兖矿集团有限公司（合并）

中兴财光华审会字（2019）第316020号

目录

审计报告	
合并资产负债表	1
合并利润表	2
合并现金流量表	3
合并所有者权益变动表	4
合并财务报表附注	5-132

中兴财光华

• 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
地址：北京市西城区阜成门外大街2号万通新世界写字楼A座24层
邮编：100037
电话：010-52805600
传真：010-52805601

• Zhongxingcai Guanghua Certified Public Accountants LLP
ADD:A-24F, Vanton New World,No.2 Fuchengmenwai Avenue, Xicheng District,Beijing,China
PC:100037
TEL:010-52805600
FAX:010-52805601

审计报告

中兴财光华审会字（2019）第316020号

兖矿集团有限公司：

一、审计意见

我们审计了兖矿集团有限公司（以下简称兖矿集团）合并财务报表，包括2018年12月31日的合并资产负债表，2018年度的合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表以及合并财务报表附注。

我们认为，后附的合并财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了兖矿集团2018年12月31日的合并财务状况以及2018年度的合并经营成果和合并现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对合并财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于兖矿集团，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、管理层和治理层对合并财务报表的责任

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

在编制合并财务报表时，管理层负责评估兖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兖矿集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督兖矿集团的财务报告过程。

四、注册会计师对合并财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

中兴财光华会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2019 年 3 月 31 日

合并资产负债表

编制单位：兖矿集团有限公司　　企财01表　　金额单位：元

项　目	行次	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日	项　目	行次	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
流动资产：	1	——	——	——	流动负债：	73	——	——	——
货币资金	2	45,180,284,651.47	40,919,564,454.61	40,913,214,090.43	短期借款	74	28,403,331,823.52	36,414,170,135.73	36,414,170,135.73
△结算备付金	3	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	△向中央银行借款	75			
△拆出资金	4				△吸收存款及同业存放	76			
☆交易性金融资产	5	134,543,972.00	146,338,438.00	——	△拆入资金	77			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	3,110,480,578.01	3,164,153,918.49	3,186,042,006.49	☆交易性金融负债	78	1,253,984.00		——
衍生金融资产	7				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	79			
应收票据及应收账款	8	13,838,601,199.91	12,488,918,505.93	12,438,825,267.39	衍生金融负债	80			
预付款项	9	5,215,771,180.11	3,918,493,082.02	3,918,467,804.42	应付票据及应付账款	81	21,374,265,610.55	15,742,503,374.19	15,652,510,548.58
△应收保费	10				预收款项	82	5,073,324,221.43	695,063,413.59	3,334,330,980.35
△应收分保账款	11	119,921,432.00	67,139,008.00	67,139,008.00	☆合同负债	83	2,207,641,293.13	2,569,384,368.17	——
△应收分保合同准备金	12	782,486,576.92	793,298,498.09	793,298,498.09	△卖出回购金融资产款	84			
其他应收款	13	10,782,693,347.78	9,008,056,217.38	9,165,257,939.09	△应付手续费及佣金	85			
△买入返售金融资产	14				应付职工薪酬	86	1,816,550,834.61	1,866,097,274.87	1,884,991,313.93
存货	15	28,153,345,292.24	24,787,409,019.10	24,903,003,651.55	其中：应付工资	87	974,672,003.45	919,499,872.45	918,694,095.41
其中：原材料	16	1,321,728,677.67	1,220,188,541.42	1,216,752,732.79	应付福利费	88			5,132.00
库存商品(产成品)	17	4,600,854,057.77	4,677,871,686.95	3,661,893,050.15	#其中：职工奖励及福利基金	89			
☆合同资产	18			——	应交税费	90	1,693,911,792.42	2,395,654,562.25	2,371,790,307.76
持有待售资产	19	272,902,000.00	3,123,512,572.00	3,123,512,572.00	其中：应交税金	91	1,666,404,114.67	2,365,116,921.30	2,126,371,515.05
一年内到期的非流动资产	20	1,555,120,102.05	2,673,632,956.75	2,673,533,389.22	其他应付款	92	15,461,671,546.67	10,862,774,227.57	10,944,911,951.04
其他流动资产	21	8,306,434,496.99	6,213,878,095.00	6,418,265,332.56	△应付分保账款	93			
流动资产合计	22	117,462,584,829.48	107,314,394,765.37	107,810,589,559.24	△保险合同准备金	94			
非流动资产：	23	——	——	——	△代理买卖证券款	95			
△发放贷款及垫款	24				△代理承销证券款	96			
☆债权投资	25	266,515,000.00	160,423,200.00	——	持有待售负债	97		341,292,693.00	341,292,693.00
可供出售金融资产	26	7,061,336,727.96	4,424,876,541.26	6,703,172,373.31	一年内到期的非流动负债	98	23,410,288,047.54	15,293,781,906.23	15,293,781,906.23
☆其他债权投资	27			——	其他流动负债	99	12,259,770,281.85	20,057,631,470.55	20,057,631,470.55
持有至到期投资	28	61,807,970.91	59,537,314.71	59,537,314.71	流动负债合计	100	111,702,009,435.72	106,238,353,426.15	106,295,411,307.17
长期应收款	29	7,458,879,838.58	5,994,738,075.63	6,300,559,756.96	非流动负债：	101	——	——	——
长期股权投资	30	14,921,466,400.14	7,348,512,227.70	7,487,669,802.06	长期借款	102	58,544,930,797.12	64,360,209,671.35	64,442,177,792.71
☆其他权益工具投资	31	5,246,324.56	424,414.70	——	应付债券	103	32,914,366,201.93	26,012,179,323.71	26,012,179,323.71
☆其他非流动金融资产	32	924,149,140.57	3,263,865,175.27	——	其中：优先股	104			
投资性房地产	33	1,388,330,841.28	1,395,629,340.34	1,395,629,340.34	永续债	105			
固定资产	34	77,907,910,247.00	81,457,478,130.94	80,398,751,955.84	长期应付款	106	1,591,922,082.87	2,921,658,858.78	2,709,876,778.78
在建工程	35	15,809,230,352.32	8,122,967,005.57	10,082,584,827.30	长期应付职工薪酬	107	812,327,885.05	959,366,646.93	959,366,646.93
生产性生物资产	36				预计负债	108	2,229,568,684.00	2,203,841,359.00	2,203,841,359.00
油气资产	37				递延收益	109	195,601,490.29	153,319,148.99	165,719,148.99
无形资产	38	52,756,379,279.65	55,281,206,875.29	55,064,444,680.24	递延所得税负债	110	8,393,065,594.85	8,949,768,418.08	8,949,768,418.08
开发支出	39	116,901,210.36	82,777,916.90	82,777,916.90	其他非流动负债	111	427,842,202.00	14,873,522.00	19,373,522.00
商誉	40	325,634,031.46	343,150,020.46	343,150,020.46	其中：特准储备基金	112			
长期待摊费用	41	882,731,597.16	564,256,513.20	395,065,349.31	非流动负债合计	113	105,109,624,938.11	105,575,216,948.84	105,462,302,990.20
递延所得税资产	42	7,439,394,162.23	9,295,094,404.90	9,300,872,085.94	负 债 合 计	114	216,811,634,373.83	211,813,570,374.99	211,757,714,297.37
其他非流动资产	43	3,621,512,603.55	1,652,820,951.52	2,544,816,631.52	所有者权益（或股东权益）：	115	——	——	——
其中：特准储备物资	44				实收资本（或股本）	116	7,769,200,471.22	3,353,387,627.22	3,353,387,627.22
非流动资产合计	45	189,947,425,727.73	179,447,758,108.39	180,159,032,054.89	国有资本	117	7,769,200,471.22	3,353,387,627.22	3,353,387,627.22
	46				其中：国有法人资本	118			
	47				集体资本	119			
	48				民营资本	120			
	49				其中：个人资本	121			
	50				外商资本	122			
	51				#减：已归还投资	123			
	52				实收资本（或股本）净额	124	7,769,200,471.22	3,353,387,627.22	3,353,387,627.22
	53				其他权益工具	125	11,445,255,952.84	4,459,150,943.40	4,459,150,943.40
	54				其中：优先股	126			
	55				永续债	127	11,445,255,952.84	4,459,150,943.40	4,459,150,943.40
	56				资本公积	128	5,968,126,097.31	7,986,086,759.97	7,987,037,177.39
	57				减：库存股	129			
	58				其他综合收益	130	-3,893,277,854.27	-3,322,706,915.25	-3,234,091,793.34
	59				其中：外币报表折算差额	131	-3,395,264,975.52	-2,910,051,959.96	-2,910,051,959.96
	60				专项储备	132	1,949,416,901.76	1,499,695,169.97	1,497,142,584.34
	61				盈余公积	133		114,343,788.94	114,343,788.94
	62				其中：法定公积金	134		114,343,788.94	114,343,788.94
	63				任意公积金	135			
	64				#储备基金	136			
	65				#企业发展基金	137			
	66				#利润归还投资	138			
	67				△一般风险准备	139	46,267,667.36	40,884,106.02	40,884,106.02
	68				未分配利润	140	44,984,568.02	2,318,605,259.57	2,625,601,366.50
	69				归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	141	23,329,973,804.24	16,449,446,739.84	16,645,455,406.47
	70				*少数股东权益	142	67,268,402,379.14	58,499,135,758.93	59,496,421,816.29
	71				所有者权益（或股东权益）合计	143	90,598,376,183.38	74,948,582,498.77	76,011,877,316.76
资 产 总 计	72	307,410,010,557.21	286,762,152,873.76	287,769,591,614.13	负债和所有者权益（或股东权益）总计	144	307,410,010,557.21	286,762,152,873.76	287,769,591,614.13

注：表中标*的项目为合并会计报表专用；加△指标项目为金融类企业专用；带#为外商投资企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

合并利润表

企财02表

编制单位：兖矿集团有限公司　　2018年度　　金额单位：元

项　　目	行次	本期金额	上期金额	项　　目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	257,227,610,460.80	199,620,564,420.08	债务重组利得	38	4,741,936.55	27,529,911.22
其中：营业收入	2	257,141,524,751.62	199,505,050,155.97	减：营业外支出	39	1,380,575,319.53	162,356,404.75
△利息收入	3			其中：债务重组损失	40	1,427,881.18	139,514.99
△已赚保费	4			**四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）**	41	10,169,161,939.27	4,662,505,949.93
△手续费及佣金收入	5	86,085,709.18	115,514,264.11	减：所得税费用	42	4,992,115,615.26	2,913,837,753.19
二、营业总成本	6	248,018,977,759.22	197,070,945,662.66	**五、净利润（净亏损以“－”号填列）**	43	5,177,046,324.01	1,748,668,196.74
其中：营业成本	7	216,696,754,832.92	168,090,987,086.57	（一）按所有权归属分类：	44	——	——
△利息支出	8			归属于母公司所有者的净利润	45	-1,706,806,354.88	-1,985,948,249.84
△手续费及佣金支出	9			*少数股东损益	46	6,883,852,678.89	3,734,616,446.58
△退保金	10			（二）按经营持续性分类：	47	——	——
△赔付支出净额	11			持续经营净利润	48	5,177,046,324.01	1,748,668,196.74
△提取保险合同准备金净额	12			终止经营净利润	49		
△保单红利支出	13			**六、其他综合收益的税后净额**	50	-1,703,763,275.27	3,727,978,454.09
△分保费用	14			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	51	-570,570,939.02	1,732,980,258.83
税金及附加	15	3,240,491,358.06	3,826,000,906.93	（一）不能重分类进损益的其他综合收益	52	-57,545.49	
销售费用	16	6,744,181,844.12	4,634,705,041.80	1.重新计量设定受益计划变动额	53		
管理费用	17	8,045,101,121.18	6,404,509,154.70	2.权益法下不能转损益的其他综合收益	54		
其中：党建工作经费	18	53,818,558.73	7,568,287.20	☆3.其他权益工具投资公允价值变动	55	-57,545.49	——
研发费用	19	477,653,615.96	194,164,576.57	☆4.企业自身信用风险公允价值变动	56		——
财务费用	20	7,334,407,812.03	7,794,022,539.21	5.其他	57		
其中：利息费用	21	8,232,901,466.39	7,598,710,621.35	（二）将重分类进损益的其他综合收益	58	-570,513,393.53	1,732,980,258.83
利息收入	22	1,710,139,887.40	1,394,139,366.68	1.权益法下可转损益的其他综合收益	59	42,602,978.00	-86,438,866.42
汇兑净收益	23			☆2.其他债权投资公允价值变动	60		——
汇兑净损失	24	250,736,578.17	1,050,751,420.53	3.可供出售金融资产公允价值变动损益	61	-28,847,579.52	68,912,278.45
资产减值损失	25	5,187,840,848.92	6,126,556,356.88	☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	62		——
☆信用减值损失	26	292,546,326.03	——	5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	63		
其他	27			☆6.其他债权投资信用减值准备	64		——
加：其他收益	28	176,239,414.74	181,293,098.77	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	65	-99,055,776.45	-294,620,584.25
投资收益（损失以“-”号填列）	29	2,309,010,997.79	832,047,366.35	8.外币财务报表折算差额	66	-485,213,015.56	2,045,127,431.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	30	1,206,291,268.77	224,034,609.15	9.其他	67		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	31			*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	68	-1,133,192,336.25	1,994,998,195.26
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	32		——	**七、综合收益总额**	69	3,473,283,048.74	5,476,646,650.83
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	33	-1,151,673,112.30	-212,482,940.85	归属于母公司所有者的综合收益总额	70	2,277,377,293.90	-252,967,991.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）	34	344,958,702.16	6,375,656.83	*归属于少数股东的综合收益总额	71	5,750,660,342.64	5,729,614,641.84
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	35	10,887,168,703.97	3,356,851,938.52	**八、每股收益：**	72	——	
加：营业外收入	36	662,568,554.83	1,468,010,416.16	（一）基本每股收益	73		
其中：政府补助	37	82,335,019.94	71,808,789.55	（二）稀释每股收益	74		

注：发生额科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

合并现金流量表

编制单位：兖矿集团有财公司　　2018年度　　企财03表　　金额单位：元

项　　目	行次	本期金额	上期金额	项　　目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	——	——	处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30	3,582,475,898.54	66,344,950.77
销售商品、提供劳务收到的现金	2	283,798,303,317.23	238,974,027,296.06	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31		45,920,000.00
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			收到其他与投资活动有关的现金	32	2,629,745,243.11	960,091,651.03
△向中央银行借款净增加额	4			**投资活动现金流入小计**	33	11,948,003,025.34	9,051,322,174.90
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	11,821,691,524.80	11,127,487,298.90
△收到原保险合同保费取得的现金	6			投资支付的现金	35	20,682,195,865.22	7,709,719,972.56
△收到再保险业务现金净额	7			△质押贷款净增加额	36		
△保户储金及投资款净增加额	8			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	591,926,011.00	16,353,590,541.79
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			支付其他与投资活动有关的现金	38	4,537,475,787.84	2,038,693,867.47
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	177,198,201.78	218,246,508.06	**投资活动现金流出小计**	39	37,633,289,188.86	37,229,491,680.72
△拆入资金净增加额	11			**投资活动产生的现金流量净额**	40	-25,685,286,163.52	-28,178,169,505.82
△回购业务资金净增加额	12			三、筹资活动产生的现金流量：	41	——	——
收到的税费返还	13	673,978,641.81	919,296,695.12	吸收投资收到的现金	42	12,663,100,000.98	35,946,827,058.41
收到其他与经营活动有关的现金	14	54,515,580,949.49	69,745,953,874.28	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	34,343,676.10	12,821,727,051.88
经营活动现金流入小计	15	339,165,061,110.31	309,857,524,373.52	取得借款收到的现金	44	77,243,996,023.04	81,950,800,417.66
购买商品、接受劳务支付的现金	16	218,479,762,413.52	196,959,331,666.49	△发行债券收到的现金	45	18,061,404,654.60	10,487,000,000.00
△客户贷款及垫款净增加额	17			收到其他与筹资活动有关的现金	46	2,838,021,015.32	409,113,084.91
△存放中央银行和同业款项净增加额	18			**筹资活动现金流入小计**	47	110,806,521,693.94	128,793,740,560.98
△支付原保险合同赔付款项的现金	19			偿还债务支付的现金	48	76,182,846,304.91	96,866,976,101.17
△支付利息、手续费及佣金的现金	20			分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49	11,423,421,779.58	10,836,723,116.25
△支付保单红利的现金	21			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50	509,582,208.93	506,461,288.95
支付给职工以及为职工支付的现金	22	14,566,129,837.34	11,961,771,364.94	支付其他与筹资活动有关的现金	51	5,115,081,739.68	2,422,783,907.40
支付的各项税费	23	12,567,526,636.21	10,493,574,793.08	**筹资活动现金流出小计**	52	92,721,349,824.17	110,126,483,124.82
支付其他与经营活动有关的现金	24	76,470,028,472.73	77,831,642,048.21	**筹资活动产生的现金流量净额**	53	18,085,171,869.77	18,667,257,436.16
经营活动现金流出小计	25	322,083,447,359.80	297,246,319,872.72	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	144,406,761.20	-259,739,770.85
经营活动产生的现金流量净额	26	17,081,613,750.51	12,611,204,500.80	五、现金及现金等价物净增加额	55	9,625,906,217.96	2,840,552,660.29
二、投资活动产生的现金流量：	27	——	——	加：期初现金及现金等价物余额	56	26,056,580,948.92	23,216,028,288.63
收回投资收到的现金	28	4,141,433,827.96	6,814,202,067.79	六、期末现金及现金等价物余额	57	35,682,487,166.88	26,056,580,948.92
取得投资收益收到的现金	29	1,594,348,055.73	1,164,763,505.31		58		

注：加△指体现目为金融类企业专用。

合并所有者权益变动表

编制单位：兖矿集团有限公司　　2018年度　　企财04表　　金额单位：元

合并财务报表附注

一、公司基本情况

兖矿集团有限公司（以下简称本公司）成立于 1996 年 3 月 12 日。本公司原为兖州矿区，始于 60 年代末期，1976 年变更为兖州矿务局；1996 年 3 月，经原煤炭工业部和原国家经贸委批准，由原兖州矿务局整体改制成立国有独资公司，公司成立时名称为兖州矿业（集团）有限责任公司，隶属于原煤炭工业部。1997 年兖矿集团被国家列为第二批大型企业集团试点单位，1998 年底公司隶属权由原煤炭工业部变更为山东省人民政府，由山东省人民政府国有资产监督管理委员会行使出资人职责。1999 年 5 月公司名称变更为兖矿集团有限公司。

1996 年 3 月 12 日，本公司取得山东省工商行政管理局核发的 370000018019807 号企业法人营业执照，2017 年 4 月 13 日换发为统一社会信用代码为 91370000166120002R 的营业执照。注册资本 335,338.80 万元，实收资本 335,338.80 万元，其中：山东省人民政府国有资产监督管理委员会出资 234,737.17 万元，占注册资本的 70.00%；山东省社会保障基金理事会出资 100,601.63 万元，占注册资本的 30.00%。法定代表人：李希勇；注册地址：邹城市凫山南路 298 号。

2018 年 2 月 26 日，根据山东省人民政府国有资产监督管理委员会（鲁国资产权字[2018]7 号）文件《关于兖矿集团有限公司部分国有划拨土地使用权作价出资转增国家资本金的批复》，同意将本公司请示中所述国有划拨土地使用权按经国土资源部备案的评估结果转增实收资本，增资后，注册资本 776,920.00 万元，实收资本 776,920.00 万元，其中：山东省人民政府国有资产监督管理委员会出资 543,844.00 万元，占注册资本的 70.00%；山东国惠投资有限公司出资 155,384.00 万元，占注册资本的 20.00%；山东省社会保障基金理事会出资 77,692.00 万元，占注册资本的 10.00%。

本公司经营范围主要包括：以自有资金对外投资、管理及运营；投资咨询；期刊出版，有线广播及电视的安装、开通、维护和器材销售；许可证批准范围内的增值电信业务；对外承包工程资质证书批准范围内的承包与实力、规模、业绩相适应的国外工程项目及对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；（以下仅限分支机构经营）：煤炭开采、洗选、销售；热点、供热及发电余热综合利用；公路运输；木材加工；水、暖管道安装、维修；餐饮、旅馆；水的开采及销售；黄金、贵金属、有色金属的地质探矿、开采、选冶、加工、销售及技术服务。广告业务；机电产品、服装、纺织及橡胶制品的销售；备案范围内的进出口业务；园林绿化；房屋、土地、设备的租赁；煤炭、煤化工及煤电铝技术开发服务；建筑材料、硫酸铵（白色结晶粉末）生产、销售；矿用设备、机电设备、成套设备及零配件的制造、安装、维修、销售；装饰装修；电气设备安装、维修、销售；通用零部件、机械配件、加工及销售；污水处理及中水的销售；房地产开发、物业管理；日用百货、工艺品、金属材料、燃气设备销售；铁路货物（区内自备）运输。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司合并范围详情见本附注七、（一）部分。

本财务报告于 2019 年 3 月 31 日由本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2018 年度的合并经营成果和现金流量。

四、公司主要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

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

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净

资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于"一揽子交易"的判断标准，判断该多次交易是否属于"一揽子交易"。属于"一揽子交易"的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13"长期股权投资"进行会计处理；不属于"一揽子交易"的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日

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

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13"长期股权投资"或本附注四、9"金融工具"。

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

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有

的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策

略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用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资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没

有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中"严重下跌"是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；"非暂时性下跌"是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同

权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的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其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。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财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 1,000.00 万元以上的应收账款、余额为 500.00 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的

	差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

（2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项　目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
内部关联单位及与政府之间的往来、备用金	以确定关联方关系划分组合
无风险组合	特定债务人和事项

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项　目	计提方法
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
内部关联单位及与政府之间的往来、备用金	集团内部公司之间的关联方往来不计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账　龄	应收款项计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00
1-2 年	30.00
2-3 年	50.00
3-4 年	80.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

b. 组合中，采用其他方法计提坏账准备的计提方法说明

组合名称	计提比例（%）
内部关联单位及与政府之间的往来、备用金	不计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

关联方往来如有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大，应按其不可收回的金额计提坏账准备。

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

（4）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

（5）本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（6）对预付款项、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、自制半成品、库存商品、周转材料、低值易耗品、包装物、工程施工、房地产开发成本、房地产开发产品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

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

（3）存货跌价准备计提方法

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

（4）存货可变现净值的确认方法

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

12、持有待售的资产

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

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

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

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

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

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9"金融工具"。

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

（1）投资成本的确定

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

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取

得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质

上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、(2)"合并财务报表编制的方法"中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

14、投资性房地产

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

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

15、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

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

类　别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	8-35	0-3	2.77-12.50
机器设备	年限平均法	5-20	0-3	4.85-20.00

运输工具	年限平均法	5-15	0-3	6.47-20.00
电子设备	年限平均法	4-18	0	5.56-25.00
办公设备	年限平均法	4-18	0	5.56-25.00
其他	年限平均法	4-18	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。

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（4）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。

16、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

17、借款费用

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

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

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

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

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

18、无形资产

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

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

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

19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

20、长期待摊费用摊销方法

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

21、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、职工薪酬

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

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险

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

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

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

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

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

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

A、该义务是本公司承担的现时义务；

B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

C、该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

24、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

25、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

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

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

26、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

销售房地产开发产品的收入在开发产品完工并验收合格，签订具有法律约束力的销售合同，将开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的开发产品实施有效控制，相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量时，确认房地产开发产品销售收入的实现。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益很可能流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（4）建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

对于提供建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，本公司于项目建造期间，对所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用；基础设施建成后，按照《企业会计准则第 14 号－收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

27、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投

资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

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

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

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

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

28、递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

29、所得税

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

30、租赁

本公司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。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一)会计政策变更及影响

1、因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度金额 增加+/减少-
1	应收票据	-8,263,415,806.76
	应收账款	-4,175,409,460.63
	应收票据及应收账款	+12,438,825,267.39
2	应收利息	-116,104,826.95
	应收股利	-51,345,526.09
	其他应收款	+167,450,353.04
3	固定资产	+34,382,053.76
	固定资产清理	-34,382,053.76
4	在建工程	+613,322,770.58
	工程物资	-613,322,770.58
5	应付票据	-6,201,850,830.02
	应付账款	-9,450,659,718.56
	应付票据及应付账款	+15,652,510,548.58

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度金额 增加+/减少-
6	应付利息	-854,603,147.38
	应付股利	-41,705,819.37
	其他应付款	+896,308,966.75
7	专项应付款	-143,652,224.46
	长期应付款	+143,652,224.46
8	管理费用	-194,164,576.57
	研发费用	+194,164,576.57

2、其他会计政策变更

财政部于 2017 年、2018 年颁布了以下企业会计准则和通知：

《企业会计准则第 14 号——收入(修订)》（“新收入准则”）、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第 24 号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”)《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)。

本公司之子公司兖州煤业股份有限公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则和通知，对会计政策相关内容进行调整，具体影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度金额 增加+/减少-
1	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-21,888,088.00
2	交易性金融资产	+146,338,438.00
3	应收票据及应收账款	+35,217,856.44
4	其他应收款	+5,721,739.89
5	一年内到期的非流动资产	+99,567.53
6	其他流动资产	-136,575,782.04
7	可供出售金融资产	-2,278,295,832.05
8	长期应收款	-305,821,681.33
9	其他非流动资产	-891,995,680.00
10	债权投资	+160,423,200.00
11	其他权益工具投资	+424,414.70
12	其他非流动金融资产	+3,263,865,175.27

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度金额
		增加+/减少-
13	递延所得税资产	+117,167.63
14	预收款项	-2,569,384,368.17
15	合同负债	+2,569,384,368.17
16	长期借款	-81,968,121.36
17	其他综合收益	-88,615,121.91
18	未分配利润	+107,919,402.68
19	少数股东权益	+40,294,336.64

(二)会计估计变更及影响

本公司报告期内无会计估计变更事项。

(三)前期差错更正及影响

1、前期差错更正及影响汇总如下表

项 目	金 额
资产总额	-985,069,236.43
负债总额	137,824,198.98
归属于母公司所有者权益总额	-413,313,241.40
其中：实收资本（股本）	
资本公积	-950,417.42
专项储备	2,552,585.63
盈余公积	
未分配利润	-414,915,409.61
外币报表折算差额	
少数股东权益	-709,580,194.01
主营业务收入	421,008,972.87
利润总额	-197,100,040.66
净利润	-217,111,244.68
其中：归属于母公司所有者的净利润	-92,675,479.78
少数股东损益	-124,435,764.90

2、前期差错更正说明

贵州能化有限公司调整期初影响资产总额-885,938,276.08 元，负债总额 137,824,198.98 元，归属于母公司所有者权益总额-314,182,281.05 元，少数股东权益-709,580,194.01 元，未分配利润影响总额-315,784,449.26 元，营业收入 421,008,972.87 元，利润总额 -197,100,040.66 元，净利润总额-217,111,244.68 元，其中归属于母公司所有者的净利润 -92,675,479.78 元，少数股东损益-124,435,764.90 元。主要事项为：①调整子公司五轮山在建工程中费用化金额及补提折旧等事项，减少年初未分配利润 703,772,226.40 元，资产总额 850,533,306.37 元，增加负债总额 41,677,799.97 元，减少利润总额 188,438,879.94 元；②母公司补记龙凤采矿权价款增加无形资产与长期应付款 211,782,080.00 元，联营企业权益法核算减少长期股权投资 139,157,574.36 元，减少投资收益 145,486,086.40 元，增加年初未分配利润 6,328,512.04 元；③子公司黔西能源期初未合并子公司贵州省黔西县龙山房地产开发有限公司，将其并入报表后增加资产总额 5,532,754.79 元，减少负债总额 1,160,770.67 元，增加所有者权益总额 6,693,525.46 元。

兖矿东华建设有限公司调整期初影响资产总额-99,130,960.35 元，归属于母公司所有者权益总额-99,130,960.35 元。主要系以前年度少计施工成本。

