

# 新汶矿业集团有限责任公司 2025年年度报告



新汶矿业集团有限责任公司

2026年4月30日

## 声明与承诺

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务，企业及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证定期报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员已按照《公司信用类债券信息披露管理办法》及银行间市场相关自律管理要求履行了相关内部程序。

## 目录

第一章重要提示及释义 .....	- 4 -
一、重要提示 .....	- 4 -
二、释义 .....	- 4 -
第二章企业及中介机构主要情况 .....	- 5 -
一、企业基本情况 .....	- 5 -
二、企业报告期内情况 .....	- 6 -
第三章债务融资工具存续情况 .....	- 12 -
一、存续债券情况 .....	- 12 -
二、报告期内信用评级调整情况 .....	- 14 -
三、报告期内债务融资工具募集资金使用情况 .....	- 14 -
四、含权条款、投保条款的触发及执行情况 .....	- 15 -
五、报告期内增信机制等情况分析 .....	- 16 -
第四章报告期内重要事项 .....	- 17 -
一、报告期内会计政策变更等情况 .....	- 17 -
二、报告期内合并报表范围发生重大变化 .....	- 17 -
三、报告期内合并报表亏损情况 .....	- 18 -
四、受限资产情况 .....	- 18 -
五、对外担保情况 .....	- 18 -
六、报告期内信息披露事务管理制度变更情况 .....	- 19 -
第五章财务报告 .....	- 20 -
第六章备查文件 .....	- 21 -
一、备查文件 .....	- 21 -
二、查询地址 .....	- 21 -
三、查询网站 .....	- 21 -

## 第一章重要提示及释义

### 一、重要提示

报告期内，发行人未发生直接或间接对企业生产经营状况、财务状况、经营业绩、债务融资工具偿付能力和投资者权益保护产生重大不利影响的风险。

### 二、释义

释义项	指	释义内容
发行人/公司/新矿集团	指	新汶矿业集团有限责任公司
24 新矿集团 MTN001A(科创票据)	指	新汶矿业集团有限责任公司2024年度第一期中期票据（科创票据）（品种一）
24 新矿集团 MTN001B(科创票据)	指	新汶矿业集团有限责任公司2024年度第一期中期票据（科创票据）（品种二）
24 新矿集团 MTN002(科创票据)	指	新汶矿业集团有限责任公司2024年度第二期中期票据（科创票据）
25 新矿集团 SCP001(科创债)	指	新汶矿业集团有限责任公司2025年度第一期超短期融资券（科创债）
25 新矿集团 SCP002(科创债)	指	新汶矿业集团有限责任公司2025年度第二期超短期融资券（科创债）
26新矿集团SCP001	指	新汶矿业集团有限责任公司2026年度第一期超短期融资券
26新矿集团SCP002	指	新汶矿业集团有限责任公司2026年度第二期超短期融资券
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二章企业及中介机构主要情况

### 一、企业基本情况

#### (一) 企业基本信息

中文名称	新汶矿业集团有限责任公司
中文简称	新矿集团
外文名称（如有）	XinwenMiningGroupCo.,Ltd.
外文简称（如有）	无
法定代表人	王乃国
注册资本	357,936.01万元
实缴资本	357,936.01万元
注册地址	山东省泰安市新泰市新汶办事处
办公地址	山东新泰市新汶办事处新矿路401号
邮编	271219
企业网址（如有）	xwky.shandong-energy.com
电子信箱	18765378999@139.com

#### (二) 债务融资工具信息披露事务负责人信息

姓名	孔令涛
职位	财务总监
联系地址	山东新泰市新汶办事处新矿路401号
电话	0538-7872319
传真	0538-7872519
电子信箱	18765378999@139.com

## 二、企业报告期内情况

### (一) 控股股东、实际控制人及高管变化情况

控股股东变更情况	无变更	/
实际控制人变更情况	无变更	/
董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员	有变更	详见董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员变更情况表

### 报告期内董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员变更情况表

变更人员类型	变更人员名称	变更人员职务	变更类型	辞任生效时间 (新任职生效时间)	工商登记完成 时间
董事	李鹏	董事	离任	2025年8月	2025年8月
董事	刘圣伟	董事	新任	2025年3月	2025年3月
董事	宋晓林	董事	新任	2025年6月	2025年8月
董事	张永宁	董事	新任	2025年4月	2025年5月
董事	孙希奎	董事	离任	2025年4月	2025年5月
董事	李正明	董事	离任	2025年4月	2025年5月
董事	赵玉	董事	离任	2025年4月	2025年5月
监事	贾堂刚	监事	取消监事	2025年4月	2025年4月
监事	赵维法	监事	取消监事	2025年4月	2025年4月
监事	盛铨洲	监事	取消监事	2025年4月	2025年4月

#### 1、报告期内董事、监事、高级管理人员离任人数

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：7人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员总人数43.75%。

#### 2、定期报告批准报出日董事、监事、高级管理人员名单

发行人的法定代表人：王乃国

发行人的董事长或执行董事：王乃国

发行人的其他董事：李洪国、朱昊、刘圣伟、宋晓林、张永宁、靳孝兴

发行人的监事：无。公司不设监事会、监事，由董事会审计与风险委员会等机构行使相关职权。

发行人的总经理：李洪国

发行人的财务负责人：孔令涛

发行人的其他非董事高级管理人员：李小平、肖庆华、郭方群、郭晓胜、董凤宝。

## **（二）报告期内独立性情况**

报告期内公司与控股股东、实际控制人在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面相互独立，不存在控股股东对企业非经营性资金占用情况。

## **（三）报告期内合法合规情况**

报告期内不存在违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及发行文件约定或承诺的情况。

## **（四）报告期内主营业务变化情况**

报告期内，发行人主营业务范围、主营业务情况、业务发展目标、行业状况行业地位及面临的主要竞争状况未发生重大变化，公司经营状况良好，具备较好的偿债能力。

## **（五）报告期内除债券外的其他有息债务的逾期情况**

报告期内，公司不存在除债券外的其他有息债务的逾期情况。

## （六）债务融资工具中介机构情况

1、截止本报告签署日，发行人存续债务融资工具中介机构情况：

### （1）本报告期会计师事务所

会计师事务所名称	北京精勤成思会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市丰台区花乡高立庄616号新华国际中心C座4层466室
签字会计师姓名	薛悦、时磊

## (2) 债务融资工具中介机构情况列表

债券简称	主承销商				存续期管理机构				受托管理人（如有）				债务融资工具进行跟踪评级的评级机构	
	名称	办公地址	联系人	联系电话	名称	办公地址	联系人	电话	名称	办公地址	联系人	联系电话	名称	办公地址
24新矿集团MTN001A(科创票据)	中国银行股份有限公司	北京市西城区复兴门内大街1号	代伟华	010-66595062	中国银行股份有限公司	北京市西城区复兴门内大街1号	荀雅梅	010-66592749	无	-	-	-	中国诚信国际信用评级有限责任公司	北京市东城区南竹杆胡同2号1幢60101
24新矿集团MTN001B(科创票据)	中国银行股份有限公司	北京市西城区复兴门内大街1号	代伟华	010-66595062	中国银行股份有限公司	北京市西城区复兴门内大街1号	荀雅梅	010-66592749	无	-	-	-	中国诚信国际信用评级有限责任公司	北京市东城区南竹杆胡同2号1幢60101
24新矿集团MTN002(科创票据)	交通银行股份有限公司	上海市浦东新区陆家嘴环路333号金砖大厦	陈阳、李仁杰、姜雪融	0531-86108613	交通银行股份有限公司	上海市浦东新区陆家嘴环路333号金砖大厦	陈阳、李仁杰、姜雪融	0531-86108613	无	-	-	-	中国诚信国际信用评级有限责任公司	北京市东城区南竹杆胡同2号1幢60101

25新矿集团SCP001(科创债)	申万宏源证券有限公司	上海市徐汇区长乐路989号45层	吕黛妮、李广帅、杨雪	021-33387944	兴业银行股份有限公司	福建省福州市台江区江滨中大道398号兴业银行大厦	林晨、吕小军	010-89926551、0531-81755647	无	-	-	-	-	-	-
25新矿集团SCP002(科创债)	兴业银行股份有限公司	福建省福州市台江区江滨中大道398号兴业银行大厦	林晨、吕小军	010-89926551、0531-81755647	兴业银行股份有限公司	福建省福州市台江区江滨中大道398号兴业银行大厦	刘媛、吕小军	010-89926522、0531-81755647	无	-	-	-	-	-	-
26新矿集团SCP001	兴业银行股份有限公司	福建省福州市台江区江滨中大道398号兴业银行大厦	林晨、郭呈芳、韩玉帅	010-89926551、0531-81755635	兴业银行股份有限公司	福建省福州市台江区江滨中大道398号兴业银行大厦	刘媛、初乐婧	010-89926522、0531-81755647	无	-	-	-	-	-	-
26新矿集团SCP002	兴业银行股份有限公司	福建省福州市台江区江滨中大道398号兴业银行大厦	林晨、郭呈芳、韩玉帅	010-89926551、0531-81755635	兴业银行股份有限公司	福建省福州市台江区江滨中大道398号兴业银行大厦	刘媛、初乐婧	010-89926522、0531-81755647	无	-	-	-	-	-	-

## 2、报告期内，存续债务融资工具中介机构变化情况

报告期内，原会计师事务所致同会计师事务所（特殊普通合伙）2025年度审计任务繁重、人员调整、其他项目时间安排变动等因素，不再担任公司2025年度财务报表审计机构。北京精勤成思会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“精勤成思”）作为公司报告期内的审计机构。

中介机构类型	原中介机构名称	变更后中介机构名称	变更时间	变更原因	履行的程序	对投资者权益的影响
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	北京精勤成思会计师事务所（特殊普通合伙）	2026年4月	原会计师事务所2025年度审计任务繁重、人员调整、其他项目时间安排变动等因素，拟不再担任公司2025年度财务报表审计机构	已履行有权机构决策程序	不会对投资者权益产生重大影响

### 第三章债务融资工具存续情况

#### 一、存续债券情况

##### (一) 存续债券详细信息

##### (1) 截至定期报告批准日发行人存续债务融资工具列表

单位：亿元

债券全称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	付息兑付方式	交易场所	主承销商	存续期管理机构(如有)	受托管理人(如有)
新汶矿业集团有限责任公司2024年度第一期中期票据(科创票据)(品种一)	24新矿集团MTN001A(科创票据)	102480677	2024年3月4日	2024年3月6日	2027年3月6日	5	2.70%	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场	中国银行股份有限公司	中国银行股份有限公司	
新汶矿业集团有限责任公司2024年度第一期中期票据(科创票据)(品种二)	24新矿集团MTN001B(科创票据)	102480678	2024年3月4日	2024年3月6日	2029年3月6日	5	2.95%	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场	中国银行股份有限公司	中国银行股份有限公司	

新汶矿业集团有限责任公司2024年度第二期中期票据(科创票据)	24新矿集团MTN002(科创票据)	102481095	2024年3月20日	2024年3月22日	2029年3月22日	10	2.76%	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	全国银行间债券市场	交通银行股份有限公司	交通银行股份有限公司	
新汶矿业集团有限责任公司2025年度第二期科技创新债券	25新矿集团SCP002(科创债)	012582023	2025年8月20日	2025年8月21日	2026年5月18日	5	1.78%	到期一次还本付息	全国银行间债券市场	兴业银行股份有限公司	兴业银行股份有限公司	
新汶矿业集团有限责任公司2026年度第一期超短期融资券	26新矿集团SCP001	012680717	2026年3月19日	2026年3月20日	2026年12月15日	5	1.62%	到期一次还本付息	全国银行间债券市场	兴业银行股份有限公司	兴业银行股份有限公司	
新汶矿业集团有限责任公司2026年度第二期超短期融资券	26新矿集团SCP002	012681056	2026年04月20日	2026年04月21日	2026年11月17日	5	1.52%	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场	兴业银行股份有限公司	兴业银行股份有限公司	

## （二）是否存在逾期未偿还债券

截至本定期报告披露日，发行人不存在逾期未偿还债券。

## 二、报告期内信用评级调整情况

无调整。

## 三、报告期内债务融资工具募集资金使用情况

### （一）报告期内存续（含报告期内到期）债务融资工具募集资金使用情况

债务融资工具简称	募集总金额	资金用途	资金投向行业	计划使用金额	已使用金额	是否与承诺用途或最新披露用途一致	未使用金额
24新矿集团MTN001A(科创票据)	5.00	全部用于偿还募集说明书约定的有息债务	全部用于偿还募集说明书约定的有息债务	5.00	5.00	一致	0.00
24新矿集团MTN001B(科创票据)	5.00	全部用于偿还募集说明书约定的有息债务	全部用于偿还募集说明书约定的有息债务	5.00	5.00	一致	0.00
24新矿集团MTN002(科创票据)	10.00	全部用于偿还募集说明书约定的有息债务	全部用于偿还募集说明书约定的有息债务	10.00	10.00	一致	0.00
25新矿集团SCP001(科创债)	5.00	全部用于偿还募集说明书约定的有息债务	全部用于偿还募集说明书约定的有息债务	5.00	5.00	一致	0.00
25新矿集团SCP002(科创债)	5.00	全部用于偿还募集说明书约定的有息债务	全部用于偿还募集说明书约定的有息债务	5.00	5.00	一致	0.00

26新矿集团 SCP001	5.00	全部用于偿还募集说明书约定的有息债务	全部用于偿还募集说明书约定的有息债务	5.00	5.00	一致	0.00
26新矿集团 SCP002	5.00	全部用于偿还募集说明书约定的有息债务	全部用于偿还募集说明书约定的有息债务	5.00	5.00	一致	0.00

单位：亿元

## （二）报告期内存续（含报告期内到期）债务融资工具募集资金用途变更情况

不涉及。

## （三）特定用途的债务融资工具募集资金使用情况

不涉及。

## （四）用于项目建设的募集资金使用情况

发行人不存在报告期内存续或到期的用于项目建设的债务融资工具。

## （五）募集资金专项账户运作情况

截至报告期末，发行人各项募集资金专项账户运作正常。

## 四、含权条款、投保条款的触发及执行情况

### 截至报告期末存续债务融资工具附发行人或投资者选择权条款、投资人保护条款等特殊条款情况

债券简称	特殊条款	触发和执行情况
24新矿集团MTN001A(科创票据)	无特殊条款	无

24新矿集团MTN001B(科创票据)	无特殊条款	无
24新矿集团MTN002(科创票据)	票面利率选择权、投资者回售权	无
25新矿集团SCP001(科创债)	无特殊条款	无
25新矿集团SCP002(科创债)	无特殊条款	无
26新矿集团SCP001	无特殊条款	无
26新矿集团SCP002	无特殊条款	无

## 五、报告期内增信机制等情况分析

### (一) 截至报告期末存续债务融资工具增信机制现状、执行情况及变化情况

债券简称	24新矿集团MTN001A(科创票据)、24新矿集团MTN001B(科创票据)、24新矿集团MTN002(科创票据)、25新矿集团SCP001(科创债)、25新矿集团SCP002(科创债)、26新矿集团SCP001、26新矿集团SCP002
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	公司各期债券由山东能源集团有限公司提供不可撤销连带责任保证担保。公司各期债券将按照《募集说明书》等相关文件中对偿债计划及偿债保障措施的约定履行相关义务。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响(如有)	报告期内未发生变化
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	报告期内正常执行

### (二) 偿债计划及其他偿债保障措施(如有)的现状、执行情况及变化情况分析

公司各期债务融资工具将按照《募集说明书》等相关文件中对偿债计划及偿债保障措施的约定履行相关义务。

## 第四章报告期内重要事项

### 一、报告期内会计政策变更等情况

#### (一) 会计政策变更情况

2025年度公司无会计政策变更。

#### (二) 会计估计变更情况

2025年度公司无会计估计变更。

#### (三) 会计差错更正情况

2025年度，新矿内蒙能源下属子公司长城系煤矿补缴以前年度资源税。由于更正上述重要前期差错，公司调整2024年初留存收益及相关项目年初数、2024年当期损益及少数股东损益。其中：调减2024年初未分配利润29,563,685.86元，调减少数股东权益30,663,725.52元。调减2024年当期归母净利润17,078,339.29元，调减少数股东损益17,200,959.65元。上诉事项对2025年初留存收益总影响-46,642,025.15元，对2025年初少数股东权益总影响-47,864,685.17元。

#### (四) 是否被出具非标准意见的审计报告

不涉及。

### 二、报告期内合并报表范围发生重大变化

#### (一) 本期不再纳入合并范围的原子公司

不涉及。

## (二) 本期新纳入合并范围的主体情况

不涉及

## 三、报告期内合并报表亏损情况

报告期末发行人合并口径净利润亏损53.34亿元，根据发行人前期发布的新汶矿业集团有限责任公司关于对非公开协议转让项目业绩承诺实施现金补偿的公告，因鲁西矿业、新疆能化业绩承诺未能实现，发布人共需向兖矿能源共计支付补偿金40.39亿元，且已于2026年4月按照约定支付上述补偿金。该事项预计会减少发布人2025年度净利润金额40.39元。截至目前，发行人公司生产经营正常，本公司资金储备充足，融资渠道畅通，生产运行安全，不存在债务展期情况，到期债务均能够正常兑付。相关事项对本公司的生产经营和偿债能力不会构成重大不利影响。

## 四、受限资产情况

单位：亿元币种：人民币

受限资产类别	该类别资产的账面价值 (包括非受限部分的账面价值)	资产受限部分的 账面价值	受限资产评估价值(如有)	资产受限金额 占该类别资产 账面价值的比例(%)
货币资金	56.75	13.39	-	23.59
固定资产	345.50	0.13	-	0.04
无形资产	139.10	40.07	-	28.21
合计	541.35	53.59	—	—

## 五、对外担保情况

### (一) 截至报告期末的对外担保情况

报告期初对外担保的余额：29.43亿元

报告期末对外担保的余额：0亿元

报告期对外担保的增减变动情况：0亿元

对外担保中为控股股东、实际控制人和其他关联方提供担保的金额：0亿元

**（二）对单笔或同一担保对象累计超过报告期末净资产的10%的情况分析**

不涉及。

**六、报告期内信息披露事务管理制度变更情况**

不涉及。

## 第五章财务报告

后附。

## 第六章备查文件

### 一、备查文件

1. 新汶矿业集团有限责任公司2025年经审计的财务报告；
2. 新汶矿业集团有限责任公司2025年年度报告信息披露文件原件；
3. 新汶矿业集团有限责任公司非金融企业债务融资工具信息披露事务管理制度；
4. 评级报告和跟踪评级安排。

### 二、查询地址

发行人：新汶矿业集团有限责任公司

联系地址：山东新泰市新汶办事处新矿路401号

联系人：史松

联系电话：0538-7871641

传真号码：0538-7872519

电子邮件地址：836992649@qq.com

邮政编码：271219

### 三、查询网站

投资者可通过中国货币网（[www.chinamoney.com.cn](http://www.chinamoney.com.cn)）或上海清算所网（[www.shclearing.com](http://www.shclearing.com)）查询公司已公开披露的相关文件。

**新汶矿业集团有限责任公司**  
**2025 年度**  
**审计报告**

<b>索引</b>	<b>页码</b>
审计报告	1-3
公司财务报表	
— 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
— 合并所有者权益变动表	5-6
— 母公司所有者权益变动表	7-8
— 财务报表附注	9-152



# 北京精勤成思会计师事务所 (特殊普通合伙)

## 审计报告

精勤成思审字(2026)第00672号

新汶矿业集团有限责任公司全体股东:

### 一、审计意见

我们审计了新汶矿业集团有限责任公司(以下简称“新矿集团”)财务报表,包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表,2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了新矿集团2025年12月31日合并及母公司的财务状况以及2025年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

错报。

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

治理层负责监督新矿集团的财务报告过程。

#### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误导致，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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对新矿集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我

我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致新矿集团不能持续经营。

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

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

北京精勤成思会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师



2026年4月28日

# 合并及公司资产负债表

2025年12月31日

编制单位：新汶矿业集团有限责任公司

金额单位：元

项 目	附注	年末余额		年初余额	
		合并	公司	合并	公司
<b>流动资产：</b>					
货币资金	八、1	5,674,729,012.21	3,996,950,430.80	4,462,358,276.09	2,888,450,463.76
交易性金融资产	八、2	3,359,760.00			
衍生金融资产					
应收票据	八、3	180,122,680.38	97,476,890.74	217,795,335.36	13,947,937.11
应收账款	八、4	1,428,043,054.93	788,631,406.52	1,389,074,124.00	598,949,716.78
应收款项融资	八、5	97,856,247.50	97,620,740.75	442,730,289.23	87,382,691.87
预付款项	八、6	241,884,291.49	2,316,534.73	403,979,651.92	5,270,857.74
应收资金集中管理款					
其他应收款	八、7	2,941,379,701.08	27,256,812,215.55	3,907,653,113.99	24,689,291,803.98
其中：应收利息	八、7	513,371.01	1,871,487.29	65,797.47	65,797.47
其中：应收股利	八、7	425,589,254.35	413,089,254.35	743,048,299.83	743,048,299.83
存货	八、8	1,080,833,042.26	38,691,594.29	1,673,436,364.49	81,429,392.40
其中：原材料	八、8	63,623,229.03	58,799.86	79,339,047.62	58,799.86
库存商品（产成品）	八、8	620,937,131.39	38,632,794.43	1,155,028,117.94	81,370,592.54
合同资产	八、9	292,772,172.81		39,389,721.90	
持有待售资产	八、10	758,365.28		758,365.28	
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	八、11	302,249,093.27	79,207,867.23	342,174,741.31	66,625,763.01
<b>流动资产合计</b>		<b>12,243,987,421.21</b>	<b>32,357,707,680.61</b>	<b>12,879,349,983.57</b>	<b>28,431,348,626.65</b>
<b>非流动资产：</b>					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款	八、12	12,700,200.00	275,700,200.00	310,060,200.00	12,700,200.00
长期股权投资	八、13	8,395,293,578.37	9,267,304,507.88	8,377,382,690.74	9,332,923,736.67
其他权益工具投资	八、14	8,738,272,188.03	8,428,688,907.67	9,486,331,811.92	9,246,809,205.71
其他非流动金融资产	八、15	22,393,264.06	22,393,264.06	22,410,635.50	22,410,635.50
投资性房地产	八、16	38,140,953.54	15,516,260.00	58,954,849.73	31,334,162.00
固定资产	八、17	34,550,050,789.03	1,885,546,533.32	29,626,622,119.93	1,502,435,640.79
其中：固定资产原价	八、17	54,569,403,594.16	4,222,043,998.82	48,330,090,795.84	3,849,000,040.65
累计折旧	八、17	19,710,111,238.17	2,254,392,358.76	18,289,739,607.44	2,264,459,293.12
固定资产减值准备	八、17	317,946,380.90	82,105,106.74	415,714,974.15	82,105,106.74
在建工程	八、18	6,979,457,068.00	205,468,828.37	12,431,014,417.64	203,944,422.03
使用权资产	八、19	14,997,800.46		17,189,788.28	
无形资产	八、20	13,909,948,975.45	1,790,610,922.11	10,820,225,674.65	1,807,559,800.26
其中：数据资源	八、20	1,832,122.33	1,832,122.33		
开发支出	八、21	13,967,970.58	13,658,236.05	13,967,970.58	13,658,236.05
商誉	八、22	575,616,595.60		579,657,252.03	
长期待摊费用	八、23	6,350,426,529.46	2,833,590.57	6,168,995,627.39	3,186,520.50
递延所得税资产	八、24	1,752,449,027.45	1,986,325,637.01	1,591,892,615.46	1,988,809,521.53
其他非流动资产	八、25			145,173,719.61	
其中：特准储备物资					
<b>非流动资产合计</b>		<b>81,353,714,940.03</b>	<b>23,894,046,887.04</b>	<b>79,649,879,373.46</b>	<b>24,165,772,081.04</b>
<b>资产总计</b>		<b>93,597,702,361.24</b>	<b>56,251,754,567.65</b>	<b>92,529,229,357.03</b>	<b>52,597,120,707.69</b>

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 合并及公司资产负债表（续）

2025年12月31日

编制单位：新汶矿业集团有限责任公司

金额单位：元

项 目	附注	年末余额		年初余额	
		合并	公司	合并	公司
<b>流动负债：</b>					
短期借款	八、26	14,181,801,042.83	12,552,000,000.00	12,679,568,379.00	11,350,500,000.00
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	八、27	6,270,689,491.40	5,045,000,000.00	6,332,769,457.52	4,890,000,000.00
应付账款	八、28	6,357,603,318.33	1,944,837,499.98	7,840,423,289.64	1,500,985,185.33
预收款项	八、29	41,349.40		546,125.05	
合同负债	八、30	487,997,145.41	1,149,733.33	532,784,790.74	2,171,455.85
应付职工薪酬	八、31	688,166,760.38	98,225,502.81	1,205,405,230.39	190,869,289.60
其中：应付工资	八、31	497,485,032.87	68,116,718.11	613,863,329.04	92,179,387.94
应付福利费	八、31	1,200.00		1,200.00	
应交税费	八、32	501,811,536.78	39,981,605.45	569,603,689.65	39,229,500.66
其中：应交税金	八、32	376,329,988.44	16,008,970.79	453,352,254.03	15,836,264.01
其他应付款	八、33	9,042,538,016.87	5,794,436,637.56	9,409,335,692.75	1,581,418,880.11
其中：应付股利	八、33	270,186,922.95		245,700,134.77	
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	八、34	6,034,106,278.44	4,670,733,591.61	2,070,997,392.20	1,632,283,622.36
其他流动负债	八、35	1,126,672,416.87	1,006,848,039.17	75,742,119.73	211,589.63
<b>流动负债合计</b>	八、35	<b>44,691,427,356.71</b>	<b>31,153,212,609.91</b>	<b>40,717,176,166.67</b>	<b>21,187,669,523.54</b>
<b>非流动负债：</b>					
长期借款	八、36	12,905,040,536.61	1,908,400,000.00	15,300,983,424.17	6,267,800,000.00
应付债券	八、37	4,081,607,467.31	4,081,607,467.31	4,068,920,802.54	4,068,920,802.54
其中：优先股					
永续债					
租赁负债	八、38	13,334,419.26		15,022,133.53	
长期应付款	八、39	4,183,701,592.00	181,785,198.83	337,155,599.01	7,360,852.36
长期应付职工薪酬	八、40	3,580,927.99		4,023,351.55	
预计负债	八、41			6,503,998.98	
递延收益	八、42	59,986,063.10	3,256,666.67	71,870,002.45	1,870,666.67
递延所得税负债	八、24	452,824,256.72	112,209,738.80	505,202,936.00	118,915,364.24
其他非流动负债	八、43	22,567,909.32	12,255,451.06	17,699,761.97	12,047,100.61
其中：特准储备基金					
<b>非流动负债合计</b>		<b>21,722,643,172.31</b>	<b>6,299,514,522.67</b>	<b>20,327,382,010.20</b>	<b>10,476,914,786.42</b>
<b>负债合计</b>		<b>66,414,070,529.02</b>	<b>37,452,727,132.58</b>	<b>61,044,558,176.87</b>	<b>31,664,584,309.96</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>					
实收资本（或股本）	八、44	3,579,360,010.68	3,579,360,010.68	3,579,360,010.68	3,579,360,010.68
国家资本					
国有法人资本	八、44	3,579,360,010.68	3,579,360,010.68	3,579,360,010.68	3,579,360,010.68
集体资本					
民营资本					
外商资本					
#减：已归还投资					
实收资本（或股本）净额	八、44	3,579,360,010.68	3,579,360,010.68	3,579,360,010.68	3,579,360,010.68
其他权益工具	八、45	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
其中：优先股					
永续债	八、45	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
资本公积	八、46	6,256,404,115.78	4,867,680,375.22	6,325,210,880.65	4,934,493,059.45
减：库存股					
其他综合收益		-2,133,648,053.87	-2,141,692,443.97	-1,455,867,702.79	-1,443,171,065.88
其中：外币报表折算差额		71,067.35		872,068.00	
专项储备	八、47	458,081,700.82	146,738,164.53	434,769,602.32	149,174,182.59
盈余公积	八、48	1,621,950,625.89	1,647,409,568.37	1,649,963,431.73	1,675,422,374.21
其中：法定公积金	八、48	1,621,950,625.89	1,647,409,568.37	1,649,963,431.73	1,675,422,374.21
任意公积金					
未分配利润	八、49	7,458,654,952.49	4,699,531,760.24	13,615,526,719.44	9,037,257,836.68
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		23,240,803,351.79	18,799,027,435.07	27,148,962,942.03	20,932,536,397.73
*少数股东权益		3,942,828,480.43		4,335,708,238.13	
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>27,183,631,832.22</b>	<b>18,799,027,435.07</b>	<b>31,484,671,180.16</b>	<b>20,932,536,397.73</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>93,597,702,361.24</b>	<b>56,251,754,567.65</b>	<b>92,529,229,357.03</b>	<b>52,597,120,707.69</b>

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

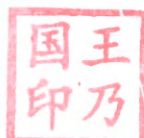
2025年度

编制单位：新汶矿业集团有限责任公司

金额单位：元

项 目	附注	本年金额		上年金额	
		合并	公司	合并	公司
一、营业总收入		119,056,368,486.18	4,560,813,427.60	124,871,234,278.26	5,592,984,810.58
其中：营业收入	八、50	119,056,368,486.18	4,560,813,427.60	124,871,234,278.26	5,592,984,810.58
二、营业总成本		121,165,527,813.29	5,175,037,733.97	125,114,584,267.64	6,728,345,642.47
其中：营业成本	八、50	114,954,754,076.53	4,219,832,674.51	117,069,904,183.74	5,301,444,626.94
税金及附加	八、51	1,407,840,272.83	51,537,557.15	2,021,693,399.04	100,753,249.88
销售费用	八、52	226,772,118.15	19,430,641.52	312,233,566.71	25,318,009.37
管理费用	八、53	2,889,324,802.27	539,373,255.11	3,546,053,258.49	822,741,649.93
研发费用	八、54	788,823,450.90	88,133,882.06	1,067,408,084.51	145,728,832.57
财务费用	八、55	898,013,092.61	256,729,723.62	1,097,291,775.15	332,359,273.78
其中：利息费用	八、55	1,149,433,140.96	649,464,140.80	1,165,406,314.30	780,809,733.55
利息收入	八、55	396,344,365.68	490,324,949.42	219,602,235.97	544,043,247.03
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	八、55	6,293,594.00		627,854.41	
其他					
加：其他收益	八、56	75,228,537.62	4,859,803.76	207,486,960.64	109,227,675.28
投资收益（损失以“-”号填列）	八、57	-3,548,548,772.78	-3,296,030,898.29	420,342,424.50	1,245,015,508.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八、57	84,089,581.10	57,328,130.45	101,600,299.51	69,075,686.31
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益					
△汇兑收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、58	-873,675.17	-343,332.44	609,600.59	-98,204.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八、59	121,507,889.86	-40,732,800.72	660,413,876.08	45,070,733.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八、60	38,181,538.55		-42,147,570.63	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、61	27,641,571.92	5,818,991.43	26,849,142.98	13,368,244.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,396,022,237.11	-3,940,652,542.63	1,030,204,444.78	277,223,125.88
加：营业外收入	八、62	64,032,190.46	902,837.06	149,450,744.79	2,977,957.45
其中：政府补助	八、62	3,060,596.10		52,050.00	
减：营业外支出	八、62	97,971,545.04	5,836,779.05	161,616,106.78	36,268,280.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,429,961,591.69	-3,945,586,484.62	1,018,039,082.79	243,932,802.50
减：所得税费用	八、64	-95,867,396.04	226,946.04	-1,978,739,941.43	196,183,146.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,334,094,195.65	-3,945,813,430.66	2,996,779,024.22	47,749,655.51
（一）按所有权归属分类					
1.归属于母公司所有者的净利润		-5,304,206,150.55	-3,945,813,430.66	1,731,042,368.99	47,749,655.51
*2.少数股东损益		-29,888,045.10		1,265,736,655.23	
（二）按经营持续性分类					
1.持续经营净利润		-5,334,094,195.65	-3,945,813,430.66	2,996,779,024.22	47,749,655.51
2.终止经营净利润					
六、其他综合收益的税后净额		-951,466,762.94	-978,649,436.44	-1,501,418,947.46	-1,494,741,971.46
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	八、65	-957,908,409.43	-978,649,436.44	-1,515,823,800.69	-1,494,741,971.46
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-959,329,787.97	-980,871,815.63	-1,519,115,253.31	-1,494,741,971.46
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		387,041.91	387,041.91	-5,741,495.88	-5,741,495.88
3.其他权益工具投资公允价值变动		-959,716,829.88	-981,258,857.54	-1,513,373,757.43	-1,489,000,475.58
4.企业自身信用风险公允价值变动					
△5.不能转损益的保险合同金融变动					
6.其他					
（二）将重分类进损益的其他综合收益		1,421,378.54	2,222,379.19	3,291,452.62	
1.权益法下可转损益的其他综合收益					
2.其他债权投资公允价值变动					
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
4.其他债权投资信用减值准备					
△5.现金流量套期损益的有效部分					
6.外币财务报表折算差额		-801,000.65		3,028,970.86	
△7.可转损益的保险合同金融变动					
△8.可转损益的分出再保险合同金融变动					
9.其他		2,222,379.19	2,222,379.19	262,481.76	
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		6,441,646.49		14,404,853.23	
七、综合收益总额		-6,285,560,958.59	-4,924,462,867.10	1,495,360,076.76	-1,446,992,315.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,262,114,559.98	-4,924,462,867.10	215,218,568.30	-1,446,992,315.95
*归属于少数股东的综合收益总额		-23,446,398.61		1,280,141,508.46	

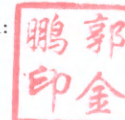
企业负责人：



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

2025年度

编制单位：新汶矿业集团有限责任公司

金额单位：元

项 目	附注	本年金额		上年金额	
		合并	公司	合并	公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		133,035,189,002.81	4,395,981,095.78	132,450,141,366.55	6,287,500,605.92
收到的税费返还		22,796,681.89	59,430.44	143,184,709.83	19,589,482.37
收到其他与经营活动有关的现金		875,246,991.17	262,655,110.25	1,252,618,306.62	828,555,420.66
<b>3709823 经营活动现金流入小计</b>		<b>133,933,232,675.87</b>	<b>4,658,695,636.47</b>	<b>133,845,944,383.00</b>	<b>7,135,645,508.95</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		119,754,519,656.70	440,904,547.98	116,355,910,240.04	2,356,851,372.42
支付给职工及为职工支付的现金		6,862,277,630.43	2,684,156,183.83	7,169,086,031.49	2,816,655,762.40
支付的各项税费		2,844,096,341.44	121,793,026.49	4,154,993,339.71	280,197,388.82
支付其他与经营活动有关的现金		963,548,125.65	226,724,686.73	2,497,616,393.89	889,535,588.01
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>130,424,441,754.22</b>	<b>3,473,578,445.03</b>	<b>130,177,606,005.13</b>	<b>6,343,240,111.65</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,508,790,921.65</b>	<b>1,185,117,191.44</b>	<b>3,668,338,377.87</b>	<b>792,405,397.30</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金		459,385,315.74	459,385,315.74	2,368,094,442.72	2,368,094,442.72
取得投资收益收到的现金		759,203,411.46	749,203,411.46	20,422,852.41	9,669,492.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		44,587,724.00		40,000,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		42,569,362.37		14,516,473.00	
收到其他与投资活动有关的现金		48,873,580.83	48,645,269.10	63,610,591.46	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,354,619,394.40</b>	<b>1,257,233,996.30</b>	<b>2,506,644,359.59</b>	<b>2,377,763,934.72</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		742,763,973.85	6,126,823.01	1,217,407,859.20	6,290,159.67
投资支付的现金		712,185,701.15	1,264,011,835.25	687,881,906.57	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				83,544,226.16	
支付其他与投资活动有关的现金		4,246,320,933.12	650,000.00	1,481,345,218.65	12,700,200.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>5,701,270,608.12</b>	<b>1,270,788,658.26</b>	<b>3,470,179,210.58</b>	<b>18,990,359.67</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,346,651,213.72</b>	<b>-13,554,661.96</b>	<b>-963,534,850.99</b>	<b>2,358,773,575.05</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金					
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金		28,723,828,807.77	22,043,561,017.59	24,271,392,266.44	18,309,419,187.44
收到其他与筹资活动有关的现金		3,289,453,223.76	3,874,793,763.04	5,034,467,792.77	3,327,218,643.59
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>32,013,282,031.53</b>	<b>25,918,354,780.63</b>	<b>29,305,860,059.21</b>	<b>21,636,637,831.03</b>
偿还债务支付的现金		21,581,737,521.03	18,032,679,462.70	20,622,141,508.84	17,045,876,743.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,261,030,975.77	791,590,788.39	1,658,167,177.28	901,039,920.54
*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		17,000,000.00		440,578,281.58	
支付其他与筹资活动有关的现金		7,368,578,514.75	7,148,697,201.11	8,554,202,765.50	5,750,367,676.92
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>30,211,347,011.55</b>	<b>25,972,967,452.20</b>	<b>30,834,511,451.62</b>	<b>23,697,284,341.42</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,801,935,019.98</b>	<b>-54,612,671.57</b>	<b>-1,528,651,392.41</b>	<b>-2,060,646,510.39</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-28,044.67</b>		<b>9,926.23</b>	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>964,046,683.24</b>	<b>1,116,949,857.91</b>	<b>1,176,162,060.70</b>	<b>1,090,532,461.96</b>
加：年初现金及现金等价物余额		3,372,086,042.19	2,566,906,057.70	2,195,923,981.49	1,476,373,595.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>4,336,132,725.43</b>	<b>3,683,855,915.61</b>	<b>3,372,086,042.19</b>	<b>2,566,906,057.70</b>

企业负责人：



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

金额单位：元

2025年度

行次	项目	本年金额										所有者权益合计			
		实收资本(或股本)		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		未分配利润	小计	少数股东权益
		1	2	3	4										
一、上年年末余额		3,579,360,010.68		3,000,000,000.00		6,325,210,880.65		-1,455,867,702.79	434,769,602.32	1,649,963,431.73		27,148,962,942.03	4,335,708,238.13	31,484,671,180.16	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年年初余额		3,579,360,010.68		3,000,000,000.00		6,325,210,880.65		-1,455,867,702.79	434,769,602.32	1,649,963,431.73		26,701,230,078.78	3,976,953,893.02	-358,754,345.11	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						-68,806,764.87		-677,780,351.08	23,312,098.50	-28,012,805.84		-3,460,426,726.99	-34,125,412.59	-3,494,552,139.58	
(一)综合收益总额								-857,908,409.43				-6,282,114,559.98	-23,446,398.61	-6,285,560,958.59	
(二)所有者投入和减少资本						-68,806,764.87						2,927,169,290.05	108,105,700.00	3,035,274,990.05	
1.所有者投入的资本													108,105,700.00	108,105,700.00	
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他						-68,806,764.87									
(三)专项储备提取和使用									23,312,098.50			-72,630,709.95		-72,630,709.95	
1.提取专项储备									974,475,639.51			23,312,098.50	48,784,996.50	72,097,095.00	
2.使用专项储备									-951,163,541.01			974,475,639.51	654,870,345.08	1,629,345,984.59	
(四)利润分配															
1.提取盈余公积															
其中：法定公积金															
任意公积金															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配															
4.其他															
(五)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.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		3,579,360,010.68		6,000,000,000.00		6,256,404,115.78		-2,133,648,053.87	458,081,700.82	1,621,950,625.89		23,240,803,351.79	3,942,828,480.43	27,183,631,832.22	

企业负责人：

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)

2025年度

金额单位: 元

行次	项目	2025年度				上年金额				未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计		
		实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备						
		15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
1	一、上年年末余额	3,579,360,010.68		2,000,000,000.00		6,299,340,404.87		59,956,097.90	321,890,301.16	1,649,963,431.73		12,830,275,112.38	26,740,785,358.72	2,742,412,501.39	29,483,197,860.11
2	加: 会计政策变更														
3	前期差错更正														
4	同一控制下企业合并														
5	其他					5,734,468.20						2,438,234.05	8,172,702.25		8,172,702.25
6	三、本年年末余额	3,579,360,010.68		2,000,000,000.00		6,305,074,873.07		59,956,097.90	321,890,301.16	1,649,963,431.73		12,803,149,660.57	26,719,394,375.11	-30,663,725.52	-60,227,411.38
7	(一) 综合收益总额			1,000,000,000.00		20,136,007.58		-1,515,823,800.69	112,879,301.16			812,377,088.87	429,568,566.92	1,623,959,462.26	2,053,528,028.18
8	(二) 所有者投入和减少资本			1,000,000,000.00		20,136,007.58		-1,515,823,800.69	-6,492,483.60			1,731,042,388.99	215,218,588.30	1,280,141,508.45	1,495,360,076.76
9	1.所有者投入的资本											-778,031,086.17	235,612,437.81	344,970,788.91	580,563,227.72
10	2.其他权益工具持有者投入资本													357,041,071.19	357,041,071.19
11	3.股份支付计入所有者权益的金额												1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
12	4.其他					20,136,007.58			-6,492,483.60			-778,031,086.17	-764,387,562.19	-12,070,281.28	-776,457,843.47
13	(三) 专项储备提取和使用								112,547,993.18				112,547,993.18	76,019,087.59	188,567,080.77
14	1.提取专项储备								1,042,114,913.65				1,042,114,913.65	730,511,913.13	1,772,626,826.78
15	2.使用专项储备								-929,566,920.47				-929,566,920.47	-654,492,825.54	-1,584,059,746.01
16	(四) 利润分配												-133,810,432.37	-77,171,923.70	-210,982,356.07
17	1.提取盈余公积														
18	其中: 法定公积金														
19	任意公积金														
20	2.提取一般风险准备														
21	3.对所有者(或股东)的分配														
22	4.其他														
23	(五) 所有者权益内部结转														
24	1.资本公积转增资本(或股本)														
25	2.盈余公积转增资本(或股本)														
26	3.盈余公积补亏														
27	4.设定受益计划变动额结转留存收益														
28	5.其他综合收益结转留存收益														
29	6.其他														
30	四、本年年末余额	3,579,360,010.68		3,000,000,000.00		6,325,210,880.65		-1,455,867,702.79	434,789,602.32	1,649,963,431.73		13,615,526,719.44	27,148,992,942.03	4,335,708,238.13	31,484,671,180.16

企业负责人:

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

2025年度

项目	本年金额											
	行次	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	
一、上年年末余额	1	3,579,360,010.68				4,934,493,059.45		-1,443,171,065.88	149,174,182.59	1,875,422,374.21	9,037,257,836.68	20,932,536,397.73
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他	4											
二、本年初余额	5	3,579,360,010.68				4,934,493,059.45		-1,443,171,065.88	149,174,182.59	1,875,422,374.21	9,037,257,836.68	20,932,536,397.73
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6					-66,812,684.23		-698,521,378.09		-28,012,805.84		-4,934,167,581.74
（一）综合收益总额	7					-66,812,684.23		-978,649,436.44				-4,924,462,867.10
1.所有者投入和减少资本	8											
2.其他权益工具持有者投入资本	9											
3.股份支付计入所有者权益的金额	10											
4.其他	11											
（二）专项储备提取和使用	12											
1.提取专项储备	13											
2.使用专项储备	14											
（三）利润分配	15											
1.提取盈余公积	16											
其中：法定公积金	17											
任意公积金	18											
#准备基金	19											
#企业发展基金	20											
#利润归还投资	21											
2.提取一般风险准备	22											
3.对所有者（或股东）的分配	23											
4.其他	24											
（四）所有者权益内部结转	25											
1.资本公积转增资本（或股本）	26											
2.盈余公积转增资本（或股本）	27											
3.弥补亏损	28											
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29											
5.其他综合收益结转留存收益	30											
6.其他	31											
四、本年年末余额	32	3,579,360,010.68				4,867,680,375.22		-2,141,692,443.97	149,174,182.59	1,647,409,568.37	4,699,531,760.24	15,801,463,453.13
	33											

郭金印

会计机构负责人：

涛孔印令

主管会计工作负责人：

国王印乃

企业负责人：

公司所有者权益变动表(续)

2025年度

行次	实收资本 (或股本)				其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
	13	14	15	16	永续债	其他	17								
一、上年年末余额	3,579,360,010.68		2,000,000,000.00		4,876,780,586.36					51,570,905.58	181,829,054.57	1,675,422,374.21		9,120,821,822.68	21,485,784,754.08
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年年初余额	3,579,360,010.68		2,000,000,000.00		4,876,780,586.36					51,570,905.58	181,829,054.57	1,675,422,374.21		9,120,821,822.68	21,485,784,754.08
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			1,000,000,000.00		57,712,473.09					-1,494,741,971.46	-32,654,871.98			-83,563,986.00	-553,248,356.35
(一) 综合收益总额										-1,494,741,971.46	47,749,655.51			-1,446,992,315.95	-1,057,712,473.09
(二) 所有者投入和减少资本			1,000,000,000.00		57,712,473.09										1,000,000,000.00
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三) 专项储备提取和使用															
1.提取专项储备															
2.使用专项储备															
(四) 利润分配															
1.提取盈余公积															
其中: 法定公积金															
任意公积金															
#储备基金															
#企业发展基金															
#利润归还投资															
△ 2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配															
4.其他															
(五) 所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.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	3,579,360,010.68		3,000,000,000.00		4,934,493,059.45					-1,443,171,065.88	149,174,182.59	1,675,422,374.21		9,037,257,836.68	20,932,536,397.73

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

新汶矿业集团有限责任公司（以下简称公司或本公司）成立于 1998 年 3 月 12 日，注册资本为人民币 357,936.00 万元，实收资本为人民币 357,936.00 万元，由山东能源集团有限公司全额出资。

统一社会信用代码：91370000169595636J；

公司法定代表人：王乃国；

公司注册地址：山东省泰安市新泰市新汶办事处

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

截至 2025 年末，本公司纳入合并范围的子公司共 44 户，其中二级子公司共 20 户，详见本附注七“企业合并及合并财务报表”。本公司本年度合并范围比上年度增加 1 户、减少 2 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

## 二、财务报表编制基础

### 1、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。

本财务报表以持续经营为基础列报。

### 2、持续经营

本公司对自 2025 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。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 2025 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2025 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、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。

本公司下属子公司新矿集团香港国际有限公司，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币为美元，编制财务报表时折算为人民币。

### 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。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

#### （1）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与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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。

#### （2）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年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，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 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。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。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，计入留存收益。

管理金融资产的商业模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。商业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商业模式。

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商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业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的合同义务。
- 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) 衍生金融工具及嵌入衍生工具**

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为

一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### （5）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、31。

#### （6）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限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。本公司对财务状况恶化的票据或款项等单项计提减值准备。

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：内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金

C、合同资产

- 合同资产组合 1：产品销售
- 合同资产组合 2：工程施工

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

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

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 2：内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金

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包括应收融资租赁款、应收内部单位借款等款项。

本公司依据信用风险特征将应收融资租赁款、应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收融资租赁款

- 融资租赁款组合 1：应收国有企业客户

#### B、其他长期应收款

- 其他长期应收款组合 1：应收内部单位借款

对于应收融资租赁款、应收内部单位借款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

除应收融资租赁款、应收内部单位借款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，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。

#### 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 60 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。

### （7）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。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

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

### 10、存货

#### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、委托加工物资、自制半成品及在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品、消耗性生物资产、数据资源等。

#### （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。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

#### （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、20。

## 12、投资性房地产

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本或转换为投资性房地产时的公允价值进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益

本公司投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，公允价值的变动计入当期损益。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 13、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：

（注意：此处分类应与固定资产项目注释的分类保持一致）

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

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、20。

(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。

#### 14、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、20。

## 15、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。

## 16、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、20。

17、无形资产

本公司无形资产包括采矿权、探矿权、软件、土地使用权、专利权、非专利技术、水资源使用权、产能置换、商标权等。

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。

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、20。

18、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。

#### 19、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。

#### 20、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、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用权资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、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预定用途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。

## 21、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（如有）等。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

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。

## 22、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。

## 23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （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。

## 24、优先股、永续债等其他金融工具

本公司发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

## 25、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段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该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、（6））。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

本公司收入确认的具体方法如下：

### 1) 商品销售收入

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

#### 2) 房地产销售收入

本公司商品房销售业务在物业控制权转移给客户时确认收入。

#### 3) 提供劳务收入

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

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

#### 4) 工程建造收入

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

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

### 26、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。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

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。

## 27、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。

## 28、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；且初始确认的资产和负债不会导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易；

（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。

## 29、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、16。

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将下列资产类型中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 100 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。

### 租赁变更

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### （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。

### 租赁变更

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

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

### 30、持有待售

#### （1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本

公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

## （2）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

### 31、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、投资性房地产、生物资产、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底层输入值，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。

## 32、安全生产费用及维简费

### （1）维简费

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

公司名称	计提标准
本公司所属山东地区煤矿	8.50 元/吨
本公司所属新疆地区煤矿	8.50 元/吨
本公司所属内蒙古地区煤矿	9.50 元、10.50 元/吨

### （2）安全生产费用

2022 年 11 月 31 日财政部发布财资〔2022〕136 号文，关于印发《企业安全生产费提取和使用管理办法》的通知，规定自管理办法印发之日起：

煤炭生产企业依据当月开采的原煤产量，于月末提取企业安全生产费。提取标准如下：1.煤（岩）与瓦斯（二氧化碳）突出矿井、冲击地压矿井吨煤 50 元；2.高瓦斯矿井，水文地质类型复杂、极复杂矿井、容易自燃煤层矿井吨煤 30 元；3.其他井工矿吨煤 15 元；4.露天矿吨煤 5 元。

电力生产与供应企业以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取。

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。

## 五、会计政策、会计估计变更及差错更正

### （一）会计政策变更

本年度，公司无会计政策变更。

### （二）会计估计变更

本年底，公司无会计估计变更。

### （三）重要前期差错更正

2025 年度，新矿内蒙能源下属子公司长城系煤矿补缴以前年度资源税。

由于更正上述重要前期差错，公司调整 2024 年初留存收益及相关项目年初数、2024 年当期损益及少数股东损益。其中：调减 2024 年初未分配利润 29,563,685.86 元，调减少数股东权益 30,663,725.52 元。调减 2024 年当期归母净利润 17,078,339.29 元，调减少数股东损益 17,200,959.65 元。上诉事项对 2025 年初留存收益总影响-46,642,025.15 元，对 2025 年初少数股东权益总影响-47,864,685.17 元。

### （四）其他调整事项

根据《山东省国资委关于省属企业资产负债率管控三年行动方案》（鲁国资财监〔2025〕5 号）规定，处置“低效、无效资产”及“非主业、非优势行业”资产的损益可以调整年初留存收益。公司依据相关规定处置政策范围资产，其中：处置破产公司坏账 661,702,233.22 元，处置破产子公司产生的损益-144,784,975.14 元。上述事项调整 2025 年初留存收益及年初少数股东权益，其中：调整 2025 年初未分配利润-447,732,863.25 元，调整少数股东权益-358,754,345.11 元。

2025 年，肥城矿业集团矿业管理服务有限公司无偿划入本公司，属于同一控制下企业合并。公司依据准则规定追溯调整 2024 年初未分配利润 2,438,234.05 元，调整 2024 年初资本公积 5,734,468.20 元。

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（五）对年初所有者权益的累积影响

项目	2025 年初			2024 年初		
	资本公积	未分配利润	少数股东权益	资本公积	未分配利润	少数股东权益
追溯调整前余额	6,325,210,880.65	13,615,526,719.44	4,335,708,238.13	6,299,340,404.87	12,830,275,112.38	2,742,412,501.39
会计政策追溯调整						
会计差错更正追溯调整					-29,563,685.86	-30,663,725.52
同一控制下企业合并				5,734,468.20	2,438,234.05	
其他		-447,732,863.25	-358,754,345.11			
追溯调整后余额	6,325,210,880.65	13,167,793,856.19	3,976,953,893.02	6,305,074,873.07	12,803,149,660.57	2,711,748,775.87

## 六、税项

### （一）主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

### （二）优惠税负及批文

（1）根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 7 号），本公司子公司山东新矿绿色智能科技发展有限公司开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

（2）本公司子公司山东新矿绿色智能科技发展有限公司，根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）第二条规定：自 2023 年 1 月 1 日至 2027 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半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。第三条规定：对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

（3）根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号），本公司子公司山东华坤地质工程有限公司开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

