



# 兗礦能源集團股份有限公司

YANKUANG ENERGY GROUP COMPANY LIMITED

(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

股份代號：01171

# 2021

年報



## 重要提示

本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證年度報告內容的真實性、準確性、完整性，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。

《兗礦能源集團股份有限公司2021年年度報告》已經公司第八屆董事會第二十一次會議審議通過，會議應出席董事11人，實出席董事11人，公司全體董事出席董事會會議。

信永中和(香港)會計師事務所有限公司為本公司出具了標準無保留意見的審計報告。

公司董事長李偉先生、財務總監趙青春先生及財務管理部部長趙治國先生聲明：保證年度報告中財務報告的真實、準確、完整。

公司董事會建議以分紅派息股權登記日的股份數為基數，每股派發人民幣2.00元(含稅)。

本年度報告中有關未來計劃等前瞻性陳述，不構成本公司對投資者的實質性承諾，請投資者注意投資風險。

本公司不存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況

本公司不存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況

本公司不存在半數以上董事無法保證公司所披露年度報告的真實性、準確性和完整性

公司已在本年度報告中披露了本集團面臨的主要風險、影響及對策，詳情請見本報告「第四節董事會報告」中的相關內容，敬請投資者予以關注。

# 目錄

第一節	釋義	2
第二節	公司簡介和主要財務指標	6
第三節	董事長報告書	11
第四節	董事會報告	15
第五節	公司治理	48
第六節	環境與社會責任	115
第七節	重要事項	128
第八節	股份變動及股東情況	167
第九節	債券相關情況	178
第十節	獨立核數師報告	188
第十一節	綜合財務報表	193
第十二節	備查文件目錄	348

載有公司董事長、財務總監、財務管理部部長簽名並蓋章的財務報表。

載有會計師事務所蓋章、註冊會計師簽名並蓋章的審計報告原件。

報告期內在中國證監會指定網站上公開披露過的所有公司文件的正本及公告的原稿。

在其他證券市場公佈的年度報告。

# 第一節 釋義

## 一、釋義

在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

### 常用詞語釋義

「兗礦能源」「公司」「本公司」	指	兗礦能源集團股份有限公司(原「兗州煤業股份有限公司」，2021年12月變更為「兗礦能源集團股份有限公司」)，於1997年依據中國法律成立的股份有限公司，其H股及A股分別在香港聯交所及上交所上市；
「集團」「本集團」	指	本公司及其附屬公司；
「山東能源」「控股股東」	指	山東能源集團有限公司(原「兗礦集團有限公司」，2021年4月變更為「山東能源集團有限公司」)，於1996年依據中國法律改制設立的有限責任公司，為本公司的控股股東，於本報告期末直接和間接持有本公司55.76%股份；
「菏澤能化」	指	兗煤菏澤能化有限公司，於2004年依據中國法律成立的有限責任公司，主要負責本公司於山東省菏澤市巨野煤田煤炭資源及電力業務的開發運營，是本公司的控股子公司，於本報告期末本公司持有其98.33%股權；
「榆林能化」	指	兗州煤業榆林能化有限公司，於2004年依據中國法律成立的有限責任公司，主要從事化工項目的生產運營，是本公司的全資子公司；
「山西能化」	指	兗州煤業山西能化有限公司，於2002年依據中國法律成立的有限責任公司，主要負責本公司於山西省投資項目的管理，是本公司的全資子公司；
「鄂爾多斯能化」	指	兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司，於2009年依據中國法律成立的有限責任公司，主要從事煤炭資源和化工項目的開發運營，是本公司的全資子公司；
「昊盛煤業」	指	內蒙古昊盛煤業有限公司，於2010年依據中國法律成立的有限責任公司，主要負責內蒙古自治區鄂爾多斯市石拉烏素煤礦的生產運營，是本公司的控股子公司，於本報告期末本公司持有其59.38%股權；

「內蒙古礦業」	指	內蒙古礦業(集團)有限責任公司，於2013年依據中國法律成立的有限責任公司，主要從事礦產資源投資與管理，煤炭開採和洗選業，礦產品銷售及進出口貿易等業務，是本公司的控股子公司，於本報告期末本公司持有其51%股權；
「未來能源」	指	陝西未來能源化工有限公司，於2011年依據中國法律成立的有限責任公司，主要從事化工產品的研發、生產和銷售，煤炭開採、銷售等業務，是本公司的控股子公司，於本報告期末本公司持有其73.97%股權；
「魯南化工」	指	兗礦魯南化工有限公司，於2007年依據中國法律成立的有限責任公司，主要從事化工產品的開發、生產和銷售等業務，是本公司的全資子公司；
「東華重工」	指	兗礦東華重工有限公司，於2013年依據中國法律成立的有限責任公司，主要從事礦用設備和機電設備、配件的設計、製造、安裝及維修等業務，是本公司的全資子公司；
「中垠融資租賃」	指	中垠融資租賃有限公司，於2014年依據中國法律成立的有限責任公司，主要從事融資租賃業務、租賃業務、租賃交易諮詢和擔保、從事與主營業務有關的商業保理業務等，是本公司的全資附屬公司；
「兗礦財務公司」	指	兗礦集團財務有限公司，於2010年9月依據中國法律成立的有限責任公司，是本公司的控股子公司，於本報告期末本公司持有其95%股權；
「兗煤澳洲」	指	兗州煤業澳大利亞有限公司，於2004年依據澳大利亞法律成立的有限公司，其股份分別在澳大利亞證券交易所及香港聯交所上市，是本公司的控股子公司，於本報告期末本公司持有其約62.26%股權；
「兗煤國際」	指	兗煤國際(控股)有限公司，於2011年依據香港法律成立的有限公司，是本公司的全資子公司；
「兗煤國際資源」	指	兗煤國際資源開發有限公司，於2011年依據香港法律成立的有限公司，是兗煤國際的全資子公司；

## 第一節 釋義

「H股」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的境外上市外資股，在香港聯交所上市；
「A股」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的內資股，在上交所上市；
「中國」	指	中華人民共和國；
「香港」	指	中華人民共和國香港特別行政區；
「中國會計準則」	指	中國財政部頒發的企業會計準則及有關講解；
「國際財務報告準則」	指	國際會計準則理事會發佈的國際財務報告準則；
「中國證監會」	指	中國證券監督管理委員會；
「香港上市規則」	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則；
「香港聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司；
「上交所」	指	上海證券交易所；
「《公司法》」	指	《中華人民共和國公司法》；
「《證券法》」	指	《中華人民共和國證券法》；
「《公司章程》」	指	本公司章程；
「JORC」	指	由澳大拉西亞礦業與冶金學會、澳大利亞地質科學家學會及澳大利亞礦產理事會組成的礦石儲量聯合委員會；
「JORC規範」	指	澳大拉西亞勘查結果、礦產資源量與礦石儲量報告規範，2012版；
「股東」	指	本公司股東；
「董事」	指	本公司董事；
「董事會」	指	本公司董事會；
「監事」	指	本公司監事；

「監事會」	指	本公司監事會；
「元」	指	人民幣元，中國法定貨幣，除非文義另有所指；
「澳元」	指	澳元，澳大利亞法定貨幣；
「美元」	指	美元，美國法定貨幣；
「港元」	指	港元，香港法定貨幣。

## 第二節

# 公司簡介和主要財務指標

### 一、公司信息

公司的中文名稱	兗礦能源集團股份有限公司
公司的中文簡稱	兗礦能源
公司的外文名稱	Yankuang Energy Group Company Limited
公司的外文名稱縮寫	YANKUANG ENERGY
公司的法定代表人	李偉
香港聯交所授權代表	趙青春、黃霄龍

### 二、聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	黃霄龍	商曉宇
聯繫地址	中國山東省鄒城市鳧山南路949號 兗礦能源集團股份有限公司董事會秘書處	中國山東省鄒城市鳧山南路949號 兗礦能源集團股份有限公司董事會秘書處
電話	(86 537)538 2319	(86 537)538 4451
傳真	(86 537)538 3311	(86 537)538 3311
電子信箱	yzc@yanzhoucoal.com.cn	xyshang.yzc@163.com

### 三、基本情況簡介

公司註冊地址	中國山東省鄒城市鳧山南路949號
公司註冊地址的歷史變更情況	因山東省鄒城市重新核發公司門牌號碼，報告期內公司住所由「中國山東省鄒城市鳧山南路298號」變更為「中國山東省鄒城市鳧山南路949號」，公司住所實際位置不變。
公司辦公地址	中國山東省鄒城市鳧山南路949號
公司辦公地址的郵政編碼	273500
公司網址	<a href="http://www.yanzhoucoal.com.cn">http://www.yanzhoucoal.com.cn</a>
電子信箱	yzc@yanzhoucoal.com.cn
報告期內變更情況查詢索引	公司註冊地址的歷史變更情況有關詳情請見日期為2021年4月29日的公司住所變更的公告。該等資料載於上交所網站、香港聯交所網站、公司網站及／或中國境內《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》《證券日報》。



### 四、信息披露及備置地

公司選定的信息披露媒體名稱	《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》《證券日報》
登載年度報告的中國證監會指定網站的網址	A股年度報告登載網址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> H股年度報告登載網址： <a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a>
公司年度報告備置地	中國山東省鄒城市鳧山南路949號 兗礦能源集團股份有限公司董事會秘書處

### 五、公司股票簡況

公司股票簡況				
股票種類	股票上市交易所	股票簡稱	股票代碼	變更前股票簡稱
A股	上交所	兗礦能源	600188	兗州煤業
H股	香港聯交所	兗礦能源	01171	—

### 六、其他相關資料

#### 公司聘請的會計師事務所(A股)

名稱	信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)
辦公地址	中國北京市東城區朝陽門北大街8號富華大廈A座9層
簽字會計師姓名	丁慧春、劉景偉

#### 公司聘請的會計師事務所(H股)

名稱	信永中和(香港)會計師事務所有限公司
辦公地址	香港銅鑼灣希慎道33號利園一期43樓
簽字會計師姓名	劉佳煌

#### 法律顧問(A股)

名稱	北京市金杜律師事務所
辦公地址	中國北京市朝陽區東三環中路1號環球金融中心東樓17-18層

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 法律顧問(H股)

名稱 貝克•麥堅時律師事務所  
辦公地址 香港鯉魚涌英皇道979號太古坊一座14樓

### 上海股份過戶登記處

名稱 中國證券登記結算有限責任公司上海分公司  
辦公地址 上海市浦東新區楊高南路188號

### 香港過戶登記處

名稱 香港證券登記有限公司  
辦公地址 香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712至1716號鋪

### 公司香港聯絡處

辦公地址 香港灣仔皇后大道東248號大新金融中心40樓  
聯繫人 黃偉超  
電話 (852)3912 0800  
傳真 (852)3912 0801

七、近五年主要財務摘要

(按國際財務報告準則編製)

本財務摘要依據本集團2017年至2021年經審計的綜合損益表、綜合財務狀況表和綜合現金流量表中所列示財務資料而編製。

(一) 業績

單位：千元

	截至12月31日止年度				
	2021年	2020年	2019年	2018年	2017年
銷售收入	108,615,647	69,123,020	67,804,644	67,447,104	52,672,105
毛利	39,935,159	14,092,367	21,029,486	24,306,538	18,915,405
融資成本	-5,319,334	-2,867,029	-2,751,234	-3,612,394	-3,255,404
除所得稅前收益	24,288,809	7,372,354	14,986,842	15,931,098	11,278,241
公司股東應佔本期淨收益	16,941,435	6,318,000	9,388,645	8,582,556	7,362,675
每股收益 <sup>①</sup>	3.48元	1.29元	1.91元	1.75元	1.50元
每股股息 <sup>②</sup>	2.00元	1.00元	0.58元	0.54元	0.48元

註：

- ① 公司於2020年合併了青島端信資產管理有限公司、兗礦智慧生態有限責任公司、未來能源、兗礦榆林精細化工有限公司(「精細化工」)、魯南化工、兗礦濟寧化工裝備有限公司(「化工裝備」)、兗礦煤化供銷有限公司(「供銷公司」)、山東兗礦濟三電力有限公司(「濟三電力」)及內蒙古礦業的財務報表；公司於2018年合併了兗礦(海南)智慧物流科技有限公司(「智慧物流」)的財務報表；2017年合併了兗煤藍天清潔能源有限公司、兗煤礦業工程有限公司、無錫鼎業能源有限公司和兗礦財務公司的財務報表。
- ② 公司自2020年12月31日後不再合併智慧物流的財務報表；自2020年不再合併濟南端信明禮財務諮詢合夥企業(有限合夥)、鄒城兗礦北盛工貿有限公司的財務報表；自2018年不再合併山東兗煤物業服務有限公司的財務報表。
- ③ 截至報告期末，公司2018年A股股票期權激勵計劃共行權並完成股份過戶登記14,184,060股，公司總股本增加14,184,060股，每股收益等相關指標以發行在外的普通股加權平均數計算。
- ④ 2021年度每股股息為建議宣派之股息，詳情請參見本報告「第五節公司治理」之「利潤分配或資本公積金轉增預案」相關內容。

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### (二) 資產及負債

單位：千元

	12月31日				
	2021年	2020年	2019年	2018年	2017年
流動資產淨值	-7,329,284	-45,023,397	-4,052,846	5,230,224	1,523,280
物業、機器及設備淨值	75,270,589	65,516,221	44,995,450	45,296,120	46,267,729
總資產	301,959,007	273,009,258	210,760,571	206,003,615	197,312,624
總借款	103,400,097	92,291,944	65,375,491	68,677,923	70,360,694
公司股東應佔股東權益	68,657,660	57,894,751	54,119,800	52,077,360	47,410,866
每股淨資產	14.09元	11.91元	11.02元	10.60元	9.65元
淨資產回報率(%)	24.68	10.91	17.35	16.48	15.53

### (三) 現金流量表摘要

單位：千元

	截至12月31日止年度				
	2021年	2020年	2019年	2018年	2017年
經營活動產生的現金淨額	29,815,724	6,958,798	16,411,202	18,243,311	12,161,766
現金與現金等值項目淨增加 (減少)	23,316,286	-5,462,167	-4,885,829	6,180,131	4,900,230
每股經營活動產生的現金流量 淨額	6.12元	1.43元	3.34元	3.71元	2.48元



李偉  
董事長

尊敬的各位股東：

我謹代表董事會向各位股東欣然呈報兗礦能源2021年度經營業績，並向大家報告2022年發展思路。

2021年，世界經濟形勢複雜多變，經濟復甦呈現不均衡態勢。中國政府統籌推進疫情防控和經濟社會發展，經濟運行穩中向好。煤炭行業需求快速增長，市場供需格局偏緊，價格在高位波動，行業盈利能力大幅增長。

一年來，兗礦能源全面貫徹落實新發展理念，緊密融入國家「雙碳」政策，加快實施產業轉型升級，全面深化改革創新，保持了穩健發展良好勢頭。2021年，公司榮膺「中國上市公司百強特別貢獻獎」、煤炭行業AAA級信用企業等榮譽；市值突破千億大關；榮登財富中國500強第52位。為真誠回饋廣大投資者長期支持，公司擬派發現金股利2.00元/股，分紅額度為歷年之最。

### 第三節

## 董事長報告書

- 一、經營發展質量開出新水平。全年實現銷售收入1,086.2億元；經營活動產生的現金淨額298.2億元，同比增加228.6億元；除稅前利潤242.9億元，公司股東應佔本期淨收益169.4億元，盈利水平創出歷史新高。年末資產總額達到3,019.6億元，比年初增長10.6%，淨資產收益率達到24.7%，企業規模當量、經營質量顯著提升，保持行業一流水平。
- 二、公司戰略轉型開啟新紀元。堅持戰略引領發展，順應能源發展趨勢，契合低碳轉型需求，確定和發佈「雙碳」目標下未來5-10年發展戰略。制定礦業、高端化工新材料、新能源、高端裝備製造、智慧物流「五大主導產業」發展規劃，明確公司轉型發展的「路線圖」和「里程碑」，全面向國際一流、可持續發展的清潔能源引領示範企業邁進。
- 三、產業轉型升級邁出新步伐。礦業向智能高效轉型，建成31個智能採掘工作面，5對智能化示範礦井達到國家標準。進一步築牢境內外兩個市場、兩地資源協同優勢，兗煤澳洲盈利表現強勁，成為本集團利潤增長的新支撐。高端化工新材料產業向價值鏈高端延伸，榮信化工4000噸水煤漿氣化技術達到國際領先水平，魯南化工成為煤基精細化工品產業鏈「鏈主」企業，有力推動了產業鏈延伸、價值鏈增值。新能源產業嚮導入期發展，加快培養發展內蒙鋒威光電等項目，啟動省內集中式光伏項目前期工作，開展儲能技術專項研發，技術、資源優勢不斷積蓄。高端裝備製造產業實現創新突破，10米超大採高液壓支架樣機工作阻力和採高參數世界領先。魯西智慧製造園區開工建設，規劃8類高端煤機產品合作項目，全力拓展智能裝備製造產業鏈條。智慧物流產業聚焦鐵路、公路、港航、園區、平台「五位一體」發展模式，啟動實施產業資源整合。
- 四、精益管理水平取得新提升。深入實施全面預算管理和對標管理，全流程分解成本控制目標，全方位、全過程壓減預算、費用，成本費用、主要產品單耗實現有效控制。開展非主業資產清理和低效無效資產處置，出清一批非主業企業。準確把握市場上行有利時機，積極開拓區域潛力市場，培育新增一批百萬噸級客戶。充分挖掘產品增值空間，省內精煤產量佔自產煤銷量達到54.2%，省外煤炭產品作為化工原料煤的綜合利用效能不斷提升。

## 第三節 董事長報告書

五、履行社會責任展現新擔當。全力保障特殊時期能源供應，全面完成增儲保供任務。參與笏山金礦、鄭州內澇等搶險救援，被國家應急管理部予以集體嘉獎。在荷澤市、鄂爾多斯市等企業駐地累計投入幫扶資金2,300萬元，實施一批產業振興項目，助力鄉村振興。持續開展安全生產攻堅行動，杜絕重傷以上人身事故，實現安全生產最好年。持續推動企業綠色發展、循環發展、可持續發展，在CDP國際碳披露計劃評級中列中國煤炭行業第一。

展望2022年，外部環境不穩定不確定性因素仍然較多，但中國經濟長期向好的基本面不會改變。2022年，本集團將聚焦高質量發展主題主線，突出創新驅動根本動力，提升產業發展引領保障能力，推進戰略規劃落實落地，實現企業高質量發展。2022年，本集團計劃銷售自產煤1億噸，銷售煤化工產品492萬噸。

圍繞全年經營目標，本集團將重點採取以下措施。

一、加快戰略規劃落地實施。制定實施「五大產業」子規劃，確保戰略規劃高質高效落實。礦業加快安全、綠色、智能、高效「四型」礦井建設，再建5處國家級智能化示範礦井。深化實施優化系統、優選裝備，減水平、減頭面、減人員「兩優三減」工程，提升現有資源利用率。尋求一批發展前景好、投資成本低的優質礦業資源獲取機會，擴大資源和資本儲備。鞏固擴大省內本部、陝蒙基地及澳洲基地良好運營成效，最大限度發揮境內外協同效應。高端化工新材料產業深入對標行業標桿企業，改進生產工藝，優化產品結構，降低生產成本。依託魯南化工「大型煤氣化及煤基新材料國家工程研究中心」，深化產學研合作，在煤炭清潔高效利用等關鍵核心技術研發、轉化應用方面攻堅突破。新能源產業抓住機遇、全面佈局，加大資本運作力度，適時開展兼併收購，提高新能源產業比重。高端裝備製造產業聚焦高端系列主打產品，以「兗礦」品牌開拓市場。加快建設魯西智慧製造園區，加強戰略項目合資合作，實現優勢互補、資源共享、聯動發展。智慧物流產業加快內部資源整合，實施優勢企業合資合作、兼併收購，打造高效協同的現代物流體系。

## 第三節

# 董事長報告書

二、加強經營管控支撐保障。以開展「兩增三降三提升」活動為抓手，全面提升企業價值創造力和精益管控水平。增產品產量、增達產達效項目：加快營盤壕、金雞灘等礦井手續辦理，釋放優勢先進產能。加大礦井充填開採力度，「一廠一策」制定選煤廠技改方案，確保項目達產達效、提質創效。降負債率、降成本費用、降資金佔用：優化投資方式、產業層次、商業模式，拓展融資渠道和融資工具，降低資產負債率。深化實施物資集中採購，降低存貨資金佔用，確保成本費用持續降低。提升企業盈利能力、提升全員勞動生產率、提升科技研發投入：優化生產組織，完善市場營銷模式，持續釋放骨幹礦井、重點企業盈利能力。科學制定控員提效實施方案，優化人員配置。強化科技創新引領，確保研發投入在2021年基礎上再增長10%。

三、全面提升可持續發展能力。強化上市公司規範治理，持續提高信息披露質量，健全完善規範、高效、透明的公司治理體系。編製和發佈「雙碳」行動方案，推動綠色動能蓄勢崛起。聚焦煤炭清潔高效利用、塌陷地修復治理和污染防治等關鍵環節，開展低碳技術攻關、模式創新，推動全鏈條綠色生產、循環利用。

百舸爭流千帆競，揚帆起航奮者先。2022年，兗礦能源將著眼全球能源發展趨勢，主動融入新發展格局，守正創新，變革轉型，管理提升，以更加國際化的視野和創新性思維引領能源變革，為股東、客戶、員工、社會等利益相關方創造更大價值。

承董事會命  
董事長：李偉

中國，鄒城，2022年3月30日





肖耀猛  
總經理

## 一、經營情況討論與分析

### 業務概況

	單位	2021年	2020年	增減	增減幅(%)
1. 煤炭業務					
商品煤產量	千噸	105,025	104,041	984	0.95
商品煤銷量	千噸	105,645	136,249	-30,604	-22.46
2. 煤化工業務					
化工產品產量	千噸	5,794	2,090	3,704	177.16
化工產品銷量	千噸	5,246	2,095	3,150	150.36
3. 電力業務					
發電量	萬千瓦時	726,760	286,793	439,967	153.41
售電量	萬千瓦時	575,555	188,372	387,183	205.54

## 第四節 董事會報告

註：

- ① 上表電力業務的發電量、售電量存在較大差異，主要是由於本集團相關產品在滿足自用後對外銷售。
- ② 上表及本節報告期、比較期間數據均經四捨五入，但增減幅按四捨五入前的原始數據計算得出。

2021年，本集團銷售商品煤10,564萬噸。其中：銷售自產煤9,383萬噸，完成本年度自產煤銷售計劃的85.3%。

### 二、報告期內公司所處行業情況

2021年，煤炭行業在國家「雙碳」戰略背景下，發展方式、產業結構加速變革調整，安全高效智能化開採和煤炭清潔高效利用加快推進，行業供應保障能力和上下游產業協同發展能力不斷提升。受下游需求快速增長、安全環保約束增強等因素影響，國際國內煤炭供應緊張，國內煤炭保供政策嚴格，產品價格持續上漲，行業盈利水平大幅提升。煤化工行業「能耗雙控」政策調控力度加大，產能擴張受限，供應持續偏緊，產品價格在高位運行。

### 三、報告期內公司從事的業務情況

#### (一) 主要業務

##### 1. 煤炭業務

本集團是中國和澳大利亞主要的煤炭生產商、銷售商和貿易商之一，產品主要包括動力煤、噴吹煤、焦煤，適用於電力、冶金及化工等行業；煤炭產品主要銷往中國的華東、華北、華南、西北等地區及日本、韓國、新加坡、澳大利亞等國家。

##### 2. 煤化工業務

本集團煤化工業務主要分佈在中國的山東省、陝西省和內蒙古自治區；產品主要包括甲醇、乙二醇、醋酸、醋酸乙酯、粗液體蠟等；產品主要銷往中國的華北、華東、西北等地區。

### (二) 市場地位及競爭優勢

本集團是以煤炭生產經營為基礎，煤炭深加工和綜合利用一體化的國際化大型能源企業，是華東地區最大煤炭生產商，國內動力煤龍頭企業，所屬兗煤澳洲公司是澳大利亞最大專營煤炭生產商。本集團擁有煤氣化、煤液化等多條完整煤化工產業鏈，是國內唯一一家同時掌握低溫費托合成和高溫費托合成技術的企業，醋酸產能位居行業前三。

### 四、報告期內核心競爭力分析

2021年，本集團積極把握國家「雙碳」政策機遇，以全球視野、開放思維調整發展戰略，充分發揮多區域、多產業協同互補優勢，持續優化產業結構和區域佈局，加快轉變發展方式，拓展發展空間，公司核心競爭力、價值創造力和可持續發展能力全面提升。煤炭產業加快智能高效轉型，建成31個智能採掘工作面，5對國家智能化示範礦井達到國家標準，本部衝擊地壓礦井全部實現智能化開採。陝蒙基地營盤壕煤礦取得採礦許可證，石拉烏素煤礦產能有序釋放，企業資源優勢加快向經濟優勢轉化，發展後勁持續增強。澳洲基地主力礦井優勢產能充分釋放，運營質量和經濟效益持續提升，國際競爭力更加凸顯。化工產業加快向「價值高端」延伸，未來能源10萬噸／年高溫費托合成產品填補高端特種蠟國產空白；魯南化工成為山東省煤基精細化工品產業鏈「鏈主」企業，30萬噸／年己內酰胺項目建成投產。科技創新成果豐碩，投入研發資金11.4億元，同比增長123.5%；獲得國家、省部級科技獎項40項。積極打造「工業互聯網+智能礦山」數字化轉型發展新模式，推行數字化經營管控，核心業務實現流程貫通、數據共享。採煤塌陷區綜合治理「漁樵耕讀」啟動區建設完成，打造了全國生態修復樣本工程。

## 第四節 董事會報告

### 五、報告期內主要經營情況

#### (一) 各業務分部經營情況

##### 1. 煤炭業務

###### (1) 煤炭產量

2021年本集團生產商品煤10,503萬噸，同比增加98萬噸或0.9%。

2021年本集團商品煤產量如下表：

單位：千噸

項目	2021年	2020年	增減	增減幅(%)
一、公司	26,788	30,659	-3,872	-12.63
二、菏澤能化	2,533	3,282	-749	-22.81
三、山西能化	1,300	1,612	-312	-19.36
四、未來能源 <sup>①</sup>	17,112	1,532	15,579	1,016.70
五、鄂爾多斯能化	11,511	15,821	-4,310	-27.24
六、昊盛煤業 <sup>②</sup>	3,188	8,241	-5,053	-61.32
七、內蒙古礦業 <sup>③</sup>	832	-	-	-
八、兗煤澳洲	36,699	37,776	-1,077	-2.85
九、兗煤國際	5,063	5,118	-55	-1.08
合計	105,025	104,041	984	0.95

註：

- ① 未來能源商品煤產量同比增加，主要是由於：本集團於2020年12月合併未來能源財務報表，其所屬商品煤產量併入本集團。
- ② 昊盛煤業商品煤產量同比減少，主要是由於：受安全環保政策影響，報告期內產量同比減少。
- ③ 報告期內，內蒙古礦業收購鄂爾多斯能化所持鄂爾多斯市營盤壕煤炭有限公司57.75%股權，故營盤壕煤礦2021年經營數據於內蒙古礦業項下列示。

(2) 煤炭價格與銷售

2021年本集團銷售煤炭10,564萬噸，同比減少3,060萬噸或22.5%，主要是由於：①自產煤產量同比減少；②貿易煤銷量同比減少。

2021年本集團實現煤炭業務銷售收入837.97億元，同比增加183.77億元或28.1%，主要是由於：商品煤銷售價格上漲。

2021年本集團分煤種產、銷情況如下表：

	2021年				2020年			
	產量 (千噸)	銷量 (千噸)	銷售價格 (元/噸)	銷售收入 (百萬元)	產量 (千噸)	銷量 (千噸)	銷售價格 (元/噸)	銷售收入 (百萬元)
一、公司	26,788	23,045	864.79	19,929	30,659	31,223	524.64	16,381
1號精煤	754	712	1,162.64	828	739	783	753.07	589
2號精煤	7,907	7,369	1,221.44	9,001	8,813	9,119	705.87	6,437
3號精煤	4,254	3,479	1,072.46	3,731	3,221	3,327	559.12	1,860
塊煤	10	8	771.65	7	2,025	2,161	602.71	1,303
精煤小計	12,926	11,569	1,172.68	13,567	14,798	15,390	662.06	10,189
經篩選原煤	13,862	11,476	554.39	6,362	15,861	15,832	391.07	6,192
二、荷澤能化	2,533	2,026	1,536.75	3,113	3,282	3,093	869.76	2,690
2號精煤	2,230	2,026	1,536.75	3,113	2,557	2,638	953.87	2,517
經篩選原煤	303	-	-	-	725	455	381.91	174
三、山西能化	1,300	1,265	467.22	591	1,612	1,661	282.31	469
經篩選原煤	1,300	1,265	467.22	591	1,612	1,661	282.31	469
四、未來能源	17,112	12,412	700.77	8,698	1,532	1,312	428.51	562
3號精煤	2,110	2,079	722.03	1,501	194	184	442.45	81
塊煤	4,124	3,946	709.06	2,798	329	321	454.15	146
經篩選原煤	10,877	6,387	688.73	4,399	1,010	807	415.12	335
五、鄂爾多斯能化	11,511	8,530	537.06	4,581	15,821	13,131	259.78	3,411
經篩選原煤	11,511	8,530	537.06	4,581	15,821	13,131	259.78	3,411
六、昊盛煤業	3,188	3,338	627.03	2,093	8,241	8,124	298.16	2,422
經篩選原煤	3,188	3,338	627.03	2,093	8,241	8,124	298.16	2,422
七、內蒙古礦業	832	846	491.04	416	-	-	-	-
經篩選原煤	832	846	491.04	416	-	-	-	-
八、兗煤澳洲	36,699	37,455	674.44	25,261	37,776	37,275	413.70	15,420
半硬焦煤	236	241	1,194.73	287	207	205	683.65	140
半軟焦煤	2,784	2,841	812.00	2,307	1,632	1,610	615.19	990
噴吹煤	2,641	2,696	903.94	2,437	2,334	2,303	613.38	1,413
動力煤	31,038	31,678	638.62	20,230	33,603	33,157	388.38	12,877
九、兗煤國際	5,063	4,915	524.47	2,578	5,118	5,253	353.32	1,856
動力煤	5,063	4,915	524.47	2,578	5,118	5,253	353.32	1,856
十、貿易煤	-	11,813	1,399.91	16,537	-	35,177	631.32	22,208
本集團總計	105,025	105,645	793.19	83,797	104,041	136,249	480.15	65,420

## 第四節 董事會報告

影響煤炭業務銷售收入變動因素分析如下表：

	煤炭銷量 變化影響 (百萬元)	煤炭銷售 價格變化影響 (百萬元)
公司	-4,291	7,839
荷澤能化	-928	1,351
山西能化	-112	234
未來能源	4,756	3,379
鄂爾多斯能化	-1,195	2,365
昊盛煤業	-1,427	1,098
內蒙古礦業	416	-
兗煤澳洲	75	9,766
兗煤國際	-119	841
貿易煤	-14,750	9,080

本集團煤炭產品銷售主要集中於中國、日本、韓國、新加坡、澳大利亞等市場。

2021年本集團按地區分類的煤炭銷售情況如下表：

	2021年		2020年	
	銷量 (千噸)	銷售收入 (百萬元)	銷量 (千噸)	銷售收入 (百萬元)
一、中國	68,684	60,465	101,291	50,774
華東地區	39,168	38,155	46,957	28,432
華南地區	2,796	2,034	16,031	6,541
華北地區	15,164	11,595	22,133	9,448
西北地區	7,425	4,245	9,941	3,255
其他地區	4,131	4,436	6,229	3,098
二、日本	9,867	8,390	8,485	4,041
三、韓國	4,445	3,163	4,318	2,045
四、新加坡	7,202	2,931	8,923	2,825
五、澳大利亞	7,192	4,050	7,636	2,882
六、其他	8,254	4,798	5,596	2,853
七、本集團總計	105,645	83,797	136,249	65,420

本集團煤炭產品大部分銷往電力、冶金、化工、商貿等行業。

2021年本集團按行業分類的煤炭銷售情況如下表：

	2021年		2020年	
	銷量 (千噸)	銷售收入 (百萬元)	銷量 (千噸)	銷售收入 (百萬元)
一、電力	52,771	32,405	50,608	19,810
二、冶金	8,909	9,469	6,899	5,694
三、化工	12,988	11,830	13,645	7,702
四、商貿	28,400	27,959	62,110	30,848
五、其他	2,577	2,135	2,986	1,365
六、本集團總計	105,645	83,797	136,249	65,420

(3) 煤炭銷售成本

2021年本集團煤炭業務銷售成本471.01億元，同比減少10.44億元或2.2%。

按經營主體分類的煤炭業務銷售成本情況如下表：

		單位	2021年	2020年	增減	增減幅(%)
公司	銷售成本總額	百萬元	9,070	9,026	45	0.49
	噸煤銷售成本	元/噸	375.39	287.15	88.24	30.73
荷澤能化	銷售成本總額	百萬元	1,366	1,519	-153	-10.08
	噸煤銷售成本	元/噸	600.76	451.28	149.47	33.12
山西能化	銷售成本總額	百萬元	467	398	69	17.25
	噸煤銷售成本	元/噸	369.04	239.66	129.39	53.99
未來能源	銷售成本總額	百萬元	4,046	251	3,794	1,510.16
	噸煤銷售成本	元/噸	268.29	188.28	80.01	42.49
鄂爾多斯能化	銷售成本總額	百萬元	2,419	2,004	415	20.72
	噸煤銷售成本	元/噸	283.59	151.51	132.08	87.18
昊盛煤業	銷售成本總額	百萬元	2,175	1,527	648	42.46
	噸煤銷售成本	元/噸	651.56	187.94	463.62	246.69
內蒙古礦業	銷售成本總額	百萬元	641	-	641	-
	噸煤銷售成本	元/噸	757.13	-	757.13	-
兗煤澳洲	銷售成本總額	百萬元	12,451	10,845	1,606	14.81
	噸煤銷售成本	元/噸	332.43	290.96	41.47	14.25
兗煤國際	銷售成本總額	百萬元	1,557	1,350	207	15.33
	噸煤銷售成本	元/噸	312.64	257.03	55.61	21.63
貿易煤	銷售成本總額	百萬元	15,704	21,474	-5,770	-26.87
	噸煤銷售成本	元/噸	1,329.38	610.46	718.91	117.77

## 第四節 董事會報告

2021年各經營主體自產噸煤銷售成本普遍同比增加，主要是由於：①地質環境影響和安監環保政策力度持續加強，境內礦井煤炭產量同比減少，影響噸煤銷售成本增加；②為滿足地方政府新要求並根據實際情況合理預估搬遷費用，報告期內本集團提升了部分礦井的塌陷費計提標準；③礦井智能化投入同比增加。

### 2. 煤化工業務

2021年本集團煤化工業務經營情況如下表：

	2021年				2020年			
	產量 (千噸)	銷量 (千噸)	銷售收入 (百萬元)	銷售成本 (百萬元)	產量 (千噸)	銷量 (千噸)	銷售收入 (百萬元)	銷售成本 (百萬元)
一、魯南化工 <sup>①</sup>	2,078	1,716	11,686	7,257	184	143	697	433
其中：醋酸	1,092	757	4,275	1,982	94	60	221	104
醋酸乙酯	401	402	3,086	2,395	34	34	216	173
二、未來能源	907	881	3,901	3,253	83	87	301	193
其中：粗液體蠟	448	445	2,177	1,664	38	46	170	102
三、榆林能化 <sup>②</sup>	780	727	1,449	1,346	741	766	1,003	863
其中：甲醇	780	727	1,449	1,346	741	766	1,003	863
四、鄂爾多斯能化 <sup>③</sup>	2,015	1,908	4,338	3,014	1,082	1,098	1,430	1,195
其中：甲醇	1,723	1,612	3,106	2,202	1,082	1,098	1,430	1,195
乙二醇	292	295	1,231	811	-	-	-	-
五、精細化工	14	14	29	15	1	1	2	1
合計	5,794	5,246	21,402	14,885	2,090	2,095	3,433	2,686

註：

- ① 魯南化工、未來能源、精細化工所屬化工產品產量、銷量、銷售收入、銷售成本同比增加，主要是由於：本集團於2020年12月合併其財務報表，其所屬化工業務併入本集團；主要產品及原料價格上漲。
- ② 榆林能化所屬化工產品銷售收入、銷售成本同比增加，主要是由於：主要產品及原料價格上漲。
- ③ 鄂爾多斯能化所屬化工產品產量、銷量、銷售收入、銷售成本同比增加，主要是由於：煤化工二期項目於年初竣工投產，影響甲醇、乙二醇產量增加；化工產品及原料價格上漲。



3. 電力業務

2021年本集團電力業務經營情況如下：

	2021年				2020年			
	發電量 (萬千瓦時)	售電量 (萬千瓦時)	銷售收入 (百萬元)	銷售成本 (百萬元)	發電量 (萬千瓦時)	售電量 (萬千瓦時)	銷售收入 (百萬元)	銷售成本 (百萬元)
一、華聚能源 <sup>①</sup>	-	-	-	-	75,673	25,056	105	111
二、濟三電力 <sup>②</sup>	140,134	122,507	436	352	14,717	14,717	37	37
三、菏澤能化	152,330	133,476	479	454	155,308	137,145	478	372
四、魯南化工	23,209	9,835	54	47	1,930	1,097	5	5
五、榆林能化 <sup>③</sup>	33,448	15,540	38	38	28,429	6,694	15	6
六、未來能源	105,527	41,924	121	144	10,735	3,663	11	13
七、內蒙古礦業 <sup>④</sup>	272,112	252,273	806	907	-	-	-	-
合計	726,760	575,555	1,934	1,942	286,793	188,372	651	544

註：

- ① 因所屬電廠關停，山東華聚能源股份有限公司(「華聚能源」)2021年發電量、售電量、銷售收入及銷售成本為0。
- ② 濟三電力、魯南化工、未來能源發電量、售電量、銷售收入及銷售成本同比增加，主要是由於：本集團於2020年12月合併其財務報表，其所屬電力業務併入本集團。
- ③ 榆林能化所屬電力業務售電量、收入、成本同比增加，主要是由於：電力對外銷售量同比增加。
- ④ 本集團於2020年增資內蒙古礦業並取得其51%股權，故報告期合併了內蒙古礦業電力業務相關經營數據。

## 第四節 董事會報告

### (二) 主營業務分析

#### 1. 損益表及現金流量表相關科目變動分析表

單位：百萬元 幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動比例(%)
銷售收入	108,616	69,123	57.13
銷售成本	65,313	51,171	27.64
銷售、一般及行政費用	15,115	8,433	79.24
經營活動產生的現金淨額	29,816	6,959	328.46
投資活動動用的現金淨額	-22,470	-10,268	-
融資活動動用的現金淨額	15,970	-2,153	-
其他業務收益	2,720	10,302	-73.59
融資成本	5,319	2,867	85.53
所得稅費用	5,470	1,815	201.35

銷售收入變動原因說明：①煤炭業務銷售收入同比增加183.77億元；②煤化工業務銷售收入同比增加179.69億元。

銷售成本變動原因說明：煤化工業務銷售成本同比增加122.40億元。

銷售、一般及行政費用變動原因說明：①報告期內計提資產減值損失同比增加6.23億元；②開採權使用費同比增加11.19億元；③研究與開發費用同比增加6.00億元；④利息支出同比增加20.62億元。

經營活動產生的現金淨額變動原因說明：報告期內本集團煤炭、化工等主要產品價格上漲，影響經營活動產生的現金淨額同比增加。

投資活動動用的現金淨額變動原因說明：報告期內支付收購子公司價款115.79億元。

融資活動動用的現金淨額變動原因說明：①報告期內兗礦財務公司對除本集團以外的其他單位提供存貸款等金融服務，影響融資活動動用的現金淨額同比增加53.38億元；②報告期內公司發行永續資本證券80.00億元；③報告期內公司贖回永續資本證券支出金額同比減少34.17億元。

其他業務收益變動原因說明：①去年同期本集團通過收購莫拉本煤炭合營企業10%權益獲得莫拉本煤炭合營企業的控制權，根據公允價值評估結果一次性確認其他業務收益32.33億元；②去年同期收購未來能源49.315%股權獲得其控制權，根據公允價值評估結果一次性確認其他業務收益16.64億元；③去年同期本集團參與內蒙古礦業增資取得51%股權，一次性確認收購利得8.35億元。2021年末發生上述同類業務。

融資成本變動原因說明：利息費用同比增加。

所得稅費用變動原因說明：本集團應納稅所得額同比增加。

本期公司業務類型、利潤構成或利潤來源發生重大變動的詳細說明

不適用。

## 2. 收入和成本分析

### (1). 主營業務分行業、分產品、分地區、分銷售模式情況

單位：百萬元 幣種：人民幣

#### 主營業務分行業情況

分行業	銷售收入	銷售成本	毛利率(%)	銷售收入比 上年增減(%)	銷售成本比 上年增減(%)	毛利率比 上年增減
1. 煤炭業務	83,797	47,101	43.79	28.09	-2.17	增加17.38個百分點
其中：自產煤業務	67,259	31,396	53.32	55.65	17.72	增加15.04個百分點
貿易煤業務	16,537	15,704	5.04	-25.53	-26.87	增加1.73個百分點
2. 煤化工業務	21,402	14,885	30.45	523.42	454.24	增加8.68個百分點
3. 電力業務	1,934	1,942	-0.40	197.33	257.00	減少16.78個百分點
4. 其他業務	1,483	1,386	6.54	139.28	215.37	減少22.55個百分點

## 第四節 董事會報告

### 主營業務分產品情況

分產品	銷售收入	銷售成本	毛利率(%)	銷售收入比 上年增減(%)	銷售成本比 上年增減(%)	毛利率比 上年增減
1. 煤炭	83,797	47,101	43.79	28.09	-2.17	增加17.38個百分點
其中：自產煤	67,259	31,396	53.32	55.65	17.72	增加15.04個百分點
貿易煤	16,537	15,704	5.04	-25.53	-26.87	增加1.73個百分點
2. 煤化工	21,402	14,885	30.45	523.42	454.24	增加8.68個百分點
3. 電力	1,934	1,942	-0.40	197.33	257.00	減少16.78個百分點
4. 其他	1,483	1,386	6.54	139.28	215.37	減少22.55個百分點

### 主營業務分地區情況

分地區	銷售收入	銷售成本	毛利率(%)	銷售收入比 上年增減(%)	銷售成本比 上年增減(%)	毛利率比 上年增減
國內	79,998	50,526	36.84	56.83	33.73	增加10.91個百分點
國外	28,618	14,787	48.33	49.72	5.38	增加21.74個百分點

主營業務分銷售模式情況

銷售模式	銷售收入	銷售成本	毛利率(%)	銷售收入比 上年增減(%)	銷售成本比 上年增減(%)	毛利率比 上年增減
直銷	108,616	65,313	39.87	54.89	26.05	增加13.76個百分點

主營業務分行業、分產品、分地區、分銷售模式情況的說明

上述各業務分部間銷售詳情請見按中國會計準則編製的財務報表附註「其他重要事項—分部信息」。

(2). 產銷量情況分析表

主要產品	單位	生產量	銷售量	庫存量	生產量比 上年增減(%)	銷售量比 上年增減(%)	庫存量比 上年增減(%)
自產商品煤	千噸	105,025	105,645	7,111	0.95	-22.46	25.97
甲醇	千噸	2,503	2,340	156	37.31	25.51	501.54
乙二醇	千噸	292	295	58	-	-	-
醋酸	千噸	1,092	757	3	1,067.48	1,171.39	-56.17
醋酸乙酯	千噸	401	402	2	1,077.27	1,089.29	-31.50
粗液體蠟	千噸	448	445	11	1,066.67	863.19	31.38

產銷量情況說明

主要產品的產銷量變動詳情請見本節之「各業務分部經營情況」相關內容。

(3). 重大採購合同、重大銷售合同的履行情況

不適用。

## 第四節 董事會報告

### (4). 成本分析表

單位：百萬元

成本構成項目	分行業情況				本期金額 較上年同期 變動比例(%)
	本期金額	本期佔總 成本比例(%)	上年同期金額	上年同期佔總 成本比例(%)	
一、自產煤成本	31,396	100.00	26,670	100	17.72
1. 材料	3,896	12.41	3,656	13.71	6.57
2. 工資及僱員福利	7,948	25.32	6,624	24.84	19.99
3. 電力	915	2.92	867	3.25	5.56
4. 折舊	3,639	11.59	3,453	12.95	5.37
5. 塌陷費	2,210	7.04	1,320	4.95	67.42
6. 修理費	688	2.19	1,907	7.15	-63.89
7. 採礦權攤銷	2,014	6.42	1,804	6.76	11.66
8. 銷售稅金及附加	3,964	12.63	2,513	9.42	57.71
9. 其他支出	6,122	19.50	4,526	16.97	35.24
二、貿易煤成本	15,704	-	21,474	-	-26.87
三、合計	47,101	-	48,144	-	-2.17

#### 成本分析其他情況說明

因煤炭業務銷售成本佔本集團主營業務成本(其他業務基本為貿易業務)的72.1%，故上表所列分行業成本構成僅為報告期內本集團煤炭業務銷售成本的構成。

### (5). 報告期主要子公司股權變動導致合併範圍變化

不適用。

### (6). 公司報告期內業務、產品或服務發生重大變化或調整有關情況

不適用。

(7). 主要銷售客戶及主要供應商情況

A. 公司主要銷售客戶情況

最大客戶銷售額26.40億元，佔年度銷售總額2.9%；前五名客戶銷售額107.5億元，佔年度銷售總額11.7%；其中前五名客戶銷售額中關聯方銷售額19.1億元，佔年度銷售總額2.1%。

報告期內向單個客戶的銷售比例超過總額的50%、前5名客戶中存在新增客戶的或嚴重依賴於少數客戶的情形

單位：億元 幣種：人民幣

序號	客戶名稱	銷售額	佔年度銷售總額比例(%)
1	Jpower Resources	20.42	2.22

B. 公司主要供應商情況

最大供應商採購額15.58億元，佔年度採購總額7.8%；前五名供應商採購額45.7億元，佔年度採購總額22.8%；其中前五名供應商採購額中關聯方採購額8.77億元，佔年度採購總額4.4%。

報告期內向單個供應商的採購比例超過總額的50%、前5名供應商中存在新增供應商的或嚴重依賴於少數供應商的情形

單位：億元 幣種：人民幣

序號	供應商名稱	採購額	佔年度採購總額比例(%)
1	中國石化化工銷售有限公司	6.99	3.48
2	陝西延長石油礦業有限責任公司煤炭運銷分公司	6.90	3.44

## 第四節 董事會報告

### 其他說明

- ① 最大客戶、前五大客戶和最大供應商、前五大供應商為本集團主營業務自產商品的相關客戶和供應商。
- ② 上述客戶及供應商均為穩定運營的境內外公司。本集團設有專業機構，對客戶及供應商進行資質審查、授信管理等動態監測及調整，以防範風險。

### 3. 費用和其他科目變動說明

費用和其他科目變動分析詳情請見本節「損益表及現金流量表相關科目變動分析表」相關內容。

### 4. 研發投入

#### (1). 研發投入情況表

單位：百萬元

本期費用化研發投入	1,140
本期資本化研發投入	0
研發投入合計	1,140
研發投入總額佔銷售收入比例(%)	1.05
研發投入資本化的比重(%)	0

#### (2). 研發人員情況表

公司研發人員的數量	3,349
研發人員數量佔公司總人數的比例(%)	5.41
研發人員學歷結構	
學歷結構類別	學歷結構人數
博士研究生	4
碩士研究生	216
本科	2,615
專科	354
高中及以下	160
研發人員年齡結構	
年齡結構類別	年齡結構人數
30歲以下(不含30歲)	211
30-40歲(含30歲，不含40歲)	1,426
40-50歲(含40歲，不含50歲)	1,360
50-60歲(含50歲，不含60歲)	351
60歲及以上	1



### (3). 情況說明

本集團以促進產業結構優化升級為宗旨，以主導產業核心技術突破為重點，堅持「企業主體、內外聯合、產業結合、提升創新、突破關鍵、跨越發展」原則，提出以「生產自動化、產品高端化、技術自主化、管理信息化、發展低碳化、經營國際化」為目標的企業創新發展戰略，提高自主創新能力，建設創新型企業。

2021年，完成科技成果84項，其中19項達到國際先進水平，榮獲技術專利222項，獲省部級科技獎勵40項，截至報告期末，本集團研發人員3,349人。

### (4). 研發人員構成發生重大變化的原因及對公司未來發展的影響

不適用。

## 5. 現金流

現金流變動分析詳情請見本節「損益表及現金流量表相關科目變動分析表」相關內容。

### 資金來源和運用

2021年本集團的資金來源主要是營業現金收入、發行債券及銀行貸款。資金主要用於經營業務支出，購置物業、機器及設備，支付股東股息，償還銀行貸款，支付收購資產和股權價款等。

2021年本集團用於物業、機器及設備的資本性支出為142.85億元。

## (三) 非主營業務導致利潤重大變化的說明

不適用。

## 第四節 董事會報告

### (四) 資產、負債情況分析

#### 1. 資產及負債狀況

單位：百萬元

	本期期末數	本期期末數 佔總資產 的比例(%)	上期期末數	上期期末數 佔總資產 的比例(%)	本期期末金額 較上期期末 變動比例(%)	情況說明
銀行存款和現金	40,045	13.26	17,116	6.27	133.95	經營性及融資活動現金流入影響 銀行存款和現金餘額增加。
應收票據及應收賬款	13,602	4.50	7,291	2.67	86.55	因煤炭價格上漲，結算期內應收 票據及應收賬款比年初增加。
在建工程	11,911	3.94	20,636	7.56	-42.28	①鄂爾多斯能化煤化工二期項目 竣工，在建工程轉入物業、機器 及設備，影響在建工程比年初減 少58.18億元；  ②榆林能化煤化工二期項目竣 工，在建工程轉入物業、機器及 設備，影響在建工程比年初減少 30.38億元。

## 第四節 董事會報告

	本期末數	本期末數 佔總資產 的比例(%)	上期末數	上期末數 佔總資產 的比例(%)	本期末金額 較上期末 變動比例(%)	情況說明
物業、機器及設備的預付賬款及無形資產	12,149	4.02	20,666	7.57	-41.21	內蒙古礦業營盤壕煤礦於2021年取得採礦權證，相關採礦權價款轉入無形資產核算。
長期應收款，一年以上到期	6,343	2.10	4,720	1.73	34.38	兗礦財務公司發放貸款比年初增加。
合約負債	4,983	1.65	3,177	1.16	56.86	①公司合約負債比年初增加7.86億元；②鄂爾多斯能化合約負債比年初增加2.33億元；③山東中垠國際貿易有限公司合約負債比年初增加2.32億元；④未來能源合約負債比年初增加2.59億元；⑤魯南化工合約負債比年初增加3.35億元。

## 第四節 董事會報告

	本期末數	本期末數 佔總資產 的比例(%)	上期末數	上期末數 佔總資產 的比例(%)	本期末金額 較上期末 變動比例(%)	情況說明
借款，一年以上到期	78,195	25.90	60,881	22.30	28.44	中垠融資租賃一年以上到期借款比年初增加19.00億元。
永續資本證券持有人	8,118	2.69	5,218	1.91	55.59	報告期內公司發行永續債，永續債餘額比年初增加30.00億元。

### 其他說明

#### (1) 資本負債比率

截至2021年12月31日，公司股東應佔股東權益為686.58億元，總借款為1,034.00億元，資本負債比率為150.6%。

有關借款詳情請見按國際財務報告準則編製的財務報表附註「借款」。

#### (2) 或有負債

有關或有負債詳情請見按國際財務報告準則編製的財務報表附註「或有負債」。

#### (3) 資產抵押

有關資產抵押詳情請見按中國會計準則編製的財務報表附註「合併財務報表項目註釋－所有權或使用權受到限制的資產」。

2. 境外資產情況

(按中國會計準則填列)

