

**兖矿新疆能化有限公司**  
**2022 年度**  
**审计报告**

<b>索引</b>	<b>页码</b>
审计报告	
公司财务报表	
— 备考模拟合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 备考模拟合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 备考模拟合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 备考模拟合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 备考模拟财务报表附注	13-105



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190

## 审计报告

XYZH/2023XAAA3B0014

兖矿新疆能化有限公司董事会:

### 一、 审计意见

我们审计了兖矿新疆能化有限公司（以下简称新疆能化公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的备考模拟合并资产负债表，2022 年度的备考模拟合并利润表、备考模拟合并现金流量表、备考模拟合并所有者权益变动表；2022 年 12 月 31 日的母公司资产负债表，2022 年度的母公司利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关备考模拟财务报表附注。

我们认为，后附的备考模拟财务报表在所有重大方面按照备考模拟财务报表附注三所述的编制基础编制，公允反映了新疆能化公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司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，我们独立于新疆能化公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 管理层和治理层对财务报表的责任

新疆能化公司管理层（以下简称管理层）负责按照财务报表附注三所述的编制基础编制备考模拟财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制备考模拟财务报表时，管理层负责评估新疆能化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疆能化公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新疆能化公司的财务报告过程。

#### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否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财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否在所有重大方面按照备考模拟财务报表附注三所述的编制基础编制，公允反映相关交易和事项。

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

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

我们提醒财务报表使用者关注备考模拟财务报表附注三对编制基础的说明。新疆能化公司编制此财务报表是因涉及资产重组使用之用途，因此财务报表可能不适用于其他用途。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二三年四月十六日

## 备考模拟合并资产负债表

编制单位：兖矿新疆能化有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	1,137,928,972.80	577,540,802.74
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	3,220,011.30	8,454,356.49
应收账款	六、3	18,461,958.67	89,209,727.24
应收款项融资	六、4	114,840,940.21	21,539,067.63
预付款项	六、5	6,733,274.66	9,264,529.46
其他应收款	六、6	2,009,155,760.74	3,638,459,417.91
其中：应收利息			
应收股利			
存货	六、7	142,216,271.29	136,922,739.35
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、8	320,044,745.33	373,505,166.38
<b>流动资产合计</b>		<b>3,752,601,935.00</b>	<b>4,854,895,807.20</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、9	1,469,064,882.65	372,364,850.11
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、10	10,296,113,887.19	10,868,771,207.91
在建工程	六、11	542,909,292.06	818,672,835.18
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、12	27,493,827.28	56,484,592.68
无形资产	六、13	1,824,940,597.96	1,819,223,297.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、14	100,000.00	160,000.00
递延所得税资产	六、15	108,154,746.35	171,166,542.69
其他非流动资产	六、16	89,588,642.60	65,302,636.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>14,358,365,876.09</b>	<b>14,172,145,962.35</b>
<b>资产总计</b>		<b>18,110,967,811.09</b>	<b>19,027,041,769.55</b>

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



备考模拟合并资产负债表（续）

编制单位：克矿新疆能化有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、17	550,000,000.00	850,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、18		153,300,052.79
应付账款	六、19	1,283,797,608.50	1,348,866,405.10
预收款项			
合同负债	六、20	187,247,230.61	262,752,481.07
应付职工薪酬	六、21	56,769,322.71	73,547,169.95
应交税费	六、22	92,733,880.93	83,135,692.31
其他应付款	六、23	8,829,100,288.87	14,713,779,298.98
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、24	587,784,034.94	91,814,269.50
其他流动负债	六、25	27,884,819.32	38,982,902.53
<b>流动负债合计</b>		<b>11,615,317,185.88</b>	<b>17,616,178,272.23</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、26	3,380,000,000.00	300,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、27		36,860,133.28
长期应付款	六、28	731,588,211.66	787,381,777.30
长期应付职工薪酬	六、29	634,830,000.00	691,030,000.00
预计负债	六、30	319,937,052.19	321,600,108.73
递延收益	六、31	13,054,277.78	13,947,700.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,079,409,541.63</b>	<b>2,150,819,719.31</b>
<b>负债合计</b>		<b>16,694,726,727.51</b>	<b>19,766,997,991.54</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本	六、32	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、33	2,002,234,914.95	2,005,570,529.52
减：库存股			
其他综合收益	六、34	-76,300.00	-146,967.00
专项储备	六、35	236,111,993.55	241,950,436.08
盈余公积			
未分配利润	六、36	-3,926,131,651.02	-5,872,213,832.83
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>1,312,138,957.48</b>	<b>-624,839,834.23</b>
少数所有者权益		104,102,126.10	-115,116,387.76
<b>所有者权益合计</b>		<b>1,416,241,083.58</b>	<b>-739,956,221.99</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>18,110,967,811.09</b>	<b>19,027,041,769.55</b>

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 母公司资产负债表

编制单位： 究矿新疆能化有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		157,151,788.50	282,628,131.17
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			201,914.68
应收账款	十五、1		16,010,025.18
应收款项融资		4,350,000.00	775,278.42
预付款项		311,800.00	522,483.33
其他应收款	十五、2	1,232,172,569.40	1,488,155,211.23
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		280.00	
<b>流动资产合计</b>		<b>1,393,986,437.90</b>	<b>1,788,293,044.01</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	3,690,401,488.07	3,531,500,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		7,966,537.10	4,867,184.48
在建工程		194,818,616.85	194,818,616.85
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,893,186,642.02</b>	<b>3,731,185,801.33</b>
<b>资产总计</b>		<b>5,287,173,079.92</b>	<b>5,519,478,845.34</b>

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表 (续)

编制单位: 兖矿新疆能化有限公司

单位: 人民币元

项	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动负债:			
短期借款		100,000,000.00	300,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			35,000,000.00
应付账款		6,395,949.75	10,571,596.48
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		4,761,893.33	4,238,066.67
应交税费		731,886.48	2,204,192.85
其他应付款		2,341,974,812.82	2,314,471,746.93
其中: 应付利息		1,525,000.00	2,531,200.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		300,330,000.00	500,000.00
其他流动负债			201,914.68
<b>流动负债合计</b>		<b>2,754,194,542.38</b>	<b>2,667,187,517.61</b>
非流动负债:			
长期借款			300,000,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		16,210,000.00	23,690,000.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>16,210,000.00</b>	<b>323,690,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>2,770,404,542.38</b>	<b>2,990,877,517.61</b>
所有者权益:			
实收资本		3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		58,901,488.07	
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		-542,132,950.53	-471,398,672.27
<b>所有者权益合计</b>		<b>2,516,768,537.54</b>	<b>2,528,601,327.73</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>5,287,173,079.92</b>	<b>5,519,478,845.34</b>

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



备考模拟合并利润表

编制单位：兖矿新疆能化有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2022年度	2021年度
一、营业总收入		4,329,687,095.04	4,486,125,940.44
其中：营业收入	六、37	4,329,687,095.04	4,486,125,940.44
二、营业总成本		3,057,855,366.24	4,175,435,638.76
其中：营业成本	六、37	1,496,091,313.99	2,835,178,627.23
税金及附加	六、38	324,790,476.58	189,470,280.97
销售费用	六、39	75,276,863.21	70,732,011.27
管理费用	六、40	358,864,594.12	420,864,434.56
研发费用	六、41	228,101,169.37	115,133,123.82
财务费用	六、42	574,730,948.97	544,057,160.91
其中：利息费用		877,188,416.18	702,650,383.37
利息收入		308,370,986.65	158,808,442.43
加：其他收益	六、43	8,609,635.32	17,938,067.16
投资收益（损失以“-”号填列）	六、44	1,100,035,647.11	24,771,022.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			24,265,537.41
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、45	-2,730,966.53	-1,544,522.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、46	-7,435,528.43	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、47	5,440,717.68	945,998.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,375,751,233.95	352,800,866.35
加：营业外收入	六、48	2,743,440.65	1,375,346.43
减：营业外支出	六、49	16,044,279.57	14,079,843.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,362,450,395.03	340,096,369.02
减：所得税费用	六、50	194,117,834.42	61,811,145.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,168,332,560.61	278,285,223.64
（一）按经营持续性分类		2,168,332,560.61	278,285,223.64
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,168,332,560.61	278,285,223.64
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类		2,168,332,560.61	278,285,223.64
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,940,022,181.79	345,056,751.40
2. 少数所有者损益（净亏损以“-”号填列）		228,310,378.82	-66,771,527.76
六、其他综合收益的税后净额		-140,000.00	-261,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		70,667.00	-146,967.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		70,667.00	-146,967.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		70,667.00	-146,967.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数所有者的其他综合收益的税后净额		-210,667.00	-114,033.00
七、综合收益总额		2,168,192,560.61	278,024,223.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,940,092,848.79	344,909,784.40
归属于少数所有者的综合收益总额		228,099,711.82	-66,885,560.76
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

2022年发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为1,152,507,917.89元；2021年被合并方实现的净利润为65,455,138.20元。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 母公司利润表

编制单位：克矿新疆能化有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2022年度	2021年度
营业收入	十五、4	225,543.88	3,071,820.45
减：营业成本			
税金及附加		481,015.51	148,606.18
销售费用			
管理费用		85,173,800.94	27,175,956.41
研发费用			
财务费用		-12,724,754.59	49,689,953.46
其中：利息费用		96,365,113.84	107,115,132.08
利息收入		109,108,378.84	57,457,799.56
加：其他收益		2,264,422.08	128,346.01
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-64,084.80	-14,302.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-305,613.64	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-70,809,794.34</b>	<b>-73,828,651.69</b>
加：营业外收入		628,440.41	265,600.00
减：营业外支出		552,924.33	2,600,577.07
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-70,734,278.26</b>	<b>-76,163,628.76</b>
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-70,734,278.26</b>	<b>-76,163,628.76</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-70,734,278.26	-76,163,628.76
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-70,734,278.26</b>	<b>-76,163,628.76</b>
<b>七、每股收益</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 备考模拟合并现金流量表

编制单位：克矿新疆能化有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,399,333,262.79	4,720,292,254.21
收到的税费返还		2,536,051.11	565,544.39
收到其他与经营活动有关的现金	六、51(1)	113,735,670.48	89,157,188.34
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>6,515,604,984.38</b>	<b>4,810,014,986.94</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,897,922,835.65	1,374,697,112.49
支付给职工以及为职工支付的现金		781,617,976.99	593,027,020.21
支付的各项税费		961,223,286.72	354,458,514.58
支付其他与经营活动有关的现金	六、51(1)	201,090,726.73	138,955,418.38
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>3,841,854,826.09</b>	<b>2,461,138,065.66</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,673,750,158.29</b>	<b>2,348,876,921.28</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			1,548,480.00
取得投资收益收到的现金			537,074.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,711,800.00	92,845.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>7,711,800.00</b>	<b>2,178,399.51</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		290,932,290.09	701,514,364.43
投资支付的现金			1,549,605.52
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>290,932,290.09</b>	<b>703,063,969.95</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-283,220,490.09</b>	<b>-700,885,570.44</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			14,400,000.00
其中：子公司吸收少数所有者投资收到的现金			14,400,000.00
取得借款所收到的现金		4,150,000,000.00	1,150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六、51(1)	1,620,971,082.40	419,879,010.03
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>5,770,971,082.40</b>	<b>1,584,279,010.03</b>
偿还债务所支付的现金		890,326,180.56	806,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		146,237,744.40	39,111,207.25
其中：子公司支付给少数所有者的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、51(1)	6,415,424,063.51	2,208,230,215.98
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>7,451,987,988.47</b>	<b>3,053,741,423.23</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,681,016,906.07</b>	<b>-1,469,462,413.20</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>709,512,762.13</b>	<b>178,528,937.64</b>
加：期初现金及现金等价物余额		420,388,358.06	241,859,420.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,129,901,120.19</b>	<b>420,388,358.06</b>

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 母公司现金流量表

编制单位：克矿新疆能化有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			27,960,778.06
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,978,839.07	20,327,119.47
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>16,978,839.07</b>	<b>48,287,897.53</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		14,682,890.77	84,942,944.65
支付给职工以及为职工支付的现金		122,331,167.88	88,739,175.86
支付的各项税费		2,365,801.20	445,510.86
支付其他与经营活动有关的现金		23,925,827.63	52,176,623.86
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>163,305,687.48</b>	<b>226,304,255.23</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-146,326,848.41</b>	<b>-178,016,357.70</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			4,835,535.85
投资支付的现金		100,000,000.00	45,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>100,000,000.00</b>	<b>50,435,535.85</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-100,000,000.00</b>	<b>-50,435,535.85</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		4,833,125,619.58	3,198,558,480.50
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>4,933,125,619.58</b>	<b>3,798,558,480.50</b>
偿还债务支付的现金		300,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		95,031,313.84	11,332,777.76
支付其他与筹资活动有关的现金		4,382,243,800.00	3,273,508,000.40
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>4,777,275,113.84</b>	<b>3,434,840,778.16</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>155,850,505.74</b>	<b>363,717,702.34</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-90,476,342.67</b>	<b>135,265,808.79</b>
加：期初现金及现金等价物余额		247,628,131.17	112,362,322.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>157,151,788.50</b>	<b>247,628,131.17</b>

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



备考模拟合并所有者权益变动表

单位：人民币元

项目	2022年度										所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益											
	实收资本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计		少数所有者权益
一、上年年末余额	3,000,000,000.00		2,005,570,529.52		-146,967.00	241,950,436.08		-5,872,213,832.81		-624,839,834.21	-115,116,387.76	-739,956,221.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	3,000,000,000.00		2,005,570,529.52		-146,967.00	241,950,436.08		-5,872,213,832.81		-624,839,834.21	-115,116,387.76	-739,956,221.97
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			-3,335,614.57		70,667.00	-5,838,442.53		1,946,082,181.79		1,936,978,791.69	219,218,513.86	2,156,197,305.55
（一）综合收益总额								1,940,022,181.79		1,940,022,181.79	228,310,378.82	2,168,332,560.61
（二）所有者投入和减少资本								6,060,000.00		6,060,000.00		6,060,000.00
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）利润分配			-3,335,614.57					6,060,000.00		6,060,000.00		6,060,000.00
1.提取盈余公积												
2.对所有者的分配												
3.其他			-3,335,614.57							-3,335,614.57		-3,335,614.57
（四）所有者权益内部结转					70,667.00					70,667.00		70,667.00
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益					70,667.00					70,667.00		70,667.00
6.其他												
（五）专项储备						-5,838,442.53				-5,838,442.53		-14,930,307.49
1.本年提取						302,447,528.96				302,447,528.96		450,578,290.65
2.本年使用						308,285,971.49				308,285,971.49		465,508,598.11
（六）其他												
四、本年年末余额	3,000,000,000.00		2,002,234,914.95		-76,300.00	236,111,993.55		-3,926,131,651.02		1,312,138,957.48	104,102,126.10	1,416,241,083.58

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



备考模拟合并所有者权益变动表（续）

单位：人民币元

项	2021年度										所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益											
	实收资本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计		少数所有者权益
一、上年年末余额	3,000,000,000.00		2,002,218,305.61			121,209,445.00		-6,167,320,584.23		-1,043,892,833.62	-93,145,689.53	-1,137,038,523.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	3,000,000,000.00		2,002,218,305.61			121,209,445.00		-6,167,320,584.23		-1,043,892,833.62	-93,145,689.53	-1,137,038,523.15
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			3,352,223.91		-146,967.00	120,740,991.08		295,106,751.40		419,052,999.39	-21,970,698.23	397,082,301.16
（一）综合收益总额								345,056,751.40				278,171,190.61
（二）所有者投入和减少资本								-19,950,000.00				-19,950,000.00
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）利润分配			3,352,223.91					-19,950,000.00				-19,950,000.00
1.提取盈余公积												
2.对所有者分配												
3.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	3,000,000,000.00		2,005,570,529.52		-146,967.00	241,950,436.08		-5,872,213,852.83		-654,839,834.23	-115,116,387.76	-739,956,221.99

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

法定代表人：

杨印绪

高

友王印

母公司权益变动表

单位：人民币元

项 目	2022年度							所有者权益合计				
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益		专项储备	盈余公积	未分配利润	其他
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	3,000,000,000.00									-471,398,672.27		2,528,601,327.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年年初余额	3,000,000,000.00									-471,398,672.27		2,528,601,327.73
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）										-70,734,278.26		-11,832,790.19
（一）综合收益总额										-70,734,278.26		-70,734,278.26
（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）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.对所有者的分配												
3.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	3,000,000,000.00									-542,132,950.53		2,516,768,537.54



法定代表人：王友



主管会计工作负责人：张倩



会计机构负责人：张倩

母公司权益变动表 (续)

单位: 人民币元

项 目	2021年度							所有者权益合计				
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益		专项储备	盈余公积	未分配利润	其他
		优先股	永续债	其他								
上年年末余额	3,000,000,000.00									-395,235,043.51		2,604,764,956.49
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	3,000,000,000.00									-395,235,043.51		2,604,764,956.49
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) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	3,000,000,000.00									471,398,672.27		2,528,601,327.73

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 一、公司的基本情况

#### 1. 公司概况

(1) 公司名称: 兖矿新疆能化有限公司(以下简称本公司或公司,在包括子公司时统称本集团)

(2) 公司成立日期: 2007年8月3日

(3) 注册资本: 人民币叁拾亿元整(RMB3,000,000,000.00元)

(4) 住所: 新疆乌鲁木齐高新区(新市区)宁泰巷97号兖矿大厦7层

(5) 法定代表人: 王绪友

(6) 公司注册号/统一社会信用代码: 91650100663634039B

(7) 经营范围: 项目投资;铝材加工、销售;电气设备制造、维修及租赁;房地产开发;软件开发;道路普通货物运输(限分公司使用);销售:工矿配件;矿产品、建材及化工产品;机械设备、五金产品及电子产品;纺织、服装及家庭用品;文化、体育用品及器材;农畜产品;饲料、肥料;煤炭开采;煤炭洗选;化工产品生产(不含许可类化工产品);水泥制品制造;砼结构构件制造;轻质建筑材料制造;建筑砌块制造;新型建筑材料制造(不含危险化学品);棉、麻销售;煤炭及制品销售;石油制品销售(不含危险化学品);化工产品销售(不含许可类化工产品);棉花收购;轻质建筑材料销售;建筑砌块销售;砼结构构件销售;水泥制品销售;住房租赁;非居住房地产租赁。(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)。