(4) 本公司子公司山东华坤地质工程有限公司于 2024 年 12 月 7 日取得了编号为 GR202437002300 的高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其相关政策规定，山东华坤地质工程有限公司享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2024 年至 2026 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(5) 根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部、税务总局公告 2021 年第 13 号)政策规定，本公司子公司内蒙古恒坤化工有限公司属于炼焦制造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，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

(6) 本公司的子公司鄂托克前旗长城煤矿有限责任公司 2022 年 11 月 9 日取得了内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、国家税务总局内蒙古自治区税务局联合颁发的编号为 GR201915000291 的高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其相关政策规定，鄂托克前旗长城煤矿有限责任公司享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2023 年至 2025 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(7) 本公司子公司新汶矿业集团设计研究院有限公司 2019 年 11 月 28 日取得了山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的编号为 GR202537000940 的高新技术企业证书，有效期三年。2022 年 12 月 12 日证书续期，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其相关政策规定，新汶矿业集团设计研究院有限公司享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2025 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(8) 根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号)，本公司子公司新汶矿业集团设计研究院有限公司开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

(9) 本公司子公司新汶矿业集团设计研究院有限公司，根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号)第二条规定：自 2023 年 1 月 1 日至 2027 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半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇

土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

（10）本公司下属山东省邱集煤矿有限公司、山东泰山能源有限公司协庄煤矿、新汶矿业集团有限公司孙村煤矿采用充填开采的方式，资源税减免 50%。

（11）本公司的子公司山东焱鑫矿用材料加工有限公司、内蒙古恒坤化工有限公司享受先进制造业企业增值税进项税额加计 5%抵减政策。

（12）本公司的子公司山东省邱集煤矿有限公司 2023 年 11 月 29 日日取得了山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的编号为 GR202337001527 的高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其相关政策规定，山东省邱集煤矿有限公司享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2023 年至 2026 年减按 15%的税率缴纳企业所得税。

新汶矿业集团有限责任公司  
财务报表附注  
2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

七、企业合并及合并财务报表

（一）本年纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	企业级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本	认缴持股比例 (%)	实缴持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
1	山东华新建筑工程集团有限责任公司	2	1	新泰市	新泰市	建筑	3.26 亿元	100.00	100.00	100.00	3.35 亿元	1
2	山东省邱集煤矿有限公司	2	1	齐河县	齐河县	煤炭开采	0.99 亿元	100.00	100.00	100.00	3.8 亿元	2
3	新汶矿业集团物资供销有限责任公司	2	1	新泰市	新泰市	集团内统购统销、贸易	3.61 亿元	100.00	100.00	100.00	3.61 亿元	1
4	山东新矿赵官能源有限责任公司	2	1	齐河县	齐河县	煤炭开采	6.37 亿元	100.00	100.00	100.00	6.37 亿元	1
5	山东昌达能源有限公司	2	1	济南市	济南市	矿井筹建	0.1 亿元	100.00	100.00	100.00	0.26 亿元	1
6	聊城新矿商贸有限责任公司	2	1	聊城市	聊城市	矿井筹建	0.01 亿元	100.00	100.00	100.00	0.01 亿元	1
7	新矿国际贸易有限公司	2	1	青岛市	青岛市	贸易	1 亿元	100.00	100.00	100.00	1.73 亿元	1
8	新矿内蒙古能源有限责任公司	2	1	鄂托克前旗	鄂托克前旗	煤炭开采管理服务	19.47 亿元	77.04	77.04	77.04	40.45 亿元	1
9	山东能源集团国际酒店有限公司	2	1	泰安市	泰安市	住宿餐饮物业管理	4.3 亿元	100.00	100.00	100.00	4.29 亿元	1
10	山东万祥矿业有限公司	2	1	济南市	济南市	煤炭开采	1.05 亿元	28.45	28.45	28.45	0.19 亿元	1
11	山东矿业管理技术服务集团有限公司	2	1	泰安市	泰安市	技术咨询服务	6.59 亿元	100.00	100.00	100.00	6.59 亿元	1
12	新汶矿业集团设计研究院有限公司	2	1	新泰市	新泰市	技术咨询服务	0.03 亿元	100.00	100.00	100.00	0.04 亿元	1
13	山东祥泰洁净煤有限公司	2	1	新泰市	新泰市	煤炭洗选	0.31 亿元	75.00	100.00	100.00	0.97 亿元	1
14	新汶矿业集团香港国际有限公司	2	3	香港	香港	贸易	0.03 亿元	100.00	100.00	100.00	0.03 亿元	1
15	山东新矿绿色智能科技发展有限公司	2	1	泰安市	泰安市	技术咨询服务	0.1 亿元	100.00	100.00	100.00	0.1 亿元	1

新汶矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2025 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	注册资本	认缴持股比例 (%)	实缴持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
16	山东泰汶盐化工有限责任公司	2	1	泰安市	泰安市	化工	3 亿元	100.00	100.00	100.00	3 亿元	1
17	山东新阳能源有限公司	2	1	济南市	济南市	煤炭开采	2.5 亿元	100.00	100.00	100.00	2.19 亿元	1
18	山东良庄矿业有限公司	2	1	新泰市	新泰市	煤炭开采	1.7 亿元	27.00	27.00	27.00	1.85 亿元	1
19	山东泰山能源有限责任公司	2	1	新泰市	新泰市	煤炭开采	3.3 亿元	99.17	99.17	99.17	5.5 亿元	3
20	山东康格能源科技有限公司	2	1	济南市	济南市	技术咨询服务	1.2 亿元	51.00	51.00	51.00	0.51 亿元	2

注：企业类型：1.境内非金融子公司企业，2.境内金融子公司企业，3.境外子公司企业，4.事业单位，5.基建单位

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

（二）母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	认缴持 股比例 (%)	享有 的表 决权 (%)	注册资 本(万 元)	投资额 (万元)	级 次	纳入合并 范围原因
1	山东万祥矿业有 限公司	28.45	28.45	10,545.00	1,872.43	2	实际控制
2	山东良庄矿业有 限公司	27.00	27.00	17,000.00	18,483.84	2	实际控制

（三）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	年末累计少数 股东权益
1	新矿内蒙古能源有 限责任公司	22.96	-774,667,592.99	149,592,488.18	5,841,908,914.48
2	山东泰山能源有限 责任公司	0.8335	-541,859.73		-1,050,099.20

2、主要财务信息

项 目	新矿内蒙古能源有限责任公司		山东泰山能源有限责任公司	
	年末数/本年发生额	年初数/上年发生额	年末数/本年发生额	年初数/上年发生额
流动资产	1,099,441,673.58	1,508,525,736.47	679,595,112.16	752,262,900.45
非流动资产	47,306,852,917.29	44,529,024,770.08	2,380,047,425.43	2,512,026,382.71
资产合计	48,406,294,590.87	46,037,550,506.55	3,059,642,537.59	3,264,289,283.16
流动负债	24,314,566,115.97	26,407,570,852.94	3,076,345,474.61	3,110,216,900.91
非流动负债	14,910,103,343.05	9,060,504,037.99	157,204,344.74	173,027,740.02
负债合计	39,224,669,459.02	35,468,074,890.93	3,233,549,819.35	3,283,244,640.93
营业收入	10,237,652,089.55	13,615,578,056.45	956,669,768.62	1,637,957,709.40
净利润	-1,477,067,620.72	583,359,120.22	-128,577,886.20	15,691,546.97
综合收益总额	-1,449,083,946.57	646,476,417.97	-128,577,886.20	15,691,546.97
经营活动现金流量	2,674,479,256.69	3,944,673,455.88	-576,127,051.60	-1,065,469,716.06

注：泰山能源数据按照合并日可辨认净资产公允价值持续计算至 2025 年 12 月 31 日的金额列示。

（四）本年不再纳入合并范围的原子公司

1、原子公司的基本情况

序号	公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	本年不再成为子公司的原因
1	山东华恒矿业有限公司	新泰市	煤炭开采	28.62	28.62	移交破产管理人
2	泰安百川纸业有限责任公司	新泰市	造纸	85%	85%	处置部分股权后丧失控制权

2、本年出售的子公司出售日的财务状况

公司名称	山东华恒矿业有限公司		泰安百川纸业有限责任公司	
	出售日	年初余额	出售日	年初余额
流动资产	251,317,923.66	252,430,617.39	155,224,859.70	217,821,500.15
长期股权投资	14,445,171.30	14,445,171.30		
固定资产	5,683,927.38	5,755,534.02	73,671,879.01	79,535,423.03
无形资产	3,515,366.88	3,538,349.93	56,583,535.51	57,692,156.02
其他非流动资产				
流动负债	1,339,093,189.50	1,340,087,722.15	188,154,044.23	241,337,050.24
非流动负债	13,266,470.09	13,266,470.09		
所有者权益	-1,077,397,270.37	-1,077,184,519.60	119,859,234.48	136,277,283.45

3、本年出售的子公司处置日的经营成果

公司名称	山东华恒矿业有限公司		泰安百川纸业有限责任公司	
	年初至处置日	上年发生额	年初至处置日	上年发生额
营业收入		111,110.63	166,986,177.55	268,275,364.23
营业成本			167,735,115.88	276,371,276.72
期间费用	212,750.77	7,065,542.40	17,343,129.04	27,215,961.75
营业利润	-212,750.77	-6,935,550.91	-16,079,337.95	-52,322,031.55
利润总额	-212,750.77	-6,939,435.91	-16,429,134.79	-51,211,619.38
所得税费用				-395,027.34
净利润	-212,750.77	-6,939,435.91	-16,429,134.79	-50,816,592.04

4、单次处置至丧失控制权而减少的子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例%	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资所对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	合并财务报表中与该子公司相关的商誉
泰安百川纸业有限责任公司	62,107,100.00	52	出售	2025-12-31	丧失控制权	-349,705.21	

(续)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按公允价值重新计量产生的利得/损失	丧失控制权之日剩余股权的公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
泰安百川纸业有限责任公司	33%	154,312,505.46	39,414,121.15	-349,705.21	挂牌转让的交易价格	

(五) 本年新纳入合并范围的主体

公司名称	年末净资产	本年净利润
肥城矿业集团矿业管理服务有限公司	11,637,632.32	57,678.92

(六) 本年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	本年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
肥城矿业集团矿业管理服务有限公司	2025.01.01	11,579,953.40		山东能源集团有限公司				

八、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	33,852.25	33,852.25
银行存款	4,887,133,574.94	4,041,062,654.28
其他货币资金	787,561,585.02	421,261,769.56
<b>合计</b>	<b>5,674,729,012.21</b>	<b>4,462,358,276.09</b>
其中：存放山能财务公司的款项总额	3,776,646,920.19	2,693,326,919.03

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

受限制的货币资金明细

项 目	年末余额	年初余额
职工安置补偿款	438,017,887.60	463,544,845.15
票据及信用证保证金	404,618,605.30	264,739,223.81
环境治理保证金	366,546,912.16	293,635,515.85
土地复垦保证金	39,995,944.16	41,382,596.62
被冻结银行存款	31,575,441.31	3,194,017.05
保函保证金	22,718,922.75	
去产能及搬迁专项资金	22,570,156.33	22,270,647.22
期货保证金	10,335,967.91	
农民工保证金	2,216,449.26	
资金监管户		1,505,388.20
<b>合 计</b>	<b>1,338,596,286.78</b>	<b>1,090,272,233.90</b>

2、交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,359,760.00	

3、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	年末数			年初数		
	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	167,875,484.15		167,875,484.15	213,475,898.62		213,475,898.62
商业承兑汇票	12,247,196.23		12,247,196.23	4,319,436.74		4,319,436.74
<b>合 计</b>	<b>180,122,680.38</b>		<b>180,122,680.38</b>	<b>217,795,335.36</b>		<b>217,795,335.36</b>

(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

种 类	年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	180,122,680.38	100.00			180,122,680.38

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

种类	年末数				
	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 (%)	
商业承兑汇票	12,247,196.23	6.80			12,247,196.23
银行承兑汇票	167,875,484.15	93.20			167,875,484.15
<b>合计</b>	<b>180,122,680.38</b>	<b>100.00</b>			<b>180,122,680.38</b>

(续)

种类	年初数				
	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 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	217,795,335.36	100.00			217,795,335.36
商业承兑汇票	1,919,436.74	0.88			1,919,436.74
银行承兑汇票	215,875,898.62	99.12			215,875,898.62
<b>合计</b>	<b>217,795,335.36</b>	<b>100.00</b>			<b>217,795,335.36</b>

4、应收账款

(1) 按账龄披露应收账款

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	1,143,753,146.79	9,018,395.71	1,653,744,512.70	812,418,709.78
1 至 2 年	957,987,520.59	805,128,810.22	418,076,805.26	16,587,965.41
2 至 3 年	76,677,481.15	24,047,407.40	164,696,835.14	34,118,198.71
3 至 4 年	118,448,492.77	35,615,558.91	16,585,432.95	10,749,944.92
4 至 5 年	128,952,743.86	124,474,120.53	9,336,218.38	8,255,546.32
5 年以上	89,659,689.15	89,151,726.61	105,202,336.23	96,437,651.52
<b>合计</b>	<b>2,515,479,074.31</b>	<b>1,087,436,019.38</b>	<b>2,367,642,140.66</b>	<b>978,568,016.66</b>

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	年末余额				
	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/ 计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,069,672,888.73	42.52	988,033,826.47	92.37	81,639,062.26
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,445,806,185.58	57.48	99,402,192.91	6.88	1,346,403,992.67
其中：					
账龄组合	526,506,662.21	20.93	99,402,192.91	18.88	427,104,469.30
内部关联单位及与政府之间的往来	919,299,523.37	36.55			919,299,523.37
<b>合计</b>	<b>2,515,479,074.31</b>	<b>100.00</b>	<b>1,087,436,019.38</b>	<b>43.23</b>	<b>1,428,043,054.93</b>

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/ 计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	947,921,904.46	40.04	852,668,690.49	89.95	95,253,213.97
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,419,720,236.20	59.96	125,899,326.17	8.87	1,293,820,910.03
其中：					
账龄组合	538,389,227.10	22.74	125,899,326.17	23.38	412,489,900.93
内部关联单位及与政府之间的往来	881,331,009.10	37.22			881,331,009.10
<b>合计</b>	<b>2,367,642,140.66</b>	<b>100.00</b>	<b>978,568,016.66</b>	<b>41.33</b>	<b>1,389,074,124.00</b>

(3) 年末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
昭苏盛泉有限责任公司	782,747,756.82	782,747,756.82	100.00	预期无法收回
山东华恒矿业有限公司	120,208,668.02	120,208,668.02	100.00	预期无法收回
宁波和笙国际贸易有限公司	92,913,073.36	23,216,825.25	24.99	预期部分无法收回
晋能控股煤业集团有限公司	16,668,900.00	5,597,416.62	33.58	预期部分无法收回

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
泰安市泰山东城热电有限责任公司	14,561,380.94	14,561,380.94	100.00	预期无法收回
安徽金黄庄矿业有限公司	11,983,328.28	11,718,755.28	97.79	预期无法收回
大连集装箱码头物流有限公司	6,586,541.85	6,586,541.85	100.00	预期无法收回
泰安新汶顶峰热电有限公司	5,995,706.65	5,995,706.65	100.00	预期无法收回
泰安新业经贸有限公司	4,989,494.84	4,989,494.84	100.00	预期无法收回
新泰华源物业有限公司	3,990,327.72	3,990,327.72	100.00	预期无法收回
新泰市泰成商贸有限公司	2,291,046.14	2,291,046.14	100.00	预期无法收回
喀什新泰煤炭销售有限公司	1,797,970.55	1,797,970.55	100.00	预期无法收回
低于 100 万元以下的债权合计	4,938,693.56	4,331,935.79	87.71	预计部分无法收回
<b>合计</b>	<b>1,069,672,888.73</b>	<b>988,033,826.47</b>		

(4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

1) 账龄组合计提项目:

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	345,523,151.64	65.62	6,945,156.51	332,089,049.51	61.68	6,841,034.42
1 至 2 年	77,419,496.78	14.70	15,816,803.29	74,670,451.01	13.87	15,927,207.20
2 至 3 年	28,631,885.74	5.44	9,614,587.22	32,845,711.72	6.10	10,339,830.05
3 至 4 年	15,789,695.52	3.00	9,052,232.45	11,026,524.57	2.05	6,084,436.26
4 至 5 年	8,985,542.61	1.71	7,816,523.52	9,306,218.37	1.73	8,255,546.32
5 年以上	50,156,889.92	9.53	50,156,889.92	78,451,271.92	14.57	78,451,271.92
<b>合计</b>	<b>526,506,662.21</b>	<b>100.00</b>	<b>99,402,192.91</b>	<b>538,389,227.10</b>	<b>100.00</b>	<b>125,899,326.17</b>

2) 山能内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金组合计提项目:

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
山能内部关联单位及与政府之间的往来等	919,299,523.37			881,331,009.10		
<b>合计</b>	<b>919,299,523.37</b>			<b>881,331,009.10</b>		

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(5) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

年初数	本年变动金额			其他增减	年末数
	计提	收回或转回	转销或核销		
978,568,016.66	108,536,668.44	96,844,023.06		97,175,357.34	1,087,436,019.38

说明：其他增减系合并范围变动增加坏账准备 120,042,668.02 元，减少坏账准备 24,056,058.08 元。

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
昭苏盛泉有限责任公司	782,747,756.82	31.12	782,747,756.82
山东华恒矿业有限公司	122,064,729.49	4.85	120,208,668.02
宁波和笙国际贸易有限公司	92,913,073.36	3.69	23,216,825.25
兖矿能源集团股份有限公司	76,924,839.74	3.06	
兖矿新疆能化有限公司	76,536,948.26	3.04	
<b>合 计</b>	<b>1,151,187,347.67</b>	<b>45.76</b>	<b>926,173,250.09</b>

5、应收款项融资

种 类	年末余额	年初余额
应收票据	97,856,247.50	442,730,289.23
<b>合 计</b>	<b>97,856,247.50</b>	<b>442,730,289.23</b>

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末数		年初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	201,215,960.45	80.64	200,398,396.12	31.12
1 至 2 年	26,711,635.42	10.71	9,382,011.86	1.46
2 至 3 年	5,446,775.38	2.18	7,111,575.51	1.10
3 年以上	16,156,429.56	6.47	427,087,668.43	66.32
<b>小 计</b>	<b>249,530,800.81</b>	<b>100.00</b>	<b>643,979,651.92</b>	<b>100.00</b>
减：减值准备	7,646,509.32		240,000,000.00	
<b>合 计</b>	<b>241,884,291.49</b>		<b>403,979,651.92</b>	

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的预付款项

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
山东能源集团西北矿业有限公司煤炭运销分公司	36,339,119.56	14.56	
山东能源集团煤炭营销（鄂尔多斯）有限公司	24,549,393.35	9.84	
山东能源集团鲁西矿业有限公司煤炭运销分公司	18,631,248.17	7.47	
兖矿新疆能化有限公司煤炭运销分公司	13,339,482.92	5.35	
巴州申城能源有限公司	8,532,407.22	3.42	
<b>合计</b>	<b>101,391,651.22</b>	<b>40.64</b>	

7、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	513,371.01	65,797.47
应收股利	425,589,254.35	743,048,299.83
其他应收款项	2,515,277,075.72	3,164,539,016.69
<b>合计</b>	<b>2,941,379,701.08</b>	<b>3,907,653,113.99</b>

(1) 应收利息

项目	年末余额	年初余额
借款利息	513,371.01	65,797.47
<b>小计</b>	<b>513,371.01</b>	<b>65,797.47</b>
减：坏账准备		
<b>合计</b>	<b>513,371.01</b>	<b>65,797.47</b>

(2) 应收股利

项目	年末余额	年初余额	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	425,589,254.35	743,048,299.83	—	—
其中：①山东能源集团西北矿业有限公司	179,200,000.00		尚未发放	否
②山东能源集团鲁西矿业有限公司	233,889,254.35	743,048,299.83	尚未发放	否
③山东新沙单轨运输装备有限公司	12,500,000.00		尚未完全发放	否
<b>合计</b>	<b>425,589,254.35</b>	<b>743,048,299.83</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

(3) 其他应收款项

① 按账龄披露其他应收款项

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	2,647,423,157.88	2,670,245,238.84
1 至 2 年	1,340,609,979.13	642,108,112.51
2 至 3 年	634,014,926.86	447,421,586.86
3 至 4 年	433,651,312.91	547,606,870.28
4 至 5 年	380,691,832.58	638,225,212.51
5 年以上	5,135,874,582.52	4,946,250,986.63
小 计	10,572,265,791.88	9,891,858,007.63
减：坏账准备	8,056,988,716.16	6,727,318,990.94
合 计	<b>2,515,277,075.72</b>	<b>3,164,539,016.69</b>

② 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额				
	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/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	5,265,090,573.81	49.80	5,264,164,536.39	99.98	926,037.42
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	5,307,175,218.07	50.20	2,792,824,179.77	52.62	2,514,351,038.30
其中：内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金	1,943,890,388.35	18.39			1,943,890,388.35
账龄组合	3,363,284,829.72	31.81	2,792,824,179.77	83.04	570,460,649.95
合 计	<b>10,572,265,791.88</b>	<b>100.00</b>	<b>8,056,988,716.16</b>		<b>2,515,277,075.72</b>

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	3,245,506,731.48	32.83	2,777,841,222.24	85.59	467,665,509.24
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	6,639,109,582.79	67.17	3,949,477,768.70	59.49	2,689,631,814.09

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

类别	年初余额				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/计提比例 (%)	
其中：内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金	1,855,841,298.37	18.78			1,855,841,298.37
账龄组合	4,783,268,284.42	48.39	3,949,477,768.70	82.57	833,790,515.72
<b>合计</b>	<b>9,884,616,314.27</b>	<b>100.00</b>	<b>6,727,318,990.94</b>		<b>3,157,297,323.33</b>

③ 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
山东华恒矿业有限公司	1,101,118,418.25	1,101,118,418.25	100.00	预计无法收回
新泰良庄能源发展有限公司	886,899,758.43	886,899,758.43	100.00	预计无法收回
山东华泰矿业有限公司	547,725,076.46	547,725,076.46	100.00	预计无法收回
安徽金黄庄矿业有限公司	538,544,425.27	538,544,425.27	100.00	预计无法收回
莱芜万荣不锈钢有限公司	528,719,765.13	528,719,765.13	100.00	预计无法收回
铜川市耀州区白石崖矿业有限公司	398,766,945.42	398,766,945.42	100.00	预计无法收回
山东大联矿业工程有限公司	300,748,963.10	300,748,963.10	100.00	预计无法收回
宁阳天健经贸有限公司	312,315,080.68	312,315,080.68	100.00	预计无法收回
新汶矿业集团孙村煤矿多种经营公司	156,616,644.78	156,616,644.78	100.00	预计无法收回
山东立业机械装备有限公司	125,956,012.18	125,956,012.18	100.00	预计无法收回
山东中选机械设备有限公司	108,285,904.36	108,285,904.36	100.00	预计无法收回
泰安市良达物业有限公司	54,432,549.57	54,432,549.57	100.00	预计无法收回
济南钢城万祥经贸有限公司	48,088,269.66	48,088,269.66	100.00	预计无法收回
山东立人集团有限责任公司	47,550,520.12	47,550,520.12	100.00	预计无法收回
泰安市泰山东城热电有限责任公司	25,865,503.46	25,865,503.46	100.00	预计无法收回
新汶矿业集团协庄煤矿多种经营公司	25,827,344.90	25,827,344.90	100.00	预计无法收回
新泰惠众经贸有限公司	22,034,586.93	22,034,586.93	100.00	预计无法收回
山东天元节能环保工程有限公司	6,762,216.84	6,762,216.84	100.00	预计无法收回
泰安市翱泰酒店管理有限公司	6,511,070.73	6,511,070.73	100.00	预计无法收回
泰安春泉酒店管理有限责任公司	6,080,000.00	6,080,000.00	100.00	预计无法收回

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
低于五百万元的账款合计	16,241,517.54	15,315,480.12	94.30	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>5,265,090,573.81</b>	<b>5,264,164,536.39</b>		—

④ 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

按账龄组合计提项目：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	437,731,933.37	5.15	22,536,195.77	401,347,478.38	8.39	20,789,799.38
1 至 2 年	79,361,727.24	2.51	16,457,673.22	170,032,785.63	3.55	38,580,439.06
2 至 3 年	59,147,462.20	1.87	27,290,639.06	245,528,174.40	5.13	101,378,583.21
3 至 4 年	37,419,732.01	1.18	22,100,093.72	323,280,589.35	6.76	190,379,939.07
4 至 5 年	252,709,882.11	7.99	207,525,485.21	214,122,779.69	4.48	169,392,531.01
5 年以上	2,496,914,092.79	78.90	2,496,914,092.79	3,428,956,476.97	71.69	3,428,956,476.97
<b>合计</b>	<b>3,363,284,829.72</b>	<b>100.00</b>	<b>2,792,824,179.77</b>	<b>4,783,268,284.42</b>	<b>100.00</b>	<b>3,949,477,768.70</b>

山能内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金计提项目：

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
山能内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金	1,943,890,388.35	100.00		1,855,841,298.37	100.00	
<b>合计</b>	<b>1,943,890,388.35</b>	<b>100.00</b>		<b>1,855,841,298.37</b>	<b>100.00</b>	

⑤其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
年初余额	20,789,799.38	499,731,492.35	6,206,797,699.21	6,727,318,990.94
年初余额在本年：				

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 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）	
——转入第二阶段				
——转入第三阶段		-226,357,601.14	226,357,601.14	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	1,746,396.39		97,406,559.05	99,152,955.44
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动			1,230,516,769.78	1,230,516,769.78
年末余额	22,536,195.77	273,373,891.21	7,761,078,629.18	8,056,788,716.16

⑥ 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
山东华恒矿业有限公司	往来款	1,086,960,665.67	1-2年	10.48	1,086,960,665.67
新泰良庄能源发展有限公司	往来款	886,899,888.43	4-5年	8.55	886,899,888.43
山东华泰矿业有限公司	往来款	547,722,051.46	1年以内	5.28	547,722,051.46
山东华源矿业集团有限公司	往来款	533,884,290.43	1年以内、2-3年、5年以上	5.15	533,476,636.92
莱芜万荣不锈钢有限公司	往来款	528,719,765.13	5年以上	5.10	528,719,765.13
<b>合 计</b>		<b>3,584,173,567.12</b>		<b>34.55</b>	<b>3,583,779,007.61</b>

8、存货

(1) 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	63,623,229.03		63,623,229.03
自制半成品及在产品	292,121,614.27		292,121,614.27
其中：开发成本	266,314,744.36		266,314,744.36
库存商品	621,427,306.94	490,175.55	620,937,131.39
周转材料	100,430.10		100,430.10
合同履约成本	22,292,665.53		22,292,665.53
消耗性生物资产			
发出商品	81,757,971.94		81,757,971.94
<b>合 计</b>	<b>1,081,323,217.81</b>	<b>490,175.55</b>	<b>1,080,833,042.26</b>

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	79,339,881.81		79,339,881.81
自制半成品及在产品	326,739,847.28		326,739,847.28
其中：开发成本	280,442,385.45		280,442,385.45
库存商品	1,167,483,368.83	12,455,250.89	1,155,028,117.94
周转材料	100,430.10		100,430.10
合同履约成本	148,035,018.32	36,673,168.66	111,361,849.66
消耗性生物资产	746,532.19		746,532.19
发出商品	119,705.51		119,705.51
<b>合 计</b>	<b>1,722,564,784.04</b>	<b>49,128,419.55</b>	<b>1,673,436,364.49</b>

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

存货种类	年初数	本年增加		本年减少			年末数
		计提	其他	转回	转销	其他	
合同履约成本	36,673,168.66			36,673,168.66			
库存商品	12,455,250.89			5,549,026.32		6,416,049.02	490,175.55
<b>合 计</b>	<b>49,128,419.55</b>			<b>42,222,194.98</b>		<b>6,416,049.02</b>	<b>490,175.55</b>

9、合同资产

(1) 合同资产情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
工程施工项目	292,772,172.81		292,772,172.81	39,389,721.90		39,389,721.90
<b>合 计</b>	<b>292,772,172.81</b>		<b>292,772,172.81</b>	<b>39,389,721.90</b>		<b>39,389,721.90</b>

10、持有待售资产

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
持有待售非流动资产						
其中：固定资产	758,365.28		758,365.28	758,365.28		758,365.28
<b>合 计</b>	<b>758,365.28</b>		<b>758,365.28</b>	<b>758,365.28</b>		<b>758,365.28</b>

11、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税额	267,200,091.89	294,476,522.68
预缴税金	28,823,408.96	36,015,851.24
增值税年末留抵税额	6,225,592.42	11,682,367.39
<b>合 计</b>	<b>302,249,093.27</b>	<b>342,174,741.31</b>

12、长期应收款

项 目	年末余额			年初余额			年末折 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	
集团内部长期贷款	12,700,200.00		12,700,200.00	310,060,200.00		310,060,200.00	
<b>小 计</b>	<b>12,700,200.00</b>		<b>12,700,200.00</b>	<b>310,060,200.00</b>		<b>310,060,200.00</b>	
减：1 年内到期的 长期应收款							
<b>合 计</b>	<b>12,700,200.00</b>		<b>12,700,200.00</b>	<b>310,060,200.00</b>		<b>310,060,200.00</b>	

13、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对合营企业投资	183,709,120.47	26,761,450.65	26,122,000.00	184,348,571.12

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对联营企业投资	8,215,130,326.87	31,716,608.28	14,445,171.30	8,232,401,763.85
其他投资	234,169,131.14	120,551,557.81		354,720,688.95
<b>小 计</b>	<b>8,633,008,578.48</b>	<b>179,029,616.74</b>	<b>40,567,171.30</b>	<b>8,771,471,023.92</b>
减：长期股权投资减值准备	255,625,887.74	120,551,557.81		376,177,445.55
<b>合 计</b>	<b>8,377,382,690.74</b>	<b>58,478,058.93</b>	<b>40,567,171.30</b>	<b>8,395,293,578.37</b>

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
<b>一、合营企业</b>					
山东新沙单轨运输装备有限公司	109,691,150.00	175,087,120.47			26,761,450.65
泰安凯密迪化工有限公司	8,622,000.00	8,622,000.00		8,622,000.00	
<b>小 计</b>	<b>118,313,150.00</b>	<b>183,709,120.47</b>		<b>8,622,000.00</b>	<b>26,761,450.65</b>
<b>二、联营企业</b>					
东平铁路有限责任公司	166,000,000.00	23,636,099.42			-6,672,372.64
山东恒泰车桥有限公司	21,970,000.00	14,445,171.30			
泰安佳联工贸有限公司	26,950,000.00				
泰安百川纸业有限责任公司	154,312,505.46		154,176,737.55		-3,032,275.79
兖矿新疆能化有限公司	1,704,318,575.41	8,155,592,299.55			67,032,778.88
泰安新汶顶峰热电有限公司	28,639,240.00				
泰安鲁源岩盐有限责任公司	245,000.00				
山东能源重装集团内蒙古装备制造有限公司	30,000,000.00				
莱芜市泰山阳光建筑工程有限公司	8,571,400.00				
<b>小 计</b>	<b>2,141,006,720.87</b>	<b>8,193,673,570.27</b>	<b>154,176,737.55</b>		<b>57,328,130.45</b>
<b>三、其他投资</b>					
昭苏盛泉有限责任公司	6,000,000.00				
铜川市耀州区白石崖矿业有限公司	117,000,000.00				
安徽金黄庄矿业有限公司	60,493,679.66				
山东华泰矿业有限公司	50,675,451.48				
山东华恒矿业有限公司	120,551,557.81				
<b>小 计</b>	<b>354,720,688.95</b>				
<b>合 计</b>	<b>2,614,040,559.82</b>	<b>8,377,382,690.74</b>	<b>154,176,737.55</b>	<b>8,622,000.00</b>	<b>84,089,581.10</b>

(续)

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	本年增减变动					年末余额	减值准备年末余额
	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		
一、合营企业							
山东新沙单轨运输装备有限公司			17,500,000.00			184,348,571.12	
泰安凯密迪化工有限公司							
小计			17,500,000.00			184,348,571.12	
二、联营企业							
东平铁路有限责任公司						16,963,726.78	
山东恒泰车桥有限公司					-14,445,171.30		
泰安佳联工贸有限公司							21,456,756.60
泰安百川纸业有限责任公司					-114,762,616.40	36,381,845.36	
兖矿新疆能化有限公司	387,041.91	-65,412,685.23				8,157,599,435.11	
泰安新汶顶峰热电有限公司							
泰安鲁源岩盐有限责任公司							
山东能源重装集团内蒙古装备制造有限公司							
莱芜市泰山阳光建筑工程有限公司							
小计	387,041.91	-65,412,685.23			-129,207,787.70	8,210,945,007.25	21,456,756.60
三、其他投资							
昭苏盛泉有限责任公司							6,000,000.00
铜川市耀州区白石崖矿业有限公司							117,000,000.00
安徽金黄庄矿业有限公司							60,493,679.66
山东华泰矿业有限公司							50,675,451.48
山东华恒矿业有限公司				120,551,557.81			120,551,557.81
小计				120,551,557.81			354,720,688.95
合计	387,041.91	-65,412,685.23	17,500,000.00	120,551,557.81	-129,207,787.70	8,395,293,578.37	376,177,445.55

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(3) 重要合营企业的主要财务信息（划分为持有待售的除外）

项 目	山东新沙单轨运输装备有限公司	
	年末数	年初数
流动资产	550,714,110.76	510,525,564.30
非流动资产	45,274,876.77	45,052,634.38
<b>资产合计</b>	<b>595,988,987.53</b>	<b>555,578,198.68</b>
流动负债	168,922,831.42	164,204,819.56
非流动负债	15,000,000.00	
<b>负债合计</b>	<b>183,922,831.42</b>	<b>164,204,819.56</b>
净资产	412,066,156.11	391,373,379.12
按持股比例计算的净资产份额	206,033,078.06	195,686,689.56
调整事项		
<b>对合营企业权益投资的账面价值</b>	<b>184,348,571.12</b>	<b>175,087,120.47</b>
存在公开报价的权益投资的公允价值		

(续)

项 目	山东新沙单轨运输装备有限公司	
	本年发生额	上年发生额
营业收入	421,868,709.60	361,092,781.11
财务费用	-1,741,665.92	1,523,666.89
所得税费用	9,384,536.89	10,460,184.77
净利润	53,522,901.30	65,049,226.39
其他综合收益		
综合收益总额	53,522,901.30	65,049,226.39
企业本年收到的来自合营企业的股利	17,500,000.00	

(4) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	东平铁路有限责任公司		兖矿新疆能化有限公司	
	年末数	年初数	年末数	年初数
流动资产	18,561,734.24	20,305,315.20	3,349,279,541.32	2,160,461,678.26
非流动资产	1,067,855,236.55	1,084,884,243.07	18,323,888,417.89	15,423,281,964.68
<b>资产合计</b>	<b>1,086,416,970.79</b>	<b>1,105,189,558.27</b>	<b>21,673,167,959.21</b>	<b>17,583,743,642.94</b>
流动负债	835,562,063.67	782,645,160.61	6,051,836,732.48	4,844,690,759.68
非流动负债	183,000,000.00	228,000,000.00	13,584,163,371.14	10,776,413,062.47
<b>负债合计</b>	<b>1,018,562,063.67</b>	<b>1,010,645,160.61</b>	<b>19,636,000,103.62</b>	<b>15,621,103,822.15</b>
净资产	67,854,907.12	94,544,397.66	2,037,167,855.59	1,962,639,820.79
按持股比例计算的净资产份额	<b>16,963,726.78</b>	<b>23,636,099.42</b>	<b>998,212,249.24</b>	<b>930,790,313.60</b>

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	东平铁路有限责任公司		兖矿新疆能化有限公司	
	年末数	年初数	年末数	年初数
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	16,963,726.78	23,636,099.42	8,157,599,435.11	8,155,592,299.55
存在公开报价的权益投资的公允价值				

（续）

项 目	东平铁路有限责任公司		兖矿新疆能化有限公司	
	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
营业收入	60,415,866.11	50,165,086.26	4,517,601,126.25	4,514,314,481.05
净利润	-26,980,524.97	-38,347,655.02	184,399,325.25	261,105,850.91
其他综合收益			838,306.67	
综合收益总额	-26,980,524.97	-38,347,655.02	185,237,631.92	242,970,960.94
企业本年收到的来自联营企业的股利				

14、其他权益工具投资

（1）其他权益工具投资情况

项 目	年末余额	年初余额
中泰证券股份有限公司	1,571,292,450.00	1,588,214,061.00
莱商银行股份有限公司	236,543,236.50	282,532,500.00
山东能源集团鲁西矿业有限公司	2,926,619,017.90	2,669,531,881.77
山东能源集团贵州矿业有限公司	59,892,924.10	80,601,716.81
山东能源集团西北矿业有限公司		390,218,846.13
山东铁雄新沙能源有限公司	185,710,200.00	185,710,200.00
山东健康集团有限公司	3,448,631,079.17	4,050,000,000.00
内蒙古长城发电有限公司	231,222,753.31	159,897,275.38
内蒙古华远现代物流有限责任公司	22,772,916.85	23,169,555.57
鄂尔多斯南部铁路有限责任公司	16,925,770.63	14,437,016.95
内蒙古三新铁路有限责任公司	36,250,000.00	39,650,000.00
鄂尔多斯市水投鄂前旗水务有限公司	2,411,839.57	2,368,758.31
山东能源集团装备制造（集团）有限公司		
山东华源矿业集团有限公司		
新汶矿业集团新建水泥有限责任公司		
山东煤炭多种经营总公司		
合 计	8,738,272,188.03	9,486,331,811.92

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 年末其他权益工具投资情况

项目名称	本年确认的股利收入	本年计入其他综合收益的利得或损失	截至年末累计计入其他综合收益的利得或损失	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
中泰证券股份有限公司	6,043,432.50	-16,921,611.00	426,434,030.53		
莱商银行股份有限公司		-45,989,263.50	67,413,236.50		
山东能源集团鲁西矿业有限公司	233,889,254.35	257,087,136.13	-1,186,270,827.40		
山东能源集团贵州矿业有限公司		-20,708,792.71	-268,653,908.75		
山东能源集团西北矿业有限公司	179,405,853.04	-553,357,405.63	-280,128,058.35	-280,128,058.35	已处置
山东铁雄新沙能源有限公司			13,210,200.00		
山东健康集团有限公司		-601,368,920.83	-601,368,920.83		
内蒙古长城发电有限公司	5,000,000.00	29,248,477.93	101,822,753.31		
内蒙古华远现代物流有限责任公司		-396,638.72	-14,327,083.15		
鄂尔多斯南部铁路有限责任公司		2,488,753.68	6,925,770.63		
内蒙古三新铁路有限责任公司		-3,400,000.00	-3,850,000.00		
鄂尔多斯市水投鄂前旗水务有限公司		43,081.26	-1,588,160.43		
山东能源集团装备制造（集团）有限公司			-510,000,000.00		
山东华源矿业集团有限公司			-2,598,000.00		
新汶矿业集团新建水泥有限责任公司			-13,386,515.28		
山东煤炭多种经营总公司			-300,000.00		
<b>合 计</b>	<b>424,338,539.89</b>	<b>-953,275,183.39</b>	<b>-2,266,665,483.22</b>	<b>-280,128,058.35</b>	

15、其他非流动金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
上海中国煤炭大厦有限责任公司	13,132,024.06	13,084,175.50
厦门京闽能源实业有限公司	9,261,240.00	9,326,460.00

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	年末公允价值	年初公允价值
合 计	22,410,635.50	22,393,264.06

16、投资性房地产

项 目	年初公允价 值	本年增加			本年减少		年末公允价 值
		购置	自用房地 产或存货 转入	公允价值变 动损益	处 置	转为自用房 地 产	
一、成本合计	54,040,278.04			-3,628,006.50		15,454,084.14	34,958,187.40
房屋、建筑物	38,902,176.04					15,454,084.14	23,448,091.90
土地使用权	15,138,102.00			-3,628,006.50			11,510,095.50
二、公允价值合计	4,914,571.69			-972,166.69		759,638.86	3,182,766.14
房屋、建筑物	4,650,388.69			-655,759.73		759,638.86	3,234,990.10
土地使用权	264,183.00			-316,406.96			-52,223.96
三、账面价值合计	58,954,849.73						38,140,953.54
房屋、建筑物	43,552,564.73						26,683,082.00
土地使用权	15,402,285.00						11,457,871.54

17、固定资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	34,541,345,975.09	29,624,636,214.25
固定资产清理	8,704,813.94	1,985,905.68
合 计	34,550,050,789.03	29,626,622,119.93

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	48,330,090,795.84	7,924,093,245.18	1,684,780,446.86	54,569,403,594.16
土地资产	17,386,655.97			17,386,655.97
房屋及地面建筑物	11,605,841,329.07	3,059,505,179.99	707,584,292.22	13,957,762,216.84
矿井建筑物	17,155,705,412.18	3,257,104,538.26	124,237,777.06	20,288,572,173.38
通用设备	9,817,577,585.29	793,692,449.67	476,029,610.17	10,135,240,424.79
专用设备	9,543,980,620.18	794,434,369.51	341,665,666.54	9,996,749,323.15
运输设备	119,291,061.21	19,356,707.75	14,715,114.64	123,932,654.32
酒店家具	7,130,363.05		507,362.00	6,623,001.05
其他	63,177,768.89		20,040,624.23	43,137,144.66

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>18,289,739,607.44</b>	<b>2,408,360,318.83</b>	<b>987,988,688.10</b>	<b>19,710,111,238.17</b>
土地资产				
房屋及地面建筑物	4,807,870,951.11	540,300,455.68	279,666,466.78	5,068,504,940.01
矿井建筑物	3,289,425,860.51	193,792,536.78	33,364,621.18	3,449,853,776.11
通用设备	5,499,825,320.36	823,320,714.61	361,129,172.41	5,962,016,862.56
专用设备	4,574,904,549.79	840,602,822.29	306,173,869.40	5,109,333,502.68
运输设备	66,347,288.56	9,818,859.86	4,153,517.77	72,012,630.65
酒店家具	7,130,265.45	97.60	507,362.00	6,623,001.05
其他	44,235,371.66	524,832.01	2,993,678.56	41,766,525.11
<b>三、账面净值合计</b>	<b>30,040,351,188.40</b>			<b>34,859,292,355.99</b>
土地资产	17,386,655.97			17,386,655.97
房屋及地面建筑物	6,797,970,377.96			8,889,257,276.83
矿井建筑物	13,866,279,551.67			16,838,718,397.27
通用设备	4,317,752,264.93			4,173,223,562.23
专用设备	4,969,076,070.39			4,887,415,820.47
运输设备	52,943,772.65			51,920,023.67
酒店家具	97.60			
其他	18,942,397.23			1,370,619.55
<b>四、减值准备合计</b>	<b>415,714,974.15</b>		<b>97,768,593.25</b>	<b>317,946,380.90</b>
土地资产				
房屋及地面建筑物	93,196,079.98		33,229,246.29	59,966,833.69
矿井建筑物	206,519,626.53			206,519,626.53
通用设备	33,638,462.90		13,091,869.72	20,546,593.18
专用设备	82,356,768.43		51,447,477.24	30,909,291.19
运输设备				
酒店家具				
其他	4,036.31			4,036.31
<b>五、账面价值合计</b>	<b>29,624,636,214.25</b>			<b>34,541,345,975.09</b>
土地资产	17,386,655.97			17,386,655.97
房屋及地面建筑物	6,704,774,297.98			8,829,290,443.14
矿井建筑物	13,659,759,925.14			16,632,198,770.74
通用设备	4,284,113,802.03			4,152,676,969.05
专用设备	4,886,719,301.96			4,856,506,529.28
运输设备	52,943,772.65			51,920,023.67

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
家具、用具、装具及动 植物	97.60			
其他	18,938,360.92			1,366,583.24

② 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
伊犁建能房屋建筑物	105,707,430.06	暂未办理
内蒙古本部房屋	150,758,533.21	暂未办理
洗煤分公司房屋	86,967,003.99	暂未办理
综合服务分公司房屋	171,340,581.63	暂未办理
长城煤矿房屋	47,123,235.02	暂未办理
长城五矿房屋	155,536,051.38	暂未办理
上海庙本部房产	11,296,967.90	暂未办理
新上海一号房屋	141,582,030.51	暂未办理
<b>合 计</b>	<b>870,311,833.70</b>	

(2) 固定资产清理

项 目	年末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
通用设备	2,401,250.60	1,985,905.68	报废
液压支架设备	6,303,563.34		处置
<b>合 计</b>	<b>8,704,813.94</b>	<b>1,985,905.68</b>	

18、在建工程

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长城二矿矿井 改扩建项目	1,989,003,840.42		1,989,003,840.42	1,985,599,510.33		1,985,599,510.33
焦化二期	1,968,242,687.17		1,968,242,687.17	2,043,441,816.66		2,043,441,816.66
聊城阿城探矿 项目	1,101,815,357.92		1,101,815,357.92	1,101,869,349.25		1,101,869,349.25
聊城煤田探矿 工程	468,975,206.47		468,975,206.47	481,967,111.14		481,967,111.14
新建煤电煤化 工项目生产所 需的配套机械 制造项目	457,585,877.38		457,585,877.38	457,585,877.38		457,585,877.38
西部铁路专线	175,866,128.24		175,866,128.24	75,793,056.95		75,793,056.95

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
六采主运下山巷道	142,436,090.11		142,436,090.11	42,950,466.00		42,950,466.00
后组煤十一层十三层开发工程	132,103,826.29		132,103,826.29	168,058,949.60		168,058,949.60
鹰骏三号矿	102,981,549.54		102,981,549.54	93,172,297.94		93,172,297.94
基建工程	95,362,711.72		95,362,711.72	94,702,450.02		94,702,450.02
2*359mw 热电联产项目	83,865,411.18	1,200,000.00	82,665,411.18	83,865,411.18	1,200,000.00	82,665,411.18
鲁新能源矿井建设项目	61,245,960.94	41,111,100.00	20,134,860.94	5,474,735,153.53	41,111,100.00	5,433,624,053.53
煤层气化工程	48,850,464.18	48,380,185.81	470,278.37	48,850,464.18	48,380,185.81	470,278.37
其他	242,696,341.1	883,098.85	241,813,242.25	493,359,052.22	124,245,262.93	369,113,789.29
<b>合计</b>	<b>7,071,031,452.66</b>	<b>91,574,384.66</b>	<b>6,979,457,068.00</b>	<b>12,645,950,966.38</b>	<b>214,936,548.74</b>	<b>12,431,014,417.64</b>

重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
后组煤十一层十三层开发工程	1,300,000,000.00	168,058,949.60		35,955,123.31		132,103,826.29
聊城阿城探矿项目	3,174,827,000.00	1,101,869,349.25			53,991.33	1,101,815,357.92
长城二矿矿井改扩建项目	3,081,170,000.00	1,985,599,510.33	29,103,947.80	25,699,617.71		1,989,003,840.42
西部铁路专线	799,758,234.00	75,793,056.95	100,080,517.31	7,446.02		175,866,128.24
六采主运下山巷道	237,830,000.00	42,950,466.00	99,485,624.11			142,436,090.11
<b>合计</b>	<b>8,593,585,234.00</b>	<b>3,374,271,332.13</b>	<b>228,670,089.22</b>	<b>61,662,187.04</b>	<b>53,991.33</b>	<b>3,541,225,242.98</b>

(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：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
后组煤十一层十三层开发工程	10.16	10.16				自有资金、国拨资金
聊城阿城探矿项目						集团公司垫付
长城二矿矿井改扩建项目	69.00	69.00				自筹资金
西部铁路专线	37.00	40.00	8,292,130.33	6,591,993.40		自筹资金
六采主运下山巷道	59.89	59.89				自有资金

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 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：本年 利息资本化 金额	本年利息资 本化率 (%)	资金来源
合 计			8,292,130.33	6,591,993.40		

19、使用权资产

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	外币报表折 算差额	年末余额
一、账面原值合计	25,308,468.16	4,086,436.52			29,394,904.68
其中：土地资产		1,096,200.00			1,096,200.00
房屋及建筑物	5,456,546.37				5,456,546.37
机器设备	19,851,921.79	2,990,236.52			22,842,158.31
二、累计折旧合计	8,118,679.88	6,278,424.34			14,397,104.22
其中：土地资产		45,675.00			45,675.00
房屋及建筑物	1,412,235.15	965,246.76			2,377,481.91
机器设备	6,706,444.73	5,267,502.58			11,973,947.31
三、账面净值合计	17,189,788.28				14,997,800.46
其中：土地资产					1,050,525.00
房屋及建筑物	4,044,311.22				3,079,064.46
机器设备	13,145,477.06				10,868,211.00
四、减值准备合计					
其中：土地资产					
房屋及建筑物					
机器设备					
五、账面价值合计	17,189,788.28				14,997,800.46
其中：土地资产					1,050,525.00
房屋及建筑物	4,044,311.22				3,079,064.46
机器设备	13,145,477.06				10,868,211.00

20、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、账面原值合计	12,503,230,289.27	3,469,742,199.07	129,968,846.91	15,843,003,641.43
软件	100,548,237.22	891,629.70	1,225,763.52	100,214,103.40
土地使用权	3,235,071,304.59	30,759,916.74	104,968,654.26	3,160,862,567.07
专利权	1,021,540.87			1,021,540.87

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
非专利技术	5,913,103.54		1,320,000.00	4,593,103.54
商标权	21,459.70			21,459.70
特许权	3,866,215.00	2,524,223.02	3,866,215.00	2,524,223.02
采（探）矿权	7,806,455,179.76	3,433,703,254.36	18,588,214.13	11,221,570,219.99
水资源使用权	38,119,266.84			38,119,266.84
产能置换	1,310,726,780.76			1,310,726,780.76
数字资源		1,863,175.25		1,863,175.25
其他	1,487,200.99			1,487,200.99
二、累计摊销合计	1,680,972,391.04	295,551,059.57	45,501,008.21	1,931,022,442.40
软件	60,953,597.34	7,773,014.30	1,177,856.30	67,548,755.34
土地使用权	579,199,338.01	67,517,939.24	23,156,659.93	623,560,617.32
专利权	10,641.05	127,692.61		138,333.66
非专利技术	3,949,306.63	455,710.35	1,320,000.00	3,085,016.98
商标权	17,244.37	532.46		17,776.83
特许权	1,182,231.03	895,992.66	1,341,991.98	736,231.71
采（探）矿权	968,815,305.11	202,345,347.37	18,504,500.00	1,152,656,152.48
水资源使用权	7,466,167.73	1,188,581.95		8,654,749.68
产能置换	58,180,838.70	15,099,331.92		73,280,170.62
数字资源		31,052.92		31,052.92
其他	1,197,721.07	115,863.79		1,313,584.86
三、减值准备累计金额合计	2,032,223.58			2,032,223.58
软件				
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
商标权				
特许权				
采（探）矿权	2,032,223.58			2,032,223.58
水资源使用权				
产能置换				
其他				
四、账面价值合计	10,820,225,674.65			13,909,948,975.45
软件	39,594,639.88			32,665,348.06
土地使用权	2,655,871,966.58			2,537,301,949.75

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
专利权	1,010,899.82			883,207.21
非专利技术	1,963,796.91			1,508,086.56
商标权	4,215.33			3,682.87
特许权	2,683,983.97			1,787,991.31
采（探）矿权	6,835,607,651.07			10,066,881,843.93
水资源使用权	30,653,099.11			29,464,517.16
产能置换	1,252,545,942.06			1,237,446,610.14
数字资源				1,832,122.33
其他	289,479.92			173,616.13

(2) 确认为无形资产的数据资源

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
一、账面原值				
1.年初余额				
2.本年增加金额		1,863,175.25		1,863,175.25
其中：内部研发		1,863,175.25		1,863,175.25
3.本年减少金额				
4.年末余额		1,863,175.25		1,863,175.25
二、累计摊销				
1.年初余额				
2.本年增加金额		31,052.92		31,052.92
3.本年减少金额				
4.年末余额		31,052.92		31,052.92
三、减值准备				
1.年初余额				
2.本年增加金额				
3.本年减少金额				
4.年末余额				
四、账面价值				
1.年末账面价值		1,832,122.33		1,832,122.33
2.年初账面价值				