六、税项

1、主要税种及税率

税　种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	17、16、13、11、10、6、5、3
消费税	应税收入	1.20 元每升
资源税	销售收入	4、5、8、9 煤炭 0.3-5 元/吨
环保税	按实际排污量	1.2 至 3 元/污染当量
水资源税	按实际取水量或排水量	1 至 2.5 元/立方米
城市维护建设税	应纳流转税额	1、5、7
教育费附加	应纳流转税额	5
企业所得税	应纳税所得额	20、25

2、本公司之澳大利亚子公司适用的主要税种及税率

税　种	计税依据	税率%
企业所得税	应纳税所得额	30%
商品及服务税	应纳税增值额	10%
资源税	煤炭销售收入	7%-8.2%
职工薪酬税- 昆士兰州	职工工资总额	4.75%
职工薪酬税- 新南威尔士州	职工工资总额	5.45%

3、本公司其他境外子公司适用的主要税种及税率

地区	税种	计税依据	税率%
香港	企业所得税	应纳税所得额	16.5
卢森堡	企业所得税	应纳税所得额	22.5
加拿大	货物及服务税	商品计税价格	5
加拿大	企业所得税	应纳税所得额	27
新加坡	企业所得税	应纳税所得额	17

4、优惠税负及批文

（1）根据 2019 年 2 月 22 日山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省税务局联合下发的《关于认定山东北斗华宸导航技术股份有限公司等 2064 家企业为 2018 年度第二批高新技术企业的通知》，山东兖矿国拓科技工程股份有限公司被认定为高新技术企业，证书编号 GR201837001127，发证时间 2018 年 11 月 30 日，资格有效期 3 年，期间为 2018 年 11 月 30 日至 2021 年 11 月 30 日，符合《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）文件要求，减按 15%的税率缴纳企业所得税。

（2）贵州发耳煤业有限公司、贵州黔西能源开发有限公司 2018 年的主营业务由贵州省发展和改革委员会认定为属于中华人民共和国国家发展和改革委令第 15 号《西部地区鼓励类产业目录》鼓励类产业范围，可减按 15%税率缴纳企业所得税。

（3）兖矿集团福兴实业公司属于福利企业，根据财税[2007]92 号文件，增值税实行限额即征即退的办法；单位支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除，并可按支付给残疾人实际工资的 100%加计扣除。

（4）根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税[2015]78 号），山东华聚能源股份有限公司享受电力、热力实现的增值税即征即退 50%的政策。

（5）根据《财政部、国家税务总局关于实施煤炭资源税改革的通知》（财税[2014]72 号）对衰竭期煤矿开采的煤炭，资源税减征 30%。衰竭期煤矿，是指剩余可采储量下降到原设计可采储量的 20%（含）以下，或者剩余服务年限不超过 5 年的煤矿。本公司南屯煤矿、鲍店煤矿、兴隆庄煤矿、济东二号煤矿自 2015 年起享受此优惠。

（6）兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司安源煤矿、内蒙古鑫泰煤炭开采有限公司、鄂尔多斯市转龙湾煤炭有限公司和兖州煤业榆林能化有限公司根据《中共中央国务院关于深入实施西部大开发战略的若干意见》(中发[2010]11 号)、《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号)及其他相关文件，符合西部大开发鼓励类产业优惠政策条件，适用的企业所得税税率为 15%。

（7）邹城兖矿北盛工贸有限公司根据财政部、国家税务总局关于《进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2017]43 号）的规定，其所得减按 50%计

入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

（8）内蒙古荣信化工有限公司、兖矿集团邹城金通橡胶有限公司、兖州东方机电有限公司、山东兖矿集团长龙电缆制造有限公司、兖矿集团唐村实业有限公司获得高新技术企业认定，符合国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号)的相关规定，适用的企业所得税税率为 15%。

（9）端信供应链（深圳）有限公司根据财政部、国家税务总局《关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》（财税[2014]26 号）的规定，对设在横琴新区、平潭综合实验区和前海深港现代服务业合作区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。

（10）根据国科发火[2016]32 号和国科发火[2016]195 号，北斗天地股份有限公司被认定为高新技术企业，证书编号 GR201561000140，发证时间 2015 年 8 月 31 日，资格有效期 3 年。2018 年续期认定，证书编号 GR201861001390，资格有效期 3 年，期间为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日符合《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）文件要求，减按 15%的税率缴纳企业所得税。

（11）根据鲁科字[2017]14 号文，兖矿科技有限公司被认定为高新技术企业，证书编号 GR201637000132，发证时间 2016 年 12 月 15 日，资格有效期 3 年，期间为 2016 年 12 月 15 日至 2019 年 12 月 14 日，符合《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）文件要求，减按 15%的税率缴纳企业所得税。

（12）新风光电子科技股份有限公司根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），2013 年 10 月 29 日公司通过“双软企业”认证，从 2014 年起新风光电子科技股份有限公司作为增值税一般纳税人销售自行开发的软件产品，按 16%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3%部分实行即征即退政策。

新风光电子科技股份有限公司根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的通知》（国税函[2009]203 号），新风光电子科技股份有限公司作为高新技术企业，减按 15%税率征收企业所得税，2015 年到期后重新认证合格继续享受相关优惠的政策。

新风光电子科技股份有限公司根据国家税务总局《关于印发企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）的通知》（国税发[2008]116 号），研究开发费用按照 75%加计扣除。

（13）根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第 63 号第二十八条第二款，经滕州市税务局批准，鲁化好阳光生态肥业有限公司属于重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。期限为 2016 年 12 月 15 日至 2019 年 12 月 15 日。

（14）根据国科发火[2016]32 号和国科发火[2016]195 号，兖矿水煤浆气化及煤化工国家工程研究中心有限公司被认定为高新技术企业，证书编号 GR201737001976，发证时间 2017 年 12 月 28 日，资格有效期 3 年，期间为 2017 年 12 月 28 日至 2020 年 12 月 28 日，

符合《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）文件要求，减按 15%的税率缴纳企业所得税。

（15）依据 2018 年 10 月 19 日公布的《关于公示陕西省 2018 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》（陕高企办发[2018]11 号），陕西未来能源化工有限公司被认定为高新技术企业，证书编号 GR201861000673，发证时间 2018 年 10 月 29 日，有效期 3 年，期间为 2018 年 10 月 29 日至 2021 年 10 月 29 日，符合《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）文件要求，减按 15%的税率缴纳企业所得税。

（16）依据 2017 年 12 月 29 日公布的《关于公布陕西省 2017 年第二批高新技术企业名单和第一批高新技术企业（补充）名单的通知》（陕科产发[2017]221 号），兖矿榆林精细化工有限公司被认定为高新技术企业，证书编号 GR201761000958，发证时间 2017 年 12 月 4 日，有效期 3 年，期间为 2017 年 12 月 4 日至 2020 年 12 月 4 日，符合《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）文件要求，减按 15%的税率缴纳企业所得税。

七、企业合并及合并财务报表

(一)子企业基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式	备注
1	兖州煤业股份有限公司	2	1	邹城	邹城	生产经营	491,201.60	51.81	51.81	450,331.68	1	
2	邹城信联信息网络工程有限公司	2	1	邹城	邹城	制造	50.00	100.00	100.00	50.00	1	
3	邹城双叶工贸有限责任公司	2	1	邹城	邹城	制造	500.00	100.00	100.00	500.00	1	
4	邹城市矿区典当有限责任公司	2	2	邹城	邹城	典当	1,000.00	100.00	100.00	1,018.94	1	
5	中垠物产有限公司	2	1	上海	上海	商业	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1	
6	中垠融通（上海）国际贸易有限公司	2	1	上海	上海	国际贸易	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	1	
7	中垠地产有限公司	2	1	济南	济南	房地产开发经营	50,000.00	100.00	100.00	50,000.00	1	
8	兖矿榆林精细化工有限公司	2	1	榆林	榆林	生产经营	4,620.00	100.00	100.00	4,620.00	1	
9	兖矿新疆能化有限公司	2	1	乌鲁木齐	乌鲁木齐	生产经营	300,000.00	100.00	100.00	299,970.40	1	
10	兖矿水煤浆气化及煤化工国家工程研究中心有限公司	2	1	济南	邹城	技术开发、转让	7,000.00	100.00	100.00	7,000.00	1	
11	兖矿售电有限公司	2	1	邹城	邹城	电力供应	12,000.00	100.00	100.00	12,000.00	1	
12	兖矿煤化供销有限公司	2	1	邹城	邹城	生产经营	26,000.00	100.00	100.00	26,000.00	1	
13	兖矿煤化工程有限公司	2	1	邹城	邹城	生产经营	13,028.62	100.00	100.00	13,028.62	1	
14	兖矿铝业国际贸易有限公司	2	1	邹城	邹城	生产经营	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	1	
15	兖矿鲁南化工有限公司	2	1	滕州	滕州	生产经营	475,552.00	62.03	100.00	284,214.00	1	
16	兖矿科蓝凯美特化工有限公司	2	1	济宁	济宁	生产经营	19,595.04	43.61	43.61	7,083.77	1	

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式	备注
17	兖矿科技有限公司	2	1	济南	济南	科技推广和应用服务业	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1	
18	济宁化工装备有限公司	2	1	邹城	邹城	生产经营	1,079.00	100.00	100.00	1,079.00	1	
19	兖矿集团博洋对外经济贸易有限公司	2	1	邹城	邹城	贸易代理	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	1	
20	兖矿集团（香港）有限公司	2	3	香港	香港	投资管理	597.82	100.00	100.00	597.82	1	
21	兖矿海外能源发展有限公司	2	1	上海	上海	金属矿批发	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1	
22	兖矿国宏化工有限责任公司	2	1	邹城	邹城	生产经营	277,319.26	99.58	99.58	271,438.75	1	
23	兖矿贵州能化有限公司	2	1	贵州	贵州	能源开发等	182,407.00	54.00	54.00	99,661.12	1	
24	兖矿东华物流有限公司	2	1	邹城	邹城	商业	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	1	
25	兖矿东华建设有限公司	2	1	邹城	邹城	建筑安装业	290,000.00	51.72	100.00	150,000.00	1	
26	兖矿东华集团有限公司	2	1	邹城	邹城	生产、安装	290,000.00	100.00	100.00	290,000.00	4	
27	北斗天地股份有限公司	2	1	西安	西安	生产经营	11,000.00	53.89	53.89	5,927.70	1	
28	上海中期期货股份有限公司	2	2	上海	上海	期货市场服务	60,000.00	100.00	100.00	48,987.70	1	
29	上海兖矿投资有限公司	2	1	上海	上海	投资	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1	
30	上海兖矿能源科技研发有限公司	2	1	上海	上海	科技研发	800.00	100.00	100.00	800.00	1	
31	上海金谷裕丰投资有限公司	2	1	上海	上海	投资	38,000.00	100.00	100.00	38,000.00	1	
32	陕西未来能源化工有限公司	2	1	西安	西安	生产经营	540,000.00	75.00	75.00	405,000.00	1	
33	山东兖矿轻合金有限公司	2	1	邹城	邹城	生产经营	368,700.00	100.00	100.00	308,700.00	1	
34	山东兖矿铝用阳极有限公司	2	1	邹城	邹城	生产经营	9,913.00	75.00	75.00	7,435.00	1	
35	山东兖矿济三电力有限公司	2	1	邹城	邹城	生产经营	43,000.00	99.00	99.00	39,560.00	1	
36	山东兖矿国际焦化有限公司	2	1	兖州	兖州	生产经营	393,000.00	50.00	50.00	170,100.00	1	

兖矿集团有限公司
合并财务报表附注
2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额(万元)	取得方式	备注
37	山东省安泰化工压力容器检验中心	2	1	济南	济南	压力容器检验	100.68	100.00	100.00	2,761.70	4	
38	山东融裕金谷创业投资有限公司	2	1	济南	济南	资本市场服务	20,000.00	60.00	60.00	12,000.00	1	
39	山东金瓯工矿机械贸易有限公司	2	1	济宁	济宁	机械贸易	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1	
40	山东惠济工贸有限公司	2	1	邹城	邹城	设备维修	682.60	100.00	100.00	682.60	1	
41	北京银信光华房地产开发有限公司	2	1	北京	北京	房地产开发经营	6,666.00	51.00	51.00	3,400.00	1	
42	青岛东方盛隆实业公司	2	1	青岛	青岛	综合零售	6,424.05	100.00	100.00	6,424.05	1	
43	邹城兖矿北盛工贸有限公司	3	1	邹城	邹城	生产经营	240.40	100.00	100.00	240.40	1	
44	中垠新疆房地产开发有限公司	3	1	乌鲁木齐	乌鲁木齐	房地产开发经营	15,000.00	100.00	100.00	15,000.00	1	
45	中垠物业管理有限公司	3	1	济南	济南	物业管理		100.00	100.00		1	
46	中垠融资租赁有限公司	3	1	上海	上海	机械与设备租赁	206,000.00	100.00	100.00	206,000.00	1	
47	中垠（上海）房地产投资有限公司	3	1	上海	上海	房地产开发经营	9,000.00	100.00	100.00	9,000.00	1	
48	兖州煤业榆林能化有限公司	3	1	榆林	榆林	生产经营	140,000.00	100.00	100.00	140,000.00	1	
49	兖州煤业山西能化有限公司	3	1	晋中	晋中	生产经营	60,000.00	100.00	100.00	50,820.60	1	
50	兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	3	1	内蒙古	内蒙古	生产经营	50,000.00	100.00	100.00	50,000.00	1	
51	兖州煤业澳大利亚有限公司	3	3	澳大利亚	澳大利亚	生产经营	1,597,326.74	78.00	78.00	378,160.00	1	
52	兖煤蓝天清洁能源有限公司	3	1	邹城	邹城	煤制品制造	5,000.00	80.00	80.00	4,000.00	1	
53	兖煤矿业工程有限公司	3	1	邹城	邹城	建筑工程	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1	
54	兖煤菏泽能化有限公司	3	1	菏泽	菏泽	生产经营	300,000.00	98.33	98.33	292,434.35	1	
55	兖煤国际（控股）有限公司	3	3	香港	香港	生产经营	280.00	100.00	100.00	1,791.72	1	
56	兖矿新疆煤化工有限公司	3	1	乌鲁木齐	乌鲁木齐	煤化工	123,000.00	100.00	100.00	123,000.00	1	

兖矿集团有限公司
合并财务报表附注
2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式	备注
57	兖矿新疆矿业有限公司	3	1	昌吉	昌吉	煤炭业	38,333.00	51.00	51.00	19,550.00	1	
58	兖矿集团邹城长城工程建设监理有限公司	3	1	邹城	邹城	工程监理	300.00	100.00	100.00	300.00	1	
59	兖矿集团邹城华建设计研究院有限公司	3	1	邹城	邹城	工程勘察设计	400.00	80.00	80.00	320.00	1	
60	兖矿集团日照圣园置业有限公司	3	1	日照	日照	房地产开发经营	3,000.00	100.00	100.00	2,112.00	1	
61	兖矿集团海鲁建筑安装开发有限公司	3	1	邹城	邹城	房地产	3,250.19	100.00	100.00	3,250.19	1	
62	兖矿集团福兴实业公司	3	1	邹城	邹城	制造	369.00	100.00	100.00	369.00	1	
63	兖矿集团财务有限公司	3	2	邹城	邹城	经营	100,000.00	100.00	100.00	100,000.00	1	
64	兖矿国际贸易（山东）有限公司	3	1	邹城	邹城	贸易	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1	
65	兖矿东华重工有限公司	3	1	邹城	邹城	生产经营	37,056.80	100.00	100.00	37,056.80	1	
66	兖矿东华榆林物流有限公司	3	1	榆林	榆林	物流	500.00	62.00	62.00	500.00	1	
67	兖矿东华物业管理有限公司	3	1	邹城	邹城	物业管理	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1	
68	兖矿东华（上海）国际贸易有限公司	3	1	上海	上海	商业	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	1	
69	兖矿东华（湖南）文化旅游投资有限公司	3	1	益阳	益阳	房地产	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	1	
70	兖矿电铝（香港）有限公司	3	3	香港	香港	贸易	10,129.46	100.00	100.00	10,129.46	1	
71	兖矿北海高岭土有限公司	3	1	北海	北海	生产经营	6,600.00	70.00	70.00	4,620.00	1	
72	新疆兖矿其能煤业有限公司	3	1	新疆	新疆	生产经营	4,000.00	76.00	76.00	3,040.00	1	
73	新风光电子科技股份有限公司	3	1	汶上	汶上	生产经营	8,200.00	51.00	51.00	21,248.47	3	
74	上期资本管理有限公司	3	2	上海	上海	其他贸易经纪与代理	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1	

兖矿集团有限公司
合并财务报表附注
2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式	备注
75	上海洲海房地产开发有限公司	3	1	上海	上海	房地产开发经营	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	1	
76	陕西未来清洁油品与化学品销售有限公司	3	1	榆林	榆林	化学品销售	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1	
77	山东中垠置业有限公司	3	1	济南	济南	房地产开发经营	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1	
78	山东中垠国际贸易有限公司	3	1	济南	济南	贸易	30,000.00	100.00	100.00	30,000.00	1	
79	山东兖煤日照港储配煤有限公司	3	1	日照	日照	生产经营	30,000.00	51.00	51.00	15,300.00	1	
80	山东兖煤航运有限公司	3	1	济宁	济宁	生产经营	550.00	92.00	92.00	1,057.57	1	
81	山东兖矿国拓科技工程有限公司	3	1	邹城	邹城	生产经营	1,000.00	70.00	70.00	700.00	1	
82	山东煤炭交易中心有限公司	3	1	邹城	邹城	生产经营	10,000.00	51.00	51.00	5,100.00	1	
83	山东华聚能源股份有限公司	3	1	邹城	邹城	生产经营	28,859.00	95.14	95.14	59,952.34	3	
84	山东端信供应链管理有限公司	3	1	邹城	邹城	生产经营	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	1	
85	青岛中垠瑞丰国际贸易有限公司	3	1	青岛	青岛	生产经营	20,000.00	51.00	51.00	10,200.00	1	
86	青岛保税区中兖贸易有限公司	3	1	青岛	青岛	生产经营	210.00	52.38	52.38	270.99	1	
87	内蒙古昊盛煤业有限公司	3	1	内蒙古	内蒙古	生产经营	90,490.00	74.82	74.82	749,841.60	4	
88	鲁化好阳光生态肥业有限公司	3	1	滕州	滕州	生产经营	15,200.00	55.26	55.26	8,792.28	1	
89	江苏中垠青旅投资发展有限公司	3	1	南京	南京	房地产开发经营	4,000.00	48.75	75.00	1,950.00	1	
90	济宁东华物流有限公司	3	1	邹城	邹城	物流	100.00	51.00	51.00	100.00	1	
91	济南中垠鑫熙置业有限公司	3	1	济南	济南	房地产开发	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1	
92	济南阳光壹佰房地产开发有限公司	3	1	济南	济南	房地产开发经营	10,000.00	51.00	51.00	5,100.00	1	
93	贵州五轮山煤业有限公司	3	1	纳雍	纳雍	煤炭业务	20,000.00	50.00	50.00	10,000.00	1	
94	贵州黔西能源开发有限公司	3	1	黔西	黔西	煤炭业务	15,500.00	52.20	52.20	8,090.00	1	

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式	备注
95	贵州金沙龙凤煤业有限公司	3	1	贵州	贵州	煤炭业	30,000.00	100.00	100.00	30,000.00	1	
96	贵州发耳煤业有限公司	3	1	发耳	发耳	煤炭业务	26,568.00	69.14	69.14	18,369.00	1	
97	贵州大方煤业有限公司	3	1	大方	大方	煤炭业务	15,926.00	70.00	70.00	11,148.27	1	
98	端信投资控股（深圳）有限公司	3	1	深圳	深圳	投资	110,000.00	100.00	100.00	110,000.00	1	
99	端信投资控股（北京）有限公司	3	1	北京	北京	生产经营	81,000.00	100.00	100.00	81,000.00	1	
100	北京探矿资源科技有限公司	3	1	北京	北京	地质勘查	500.00	100.00	100.00	500.00	1	
101	北海新大陆房地产开发有限公司	3	1	北海	北海	房地产	800.00	100.00	100.00	800.00	1	
102	上海圣贤居酒店有限公司	3	1	上海	上海	酒店	500.00	100.00	100.00	500.00	1	
103	山东兖矿易佳建筑安装工程有限公司	3	1	邹城	邹城	建筑安装	850.00	100.00	100.00	850.00	1	
104	山东兖矿易佳电子商务有限公司	3	1	邹城	邹城	商业	1,100.00	100.00	100.00	1,100.00	1	
105	山东兖矿信达酒店管理有限公司	3	1	邹城	邹城	酒店管理	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1	
106	山东兖矿日照升阳旅行社有限责任公司	3	1	日照	日照	旅行社	50.00	100.00	100.00	50.00	1	
107	山东兖矿保安服务有限公司	3	1	邹城	邹城	保安服务	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1	
108	日照兖矿圣园酒店有限公司	3	1	日照	日照	酒店	100.00	100.00	100.00	100.00	1	
109	北京首府饭店	3	1	北京	北京	一般旅馆	1,800.00	100.00	100.00	1,800.00	1	
110	中垠（泰安）融资租赁有限公司	3	1	泰安	泰安	融资租赁	100,000.00	70.00	70.00	70,000.00	1	
111	兖州东方机电有限公司	4	1	邹城	邹城	生产经营	1,133.00	75.00	75.00	849.60	1	
112	兖矿集团邹城金通橡胶有限公司	4	1	邹城	邹城	制造	660.00	54.55	54.55	360.00	1	
113	兖矿集团邹城金明机电有限公司	4	1	邹城	邹城	制造	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1	
114	兖矿集团唐村实业有限公司	4	1	邹城	邹城	生产经营	5,100.00	100.00	100.00	5,365.68	1	

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式	备注
115	兖矿集团大陆机械有限公司	4	1	邹城	邹城	生产经营	5,000.00	79.69	79.69	3,984.49	1	
116	上海东江房地产开发有限公司	4	1	上海	上海	房地产开发经营	800.00	100.00	100.00	800.00	1	
117	上海地利置业有限公司	4	1	上海	上海	房地产开发经营	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	1	
118	山西天浩化工股份有限公司	4	1	孝义	孝义	化工	15,000.00	99.90	99.90	14,983.50	1	
119	山西和顺天池能源有限责任公司	4	1	和顺	和顺	生产经营	9,000.00	81.31	81.31	7,317.90	1	
120	山东中垠物流贸易有限公司	4	1	济南	济南	仓储业	30,000.00	100.00	100.00	30,000.00	1	
121	内蒙古鑫泰煤炭开采有限公司文玉煤矿	4	1	内蒙古	内蒙古	生产经营	500.00	100.00	100.00	500.00	1	
122	内蒙古荣信化工有限公司	4	1	内蒙古	内蒙古	生产经营	300.00	100.00	100.00	300.00	1	
123	内蒙古达信工业气体有限公司	4	1	内蒙古	内蒙古	生产经营	411.00	100.00	100.00	411.00	1	
124	江苏中兴洲海投资建设有限公司	4	1	扬中	扬中	房地产	2,000.00	65.00	65.00	1,300.00	1	
125	济宁兖矿东华同济置业有限公司	4	1	济宁	济宁	房地产	5,000.00	65.00	65.00	3,250.00	1	
126	济宁端信明智财务咨询合伙企业（有限合伙）	4	1	济宁	济宁	财务咨询	125,000.00	20.00	100.00	25,000.00	1	
127	济南端信明仁财务咨询合伙企业（有限合伙）	4	1	济南	济南	财务咨询	500,000.00	20.00	100.00	100,000.00	1	
128	济南端信明礼财务咨询合伙企业（有限合伙）	4	1	济南	济南	财务咨询	500,000.00	40.00	100.00	200,000.00	1	
129	鄂尔多斯市转龙湾煤炭有限公司	4	1	鄂尔多斯	鄂尔多斯	煤炭	505,000.00	100.00	100.00	505,000.00	1	
130	鄂尔多斯市营盘壕煤炭有限公司	4	1	鄂尔多斯	鄂尔多斯	煤炭	30,000.00	100.00	100.00	30,000.00	1	
131	中垠（泰安）融资租赁有限公司	5	1	泰安	泰安	融资租赁	100,000.00	70.00	70.00	70,000.00	1	
132	兖矿集团兖州三方钢结构工程有限公司	5	1	济宁	济宁	制造	800.00	100.00	100.00	800.00	1	

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式	备注
133	山东兖矿集团长龙电缆制造有限公司	5	1	邹城	邹城	制造	2,000.00	95.00	95.00	1,900.00	1	
134	兖矿(海南)智慧物流科技有限公司	3	1	海口	海口	信息服务	10,000.00	51.00	51.00	5,100.00	1	
135	兖矿中科清洁能源科技有限公司	2	1	邹城	邹城	能源清洁	2,000.00	100.00	100.00	2,500.00	1	
136	兖矿化工有限公司	2	1	邹城	邹城	生产经营	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1	

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

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

(二)财务报表未经中介机构审计的公司情况

本集团境外公司兖矿委内瑞拉公司、兖矿集团（香港）有限公司、兖矿电铝（香港）有限公司、兖矿集团（开曼）有限公司，财务报表未经中介机构审计，由集团内部审计机构出具审计报告。

(三)母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例（%）	享有的表决权(%)	注册资本（万元）	投资额（万元）	级次	纳入合并范围原因
1	兖矿科蓝凯美特化工有限公司	43.61	43.61	19,595.00	7,083.77	2	实质性控制
2	济宁端信明智财务咨询合伙企业（有限合伙）	20.00	100.00	125,000.00	25,000.00	4	实质控制该合伙企业其有关活动的全数投票权
3	济南端信明仁财务咨询合伙企业（有限合伙）	20.00	100.00	500,000.00	100,000.00	4	实质控制该合伙企业其有关活动的全数投票权
4	济南端信明礼财务咨询合伙企业（有限合伙）	40.00	100.00	500,000.00	200,000.00	4	实质控制该合伙企业其有关活动的全数投票权

(四)子公司所采用的会计政策与本公司不一致的，在编制合并财务报表时的处理方法

1、境外子企业、重要金融子企业、基建单位和事业单位纳入合并范围的情况及合并方法

序号	企业名称	级次	单位性质	持股比例(%)	合并方法
1	兖州煤业澳大利亚有限公司	3	有限责任	78.00	控股合并
2	兖煤国际（控股）有限公司	3	有限责任	100.00	控股合并
3	兖矿电铝（香港）有限公司	3	有限责任	100.00	控股合并
4	上海中期期货股份有限公司	2	股份公司	100.00	控股合并
5	邹城市矿区典当有限责任公司	2	有限责任	100.00	控股合并
6	兖矿集团财务有限公司	3	有限责任	95.00	控股合并
7	兖矿集团（香港）有限公司	2	有限责任	100.00	控股合并
8	兖矿集团（开曼）有限公司	3	有限责任	100.00	控股合并

本公司对境外子企业，如果按照《企业会计准则》规定应纳入合并范围的，则本公司首先将其个别财务报表按照本附注四、8"外币业务和外币报表折算"折算为以人民币表

示的财务报表，并将折算后的人民币财务报表作为编制合并财务报表的依据。如果境外子企业的会计年度与本集团不一致，则本公司要求其按照本公司的会计年度另行编制一套补充财务报表，作为编制合并财务报表的依据。

2、子公司的特殊会计政策

会计政策包括会计政策本身及重要的会计估计。下列子公司与母公司所面对的客户群、客户信用状况等存在较为明显的差异，因此母子公司分别按照自身业务性质与应收款项坏账准备政策，分别设定风险组合与相应的计提比例。由于子公司的特殊会计政策对合并财务报表的影响较小，在编制合并财务报表时未进行调整。