#### 2. 历史沿革

2007年8月3日,根据山东省人民政府国有资产监督管理委员会《关于同意设立兖矿新疆能化有限公司的批复》(鲁国资企改函【2007】43号),由兖矿集团有限公司与兖矿鲁南化肥厂共同出资设立兖矿新疆能化有限公司,注册资本为10亿元,其中兖矿集团有限公司出资额为9.9亿元,持股比例为99.00%,兖矿鲁南化肥厂出资额为0.1亿元,持股比例为1.00%。

2015年12月22日,公司召开临时股东会,会议决议兖矿集团有限公司以债转股方式对本公司增加注册资本20亿元,债转股后兖矿集团有限公司出资额由9.9亿元增至29.9亿元,持股比例变更为99.67%;兖矿鲁南化肥厂出资额仍为0.1亿元,持股比例变更为0.33%。本公司注册资本变更为30亿元。

2018年9月30日,兖矿集团有限公司与兖矿鲁南化肥厂签署《股权转让协议》,兖矿集团有限公司受让兖矿鲁南化肥厂持有本公司的全部股权,股权转让后兖矿集团有限公司对公司持股比例变更为100%。

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2021年3月31日，公司股东兖矿集团有限公司更名为山东能源集团有限公司。

2022年2月28日，新汶矿业集团有限责任公司（以下简称“新矿集团”）、山东能源集团有限公司（以下简称“山能集团”）、本公司签署《股权收购协议》，山能集团以其持有的本公司56.84%股权为对价收购新矿集团持有的新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司（以下简称“伊犁能源”）100%股权，同时山能集团同意新矿集团将其持有的伊犁能源100%股权交割至本公司。

2022年6月，山能集团与新矿集团签署《股权交割证明》，山能集团将其持有的本公司56.84%股权交割至新矿集团，相关事项于2022年6月23日完成工商变更登记。变更后，新矿集团持有本公司的股权比例为56.84%，山能集团持有本公司的股权比例为43.16%；同时，新矿集团与本公司签署《股权交割证明》，新矿集团将其持有的伊犁能源100%股权交割至本公司，相关事项于2022年6月29日完成工商变更登记。变更后伊犁能源成为由本公司持股100%的子公司。

截至2022年12月31日，本公司的股本结构如下：

序号	股东名称	股本（万元）	出资比例（%）
1	新汶矿业集团有限责任公司	170,520.00	56.84
2	山东能源集团有限公司	129,480.00	43.16
合计		300,000.00	100.00

## 二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围如下：

级次	子公司名称	是否纳入合并财务报表范围	
		2022年度	2021年度
二级	新疆山能化工有限公司	是	否
二级	新疆兖矿其能煤业有限公司	是	是
二级	兖矿新疆矿业有限公司	是	是
二级	兖矿新疆煤化工有限公司	是	是
二级	中垠新疆房地产开发有限公司	是	是
二级	新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司	是	是
二级	新汶矿业集团（新疆）能源有限公司	是	是
三级	伊犁新矿煤业有限责任公司	是	是

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 三、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

山能集团拟以新疆能化为标的进行内部资产重组,出于该交易目的,本备考模拟财务报表的编制基于以下假设:

(1) 合并财务报表的范围如本附注“二、合并财务报表范围”所述

山能集团2022年9月30日第一届董事会第四十六次会议审议通过了关于新疆能化无偿划转昭苏盛泉有限责任公司股权的议案,山东能源集团董事会同意新疆能化将伊犁能源所持昭苏盛泉有限责任公司(以下简称“昭苏盛泉”)100%股权无偿划转至新矿集团,股权划转已于2022年10月22日完成。假设该划转行为在2018年12月31日完成,因此昭苏盛泉不包含在本集团合并财务报表范围内。

(2) 财政部、自然资源部、税务总局于2023年3月24日联合下发《矿业权出让收益征收办法》(财综〔2023〕10号),对矿业权出让收益的征收办法做出了新的规定,并自2023年5月1日起执行。基于上述内部重组需求,在编制本备考模拟财务报表时,假设本集团已提前执行该文件,并在报告期内,将符合该文件规定可按照出让收益率形式征收矿业权出让收益的矿业权,按照相关的收益率计算每年应承担的出让收益,计入报告期在建工程、年初未分配利润、报告期内各期销售费用;累计应付未付的出让收益在其他应付款中列示;预付的出让收益在其他流动资产中列示。

(3) 本备考模拟财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

同时,基于上述内部重组需求,在编制本备考模拟财务报表时假设本集团自2019年1月1日起执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期会计》《企业会计准则第14号——收入》《企业会计准则第21号——租赁》。

#### 2. 持续经营

本集团现金流量稳定,有近期获利经营的历史且能够获取生产经营的财务资源支持,具备持续经营能力,因此本集团以持续经营为前提编制本财务报表。

### 四、重要会计政策及会计估计

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本集团及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 3. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

### 5. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

### 6. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

风险很小的投资。

### 7. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### (1) 金融资产

##### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产:①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定,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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产,按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失,计入当期损益。本集团划分为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类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:①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定,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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失,除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外,所产生的其他利得或损失,均计入其他综合收益;金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出,计入当期损益。本集团将此类金融资产列报于应收款项融资和其他债权投资。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定,但下列情况除外:①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,自初始确认起,按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产,在后续期间,按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类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之外的金融资产。本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失,计入当期损益。本集团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包括交易性金融资产和其他非流动金融资产。

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### (4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1)本集团具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2)本集团计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具:(1)如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2)如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的,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,本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的,其发行(含再融资)、回购、出售或注销时,本集团作为权益的变动处理,不确认权益工具的公允价值变动。

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### (6) 金融工具的减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）。

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，是指本集团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。本集团对于下列各项目，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成应收款项，无论该项目是否包含重大融资成分。

除上述项目外，对其他项目，本集团按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融工具，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融工具，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融工具，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

1) 对信用风险显著增加的评估本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。如果本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，本集团将按照金融工具共同信用风险特征，对其进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

2) 预期信用损失的计量 考虑预期信用损失计量方法应反映的要素：①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；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或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。

对应收账款，本集团除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外，其余在组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款逾期天数/应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

对于其他应收款及分类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（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），除对单项金额重大的款项单独确定其信用损失外，本集团在组合基础上确定其信用损失。

本集团以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：账龄、信用风险评级、款项性质、与本集团关联关系等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：信用损失为本集团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。

### 8. 应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。本集团将既以收取合同现金流量为目的又以出售为目的，信用级别较高的银行承兑汇票分类为应收款项融资。

会计处理方法详见本附注“四、7. 金融资产和金融负债”中划分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相关内容。

### 9. 存货

本集团存货主要包括库存商品、原材料、在产品、产成品、已完工开发产品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本；周转材料采用一次转销法进行摊销。

库存商品、发出商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

### 10. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当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，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

### 11. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较大的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋建筑物、矿井建筑物、地面建筑物、机器设备、运输设备、矿山弃置费用和其他。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧，其中矿井建筑物和矿山弃置费用采用产量法计提折旧，其他固定资产采用平均年限法计提折旧。本集团固定资产的折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	10-30	0-3	3.23-10.00
2	地面建筑物	10-30	0-3	3.23-10.00
3	机器设备	4-20	0-3	4.85-25.00
4	运输设备	3-12	0-3	8.08-33.33
5	其他	3-10	0-3	9.70-33.33

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### 12. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

### 13. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

### 14. 使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司使用权资产包括租入的机器设备等。

#### (1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②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；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后,本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量,即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产,本集团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。

### (3) 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起,本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途,计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时,根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定,以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时,遵循以下原则:能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值,本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值,进行后续折旧。

## 15. 无形资产

本集团无形资产包括采矿权、土地使用权、软件等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本;对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产,在对被购买方资产进行初始确认时,按公允价值确认为无形资产。

采矿权成本根据已探明及推定煤炭储量以采矿权在矿山服务年限内已探明及推定煤炭总储量为基础采用工作量法进行摊销。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;其余无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

无形资产无法预见其为本集团带来经济利益期限,其使用寿命不确定。在每个会计期间,本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

## 16. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。

资产的可收回金额应当根据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较高者确定。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等。资产的公允价值应当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,公允价值通常应当根据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,应当以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值,可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。资产预计未来现金流量的现值,应当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。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

### 17. 合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前,客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的,在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点,按照已收或应收的金额确认合同负债。

### 18. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬具体包括职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费,医疗保险费和工伤保险费等社会保险费,住房公积金,工会经费和职工教育经费及其他短期薪酬等。本集团在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险、企业年金缴费等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### 19. 租赁负债

#### (1) 初始计量

本集团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。

#### 1) 租赁付款额

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

租赁付款额,是指本集团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:①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;②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;③本集团合理确定将行使购买选择权时,购买选择权的行权价格;④租赁期反映出本集团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;⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时,本集团采用租赁内含利率作为折现率,该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的,采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率,是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产,在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关:①本集团自身情况,即集团的偿债能力和信用状况;②“借款”的期限,即租赁期;③“借入”资金的金额,即租赁负债的金额;④“抵押条件”,即标的资产的性质和质量;⑤经济环境,包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础,考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后,本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量:①确认租赁负债的利息时,增加租赁负债的账面金额;②支付租赁付款额时,减少租赁负债的账面金额;③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时,重新计量租赁负债的账面价值。

本集团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,但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率,或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时,本集团所采用的修订后的折现率。

### (3) 重新计量

在租赁期开始日后,发生下列情形时,本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债,并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零,但租赁负债仍需进一步调减的,本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动(该情形下,采用原折现率折现);②保余值预计的应付金额发生变动(该情形下,采用原折现率折现);③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动(该情形下,采用修订后的折现率折现);④购买选择权的评估结果发生变化(该情形下,采用修订后的折现率折现);⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化(该情形下,采用修订后的折现率折现)。

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 20. 预计负债

当与因开采煤矿而形成的复垦、弃置及环境清理事项,以及与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本集团将其确认为负债:该义务是本集团承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;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。本集团在确定最佳估计数时,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。本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核并进行适当调整以反映当前最佳估计数。

### 21. 矿山地质环境治理恢复与土地复垦义务

根据国家有关规定,本集团因开采地下煤矿可能影响环境,应承担复垦、弃置及环境清理等各项义务。因开采煤炭而形成的复垦、弃置及环境清理等现时义务,当履行该义务很可能导致经济利益的流出,且其金额能够可靠计量时,确认为资产和预计负债-弃置费用,在预计开采年限内按照产量比例等方法摊销,并计入生产成本。预计负债-弃置费用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,计入固定资产及预计负债,并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。货币时间价值影响较大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团在该项估计发生变化时对该项预计负债-弃置费用的账面价值按会计估计变更的原则进行适当调整。

### 22. 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,本集团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(以下简称“维简费”),用于维持矿区生产以及设备改造等相关支出,计提标准为每吨8.5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,本集团涉及煤炭业务的所属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,计提标准为每吨15-30元;涉及化工类产品生产与储存的企业,以上年度实际营业收入为计提依据,采取超额累退方式计提安全生产费用,用于完善和改进企业安全生产条件。

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

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

### 23. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要为销售商品收入及提供劳务收入。

本集团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，本集团在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团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) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

(3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

(1) 本集团就该商品或服务与客户签署了法律合同等文件，明确相关权利与义务，明确对价以及支付条款。

(2) 本集团签署之法律合同等类似文件具有商业实质，履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布及金额；

(3) 本集团已将该商品的实物或法定所有权转移给客户，或已提供了服务，并获取相关客户接受或验收证据。

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(4) 本集团享有了转让商品或提供服务现时收款权利以及预计未来很可能收回等。

本集团具体收入确认政策如下：

(1) 本集团煤炭产品、煤化工产品、辅助材料、大宗物资及其他商品在控制权转移给购货方时确认收入实现；

(2) 本集团房产销售业务收入在房产完工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入实现。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

### 24. 政府补助

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 25. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,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。

本集团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,确认递延所得税资产。

### 26. 租赁

#### (1) 租赁的识别

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,本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利,本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益,并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的,本集团将合同予以分拆,并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,本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

#### (2) 本集团作为承租人

##### 1) 租赁确认

在租赁期开始日,本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见本附注四“14. 使用权资产”以及“19. 租赁负债”。

##### 2) 租赁变更

租赁变更,是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更,包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权,延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日,是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的,本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理:①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限;②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,在租赁变更生效日,本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊,重新确定变更后的租赁期;并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现,以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时,本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率;无法确定剩余

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### (3) 本集团为出租人

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项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，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的90%）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### 1) 融资租赁会计处理

##### 初始计量

在租赁期开始日，本集团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。本集团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，是指出租人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：①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；②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；③购买选择权的行权价格，前提是

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合理确定承租人将行使该选择权;④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;⑤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出租人提供的担保余值。

### 后续计量

本集团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。该周期性利率,是指确定租赁投资净额采用内含折现率(转租情况下,若转租的租赁内含利率无法确定,采用原租赁的折现率(根据与转租有关的初始直接费用进行调整)),或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理,且满足假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

### 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的,本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理:①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;②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。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理,且满足假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为经营租赁条件的,本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理,并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

### 2) 经营租赁的会计处理

#### 租金的处理

在租赁期内各个期间,本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

#### 提供的激励措施

提供免租期的,本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分配,免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的,将该费用自租金收入总额中扣除,按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

#### 初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本,在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

#### 折旧

对于经营租赁资产中的固定资产,本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧;对于其他经营租赁资产,采用系统合理的方法进行摊销。

#### 可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

计入当期损益。

### 经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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。

## 27. 所得税

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税费用是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 28. 重要会计估计和判断

本集团在运用上述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

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

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

### (1) 折旧和摊销

本集团对固定资产和无形资产在使用寿命内按直线法或产量法计提折旧和摊销。本集团定期审阅使用寿命和经济可开采煤炭储量，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术改变而确定。经济可开采的煤炭储量是指本集团根据实测具有开采经济价值的煤炭资源而确定，如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

煤炭储量的估计涉及主观判断，因为煤炭储量的技术估计往往并不精确，仅为近似储量。经济可开采煤炭储量的估计会考虑各个煤矿最近的生产和技术资料，定期更新。

此外，由于价格及成本水平逐年变更，经济可开采煤炭储量的估计也会出现变动，存在技术估计固有的不精确性。

### (2) 土地复垦、重整及环保义务

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司因开采地下煤矿影响环境需要履行土地复原、重整及环境治理等各项义务。义务履行很可能导致资源流出,在该义务的金额能够可靠计量时,确认为一项复垦环保义务。取决于其与未来生产活动的相关和估计确定的可靠程度,针对流动与非流动复垦准备相应确认当期损益或计入相关资产。

土地复垦、重整及环保义务由管理层考虑现有的相关法规后根据其以往经验及对未来支出的最佳估计而确定,如货币时间价值的影响重大,将对预期未来现金流出折现至其净现值。随着目前的煤炭开采活动的进行,对未来土地及环境的影响变得明显的情况下,有关土地复垦、重整及环保费成本的估计可能需不时修订。

### (3) 非金融长期资产减值

如本附注“四、16.长期资产减值”所述,本集团在资产负债表日对非金融资产进行减值评估,以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失。

可收回金额是资产(或资产组)的公允价值减去处置费用后的净额与资产(或资产组)预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。在预计未来现金流量现值时,需要对该资产(或资产组)未来可使用寿命、生产产品的产量、售价、经营成本、资本性支出以及计算现值时使用的折现率等做出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料,根据过往经验及对市场发展之预测来估计,可能与之后期间实际结果不同。

### (4) 预期信用损失的计量

本集团对以摊余成本计量的金融资产,使用预期信用损失模型计量其减值准备;其中涉及关键定义、参数和假设的建立和定期复核,例如对未来的宏观经济情况和债务人的信用行为的估计(例如,客户违约的可能性及相应损失)。对预期信用损失的计量存在许多重大判断,例如:将具有类似信用风险特征的业务划入同一个组合,选择恰当的计量模型,并确定计量相关的关键参数;信用风险显著增加、违约和已发生信用减值的判断标准;用于前瞻性计量的经济指标、经济情景及其权重的采用。

### (5) 所得税和递延所得税

在正常的经营活动中,部分交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提所得税费用时,本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异,该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

对于产生递延所得税资产的暂时性差异等,本集团评估了暂时性差异转回的可能性。根据本集团的估计和假设,暂时性差异将在可预见的将来从持续经营所产生的应纳税所得额中转回,即确认递延所得税资产。如果实际情况与估计存在差异,可能导致对递延所得税资产的账面价值进行调整。

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (6) 设定受益计划

本集团就向若干退休和提前退休职工支付的补充津贴福利确认为一项负债。该等福利支出及负债的金额采用独立专业精算师依据模型进行精算后的结果确定,该等精算估值涉及对折现率、退休福利通胀比率及其他因素所作出的假设。倘若未来事项与该等假设不符,可能导致对于资产负债表日设定受益计划-净负债的重大调整。

## 29. 重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

本集团报告期内无重要会计政策变更。

### (2) 重要会计估计变更

本集团报告期内无重要会计估计变更。

## 五、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额,销项税额根据相关税法规定计算的销售额计算。出口货物实行“免、抵、退”税办法。	3%、6%、9%、11%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳增值税计征	1%、5%、7%
教育费附加	按实际缴纳增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳增值税计征	2%
资源税	按煤炭销售金额计征	5%、6%
土地使用税	按实际占用的土地面积计征	0.6元-12元/平米
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计征	按超率累进税率 30%-60%
房产税	对于自用的房屋,按房屋原值一次减除30%损耗后的房屋余值为计税基础,按1.2%的税率缴纳;对于出租的房屋,以全年出租收入作为计税基础,按12%的税率缴纳。	1.2%、12%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

不同企业所得税税率纳税主体说明:

纳税主体名称	2022年度	2021年度
兖矿新疆能化有限公司	25%	25%
兖矿新疆矿业有限公司	15%	15%
兖矿新疆煤化工有限公司	15%	15%
新疆兖矿其能煤业有限公司	25%	25%

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

纳税主体名称	2022年度	2021年度
中垠新疆房地产开发有限公司	25%	25%
新疆山能化工有限公司	25%	-
新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司	25%	25%
其中:新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司一矿	15%	15%
新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司洗煤分公司	15%	15%
新汶矿业集团(新疆)能源有限公司	25%	25%
伊犁新矿煤业有限责任公司	15%	15%

### 2. 税收优惠

根据科技部、财政部、国家税务总局关于修订印发《高新技术企业认定管理办法》的通知(国科发火[2016]32号),公司子公司兖矿新疆矿业有限公司于2020年被新疆维吾尔自治区科学技术厅、财政厅、税务局联合认定为国家高新技术企业,证书编号为GR202065000146,发证时间2020年10月19日,有效期三年,公司报告期内按照15%的所得税税率计缴企业所得税。