21、开发支出

项 目	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
—300m 水平排水系统改造（深地探测重大科技基础设施研究与示范）	7,015,554.40						7,015,554.40
副斜井及副暗斜井改造（深地探测重大科技基础设施研究与示范）	6,642,681.65						6,642,681.65
局部通风智能控制系统	309,734.53						309,734.53
水文检测分析数据		745,270.10		745,270.10			
煤炭设备检测分析数据		1,117,905.15		1,117,905.15			
<b>合 计</b>	<b>13,967,970.58</b>	<b>1,863,175.25</b>		<b>1,863,175.25</b>			<b>13,967,970.58</b>
其中：数据资源		<b>1,863,175.25</b>		<b>1,863,175.25</b>			

22、商誉

（1）商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
库车市永新矿业有限责任公司	111,149,370.66			111,149,370.66
巴州秦华工贸有限公司	111,585,210.40			111,585,210.40
山东焱鑫矿用材料加工有限公司	6,627,859.10			6,627,859.10
山东立安工矿技术检测有限公司	948,172.48			948,172.48
泰安市鑫安检测技术有限公司	395,971.16			395,971.16
国电内蒙古上海庙热电有限公司	4,040,656.43			4,040,656.43
泰安天元矿山设备安装有限责任公司	4,339,863.70			4,339,863.70
山东泰山能源有限责任公司	344,910,011.80			344,910,011.80
<b>合 计</b>	<b>583,997,115.73</b>			<b>583,997,115.73</b>

（2）商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
国电内蒙古上海庙热电有限公司		4,040,656.43		4,040,656.43
泰安天元矿山设备安装有限责任公司	4,339,863.70			4,339,863.70
<b>合 计</b>	<b>4,339,863.70</b>	<b>4,040,656.43</b>		<b>8,380,520.13</b>

23、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
国有资源使用许可	3,984,268,871.67		127,157,182.16		3,857,111,689.51	
村庄搬迁费	633,611,482.30	169,944,062.50	29,300,929.99		774,254,614.81	
巷道工程	564,357,640.41		3,859,207.46		560,498,432.95	
二水平延伸钻探治理工程	212,934,384.91	107,965,405.69	6,181,013.71		314,718,776.89	
生产系统升级改造	236,786,579.21		16,913,327.09		219,873,252.12	
煤矿后组煤项	128,713,451.76	69,724,595.36			198,438,047.12	
粉煤灰硅酸盐水泥	125,734,445.88	12,100,266.04			137,834,711.92	
改扩建支出	140,880,752.56	1,183,720.18	10,333,447.24		131,731,025.50	
塌陷补偿费	62,061,240.73	52,174,604.50	14,750,467.88		99,485,377.35	
固定资产改良支出	57,922,045.64		19,197,100.43		38,724,945.21	
富水软岩疏干开采	11,743,315.39		838,808.25		10,904,507.14	
土地补偿款	3,460,000.00		103,500.00	322,500.00	3,034,000.00	
其他费用	6,521,416.93		2,704,267.99		3,817,148.94	
<b>合计</b>	<b>6,168,995,627.39</b>	<b>413,092,654.27</b>	<b>231,339,252.20</b>	<b>322,500.00</b>	<b>6,350,426,529.46</b>	

24、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	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	递延所得税资产/负债
<b>一、递延所得税资产</b>	<b>7,147,611,968.15</b>	<b>1,752,449,027.45</b>	<b>6,483,423,659.45</b>	<b>1,591,892,615.46</b>
资产减值准备	268,233,208.42	60,411,855.64	856,219,286.08	207,247,353.58
信用减值准备	6,387,357,683.80	1,592,090,055.59	4,995,540,218.06	1,244,516,178.35
资产的摊销及折旧差异	442,448,754.27	87,568,761.70	539,524,312.72	117,090,952.60
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	521,760.00	130,440.00	456,540.00	114,135.00
投资性房地产公允价值调整	272,552.32	53,412.18	548,452.32	130,923.18
已计提未支付的薪酬	6,137,337.79	1,534,334.45	34,506,722.57	8,626,680.66
计提的经费	4,294,348.21	1,073,587.05	4,401,049.04	1,109,622.43
递延收益	1,630,000.00	407,500.00		
预计负债			22,174,595.73	5,543,648.93
信用/资产减值准备	33,741,995.46	8,435,498.87	27,205,155.05	6,801,288.76

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	年末余额		年初余额	
	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	递延所得税资产/负债
公允价值变动	127,000.00	31,750.00		
预提费用	2,847,327.88	711,831.97	2,847,327.88	711,831.97
<b>二、递延所得税负债</b>	<b>1,827,235,027.27</b>	<b>452,824,256.72</b>	<b>2,033,560,758.01</b>	<b>505,202,936.00</b>
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	132,024.06	33,006.02	84,175.50	21,043.88
投资性房地产公允价值调整	4,381,801.23	1,063,169.12	5,310,152.49	1,329,866.93
折旧及摊销	478,949,814.29	115,785,234.66	490,857,451.93	119,524,780.67
固定资产转投资性房地产	9,429,974.01	2,357,493.50	18,319,490.77	4,579,872.69
非同一控制下企业合并资产评估增值	1,334,341,413.68	333,585,353.42	1,500,489,542.52	375,122,385.63
资产的摊销及折旧差异			18,499,944.80	4,624,986.20

25、其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
预付购房款		145,173,719.61

26、短期借款

项 目	年末余额	年初余额
保证借款	10,382,000,000.00	10,040,500,000.00
信用借款	3,799,801,042.83	2,639,068,379.00
<b>合 计</b>	<b>14,181,801,042.83</b>	<b>12,679,568,379.00</b>

27、应付票据

种 类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	937,179,619.81	453,790,916.49
银行承兑汇票	1,498,509,871.59	3,368,978,541.03
信用证	3,835,000,000.00	2,510,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>6,270,689,491.40</b>	<b>6,332,769,457.52</b>

28、应付账款

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	4,290,305,317.06	5,681,273,471.15
1 至 2 年	997,850,913.14	1,144,736,448.44
2 至 3 年	529,564,425.03	535,368,922.23

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

账 龄	年末余额	年初余额
3 年以上	539,882,663.10	479,044,447.82
<b>合 计</b>	<b>6,357,603,318.33</b>	<b>7,840,423,289.64</b>

账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
新疆维吾尔自治区自然资源厅财务处	110,484,100.00	按付款计划有序偿还
山东物商集团有限公司	98,439,766.75	按付款计划有序偿还
中冶焦耐（大连）工程技术有限公司	87,676,406.41	按付款计划有序偿还
中煤科工西安研究院（集团）有限公司	81,017,870.23	按付款计划有序偿还
齐河县赵官镇人民政府	76,200,078.85	按付款计划有序偿还
山东能源集团物资有限公司鲁中分公司	57,049,191.75	按付款计划有序偿还
山东能源集团易佳供应链管理有限公司	51,564,813.73	按付款计划有序偿还
大地工程开发（集团）有限公司天津分公司	37,204,084.00	按付款计划有序偿还
中国二冶集团有限公司	30,710,312.21	按付款计划有序偿还
山东东方大工程有限责任公司	29,048,940.56	按付款计划有序偿还
CompaniaMineraCerroColoradoLimitada	29,036,931.24	按付款计划有序偿还
山东能源集团物资有限公司内蒙古分公司	26,247,783.55	按付款计划有序偿还
中煤地质集团有限公司	26,195,576.64	按付款计划有序偿还
山东能源装备集团内蒙古煤机智能装备制造有限公司	24,142,821.23	按付款计划有序偿还
新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	21,068,841.04	按付款计划有序偿还
<b>合 计</b>	<b>786,087,518.19</b>	

29、预收款项

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	41,349.40	546,125.05
<b>合 计</b>	<b>41,349.40</b>	<b>546,125.05</b>

30、合同负债

项 目	年末余额	年初余额
预收产品销售款	460,154,572.49	478,187,406.62
预收售楼款	25,830,511.88	53,800,336.57
预收工程款	2,007,839.33	790,026.77
预收检测费	4,221.71	7,020.78
<b>合 计</b>	<b>487,997,145.41</b>	<b>532,784,790.74</b>

31、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	1,192,295,742.86	5,926,513,150.38	6,441,972,015.05	676,836,878.19
二、离职后福利 — 设定提存计划	12,734,786.21	969,501,241.76	972,112,918.92	10,123,109.05
三、辞退福利		203,094.29	203,094.29	
四、其他	374,701.32	22,466,990.78	21,634,918.96	1,206,773.14
<b>合 计</b>	<b>1,205,405,230.39</b>	<b>6,918,684,477.21</b>	<b>7,435,922,947.22</b>	<b>688,166,760.38</b>

(2) 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、 津贴和补贴	615,353,608.72	3,940,723,458.52	4,058,592,034.37	497,485,032.87
二、职工福利费	1,200.00	948,464,896.96	948,464,896.96	1,200.00
三、社会保险费	2,269,369.92	398,270,832.95	397,646,726.58	2,893,476.29
其中：医疗保险费	1,042,586.42	311,195,774.22	311,563,666.29	674,694.35
工伤保险费	986,957.16	56,024,549.01	55,024,506.03	1,987,000.14
生育保险费	98,672.39	30.08	1,411.62	97,290.85
补充医疗保险	141,153.95	31,050,479.64	31,057,142.64	134,490.95
四、住房公积金	48,182,465.34	433,062,538.19	453,954,793.02	27,290,210.51
五、工会经费和职 工教育经费	524,258,800.19	177,610,038.04	553,541,273.93	148,327,564.30
六、其他短期薪酬	2,230,298.69	28,381,385.72	29,772,290.19	839,394.22
<b>合 计</b>	<b>1,192,295,742.86</b>	<b>5,926,513,150.38</b>	<b>6,441,972,015.05</b>	<b>676,836,878.19</b>

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险费	4,428,890.79	639,118,689.93	642,151,284.19	1,396,296.53
二、失业保险费	144,680.97	26,565,642.25	26,597,033.65	113,289.57
三、企业年金	8,161,214.45	303,816,909.58	303,364,601.08	8,613,522.95
<b>合 计</b>	<b>12,734,786.21</b>	<b>969,501,241.76</b>	<b>972,112,918.92</b>	<b>10,123,109.05</b>

32、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
资源税	98,449,064.08	201,042,200.43

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	年末余额	年初余额
耕地占用税	95,043,037.44	
增值税	85,617,841.24	112,641,658.92
企业所得税	47,680,244.76	70,318,895.80
矿产资源补偿费	41,886,112.98	41,886,112.98
城镇土地使用税	41,773,701.42	47,908,874.64
个人所得税	32,287,741.66	39,713,928.71
印花税	14,971,722.73	12,590,980.89
水资源税	12,940,403.50	12,511,047.65
水土保持补偿费	8,363,200.18	8,094,706.92
残疾人就业保障金	6,541,201.33	223,237.83
房产税	5,142,354.34	5,356,519.21
城市维护建设税	4,727,459.10	6,504,872.12
教育费附加	3,325,823.30	4,343,872.05
地方教育费附加	1,643,640.82	2,323,435.96
环境保护税	1,152,148.22	1,211,072.79
地方水利建设基金	166,457.99	1,146,678.97
土地增值税	88,163.66	88,163.66
车船使用税	10,298.80	6,559.80
其他税费	919.23	1,690,870.32
<b>合 计</b>	<b>501,811,536.78</b>	<b>569,603,689.65</b>

33、其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付股利	270,186,922.95	245,700,134.77
其他应付款项	8,772,351,093.92	9,163,635,557.98
<b>合 计</b>	<b>9,042,538,016.87</b>	<b>9,409,335,692.75</b>

(1) 应付股利

项 目	年末余额	年初余额
华电国际电力股份有限公司	201,251,401.29	176,764,613.11
临沂矿业集团有限责任公司	68,935,521.66	68,935,521.66
<b>合 计</b>	<b>270,186,922.95</b>	<b>245,700,134.77</b>

(2) 其他应付款项

① 按款项性质列示

项 目	年末余额	年初余额
应付往来款	7,551,371,214.37	3,276,013,967.00
其他专项基金	387,843,253.24	553,477,941.15
应付保证金及押金	198,452,471.04	439,764,261.32
暂收款	18,963,350.20	25,648,301.39
坍塌治理费	7,124,282.87	21,300,605.45
党建工作经费	2,764,472.09	2,825,878.23
工程及设备款		18,016,336.46
服务费		27,893,880.01
应付赔偿费		6,947,568.81
应缴纳政府款项		4,208,876,100.00
其他	605,832,050.11	582,870,718.16
<b>合 计</b>	<b>8,772,351,093.92</b>	<b>9,163,635,557.98</b>

② 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
临沂矿业集团有限责任公司	33,630,000.00	尚未结算
山东立业机械装备有限公司	11,000,000.00	尚未结算
<b>合 计</b>	<b>44,630,000.00</b>	

34、一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	3,895,723,380.94	782,751,276.08
1 年内到期的应付债券	2,011,333,591.61	1,139,283,622.36
1 年内到期的长期应付款	127,049,305.89	148,962,493.76
<b>合 计</b>	<b>6,034,106,278.44</b>	<b>2,070,997,392.20</b>

35、其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
短期融资券及利息	1,006,742,773.95	
待转销项税额	61,834,616.45	75,742,119.73
已背书未终止确认的应收票据	58,095,026.47	
<b>合 计</b>	<b>1,126,672,416.87</b>	<b>75,742,119.73</b>

36、长期借款

借款类别	年末余额	年初余额	年末利率区间
保证借款	8,272,090,144.10	8,172,800,000.00	2.40%—3.35%
信用借款	3,209,826,812.10	3,469,771,440.25	2.25%—3.35%
抵押借款	3,758,163,260.00	1,861,163,260.00	2.60%—3.00%
质押借款	1,560,683,701.35	2,580,000,000.00	2.60%—3.30%
<b>小 计</b>	<b>16,800,763,917.55</b>	<b>16,083,734,700.25</b>	
减：一年内到期部分	3,895,723,380.94	782,751,276.08	
<b>合 计</b>	<b>12,905,040,536.61</b>	<b>15,300,983,424.17</b>	

37、应付债券

(1) 应付债券

项 目	年末余额	年初余额
公司债券	4,049,139,004.11	3,163,461,137.22
中期票据	2,043,802,054.81	2,044,743,287.68
<b>小 计</b>	<b>6,092,941,058.92</b>	<b>5,208,204,424.90</b>
减：一年内到期部分	2,011,333,591.61	1,139,283,622.36
<b>合 计</b>	<b>4,081,607,467.31</b>	<b>4,068,920,802.54</b>

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
新汶矿业集团有限责任公司公开发行 2020 年公司债券（第二期）	1,115,000,000.00	2020-04-22	5 年	1,115,000,000.00
新汶矿业集团有限责任公司公开发行 2021 年公司债券（第一期）	2,000,000,000.00	2021-09-14	3+2 年	2,000,000,000.00
新汶矿业集团有限责任公司 2024 年度第一期中期票据（科创票据）（品种一）	500,000,000.00	2024-3-6	3 年	500,000,000.00
新汶矿业集团有限责任公司 2024 年度第一期中期票据（科创票据）（品种二）	500,000,000.00	2024-3-6	5 年	500,000,000.00
新汶矿业集团有限责任公司 2024 年度第二期中期票据（科创票据）	1,000,000,000.00	2024-3-22	3+2 年	1,000,000,000.00
新汶矿业集团有限责任公司 2025 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	1,000,000,000.00	2025-3-14	5 年	1,000,000,000.00

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
新汶矿业集团有限责任公司 2025 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）	1,000,000,000.00	2025-7-24	5 年	1,000,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>7,115,000,000.00</b>			<b>7,115,000,000.00</b>

（续）

债券名称	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
新汶矿业集团有限责任公司公开发行 2020 年公司债券（第二期）	1,137,836,136.25		18,418,863.75		1,156,255,000.00	0.00
新汶矿业集团有限责任公司公开发行 2021 年公司债券（第一期）	2,017,268,836.61		38,704,949.90		44,640,194.90	2,011,333,591.61
可续期项目计入应付债券利息	8,356,164.36		963,220.72			9,319,385.08
新汶矿业集团有限责任公司 2024 年度第一期中期票据（科创票据）（品种一）	511,058,904.10		13,204,109.58		13,500,000.00	510,763,013.68
新汶矿业集团有限责任公司 2024 年度第一期中期票据（科创票据）（品种二）	512,284,931.53		14,709,589.05		14,750,000.00	512,244,520.58
新汶矿业集团有限责任公司 2024 年度第二期中期票据（科创票据）	1,021,399,452.05		26,995,068.50		27,600,000.00	1,020,794,520.55
新汶矿业集团有限责任公司 2025 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	1,137,836,136.25	1,000,000,000.00	19,855,890.44		1,156,255,000.00	1,019,855,890.44

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债券名称	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
新汶矿业集团有限责任公司2025年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）	2,017,268,836.61	1,000,000,000.00	8,630,136.98		44,640,194.90	1,008,630,136.98
<b>合计</b>	<b>5,208,204,424.90</b>	<b>2,000,000,000.00</b>	<b>141,481,828.92</b>		<b>1,256,745,194.90</b>	<b>6,092,941,058.92</b>

38、租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	15,080,537.52	16,741,305.38
减：未确认融资费用	1,746,118.26	1,719,171.85
重分类至一年内到期的非流动负债		
<b>租赁负债净额</b>	<b>13,334,419.26</b>	<b>15,022,133.53</b>

39、长期应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款项	324,094,096.74	4,739,702,453.76	889,849,661.60	4,173,946,888.90
专项应付款	13,061,502.27	3,515,000.00	6,821,799.17	9,754,703.10
<b>合计</b>	<b>337,155,599.01</b>	<b>4,743,217,453.76</b>	<b>896,671,460.77</b>	<b>4,183,701,592.00</b>

(1) 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
集团内部长期借款	262,356,309.98	
采矿权出让收益金	4,414,420,502.51	
融资租赁款	767,307,988.21	473,056,590.50
减：未确认融资费用：	1,143,088,605.91	
小计	4,300,996,194.79	473,056,590.50
减：一年内到期长期应付款项	127,049,305.89	148,962,493.76
<b>合计</b>	<b>4,173,946,888.90</b>	<b>324,094,096.74</b>

(2) 专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
矿井水处理项目	6,205,517.43		6,205,517.43	
深地资源勘察开采	3,376,700.00			3,376,700.00
煤炭储备财政补助资金		2,000,000.00		2,000,000.00

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
矿井水处理项目	6,205,517.43		6,205,517.43	
矿区土壤生态修复与大宗固废高值利用关键技术及工程示范	1,024,025.46		19,801.98	1,004,223.48
山东省重点研发计划专项经费		700,000.00		700,000.00
国家科技重大专项经费		394,000.00		394,000.00
金融创新奖励资金	310,000.00			310,000.00
山东大学款项	300,000.00			300,000.00
三供一业退回资金	252,555.35			252,555.35
山东省科学技术奖励	250,000.00	300,000.00	300,000.00	250,000.00
千米深井围岩控制及智能开采课题费	240,000.00			240,000.00
其他项目	1,102,704.03	121,000.00	296,479.76	927,224.27
<b>合 计</b>	<b>13,061,502.27</b>	<b>3,515,000.00</b>	<b>6,821,799.17</b>	<b>9,754,703.10</b>

40、长期应付职工薪酬

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
辞退福利	4,023,351.55		442,423.56	3,580,927.99
<b>合 计</b>	<b>4,023,351.55</b>		<b>442,423.56</b>	<b>3,580,927.99</b>

41、预计负债

项 目	年末余额	年初余额
复垦/复原及环境恢复		6,503,998.98
<b>合 计</b>		<b>6,503,998.98</b>

42、递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他	66,812.20	97,391.98	164,204.18	
政府补助	71,803,190.25	2,730,000.00	14,547,127.15	59,986,063.10
<b>合 计</b>	<b>71,870,002.45</b>	<b>2,827,391.98</b>	<b>14,711,331.33</b>	<b>59,986,063.10</b>

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额
中央环保资金		1,630,000.00		
科技创新奖补		1,100,000.00		
大气污染防治资金	1,141,228.90			297,499.91
安全生产建设补助	140,555.57			73,333.32
产业振兴及技术改造补助	18,929,452.68		22,802.50	6,308,738.63

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补助项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入营业 外收入金额	本年计入其 他收益金额
安全改造资金	42,260,333.77			539,800.13
深地资源勘查开采政府补助	1,870,666.67			244,000.00
风险防控建设基金	400,000.00			
政府补助	7,060,952.66			
<b>合计</b>	<b>71,803,190.25</b>	<b>2,730,000.00</b>	<b>22,802.50</b>	<b>7,463,371.99</b>

(续)

补助项目	本年返 还金额	其他变动	年末余额	与资产相关/ 与收益相关	本年返还 的原因
中央环保资金			1,630,000.00	与收益相关	
科技创新奖补			1,100,000.00	与收益相关	
大气污染防治资金			843,728.99	与收益相关	
安全生产建设补助			67,222.25	与资产相关	
产业振兴及技术改造补助			12,597,911.55	与收益相关	
安全改造资金			41,720,533.64	与资产相关	
深地资源勘查开采政府补助			1,626,666.67	与收益相关	
风险防控建设基金			400,000.00	与资产相关	
政府补助		-7,060,952.66			
<b>合计</b>		<b>-7,060,952.66</b>	<b>59,986,063.10</b>		

43、其他非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
预收一年以上的款项	22,415,295.04	17,471,781.69
其他	152,614.28	227,980.28
<b>合 计</b>	<b>22,567,909.32</b>	<b>17,699,761.97</b>

44、实收资本

投资者名称	年初余额		本年增 加	本年 减少	年末余额	
	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	3,579,360,010.68	100.00			3,579,360,010.68	100.00
<b>合 计</b>	<b>3,579,360,010.68</b>	<b>100.00</b>			<b>3,579,360,010.68</b>	<b>100.00</b>

45、其他权益工具

新汶矿业集团有限责任公司  
财务报表附注

2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

发行在外的金融工具	年初金额		本年增加		本年减少		年末金额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
新汶矿业集团有限责任公司 2022 年面向专业投资者公开发行 行可续期公司债券（第一期）	20,000,000.00	2,000,000,000.00			20,000,000.00	2,000,000,000.00		
新汶矿业集团有限责任公司 2024 年面向专业投资者公开发行 行可续期公司债券（第一期）	10,000,000.00	1,000,000,000.00					10,000,000.00	1,000,000,000.00
新汶矿业集团有限责任公司 2025 年面向专业投资者公开发行 行可续期公司债券（第一期）			20,000,000.00	2,000,000,000.00			20,000,000.00	2,000,000,000.00
华泰一长城三号基础设施债券 投资计划			30,000,000.00	3,000,000,000.00			30,000,000.00	3,000,000,000.00
<b>合计</b>		<b>3,000,000,000.00</b>		<b>5,000,000,000.00</b>		<b>2,000,000,000.00</b>		<b>6,000,000,000.00</b>

#### 46、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	3,168,873,277.59		3,394,079.64	3,165,479,197.95
其他资本公积	3,156,337,603.06		65,412,685.23	3,090,924,917.83
<b>合计</b>	<b>6,325,210,880.65</b>		<b>68,806,764.87</b>	<b>6,256,404,115.78</b>

说明：①本年新发行永续债，缴纳手续费导致资本公积减少 1,400,000.00 元；②本公司联营企业兖矿新疆能化有限公司专项储备变动导致资本公积减少 65,412,684.23 元；③本年发生的同一控制下企业合并，在原合并报表层面调整的资产价值导致资本公积减少 1,994,080.64 元。

#### 47、专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
安全生产费	236,196,153.72	705,083,913.99	678,815,433.84	262,464,633.87	
维简费	58,631,229.85	163,511,734.68	158,166,753.42	63,976,211.11	
采煤塌陷地综合治理费	139,444,994.14	105,879,990.84	114,181,353.75	131,143,631.23	
职业卫生专项经费	497,224.61			497,224.61	
<b>合计</b>	<b>434,769,602.32</b>	<b>974,475,639.51</b>	<b>951,163,541.01</b>	<b>458,081,700.82</b>	

#### 48、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	1,649,963,431.73		28,012,805.84	1,621,950,625.89

说明：本公司处置西北矿业股权，结转其他综合收益导致盈余公积减少 28,012,805.84 元。

#### 49、未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末余额	<b>13,615,526,719.44</b>	<b>12,830,275,112.38</b>
年初调整金额	-447,732,863.25	-27,125,451.81
<b>本年年初余额</b>	<b>13,167,793,856.19</b>	<b>12,803,149,660.57</b>
本年增加额	-5,488,766,911.22	953,011,282.82
其中：本年净利润转入	-5,304,206,150.55	1,731,042,368.99
其他调整因素	-4,023,945.08	-778,031,086.17
本年减少额	400,908,808.07	140,634,223.95
其中：本年提取盈余公积数		

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本年金额	上年金额
本年分配现金股利数	148,793,555.56	133,810,432.37
转增资本		
其他减少	252,115,252.51	6,823,791.58
<b>本年年末余额</b>	<b>7,458,654,952.49</b>	<b>13,615,526,719.44</b>

说明：

（1）公司调整本年年初未分配利润-447,732,863.25 元，调整上年年初未分配利润-27,125,451.81 元，情况如下：

①由于同一控制导致的合并范围变更，影响上年年初未分配利润 2,438,234.05 元。

②由于本公司子公司长城系煤矿补缴以前年度资源税追溯调整，影响上年年初未分配利润-29,563,685.86 元。

③其他调整合计影响本年年初未分配利润-447,732,863.25 元，详见本附注“五、会计政策、会计估计变更及差错更正（四）其他调整事项”所述。

（2）本年末分配利润其他减少 252,115,252.51 元，系本年处置所持有鲁西矿业股权，将原计入其他综合收益的公允价值变动损益结转所致。

## 50、营业收入、营业成本

### （1）营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	118,303,329,897.41	114,868,789,819.77	124,153,181,570.25	116,836,467,025.83
其他业务	753,038,588.77	85,964,256.76	718,052,708.01	233,437,157.91
<b>合 计</b>	<b>119,056,368,486.18</b>	<b>114,954,754,076.53</b>	<b>124,871,234,278.26</b>	<b>117,069,904,183.74</b>

### （2）按行业（或产品类型）划分

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
<b>1.主营业务小计</b>	<b>118,303,329,897.41</b>	<b>114,868,789,819.77</b>	<b>124,153,181,570.25</b>	<b>116,836,467,025.83</b>
现代物流贸易板块	102,927,226,154.55	102,647,871,627.62	104,288,975,896.84	103,968,946,558.47
自产煤炭	11,946,909,710.36	9,215,555,548.30	15,953,061,084.71	9,291,718,628.47

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
高端化工	1,288,616,177.43	1,124,683,549.46	1,763,740,159.99	1,557,749,472.16
工程施工	615,230,317.17	807,634,111.82	613,643,283.44	610,328,678.01
高端装备	563,425,758.26	429,984,023.12	323,322,034.76	259,841,598.24
造纸印刷	166,956,271.22	167,735,115.88	268,145,536.16	266,803,221.01
其他主营	794,965,508.42	475,325,843.57	942,293,574.35	881,078,869.47
<b>2.其他业务小计</b>	<b>753,038,588.77</b>	<b>85,964,256.76</b>	<b>718,052,708.01</b>	<b>233,437,157.91</b>
产能置换	472,805,115.37			
低热值煤	146,954,597.90	1,198,774.57	468,020,866.30	115,982,485.35
销售材料	108,524,216.27	70,848,859.55	59,349,304.36	57,880,633.15
出租固定资产	20,266,907.37	12,695,374.23	7,041,778.71	5,132,197.92
出租无形资产	2,007,922.59		693,218.55	115,548.38
其他	2,479,829.27	1,221,248.41	182,947,540.09	54,326,293.11
<b>合 计</b>	<b>119,056,368,486.18</b>	<b>114,954,754,076.53</b>	<b>124,871,234,278.26</b>	<b>117,069,904,183.74</b>

51、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
资源税	971,116,379.85	1,297,402,188.51
耕地占用税	95,112,819.72	319,662,984.50
土地使用税	67,953,044.46	65,233,696.78
房产税	54,407,045.93	52,535,046.81
印花税	51,296,407.20	53,513,931.15
水资源税	45,161,434.39	69,043,189.67
城市维护建设税	42,996,642.36	56,262,398.75
教育费附加	33,245,183.01	42,457,688.59
地方教育费附加	22,134,065.09	28,303,485.68
城建税	11,155,279.26	16,481,993.76
城市建设维护税	4,707,690.77	4,661,783.39
环境保护税	4,648,784.73	5,596,061.86
地方水利基金	2,670,257.78	3,676,063.06
水利建设基金	509,037.57	534,238.87
地方水利建设基金	501,041.83	425,404.66
车船使用税	225,158.88	274,545.20
可再生能源发展基金		279,902.78
国家重大水利工程建设基金		29,003.09

项 目	本年发生额	上年发生额
大中型水库移民后期扶持基金		91,336.70
城镇土地使用税		132,808.88
文化事业建设费		18,277.24
土地增值税		5,077,369.11
<b>合 计</b>	<b>1,407,840,272.83</b>	<b>2,021,693,399.04</b>

## 52、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	145,626,004.05	167,180,719.54
运输运杂费	21,941,486.41	71,395,229.70
技术服务费	11,111,428.69	2,227,465.72
仓储保管费	7,223,766.61	3,559,893.47
装卸费	5,652,329.58	13,742,125.82
代理费	4,770,725.98	12,036,238.06
材料及低值易耗品	3,499,404.38	3,859,559.21
差旅费	3,146,186.27	3,976,382.39
折旧费	2,307,230.31	3,336,872.67
业务招待费	1,436,021.03	1,855,477.84
其他	20,057,534.84	29,063,602.29
<b>合 计</b>	<b>226,772,118.15</b>	<b>312,233,566.71</b>

## 53、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,980,098,737.75	2,514,918,892.18
折旧费	341,435,377.64	368,081,901.83
无形资产摊销	94,598,493.27	83,647,042.62
水电费	55,238,635.28	96,359,826.01
技术服务费	50,399,569.40	70,586,976.63
修理费	32,672,195.51	40,750,876.49
长期待摊费用摊销	32,412,026.99	29,694,132.53
残疾人就业保障金	30,397,530.38	12,158,952.12
物业管理费	20,449,330.41	6,787,479.08
其他费用	251,622,905.64	323,067,179.00
<b>合 计</b>	<b>2,889,324,802.27</b>	<b>3,546,053,258.49</b>

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

54、研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	317,191,527.46	413,838,673.36
材料成本	217,742,158.04	269,058,987.96
电费	66,817,047.74	54,617,453.73
技术开发费	58,239,044.15	108,621,410.70
折旧费	38,914,425.95	61,793,727.68
水电费	32,615,120.90	91,385,302.84
技术服务费	22,591,901.94	16,106,271.62
材料及低值易耗品	8,504,655.52	12,417,571.58
租赁费	3,234,193.47	382,550.44
其他费用	22,973,375.73	39,186,134.60
<b>合 计</b>	<b>788,823,450.90</b>	<b>1,067,408,084.51</b>

55、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息费用总额	1,156,025,134.36	1,165,406,314.30
减：利息资本化	6,591,993.40	
利息费用净额	1,149,433,140.96	1,165,406,314.30
减：利息收入	396,344,365.68	219,602,235.97
承兑汇票贴息	2,674,522.23	4,815,297.97
汇兑损益	6,293,594.00	627,854.41
担保支出	45,987,059.83	25,717,924.53
手续费及其他	87,765,894.39	120,326,619.91
<b>合 计</b>	<b>898,013,092.61</b>	<b>1,097,291,775.15</b>

56、其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	是否为政府补助
政府补助	41,454,096.40	107,515,515.67	是
增值税进项税加计抵减	20,947,389.73	8,078,318.39	否
个税手续费返还	2,609,287.42	1,992,742.50	否
稳岗补贴、扩岗补贴	7,760,962.09	48,759,156.77	是
科技创新补助	2,397,000.00	9,115,000.00	是
研发补贴	40,000.00	13,526,000.00	是
企业扶持金		10,670,000.00	是
税费返还		693,232.29	是

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本年发生额	上年发生额	是否为政府补助
调整收中央环保金科目		1,699,856.57	是
其他	19,801.98	5,437,138.45	是
<b>合 计</b>	<b>75,228,537.62</b>	<b>207,486,960.64</b>	

57、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	84,089,581.10	101,600,299.51
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,052,625,176.32	149,380,934.63
其他权益工具投资在持有期间的投资收益	424,338,539.89	754,471,152.24
债务重组产生的投资收益	5,099,527.12	16,602,509.28
处置交易性金融资产取得的投资收益	-9,451,244.57	30,386,532.26
破产企业资产出表产生的投资收益		-632,099,003.42
<b>合 计</b>	<b>-3,548,548,772.78</b>	<b>420,342,424.50</b>

58、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
按公允价值计量的投资性房地产	-817,053.73	4,757,565.09
交易性金融资产公允价值变动	-39,250.00	396,100.00
其他非流动金融资产公允价值变动	-17,371.44	-4,544,064.50
<b>合 计</b>	<b>-873,675.17</b>	<b>609,600.59</b>

59、信用减值损失（损失以“—”号填列）

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	121,507,889.86	660,413,876.08
<b>合 计</b>	<b>121,507,889.86</b>	<b>660,413,876.08</b>

60、资产减值损失（损失以“—”号填列）

项 目	本年发生额	上年发生额
合同履约成本减值损失	36,673,168.66	
存货跌价损失	5,549,026.32	-11,329,380.20
商誉减值损失	-4,040,656.43	
长期股权投资减值损失		-6,000,000.00
固定资产减值损失		-24,818,190.43
<b>合 计</b>	<b>38,181,538.55</b>	<b>-42,147,570.63</b>

61、资产处置收益（损失以“-”号填列）

项目	本年发生额	上年发生额
固定资产处置利得	27,641,571.92	26,849,142.98
<b>合计</b>	<b>27,641,571.92</b>	<b>26,849,142.98</b>

62、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
罚没及违约赔偿收入	8,579,829.13	6,227,915.63
政府补助	3,060,596.10	52,050.00
安置补偿费		58,943,907.16
资源压覆款		27,344,800.00
企业结构调整专项奖补资金		21,581,407.70
其他	52,391,765.23	35,300,664.3
<b>合计</b>	<b>64,032,190.46</b>	<b>149,450,744.79</b>

63、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
赔偿金、违约金、罚款及滞纳金支出	89,828,495.94	156,069,050.67
其他	8,143,049.10	5,547,056.11
<b>合计</b>	<b>97,971,545.04</b>	<b>161,616,106.78</b>

64、所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	137,066,570.54	312,580,372.84
递延所得税调整	-232,933,966.58	-2,291,320,314.27
<b>合计</b>	<b>-95,867,396.04</b>	<b>-1,978,739,941.43</b>

65、归属于母公司所有者的其他综合收益

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	本年发生额			上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	<b>-959,298,464.64</b>	<b>31,323.33</b>	<b>-959,329,787.97</b>	<b>-1,518,743,432.74</b>	<b>371,820.57</b>	<b>-1,519,115,253.31</b>
1、权益法下不能转损益的其他综合收益	387,041.91		387,041.91	-5,741,495.88		-5,741,495.88

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本年发生额			上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
2、其他权益工具投资公允价值变动	-959,685,506.55	31,323.33	-959,716,829.88	-1,513,001,936.86	371,820.57	-1,513,373,757.43
<b>二、将重分类进损益的其他综合收益</b>	<b>1,511,693.54</b>	<b>90,315.00</b>	<b>1,421,378.54</b>	<b>3,405,022.06</b>	<b>113,569.44</b>	<b>3,291,452.62</b>
1、外币财务报表折算差额	-801,000.65		-801,000.65	3,028,970.86		3,028,970.86
2、其他	2,312,694.19	90,315.00	2,222,379.19	376,051.20	113,569.44	262,481.76
<b>三、其他综合收益合计</b>	<b>-957,786,771.10</b>	<b>121,638.33</b>	<b>-957,908,409.43</b>	<b>-1,515,338,410.68</b>	<b>485,390.01</b>	<b>-1,515,823,800.69</b>

66、合并现金流量表相关事项

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-5,334,094,195.65	2,996,779,024.22
加：资产减值损失	-38,181,538.55	42,147,570.63
信用减值损失	-121,507,889.86	-660,407,609.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,408,360,318.83	2,864,350,069.60
使用权资产折旧	6,278,424.34	4,308,413.71
无形资产摊销	295,551,059.57	329,790,903.70
长期待摊费用摊销	231,339,252.20	313,545,035.44
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）	-27,641,571.92	-26,849,142.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,622,880.71
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	873,675.17	-609,600.59
财务费用（收益以“-”号填列）	1,156,025,134.36	1,165,406,314.30
投资损失（收益以“-”号填列）	3,548,548,772.78	-420,342,424.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-160,556,411.99	-331,345,808.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-52,378,679.28	-1,936,795,062.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	641,241,566.23	-168,238,813.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,702,799,725.34	2,239,577,025.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,657,732,730.76	-2,744,600,397.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,508,790,921.65	3,668,338,377.87
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补充资料	本年发生额	上年发生额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	4,336,132,725.43	3,372,086,042.19
减：现金的年初余额	3,372,086,042.19	2,195,923,981.49
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	964,046,683.24	1,176,162,060.70

(2) 本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额

项 目	金额
一、本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物：	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	
二、本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	48,645,269.10
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	6,075,906.73
加：以前期间处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	42,569,362.37

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	4,336,132,725.43	3,372,086,042.19
其中：库存现金	33,852.25	33,852.25
可随时用于支付的银行存款	4,293,911,964.20	3,175,070,488.16
可随时用于支付的其他货币资金	42,186,908.98	196,981,701.78
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、年末现金及现金等价物余额	4,336,132,725.43	3,372,086,042.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

67、外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
<b>货币资金</b>	<b>7,038,092.73</b>	—	<b>43,761,302.51</b>
其中：欧元	78,349.59	8.2355	645,248.05
港币	959,744.77	0.9032	866,860.67
美元	6,000,000.00	7.0288	42,249,209.17
<b>应收账款</b>	<b>244,541.03</b>	—	<b>1,718,829.99</b>
其中：美元	244,541.03	7.0288	1,718,829.99
<b>其他应收款</b>	<b>110,259.97</b>	—	<b>255,601.23</b>
其中：港币	84,791.00	0.9032	76,584.93
美元	25,468.97	7.0288	179,016.30
<b>应付账款</b>	<b>1,484,930.00</b>	—	<b>10,437,275.98</b>
其中：美元	1,484,930.00	7.0288	10,437,275.98
<b>其他应付款</b>	<b>56,712.22</b>	—	<b>51,223.61</b>
其中：港币	56,712.22	0.9032	51,223.61

68、所有权和使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,338,596,286.78	保证金、冻结、专项资金
固定资产	13,333,333.35	融资租赁
长城五矿采矿权	483,587,193.80	抵押
长城三矿采矿权	1,495,367,584.33	抵押
长城六号采矿权	811,754,138.25	抵押
鲁新能源采矿权	1,216,753,807.94	抵押
<b>合计</b>	<b>5,359,392,344.45</b>	

九、或有事项

1、截至 2025 年 12 月 31 日，本公司所提供担保均为对关联方的担保，详见十一、5、(2) “其他关联交易”。

2、截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在其他需披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2026 年 4 月 28 日，本公司无应披露的资产负债表日后事项。

## 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	山东省济南市济南高 新技术产业开发区	能源、新能源 的投资与管理	3,020,000	100.00	100.00

本公司的最终控制方为山东省国有资产监督管理委员会。

### 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

本公司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
北斗天地股份有限公司	同一控制下的企业
北斗天地股份有限公司山东分公司	同一控制下的企业
北京探创资源科技股份有限公司	同一控制下的企业
肥城白庄煤矿有限公司	同一控制下的企业
肥城矿业集团有限责任公司供电部	同一控制下的企业
甘肃灵台邵寨煤业有限公司	同一控制下的企业
杭锦旗聚能能源有限公司	同一控制下的企业
临沂矿业集团菏泽煤电有限公司郭屯煤矿	同一控制下的企业
临沂矿业集团菏泽煤电有限公司彭庄煤矿	同一控制下的企业
临沂矿业集团有限责任公司	同一控制下的企业
临沂矿业集团有限责任公司古城煤矿安全技术培训中心	同一控制下的企业
山东地勘产业发展集团有限公司	同一控制下的企业
山东地勘地质工程集团有限公司	同一控制下的企业
山东东辰共赢物业管理有限公司	同一控制下的企业
山东东山古城煤矿有限公司	同一控制下的企业
山东东山王楼煤矿有限公司	同一控制下的企业
山东东山新驿煤矿有限公司	同一控制下的企业
山东方大工程有限责任公司	同一控制下的企业
山东方亚新能源集团有限公司	同一控制下的企业
山东观和集团有限公司	同一控制下的企业
山东李楼煤业有限公司郓城分公司	同一控制下的企业

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 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
山东里能里彦矿业有限公司	同一控制下的企业
山东临矿煤炭运销有限公司	同一控制下的企业
山东鲁西铁路物流有限公司	同一控制下的企业
山东鲁西铁路物流有限公司济宁高新区分公司	同一控制下的企业
山东煤炭技师学院	同一控制下的企业
山东煤炭技术学院	同一控制下的企业
山东盟鲁采矿工程有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团（枣庄）物商有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团安保服务有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团安保服务有限公司济南分公司	同一控制下的企业
山东能源集团安保服务有限公司内蒙古分公司	同一控制下的企业
山东能源集团财务有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团发展服务集团有限公司发展保障分公司	同一控制下的企业
山东能源集团发展服务集团有限公司鲁中分公司	同一控制下的企业
山东能源集团发展服务集团有限公司内蒙分公司	同一控制下的企业
山东能源集团发展服务集团有限公司新疆分公司	同一控制下的企业
山东能源集团供应链科技有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团国际酒店管理有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团国际酒店管理有限公司海天分公司	同一控制下的企业
山东能源集团国际酒店管理有限公司济南分公司	同一控制下的企业
山东能源集团国际酒店管理有限公司龙口海湾酒店	同一控制下的企业
山东能源集团建工集团有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团科技发展有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团鲁西矿业有限公司煤炭运销分公司	同一控制下的企业
山东能源集团鲁西矿业有限公司应急管理分公司	同一控制下的企业
山东能源集团煤炭营销（鄂尔多斯）有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团煤炭营销（陕西）有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团物资有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团物资有限公司鲁中分公司	同一控制下的企业
山东能源集团物资有限公司内蒙古分公司	同一控制下的企业
山东能源集团物资有限公司泰安分公司	同一控制下的企业
山东能源集团物资有限公司西北分公司	同一控制下的企业
山东能源集团物资有限公司新疆分公司	同一控制下的企业
山东能源集团易佳供应链管理有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团装备制造（集团）有限公司再制造分公司	同一控制下的企业
山东能源内蒙古盛鲁售电有限公司	同一控制下的企业
山东能源数智云科技有限公司	同一控制下的企业
山东能源数字科技有限公司	同一控制下的企业
山东能源招标有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团奔牛再制造有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团高端支架制造有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团鲁中装备制造有限公司	同一控制下的企业

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 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
山东能源装备集团内蒙古煤机智能装备制造有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团液压科技有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团中传矿用设备制造有限公司	同一控制下的企业
山东省安泰化工压力容器检验中心有限公司	同一控制下的企业
山东泰安煤矿机械有限公司	同一控制下的企业
山东泰山帝苑酒店有限公司	同一控制下的企业
山东泰山资源勘查有限公司	同一控制下的企业
山东新巨龙能源有限责任公司	同一控制下的企业
山东兖矿工程监理有限公司	同一控制下的企业
山东兖矿设计咨询有限公司	同一控制下的企业
山东枣矿中兴电气有限公司	同一控制下的企业
山东中军创业职业培训学校有限公司	同一控制下的企业
山东中兴建安建工有限公司	同一控制下的企业
山东纵横易购产业互联网有限公司	同一控制下的企业
山能（日照）教育咨询有限公司	同一控制下的企业
陕西博选科技有限公司	同一控制下的企业
陕西博选科技有限公司山东分公司	同一控制下的企业
上海枣矿新能源有限公司	同一控制下的企业
新风光电子科技股份有限公司	同一控制下的企业
新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司一矿	同一控制下的企业
兖矿东华煤焦有限公司	同一控制下的企业
兖矿煤化工工程有限公司	同一控制下的企业
兖矿能源集团股份有限公司	同一控制下的企业
兖矿能源集团股份有限公司山东煤炭科技研究院分公司	同一控制下的企业
兖矿能源集团股份有限公司设备管理中心	同一控制下的企业
兖矿能源集团国际贸易有限公司	同一控制下的企业
兖矿新疆煤化工有限公司	同一控制下的企业
兖矿新疆能化有限公司	同一控制下的企业
兖矿新疆能化有限公司煤炭运销分公司	同一控制下的企业
兖州东方机电有限公司	同一控制下的企业
伊犁新矿煤业有限责任公司	同一控制下的企业
云鼎科技股份有限公司	同一控制下的企业
枣庄科信工程建设监理有限公司	同一控制下的企业
枣庄矿山机电设备安全检测中心有限公司	同一控制下的企业
枣庄矿业（集团）有限责任公司薛城开关厂	同一控制下的企业
枣庄元创机电工程有限公司	同一控制下的企业
中国共产党枣庄矿业（集团）有限责任公司委员会党校	同一控制下的企业
中垠物产有限公司	同一控制下的企业
淄博爱科工矿机械有限公司	同一控制下的企业
山东兖矿国际焦化有限公司	同一控制下的企业
新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司煤炭销售分公司	同一控制下的企业
山西盛隆泰达新能源有限公司	同一控制下的企业
北京探创资源科技有限公司	同一控制下的企业

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 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
山东莱芜煤矿机械有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团贵州矿业有限公司红枫湖会议中心	同一控制下的企业
山东能源集团装备制造（集团）有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团装备制造（集团）有限公司新汶分公司	同一控制下的企业
山东兖矿保安服务有限公司	同一控制下的企业
山东兖矿易佳电子商务有限公司	同一控制下的企业
山东淄矿铁路运输有限公司	同一控制下的企业
本溪鑫曦生物能源有限公司	同一控制下的企业
大方绿塘煤矿有限责任公司	同一控制下的企业
鄂尔多斯市营盘壕煤炭有限公司	同一控制下的企业
鄂尔多斯市转龙湾煤炭有限公司	同一控制下的企业
肥城矿业集团单县能源有限责任公司	同一控制下的企业
肥城矿业集团矿业管理服务有限公司	同一控制下的企业
肥城矿业集团梁宝寺能源有限责任公司	同一控制下的企业
肥城矿业集团有限责任公司	同一控制下的企业
甘肃华能天竣能源有限公司	同一控制下的企业
贵州神田矿业发展有限公司	同一控制下的企业
海南国际能源交易中心有限公司	同一控制下的企业
海南智慧仓储物流有限公司	同一控制下的企业
河南鑫泰能源有限公司	同一控制下的企业
新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	同一控制下的企业
聊城祥光发电有限公司	同一控制下的企业
临县锦源煤矿有限公司	同一控制下的企业
临沂会宝岭铁矿有限公司	同一控制下的企业
临沂会宝岭铁矿有限公司凤凰山铁矿	同一控制下的企业
临沂矿业集团菏泽煤电有限公司郓城绿色开采分公司	同一控制下的企业
临沂矿业集团有限责任公司鲁南营销分公司	同一控制下的企业
龙口矿业集团有限公司	同一控制下的企业
龙口煤电有限公司	同一控制下的企业
南阳市德长环保科技有限公司	同一控制下的企业
内蒙古昊盛煤业有限公司	同一控制下的企业
内蒙古黄陶勒盖煤炭有限责任公司	同一控制下的企业
内蒙古矿业（集团）有限责任公司	同一控制下的企业
内蒙古荣信化工有限公司	同一控制下的企业
内蒙古双欣矿业有限公司	同一控制下的企业
平凉五举煤业有限公司	同一控制下的企业
平煤长安能源开发有限公司	同一控制下的企业
齐鲁云商数字科技股份有限公司	同一控制下的企业
青岛东方盛隆实业有限公司	同一控制下的企业
青岛思远化工有限公司	同一控制下的企业
日照黄海明珠广场置业有限公司	同一控制下的企业
山东玻纤集团股份有限公司	同一控制下的企业
山东渤海三号风电有限公司	同一控制下的企业

## 新汶矿业集团有限责任公司

## 财务报表附注

2025 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
山东地勘地热新能源集团有限公司	同一控制下的企业
山东东华科技有限公司	同一控制下的企业
山东东岳能源有限公司	同一控制下的企业
山东丰源轮胎制造股份有限公司	同一控制下的企业
山东华聚能源股份有限公司	同一控制下的企业
山东汇贸电子口岸有限公司	同一控制下的企业
山东李楼煤业有限公司	同一控制下的企业
山东里能鲁西矿业有限公司	同一控制下的企业
山东鲁华清洁能源有限公司	同一控制下的企业
山东鲁西发电有限公司	同一控制下的企业
山东能源（海南）智慧国际科技有限公司	同一控制下的企业
山东能源电力集团新泰发电有限公司	同一控制下的企业
山东能源电力销售有限公司	同一控制下的企业
山东能源国际贸易有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团电力集团有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团发展服务集团有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团发展服务集团有限公司鲁西分公司	同一控制下的企业
山东能源集团发展服务集团有限公司西北分公司	同一控制下的企业
山东能源集团工程管理咨询有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团贵州国际贸易有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团贵州矿业有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团景泰盛鲁新能源有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团靖远盛鲁新能源有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团灵台火力发电有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团鲁西矿业有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团鲁西矿业有限公司物资分公司	同一控制下的企业
山东能源集团煤气化新材料科技有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团煤炭储备有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团煤炭营销有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团南美有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团平川盛鲁新能源有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团物资有限公司鲁南分公司	同一控制下的企业
山东能源集团物资有限公司鲁西分公司	同一控制下的企业
山东能源集团西北矿业有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团新材料有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团营销贸易有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团有限公司财务共享中心	同一控制下的企业
山东能源集团有限公司信达酒店	同一控制下的企业
山东能源集团资本管理有限公司	同一控制下的企业
山东能源鲁西储配煤有限公司	同一控制下的企业
山东能源内蒙古盛鲁电力有限公司	同一控制下的企业
山东能源盛鲁能化阿拉善盟新能源有限公司	同一控制下的企业
山东能源盛鲁能化鄂尔多斯市新能源有限公司	同一控制下的企业

## 新汶矿业集团有限责任公司

## 财务报表附注

2025 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
山东省三河口矿业有限责任公司	同一控制下的企业
山东塔高矿业机械装备制造有限公司	同一控制下的企业
山东泰山地勘集团有限公司	同一控制下的企业
山东泰星新材料股份有限公司	同一控制下的企业
山东唐口煤业有限公司	同一控制下的企业
山东物商集团有限公司	同一控制下的企业
山东新升实业发展有限责任公司	同一控制下的企业
山东兖矿轻合金有限公司	同一控制下的企业
山东枣矿中兴钢构有限公司	同一控制下的企业
山东枣矿中兴赛普特科技有限公司	同一控制下的企业
山东淄矿物产有限公司	同一控制下的企业
山能（滨州）智慧投资有限公司	同一控制下的企业
山能（济南）智慧投资有限公司	同一控制下的企业
山能（青岛）智慧产业科技有限公司	同一控制下的企业
山能国际产业投资集团（海南）有限公司	同一控制下的企业
山能国际物流（北京）有限公司	同一控制下的企业
山能新材料（淄博）有限公司	同一控制下的企业
山能营贸物流（宁波）有限公司	同一控制下的企业
山能智慧（上海）实业发展有限公司	同一控制下的企业
山能智慧供应链管理（海南）有限公司	同一控制下的企业
山西和顺天池能源有限责任公司	同一控制下的企业
山西朔州平鲁区龙矿大恒煤业有限公司	同一控制下的企业
山西忻州神达望田煤业有限公司	同一控制下的企业
陕西未来能源化工有限公司	同一控制下的企业
陕西未来清洁化学品有限公司	同一控制下的企业
陕西未来清洁油品与化学品销售有限公司	同一控制下的企业
陕西永明煤矿有限公司	同一控制下的企业
陕西枣矿红墩界煤电有限公司	同一控制下的企业
陕西长武亭南煤业有限责任公司	同一控制下的企业
陕西正通煤业有限责任公司	同一控制下的企业
上海维卓建设发展有限公司	同一控制下的企业
上海枣矿投资控股有限公司	同一控制下的企业
上海中期期货股份有限公司	同一控制下的企业
盛源宏达化工有限公司	同一控制下的企业
滕州富源低热值燃料热电有限公司	同一控制下的企业
西峡县宝能新能源有限公司	同一控制下的企业
新巴尔虎右旗宝泰热力有限责任公司	同一控制下的企业
新巴尔虎右旗庆升热力有限责任公司	同一控制下的企业
新疆山能化工有限公司	同一控制下的企业
新疆兖矿其能煤业有限公司	同一控制下的企业
新矿巨野选煤有限公司	同一控制下的企业
新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司	同一控制下的企业
亚特尔控股集团股份有限公司	同一控制下的企业