（1）兖州煤业股份有限公司

新修订金融工具准则将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，对于应收账款、其他应收款和合同资产，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。基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

（2）上海中期期货股份有限公司

账　　龄	计提比例(%)
1 年以内	5.00
1-2 年	20.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

（3）兖矿铝业国际贸易有限公司

账　　龄	计提比例(%)
1 年以内	
1-2 年	15.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

（4）新风光电子科技股份有限公司

账　　龄	计提比例(%)

1 年以内	3.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

（5）山东兖矿国拓科技工程股份有限公司

账　　龄	计提比例(%)
1 年以内	3.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

（6）兖州煤业股份有限公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

(五)母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

本年度无母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的企业。

(六)重要非全资子企业情况

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（万元）	当期向少数股东支付的股利（万元）	年末累计少数股东权益（万元）
1	兖州煤业股份有限公司	48.19	624,379.65	245,906.40	5,869,860.53
2	兖矿贵州能化有限公司	46.00	6,805.60	669.33	70,422.07
3	兖矿科蓝凯美特化工有限公司	56.39	-2,659.51		-12,552.52
4	山东兖矿济三电力有限公司	1.00	12.29		503.77
5	新风光电子科技股份有限公司	49.00	3,530.42	482.16	19,404.72

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（万元）	当期向少数股东支付的股利（万元）	年末累计少数股东权益（万元）
6	北京银信光华房地产开发有限公司	49.00	744.18		27,901.06
7	兖矿国宏化工有限责任公司	0.42	22.92		122.78
8	陕西未来能源有限公司	25.00	34,277.63		264,413.82

2、主要财务信息

项目	本年数（万元）			上年数（万元）		
	兖州煤业股份有限公司	兖矿贵州能化有限公司	兖矿科蓝凯美特化工有限公司	兖州煤业股份有限公司	兖矿贵州能化有限公司	兖矿科蓝凯美特化工有限公司
流动资产	6,586,309.56	104,970.80	1,406.25	6,613,887.12	76,842.45	1,878.54
非流动资产	13,781,680.44	485,555.70	26,574.78	12,874,841.92	441,736.27	28,579.20
资产合计	20,367,990.00	590,526.50	27,981.03	19,488,729.03	518,578.72	30,457.74
流动负债	5,905,793.23	304,236.39	49,339.42	6,316,750.19	305,889.15	47,100.54
非流动负债	5,966,847.76	120,580.18	900.00	5,443,842.25	56,529.87	900.00
负债合计	11,872,640.99	424,816.56	50,239.42	11,760,592.44	362,419.02	48,000.54
营业收入	16,300,847.23	136,714.82	3,335.70	15,122,777.54	283,327.59	6,989.66
净利润	1,065,593.58	10,249.47	-4,715.90	786,186.28	-15,633.98	-3,570.15
综合收益总额	847,202.50	10,249.47	-4,715.90	1,129,444.53	-15,633.98	-3,570.15
经营活动现金流量	2,243,239.72	17,066.25	-146.26	1,606,307.50	33,457.42	1,267.62

（续）

项目	本年数（万元）			上年数（万元）		
	山东兖矿济三电力有限公司	新风光电子科技股份有限公司	北京银信光华房地产开发有限公司	山东兖矿济三电力有限公司	新风光电子科技股份有限公司	北京银信光华房地产开发有限公司
流动资产	148,887.53	61,216.50	12,241.22	152,659.54	50,050.17	10,339.55
非流动资产	55,538.47	12,190.05	60,826.89	59,742.49	12,729.00	60,839.65
资产合计	204,426.00	73,406.55	73,068.11	212,402.03	62,779.17	71,179.19
流动负债	41,153.83	33,105.09	2,752.93	42,516.17	28,678.65	2,382.74
非流动负债	112,895.26	700.00	13,374.25	120,269.92	720.00	13,374.25

项目	本年数（万元）			上年数（万元）		
	山东兖矿济三电力有限公司	新风光电子科技股份有限公司	北京银信光华房地产开发有限公司	山东兖矿济三电力有限公司	新风光电子科技股份有限公司	北京银信光华房地产开发有限公司
负债合计	154,049.09	33,805.09	16,127.18	162,786.09	29,398.65	15,756.99
营业收入	45,501.73	51,161.44	2,562.29	42,886.95	38,291.08	2,574.98
净利润	1,229.50	7,204.94	1,518.73	1,735.26	4,957.77	1,481.89
综合收益总额	1,229.50	7,204.94	1,518.73	1,735.26	4,957.77	1,481.89
经营活动现金流量	18,561.98	2,432.94	1,901.67	8,351.17	2,782.61	1,633.92

（续）

项目	本年数（万元）		上年数（万元）	
	兖矿国宏化工有限责任公司	陕西未来能源有限公司	兖矿国宏化工有限责任公司	陕西未来能源有限公司
流动资产	26,203.94	170,541.25	69,368.54	366,682.18
非流动资产	155,426.26	1,848,417.51	168,397.12	1,798,057.79
资产合计	181,630.20	2,018,958.76	237,765.66	2,164,739.97
流动负债	88,374.12	328,303.48	364,646.71	563,053.08
非流动负债	64,304.39	633,000.00	58,707.76	683,755.15
负债合计	152,678.51	961,303.48	423,354.47	1,246,808.22
营业收入	311,015.02	656,433.72	168,065.16	652,013.04
净利润	5,403.31	137,110.51	-45,435.48	142,322.55
综合收益总额	5,403.31	137,110.51	-45,435.48	142,322.55
经营活动现金流量	25,335.71	324,944.78	15,436.79	81,792.31

(七)本年度不再纳入合并范围的原子公司

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例（%）	表决权比例(%)	未纳入合并范围原因
1	山东康信检测评价技术有限公司	邹城市	检测	100.00	100.00	股权出资
2	山东创元物业管理服务有限公司	邹城市	物业	100.00	100.00	三供一业移交
3	兖矿东华邹城万家乐商贸有限公司	邹城市	商业	100.00	100.00	吸收合并

(续表)

企业名称	2018 年 1 月 1 日（处置日）			2017 年 12 月 31 日		
	资产	负债	所有者权益	资产	负债	所有者权益
山东康信检测评价技术有限公司	3,463,291.68	114,809.03	3,348,482.65	3,463,291.68	114,809.03	3,348,482.65
山东创元物业管理服务有限公司	22,025,916.75	1,892,669.43	20,133,247.32	22,025,916.75	1,892,669.43	20,133,247.32
兖矿东华邹城万家乐商贸有限公司	102,701,970.00	104,584,078.87	-1,882,108.87	102,701,970.00	104,584,078.87	-1,882,108.87

(续表)

企业名称	2017 年 1-12 月		
	收入	费用	利润总额
山东康信检测评价技术有限公司	753,037.75	1,270,122.47	-517,084.72
山东创元物业管理服务有限公司	10,747,105.31	10,730,198.10	16,907.21
兖矿东华邹城万家乐商贸有限公司	213,344,851.27	207,662,470.65	5,682,380.62

(八)本年新纳入合并范围的主体情况

公司名称	持股比例（%）	年末净资产	本年净利润	备注
子公司				
兖矿中科清洁能源科技有限公司	100.00	25,421,241.29	421,241.29	新设立
兖矿化工有限公司	100.00	14,934,819.14	7,789,412.73	上年未单独上报
兖矿(海南)智慧物流科技有限公司	51.00	100,256,627.47	256,627.47	新设立

(九)本年度发生的同一控制下企业合并情况

本公司本年度无同一控制下企业合并情况。

(十)本年度发生的非同一控制下企业合并情况

本公司本年度无非同一控制下企业合并情况。

(十一)本年发生的反向收购

本公司本年度未发生反向收购。

(十二)本年发生的吸收合并

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下的吸收合并方	流动资产	99,202,387.16	流动负债	98,184,078.87
山东兖矿易佳电子商务有限公司	非流动资产	3,499,582.84	非流动负债	6,400,000.00
合计		**102,701,970.00**		**104,584,078.87**

注：根据 2017 年 12 月本公司《关于万家乐等三家公司重组整合方案的批复》（兖矿集团便函[2017]251 号及兖矿集团有限公司事业发展分公司《关于进一步推进优化内部组织结构压缩管理层级工作的通知》（兖矿事业[2017]24 号）的要求，山东兖矿易佳电子商务有限公司吸收合并兖矿东华邹城万家乐商贸有限公司，注销兖矿东华邹城万家乐商贸有限公司，其业务并入山东兖矿易佳电子商务有限公司。

(十三)子企业使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本公司本年度无子企业使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制情况。

(十四)纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的相关信息

本公司本年度无纳入合并财务报表范围的结构化主体。

(十五)母公司在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

1、本公司本期以 0 元收购子公司山东兖矿轻合金有限公司 40%少数股权，收购完成后本公司持股山东兖矿轻合金有限公司 100%的股权;

2、本公司之子公司中垠地产有限公司下属企业济南中垠鑫熙置业有限公司 2018 年股权转让、增资扩股后，中垠地产有限公司持股比例由 100%变为 65%;

3、2014 年本公司与建信资本管理有限责任公司、兖矿东华集团有限公司签订合同编号为 JNKZ2013—TZ—001 号的《兖矿东华集团有限公司混合型投资协议》，约定建信资本对东华集团进行股权增资 16.5 亿元，其中 14 亿元为实收资本，2.5 亿元计入资本公积。增资完成后，建信资本持有东华集团 48.28%的股权。同时《投资协议》约定，建信资本拥有 36 个月后回购本协议下的标的股权的义务且建信资本有延期 2 年的选择权。2016 年《投资协议》到期，建信资本延期 2 年回购本协议下的标的股权，2018 年 12 月 29 日建信资本回购本协议下的标的股权的义务到期后本公司将 16.5 亿元直接转给建信资本管理有限责任公司，至此本公司对东华集团的持股比例变为 100%。

八、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初指 2018 年 1 月 1 日，年末指 2018 年 12 月 31 日，本年指 2018 年度，上年指 2017 年度。

1、货币资金

项　目	年末余额	年初余额
库存现金	1,423,752.47	1,946,510.44
银行存款	35,938,603,813.66	26,054,634,438.48
其他货币资金	9,240,257,085.34	14,862,983,505.69
合　计	**45,180,284,651.47**	**40,919,564,454.61**
其中：存放在境外的款项总额	6,558,669,630.76	2,167,850,659.24

注：存放在境外的款项为本公司境外子公司和分公司的货币资金。

受限制的货币资金明细如下：

项　目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	3,292,124,133.88	4,086,857,052.43
信用证保证金	338,607,947.13	1,561,139,988.94
履约保证金	39,460,384.54	1,698,072,180.54
资金监管户	380,427,210.69	330,958,065.98
环境治理保证金	912,762,719.45	944,352,000.00
被冻结银行存款	210,753,682.50	273,224,000.00
质押的定期存款	2,171,880,625.00	3,822,285,000.00
施工企业保证金	25,871,398.58	
地方政府监管资金	78,445,125.64	
房贷保证金	80,924,709.55	
房地产行业保证金	13,532,233.69	
用于担保的定期存款或通知存款	300,000,000.00	
农民工保证金	3,866,125.38	
工程质量保证金	730,663.20	
贷款保证金	511,300,000.00	
法定存款保证金	1,023,925,049.22	
预售保证金		449,367,798.09
保函保证金		1,577,630,380.00
其他	113,185,476.14	119,097,039.72

项　目	年末余额	年初余额
合　计	**9,497,797,484.59**	**14,862,983,505.70**

2、结算备付金

交易所名称	年末余额	年初余额
中国金融期货交易所	10,000,000.00	10,000,000.00
合　计	**10,000,000.00**	**10,000,000.00**

3、交易性金融资产

项　目	年末余额	年初余额
特别收益权	134,543,972.00	124,450,350.00
利率锁定合同		21,888,088.00
合　计	**134,543,972.00**	**146,338,438.00**

注：交易性金融资产之特别收益权系本公司之子公司兖州煤业股份有限公司下属企业格罗斯特煤炭有限公司拥有的在中山矿项目中取得其按离港煤炭销售价 4%计算的特别收益之权利。公司管理层于每报告日，对此项权利依据未来现金流量折现后的现值进行计量，变动损益计入当期损益。截至 2018 年 12 月 31 日，将未来一年内将取得的收益 134,543,972.00 元作为交易性金融资产，超过一年将取得的收益 796,712,198.00 元作为其他非流动金融资产。

4、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项　目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产	2,496,081,105.86	3,067,283,794.01
其中：债务工具投资	203,001,833.53	161,435,657.74
权益工具投资	2,157,901,090.53	2,835,536,006.27
衍生金融资产	85,178,181.80	43,498,279.13
基金	50,000,000.00	26,813,850.87
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	614,399,472.15	96,870,124.48
其中：债务工具投资		
权益工具投资	614,399,472.15	96,870,124.48
合计	**3,110,480,578.01**	**3,164,153,918.49**

注：本公司以 2018 年证券交易所最后一个交易日的收盘价与持有股票数量之积为公允价值的确认依据。

5、应收票据及应收账款

种　类	年末账面价值	年初账面价值
应收票据	6,307,960,082.65	8,263,415,806.76
应收账款	7,530,641,117.26	4,225,502,699.17
合　计	**13,838,601,199.91**	**12,488,918,505.93**

（1）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	6,001,959,317.12	1,141,435.31	6,000,817,881.81	8,123,611,118.05		8,123,611,118.05
商业承兑汇票	46,536,820.65	604,995.47	45,931,825.18	43,568,480.86		43,568,480.86
信用证	261,281,977.81	71,602.15	261,210,375.66	96,236,207.85		96,236,207.85
合　计	**6,309,778,115.58**	**1,818,032.93**	**6,307,960,082.65**	**8,263,415,806.76**		**8,263,415,806.76**

②年末公司已质押的应收票据：

项　目	年末已质押金额
银行承兑汇票	1,192,414,288.19
商业承兑汇票	
合　计	**1,192,414,288.19**

（2）应收账款情况

类　别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	8,383,321,259.34	100.00	852,680,142.08	10.17	7,530,641,117.26
其中：账龄组合	6,106,102,918.88	72.84	852,680,142.08	13.96	5,253,422,776.80
无风险组合	2,277,218,340.46	27.16			2,277,218,340.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合　计	**8,383,321,259.34**	**100.00**	**852,680,142.08**	**10.17**	**7,530,641,117.26**

（续）

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,019,165,522.87	100.00	793,662,823.70	15.81	4,225,502,699.17
其中：账龄组合	3,120,017,260.60	62.16	793,662,823.70	25.44	2,326,354,436.9
无风险组合	1,899,148,262.27	37.84			1,899,148,262.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	**5,019,165,522.87**	**100.00**	**793,662,823.70**	**15.81**	**4,225,502,699.17**

①按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

A、采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	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
1 年以内	4,857,827,331.80	3.48	169,096,074.59	1,777,488,778.78	3.44	61,065,926.63
1-2 年	309,083,386.80	23.88	73,797,769.93	252,918,001.13	22.23	56,215,291.28
2-3 年	240,044,195.33	39.78	95,481,027.99	422,286,586.47	41.91	176,979,634.32
3-4 年	421,390,216.49	60.11	253,309,309.92	471,130,738.76	64.98	306,162,546.50
4-5 年	83,809,144.05	80.00	67,047,315.24	14,768,652.47	80.00	11,814,921.98
5 年以上	193,948,644.41	100.00	193,948,644.41	181,424,502.99	100.00	181,424,502.99
合 计	**6,106,102,918.88**		**852,680,142.08**	**3,120,017,260.60**		**793,662,823.70**

B、采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末金额			年初金额		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
无风险组合	2,277,218,340.46			1,899,148,262.27		
合 计	**2,277,218,340.46**			**1,899,148,262.27**		

②本报告期实际核销的大额应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
重庆市电煤储运集团华东有限公司	货款	143,982,946.16	诉讼判决，无法收回	本公司批准	否
大唐河南能源有限责任公司	货款	124,457,966.26	诉讼判决，无法收回	本公司批准	否
山东江海麦芽有限公司	货款	28,231,078.48	账龄较长，已无法收回	本公司批准	否
青岛兖能实业发展有限公司	货款	22,961,850.00	对方已注销	本公司批准	否
青岛源通矿业有限公司	货款	16,080,884.17	对方已注销	本公司批准	否
山东嘉日煤炭发展有限公司	货款	14,223,799.62	对方已注销	本公司批准	否
潍坊华鑫包装制品有限公司	货款	6,366,400.00	对方已注销	本公司批准	否
天津福钰海商贸有限公司	货款	4,290,841.36	诉讼判决，无法收回	本公司批准	否
鲁南铁合金厂	货款	1,418,354.51	账龄较长，已无法收回	本公司批准	否
合　计		**362,014,120.56**			

③按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
瑞钢联集团有限公司	578,902,837.48	6.91	
上海莉能实业有限公司	176,683,000.00	2.11	
澳大利亚煤炭控股有限公司	164,989,955.00	1.97	
上海豫信实业发展有限公司	127,602,510.00	1.52	
连云港海赣科技有限公司	75,909,512.12	0.91	3,452,815.25
合　计	**1,124,087,814.60**	**13.42**	**3,452,815.25**

6、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账龄	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	4,248,399,872.22	80.39		3,007,284,287.75	73.71	
1-2 年	352,160,574.48	6.66		59,140,955.34	1.45	
2-3 年	45,874,696.10	0.87		846,674,504.38	20.75	133,121,033.85

账龄	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
3 年以上	638,341,233.70	12.08	69,005,196.39	166,975,905.20	4.09	28,461,536.80
合计	**5,284,776,376.50**	**100.00**	**69,005,196.39**	**4,080,075,652.67**	**100.00**	**161,582,570.65**

（2）账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算原因
兖矿铝业国际贸易有限公司	山东鲁丽钢铁有限公司	196,038,661.44	三年以上	诉讼
兖州煤业榆林能化有限公司	中国天辰工程有限公司	170,757,285.80	注	未结算
兖矿东华（上海）国际贸易有限公司	天津市滨海远创商贸有限公司	155,541,754.79	三年以上	未结算
兖矿铝业国际贸易有限公司	青岛隆宇坤国际贸易有限公司	125,300,000.00	三年以上	诉讼
兖矿贵州五轮山煤业有限公司	安徽淮昊矿山工程有限公司	36,797,151.10	三年以上	诉讼
小　计		**684,434,853.13**		

注：中国天辰工程有限公司账龄：一年以内金额为 65,256,185.80 元，1-2 年金额为 105,501,100.00 元。

（3）按欠款方归集的年末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
山东三利源经贸有限公司	243,117,919.71	4.60	
山东鲁丽钢铁有限公司	196,038,661.44	3.71	35,921,440.84
中国天辰工程有限公司	170,757,285.80	3.23	
山东泰中能源有限公司	168,000,000.00	3.18	
天津市滨海远创商贸有限公司	155,541,754.79	2.94	
合　计	**933,455,621.74**	**17.66**	**35,921,440.84**

7、应收分保账款

（1）明细情况

交易所名称	年末余额	年初余额
上海期货交易所	50,254,352.00	67,139,008.00
郑州商品交易所	69,667,080.00	
合　计	**119,921,432.00**	**67,139,008.00**

（2）质押物明细情况

质押物类别	年末余额	年初余额
铝	41,608,100.00	6,832,800.00
棉花	4,031,584.20	
菜子油	81,796,000.00	
镍	11,092,662.00	
白银	10,454,544.00	76,433,490.00
橡胶		2,830,800.00
合　计	**148,982,890.20**	**86,097,090.00**

8、应收分保准备金

交易所名称	年末余额	年初余额
大连商品交易所	111,373,744.48	219,790,756.35
郑州商品交易所	158,625,983.18	93,933,792.91
上海期货交易所	369,154,255.86	389,826,296.83
中国金融期货交易所	90,986,649.98	89,747,652.00
能源交易中心	52,345,943.42	
合　计	**782,486,576.92**	**793,298,498.09**

9、其他应收款

项　目	年末账面价值	年初账面价值
应收利息	101,936,035.56	116,104,826.95
应收股利	16,116,373.67	51,345,526.09
其他应收款	10,664,640,938.55	8,840,605,864.34
合　计	**10,782,693,347.78**	**9,008,056,217.38**

（1）应收利息

项　目	年末余额	年初余额
定期存款	101,936,035.56	116,104,826.95

项　目	年末余额	年初余额
合　计	**101,936,035.56**	**116,104,826.95**

（2）应收股利

项　目	年末余额	年初余额	未收回原因	是否发生减值及判断依据
账龄 1 年以内的应收股利	16,116,373.67	46,345,526.09		
其中：华电邹县发电有限公司	16,116,373.67	41,316,081.77	宣告未分配	未减值
圣地芬雷选煤工程技术（天津）有限公司		5,000,000.00		
山东绿霸化工股份有限公司		29,444.32		
账龄 1 年以上的应收股利		5,000,000.00		
其中：圣地芬雷选煤工程技术（天津）有限公司		5,000,000.00		
合　计	**16,116,373.67**	**51,345,526.09**		

（3）其他应收款

类　别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,905,208,129.07	33.42	5,355,217,518.56	90.69	549,990,610.51
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,763,147,491.5	66.58	1,648,497,163.46	14.01	10,114,650,328.04
其中：账龄组合	8,898,410,997.24	50.36	1,648,497,163.46	18.53	7,249,913,833.78
无风险组合	2,864,736,494.26	16.22			2,864,736,494.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合　计	**17,668,355,620.57**	**100.00**	**7,003,714,682.02**	**39.64**	**10,664,640,938.55**

（续）

类　别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,021,438,380.02	28.27	3,936,695,643.83	97.89	84,742,736.19

类　别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,202,732,406.32	71.73	1,446,869,278.17	14.18	8,755,863,128.15
其中：账龄组合	7,147,219,927.03	50.25	1,446,869,278.17	20.24	5,700,350,648.86
无风险组合	3,055,512,479.29	21.48			3,055,512,479.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合　计	**14,224,170,786.34**	**100.00**	**5,383,564,922.00**	**37.85**	**8,840,605,864.34**

①年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
华远资源投资有限公司	1,897,495,626.82	1,361,985,035.93	一年以内	71.78	按照预计可收回的比例计提
兖矿峄山化工有限公司	1,732,995,970.01	1,732,995,970.01	注1	100.00	企业破产清算
兖矿科澳铝业有限公司	1,298,057,442.26	1,298,057,442.26	注2	100.00	企业自行清算
兖日水煤浆有限公司	150,077,760.87	150,077,760.87	注3	100.00	企业关停
临沂蒙飞商贸有限公司	143,050,000.00	143,050,000.00	三年以上	100.00	账龄超合同账期
山东圣杨木业有限公司	92,942,642.47	92,942,642.47	三年以上	100.00	资不抵债，预计无法收回
山东中大新材料股份有限公司	80,444,553.44	65,964,533.82	三年以上	82.00	账龄超合同账期
国家工程研究中心	62,411,251.73	62,411,251.73	注4	100.00	企业关停
大同煤矿集团煤炭经营有限公司	60,319,944.00	60,319,944.00	三年以上	100.00	账龄超合同账期
临沂烨华焦化有限公司	49,131,365.32	49,131,365.32	三年以上	100.00	账龄超合同账期
日照市海升能源科贸有限公司	48,558,067.30	48,558,067.30	三年以上	100.00	账龄超合同账期
连云港北港镍业有限公司	45,080,000.00	45,080,000.00	三年以上	100.00	账龄超合同账期
天源高科技开发有限公司	42,500,000.00	42,500,000.00	三年以上	100.00	账龄超合同账期
山东兖矿炭素制品有限公司	43,996,149.63	43,996,149.63	1-2年	100.00	企业自行清算
山煤国际能源集团华东销售有限公司	36,307,074.63	36,307,074.63	三年以上	100.00	账龄超合同账期
邹城市鹏翔工贸有限公司	29,771,925.49	29,771,925.49	三年以上	100.00	账龄超合同账期
日照滕图投资有限公司	25,970,000.00	25,970,000.00	三年以上	100.00	账龄超合同账期
兖矿集团有限公司水泥厂	26,098,355.60	26,098,355.60	五年以上	100.00	企业注销
日照华电能源有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	三年以上	100.00	账龄超合同账期

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
滕州市恒基洗煤运销有限公司	19,999,999.50	19,999,999.50	三年以上	100.00	账龄超合同账期
合 计	**5,905,208,129.07**	**5,355,217,518.56**			

注 1: 兖矿峄山化工有限公司账龄: 2-3 年金额为 7,995,574.00 元、3-4 年金额为 29,948,972.49 元、4-5 年金额为 1,695,051,423.52 元。

注 2: 兖矿科澳铝业有限公司账龄: 1 年以内金额为 1,274,772,869.65 元，5 年以上金额为 23,284,572.61 元。

注 3: 兖日水煤浆公司账龄: 4-5 年金额为 1,664,000.00 元、5 年以上金额为 148,413,760.87 元。

注 4: 国家工程研究中心账龄: 3-4 年金额为 10,168,320.20 元、4-5 年金额为 52,242,931.53 元。

②按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

A、采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	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
1 年以内	5,751,546,320.63	4.74	272,483,562.09	4,435,888,456.72	4.72	209,345,287.57
1-2 年	1,302,755,921.90	24.69	321,663,710.49	2,045,103,985.75	29.94	612,256,281.37
2-3 年	1,197,190,830.28	35.41	423,877,560.84	49,661,012.45	40.01	19,869,371.08
3-4 年	46,940,705.37	79.29	37,217,774.35	36,721,559.12	72.75	26,715,309.01
4-5 年	33,613,316.83	80.00	26,890,653.46	5,809,419.24	80.00	4,647,535.39
5 年以上	566,363,902.23	100.00	566,363,902.23	574,035,493.75	100.00	574,035,493.75
合 计	**8,898,410,997.24**		**1,648,497,163.46**	**7,147,219,927.03**		**1,446,869,278.17**

B、采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末金额			年初金额		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
无风险组合	2,864,736,494.26			3,055,512,479.29		
合 计	**2,864,736,494.26**			**3,055,512,479.29**		

③按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

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

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例（%）	坏账准备
华远资源投资有限公司	往来款	1,897,495,626.82	一年以内	10.74	1,361,985,035.93
兖矿峄山化工有限公司管理人	往来款	1,732,995,970.01	本附注八、9（3）①	9.81	1,732,995,970.01
兖矿科澳铝业有限公司	往来款	1,298,057,442.26	本附注八、9（3）①	7.35	1,298,057,442.26
山东地矿集团有限公司	借款	1,000,000,000.00	1 年以内	5.66	50,000,000.00
兖日水煤浆有限公司	往来款	150,077,760.87	本附注八、9（3）①	0.85	150,077,760.87
合　计		**6,078,626,799.96**		**34.41**	**4,593,116,209.07**

10、存货

（1）存货分类

项　目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,335,107,502.40	13,378,824.73	1,321,728,677.67
自制半成品及在产品	2,257,521,165.21	15,326,581.23	2,242,194,583.98
库存商品（产成品）	2,893,395,286.28	24,133,552.04	2,869,261,734.24
周转材料(包装物、低值易耗品等)	619,079,198.20	28,600,897.13	590,478,301.07
工程施工（已完工未结算款）	3,442,539,795.47		3,442,539,795.47
房地产开发成本	15,955,419,168.37		15,955,419,168.37
房地产开发产品	1,830,490,823.53	98,898,500.00	1,731,592,323.53
其他	130,707.91		130,707.91
合　计	**28,333,683,647.37**	**180,338,355.13**	**28,153,345,292.24**

（续）

项　目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,238,669,165.89	18,480,624.47	1,220,188,541.42
自制半成品及在产品	1,880,336,428.42	194,576,545.68	1,685,759,882.74
库存商品（产成品）	2,637,753,289.76	257,682,149.10	2,380,071,140.66
周转材料(包装物、低值易耗品等)	722,321,688.10	248,404,535.25	473,917,152.85
工程施工（已完工未结算款）	3,200,695,824.30		3,200,695,824.30
房地产开发成本	13,528,584,217.19		13,528,584,217.19