根据科技部、财政部、国家税务总局关于修订印发《高新技术企业认定管理办法》的通知(国科发火[2016]32号),公司子公司兖矿新疆煤化工有限公司于2018年被新疆维吾尔自治区科学技术厅、财政厅、税务局联合认定为国家高新技术企业,证书编号为GR201865000137,发证时间2018年11月12日,有效期三年,到期后公司于2021年9月18日再次经过相关认定机构认证,并取得高新技术企业认定证书,证书编号为GR202165000218,报告期内公司按照15%的所得税税率计缴企业所得税。

根据国家税务总局公告2012年12号《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》,财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》财政部公告2020年第23号第一条有关规定,公司子公司新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司所属分公司新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司一矿、洗煤分公司符合西部大开发企业所得税税收优惠政策,公司报告期内企业所得税减按15%税率征收。

根据国家税务总局公告2012年12号《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》,财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》财政部公告2020年第23号第一条有关规定,公司所属公司伊犁新矿煤业有限责任公司符合西部大开发企业所得税税收优惠政策,报告期内企业所得税减按15%税率征收。

## 六、合并财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
库存现金		
银行存款	1,129,901,120.19	420,388,358.06
其他货币资金	8,027,852.61	156,456,778.23
应计利息		695,666.45
<b>合计</b>	<b>1,137,928,972.80</b>	<b>577,540,802.74</b>

### 报告期内各期末货币资金使用受限制状况

项目	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
银行承兑汇票保证金		155,360,000.00
住房公积金按揭贷款保证金	27,085.11	762,766.06
环境恢复治理保证金		334,012.17
矿山恢复基金保证金	8,000,767.50	
<b>合计</b>	<b>8,027,852.61</b>	<b>156,456,778.23</b>

## 2. 应收票据

### (1) 应收票据分类列示

项目	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
银行承兑汇票	3,220,011.30	8,454,356.49
<b>合计</b>	<b>3,220,011.30</b>	<b>8,454,356.49</b>

(2) 各期末本集团不存在已用于质押的应收票据。

(3) 各期末本集团不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(4) 各期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

项目	2022年12月31日 未终止确认金额	2021年12月31日 未终止确认金额
银行承兑汇票	3,020,011.30	6,492,623.14
<b>合计</b>	<b>3,020,011.30</b>	<b>6,492,623.14</b>

(5) 按坏账计提方法分类列示

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	2022年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备	3,220,011.30				3,220,011.30
其中：关联方组合	3,220,011.30				3,220,011.30
<b>合计</b>	<b>3,220,011.30</b>				<b>3,220,011.30</b>

(续)

类别	2021年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备	8,454,356.49				8,454,356.49
其中：关联方组合	8,454,356.49				8,454,356.49
<b>合计</b>	<b>8,454,356.49</b>				<b>8,454,356.49</b>

### 3. 应收账款

#### (1) 应收账款分类

类别	2022年12月31日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备	18,727,462.44	100.00	265,503.77	1.42	18,461,958.67
其中：账龄组合	13,173,450.46	70.34	265,503.77	4.42	12,907,946.69
关联方组合	5,554,011.98	29.66			5,554,011.98
<b>合计</b>	<b>18,727,462.44</b>	<b>100.00</b>	<b>265,503.77</b>		<b>18,461,958.67</b>

(续)

类别	2021年12月31日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备	89,280,849.09	100.00	71,121.85	0.08	89,209,727.24
其中：账龄组合	385,935.67	0.43	71,121.85	18.43	314,813.82
关联方组合	88,894,913.42	99.57			88,894,913.42
<b>合计</b>	<b>89,280,849.09</b>	<b>100.00</b>	<b>71,121.85</b>		<b>89,209,727.24</b>

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 按账龄组合计提应收账款坏账准备

账龄	2022年12月31日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	12,798,834.46	121,726.15	2.16
2-3年(含3年)	374,616.00	143,777.62	38.38
<b>合计</b>	<b>13,173,450.46</b>	<b>265,503.77</b>	

(续)

账龄	2021年12月31日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	11,319.67	244.50	2.16
1-2年(含2年)	374,616.00	70,877.35	18.92
<b>合计</b>	<b>385,935.67</b>	<b>71,121.85</b>	

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
1年以内(含1年)	17,786,483.19	88,739,033.09
1-2年(含2年)	399,163.25	541,816.00
2-3年(含3年)	541,816.00	
<b>合计</b>	<b>18,727,462.44</b>	<b>89,280,849.09</b>

(3) 应收账款坏账准备计提情况

类别	2021年12月31日余额	本期变动金额				2022年12月31日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他减少	
坏账准备	71,121.85	194,381.92				265,503.77
<b>合计</b>	<b>71,121.85</b>	<b>194,381.92</b>				<b>265,503.77</b>

(续)

类别	2020年12月31日余额	本期变动金额				2021年12月31日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他减少	
坏账准备	608,154.13	-537,032.28				71,121.85
<b>合计</b>	<b>608,154.13</b>	<b>-537,032.28</b>				<b>71,121.85</b>

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 报告期内无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的报告期内各期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2022年12月31日 余额	账龄	占应收账款 余额合计数的 比例(%)	坏账准备 2022年 12月31日余额
伊犁新天煤化工有限责任公司	3,871,573.00	1年以内	20.67	
山东华新建筑工程集团有限责任公司	965,593.76	1年以内	5.16	20,856.83
巴州秦华工贸有限责任公司	800,549.14	1年以内	4.27	17,291.86
华电伊犁煤电有限公司	716,845.22	1年以内	3.83	15,483.86
库车市永新矿业有限责任公司	374,616.00	1年以内	2.00	8,091.71
<b>合计</b>	<b>6,729,177.12</b>		<b>35.93</b>	<b>61,724.26</b>

(续)

单位名称	2021年12月31日 余额	账龄	占应收账款 余额合计数的 比例(%)	坏账准备 2021年 12月31日余额
巴州秦华工贸有限责任公司	49,725,689.29	1年以内	55.70	
山东华新建筑工程集团有限责任公司	27,370,671.66	1年以内	30.66	
兖矿东华建设有限公司	10,625,881.08	1年以内	11.90	
岳普湖县人民政府	418,000.00	2年以内	0.47	
新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	386,977.91	1年以内	0.43	
<b>合计</b>	<b>88,527,219.94</b>		<b>99.16</b>	

### 4. 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

种类	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
银行承兑汇票	114,840,940.21	21,539,067.63
<b>合计</b>	<b>114,840,940.21</b>	<b>21,539,067.63</b>

(2) 各期末本集团不存在已用于质押的应收款项融资。

(3) 各期末已经背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收款项融资

种类	2022年12月31日终止确认金额	2021年12月31日终止确认金额
银行承兑汇票	753,737,966.48	176,801,879.71

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

种类	2022年12月31日终止确认金额	2021年12月31日终止确认金额
合计	753,737,966.48	176,801,879.71

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2022年12月31日		2021年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	6,454,327.85	95.86	8,745,967.46	94.40
1-2年(含2年)	38,592.31	0.57	18,562.00	0.20
2-3年(含3年)			500,000.00	5.40
3年以上	240,354.50	3.57		
合计	6,733,274.66	100.00	9,264,529.46	100.00

(2) 按预付对象归集的报告期内各期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2022年12月31日余额	账龄	占预付款项余额合计数的比例(%)
国家能源集团新疆能源有限责任公司	4,420,386.59	1年以内	71.38
兖矿集团博洋对外经济贸易有限公司	700,000.00	1年以内	11.30
乌鲁木齐甘泉堡新捷能源有限责任公司	500,000.00	1年以内	8.07
玛纳斯县振坤物流有限公司	282,284.01	1年以内	4.56
乌鲁木齐市米东区人民法院	165,343.22	1年以内	2.67
合计	6,068,013.82		97.98

(续)

单位名称	2021年12月31日余额	账龄	占预付款项余额合计数的比例(%)
中国铁路乌鲁木齐局集团有限公司	2,298,093.50	1年以内	24.81
国家能源集团新疆能源有限责任公司	1,352,340.28	1年以内	14.60
沈阳申元气体压缩机有限责任公司	598,000.00	1年以内	6.45
乌鲁木齐甘泉堡新捷能源有限责任公司	500,000.00	2-3年	5.40
玛纳斯县振坤物流有限公司	282,284.01	1年以内	3.05
合计	5,030,717.79		54.31

6. 其他应收款

项目	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
应收利息		

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

应收股利		
其他应收款	2,009,155,760.74	3,638,459,417.91
<b>合计</b>	<b>2,009,155,760.74</b>	<b>3,638,459,417.91</b>

6.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
往来款项	1,996,113,853.01	3,630,734,008.87
押金保证金	12,106,304.17	12,932,695.65
应收代垫款	5,587,842.74	2,679,541.09
其他	3,418,266.95	756,176.05
<b>小计</b>	<b>2,017,226,266.87</b>	<b>3,647,102,421.66</b>
减: 坏账准备	8,070,506.13	8,643,003.75
<b>合计</b>	<b>2,009,155,760.74</b>	<b>3,638,459,417.91</b>

(2) 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)	
2022年1月1日余额		2,167,888.43	6,475,115.32	8,643,003.75
本期计提		2,536,584.61		2,536,584.61
本期转回				
本期转销				
本期核销			3,109,082.23	3,109,082.23
2022年12月31日余额		4,704,473.04	3,366,033.09	8,070,506.13

(续)

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)	
2021年1月1日余额		2,364,213.77	4,197,234.72	6,561,448.49
本期计提		-196,325.34	2,277,880.60	2,081,555.26
本期转回				
本期转销				

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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)	
本期核销				
2021年12月31日余额		2,167,888.43	6,475,115.32	8,643,003.75

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
1年以内(含1年)	1,181,398,884.42	242,618,466.33
1-2年(含2年)	3,483,954.63	455,356,396.09
2-3年(含3年)	67,056,234.92	260,731,495.82
3年以上	765,287,192.90	2,688,396,063.42
合计	2,017,226,266.87	3,647,102,421.66

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	2021年12月 31日余额	本期变动金额				2022年12月 31日余额
		计提	收回或 转回	转销或核销	其他 减少	
坏账准备	8,643,003.75	2,536,584.61		3,109,082.23		8,070,506.13
合计	8,643,003.75	2,536,584.61		3,109,082.23		8,070,506.13

(续)

类别	2020年12月 31日余额	本期变动金额				2021年12月 31日余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他 减少	
坏账准备	6,561,448.49	2,081,555.26				8,643,003.75
合计	6,561,448.49	2,081,555.26				8,643,003.75

(5) 本集团报告期末实际核销的其他应收款情况

项目	2022年度核销金额
实际核销的其他应收款	3,109,082.23

其中实际核销情况:

单位名称	应收款项 性质	核销金额	核销原因	履行的核 销程序	款项是否由关 联交易产生
兖矿新陆建设发展有限 公司	货款	1,409,532.37	无法收回	内部审批	否
新疆五宫煤业有限公司	货款	1,699,549.86	无法收回	内部审批	否

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(6) 按欠款方归集的报告期内各期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2022年12月31日余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备2022年12月31日余额
伊犁新天煤化工有限责任公司	往来款项	1,988,272,381.53	5年以内及以上	98.56	
新汶矿业集团有限责任公司	往来款项	5,335,000.00	1-2年	0.26	
吉木萨尔县财政局	往来款项	4,534,028.08	3-4年	0.22	4,534,028.08
潞安新疆煤化工(集团)有限公司	往来款项	2,277,880.60	1-2年	0.11	2,277,880.60
山东能源集团有限公司	往来款项	1,958,000.00	1年以内	0.10	
<b>合计</b>		<b>2,002,377,290.21</b>		<b>99.25</b>	<b>6,811,908.68</b>

(续)

单位名称	款项性质	2021年12月31日余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备2021年12月31日余额
伊犁新天煤化工有限责任公司	往来款项	2,198,961,118.50	5年以内及以上	60.29	
昭苏盛泉有限责任公司	往来款项	755,048,803.27	5年以内及以上	20.70	
巴州秦华工贸有限责任公司	往来款项	317,049,157.47	3年以内	8.69	
山东大联矿业工程有限公司	往来款项	214,070,000.00	5年以上	5.87	
新汶矿业集团有限责任公司	往来款项	64,883,000.00	2年以内	1.78	
<b>合计</b>		<b>3,550,012,079.24</b>		<b>97.33</b>	

7. 存货

(1) 存货分类

项目	2022年12月31日			2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
库存商品	57,864,292.39		57,864,292.39	57,000,640.83		57,000,640.83
原材料	70,455,963.60		70,455,963.60	63,168,094.96		63,168,094.96
已完工开发项目	16,922,122.45	3,026,107.15	13,896,015.30	16,754,003.56		16,754,003.56
<b>合计</b>	<b>145,242,378.44</b>	<b>3,026,107.15</b>	<b>142,216,271.29</b>	<b>136,922,739.35</b>		<b>136,922,739.35</b>

(2) 存货跌价准备

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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
		计提	其他	转回或转销	其他	
已完工开发项目		3,026,107.15				3,026,107.15
<b>合计</b>		<b>3,026,107.15</b>				<b>3,026,107.15</b>

### 8. 其他流动资产

项目	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
待抵扣进项税	27,341,136.31	74,400,408.25
预缴企业所得税	34,242,059.05	2,998,059.73
预缴采矿权出让收益	252,340,953.90	295,240,096.40
其他税费	6,120,596.07	866,602.00
<b>合计</b>	<b>320,044,745.33</b>	<b>373,505,166.38</b>

注：本集团将所属新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司伊犁一号煤矿依据新疆采矿权出让收益基准价缴纳的首期采矿权出让收益 33,600.00 万元计入其他流动资产。截至 2022 年 12 月 31 日，公司尚未与政府相关部门签署采矿权出让收益合同。

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

9. 长期股权投资

被投资单位	2021年12月31日 余额	本年增减变动								2022年12月31 日余额	减值 准备 年末 余额	持股比 例(%)	表决 权比 例(%)
		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	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				
伊犁新天煤化工 有限责任公司	372,364,850.11			1,100,035,647.11		-3,335,614.57				1,469,064,882.65		45.00	45.00
合计	372,364,850.11			1,100,035,647.11		-3,335,614.57				1,469,064,882.65			

(续)

被投资单位	2020年12月31日 余额	本年增减变动								2021年12月31 日末余额	减值 准备 年末 余额	持股比 例(%)	表决 权比 例(%)
		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	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				
伊犁新天煤化工 有限责任公司	344,747,088.79			24,265,537.41		3,352,223.91				372,364,850.11		45.00	45.00
合计	344,747,088.79			24,265,537.41		3,352,223.91				372,364,850.11			

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 10. 固定资产

#### (1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	矿井建筑物	地面建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值							
1. 2021年12月31日	1,291,683,083.27	4,044,484,536.45	1,832,257,015.51	7,441,301,341.80	50,303,307.44	451,084,351.12	15,111,113,635.59
2. 本期增加金额	52,451,948.72	223,125,467.46	201,287,572.47	404,085,007.88	4,109,219.37	9,683,492.99	894,742,708.89
(1) 购置	35,773,318.70		1,353,302.75	94,018,338.97	2,668,281.06	7,042,890.97	140,856,132.45
(2) 在建工程转入	16,678,630.02	223,125,467.46	199,934,269.72	310,066,668.91	1,440,938.31	2,640,602.02	753,886,576.44
3. 本期减少金额		25,497,882.05	45,144,323.13	150,110,638.88	4,016,883.97	2,867,169.49	227,636,897.52
(1) 处置或报废			12,317,925.98	116,553,868.65	2,091,252.45	2,848,670.37	133,811,717.45
(2) 其他减少		25,497,882.05	32,826,397.15	33,556,770.23	1,925,631.52	18,499.12	93,825,180.07
4. 2022年12月31日	1,344,135,031.99	4,242,112,121.86	1,988,400,264.85	7,695,275,710.80	50,395,642.84	457,900,674.62	15,778,219,446.96
二、累计折旧							
1. 2021年12月31日	279,558,177.40	232,384,522.47	357,685,606.92	3,153,587,990.23	39,438,550.18	107,090,475.36	4,169,745,322.56
2. 本期增加金额	78,766,881.67	207,331,565.79	144,434,830.67	924,595,893.15	6,111,151.46	30,984,273.62	1,392,224,596.36
(1) 计提	78,766,881.67	207,331,565.79	144,434,830.67	924,595,893.15	6,111,151.46	30,984,273.62	1,392,224,596.36
3. 本期减少金额		19,267.11	7,513,079.59	141,531,546.44	3,920,602.40	2,853,524.16	155,838,019.70
(1) 处置或报废			4,992,285.85	111,377,785.82	2,091,252.45	2,848,670.37	121,309,994.49
(2) 其他减少		19,267.11	2,520,793.74	30,153,760.62	1,829,349.95	4,853.79	34,528,025.21
4. 2022年12月31日	358,325,059.07	439,696,821.15	494,607,358.00	3,936,652,336.94	41,629,099.24	135,221,224.82	5,406,131,899.22

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	矿井建筑物	地面建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
三、减值准备							
1. 2021年12月31日	16,998,768.94		37,251,959.74	18,061,248.15	7,948.80	277,179.49	72,597,105.12
2. 本期增加金额	1,403,456.57		1,798,577.13	867,657.37		339,730.21	4,409,421.28
(1) 计提	1,403,456.57		1,798,577.13	867,657.37	-	339,730.21	4,409,421.28
3. 本期减少金额				1,032,865.85			1,032,865.85
(1) 处置或报废				1,032,865.85	-	-	1,032,865.85
4. 2022年12月31日	18,402,225.51		39,050,536.87	17,896,039.67	7,948.80	616,909.70	75,973,660.55
四、账面价值							
1. 2022年12月31日	967,407,747.41	3,802,415,300.71	1,454,742,369.98	3,740,727,334.19	8,758,594.80	322,062,540.10	10,296,113,887.19
2. 2021年12月31日	995,126,136.93	3,812,100,013.98	1,437,319,448.85	4,269,652,103.42	10,856,808.46	343,716,696.27	10,868,771,207.91

注:本集团所属矿井弃置费用在该义务的金额能够可靠地计量时进行确认,计提矿山地质环境治理恢复与土地复垦基金形成的资产列示“其他”。

(续)

项目	房屋建筑物	矿井建筑物	地面建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值							
1. 2020年12月31日	1,286,680,747.29	2,389,530,701.62	996,078,429.53	6,213,716,808.69	72,171,930.85	432,559,905.86	11,390,738,523.84
2. 本期增加金额	5,002,335.98	1,654,953,834.83	836,825,515.86	1,356,273,360.37	2,164,113.30	19,664,393.01	3,874,883,553.35
(1) 购置	139,637.33			38,594,668.40	2,164,113.30	8,017,298.59	48,915,717.62
(2) 在建工程转入	4,862,698.65	1,654,953,834.83	836,825,515.86	1,317,678,691.97		11,647,094.42	3,825,967,835.73
3. 本期减少金额			646,929.88	128,688,827.26	24,032,736.71	1,139,947.75	154,508,441.60