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 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
烟台蓝有锅炉安装有限公司	同一控制下的企业
兖矿（山东）私募基金管理有限公司	同一控制下的企业
兖矿东华重工有限公司	同一控制下的企业
兖矿东平陆港有限公司	同一控制下的企业
兖矿国宏化工有限责任公司	同一控制下的企业
兖矿国际贸易（山东）有限公司	同一控制下的企业
兖矿鲁南化工有限公司	同一控制下的企业
兖矿能源（鄂尔多斯）有限公司	同一控制下的企业
兖矿能源集团股份有限公司鲍店煤矿	同一控制下的企业
兖矿能源集团股份有限公司东滩煤矿	同一控制下的企业
兖矿能源集团股份有限公司济宁二号煤矿	同一控制下的企业
兖矿能源集团股份有限公司济宁三号煤矿	同一控制下的企业
兖矿能源集团股份有限公司南屯煤矿	同一控制下的企业
兖矿能源集团股份有限公司兴隆庄煤矿	同一控制下的企业
兖矿能源集团股份有限公司杨村煤矿	同一控制下的企业
兖矿能源集团股份有限公司园区建设管理中心	同一控制下的企业
兖矿物流科技有限公司铁路分公司	同一控制下的企业
兖矿新疆矿业有限公司硫磺沟煤矿	同一控制下的企业
兖矿新疆能化有限公司物资分公司	同一控制下的企业
兖矿榆林精细化工有限公司	同一控制下的企业
兖矿资本管理有限公司	同一控制下的企业
兖煤菏泽能化有限公司	同一控制下的企业
兖煤菏泽能化有限公司赵楼煤矿	同一控制下的企业
兖煤矿业工程有限公司	同一控制下的企业
兖煤万福能源有限公司	同一控制下的企业
兖州煤业榆林能化有限公司	同一控制下的企业
沂水县热电有限责任公司	同一控制下的企业
枣矿物产集团有限公司	同一控制下的企业
枣矿物产集团有限公司枣庄分公司	同一控制下的企业
枣庄矿业（集团）付村煤业有限公司	同一控制下的企业
枣庄矿业（集团）济宁岱庄煤业有限公司	同一控制下的企业
枣庄矿业（集团）济宁七五煤业有限公司	同一控制下的企业
枣庄矿业（集团）有限责任公司	同一控制下的企业
枣庄矿业（集团）有限责任公司滨湖煤矿	同一控制下的企业
枣庄矿业（集团）有限责任公司柴里煤矿	同一控制下的企业
枣庄矿业（集团）有限责任公司蒋庄煤矿	同一控制下的企业
枣庄矿业（集团）有限责任公司田陈煤矿	同一控制下的企业
枣庄矿业集团高庄煤业有限公司	同一控制下的企业
枣庄矿业集团鲁南装备制造有限公司	同一控制下的企业
枣庄矿业集团物资供销有限公司	同一控制下的企业
枣庄矿业集团新安煤业有限公司	同一控制下的企业
枣庄市建阳热电有限公司	同一控制下的企业
准格尔旗金正泰煤炭有限责任公司	同一控制下的企业

## 新汶矿业集团有限责任公司

## 财务报表附注

2025 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
淄博矿业集团有限责任公司	同一控制下的企业
淄博矿业集团有限责任公司岱庄煤矿	同一控制下的企业
淄博齐翔腾达化工股份有限公司	同一控制下的企业
兖矿东华重工有限公司煤机装备制造分公司	同一控制下的企业
北斗天地（北京）科技有限公司	同一控制下的企业
北京鲁财投资管理有限责任公司	同一控制下的企业
青岛北斗天地科技有限公司	同一控制下的企业
青岛新型国际贸易综合服务有限公司	同一控制下的企业
日照山能国际物流有限公司	同一控制下的企业
山东飞虎物联科技有限公司	同一控制下的企业
山东弘兴白炭黑有限责任公司	同一控制下的企业
山东能源大厦上海有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团内蒙古盛鲁能化有限公司	同一控制下的企业
山东省电子口岸有限公司	同一控制下的企业
山东能源重装集团大族再制造有限公司	同一控制下的企业
山东能源重装集团三三盾构装备科技有限公司	同一控制下的企业
山东能源重装集团中矿采煤机制造有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团良腾装配有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团乾泰精密机械有限公司	同一控制下的企业
山东万联智慧供应链有限公司	同一控制下的企业
山东兖州煤矿机械有限公司	同一控制下的企业
山西龙矿能源投资开发有限公司	同一控制下的企业
兖矿海外能源发展有限公司	同一控制下的企业
兖矿济宁化工装备有限公司	同一控制下的企业
兖矿煤化供销有限公司	同一控制下的企业
枣庄矿业集团（微山）富龙商贸有限责任公司	同一控制下的企业
枣庄矿业集团矿业技术服务有限公司	同一控制下的企业
枣庄矿业集团中兴建安工程有限公司	同一控制下的企业
枣庄市弘大实业有限责任公司	同一控制下的企业
中垠融通（上海）国际贸易有限公司	同一控制下的企业
伊犁新天煤化工有限责任公司	同一控制下的企业
日照罗克兰国际物流有限公司	同一控制下的企业
山东渤海一号风电有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团建工集团有限公司地矿建设分公司	同一控制下的企业
山东能源重装集团金源机械有限公司	同一控制下的企业
山东能源重装集团天玛电液控制装备工程有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团东岳橡塑有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团恒图科技有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团金元物资供销有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团巨力装备有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团骏马电机制造有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团莱芜装备制造有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团乾元不锈钢制造有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团宇洁环保工程有限公司	同一控制下的企业

新汶矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2025 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
枣庄矿业（集团）有限责任公司物流中心	同一控制下的企业
枣庄矿业集团滕东煤业有限公司	同一控制下的企业
淄博海天酒店有限责任公司	同一控制下的企业
淄博矿业集团设计院有限责任公司	同一控制下的企业
海南智慧中心建设发展有限公司	同一控制下的企业
龙口矿业集团工程建设有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团鲁南装备制造有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团鲁南装备制造有限公司官桥分公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团鲁南装备制造有限公司再制造分公司	同一控制下的企业
山东兖矿信达酒店管理有限公司济南分公司	同一控制下的企业
山东淄矿铁路运输有限公司济宁高新区分公司	同一控制下的企业
枣庄矿业(集团)有限责任公司	同一控制下的企业
枣庄矿业(集团)有限责任公司第二机械厂	同一控制下的企业
枣庄矿业集团物资供销有限公司制链厂	同一控制下的企业
枣庄矿业集团元创机电工程公司电器制修分公司	同一控制下的企业
淄博海天酒店有限责任公司海都分公司	同一控制下的企业
新汶矿业集团(新疆)能源有限公司	同一控制下的企业
兖矿能源集团股份有限公司营销中心	同一控制下的企业
山东能源集团发展服务集团有限公司鲁南分公司	同一控制下的企业
陕西未来能源化工有限公司	同一控制下的企业
八亿橡胶有限责任公司	同一控制下的企业
盛隆化工有限公司	同一控制下的企业
新泰良庄能源发展有限公司	同一控制下的企业
淄博海天酒店有限责任公司长清分公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团泰装工程装备制造有限公司	同一控制下的企业
山东嘉勘工程勘察有限公司	同一控制下的企业
枣庄圣通供电工程技术有限公司	同一控制下的企业
山东亿和橡胶输送带有限公司	同一控制下的企业
枣庄恒通橡塑有限责任公司	同一控制下的企业
枣庄市顺翔科技发展有限公司	同一控制下的企业
天津德通电气有限公司	同一控制下的企业
鄂尔多斯市亿金物资有限责任公司	同一控制下的企业
山东能源集团信息技术有限公司	同一控制下的企业
山东东辰瑞森新材料科技有限公司	同一控制下的企业
山东方大工程有限责任公司济宁分公司	同一控制下的企业
山东地矿新能源有限公司	同一控制下的企业
山东东辰共赢服务有限公司	同一控制下的企业
山东天安安全检测技术服务有限公司	同一控制下的企业
陕西万华煤矿装备制造有限公司	同一控制下的企业
临沂亿金物资有限责任公司	同一控制下的企业
青岛海西大酒店有限责任公司	同一控制下的企业
山东亚特尔集团股份有限公司	同一控制下的企业
山东兖矿保安服务有限公司济南分公司	同一控制下的企业
杭锦旗新源供热有限责任公司	同一控制下的企业

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 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
山东能源集团有限公司济宁兖矿分公司	同一控制下的企业
淄博矿业集团有限责任公司埠村煤矿	同一控制下的企业
山东能源集团装备制造（集团）有限公司	同一控制下的企业
新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司物资供应分公司	同一控制下的企业
内蒙古鲁蒙能源开发有限公司	同一控制下的企业
兖煤蓝天清洁能源有限公司	同一控制下的企业
兖矿能源集团股份有限公司山东能源化工分公司	同一控制下的企业
泰安恒凯经贸有限公司	子公司的其他股东
内蒙古呼铁物流有限责任公司	子公司的其他股东
国电电力发展股份有限公司	子公司的其他股东
济南钢城万祥经贸有限公司	子公司的其他股东
泰安高新区恒祥经贸有限公司	子公司的其他股东
泰安德普经贸有限公司	子公司的其他股东
山东光明热电有限公司	子公司的其他股东
新泰良庄能源发展有限公司	子公司的其他股东
华电国际电力股份有限公司	子公司的其他股东

5、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
山东能源集团煤炭营销（鄂尔多斯）有限公司	采购商品	1,509,019,649.54	2,185,152,779.91
山东能源集团物资有限公司内蒙古分公司	接受劳务	1,208,926,788.05	334,354,569.12
山东能源集团物资有限公司鲁中分公司	采购商品	960,065,916.04	238,021,310.79
山东能源集团鲁西矿业有限公司煤炭运销分公司	采购商品	331,230,017.51	187,525,183.38
山东能源集团发展服务集团有限公司内蒙分公司	接受劳务	184,246,512.15	186,592,890.04
山东能源装备集团内蒙古煤机智能装备制造有限公司	采购商品	76,751,258.51	186,229,770.19
山东能源集团煤炭营销（陕西）有限公司	采购商品	141,778,891.49	173,253,271.01
兖矿新疆煤化工有限公司	采购商品	68,241,896.34	163,672,355.96
山东能源集团物资有限公司	采购商品	363,408,019.08	118,446,838.04
山东能源集团发展服务集团有限公司鲁中分公司	接受劳务	111,683,083.77	93,596,941.77
山东光明热电有限公司	采购商品		82,330,145.95
中垠物产有限公司	采购商品		65,461,248.14
兖矿新疆能化有限公司煤炭运销分公司	采购商品	264,196,625.07	60,355,069.55
山东能源集团（枣庄）物商有限公司	采购商品	77,637,987.97	50,753,372.32
山东盟鲁采矿工程有限公司	接受劳务		47,065,068.13
山东能源装备集团奔牛再制造有限公司	接受劳务	65,691,825.65	46,199,115.05
临沂矿业集团有限责任公司	借款利息	11,150,812.20	40,934,498.49
淄博爱科工矿机械有限公司	接受劳务	33,901,354.40	39,645,425.01
山东能源集团发展服务集团有限公司新疆分公司	接受劳务	51,416,334.13	38,977,380.87
山东能源装备集团高端支架制造有限公司	接受劳务		37,168,141.60

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
山东能源集团财务有限公司	借款利息		31,674,398.39
山东东山王楼煤矿有限公司	接受劳务		31,549,226.48
山东泰山资源勘查有限公司	接受劳务		27,867,486.29
山东能源集团发展服务集团有限公司发展保障分公司	接受劳务	21,793,491.71	24,465,031.54
兖矿能源集团股份有限公司设备管理中心	接受租赁	60,224,009.13	23,629,398.88
山东东方大工程有限责任公司	接受劳务	16,363,404.48	19,430,786.82
兖矿东华煤焦有限公司	采购商品		16,609,765.48
山东能源集团鲁西矿业有限公司应急管理分公司	接受劳务	24,800,564.08	15,466,644.35
北京探创资源科技股份有限公司	接受劳务	14,403,879.25	12,285,735.83
山东能源装备集团液压科技有限公司	接受劳务	51,968,741.28	11,947,011.58
山东能源集团安保服务有限公司济南分公司	接受劳务	9,456,383.98	10,958,346.15
山东能源集团物资有限公司泰安分公司	采购商品	3,692,430.83	10,365,950.69
枣庄元创机电工程有限公司	接受劳务	8,763,273.27	10,164,832.49
兖矿能源集团国际贸易有限公司	采购商品		10,106,204.73
山东鲁西铁路物流有限公司	接受劳务	5,069,831.27	8,513,833.50
山东能源集团安保服务有限公司内蒙古分公司	接受劳务	1,891,164.69	7,909,430.03
山东能源集团安保服务有限公司	接受劳务	10,923,322.50	7,675,560.49
山东东山古城煤矿有限公司	接受劳务		7,369,182.93
山东能源集团装备制造（集团）有限公司再制造分公司	接受劳务		6,775,091.22
山东能源数字科技有限公司	接受劳务	6,386,402.04	6,472,888.97
云鼎科技股份有限公司	接受劳务	14,168,898.48	5,939,898.19
上海枣矿新能源有限公司	采购商品		5,935,872.57
山东能源招标有限公司	接受劳务		5,503,896.57
兖州东方机电有限公司	接受劳务		4,320,942.70
兖矿新疆能化有限公司	接受劳务		4,257,398.24
北斗天地股份有限公司	接受劳务	3,582,884.45	4,101,673.07
山东能源集团易佳供应链管理有限公司	采购商品	89,769,924.28	3,696,727.91
枣庄矿业（集团）有限责任公司薛城开关厂	采购商品		3,379,500.00
山东东山新驿煤矿有限公司	接受劳务	2,560,199.88	3,168,695.84
山东能源内蒙古盛鲁售电有限公司	采购商品	1,174,106.53	3,159,539.63
山东泰安煤矿机械有限公司	采购商品	2,226,743.52	2,787,155.96
山东能源集团物资有限公司新疆分公司	采购商品	107,389,570.97	2,589,663.73
杭锦旗聚能能源有限公司	采购商品		2,459,597.18
山东里能里彦矿业有限公司	接受劳务		2,258,757.69
兖矿能源集团股份有限公司	接受劳务		2,215,883.25
山东中興建安建工有限公司	采购商品	10,510,060.49	2,193,552.29
山东能源集团建工集团有限公司	采购商品		2,102,500.01
甘肃灵台邵寨煤业有限公司	采购商品		1,983,573.89
山东能源集团物资有限公司西北分公司	采购商品		1,862,300.05
山东兖矿工程监理有限公司	接受劳务	228,113.21	1,596,132.08
山东能源集团科技发展有限公司	接受劳务	2,596,981.17	1,482,820.77
山东东辰共赢物业管理有限公司	接受劳务		1,422,115.07
山东中军创业职业培训学校有限公司	接受劳务	1,628,714.62	1,391,594.64
临沂矿业集团菏泽煤电有限公司彭庄煤矿	接受劳务	8,343,730.31	1,274,348.65

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
山东能源装备集团鲁中装备制造有限公司	接受劳务	131,858.41	1,211,592.92
山东新巨龙能源有限责任公司	采购商品	385,274.10	1,075,893.48
枣庄科信工程建设监理有限公司	接受劳务	320,754.71	1,013,133.95
山东能源集团建工集团有限公司	采购商品		872,566.37
北斗天地股份有限公司山东分公司	接受劳务	231,257.30	815,328.10
兖矿煤化工工程有限公司	接受劳务		780,595.48
山东能源集团国际酒店管理有限公司海天分公司	采购商品	662,369.11	731,399.22
临沂矿业集团菏泽煤电有限公司郭屯煤矿	接受劳务	35,709.73	691,685.79
山东省安泰化工压力容器检验中心有限公司	接受劳务	453,886.79	684,824.53
兖矿能源集团股份有限公司山东煤炭科技研究院分公司	接受劳务	4,963,446.59	641,037.73
山东枣矿中兴电气有限公司	接受劳务	59,433.96	543,374.31
山东煤炭技术学院	接受劳务	2,053,785.72	464,471.35
肥城白庄煤矿有限公司	接受劳务		463,271.38
肥城矿业集团有限责任公司供电部	采购商品	341,597.42	462,264.15
新风光电子科技股份有限公司	接受劳务		460,176.99
山东李楼煤业有限公司郓城分公司	接受劳务		456,620.66
山东兖矿设计咨询有限公司	接受劳务	1,179,245.28	428,210.05
山东鲁西铁路物流有限公司济宁高新区分公司	接受劳务	7,776,604.76	414,551.03
陕西博选科技有限公司	接受劳务	1,093,274.34	345,840.71
山东能源集团国际酒店管理有限公司龙口海湾酒店	接受劳务	108,805.79	289,316.00
山东观和集团有限公司	接受劳务		268,867.92
新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司一矿	接受劳务	236,003.50	265,555.88
山东能源装备集团中传矿用设备制造有限公司	接受劳务		242,477.88
山能（日照）教育咨询有限公司	接受劳务	332,080.19	226,490.00
临沂矿业集团有限责任公司古城煤矿安全技术培训中心	接受劳务	775,555.09	196,465.49
中国共产党枣庄矿业（集团）有限责任公司委员会党校	接受劳务	336,546.33	171,306.85
兖矿能源集团股份有限公司	采购商品		162,252.82
山东方亚新能源集团有限公司	接受劳务		140,176.99
山东能源数智云科技有限公司	采购商品	169,811.32	130,500.00
陕西博选科技有限公司山东分公司	采购商品		125,334.00
山东临矿煤炭运销有限公司	接受劳务		93,266.14
山东地勘地质工程集团有限公司	接受劳务	4,400,530.94	86,792.45
山东泰山帝苑酒店有限公司	接受劳务		79,867.76
山东能源集团供应链科技有限公司	接受劳务	2,031,375.80	67,092.22
山东煤炭技师学院	接受劳务		65,246.52
山东能源集团国际酒店管理有限公司	接受劳务		53,613.30
山东能源集团有限公司	接受劳务	255,185.23	27,418.31
枣庄矿山机电设备安全检测中心有限公司	接受劳务		25,471.70
山东地勘产业发展集团有限公司	采购商品		24,954.13
山东能源集团国际酒店管理有限公司济南分公司	采购商品	1,137,087.42	13,823.23
山东纵横易购产业互联网有限公司	接受劳务		2,000.00
肥城矿业集团梁宝寺能源有限责任公司	采购商品	45,825.96	
肥城矿业集团有限责任公司接待中心	采购商品	103,773.58	
卡松科技股份有限公司	采购商品	14,711.68	

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
齐鲁云商数字科技股份有限公司	采购商品	25,099.52	
山东地勘产业发展集团有限公司(本部)	采购商品	2,957,248.19	
山东观和集团有限公司（本部）	采购商品	166,037.73	
山东海德科技服务有限公司	采购商品	1,025,099.23	
山东嘉勘工程勘察有限公司	采购商品	54,716.98	
山东里能鲁西矿业有限公司	采购商品	284,285.95	
山东能源集团安保服务有限公司新疆分公司	采购商品	1,856,316.00	
山东能源集团发展服务集团有限公司鲁西分公司	采购商品	13,283.02	
山东能源集团工程管理咨询有限公司	采购商品	30,188.68	
山东能源集团贵州煤炭营销有限公司	采购商品	3,363,801.14	
山东能源集团建工集团有限公司地矿建设分公司	采购商品	6,287,488.65	
山东能源集团建工集团有限公司济南分公司	采购商品	1,387,610.60	
山东能源集团建工集团有限公司建安招待所	采购商品	12,369.81	
山东能源集团煤气化新材料科技有限公司	采购商品	106,603.77	
山东能源集团煤炭营销有限公司	采购商品	630,650,104.37	
山东能源集团物资有限公司鲁南分公司	采购商品	2,034,709.34	
山东能源集团西北矿业有限公司煤炭运销分公司	采购商品	214,744,141.92	
山东能源集团重型装备制造（集团）有限公司新汶分公司	采购商品	624,220.18	
山东能源鲁西储配煤有限公司	采购商品	575,549.35	
山东省煤炭科学研究院有限公司	采购商品	986,859.25	
山东省能源环境交易中心有限公司	采购商品	72,641.51	
山东泰山资源勘查有限公司（本部）	采购商品	109,064,513.13	
山东泰山资源勘查有限公司泰安分公司	采购商品	26,550.00	
山东唐口煤业有限公司	采购商品	9,506.08	
山东天玛智能控制技术有限公司	采购商品	9,752,212.39	
山东枣矿中兴高新技术产业有限公司中央超市分公司	采购商品	13,683.09	
山能融资租赁（深圳）有限公司	采购商品	13,293,816.38	
物泊科技（新疆）有限公司	采购商品	24,411,908.06	
仙游物泊科技有限公司	采购商品	55,113,182.21	
新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司	采购商品	395,242.21	
新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	采购商品	25,009,450.15	
兖矿东华装备制造（泰安）有限公司	采购商品	46,721,973.87	
兖矿东平陆港有限公司	采购商品	541,704.90	
兖矿国际贸易（山东）有限公司	采购商品	442,223.94	
兖矿集团邹城金通橡胶有限公司	采购商品	2,104,493.33	
兖矿济宁化工装备有限公司	采购商品	619,469.03	
兖矿煤化工工程有限公司（本部）	采购商品	11,297.17	
兖矿能源（鄂尔多斯）有限公司煤炭运销分公司	采购商品	14,002,540.00	
兖矿能源集团股份有限公司物资供应中心	采购商品	8,022.77	
兖矿能源集团股份有限公司营销中心	采购商品	16,880,702.56	
兖矿能源集团股份有限公司员工教育培训中心	采购商品	1,283,768.69	
兖矿新疆能化有限公司（本部）	采购商品	6,361,575.84	
兖矿新疆能化有限公司物资分公司	采购商品	464,117.91	
兖州东方机电有限公司（本部）	采购商品	10,334,821.23	

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
伊犁新矿煤业有限责任公司	采购商品	2,761,585.80	
枣庄矿业（集团）有限责任公司柴里煤矿	采购商品	3,484,359.47	
淄博矿业集团设计院有限责任公司	采购商品	786,792.46	
淄博矿业集团有限责任公司岱庄煤矿	采购商品	434,210.04	
<b>合 计</b>		<b>7,180,491,687.27</b>	<b>4,763,371,449.93</b>

②出售商品、提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
山东能源集团煤炭营销（鄂尔多斯）有限公司	销售商品	7,542,101,104.94	10,228,938,140.44
山东能源集团煤炭营销有限公司	销售商品	2,962,177,013.67	4,417,057,928.21
兖矿新疆能化有限公司煤炭运销分公司	销售商品	584,962,960.47	187,808,007.03
山能国际物流（北京）有限公司	销售商品	291,672,212.24	4,472,199.79
山东能源集团物资有限公司内蒙古分公司	销售商品	219,302,164.24	123,768,749.28
山东能源集团灵台火力发电有限公司	提供劳务	188,731,454.51	18,911.31
山东新巨龙能源有限责任公司	销售商品	165,634,218.60	153,298,132.70
兖矿能源集团股份有限公司	销售商品	137,459,302.89	24,932,977.26
山东能源集团鲁西矿业有限公司物资分公司	提供劳务	93,464,271.89	45,120,901.03
山东能源集团物资有限公司鲁中分公司	销售商品	86,525,716.85	105,283,862.39
兖矿新疆能化有限公司	提供劳务	83,899,492.89	1,602,843.66
新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司	提供劳务	76,287,896.19	160,947,957.26
平煤长安能源开发有限公司	销售商品	64,678,899.08	4,398.05
山东能源集团财务有限公司	利息收入	59,359,662.59	23,888,656.66
新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司煤炭销售分公司	销售商品	58,200,644.50	118,571,513.41
伊犁新矿煤业有限责任公司	提供劳务	56,906,760.84	91,573,774.87
鄂尔多斯市转龙湾煤炭有限公司	提供劳务	56,301,515.08	521,410.83
肥城矿业集团梁宝寺能源有限责任公司	提供劳务	41,672,375.58	15,339.80
杭锦旗聚能能源有限公司	销售商品	37,842,404.70	49,475,868.55
枣庄矿业（集团）付村煤业有限公司	提供劳务	27,901,218.00	49,894,248.51
山东能源集团物资有限公司	销售商品	25,064,533.46	24,116,714.88
山东能源集团物资有限公司鲁南分公司	提供劳务	24,654,810.95	20,305,101.62
山东能源集团西北矿业有限公司物资分公司	销售商品	18,207,565.95	
临沂矿业集团菏泽煤电有限公司郭屯煤矿	销售商品	17,091,813.45	1,417,094.58
枣庄矿业（集团）济宁七五煤业有限公司	提供劳务	14,943,062.41	8,097,714.43
山东能源集团物资有限公司鲁西分公司	销售商品	14,332,111.09	1,681,619.60
山东能源集团煤炭储备有限公司	提供劳务	14,328,311.78	17,961.17
陕西枣矿红墩界煤电有限公司	销售商品	14,106,849.09	19,597,569.66
山东能源集团建工集团有限公司	提供劳务	14,105,047.38	2,456,259.06

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
山东能源集团物资有限公司西北分公司	销售商品	13,259,860.59	10,740,499.75
河南鑫泰能源有限公司	销售商品	12,534,067.21	6,922.33
内蒙古双欣矿业有限公司	提供劳务	12,269,890.92	3,801,298.74
兖矿新疆矿业有限公司硫磺沟煤矿	销售商品	10,799,914.54	40,596,809.29
山东能源集团发展服务集团有限公司鲁西分公司	提供劳务	9,663,990.34	3,220,416.16
山东能源集团有限公司	提供劳务	9,597,933.70	13,911,085.39
山东东山新驿煤矿有限公司	销售商品	9,515,949.01	63,708.22
山东中兴建安建工有限公司	提供劳务	8,374,843.57	792,312.06
鄂尔多斯市营盘壕煤炭有限公司	提供劳务	8,172,644.35	3,984,716.89
山东唐口煤业有限公司	销售商品	7,530,185.11	13,557,148.65
兖矿能源集团股份有限公司	利息收入	6,968,404.05	73,728,022.04
新矿巨野选煤有限公司	提供劳务	6,419,071.54	38,606,719.92
大方绿塘煤矿有限责任公司	提供劳务	6,070,481.37	8,961.16
内蒙古昊盛煤业有限公司	提供劳务	5,659,750.93	15,438,600.46
山东李楼煤业有限公司	提供劳务	5,523,379.75	2,828,080.12
山东能源集团发展服务集团有限公司内蒙分公司	提供劳务	5,345,363.38	3,622,511.97
兖矿新疆能化有限公司物资分公司	提供劳务	5,331,557.95	4,131,680.26
山东能源集团发展服务集团有限公司发展保障分公司	提供劳务	4,815,155.17	1,111,305.16
山东能源集团发展服务集团有限公司新疆分公司	提供劳务	4,675,582.92	1,156,491.71
泰安新汶顶峰热电有限公司	提供劳务	4,160,194.94	88,528.71
山东能源集团发展服务集团有限公司鲁中分公司	提供劳务	3,248,687.73	15,805,584.75
山东能源集团贵州国际贸易有限公司	销售商品	3,231,643.17	6,882,054.50
山西忻州神达望田煤业有限公司	提供劳务	3,047,409.51	37,278,092.83
泰安鲁源岩盐有限责任公司	销售商品	2,911,313.03	
山东方大工程有限责任公司	销售商品	2,652,438.20	7,127,979.14
临沂矿业集团菏泽煤电有限公司彭庄煤矿	销售商品	1,963,175.84	231,879.46
山东能源数字科技有限公司	提供劳务	1,532,223.49	3,885,860.29
山东能源集团安保服务有限公司济南分公司	提供劳务	1,443,317.46	3,466,165.37
山东中兴建安建工有限公司微山分公司	提供劳务	1,421,427.44	
山东能源集团发展服务集团有限公司西北分公司	提供劳务	1,293,749.15	354,329.50
山东煤炭技术学院	销售商品	1,260,696.39	1,893,043.39
山东能源集团易佳供应链管理有限公司	销售商品	1,247,601.17	142,180.85
内蒙古黄陶勒盖煤炭有限责任公司	提供劳务	1,240,294.34	20,157.63
山东新沙单轨运输装备有限公司	提供劳务	1,191,658.88	
临沂会宝岭铁矿有限公司	销售商品	1,147,155.96	447,309.90
陕西未来能源化工有限公司	提供劳务	1,017,162.63	45,922.08
兖煤菏泽能化有限公司	提供劳务	993,577.98	2,038.83

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
兖煤万福能源有限公司	提供劳务	901,769.92	13,456.30
云鼎科技股份有限公司	提供劳务	896,226.42	2,322,988.25
山东能源集团景泰盛鲁新能源有限公司	提供劳务	892,119.67	5,902.92
肥城矿业集团单县能源有限责任公司	提供劳务	812,385.32	54,800,662.92
山东鲁西铁路物流有限公司	销售商品	808,459.25	-
山东能源集团营销贸易有限公司	提供劳务	624,615.10	15,404.47
临沂矿业集团有限责任公司古城煤矿安全技术培训中心	提供劳务	623,971.70	109,007.54
山东能源集团有限公司协同服务分公司	提供劳务	542,251.89	
山东能源集团物资有限公司泰安分公司	提供劳务	519,233.59	1,447,782.53
山东能源内蒙古盛鲁电力有限公司	提供劳务	517,805.75	2,681,303.14
山西朔州平鲁区龙矿大恒煤业有限公司	提供劳务	432,637.17	231,602.73
山东盟鲁采矿工程有限公司	销售商品	388,837.66	2,038.83
山东能源集团物资有限公司新疆分公司	提供劳务	348,630.84	2,589,663.73
山东兖矿设计咨询有限公司	提供劳务	347,169.81	9,522.44
青岛宏锦国际贸易有限公司	提供劳务	330,460.19	
龙口煤电有限公司梁家煤矿	提供劳务	289,622.65	
山东能源装备集团内蒙古煤机智能装备制造有限公司	提供劳务	280,145.77	3,578,926.48
滕州富源低热值燃料热电有限公司	提供劳务	255,929.20	11,922.33
山东能源集团科技发展有限公司	提供劳务	239,302.99	1,039,040.88
山东里能鲁西矿业有限公司	销售商品	233,628.31	288,924.71
中泰证券股份有限公司	提供劳务	187,800.00	
新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	提供劳务	158,213.37	147,818.62
山东华恒矿业有限公司	提供劳务	156,603.77	
山东能源集团有限公司财务共享中心	提供劳务	132,495.06	358,096.59
陕西长武亭南煤业有限责任公司	提供劳务	132,300.88	17,864.08
山东新沙单轨运输装备有限公司	销售商品	131,101.28	
肥城白庄煤矿有限公司	提供劳务	126,605.50	164,372.35
准格尔旗金正泰煤炭有限责任公司	提供劳务	99,509.70	20,320.39
陕西正通煤业有限责任公司	提供劳务	94,177.11	559,987.97
兖矿鲁南化工有限公司	提供劳务	91,322.13	35,338.70
山东能源集团新能源集团有限公司	提供劳务	82,812.27	272,042.46
山能（青岛）智慧产业科技有限公司	提供劳务	76,486.73	253.77
中国共产党枣庄矿业（集团）有限责任公司委员会党校	销售商品	74,026.43	4,985.85
山东能源集团有限公司人力资源分公司	提供劳务	71,543.39	
山西和顺天池能源有限责任公司	提供劳务	70,754.72	200,673.25
山东能源集团发展服务集团有限公司	提供劳务	68,256.59	3,159,338.98
甘肃华能天竣能源有限公司	提供劳务	60,377.36	17,961.17

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
山东能源集团煤气化新材料科技有限公司	提供劳务	57,283.02	162,028.36
山东能源电力集团新泰发电有限公司	提供劳务	56,778.10	27,283.54
山东淄矿物产有限公司	销售商品	54,339.62	10,407.76
兖矿能源集团国际贸易有限公司	销售商品	53,207.55	19,286.12
中垠物产有限公司	销售商品	43,018.87	19,804,165.38
陕西永明煤矿有限公司	销售商品	42,452.84	1,779,983.53
平凉五举煤业有限公司	销售商品	31,544.34	8,932.04
山东能源集团荣晖国际贸易有限公司	提供劳务	31,283.96	
兖矿国际贸易（山东）有限公司	提供劳务	26,603.78	28.30
山东能源集团靖远盛鲁新能源有限公司	提供劳务	24,650.48	2,679.61
山东能源集团平川盛鲁新能源有限公司	提供劳务	23,121.36	2,038.83
山东能源盛鲁能化鄂尔多斯市新能源有限公司	提供劳务	23,009.72	14,737.86
山东能源集团国际酒店管理有限公司龙口海湾酒店	提供劳务	20,970.87	300.00
山东能源集团鲁西矿业有限公司	销售商品	15,929.20	7,665,293.90
山东纵横易购产业互联网有限公司	提供劳务	15,056.60	
淄矿（青岛）国际物流有限公司	提供劳务	14,716.98	
山东能源盛鲁能化阿拉善盟新能源有限公司	提供劳务	13,398.06	9,203.88
山东能源集团安保服务有限公司	提供劳务	11,730.19	255,078.20
山东能源鲁西储配煤有限公司	提供劳务	7,640.00	6,922.33
山东能源招标有限公司	提供劳务	6,017.70	41,073.12
山东能源集团发展服务集团有限公司鲁南分公司	提供劳务	5,825.24	
上海中期货股份有限公司	提供劳务	3,328.30	2,038.83
山东鲁华清洁能源有限公司	提供劳务	2,811.32	9,708.73
山东东山王楼煤矿有限公司	销售商品	2,580.19	951,616.64
山东泰山资源勘查有限公司	提供劳务	2,441.51	75.47
山东新升实业发展有限责任公司	提供劳务	2,075.47	31,834.94
山东能源装备集团鲁中装备制造有限公司	提供劳务	2,047.17	107,601.94
兖矿新疆煤化工有限公司	提供劳务	1,708.74	828,597.00
山东泰山地勘集团有限公司	提供劳务	1,686.79	22,048.53
山东能源集团重型装备制造（集团）有限公司	提供劳务	1,030.19	3,602,992.47
新疆兖矿其能煤业有限公司	提供劳务	854.37	454,325.16
山东兖矿国际焦化有限公司	销售商品		39,136,317.72
临沂矿业集团菏泽煤电有限公司郓城绿色开采分公司	提供劳务		33,057,430.36
新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司	担保收入		23,729,736.37
山东东山古城煤矿有限公司	提供劳务		2,737,460.53
兖矿东华重工有限公司	提供劳务		1,866,675.48
淄博矿业集团有限责任公司岱庄煤矿	提供劳务		1,611,550.58

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
兖矿东华装备制造（泰安）有限公司	提供劳务		1,097,171.27
中铝（山东）轻合金股份有限公司	提供劳务		867,194.51
枣庄矿业（集团）有限责任公司柴里煤矿	提供劳务		528,223.24
山东能源集团工程管理咨询有限公司	提供劳务		337,609.42
聊城祥光发电有限公司	提供劳务		315,645.63
枣庄矿业（集团）有限责任公司蒋庄煤矿	提供劳务		310,888.39
枣庄矿业集团高庄煤业有限公司	提供劳务		292,888.80
山东能源数智云科技有限公司	销售商品		283,018.87
枣庄矿业（集团）有限责任公司滨湖煤矿	销售商品		266,160.28
山东能源装备集团液压科技有限公司	提供劳务		176,561.53
新疆山能化工有限公司	提供劳务		172,056.96
山东枣矿中兴赛普特科技有限公司	提供劳务		150,973.45
甘肃灵台邵寨煤业有限公司	提供劳务		146,537.24
山东莱芜煤矿机械有限公司	提供劳务		139,244.79
沂水县热电有限责任公司	提供劳务		123,147.18
枣庄矿业（集团）有限责任公司	提供劳务		82,048.53
枣庄矿业（集团）有限责任公司田陈煤矿	提供劳务		79,934.71
山东泰安煤矿机械有限公司	提供劳务		78,961.17
山东能源集团有限公司信达酒店	提供劳务		70,805.31
山东能源内蒙古盛鲁售电有限公司	提供劳务		69,300.97
山东能源集团鲁西矿业有限公司煤炭运销分公司	提供劳务		40,945.13
兖矿能源集团股份有限公司济宁三号煤矿	提供劳务		39,145.62
山东能源（海南）智慧国际科技有限公司	提供劳务		36,337.89
肥城矿业集团有限责任公司	提供劳务		35,961.16
山东能源集团西北矿业有限公司	提供劳务		33,300.94
枣庄矿业集团新安煤业有限公司	销售商品		32,815.52
兖矿能源集团股份有限公司鲍店煤矿	提供劳务		32,077.66
兖矿能源集团股份有限公司东滩煤矿	提供劳务		23,708.73
山东省三河口矿业有限责任公司	提供劳务		22,233.01
新巴尔虎右旗庆升热力有限责任公司	提供劳务		21,637.58
淄博齐翔腾达化工股份有限公司	提供劳务		21,456.30
山东渤海三号风电有限公司	提供劳务		20,601.93
枣矿物产集团有限公司	提供劳务		20,130.41
山东能源集团煤炭营销（陕西）有限公司	销售商品		20,000.00
山东能源集团资本管理有限公司	提供劳务		20,000.00
兖矿能源集团股份有限公司济宁二号煤矿	提供劳务		19,145.62
兖矿能源集团股份有限公司兴隆庄煤矿	提供劳务		19,145.62

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
淄博爱科工矿机械有限公司	罚没收入		18,150.00
枣庄矿业集团物资供销有限公司	提供劳务		17,961.17
山东能源装备集团奔牛再制造有限公司	提供劳务		17,873.79
山东能源集团贵州矿业有限公司	提供劳务		17,782.92
兖煤菏泽能化有限公司赵楼煤矿	提供劳务		17,669.90
山东能源集团新材料有限公司	提供劳务		17,485.42
陕西未来清洁油品与化学品销售有限公司	提供劳务		17,264.14
兖矿能源集团股份有限公司南屯煤矿	提供劳务		15,339.80
山东能源集团鲁西矿业有限公司应急管理分公司	提供劳务		14,070.80
内蒙古矿业（集团）有限责任公司	提供劳务		13,844.66
日照黄海明珠广场置业有限公司	销售商品		13,689.33
山东枣矿中兴钢构有限公司	提供劳务		13,689.33
兖州煤业榆林能化有限公司	提供劳务		13,679.60
内蒙古荣信化工有限公司	提供劳务		11,490.19
陕西博选科技有限公司	提供劳务		10,776.69
枣庄矿业（集团）济宁岱庄煤业有限公司	提供劳务		10,776.69
山东华聚能源股份有限公司	提供劳务		10,728.15
山东汇贸电子口岸有限公司	销售商品		10,407.76
山东能源集团南美有限公司	提供劳务		10,407.76
山能智慧（上海）实业发展有限公司	提供劳务		10,250.00
兖矿物流科技有限公司铁路分公司	提供劳务		9,281.55
山东玻纤集团股份有限公司	提供劳务		9,116.49
山东东华科技有限公司	提供劳务		8,961.16
临沂矿业集团有限责任公司鲁南营销分公司	销售商品		8,737.86
海南智慧仓储物流有限公司	提供劳务		8,513.20
兖矿榆林精细化工有限公司	提供劳务		8,410.51
兖矿（山东）私募基金管理有限公司	提供劳务		8,368.93
山东泰星新材料股份有限公司	提供劳务		8,000.00
山能国际产业投资集团（海南）有限公司	提供劳务		7,890.57
山东物商集团有限公司	销售商品		6,922.33
山东地勘产业发展集团有限公司	销售商品		6,601.94
山东地勘地热新能源集团有限公司	提供劳务		6,601.94
兖矿国宏化工有限责任公司	提供劳务		6,601.94
兖矿能源集团股份有限公司杨村煤矿	提供劳务		6,601.94
山东里能里彦矿业有限公司	提供劳务		6,407.76
山能智慧供应链管理（海南）有限公司	提供劳务		5,679.25
枣庄市建阳热电有限公司	销售商品		5,320.39

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
兖矿能源（鄂尔多斯）有限公司	提供劳务		4,841.08
兖矿煤化工程有限公司	提供劳务		4,638.58
临县锦源煤矿有限公司	提供劳务		4,563.11
龙口煤电有限公司	提供劳务		4,563.11
青岛思远化工有限公司	提供劳务		4,563.11
山东地勘地质工程集团有限公司	提供劳务		4,563.11
山东李楼煤业有限公司郓城分公司	提供劳务		4,563.11
山东鲁西发电有限公司	提供劳务		4,563.11
山东枣矿中兴电气有限公司	提供劳务		4,563.11
上海维卓建设发展有限公司	提供劳务		4,563.11
烟台蓝有锅炉安装有限公司	提供劳务		4,563.11
兖矿能源集团股份有限公司园区建设管理中心	提供劳务		4,563.11
枣庄元创机电工程有限公司	提供劳务		4,563.11
海南国际能源交易中心有限公司	提供劳务		3,236.01
山东塔高矿业机械装备制造有限公司	提供劳务		3,170.91
山东能源集团国际酒店管理有限公司海天分公司	提供劳务		3,067.96
枣矿物产集团有限公司枣庄分公司	销售商品		2,811.32
贵州神田矿业发展有限公司	提供劳务		2,359.22
临沂会宝岭铁矿有限公司凤凰山铁矿	提供劳务		2,359.22
山东丰源轮胎制造股份有限公司	提供劳务		2,359.22
山能新材料（淄博）有限公司	提供劳务		2,359.22
盛源宏达化工有限公司	提供劳务		2,107.55
齐鲁云商数字科技股份有限公司	销售商品		2,038.83
本溪鑫曦生物能源有限公司	提供劳务		2,038.83
肥城矿业集团矿业管理服务有限公司	提供劳务		2,038.83
龙口矿业集团有限公司	提供劳务		2,038.83
青岛东方盛隆实业有限公司	提供劳务		2,038.83
山东东岳能源有限公司	提供劳务		2,038.83
山东煤炭技师学院	提供劳务		2,038.83
兖矿东平陆港有限公司	提供劳务		2,038.83
兖矿资本管理有限公司	提供劳务		2,038.83
枣庄矿业集团鲁南装备制造有限公司	提供劳务		2,038.83
淄博矿业集团有限责任公司	提供劳务		2,038.83
上海枣矿投资控股有限公司	销售商品		1,801.26
山能（济南）智慧投资有限公司	销售商品		1,770.75
山东中军创业职业培训学校有限公司	提供劳务		1,512.26
亚特尔控股集团股份有限公司	提供劳务		616.98

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
兖矿能源集团股份有限公司山东煤炭科技研究院分公司	提供劳务		464.15
山东观和集团有限公司	提供劳务		439.62
山能营贸物流（宁波）有限公司	提供劳务		374.53
山能（滨州）智慧投资有限公司	提供劳务		320.75
山东省安泰化工压力容器检验中心有限公司	销售商品		283.02
山东能源国际贸易有限公司	提供劳务		75.47
山东能源电力销售有限公司	提供劳务		56.60
陕西未来清洁化学品有限公司	提供劳务		56.60
新巴尔虎右旗宝泰热力有限责任公司	提供劳务		37.74
兖煤矿业工程有限公司	提供劳务		37.74
南阳市德长环保科技有限公司	提供劳务		28.30
西峡县宝能新能源有限公司	提供劳务		18.87
<b>合计</b>		<b>13,192,145,881.04</b>	<b>16,392,503,128.94</b>

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东能源集团有限公司	本公司	1,780,000,000.00	2025-12-20	2026-12-31	否
山东能源集团有限公司	本公司	2,126,000,000.00	2025-10-31	2026-10-31	否
山东能源集团有限公司	本公司	7,142,000,000.00	2025-01-14	2026-01-14	否
山东能源集团有限公司	本公司	1,060,000,000.00	2025-01-14	2026-01-14	否
山东能源集团有限公司	本公司	1,806,000,000.00	2025-05-19	2026-05-19	否
山东能源集团有限公司	本公司	1,243,800,000.00	2025-01-14	2026-01-14	否
山东能源集团有限公司	本公司	425,000,000.00	2025-01-14	2026-01-14	否
山东能源集团有限公司	本公司	2,000,000,000.00	2020-03-15	2026-03-15	否
山东能源集团有限公司	本公司	3,000,000,000.00	2024-01-12	2028-01-12	否
山东能源集团有限公司	本公司	598,000,000.00	2025-05-19	2026-05-19	否
山东能源集团有限公司	本公司	540,000,000.00	2024-09-19	2027-09-19	否
山东能源集团有限公司	本公司	1,000,000,000.00	2025-03-14	2030-03-14	否
山东能源集团有限公司	本公司	3,000,000,000.00	2024-03-22	2030-07-24	否
山东能源集团有限公司	本公司	3,000,000,000.00	2025-04-16	2034-04-16	否
山东能源集团有限公司	本公司	1,000,000,000.00	2025-07-09	2026-04-05	否

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

序号	项目名称	关联方	年末数		年初数	
			账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1	应收账款	山东华恒矿业有限公司	122,064,729.49	120,208,668.02	120,042,668.02	120,042,668.02
2	应收账款	兖矿能源集团股份有限公司	76,924,839.74		61,300,023.65	
3	应收账款	兖矿新疆能化有限公司煤炭运销分公司	76,536,948.26		61,647,802.37	
4	应收账款	山东能源集团灵台火力发电有限公司	70,455,330.33			
5	应收账款	新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司	65,476,737.27		112,543,784.24	
6	应收账款	山东新巨龙能源有限责任公司	49,836,852.49		201,842,794.82	
7	应收账款	伊犁新矿煤业有限责任公司	47,026,086.02		46,460,844.69	
8	应收账款	鄂尔多斯市转龙湾煤炭有限公司	46,910,479.61		52,331.00	
9	应收账款	山东能源集团煤炭营销有限公司	45,096,346.35		20,158,595.55	
10	应收账款	平煤长安能源开发有限公司	36,580,000.00			
11	应收账款	肥城矿业集团梁宝寺能源有限责任公司	33,298,675.20		73,920.00	
12	应收账款	枣庄矿业（集团）付村煤业有限公司	31,458,355.02		20,295,715.05	
13	应收账款	兖矿新疆矿业有限公司硫磺沟煤矿	19,773,100.84		13,208,288.47	
14	应收账款	山东唐口煤业有限公司	18,128,209.18		26,964,809.40	
15	应收账款	杭锦旗聚能能源有限公司	17,021,915.59		25,005,147.00	
16	应收账款	肥城矿业集团单县能源有限责任公司	16,820,217.91		45,244,845.74	
17	应收账款	山东能源集团发展服务集团有限公司鲁中分公司	14,879,004.37		17,235,260.99	
18	应收账款	枣庄矿业（集团）济宁七五煤业有限公司	14,360,893.00		8,870,000.00	
19	应收账款	山东能源集团物资有限公司鲁南分公司	12,791,822.36		17,461,955.43	
20	应收账款	山东能源集团建工集团有限公司	10,687,419.55		788,772.17	
21	应收账款	山东能源集团发展服务集团有限公司鲁西分公司	10,613,978.78		3,743,236.29	
22	应收账款	山东东山新驿煤矿有限公司	10,333,140.00		8,505.10	
23	应收账款	山东能源集团鲁西矿业有限公司物资分公司	9,239,757.25		25,703,532.30	
24	应收账款	山东里能鲁西矿业有限公司	8,968,900.00		290,000.00	
25	应收账款	山东能源集团贵州矿业有限公司	8,519,024.61			
26	应收账款	山东光明热电有限公司	8,134,908.25	5,246,994.07	22,884,332.61	6,513,783.17
27	应收账款	泰安新汶顶峰热电有限公司	8,133,558.80	6,038,677.48	6,467,249.25	6,182,405.71

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	项目名称	关联方	年末数		年初数	
			账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
28	应收账款	临沂矿业集团菏泽煤电有限公司郭屯煤矿	6,777,269.83		962,118.58	
29	应收账款	山东泰安煤矿机械有限公司	6,141,834.67		6,141,834.67	
30	应收账款	山东能源集团发展服务集团有限公司新疆分公司	5,924,552.20		828,855.00	
31	应收账款	大方绿塘煤矿有限责任公司	5,909,671.50			
32	应收账款	山西忻州神达望田煤业有限公司	4,411,387.18		41,383,095.00	
33	应收账款	鄂尔多斯市营盘壕煤炭有限公司	4,055,665.00		1,682,761.00	
34	应收账款	山东能源集团西北矿业有限公司物资分公司	3,842,882.87			
35	应收账款	内蒙古双欣矿业有限公司	3,832,740.49		3,973,638.80	
36	应收账款	山东能源集团物资有限公司鲁西分公司	3,722,648.89		2,963,445.02	
37	应收账款	山东能源集团发展服务集团有限公司	3,244,704.83		3,239,632.83	
38	应收账款	山东东山古城煤矿有限公司	3,100,000.00		3,943,750.00	
39	应收账款	山东李楼煤业有限公司	2,566,807.32		885,931.08	
40	应收账款	山东东方大工程有限责任公司	2,458,350.00		143,566.50	
41	应收账款	山东中兴建安建工有限公司	2,139,519.00		2,137,388.00	
42	应收账款	山东能源集团发展服务集团有限公司发展保障分公司	1,990,066.24		3,528,176.73	
43	应收账款	山东能源集团易佳供应链管理有限公司	1,761,219.88		9,163,781.98	
44	应收账款	山能内部单位（新汶矿业集团香港国际有限公司的）记得删除	1,718,829.99			
45	应收账款	山东煤炭技术学院	1,639,816.20		782,998.00	
46	应收账款	兖矿新疆能化有限公司物资分公司	1,622,422.64		1,702,522.85	
47	应收账款	内蒙古黄陶勒盖煤炭有限责任公司	1,557,710.00		3,637,300.00	
48	应收账款	兖煤万福能源有限公司	1,512,000.00			
49	应收账款	云鼎科技股份有限公司	1,445,128.90		1,180,128.90	
50	应收账款	新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司煤炭销售分公司	1,386,863.09		9,347,838.57	
51	应收账款	临沂会宝岭铁矿有限公司	1,300,200.00		498,000.00	
52	应收账款	山东能源集团有限公司	1,288,105.06		1,255,819.06	
53	应收账款	枣庄矿业（集团）有限责任公司柴里煤矿	1,098,726.40		5,857,900.00	
54	应收账款	兖煤菏泽能化有限公司	1,083,000.00			
55	应收账款	山东塔高矿业机械装备制造有限公司	1,069,823.82		2,640,757.00	
56	应收账款	山东能源集团物资有限公司	1,046,852.49		209,545.01	
57	应收账款	淄博矿业集团设计院有限责任公司	1,034,000.00		1,034,000.00	

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	项目名称	关联方	年末数		年初数	
			账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
58	应收账款	临沂矿业集团菏泽煤电有限公司彭庄煤矿	856,710.73			
59	应收账款	陕西长武亭南煤业有限责任公司	824,334.95		5,978,647.20	
60	应收账款	山东能源装备集团内蒙古煤机智能装备制造有限公司	769,650.30		786,290.15	
61	应收账款	枣庄矿业（集团）有限责任公司物流中心	728,040.00		1,428,040.00	
62	应收账款	中铝（山东）轻合金股份有限公司	642,958.00		942,958.00	
63	应收账款	山东中兴建安建工有限公司微山分公司	606,213.00			
64	应收账款	山东能源内蒙古盛鲁电力有限公司	595,266.11		1,769,969.95	
65	应收账款	山东能源集团重型装备制造（集团）有限公司	513,715.61		533,188.11	
66	应收账款	山东能源集团物资有限公司鲁中分公司	488,037.64		211,313.45	
67	应收账款	山东能源集团景泰盛鲁新能源有限公司	473,910.00			
68	应收账款	平凉五举煤业有限公司	469,879.00			
69	应收账款	新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	411,541.23		292,406.23	
70	应收账款	山东能源集团物资有限公司泰安分公司	394,743.85		3,085.00	
71	应收账款	山东能源装备集团良腾装配有限公司	387,729.87		387,729.87	
72	应收账款	青岛宏锦国际贸易有限公司	373,420.00			
73	应收账款	山东兖矿设计咨询有限公司	368,000.00			
74	应收账款	中创智领（郑州）工业技术集团股份有限公司	350,000.00	200,655.00		
75	应收账款	临沂矿业集团菏泽煤电有限公司郓城绿色开采分公司	320,183.00			
76	应收账款	北斗天地股份有限公司	300,000.00		300,000.00	
77	应收账款	滕州富源低热值燃料热电有限公司	289,200.00			
78	应收账款	山东能源集团贵州国际贸易有限公司	281,492.35			
79	应收账款	枣庄矿业集团高庄煤业有限公司	280,000.00		330,000.00	
80	应收账款	龙口煤电有限公司梁家煤矿	277,000.00			
81	应收账款	肥城白庄煤矿有限公司	263,886.00		149,000.00	
82	应收账款	山东新沙单轨运输装备有限公司	240,002.80	967.17	46,950.20	967.17
83	应收账款	山东能源集团重型装备制造（集团）有限公司新汶分公司	233,088.00		233,088.00	
84	应收账款	山东能源集团安保服务有限公司济南分公司	216,396.34		123,432.79	
85	应收账款	枣庄矿业（集团）有限责任公司滨湖煤矿	213,000.00		268,000.00	