项　目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
房地产开发产品	2,297,800,546.29		2,297,800,546.29
其他	391,713.65		391,713.65
合　计	**25,506,552,873.60**	**719,143,854.50**	**24,787,409,019.10**

注：2016 年 7 月 13 日本公司之子公司中垠地产有限公司向中信信托有限责任公司借款人民币 300,000,000.00 元，借款期限 2 年，以位于工业南路南侧舜华路东侧，编号为鲁(2016)济南市不动产权第 0043182 号，面积为 43,346.50 平方米，评估值为 429,780,548.00 元的土地作抵押。

2018 年 8 月本公司之子公司中垠地产有限公司与交银国际信托有限公司签订《交银国信•嘉园 365 号集合资金信托计划》，借款 7 亿元，期限 2 年，由中垠地产有限公司提供担保保证，保证方式为连带责任保证，保证期间自合同生效至主合同项下债务履行期限届满之日后两年，并由其下属公司山东中垠置业有限公司以位于济南高新区、《不动产权证书》编号鲁（2016）济南市不动产权第 0158711 号、评估值为 10.10 亿元的土地提供抵押担保。

2016 年 6 月 7 日，本公司之子公司中垠地产有限公司下属公司江苏中兴洲海投资建设有限公司与江苏扬中农村商业银行股份有限公司扬子支行签订固定资产借款合同，以价值为 2.24 亿元的土地作为抵押借款 2,700.00 万元。

（2）存货年末余额中含有借款费用资本化金额为 2,978,031,473.91 元。

（3）开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	2018.01.01	2018.12.31	跌价准备
泰和佳园二期	2018.08	2020.06	4.86 亿元	62,117,733.36	79,173,292.07	
海鲁嘉园二期	2011.04		4.50 亿元	80,382,359.00	80,382,359.00	
江南古城	2013.12	2019.12.	12.00 亿元	862,197,653.35	981,793,009.04	
南京紫金观邸	2015.08	2022.07	61.00 亿元	490,917,385.92	759,796,828.58	
舜山府	2018.10	2020.06	22.58 亿元	1,802,855,837.12	1,715,618,071.39	
中垠广场			22.00 亿元	471,560,769.53	521,794,059.49	
中垠雅苑	2015.09	2018.06	15.19 亿元	118,063,078.99		
中垠国际广场	2016.06		80.90 亿元	3,121,040,782.41	3,353,790,079.35	
中垠御苑	2016.12	2020.08	16.00 亿元	1,036,489,038.53	1,091,665,349.72	
东江明珠广场	2011.09		5.10 亿元	442,247,947.61	492,165,108.83	
中垠悦城二期	2014.10		4.40 亿元	89,750,398.00	89,750,398.00	

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	2018.01.01	2018.12.31	跌价准备
东华悦城二期	2018.04	2020.12	8.70 亿元	463,364,218.83	644,726,624.87	
春秋华庭四期	2011.01		0.77 亿元	79,843,575.17	110,241,368.75	
春秋华庭三期	2011.01	2018.06	7.22 亿元	335,475,568.25		
阳光壹佰五期南	2017.05	2020.07	13.00 亿元	296,464,662.16	534,921,509.65	
阳光壹佰六期	2018.07	2021.11	10.00 亿元	91,719,820.40	139,199,345.89	
中垠悦城	2017.07	2020.06	2.98 亿元	48,740,104.46	45,038,679.36	
兖矿大厦及圣隆嘉苑高层住宅楼项目	2014.04	2019.01	4.90 亿元	317,489,422.35	440,713,153.10	
煤炭交易中心大厦	2013.08	2019.07	5.74 亿元	519,680,382.80	549,549,385.59	
XDG-2011-40 号地块工程	2013.03	2020.01	4.4 亿元	432,965,852.02	508,077,345.41	
南桥基地 33A 地块				1,934,063.88	1,934,063.88	
南桥基地 34A 地块				2,135,828.02	2,135,828.02	
南桥基地 38A 地块				64,050,792.77	66,622,337.88	
南桥基地 39A 地块				1,762,322.37	1,762,322.37	
兖矿新城项目	2013.03	2021.10	7.60 亿元	94,043,221.37	62,794,414.88	
奉贤区南桥新城	2019.08	2021.08	25.46 亿元		1,420,035,246.80	
逸贤雅苑-14-02A-02A	2015.06	2018.06	10.07 亿元	963,201,697.42		
聚贤雅苑-14-10A-04A	2018.05	2021.05	5.08 亿元	174,874,501.42	265,149,187.87	
敬贤雅苑-14-14A-01A	2017.08	2020.05	8.07 亿元	247,181,930.43	513,616,866.18	
汇贤雅苑-14-15A-02A	2017.08	2020.05	9.58 亿元	346,347,052.49	594,930,958.13	
齐贤雅苑-15-28A-03A	2017.01	2019.08	8.74 亿元	469,686,216.76	620,296,374.04	
贤浦名苑-12-27A-01A	2018.10	2022.05	5.50 亿元		147,262,997.50	
贤德名苑-12-20A-01A	2018.10	2022.05	4.15 亿元		120,482,602.73	
合　计				**13,528,584,217.19**	**15,955,419,168.37**	

注：本公司之子公司兖矿东华建设有限公司下属企业上海兖矿东华房地产开发有限公司根据上海市大型居住社区建设推进办公室市推进办[2015]49 号《关于奉贤区大型居住社区南桥基地调整地块的回复》文件，用 33A 地块、34A 地块、38A 地块、39A 地块与逸仙雅苑-14-02A-02A、聚贤雅苑-14-10A-04A、敬贤雅苑-14-14A-01A、汇贤雅苑-14-15A-02A、齐贤雅苑-15-28A-03A 进行置换，原地块现暂停开发。截至审计报告日，后续补偿事宜正在协商中。

（4）开发产品

项目名称	竣工时间	2018.01.01	本年增加	本年减少	2018.12.31	跌价准备
泰和佳园一期	2015.08	1,564,673.74	994,451.12	36,370.62	2,522,754.24	
依山居	2013.12	2,681,382.55	12,145.32		2,693,527.87	
海鲁嘉园一期	2016.11	97,360,048.41	2,242,634.21	32,453,874.39	67,148,808.23	
南浦佳园二期	2017.03	51,390,586.24	640,650.46	9,422,235.06	42,609,001.64	
南浦佳园一期	2012.12	46,454,142.48		619,374.93	45,834,767.55	
南京紫金观邸	2017.12	653,654,546.09		479,062,117.45	174,592,428.6400	
四季圣园高层区 4#商业办公楼、公寓楼	2016.05	96,272,688.11		14,035,323.88	82,237,364.23	
中垠雅苑	2018.06	79,057,566.12	213,873,254.11	213,527,768.53	79,403,051.7	
中垠悦城一期	2017.12	306,068,943.31	23,605,785.41	48,132,700.00	281,542,028.72	
东华悦城一期	2016.12	71,934,421.74		12,942,081.25	58,992,340.49	
春秋华庭	2018.06	3,335,192.51	372,558,540.75	172,890,790.83	203,002,942.43	60,451,300.00
阳光壹佰	2014.12	236,134,299.96		104,969,590.79	131,164,709.17	
东方之珠	2015.10	68,259,241.88	35,408,295.78	230,503.35	103,437,034.31	38,447,200.00
昌平花园	2014.09	583,632,813.15	9,501,603.70	37,824,352.54	555,310,064.31	
合　计		**2,297,800,546.29**	**658,837,360.86**	**1,126,147,083.62**	**1,830,490,823.53**	**98,898,500.00**

11、持有待售资产

项　目	年末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
拟出售土地	272,902,000.00	272,902,000.00		
合　计	**272,902,000.00**	**272,902,000.00**		

注：本公司之子公司兖州煤业股份有限公司下属企业兖州煤业澳大利亚有限公司于 2017 年 7 月 27 日与 Glencore Coal Pty Ltd（嘉能可矿业公司）签署了相关协议，约定兖州煤业股份有限公司子公司联合煤炭工业有限公司下属企业向嘉能可矿业公司指定企业以 4.29 亿美元和承担部分特许使用权费的交易对价转让其拥有的猎人谷合资企业之 16.6%权益。同时，嘉能可矿业公司将直接收购 MitsubishiDevelopmentPtyLtd（三菱发展有限公司）拥有的猎人谷合资企业之 32.4%权益，最终实现兖州煤业澳大利亚有限公司（通过下属企业）与嘉能可矿业公司（通过指定企业）按照 51%: 49%的比例成立非注

册合营企业。截至 2018 年 12 月 31 日，处置猎人谷合资企业之 16.6%权益已完成，形成收益 34,008.10 万元。

12、一年内到期的非流动资产

项　目	年末余额	年初余额
一年内到期的持有至到期投资		84,427,488.78
一年内到期的长期应收款	1,357,120,000.00	2,589,105,900.44
一年内到期的其他非流动资产（含委托贷款）	198,000,102.05	99,567.53
合　计	**1,555,120,102.05**	**2,673,632,956.75**

注：一年内到期的长期应收款包括本公司之子公司兖州煤业股份有限公司下属企业中垠融资租赁有限公司长期应收融资租赁款 1,322,804,000.00 元、本公司之子公司兖州煤业股份有限公司下属企业兖州煤业澳大利亚有限公司长期应收非或然特许使用权费 34,316,000.00 元。

13、其他流动资产

项　目	年末余额	年初余额
土地塌陷、复原、重整及环保费	3,543,233,550.53	2,706,537,534.18
应收融资租赁款转让	1,065,704,485.00	950,199,359.17
环境治理保证金	173,898,742.63	173,898,742.63
长期服务假基金会补偿金	16,164,317.00	21,611,027.79
应收保理款	679,754,324.37	402,516,904.30
对外委托贷款	526,303,375.25	226,897,270.89
理财产品	214,980,000.00	52,000,000.00
待抵扣进项税及预缴税金	2,081,044,918.36	1,676,540,151.96
待摊费用	3,950,783.85	2,277,104.08
期货会员资格	1,400,000.00	1,400,000.00
合　计	**8,306,434,496.99**	**6,213,878,095.00**

14、债权投资

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
格拉斯通债券	154,304,000.00	85,789,000.00	68,515,000.00	160,423,200.00		160,423,200.00

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
委托贷款	200,000,000.00	2,000,000.00	198,000,000.00			
合　计	**354,304,000.00**	**87,789,000.00**	**266,515,000.00**	**160,423,200.00**		**160,423,200.00**

15、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	7,230,611,797.04	169,275,069.08	7,061,336,727.96	4,597,331,162.97	172,454,621.71	4,424,876,541.26
其中:按公允价值计量的	95,861,449.63		95,861,449.63	130,449,180.57		130,449,180.57
按成本计量的	7,134,750,347.41	169,275,069.08	6,965,475,278.33	4,466,881,982.40	172,454,621.71	4,294,427,360.69
其他						
合　计	**7,230,611,797.04**	**169,275,069.08**	**7,061,336,727.96**	**4,597,331,162.97**	**172,454,621.71**	**4,424,876,541.26**

（2）年末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	2,712,054.86			2,712,054.86
公允价值	95,861,449.63			95,861,449.63
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	78,779,394.77			78,779,394.77
已计提减值金额				

注:本公司以 2018 年证券交易所最后一个交易日的收盘价与持有股票数量之积为公允价值的确认依据。

16、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

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
银行理财产品	12,220,000.00		12,220,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00

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
基金产品	26,587,970.91		26,587,970.91	47,537,314.71		47,537,314.71
其他	23,000,000.00		23,000,000.00			
合　计	**61,807,970.91**		**61,807,970.91**	**59,537,314.71**		**59,537,314.71**

（2）年末重要的持有至到期投资

债券项目	面值	票面利率	实际利率	备注
交行银行理财产品	12,000,000.00	4.10%	4.10%	
交行银行理财产品	220,000.00	4.00%	4.00%	
合　　计	**12,220,000.00**			

17、长期应收款

项　目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	2,384,121,193.42	41,013,031.84	2,343,108,161.58
其中：未实现融资收益	436,707,507.90		436,707,507.90
沃特岗矿业公司	4,028,373,229.00		4,028,373,229.00
中山矿合营企业	1,051,127,585.00		1,051,127,585.00
应收嘉能可特许权费	36,270,863.00		36,270,863.00
合　计	**7,499,892,870.42**	**41,013,031.84**	**7,458,879,838.58**

（续）

项　目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	2,391,739,927.23	23,897,080.60	2,367,842,846.63
其中：未实现融资收益	456,301,470.00		456,301,470.00
沃特岗矿业公司	3,626,895,229.00		3,626,895,229.00
中山矿合营企业			
应收嘉能可特许权费			
合　计	**6,018,635,156.23**	**23,897,080.60**	**5,994,738,075.63**

注：本公司之子公司兖州煤业股份有限公司下属企业格罗斯特煤炭有限公司向中山矿合资企业提供的长期贷款，该项贷款于 2015 年 12 月 24 日到期，累计贷款金额为 3.49

亿澳元，利率为同期商业贷款利率。该项贷款经多次展期至 2020 年 12 月 31 日，免息期至 2020 年 12 月 31 日，2018 年 12 月 31 日根据实际利率计算的金额为 2.18 亿澳元，折合人民币 105,112 万元。

18、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
对子公司的投资	2,117,443,059.25			2,117,443,059.25
对合营企业投资	678,048,396.24	313,743,945.55	2,111,115.72	989,681,226.07
对联营企业投资	6,790,263,991.02	7,627,110,890.91	317,603,680.49	14,099,771,201.44
小　计	9,585,755,446.51	7,940,854,836.46	319,714,796.21	17,206,895,486.76
减：长期股权投资减值准备	2,237,243,218.81	48,185,867.81		2,285,429,086.62
合　计	**7,348,512,227.70**	**7,892,668,968.65**	**319,714,796.21**	**14,921,466,400.14**

（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	其他综合收益调整
一、合营企业						
圣地芬雷选煤工程技术（天津）有限公司	10,000,000.00	24,649,969.85			4,111,829.32	
Middlemount Joint Venture（"中山矿合营企业"）	1,288,438,604.00	305,514,143.83			225,946,834.00	
山东东华装备再制造有限公司	10,000,000.00	11,341,419.75			777,069.46	
翱锐端信投资管理（北京）有限公司	4,900,000.00	6,740,120.41			-56,248.82	
华能供应链平台科技有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00		156,047.25	
HVO perationsPtyLtd	7,165,570.00				7,165,570.00	
上海垠祥置业有限公司	330,000,000.00	329,802,742.40			-342,861.65	
小 计	**1,690,504,174.00**	**678,048,396.24**	**40,000,000.00**		**237,758,239.56**	
二、联营企业						
视点文化传播有限公司	27,000,000.00	11,447,439.39			-7,857,727.32	
山推喀什工程机械有限公司	28,823,500.00	26,707,119.02			-710,480.84	
兖矿艾吉新能源有限公司	9,800,000.00	9,800,000.00				
华电邹县发电有限公司	900,000,000.00	1,047,104,076.30			54,375,947.67	
东莞市海昌实业有限公司	550,000,000.00	632,326,661.60			50,283,408.27	
齐鲁银行股份有限公司	1,321,444,473.87	1,410,579,106.79			177,768,859.30	88,305,365.46
山东邹城建信村镇银行有限责任公司	9,565,515.01	9,851,715.87		-9,991,476.93	139,761.06	
山东鲁化森萱新材料有限公司	9,096,000.00	8,000,000.00	1,096,000.00		5,708,762.21	
山东新兖医药有限公司	24,500,000.00	93,621,707.87			9,727,925.94	

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	其他综合收益调整
贵州黔西中水发电有限公司	100,000,000.00	225,265,729.73			63,548,807.92	
贵州大方发电有限公司	119,975,000.00	28,587,347.77			-28,587,347.77	
贵州西能煤炭勘探有限公司	15,000,000.00	50,194,333.89			-725,005.19	
贵州东圣恒泰矿业投资管理有限公司	80,000,000.00	76,185,867.81				
贵州世化数码创业投资有限公司	120,000,000.00	119,800,159.56				
南京锦安中垠房地产开发有限公司	6,800,000.00	6,364,843.08			-674,790.16	
上海睿涛房地产开发有限公司	120,000,000.00	119,663,253.18			395,390.24	
内蒙古伊泰准东铁路有限责任公司	1,942,500,000.00	1,942,500,000.00			195,484,464.00	
Port Warratah Coal Services(沃拉塔港煤炭服务公司)	995,851,484.00	972,264,629.16			37,901,111.00	
贵州中岭矿业有限公司	44,483,278.00					
贵州鑫铜博电子公司	20,000,000.00					
浙商银行股份有限公司	3,593,507,561.64		1,768,321,633.48		398,609,333.70	
临商银行股份有限公司	2,153,091,429.00		2,153,091,429.00		10,059,471.51	
山东省东岳泰恒发展有限公司	200,000,000.00		200,000,000.00		393,631.89	
山东兖煤物业服务有限公司	4,200,000.00				89,607.06	49,133.35
山东鲁信环境技术公司	3,500,000.00		3,500,000.00		-331,098.01	
兖矿新里程医院管理有限公司	269,230,769.00		269,230,769.00		2,932,996.73	
小 计	**12,668,369,010.52**	**6,790,263,991.02**	**4,395,239,831.48**	**-9,991,476.93**	**968,533,029.21**	**88,354,498.81**

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	其他综合收益调整
三、未纳入合并范围的子公司						
兖矿科澳铝业有限公司	297,810,000.00	297,810,000.00				
山东兖矿炭素制品有限公司	96,070,000.00	96,070,000.00				
兖矿峄山化工有限公司	237,878,178.06	237,878,178.06				
兖日水煤浆有限公司	22,504,227.46	22,504,227.46				
兖州泰兴公司	1,300,000.00	1,300,000.00				
山东燕山探伤机厂	252,765.91	252,765.91				
兖矿鲁南化肥厂	1,461,527,887.82	1,461,527,887.82				
山东省安泰化工工程技术服务中心	100,000.00	100,000.00				
小 计	**2,117,443,059.25**	**2,117,443,059.25**				
合 计	**16,476,316,243.77**	**9,585,755,446.51**	**4,435,239,831.48**	**-9,991,476.93**	**1,206,291,268.77**	**88,354,498.81**

（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						
圣地芬雷选煤工程技术（天津）有限公司					28,761,799.17	
Middlemount Joint Venture（"中山矿合营企业"）				35,303,219.82	566,764,197.65	

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
山东东华装备再制造有限公司					12,118,489.21	
翱锐端信投资管理（北京）有限公司		-1,712,005.25			4,971,866.34	
华能供应链平台科技有限公司					40,156,047.25	
HVO perationsPtyLtd				283,375.70	7,448,945.70	
上海垠祥置业有限公司					329,459,880.75	
小 计		**-1,712,005.25**		**35,586,595.52**	**989,681,226.07**	
二、联营企业						
视点文化传播有限公司					3,589,712.07	
山推喀什工程机械有限公司					25,996,638.18	
兖矿艾吉新能源有限公司					9,800,000.00	
华电邹县发电有限公司					1,101,480,023.97	
东莞市海昌实业有限公司					682,610,069.87	
齐鲁银行股份有限公司		-55,384,600.00			1,621,268,731.55	
山东邹城建信村镇银行有限责任公司						
山东鲁化森萱新材料有限公司					14,804,762.21	
山东新兖医药有限公司					103,349,633.81	
贵州黔西中水发电有限公司		-3,429,600.00			285,384,937.65	
贵州大方发电有限公司						

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
贵州省西能煤炭勘查开发有限公司		-1,190,476.20			48,278,852.50	
贵州东圣恒泰矿业投资管理有限公司			-48,185,867.81		76,185,867.81	48,185,867.81
贵州世化数码创业投资有限公司					119,800,159.56	119,800,159.56
南京锦安中垠房地产开发有限公司					5,690,052.92	
上海睿涛房地产开发有限公司					120,058,643.42	
内蒙古伊泰准东铁路有限责任公司		-106,837,500.00			2,031,146,964.00	
Port Warratah Coal Services(沃拉塔港煤炭服务公司)		-50,878,314.00		-51,005,264.07	908,282,162.09	
贵州中岭矿业有限公司						
贵州鑫铜博电子公司						
浙商银行股份有限公司				2,131,897,082.12	4,298,828,049.30	
临商银行股份有限公司					2,163,150,900.51	
山东省东岳泰恒发展有限公司					200,393,631.89	
山东兖煤物业服务有限公司				4,200,000.00	4,338,740.41	
山东鲁信环境技术公司					3,168,901.99	
兖矿新里程医院管理有限公司					272,163,765.73	
小 计		**-217,720,490.20**	**-48,185,867.81**	**2,085,091,818.05**	**14,099,771,201.44**	**167,986,027.37**
三、未纳入合并范围的子公司						
兖矿科澳铝业有限公司					297,810,000.00	297,810,000.00
山东兖矿炭素制品有限公司					96,070,000.00	96,070,000.00

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
兖矿峄山化工有限公司					237,878,178.06	237,878,178.06
兖日水煤浆有限公司					22,504,227.46	22,504,227.46
兖州泰兴公司					1,300,000.00	1,300,000.00
山东燕山探伤机厂					252,765.91	252,765.91
兖矿鲁南化肥厂					1,461,527,887.82	1,461,527,887.82
山东省安泰化工工程技术服务中心					100,000.00	100,000.00
小 计					**2,117,443,059.25**	**2,117,443,059.25**
合 计		**-219,432,495.45**	**-48,185,867.81**	**2,120,678,413.57**	**17,206,895,486.76**	**2,285,429,086.62**

（3）重要合营企业的主要财务信息

项目	本年数		上年数	
	Middlemount Joint Venture（“中山矿合营企业”）	圣地芬雷选煤工程技术（天津）有限公司	Middlemount Joint Venture（“中山矿合营企业”）	圣地芬雷选煤工程技术（天津）有限公司
流动资产	459,266,467.00	72,836,695.03	942,061,051.20	72,646,767.22
非流动资产	4,187,316,825.00	278,303.15	2,545,707,379.20	599,515.83
资产合计	**4,646,583,292.00**	**73,114,998.18**	**3,487,768,430.40**	**73,246,283.05**
流动负债	466,403,983.00	15,591,399.85	4,016,752,473.60	23,946,343.35
非流动负债	3,062,036,989.00		266,898,369.60	
负债合计	**3,528,440,972.00**	**15,591,399.85**	**4,283,650,843.20**	**23,946,343.35**
净资产	1,118,142,320.00	57,523,598.33	795,882,412.80	49,299,939.70
按持股比例计算的净资产份额	559,067,805.57	28,761,799.17	397,938,818.75	24,649,969.85
调整事项	7,696,392.08		-92,427,674.92	
对合营企业权益投资的账面价值	566,764,197.65	28,761,799.17	305,511,143.83	24,649,969.85
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	3,742,891,083.00	134,084,028.24	3,483,954,261.50	246,829,838.53
财务费用	-183,649,003.00	-37,467.52	-211,492,129.20	209,941.62
所得税费用	-237,036,843.00	1,229,000.34	-190,223,634.80	6,125,336.42
净利润	555,734,818.00	5,866,459.65	439,815,077.40	18,376,009.28
其他综合收益				
综合收益总额	555,734,818.00	5,866,459.65	439,815,077.40	18,376,009.28
企业本年收到的来自合营企业的股利				

（4）重要联营企业的主要财务信息

项目	本年数			
	华电邹县发电有限公司	东莞市海昌实业有限公司	齐鲁银行股份有限公司	贵州黔西中水发电有限公司
流动资产	348,094,561.11	1,635,680,841.65	39,223,051,930.00	1,567,529,444.93
非流动资产	4,530,923,065.26	3,985,307,575.78	225,402,554,819.00	4,518,258,800.34
资产合计	**4,879,017,626.37**	**5,620,988,417.43**	**264,625,606,749.00**	**6,085,788,245.27**

项目	本年数			
	华电邹县发电有限公司	东莞市海昌实业有限公司	齐鲁银行股份有限公司	贵州黔西中水发电有限公司
流动负债	1,207,417,565.76	2,079,099,614.29	215,583,369,362.00	1,879,367,319.02
非流动负债		1,956,841,938.28	29,276,556,801.00	2,206,730,338.01
负债合计	**1,207,417,565.76**	**4,035,941,552.57**	**244,859,926,163.00**	**4,086,097,657.03**
净资产	3,671,600,060.61	1,585,046,864.86	20,695,256,110.00	1,999,690,588.24
按持股比例计算的净资产份额	1,101,480,018.18	331,116,290.07	1,502,123,774.23	285,384,937.65
调整事项	5.79	351,493,779.80	119,144,957.32	
对联营企业权益投资的账面价值	1,101,480,023.97	682,610,069.87	1,621,268,731.55	285,384,937.65
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	3,836,764,809.62	7,440,131,876.21	6,402,409,726.00	2,679,583,292.45
净利润	181,253,158.90	240,705,640.35	2,169,139,303.00	420,688,833.41
其他综合收益				
综合收益总额	181,253,158.90	240,705,640.35	3,220,596,154.00	420,688,833.41
企业本年收到的来自合营企业的股利			55,384,600.00	

（续）

项目	上年数			
	华电邹县发电有限公司	东莞市海昌实业有限公司	齐鲁银行股份有限公司	贵州黔西中水发电有限公司
流动资产	476,441,421.36	1,907,839,385.00	132,343,703,692.00	794,663,965.36
非流动资产	4,805,394,306.11	3,910,703,622.47	103,951,536,887.00	4,497,373,323.80
资产合计	**5,281,835,727.47**	**5,818,543,007.47**	**236,295,240,579.00**	**5,292,037,289.16**
流动负债	1,791,488,825.76	2,733,803,269.18	193,924,312,057.00	2,446,438,391.73
非流动负债		1,673,393,298.24	23,935,508,361.00	1,266,597,142.60
负债合计	**1,791,488,825.76**	**4,407,196,567.42**	**217,859,820,418.00**	**3,713,035,534.33**
净资产	3,490,346,901.71	1,411,346,440.05	18,435,420,161.00	1,579,001,754.83
按持股比例计算的净资产份额	1,047,104,070.51	294,830,271.33	1,410,382,322.85	225,265,729.73
调整事项	5.79	337,496,390.27	196,783.94	
对联营企业权益投资的账面价值	1,047,104,076.30	632,326,661.60	1,410,579,106.79	225,265,729.73
存在公开报价的权益投资的公允价值				

项目	上年数			
	华电邹县发电有限公司	东莞市海昌实业有限公司	齐鲁银行股份有限公司	贵州黔西中水发电有限公司
营业收入	3,497,849,987.64	7,074,808,357.21	5,425,826,306.00	1,510,733,310.89
净利润	145,162,386.21	263,160,714.40	2,014,857,278.00	-13,346,388.63
其他综合收益				
综合收益总额	145,162,386.21	263,160,714.40	2,014,857,278.00	-13,346,388.63
企业本年收到的来自合营企业的股利	41,316,081.77		36,931,500.00	

注 1:本公司之子公司兖州煤业股份有限公司下属企业兖州煤业澳大利亚有限公司于 2017 年 7 月 27 日与嘉能可集团达成出售协议，由兖煤澳洲向嘉能可出售 HVO 16.6%权益和 PWCS 港口部分股权。2018 年 5 月 4 日，兖煤澳洲完成向嘉能可交付相关权益和股权，兖煤澳洲对 HVO 煤炭销售（HVO Coal Sales）和 HVO 运营（HVO Operations）公司由控制转为与嘉能可共同控制，HVO 由兖州煤业下属企业转为合营公司。

注 2: 本公司之子公司兖州煤业股份有限公司下属企业兖煤国际控股有限公司（以下简称兖煤国际）于 2018 年 3 月 23 日认购浙商银行股份有限公司（以下简称浙商银行）H 股股份 4.2 亿股，本次认购后兖煤国际持有浙商银行 9.34 亿股 H 股股份，持股比例由 2.86%上升为 4.99%，占 H 股股份比例由约 13.54%上升为约 20.51%。兖煤国际在浙商银行 H 股类别股东大会上具有重大影响，自 2018 年 4 月起，按照权益法核算。

