



淄博矿业集团有限责任公司

二〇二二年度

审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

审计报告	1-3
合并及公司资产负债表	1-2
合并及公司利润表	3
合并及公司现金流量表	4
合并及公司所有者权益变动表	5-8
财务报表附注	9-135

审计报告

致同审字（2023）第 371A017127 号

淄博矿业集团有限责任公司董事会：

一、 审计意见

我们审计了淄博矿业集团有限责任公司（以下简称淄矿集团）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表、2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产减值准备情况表以及相关财务报表附注。

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

三、 其他信息

淄矿集团管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括淄矿集团 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督溜矿集团的财务报告过程。

五、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，根据所获取的审计证据，就可能对导致对溜矿集团的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溜矿集团不能持续经营。

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

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

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

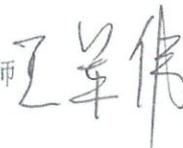


中国注册会计师





中国注册会计师





中国·北京

二〇二三年四月二十八日



合并及公司资产负债表

2022/12/31

编制单位：淄博矿业集团有限责任公司

金额单位：元

项 目	附注	期末余额		期初余额	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	八、1	10,531,340,589.86	2,543,246,568.19	8,807,177,108.82	2,508,463,082.89
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	八、2	147,962,376.69		213,976,131.92	
应收账款	八、3	1,883,089,980.72	181,069,158.81	1,642,019,839.69	52,989,177.60
应收款项融资	八、4	603,458,077.74	29,640,000.00	2,192,151,273.24	600,393,525.24
预付款项	八、5	1,654,292,053.09	26,329,199.72	1,833,549,128.37	97,764,872.23
其他应收款	八、6	5,952,497,313.31	9,860,333,863.22	1,212,745,983.91	8,426,064,987.30
其中：应收股利	八、6	362,557,497.29	757,397,474.34	37,397,474.34	759,147,474.34
存货	八、7	1,645,844,459.38	5,915.40	765,736,165.09	4,040.90
合同资产	八、8	606,870,510.09		592,062,297.07	
持有待售资产	八、9	974,202.65			
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	八、10	222,235,630.62	8,092,176.25	406,233,343.11	19,939,582.97
流动资产合计		23,248,565,194.15	12,648,716,881.59	17,665,651,271.22	11,705,619,269.13
非流动资产：					
债权投资	八、11	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00
其他债权投资					
长期应收款	八、12	152,064,571.39	615,244,571.39	147,096,113.00	705,276,113.00
长期股权投资	八、13	1,206,792,431.78	13,182,551,153.36	1,387,512,588.48	15,536,303,706.64
其他权益工具投资	八、14	3,585,762,068.86	3,274,728,560.27	972,843,029.62	667,396,618.27
其他非流动金融资产	八、15	30,135,084.00	30,135,084.00	202,879,752.00	202,879,752.00
投资性房地产					
固定资产	八、16	15,512,876,600.10	264,766,278.69	19,284,230,177.48	395,016,477.00
其中：固定资产原价	八、16	30,850,743,481.40	1,839,271,514.76	36,106,534,791.59	2,101,261,354.68
累计折旧	八、16	13,057,001,846.35	1,398,862,444.88	15,686,631,147.23	1,528,747,607.95
固定资产减值准备	八、16	2,280,865,034.95	175,642,791.19	1,135,673,466.88	177,497,269.73
在建工程	八、17	3,839,583,402.39		3,507,858,625.52	8,256,880.75
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	八、18	1,405,199.03		14,634,275.33	
无形资产	八、19	14,428,323,119.09	537,397,727.57	15,070,595,476.71	665,856,339.20
开发支出	八、20			4,489,656.13	
商誉	八、21	16,832,317.00		61,009,404.46	
长期待摊费用	八、22	189,761,701.06		209,650,631.64	
递延所得税资产	八、23	1,445,362,586.83	601,021,513.33	1,166,999,890.12	489,704,589.08
其他非流动资产					
非流动资产合计		40,708,899,081.53	18,805,844,888.61	42,329,799,620.49	18,970,690,475.94
资产总计		63,957,464,275.68	31,454,561,770.20	59,995,450,891.71	30,676,309,745.07



合并及公司资产负债表（续）

2022/12/31

编制单位：淄博矿业集团有限责任公司

金额单位：元

项 目	附注	期末余额		期初余额	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
短期借款	八、24	1,373,000,000.00	1,250,000,000.00	1,394,917,037.88	745,000,000.00
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	八、25	5,139,719,791.29	800,000,000.00	2,901,461,273.96	380,000,000.00
应付账款	八、26	8,596,430,742.34	466,523,328.47	8,395,771,231.16	279,802,026.50
预收款项	八、27	185,022,982.85	190,751.79	328,408,959.58	338,010,412.25
合同负债	八、28	832,121,284.06	17,790,031.27	917,801,634.13	24,724.23
应付职工薪酬	八、29	884,792,196.03	106,340,579.56	825,211,453.38	139,401,876.71
应交税费	八、30	650,870,309.09	15,013,228.02	1,780,521,666.23	9,316,640.48
其他应付款	八、31	5,977,578,345.41	3,398,209,768.73	4,569,807,316.60	4,709,694,401.05
其中：应付股利	八、31	1,392,087,492.65	903,087,500.00	532,596,966.02	
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	八、32	1,611,895,562.52	925,500,000.00	1,462,784,160.72	848,000,000.00
其他流动负债	八、33	127,725,522.81	2,365,927.35	123,173,251.44	407.55
流动负债合计		25,379,156,736.40	6,981,933,615.19	22,699,857,985.08	7,449,250,488.77
非流动负债：					
长期借款	八、34	4,523,774,272.78	1,908,200,000.00	3,385,026,092.23	1,965,700,000.00
应付债券	八、35	3,530,000,000.00	3,530,000,000.00	2,739,450,000.00	2,739,450,000.00
其中：优先股					
永续债					
租赁负债					
长期应付款	八、36	91,675,090.18	19,708,433.09	438,964,766.70	22,623,160.81
长期应付职工薪酬	八、37	87,897,817.76	86,650,813.76	97,936,972.64	97,776,703.24
预计负债	八、38	21,038,500.00		21,038,500.00	
递延收益	八、39	43,104,615.20	330,374.38	203,491,496.70	2,033,974.28
递延所得税负债	八、23	148,859,788.01	6,039,307.96	159,640,994.58	7,236,828.41
其他非流动负债					
非流动负债合计		8,446,350,083.93	5,550,928,929.19	7,045,548,822.85	4,834,820,666.74
负 债 合 计		33,825,506,820.33	12,532,862,544.38	29,745,406,807.93	12,284,071,155.51
股东权益：					
股本	八、40	1,616,556,651.44	1,616,556,651.44	1,616,556,651.44	1,616,556,651.44
国家资本					
国有法人资本	八、40	1,616,556,651.44	1,616,556,651.44	1,616,556,651.44	1,616,556,651.44
集体资本					
民营资本					
外商资本					
实收资本净额	八、40	1,616,556,651.44	1,616,556,651.44	1,616,556,651.44	1,616,556,651.44
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	八、41	1,091,116,281.48	1,912,600,477.78	2,018,500,259.68	371,768,790.22
减：库存股					
其他综合收益		36,928,869.35	15,064,331.56	10,663,857.24	1,613,357.55
专项储备	八、43	198,444,128.67	29,936,151.92	106,256,961.93	33,336,151.92
盈余公积	八、44	531,674,127.74	840,267,502.22	1,580,750,816.33	1,579,426,808.70
未分配利润	八、45	20,804,699,250.39	14,507,274,110.90	19,254,012,985.20	14,789,536,829.73
归属于母公司股东权益合计		24,279,419,309.07	18,921,699,225.82	24,586,741,531.82	18,392,238,589.56
*少数股东权益		5,852,538,146.28		5,663,302,551.96	
所有者权益合计		30,131,957,455.35	18,921,699,225.82	30,250,044,083.78	18,392,238,589.56
负 债 和 所 有 者 权 益 总 计		63,957,464,275.68	31,454,561,770.20	59,995,450,891.71	30,676,309,745.07

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并及公司利润表

2022年度

编制单位：淄博矿业集团有限责任公司

金额单位：元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
一、营业总收入		76,857,104,314.16	2,022,241,109.95	68,916,802,245.57	2,526,792,730.55
其中：营业收入	八、46	76,857,104,314.16	2,022,241,109.95	68,916,802,245.57	2,526,792,730.55
二、营业总成本		71,669,015,723.70	2,701,784,876.64	61,982,759,632.86	3,638,482,656.40
其中：营业成本	八、46	65,009,165,992.93	2,039,633,141.07	56,481,846,889.73	2,789,552,008.63
税金及附加		1,896,738,148.85	20,589,246.25	1,869,072,591.93	48,308,763.77
销售费用	八、48	340,663,827.66	21,524,633.90	519,040,680.45	15,026,132.98
管理费用	八、49	3,302,079,425.51	452,432,315.47	2,159,104,610.08	606,722,871.96
研发费用	八、50	863,981,624.84	4,027,075.00	597,792,735.08	12,664,559.08
财务费用	八、51	256,386,703.91	163,578,464.95	355,902,125.59	166,208,319.98
其中：利息费用	八、51	326,830,962.22	259,354,861.34	383,017,460.13	252,210,260.84
利息收入	八、51	148,056,306.15	139,023,252.66	106,357,282.94	112,257,681.06
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	八、51	1,991,798.94		-2,001,373.61	
其他					
加：其他收益	八、52	78,792,223.93	1,885,136.85	126,242,835.27	11,064,826.68
投资收益（损失以“-”号填列）	八、53	1,036,586,702.49	1,152,998,504.59	71,155,634.67	1,318,520,763.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八、53	166,939,866.25	63,971,073.07	29,556,034.87	25,784,321.98
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）	八、54	118,291.95	118,291.95	-5,053,944.00	-5,053,944.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八、55	-343,492,088.20	82,904.53	-124,006,045.42	-219,703.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八、56	-1,337,847,986.08		-588,518,894.56	-406,439,537.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、57	4,242,763.00	27,590,622.29	576,296.23	-36,771.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,626,488,497.55	503,131,693.52	6,414,438,494.90	-193,854,291.23
加：营业外收入	八、58	48,538,427.30	5,058,746.54	227,816,889.79	18,292,126.92
其中：政府补助	八、58	2,418,941.60	1,913,441.60	33,298,630.91	9,018,342.57
减：营业外支出	八、59	40,372,644.66	6,231,161.59	84,259,914.85	42,912,130.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,634,654,280.19	501,959,278.47	6,557,995,469.84	-218,474,294.79
减：所得税费用	八、60	698,133,751.67	-116,550,830.45	1,338,633,339.81	-118,615,514.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,936,520,528.52	618,510,108.92	5,219,362,130.03	-99,858,780.55
（一）按所有权归属分类					
1.归属于母公司所有者的净利润		2,436,415,986.45		3,613,826,410.36	
*2.少数股东损益		1,500,104,542.07		1,605,535,719.67	
（二）按经营持续性分类					
1.持续经营净利润		3,936,520,528.52	618,510,108.92	5,219,362,130.03	-99,858,780.55
2.终止经营净利润					
六、其他综合收益的税后净额		22,266,809.33	13,450,974.01	48,679,608.08	30,382,362.25
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	八、61	26,229,387.11		41,409,833.30	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	八、61	26,229,387.11	13,450,974.01	41,409,833.30	30,382,362.25
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	八、61	26,229,387.11	13,450,974.01	41,409,833.30	30,382,362.25
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.可供出售金融资产公允价值变动损益					
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6.其他债权投资信用减值准备					
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）					
8.外币财务报表折算差额					
9.其他					
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-3,962,577.78		7,269,774.78	
七、综合收益总额		3,958,787,337.85	631,961,082.93	5,268,041,738.11	-69,476,418.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,462,645,373.56	631,961,082.93	3,655,236,243.66	-69,476,418.30
*归属于少数股东的综合收益总额		1,496,141,964.29		1,612,805,494.45	
八、每股收益：					
基本每股收益					
稀释每股收益					

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并及公司现金流量表
2022年度

编制单位：湘博矿业集团有限责任公司

金额单位：元

项	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		83,610,520,980.98	1,733,544,241.41	72,244,957,027.19	2,395,792,101.38
收到的税费返还		159,263,585.71	12,100,973.57	69,802,334.00	2,066,152.68
收到其他与经营活动有关的现金		46,658,258.20	3,950,015,825.23	916,227,547.13	6,145,736,534.48
经营活动现金流入小计		83,816,442,824.89	5,695,661,040.21	73,230,986,908.32	8,543,594,788.54
购买商品、接受劳务支付的现金		64,528,588,211.25	1,032,016,114.47	52,525,535,715.82	1,600,615,375.23
支付给职工及为职工支付的现金		3,600,187,261.51	319,312,480.89	3,522,368,479.04	687,165,212.56
支付的各项税费		5,901,806,694.40	42,845,403.99	4,376,029,834.82	107,876,577.21
支付其他与经营活动有关的现金		4,062,776,846.47	4,533,586,162.54	2,851,987,688.94	5,480,406,700.54
经营活动现金流出小计		78,093,359,013.63	5,927,760,161.89	63,275,921,718.62	7,876,063,865.54
经营活动产生的现金流量净额		5,723,083,811.26	-232,099,121.68	9,955,065,189.70	667,530,923.00
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		3,731,911,360.14	4,778,021,360.14	400,000,000.00	563,807,380.00
取得投资收益收到的现金		593,115,235.90	592,341,737.05	34,879,988.87	964,807,866.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,615,510.60	4,216,582.39	5,243,438.23	4,814,246.77
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		82,165,452.58	936,673,901.63	1,168,773,585.80	134,386,333.34
投资活动现金流入小计		4,411,807,559.22	6,311,253,581.21	1,608,897,012.90	1,667,815,826.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,356,782,120.80	4,355,821.42	3,268,698,486.28	10,979,206.27
投资支付的现金		3,649,887,426.00	3,669,587,426.00	411,965,631.13	685,006,593.82
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		460,915,929.94			
支付其他与投资活动有关的现金		4,182,224,736.41	4,181,074,798.83	275,150,924.54	40,279,395.84
投资活动现金流出小计		9,649,810,213.15	7,855,018,046.25	3,955,815,041.95	736,265,195.93
投资活动产生的现金流量净额		-5,238,002,653.93	-1,543,764,465.04	-2,346,918,029.05	931,550,631.06
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金				132,084,065.66	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				23,818,634.26	
取得借款收到的现金		6,982,925,796.66	4,970,000,000.00	3,936,239,055.58	2,065,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,276,328,463.08	1,111,362,392.70	414,629,078.25	294,000,126.95
筹资活动现金流入小计		10,259,254,259.74	6,081,362,392.70	4,482,952,199.49	2,359,000,126.95
偿还债务支付的现金		5,407,279,648.94	3,944,500,000.00	4,645,203,027.42	1,788,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,028,457,421.73	261,544,927.99	1,479,141,321.87	657,901,234.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		48,856,361.10		49,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		3,173,598,427.12	14,670,661.50	2,809,817,544.49	848,000,000.00
筹资活动现金流出小计		9,609,335,497.79	4,220,715,589.49	8,934,161,893.78	3,293,901,234.18
筹资活动产生的现金流量净额		649,918,761.95	1,860,646,803.21	-4,451,209,694.29	-934,901,107.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		42,564.20			
五、现金及现金等价物净增加额		1,135,042,483.48	84,783,216.49	3,156,937,466.36	664,180,446.83
加：期初现金及现金等价物余额		6,756,974,664.77	2,222,879,050.69	3,600,037,198.41	1,571,700,084.23
六、期末现金及现金等价物余额		7,892,017,148.25	2,307,662,267.18	6,756,974,664.77	2,235,880,531.06

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

编制单位: 淄博矿业集团有限责任公司

2022年度

金额单位: 元

行次	本年金额														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
一、上年年末余额	1,616,556,651.44				2,018,500,259.68		10,663,857.24	106,256,961.93	1,580,750,816.33		19,254,012,985.20	24,586,741,531.82	5,663,302,551.96	30,250,044,083.78	
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	1,616,556,651.44				2,018,500,259.68		10,663,857.24	106,256,961.93	1,580,750,816.33		19,254,012,985.20	24,586,741,531.82	5,663,302,551.96	30,250,044,083.78	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					-927,383,978.20		26,265,012.11	92,187,166.74	-1,049,076,688.59		1,550,686,265.19	-307,322,222.75	189,235,594.32	-118,086,628.43	
(一) 综合收益总额							26,229,387.11				2,436,415,986.45	2,462,645,373.56	1,496,141,964.29	3,958,787,337.85	
(二) 所有者投入和减少资本					-927,383,978.20		35,625.00	-2,352,407.63	-1,031,718,909.85			-1,961,419,670.68	-729,637,636.21	-2,691,057,306.89	
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					-927,383,978.20		35,625.00	-2,352,407.63	-1,031,718,909.85			-1,961,419,670.68	-729,637,636.21	-2,691,057,306.89	
(三) 专项储备提取和使用								94,539,574.37				94,539,574.37	21,654,744.25	116,194,318.62	
1.提取专项储备								898,084,723.64				898,084,723.64	248,419,008.97	1,146,503,732.61	
2.使用专项储备								-803,545,149.27				-803,545,149.27	-226,764,264.72	-1,030,309,413.99	
(四) 利润分配									-17,357,778.74		-885,729,721.26	-903,087,500.00	-598,923,478.01	-1,502,010,978.01	
1.提取盈余公积															
其中: 法定公积金															
任意公积金															
2.提取一般风险准备															
3.对股东的分配											-903,087,500.00	-903,087,500.00	-598,923,478.01	-1,502,010,978.01	
4.其他									-17,357,778.74		17,357,778.74				
(五) 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															
四、本年年末余额	1,616,556,651.44				1,091,116,281.48		36,928,869.35	198,444,128.67	531,674,127.74		20,804,699,250.39	24,279,419,309.07	5,852,538,146.28	30,131,957,455.35	

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



合并所有者权益变动表(续)

编制单位:淄博矿业集团有限责任公司

2022年度

金额单位:元

行次	上年金额													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润			小计
15	优先股	永续债	其他	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
一、上年年末余额	1,616,556,651.44				2,004,376,858.93		23,829,667.02	81,573,383.96	1,580,750,816.33		15,729,359,494.96	21,036,446,872.64	4,567,074,482.79	25,603,521,355.43
加:会计政策变更														
前期差错更正														
其他							-54,575,643.08				-9,466,769.23	-64,042,412.31	-4,260,638.01	-68,303,050.32
二、本年年初余额	1,616,556,651.44				2,004,376,858.93		-30,745,976.06	81,573,383.96	1,580,750,816.33		15,719,892,725.73	20,972,404,460.33	4,562,813,844.78	25,535,218,305.11
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					14,123,400.75		41,409,833.30	24,683,577.97			3,534,120,259.47	3,614,337,071.49	1,100,488,707.18	4,714,825,778.67
(一)综合收益总额							41,409,833.30				3,613,826,410.36	3,655,236,243.66	1,612,805,494.45	5,268,041,738.11
(二)所有者投入和减少资本					14,123,400.75						-667,831.55	13,455,569.20	105,346,053.83	118,801,623.03
1.所有者投入的普通股													105,346,053.83	105,346,053.83
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					14,123,400.75						-667,831.55	13,455,569.20		13,455,569.20
(三)专项储备提取和使用								24,683,577.97				24,683,577.97	2,077,406.61	26,760,984.58
1.提取专项储备								922,259,551.10				922,259,551.10	159,419,750.88	1,081,679,301.98
2.使用专项储备								-897,575,973.13				-897,575,973.13	-157,342,344.27	-1,054,918,317.40
(四)利润分配											-79,038,319.34	-79,038,319.34	-619,740,247.71	-698,778,567.05
1.提取盈余公积														
其中:法定公积金														
任意公积金														
2.提取一般风险准备														
3.对股东的分配											-78,921,746.76	-78,921,746.76	-619,876,671.05	-698,798,417.81
4.其他											-116,572.58	-116,572.58	136,423.34	19,850.76
(五)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														
四、本年年末余额	1,616,556,651.44				2,018,500,259.68		10,663,857.24	106,256,961.93	1,580,750,816.33		19,254,012,985.20	24,586,741,531.82	5,663,302,551.96	30,250,044,083.78

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





公司所有者权益变动表

编制单位: 淄博矿业集团有限责任公司

2022年度

金额单位: 元

项 目	行次	本年金额											
		股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
			优先股	永续债	其他								
栏 次	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
一、上年年末余额	1	1,616,556,651.44				371,768,790.22		1,613,357.55	33,336,151.92	1,579,426,808.70		14,789,536,829.73	18,392,238,589.56
加: 会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年年初余额	5	1,616,556,651.44				371,768,790.22		1,613,357.55	33,336,151.92	1,579,426,808.70		14,789,536,829.73	18,392,238,589.56
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6					1,540,831,687.56		13,450,974.01	-3,400,000.00	-739,159,306.48		-282,262,718.83	529,460,636.26
(一) 综合收益总额	7							13,450,974.01				618,510,108.92	631,961,082.93
(二) 所有者投入和减少资本	8					1,540,831,687.56				-739,159,306.48		2,314,672.25	803,987,053.33
1.所有者投入的普通股	9												
2.其他权益工具持有者投入资本	10												
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												
4.其他	12					1,540,831,687.56				-739,159,306.48		2,314,672.25	803,987,053.33
(三) 专项储备提取和使用	13								-3,400,000.00				-3,400,000.00
1.提取专项储备	14												
2.使用专项储备	15								-3,400,000.00				-3,400,000.00
(四) 利润分配	16											-903,087,500.00	-903,087,500.00
1.提取盈余公积	17												
其中: 法定公积金	18												
任意公积金	19												
2.提取一般风险准备	23												
3.对股东的分配	24											-903,087,500.00	-903,087,500.00
4.其他	25												
(五) 所有者权益内部结转	26												
1.资本公积转增股本	27												
2.盈余公积转增股本	28												
3.盈余公积弥补亏损	29												
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30												
5.其他综合收益结转留存收益	31												
6.其他	32												
四、本年年末余额	33	1,616,556,651.44				1,912,600,477.78		15,064,331.56	29,936,151.92	840,267,502.22		14,507,274,110.90	18,921,699,225.82

法定代表人: 黄书翔



主管会计工作负责人: 许庆刚



会计机构负责人:





公司所有者权益变动表(续)

编制单位: 湘能矿业集团有限责任公司

2022年度

金额单位: 元

项 目	行次	上年金额											
		股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他								
栏 次	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	
一、上年年末余额	1	1,616,556,651.44				369,556,036.30		23,829,667.02	27,024,643.65	1,579,426,808.70		14,885,020,282.32	18,501,414,089.43
加: 会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4							-52,598,671.72				23,421,003.02	-29,177,668.70
二、本年年初余额	5	1,616,556,651.44				369,556,036.30		-28,769,004.70	27,024,643.65	1,579,426,808.70		14,908,441,285.34	18,472,236,420.73
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6					2,212,753.92		30,382,362.25	6,311,508.27			-118,904,455.61	-79,997,831.17
(一) 综合收益总额	7							30,382,362.25				-99,858,780.55	-69,476,418.30
(二) 所有者投入和减少资本	8					2,212,753.92							2,212,753.92
1.所有者投入的普通股	9												
2.其他权益工具持有者投入资本	10												
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												
4.其他	12					2,212,753.92							2,212,753.92
(三) 专项储备提取和使用	13								6,311,508.27				6,311,508.27
1.提取专项储备	14								20,070,786.00				20,070,786.00
2.使用专项储备	15								-13,759,277.73				-13,759,277.73
(四) 利润分配	16											-19,045,675.06	-19,045,675.06
1.提取盈余公积	17												
其中: 法定公积金	18												
任意公积金	19												
2.提取一般风险准备	23												
3.对股东的分配	24											-18,939,414.60	-18,939,414.60
4.其他	25											-106,260.46	-106,260.46
(五) 所有者权益内部结转	26												
1.资本公积转增股本	27												
2.盈余公积转增股本	28												
3.盈余公积弥补亏损	29												
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30												
5.其他综合收益结转留存收益	31												
6.其他	32												
四、本年年末余额	33	1,616,556,651.44				371,768,790.22		1,613,357.55	33,336,151.92	1,579,426,808.70		14,789,536,829.73	18,392,238,589.56

