,163.66	33,244.09		121,407.75
城市维护建设税	800,058.28	11,349,632.17	11,634,974.66	514,715.79
教育费附加	1,231,016.91	5,040,316.71	5,194,429.44	1,076,904.18
地方教育费附加	249,803.55	3,360,211.07	3,462,952.91	147,061.71
地方水利建设基金	8,327.26	15,889.44	15,889.44	8,327.26
印花税	2,227,111.72	14,494,351.82	8,648,292.98	8,073,170.56
房产税	1,117,078.89	3,948,367.97	3,921,961.24	1,143,485.62
土地使用税	3,905,588.74	17,024,356.54	16,670,784.55	4,259,160.73
车船使用税		15,087.00	15,087.00	
残疾人就业保障金		613,832.93	613,832.93	
水资源税	352,857.00	3,705,562.00	2,828,294.00	1,230,125.00
环保税	91,632.97	468,563.80	465,567.88	94,628.89

新汶矿业集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

税 项	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
其他税费		15,071,668.20	8,082,543.64	6,989,124.56
合 计	69,264,585.46	320,821,097.60	350,790,911.09	39,294,771.97

26、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	2,689,096,540.62	10,612,269,401.64
合 计	2,689,096,540.62	10,612,269,401.64

(1) 其他应付款项

①按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	2,337,898,234.95	10,448,386,909.81
保证金押金等	190,079,976.85	68,160,363.15
工程及设备款	3,083,245.78	10,234,534.35
服务费	1,762,243.47	12,598,721.45
代收代付款项	106,109,617.73	43,010,519.10
学费	1,552,985.93	
党建工作经费	16,326,472.95	10,412,263.88
工会经费	6,661,474.27	18,150,834.70
暂收款	22,277,632.21	
员工报销款	1,763,046.17	
其他	1,581,610.31	1,315,255.20
合计	2,689,096,540.62	10,612,269,401.64

②账龄超过1年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
彬县水帘洞煤炭有限责任公司	684,076,832.06	尚未结算
新矿巨野选煤有限公司	72,018,911.05	尚未结算
新矿内蒙古能源有限责任公司	88,062,500.00	尚未结算
合 计	844,158,243.11	

27. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	458,000,000.00	777,500,000.00
一年内到期的长期应付款	35,619,086.62	57,321,380.85
合 计	493,619,086.62	834,821,380.85

28. 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,114,261.64	2,091,681.85
合 计	3,114,261.64	2,091,681.85

29. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额	期末利率区间 (%)
信用借款	200,000,000.00	2,300,000,000.00	3.4-4.75
保证借款	4,760,000,000.00	6,532,799,226.74	3.4-4.75
减：一年内到期的长期借款	458,000,000.00	777,500,000.00	3.4-4.75
合 计	4,502,000,000.00	8,055,299,226.74	

30. 应付债券

(1) 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
公司债券	5,146,317,482.80	5,847,636,583.82
可转换公司债券		
合 计	5,146,317,482.80	5,847,636,583.82

(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
新汶矿业集团有限责任公司非公开公司债券（19新汶01）	683,000,000.00	2019/3/27	3.00	683,000,000.00
新汶矿业集团有限贵	1,500,000,000.00	2020/3/19	3.00	1,500,000,000.00

新汶矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
任公司公开公司债（20新汶01）				
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	3.00	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	3.00	2,000,000,000.00
短融超短融-22新矿集团SCP001	1,000,000,000.00	2022/3/23	0.75	1,000,000,000.00
可续期项目计入应付债券利息				
小计	6,683,000,000.00			6,683,000,000.00
减：一年内到期部分				
合计	6,683,000,000.00			6,683,000,000.00

续表

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	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）	706,418,665.29		6,291,834.71	712,710,500.00	
新汶矿业集团有限责任公司公开公司债（20新汶01）	1,539,696,630.13		52,358,789.38	52,502,625.00	1,539,554,794.51
新汶矿业集团有限责任公司公开公司债（20新汶02）	1,542,120,901.80		48,210,416.64	47,550,000.00	1,542,781,318.44
新汶矿业集团有限责任公司公开公司债（21新汶01）	2,018,400,000.00		72,000,000.00	72,000,000.00	2,018,400,000.00
短融超短融-22新矿集团SCP001		1,000,000,000.00	21,821,917.81	1,021,821,917.81	
可续期项目计入应付债	40,998,366.60		133,982,983.25	129,400,000.00	45,581,369.85

新汶矿业集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	本期偿还	期末余额
券利息					
小计	5,847,636,583.82	1,000,000,000.00	334,665,941.79	2,035,985,042.81	5,146,317,482.80
减：一年内到期部分					
合计	5,847,636,583.82	1,000,000,000.00	334,665,941.79	2,035,985,042.81	5,146,317,482.80

31、长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	388,333,741.39		27,840,730.93	360,493,010.46
专项应付款	115,433,030.56	16,090,200.00	22,032,844.65	109,490,385.91
合计	503,766,771.95	16,090,200.00	49,873,575.58	469,983,396.37

(1) 长期应付款明细表

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	395,552,097.08	445,095,122.24
信托借款	560,000.00	560,000.00
减：一年内到期的长期应付款	35,619,086.62	57,321,380.85
合计	360,493,010.46	388,333,741.39

(2) 专项应付款明细表

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
大气污染防治专项资金	3,500,000.00		3,500,000.00	
困难职工帮扶救助基金	568,412.00			568,412.00
三供一业专项资金	94,351,428.56	305,555.35	500,200.00	94,156,783.91
深地资源勘察开采	5,516,100.00	433,000.00	2,440,000.00	3,509,100.00
安全改造项目资金		9,500,000.00	9,500,000.00	
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	3,967,500.00	4,400,500.00	9,517,500.00
山东省科学技术奖励	100,000.00	300,000.00	150,000.00	250,000.00
招才引智扶持资金		42,000.00		42,000.00
专利创造补助资金	114,000.00			114,000.00
煤矿充填开采省级配套支持专项资金	62,000.00			62,000.00
民兵事业费	77,590.00			77,590.00

新汶矿业集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
千米深井围岩控制及智能开采课题费	600,000.00			600,000.00
山东财政厅集中支付中心拨款	120,000.00			120,000.00
知识产权专项补助	78,000.00			78,000.00
先进个人奖	85,000.00			85,000.00
金融创新奖励资金	310,000.00			310,000.00
合计	115,433,030.56	14,548,055.35	20,490,700.00	109,490,385.91

32. 长期应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
辞退福利	174,781.20	190,000.00	364,781.20	
合 计	174,781.20	190,000.00	364,781.20	

33. 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深地资源勘查开采		2,818,907.95	81,333.33	2,737,574.62
合 计		2,818,907.95	81,333.33	2,737,574.62

34. 其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1年以上预收账款	656,851.53	12,043,169.59
减：一年内到期的其他非流动负债		
合 计	656,851.53	12,043,169.59

35. 实收资本

投资者名称	期初金额		本期增加	本期减少	期末金额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
新汶矿业集团有限责任公司	3,579,360,010.68	82.17			3,579,360,010.68	82.17

新汶矿业集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

投资者名称	期初金额		本期增加	本期减少	期末金额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
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

36、其他权益工具

发行在外的金融工具	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可续期公司债-20新汶Y1		1,000,000,000.00						1,000,000,000.00
可续期公司债-21新汶Y1		2,000,000,000.00				2,000,000,000.00		
可续期公司债-22新汶Y1				2,000,000,000.00				2,000,000,000.00
合计		3,000,000,000.00		2,000,000,000.00		2,000,000,000.00		3,000,000,000.00

37、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本(或股本)溢价	316,480,738.85	5,767,859,544.03	22,990,452.52	6,061,349,830.36
其他资本公积	2,998,483,308.19		4,571,928.46	2,993,911,379.73
合计	3,314,964,047.04	5,767,859,544.03	27,562,380.98	9,055,261,210.09
其中：国有独享资本公积	3,314,964,047.04	5,767,859,544.03	27,562,380.98	9,055,261,210.09

注：1、资本公积-资本溢价增加原因：山东省邱集煤矿有限公司无偿划入增加379,656,178.91元；公司与临沂矿业集团有限责任公司股权置换，换入山东能源集团鲁西矿业有限公司，换出山东新巨龙能源有限责任公司、新矿巨野选煤有限公司，差额增加5,388,203,365.12元。