注 3: 2018 年本公司之子公司兖州煤业股份有限公司以 3 元/股价格购得 4 亿股临商银行股份有限公司股份，同时以同等价格受让临商银行 5 名股东持有的 31,769.7143 万股股份，股权交易于 2018 年 12 月完成，兖州煤业持有临商银行 71,769.7143 万股股份，占其总股本的 19.75%，与临沂市财政局并列该行第一大股东，具有重大影响，自 2018 年 12 月起，按照权益法核算。

注 4: 本公司之子公司兖州煤业股份有限公司于 2018 年 11 月 24 日与上海东铭实业有限公司、山东泰山钢铁集团有限公司、山西立恒钢铁集团股份有限公司共同出资设立山东东岳泰恒发展有限公司，兖州煤业以人民币 2 亿元取得 40%股权，对其具有重大影响，按照权益法核算。

注 5: 根据《国务院办公厅转发国务院国资委、财政部关于国有企业职工家属区“三供一业”分离移交工作指导意见的通知》（国办发〔2016〕45 号）、《山东省人民政府办公厅转发省国资、省财政厅山东省国有企业职工家属区“三供一业”分离移交工作方案的通知》，兖州煤业股份有限公司于 2018 年与济宁市财政局北湖分局签订股权转让协议，将兖州煤业股份有限公司原持有山东兖煤物业服务有限公司的 65%股份划转给济宁市财政局，山东兖煤物业服务有限公司由兖州煤业子公司转为联营企业。

注 6：根据《关于兖矿集团有限公司下属医院的投资合作协议》，2018 年本公司与北京新里程医院管理有限公司双方合资设立兖矿新里程医院管理有限公司，注册资本共计 769,230,769.00 元，其中：本公司出资资产作价 269,230,769.00 元，占兖矿新里程医院管理有限公司的股权比例为 35%；北京新里程医院管理有限公司以现金 500,000,000.00 元出资，认缴注册资本 500,000,000.00 元，占兖矿新里程医院管理有限公司的股权比例为 65%。

19、其他权益工具投资

项目	年末余额	年初余额
江苏连云港港口股份有限公司	277,324.56	424,414.70
山东邹城建信村镇银行有限公司	4,969,000.00	
合　计	**5,246,324.56**	**424,414.70**

注：于 2018 年 1 月 1 日，本公司之子公司兖州煤业股份有限公司将上述投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。

20、其他非流动金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
特别收益权（本附注八、3）	796,712,198.00	891,995,680.00
鄂尔多斯南部铁路有限责任公司	49,778,811.74	85,381,998.92
杭州中车时代创业投资合伙企业（有限合伙）	47,658,130.83	50,000,000.00
上海骥琛企业管理合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	
浙商银行股份有限公司（本附注八、18）		1,877,228,072.35
新华富时瑞信一号专项资产管理计划		213,840,071.00
维金斯港 E 级优先股		145,418,629.00
其他		724.00
合　计	**924,149,140.57**	**3,263,865,175.27**

21、投资性房地产

（1）以成本计量

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	**8,092,958.30**		**7,433,399.06**	**659,559.24**
房屋、建筑物	8,092,958.30		7,433,399.06	659,559.24
累计折旧和累计摊销合计				

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋、建筑物				
账面净值合计	**8,092,958.30**		**7,433,399.06**	**659,559.24**
房屋、建筑物	8,092,958.30		7,433,399.06	659,559.24
减值准备合计				
房屋、建筑物				
账面价值合计	**8,092,958.30**			**659,559.24**
房屋、建筑物	8,092,958.30			659,559.24

（2）以公允价值计量

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	
成本合计	**338,633,066.32**						**338,633,066.32**
房屋、建筑物	315,038,041.75						315,038,041.75
土地使用权	23,595,024.57						23,595,024.57
公允价值变动合计	**1,048,903,315.72**			**134,900.00**			**1,049,038,215.72**
房屋、建筑物	1,048,903,315.72			134,900.00			1,049,038,215.72
土地使用权							
账面价值合计	**1,387,536,382.04**			**134,900.00**			**1,387,671,282.04**
房屋、建筑物	1,363,941,357.47			134,900.00			1,364,076,257.47
土地使用权	23,595,024.57						23,595,024.57

注：本公司之子公司中垠地产有限公司下属企业济南阳光壹佰房地产开发有限公司于 2016 年 8 月向齐鲁银行山大路支行借款人民币 406,936,600.00 元，借款期限 9 年，以年末账面价值 495,345,500.00 元的美乐汇商场房屋（济房权证槐字第 167753 号）作为抵押。

22、固定资产

项　目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	77,886,955,905.46	81,423,096,077.18
固定资产清理	20,954,341.54	34,382,053.76
合　计	**77,907,910,247.00**	**81,457,478,130.94**

（1）固定资产情况

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	外币折算差额	年末余额
账面原值合计	**124,667,433,781.47**	**10,974,501,963.14**	**10,165,063,122.43**	**-1,457,892,271.51**	**124,018,980,350.67**
土地资产	1,027,132,194.25	173,110,975.00	103,018,585.23	-51,004,800.00	1,046,219,784.02
房屋及建筑物	48,389,136,048.37	4,015,769,360.27	2,344,521,202.30	-475,797,490.00	49,584,586,716.34
机器设备	66,541,622,093.21	6,266,788,447.06	7,514,206,804.34	-931,074,155.00	64,363,129,580.93
运输工具	3,077,313,852.97	159,981,651.29	48,218,637.44	-6,758.85	3,189,070,107.97
电子设备	377,274,392.14	58,416,410.64	75,448,770.24		360,242,032.54
办公设备	13,216,178.91	3,351,124.31	2,452,127.58		14,115,175.64
其他	5,241,739,021.62	297,083,994.57	77,196,995.30	-9,067.66	5,461,616,953.23
累计折旧合计	**42,428,475,234.76**	**7,390,037,468.19**	**3,818,555,091.20**	**-636,164,607.98**	**45,363,793,003.77**
土地资产	5,874,805.28	17,999,587.42	919,559.00		22,954,833.70
房屋及建筑物	13,468,406,043.66	1,993,849,359.66	724,047,190.15	-130,096,161.00	14,608,112,052.17
机器设备	22,728,241,918.42	4,848,224,272.67	2,921,552,889.85	-506,053,434.00	24,148,859,867.24
运输工具	2,351,924,968.89	136,509,235.14	38,277,663.63	-3,943.00	2,450,152,597.40
电子设备	264,592,793.93	57,267,335.50	67,692,371.76		254,167,757.67
办公设备	10,952,633.31	2,057,455.38	1,600,617.76		11,409,470.93
其他	3,598,482,071.27	334,130,222.42	64,464,799.05	-11,069.98	3,868,136,424.66
账面净值合计	**82,238,958,546.71**				**78,655,187,346.90**
土地资产	1,021,257,388.97				1,023,264,950.32
房屋及建筑物	34,920,730,004.71				34,976,474,664.17
机器设备	43,813,380,174.79				40,214,269,713.69
运输工具	725,388,884.08				738,917,510.57
电子设备	112,681,598.21				106,074,274.87
办公设备	2,263,545.60				2,705,704.71
其他	1,643,256,950.35				1,593,480,528.57
减值准备合计	**815,862,469.53**	**21,221,036.73**	**60,000,000.00**	**-8,852,064.82**	**768,231,441.44**
土地资产					
房屋及建筑物	260,897,466.67	11,045,556.57		-8,852,064.82	263,090,958.42
机器设备	554,385,291.70	10,175,480.16	60,000,000.00		504,560,771.86
运输工具	449,677.67				449,677.67
电子设备	46,167.49				46,167.49
办公设备					

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	外币折算差额	年末余额
其他	83,866.00				83,866.00
账面价值合计	**81,423,096,077.18**				**77,886,955,905.46**
土地资产	1,021,257,388.97				1,023,264,950.32
房屋及建筑物	34,659,832,538.04				34,713,383,705.75
机器设备	43,258,994,883.09				39,709,708,941.83
运输工具	724,939,206.41				738,467,832.90
电子设备	112,635,430.72				106,028,107.38
办公设备	2,263,545.60				2,705,704.71
其他	1,643,173,084.35				1,593,396,662.57

（2）暂时闲置的固定资产情况

项　目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
电子设备	114,446.00	105,921.45	8,524.55		
合　计	**114,446.00**	**105,921.45**	**8,524.55**		

（3）未办妥产权证书的固定资产情况

项　目	账面价值	未办妥产权证书的原因
兖矿集团有限公司房产	67,571,635.00	尚未办理
贵州发耳煤业房产	74,060,667.75	尚未办理
贵州大方煤业房产	36,340,037.50	尚未办理
陕西未来能源房产	1,170,344,606.40	尚未办理
榆林精细化工房产	84,010,154.56	尚未办理
华聚能源公司房产	8,735,522.33	尚未办理
兖煤荷泽能化房产	858,905,933.59	尚未办理
煤业榆林能化房产	258,251,510.21	尚未办理
鄂尔多斯能化房产	1,275,494,624.97	尚未办理
煤业山西能化房产	17,365,398.92	尚未办理
昊盛煤业房产	772,705,954.11	尚未办理
东华重工房产	10,068,274.49	尚未办理

（4）固定资产清理情况

项　目	年末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
高岭土待处置资产		13,890,898.48	
煤化公司待处理设备	20,954,341.54	20,491,155.28	报废待批准
合　计	**20,954,341.54**	**34,382,053.76**	

（5）固定资产抵押情况

本公司之子公司中垠地产有限公司下属企业济南阳光壹佰房地产开发有限公司 2016 年 8 月向齐鲁银行山大路支行借款 163,063,400.00 元，抵押物为四期美爵大酒店房产（济房权证槐字第 165670 号），账面价值 186,707,419.58 元，借款期限 9 年。

本公司之子公司中垠地产有限公司下属企业兖矿集团日照圣园置业有限公司 2018 年 2 月 28 日向济宁银行日照分行借款 30,000,000.00 元，抵押物为四季圣园小区 1#楼（日国用（2002）字第 0176 号），账面价值 18,141,125.27 元，借款期限 1.25 年。

本公司之子公司兖矿东华集团有限公司下属企业新风光电子科技股份有限公司 2018 年 10 月向中国农业银行股份有限公司汶上县支行借款 20,000,000.00 元，抵押物为汶上县房权证汶字第 201609818 号、汶字第 201609819 号、汶字第 201609820 号、汶字第 201609821 号、汶字第 201609822 号房产，账面价值 17,901,012.67 元；汶国用（2016）第 083008000593 号土地使用权，账面价值 5,973,969.34 元，借款期限为 1 年。

本公司之子公司兖矿科蓝凯美特化工有限公司 2018 年 2 月向济宁市财信金科小额贷款股份有限公司借款 2,000,000.00 元，质押物为机械设备，账面价值 2,403,948.03 元，借款期限为 1 年。

23、在建工程

项　目	年末账面价值	年初账面价值
在建工程	15,728,607,982.22	7,510,488,008.57
工程物资	80,622,370.10	612,478,997.00
合　计	**15,809,230,352.32**	**8,122,967,005.57**

（1）在建工程情况

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
维简工程	516,066,964.84		516,066,964.84	473,723,722.23		473,723,722.23
技改工程	1,036,652,197.24		1,036,652,197.24	360,155,178.50		360,155,178.50
基建工程	11,592,714,171.88	123,560,039.00	11,469,154,132.88	5,458,765,574.71	130,255,039.00	5,328,510,535.71
安全工程	95,226,297.74		95,226,297.74	78,037,207.58		78,037,207.58
科技工程	1,519,666.66		1,519,666.66	510,666.66		510,666.66
勘探工程	2,540,819,093.90		2,540,819,093.90	1,207,260,857.58		1,207,260,857.58
其他	69,169,628.96		69,169,628.96	62,289,840.31		62,289,840.31
合　计	**15,852,168,021.22**	**123,560,039.00**	**15,728,607,982.22**	**7,640,743,047.57**	**130,255,039.00**	**7,510,488,008.57**

（2）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	本年增加额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
基建工程	38,693,680.00	27,048,100.81	1,642,133.70			28,690,234.51
火烧山西勘探区	55,500,000.00	82,156,856.00				82,156,856.00
黄草湖勘探区	98,150,000.00	188,535,348.00	2,684,532.20			191,219,880.20
准东五彩湾四号露天矿	81,374,954.00	19,813,002.00			232,000.00	19,581,002.00
技改工程	102,653,605.75	72,744,552.38	45,409,633.10	44,722,654.45		73,431,531.03
安全工程	75,488,005.73	26,491,207.58	34,766,455.57	26,308,365.41		34,949,297.74
维筒工程	10,102,800.00	7,028,092.36	20,621,270.22	1,582,058.73		26,067,303.85
未来能源水煤浆添加剂项目实验室	4,912,500.00	3,149,486.55	1,213,763.78	4,363,250.33		
荣信二期水煤浆添加剂项目实验室	2,476,600.00	2,830,931.23	795,942.71	3,626,873.94		
超洁净煤仓库	456,400.00	456,400.00	-45,228.83	411,171.17		
煤制油项目	16,406,437,700.00	15,413,425.23	94,948,364.94	110,361,790.17		
对江煤矿探矿权	3,100,000.00	2,646,135.99				2,646,135.99
发耳矿井二井区	19,114,902.31	19,114,902.31				19,114,902.31
贵州能化龙凤煤矿基建项目	1,330,790,200.00	390,133,221.98	109,900,507.31			500,033,729.29
磨盘山项目	730,887,900.00	28,034,463.44				28,034,463.44
五轮山矿井	1,453,483,900.00		1,309,985,687.28	7,907,403.83	3,275,870.11	1,298,802,413.34

（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
基建工程	74.15	80				自筹
火烧山西勘探区	148.03	90				自筹
黄草湖勘探区	194.82	95				自筹
准东五彩湾四号露天矿	24.06	25				自筹
技改工程	71.53	71.53				自筹
安全工程	46.3	43				自筹
维筒工程	258.02	89				自筹
未来能源水煤浆添加剂项目实验室	100	100				自筹
荣信二期水煤浆添加剂项目实验室	100	100				自筹
超洁净煤仓库	100	100				自筹

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
煤制油项目	84.15	100	541,467,939.32		5.25	金融机构贷款
对江煤矿探矿权	0.85	0.85				自有
发耳矿井二井区	100	100				自有
贵州能化龙凤煤矿基建项目	37.57	40	63,317,964.15	5,986,832.82	4.28	金融机构贷款
磨盘山项目	0.04	0.04				自有资金
五轮山矿井	0.89	0.89	401,495,759.64	97,582,319.34	4.35	金融机构贷款
合　计			**1,006,281,663.11**	**103,569,052.16**		

（3）工程物资

类　别	年末余额	年初余额
专用材料	53,870,783.55	203,609,488.28
专用设备	25,958,280.82	408,834,933.72
工器具		34,575.00
其他	1,795,407.85	
减：工程物资减值准备	1,002,102.12	
合　计	**80,622,370.10**	**612,478,997.00**

24、无形资产

（1）无形资产情况

项　目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价合计	**66,989,647,167.37**	**1,036,604,839.66**	**2,136,383,541.44**	**65,889,868,465.59**
采矿权	53,376,114,879.85	647,190,212.00	1,404,105,051.91	52,619,200,039.94
探矿权	1,872,993,350.10	23,618,980.00		1,896,612,330.10
未探明矿区权益	2,861,924,735.00	69,424,600.00	239,483,966.00	2,691,865,369.00
土地使用权	7,431,195,319.34	232,900,745.72	269,368,193.08	7,394,727,871.98
专利权	751,269,796.13	44,443,120.08	159,082,496.63	636,630,419.58
水资源使用权	316,494,997.49	3,313,537.00	23,512,674.29	296,295,860.20
非专利技术	144,879,421.69	2,256,335.85		147,135,757.54
软件	106,378,836.19	13,457,309.01	40,831,159.53	79,004,985.67
特许权	128,394,505.38			128,394,505.38
商标权	1,326.20			1,326.20
累计摊销合计	**8,269,009,918.57**	**1,600,485,783.25**	**362,816,883.50**	**9,506,678,818.32**

项　目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
采矿权	7,106,500,800.24	1,377,606,538.25	237,661,482.00	8,246,445,856.49
探矿权	220,614,270.45	72,070,053.81		292,684,324.26
未探明矿区权益	1,610,201.00	1,294,724.00	264,702.00	2,640,223.00
土地使用权	597,628,561.88	68,238,657.77	9,221,987.15	656,645,232.50
专利权	135,732,719.70	55,507,777.90	110,389,545.35	80,850,952.25
水资源使用权	10,211,055.50	3,625,407.96		13,836,463.46
非专利技术	131,460,035.97	6,888,607.97		138,348,643.94
软件	57,159,098.68	14,361,046.33	5,279,167.00	66,240,978.01
特许权	8,091,880.55	892,969.26		8,984,849.81
商标权	1,294.60			1,294.60
减值准备合计	**3,439,430,373.51**	**289,787,295.11**	**102,407,301.00**	**3,626,810,367.62**
采矿权	3,439,430,373.51	289,787,295.11	102,407,301.00	3,626,810,367.62
探矿权				
未探明矿区权益				
土地使用权				
专利权				
水资源使用权				
非专利技术				
软件				
特许权				
商标权				
账面价值合计	**55,281,206,875.29**			**52,756,379,279.65**
采矿权	42,830,183,706.10			40,745,943,815.83
探矿权	1,652,379,079.65			1,603,928,005.84
未探明矿区权益	2,860,314,534.00			2,689,225,146.00
土地使用权	6,833,566,757.46			6,738,082,639.48
专利权	615,537,076.43			555,779,467.33
水资源使用权	306,283,941.99			282,459,396.74
非专利技术	13,419,385.72			8,787,113.60
软件	49,219,737.51			12,764,007.66
特许权	120,302,624.83			119,409,655.57
商标权	31.60			31.60

注：本公司之子公司兖州煤业股份有限公司对有减值迹象的停采煤矿的采矿权进行减值测试，根据山东天健兴业资产评估有限公司出具的天兴鲁评报字（2019）第 026 号评估报告，将文玉煤矿采矿权计提减值准备 289,787,295.11 元。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

项　目	账面价值	未办妥产权证书的原因
兖矿集团有限公司土地使用权	4,325,935,025.22	尚在办理中
兖煤荷泽能化土地使用权	130,830,502.53	尚在办理中
鄂尔多斯能化土地使用权	303,054,077.55	尚在办理中
昊盛煤业土地使用权	98,977,432.35	尚在办理中

（3）无形资产抵押情况：

本公司之子公司陕西未来能源化工有限公司以担保、抵押矿权为前提，获得由国家开发银行山东分行、国家开发银行陕西分行牵头，与长安银行榆林分行组成银团，为煤制油项目融资 91.5 亿元贷款；利率为 4.9%，期限为 16 年，经与银团协商同意由本公司提供 75%连带责任保证担保，陕西延长石油（集团）有限责任公司提供 25%连带责任保证担保，同时将采矿许可证副本抵押至国家开发银行陕西分行，该资产年末账面价值 1,372,868,646.02 元，抵押备案期限至 2023 年 6 月 8 日。目前已提取银团长期借款 6,700,000,000.00 元。

本公司之子公司兖矿东华集团有限公司下属企业新风光电子科技股份有限公司抵押 1 处土地使用权，详细情况见本附注八、22。

25、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	
高硫煤改性及清洁利用关键技术	45,127,999.03		9,687,660.25				54,815,659.28
煤炭高效清洁利用技术	23,169,811.00						23,169,811.00
中科院工程热物理研究所“立式粉煤锅炉”等 9 项专利			20,000,000.00				20,000,000.00
企业管理信息系统	1,714,161.20						1,714,161.20
北斗科技开发阶段支出	12,765,945.67	4,435,633.21					17,201,578.88
合　计	**82,777,916.90**	**4,435,633.21**	**29,687,660.25**				**116,901,210.36**

26、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
		企业合并形成的	外币报表折算差额	处置	其他	
收购兖煤资源	310,828,069.00		-16,344,596.00			294,483,473.00
收购鑫泰	653,836,285.40					653,836,285.40
收购新泰克II	22,276,591.80		-1,171,394.80			21,105,197.00
收购普力马	13,853,938.62		-728,848.62			13,125,090.00
收购兖煤航运	10,045,359.66		1.80			10,045,361.46
合　计	**1,010,840,244.48**		**-18,244,837.62**			**992,595,406.86**

（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
		计提	外币报表折算差额	处置	其他	
收购普力马	13,853,938.62		-728,848.62			13,125,090.00
收购鑫泰	653,836,285.40					653,836,285.40
合　计	**667,690,224.02**		**-728,848.62**			**666,961,375.40**

27、长期待摊费用

项　目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额	其他减少的原因
土地补偿款	41,606,048.21	716,868.00	3,234,685.94		39,088,230.27	
村庄搬迁费	54,756,164.66	35,964,427.50	19,844,636.08		70,875,956.08	
置换指标转让费	312,325,093.42	384,362,264.02	12,514,713.60		684,172,643.84	
融资租赁手续费	41,151,716.77	8,136,836.37	29,920,211.51		19,368,341.63	
租赁费	31,257,734.16	505,510.20	5,691,281.04		26,071,963.32	
装修款	2,463,231.50	2,224,084.20	691,206.62		3,996,109.08	
酒店专品、艺术品	36,339,557.69		2,795,350.59		33,544,207.10	
贷款手续费	29,058,258.83	4,417,631.14	29,058,258.82		4,417,631.15	
利息手续费	12,051,025.20		12,051,025.20			
催化剂手续费	3,247,682.76		2,051,168.07		1,196,514.69	
合　计	**564,256,513.20**	**436,327,621.43**	**117,852,537.47**		**882,731,597.16**	

28、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项　目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产				
资产减值准备	360,785,263.68	1,568,877,533.32	637,641,670.73	2,731,625,253.56
辞退福利			375,898.56	1,503,594.24
交易性金融资产	381,345.00	1,525,380.00	745,024.70	2,980,098.81
资产的摊销及折旧差异	38,577,772.69	226,871,399.47	39,406,417.51	225,290,072.84
应付职工薪酬	6,742,630.94	26,970,523.79	5,882,155.21	23,528,620.82
可供出售金融资产			71,775.68	287,102.73
未支付费用			1,700,000.00	6,800,000.00
土地塌陷、复原、重整及环保费	569,060,445.82	2,276,241,783.30	669,753,834.76	2,679,015,339.02
已计提未支付的工资、保险	142,790,434.82	571,161,739.26	29,738,450.93	118,953,803.69
维简费	170,540,276.86	685,678,766.07	96,339,729.02	391,362,037.19
安全费用			213,936,228.17	872,364,246.14
发展基金	152,878,228.88	611,512,915.50	152,878,228.88	611,512,915.50
递延收益	12,299,749.01	49,198,996.05	14,130,530.03	56,522,120.10
固定资产折旧差异	120,048,152.87	480,859,488.31	137,476,491.81	552,335,905.67
采矿权资金占用利息	66,960,700.53	267,842,802.11	59,546,926.35	238,187,705.40
未弥补亏损	3,475,143,543.50	11,822,133,811.68	4,837,209,899.99	16,418,528,333.30
套期工具负债	897,966,764.90	2,993,222,549.67	509,954,880.22	1,699,849,600.72
资产摊销	169,681,706.23	565,605,687.42	355,716,404.36	1,185,721,347.87
复垦费用	432,727,997.18	1,442,426,657.25	479,026,241.94	1,596,754,139.82
融资租赁	61,450,987.70	204,836,625.67	84,278,541.90	280,928,473.00
照付不议负债	163,560,629.20	545,202,097.33	152,259,924.90	507,533,083.00
未实现外汇损益	108,651,680.00	362,172,266.67	27,357,472.00	91,191,573.33
其他	489,145,852.42	1,693,857,543.32	789,667,677.25	2,647,013,948.09
合　计	**7,439,394,162.23**	**26,396,198,566.19**	**9,295,094,404.90**	**32,939,789,314.84**
二、递延所得税负债				
采矿权公允价值	3,108,420,145.03	12,580,799,592.97	3,118,818,761.24	12,738,308,975.87
投资性房地产公允价值调整	270,582,469.85	1,082,329,879.41	268,704,587.96	1,074,818,351.85

项　目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
交易性金融资产	437,244.49	1,748,977.94	547,262.72	2,189,050.88
可供出售金融资产公允价值调整	235,000.49	940,001.98	33,168,538.17	188,815,462.51
资产摊销及确认	4,873,105,780.77	16,243,685,935.90	5,320,911,192.50	17,736,370,657.94
其他	140,284,954.22	467,616,514.10	207,618,075.49	692,060,251.65
合　计	**8,393,065,594.85**	**30,377,120,902.30**	**8,949,768,418.08**	**32,432,562,750.70**

29、其他非流动资产

项　目	年末余额	年初余额
项目结算	46,065,619.64	22,041,637.95
预付投资款	117,925,900.00	117,925,900.00
应收投资类款项	199,197,100.00	
预付产能置换款	1,224,943,714.25	905,648,498.52
长期服务假基金会补偿金	725,216,011.00	450,502,497.21
格罗斯特安全保证金	4,833,492.00	5,101,763.00
海悦花园房产	9,692,770.00	9,924,126.00
一年以上的增值税进项税额	196,117.06	245,120.14
预付设备款	82,800.00	
科澳厂区房产	150,624,844.89	
其他	142,734,234.71	141,431,408.70
合　计	**2,621,512,603.55**	**1,652,820,951.52**

注：本公司之子公司兖州煤业股份有限公司所属石拉乌素煤矿、营盘壕煤矿分别于 2017 年 1 月及 2017 年 9 月投入生产，由于均为新建矿井，没有配套产能进行生产，根据国家政策规定，需要进行产能置换，出资购买产能，截至 2018 年 12 月 31 日，已支付产能置换金额 1,224,943,714.25 元，尚未取得国家有关部门产能置换完成的审批手续。

30、短期借款

（1）短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	1,050,290,000.00	3,934,799,513.22
抵押借款	22,000,000.00	87,990,000.00
保证借款	6,022,414,622.52	11,795,285,770.75

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	21,308,627,201.00	20,596,094,851.76
合　计	**28,403,331,823.52**	**36,414,170,135.73**

（2）质押借款情况:

本公司之子公司陕西未来能源化工有限公司与长安银行榆林分行签订 160,000,000.00 元的流动资金借款合同，质押物为 168,873,746.15 元银行承兑汇票，借款期限为 2018 年 5 月 2 日至 2019 年 5 月 1 日，借款利率为 4.35%。

本公司之子公司兖矿新疆能化有限公司下属企业兖矿新疆煤化工有限公司与北京银行乌鲁木齐分行签订 300,000,000.00 元的流动资金借款合同，质押物为 100,000,000.00 元定期存单，借款期限为 2018 年 6 月 28 日至 2019 年 6 月 27 日，借款利率为 5.00%。

本公司之子公司兖矿贵州能化有限公司下属企业贵州黔西能源开发有限公司与光大银行济南分行签订 78,000,000.00 元的流动资金借款合同，质押物为 97,661,003.40 元应收账款，借款期限为 2018 年 5 月 25 日至 2019 年 5 月 24 日，借款利率为 4.79%。

本公司之子公司兖矿鲁南化工有限公司与农业银行滕州支行签订 107,490,000.00 元的流动资金借款合同，质押物为 118,000,000.00 元定期存单，借款期限为 2018 年 7 月至 2019 年 7 月，借款利率为 4.35%。

本公司之子公司兖矿鲁南化工有限公司与农业银行滕州支行签订 336,800,000.00 元的流动资金借款合同，质押物为 383,000,000.00 元定期存单，借款期限为 2018 年 8 月至 2019 年 8 月，借款利率为 4.35%。