法定代表人: 黄书翔



主管会计工作负责人: 许庆刚



会计机构负责人:



财务报表附注

一、企业的基本情况

淄博矿业集团有限责任公司（以下简称“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”）的前身淄博矿务局是1953年经原煤炭工业部批准成立，为煤炭部直属国有独资企业，1998年8月下划山东省人民政府管理。2000年8月经山东省经贸委鲁经企字〔2000〕577号《关于同意组建淄博矿业集团有限责任公司批复》批准改制为淄博矿业集团有限责任公司，并于2002年4月份完成了淄博矿业集团有限责任公司的第一届法人治理结构的组建和公司注册登记工作。本公司位于淄博市淄川区淄矿路133号，企业类型：有限责任公司（法人独资），法定代表人：黄书翔，注册资本：631,971,582.44元人民币，2016年度根据《山东能源集团有限责任公司关于对权属企业作价出资土地进行配置的通知》以土地作价新增实收资本544,010,569.00元，2017年度根据《山东能源集团有限责任公司关于对权属企业作价出资土地进行配置的通知》以土地作价新增实收资本440,574,500.00元，截至2022年12月31日，本公司实收资本1,616,556,651.44元。

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

本公司的母公司为山东能源集团有限公司（以下简称山能集团）；最终控制方是：山东省人民政府国有资产监督管理委员会。截至2022年12月31日，本集团合并范围为母公司本部及二级子公司（含母公司）10家，其中：母公司1家，子公司9家。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2022年12月31日的合并及公司财务状况以及2022年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

4、企业合并

（一）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股/资本溢价），资本公积（股/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（二）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司对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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。在合并财务报表中，合并成本为购买

日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

5、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

7、现金及现金等价物

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额

作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司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量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利

率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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：

- 本公司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；
- 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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用

计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。对于此类金融负债，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等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司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。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注四、28。

（5）金融资产减值

- 本公司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：
- 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应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减

值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司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。

当信用风险特征显著不同且可以合理成本评估预期信用损失的信息时，按单项金融工具评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，计量预期信用损失。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：账龄组合
- 应收账款组合 2：其他组合

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：账龄组合
- 其他应收款组合 1：其他组合

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款

本公司的长期应收款依据信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司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。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

10、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等

（2）存货发出的计价及摊销

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价，领用和发出时，按照加权平均法。

（3）存货跌价准备计提方法

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

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费

用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

11、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资账面价值与购买日新增投资成本之和。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：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初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或

施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注四、19。

12、固定资产

（1）固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

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

固定资产类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
房屋、建筑物	20-40 年	0	2.50-5.00
机器设备	5-10 年	0	10.00-20.00
运输工具	4-10 年	0	10.00-25.00
其他	3-5 年	0	20.00-33.33

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

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、19。

（4）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（5）大修理费用

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

13、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注四、19。

14、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

15、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

（2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人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。

（3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、19。

16、无形资产

本公司无形资产包括软件、土地使用权、专利权、非专利技术、特许权、采矿权、探矿权、产能置换、资质证明、其他等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
软件	2-10 年	直线法	
土地使用权	5-70 年	直线法	
专利权	6-20 年	直线法	
非专利技术	10 年	直线法	
特许权	10 年	直线法	
采矿权	10-78 年	产量法	
探矿权	30 年	产量法	
产能置换	20-50 年	产量法	
资质证明	27 年	直线法	

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注四、19。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

18、长期待摊费用

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

19、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

21、应付债券

本公司对外发行的债券按照公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）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，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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

23、收入的确认原则

（1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司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，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品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，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注四、9、（5））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或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。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

本公司的煤炭销售、物流贸易、煤化工、电力及热力业务等在商品控制权转移给购货方时，确认销售收入的实现；本公司的建筑业务作为在某一时段内履行的履约，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。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。

24、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

27、租赁

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人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。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

（2）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注四、15。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：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；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；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；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

本公司将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的方法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本公司作为出租人

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

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。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，在实际发生时计入当期损益。

28、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益

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负债。假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折价等。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

29、安全生产费用及维简费

本公司根据有关规定，按规定提取安全生产费用，按规定提取维简费。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

30、国有独资或全资企业之间无偿划拨子公司

（1）划入企业的会计处理

本公司在取得被划拨企业的控制权之日，根据国资监管部门批复的有关金额，借记“长期股权投资”科目，贷记“资本公积（资本溢价）”科目（若批复明确作为资本金投入的，记入“实收资本”科目，下同）。

本公司的合并资产负债表以被划拨企业经审计等确定并经国资监管部门批复的资产和

负债的账面价值及其在被划拨企业控制权转移之前发生的变动为基础，对被划拨企业的资产负债表进行调整，调整后应享有的被划拨企业资产和负债之间的差额，计入资本公积（资本溢价）。

本公司取得被划拨企业的控制权当期的合并利润表包含被划拨企业自国资监管部门批复的基准日起至控制权转移当期期末发生的净利润。

本公司取得被划拨企业的控制权当期的合并现金流量表包含被划拨企业自国资监管部门批复的基准日起至控制权转移当期期末产生的现金流量。

本公司合并所有者权益变动表包含被划拨企业自国资监管部门批复的基准日起至控制权转移当期期末的所有者权益变动情况。合并所有者权益变动表可以根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（2）划出企业的会计处理

本公司在丧失对被划拨企业的控制权之日，按照对被划拨企业的长期股权投资的账面价值，借记“资本公积（资本溢价）”科目（若批复明确冲减资本金的，应借记“实收资本”科目，下同），贷记“长期股权投资（被划拨企业）”科目；资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在丧失对被划拨企业的控制权之日，不再将被划拨企业纳入合并财务报表范围，终止确认原在合并财务报表中反映的被划拨企业相关资产、负债、少数股东权益以及其他权益项目，相关差额冲减资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时，本公司与被划拨企业之间在控制权转移之前发生的未实现内部损益，应转入资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更

1、企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）（以下简称“解释第 15 号”）。

解释第 15 号规定，企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售（以下统称试运行销售）的，应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合《企业会计准则第 1 号——存货》规定的应当确认为存货，符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的应当确认为相关资产。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行解释第 15 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”的规定，进行追溯调整。

解释第 15 号规定，亏损合同中“履行合同义务不可避免会发生的成本”应当反映退出该合同的最低净成本，即履行该合同的成本与未能履行该合同而发生的补偿或处罚两者之间的较低者。企业履行该合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。其中，履行合同的增量成本包括直接人工、直接材料等；与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额包括用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行解释第 15 号“关于亏损合同的判断”的规定，不存在上述调整事项。

2、企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于分类为权益工具的永续债等金融工具，企业应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入所有者权益项目。

本公司对分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在本年度的，涉及所得税影响按照上述解释第 16 号的规定进行会计处理，对发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，涉及所得税影响进行追溯调整。

解释第 16 号规定，企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日，企业应当按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，企业应当按照修改后的等待期进行上述会计处理（无需考虑不利修改的有关会计处理规定）。

本公司本年度发生的以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付，按照上述解释第 16 号的规定进行会计处理，对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该类交易调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间信息不予调整。本公司 2022 年度不存在上述调整事项。

（二）会计估计变更

本公司 2022 年度无会计估计变更。

（三）前期重大差错更正

本公司 2022 年度无重要前期差错更正。

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%-7%
资源税	按煤炭销售收入	4%-9%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

（二）优惠税负及批文

（1）根据“财税〔2016〕52号”《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》规定，子公司淄博爱科工矿机械有限公司、陕西正通煤业有限责任公司，自 2016 年 5 月份起增值税按安置残疾职工人数达到 25%以上且不少于 10 人，每人每月当地最低工资标准四倍为限办理增值税退税，企业所得税按残疾职工当年工资总额 100% 加计扣除。

（2）子公司山东方大工程有限责任公司取得国家税务总局山东省税务局等联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR202137002444），自 2021 年起享受高新技术企业按照 15% 税率征收企业所得税优惠，有效期 3 年。

子公司陕西长武亭南煤业有限责任公司，取得国家税务总局陕西省税务局等联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR202061002501），自 2020 年起享受高新技术企业按照 15% 税率征收企业所得税优惠，有效期 3 年。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室对陕西省认定机构 2022 年认定的第四批 1563 家高新技术企业备案名单（详见附件）公告。子公司陕西永明煤矿有限公司取得高新技术企业证书（证书编号：GR202261003843），自 2022 年起享受高新技术企业按照 15% 税率征收企业所得税优惠，有效期 3 年。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室对内蒙古自治区认定机构 2022 年认定的第二批 294 家高新技术企业备案名单（详见附件）公告，子公司内蒙古黄陶勒盖煤炭有限责任公司取得高新技术企业证书（证书编号：GR202215000261），自 2022 年起享受高新技术企业按照 15% 税率征收企业所得税优惠，有效期 3 年。

（3）2022 年子公司陕西长武亭南煤业有限责任公司、内蒙古双欣矿业有限公司、内蒙古黄陶勒盖煤炭有限责任公司享受“西部大开发有关税收政策”的优惠，企业所得税税率 15%。根据《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）规定，优惠期限自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日。

（4）子公司陕西永明煤矿有限公司、陕西长武亭南煤业有限责任公司，《财政部 税务总局 科技部公告 2022 年第 28 号》高新技术企业在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间新购置的设备、器具，允许当年一次性全额在计算应纳税所得额时扣除，并允许在税前实行 100% 加计扣除。

（5）子公司陕西永明煤矿有限公司、陕西长武亭南煤业有限责任公司等适用，根据《关

于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。根据《财政部税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部税务总局公告2021年第6号），原税收优惠政策执行期限延长至2023年12月31日。

（6）子公司山东天安安全检测技术服务有限公司适用，根据《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号）、《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）、《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021年第12号）、《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2022年第13号），公告中：对年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税；对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税规定。

（7）子公司山东天安安全检测技术服务有限公司适用，《财政部税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部税务总局公告2022年第10号）《山东省财政厅国家税务总局山东省税务局关于实施小微企业“六税两费”减免政策的通知》（鲁财税〔2022〕15号），自2022年1月1日至2024年12月31日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减按50%征收资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花稅（不含证券交易印花稅）、耕地占用稅和教育費附加、地方教育附加。

（8）子公司陕西永明煤矿有限公司、陕西正通煤业有限责任公司等适用，根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十四条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第一百条规定及《财政部国家税务总局关于执行环境保护专用设备企业所得税优惠目录节能节水专用设备企业所得税优惠目录和安全生产专用设备企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕48号）规定：企业自2008年1月1日起购置并实际使用《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》、《节能节水专用设备企业所得税优惠目录》和《安全生产专用设备企业所得税优惠目录》规定的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备，其设备投资额的10%可以从企业当年的应纳税额中抵免；当年不足抵免的，可以在以后5个纳税年度结转抵免。

七、企业合并及合并财务报表

（一）本期纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
1	淄博海天酒店有限公司	二级	境内非金融子企业	淄博市	淄博市	餐饮业	36,000,000.00	100.00	100.00	43,558,627.72	投资设立
2	齐鲁云商数字科技股份有限公司	二级	境内非金融子企业	淄博市	淄博市	租赁和商务服务业	120,000,000.00	42.50	42.50	51,000,000.00	非同一控制下的企业合并
3	内蒙古黄陶勒盖煤炭有限责任公司	二级	境内非金融子企业	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市	煤矿开采；煤炭加工及洗选等	1,580,000,000.00	60.00	60.00	4,599,600,000.00	非同一控制下的企业合并
4	杭锦旗聚能能源有限公司	二级	境内非金融子企业	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市	其他煤炭采选	300,000,000.00	50.00	50.00	992,920,000.00	非同一控制下的企业合并
5	山东新河矿业有限公司	二级	境内非金融子企业	济宁市	济宁市	开采专业及辅助性活动	875,000,000.00	100.00	100.00	1,113,128,105.82	非同一控制下的企业合并
6	山东许厂煤矿有限公司	二级	境内非金融子企业	济宁市	济宁市	煤炭开采、洗煤、销售	100,000,000.00	100.00	100.00	312,039,738.16	投资设立
7	山东淄矿物产有限公司	二级	境内非金融子企业	淄博市	淄博市	批发业	430,000,000.00	100.00	100.00	430,000,000.00	投资设立

淄博矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
8	淄矿（青岛）国际物流有限公司	二级	境内非金融子企业	青岛市	青岛市	物流贸易	100,000,000.00	100.00	100.00	106,897,022.34	投资设立
9	山东能源集团西北矿业有限责任公司	二级	境内非金融子企业	西安市	西安市	煤炭开采和洗选业	4,236,862,512.70	91.8847	91.8847	4,658,866,630.49	投资设立

注：各公司原二级子公司变更为三级子公司明细如下：

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额
1	陕西博选科技有限公司（原名称“山东博选矿物资源技术开发有限公司”）	二级	境内非金融子企业	济宁市	济宁市	煤炭洗选、选矿、矿物洗选加工	70,000,000.00	91.88	91.88	96,797,675.53
2	陕西长武亭南煤业有限责任公司	二级	境内非金融子企业	咸阳市	咸阳市	煤炭开采、洗选加工及销售等	300,000,000.00	91.88	91.88	1,588,327,220.58
3	陕西正通煤业有限责任公司	二级	境内非金融子企业	咸阳市	咸阳市	煤炭开采；煤炭洗选加工、销售等	2,000,000,000.00	91.88	91.88	834,610,530.37
4	平煤长安能源开发有限公司	二级	境内非金融子企业	咸阳市	咸阳市	煤矿筹建；煤炭开采等	1,000,000,000.00	55.13	55.13	847,865,486.82

淄博矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额
5	内蒙古双欣矿业有限公司	二级	境内非金融企业	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市	煤炭生产、销售等	500,000,000.00	50.54	50.54	890,978,601.86
6	陕西万华煤矿装备制造有限公司	二级	境内非金融企业	咸阳市	咸阳市	矿山机械制造	21,000,000.00	91.88	91.88	24,985,761.29
7	山东天安安全检测技术服务有限公司	二级	境内非金融企业	淄博市	淄博市	煤矿技术服务等	5,000,000.00	91.88	91.88	9,820,000.00
8	淄博矿业集团设计院有限责任公司	二级	境内非金融企业	淄博市	淄博市	工程设计和咨询等	1,000,000.00	91.88	91.88	2,340,000.00
9	淄博爱科工矿机械有限公司	二级	境内非金融企业	淄博市	淄博市	其他橡胶制品制造	50,000,000.00	91.88	91.88	90,867,533.60
10	山东康格能源科技有限公司	二级	境内非金融企业	济宁市	济宁市	科技推广和应用服务业	120,000,000.00	91.88	91.88	161,130,000.00
11	山东东方大工程有限责任公司	二级	境内非金融企业	淄博市	淄博市	通用设备制造业	737,389,400.00	91.88	91.88	1,312,161,870.56
12	华能灵台邵寨煤业有限责任公司	二级	境内非金融企业	平凉市	平凉市	煤炭投资管理；煤炭开采等	1,080,000,000.00	91.88	91.88	-

（二）重要非全资子公司情况

1、少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	山东能源集团西北矿业 有限公司	8.1153%	151,568,032.22		666,181,357.43

主要财务信息

项目	山东能源集团西北矿业有限公司	
	期末数/本期发生额	期初数/上期发生额
流动资产	7,973,575,507.12	7,817,115,341.18
非流动资产	21,381,981,686.81	20,962,016,512.87
资产合计	29,355,557,193.93	28,779,131,854.05
流动负债	15,400,946,198.00	16,854,028,170.96
非流动负债	3,062,203,491.14	1,968,431,092.60
负债合计	18,463,149,689.14	18,822,459,263.56
营业收入	16,809,324,792.18	14,889,707,926.11
净利润	2,557,101,596.35	3,307,002,115.27
综合收益总额	2,583,890,250.96	3,306,162,144.30
经营活动现金流量	1,255,070,636.47	1,992,685,411.56

（三）本期不再纳入合并范围的原子公司

1、原子的基本情况

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	本期不再成为子公司的原因
1	山东唐口煤业有限公司	济宁市	煤炭洗选、煤炭及制品销售	100.00	100.00	山东能源集团有限公司资产整合需要
2	山东新升实业发展有限责任公司	济南市	火力发电	100.00	100.00	山东能源集团有限公司资产整合需要
3	山东东华科技有限公司	淄博市	工程和技术研究和试验发展；	50.00	50.00	山东能源集团有限公司资产整合需要
4	山东淄矿铁路运输有限公司	济宁市	铁路货物运输；货物运输；普通货物仓储	100.00	100.00	山东能源集团有限公司资产整合需要

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

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	本期不再成为子公司的原因
5	山东盛安贝新能源有限公司	济宁市	矿山机械制造、销售	100.00	100.00	山东能源集团有限公司资产整合需要
6	淄博矿业集团物资供应有限公司	淄博市	物流贸易	100.00	100.00	被子公司方大工程吸收合并

（四）本期新纳入合并范围的主体

公司名称	期末净资产	本期净利润
山西龙矿能源投资开发有限公司	1,357,141,915.29	357,384,121.53
平凉五举煤业有限公司	1,089,971,556.35	0.00
陕西永明煤矿有限公司	998,111,549.73	265,257,839.07

（五）本期发生的同一控制下企业合并情况

公司名称	合并日	账面净资产	交易对价	实际控制人	本期初至合并日的相关情况			
					收入	净利润	现金净增加额	经营活动现金流量净额
山西龙矿能源投资开发有限公司	2022.08	1,855,686,863.93	231,835,543.95	山东能源集团西北矿业有限公司	1,323,810,268.98	807,809,819.56	287,626,441.88	406,168,317.35
平凉五举煤业有限公司	2022.08	1,089,971,556.35	112,000,000.00	山东能源集团西北矿业有限公司	0.00	0.00	-160,459,609.41	0.00
陕西永明煤矿有限公司	2022.08	969,919,453.54	无偿划转，0对价	山东能源集团西北矿业有限公司	458,416,872.75	169,705,662.64	43,361,407.46	116,239,597.46

注：①平凉五举煤业有限公司为在建状态，暂未实际经营；

②山西龙矿能源投资开发有限公司、平凉五举煤业有限公司为其原母公司龙口矿业集团有限公司、肥城矿业集团有限责任公司以股权出资山东能源集团西北矿业有限公司；

③陕西永明煤矿有限公司无偿划转入山东能源集团西北矿业有限公司。

八、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		57,755.99
银行存款	2,814,926,867.42	993,927,956.60
其他货币资金	2,639,323,441.61	2,050,202,444.05
存放财务公司款项	5,077,090,280.83	5,762,988,952.17
合计	10,531,340,589.86	8,807,177,108.82

其中：存放在境外的款项总额

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	1,824,335,159.62	1,149,384,827.03
保函保证金		4,864,000.00
房屋维修基金	10,499,433.39	10,462,257.47
定向增发股票专项资金	24,808,164.32	24,337,524.64
法院冻结资金	824,236.14	71,057,870.00
环境治理基金	354,753,425.28	549,373,212.23
履约保证金	46,401,281.69	89,395,821.63
农民工工资保证金	10,852,496.34	16,635,593.44
塌陷治理保证金	36,528,771.42	36,453,656.80
外汇管制资金	637,074.92	
信用证保证金	319,706,528.81	88,289,517.94
转产发展基金	9,976,869.68	9,948,162.87
合计	2,639,323,441.61	2,050,202,444.05

2、应收票据

(1) 应收票据分类

票据种类	期末数		期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备

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

票据种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	143,907,339.77		143,907,339.77	202,192,381.62		202,192,381.62
商业承兑汇票	4,060,775.18	5,738.26	4,055,036.92	11,868,544.67	84,794.37	11,783,750.30
合计	147,968,114.95	5,738.26	147,962,376.69	214,060,926.29	84,794.37	213,976,131.92

(2) 坏账准备计提情况

按坏账准备计提方法分类披露应收票据

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	147,968,114.95	100.00	5,738.26		147,962,376.69
合计	147,968,114.95	100.00	5,738.26		147,962,376.69

按坏账准备计提方法分类披露应收票据（续）

类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	214,060,926.29	100.00	84,794.37	0.04	213,976,131.92
合计	214,060,926.29	100.00	84,794.37		213,976,131.92

按组合计提坏账准备的应收票据：

名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
商业承兑汇票小计：	4,060,775.18	5,738.26	
按账龄组合计提坏账准备的应收票据	573,826.48	5,738.26	1.00
商业承兑汇票	3,486,948.70		
银行承兑汇票小计：	143,907,339.77		
信用风险极低金融资产组合	143,907,339.77		
合计	147,968,114.95	5,738.26	

(3) 本期计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	期初数	本期变动情况	期末数
----	-----	--------	-----

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

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动
按组合计提预期信用损失的应收票据	84,794.37	5,738.26			-84,794.37 5,738.26
其中：					
按账龄组合计提坏账准备的应收票据	84,794.37	5,738.26			-84,794.37 5,738.26
合计	84,794.37	5,738.26			-84,794.37 5,738.26

(4) 期末已质押的应收票据

票据种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	127,950,041.77
合计	127,950,041.77

3、应收账款

账龄	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	1,609,402,559.46	1,321,502,316.28
1 至 2 年	375,922,813.84	205,765,687.02
2 至 3 年	94,306,631.09	70,274,170.61
3 至 4 年	39,111,727.96	20,417,138.17
4 至 5 年	18,893,241.35	7,300,319.78
5 年以上	164,801,396.76	252,072,991.81
小计	2,302,438,370.46	1,877,332,623.67
减：坏账准备	419,348,389.74	235,312,783.98
合计	1,883,089,980.72	1,642,019,839.69

(1) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	账面余额		期末数		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	235,213,795.22	10.22	234,613,795.22	99.74	600,000.00
按组合计提坏账准备	2,067,224,575.24	89.78	184,734,594.52	8.94	1,882,489,980.72
其中：					
账龄组合	938,294,417.95	40.75	184,734,594.52	19.69	753,559,823.43
其他	1,128,930,157.29	49.03			1,128,930,157.29

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

类别	账面余额		期末数		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 预期信用损失率 (%)	
合计	2,302,438,370.46	100.00	419,348,389.74	18.21	1,883,089,980.72

(续):

类别	账面余额		期初数		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	144,587,158.31	7.70	115,498,912.94	79.88	29,088,245.37
按组合计提坏账准备	1,732,745,465.36	92.30	119,813,871.04	6.91	1,612,931,594.32
其中:					
账龄组合	787,944,127.34	41.97	119,813,871.04	15.21	668,130,256.30
其他	944,801,338.02	50.33			944,801,338.02
合计	1,877,332,623.67	100.00	235,312,783.98	12.53	1,642,019,839.69

期末，按单项计提坏账准备的应收账款:

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
淄博坤升热电有限公司	6,969,017.35	6,969,017.35	5 年以上	100.00	收回可能性较低
河南省煤气(集团)有限责任公司义马气化工厂	32,182,917.31	32,182,917.31	5 年以上	100.00	收回可能性较低
浙江舟山科泓石化有限公司	74,410,682.60	74,410,682.60	1 年以内	100.00	收回可能性较低
临沂中东石化有限公司	15,576,267.44	15,576,267.44	1 年以内、1-2 年	100.00	收回可能性较低
浙江自贸区陆洋能源有限公司	34,259,891.80	34,259,891.80	1-2 年	100.00	收回可能性较低
陕有色(天津)供应链有限公司	3,741,263.02	3,241,263.02	1-2 年	86.64	收回可能性较低
江苏省建筑工程集团有限公司	1,920,448.25	1,920,448.25	1-2 年	100.00	收回可能性较低
山东恒星股份有限公司	26,009,295.78	26,009,295.78	1-2 年、2-3 年	100.00	收回可能性较低
山东收元商贸有限公司	1,993,728.60	1,893,728.60	1-2 年	94.98	收回可能性较低
郟县金弘泰选煤有限公司	550,359.25	550,359.25	5 年以上	100.00	收回可能性较低