注：2、资本公积-资本溢价减少原因：山东能源集团有限公司与公司股权置换，划入兖矿新疆能化有限公司，划出新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司，差额减少22,990,452.52元。

注：3、资本公积-其他资本公积减少原因：公司将长期股权投资权益法核算的中泰证券转为其他权益工具投资，累计产生的其他权益变动由资本公积结转至投资收益，减

新汶矿业集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

少 43,626.57 元；公司永续债发行费用影响减少 4,528,301.89 元。

38、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,352,884,640.52	16,747,910.76	594,466.42	1,369,038,084.86
合 计	1,352,884,640.52	16,747,910.76	594,466.42	1,369,038,084.86

注：本期增加为提取法定盈余公积，减少为新汶矿业集团有限责任公司将长期股权投资权益法核算的中泰证券转为其他权益工具投资，累计产生的不能充分分类进损益的其他综合收益结转至留存收益 594,466.42 元。

39、专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	9,369,444.11	126,998,657.69	39,258,735.14	97,109,366.66
维简费	29,018,228.51	10,022,103.50	11,332,347.24	27,707,984.77
塌陷地治理费	164,189,062.07	39,623,347.81	62,390,668.56	141,421,741.32
合 计	202,576,734.69	176,644,109.00	112,981,750.94	266,239,092.75

40、未分配利润

项 目	本金额	上年金额
上年年末余额	10,185,494,130.58	10,450,944,769.41
期初调整金额		-3,417,938.13
本期期初金额	10,185,494,130.58	10,447,526,831.28
本期增加额	167,479,107.63	323,850,331.58
其中：本期净利润转入	167,479,107.63	323,850,331.58
其他调整因素		
本期减少额	573,777,091.82	585,883,032.28
其中：本期提取盈余公积	16,747,910.76	32,385,033.16
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利	417,696,000.00	533,283,300.00
转增资本		
其他减少	139,333,181.06	20,214,699.12
本年期末金额	9,779,196,146.39	10,185,494,130.58

注：本期减少额-其他减少为：公司将长期股权投资权益法核算的中泰证券转为其他权益工具投资，累计产生的不能充分分类进损益的其他综合收益结转至留存收益 5,350,197.81 元；永续债利息 133,982,983.25 元。

新汶矿业集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

41. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	12,451,837,046.68	11,701,838,936.91	10,669,666,573.60	9,757,636,686.61
煤炭业务	11,071,396,312.56	10,583,216,702.23	9,809,975,674.31	9,106,408,379.23
工程施工	266,314,931.48	233,133,726.46	569,149,472.61	523,415,357.96
培训收入	30,113,737.00	10,098,503.44	11,706,814.53	10,178,508.39
服务费	95,562,227.75	6,605,684.68	94,716,113.74	6,959,697.77
机械制造、维修	204,961,476.85	179,032,466.08		
资产租赁	189,768,218.82	191,802,352.71		
煤化工、电力及热力	111,974,377.57	158,614,682.84		
其他主营	481,745,764.65	339,334,818.47	184,118,498.41	110,674,743.26
其他业务小计	352,738,976.81	411,883,398.45	446,816,128.63	402,497,653.72
材料销售	86,009,891.77	48,005,127.41	64,109,418.27	31,657,810.73
转供电			28,349,865.87	17,845,837.99
出租固定资产	10,909,086.43	206,417,733.60	15,938,832.21	202,472,900.72
低热值煤	197,877,970.62	157,460,537.44	12,945,172.63	4,804,333.75
其他	57,942,027.99		325,472,839.65	145,716,770.53
合 计	12,804,576,023.49	12,113,722,335.36	11,116,482,702.23	10,160,134,340.33

42. 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
资源税	42,542,244.08	57,937,558.98
土地增值税	33,244.09	88,163.66
城市维护建设税	11,294,170.82	12,885,376.91
教育费附加	5,016,547.56	6,051,605.85
地方教育费附加	3,344,364.97	4,034,403.93
地方水利建设基金	15,889.44	43,304.95
印花税	14,493,733.02	8,736,511.20
房产税	3,948,367.97	3,885,425.02
土地使用税	17,012,356.54	17,034,189.28
车船使用税	12,120.00	
水资源税	3,705,562.00	1,606,573.50

新汶矿业集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
环保税	468,563.80	
其他	7,579,428.20	239,434.60
合 计	109,466,592.49	112,542,547.88

43、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
材料及低值易耗品	1,727,668.28	1,670,741.77
职工薪酬	21,088,475.36	21,368,758.06
运输费	6,531,385.42	17,229,601.39
装卸费	148,427.19	1,207,818.58
港务费	1,576,109.99	5,658,245.88
代理费		133,016.65
销售服务费	2,237.74	2,192,911.66
办公费	1,052.83	375.06
差旅费		5,139.54
会议费		48,415.84
业务招待费	18,903.00	36,780.10
折旧费	226,000.82	138,878.11
修理费	122,517.34	1,036,972.51
租赁费	1,021,322.60	
电费	110,938.70	
劳务费	321,927.37	
检验费	32,743.00	
服务费	37,127.98	
信息技术服务费	9,224.71	
其他	8,490.57	2,878,058.84
合 计	32,984,552.90	53,605,713.99

44、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
材料及低值易耗品	41,312,727.49	4,610,331.48
职工薪酬	780,287,525.17	570,976,732.53
水费	3,642,494.32	2,834,666.70

新汶矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
电费	26,751,281.76	8,319,709.97
折旧费	84,164,664.05	21,058,145.99
修理费	16,555,682.66	13,982,513.98
无形资产摊销	38,963,401.37	37,835,113.21
长期待摊费用摊销	523,085.78	628,949.85
办公费	1,367,440.54	4,598,671.40
差旅费	2,915,937.12	4,671,899.35
会议费	223,052.84	383,564.53
业务招待费	4,736,401.63	6,176,967.32
广告费	73,931.85	
保险费	1,454,881.55	28,716.69
租赁费	5,492,512.46	5,956,184.69
聘请中介机构费	2,715,457.83	
咨询费	2,234,510.27	6,825,445.40
审计费	248,722.30	
技术服务费	22,476,498.56	3,783,573.35
排污费	5,071.70	
取暖费	4,477,101.71	4,515,835.37
运输费	8,312,126.84	1,027,092.72
党建工作经费	4,005,479.88	4,047,335.97
残疾人就业保障金	733,924.82	463,762.07
印刷费	1,262,545.47	
物业管理费	13,722,791.22	
绿化费	1,549,664.17	1,050,334.90
警卫消防费	3,053,981.81	1,638,314.15
通讯服务费	1,382,840.40	804,927.68
代理费	415,351.02	
专利维护费	255,645.49	
检验检测费	690,825.68	
服务费	542,231.34	
劳务费	1,588,049.23	
其他	38,943,189.60	35,910,370.51

新汶矿业集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,117,081,029.93	742,129,159.81

45、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料及低值易耗品	26,941,337.63	35,777,090.54
职工薪酬	110,625,123.48	119,495,030.75
电费	3,981,063.36	4,255,326.70
差旅费	22,601.79	
会议费	37,066.98	
租赁费	1,960,651.97	858,336.90
测试费	676,863.90	
评审费	339,708.74	25,200.00
其他	208,067.90	6,761,618.26
合计	144,792,485.75	167,172,603.15

46、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,511,205,209.96	1,389,347,694.26
减：利息收入	1,467,742,061.76	1,753,778,320.68
承兑汇票贴息	31,685,520.42	
汇兑损失	3,234.34	
减：汇兑收益		
担保支出	25,322,830.18	27,723,962.26
手续费	20,730,399.90	50,563,569.78
其他支出		24,663,545.07
合计	121,205,133.04	-261,479,549.31

47、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	385,364.35	262,697.00
增值税进项税加计抵减	2,105,921.42	949,976.15
稳岗补贴	4,002,446.61	2,438,444.67
与资产相关的递延收益摊销	441,333.33	

新汶矿业集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	926,519.46	6,213,461.97
合 计	7,861,585.17	9,864,579.79

48、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-23,694,615.87	111,146,434.33
成本法核算的长期股权投资收益	1,253,630,473.83	548,607,320.34
处置长期股权投资产生的投资收益	115,653,997.74	-952,889.58
其他权益工具投资持有期间的投资收益	6,502,217.84	7,800,000.00
其他		373,404.70
合 计	1,352,092,073.54	666,974,269.79