### 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	矿井建筑物	地面建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
(1) 处置或报废			646,929.88	128,688,827.26	24,032,736.71	1,139,947.75	154,508,441.60
4. 2021年12月31日	1,291,683,083.27	4,044,484,536.45	1,832,257,015.51	7,441,301,341.80	50,303,307.44	451,084,351.12	15,111,113,635.59
二、累计折旧							
1. 2020年12月31日	231,834,963.53	153,452,770.27	305,761,717.69	2,682,095,734.44	57,186,977.77	90,813,615.80	3,521,145,779.50
2. 本期增加金额	53,093,881.89	110,551,671.00	52,241,814.40	558,766,476.67	5,573,093.41	17,391,001.00	797,617,938.37
(1) 计提	53,093,881.89	110,551,671.00	52,241,814.40	558,766,476.67	5,573,093.41	17,391,001.00	797,617,938.37
3. 本期减少金额			317,925.17	124,264,807.70	23,321,521.00	1,114,141.44	149,018,395.31
(1) 处置或报废			317,925.17	124,264,807.70	23,321,521.00	1,114,141.44	149,018,395.31
4. 2021年12月31日	284,928,845.42	264,004,441.27	357,685,606.92	3,116,597,403.41	39,438,550.18	107,090,475.36	4,169,745,322.56
三、减值准备							
1. 2020年12月31日	16,998,768.94		37,251,959.74	18,061,248.15	7,948.80	277,179.49	72,597,105.12
2. 2021年12月31日	16,998,768.94		37,251,959.74	18,061,248.15	7,948.80	277,179.49	72,597,105.12
四、账面价值							
1. 2021年12月31日	989,755,468.91	3,780,480,095.18	1,437,319,448.85	4,306,642,690.24	10,856,808.46	343,716,696.27	10,868,771,207.91
2. 2020年12月31日	1,037,847,014.82	2,236,077,931.35	653,064,752.10	3,513,559,826.10	14,977,004.28	341,469,110.57	7,796,995,639.22

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 截至各报告期末,暂时闲置的固定资产

项目	2022年12月31日账面原值	2022年12月31日累计折旧	减值准备	2022年12月31日账面价值
房屋建筑物	23,180,139.47	6,181,370.51	16,998,768.96	
矿井建筑物	8,531,282.53	4,592,673.73		3,938,608.80
地面建筑物	69,282,712.68	32,030,752.94	37,251,959.74	
机器设备	142,434,685.25	93,014,261.34	17,722,477.07	31,697,946.84
运输设备	573,749.17	565,055.17	8,694.00	
其他	6,038,426.07	5,727,130.01	311,296.06	
<b>合计</b>	<b>250,040,995.17</b>	<b>142,111,243.70</b>	<b>72,293,195.83</b>	<b>35,636,555.64</b>

(续)

项目	2021年12月31日账面原值	2021年12月31日累计折旧	减值准备	2021年12月31日账面价值
房屋建筑物	28,696,104.19	6,938,148.27	16,998,768.94	4,759,186.98
矿井建筑物	8,531,282.53	4,322,516.46		4,208,766.07
地面建筑物	69,626,968.22	32,373,606.22	37,251,959.74	1,402.26
机器设备	162,165,814.19	112,666,834.34	18,061,248.15	31,437,731.70
运输设备	573,749.17	565,055.17	7,948.80	745.20
其他	6,197,834.68	5,869,120.56	277,179.49	51,534.63
<b>合计</b>	<b>275,791,752.98</b>	<b>162,735,281.02</b>	<b>72,597,105.12</b>	<b>40,459,366.84</b>

(3) 截至各报告期末,通过经营租赁租出的固定资产

项目	2022年12月31日账面原值	2022年12月31日累计折旧	减值准备	2022年12月31日账面价值
房屋建筑物	49,002,169.48	15,156,500.78		33,845,668.70
机器设备	351,308.50	274,286.44		77,022.06
其他设备	41,000.00	39,770.00		1,230.00
<b>合计</b>	<b>49,394,477.98</b>	<b>15,470,557.22</b>		<b>33,923,920.76</b>

(续)

项目	2021年12月31日账面原值	2021年12月31日累计折旧	减值准备	2021年12月31日账面价值
房屋建筑物	37,943,200.64	8,587,811.07		29,355,389.57
地面建筑物	11,058,968.84	4,651,872.87		6,407,095.97
机器设备	30,405,559.75	28,459,420.51		1,946,139.24

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2021年12月31日账面原值	2021年12月31日累计折旧	减值准备	2021年12月31日账面价值
其他设备	41,000.00	39,770.00		1,230.00
<b>合计</b>	<b>79,448,729.23</b>	<b>41,738,874.45</b>		<b>37,709,854.78</b>

(4) 截至各报告期末,已提足折旧仍在使用的固定资产

项目	2022年12月31日账面原值	2022年12月31日累计折旧	减值准备	2022年12月31日账面价值
房屋建筑物	53,422,462.48	36,423,693.52	16,998,768.96	
矿井建筑物	56,461,141.76	56,461,141.76		
地面建筑物	103,560,827.37	66,308,867.63	37,251,959.74	
机器设备	913,138,350.72	904,644,576.67	8,461,352.03	32,422.02
运输设备	16,965,103.24	16,931,946.56	8,694.00	24,462.68
其他	19,531,828.48	19,210,834.83	311,296.06	9,697.59
<b>合计</b>	<b>1,163,079,714.05</b>	<b>1,099,981,060.97</b>	<b>63,032,070.79</b>	<b>66,582.29</b>

(续)

项目	2021年12月31日账面原值	2021年12月31日累计折旧	减值准备	2021年12月31日账面价值
房屋建筑物	1,093,817.32	1,093,817.32		
矿井建筑物	3,488,785.20	3,384,121.61		104,663.59
地面建筑物	28,883,793.34	28,883,793.34		
电子设备	52,136.74	50,572.64		1,564.10
机器设备	409,965,949.65	407,224,677.82		2,741,271.83
运输设备	16,183,850.44	16,073,259.73		110,590.71
其他	32,441,733.63	31,887,270.95		554,462.68
<b>合计</b>	<b>492,110,066.32</b>	<b>488,597,513.41</b>		<b>3,512,552.91</b>

(5) 截至各报告期末,本集团未办妥产权证书的固定资产

项目	2022年12月31日账面价值	2021年12月31日账面价值	未办妥产权证书原因
伊犁一矿联合预转固建筑物		510,416,526.36	权证尚在办理中
伊犁能源大厦	163,641,200.86	164,905,914.15	权证尚在办理中
宿舍楼类		49,604,956.50	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	74,771,183.89	权证尚在办理中

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2022年12月31日 账面价值	2021年12月31日 账面价值	未办妥产权证书 原因
办公楼类		35,024,592.84	权证尚在办理中
岳普湖项目单身宿舍楼	12,934,419.62	13,502,654.83	权证尚在办理中
岳普湖项目胶带车间	10,049,276.02	10,490,761.04	权证尚在办理中
食堂类		10,439,706.01	权证尚在办理中
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	6,641,732.00	权证尚在办理中
机修车间		7,555,450.12	权证尚在办理中
锅炉房		7,217,237.84	权证尚在办理中
岳普湖项目托辊车间	5,136,324.56	5,361,973.69	权证尚在办理中
变电站类	511,441.82	5,101,959.50	权证尚在办理中
机房		4,555,629.84	权证尚在办理中
煤仓栈桥		4,445,102.68	权证尚在办理中
井口联合建筑		4,048,031.10	权证尚在办理中
文体活动中心		3,928,004.84	权证尚在办理中
单身公寓楼类		2,177,801.04	权证尚在办理中
油脂库及加油站	1,310,225.34	1,389,281.14	权证尚在办理中
超市	1,043,985.23	1,134,479.81	权证尚在办理中
材料库		1,161,802.29	权证尚在办理中
生活及消防设施		1,043,312.05	权证尚在办理中
水处理站		731,502.29	权证尚在办理中
门卫室及警卫室类	444,291.91	595,826.63	权证尚在办理中
地磅房		471,768.45	权证尚在办理中
绞车房		290,360.30	权证尚在办理中
车库		277,512.42	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	1,507,133.74	权证尚在办理中
<b>合计</b>	<b>421,664,657.78</b>	<b>928,792,197.39</b>	

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

11. 在建工程

项目	2022年12月31日账面价值	2021年12月31日账面价值
在建工程	542,909,292.06	818,672,835.18
工程物资		
<b>合计</b>	<b>542,909,292.06</b>	<b>818,672,835.18</b>

11.1 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	2022年12月31日			2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一、维简工程	37,480,704.37		37,480,704.37	19,054,099.82		19,054,099.82
二、技改工程				175,689,208.33		175,689,208.33
三、基建工程	313,252,972.49		313,322,972.49	339,059,614.98		339,059,614.98
四、安全工程				61,682,262.97		61,682,262.97
五、勘探工程	192,175,615.20		192,175,615.20	223,187,649.08		223,187,649.08
<b>合计</b>	<b>542,909,292.06</b>		<b>542,979,292.06</b>	<b>818,672,835.18</b>		<b>818,672,835.18</b>

(2) 重要在建工程变动情况

工程名称	2021年12月31日余额	本期增加	本期减少		2022年12月31日余额
			转入固定资产	其他减少	
准东五彩湾80万吨/年煤制烯烃项目	677,000.00	12,552,014.14			13,229,014.14

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	2021年12月31日余额	本期增加	本期减少		2022年12月31日余额
			转入固定资产	其他减少	
新疆准东煤田奇台县黄草湖勘探探矿工程	191,216,895.20	281,720.00			191,498,615.20
地面煤场搬迁及配套安全技术改造项目	175,689,208.33	70,879,861.85	234,217,680.23	12,351,389.95	
五彩湾四号露天矿项目	31,012,033.88	10,756,044.22			41,768,078.10
年产6万吨三聚氰胺项目	40,839,152.18	111,463,899.98			152,303,052.16
伊犁一矿一号矿井填平补齐项目	53,431,909.43	124,107,073.04	77,494,018.11		100,044,964.36
伊新煤业二水平延伸井巷工程	193,489,190.83	49,153,899.03	218,061,054.61		24,582,035.25
伊新煤业地面生产系统提高块煤率改造工程	12,428,047.68		12,428,047.68		
伊新煤业水土保持治理工程	6,235,198.50	2,935,527.09			9,170,725.59
伊新煤业供暖改造EPC	12,402,682.65	499,082.55	12,901,765.20		
伊新煤业高盐矿井水项目	67,474,759.90	61,420,490.87	128,895,250.77		
伊新煤业消防工程	2,812,424.77	1,596,801.23	4,409,226.00		

(续)

工程名称	预算数 (万元)	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
准东五彩湾80万吨/年煤制烯烃项目	1,982,421.00	0.07%	0.00%				自筹
新疆准东煤田奇台县黄草湖勘探探矿工程	19,200.00	99.74%	99.00%				自筹
地面煤场搬迁及配套安全技术改造项目	31,700.00	77.78%	100.00%				自筹
五彩湾四号露天矿项目	623,513.29	0.67%	0.00%				自筹

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	预算数 (万元)	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
年产6万吨三聚氰胺项目	87,453.00	17.42%	20.00%				自筹
伊犁一矿一号矿井填平补齐项目	514,537.44	85.02%	100.00%				关联方借款
伊新煤业二水平延伸井巷工程	23,729.21	95.00%	95.00%				自筹
伊新煤业地面生产系统提高块煤率改造工程	1,277.57	97.28%	98.00%				自筹
伊新煤业水土保持治理工程	1,380.23	90.00%	90.00%				自筹
伊新煤业供暖改造EPC	1,744.00	71.12%	70.00%				自筹
伊新煤业高盐矿井水项目	27,400.00	32.00%	32.00%				自筹
伊新煤业消防工程	605.26	100.00%	100.00%				自筹

(续)

工程名称	2020年12月31日 余额	本期增加	本期减少		2021年12月31日余 额
			转入固定资产	其他减少	
新疆准东煤田奇台县黄草湖勘探探矿工程	191,216,895.20	281,720.00			191,498,615.20
准东五彩湾四号露天煤矿一期工程	15,982,463.50	15,029,570.38			31,012,033.88
硫磺沟煤矿矿井外排水工程	50,894,983.64	26,715,516.36	77,610,500.00		
硫磺沟地面煤场搬迁及配套安全技术改造项目	44,816,263.46	130,872,944.87			175,689,208.33
伊犁一矿一号矿井项目	2,787,914,245.28	955,186,786.82	3,689,669,122.67		53,431,909.43
伊新煤业二水平延伸井巷工程项目	130,775,272.58	62,713,918.25			193,489,190.83
伊新煤业高盐矿井水项目	14,010,731.02	53,464,028.88			67,474,759.90

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

工程名称	预算数 (万元)	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
新疆准东煤田奇台县黄草湖勘探探矿工程	19,200.00	99.74	99.00				自筹
准东五彩湾四号露天煤矿一期工程	623,513.29	0.50	-				自筹
硫磺沟煤矿矿井外排水工程	8,552.57	90.75	100.00				自筹
硫磺沟地面煤场搬迁及配套安全技术改造项目	31,700.00	55.42	50.00				自筹
伊犁一矿一号矿井项目	514,537.44	85.02	100.00	968,463,026.05	68,642,420.94	4.68	自筹、借款
伊新煤业二水平延伸井巷工程项目	23,729.21	81.54	80.00				自筹
伊新煤业高盐矿井水项目	27,400.00	24.63	25.00				自筹

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

12. 使用权资产

项目	机器设备	合计
一、账面原值		
1. 2021年12月31日	118,791,054.01	118,791,054.01
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2022年12月31日	118,791,054.01	118,791,054.01
二、累计折旧		
1. 2021年12月31日	62,306,461.33	62,306,461.33
2. 本期增加金额	28,990,765.40	28,990,765.40
(1) 计提	28,990,765.40	28,990,765.40
3. 本期减少金额		
4. 2022年12月31日	91,297,226.73	91,297,226.73
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 2022年12月31日	27,493,827.28	27,493,827.28
2. 2021年12月31日	56,484,592.68	56,484,592.68

(续)

项目	机器设备	合计
一、账面原值		
1. 2020年12月31日	141,219,661.01	141,219,661.01
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	22,428,607.00	22,428,607.00
(1) 其他	22,428,607.00	22,428,607.00
4. 2021年12月31日	118,791,054.01	118,791,054.01
二、累计折旧		
1. 2020年12月31日	44,470,102.33	44,470,102.33
2. 本期增加金额	17,836,359.00	17,836,359.00
(1) 计提	17,836,359.00	17,836,359.00
3. 本期减少金额		
4. 2021年12月31日	62,306,461.33	62,306,461.33
三、减值准备		

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	机器设备	合计
四、账面价值		
1. 2021年12月31日	56,484,592.68	56,484,592.68
2. 2020年12月31日	96,749,558.68	96,749,558.68

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 13. 无形资产

#### (1) 无形资产情况

项目	采矿权	土地使用权	专利权及非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1. 2021年12月31日	1,649,164,656.19	357,468,009.75	23,402,363.74	3,999,735.75	2,034,034,765.43
2. 本期增加金额		68,772,046.79	-	-	68,772,046.79
(1) 购置		56,380,481.38			56,380,481.38
(2) 在建工程转入		12,391,565.41			12,391,565.41
3. 本期减少金额					
4. 2022年12月31日	1,649,164,656.19	426,240,056.54	23,402,363.74	3,999,735.75	2,102,806,812.22
二、累计摊销					
1. 2021年12月31日	132,105,216.51	58,730,079.68	21,452,166.48	2,524,004.98	214,811,467.65
2. 本期增加金额	52,406,292.28	8,414,282.07	1,950,197.26	283,975.00	63,054,746.61
(1) 计提	52,406,292.28	8,414,282.07	1,950,197.26	283,975.00	63,054,746.61
3. 本期减少金额					
4. 2022年12月31日	184,511,508.79	67,144,361.75	23,402,363.74	2,807,979.98	277,866,214.26
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 2022年12月31日	1,464,653,147.40	359,095,694.79		1,191,755.77	1,824,940,597.96
2. 2021年12月31日	1,517,059,439.68	298,737,930.07	1,950,197.26	1,475,730.77	1,819,223,297.78

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

项目	采矿权	土地使用权	专利权及非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1. 2020年12月31日	723,337,583.77	357,468,009.75	23,402,363.74	3,617,434.87	1,107,825,392.13
2. 本期增加金额	925,827,072.42			382,300.88	926,209,373.30
(1) 购置	925,827,072.42			382,300.88	926,209,373.30
3. 本期减少金额					
4. 2021年12月31日	1,649,164,656.19	357,468,009.75	23,402,363.74	3,999,735.75	2,034,034,765.43
二、累计摊销					
1. 2020年12月31日	86,246,111.05	51,394,408.37	19,111,930.20	2,101,278.99	158,853,728.61
2. 本期增加金额	45,859,105.46	7,335,671.31	2,340,236.28	422,725.99	55,957,739.04
(1) 计提	45,859,105.46	7,335,671.31	2,340,236.28	422,725.99	55,957,739.04
3. 本期减少金额					
4. 2021年12月31日	132,105,216.51	58,730,079.68	21,452,166.48	2,524,004.98	214,811,467.65
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 2021年12月31日	1,517,059,439.68	298,737,930.07	1,950,197.26	1,475,730.77	1,819,223,297.78
2. 2020年12月31日	637,091,472.72	306,073,601.38	4,290,433.54	1,516,155.88	948,971,663.52

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

（本备考模拟财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

注1：报告期增加的采矿权价款主要系所属公司兖矿新疆矿业有限公司（以下简称“矿业公司”）、伊犁新矿煤业有限责任公司（以下简称“伊新煤业”）分别于2021年6月与新疆维吾尔自治区自然资源厅签订《采矿权出让合同》，受让硫磺沟煤矿、伊犁四号矿井30年拟动用资源储量，采矿权出让收益分别为22,974.15万元、146,600.51万元，按照合同约定分15期向出让人交纳采矿权出让收益，本集团以出让收益折现计入无形资产。

注2：本集团所属兖矿新疆矿业有限公司吉木莎尔水西沟矿区红山洼煤矿及保盛煤矿采矿许可证有效期限分别于2019年11月至12月到期，截至目前尚未办理续期，相关方已于2022年7月签署资源整合框架协议。