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

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
龙口矿业集团汽车运输有限公司	793,821.40	793,821.40	5 年以上	100.00	收回可能性较低
山西中煤杨润煤业有限公司	5,548,969.80	5,548,969.80	5 年以上	100.00	收回可能性较低
山西东方新杰能源开发有限公司	7,246,916.01	7,246,916.01	5 年以上	100.00	收回可能性较低
山西朔州平鲁区茂华下梨园煤业有限公司	500,000.00	500,000.00	3-4 年	100.00	收回可能性较低
长武新源洗煤有限公司	1,334,869.55	1,334,869.55	5 年以上	100.00	收回可能性较低
南阳市融宸实业有限公司	659,412.30	659,412.30	5 年以上	100.00	收回可能性较低
淄矿集团公司岭子煤矿	7,377,259.64	7,377,259.64	5 年以上	100.00	收回可能性较低
淄博光正实业有限责任公司	5,634,886.94	5,634,886.94	5 年以上	100.00	收回可能性较低
肥城矿业集团杨营能源有限责任公司	4,604,972.23	4,604,972.23	5 年以上	100.00	收回可能性较低
山东东泰物流有限公司	3,898,815.95	3,898,815.95	5 年以上	100.00	收回可能性较低
合计	235,213,795.22	234,613,795.22			

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：
 组合计提项目：账龄组合

	期末数		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	702,093,946.89	17,545,098.41	2.56
1 至 2 年	59,993,381.02	12,323,931.20	20.54
2 至 3 年	27,387,037.08	10,501,274.28	38.34
3 至 4 年	3,612,826.92	2,145,296.64	59.38
4 至 5 年	17,505,753.10	14,517,521.05	82.93
5 年以上	127,701,472.94	127,701,472.94	100.00
合计	938,294,417.95	184,734,594.52	

续：

	期初数		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	472,876,323.96	10,585,571.86	2.24
1 至 2 年	110,819,871.30	20,606,095.77	18.59
2 至 3 年	50,371,230.85	19,525,464.42	38.76

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

	期初数		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
3 至 4 年	18,794,290.31	11,180,527.92	59.49
4 至 5 年	692,777.30	541,336.19	78.14
5 年以上	134,389,633.62	57,374,874.88	
合计	787,944,127.34	119,813,871.04	

组合计提项目：关联方组合

	期末数		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
内部关联单位及与政府之间的往来、备用金	1,128,930,157.29		
合计	1,128,930,157.29		

续：

	期初数		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
内部关联单位及与政府之间的往来、备用金	944,801,338.02		
合计	944,801,338.02		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项	115,498,912.94	159,165,110.61	37,522,829.93		-2,527,398.40	234,613,795.22
组合：	119,813,871.04	69,173,555.06	-15,053,032.36	163,571.77	-19,142,292.17	184,734,594.52
账龄组合	119,813,871.04	69,173,555.06	-15,053,032.36	163,571.77	-19,142,292.17	184,734,594.52
合计	235,312,783.98	228,338,665.67	22,469,797.57	163,571.77	-21,669,690.57	419,348,389.74

4、应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据	603,458,077.74	2,191,305,273.24
应收账款		846,000.00
合计	603,458,077.74	2,192,151,273.24

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	1,700,245,466.08	86.40	82,039,922.29	1,646,018,712.11	83.94	173,927.31
1 至 2 年	81,800,363.81	4.16	56,138,892.54	129,123,424.04	6.58	24,293.30
2 至 3 年	1,118,192.69	0.06	24,293.30	10,377,072.83	0.53	1,042,878.75
3 年以上	184,675,424.10	9.38	175,344,285.46	175,515,421.95	8.95	126,244,403.20
合计	1,967,839,446.68	100.00	313,547,393.59	1,961,034,630.93	100.00	127,485,502.56

(2) 账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
淄博矿业集团有限责任公司	淄博隆焯置业有限责任公司	10,283,045.00	3 年以上	尚未结算
淄矿（青岛）国际物流有限公司	山东恒苏贸易有限公司	13,000,000.00	1-2 年	尚未结算
山东淄矿物产有限公司	大连恒沅石化有限公司	159,379,565.26	3 年以上	合同违约
淄矿（青岛）国际物流有限公司	山东焦易供应链有限公司	18,745,461.00	1-2 年	尚未结算
淄矿（青岛）国际物流有限公司	青岛艾瑞尔克科技发展有限公司	18,811,670.00	1-2 年	尚未结算
合计		220,219,741.26		

6、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	362,557,497.29	37,397,474.34
其他应收款项	5,589,939,816.02	1,175,348,509.57
合计	5,952,497,313.31	1,212,745,983.91

(1) 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	325,160,022.95			
山西忻州神达望田煤业有限公司	325,160,022.95		2023 年已收回	否

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

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
司				
账龄一年以上的应收股利	37,422,996.82	37,422,996.82		
山东新华医疗器械股份有限公司	37,422,996.82	37,422,996.82	资金不足	已计提坏账
小计	362,583,019.77	37,422,996.82		
减：坏账准备	25,522.48	25,522.48		
合计	362,557,497.29	37,397,474.34		

(2) 其他应收款项

账龄	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	4,663,172,490.21	838,229,423.90
1 至 2 年	817,163,957.91	12,211,712.86
2 至 3 年	8,553,682.10	205,804,558.61
3 至 4 年	4,128,724.70	100,938,123.13
4 至 5 年	85,147,864.12	12,817,677.22
5 年以上	291,088,822.87	282,602,705.19
小计	5,869,255,541.91	1,452,604,200.91
减：坏账准备	279,315,725.89	277,255,691.34
合计	5,589,939,816.02	1,175,348,509.57

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	244,596,795.11	4.17	244,596,795.11	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	5,624,658,746.80	95.83	34,718,930.78	0.62	5,589,939,816.02
账龄组合	111,767,730.04	1.90	34,718,930.78	31.06	77,048,799.26
其他组合	5,512,891,016.76	93.93			5,512,891,016.76
合计	5,869,255,541.91	100.00	279,315,725.89	4.76	5,589,939,816.02

续：

类别	期初余额		账面价值
	账面余额	坏账准备	

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

	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	245,644,990.07	16.91	244,266,515.07	99.44	1,378,475.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,206,959,210.84	83.09	32,989,176.27	2.73	1,173,970,034.57
账龄组合	185,563,227.47	12.77	32,989,176.27	17.78	152,574,051.20
其他组合	1,021,395,983.37	70.31			1,021,395,983.37
合计	1,452,604,200.91	100.00	277,255,691.34	19.09	1,175,348,509.57

① 单项计提坏账准备的其他应收款情况

债务人名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	
山东中舜科技发展有限公司	102,349,104.78	102,349,104.78	100	预计无法收回
华贸国际贸易（天津）有限公司	41,416,975.00	41,416,975.00	100	风险高
淄博创大实业有限公司	28,230,397.70	28,230,397.70	100	预计无法收回
山东先河悦新机电股份有限公司	18,813,350.00	18,813,350.00	100	预计无法收回
山东天晟机械装备股份有限公司	11,748,949.75	11,748,949.75	100	预计无法收回
山东珑山实业有限公司	10,588,357.85	10,588,357.85	100	预计无法收回
淄博翔宇勘探工程有限责任公司	10,010,716.03	10,010,716.03	100	预计无法收回
山东圣世达化工有限责任公司	5,717,152.41	5,717,152.41	100	预计无法收回
戴盈	2,784,005.61	2,784,005.61	100	预计无法收回
郭杰	2,248,518.83	2,248,518.83	100	预计无法收回
五寨县国安洗煤有限责任公司	1,692,123.56	1,692,123.56	100	预计无法收回
济南东辰宏业工贸有限公司	1,513,698.01	1,513,698.01	100	无法收回
济南三鲜堂宾馆	1,000,500.00	1,000,500.00	100	逾期未收回
河南省煤气(集团)有限责任公司义马气化厂	1,000,000.00	1,000,000.00	100	预计无法收回
济南康拜恩建设项目管理有限公司	860,000.00	860,000.00	100	预计无法收回
榆林市榆神煤炭建筑设计有限公司	790,000.00	790,000.00	100	预计无法收回
陕西省电力公司延安市供电公司	771,726.97	771,726.97	100	预计无法收回
代收代付款	685,298.00	685,298.00	100	预计无法收回
禹州市燎原煤炭运销有限公司	502,666.75	502,666.75	100	预计无法收回
淄博翔宇勘探工程公司	482,988.80	482,988.80	100	预计无法收回
山东科锐新岛网络工程有限公司	471,590.00	471,590.00	100	预计无法收回

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

债务人名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	
淄博市淄川区洪山镇中先社区居民委员会	115,936.65	115,936.65	100	预计无法收回
淄博矿务局西河煤矿	108,700.00	108,700.00	100	预计无法收回
淄博翔宇勘探工程有限责任公司	108,432.00	108,432.00	100	预计无法收回
山东东欣实业有限公司	100,000.00	100,000.00	100	预计无法收回
其他	485,606.41	485,606.41	100	预计无法收回
合计	244,596,795.11	244,596,795.11		

② 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	59,248,814.24	53.01	3,293,327.37	144,179,124.20	77.70	5,996,834.52
1 至 2 年	23,080,418.90	20.65	7,503,741.36	8,571,540.96	4.62	2,938,745.95
2 至 3 年	7,342,092.06	6.57	3,581,472.51	12,090,467.61	6.52	4,856,886.61
3 至 4 年	3,895,330.11	3.48	2,265,913.52	760,214.13	0.41	334,798.30
4 至 5 年	700,214.13	0.63	573,615.42	5,218,486.91	2.81	4,126,982.83
5 年以上	17,500,860.60	15.66	17,500,860.60	14,743,393.66	7.95	14,743,393.66
合计	111,767,730.04	100.00	34,718,930.78	185,563,227.47	100.00	32,997,641.87

其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、抵押金、保证金等	5,512,891,016.76			1,021,395,983.37		
合计	5,512,891,016.76			1,021,395,983.37		

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
------	------	------	------	----

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

	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	31,078,450.47		246,177,240.87	277,255,691.34
期初余额在本 期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	6,534,413.72		1,519,517.05	8,053,930.77
本期转回	3,614,312.79			3,614,312.79
本期转销			15,591.96	15,591.96
本期核销				
其他变动	-855,372.12		-1,508,619.35	-2,363,991.47
期末余额	33,143,179.28		246,172,546.61	279,315,725.89

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预 期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减值)	
期初余额	1,204,666,165.48		247,938,035.43	1,452,604,200.91
期初余额在本 期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段			-500,000.00	-500,000.00
本期新增	5,995,242,393.17		1,248,640.99	5,996,491,034.16
本期终止确认	187,229,014.32			187,229,014.32
其他变动	-1,389,717,651.45		-2,393,027.39	-1,392,110,678.84
期末余额	5,622,961,892.88		246,293,649.03	5,869,255,541.91

③ 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金 额	转回或收回前累计已计提坏账 准备金额	转回或收回原 因、方式

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

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
山西煤炭运销集团朔州平鲁有限公司	158,559.60	158,559.60	款项收回
罗卫红	8,000,000.00	3,212,000.00	款项收回
合计	8,158,559.60	3,370,559.60	

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备/ 合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	44,772,762.40		44,772,762.40	152,286,152.05	153,199.99	152,132,952.06
自制半成品及在产品	3,204,127.47		3,204,127.47	12,555,419.12		12,555,419.12
库存商品（产成品）	433,922,903.4		1,554,322,800.71	594,945,906.83		594,945,906.83
发出商品	1,268,160,464.0	117,528,012.91	30,232,553.77	21,903,026.9	21,897,053.46	5,973.44
工程施工	13,312,215.03		13,312,215.03	6,095,913.64		6,095,913.64
合计	1,763,372,472.29	117,528,012.91	1,645,844,459.38	787,786,418.54	22,050,253.45	765,736,165.09

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

存货种类	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	153,199.99					153,199.99	
发出商品	21,897,053.46	95,811,159.45				180,200.00	117,528,012.91
合计	22,050,253.45	95,811,159.45				333,399.99	117,528,012.91

8、合同资产

(1) 合同资产情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合	654,385,360.76	47,514,850.67	606,870,510.09	647,631,907.78	55,569,610.71	592,062,297.07

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

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
同 资 产 合 计	654,385,360.76	47,514,850.67	606,870,510.09	647,631,907.78	55,569,610.71	592,062,297.07

(2) 合同资产减值准备

项目	期初数	本期变动金额				期末数	原因
		计提	收回或转回	转销或核销	其他		
合同资产	55,569,610.71	2,404,912.38	9,726,438.83		-733,233.59	47,514,850.67	
合计	55,569,610.71	2,404,912.38	9,726,438.83		-733,233.59	47,514,850.67	

(3) 本期合同资产账面价值的重大变动

项目	变动金额	变动原因
工程施工服务相关的合同资产	456,757.80	按照工程进度确认收入
合计	456,757.80	

9、持有待售资产

项目	期末账面价值	期末公允价值	预计处置费用	时间安排
设备	974,202.65			2023 年 6 月
合计	974,202.65			

10、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	208,323,180.68	392,461,455.85
预缴税金	13,882,642.14	12,530,049.07
待认证进项税额	29,807.80	1,241,838.19
合计	222,235,630.62	406,233,343.11

11、债权投资

(1) 债权投资情况

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

项目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
龙口矿业集团有 限公司	300,000,000.00		300,000,000.00	
合计	300,000,000.00		300,000,000.00	

(2) 期末重要的债权投资情况

债权项目	面值	票面利率%	实际利率%	到期日
龙口矿业集团有限公司	300,000,000.00	4.35	4.35	2023.10.27
合计	300,000,000.00			

(3) 减值准备计提情况

期末，处于第一阶段的债权投资的减值准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内预期信用损失率(%)	减值准备	账面价值	理由
龙口矿业集团有 限公司	300,000,000.00			300,000,000.00	
合计	300,000,000.00			300,000,000.00	

12、长期应收款

(1) 长期应收款按性质披露

项目	期末余额		期初余额		期末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
融资租赁款					
其中：未实现融资收益					
分期收款销售商品					
分期收款提供劳务					
其他	152,064,571.39		147,219,718.78	123,605.78	147,096,113.00

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

项目	期末余额			期初余额			期末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
小计	152,064,571.39		152,064,571.39	147,219,718.78	123,605.78	147,096,113.00	
减：1 年内到期的长期应收款							
合计	152,064,571.39		152,064,571.39	147,219,718.78	123,605.78	147,096,113.00	

(2) 坏账准备计提情况

类别	期初数	本期变动金额			期末数
		计提	收回或转回	转销或核销 其他	
长期应收款坏账准备	123,605.78		123,605.78		
合计	123,605.78		123,605.78		

13、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资				
对联营企业投资	1,387,512,588.48	215,939,866.25	396,660,022.95	1,206,792,431.78
小计	1,387,512,588.48	215,939,866.25	396,660,022.95	1,206,792,431.78
减：长期股权投资减值准备				
合计	1,387,512,588.48	215,939,866.25	396,660,022.95	1,206,792,431.78

(2) 对联营、合营企业投资

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

被投资单位	投资成本	期初余额	追加投资	减少投资	本期增减变动 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	期末余额	减 值 准 备 期 末 余 额
二、联营企业	1,073,858,400.00	1,387,512,588.48	49,000,000.00	71,500,000.00	166,939,866.25			325,160,022.95			1,206,792,431.78	
创元恒盈商业 保理（天津） 有限公司	49,000,000.00	49,000,000.00	49,000,000.00	49,000,000.00	3,174,251.34						52,174,251.34	
鄂尔多斯市亿 鼎生态农业开 发有限公司	567,698,400.00	810,569,955.76			63,971,073.07						874,541,028.83	
山东云海洁能 智慧供应链有 限公司	4,000,000.00	6,944,355.88			1,254,906.39						8,199,262.27	
山东云顺科技 有限公司	2,000,000.00	4,872,219.06			1,439,097.13						6,311,316.19	
国煤（北京） 科技发展有限公司	1,750,000.00	1,854,547.86			-100,715.94						1,753,831.92	

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

被投资单位	投资成本	期初余额	追加投资	减少投资	本期增减变动 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	期末余额	减 值 准 备 期 末 余 额
山东鲁联工业 互联网有限公 司	24,000,000.00	23,849,794.88			113,638.18						23,963,433.06	
齐氢（青岛） 能源科技有限 公司	60,000,000.00	60,062,979.15			-528,914.20						59,534,064.95	
山东国欣颐养 集团云健康科 技有限公司	22,500,000.00	22,198,735.89		22,500,000.00	301,264.11							
山西忻州神达 望田煤业有限 公司	408,160,000.00	408,160,000.00			97,315,266.17			325,160,022.95			180,315,243.22	
合计	1,139,108,400.00	1,387,512,588.48	49,000,000.00	71,500,000.00	166,939,866.25			325,160,022.95			1,206,792,431.78	

14、其他权益工具投资

（1）其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
山东能源集团财务有限公司	377,029,474.86	377,029,474.86
山东乳山农村商业银行股份有限公司	242,492,558.80	236,222,223.90
西平铁路有限责任公司	147,676,338.41	108,900,023.55
山东省联创煤炭技术研究中心		200,000.00
山东能源集团鲁西矿业有限公司	2,589,597,310.00	
鄂尔多斯南部铁路有限责任公司	215,292,316.56	236,436,809.84
呼准鄂铁路有限责任公司	13,674,070.23	14,054,497.47
合计	3,585,762,068.86	972,843,029.62

（2）期末其他权益工具投资情况

淄博矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
山东能源集团财务有限公司	15,211,244.40					
山东乳山农村商业银行股份有限公司	8,000,000.00	27,437,002.82				
西平铁路有限责任公司			25,841,891.47			
山东省联创煤炭技术研究中心						
山东华隆煤炭有限责任公司			200,000.00			
鄂尔多斯南部铁路有限责任公司						
呼准鄂铁路有限责任公司			6,325,929.77			
合计	23,211,244.40	27,437,002.82	32,367,821.24			

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

15、其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
日照港股份有限公司	30,135,084.00	202,879,752.00

16、固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	15,512,876,600.10	19,284,230,177.48
固定资产清理		
合计	15,512,876,600.10	19,284,230,177.48

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	36,106,534,791.59	2,085,998,799.35	7,341,790,109.54	30,850,743,481.40
其中：土地资产				
房屋、建筑物	20,297,207,304.94	980,935,234.11	2,872,147,492.09	18,405,995,046.96
机器设备	15,603,261,135.26	1,072,188,961.29	4,454,232,732.95	12,221,217,363.60
运输工具	157,748,400.45	36,363,422.14	12,201,544.79	181,910,277.80
其他	48,317,950.94	-3,409,477.55	3,208,339.71	41,700,133.68
二、累计折旧合计	15,686,631,147.23	2,036,929,788.56	4,666,559,089.44	13,057,001,846.35
其中：土地资产				
房屋、建筑物	5,244,336,700.92	687,609,049.48	1,271,019,817.85	4,660,925,932.55
机器设备	10,299,369,885.62	1,323,843,372.17	3,383,463,346.28	8,239,749,911.51
运输工具	102,449,535.75	22,994,285.06	9,171,534.32	116,272,286.49
其他	40,475,024.94	2,483,081.85	2,904,390.99	40,053,715.80
三、固定资产账面净值合计	20,419,903,644.36			17,793,741,635.05
其中：土地资产				
房屋、建筑物	15,052,870,604.02			13,745,069,114.41
机器设备	5,303,891,249.64			3,981,388,111.45
运输工具	55,298,864.70			65,637,991.31
其他	7,842,926.00			1,646,417.88
四、固定资产减值准备合计	1,135,673,466.88	1,174,369,552.66	29,177,984.59	2,280,865,034.95
其中：土地资产				

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

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋、建筑物	1,035,498,699.31	1,161,558,320.81	16,862,182.58	2,180,194,837.54
机器设备	99,266,809.47	12,725,234.97	12,275,747.65	99,716,296.79
运输工具	371,051.34	85,996.88		457,048.22
其他	536,906.76		40,054.36	496,852.40
五、固定资产账面价值合计	19,284,230,177.48			15,512,876,600.10
其中：土地资产				
房屋、建筑物	14,017,371,904.71			11,564,874,276.87
机器设备	5,204,624,440.17			3,881,671,814.66
运输工具	54,927,813.36			65,180,943.09
其他	7,306,019.24			1,149,565.48

② 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	174,635,451.58	尚未办理

17、在建工程

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
在建工程	3,867,609,421.16	28,026,018.77	3,839,583,402.39	28,026,018.77
工程物资				
			858,466.85	858,466.85
合计	3,867,609,421.16	28,026,018.77	3,839,583,402.39	28,026,018.77

淄博矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新升光电蓝宝石项目				217,821,533.81		217,821,533.81
山东能源新材料产业园项目一期				152,261,142.33		152,261,142.33
东华柳泉石灰石矿项目				47,102,638.44		47,102,638.44
亭南二四盘区排水系统				33,593,079.94		33,593,079.94
黄陶勒盖热电超低排放改造项目				29,095,514.53		29,095,514.53
正通矸石场综合治理				21,069,121.49		21,069,121.49
新升高端人才公寓				13,660,300.00		13,660,300.00
新升年产1万吨硼酸锌项目				9,953,909.41		9,953,909.41
集团本部零星工程				8,256,880.75		8,256,880.75
亭南职工浴室改扩建工程				5,390,000.00		5,390,000.00
正通储煤棚				2,668,409.52		2,668,409.52
新材料无卤阻燃剂项目				1,769,034.74		1,769,034.74
平凉五举矿井及选煤厂	2,064,695,902.48		2,064,695,902.48	992,951,973.00		992,951,973.00
正通西部风井	593,069,600.65		593,069,600.65	397,687,418.55		397,687,418.55
杭锦油坊壕煤矿	525,079,773.59		525,079,773.59	496,707,396.03		496,707,396.03
杨家坪矿项目（平煤长安）	410,278,859.20	6,078,390.00	404,200,469.20	397,355,124.05	6,078,390.00	391,276,734.05
方大装配式建筑工程	101,172,708.84		101,172,708.84	100,145,376.84		100,145,376.84

淄博矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
正通技改项目	78,225,237.86		78,225,237.86	547,634,553.73		547,634,553.73
黄陶勒盖高盐水分盐结晶	35,742,877.37		35,742,877.37	35,742,877.37		35,742,877.37
盘道煤业在建项目	21,947,628.77	21,947,628.77		21,947,628.77	21,947,628.77	
双欣 2#风井	12,213,073.97		12,213,073.97			
联合体建筑扩建工程	8,263,631.63		8,263,631.63			
双欣零星工程	7,228,146.08		7,228,146.08	122,641.50		122,641.50
黄陶勒盖深度水处理扩容项目	4,616,315.02		4,616,315.02	2,056,603.77		2,056,603.77
黄陶勒盖机修车间	2,490,303.66		2,490,303.66			
大恒电动双梁门式起重机	1,669,115.04		1,669,115.04			
爱科钢绞线厂新建卫生间、浴室、更衣室工程	475,461.14		475,461.14			
亭南火药库土地	407,766.99		407,766.99			
中控楼搬迁项目	33,018.87		33,018.87	33,018.87		33,018.87
合计	3,867,609,421.16	28,026,018.77	3,839,583,402.39	3,535,026,177.44	28,026,018.77	3,507,000,158.67

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
黄陶勒盖高盐水分盐结晶	37,300,000.00	35,742,877.37				35,742,877.37

淄博矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资 产金额	本期其他减少金 额	期末余额
平凉五举矿井及选煤厂	5,816,280,000.00	992,951,973.00	1,076,189,018.95	4,445,089.47		2,064,695,902.48
杨家坪矿项目（平煤长 安）	8,068,320,000.00	391,276,734.05	12,949,841.34	26,106.19		404,200,469.20
正通技改项目		547,634,553.73	215,925,286.38	685,334,602.25		78,225,237.86
西部风井	188,703,200.00	397,687,418.55	195,382,182.10			593,069,600.65
正通矸石场综合治理	72,000,000.00	21,069,121.49		21,069,121.49		
方大装配式建筑产业基 地项目	395,303,000.00	100,145,376.84	431,858.41	431,858.41	-1,027,332.00	101,172,708.84
新升光电蓝宝石项目	240,000,000.00	217,821,533.81			217,821,533.81	
新材料产业园项目	273,800,000.00	152,261,142.33			152,261,142.33	
柳泉石灰石矿项目		47,102,638.44			47,102,638.44	
杭锦油坊壕煤矿		496,707,396.03	28,372,377.56			525,079,773.59
合计	15,091,706,200.00	3,400,400,765.64	1,529,250,564.74	711,306,777.81	416,157,982.58	3,802,186,569.99