(1) 資產規模

截至2021年12月31日，本集團境外資產705.60億元，佔總資產的比例為24.4%。

(2) 境外資產佔比較高的相關說明

單位：百萬元 幣種：人民幣

境外資產名稱	形成原因	運營模式	本報告期 銷售收入	本報告期 淨利潤
兗煤澳洲	出資設立	自營	26,647	3,812
兗煤國際	出資設立	自營	2,744	399

3. 截至報告期末主要資產受限情況

(按中國會計準則填列)

截至2021年末，本集團受限資產金額為700.57億元，主要是使用用途受限的貨幣資金、應收票據及取得借款而抵押的相關資產。詳情請見按中國會計準則編製的財務報告附註「合併財務報表主要項目註釋—所有權或使用權受到限制的資產」。

4. 其他說明

不適用。

## 第四節 董事會報告

### (五) 行業經營性信息分析

#### 煤炭行業經營性信息分析

##### 1. 煤炭業務經營情況

2021年度，本集團煤炭業務主要經營情況詳情請見本節之「各業務分部經營情況」的相關內容。

##### 2. 煤炭儲量情況

主要礦區	地理位置	主要煤種	資源量(百萬噸)	中國國家標準 <sup>①</sup>	可信儲量 (百萬噸)	JORC規範 <sup>②</sup>	
				證實儲量 (百萬噸)		原地資源量 (百萬噸)	可採儲量 (百萬噸)
公司所屬煤礦	山東省濟寧市	動力煤	3,155	310	142	691	250
菏澤能化所屬煤礦	山東省菏澤市	1/3焦煤	389	53	128	135	77
山西能化所屬煤礦	山西省和順縣	動力煤	106	35	15	26	12
未來能源所屬煤礦	陝西省榆林市	動力煤	1,655	825	226	988	515
鄂爾多斯能化所屬煤礦	內蒙古鄂爾多斯市	動力煤	523	198	59	330	202
昊盛煤業所屬煤礦	內蒙古鄂爾多斯市	動力煤	2,319	686	386	731	505
內蒙古礦業所屬礦區 <sup>③</sup>	內蒙古鄂爾多斯市	動力煤	6,699	994	162	1,518	1,150
境內礦井煤炭儲量小計	-	-	14,844	3,100	1,118	4,419	2,710
兗煤澳洲所屬煤礦	昆士蘭州及 新南威爾士州	噴吹煤、動力煤、半 軟焦煤、半硬焦煤	/	/	/	8,571	1,657
兗煤國際所屬煤礦	昆士蘭州及 西澳大利亞州	噴吹煤、動力煤	/	/	/	1,562	150
境外礦井煤炭儲量小計 <sup>④</sup>	-	-	/	/	/	10,133	1,807
合計	-	-	14,844	3,100	1,118	14,552	4,517

註：

- ① 按照《固體礦產資源儲量分類》(中華人民共和國國家標準GB/T 17766-2020)，資源量：經礦產資源勘查查明並經概略研究，預期可經濟開採的固體礦產資源，其數量、品位或質量是依據地質信息、地質認識及相關技術要求而估算的。證實儲量：經過預可行性研究、可行性研究或與之相當的技術經濟評價，基於探明資源量而估算的儲量。可信儲量：經過預可行性研究、可行性研究或與之相當的技術經濟評價，基於控制的資源量而估算的儲量；或某些轉換因素尚存在不確定性時，基於探明資源量而估算的儲量。
- ② 按照香港聯交所要求，本集團統一對中國境內所屬煤礦依據國際標準(JORC規範)進行了資源儲量評估。  
  
原地資源量、可採儲量均為截至2021年12月31日各煤礦按100%權益和JORC2012標準估算。其中：中國境內煤礦原地資源量、可採儲量引用自約翰T·博德公司於2022年3月出具的合資格人士報告；境外煤礦原地資源量、可採儲量引用自境外附屬公司委任的合資格人士出具的報告。
- ③ 內蒙古礦業除營盤壕煤礦外，還持有劉三圪旦井田及嘎魯圖井田的探礦權，由於勘探正在進行中，暫無儲量數據，未開展國際標準下的資源儲量評估。
- ④ 兗煤澳洲及兗煤國際所屬煤礦未進行中國國家標準資源儲量評估。

### 3. 其他說明

#### (1) 報告期內煤炭勘探、開發及開採情況

2021年，本集團煤炭勘探支出25,421千元，主要是：兗煤澳洲莫拉本煤礦開採優化勘探和兗煤國際勘探支出；煤炭開發及開採相關的資本性支出約66.81億元，主要是現有礦井的固定資產開支投入及萬福煤礦、兗煤澳洲和兗煤國際所屬煤礦的開發及開採費用。

## 第四節 董事會報告

### (2) 重大煤礦建設項目

截至本報告期末，本集團重大煤礦建設項目的進展情況如下：

序號	項目名稱	設計產能 (萬噸/年)	截至報告 期末投資額 (億元)	建設進度
1	萬福煤礦	180	47.60	計劃2024年投產
	合計	180	47.60	-

### (六) 投資狀況分析

(按中國會計準則填列)

#### 對外股權投資總體分析

不適用。

#### 1. 重大的股權投資

不適用。

#### 2. 重大的非股權投資

不適用。

#### 3. 以公允價值計量的金融資產

於本報告期末，本集團以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產主要是持有中山礦特別收益權、股權投資等，初始投資成本為19.89億元，報告期末餘額為16.65億元；負債主要是利率互換協議及非或然特許權使用費，初始投資成本為14.77億元，報告期末餘額為5.91億元。

於本報告期末，本集團以公允價值計量但其變動計入其他綜合收益的金融資產主要是權益工具投資，初始投資成本為5,058千元，報告期末餘額為99,995千元。

以公允價值計量的金融資產金額及變動情況請見按中國會計準則編製的財務報表附註合併財務報表項目之「交易性金融資產」「其他權益工具投資」「其他非流動金融資產」「其他非流動負債」。



4. 報告期內重大資產重組整合的具體進展情況

不適用。

(七) 重大資產和股權出售

不適用。

(八) 主要控股參股公司分析

(按中國會計準則填列)

1. 主要控股公司

(1) 對本集團歸屬於上市公司淨利潤影響較大的控股公司請見下表：

單位：百萬元

公司名稱	註冊資本	2021年12月31日		2021年 淨利潤
		總資產	淨資產	
魯南化工	5,041	14,147	9,150	3,239
未來能源	5,400	26,577	16,772	5,751
鄂爾多斯能化	10,800	29,715	12,083	1,984
兗煤澳洲	6,027百萬澳元	54,535	28,413	3,812

註：本集團主要控股子公司的主要業務、主要財務指標等相關資料請見按中國會計準則編製的財務報表附註「在其他主體中的權益—在子公司中的權益」。

(2) 本年度經營業績同比出現大幅波動的主要控股公司如下：

魯南化工

2021年魯南化工實現淨利潤32.39億元,去年同期淨利潤3.07億元,同比增加29.33億元或956.2%,主要是由於：主要產品價格上漲。

未來能源

2021年未來能源實現淨利潤57.51億元,去年同期淨利潤20.20億元,同比增加37.31億元或184.7%,主要是由於：主要產品價格上漲。

## 第四節 董事會報告

### 鄂爾多斯能化

2021年鄂爾多斯能化實現淨利潤19.84億元,去年同期淨利潤8.48億元,同比增加11.36億元或134.0%,主要是由於:主要產品價格上漲。

### 兗煤澳洲

2021年兗煤澳洲實現淨利潤38.12億元,去年同期淨虧損44.37億元,主要是由於:①主要產品價格上漲;②上年同期重新將沃特崗礦業有限公司納入合併報表範圍,產生一次性非現金損失68.44億元。2021年未發生此類業務。

魯南化工、未來能源、鄂爾多斯能化及兗煤澳洲有關經營情況請見本節「報告期內主要經營情況」。

## 2. 主要參股公司

本集團主要參股公司的主要業務、主要財務指標等相關資料請見按中國會計準則編製的財務報表附註「在其他主體中的權益—在合營企業或聯營企業中的權益」。

## 3. 兗礦財務公司經營情況

截至報告期末,本公司持有兗礦財務公司95%股權。

### (1) 兗礦財務公司治理情況

兗礦財務公司建立了包含股東會、董事會、監事會、管理層在內的完善的法人治理結構。兗礦財務公司董事會下設五個專門委員會,分別是戰略發展規劃委員會、風險管理委員會、審計合規委員會、投資決策委員會和信息科技委員會。根據分工,董事會及各委員會勤勉高效履職,保障兗礦財務公司穩定合規運行。

### (2) 風險管理與內部控制

兗礦財務公司堅持穩健的風險偏好,建立了以公司治理為基礎,以業務部門為主體,以實時評估、稽核審計為手段的全面風險管理體系,不斷深化對信用風險、操作風險、流動性風險、聲譽風險等風險的管理,不斷提高全面風險管理能力。

兗礦財務公司董事會及專門委員會負責兗礦財務公司內部控制制度的建立健全和有效實施。

(3) 報告期內兗礦財務公司存貸款餘額情況

單位：百萬元

	2021年 12月31日	2020年 12月31日	增減幅(%)
存款餘額	37,781	21,273	77.60
貸款餘額	15,050	14,026	7.30

(4) 報告期內兗礦財務公司主要運營指標

單位：百萬元

主要運營指標	2021年	2020年	增減幅(%)
營業收入	838	595	40.88
淨利潤	336	204	64.47

	2021年 12月31日	2020年 12月31日	增減幅(%)
淨資產	5,702	3,354	70.02
總資產	43,602	25,513	70.90

(九) 公司控制的結構化主體情況

不適用。

六、公司關於公司未來發展的討論與分析

(按中國會計準則填列)

(一) 行業格局和趨勢

有關行業競爭格局和趨勢詳情請見本年報「第三節董事長報告書」的相關內容。

## 第四節 董事會報告

### (二) 公司發展戰略

公司於2021年12月1日召開第八屆董事會第十八次會議，審議通過了《關於討論審議公司發展戰略綱要的議案》。

公司在現有產業佈局的基礎上，確定礦業、高端化工新材料、新能源、高端裝備製造、智慧物流五個產業發展方向。未來5-10年，主要產業發展的目標為：

1. 礦業產業：力爭5-10年煤炭產量規模達到3億噸／年，建成8座以上千萬噸級綠色智能礦山。在現有多種非煤礦產資產的基礎上，拓展鉬、金、銅、鐵、鉀等礦產領域，實現由單一煤炭開採向多礦種開發轉型。
2. 高端化工新材料產業：按照高端綠色低碳發展方向，延伸現有化工產業鏈，建設化工新材料研發生產基地。力爭5-10年化工品年產量2,000萬噸以上，其中化工新材料和高端化工品佔比超過70%。
3. 新能源產業：推進風電、光伏及配套儲能等新能源產業項目開發建設；依託現有煤化工產業優勢，有序發展下游制氫等產業。力爭5-10年新能源發電裝機規模達到1,000萬千瓦以上，氫氣供應能力超過10萬噸／年。
4. 高端裝備製造產業：在現有裝備製造產業基礎上，專注發展高端煤機製造等傳統優勢產品，拓展風機等新能源裝備製造，培育中高端系列產品。
5. 智慧物流產業：統籌產品、用戶、第三方服務商，構建智慧化物流體系。

有關本集團發展戰略詳情請見日期為2021年12月15日的公司董事會決議公告。該等資料載於上交所網站、香港聯交所網站、公司網站及／或中國境內《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》《證券日報》。

### (三) 經營計劃

有關本集團經營計劃詳情請見本年報「第三節董事長報告書」相關內容。

相關經營計劃不構成公司對投資者的業績承諾，請投資者保持足夠的風險意識，並且理解經營計劃和業績承諾之間的差異。

(四) 資本開支計劃

預計2022年本集團資本性支出為164.42億元，資金來源主要是本集團自有資金、銀行貸款和發行債券等。

本集團2021年及預計2022年資本性支出情況(依照經營主體劃分)如下表：

單位：萬元

	2022年計劃	2021年	主要項目
公司	518,820	264,432	維持簡單再生產、智能化礦井建設、儲煤項目、環保治理項目投入
鄂爾多斯能化	96,547	73,382	鐵路專用線建設項目、烯烴建設項目投入
榆林能化	21,768	184,958	煤化工二期DMMn建設項目及安全、環保投入
荷澤能化	146,136	87,342	萬福煤礦及選煤廠建設項目、高鹽礦井水處理工程投入
昊盛煤業	26,958	61,997	維持簡單再生產、技改、安全、科技投入
東華重工	42,496	3,354	智慧製造園區項目及維持簡單再生產、科技投入
山西能化	4,781	4,374	礦井安全生產投入
未來能源	90,507	66,114	選煤廠建設項目、鐵路專用線建設項目及維持簡單再生產、安全投入
魯南化工	160,535	207,056	己內酰胺及配套項目、儲煤項目及維持簡單再生產、安全、科技投入
兗煤澳洲	308,907	131,753	維持簡單再生產、安全環保、勘探等投入
兗煤國際	147,191	43,322	泰安港公鐵水聯運物流園項目及維持簡單再生產、安全、環保投入
內蒙古礦業	56,088	68,292	礦權獲取前期工作投入
其他子公司	23,430	2,579	其他子公司資本開支
合計	1,644,164	1,198,955	-

## 第四節 董事會報告

本集團2021年及預計2022年資本性支出情況(依照資金用途劃分)如下表：

單位：萬元

	2022年計劃	2021年
基建項目	612,997	693,134
煤炭礦井基建	253,639	261,785
化工項目基建	146,158	402,883
物流倉儲項目基建	165,976	28,466
機械加工製造基建	30,000	-
其他基建	17,224	-
維持簡單再生產	907,475	259,724
安全生產計劃支出	75,994	72,529
科技開發計劃	17,115	-
技改計劃	30,583	173,567
合計	1,644,164	1,198,955

本集團目前擁有較充裕的現金和暢通融資渠道，預計能夠滿足營運和發展的需要。

### (五) 可能面對的風險

#### 安全管理風險

本集團業務板塊中「煤炭開採、煤化工」均屬於高危行業，安全生產的不確定性因素比較複雜，易產生安全管理風險。

應對措施：推行雙重預防安全管理方法體系，加強風險危害因素全面辨識確保風險可控。科學制定「十四五」重大災害治理規劃，「一礦一策」精準編製治理方案，建立健全管控體系，著力提升重大災害精準治理效率。推進「三化融合」創新發展，實施採煤、掘進等生產系統智能化升級。強化各級各崗位安全責任嚴格落實，著力提升各級安全高效履責能力。

### 環境保護風險

國家環保政策趨嚴，全社會對環保重視程度不斷提高，使本集團面臨更為嚴格的環保約束。我國向世界作出實現「碳達峰、碳中和」的莊嚴承諾，對公司煤炭業務的經營發展帶來重大影響。

應對措施：本集團將嚴格落實環保法規要求，積極推進設施升級改造，提升設施運行管理水平，確保污染物達標排放。實施戰略轉型，積極推動傳統產業轉型和新興產業崛起，走綠色低碳發展的道路。推動煤炭高效清潔利用，繼續發揮煤炭在能源結構中的壓艙石作用。

### 匯率風險

作為國際化跨國公司，本集團的境外投資、境外融資、國際貿易等業務均受匯率波動影響，對本集團的經營業績和戰略發展帶來諸多不確定性。

應對措施：加強匯率走勢研判，綜合運用多種金融工具降低匯率波動風險。根據交易貨幣匯率變動趨勢，在交易合同中訂立適當的保值條款。靈活運用外匯衍生產品工具，簽訂遠期外匯交易合同，鎖定匯率波動。

### 地緣政治風險

本集團業務跨越不同地域與國家，境外業務會受當地政府政策、經濟及國際關係變化等因素影響。若這些因素出現任何重大不利變化，則本集團業務、財務狀況及經營業績將可能會受到不利影響。

應對措施：一是密切關注國際動態，加強對業務所在地政治、經濟等發展形勢的分析，及時識別和預判境外業務可能面臨的地緣政治風險，並制定應對策略。二是繼續堅持屬地化策略，遵守所在地法律法規，積極融入所在地經濟社會發展。

## 第四節 董事會報告

### (六) 其他

#### 1. 匯率變動影響

匯率變動對本集團的影響主要體現在：

- (1) 本集團煤炭境外銷售分別以美元、澳元計價，對境外煤炭銷售收入產生影響；
- (2) 對外幣存、貸款的匯兌損益產生影響；
- (3) 對本集團進口設備和配件的成本產生影響。

受匯率變動影響，報告期內本集團產生賬面匯兌收益4.44億元。

為管理預期銷售收入的外幣風險，兗煤澳洲與銀行簽訂了外匯套期保值合約。

為對沖匯率波動造成的美元債務匯兌損益，兗煤澳洲、兗煤國際對美元債務採用會計方法進行了套期保值，有效規避了匯率波動對當期損益的影響。

除上述披露外，本集團在本報告期內並未對其他外匯採取套期保值措施，並未就人民幣與外幣之間的匯率加以對沖。

#### 2. 稅項

2021年度，除部分中國境內子公司享受所得稅優惠政策，就應課稅利潤繳納15%的所得稅外，本公司及其他中國境內的子公司須就應課稅利潤繳納25%的所得稅；兗煤澳洲須就應課稅利潤繳納30%的所得稅；兗煤國際須就應課稅利潤繳納16.5%的所得稅。

中國境內子公司有關所得稅優惠政策和稅率詳情請見按中國會計準則編製的財務報表附註「稅收優惠」。



### 3. 職工退休金計劃

有關職工退休金計劃的詳情請見按國際財務報告準則編製的財務報表附註「退休福利」。

### 4. 儲備

有關本年度的儲備變動情況及於2021年12月31日之可分配儲備情況請見按國際財務報告準則編製的財務報表附註「股東權益」。

### 5. 捐款

本集團於2021年度的捐款支出為25,835千元。

### 6. 環境政策和表現

請見本年報「第六節環境與社會責任」之「環境信息情況」和「社會責任工作情況」有關內容。

### 7. 遵守法律法規規則情況

公司深悉遵守法律、法規及規則要求的重要性，且已建立較為成熟的制度以確保持續遵守適用的法律、法規及規則。於報告期內，盡公司所知，公司所有重大事項均遵守了適用的法律、法規及規則，包括但不限於《中華人民共和國安全生產法》、《中華人民共和國職業病防治法》等在公司主營業務中對公司營運有重大意義或影響的法律及法規。公司作為於上交所及香港聯交所上市的公司，於報告期內，亦遵守了上市地上市規則和適用的法律、法規及規則。

### 8. 報告期後的重大事項

請見本年報「第七節重要事項」之「其他對投資者作出價值判斷和投資決策有重大影響的重大事項的說明」有關內容。

## 七、公司因不適用準則規定或國家秘密、商業秘密等特殊原因，未按準則披露的情況和原因說明

不適用。

## 第五節

# 公司治理

### 一、公司治理相關情況說明

公司密切關注證券市場規範化、法治化進程，根據自身情況主動完善法人治理結構。報告期內，公司進一步完善了公司治理。根據《山東省市場監督管理局關於全面實行市場主體經營範圍規範化登記的通知》(魯市監注字[2020]212號)精神，結合公司發起人、控股股東「兗礦集團有限公司」更名為「山東能源集團有限公司」，以及公司由「兗州煤業股份有限公司」更名為「兗礦能源集團股份有限公司」等實際情況，一是對經營範圍中的相關項目進行了調整，並整體規範了《公司章程》中的相關表述；二是在《公司章程》中更新了控股股東名稱、住所地等相關基本信息；三是在《公司章程》中更新了公司中英文名稱。

公司治理與法律、行政法規和中國證監會關於上市公司治理的規定是否存在重大差異；如有重大差異，應當說明原因

公司自上市以來，按照《公司法》《證券法》及上市地有關監管規定，遵循透明、問責、維護全體股東權益的原則，建立了比較規範、穩健的企業法人治理結構，與中國證監會有關文件的要求不存在重大差異。

### 二、公司控股股東、實際控制人在保證公司資產、人員、財務、機構、業務等方面獨立性的具體措施，以及影響公司獨立性而採取的解決方案、工作進度及後續工作計劃

山東能源作出承諾：確保兗礦能源的獨立性並充分尊重兗礦能源的經營自主權。

控股股東、實際控制人及其控制的其他單位從事與公司相同或者相近業務的情況，以及同業競爭或者同業競爭情況發生較大變化對公司的影響、已採取的解決措施、解決進展以及後續解決計劃

山東能源將繼續履行解決同業競爭的承諾，採取各種有效措施避免與本集團產生同業競爭。

### 三、股東大會情況簡介

會議屆次	召開日期	決議刊登的指定網站的查詢索引	決議刊登的披露日期	會議決議
2021年度第一次臨時股東大會	2021年2月5日	上交所網站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2021年2月5日	通過所有議案
2020年度股東週年大會	2021年6月18日	香港聯交所網站 ( <a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a> )	2021年6月18日	通過所有議案
2021年度第一次A股類別股東大會	2021年6月18日	公司網站 ( <a href="http://www.yanzhoucoal.com.cn">http://www.yanzhoucoal.com.cn</a> )	2021年6月18日	通過所有議案
2021年度第一次H股類別股東大會	2021年6月18日	公司網站 ( <a href="http://www.yanzhoucoal.com.cn">http://www.yanzhoucoal.com.cn</a> )	2021年6月18日	通過所有議案
2021年度第二次臨時股東大會	2021年8月20日		2021年8月20日	通過所有議案
2021年度第三次臨時股東大會	2021年12月1日		2021年12月1日	通過所有議案

註：決議刊登的披露日期為決議公告所載日期。

表決權恢復的優先股股東請求召開臨時股東大會

不適用。

股東大會情況說明

不適用。

## 第五節 公司治理

### 四、董事、監事和高級管理人員的情況

#### (一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況

單位：股

姓名	職務	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	年初持股數	年末持股數	年度內股份		報告期內從公司 獲得的稅前報酬 總額(萬元)	是否在公司 關聯方獲取 報酬
								增減變動量	增減變動原因		
李偉	董事、董事長	男	55	2021-08-20	2023-06-19	10,000	10,000	0	-	0	是
劉健	董事	男	53	2019-05-24	2023-06-19	0	85,800	85,800	股票期權行權	124.74	是
	總經理(離任)			2020-04-22	2021-02-20						
肖耀猛	董事	男	49	2021-08-20	2023-06-19	0	49,500	49,500	股票期權行權	115.55	否
	總經理			2021-07-30	2023-06-19						
	副總經理(離任)			2020-04-22	2021-07-30						
祝慶瑞	董事	男	56	2021-08-20	2023-06-19	0	0	0	-	17.72	是
趙青春	董事	男	54	2016-06-03	2023-06-19	0	85,800	85,800	股票期權行權	107.99	否
	財務總監			2016-01-06	2023-06-19						
王若林	職工董事	男	54	2020-06-17	2023-06-19	0	49,500	49,500	股票期權行權	100.55	否
黃霄龍	董事	男	44	2021-08-20	2023-06-19	0	0	0	-	38.59	否
	董事會秘書			2021-07-30	2023-06-19						
田會	獨立董事	男	70	2020-06-19	2023-06-19	0	0	0	-	15	否
朱利民	獨立董事	男	70	2020-06-19	2023-06-19	0	0	0	-	15	否
蔡昌	獨立董事	男	50	2017-11-27	2023-06-19	0	0	0	-	15	否
潘昭國	獨立董事	男	59	2017-06-29	2023-06-19	0	0	0	-	15	否
李士鵬	監事	男	44	2020-06-19	2023-06-19	0	0	0	-	0	是
	監事會副主席			2021-08-20	2023-06-19						
朱昊	監事	男	50	2021-08-20	2023-06-19	0	0	0	-	0	是
秦言坡	監事	男	46	2020-06-19	2023-06-19	0	0	0	-	0	是
蘇力	職工監事	男	49	2020-06-17	2023-06-19	0	0	0	-	100.88	否
鄧輝	職工監事	男	49	2021-11-30	2023-06-19	0	0	0	-	75.95	否
宮志傑	副總經理	男	56	2018-12-27	2023-06-19	0	85,800	85,800	股票期權行權	116.54	否
張延偉	副總經理	男	49	2021-07-30	2023-06-19	0	0	0	-	18.79	否
張傳昌	副總經理	男	53	2020-04-22	2023-06-19	0	0	0	-	102.36	否
田兆華	副總經理	男	55	2020-12-09	2023-06-19	0	49,500	49,500	股票期權行權	59.01	否

## 第五節 公司治理

姓名	職務	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	年初持股數	年末持股數	年度內股份		報告期內從公司 獲得的稅前報酬 總額(萬元)	是否在公司 關聯方獲取 報酬
								增減變動量	增減變動原因		
劉強	副總經理	男	49	2021-09-29	2023-06-19	0	0	0	-	105.78	否
李偉清	副總經理	男	51	2021-12-01	2023-06-19	0	49,500	49,500	股票期權行權	94.13	否
馬俊鵬	總工程師	男	49	2022-03-30	2023-06-19	0	3,000	3,000	股票期權行權	65.34	否
張磊	投資總監	男	50	2020-03-27	2023-06-19	0	0	0	-	226.48	否
李希勇	董事、董事長(離任)	男	-	2013-09-09	2021-04-10	10,000	10,000	0	-	0	是
吳向前	董事(離任)	男	56	2014-05-14	2021-08-20	10,000	162,600	152,600	股票期權行權、 增持	0	是
賀敬	董事(離任) 副總經理(離任)	男	51	2020-06-19 2017-06-29	2021-08-20 2021-02-20	0	85,800	85,800	股票期權行權	101.07	是
顧士勝	監事(離任) 監事會主席(離任)	男	57	2014-05-14 2017-06-29	2021-08-20 2021-08-20	12,800	12,800	0	-	0	是
周鴻	監事、監事會副主席(離任) 監事會主席(離任)	男	51	2017-06-29 2021-08-20	2021-08-20 2022-01-25	0	0	0	-	0	是
鄭凱	職工監事(離任)	男	52	2018-12-25	2021-11-30	0	0	0	-	80.65	否
王鵬	副總經理(離任)	男	50	2020-04-22	2021-08-09	0	49,500	49,500	股票期權行權	74.67	是
李偉	副總經理(離任)	男	50	2019-12-30	2021-07-30	0	53,300	53,300	股票期權行權、 增持	90.94	是
王春耀	總工程師(離任)	男	54	2020-04-22	2021-11-21	0	49,500	49,500	股票期權行權	102.58	是
靳慶彬	董事會秘書(離任)	男	44	2016-03-29	2021-07-30	0	85,800	85,800	股票期權行權	79.21	否
		/	/	/	/	42,800	977,700	934,900	/	2,059.74	/

## 第五節 公司治理

註：

- ① 公司董事長李偉先生與離任副總經理李偉先生同名，非同一人。
- ② 於本報告期末，公司現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員共持有977,700股A股股票，約佔公司總股本的0.0201%。所有上述披露之權益皆代表持有公司好倉股份。
- ③ 截至本報告披露日，公司部分董事、高級管理人員因股權激勵發生持股變動。詳情請見本節股權激勵相關內容。
- ④ 因個人原因，田會先生於2022年3月29日向公司申請辭去獨立董事職務及在董事會審計委員會、提名委員會、可持續發展委員會擔任的相關職務。根據相關規則田會先生繼續履職，詳情請見本節「公司董事、監事、高級管理人員變動情況」。

姓名	主要工作經歷
----	--------

李偉	出生於1966年9月，工程技術應用研究員，工學博士，本公司董事長，山東能源黨委書記、董事長。李先生於1988年加入前身公司，1996年12月任兗礦集團鮑店煤礦副礦長，2002年5月任兗礦集團戰略資源開發部重組處處長，2002年9月任兗礦錫林能化有限公司黨委書記、董事長、總經理，2004年3月主持鮑店煤礦黨政全面工作，2004年9月任鮑店煤礦黨委副書記、礦長，2007年8月任南屯煤礦黨委副書記、礦長，2009年8月任兗礦集團副總工程師兼安全監察局副局長，2010年4月任兗礦集團副總經理、安全監察局局長，2015年5月任兗礦集團黨委副書記、董事、總經理，2016年6月任本公司副董事長，2020年8月任華魯控股集團有限公司黨委副書記、董事、總經理，2021年6月任山東能源黨委書記、董事長，2021年8月任本公司董事長。李先生畢業於北京科技大學。
----	--

姓名	主要工作經歷
劉健	出生於1969年2月，工程技術應用研究員，工程碩士，本公司董事，山東能源黨委常委、副總經理。劉先生於1992年加入前身公司，2009年任本公司東灘煤礦副礦長，2014年任本公司濟寧三號煤礦礦長，2016年1月任本公司東灘煤礦礦長，2016年12月任本公司副總經理，2020年4月任本公司黨委書記、總經理，2021年2月任山東能源黨委常委、副總經理，2019年5月任本公司董事。劉先生畢業於山東科技大學。
肖耀猛	出生於1972年3月，工程技術應用研究員，工程碩士，本公司黨委書記、董事、總經理。肖先生於1994年加入前身公司，2013年任本公司東灘煤礦安全監察處處長，2014年任貴州五輪山煤業有限公司董事長、總經理，2016年任兗礦貴州能化有限公司副總經理兼貴州五輪山煤業有限公司董事長，2018年7月任本公司濟寧三號煤礦礦長，2020年4月任本公司副總經理，2021年7月任本公司黨委書記、總經理，2021年8月任本公司董事。肖先生畢業於中國礦業大學。

## 第五節 公司治理

姓名	主要工作經歷
祝慶瑞	出生於1966年2月，工程技術應用研究員，工學博士，本公司董事，山東能源總經理助理。祝先生於1990年加入魯南化肥廠，2003年任兗礦國泰化工有限公司副總工程師，2007年任兗礦國泰化工有限公司總工程師，2009年任鄂爾多斯能化副總經理兼化工項目籌備處主任，2013年任鄂爾多斯能化副總經理，榮信化工黨委副書記、執行董事、總經理，2014年任鄂爾多斯能化副總經理，榮信化工黨委書記、執行董事、總經理，2015年任兗礦煤化工有限公司黨委副書記、董事、總經理，2016年任兗礦化工有限公司黨委副書記、董事、總經理，2018年任未來能源黨委書記、董事、總經理，2020年任山東能源總經理助理，未來能源黨委書記、董事、總經理，2021年8月任本公司董事，祝先生畢業於華東理工大學。
趙青春	出生於1968年3月，正高級會計師，高級管理人員工商管理碩士，本公司董事、財務總監。趙先生於1989年加入前身公司，2002年任本公司財務部主任會計師，2006年任本公司計劃財務部部長，2011年3月任本公司財務副總監、財務部部長，2014年3月任本公司總經理助理、財務管理部部長，2016年1月任本公司財務總監，2016年6月任本公司董事。趙先生畢業於南開大學。



姓名	主要工作經歷
王若林	出生於1967年7月，教授級高級政工師，大學學歷，文學學士，本公司黨委副書記、職工董事、工會主席。王先生1990年加入前身公司，2003年2月任兗礦集團黨委宣傳統戰部副處級幹事，2008年1月任兗礦集團黨委宣傳部副部長，2014年3月任本公司榆林能化甲醇廠黨委副書記、副廠長，2014年7月任本公司榆林能化甲醇廠黨委書記、副廠長，2017年10月任本公司東灘煤礦黨委書記、副礦長，2020年3月任本公司黨委副書記、工會主席，2020年6月任本公司職工董事。王先生畢業於曲阜師範大學。
黃霄龍	出生於1977年11月，高級經濟師，法律碩士，本公司董事、董事會秘書。黃先生於1999年加入前身公司，2006年任本公司證券事務代表，2008年任本公司董事會秘書處副處級秘書，2012年任本公司董事會秘書處副處長，2013年任原山東能源股權改革改制辦公室處長，2016年任東莞市海昌實業有限公司董事、副總經理，2020年8月任山東能源董事會秘書處部務委員，2021年7月任本公司董事會秘書，2021年8月任本公司董事。黃先生畢業於對外經濟貿易大學。
田會	出生於1951年8月，博士生導師，教授級高級工程師，全國工程勘察設計大師，享受國務院特殊津貼，中國煤炭學會監事長，中國煤炭工業協會高級顧問，本公司獨立董事。田先生曾任煤炭部瀋陽設計院副處長、副院長，中煤國際工程設計研究總院黨委書記兼院長，中國煤炭科工集團黨委書記、副董事長，中國煤炭工業協會副會長，中國煤炭學會副會長，2020年6月任本公司獨立董事。田先生畢業於中國礦業大學。

## 第五節 公司治理

姓名	主要工作經歷
朱利民	出生於1951年10月，經濟學碩士，本公司獨立董事。朱先生曾任原國家體改委試點司副處長，原國家體改委綜合規劃試點司處長，原國家體改委下屬中華企業股份制諮詢公司副總經理，中國證監會稽查部副主任，中國證監會稽查局副局長，中國證監會派出機構工作協調部主任兼投資者教育辦公室主任，中信建投證券有限責任公司合規總監、中信建投證券股份有限公司監事會主席。朱先生目前擔任焦點科技股份有限公司董事、航天信息股份有限公司、華潤化學材料科技股份有限公司(非上市公司)以及信達證券股份有限公司(非上市公司)獨立董事，2020年6月任本公司獨立董事。朱先生畢業於南開大學、中國人民大學。
蔡昌	出生於1971年12月，教授，博士生導師，會計學博士，經濟學博士後，國際註冊高級會計師(ICSPA)，本公司獨立董事。蔡先生現任中央財經大學稅收籌劃與法律研究中心主任、財政稅務學院稅務管理系主任，《中國稅收與法律智庫》編委會主任。蔡先生還兼任中國註冊稅務師協會理事，中國國際稅收研究會學術委員，中信改革發展研究基金會研究員，閩江學者講座教授。蔡先生主持完成多項國家級和省部級重點科研課題，出版會計學、稅務學領域著作10部。蔡先生2017年11月任本公司獨立董事。蔡先生畢業於天津財經大學和中國社會科學院。

姓名	主要工作經歷
潘昭國	<p>出生於1962年4月，法律研究生、法律學士及商業學學士、國際會計學碩士，澳洲會計師公會資深註冊會計師，香港公司治理師公會資深會員及其技術諮詢小組及中國關注組成員、英國特許公司治理公會資深會員、香港證券及投資學會資深會員。本公司獨立董事。潘先生現任華寶國際控股有限公司執行董事、副總裁、公司秘書。潘先生曾在投資銀行工作多年，也在上市公司治理、融資及管理方面擁有豐富的跨行業經驗，目前擔任以下香港聯交所上市公司獨立董事：融創中國控股有限公司、三一重裝國際控股有限公司、奧克斯國際控股有限公司、重慶長安民生物流股份有限公司、綠城服務集團有限公司、遠大中國控股有限公司及金川集團國際資源有限公司。潘先生2017年6月任本公司獨立董事。潘先生畢業於英國倫敦大學。</p>
李士鵬	<p>出生於1978年2月，高級會計師，工程碩士，本公司監事會副主席，山東能源財務管理部部長。李先生於2000年加入本公司，2017年11月任兗礦集團財務管理部主任會計師，2020年1月任兗礦集團財務管理部副部長(主持工作)，2020年7月任山東能源財務管理部部長，2020年6月任本公司監事，2021年8月任本公司監事會副主席。李先生畢業於中國石油大學。</p>
朱昊	<p>出生於1971年10月，高級經濟師，本公司監事，山東能源運營管理部部長。朱先生2001年任新汶礦業集團有限公司孫村煤礦總經濟師，2007年任新汶礦業集團有限公司孫村煤礦總經濟師、黨委委員，2010年任新汶礦業集團有限公司經營管理部副主任，2012年任新汶礦業集團有限公司經營管理部部長兼督查辦公室主任，2014年任原山東能源績效運營部副總經理，2017年任原山東能源經濟運行部部長，2020年8月任山東能源運營管理部部長，2021年8月任本公司監事。朱先生畢業於山東大學。</p>

## 第五節 公司治理

姓名	主要工作經歷
秦言坡	出生於1975年2月，高級會計師，碩士研究生學歷，本公司監事，山東能源集團魯西礦業有限公司董事、財務總監。秦先生於1996年加入前身公司，2014年9月任鄂爾多斯能化財務管理部部長，2016年11月任鄂爾多斯能化財務總監、總法律顧問，2019年1月任鄂爾多斯能化董事、財務總監、總法律顧問，2020年7月任山東能源審計風險部部長，2021年11月任山東能源集團魯西礦業有限公司董事、財務總監，2020年6月任本公司監事。秦先生畢業於西北工業大學。
蘇力	出生於1972年7月，教授級高級政工師、高級經濟師，碩士研究生，本公司職工監事、紀委書記。蘇先生1996年加入前身公司，2008年10月任兗礦集團總經理辦公室副主任，2012年6月任兗礦東華集團有限公司人力資源處處長，2014年3月任本公司人力資源部部長，2016年1月任本公司總經理助理、人力資源部部長，2016年6月任本公司總經理助理、黨委組織部(人力資源部)部長，2020年3月任本公司紀委書記，2020年6月任本公司職工監事。蘇先生畢業於中國礦業大學。
鄧輝	出生於1972年4月，碩士研究生學歷，本公司職工監事、工會副主席。鄧輝先生於1994年7月加入前身公司，2014年10月任陝西未來能源化工有限公司綜合管理部部長，2016年6月任陝西未來能源化工有限公司煤制油分公司黨委委員、紀委書記，2017年10月任本公司鐵路運輸處黨委副書記、紀委書記、工會主席，2018年12月任本公司楊村煤礦黨委副書記、紀委書記、工會主席，2021年10月任本公司工會副主席，2021年11月任本公司職工監事。鄧輝先生畢業於中國礦業大學。

姓名	主要工作經歷
宮志傑	出生於1965年12月，工程技術應用研究員，工程碩士，本公司副總經理。宮先生於1985年加入前身公司，2003年任本公司興隆莊煤礦副礦長，2014年任本公司興隆莊煤礦礦長，2015年任本公司濟寧三號煤礦礦長，2018年任本公司安全總監，2018年12月任本公司副總經理。宮先生畢業於中國礦業大學。
張延偉	出生於1973年2月，工程技術應用研究員，工程碩士，本公司副總經理。張先生於1993年加入棗莊礦務局，2005年任棗莊礦業集團公司龍口柳海礦業公司總工程師，2011年任棗莊礦業集團公司生產技術處副處長，2014年任棗莊礦業集團公司付村煤業有限公司黨委委員、生產副經理，2015年任棗莊礦業集團公司付村煤業有限公司黨委委員、執行董事、經理，2016年任棗莊礦業集團公司付村煤業公司黨委副書記、執行董事、經理，2017年任棗莊礦業集團公司新安煤業公司黨委委員、執行董事、經理，2018年任棗莊礦業集團公司副總經理，2020年4月任棗莊礦業集團公司黨委副書記、董事、總經理，2021年7月任本公司副總經理。張先生畢業於山東科技大學。
張傳昌	出生於1968年10月，工程技術應用研究員，工程碩士，本公司副總經理。張先生於1990年加入前身公司，2006年任榆樹灣煤礦副礦長，2014年任未來能源金雞灘煤礦礦長，2018年5月任未來能源副總經理、未來能源金雞灘煤礦礦長，2020年4月任鄂爾多斯能化董事長、總經理，2020年4月任本公司副總經理。張先生畢業於山東科技大學。

## 第五節 公司治理

姓名	主要工作經歷
田兆華	出生於1966年9月，教授級高級政工師，省委黨校研究生學歷，本公司副總經理。田先生於1984年加入前身公司，2002年6月任本公司濟寧三號煤礦選煤廠黨總支書記，2008年4月任本公司濟寧三號煤礦選煤廠黨總支書記、廠長，2012年12月任本公司興隆莊煤礦黨委副書記、紀委書記、工會主席，2014年12月任本公司興隆莊煤礦黨委常委、副礦長，2015年5月任未來能源金雞灘煤礦黨委書記、副礦長，2017年11月任本公司榆林能化甲醇廠黨委書記、副廠長，2018年9月任本公司壓煤搬遷辦公室主任，2019年12月任本公司副總經濟師、壓煤搬遷辦公室主任，2020年12月任本公司副總經理、壓煤搬遷辦公室主任。田先生畢業於中共山東省委黨校。
劉強	出生於1972年10月，工程技術應用研究員，工程碩士，本公司副總經理。劉先生2008年10月任兗礦國泰化工有限公司副總經理，2012年5月任魯南化工副總經理，2014年3月任兗礦煤化工工程有限公司黨委書記、執行董事、總經理，2016年4月任魯南化工黨委副書記、總經理，2017年5月任魯南化工黨委書記、董事長、總經理，2019年9月任兗礦化工有限公司副總經理，魯南化工黨委書記、董事長，2021年9月任本公司副總經理。劉先生畢業於華東理工大學、浙江大學。

姓名	主要工作經歷
李偉清	出生於1971年2月，工程技術應用研究員，研究生學歷，工程碩士學位，本公司副總經理。李先生2009年9月任本公司東灘煤礦副礦長，2016年1月任本公司濟寧二號煤礦黨委副書記、礦長，2019年6月任兗煤菏澤能化有限公司黨委副書記、董事長、總經理，趙樓煤礦黨委副書記、礦長，2020年5月任兗煤菏澤能化有限公司黨委書記、董事長、總經理，趙樓煤礦黨委書記、礦長，2021年1月任鄂爾多斯能化黨委書記、董事、總經理，2021年10月任鄂爾多斯能化董事長、內蒙古礦業董事長，2021年12月任本公司副總經理。李先生畢業於中國礦業大學。
馬俊鵬	出生於1973年3月，工程技術應用研究員，大學學歷，工程碩士學位，本公司總工程師。馬先生2013年8月任本公司興隆莊煤礦總工程師，2016年12月任本公司興隆莊煤礦副礦長、總工程師，2017年1月任本公司興隆莊煤礦黨委副書記、礦長，2021年5月任本公司南屯煤礦黨委副書記、礦長，2022年3月任本公司總工程師。馬先生畢業於中國礦業大學。

## 第五節 公司治理

姓名	主要工作經歷
張磊	出生於1972年5月，國際註冊高級會計師、澳洲註冊會計師，工商管理碩士、經濟學博士，本公司投資總監。張先生2008年9月至2010年9月擔任西門子(中國)有限公司副總裁兼西門子東北亞房地產集團首席財務官；2010年9月至2012年6月擔任中鋁礦業國際執行董事兼首席財務官，中鋁海外控股有限公司副總裁兼首席財務官；2012年7月至2013年3月擔任殼牌遠東區商務財務併購總經理；2013年3月至2014年3月擔任韓國SK大中華區高級副總裁兼董事總經理。張先生於2014年加入本公司，歷任兗煤澳洲首席財務官、澳斯達首席執行官、兗煤國際總經理，2020年3月任本公司投資總監。張先生畢業於北京大學光華管理學院、中國社會科學院研究生院。

其它情況說明

不適用。

### (二) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員的任職情況

#### 1. 在股東單位任職情況

任職人員姓名	股東單位名稱	在股東單位擔任的職務	任期起始日期
李偉	山東能源	黨委書記、董事長	2021-06-29
劉健	山東能源	黨委常委、副總經理	2021-02-02
吳向前	山東能源	安全總監	2021-12-14
賀敬	山東能源	山東能源集團營銷貿易有限公司黨委書記、董事長	2022-01-21



任職人員姓名	股東單位名稱	在股東單位擔任的職務	任期起始日期
祝慶瑞	山東能源	總經理助理	2020-08-05
李士鵬	山東能源	財務管理部部長	2020-08-15
朱昊	山東能源	運營管理部部長	2020-08-15
秦言坡	山東能源	山東能源集團魯西礦業有限公司董事、財務總監	2021-11-21
王鵬	山東能源	臨沂礦業集團有限責任公司黨委副書記、總經理	2021-08-01
李偉	山東能源	山東能源集團新能源有限公司黨委書記、總經理	2021-08-01
王春耀	山東能源	山東能源集團魯西礦業有限公司副總經理	2021-12-13
在股東單位任職情況的說明	無		

註： 公司董事長李偉先生與離任副總經理李偉先生同名，非同一人。

## 第五節 公司治理

### 2. 在其他單位任職情況

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的職務	任期起始日期
劉健	兗煤菏澤能化有限公司	董事	2017-03-15
	兗煤國際(控股)有限公司	董事	2018-05-28
肖耀猛	兗礦東華重工有限公司	執行董事	2020-09-19
趙青春	內蒙古昊盛煤業有限公司	董事	2018-05-28
	山東端信供應鏈管理有限公司	監事	2015-07-09
	山東中垠國際貿易有限公司	監事會負責人	2015-07-09
	齊魯銀行股份有限公司	董事	2015-12-31
	兗礦集團財務有限公司	董事	2017-12-20
	上海中期期貨股份有限公司	董事	2015-07-06
	陝西未來能源化工有限公司	監事會主席	2014-05-19
	華電鄒縣發電有限公司	監事會主席	2016-04-26
	端信投資控股(深圳)有限公司	董事、總經理	2016-03-22
	青島端信資產管理有限公司	執行董事	2016-08-03
	兗州煤業澳大利亞有限公司	董事	2017-04-28
	兗煤國際(控股)有限公司	董事	2018-01-04
	上海巨匠資產管理有限公司	董事長	2017-12-18
田會	中國銀河投資管理有限公司	董事	2021-11-02
朱利民	焦點科技股份有限公司	董事	2020-03-02
	航天信息股份有限公司	獨立董事	2016-02-04
	華潤化學材料科技股份有限公司	獨立董事	2020-04-07
	信達證券股份有限公司	獨立董事	2016-11-15
蔡昌	哈爾濱電氣集團佳木斯電機股份有限公司	獨立董事	2019-01-01
	陽光資產管理有限公司	獨立董事	2018-01-01
	北京車訊互聯網股份有限公司	獨立董事	2021-04-19
	浙江華睿科技股份有限公司	獨立董事	2021-06-30

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的職務	任期起始日期
潘昭國	華寶國際控股有限公司	執行董事、副總裁、公司秘書	2006-05-01
	融創中國控股有限公司	獨立董事	2011-06-08
	三一重裝國際控股有限公司	獨立董事	2015-12-18
	奧克斯國際控股有限公司	獨立董事	2015-05-15
	重慶長安民生物流股份有限公司	獨立董事	2011-09-30
	綠城服務集團有限公司	獨立董事	2016-06-13
	遠大中國控股有限公司	獨立董事	2011-04-12
	金川集團國際資源有限公司	獨立董事	2017-03-21
蘇力	兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司	監事	2021-12-15
宮志傑	煙台金正環保科技有限公司	董事長	2021-01-19
吳向前	兗州煤業澳大利亞有限公司	董事	2017-04-28
	兗煤國際(控股)有限公司	董事	2018-01-04
賀敬	青島中垠瑞豐國際貿易有限公司	董事長	2019-01-23
	兗礦能源集團股份有限公司國際貿易分公司	總經理	2019-11-25
張磊	兗煤國際(控股)有限公司	總經理	2020-03-27
在其他單位任職情況的說明	無		

## 第五節 公司治理

### (三) 董事、監事、高級管理人員報酬情況

決策程序	公司董事、監事和高級管理人員的薪酬，由董事會薪酬委員會向董事會提出建議，董事和監事薪酬經董事會審議通過後提交股東大會批准，高級管理人員薪酬由董事會審議批准。
確定依據	公司對董事及高級管理人員推行以年薪制、安全風險抵押和特別貢獻獎勵相結合的考評及激勵機制。年薪收入由基本年薪和績效年薪兩部分組成：基本年薪根據公司生產經營規模、盈利能力、經營管理難度、職工工資水平等因素綜合確定；績效年薪根據實際經營成果確定。董事和高級管理人員的基本年薪按月度標準預付，績效年薪於次年審計考核後兌現。
實際支付情況	詳情請見本節「持股變動及報酬情況」
實際獲得的報酬合計	詳情請見本節「持股變動及報酬情況」

(四) 公司董事、監事、高級管理人員變動情況

姓名	擔任的職務	變動情形	變動原因
李偉	董事、董事長	選舉	工作調整
肖耀猛	董事	選舉	工作調整
	總經理	聘任	工作調整
	副總經理	離任	工作調整
祝慶瑞	董事	選舉	工作調整
黃霄龍	董事	選舉	工作調整
	董事會秘書	聘任	工作調整
李士鵬	監事會副主席	選舉	工作調整
朱昊	監事	選舉	工作調整
鄧輝	職工監事	選舉	工作調整
張延偉	副總經理	聘任	工作調整
劉強	副總經理	聘任	工作調整
李偉清	副總經理	聘任	工作調整
馬俊鵬	總工程師	聘任	工作調整
李希勇	董事長	離任	病故
吳向前	董事	離任	工作調整
賀敬	董事	離任	工作調整
	副總經理	離任	工作調整
顧士勝	監事會主席	離任	工作調整
周鴻	監事會副主席	離任	工作調整
	監事會主席	選舉	工作調整
	監事、監事會主席	離任	工作調整
鄭凱	職工監事	離任	工作調整
劉健	總經理	離任	工作調整
王鵬	副總經理	離任	工作調整
李偉	副總經理	離任	工作調整
王春耀	總工程師	離任	工作調整
靳慶彬	董事會秘書	離任	工作變動

註：公司新任董事長李偉先生與離任副總經理李偉先生同名，非同一人。

## 第五節 公司治理

### 1. 董事會成員變動情況

經2021年8月20日召開的公司2021年度第二次臨時股東大會審議批准，選舉李偉先生、肖耀猛先生、祝慶瑞先生及黃霄龍先生為公司第八屆董事會非職工代表董事，任期自公司2021年度第二次臨時股東大會結束之日起，至選舉產生公司第九屆董事會董事的股東大會結束之日止。

經2021年8月20日召開的公司第八屆董事會第十四次會議審議批准，選舉李偉先生為公司第八屆董事會董事長。

2021年8月20日，董事會收到公司董事吳向前先生、賀敬先生的辭職報告，吳向前先生、賀敬先生不再擔任本公司董事職務，辭任即日生效。

2022年3月29日，董事會收到公司獨立董事田會先生的辭職報告，因個人原因，田會先生申請辭去公司獨立董事職務及在董事會審計委員會、提名委員會、可持續發展委員會擔任的相關職務。在公司股東大會選舉產生新任董事前，田會先生將按照有關法律、法規和《公司章程》的規定繼續履行職責。

### 2. 監事會成員變動情況

經2021年8月20日召開的公司2021年度第二次臨時股東大會審議批准，選舉朱昊先生為公司第八屆監事會非職工代表監事，任期自公司2021年度第二次臨時股東大會結束之日起，至選舉產生公司第九屆監事會非職工代表監事的股東大會結束之日止。

經2021年8月20日召開的公司第八屆監事會第八次會議審議批准，選舉周鴻先生為公司第八屆監事會主席，選舉李士鵬先生為公司第八屆監事會副主席。

2021年8月20日，監事會收到公司監事、監事會主席顧士勝先生的辭職報告，顧士勝先生因工作調整，不再擔任本公司監事、監事會主席，辭任即日生效。

經2021年11月30日召開的公司職工代表大會代表團長聯席會民主選舉，選舉鄧輝先生為公司第八屆監事會職工代表監事，任期與公司第八屆監事會一致。由於工作變動，自2021年11月30日起，鄭凱先生不再擔任本公司職工代表監事。

2022年1月25日，監事會收到公司監事、監事會主席周鴻先生的辭職報告，周鴻先生因工作調整，不再擔任本公司監事、監事會主席，辭任即日生效。

### 3. 高級管理人員變動情況

經2021年7月30日召開的公司第八屆董事會第十三次會議審議批准，聘任肖耀猛先生為公司總經理，聘任張延偉先生為公司副總經理，聘任黃霄龍先生為公司董事會秘書，任期與公司第八屆董事會聘任的其他高級管理人員任期一致。