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	项目名称	关联方	年末数		年初数	
			账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
86	应收账款	山东能源集团物资有限公司新疆分公司	196,998.45		785,876.96	
87	应收账款	山东盟鲁采矿工程有限公司	195,940.00			
88	应收账款	枣庄市弘大实业有限责任公司	188,920.00		188,920.00	
89	应收账款	内蒙古昊盛煤业有限公司	170,149.54		2,237,536.34	
90	应收账款	山东能源装备集团金元物资供销有限公司	154,870.00		154,870.00	
91	应收账款	陕西未来能源化工有限公司	152,139.50			
92	应收账款	兖矿新疆能化有限公司	130,472.56			
93	应收账款	山东能源集团科技发展有限公司	128,570.00		1,297,210.56	
94	应收账款	山东渤海一号风电有限公司	111,252.00		111,252.00	
95	应收账款	枣庄矿业（集团）有限责任公司	108,175.00			
96	应收账款	山东东山王楼煤矿有限公司	103,250.00		1,032,500.00	
97	应收账款	兖矿鲁南化工有限公司	103,194.00			
98	应收账款	陕西永明煤矿有限公司	99,049.60			
99	应收账款	新泰良庄能源发展有限公司	98,000.00	32,908.40	98,000.00	20,903.40
100	应收账款	铜川市耀州区白石崖矿业有限公司	94,134.57	94,134.57		
101	应收账款	山东能源重装集团天玛电液控制装备工程有限公司	90,575.00		90,575.00	
102	应收账款	陕西正通煤业有限责任公司	90,389.52		1,902,726.04	
103	应收账款	山东华泰矿业有限公司	87,618.62	87,618.62		
104	应收账款	肥城矿业集团有限责任公司	83,700.00			
105	应收账款	山东鲁西铁路物流有限公司	80,222.55			
106	应收账款	山东能源集团营销贸易有限公司	74,400.00		74,400.00	
107	应收账款	山东莱芜煤矿机械有限公司	69,342.00		2,881,160.66	
108	应收账款	甘肃灵台邵寨煤业有限公司	66,326.21			
109	应收账款	甘肃华能天竣能源有限公司	64,000.00			
110	应收账款	山东能源集团发展服务集团有限公司西北分公司	59,323.61			
111	应收账款	山东能源集团物资有限公司西北分公司	51,269.37		5,570,500.91	
112	应收账款	新矿巨野选煤有限公司	42,859.63			
113	应收账款	山东能源集团有限公司人力资源分公司	40,249.00			
114	应收账款	枣庄矿业（集团）有限责任公司蒋庄煤矿	34,900.00		1,910,295.28	
115	应收账款	枣庄矿业(集团)有限责任公司第二机械厂	29,500.00			
116	应收账款	泰安鲁源岩盐有限责任公司	27,986.77		27,986.77	

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	项目名称	关联方	年末数		年初数	
			账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
117	应收账款	山东能源装备集团乾元不锈钢制造有限公司	24,474.64		24,474.64	
118	应收账款	山西朔州平鲁区龙矿大恒煤业有限公司	24,444.00		33,440.00	
119	应收账款	山东能源电力集团新泰发电有限公司	23,460.00			
120	应收账款	山西和顺天池能源有限责任公司	21,952.00			
121	应收账款	山东能源集团煤炭营销（鄂尔多斯）有限公司	19,076.00		19,076.00	
122	应收账款	山东能源集团物资有限公司内蒙古分公司	18,000.00		10,264,087.94	
123	应收账款	龙口矿业集团有限公司	16,068.00		16,068.00	
124	应收账款	新疆山能化工有限公司	14,398.20			
125	应收账款	龙口煤电有限公司	13,040.00		156,521.80	
126	应收账款	山东能源集团鲁西矿业有限公司	12,716.00			
127	应收账款	山东能源装备集团乾泰精密机械有限公司	12,142.00		421,452.00	
128	应收账款	沂水县热电有限责任公司	9,000.00		134,000.00	
129	应收账款	山东能源集团发展服务集团有限公司鲁南分公司	8,886.46			
130	应收账款	山东能源鲁西储配煤有限公司	8,633.20			
131	应收账款	山东能源重装集团金源机械有限公司	5,900.00		114,075.00	
132	应收账款	龙口矿业集团工程建设有限公司	5,900.00			
133	应收账款	山东能源集团安保服务有限公司	3,321.67		4,781.00	
134	应收账款	山东能源装备集团骏马电机制造有限公司	1,638.05		1,638.05	
135	应收账款	山东泰山地勘集团有限公司	1,490.00			
136	应收账款	枣庄矿业集团滕东煤业有限公司	412.00		412.00	
137	应收账款	淄博矿业集团有限责任公司	385.00		385.00	
138	应收账款	山东能源装备集团东岳橡塑有限公司	310.00		310.00	
139	应收账款	临沂矿业集团有限责任公司鲁南营销分公司			48,298,286.41	
140	应收账款	陕西枣矿红墩界煤电有限公司			18,790,724.18	
141	应收账款	贵州神田矿业发展有限公司			9,369,024.61	
142	应收账款	淄博矿业集团有限责任公司岱庄煤矿			5,247,429.14	
143	应收账款	山东能源数字科技有限公司			1,173,555.71	
144	应收账款	山东能源集团重型装备制造（集团）有限公司再制造分公司			1,066,556.00	
145	应收账款	山东里能里彦矿业有限公司			732,544.00	

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	项目名称	关联方	年末数		年初数	
			账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
146	应收账款	兖矿东华装备制造（泰安）有限公司			552,000.00	
147	应收账款	山东能源数智云科技有限公司			300,000.00	
148	应收账款	山东能源集团国际酒店管理有限公司龙口海湾酒店			275,369.00	
149	应收账款	聊城祥光发电有限公司			122,520.00	
150	应收账款	中国共产党枣庄矿业（集团）有限责任公司委员会党校			89,811.00	
151	应收账款	淄博爱科工矿机械有限公司			70,540.00	
152	应收账款	枣庄矿业（集团）济宁岱庄煤业有限公司			40,000.00	
153	应收账款	枣庄矿业（集团）有限责任公司田陈煤矿			25,000.00	
154	应收账款	山东纵横易购产业互联网有限公司			300	
155	应收账款	兖矿煤化供销有限公司			0.45	
<b>应收账款合计</b>			<b>986,195,852.26</b>	<b>131,910,623.33</b>	<b>1,096,911,490.12</b>	<b>132,760,727.47</b>
1	其他应收款	山东华恒矿业有限公司	1,101,118,418.25	1,101,118,418.25	1,102,139,577.49	1,102,139,577.49
2	其他应收款	山东华泰矿业有限公司	547,725,076.46	547,725,076.46	548,728,426.46	548,728,426.46
3	其他应收款	铜川市耀州区白石崖矿业有限公司	398,766,945.42	377,893,345.42	376,766,945.42	376,766,945.42
4	其他应收款	泰安新汶汶峰热电有限公司	385,389,620.57	287,830,628.79	409,787,464.61	218,897,531.83
5	其他应收款	山东能源集团鲁西矿业有限公司	233,893,114.35			
6	其他应收款	泰安恒凯经贸有限公司	222,000,000.00	222,000,000.00	487,930,687.83	444,100,951.40
7	其他应收款	山东光明热电有限公司	194,977,334.89	165,858,138.68	181,860,267.30	159,268,500.51
8	其他应收款	山东能源集团西北矿业有限公司	179,200,000.00			
9	其他应收款	济南钢城万祥经贸有限公司	63,095,155.50	50,753,945.34	60,345,417.88	49,074,782.50
10	其他应收款	山东能源集团发展服务集团有限公司鲁中分公司	53,035,927.99		32,637,692.80	
11	其他应收款	山东能源集团发展服务集团有限公司内蒙分公司	49,612,303.42		7,739,317.30	
12	其他应收款	伊犁新矿煤业有限责任公司	31,559,356.68	21,654,698.30	29,781,665.48	
13	其他应收款	山东能源集团发展服务集团有限公司新疆分公司	29,808,296.25		2,121,860.56	
14	其他应收款	山东能源集团建工集团有限公司	17,080,181.89			
15	其他应收款	山东能源集团发展服务集团有限公司鲁西分公司	16,933,692.90		6,130,814.83	
16	其他应收款	山东新沙单轨运输装备有限公司	12,500,000.00		696,504.15	110,359.86
17	其他应收款	山东能源招标有限公司	8,518,862.00		8,310,202.00	
18	其他应收款	兖矿能源集团股份有限公司	8,340,678.96		252,972,767.81	
19	其他应收款	山东能源集团安保服务有限公司济南分公司	4,802,492.85		2,061,797.87	

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	项目名称	关联方	年末数		年初数	
			账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
20	其他应收款	山东能源集团发展服务集团有限公司	3,100,000.00		1,836.00	
21	其他应收款	泰安高新区恒祥经贸有限公司	2,864,400.00	2,864,400.00	2,864,400.00	2,864,400.00
22	其他应收款	新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司	2,804,628.96		5,723,457.77	
23	其他应收款	泰安市金泰餐饮有限责任公司	2,587,727.79	2,587,727.79		
24	其他应收款	兖矿新疆能化有限公司	1,553,421.50		259,301.50	
25	其他应收款	新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司一矿	1,535,650.00		8,101,878.56	
26	其他应收款	山东能源集团有限公司	1,328,000.00		1,365,920.00	
27	其他应收款	山东能源集团安保服务有限公司内蒙古分公司	950,773.75		274,823.65	
28	其他应收款	兖矿新疆矿业有限公司硫磺沟煤矿	233,200.00		2,748,160.00	
29	其他应收款	临沂矿业集团菏泽煤电有限公司郭屯煤矿	224,154.00			
30	其他应收款	山东兖矿信达酒店管理有限公司新疆分公司	164,200.00			
31	其他应收款	兖矿能源集团股份有限公司营销中心	146,949.50		146,949.50	
32	其他应收款	山东能源集团建工集团有限公司地矿建设分公司	114,954.50		114,954.50	
33	其他应收款	陕西未来能源化工有限公司金鸡滩煤矿分公司	108,395.20			
34	其他应收款	山东能源鲁西储配煤有限公司	100,000.00			
35	其他应收款	兖矿能源集团股份有限公司东滩煤矿	55,000.00		50,000.00	
36	其他应收款	新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	49,098.50		103,909.04	
37	其他应收款	兖矿能源集团国际贸易有限公司	42,651.00		42,651.00	
38	其他应收款	山东能源集团安保服务有限公司	25,808.10		7,360.00	
39	其他应收款	山东能源集团国际酒店管理有限公司龙口海湾酒店	21,600.00			
40	其他应收款	山东泰山帝苑酒店有限公司	13,832.98			
41	其他应收款	山东能源集团易佳供应链管理有限公司	10,000.00		856,377.37	
42	其他应收款	肥城矿业集团梁宝寺能源有限责任公司	8,950.00			
43	其他应收款	肥城矿业集团单县能源有限责任公司	7,200.00			
44	其他应收款	淄博齐翔腾达化工股份有限公司	4,860.00		4,860.00	
45	其他应收款	山东李楼煤业有限公司郓城分公司	4,700.00			
46	其他应收款	亚特尔控股集团股份有限公司	3,876.50		3,876.50	
47	其他应收款	山东泰山地勘集团有限公司	2,430.00		4,860.00	

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	项目名称	关联方	年末数		年初数	
			账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
48	其他应收款	山东鲁华清洁能源有限公司	2,100.00		2,100.00	
49	其他应收款	枣庄矿业（集团）济宁岱庄煤业有限公司	2,100.00		2,100.00	
50	其他应收款	淄博矿业集团有限责任公司	240.00		240.00	
51	其他应收款	山能（济南）智慧投资有限公司	136.00		136.00	
52	其他应收款	山东能源国际贸易有限公司			194,000,000.00	
53	其他应收款	山东恒泰车桥有限公司			164,955,117.58	8,544,675.09
54	其他应收款	山东能源集团发展服务集团有限公司发展保障分公司			2,953,864.28	
55	其他应收款	山东能源集团发展服务集团有限公司西北分公司			1,766,739.00	
56	其他应收款	兖矿新疆煤化工有限公司			372,110.00	
57	其他应收款	泰安德普经贸有限公司			234,003.30	12,121.37
58	其他应收款	山东能源集团重型装备制造（集团）有限公司			173,931.73	
59	其他应收款	山东能源装备集团液压科技有限公司			140,970.00	
60	其他应收款	山东泰安煤矿机械有限公司			67,320.00	
61	其他应收款	山西忻州神达望田煤业有限公司			17,155.44	
62	其他应收款	淄博矿业集团有限责任公司岱庄煤矿			14,955.78	
63	其他应收款	山东省三河口矿业有限责任公司			9,400.00	
64	其他应收款	山东能源集团物资有限公司内蒙古分公司			8,743.08	
65	其他应收款	兖矿东华重工有限公司			8,620.00	
66	其他应收款	枣庄矿业（集团）有限责任公司			6,400.00	
67	其他应收款	日照山能国际物流有限公司			6,384.62	
68	其他应收款	山东物商集团有限公司			4,700.00	
69	其他应收款	平凉五举煤业有限公司			4,700.00	
70	其他应收款	青岛思远化工有限公司			4,700.00	
71	其他应收款	山东能源装备集团内蒙古煤机智能装备制造有限公司			4,700.00	
72	其他应收款	山东枣矿中兴电气有限公司			4,700.00	
73	其他应收款	枣庄矿业（集团）有限责任公司柴里煤矿			4,700.00	
74	其他应收款	山东能源重装集团大族再制造有限公司			1,842.00	
<b>其他应收款合计</b>			<b>3,576,428,496.66</b>	<b>2,780,286,379.03</b>	<b>3,897,457,317.99</b>	<b>2,910,508,271.93</b>
1	预付款项	山东能源集团西北矿业有限公司煤炭运销分公司	36,339,119.56			
2	预付款项	山东能源集团煤炭营销（鄂尔多斯）有限公司	24,549,393.35		6,829,576.00	

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	项目名称	关联方	年末数		年初数	
			账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
3	预付款项	山东能源集团鲁西矿业有限公司煤炭运销分公司	18,631,248.17		691,538.85	
4	预付款项	兖矿新疆能化有限公司煤炭运销分公司	13,339,482.92		5,276,302.92	
5	预付款项	山东能源国际贸易有限公司	4,764,386.10		4,764,386.10	
6	预付款项	兖矿能源（鄂尔多斯）有限公司煤炭运销分公司	3,977,129.75			
7	预付款项	山东能源集团煤炭营销有限公司	3,673,956.07		14,193,691.62	
8	预付款项	山东能源招标有限公司	2,261,750.00		48,249.00	
9	预付款项	山东能源集团装备制造（集团）有限公司新汶分公司	1,403,920.00		1,403,920.00	
10	预付款项	山东能源集团安保服务有限公司	1,100,434.00			
11	预付款项	山东新沙单轨运输装备有限公司	421,247.40		2,069.24	
12	预付款项	山东能源集团国际酒店管理有限公司济南分公司	160,602.12		46,586.77	
13	预付款项	山东能源集团安保服务有限公司内蒙古分公司	76,666.00			
14	预付款项	兖矿新疆煤化工有限公司	69,228.00		10,122.00	
15	预付款项	山东新巨龙能源有限责任公司	8,111.33		8,111.33	
16	预付款项	山东纵横易购产业互联网有限公司	3,400.00		800.00	
17	预付款项	兖矿东平陆港有限公司			96,589.22	
18	预付款项	山东能源集团煤炭营销（陕西）有限公司			21,907,617.31	
19	预付款项	山东能源集团易佳供应链管理有限公司			4,980.00	
预付款项合计			<b>110,780,074.77</b>		<b>55,284,540.36</b>	

(2) 应付关联方款项

序号	项目名称	关联方	年末余额	年初余额
1	应付账款	山东能源集团物资有限公司内蒙古分公司	907,948,428.57	1,315,582,171.43
2	应付账款	山东能源集团物资有限公司鲁中分公司	663,672,445.33	710,882,369.35
3	应付账款	山东能源集团物资有限公司	216,415,372.21	367,809,156.33
4	应付账款	山东能源装备集团内蒙古煤机智能装备制造有限公司	168,860,034.39	225,488,085.62
5	应付账款	山东泰山资源勘查有限公司	101,074,917.40	33,337,052.94
6	应付账款	山东物商集团有限公司	98,439,766.75	108,439,766.75
7	应付账款	山东能源集团发展服务集团有限公司内蒙分公司	86,717,084.62	95,667,763.13
8	应付账款	兖矿能源集团股份有限公司设备管理中心	85,179,742.16	25,501,589.22
9	应付账款	山东能源集团发展服务集团有限公司鲁中分公司	84,369,548.20	40,852,780.59
10	应付账款	山东能源集团易佳供应链管理有限公司	71,560,359.62	75,806,865.20

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	项目名称	关联方	年末余额	年初余额
11	应付账款	山东能源装备集团奔牛再制造有限公司	54,125,363.00	42,074,400.00
12	应付账款	山东能源装备集团液压科技有限公司	51,989,409.77	13,000,123.10
13	应付账款	山东能源集团物资有限公司新疆分公司	45,317,313.68	39,198,719.28
14	应付账款	山东新沙单轨运输装备有限公司	41,544,540.42	33,822,082.69
15	应付账款	山东方大工程有限责任公司	41,366,245.25	38,416,092.22
16	应付账款	新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	37,092,018.54	40,199,234.82
17	应付账款	淄博爱科工矿机械有限公司	29,297,534.96	36,338,887.82
18	应付账款	山东能源集团发展服务集团有限公司发展保障分公司	27,451,799.50	24,221,144.06
19	应付账款	兖矿东华装备制造（泰安）有限公司	24,126,000.00	27,600,000.00
20	应付账款	山东中兴建安建工有限公司	22,824,424.41	26,813,309.03
21	应付账款	枣庄元创机电工程有限公司	22,228,470.31	17,981,715.59
22	应付账款	云鼎科技股份有限公司	21,006,592.55	12,430,722.00
23	应付账款	兖州东方机电有限公司	16,561,760.00	5,809,212.00
24	应付账款	山东能源集团建工集团有限公司	16,391,689.80	35,893,621.70
25	应付账款	山东能源集团鲁西矿业有限公司应急管理分公司	12,098,332.75	29,628,693.00
26	应付账款	泰安新汶顶峰热电有限公司	10,892,947.15	18,457,200.73
27	应付账款	山东能源集团发展服务集团有限公司新疆分公司	10,760,919.16	2,992,611.79
28	应付账款	山东能源集团安保服务有限公司济南分公司	10,593,574.75	6,796,575.78
29	应付账款	山东能源装备集团宇洁环保工程有限公司	9,926,440.22	9,926,440.22
30	应付账款	临沂矿业集团有限责任公司	9,463,750.10	
31	应付账款	山东能源集团安保服务有限公司	9,203,715.44	8,914,425.53
32	应付账款	北京探创资源科技股份有限公司	8,921,672.00	21,340,165.12
33	应付账款	山东能源集团鲁西矿业有限公司	8,521,906.00	8,521,906.00
34	应付账款	北斗天地股份有限公司	8,051,550.37	7,737,550.37
35	应付账款	新风光电子科技股份有限公司	8,034,790.00	15,614,514.72
36	应付账款	山东天玛智能控制技术有限公司	7,820,000.00	
37	应付账款	兖矿能源集团股份有限公司山东煤炭科技研究院分公司	7,801,523.80	2,719,144.80
38	应付账款	山东鲁西铁路物流有限公司	7,618,993.74	9,004,176.80
39	应付账款	山东许厂煤矿有限公司	5,692,820.81	6,192,820.81
40	应付账款	山东泰安煤矿机械有限公司	5,651,162.82	6,015,162.82
41	应付账款	山东能源集团科技发展有限公司	5,282,600.00	3,622,000.00
42	应付账款	山东鲁西铁路物流有限公司济宁高新区分公司	4,875,711.75	468,442.65
43	应付账款	山东能源内蒙古盛鲁售电有限公司	4,614,664.60	6,052,516.58
44	应付账款	山东能源集团（枣庄）物商有限公司	4,270,148.28	
45	应付账款	山东能源集团重型装备制造（集团）有限公司再制造分公司	4,219,169.38	4,719,169.38
46	应付账款	山东能源集团煤炭营销有限公司	4,128,271.15	2,150,398.43

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	项目名称	关联方	年末余额	年初余额
47	应付账款	山东能源装备集团泰装工程装备制造有限公司	4,114,223.68	4,231,821.67
48	应付账款	新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司	3,811,126.85	
49	应付账款	山东能源集团装备制造（集团）有限公司新汶分公司	3,696,087.44	3,696,087.44
50	应付账款	山东地勘地质工程集团有限公司	3,571,903.52	92,000.00
51	应付账款	山东能源集团物资有限公司泰安分公司	3,316,960.11	11,713,524.28
52	应付账款	山东能源集团鲁西矿业有限公司煤炭运销分公司	3,182,679.00	
53	应付账款	山东能源集团装备制造（集团）有限公司	3,002,700.00	12,794,381.42
54	应付账款	山东地勘产业发展集团有限公司	2,636,489.95	395,200.00
55	应付账款	兖矿煤化工程有限公司	2,571,419.50	7,927,668.25
56	应付账款	北斗天地股份有限公司山东分公司	2,416,000.00	3,020,000.00
57	应付账款	兖矿集团邹城金通橡胶有限公司	2,378,077.48	
58	应付账款	日照黄海明珠广场置业有限公司	2,237,310.15	
59	应付账款	枣庄矿业（集团）有限责任公司供电工程处	2,179,500.00	
60	应付账款	山东能源装备集团巨力装备有限公司	2,091,506.72	2,091,506.72
61	应付账款	泰安鲁源岩盐有限责任公司	1,922,991.63	103,500.00
62	应付账款	山东能源装备集团鲁中装备制造有限公司	1,876,394.00	2,418,494.00
63	应付账款	山东兖矿设计咨询有限公司	1,841,000.00	821,000.00
64	应付账款	山东能源装备集团金元物资供销有限公司	1,728,963.56	1,728,963.56
65	应付账款	兖矿能源集团股份有限公司	1,654,591.20	1,728,618.80
66	应付账款	山东省安泰化工压力容器检验中心有限公司	1,504,835.25	1,323,715.25
67	应付账款	山东能源集团建工集团有限公司地矿建设分公司	1,212,908.68	
68	应付账款	天津德通电气有限公司	1,133,886.00	3,185,012.00
69	应付账款	枣庄科信工程建设监理有限公司	1,097,000.00	2,293,100.00
70	应付账款	山东能源集团安保服务有限公司内蒙古分公司	1,076,878.27	6,602,513.90
71	应付账款	山东能源招标有限公司	1,068,883.00	1,310,813.00
72	应付账款	陕西博选科技有限公司	1,039,450.00	1,523,300.00
73	应付账款	山东华泰矿业有限公司	997,065.34	3,372,390.49
74	应付账款	山东能源数智云科技有限公司	972,055.52	1,588,962.52
75	应付账款	山东博创凯盛工业科技有限公司	952,000.00	
76	应付账款	山东省煤炭科学研究院有限公司	866,000.00	
77	应付账款	山东枣矿中兴电气有限公司	837,473.00	1,244,853.00
78	应付账款	山东能源集团煤炭营销（鄂尔多斯）有限公司	835,708.20	1,345,153.57
79	应付账款	淄博矿业集团设计院有限责任公司	834,000.00	
80	应付账款	山东能源数字科技有限公司	716,294.32	699,104.62
81	应付账款	兖矿济宁化工装备有限公司	700,000.00	
82	应付账款	山东能源集团建工集团有限公司贵州分公司	552,434.00	
83	应付账款	山东塔高矿业机械装备制造有限公司	532,044.57	532,044.57

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	项目名称	关联方	年末余额	年初余额
84	应付账款	山东煤炭技术学院	512,838.00	441,174.00
85	应付账款	山东兖矿易佳建筑安装工程有限公司	511,912.00	
86	应付账款	山东盟鲁采矿工程有限公司	474,998.39	985,967.39
87	应付账款	山东煤炭技师学院	400,000.00	400,000.00
88	应付账款	枣庄矿业（集团）有限责任公司中兴产业园分公司	375,500.00	3,755,000.00
89	应付账款	山东兖矿工程监理有限公司	259,900.00	870,900.00
90	应付账款	山东泰山帝苑酒店有限公司	251,489.00	252,626.00
91	应付账款	山东中军创业职业培训学校有限公司	230,718.00	2,083,743.00
92	应付账款	肥城矿业集团有限责任公司	207,850.00	490,000.00
93	应付账款	伊犁新矿煤业有限责任公司	180,500.00	280,500.00
94	应付账款	兖矿新疆能化有限公司物资分公司	121,032.71	
95	应付账款	龙口矿业集团有限公司	120,327.45	120,327.45
96	应付账款	山东能源集团煤气化新材料科技有限公司	113,000.00	
97	应付账款	山东能源集团工程管理咨询有限公司	112,000.32	80,000.32
98	应付账款	山东能源鲁西储配煤有限公司	109,361.88	
99	应付账款	山东嘉勘工程勘察有限公司	105,800.00	47,800.00
100	应付账款	山东莱芜煤矿机械有限公司	104,022.60	4,704,022.60
101	应付账款	山东能源装备集团中传矿用设备制造有限公司	67,100.00	281,000.00
102	应付账款	山东能源集团信息技术有限公司	65,520.00	65,520.00
103	应付账款	齐鲁云商数字科技股份有限公司	60,000.00	60,000.00
104	应付账款	临沂矿业集团有限责任公司古城煤矿安全技术培训中心	56,073.00	163,640.00
105	应付账款	鄂尔多斯市亿金物资有限责任公司	52,071.85	52,071.85
106	应付账款	肥城矿业集团梁宝寺能源有限责任公司	51,783.33	68,400,000.00
107	应付账款	青岛海西大酒店有限责任公司	49,906.76	49,906.76
108	应付账款	枣庄矿业集团物资供销有限公司	45,711.20	
109	应付账款	山东方大工程有限责任公司济宁分公司	42,500.00	42,500.00
110	应付账款	临沂矿业集团菏泽煤电有限公司郭屯煤矿	40,352.00	33,250,000.00
111	应付账款	山东省能源环境交易中心有限公司	37,000.00	
112	应付账款	山东能源集团国际酒店管理有限公司海天分公司	37,000.00	140,962.98
113	应付账款	中国共产党枣庄矿业（集团）有限责任公司委员会党校	36,771.00	87,580.00
114	应付账款	山东能源装备集团乾元不锈钢制造有限公司	26,488.93	26,488.93
115	应付账款	山东方亚新能源集团有限公司	26,000.00	176,000.00
116	应付账款	山东能源重装集团大族再制造有限公司	22,810.00	22,810.00
117	应付账款	卡松科技股份有限公司	16,624.21	
118	应付账款	聊城祥光发电有限公司	14,000.00	
119	应付账款	陕西博选科技有限公司山东分公司	13,926.00	139,260.00
120	应付账款	山东能源重装集团中矿采煤机制造有限公司	1,982.78	1,982.78

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	项目名称	关联方	年末余额	年初余额
121	应付账款	新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司一矿	1,620.00	132,623.55
122	应付账款	枣庄恒通橡塑有限责任公司	1,447.21	1,447.21
123	应付账款	山东东辰瑞森新材料科技有限公司	600.00	600.00
124	应付账款	山东东辰共赢物业管理有限公司	14.43	837,914.43
125	应付账款	山东能源集团供应链科技有限公司		464,750.00
126	应付账款	枣庄圣通供电工程技术有限公司		2,376.99
127	应付账款	山东新巨龙能源有限责任公司		32,144,715.50
128	应付账款	山东能源集团有限公司		297,360.00
129	应付账款	山东东山古城煤矿有限公司		45,600,000.00
130	应付账款	临沂矿业集团菏泽煤电有限公司彭庄煤矿		22,800,000.00
131	应付账款	山东亿和橡胶输送带有限公司		66,310.68
132	应付账款	肥城矿业集团单县能源有限责任公司		15,200,000.00
133	应付账款	山东纵横易购产业互联网有限公司		2,000.00
134	应付账款	山东李楼煤业有限公司		38,000,000.00
135	应付账款	枣庄市顺翔科技发展有限公司		7,817.99
136	应付账款	山东能源集团国际酒店管理有限公司龙口海湾酒店		1,029,073.57
137	应付账款	淄博矿业集团有限责任公司岱庄煤矿		1,009,521.65
138	应付账款	肥城曹庄煤矿有限公司		11,619.89
139	应付账款	兖矿新疆能化有限公司		1,526,918.40
140	应付账款	枣庄矿山机电设备安全检测中心有限公司		56,000.00
141	应付账款	杭锦旗聚能能源有限公司		2,779,344.81
142	应付账款	山东能源集团装备制造（集团）有限公司再制造分公司		5,345,989.70
<b>应付账款合计</b>			<b>3,176,122,919.70</b>	<b>3,926,612,677.89</b>
1	其他应付款	兖矿能源集团有限公司	4,040,010,816.04	82,469.51
2	其他应付款	山东能源集团重型装备制造（集团）有限公司	584,708,225.71	584,670,890.96
3	其他应付款	临沂矿业集团有限责任公司	114,155,524.62	764,318,190.40
4	其他应付款	山东能源集团发展服务集团有限公司鲁中分公司	107,643,096.45	19,684,107.29
5	其他应付款	山东能源集团有限公司	82,517,682.06	52,135,082.06
6	其他应付款	山东能源集团建工集团有限公司	73,907,776.60	50,114,954.50
7	其他应付款	山东能源集团发展服务集团有限公司	12,560,000.00	12,586,845.01
8	其他应付款	山东能源集团发展服务集团有限公司新疆分公司	10,621,073.37	626,889.15
9	其他应付款	国电电力发展股份有限公司	3,043,165.69	3,043,165.69
10	其他应付款	山东能源数字科技有限公司	1,656,327.46	-
11	其他应付款	山东能源集团发展服务集团有限公司内蒙分公司	1,139,392.15	869,654.15
12	其他应付款	山东能源集团发展服务集团有限公司发展保障分公司	825,840.22	870,819.79
13	其他应付款	新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	779,070.00	2,058,070.00
14	其他应付款	北京探创资源科技股份有限公司	651,450.00	160,000.00

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	项目名称	关联方	年末余额	年初余额
15	其他应付款	山东能源集团国际酒店管理有限公司龙口海湾酒店	464,693.00	564,693.00
16	其他应付款	山东泰山资源勘查有限公司	430,000.00	330,000.00
17	其他应付款	山东地勘产业发展集团有限公司	418,000.00	
18	其他应付款	山能（日照）教育咨询有限公司	343,665.00	226,490.00
19	其他应付款	山东能源集团国际酒店管理有限公司海天分公司	321,655.00	621,655.00
20	其他应付款	山东能源集团建工集团有限公司地矿建设分公司	303,095.92	
21	其他应付款	山东华恒矿业有限公司	261,699.07	
22	其他应付款	山东泰山帝苑酒店有限公司	257,273.50	457,273.50
23	其他应付款	山东泰安煤矿机械有限公司	240,000.00	100,000.00
24	其他应付款	淄博爱科工矿机械有限公司	230,000.00	130,000.00
25	其他应付款	兖矿能源集团股份有限公司山东煤炭科技研究院分公司	201,590.00	-
26	其他应付款	山东鲁西铁路物流有限公司	190,000.00	60,000.00
27	其他应付款	枣庄元创机电工程有限公司	159,500.00	80,000.00
28	其他应付款	泰安鲁源岩盐有限责任公司	137,941.72	4,706,817.16
29	其他应付款	兖矿集团邹城金通橡胶有限公司	120,000.00	
30	其他应付款	山东中军创业职业培训学校有限公司	116,767.00	
31	其他应付款	山东能源内蒙古盛鲁售电有限公司	110,000.00	
32	其他应付款	新风光电子科技股份有限公司	100,000.00	100,000.00
33	其他应付款	肥城矿业集团有限责任公司接待中心	94,400.00	
34	其他应付款	陕西未来能源化工有限公司	94,395.20	94,395.20
35	其他应付款	杭锦旗新源供热有限责任公司	88,779.67	88,779.67
36	其他应付款	山东能源集团鲁西矿业有限公司应急管理分公司	83,511.70	-
37	其他应付款	山东地勘地质工程集团有限公司	60,000.00	
38	其他应付款	兖州东方机电有限公司	43,500.00	100,000.00
39	其他应付款	兖矿能源集团股份有限公司东滩煤矿	40,714.00	40,714.00
40	其他应付款	北斗天地股份有限公司	35,700.00	
41	其他应付款	兖矿新疆能化有限公司	33,417.59	33,417.59
42	其他应付款	山东能源集团安保服务有限公司内蒙古分公司	32,724.41	82,724.41
43	其他应付款	兖矿煤化工工程有限公司	30,000.00	-
44	其他应付款	兖矿济宁化工装备有限公司	30,000.00	30,000.00
45	其他应付款	兖矿能源集团股份有限公司山东能源化工分公司	22,857.00	-
46	其他应付款	山东能源集团煤炭营销（鄂尔多斯）有限公司	15,000.00	71,250.36
47	其他应付款	龙口矿业集团工程建设有限公司	12,480.00	
48	其他应付款	兖矿能源集团股份有限公司综机安撤中心	9,840.00	9,840.00
49	其他应付款	山东能源集团易佳供应链管理有限公司	9,320.29	79,068.40
50	其他应付款	中国共产党枣庄矿业（集团）有限责任公司委员会党校	5,089.00	3,750.00
51	其他应付款	山东煤炭技术学院	3,702.00	

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	项目名称	关联方	年末余额	年初余额
52	其他应付款	山东能源装备集团宇洁环保工程有限公司	2,700.00	2,700.00
53	其他应付款	山东观和集团有限公司	1,873.50	1,873.50
54	其他应付款	新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司物资供应分公司	100.00	100.00
55	其他应付款	山东能源集团装备制造（集团）有限公司分布式光伏发电项目筹备处	3.00	3.00
56	其他应付款	山能（青岛）智慧产业科技有限公司	0.01	0.01
57	其他应付款	山东能源集团营销贸易有限公司		180,000,000.00
58	其他应付款	中垠物产有限公司		120,000,000.00
59	其他应付款	淄博矿业集团有限责任公司岱庄煤矿		16,630,234.60
60	其他应付款	泰安高新区恒祥经贸有限公司		11,281,598.81
61	其他应付款	新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司		1,127,500.00
62	其他应付款	兖矿新疆矿业有限公司硫磺沟煤矿		780,000.00
63	其他应付款	山东东山新驿煤矿有限公司		589,774.50
64	其他应付款	山东能源集团发展服务集团有限公司鲁西分公司		560,530.00
65	其他应付款	新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司		410,000.00
66	其他应付款	山东纵横易购产业互联网有限公司		373,566.40
67	其他应付款	山东东辰共赢物业管理有限公司		250,000.00
68	其他应付款	山东里能鲁西矿业有限公司		221,446.88
69	其他应付款	山东能源招标有限公司		201,420.23
70	其他应付款	齐鲁云商数字科技股份有限公司		100,000.00
71	其他应付款	泰安恒凯经贸有限公司		85,000.00
72	其他应付款	山东能源数智云科技有限公司		59,105.00
73	其他应付款	山东能源集团煤炭营销（陕西）有限公司		30,495.95
74	其他应付款	甘肃华能天竣能源有限公司		20,489.52
75	其他应付款	山东新沙单轨运输装备有限公司		20,000.00
76	其他应付款	淄博矿业集团有限责任公司埠村煤矿		6,215.32
77	其他应付款	山东省三河口矿业有限责任公司		5,884.70
78	其他应付款	山东能源集团贵州矿业有限公司		1,836.00
79	其他应付款	内蒙古呼铁物流有限责任公司		4,010.98
<b>其他应付款合计</b>			<b>5,039,375,427.95</b>	<b>1,831,995,792.20</b>
1	合同负债	山东能源集团煤炭营销（鄂尔多斯）有限公司	51,040,687.80	70,193,786.96
2	合同负债	泰安新汶顶峰热电有限公司	2,176,734.13	
<b>合同负债合计</b>			<b>53,217,421.93</b>	<b>70,193,786.96</b>
1	其他流动负债	山东能源集团煤炭营销（鄂尔多斯）有限公司	6,635,289.41	9,125,192.30
2	其他流动负债	泰安新汶顶峰热电有限公司	282,975.44	
<b>其他流动负债合计</b>			<b>6,918,264.85</b>	<b>9,125,192.30</b>

十二、母公司财务报表的主要项目附注

1、应收账款

(1) 按账龄披露应收账款

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	743,031,289.70	14,690,899.04	605,932,300.06	67,897,798.71
1 至 2 年	91,058,346.30	30,767,453.64	106,443,077.24	49,062,961.98
2 至 3 年	38,651,783.88	38,651,660.68	931,515.56	11,914.66
3 至 4 年			491,835.47	
4 至 5 年			2,123,663.80	
5 年以上	32,209,768.23	32,209,768.23	32,209,768.23	32,209,768.23
合计	<b>904,951,188.11</b>	<b>116,319,781.59</b>	<b>748,132,160.36</b>	<b>149,182,443.58</b>

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	年末余额				
	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/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	90,889,123.34	10.04	82,798,495.63	91.10	8,090,627.71
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	814,062,064.77	89.96	33,521,285.96	4.12	780,540,778.81
其中：账龄组合	80,001,327.99	8.84	33,521,285.96	41.90	46,480,042.03
山能内部关联单位及与政府之间的往来	734,060,736.78	81.12			734,060,736.78
合计	<b>904,951,188.11</b>	<b>100.00</b>	<b>116,319,781.59</b>		<b>788,631,406.52</b>

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	116,804,352.63	15.61	116,804,352.63	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	631,327,807.73	84.39	32,378,090.95	5.13	598,949,716.78
其中：账龄组合	39,220,059.79	5.24	32,378,090.95	82.55	6,841,968.84

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

类别	年初余额				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/ 计提比例 (%)	
山能内部关联单位 及与政府之间的往来	592,107,747.94	79.15			592,107,747.94
<b>合计</b>	<b>748,132,160.36</b>	<b>100.00</b>	<b>149,182,443.58</b>		<b>598,949,716.78</b>

(3) 年末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
山东万祥矿业有限公司潘西煤矿	133,087,763.31	80,601,599.63	60.56	预期无法收回
安徽金黄庄矿业有限公司	2,111,669.00	1,847,096.00	87.47	预期无法全额收回
泰安市泰山东城热电有限责任公司	349,800.00	349,800.00	100.00	预期无法收回
<b>合计</b>	<b>135,549,232.31</b>	<b>82,798,495.63</b>		

(4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

1) 按账龄组合计提项目:

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	45,886,525.16	57.36	922,319.16	6,906,144.68	17.61	142,266.58
1 至 2 年	1,905,034.60	2.38	389,198.57	66,298.53	0.17	14,141.48
2 至 3 年				37,848.35	0.10	11,914.66
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	32,209,768.23	40.26	32,209,768.23	32,209,768.23	82.12	32,209,768.23
<b>合计</b>	<b>80,001,327.99</b>	<b>100.00</b>	<b>33,521,285.96</b>	<b>39,220,059.79</b>	<b>100.00</b>	<b>32,378,090.95</b>

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

2) 山能内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金组合计提项目:

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
山能内部关联单位及与政府之间的往来	734,060,736.78			592,107,747.94		
<b>合计</b>	<b>734,060,736.78</b>			<b>592,107,747.94</b>		

(5) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

年初数	本年变动金额			年末数
	计提	收回或转回	转销或核销	
149,182,443.58	1,152,911.34	34,015,573.33		116,319,781.59

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
山东万祥矿业有限公司潘西煤矿	133,087,763.31	14.71	80,601,599.63
内蒙古鲁新能源开发有限责任公司	108,841,972.76	12.03	
内蒙古福城矿业有限公司	73,105,028.48	8.08	
鄂托克前旗长城三号矿业有限公司	63,600,951.71	7.03	
鄂托克前旗长城煤矿有限责任公司	63,263,232.25	6.99	
<b>合计</b>	<b>441,898,948.51</b>	<b>48.84</b>	<b>80,601,599.63</b>

2、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	1,871,487.29	65,797.47
应收股利	413,089,254.35	743,048,299.83
其他应收款项	26,841,851,473.91	23,946,177,706.68
<b>合计</b>	<b>27,256,812,215.55</b>	<b>24,689,291,803.98</b>

(1) 应收利息

项目	年末余额	年初余额
对内借款	1,871,487.29	65,797.47
<b>小计</b>	<b>1,871,487.29</b>	<b>65,797.47</b>
减：坏账准备		
<b>合计</b>	<b>1,871,487.29</b>	<b>65,797.47</b>

(2) 应收股利

项目	年末余额	年初余额	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	413,089,254.35	743,048,299.83		
山东能源集团西北矿业有限公司	179,200,000.00		对方公司尚未发放现金股利	否
山东能源集团鲁西矿业有限公司	233,889,254.35	743,048,299.83	对方公司还未发放现金股利	否
合计	413,089,254.35	743,048,299.83		

(3) 其他应收款项

①按账龄披露其他应收款项

项目	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	23,664,986,397.52	23,644,616,977.45
1 至 2 年	4,591,364,076.91	4,619,169,534.48
2 至 3 年	3,289,958,089.60	70,279,874.70
3 至 4 年	49,411,483.59	304,308,125.24
4 至 5 年	258,093,336.18	166,351,338.13
5 年以上	2,751,693,975.53	2,714,793,554.64
小 计	34,605,507,359.33	31,519,519,404.64
减：坏账准备	7,763,655,885.42	7,573,341,697.96
合 计	26,841,851,473.91	23,946,177,706.68

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	年末余额				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/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	5,669,238,055.31	16.38	5,335,380,015.10	94.11	333,858,040.21
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	28,936,269,304.02	83.62	2,428,275,870.32	8.39	26,507,993,433.70
其中：山能内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金	26,231,138,758.79	75.80			26,231,138,758.79
账龄组合	2,705,130,545.23	7.82	2,428,275,870.32	89.77	276,854,674.91
合计	34,605,507,359.33	100.00	7,763,655,885.42		26,841,851,473.91

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（续）

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	4,765,973,401.61	15.12	4,765,973,401.61	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	26,753,546,003.03	84.88	2,807,368,296.35	10.49	23,946,177,706.68
其中：山能内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金	23,604,601,767.86	74.89			23,604,601,767.86
账龄组合	3,148,944,235.17	9.99	2,807,368,296.35	89.15	341,575,938.82
<b>合计</b>	<b>31,519,519,404.64</b>	<b>100.00</b>	<b>7,573,341,697.96</b>		<b>23,946,177,706.68</b>

③单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
山东良庄矿业有限公司	1,773,760,269.80	1,549,234,384.53	87.34	预计无法全额收回
山东万祥矿业有限公司潘西煤矿	1,115,218,901.40	1,005,888,138.42	90.20	预计无法全额收回
山东华恒矿业有限公司	1,087,093,369.73	1,087,093,369.73	100.00	预计无法收回
山东华泰矿业有限公司	547,725,076.46	547,725,076.46	100.00	预计无法收回
安徽金黄庄矿业有限公司	521,491,427.49	521,491,427.49	100.00	预计无法收回
宁阳天健经贸有限公司	312,315,080.68	312,315,080.68	100.00	预计无法收回
新汶矿业集团孙村煤矿多种经营公司	156,616,644.78	156,616,644.78	100.00	预计无法收回
山东中选机械设备有限公司	79,948,844.38	79,948,844.38	100.00	预计无法收回
新汶矿业集团协庄煤矿多种经营公司	25,827,344.90	25,827,344.90	100.00	预计无法收回
泰安市泰山东城热电有限责任公司	24,266,073.12	24,266,073.12	100.00	预计无法收回
新泰惠众经贸有限公司	22,034,586.93	22,034,586.93	100.00	预计无法收回
山东煤炭多种经营公司	1,911,967.00	1,911,967.00	100.00	预计无法收回
泰安市泰洁科工贸有限责任公司	381,879.76	380,487.80	99.64	预计无法收回
李桦	291,002.00	291,002.00	100.00	预计无法收回
山东天元节能环保工程有限公司	287,826.88	287,826.88	100.00	预计无法收回
山东省莱芜市辛庄煤矿有限公司	37,760.00	37,760.00	100.00	预计无法收回
山东盛泉矿业有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>5,669,238,055.31</b>	<b>5,335,380,015.10</b>		—

④按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

账龄组合

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	190,057,342.10	7.03	9,730,935.92	134,209,964.23	4.26	6,952,076.15
1 至 2 年	32,320,806.38	1.20	6,674,246.51	65,790,505.37	2.09	14,927,865.67
2 至 3 年	39,610,871.71	1.46	18,276,456.21	53,449,132.96	1.70	22,069,147.00
3 至 4 年	17,630,600.07	0.65	10,412,632.40	247,301,676.21	7.85	145,635,957.13
4 至 5 年	236,741,195.20	8.75	194,411,869.51	145,570,636.62	4.62	115,160,930.62
5 年以上	2,188,769,729.77	80.91	2,188,769,729.77	2,502,622,319.78	79.48	2,502,622,319.78
<b>合计</b>	<b>2,705,130,545.23</b>	<b>100.00</b>	<b>2,428,275,870.32</b>	<b>3,148,944,235.17</b>	<b>100.00</b>	<b>2,807,368,296.35</b>

山能内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
山能内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金	26,231,138,758.79	100.00		23,604,601,767.86	100.00	
<b>合计</b>	<b>26,231,138,758.79</b>	<b>100.00</b>		<b>23,604,601,767.86</b>	<b>100.00</b>	

⑤其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
年初余额	7,113,094.23	299,453,527.60	7,266,775,076.13	7,573,341,697.96
年初余额在本年:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段		-69,678,322.97	69,678,322.97	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	2,617,841.69		70,977,621.02	73,595,462.71
本年转回				
本年转销				
本年核销				

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）	
其他变动			116,718,724.75	116,718,724.75
年末余额	<b>9,730,935.92</b>	<b>229,775,204.63</b>	<b>7,524,149,744.87</b>	<b>7,763,655,885.42</b>

⑥按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
新矿内蒙古能源有限责任公司	往来款	14,584,344,127.45	1年以内	42.14	
山东良庄矿业有限公司	往来款	1,773,783,763.80	1年以内、1-2年	5.13	1,549,234,384.53
山东泰山能源有限责任公司协庄煤矿	往来款	1,428,773,448.17	1年以内、1-2年、2-3年、5年以上	4.13	
山东新矿赵官能源有限责任公司	往来款	1,390,445,983.38	1年以内、1-2年、2-3年	4.02	
新汶矿业集团智同时代运营服务有限公司	往来款	1,289,922,130.61	1年以内	3.72	
<b>合 计</b>		<b>20,467,269,453.41</b>		<b>59.14</b>	<b>1,549,234,384.53</b>

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	8,702,611,565.81	300,000,000.00	518,023,162.79	8,484,588,403.02
对合营企业投资				
对联营企业投资	954,426,413.02	31,852,376.19		986,278,789.21
<b>小 计</b>	<b>9,768,207,109.97</b>	<b>452,403,934.00</b>	<b>518,023,162.79</b>	<b>9,702,587,881.18</b>
减：长期股权投资减值准备	435,283,373.30			435,283,373.30
<b>合 计</b>	<b>9,332,923,736.67</b>	<b>452,403,934.00</b>	<b>518,023,162.79</b>	<b>9,267,304,507.88</b>

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
山东华新建筑工程集团有限责任公司	334,709,925.47			334,709,925.47		

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
山东省邱集煤矿有限公司	379,656,178.91			379,656,178.91		
新汶矿业集团物资供销有限责任公司	361,222,300.00			361,222,300.00		
山东新矿赵官能源有限责任公司	636,636,600.00			636,636,600.00		
山东昌达能源有限公司	26,000,000.00			26,000,000.00		
聊城新矿商贸有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
新矿国际贸易有限公司	172,975,244.72			172,975,244.72		
新矿内蒙古能源有限责任公司	4,045,282,419.22			4,045,282,419.22		
山东能源集团国际酒店有限公司	429,147,316.18			429,147,316.18		
山东万祥矿业有限公司	18,724,313.61			18,724,313.61		18,724,313.61
山东矿业管理技术服务集团有限公司	659,342,700.00			659,342,700.00		
新汶矿业集团设计研究院有限公司	3,844,437.41			3,844,437.41		
山东祥泰洁净煤有限公司	97,154,774.45			97,154,774.45		
新汶矿业集团香港国际有限公司	3,343,300.00			3,343,300.00		
山东新矿绿色智能科技发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
泰安百川纸业有限责任公司	397,471,604.98		397,471,604.98			
山东泰汶盐化工有限责任公司		300,000,000.00		300,000,000.00		
山东新阳能源有限公司	219,371,468.30			219,371,468.30		
山东华恒矿业有限公司	120,551,557.81		120,551,557.81			
山东良庄矿业有限公司	184,838,370.74			184,838,370.74		
山东泰山能源有限责任公司	550,000,000.00			550,000,000.00		
山东康格能源科技有限公司	51,339,054.01			51,339,054.01		
<b>合 计</b>	<b>8,702,611,565.81</b>	<b>300,000,000.00</b>	<b>518,023,162.79</b>	<b>8,484,588,403.02</b>		<b>18,724,313.61</b>

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
<b>联营企业</b>					
东平铁路有限责任公司	166,000,000.00	23,636,099.42			-6,672,372.64
泰安百川纸业有限责任公司	154,312,505.46		154,176,737.55		-3,032,275.79
兖矿新疆能化有限公司	1,704,318,575.41	930,790,313.60			67,032,778.88
泰安新汶顶峰热电有限公司	28,639,240.00				
泰安鲁源岩盐有限责任公司	245,000.00				

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 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	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
合计	2,053,515,320.87	954,426,413.02	154,176,737.55		57,328,130.45

(续)

被投资单位	本年增减变动					年末余额	减值准备 年末余额
	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		
<b>联营企业</b>							
东平铁路有限责任公司						16,963,726.78	
泰安百川纸业有限责任公司					-114,762,616.40	36,381,845.36	
兖矿新疆能化有限公司	387,041.91	-65,412,685.23				932,797,449.16	
泰安新汶顶峰热电有限公司							
泰安鲁源岩盐有限责任公司							
<b>合计</b>	<b>387,041.91</b>	<b>-65,412,685.23</b>			<b>-114,762,616.40</b>	<b>986,143,021.30</b>	

4、营业收入与营业成本

(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	4,206,137,578.81	4,128,363,609.22	5,291,773,626.11	5,105,949,285.23
其他业务	354,675,848.79	91,469,065.29	301,211,184.47	195,495,341.71
<b>合 计</b>	<b>4,560,813,427.60</b>	<b>4,219,832,674.51</b>	<b>5,592,984,810.58</b>	<b>5,301,444,626.94</b>

(2) 按行业（或产品类型）划分

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
<b>1.主营业务小计</b>	<b>4,206,137,578.81</b>	<b>4,128,363,609.22</b>	<b>5,291,773,626.11</b>	<b>5,105,949,285.23</b>
自产煤炭	2,868,219,778.35	3,082,437,971.96	4,216,030,730.30	4,355,391,518.19
资产租赁	581,505,490.80	525,184,029.43	447,516,300.21	430,895,382.41
工程施工	369,863,007.98	331,568,952.41	203,637,066.18	133,284,060.70
其他主营	386,549,301.68	189,172,655.42	424,589,529.42	186,378,323.93
<b>2.其他业务小计</b>	<b>354,675,848.79</b>	<b>91,469,065.29</b>	<b>301,211,184.47</b>	<b>195,495,341.71</b>
低热值煤	89,403,071.31	65,661,372.71	179,678,635.36	144,380,512.92
产能置换	209,170,535.09			

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
销售材料	35,537,161.56	20,218,417.76	33,705,746.22	23,098,777.62
出租固定资产	2,416,299.80	5,589,274.82	2,783,437.89	2,987,294.38
出租无形资产	6,377,502.49		2,573,395.38	
其他主营	11,771,278.54		82,469,969.62	25,028,756.79
<b>合 计</b>	<b>4,560,813,427.60</b>	<b>4,219,832,674.51</b>	<b>5,592,984,810.58</b>	<b>5,301,444,626.94</b>

5、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	57,328,130.45	69,075,686.31
成本核算的长期股权投资收益	475,000,886.66	345,842,386.83
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,248,612,786.87	76,755,878.80
其他权益工具投资在持有期间的投资收益	419,338,539.89	752,717,791.83
债务重组产生的投资收益	914,331.58	623,765.05
<b>合 计</b>	<b>-3,296,030,898.29</b>	<b>1,245,015,508.82</b>

6、现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,945,813,430.66	47,749,655.51
加：资产减值损失		
信用减值损失	40,732,800.72	-45,070,733.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	227,633,080.90	200,353,091.15
使用权资产折旧		
无形资产摊销	44,002,013.29	42,061,715.52
长期待摊费用摊销	352,929.93	622,098.87
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）	-5,818,991.43	-13,368,244.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-953,873.16
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	343,332.44	98,204.50
财务费用（收益以“-”号填列）	649,464,140.80	780,809,733.55
投资损失（收益以“-”号填列）	3,296,030,898.29	-1,245,015,508.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,483,884.52	131,180,126.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,705,625.44	-21,180,970.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	42,737,798.11	8,484,812.25

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补充资料	本年发生额	上年发生额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,848,014,780.81	-939,986,680.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,687,689,140.78	1,846,621,971.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,185,117,191.44	792,405,397.30
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	3,683,855,915.61	2,566,906,057.70
减：现金的年初余额	2,566,906,057.70	1,476,373,595.74
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,116,949,857.91	1,090,532,461.96

十三、财务报表之批准

本财务报告于 2026 年 4 月 28 日由本公司董事会批准报出。





# 营业执照

(副本) (2-1)

统一社会信用代码

91110105697697134T



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

名称 北京精勤成思会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

投资人 陈芳

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本、出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务、出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 490万元

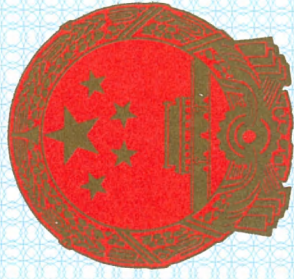
成立日期 2009年12月01日

主要经营场所 北京市丰台区花乡高立庄616号新华国际中心C座4层466室

登记机关



2026



# 会计师事务所 执业证书

名称：北京精勤成思会计师事务所（特殊普通合伙）  
首席合伙人：陈芳  
主任会计师：  
经营场所：北京市丰台区花乡高立庄616号新华国际中心C座4层466室  
组织形式：特殊普通合伙  
执业证书编号：11010084  
批准执业文号：京财会许可[2009]0090号  
批准执业日期：2009年11月20日

证书序号：0022838

## 说明

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



发证机关：北京市财政局

2025

年12月16日

中华人民共和国财政部制





您当前位置: 首页 > 从事证券服务业务会计师事务所备案名录

## 从事证券服务业务会计师事务所备案名录

行政区划	北京市	执业证书编号	11010084	事务所名称	北京精勤成思会计师事务所
事务所状态	正常执业	注册会计师数量(人)	至	组织形式	特殊普通合伙

[查询](#)

序号	批准执业文号	批准执业日期	分所数量	注册数量	经营场所	处罚信息
1	京财会许可[2009]0090号	2009-11-20	9	123	北京市丰台区花乡高立庄616号新华国际中心C座4层466室	



您当前位置: 首页 > 从事证券服务业务会计师事务所备案名录

### 从事证券服务业务会计师事务所备案名录

行政区划:  执业证书编号:  事务所名称:

事务所状态:  注册数量(人):  组织形式:

行政区划	执业证书编号	事务所名称	事务所状态	组织形式	注册资本 (万元)	主任会计师/首席合伙人
北京市	11010084	北京精勤成思会计师事务所(特殊普通合伙)	正常	特殊普通合伙	490	陈芳





姓 名 薛悦  
Full name \_\_\_\_\_  
性 别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出 生 日 期 1984-04-08  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工 作 单 位 安徽新芜会计师事务所  
Working unit (普通合伙) \_\_\_\_\_  
身 份 证 号 码  
Identity card No. 340405198404080413

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



日  
/d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

年      月      日  
/y     /m     /d

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

同意调出

Agree the holder to be transferred from



同意调入

Agree the holder to be transferred to



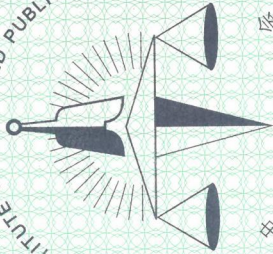
注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

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

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS



中国注册会计师



姓名

时磊

Full name

性别

男

Sex

出生日期

1975-12-07

Date of birth

工作单位

中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙) 上海分所

Working unit

身份证号码

342101197512071050

Identity card No.