(续):

项目名称	工程累计 投入占预 算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
黄陶勒盖高盐水分盐 结晶	95.83	基本完成				自筹
平凉五举矿井及选煤 厂	63.51	矿建工程一期、二期已完结，已进 入三期工程；				自筹
杨家坪矿项目（平煤长 安）	5.95					自筹

淄博矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
正通技改项目		完工 50%				自筹
西部风井	60	完工 65%				自筹
正通矸石场综合治理	98	完工				自筹
方大装配式建筑产业基地项目	27.52	完工 27.52%				自筹
新升光电蓝宝石项目	93.02	完工 93.02%				自筹
新材料产业园项目	85	完工 85%				自筹
柳泉石灰石矿项目						自筹
杭锦油坊壕煤矿						
合计						

(3) 工程物资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料				858,466.85		858,466.85

18、使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	19,811,311.50	6,799,685.07	19,750,659.87	6,860,336.70
其中：土地				
房屋、建筑物				
机器、运输、办公设备	19,811,311.50	6,799,685.07	19,750,659.87	6,860,336.70
其他				
二、累计折旧合计	5,177,036.17	7,309,270.60	7,031,169.10	5,455,137.67
其中：土地				
房屋、建筑物				
机器、运输、办公设备	5,177,036.17	7,309,270.60	7,031,169.10	5,455,137.67
其他				
三、使用权资产账面净值合计	14,634,275.33			1,405,199.03
其中：土地				
房屋、建筑物				
机器、运输、办公设备	14,634,275.33			1,405,199.03
其他				
四、减值准备合计				
其中：土地				
房屋、建筑物				
机器、运输、办公设备				
其他				
五、使用权资产账面价值合计	14,634,275.33			1,405,199.03
其中：土地				
房屋、建筑物				
机器、运输、办公设备	14,634,275.33			1,405,199.03
其他				

19、无形资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	18,065,609,012.19	905,851,004.24	896,868,155.05	18,074,591,861.38
其中：软件	119,524,906.55	22,451,590.78	18,241,041.67	123,735,455.66
土地使用权	2,174,540,161.15	23,972,746.58	638,481,608.27	1,560,031,299.46
专利权	17,070,235.66	-	7,854,352.16	9,215,883.50
非专利技术	200,000.00	-	-	200,000.00

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

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
特许权	3,511,772.75	183,202,007.91	116,664,495.38	70,049,285.28
采（探）矿权	15,183,500,110.38	306,930,951.20	18,004,763.90	15,472,426,297.68
专用技术	72,475,172.96		72,475,172.96	-
其他	494,786,652.74	369,293,707.77	25,146,720.71	838,933,639.80
二、累计摊销合计	1,751,295,019.13	885,014,499.46	258,868,444.35	2,377,441,074.24
其中：软件	59,557,043.25	20,282,814.22	5,168,074.84	74,671,782.63
土地使用权	359,659,927.67	30,835,065.81	191,223,170.13	199,271,823.35
专利权	8,605,706.90	775,213.59	3,721,786.20	5,659,134.29
非专利技术	100,000.00	20,000.00		120,000.00
特许权	2,477,870.45	1,526,683.40	2,204,553.85	1,800,000.00
采（探）矿权	1,283,541,933.14	794,591,285.15	21,511,735.97	2,056,621,482.32
专用技术	35,039,123.36		35,039,123.36	-
其他	2,313,414.36	36,983,437.29		39,296,851.65
三、无形资产减值准备合计	1,243,718,516.35	39,980,568.16	14,871,416.46	1,268,827,668.05
其中：软件	137,972.22			137,972.22
土地使用权				-
专利权				-
非专利技术				-
特许权				-
采（探）矿权	1,243,580,544.13	39,980,568.16	14,871,416.46	1,268,689,695.83
专用技术				
其他				
四、账面价值合计	15,070,595,476.71			14,428,323,119.09
其中：软件	59,829,891.08			48,925,700.81
土地使用权	1,814,880,233.48			1,360,759,476.11
专利权	8,464,528.76			3,556,749.21
非专利技术	100,000.00			80,000.00
特许权	1,033,902.30			68,249,285.28
采（探）矿权	12,656,377,633.11			12,147,115,119.53
专用技术	37,436,049.60			-
其他	492,473,238.38			799,636,788.15

20、开发支出

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末
----	------	------	------	----

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

	内部开 发支出	其 他	确认为无 形资产	转入当 期损益	其他	余额
建筑工地电梯减速机专 用齿轮油的研发	1,111,320.36				1,111,320.36	
高性能混凝土泵车专用 无灰抗磨液压油的研发	638,067.24				638,067.24	
煤矿用水乙二醇抗燃液 压液的研发	608,938.69				608,938.69	
拖拉机专用多用油的研 发	605,119.73				605,119.73	
特种重负荷开式齿轮油 (CKJ 系列)的研发						
淬火油的研发	429,854.83				429,854.83	
耐高温特种润滑油的研 发	1,096,355.28				1,096,355.28	
合计	4,489,656.13				4,489,656.13	

21、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
平煤长安能源开发有限公司	16,832,317.00			16,832,317.00
山东泰星新材料股份有限公司	44,177,087.46		44,177,087.46	
合计	61,009,404.46		44,177,087.46	16,832,317.00

22、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减 少的原因
首采区移民搬 迁费	44,145,653.00		26,633,813.27		17,511,839.73	
干槐树村香盘 社、东郭村阴面 社压煤搬迁费		16,347,471.52	206,106.54		16,141,364.98	
石家畔村搬迁 费	22,194,044.23		1,168,026.22		21,026,018.01	
铁佐沟压煤搬 迁款	129,225,329.00		14,381,976.06		114,843,352.94	
铁佐沟青苗补 偿款		935,250.00	15,587.50		919,662.50	
白家梁青苗补 偿款		4,197,025.00	69,950.41		4,127,074.59	
韩佐沟青苗补		58,870.00			58,870.00	

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

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
偿款						
办公楼装修工程		568,000.00	23,666.67		544,333.33	
山能智城装修费	2,892,567.05		738,527.76		2,154,039.29	
李杰一期排矸场土地租赁费		1,235,000.00	54,166.67		1,180,833.33	
矸石山征地租赁	8,507,697.95		434,005.50		8,073,692.45	
西安办公室租赁		828,222.40	207,055.60		621,166.80	
租赁办公楼综合办公系统		226,605.50	18,883.79		207,721.71	
租赁办公楼综合布线工程费用		183,495.15	7,645.63		175,849.52	
长武县亭巨路-鲁家坡村四级公路租赁费	1,616,875.00		149,250.00		1,467,625.00	
燃气锅炉及管道安装费	1,035,144.67		326,887.79		708,256.88	
其他	33,320.74			33,320.74		
合计	209,650,631.64	24,579,939.57	44,435,549.41	33,320.74	189,761,701.06	

23、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

A、已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产				
安全费、维检费	41,847,862.79	188,828,061.62	130,120,662.52	524,936,765.98
采煤塌陷地综合治理费	6,305,549.99	41,998,140.56	82,950,516.09	361,440,930.18
递延收益	2,396,705.39	15,978,035.90	7,169,334.91	36,017,019.07
固定资产折旧差异	161,162,234.75	943,538,333.29	108,573,597.59	705,326,531.59
可抵扣亏损	498,768,668.53	2,006,409,974.04	358,805,819.91	1,435,475,265.88

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

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
土地复垦费、环境治理保证金	73,351,941.70	430,697,738.97	86,126,718.71	439,387,200.35
已计提未支付的工资保险	31,346,436.85	164,256,109.26	35,307,549.29	167,712,198.41
资产减值准备	628,209,235.63	2,736,725,925.65	344,876,137.03	1,456,756,319.79
其他	1,973,951.20	13,327,032.76	13,069,554.07	56,711,093.93
小计	1,445,362,586.83	6,541,759,352.05	1,166,999,890.12	5,183,763,325.18
二、递延所得税负债				
5000 元以下固定资产一次性计提折旧	20,052,196.65	84,642,827.31	45,406,934.30	181,627,737.19
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	6,357,530.18	26,278,713.31	10,169,632.55	49,984,920.10
五百万以下设备一次性扣除	121,932,886.27	798,176,393.32	103,493,981.29	608,066,460.26
其他	517,174.91	2,068,699.64	570,446.44	3,802,976.27
小计	148,859,788.01	911,166,633.58	159,640,994.58	843,482,093.82

24、短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款		5,000,000.00
抵押借款		29,000,000.00
保证借款	60,000,000.00	555,917,037.88
信用借款	1,310,000,000.00	805,000,000.00
已贴现未终止确认的票据	3,000,000.00	
合计	1,373,000,000.00	1,394,917,037.88

25、应付票据

类别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	230,000,000.00	120,000,000.00
银行承兑汇票	4,909,719,791.29	2,781,461,273.96
合计	5,139,719,791.29	2,901,461,273.96

26、应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	7,294,301,124.82	5,172,989,528.83
1 至 2 年	1,010,324,808.85	2,869,163,279.41

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

账龄	期末余额	期初余额
2 至 3 年	76,246,254.90	218,963,506.17
3 年以上	215,558,553.77	134,654,916.75
合计	8,596,430,742.34	8,395,771,231.16

账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中煤第三建设(集团)有限责任公司二十九工程处	51,977,313.02	未结算
中煤第五建设公司第三工程处	16,841,358.13	未结算
山东国信能源有限公司	1,137,732.61	未结算
中煤科工集团南京设计研究院有限公司	3,817,663.47	未结算
中煤第三建设(集团)有限责任公司三十六工程处	1,439,304.95	未结算
北京东方国信科技股份有限公司	2,149,000.00	未结算
陕西省一八六煤田地质有限公司	2,199,320.25	未结算
山东能源集团龙口物资有限公司	7,251,661.67	未结算
朔州市平鲁区下面高乡铁佐沟村村民委员会	2,747,800.00	按合同付款
上海利旷国际贸易有限公司	2,166,987.00	未结算
泰安立新机电设备维修有限公司	1,074,638.10	未结算
山东省煤田地质局第三勘探队	1,130,836.60	未结算
山东英祺瑞机电科技有限公司	1,800,000.00	未结算
中煤第一建设有限公司	1,218,474.00	未结算
滨海金地矿业工程技术(北京)有限公司	10,378,800.00	未结算
沛县大屯矿区中大注浆工程有限公司	3,392,606.95	未结算
济南明创混凝土有限公司	8,970,429.50	对方未催款
济宁市鑫汇机电设备有限公司	3,129,817.03	未结算
浙江汉邦科技股份有限公司	1,020,000.00	质保金
合计	167,588,074.46	

27、预收款项

账龄	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
1 年以内(含 1 年)	63,536,921.78	34.34	320,299,992.15	97.53
1 至 2 年	119,621,844.64	64.65	2,261,534.62	0.69
2 至 3 年	29,658.90	0.02	697,029.81	0.21
3 年以上	1,834,557.53	0.99	5,150,403.00	1.57
合计	185,022,982.85	100.00	328,408,959.58	100.00

账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
--------	------	-------

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

债权单位名称	期末余额	未结转原因
国能包神铁路有限责任公司	119,236,700.00	补偿款
原平煤销站	212,978.52	其他
合计	119,449,678.52	

28、合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收产品销售款	831,599,324.66	901,843,272.70
预收工程款	521,959.40	15,958,361.43
合计	832,121,284.06	917,801,634.13

29、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	780,282,998.82	4,798,356,578.26	4,722,316,347.10	856,323,229.98
离职后福利-设定提存计划	44,797,286.56	513,343,952.54	529,805,961.05	28,335,278.05
辞退福利		61,498.00	61,498.00	
一年内到期的其他福利				
其他	131,168.00	1,283,964.00	1,281,444.00	133,688.00
合计	825,211,453.38	5,313,045,992.80	5,253,465,250.15	884,792,196.03

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	573,210,330.62	2,882,830,203.34	2,820,925,230.43	635,115,303.53
职工福利费	1,825,899.50	1,348,005,237.79	1,349,465,169.79	365,967.50
社会保险费	1,378,893.49	207,385,865.35	207,064,630.55	1,700,128.29
其中：医疗保险费	886,316.29	173,895,141.10	173,676,791.38	1,104,666.01
工伤保险费	492,577.20	33,461,879.35	33,358,994.27	595,462.28
其他		28,844.90	28,844.90	
住房公积金	16,086,307.16	220,639,179.15	221,308,150.99	15,417,335.32
工会经费	47,799,115.00	58,299,033.31	88,206,312.20	17,891,836.11
职工教育经费	139,828,299.44	73,857,046.95	27,970,680.77	185,714,665.62
短期带薪缺勤		9,000.00	9,000.00	
短期利润分享计划		191,794.99	191,794.99	
其他短期薪酬	154,153.61	5,551,502.54	5,587,662.54	117,993.61

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

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非货币性福利		1,587,714.84	1,587,714.84	
合计	780,282,998.82	4,798,356,578.26	4,722,316,347.10	856,323,229.98

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利	44,797,286.56	513,343,952.54	529,805,961.05	28,335,278.05
其中：基本养老保险费	3,037,925.11	325,193,968.97	325,143,903.18	3,087,990.90
失业保险费	177,766.52	13,900,964.69	13,768,136.86	310,594.35
企业年金缴费	41,581,594.93	157,693,840.73	175,225,851.48	24,049,584.18
其他		16,555,178.15	15,668,069.53	887,108.62
其他长期职工福利	131,168.00	1,345,462.00	1,342,942.00	133,688.00
辞退福利		61,498.00	61,498.00	
其他	131,168.00	1,283,964.00	1,281,444.00	133,688.00
合计	44,928,454.56	514,689,414.54	531,148,903.05	28,468,966.05

30、应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	427,474,960.62	1,947,997,696.11	2,278,338,557.00	97,134,099.73
资源税	424,391,809.64	1,446,536,014.97	1,640,058,104.69	230,869,719.92
企业所得税	847,174,620.98	889,024,297.11	1,483,956,722.20	252,242,195.89
城市维护建设税	15,511,655.15	98,269,312.32	106,934,438.66	6,846,528.81
教育费附加（含地方教育费附加）	12,619,290.54	91,515,808.70	99,361,694.67	4,773,404.57
地方水利建设基金	1,320,327.77	12,094,640.39	12,598,395.64	816,572.52
个人所得税	16,266,846.15	133,165,939.58	131,245,232.35	18,187,553.38
耕地占用税	-	118,093,874.08	118,093,874.08	-
水土保持补偿费	9,287,355.33	48,461,698.48	38,592,125.59	19,156,928.22
土地使用税	10,070,272.19	20,263,052.34	25,622,503.18	4,710,821.35
土地增值税	-	169,298.60	13,991.39	155,307.21
消费税	258,885.99	-258,885.99		
房产税	8,287,689.97	39,180,480.63	40,880,378.29	6,587,792.31
环境保护税	1,528,840.63	2,425,138.65	3,085,402.92	868,576.36
残疾人就业保障金	23,189.13	5,205,827.41	5,067,881.04	161,135.50
印花税	6,344,665.10	41,629,517.43	39,636,881.86	8,337,300.67
车船使用税	318.00	206,346.73	206,664.73	

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

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
契税	-64,855.15	4,219,046.48	4,154,191.33	
其他	25,794.19	-3,421.54		22,372.65
合计	1,780,521,666.23	4,898,195,682.48	6,027,847,039.62	650,870,309.09

31、其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		1,000,500.00
应付股利	1,392,087,492.65	532,596,966.02
其他应付款项	4,585,490,852.76	4,036,209,850.58
合计	5,977,578,345.41	4,569,807,316.60

(1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
其他利息		1,000,500.00
合计		1,000,500.00

(2) 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,392,087,492.65	532,596,966.02
合计	1,392,087,492.65	532,596,966.02

(3) 其他应付款项

① 按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
往来款	2,445,447,749.82	2,701,995,257.39
矿山地质环境治理恢复与土地复垦基金	655,728,736.42	358,305,140.60
统筹外费用	450,594,600.00	98,093,743.05
专项经费	537,778,765.40	321,239,114.54
代收代缴款	214,984,632.76	98,902,646.42
保证金	134,681,894.43	287,476,502.21
塌陷费	43,779,851.58	74,097,164.58
党建工作经费	35,192,977.45	34,807,907.37
未出资认缴股权款	25,750,000.00	48,250,000.00
其他	41,551,644.90	13,042,374.42

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

项目	期末余额	期初余额
合计	4,585,490,852.76	4,036,209,850.58

② 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
抵押金	2,878,085.60	抵押金
济宁永嘉园林工程有限公司	1,246,309.15	保证金
上海圣利国际贸易有限公司	7,416,127.00	保证金
龙口矿业集团有限公司	1,116,365,114.84	往来款
地面塌陷补偿费	41,939,851.58	未到付款期
合计	1,169,845,488.17	

32、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,248,895,562.52	1,294,073,262.50
1 年内到期的长期应付款	363,000,000.00	168,710,898.22
合计	1,611,895,562.52	1,462,784,160.72

33、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	109,231,665.42	118,306,710.20
塌陷补偿费提取减支出数	17,601,523.97	
已背书转让未终止确认的票据	881,124.48	4,795,631.48
预收产品销售款		59,822.09
其他	11,208.94	11,087.67
合计	127,725,522.81	123,173,251.44

34、长期借款

借款类别	期末余额	期初余额	期末利率区间(%)
保证借款	2,302,262,500.00	1,003,285,668.50	5.0-5.56
信用借款	3,469,145,328.34	3,675,042,401.50	3.0-5.50
小计	5,771,407,828.34	4,678,328,070.00	
减：一年内到期的长期借款	1,247,633,555.56	1,293,301,977.77	
合计	4,523,774,272.78	3,385,026,092.23	

35、应付债券

(1) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
企业债	3,530,000,000.00	2,730,000,000.00
企业债利息		9,450,000.00
小计	3,530,000,000.00	2,739,450,000.00
减：一年内到期的应付债券		
合计	3,530,000,000.00	2,739,450,000.00

淄博矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
海通证券承销公司债(18淄矿01)	30,000,000.00	2018-10-12	5年	30,000,000.00	30,000,000.00		11,400,000.00		11,400,000.00	30,000,000.00
海通证券承销公司债(19淄矿01)	1,000,000,000.00	2019-9-24	5年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		38,800,000.00		38,800,000.00	1,000,000,000.00
海通证券承销公司债(19淄矿02)	700,000,000.00	2019-12-13	3年	700,000,000.00	700,000,000.00		27,090,000.00		727,090,000.00	
海通证券承销中期票据(2021第一期)	1,000,000,000.00	2021-9-27	5年	1,000,000,000.00	1,009,450,000.00		28,350,000.00		37,800,000.00	1,000,000,000.00
海通证券承销中期票据(2022第一期)	1,500,000,000.00	2022-8-22	5年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00				1,500,000,000.00
合计					2,739,450,000.00	1,500,000,000.00	105,640,000.00		815,090,000.00	3,530,000,000.00

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

36、长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	395,576,722.18		323,623,648.80	71,953,073.38
专项应付款	43,388,044.52	1,717,341.60	25,383,369.32	19,722,016.80
合计	438,964,766.70	1,717,341.60	349,007,018.12	91,675,090.18

(1) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
采矿权价款	434,953,073.38	395,576,722.18
融资租赁款		168,710,898.22
小计	434,953,073.38	564,287,620.40
减：一年内到期长期应付款项	363,000,000.00	168,710,898.22
合计	71,953,073.38	395,576,722.18

(2) 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
去产能专项资金	17,321,026.17	1,717,341.60	3,434,683.20	15,603,684.57
内退职工生活费、保险等	3,375,707.82		1,197,386.12	2,178,321.70
2019 应急救援补助	1,500,000.00			1,500,000.00
分户供热计量改造补助项目	224,761.69			224,761.69
博士后创新项目补助资金	110,000.00			110,000.00
重点新材料产业链能力提升项目补助资金（瑞森）	20,000,000.00		20,000,000.00	
搬迁补偿费	751,300.00		751,300.00	
膏体充填实验室资金	13,583.71			13,583.71
2014 鲁中应急救援设备配套补助	70,565.13			70,565.13
其他补助项目	21,100.00			21,100.00
合计	43,388,044.52	1,717,341.60	25,383,369.32	19,722,016.80

37、长期应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
辞退福利	97,936,972.64	9,196,387.00	19,235,541.88	87,897,817.76
合计	97,936,972.64	9,196,387.00	19,235,541.88	87,897,817.76

38、预计负债

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

项目	期末余额	期初余额
未决诉讼	21,038,500.00	21,038,500.00
合计	21,038,500.00	21,038,500.00

39、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	188,783,979.24		158,504,779.18	30,279,200.06
煤矿安全改造项目	14,707,517.46		1,961,002.32	12,746,515.14
租赁		78,900.00		78,900.00
合计	203,491,496.70	78,900.00	160,465,781.50	43,104,615.20

其中：递延收益-政府补助情况

淄博矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补助项目	期初余额	本期计入损益 金额	本期计入损益 的列报项目	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
安全生产专项资金	1,329,530.14	1,329,530.14	其他收益			与资产相关
安全改造资金	220,490.25	93,750.00	其他收益		126,740.25	与收益相关
煤矿灾害防治奖补资金	287,943.37	235,287.44	其他收益		52,655.93	与收益相关
省百强专业建设补助资金	146,301.72	34,750.08	其他收益		111,551.64	与资产相关
煤炭灾害防治奖补资金	225,990.08	75,011.88	其他收益		150,978.20	与收益相关
中央大气污染防治专项资金	2,760,309.82	310,051.56	其他收益	-900,000.23	1,550,258.03	与资产相关
节能减排专项资金	6,387.02	2,034.96	其他收益		4,352.06	与收益相关
灾害防治达标煤矿奖补资金	108,155.30	67,440.44	其他收益		40,714.86	与收益相关
冲击地压补助资金	1,108,618.81	523,544.76	其他收益		585,074.05	与收益相关
煤矿安全改造项目专项资金	13,511,924.34	2,403,692.47	其他收益		11,108,231.87	与收益相关
煤矿企业风险预警与防控工程建设项目	73,317.00	73,317.00	其他收益			与收益相关
五举煤矿项目前期费补助	1,000,000.00			-1,000,000.00		与收益相关
勘探补助资金	2,110,000.00				2,110,000.00	与资产相关
冲击地压治理安全改造项目	16,488,888.88	2,061,111.12	其他收益		14,427,777.76	与资产相关
高效煤粉制备中心示范项目 补贴款	19,088,611.45		划出	-19,088,611.45		与资产相关
膏体充填实验室资金	23,430.97	12,565.56	其他收益		10,865.41	与收益相关
高效煤粉锅炉	7,388,333.41			-7,388,333.41		与资产相关
煤矿安全改造补助	51,806,755.96			-51,806,755.96		与收益相关
煤矿灾害防治奖补	327,153.09			-327,153.09		与收益相关
井下安全避难“六大系统” 补助	2,010,038.29			-2,010,038.29		与收益相关