經2021年9月29日召開的公司第八屆董事會第十六次會議審議批准，聘任劉強先生為公司副總經理，任期與公司第八屆董事會聘任的其他高級管理人員任期一致。

經2021年12月1日召開的公司第八屆董事會第十八次會議審議批准，聘任李偉清先生為公司副總經理，任期與公司第八屆董事會聘任的其他高級管理人員任期一致。

經2022年3月30日召開的公司第八屆董事會第二十一次會議審議批准，聘任馬俊鵬先生為公司總工程師，任期與公司第八屆董事會聘任的其他高級管理人員任期一致。

2021年2月20日，董事會收到公司董事、總經理劉健先生的辭職報告。劉健先生因工作調整申請辭去公司總經理職務。

2021年7月30日，董事會收到公司副總經理李偉先生、董事會秘書靳慶彬先生的辭職報告，李偉先生因工作調整、靳慶彬先生因工作變動分別辭去公司副總經理職務、董事會秘書職務。

2021年8月9日，董事會收到公司副總經理王鵬先生的辭職報告，王鵬先生因工作調整辭去公司副總經理職務。

2021年11月21日，董事會收到公司總工程師王春耀先生的辭職報告，王春耀先生因工作調整辭去公司總工程師職務。

## 第五節 公司治理

### 4. 在本公司附屬公司任職變動情況

(按香港聯交所上市規則規定編製)

本公司任職	姓名	變動前	變動後	變動時間
董事	劉健	陝西未來能源化工有限公司董事	—	2021年12月27日
董事、財務總監	趙青春	兗州煤業榆林能化有限公司董事	—	2021年12月27日
		端信投資控股(北京)有限公司董事長	—	2022年2月15日
副總經理	宮志傑	—	煙台金正環保科技有限 公司董事長	2021年1月19日
		—	山東華聚能源股份有限 公司董事長	2021年11月6日
		山東華聚能源股份有限公司董事長	—	2022年1月29日
副總經理	張傳昌	兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司董事 長、總經理	—	2021年1月13日
		內蒙古昊盛煤業有限公司董事長	—	2021年1月13日
董事(離任)	賀敬	兗州煤業山西能化有限公司董事	—	2021年11月23日
副總經理(離任)	李偉	山東華聚能源股份有限公司董事長	—	2021年11月6日
董事會秘書(離任)	靳慶彬	端信投資控股(深圳)有限公司董事	—	2021年7月30日
		兗煤國際(控股)有限公司董事	—	2021年7月30日



### (五) 近三年受證券監管機構處罰的情況說明

公司獨立董事田會先生在北京吳華能源股份有限公司(證券簡稱：吳華能源；證券代碼：601101)擔任獨立董事期間，因吳華能源涉及信息披露違法行為，被中國證監會北京監管局予以警告，並處以10萬元罰款；被上交所予以通報批評。

## 第五節 公司治理

### (六) 其他

#### 1. 董事、監事之服務合同

沒有任何董事或監事與公司訂立任何公司不能在一年內無賠償終止的服務合約(除了法定賠償以外)。

#### 2. 董事、監事及高級管理人員之合約權益

各董事、監事及高級管理人員在本公司、其任何子公司、其控股公司或控股股東子公司截至2021年12月31日年度內訂立或履行的重要合約中，概無直接或間接擁有任何重大權益。

#### 3. 董事、監事及高級管理人員在與本公司構成競爭的業務所佔的權益

截至2021年12月31日，各董事、監事及高級管理人員沒有在與公司直接或者間接構成或可能構成競爭的業務中持有任何權益。

本公司董事、監事、高級管理人員之間，除工作關係之外，不存在任何財務、業務、家屬方面或其他方面的實質關係。

## 五、報告期內召開的董事會有關情況

會議屆次	召開日期	會議決議
八屆董事會第八次會議	2021年1月13日	通過所有議案
八屆董事會第九次會議	2021年2月5日	通過所有議案
八屆董事會第十次會議	2021年3月8日	通過所有議案
八屆董事會第十一次會議	2021年3月26日	通過所有議案
八屆董事會第十二次會議	2021年4月29日	通過所有議案
八屆董事會第十三次會議	2021年7月30日	通過所有議案
八屆董事會第十四次會議	2021年8月20日	通過所有議案
八屆董事會第十五次會議	2021年8月27日	通過所有議案
八屆董事會第十六次會議	2021年9月29日	通過所有議案
八屆董事會第十七次會議	2021年10月29日	通過所有議案
八屆董事會第十八次會議	2021年12月1日	通過所有議案
八屆董事會第十九次會議	2021年12月31日	通過所有議案

## 六、董事履行職責情況

## (一) 董事參加董事會和股東大會的情況

董事姓名	是否 獨立董事	本年應參加 董事會次數	參加董事會情況				參加股東大會 情況	
			親自出席 次數	以通訊方式 參加次數	委託出席 次數	缺席次數	是否連續 兩次未親自 參加會議	出席股東 大會的次數
李偉	否	6	6	4	0	0	否	1
劉健	否	12	12	9	0	0	否	6
肖耀猛	否	6	6	4	0	0	否	1
祝慶瑞	否	6	6	4	0	0	否	1
趙青春	否	12	12	9	0	0	否	6
王若林	否	12	12	9	0	0	否	6
黃霄龍	否	6	6	4	0	0	否	1
田會	是	12	12	12	0	0	否	6
朱利民	是	12	12	12	0	0	否	6
蔡昌	是	12	12	12	0	0	否	6
潘昭國	是	12	12	12	0	0	否	6
李希勇(離任)	否	4	4	4	0	0	否	0
吳向前(離任)	否	6	6	6	0	0	否	3
賀敬(離任)	否	6	6	6	0	0	否	0

連續兩次未親自出席董事會會議的說明

不適用。

年內召開董事會會議次數	12
其中：現場會議次數	3
通訊方式召開會議次數	9
現場結合通訊方式召開會議次數	3

## 第五節 公司治理

### (二) 董事(包括獨立非執行董事)對公司有關事項提出異議的情況

不適用。

### (三) 其他

不適用。

## 七、董事會下設專門委員會情況

經2020年6月19日召開的第八屆董事會第一次會議批准，本公司設立了第八屆董事會審計委員會、薪酬委員會、提名委員會、戰略與發展委員會和可持續發展委員會。公司董事會下屬各專門委員會均制定了工作細則，載列了各委員會的角色、組成和職能。報告期內各委員會嚴格按照工作細則要求履行了職責。

公司未設立專門的企業管治委員會，企業管治職能由董事會負責，主要包括：(1)制定及檢討公司的企業管治政策及常規；(2)檢討及監察董事及高級管理人員的培訓及持續專業發展；(3)檢討及監察公司在遵守法律及監管規定方面的政策及常規；(4)制定、檢討及監察僱員及董事的操守準則及合規手冊；及(5)檢討公司遵守證券上市地《企業管治守則》的情況及在《企業管治報告》內的披露。

### (1). 董事會下設專門委員會成員情況

專門委員會類別	成員姓名
審計委員會	蔡昌、王若林、田會、朱利民、潘昭國
提名委員會	潘昭國、李偉、田會
薪酬委員會	朱利民、蔡昌、潘昭國
戰略與發展委員會	李偉、劉健、肖耀猛、朱利民
可持續發展委員會	肖耀猛、田會、朱利民

(2). 董事會審計委員會

公司董事會審計委員會委員為獨立董事蔡昌、田會、朱利民、潘昭國各位先生及職工董事王若林先生。蔡昌先生擔任審計委員會主任。

審計委員會的主要職責包括提議聘請或更換外部審計機構，檢查公司會計政策及實務、財務狀況和財務報告程序，檢查公司的財務監控、內部控制及風險管理系統等。

報告期內，審計委員會認真履行《兗礦能源集團股份有限公司董事會審計委員會工作細則》規定的工作職責，嚴格、規範開展各項工作。審計委員會已經審閱了本公司2021年中期業績、2021年年度業績，並對本集團2021年度風險管理及內部監控系統的成效進行了檢討，有關檢討涵蓋了財務監控、運作監控、合規監控等所有重要的監控方面，認為本集團的風險管理及內部監控系統有效且足夠。報告期內審計委員會召開4次會議，具體情況如下：

召開日期	會議內容	重要意見和建議	委員	出席會議	其他履行職責情況
2021年1月19日	聽取年審會計師關於公司2020年年報預審事項的匯報	審計委員會督促年審會計師按時間計劃出具審計報告，確保公司2020年年報的及時、準確與完整。	蔡昌 王若林 田會 朱利民 潘昭國	√ √ √ √ √	—

## 第五節 公司治理

召開日期	會議內容	重要意見和建議	委員	出席會議	其他履行職責情況
2021年3月19日	聽取年審會計師關於公司2020年年報審核事項的匯報；審議公司2020年度財務會計報表	聽取會計師關於2020年年報審計相關情況及公司經營情況的對比分析，審閱公司2020年度財務會計報表，委員會認為財務報表能真實、完整的反映公司的資產狀況和經營成果，同意提交董事會審核。	蔡昌 王若林 田會 朱利民 潘昭國	√ √ √ √ √	—
2021年3月19日	聽取了公司管理層關於內控工作開展情況的匯報，審批2021年度續聘會計師意見及審計委員會2020年度履職情況報告。	審議通過《董事會審計委員會關於續聘2021年度外部審計機構及其酬金安排的意見》、《董事會審計委員會2020年度履職情況報告》、《公司2020年度內控工作報告》	蔡昌 王若林 田會 朱利民 潘昭國	√ √ √ √ √	—

召開日期	會議內容	重要意見和建議	委員	出席會議	其他履行職責情況
2021年8月20日	聽取年審會計師關於公司2021年中期審核事項的匯報	聽取外部審計師在公司2021年中期財務報告審計工作中發現的主要問題和改進建議，審閱公司2021年中期財務會計報表，委員會認為財務報表能真實、完整的反映公司的資產狀況和經營成果，同意提交董事會審核。	蔡昌 王若林 田會 朱利民 潘昭國	√ √ √ √ √	—

註：經公司2020年6月19日召開的第八屆董事會第一次會議討論審議，批准由蔡昌、王若林、田會、朱利民、潘昭國五位委員組成公司第八屆董事會審計委員會，蔡昌先生擔任審計委員會主任。

2022年3月23日，審計委員會召開專門會議，聽取信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)、信永中和(香港)會計師事務所有限公司對2021年年報審計工作的匯報，對2021年度財務會計報表進行表決，形成決議後提交董事會審核。

## 第五節 公司治理

### (3). 董事會提名委員會

公司董事會提名委員會委員為獨立董事潘昭國、田會各位先生及董事長李偉先生。潘昭國先生擔任提名委員會主任。

a. 提名委員會的主要職責包括：(a)根據公司的經營情況、資產規模和股權結構，就董事會的架構、人數和構成向董事會提出建議，並根據公司的業務模式和具體需要，考慮相關因素包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、專業經驗、技能及服務年限等以實現董事會成員的多元化；(b)研究制訂董事、經理人員的選擇標準和程序並提出建議；(c)遴選適合擔任公司董事、經理人員的人選，並向董事會提出建議；(d)對董事候選人和經理人選進行審查，對董事、經理人員的委任、繼任計劃等有關事宜向董事會提出建議；(e)評估獨立非執行董事的獨立性。

b. 本公司董事會成員多元化政策概要

提名委員會從多個方面考慮董事會成員多元化，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、專業經驗、技能及服務年限等。在考慮上述有關因素後，提名委員會按董事人選的長處及可為公司及董事會作出的貢獻，向董事會提出最終的委任建議。

c. 本公司董事提名政策及執行情況

職工董事由公司職工通過職工代表大會或者其他形式民主選舉產生。

非職工代表董事候選人一般情況下由公司董事會以提案方式提交股東大會。公司股東、監事會可按《公司章程》規定提名非職工代表董事候選人。



公司董事會、監事會、單獨或者合併持有公司已發行股份百分之一以上的股東可以提出獨立董事候選人，並經股東大會選舉決定。報告期內提名委員會召開3次會議，具體情況如下：

召開日期	會議內容	重要意見和建議	委員	出席會議	其他履行職責情況
2021年7月23日	<ol style="list-style-type: none"> <li>關於提名第八屆董事會董事的議案。</li> <li>關於提名總經理、副總經理和董事會秘書的議案。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>批准《關於提名第八屆董事會董事的議案》，批准向董事會提名李偉、肖耀猛、祝慶瑞、黃霄龍各位先生為公司第八屆董事會董事候選人。</li> <li>批准《關於提名總經理、副總經理和董事會秘書的議案》，批准向董事會提名肖耀猛先生為公司總經理，張延偉先生為公司副總經理，黃霄龍先生為公司董事會秘書。</li> </ol>	潘昭國 田會	√ √	經審閱上述候選人個人履歷等相關資料，上述候選人任職資格符合《公司法》、上市地監管規則及《公司章程》相關規定。

## 第五節 公司治理

召開日期	會議內容	重要意見和建議	委員	出席會議	其他履行職責情況
2021年9月26日	關於提名公司副總經理的議案	批准《關於提名公司副總經理的議案》，批准向董事會提名劉強先生為公司副總經理。	潘昭國 李偉 田會	√ √ √	經審閱劉強先生個人履歷等相關資料，劉強先生任職資格符合《公司法》、上市地監管規則及《公司章程》相關規定，建議董事會履行聘任程序。
2021年11月26日	關於提名公司副總經理的議案	批准《關於提名公司副總經理的議案》，批准向董事會提名李偉清先生為公司副總經理。	潘昭國 李偉 田會	√ √ √	經審閱李偉清先生個人履歷等相關資料，李偉清先生任職資格符合《公司法》、上市地監管規則及《公司章程》相關規定，建議董事會履行聘任程序。

註：經公司2021年8月20日召開的第八屆董事會第十四次會議討論審議，批准由潘昭國先生、李偉先生、田會先生三位委員組成公司第八屆董事會提名委員會，潘昭國先生擔任提名委員會主任。

2022年3月23日，公司召開第八屆董事會提名委員會第五次會議，批准《關於提名公司總工程師的議案》，批准向董事會提名馬俊鵬先生為公司總工程師。經審閱馬俊鵬先生個人履歷等相關資料，馬俊鵬先生任職資格符合《公司法》、上市地監管規則及《公司章程》相關規定，建議董事會履行聘任程序。

報告期內，按照《公司章程》等相關規定，董事會提名委員會根據公司的經營情況、資產規模和股權結構，檢討董事會的架構、人數和構成(包括技能、知識及經驗方面)，認為當前董事會構成和規模符合公司發展策略；公司獨立非執行董事的獨立性均符合要求。

#### (4). 董事會薪酬委員會

公司董事會薪酬委員會委員為獨立董事朱利民、蔡昌和潘昭國各位先生；朱利民先生擔任薪酬委員會主任。

薪酬委員會的主要職責包括：a.制訂董事、監事和高級管理人員薪酬方案，向董事會提議董事、監事和高級管理人員的薪酬計劃；b.考核兌現公司董事、監事和高級管理人員年度酬金；c.審核公司董事、監事和高級管理人員年度履職情況；d.審查公司薪酬披露情況。報告期內薪酬委員會召開3次會議，具體情況如下：

## 第五節 公司治理

召開日期	會議內容	重要意見和建議	委員	出席會議	其他履行職責情況
2021年1月11日	<ol style="list-style-type: none"> <li>關於調整2018年A股股票期權激勵計劃行權價格、激勵對象名單及授予期權數量並註銷部分期權的議案。</li> <li>關於2018年A股股票期權激勵計劃第一個行權期行權條件成就的議案。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>批准《關於調整2018年A股股票期權激勵計劃行權價格、激勵對象名單及授予期權數量並註銷部分期權的議案》，提交公司董事會討論審議。</li> <li>批准2018年A股股票期權激勵計劃第一個行權期績效考核報告以及激勵對象的考核結果，並將《關於2018年A股股票期權激勵計劃第一個行權期行權條件成就的議案》提交公司董事會討論審議。</li> </ol>	朱利民 蔡昌 潘昭國	√ √ √	—

召開日期	會議內容	重要意見和建議	委員	出席會議	其他履行職責情況
2021年3月19日	<ol style="list-style-type: none"> <li>關於討論審議董事、監事2021年度酬金的議案。</li> <li>關於討論審議高級管理人員2021年度酬金的議案。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>批准《關於討論審議董事、監事2021年度酬金的議案》，提交公司董事會討論審議。</li> <li>批准《關於討論審議高級管理人員2021年度酬金的議案》，提交公司董事會討論審議。</li> </ol>	朱利民 蔡昌 潘昭國	√ √ √	<ol style="list-style-type: none"> <li>建議公司獨立董事2021年度人均酬金為15萬元(含稅)。建議公司2021年度完成經營目標後，按照公司薪酬考核政策，確定從公司領取薪酬的非獨立董事、監事薪酬水平。</li> <li>建議公司2021年度完成經營目標後，按照公司薪酬考核政策，確定非董事高級管理人員薪酬水平。</li> </ol>

## 第五節 公司治理

召開日期	會議內容	重要意見和建議	委員	出席會議	其他履行職責情況
2021年11月26日	<ol style="list-style-type: none"> <li>關於討論審議公司《2021年A股限制性股票激勵計劃(草案)》及其摘要的議案。</li> <li>關於討論審議公司《2021年A股限制性股票激勵計劃實施考核管理辦法》的議案。</li> <li>關於討論審議授權董事會辦理公司2021年A股限制性股票激勵計劃相關事項的議案。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>通過《關於討論審議公司〈2021年A股限制性股票激勵計劃(草案)〉及其摘要的議案》，並提交公司董事會討論審議。</li> <li>通過《關於討論審議公司〈2021年A股限制性股票激勵計劃實施考核管理辦法〉的議案》，並提交公司董事會討論審議。</li> <li>通過《關於討論審議授權董事會辦理公司2021年A股限制性股票激勵計劃相關事項的議案》，並提交公司董事會討論審議。</li> </ol>	朱利民 蔡昌 潘昭國	√ √ √	—

註：經公司2020年6月19日召開的第八屆董事會第一次會議討論審議，批准由朱利民先生、蔡昌先生、潘昭國先生三位委員組成公司第八屆董事會薪酬委員會，朱利民先生擔任薪酬委員會主任。

2022年1月24日，公司召開第八屆董事會薪酬委員會第四次會議，批准《關於調整2018年A股股票期權激勵計劃相關事項的議案》，提交公司董事會討論審議；批准2018年A股股票期權激勵計劃第二個行權期績效考核報告以及激勵對象的考核結果，並將《關於2018年A股股票期權激勵計劃行權條件成就的議案》提交公司董事會討論審議。

2022年3月23日，公司召開第八屆董事會薪酬委員會第五次會議，批准《關於討論審議董事、監事2022年度酬金的議案》《關於討論審議高級管理人員2022年度酬金的議案》，提交公司董事會討論審議。

#### (5). 董事會戰略與發展委員會

公司董事會戰略與發展委員會委員為董事李偉、劉健、肖耀猛各位先生及獨立董事朱利民先生。李偉先生擔任戰略與發展委員會主任。

戰略與發展委員會的主要職責包括：a.對公司長期發展戰略和重大投資決策進行研究並提出建議；b.對公司的年度戰略發展計劃和經營計劃進行研究並提出建議；c.對公司的戰略計劃和經營計劃的實施情況進行監督；d.對影響公司發展的其他重大事項進行研究並提出建議；e.董事會授予的其他職責。報告期內戰略與發展委員會召開2次會議，具體情況如下：

召開日期	會議內容	重要意見和建議	委員	出席會議	其他履行職責情況
2021年3月19日	關於討論審議公司《2021年度生產經營和資本性開支計劃》的議案	通過《關於討論審議公司<2021年度生產經營和資本性開支計劃>的議案》，並提交公司董事會討論審議。	李希勇 劉健 朱利民	√ √ √	—
2021年11月26日	關於討論審議公司《發展戰略綱要》的議案	通過《關於討論審議公司<發展戰略綱要>的議案》，並提交公司董事會討論審議。	李偉 劉健 肖耀猛 朱利民	√ √ √ √	—

## 第五節 公司治理

註：經公司2021年8月20日召開的第八屆董事會第十四次會議討論審議，批准由李偉先生、劉健先生、肖耀猛先生、朱利民先生四位委員組成公司第八屆董事會戰略與發展委員會，李偉先生擔任戰略與發展委員會主任。

2022年3月23日，公司召開第八屆董事會戰略與發展委員會第四次會議，批准《關於討論審議公司〈2022年度生產經營和資本性開支計劃〉的議案》，提交公司董事會討論審議。

### (6). 董事會可持續發展委員會

公司董事會可持續發展委員會委員為董事肖耀猛先生及獨立董事田會、朱利民各位先生。肖耀猛先生擔任可持續發展委員會主任。

可持續發展委員會的主要職責包括：a.對公司的企業管治、環境及社會責任相關政策和策略進行審閱，確保其符合法律、法規和標準；b.對公司的企業管治、環境及社會責任相關風險及機遇進行評估和梳理，並向董事會提出建議；c.審查公司的企業管治、環境及社會責任管理及內部監控系統，就其適當性和有效性向董事會提出建議；d.對公司的企業管治、環境及社會責任相關工作的目標和實施情況進行審查和監督，評估工作情況，並向董事會提出建議；e.審閱公司對外披露的社會責任報告，並向董事會提出建議；f.對公司的企業管治、環境及社會責任管理願景、目標及策略的制定進行指導，並向董事會提出建議；g.董事會授予的其他職責。報告期內可持續發展委員會召開1次會議，具體情況如下：

召開日期	會議內容	重要意見和建議	委員	出席會議	其他履行職責情況
2021年3月19日	關於討論審議公司〈2020年度社會責任報告的議案〉	通過《關於討論審議公司〈2020年度社會責任報告〉的議案》，並提交公司董事會討論審議。	劉健 田會 朱利民	√ √ √	—

註：經公司2021年8月20日召開的第八屆董事會第十四次會議討論審議，批准由肖耀猛先生、田會先生、朱利民先生三位委員組成公司第八屆董事會可持續發展委員會，肖耀猛先生擔任可持續發展委員會主任。



2022年3月23日，公司召開第八屆董事會可持續發展委員會第二次會議，批准《關於討論審議公司〈2021年度環境、社會及管治報告〉的議案》，提交公司董事會討論審議。

(7). 存在異議事項的具體情況

不適用。

八、 監事會發現公司存在風險的說明

不適用。

報告期內，本公司全體監事按照《公司法》《公司章程》的有關規定，依據《監事會議事規則》認真履行監督職能，維護公司和全體股東權益，遵照誠信原則謹慎、勤勉地開展工作。

本公司監事會對報告期內監督事項無異議，在報告期內未發現公司存在風險。

九、 報告期末母公司和主要子公司的員工情況

(一) 員工情況

母公司在職員工的數量		36,239
主要子公司在職員工的數量		25,625
在職員工的數量合計		61,864
母公司及主要子公司需承擔費用的離退休職工人數		40,736
	<b>專業構成</b>	
<b>專業構成類別</b>		<b>專業構成人數</b>
生產人員		37,531
銷售人員		464
技術人員		3,918
財務人員		690
行政人員		3,494
其他輔助人員		15,767
合計		61,864
	<b>教育程度</b>	
<b>教育程度類別</b>		<b>數量(人)</b>
大專及以上		27,377
中等學歷		20,562
初中及以下		13,925
合計		61,864

## 第五節 公司治理

### (二) 薪酬政策

2021年度本集團員工的工資與津貼總額為71.09億元。董事、監事、高級管理人員薪酬政策詳情請見本節「董事、監事、高級管理人員報酬情況」。

本集團其他員工的薪酬政策主要是實行以崗位職責及量化考核結果為基礎的崗位績效工資制，並將績效工資與公司的整體經濟效益及個人業績掛鉤考核兌現。

### (三) 培訓計劃

本集團重視員工技能和業務素質培訓。不斷拓寬教育培訓渠道，充分利用各類培訓機構，採用形式多樣的培訓方式，有重點地進行業務技能培訓，穩步推進實施政治思想、管理培訓、繼續教育、技能培訓、安全培訓、轉崗培訓人員、崗前培訓及其他培訓。2021年全年計劃脫產培訓66,220人次，實際完成76,273人次，完成計劃的115.18%。

### (四) 勞務外包情況

不適用。

## 十、利潤分配或資本公積金轉增預案

### (一) 現金分紅政策的制定、執行或調整情況

《公司章程》規定的現金分紅政策為：公司在分配有關會計年度的稅後利潤時，以兩種財務報表(按中國會計準則編製的財務報表、按國際或者境外上市地會計準則編製的財務報表)稅後利潤數較少者為準。公司可以採用現金、股票或者現金與股票相結合的方式進行利潤分配。當具備現金分紅條件時，現金股利優先於股票股利。公司分配當年稅後利潤時，應當提取利潤的百分之十列入公司法定公積金。公司法定公積金累計額為公司註冊資本的百分之五十以上的，可以不再提取。公司每年分配末期股利一次，由股東大會通過普通決議授權董事會分配和支付該末期股利；經董事會和股東大會審議批准，公司可以進行中期現金分紅。公司派發現金股利的會計期間間隔應不少於六個月。在優先保證公司可持續發展、公司當年盈利且累計未分攤利潤為正的前提下，除有重大投資計劃或重大現金需求外，公司在該會計年度分配

的現金股利總額，應佔公司該年度扣除法定儲備後淨利潤的約百分之三十五。公司在經營情況良好，並且董事會認為公司股票價格與公司股本規模不匹配、發放股票股利有利於公司全體股東整體利益及其他必要情形時，可採用股票形式進行利潤分配。

經公司2020年12月9日召開的2020年度第二次臨時股東大會審議批准，公司2020-2024年度現金分紅比例確定為：公司在各會計年度分配的現金股利總額，應佔公司該年度扣除法定儲備後淨利潤的約百分之五十，且每股現金股利不低於0.50元。

經公司2021年6月18日召開的2020年度股東週年大會審議批准，公司向股東派發2020年度現金股利0.60元/股(含稅)，另派發特別現金股利0.40元/股(含稅)，合計派發現金股利1.00元/股(含稅)。截至本報告披露日，2020年度現金股利已發放至公司股東。

公司董事會建議以分紅派息股權登記日總股本為基數，向股東派發2021年度現金股利1.60元/股(含稅)，另派發特別現金股利0.40元/股(含稅)，合計派發現金股利2.00元/股(含稅)。該等分配方案將提交2021年度股東週年大會審議，並於股東週年大會批准後兩個月內(若被通過)發放給公司股東。本公司2021年度現金股利預計將在2022年8月30日前派發。根據《公司章程》規定，現金股利將以人民幣計算和宣佈。

公司利潤分配方案的制定已充分聽取和考慮本公司股東特別是中小股東的意見和訴求，並符合《公司章程》規定，經本公司獨立董事(即香港上市規則項下之獨立非執行董事)同意、董事會和股東大會批准執行。

### (二) 現金分紅政策的專項說明

是否符合公司章程的規定或股東大會決議的要求	√ 是	□ 否
分紅標準和比例是否明確和清晰	√ 是	□ 否
相關的決策程序和機制是否完備	√ 是	□ 否
獨立董事是否履職盡責並發揮了應有的作用	√ 是	□ 否
中小股東是否有充分表達意見和訴求的機會，其合法權益是否得到了充分保護	√ 是	□ 否

### (三) 報告期內盈利且母公司可供股東分配利潤為正，但未提出現金利潤分配方案預案的，公司應當詳細披露原因以及未分攤利潤的用途和使用計劃

不適用。

## 第五節 公司治理

### (四) 稅項及稅項減免

1. A股投資者股息紅利所得稅代扣代繳及稅項減免相關規定，詳情請見本公司日期為2021年7月14日的公司《2020年年度權益分派實施公告》有關內容，該等資料刊載於上交所網站、公司網站及／或中國境內《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》《證券日報》。
2. H股投資者股息紅利所得稅代扣代繳及稅項減免

#### (1) 代扣代繳境外非居民企業股東企業所得稅

根據《中華人民共和國企業所得稅法》及其實施條例以及相關規定，本公司向名列於H股股東名冊上的非居民企業股東派發2020年末期股息時，有義務代扣代繳企業所得稅，稅率為10%。任何以非個人股東名義，包括以香港中央結算(代理人)有限公司、其他代理人或受託人、或其他組織及團體名義登記的股份皆被視為非居民企業股東所持的股份，其應得之股息將被扣除企業所得稅。

#### (2) 代扣代繳境外個人股東個人所得稅

本公司將按照如下安排為H股個人股東代扣代繳股息的個人所得稅：

- ① 取得股息的H股個人股東為香港或澳門居民或其他與中國簽訂10%股息稅率的稅收協議的國家(地區)的居民，本公司派發股息時將按10%的稅率代扣代繳個人所得稅。
- ② 取得股息的H股個人股東為與中國簽訂低於10%股息稅率的稅收協議的國家(地區)的居民，本公司派發股息時將暫按10%的稅率代扣代繳個人所得稅。名列本公司H股股東名冊的個人股東，如屬於低於10%稅率的協議國家居民，請依照股東週年大會決議安排向H股股份過戶登記處呈交書面委託以及有關申報材料，並經本公司轉呈主管稅務機關審核批准後，本公司可以根據中國稅務機關有關規定，代為辦理享受有關協議待遇申請。

- ③ 取得股息的H股個人股東為與中國簽訂高於10%但低於20%股息稅率的稅收協議的國家(地區)的居民，本公司派發股息時將按相關稅收協議規定的實際稅率代扣代繳個人所得稅。
- ④ 取得股息的H股個人股東為與中國簽訂20%股息稅率的稅收協議的國家(地區)居民、與中國沒有稅收協議的國家(地區)居民或其他情況，本公司派發股息時將按20%的稅率代扣代繳個人所得稅。

### (3) 港股通投資者的所得稅扣繳方式

根據中國財政部、國家稅務總局、中國證監會聯合發佈的《滬港股票市場交易互聯互通機制試點涉及的有關稅收政策的通知(財稅[2014]81號)》及《關於深港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知(財稅[2016]127號)》的相關規定，內地個人投資者通過滬港通或深港通投資香港聯交所上市H股取得的股息紅利由本公司按照20%的稅率代扣個人所得稅。對內地證券投資基金通過滬港通或深港通投資香港聯交所上市股票取得的股息紅利所得參照個人投資者徵稅。對內地企業投資者不代扣股息紅利所得稅款，應納稅款由企業自行申報繳納。

## 第五節 公司治理

### 十一、公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響

#### (一) 相關激勵事項已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的

不適用。

#### (二) 臨時公告未披露或有後續進展的激勵情況

##### 股權激勵情況

##### 1. 2018年第1次股權激勵計劃

激勵方式：股票期權

標的股票來源：向激勵對象發行股份

權益工具公允價值的計量方法、參數的選取標準及結果

計量方法：Black-Scholes模型(B-S模型)。

參數名稱：標的股價：8.75元；有效期：4年；歷史波動率：26.44%；無風險利率：2.98%。

計量結果：每份股票期權的公允價值為1.90元。

經2019年2月12日召開公司2019年度第一次臨時股東大會、第一次A股類別股東大會、第一次H股類別股東大會及第七屆董事會第二十三次會議批准，公司根據2018年A股股票期權激勵計劃(「期權激勵計劃」)向激勵對象授出股票期權。

經2021年1月13日召開的公司第八屆董事會第八次會議審議批准，確認期權激勵計劃第一個行權期行權條件已成就，行權期為2021年2月18日起至2022年2月11日止。

經2022年1月27日召開的公司第八屆董事會第二十次會議審議批准，確認期權激勵計劃第二個行權期行權條件已成就，行權期為2022年2月14日起至2023年2月10日止。

2. 2021年第2次股權激勵計劃

激勵方式：限制性股票

標的股票來源：向激勵對象發行股份

權益工具公允價值的計量方法、參數的選取標準及結果

計量方法： 根據《企業會計準則第11號—股份支付》，公司以授予日股票收盤價與授予價格之間的差額作為每股限制性股票的股份支付成本，並將最終確認本激勵計劃的股份支付費用。

參數名稱： 授予日股票收盤價、授予價格

計量結果： 每股限制性股票的公允價值為12.80元。

經2022年1月27日召開公司2022年度第一次臨時股東大會、第一次A股類別股東大會、第一次H股類別股東大會及第八屆董事會第二十次會議批准，公司根據2021年A股限制性股票激勵計劃（「限制性股票激勵計劃」）向激勵對象授出限制性股票。

其他說明

**期權激勵計劃摘要**

1. 期權激勵計劃的目的

為進一步建立、健全公司長效激勵機制，吸引和留住優秀人才，充分調動公司董事、高級管理人員、中層管理人員及核心骨幹人員的積極性，有效地將股東利益、公司利益和經營者個人利益結合在一起，使各方共同關注公司的長遠發展。

2. 激勵對象的範圍

期權激勵計劃的激勵對象為目前擔任公司董事、高級管理人員、中層管理人員、核心骨幹人員等，不包括外部董事（含獨立董事）、監事及單獨或合計持有公司5%以上股份的股東或實際控制人及其配偶、父母、子女。

## 第五節 公司治理

### 3. 標的股票數量

期權激勵計劃擬向激勵對象授予4,668萬份股票期權，涉及的標的股票種類為人民幣普通股(A股)股票，約佔授予日公司總股本491,201.60萬股的0.95%；授予前公司董事會將授予的股票期權數量調整為4,632萬份，約佔授予日公司總股本的0.94%。

### 4. 每名參與人可獲授權益上限

任何一名激勵對象通過全部有效的股權激勵計劃獲授的公司股票均未超過期權激勵計劃經股東大會審議通過之日公司總股本的1%且不超過同日公司A股總股本的1%。

### 5. 等待期

等待期為股票期權授予日至股票期權可行權日之間的時間，期權激勵計劃授予的股票期權等待期為自授予之日起24個月、36個月、48個月。

### 6. 可行權日

期權激勵計劃授予的股票期權自授予日起滿24個月後可以開始行權。可行權日必須為交易日，但不得在下列期間內行權：

- (1) 公司定期報告公告前30日內，因特殊原因推遲定期報告公告日期的，自原預約公告日前30日起算，至公告前1日；
- (2) 公司業績預告、業績快報公告前10日內；
- (3) 自可能對公司股票及其衍生品種交易價格產生較大影響的重大事件發生之日或者進入決策程序之日，至依法披露後2個交易日內；
- (4) 中國證監會及上交所規定的其它期間。

上述「重大交易」、「重大事項」及「可能影響股價的重大事件」為公司依據《上海證券交易所股票上市規則》的規定應當披露的交易或其他重大事項。



本次授予期權行權期及各期行權時間安排如表所示：

行權安排	行權時間	可行權數量佔獲授權益數量比例
第一個行權期	自授予日起24個月後的首個交易日起至授予日起36個月內的最後一個交易日當日止	33%
第二個行權期	自授予日起36個月後的首個交易日起至授予日起48個月內的最後一個交易日當日止	33%
第三個行權期	自授予日起48個月後的首個交易日起至授予日起60個月內的最後一個交易日當日止	34%

激勵對象必須在各批次股票期權行權的有效期內行權完畢。若達不到行權條件，則當期股票期權不得行權。若符合行權條件，但未在上述行權期全部行權的該部分股票期權由公司註銷。

#### 7. 行權價格

本次授予的股票期權的行權價格為9.64元/份。在期權激勵計劃公告當日至激勵對象完成股票期權行權期間，若公司發生資本公積轉增股本、派發股票紅利、股份拆細或縮股、配股、派息等事宜，股票期權的行權價格將做相應的調整。

## 第五節 公司治理

### 8. 期權激勵計劃股票期權的行權價格的確定方法

股票期權的行權價格不得低於公司A股股票票面金額，且不得低於下列價格較高者：

- (1) 期權激勵計劃草案公告前1個交易日公司A股股票交易均價，每股8.92元；
- (2) 期權激勵計劃草案公告前20個交易日公司A股股票交易均價，每股9.58元；
- (3) 期權激勵計劃草案公告前1個交易日公司A股股票收盤價，每股8.75元；
- (4) 期權激勵計劃草案公告前30個交易日內公司A股股票平均收盤價，每股9.64元。

### 9. 有效期

期權激勵計劃經2019年2月12日召開的公司2019年度第一次臨時股東大會、2019年度第一次A股類別股東大會及2019年度第一次H股類別股東大會批准生效。根據期權激勵計劃授出的股票期權的有效期自授予日起計算，最長不超過60個月。

### 10. 歷次調整情況

經2021年1月13日召開的公司第八屆董事會第八次會議審議批准，30名激勵對象因離職、擔任公司監事、身故等原因，公司註銷其已獲授但尚未行權的股票期權3,280,000份；3名激勵對象因個人績效考核結果為「達標」，第一個行權期按照80%比例行權，其第一個行權期已獲授但不能行權的19,140份股票期權，由公司註銷。共註銷股票期權3,299,140份，經調整後，授予的股票期權數量由46,320,000份調整為43,020,860份，調整後授予的股票期權數量佔報告期末總股本的0.88%。由於公司於等待期內進行了分紅派息，公司董事會對期權激勵計劃的行權價格進行調整，本次調整後的股票期權行權價格為7.52元/份。

經2022年1月27日召開的公司第八屆董事會第二十次會議審議批准，33名激勵對象因離職等原因，公司註銷其已獲授但尚未行權的股票期權2,807,300份；4名激勵對象因個人績效考核結果為「達標」，第二個行權期按照80%比例行權，其第二個行權期已獲授但不能行權的24,420份股票期權，由公司註銷。共註銷股票期權2,831,720份，經調整後，已獲授但尚未行權的期權數量由28,836,800份調整為26,005,080份，調整後授予的股票期權數量佔報告期末總股本的0.53%。由於公司於等待期內進行了分紅派息，公司董事會對期權激勵計劃的行權價格進行調整，本次調整後的股票期權行權價格為6.52元/份。

### 11. 所得款項使用情況

行權所得款項合計人民幣18,998.70萬元，將被用於補充本公司營運資金。

### 限制性股票激勵計劃摘要

#### 1. 限制性股票激勵計劃的目的

為進一步健全中長期激勵機制，充分調動公司管理團隊及骨幹員工積極性，將股東利益、公司利益和核心團隊個人利益緊密結合，提升公司的市場競爭能力與可持續發展能力。

#### 2. 激勵對象的範圍

限制性股票激勵計劃的激勵對象為目前擔任公司董事、高級管理人員、中層管理人員、核心骨幹人員等，不包括外部董事(含獨立董事)、監事及單獨或合計持有公司5%以上股份的股東或實際控制人及其配偶、父母、子女。

#### 3. 標的股票數量

限制性股票激勵計劃實際向1,245名激勵對象授予6,174萬股限制性股票，涉及的標的股票種類為人民幣普通股(A股)股票，約佔授予日公司總股本487,418.41萬股的1.27%。

#### 4. 每名參與人可獲授權益上限

任何一名激勵對象通過全部在有效期內的股權激勵計劃獲授的公司股票數量，累計未超過限制性股票激勵計劃草案公告日公司股本總額的1%。

## 第五節 公司治理

### 5. 授予日

經2022年1月27日召開的公司第八屆董事會第二十次會議審議批准，授予日為2022年1月27日。

### 6. 限售期

限制性股票激勵計劃限售期分別為自限制性股票授予登記完成之日起24個月、36個月、48個月。

### 7. 解除限售安排

限制性股票激勵計劃授予限制性股票的解除限售期及各期解除限售時間安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售時間	解除限售比例
第一個解除限售期	自限制性股票完成登記日起24個月後的首個交易日起至限制性股票完成登記日起36個月內的最後一個交易日當日止	33%
第二個解除限售期	自限制性股票完成登記日起36個月後的首個交易日起至限制性股票完成登記日起48個月內的最後一個交易日當日止	33%
第三個解除限售期	自限制性股票完成登記日起48個月後的首個交易日起至限制性股票完成登記日起60個月內的最後一個交易日當日止	34%

若限制性股票某個解除限售期的公司業績考核目標未達成，則所有激勵對象當期限制性股票不可解除限售，由公司回購註銷；因個人層面績效考核結果導致當期不可解除限售的限制性股票，由公司回購註銷。回購價格不得高於授予價格與市場價格的較低者（市場價格為董事會審議回購事項前1交易日公司標的股票交易均價）。

8. 授予價格

限制性股票激勵計劃的授予價格為11.72元/股，即滿足授予條件後，激勵對象可以每股11.72元的價格購買公司向激勵對象增發的公司限制性股票。

9. 授予價格的確定方法

授予價格不低於股票票面金額，且不低於公平市場價格的50%，公平市場價格按以下價格的較高者確定：

標準一、限制性股票激勵計劃草案公佈前1個交易日的公司標的股票交易均價；

標準二、限制性股票激勵計劃草案公佈前20個交易日、60個交易日或者120個交易日的公司標的股票交易均價之一。

詳情請見下表：

單位：元/股

	標準一		標準二		最低授予價格
	前1個交易日的公司股票交易均價	前20個交易日的公司股票交易均價	前60個交易日的公司股票交易均價	前120個交易日的公司股票交易均價	
A股	23.44	23.29	27.03	22.55	11.72

10. 有效期

限制性股票激勵計劃經2022年1月27日召開的公司2022年度第一次臨時股東大會、2022年度第一次A股類別股東大會及2022年度第一次H股類別股東大會批准生效。有效期自限制性股票授予登記完成之日起至激勵對象獲授的限制性股票全部解除限售或回購註銷完成之日止，最長不超過60個月。

## 第五節 公司治理

### 11. 授予完成情況

2022年2月24日，公司在中國結算上海分公司完成了限制性股票的授予登記工作。有關詳情請見公司日期為2022年2月25日的關於2021年A股限制性股票激勵計劃授予結果的公告。

### 12. 所得款項使用情況：授予限制性股票所得款項合計人民幣72,359.29萬元，將被用於補充本公司營運資金。

#### 兗煤澳洲長期股權激勵計劃

為吸引和保留優秀人才，將高管人員的薪酬與股東利益相結合，確保員工注重創建公司中長期目標，經兗煤澳洲2018年度股東大會批准，兗煤澳洲於2018年實施了一項股權激勵計劃。

有關詳情請見日期為2018年5月30日的兗煤澳洲2018年度股東大會決議公告，日期為2022年2月28日的兗煤澳洲截至2021年12月31日止年度業績公告，以及日期為2022年3月22日的兗煤澳洲績效股份權利的更新公告。該等資料載於兗煤澳洲公司網站、澳大利亞證券交易所網站及／或香港聯交所網站。

#### 員工持股計劃情況

不適用。

#### 其他激勵措施

不適用。

(三) 截至本報告末被授予的股權激勵情況

期權激勵計劃

單位：萬份

姓名	職務	年初 持有股票 期權數量	報告期		報告期 股票期權 行權價格 (人民幣元)	期末持有 股票期 權數量	行權前 一個交易日 收盤價	
			新授予 股票期權 數量	報告期內 可行權股份				
劉健	董事	26	0	8.58	8.58	7.52	17.42	9.52
肖耀猛	董事、高管	15	0	4.95	4.95	7.52	10.05	9.50
趙青春	董事、高管	26	0	8.58	8.58	7.52	17.42	9.84
王若林	董事	15	0	4.95	4.95	7.52	10.05	9.27
鄧輝	監事	12	0	3.96	3.96	7.52	8.04	8.88
宮志傑	高管	26	0	8.58	8.58	7.52	17.42	9.27
田兆華	高管	15	0	4.95	4.95	7.52	10.05	9.84
李偉清	高管	15	0	4.95	4.95	7.52	10.05	8.88
馬俊鵬	高管	15	0	4.95	4.95	7.52	10.05	8.88
吳向前	董事(離任)	32	0	10.56	10.56	7.52	21.44	9.27
賀敬	董事(離任)	26	0	8.58	8.58	7.52	17.42	9.52
王鵬	高管(離任)	15	0	4.95	4.95	7.52	10.05	9.50
李偉	高管(離任)	15	0	4.95	4.95	7.52	10.05	9.27
王春耀	高管(離任)	15	0	4.95	4.95	7.52	10.05	9.27
靳慶彬	高管(離任)	26	0	8.58	8.58	7.52	17.42	9.27
董事和高管合計(共15人)		294	0	97.02	97.02	/	196.98	/
其他人員合計(共454人)		3,586.64	0	1,321.386	1,321.386	7.52	2,798.59	9.27
合計(共469人)		3,880.64	0	1,418.406	1,418.406	/	2,995.57	/

## 第五節 公司治理

註：

- ① 截至本報告披露日，公司對董事、監事、高級管理人員進行了一定的調整，上表根據本報告披露日公司董事、監事、高級管理人員任職情況填列。
- ② 截至本報告披露日，劉健、鄧輝、吳向前、賀敬、王鵬、李偉、王春耀及靳慶彬各位先生，因工作調整，其持有的股票期權註銷。
- ③ 截至本報告披露日，公司實施了期權激勵計劃第二期行權，有關詳情請見日期為2022年1月27日的公司調整期權激勵計劃行權價格、激勵對象名單及註銷部分期權的公告，日期為2022年2月18日的公司關於期權激勵計劃第二個行權期採用自主行權模式的提示性公告、日期為2022年2月23日的公司關於期權激勵計劃限制行權期間的提示性公告。該等資料載於上交所網站、香港聯交所網站、公司網站及／或中國境內《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》《證券日報》。

### 限制性股票激勵計劃(截至本報告披露日)

單位：萬股

姓名	職務	年初持有 限制性 股票數量	新授予 限制性 股票數量	限制性 股票的 授予價格 (元)	已解鎖股份	未解鎖股份	報告期末 市價 (元)
肖耀猛	董事、高管	0	20	11.72	0	20	23.53
趙青春	董事、高管	0	16	11.72	0	16	23.53
王若林	董事	0	16	11.72	0	16	23.53
黃霄龍	董事、高管	0	16	11.72	0	16	23.53
宮志傑	高管	0	16	11.72	0	16	23.53
張延偉	高管	0	16	11.72	0	16	23.53
張傳昌	高管	0	16	11.72	0	16	23.53
田兆華	高管	0	16	11.72	0	16	23.53
劉強	高管	0	16	11.72	0	16	23.53
李偉清	高管	0	16	11.72	0	16	23.53
馬俊鵬	高管	0	8	11.72	0	8	23.53
董事和高管合計(共11人)		0	172	/	0	172	/
其他人員合計(共1,234人)		0	6,002	11.72	0	6,002	23.53
合計(共1,245人)		0	6,174	/	0	6,174	/



### (四) 報告期內對高級管理人員的考評機制，以及激勵機制的建立、實施情況

公司在管理層中推行以年薪制、安全風險抵押和特別貢獻獎勵相結合的考評及激勵機制，使管理層的績效考評與公司經濟效益、經營效果有機結合。公司根據有關經營指標和管理標準直接對高級管理人員的業績和績效進行考評、獎懲。公司將根據高級管理人員經營指標完成情況和考評結果，兌現其2021年度薪酬。

公司實施了股票期權激勵計劃、限制性股票激勵計劃，公司將嚴格按照相關考核管理辦法，在達成業績考核指標後，向管理層授予權益。

### 十二、報告期內的內部控制制度建設及實施情況

公司按照上市地監管要求，於2006年制定了《內控體系設計與應用》，建立有效運行的內部控制體系。

公司於2011年按照財政部等五部委聯合發佈的《企業內部控制基本規範》和《企業內部控制配套指引》及上市地監管要求，在《企業內部控制配套指引》18項指引的基礎上，從公司、下屬部門及附屬公司、業務環節三個層面對內部控制流程和內部控制制度等方面，進一步完善了內部控制體系，建立健全了內部控制制度。

董事會及董事會專門委員會負責內部控制體系的建立健全和有效實施；監事會對董事會建立與實施內部控制進行監督；經理層負責組織領導企業內部控制的日常運行。

自2007年起，董事會每年評估一次內部控制體系運行的有效性。公司2022年3月30日召開的第八屆董事會第二十一次會議，對2021年度內部控制的有效性進行了評估。董事會評估認為，公司內部控制制度健全，執行有效，未發現本公司存在內部控制設計或執行方面的重大缺陷。

公司內部控制的自我評估報告全文載於上交所網站、香港聯交所網站和公司網站。

## 第五節 公司治理

公司制定了《全面風險管理辦法》，搭建了風險管理信息化管控平台，建立了完善的風險管控機制。每年在公司及附屬公司範圍內，通過風險管理信息化管控平台開展風險辨識、風險評估、風險應對、關鍵風險點監控等全面風險管理工作，並出具《年度風險管理報告》；針對確認的重大風險，制定切合實際的風險管理策略和解決方案，定期對管控情況進行總結，編製重大風險管控報告。通過借助信息化的手段，對重大風險實施精準辨識、多維度風險評估及量化分析、科學應對及定期跟蹤評價，實現了對重大風險的全過程閉環管理。

董事會對前述的風險管理及內部監控系統負責，並及時檢討該等制度的有效性。董事會進一步闡明前述系統旨在管理而並非消除未能達成業務目標的風險，並且只就不會有重大的失實陳述或損失作出合理而非絕對的保證。

在處理及發佈內幕消息方面，本公司已制定《董監高及內幕信息知情人所持本公司股份及變動管理制度》《信息披露管理制度》《內幕信息知情人登記管理制度》及《重大信息內部報告制度》等內部制度，規定了內幕消息及內幕信息知情人的範圍、報告流程、登記備案、禁止行為等內容，嚴控知情人範圍，嚴防內幕信息洩露。

報告期內部控制存在重大缺陷情況的說明

不適用。

### 十三、報告期內對子公司的管理控制情況

公司通過派駐董事、監事、高級管理人員；建立重大事項內部報告制度，規範召開股東會、董事會、監事會制度，權屬公司派駐人員管理辦法，關聯交易管理辦法等一系列管控制度；以及督導各主體規範建立內控制度等措施對子公司進行有效的管理控制。

### 十四、內部控制審計報告的相關情況說明

公司自2013年起聘請境內年審會計師，對財務報告內部控制體系建設是否符合境內監管要求及運行的有效性進行評估。

公司聘請信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)對公司2021年度財務報告內部控制有效性進行了審核評估，認為公司按照《企業內部控制基本規範》和相關規定在所有重大方面保持了有效的財務報告內部控制。

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)出具的2021年度財務報告內部控制審計報告全文載於上交所網站、香港聯交所網站和公司網站。

是否披露內部控制審計報告：是

內部控制審計報告意見類型：標準的無保留意見

### 十五、上市公司治理專項行動自查問題整改情況

本公司嚴格按照《關於開展上市公司治理專項行動的公告》(證監會公告[2020]69號)有關要求進行了自查自糾。經自查，本公司不存在需要整改問題。

### 十六、其他

企業管治報告(按香港上市監管規定編製)

#### (一)《企業管治守則》(「《守則》」)及《標準守則》遵守情況

本集團已經建立了比較規範、穩健的企業管治架構，並注重遵循透明、問責、維護全體股東權益的公司管治原則。

董事會相信，良好的企業管治對本集團運營發展十分重要。本集團已建立向全體董事的匯報制度，確保董事對公司業務知情；並相信定期舉行的董事會會議能夠為非執行董事提供有效的溝通渠道，以使非執行董事對本集團業務進行全面及開放的討論。董事會定期檢討公司治理常規，以確保公司的運行符合法律、法規及上市地監管規定，不斷致力於提升公司管治水平。

## 第五節 公司治理

本集團已執行的企業管治常規文件包括但不限於：《公司章程》《股東大會議事規則》《董事會議事規則》《監事會議事規則》《總經理工作細則》《獨立董事工作制度》《信息披露管理制度》《關聯交易管理辦法》《投資者關係管理工作制度》《董監高及內幕信息知情人所持本公司股份及變動管理制度》《董事會決議落實情況監督和評價管理辦法》《派出董事、監事報告工作制度》《權屬公司派駐人員管理辦法》《高級職員職業道德行為準則》《內控體系建設管理辦法》《全面風險管理辦法》等。截至2021年12月31日止年度及截至本報告公佈之日，本集團採納的企業管治常規文件，還包含香港上市規則之《守則》，本集團的企業管治運行情況亦符合《守則》的要求。