49、公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	900,311.47	-1,792,499.58
按公允价值计量的投资性房地产	6,526,372.84	-921,627.21
合 计	7,426,684.31	-2,714,126.79

50、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-4,592,850.54	788,225.51
其他应收款坏账损失	-358,953,268.26	-656,942,203.64
预付账款坏账损失	-1,125,738.31	
合 计	-364,671,857.11	-656,153,978.13

51、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产减值损失	-2,970,557.55	
合 计	-2,970,557.55	

52、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	3,356,018.18	20,331,117.67	3,356,018.18

新汶矿业集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
其中:划分为持有待售的非流动资产处置收益			
其中:固定资产处置收益			
无形资产处置收益			
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	3,356,018.18	20,331,117.67	3,356,018.18
其中:固定资产处置收益	3,356,018.18	20,331,117.67	3,356,018.18
无形资产处置收益			
合计	3,356,018.18	20,331,117.67	3,356,018.18

53、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	5,490,990.49	3,754,057.18	5,490,990.49
其中: 固定资产毁损报废利得	5,490,990.49	3,754,057.18	5,490,990.49
债务重组利得	9,795.07	76.90	9,795.07
罚没收入	4,731,418.37	3,669,544.65	4,731,418.37
其他	4,001,029.38	1,774,269.64	4,001,029.38
合计	14,233,233.31	9,197,948.37	14,233,233.31

54、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,148,735.82	8,718,126.64	1,148,735.82
其中: 固定资产毁损报废损失	1,148,735.82	8,718,126.64	1,148,735.82
债务重组损失	9,000.00		9,000.00
赔偿金, 违约金	685,277.79		685,277.79
罚款支出	18,696,107.11	5,806,907.38	18,696,107.11
其他	4,336,491.61	14,377,899.70	4,336,491.61
合计	24,875,612.33	28,902,933.72	24,875,612.33

55、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

新汶矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	204,862.18	150,078.02
递延所得税费用	-9,908,508.27	-163,025,646.24
其他		
合 计	-9,703,646.09	-162,875,568.22

新汶矿业集团有限责任公司
财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

56、其他综合收益

(1) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-184,991,990.92	-48,078,617.23	-136,913,373.69	-135,237,365.72	-34,104,534.65	-101,132,831.07
1.重新计算设定受益计划变动额						
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-512,986.98		-512,986.98	-60,592.31		-60,592.31
3.其他权益工具投资公允价值变动	-184,479,003.94	-48,078,617.23	-136,400,386.71	-135,176,773.41	-34,104,534.65	-101,072,238.76
4.企业自身信用风险公允价值变动						
5.其他						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	11,014,142.57	2,222,379.19	8,791,763.38	912,469.38		912,469.38
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	427,106.91		427,106.91	-427,106.91		-427,106.91
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	427,106.91		427,106.91	-427,106.91		-427,106.91
2.其他债权投资公允价值变动损益	-2,507,225.79		-2,507,225.79	2,507,225.79		2,507,225.79
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	-2,507,225.79		-2,507,225.79	2,507,225.79		2,507,225.79
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						

新汶矿业集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
小计						
4.其他债权投资信用减值准备	50,695.12		50,695.12	-50,695.12		-50,695.12
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	50,695.12		50,695.12	-50,695.12		-50,695.12
6.现金流量套期损益的有效部分						
减：转为被套期项目初始确认金额的调整额						
前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
7.外币财务报表折算差额	1,116,954.38		1,116,954.38	-1,116,954.38		-1,116,954.38
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	1,116,954.38		1,116,954.38	-1,116,954.38		-1,116,954.38
8.其他	11,926,611.95	2,222,379.19	9,704,232.76			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	11,926,611.95	2,222,379.19	9,704,232.76			
其他综合收益合计	-173,977,848.35	-45,856,238.04	-128,121,610.31	-134,324,896.34	-34,104,534.65	-100,220,361.69

57、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	167,479,107.63	323,850,331.58
加: 资产减值准备	2,970,557.55	
信用减值损失	364,671,857.11	656,153,978.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产	233,608,981.81	175,268,880.69
使用权资产折旧		
无形资产摊销	45,965,302.03	56,763,903.22
长期待摊费用摊销	202,042,991.94	202,148,856.11
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)	-3,356,018.18	-20,331,117.67
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-1,148,735.82	4,964,069.46
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-7,426,684.31	2,714,126.79
财务费用(收益以“-”号填列)	121,205,133.04	1,441,735,201.59
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,352,092,073.54	-666,974,269.79
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-74,401,854.34	-181,535,986.14
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	18,871,299.22	18,510,339.90
存货的减少(增加以“-”号填列)	-37,266,265.75	-117,662,006.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	11,786,869,760.64	2,321,679,699.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-429,162,177.08	7,167,805,456.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,038,831,181.95	11,385,091,463.38
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		

新汶矿业集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补充资料	本期发生额	上期发生额
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,441,272,841.10	4,751,918,064.44
减: 现金的期初余额	4,751,918,064.44	2,863,140,589.25
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,310,645,223.34	1,888,777,475.19

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	3,441,272,841.10	4,751,918,064.44
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	3,441,272,841.10	4,751,918,064.44
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	3,441,272,841.10	4,751,918,064.44
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		

58. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	321,032,560.54	银行承兑汇票保证金、土地复垦保证金、环境治理保证金
合 计	321,032,560.54	

八、或有事项

截至2022年12月31日，本公司为其他单位提供担保情况

被担保单位	担保金额（万元）
新汶矿业集团物资供销有限责任公司	16,000.00
新汶矿业集团物资供销有限责任公司	19,500.00

新汶矿业集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被担保单位	担保金额（万元）
新汶矿业集团物资供销有限责任公司	19,350.00
新汶矿业集团物资供销有限责任公司	23,000.00
鄂托克前旗长城三号矿业有限公司	101,250.00
内蒙古鲁新能源开发有限公司	40,000.00
鄂托克前旗长城五号矿业有限公司	163,680.00
鄂托克前旗长城六号矿业有限公司	80,000.00
新矿内蒙古能源有限责任公司	30,000.00
新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司	156,000.00
新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司	120,000.00
新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司	80,000.00
山东新巨龙能源有限责任公司	12,300.00
山东新巨龙能源有限责任公司	29,400.00
山东新巨龙能源有限责任公司	19,600.00
山东新巨龙能源有限责任公司	9,900.00
山东新巨龙能源有限责任公司	20,000.00
山东新巨龙能源有限责任公司	9,800.00
山东新巨龙能源有限责任公司	36,000.00
山东新巨龙能源有限责任公司	18,800.00
山东新巨龙能源有限责任公司	30,000.00
山东新巨龙能源有限责任公司	50,000.00
山东新巨龙能源有限责任公司	80,000.00
伊犁新天煤化工有限责任公司	54,925.00
伊犁新天煤化工有限责任公司	54,925.00
伊犁新天煤化工有限责任公司	31,850.00
伊犁新天煤化工有限责任公司	32,300.00
伊犁新天煤化工有限责任公司	103,675.00
合 计	1,442,255.00

九、资产负债表日后事项

截至本财务报告报出日，本公司无重大资产负债表日后事项。

十、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

新汶矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	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	3,020,000.00	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。

新汶矿业集团有限责任公司
财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

2、本公司的子公司情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额	取得方式
1	山东新矿赵官能源有限责任公司	三级	1	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	1
2	山东昌达能源有限公司	三级	1	济南市	济南市	煤炭采选	10,000,000.00	100.00	100.00	26,000,000.00	1
3	聊城新矿商贸有限责任公司	三级	1	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	1
4	新矿国际贸易有限公司	三级	1	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	1
5	安徽金家庄矿业有限公司	三级	1	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	1
6	彬县水帘洞煤炭有限公司	三级	1	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	1
7	山东良庄矿业有限公司	三级	1	新泰市	新泰市	煤炭开采 销售	170,000,000.00	27.00	27.00	184,838,370.74	1
8	山东万祥矿业有限公司	三级	1	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	1
9	山东盛泉矿业有限公司	三级	1	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	1
10	山东华泰矿业有限公司	三级	1	莱芜市	莱芜市	煤炭采选	60,000,000.00	20.49	20.49	50,675,451.48	1
11	山东能源集团国际酒店有限公司	三级	1	泰安市	泰安市	旅游业务	430,000,000.00	100.00	100.00	429,147,316.18	1
12	山东华恒矿业有限公司	三级	1	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	1