淄博矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补助项目	期初余额	本期计入损益 金额	本期计入损益 的列报项目	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
南部通风系统安全改造补助	48,098,750.19			-48,098,750.19		与收益相关
矿区煤场扬尘综合整治项目 补助	145,228.86			-145,228.86		与收益相关
省重点研发计划	4,145,001.91			-4,145,001.91		与资产相关
省科学厅 2021 科研项目资金	4,160,000.00			-4,160,000.00		与资产相关
省自然科学基金	100,000.00			-100,000.00		与资产相关
高效环磷腈合成产业化开发 补助	2,000,000.00			-2,000,000.00		与资产相关
阻燃接枝官能化聚磷腈的合 成与应用产业化补助	1,750,000.00			-1,750,000.00		与资产相关
脱硝技术改造	183,333.52			-183,333.52		与资产相关
窑头电收尘器改为袋收尘器 项目	307,859.89			-307,859.89		与资产相关
淄博绿色建材及纳米新材料 集成创新示范园智能制造示 范工程项目	3,958,333.32			-3,958,333.32		与资产相关
熟料生产线低温余热利用汽 电联合动力技改项目	224,799.98			-224,799.98		与资产相关
粉磨技改项目	3,490,575.00			-3,490,575.00		与资产相关
5G+水泥工业大脑	197,916.67			-197,916.67		与资产相关
合计	188,783,979.24	7,222,087.41		-151,282,691.77	30,279,200.06	

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

40、实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
山东能源集团有限公司	1,616,556,651.44	100.00			1,616,556,651.44	100.00

41、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本（或股本）溢价	825,550,792.52		825,550,792.52	
其他资本公积	1,192,949,467.16	579,773,216.76	681,606,402.44	1,091,116,281.48
合计	2,018,500,259.68	579,773,216.76	1,507,157,194.96	1,091,116,281.48
其中：国有独享资本公积	-529,768,636.00	1,902,568,119.98	281,683,202.50	1,091,116,281.48

注：新升、东华、盛安贝等公司无偿划转股权导致本期资本溢价减少 825,550,792.52 元；收购爱科工矿少数股权 5,627,758.70 元，对鲁西矿业投资增值 585,400,975.46 元，导致本期增加 579,773,216.76 元；平凉五举 2022 年投资转回 635,303,850.56 元，山西龙矿 2022 年投资转回 46,302,551.88 元，导致其他资本公积本期减少 681,606,402.44 元。

42、其他综合收益

项目	期初余额	本期所得税前发生额	本期发生金额			期末余额
			减：前期计入其他综合收益当期转损益	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	10,663,857.24	30,748,670.10		4,483,657.99	26,265,012.11	36,928,869.35
其他权益工具投资公允价值变动	10,663,857.24	30,748,670.10		4,483,657.99	26,265,012.11	36,928,869.35
二、将重分类进损益的其他综合收益						
其他综合收益	10,663,857.24	30,748,670.10		4,483,657.99	26,265,012.11	36,928,869.35

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

项目	期初余额	本期所得税 前发生额	本期发生金额			税后 归属 于少 数股 东	期末余额
			减：前 期计 入其 他综 合收 当期 转损 益	减：所得税 费用	税后归属于 母公司		
益合计							

43、专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	47,494,202.63	572,426,900.49	583,324,176.31	36,596,926.81	
维简费	45,958,328.92	208,797,943.71	197,762,920.58	56,993,352.05	
其他	12,804,430.38	116,859,879.44	24,810,460.01	104,853,849.81	
合计	106,256,961.93	898,084,723.64	805,897,556.90	198,444,128.67	

44、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	1,580,750,816.33		1,049,076,688.59	531,674,127.74
合计	1,580,750,816.33		1,049,076,688.59	531,674,127.74

45、未分配利润

项目	本期金额	上年金额
上年年末余额	19,254,012,985.20	15,729,359,494.96
期初调整金额		-9,466,769.23
本期期初余额	19,254,012,985.20	15,719,892,725.73
本期增加额	2,436,415,986.45	3,613,826,410.36
其中：本期净利润转入	2,436,415,986.45	3,613,826,410.36
其他调整因素		
本期减少额	885,729,721.26	79,706,150.89
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	903,087,500.00	78,921,746.76
转增资本		
其他减少	-17,357,778.74	784,404.13

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

项目	本期金额	上年金额
本期期末余额	20,804,699,250.39	19,254,012,985.20

46、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	76,159,242,558.81	64,919,092,944.88	65,163,609,454.45	55,300,589,710.98
其他业务	697,861,755.35	90,073,048.05	3,753,192,791.12	1,181,257,178.75
合计	76,857,104,314.16	65,009,165,992.93	68,916,802,245.57	56,481,846,889.73

(2) 按行业（或产品类型）划分

主要产品类型（或行业）	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	76,159,242,558.81	64,919,092,944.88	65,163,609,454.45	55,300,589,710.98
煤炭销售	19,103,057,432.01	9,182,373,350.74	16,501,595,564.11	8,407,502,149.45
物流贸易	53,297,463,789.94	52,712,737,952.60	40,344,501,013.53	40,019,119,838.50
建筑业	1,750,789,314.59	1,643,765,723.10	1,018,241,867.32	927,637,950.79
煤化工、电力及热力	638,940,436.47	580,084,102.37	705,677,314.01	646,816,411.02
新能源新材料			699,070,093.71	646,421,027.04
其他	1,368,991,585.80	800,131,816.07	5,894,523,601.77	4,653,092,334.18
其他业务小计	697,861,755.35	90,073,048.05	3,753,192,791.12	1,181,257,178.75
低热值煤	611,933,101.48	77,653,856.96	3,043,440,575.16	551,323,832.32
其他	85,928,653.87	12,419,191.09	709,752,215.96	629,933,346.43
合计	76,857,104,314.16	65,009,165,992.93	68,916,802,245.57	56,481,846,889.73

47、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
资源税	1,416,715,915.39	1,410,336,701.89
水资源税	46,032,354.10	34,783,616.30
城市维护建设税	101,464,312.39	129,105,577.43
教育费附加	56,280,211.76	67,676,921.20
地方教育费附加	37,519,254.36	45,068,687.31
城镇土地使用税	21,623,179.83	38,081,345.12
房产税	40,788,704.73	41,574,770.83

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

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	41,478,982.02	38,227,162.37
环境保护税	3,011,867.25	6,974,925.86
车船使用税	199,445.92	249,526.41
残疾人就业保障金	420.00	420.00
地方水利建设基金	12,100,946.52	5,239,166.78
消费税		1,034,541.50
耕地占用税	118,093,874.08	39,269,696.03
水土保持补偿费		3,441,892.00
土地使用税	1,428,499.62	5,739,295.21
其他	180.88	2,268,345.69
合计	1,896,738,148.85	1,869,072,591.93

48、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料及低值易耗品	5,247,428.52	16,568,073.48
职工薪酬	96,818,378.38	148,832,919.82
包装物	-	1,970,401.48
运输费	55,639,179.06	165,924,812.06
装卸费	26,156,799.36	11,957,049.11
港务费	4,029,114.21	2,075,715.59
代理费	4,212,857.94	8,464,763.83
仓储保管费	679,274.61	1,805,386.97
保险费	246,052.58	29,485.83
展览费	27,358.49	548,869.45
广告费	471,698.11	200,846.90
销售服务费	-	15,429,683.77
办公费	62,492.87	639,946.51
差旅费	2,453,039.05	4,968,213.94
会议费	28,699.39	35,463.99
业务招待费	98,126.00	1,131,785.35
委托代销费用	-	297,397.69
折旧费	49,969,945.49	37,761,911.95
修理费	4,908,010.59	5,770,009.38
租赁费	-	562,943.07
服务费	-	340,947.67

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

项目	本期发生额	上期发生额
劳务费	983,112.25	9,707,327.16
其他	88,632,260.76	84,016,725.45
合计	340,663,827.66	519,040,680.45

49、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料及低值易耗品	34,477,968.36	31,612,509.56
职工薪酬	2,169,277,444.58	1,167,051,379.42
水费	550,574.82	221,807.40
电费	38,852,184.87	22,240,922.86
折旧费	345,300,500.30	158,143,562.33
修理费	99,709,144.91	87,360,757.71
无形资产摊销	126,457,337.76	135,626,608.89
办公费	3,618,809.42	12,385,670.66
差旅费	5,167,475.98	21,632,101.72
会议费	1,622,306.79	1,470,076.80
业务招待费	11,070,959.63	8,963,743.40
保险费	521,535.87	2,889,737.45
租赁费	42,042,790.81	23,461,358.42
诉讼费	295,817.15	2,397,072.55
聘请中介机构费	15,203,548.15	29,014,324.57
咨询费	16,115,938.99	18,896,896.55
审计费	2,891,340.78	729,714.38
技术服务费	67,643,189.65	11,628,583.81
取暖费	3,452,686.64	2,437,680.15
运输费	5,108,755.56	2,533,362.11
党建工作经费	14,405,509.78	21,305,822.67
残疾人就业保障金	6,286,386.42	5,551,707.15
绿化费	2,610,366.77	29,561,992.07
警卫消防费	10,295,189.93	4,729,430.46
通讯服务费	5,391,999.98	1,688,929.51
排污费	5,335,705.72	1,250,823.02
广告费	86,653.40	327,858.33
长期待摊费用摊销	1,564,183.09	1,723,828.27
其他	266,723,119.40	352,266,347.86

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

项目	本期发生额	上期发生额
合计	3,302,079,425.51	2,159,104,610.08

50、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	282,704,867.39	186,090,352.82
材料及低值易耗品	384,506,347.05	292,284,654.24
折旧及摊销	16,639,698.68	8,207,361.24
水电费	53,714,818.15	9,558,242.32
测试费	28,070,306.25	403,868.45
租赁费	22,898,206.90	2,296,856.21
技术服务费	4,000,000.00	21,749,844.18
洗选加工费	21,536,182.47	33,862,268.17
设计费	2,325,576.07	955,250.68
项目改造费	437,610.61	15,832,291.25
差旅费	59,968.00	148,235.26
聘请中介机构费	41,509.43	9,433.96
办公费	22,147.16	242,618.95
其他	47,024,386.68	26,151,457.35
合计	863,981,624.84	597,792,735.08

51、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用总额	326,830,962.22	383,017,460.13
减：利息资本化		
利息费用净额	326,830,962.22	383,017,460.13
减：利息收入	148,056,306.15	106,357,282.94
承兑汇票贴息	24,453,695.33	6,245,514.38
汇兑损益	1,991,798.94	-2,001,373.61
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	51,166,553.57	74,997,807.63
合计	256,386,703.91	355,902,125.59

52、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	78,792,223.93	126,242,835.27

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

项目	本期发生额	上期发生额
合计	78,792,223.93	126,242,835.27
其中，政府补助明细：		
项目	本期发生额	上期发生额
政府退还采矿权价款	29,539,200.00	
政策资金扶持	20,600,000.00	
增值税返还	3,630,598.06	2,542,321.94
煤矿安全改造项目专项资金	2,403,692.47	2,452,066.08
冲击地压治理安全改造项目递延收益额	2,061,111.12	2,061,111.12
煤矿安全改造项目	1,961,002.32	272,482.54
青岛自贸片区财政金融部支持企业发展专项资金	1,560,000.00	
科技局 2022 年第一批自治区科技创新引导奖励	1,460,000.00	
安全生产专项资金	1,329,530.14	953,804.36
个人所得税扣缴税款手续费返还	1,286,096.35	6,199,684.90
长武县就业服务管理中心 2022 年度稳岗补贴	728,052.66	
增值税即征即退返还	684,982.29	319,980.35
研发补贴	624,600.00	1,273,900.00
清洁能源发展专项资金	620,000.00	
拨付采煤沉陷区搬迁安置省、市专项资金-小岭村	575,890.00	
冲击地压补助资金	523,544.76	540,364.42
青岛市服务业市场主体培育奖励资金	500,000.00	
一季度工业稳增长补助金	500,000.00	
收鄂尔多斯市东胜区就业服务中心 2022 年稳岗补贴	475,902.38	
乌审旗社保和就业综合服务中心留工培训补助	445,500.00	
收乌审旗社保和就业综合服务中心稳岗补贴款	407,200.93	
长武县工业和信息化局企业转型升级奖励	400,000.00	
拨付采煤沉陷区搬迁安置省、市专项资金-白家梁村	372,778.00	
脱硫脱硝项目	310,051.56	
收 2022 年第一批科技创新平台奖补	300,000.00	
收鄂尔多斯市东胜区就业服务中心 2022 年留工补贴	282,000.00	
山东省科技厅企业研发开发财政补助	270,000.00	
煤矿灾害防治奖补资金/企业风险预警与防控工程	245,192.00	
进项税加计扣除形成的收益	238,877.28	93,787.10
拨付采煤沉陷区搬迁安置省、市专项资金-铁左沟村	224,294.00	
乌审旗财政局拨付 2021 年稳岗补贴款	217,355.37	
朔州市平鲁区社会保险中心失业保险稳岗补贴	205,978.00	

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

项目	本期发生额	上期发生额
2022 年工业发展基金稳增长奖励	200,000.00	
长武工信局 2022 年 1-6 月工业发展稳增长奖励	200,000.00	
长武县工业和信息化局工业稳增长补助资金	200,000.00	
调整省下拨专项资金递延收益科目到其他收益-政府补助	194,500.00	
1-12 月份增值税减免税额	183,750.00	
长武县就业服务管理中心失业保险金稳岗返还	183,727.91	
收鄂尔多斯市东胜区就业服务中心稳岗补贴	179,813.80	
2021 年春节期间正常生产工业补助资金	150,000.00	
2021 年春节正常生产补助	150,000.00	
政府补助	148,996.23	55,668.63
洪山镇人民政府 2021 年度厚植本企业专项资金	148,200.00	
结转递延收益（高瓦斯矿井多煤层开采瓦斯治理）	120,000.00	
2022 年高新技术企业财政补助	100,000.00	
陕西省品牌培育示范高新技术奖励	100,000.00	
省科技厅拨付高新技术企业补助金	100,000.00	
省科学技术厅拨付 2022 年中小微升级高新企业补助	100,000.00	
收邵寨煤业公司 2021 年市级入规企业奖励资金	100,000.00	
咸阳市科学技术局 2022 年重点研发项目奖励	100,000.00	
长武县工业和信息化局（长武县煤炭工业局）补助	100,000.00	
2013 年煤矿灾害防治奖补	93,750.00	63,412.44
咸阳市知识产权局贯标认证企业补助资金	80,000.00	
煤矿灾害防治奖补资金	70,605.60	258,105.60
灾害防治达标煤矿奖补资金	67,440.44	67,935.96
2015 年国补资金设备	63,412.44	
其他	60,308.07	
就业稳岗补贴	58,116.26	22,679.63
章丘市志成劳务服务有限公司 2020 年稳岗补贴	41,811.68	
乌审旗社保和就业综合服务中心扩岗补助	40,500.00	
2022 年县级专家工作站支持资金	40,000.00	
稳岗补贴	36,323.76	4,437,677.19
百强专业补助	34,750.08	
收代扣代缴个税手续费返还	32,641.80	97,207.12
“三代”手续费返还	31,847.85	
长武县就业服务管理中心一次性扩岗补助	31,500.00	
商贸局企业奖励经费	30,000.00	

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

项目	本期发生额	上期发生额
一次性扩岗补助	30,000.00	
增值税收加计扣除形成的收益	23,662.95	732,116.82
收东胜区就业服务中心 2022 年一次性人才补贴	22,500.00	
鄂托克旗就业服务中心稳岗补贴	22,000.00	
收 2022 年度失业稳岗返还款	21,394.57	
收灵台县人社局拨失业一次性扩岗补助	19,500.00	
贸易试验区青岛片区外贸企业奖励资金	16,500.00	
劳务派遣单位返还稳岗补贴	13,519.22	
煤矿安全改造补助/膏体充填实验室资金	12,565.56	16,636.46
工会疗养补贴	12,000.00	
税务局退回三代手续费	11,404.07	
鄂托克旗财政局稳岗补贴	11,327.47	
洪山镇 2021 年度厚植本企业专项资金	4,900.00	
煤炭灾害防治奖补资金	4,406.28	35,514.12
长武工信局规上企业非咸阳籍就地过年奖励补助	3,000.00	
收灵台县人力资源和社会保障局稳岗返还	2,583.24	
节能减排专项资金	2,034.96	2,034.96
2021 年度市级授权发明专利资助	2,000.00	
青岛前湾保税港区人才交流中心扩岗补贴	1,500.00	
2012 年安全改造政府补助		112,500.00
2020 年度济南市第二批知识产权专项资金		3,000.00
2020 年度专利导航项目资金及知识产权质押融资补助		275,850.00
2020 年新入职大学生一次性奖励		65,000.00
2020 年章丘名匠资金		5,000.00
2020 资本市场补助资金		75,000.00
2021 年度县级专家工作站支持资金		20,000.00
2021 年市级知识产权专项资金补助		21,500.00
5G+水泥工业大脑		52,083.33
安全技能培训资金		40,000.00
百脉英才和重点企业高层次人才补助		90,000.00
冲击地压综合治理项目资金		11,880,000.00
春节期间正常营业奖励		100,000.00
代扣个人所得税手续费返还		
代扣个税手续费		
电厂补贴资金		3,000,000.00

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

项目	本期发生额	上期发生额
电厂监测补助		119,800.00
电厂节能奖励		100,000.00
电商平台扶持资金		1,790,000.00
电子商务发展专项资金		200,000.00
房产税土地税退税		904,444.70
非常规天然气奖补资金		4,300,000.00
粉磨技改项目		317,325.00
高效煤粉项目专项资金		3,104,412.00
高新技术企业科研经费补助		558,000.00
工业稳增长企业补助资金		500,000.00
关闭矿山矿业权价款退还		47,561,000.00
国网补贴		7,079.65
洪山镇人民政府 2020 年度厚植本企业专项资金		229,100.00
济南市章丘区人力资源和社会保障局拨付人才资助经费		200,000.00
济南市章丘区市场监督管理局营业外收入-政府补助		13,500.00
济南市章丘区市场监督管理局专利创造资助		17,000.00
科技创新奖补资金		1,500,000.00
科学技术研究与发展项目资金		120,000.00
企业风险预警与防控工程		80,004.00
企业技术改造设备改造购置补助		51,310.08
青岛自贸区 2020 年外贸企业奖励资金		316,500.00
山东省企业研究开发财政补助资金		48,100.00
山东省重大科技创新项目专项资金		6,089,079.14
陕西省技术创新引导计划款		50,000.00
省级安全改造资金		229,195.00
失业保险稳岗返还		83,181.09
收 2020 年度企业研发补助款		57,600.00
收 2020 年市级开放型经济发展引导资金		80,700.00
收济南市章丘区工业与信息化局财政补助		83,100.00
收山东省科学技术厅研发补助		25,600.00
收土地使用税退税		765,783.68
收志成劳务退回 2020 年 2-12 月保险费		41,777.82
熟料生产线低温余热利用汽电联合动力技改项目		56,200.02
土地使用税优惠		522,528.00
退社会保险费		2,152,818.54

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

项目	本期发生额	上期发生额
外地员工留济补贴		9,900.00
县级特色产业专家工作站支持资金		20,000.00
以工代训补助		363,000.00
与企业日常活动相关的政府补助		11,956,690.98
增值税减免税额		69,000.00
增值税进项税加计抵减		85,136.63
增值税退税		1,283,492.38
章丘区高层次人才补助		90,000.00
知识产权奖励		18,000.00
中央大气污染防治专项资金		810,051.48
中央可再生能源发展专项资金		210,000.00
专利费用资助金		64,000.00
淄博绿色建材及纳米新材料集成创新示范园智能制造示范工程项目		500,000.01
淄博市工业和信息化局专项经费		250,000.00
合计	78,792,223.93	126,242,835.27

53、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	166,939,866.25	29,556,034.87
成本法核算的长期股权投资收益	400,000,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	48,583,612.68	
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	2,420,309.84	2,478,271.11
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,754,214.28	
债权投资持有期间的利息收益		13,592,610.08
债权投资处置收益	385,178,455.04	
持有其他权益工具投资期间取得的股利收入	23,211,244.40	25,512,102.61
债务重组产生的投资收益	499,000.00	16,616.00
合计	1,036,586,702.49	71,155,634.67

54、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	118,291.95	-5,053,944.00

55、信用减值损失

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

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-343,492,088.20	-120,766,419.76
合同资产减值损失		-3,239,625.66
合计	-343,492,088.20	-124,006,045.42

56、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-35,008,232.26	-13,915,569.40
存货跌价损失	-95,811,159.45	-22,050,253.45
合同资产减值损失	7,321,526.45	
固定资产减值损失	-1,174,369,552.66	-312,576,868.05
无形资产减值损失	-39,980,568.16	-239,976,203.66
合计	-1,337,847,986.08	-588,518,894.56

57、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	32,785,710.13	576,296.23	32,785,710.13
无形资产处置利得	-28,542,947.13		-28,542,947.13
合计	4,242,763.00	576,296.23	4,242,763.00

58、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	10,289,587.59	14,140,565.61	10,289,587.59
与企业日常活动无关的政府补助	2,418,941.60	33,298,630.91	2,418,941.60
盘盈利得		6,693.48	
罚没收入	7,113,169.37	10,010,299.17	7,113,169.37
债务重组利得	2,000,000.00	6,497,733.00	2,000,000.00
其他	26,716,728.74	163,862,967.62	26,716,728.74
合计	48,538,427.30	227,816,889.79	48,538,427.30

其中，政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额
淄川区教体局幼儿园补助	196,100.00	295,080.00
工业结构调整专项奖补资金		5,127,168.98
煤矿电气设备维修		38,483.59
内退人员生活费补贴		3,557,610.00
中央财政奖补资金	1,717,341.60	

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

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发投入后补助资金	325,000.00	
济宁高新区 2020-2021 年青年人才引才补贴		14,032.00
科技成果转化专项资金		124,000.00
济宁市青年人才引才补贴		21,600.00
2019 年度“小升规”工业企业奖励资金		61,700.00
慰问金		40,000.00
外地留周补贴	500.00	
济宁市政府人才补助科目余额调整	-120,000.00	
省百强专业建设补助资金		
济宁市任城区专利资助与奖励		125,000.00
博士后政策兑现资金		500,000.00
“企业博士后集聚计划”在站生活补贴		150,000.00
2019 年度专利资助		6,000.00
吸纳补贴款		3,908.36
2020 年济宁市级专利资助		8,800.00
人才引才补贴		7,200.00
稳岗补贴		17,197,247.98
厚植本土企业奖励		566,800.00
转型发展资金		10,000.00
基础设施补助	300,000.00	2,000,000.00
高效煤粉项目专项资金		2,600,000.00
山东省工程实验室政府补助		500,000.00
2019 专利资助		9,000.00
纳统奖励资金		10,000.00
2021 年青年人才引才补		125,000.00
济宁市科学技术局,市重点研发计划		150,000.00
高新技术企业奖励		50,000.00
合计	2,418,941.60	33,298,630.91

59、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	2,461,048.77	32,316,559.45	2,461,048.77
非常损失	1,727,544.70	37,721,702.89	1,727,544.70
盘亏损失		898.35	
罚款及滞纳金	32,586,234.29	53,039,530.44	32,586,234.29

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

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	550,000.00		550,000.00
非公益性捐赠支出	250,000.00		250,000.00
其他	2,797,816.90	-38,818,776.28	2,797,816.90
合计	40,372,644.66	84,259,914.85	40,372,644.66

60、所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,111,039,444.60	1,417,270,953.84
递延所得税调整	-412,905,692.93	-78,637,614.03
合计	698,133,751.67	1,338,633,339.81

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	4,634,654,280.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,158,663,570.05
子公司适用不同税率的影响	-485,970.22
调整以前期间所得税的影响	-7,395,587.43
非应税收入的影响	-34,249.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	250,406,447.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	164,076.37
其他	-673,120,044.95
研究开发费加成扣除的纳税影响	-31,300,343.99
税率变动对期初递延所得税余额的影响	1,235,853.08
所得税费用合计	698,133,751.67

61、归属于母公司所有者的其他综合收益

(1) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	30,713,045.10	4,483,657.99	26,229,387.11	54,916,329.33	13,506,496.03	41,409,833.30

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

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
益						
1、其他权益工 具投资公允价 值变动	30,713,045.10	4,483,657.99	26,229,387.11	54,916,329.33	13,506,496.03	41,409,833.30
二、以后将重 分类进损益的 其他综合收益						
三、其他综合 收益合计	30,713,045.10	4,483,657.99	26,229,387.11	54,916,329.33	13,506,496.03	41,409,833.30