本集團已執行的企業管治常規，在某些方面比《守則》條文更嚴格，主要體現在：

- 積極推進董事會專門委員會建設。除《守則》條文中要求設立的審計委員會、薪酬委員會和提名委員會外，公司還進一步設立了戰略與發展委員會和可持續發展委員會，並賦予各委員會具體詳實的職責義務；
- 制定的《董監高及內幕信息知情人所持本公司股份及變動管理制度》《高級職員職業道德行為準則》，比《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》（「《標準守則》」）更嚴格；
- 按照上交所《公司自律監管指引第1號—規範運作》、中國財政部等五部委聯合下發的《企業內部控制基本規範》和《守則》條文的規定建設內部控制體系，執行的標準比《守則》有關內部監控的條文更細化；
- 公佈了董事會及年審會計師對公司2021年度內部控制有效性的評估結論。

### (二) 董事、監事證券交易

經對公司全體董事、監事作出特定查詢後，截至本報告披露日，除公司董事吳向前先生及其家屬因誤操作於年度業績公佈前60日內買入47,000股A股股票外，公司其他董事、監事均嚴格遵守了《標準守則》及本公司的《董監高及內幕信息知情人所持本公司股份及變動管理制度》。

2021年2月13日至2022年2月12日為本公司2018年A股股票期權激勵計劃第一階段行權期間。2021年2月22日，吳向前先生由於工作繁忙而委託其家屬使用其證券交易系統協助行權，其家屬在行權時由於無心之失，錯誤操作證券交易系統導致吳向前先生於禁止董事交易本公司證券期間以市場價格9.98元/股買入了公司47,000股A股股票。意識到錯誤操作後吳向前先生立即通知本公司，本公司隨即展開調查並通知香港聯交所。吳向前先生及其家屬確認，在買入了公司47,000股A股股票時並不掌握本公司任何尚未披露的內幕消息。

有鑒於此，本公司未來擬採取以下措施以避免相關問題的再次發生：

1. 對董監高加強關於香港上市規則禁止交易規則及公司內部相關制度的培訓，重申遵守規則的重要性；
2. 公司將加強自主行權操作培訓和宣傳，強調在證券交易系統上正確行權的操作步驟；
3. 強調自主行權只能由激勵對象本人進行操作，不可委託他人進行操作；及
4. 在禁止交易期前，繼續通過短信、微信、紙質版本等多種載體及時通知董監高及內幕信息知情人禁售期具體期限和注意事項，強調禁售期間不可交易本公司股票。

2006年4月21日，本公司第三屆董事會第五次會議審議批准了《管理層證券交易守則》；2010年4月23日，本公司第四屆董事會第十四次會議對《管理層證券交易守則》進行修訂，該制度在《標準守則》的基礎上，補充完善了上市地證券交易有關法律法規和監管要求，比《標準守則》更嚴格。

## 第五節 公司治理

2018年2月13日，本公司第七屆董事會第十次會議審議批准了《董監高及內幕信息知情人所持本公司股份及變動管理制度》，同時廢止了《管理層證券交易守則》；2018年12月5日，本公司第七屆董事會第二十次會議對《董監高及內幕信息知情人所持本公司股份及變動管理制度》進行修訂，該制度在《管理層證券交易守則》的基礎上，規範了內幕信息知情人所持本公司股份及變動的行為，增加了違反監管措施的處罰規定，比《管理層證券交易守則》更全面、更嚴格。

### (三) 董事會與經理層

於本報告披露日，公司董事會由十一名董事組成，其中包括四名獨立非執行董事。董事會成員的姓名、任職及離任情況載於本節相關內容。

《公司章程》清晰載列了董事會和經理層的職責權限。

董事會負責公司戰略決策和監督公司及管理層的運行，主要行使下列職權：決定公司經營計劃和投資方案；制訂公司財務決算和利潤分配方案；推行及檢討公司內部監控系統；履行企業管治職責；確定公司管理機構設置及基本管理制度等。

公司經理層負責公司生產經營和管理，主要行使下列職權：主持公司的生產經營管理工作；組織實施董事會決議事項；組織實施公司年度經營計劃和投資方案；起草公司管理機構設置方案；起草公司的基本管理制度；擬定公司職工的工資、福利、獎懲；決定公司職工的聘用和解聘等。

根據香港上市規則，公司已經收到每名獨立非執行董事就其獨立性而作出的年度確認函，公司確認四名獨立非執行董事屬獨立人士且符合香港上市規則關於獨立非執行董事資格的要求。

董事負責編製公司相關會計期間的財務賬目，真實公允地反映公司財務狀況、經營業績及現金流量狀況。

自2008年以來，公司每年均為公司董事、監事和高級管理人員購買責任保險。

本公司已制定內部政策(包括但不限於公司章程、董事提名政策、薪酬與提名委員會職權範圍)以確保董事會可獲得獨立的觀點和意見，這些政策涵蓋了本公司就董事(包括獨立非執行董事)的選舉與委任的程序及甄選準則、董事就董事會審議相關議案的迴避表決機制、獨立董事委員會聘請獨立財務顧問或其他專業顧問的權限等。本公司已檢討上述機制的實施及有效性，認為上述機制能夠確保董事會獲得獨立的觀點和意見。

#### (四) 董事會會議及董事培訓

根據《公司章程》和《董事會議事規則》規定，所有董事皆有機會提出商討事項列入董事會會議議程；公司於定期董事會會議召開日14天前、臨時董事會會議召開日3天前，向董事發出會議通知；於定期董事會會議召開日5天前、臨時董事會會議召開日3天前，將會議議案、會議討論資料提交公司董事審閱；對會議上各董事所考慮的事項及形成的決定作了詳細的會議記錄；董事會會議結束後，會議記錄的初稿和最終定稿於合理時間內提交全體董事，初稿供董事表達意見，最終定稿供董事備存；任何董事亦可於合理時段查閱公司備存的會議記錄。

董事會及每名董事均有自行接觸高級管理人員的獨立途徑。所有董事均有權查閱董事會文件及相關資料。

公司設立了董事會專門辦事機構，全體董事均可獲得董事會秘書提供的服務。董事會可以決定在適當情況下為董事尋求獨立專業意見，相關費用由公司承擔。董事會審議關聯事項時，關聯董事均迴避表決。

截至2021年12月31日止年度，公司董事會共召開了12次會議。有關董事出席董事會、股東大會情況詳情請見本節相關內容。

公司所有董事均能夠參與持續專業發展，更新其知識、技能，以確保其為董事會做出貢獻。

## 第五節 公司治理

報告期內，公司現任董事參加培訓情況如下：

姓名	培訓情況
李偉、劉健、肖耀猛、祝慶瑞、趙青春、朱利民	於2021年9月29日參加了山東上市公司協會2021年第一期董事、監事線上培訓。
黃霄龍	於2021年9月29日參加了山東上市公司協會2021年第一期董事、監事線上培訓。  於2021年12月參加了上交所2021年第十期上市公司董秘後續培訓。
潘昭國	於2021年9月29日參加了山東上市公司協會2021年第一期董事、監事線上培訓。  於2021年1月-12月期間，參加了在香港舉辦的多個與證券上市規則、《公司法》和會計相關的培訓課程，總培訓時長不少於60小時。

報告期內，公司除邀請法律顧問、年審會計師就上市監管規則、會計準則進行研究學習外，還將法律法規修訂、監管要求變化、典型突出案例、董事培訓資料和公司編製的《合規動態》刊物及時呈報全體董事傳閱，持續提升董事的業務能力。

### (五) 主席及行政總裁

本公司董事長由李偉先生擔任，總經理由肖耀猛先生擔任。董事長和總經理的職責分工明確，《公司章程》具體載列了董事長和總經理的職責權限。

於2021年度，董事長與獨立非執行董事舉行了沒有其他董事出席的會議。



### (六) 非執行董事

非執行董事均與公司訂立服務合約。按照《公司章程》規定，公司董事會成員(包括非執行董事)每屆任期三年，任期屆滿後連選可以連任；而獨立非執行董事的連任期間不超過六年。

公司非執行董事的職責包括但不限於下列各項：

- 參與公司董事會會議，在涉及策略、政策、公司表現、問責性、資源、主要委任及操守準則等事宜上，提供獨立的意見；
- 在出現潛在利益衝突時發揮規範引導作用；
- 出任董事會下屬審計委員會、薪酬委員會、提名委員會、戰略與發展委員會及可持續發展委員會成員；
- 仔細檢查公司的表現是否達到既定的企業目標和目的，並監察匯報公司表現的事宜。

獨立非執行董事及其他非執行董事須透過提供獨立、富建設性及有根據的意見對本公司制定策略及政策作出正面貢獻。

### (七) 董事會下屬委員會履職情況

詳情請見本節「董事會下設專門委員會情況」相關內容。

### (八) 核數師酬金

詳情請見「第七節重要事項」之「聘任、解聘會計師事務所情況」相關內容。

### (九) 公司秘書

2021年7月30日，董事會收到靳慶彬先生的辭職報告，靳慶彬先生辭去公司董事會秘書及公司秘書職務。同日，公司召開第八屆董事會第十三次會議，聘任黃霄龍先生為公司董事會秘書。

經公司2021年8月27日召開的第八屆董事會第十五次會議審議批准，聘任黃霄龍先生為公司秘書，聘任梁穎嫻女士為聯席公司秘書。

## 第五節 公司治理

黃霄龍先生長期從事上市公司治理和投資者關係管理工作，擁有法律碩士學位，同時擁有高級經濟師職稱，在學術水平、專業資格和工作經驗等方面，足以履行公司秘書職責。同時，黃先生亦是公司高級管理人員，能充分瞭解公司日常經營狀況，以確保與董事及其他高級管理人員保持有效溝通、協助董事會加強公司治理機制建設。

報告期內，黃先生參加了上市地監管機構組織的累計超過15小時的相關培訓。

2022年2月25日，梁穎嫻女士辭任本公司的聯席公司秘書，詳情請見公司日期為2022年2月25日的變更聯席公司秘書及授權代表的公告；2022年3月30日，公司召開第八屆董事會第二十一次會議，委任黃偉超先生為本公司聯席公司秘書。

黃偉超先生現任方圓企業服務集團(香港)有限公司聯席董事。擁有豐富的合規及上市公司秘書行業經驗。

《公司章程》中具體載列了公司秘書的職責。

### (十) 股東權利

《公司章程》中具體載列了股東提議召開股東大會、向董事會提出查詢以及在股東大會上提出建議的程序：

符合條件的公司股東，在提供足夠的聯絡資料後，可以以下列方式提議召開臨時股東大會：(1)以書面形式提請董事會召開，並闡明會議的議題。董事會在規定的時間內應給予股東書面反饋意見；(2)若董事會不同意召開，股東有權向監事會以書面形式提議召開；(3)若監事會未在規定期限內發出股東大會通知的，視為監事會不召集和主持，股東可以自行召集和主持臨時股東大會。股東因董事會、監事會未應前述要求舉行臨時股東大會而自行召集並舉行的，其所發生的合理費用由公司承擔；公司董事會和公司秘書將配合組織、召集股東特別大會相關事宜。

股東向公司提交相關身份證明材料和足夠的聯絡資料後，可以向公司董事會查詢公司股東名冊、董事、監事和高級管理人員個人資料、股東大會記錄、董事會會議決議、監事會會議決議、財務會計報告以及公司債券存根等資料。

符合條件的股東可以在股東大會召開十日前提出臨時提案並書面提交公司股東大會召集人，召集人應當在收到提案後二日內發出股東大會補充通知，公告臨時提案的內容。公司全體董事、監事和高級管理人員應當參加會議，除涉及公司商業秘密外，董事、監事、高級管理人員應當對股東的質詢和建議作出解釋或說明。

### (十一) 投資者關係

#### 1. 不斷完善投資者關係管理制度

根據上市地監管規定，結合日常工作實踐，公司制定並完善了《投資者關係管理工作制度》《信息披露管理制度》等投資者關係管理制度，通過有效的信息收集、整理、審定、披露和反饋控制程序，規範開展投資者關係管理工作。

公司對《公司章程》等內部管理制度不時進行修訂及完善，有關修訂詳情請見本節相關內容。

#### 2. 積極與投資者進行溝通

公司始終堅持公開、公平、公正的原則，誠懇地與投資者溝通交流。

報告期內，公司採取反路演等方式，面對面地向投資者匯報經營情況，同時瞭解投資者及資本市場對公司的意見和建議。公司通過參加國內外券商組織的投資策略會、接待投資者來公司現場調研、以及利用「上證e互動網絡平台」、諮詢電話、傳真和電子郵件等多種方式，實現了與資本市場的雙向暢通溝通、交流，共會見分析師、基金經理和投資者一千二百餘人次。

公司重視通過股東大會與股東溝通，採用網絡投票等多種方式鼓勵中小股東積極參加股東大會。公司相關董事(包括獨立非執行董事)、監事和高級管理人員應出席股東大會。在股東大會上，每項實際獨立事項均單獨提出議案，所有議案均以投票方式進行表決。

## 第五節 公司治理

### (十二) 信息披露

公司高度重視信息披露的真實性、時效性、公平性、準確性和完整性，確保披露信息簡明清晰，通俗易懂，並遵守香港上市規則的披露規定。公司建立了規範、有效的信息收集、整理、審定、披露和反饋控制程序，保障信息披露工作符合上市地監管規定和投資者合理獲悉公司信息的需要。

公司財務總監必須確保，披露的財務報表及相關內容按照適用的會計準則及有關法規要求真實、準確、公正、完整的反映本公司的業績和財務狀況。通過公司網站，公司實現了臨時性公告、定期報告與交易所網站及法定媒體同步披露，並向投資者及時提供公司動態、公司治理制度的完善情況以及行業信息。

針對擁有多地上市平台的實際情況，公司始終堅持「同步公平披露」的原則，使投資者能公平地瞭解公司的經營情況。

### (十三) 風險管理與內部監控

詳情請見本節相關內容。

### (十四) 董事關於編製公司賬目責任的確認

全體董事確認，彼等有責任編製截至2021年12月31日止年度的賬目，真實公允地反映公司財務狀況、經營業績及現金流量狀況。

## 一、環境信息情況

### (一) 屬於環境保護部門公佈的重點排污單位的公司及其主要子公司的環保情況說明

#### 1. 排污信息

報告期內，本集團未發生重大環境污染事故，未因重大環境保護違法行為受到生態環境部門處罰。本集團嚴格遵守《中華人民共和國環境保護法》《中華人民共和國大氣污染防治法》《中華人民共和國水污染防治法》《中華人民共和國固體廢物污染環境防治法》《中華人民共和國環境影響評價法》等法律法規要求進行環境污染治理。按照《火電廠大氣污染物排放標準》(GB13223-2011)、《鍋爐大氣污染物排放標準》(GB13271-2014)等標準要求，積極開展污染物排放治理，確保實現達標排放。

2021年本集團所屬煤礦廢水污染防治及煤場揚塵治理設施完備，運行穩定，主要污染物化學需氧量(「COD」)、氨氮、二氧化硫(「SO<sub>2</sub>」)、氮氧化物(「NO<sub>x</sub>」)、PM10等均實現達標排放。所屬電廠的鍋爐煙氣治理設施完備，運行穩定，主要污染物顆粒物、SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>等均實現達標排放。所屬化工企業的工業污水、鍋爐煙氣治理設施完備，運行穩定，主要污染物COD、氨氮、顆粒物、SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>等均實現達標排放。本集團建立了環保管理體系，規範環保管理流程和工作程序，從源頭防範環境污染和生態破壞，積極構建資源節約與環境友好型企業。

## 第六節 環境與社會責任

本集團各重點排污單位均申請了排污許可證，按要求排放污染物，符合相關環保標準要求，在污染物總量許可控制範圍內。列入生態環境部門公佈的2021年重點排污單位環境信息如下：

序號	重點排污單位	污染物類別	主要污染物	排放方式	排放標準	年許可排放量	2021年實際排放總量
1	南屯煤礦(山東省重點 排污單位)	生產廢水 生活廢水	COD 氨氮	經污水處理站處理後 排入受納水體	《流域水污染物綜合排放標準 第1部分：南四湖東平湖流域》 (DB37/3416.1-2018)	COD: 191.8噸 氨氮: 9.6噸	COD: 26.2噸 氨氮: 0.2噸
2	鮑店煤礦(山東省重點 排污單位)					COD: 120.4噸 氨氮: 6.0噸	COD: 32.1噸 氨氮: 0.2噸
3	楊村煤礦(山東省重點 排污單位)					COD: 33.1噸 氨氮: 1.7噸	COD: 3.6噸 氨氮: 0.1噸
4	東灘煤礦(生產廢水山 東省重點排污單位)					COD: 9.8噸 氨氮: 0.4噸	COD: 0噸 氨氮: 0噸
5	濟寧二號煤礦(山東省 重點排污單位)					COD: 30.7噸 氨氮: 2.9噸	COD: 12.8噸 氨氮: 0.2噸
6	濟寧三號煤礦(山東省 重點排污單位)					COD: 362.9噸 氨氮: 18.1噸	COD: 25.7噸 氨氮: 0.7噸
7	荷澤能化趙樓煤礦(山 東省重點排污單位)				《流域水污染物綜合排放標準 第1部分：南四湖東平湖流域》 (DB37/3416.1-2018)	COD: 95.4噸 氨氮: 5.9噸	COD: 15.5噸 氨氮: 0.2噸

## 第六節 環境與社會責任

序號	重點排污單位	污染物類別	主要污染物	排放方式	排放標準	年許可排放量	2021年實際排放總量
8	興隆莊煤礦(生產廢水山東省重點排污單位、生活廢水國家重點排污單位)				《流域水污染物綜合排放標準第1部分：南四湖東平湖流域》(DB37/3416.1-2018)、《城鎮污水處理廠污染物排放標準》(GB18918-2002)	COD: 109.0噸 氨氮: 5.5噸	COD: 0.6噸 氨氮: 0.005噸
9	山西能化天池煤礦(晉中市重點排污單位)				《地表水環境質量標準》GB3838-2002	COD、氨氮無總量要求	COD: 3.5噸 氨氮: 0.2噸
10	未來能源煤制油分公司(國家重點排污單位)	鍋爐煙氣	顆粒物SO <sub>2</sub> NO <sub>x</sub>	煙氣經淨化處理後排放；污水經污水處理站處理後重複利用，不外排	陝西省《鍋爐大氣污染物排放標準》(DB61/1226-2018)	顆粒物: 96.6噸 SO <sub>2</sub> : 668.2噸 NO <sub>x</sub> : 1,169.9噸	顆粒物: 27.3噸 SO <sub>2</sub> : 68.7噸 NO <sub>x</sub> : 637.2噸
11	鄂爾多斯能化轉龍灣煤礦(鄂爾多斯市重點排污單位)				《鍋爐大氣污染物排放標準》(GB13271-2014)	顆粒物: 10.8噸 SO <sub>2</sub> : 51.8噸 NO <sub>x</sub> : 64.8噸	顆粒物: 5.7噸 SO <sub>2</sub> : 6.7噸 NO <sub>x</sub> : 41.8噸
12	昊盛煤業石拉烏素煤礦(鄂爾多斯市重點排污單位)					顆粒物: 23.5噸 SO <sub>2</sub> : 107.2噸 NO <sub>x</sub> : 81.0噸	顆粒物: 2.5噸 SO <sub>2</sub> : 33.1噸 NO <sub>x</sub> : 27.5噸
13	金雞灘煤礦(榆林市重點排污單位)				《鍋爐大氣污染物排放標準》(GB13271-2014)	顆粒物: 6.1噸 SO <sub>2</sub> : 20.4噸 NO <sub>x</sub> : 40.7噸	顆粒物: 1.1噸 SO <sub>2</sub> : 8.6噸 NO <sub>x</sub> : 18.6噸
14	鄂爾多斯能化榮信化工(國家重點大氣排污單位)				《火電廠大氣污染物排放標準》(GB13223-2011)	顆粒物: 613.8噸 SO <sub>2</sub> : 1,682.4噸 NO <sub>x</sub> : 1,823.8噸	顆粒物: 5.8噸 SO <sub>2</sub> : 114噸 NO <sub>x</sub> : 301噸

## 第六節 環境與社會責任

序號	重點排污單位	污染物類別	主要污染物	排放方式	排放標準	年許可排放量	2021年實際排放總量
15	趙樓電廠(國家重點排污單位)			煙氣經淨化處理後排放	山東省《火電廠大氣污染物排放標準》(DB37/664-2019)	顆粒物：34.6噸 SO <sub>2</sub> : 242.4噸 NO <sub>x</sub> : 346.3噸	顆粒物：8.5噸 SO <sub>2</sub> : 43.1噸 NO <sub>x</sub> : 180.7噸
16	濟三電廠(國家重點排污單位)					顆粒物：32.4噸 SO <sub>2</sub> : 226.9噸 NO <sub>x</sub> : 319.0噸	顆粒物：5.2噸 SO <sub>2</sub> : 30.1噸 NO <sub>x</sub> : 275.6噸
17	內蒙古礦業宏大實業(烏蘭察布市重點排污單位)				《火電廠大氣污染物排放標準》(GB13223-2011)	顆粒物：374噸 SO <sub>2</sub> : 1,522.1噸 NO <sub>x</sub> : 1,522.1噸	顆粒物：28.6噸 SO <sub>2</sub> : 139.4噸 NO <sub>x</sub> : 377.4噸
18	榆林能化(國家重點排污單位)	鍋爐煙氣 生產廢水 生活污水	顆粒物 SO <sub>2</sub> NO <sub>x</sub> COD 氨氮	煙氣經淨化處理後排放；污水經處理後重複利用，剩餘外排	陝西省《鍋爐大氣污染物排放標準》(DB61/1226-2018)、《陝西省黃河流域污水綜合排放標準》(DB61/224-2018)	顆粒物：169.8噸 SO <sub>2</sub> : 1,042.7噸 NO <sub>x</sub> : 590.8噸 COD: 90.5噸 氨氮：14.5噸	顆粒物：16噸 SO <sub>2</sub> : 134.3噸 NO <sub>x</sub> : 259.8噸 COD: 15.4噸 氨氮：0.8噸
19	魯南化工(國家重點大氣排污單位)				山東省《火電廠大氣污染物排放標準》(DB37/664-2019)、《區域性大氣污染物綜合排放標準》(DB37/2376-2019)、《流域水污染物綜合排放標準第1部分：南四湖東平湖流域》(DB37/3416.1-2018)	顆粒物：73.6噸 SO <sub>2</sub> : 380.6噸 NO <sub>x</sub> : 543.7噸 COD: 501.0噸 氨氮：79.5噸	顆粒物：23噸 SO <sub>2</sub> : 148.4噸 NO <sub>x</sub> : 330噸 COD: 376噸 氨氮：13.7噸



### 2. 防治污染設施的建設和運行情況

本集團所屬各煤礦企業均建設有完備的礦井水、生活污水處理設施，煤場、矸石堆場均完成了全封閉改造，建設了筒倉、封閉煤棚和封閉物料棚。電廠鍋爐全部完成了超低排放改造。化工企業均建有工業污水處理廠，鍋爐按照要求進行了超低排放改造，完成了揮發性有機物治理。污染治理設施與生產系統同步運行，確保實現污染物達標排放。

序號	重點排污單位	防治污染設施的建設和運行情況
1	南屯煤礦	按要求的建有一座礦井水處理站，一座生活污水處理站，運行正常。建有封閉煤棚和物料棚。高鹽礦井水處理工程正在建設中。
2	荷澤能化趙樓煤礦	
3	東灘煤礦	
4	濟寧二號煤礦	按要求的建有一座礦井水處理站、一座生活污水處理站、高鹽礦井水處理系統，運行正常。建有封閉煤棚和物料棚。
5	濟寧三號煤礦	
6	鮑店煤礦	
7	楊村煤礦	按要求的建有一座礦井水處理站，一座生活污水處理站，運行正常。建有封閉煤棚和物料棚。
8	興隆莊煤礦	
9	山西能化天池煤礦	按要求的建有一座礦井水處理站，一座生活污水處理站，運行正常。建有封閉煤棚和物料棚。
10	鄂爾多斯能化轉龍灣煤礦	按要求的建有一座礦井水處理站，一座生活污水處理站，運行正常。另有3台20蒸噸鍋爐，均建有除塵、脫硫、脫硝設施，運行正常。

## 第六節 環境與社會責任

序號	重點排污單位	防治污染設施的建設和運行情況
11	鄂爾多斯能化石拉烏素煤礦	按要求建有一座礦井水處理站，一座生活污水處理站，運行正常。另有1台45蒸噸循環流化床鍋爐、3台20蒸噸鍋爐，均建有除塵、脫硫、脫硝設施，運行正常。
12	金雞灘煤礦	按要求建有一座礦井水處理站，一座生活污水處理站，運行正常。另有2台65蒸噸循環流化床鍋爐，均建有除塵、脫硫、脫硝設施，運行正常。
13	未來能源煤制油分公司	按要求建有工業廢水處理廠一座，運行正常，處理後的廢水深度處理後回用。另有3台480蒸噸煤粉爐，均建有除塵、脫硫、脫硝設施，均已完成超低排放改造，運行正常。
14	榆林能化	按要求建有工業廢水處理廠一座，運行正常。另有3台260蒸噸煤粉爐，均建有除塵、脫硫、脫硝設施，均已完成超低排放改造，運行正常。
15	鄂爾多斯能化榮信化工	按要求建有一座礦井水處理站，一座生活污水處理站，運行正常。另有3台220蒸噸循環流化床鍋爐，均建有除塵、脫硫、脫硝設施，均已完成超低排放改造，運行正常。

序號	重點排污單位	防治污染設施的建設和運行情況
16	魯南化工	按要求建有工業廢水處理廠一座，運行正常。另有4台130蒸噸、1台260蒸噸和1台480蒸噸循環流化床鍋爐，均建有除塵、脫硫、脫硝設施，均已完成超低排放改造，運行正常。
17	趙樓電廠	建有1台1,025蒸噸鍋爐。建有除塵、脫硫、脫硝設施，完成了超低排放改造，運行正常。
18	濟三電廠	現有2台鍋爐，共880蒸噸。均建有除塵、脫硫、脫硝設施，完成了超低排放改造，運行正常。
19	內蒙古礦業宏大實業	建有2台鍋爐，共2,478蒸噸。均建有除塵、脫硫、脫硝設施，完成了超低排放改造，運行正常。

### 3. 建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況

本集團所建設項目均在項目建設之前開展環境影響評價，按照環評及批復要求，污染治理和生態保護工程與主體工程同時設計、施工並投入使用。調試完成後按要求開展竣工環保驗收，驗收合格後投入生產使用。

### 4. 突發環境事件應急預案

公司在開展突發環境事件風險評估和應急資源調查的基礎上，編製《突發環境事件應急預案》，經專家評審後在所在地生態環境主管部門備案。同時加強應急設施配備，實施經常性應急演練，提高環境污染事件防控和應急處置能力，最大限度地降低或減少生態環境事件的發生。

## 第六節 環境與社會責任

### 5. 環境自行監測方案

本集團所屬煤礦企業均安裝污水在線監控設施、煤場PM<sub>10</sub>在線監控設備；電廠鍋爐均安裝煙氣在線監控設施；化工企業均安裝工業廢水、鍋爐煙氣在線監控設施。在線監控設施均與政府生態環境部門監控平台連接，實現實時監控。同時，各生產單位按要求編製自行監測方案，定期開展自行監測，並向社會公開重點污染源監測信息。監測的主要方式為在線監測和委託監測。

#### (1) 在線監測

- ① 礦井水。按要求由第三方機構對外排水COD進行在線監測，監測頻率每2小時1次，監測數據與政府監控平台實時聯網。
- ② 生活污水。按要求由第三方機構對外排水COD、氨氮、總磷、總氮進行在線監測，監測頻率每2小時1次，監測數據與政府監控平台實時聯網。
- ③ 工業廢水。按要求由第三方機構對外排水COD、氨氮、總磷、總氮等進行在線監測，監測頻率每2小時1次，監測數據與政府監控平台實時聯網。
- ④ 鍋爐煙氣。按要求由第三方機構對外排SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>、顆粒物等進行在線監測，監測頻率每小時1次，監測數據與政府監控平台實時聯網。
- ⑤ 煤場PM<sub>10</sub>在線監控。按要求由第三方機構對儲煤場出口處PM<sub>10</sub>進行在線監測，監測頻率每小時1次，監測數據與政府監控平台實時聯網。

(2) 委託監測

- ① 按要求由第三方機構對外排水污染物監測，頻率為每月1次，監測項目參照《城鎮污水處理廠污染物排放標準》。
- ② 按要求委託第三方機構對林格曼黑度、顆粒物、SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>進行人工監測，監測頻率為每季度1次。
- ③ 按要求由第三方機構對廠界噪聲進行監測，監測頻率為每季度1次。
- ④ 放射源監測，按要求由第三方對在用放射源進行輻射監測，監測頻率每年1次。

6. 報告期內因環境問題受到行政處罰的情況

序號	受罰單位	檢查部門	通知書編號	存在問題	罰款金額(萬元)
1	南屯煤礦	濟寧市生態環境局	濟環罰字[2021]70號	外排水硫酸根、全鹽量濃度超過《流域水污染物排放標準第一部分：南四湖東平湖流域》(DB37/3416.1-2018)。	74
2	東灘煤礦	濟寧市生態環境局	濟環罰字[2021]72號		72
3	濟三煤礦	濟寧市生態環境局	濟環罰字[2021]74號		72
4	趙樓煤礦	荷澤市生態環境局	荷環罰字[2021]W030202號		66.25
5		荷澤市生態環境局鄆城縣分局	荷鄆環罰字[2021]第3021514號		86.5
6		荷澤市生態環境局	荷環罰字[2021]Z0705006號		79.75
7	魯南化工	棗莊市生態環境局滕州分局	滕環罰告字[2021]101號	1. 部分灰渣露天堆放，未採取密閉措施； 2. 產生含揮發性有機物的廢氣生產和服務活動未採取減少廢氣排放措施。	114.25

## 第六節 環境與社會責任

序號	受罰單位	檢查部門	通知書編號	存在問題	罰款金額(萬元)
8	石拉烏素煤礦	鄂爾多斯市生態環境局伊金霍洛旗分局	鄂環伊罰[2021]32號	選煤廠煤泥露天堆存，未採取密閉或有效防治污染措施。	10
9		鄂爾多斯市生態環境局伊金霍洛旗分局	鄂環伊罰[2021]87號	煤礦產生的洗選矸石排至伊金霍洛旗考考賴溝煤礦採坑，未按環評批復要求處置煤矸石。	10
10	金雞灘煤礦	榆林市生態環境局	陝K環罰[2021]54號	調閱鍋爐在線監測歷史報表，二氧化硫、氮氧化物長時間超標排放。	20
11		榆林市生態環境局	陝K環罰[2021]170號	配套建設的800萬噸/年塊煤洗選選煤廠未驗先投。	30
12	內蒙古礦業宏大實業	烏蘭察布市生態環境局興和縣分局	興環罰字[2021]1號	部分時段排放氮氧化物小時均值超標。	60
				合計	694.75

### 7. 其他應當公開的環境信息

不適用。

## (二) 重點排污單位之外的公司環保情況說明

### 1. 因環境問題受到行政處罰的情況

不適用。

### 2. 參照重點排污單位披露其他環境信息

不適用。

### 3. 未披露其他環境信息的原因

本集團按照源頭預防、過程控制、末端治理原則，實行清潔生產，開展污染防治，最大限度減小生產對環境的影響。同時積極開展水土保持、塌陷區治理、復墾綠化、生態建設等工作，保護並改善當地生態環境。重點排污單位之外的公司未披露環境信息，原因是對環境的影響較小，主要是日常辦公運營對能源資源消耗和排放，且嚴格遵守《中華人民共和國環境保護法》《中華人民共和國水污染防治法》《中華人民共和國大氣污染防治法》《中華人民共和國固體廢物污染防治法》等環保方面的法律法規，均按照環境批覆要求建有污染治理設施，且正常運行，無超標排放情況，各項污染物排污總量均滿足上級主管部門核定的排放總量。

### (三) 有利於保護生態、防治污染、履行環境責任的相關信息

本集團積極探索煤炭資源開發與生態修復治理協同發展，推進節能技術改造和礦井水、大氣污染防治等重點項目建設，持續改善礦區環境。報告期內重點環保項目建設情況如下：

1. 建設南屯煤礦、東灘煤礦、濟二煤礦、濟三煤礦、趙樓煤礦、石拉烏素煤礦礦井高鹽水深度處理工程。其中南屯煤礦、趙樓煤礦工程將於2022年6月底投入運行；東灘煤礦、濟二煤礦、濟三煤礦、石拉烏素煤礦工程已調試運行，外排水水質硫酸根控制在650mg/L以下，全鹽量控制在1600mg/L以下，實現達標排放，有利於受納水體水質改善。
2. 淘汰國II及以下排放標準非道路移動機械81台，採用電動或者國III及以上排放標準機械設備替代，有效減少尾氣中顆粒物、氮氧化物排放，改善作業區域及周邊環境空氣質量。
3. 實施東灘煤礦、濟三煤礦等6個煤礦噴漆車間揮發性有機物(VOCs)治理設施升級改造，採用催化燃燒工藝替代光氧催化工藝治理噴漆廢氣，進一步降低了VOCs排放總量。

## 第六節 環境與社會責任

### (四) 在報告期內為減少其碳排放所採取的措施及效果

本集團持續開展節能降耗工作，積極開展碳排放和污染物排放治理研究，推進碳減排。同時積極參與國際碳披露計劃(CDP)，披露公司在碳排放方面的管理與績效情況，促進公司低碳發展。報告期內減少碳排放措施如下：

1. 興隆莊煤礦礦井水餘熱回收利用項目完成投運，可節約外購蒸汽1.21萬GJ/年，實現綜合節能效益412噸標準煤/年，折合減排二氧化碳1,096噸。
2. 加快推進鮑店煤礦35kV變電所無功補償改造、東灘煤礦洗選系統工藝優化、濟三煤礦北膠二部膠帶機變頻改造、趙樓煤礦井下轉載點放煤系統變頻改造、轉龍灣煤礦選煤中心空壓系統餘熱回收利用等5個節能項目建設，上述項目可節約電能871萬kW.h/年，實現綜合節能效益1,070噸標準煤/年，折合減排二氧化碳2,846噸。
3. 魯南化工公司醋酸II裝置製冷系統升級改造、金雞灘煤礦礦井水井下處理復用、未來能源煤制油分公司低溫甲醇洗系統能量回收利用研究與應用等9個項目完成投運。將節約電能753.49萬kW.h/年，回收利用化工弛放氣8萬m<sup>3</sup>/年，實現綜合節能效益6,033.27噸標準煤/年，折合減排二氧化碳16,048噸。

### 二、社會責任工作情況

2021年，公司在國際碳披露計劃(「CDP」)評級中名列國內煤炭行業第一名，在標普全球企業可持續發展評級中位列全球煤炭行業第五名，榮獲全國煤炭工業社會責任報告發佈優秀企業。公司是首批主動披露環境、社會及管治報告(2020年度及以前為社會責任報告，以下簡稱「ESG報告」)的A+H股上市公司之一，已連續14年發佈。詳見公司2021年度ESG報告。



### 三、鞏固拓展脫貧攻堅成果、鄉村振興等工作具體情況

2021年，本集團繼續把鄉村振興作為履行社會責任、提升公司核心競爭力、構築良好企業形象的途徑，在企業駐地幫扶村實施「組織振興、產業振興、物資振興、文化振興、生態振興」五位一體振興幫扶規劃，深化地企合作，帶動地方發展，助力鄉村振興。

圍繞組織振興，堅持黨建引領，選派人員到荷澤市定陶區黃店鎮三個村任「第一書記」定點幫扶，推進幫扶村「兩委」班子建設，著力抓好村「兩委」試點換屆選舉工作。深入開展「民意我來聽」行動，與群眾面對面溝通交流，接受群眾反映問題，黨群、干群關係進一步融洽。

圍繞產業振興，主導發展特色種植產業項目，探索「黨支部+企業+合作社」產業模式，發展有機蔬菜、食用菌、葡萄、金銀花種植項目，為村民提供勞動增收渠道。在大張樓村流轉土地210餘畝，壓茬種植中藥材、芥菜、甜玉米等經濟作物，為集體增收12萬元，村民增收約60萬元。主導發展農機服務產業，註冊成立農機服務合作社，投資95.5萬元購置農機設備，夏秋兩季開展運營，增加集體收入20餘萬元。

圍繞物資振興，向內蒙古烏審旗、伊金霍洛旗、荷澤市鄆城縣等企業駐地提供「暖心」平價用煤，保障當地居民取暖過冬。在鄂爾多斯市積極開展「百企興百村」行動，向榆林市榆陽區安崖村等4個定點幫扶村捐助資金200萬元，用於當地基礎設施、新建互助老年幸福院等項目建設。積極捐贈鎮村防疫資金及口罩、消殺用品、食品衣物等保障物資，攜手共築「防疫牆」。

圍繞文化振興，加強新時代文明實踐站建設投資力度，修建法治文化街、新時代文明實踐廣場、家風家訓文化街、廉德文化長廊、修身文化長廊，形成了「一軸五區」的文化節點格局。在開展「美麗庭院」「聽老兵講故事」「我與共和國同呼吸共命運」等活動，弘揚優良家風，厚植家國情懷。開展「法制宣傳進鄉村」「民法典宣講進鄉村」活動，引導村民學法、懂法、守法、用法。

圍繞生態振興，持續完善基礎設施建設，安排資金80餘萬元，大力推進綠化、美化、亮化工程，鄉村面貌煥然一新，人居環境進一步改善。

## 第七節 重要事項

### 一、承諾事項履行情況

#### (一) 公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司等承諾相關方在報告期內或持續到報告期內的承諾事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
與首次公開發行相關的承諾	解決同業競爭	山東能源	避免同業競爭。 本公司於1997年重組時，山東能源與本公司簽訂《重組協議》，承諾其將採取各種有效措施避免與本公司產生同業競爭。	1997年長期有效	否	是	正常履行	無
其他承諾	其他	山東能源	山東能源就其與兗礦財務公司之間金融業務相關事宜作出如下承諾：  1. 鑒於兗礦能源在資產、業務、人員、財務、機構等方面均獨立於山東能源，山東能源將繼續確保兗礦能源的獨立性並充分尊重兗礦能源的經營自主權，由兗礦能源及其子公司兗礦財務公司在符合相關監管規定的條件下，履行法律法規及《公司章程》《兗礦集團財務有限公司章程》等相關規定的決策程序後，根據業務開展的實際需要，自主決策兗礦財務公司與山東能源之間的金融業務。	2018年7月27日 長期有效	否	是	正常履行	無

## 第七節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
			2. 為保障兗礦能源在兗礦財務公司的資金安全，山東能源及山東能源控制的其他企業將合法合規地與兗礦財務公司開展金融業務，保證不會通過兗礦財務公司或其他任何方式變相佔用兗礦能源資金。					
			3. 若因山東能源及山東能源控制的其他企業通過兗礦財務公司或其他任何方式違規佔用兗礦能源資金而致使兗礦能源遭受損失，山東能源及山東能源控制的其他企業將以現金予以足額補償。					
			4. 山東能源保證嚴格遵守中國證監會、上交所及《公司章程》等有關規定，與其他股東平等地行使股東權利、履行股東義務，不利用控股股東的地位謀取不當利益，不損害兗礦能源及其他社會公眾股東的合法權益。					

## 第七節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	其他	山東能源	<p>山東能源與兗礦能源於2020年9月30日簽署《股權及資產轉讓協議》，約定兗礦能源以現金約183.55億元收購山東能源相關資產(「本次交易」)，包括未來能源49.315%股權、精細化工100%股權、魯南化工100%股權、化工裝備100%股權、供銷公司100%股權、濟三電力99%股權(前述主體合稱「標的公司」，前述股權合稱「標的股權」)和信息化中心相關資產。基於對標的公司未來發展前景的信心，參考經有權國資監管部門備案的資產評估報告，山東能源同意就標的股權未來三年的業績作出如下承諾：</p> <p>1. 承諾2020-2022年度(「承諾期」)，按中國會計準則計算，標的股權對應的經審計的扣除非經常性損益後歸屬於母公司股東的淨利潤(「淨利潤」)合計不低於43.14億元(「承諾淨利潤」)。承諾淨利潤參考經有權國資監管部門備案的資產評估報告確定，未來能源和濟三電力承諾淨利潤按照參與本次交易的股權比例即49.315%和99%確定。</p>	2020-2022年度	是	是	正常履行	無

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明的具體原因	如未能及時履行應說明的下一步計劃
			<p>2. 若承諾期結束後，標的股權對應的實際淨利潤合計金額未達到承諾淨利潤，山東能源將以現金方式向兗礦能源進行補償，具體補償金額按照承諾淨利潤與標的股權對應的實際淨利潤之間的差額進行計算。其中，未來能源49.315%股權或濟三電力99%股權對應的實際淨利潤=(未來能源或濟三電力各年扣除非經常性損益後歸屬於母公司股東的淨利潤)×未來能源或濟三電力參與本次交易的股權比例。各年度實現的實際淨利潤數額應根據山東能源與兗礦能源雙方認可的、兗礦能源聘請的會計師事務所出具的專項審計報告中確認的扣除非經常性損益後歸屬於母公司股東的淨利潤確定。</p> <p>3. 承諾將於標的公司的專項審計報告出具後且在接到兗礦能源通知明確承諾期需補償的具體金額之後30日內履行全部補償義務。</p>					

## 第七節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
			<p>4. 如承諾期內因不可抗力(「不可抗力」是指山東能源與兗礦能源於簽署《股權及資產轉讓協議》時不能預見、不能避免並不能克服的客觀情況，包括但不限於：自然災害，如地震、海嘯、颱風、火山爆發、山體滑坡、雪崩、泥石流、疫情等；社會異常事件，如戰爭、武裝衝突、罷工、騷亂、暴動等；法律法規或政策變化、政府管制命令或決定等)致使標的公司正常生產經營受到重大不利影響或標的公司不再由兗礦能源控股或實際控制，則自前述情形發生的該年度起(含該年度)，山東能源可根據前述情形的影響程度，相應調整承諾淨利潤數額等內容。</p>					

(二) 公司資產或項目存在盈利預測，且報告期仍處在盈利預測期間，公司就資產或項目是否達到原盈利預測及其原因作出說明

不適用。

(三) 業績承諾的完成情況及其對商譽減值測試的影響

不適用。

## 二、報告期內控股股東及其他關聯方非經營性佔用資金情況

不適用。

## 三、違規擔保情況

不適用。

## 四、公司董事會對會計師事務所「非標準意見審計報告」的說明

不適用。

## 五、公司對會計政策、會計估計變更或重大會計差錯更正原因和影響的分析說明

(一) 公司對會計政策、會計估計變更原因及影響的分析說明

不適用。

(二) 公司對重大會計差錯更正原因及影響的分析說明

不適用。

(三) 與前任會計師事務所進行的溝通情況

不適用。

## 第七節 重要事項

### (四) 其他說明

不適用。

## 六、聘任、解聘會計師事務所情況

單位：萬元 幣種：人民幣

現聘任	
名稱	報酬
A股會計師事務所名稱	信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)
A股會計師事務所報酬	790(含內控報酬)
A股會計師事務所審計年限	2008年6月至今
H股會計師事務所名稱	信永中和(香港)會計師事務所有限公司
H股會計師事務所報酬	200
H股會計師事務所審計年限	2017年3月至今
名稱	報酬
內部控制審計會計師事務所	信永中和會計師事務所(特殊普通合夥) 220

### 聘任、解聘會計師事務所的情況說明

經2021年6月18日召開的2020年年度股東週年大會審議批准，聘任信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)和信永中和(香港)會計師事務所有限公司分別為公司2021年度A股及H股會計師，負責公司財務報表審計、審核及內部控制審計評估，任期自2020年度股東週年大會結束之日起至2021年度股東週年大會結束之日止。

公司2021年度應支付境內和境外業務的審計服務費用為990萬元，其中信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)790萬元、信永中和(香港)會計師事務所有限公司200萬元，公司承擔會計師在公司工作期間的食宿費用，不承擔差旅費及其他費用。授權公司董事會決定並支付由於公司新增子公司或監管規定發生變化，導致增加後續審計、內部控制審計評估等其他服務費用。

公司董事會認為除常年業務的審計服務費用外，本公司支付給會計師的其他服務費用不會影響會計師的審計獨立性意見。

根據香港法例第588章《財務匯報局條例》(2019年10月1日起生效)，公司2021年度會計師信永中和(香港)會計師事務所有限公司為獲註冊的公眾利益實體核數師。在過去三年內任何一年，公司均沒有更換核數師。



審計期間改聘會計師事務所的情況說明

不適用。

七、面臨退市風險的情況

(一) 導致退市風險警示的原因

不適用。

(二) 公司擬採取的應對措施

不適用。

(三) 面臨終止上市的情況和原因

不適用。

八、破產重整相關事項

不適用。

## 第七節 重要事項

### 九、重大訴訟、仲裁事項

#### (一) 訴訟、仲裁事項已在臨時公告披露且無後續進展的

事項概述及類型	查詢索引
<p>內蒙古新長江礦業投資有限公司(「新長江」)與兗礦能源仲裁案</p> <p>2018年4月，新長江以兗礦能源違反雙方有關股權轉讓協議為由，向中國國際經濟貿易仲裁委員會(「中國貿仲」)提出仲裁申請，要求兗礦能源支付股權轉讓價款7.49億元，相應違約金6.56億元及本案涉及的律師費、仲裁費、保全費等合計約14.35億元。</p> <p>中國貿仲於2018年10月、2018年12月兩次開庭審理，未做出裁決。</p> <p>2019年4月，新長江將仲裁請求變更為解除股權轉讓協議，並獲得中國貿仲的許可。</p> <p>中國貿仲於2019年8月、2019年12月第三次、第四次開庭審理本案。</p> <p>中國貿仲於2020年12月30日做出中止審理裁定。</p>	<p>本案目前中止審理，尚無法判斷以上仲裁事項對公司期後利潤的影響。有關詳情請見日期為2018年4月9日的兗礦能源涉及仲裁公告。該等資料載於上交所網站、香港聯交所網站、公司網站及／或中國境內《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》。</p>

(二) 臨時公告未披露或有後續進展的訴訟、仲裁情況

單位：萬元 幣種：人民幣

報告期內：

起訴(申請)方	應訴(被申請)方	承擔連帶 責任方	訴訟仲裁 類型	訴訟(仲裁)基本情況	訴訟(仲裁) 涉及金額	訴訟(仲裁) 是否形成 預計負債 及金額	訴訟(仲裁) 進展情況	訴訟(仲裁) 審理結果 及影響	訴訟(仲裁) 判決執行 情況
威海市商業銀行股份有限公司(「威商銀行」)	兗礦能源	山東恆豐電力燃料有限公司(「恆豐公司」)等7名連帶責任人	訴訟	<p>2015年10月，威商銀行以金融借款合同糾紛為由，將恆豐公司、兗礦能源等8被告訴至濟寧市中級人民法院(「濟寧中院」)，要求恆豐公司償還借款9,911.90萬元及相應利息。因恆豐公司將其對兗礦能源的應收賬款10,342.00萬元(涉嫌偽造)向威商銀行做了質押，威商銀行要求兗礦能源在應收賬款質押範圍內履行相應的給付義務。</p> <p>2018年10月，濟寧中院一審判決兗礦能源敗訴。公司向山東省高級人民法院(「山東高院」)提起上訴。</p> <p>2019年5月，山東高院二審裁定發回濟寧中院重審。</p> <p>2020年1月，濟寧中院重審一審判決駁回威商銀行訴訟請求，威商銀行向山東高院提起上訴。</p> <p>2020年12月，山東高院重審二審判決兗礦能源在應收賬款質押範圍內，就恆豐公司不能清償部分承擔30%賠償責任，公司向最高人民法院(「最高院」)申請再審。</p> <p>2021年4月，最高院駁回再審申請。</p> <p>2021年5月威商銀行申請法院強制執行，公司向威商銀行支付5,878.82萬元。</p>	9,911.90	否	結案	公司向威商銀行支付5,878.82萬元。	執行完畢

## 第七節 重要事項

起訴(申請)方	應訴(被申請)方	承擔連帶 責任方	訴訟仲裁 類型	訴訟(仲裁)基本情況	訴訟(仲裁) 涉及金額	訴訟(仲裁) 是否形成 預計負債 及金額	訴訟(仲裁) 進展情況	訴訟(仲裁) 審理結果 及影響	訴訟(仲裁) 判決執行 情況
中國建設銀行股份有限公司濟寧東城支行(「建行濟寧東城支行」)	兗礦能源	柴濤等5名連帶 責任人	訴訟	<p>2015年11月，建行濟寧東城支行以金融借款合同糾紛為由，將恆豐公司、兗礦能源等7名被告訴至濟寧中院，要求恆豐公司償還借款本金5,966.90萬元及相應利息。因恆豐公司將其對兗礦能源的應收賬款7,913.12萬元(涉嫌偽造)向建行濟寧東城支行做了質押，建行濟寧東城支行要求兗礦能源在7,913.12萬元應收賬款質押範圍內履行相應的給付義務。</p> <p>2018年4月，濟寧中院一審判決兗礦能源在應收賬款質押價值7,913.12萬元的範圍內承擔優先償還責任。公司向山東高院提起上訴。</p> <p>2018年12月，山東高院二審裁定發回濟寧中院重審。</p> <p>2020年5月，濟寧中院重審一審判決兗礦能源在應收賬款質押範圍內，就恆豐公司不能清償部分承擔三分之一賠償責任。公司向山東高院提起上訴。</p> <p>2021年5月，山東高院重審二審判決公司在應收賬款質押範圍內承擔70%賠償責任。</p> <p>2021年7月公司向最高院申請再審。</p> <p>2022年1月，最高院駁回公司再審申請。</p>	5,966.90	否	結案	公司向建行濟寧東城支行支付7,963.12萬元。	執行完畢

## 第七節 重要事項

起訴(申請)方	應訴(被申請)方	承擔連帶 責任方	訴訟仲裁 類型	訴訟(仲裁)基本情況	訴訟(仲裁) 涉及金額	訴訟(仲裁) 是否形成 預計負債 及金額	訴訟(仲裁) 進展情況	訴訟(仲裁) 審理結果 及影響	訴訟(仲裁) 判決執行 情況
兗礦能源	日照山能國際物 流有限公司(「山 能國際」)	無	訴訟	<p>2016年11月，公司以煤炭買賣合同糾紛為由，將山能國際訴至日照市中級人民法院(「日照中院」)，要求山能國際返還公司貨款8,000.00萬元及相應利息。</p> <p>2018年11月，日照中院一審判決兗礦能源勝訴。山能國際向山東高院提起上訴。</p> <p>2019年6月，山東高院二審裁定發回日照中院重審。</p> <p>2020年10月，日照中院重審一審判決兗礦能源勝訴。山能國際向山東高院提起上訴。</p> <p>2021年5月，山東高院重審二審判決兗礦能源敗訴。</p>	8,000.00	否	結案	本公司於以前期 間對本案涉及款 項全額計提了減 值準備，本次訴 訟事項不會對公 司期後利潤產生 不利影響。	-
中國建設銀行濟寧 古槐路支行(「建設 銀行古槐路支行」)	兗礦能源	濟寧市燎原貿易 有限責任公司 (「濟寧燎原」)等 7名連帶責任人	訴訟	<p>2017年6月，建設銀行古槐路支行以金融借款合同糾紛為由，將濟寧燎原、兗礦能源等8被告訴至濟寧中院，要求濟寧燎原償還借款本金9,585.96萬元及相應利息。因濟寧燎原將其對兗礦能源的應收賬款9,052.00萬元(涉嫌偽造)向建設銀行古槐路支行做了質押，建設銀行古槐路支行要求公司在應收賬款範圍內履行付款義務。</p>	9,052.00	否	結案	公司向建設銀行 古槐路支行支付 4,924.39萬元。	執行完畢