本公司之子公司兖矿鲁南化工有限公司与建设银行滕州支行签订 68,000,000.00 元的流动资金借款合同，质押物为 72,000,000.00 元定期存单，借款期限为 2018 年 12 月至 2019 年 12 月，借款利率为 4.35%。

（3）抵押借款情况:

本公司之子公司兖矿东华集团有限公司下属企业兖新风光电子科技股份有限公司与中国农业银行股份有限公司汶上县支行签订 20,000,000.00 元的流动资金借款合同，借款期限为 2018 年 10 月至 2019 年 10 月，借款利率为 4.785%，抵押情况见本附注八、22。

本公司之子公司兖矿科蓝凯美特化工有限公司与济宁市财信金科小额贷款股份有限公司签订 2,000,000.00 元的流动资金借款合同，抵押物见本附注八、22，借款期限为 2018 年 2 月 6 日至 2019 年 2 月 6 日，借款利率为 14.00%。

31、交易性金融负债

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融负债		

项目	年末公允价值	年初公允价值
其中：发行的交易性债券		
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		
其他	1,253,984.00	
合　计	**1,253,984.00**	

32、应付票据及应付账款

种　类	年末余额	年初余额
应付票据	6,314,807,334.19	6,201,850,830.02
应付账款	15,059,458,276.36	9,540,652,544.17
合　计	**21,374,265,610.55**	**15,742,503,374.19**

（1）应付票据情况表

种　类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,544,693,825.20	2,655,452,651.96
商业承兑汇票	818,438,000.21	2,043,444,443.20
信用证	1,951,675,508.78	1,502,953,734.86
合　计	**6,314,807,334.19**	**6,201,850,830.02**

（2）应付账款

①应付账款情况表

账　龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	12,546,839,515.47	8,008,089,964.27
1-2 年（含 2 年）	1,640,264,436.13	562,045,877.56
2-3 年（含 3 年）	363,032,209.44	290,848,861.34
3 年以上	509,322,115.32	679,667,841.00
合　计	**15,059,458,276.36**	**9,540,652,544.17**

②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
山东合力新材料有限公司材料款	43,506,237.79	未结算
山西约翰芬雷华能设计工程有限公司	70,067,070.00	未付工程款
邹城市兴唐投资发展有限公司材料款	26,846,894.71	未结算
中国化学工程第三建设有限公司	13,824,656.92	未达结算条件
中国化学工程第四建设有限公司	10,984,169.29	未达结算条件

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
淮安市康瑞宏建设有限公司	108,954,439.68	未竣工结算
邹城市金钢劳务服务有限公司	36,871,911.90	未竣工结算
开阳怡德建筑工程有限公司	14,308,771.20	未竣工结算
湖南吉祥石化科技股份有限公司	10,807,500.00	未达结算条件
北京天地玛珂电液控制系统有限公司	13,541,957.97	未达结算条件
合　计	**349,713,609.46**	

33、预收款项

（1）预收款项列示

账　龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	4,830,505,722.62	570,814,572.10
1 年以上	242,818,498.81	124,248,841.49
合　计	**5,073,324,221.43**	**695,063,413.59**

（2）账龄超过 1 年的重要预收账款

债权单位名称	年末余额	未结转原因
山东淄矿煤炭运销有限公司	25,877,689.50	未结算
广州市鼎丰盛塑料制品有限公司	20,367,056.73	未结算
邹城市中基煤业有限公司	11,211,642.18	未结算
枣庄市亚森实业有限公司洗煤厂	9,211,549.73	未结算
辽宁浙江银亿能源有限公司	6,891,767.56	未结算
合　计	**73,559,705.70**	

34、合同负债

项目	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	2,056,351,410.51	2,420,165,337.75
1 年以上	151,289,882.62	149,219,030.42
合　计	**2,207,641,293.13**	**2,569,384,368.17**

35、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	1,728,538,864.84	14,239,574,557.00	14,248,652,127.69	1,719,461,294.15

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
二、离职后福利-设定提存计划	97,299,993.70	1,276,414,478.56	1,316,883,348.13	56,831,124.13
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利	40,258,416.33	32,482,013.00	32,482,013.00	40,258,416.33
合　计	**1,866,097,274.87**	**15,548,471,048.56**	**15,598,017,488.82**	**1,816,550,834.61**

（2）短期薪酬列示

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	919,499,872.45	9,337,517,238.72	9,282,345,107.72	974,672,003.45
2、职工福利费	82,686.97	1,473,025,535.25	1,473,062,261.51	45,960.71
3、社会保险费	92,746,366.23	1,750,645,685.00	1,721,186,182.56	122,205,868.67
其中：医疗保险费	36,918,556.69	1,468,281,918.26	1,429,885,075.87	75,315,399.08
工伤保险费	51,687,386.57	225,141,307.42	235,429,800.97	41,398,893.02
生育保险费	4,140,422.97	57,074,512.50	55,723,358.90	5,491,576.57
其他		147,946.82	147,946.82	
4、住房公积金	66,172,720.94	478,902,063.61	499,062,284.44	46,012,500.11
5、工会经费和职工教育经费	155,689,612.51	298,871,542.30	266,723,933.47	187,837,221.34
6、短期带薪缺勤	493,821,805.04	750,597,527.00	858,502,507.33	385,916,824.71
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬	525,800.70	150,014,965.12	147,769,850.66	2,770,915.16
合　计	**1,728,538,864.84**	**14,239,574,557.00**	**14,248,652,127.69**	**1,719,461,294.15**

（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
1、基本养老保险	80,745,673.53	1,232,902,406.54	1,269,324,066.70	44,324,013.37
2、失业保险费	16,554,320.17	43,207,466.02	47,254,675.43	12,507,110.76
3、企业年金缴费		304,606.00	304,606.00	
合　计	**97,299,993.70**	**1,276,414,478.56**	**1,316,883,348.13**	**56,831,124.13**

36、应交税费

税　项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
增值税	820,970,955.35	5,124,508,108.31	5,329,943,261.52	615,535,802.14
企业所得税	1,057,234,799.17	2,897,439,932.78	3,271,036,044.79	683,638,687.16
个人所得税	20,406,238.17	118,640,085.75	119,108,287.24	19,938,036.68

税　项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资源税	178,747,485.76	1,521,139,516.22	1,530,302,889.44	169,584,112.54
土地增值税	38,713,740.99	42,657,652.28	54,606,909.16	26,764,484.11
城市维护建设税	28,120,215.00	347,482,311.16	351,679,148.66	23,923,377.50
教育费附加	17,550,475.31	173,298,843.00	178,260,191.21	12,589,127.10
地方教育费附加	8,413,643.35	109,184,424.55	110,294,915.11	7,303,152.79
地方水利建设基金	4,573,522.29	47,582,060.52	44,540,184.95	7,615,397.86
消费税	13,782,894.04	5,182,773.12	16,463,694.23	2,501,972.93
印花税	26,441,496.18	220,914,636.70	223,414,158.24	23,941,974.64
房产税	21,173,313.25	118,551,187.97	117,852,913.95	21,871,587.27
土地使用税	39,649,487.70	325,890,242.31	325,646,004.86	39,893,725.15
车船使用税	200,681.53	1,385,384.15	1,069,776.79	516,288.89
耕地占用税	278,583.00	70,621,509.00	70,900,092.00	
契税	62,500,800.00	22,010,930.01	84,511,730.01	
其他	56,896,231.16	604,505,563.72	623,107,729.22	38,294,065.66
合　计	**2,395,654,562.25**	**11,750,995,161.55**	**12,452,737,931.38**	**1,693,911,792.42**

37、其他应付款

项　目	年末余额	年初余额
应付利息	896,950,573.03	854,603,147.38
应付股利	43,625,790.65	41,705,819.37
其他应付款	14,521,095,182.99	9,966,465,260.82
合　计	**15,461,671,546.67**	**10,862,774,227.57**

（1）应付利息情况

项　目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	206,538,461.24	93,494,381.83
企业债券利息	529,793,708.65	493,526,277.59
短期借款应付利息	152,590,286.89	235,133,753.48
其他利息	8,028,116.25	32,448,734.48
合　计	**896,950,573.03**	**854,603,147.38**

（2）应付股利情况

项　目	年末余额	年初余额
普通股股利	5,223,945.44	7,753,780.03

项　目	年末余额	年初余额
划分为权益工具的优先股\永续债股利	38,401,845.21	33,952,039.34
合　计	**43,625,790.65**	**41,705,819.37**

（3）其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项　目	年末余额	年初余额
应付投资款	1,998,500,770.00	2,860,563,200.00
押金、保证金	3,068,691,080.88	3,028,282,798.45
待报销款	8,900,759.98	3,492,869.01
资金往来	2,819,142,885.98	475,540,075.73
工程款	1,480,131,312.06	1,557,671,176.19
材料、设备款	298,748,159.05	316,082,978.41
技术服务费	97,730,733.69	49,087,926.72
应付房租及水电暖	215,475,896.81	224,996,661.07
代收款（职工社保、个税等）	1,197,769,106.85	1,117,135,813.32
其他	3,336,004,477.69	333,611,761.92
合　计	**14,521,095,182.99**	**9,966,465,260.82**

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
应付收购昊盛公司股权投资款	1,889,313,200.00	股权投资款
山东省国际信托有限公司	118,000,000.00	未到还款约定时间
廉租住房补充资金	165,040,000.00	未到还款约定时间
榆阳区国有资产运营公司	73,980,000.00	未到还款约定时间
贵州省黔西县宏华货运有限公司	15,568,113.97	未到还款约定时间
合　计	**2,261,901,313.97**	

38、一年内到期的非流动负债

项　目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	15,523,748,928.87	8,801,267,702.81
一年内到期的应付债券	6,671,048,679.30	3,660,364,594.23
一年内到期的长期应付款	1,028,679,308.37	2,542,403,554.19
一年内到期的其他长期负债	186,811,131.00	289,746,055.00
合　计	**23,410,288,047.54**	**15,293,781,906.23**

39、其他流动负债

项　目	年末余额	年初余额
短期融资券及利息	9,655,922,669.04	17,083,706,918.20
应付的土地塌陷、复原、重整	2,276,241,783.30	2,679,015,339.02
套期工具-远期外汇合约	1,253,979.00	7,882,794.00
债券质押借款		17,820,000.00
新疆能化公司造育林费	1,170,315.97	1,018,002.17
待转销项税	319,897,868.53	263,790,288.15
其他	5,283,666.01	4,398,129.01
合　计	**12,259,770,281.85**	**20,057,631,470.55**

40、长期借款

（1）长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	21,093,817,906.23	22,389,465,033.67
抵押借款	5,209,228,687.80	1,716,556,857.20
保证借款	24,792,976,239.89	34,744,827,780.48
质押借款	7,448,907,963.20	5,509,360,000.00
合　计	**58,544,930,797.12**	**64,360,209,671.35**

（2）抵押借款情况

本公司之子公司兖州煤业股份有限公司抵押借款 426,563.90 万元,抵押物为其下属企业兖煤国际（控股）有限公司持有的 9.34 亿股浙商银行股票共计 429,882.80 万元；及本公司之子公司兖州煤业股份有限公司下属企业普力马煤炭有限公司总资产，截至 2018 年 12 月 31 日总资产账面价值为 704,056 万元。

本公司之子公司中垠地产有限公司于 2018 年 8 月与交银国际信托有限公司签订《交银国信•嘉园 365 号集合资金信托计划》，借款 37,359.00 万元，抵押情况详见本附注八、10。

本公司之子公司中垠地产有限公司下属企业兖矿集团日照圣园置业有限公司 2018 年 2 月 28 日向济宁银行日照分行借款 3,000.00 万元，抵押情况详见本附注八、22。

本公司之子公司中垠地产有限公司下属企业济南阳光壹佰房地产开发有限公司于 2016 年 8 月向齐鲁银行山大路支行借款 60,000.00 万元,截至 2018 年 12 月 31 日借款余额 54,000.00 万元，抵押情况详见本附注八、21、22。

（3）质押借款情况

本公司之子公司兖矿新疆能化有限公司下属企业兖矿新疆煤化工有限公司于 2018 年 5 月 25 日与兴业银行股份有限公司济宁分行签订金额为 8,640.00 万元的借款合同，借款期限三年，质押物是账面价值为 9,000.00 万元的定期存单。

本公司之子公司兖矿贵州能化有限公司于 2018 年 9 月 27 日与兴业银行股份有限公司济宁分行签订金额为 17,280.00 万元的借款合同，借款期限为 35 个月，质押物为 1.80 亿元的定期存单。

本公司之子公司兖矿贵州能化有限公司于 2018 年 8 月与兴业银行股份有限公司济宁分行签订金额为 11,520.00 万元的借款合同，借款期限为 36 个月，质押物为 1.20 亿元的定期存单。

本公司之子公司兖矿国宏化工有限责任公司于 2018 年 8 月与兴业银行股份有限公司济宁分行签订金额为 5,760 万元的流动资金贷款合同，本年还款 100 万元，截至 2018 年 12 月 31 日，剩余借款金额为 5,660 万元，质押物为账面价值 6,000.00 万元的对公大额存单，借款期限为 2018 年 8 月 17 日至 2021 年 7 月 13 日，利率为固定利率（基准利率加 0.04%）。

本公司之子公司兖矿鲁南化工有限公司于 2018 年 2 月与兴银济宁银行签定金额为 77,600 万元流动资金贷款合同，质押物为账面价值 8 亿元的对公大额存单。借款期限为 2018 年 2 月 24 日至 2021 年 2 月 24 日、2018 年 3 月 5 日至 2021 年 3 月 5 日，利率为固定利率。

本公司之子公司兖州煤业股份有限公司质押借款 624,190.80 万元,质押物包括兖州煤业股份有限公司其下属企业兖州煤业澳大利亚有限公司不超过 10 亿美元的配股而对其持有的全部股权和相关权益，截至 2018 年 12 月 31 日享有的兖州煤业澳大利亚有限公司净资产账面价值为 583,965 万元；其下属企业中垠融资租赁有限公司质押在光大银行应收租金债权 18,205.30 万元；质押在华夏银行应收租金债权 56,415 万元；质押在国家开发银行银行应收租金债权 105,931 万元；中垠（泰安）租赁有限公司存放在华夏银行应收租金债权 27,349 万元。

（4）外币借款情况

长期借款中人民币借款利率在 4.31%至 5.9%之间，长期借款中外币美元借款利率在 3 个月 Libor+2.8%至 6 个月 Libor+2.75%之间，外币澳元借款利率为 8.70%。长期借款中美元借款余额为 291,428.70 万元，折合人民币 2,000,133.40 万元；澳元借款余额为 1,807.00 万元，折合人民币 8,718.60 万元。

41、应付债券

（1）应付债券

项　目	年末余额	年初余额
公司债券	32,914,366,201.93	26,012,179,323.71

项　目	年末余额	年初余额
合　计	**32,914,366,201.93**	**26,012,179,323.71**

（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	年初余额	本年发行
17 兖 01EB	4,000,000,000.00	2017/4/21	3+N	4,000,000,000.00	3,134,000,000.00	
17 兖 02EB	3,000,000,000.00	2017/09/21	3+N	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	
17 兖矿 01	2,000,000,000.00	2017/05/26	2+1	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	
18 兖 01EB	120,000,000.00	2018/4/3	3+N	120,000,000.00		120,000,000.00
16 兖矿 PPN001B	720,000,000.00	2016/11/23	3 年	720,000,000.00	719,559,056.62	
18 兖矿 SCP001	1,500,000,000.00	2018/1/22	210 天	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
18 兖矿 SCP002	1,500,000,000.00	2018/2/7	258 天	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
18 兖矿 CP001	1,500,000,000.00	2018/2/28	1 年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
18 兖矿 CP002	1,500,000,000.00	2018/4/4	1 年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
18 兖矿 CP003	1,500,000,000.00	2018/6/22	1 年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
17 兖矿 MTN001	1,000,000,000.00	2017/3/1	3 年	1,000,000,000.00	1,034,570,555.58	
17 兖矿 MTN002	1,000,000,000.00	2017/3/10	3 年	1,000,000,000.00	1,034,676,666.68	
17 兖矿 MTN003	1,000,000,000.00	2017/7/5	3 年	1,000,000,000.00	1,015,694,444.46	
17 兖矿 MTN004	1,000,000,000.00	2017/7/17	3 年	1,000,000,000.00	1,014,036,666.67	
18 兖矿 MTN001	2,000,000,000.00	2018/2/7	3 年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00
18 兖矿 MTN003	1,000,000,000.00	2018/3/12	3 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
18 兖矿 MTN004	1,500,000,000.00	2018/3/16	3 年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
18 兖矿 MTN006	1,000,000,000.00	2018/4/10	3 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
18 兖矿 MTN007	1,500,000,000.00	2018/4/25	3 年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
18 兖矿 MTN008	1,500,000,000.00	2018/6/13	3 年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
12 兖煤 02	4,000,000,000.00	2012/7/23	10 年	3,960,000,000.00	3,982,000,000.00	
12 兖煤 03	1,950,000,000.00	2014/3/6	5 年	1,930,500,000.00	1,945,450,000.00	
12 兖煤 04	3,050,000,000.00	2014/3/6	10 年	3,019,500,000.00	3,031,191,666.74	
公司债券	3,478,695,000.00	2012/5/16	10 年	3,478,695,000.00	1,487,320,266.96	
公司债券	2,299,172,000.00	2018/11/30	3 年	2,299,172,000.00		2,278,188,000.00
农业银行中期票据		2018/7/11	3 年	1,500,000,000.00		1,493,250,000.00
中国银行中期票据		2018/10/19	3 年	3,000,000,000.00		2,991,000,000.00
境外美元债	2,613,680,000.00	2017/11/30		2,613,680,000.00	2,613,680,000.00	2,178,562,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行
合　计	**47,231,547,000.00**			**51,641,547,000.00**	**26,012,179,323.71**	**25,061,000,000.00**

（续）

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	其他减少	外币报表折算差额	年末余额
17 兖 01EB			1,000,000.00	3,133,000,000.00		
17 兖 02EB				400,889,316.96		2,599,110,683.04
17 兖矿 01				2,000,000,000.00		
18 兖 01EB						120,000,000.00
16 兖矿 PPN001B	47,523,622.62		45,383,999.94	721,698,679.30		
18 兖矿 SCP001	51,158,750.00		1,551,158,750.00			
18 兖矿 SCP002	61,830,833.33		1,561,830,833.33			
18 兖矿 CP001	70,839,999.12		6,000,000.00	1,564,839,999.12		
18 兖矿 CP002	59,595,833.33		4,500,000.00	1,555,095,833.33		
18 兖矿 CP003	42,554,166.67		6,000,000.00	1,536,554,166.67		
17 兖矿 MTN001	47,144,444.43		47,800,000.00	1,000,000,000.00		33,915,000.01
17 兖矿 MTN002	48,526,666.70		49,800,000.00	1,000,000,000.00		33,403,333.38
17 兖矿 MTN003	49,742,498.33		50,000,000.00			1,015,436,942.79
17 兖矿 MTN004	49,386,666.67		49,700,000.00			1,013,723,333.34
18 兖矿 MTN001	99,018,333.45		6,000,000.00			2,093,018,333.45
18 兖矿 MTN003	43,493,333.33		9,000,000.00			1,034,493,333.33
18 兖矿 MTN004	62,145,416.67		9,000,000.00			1,553,145,416.67
18 兖矿 MTN006	36,958,333.33		9,000,000.00			1,027,958,333.33
18 兖矿 MTN007	84,513,888.89		13,500,000.00			1,571,013,888.89
18 兖矿 MTN008	41,812,500.00		13,500,000.00			1,528,312,500.00
12 兖煤 02	200,750,000.00	4,000,000.00				3,986,000,000.00
12 兖煤 03	117,043,000.00	3,900,000.00		1,949,350,000.00		
12 兖煤 04	190,180,000.00	3,050,333.26				3,034,242,000.00
公司债券	69,198,000.00		808,058,000.00		34,192,836.74	713,455,103.70
公司债券	15,399,000.00	583,000.00				2,278,771,000.00
农业银行中期票据	34,841,000.00	1,125,000.00				1,494,375,000.00
中国银行中期票据	25,243,000.00	750,000.00				2,991,750,000.00
境外美元债						4,792,242,000.00
合　计	**1,548,899,286.87**	**13,408,333.26**	**4,241,231,583.27**	**14,861,427,995.38**	**34,192,836.74**	**32,914,366,201.93**

42、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	2,778,006,634.32	271,795,332.98	1,556,871,738.25	1,492,930,229.05
专项应付款	143,652,224.46		44,660,370.64	98,991,853.82

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合　计	**2,921,658,858.78**	**271,795,332.98**	**1,601,532,108.89**	**1,591,922,082.87**

（1）长期应付款年末余额情况

项　目	年末余额	年初余额
合　计	**1,492,930,229.05**	**2,778,006,634.32**
其中：1. 融资租赁款	771,272,501.05	2,221,196,143.32
2. 采矿权价款	350,191,955.00	345,818,705.00
3. 生命保险资产管理有限公司融资	240,000,000.00	
4. 非或然特许权使用费	129,585,773.00	210,991,786.00
5. 其他	1,880,000.00	

（2）专项应付款年末余额情况

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合　计	**143,652,224.46**		**44,660,370.64**	**98,991,853.82**
其中：1. 北宿煤矿关闭专项资金	113,595,304.64		29,597,813.30	83,997,491.34
2. 大型高温与低温费托合成多联产	13,794,362.48			13,794,362.48
3. 浦东新区重大项目配套款	1,200,000.00			1,200,000.00
4. 费托合成煤关键技术	8,062,557.34		8,062,557.34	
5. 超洁净煤项目	7,000,000.00		7,000,000.00	

43、长期应付职工薪酬

项　目	年末余额	年初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	429,604,911.55	437,493,787.93
三、其他长期福利	382,722,973.50	521,872,859.00
合　计	**812,327,885.05**	**959,366,646.93**

44、预计负债

项　目	年末余额	年初余额	形成原因
复垦/复原及环境恢复	1,425,052,908.00	1,296,596,863.00	

项　目	年末余额	年初余额	形成原因
照付不议负债	161,182,835.00	235,547,414.00	注 1
市场营销服务费用	371,358,547.00	227,886,437.00	
C&A 收购有关的合同	271,974,394.00	443,810,645.00	注 2
合　计	**2,229,568,684.00**	**2,203,841,359.00**	

注 1：本公司之子公司兖州煤业股份有限公司下属企业格罗斯特煤炭有限公司与第三方签订的铁路及港口照付不议合同，因预计未来运量不会达到合同约定，故对按合同约定仍需支付的款项进行预计负债确认，其中一年内到期的预计负债金额为 5,872 万元。

注 2：本公司之子公司兖州煤业股份有限公司下属企业联合煤炭工业有限公司与第三方签订的煤炭供应和运输协议，该合同价格低于市场价格，为亏损合同，其中一年内到期的预计负债金额为 12,808 万元。

45、递延收益

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	153,319,148.99	114,225,900.00	71,943,558.70	195,601,490.29
合　计	**153,319,148.99**	**114,225,900.00**	**71,943,558.70**	**195,601,490.29**

其中，涉及政府补助的项目：

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
收低温煤泥干燥专项资金	1,000,000.00	4,600,000.00		5,000,000.00
湖南益阳东部新区基础配套设施补贴	16,000,000.00			4,000,000.00
省创新能力建设项目资金	8,600,000.00			8,600,000.00
大规模水煤浆气化技术开发及示范	991,700.00	963,800.00		
国资人才发展支持资金-超净煤制备石墨材料技术研究项目	500,000.00			
济南高新区扶持奖金		100,000.00		100,000.00
大型煤气化关键设备磨蚀机理及安全保障技术		209,900.00		
济宁市知识产权运营试点运营资金	311,484.34			311,484.34
兖矿工业园区奖励金	1,300,000.00		600,000.00	
新风光电子产业园一期工程	7,200,000.00			200,000.00
中国煤炭尘肺病防治基金会拨付资金购买医疗设备	899,929.89		262,719.36	

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
安全改造补贴		76,773,200.00		20,243,402.40
重大灾害治理示范工程建设项目	8,580,000.00	2,500,000.00		
国资监管系统	381,516.46			
化工能源管理中心项目	2,281,332.68			
锅炉烟气超低排放项目	4,950,000.00			353,571.43
枣庄市财政局节能节水补助	1,857,200.00			
省财政厅污水项目补助资金	1,712,000.00			
枣庄市财政局污水处理补贴	1,857,200.00			
枣庄财政局大气污染防治项目补助	1,857,100.00			
山东省财政厅专利资助金	2,971,400.00			
260T 锅炉烟气脱销项目补助	6,036,100.00			
聚甲醛项目补助	278,600.00			
醋酸项目补助	418,000.00			
基础设施建设补贴	82,093,085.62	27,880,000.00		9,679,363.40
科研项目补助	1,242,500.00	1,199,000.00		
合　计	**153,319,148.99**	**114,225,900.00**	**862,719.36**	**48,487,821.57**

（续）

项　目	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
收低温煤泥干燥专项资金			600,000.00	与收益相关
湖南益阳东部新区基础配套设施补贴			12,000,000.00	与收益相关
省创新能力建设项目资金				与资产相关
大规模水煤浆气化技术开发及示范			1,955,500.00	与资产相关
国资人才发展支持资金-超净煤制备石墨材料技术研究项目			500,000.00	与收益相关
济南高新区扶持奖金				与资产相关
大型煤气化关键设备磨蚀机理及安全保障技术			209,900.00	与资产相关
济宁市知识产权运营试点运营资金				与收益相关
兖矿工业园区奖励金			700,000.00	与资产相关
新风光电子产业园一期工程			7,000,000.00	与资产相关

项　目	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
中国煤炭尘肺病防治基金会拨付资金购买医疗设备			637,210.53	与资产相关
安全改造补贴			56,529,797.60	与收益相关
重大灾害治理示范工程建设项目			11,080,000.00	与资产相关
国资监管系统	65,075.97		316,440.49	与收益相关
化工能源管理中心项目	282,356.46		1,998,976.22	与收益相关
锅炉烟气超低排放项目			4,596,428.57	与资产相关
枣庄市财政局节能节水补助		-1,857,200.00		与收益相关
省财政厅污水项目补助资金		-1,712,000.00		与收益相关
枣庄市财政局污水处理补贴		-1,857,200.00		与收益相关
枣庄财政局大气污染防治项目补助		-1,857,100.00		与收益相关
山东省财政厅专利资助金		-2,971,400.00		与收益相关
260T 锅炉烟气脱销项目补助		-6,036,100.00		与收益相关
聚甲醛项目补助		-278,600.00		与收益相关
醋酸项目补助		-418,000.00		与收益相关
基础设施建设补贴		-5,257,985.34	95,035,736.88	与收益相关
科研项目补助			2,441,500.00	与收益相关
合　计	**347,432.43**	**-22,245,585.34**	**195,601,490.29**	

46、其他非流动负债

项　目	年末余额	年初余额
Athena Coal Mines Pty Ltd-Advance from a shareholder-Sojitz		14,873,522.00
中垠租赁一期资产专项计划	412,190,000.00	
济宁市知识产权运营试点运营资金	200,000.00	
山东省知识产权运营平台建设运营资金	150,000.00	
企业研究开发财政补助资金	262,600.00	
其他	15,039,602.00	
合　计	**427,842,202.00**	**14,873,522.00**

注：本公司之子公司兖州煤业股份有限公司下属企业中垠融资租赁有限公司于 2018 年 3 月 16 日发行“中银租赁一期资产专项计划”，发行期限为 5 年，发行金额为 49,260 万元，本年归还 8,041 万元，截至 2018 年 12 月 31 日，账面余额为 41,219 万元。