新汶矿业集团有限责任公司
财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额	取得方式
13	新矿内蒙古能源有限公司	三级	1	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	1
14	山东祥泰洁净煤有限公司	三级	1	新泰市	新泰市	煤炭的洗选	30,690,700.00	75.00	100.00	97,154,774.45	1
15	新汶矿业集团物资供销有限公司	三级	1	新泰市	新泰市	物资销售	361,222,300.00	100.00	100.00	361,222,300.00	1
16	山东新阳能源有限公司	三级	1	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	1
17	山东矿业管理技术服务集团有限公司	三级	1	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	1
18	泰安百川纸业有限责任公司	三级	1	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	1
19	山东新矿信息技术有限公司	三级	1	新泰市	新泰市	信息技术服务	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	1
20	新汶矿业集团香港国际有限公司	三级	1	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	1
21	山东泰汶盐化工有限公司	三级	1	新泰市	新泰市	盐化工		100.00	100.00		1
22	山东华新建筑工程集团有限公司	三级	1	新泰市	新泰市	建筑施工	325,861,900.00	100.00	100.00	334,709,925.47	1
23	新矿集团地质勘探有限公司	三级	1	新泰市	新泰市	矿业地质勘探	30,880,800.00	100.00	100.00	35,759,715.22	1
24	新汶矿业集团设计研究院有限公司	三级	1	新泰市	新泰市	工程设计	3,000,000.00	100.00	100.00	3,844,437.41	1
25	山东省邱集煤矿有限公司	三级	1	山东省齐河县	山东省齐河县	专业技术服务	14,100,000.00	100.00	100.00	379,656,178.91	2

新汶矿业集团有限责任公司
财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
26	兖矿新疆能化有限公司	三级	1	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	商务服务	3,000,000,000.00	56.84	56.84	1,977,009,547.48	2

注：企业类型：1.境内非金融子企业；2.境内金融子企业；3.境外子企业；4.事业单位；5.基建单位。

取得方式：1.投资设立；2.同一控制下的企业合并；3.非同—控制下的企业合并；4.其他。

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七、10长期股权投资披露的相关信息。

4、其他关联方

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	同一最终实际控制人
山东能源重型装备制造集团有限责任公司	同一最终实际控制人
山东华新房地产开发有限公司	山东省国资委统一控制
新汶矿业集团莱芜中心医院	山东省国资委统一控制

5、关联方交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鄂托克前旗长城煤矿有限责任公司	接受劳务	3,227,880.71	
鄂托克前旗长城三号矿业有限公司	接受劳务	154,345.66	82,451.06
鄂托克前旗长城五号矿业有限公司	采购商品	405,864.71	172,649.20
内蒙古福城矿业有限公司	接受劳务	9,193,068.49	1,923,442.99
山东安元实业有限责任公司	采购商品	6,849,144.96	
山东华恒矿业有限公司	采购商品	329,566.42	6,477,763.53
山东华坤地质工程有限公司	采购商品	19,271,750.30	13,646,056.30
山东华坤地质工程有限公司巨野分公司	采购商品	28,393,274.62	
山东华泰矿业有限公司	接受劳务	4,469,832.54	2,634,903.16
山东华新建筑工程集团有限责任公司	接受劳务	106,049,381.76	94,563,815.57
山东良庄矿业有限公司	采购商品	372,886,111.65	282,079.73
山东能源集团国际酒店有限公司	接受劳务	47,789,752.36	7,328,037.45
山东能源集团国际酒店有限公司岱岳分公司	接受劳务	886,633.09	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	6,641,481.87	3,467,868.19
山东能源集团国际酒店有限公司内蒙古分公司	接受劳务	3,650.94	
山东能源集团国际酒店有限公司新疆分公司	采购商品	14,159.29	
山东省邱集煤矿有限公司	采购商品	122,443,241.62	
山东盛泉矿业有限公司	接受劳务	2,421,572.11	192,438.62
山东泰汶盐化工有限责任公司	接受劳务	148,607,064.48	

新汶矿业集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东万祥矿业有限公司潘西煤矿	采购商品	644,416,883.56	105,841.44
山东祥泰洁净煤有限公司	采购商品	2,399,209,778.06	
山东新巨龙能源有限责任公司	采购商品	2,828,266,903.31	
山东新矿信息技术有限公司	接受劳务	13,919,598.41	1,831,044.53
山东新矿赵官能源有限责任公司	采购商品	279,611,877.96	56,024,713.75
山东新阳能源有限公司	接受劳务	11,041,811.49	944,528.81
泰安天元矿山设备安装有限责任公司	接受劳务	30,371,632.63	11,932,135.74
泰安天元矿山设备安装有限责任公司巨野分公司	接受劳务	8,031,806.13	
西安鲁汇贸易有限公司	采购商品	43,188.45	10,451,990.63
新疆伊犁建能煤化工机械有限公司	采购商品	238,102.86	
新矿国际贸易有限公司	采购商品	298,816,460.13	1,375,671.06
新矿内蒙古能源有限责任公司	接受劳务	342,127.95	
新矿内蒙古能源有限责任公司洗煤分公司	接受劳务	230,853.06	2,500.00
新矿内蒙古能源有限责任公司综合服务分公司	采购商品	816,622.40	174,128.22
新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司一矿	采购商品	179,292.35	355,909.23
新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	接受劳务	29,295,686.31	17,116,817.11
新汶矿业集团设计研究院有限公司	接受劳务	2,033,490.52	2,457,264.09
新汶矿业集团物资供销有限责任公司	采购商品	572,819,929.45	423,932,542.51
新汶矿业集团物资供销有限责任公司加油站	采购商品	3,730,508.98	
新汶矿业集团物资供销有限责任公司喀什分公司	采购商品	3,237,240.32	
伊犁新矿煤业有限责任公司	接受劳务	112,898.51	320,516.89
山东泰山能源有限责任公司协庄煤矿	接受劳务	122,020.77	
山东颐养健康集团莱芜中心医院	接受劳务	9,828.00	4,657.50
山东颐养健康集团新泰孙村医院	接受劳务	209,030.00	680,000.00
山东颐养健康集团新泰协庄医院	接受劳务	190,420.00	
山东颐养健康集团新汶中心医院	接受劳务	906,305.80	262,390.00
泰安新汶顶峰热电有限公司	接受劳务	2,085,403.60	
合 计		8,010,327,478.59	662,313,231.78

(2) 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鄂托克前旗长城六号矿业有限公司	提供劳务	32,431,384.67	15,942,106.61

新汶矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
内蒙古福城矿业有限公司	提供劳务	106,315,696.71	126,328,334.95
山东万祥矿业有限公司潘西煤矿	提供劳务	75,787,289.85	25,675,442.89
泰安天元矿山设备安装有限责任公司	提供劳务	834,690.17	
彬县水帘洞煤炭有限责任公司	提供劳务	34,041,211.71	81,675,292.70
鄂托克前旗长城煤矿有限责任公司	提供劳务	48,891,206.18	26,343,759.62
鄂托克前旗长城三号矿业有限公司	提供劳务	104,734,007.40	97,533,032.40
鄂托克前旗长城五号矿业有限公司	提供劳务	95,174,253.60	81,033,518.63
聊城新矿商贸有限责任公司	提供劳务	39,981,304.28	
内蒙古恒坤化工有限公司	提供劳务	1,374,547.95	88,349.51
内蒙古鲁新能源开发有限责任公司	提供劳务	144,452,900.1	
山东安元实业有限责任公司	提供劳务	67,247.32	672,402.02
山东昌达能源有限公司	提供劳务	17,088,976.89	8,783.95
山东华恒矿业有限公司	提供劳务	44,460,138.20	822,736.34
山东华坤地质工程有限公司	提供劳务	1,711,103.27	
山东华泰矿业有限公司	提供劳务	23,230,260.59	317,006.71
山东华新建筑工程集团有限责任公司	提供劳务	8,327,893.62	
山东良庄矿业有限公司	提供劳务	77,682,308.42	24,515,122.62
山东能源集团国际酒店有限公司	提供劳务	27,375,002.79	
山东能源集团国际酒店有限公司菏泽分公司	提供劳务	9,510,683.13	9,541,384.59
山东能源集团国际酒店有限公司新疆分公司	出售商品	11,393.95	11,182.10
山东省邱集煤矿有限公司	提供劳务	11,360,317.01	
山东盛泉矿业有限公司	提供劳务	557,254.98	209,857.16
山东泰汶盐化工有限责任公司	提供劳务	94,983,354.93	1,457,668.75
山东祥泰洁净煤有限公司	提供劳务	26,675,730.37	21,326,658.41
山东新巨龙能源有限责任公司	提供劳务	43,597,066.47	
山东新矿信息技术有限公司	提供劳务	2,233,249.23	2,277,190.18
山东新矿赵官能源有限责任公司	提供劳务	68,908,805.59	25,860,633.72
新矿国际贸易有限公司	提供劳务	608,243.15	1,348,666.64
新矿巨野选煤有限公司	提供劳务	3,148,939.10	5,014,014.27
新矿内蒙古能源有限责任公司洗煤分公司	提供劳务	39,112,212.18	32,723,636.83
新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司洗煤分公司	提供劳务	5,616,287.55	