（2）截至各报告期末，本集团无通过公司内部研发形成的无形资产。

（3）截至各报告期末，本集团未办妥产权证书的土地使用权如下：

项目	2022年12月31日账面价值	2021年12月31日账面价值	未办妥产权证书原因
五彩湾80万吨/年煤制烯烃项目土地使用权	43,343,252.37		尚在办理中
合计	43,343,252.37		

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

14. 长期待摊费用

项目	2021年12月31日余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2022年12月31日余额
低价值租赁	160,000.00		60,000.00		100,000.00
合计	160,000.00		60,000.00		100,000.00

(续)

项目	2020年12月31日余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2021年12月31日余额
低价值租赁	220,000.00		60,000.00		160,000.00
合计	220,000.00		60,000.00		160,000.00

15. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2022年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用损失准备	8,084,218.28	1,221,313.39
资产减值准备	83,638,296.68	12,545,744.50
递延收益	13,054,277.78	1,958,141.67
辞退福利及离职后福利产生的长期应付薪酬	45,969,923.97	6,895,488.59
可抵扣亏损	471,217,744.60	70,682,661.69
采矿权出让收益	83,659,046.13	12,548,856.92
弃置费用	15,350,263.93	2,302,539.59
合计	720,973,771.37	108,154,746.35

(续)

项目	2021年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用损失准备	8,643,248.25	1,290,790.50
资产减值准备	63,335,980.08	9,500,397.01
递延收益	13,947,700.00	2,092,155.00
辞退福利及离职后福利产生的长期应付薪酬	48,790,000.00	7,318,500.00
可抵扣亏损	984,083,367.47	147,612,505.11
弃置费用	22,347,967.16	3,352,195.07

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2021年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
合计	1,141,148,262.96	171,166,542.69

### 16. 其他非流动资产

项目	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
探(采)矿权	19,802,636.00	19,802,636.00
预付设备款	69,786,006.60	45,500,000.00
合计	89,588,642.60	65,302,636.00

### 17. 短期借款

#### (1) 短期借款明细

借款类别	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
信用借款	250,000,000.00	600,000,000.00
担保借款	300,000,000.00	250,000,000.00
合计	550,000,000.00	850,000,000.00

报告期内,银行担保借款系山东能源集团有限公司为公司子公司兖矿新疆煤化工有限公司提供的连带责任担保借款。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款

截至各报告期末,本集团不存在已逾期未偿还的短期借款。

### 18. 应付票据

票据种类	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
银行承兑汇票		153,300,052.79
合计		153,300,052.79

截至各报告期末,本集团无已到期未支付的应付票据。

### 19. 应付账款

#### (1) 应付账款列示

项目	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
应付材料款	358,137,211.97	270,180,600.55
应付工程款	608,102,633.09	673,540,715.12
应付设备款	140,472,179.94	211,392,053.85
应付劳务费	81,822,401.14	65,447,977.14

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
应付服务费	59,068,596.64	78,271,853.35
应付运输费	10,999,931.93	32,184,087.55
应付其他款	25,194,653.79	17,849,117.54
<b>合计</b>	<b>1,283,797,608.50</b>	<b>1,348,866,405.10</b>

(2) 报告期账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	2022年12月31日余额	未偿还或结转的原因
山东华新建筑工程集团有限责任公司	66,921,106.82	尚未结算
新疆中燃能源矿业有限公司	29,520,824.25	尚未结算
新汶矿业集团物资供销有限责任公司喀什分公司	14,933,991.68	尚未结算
大地工程开发(集团)有限公司	10,952,543.53	尚未结算
新汶矿业集团有限责任公司生产服务分公司	5,621,959.99	尚未结算
<b>合计</b>	<b>127,950,426.27</b>	

(续)

单位名称	2021年12月31日余额	未偿还或结转的原因
兖矿东华建设有限公司	26,436,823.18	尚未结算
山东能源集团有限公司	10,290,400.00	尚未结算
兖矿东华重工有限公司	8,071,053.21	尚未结算
浙江中宇实业发展有限公司	3,649,371.09	尚未结算
福建成森建设集团有限公司	3,137,650.32	尚未结算
<b>合计</b>	<b>51,585,297.80</b>	

20. 合同负债

项目	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
预收销货款	187,247,230.61	262,752,481.07
<b>合计</b>	<b>187,247,230.61</b>	<b>262,752,481.07</b>

21. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

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
短期薪酬	71,156,456.02	769,711,038.47	786,212,577.97	54,654,916.52
离职后福利-设定提存计划	2,390,713.93	103,403,590.00	103,679,897.74	2,114,406.19

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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
合计	73,547,169.95	873,114,628.47	889,892,475.71	56,769,322.71

(续)

项目	2020年12月31日余额	本期增加	本期减少	2021年12月31日余额
短期薪酬	63,563,686.70	615,447,681.60	607,854,912.28	71,156,456.02
离职后福利-设定提存计划	3,201,667.88	95,137,653.41	95,948,607.36	2,390,713.93
合计	66,765,354.58	710,585,335.01	703,803,519.64	73,547,169.95

(2) 短期薪酬

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
工资、奖金、津贴和补贴	42,722,414.25	626,972,876.53	631,211,214.14	38,484,076.64
职工福利费		42,349,295.74	41,229,515.74	1,119,780.00
社会保险费	421,588.09	43,207,655.49	43,161,712.50	467,531.08
其中: 医疗保险费	304,743.35	34,956,558.81	34,826,111.02	435,191.14
工伤保险费	116,844.74	8,251,096.68	8,335,601.48	32,339.94
生育保险费				
住房公积金	1,011,704.87	44,207,993.76	44,076,862.76	1,142,835.87
工会经费和职工教育经费	27,000,748.81	12,562,002.89	26,122,058.77	13,440,692.93
非货币性福利		411,214.06	411,214.06	
合计	71,156,456.02	769,711,038.47	786,212,577.97	54,654,916.52

(续)

项目	2020年12月31日余额	本期增加	本期减少	2021年12月31日余额
工资、奖金、津贴和补贴	38,548,355.94	471,877,275.28	467,703,216.97	42,722,414.25
职工福利费		51,283,168.83	51,283,168.83	
社会保险费	1,280,788.40	40,346,370.77	41,205,571.08	421,588.09
其中: 医疗保险费	857,846.41	33,425,341.90	33,978,444.96	304,743.35
工伤保险费	377,099.19	6,915,379.87	7,175,634.32	116,844.74
生育保险费	45,842.80	5,649.00	51,491.80	
住房公积金	999,324.87	32,049,400.80	32,037,020.80	1,011,704.87
工会经费和职工教育经费	22,735,217.49	19,891,465.92	15,625,934.60	27,000,748.81

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2020年12月31日余额	本期增加	本期减少	2021年12月31日余额
非货币性福利				
<b>合计</b>	<b>63,563,686.70</b>	<b>615,447,681.60</b>	<b>607,854,912.28</b>	<b>71,156,456.02</b>

(3) 设定提存计划

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
基本养老保险	1,143,188.00	67,547,821.91	67,910,523.35	780,486.56
失业保险费	45,250.41	2,328,732.57	2,337,601.03	36,381.95
企业年金	1,202,275.52	33,527,035.52	33,431,773.36	1,297,537.68
<b>合计</b>	<b>2,390,713.93</b>	<b>103,403,590.00</b>	<b>103,679,897.74</b>	<b>2,114,406.19</b>

(续)

项目	2020年12月31日余额	本期增加	本期减少	2021年12月31日余额
基本养老保险	1,782,315.42	62,775,422.37	63,414,549.79	1,143,188.00
失业保险费	45,918.06	2,056,623.41	2,057,291.06	45,250.41
企业年金	1,373,434.40	30,305,607.63	30,476,766.51	1,202,275.52
<b>合计</b>	<b>3,201,667.88</b>	<b>95,137,653.41</b>	<b>95,948,607.36</b>	<b>2,390,713.93</b>

22. 应交税费

项目	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
增值税	22,757,802.69	27,260,203.65
企业所得税	7,300,889.03	1,775,769.31
个人所得税	4,980,242.44	4,405,684.38
城市维护建设税	1,190,937.52	459,450.55
教育费附加	1,260,140.97	556,372.70
土地增值税	8,202,002.03	2,942,380.91
房产税	10,937.14	
资源税	28,179,678.08	39,625,285.80
矿产资源补偿费	286,515.03	286,515.03
印花税	881,284.49	500,247.72
环境保护税	232,848.79	242,155.28
保险保障基金	467,674.22	275,294.03
水土保持补偿费	13,880,042.00	2,124,118.56

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
其他	3,102,886.50	2,682,214.39
<b>合计</b>	<b>92,733,880.93</b>	<b>83,135,692.31</b>

### 23. 其他应付款

项目	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,829,100,288.87	14,713,779,298.98
<b>合计</b>	<b>8,829,100,288.87</b>	<b>14,713,779,298.98</b>

#### 23.1 其他应付款

(1) 按款项性质列示

款项性质	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
往来款项	8,756,244,973.14	14,660,426,580.41
应付代扣款	16,997,009.69	17,970,108.61
押金保证金	26,029,944.44	27,847,080.22
应付费用款	8,201,209.49	3,558,524.93
工程及设备款	2,236,075.75	2,236,075.75
其他	19,391,076.36	1,740,929.06
<b>合计</b>	<b>8,829,100,288.87</b>	<b>14,713,779,298.98</b>

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	2022年12月31日余额	未偿还或结转的原因
新汶矿业集团有限责任公司	5,837,433,899.69	尚未结算
兖矿东华建设有限公司三十七处	6,431,280.58	尚未结算
新矿内蒙古能源有限责任公司	5,372,518.87	尚未结算
山东华泰矿业有限公司	2,106,734.77	尚未结算
新疆宝明矿业有限公司	1,237,500.00	尚未结算
<b>合计</b>	<b>5,852,581,933.91</b>	

(续)

单位名称	2021年12月31日余额	未偿还或结转的原因
新汶矿业集团有限责任公司	10,881,819,567.82	尚未结算

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	2021年12月31日余额	未偿还或结转的原因
浙江省能源集团有限公司	1,422,172,430.00	尚未结算
大地工程开发(集团)有限公司	3,000,000.00	尚未结算
甘肃华能工程建设有限公司	1,000,000.00	尚未结算
山东华泰矿业有限公司	877,571.04	尚未结算
<b>合计</b>	<b>12,308,869,568.86</b>	

### 24. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类列示

项目	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
一年内到期的长期借款	485,727,076.38	
一年内到期的长期应付款	56,113,131.28	53,619,810.10
一年内到期的长期应付职工薪酬	18,450,000.00	18,570,000.00
一年内到期的租赁负债	27,493,827.28	19,624,459.40
<b>合计</b>	<b>587,784,034.94</b>	<b>91,814,269.50</b>

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
信用借款	301,525,000.00	
担保借款	184,202,076.38	
<b>合计</b>	<b>485,727,076.38</b>	

注：一年内到期的长期借款担保事项详见本附注“六、26.长期借款”表述；本集团期末一年内到期的长期借款中无逾期款项。

(3) 一年内到期的长期应付款

借款类别	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
采矿权购置款	56,113,131.28	53,619,810.10
<b>合计</b>	<b>56,113,131.28</b>	<b>53,619,810.10</b>

### 25. 其他流动负债

项目	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
未终止确认的应收票据	3,020,011.30	6,492,623.14
待转销项税	24,864,808.02	32,490,279.39
<b>合计</b>	<b>27,884,819.32</b>	<b>38,982,902.53</b>

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 26. 长期借款

借款类别	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
信用借款		300,000,000.00
担保借款	3,380,000,000.00	
合计	3,380,000,000.00	300,000,000.00

担保借款详情:

截至2022年12月31日,银行担保借款518,000.00万元系新矿集团为本公司子公司伊犁能源提供的连带责任担保,其中转入一年内到期的非流动负债180,000.00万元。

### 27. 租赁负债

项目	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
设备租赁款		36,860,133.28
合计		36,860,133.28

### 28. 长期应付款

项目	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
长期应付款	731,588,211.66	787,381,777.30
合计	731,588,211.66	787,381,777.30

#### 28.1 长期应付款按款项性质分类

项目	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
采矿权购置款	731,144,799.48	786,771,130.67
其他	443,412.18	610,646.63
合计	731,588,211.66	787,381,777.30

### 29. 长期应付职工薪酬

项目	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
离职后福利-设定受益计划净负债	582,250,000.00	619,690,000.00
辞退福利	52,580,000.00	71,340,000.00
合计	634,830,000.00	691,030,000.00

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

30. 预计负债

项目	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
弃置费用	311,073,344.07	313,956,029.05
采矿权补偿费	8,863,708.12	7,644,079.68
<b>合计</b>	<b>319,937,052.19</b>	<b>321,600,108.73</b>

31. 递延收益

(1) 递延收益情况

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
政府补助	13,947,700.00		893,422.22	13,054,277.78
<b>合计</b>	<b>13,947,700.00</b>		<b>893,422.22</b>	<b>13,054,277.78</b>

(续)

项目	2020年12月31日余额	本期增加	本期减少	2021年12月31日余额
政府补助		28,560,000.00	14,612,300.00	13,947,700.00
<b>合计</b>		<b>28,560,000.00</b>	<b>14,612,300.00</b>	<b>13,947,700.00</b>

(2) 涉及政府补助的项目

政府补助项目	2021年12月31日余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	2022年12月31日余额	形成原因
安全生产项目	11,947,700.00		871,200.00	11,076,500.00	与资产相关
大气污染防治项目	2,000,000.00		22,222.22	1,977,777.78	与资产相关
<b>合计</b>	<b>13,947,700.00</b>		<b>893,422.22</b>	<b>13,054,277.78</b>	

(续)

政府补助项目	2020年12月31日余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	2021年12月31日余额	形成原因
安全生产项目		26,560,000.00	14,612,300.00	11,947,700.00	与资产相关
大气污染防治项目		2,000,000.00		2,000,000.00	与资产相关
<b>合计</b>		<b>28,560,000.00</b>	<b>14,612,300.00</b>	<b>13,947,700.00</b>	

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

32. 实收资本

投资者名称	2021年12月31日余额		本年增加	本年减少	2022年12月31日余额	
	投资者金额	所占比例			投资者金额	所占比例
山东能源集团有限公司	3,000,000,000.00	100.00		1,705,200,000.00	1,294,800,000.00	43.16
新汶矿业集团有限责任公司			1,705,200,000.00		1,705,200,000.00	56.84
<b>合计</b>	<b>3,000,000,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,705,200,000.00</b>	<b>1,705,200,000.00</b>	<b>3,000,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

注：报告期内实收资本的变动详见本附注“一、公司基本情况”表述。

(续)

投资者名称	2020年12月31日余额		本年增加	本年减少	2021年12月31日余额	
	投资者金额	所占比例			投资者金额	所占比例
山东能源集团有限公司	3,000,000,000.00	100.00			3,000,000,000.00	100.00
<b>合计</b>	<b>3,000,000,000.00</b>	<b>100.00</b>			<b>3,000,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

注：2021年3月31日，公司股东兖矿集团有限公司更名为山东能源集团有限公司。

33. 资本公积

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
资本溢价	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00
其他资本公积	5,570,529.52		3,335,614.57	2,234,914.95
<b>合计</b>	<b>2,005,570,529.52</b>		<b>3,335,614.57</b>	<b>2,002,234,914.95</b>

注：报告期内“其他资本公积”变动系公司按持股比例确认联营企业其他权益变动所致。

(续)

项目	2020年12月31日余额	本期增加	本期减少	2021年12月31日余额
股本溢价	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00
其他资本公积	2,218,305.61	3,352,223.91		5,570,529.52
<b>合计</b>	<b>2,002,218,305.61</b>	<b>3,352,223.91</b>		<b>2,005,570,529.52</b>

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

34. 其他综合收益

项目	2021年12月31日余额	本期发生额					税后归属于少数股东	2022年12月31日余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 146,967.00	70,667.00				70,667.00	- 76,300.00	
其中：重新计量设定受益计划变动额	- 146,967.00	70,667.00				70,667.00	- 76,300.00	
二、将重分类进损益的其他综合收益								
<b>其他综合收益合计</b>	- <b>146,967.00</b>	<b>70,667.00</b>				<b>70,667.00</b>	- <b>76,300.00</b>	

(续)

项目	2020年12月31日余额	本期发生额					2021年12月31日余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-146,967.00				-146,967.00	-146,967.00
其中：重新计量设定受益计划变动额		-146,967.00				-146,967.00	-146,967.00
二、将重分类进损益的其他综合收益							
<b>其他综合收益合计</b>		<b>-146,967.00</b>				<b>-146,967.00</b>	<b>-146,967.00</b>

35. 专项储备

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
安全生产费	122,072,031.31	174,196,578.07	188,195,286.90	108,073,322.48
维简费	119,878,404.77	128,250,950.89	120,090,684.59	128,038,671.07
<b>合计</b>	<b>241,950,436.08</b>	<b>302,447,528.96</b>	<b>308,285,971.49</b>	<b>236,111,993.55</b>

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	2020年12月31日余额	本期增加	本期减少	2021年12月31日余额
安全生产费	58,729,886.32	169,648,632.38	106,306,487.39	122,072,031.31
维简费	62,479,558.68	86,528,867.70	29,130,021.61	119,878,404.77
合计	121,209,445.00	256,177,500.08	135,436,509.00	241,950,436.08

### 36. 未分配利润

项目	2022年度	2021年度
上期期末余额	-5,872,213,832.83	-6,167,320,584.23
加：会计政策变更		
本期期初余额	-5,872,213,832.83	-6,167,320,584.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,940,022,181.79	345,056,751.40
减：提取法定盈余公积		
减：提取一般风险准备		
应付普通股股利		
其他	-6,060,000.00	49,950,000.00
本期期末余额	-3,926,131,651.02	-5,872,213,832.83

注：“其他”系本集团承担的所属山能集团人员（非本集团人员）精算后的统筹外费用，该交易为权益性交易。

### 37. 营业收入、营业成本

项目	2022年度	2021年度
主营业务收入	4,316,160,062.82	4,468,332,501.31
其他业务收入	13,527,032.22	17,793,439.13
合计	4,329,687,095.04	4,486,125,940.44
主营业务成本	1,485,691,313.26	2,829,539,760.02
其他业务成本	10,400,000.73	5,638,867.21
合计	1,496,091,313.99	2,835,178,627.23

### 38. 税金及附加

项目	2022年度	2021年度
城市维护建设税	17,618,446.52	8,132,297.12
教育费附加	22,170,473.77	10,009,388.40
资源税	252,460,936.91	150,309,116.04