## 第七節 重要事項

起訴(申請)方	應訴(被申請)方	承擔連帶 責任方	訴訟仲裁 類型	訴訟(仲裁)基本情況	訴訟(仲裁) 涉及金額	訴訟(仲裁) 是否形成 預計負債 及金額	訴訟(仲裁) 進展情況	訴訟(仲裁) 審理結果 及影響	訴訟(仲裁) 判決執行 情況
				2018年1月，濟寧中院開庭審理本案，公司向法院申請對相關證據材料中的印章及簽字進行司法鑒定。經鑒定確認，印章為假，簽字為真。					
				2018年11月，濟寧中院一審判決兗礦能源敗訴。公司向山東高院提起上訴。					
				2019年8月，山東高院裁定發回濟寧中院重審。					
				2020年4月，濟寧中院判決駁回原告對公司的訴訟請求，公司免責。對方向山東高院提起上訴。					
				2020年10月，山東高院重審二審判決兗礦能源在應收賬款質押範圍內，就濟寧煤原不能清償部分承擔50%賠償責任，公司向最高院申請再審。					
				2021年5月，建設銀行古槐路支行申請法院強制執行，公司向建設銀行古槐路支行支付6,716.44萬元。					
				2021年12月，根據最高院再審裁定，執行回轉1,792.05萬元。公司最終向建設銀行古槐路支行支付4,924.39萬元。					

## 第七節 重要事項

起訴(申請)方	應訴(被申請)方	承擔連帶 責任方	訴訟仲裁 類型	訴訟(仲裁)基本情況	訴訟(仲裁) 涉及金額	訴訟(仲裁) 是否形成 預計負債 及金額	訴訟(仲裁) 進展情況	訴訟(仲裁) 審理結果 及影響	訴訟(仲裁) 判決執行 情況
廈門信達股份有限公司(「廈門信達」)	山東中垵物流有限公司(「中垵物流」)	充礦能源	訴訟	2020年3月,廈門信達以買賣合同糾紛為由,將中垵物流、充礦能源訴至廈門市中級人民法院(「廈門中院」),要求中垵物流返還貨款本金及相應利息23,266.09萬元,要求公司承擔連帶責任。  目前,廈門中院尚未作出裁決。	23,266.09	否	一審程序	本案目前正在履行一審程序,尚無法判斷本次訴訟事項對公司期後利潤的影響。	-
充礦能源	寶塔盛華商貿集團有限公司、內蒙古充蒙煤炭運銷有限責任公司等票據債務人	寶塔石化集團財務有限公司(「寶塔財務公司」)、寶塔石化集團有限公司等其他票據債務人	訴訟	2019年1月,充礦能源以票據糾紛為由,分89起案件將相關票據債務人起訴至梁山縣人民法院,要求行使票據追索權。充礦能源持有由寶塔財務公司作為付款人的承兌匯票150張,共計27,210.00萬元,由於寶塔財務公司不能到期兌付,充礦能源行使追索權以維護合法權益。上述89起案件中的2起已和解結案;實現追索回款300.00萬元;剩餘87起案件,全部移送銀川中院審理。目前,銀川中院對上述87起案件作出一審判決,充礦能源勝訴,其中,85起案件已向銀川中院申請執行。	27,210.00	否	相關案件已結案或一審勝訴	截至本報告期末,公司對本案涉及款項全額計提了減值準備,本次訴訟事項不會對公司期後利潤產生不利影響。	-
中車石家莊車輛有限公司、石家莊功倍重型機械有限公司等持票人	充礦能源	北京寶塔國際經濟技術合作有限公司、寶塔財務公司等其他票據債務人	訴訟	自2018年12月,寶塔財務公司承兌匯票相關持票人以票據糾紛為由分45起案件陸續起訴充礦能源,要求行使票據追索權,涉案金額共計5,595.00萬元。  目前,公司敗訴案件29起,敗訴後承擔票據責任案件27起,付款4,015.00萬元;因票據瑕疵抗辯免於承擔責任13起,金額1,050.00萬元;剩餘3起正在審理中,尚未做出裁決。	5,595.00	否	相關案件陸續開庭審理,部分案件已作出判決。	公司已根據法院判決支付4,015.00萬元。	-

## 第七節 重要事項

起訴(申請)方	應訴(被申請)方	承擔連帶 責任方	訴訟仲裁 類型	訴訟(仲裁)基本情況	訴訟(仲裁) 涉及金額	訴訟(仲裁) 是否形成 預計負債 及金額	訴訟(仲裁) 進展情況	訴訟(仲裁) 審理結果 及影響	訴訟(仲裁) 判決執行 情況
中國華融資產管理 股份有限公司內蒙 古自治區分公司 (「中國華融」)	克礦能源	鄂爾多斯市金誠 泰化工有限責任 公司(「金誠泰」) 等	訴訟	<p>2020年6月，中國華融以買賣合同糾紛為由分兩起案件將金誠泰等訴至呼和浩特市中级人民法院(「呼市中院」)，要求金誠泰分別償還欠款本金及相應利息等費用4.51億元和6.80億元。因金誠泰將其對克礦能源的應收賬款向中國華融做了質押，中國華融將公司作為第三人訴至呼市中院，要求公司在應收賬款質押範圍內履行相應的給付義務。</p> <p>2020年8月，公司收到變更後的起訴狀，中國華融將公司列為共同被告。</p> <p>2021年6月，呼市中院開庭審理。</p> <p>2022年2月，公司收到呼市中院一審判決，公司勝訴免責。</p>	113,100.00	否	一審勝訴	本案一審勝訴，尚無法判斷本次訴訟事項對公司期後利潤的影響。	-
克礦能源	臨沂蒙飛商貿有 限公司(「臨沂蒙 飛」)	華盛江泉集團有 限公司(「江泉集 團」)、張銀龍、 王文濤、王文聖	訴訟	<p>2020年7月，克礦能源以煤炭買賣合同糾紛為由，將臨沂蒙飛訴至濟寧中院，要求其返還貨款本金14,094.08萬元及相應利息等費用，江泉集團、張銀龍、王文濤及王文聖對上述款項承擔連帶責任。</p> <p>濟寧中院一審判決公司勝訴，對方向山東高院提起上訴。</p> <p>目前，山東高院尚未作出裁決。</p>	14,094.08	否	二審程序	本案目前正在履行二審程序，尚無法判斷本次訴訟事項對公司期後利潤的影響。	-



## 第七節 重要事項

起訴(申請)方	應訴(被申請)方	承擔連帶 責任方	訴訟仲裁 類型	訴訟(仲裁)基本情況	訴訟(仲裁) 涉及金額	訴訟(仲裁) 是否形成 預計負債 及金額	訴訟(仲裁) 進展情況	訴訟(仲裁) 審理結果 及影響	訴訟(仲裁) 判決執行 情況
兗礦能源	國家管網集團北方管道有限責任公司(「北方管網」)、國家石油天然氣管網集團有限公司(「國家管網」)	無	訴訟	<p>2021年1月, 兗礦能源以排除妨礙糾紛為由, 將北方管網、國家管網訴至濟寧中院, 要求其在2021年8月1日前, 將通過兗礦能源礦區的相關輸油管道改遷至不妨礙兗礦能源行使採礦權的其他區域, 否則賠償兗礦能源經濟損失20,000.00萬元。</p> <p>2021年4月, 在確保不影響公司享受採礦權的前提下, 雙方達成和解協議。</p> <p>2021年5月, 濟寧中院裁定同意公司的撤訴。</p>	20,000.00	否	撤訴	本案目前已撤訴, 本次訴訟事項不會對公司期後利潤產生不利影響。	-
青島中兗貿易有限公司(「青島中兗」)	大連集裝箱碼頭物流有限公司(「大連碼頭」)	無	訴訟	<p>2021年4月, 兗礦能源全資子公司青島中兗以倉儲合同糾紛為由, 將大連碼頭訴至大連海事法院, 要求其賠償貨物損失16,924.64萬元。</p> <p>目前, 大連海事法院尚未作出裁決。</p>	16,924.64	否	一審程序	截至本報告期末, 公司對本案涉及款項金額金額計提了減值準備, 本次訴訟事項不會對公司期後利潤產生不利影響。	-

## 第七節 重要事項

起訴(申請)方	應訴(被申請)方	承擔連帶 責任方	訴訟仲裁 類型	訴訟(仲裁)基本情況	訴訟(仲裁) 涉及金額	訴訟(仲裁) 是否形成 預計負債 及金額	訴訟(仲裁) 進展情況	訴訟(仲裁) 審理結果 及影響	訴訟(仲裁) 判決執行 情況
端信供應鏈(深圳)有限公司(「端信供應鏈」)	沙鋼(北京)國際投資有限公司(「沙鋼北京」)	天津萬通恆信集團有限公司(「天津萬通」、李磊、江蘇沙鋼集團有限公司(「沙鋼集團」)	訴訟	2021年4月, 兗礦能源全資子公司端信供應鏈以煤炭買賣合同糾紛為由, 將沙鋼北京訴至深圳市中級人民法院(「深圳中院」), 要求其返還貨款本金12,160.57萬元及相應逾期付款違約金, 天津萬通、李磊及沙鋼集團對上述款項承擔連帶責任。  目前, 深圳中院尚未作出裁決。	12,160.57	否	一審程序	截至本報告期未, 公司對本案涉及款項金額金額計提了減值準備, 本次訴訟事項不會對公司期後利潤產生不利影響。	-
煤化供銷	貴州開磷集團礦肥有限責任公司(「開磷礦肥」)	貴州開磷集團股份有限公司(「開磷股份」、貴州磷化(集團)有限責任公司(「磷化集團」)	訴訟	2021年6月, 兗礦能源全資子公司煤化供銷以買賣合同糾紛為由, 將開磷礦肥訴至濟寧中院, 要求其返還貨款18,308.02萬元及相應利息, 開磷股份及磷化集團對上述款項承擔連帶責任。  2021年7月, 經濟寧中院主持調解, 開磷礦肥同意分期向煤化供銷償還本息19,079.50萬元, 開磷股份及磷化集團同意對上述款項承擔連帶責任。	18,308.02	否	結案	本案目前已調解結案, 本次訴訟事項不會對公司期後利潤產生不利影響。	-

### (三) 其他說明

不適用。

### 十、上市公司及其董事、監事、高級管理人員、控股股東、實際控制人涉嫌違法違規、受到處罰及整改情況

公司獨立董事田會先生在北京昊華能源股份有限公司(證券簡稱：昊華能源；證券代碼：601101)擔任獨立董事期間，因昊華能源涉及信息披露違法行為，被中國證監會北京監管局予以警告，並處以10萬元罰款；被上交所予以通報批評。

### 十一、報告期內公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況的說明

不適用。

報告期內公司及其控股股東、實際控制人不存在未履行法院生效判決、所負數額較大的債務到期未清償等不誠信的情況。

### 十二、重大關聯／關連交易

(按中國會計準則填列)

本集團的關聯／關連交易主要是本集團與控股股東山東能源(包括除本集團以外的山東能源其他附屬公司)、GlencoreCoalPtyLtd(「嘉能可」)及其附屬公司(「嘉能可集團」)之間的關聯／關連交易(嘉能可為本公司附屬公司之主要股東，因此是本公司關聯／關連人士)。

## 第七節 重要事項

### (一) 與日常經營相關的關聯／關連交易

#### 1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

事項概述	查詢索引
<p><b>2022年度柴油燃料供應持續性關聯／關連交易</b></p> <p>經公司2021年12月1日召開的第八屆董事會第十八次會議討論審議，批准公司澳大利亞附屬公司亨特谷運營公司與嘉能可附屬公司嘉能可澳大利亞石油有限公司（「嘉能可澳洲石油公司」）2022年度柴油燃料供應持續性關連交易上限交易金額為1.5億澳元。</p>	<p>有關詳情請見公司日期為2021年12月1日的第八屆董事會第十八次會議決議公告。該等資料載於上交所網站、香港聯交所網站、公司網站及／或中國境內《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》《證券日報》。</p>
<p><b>委託管理持續性關聯／關連交易</b></p> <p>經公司2022年1月27日召開的第八屆董事會第二十次會議討論審議，批准公司與山東能源簽訂《委託管理服務框架協議》及其所限定交易於2022－2024年每年的年度交易上限金額。</p>	<p>有關詳情請見公司日期為2022年1月27日的第八屆董事會第二十次會議決議公告及持續性關聯／關連交易公告。該等資料載於上交所網站、香港聯交所網站、公司網站及／或中國境內《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》《證券日報》。</p>

## 2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

## (1) 報告期內與山東能源持續性關聯／關連交易協議審批及執行情況

## ① 商品和服務供應及保險金持續性關聯／關連交易

公司2021年2月5日召開的2021年度第一次臨時股東大會，審議批准公司與山東能源簽署《材料物資供應協議》《勞務及服務互供協議》《保險金管理協議》《產品、材料物資供應及資產租賃協議》《大宗商品購銷協議》，確定了每項協議所限定交易在2021年至2023年每年的交易金額上限。

除《保險金管理協議》外，確定價格的主要方式有：國家規定的價格；市場價格；以實際成本為基礎釐定交易價格。交易費用可一次性或分期支付。每個公歷月的最後一個營業日就當月到期應支付給另一方或應向另一方收取的有關持續性關聯／關連交易款項登記入賬。每個公歷月發生的持續性關聯／關連交易款項應於緊隨下一個月度內結算完畢，但不包括當時尚未完成交易所涉及款項和仍有爭議的款項。

2021年，本集團向控股股東銷售商品、提供服務收取的費用總金額為54.82億元；控股股東向本集團銷售商品、提供服務收取的費用總金額為39.46億元。

2021年，本集團與控股股東購銷商品、提供服務發生的持續性關聯／關連交易如下表：

	2021年		2020年		關聯／關連交易額 增減(%)
	金額(千元)	佔銷售收入 比例(%)	金額(千元)	佔銷售收入 比例(%)	
本集團向控股股東銷售商品、 提供服務	5,481,625	3.61	1,736,774	0.81	215.62
控股股東向本集團銷售商品、 提供服務	3,946,340	2.60	3,722,057	1.73	6.03

## 第七節 重要事項

2021年，本集團向控股股東銷售煤炭對本集團利潤的影響如下表：

	銷售收入 (千元)	銷售成本 (千元)	毛利 (千元)
向控股股東銷售煤炭	4,665,677	2,618,378	2,047,299

根據《保險金管理協議》，控股股東就本集團職工的基本養老保險金、補充醫療保險金（「保險金」）免費提供管理及轉繳服務。2021年，本集團向控股股東實際支付了保險金7.42億元。

### ② 受託管理山東能源部分權屬公司關聯／關連交易

公司2021年2月5日召開的2021年度第一次臨時股東大會，審議批准公司與山東能源簽署《委託管理專項協議》及其所限定交易在2021年至2023年每年的交易金額上限。委託管理費用採用固定價格，即每個標的公司150萬元／年。

根據《委託管理專項協議》，本集團向山東能源所屬2家公司提供專業化管理，山東能源應於標的公司每年審計報告出具完成後一個月內，向公司支付該年度的委託管理費用。

截至本報告披露日，山東能源尚未向公司支付2021年度委托管理費用。

### ③ 金融服務持續性關聯／關連交易

公司2019年11月1日召開的2019年度第二次臨時股東大會，審議批准兗礦財務公司與山東能源續簽《金融服務協議》，約定兗礦財務公司向山東能源提供存款、綜合授信以及其他金融服務及其所限定交易在2020-2022年度每年的交易金額上限（如適用）。相關存款利率、貸款利率及服務費均按照中國人民銀行或中國銀行保險監督管理委員會的有關規定，參照正常商業條款釐定。

2021年12月31日山東能源在兗礦財務公司的綜合授信餘額為97.00億元，2021年，發生的金融服務費用為771千元。

### ④ 融資租賃持續性關聯／關連交易

公司2021年2月5日召開的2021年度第一次臨時股東大會，審議批准公司與山東能源簽署《融資租賃協議》及其所限定交易於2021年至2023年每年的交易金額上限。確定租賃利率的方式為在全國銀行間同業拆借中心公佈的同期貸款市場報價利率的基礎上上浮不低於5%，最高利率不超過7.5%。

根據《融資租賃協議》，中垠融資租賃向山東能源及其附屬公司(兗礦能源及其附屬公司除外)提供融資租賃服務，在中垠融資租賃支付租賃資產轉讓價款當日或之前一次性收取手續費或諮詢費，按季度收取租金。

2021年，中垠融資租賃沒有向山東能源及其附屬公司(兗礦能源及其附屬公司除外)提供融資租賃服務。

### ⑤ 房屋租賃持續性關聯／關連交易

公司2020年2月7日召開的第七屆董事會第三十一次會議，審議批准公司全資附屬公司上海東江房地產開發有限公司(「東江公司」)與山東能源附屬公司上海兗礦信達酒店有限公司(「上海信達」)簽署《上海東江明珠廣場租賃協議》(「《租賃協議》」)。租金標準以上海市同類租賃場所的市場價格為基礎釐定。

根據《租賃協議》，東江公司將位於上海青浦區徐涇鎮明珠路303號的房屋租賃給上海信達。租金支付方式為先付後用，一年分兩次支付，每個租賃年1月份支付該年一半的租金，7月份支付該年另一半的租金。

2021年，上海信達與東江公司協議解除了《租賃協議》，雙方互不承擔違約責任。

### ⑥ ERP及相關系統運維持續性關聯／關連交易

公司2021年2月5日召開的第八屆董事會第九次會議，審議批准公司與控股股東權屬公司山東能源數字科技有限公司(「山能數科」)簽署《ERP及相關系統運維框架協議》及其所限定交易於2021—2023年每年的年度交易金額上限。運維費用按照ERP及相關系統運維市場一般計算規則，以人天單價釐定。

2021年，公司向山能數科支付運維費用41,981千元。

## 第七節 重要事項

### ⑦ 化工原料煤採購及產品銷售持續性關聯／關連交易

公司2021年3月26日召開的第八屆董事會第十一次會議，審議批准公司與山東能源簽署《化工原料煤採購及產品銷售協議》及其所限定交易於2021－2023年每年的年度交易金額上限。化工原料煤、化工產品的價格按照市場價格確定，化工產品代理銷售服務費用由兗礦能源依照成本加成法釐定。

2021年，山東能源向本集團銷售化工原料煤收取的費用總金額為4.07億元；本集團向山東能源銷售化工產品以及提供化工產品代理銷售服務，收取的費用總金額為0.26億元。

### ⑧ 醫療服務持續性關聯／關連交易

公司2021年8月27日召開的第八屆董事會第十五次會議，審議批准公司與山東能源附屬公司山東頤養健康產業發展集團有限公司（「頤養公司」）簽署《醫療服務合作框架協議》及其所限定交易於2021－2023年每年的年度交易金額上限。查體費用是嚴格參照山東省物價局收費標準及山東省醫療保障局醫療收費目錄製定；其他服務費用參照2018-2020年三年實際發生工作量、從事該服務的工作人員的人數和工資收入及該項費用發生的耗材費用進行測算。

2021年，公司向頤養公司支付查體費用及其他服務費用共計31,696千元。



上述持續性關聯／關連交易協議限定的2021年度交易金額上限及2021年實際交易情況如下：

序號	關聯／關連交易類別	執行依據	2021年 交易金額上限 (千元)	2021年 實際執行額 (千元)
1	從控股股東採購材料物資和設備	《材料物資供應協議》	900,000	640,228
2	接受控股股東勞務及服務	《勞務及服務互供協議》	2,787,000	1,787,748
	向控股股東提供勞務及服務		170,000	47,908
3	控股股東就本集團職工的保險金免費提供管理及轉繳服務	《保險金管理協議》	770,000	741,825
4	向控股股東銷售產品、材料物資及資產租賃	《產品、材料物資供應及資產租賃協議》	3,320,000	3,102,525
5	向控股股東採購大宗商品	《大宗商品購銷協議》	500,000	296,280
	向控股股東銷售大宗商品		2,970,000	2,303,620
6	向控股股東提供 綜合授信 金融服務	《金融服務協議》	9,800,000	9,700,138
	金融服務手續費		4,000	771
7	向控股股東提供委託管理服務	《委託管理專項協議》	3,000	0
8	向控股股東提供 融資總額 融資租賃服務	《融資租賃協議》	6,510,000	0
	利息及費用		510,000	0
9	向控股股東提供房屋租賃服務	《租賃協議》	14,763.70	0
10	接受控股股東運維服務	《ERP及相關系統運維 框架協議》	50,000	41,981
11	向控股股東採購化工原料煤	《化工原料煤採購及 產品銷售協議》	600,000	406,583
	向控股股東銷售化工產品		400,000	22,168
	向控股股東提供化工產品代理銷售服務		5,000	3,763
12	接受控股股東醫療服務	《醫療服務合作框架協議》	60,000	31,696

## 第七節 重要事項

### (2) 報告期內與嘉能可集團持續性關聯／關連交易協議審批與執行情況

#### ① 煤炭銷售持續性關聯／關連交易

公司2021年2月5日召開的2021年度第一次臨時股東大會，審議批准兗煤澳洲與嘉能可集團續期《煤炭銷售框架協議》及其所限定交易在2021年至2023年每年的交易金額上限。確定價格的主要方式是：以市場價格為基礎，並考慮相關行業基準和指數進行調整。交易款項支付時間由雙方根據國際慣例及本協議所適用的法律法規來確定，在具體煤炭買賣協議中詳細約定。

2021年本集團向嘉能可集團銷售煤炭的年度上限金額為3.5億美元。2021年，此項關聯／關連交易發生金額約1.55億美元。

#### ② 煤炭購買持續性關聯／關連交易

公司2021年2月5日召開的2021年度第一次臨時股東大會，審議批准兗煤澳洲與嘉能可集團簽署《HVO銷售合約》及其所限定交易在2021年至2023年每年的交易金額上限。《HVO銷售合約》約定：兗煤澳洲附屬公司亨特谷煤炭銷售公司根據其與客戶訂立的每份銷售協議收取的總金額及相應的產品配額，分別支付給兗煤澳洲及嘉能可相應的交易款項。亨特谷煤炭銷售公司應不遲於在收到客戶付款後的三個營業日內，向兗煤澳洲及嘉能可支付交易價款。

2021年本集團向嘉能可購買《HVO銷售合約》項下的權益煤炭年度上限金額為7.5億美元。2021年，此項關聯／關連交易發生金額約7.41億美元。

公司2021年2月5日召開的2021年度第一次臨時股東大會，審議批准兗煤澳洲與嘉能可集團續期《煤炭購買框架協議》及其所限定交易在2021年至2023年每年的交易金額上限。《煤炭購買框架協議》項下採用的最終交易價格，是在公平磋商的基础上，按照正常商業條款，參照相關類型煤炭當時的市場價格而最終確定。交易款項支付時間由雙方根據國際慣例及本協議所適用的法律法規來確定，在具體煤炭買賣協議中詳細約定。

2021年本集團向嘉能可集團購買《煤炭購買框架協議》項下的煤炭的年度上限金額為2.5億美元。2021年，此項關聯／關連交易發生金額約0.76億美元。

### ③ 煤炭銷售服務持續性關聯／關連交易

公司2021年2月5日召開的2021年度第一次臨時股東大會，審議批准兗煤澳洲與嘉能可集團續簽《HVO服務協議》及其所限定交易在2021年至2023年每年的交易金額上限。根據該協議，兗煤澳洲附屬公司亨特谷運營公司需向嘉能可支付：(i)其為亨特谷合資企業或亨特谷煤炭銷售公司提供有關服務時所產生的所有成本、費用及開支；(ii)嘉能可提供有關服務時所產生的非現場所有成本、費用及開支（「一般費用」）。在確定一般費用時，按照公平合理的原則，參考嘉能可在執行沒有特定地點的類似服務時所產生的所有成本、費用及開支。雙方同意每月結束後，嘉能可向亨特谷運營公司提供月度發票，亨特谷運營公司必須在收到發票後的五個工作日內予以支付。

2021年本集團向嘉能可購買服務的年度上限金額為1,800萬美元。2021年，此項關聯／關連交易發生金額約1,034萬美元。

### ④ 柴油燃料供應持續性關聯／關連交易

公司2019年10月25日召開的第七屆董事會第二十八次會議，審議批准亨特谷運營公司與嘉能可澳洲石油公司簽署《柴油燃料供應協議》及其所限定交易在2019年至2021年每年的交易金額上限。

公司2021年12月1日召開的第八屆董事會第十八次會議，審議批准亨特谷運營公司與嘉能可澳洲石油公司2022年度柴油燃料供應持續性關連交易上限交易金額為1.5億澳元。

《柴油燃料供應協議》約定：(i)亨特谷運營公司將在交貨月份之前生成採購訂單；(ii)嘉能可澳洲石油公司將在採購訂單中指定的日期之前交付採購訂單中規定的燃料量，而亨特谷運營公司將在燃料交付後付款；(iii)計算付款的依據是基於交付量及招標過程後釐定的價格。

2021年亨特谷運營公司向嘉能可澳洲石油公司購買柴油燃料的年度上限金額為1.8億澳元。2021年，此項關聯／關連交易發生金額約0.96億澳元。

## 第七節 重要事項

### (3) 獨立非執行董事的意見

本公司的相關業務部門審核了上述非豁免持續性關聯／關連交易及相關內部監控程序並將結果呈交予本公司的獨立非執行董事。本公司亦有向獨立非執行董事提供主要資料以便開展審核。

公司獨立非執行董事確認本集團2021年度發生的持續性關聯／關連交易：①各項交易(i)屬本集團日常業務；(ii)是按一般商業條款進行，如可供比較的交易不足以判斷該等交易的條款是否屬一般商業條款，則對本集團而言，該等交易的條款不遜於獨立第三方可取得或提供的條款；(iii)是根據有關交易的協議條款進行，而交易條款公平合理，並且符合公司股東的整體利益。②上述「與日常經營相關的關聯／關連交易執行情況」所述的關聯／關連交易金額均不超過獨立股東及董事會批准的年度上限交易金額。

### (4) 核數師的意見

根據香港上市規則規定，本公司聘用常年H股核數師就公司持續性關聯／關連交易是否履行香港上市規則規定的義務向董事會作出報告。

核數師就上述持續性關聯／關連交易向董事會報告：①已獲本公司董事會批准；②是按照本公司的定價政策而進行；③是根據該等交易協議的有關條款進行；及④並無超出有關年度上限交易金額。

### 3、 臨時公告未披露的事項

不適用。

(二) 資產或股權收購、出售發生的關聯交易

1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

不適用。

2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

收購兗礦東華榆林物流有限公司(「榆林物流公司」)62%股權關聯／關連交易

經公司2021年9月29日召開的第八屆董事會第十六次會議討論審議，批准公司全資子公司山東端信供應鏈管理有限公司(「端信公司」)參與公開競拍控股股東山東能源附屬公司—榆林物流公司62%股權，起拍價為595.98萬元。

公司董事會認為收購榆林物流公司可以提高端信公司的盈利能力，增加業務空間，擴大業務規模；有利於保障公司所屬煤礦—金雞灘煤礦的煤炭順利外運，提高其運輸調度、煤炭營銷能力，有利於提高本公司整體運營效益。

截至本報告披露日，端信公司以595.98萬元取得榆林物流公司62%股權並完成工商變更登記。

有關詳情請見公司日期為2021年9月29日的第八屆董事會第十六次會議決議公告，日期為2021年11月16日的關聯／關連交易進展公告。該等資料刊載於上交所網站、香港聯交所網站、公司網站及／或中國境內《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》《證券日報》。

3、臨時公告未披露的事項

不適用。

4、涉及業績約定的，應當披露報告期內的業績實現情況

不適用。

## 第七節 重要事項

### (三) 共同對外投資的重大關聯交易

#### 1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

不適用。

#### 2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

##### 增加兗礦財務公司註冊資本金關聯交易

經公司2021年8月27日召開的第八屆董事會第十五次會議討論審議，批准公司與山東能源、兗礦財務公司簽署《兗礦集團財務有限公司增資協議》，兗礦能源與山東能源按各自持股比例以現金方式向兗礦財務公司增加註冊資本金人民幣15億元(股)，其中，兗礦能源增資人民幣14.25億元(股)，山東能源增資人民幣0.75億元(股)(「本次增資」)。本次增資每股定價為兗礦財務公司最近一期經審計每股淨資產，即人民幣1.3414元/股，兗礦能源與山東能源分別出資人民幣191,149.50萬元和人民幣10,060.50萬元。

截至本報告披露日，兗礦能源與山東能源均已繳納出資並完成工商變更登記。

有關詳情請見公司日期為2021年8月27日的第八屆董事會第十五次會議決議公告、關於增加兗礦財務公司註冊資本金的關聯交易/內幕消息公告。該等資料載於上交所網站、香港聯交所網站、公司網站及/或中國境內《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》《證券日報》。

#### 3、臨時公告未披露的事項

不適用。

## (四) 關聯債權債務往來

## 1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

不適用。

## 2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

不適用。

## 3、臨時公告未披露的事項

單位：億元 幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	向關聯方提供資金			關聯方向上市公司提供資金		
		期初餘額	發生額	期末餘額	期初餘額	發生額	期末餘額
山東能源	控股股東	36.62	103.98	93.99	318.61	121.73	296.95
嘉能可及其附屬公司	其他關聯人	0	10.00	0	0	57.86	0
	合計	36.62	113.98	93.99	318.61	179.59	296.95
關聯債權債務形成原因		雙方互相銷售商品、提供服務等					
關聯債權債務對公司的影響		無重大影響					

## 第七節 重要事項

### (五) 公司與存在關聯關係的財務公司、公司控股財務公司與關聯方之間的金融業務

#### 1. 存款業務

單位：億元 幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	每日最高 存款限額	存款利率 範圍	期初餘額	本期發生額		期末餘額
					本期合計 存入金額	本期合計 取出金額	
山東能源	控股股東	/	0.30%-2.75%	177.50	5,140.66	5,071.24	246.87
合計	/	/	/	177.50	5,140.66	5,071.24	246.87

#### 2. 貸款業務

單位：億元 幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	貸款額度	貸款利率 範圍	期初餘額	本期發生額		期末餘額
					本期合計 貸款金額	本期合計 還款金額	
山東能源	控股股東	76.00	3.5%-4.35%	31.25	89.50	38.25	82.50
合計	/	76.00	/	31.25	89.50	38.25	82.50



## 3. 授信業務或其他金融業務

單位：億元 幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	業務類型	總額	實際發生額
山東能源	控股股東	承兌、保函、商承貼現、 代開業務	15.00	14.50

## 4. 其他說明

截至本報告期末，兗礦財務公司為關聯方提供的金融服務收取的保證金餘額為1.32億元，保證金部分不佔授信額度。

根據上交所《上市公司自律監管指引第5號—交易與關聯交易》，公司出具了關於兗礦財務公司的風險評估報告，A股審計師出具了關於兗礦能源2021年度涉及兗礦財務公司關聯交易的存款、貸款等金融服務的專項說明。

## (六) 其他

根據香港上市規則，載於按國際財務報告準則編製的財務報表附註「關聯方結餘及交易」的若干關聯方交易亦構成香港上市規則第14A章定義的持續關連交易，且本公司確認該等交易已遵守香港上市規則第14A章下的披露規定。

除本節所披露重大關連交易事項外，報告期內本集團概無其他根據香港上市規則須於本報告中披露之重大關連交易。

## 十三、重大合同及其履行情況

## (一) 托管、承包、租賃事項

## 1、 托管情況

不適用。

## 第七節 重要事項

### 2、 承包情況

不適用。

### 3、 租賃情況

不適用。

## (二) 擔保情況

單位：億元 幣種：人民幣

公司對外擔保情況(不包括對子公司的擔保)

擔保方	擔保方與上市		擔保金額	擔保發生日期(協議簽署日)		擔保起始日	擔保到期日	擔保類型	擔保物(如有)	擔保是否		擔保逾期金額	反擔保情況	是否為關聯方擔保	關聯關係
	公司的關係	被擔保方		已經履行完畢	是否逾期										
內蒙古礦業	控股子公司	內蒙古地質勘查有限責任公司	4	2018.9.25	2018.9.25	2023.9.25	連帶責任擔保	無	否	否	0	有	否	其他	

報告期內擔保發生額合計(不包括對子公司的擔保)

0

報告期末擔保餘額合計(A)(不包括對子公司的擔保)

9.16

### 公司及其子公司對子公司的擔保情況

報告期內對子公司擔保發生額合計

157.55

報告期末對子公司擔保餘額合計(B)

286.30

公司擔保總額情況(包括對子公司的擔保)

擔保總額(A+B)

295.46

擔保總額佔公司淨資產的比例(%)

43.33

其中：

為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額(C)

0

直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的債務擔保金額(D)

136.65

擔保總額超過淨資產50%部分的金額(E)

0

上述三項擔保金額合計(C+D+E)

136.65

未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明

無

擔保情況說明

1. 以前期間發生並延續至本報告期的對外擔保情況

經2012年度第二次臨時股東大會審議批准，公司為兗煤國際資源發行10億美元境外公司債券提供擔保。截至2021年12月31日，上述擔保餘額為1.04億美元。

## 第七節 重要事項

經2018年度股東週年大會審議批准，公司為中垠融資租賃提供3.08億元擔保。截至2021年12月31日，上述擔保餘額為1.16億元。

經2019年度股東週年大會審議批准，公司為兗煤澳洲提供12.75億美元擔保。截至2021年12月31日，上述擔保餘額為8.69億美元。

經2019年度股東週年大會審議批准，公司為兗煤國際資源發行5億美元境外公司債券提供擔保。截至2021年12月31日，上述擔保餘額為5億美元。

經2019年度股東週年大會審議批准，公司為青島中垠瑞豐國際貿易有限公司提供6億元擔保。截至2021年12月31日，上述擔保餘額為6億元。

截至2021年12月31日，兗煤澳洲及其子公司因經營必需共有履約押金和保函8.75億澳元。

經第八屆董事會第三次會議審議批准，公司通過內蒙古產權交易中心以公開摘牌方式參與內蒙古礦業增資項目，並取得內蒙古礦業51%股權。在交割前，內蒙古礦業為內蒙古地質勘查有限責任公司提供4億元擔保，截至本公告披露日，該等擔保尚未完成解除。

經2021年度第一次臨時股東大會審議批准，內蒙古礦業為內蒙古錦聯鋁材有限公司提供1.80億元擔保；為烏蘭察布市宏大實業有限公司提供0.98億元擔保。未來能源為陝西靖神鐵路有限責任公司提供3.36億元擔保；為陝西未來清潔化學品有限公司提供0.17億元擔保。

## 第七節 重要事項

### 2. 報告期內發生的擔保情況

經2019年度股東週年大會審議批准，報告期內，公司為青島中垠瑞豐國際貿易有限公司提供6.30億元擔保；為中垠融資租賃提供13.78億元擔保；為青島中充提供16.00億元擔保；為榮信化工提供12.48億元擔保；為榆林能化提供11.76億元擔保；為魯南化工提供10億元擔保。

經2020年度股東週年大會審議批准，報告期內，公司為兗煤國際提供1億美元擔保；為兗煤國際資源提供3億美元擔保；為青島中垠瑞豐國際貿易有限公司提供19.7億元擔保；為青島中充提供5億元擔保；為山東中垠國際貿易有限公司提供2億元擔保。

經2020年度股東週年大會審議批准，報告期內，內蒙古礦業為烏蘭察布市宏大實業有限公司提供14.13億元擔保；為鄂爾多斯市鋒威光電有限公司提供6.99億元擔保。

經2020年度股東週年大會審議批准，兗煤澳洲及其子公司每年向兗礦能源附屬公司提供不超過12億澳元日常經營擔保額度。報告期內，兗煤澳洲及其子公司因經營必需共發生履約押金和保函3.01億澳元。

註：上表乃按中國會計準則編製，並按照1美元=6.3757元人民幣、1澳元=4.6220元人民幣的匯率進行計算。

除上述披露外，公司不存在報告期內履行的及尚未履行完畢的擔保合同。

(三) 委託他人進行現金資產管理的情況

1. 委託理財情況

(1) 委託理財總體情況

不適用。

其他情況

不適用。

(2) 單項委託理財情況

不適用。

其他情況

不適用。

(3) 委託理財減值準備

不適用。

2. 委託貸款情況

(1) 委託貸款總體情況

不適用。

其他情況

不適用。

(2) 單項委託貸款情況

不適用。

其他情況

不適用。

## 第七節 重要事項

### (3) 委託貸款減值準備

不適用。

### 3. 其他情況

不適用。

## (四) 其他重大合同

不適用。

## (五) 其他重大事項

### 1. 調整公司機構設置

經公司2021年2月5日召開的第八屆董事會第九次會議審議批准，公司設置經營管理部、人力資源服務中心、審計中心、工程監督中心、新聞中心、綜合服務中心、技術質量中心、兗煤運營協調中心、信息化中心。

有關詳情請見日期為2021年2月5日的公司第八屆董事會第九次會議決議公告。該等資料載於上交所網站、香港聯交所網站、公司網站及／或中國境內《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》《證券日報》。

### 2. 公司住所及香港主要營業地點名稱變更

由於鄒城市重新核發公司門牌號碼，公司住所由「中國山東省鄒城市鳧山南路298號」變更為「中國山東省鄒城市鳧山南路949號」。

因公司香港主要營業地點所在大廈名稱由「陽光中心」更名為「大新金融中心」，公司香港主要營業地點變更為香港灣仔皇后大道東248號大新金融中心40樓。

有關詳情請見日期為2021年3月8日的香港主要營業地點所在大廈名稱變更的公告，2021年4月29日的公司住所變更的公告。該等資料載於上交所網站、香港聯交所網站、公司網站及／或中國境內《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》《證券日報》。

### 3. 控股股東戰略重組

2020年8月14日，原「山東能源集團有限公司」與原「兗礦集團有限公司」簽署《合併協議》。根據該協議，原「兗礦集團有限公司」更名為山東能源集團有限公司作為存續公司，公司控股股東不發生變更。自本次戰略重組交割日起，原山東能源資產、負債、業務、人員、合同、資質及其他一切權利與義務由存續公司承繼、承接或享有。

截至本報告披露日，戰略重組事項已經完成有關交割及工商變更手續。

有關詳情請見日期為2020年7月12日的控股股東戰略重組提示性公告、日期為2020年8月14日的控股股東戰略重組進展公告、日期為2020年11月30日的控股股東戰略重組交割公告及日期為2021年4月1日的控股股東戰略重組完成工商登記的公告。該等資料載於上交所網站、香港聯交所網站、公司網站及／或中國境內《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》《證券日報》。

### 4. 變更公司名稱及證券簡稱

經公司2021年10月29日召開的第八屆董事會第十七次會議及2021年12月1日召開的2021年度第三次臨時股東大會審議批准，公司中文名稱擬由「兗州煤業股份有限公司」變更為「兗礦能源集團股份有限公司」；公司英文名稱擬由「Yanzhou Coal Mining Company Limited」變更為「Yankuang Energy Group Company Limited」；根據公司名稱變更實際，對《公司章程》相應條款進行修改。

經公司2021年10月29日召開的第八屆董事會第十七次會議審議批准，公司證券簡稱擬由「兗州煤業」變更為「兗礦能源」，證券代碼保持不變。

截至本報告披露日，公司證券簡稱已通過上交所以及聯交所審核，完成變更；變更公司名稱事項已完成工商變更登記；為反映公司新名稱的內涵，公司更換了新標識。

## 第七節 重要事項

有關詳情請見日期為2021年10月29日的第八屆董事會第十七次會議決議公告、變更公司名稱及證券簡稱和修改《公司章程》的公告；日期為2021年12月1日的2021年度第三次臨時股東大會決議公告；日期為2021年12月6日的變更公司名稱及修改《公司章程》完成工商登記的公告、變更證券簡稱的實施公告及日期為2021年12月16日的更改公司標識公告。該等資料載於上交所網站、香港聯交所網站、公司網站及／或中國境內《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》《證券日報》。

### 十四、其他對投資者作出價值判斷和投資決策有重大影響的重大事項的說明

(按香港上市監管規定編製)

#### (一) 購回、出售或贖回公司之上市證券

##### *獲得股東大會增發及回購H股股份授權*

2021年6月18日召開的2020年年度股東週年大會，授予董事會一般性授權，由董事會根據需要和市場情況，在獲得有關監管機構批准以及符合法律、行政法規及《公司章程》的情況下，在相關授權期間適時決定是否增發不超過有關決議案通過之日已發行H股總額20%的H股股份。

2021年6月18日召開的2020年年度股東週年大會、2021年度第一次A股類別股東大會及2021年度第一次H股類別股東大會，分別授予董事會一般性授權，由董事會根據需要和市場情況，在獲得有關監管機構批准以及符合法律、行政法規及《公司章程》的情況下，在相關授權期間適時決定回購不超過有關決議案通過之日已發行H股總額10%的H股股份。

截至本報告披露日，公司董事會尚未行使上述一般性授權。

#### (二) 薪酬政策

詳情請見「第五節公司治理」之「董事、監事、高級管理人員報酬情況」、「薪酬政策」相關內容。

#### (三) 核數師

詳情請見「第七節重要事項」之「聘任、解聘會計師事務所情況」相關內容。



## 第八節 股份變動及股東情況

(本節所列財務數據，均按中國會計準則填列)

### 一、股本變動情況

#### (一) 股份變動情況表

##### 1、 股份變動情況表

單位：股

	本次變動前		本次變動增減(+,-)		本次變動後	
	數量	比例(%)	發行新股	小計	數量	比例(%)
一、 有限售條件股份	0	0	0	0	0	0
二、 無限售條件流通股份	4,860,000,000	100	14,184,060	14,184,060	4,874,184,060	100
1、 人民幣普通股	2,960,000,000	60.91	14,184,060	14,184,060	2,974,184,060	61.02
2、 境內上市的外資股	0	0	0	0	0	0
3、 境外上市的外資股	1,900,000,000	39.09	0	0	1,900,000,000	38.98
4、 其他	0	0	0	0	0	0
三、 股份總數	4,860,000,000	100	14,184,060	14,184,060	4,874,184,060	100

註：

- ① 上表中百分比數據保留至小數點後兩位，部分合計數與各明細數相加之和在尾數上存在差異，系百分比結果四捨五入所致。
- ② 截止本報告披露日，公司2021年A股限制性股票激勵計劃已完成授予登記工作，成功向激勵對象授予61,740,000股限制性股票；2018年A股股票期權激勵計劃第二個行權期共行權並完成股份過戶登記12,779,580股。公司總股本增加至4,948,703,640股。
- ③ 根據中國證券登記結算有限責任公司出具的公司《發行人股本結構表》，截至本報告披露日，公司A股股本共計3,048,703,640股，其中：61,740,000股為有限售條件流通股份，2,986,963,640股為無限售條件流通股份。

## 第八節 股份變動及股東情況

### 2、 股份變動情況說明

經2021年1月13日召開的公司第八屆董事會第八次會議審議批准，確認公司2018年A股股票期權激勵計劃第一個行權期行權條件已成就，行權期為2021年2月18日起至2022年2月11日止。截至報告期末，第一個行權期可行權股票期權已全部行權完畢，共行權14,184,060份，本公司總股本由4,860,000,000股增加至4,874,184,060股，對最近一年和最近一期的財務指標未產生重大影響。

有關詳情請見公司日期為2021年1月13日的第一個行權期行權條件成就的公告，以及日期為2021年4月2日、2021年5月19日的自主行權結果暨股份變動的公告。該等資料載於上交所網站、香港聯交所網站、公司網站及／或中國境內《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》《證券日報》。

### 3、 股份變動對最近一年和最近一期每股收益、每股淨資產等財務指標的影響(如有)

截至報告期末，公司2018年A股股票期權激勵計劃共行權並完成股份過戶登記14,184,060股，公司總股本增加14,184,060股，對最近一年和最近一期的財務指標未產生重大影響。

### 4、 公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容

本公司根據可公開所得的資料以及就董事所知，在本報告披露日，董事相信於報告期內本公司公眾持股量佔總股本的比例超過25%，符合香港上市規則的規定。

## (二) 限售股份變動情況

不適用。

二、證券發行與上市情況

(一) 截至報告期內證券發行情況

單位：股 幣種：人民幣

股票及其衍生證券的種類	發行日期	發行價格 (或利率)	發行數量	上市日期	獲准上市 交易數量	交易終止日期
普通股股票類						
無限售條件流通股份	2021年2月18日 至5月19日	7.52元/股	14,184,060	-	14,184,060	-
債券(包括企業債券、公司債券以及 非金融企業債務融資工具)						
公司債券	2021/5/28	3.74%	30億元	2021/6/4	30億元	2024/5/31
公司債券	2021/5/28	4.13%	10億元	2021/6/4	10億元	2026/5/31
可續期公司債券	2021/6/21	3.99%	17億元	2021/6/29	17億元	2023/6/22
可續期公司債券	2021/6/21	4.40%	33億元	2021/6/29	33億元	2024/6/22
可續期公司債券	2021/8/19	3.54%	10億元	2021/9/1	10億元	2024/8/20
超短期融資券	2021/3/11	3.20%	20億元	2021/3/16	20億元	2021/9/11
超短期融資券	2021/4/21	3.20%	20億元	2021/4/25	20億元	2021/10/20
超短期融資券	2021/8/9	2.80%	30億元	2021/8/12	30億元	2022/5/8
中期票據	2021/7/22	3.80%	20億元	2021/7/27	20億元	2026/7/26
中期票據	2021/11/24	3.67%	20億元	2021/11/29	20億元	2024/11/26
境外高級擔保債券	2021/11/15	2.90%	3億美元	2021/11/18	3億美元	2024/11/18

截至報告期內證券發行情況的說明(存續期內利率不同的債券，請分別說明)：

普通股股票：

報告期內，公司2018年A股股票期權激勵計劃共行權並完成股份過戶登記14,184,060股，普通股總股數由4,860,000,000股增加至4,874,184,060股。

債券(包括企業債券、公司債券以及非金融企業債務融資工具)：

公司全資子公司兗煤國際資源開發有限公司於2021年11月15日-2021年11月18日發行美元債券，該債券最終發行規模為3億美元，票面利率為2.90%，於2021年11月19日起在香港聯交所上市交易，證券代碼為「40928」。

其他有關本年度發行公司債券詳情請見本年報「第九節 債券相關情況」相關內容。

## 第八節 股份變動及股東情況

### (二) 公司股份總數及股東結構變動及公司資產和負債結構的變動情況

報告期內，公司普通股總股數由4,860,000,000股增加至4,874,184,060股，對公司資產和負債結構並未產生重大影響。

### (三) 現存的內部職工股情況

不適用。

## 三、股東和實際控制人情況

### (一) 股東總數

截至報告期末普通股股東總數(戶)	87,284
年度報告披露日前一月末的普通股股東總數(戶)	43,331
截至報告期末表決權恢復的優先股股東總數(戶)	0
年度報告披露日前一月末表決權恢復的優先股股東總數(戶)	0

## 第八節 股份變動及股東情況

### (二) 截至報告期末前十名股東、前十名流通股股東(或無限售條件股東)持股情況表

單位：股

股東名稱(全稱)	報告期內 增減	期末持股 數量	比例(%)	前十名股東持股情況		質押、標記或凍結情況 股份狀態	數量	股東性質
				持有有限售 條件股份 數量				
山東能源集團有限公司	-4,122,135	2,263,047,288	46.43	0		無	0	國有法人
香港中央結算(代理人)有限公司	1,866,250	1,897,539,453	38.93	0		未知	0	境外法人
香港中央結算有限公司	-16,201,681	60,849,738	1.25	0		無	0	境外法人
招商銀行股份有限公司—上證紅利交 易型開放式指數證券投資基金	2,412,872	34,509,314	0.71	0		無	0	其他
匯添富基金管理股份有限公司—社保 基金1103組合	10,851,547	10,851,547	0.22	0		無	0	其他
全國社保基金一一二組合	10,799,905	10,799,905	0.22	0		無	0	其他
招商證券股份有限公司—建信中小盤 先鋒股票型證券投資基金	8,842,100	8,842,100	0.18	0		無	0	其他
全國社保基金一一零組合	7,555,879	7,555,879	0.16	0		無	0	其他
中國工商銀行股份有限公司—國泰中 證煤炭交易型開放式指數證券投資 基金	5,220,132	7,410,059	0.15	0		無	0	其他
匯添富基金管理股份有限公司—社保 基金16031組合	7,384,401	7,384,401	0.15	0		無	0	其他

## 第八節 股份變動及股東情況

### 前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售條件 流通股的數量	股份種類及數量	
		種類	數量
山東能源集團有限公司	2,263,047,288	人民幣普通股	2,263,047,288
香港中央結算(代理人)有限公司	1,897,539,453	境外上市外資股	1,897,539,453
香港中央結算有限公司	60,849,738	人民幣普通股	60,849,738
招商銀行股份有限公司－上證紅利交易型開放式指數證券投資基金	34,509,314	人民幣普通股	34,509,314
匯添富基金管理股份有限公司－社保基金1103組合	10,851,547	人民幣普通股	10,851,547
全國社保基金一一二組合	10,799,905	人民幣普通股	10,799,905
招商證券股份有限公司－建信中小盤先鋒股票型證券投資基金	8,842,100	人民幣普通股	8,842,100
全國社保基金一一零組合	7,555,879	人民幣普通股	7,555,879
中國工商銀行股份有限公司－國泰中證煤炭交易型開放式指數證券 投資基金	7,410,059	人民幣普通股	7,410,059
匯添富基金管理股份有限公司－社保基金16031組合	7,384,401	人民幣普通股	7,384,401
前十名股東中回購專戶情況說明	不適用		
上述股東委託表決權、受託表決權、放棄表決權的說明	不適用		
上述股東關聯關係或一致行動的說明	<p>控股股東全資子公司兗礦集團(香港)有限公司(「兗礦香港公司」)通過香港中央結算(代理人)有限公司持有本公司4.55億股H股。「匯添富基金管理股份有限公司－社保基金1103組合」和「匯添富基金管理股份有限公司－社保基金16031組合」同屬匯添富基金管理股份有限公司管理。</p> <p>除此之外，其他股東的關聯關係和一致行動關係不詳。</p>		
表決權恢復的優先股股東及持股數量的說明	不適用		

註：

- ① 以上「股東總數」及「截至報告期末前十名股東、前十名流通股股東(或無限售條件股東)持股情況表」資料，是根據中國證券登記結算有限責任公司上海分公司、香港證券登記有限公司提供的公司股東名冊編製。
- ② 香港中央結算(代理人)有限公司作為公司H股的結算公司，以代理人身份持有公司股票。香港中央結算有限公司為公司滬股通股票的名義持有人。
- ③ 報告期內，控股股東可交換公司債券18兗01EB累計換股4,122,135股，約佔公司總股本的0.08%。
- ④ 報告期內，山東能源與中信證券股份有限公司共同開立的擔保及信託專戶已辦理擔保及信託撤銷登記，該擔保及信託專戶持有的387,385,137股A股已劃轉至控股股東賬戶。
- ⑤ 截至2021年12月31日，山東能源持有公司A股2,263,047,288股；山東能源通過兗礦香港公司持有公司H股454,989,000股。山東能源直接和間接持有本公司55.76%股份。

前十名有限售條件股東持股數量及限售條件

不適用。

### (三) 戰略投資者或一般法人因配售新股成為前10名股東

不適用。

## 第八節 股份變動及股東情況

### (四) 主要股東持有公司的股份或相關股份及／或淡倉情況

除下述披露外，據董事所知，截至2021年12月31日，除本公司董事、監事或最高行政人員以外，並無任何其他人士是本公司主要股東，或者在本公司的股份或相關股份中擁有符合以下條件的權益或淡倉：(1)根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部規定應做出披露；(2)記錄於本公司根據《證券及期貨條例》第336條而備存的登記冊；或(3)以其他方式知會本公司及香港聯交所。

主要股東名稱	股份類別	身份	持有股份 數目(股)	權益性質	估公司	估公司已發行
					H股類別 之百分比	股本總數之 百分比
山東能源	A股(國有法人股)	實益擁有人	2,263,047,288	好倉	-	46.43%
山東能源 <sup>①</sup>	H股	所控制法團的權益	454,989,000	好倉	23.95%	9.33%
BNP Paribas Investment Partners SA	H股	投資經理	117,641,207	好倉	6.19%	2.41%
Bank of America Corporation	H股	所控制法團的權益	110,495,371	好倉	5.82%	2.27%
			110,215,715	淡倉	5.80%	2.26%