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



年 /y

月 /m

日 /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

年 /y

月 /m

日 /d

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 /y 月 /m 日 /d  
2014 8 20

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 /y 月 /m 日 /d  
2014 8 20

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

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 /y 月 /m 日 /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 /y 月 /m 日 /d

新汶矿业集团有限责任公司  
2025 年度  
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 资产负债表	1-2
— 利润表	3
— 现金流量表	4
— 所有者权益变动表	5-6
— 财务报表附注	7-105



# 北京精勤成思会计师事务所 (特殊普通合伙)

## 审计报告

精勤成思审字(2026)第00673号

新汶矿业集团有限责任公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了新汶矿业集团有限责任公司（以下简称“新矿集团公司”）财务报表，包括2025年12月31日的资产负债表，2025年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新矿集团公司2025年12月31日的财务状况以及2025年度的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

错报。

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

治理层负责监督新矿集团公司的财务报告过程。

#### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误导致，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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对新矿集团公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要

求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致新矿集团公司不能持续经营。

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

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

北京精勤成思会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2026年4月28日

# 资产负债表

2025年12月31日

编制单位：新汶矿业集团有限责任公司

金额单位：元

项 目	附注	年末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	3,996,950,430.80	2,888,450,463.76
交易性金融资产			
衍生金融资产	七、2		
应收票据		97,476,890.74	13,947,937.11
应收账款	七、3	788,631,406.52	598,949,716.78
应收款项融资	七、4	97,620,740.75	87,382,691.87
预付款项	七、5	2,316,534.73	5,270,857.74
应收资金集中管理款			
其他应收款	七、6	27,256,812,215.55	24,689,291,803.98
其中：应收利息		1,871,487.29	65,797.47
其中：应收股利		413,089,254.35	743,048,299.83
存货	七、7	38,691,594.29	81,429,392.40
其中：原材料	七、7	58,799.86	58,799.86
库存商品（产成品）	七、7	38,632,794.43	81,370,592.54
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、8	79,207,867.23	66,625,763.01
<b>流动资产合计</b>		<b>32,357,707,680.61</b>	<b>28,431,348,626.65</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、9	275,700,200.00	12,700,200.00
长期股权投资	七、10	9,267,304,507.88	9,332,923,736.67
其他权益工具投资	七、11	8,428,688,907.67	9,246,809,205.71
其他非流动金融资产	七、12	22,393,264.06	22,410,635.50
投资性房地产	七、13	15,516,260.00	31,334,162.00
固定资产	七、14	1,885,546,533.32	1,502,435,640.79
其中：固定资产原价	七、14	4,222,043,998.82	3,849,000,040.65
累计折旧	七、14	2,254,392,358.76	2,264,459,293.12
固定资产减值准备	七、14	82,105,106.74	82,105,106.74
在建工程	七、15	205,468,828.37	203,944,422.03
使用权资产			
无形资产	七、16	1,790,610,922.11	1,807,559,800.26
其中：数据资源	七、16	1,832,122.33	
开发支出	七、17	13,658,236.05	13,658,236.05
商誉			
长期待摊费用	七、18	2,833,590.57	3,186,520.50
递延所得税资产	七、19	1,986,325,637.01	1,988,809,521.53
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>23,894,046,887.04</b>	<b>24,165,772,081.04</b>
<b>资产总计</b>		<b>56,251,754,567.65</b>	<b>52,597,120,707.69</b>

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 资产负债表（续）

2025年12月31日

编制单位：新汶矿业集团有限责任公司

金额单位：元

项 目	附注	年末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、20	12,552,000,000.00	11,350,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、21	5,045,000,000.00	4,890,000,000.00
应付账款	七、22	1,944,837,499.98	1,500,985,185.33
预收款项			
合同负债	七、23	1,149,733.33	2,171,455.85
应付职工薪酬	七、24	98,225,502.81	190,869,289.60
其中：应付工资	七、24	68,116,718.11	92,179,387.94
应付福利费			
应交税费	七、25	39,981,605.45	39,229,500.66
其中：应交税金	七、25	16,008,970.79	15,836,264.01
其他应付款	七、26	5,794,436,637.56	1,581,418,880.11
其中：应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、27	4,670,733,591.61	1,632,283,622.36
其他流动负债	七、28	1,006,848,039.17	211,589.63
<b>流动负债合计</b>		<b>31,153,212,609.91</b>	<b>21,187,669,523.54</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、29	1,908,400,000.00	6,267,800,000.00
应付债券	七、30	4,081,607,467.31	4,068,920,802.54
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、31	181,785,198.83	7,360,852.36
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、32	3,256,666.67	1,870,666.67
递延所得税负债	七、19	112,209,738.80	118,915,364.24
其他非流动负债	七、33	12,255,451.06	12,047,100.61
其中：特准储备基金			
<b>非流动负债合计</b>		<b>6,299,514,522.67</b>	<b>10,476,914,786.42</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>37,452,727,132.58</b>	<b>31,664,584,309.96</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、34	3,579,360,010.68	3,579,360,010.68
国家资本			
国有法人资本	七、34	3,579,360,010.68	3,579,360,010.68
集体资本			
民营资本			
外商资本			
实收资本（或股本）净额	七、34	3,579,360,010.68	3,579,360,010.68
其他权益工具	七、35	6,000,000,000.00	3,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债	七、35	6,000,000,000.00	3,000,000,000.00
资本公积	七、36	4,867,680,375.22	4,934,493,059.45
减：库存股			
其他综合收益		-2,141,692,443.97	-1,443,171,065.88
专项储备	七、37	146,738,164.53	149,174,182.59
盈余公积	七、38	1,647,409,568.37	1,675,422,374.21
其中：法定公积金	七、38	1,647,409,568.37	1,675,422,374.21
任意公积金			
未分配利润	七、39	4,699,531,760.24	9,037,257,836.68
<b>归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>18,799,027,435.07</b>	<b>20,932,536,397.73</b>
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>18,799,027,435.07</b>	<b>20,932,536,397.73</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>56,251,754,567.65</b>	<b>52,597,120,707.69</b>

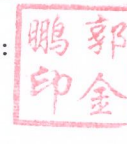
企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 利润表

2025年度

编制单位：新汶矿业集团有限责任公司

金额单位：元

项 目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>4,560,813,427.60</b>	<b>5,592,984,810.58</b>
其中：营业收入	七、40	4,560,813,427.60	5,592,984,810.58
<b>二、营业总成本</b>		<b>5,175,037,733.97</b>	<b>6,728,345,642.47</b>
其中：营业成本	七、40	4,219,832,674.51	5,301,444,626.94
税金及附加	七、41	51,537,557.15	100,753,249.88
销售费用	七、42	19,430,641.52	25,318,009.37
管理费用	七、43	539,373,255.11	822,741,649.93
研发费用	七、44	88,133,882.06	145,728,832.57
财务费用	七、45	256,729,723.62	332,359,273.78
其中：利息费用	七、45	649,464,140.80	780,809,733.55
利息收入	七、45	490,324,949.42	544,043,247.03
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
加：其他收益	七、46	4,859,803.76	109,227,675.28
投资收益（损失以“-”号填列）	七、47	-3,296,030,898.29	1,245,015,508.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、47	57,328,130.45	69,075,686.31
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、48	-343,332.44	-98,204.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、49	-150,609,667.12	45,070,733.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、50	115,695,857.83	13,368,244.60
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-3,940,652,542.63</b>	<b>277,223,125.88</b>
加：营业外收入	七、51	902,837.06	2,977,957.45
其中：政府补助			
减：营业外支出	七、52	5,836,779.05	36,268,280.83
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-3,945,586,484.62</b>	<b>243,932,802.50</b>
减：所得税费用	七、53	226,946.04	196,183,146.99
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-3,945,813,430.66</b>	<b>47,749,655.51</b>
（一）持续经营净利润		-3,945,813,430.66	47,749,655.51
（二）终止经营净利润			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	七、54	<b>-978,649,436.44</b>	<b>-1,494,741,971.46</b>
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	七、54	-980,871,815.63	-1,494,741,971.46
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		387,041.91	-5,741,495.88
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-981,258,857.54	-1,489,000,475.58
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	七、54	2,222,379.19	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 其他		2,222,379.19	
<b>七、综合收益总额</b>		<b>-4,924,462,867.10</b>	<b>-1,446,992,315.95</b>

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 现金流量表

2025年度

编制单位：新汶矿业集团有限责任公司

金额单位：元

项 目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,395,981,095.78	6,287,500,605.92
收到的税费返还		59,430.44	19,589,482.37
收到其他与经营活动有关的现金		262,655,110.25	828,555,420.66
经营活动现金流入小计		<b>4,658,695,636.47</b>	<b>7,135,645,508.95</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		440,904,547.98	2,356,851,372.42
支付给职工及为职工支付的现金		2,684,156,183.83	2,816,655,762.40
支付的各项税费		121,793,026.49	280,197,388.82
支付其他与经营活动有关的现金		226,724,686.73	889,535,588.01
经营活动现金流出小计		<b>3,473,578,445.03</b>	<b>6,343,240,111.65</b>
经营活动产生的现金流量净额		<b>1,185,117,191.44</b>	<b>792,405,397.30</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		459,385,315.74	2,368,094,442.72
取得投资收益收到的现金		749,203,411.46	9,669,492.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		48,645,269.10	
投资活动现金流入小计		<b>1,257,233,996.30</b>	<b>2,377,763,934.72</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,126,823.01	6,290,159.67
投资支付的现金		1,264,011,835.25	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		650,000.00	12,700,200.00
投资活动现金流出小计		<b>1,270,788,658.26</b>	<b>18,990,359.67</b>
投资活动产生的现金流量净额		<b>-13,554,661.96</b>	<b>2,358,773,575.05</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		22,043,561,017.59	18,309,419,187.44
收到其他与筹资活动有关的现金		3,874,793,763.04	3,327,218,643.59
筹资活动现金流入小计		<b>25,918,354,780.63</b>	<b>21,636,637,831.03</b>
偿还债务支付的现金		18,032,679,462.70	17,045,876,743.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		791,590,788.39	901,039,920.54
支付其他与筹资活动有关的现金		7,148,697,201.11	5,750,367,676.92
筹资活动现金流出小计		<b>25,972,967,452.20</b>	<b>23,697,284,341.42</b>
筹资活动产生的现金流量净额		<b>-54,612,671.57</b>	<b>-2,060,646,510.39</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：年初现金及现金等价物余额	七、55	1,116,949,857.91	1,090,532,461.96
加：年初现金及现金等价物余额	七、55	2,566,906,057.70	1,476,373,595.74
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>			
	七、55	<b>3,683,855,915.61</b>	<b>2,566,906,057.70</b>

企业负责人：



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

2025年度



行次	本年金额										所有者权益合计	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	11		
一、上年年末余额	3,579,360,010.68		3,000,000,000.00		4,934,493,059.45		-1,443,171,065.88	149,174,182.59	1,675,422,374.21	9,037,257,836.68		20,932,636,397.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	3,579,360,010.68		3,000,000,000.00		4,934,493,059.45		-1,443,171,065.88	149,174,182.59	1,675,422,374.21	8,840,352,473.82		20,735,631,034.87
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-66,812,684.23		-698,521,378.09		-28,012,805.84	-4,140,820,713.58		-4,934,167,581.74
（一）综合收益总额							-978,649,436.44			-3,945,813,430.66		-4,924,462,867.10
1.所有者投入和减少资本					-66,812,684.23					205,901,525.15		139,088,840.92
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												
（二）专项储备提取和使用												
1.提取专项储备										205,901,525.15		139,088,840.92
2.使用专项储备												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
其中：法定公积金												
任意公积金												
储备基金												
#企业发展基金												
#利润归还投资												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
四、本年年末余额	3,579,360,010.68		3,000,000,000.00		4,867,680,375.22		-2,141,692,443.97	149,174,182.59	1,647,409,566.37	4,699,531,760.24		15,801,463,453.13

企业负责人：

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(续)

2025年度

行次	栏次	上年金额												
		13	14	15	16	17	18							
一、	上年年末余额	3,579,360,010.68		2,000,000,000.00		4,876,780,586.36		51,570,905.58	181,829,054.57	1,675,422,374.21		9,120,821,822.68		21,485,784,754.08
	加：会计政策变更													
	前期差错更正													
	其他													
二、	本年年初余额	3,579,360,010.68		2,000,000,000.00		4,876,780,586.36		51,570,905.58	181,829,054.57	1,675,422,374.21		9,120,821,822.68		21,485,784,754.08
三、	本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			1,000,000,000.00		57,712,473.09		-1,494,741,971.46	-32,654,871.98			-83,563,986.00		-553,248,356.35
	(一) 综合收益总额			1,000,000,000.00		57,712,473.09		-1,494,741,971.46				47,749,655.51		-1,446,992,315.95
	(二) 所有者投入和减少资本													1,057,712,473.09
	1.所有者投入的普通股													
	2.其他权益工具持有者投入资本													
	3.股份支付计入所有者权益的金额													
	4.其他													
	(三) 专项储备提取和使用					57,712,473.09			-32,654,871.98					57,712,473.09
	1.提取专项储备								88,291,958.79					88,291,958.79
	2.使用专项储备								-120,946,830.77					-120,946,830.77
	(四) 利润分配													
	1.提取盈余公积													
	其中：法定公积金													
	任意公积金													
	#储备基金													
	#企业发展基金													
	#利润归还投资													
	Δ 2.提取一般风险准备													
	3.对所有者(或股东)的分配													
	4.其他													
	(五) 所有者权益内部结转													
	1.资本公积转增资本(或股本)													
	2.盈余公积转增资本(或股本)													
	3.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	3,579,360,010.68		3,000,000,000.00		4,934,493,059.45		-1,443,171,065.88	149,174,182.59	1,675,422,374.21		9,037,257,836.68		20,932,536,397.73

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

新汶矿业集团有限责任公司（以下简称公司或本公司）成立于 1998 年 3 月 12 日，注册资本为人民币 357,936.00 万元，由山东能源集团有限公司全额出资。

统一社会信用代码：91370000169595636J；

公司法定代表人：王乃国；

公司注册地址：山东省泰安市新泰市新汶办事处；

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

### 二、财务报表编制基础

#### 1、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。

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 2、持续经营

本公司对自 2025 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。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 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度的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、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。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、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。

### 5、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。

### 1) 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。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司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。

### 3) 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。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。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，计入留存收益。

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。

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。

#### 2) 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。

#### 3) 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）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### （5）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、29。

## （6）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）。

### 1) 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限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。本公司对财务状况恶化的票据或款项等单项计提减值准备。

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	商业承兑汇票
应收票据组合 2	银行承兑汇票

#### B、应收账款

应收账款组合 1	内部关联单位及与政府之间的往来
应收账款组合 2	账龄组合

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

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

### C、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	内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金
其他应收款组合 2	账龄组合

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。

### D、长期应收款

本公司的长期应收款包括应收融资租赁款、应收内部单位借款等款项。

本公司依据信用风险特征将应收融资租赁款、应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1	应收内部单位借款
-----------	----------

对于应收融资租赁款、应收内部单位借款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

除应收融资租赁款、应收内部单位借款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，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。

## 2) 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 60 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

### 3) 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。

#### 4) 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。

#### 5) 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。

#### (7) 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。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

## 6、存货

### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品。

### （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。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

### （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。

## 7、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、18。

### 8、投资性房地产

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本或转换为投资性房地产时的公允价值进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益

本公司投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，公允价值的变动计入当期损益。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

其中，已计提减值准备的固定资产，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、15。

（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。

## 10、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、15。

## 11、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。

## 12、无形资产

本公司无形资产包括采矿权、探矿权、软件、土地使用权、专利权、非专利技术、水资源使用权、产能置换、商标权等。

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。

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、15。

## 13、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。

#### 14、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。

#### 15、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、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用权资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、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预定用途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。

## 16、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。

#### （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。

### 17、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。

#### （1）优先股、永续债等其他金融工具

本公司发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

## 18、收入

### （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段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该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。

## （2）具体方法

### 1) 商品销售收入

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

### 2) 提供劳务收入

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

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

## 19、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。

## 20、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；且初始确认的资产和负债不会导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易；

（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。

## 21、安全生产费用及维简费

本公司根据有关规定，按（具体标准）提取安全生产费用，按（具体标准）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。

## 五、会计政策、会计估计变更及差错更正

### 1、会计政策变更

本年公司无会计政策变更事项。

### 2、会计估计变更

本年公司无会计估计变更事项。

### 3、重要前期差错更正

公司无重要前期差错更正事项。

## 六、税项

税 种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%
房产税	从价计征：房产原值一次减除 30%后余值	1.2%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
资源税	煤炭产品销售收入	3.5%
水资源税	季度用水量	1 元/立方米
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 七、财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
银行存款	3,955,942,683.11	2,854,917,752.28
其他货币资金	41,007,747.69	33,532,711.48
<b>合 计</b>	<b>3,996,950,430.80</b>	<b>2,888,450,463.76</b>
其中：存放于山东能源财务公司的款项	3,676,596,945.29	2,544,008,717.51

受限制的货币资金明细如下：

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	年末余额	年初余额
票据及信用证保证金	198,000,000.00	208,000,000.00
土地复垦保证金	38,447,200.67	39,815,389.77
环境治理保证金	74,334,047.02	73,729,016.29
被冻结银行存款	2,313,267.50	
<b>合计</b>	<b>313,094,515.19</b>	<b>321,544,406.06</b>

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	年末数			年初数		
	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	58,891,854.76		58,891,854.76	13,947,937.11		13,947,937.11
商业承兑汇票	38,585,035.98		38,585,035.98			
<b>合计</b>	<b>97,476,890.74</b>		<b>97,476,890.74</b>	<b>13,947,937.11</b>		<b>13,947,937.11</b>

(2) 坏账准备计提情况

1) 按坏账准备计提方法分类披露应收票据

种类	年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	97,476,890.74	100.00			97,476,890.74
<b>合计</b>	<b>97,476,890.74</b>	<b>100.00</b>			<b>97,476,890.74</b>

(续)

种类	年初数				
	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 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	13,947,937.11	100.00			13,947,937.11

种类	年初数				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 (%)	
合计	13,947,937.11	100.00			13,947,937.11

2) 按组合计提坏账准备的应收票据

承兑人名称	年末数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
商业承兑汇票	38,585,035.98		
银行承兑汇票	58,891,854.76		
合计	97,476,890.74		

3、应收账款

(1) 按账龄披露应收账款

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	743,031,289.70	14,690,899.04	605,932,300.06	67,897,798.71
1 至 2 年	91,058,346.30	30,767,453.64	106,443,077.24	49,062,961.98
2 至 3 年	38,651,783.88	38,651,660.68	931,515.56	11,914.66
3 至 4 年			491,835.47	
4 至 5 年			2,123,663.80	
5 年以上	32,209,768.23	32,209,768.23	32,209,768.23	32,209,768.23
合计	904,951,188.11	116,319,781.59	748,132,160.36	149,182,443.58

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	年末余额				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 / 计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	90,889,123.34	10.04	82,798,495.63	91.10	8,090,627.71

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

类别	年末余额				
	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 / 计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	814,062,064.77	89.96	33,521,285.96		780,540,778.81
其中：账龄组合	80,001,327.99	8.84	33,521,285.96	41.90	46,480,042.03
内部关联单位及与政府之间的往来	734,060,736.78	81.12			734,060,736.78
<b>合计</b>	<b>904,951,188.11</b>	<b>100.00</b>	<b>116,319,781.59</b>		<b>788,631,406.52</b>

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 / 计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	116,804,352.63	15.61	116,804,352.63	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	631,327,807.73	84.39	32,378,090.95		598,949,716.78
其中：账龄组合	39,220,059.79	5.24	32,378,090.95	82.55	6,841,968.84
内部关联单位及与政府之间的往来	592,107,747.94	79.15			592,107,747.94
<b>合计</b>	<b>748,132,160.36</b>	<b>100.00</b>	<b>149,182,443.58</b>		<b>598,949,716.78</b>

1) 年末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
山东万祥矿业有限公司潘西煤矿	133,087,763.31	80,601,599.63	60.56	预期无法收回
安徽金黄庄矿业有限公司	2,111,669.00	1,847,096.00	87.47	预期无法收回
泰安市泰山东城热电有限责任公司	349,800.00	349,800.00	100.00	预期无法收回
<b>合计</b>	<b>135,549,232.31</b>	<b>82,798,495.63</b>	<b>61.08</b>	

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①按账龄组合计提坏账准备的应收账款

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年）	45,886,525.16	57.36	922,319.16	6,906,144.68	17.61	142,266.58
1 至 2 年	1,905,034.60	2.38	389,198.57	66,298.53	0.17	14,141.48
2 至 3 年				37,848.35	0.10	11,914.66
5 年以上	32,209,768.23	40.26	32,209,768.23	32,209,768.23	82.12	32,209,768.23
<b>合计</b>	<b>80,001,327.99</b>	<b>100.00</b>	<b>33,521,285.96</b>	<b>39,220,059.79</b>	<b>100.00</b>	<b>32,378,090.95</b>

2) 内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末数			年初数		
	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	734,060,736.78			592,107,747.94		
<b>合计</b>	<b>734,060,736.78</b>			<b>592,107,747.94</b>		

(5) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

年初数	本年变动金额			其他增减	年末数
	计提	收回或转回	转销或核销		
149,182,443.58	1,152,911.34	34,015,573.33			116,319,781.59

(6) 按欠款方归集的年未余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
山东万祥矿业有限公司潘西煤矿	133,087,763.31	14.71	80,601,599.63
内蒙古鲁新能源开发有限责任公司	108,841,972.76	12.03	
内蒙古福城矿业有限公司	73,105,028.48	8.08	
鄂托克前旗长城三号矿业有限公司	63,600,951.71	7.03	
鄂托克前旗长城煤矿有限责任公司	63,263,232.25	6.99	
<b>合计</b>	<b>441,898,948.51</b>	<b>48.84</b>	<b>80,601,599.63</b>

4、应收款项融资

种类	年末余额	年初余额
应收票据	97,620,740.75	87,382,691.87
<b>合计</b>	<b>97,620,740.75</b>	<b>87,382,691.87</b>

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年）	1,632,801.44	70.49		5,022,763.74	95.29	
1 至 2 年	597,684.00	25.80		68,491.20	1.30	
2 至 3 年	61,487.20	2.65		179,602.80	3.41	
3 年以上	24,562.09	1.06				
<b>合计</b>	<b>2,316,534.73</b>	<b>100.00</b>		<b>5,270,857.74</b>	<b>100.00</b>	

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的预付款项

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
新泰正大热电有限责任公司	673,036.00	29.05	
新泰市新煤安装工程处	596,000.00	25.73	
济南市莱芜新奥燃气有限公司	362,869.48	15.66	
山东产权交易中心有限公司	235,770.00	10.18	
山东济铁陆港集团有限公司	199,761.80	8.62	
<b>合计</b>	<b>2,067,437.28</b>	<b>89.24</b>	

6、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	1,871,487.29	65,797.47
应收股利	413,089,254.35	743,048,299.83
其他应收款项	26,841,851,473.91	23,946,177,706.68
<b>合计</b>	<b>27,256,812,215.55</b>	<b>24,689,291,803.98</b>

(1) 应收利息

项目	年末余额	年初余额
应收对内借款利息	1,871,487.29	65,797.47
减：坏账准备		
<b>合计</b>	<b>1,871,487.29</b>	<b>65,797.47</b>

(2) 应收股利

项目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
<b>账龄一年以内的应收股利</b>	<b>413,089,254.35</b>	<b>743,048,299.83</b>		
山东能源集团西北矿业有限公司	179,200,000.00		尚未发放	否
山东能源集团鲁西矿业有限公司	233,889,254.35	743,048,299.83	尚未发放	否
<b>合计</b>	<b>413,089,254.35</b>	<b>743,048,299.83</b>		

(3) 其他应收款项

1) 按账龄披露其他应收款项

项目	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	23,664,986,397.52	23,644,616,977.45
1 至 2 年	4,591,364,076.91	4,619,169,534.48
2 至 3 年	3,289,958,089.60	70,279,874.70
3 至 4 年	49,411,483.59	304,308,125.24
4 至 5 年	258,093,336.18	166,351,338.13
5 年以上	2,751,693,975.53	2,714,793,554.64
小 计	34,605,507,359.33	31,519,519,404.64
减：坏账准备	7,763,655,885.42	7,573,341,697.96
<b>合计</b>	<b>26,841,851,473.91</b>	<b>23,946,177,706.68</b>

2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	年末余额				
	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/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	5,669,238,055.31	16.38	5,335,380,015.10	94.11	333,858,040.21
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	28,936,269,304.02	83.62	2,428,275,870.32	8.39	26,507,993,433.70
其中：内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金	26,231,138,758.79	75.80			26,231,138,758.79
账龄组合	2,705,130,545.23	7.82	2,428,275,870.32	89.77	276,854,674.91
<b>合计</b>	<b>34,605,507,359.33</b>	<b>100.00</b>	<b>7,763,655,885.42</b>		<b>26,841,851,473.91</b>

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	4,765,973,401.61	15.12	4,765,973,401.61	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	26,753,546,003.03	84.88	2,807,368,296.35	10.49	23,946,177,706.68
其中：内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金	23,604,601,767.86	74.89			23,604,601,767.86
账龄组合	3,148,944,235.17	9.99	2,807,368,296.35	89.15	341,575,938.82
<b>合计</b>	<b>31,519,519,404.64</b>	<b>100.00</b>	<b>7,573,341,697.96</b>		<b>23,946,177,706.68</b>

① 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
山东良庄矿业有限公司	1,773,760,269.80	1,549,234,384.53	87.34	预计无法收回
山东万祥矿业有限公司潘西煤矿	1,115,218,901.40	1,005,888,138.42	90.20	预计无法收回
山东华恒矿业有限公司	1,087,093,369.73	1,087,093,369.73	100.00	预计无法收回
山东华泰矿业有限公司	547,725,076.46	547,725,076.46	100.00	预计无法收回
安徽金黄庄矿业有限公司	521,491,427.49	521,491,427.49	100.00	预计无法收回

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
宁阳天健经贸有限公司	312,315,080.68	312,315,080.68	100.00	预计无法收回
新汶矿业集团孙村煤矿多种经营公司	156,616,644.78	156,616,644.78	100.00	预计无法收回
山东中选机械设备有限公司	79,948,844.38	79,948,844.38	100.00	预计无法收回
新汶矿业集团协庄煤矿多种经营公司	25,827,344.90	25,827,344.90	100.00	预计无法收回
泰安市泰山东城热电有限责任公司	24,266,073.12	24,266,073.12	100.00	预计无法收回
新泰惠众经贸有限公司	22,034,586.93	22,034,586.93	100.00	预计无法收回
山东煤炭多种经营公司	1,911,967.00	1,911,967.00	100.00	预计无法收回
泰安市泰洁科工贸有限责任公司	381,879.76	380,487.80	99.64	预计无法收回
李桦	291,002.00	291,002.00	100.00	预计无法收回
山东天元节能环保工程有限公司	287,826.88	287,826.88	100.00	预计无法收回
山东省莱芜市辛庄煤矿有限公司	37,760.00	37,760.00	100.00	预计无法收回
山东盛泉矿业有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	预计无法收回
<b>合 计</b>	<b>5,669,238,055.31</b>	<b>5,335,380,015.10</b>		—

②按账龄组合计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	190,057,342.10	7.03	9,730,935.92	134,209,964.23	4.26	6,952,076.15
1 至 2 年	32,320,806.38	1.20	6,674,246.51	65,790,505.37	2.09	14,927,865.67
2 至 3 年	39,610,871.71	1.46	18,276,456.21	53,449,132.96	1.70	22,069,147.00
3 至 4 年	17,630,600.07	0.65	10,412,632.40	247,301,676.21	7.85	145,635,957.13
4 至 5 年	236,741,195.20	8.75	194,411,869.51	145,570,636.62	4.62	115,160,930.62
5 年以上	2,188,769,729.77	80.91	2,188,769,729.77	2,502,622,319.78	79.48	2,502,622,319.78
<b>合 计</b>	<b>2,705,130,545.23</b>	<b>100.00</b>	<b>2,428,275,870.32</b>	<b>3,148,944,235.17</b>	<b>100.00</b>	<b>2,807,368,296.35</b>

③内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金组合计提坏账准备的其他应收款

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
内部关联单位及与政府之间的往来、备用金、保证金、抵押金	26,231,138,758.79	100.00		23,604,601,767.86	100.00	
<b>合计</b>	<b>26,231,138,758.79</b>	<b>100.00</b>		<b>23,604,601,767.86</b>	<b>100.00</b>	

3) 其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	7,113,094.23	299,453,527.60	7,266,775,076.13	7,573,341,697.96
年初余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段		-69,678,322.97	69,678,322.97	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	2,617,841.69		70,977,621.02	73,595,462.71
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动			116,718,724.75	116,718,724.75
<b>年末余额</b>	<b>9,730,935.92</b>	<b>229,775,204.63</b>	<b>7,524,149,744.87</b>	<b>7,763,655,885.42</b>

4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
新矿内蒙古能源有限责任公司	往来款	14,584,344,127.45	1年以内	42.14	
山东良庄矿业有限公司	往来款	1,773,783,763.80	1年以内、1-2年	5.13	1,549,234,384.53
山东泰山能源有限责任公司协庄煤矿	往来款	1,428,773,448.17	1年以内、1-2年、2-3年、5年以上	4.13	

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
山东新矿赵官能源有限责任公司	往来款	1,390,445,983.38	1年以内、1-2年、2-3年	4.02	
新汶矿业集团智同时代运营服务有限公司	往来款	1,289,922,130.61	1年以内	3.73	
<b>合计</b>		<b>20,467,269,453.41</b>		<b>59.14</b>	<b>1,549,234,384.53</b>

7、存货

项目	年末数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	58,799.86		58,799.86
库存商品	38,632,794.43		38,632,794.43
<b>合计</b>	<b>38,691,594.29</b>		<b>38,691,594.29</b>

(续)

项目	年初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	58,799.86		58,799.86
库存商品	81,370,592.54		81,370,592.54
<b>合计</b>	<b>81,429,392.40</b>		<b>81,429,392.40</b>

8、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税额	79,207,867.23	66,625,763.01
<b>合计</b>	<b>79,207,867.23</b>	<b>66,625,763.01</b>

9、长期应收款

项目	年末余额			年初余额			年末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
集团内部长期贷款	275,700,200.00		275,700,200.00	12,700,200.00		12,700,200.00	
<b>合计</b>	<b>275,700,200.00</b>		<b>275,700,200.00</b>	<b>12,700,200.00</b>		<b>12,700,200.00</b>	

## 10、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	8,702,611,565.81	300,000,000.00	518,023,162.79	8,484,588,403.02
对联营企业投资	954,426,413.02	31,852,376.19		986,278,789.21
小计	<b>9,768,207,109.97</b>	<b>452,403,934.00</b>	<b>518,023,162.79</b>	<b>9,702,587,881.18</b>
减：长期股权投资减值准备	435,283,373.30			435,283,373.30
合计	<b>9,332,923,736.67</b>	<b>452,403,934.00</b>	<b>518,023,162.79</b>	<b>9,267,304,507.88</b>

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
山东华新建筑工程集团有限责任公司	334,709,925.47			334,709,925.47		
山东省邱集煤矿有限公司	379,656,178.91			379,656,178.91		
新汶矿业集团物资供销有限责任公司	361,222,300.00			361,222,300.00		
山东新矿赵官能源有限责任公司	636,636,600.00			636,636,600.00		
山东昌达能源有限公司	26,000,000.00			26,000,000.00		
聊城新矿商贸有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
新矿国际贸易有限公司	172,975,244.72			172,975,244.72		
新矿内蒙古能源有限责任公司	4,045,282,419.22			4,045,282,419.22		
山东能源集团国际酒店有限公司	429,147,316.18			429,147,316.18		
山东万祥矿业有限公司	18,724,313.61			18,724,313.61		18,724,313.61
山东矿业管理技术服务集团有限公司	659,342,700.00			659,342,700.00		
新汶矿业集团设计研究院有限公司	3,844,437.41			3,844,437.41		
山东祥泰洁净煤有限公司	97,154,774.45			97,154,774.45		
新汶矿业集团香港国际有限公司	3,343,300.00			3,343,300.00		
山东新矿绿色智能科技发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
泰安百川纸业有限责任公司	397,471,604.98		397,471,604.98			
山东泰汶盐化工有限责任公司		300,000,000.00		300,000,000.00		
山东新阳能源有限公司	219,371,468.30			219,371,468.30		

新汶矿业集团有限责任公司  
财务报表附注

2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
山东华恒矿业公司	120,551,557.81		120,551,557.81			
山东良庄矿业公司	184,838,370.74			184,838,370.74		
山东泰山能源有限责任公司	550,000,000.00			550,000,000.00		
山东康格能源科技有限公司	51,339,054.01			51,339,054.01		
<b>合 计</b>	<b>8,702,611,565.81</b>	<b>300,000,000.00</b>	<b>518,023,162.79</b>	<b>8,484,588,403.02</b>		<b>18,724,313.61</b>

(3) 对联营企业投资

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动						年末余额	减值准备年末余额		
			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	其他
东平铁路有限责任公司	166,000,000.00	23,636,099.42			-6,672,372.64						16,963,726.78	
泰安百川纸业有限责任公司	154,312,505.46		154,176,737.55		-3,032,275.79					-114,762,616.40	36,381,845.36	
兖矿新疆能化有限公司	1,704,318,575.41	1930,790,313.60			67,032,778.88	387,041.91	-65,412,685.23				932,797,449.16	
泰安新汶顶峰热电有限公司	28,639,240.00											
泰安鲁源岩盐有限责任公司	245,000.00											
<b>合计</b>	<b>2,053,515,320.87</b>	<b>954,426,413.02</b>	<b>154,176,737.55</b>	<b>57,328,130.45</b>	<b>387,041.91</b>	<b>-65,412,685.23</b>	<b>-114,762,616.40</b>	<b>932,797,449.16</b>	<b>16,963,726.78</b>	<b>36,381,845.36</b>	<b>1,845,143,021.30</b>	

(4) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	东平铁路有限责任公司		兖矿新疆能化有限公司	
	年末数	年初数	年末数	年初数
流动资产	18,561,734.24	20,305,315.20	3,349,279,541.32	2,160,461,678.26
非流动资产	1,067,855,236.55	1,084,884,243.07	18,323,888,417.89	15,423,281,964.68
<b>资产合计</b>	<b>1,086,416,970.79</b>	<b>1,105,189,558.27</b>	<b>21,673,167,959.21</b>	<b>17,583,743,642.94</b>
流动负债	835,562,063.67	782,645,160.61	6,051,836,732.48	4,844,690,759.68
非流动负债	183,000,000.00	228,000,000.00	13,584,163,371.14	10,776,413,062.47
<b>负债合计</b>	<b>1,018,562,063.67</b>	<b>1,010,645,160.61</b>	<b>19,636,000,103.62</b>	<b>15,621,103,822.15</b>
净资产	67,854,907.12	94,544,397.66	2,037,167,855.59	1,962,639,820.79
按持股比例计算的 净资产份额	<b>16,963,726.78</b>	<b>23,636,099.42</b>	<b>932,797,449.16</b>	<b>930,790,313.60</b>
调整事项				
<b>对联营企业权益投 资的账面价值</b>	<b>16,963,726.78</b>	<b>23,636,099.42</b>	<b>932,797,449.16</b>	<b>930,790,313.60</b>
存在公开报价的权 益投资的公允价值				

(续)

项 目	东平铁路有限责任公司		兖矿新疆能化有限公司	
	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
营业收入	60,415,866.11	50,165,086.26	4,517,601,126.25	4,514,314,481.05
净利润	-26,980,524.97	-38,347,655.02	184,399,325.25	261,105,850.91
其他综合收益			838,306.67	
综合收益总额	-26,980,524.97	-38,347,655.02	185,237,631.92	242,970,960.94
企业本年收到的来 自联营企业的股利				

11、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项 目	年末余额	年初余额
中泰证券股份有限公司	1,571,292,450.00	1,588,214,061.00
莱商银行股份有限公司	236,543,236.50	282,532,500.00
山东能源集团鲁西矿业有限公司	2,926,619,017.90	2,669,531,881.77
山东能源集团贵州矿业有限公司	59,892,924.10	80,601,716.81

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	年末余额	年初余额
山东能源集团西北矿业有限公司		390,218,846.13
山东铁雄新沙能源有限公司	185,710,200.00	185,710,200.00
山东健康集团有限公司	3,448,631,079.17	4,050,000,000.00
山东能源集团装备制造（集团）有限公司		
山东华源矿业集团有限公司		
新汶矿业集团新建水泥有限责任公司		
山东煤炭多种经营总公司		
<b>合 计</b>	<b>8,428,688,907.67</b>	<b>9,246,809,205.71</b>

(2) 年末其他权益工具投资情况

项目名称	本年确认的股利收入	本年计入其他综合收益的利得或损失	截至年末累计计入其他综合收益的利得或损失	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
中泰证券股份有限公司	6,043,432.50	-16,921,611.00	426,434,030.53		
莱商银行股份有限公司		-45,989,263.50	67,413,236.50		
山东能源集团鲁西矿业有限公司	233,889,254.35	257,087,136.13	-1,186,270,827.40		
山东能源集团贵州矿业有限公司		-20,708,792.71	-268,653,908.75		
山东能源集团西北矿业有限公司	179,405,853.04	-553,357,405.63	-280,128,058.35	-280,128,058.35	已处置
山东铁雄新沙能源有限公司			13,210,200.00		
山东健康集团有限公司		-601,368,920.83			
山东能源集团装备制造（集团）有限公司			-510,000,000.00		
山东华源矿业集团有限公司			-2,598,000.00		
新汶矿业集团新建水泥有限责任公司			-13,386,515.28		
山东煤炭多种经营总公司			-300,000.00		
<b>合 计</b>	<b>419,338,539.89</b>	<b>-981,258,857.54</b>	<b>-1,754,279,842.75</b>	<b>-280,128,058.35</b>	

12、其他非流动金融资产

项 目	年末余额	年初余额
上海中国煤炭大厦有限责任公司	13,132,024.06	13,084,175.50
厦门京闽能源实业有限公司	9,261,240.00	9,326,460.00
<b>合 计</b>	<b>22,410,635.50</b>	<b>22,393,264.06</b>

13、投资性房地产

项 目	年初余额	本年增加			本年减少		年末余额
		购置	自用房地 产或存货 转入	公允价值 变动损益	处 置	转为自用房 地产	
一、成本合计	26,957,517.74					14,788,167.14	12,169,350.60
房屋、建筑物	26,019,790.74					14,788,167.14	11,231,623.60
土地使用权	937,727.00						937,727.00
二、公允价值 变动合计	4,376,644.26			-491,214.00		538,520.86	3,346,909.40
房屋、建筑物	4,363,052.26			-365,649.00		538,520.86	3,458,882.40
土地使用权	13,592.00			-125,565.00			-111,973.00
三、账面价值 合计	31,334,162.00						15,516,260.00
房屋、建筑物	30,382,843.00						14,690,506.00
土地使用权	951,319.00						825,754.00

14、固定资产

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
<b>一、账面原值合计</b>	<b>3,849,000,040.65</b>	<b>680,179,961.19</b>	<b>307,136,003.02</b>	<b>4,222,043,998.82</b>
土地资产	17,386,655.97			17,386,655.97
房屋及地面建筑物	936,567,467.94	167,510,387.76	14,162,932.63	1,089,914,923.07
矿井建筑物	812,570,939.82	7,474,486.89		820,045,426.71
通用设备	784,063,573.77	47,095,002.02	83,766,511.38	747,392,064.41
专用设备	1,281,403,582.14	440,943,309.16	198,187,194.61	1,524,159,696.69
运输设备	16,796,359.83	17,156,775.36	11,019,364.40	22,933,770.79
其他	211,461.18			211,461.18
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>2,264,459,293.12</b>	<b>227,633,080.90</b>	<b>237,700,015.26</b>	<b>2,254,392,358.76</b>

## 新汶矿业集团有限责任公司

## 财务报表附注

2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
土地资产				
房屋及地面建筑物	617,405,772.06	32,651,192.59	9,897,904.22	640,159,060.43
矿井建筑物	504,734,565.80	4,735,825.85		509,470,391.65
通用设备	522,970,044.35	54,776,327.16	81,552,103.40	496,194,268.11
专用设备	612,002,571.62	133,461,504.72	145,628,531.91	599,835,544.43
运输设备	7,173,564.05	1,989,048.85	621,475.73	8,541,137.17
其他	172,775.24	19,181.73		191,956.97
<b>三、账面净值合计</b>	<b>1,584,540,747.53</b>			<b>1,967,651,640.06</b>
土地资产	17,386,655.97			17,386,655.97
房屋及地面建筑物	319,161,695.88			449,755,862.64
矿井建筑物	307,836,374.02			310,575,035.06
通用设备	261,093,529.42			251,197,796.30
专用设备	669,401,010.52			924,324,152.26
运输设备	9,622,795.78			14,392,633.62
其他	38,685.94			19,504.21
<b>四、减值准备合计</b>	<b>82,105,106.74</b>			<b>82,105,106.74</b>
土地资产				
房屋及地面建筑物	2,106,747.99			2,106,747.99
矿井建筑物	79,134,549.19			79,134,549.19
通用设备	30,321.97			30,321.97
专用设备	833,487.59			833,487.59
运输设备				
其他				
<b>五、账面价值合计</b>	<b>1,502,435,640.79</b>			<b>1,885,546,533.32</b>
土地资产	17,386,655.97			17,386,655.97
房屋及地面建筑物	317,054,947.89			447,649,114.65
矿井建筑物	228,701,824.83			231,440,485.87
通用设备	261,063,207.45			251,167,474.33
专用设备	668,567,522.93			923,490,664.67
运输设备	9,622,795.78			14,392,633.62

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他	38,685.94			19,504.21

15、在建工程

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基建工程	95,362,711.72		95,362,711.72	94,702,450.02		94,702,450.02
技改工程	45,269,508.48		45,269,508.48	45,269,508.48		45,269,508.48
修理工程	1,109,832.11		1,109,832.11			
3#钢缆机改造	358,490.56		358,490.56	358,490.56		358,490.56
3#钢缆机改造土建	10,902,372.49		10,902,372.49	10,902,372.49		10,902,372.49
3#钢缆机改造设备	34,894,991.15		34,894,991.15	34,894,991.15		34,894,991.15
煤层气化工程	48,850,464.18	48,380,185.81	470,278.37	48,850,464.18	48,380,185.81	470,278.37
地面猴车架空行人通道	2,185,563.44		2,185,563.44	2,185,563.44		2,185,563.44
二号副井提升机房土建工程	2,367,941.28		2,367,941.28	2,367,941.28		2,367,941.28
-604 煤仓、-750 煤仓、-750 矸石仓	2,201,834.86		2,201,834.86	2,201,834.86		2,201,834.86
二号井工广改造	45,094.34		45,094.34	45,094.34		45,094.34
北副立井土地	233,009.71		233,009.71	233,009.71		233,009.71
沫煤棚、洗矸棚、煤泥棚及单提矸石棚	7,493,941.48		7,493,941.48	7,352,432.05		7,352,432.05
矿井水综合利用工程	175,222.46		175,222.46	175,222.46		175,222.46
1#矸石山喷淋系统	1,362,553.23		1,362,553.23	1,362,553.23		1,362,553.23
强力皮带工程				1,422,679.59		1,422,679.59
尾煤泥压滤扩能改造	315,094.34		315,094.34			
副立井土地	720,388.35		720,388.35			
<b>合 计</b>	<b>253,849,014.18</b>	<b>48,380,185.81</b>	<b>205,468,828.37</b>	<b>252,324,607.84</b>	<b>48,380,185.81</b>	<b>203,944,422.03</b>

16、无形资产

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、账面原值合计	2,294,100,290.88	48,819,845.50	22,514,031.75	2,320,406,104.63
软件	36,464,530.73	260,177.02		36,724,707.75
土地使用权	1,765,592,578.72	18,558,131.20	22,514,031.75	1,761,636,678.17

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
特许权		2,524,223.02		2,524,223.02
采（探）矿权	492,043,181.43	25,614,139.01		517,657,320.44
数据资源		1,863,175.25		1,863,175.25
二、累计折旧（摊销）合计	486,540,490.62	44,002,013.29	747,321.39	529,795,182.52
软件	16,339,364.27	3,469,085.24		19,808,449.51
土地使用权	258,339,589.26	36,382,010.51	747,321.39	293,974,278.38
特许权		736,231.71		736,231.71
采（探）矿权	211,861,537.09	3,383,632.91		215,245,170.00
数据资源		31,052.92		31,052.92
三、减值准备累计金额合计				
软件				
土地使用权				
特许权				
采（探）矿权				
其他				
四、账面价值合计	1,807,559,800.26			1,790,610,922.11
软件	20,125,166.46			16,916,258.24
土地使用权	1,507,252,989.46			1,467,662,399.79
特许权				1,787,991.31
采（探）矿权	280,181,644.34			302,412,150.44
数据资源				1,832,122.33

17、开发支出

项 目	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
—300m 水平排水系统改造	7,015,554.40						7,015,554.40
副斜井及副暗斜井改造	6,642,681.65						6,642,681.65
水文检测分析数据		745,270.10		745,270.10			
煤炭设备检测分析数据		1,117,905.15		1,117,905.15			
合 计	13,658,236.05	1,863,175.25		1,863,175.25			13,658,236.05

18、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
固定资产改良支出	3,186,520.50		352,929.93		2,833,590.57	
<b>合计</b>	<b>3,186,520.50</b>		<b>352,929.93</b>		<b>2,833,590.57</b>	

19、递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	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	递延所得税资产/负债
<b>一、递延所得税资产</b>	<b>7,944,832,364.37</b>	<b>1,986,325,637.01</b>	<b>7,955,080,461.82</b>	<b>1,988,809,521.53</b>
资产减值准备	130,485,292.55	32,621,323.15	130,485,292.55	32,621,323.15
信用减值准备	7,743,030,388.65	1,935,875,143.07	7,722,524,141.54	1,930,661,081.28
资产的摊销及折旧差异	64,696,056.40	16,174,014.10	73,884,898.76	18,471,224.69
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	521,760.00	130,440.00	456,540.00	114,135.00
投资性房地产公允价值调整			361,260.00	90,315.00
已计提未支付的薪酬	174,518.56	43,629.64	22,967,279.93	5,741,819.98
计提的经费	4,294,348.21	1,073,587.05	4,401,049.04	1,109,622.43
递延收益	1,630,000.00	407,500.00		
<b>二、递延所得税负债</b>	<b>448,829,639.98</b>	<b>112,209,738.80</b>	<b>475,652,141.72</b>	<b>118,915,364.24</b>
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	132,024.06	33,006.02	84,175.50	21,043.88
投资性房地产公允价值调整	3,525,238.20	883,638.35	4,728,589.06	1,184,476.07
折旧及摊销	442,184,146.12	110,546,036.53	458,961,628.80	114,740,407.20
固定资产转投资性房地产	2,988,231.60	747,057.90	11,877,748.36	2,969,437.09

20、短期借款

项目	年末余额	年初余额
保证借款	9,452,000,000.00	9,350,500,000.00
信用借款	3,100,000,000.00	2,000,000,000.00
<b>合计</b>	<b>12,552,000,000.00</b>	<b>11,350,500,000.00</b>