47、实收资本

投资者名称	年初金额		本年增加	本年减少	年末金额	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
山东省人民政府国有资产监督管理委员会	2,347,371,339.05	70.00	3,091,068,990.80		5,438,440,329.85	70.00
山东国惠投资有限公司			1,553,840,094.24		1,553,840,094.24	20.00
山东省社会保障基金理事会	1,006,016,288.17	30.00		229,096,241.04	776,920,047.13	10.00
合　计	**3,353,387,627.22**	**100.00**	**4,644,909,085.04**	**229,096,241.04**	**7,769,200,471.22**	**100.00**

注：2018 年 2 月 26 日，根据山东省人民政府国有资产监督管理委员会（鲁国资产权字[2018]7 号）文件《关于兖矿集团有限公司部分国有划拨土地使用权作价出资转增国家资本金的批复》，同意将本公司请示中所述国有划拨土地使用权按经国土资源部备案的评估结果转增实收资本，增资后，注册资本 776,920.00 万元，实收资本 776,920.00 万元，其中：山东省人民政府国有资产监督管理委员会出资 543,844.00 万元，占注册资本的 70.00%；山东国惠投资有限公司出资 155,384.00 万元，占注册资本的 20.00%；山东省社会保障基金理事会出资 77,692.00 万元，占注册资本的 10.00%。

48、其他权益工具

发行在外的金融工具	年初余额		本年增加		本年减少		年末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2015 年第一期永续	10,000,000.00	991,000,000.00			10,000,000.00	991,000,000.00		
2015 年第二期永续	20,000,000.00	1,984,000,000.00			20,000,000.00	1,984,000,000.00		
2017 年第五期永续债	15,000,000.00	1,484,150,943.40		641,509.44			15,000,000.00	1,484,792,452.84
2018 年第五期永续债 18 兖矿 MTN005			10,000,000.00	993,666,667.00			10,000,000.00	993,666,667.00
2018 年第九期永续债 18 兖矿 MTN009			10,000,000.00	995,750,000.00			10,000,000.00	995,750,000.00
2018 年第十期永续债 18 兖矿 MTN010			15,000,000.00	1,500,000,000.00			15,000,000.00	1,500,000,000.00
2018 年第十一期永续债 18 兖矿 MTN011			15,000,000.00	1,492,000,000.00			15,000,000.00	1,492,000,000.00
2018 年第十二期永续债 18 兖矿 MTN012			15,000,000.00	1,490,550,000.00			15,000,000.00	1,490,550,000.00
2018 年第十三期永续债 18 兖矿 MTN013			15,000,000.00	1,494,000,000.00			15,000,000.00	1,494,000,000.00
2018 年第十四期永续债 18 兖矿 MTN014			10,000,000.00	997,163,500.00			10,000,000.00	997,163,500.00
2018 年第十五期永续债 18 兖矿 MTN015			10,000,000.00	997,333,333.00			10,000,000.00	997,333,333.00
合　计	**45,000,000.00**	**4,459,150,943.40**	**100,000,000.00**	**9,961,105,009.44**	**30,000,000.00**	**2,975,000,000.00**	**115,000,000.00**	**11,445,255,952.84**

注 1：2014 年 8 月 1 日，山东省人民政府国有资产监督管理委员会以鲁国资收益函[2014]35 号《关于同意兖矿集团注册发行 50 亿元长期限含权中期票据的批复》，同意本公司注册发行 50 亿元长期限含权中期票据。本公司于 2015 年 3 月向包括中国农业银行股份有限公司等四家单位发行 2015 年度第一期债务融资工具，发行总金额 10 亿元人民币，扣除发行费用，实际募集资金为 9.91 亿元。此工具无固定偿还期限，债券面值为 100 元，除非发生递延付息的情况，本公司需每年按照固定利率 6.3%向债券购买人支付利息，固定利率每三年重置一次。本年已兑付 9.91 亿元。

注 2：本公司于 2015 年 11 月向中国农业银行股份有限公司等单位发行 2015 年度第二期债务融资工具，发行总金额 20 亿元人

民币，扣除发行费用，实际募集资金为 19.84 亿元。此工具无固定偿还期限，债券面值为 100 元，除非发生递延付息的情况，本公司需每年按照固定利率 5.5%向债券购买人支付利息，固定利率每三年重置一次。本年已兑付 19.84 亿元。

注 3：本公司于 2017 年 9 月 16 日向海通证券股份有限公司等单位发行 2017 年度第五期中期票据（17 兖矿 MTN005A），发行总金额 10 亿元人民币，扣除发行费用，实际募集资金 9.89 亿，期限 3+N 年，发行利率 5.80%，债券面值为 100 元，此工具无固定偿还期限，除非发生递延付息的情况，本公司需每年按照固定利率 5.80%向债券购买人支付利息，固定利率每三年重置一次；本公司于 2017 年 9 月 26 日向海通证券股份有限公司等单位发行 2017 年度第五期中期票据（17 兖矿 MTN005B），发行总金额 5 亿元人民币，扣除发行费用，实际募集资金 4.95 亿元，期限 5+N 年，发行利率 6.20%，债券面值为 100 元，此工具无固定偿还期限，除非发生递延付息的情况，本公司需每年按照固定利率 6.20%向债券购买人支付利息，固定利率每五年重置一次。本年增加承销费摊销 641,509.44 元。

注 4：本公司于 2018 年 3 月 26 日向交通银行股份有限公司等单位发行 2018 年度第五期中期票据（18 兖矿 MTN005），发行总金额 10 亿元人民币，扣除发行费用，实际募集资金 9.91 亿，期限 3+N 年，发行利率 6.30%，债券面值为 100 元，此工具无固定偿还期限，除非发生递延付息的情况，本公司需每年按照固定利率 6.30%向债券购买人支付利息，固定利率每三年重置一次。 本年增加承销费摊销 2,666,667.00 元。

注 5：本公司于 2018 年 7 月 12 日向北京银行股份有限公司等单位发行 2018 年度第九期中期票据（18 兖矿 MTN009），发行总金额 10 亿元人民币，扣除发行费用，实际募集资金 9.91 亿，期限 3+N 年，发行利率 6.35%，债券面值为 100 元，此工具无固定偿还期限，除非发生递延付息的情况，本公司需每年按照固定利率 6.35%向债券购买人支付利息，固定利率每三年重置一次。本年增加承销费摊销 4,750,000.00 元。

注 6：本公司于 2018 年 9 月 18 日向华夏银行股份有限公司等单位发行 2018 年度第十期中期票据（18 兖矿 MTN010），发行总金额 15 亿元人民币，扣除发行费用，实际募集资金 14.865 亿，期限 3+N 年，发行利率 5.82%，债券面值为 100 元，此工具无固定偿还期限，除非发生递延付息的情况，本公司需每年按照固定利率 5.82%向债券购买人支付利息，固定利率每三年重置一次。本年增加承销费摊销 13,500,000.00 元。

注 7：本公司于 2018 年 10 月 10 日向海通证券股份有限公司等单位发行 2018 年度第十一期中期票据（18 兖矿 MTN011），发行总金额 15 亿元人民币，扣除发行费用，实际募集资金 14.865 亿，期限 3+N 年，发行利率 5.62%，债券面值为 100 元，此工具无固定偿还期限，除非发生递延付息的情况，本公司需每年按照固定利率 5.62%向债券购买人支付利息，固定利率每三年重置一次。本年增加承销费摊销 5,500,000.00 元。

注 8：本公司于 2018 年 10 月 26 日向海通证券股份有限公司等单位发行 2018 年度第十二期中期票据（18 兖矿 MTN012），发行总金额 15 亿元人民币，扣除发行费用，实际募集资金 14.865 亿，期限 3+N 年，发行利率 5.78%，债券面值为 100 元，此工具无固定偿还期限，除非发生递延付息的情况，本公司需每年按照固定利率 5.78%向债券购买人支付利息，固定利率每三年重置一次。本年增加承销费摊销 4,050,000.00 元。

注 9：本公司于 2018 年 11 月 7 日向交通银行股份有限公司等单位发行 2018 年度第十三期中期票据（18 兖矿 MTN013），发行总金额 15 亿元人民币，扣除发行费用，实际募集资金 14.865 亿，期限 3+N 年，发行利率 5.86%，债券面值为 100 元，此工具无固定偿还期限，除非发生递延付息的情况，本公司需每年按照固定利率 5.86%向债券购买人支付利息，固定利率每三年重置一次。本年增加承销费摊销 7,500,000.00 元。

注 10：本公司于 2018 年 11 月 13 日向上海浦东发展银行股份有限公司等单位发行 2018 年度第十四期中期票据（18 兖矿 MTN014），发行总金额 10 亿元人民币，扣除发行费用，实际募集资金 9.91 亿，期限 3+N 年，发行利率 5.80%，债券面值为 100 元，此工具无固定偿还期限，除非发生递延付息的情况，本公司需每年按照固定利率 5.80%向债券购买人支付利息，固定利率每三年重置一次。本年增加承销费摊销 6,163,500.00 元。

注 11：本公司于 2018 年 12 月 14 日向中信证券股份有限公司等单位发行 2018 年度第十五期中期票据（18 兖矿 MTN015），发行总金额 10 亿元人民币，扣除发行费用，实际募集资金 9.91 亿，期限 3+N 年，发行利率 5.70%，债券面值为 100 元，此工具无固定偿还期限，除非发生递延付息的情况，本公司需每年按照固定利率 5.70%向债券购买人支付利息，固定利率每三年重置一次。本年增加承销费摊销 6,333,333.00 元。

49、资本公积

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本（或股本）溢价	2,472,372,074.38	3,358,924,630.63	5,376,885,293.29	454,411,411.72
其他资本公积	5,513,714,685.59			5,513,714,685.59
合　计	**7,986,086,759.97**	**3,358,924,630.63**	**5,376,885,293.29**	**5,968,126,097.31**

注 1：股本溢价本年增加

（1）本公司之子公司兖州煤业股份有限公司下属企业兖州煤业澳大利亚有限公司因香港上市股权被稀释增加 17,989,256.82 元。（2）本公司受让兖矿贵州能化有限公司 2.63%股权增加 296,000.00 元。（3）本公司子公司济南中垠鑫熙置业有限公司增资后，中垠地产有限公司持股比例由 100%变为 65%增加 32,012,500.00 元。（4）本公司受让兖矿国宏化工有限责任公司的 6.88%股权增加 47,044,078.00 元。（5）本公司发行可交换债券，本年度转股数为 266924953 股，增加净资产 3,254,582,795.81 元。（6）本公司之子公司兖矿水煤浆气化及煤化工国家工程研究中心有限公司根据山东省财政厅 2015 年 12 月 22 日下发的《关于下达省级国有资本经营预算指标的通知》鲁财企指【2015】91 号文件的要求，将收到的企业技术创新能力项目建设专款 7,000,000.00 元做增加国家资本金处理。

注 2：股本溢价本年减少

（1）根据山东省国资委《关于兖矿集团有限公司部分国有划拨土地使用权作价出资转增国家资本金的批复》（鲁国资产权字[2018]7 号），同意将本公司所有的国有划拨土地使用权按经国土资源部备案的评估结果转增实收资本，转资后资本公积减少 4,415,812,844.00 元。（2）本公司之子公司兖州煤业股份有限公司所属企业股权变化减少 62,890,675.32 元。（3）本公司持兖州煤业股份有限公司股权比例变更减少 42,882,551.80 元。（4）永续债到期偿还及手续费导致资本公积减少 72,607,075.47 元。（5）根据山东创元物业管理服务有限公司移交协议，本公司将所属物业全部股权、人员、业务无偿移交给邹城市人民政府，减少 20,000,000.00 元。（6）根据本公司关于印发《“三供一业”分离移交维修改造工程项目管理办法（暂行）》的通知（兖矿集团发[2017]43 号），将“三供一业”分离移交给地方，合计金额 185,000,232.18 元，其中，冲减资本公积 70,656,443.24 元，冲减盈余公积 114,343,788.94 元。（7）僵尸企业济南澳科矿山工程技术有限公司未纳入合并范围减少 372.30 元。（8）本公司受让兖矿新疆能化有限公司 0.33%股权减少 11,611,200.00 元。（9）本公司之子公司兖州煤业股份有限公司其他权益工具持有者投入资本减少 18,651,600.00 元。（10）本公司之子公司山东兖矿煤化国际焦化有限公司债转股减少 150,000,000.00 元。（11）本公司收购山东兖矿轻合金有限公司 40%的股权减少 401,791,674.72 元。（12）兖矿鲁南化肥厂破产清算未纳入合并范围减少 109,980,856.44 元。

50、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	592,528,293.42	753,616,729.81	540,439,718.01	805,705,305.22
维简费	456,698,745.48	349,386,175.32	111,776,013.53	694,308,907.27
医疗风险基金	2,160,613.90		2,160,613.90	
改革专项发展基金	337,860,932.50			337,860,932.50
环境治理保证金	13,569,400.00			13,569,400.00
一般风险准备	14,848,437.50	1,095,172.10		15,943,609.60
转产基金	82,028,747.17			82,028,747.17
合　计	**1,499,695,169.97**	**1,104,098,077.23**	**654,376,345.44**	**1,949,416,901.76**

51、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	114,343,788.94		114,343,788.94	
合　计	**114,343,788.94**		**114,343,788.94**	

注：根据本公司关于印发《“三供一业”分离移交维修改造工程项目管理办法（暂行）》的通知（兖矿集团发[2017]43 号），将“三供一业”分离移交给地方，合计金额 185,000,232.18 元，其中：冲减资本公积 70,656,443.24 元，冲减盈余公积 114,343,788.94 元。

52、一般风险准备

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一般风险准备	40,884,106.02	5,383,561.34		46,267,667.36
合　计	**40,884,106.02**	**5,383,561.34**		**46,267,667.36**

53、未分配利润

项　目	本年金额	上年金额
上年年末金额	2,210,685,856.89	5,263,099,701.90
采用新金融工具准则的影响	107,919,402.68	
本年年初金额	2,318,605,259.57	5,263,099,701.90
本年增加	780,615,817.61	-1,816,094,184.68
其中：本年归属于母公司所有者的净利润	-1,706,806,354.88	-1,985,948,249.84
其他调整因素	2,487,422,172.49	169,854,065.16
本年减少	3,054,236,509.16	1,236,319,660.35

项　目	本年金额	上年金额
其中：本年提取盈余公积数		
本年提取一般风险准备数	6,478,733.44	6,983,564.49
本年分配现金股利数	262,000,000.00	173,000,000.00
转增资本		
其他减少	2,785,757,775.72	1,056,336,095.86
本年年末金额	**44,984,568.02**	**2,210,685,856.87**

注 1：其他调整因素：

（1）僵尸企业济南澳科矿山工程技术有限公司未纳入合并范围增加 75,502.26 元。（2）本公司转让山东兖矿煤化国际焦化有限公司 50%的股权增加 68,850,290.82 元。（3）兖矿鲁南化肥厂破产清算未纳入合并范围增加 2,177,450,127.83 元。（4）本公司收购山东兖矿轻合金有限公司 40%的股权增加 241,046,251.58 元。

注 2：其他减少形成因素为：

（1）本公司子公司兖州煤业股份有限公司计提永续债利息减少 314,536,136.29 元。（2）本公司持兖州煤业股份有限公司股权比例变更减少 2,417,667,174.63 元。（3）本公司子公司济南中垠鑫熙置业有限公司增资后，中垠地产有限公司持股比例由 100%变为 65%减少 491.26 元。（4）根据山东创元物业管理服务有限公司移交协议，本公司将所属物业全部股权、人员、业务无偿移交给邹城市人民政府减少 133,247.32 元。（5）本公司子公司兖矿化工有限公司收购邹城市矿区典当有限责任公司 9%的股权减少 189,360.00 元。（6）根据财企[2005]62 号《财政部关于企业分离办社会职能有关财务管理问题的通知》要求，本公司之子公司兖州煤业股份有限公司将其持有的山东兖煤物业有限公司 65%股权划拨到地方政府减少 4,174,231.86 元。（7）本公司子公司兖州煤业股份有限公司移交三供一业资产减少 16,716,795.80 元。（8）本公司子公司兖矿化工有限公司受让鲁化好阳光生态肥业有限公司 55.26%股权减少 3,922,800.00 元。（9）本公司受让兖矿国宏化工有限责任公司的 6.88%股权减少 28,417,538.88 元。

54、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
主营业务小计	244,927,206,104.64	205,617,224,596.70	184,074,002,575.05	153,996,916,312.49
其他业务小计	12,214,318,646.98	11,079,530,236.22	15,431,047,580.92	14,094,070,774.08
合　计	**257,141,524,751.62**	**216,696,754,832.92**	**199,505,050,155.97**	**168,090,987,086.57**

注 1：主营业务收入包括煤炭、煤化工、贸易收入等收入。

注 2：其他业务收入包括材料销售、运输业务、工程劳务、医疗服务、供电等收入。

55、手续费及佣金收入

项　目	本年发生额	上年发生额
手续费及佣金收入	86,085,709.18	115,514,264.11
合　计	**86,085,709.18**	**115,514,264.11**

56、税金及附加

项　目	本年发生额	上年发生额
消费税	5,182,773.12	52,816,756.60
城市维护建设税	347,482,311.16	330,739,592.15
教育费附加	173,298,843.00	158,599,501.93
地方教育费附加	109,184,424.55	104,251,593.37
水利建设基金	47,582,060.52	47,784,724.14
土地增值税	42,657,652.28	43,355,955.12
资源税	1,521,139,202.41	1,489,179,239.94
房产税	118,551,187.97	108,931,760.34
土地税	325,890,242.31	523,058,030.44
印花税	220,914,636.70	937,803,188.69
车船使用税	1,385,384.15	1,558,655.17
环境保护税	34,995,033.41	8,348,946.69
水资源税	202,018,610.30	574,357.00
残疾人保障金	918,032.78	56,819.98
契税		13,972.07
其他	89,290,963.40	18,927,813.30
合　计	**3,240,491,358.06**	**3,826,000,906.93**

57、销售费用

项　目	本年发生额	上年发生额
运输费	2,217,472,897.02	1,795,283,851.55
港务费	1,141,225,736.83	749,174,639.86
职工薪酬	202,833,328.10	184,614,056.34
装卸费	29,976,338.07	29,792,520.24

项　目	本年发生额	上年发生额
差旅费	20,789,518.57	20,278,236.45
销售服务费	44,966,735.00	27,111,444.25
自备车费用	17,359,776.13	7,861,490.70
代理费	35,174,440.59	291,348,189.19
广告费	20,533,520.79	22,980,740.87
业务经费	11,091,833.81	10,897,734.35
修理费	5,302,014.84	2,600,772.87
办公费	8,050,487.99	8,456,573.23
仓储保管费	4,133,793.64	6,783,781.41
折旧费	4,452,772.68	4,968,967.40
会议费	1,279,433.53	1,158,345.40
保险费	328,857,517.84	61,583,453.60
展览费	1,667,875.72	3,408,432.36
包装物	4,859,289.47	2,806,596.04
委托代销费用	40,444.22	42,795.05
其他	2,644,114,089.28	1,403,552,420.64
合　计	**6,744,181,844.12**	**4,634,705,041.80**

58、管理费用

项　目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	4,073,256,776.82	3,656,978,351.34
修理费	207,024,485.69	543,015,572.52
折旧费	807,662,238.88	567,088,420.69
房产管理费	138,513,348.81	138,486,468.43
咨询费	362,867,129.05	420,623,275.11
无形资产摊销	197,343,691.44	205,301,392.34
办公费	114,852,485.99	96,327,173.93
租赁费	89,277,025.71	84,097,979.39
差旅费	82,498,575.60	81,394,343.45
业务招待费	69,832,539.99	58,613,100.73
材料消耗	119,189,917.62	94,705,127.83
排污费	10,720,408.58	29,073,727.74

项　目	本年发生额	上年发生额
聘请中介机构费	72,430,295.47	57,473,203.47
诉讼费	12,046,723.26	11,120,349.53
保险费	15,491,954.08	21,136,225.79
低值易耗品摊销	17,166,216.53	12,909,476.31
会议费	9,265,971.52	9,609,118.28
董事会费	2,354,367.33	1,663,195.91
党建工作经费	53,818,558.73	7,568,287.20
其他	1,589,488,410.08	307,324,364.71
合　计	**8,045,101,121.18**	**6,404,509,154.70**

59、研发费用

项　目	本年发生额	上年发生额
材料	197,605,052.77	29,180,452.84
低值易耗品摊销	1,708,279.34	29,377,367.76
职工薪酬	125,955,231.83	46,890,693.05
水费	410,769.72	452,113.24
电费	314,350.02	178,223.54
折旧费	36,010,771.93	14,713,249.71
修理费	3,474,330.04	268,371.00
无形资产摊销	1,107,142.88	445,238.10
办公费	143,680.94	71,794.03
差旅费	707,332.52	831,611.92
会议费	125,450.13	50,361.00
保险费	283,018.87	8,695.79
租赁费	208,636.36	
聘请中介机构费	718,740.31	214,462.09
咨询费	1,791,200.20	94,389.81
运输费	17,458.92	15,553.21
设计费	62,184,115.55	36,668,078.95
测试费	141,509.43	
检验费	1,816,424.19	388,825.37
委外开发费	37,443,901.88	26,449,276.40

项　目	本年发生额	上年发生额
评审费	705,007.54	192,242.00
其他	4,781,210.59	7,673,576.76
合　计	**477,653,615.96**	**194,164,576.57**

60、财务费用

项　目	本年发生额	上年发生额
利息费用	8,232,901,466.39	7,598,710,621.35
减：利息收入	1,710,139,887.40	1,394,139,366.68
承兑汇票贴息	37,136,499.83	159,822,734.77
汇兑损失	256,912,467.66	1,058,295,716.12
减：汇兑收益	6,175,889.49	7,544,295.59
手续费	523,773,155.04	378,877,129.24
合　计	**7,334,407,812.03**	**7,794,022,539.21**

61、资产减值损失

项　目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	4,687,184,779.83	3,583,474,777.82
存货跌价损失	140,459,765.73	699,214,070.51
可供出售金融资产减值损失		56,860,417.18
长期股权投资减值损失	48,185,867.81	72,052,500.00
固定资产减值损失	21,221,037.91	122,451,997.26
工程物资减值损失	1,002,102.12	
在建工程减值损失		100,516,751.60
无形资产减值损失	289,787,295.52	1,491,985,842.51
合　计	**5,187,840,848.92**	**6,126,556,356.88**

62、信用减值损失

项　目	本年发生额	上年发生额
应收票据及应收账款坏账损失	164,516,469.99	
其他应收款坏账损失	-57,593,042.35	
债权投资减值损失	89,788,970.00	
长期应收款坏账损失	73,450,663.48	
其他	22,383,264.91	

项　目	本年发生额	上年发生额
合　计	**292,546,326.03**	

63、其他收益

项　目	本年发生额	上年发生额
省财政厅污水项目补助资金	1,000,000.00	1,000,000.00
稳岗补贴	339,108.87	1,159,054.80
西安市高新区政策优惠补贴	650,000.00	432,000.00
增值税即征即退	65,822,212.68	51,051,272.33
房租金补贴	83,800.00	130,000.00
科研项目经费	250,000.00	100,000.00
煤矿安全技改专项资金补贴款	9,200,000.00	9,227,500.18
电煤补贴	18,882,100.00	40,876,308.12
东部新区基础配套设施补贴	4,000,000.00	4,000,000.00
经济 17 项政策措施奖补资金	1,900,000.00	
经贸招商局奖励款	378,840.00	
工业和信息化发展专项资金	1,100,000.00	
老旧小区改造	10,000,000.00	
煤矿智能化机械化改造	15,820,802.40	
煤层气综合利用	4,252,400.00	
国补资产折旧摊销	9,679,363.40	
煤泥低温干燥项目收入	1,000,000.00	
煤炭清洁高效利用示范基地建设项目奖补资金	4,000,000.00	
陕西省科技厅财政奖励	1,530,532.00	
省创新能力建设项目拨款	8,600,000.00	
改制上市挂牌企业奖金	200,000.00	
济南科技信息研究所高企补贴	200,000.00	
安全生产责任保险试点财政奖补资金	305,614.00	
化工公司科技奖励	200,000.00	
邹城经济开发区管委会财政局政府补助款	2,000,000.00	
集团公司拨科研项目专项款	10,000,000.00	
西南铝业国家重点研发课题补助款	239,400.00	
中国科学院研发补助	2,705,241.39	

项　目	本年发生额	上年发生额
汶上县财政划拨高压动态无功补偿装置	1,300,000.00	
兖矿工业园奖励	600,000.00	
煤炭产业升级改造项目中央基本建设投资预算		9,230,000.00
煤矿灾害防治奖补资金		6,500,000.00
煤炭开采和洗选		32,580,000.00
安全监管监察专项资金		2,060,000.00
山东省创新项目拨款		3,440,000.00
瓦斯治理工作经费		2,880,000.00
脱硫补助款		4,290,000.00
国际产能合作补助金		10,000,000.00
其他		2,336,963.34
合　计	**176,239,414.74**	**181,293,098.77**

64、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,206,291,268.77	224,034,609.15
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,173,644.02	255,624,933.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	118,779,573.36	24,145,908.97
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	212,809,978.36	5,892,818.92
持有至到期投资在持有期间的投资收益	10,613,660.42	38,106,561.63
处置持有至到期投资取得的投资收益		178,592,533.85
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	505,216,908.16	105,650,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	256,473,252.74	
合　计	**2,309,010,997.79**	**832,047,366.35**

65、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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-724,209,716.43	-256,424,722.51
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-3,667,830.87	11,075,900.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-164,242,804.00	21,888,088.00

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	134,900.00	172,000.00
其他	-263,355,491.87	21,881,693.66
合　计	**-1,151,673,112.30**	**-212,482,940.85**

66、资产处置收益

项　目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	344,958,702.16	6,375,656.83	344,958,702.16
其中：固定资产处置利得	344,958,702.16	6,375,656.83	344,958,702.16
合　计	**344,958,702.16**	**6,375,656.83**	**344,958,702.16**

67、营业外收入

项　目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	5,926,878.34	4,895,328.98	5,926,878.34
债务重组利得	4,741,936.55	27,529,911.22	4,741,936.55
与日常经营活动无关的政府补助	82,335,019.94	71,808,789.55	82,335,019.94
罚没收入	402,033,406.84	344,302,397.41	402,033,406.84
资产出资形成收益	166,788,784.96		166,788,784.96
其他收入	742,528.20	1,019,473,989.00	742,528.20
合　计	**662,568,554.83**	**1,468,010,416.16**	**662,568,554.83**

政府补助明细

项　目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
内退伤残人员奖补资金	29,597,813.30	31,808,147.14	与收益相关
浦东新区落户补贴	10,408,000.00	15,000,000.00	与收益相关
财政扶持基金	4,767,000.00	2,953,000.00	与收益相关
榆林市榆阳区工业经济局奖励资金	1,325,000.00	150,000.00	与收益相关
中央外经贸发展专项资金	604,200.00	3,568,690.00	与收益相关
其他	5,493,715.64	10,100,048.05	与收益相关
稳岗补贴	2,379,621.90	379,760.00	与收益相关
中国煤炭尘肺病防治基金会拨付资	262,719.36	263,214.36	与收益相关

项　目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
金购买医疗设备			
兖矿工业园奖励	600,000.00	600,000.00	与收益相关
人才奖励	532,000.00		与收益相关
妇幼保健中心咨询检测费	36,240.00		与收益相关
失业保险基金稳定岗位补贴	13,125,324.74		与收益相关
上海企业扶持资金	12,770,000.00		与收益相关
陕西省科学技术厅科技奖金	433,385.00		与收益相关
金融创新奖		100,000.00	与收益相关
幼儿园财政拨款		633,930.00	与收益相关
新疆维吾尔自治区财政厅 2016 年安全生产预防及应急专项资金		5,292,000.00	与收益相关
济南高新技术产业开发区小微企业升级补助		100,000.00	与收益相关
统计局奖励		80,000.00	与收益相关
邹城市财政局集中支付中心奖励款		700,000.00	与收益相关
研发技改基金		80,000.00	与收益相关
合　计	**82,335,019.94**	**71,808,789.55**	