新汶矿业集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司一矿	提供劳务	43,108,344.64	
新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	提供劳务	1,023,001.47	27,270.89
新汶矿业集团设计研究院有限公司	提供劳务	84,237.73	37,519.53
新汶矿业集团物资供销有限责任公司	提供劳务	5,656,314.18	5,871,633.42
句邑虎豪黑沟煤业有限公司	提供劳务	3,780,703.16	13,789,494.43
伊犁新矿煤业有限公司	提供劳务	130,988,096.98	39,938,437.70
安徽金黄庄矿业有限公司	利息	96,681,311.91	
新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司	利息	372,349,205.31	1,165.05
新矿内蒙古能源有限责任公司	利息	575,239,316.79	92,038.83
泰安百川纸业有限责任公司	利息	10,293,612.34	
山东泰山能源有限责任公司	提供劳务	1,884,292.23	
山东泰山能源有限责任公司翟镇煤矿	提供劳务	93,637,461.25	
山东泰山能源有限责任公司协庄煤矿	提供劳务	63,299,632.22	
山东颐养健康集团莱芜中心医院	提供劳务	25,857.39	
山东颐养健康集团新泰泉沟医院	提供劳务	2,283.11	
山东颐养健康集团新泰孙村医院	提供劳务	130,524.84	
山东颐养健康集团新泰张庄医院	提供劳务	3,723.00	
山东颐养健康集团新汶中心医院	提供劳务	487,965.58	
泰安新汶顶峰热电有限公司	提供劳务	40,341.51	
新泰康之源经贸有限公司	提供劳务	32,409.56	
合计		2,589,033,596.56	640,484,341.45

(3) 关联租赁情况

①本公司作为出租方:

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
彬县水帘洞煤炭有限责任公司	设备租赁	1,731,227.97	595,293.44
鄂托克前旗长城六号矿业有限公司	设备租赁	148,516.12	
鄂托克前旗长城煤矿有限责任公司	设备租赁	3,008,244.97	3,652,410.53
鄂托克前旗长城三号矿业有限公司	设备租赁	9,343,279.44	2,727,466.16
鄂托克前旗长城五号矿业有限公司	设备租赁	1,357,329.89	3,892,181.56
内蒙古福城矿业有限公司	设备租赁	5,210,519.43	928,028.22

新汶矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
山东华恒矿业有限公司	铁路专用线租赁、土地租赁	964,509.57	
山东华泰矿业有限公司	土地租赁	289,278.90	
山东良庄矿业有限公司	铁路专用线租赁、土地租赁、设备租赁	14,181,398.61	781,549.14
山东省邱集煤矿有限公司	设备租赁	805,367.89	
山东盛康矿业有限公司	土地租赁	297,217.43	
山东万祥矿业有限公司潘西煤矿	土地租赁、设备租赁	12,673,569.40	428,398.26
山东新巨龙能源有限责任公司	土地租赁、设备租赁	1,280,632.84	208,364.71
山东新矿赵官能源有限责任公司	设备租赁	3,016,473.60	240,959.78
新汶矿业集团物资供销有限责任公司	房屋租赁	140,499.54	77,565.12
新汶矿业集团有限责任公司鄂庄煤矿	设备租赁	15,225,850.99	71,390.73
新汶矿业集团有限责任公司华丰煤矿	设备租赁	35,577,675.36	4,695,403.66
新汶矿业集团有限责任公司孙村煤矿	设备租赁	39,132,147.58	5,862,391.04
新汶矿业集团有限责任公司洗煤分公司	房屋租赁	389,842.22	425,282.42
旬邑虎豪黑沟煤业有限公司	设备租赁		997,266.38
合计		144,573,581.75	25,583,951.15

②本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
山东华新建筑工程集团有限责任公司	气动工具租赁、设备租赁	3,146,536.81	109,462.25
山东良庄矿业有限公司	设备租赁	263,701.37	
山东能源集团国际酒店有限公司	车辆租赁	95,594.25	95,594.25
山东泰汶盐化工有限责任公司	动产、不动产等租赁	3,379,155.45	
山东新矿信息技术有限公司	设备租赁、视频会议系统租赁	199,728.83	98,428.36
新汶矿业集团物资供销有限责任公司	设备租赁	102,547,777.73	42,080,709.64
新汶矿业集团有限责任公司技术服务分公司	单体、设备租赁	86,393,305.62	20,504,671.77
合计		196,025,800.06	62,888,866.27

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

新汶矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

担保方	担保金额 (万元)	担保起始 日	担保终止 日	担保是否 已经履行 完毕
山东能源集团有限公司	744,600.00	2021/1/8	2022/1/8	是
山东能源集团有限公司	16,100.00	2020/1/14	2022/1/14	是
山东能源集团有限公司	68,300.00	2018/9/20	2022/3/20	是
山东能源集团有限公司	5,572.14	2017/4/10	2022/4/10	是
山东能源集团有限公司	208,070.00	2020/5/19	2022/5/19	是
山东能源集团有限公司	181,300.00	2020/5/19	2022/5/19	是
山东能源集团有限公司	40,000.00	2021/5/24	2022/5/24	是
山东能源集团有限公司	55,000.00	2021/12/20	2022/12/31	是
山东能源集团有限公司	100.00	2020/7/2	2023/1/2	否
山东能源集团有限公司	100.00	2020/7/2	2023/1/2	否
山东能源集团有限公司	20,000.00	2022/1/12	2023/1/10	否
山东能源集团有限公司	17,500.00	2022/1/24	2023/1/19	否
山东能源集团有限公司	30,000.00	2022/1/24	2023/1/20	否
山东能源集团有限公司	15,000.00	2022/1/24	2023/1/20	否
山东能源集团有限公司	30,000.00	2022/1/28	2023/1/26	否
山东能源集团有限公司	20,000.00	2022/1/28	2023/1/26	否
山东能源集团有限公司	18,700.00	2022/1/29	2023/1/28	否
山东能源集团有限公司	16,000.00	2022/1/30	2023/1/30	否
山东能源集团有限公司	10,000.00	2022/2/9	2023/1/30	否
山东能源集团有限公司	20,000.00	2022/2/9	2023/2/7	否
山东能源集团有限公司	40,000.00	2022/2/11	2023/2/9	否
山东能源集团有限公司	12,850.00	2022/2/11	2023/2/11	否
山东能源集团有限公司	20,000.00	2022/2/18	2023/2/18	否
山东能源集团有限公司	30,000.00	2022/2/22	2023/2/22	否
山东能源集团有限公司	30,000.00	2022/2/25	2023/2/24	否
山东能源集团有限公司	10,000.00	2022/3/3	2023/2/27	否
山东能源集团有限公司	51,200.00	2022/3/4	2023/2/27	否
山东能源集团有限公司	30,000.00	2022/3/4	2023/3/2	否
山东能源集团有限公司	25,000.00	2022/3/4	2023/3/2	否
山东能源集团有限公司	25,000.00	2022/3/4	2023/3/3	否
山东能源集团有限公司	30,000.00	2022/3/9	2023/3/7	否
山东能源集团有限公司	5,800.00	2022/3/15	2023/3/10	否
山东能源集团有限公司	100.00	2020/9/18	2023/3/10	否
山东能源集团有限公司	12,450.00	2022/3/15	2023/3/15	否
山东能源集团有限公司	150,000.00	2020/3/19	2023/3/19	否