註：

- ① 該等H股是由兗礦香港公司以實益擁有人的身份持有。
- ② 百分比數據保留至小數點後兩位。
- ③ 所披露的信息乃是基於香港聯交所的網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))所提供的信息作出。



四、控股股東及實際控制人情況

(一) 控股股東情況

1 法人

名稱	山東能源集團有限公司
單位負責人或法定代表人	李偉
成立日期	1996年3月12日
主要經營業務	礦業、電力、高端化工、高端裝備製造、新能源新材料、現代物流貿易等業務。
報告期內控股和參股的其他境內外上市公司的股權情況	請見下表。
其他情況說明	截至2021年12月31日，山東能源持有公司A股股份22.63億股；兗礦香港公司持有公司H股股份4.55億股；山東能源及兗礦香港公司合計持有公司27.18億股，佔公司總股本的約55.76%。

截至2021年12月31日，山東能源控股及參股的其他境內外上市公司的股權情況如下：

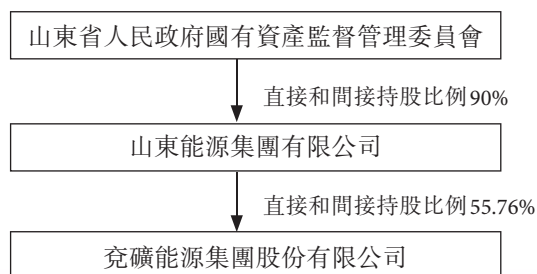
序號	上市公司簡稱	上市交易所	股票代碼	持有量 (萬股)	持股比例 (%)
1	雲鼎科技	深圳證券交易所	000409.SZ	8,535.66	16.71
2	盤江股份	上海證券交易所	600395.SH	16,832.66	10.17
3	中泰證券	上海證券交易所	600918.SH	69,982.92	10.04
4	日照港	上海證券交易所	600017.SH	23,975.00	7.80
5	齊魯高速	香港聯合交易所有限公司	01576.HK	4,200.00	2.10
6	日照港裕廊	香港聯合交易所有限公司	06117.HK	5,000.00	3.01
7	國泰君安	上海證券交易所	601211.SH	4,870.62	0.55

## 第八節 股份變動及股東情況

序號	上市公司簡稱	上市交易所	股票代碼	持有量 (萬股)	持股比例 (%)
8	達實智能	深圳證券交易所	002421.SZ	151.80	0.08
9	新華醫療	上海證券交易所	600587.SH	11,694.76	28.77
10	華檢醫療	香港聯合交易所有限公司	01931.HK	44,365.44	32.79
11	山東玻纖	上海證券交易所	605006.SH	26,370.14	52.74
12	新風光	上海證券交易所	688663.SH	5,352.96	38.25
13	齊魯銀行	上海證券交易所	601665.SH	35,732.00	7.80
14	浙商銀行	香港聯合交易所有限公司	02016.HK	93,400.00	4.39
15	新奧股份	上海證券交易所	600803.SH	310.88	0.11
16	中控技術	上海證券交易所	688777.SH	110.00	0.22

### (二) 實際控制人情況

- 1 實際控制人名稱：山東省人民政府國有資產監督管理委員會
- 2 公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖(截至2021年12月31日)



- 3 實際控制人通過信託或其他資產管理方式控制公司

不適用。

### (三) 控股股東及實際控制人其他情況介紹

不適用。

### 五、公司控股股東或第一大股東及其一致行動人累計質押股份數量佔其所持公司股份數量比例達到80%以上

不適用。

### 六、其他持股在百分之十以上的法人股東

香港中央結算(代理人)有限公司於2021年12月31日持有公司H股1,897,539,453股，佔公司總股本的38.93%，乃分別代表其多個客戶持有。香港中央結算(代理人)有限公司是香港中央結算及交收系統成員，為客戶提供證券登記及托管業務。

### 七、股份限制減持情況說明

不適用。

### 八、股份回購在報告期的具體實施情況

不適用。

## 第九節 債券相關情況

(按中國會計準則填列)

### 一、企業債券、公司債券和非金融企業債務融資工具

#### (一) 企業債券

不適用。

#### (二) 公司債券

##### 1. 公司債券基本情況

單位：億元 幣種：人民幣

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	起息日	到期日	債券餘額	利率(%)	還本付息方式	交易場所	投資者適當性 安排(如有)	交易機制	是否存在 終止上市 交易的風險
2012年公司債券(第一期)	12兗煤02	122168	2012/7/23	2012/7/23	2022/7/23	40	4.95	每年付息一次，到期一次還本，最後一期利息隨本金一起支付	上交所	面向合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2012年公司債券(第二期)	12兗煤04	122272	2014/3/3	2014/3/3	2024/3/3	30.5	6.15	每年付息一次，到期一次還本，最後一期利息隨本金一起支付	上交所	面向合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2020年公司債券(第一期) (品種一)	20兗煤01	163234	2020/3/10	2020/3/12	2023/3/12	3	2.99	每年付息一次，到期一次還本，最後一期利息隨本金一起支付	上交所	面向合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2020年公司債券(第一期) (品種二)	20兗煤02	163235	2020/3/10	2020/3/12	2025/3/12	27	3.43	每年付息一次，到期一次還本，最後一期利息隨本金一起支付	上交所	面向合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2020年公司債券(第一期) (品種三)	20兗煤03	163236	2020/3/10	2020/3/12	2030/3/12	20	4.29	每年付息一次，到期一次還本，最後一期利息隨本金一起支付	上交所	面向合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否

## 第九節 債券相關情況

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	起息日	到期日	債券餘額	利率(%)	還本付息方式	交易場所	投資者適當性安排(如有)	交易機制	是否存在 終止上市 交易的風險
2020年公司債券(第二期) (品種一) <sup>①</sup>	20克煤04	175274	2020/10/21	2020/10/23	2035/10/23	35	3.89	每年付息一次,到期一次還本,最後一期利息隨本金一起支付	上交所	面向合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2020年公司債券(第二期) (品種二) <sup>②</sup>	20克煤05	175275	2020/10/21	2020/10/23	2030/10/23	15	4.27	每年付息一次,到期一次還本,最後一期利息隨本金一起支付	上交所	面向合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2021年公司債券(第一期) (品種一)	21克煤01	188163	2021/5/28	2021/5/31	2024/5/31	30	3.74	每年付息一次,到期一次還本,最後一期利息隨本金一起支付	上交所	面向合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2021年公司債券(第一期) (品種二)	21克煤02	188164	2021/5/28	2021/5/31	2026/5/31	10	4.13	每年付息一次,到期一次還本,最後一期利息隨本金一起支付	上交所	面向合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2021年可續期公司債券 (第一期)(品種一) <sup>③</sup>	21克煤Y1	188285	2021/6/21	2021/6/22	2023/6/22	17	3.99	每年付息一次,到期一次還本,最後一期利息隨本金一起支付	上交所	面向合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2021年可續期公司債券 (第一期)(品種二) <sup>④</sup>	21克煤Y2	188286	2021/6/21	2021/6/22	2024/6/22	33	4.40	每年付息一次,到期一次還本,最後一期利息隨本金一起支付	上交所	面向合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2021年可續期公司債券 (第二期) <sup>⑤</sup>	21克煤Y4	188613	2021/8/19	2021/8/20	2024/8/20	10	3.54	每年付息一次,到期一次還本,最後一期利息隨本金一起支付	上交所	面向合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否

## 第九節 債券相關情況

註：

- ① 2020年公司債券(第二期)(品種一)為15年固定利率債券，以3個計息年度為1個週期。在每個週期末，公司有權選擇調整本期債券後續期限的票面利率，投資者有權在每個週期末選擇將持有債券回售給公司。
- ② 2020年公司債券(第二期)(品種二)為10年固定利率債券。在第5個計息年度末，公司有權選擇調整本期債券後續期限的票面利率，投資者有權選擇將持有債券回售給公司。
- ③ 2021年可續期公司債券(第一期)(品種一)以每2個計息年度為1個週期。在每個週期末，公司有權選擇將本期債券期限延長1個週期(即延長2年)，或選擇在該週期末到期全額兌付本期債券。
- ④ 2021年可續期公司債券(第一期)(品種二)以每3個計息年度為1個週期。在每個週期末，公司有權選擇將本期債券期限延長1個週期(即延長3年)，或選擇在該週期末到期全額兌付本期債券。
- ⑤ 2021年可續期公司債券(第二期)以每3個計息年度為1個週期。在每個週期末，公司有權選擇將本期債券期限延長1個週期(即延長3年)，或選擇在該週期末到期全額兌付本期債券。

### 公司對債券終止上市交易風險的應對措施

不適用。

### 逾期未償還債券

不適用。

### 報告期內債券付息兌付情況

債券名稱	付息兌付情況的說明
2012年公司債券(第一期)	公司按期支付了利息，未出現違約行為。
2012年公司債券(第二期)	公司按期支付了利息，未出現違約行為。
2020年公司債券(第一期)	公司按期支付了利息，未出現違約行為。
2020年公司債券(第二期)	公司按期支付了利息，未出現違約行為。
公開發行2018年可續期公司債券(第一期)	公司按期兌付了本金及利息，未出現違約行為。

2. 發行人或投資者選擇權條款、投資者保護條款的觸發和執行情況

不適用。

3. 為債券發行及存續期業務提供服務的中介機構

中介機構名稱	辦公地址	聯繫人	聯繫電話
中銀國際證券股份有限公司	上海市浦東新區銀城中路200號中銀大廈39層	何銀輝	021-20328000
海通證券股份有限公司	上海市廣東路689號	杜曉暉、耿雲	010-88027267
中信建投證券股份有限公司	北京市東城區朝內大街2號凱恆中心B座2層	余雷、劉作生、胡昭斌、汪翔、于立超	010-65608349
大公國際資信評估有限公司	北京市海澱區西三環北路89號外文大廈A座3層	賈月華	010-67413364
中誠信國際信用評級有限責任公司	北京市東城區朝陽門內大街南竹竿胡同2號院銀河SOHO 5號樓	侯一甲	010-66428802
東方金誠國際信用評估有限公司	北京市朝陽區朝外西街3號1幢南座11層、12層	曹鵬	0571-87858258

上述中介機構發生變更的情況

不適用。

## 第九節 債券相關情況

### 4. 報告期末募集資金使用情況

單位：億元 幣種：人民幣

債券名稱	募集資金		未使用金額	募集資金專項 賬戶運作情況 (如有)	募集資金 違規使用的 整改情況 (如有)	是否與募集 說明書承諾的 用途、使用 計劃及其他 約定一致
	總金額	已使用金額				
2012年公司債券(第一期)	40	40	0	-	-	是
2012年公司債券(第二期)	30.5	30.5	0	-	-	是
2020年公司債券(第一期)	50	50	0	-	-	是
2020年公司債券(第二期)	50	50	0	-	-	是
2021年公司債券(第一期)	40	40	0	-	-	是
2021年可續期公司債券(第一期)	50	50	0	-	-	是
2021年可續期公司債券(第二期)	10	10	0	-	-	是

#### 募集資金用於建設項目的進展情況及運營效益

不適用。

#### 報告期內變更上述債券募集資金用途的說明

不適用。

#### 其他說明

不適用。



5. 信用評級結果調整情況

不適用。

其他說明

不適用。

6. 擔保情況、償債計劃及其他償債保障措施在報告期內的執行和變化情況及其影響

不適用。

7. 公司債券其他情況的說明

不適用。

(三) 銀行間債券市場非金融企業債務融資工具

1. 非金融企業債務融資工具基本情況

單位：億元 幣種：人民幣

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	起息日	到期日	債券餘額	利率(%)	還本付息方式	交易場所	投資者適當性 安排(如有)	交易機制	是否存在禁止 上市交易的 風險
2021年度第一期中期票據	21克州煤業MTN001	102101379	2021/7/22	2021/7/26	2026/7/26	20	3.80	每年付息一次，到期一次還本，最後一期利息隨本金一起支付	銀行間債券市場	面向銀行間債券市場的機構投資者	全國銀行間債券市場流通轉讓	否
2021年度第三期超短期融資券	21克州煤業SCP003	012102894	2021/8/9	2021/8/11	2022/5/8	30	2.80	到期一次還本付息	銀行間債券市場	面向銀行間債券市場的機構投資者	全國銀行間債券市場流通轉讓	否
2021年度第二期中期票據 <sup>註</sup>	21克州煤業MTN002	102103102	2021/11/24	2021/11/26	2024/11/26	20	3.67	每年付息一次，到期一次還本，最後一期利息隨本金一起支付	銀行間債券市場	面向銀行間債券市場的機構投資者	全國銀行間債券市場流通轉讓	否

註：2021年度第二期中期票據以每3個計息年度為1個週期。在每個週期末，公司有權選擇將本期債券期限延長1個週期(即延長3年)，或選擇在該週期末到期全額兌付本期債券。

## 第九節 債券相關情況

公司對債券終止上市交易風險的應對措施

不適用。

逾期未償還債券

不適用。

報告期內債券付息兌付情況

債券名稱	付息兌付情況的說明
2021年度第一期超短期融資券	公司按期兌付了本金及利息，未出現違約行為。
2021年度第二期超短期融資券	公司按期兌付了本金及利息，未出現違約行為。
2018年度第二期中期票據	公司按期兌付了本金及利息，未出現違約行為。

### 2. 發行人或投資者選擇權條款、投資者保護條款的觸發和執行情況

不適用。

### 3. 為債券發行及存續期業務提供服務的中介機構

中介機構名稱	辦公地址	聯繫人	聯繫電話
招商銀行股份有限公司	中國廣東省深圳市福田區深南大道7088號	許一鳴	0531-55663204
上海浦東發展銀行股份有限公司	上海市北京東路689號東銀大廈	范蕾	0531-86556724
中誠信國際信用評級有限責任公司	北京市東城區朝陽門內大街南竹竿胡同2號院銀河SOHO 5號樓	侯一甲	010-66428802
聯合資信評估股份有限公司	北京市朝陽區建外大街2號院2號樓17層	黃燁	010-85679696

上述中介機構發生變更的情況

不適用。

4. 報告期末募集資金使用情況

單位：億元 幣種：人民幣

債券名稱	募集資金		未使用金額	募集資金專項 賬戶運作情況 (如有)	募集資金 違規使用的 整改情況 (如有)	是否與募集 說明書承諾的 用途、使用 計劃及其他 約定一致
	總金額	已使用金額				
2021年度第一期中期票據	20	20	0	-	-	是
2021年度第三期超短期融資券	30	30	0	-	-	是
2021年度第二期中期票據	20	20	0	-	-	是

募集資金用於建設項目的進展情況及運營效益

不適用。

報告期內變更上述債券募集資金用途的說明

不適用。

其他說明

不適用。

5. 信用評級結果調整情況

不適用。

其他說明

不適用。

## 第九節 債券相關情況

### 6. 擔保情況、償債計劃及其他償債保障措施在報告期內的執行和變化情況及其影響

不適用。

本公司所發行公司債券擔保情況、償債計劃及其他償債保障措施與募集說明書保持一致，報告期內未發生變化。

### 7. 非金融企業債務融資工具其他情況的說明

不適用。

### (四) 公司報告期內合併報表範圍虧損超過上年末淨資產10%

不適用。

### (五) 報告期末除債券外的有息債務逾期情況

不適用。

### (六) 報告期內違反法律法規、公司章程、信息披露事務管理制度規定的情況以及債券募集說明書約定或承諾的情況對債券投資者權益的影響

不適用。

(七) 截至報告期末公司近2年的會計數據和財務指標

單位：萬元 幣種：人民幣

主要指標	2021年	2020年	本期比上年 同期增減(%)
扣除非經常性損益後淨利潤	1,621,190	653,459	148.09
流動比率	0.94	0.57	64.41
速動比率	0.79	0.46	73.68
資產負債率(%)	66.58	69.19	減少2.61個 百分點
EBITDA全部債務比	2.79	4.83	-42.19
利息保障倍數	5.52	4.44	24.33
現金利息保障倍數	7.36	8.26	-10.88
EBITDA利息保障倍數	7.28	8.23	-11.47
貸款償還率(%)	100	100	-
利息償付率(%)	100	100	-

二、可轉換公司債券情況

不適用。

## 第十節

# 獨立核數師報告



SHINEWING (HK) CPA Limited  
43/F., Lee Garden One, 33 Hysan Avenue  
Causeway Bay, Hong Kong

信永中和(香港)會計師事務所有限公司  
香港銅鑼灣希慎道33號  
利園一期43樓

致兗礦能源集團股份有限公司股東  
(成立於中華人民共和國的有限責任制股份公司)

## 意見

吾等已審核載列於第193至345頁兗礦能源集團股份有限公司(前稱為兗州煤業股份有限公司)(「貴公司」)及其子公司(以下合稱「貴集團」)的綜合財務報表，該等綜合財務報表包括於2021年12月31日的綜合財務狀況表與截至該日止年度的綜合損益表、綜合損益及其他全面收益表、綜合權益變動表及綜合現金流量表，以及綜合財務報表的附註，包括主要會計政策概要。

吾等認為，綜合財務報表已根據國際會計準則理事會頒佈的國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)真實而公平地反映 貴集團於2021年12月31日的綜合財務狀況以及其截至該日止年度的綜合財務表現及綜合現金流量，並已遵照香港公司條例的披露要求妥為編製。

## 意見基準

吾等根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的香港審計準則(「香港審計準則」)進行審核。在該等準則下，吾等的責任在吾等的報告內「核數師就審核綜合財務報表須承擔的責任」一節進一步闡述。根據香港會計師公會的「職業會計師道德守則」(「守則」)，吾等獨立於 貴集團，並已遵循守則履行其他道德責任。吾等相信，吾等所獲得的審核憑證能充足及適當地為吾等的意見提供基礎。

## 關鍵審核事項

根據吾等的專業判斷，關鍵審核事項為吾等審核於本期間的綜合財務報表中最重要的事項。吾等在審核綜合財務報表及就此達致意見時處理此等事項，而不會就此等事項單獨發表意見。

### 無形資產的減值

參見綜合財務報表附註22。

#### 關鍵審核事項

鑑於對綜合財務報表的重要性，吾等確定了無形資產的減值為關鍵審核事項，因為 貴集團無形資產減值評估是一項判斷流程，在確定可回收金額時需要對無形資產相關預計未來現金流量進行估計。

評估模型的選擇、關鍵假設的採用和輸入數據可能受管理層的偏見，這些假設的變化和估值模型的輸入可能會對財務造成重大影響。

#### 吾等的審核如何解決關鍵審核事項

吾等的程序旨在通過參考歷史資料和內部預測，以及市場、其他外部資料及敏感性分析來評估管理層的減值評估和質疑選擇估值模型，採用關鍵假設和輸入數據的合理性。

吾等亦考慮到無形資產相關預測未來現金流的整體合理性。

此外，吾等亦質疑這些關鍵假設的合理可能變動。

### 物業、機器及設備減值

參見綜合財務報表附註23。

#### 關鍵審核事項

鑑於對綜合財務報表的重要性，我們確定了 貴集團的物業、機器及設備的減值為關鍵審核事項，因為 貴集團物業、機器及設備減值評估是一項判斷流程，在確定可回收金額時需要對資產相關預計未來現金流量進行估計。

評估模型的選擇、關鍵假設的採用和輸入數據可能受管理層的偏見，這些假設的變化和估值模型的輸入可能會對財務造成重大影響。

#### 吾等的審核如何解決關鍵審核事項

吾等的程序旨在通過參考歷史信息和內部預測，以及市場、其他外部信息及敏感性分析來評估管理層的減值評估和質疑選擇估值模型，採用關鍵假設和輸入數據的合理性。

吾等亦考慮到物業、機器及設備相關預測未來現金流的整體合理性。

此外，吾等亦質疑這些關鍵假設的合理可能變動。

## 第十節 獨立核數師報告

### 商譽減值評估

參見綜合財務報表附註27。

#### 關鍵審核事項

鑑於對綜合財務報表的重要性，吾等確定了商譽的減值評估為關鍵審核事項，以及 貴集團商譽的減值評估是一項判斷流程，需要對現金產生單位產生的預計未來現金流量及合適的折現率進行估計，以計算使用價值。

評估模型的選擇、關鍵假設的採用和輸入數據可能受管理層的偏見，這些假設的變化和估值模型的輸入可能會對財務造成重大影響。

#### 吾等的審核如何解決關鍵審核事項

吾等的程序旨在通過參考歷史資料和內部預測，以及市場、其他外部資料及敏感性分析來評估管理層的減值評估和質疑選擇估值模型，採用關鍵假設和輸入數據的合理性。

吾等亦考慮到現金產生單位相關預測未來現金流的整體合理性。

此外，我們亦考慮這些關鍵假設的合理可能變動之影響。

### 除綜合財務報表及其核數師報告以外的資料

貴公司董事（「董事」）須對其他資料負責。其他資料包括除綜合財務報表及吾等之核數師報告以外的年報所載的全部資料。

吾等對綜合財務報表作出的意見並無涵蓋其他資料，而吾等不會對其他資料發表任何形式的核證結論。

就吾等審核綜合財務報表而言，吾等的責任為閱讀其他資料，從而考慮其他資料是否與綜合財務報表或吾等在審核過程中獲悉的資料存在重大不符，或似乎存在重大錯誤陳述。倘若吾等基於已進行的工作認為其他資料出現重大錯誤陳述，吾等須報告有關事實。

吾等就此並無任何須報告的事項。



### 董事及治理層就綜合財務報表須承擔的責任

董事須負責根據國際會計準則理事會頒佈的國際財務報告準則及香港公司條例的披露要求，編製作出真實及公允反映的綜合財務報表，及負責董事認為對編製綜合財務報表屬必要的有關內部監控，以使該等綜合財務報表之編製不會存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述。

在編製綜合財務報表時，董事須負責評估 貴集團持續經營的能力，並披露與持續經營有關的事項(如適用)及除非董事有意將 貴集團清盤，或停止營運，或除此之外並無其他實際可行的辦法，否則董事須採用以持續經營為基礎的會計法。

治理層須負責監督 貴集團的財務報告流程。

### 核數師就審核綜合財務報表須承擔的責任

吾等的目標為合理確定此等綜合財務報表整體是否存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述，並出具載有吾等意見的核數師報告。吾等僅根據吾等協定的委聘條款向全體股東報告，不作其他用途。吾等概不就本報告的內容對任何其他人士負責或承擔任何責任。合理確定屬高層次的核證，惟根據香港審計準則進行的審核工作不能保證能一直察覺所存在的重大錯誤陳述。錯誤陳述可因欺詐或錯誤產生，倘個別或整體在合理預期情況下可影響使用者根據綜合財務報表作出的經濟決定時，則被視為重大錯誤陳述。

在根據香港審計準則進行審計的過程中，吾等運用專業判斷，保持專業懷疑態度。吾等亦：

- 識別及評估由於欺詐或錯誤而導致綜合財務報表存在重大錯誤陳述的風險、設計及執行審計程序以應對該等風險，以及獲取充足和適當的審計憑證，作為吾等意見的基礎。由於欺詐可能涉及串謀、偽造、蓄意遺漏、虛假陳述或凌駕內部監控的情況，因此未能發現因欺詐而導致的重大錯誤陳述的風險高於未能發現因錯誤而導致的重大錯誤陳述的風險。
- 瞭解與審計相關的內部監控，以設計適當的審計程序，惟並非旨在對 貴集團內部監控的有效性發表意見。
- 評估董事所採用會計政策的恰當性及作出會計估計和相關披露的合理性。

## 第十節 獨立核數師報告

### 核數師就審核綜合財務報表須承擔的責任(續)

- 對董事採用持續經營會計基礎的恰當性作出結論，並根據所獲取的審計憑證，確定是否存在與事項或情況有關的重大不確定性，從而可能導致對 貴集團的持續經營能力產生重大疑慮。倘吾等認為存在重大不確定性，則有必要在核數師報告中提請使用者注意綜合財務報表中的相關披露。倘有關披露不足，則修訂吾等意見。吾等結論乃基於截至核數師報告日期止所取得的審計憑證。然而，未來事項或情況可能導致 貴集團無法持續經營。
- 評估綜合財務報表的整體呈報方式、結構及內容，包括披露資料，以及綜合財務報表是否中肯反映相關交易和事項。
- 就 貴集團內實體或業務活動的財務資料獲取充足及適當的審計憑證，以便對綜合財務報表發表意見。吾等負責集團審計的方向、監督和執行。吾等為審核意見承擔全部責任。

吾等與治理層就(其中包括)審計的計劃範圍、時間安排及重大審計發現溝通，該等發現包括吾等在審計過程中識別的內部監控的任何重大缺失。

吾等亦向治理層作出聲明，指出吾等已符合有關獨立性的相關道德要求，並與彼等溝通可能被合理認為會影響吾等獨立性的所有關係及其他事宜，以及在適用的情況下，所採取消除威脅的行動或採用的防範措施。

從與治理層溝通的事項中，吾等釐定對本期間綜合財務報表的審計至關重要的事項，因而構成關鍵審核事項。吾等在核數師報告中描述該等事項，除非法律或法規不允許公開披露該等事項，或在極端罕見的情況下，倘合理預期在吾等報告中溝通某事項造成的負面後果超出產生的公眾利益，則吾等決定不應在報告中傳達該事項。

出具本獨立核數師報告的審計項目合夥人為劉佳煌。

信永中和(香港)會計師事務所有限公司

執業會計師

劉佳煌

執業證書編號：P06623

香港

2022年3月30日

# 第十一節 綜合財務報表

## 綜合損益表

截至2021年12月31日止年度

	附註	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
煤炭銷售額	7	83,796,609	65,419,830
鐵路運輸服務收入		337,560	377,800
電及供熱銷售總額		2,699,299	743,109
機器製造銷售總額		380,133	149,289
化工產品銷售總額		21,402,046	2,432,992
收入合計		108,615,647	69,123,020
運輸成本		(3,367,180)	(3,860,107)
銷售及服務成本	8	(47,320,582)	(48,351,397)
電及供熱成本		(2,798,402)	(616,558)
機器製造成本		(309,314)	(144,339)
化工產品成本		(14,885,010)	(2,058,252)
銷售成本合計		(68,680,488)	(55,030,653)
毛利		39,935,159	14,092,367
銷售、一般及行政費用	9	(15,115,462)	(8,433,320)
應佔聯營企業業績		1,810,546	1,428,519
應佔合營企業業績		257,580	(305,733)
其他收入及收益	10	2,720,320	10,301,560
重新合併Watagan的虧損	47(B)	-	(6,844,010)
融資成本	11	(5,319,334)	(2,867,029)
除稅前利潤	13	24,288,809	7,372,354
所得稅費用	12	(5,469,609)	(1,815,033)
本年利潤		18,819,200	5,557,321
歸屬於：			
本公司股東		16,941,435	6,318,000
永續資本證券持有人	43	178,664	491,042
非控制性權益			
— 永續資本證券	43	-	56,656
— 其他		1,699,101	(1,308,377)
		18,819,200	5,557,321
每股收益，基本	16	人民幣3.48元	人民幣1.29元
每股收益，攤薄	16	人民幣3.47元	人民幣1.29元

## 第十一節 綜合財務報表

### 綜合損益及其他全面收益表

截至2021年12月31日止年度

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
本年利潤	18,819,200	5,557,321
其他全面(支出)收益(除所得稅後)：		
隨後可能重新分類至損益的項目：		
透過其他全面收益按公允價值列賬(「透過其他全面收益按公允價值列賬」)的 股權投資的公允價值變動	(918)	1,423
與隨後不會重新分類的項目有關的所得稅	229	(356)
	(689)	1,067
隨後可能重新分類至損益的項目：		
現金流量對沖：		
確認於其他全面收益的現金流量對沖金額	(520,435)	1,226,908
計入損益表的重新分類調整金額	459,066	609,981
遞延稅項	18,411	(551,067)
	(42,958)	1,285,822
應佔聯營企業其他全面支出	(42,906)	(140,352)
換算境外子公司之外幣折算差額	(2,918,115)	836,788
本年其他全面(支出)收益	(3,004,668)	1,983,325
本年全面收益總額	15,814,532	7,540,646
歸屬於：		
本公司股東	14,896,144	7,399,860
永續資本證券持有人	178,664	491,042
非控制性權益		
— 永續資本證券	—	56,656
— 其他	739,724	(406,912)
	15,814,532	7,540,646

綜合財務狀況表

於2021年12月31日

	附註	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>流動資產</b>			
銀行存款和現金	17	40,044,795	17,116,460
已抵押定期存款	17	160,000	1,010,256
限定用途的現金	17	5,367,672	6,415,643
應收票據及應收賬款	18	13,602,107	7,291,455
應收特許權使用費	19	105,829	97,935
存貨	20	7,806,715	7,113,633
預付賬款及其他應收款	21	20,261,343	16,684,986
長期應收款，一年內到期	31	1,445,352	1,763,523
透過損益按公允價值列賬的金融資產	39	150,481	50,356
		<b>88,944,294</b>	<b>57,544,247</b>
持有待售資產	33	7,904	8,578
		<b>88,952,198</b>	<b>57,552,825</b>
<b>非流動資產</b>			
無形資產	22	75,528,799	72,714,205
物業、機器及設備	23	75,270,589	65,516,221
使用權資產	24	3,933,816	5,365,499
投資物業	25	1,414,126	1,389,163
在建工程	26	11,910,634	20,635,959
物業、機器及設備的預付賬款及無形資產		12,149,077	20,666,014
商譽	27	1,720,498	1,754,149
證券投資	32	594,183	444,613
於聯營企業的權益	28	19,488,070	18,580,156
於合營企業的權益	29	661,077	445,411
長期應收款，一年以上到期	31	6,343,092	4,720,330
應收特許權使用費	19	914,055	1,009,562
投資按金		298,956	178,055
遞延稅項資產	41	2,779,837	2,037,096
		<b>213,006,809</b>	<b>215,456,433</b>
<b>資產合計</b>		<b>301,959,007</b>	<b>273,009,258</b>

## 第十一節 綜合財務報表

### 綜合財務狀況表(續)

於2021年12月31日

	附註	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>流動負債</b>			
應付票據及應付賬款	34	22,995,923	21,812,134
其他應付款及預提費用	35	36,647,289	41,800,325
合約負債	35	4,982,639	3,176,540
預提土地塌陷、復原、重整及環保費用撥備	36	966,925	13,129
撥備	37	52,695	61,114
應付母公司及其子公司款項	49	2,693,959	2,111,472
借款，一年內到期	38	25,205,390	31,382,126
透過損益按公允價值列賬的金融資產	39	59,132	231,971
租賃負債	24	184,117	955,963
應交稅金		2,491,895	1,028,274
長期應付款，一年內到期	40	1,518	3,174
		<b>96,281,482</b>	<b>102,576,222</b>
<b>非流動負債</b>			
預提土地塌陷、復原、重整及環保費用撥備	36	3,692,198	3,410,120
撥備	37	1,115,839	1,047,780
借款，一年以上到期	38	78,194,707	60,880,818
租賃負債	24	915,911	1,634,000
長期應付款，一年以上到期	40	3,623,604	2,918,195
遞延稅項負債	41	10,178,780	8,458,913
		<b>97,721,039</b>	<b>78,349,826</b>
<b>負債合計</b>		<b>194,002,521</b>	<b>180,926,048</b>
<b>股本和儲備</b>			
股本	42	4,874,184	4,860,000
儲備	42	63,783,476	53,034,751
歸屬於公司股東之股東權益		<b>68,657,660</b>	<b>57,894,751</b>
永續資本證券持有人	43	8,118,100	5,217,667
非控制性權益		<b>31,180,726</b>	<b>28,970,792</b>
—其他			
		<b>107,956,486</b>	<b>92,083,210</b>
<b>負債及股東權益合計</b>		<b>301,959,007</b>	<b>273,009,258</b>

第193至345頁之綜合財務報表已於2022年3月30日經董事會批准及授權刊發，並由下列代表簽署：

李偉  
董事

趙青春  
董事

綜合權益變動表

截至2021年12月31日止年度

	歸屬於本公司股東										非控制性權益				
	股本	股份溢價	資本儲備	股票期權儲備	未來發展基金	法定盈餘公積	外幣折算儲備	投資重估儲備	現金流量對沖儲備	保留盈利	合計	本公司發行的永續資本證券	子公司發行的永續資本證券	其他	合計
	人民幣千元 (附註42)	人民幣千元	人民幣千元 (附註42)	人民幣千元	人民幣千元 (附註42)	人民幣千元 (附註42)	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元 (附註42)	人民幣千元	人民幣千元 (附註43)	人民幣千元 (附註43)	人民幣千元	人民幣千元
於2020年1月1日	4,912,016	2,967,947	(213,259)	32,553	969,450	6,857,167	(6,652,427)	392,248	(1,025,001)	45,879,106	54,119,800	10,311,611	3,417,351	17,499,843	85,348,605
本年利潤	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,318,000	6,318,000	491,042	56,656	(1,308,377)	5,557,321
本年其他全面收益(支出)(除所得稅後)：															
- 透過其他全面收益按公允價值列賬的權益工具的公允價值變動	-	-	-	-	-	-	-	1,067	-	-	1,067	-	-	-	1,067
- 確認現金流量對沖儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	781,459	-	781,459	-	-	504,363	1,285,822
- 應佔聯營企業其他全面支出	-	-	-	-	-	-	-	(140,352)	-	-	(140,352)	-	-	-	(140,352)
- 換算境外業務公司之外幣折算差額	-	-	-	-	-	-	439,686	-	-	-	439,686	-	-	397,102	836,788
本年全面收益(支出)合計	-	-	-	-	-	-	439,686	(139,285)	781,459	6,318,000	7,399,860	491,042	56,656	(406,912)	7,540,646
與所有者的交易：															
- 贖回永續資本證券	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5,000,000)	(3,417,351)	-	(8,417,351)
- 分派予永續資本證券持有人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(584,986)	(56,656)	-	(641,642)
- 購回股份	(52,016)	(232,583)	-	-	-	-	-	-	-	-	(284,599)	-	-	-	(284,599)
- 收購子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,929,870	11,929,870
- 撥付儲備	-	-	-	-	-	509,907	-	-	-	(509,907)	-	-	-	-	-
- 派付予非控制性權益的股息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(548,214)	(548,214)
- 股息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,818,800)	(2,818,800)	-	-	-	(2,818,800)
- 確認股份為基礎付款開支	-	-	-	31,898	-	-	-	-	-	-	31,898	-	-	(7,341)	24,557
- 與非控制性權益的交易(註釋(i))	-	-	(553,408)	-	-	-	-	-	-	-	(553,408)	-	-	503,546	(49,862)
與所有者交易合計	(52,016)	(232,583)	(553,408)	31,898	-	509,907	-	-	-	(3,328,707)	(3,624,909)	(5,584,986)	(3,474,007)	11,877,861	(806,041)
於2020年12月31日	4,860,000	2,735,364	(766,667)	64,451	969,450	7,367,074	(6,212,741)	252,963	(243,542)	48,868,399	57,894,751	5,217,667	-	28,970,792	92,083,210

# 第十一節 綜合財務報表

## 綜合權益變動表(續)

截至2021年12月31日止年度

	歸屬於本公司股東										非控制性權益				
	股本 人民幣千元 (附註42)	股份溢價 人民幣千元	資本儲備 人民幣千元 (附註42)	股票期權 儲備 人民幣千元	未來 發展基金 人民幣千元 (附註42)	法定 盈餘公積 人民幣千元 (附註42)	外幣 折算儲備 人民幣千元	投資 重估儲備 人民幣千元	現金流量 對沖儲備 人民幣千元	保留盈利 人民幣千元 (附註42)	合計 人民幣千元	本公司 發行的永續 資本證券 人民幣千元 (附註43)	子公司 發行的永續 資本證券 人民幣千元 (附註43)	其他 人民幣千元	合計 人民幣千元
於2021年1月1日	4,860,000	2,735,364	(766,667)	64,451	969,450	7,367,074	(6,212,741)	252,963	(243,542)	48,868,399	57,894,751	5,217,667	-	28,970,792	92,083,210
本年利潤	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,941,435	16,941,435	178,664	-	1,699,101	18,819,200
本年其他全面收益(除所得稅後):															
- 透過其他全面收益按公允價值列賬的權益工具的公允價值變動	-	-	-	-	-	-	-	(689)	-	-	(689)	-	-	-	(689)
- 確認現金流量對沖儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	(26,746)	-	(26,746)	-	-	(16,212)	(42,958)
- 應佔聯營企業其他全面支出	-	-	-	-	-	-	-	(42,906)	-	-	(42,906)	-	-	-	(42,906)
- 換算境外業務之外幣折算差額	-	-	-	-	-	-	(1,974,950)	-	-	-	(1,974,950)	-	-	(943,165)	(2,918,115)
本年全面收益(支出)合計	-	-	-	-	-	-	(1,974,950)	(43,595)	(26,746)	16,941,435	14,896,144	178,664	-	739,724	15,814,532
與所有者的交易:															
- 發行永續資本證券	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,984,270	-	-	7,984,270	
- 贖回永續資本證券	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5,000,000)	-	-	(5,000,000)	
- 分派子永續資本證券持有人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(262,501)	-	-	(262,501)	
- 行使股票期權時發行股份	14,184	145,624	-	(31,347)	-	-	-	-	-	128,461	-	-	-	128,461	
- 股票期權失效	-	-	-	(7,291)	-	-	-	-	7,291	-	-	-	-	-	
- 撥付儲備	-	-	-	-	-	402,793	-	-	(402,793)	-	-	-	-	-	
- 派付子非控制性權益的股息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,210)	(2,210)	
- 股息	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,874,184)	(4,874,184)	-	-	-	(4,874,184)	
- 確認股份為應付款項	-	-	-	15,118	-	-	-	-	-	15,118	-	-	4,231	19,349	
- 視作分派(稅後)(註釋(ii))	-	-	672,176	-	-	-	-	-	-	672,176	-	-	407,451	1,079,627	
- 與非控制性權益的交易(註釋(i))	-	-	(74,806)	-	-	-	-	-	-	(74,806)	-	-	1,060,738	985,932	
與所有者交易合計	14,184	145,624	597,370	(23,520)	-	402,793	-	-	(5,269,686)	(4,133,235)	2,721,769	-	1,470,210	58,744	
於2021年12月31日	4,874,184	2,880,988	(169,297)	40,931	969,450	7,769,867	(8,187,691)	209,368	(270,288)	60,540,148	68,657,660	8,118,100	-	31,180,726	107,956,486

註釋(i) 截至2021年12月31日止年度，若干非全資子公司的非控股股東進行總計約人民幣9.86億元的注資並導致約人民幣7,500萬元計入資本儲備。截至2020年12月31日止年度，若干非全資子公司的非控股股東進行總計約人民幣6.24億元的注資，而本集團以總計約人民幣6.74億元的現金代價收購了若干非全資子公司的額外權益，並導致約人民幣5.53億元計入資本儲備。

(ii) 山東能源按低於正常市場費率的利率向兗煤澳洲提供貸款，視作對兗煤澳洲的出資。



綜合現金流量表

截至2021年12月31日止年度

	附註	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
經營活動			
除稅前利潤		24,288,809	7,372,354
調整：			
融資成本	11	5,319,334	2,867,029
利息收入	10	(1,318,283)	(1,003,656)
未變現匯兌虧損淨額		(225,557)	520,493
重新計量一間聯營企業權益的收益	10	-	(1,664,006)
重新合併Watagan的虧損		-	6,844,010
收購及重新計量Moolarben的收益	10	-	(3,233,058)
收購子公司時的議價購買收益	10	-	(864,883)
物業、機器及設備折舊	13	7,858,064	5,940,712
使用權資產折舊	13	339,275	240,434
無形資產攤銷	13	2,930,400	2,353,777
出售物業、機器及設備(收益)虧損淨額	10/9	(57,596)	68,130
出售無形資產收益	10	(14,317)	-
應收票據及應收賬款的減值虧損淨額	9	13,504	55,348
其他應收款減值虧損淨額	9	584,148	909,628
其他應收款減值虧損撥回	9	(50,474)	-
長期應收款減值虧損淨額	9	15,915	27,735
存貨(撥回)減值虧損淨額	10/9	(40,443)	47,300
商譽減值虧損	9	8,197	-
物業、機器及設備減值虧損	9	49,658	-
無形資產減值虧損淨額	9	428,378	-
撇銷在建工程	9	633,626	-
聯營企業權益減值虧損	9	-	6,158
投資物業公允價值變動	10	(24,963)	(128,268)
應佔合營企業業績		(257,580)	305,733
應佔聯營企業業績		(1,810,546)	(1,428,519)
股份為基礎付款費用	13	19,349	24,557
透過損益按公允價值列賬的金融資產的公允價值變動收益	10	(60)	(340)
衍生金融工具公允價值之變動虧損淨額	9	142,558	70,557
應收特許權使用費之公允價值變動(收益)虧損	10/9	(16,762)	45,938
營運資金變動前經營現金流量		38,814,634	19,377,163
應收票據及應收賬款(增加)減少		(6,465,544)	2,264,522
存貨增加		(669,920)	(354,782)
土地塌陷、復原、重整及環保費用之變動		1,507,380	1,308,296
撥備減少		496,877	(1,215,231)
預付賬款及其他應收款(增加)減少		(845,199)	628,576
應收特許權使用費減少		17,346	72,890
應付票據及應付賬款增加(減少)		2,074,271	(1,296,518)
其他應付款及預提費用增加(減少)		1,098,470	(9,164,889)
合約負債增加(減少)		1,806,099	(100,392)
應付母公司及其子公司款項增加		582,487	1,017,765
長期應付款減少		(392,329)	(1,723,831)
經營所產生的現金		38,024,572	10,813,569
已付所得稅		(3,355,939)	(2,798,489)
已付利息		(6,251,542)	(2,054,787)
已收利息		1,398,633	998,505

## 第十一節 綜合財務報表

### 綜合現金流量表(續)

於2021年12月31日

附註	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
經營活動產生的現金淨額	29,815,724	6,958,798
<b>投資活動</b>		
提取(存入)已抵押定期存款	1,010,256	-
存入已抵押定期存款	(160,000)	(800,256)
提取限定用途的現金	2,575,310	2,304,404
存入限定用途的現金	(1,527,339)	(4,446,392)
購買物業、機器及設備	(4,500,363)	(1,497,593)
在建工程付款	(7,036,446)	(2,019,145)
收購無形資產	(6,343,578)	(546,695)
使用權資產付款	-	(724,084)
物業、機器及設備已付按金以及無形資產減少(增加)	8,516,937	(2,294,555)
出售物業、機器及設備所得款項	941,991	298,246
出售無形資產所得款項	186,259	-
收購子公司產生的現金流出淨額	-	(6,938,590)
證券投資	(150,428)	(31,249)
聯營企業投資	(136,607)	(146,300)
出售分類為持有待售資產所得款項	-	212,007
出售一間聯營企業所得款項	-	25,203
收購子公司付款	(11,578,889)	-
透過損益按公允值列賬之金融工具付款	(100,414)	-
所墊付應收貸款	(5,395,168)	(1,163,568)
償還應收貸款	780,366	6,840,868
投資按金增加	(120,901)	(60,129)
已收聯營企業股息	569,274	720,306
投資活動動用的現金淨額	(22,469,740)	(10,267,522)
<b>融資活動</b>		
貸款所得款項	47,800,026	22,269,022
償還貸款	(34,705,687)	(20,323,927)
發行擔保票據所得款項	10,883,919	18,725,304
已收客戶融資業務按金	6,190,815	852,929
發行永續資本證券所得款項	7,984,270	-
贖回永續資本證券	(5,000,000)	(8,417,351)
償還擔保票據	(11,733,168)	(8,498,800)
已付股息	(4,875,666)	(4,723,044)
償還租賃負債	(1,423,889)	(513,259)
分配付款予永續資本證券持有人	(262,501)	(641,642)
支付予非控股股東的股息	(2,210)	(548,214)
收購子公司額外權益付款	-	(674,030)
一間子公司根據全球發售發行股份所得款項	-	-
發行(購回)股份	128,461	(284,599)
非控制性權益出資	985,932	624,168
融資活動產生(動用)的現金淨額	15,970,302	(2,153,443)
現金及現金等值項目增加(減少)淨額	23,316,286	(5,462,167)
於1月1日現金及現金等值項目	17,116,460	22,789,951
外幣匯率變動之影響	(387,951)	(211,324)
於12月31日現金及現金等值項目，即銀行存款和現金	40,044,795	17,116,460

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

### 1. 一般資料

兗礦能源集團股份有限公司(前稱為兗州煤業股份有限公司)(「本公司」)是在中華人民共和國(「中國」)註冊成立的一家有限責任之股份公司。本公司於2001年4月變更為中外合資股份有限公司企業。本公司的A股在上海證券交易所(「上交所」)上市，而H股在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)上市。本公司的母公司及最終控股公司是中國國營企業—兗礦集團有限公司(「母公司」)。本公司註冊登記和經營業務的地址均披露於年報的集團簡介章節中。

根據於2021年12月1日舉行的股東特別大會上通過的特別決議案。本公司的英文名稱由「Yanzhou Coal Mining Company Limited」更改為「Yankuang Energy Group Company Limited」，而本公司的中文名稱則由「兗州煤業股份有限公司」更改為「兗礦能源集團股份有限公司」。

本公司之主要業務為投資控股、煤炭開採及煤炭鐵路運輸服務。其主要子公司、聯營企業、合營企業及共同經營(連同本公司統稱為「本集團」)之業務分別載於附註57、28、29及30。

綜合財務報表以人民幣(「人民幣」)呈列，與本公司之功能貨幣相同。

### 2. 編製及呈列基準

本年度綜合財務報表乃按照國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)編製。本公司亦按適用於中國企業會計政策(「中國會計準則」)編製另一份綜合財務報表。

本綜合財務報表包含香港《公司條例》，以及《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》(「上市規則」)的適用披露規定。

#### 持續經營評估

儘管本集團於2021年12月31日淨流動負債約為人民幣7,329,284,000元，綜合財務報表是按持續經營的基礎準備。

本公司董事認為，本集團於2021年12月31日未來十二個月內可以維持自身的持續經營，並計及以下情況：

- 本公司董事預期本集團將從其經營中產生正現金流量；及
- 可立即使用的未提取借款融資。

## 第十一節 綜合財務報表

### 2. 編製及呈列基準(續)

基於上述情況，本公司董事認為，本集團將有足夠的營運資金，履行其自2021年12月31日起計未來十二個月到期的財務責任。因此，本公司董事信納按持續經營基準編製該等綜合財務報表屬適當。綜合財務報表不包括與本集團未能持續經營屬必要的資產及負債的賬面值及重新分類有關的任何調整。

### 3. 應用新訂國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)及其修訂本

#### 於本年度強制生效的國際財務報告準則之修訂本

於本年度，本集團已首次應用國際會計準則理事會(「國際會計準則理事會」)頒佈的以下國際財務報告準則的修訂本(於2021年1月1日或之後開始的年度期間生效)：

國際財務報告準則第16號(修訂本)	新型冠狀病毒相關租金寬減
國際財務報告準則第9號、國際會計準則第39號、 國際財務報告準則第7號、國際財務報告準則 第4號及國際財務報告準則第16號(修訂本)	利率基準改革—第二階段

於本年度應用國際財務報告準則的修訂本對本集團於當前及過往期間的財務表現及狀況及／或該等財務報表中所載披露無重大影響。

#### 已頒佈但尚未生效的新訂國際財務報告準則及其修訂本

本集團並無提前應用下列已頒佈但尚未生效的新訂國際財務報告準則及其修訂本：

國際財務報告準則第17號	保險合約及相關修訂 <sup>3</sup>
國際財務報告準則第3號(修訂本)	對概念架構的提述 <sup>2</sup>
國際財務報告準則第10號及國際會計 準則第28號(修訂本)	投資者與其聯營企業或合營企業之間的資產銷售或出資 <sup>4</sup>
國際會計準則第1號(修訂本)	分類負債為流動或非流動 <sup>3</sup>
國際會計準則第1號(修訂本)及 國際財務報告準則實務公告第2號	會計政策的披露 <sup>3</sup>
國際會計準則第8號(修訂本)	會計估計的定義 <sup>3</sup>
國際會計準則第12號(修訂本)	與單一交易產生的資產及負債有關的遞延稅項 <sup>3</sup>
國際會計準則第16號(修訂本)	物業、機器及設備：作擬定用途前的所得款項 <sup>2</sup>
國際會計準則第37號(修訂本)	虧損合約—履行合約的成本 <sup>2</sup>
國際財務報告準則第16號(修訂本)	2021年6月30日後之新型冠狀病毒相關租金寬免 <sup>1</sup>
國際財務報告準則(修訂本)	國際財務報告準則2018年至2020年週期之年度改進 <sup>2</sup>

<sup>1</sup> 於2021年4月1日或之後開始的年度期間生效。

<sup>2</sup> 於2022年1月1日或之後開始的年度期間生效。

<sup>3</sup> 於2023年1月1日或之後開始的年度期間生效。

<sup>4</sup> 於待定日期或之後開始的年度期間生效。

本集團董事預計，除下文所述者外，應用新訂國際財務報告準則及其修訂本將不會對本集團的業績及財務狀況造成重大影響。

### 3. 應用新訂國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)及其修訂本(續)

#### 已頒佈但尚未生效的新訂國際財務報告準則及其修訂本(續)

##### *國際財務報告準則第3號(修訂本) – 對概念框架的提述*

該等修訂本更新對國際財務報告準則第3號的提述，釐清其意指2018年6月頒佈之2018年財務報告概念框架(「概念框架」)，而非財務報表編製及呈列框架(由2010年10月頒佈之2010年財務報告概念框架取代)。該等修訂本對國際財務報告準則第3號增加一項規定，就國際會計準則第37號範圍內的責任而言，收購方應用國際會計準則第37號釐定於收購日期是否因過往事件而存在現有責任。就國際財務報告詮釋委員會－詮釋第21號「徵稅」範圍內的徵稅而言，收購方應用國際財務報告詮釋委員會－詮釋第21號釐定產生支付徵稅負債的責任事件是否已於收購日期前發生。最終，該等修訂本增加一項明確聲明，表明收購方並無確認於業務合併中收購的或然資產。

該等修訂本對收購日期為2022年1月1日或之後開始的首個年度期間開始之日或之後的業務合併生效。倘實體亦同時或更早應用所有其他更新的提述(與更新的概念框架一起發佈)，則允許提前適用。

預期應用該等修訂本不會對本集團財務狀況及表現有重大影響。

##### *國際財務報告準則第10號及國際會計準則第28號(修訂本)投資者與其聯營企業或合營企業之間的資產銷售或出資*

該等修訂本就解決國際財務報告準則第10號與國際會計準則第28號之間公認的不一致情況提供指引。向合營企業或聯營企業出售或注入構成或包含業務的資產所產生的收益或虧損，投資實體須悉數確認。向合營企業或聯營企業出售或注入不構成或包含業務的資產所產生的收益或虧損，投資實體僅須以非關聯投資者於該合營企業或聯營企業的權益為限予以確認。

國際財務報告準則第10號及國際會計準則第28號修訂本的生效日期尚未確定。然而，允許提早應用。該等修訂應不追溯應用。

本公司董事預期，應用國際財務報告準則第10號及國際會計準則第28號修訂本不會對本集團的綜合財務報表造成重大影響。

## 第十一節 綜合財務報表

### 3. 應用新訂國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)及其修訂本(續)

#### 已頒佈但尚未生效的新訂國際財務報告準則及其修訂本(續)

##### *國際會計準則第1號(修訂本) – 分類負債為流動或非流動*

國際會計準則第1號(修訂本)僅影響財務狀況表中負債的流動或非流動呈列，而不影響任何資產、負債、收入或開支的確認金額或時間，或實體披露有關該等項目的資料。

該等修訂本闡明，將負債分類為流動或非流動乃基於報告期末存在的權利，並訂明，分類不受有關實體是否會行使其延遲清償負債的權利的預期影響，並解釋倘在報告期末遵守契諾，則權利即告存在，並引入「結算」的定義，以明確結算是指將現金、股權工具、其他資產或服務轉讓予交易對手方。