62、合并现金流量表相关事项

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,936,520,528.52	5,219,362,130.03
加: 资产减值损失	1,337,847,986.08	588,518,894.56
信用减值损失	343,492,088.20	124,006,045.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,036,929,788.56	1,770,322,135.20
使用权资产折旧	7,309,270.60	
无形资产摊销	321,691,646.43	247,797,201.69
长期待摊费用摊销	44,435,549.41	73,160,076.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-4,242,763.00	451,531.91
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-7,828,538.82	6,284,652.63
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-118,291.95	5,053,944.00
财务费用(收益以“-”号填列)	326,830,962.22	69,315,491.93
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,036,586,702.49	71,122,402.67
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-278,362,696.71	-104,947,446.32
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-10,781,206.57	7,534,591.01
存货的减少(增加以“-”号填列)	-975,586,053.75	-54,903,993.09
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-318,467,755.47	-2,329,708,101.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)		4,261,695,633.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,723,083,811.26	9,955,065,189.70
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	6,799,685.07	

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

项目	本期发生额	上期发生额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
当期新增的使用权资产	6,799,685.07	
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	7,892,017,148.25	6,756,974,664.77
减: 现金的期初余额	6,756,974,664.77	3,600,037,198.41
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,135,042,483.48	3,156,937,466.36

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,892,017,148.25	6,756,974,664.77
其中: 库存现金		57,755.99
可随时用于支付的银行存款	7,892,017,148.25	6,756,916,908.78
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,892,017,148.25	6,756,974,664.77
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		

63、所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,639,323,441.61	保证金等
固定资产	10,000,000.00	借款抵押
应收款项融资	143,206,291.89	借款抵押
应收票据	146,320,714.77	借款抵押
合计	2,938,850,448.27	

九、或有事项

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

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司存在下列担保事项：

担保单位名称	被担保单位	担保余额	担保开始日	担保结束日
一、内部单位担保				
淄博矿业集团有限责任公司	内蒙古黄陶勒盖煤矿有限责任公司	174,000,000.00	2019-6-6	2027-6-6
淄博矿业集团有限责任公司	山东东方大工程有限责任公司	40,000,000.00	2022-7-29	2023-7-29
淄博矿业集团有限责任公司	山东东方大工程有限责任公司	60,000,000.00	2022-11-2	2023-6-15
淄博矿业集团有限责任公司	山东东方大工程有限责任公司	30,000,000.00	2022-3-4	2023-3-3
淄博矿业集团有限责任公司	山东东方大工程有限责任公司	30,000,000.00	2022-9-29	2023-4-27
淄博矿业集团有限责任公司	山东东方大工程有限责任公司	40,000,000.00	2022-6-22	2023-2-20
淄博矿业集团有限责任公司	山东东方大工程有限责任公司	30,000,000.00	2022-3-21	2023-3-20
淄博矿业集团有限责任公司	山东东方大工程有限责任公司	30,000,000.00	2022-3-22	2023-1-22
淄博矿业集团有限责任公司	山东东方大工程有限责任公司	30,000,000.00	2022-3-28	2023-3-28
淄博矿业集团有限责任公司	山东淄矿物产有限公司	100,000,000.00	2022-1-19	2023-1-9
淄博矿业集团有限责任公司	山东淄矿物产有限公司	50,000,000.00	2022-2-25	2023-2-23
淄博矿业集团有限责任公司	山东淄矿物产有限公司	100,000,000.00	2022-3-28	2023-3-25
淄博矿业集团有限责任公司	山东淄矿物产有限公司	60,000,000.00	2022-8-24	2023-8-23
淄博矿业集团有限责任公司	山东淄矿物产有限公司	100,000,000.00	2022-3-22	2023-3-17
淄博矿业集团有限责任公司	山东淄矿物产有限公司	160,000,000.00	2022-9-20	2023-9-20
淄博矿业集团有限责任公司	山东淄矿物产有限公司	400,000,000.00	2022-7-28	2023-7-29
淄博矿业集团有限责任公司	山东淄矿物产有限公司	239,640,000.00	2022-4-14	2023-4-14
淄博矿业集团有限责任公司	山东淄矿物产有限公司	99,550,000.00	2022-7-21	2023-7-21

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

担保单位名称	被担保单位	担保余额	担保开始日	担保结束日
淄博矿业集团有限责任公司	山东淄矿物产有限公司	100,000,000.00	2022-8-22	2023-8-22
淄博矿业集团有限责任公司	淄矿（青岛）国际物流有限公司	49,000,000.00	2022-3-30	2023-3-30
淄博矿业集团有限责任公司	淄矿（青岛）国际物流有限公司	49,000,000.00	2022-7-8	2023-7-7
淄博矿业集团有限责任公司	淄矿（青岛）国际物流有限公司	35,328,300.00	2022-8-25	2023-2-24
淄博矿业集团有限责任公司	淄矿（青岛）国际物流有限公司	14,003,885.00	2022-10-25	2023-4-25
淄博矿业集团有限责任公司	淄矿（青岛）国际物流有限公司	28,000,000.00	2022-1-6	2023-1-6
淄博矿业集团有限责任公司	淄矿（青岛）国际物流有限公司	32,200,000.00	2022-10-19	2023-4-18
淄博矿业集团有限责任公司	淄矿（青岛）国际物流有限公司	65,800,000.00	2022-11-9	2023-11-9
山东东方大杭萧钢构科技有限公司	山东东方大新材料科技有限责任公司	20,000,000.00	2022-3-29	2023-3-27
二、外部单位担保				
淄博矿业集团有限责任公司	鄂尔多斯市亿鼎生态农业开发有限公司	204,196,000.00	2021-10-12	2023-12-1
合计		2,370,718,185.00		

十、资产负债表日后事项

无

十一、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
山东能源集团有限公司	山东省济南市高新区舜华路28号	煤炭采选	3,020,000.00	100.00	100.00

本公司的最终控制方为山东省人民政府国有资产监督管理委员会。

报告期内，母公司注册资本变化如下：

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

母公司名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山东能源集团有限公司	30,221,873,369.03			30,221,873,369.03

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注七、（一）。

3、本公司的合营企业、联营企业情况

（1）重要的联营企业基本信息

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)
				直接	间接	
一、联营企业						
鄂尔多斯市亿鼎生态农业开发有限公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市	批发业	40		40
创元恒盈商业保理(天津)有限公司	天津市	天津市	其他金融业	24.26		24.26
山东云海洁能智慧供应链有限公司	青岛市	青岛市	商务服务业	40		40
山东云顺科技有限公司	青岛市	青岛市	软件和信息技术服务业	20		20
齐氢(青岛)能源科技有限公司	青岛市	青岛市	技术服务	30		30
国煤(北京)科技发展有限公司	北京市	北京市	科技推广和应用服务业	35		35
山东鲁联工业互联网有限公司	淄博市	淄博市	互联网和相关服务	40		40
山东国欣颐养集团云健康科技有限公司	济南市	济南市	零售业	45		45
山西忻州神达望田煤业有限公司	忻州市	忻州市	采矿业	20		20

重要的合营企业或联营企业财务信息详见附注八、13。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
淄博卓意玻纤材料有限公司	受同一母公司最终控制	91370323587179766D
淄博矿业集团有限责任公司济北矿区加油站	受同一母公司最终控制	91370800728621635X
枣庄市盛源荣达实业有限责任公司	受同一母公司最终控制	913704007628856777

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

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
枣庄矿业集团中兴建安工程有限公司	受同一母公司最终控制	91370400737238320K
枣庄矿业（集团）有限责任公司物流中心	受同一母公司最终控制	913704008644432633
枣庄矿业（集团）有限责任公司蒋庄煤矿	受同一母公司最终控制	91370000864444944E
枣庄矿业（集团）有限责任公司柴里煤矿	受同一母公司最终控制	91370000864444880G
枣庄矿业（集团）济宁岱庄煤业有限公司	受同一母公司最终控制	913700001661616211
枣庄矿山机电设备安全检测中心有限公司	受同一母公司最终控制	913704007498689449
云鼎科技股份有限公司	受同一母公司最终控制	91370000617780406F
沂水县热电有限责任公司	受同一母公司最终控制	913713237409644890
兖州东方机电有限公司	受同一母公司最终控制	91370800614070214U
兖煤矿业工程有限公司	受同一母公司最终控制	91370800MA3CKPGN0D
兖煤菏泽能化有限公司	受同一母公司最终控制	91370000754456581B
兖矿能源集团股份有限公司山东煤炭科技研究院分公司	受同一母公司最终控制	91370100MA3ET6X26H
兖矿能源集团股份有限公司	受同一母公司最终控制	91370000166122374N
兖矿煤化工工程有限公司	受同一母公司最终控制	91370883593614269L
兖矿集团有限公司疗养院	受同一母公司最终控制	-
兖矿集团唐村实业有限公司	受同一母公司最终控制	913708831661200960
兖矿海外能源发展有限公司	受同一母公司最终控制	91310115342395735B
兖矿东华重工有限公司	受同一母公司最终控制	91370883061983346A
新汶矿业集团有限责任公司洗煤分公司	受同一母公司最终控制	91370982MA3PCE0Q1T
新汶矿业集团有限责任公司孙村煤矿	受同一母公司最终控制	91370000869611035L
新汶矿业集团有限责任公司鄂庄煤矿	受同一母公司最终控制	91370000869543714A
新汶矿业集团物资供销有限责任公司西安分公司	受同一母公司最终控制	916101326938209592
新汶矿业集团物资供销有限责任公司	受同一母公司最终控制	913709821696016885
新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	受同一母公司最终控制	913709821696045206
新矿国际贸易有限公司	受同一母公司最终控制	91370200797518703U
新风光电子科技股份有限公司	受同一母公司最终控制	913708007657630504
西安鲁汇贸易有限公司	受同一母公司最终控制	913701000548521450
陕西未来能源化工有限公司	受同一母公司最终控制	9161000056714796XP
山西忻州神达望田煤业有限公司	受同一母公司最终控制	9114000057845894XF
山西和顺天池能源有限责任公司	受同一母公司最终控制	91140000112850974N
山能管贸物流（宁波）有限公司	受同一母公司最终控制	91330283MA2GQ2EE67
山能新能源（淄博淄川区）有限公司	受同一母公司最终控制	91370302MA952K003T
山东纵横易购产业互联网有限公司	受同一母公司最终控制	91370100MA3RA95LX9
山东淄矿铁路运输有限公司	受同一母公司最终控制	91370800MA3DMHQL88
山东中军创业职业培训学校有限公司	受同一母公司最终控制	91370883MA3QNCX98G
山东新升实业发展有限责任公司	受同一母公司最终控制	9137018135347640XF
山东新升光电科技有限责任公司	受同一母公司最终控制	91370181MA3CKH4N2A

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

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
山东新矿赵官能源有限责任公司	受同一母公司最终控制	913700006755411981
山东新巨龙能源有限责任公司	受同一母公司最终控制	913700007563990580
山东物商集团有限公司	受同一母公司最终控制	91371311MA3MLL864M
山东唐口煤业有限公司	受同一母公司最终控制	913700006667367359
山东泰星新材料股份有限公司	受同一母公司最终控制	913701812644253012
山东泰山资源勘查有限公司	受同一母公司最终控制	91370000163084675J
山东泰安煤矿机械有限公司	受同一母公司最终控制	91370900796168051D
山东塔高矿业机械装备制造有限公司	受同一母公司最终控制	9137090066197745XF
山东思能达能源发展有限公司	受同一母公司最终控制	91370982MA3CTRBH4T
山东盛安贝新能源有限公司南京分公司	受同一母公司最终控制	91320191MA224BEU99
山东盛安贝新能源有限公司	受同一母公司最终控制	91370811MA3CC1917E
山东省邱集煤矿有限公司	受同一母公司最终控制	91370000494960633H
山东省煤炭科学研究院有限公司	受同一母公司最终控制	91370104MA94Q9070T
山东能源装备集团泰装工程装备制造有限公司	受同一母公司最终控制	91370902661393411L
山东能源装备集团乾泰精密机械有限公司	受同一母公司最终控制	91370921690644611Q
山东能源装备集团鲁中装备制造有限公司	受同一母公司最终控制	91370900793909029X
山东能源装备集团鲁南装备制造有限公司	受同一母公司最终控制	91370400685941371M
山东能源装备集团莱芜装备制造有限公司	受同一母公司最终控制	9137120016953223XM
山东能源装备集团金元物资供销有限公司	受同一母公司最终控制	9137098256670164XF
山东能源重装集团三三盾构装备科技有限公司	受同一母公司最终控制	91370900MA3UDJQP2B
山东能源装备集团内蒙古煤机智能装备制造有限公司（曾用名：山东能源重装集团内蒙古装备制造有限公司）	受同一母公司最终控制	91150623585189063H
山东能源装备集团鲁南装备制造有限公司再制造分公司（曾用名：山东能源重装集团鲁南装备制造有限公司再制造分公司）	受同一母公司最终控制	91370481074414978W
山东能源重装集团鲁南装备制造有限公司官桥分公司	受同一母公司最终控制	-
山东能源重装集团莱芜装备制造有限公司鄂尔多斯分公司	受同一母公司最终控制	-
山东能源重装集团大族再制造有限公司	受同一母公司最终控制	913709826832457190
山东能源招标有限公司	受同一母公司最终控制	91370000334438686X
山东能源数字科技有限公司	受同一母公司最终控制	91370102MA3URLM475
山东能源内蒙古盛鲁售电有限公司	受同一母公司最终控制	91150623MA0MYR2W0N
山东能源鲁西储配煤有限公司	受同一母公司最终控制	91370983MA94RD4U0H
山东能源集团装备制造（集团）有限公司再制造分公司	受同一母公司最终控制	91370982MA9591XQ24

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

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
山东能源集团装备制造（集团）有限公司新汶分公司	受同一母公司最终控制	9137098232835331XK
山东能源集团装备制造（集团）有限公司	受同一母公司最终控制	91370900869611107U
山东能源集团有限公司	受同一母公司最终控制	91370000567700323K
山东能源集团营销贸易有限公司	受同一母公司最终控制	91370100MA7GDYTX2N
山东能源集团新材料有限公司	受同一母公司最终控制	91370303MABW2YADX7
山东能源集团物资有限公司新疆分公司	受同一母公司最终控制	91650104MA7HF3GG8P
山东能源集团物资有限公司西北分公司	受同一母公司最终控制	91611104MA7CUECF1M
山东能源集团物资有限公司泰安分公司	受同一母公司最终控制	91370900MA7G8UFX5E
山东能源集团物资有限公司内蒙古分公司	受同一母公司最终控制	91150623MA0R931C3J
山东能源集团物资有限公司鲁中分公司	受同一母公司最终控制	91370982MA7CEPGQX9
山东能源集团物资有限公司鲁西分公司	受同一母公司最终控制	91371725MA7C1JPB77
山东能源集团物资有限公司鲁南分公司	受同一母公司最终控制	91370481MA7BTC4B63
山东能源集团物资有限公司	受同一母公司最终控制	91370100MA3UUM9P58
山东能源集团煤炭营销有限公司	受同一母公司最终控制	91370000MA3MN0LK5F
山东能源集团煤炭营销（陕西）有限公司	受同一母公司最终控制	91610132MA6X591A84
山东能源集团煤炭营销（鄂尔多斯）有限公司	受同一母公司最终控制	91150691MA0QH4GA87
山东能源集团鲁西矿业有限公司应急管理分公司	受同一母公司最终控制	91371725MAC7990M94
山东能源集团鲁西矿业有限公司	受同一母公司最终控制	91371725MA7EK74Q90
山东能源集团龙口物资有限公司	受同一母公司最终控制	91370000083964699H
山东能源集团科技发展有限公司	受同一母公司最终控制	91370000MA3NHG1M68
山东能源集团国际酒店有限公司岱岳分公司	受同一母公司最终控制	91370900MA3N4A7H6L
山东能源集团国际酒店有限公司	受同一母公司最终控制	91370900680683924C
山东能源国际物流有限公司	受同一母公司最终控制	9137000058453059XA
山东能源电力销售有限公司	受同一母公司最终控制	91370100MA3C5B8J7A
山东盟鲁采矿工程有限公司	受同一母公司最终控制	91370800MA3CDCP22Q
山东里能里彦矿业有限公司	受同一母公司最终控制	91370000166120555L
山东李楼煤业有限公司郓城分公司	受同一母公司最终控制	91371725MAC47FJ10X
山东李楼煤业有限公司	受同一母公司最终控制	91370000795346514H
山东莱芜煤矿机械有限公司	受同一母公司最终控制	91371200796185679C
山东华新建筑工程集团有限责任公司	受同一母公司最终控制	91370982726202162A
山东东方大新材料科技有限公司长武分公司	受同一母公司最终控制	91610428MA6XTCQT1G
山东东方大新材料科技有限公司	受同一母公司最终控制	91370302MA3ML3QQ3P
山东东方大清洁能源科技股份有限公司青岛分公司	受同一母公司最终控制	91370220MA3W87WK12
山东东方大清洁能源科技股份有限公司	受同一母公司最终控制	91370302MA3DK1NQ5P
山东东山新驿煤矿有限公司	受同一母公司最终控制	913700006781124283
山东东山王楼煤矿有限公司	受同一母公司最终控制	91370000661394430F

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

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
山东东山古城煤矿有限公司	受同一母公司最终控制	91370000744526179M
山东东华科技有限公司淄博万华分公司	受同一母公司最终控制	91370303778422183E
山东东华科技有限公司	受同一母公司最终控制	91370300766662681Y
山东东华技术开发有限公司	受同一母公司最终控制	91370302670539873N
山东东辰瑞森新材料科技有限公司	受同一母公司最终控制	91370181733698418U
山东东辰共赢物业管理有限公司	受同一母公司最终控制	91370181307103637L
山东东辰共赢服务有限公司	受同一母公司最终控制	91370181054858547J
山东玻纤集团股份有限公司	受同一母公司最终控制	91371300672231450Y
日照山能国际物流有限公司	受同一母公司最终控制	91371100053444457T
青岛中究贸易有限公司	受同一母公司最终控制	91370220163625005T
青岛海西大酒店有限责任公司	受同一母公司最终控制	91370211763634685Q
内蒙古上海庙矿业有限责任公司	受同一母公司最终控制	9115062367438838X6
内蒙古昊盛煤业有限公司	受同一母公司最终控制	91150627552806504A
龙口市龙华设计有限公司	受同一母公司最终控制	91370681696871161T
龙口煤电租赁站	受同一母公司最终控制	-
龙口煤电有限公司机电维修制造中心	受同一母公司最终控制	9137068169314572XG
龙口煤电有限公司	受同一母公司最终控制	91370000740215103C
龙口矿业集团有限责任公司山西矿井管理分公司	受同一母公司最终控制	91140603MA0KFQHG7H
龙口矿业集团有限责任公司	受同一母公司最终控制	9137000016942321XR
龙口矿业集团工程建设有限公司	受同一母公司最终控制	91370000869424707P
临沂天炬节能材料科技有限公司	受同一母公司最终控制	913713230713311576
临沂矿业集团菏泽煤电有限公司彭庄煤矿	受同一母公司最终控制	913700006731531162
临沂矿业集团菏泽煤电有限公司郭屯煤矿	受同一母公司最终控制	913700006731531087
临沂会宝岭铁矿有限公司凤凰山铁矿	受同一母公司最终控制	913713240871569124
临沂会宝岭铁矿有限公司	受同一母公司最终控制	91371324791536644K
卡松科技股份有限公司	受同一母公司最终控制	913708007752623213
济宁亿金物资有限责任公司	受同一母公司最终控制	91370882674545971F
济南万华水泥有限责任公司	受同一母公司最终控制	91370181774194283W
济南航翼达国际贸易有限责任公司	受同一母公司最终控制	9137018174988926XJ
济南城隆建材有限公司	受同一母公司最终控制	913701817988956586
杭锦旗新源供热有限责任公司	受同一母公司最终控制	91150625676921803H
海阳龙凤热电有限公司	受同一母公司最终控制	91370687748957371R
肥城矿业集团梁宝寺能源有限责任公司	受同一母公司最终控制	91370000779717557X
肥城矿业集团单县能源有限责任公司	受同一母公司最终控制	9137000067452090X9
肥城肥矿煤业有限公司	受同一母公司最终控制	91370983MA3CH6RW6B
肥城曹庄煤矿有限公司	受同一母公司最终控制	91370000866617968W
肥城白庄煤矿有限公司	受同一母公司最终控制	91370000866610176P
鄂托克前旗长城三号矿业有限公司	受同一母公司最终控制	91150623783004533G

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

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
鄂尔多斯市转龙湾煤炭有限公司	受同一母公司最终控制	91150627072598777X
鄂尔多斯市营盘壕煤炭有限公司	受同一母公司最终控制	91150626072599868E
大方绿塘煤矿有限责任公司	受同一母公司最终控制	91520521780188541J
彬县水帘洞煤炭有限责任公司	受同一母公司最终控制	91610000222010810D
北京探创资源科技有限公司	受同一母公司最终控制	91110106MA00HAWG1U
北斗天地股份有限公司	受同一母公司最终控制	916101315569854070
山东能源集团财务有限公司	受同一母公司最终控制	9137000008978789X0
临沂矿业集团有限责任公司古城煤矿安全技术培训中心	受同一母公司最终控制	91370882787197643C
龙口矿业集团汽车运输有限公司	受同一母公司最终控制	91370681750882700G
青岛数智供应链管理有限公司	受同一母公司最终控制	91370214MA3REBETXE
山东云顺科技有限公司城阳分公司	受同一母公司最终控制	91370214MA3REM855L
青岛数智供应链管理有限公司胶州分公司	受同一母公司最终控制	91370281MA7EPT3L9B
山东兖矿易佳电子商务有限公司	受同一母公司最终控制	9137080034896074X5
山东能源集团信息技术有限公司	受同一母公司最终控制	91370000MA3PBG7X8
山能（日照）教育咨询有限公司	受同一母公司最终控制	91371100MA7GF3XD0R
山东颐养健康集团双山医院	受同一母公司最终控制	12370300MB28425789
龙口海湾大酒店管理有限公司	受同一母公司最终控制	91370681348990949R
日照美联国际贸易有限责任公司	受同一母公司最终控制	913711035716672715
山东能源重型装备制造集团有限责任公司	受同一母公司最终控制	91370900869611107U
山东能源重装集团良腾装配有限公司	受同一母公司最终控制	9137090058309946XC
山东能源重装集团泰装工程装备制造有限公司	受同一母公司最终控制	91370902661393411L
山东兖矿保安服务有限公司	受同一母公司最终控制	91370800312652972K
山东兖矿国际焦化有限公司	受同一母公司最终控制	91370000769735022X

5、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

A、采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例 %	金额	占同类交易金额的比例 %
山东东辰共赢物业管理有限公司	市场定价	6,618,238.41	0.19		
山东能源集团物资有限公司西北分公司	市场定价	999,183,786.96	28.26		

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

关联方	关联交易 定价方式 及决策程 序	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类 交易金 额比 例 %	金额	占同类交 易金额 比例 %
山东能源装备集团莱芜装备制造有限公司	市场定价	248,272.57	0.01		
山东能源装备集团金元物资供销有限公司	市场定价	7,486,725.66	0.21		
云鼎科技股份有限公司	市场定价	282,835.20	0.01		
山东盟鲁采矿工程有限公司	市场定价	16,687,998.45	0.47		
山东能源集团装备制造（集团）有限公司	市场定价	481,161.94	0.01		
山东能源集团财务有限公司	市场定价	888,542.03	0.03		
山东煤炭技师学院	市场定价	80,582.52			
临沂矿业集团有限责任公司 古城煤矿安全技术培训中心	市场定价	40,718.45			
山东能源集团国际酒店有限公司岱岳分公司	市场定价	17,528.29			
龙口煤电有限公司机电维修制造中心	市场定价	58,730,613.56	1.66		
龙口煤电有限公司	市场定价	416,638.67	0.01		
山东能源数字科技有限公司	市场定价	1,758,442.18	0.05		
龙口矿业集团汽车运输有限公司	市场定价	103,315.81			
青岛数智供应链管理有限公司	市场定价	730,479.69	0.02		
山东云顺科技有限公司城阳分公司	市场定价	2,029,304.72	0.06		
青岛数智供应链管理有限公司胶州分公司	市场定价	289,845,907.13	8.20		
山东唐口煤业有限公司	市场定价	1,603,649,988.52	45.36		
山东能源集团鲁西矿业有限公司	市场定价	98,280,584.18	2.78		
山东兖矿易佳电子商务有限公司	市场定价	9,539.82		32,318.60	
山东东方大新材料科技有限公司长武分公司	市场定价	21,812,434.25	0.62		
山东盛安贝新能源有限公司	市场定价	15,977,045.88	0.45		
山东能源集团信息技术有限公司	市场定价	24,528.30			
山东东辰共赢服务有限公司	市场定价	42,492,478.96	1.20		
山东能源集团物资有限公司	市场定价	140,518,019.67	3.97	26,264,577.97	1.76
淄博矿业集团有限责任公司 济北矿区加油站	市场定价	9,960,664.34	0.28		
山能新能源（淄博淄川区）有限公司	市场定价	758,184.00	0.02		