新汶矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

担保方	担保金额 (万元)	担保起始 日	担保终止 日	担保是否 已经履行 完毕
山东能源集团有限公司	12,450.00	2022/3/21	2023/3/21	否
山东能源集团有限公司	1,400.00	2022/3/25	2023/3/25	否
山东能源集团有限公司	26,000.00	2022/5/19	2023/4/1	否
山东能源集团有限公司	30,500.00	2022/4/7	2023/4/6	否
山东能源集团有限公司	30,500.00	2022/4/8	2023/4/8	否
山东能源集团有限公司	30,000.00	2022/4/13	2023/4/10	否
山东能源集团有限公司	150,000.00	2020/4/22	2023/4/22	否
山东能源集团有限公司	20,000.00	2022/5/23	2023/5/6	否
山东能源集团有限公司	10,000.00	2022/5/23	2023/5/18	否
山东能源集团有限公司	12,000.00	2022/5/19	2023/5/19	否
山东能源集团有限公司	28,500.00	2022/6/16	2023/6/12	否
山东能源集团有限公司	9,000.00	2020/7/2	2023/7/1	否
山东能源集团有限公司	27,000.00	2020/7/2	2023/7/1	否
山东能源集团有限公司	15,000.00	2022/11/21	2023/7/10	否
山东能源集团有限公司	10,000.00	2022/11/28	2023/7/10	否
山东能源集团有限公司	20,000.00	2022/12/27	2023/7/10	否
山东能源集团有限公司	20,000.00	2022/7/28	2023/7/27	否
山东能源集团有限公司	9,500.00	2020/9/18	2023/9/1	否
山东能源集团有限公司	30,000.00	2022/9/21	2023/9/19	否
山东能源集团有限公司	15,000.00	2022/9/29	2023/9/23	否
山东能源集团有限公司	15,000.00	2022/9/28	2023/9/27	否
山东能源集团有限公司	26,350.00	2022/9/29	2023/9/29	否
山东能源集团有限公司	30,000.00	2022/10/19	2023/10/8	否
山东能源集团有限公司	25,000.00	2022/11/8	2023/10/8	否
山东能源集团有限公司	20,000.00	2022/12/27	2023/10/8	否
山东能源集团有限公司	33,250.00	2022/10/21	2023/10/21	否
山东能源集团有限公司	20,000.00	2022/12/28	2023/10/28	否
山东能源集团有限公司	100,000.00	2020/10/30	2023/10/30	否
山东能源集团有限公司	27,000.00	2022/11/11	2023/11/10	否
山东能源集团有限公司	30,900.00	2022/11/11	2023/11/11	否
山东能源集团有限公司	30,000.00	2022/11/17	2023/11/15	否
山东能源集团有限公司	20,000.00	2022/11/15	2023/11/15	否
山东能源集团有限公司	41,000.00	2022/11/17	2023/11/17	否
山东能源集团有限公司	20,000.00	2022/11/24	2023/11/17	否
山东能源集团有限公司	10,000.00	2022/11/21	2023/11/21	否

新汶矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

担保方	担保金额 (万元)	担保起始 日	担保终止 日	担保是否 已经履行 完毕
山东能源集团有限公司	30,000.00	2022/11/23	2023/11/22	否
山东能源集团有限公司	20,000.00	2022/11/25	2023/11/23	否
山东能源集团有限公司	30,000.00	2022/11/25	2023/11/23	否
山东能源集团有限公司	10,000.00	2022/11/28	2023/11/28	否
山东能源集团有限公司	34,000.00	2022/12/14	2023/12/13	否
山东能源集团有限公司	20,000.00	2022/12/27	2023/12/22	否
山东能源集团有限公司	19,915.00	2022/12/27	2023/12/22	否
山东能源集团有限公司	20,000.00	2022/12/28	2023/12/28	否
山东能源集团有限公司	200,000.00	2021/9/14	2024/9/14	否
山东能源集团有限公司	200,000.00	2022/7/8	2025/7/8	否
山东能源集团有限公司	210,000.00	2020/9/2	2030/9/2	否
山东能源集团有限公司	55,000.00	2021/8/13	2031/8/13	否
山东能源集团有限公司	70,200.00	2021/8/26	2031/8/26	否
山东能源集团有限公司	45,000.00	2021/8/27	2031/8/27	否
山东能源集团有限公司	50,000.00	2021/9/10	2031/9/10	否
合计	3,958,207.14			

(5) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
拆入:				
山东能源集团财务有限公司	350,000,000.00	2022/1/25	2023/1/24	
山东能源集团财务有限公司	350,000,000.00	2022/1/25	2023/1/24	
山东能源集团财务有限公司	300,000,000.00	2022/4/24	2023/4/23	
山东能源集团财务有限公司	200,000,000.00	2022/8/9	2023/8/8	
山东能源集团财务有限公司	250,000,000.00	2022/12/21	2023/12/20	
拆出:				
山东能源集团财务有限公司	3,409,365,332.13			活期存款

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东泰汶盐化工有限责任公司	资产转让	44,178,031.55	
山东华泰矿业有限公司	资产转让	26,624.14	
山东万祥矿业有限公司潘西煤矿公司	资产转让	266,924.81	

新汶矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东新矿赵官能源有限责任公司	资产转让	12,423,155.40	
合计		56,894,735.90	

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安徽金黄庄矿业有限公司	1,155,669.00		1,155,669.00	
应收账款	彬县水帘洞煤炭有限责任公司	11,586,968.04		13,920,804.72	
应收账款	鄂托克前旗长城六号矿业有限公司	21,107,404.30		11,605,900.00	
应收账款	鄂托克前旗长城煤矿有限责任公司	9,904,468.46		20,022,324.70	
应收账款	鄂托克前旗长城三号矿业有限公司	17,891,117.80		8,149,254.94	
应收账款	鄂托克前旗长城五号矿业有限公司	17,707,070.54		40,925,043.17	
应收账款	内蒙古福城矿业有限公司	19,684,558.02		7,134,211.88	
应收账款	内蒙古恒坤化工有限公司	59,070.00			
应收账款	内蒙古鲁新能源开发有限责任公司	287,259.36		1,685,400.00	
应收账款	内蒙古上海庙矿业有限责任公司	11,054,365.86			
应收账款	山东华恒矿业有限公司	524,112.51		2,313,279.89	
应收账款	山东华新建筑工程集团有限责任公司	2,853,196.53		6,326,158.97	
应收账款	山东良庄矿业有限公司	32,644,131.11		38,132,767.71	
应收账款	山东能源集团国际酒店有限公司	23,379,400.06		8,343,248.22	
应收账款	山东能源集团国际酒店有限公司岱岳分公司	476,106.12			
应收账款	山东能源集团国际酒店有限公司菏泽分公司	18,053,450.11			
应收账款	山东能源集团国际酒店有限公司内蒙古分公司	61,760.00			
应收账款	山东能源集团煤炭营销有限公司	451,534,272.47		417,743,776.06	
应收账款	山东能源集团物资有限公司鲁中分公司	393,580.00			
应收账款	山东能源集团装备制造（集团）有限公司再制造分公司	1,657.20			

新汶矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东能源重装集团大族再制造有限公司	1,853.06			
应收账款	山东能源重装集团巨力装备有限公司	2,067.27			
应收账款	山东能源重装集团骏马电机制造有限公司	1,638.05			
应收账款	山东能源重装集团乾元不锈钢制造有限公司	4,623.34			
应收账款	山东能源重装集团宇洁环保工程有限公司	2,635.25			
应收账款	山东能源重装集团中传矿用设备制造有限公司	2,010.84			
应收账款	山东能源重装集团中矿采煤机制造有限公司	3,163.52			
应收账款	山东省邱集煤矿有限公司	2,932,540.29			
应收账款	山东盛泉矿业有限公司	27,026.54		15,585.27	
应收账款	山东泰汶盐化工有限责任公司	3,613,677.28		2,641,766.07	
应收账款	山东万祥矿业有限公司潘西煤矿	21,074,026.17		27,885,895.15	
应收账款	山东祥泰洁净煤有限公司	2,136,604.95		14,669,431.11	
应收账款	山东新巨龙能源有限责任公司	64,249,549.18		70,240,784.83	
应收账款	山东新矿信息技术有限公司	1,815,461.52		5,802,000.65	
应收账款	山东新矿赵官能源有限责任公司	20,364,160.77		43,682,068.06	
应收账款	泰安百川纸业有限责任公司				
应收账款	泰安天元矿山设备安装有限责任公司	2,783.00		682.00	
应收账款	新矿国际贸易有限公司	204,361.19		69,557.34	
应收账款	新矿巨野选煤有限公司	4,564,644.36		1,086,243.06	
应收账款	新矿内蒙古能源有限责任公司洗煤分公司	11,511,834.45			
应收账款	新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司一矿	8,241,980.05		6,205,679.49	
应收账款	新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	421,560.57		384,775.44	
应收账款	新汶矿业集团设计研究院有限公司	82,187.99		186,504.50	
应收账款	新汶矿业集团物资供销有限责任公司	918,453.00		2,595,482.63	
应收账款	伊犁新矿煤业有限责任公司	37,791,030.64		14,920,926.35	