21、应付票据

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,980,000,000.00	2,380,000,000.00
信用证	3,065,000,000.00	2,510,000,000.00
<b>合计</b>	<b>5,045,000,000.00</b>	<b>4,890,000,000.00</b>

22、应付账款

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	1,118,452,566.70	1,015,998,759.49
1 至 2 年	514,909,754.49	420,728,624.48
2 至 3 年	270,815,617.43	47,945,899.96
3 年以上	40,659,561.36	16,311,901.40
<b>合计</b>	<b>1,944,837,499.98</b>	<b>1,500,985,185.33</b>

23、合同负债

项目	年末余额	年初余额
预收产品销售款	1,149,733.33	2,171,455.85
<b>合计</b>	<b>1,149,733.33</b>	<b>2,171,455.85</b>

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	189,380,896.27	818,074,203.54	910,948,496.49	96,506,603.32
二、离职后福利—设定提存计划	1,488,393.33	151,900,047.30	151,669,541.14	1,718,899.49
三、其他		7,125,203.00	7,125,203.00	
<b>合计</b>	<b>190,869,289.60</b>	<b>977,099,453.84</b>	<b>1,069,743,240.63</b>	<b>98,225,502.81</b>

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	92,179,387.94	623,264,839.05	647,327,508.88	68,116,718.11
二、职工福利费		35,802,657.38	35,802,657.38	

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
三、社会保险费	476,275.64	61,301,151.88	60,468,155.88	1,309,271.64
其中：医疗保险费	372,490.42	49,362,622.85	49,362,682.85	372,430.42
工伤保险费	103,635.22	5,824,662.56	4,991,666.56	936,631.22
补充医疗保险	150.00	6,113,866.47	6,113,806.47	210.00
四、住房公积金	3,765,288.04	72,346,183.00	72,147,543.00	3,963,928.04
五、工会经费和职工教育经费	92,756,256.35	25,147,022.23	94,972,281.35	22,930,997.23
六、其他短期薪酬	203,688.30	212,350.00	230,350.00	185,688.30
<b>合计</b>	<b>189,380,896.27</b>	<b>818,074,203.54</b>	<b>910,948,496.49</b>	<b>96,506,603.32</b>

## (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险费	732,532.29	98,994,846.23	98,994,846.23	732,532.29
二、失业保险费	27,433.80	4,307,770.53	4,307,770.53	27,433.80
三、企业年金	728,427.24	48,597,430.54	48,366,924.38	958,933.40
<b>合计</b>	<b>1,488,393.33</b>	<b>151,900,047.30</b>	<b>151,669,541.14</b>	<b>1,718,899.49</b>

## 25、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	4,770,576.27	4,566,247.64
土地使用税	3,644,867.01	3,626,015.19
印花税	1,819,481.73	1,805,697.42
资源税	1,529,807.09	1,314,404.38
水资源税	1,531,173.20	1,987,952.40
房产税	1,145,017.84	980,269.92
教育费附加	998,235.08	995,840.97
城市维护建设税	331,154.62	325,568.42
地方教育费附加	94,615.70	93,019.66
土地增值税	88,163.66	88,163.66
环境保护税	69,413.61	53,174.35
矿产资源补偿费	18,396,009.26	18,396,009.26
个人所得税	4,991,569.88	4,997,137.39

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	年末余额	年初余额
水土保持补偿费	571,520.50	
<b>合计</b>	<b>39,981,605.45</b>	<b>39,229,500.66</b>

26、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
往来款	5,093,414,759.14	1,132,195,094.02
押金及保证金	56,139,650.60	229,943,102.06
其他专项基金	300,625,706.92	14,465,987.61
代收代付款	91,106,034.71	150,736,899.92
暂收款	2,837,711.66	8,502,756.87
其他	250,312,774.53	45,575,039.63
<b>合计</b>	<b>5,794,436,637.56</b>	<b>1,581,418,880.11</b>

27、一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	2,659,400,000.00	493,000,000.00
1 年内到期的应付债券	2,011,333,591.61	1,139,283,622.36
<b>合计</b>	<b>4,670,733,591.61</b>	<b>1,632,283,622.36</b>

28、其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
短期融资券及利息	1,006,742,773.95	
待转销项税额	105,265.22	196,385.75
其他		15,203.88
<b>合计</b>	<b>1,006,848,039.17</b>	<b>211,589.63</b>

29、长期借款

借款类别	年末余额	年初余额	年末利率区间
保证借款	3,518,800,000.00	5,310,800,000.00	2.40%—3.35%
信用借款	1,049,000,000.00	1,450,000,000.00	2.40%—3.35%
<b>小计</b>	<b>4,567,800,000.00</b>	<b>6,760,800,000.00</b>	

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

借款类别	年末余额	年初余额	年末利率区间
减：一年内到期部分	2,659,400,000.00	493,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>1,908,400,000.00</b>	<b>6,267,800,000.00</b>	

30、应付债券

(1) 应付债券

项目	年末余额	年初余额
公司债券	4,049,139,004.11	3,163,461,137.22
中期票据	2,043,802,054.81	2,044,743,287.68
<b>小计</b>	<b>6,092,941,058.92</b>	<b>5,208,204,424.90</b>
减：一年内到期部分	2,011,333,591.61	1,139,283,622.36
<b>合计</b>	<b>4,081,607,467.31</b>	<b>4,068,920,802.54</b>

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
新汶矿业集团有限责任公司公开发行 2020 年公司债券（第二期）	1,115,000,000.00	2025—4—22	5 年	1,115,000,000.00
新汶矿业集团有限责任公司公开发行 2021 年公司债券（第一期）	2,000,000,000.00	2026—9—14	3+2 年	2,000,000,000.00
新汶矿业集团有限责任公司 2024 年度第一期中期票据（科创票据）（品种一）	500,000,000.00	2027—3—6	3 年	500,000,000.00
新汶矿业集团有限责任公司 2024 年度第一期中期票据（科创票据）（品种二）	500,000,000.00	2029—3—6	5 年	500,000,000.00
新汶矿业集团有限责任公司 2024 年度第二期中期票据（科创票据）	1,000,000,000.00	2029—3—22	3+2 年	1,000,000,000.00
新汶矿业集团有限责任公司 2025 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	1,000,000,000.00	2030—3—14	5 年	1,000,000,000.00
新汶矿业集团有限责任公司 2025 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）	1,000,000,000.00	2030—7—24	5 年	1,000,000,000.00
<b>合计</b>	<b>7,115,000,000.00</b>			<b>7,115,000,000.00</b>

(续)

债券名称	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
新汶矿业集团有限责任公司公开发行 2020 年公司债券（第二期）	1,137,836,136.25		18,418,863.75		1,156,255,000.00	

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债券名称	年初余额	本年发行	按面值 计提利息	溢折价 摊销	本年 偿还	年末 余额
新汶矿业集团有限责任公司公开发行 2021 年公司债券（第一期）	2,017,268,836.61		38,704,949.90		44,640,194.90	2,011,333,591.61
可续期项目计入应付债券利息	8,356,164.36		963,220.72			9,319,385.08
新汶矿业集团有限责任公司 2024 年度第一期中期票据（科创票据）（品种一）	511,058,904.10		13,204,109.58		13,500,000.00	510,763,013.68
新汶矿业集团有限责任公司 2024 年度第一期中期票据（科创票据）（品种二）	512,284,931.53		14,709,589.05		14,750,000.00	512,244,520.58
新汶矿业集团有限责任公司 2024 年度第二期中期票据（科创票据）	1,021,399,452.05		26,995,068.50		27,600,000.00	1,020,794,520.55
新汶矿业集团有限责任公司 2025 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	1,137,836,136.25	1,000,000,000.00	19,855,890.44		1,156,255,000.00	1,019,855,890.44
新汶矿业集团有限责任公司 2025 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）	2,017,268,836.61	1,000,000,000.00	8,630,136.98		44,640,194.90	1,008,630,136.98
<b>合计</b>	<b>5,208,204,424.90</b>	<b>2,000,000,000.00</b>	<b>141,481,828.92</b>		<b>1,256,745,194.90</b>	<b>6,092,941,058.92</b>

31、长期应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款项	564,840.99	630,658,701.15	459,179,462.70	172,044,079.44
专项应付款	6,796,011.37	3,515,000.00	569,891.98	9,741,119.39
<b>合计</b>	<b>7,360,852.36</b>	<b>634,173,701.15</b>	<b>459,749,354.68</b>	<b>181,785,198.83</b>

(1) 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
淄博矿业集团有限责任公司	171,479,238.45	
山东省企业托管经营股份有限公司	564,840.99	564,840.99
<b>合计</b>	<b>172,044,079.44</b>	<b>564,840.99</b>

(2) 专项应付款

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
深地资源勘察开采	3,376,700.00			3,376,700.00
煤炭储备财政补助资金		2,000,000.00		2,000,000.00
矿区土壤生态修复与大宗固废高值利用关键技术及工程示范	1,024,025.46		19,801.98	1,004,223.48
山东省重点研发计划专项经费		700,000.00		700,000.00
国家科技重大专项经费		394,000.00		394,000.00
金融创新奖励资金	310,000.00			310,000.00
山东大学款项	300,000.00			300,000.00
三供一业退回资金	252,555.35			252,555.35
山东省科学技术奖励	250,000.00	300,000.00	300,000.00	250,000.00
千米深井围岩控制及智能开采课题费	240,000.00			240,000.00
其他项目	1,042,730.56	121,000.00	250,090.00	913,640.56
<b>合 计</b>	<b>6,796,011.37</b>	<b>3,515,000.00</b>	<b>569,891.98</b>	<b>9,741,119.39</b>

32、递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
与资产相关的政府补助	1,870,666.67	97,391.98	341,391.98	1,626,666.67
政府补助		1,630,000.00		1,630,000.00
<b>合 计</b>	<b>1,870,666.67</b>	<b>1,727,391.98</b>	<b>341,391.98</b>	<b>3,256,666.67</b>

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年返还金额
中央环保资金		1,630,000.00			

(续)

补助项目	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关	本年返还的原因
中央环保资金		1,630,000.00	与资产相关	

新汶矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

33、其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
预收一年以上的款项	12,255,451.06	12,047,100.61

34、实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	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	3,579,360,010.68	100.00			3,579,360,010.68	100.00

新汶矿业集团有限责任公司  
财务报表附注

2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

35、其他权益工具

发行在外的金融工具	年初金额		本年增加		本年减少		年末金额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
新汶矿业集团有限责任公司 2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第一期）	20,000,000.00	2,000,000,000.00			20,000,000.00	2,000,000,000.00		
新汶矿业集团有限责任公司 2024 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第一期）	10,000,000.00	1,000,000,000.00					10,000,000.00	1,000,000,000.00
新汶矿业集团有限责任公司 2025 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第一期）			20,000,000.00	2,000,000,000.00			20,000,000.00	2,000,000,000.00
华泰一长城三号基础设施债券投资计划			30,000,000.00	3,000,000,000.00			30,000,000.00	3,000,000,000.00
<b>合计</b>		<b>3,000,000,000.00</b>		<b>5,000,000,000.00</b>		<b>2,000,000,000.00</b>		<b>6,000,000,000.00</b>

36、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本（或股本）溢价	4,403,280,346.44	1,038,758.40	1,400,000.00	4,402,919,104.84
二、其他资本公积	531,212,713.01		66,451,442.63	464,761,270.38
<b>合计</b>	<b>4,934,493,059.45</b>	<b>1,038,758.40</b>	<b>67,851,442.63</b>	<b>4,867,680,375.22</b>

37、专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	56,224,032.87	53,942,356.56	67,254,960.70	42,911,428.73
维简费	27,627,496.57	8,835,835.00	4,892,110.19	31,571,221.38
采煤塌陷地综合治理费	65,322,653.15	20,942,348.90	14,009,487.63	72,255,514.42
<b>合计</b>	<b>149,174,182.59</b>	<b>83,720,540.46</b>	<b>86,156,558.52</b>	<b>146,738,164.53</b>

38、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	1,675,422,374.21		28,012,805.84	1,647,409,568.37

说明：本公司处置西北矿业股权，结转其他综合收益导致盈余公积减少 28,012,805.84 元。

39、未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末余额	9,037,257,836.68	9,120,821,822.68
年初调整金额	-196,905,362.86	
本年年初余额	8,840,352,473.82	9,120,821,822.68
本年增加额	-4,140,820,713.58	47,749,655.51
其中：本年净利润转入	-3,945,813,430.66	47,749,655.51
其他调整因素	205,901,525.15	
本年减少额	400,908,808.07	131,313,641.51
其中：本年提取盈余公积数		
本年分配现金股利数	148,793,555.56	54,110,000.00
转增资本		
其他减少	252,115,252.51	77,203,641.51

项 目	本年金额	上年金额
本年年末余额	4,699,531,760.24	9,037,257,836.68

说明：

（1）年初未分配利润调整-196,905,362.86 元，原因为：①根据省国资委关于《山东省国资委关于省属企业资产负债率管控三年行动方案》的通知（鲁国资财监〔2025〕5 号）规定，处置“低效、无效资产”及“非主业、非优势行业”资产的损益可以调整年初留存收益。公司依据相关规定处置政策范围破产公司坏账 109,876,866.40 元，调整年初未分配利润-109,876,866.40 元。②本年公司处置所持有泰安百川纸业有限责任公司 52%股权，丧失控制权，由成本法转权益法核算，追溯调整年初未分配利润-87,028,496.46 元。

（2）本年未分配利润其他减少 252,115,252.51 元，系本年处置所持有鲁西矿业股权，将原计入其他综合收益的公允价值变动损益结转所致。

#### 40、营业收入、营业成本

##### （1）营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,206,137,578.81	4,128,363,609.22	5,291,773,626.11	5,105,949,285.23
其他业务	354,675,848.79	91,469,065.29	301,211,184.47	195,495,341.71
合 计	<b>4,560,813,427.60</b>	<b>4,219,832,674.51</b>	<b>5,592,984,810.58</b>	<b>5,301,444,626.94</b>

##### （2）按行业（或产品类型）划分

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1.主营业务小计	4,206,137,578.81	4,128,363,609.22	5,291,773,626.11	5,105,949,285.23
自产煤炭	2,868,219,778.35	3,082,437,971.96	4,216,030,730.30	4,355,391,518.19
资产租赁	581,505,490.80	525,184,029.43	447,516,300.21	430,895,382.41
工程施工	369,863,007.98	331,568,952.41	203,637,066.18	133,284,060.70
其他主营	386,549,301.68	189,172,655.42	424,589,529.42	186,378,323.93
2.其他业务小计	354,675,848.79	91,469,065.29	301,211,184.47	195,495,341.71

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
低热值煤	89,403,071.31	65,661,372.71	179,678,635.36	144,380,512.92
产能置换	209,170,535.09			
销售材料	35,537,161.56	20,218,417.76	33,705,746.22	23,098,777.62
出租固定资产	2,416,299.80	5,589,274.82	2,783,437.89	2,987,294.38
出租无形资产	6,377,502.49		2,573,395.38	
其他主营	11,771,278.54		82,469,969.62	25,028,756.79
<b>合 计</b>	<b>4,560,813,427.60</b>	<b>4,219,832,674.51</b>	<b>5,592,984,810.58</b>	<b>5,301,444,626.94</b>

41、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
地方教育费附加	1,305,476.43	1,505,696.69
城市维护建设税	4,525,098.22	5,209,116.80
教育费附加	1,958,214.57	2,260,711.09
地方水利基金	6,852.75	7,059.42
房产税	4,054,047.77	4,224,244.67
土地使用税	14,579,468.66	14,212,946.14
车船使用税	7,500.00	11,760.24
印花税	5,033,966.01	5,739,228.60
资源税	13,764,257.55	20,744,331.28
水资源税	6,075,471.80	46,186,046.60
环境保护税	227,203.39	251,434.79
地方水利建设基金		430.99
可再生能源发展基金		279,902.78
国家重大水利工程建设基金		29,003.09
大中型水库移民后期扶持基金		91,336.70
<b>合 计</b>	<b>51,537,557.15</b>	<b>100,753,249.88</b>

42、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	12,226,013.64	16,276,444.06

项目	本年发生额	上年发生额
运输运杂费	2,905,103.52	4,237,336.73
租赁费	1,490,332.78	1,342,199.99
材料及低值易耗品	1,461,698.93	1,095,925.17
技术服务费	613,823.88	609,308.16
修理费	299,784.13	368,470.86
折旧费	260,497.37	258,250.31
电费	126,452.64	134,018.50
试验检验费	30,169.81	39,660.38
福利费	13,842.82	931,988.17
其他	2,922.00	24,407.04
<b>合计</b>	<b>19,430,641.52</b>	<b>25,318,009.37</b>

## 43、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	331,194,949.96	530,150,868.12
折旧费	48,469,359.79	54,888,554.23
无形资产摊销	37,632,210.40	37,806,622.09
技术服务费	26,845,591.92	25,181,873.46
水电费	25,758,625.81	37,591,757.37
运输费	6,699,102.41	8,059,799.58
警卫消防费	5,263,267.49	7,661,902.14
聘请中介机构费	5,052,586.59	6,009,955.14
差旅费	5,010,799.63	4,747,343.07
其他费用	47,446,761.11	110,642,974.73
<b>合计</b>	<b>539,373,255.11</b>	<b>822,741,649.93</b>

## 44、研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	28,460,039.18	70,617,960.35
材料成本	20,947,583.49	26,857,560.96
技术服务费	18,353,943.96	9,416,285.03

项目	本年发生额	上年发生额
折旧费	405,737.22	431,400.77
会议费	48,639.98	7,966.04
材料及低值易耗品		4,000,566.84
水电费		2,287,909.78
设计费		6,132,075.47
其他	19,917,938.23	25,977,107.33
<b>合计</b>	<b>88,133,882.06</b>	<b>145,728,832.57</b>

## 45、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用净额	649,464,140.80	780,809,733.55
减：利息收入	490,324,949.42	544,043,247.03
担保支出	27,993,773.58	25,717,924.53
手续费及其他	69,596,758.66	69,874,862.73
<b>合计</b>	<b>256,729,723.62</b>	<b>332,359,273.78</b>

## 46、其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	4,501,194.33	108,322,785.21
个税手续费返还	338,807.45	405,677.68
稳岗补贴		499,212.39
其他	19,801.98	
<b>合计</b>	<b>4,859,803.76</b>	<b>109,227,675.28</b>

## 47、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	57,328,130.45	69,075,686.31
成本核算的长期股权投资收益	475,000,886.66	345,842,386.83
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,248,612,786.87	76,755,878.80
其他权益工具投资在持有期间的投资收益	419,338,539.89	752,717,791.83
债务重组产生的投资收益	914,331.58	623,765.05

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本年发生额	上年发生额
合计	-3,296,030,898.29	1,245,015,508.82

48、公允价值变动收益

项目	本年发生额	上年发生额
其他非流动金融资产	-17,371.44	-4,544,064.50
按公允价值计量的投资性房地产	-325,961.00	4,445,860.00
合计	-343,332.44	-98,204.50

49、信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-150,609,667.12	45,070,733.57
合计	-150,609,667.12	45,070,733.57

50、资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额
固定资产处置利得	5,818,991.43	13,368,244.60
其他	109,876,866.40	
合计	115,695,857.83	13,368,244.60

51、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
罚没收入	914,541.90	1,019,825.09
其他	-11,704.84	1,003,617.93
非流动资产处置利得		954,514.43
合计	902,837.06	2,977,957.45

52、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
罚款及滞纳金	4,597,303.59	26,589,582.27
其他	1,239,475.46	9,678,057.29
非流动资产处置损失		641.27

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本年发生额	上年发生额
合计	5,836,779.05	36,268,280.83

53、所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	2,226,307.77	77,514,495.61
递延所得税调整	-1,999,361.73	118,668,651.38
合计	226,946.04	196,183,146.99

54、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	本年发生额			上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-980,871,815.63		-980,871,815.63	-1,494,741,971.46		-1,494,741,971.46
1、权益法下不能转损益的其他综合收益	387,041.91		387,041.91	-5,741,495.88		-5,741,495.88
2、其他权益工具投资公允价值变动	-981,258,857.54		-981,258,857.54	-1,489,000,475.58		-1,489,000,475.58
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,312,694.19	90,315.00	2,222,379.19			
其他	2,312,694.19	90,315.00	2,222,379.19			
三、其他综合收益合计	-978,559,121.44	90,315.00	-978,649,436.44	-1,494,741,971.46		-1,494,741,971.46

55、现金流量表相关事项

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,945,813,430.66	47,749,655.51
加：资产减值损失		
信用减值损失	40,732,800.72	-45,070,733.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	227,633,080.90	200,353,091.15
使用权资产折旧		

补充资料	本年发生额	上年发生额
无形资产摊销	44,002,013.29	42,061,715.52
长期待摊费用摊销	352,929.93	622,098.87
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)	-5,818,991.43	-13,368,244.60
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-953,873.16
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	343,332.44	98,204.50
财务费用(收益以“-”号填列)	649,464,140.80	780,809,733.55
投资损失(收益以“-”号填列)	3,296,030,898.29	-1,245,015,508.82
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,483,884.52	131,180,126.07
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-6,705,625.44	-21,180,970.87
存货的减少(增加以“-”号填列)	42,737,798.11	8,484,812.25
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,848,014,780.81	-939,986,680.47
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,687,689,140.78	1,846,621,971.37
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,185,117,191.44</b>	<b>792,405,397.30</b>
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	3,683,855,915.61	2,566,906,057.70
减：现金的年初余额	2,566,906,057.70	1,476,373,595.74
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>1,116,949,857.91</b>	<b>1,090,532,461.96</b>

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	本年发生额	上年发生额
<b>一、现金</b>	<b>3,683,855,915.61</b>	<b>2,566,906,057.70</b>
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	3,683,855,915.61	2,566,906,057.70

项 目	本年发生额	上年发生额
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	3,683,855,915.61	2,566,906,057.70

57、所有权和使用权受到限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	313,094,515.19	保证金、冻结、专项资金
合 计	313,094,515.19	

八、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 济南高新技术 产业开发区	能源、新能 源的投资与 管理	3,020,000	100.00	100.00

本公司的最终控制方为山东省国有资产监督管理委员会。

2、本公司子公司情况

新汶矿业集团有限责任公司  
财务报表附注

2025 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	主要经营地	业务性质	注册资本 (亿元)	认缴持股比 例 (%)	实缴持股比 例 (%)	享有的表决 权 (%)	投资额 (亿 元)
1	山东华新建筑工程集团有限责任公司	新泰市	新泰市	建筑	3.26	100.00	100.00	100.00	3.35
2	山东省邱集煤矿有限公司	齐河县	齐河县	煤炭开采	0.99	100.00	100.00	100.00	3.8
3	新汶矿业集团物资供销有限责任公司	新泰市	新泰市	贸易	3.61	100.00	100.00	100.00	3.61
4	山东新矿赵官能源有限责任公司	齐河县	齐河县	煤炭开采	6.37	100.00	100.00	100.00	6.37
5	山东昌达能源有限公司	济南市	济南市	矿井筹建	0.1	100.00	100.00	100.00	0.26
6	聊城新矿商贸有限责任公司	聊城市	聊城市	矿井筹建	0.01	100.00	100.00	100.00	0.01
7	新矿国际贸易有限公司	青岛市	青岛市	贸易	1	100.00	100.00	100.00	1.73
8	新矿内蒙古能源有限责任公司	鄂托克前旗	鄂托克前旗	煤炭开采管理服务	19.47	77.04	77.04	77.04	40.45
9	山东能源集团国际酒店有限公司	泰安市	泰安市	住宿餐饮物业管理	4.3	100.00	100.00	100.00	4.29
10	山东万祥矿业有限公司	济南市	济南市	煤炭开采	1.05	28.45	28.45	28.45	0.19
11	山东矿业管理技术服务集团有限公司	泰安市	泰安市	技术咨询服务	6.59	100.00	100.00	100.00	6.59
12	新汶矿业集团设计研究院有限公司	新泰市	新泰市	技术咨询服务	0.03	100.00	100.00	100.00	0.04
13	山东祥泰洁净煤有限公司	新泰市	新泰市	煤炭洗选	0.31	75.00	75.00	100.00	0.97
14	新汶矿业集团香港国际有限公司	香港	香港	贸易	0.03	100.00	100.00	100.00	0.03
15	山东新矿绿色智能科技发展有限公司	泰安市	泰安市	技术咨询服务	0.1	100.00	100.00	100.00	0.1
16	山东泰汶盐化工有限责任公司	泰安市	泰安市	化工	3	100.00	100.00	100.00	3
17	山东新阳能源有限公司	济南市	济南市	煤炭开采	2.5	100.00	100.00	100.00	2.19
18	山东良庄矿业有限公司	新泰市	新泰市	煤炭开采	1.7	27.00	27.00	27.00	1.85
19	山东泰山能源有限责任公司	新泰市	新泰市	煤炭开采	3.3	99.17	99.17	99.17	5.5
20	山东康格能源科技有限公司	济南市	济南市	技术咨询服务	1.2	51.00	51.00	51.00	0.51

3、本公司的合营企业、联营企业情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)	对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
东平铁路有限责任公司	泰安市	临沂市	铁路建设及运营	25.00	权益法
泰安百川纸业有限责任公司	新泰市	新泰市	纸制品生产、销售	33.00	权益法
兖矿新疆能化有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	铝材加工、销售	49.00	权益法
泰安新汶顶峰热电有限公司	新泰市	新泰市	电能及热能生产、供应	20.91	权益法
泰安鲁源岩盐有限责任公司	泰安市	泰安市	岩盐地下开采、销售	49.00	权益法

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
北斗天地股份有限公司	同一控制下的企业
北斗天地股份有限公司山东分公司	同一控制下的企业
北京探创资源科技股份有限公司	同一控制下的企业
肥城白庄煤矿有限公司	同一控制下的企业
肥城矿业集团有限责任公司供电部	同一控制下的企业
甘肃灵台邵寨煤业有限公司	同一控制下的企业
杭锦旗聚能能源有限公司	同一控制下的企业
临沂矿业集团菏泽煤电有限公司郭屯煤矿	同一控制下的企业
临沂矿业集团菏泽煤电有限公司彭庄煤矿	同一控制下的企业
临沂矿业集团有限责任公司	同一控制下的企业
临沂矿业集团有限责任公司古城煤矿安全技术培训中心	同一控制下的企业
山东地勘产业发展集团有限公司	同一控制下的企业
山东地勘地质工程集团有限公司	同一控制下的企业
山东东辰共赢物业管理有限公司	同一控制下的企业
山东东山古城煤矿有限公司	同一控制下的企业
山东东山王楼煤矿有限公司	同一控制下的企业
山东东山新驿煤矿有限公司	同一控制下的企业
山东方大工程有限责任公司	同一控制下的企业
山东方亚新能源集团有限公司	同一控制下的企业
山东观和集团有限公司	同一控制下的企业

关联方名称	与本公司关系
山东李楼煤业有限公司郓城分公司	同一控制下的企业
山东里能里彦矿业有限公司	同一控制下的企业
山东临矿煤炭运销有限公司	同一控制下的企业
山东鲁西铁路物流有限公司	同一控制下的企业
山东鲁西铁路物流有限公司济宁高新区分公司	同一控制下的企业
山东煤炭技师学院	同一控制下的企业
山东煤炭技术学院	同一控制下的企业
山东盟鲁采矿工程有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团（枣庄）物商有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团安保服务有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团安保服务有限公司济南分公司	同一控制下的企业
山东能源集团安保服务有限公司内蒙古分公司	同一控制下的企业
山东能源集团财务有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团发展服务集团有限公司发展保障分公司	同一控制下的企业
山东能源集团发展服务集团有限公司鲁中分公司	同一控制下的企业
山东能源集团发展服务集团有限公司内蒙分公司	同一控制下的企业
山东能源集团发展服务集团有限公司新疆分公司	同一控制下的企业
山东能源集团供应链科技有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团国际酒店管理有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团国际酒店管理有限公司海天分公司	同一控制下的企业
山东能源集团国际酒店管理有限公司济南分公司	同一控制下的企业
山东能源集团国际酒店管理有限公司龙口海湾酒店	同一控制下的企业
山东能源集团建工集团有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团科技发展有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团鲁西矿业有限公司煤炭运销分公司	同一控制下的企业
山东能源集团鲁西矿业有限公司应急管理分公司	同一控制下的企业
山东能源集团煤炭营销（鄂尔多斯）有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团煤炭营销（陕西）有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团物资有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团物资有限公司鲁中分公司	同一控制下的企业
山东能源集团物资有限公司内蒙古分公司	同一控制下的企业
山东能源集团物资有限公司泰安分公司	同一控制下的企业

## 新汶矿业集团有限责任公司

## 财务报表附注

2025 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
山东能源集团物资有限公司西北分公司	同一控制下的企业
山东能源集团物资有限公司新疆分公司	同一控制下的企业
山东能源集团易佳供应链管理有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团装备制造（集团）有限公司再制造分公司	同一控制下的企业
山东能源内蒙古盛鲁售电有限公司	同一控制下的企业
山东能源数智云科技有限公司	同一控制下的企业
山东能源数字科技有限公司	同一控制下的企业
山东能源招标有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团奔牛再制造有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团高端支架制造有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团鲁中装备制造有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团内蒙古煤机智能装备制造有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团液压科技有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团中传矿用设备制造有限公司	同一控制下的企业
山东省安泰化工压力容器检验中心有限公司	同一控制下的企业
山东泰安煤矿机械有限公司	同一控制下的企业
山东泰山帝苑酒店有限公司	同一控制下的企业
山东泰山资源勘查有限公司	同一控制下的企业
山东新巨龙能源有限责任公司	同一控制下的企业
山东兖矿工程监理有限公司	同一控制下的企业
山东兖矿设计咨询有限公司	同一控制下的企业
山东枣矿中兴电气有限公司	同一控制下的企业
山东中军创业职业培训学校有限公司	同一控制下的企业
山东中兴建安建工有限公司	同一控制下的企业
山东纵横易购产业互联网有限公司	同一控制下的企业
山能（日照）教育咨询有限公司	同一控制下的企业
陕西博选科技有限公司	同一控制下的企业
陕西博选科技有限公司山东分公司	同一控制下的企业
上海枣矿新能源有限公司	同一控制下的企业
新风光电子科技股份有限公司	同一控制下的企业
新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司一矿	同一控制下的企业

## 新汶矿业集团有限责任公司

## 财务报表附注

2025 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
兖矿东华煤焦有限公司	同一控制下的企业
兖矿煤化工工程有限公司	同一控制下的企业
兖矿能源集团股份有限公司	同一控制下的企业
兖矿能源集团股份有限公司山东煤炭科技研究院分公司	同一控制下的企业
兖矿能源集团股份有限公司设备管理中心	同一控制下的企业
兖矿能源集团国际贸易有限公司	同一控制下的企业
兖矿新疆煤化工有限公司	同一控制下的企业
兖矿新疆能化有限公司	同一控制下的企业
兖矿新疆能化有限公司煤炭运销分公司	同一控制下的企业
兖州东方机电有限公司	同一控制下的企业
伊犁新矿煤业有限责任公司	同一控制下的企业
云鼎科技股份有限公司	同一控制下的企业
枣庄科信工程建设监理有限公司	同一控制下的企业
枣庄矿山机电设备安全检测中心有限公司	同一控制下的企业
枣庄矿业（集团）有限责任公司薛城开关厂	同一控制下的企业
枣庄元创机电工程有限公司	同一控制下的企业
中国共产党枣庄矿业（集团）有限责任公司委员会党校	同一控制下的企业
中垠物产有限公司	同一控制下的企业
淄博爱科工矿机械有限公司	同一控制下的企业
山东兖矿国际焦化有限公司	同一控制下的企业
新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司煤炭销售分公司	同一控制下的企业
北京探创资源科技有限公司	同一控制下的企业
山东莱芜煤矿机械有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团贵州矿业有限公司红枫湖会议中心	同一控制下的企业
山东能源集团装备制造（集团）有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团装备制造（集团）有限公司新汶分公司	同一控制下的企业
本溪鑫曦生物能源有限公司	同一控制下的企业
大方绿塘煤矿有限责任公司	同一控制下的企业
鄂尔多斯市营盘壕煤炭有限公司	同一控制下的企业
鄂尔多斯市转龙湾煤炭有限公司	同一控制下的企业
肥城矿业集团单县能源有限责任公司	同一控制下的企业
肥城矿业集团矿业管理服务有限公司	同一控制下的企业

## 新汶矿业集团有限责任公司

## 财务报表附注

2025 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
肥城矿业集团梁宝寺能源有限责任公司	同一控制下的企业
肥城矿业集团有限责任公司	同一控制下的企业
甘肃华能天峻能源有限公司	同一控制下的企业
贵州神田矿业发展有限公司	同一控制下的企业
海南国际能源交易中心有限公司	同一控制下的企业
海南智慧仓储物流有限公司	同一控制下的企业
河南鑫泰能源有限公司	同一控制下的企业
新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	同一控制下的企业
聊城祥光发电有限公司	同一控制下的企业
临县锦源煤矿有限公司	同一控制下的企业
临沂会宝岭铁矿有限公司	同一控制下的企业
临沂会宝岭铁矿有限公司凤凰山铁矿	同一控制下的企业
临沂矿业集团菏泽煤电有限公司郟城绿色开采分公司	同一控制下的企业
临沂矿业集团有限责任公司鲁南营销分公司	同一控制下的企业
龙口矿业集团有限公司	同一控制下的企业
龙口煤电有限公司	同一控制下的企业
南阳市德长环保科技有限公司	同一控制下的企业
内蒙古昊盛煤业有限公司	同一控制下的企业
内蒙古黄陶勒盖煤炭有限责任公司	同一控制下的企业
内蒙古矿业（集团）有限责任公司	同一控制下的企业
内蒙古荣信化工有限公司	同一控制下的企业
内蒙古双欣矿业有限公司	同一控制下的企业
平凉五举煤业有限公司	同一控制下的企业
平煤长安能源开发有限公司	同一控制下的企业
齐鲁云商数字科技股份有限公司	同一控制下的企业
青岛东方盛隆实业有限公司	同一控制下的企业
青岛思远化工有限公司	同一控制下的企业
日照黄海明珠广场置业有限公司	同一控制下的企业
山东玻纤集团股份有限公司	同一控制下的企业
山东渤海三号风电有限公司	同一控制下的企业
山东地勘地热新能源集团有限公司	同一控制下的企业
山东东华科技有限公司	同一控制下的企业

关联方名称	与本公司关系
山东东岳能源有限公司	同一控制下的企业
山东丰源轮胎制造股份有限公司	同一控制下的企业
山东华聚能源股份有限公司	同一控制下的企业
山东汇贸电子口岸有限公司	同一控制下的企业
山东李楼煤业有限公司	同一控制下的企业
山东里能鲁西矿业有限公司	同一控制下的企业
山东鲁华清洁能源有限公司	同一控制下的企业
山东鲁西发电有限公司	同一控制下的企业
山东能源（海南）智慧国际科技有限公司	同一控制下的企业
山东能源电力集团新泰发电有限公司	同一控制下的企业
山东能源电力销售有限公司	同一控制下的企业
山东能源国际贸易有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团电力集团有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团发展服务集团有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团发展服务集团有限公司鲁西分公司	同一控制下的企业
山东能源集团发展服务集团有限公司西北分公司	同一控制下的企业
山东能源集团工程管理咨询有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团贵州国际贸易有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团贵州矿业有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团景泰盛鲁新能源有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团靖远盛鲁新能源有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团灵台火力发电有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团鲁西矿业有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团鲁西矿业有限公司物资分公司	同一控制下的企业
山东能源集团煤气化新材料科技有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团煤炭储备有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团煤炭营销有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团南美有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团平川盛鲁新能源有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团物资有限公司鲁南分公司	同一控制下的企业
山东能源集团物资有限公司鲁西分公司	同一控制下的企业
山东能源集团西北矿业有限公司	同一控制下的企业

## 新汶矿业集团有限责任公司

## 财务报表附注

2025 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
山东能源集团新材料有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团营销贸易有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团有限公司财务共享中心	同一控制下的企业
山东能源集团有限公司信达酒店	同一控制下的企业
山东能源集团资本管理有限公司	同一控制下的企业
山东能源鲁西储配煤有限公司	同一控制下的企业
山东能源内蒙古盛鲁电力有限公司	同一控制下的企业
山东能源盛鲁能化阿拉善盟新能源有限公司	同一控制下的企业
山东能源盛鲁能化鄂尔多斯市新能源有限公司	同一控制下的企业
山东省三河口矿业有限责任公司	同一控制下的企业
山东塔高矿业机械装备制造有限公司	同一控制下的企业
山东泰山地勘集团有限公司	同一控制下的企业
山东泰星新材料股份有限公司	同一控制下的企业
山东唐口煤业有限公司	同一控制下的企业
山东物商集团有限公司	同一控制下的企业
山东新升实业发展有限责任公司	同一控制下的企业
山东尧矿轻合金有限公司	同一控制下的企业
山东枣矿中兴钢构有限公司	同一控制下的企业
山东枣矿中兴赛普特科技有限公司	同一控制下的企业
山东淄矿物产有限公司	同一控制下的企业
山能（滨州）智慧投资有限公司	同一控制下的企业
山能（济南）智慧投资有限公司	同一控制下的企业
山能（青岛）智慧产业科技有限公司	同一控制下的企业
山能国际产业投资集团（海南）有限公司	同一控制下的企业
山能国际物流（北京）有限公司	同一控制下的企业
山能新材料（淄博）有限公司	同一控制下的企业
山能营贸物流（宁波）有限公司	同一控制下的企业
山能智慧（上海）实业发展有限公司	同一控制下的企业
山能智慧供应链管理（海南）有限公司	同一控制下的企业
山西和顺天池能源有限责任公司	同一控制下的企业
山西朔州平鲁区龙矿大恒煤业有限公司	同一控制下的企业
山西忻州神达望田煤业有限公司	同一控制下的企业

## 新汶矿业集团有限责任公司

## 财务报表附注

2025 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
陕西未来能源化工有限公司	同一控制下的企业
陕西未来清洁化学品有限公司	同一控制下的企业
陕西未来清洁油品与化学品销售有限公司	同一控制下的企业
陕西永明煤矿有限公司	同一控制下的企业
陕西枣矿红墩界煤电有限公司	同一控制下的企业
陕西长武亭南煤业有限责任公司	同一控制下的企业
陕西正通煤业有限责任公司	同一控制下的企业
上海维卓建设发展有限公司	同一控制下的企业
上海枣矿投资控股有限公司	同一控制下的企业
上海中期期货股份有限公司	同一控制下的企业
盛源宏达化工有限公司	同一控制下的企业
滕州富源低热值燃料热电有限公司	同一控制下的企业
西峡县宝能新能源有限公司	同一控制下的企业
新巴尔虎右旗宝泰热力有限责任公司	同一控制下的企业
新巴尔虎右旗庆升热力有限责任公司	同一控制下的企业
新疆山能化工有限公司	同一控制下的企业
新疆兖矿其能煤业有限公司	同一控制下的企业
新矿巨野选煤有限公司	同一控制下的企业
新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司	同一控制下的企业
亚特尔控股集团股份有限公司	同一控制下的企业
烟台蓝有锅炉安装有限公司	同一控制下的企业
兖矿（山东）私募基金管理有限公司	同一控制下的企业
兖矿东华重工有限公司	同一控制下的企业
兖矿东平陆港有限公司	同一控制下的企业
兖矿国宏化工有限责任公司	同一控制下的企业
兖矿国际贸易（山东）有限公司	同一控制下的企业
兖矿鲁南化工有限公司	同一控制下的企业
兖矿能源（鄂尔多斯）有限公司	同一控制下的企业
兖矿能源集团股份有限公司鲍店煤矿	同一控制下的企业
兖矿能源集团股份有限公司东滩煤矿	同一控制下的企业
兖矿能源集团股份有限公司济宁二号煤矿	同一控制下的企业
兖矿能源集团股份有限公司济宁三号煤矿	同一控制下的企业

关联方名称	与本公司关系
兖矿能源集团股份有限公司南屯煤矿	同一控制下的企业
兖矿能源集团股份有限公司兴隆庄煤矿	同一控制下的企业
兖矿能源集团股份有限公司杨村煤矿	同一控制下的企业
兖矿能源集团股份有限公司园区建设管理中心	同一控制下的企业
兖矿物流科技有限公司铁路分公司	同一控制下的企业
兖矿新疆矿业有限公司硫磺沟煤矿	同一控制下的企业
兖矿新疆能化有限公司物资分公司	同一控制下的企业
兖矿榆林精细化工有限公司	同一控制下的企业
兖矿资本管理有限公司	同一控制下的企业
兖煤菏泽能化有限公司	同一控制下的企业
兖煤菏泽能化有限公司赵楼煤矿	同一控制下的企业
兖煤矿业工程有限公司	同一控制下的企业
兖煤万福能源有限公司	同一控制下的企业
兖州煤业榆林能化有限公司	同一控制下的企业
沂水县热电有限责任公司	同一控制下的企业
枣矿物产集团有限公司	同一控制下的企业
枣矿物产集团有限公司枣庄分公司	同一控制下的企业
枣庄矿业（集团）付村煤业有限公司	同一控制下的企业
枣庄矿业（集团）济宁岱庄煤业有限公司	同一控制下的企业
枣庄矿业（集团）济宁七五煤业有限公司	同一控制下的企业
枣庄矿业（集团）有限责任公司	同一控制下的企业
枣庄矿业（集团）有限责任公司滨湖煤矿	同一控制下的企业
枣庄矿业（集团）有限责任公司柴里煤矿	同一控制下的企业
枣庄矿业（集团）有限责任公司蒋庄煤矿	同一控制下的企业
枣庄矿业（集团）有限责任公司田陈煤矿	同一控制下的企业
枣庄矿业集团高庄煤业有限公司	同一控制下的企业
枣庄矿业集团鲁南装备制造有限公司	同一控制下的企业
枣庄矿业集团物资供销有限公司	同一控制下的企业
枣庄矿业集团新安煤业有限公司	同一控制下的企业
枣庄市建阳热电有限公司	同一控制下的企业
准格尔旗金正泰煤炭有限责任公司	同一控制下的企业
淄博矿业集团有限责任公司	同一控制下的企业

新汶矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2025 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
淄博矿业集团有限责任公司岱庄煤矿	同一控制下的企业
淄博齐翔腾达化工股份有限公司	同一控制下的企业
兖矿东华重工有限公司煤机装备制造分公司	同一控制下的企业
北斗天地（北京）科技有限公司	同一控制下的企业
北京鲁财投资管理有限责任公司	同一控制下的企业
青岛北斗天地科技有限公司	同一控制下的企业
青岛新型国际贸易综合服务有限公司	同一控制下的企业
日照山能国际物流有限公司	同一控制下的企业
山东飞虎物联科技有限公司	同一控制下的企业
山东弘兴白炭黑有限责任公司	同一控制下的企业
山东能源大厦上海有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团内蒙古盛鲁能化有限公司	同一控制下的企业
山东省电子口岸有限公司	同一控制下的企业
山东能源重装集团大族再制造有限公司	同一控制下的企业
山东能源重装集团三三盾构装备科技有限公司	同一控制下的企业
山东能源重装集团中矿采煤机制造有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团良腾装配有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团乾泰精密机械有限公司	同一控制下的企业
山东万联智慧供应链有限公司	同一控制下的企业
山东兖州煤矿机械有限公司	同一控制下的企业
山西龙矿能源投资开发有限公司	同一控制下的企业
兖矿海外能源发展有限公司	同一控制下的企业
兖矿济宁化工装备有限公司	同一控制下的企业
兖矿煤化供销有限公司	同一控制下的企业
枣庄矿业集团（微山）富龙商贸有限责任公司	同一控制下的企业
枣庄矿业集团矿业技术服务有限公司	同一控制下的企业
山东中兴建安工程有限公司	同一控制下的企业
枣庄市弘大实业有限责任公司	同一控制下的企业
中垠融通（上海）国际贸易有限公司	同一控制下的企业
日照罗克兰国际物流有限公司	同一控制下的企业
山东渤海一号风电有限公司	同一控制下的企业
山东能源集团建工集团有限公司地矿建设分公司	同一控制下的企业

关联方名称	与本公司关系
山东能源重装集团金源机械有限公司	同一控制下的企业
山东能源重装集团天玛电液控制装备工程有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团东岳橡塑有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团恒图科技有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团金元物资供销有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团巨力装备有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团骏马电机制造有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团莱芜装备制造有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团乾元不锈钢制造有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团宇洁环保工程有限公司	同一控制下的企业
山东盛泉矿业有限公司	同一控制下的企业
枣庄矿业（集团）有限责任公司物流中心	同一控制下的企业
枣庄矿业集团滕东煤业有限公司	同一控制下的企业
淄博海天酒店有限责任公司	同一控制下的企业
淄博矿业集团设计院有限责任公司	同一控制下的企业
龙口矿业集团工程建设有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团鲁南装备制造有限公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团鲁南装备制造有限公司官桥分公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团鲁南装备制造有限公司再制造分公司	同一控制下的企业
山东兖矿信达酒店管理有限公司济南分公司	同一控制下的企业
枣庄矿业（集团）有限责任公司	同一控制下的企业
枣庄矿业（集团）有限责任公司第二机械厂	同一控制下的企业
枣庄矿业集团物资供销有限公司制链厂	同一控制下的企业
枣庄矿业集团元创机电工程公司电器制修分公司	同一控制下的企业
淄博海天酒店有限责任公司海都分公司	同一控制下的企业
兖矿能源集团股份有限公司营销中心	同一控制下的企业
山东能源集团发展服务集团有限公司鲁南分公司	同一控制下的企业
陕西未来能源化工有限公司（金鸡滩煤矿）	同一控制下的企业
八亿橡胶有限责任公司	同一控制下的企业
淄博海天酒店有限责任公司长清分公司	同一控制下的企业
山东能源装备集团泰装工程装备制造有限公司	同一控制下的企业
山东嘉勘工程勘察有限公司	同一控制下的企业

关联方名称	与本公司关系
枣庄圣通供电工程技术有限公司	同一控制下的企业
山东亿和橡胶输送带有限公司	同一控制下的企业
枣庄恒通橡塑有限责任公司	同一控制下的企业
枣庄市顺翔科技发展有限公司	同一控制下的企业
天津德通电气有限公司	同一控制下的企业
鄂尔多斯市亿金物资有限责任公司	同一控制下的企业
山东能源集团信息技术有限公司	同一控制下的企业
山东东辰瑞森新材料科技有限公司	同一控制下的企业
山东方大工程有限责任公司济宁分公司	同一控制下的企业
山东地矿新能源有限公司	同一控制下的企业
山东东辰共赢服务有限公司	同一控制下的企业
山东康格能源科技有限公司	同一控制下的企业
山东天安安全检测技术服务有限公司	同一控制下的企业
陕西万华煤矿装备制造有限公司	同一控制下的企业
临沂亿金物资有限责任公司	同一控制下的企业
青岛海西大酒店有限责任公司	同一控制下的企业
杭锦旗新源供热有限责任公司	同一控制下的企业
山东能源集团有限公司济宁兖矿分公司	同一控制下的企业
淄博矿业集团有限责任公司埠村煤矿	同一控制下的企业
山东能源集团装备制造（集团）有限公司分布式光伏发电项目筹备处	同一控制下的企业
兖矿能源集团股份有限公司综机安撤中心	同一控制下的企业
新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司物资供应分公司	同一控制下的企业
兖煤蓝天清洁能源有限公司	同一控制下的企业
兖矿能源集团股份有限公司山东能源化工分公司	同一控制下的企业
山东新沙单轨运输装备有限公司	公司子公司之合营企业
山东光明热电股份有限公司	子公司股东
新泰良庄能源发展有限公司	子公司股东
泰安恒凯经贸有限公司	子公司股东
莱芜市万隆投资有限公司	子公司股东
山东华源矿业集团有限公司	参股企业

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

4、关联交易情况

(1) 采购商品或接受劳务

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
山东祥泰洁净煤有限公司	采购商品	1,055,838,948.97	1,740,300,973.78
山东新矿赵官能源有限责任公司	采购商品	275,591,949.96	473,418,906.65
山东华新建筑工程集团有限责任公司家具分公司	采购商品	21,752.21	601,819.00
山东良庄矿业有限公司	采购商品	142,294,383.06	478,309,398.86
山东省邱集煤矿有限公司	采购商品	449,006,045.62	515,125,261.26
山东能源集团国际酒店有限公司	接受劳务	209,850.00	
山东能源集团国际酒店有限公司岱岳分公司	接受劳务		657,141.75
山东万祥矿业有限公司潘西煤矿	采购商品	146,591,344.34	195,582,834.26
新汶矿业集团物资供销有限责任公司	采购商品	224,088,151.47	286,026,410.39
新汶矿业集团设计研究院有限公司	接受劳务	1,204,245.28	1,949,056.59
新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	接受劳务	2,678,552.23	
山东华坤地质工程有限公司	接受劳务	4,767,053.95	
新汶矿业集团物资供销有限责任公司加油站	采购商品	4,493,413.39	1,407,776.61
内蒙古恒坤化工有限公司	接受劳务	136,128.32	
山东华新建筑工程集团有限责任公司	接受劳务	59,187,283.72	
山东泰山能源有限责任公司翟镇煤矿	接受劳务	5,717,697.53	413,933.50
山东能源集团国际酒店有限公司济泰分公司	接受劳务		6,230.00
山东泰山能源有限责任公司协庄煤矿	采购商品	2,529,923.77	323,135.02
山东能源数字科技有限公司	接受劳务	6,386,402.04	3,267,528.04
山东能源集团装备制造（集团）有限公司再制造分公司	采购商品		6,775,091.22
山东能源集团物资有限公司	采购商品	31,546,613.27	
山东能源集团发展服务集团有限公司鲁中分公司	接受劳务	50,674,536.83	52,702,212.98
山东能源集团物资有限公司鲁中分公司	采购商品	190,941,726.25	53,148,285.18
山东能源集团科技发展有限公司	接受劳务	183,773.59	222,075.47
山东能源集团发展服务集团有限公司发展保障分公司	采购商品	7,714,509.50	10,270,641.64
内蒙古鲁新能源开发有限责任公司	接受劳务	618,558.89	
山东能源集团鲁西矿业有限公司应急管理分公司	接受劳务	1,244,622.14	1,292,943.40

## 新汶矿业集团有限责任公司

## 财务报表附注

2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
山东地勘产业发展集团有限公司	采购商品	89,770.64	
山东嘉勘工程勘察有限公司	接受劳务	54,716.98	
山东鲁西铁路物流有限公司	接受劳务	783,674.29	
山东能源集团煤气化新材料科技有限公司	接受劳务	106,603.77	
山东能源集团易佳供应链管理有限公司	采购商品	293,469.99	
山东能源装备集团鲁中装备制造有限公司	采购商品	131,858.41	
山东天玛智能控制技术有限公司	接受劳务	9,752,212.39	
山东新巨龙能源有限责任公司	接受劳务	3,081.28	
山东能源集团安保服务有限公司济南分公司	接受劳务	3,361,087.06	4,734,825.50
泰安市鑫安检测技术有限公司	接受劳务	218,537.73	
泰安天元矿山设备安装有限责任公司	接受劳务	12,855,120.45	
新矿国际贸易有限公司	采购商品	312,385,665.15	
新矿内蒙古能源有限责任公司	接受劳务	1,577,587.42	
新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司	接受劳务	43,714.27	
北京探创资源科技股份有限公司	接受劳务	2,468,860.38	716,981.13
云鼎科技股份有限公司	接受劳务	9,645,970.75	
北斗天地股份有限公司	接受劳务	117,924.53	
山东泰山资源勘查有限公司	接受劳务		226,981.13
鄂托克前旗长城六号矿业有限公司	采购商品	7,212,107.23	423,190.11
鄂托克前旗长城煤矿有限责任公司	采购商品	5,181,542.16	1,363,447.53
鄂托克前旗长城三号矿业有限公司	采购商品	19,195,462.64	918,247.16
鄂托克前旗长城五号矿业有限公司	采购商品	18,207,222.34	419,353.95
库车市永新矿业有限责任公司	采购商品		367,561.88
临沂矿业集团有限责任公司古城煤矿安全技术培训中心	接受劳务	201,604.74	35,740.00
内蒙古福城矿业有限公司	采购商品	5,419,551.73	5,087,973.80
山东华坤地质工程有限公司	接受劳务		2,763,244.89
山东华坤地质工程有限公司巨野分公司	接受劳务		34,518,438.04
山东华新建筑工程集团有限责任公司	接受劳务		38,604,634.80
山东康格能源科技有限公司	接受劳务	10,651,685.77	1,439,433.96
山东立安工矿技术检测有限公司	接受劳务		900,327.36
山东鲁西铁路物流有限公司	接受劳务		2,575,447.09