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

关联方	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例 %	金额	占同类交易金额的比例 %
山东能源国际物流有限公司	市场定价	28,083,069.27	0.79	458,675,828.81	30.75
山东纵横易购产业互联网有限公司	市场定价	2,300.00			
山东能源招标有限公司	市场定价	1,968,110.35	0.06	68,767.92	
山东淄矿铁路运输有限公司	市场定价	22,115.05			
山东新升光电科技有限责任公司	市场定价	43,964.60			
济南万华水泥有限责任公司	市场定价	56,991.15			
山东新升实业发展有限责任公司	市场定价	24,612,526.84	0.70		
济南城隆建材有限公司	市场定价	3,409,776.24	0.10		
卡松科技股份有限公司	市场定价	229,165.72	0.01		
山东东方大新材料科技有限公司	市场定价	89,697,908.01	2.54		
山能（日照）教育咨询有限公司	市场定价	2,830.19			
山东能源集团装备制造（集团）有限公司新汶分公司	市场定价	2,253,189.26	0.06		
山东莱芜煤矿机械有限公司	市场定价	70,796.46			
临沂会宝岭铁矿有限公司	市场定价	58,474.89			
山西龙矿晋北煤机有限责任公司	市场定价	1,827,433.64	0.05		
山东颐养健康集团双山医院	市场定价	156,130.00	-		
肥城曹庄煤矿有限公司	市场定价	197,571.11	0.01		
北斗天地股份有限公司	市场定价	3,705,000.00	0.10		
北京探创资源科技有限公司	市场定价	996,557.03	0.03		
龙口矿业集团有限公司	市场定价	1,747,768.10	0.05		
兖州东方机电有限公司	市场定价	1,329,400.00	0.04		
山东能源集团国际酒店有限公司	市场定价	855,000.00	0.02		
兖矿能源集团股份有限公司	市场定价	395,849.06	0.01		
山东煤炭科技研究院分公司	市场定价	1,400,000.00	0.04		
山东省煤炭科学研究院有限公司	市场定价	1,400,000.00	0.04		
新风光电子科技股份有限公司	市场定价	2,863,628.32	0.08		
山东李楼煤业有限公司郓城分公司	市场定价	48,689,257.57	1.38		
山东能源集团煤炭营销（鄂尔多斯）有限公司	市场定价	113,606.28		33,630,475.75	2.25

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

关联方	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例 %	金额	占同类交易金额的比例 %
山西忻州神达望田煤业有限公司	市场定价	144,707.97			
枣庄矿山机电设备安全检测中心有限公司	市场定价	120,754.72			
山东泰山资源勘查有限公司	市场定价	526,415.09	0.01		
兖矿煤化工程有限公司	市场定价	485,055.86	0.01		
龙口海湾大酒店管理有限公司	市场定价			22,400.00	
日照美联国际贸易有限责任公司	市场定价			90,509,937.87	6.07
山东国欣颐养集团章丘逸乐医院	市场定价			77,810.00	0.01
山东能源集团煤炭营销（陕西）有限公司	市场定价			415,642,147.06	27.86
山东能源集团煤炭营销有限公司	市场定价			380,041,981.70	25.48
山东能源集团有限公司	市场定价			385,826.35	0.03
山东能源鲁西储配煤有限公司	市场定价			9,293,110.96	0.62
山东能源重装集团良腾装配有限公司	市场定价			1,433,628.33	0.10
山东能源重装集团泰装工程装备制造有限公司	市场定价			307,964.58	0.02
山东兖矿保安服务有限公司	市场定价			772,130.42	0.05
山东兖矿国际焦化有限公司	市场定价			73,738,695.85	4.94
泰安天乐城旅游文化置业有限公司	市场定价			231,700.00	0.02
新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	市场定价			146,226.42	0.01
兖矿集团唐村实用有限公司	市场定价			350,373.01	0.02
兖矿集团有限公司疗养院	市场定价			19,400.00	

B、出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例 %	金额	占同类交易金额的比例 %
山东能源集团煤炭营销（陕西）有限公司	市场定价	6,987,208,283.09	39.52	6,237,205,714.40	43.47

淄博矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方	关联交易 定价方式 及决策程 序	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类 交易金 额的比例 %	金额	占同类 交易金 额的比例 %
山东能源集团煤炭营销（鄂尔多斯）有限公司	市场定价	6,153,817,994.91	34.80	4,915,906,539.25	34.26
山东能源集团煤炭营销有限公司	市场定价	1,851,020,386.65	10.47	2,595,629,632.25	18.09
山东唐口煤业有限公司	市场定价	1,203,573,265.97	6.81		-
山东能源集团物资有限公司西北分公司	市场定价	250,995,664.55	1.42		-
山东新升实业发展有限责任公司	市场定价	227,876,547.13	1.29		-
山东东华技术开发有限公司	市场定价	167,567,019.17	0.95		-
彬县水帘洞煤炭有限责任公司	市场定价	104,033,694.39	0.59		-
新矿国际贸易有限公司	市场定价	93,227,837.64	0.53		-
枣庄矿业（集团）有限责任公司蒋庄煤矿	市场定价	74,258,076.97	0.42		-
山东东山新驿煤矿有限公司	市场定价	69,741,818.22	0.39	6,115,947.73	0.04
山东能源集团营销贸易有限公司	市场定价	63,011,084.81	0.36		-
枣庄矿业（集团）有限责任公司柴里煤矿	市场定价	63,010,424.07	0.36		-
山东能源集团物资有限公司	市场定价	58,312,973.90	0.33	23,388,034.74	0.16
杭锦旗新源供热有限责任公司	市场定价	43,228,794.86	0.24		-
兖矿海外能源发展有限公司	市场定价	29,512,317.79	0.17		-
山东东华科技有限公司	市场定价	25,679,041.39	0.15		-
山东华新建筑工程集团有限责任公司	市场定价	21,830,543.88	0.12	16,856,757.28	0.12
兖矿能源集团股份有限公司	市场定价	20,898,055.63	0.12	15,786.78	0.00
山东能源集团物资有限公司鲁西分公司	市场定价	20,850,137.40	0.12		-
山东能源装备集团鲁南装备制造有限公司	市场定价	16,822,546.09	0.10		-
山东东辰瑞森新材料科技有限公司	市场定价	14,733,417.70	0.08		-
山东淄矿铁路运输有限公司	市场定价	12,865,214.50	0.07		-
山东能源集团物资有限公司鲁中分公司	市场定价	11,594,965.65	0.07		-
内蒙古上海庙矿业有限责任公司本部	市场定价	8,804,828.97	0.05		-
山东能源集团物资有限公司新疆分公司	市场定价	6,820,679.60	0.04		-
山东盛安贝新能源有限公司	市场定价	6,515,025.34	0.04		-

淄博矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方	关联交易 定价方式 及决策程 序	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类 交易金 额的比例 %	金额	占同类 交易金 额的比例 %
山东塔高矿业机械装备制造有限公司	市场定价	6,006,607.12	0.03		-
临沂会宝岭铁矿有限公司	市场定价	5,738,504.43	0.03		-
山东能源集团物资有限公司内蒙古分公司	市场定价	5,083,257.05	0.03		-
山东能源装备集团金元物资供销有限公司	市场定价	4,592,259.74	0.03		-
山东能源集团有限公司	市场定价	4,521,146.24	0.03	14,682,443.62	0.10
山东东方大清洁能源科技股份有限公司	市场定价	4,319,592.27	0.02		-
济南万华水泥有限责任公司	市场定价	3,415,303.91	0.02		-
山东能源集团科技发展有限公司	市场定价	2,995,326.15	0.02		-
山东能源重装集团内蒙古装备制造有限公司	市场定价	2,716,712.77	0.02		-
山东新巨龙能源有限责任公司	市场定价	2,664,424.78	0.02		-
龙口煤电租赁站	市场定价	2,231,768.42	0.01		-
新汶矿业集团物资供销有限责任公司	市场定价	2,017,447.37	0.01	9,623,132.53	0.07
山东能源集团物资有限公司鲁南分公司	市场定价	1,816,058.78	0.01		-
大方绿塘煤矿有限责任公司	市场定价	1,757,727.59	0.01		-
龙口煤电有限公司机电维修制造中心	市场定价	1,658,633.57	0.01		-
龙口煤电有限公司	市场定价	1,586,192.93	0.01	179,823.89	0.00
云鼎科技股份有限公司	市场定价	1,325,663.72	0.01		-
山东东辰共赢服务有限公司	市场定价	1,325,125.88	0.01		-
山东李楼煤业有限公司	市场定价	1,256,833.66	0.01		-
山东东方大新材料科技有限公司	市场定价	1,190,949.55	0.01		-
山东能源鲁西储配煤有限公司	市场定价	1,057,041.42	0.01		-
鄂尔多斯市转龙湾煤炭有限公司	市场定价	1,026,548.73	0.01	113,207.54	0.00
临沂矿业集团菏泽煤电有限公司郭屯煤矿	市场定价	1,023,008.85	0.01	161,946.88	0.00
山东能源集团装备制造（集团）有限公司再制造分公司	市场定价	964,112.27	0.01		-
山东东山古城煤矿有限公司	市场定价	881,849.87	0.00		-
山东东方大新材料科技有限公司长武分公司	市场定价	823,409.33	0.00		-

淄博矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方	关联交易 定价方式 及决策程 序	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类 交易金 额的比例 %	金额	占同类 交易金 额的比例 %
兖煤菏泽能化有限公司（本部）	市场定价	785,849.06	0.00		-
肥城矿业集团单县能源有限责任公司	市场定价	776,991.15	0.00		-
山东能源重装集团鲁南装备制造有限公司再制造分公司	市场定价	768,278.55	0.00		-
肥城矿业集团梁宝寺能源有限责任公司	市场定价	766,171.29	0.00		-
山东泰星新材料股份有限公司	市场定价	686,707.59	0.00		-
肥城白庄煤矿有限公司	市场定价	493,805.31	0.00		-
山东能源集团鲁西矿业有限公司	市场定价	473,431.28	0.00		-
临沂矿业集团菏泽煤电有限公司彭庄煤矿	市场定价	466,967.10	0.00	103,539.82	0.00
临沂会宝岭铁矿有限公司凤凰山铁矿	市场定价	449,541.28	0.00		-
内蒙古昊盛煤业有限公司	市场定价	387,759.43	0.00	8,266,168.86	0.06
新汶矿业集团有限责任公司孙村煤矿	市场定价	358,490.57	0.00		-
山东能源集团物资有限公司泰安分公司	市场定价	318,640.21	0.00		-
陕西未来能源化工有限公司（本部）	市场定价	232,075.47	0.00		-
山东盟鲁采矿工程有限公司	市场定价	219,275.38	0.00	7,310,709.11	0.05
山东莱芜煤矿机械有限公司	市场定价	218,597.83	0.00		-
山西忻州神达望田煤业有限公司	市场定价	209,441.89	0.00		-
山东东山王楼煤矿有限公司	市场定价	199,290.29	0.00	324,396.79	0.00
山西和顺天池能源有限责任公司	市场定价	179,245.28	0.00		-
山东能源集团国际酒店有限公司	市场定价	174,084.96	0.00		-
山东里能里彦矿业有限公司	市场定价	154,867.26	0.00		-
卡松科技股份有限公司	市场定价	108,689.38	0.00		-
淄博矿业集团有限责任公司济北矿区加油站	市场定价	103,366.04	0.00		-
山东泰安煤矿机械有限公司	市场定价	85,345.06	0.00	247,787.61	0.00
山东新升光电科技有限责任公司	市场定价	83,584.91	0.00		-
山东能源集团装备制造（集团）有限公司新汶分公司	市场定价	66,325.47	0.00		-

淄博矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方	关联交易 定价方式 及决策程 序	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类 交易金 额的比例 %	金额	占同类 交易金 额的比例 %
山东能源集团新材料有限公司	市场定价	61,898.10	0.00		-
山东东华科技有限公司淄博 万华分公司	市场定价	58,996.33	0.00		-
山东能源重装集团鲁南装备 制造有限公司官桥分公司	市场定价	47,780.92	0.00		-
枣庄市盛源荣达实业有限责 任公司	市场定价	40,088.50	0.00		-
山东玻纤集团股份有限公司	市场定价	39,186.80	0.00		-
山东能源装备集团鲁中装备 制造有限公司	市场定价	14,411.32	0.00		-
沂水县热电有限责任公司	市场定价	12,283.02	0.00		-
新汶矿业集团有限责任公司 洗煤分公司	市场定价	10,754.72	0.00		-
青岛海西大酒店有限责任公 司	市场定价	9,214.16	0.00		-
山东能源装备集团泰装工程 装备制造有限公司	市场定价	8,858.49	0.00		-
兖矿煤化工工程有限公司（本 部）	市场定价	7,339.62	0.00		-
淄博卓意玻纤材料有限公司	市场定价	6,849.06	0.00		-
临沂天炬节能材料科技有限 公司	市场定价	6,839.62	0.00		-
西安鲁汇贸易有限公司	市场定价	6,690.27	0.00	20,628.41	0.00
济南城隆建材有限公司	市场定价	5,830.18	0.00		-
山东能源重装集团三三盾构 装备科技有限公司	市场定价	4,330.19	0.00		-
山东能源集团国际酒店有限 公司岱岳分公司	市场定价	2,743.36	0.00		-
山东东辰共赢物业管理有限 公司	市场定价	1,415.09	0.00		-
山东能源装备集团乾泰精密 机械有限公司	市场定价	33.63	0.00		-
山东能源国际物流有限公司	市场定价		-	245,834,475.28	1.71
日照美联国际贸易有限责任 公司	市场定价		-	92,329,865.11	0.64
兖州煤业股份有限公司	市场定价		-	43,997,628.79	0.31
山西朔州平鲁区龙矿大恒煤 业有限公司	市场定价		-	28,095,832.92	0.20
山东能源集团财务有限公司	市场定价		-	23,492,552.16	0.16
枣庄顺立经贸有限公司	市场定价		-	14,532,551.42	0.10
兖矿矿业工程有限公司	市场定价		-	11,274,193.58	0.08

淄博矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方	关联交易 定价方式 及决策程 序	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类 交易金 额的比例 %	金额	占同类 交易金 额的比例 %
内蒙古上海庙矿业有限责任公司	市场定价	-	-	10,056,327.10	0.07
鄂尔多斯市营盘壕煤炭有限公司	市场定价	-	-	7,162,579.25	0.05
兖煤菏泽能化有限公司	市场定价	-	-	6,910,496.92	0.05
陕西万华煤矿装备制造有限公司	市场定价	-	-	5,420,958.76	0.04
山东省邱集煤矿有限公司	市场定价	-	-	4,790,340.09	0.03
鄂托克前旗长城三号矿业有限公司	市场定价	-	-	4,748,737.89	0.03
兖矿鲁南化工有限公司	市场定价	-	-	2,151,369.92	0.01
枣庄矿业（集团）有限责任公司物流中心	市场定价	-	-	1,641,401.76	0.01
山东能源重装集团金元物资供销有限公司	市场定价	-	-	1,633,663.85	0.01
山东国欣颐养集团智城房地产有限公司	市场定价	-	-	1,427,359.62	0.01
山东能源集团龙口物资有限公司	市场定价	-	-	911,517.20	0.01
兖矿东华建设有限公司	市场定价	-	-	874,353.98	0.01
山东国欣颐养健康产业发展集团有限公司	市场定价	-	-	867,378.47	0.01
济宁亿金物资有限责任公司	市场定价	-	-	674,370.90	0.00
山东能源内蒙古盛鲁电力有限公司	市场定价	-	-	506,734.51	0.00
山东逸乐医院管理有限公司	市场定价	-	-	457,333.52	0.00
枣庄矿业集团中兴建安工程有限公司	市场定价	-	-	445,880.42	0.00
山东国欣颐养集团淄博医院	市场定价	-	-	279,685.37	0.00
平煤长安能源开发有限公司	市场定价	-	-	243,493.58	0.00
河南鑫泰能源有限公司	市场定价	-	-	209,734.51	0.00
枣庄矿业集团信诚设计研究有限责任公司	市场定价	-	-	207,547.17	0.00
山东能源招标有限公司	市场定价	-	-	196,488.66	0.00
枣庄矿业集团新安煤业有限公司	市场定价	-	-	177,358.49	0.00
陕西未来能源化工有限公司	市场定价	-	-	169,811.31	0.00
陕西未来清洁化学品有限公司	市场定价	-	-	163,132.75	0.00
泰安天乐城旅游文化置业有限公司	市场定价	-	-	161,730.60	0.00

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

关联方	关联交易 定价方式 及决策程 序	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类 交易金 额的比例 %	金额	占同类 交易金 额的比例 %
兖煤菏泽能化有限公司赵楼煤矿	市场定价	-	-	151,913.00	0.00
山东国欣颐养集团康养服务保障有限公司	市场定价	-	-	136,476.32	0.00
山东国欣颐养集团康养医疗健康有限公司	市场定价	-	-	127,290.96	0.00
山东能源集团创元投资有限公司	市场定价	-	-	99,418.87	0.00
山东国欣颐养集团金生水业有限公司	市场定价	-	-	61,589.81	0.00
山东兖矿国际焦化有限公司	市场定价	-	-	60,942.48	0.00
山东国欣颐养集团云健康科技有限公司	市场定价	-	-	49,709.44	0.00
山东能源国际贸易有限公司	市场定价	-	-	42,656.61	0.00
山东能源海装风电有限公司	市场定价	-	-	32,748.09	0.00
山东国欣颐养集团融资租赁有限公司	市场定价	-	-	31,573.59	0.00
山东能源电力销售有限公司	市场定价	-	-	24,923.77	0.00
山东能源集团新能源有限公司	市场定价	-	-	21,832.07	0.00
山东国欣颐养集团大数据有限公司	市场定价	-	-	21,832.06	0.00
山东能源数字科技有限公司	市场定价	-	-	20,712.26	0.00
山东颐健健康管理服务有限公司	市场定价	-	-	17,600.38	0.00
济南亿金物资有限责任公司	市场定价	-	-	10,530.97	0.00
山东物商集团有限公司	市场定价	-	-	5,295.68	0.00
山东亿和橡胶输送带有限公司	市场定价	-	-	4,716.98	0.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

关联方	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
山东唐口煤业有限公司	501,010,207.57			
龙口矿业集团有限公司	417,780,959.13			
山东新升实业发展有限责任公司	368,488,182.42			
山西忻州神达望田煤业有限公司	345,670,575.10			

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

关联方	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
山东能源集团龙口物资有限公司	135,250,000.00		6,253,130.05	
山东能源集团物资有限公司西北分公司	129,855,908.67			
山东能源集团营销贸易有限公司	102,487,991.70			
青岛中充贸易有限公司	70,099,850.31			
山东东方大清洁能源科技股份有限公司	64,468,257.55			
枣庄矿业（集团）有限责任公司柴里煤矿	53,701,320.00			
枣庄矿业（集团）有限责任公司蒋庄煤矿	48,795,134.80			
山东东方大新材料科技有限公司	48,291,973.60			
山东东山新驿煤矿有限公司	37,454,979.26			
兖矿能源集团股份有限公司	30,172,384.06		10,062,835.81	
山东盛安贝新能源有限公司	27,906,461.15			
山东能源集团物资有限公司	26,612,679.20		2,321,900.26	
鄂托克前旗长城三号矿业有限公司	24,113,693.13			
山东能源集团新材料有限公司	22,396,365.54			
山东东辰瑞森新材料科技有限公司	20,547,224.11			
彬县水帘洞煤炭有限责任公司	19,562,917.84			
龙口煤电有限公司	18,071,832.47		244,560.65	
山东能源集团煤炭营销有限公司	17,810,158.66		30,085,527.97	
山东能源集团鲁西矿业有限公司	16,656,628.02			
龙口矿业集团有限公司山西矿井管理分公司	15,415,912.14		3,115,230.00	
山东能源集团有限公司	12,964,900.00		63,922,690.81	
山东能源集团煤炭营销（陕西）有限公司	11,430,193.63		10,720,992.03	
兖矿海外能源发展有限公司	11,140,767.10			
山东东辰共赢服务有限公司	10,685,340.67			
山东能源鲁西储配煤有限公司	9,941,708.00		2,825,000.00	
山东能源集团物资有限公司鲁西分公司	8,553,635.63			
山东能源装备集团鲁南装备制造有限公司	8,269,448.08			
内蒙古上海庙矿业有限责任公司本部	7,571,263.15			
山东能源国际物流有限公司	7,273,833.44		3,623,211.27	
山东东华科技有限公司	6,536,695.46			
山东能源集团物资有限公司新疆分公司	6,387,367.94			
山东能源集团物资有限公司鲁中分公司	6,304,016.03			
日照山能国际物流有限公司	5,579,995.00		5,579,995.00	
山东泰星新材料股份有限公司	5,195,787.50			
杭锦旗新源供热有限责任公司	5,152,352.00			
山东华新建筑工程集团有限责任公司	4,795,284.00			

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

关联方	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
山东盟鲁采矿工程有限公司	4,508,882.34		8,261,101.16	
山东能源招标有限公司	3,397,582.00		216,697.00	
山东能源重装集团内蒙古装备制造有限公司	3,069,885.46			
山东李楼煤业有限公司	3,037,009.70			
山东新巨龙能源有限责任公司	3,010,800.00			
新汶矿业集团物资供销有限责任公司	2,573,558.18		1,939,765.35	
临沂会宝岭铁矿有限公司	2,198,216.45			
山东能源集团鲁西矿业有限公司应急管理分公司	2,138,236.27			
枣庄矿业（集团）有限责任公司物流中心	1,854,784.00		1,854,784.00	
山东淄矿铁路运输有限公司	1,637,110.47			
山东能源集团物资有限公司内蒙古分公司	1,542,799.81			
内蒙古昊盛煤业有限公司	1,453,890.34		178,500.00	
山东省邱集煤矿有限公司	1,400,000.00			
山东能源集团科技发展有限公司	1,374,532.22			
山能营贸物流（宁波）有限公司	1,315,178.76			
鄂尔多斯市转龙湾煤炭有限公司	1,160,000.00		120,000.00	
山东东华科技有限公司淄博万华分公司	1,159,600.36			
临沂矿业集团菏泽煤电有限公司郭屯煤矿	1,156,000.00		18,300.00	
山东东方大新材料科技有限公司长武分公司	1,094,800.76			
山东塔高矿业机械装备制造有限公司	1,062,052.23			
兖煤矿业工程有限公司	1,012,160.40			
山东能源重装集团鲁南装备制造有限公司再制造分公司	863,962.32			
山东能源集团装备制造（集团）有限公司再制造分公司	757,823.22			
山东新升光电科技有限责任公司	718,420.00			
海阳龙凤热电有限公司	712,450.62			
山东里能里彦矿业有限公司	704,000.00			
山东能源集团物资有限公司鲁南分公司	695,146.39			
山东东山古城煤矿有限公司	559,614.10			
肥城矿业集团梁宝寺能源有限责任公司	522,000.00			
鄂尔多斯市营盘壕煤炭有限公司	454,098.67		185,000.00	
山东盛安贝新能源有限公司南京分公司	396,380.12			
山东能源集团物资有限公司泰安分公司	303,865.46			
新汶矿业集团有限责任公司孙村煤矿	280,000.00			
陕西未来能源化工有限公司（本部）	246,000.00			