新汶矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东泰山能源有限责任公司	2,053,878.53			
应收账款	山东泰山能源有限责任公司翟镇煤矿	29,062,915.75		45,853,479.00	
应收账款	山东泰山能源有限责任公司协庄煤矿	52,715,549.87		67,904,568.42	
应收账款	山东颐养健康集团莱芜中心医院	27,408.83			
应收账款	山东颐养健康集团新汶中心医院	1,044,482.38			
应收账款	泰安新汶顶峰热电有限公司	39,900.00			
	合计	905,273,626.13		881,603,268.63	
其他应收款	安徽金黄庄矿业有限公司	2,727,722,950.88		2,617,406,679.00	
其他应收款	鄂托克前旗长城六号矿业有限公司	963,777.15		35,560.00	
其他应收款	鄂托克前旗长城煤矿有限责任公司	4,208,391.90		246,675.00	
其他应收款	鄂托克前旗长城三号矿业有限公司	976,640.00			
其他应收款	鄂托克前旗长城五号矿业有限公司	5,275,077.21		107,407.00	
其他应收款	贵州神田矿业发展有限公司	121,925.25			
其他应收款	济阳新华能源实业有限责任公司	54,946,712.70			
其他应收款	聊城新矿商贸有限责任公司	1,100,560,818.90		1,060,037,001.00	
其他应收款	内蒙古福城矿业有限公司	19,210,585.10		352,918.00	
其他应收款	内蒙古恒坤化工有限公司	2,070,590.62		137,900.00	
其他应收款	内蒙古上海庙矿业有限责任公司新上海一号煤矿	933,770.00			
其他应收款	内蒙古上海庙矿业有限责任公司榆树井煤矿	629,150.00			
其他应收款	山东昌达能源有限公司	484,248,630.92		452,957,140.50	
其他应收款	山东华恒矿业有限公司	1,306,289,373.89	113,954.06	1,187,318,912.00	
其他应收款	山东华泰矿业有限公司	616,125,544.51		604,024,097.50	
其他应收款	山东华新建筑工程集团有限责任公司	615,809,236.97		377,292,323.60	
其他应收款	山东矿业管理技术服务集团有限公司	357,976,934.06		524,945,269.40	
其他应收款	山东良庄矿业有限公司	1,219,664,599.49		1,015,847,111.00	
其他应收款	山东能源集团国际酒店有限公司	677,210,092.68		647,023,544.40	
其他应收款	山东能源集团有限公司	62,500,000.00			

新汶矿业集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	山东能源集团装备制造（集团）有限公司	5,200.00			
其他应收款	山东能源集团装备制造（集团）有限公司再制造分公司	5,200.00			
其他应收款	山东能源重型装备制造集团有限责任公司新汶分公司	6,500.00			
其他应收款	山东能源重装集团恒图科技有限公司	1,300.00			
其他应收款	山东能源重装集团乾泰精密机械有限公司	9,180.76		284,692.01	
其他应收款	山东省邱集煤矿有限公司	63,704,637.66			
其他应收款	山东盛泉矿业有限公司	4,961,063.78		30,633,905.38	
其他应收款	山东塔高矿业机械装备制造有限公司	7,700.00			
其他应收款	山东泰安煤矿机械有限公司	6,500.00			
其他应收款	山东泰汶盐化工有限责任公司	1,161,999,269.23		912,173,221.30	
其他应收款	山东万祥矿业有限公司潘西煤矿	921,513,626.62		911,119,544.70	
其他应收款	山东祥泰洁净煤有限公司	1,339,381,072.63		1,013,071,786.00	
其他应收款	山东新巨龙能源有限责任公司	139,200.00		31,006,003.40	
其他应收款	山东新矿信息技术有限公司	4,913,796.46		6,662,877.36	
其他应收款	山东新矿赵官能源有限责任公司	1,128,938,487.56		717,565,030.30	
其他应收款	泰安百川纸业有限责任公司	168,497,573.39		176,159,944.20	
其他应收款	泰安天元矿山设备安装有限责任公司	20,400.00			
其他应收款	新矿国际贸易有限公司	216,638,431.85		47,954.43	
其他应收款	新矿巨野选煤有限公司	128,530.00		528,530.00	
其他应收款	新矿内蒙古能源有限责任公司	10,422,254,829.15		15,496,789,058.00	
其他应收款	新矿内蒙古能源有限责任公司洗煤分公司	3,055,311.94		23,523,207.28	
其他应收款	新矿内蒙古能源有限责任公司综合服务分公司	293,908.00		293,908.00	
其他应收款	新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司一矿	111,450.00			
其他应收款	新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	6,492,667.60		28,950,658.14	
其他应收款	新汶矿业集团设计研究院有限公司	9,581,343.92		17,388,530.55	

新汶矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	新汶矿业集团物资供销有限责任公司	27,000.00		27,000.00	
其他应收款	伊犁新矿煤业有限责任公司	428,800.00			
合计		24,710,567,782.78	113,954.06	27,853,958,389.45	
应收票据	鄂托克前旗长城五号矿业有限公司	1,150,000.00			
应收票据	内蒙古福城矿业有限公司	950,000.00			
应收票据	山东能源集团国际酒店有限公司	500,000.00			
应收票据	山东省邱集煤矿有限公司	2,060,000.00			
应收票据	山东万祥矿业有限公司潘西煤矿	1,500,000.00			
应收票据	山东祥泰洁净煤有限公司	133,340,000.00			
应收票据	新矿巨野选煤有限公司	4,200,000.00			
应收票据	新矿内蒙古能源有限责任公司洗煤分公司	1,960,000.00			
应收票据	新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司洗煤分公司	2,000,000.00			
应收票据	新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司一矿	1,600,000.00			
合计		149,260,000.00			
预付账款	山东能源集团煤炭营销有限公司	17,280,000.00			
预付账款	泰安新汶顶峰热电有限公司	5,345,494.22		5,141,982.03	
预付账款	山东兖矿易佳电子商务有限公司	206,520.00		206,520.00	
合计		22,832,014.22		5,348,502.03	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	山东华恒矿业有限公司	5,624,853.41	5,323,156.90
应付账款	山东华坤地质工程有限公司	6,367,493.50	5,118,938.82
应付账款	山东华泰矿业有限公司	5,341,706.87	3,535,381.85
应付账款	山东华新建筑工程集团有限责任公司	59,375,678.42	33,558,862.88
应付账款	山东康格能源科技有限公司	280,000.00	
应付账款	山东莱芜煤矿机械有限公司	3,087,686.33	