## 新汶矿业集团有限责任公司

## 财务报表附注

2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
山东煤炭技术学院	接受劳务	585,585.77	3,300.00
山东能源集团安保服务有限公司内蒙古分公司	接受劳务		264,208.01
山东能源集团财务有限公司	接受劳务		31,695,000.03
山东能源集团发展服务集团有限公司内蒙分公司	接受劳务	1,999,866.24	337,100.00
山东能源集团国际酒店管理有限公司龙口海湾酒店	接受劳务		289,316.00
山东能源集团国际酒店有限公司	接受劳务		11,079,784.79
山东能源集团物资有限公司	接受劳务		4,572,670.65
山东能源集团易佳供应链管理有限公司	接受劳务		435,704.50
山东能源内蒙古盛鲁售电有限公司	接受劳务	94,481.13	98,867.93
山东能源装备集团奔牛再制造有限公司	采购商品	36,746,744.25	32,842,477.88
山东能源装备集团高端支架制造有限公司	采购商品		37,168,141.60
山东能源装备集团内蒙古煤机智能装备制造有限公司	采购商品	75,198,938.05	60,666,371.67
山东能源装备集团液压科技有限公司	采购商品	51,619,792.61	11,247,896.54
山东泰安煤矿机械有限公司	采购商品		1,186,238.53
山东泰山帝苑酒店有限公司	采购商品		66,513.04
山东新巨龙能源有限责任公司	采购商品		11,319.82
山东新矿绿色智能科技发展有限公司	接受劳务	24,105,179.69	17,264,978.70
山东中军创业职业培训学校有限公司	接受劳务	329,089.52	83,640.00
山能（日照）教育咨询有限公司	接受劳务	332,080.19	226,490.00
泰安天元矿山设备安装有限责任公司	接受劳务		11,000,194.08
新矿国际贸易有限公司	接受劳务		458,663,377.88
新矿内蒙古能源有限责任公司	采购商品		1,063,001.29
新矿内蒙古能源有限责任公司洗煤分公司	采购商品	164,802.30	119,713.84
新矿内蒙古能源有限责任公司综合服务分公司	采购商品	1,630,417.84	1,132,293.23
新泰市华新工程质量检测有限公司	采购商品		212,147.17
新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司一矿	采购商品	47,142.80	112,200.00
兖矿能源集团股份有限公司	采购商品		114,641.50
兖矿能源集团股份有限公司山东煤炭科技研究院分公司	接受劳务	238,938.05	268,867.92
伊犁新矿煤业有限责任公司	采购商品		52,200.00

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
云鼎科技股份有限公司	接受劳务		712,264.14
中国共产党枣庄矿业（集团）有限责任公司委员会党校	接受劳务	45,403.79	44,080.00
<b>合计</b>		<b>3,276,764,960.66</b>	<b>4,599,932,484.67</b>

(2) 销售商品或提供劳务

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
巴州秦华工贸有限责任公司	提供劳务	40,127,546.92	17,996,207.83
本溪鑫墩生物能源有限公司	提供劳务		2,038.83
大方绿塘煤矿有限责任公司	提供劳务		8,961.16
鄂尔多斯市营盘壕煤炭有限公司	提供劳务		11,097.08
鄂尔多斯市转龙湾煤炭有限公司	提供劳务		11,097.08
鄂托克前旗长城六号矿业有限公司	提供劳务	30,929,159.25	16,396,347.99
鄂托克前旗长城煤矿有限责任公司	提供劳务	93,585,459.34	36,001,956.33
鄂托克前旗长城三号矿业有限公司	提供劳务	176,966,804.28	83,681,734.33
鄂托克前旗长城五号矿业有限公司	提供劳务	43,693,973.60	61,345,140.38
肥城白庄煤矿有限公司	提供劳务		6,407.76
肥城矿业集团单县能源有限责任公司	提供劳务		6,407.76
肥城矿业集团矿业管理服务有限公司	提供劳务		2,038.83
肥城矿业集团梁宝寺能源有限责任公司	提供劳务		15,339.80
肥城矿业集团有限责任公司	提供劳务		35,961.16
甘肃华能天竣能源有限公司	提供劳务		17,961.17
甘肃灵台邵寨煤业有限公司	提供劳务		10,970.87
贵州神田矿业发展有限公司	提供劳务		2,359.22
杭锦旗聚能能源有限公司	提供劳务		8,932.04
河南鑫泰能源有限公司	提供劳务		6,922.33
新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	提供劳务		142,592.21
库车市永新矿业有限责任公司	提供劳务	3,558,207.58	962,000.05
聊城祥光发电有限公司	提供劳务		11,640.77
临县锦源煤矿有限公司	提供劳务		4,563.11
临沂会宝岭铁矿有限公司	提供劳务		6,601.94
临沂会宝岭铁矿有限公司凤凰山铁矿	提供劳务		2,359.22

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
临沂矿业集团菏泽煤电有限公司郭屯煤矿	提供劳务		15,339.80
临沂矿业集团菏泽煤电有限公司彭庄煤矿	提供劳务		6,407.76
临沂矿业集团有限责任公司鲁南营销分公司	出售商品		8,737.86
龙口矿业集团有限公司	提供劳务		2,038.83
龙口煤电有限公司	提供劳务		4,563.11
内蒙古福城矿业有限公司	提供劳务	74,334,943.74	30,242,209.01
内蒙古昊盛煤业有限公司	提供劳务		11,097.08
内蒙古恒坤化工有限公司	提供劳务	2,697,048.75	580,888.61
内蒙古呼铁新源物流有限责任公司	提供劳务	12,764.08	7,310.67
内蒙古黄陶勒盖煤炭有限责任公司	提供劳务		19,902.91
内蒙古矿业有限责任公司	提供劳务		13,844.66
内蒙古鲁蒙能源开发有限公司	提供劳务	3,203.88	7,029.13
内蒙古鲁新能源开发有限责任公司	提供劳务	150,958,105.72	18,844,847.62
内蒙古荣信化工有限公司	提供劳务		11,320.38
内蒙古上海庙矿业有限责任公司	提供劳务	9,885,208.65	21,136,479.48
内蒙古上海庙矿业有限责任公司新上海一号煤矿	提供劳务	1,733,343.34	3,217,504.78
内蒙古上海庙矿业有限责任公司榆树井煤矿	提供劳务	2,157,120.97	3,751,368.87
内蒙古双欣矿业有限公司	提供劳务		10,776.69
平凉五举煤业有限公司	提供劳务		8,932.04
平煤长安能源开发有限公司	提供劳务		4,398.05
齐鲁云商数字科技股份有限公司	提供劳务		2,038.83
青岛东方盛隆实业有限公司	提供劳务		2,038.83
青岛思远化工有限公司	提供劳务		4,563.11
日照黄海明珠广场置业有限公司	提供劳务		13,689.33
山东玻纤集团股份有限公司	提供劳务		9,116.49
山东渤海三号风电有限公司	提供劳务		20,601.93
山东地勘产业发展集团有限公司	提供劳务		6,601.94
山东地勘地热新能源集团有限公司	提供劳务		6,601.94
山东地勘地质工程集团有限公司	提供劳务		4,563.11
山东东华科技有限公司	提供劳务		8,961.16
山东东山古城煤矿有限公司	提供劳务		6,407.76
山东东山王楼煤矿有限公司	提供劳务		4,368.93

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
山东东山新驿煤矿有限公司	提供劳务		19,902.91
山东东岳能源有限公司	提供劳务		2,038.83
山东方大工程有限责任公司	提供劳务	2,386,747.58	6,652,229.12
山东丰源轮胎制造股份有限公司	提供劳务		2,359.22
山东华恒矿业有限公司	提供劳务		20,436.90
山东华聚能源股份有限公司	提供劳务		10,728.15
山东华坤地质工程有限公司	出售商品	50,959,956.38	568,836.49
山东华新建筑工程集团有限责任公司	提供劳务	2,440,078.78	7,937,247.09
山东汇贸电子口岸有限公司	提供劳务		10,407.76
山东康格能源科技有限公司	提供劳务		4,563.11
山东矿业管理技术服务集团有限公司	提供劳务		5,951.46
山东李楼煤业有限公司	提供劳务		10,776.69
山东李楼煤业有限公司郓城分公司	提供劳务		4,563.11
山东里能里彦矿业有限公司	提供劳务		6,407.76
山东里能鲁西矿业有限公司	提供劳务		15,339.80
山东立安工矿技术检测有限公司	提供劳务	3,333.01	1,825.24
山东良庄矿业有限公司	提供劳务	22,586,826.26	37,399,191.99
山东鲁华清洁能源有限公司	提供劳务		9,708.73
山东鲁西发电有限公司	提供劳务		4,563.11
山东煤炭技师学院	提供劳务		2,038.83
山东盟鲁采矿工程有限公司	提供劳务		2,038.83
山东能源电力集团新泰发电有限公司	提供劳务		16,203.89
山东能源集团安保服务有限公司	提供劳务		4,563.11
山东能源集团财务有限公司	利息		2,038.83
山东能源集团电力集团有限公司	提供劳务		26,922.32
山东能源集团发展服务集团有限公司	提供劳务		22,048.53
山东能源集团发展服务集团有限公司鲁中分公司	出售商品	622,493.56	3,203,163.88
山东能源集团发展服务集团有限公司内蒙分公司	提供劳务	16,951.46	26,883.50
山东能源集团发展服务集团有限公司新疆分公司	提供劳务	27,970.88	68,640.78
山东能源集团工程管理咨询有限公司	提供劳务		18,252.44
山东能源集团贵州矿业有限公司	提供劳务		17,330.09
山东能源集团国际酒店管理有限公司海天分公司	提供劳务		3,067.96

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
山东能源集团建工集团有限公司	提供劳务		55,242.73
山东能源集团景泰盛鲁新能源有限公司	提供劳务	30,252.43	5,902.92
山东能源集团靖远盛鲁新能源有限公司	提供劳务	24,650.48	2,679.61
山东能源集团科技发展有限公司	提供劳务		4,563.11
山东能源集团灵台火力发电有限公司	提供劳务		13,999.99
山东能源集团鲁西矿业有限公司	提供劳务		19,689.31
山东能源集团煤气化新材料科技有限公司	提供劳务		8,368.93
山东能源集团煤炭储备有限公司	提供劳务		17,961.17
山东能源集团煤炭营销有限公司	出售商品	2,959,276,103.56	4,400,138,840.59
山东能源集团南美有限公司	提供劳务		10,407.76
山东能源集团平川盛鲁新能源有限公司	提供劳务	23,121.36	2,038.83
山东能源集团物资有限公司	提供劳务		46,330.10
山东能源集团物资有限公司鲁中分公司	提供劳务		2,038.83
山东能源集团物资有限公司内蒙古分公司	提供劳务		110,255.33
山东能源集团物资有限公司泰安分公司	提供劳务		2,038.83
山东能源集团物资有限公司新疆分公司	提供劳务		2,038.83
山东能源集团西北矿业有限公司	提供劳务		33,300.94
山东能源集团新材料有限公司	提供劳务		17,485.42
山东能源集团营销贸易有限公司	提供劳务		15,291.26
山东能源集团有限公司	提供劳务		200,699.02
山东能源集团装备制造有限公司	提供劳务		36,135.90
山东能源集团资本管理有限公司	提供劳务		20,000.00
山东能源鲁西储配煤有限公司	提供劳务		6,922.33
山东能源内蒙古盛鲁电力有限公司	提供劳务	219,368.91	537,990.29
山东能源内蒙古盛鲁售电有限公司	提供劳务		69,300.97
山东能源盛鲁能化阿拉善盟新能源有限公司	提供劳务	13,398.06	9,203.88
山东能源盛鲁能化鄂尔多斯市新能源有限公司	提供劳务	23,009.72	14,737.86
山东能源数字科技有限公司	提供劳务		16,737.86
山东能源招标有限公司	提供劳务		9,126.22
山东能源智慧国际科技有限公司	提供劳务		2,038.83
山东能源装备集团奔牛再制造有限公司	提供劳务		17,873.79
山东能源装备集团高端支架制造有限公司	提供劳务		104,718.44

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
山东能源装备集团鲁中装备制造有限公司	提供劳务		107,601.94
山东能源装备集团内蒙古煤机智能装备制造有限公司	提供劳务		4,563.11
山东能源装备集团液压科技有限公司	提供劳务		161,873.79
山东省邱集煤矿有限公司	提供劳务	43,157,200.45	36,678,298.98
山东省三河口矿业有限责任公司	提供劳务		22,233.01
山东塔高矿业机械装备制造有限公司	提供劳务		2,038.83
山东泰安煤矿机械有限公司	提供劳务		69,961.17
山东泰山地勘集团有限公司	提供劳务		22,048.53
山东泰山能源有限责任公司	提供劳务		1,825.24
山东泰山能源有限责任公司翟镇煤矿	提供劳务	64,398,998.10	17,285,850.63
山东泰山能源有限责任公司协庄煤矿	提供劳务	88,683,382.55	26,472,976.23
山东泰汶盐化工有限责任公司	提供劳务	298,087.38	112,607.16
山东泰星新材料股份有限公司	提供劳务		8,000.00
山东唐口煤业有限公司	提供劳务		21,864.08
山东万祥矿业有限公司潘西煤矿	提供劳务	51,528,433.19	22,268,337.10
山东物商集团有限公司	提供劳务		6,922.33
山东祥泰洁净煤有限公司	提供劳务	37,040,275.00	35,601,069.29
山东新巨龙能源有限责任公司	提供劳务	151,443,719.66	17,572,616.68
山东新矿绿色智能科技发展有限公司	提供劳务	9,320.39	45,417.47
山东新矿赵官能源有限责任公司	提供劳务	48,115,107.27	14,809,668.93
山东新升实业发展有限责任公司	提供劳务		31,834.94
山东新阳能源有限公司	提供劳务	3,152.43	34,970.87
山东兖矿轻合金有限公司	提供劳务		2,038.83
山东兖矿设计咨询有限公司	提供劳务		9,126.21
山东焱鑫矿用材料加工有限公司	提供劳务	206,149.49	46,631.07
山东枣矿中兴电气有限公司	提供劳务		4,563.11
山东枣矿中兴钢构有限公司	提供劳务		13,689.33
山东中兴建安建工有限公司	提供劳务		9,126.22
山东淄矿物产有限公司	提供劳务		10,407.76
山能新材料有限公司	提供劳务		2,359.22
山西和顺天池能源有限责任公司	提供劳务		6,407.76
山西朔州平鲁区龙矿大恒煤业有限公司	提供劳务		10,970.87

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
山西忻州神达望田煤业有限公司	提供劳务	44,819.69	28,932.04
陕西博选科技有限公司	提供劳务		10,776.69
陕西未来能源化工有限公司	提供劳务		29,339.79
陕西永明煤矿有限公司	提供劳务		26,893.21
陕西长武亭南煤业有限责任公司	提供劳务		17,864.08
陕西正通煤业有限责任公司	提供劳务		37,864.08
上海维卓建设发展有限公司	提供劳务		4,563.11
上海中期期货有限公司	提供劳务		2,038.83
泰安百川纸业有限责任公司	提供劳务		12,407.76
泰安天元矿山设备安装有限责任公司	提供劳务	56,271,951.42	15,873.79
滕州富源低热值燃料热电有限公司	提供劳务		11,922.33
新巴尔虎右旗庆升热力有限责任公司	提供劳务		17,961.17
新疆山能化工有限公司	提供劳务		171,679.60
新疆兖矿其能煤业有限公司	提供劳务	854.37	454,155.35
新矿国际贸易有限公司	提供劳务	2,013,687.01	7,021,438.41
新矿内蒙古能源有限责任公司	利息	112,491.58	433,670,402.17
新矿内蒙古能源有限责任公司洗煤分公司	提供劳务	30,596,517.40	43,152,250.81
新矿内蒙古能源有限责任公司综合服务分公司	提供劳务	52,884.46	20,291.26
新泰市华新工程质量检测有限公司	提供劳务		3,106.80
新汶矿业集团能源开发有限责任公司	提供劳务		23,729,736.37
新汶矿业集团能源开发有限责任公司一矿	提供劳务		32,011,226.68
新汶矿业集团设计研究院有限公司	提供劳务	7,533.98	28,679.61
新汶矿业集团物资供销有限责任公司	提供劳务		3,887,530.89
烟台蓝有锅炉安装有限公司	提供劳务		4,563.11
兖矿东华重工有限公司	提供劳务		17,485.42
兖矿东平陆港有限公司	提供劳务		2,038.83
兖矿国宏化工有限责任公司	提供劳务		6,601.94
兖矿鲁南化工有限公司	提供劳务		35,300.96
兖矿煤化工工程有限公司	提供劳务		4,563.11
兖矿能源集团股份有限公司	提供劳务		79,961.12
兖矿能源集团股份有限公司鲍店煤矿	提供劳务		32,077.66
兖矿能源集团股份有限公司东滩煤矿	提供劳务		23,708.73

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
兖矿能源集团股份有限公司济宁二号煤矿	提供劳务		19,145.62
兖矿能源集团股份有限公司济宁三号煤矿	提供劳务		39,145.62
兖矿能源集团股份有限公司南屯煤矿	提供劳务		15,339.80
兖矿能源集团股份有限公司兴隆庄煤矿	提供劳务		19,145.62
兖矿能源集团股份有限公司杨村煤矿	提供劳务		6,601.94
兖矿能源集团股份有限公司园区建设管理中心	提供劳务		4,563.11
兖矿能源集团国际贸易有限公司	提供劳务		18,776.69
兖矿能源有限公司	提供劳务		4,718.44
兖矿私募基金管理有限公司	提供劳务		8,368.93
兖矿物流科技有限公司铁路分公司	提供劳务		9,281.55
兖矿新疆矿业有限公司硫磺沟煤矿	提供劳务	9,843,154.20	18,346,226.19
兖矿新疆煤化工有限公司	提供劳务	1,708.74	828,427.19
兖矿新疆能化有限公司	提供劳务	1,708.74	445,893.22
兖矿榆林精细化工有限公司	提供劳务		2,038.83
兖矿资本管理有限公司	提供劳务		2,038.83
兖煤菏泽能化有限公司	提供劳务		2,038.83
兖煤菏泽能化有限公司赵楼煤矿	提供劳务		17,669.90
兖煤万福能源有限公司	提供劳务		13,456.30
兖州煤业榆林能化有限公司	提供劳务		13,679.60
伊犁新矿煤业有限责任公司	提供劳务	8,868,510.37	53,473,713.03
沂水县热电有限责任公司	提供劳务		4,563.11
云鼎科技股份有限公司	提供劳务		17,485.42
枣矿物产集团有限公司	提供劳务		2,359.22
枣庄矿业付村煤业有限公司	提供劳务		30,970.87
枣庄矿业集团高庄煤业有限公司	提供劳务		28,737.86
枣庄矿业集团鲁南装备制造有限公司	提供劳务		2,038.83
枣庄矿业集团物资供销有限公司	提供劳务		17,961.17
枣庄矿业集团新安煤业有限公司	提供劳务		32,815.52
枣庄矿业济宁岱庄煤业有限公司	提供劳务		10,776.69
枣庄矿业济宁七五煤业有限公司	提供劳务		15,145.62
枣庄矿业有限责任公司	提供劳务		82,048.53
枣庄矿业有限责任公司滨湖煤矿	提供劳务		13,330.09

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
枣庄矿业有限责任公司柴里煤矿	提供劳务		4,563.11
枣庄矿业有限责任公司蒋庄煤矿	提供劳务		2,038.83
枣庄矿业有限责任公司田陈煤矿	提供劳务		31,262.14
枣庄市建阳热电有限公司	提供劳务		5,320.39
枣庄元创机电工程有限公司	提供劳务		4,563.11
中垠物产有限公司	提供劳务		16,737.86
准格尔旗金正泰煤炭有限责任公司	提供劳务	99,509.70	20,320.39
淄博矿业集团有限责任公司	提供劳务		2,038.83
淄博齐翔腾达化工股份有限公司	提供劳务		21,456.30
新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	提供劳务	18,038.84	
山东鲁西铁路物流有限公司	提供劳务	789,577.62	
新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司一矿	提供劳务	10,055,020.99	
山东能源集团安保服务有限公司济南分公司	提供劳务	1,485.44	
新矿巨野选煤有限公司	提供劳务	6,419,071.54	
山东能源集团发展服务集团有限公司鲁南分公司	提供劳务	5,825.24	
新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司	提供劳务	9,328,162.84	
山东能源集团国际酒店管理有限公司龙口海湾酒店	提供劳务	20,970.87	
泰安市鑫安检测技术有限公司	提供劳务	4,601.94	
新汶矿业集团智同时代运营服务有限公司机加工分公司	提供劳务	1,874,963.14	
新汶矿业集团智同时代运营服务有限公司	提供劳务	1,562,731.95	
泰安新汶顶峰热电有限公司	出售商品	11,837.86	
<b>合计</b>		<b>4,292,188,598.37</b>	<b>5,542,034,359.82</b>

（3）关联担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东能源集团有限公司	本公司	1,780,000,000.00	2025-12-20	2026-12-31	否
山东能源集团有限公司	本公司	2,126,000,000.00	2025-10-31	2026-10-31	否
山东能源集团有限公司	本公司	7,142,000,000.00	2025-01-14	2026-01-14	否
山东能源集团有限公司	本公司	1,060,000,000.00	2025-01-14	2026-01-14	否
山东能源集团有限公司	本公司	1,806,000,000.00	2025-05-19	2026-05-19	否
山东能源集团有限公司	本公司	1,243,800,000.00	2025-01-14	2026-01-14	否

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东能源集团有限公司	本公司	425,000,000.00	2025-01-14	2026-01-14	否
山东能源集团有限公司	本公司	2,000,000,000.00	2020-03-15	2026-03-15	否
山东能源集团有限公司	本公司	3,000,000,000.00	2024-01-12	2028-01-12	否
山东能源集团有限公司	本公司	598,000,000.00	2025-05-19	2026-05-19	否
山东能源集团有限公司	本公司	540,000,000.00	2024-09-19	2027-09-19	否
山东能源集团有限公司	本公司	1,000,000,000.00	2025-03-14	2030-03-14	否
山东能源集团有限公司	本公司	3,000,000,000.00	2024-03-22	2030-07-24	否
山东能源集团有限公司	本公司	3,000,000,000.00	2025-04-16	2034-04-16	否
山东能源集团有限公司	本公司	1,000,000,000.00	2025-07-09	2026-04-05	否

(4) 关联方应收款项余额

序号	项目名称	关联方	年末余额	年初余额
1	应收账款	巴州秦华工贸有限责任公司	62,318,668.26	37,398,800.76
2	应收账款	鄂托克前旗长城六号矿业有限公司	18,355,210.46	10,024,431.62
3	应收账款	鄂托克前旗长城煤矿有限责任公司	63,263,232.25	10,728,838.77
4	应收账款	鄂托克前旗长城三号矿业有限公司	63,600,951.71	26,912,998.58
5	应收账款	鄂托克前旗长城五号矿业有限公司	6,758,346.45	9,646,760.57
6	应收账款	库车市永新矿业有限责任公司	1,408,175.24	
7	应收账款	临沂矿业集团有限责任公司鲁南营销分公司		48,298,286.41
8	应收账款	内蒙古福城矿业有限公司	73,105,028.48	47,220,740.16
9	应收账款	新汶矿业集团智同时代运营服务有限公司机加工分公司	415,796.50	
10	应收账款	内蒙古鲁新能源开发有限责任公司	108,841,972.76	66,856,768.40
11	应收账款	内蒙古上海庙矿业有限责任公司	6,266,153.80	29,514,930.40
12	应收账款	山东华新建筑工程集团有限责任公司	716,004.81	6,522,203.58
13	应收账款	山东良庄矿业有限公司	10,521,188.57	37,038,595.56
14	应收账款	山东能源集团煤炭营销有限公司	45,096,324.35	20,158,573.55
15	应收账款	山东省邱集煤矿有限公司	1,952,365.05	10,165,266.85
16	应收账款	山东泰山能源有限责任公司翟镇煤矿	24,159,780.67	28,527,846.04
17	应收账款	山东泰山能源有限责任公司协庄煤矿	55,858,964.29	96,293,334.25
18	应收账款	山东泰汶盐化工有限责任公司		3,521,931.48
19	应收账款	山东万祥矿业有限公司潘西煤矿	133,087,763.31	104,320,157.68

新汶矿业集团有限责任公司

财务报表附注

2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	项目名称	关联方	年末余额	年初余额
20	应收账款	山东祥泰洁净煤有限公司	21,395,224.15	1,739,713.40
21	应收账款	山东新巨龙能源有限责任公司	33,281,789.02	18,657,965.93
22	应收账款	山东新矿赵官能源有限责任公司	10,945,007.47	2,834,055.21
23	应收账款	山东东方大工程有限责任公司	2,458,350.00	
24	应收账款	新矿巨野选煤有限公司	42,859.63	1,134,294.39
25	应收账款	新矿内蒙古能源有限责任公司洗煤分公司	6,265,255.06	9,075,137.16
26	应收账款	新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司一矿		16,167,631.62
27	应收账款	山西忻州神达望田煤业有限公司	50,646.25	
28	应收账款	兖矿能源集团股份有限公司		44,078,956.99
29	应收账款	兖矿新疆矿业有限公司硫磺沟煤矿	16,134,120.00	9,046,782.00
30	应收账款	伊犁新矿煤业有限责任公司	12,232,063.87	10,835,630.21
31	应收账款	泰安新汶顶峰热电有限公司	2,033,271.55	77,901.10
32	应收账款	山东鲁西铁路物流有限公司	80,222.55	
		<b>合 计</b>	<b>780,644,736.51</b>	<b>706,798,532.67</b>
1	其他应收款	新汶矿业集团香港国际有限公司	9,082,574.35	
2	其他应收款	巴州秦华工贸有限责任公司	892,390,628.49	878,521,066.29
3	其他应收款	安徽金黄庄矿业有限公司	1,659,627.18	
4	其他应收款	鄂托克前旗长城六号矿业有限公司	761,229.80	1,859,627.11
5	其他应收款	鄂托克前旗长城煤矿有限责任公司	3,548,389.00	745,865.00
6	其他应收款	鄂托克前旗长城三号矿业有限公司	504,769.00	1,401,070.00
7	其他应收款	鄂托克前旗长城五号矿业有限公司	21,075,858.58	15,676,507.05
8	其他应收款	山东能源集团国际酒店管理有限公司龙口海湾酒店	21,600.00	
9	其他应收款	肥城矿业集团单县能源有限责任公司	7,200.00	7,200.00
10	其他应收款	新泰市星光建筑安装工程有限公司	66,770.47	
11	其他应收款	新汶矿业集团智同时代运营服务有限公司机加工分公司	58,560.00	
12	其他应收款	库车市永新矿业有限责任公司		1,122,860.00
13	其他应收款	聊城新矿商贸有限责任公司	1,100,612,991.95	1,100,690,846.90
14	其他应收款	兖矿东华装备制造(泰安)有限公司	10,000.00	
15	其他应收款	内蒙古福城矿业有限公司	220,052.00	670,662.74
16	其他应收款	内蒙古昊盛煤业有限公司		

## 新汶矿业集团有限责任公司

## 财务报表附注

2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	项目名称	关联方	年末余额	年初余额
17	其他应收款	内蒙古恒坤化工有限公司	2,723,461.85	
18	其他应收款	内蒙古呼铁新源物流有限责任公司	9,900.00	4,050.00
19	其他应收款	内蒙古鲁新能源开发有限责任公司	7,765,748.47	8,449,774.76
20	其他应收款	内蒙古上海庙矿业有限责任公司		
21	其他应收款	内蒙古上海庙矿业有限责任公司新上海一号煤矿	290,143.60	3,142,150.00
22	其他应收款	内蒙古上海庙矿业有限责任公司榆树井煤矿	355,917.00	3,483,380.00
23	其他应收款	平凉五举煤业有限公司		4,700.00
24	其他应收款	青岛思远化工有限公司		4,700.00
25	其他应收款	山东渤海一号风电有限公司		
26	其他应收款	山东昌达能源有限公司	461,743,356.82	470,755,658.92
27	其他应收款	山东华恒矿业有限公司	132,704.06	1,088,114,528.97
28	其他应收款	山东华坤地质工程有限公司		56,900.00
29	其他应收款	山东华新建筑工程集团有限责任公司	289,785,429.05	287,008,094.22
30	其他应收款	山东矿业管理技术服务集团有限公司	1,880,152.39	1,881,052.39
31	其他应收款	山东李楼煤业有限公司郓城分公司	4,700.00	4,700.00
32	其他应收款	山东立安工矿技术检测有限公司		3,200.00
33	其他应收款	山东良庄矿业有限公司	1,773,783,763.80	1,550,083,988.53
34	其他应收款	山东鲁华清洁能源有限公司	2,100.00	2,100.00
35	其他应收款	山东盟鲁采矿工程有限公司		2,100.00
36	其他应收款	山东能源集团安保服务有限公司		7,360.00
37	其他应收款	山东能源集团发展服务集团有限公司		
38	其他应收款	山东能源集团发展服务集团有限公司鲁中分公司	816,282.36	2,162,027.80
39	其他应收款	山东能源集团发展服务集团有限公司内蒙分公司	22,780.00	33,010.00
40	其他应收款	山东能源集团发展服务集团有限公司西北分公司		
41	其他应收款	山东能源集团发展服务集团有限公司新疆分公司	5,320.00	5,320.00
42	其他应收款	山东能源集团国际酒店有限公司	831,804,361.26	832,605,941.26
43	其他应收款	山东能源集团国际酒店有限公司菏泽分公司		
44	其他应收款	山东能源集团建工集团有限公司		
45	其他应收款	山东能源集团有限公司	1,328,000.00	1,365,920.00

## 新汶矿业集团有限责任公司

## 财务报表附注

2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	项目名称	关联方	年末余额	年初余额
46	其他应收款	山东能源集团装备制造（集团）有限公司		
47	其他应收款	山东能源招标有限公司	1,620,183.00	2,634,474.00
48	其他应收款	山东能源装备集团高端支架制造有限公司		10,000.00
49	其他应收款	山东能源装备集团内蒙古煤机智能装备制造有限公司		4,700.00
50	其他应收款	山东能源装备集团液压科技有限公司		140,970.00
51	其他应收款	山东省邱集煤矿有限公司	508,332,096.87	275,064,480.65
52	其他应收款	山东省三河口矿业有限责任公司		9,400.00
53	其他应收款	山东泰安煤矿机械有限公司		67,320.00
54	其他应收款	山东泰山地勘集团有限公司	2,430.00	4,860.00
55	其他应收款	山东泰山能源有限责任公司翟镇煤矿	827,705,435.67	737,891,019.29
56	其他应收款	山东泰山能源有限责任公司协庄煤矿	1,317,174,687.50	1,008,148,715.64
57	其他应收款	山东泰汶盐化工有限责任公司	1,102,133,070.10	1,321,547,327.65
58	其他应收款	山东唐口煤业有限公司		4,700.00
59	其他应收款	山东万祥矿业有限公司潘西煤矿	1,117,152,332.52	1,010,103,333.59
60	其他应收款	山东物商集团有限公司		4,700.00
61	其他应收款	山东祥泰洁净煤有限公司	1,016,021,768.25	1,446,676,102.26
62	其他应收款	山东新巨龙能源有限责任公司		3,527,895.40
63	其他应收款	山东新矿绿色智能科技发展有限公司	31,047,579.63	13,310,321.71
64	其他应收款	山东新矿赵官能源有限责任公司	1,390,445,983.38	1,274,196,773.73
65	其他应收款	山东焱鑫矿用材料加工有限公司	56,594.00	60,530.00
66	其他应收款	山东枣矿中兴电气有限公司		4,700.00
67	其他应收款	泰安百川纸业有限责任公司	49,275,256.39	166,319,053.39
68	其他应收款	新矿国际贸易有限公司	3,867,816.92	3,133,308.67
69	其他应收款	新矿内蒙古能源有限责任公司	14,584,344,127.45	12,726,461,295.73
70	其他应收款	新矿内蒙古能源有限责任公司洗煤分公司	12,982,679.59	549,758.80
71	其他应收款	新矿内蒙古能源有限责任公司综合服务分公司		9,400.00
72	其他应收款	新泰市华新工程质量检测有限公司		3,200.00
73	其他应收款	新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司		5,045,957.77
74	其他应收款	新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司一矿		766,750.00
75	其他应收款	新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	45,260.00	100,070.54

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	项目名称	关联方	年末余额	年初余额
76	其他应收款	新汶矿业集团设计研究院有限公司	13,981,323.12	12,091,532.79
77	其他应收款	新汶矿业集团智同时代运营服务有限公司	1,289,942,623.56	264,220,157.27
78	其他应收款	兖矿东华重工有限公司		8,620.00
79	其他应收款	兖矿能源集团股份有限公司	8,340,678.96	252,972,767.81
80	其他应收款	兖矿新疆矿业有限公司硫磺沟煤矿		1,968,160.00
81	其他应收款	兖矿新疆煤化工有限公司		372,110.00
82	其他应收款	兖矿新疆能化有限公司	8,075.00	178,455.00
83	其他应收款	伊犁新矿煤业有限责任公司	18,022,019.17	19,688,519.17
84	其他应收款	枣庄矿业（集团）济宁岱庄煤业有限公司	2,100.00	2,100.00
85	其他应收款	枣庄矿业（集团）有限责任公司		6,400.00
86	其他应收款	枣庄矿业（集团）有限责任公司柴里煤矿		4,700.00
87	其他应收款	淄博齐翔腾达化工股份有限公司	4,860.00	4,860.00
88	其他应收款	新泰良庄能源发展有限公司		362,578,563.00
89	其他应收款	泰安恒凯经贸有限公司		222,000,000.00
90	其他应收款	山东新沙单轨运输装备有限公司		696,504.15
91	其他应收款	泰安新汶顶峰热电有限公司	362,956,771.55	363,354,615.59
92	其他应收款	山东华源矿业集团有限公司	533,884,290.43	533,892,596.43
93	其他应收款	山东光明热电有限公司	176,665,613.28	168,266,960.07
		合计	29,768,490,027.82	28,447,985,102.04

（5）关联方应付款项余额

序号	项目名称	关联方名称	年末余额	年初余额
1	应付账款	北京探创资源科技股份有限公司	1,668,992.00	597,300.00
2	应付账款	鄂托克前旗长城煤矿有限责任公司		8,245,225.69
3	应付账款	鄂托克前旗长城三号矿业有限公司		13,500,676.30
4	应付账款	鄂托克前旗长城五号矿业有限公司	20,823,283.22	5,889,316.76
5	应付账款	库车市永新矿业有限责任公司		
6	应付账款	临沂矿业集团有限责任公司古城煤矿安全技术培训中心	4,595.00	
7	应付账款	内蒙古上海庙矿业有限责任公司	12,566,415.41	1,296,150.65
8	应付账款	山东华恒矿业有限公司	635,725.25	635,725.25
9	应付账款	山东华坤地质工程有限公司	1,796,364.46	6,350,458.01
10	应付账款	山东华新建筑工程集团有限责任公司	24,249,609.39	26,035,631.52

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	项目名称	关联方名称	年末余额	年初余额
11	应付账款	山东华新建筑工程集团有限责任公司家具分公司	55,690.00	799,511.00
12	应付账款	山东嘉勘工程勘察有限公司	105,800.00	
13	应付账款	山东莱芜煤矿机械有限公司		52,343.67
14	应付账款	山东立安工矿技术检测有限公司	511,676.01	104,587.00
15	应付账款	山东良庄矿业有限公司	1,795,406.54	10,806,073.77
16	应付账款	山东鲁西铁路物流有限公司	1,311,442.30	
17	应付账款	山东煤炭技术学院	51,302.00	
18	应付账款	山东能源集团安保服务有限公司济南分公司	4,766,820.87	165,412.46
19	应付账款	山东能源集团安保服务有限公司内蒙古分公司	194,745.24	
20	应付账款	山东能源集团发展服务集团有限公司发展保障分公司	12,643,784.03	2,203,625.02
21	应付账款	山东能源集团发展服务集团有限公司鲁中分公司	52,591,674.51	2,270,000.00
22	应付账款	山东能源集团国际酒店有限公司	13,737,878.96	10,832,814.84
23	应付账款	山东能源集团国际酒店有限公司岱岳分公司	1,554,609.90	1,958,633.00
24	应付账款	山东能源集团国际酒店有限公司济泰分公司		819,740.25
25	应付账款	山东能源集团国际酒店有限公司内蒙古分公司	18,864.00	18,864.00
26	应付账款	山东能源集团国际酒店有限公司新疆分公司		48,500.00
27	应付账款	山东能源集团科技发展有限公司	1,162,300.00	242,600.00
28	应付账款	山东能源集团鲁西矿业有限公司	8,521,906.00	492,626,982.02
29	应付账款	山东能源集团鲁西矿业有限公司应急管理分公司	636,804.00	550,350.00
30	应付账款	山东能源集团物资有限公司	30,778,031.24	5,996,504.98
31	应付账款	山东能源集团物资有限公司鲁中分公司	83,146,863.73	4,806,283.48
32	应付账款	山东能源集团物资有限公司新疆分公司		866,548.93
33	应付账款	山东能源集团易佳供应链管理有限公司	218,844.79	
34	应付账款	山东能源集团装备制造（集团）有限公司		6,190,000.00
35	应付账款	山东能源集团装备制造（集团）有限公司新汶分公司		402,614.25
36	应付账款	山东能源集团装备制造（集团）有限公司再制造分公司	4,219,169.38	86,767,569.95
37	应付账款	山东能源内蒙古盛鲁售电有限公司	100,150.00	
38	应付账款	山东能源数智云科技有限公司	491,070.00	542,070.00
39	应付账款	山东能源数字科技有限公司	14,795.08	
40	应付账款	山东能源招标有限公司	643,338.00	
41	应付账款	山东能源装备集团奔牛再制造有限公司	22,648,821.00	1,656,000.00

## 新汶矿业集团有限责任公司

## 财务报表附注

2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	项目名称	关联方名称	年末余额	年初余额
42	应付账款	山东能源装备集团高端支架制造有限公司	24,126,000.00	
43	应付账款	山东能源装备集团内蒙古煤机智能装备制造有限公司	81,592,623.00	1,264,823.00
44	应付账款	山东能源装备集团泰装工程装备制造制造有限公司		1,947,162.82
45	应付账款	山东能源装备集团液压科技有限公司	51,145,097.77	
46	应付账款	山东能源装备集团中传矿用设备制造有限公司		142,000.00
47	应付账款	山东省邱集煤矿有限公司		800.50
48	应付账款	山东泰安煤矿机械有限公司	3,740,162.82	2,000,000.00
49	应付账款	山东泰山能源有限责任公司翟镇煤矿		32,557.76
50	应付账款	山东泰山能源有限责任公司协庄煤矿		46.73
51	应付账款	山东泰山资源勘查有限公司	118,000.00	222,288.00
52	应付账款	山东泰汶盐化工有限责任公司		524.32
53	应付账款	山东万祥矿业有限公司潘西煤矿		7,419,487.16
54	应付账款	山东祥泰洁净煤有限公司		39,226,380.40
55	应付账款	山东新矿绿色智能科技发展有限公司	41,486,914.81	1,450,811.40
56	应付账款	山东新矿赵官能源有限责任公司	99,291,657.72	3,487,589.17
57	应付账款	山东新阳能源有限公司	7,574,531.30	11,235,410.87
58	应付账款	山东枣矿中兴电气有限公司	170,000.00	
59	应付账款	山东中军创业职业培训学校有限公司	2,295.00	705,600.00
60	应付账款	山东中兴建安建工有限公司		639,629.00
61	应付账款	泰安天元矿山设备安装有限责任公司	344,095.74	144,429.07
62	应付账款	新疆伊犁建能煤化工机械有限公司	58,850.00	70,450.00
63	应付账款	新矿国际贸易有限公司	6,291.38	2,440,500.83
64	应付账款	新矿内蒙古能源有限责任公司		1,782,430.31
65	应付账款	新矿内蒙古能源有限责任公司综合服务分公司		468,901.60
66	应付账款	新泰市华新工程质量检测有限公司		379,571.00
67	应付账款	新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	2,645,712.50	788,103.10
68	应付账款	新汶矿业集团设计研究院有限公司	2,411,950.00	1,828,000.00
69	应付账款	新汶矿业集团智同时代运营服务有限公司	345,325,677.09	646,294,865.79
70	应付账款	新汶矿业集团智同时代运营服务有限公司加油站	804,186.56	898,801.47
71	应付账款	兖矿能源集团股份有限公司	4,898.00	38,850.00
72	应付账款	兖矿能源集团股份有限公司设备管理中心	85,179,742.16	1,080,368.46

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	项目名称	关联方名称	年末余额	年初余额
73	应付账款	兖州东方机电有限公司		
74	应付账款	云鼎科技股份有限公司	10,037,600.00	399,000.00
75	应付账款	中国共产党枣庄矿业（集团）有限责任公司委员会党校	1,841.00	7,856.00
76	应付账款	淄博海天酒店有限责任公司长清分公司		4,192.00
77	应付账款	泰安新汶顶峰热电有限公司	839,600.00	17,617,596.37
78	应付账款	山东华源矿业集团有限公司	1,668,992.00	66,408.25
79	应付账款	北斗天地股份有限公司	2,393,000.00	
80	应付账款	北斗天地股份有限公司山东分公司	540,000.00	
81	应付账款	山东地勘产业发展集团有限公司	2,935.50	
82	应付账款	山东康格能源科技有限公司	11,105,705.40	
83	应付账款	山东能源集团安保服务有限公司	1,969,218.26	
84	应付账款	山东能源集团发展服务集团有限公司内蒙分公司	982,946.60	
85	应付账款	山东能源集团煤气化新材料科技有限公司	113,000.00	
86	应付账款	山东能源装备集团鲁中装备制造有限公司	650,494.00	
87	应付账款	山东能源装备集团天地采掘设备再制造有限公司	30,039,835.00	
88	应付账款	山东天玛智能控制技术有限公司	7,820,000.00	
89	应付账款	山东兖矿易佳建筑安装工程有限公司	511,912.00	
90	应付账款	泰安市鑫安检测技术有限公司	76,220.00	
91	应付账款	新汶矿业集团智同时代运营服务有限公司机加工分公司	228,659.95	
92	应付账款	新汶矿业集团智同时代运营服务有限公司通达科技分公司	5,903,865.71	
93	应付账款	兖矿煤化工工程有限公司	2,448,129.00	
94	应付账款	兖矿能源集团股份有限公司山东煤炭科技研究院分公司	757,544.80	
95	应付账款	枣庄元创机电工程有限公司	873,081.00	
		<b>合 计</b>	<b>1,128,660,038.38</b>	<b>1,437,363,548.18</b>
1	其他应付款	兖矿能源集团有限公司	4,039,938,346.54	
2	其他应付款	巴州秦华工贸有限责任公司		3,367,500.00
3	其他应付款	杭锦旗新源供热有限责任公司	88,779.67	88,779.67
4	其他应付款	库车市永新矿业有限责任公司	199,645,107.06	56,629,397.37
5	其他应付款	山东焱鑫矿用材料加工有限公司	14,915,992.19	
6	其他应付款	内蒙古鲁新能源开发有限责任公司		300,000.00

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	项目名称	关联方名称	年末余额	年初余额
7	其他应付款	山东华恒矿业有限公司	261,699.07	1,326,561.39
8	其他应付款	山东华坤地质工程有限公司	310,000.00	16,019,469.34
9	其他应付款	山东华新建筑工程集团有限责任公司	4,067,159.14	3,780,589.34
10	其他应付款	山东华新建筑工程集团有限责任公司家具分公司	355,503.00	655,503.00
11	其他应付款	山东矿业管理技术服务集团有限公司	78,791,366.62	78,901,257.17
12	其他应付款	山东良庄矿业有限公司	167,282,449.97	8,147,054.83
13	其他应付款	山东能源集团安保服务有限公司内蒙古分公司	32,724.41	82,724.41
14	其他应付款	山东能源集团发展服务集团有限公司发展保障分公司	825,840.22	870,819.79
15	其他应付款	山东能源集团发展服务集团有限公司鲁中分公司	5,658,368.06	2,204,977.89
16	其他应付款	山东能源集团发展服务集团有限公司内蒙分公司	569,808.00	319,120.00
17	其他应付款	山东能源集团国际酒店管理有限公司海天分公司	321,655.00	621,655.00
18	其他应付款	山东能源集团国际酒店管理有限公司龙口海湾酒店	464,693.00	564,693.00
19	其他应付款	山东能源集团国际酒店有限公司	1,968,761.59	1,968,761.59
20	其他应付款	山东能源集团国际酒店有限公司岱岳分公司	1,263,116.00	1,763,116.00
21	其他应付款	山东能源集团国际酒店有限公司济泰分公司	1,593,937.82	2,093,937.82
22	其他应付款	山东华泰矿业有限公司	60,000.00	
23	其他应付款	山东能源集团有限公司	81,806,550.00	52,133,150.00
24	其他应付款	山东煤炭技术学院	3,702.00	
25	其他应付款	山东能源集团装备制造（集团）有限公司	24,780.00	24,780.00
26	其他应付款	山东能源数智云科技有限公司		59,105.00
27	其他应付款	山东能源数字科技有限公司	1,656,327.46	
28	其他应付款	山东省邱集煤矿有限公司	1,155,000.00	2,031,000.00
29	其他应付款	山东泰山帝苑酒店有限公司	257,273.50	457,273.50
30	其他应付款	山东泰山能源有限责任公司	120,648,588.50	153,671,807.05
31	其他应付款	山东泰山能源有限责任公司翟镇煤矿	1,490,000.00	2,462,500.00
32	其他应付款	山东泰山能源有限责任公司协庄煤矿	2,730,000.00	7,235,221.30
33	其他应付款	山东泰汶盐化工有限责任公司	58,544,662.53	3,331,000.00
34	其他应付款	山东万祥矿业有限公司潘西煤矿	1,331,226.70	6,566,226.70
35	其他应付款	山东能源集团鲁西矿业有限公司应急管理分公司	66,471.30	
36	其他应付款	山东新矿绿色智能科技发展有限公司	754,582.21	1,556,662.21
37	其他应付款	山东新矿赵官能源有限责任公司	6,499,377.86	11,539,633.89

新汶矿业集团有限责任公司  
 财务报表附注  
 2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	项目名称	关联方名称	年末余额	年初余额
38	其他应付款	山东新阳能源有限公司	176,144,587.10	146,160,844.67
39	其他应付款	山东能源内蒙古盛鲁售电有限公司	20,000.00	
40	其他应付款	山能（日照）教育咨询有限公司	343,665.00	226,490.00
41	其他应付款	泰安百川纸业有限责任公司		26,126,278.39
42	其他应付款	泰安天元矿山设备安装有限责任公司	100,000.00	4,774,113.73
43	其他应付款	新疆伊犁建能煤化工机械有限公司		38,400.00
44	其他应付款	新矿国际贸易有限公司	152,990,276.17	210,958,607.94
45	其他应付款	新矿内蒙古能源有限责任公司	23,686,250.00	90,992,990.07
46	其他应付款	新矿内蒙古能源有限责任公司洗煤分公司	800,000.00	800,000.00
47	其他应付款	新汶矿业集团（伊犁）能源开发有限责任公司		1,127,500.00
48	其他应付款	新汶矿业集团地质勘探有限责任公司	584,670.00	1,865,670.00
49	其他应付款	新汶矿业集团设计研究院有限公司	405,000.00	280,000.00
50	其他应付款	新汶矿业集团智同时代运营服务有限公司	26,127,123.38	32,620,874.68
51	其他应付款	兖矿新疆能化有限公司	33,417.59	33,417.59
52	其他应付款	山东华源矿业集团有限公司		680,100.00
53	其他应付款	山东能源招标有限公司	200.00	
54	其他应付款	山东中军创业职业培训学校有限公司	116,767.00	
55	其他应付款	泰安鲁源岩盐有限责任公司	137,941.72	
56	其他应付款	新矿内蒙古能源有限责任公司综合服务分公司	70,655.23	
57	其他应付款	兖矿能源集团股份有限公司山东煤炭科技研究院分公司	30,000.00	
58	其他应付款	中国共产党枣庄矿业（集团）有限责任公司委员会党校	5,089.00	
		<b>合 计</b>	<b>5,176,979,491.61</b>	<b>937,459,564.33</b>
1	合同负债	山东东辰共赢服务有限公司	425.77	425.77

## 九、或有事项

1、截至 2025 年 12 月 31 日本公司所提供担保均为对关联方的担保，详见八、4 “关联交易情况”。

2、除上述事项外，截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在其他需披露的重大或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截至报告出具日，本公司无重大资产负债表日后事项。

## 十一、财务报告之批准

本财务报告于 2026 年 4 月 28 日由本公司董事会批准报出。

新汶矿业集团有限责任公司

2026 年 4 月 28 日





# 营业执照

统一社会信用代码

91110105697697134T



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

(副本) (2-1)

名称 北京精勤成思会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

投资人 陈芳

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本、出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务、出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 490万元

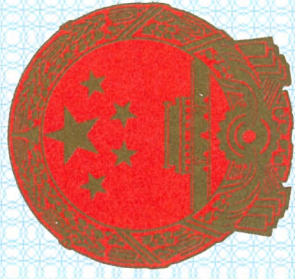
成立日期 2009年12月01日

主要经营场所 北京市丰台区花乡高立庄616号新华国际中心C座4层466室



登记机关

2026



# 会计师事务所 执业证书

名称：北京精勤成思会计师事务所（特殊普通合伙）  
首席合伙人：陈芳  
主任会计师：  
经营场所：北京市丰台区花乡高立庄616号新华国际中心C座4层466室  
组织形式：特殊普通合伙  
执业证书编号：11010084  
批准执业文号：京财会许可[2009]0090号  
批准执业日期：2009年11月20日

证书序号：0022838

## 说明

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



发证机关：北京市财政局

2025年12月16日

中华人民共和国财政部制





您当前位置: 首页 > 从事证券服务业务会计师事务所备案名录

## 从事证券服务业务会计师事务所备案名录

行政区划	北京市	执业证书编号	11010084	事务所名称	北京精勤成思会计师事务所
事务所状态	正常执业	注册会计师数量(人)	至	组织形式	特殊普通合伙

[查询](#)

序号	批准执业文号	批准执业日期	分所数量	注师数量	经营场所	处罚信息
1	京财会许可[2009]0090号	2009-11-20	9	123	北京市丰台区花乡高立庄616号新华国际中心C座4层466室	



您当前位置: 首页 > 从事证券服务业务会计师事务所备案名录

### 从事证券服务业务会计师事务所备案名录

行政区划:  执业证书编号:  事务所名称:

事务所状态:  注册数量(人):  组织形式:

行政区划	执业证书编号	事务所名称	事务所状态	组织形式	注册资本 (万元)	主任会计师/首席合伙人
北京市	11010084	北京精勤成思会计师事务所(特殊普通合伙)	正常	特殊普通合伙	490	陈芳





姓 名 薛悦  
Full name \_\_\_\_\_  
性 别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出 生 日 期 1984-04-08  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工 作 单 位 安徽新芜会计师事务所  
Working unit (普通合伙) \_\_\_\_\_  
身 份 证 号 码  
Identity card No. 340405198404080413

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



日  
/d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

年      月      日  
/y     /m     /d

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

同意调出

Agree the holder to be transferred from



同意调入

Agree the holder to be transferred to



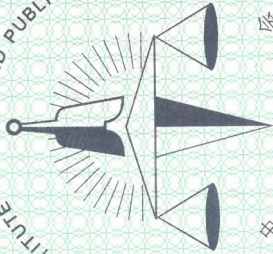
注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

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

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS



中国注册会计师



姓名

时磊

Full name

性别

男

Sex

出生日期

1975-12-07

Date of birth

工作单位

中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙) 上海分所

Working unit

身份证号码

342101197512071050

Identity card No.

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



年 /y

月 /m

日 /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

年 /y

月 /m

日 /d

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 /y 月 /m 日 /d  
2014 8 20

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 /y 月 /m 日 /d  
2014 8 20

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

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 /y 月 /m 日 /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 /y 月 /m 日 /d

(本页无正文，为《新汶矿业集团有限责任公司2025年年度报告》盖章页)