該等修訂於2023年1月1日或之後開始的年度期間追溯應用，並允許提早應用。

基於本集團於2021年12月31日的未償還負債，應用修訂本將不會導致本集團改變負債的分類。

##### *國際會計準則第37號(修訂本) – 虧損合約 – 履行合約的成本*

該等修訂本規定，合約的「履行成本」包括「與合約直接相關的成本」。與合約直接相關的成本既包括履行合約的增量成本(例如直接勞工或材料)，亦包括與履行合約直接相關的其他成本的分配(例如履行合約時使用的物業、機器及設備項目的折舊費的分配)。

該等修訂本適用於實體首次應用修訂本的年度報告期間開始時實體尚未履行其所有義務的合約。比較數字不作重列。取而代之，實體應將首次應用該等修訂的累計影響確認為對保留盈利或權益的其他組成部分(視情況而定)於首次應用日期的期初結餘的調整。

### 3. 應用新訂國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)及其修訂本(續)

#### 已頒佈但尚未生效的新訂國際財務報告準則及其修訂本(續)

##### *國際會計準則第37號(修訂本) – 虧損合約 – 履行合約的成本(續)*

該等修訂本於2022年1月1日或之後開始的年度期間生效，並允許提早應用。

預期應用該等修訂本不會對本集團財務狀況及表現有重大影響。

##### *國際會計準則第1號(修訂本)及國際財務報告準則實務公告第2號 – 會計政策的披露*

該等修訂本改變了國際會計準則第1號中關於披露會計政策的要求。修訂本以「重大會計政策資料」取代所有情況下的「主要會計政策」。倘會計政策資料與實體財務報表所載其他資料一併考慮時，可合理預期會影響一般用途財務報表之主要使用者基於該等財務報表作出之決定，則該等資料屬重大。

國際會計準則第1號的支撐性段落亦已修訂，以闡明有關非屬重大的交易、其他事項或情況的會計政策資料並不重大及毋須披露。儘管涉及款項並不重大，但由於相關交易、其他事項或情況之性質，會計政策資料或屬重大。然而，並非所有與重大交易、其他事項或情況有關之會計政策資料本身屬重大。

預期應用該等修訂本不會對本集團的財務狀況或業績產生重大影響，但可能影響本集團主要會計政策的披露。

##### *國際會計準則第8號(修訂本) – 會計估計的定義*

國際會計準則第8號(修訂本)引入「會計估計」的定義。該等修訂本釐清會計估計變動及會計政策變動之間的區別以及糾正錯誤。此外，其亦釐清實體使用計量技巧及輸入數據以計算會計估計的方式。

該等修訂本於2023年1月1日或之後開始的年度報告期間生效，並適用於該期開始時或之後發生的會計政策的變動及會計估計的變動，並允許提前應用。

預期應用該等修訂本不會對本集團的綜合財務報表造成重大影響。

## 第十一節 綜合財務報表

### 3. 應用新訂國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)及其修訂本(續)

#### 已頒佈但尚未生效的新訂國際財務報告準則及其修訂本(續)

##### *國際會計準則第12號(修訂本) – 與單一交易產生的資產及負債有關的遞延稅項*

該等修訂本縮小了國際會計準則第12號第15及24段中遞延稅項負債及遞延稅項資產的確認豁免範圍，使其不再適用於在初始確認時產生相等的應課稅及可抵扣暫時差額的交易。

就稅項扣除歸屬於租賃負債的租賃交易而言，本集團目前對相關資產及負債整體應用國際會計準則第12號的規定。與相關資產及負債有關的暫時差額按淨額基準進行評估。

應用該等修訂本後，本集團將就所有與使用權資產及租賃負債相關的可抵扣及應課稅暫時差額確認一項遞延稅項資產(以可抵扣暫時差額可能可用於應課稅溢利為限)及一項遞延稅項負債。

該等修訂本於2023年1月1日或之後開始的年度報告期間生效，並允許提早採用。本集團仍在評估應用該等修訂本的全面影響。

### 4. 主要會計政策

綜合財務報表乃根據國際會計準則委員會頒佈的《國際財務報告準則》編製。就編製綜合財務報表而言，倘若這些資料被合理地預期會影響主要使用者的決策，則被認為是重要的資料。

綜合財務報表乃按歷史成本基準編製，按公允價值列賬的投資物業及若干金融工具除外。

歷史成本一般以交換貨品及服務時給予代價的公允價值為基準。

公允價值為於計量日期，按現行市況透過市場參與者間的有序交易出售資產所收取或轉移負債所支付之價格(即平倉價)，而不論該價格是否直接觀察所得或以另一估值技術估計所得。公允價值計量的詳情載於下文之會計政策。

主要會計政策載列如下。



### 4. 主要會計政策(續)

#### 綜合基準

綜合財務報表包括本公司及受本公司控制之實體及其子公司的財務報表綜合而成。倘子公司根據綜合財務報表中就類似情況下之類似交易及事件所採納者以外之會計政策編製其財務報表，則須於編製綜合財務報表時就該子公司之財務報表作出適當調整，以確保與本集團之會計政策貫徹一致。

當本集團(i)可對被投資方行使權力；(ii)承擔或享有參與被投資方之可變回報之風險或權利；及(iii)可對被投資方行使權力影響本集團之回報金額，則對其有控制權。

倘有事件及情況顯示上述控制權之一項或多項因素出現變動，本公司會重估是否控制被投資方。

當本集團取得子公司之控制權，則該子公司合併入賬，直至本集團失去對該子公司之控制權為止。

子公司的收入及支出自本集團取得控制權當日起計入綜合損益表，直至本集團不再控制該子公司為止。

損益及其他全面收益的各個項目由本公司擁有人及非控制性權益分佔。子公司的全面收益總額由本公司擁有人及非控制性權益分佔，即使此舉會導致非控制性權益出現虧絀。

如有需要，會對子公司的財務報表作出調整，以使其會計政策與本集團會計政策一致。

子公司非控股權益與本集團於其中的權益分開呈列，指賦予其持有人權利於子公司清盤時按比例分佔相關子公司資產淨值之現時所有權權益。

有關本集團實體間之交易的所有集團內公司間資產及負債、權益、收入、支出及現金流量均於合併賬目時全數對銷。

於本公司之財務狀況表內，子公司投資按成本減任何減值虧損列賬。成本會予以調整以反映或然代價修訂產生之代價變動。成本亦包括直接應佔之投資成本。

子公司業績由本公司按報告日期之已收及應收股息入賬。所有股息，均在本公司之損益內確認。

## 第十一節 綜合財務報表

### 4. 主要會計政策(續)

#### 綜合基準(續)

##### 本集團於子公司的擁有權益變動

本集團於現有子公司擁有的權益出現變動，但並無導致本集團失去該等子公司的控制權，均以權益交易入賬。本集團的權益與非控制性權益的賬面值均予以調整，以反映彼等於子公司之相關權益之變動。非控制性權益所調整之款額與所付或所收代價之公允價值兩者之間的差額，均直接於權益確認並歸屬於本公司擁有人。

倘本集團失去子公司之控制權，則(i)於失去控制權當日取消按賬面值確認該子公司之資產(包括任何商譽)及負債，(ii)於失去控制權當日終止確認前子公司任何非控制性權益(包括彼等應佔之其他全面收益之任何組成部分)之賬面值，及(iii)確認所收取代價之公允價值及任何保留權益之公允價值之總額，所產生之差額於損益內確認為本集團應佔之收益或虧損。倘該子公司之資產及負債按重估金額或公允價值列賬，而相關累計收益或虧損已於其他全面收益確認並於權益累計，則先前於其他全面收益確認並於權益累計之款額，將按猶如本集團已直接出售相關資產及負債入賬(即按相關國際財務報告準則之規定重新分類至損益或直接轉撥至保留盈利)。於失去控制權當日在前子公司保留之任何投資公允價值，會根據國際財務報告準則第9號金融工具在其後入賬時被列作初步確認之公允價值，或(如適用)初步確認於聯營企業或合營企業之投資之成本。

#### 業務合併或資產收購

##### 選擇性集中度測試

本集團可選擇以逐項交易基準應用可選集中度測試，可對所收購之一組活動及資產是否並非一項業務作簡化評估。倘所收購總資產的公允價值幾乎全部都集中在單一可確定資產或一組類似可確定資產中，則符合集中度測試。評估之總資產不包括現金及現金等值項目、遞延稅項資產、及由遞延稅項負債影響產生之商譽。倘符合集中度測試，該組活動及資產被釐定為並非業務及毋須作進一步評估。

##### 資產收購

當本集團收購一組不構成業務的資產和負債時，本集團會首先將購買價款按各自的公允價值分配至金融資產和金融負債，然後將購買價款餘額按其於購買日的相對公允價值分配至其他可確定資產和負債，以確定及確認所收購的個別可確定資產及所承擔的負債。此種交易不產生商譽或議價購買收益。

#### 4. 主要會計政策(續)

##### 業務合併或資產收購(續)

###### 業務合併

業務合併使用收購法進行會計處理。於業務合併中所轉讓之代價按公允價值計量，即本集團為換取被收購方控制權而轉收的資產、發生或承擔的負債及發行的權益工具在交易日的公允價值總和。業務合併所產生收購相關成本於產生時在損益表確認。

於收購日期，所收購的可確定資產及所承擔的負債及或然負債按以下方式確認其公允價值，惟以下除外：

- 於業務合併時所收購資產及所承擔負債所產生之遞延稅項資產或負債根據國際會計準則第12號*所得稅*確認及計量；
- 與被收購方的僱員福利安排有關之資產或負債，根據國際會計準則第19號*僱員福利*確認及計量；
- 與被收購方以股份為基礎之付款安排或本集團為取代被收購方以股份為基礎之付款交易而訂立之以股份為基礎之付款交易有關之負債或權益工具，根據國際財務報告準則第2號*以股份為基礎之付款*於收購日期計量(見下文會計政策)；
- 根據國際財務報告準則第5號*持作出售之非流動資產及已終止經營業務*被歸類為持作出售資產(或處置組)根據該項準則計量；及
- 租賃負債按餘下租賃付款的現值確認及計量，猶如已收購租賃於收購日期為新租賃，惟(a)期限於自收購日期起計12個月內屆滿；或(b)其相關資產為低價值資產之租賃除外。使用權資產按與租賃負債等額之金額確認及計量，在與市場條款對比時作出調整以反映租賃的有利或不利條款。

商譽按所轉讓之代價、任何被收購方之非控制性權益及本集團於收購日前所持有的被收購方權益(如有)之公允價值總和超出所收購之可識別資產及所承擔負債於收購日淨額之差額計量。倘(經評估後)本集團所持被收購方可識別資產及所承擔負債於收購日的公允價值超出所轉讓之代價、收購方之非控制性權益及所持有的被收購方權益(如有)之公允價值總和，所超出之差額即時於損益表確認為議價收購收益。

## 第十一節 綜合財務報表

### 4. 主要會計政策(續)

#### 業務合併或資產收購(續)

##### 業務合併(續)

除非另有準則規定，否則非控制性權益按收購日期之公允價值計量，惟屬於現時所有權權益並賦予持有人在清盤時初始按比例分佔實體淨資產之非控制性權益，按逐項交易基準以公允價值或以現時所有權工具按比例分佔被收購方可識別淨資產之已確認金額計量。

本集團於業務合併中提出的收購代價包括由或然資產或負債安排，該或然代價之價值以收購日之公允價值作估量，並視為於業務合併中收購代價的其中一部分。或然代價的公允價值之變動如符合計量期間之調整，則重新作出調整，相對應的調整則會減少商譽。計量期間調整為於計量期間因取得於收購日期已存在之事實及環境之額外資料而作出之調整。計量期間自收購日起計不得超過一年。

不合資格作計量期間調整之或然代價公允價值變動之後續會計處理取決於如何分類或然代價。分類為權益之或然代價不會於後續報告日期重新計量，其後續結算亦於權益內入賬。被分類為資產或負債的或然代價會於期後報告日作重新估量，相應的公允價值變動或於損益表中確認為收益或虧損。

倘業務合併分階段完成，則本集團過往所持有被收購人之股本權益會重新計量至收購當日(即本集團取得控制權之日)之公允價值，所產生之收益或虧損(如有)於損益表或其他全面收益(如適當)確認。過往於其他全面收益確認的於收購當日前於被收購人之權益所產生款額須按相同基準確認，倘若本集團直接出售先前已持有股權。

若在報告日前該項業務合併的初步核算尚未完成，該集團將會因未完成交易而將暫定金額反映於報告。該暫定金額將會作出調整，及追加資產及負責確認，從而反映更新資料中關於收購日存在事宜及情況。若果知道該事宜及情況，將會影響到於收購日確認的金額。

#### 4. 主要會計政策(續)

##### 商譽

業務合併產生的商譽按成本減累計減值虧損(如有)列賬。

於2005年1月1日之前的收購產生的商譽

收購另一實體的淨資產及業務(協議日期為2005年1月1日之前)所產生的商譽指收購成本超出本集團於收購日期於有關被收購方的可確定資產及負債的公允價值的權益。

本集團自2005年1月1日起對原先取得已資本化之商譽停止攤銷，每年及當有跡象顯示與商譽有關之現金產生單位有可能發生減值時進行減值測試(見下述會計政策)。

於2005年1月1日或之後收購產生之商譽

協議日在2005年1月1日或之後收購一實體所產生之商譽乃指收購成本超逾本集團於收購當日應佔相關業務可確定資產、負債及或然負債公允價值之權益之差額。所產生之商譽成本扣除累計減值虧損計量。

商譽在綜合財務狀況表中單獨列示。

就減值測試而言，商譽被分配至預期從收購之協同效應中收益的本集團各現金產生單位。已獲配商譽之現金產生單位每年及頻繁單有可能出現減值之跡象時進行減值測試。當現金產生單位之可收回金額少於該單位之賬面值，則減值虧損被分配，以削減首先分配至該單位，及其後以單位各資產之賬面值為基準按比例分配至該單位之其他資產之任何商譽之賬面值。任何減值乃直接於綜合損益表內確認及於其後期間不予撥回。

在處置相關現金產生單位時，相關商譽會包括在處置時所確定的損益內。

##### 於聯營企業及合營企業之投資

聯營企業為本集團對其管理有重大影響力的實體。重大影響力指參與釐定有關被投資者之財務及經營政策決策之權力，但並非對該等政策有控制權。

合營企業指一項共同安排，對安排擁有共同控制權之訂約方據此對合資安排資產淨值擁有權利。共同控制是指按照合約約定對某項安排所共有之控制，共同控制僅相關活動要求共同享有控制權之各方作出一致同意之決定時存在。

## 第十一節 綜合財務報表

### 4. 主要會計政策(續)

#### 於聯營企業及合營企業之投資(續)

本集團於聯營企業及合營企業之投資乃採用權益法於綜合財務報表入賬，惟分類為持作出售之投資根據國際財務報告準則第5號「持作出售之非流動資產及已終止經營業務」入賬。根據權益法，於聯營企業及合營企業之投資初步以成本確認。本集團應佔聯營企業及合營企業之損益及其他全面收益變動於收購日期後分別在損益及其他全面收益內確認。倘本集團應佔聯營企業或合營企業之虧損等於或超逾本集團於該聯營企業或合營企業之權益(使用權益法釐定，連同實質屬於本集團於聯營企業或合營企業之淨投資之任何長期權益)時，本集團終止確認應佔額外虧損。本集團僅於產生法定或推定責任或代表聯營企業或合營企業付款時，方會就額外虧損計提撥備及確認負債。

當聯營企業或合營企業對於類似交易及類似情況的事件所採納的會計政策與本集團有所不同時，本集團已作必要修訂，確保與本集團所採納之政策貫徹一致，才對使用聯營企業或合營企業之財務報表應用權益法。

於聯營企業或合營企業的投資於被投資方成為聯營企業或合營企業當日採用權益法入賬。於收購投資時，收購成本超出本集團應佔該聯營企業或合營企業可識別資產及負債公允價值淨值的任何部分確認為商譽，並計入投資的賬面值。

本集團應佔可識別資產及負債公允價值淨值超出重新評估後收購成本的任何部分於收購投資期間於損益確認。

應用國際會計準則第36號的規定，以確定就本集團於聯營企業或合營企業的投資而言是否需要確認任何減值虧損。如必要，投資(包括商譽)之全部賬面值按單一資產進行減值測試，方法為將其可收回金額(以使用價值與公允價值減出售成本之較高者為準)與其賬面值作比較。任何已確認之減值虧損不會分配至構成投資淨額之賬面值一部份的任何資產(包括商譽)。有關減值虧損之任何撥回乃於該項投資之可收回金額其後增加之情況確認。

#### 4. 主要會計政策(續)

##### 於聯營企業及合營企業之投資(續)

當投資於本集團失去對聯營企業之重大影響或對合營企業失去共同控制權而不再為聯營企業或合營企業當日，本集團終止採用權益法，而任何保留權益則按該日之公允價值計量，而該公允價值被視為根據適用準則初步確認一項金融資產時之公允價值。任何保留權益之公允價值與出售聯營企業或合營企業之部分權益之任何所得款項，以及於不再使用權益法當日之投資之賬面值之任何差額於損益中確認。所有過往於其他全面收益中就該項投資確認之金額，會按假設被投資方直接出售相關資產或負債所需之相同基準入賬。

當本集團於一間聯營企業或合營企業之擁有權權益減少，但本集團繼續使用權益法時，倘過往於其他全面收益中就所削減擁有權權益確認之收益或虧損部分須於出售相關資產或負債時重新分類至損益，則有關收益或虧損部分會重新分類至損益。

本集團與其聯營企業或合營企業之間之交易所產生的收益或虧損在綜合財務報表時僅確認並無關連投資者於聯營企業或合營企業之權益。本集團應佔聯營企業或合營企業因該等交易產生之收益或虧損乃予以對銷。

##### 於共同經營之權益

共同經營是對合營安排具有共同控制權的各方就與該安排有關的資產及負債分別擁有權利及承擔責任的合營安排。共同控制權指按照合約協定對某項安排所共有的控制權，僅於相關活動的決策要求需經共同控制的各方一致同意時才存在。

本集團作為共同經營者就其於共同經營中的權益確認：

- 其資產，包括其於共同持有的任何資產中的份額；
- 其負債，包括其於共同產生的任何負債中的份額；
- 其銷售共同經營產出的份額的收入；
- 其來自銷售共同經營產出的收入的份額；及
- 其開支，包括其共同產生的任何開支的份額。

本集團就其於共同經營中的權益按照適用於特定資產、負債、收入及開支的國際財務報告準則入賬資產、負債、收入及開支。

### 4. 主要會計政策(續)

#### 於共同經營之權益(續)

當集團實體與共同經營進行交易而集團實體為共同經營者(如銷售或投入資產)，本集團被視為與共同經營的其他各方交易，本集團會確認該交易產生的收益及虧損，惟以其他各方於共同經營的權益為限。

當集團實體與共同經營進行交易而集團實體為共同經營者(如購買資產)，本集團會確認其攤佔的收益及虧損，直至該等資產轉售予第三方為止。

#### 分類為持有待售非流動資產

當非流動資產及處置組賬面值主要是通過交易轉移控制權，而不是通過持續使用收回賬面值，非流動資產及處置組會被分類為持有待售。這種情況只會發生在當資產(或處置組)可以其目前的狀況直接銷售或處置。並只適用於一般與慣常使用資產(或處置組)及極有可能發生的交易，而且管理層必須致力促成該交易，該交易應預期合資格確認為於分類日期起計一年內完成的銷售。

當本集團承諾的銷售計劃或其他交易涉及喪失對其子公司的控制權，只要滿足上述條件，不論在銷售後，本集團是否保留其對相關子公司之非控制權益，該子公司的所有資產及負債將也會被分類為持有待售。

當本集團承諾的銷售計劃涉及出售於聯營企業或合營企業的投資或部分投資，以及符合上述條件時，則將予出售的有關投資或部分投資將分類為持作出售，而本集團會由投資(或部分投資)分類為持作出售時終止對分類為持作出售之部分使用權益法。於聯營企業或合營企業投資的任何保留部分如並無分類為持作出售，則會繼續使用權益法入賬。當出售導致本集團失去對聯營企業的影響力或對合營企業的共同控制權時，本集團會於出售時終止使用權益法。

被分類為持有待售的非流動資產(及處置組)需按其先前的賬面值及減去處置費用後的公允價值，以較低者計量。



#### 4. 主要會計政策(續)

##### 物業、機器及設備、使用權資產及無形資產(不包括商譽會計政策所載商譽減值)的減值虧損

於各報告日，本集團會檢討其物業、機器及設備、使用權資產及具明確可使用年限之無形資產的賬面值，以確定是否有任何跡象顯示這些資產已發生減值虧損。如果存在這種跡象，則會對資產的可收回金額作出估計，以確定減值虧損的程度(如有)。當無法估計個別資產的可收回金額時，本集團估計該資產所屬的現金產生單位的可收回金額。當能確定合理和一致的分配基礎時，公司資產也被分配至單個現金產生單位，否則，它們被分配至能確定合理和一致分配基礎的最小現金產生單位組別。

無法確定可使用年限的無形資產每年及當有可能減值跡象時進行減值虧損測試。

可回收金額為公允價值減處置成本及使用價值的較高者。在評估使用價值時，會使用除稅前貼現率將估計未來現金流量貼現至現值。該貼現率應是反映市場當時所評估的貨幣時間價值及該資產的獨有風險，而並無調整未來現金流估算。

如果單個資產(或現金產生單位)的可收回金額小於賬面值，資產(或現金產生單位)的賬面金額減至其可收回金額。對於無法按合理及一致基準分配至現金產生單位的公司資產或公司資產部分，本集團將一組現金產生單位的賬面值(包括分配至該組現金產生單位的公司資產或公司資產部分的賬面值)與該組現金產生單位的可收回金額進行比較。在分配減值虧損時，首先分配減值虧損以減少任何商譽(如適用)的賬面值，然後根據單位或現金產生單位組別的各项資產的賬面值按比例分配至其他資產。資產的賬面值不會減至低於其公允價值減去處置成本(如可計量)、其使用價值(如可確定)及零之最高者。原本應分配至資產的減值虧損金額按比例分配至該單位或現金產生單位組別的其他資產。減值虧損立即確認為開支。

如果減值虧損在以後轉回，該資產(現金產生單位)的賬面值會增加至其重新估計的可收回金額；但是，增加後的賬面值不能超過該資產(或現金產生單位)以前年度未確認減值虧損時應確定的賬面值。減值虧損的轉回立即確認為收入。

### 4. 主要會計政策(續)

#### 收入確認

本公司確認收入以述明按反映實體預期可用以交換已約定貨品或服務之代價的金額向客戶移交該等貨品或服務。

具體而言，本集團採用五個步驟確認收入：

- 第1步：識別客戶合約
- 第2步：識別合約中的獨立履約責任
- 第3步：釐定交易價格
- 第4步：分配交易價格至合約中的履約責任
- 第5步：當(或就此)完成履約責任時確認收入

本集團於達成履約責任時(或就此)確認收入，即於涉及特定履約責任之貨品或服務之「控制權」轉移予客戶時。

履約責任指一項明確貨品或服務(或一批貨品或服務)或一系列大致相同的明確貨品或服務。

倘符合以下其中一項標準，則控制權為隨時間轉移，而收入則參考相關履約責任的完成進度隨時間確認：

- 客戶於本集團履約時同時收取及消耗本集團履約所提供的利益；
- 本集團的履約創造或改良一項其於被創造或改良時受客戶控制的資產；或
- 本集團的履約未創造對本集團具有替代用途的資產，而本集團有強制執行權收取至今已履約部分的款項。

否則，收入於客戶獲得相關貨品或服務控制權時確認。

收入乃根據與客戶訂立的合約所指明的代價計量，並不包括代表第三方收取的金額、折扣及銷售相關稅項。

#### 4. 主要會計政策(續)

##### 收入確認(續)

##### 合約負債

合約負債指本集團因已自客戶收取代價，而須向客戶轉讓貨品或服務的責任。

本集團從下列主要來源確認收入：

- 銷售貨品(包括煤炭、裝備製造及化工產品)
- 提供煤炭鐵路運輸服務、供電及供熱

##### 銷售貨品

收入來自銷售煤炭、裝備製造及化工產品，於貨品控制權轉移予客戶時(一般於交付貨品至客戶指定地點及獲客戶接納時)確認。此乃客戶擁有指示產品使用的能力及大致取得產品所有餘下利益的一個時間點。

##### 提供服務

來自煤炭鐵路運輸服務的收入乃於提供服務時確認。

來自供電及供熱的收入乃於電熱傳輸時確認。

##### 無形資產

##### 單獨取得的無形資產

單獨取得的具有有限可使用年期的無形資產應按成本減累計攤銷及任何累計減值虧損列賬。具有有限可使用年期的無形資產之攤銷按直線基準法在其估計可使用年限確認。估計可使用年限及攤銷方法會在每個報告期末進行覆核，並採用未來適用法對估計任何變更的影響進行核算。

無形資產於出售時或預期不能再透過使用或出售取得未來經濟利益時終止確認。終止確認無形資產所產生之收益或虧損按出售所得款項淨額與有關資產賬面值之差額計量，並於終止確認該項資產之期間於損益中確認。

## 第十一節 綜合財務報表

### 4. 主要會計政策(續)

#### 收入確認(續)

#### 無形資產(續)

##### 內部產生的無形資產－研發支出

開發活動(或內部項目開發階段)所產生的內部產生無形資產當且僅當展示如下情況時予以確認：

- 完成無形資產的技術切實可行，以便可供使用或出售；
- 有意完成無形資產及使用或出售有關資產；
- 使用或出售無形資產的能力；
- 無形資產將如何產生可能未來經濟利益；
- 獲得充足技術、財務及其他資源以完成開發及使用或出售無形資產；及
- 可靠計量無形資產在其開發階段應佔開支的能力。

就內部產生無形資產初始確認的金額為自無形資產首次符合上述確認標準之日起產生的開支之和。倘未確認內部產生的無形資產，則開發開支於其產生期間於損益內確認。

於初始確認後，內部產生的無形資產按與單獨收購的無形資產的相同基準，按承恩減累計攤銷及累計減值虧損呈報。

研究活動的開支在其產生期間確認為支出。

##### 業務合併中取得的無形資產

業務合併中取得的並且與商譽分開確認的無形資產按其在購買日的公允價值(即被視為該等無形資產的成本)進行初始確認。

業務合併中取得的無形資產在初始確認之後，應按與單獨取得的無形資產相同的基礎，按成本減任何累計攤銷及累計減值虧損列賬。

##### (i) 礦儲量

礦儲量是代表已探明及推定礦總儲量的部份，以採礦權在礦山服務年限已探明及推定礦總儲量為基礎採用產量法進行攤銷。剩餘儲量變動而導致的年度攤銷率的變動根據未來適用法於下一財務年度開始時應用。

#### 4. 主要會計政策(續)

##### 無形資產(續)

##### 業務合併中取得的無形資產(續)

##### (ii) 礦資源

礦資源是代表採礦權中一礦區經勘探和評估活動後估計其經濟可採儲量(不包括採礦權中已探明及推定礦總儲量的部份，即不包括上述的礦儲量)的公允價值(詳情載於勘探和評估支出的會計政策)。當生產開始時，相關區域的礦資源按照經濟可採儲量的耗用率在該區域的服務年限內攤銷。

##### 勘探和評估支出

勘探和評估支出按所持有的每個礦區的能單獨辨認區域的累計權益而成。

勘探和評估支出包括可直接歸屬於以下性質之支出：

- 研究和分析現有勘探數據；
- 進行地質研究，勘探和採樣；
- 檢測及檢驗提取及處理的方法；及／或
- 編寫事前可行性研究及可行性研究。

這些支出包括職工薪酬、原料及燃料、鑽井成本和支付予承包商之費用。

勘探支出與搜尋帶有經濟潛力礦藏的初期支出有關。勘探活動支出不會資本化。

評估支出與帶有經濟潛力的礦藏或其他項目的詳細評估支出有關。當本集團於很大程度上認為一個項目於商業層面上確定為可行時，即該項目能就其附帶之風險提供滿意的回報，並很大可能為本集團帶來經濟利益時，該評估支出會實行資本化。

勘探和評估支出按所持有的每個礦區的能單獨辨認區域的累計權益而成。只有當本集團仍持有該區域的權利，並且預期通過成功發展及商業開發或出售該區域時，又或於該區域之活動仍未達到能夠就經濟利益之存在性及可回復性以及重大經營活動進行合理評估時，這些支出會進行結轉。

## 第十一節 綜合財務報表

### 4. 主要會計政策(續)

#### 勘探和評估支出(續)

當有跡象或者情況顯示該項資產的賬面值可能超過可收回金額，需要評估勘探和評估支出的賬面值是否存在減值。

對各受益區域的支出進行定期審核以確定繼續結轉該等支出的恰當性。廢棄區域的累計支出在決定廢棄的期間予以全部沖銷。

資本化勘探和評估支出若被視為具有實體，將包括在物業、機器及設備。否則，將被確認為無形資產。於業務合併中取得的勘探和評估支出，並以收購日的公允價值確認，即於收購日其潛在經濟可採儲量的公允價值，以「礦資源」列示。

一旦礦產資源開採於技術領域層面及商業可行性皆被視為明確及可辨識時(即管理層已證明礦儲量及批准開發時)，於該區域的勘探及評估資產會進行資產減值測試，然後重分類到礦儲量或物業、機器及設備。當生產開始後，該勘探及評估資產會按該地區的礦儲量之開採壽命進行攤銷。

於重分類方面，本公司會檢查勘探及評估資產的賬面值，如有減值需要，則會將賬面值下調至可收回金額。

#### 物業、機器及設備

物業、機器及設備(在建工程及無使用期限土地除外)以成本扣除後續累計折舊及累計減值虧損列賬。

無使用期限土地並無折舊及按成本減後續累計減值虧損計量。

#### 租賃土地及樓宇的擁有權權益

當本集團就包括租賃土地及樓宇組成部分的物業擁有權權益支付款項時，全部代價按初始確認時的相對公允價值的比例在租賃土地及樓宇組成部分之間分配。在相關付款的分配能夠可靠地進行的範圍內，租賃土地權益在合併財務狀況表中作為「使用權資產」列示。當代價不能在非租賃樓宇組成部分及相關租賃土地的不可分割權益之間可靠地分配時，整個物業被分類為物業、機器及設備。

物業、機器及設備(在建工程及無使用期限土地除外)之折舊以直線法或產量法，按該資產估計可使用之年期及考慮其殘值撇銷其成本值。

#### 4. 主要會計政策(續)

##### 勘探和評估支出(續)

##### 租賃土地及樓宇的擁有權權益(續)

物業、機器及設備處置時產生之任何收益或虧損(按該項目之出售所得款項淨額及賬面值間之差額計算)於當時計入綜合損益表。

##### 投資物業

投資物業指為賺取租金及／或資本增值而持有的物業，包括為此目的而興建的物業。

擁有的投資物業最初按成本(包括任何直接應佔開支)計量。於初步確認後，投資物業按其公允價值計量。投資物業公允價值變動所產生的收益或虧損計入產生期間的損益內。

投資物業於出售時或當投資物業永久停止使用且預期出售該物業不會帶來未來經濟利益時終止確認。終止確認該物業所產生的任何收益或虧損(按處置所得款項淨額與資產賬面值之間的差額計算)均計入終止確認該物業期間的損益。

倘物業、機器及設備項目在用途改變時成為投資物業，並有可觀察的證據支持，則該項目在轉讓日期的賬面值與公允價值之間的任何差額於其他全面收益中確認並累計於重估儲備。有關該項目的重估儲備將於取消確認時直接轉撥至保留盈利。

##### 在建工程

在建工程為在建之用於生產或自用之生產地盤開發項目。在建工程以成本扣除任何減值虧損列賬。成本包括建造生產機器及收購採礦權、採礦許可證及牌照的成本，構成整體發展項目不可或缺一部分。當竣工及達到預定可適用狀態時，在建工程被分類為物業、機器及設備或無形資產。資產於達到預定可適用狀態時開始計提折舊或攤銷。

##### 現金及現金等值項目

現金及現金等值項目包括銀行存款和現金、存放於銀行和其他金融機構的活期存款，以及短期和高流動性的投資，這些投資可以隨時換算為已知的現金額及其價值變動方面的風險不大，並在購入後三個月內到期。就編製綜合現金流量表而言，現金及現金等值項目亦包括須於接獲通知時償還，並構成本集團現金管理一部份的銀行透支。

### 4. 主要會計政策(續)

#### 存貨

煤炭、鐵礦、設備及化工產品存貨按成本及可變現淨值孰低計量。成本包括直接材料，在適用情況下亦包括直接人工及使存貨達到目前場所和狀態所發生的其他支出，存貨成本並採用加權平均計算。存貨之可變現淨值為估計售價減至完工估計成本及用於銷售、市場推廣及分銷之費用。

預期將於生產中使用的配套材料、配件及小型工具存貨按加權平均成本計價，如已過時，則扣除跌價準備。

#### 露天礦剝採成本

露天礦剝採成本包含本集團在業務發展及生產階段中礦表層剝離(廢物清除)的成本。

當剝採成本包含在單一礦區到達生產階段前的發展階段的剝採成本(發展剝採)。如果能夠證明該支出能實現未來經濟利益，能可靠地計量，而該實體可以確定改善了進入礦體可識別組成部分時，按適用於礦井建築物的政策，支出會被資本化為興建礦區的部份成本及隨後按照產量法在其使用年限攤銷，發展剝採成本資本化會在礦區被用作管理層擬定的生產階段時停止。

在清除階段所產生的廢物造出兩個利益，即為當期產量或提升礦石的未來開採能力。凡效益以增加當期產量釋出，生產剝採成本會被算為存貨生產成本。當生產剝採成本提升礦石的未來開採能力，成本會計量為剝採活動資產。

如果生產存貨的成本和剝採活動資產並非單獨可識別，剝採成本會按相關生產衡量指針的分攤基礎，在兩者之間分配。如當期開採生產廢物比超過平均部件壽命的預期生產衡量指針，其差額計量為剝採活動資產。如當期開採生產廢物比相當或低於平均部件壽命的預期生產衡量指針，生產剝採成本計量為礦石存貨成本。

攤銷會按照產量法於可識別的礦體組成部分的使用壽命內進行。產量法令攤銷費用按比例於經濟價值可採的礦產資源(包括探明及推定儲量)消耗。

不符合資產確認條件的剝離成本將費用化。



#### 4. 主要會計政策(續)

##### 稅項

所得稅開支為本期應付稅項及遞延稅項之和。

本年應付稅項乃按本年度之應課稅溢利計算。由於應課稅溢利不包括於其他年度應課稅或可獲減免之收支項目，亦不包括綜合損益表內無須課稅或不獲減免之項目，故應課稅溢利與損益表所列示之除稅前利潤有所不同。本集團即期稅務負債乃按結算日已實行或實質上已實行之稅率計算。

遞延稅項就財務報表內資產及負債之賬面值與其稅基之間於報告日確認暫時差額。遞延稅項負債一般按所有應課稅暫時差額確認。遞延稅項資產則一般按所有可抵扣暫時差額、可結轉稅項虧損以及其他未動用稅項抵免確認，惟以可能錄得應課稅溢利(包括現有應課稅暫時差額)以動用可扣稅暫時差額、未動用稅項虧損及未動用稅項抵免為限。

遞延稅項資產及遞延稅項負債如發生在由商譽或初始確認而未有影響評稅或會計利潤的資產或負債(非業務合併中產生)所產生的臨時差異將不被確認。

子公司、聯營企業及合營企業之投資所產生之應課稅臨時差異確認為遞延稅項負債，惟以本集團能控制其撥回及於可見將來可能不獲撥回之臨時差異為限。

遞延稅項資產之賬面值會於各報告期末審核，及調低至再無可能有應課稅溢利足以撥回全部或部分資產。

遞延稅項負債及資產的計量反映本集團預期於報告期末收回或清償其資產及負債賬面值的方式所帶來的稅務後果。

就計量以公允價值模式計量的投資物業的遞延稅項負債或遞延稅項資產而言，除非該假設被推翻，否則該等物業的賬面值被假定為可透過出售全數收回。如果投資物業可折舊，並且是在一種商業模式下持有，其目標是隨著時間的推移消耗投資物業所體現的大部分經濟利益，而不是通過出售，則可推翻這一推定。

遞延稅項乃按預期於償還負債或變現資產期間適用之稅率計算。遞延稅項資產或負債之變動將於損益或其他全面收益或直接於權益確認，除非遞延稅項與於其他全面收益或直接於權益扣除或計入之項目有關。

### 4. 主要會計政策(續)

#### 稅項(續)

當有可合法執行權利可將流動稅項資產與流動稅項負債抵銷，且流動稅項資產及流動稅項負債與同一稅務機關徵收之所得稅相關及本集團擬按淨額基準結算流動稅項負債及資產，則將遞延稅項資產與稅項負債予以抵銷。

本公司的部分澳大利亞子公司根據合併納稅的規定構成一家所得稅合併納稅集團。合併納稅集團中的每一家實體確認各自的遞延所得稅資產及負債，但不包括可抵扣虧損及稅款抵減產生的遞延所得稅資產。於此情況下，僅由澳大利亞子公司確認相應的遞延所得稅資產。澳大利亞子公司簽訂了一個共享稅務協議，即澳大利亞子公司中每個實體根據他們的稅前利潤佔整個合併納稅集團的比例來分配各自應繳納的稅金。合併納稅集團也簽訂一個納稅資金協議即每個實體通過澳大利亞子公司內部往來科目確認各自的當期所得稅資產及負債。

#### 土地塌陷、復原、重整及環保費用

採礦的後果之一為地下採礦場上土地之塌陷。根據不同情況，本集團可於開採地下礦場前將居住於礦上土地的居民遷離該處，或本集團於開採地下礦場後就土地塌陷造成的損失或毀損向居民作出賠償。本集團亦可能需要支付地下開採後的土地復原、重整及環保費用。

此等費用在認定責任之期間被估計和入賬，並根據採煤量之比例列為開支。於報告期末，本集團再根據實際塌陷狀況調整列支金額。撥備同時還根據各項估計的變動而作相應調整。該等調整作為對應的資本化成本變動進行核算，除非撥備的減少大於任何相關資產的未攤銷資本化成本，而於此情況下，資本化成本減為零，而剩餘的調整在綜合損益表中確認。資本化成本的變動導致對未來折舊及財務費用的調整。

#### 4. 主要會計政策(續)

##### 租賃

##### 租賃之定義

倘合約為換取代價而給予在一段時間內控制可識別資產使用的權利，則該合約屬於或包含租賃。

##### 本集團作為承租人

對於業務合併訂立或產生的合約而言，本集團於合約訂立或收購日期(如適用)時評估有關合約是否屬租賃或包含租賃。本集團就其作為承租人的所有租賃安排確認使用權資產及相應的租賃負債，惟短期租賃(定義為從開始日期起租期為十二個月或以下的租賃，且不包含購買選擇權)及低價值資產的租賃除外。就該等租賃而言，本集團於租期內以直線法確認租賃付款為經營開支，除非有另一系統化基準更能代表耗用租賃資產經濟利益的時間模式。

##### 租賃負債

於租賃開始日期，本集團按未於該日支付的租賃付款的現值計量租賃負債。租賃付款使用租賃中的內含利率進行貼現。倘上述利率不能即時確定，則本集團會採用增量借款利率。

計入租賃負債計量的租賃付款包括：

- 固定租賃付款(包括實質固定付款)，減任何應收租賃優惠；
- 可變租賃付款，其取決於一項指數或利率，初步計量時使用開始日期的指數或利率；
- 承租人根據剩餘價值擔保預期應付的金額；
- 購買選擇權的行使價(倘承租人合理確定行使選擇權)；及
- 倘租期反映本集團行使終止租賃的選擇權，則支付終止租賃的罰款。

租賃負債在綜合財務狀況表中單獨呈列。

租賃負債其後按調增賬面值以反映租賃負債的利息(使用實際利率法)及按調減賬面值以反映作出的租賃付款的方式計量。

### 4. 主要會計政策(續)

#### 租賃(續)

本集團作為承租人(續)

#### 租賃負債(續)

倘出現以下情況，租賃負債予以重新計量(並就相關使用權資產作出相應調整)：

- 租期有所變動或發生重大事件或情況有變導致行使購買選擇權的評估發生變化，於此情況下，租賃負債透過使用經修訂貼現率貼現經修訂租賃付款而重新計量。
- 租賃付款因指數或利率變動或有擔保剩餘價值下預期付款變動而出現變動，於此情況下，租賃負債透過使用初始貼現率貼現經修訂租賃付款重新計量(除非租賃付款由於浮動利率改變而有所變動，於此情況下則使用經修訂貼現率)。
- 租賃合約已修改且租賃修改不作為一項單獨租賃入賬，於此情況下，租賃負債透過使用經修訂貼現率貼現經修訂租賃付款而重新計量。

#### 使用權資產

使用權資產包括相應租賃負債、於開始日期或之前作出的租賃付款及任何初始直接成本的初步計量，減收取的租賃優惠。當本集團產生拆除及移除租賃資產、恢復相關資產所在場地或將相關資產恢復至租賃條款及條件所規定狀態的成本責任時，將根據國際會計準則第37號「撥備、或然負債及或然資產」確認及計量撥備。成本計入相關使用權資產中，除非該等成本乃因生產存貨而產生。

使用權資產隨後按成本減去累計折舊和減值損失計量，並根據租賃負債的任何重新計量進行調整。使用權資產乃按租期及相關資產的可使用年期的較短者折舊。倘相關資產的租賃轉讓所有權或使用權資產的成本反映本集團預期行使購買選擇權，則相關的使用權資產按相關資產的使用年期折舊。折舊於租賃開始日期開始計算。

本集團將使用權資產在綜合財務狀況表中單獨呈列。

本集團應用國際會計準則第36號釐定使用權資產是否已減值，並就任何已識別減值虧損入賬。

#### 4. 主要會計政策(續)

##### 租賃(續)

本集團作為承租人(續)

##### 分配代價至合約各部分

就含有租賃部分及一個或一個以上額外租賃或非租賃部分的合約而言，本集團根據租賃組成部分的相對獨立價格及非租賃組成部分的獨立價格總額將合約代價分配至各租賃組成部分。

作為實際權宜方法，國際財務報告準則第16號允許承租人不將非租賃部分分開，而是將任何租賃及相關非租賃部分作為單一安排列賬。本集團已對所有租賃使用該實際權宜方法。

##### 撥備及或然負債

倘本集團因過往事件而承擔現有責任(法律上或推定的)，且履行該責任可能需要流出經濟利益及可對責任金額作可靠估計時，則確認撥備。撥備乃經計及責任的附帶風險及不確定因素後，於報告期終須履行現有責任所需代價的最佳估算計量。倘貨幣時間價值重大，則按預計履行責任所需開支之現值計提撥備。

所有撥備會於各報告期末進行覆核，並恰當地反映當期最準確之估計。

倘不大可能需要流出經濟利益，或金額不能可靠估計，則有關責任將披露為或然負債，除非經濟利益流出之可能性極微。有可能之責任(其存在僅可由一項或多項超出本集團控制之未來不確定事件之出現與否確定)亦披露為或然負債，除非經濟利益流出之可能性極微。

##### 修復撥備

根據租賃條款及條件的規定，將租賃廠房資產修復至原狀的成本撥備，於開始日期或因於特定租賃期內使用相關資產而產生責任時，按董事對修復資產所需開支的最佳估計確認。估算會定期檢討，並因應新情況作出適當調整。

### 4. 主要會計政策(續)

#### 借貸成本

購買、建造或生產合格資產(即投入原定用途或出售前需較長時間準備的資產)的直接借貸成本添加至該等資產的部分成本，直至該資產完成並大致上可以投入原定用途或出售為止。專項借款作暫時性投資而獲得的投資收益應扣減可資本化的借款費用。在使合資格資產投入預定用途或銷售所必須的絕大部分準備工作終止或完成時，借貸成本便會暫停或終止資本化。

其他借貸成本於發生期間在損益表中列支。

#### 外幣

於編製各個別集團實體之財務報表時，以該實體功能貨幣以外之貨幣(外幣)進行之交易均按交易日期之適用匯率換算為功能貨幣(即該實體主要經營之經濟地區之貨幣)記賬。於各報告期末，以外幣為定值之貨幣項目均按結算日之適用匯率重新換算。按公允價值列賬以外幣計值之非貨幣項目乃按於公允價值釐定當日之適用匯率重新換算。按外幣歷史成本計量之非貨幣項目無須重新換算。

貨幣性項目的結算或折算產生的匯兌損益記入當期損益。

由應收或應付海外業務且其結算並無計劃或無可能發生(因此該投資構成對海外業務的淨投資的一部分)而產生的貨幣性項目的匯兌調整，在其他全面收益中確認，當償還貨幣項目自權益重分類至當期損益。

在綜合財務報表，本集團海外經營業務之資產及負債乃按於結算日之適用匯率換算為本公司之列賬貨幣(即人民幣)，而其收入及支出乃按本年度之平均匯率進行換算，除非匯率於本期間內出動大幅波動則作別論，於此情況下，則採用交易當日之適用匯率。所產生之匯兌差額(如有)均計入其他全面收益並累積計入權益(如適當，則分攤至非控制性權益)。該等匯兌差額乃於海外業務被出售期間在損益內確認。

#### 4. 主要會計政策(續)

##### 政府補貼

倘本集團可合理保證能符合政府補助的附帶條件，且可獲得政府補貼，方會確認政府補貼。

政府補貼於本集團確認該等補助擬補償的有關成本為開支之期間，有系統地於損益確認。具體而言，以要求本集團購買、建造或已其他方式收購非流動資產為主要條件的政府補助乃於合併財務狀況表確認為遞延收入，並於有關資產可使用年期內基於系統合理基準轉撥至損益。

作為已產生費用或損失之補償而應收或為給予本集團即時財務支援而無日後相關成本的與收入相關之政府補助，於應收期間在損益確認。

##### 退休福利成本

向定額供款計劃(包括國家監管退休福利計劃及養老基金)之供款於僱員提供有權享有供款之服務時確認為開支。

##### 短期及其他長期僱員福利

與工資、薪金、年假和病假相關的職工福利確認為負債並記錄於其他應付款及預提費用中。相關的間接費用也包括在其他應付款及預提費用中。長期服務休假將於很可能發生支出並且能夠可靠計量時予以計提。

預計在12個月內支付的職工福利按照其服務時所預期的報酬率來計量。預計在12個月以後支付的職工福利準備按照本集團就截至報告日止職工所提供的服務而在未來預計需支付的現金的現值來計量。

### 4. 主要會計政策(續)

#### 金融工具

金融資產及金融負債於本集團成為金融工具合同條款中的一方時在綜合財務狀況表確認。

金融資產及金融負債，初始以公允價值計量，惟初始根據國際財務報告準則第15號計量來自與客戶合約的應收賬款除外。對於直接因取得或發行金融資產及金融負債而產生的相關交易成本(除透過損益按公允價值列賬的金融資產及金融負債外)，其交易費用於合理環境下計入該金融資產或金融負債的初始確認金額，以增加或減少其公允價值。而對於透過損益按公允價值列賬的金融資產或金融負債的相關交易費，其交易成本將即時計入當期損益。

#### 金融資產

所有常規買賣的金融資產會在交易日確認或終止確認。常規買賣指在市場中按照規則或慣例需根據時間要求發送資產的買賣金融資產。

所有已確認的金融資產，視乎金融資產的分類而定，其後全面按攤銷成本或公允價值計量。金融資產於首次確認時分類為隨後按攤銷成本、透過其他全面收益按公允價值列賬及透過損益按公允價值列賬計量。

於首次確認時金融資產的分類取決於金融資產的合約現金流量特徵及本集團管理金融資產的業務模式。

#### 按攤銷成本列賬的金融資產(債務工具)

倘滿足下列兩項條件，本集團計量隨後按攤銷成本列賬的金融資產：

- 以目的為持有金融資產以收取合約現金流量之業務模式持有的金融資產；及
- 金融資產之合約條款於特定日期產生僅為支付本金及未償還本金利息的現金流量。

按攤銷成本列賬的金融資產隨後採用實際利率法計量及須予以減值。



#### 4. 主要會計政策(續)

##### 金融工具(續)

##### 金融資產(續)

##### 按攤銷成本列賬的金融資產(債務工具)(續)

##### (i) 攤銷成本及實際利率法

實際利率法乃計算債務工具之經攤銷成本以及分攤相關期間之利息收入之方法。

就除購買或已發生信貸減值的金融資產(即於首次確認時發生信貸減值的資產)以外的金融資產而言,實際利率為於初次確認時按債務工具之預計可用年期或較短期間(如適用)內確切貼現估計未來現金收入(包括構成實際利率不可或缺部分已付或已收之一切費用及代價、交易成本及其他溢價及貼現,不包括預期信貸虧損)至債務工具賬面總值之利率。就購買或已發生信貸減值的金融資產而言,信貸調整實際利率乃按將估計未來現金流量(包括預期信貸虧損)折現至初始確認時債務工具攤銷成本的方式計算。

金融資產的攤銷成本指金融資產於初始確認時計量的金額減去本金還款,加上初始金額與到期金額之間任何差額使用實際利率法計算的累計攤銷(就任何虧損撥備作出調整)。金融資產的賬面總值指金融資產就任何虧損撥備作出調整前的攤銷成本。

其後按攤銷成本計量或透過其他全面收益按公允價值列賬的債務工具的利息收入乃使用實際利率法確認。就於除購買或已發生信貸減值金融資產以外的金融資產而言,利息收入乃對融資產賬面總值應用實際利率予以計算,惟其後出現信貸減值的金融資產除外(見下文)。對於其後出現信貸減值的金融資產,利息收入向金融資產攤銷成本應用實際利率確認。若在其後報告期內,信貸減值金融工具的信貸風險好轉,使金融資產不再信貸減值,利息收入乃對金融資產賬面總值應用實際利率確認。

利息收入於損益中確認,並包含在「其他業務收益」項內(附註10)。

## 第十一節 綜合財務報表

### 4. 主要會計政策(續)

#### 金融工具(續)

##### 金融資產(續)

##### 指定為透過其他全面收益按公允價值列賬的股本工具

於首次確認時，本集團不可撤回地選擇將(每個投資分別考慮)該股權投資指定為透過其他全面收益按公允價值列賬的股本工具。倘股本工具持作交易或倘其為收購方於業務合併中確認的或然代價，則不允許指定為透過其他全面收益按公允價值列賬。

透過其他全面收益按公允價值列賬的股本工具投資初步按公允價值加交易成本計量。其後，股本工具按公允價值計量，其公允價值變動產生的收益及虧損於其他全面收益確認及於投資重估儲備累計。於出售股權投資時，累計收益或虧損將不會重新分類至損益，相反，彼等將被轉撥至保留盈利。

當本集團確認收取股息的權利時，該等股本工具投資的股息於損益中確認，除非股息明確表示收回部分投資成本。股息計入損益中「其他業務收益」項目中。

##### 透過損益按公允價值列賬的金融資產

不符合按攤銷成本或透過損益按公允價值列賬條件計量的金融資產透過損益按公允價值列賬。特別是：

- 除非本集團於初步確認時透過其他全面收益按公允價值列賬指定非持作買賣股權投資或業務合併形成的或然代價，於股本工具的投資被分類為透過損益按公允價值列賬。
- 不符合攤銷成本標準或透過其他全面收益按公允價值列賬標準的債務工具乃分類為透過損益按公允價值列賬。此外，倘有關指定消除或顯著降低按不同基準計量資產或負債或確認彼等的收益及虧損時的計量或確認差異，則符合攤銷成本標準或透過其他全面收益按公允價值列賬標準的債務工具於初步確認時可被指定為透過損益按公允價值列賬。本集團並無指定任何債務工具透過損益按公允價值列賬。

於各報告期末，透過損益按公允價值列賬的金融資產按公允價值計量，而任何公允價值收益或虧損於損益中確認並不屬指定對沖關係。於損益確認之收益或虧損淨額不包括金融資產賺取之任何股息或利息，並計入「其他業務收益」項目內。公允價值按附註45c所述方式釐定。