68、营业外支出

项　目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	15,328,379.85	28,907,225.63	15,328,379.85
债务重组损失	1,427,881.18	139,514.99	1,427,881.18
非货币性资产交换损失	294,700.00	456,251.92	294,700.00
对外捐赠支出	42,255,369.71	39,416,421.31	42,255,369.71
赔偿金、违约金及各种罚款支出	975,491,724.78	81,967,931.90	975,491,724.78
医疗工伤和生育保险纳入济宁市统筹管理系统	280,000,000.00		280,000,000.00
其他	65,777,264.01	11,469,059.00	65,777,264.01
合　计	**1,380,575,319.53**	**162,356,404.75**	**1,380,575,319.53**

注：本公司自行管理的医疗工伤和生育保险纳入济宁市统筹管理系统，需交纳 2.8 亿元过渡性社会保险费。

69、所得税费用

项　目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	2,974,933,824.19	3,364,237,754.07
递延所得税费用	2,017,181,791.07	-450,400,000.88
合　计	**4,992,115,615.26**	**2,913,837,753.19**

70、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	-76,727.32	-19,181.83	-57,545.49			
1.其他权益工具投资公允价值变动	-76,727.32	-19,181.83	-57,545.49			
二、将重分类进损益的其他综合收益	-570,253,544.95	259,848.58	-570,513,393.53	1,735,742,373.55	2,762,114.72	1,732,980,258.83
1.权益法下可转损益的其他综合收益	42,602,978.00		42,602,978.00	-86,438,866.42		-86,438,866.42
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小　计	**42,602,978.00**		**42,602,978.00**	**-86,438,866.42**		**-86,438,866.42**
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-28,587,730.94	259,848.58	-28,847,579.52	86,912,026.58	17,999,748.13	68,912,278.45
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小　计	**-28,587,730.94**	**259,848.58**	**-28,847,579.52**	**86,912,026.58**	**17,999,748.13**	**68,912,278.45**
3.现金流量套期损益的有效部分	-99,055,776.45		-99,055,776.45	-309,858,217.66	-15,237,633.41	-294,620,584.25
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小　计	**-99,055,776.45**		**-99,055,776.45**	**-309,858,217.66**	**-15,237,633.41**	**-294,620,584.25**
4.外币财务报表折算差额	-485,213,015.56		-485,213,015.56	2,045,127,431.05		2,045,127,431.05
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小　计	**-485,213,015.56**		**-485,213,015.56**	**2,045,127,431.05**		**2,045,127,431.05**
其他综合收益合计	**-570,330,272.27**	**240,666.75**	**-570,570,939.02**	**1,735,742,373.55**	**2,762,114.72**	**1,732,980,258.83**

（2）其他综合收益各项目的调节情况

项　目	其他权益工具投资公允价值变动	权益法下可转损益的其他综合收益	可供出售金融资产公允价值变动损益	现金流量套期损益的有效部分	外币财务报表折算差额	其他	小计
一、上年年末余额		-122,598,003.44	185,314,672.15	-571,444,088.06	-2,910,051,959.96	184,687,585.97	-3,234,091,793.34
二、采用新金融工具准则的影响	-10,739,351.15		-77,875,770.76				-88,615,121.91
三、本年年初余额	-10,739,351.15	-122,598,003.44	107,438,901.39	-571,444,088.06	-2,910,051,959.96	184,687,585.97	-3,322,706,915.25
四、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-57,545.49	42,602,978.00	-28,847,579.52	-99,055,776.45	-485,213,015.56		-570,570,939.02
五、本年年末余额	**-10,796,896.64**	**-79,995,025.44**	**78,591,321.87**	**-670,499,864.51**	**-3,395,264,975.52**	**184,687,585.97**	**-3,893,277,854.27**

71、股份支付

（1）股份支付总体情况

项　目	相关内容（万元）
公司本年授予的各项权益工具总额	430,943.80
公司本年行权的各项权益工具总额	118,520.30
公司本年失效的各项权益工具总额	3,122.50
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	2-3 年
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明：

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司之子公司兖州煤业股份有限公司下属企业兖州煤业澳大利亚有限公司根据激励计划向核心管理层人员授予 3,093,010 份期权。

此激励计划分为短期激励计划和长期激励计划，2018 年短期激励计划授予激励对象 1,609,198 份期权，其中 25%的应付短期期权递延至任职期开始后两年之日（即 2019 年 12 月 31 日），另外 25%将递延至任职期开始后三年之日（即 2020 年 12 月 31 日）。如果未能达到任职期条件，上述期权份额将分别于 2020 年 1 月 1 日和 2021 年 1 月 1 日到期失效。

2018 年长期激励计划授予激励对象 1,483,812 份期权，若满足相关可行权条件，将于 2020 年 12 月 31 日行权。若无法满足相关可行权条件，此期权将于 2021 年 1 月 1 日到期失效。

基于上述 2018 年短期激励计划和 2018 年长期激励计划，兖煤澳大利亚有限公司至多将发行 3,093,010 股新股，即占截止 2018 年 12 月 31 日公司总股本的 0.2%。

（2）以权益结算的股份支付情况

项　目	相关内容（万元）
授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型来计算期权的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	对可行权权益工具数量的最佳估计
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,241.20
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,759.80

72、借款费用

项　目	资本化率	资本化金额
中垠悦城	7.00	12,307,468.27
海鲁嘉园	7.52	5,258,659.00
泰和佳园	2.52	2,039,999.99
江南古城项目	9.00	57,024,367.80
紫金观邸	6.00	44,183,605.57
四季圣园高层区 4#商业办公楼、公寓楼	5.70	969,004.22
中垠广场	4.14	29,860,047.33
中垠国际广场	4.75	181,369,961.16
贵州能化龙凤煤矿	5.00	5,986,832.82
曲阜春秋华庭	6.78	23,814,932.43
东华悦城	7.18	39,880,034.12
扬中中垠悦城	6.68	16,754,916.53
合　计		**419,449,829.24**

73、租赁

（1）融资租入固定资产（融资租赁承租人）

项　目	年末金额	年初金额
原值合计	**2,514,990,056.99**	**5,439,026,599.20**

项　目	年末金额	年初金额
其中：机器设备	2,514,990,056.99	5,439,026,599.20
累计折旧合计	**1,110,124,828.90**	**1,161,497,473.32**
其中：机器设备	1,110,124,828.90	1,161,497,473.32
减值准备合计		
其中：机器设备		
账面价值合计	**1,404,865,228.09**	**4,277,529,125.88**
其中：机器设备	1,404,865,228.09	4,277,529,125.88

（2）最低租赁付款额（融资租赁承租人）

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	644,216,283.70
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	402,639,417.01
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	118,346,391.03
3 年以上	
合　计	**1,165,202,091.74**

注：截至 2018 年 12 月 31 日，本公司未确认融资费用余额为 51,852,979.94 元。

74、与合并现金流量表补充资料

（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	5,177,046,324.01	1,748,668,196.74
加：资产减值准备	5,187,840,848.92	6,126,556,356.88
信用资产减值损失（新准则适用）	292,546,326.03	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,390,037,468.19	5,892,971,662.06
无形资产摊销	1,600,485,783.25	1,389,467,661.58
长期待摊费用摊销	117,852,537.48	108,154,112.32
资产处置损失（收益以"－"号填列）	-344,958,702.16	-8,572,509.53
固定资产报废损失（收益以"－"号填列）		65,720.78
公允价值变动损失（收益以"－"号填列）	1,151,673,112.30	212,482,940.85
财务费用（收益以"－"号填列）	6,536,386,209.04	8,542,387,295.44
投资损失（收益以"－"号填列）	-2,309,010,997.79	-832,047,366.35

补充资料	本年发生额	上年发生额
递延所得税资产减少（增加以"－"号填列）	1,855,700,242.67	-276,093,507.49
递延所得税负债增加（减少以"－"号填列）	-556,702,823.23	-27,471,033.34
存货的 减少（增加以"－"号填列）	-2,871,804,256.23	-5,051,352,160.71
经营性应收项目的减少（增加以"－"号填列）	-2,748,839,199.31	-3,322,863,680.45
经营性应付项目的增加（减少以"－"号填列）	-4,500,737,199.89	-2,918,965,958.51
计提专项储备	1,104,098,077.23	1,924,750,048.53
收购利得		-896,933,278.00
经营活动产生的现金流量净额	17,081,613,750.51	12,611,204,500.80
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	35,682,487,166.88	26,056,580,948.91
减：现金的期初余额	26,056,580,948.92	23,216,028,288.63
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	9,625,906,217.96	2,840,552,660.28

（2）现金和现金等价物的构成

项　目	年末余额	年初余额
一、现金	**35,682,487,166.88**	**26,056,580,948.91**
其中：库存现金	1,423,752.47	1,946,510.44
可随时用于支付的银行存款	35,681,063,414.41	26,054,634,438.47
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	**35,682,487,166.88**	**26,056,580,948.91**

项　目	年末余额	年初余额
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

75、所有权或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	9,497,797,484.59	本附注八、1
应收票据	1,192,414,288.19	票据质押及开具保函
存货	1,018,816,513.64	借款抵押
长期应收款	2,253,010,000.00	长期借款质押
兖煤澳大利亚有限公司净资产	5,839,651,000.00	长期借款质押
普力马煤矿总资产	7,040,563,649.34	长期借款抵押
长期股权投资	4,298,828,049.30	长期借款抵押
固定资产	225,153,505.55	借款抵押
兖煤澳大利亚资源有限公司与联合煤炭工业有限公司总资产	45,769,950,000.00	银行授信额度质押
无形资产	1,378,842,615.36	借款抵押
投资性房地产	495,345,500.00	借款抵押
合　计	**79,010,372,605.97**	

76、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
货币资金			
其中：美元	812,368,911.47	6.8632	5,575,450,313.20
澳元	569,507,715.23	4.8250	2,747,874,726.00
加元	1,330,070.19	5.0381	6,701,026.62
港币	187,550,213.70	0.8762	164,331,497.24
欧元	2,136,894.55	7.8473	16,768,852.59
新加坡元	204,999.07	5.0062	1,026,266.34
应收票据及应收账款			
其中：美元	417,375,569.46	6.8632	2,864,532,008.35
澳元	87,326,664.65	4.8250	421,351,156.94
马来西亚林吉特	131,157.00	0.6068	79,590.00
其他应收款			
其中：美元	32,468,244.73	6.8632	222,836,057.21

项　　目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
澳元	14,732,724.96	4.8250	71,085,397.94
一年内到期的非流动资产			
其中：澳元	224,962,094.09	4.8250	1,085,442,104.00
其他流动资产			
其中：澳元	4,593,992.67	4.8250	22,166,014.63
长期应收款			
其中：澳元	851,758,960.00	4.8250	4,109,736,982.00
其他非流动资产			
其中：美元	116,084,654.10	6.8632	796,712,198.00
其他非流动金融资产			
其中：澳元	142,428,000.00	4.8250	687,215,100.00
应付票据及应付账款			
其中：美元	153,784,154.74	6.8632	1,055,451,410.78
澳元	407,086,384.12	4.8250	1,964,191,803.37
其他应付款			
其中：美元	111,543,133.15	6.8632	765,542,831.44
澳元	67,418,631.44	4.8250	325,294,896.69
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	228,600,000.00	6.8632	1,568,927,520.00
澳元	77,289,760.00	4.8250	372,923,092.00
短期借款			
其中：美元	111,211,180.39	6.8632	763,264,573.25
港币	1,560,132,460.16	0.8762	1,366,988,061.59
长期应付款			
其中：美元	18,881,246.79	6.8632	129,585,773.00
澳元	29,344,193.99	4.8250	141,585,736.00
应付债券			
其中：美元	435,974,912.25	6.8632	2,992,183,017.75
长期借款			
其中：美元	2,914,287,564.90	6.8632	20,001,338,415.41
澳元	18,069,000.00	4.8250	87,182,925.00

九、或有事项

1、截至 2018 年 12 月 31 日，本公司为其他单位提供担保情况

被担保单位	担保类型	担保金额
一、集团内		
兖州煤业股份有限公司	连带责任保证	14,753,000,000.00
兖矿国宏化工有限责任公司	连带责任保证	631,700,000.00
兖矿鲁南化工有限公司	连带责任保证	4,084,000,000.00
山东兖矿轻合金有限公司	连带责任保证	154,750,000.00
兖矿东华建设有限公司	连带责任保证	4,466,500,000.00
中垠地产有限公司	连带责任保证	2,837,700,000.00
济宁同济置业有限公司	连带责任保证	450,000,000.00
上海地利置业有限公司	连带责任保证	1,798,000,000.00
兖矿东华（湖南）文化旅游投资有限	连带责任保证	300,000,000.00
山东兖矿济三电力有限公司	连带责任保证	1,168,000,000.00
兖矿电铝（香港）有限公司	连带责任保证	383,000,000.00
陕西未来能源化工有限公司	连带责任保证	5,255,000,000.00
兖矿贵州能化有限公司	连带责任保证	300,000,000.00
兖矿新疆煤化工有限公司	连带责任保证	1,728,290,100.00
集团内担保小计		**38,309,940,100.00**
二、集团外		
上海睿涛房地产开发有限公司	连带责任保证	67,500,000.00
南京锦安中垠房地产开发有限公司	连带责任保证	1,054,000,000.00
集团外担保小计	连带责任保证	**1,121,500,000.00**
合计		**39,431,440,100.00**

2、截至 2018 年 12 月 31 日，本公司为诉讼情况

（1）厦门信达合同诉讼案

2017 年 3 月，厦门信达股份有限公司以买卖合同纠纷为由，将本公司之子公司兖州煤业股份有限公司、其下属企业山东中垠物流贸易有限公司诉至厦门市中级人民法院、厦门市湖里区人民法院，要求中垠物流返还货款本金合计 19,616.10 万元及相应利息，要求兖州煤业承担连带责任。2017 年 6 月兖州煤业向福建省高级人民法院就管辖权异议提起上诉，福建高院裁定将厦门中院的 2 起案件合并为 1 起（人民币 10,250.00 万元）由福

建高院审理，剩余的案件与其他相关案件合并由厦门中院审理。

2018 年 7 月 3 日，福建高院审理的案件一审开庭，双方在法庭上共同向法庭申请延缓审理，为双方的和谈争取时间。法庭同意暂缓审理，开庭时间另行通知。2018 年 7 月 17 日，就厦门中院审理的案件，法院组织诉讼各方参加了庭前质证，质证后厦门中院中止了本案审理。经兖州煤业调查核实，原告提交的相关证据中使用的兖州煤业及中垠物流印章均涉嫌伪造，本案涉及第三方上海鲁啸矿业有限公司及相关责任人涉嫌伪造公司印章实施合同诈骗，兖州煤业已依法向公安机关报案并获得立案，本案涉及的刑事案件目前正在办理中。兖州煤业正积极与厦门信达协商本案的解决方案。由于案件正在履行一审程序，截至 2018 年 12 月 31 日，尚无法判断本次诉讼事项对本公司本年利润或期后利润的影响。

（2）山东恒丰电力燃料有限公司合同纠纷案

2015 年 10 月，威海市商业银行股份有限公司将本公司之子公司兖州煤业股份有限公司诉至济宁市中级人民法院，因山东恒丰电力燃料有限公司将其对兖州煤业的应收账款 10,342.00 万元向原告做了质押，要求兖州煤业承担本金金额 9,911.90 万元及相应利息清偿责任。2018 年 7 月 16 日济宁中院一审开庭审理，2018 年 10 月 25 日收到一审判决书，济宁中院判决兖州煤业在应收账款质押本息 14,464.00 万元范围内承担连带责任。2018 年 11 月 5 日，兖州煤业向山东省高级人民法院提起上诉。

2015 年 11 月，建行济宁东城支行以金融借款合同纠纷为由，将恒丰公司及兖州煤业等 7 被告诉至济宁市中级人民法院，要求恒丰公司偿还借款本金 5,966.90 万元及相应利息。因恒丰公司将其对兖州煤业的应收账款 7,913.12 万元（涉嫌伪造）向建行济宁东城支行做了质押，建行济宁东城支行要兖州煤业在 7,913.12 万元应收账款质押范围内履行相应的给付义务。2018 年 4 月，济宁中院一审判决兖州煤业在应收账款质押价值 7,913.12 万元的范围内承担有限偿还责任。兖州煤业于 2018 年 5 月 7 日向山东高院提起上诉。2018 年 12 月 28 日，山东高法出具民事裁定书，撤销济宁中院一审判决并将案件发回济宁中院重审。

经调查核实，兖州煤业未向上述两家金融机构办理过任何应收账款质押业务。兖州煤业认为山东恒丰电力燃料有限公司涉嫌伪造印章，在金融机构办理应收账款质押融资业务。截至 2018 年 12 月 31 日，尚无法判断以上诉讼事项对本公司本年利润或期后利润的影响。

（3）中国建设银行济宁古槐路支行诉讼案

2017 年 6 月，中国建设银行古槐路支行以金融借款合同纠纷为由将本公司之子公司兖州煤业股份有限公司及济宁市燎原贸易有限公司等其他共 8 名被告诉至济宁市中级人民法院，要求济宁市燎原贸易有限公司偿还借款本金 9,585.90 万元及相应利息，因济宁市燎原贸易有限公司将其对兖州煤业的应收账款 9,052.00 万元向原告做了质押，要求兖州煤业在应收账款范围内承担连带偿还责任。济宁中院于 2018 年 1 月 24 日开庭审理本

案，兖州煤业向法院申请对相关证据材料中的印章进行司法鉴定，印章鉴定结果为假，签字为真。2018 年 7 月 19 日，济宁市中级人民法院一审开庭，于 2018 年 10 月 15 日出具民事判决书，判决兖州煤业在应收账款 9,585.90 万元范围内承担连带偿还责任。兖州煤业于 2018 年 11 月 12 日，向山东省高级人民法院提起诉讼，暂未收到山东高院受理通知。截至 2018 年 12 月 31 日，尚无法判断本次诉讼事项对本公司本年利润或期后利润的影响。

（4）内蒙古新长江矿业投资有限公司仲裁案

2018 年 4 月，内蒙古新长江矿业投资有限公司以本公司之子公司兖州煤业股份有限公司违反双方有关股权转让协议为由，向中国国际经济贸易仲裁委员会提出仲裁申请，要求兖州煤业支付股权转让价款 74,850.00 万元，相应违约金人民币 65,600.00 万元及本案涉及的律师费、仲裁费、保全费等共合计约人民币 143,500.00 万元。根据兖州煤业与新长江签订的股权转让相关系列协议，该股权转让价款对应的股权交易需新长江完成若干前置事项方可实现。兖州煤业认为,截至 2018 年 12 月 31 日，新长江并未完成该等前置事项，因此未达到双方协议的付款条件，兖州煤业不需支付涉及的股权转让价款及违约金。中国贸仲于 2018 年 10 月 12 日第一次开庭及 2018 年 12 月 17 日第二次开庭审理本案，尚未做出裁决。

由于本案目前正在履行仲裁审理程序，截至 2018 年 12 月 31 日，尚无法判断以上仲裁事项对本公司本年利润或期后利润的影响。

（5）安徽淮昊矿山工程有限公司诉讼案

2011 年 11 月，本公司之子公司兖矿贵州能化有限公司下属企业贵州五轮山煤业有限公司与安徽淮昊矿山工程有限公司签订《承包协议》，约定由安徽淮昊为五轮山煤矿采煤进行施工。2013 年，由于施工过程中煤矿瓦斯超标停止施工。安徽淮昊将设备及材料留置五轮山矿井，由于涉及工程结算、材料、设备等诸多因素，结算金额未达成统一意见。截至 2018 年 12 月 31 日，五轮山煤业预付安徽淮昊工程款 3,679.72 万元。2015 年 7 月 22 日，安徽淮昊矿向贵州省高级人民法院提起民事诉讼，诉讼金额 8,233.79 万元。2015 年 7 月 29 日由贵州省高级人民法院立案，案号为（2015）黔高民初字第 85 号，该案已于 2015 年 10 月 6 日开庭，2017 年 6 月 10 日二次开庭，至今未判决。截至 2018 年 12 月 31 日，尚无法判断本次诉讼事项对本公司本年利润或期后利润的影响。

（6）山东鲁丽钢铁有限公司诉讼案

2016 年 9 月本公司之子公司兖矿铝业国际贸易有限公司、兖矿国际贸易（山东）有限公司将鲁丽集团有限公司（包括关联单位山东鲁丽钢铁有限公司和青岛隆宇坤国际贸易有限公司）诉至山东省高级人民法院，要求鲁丽钢铁偿还货款 38,913.06 万元及利息，总额合计 53,738.06 万元，并要求鲁丽集团、山东省寿光市侯镇福利胶合板厂、薛茂林承担财产抵押或保证责任。2018 年 4 月 28 日，山东高院作出（2016）鲁民初 119 号民事裁定书，判决鲁丽钢铁偿还兖矿铝业国际贸易有限公司货款 26,281.25 万元及利息并支付律

师费、担保保险费等，鲁丽集团、山东省寿光市侯镇福利胶合板厂在抵押财产价值范围内承担赔偿责任，鲁丽集团、薛茂林承担连带清偿责任。由于一审判决未能全部支持兖矿铝业国际贸易有限公司诉讼请求，已经向最高院提起上诉。截至 2018 年 12 月 31 日，尚无法判断本次诉讼事项对本公司本年利润或期后利润的影响。

（7）日照金瑞联钢铁有限公司诉讼案

2018 年 11 月 13 日本公司之子公司兖矿铝业国际贸易有限公司以买卖合同纠纷为由，将日照金瑞联钢铁有限公司、大连锦冠控股集团有限公司、大连锦冠钢铁有限公司、大连金泰亨房屋开发有限公司、杜双金上诉至济宁市中级人民法院，要求日照金瑞联钢铁有限公司支付货款 7,174.97 万元及支付至实际给付之日的逾期付款损失，要求日照金瑞联钢铁有限公司承担诉讼费用、律师费、保全费、保全保费，要求大连锦冠控股集团有限公司、大连锦冠钢铁有限公司、大连金泰亨房屋开发有限公司、杜双金承担连带责任。2018 年 11 月 26 日，济宁市中级人民法院作出（2018）鲁 08 执保 51 号执行裁定书，查封日照金瑞联钢铁有限公司、大连锦冠控股集团有限公司、大连锦冠钢铁有限公司、大连金泰亨房屋开发有限公司、杜双金名下的银行存款 9,874.97 万元或查封其相应价值的其他财产。该案件正在梳理证据，为一审开庭做准备工作。截至 2018 年 12 月 31 日，尚无法判断本次诉讼事项对本公司本年利润或期后利润的影响。

（8）龙口煤电有限公司诉讼案

本公司之子公司兖矿铝业国际贸易有限公司与龙口煤电有限公司于 2012 年 5 月 10 日签订《煤炭购销合同》，双方之间建立了煤炭买卖合同关系。2012 年 8 月 13 日，经双方对账，龙口煤电尚欠兖矿铝业国贸 5,717.77 万元款项，兖矿铝业国贸出具了《债权债务核对函》，并多次要求龙口煤电支付上述欠款，但仍未支付，2018 年 6 月 8 日，兖矿铝业国贸以此为由将龙口煤电上诉至济宁市中级人民法院，要求龙口煤电支付其欠款 5,717.77 万元及逾期利息，并要求龙口煤电承担诉讼费。2018 年 12 月 7 日，济宁市中级人民法院作出(2018)鲁 08 民初 182 号民事判决书，判决龙口煤电支付兖矿付铝业国贸货款 5,717.77 万元及利息。龙口煤电已提起上诉，该案件正在继续与律师及法院沟通协调，为二审做准备工作。截至 2018 年 12 月 31 日，尚无法判断本次诉讼事项对本公司本年利润或期后利润的影响。

十、资产负债表日后事项

1、本公司 2019 年 1 月 17 日成功发行 2019 年度第一期超短期融资券，募集资金人民币 15 亿元。本次发行简称“19 兖矿 SCP001”，代码为 011900190，期限为 180 日，起息日为 2019 年 1 月 21 日，兑付日为 2019 年 7 月 20 日，发行利率为 3.39%，发行价格为 100 元/面值，簿记管理人为兴业银行股份有限公司，主承销商为兴业银行股份有限公司。

2、本公司 2019 年 2 月 20 日成功发行 2019 年度第一期中期票据（品种二），募集资金人民币 4 亿元。本次发行简称“19 兖矿 MTN001B”，代码为 101900210，期限为 5 年，起息日为 2019 年 2 月 22 日，兑付日为 2024 年 2 月 22 日，发行利率为 4.60%，发行价格

为 100 元/面值，簿记管理人为海通证券股份有限公司，主承销商为海通证券股份有限公司。

3、本公司之子公司兖州煤业股份有限公司利润分配及其他事项

拟分配的利润或股利：公司董事会建议以公司 2018 年 12 月 31 日总股本 491,201.60 万股为基数，每 10 股派发现金红利人民币 5.40 元(含税)。

期后股权激励：2019 年 2 月 12 日，兖州煤业股份有限公司召开第七届董事会第二十三次会议和第七届监事会第十二次会议，审议批准了《关于调整公司 2018 年 A 股股票期权激励计划相关事项的议案》、《关于向公司 2018 年 A 股股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》。并经同日召开的兖州煤业股份有限公司 2019 年度第一次临时股东大会、2019 年度第一次 A 股类别股东大会及 2019 年度第一次 H 股类别股东大会审议批准，公司实施 2018 年 A 股股票期权激励计划，向符合条件的 499 名激励对象授予 4,632 万份股票期权。2019 年 2 月 21 日，已完成本次股权激励计划股票期权的授予登记，详见本兖州煤业股份有限公司相关公告。

除存在上述资产负债表日后事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十一、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	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%
山东省国有资产监督管理委员会	山东济南	政府机关	70.00	70.00

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、(一)"子企业基本情况"。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注八、(十八)长期股权投资披露的相关信息。

十二、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

兖矿集团有限公司

2019 年 3 月 31 日

编号: 1 04972140

营业执照

(5-1)

(副 本)

统一社会信用代码 91110102083765 69XD

名　　称　中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

主要经营场所　北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

执行事务合伙人　姚庚春

成 立 日 期　2013年11月13日

合 伙 期 限　2013年11月13日 至 2033年11月12日

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，出具相关报告；承办会计咨询、会计服务业务；法律、行政法规规定的其他审计业务；代理记账；房屋租赁；税务咨询；企业管理咨询。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账以及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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

与原件一致

在线扫码获取详细信息

登 记 机 关　北京市工商行政管理局西城分局

2018 年 10 月 15 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

qyxy.baic.gov.cn

企业信用信息公示系统网址:

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：姚庚春

主任会计师：

经营场所：北京西城区阜成门外大街2号22层A24

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010205

批准执业文号：京财会许可[2014]0031号

批准执业日期：2014年03月28日

证书序号：0000187

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一八年四月四日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000447

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：姚庚春

证书号：30　　发证时间：二〇一九年十二月十一日

证书有效期至：二〇二九年十二月十一日

姓　　名 Full name　李兆春

性　　别 Sex　男

出生日期 Date of birth　1963-04-04

工作单位 Working unit　中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）济南分所

身份证号码 Identity card No.　370104196304042616

证书编号：No. of Certificate　370100040023

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

发证日期：Date of Issuance　1999 年 /y　12 月 /m　24 日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格之年度有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2019年
注册会计师
年检合格专用章

年 /y　月 /m　日 /d

姓　　名 Full name　厉恒

性　　别 Sex　女

出生日期 Date of birth　1972-09-01

工作单位 Working unit　中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）济南分所

身份证号码 Identity card No.　370105720901214

证书编号：No. of Certificate　110102050152

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

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2019 年
注册会计师
年检合格专用章

年　月　日

仅供复印件一致