新汶矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	山东良庄矿业有限公司	10,652,447.47	26,462,197.58
应付账款	山东能源集团国际酒店有限公司	64,738,138.51	19,408,083.60
应付账款	山东能源集团国际酒店有限公司岱岳分公司	1,410,610.90	1,415,278.90
应付账款	山东能源集团国际酒店有限公司济泰分公司	2,425,799.00	1,857,338.50
应付账款	山东能源集团国际酒店有限公司内蒙古分公司	2,308,834.95	9,030.00
应付账款	山东能源集团国际酒店有限公司新疆分公司	250,373.23	
应付账款	山东能源集团科技发展有限公司	100,000.00	
应付账款	山东能源集团鲁西矿业有限公司	642,589,984.79	
应付账款	山东能源集团物资有限公司	7,315,935.24	
应付账款	山东能源集团物资有限公司鲁中分公司	56,658,289.20	
应付账款	山东能源集团装备制造（集团）有限公司	21,652,000.00	
应付账款	山东能源重型装备制造集团有限责任公司新汶分公司	378,219.95	
应付账款	山东能源重型装备制造集团有限责任公司再制造分公司	3,302,000.00	
应付账款	山东能源重装集团内蒙古装备制造有限公司	4,638,540.34	
应付账款	山东能源重装集团乾泰精密机械有限公司	62,128.07	
应付账款	山东能源重装集团泰装工程装备制造有限公司	15,200,465.50	
应付账款	山东能源重装集团中传矿用设备制造有限公司	142,000.00	
应付账款	山东盛泉矿业有限公司	2,246,344.26	1,890,355.02
应付账款	山东万祥矿业有限公司潘西煤矿	20,640,029.61	58,190,345.71
应付账款	山东祥泰洁净煤有限公司	48,148,483.27	105,534,990.00
应付账款	山东新巨龙能源有限责任公司	1,600,000.00	230,969,305.40
应付账款	山东新矿信息技术有限公司	3,456,943.43	4,161,670.82
应付账款	山东新矿赵官能源有限责任公司	8,279,365.13	1,403,635.76
应付账款	山东新阳能源有限公司	14,874,531.30	2,939,119.26
应付账款	山东克矿易佳电子商务有限公司	3,695,119.88	
应付账款	泰安天元矿山设备安装有限责任公司	9,014.36	2,213,052.00
应付账款	泰安天元矿山设备安装有限责任公司巨野分公司	2,992,606.40	

新汶矿业集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	西安鲁汇贸易有限公司	477,919.36	886,640.94
应付账款	新矿国际贸易有限公司	8,745,848.23	2,065,118.70
应付账款	新矿内蒙古能源有限责任公司	386,604.58	
应付账款	新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	17,963,860.00	21,378,596.80
应付账款	新汶矿业集团设计研究院有限公司	1,697,500.00	1,001,000.00
应付账款	新汶矿业集团泰兴物业有限责任公司	6,267.00	
应付账款	新汶矿业集团物资供销有限责任公司	341,189,200.69	489,289,669.51
应付账款	新汶矿业集团物资供销有限责任公司加油站	1,222,969.66	506,795.24
应付账款	新汶矿业集团物资供销有限责任公司喀什分公司	1,658,081.58	
应付账款	云鼎科技股份有限公司	329,000.00	
应付账款	枣庄矿业集团中兴建安工程有限公司	662,748.00	
应付账款	山东华源矿业集团有限公司	16,619.05	
应付账款	山东泰山能源有限责任公司翟镇煤矿	377,958.64	
应付账款	山东泰山能源有限责任公司协庄煤矿	1,652,331.16	
应付账款	山东颐养健康集团新汶中心医院	708,879.60	
应付账款	泰安新汶顶峰热电有限公司	10,441,193.08	
应付账款	新汶矿业集团泰兴物业有限责任公司	162,782.38	
	合计	1,407,545,386.33	1,019,118,564.19
其他应付款	安徽金黄庄矿业有限公司	1,193,500.00	
其他应付款	彬县水帘洞煤炭有限责任公司	1,200,000.00	756,787,038.24
其他应付款	杭锦旗新源供热有限责任公司	88,779.67	
其他应付款	内蒙古福城矿业有限公司	270,000.00	
其他应付款	内蒙古鲁新能源开发有限责任公司	300,000.00	300,000.00
其他应付款	山东华恒矿业有限公司	2,571,076.32	1,130,986.71
其他应付款	山东华坤地质工程有限公司	24,213,356.29	7,049,514.48
其他应付款	山东华泰矿业有限公司	1,465,000.00	58,416,464.65
其他应付款	山东华新建筑工程集团有限责任公司	4,377,838.93	23,219,254.25
其他应付款	山东矿业管理技术服务集团有限公司	583,000.00	

新汶矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	山东良庄矿业有限公司	7,252,020.00	1,748,664.92
其他应付款	山东能源集团国际酒店有限公司	6,927,200.74	17,925,630.08
其他应付款	山东能源集团国际酒店有限公司岱岳分公司	4,779,293.97	2,979,617.00
其他应付款	山东能源集团国际酒店有限公司济泰分公司	1,384,426.98	389,211.96
其他应付款	山东能源集团国际酒店有限公司内蒙古分公司	41,484.61	
其他应付款	山东能源集团物资有限公司鲁中分公司	1,082,943.20	
其他应付款	山东能源集团有限公司	26,842,200.00	
其他应付款	山东能源集团装备制造（集团）有限公司	24,780.00	
其他应付款	山东能源数字科技有限公司	2,670,326.89	
其他应付款	山东省邱集煤矿有限公司	1,211,000.00	
其他应付款	山东盛泉矿业有限公司	1,480,000.00	25,041,823.87
其他应付款	山东泰汶盐化工有限责任公司	3,145,000.00	
其他应付款	山东万祥矿业有限公司潘西煤矿	5,135,000.00	1,185.74
其他应付款	山东新巨龙能源有限责任公司	1,921,700.00	6,733,556,412.56
其他应付款	山东新矿信息技术有限公司	1,510,861.32	550,123.50
其他应付款	山东新矿赵官能源有限责任公司	6,172,820.00	4,940,789.98
其他应付款	山东新阳能源有限公司	2,165,621.96	176,727,449.50
其他应付款	泰安天元矿山设备安装有限责任公司	20,434,478.84	16,998,506.28
其他应付款	新矿国际贸易有限公司	1,362,500.00	420,555,159.73
其他应付款	新矿内蒙古能源有限责任公司	88,062,500.00	78,323,795.06
其他应付款	新矿内蒙古能源有限责任公司洗煤分公司	800,000.00	
其他应付款	新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司	5,335,000.00	7,920,955.87
其他应付款	新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	1,708,170.00	12,261.70
其他应付款	新汶矿业集团设计研究院有限公司	440,000.00	200,000.00
其他应付款	新汶矿业集团物资供销有限责任公司	2,783,860.25	1,424,170,076.79
其他应付款	句邑虎豪黑沟煤业有限公司	830,000.00	33,089,988.95
其他应付款	伊旗新庙乡石场湾煤矿有限公司	2,715,000.00	2,715,000.00
其他应付款	山东颐养健康集团莱芜中心医院	15,806.46	

新汶矿业集团有限责任公司
 财务报表附注
 2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	山东颐养健康集团新泰孙村医院	287,287.60	
其他应付款	山东颐养健康集团新泰协庄医院	190,420.00	
	合计	234,974,254.03	9,794,749,911.82
合同负债	淄博矿业集团有限责任公司翠村煤矿	0.25	
合同负债	淄博矿业集团物资供应有限公司	10.8	
合同负债	山东东辰共赢服务有限公司	425.77	
合同负债	山东春茂盐化工有限责任公司	21,063.01	
	合计	21,499.83	
预收账款	临沂矿业集团有限责任公司鲁南营销分公司	9,615,658.38	
预收账款	泰安新汶项峰热电有限公司	4,000,000.00	
	合计	13,615,658.38	

十一、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

截至2022年12月31日，本公司无需要披露的其他内容。

新汶矿业集团有限责任公司

2023年04月10日





营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码
9111010208376569XD



名称 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 姚庚春

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；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；代理记帐、税务咨询、税务代理及其他涉税业务，出具审计报告；承办其他管理咨询、代理记账、资产评估、审计、验资、税务咨询、税务代理及其他涉税业务；法律、法规规定的其他经营活动。（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。）

成立日期 2013年11月13日

合伙期限 2013年11月13日 至 2033年11月12日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22层A24

与原件一致

登记机关



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

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

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：姚庚春

主任会计师：

经营场所：北京西城区阜成门外大街2号22层A24

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010205

批准执业文号：京财会许可[2014]0031号

批准执业日期：2014年03月28日

证书序号：0000187

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：

二〇一四年四月 日

中华人民共和国财政部制

与原件一致



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

与原件一致

证书编号: 37010004023
 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: 1969 年 12 月 24 日
 Date of Issuance



This certificate is valid for another year after this renewal.



2016年03月11日

年 月 日



姓名 厉恒
 Full name 女
 性别 女
 Sex
 出生日期 1972-09-01
 Date of birth
 工作单位 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙) 济南分所
 Working unit
 身份证号码 370105720901214
 Identity card No.

与原件一致

证书编号: 110102050152
 No. of Certificate

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

发证日期: 2017 年 07 月 06 日
 Date of issuance



年 月 日