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

关联方	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
山东莱芜煤矿机械有限公司	239,066.85			
云鼎科技股份有限公司	229,800.00			
龙口矿业集团工程建设有限公司	225,000.00			
西安鲁汇贸易有限公司	216,645.22		279,085.21	
山东东山王楼煤矿有限公司	214,000.00		267,018.81	
临沂矿业集团菏泽煤电有限公司彭庄煤矿	169,290.00		17,000.00	
济南航翼达国际贸易有限责任公司	118,946.00			
大方绿塘煤矿有限责任公司	109,387.18			
山东泰安煤矿机械有限公司	90,500.48			
肥城矿业集团单县能源有限责任公司	87,800.00			
山东能源重装集团鲁南装备制造有限公司 官桥分公司	53,992.41			
枣庄市盛源荣达实业有限责任公司	45,300.00			
山东能源集团国际酒店有限公司	150,676.00			
枣庄矿业(集团)济宁岱庄煤业有限公司	43,000.00		343,000.00	
山东东华技术开发有限公司	39,542.82			
山东能源集团装备制造(集团)有限公司 新汶分公司	17,509.67			
山东纵横易购产业互联网有限公司	12,000.00		4,500.00	
济宁亿金物资有限责任公司	8,171.10		753,939.10	
山东方大清洁能源科技股份有限公司青岛 分公司	7,203.82			
山东物商集团有限公司	5,984.10		5,984.10	
卡松科技股份有限公司	3,517.39			
淄博矿业集团有限责任公司济北矿区加油 站	3,460.00			
山东能源装备集团乾泰精密机械有限公司	38.00			
山东能源集团煤炭营销(鄂尔多斯)有限 公司			3,668,142.54	
山东国欣颐养集团智城房地产有限公司			281,749,203.63	
兖州煤业股份有限公司			25,087,689.50	
淄博隆焯置业有限责任公司			13,529,056.00	
枣庄顺立经贸有限公司			13,421,783.10	
贵州安晟能源有限公司			5,911,152.09	
枣庄矿业集团中兴建安工程有限公司			3,022,044.90	
山东能源重装集团金元物资供销有限公司			1,906,708.14	
贵州黔西能源开发有限公司			1,764,000.00	
内蒙古上海庙矿业有限责任公司			1,706,322.63	

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

关联方	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
兖矿东华建设有限公司			988,020.00	
山东新矿赵官能源有限责任公司	222,605.57		222,821.96	
陕西未来能源化工有限公司			180,000.00	
河南鑫泰能源有限公司			165,900.00	
山东能源国际贸易有限公司			150,000.00	
山东兖矿易佳电子商务有限公司			91,320.00	
陕西未来清洁化学品有限公司			89,952.90	
枣庄矿业集团新安煤业有限公司			88,000.00	
山东兖矿国际焦化有限公司			35,871.08	
枣庄矿业集团信诚设计研究有限责任公司			20,000.00	
山东兖州煤矿机械有限公司			272.80	
新汶矿业集团有限责任公司鄂庄煤矿	0.28		0.28	

(2) 应付关联方款项

关联方	期末余额	期初余额
山东能源集团新材料有限公司	4,000,000,000.00	
龙口矿业集团有限公司	1,293,417,670.80	
山东能源集团物资有限公司西北分公司	656,254,238.44	
山东能源集团鲁西矿业有限公司	246,401,858.14	
龙口煤电有限公司	183,504,623.26	
山东能源集团煤炭营销（鄂尔多斯）有限公司	116,840,026.81	107,778,086.09
山东能源集团物资有限公司	84,754,041.00	44,630,613.56
山东李楼煤业有限公司郓城分公司	60,013,875.61	
山东东辰共赢服务有限公司	58,240,377.93	
青岛中兖贸易有限公司	51,447,448.27	
山东能源集团龙口物资有限公司	46,479,666.89	
山东方大新材料科技有限公司长武分公司	46,444,140.15	
枣庄矿业集团中兴建安工程有限公司	41,339,498.00	
山东唐口煤业有限公司	27,941,327.22	
兖矿海外能源发展有限公司	26,222,950.10	
山东能源集团装备制造（集团）有限公司	25,668,112.68	
山东能源集团煤炭营销（陕西）有限公司	20,308,616.19	185,709,496.30
山东方大新材料科技有限公司	19,786,588.84	
山东新升实业发展有限责任公司	16,124,310.07	
山东盛安贝新能源有限公司	13,737,745.06	
山东能源鲁西储配煤有限公司	8,503,215.00	
淄博矿业集团有限责任公司济北矿区加油站	8,286,001.47	

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

关联方	期末余额	期初余额
山东淄矿铁路运输有限公司	6,974,405.61	
北斗天地股份有限公司（本部）	6,122,000.00	
济南航翼达国际贸易有限责任公司	6,068,623.04	
山东能源集团有限公司	4,718,132.00	
山东能源电力销售有限公司	4,365,600.00	
山东思能达能源发展有限公司	4,176,000.00	
兖州东方机电有限公司（本部）	3,419,076.40	
山东能源集团装备制造（集团）有限公司新汶分公司	3,348,120.80	
新风光电子科技股份有限公司（本部）	2,546,600.00	
山东能源装备集团金元物资供销有限公司	2,302,290.00	
彬县水帘洞煤炭有限责任公司	2,285,200.00	
山东东辰共赢物业管理有限公司	2,107,096.00	
新矿国际贸易有限公司	1,652,543.50	
山东省煤炭科学研究院有限公司	1,400,000.00	
山西忻州神达望田煤业有限公司	1,301,048.66	
济南城隆建材有限公司	1,140,692.75	
山东能源集团物资有限公司鲁西分公司	787,801.43	
山能新能源（淄博淄川区）有限公司	758,184.00	
卡松科技股份有限公司	726,173.59	
兖矿东华重工有限公司（本部）	623,000.00	
兖矿煤化工程有限公司（本部）	528,710.88	
北京探创资源科技有限公司	465,000.00	
山东泰山资源勘查有限公司（本部）	411,360.00	
兖矿能源集团股份有限公司山东煤炭科技研究院分公司	410,000.00	
新汶矿业集团物资供销有限责任公司西安分公司	302,169.56	302,169.56
兖矿能源集团股份有限公司	277,943.06	
山东盟鲁采矿工程有限公司	205,614.86	
山东能源内蒙古盛鲁售电有限公司	200,000.00	
山东泰星新材料股份有限公司	145,960.00	
龙口市龙华设计有限公司	135,000.00	
龙口矿业集团有限公司山西矿井管理分公司	129,795.72	
枣庄矿山机电设备安全检测中心有限公司	128,000.00	
兖矿集团唐村实业有限公司（本部）	119,001.14	
山东能源重装集团莱芜装备制造有限公司鄂尔多斯分公司	113,232.80	
云鼎科技股份有限公司	100,000.00	423,962.26
山东能源装备集团莱芜装备制造有限公司	71,243.00	
山东能源数字科技有限公司	62,923.35	

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

关联方	期末余额	期初余额
肥城曹庄煤矿有限公司	62,921.11	124,183.10
山东新升光电科技有限责任公司	49,680.00	
山东能源招标有限公司	48,725.00	190,242.00
山东能源重装集团大族再制造有限公司	42,067.20	42,067.20
山东泰安煤矿机械有限公司	34,102.55	1,716,425.69
肥城肥矿煤业有限公司	28,000.86	
山东中军创业职业培训学校有限公司	27,318.50	
新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	23,985.00	7,750.00
兖矿集团有限公司疗养院（本部）	19,400.00	
山东东华技术开发有限公司	19,194.24	
山东李楼煤业有限公司	466.20	466.20
山东能源重装集团金元物资供销有限公司		112,532,151.42
山东能源重型装备制造集团有限责任公司		67,398,443.37
山东能源重型装备制造集团有限责任公司新汶分公司		8,686,162.95
山东能源数智云科技有限公司		3,805,300.00
新风光电子科技股份有限公司		980,000.00
山东能源重装集团鲁南装备制造有限公司		830,551.92
龙口矿业集团工程建设有限公司		620,000.00
兖矿集团唐村实业有限公司		395,921.50
临沂会宝岭铁矿有限公司		254,083.45
山东能源重装集团通力装备制造有限公司鄂尔多斯分公司		113,232.80
枣庄科信工程建设监理有限公司		90,000.00
山东兖矿易佳电子商务有限公司		75,540.00
山东能源重装集团泰装工程装备制造有限公司		48,000.00
山东莱芜煤矿机械有限公司		22,555.98
龙口煤电有限公司机电维修制造中心		20,000.00
山东亿和橡胶输送带有限公司		16,540.00
枣庄矿业集团物资供销公司制链厂		11,276.64
山东能源国际贸易有限公司		10,000.00
兖矿集团有限公司疗养院		7,760.00
山东能源集团有限公司济宁兖矿分公司		3,100.00
兖矿东华物流有限公司		1,519.00
山东新矿赵官能源有限责任公司		216.39

十二、母公司财务报表的主要项目附注

1、应收账款

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

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

账龄	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	181,105,396.40	52,964,994.56
1 至 2 年	112,664.79	25,997.51
2 至 3 年	25,997.51	
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	375,212.08	375,212.08
小计	181,619,270.78	53,366,204.15
减：坏账准备	550,111.97	377,026.55
合计	181,069,158.81	52,989,177.60

(1) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备	181,619,270.78	100.00	550,111.97		181,069,158.81
其中：					
账龄组合	7,189,842.86	3.96	550,111.97	7.65	6,639,730.89
其他	174,429,427.92	96.04			174,429,427.92
合计	181,619,270.78	100.00	550,111.97		181,069,158.81

(续)：

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备	53,366,204.15	100.00	377,026.55		52,989,177.60
其中：					
账龄组合	459,215.31	0.86	377,026.55	82.10	82,188.76
其他	52,906,988.84	99.14			52,906,988.84
合计	53,366,204.15	100.00	377,026.55		52,989,177.60

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

组合计提项目：账龄组合

	期末数		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年）	6,812,215.78	174,392.73	2.56
1 至 2 年	2,415.00	507.16	21.00
2 至 3 年			

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

	期末数		预期信用损失率(%)
	应收账款	坏账准备	
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	375,212.08	375,212.08	
合计	7,189,842.86	550,111.97	

续:

	期初数		预期信用损失率(%)
	应收账款	坏账准备	
1 年以内 (含 1 年)	84,003.23	1,814.47	2.16
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	375,212.08	375,212.08	
合计	459,215.31	377,026.55	

组合计提项目：关联方组合

	期末数		预期信用损失率(%)
	应收账款	坏账准备	
其他组合	174,429,427.92		
合计	174,429,427.92		

续:

	期初数		预期信用损失率(%)
	应收账款	坏账准备	
其他组合	52,906,988.84		
合计	52,906,988.84		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初数	本期变动金额			期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他					
单项					
组合:	377,026.55	332.41	14,078.56		550,111.97
账龄组合	377,026.55	332.41	14,078.56		550,111.97
合计	377,026.55	332.41	14,078.56		550,111.97

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

其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	757,397,474.34	759,147,474.34
其他应收款项	9,102,936,388.88	7,666,917,512.96
合计	9,860,333,863.22	8,426,064,987.30

(1) 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利		1,750,000.00		
淄博爱科工矿机械有限公司		1,750,000.00	2023 年已收回	否
账龄一年以上的应收股利	757,422,996.82	757,422,996.82		
山东新华医疗器械股份有限公司	37,422,996.82	37,422,996.82	资金不足	已计提坏账
内蒙古黄陶勒盖煤炭有限责任公司	720,000,000.00	720,000,000.00		否
小计	757,422,996.82	759,172,996.82		
减：坏账准备	25,522.48	25,522.48		
合计	757,397,474.34	759,147,474.34		

(2) 其他应收款项

账龄	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	5,281,736,495.13	1,435,681,040.58
1 至 2 年	396,559,542.38	2,657,489,879.14
2 至 3 年	1,903,865,458.00	2,006,328,478.37
3 至 4 年	1,412,098,197.01	1,543,841,214.13
4 至 5 年	84,849,864.12	586,007.00
5 年以上	215,084,564.48	214,820,289.48
小计	9,294,194,121.12	7,858,746,908.70
减：坏账准备	191,257,732.24	191,829,395.74
合计	9,102,936,388.88	7,666,917,512.96

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末余额		账面价值
	账面余额	坏账准备	

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

	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)
单项计提坏账准备的其他应收款项	189,662,908.48	2.04	189,662,908.48	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	9,104,531,212.64	97.96	1,594,823.76	8,896,873,685.67
账龄组合	1,995,069.97	0.02	1,594,823.76	79.94
其他组合	9,102,536,142.67	97.94		400,246.21
合计	9,294,194,121.12	100.00	191,257,732.24	8,896,873,685.67

续:

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	预期信用损失率(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)			
单项计提坏账准备的其他应收款项	189,904,640.48	2.42	189,904,640.48			100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	7,668,842,268.22	97.58	1,924,755.26				7,666,917,512.96
账龄组合	7,529,393.69	0.09	1,924,755.26			25.56	5,604,638.43
其他组合	7,661,312,874.53	97.49					7,661,312,874.53
合计	7,858,746,908.70	100.00	191,829,395.74				7,666,917,512.96

① 单项计提坏账准备的其他应收款情况

债务人名称	期末余额		预期信用损失率(%)	计提理由
	账面余额	坏账准备		
山东中舜科技发展有限公司	102,349,104.78	102,349,104.78	100	预计无法收回
淄博创大实业有限公司	28,230,397.70	28,230,397.70	100	预计无法收回
山东先河悦新机电股份有限公司	18,813,350.00	18,813,350.00	100	预计无法收回
山东天晟机械装备股份有限公司	11,748,949.75	11,748,949.75	100	预计无法收回
山东珑山实业有限公司	10,588,357.85	10,588,357.85	100	预计无法收回
淄博翔宇勘探工程有限责任公司	10,010,716.03	10,010,716.03	100	预计无法收回
山东圣世达化工有限责任公司	5,717,152.41	5,717,152.41	100	预计无法收回
济南东辰宏业工贸有限公司	1,513,698.01	1,513,698.01	100	预计无法收回

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

债务人名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	
山东科锐新岛网络工程有限公司	471,590.00	471,590.00	100	预计无法收回
淄博市淄川区洪山镇中先社区居民委员会	115,936.65	115,936.65	100	预计无法收回
淄博市淄川区洪山镇北工社区居民委员会	59,591.30	59,591.30	100	预计无法收回
山东奥尔电气有限公司	25,620.00	25,620.00	100	预计无法收回
淄博矿务局西河煤矿	18,444.00	18,444.00	100	预计无法收回
合计	189,662,908.48	189,662,908.48		

② 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	329,399.97	16.51	19,072.26	4,826,896.28	64.11	196,454.68
1 至 2 年				328,948.90	4.37	112,040.00
2 至 3 年				627,678.37	8.34	252,012.88
3 至 4 年	20,799.87	1.04	12,099.28	470,214.13	6.24	207,082.30
4 至 5 年	449,214.13	22.52	367,996.22	586,007.00	7.78	467,516.39
5 年以上	1,195,656.00	59.93	1,195,656.00	689,649.01	9.16	689,649.01
合计	1,995,069.97	100.00	1,594,823.76	7,529,393.69	100.00	1,924,755.26

其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、抵押金、保证金等	9,102,536,142.67			7,661,312,874.53		
合计	9,102,536,142.67			7,661,312,874.53		

其他应收款坏账准备计提情况

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

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	641,404.81		191,187,990.93	191,829,395.74
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	5,799.54		292,401.05	298,200.59
本期转回	243,753.19			243,753.19
本期转销				
本期核销				
其他变动	-384,378.90		-241,732.00	-626,110.90
期末余额	19,072.26		191,238,659.98	191,257,732.24

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	7,667,176,598.21		191,570,310.49	7,858,746,908.70
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	1,730,759,775.35		-0.01	1,730,759,775.34
本期终止确认	234,050,344.41			234,050,344.41
其他变动	-61,020,486.51		-241,732.00	-61,262,218.51
期末余额	9,102,865,542.64		191,328,578.48	9,294,194,121.12

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	14,676,733,750.88	5,345,987,904.82	7,714,711,531.17	12,308,010,124.53
对合营企业投资				
对联营企业投资	859,569,955.76	63,971,073.07	49,000,000.00	874,541,028.83
对其他企业的投资				
小计	15,536,303,706.64	5,409,958,977.89	7,763,711,531.17	13,182,551,153.36
减：长期股权投资减值准备				
合计	15,536,303,706.64	5,409,958,977.89	7,763,711,531.17	13,182,551,153.36

(2) 对子公司投资

淄博矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
山东唐口煤业有限公司	580,561,274.33		580,561,274.33			
山东能源集团西北矿业有限公司		4,658,866,630.49		4,658,866,630.49		
淄博矿业集团物资供应有限公司	243,105,198.98		243,105,198.98			
内蒙古黄陶勒盖煤炭有限责任公司	4,599,600,000.00			4,599,600,000.00		
山东能源集团鲁西矿业有限公司		687,121,274.33	687,121,274.33			
山东新河矿业有限公司	1,113,128,105.82			1,113,128,105.82		
山东淄矿物产有限公司	430,000,000.00			430,000,000.00		
山东东方大工程有限责任公司	495,933,022.99	240,020,000.00	735,953,022.99			
山东许厂煤矿有限公司	312,039,738.16			312,039,738.16		
杭锦旗聚能能源有限公司	992,920,000.00			992,920,000.00		
淄博爱科工矿机械有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
山东新升实业发展有限责任公司	547,478,169.00		547,478,169.00			
蚂蚁城（北京）科技有限公司		2,700,000.00	2,700,000.00			
陕西正通煤业有限责任公司	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00			
陕西长武亭南煤业有限责任公司	302,817,360.69		302,817,360.69			
淄博海天酒店有限责任公司	43,558,627.72			43,558,627.72		
内蒙古双欣矿业有限公司	533,500,000.00		533,500,000.00			
陕西万华煤矿装备制造有限公司	19,003,532.19		19,003,532.19			
淄矿(青岛)国际物流有限公司	106,897,022.34			106,897,022.34		
华能灵台邵寨煤业有限责任公司	855,000,001.00		855,000,001.00			
陕西博选科技有限公司	70,000,000.00		70,000,000.00			

淄博矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
齐鲁云商数字科技股份有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
山东东华科技有限公司	190,074,446.84		190,074,446.84			
平煤长安能源开发有限公司	848,545,736.61		848,545,736.61			
山东康格能源科技有限公司	120,000,000.00		120,000,000.00			
山东盛安贝新能源有限公司	103,200,000.00	66,800,000.00	170,000,000.00			
淄博矿业集团设计院有限责任公司	1,068,295.39		1,068,295.39			
山东天安安全检测技术服务有限公司	5,743,218.82		5,743,218.82			
山东淄矿铁路运输有限公司	106,560,000.00		106,560,000.00			
合计	14,676,733,750.88	5,655,507,904.82	8,024,231,531.17	12,308,010,124.53		

淄博矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	投资成本	本期增减变动							减值准 备期末 余额	
		期初余额	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
二、联营企业	616,698,400.00	859,569,955.76		49,000,000.00	63,971,073.07					874,541,028.83
创元恒盈商 业保理（天 津）有限公司	49,000,000.00	49,000,000.00		49,000,000.00						
鄂尔多斯市 亿鼎生态农 业开发有限 公司	567,698,400.00	810,569,955.76			63,971,073.07					874,541,028.83
合计	616,698,400.00	859,569,955.76		49,000,000.00	63,971,073.07					874,541,028.83

3、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,016,960,970.42	2,039,465,241.07	2,511,823,481.05	2,748,413,127.51
其他业务	5,280,139.53	167,900.00	14,969,249.50	41,138,881.12
合计	2,022,241,109.95	2,039,633,141.07	2,526,792,730.55	2,789,552,008.63

(2) 按行业（或产品类型）划分

主要产品类型（或行业）	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	2,016,960,970.42	2,039,465,241.07	2,511,823,481.05	2,748,413,127.51
煤炭产品	1,782,093,712.86	1,759,183,454.38	2,255,016,333.05	2,454,840,563.98
化工产品	42,432.85			
电力产品	6,223,143.16	52,099,206.35	57,283,102.93	94,307,483.46
物流贸易	228,600,926.83	228,182,580.34	199,522,535.63	199,265,080.07
建筑施工	754.72		1,509.44	
其他业务小计	5,280,139.53	167,900.00	14,969,249.50	41,138,881.12
材料销售	1,313,907.37	167,900.00	1,675,093.86	41,138,881.12
转供电			858,153.57	
运输业务			5,097,546.57	
资产经营租赁	3,966,232.16		835,252.42	
医疗卫生机构			6,503,203.08	
合计	2,022,241,109.95	2,039,633,141.07	2,526,792,730.55	2,789,552,008.63

4、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	63,971,073.07	25,784,321.98
处置长期股权投资产生的投资收益	175,645,462.80	
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	2,420,309.84	2,478,271.11
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,754,214.28	
债权投资持有期间的利息收益		13,592,610.08
债权投资处置收益	385,178,455.04	
持有其他权益工具投资期间取得的股利收入	23,211,244.40	25,512,102.61
成本法核算的长期股权投资收益	492,817,745.16	1,251,153,458.21

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

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
合计	1,152,998,504.59	1,318,520,763.99

5、合并现金流量表相关事项

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	618,510,108.92	-99,858,780.55
加: 资产减值损失		406,439,537.30
信用减值损失	-82,904.53	219,703.11
固定资产折旧	59,623,761.29	46,910,879.75
使用权资产折旧		
无形资产摊销	23,979,569.74	17,649,459.32
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-27,590,622.29	-3,665,582.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-2,704,748.72	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-118,291.95	5,053,944.00
财务费用（收益以“-”号填列）	269,319,832.57	252,210,260.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,152,998,504.59	-1,318,520,763.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-111,316,924.25	-127,537,521.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,197,520.45	-1,396,267.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,874.50	4,988,761.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-919,761,081.30	-759,520,706.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,015,640,078.38	2,244,557,999.91
其他	-3,400,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	-232,099,121.68	667,530,923.00
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
当期新增的使用权资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:	—	—
现金的期末余额	2,307,662,267.18	2,235,880,531.06
减: 现金的期初余额	2,235,880,531.06	1,571,700,084.23
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	71,781,736.12	664,180,446.83

(2) 现金和现金等价物的构成

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

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,307,662,267.18	2,235,880,531.06
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	2,307,662,267.18	2,235,880,531.06
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,307,662,267.18	2,235,880,531.06
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		

十三、财务报表之批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会临时会议于2023年4月28日批准报出。

淄博矿业集团有限责任公司

2023年4月28日



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

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》。

会计师事务所 执业证书



名称：北京惠风会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：惠琦

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日



发证机关：北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

此件仅供业务报告使用，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

事务所 CPAs
注册会计师 转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
19 年 12 月 10 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs
注册会计师 转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
19 年 12 月 10 日
/y /m /d

赵美 (Special) 普通
1971-03-27
瑞年会计师事务所(普通合伙)
370121710327742
姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration
2019年
注册会计师
合格专用章
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.
2016年03月09日

证书编号: 370600010008
No. of Certificate

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

发证日期: 1995 年 06 月 27 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d

此件仅供业务报告使用，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


 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 19年 8月 1日
 /y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to


 致同会计师事务所 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 19年 8月 12日
 /y /m /d

10


 王军 男 1982-10-02 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) CPAs
 370724198810024418
 姓名 Full name 性别 Sex 出生日期 Date of birth 工作单位 Working unit 身份证号码 Identity card No.




 年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 注册会计师

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


 2022年
 注册会计师
 年检合格专用章


 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) CPAs

证书编号: No. of Certificate 110101301608

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

发证日期: Date of Issuance 2019年 03月 19日

年 月 日