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2022年度	2021年度
房产税	16,171,943.55	13,084,624.20
土地使用税	3,170,262.44	3,153,463.10
车船使用税	41,409.31	33,030.60
印花税	5,737,016.69	4,041,797.69
环境保护税	592,447.71	706,563.82
土地增值税	5,267,803.68	
其他税费	1,559,736.00	
<b>合计</b>	<b>324,790,476.58</b>	<b>189,470,280.97</b>

### 39. 销售费用

项目	2022年度	2021年度
职工薪酬	6,429,255.40	16,987,405.02
采矿权出让收益	42,899,142.50	29,313,741.66
固定资产折旧	14,871,573.75	6,652,211.11
物料消耗	762,689.85	821,294.45
业务招待费	245,519.00	1,001,600.31
业务经费	60,726.51	833,182.79
代理费	136,707.51	3,861,423.56
劳务费	2,320,346.64	1,488,225.74
运费、煤炭港务、装卸费	5,634,254.45	7,095,793.99
租赁费	1,882,685.35	2,130,578.23
其他	33,962.25	546,554.41
<b>合计</b>	<b>75,276,863.21</b>	<b>70,732,011.27</b>

### 40. 管理费用

项目	2022年度	2021年度
职工薪酬	222,642,526.16	205,645,284.67
固定资产折旧	88,724,339.74	51,386,696.01
无形资产摊销	9,988,720.21	11,427,130.36
水电费	1,596,712.70	2,603,609.03
广告宣传费	215,686.70	24,036.89
修理费	1,031,518.18	1,184,332.52
业务招待费	2,040,306.03	4,244,618.09

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2022年度	2021年度
中介咨询费	2,726,668.35	5,825,521.09
租赁费	236,245.41	742,555.88
业务经费	8,921,196.46	11,186,091.24
运输费	2,222,844.96	2,108,431.59
劳务费	8,096,787.49	12,128,612.75
物料消耗	5,300,309.50	5,247,003.05
停工损失		100,894,162.91
其他	5,120,732.23	6,216,348.48
<b>合计</b>	<b>358,864,594.12</b>	<b>420,864,434.56</b>

注：2021年4月，位于新疆昌吉呼图壁县的其他煤矿发生透水事故，昌吉州发改委要求昌吉片区各井巷煤矿停止井下作业，进行停产安全隐患排查。截至2021年11月，硫磺沟煤矿满足安全生产条件，通过复工复产验收。公司将停产期间的相关支出列为停工损失。

### 41. 研发费用

项目	2022年度	2021年度
人员人工费用	16,892,184.14	13,990,423.98
直接投入费用	126,413,567.16	79,026,754.91
折旧费用	76,205,100.79	20,398,734.86
其他相关费用	8,590,317.28	1,717,210.07
<b>合计</b>	<b>228,101,169.37</b>	<b>115,133,123.82</b>

### 42. 财务费用

项目	2022年度	2021年度
利息支出	877,188,416.18	702,650,383.37
减：利息收入	308,370,986.65	158,808,442.43
手续费	5,913,519.44	215,219.97
<b>合计</b>	<b>574,730,948.97</b>	<b>544,057,160.91</b>

### 43. 其他收益

产生其他收益的来源	2022年度	2021年度
从递延收益摊销转入	893,422.22	14,612,300.00
稳岗补贴	3,212,752.48	540,905.72
科技创新研发补助资金	1,105,000.00	1,740,000.00

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

产生其他收益的来源	2022 年度	2021 年度
招商引资与产业引导补助资金	526,405.79	300,000.00
个税手续费返还补贴	2,257,904.69	341,835.23
专利技术补助资金	237,961.05	208,292.96
安全生产与改造补助资金	47,689.09	
大气污染防治补助资金	60,000.00	
疫情留工培训补助	249,000.00	
其他补助	19,500.00	194,733.25
<b>合计</b>	<b>8,609,635.32</b>	<b>17,938,067.16</b>

44. 投资收益

项目	2022 年度	2021 年度
权益法核算的长期股权投资收益	1,100,035,647.11	24,265,537.41
交易性金融资产在持有期间的投资收益		505,484.83
<b>合计</b>	<b>1,100,035,647.11</b>	<b>24,771,022.24</b>

45. 信用减值损失

项目	2022 年度	2021 年度
应收账款坏账损失	-169,598.13	537,032.28
其他应收款坏账损失	-2,561,368.40	-2,081,555.26
<b>合计</b>	<b>-2,730,966.53</b>	<b>-1,544,522.98</b>

46. 资产减值损失

项目	2022 年度	2021 年度
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,026,107.15	
固定资产减值损失	-4,409,421.28	
<b>合计</b>	<b>-7,435,528.43</b>	

47. 资产处置收益

项目	2022 年度	2021 年度
固定资产处置收益	5,440,717.68	945,998.25
<b>合计</b>	<b>5,440,717.68</b>	<b>945,998.25</b>

(续)

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	2022年度	2021年度
固定资产处置收益	5,440,717.68	945,998.25
<b>合计</b>	<b>5,440,717.68</b>	<b>945,998.25</b>

48. 营业外收入

项目	2022年度	2021年度
赔款及罚款收入	2,526,513.45	1,333,752.33
其他	216,927.20	41,594.10
<b>合计</b>	<b>2,743,440.65</b>	<b>1,375,346.43</b>

(续)

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	2022年度	2021年度
赔款及罚款收入	2,526,513.45	1,333,752.33
其他	216,927.20	41,594.10
<b>合计</b>	<b>2,743,440.65</b>	<b>1,375,346.43</b>

49. 营业外支出

项目	2022年度	2021年度
非流动资产毁损报废损失	2,289,264.32	5,613,609.81
捐赠支出	10,340,674.95	4,529,280.60
赔款及罚款支出	2,627,185.99	1,464,179.59
其他	787,154.31	2,472,773.76
<b>合计</b>	<b>16,044,279.57</b>	<b>14,079,843.76</b>

(续)

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	2022年度	2021年度
非流动资产毁损报废损失	2,289,264.32	5,613,609.81
公益性捐赠支出	10,340,674.95	4,529,280.60
赔款及罚款支出	2,627,185.99	1,464,179.59
其他	787,154.31	2,472,773.76
<b>合计</b>	<b>16,044,279.57</b>	<b>14,079,843.76</b>

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 50. 所得税费用

#### (1) 所得税费用

项目	2022年度	2021年度
当年所得税费用	131,090,086.33	6,543,452.31
递延所得税费用	63,027,748.09	55,267,693.07
<b>合计</b>	<b>194,117,834.42</b>	<b>61,811,145.38</b>

#### (2) 会计利润与所得税费用调整

项目	2022年度	2021年度
本期合并利润总额	2,362,450,395.03	340,096,369.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	571,363,880.57	68,066,748.22
子公司适用不同税率的影响	-103,655,419.25	-27,968,293.86
非应税收入的影响	-225,765,193.92	-14,658,884.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,611,260.47	51,197,207.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-61,377,102.92	-35,213,835.08
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	19,561,480.20	27,074,146.63
税法规定的额外可扣除费用	-12,621,070.72	-6,685,943.31
<b>所得税费用</b>	<b>194,117,834.42</b>	<b>61,811,145.38</b>

### 51. 现金流量表项目

#### (1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

##### 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2022年度	2021年度
往来款	12,035,275.90	2,122,520.80
押金及备用金	7,190,790.79	10,451,613.04
代收款项	74,762.00	4,251,533.59
利息收入	6,469,828.19	16,085,065.74
保证金	29,080,459.20	10,135,701.24
罚款及赔偿款	2,449,417.76	827,424.34
政府补助	3,822,907.24	31,389,388.90
其他	52,612,229.40	13,893,940.69
<b>合计</b>	<b>113,735,670.48</b>	<b>89,157,188.34</b>

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2022年度	2021年度
往来款	9,303,440.40	2,970,549.95
代收代付款	12,268,824.13	12,295,895.97
佣金手续费	224,930.42	736,855.42
罚款	130,900.00	131,081.13
水电费	211,983.31	717,700.90
押金及备用金	7,043,785.72	7,385,305.23
保证金	59,843,812.00	54,784,466.94
修理费	435,443.41	254,786.16
业务招待费	1,425,920.67	5,215,533.16
运输装卸费	1,001,735.88	1,080,419.24
中介咨询费	205,950.00	3,792,379.85
保险费	1,164,269.55	695,460.94
经营费用及其他	107,829,731.24	48,894,983.49
<b>合计</b>	<b>201,090,726.73</b>	<b>138,955,418.38</b>

### 3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022年度	2021年度
关联方资金往来款	1,500,611,082.40	299,889,010.03
受限资金	120,360,000.00	119,990,000.00
<b>合计</b>	<b>1,620,971,082.40</b>	<b>419,879,010.03</b>

### 4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022年度	2021年度
关联方资金往来款	6,414,899,154.46	2,206,452,306.72
支付的融资性款项	524,909.05	1,777,909.26
<b>合计</b>	<b>6,415,424,063.51</b>	<b>2,208,230,215.98</b>

### (2) 合并现金流量表补充资料

项目	2022年度	2021年度
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	2,168,332,560.61	278,285,223.64
加: 资产减值准备	7,435,528.43	

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2022年度	2021年度
信用减值损失	2,730,966.53	1,544,522.98
固定资产折旧	1,392,224,596.36	797,617,938.37
使用权资产折旧	28,990,765.40	17,836,359.00
无形资产摊销	63,054,746.61	55,957,739.04
长期待摊费用摊销	60,000.00	60,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-5,440,717.68	-945,998.25
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	2,289,264.32	5,613,609.81
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	568,817,429.53	543,841,940.94
投资损失(收益以“-”填列)	-1,100,035,647.11	-24,771,022.24
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	63,011,796.34	75,976,707.80
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-8,319,639.09	-22,843,504.45
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-47,294,568.30	19,174,476.82
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-765,447,874.84	433,889,818.61
其他	303,340,951.18	256,177,500.08
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,673,750,158.29</b>	<b>2,348,876,921.28</b>

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:

3. 现金及现金等价物净变动情况:

现金的期末余额	1,129,901,120.19	420,388,358.06
减: 现金的期初余额	420,388,358.06	241,859,420.42
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	709,512,762.13	178,528,937.64

(3) 现金和现金等价物

项目	2022年度	2021年度
现金	1,129,901,120.19	420,388,358.06
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,129,901,120.19	420,388,358.06
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2022年度	2021年度
期末现金和现金等价物余额	1,129,901,120.19	420,388,358.06
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		

### 52. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2022年12月31日账面价值	2021年12月31日账面价值	受限原因
货币资金	8,027,852.61	156,456,778.23	各类保证金等
<b>合计</b>	<b>8,027,852.61</b>	<b>156,456,778.23</b>	

## 七、合并范围的变化

### 1. 非同一控制下企业合并

本集团报告期内不存在非同一控制下企业合并。

### 2. 同一控制下企业合并

2022年2月28日，新矿集团、山能集团及本公司签署《股权收购协议》，山能集团以其持有本公司的56.84%股权为对价收购新矿集团持有的伊犁能源100%股权，同时山能集团同意新矿集团将其持有的伊犁能源100%股权交割至本公司。

2022年6月，山能集团与新矿集团签署《股权交割证明》，山能集团将其持有的本公司56.84%股权交割至新矿集团，交易完成后，新矿集团持有本公司的股权比例为56.84%，山能集团持有本公司的股权比例变更为43.16%；新矿集团与本公司签署《股权交割证明》，新矿集团将其持有的伊犁能源100%股权交割至本公司，交易完成后，本公司持有伊犁能源的股权比例为100%。具体情况如下：

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司	100%	同受山能集团最终控制	2022年6月30日	交易完成和控制权转移日

#### (1) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>资产：</b>		
货币资金	263,316,366.09	168,267,105.83
应收款项	4,119,162,488.50	3,718,000,382.84
应收票据		
应收账款	290,976,260.56	78,269,034.30
应收款项融资	141,606,054.00	8,720,000.00

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
其他应收款	3,686,580,173.94	3,631,011,348.54
存货	36,969,356.96	37,419,697.46
其他流动资产	2,583,757.88	361,095,878.20
长期股权投资	1,129,016,033.70	372,364,850.11
固定资产	7,006,756,757.48	7,303,034,640.32
在建工程	349,115,990.47	348,274,213.76
无形资产	1,551,239,402.07	1,576,076,609.15
递延所得税资产	40,884,870.68	87,320,811.35
其他非流动资产	355,802,636.00	19,802,636.00
<b>负债:</b>		
应付款项	13,269,744,540.97	13,764,407,949.02
应付账款	678,700,436.29	850,685,968.18
合同负债	89,657,612.28	156,242,940.80
其他应付款	12,501,386,492.40	12,757,479,040.04
应付职工薪酬	65,818,008.16	69,309,103.28
应交税费	3,566,886.82	64,037,157.96
一年内到期的非流动负债	62,776,250.00	63,656,250.00
其他流动负债	13,794,440.82	20,311,582.30
长期应付款	684,923,531.49	667,601,710.09
长期应付职工薪酬	613,590,000.00	634,510,000.00
预计负债	388,720,716.05	334,214,076.46
净资产	-248,086,714.48	-1,529,247,886.29
减:少数股东权益	514,234,026.43	387,563,289.25
取得的净资产	-762,320,740.91	-1,919,824,666.17

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

级次	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
二级	新疆兖矿其能煤业有限公司	新疆昌吉	新疆昌吉	煤炭开采及销售	76.00		设立方式

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

级次	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
二级	兖矿新疆矿业有限公司	新疆昌吉	新疆昌吉	煤炭开采及销售	51.00		其他方式
二级	兖矿新疆煤化工有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	甲醇、尿素等产品的生产与销售	100.00		设立方式
二级	中垠新疆房地产开发有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	房地产开发与租赁	86.67		同一控制下合并
二级	新疆山能化工有限公司	新疆昌吉	新疆昌吉	煤炭化工	100.00		设立方式
二级	新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司	新疆伊宁	新疆伊宁	煤炭开采、销售及服务业务	100.00		同一控制下合并
	三级	伊犁新矿煤业有限责任公司	新疆伊宁	新疆伊犁霍城县		55.00	设立方式
二级	新汶矿业集团(新疆)能源有限公司	新疆伊宁	新疆伊犁察布查尔县	煤炭销售	100.00		其他方式

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	2022年度		
		归属于少数股东的损益	向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
兖矿新疆矿业有限公司	49.00%	133,512,653.94		-387,178,427.33
伊犁新矿煤业有限责任公司	45.00%	95,799,026.83		455,788,118.33

(续)

子公司名称	少数股东持股比例	2021年度		
		归属于少数股东的损益	向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
兖矿新疆矿业有限公司	49.00%	-29,839,749.72		-539,172,081.04
伊犁新矿煤业有限责任公司	45.00%	-32,648,454.77		387,563,289.25

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2022年12月31日余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
兖矿新疆矿业有限公司	25,385,017.51	785,968,844.17	857,414,953.04	1,294,388,467.43	353,186,541.38	1,647,575,008.81
伊犁新矿煤业有限责任公司	544,632,177.51	4,636,637,265.67	5,181,269,443.18	3,485,964,021.15	682,442,936.85	4,168,406,958.00

(续)

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	2022年度发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
兖矿新疆矿业有限公司	1,069,211,842.99	272,474,803.95	272,574,803.95	398,085,053.12
伊犁新矿煤业有限责任公司	1,598,810,312.28	212,886,726.28	212,906,726.28	1,032,743,570.10

(续)

子公司名称	2021年12月31日余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
兖矿新疆矿业有限公司	27,598,451.34	825,209,907.01	852,808,358.35	1,551,642,493.59	401,517,050.56	1,953,159,544.15
伊犁新矿煤业有限责任公司	72,709,673.37	5,032,723,387.85	5,105,433,061.22	3,504,785,905.15	739,395,402.19	4,244,181,307.34

(续)

子公司名称	2021年度发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
兖矿新疆矿业有限公司	409,437,199.36	-60,897,448.41	-61,127,448.41	238,936,632.41
伊犁新矿煤业有限责任公司	1,050,671,128.00	-72,552,121.72	-72,572,121.72	815,471,303.84

2. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
伊犁新天煤化工有限责任公司	新疆伊宁	新疆伊宁	煤制合成天然气等产品的生产与销售	45.00		权益法

(2) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	2022年12月31日余额/2022年度发生额	2021年余额/2021年发生额
流动资产	2,990,198,050.21	1,904,440,999.05
其中: 现金和现金等价物	2,576,362,844.47	146,633,974.07
非流动资产	13,279,948,126.72	13,570,988,297.41
资产合计	16,270,146,176.93	15,475,429,296.46
流动负债	5,807,900,554.06	6,064,112,434.55

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2022年12月31日余额/2022年度发生额	2021年余额/2021年发生额
非流动负债	7,197,656,994.71	8,583,839,417.19
负债合计	13,005,557,548.77	14,647,951,851.74
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,469,064,882.67	827,477,444.72
按持股比例计算的净资产份额	1,469,064,882.67	372,364,850.11
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	1,469,064,882.67	372,364,850.11
营业收入	8,028,457,680.00	5,237,261,257.65
财务费用	537,004,175.88	595,844,959.39
所得税费用	-356,157,266.67	
净利润	2,444,523,660.25	53,923,416.44
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	2,444,523,660.25	53,923,416.44
本年度收到的来自联营企业的股利		

### 九、与金融工具相关风险

本集团的金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项、借款等,各项金融工具的详细情况说明见本附注六“合并财务报表主要项目注释”。与这些金融工具有关的风险,以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线并进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

##### (1) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款以及

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债券等有关。对于固定利率借款,本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款以及债券等有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率,以消除利率变动的公允价值风险。

### (2) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。于2022年12月31日,可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失,具体包括:

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额;对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险,本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批,并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外,本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行及集团财务公司,故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外,本集团无其他重大信用集中风险。

### (3) 流动风险

流动风险,是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本集团的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测,确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。

本集团将银行借款、集团内部资金拆借作为主要资金来源。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

2022年12月31日余额:

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	账面价值	总值	1年以内	1年以上
货币资金	1,137,928,972.80	1,137,928,972.80	1,137,928,972.80	
应收票据	3,220,011.30	3,220,011.30	3,220,011.30	
应收账款	18,461,958.67	18,461,958.67	17,520,979.42	940,979.25
应收款项融资	114,840,940.21	114,840,940.21	114,840,940.21	
其他应收款	2,009,155,760.74	2,009,155,850.74	178,104,999.53	1,831,050,761.21
<b>金融资产小计</b>	<b>3,283,607,643.72</b>	<b>3,283,607,733.72</b>	<b>1,451,615,903.26</b>	<b>1,831,991,740.46</b>
短期借款	550,000,000.00	550,000,000.00	550,000,000.00	
应付账款	1,283,797,608.50	1,283,797,608.50	799,357,510.66	484,440,097.84
其它应付款	8,829,100,288.87	8,829,100,288.87	4,757,276,018.41	4,071,824,270.46
一年内到期的非流动负债	587,784,034.94	587,784,034.94	587,784,034.94	
其他流动负债	27,884,819.32	27,884,819.32		27,884,819.32
长期借款	3,380,000,000.00	3,380,000,000.00		3,380,000,000.00
长期应付款	731,588,211.66	731,588,211.66		731,588,211.66
长期应付职工薪酬	634,830,000.00	634,830,000.00		634,830,000.00
租赁负债				
<b>金融负债小计</b>	<b>16,024,984,963.29</b>	<b>16,024,984,963.29</b>	<b>6,694,417,564.01</b>	<b>9,330,567,399.28</b>

2021年12月31日余额：

项目	账面价值	总值	1年以内	1年以上
货币资金	577,540,802.74	577,540,802.74	577,540,802.74	
应收票据	8,454,356.49	8,454,356.49	8,454,356.49	
应收账款	89,209,727.24	89,280,849.09	88,739,033.09	541,816.00
应收款项融资	21,539,067.63	21,539,067.63	21,539,067.63	
其他应收款	3,638,459,417.91	3,647,102,421.66	242,618,466.33	3,404,483,955.33
<b>金融资产小计</b>	<b>4,335,203,372.01</b>	<b>4,343,917,497.61</b>	<b>938,891,726.28</b>	<b>3,405,025,771.33</b>
短期借款	850,000,000.00	850,000,000.00	850,000,000.00	
应付票据	153,300,052.79	153,300,052.79	153,300,052.79	
应付账款	1,348,866,405.10	1,348,866,405.10	577,692,003.12	771,174,401.98
其它应付款	14,713,779,298.98	14,713,779,298.98	2,385,949,087.70	12,327,830,211.28
一年内到期的非流动负债	91,814,269.50	91,814,269.50	91,814,269.50	
其他流动负债	6,492,623.14	6,492,623.14	6,492,623.14	
长期借款	300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	账面价值	总值	1年以内	1年以上
长期应付款	787,381,777.30	787,381,777.30		787,381,777.30
长期应付职工薪酬	691,030,000.00	691,030,000.00		691,030,000.00
租赁负债	36,860,133.28	36,860,133.28		36,860,133.28
<b>金融负债小计</b>	<b>18,979,524,560.09</b>	<b>18,979,524,560.09</b>	<b>4,065,248,036.25</b>	<b>14,914,276,523.84</b>

十、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	关联关系	注册地	业务性质	注册资本(万元)	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
新汶矿业集团有限责任公司	控股股东	山东省	煤炭开采和洗选业	357,936.01	56.84	56.84
山东能源集团有限公司	最终控制方	山东省	煤炭等资源性产品、煤电、煤化工、高端装备制造等	2,470,000.00	43.16	43.16

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	2022年12月31日	2021年12月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
山东能源集团有限公司	1,294,800,000.00	3,000,000,000.00	43.16	100.00
新汶矿业集团有限责任公司	1,705,200,000.00		56.84	

注:报告期本公司控股股东的变动详见本附注“一、公司的基本情况”表述。

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.(1)企业集团的构成”相关内容。

3. 联营企业

本集团的联营企业详见本附注“八、2.(1)重要的联营企业”相关内容。

4. 其他关联方

关联方名称	与本公司关系
兖矿集团财务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	与本公司关系
山东能源集团财务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东华新建筑工程集团有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东能源集团国际酒店有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰安天元矿山设备安装有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
鄂托克前旗长城煤矿有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
兖矿东华建设有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新矿巨野选煤有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新矿内蒙古能源有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
内蒙古昊盛煤业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东安元实业有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
兖矿集团博洋对外经济贸易有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
兖矿能源集团股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新矿国际贸易有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东大联矿业工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东新福来工贸有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东能源重装集团恒信融资租赁有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
兖矿新陆建设发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中垠地产有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中垠融资租赁有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新汶矿业集团物资供销有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东新矿信息技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
泰安天乐城旅游文化置业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新汶矿业集团设计研究院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东良庄矿业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西安鲁汇贸易有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东华恒矿业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东能源集团物资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东泰安煤矿机械有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东能源重装集团莱芜装备制造有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北斗天地股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新汶矿业集团泰兴物业有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	与本公司关系
山东新巨龙能源有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
青岛北斗天地科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
兖矿水煤浆气化及煤化工国家工程研究中心有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
兖矿济宁化工装备有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
兖矿煤化工工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东兖矿保安服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
兖矿国泰化工有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
兖矿东华物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东兖矿煤化工检修有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
兖矿化工有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
兖矿煤化供销有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东兖矿易佳建筑安装工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东兖矿设计咨询有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
兖矿集团唐村实业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东兖矿集团长龙电缆制造有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
兖州东方机电有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东兖矿信达酒店管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新风光电子科技股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
兖矿东华重工有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
兖矿集团邹城金通橡胶有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
邹城双叶工贸有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
兖煤矿业工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京探创资源科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
兖矿国际贸易(山东)有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东华泰矿业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东万祥矿业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
伊犁华新置业有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
济宁福兴机械制造有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
兖矿鲁南化工有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
彬县水帘洞煤炭有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
伊犁华新置业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东兖矿易佳电子商务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	与本公司关系
兖矿东华集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东新阳能源有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东能源集团信息技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东颐养健康集团莱芜中心医院	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
兖矿集团大陆机械有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
枣矿集团新疆能源有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东能源重装集团鲁南装备制造有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东颐养健康集团新汶中心医院	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆伊犁建能煤化工机械有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
巴州秦华工贸有限责任公司	其他关联方
库车市永新矿业有限责任公司	其他关联方
浙江省能源集团有限公司	其他关联方
浙江省能源集团财务有限责任公司	其他关联方
昭苏盛泉有限责任公司	详见“三、财务报表的编制基础”所述

### (二) 关联交易

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### (1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	2022年度	2021年度
山东能源集团物资有限公司	采购商品/接受劳务	143,358,473.16	4,608,253.26
新矿国际贸易有限公司	采购商品/接受劳务	84,024,229.17	
兖矿集团唐村实业有限公司	采购商品/接受劳务	3,927,969.00	4,755,397.10
山东兖矿集团长龙电缆制造有限公司	采购商品/接受劳务		26,051.72
兖矿鲁南化工有限公司	采购商品/接受劳务		268,052.76
兖矿济宁化工装备有限公司	采购商品/接受劳务	765,845.00	1,150,657.06
山东能源集团国际酒店有限公司	采购商品/接受劳务	39,788,953.34	7,925,876.72
山东新巨龙能源有限责任公司	采购商品/接受劳务		10,392,654.87
新汶矿业集团物资供销有限责任公司	采购商品/接受劳务	582,459,399.63	177,405,326.49
伊犁新天煤化工有限责任公司	采购商品/接受劳务	9,794,673.55	8,295,533.91
山东颐养健康集团莱芜中心医院	采购商品/接受劳务	9,196.20	2,724.80
新汶矿业集团有限责任公司	采购商品/接受劳务	115,194,957.87	66,785,580.06

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	2022年度	2021年度
山东华新建筑工程集团有限责任公司	采购商品/接受劳务	102,906,736.76	325,126,480.63
泰安天乐城旅游文化置业有限公司	采购商品/接受劳务		11,241,688.86
新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	采购商品/接受劳务	329,010.12	4,595,221.67
新汶矿业集团设计研究院有限公司	采购商品/接受劳务	238,532.11	1,322,641.51
山东良庄矿业有限公司	采购商品/接受劳务	1,606,297.62	1,361,763.19
兖矿水煤浆气化及煤化工国家工程研究中心有限公司	采购商品/接受劳务		787,610.62
彬县水帘洞煤炭有限责任公司	采购商品/接受劳务		129,203.54
山东兖矿易佳电子商务有限公司	采购商品/接受劳务		56,601.77
山东泰安煤矿机械有限公司	采购商品/接受劳务	154,867.26	6,026,548.67
新汶矿业集团泰兴物业有限责任公司	采购商品/接受劳务		2,035,476.89
兖矿集团博洋对外经济贸易有限公司	采购商品/接受劳务	97,152,734.59	25,408,044.62
兖矿东华建设有限公司	采购商品/接受劳务	24,200,443.12	5,896,453.12
西安鲁汇贸易有限公司	采购商品/接受劳务	2,500,161.49	5,103,169.18
山东新矿信息技术有限公司	采购商品/接受劳务	3,546,329.59	4,137,266.43
兖矿煤化工工程有限公司	采购商品/接受劳务	36,510,313.87	71,807,732.32
泰安天元矿山设备安装有限责任公司	采购商品/接受劳务	11,355,477.26	19,887,150.09
山东华恒矿业有限公司	采购商品/接受劳务	1,208,414.55	3,073,138.71
山东新阳能源有限公司	采购商品/接受劳务		623,855.79
山东华泰矿业有限公司	采购商品/接受劳务	1,187,234.05	1,219,123.91
山东万祥矿业有限公司	采购商品/接受劳务	2,420,801.12	1,041,254.06
山东兖矿信达酒店管理有限公司	采购商品/接受劳务	13,766,527.13	21,288,749.02
山东能源集团有限公司	采购商品/接受劳务	250,000.00	135,169.81
北斗天地股份有限公司	采购商品/接受劳务	4,824,362.99	509,900.00
兖矿煤化供销有限公司	采购商品/接受劳务	4,454,381.14	6,171,448.92
山东兖矿保安服务有限公司	采购商品/接受劳务	7,801,850.03	10,076,323.75
中垠融资租赁有限公司	采购商品/接受劳务	443,412.18	1,268,350.12
山东能源重装集团鲁南装备制造有限公司	采购商品/接受劳务	11,157,777.90	
兖矿东华重工有限公司	采购商品/接受劳务	2,192,800.04	
兖矿集团有限公司疗养院	采购商品/接受劳务	67,660.00	

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	2022年度	2021年度
兖州东方机电有限公司	采购商品/接受劳务	338,000.00	
青岛北斗天地科技有限公司	采购商品/接受劳务	300,884.96	
兖矿国际贸易(山东)有限公司	采购商品/接受劳务	430,139.60	
山东大联矿业工程有限公司	采购商品/接受劳务	256,487.72	
山东泰山资源勘查有限公司	采购商品/接受劳务	113,207.55	
新疆伊犁建能煤化工机械有限公司	采购商品/接受劳务	8,285,495.66	
兖矿能源集团股份有限公司	采购商品/接受劳务	80,440,092.67	
云鼎科技股份有限公司	采购商品/接受劳务	322,641.50	
<b>合计</b>		<b>1,400,086,771.50</b>	<b>811,946,475.95</b>

(2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	2022年度	2021年度
库车市永新矿业有限责任公司	销售商品/提供劳务	425,221.24	32,045,297.18
伊犁新天煤化工有限责任公司	销售商品/提供劳务	1,469,684,026.58	1,068,246,942.10
巴州秦华工贸有限责任公司	销售商品/提供劳务	958,017.27	43,889,004.90
新矿国际贸易有限公司	销售商品/提供劳务	78,754,839.83	
鄂托克前旗长城煤矿有限公司	销售商品/提供劳务	503,083.15	520,891.26
山东华新建筑工程集团有限责任公司	销售商品/提供劳务	716,043.63	33,360,888.94
泰安天元矿山设备安装有限责任公司	销售商品/提供劳务	20,377.36	211,052.15
新汶矿业集团有限责任公司	销售商品/提供劳务	292,190.86	320,516.89
新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	销售商品/提供劳务	424.53	1,055,347.57
山东能源集团国际酒店有限公司	销售商品/提供劳务	133,777.05	19,720.45
山东兖矿信达酒店管理有限公司	销售商品/提供劳务		35,701.40
兖矿东华建设有限公司	销售商品/提供劳务	13,549,340.98	2,101,213.36
鄂托克前旗长城三号矿业有限公司	销售商品/提供劳务	1,594,513.27	
<b>合计</b>		<b>1,566,631,855.75</b>	<b>1,181,806,576.20</b>

注：本集团对伊犁新天煤化工有限责任公司销售的煤炭产品为协议定价。

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 2. 关联受托管理

委托方名称	被委托管理公司	受托起始日	受托终止日	收益定价依据	2022年度确认的托管收益
枣庄矿业(集团)有限责任公司	枣庄集团新疆能源有限公司	2022-3-1	2025-2-28	协议定价	无

### 3. 关联方租赁情况

#### (1) 关联方承租支出

出租方名称	租赁资产种类	2022年度	2021年度
兖矿能源集团股份有限公司	租赁设备	29,577,123.56	7,015,095.18
兖矿东华重工有限公司	租赁设备	1,578,273.82	11,556,510.00
<b>合计</b>		<b>31,155,397.38</b>	<b>18,571,605.18</b>

#### (2) 关联方出租收入

出租方名称	租赁资产种类	2022年度	2021年度
北斗天地股份有限公司	房产租赁	55,654.13	102,021.85
山东能源集团物资有限公司	房产租赁	570,853.32	
兖矿煤化供销有限公司	房产租赁	18,122.75	54,368.26
兖矿东华建设有限公司	房产租赁	179,700.55	150,160.73
<b>合计</b>		<b>824,330.75</b>	<b>306,550.84</b>

### 4. 关联担保情况

#### (1) 作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
兖矿集团有限公司	300,000,000.00	2016年12月26日	2021年12月26日	是
兖矿集团有限公司	300,000,000.00	2018年11月23日	2021年11月20日	是
兖矿集团有限公司	5,000,000.00	2020年04月10日	2021年04月10日	是
兖矿集团有限公司	200,000,000.00	2020年04月30日	2021年04月30日	是
兖矿集团有限公司	5,000,000.00	2020年04月29日	2021年04月29日	是
山东能源集团有限公司	200,000,000.00	2021年05月28日	2022年05月28日	是
山东能源集团有限公司	100,000,000.00	2022年02月28日	2023年02月19日	否
山东能源集团有限公司	50,000,000.00	2021年12月03日	2022年12月03日	是
山东能源集团有限公司	200,000,000.00	2022年05月30日	2023年05月29日	否
新汶矿业集团有限责任公司	2,487,500,000.00	2022年08月17日	2037年08月17日	否
新汶矿业集团有限责任公司	487,500,000.00	2022年08月19日	2037年08月17日	否

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新汶矿业集团有限责任公司	585,000,000.00	2022年11月8日	2037年08月17日	否

(2) 作为担保方

本集团无作为担保方的关联方担保事项。

5. 关联方资金占用情况

(1) 关联方资金拆入

关联方名称	项目名称	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
山东能源集团有限公司	其他应付款	1,500,000,000.00	1,920,000,000.00
新汶矿业集团有限责任公司	其他应付款		11,211,077,204.56
浙江省能源集团有限公司	其他应付款	1,372,172,430.00	1,423,877,338.38
山东新巨龙能源有限责任公司	其他应付款	5,837,433,899.69	
<b>合计</b>		<b>8,709,606,329.69</b>	<b>14,554,954,542.94</b>

(续)

关联方名称	项目名称	2022年度	2021年度
山东能源集团有限公司	利息支出	74,622,058.31	102,198,828.39
新汶矿业集团有限责任公司	利息支出 在建工程	372,349,205.31	523,903,579.19
浙江省能源集团有限公司	利息支出	54,623,091.25	109,654,559.05
<b>合计</b>		<b>501,594,354.87</b>	<b>735,756,966.63</b>

(2) 关联方资金拆出

关联方名称	项目名称	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
伊犁新天煤化工有限责任公司	其他应收款	1,914,451,686.00	2,127,168,540.02
昭苏盛泉有限责任公司	其他应收款		755,048,803.27
巴州秦华工贸有限责任公司	其他应收款		317,049,157.47
<b>合计</b>		<b>1,914,451,686.00</b>	<b>3,199,266,500.76</b>

(续)

关联方名称	项目名称	2022年度	2021年度
伊犁新天煤化工有限责任公司	利息收入	82,896,939.76	90,425,978.63
昭苏盛泉有限责任公司	利息收入	34,116,620.80	30,885,165.06
巴州秦华工贸有限责任公司	利息收入	9,895,450.50	16,644,908.07
<b>合计</b>		<b>126,909,011.06</b>	<b>137,956,051.76</b>

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (3) 关联方资金存放

关联方	项目	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
山东能源集团财务有限公司	存款余额	954,319,028.55	167,928,472.66
兖矿集团财务有限公司	存款余额	175,564,643.35	261,690,935.51
<b>合计</b>		<b>1,129,883,671.90</b>	<b>429,619,408.17</b>

(续)

关联方	项目	2022年度	2021年度
山东能源集团财务有限公司	利息收入	1,398,074.36	619,904.77
兖矿集团财务有限公司	利息收入	3,716,519.54	1,845,121.89
<b>合计</b>		<b>5,114,593.90</b>	<b>2,465,026.66</b>

### 6. 关键管理人员薪酬

项目	2022年度	2021年度
薪酬合计	9,365,979.00	7,520,300.00

### (三) 关联方往来余额

#### 1. 应收项目

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	2022年12月31日余额	坏账准备	2021年12月31日余额	坏账准备
应收账款	山东华新建筑工程集团有限责任公司			27,370,671.66	
应收账款	伊犁新天煤化工有限责任公司	3,871,573.00			
应收账款	巴州秦华工贸有限责任公司	965,593.76		49,725,689.29	
应收账款	新汶矿业集团地质勘探有限责任公司			386,977.91	
应收账款	泰安天元矿山设备安装有限责任公司			219,332.23	
应收账款	鄂托克前旗长城煤矿有限公司	716,845.22		148,361.25	
应收账款	兖矿东华建设有限公司			10,625,881.08	
	<b>应收账款小计</b>	<b>5,554,011.98</b>		<b>88,476,913.42</b>	
应收票据及应收款项融资	新汶矿业集团有限责任公司	6,250,000.00		168,830,000.00	
应收票据及应收款项融资	兖矿鲁南化工有限公司			1,914,444.69	
应收票据及应收款项融资	兖矿能源集团股份有限公司			783,563.00	
应收票据及应收款项融资	新汶矿业集团物资供销有限责任公司	30,000.00		12,400,000.00	
应收票据及应收款项融资	内蒙古昊盛煤业有限公司			2,320,000.00	
应收票据及应收款项融资	新矿国际贸易有限公司	17,760,000.00			
应收票据及应收款项融资	其他不重大关联方	500,000.00		2,704,680.01	
	<b>应收票据及应收款项融资小计</b>	<b>24,540,000.00</b>		<b>188,952,687.70</b>	
预付账款	山东安元实业有限责任公司				
预付账款	兖矿集团博洋对外经济贸易有限公司	700,000.00		104,800.81	
预付账款	兖矿能源集团股份有限公司	38,592.31			

### 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	2022年12月31日余额	坏账准备	2021年12月31日余额	坏账准备
	<b>预付账款小计</b>	<b>738,592.31</b>		<b>104,800.81</b>	
其他应收款	新汶矿业集团有限责任公司	5,335,000.00		64,883,000.00	
其他应收款	新矿国际贸易有限公司			36,170,700.28	
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	昭苏盛泉有限责任公司			755,048,803.27	
其他应收款	山东大联矿业工程有限公司			214,070,000.00	
其他应收款	山东新福来工贸有限公司			38,800,000.00	
其他应收款	巴州秦华工贸有限责任公司			317,049,157.47	
其他应收款	兖矿新陆建设发展有限公司			1,409,532.37	1,409,532.37
其他应收款	中垠融资租赁有限公司			410,000.00	
其他应收款	新汶矿业集团物资供销有限责任公司			2,354,449.00	
其他应收款	新矿内蒙古能源有限责任公司			1,920,524.39	
其他应收款	山东能源集团鲁西矿业有限公司	548,471.48			
其他应收款	山东能源集团有限公司	1,958,000.00			
其他应收款	山东李楼煤业有限公司	4,424.78			
	<b>其他应收款小计</b>	<b>1,996,118,277.79</b>		<b>3,631,077,285.28</b>	<b>1,409,532.37</b>
	<b>应收项目合计</b>	<b>2,026,950,882.08</b>		<b>3,908,611,687.21</b>	<b>1,409,532.37</b>

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 2. 应付项目

项目名称	关联方	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
应付账款	新汶矿业集团物资供销有限责任公司	95,168,725.48	138,667,047.78
应付账款	山东新矿信息技术有限公司	4,122,779.46	4,045,416.96
应付账款	新汶矿业集团有限责任公司	46,434,793.19	20,810,178.57
应付账款	山东华新建筑工程集团有限责任公司	97,254,965.24	393,994,410.43
应付账款	泰安天乐城旅游文化置业有限公司		3,155,858.88
应付账款	新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	358,621.03	1,449,392.03
应付账款	新汶矿业集团设计研究院有限公司	434,000.00	434,000.00
应付账款	泰安天元矿山设备安装有限责任公司	2,552,338.64	3,008,863.18
应付账款	山东良庄矿业有限公司	327,733.88	1,174,385.82
应付账款	西安鲁汇贸易有限公司	92,854.31	4,055,165.23
应付账款	山东能源集团国际酒店有限公司	10,794,882.39	5,724,997.45
应付账款	山东华恒矿业有限公司	4,216,846.89	3,149,754.41
应付账款	山东能源集团物资有限公司	33,545,074.48	3,305,982.45
应付账款	山东泰安煤矿机械有限公司	1,741,500.00	2,724,000.00
应付账款	新矿国际贸易有限公司	6,489,849.51	
应付账款	山东能源重装集团莱芜装备制造有限公司		4,000.00
应付账款	兖矿能源集团股份有限公司	72,016,758.00	28,964,563.85
应付账款	北斗天地股份有限公司	2,650,000.00	201,100.00
应付账款	新汶矿业集团泰兴物业有限责任公司	414,000.00	1,359,000.00
应付账款	山东新巨龙能源有限责任公司		11,743,700.00
应付账款	伊犁新天煤化工有限责任公司	3,265,005.42	7,748,425.65
应付账款	青岛北斗天地科技有限公司	820,980.00	3,118,100.00
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	230,000.00
应付账款	兖矿济宁化工装备有限公司	353,205.00	501,760.00
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	兖矿煤化工工程有限公司	2,623,950.24	20,967,940.21
应付账款	兖矿东华建设有限公司	25,323,470.91	27,964,585.42
应付账款	山东兖矿保安服务有限公司	1,144,367.42	1,702,401.18
应付账款	山东能源集团有限公司	10,590,400.00	10,540,400.00
应付账款	兖矿东华物流有限公司	5,234.60	5,234.60

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	关联方	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
应付账款	兖矿集团有限公司疗养院	99,500.00	
应付账款	兖矿煤化供销有限公司		3,762,999.36
应付账款	山东兖矿易佳建筑安装工程有限公司	6,431.00	
应付账款	山东兖矿设计咨询有限公司		230,000.00
应付账款	兖矿集团唐村实业有限公司	6,444.10	
应付账款	山东兖矿集团长龙电缆制造有限公司		1,745,000.00
应付账款	兖州东方机电有限公司	58,884.17	676,944.17
应付账款	山东兖矿信达酒店管理有限公司	445,703.95	1,190,296.24
应付账款	兖矿东华重工有限公司	25,370,868.17	28,670,023.90
应付账款	邹城双叶工贸有限责任公司	10,131.00	10,131.00
应付账款	北京探创资源科技有限公司		338,000.00
应付账款	兖矿国际贸易(山东)有限公司	486,098.20	
应付账款	山东能源重装集团鲁南装备制造有限公司	12,638,799.00	
应付账款	山东颐养健康集团莱芜中心医院	223,776.30	378,402.10
应付账款	新疆伊犁建能煤化工机械有限公司	3,891,436.00	
应付账款	云鼎科技股份有限公司	142,000.00	
应付账款	山东省煤炭科学研究院有限公司	800,000.00	
应付账款	山东泰山资源勘查有限公司	40,000.00	
	<b>应付账款小计</b>	<b>467,527,499.11</b>	<b>737,752,460.87</b>
合同负债	伊犁新天煤化工有限责任公司	1,820,320.58	5,033,724.14
合同负债	新矿国际贸易有限公司	5,855,271.33	
	<b>合同负债小计</b>	<b>7,675,591.91</b>	<b>5,033,724.14</b>
其他应付款	新汶矿业集团有限责任公司	6,557,545.45	11,216,991,314.16
其他应付款	山东华新建筑工程集团有限责任公司	4,093,445.00	800,000.00
其他应付款	兖矿东华建设有限公司	560,850.00	10,000.00
其他应付款	山东能源集团国际酒店有限公司	350,111.20	669,448.84
其他应付款	新矿国际贸易有限公司	17,760,000.00	
其他应付款	昭苏盛泉有限责任公司		18,000.00
其他应付款	库车市永新矿业有限责任公司	937,500.00	1,892,053.42
其他应付款	巴州秦华工贸有限责任公司	1,237,500.00	1,478,500.00
其他应付款	伊犁新天煤化工有限责任公司		97,575.20
其他应付款	新汶矿业集团物资供销有限责任公司		42,545,186.61

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	关联方	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
其他应付款	山东华泰矿业有限公司	2,106,734.77	3,106,734.77
其他应付款	山东万祥矿业有限公司	4,249,516.84	
其他应付款	山东华恒矿业有限公司	171,335.10	
其他应付款	新矿内蒙古能源有限责任公司	5,372,518.87	5,372,518.87
其他应付款	新矿巨野选煤有限公司	1,050,000.00	1,050,000.00
其他应付款	兖矿煤化工工程有限公司	215,791.40	5,000.00
其他应付款	兖矿煤化供销有限公司		5,000.00
其他应付款	北斗天地股份有限公司	5,000.00	5,000.00
其他应付款	中垠地产有限公司	32,709.42	32,709.42
其他应付款	兖矿能源集团股份有限公司		66,202.83
其他应付款	山东兖矿易佳建筑安装工程有限公司	276,281.00	47,596.00
其他应付款	山东能源集团有限公司	1,500,000,000.00	1,965,037,982.24
其他应付款	浙江省能源集团有限公司	1,373,786,638.40	1,423,877,338.38
其他应付款	山东新巨龙能源有限责任公司	5,837,433,899.69	
其他应付款	兖矿集团劳动服务公司	47,596.00	
	<b>其他应付款小计</b>	<b>8,756,244,973.14</b>	<b>14,663,108,160.74</b>
	<b>应付项目合计</b>	<b>9,231,448,064.16</b>	<b>15,405,894,345.75</b>

### 十一、或有事项

截至2022年12月31日，本集团无重大或有事项。

### 十二、承诺事项

截至2022年12月31日，本集团无重大承诺事项

### 十三、资产负债表日后事项

2023年1月1日，本公司之子公司兖矿新疆矿业有限公司硫磺沟煤矿发生安全事故，2023年1月31日，国家矿山安全监察局新疆局兖矿新疆矿业有限公司硫磺沟煤矿“1.1”冲击地压事故调查组出具了《兖矿新疆矿业有限公司硫磺沟煤矿“1.1”冲击地压事故调查报告》，认定2023年1月1日发生的冲击地压事故为生产安全责任事故，造成1人死亡、1人受伤。截止1月16日造成直接经济损失178.5万元。截至本财务报告批准报出日，受该事件影响，兖矿新疆矿业有限公司硫磺沟煤矿暂处于停产状态。

除上述事项外，截至本财务报告批准报出日，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 十四、其他重要事项

1. 2022年10月至12月,公司子公司新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司(以下简称伊犁能源)及其所属物资分公司、销售分公司、伊犁新矿煤业有限责任公司以及公司子公司新汶矿业集团(新疆)能源有限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、巴州秦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,伊犁能源及其所属公司、新汶矿业集团(新疆)能源有限公司将应收上述单位的往来款项合计145,954.38万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,公司子公司伊犁能源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,伊犁能源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,伊犁能源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,伊犁能源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。

3. 截至2022年12月31日,根据本集团管理层的判断,本集团所属子公司新汶矿业集团(伊犁)能源开发有限责任公司下属伊犁一矿煤矿的矿业权符合《矿业权出让收益征收办法》(财综〔2023〕10号)的相关规定,按照矿业权出让收益征收办法相关规定计算应承担的出让收益。

除上述事项外,截至2022年12月31日,本集团不存在应披露未披露的其他重要事项。

### 十五、母公司财务报表主要项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 应收账款分类

类别	2021年12月31日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按组合计提坏账准备	16,010,025.18	100.00			16,010,025.18
其中:账龄组合					
关联方组合	16,010,025.18	100.00			16,010,025.18
合计	16,010,025.18	100.00			16,010,025.18

##### (2) 应收账款按账龄列示

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
1年以内(含1年)		16,010,025.18
合计		16,010,025.18

(3) 报告期内本公司无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的报告期内各期末的应收账款情况

单位名称	2021年12月31日余额	账龄	占应收账款余额合计数的比例(%)	坏账准备2021年12月31日余额
兖矿东华建设有限公司	10,625,881.08	1年以内	66.37	
兖矿新疆煤化工有限公司	5,384,144.10	1年以内	33.63	
合计	16,010,025.18		100.00	

## 2. 其他应收款

项目	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,232,172,569.40	1,488,155,211.23
合计	1,232,172,569.40	1,488,155,211.23

### 2.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
押金保证金	104,000.00	104,000.00
应收代垫款	9,271.06	60,270.65
关联方往来款	1,232,163,298.34	1,488,030,855.78
小计	1,232,276,569.40	1,488,195,126.43
减: 坏账准备	104,000.00	39,915.20
合计	1,232,172,569.40	1,488,155,211.23

(2) 报告期内本公司无实际核销的其他应收款。

(3) 按欠款方归集的报告期内各期末余额重要的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2022年12月31日余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备2022年12月31日余额
兖矿新疆矿业有限公司	往来款项	1,078,249,298.84	1年以内	87.51	
山东能源集团有限公司	往来款项	1,958,000.00	2年以内	0.16	
合计		1,080,207,298.84		87.67	

兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

单位名称	款项性质	2021年12月31日余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备 2021年12月31日余额
兖矿新疆矿业有限公司	往来款项	1,372,467,915.84	5年以内	92.22	
中垠新疆房地产开发有限公司	往来款项	115,562,939.94	3年以内	7.77	
<b>合计</b>		<b>1,488,030,855.78</b>		<b>99.99</b>	

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2022年12月31日			2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,690,401,488.07		3,690,401,488.07	3,531,500,000.00		3,531,500,000.00
<b>合计</b>	<b>3,690,401,488.07</b>		<b>3,690,401,488.07</b>	<b>3,531,500,000.00</b>		<b>3,531,500,000.00</b>

(2) 对子公司投资

被投资单位	2022年1月1日余额	本期增加	本期减少	2022年12月31日余额
兖矿新疆矿业有限公司	195,500,000.00			195,500,000.00
兖矿新疆煤化工有限公司	3,130,000,000.00			3,130,000,000.00
新疆兖矿其能煤业有限公司	76,000,000.00			76,000,000.00
中垠新疆房地产有限公司	130,000,000.00			130,000,000.00
新疆山能化工有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00
新汶矿业集团(新疆)能源有限公司		58,901,488.07		58,901,488.07
<b>合计</b>	<b>3,531,500,000.00</b>	<b>158,901,488.07</b>		<b>3,690,401,488.07</b>

(续)

被投资单位	2021年1月1日余额	本年增加	本年减少	2021年12月31日余额
兖矿新疆矿业有限公司	195,500,000.00			195,500,000.00
兖矿新疆煤化工有限公司	3,130,000,000.00			3,130,000,000.00
新疆兖矿其能煤业有限公司	30,400,000.00	45,600,000.00		76,000,000.00
中垠新疆房地产有限公司	130,000,000.00			130,000,000.00
<b>合计</b>	<b>3,485,900,000.00</b>	<b>45,600,000.00</b>		<b>3,531,500,000.00</b>

## 兖矿新疆能化有限公司备考模拟财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(本备考模拟财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注: 1. 根据新疆兖矿其能煤业有限公司(以下简称其能煤业)2021年第一次股东会议案决议,决定在2021年内补齐剩余注册资本。本公司于2021年10月22日向其能煤业增资4,560.00万元。截至2021年末,本公司实际出资7,600.00万元,持股比例仍为76%。

2. 2021年10月29日,山东能源集团有限公司第一届董事会第二十六次会议决议同意成立新疆山能化工有限公司,注册资本为500,000.00万元,截至2022年12月末,本公司实际以货币出资10,000.00万元,持股比例100%。

3. 2022年7月10日,本公司与伊犁能源签订《股权转让协议》,将其持有的新汶矿业集团(新疆)能源开发有限公司(以下简称新疆能源)的全部股权划转至本公司,转让完成后新疆能源成为本公司的全资子公司,相关工商变更登记于2022年8月2日完成。本公司按照合并日新疆能源的账面净资产确认长期股权投资5,890.15万元。

### 4. 营业收入及营业成本

项目	2022年度	2021年度
主营业务收入	197,424.11	3,035,940.84
其他业务收入	28,119.77	35,879.61
合计	225,543.88	3,071,820.45
主营业务成本		
其他业务成本		
合计		

## 十六、财务报告批准

本财务报告于2023年4月16日由本公司董事会批准报出。



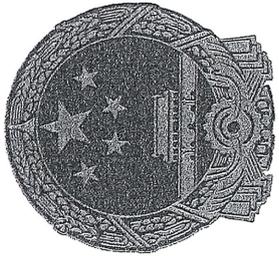
证书序号: 0014624

### 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》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

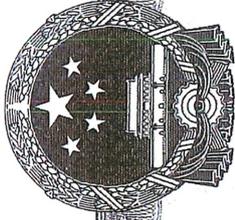
经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



# 营业执照

统一社会信用代码  
91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多信息、记录、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

(副本) (3-1)

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

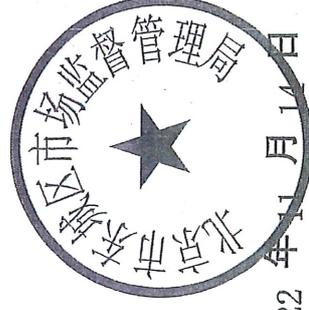
执行事务合伙人 张克, 曹韶勋, 顾仁慧, 韩晓英, 谭小青

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, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营范围, 开展经营活动; 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; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

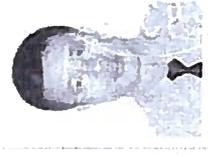


2022年11月14日

登记机关



姓名: 刘果伟  
 性别: 男  
 出生日期: 1968-01-20  
 工作单位: 信永中和会计师事务所  
 身份证号码: 110108196801202231  
 身份号码: /10108196801202231



**年度检验登记**  
 Annual Renewal Registration

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



2008 年 3 月 31 日

**年度检验登记**  
 Annual Renewal Registration

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

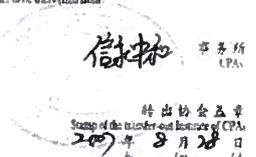


姓名: 刘果伟  
 证书编号: 100000552114



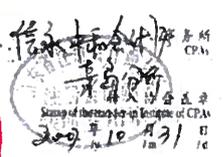
**注册会计师工作单位变更事项登记**  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from



2007 年 8 月 28 日

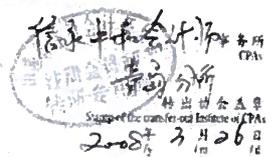
同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



2007 年 10 月 31 日

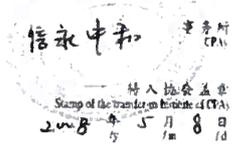
**注册会计师工作单位变更事项登记**  
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from



2008 年 3 月 26 日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



2008 年 5 月 8 日

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

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from



2007 年 12 月 14 日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



2007 年 10 月 14 日

**注意事项**

- 注册会计师执行业务，必要时应向委托人出示本证书。
- 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执行业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

**NOTES**

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

证书编号: 100000552114  
 No of Certificate

批准注册协会: 中国注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPA

发证日期: 1999 年 9 月 28 日  
 Date of Issuance



**年度检验登记**  
 Annual Renewal Registration

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



2006 年 7 月 1 日

姓名: 王影  
 Full name: 王影  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1981.12.24  
 Date of birth: 1981.12.24  
 工作单位: 信永中和会计师事务所有限责任公司  
 Working unit: 信永中和会计师事务所  
 身份证号码: 23070519811224072X  
 Identity card No.: 23070519811224072X



证书编号: 110001570288  
 No. of Certificate: 110001570288  
 批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 陕西省注册会计师协会  
 发证日期: 年 月 日  
 Date of Issuance: /y /m /d



再次复印无效

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

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



- 注意事项
- 一、注册证书只限本人使用, 不得转让、涂改。
  - 二、注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
  - 三、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。

同意调入 NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.