#### 4. 主要會計政策(續)

##### 金融工具(續)

##### 金融資產(續)

倘符合以下條件，金融資產分類為持有作買賣用途：

- 收購該項資產之主要目的是作短期內出售；
- 於初步確認時，該項資產構成本集團一併管理之已識別金融工具組合一部分，並有證據顯示最近有實際之短期盈利情況；或
- 該項資產為衍生工具(惟為一份財務擔保合約或一項指定及有效對沖工具之衍生工具除外)。

##### 須符合國際財務報告準則第9號的減值評估之金融資產減值及其他項目

本集團就按攤銷成本計量的債務工具投資以及財務擔保合約確認預期信貸虧損的虧損撥備。於各報告日期對預期信貸虧損金額進行更新，以反映自各相關金融工具初步確認以來的信貸風險變動。

本集團通常就應收票據及應收賬款確認全期預期信貸虧損。此等金融資產的預期信貸虧損乃根據本集團過往信貸虧損經驗使用撥備矩陣進行估計，並根據債務人特定因素、一般經濟狀況及對當前及報告日期的條件預測方向的評估，包括貨幣的時間價值(倘適用)而作出調整。

對於所有其他金融工具，本集團計量的虧損撥備乃基於12個月預期信貸虧損計算，除非信貸風險自初始確認後大幅增加，則本集團確認全期預期信貸虧損。對應否確認全期預期信貸虧損的評估，乃根據初始確認後發生違約可能性或風險是否大幅增加而定。

### 4. 主要會計政策(續)

#### 金融工具(續)

#### 金融資產(續)

#### 須符合國際財務報告準則第9號的減值評估之金融資產減值及其他項目(續)

#### 信貸風險大幅增加

在評估自初始確認以來金融工具信貸風險是否大幅增加時，本集團會比較截至報告日期金融工具發生違約風險與截至初始確認日期金融工具發生違約風險。於作出該項評估時，本集團考慮合理及可靠的量性及質性的資料，包括過往經驗及無需付出不必要的成本或努力即可取得的前瞻性資料。

尤其是，在評估自初始確認以來信貸風險是否顯著增加時，將考慮以下資料：

- 金融工具的外部(倘有)或內部信用評級的實際或預期顯著惡化；
- 特定金融工具的外部市場信貸風險指標顯著惡化，如信用利差、債務人信用違約掉期價格；
- 業務、財務或經濟條件出現或預期出現不利變動，可能導致債務人償債能力大幅下降；
- 債務人經營業績出現實際或預期出現顯著惡化；
- 同一債務人的其他金融工具的信貸風險顯著增加；及
- 債務人的監管、經濟或技術環境出現實際或預期出現重大不利變動，可能導致債務人償債能力大幅下降。

#### 4. 主要會計政策(續)

##### 金融工具(續)

##### 金融資產(續)

##### 須符合國際財務報告準則第9號的減值評估之金融資產減值及其他項目(續)

##### 信貸風險大幅增加(續)

無論上述評估結果如何，本集團假設，於合約付款逾期超過30日時，一項金融資產的信貸風險已自初始確認起大幅增加，除非本集團有合理及可靠資料證明可予收回則當別論。

儘管如此，倘一項債務工具於報告日期被確定為信貸風險較低，則本集團假設該項債務工具的信貸風險自初始確認起並無重大增加。在下列情況下，一項金融工具被定為具有較低的信貸風險，倘i)該金融工具違約風險較低；ii)借款人近期具充分償付合約現金流量負債的能力；及iii)長遠而言經濟及業務狀況的不利變動未必會降低借款人償付合約現金流量負債的能力。倘一項金融資產的內部或外部信貸風險評級為國際通用的「投資評級」，則本集團認為該債務工具的信貸風險較低或倘並無外部評級，則為該資產進行「表現」內部評級。表現指交易對手方財務狀況穩健且並無逾期款項。

就財務擔保合約而言，本集團訂立不可撤回承擔當日被視為就評估金融工具減值而言之初始確認日期。評估財務擔保合約之信貸風險是否自初始確認以來顯著增加時，本集團會考慮該特定債務人違約所引起的風險變動。

本集團定期監控用於識別信貸風險是否大幅增加的標準的有效性，並適當對其作出修訂，以確保該標準能在款項逾期前識別信貸風險的大幅增加。

##### 違約定義

本集團認為以下事項構成內部信貸風險管理違約事件，此乃由於過往經驗顯示符合以下任何一項標準的應收款通常無法收回。

- 交易對手方違反財務契約時；或
- 內部建立或自外部取得的資料顯示，債務人不大可能支付全額款項予債權人(包括本集團)(並未考慮本集團所持有的任何抵押品)。

## 第十一節 綜合財務報表

### 4. 主要會計政策(續)

#### 金融工具(續)

##### 金融資產(續)

##### 須符合國際財務報告準則第9號的減值評估之金融資產減值及其他項目(續)

##### 發生信貸減值的金融資產

當發生一個或多個事項對金融資產的未來現金流量的估計有不利影響時，則金融資產會已發生信貸減值。其金融資產信貸減值的現象包括以下可觀察的數據：

- 發行人或借款人發生嚴重的財務困難；
- 違反合約，如未能及時支付本金或利息或逾期；
- 借款人的貸款人出於與借款人財務困難相關的經濟或合約原因，而向借款人授予貸款人原本不會考慮的優惠；或
- 借款人很可能進入破產或重組程序；或
- 由於財務困難導致金融資產缺乏活躍市場。

##### 撤銷政策

當有資料顯示債務人有嚴重財務困難及沒有實際可收回預期，例如，當交易對手方被清算或已進入破產程序時，或倘為應收賬款，且該等款項已逾期四年以上時(以較早發生者為準)，本集團會把該金融資產撤銷。根據本集團收回程序並考慮法律建議(如適用)，金融資產撤銷可能仍受到執法活動的約束。任何收回均於損益中確認。

##### 計量及確認預期信貸虧損

計量預期信貸虧損乃指違約概率、違約損失率程度(即倘違約損失的程度)及違約風險的函數。評估違約概率及違約損失率程度根據歷史數據作出，並根據前瞻性資料調整。關於違約風險，對於金融資產而言，乃指資產於報告日期的賬面總值；就財務擔保合約而言，風險敞口包括於報告日期已提取之金額，連同任何預計將於未來違約日期(根據歷史趨勢、本集團對債務人之個別未來融資需求之理解，以及其他相關前瞻性資料釐定)前提取之額外金額。

#### 4. 主要會計政策(續)

##### 金融工具(續)

##### 金融資產(續)

##### 須符合國際財務報告準則第9號的減值評估之金融資產減值及其他項目(續)

##### 計量及確認預期信貸虧損(續)

就金融資產而言，預期信貸虧損乃估計為本集團根據合約應收所有合約現金流量與本集團預期將收回的所有現金流量之間的差額，並按最初實際利率貼現。

就財務擔保合約而言，由於本集團根據所擔保工具之條款僅須於債務人違約時作出付款，故有關之預期虧損撥備相當於償還持有人所產生信貸虧損之預期付款，減本集團預期自持有人、債務人或任何其他方收取之任何金額。

倘本集團已計量一項金融工具的虧損撥備金額等於前一個報告期間的全期預期信貸虧損的金額，但在當前報告日確定全期預期信貸虧損的條件不再滿足，則本集團按在當前報告日期相等於十二個月預期信貸虧損的金額計量虧損撥備(使用簡化法的資產除外)。

本集團於損益中確認所有金融工具的減值收益或虧損，並通過虧損撥備賬戶對其賬面值進行相應調整。

##### 終止確認金融資產

僅當收取現金流量的合約權利失效，或轉移金融資產及其所有權的絕大部分風險及回報予其他交易方時，本集團才終止確認該金融資產。

在終止確認一項按攤銷成本計量的金融資產時，該資產的賬面值與已收取及應收代價總和之間的差額，於損益確認。於終止確認本集團選擇透過其他全面收益按公允價值列賬的股本工具投資時，以往於投資重估儲備中累計之損益不再重新分類至損益，但轉撥至保留盈利。

## 第十一節 綜合財務報表

### 4. 主要會計政策(續)

#### 金融工具(續)

##### 金融負債及權益工具

##### 分類為債項或權益

由集團實體發行之金融負債及權益工具乃根據合同安排之性質與金融負債及權益工具之定義分類為金融負債或權益。

##### 股本工具

股本工具乃證明集團於扣減所有負債後之資產中擁有剩餘權益之任何合同。集團實體發行的股本工具乃按已收取的所得款項(扣除直接發行成本)確認。

本集團發行的永續資本證券被分類為權益工具並初步記錄在收益中。該工具並不會為本集團帶來合同義務，因此本集團不需在可能對其不利的情況下對持有人支付金錢或以金融資產或負債作交換。

##### 金融負債

所有金融負債其後採用實際利率法按攤銷成本計量或透過損益按公允價值列賬。

##### 透過損益按公允價值列賬的金融負債

透過損益按公允價值列賬的金融負債按公允價值列賬，倘其公允價值變動而產生的任何收益或虧損並非指定對沖關係的一部分，則該等收益或虧損於損益內確認。於損益內確認之收益或虧損淨額包括金融負債的任何已付利息，並計入「其他業務收益」一欄。

##### 隨後按攤銷成本計量的金融負債

並非1)收購方作為業務合併的一部分支付的或然代價，2)為交易而持有，或3)指定為透過損益按公允價值列賬的金融負債隨後乃使用實際利率法按攤銷成本計量。

實際利率法為計算金融負債的攤銷成本以及分配相關期間的利息開支的方法。實際利率乃按金融負債的預期可使用年期或(倘適用)較短期間內確切貼現估計未來現金付款額(包括構成實際利率不可或缺部分的所有已付或已收費用及貼息、交易成本及其他溢價或貼現)至金融負債的攤銷成本的利率。



#### 4. 主要會計政策(續)

##### 金融工具(續)

##### 金融負債及權益工具(續)

##### 金融負債(續)

##### 財務擔保合約

財務擔保合約為要求發行人作出特定付款以就其因指定債務人未能在根據債務工具的條款到期時付款而產生的損失向持有人作出補償的合約。

集團實體出發行具的財務擔保合約初步按其公允價值計量，不然則指定為透過損益按公允價值列賬，其後則按下列之較高者計量：

- 根據國際財務報告準則第9號釐定虧損撥備的金額；及
- 初步確認的金額(倘適用)於擔保期內確認的累計攤銷。

##### 終止確認金融負債

本集團僅在有關合約中訂明的責任已解除、註銷或失效時，金融負債才被終止確認。終止確認的金融負債的賬面值與已支付及應支付的代價(包括任何已轉讓的非現金資產或承擔的負債)間的差額計入損益內。

##### 對沖會計法

本集團將若干衍生工具指定為外幣風險現金流量之對沖工具。確定承諾的外匯風險之對沖入賬列作現金流量對沖。

## 第十一節 綜合財務報表

### 4. 主要會計政策(續)

#### 金融工具(續)

##### 對沖會計法(續)

於建立對沖關係時，本集團記錄對沖工具與對沖項目之關係，並訂明其風險管理目標及進行多項對沖交易之策略。此外，自訂立對沖起，本集團持續記錄對沖工具能否有效抵銷對沖風險造成的對沖項目之現金流量變動，即對沖關係符合以下所有對沖有效規定之時：

- 對沖項目與對沖工具之間存在經濟關係；
- 經濟關係產生的價值變動中，信用風險的影響不佔主導地位；及
- 對沖關係的對沖比率等於本集團實際對沖的對沖項目數量與對實體進行對沖的對沖工具實際數量之比。

倘對沖關係由於對沖比率而不再符合對沖有效規定，但指定該對沖關係的風險管理目標沒有改變，本集團會調整(即再平衡)對沖關係的對沖比率直至再次滿足標準。

##### 現金流量對沖

指定並合資格作現金流量對沖的衍生工具及其他合資格對沖工具之公允價值變動的有效部分於其他全面收益確認並於現金流量對沖儲備累計，不超過對沖項目自建立對沖起累計公允價值變動的金額。無效部分的收益或虧損即時於損益確認，並計入「其他收入及收益」項目。

對沖項目影響損益期間，先前於其他全面收益確認並於權益累計的金額重新分類至損益，與已確認對沖項目計入相同項目內。然而，倘被對沖的預測交易導致確認一項非金融資產或非金融負債，則先前於其他全面收益確認並於權益累計的收益及虧損自權益轉出，並計入非金融資產或非金融負債的成本初始計量。有關轉出不會影響其他全面收益。此外，倘本集團預期於其他全面收益累計的部分或全部虧損不會於未來收回，該金額會立即分類至損益。

#### 4. 主要會計政策(續)

##### 金融工具(續)

##### 對沖會計法(續)

##### 現金流量對沖(續)

本集團僅在對沖關係(或一部分對沖關係)不再符合重新調整(如適用)後的合資格準則時(包括對沖工具到期或出售、終止或已行使)會終止使用對沖會計法。有關終止採用未來適用法進行會計處理。當時於其他全面收益確認並於權益累計的任何收益或虧損將於權益中保留，並於預測交易最終於損益確認時進行確認。倘預測交易預計不再進行，於權益累計的收益或虧損將即時於損益確認。

##### 抵銷金融工具

當且僅當有可強制執行法律權利以抵銷已確認的金額且擬以淨額基準結算，或變現資產與清償負債的行為同時發生時，本集團的金融資產與負債抵銷，其淨額於綜合財務狀況表呈報。

##### 股份為基礎付款交易

##### 授予僱員的股票期權

##### 權益結算股份為基礎付款交易

於授出日期，所收取服務的公允價值乃經參考授出日期已授出股票期權的公允價值而釐定，在等待期以直線法支銷，相應增加計入權益(股票期權儲備)。

於報告期末，本集團修訂預期最終歸屬之股票期權估計數目。若原先估計數目有所修訂，則於等待期(如有)修訂估計之影響在溢利或虧損中確認，使累計開支反映經修訂估計，並於股票期權儲備中作出相應調整。

當行使股票期權，先前於股票期權儲備確認的金額將轉至其他儲備。當股票期權於歸屬日期後失效或於屆滿日期仍未行權，先前於股票期權儲備確認的金額將轉至保留盈利。

##### 以現金結算的股份為基礎付款交易

對於以現金結算的股份為基礎付款交易，本集團按負債公允價值計算所獲取服務及所產生負債。於報告期末，負債會按其公允價值重新計算，直至清償負債為止，任何公允價值變動於本年損益內確認。

## 第十一節 綜合財務報表

### 4. 主要會計政策(續)

#### 股份為基礎付款交易(續)

##### 授予僱員的股票期權(續)

如果一家子公司授出股票期權，本集團於合併賬目時會把該子公司之股票期權儲備分類為及納入非控制性權益項下。當股票期權被行使時，先前於該子公司股票期權儲備中確認之金額將被轉至股份溢價。如行使股票期權並不構成本集團失去對該子公司之控制權，本集團將把該攤薄當作權益交易處理。

#### 公允價值計量

就減值評估計量公允價值(惟本集團的股份為基礎付款交易、租賃交易、存貨可變現淨值及無形資產使用價值、使用權資產、物業、機器及設備以及在建工程除外)時，本集團會考慮市場參與者於計量日對資產或負債定價時所考慮的資產或負債特點。

計量非金融資產公允價值時，須考慮市場參與者藉資產的最高及最佳用途所得經濟效益、或售予另一以最高及最佳用途使用資產的市場參與者所得經濟效益。

本集團所用的估值方法，務求切合情況，且有充足數據用以計量，盡量使用相關可觀察參數，而盡量避免不可觀察參數。具體而言，本集團按參數特性將公允價值計量分為如下三層：

第一層—就相同資產或負債於活躍市場的市場報價(未經調整)。

第二層—以對公允價值有重大影響，而可直接或間接觀察的最低輸入數據，作為估值技術的基礎。

第三層—以對公允價值有重大影響，而不可觀察的最低層輸入數據，作為估值技術的基礎。

於報告期末，以公允價值按循環基準計量的資產及負債，本集團檢視其各自所計得公允價值，以釐定其公允價值層級間有否劃撥。

### 5. 關鍵會計判斷及估計不確定因素的主要來源

於應用附註4所述本集團的會計政策時，本公司董事須就資產、負債、所呈報的收入及開支以及綜合財務報表內作出的披露作出判斷、估計及假設。估計及相關假設乃按以過往經驗及認為屬有關的其他因素為基礎。實際結果可能有別於此等估計。

估計及相關假設會持續檢討。倘若會計估計修訂只影響該期間，則有關修訂會在修訂估計期間確認。倘若有關修訂同時影響當期及未來期間，則有關修訂會同時在修訂期間及未來期間確認。

#### 應用會計政策的關鍵判斷

以下為本公司董事於應用本集團會計政策過程中作出的關鍵判斷，該等判斷對綜合財務報表內確認的金額及作出的披露造成非常重大影響，惟涉及估計者(見下文)除外。

#### 持續經營之考慮

對持續經營假設之評估，涉及管理層於特定時間就本質上不確定之事件或狀況之未來結果作出判斷。本公司董事認為，本集團有能力持續經營，而可能導致業務風險(可能個別或共同引發對持續經營假設之重大疑慮)之重大事件或狀況載於綜合財務報表附註2。

#### 對聯營企業的重大影響力

根據附註28所述，本公司董事視浙商银行股份有限公司(「浙商银行」)、臨商银行股份有限公司(「臨商银行」)及齊魯銀行股份有限公司(「齊魯銀行」)(本集團分別於該等公司擁有4.39%、18.33%及7.80%股權)為本集團聯營企業。

經考慮1)由於股權非常分散，本集團的擁有權權益較其他股東更為重要；2)向聯營企業董事會委任/提名董事的代表身份或權利；及3)參與聯營企業決策程序(包括股息及其他分派)的權利後，即使其擁有不足20%擁有權權益及投票權，本集團認為其擁有實際權力參與重大財務及經營決策及有能力對聯營企業行使重大影響力。

### 5. 關鍵會計判斷及估計不確定因素的主要來源(續)

#### 估計不確定因素的主要來源

以下為有關日後之主要假設及於報告期末估計不確定因素之其他主要來源，乃具有對下個財政年度的資產及負債之賬面值造成重大調整之重大風險。

#### 礦井建築物折舊

礦井建築物成本(附註23)根據建築物估計總產量使用產量法折舊，建築物的估計總產量乃基於各礦井的總估計已探明及可開採儲量及年內產量而設計。管理層於估計礦井建築物的單位產量及估計礦總產量時行使判斷。估計煤產量會定期更新並已考慮各煤礦近期生產及技術資料以及各煤礦的探明及可能估計儲量。該等變動視為會計估計的變動，預計反映在相關折舊率中。對於餘下估計總產量的估計向來是不精確的，僅提供大致概約數量，原因為制定有關資料時涉及管理層的主觀判斷。

#### 資產攤銷

礦儲量(附註22)根據產量法攤銷。露天礦表層土剝採成本均基於可售煤產量佔估計經濟可採儲量的比例支銷。各礦井的產量根據礦井的總估計探明及可開採儲量進行估計。探明及可開採礦儲量估計及已定期更新並已考慮近期各礦的生產及技術資料。

#### 預提土地塌陷、復原、重整及環保費用

管理當局定期覆核該項撥備是否恰當地反映了由於現在和過去開採煤礦而導致的環境費用(附註36)。管理當局根據政府最新政策及以往的經驗來釐定預提土地塌陷、復原、重整及環保費用。

## 5. 關鍵會計判斷及估計不確定因素的主要來源(續)

### 商譽的減值

在決定商譽是否要減值時，需要估計商譽分攤至現金產生單位後的使用價值。商譽按使用價值的計算需要本集團估計通過現金產生單位所產生的未來現金流和貼現率以計算現值。未來的現金流是根據過去的業績及對市場發展的預期，包括但不限於新型冠狀病毒疫情的影響來估計的。由於目前環境不明朗，估計的現金流量及貼現率受較高程度的估計不確定因素影響。當實際的未來現金流量低於預期時，可能會產生重大減值虧損。

上述各現金產生單位於預算期內之現金流量預測系基於該等期間內之收入預算、預期毛利率及相同之原材料價格上揚估算。現金流入／流出預測是根據過往經驗及管理層對市場發展之預測來估計。

於2021年12月31日，商譽賬面值為人民幣1,720,498,000元(2020年：人民幣1,754,149,000元)。截至2021年12月31日止年度，本集團已確認商譽減值虧損約人民幣8,197,000元(2020年：零)。本集團商譽減值虧損的詳情載於附註27。

### 物業、機器及設備及無形資產估計的減值

物業、機器及設備及無形資產按成本減累計折舊及減值(如有)列賬。在決定資產是否減值時，本集團須作出判斷及估計，特別是評估：(1)是否有可能影響資產價值的事件發生或任何跡象；(2)資產的賬面值是否可以由可收回金額支持，如果是使用價值，則是基於持續使用資產而估計的未來現金流的淨現值；及(3)估計可收回金額時應用的適當關鍵假設，包括現金流預測及適當的貼現率。當無法估計個別資產的可收回金額時，本集團估計該資產所屬的現金產生單位的可收回金額。

未來的現金流是根據過去的業績及對市場發展的預期，包括但不限於新型冠狀病毒疫情的影響來估計的。由於目前的環境不明朗，估計的現金流量及貼現率受較高程度的估計不確定因素影響。改變假設和估計，包括現金流預測的貼現率或增長率，可能會對可收回金額產生重大影響。

於2021年12月31日，物業、機器及設備及無形資產的賬面值分別為人民幣75,270,589,000元及人民幣75,528,799,000元(2020年：人民幣65,516,221,000元及人民幣72,714,205,000元)。物業、機器及設備及無形資產的減值詳情分別於附註23及22披露。

### 5. 關鍵會計判斷及估計不確定因素的主要來源(續)

#### 勘探和評估支出

根據本集團之會計政策，勘探支出不會資本化。當集本團於很大程度上認為一個項目於商業層面上確定為可行時，並很大可能為本集團帶來經濟利益時，評估支出會實行資本化。

在某些情況，例如本集團總結評估支出早於批准發展時已滿足資產之確認條件。在這種情況下，如果本集團有充足信心評估項目於商業角度上具有高度可行性，即大於「較有可能」(大於50%的確定性)和少於「幾乎可以肯定」(少於90%的確定性)，則可就評估支出實行資本化。當決定是否具有高度可行性時，當中需要就所有相關因素進行重大判斷及評估，例如項目的性質及目的、項目現時階段、項目時間表、就項目的貼現值包括敏感性測試及關鍵假設的現時估計以及專案的主要風險。於決定發展前的開發支出也使用相同的資本化條件，即本集團有充足信心評估項目於商業角度上具有高度可行性。

根據國際財務報告準則第6號「礦產資源的勘探和評估支出」，評估支出的資本化條件於不同期間被一致採用。

期後的評估支出之賬面值的恢復取決於未開發項目是否成功開發或銷售。如項目未能證明其可行性，所有扣除減值後並不可恢復的相關支出，並會計入損益表。

#### 應收票據及應收賬款、其他應收款及長期應收款減值

應收票據及應收賬款、其他應收款及長期應收款減值撥備乃基於預期信貸虧損的假設。本集團於作出該等假設及選擇減值計算的輸入數據時已根據個別未償還應收賬款的日數、本集團歷史經驗及於各報告期末的前瞻性估計作出判斷。由於新型冠狀病毒疫情性質空前，其對本集團客戶的影響及其履行對本集團財務責任的能力難以預測。此等假設及估計的變動可能對評估結果產生重大影響，並可能需要於綜合損益表作額外減值開支。

於2021年12月31日，應收票據及應收賬款賬面值約為人民幣13,602,107,000元(2020年：人民幣7,291,455,000元)，經扣除累計減值虧損約人民幣506,032,000元(2020年：人民幣501,078,000元)。

於2021年12月31日，其他應收款賬面值約為人民幣10,740,558,000元(2020年：人民幣8,546,526,000元)，經扣除累計減值虧損約人民幣2,826,470,000元(2020年：人民幣2,336,746,000元)。



5. 關鍵會計判斷及估計不確定因素的主要來源(續)

應收票據及應收賬款、其他應收款及長期應收款減值(續)

於2021年12月31日，長期應收款賬面值約為人民幣7,788,444,000元(2020年：人民幣6,483,853,000元)，經扣除累計減值虧損約人民幣345,851,000元(2020年：人民幣336,756,000元)。

### 6. 分部資料

本集團主要從事採礦業。本集團同時從事煤炭鐵路運輸業務。本公司目前在中國尚無直接出口權，所有出口銷售必須通過國家煤炭工業進出口總公司（「煤炭進出口公司」）、五礦貿易有限責任公司（「五礦貿易公司」）及／或山西煤炭進出口公司（「山西煤炭公司」）進行出口銷售。本公司出口銷售的最終客戶由本公司、煤炭進出口公司、五礦貿易公司及／或山西煤炭公司共同決定。本集團境外子公司的開採權不受限制。本公司部分的子公司及聯營企業在中國境內從事採礦機械製造及貿易以及內河及內湖運輸業務以及提供金融服務。鑒於此等業務的相關銷售總額、業績及資產（現時計入採礦業務分部）對本集團並無重大影響，並未於該等財務報表中呈列此等業務的單獨分部資料。在2016年收購兗礦東華重工有限公司（「東華重工」）後，本集團同時還從事製造綜合煤炭開採及挖掘設備。此外，本公司若干子公司從事生產甲醇以及其他化工類產品，以及提供熱力與電力，於去年分類為「甲醇、電力及供熱」業務，自2020年底，本集團自2020年底起將業務擴展至製造及銷售不同類別的化工產品，並於本年度成為新呈報分部「化工產品」。因此，就截至2020年12月31日止年度披露的資料已予重新呈列。

下列披露的總收入與主營業務收入（收入合計）一致。

出於管理目的，本集團現時分為五個營運分別－採礦業務、智慧物流、電力及供熱業務、裝備製造及化工產品。該等分部為本集團報告其分部資料的基礎。

主要的經營活動如下：

採礦業務	地下及露天煤炭開採、洗選加工及銷售，和鉀礦勘探
智慧物流	提供鐵路運輸服務
電力及供熱業務	提供電力和相關供熱業務
裝備製造	綜合煤炭開採和挖掘設備的製造
化工產品	生產及銷售化工產品

報告分部採用的會計政策與附註4中所述的本集團會計政策相同。分部業績反映了在未分攤行政管理費用、董事工資、享有聯營及合營企業利潤的份額、利息收入、利息費用和所得稅費用之前，各分部賺取的利潤。向主要的經營決策者報告時採用此方法，以使用於資源分配和分部業績評估。

## 6. 分部資料(續)

截至2021年及2020年12月31日止年度的未分攤公司收益，主要包括輔助材料銷售收入、雜項收入及其他公司收入。

截至2021年及2020年12月31日止年度的未分攤公司費用，主要包括銀行費用、工資和其他員工福利、雜項稅費、雜項費用及其他公司費用。

在2021年及2020年12月31日的未分攤公司資產主要包括銀行存款、證券投資、遞延稅項資產、雜項資產及其他公司資產。

在2021年及2020年12月31日的未分攤公司負債主要包括借款、應付股息、遞延稅項負債、雜項負債及其他公司負債。

### (a) 分部收入及業績

上述業務的分部資料如下：

	截至2021年12月31日止年度							
	採礦業務 人民幣千元	智慧物流 人民幣千元	電力及 供熱業務 人民幣千元	裝備製造 人民幣千元	化工產品 人民幣千元	未分攤 人民幣千元	對銷 人民幣千元	合併 人民幣千元
分部收入								
外部	83,796,609	337,560	2,699,299	380,133	21,402,046	-	-	108,615,647
分部間	9,635,532	49,000	-	1,065,352	11,567,155	-	(22,317,039)	-
合計	93,432,141	386,560	2,699,299	1,445,485	32,969,201	-	(22,317,039)	108,615,647
	截至2021年12月31日止年度							
業績	採礦業務 人民幣千元	智慧物流 人民幣千元	電力及 供熱業務 人民幣千元	裝備製造 人民幣千元	化工產品 人民幣千元	未分攤 人民幣千元	對銷 人民幣千元	合併 人民幣千元
分部業績	26,126,065	102,762	(621,668)	70,444	5,592,449	-	-	31,270,052
未分攤公司費用	-	-	-	-	-	-	-	(6,643,385)
未分攤公司收益	-	-	-	-	-	-	-	1,595,067
利息收入	-	-	-	-	-	-	-	1,318,283
應佔聯營企業業績	30,055	50,689	96,249	-	-	1,633,553	-	1,810,546
應佔合營企業業績	257,580	-	-	-	-	-	-	257,580
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	(5,319,334)
除稅前利潤							-	24,288,809
所得稅支出							-	(5,469,609)
本年利潤							-	18,819,200

# 第十一節 綜合財務報表

## 6. 分部資料(續)

### (a) 分部收入及業績(續)

	截至2020年12月31日止年度(重列)							合併 人民幣千元
	採礦業務 人民幣千元	智慧物流 人民幣千元	電力及 供熱業務 人民幣千元	裝備製造 人民幣千元	化工產品 人民幣千元	未分攤 人民幣千元	對銷 人民幣千元	
分部收入								
外部	65,419,830	377,800	743,109	149,289	2,432,992	-	-	69,123,020
分部間	1,827,549	50,590	383,640	806,431	-	-	(3,068,210)	-
合計	67,247,379	428,390	1,126,749	955,720	2,432,992	-	(3,068,210)	69,123,020

分部間銷售是根據政府有關部門預先確定的單價計算的。

	截至2020年12月31日止年度(重列)							合併 人民幣千元
	採礦業務 人民幣千元	智慧物流 人民幣千元	電力及 供熱業務 人民幣千元	裝備製造 人民幣千元	化工產品 人民幣千元	未分攤 人民幣千元	對銷 人民幣千元	
業績								
分部業績	11,502,529	152,106	30,857	4,950	209,276	-	-	11,899,718
未分攤公司費用	-	-	-	-	-	-	-	(6,802,868)
未分攤公司收益	-	-	-	-	-	-	-	3,016,091
利息收入	-	-	-	-	-	-	-	1,003,656
應佔聯營企業業績	471,974	37,803	36,216	-	-	882,526	-	1,428,519
應佔合營企業業績	(305,733)	-	-	-	-	-	-	(305,733)
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	(2,867,029)
除稅前利潤								7,372,354
所得稅支出								(1,815,033)
本年利潤								5,557,321

截至2021年及2020年12月31日止年度之收入指國際財務報告準則第15號範圍內之客戶合約的收入。

分拆客戶合約的收入(按確認時間劃分)

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
收入確認時間		
於某個時間點	108,615,647	69,123,020



# 第十一節 綜合財務報表

## 6. 分部資料(續)

### (c) 其他分部資料

	截至2021年12月31日止年度						
	採礦業務 人民幣千元	智慧物流 人民幣千元	電力及 供熱業務 人民幣千元	裝備製造 人民幣千元	化工產品 人民幣千元	公司 人民幣千元	合併 人民幣千元
資本增加	11,039,786	22,534	26,630	1,191	232,960	89	11,323,190
新增聯營企業投資	14,470	24,000	-	12,000	-	98,000	148,470
無形資產攤銷	2,276,318	-	8,572	100	645,257	153	2,930,400
物業、機器及設備之折舊	5,329,953	34,031	102,242	367,458	2,023,926	454	7,858,064
使用權資產折舊	223,921	32,853	15,541	3,532	63,428	-	339,275
減值虧損(撥回)：							
- 存貨	(40,443)	-	-	-	-	-	(40,443)
- 應收票據及應收賬款淨額	13,504	-	-	-	-	-	13,504
- 其他應收款淨額	533,674	-	-	-	-	-	533,674
- 長期應收款	15,915	-	-	-	-	-	15,915
- 無形資產	428,378	-	-	-	-	-	428,378
- 物業、機器及設備	49,658	-	-	-	-	-	49,658
- 商譽	8,197	-	-	-	-	-	8,197
在建工程撤銷	633,626	-	-	-	-	-	633,626

	截至2020年12月31日止年度						
	採礦業務 人民幣千元	智慧物流 人民幣千元	電力及 供熱業務 人民幣千元	裝備製造 人民幣千元	化工產品 人民幣千元	公司 人民幣千元	合併 人民幣千元
資本增加	94,141,309	62,018	22,846	772	729,606	94,255	95,050,806
新增聯營企業投資	-	-	-	-	-	4,185,045	4,185,045
無形資產攤銷	2,327,121	-	10,624	3,614	12,265	153	2,353,777
物業、機器及設備之折舊	4,974,565	29,647	85,234	396,520	454,325	421	5,940,712
使用權資產折舊	229,008	5,372	1,678	3,501	875	-	240,434
減值虧損：							
- 存貨	47,300	-	-	-	-	-	47,300
- 應收票據及應收賬款淨額	55,348	-	-	-	-	-	55,348
- 其他應收款淨額	909,628	-	-	-	-	-	909,628
- 長期應收款	27,735	-	-	-	-	-	27,735
議價購買收益	(864,883)	-	-	-	-	-	(864,883)
重新合併Watagan的虧損	6,844,010	-	-	-	-	-	6,844,010
重新計量聯營企業收益	(1,664,006)	-	-	-	-	-	(1,664,006)
重新計量Moolarben收購的收益	(3,233,058)	-	-	-	-	-	(3,233,058)

## 6. 分部資料(續)

### 地域資料

下表列示有關地理位置的資料。外部客戶銷售收入的地理位置是以提供服務或運送貨物的目的地作根據。指定非流動資產的地理位置是以資產所位於的地點(物業、機器及設備)、以被分配至營運的地點(無形資產及商譽)及以營運的地點(聯營企業及合營企業投資)作根據。

客戶合約的收入的地域資料列示如下：

	外部銷售收入 截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
中國(所在地)	79,998,314	52,701,471
澳洲	4,165,272	3,192,398
其他	24,452,061	13,229,151
總計	108,615,647	69,123,020

指定非流動資產的地域資料(註釋)列示如下：

	非流動資產 於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
中國(所在地)	157,361,235	156,181,336
澳洲	42,898,964	49,036,602
加拿大	1,816,487	1,848,839
非流動資產總值	202,076,686	207,066,777

註釋：非流動資產(不包含證券投資、長期應收款、應收特許權使用費、投資按金與遞延稅項資產)。

## 第十一節 綜合財務報表

### 7. 煤炭銷售總額

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
國內煤炭銷售總額	55,842,467	50,363,876
國外煤炭銷售總額	27,954,142	15,055,954
	83,796,609	65,419,830

### 8. 銷售及服務成本

銷售及服務成本包括：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
工資及員工福利	7,948,401	6,636,346
物業、機器及設備折舊	7,197,871	4,765,342
使用權資產折舊	242,906	190,313
採礦權攤銷	2,793,383	2,306,036



## 9. 銷售、一般及行政費用

銷售、一般及行政費用包括：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
工資及員工福利	3,743,296	3,477,437
無形資產攤銷	137,017	47,741
物業、機器及設備折舊	660,193	657,527
使用權資產折舊	96,369	50,121
存貨減值虧損	37,649	47,300
應收票據及應收賬款減值虧損淨額	13,504	55,348
預付款及其他應收款減值虧損淨額(附註1)	533,674	909,628
長期應收款的減值虧損淨額	15,915	27,735
無形資產減值虧損淨額(附註2)	428,378	-
物業、機器及設備減值虧損	49,658	-
在建工程撇銷	633,626	-
商譽減值虧損	8,197	-
聯營企業權益減值虧損	-	6,158
出售物業、機器及設備虧損	-	68,130
透過損益按公允價值列賬的金融資產的公允價值變動虧損淨額	142,558	70,557
應收特許權使用費公允價值變動虧損	-	45,938

附註1：扣除年內收回的過往已撇銷之不可收回應收款項約人民幣55,000元(2020年：無)。

附註2：扣除年內在建工程減值虧損撥回約人民幣61,675,000元(2020年：無)。

## 10. 其他收入及收益

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
材料配件銷售利潤	89,191	2,258,248
利息收入	1,318,283	1,003,656
應收特許權使用費公允價值變動收益	16,762	-
透過損益按公允價值列賬的金融資產公允價值變動收益	60	340
重新計量一間聯營企業收益(註47C)	-	1,664,006
政府補貼(註a)	169,279	332,786
收購及重新計量Moolarben的收益	-	3,233,058
收購子公司時議價購買收益	-	864,883
出售物業、機器及設備收益淨額	57,596	-
出售無形資產收益	14,317	-
投資物業公允價值變動收益	24,963	128,268
存貨減值虧損撥回	78,092	-
匯兌收益淨額	449,397	203,176
其他	502,380	613,139
	2,720,320	10,301,560

註：

a 政府補貼主要包括對本集團運作的資助，而以上資助的所需條件已經全部達到。

## 第十一節 綜合財務報表

### 11. 融資成本

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
利息費用：		
— 銀行及其他借款	5,652,715	3,218,624
— 租賃負債	57,841	74,084
	5,710,556	3,292,708
減：資本化利息支出至在建工程	(391,222)	(425,679)
	5,319,334	2,867,029

年內之資本化借貸成本乃於一般借貸組中產生，並以合資格資產開支之資本化年利率由4.11%至6% (2020年：4.35%至6%) 計算。

### 12. 所得稅費用

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
所得稅：		
本期稅項*	6,434,967	2,935,191
遞延稅項(附註41)	(965,358)	(1,120,158)
	5,469,609	1,815,033

\* 包括本期稅項支出人民幣4,819,560,000元及遞延所得稅支出人民幣1,615,407,000元。

除若干中國子公司享有15%的優惠稅率外，本公司及其中國子公司需就應納稅利潤按統一所得稅稅率25%繳付所得稅(2020年：25%)。

其他司法權區稅項乃按相關司法權區規定的稅率計算。

## 12. 所得稅費用(續)

根據綜合損益表年內稅項支出總額與利潤的差異調節如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
除稅前利潤	24,288,809	7,372,354
中國標準所得稅率	25%	25%
應用於除稅前利潤之標準所得稅率	6,072,202	1,843,089
調整項目：		
就稅務目的不可減免支出的稅務影響	574,925	1,798,728
使用過往年度未確認之稅項虧損	(61,874)	(128,091)
其他稅務司法權區不同稅率之稅務影響	(1,094,435)	(615,186)
應佔聯營企業及合營企業的業績的稅務影響	(517,032)	(280,697)
資產計稅基礎變動(附註)	(23,954)	(953,894)
尚未確認的稅項虧損之稅務影響	519,777	15,504
其他	-	135,580
所得稅	5,469,609	1,815,033
實際所得稅率	22.52%	24.62%

附註：該金額指過往年度收購兗煤澳洲有關達成稅基的稅項利益。

## 13. 除稅前利潤

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
除稅前利潤乃扣除以下各項後達致：		
無形資產攤銷	2,930,400	2,353,777
物業、機器及設備之折舊	7,858,064	5,940,712
使用權資產折舊	339,275	240,434
核數師酬金	16,011	16,830
員工成本，包括董事、董事長、監事及高級管理人員酬金	9,138,402	9,046,429
退休福利計劃供款(包含於上述員工成本)	2,590,152	2,255,140
以股份為基礎的付款開支(包含於上述員工成本)	19,349	24,557
確認為支出之存貨成本	19,544,126	25,197,475
研究開發費	1,139,629	508,617

## 第十一節 綜合財務報表

### 14. 董事、董事長、監事及高級管理人員之酬金及最高薪五名人士之薪酬

#### 董事、董事長、監事及高級管理人員酬金

董事及董事長的薪酬，根據上市規則、香港公司條例第383(1)條及公司(披露董事利益資料)規例第2部份披露如下：

	袍金 人民幣千元	截至2021年12月31日止年度 薪金、津貼及 其他實物福利 人民幣千元	退休福利 計劃供款 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>獨立非執行董事</b>				
田會	150	-	-	150
朱利明	150	-	-	150
蔡昌	150	-	-	150
潘昭國	150	-	-	150
	<b>600</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>600</b>
<b>執行董事</b>				
吳向前 <sup>2</sup>	-	-	-	-
肖耀猛 <sup>1</sup>	-	1,155	181	1,336
黃霄龍 <sup>1</sup>	-	386	58	444
趙青春	-	1,080	169	1,249
賀敬 <sup>2</sup>	-	1,011	156	1,167
王若林	-	1,006	157	1,163
祝慶瑞 <sup>1</sup>	-	-	-	-
劉健 <sup>7</sup>	-	1,247	194	1,441
	<b>-</b>	<b>5,885</b>	<b>915</b>	<b>6,800</b>
<b>董事長</b>				
李希勇 <sup>*3</sup>	-	-	-	-
李偉 <sup>*1</sup>	-	-	-	-

14. 董事、董事長、監事及高級管理人員之酬金及最高薪五名人士之薪酬(續)

董事、董事長、監事及高級管理人員酬金(續)

	截至2021年12月31日止年度			總計 人民幣千元
	袍金 人民幣千元	薪金、津貼及 其他實物福利 人民幣千元	退休福利 計劃供款 人民幣千元	
<b>監事</b>				
周鴻*	-	-	-	-
顧士勝 <sup>2*</sup>	-	-	-	-
朱昊 <sup>1*</sup>	-	-	-	-
鄧輝 <sup>4</sup>	-	760	118	878
李士鵬*	-	-	-	-
秦言坡*	-	-	-	-
蘇力	-	1,009	158	1,167
鄭凱 <sup>5</sup>	-	806	129	935
	-	2,575	405	2,980
<b>其他管理人員</b>				
靳慶彬 <sup>6</sup>	-	792	125	917
張傳昌	-	1,024	160	1,184
王春耀 <sup>8</sup>	-	1,026	160	1,186
王鵬 <sup>9</sup>	-	747	117	864
田兆華	-	590	91	681
張磊	-	2,361	-	2,361
張延偉 <sup>10</sup>	-	188	28	216
劉強 <sup>11</sup>	-	1,058	165	1,223
宮志傑	-	1,165	183	1,348
李偉清 <sup>12</sup>	-	941	147	1,088
李偉 <sup>6</sup>	-	909	143	1,052
	-	10,801	1,319	12,120
<b>合計</b>	<b>600</b>	<b>19,261</b>	<b>2,639</b>	<b>22,500</b>

以上執行董事、董事長及其他高級管理人員酬金作為彼等對本公司及本集團作出之管理行政服務。

以上獨立非執行董事及監事酬金作為本公司董事／監事所作出之服務。

## 第十一節 綜合財務報表

### 14. 董事、董事長、監事及高級管理人員之酬金及最高薪五名人士之薪酬(續)

#### 董事、董事長、監事及高級管理人員酬金(續)

\* 母公司承擔該等董事及監事之酬金，且概無分配彼等之酬金至本集團之合理基準。

- 1 於2021年8月20日就職
- 2 於2021年8月20日離任
- 3 於2021年4月10日辭世
- 4 於2021年11月30日就職
- 5 於2021年11月30日離任
- 6 於2021年7月30日離任
- 7 於2021年2月20日離任
- 8 於2021年11月21日離任
- 9 於2021年8月9日離任
- 10 於2021年7月30日就職
- 11 於2021年9月29日就職
- 12 於2021年12月1日就職

	截至2020年12月31日止年度			總計 人民幣千元
	袍金 人民幣千元	薪金、津貼及 其他實物福利 人民幣千元	退休福利 計劃供款 人民幣千元	
<b>獨立非執行董事</b>				
戚安邦 <sup>1</sup>	75	-	-	75
孔祥國 <sup>1</sup>	75	-	-	75
田會 <sup>2</sup>	75	-	-	75
朱利明 <sup>2</sup>	75	-	-	75
蔡昌	150	-	-	150
潘昭國	150	-	-	150
	600	-	-	600
<b>執行董事</b>				
吳向前	-	1,146	180	1,326
郭軍 <sup>1</sup>	-	402	61	463
李偉 <sup>3</sup>	-	715	111	826
趙青春	-	891	139	1,030
賀敬 <sup>2</sup>	-	920	144	1,064
王若林 <sup>2</sup>	-	1,059	166	1,225
郭德春 <sup>1</sup>	-	793	123	916
劉健	-	995	156	1,151
	-	6,921	1,080	8,001
<b>董事長</b>				
李希勇*	-	-	-	-

14. 董事、董事長、監事及高級管理人員之酬金及最高薪五名人士之薪酬(續)

董事、董事長、監事及高級管理人員酬金(續)

	截至2020年12月31日止年度			總計 人民幣千元
	袍金 人民幣千元	薪金、津貼及 其他實物福利 人民幣千元	退休福利 計劃供款 人民幣千元	
<b>監事</b>				
張寧 <sup>1</sup>	-	325	-	325
周鴻*	-	-	-	-
顧士勝*	-	-	-	-
蔣慶泉 <sup>1</sup>	-	667	103	770
孟慶建* <sup>1</sup>	-	-	-	-
李士鵬 <sup>2</sup>	-	-	-	-
秦言坡 <sup>2</sup>	-	568	87	655
蘇力 <sup>4</sup>	-	563	87	650
鄭凱	-	545	84	629
	-	2,668	361	3,029
<b>其他管理人員</b>				
王富奇 <sup>8</sup>	-	946	148	1,094
趙洪剛 <sup>8</sup>	-	952	149	1,101
靳慶彬	-	889	139	1,028
張傳昌 <sup>6</sup>	-	1,353	213	1,566
王春耀 <sup>6</sup>	-	1,175	185	1,360
王鵬 <sup>6</sup>	-	731	114	845
田兆華 <sup>7</sup>	-	618	96	714
張磊 <sup>5</sup>	-	327	-	327
宮志傑	-	953	149	1,102
	-	7,944	1,193	9,137
<b>合計</b>	<b>600</b>	<b>17,533</b>	<b>2,634</b>	<b>20,767</b>

以上執行董事、董事長及其他高級管理人員酬金作為彼等對本公司及本集團作出之管理行政服務。

以上獨立非執行董事及監事酬金作為本公司董事／監事所作出之服務。

## 第十一節 綜合財務報表

### 14. 董事、董事長、監事及高級管理人員之酬金及最高薪五名人士之薪酬(續)

#### 董事、董事長、監事及高級管理人員酬金(續)

\* 母公司承擔該董事及監事之酬金，且概無分配彼等之酬金至本集團之合理基準。

<sup>1</sup> 於2020年6月18日離任

<sup>2</sup> 於2020年6月19日就職

<sup>3</sup> 於2020年9月3日離任

<sup>4</sup> 於2020年6月17日就職

<sup>5</sup> 於2020年3月27日就職

<sup>6</sup> 於2020年4月22日就職

<sup>7</sup> 於2020年12月9日就職

<sup>8</sup> 於2020年4月22日離任

#### 僱員酬金

截至2021年12月31日止年度，本集團內最高薪酬五名人士之中包括三名董事(2020年：一名)。其余兩名(2020年：四名)最高薪酬人士之酬金如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
薪金、津貼及其他實物利益	10,356	22,014
退休福利計劃供款	222	267
酌情花紅	7,971	4,129
	18,549	26,410

彼等之薪酬屬於下列範圍：

	截至12月31日止年度	
	2021年	2020年
3,000,001港元至3,500,000港元	-	1
4,500,001港元至5,000,000港元	1	-
6,500,001港元至7,000,000港元	-	1
7,000,001港元至7,500,000港元	-	1
12,000,001港元至12,500,000港元	-	1
16,500,001港元至17,000,000港元	1	-
	2	4



## 14. 董事、董事長、監事及高級管理人員之酬金及最高薪五名人士之薪酬(續)

### 僱員酬金(續)

截至2021年及2020年12月31日止年度內，概無董事、董事長、監事、高級管理人員以及最高薪五名人士放棄任何酬金。本集團並無向任何董事、監事、管理團隊或最高薪五名人士支付任何酬金作為加入本集團的獎勵或作為離職補償。

## 15. 於年內確認為分派的股息

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
2020年年終之股息，每股人民幣1.00元 (2020年：2019年年終之股息，每股人民幣0.58元)	4,874,184	2,818,800

根據2021年6月18日舉行的股東週年大會，股東通過並向本公司股東派發截至2020年12月31日止年度年終股息每股人民幣1.00元。

董事會建議宣派截至2021年12月31日止年度之年終股息每股人民幣1.6元(含稅)及特別股息每股人民幣0.4元(含稅)。股息的宣佈及派發須由本公司股東於應屆股東週年大會上批准。

## 16. 每股盈利

計算截至2021年12月31日止年度的每股攤薄盈利乃基於本公司股東應佔年內利潤，並就一間非全資子公司的攤薄股份獎勵計劃的影響作出調整。截至2020年12月31日止年度，並無就分佔一間子公司業績作出調整，因為具有反攤薄的影響。

截至2021年12月31日止年度，計算每股攤薄盈利的普通股數目為計算每股基本盈利的年內已發行普通股加權平均數，並就本公司股票期權的潛在普通股之影響作出調整。截至2020年12月31日止年度，本公司未行使股票期權的假定行使價高於股份平均市價，因此，計算每股攤薄盈利並未假設行使本公司股票期權。

## 第十一節 綜合財務報表

### 16. 每股盈利(續)

計算每股基本及攤薄盈利乃基於以下數據：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>盈利</b>		
母公司股東應佔年內利潤，用於計算每股基本盈利 根據一間子公司盈利的攤薄對分佔該公司利潤作出調整	16,941,435 (9,984)	6,318,000 -
就每股攤薄盈利而言的盈利	16,931,451	6,318,000
	股份數目(千股)	
	2021年	2020年
<b>股份</b>		
計算每股基本盈利使用的已發行普通股加權平均數	4,870,572	4,883,878
攤薄潛在普通股的影響：		
股票期權	13,212	-
計算每股攤薄盈利使用的普通股加權平均數	4,883,784	4,883,878

### 17. 銀行存款和現金、已抵押定期存款和限定用途的現金

銀行存款按照每年0.30%至1.61%的市場利率計息(2020年：0.30%至1.75%)。

於報告日，限定用途的現金主要指根據國家安全生產監督管理局關於安全工作要求就安全生產已付銀行承兌票據按金及發行銀行票據的保證金(年利率為市場利率0.30%至0.42%(2020年：0.30%至0.42%))。

已抵押定期存款，用作抵押以獲得若干銀行授予本集團的銀行貸款及融資，其固定年利率為0.55%至3.10%(2020年：0.55%至3.10%)。

18. 應收票據及應收賬款

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
應收賬款(按攤銷成本)	6,684,333	4,479,924
減：減值虧損	(505,005)	(500,704)
應收票據(透過其他全面收益按公允價值列賬)	6,179,328	3,979,220
減：減值虧損	(1,027)	(374)
應收票據及應收賬款淨值總額	13,602,107	7,291,455

應收票據表示銷售完成後由本集團客戶簽發並授權本集團向銀行或其他機構收取款項的書面憑證。應收票據期限為6個月且不帶利息。

於2021年12月31日，來自與客戶所訂立合約產生之應收票據及應收賬款總額為約人民幣14,108,139,000元(2020年：人民幣7,792,533,000元)。

本集團根據不同客戶的信用狀況，一般向客戶提供不超過180天的信用期。

以下為於報告期末根據發票日期(與各收入確認日期相近)呈列的應收票據及應收賬款(扣除減值撥備)的賬齡分析：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
0-90天	9,051,257	4,016,269
91-180天	2,253,293	1,499,849
181-365天	1,681,701	1,260,276
1年以上	615,856	515,061
	13,602,107	7,291,455

在接納新客戶之前，本集團會評估潛在客戶的信用質量並確定信用期。給予客戶的信用期會每年覆核。

本集團按相等於全期預期信貸虧損的金額計量應收票據及應收賬款的虧損撥備。作為本集團信貸風險管理的一環，本集團透過債務人的賬齡集中評估其部分客戶的減值，該等客戶包括大量具有共同風險特徵的小客戶，而該風險特徵代表客戶根據合約條款悉數付款的能力。

對於應收該等具有良好信貸記錄及極少拖欠付款記錄的大型及國有企業的應收賬款約人民幣950,356,000元(2020年：人民幣841,712,000元)，本公司董事認為，該等應收賬款於2021年12月31日並無預期信貸虧損。

## 第十一節 綜合財務報表

### 18. 應收票據及應收賬款(續)

下表提供有關基於2021年及2020年12月31日撥備矩陣個別或集中評估的應收客戶(大型及國有企業除外)票據及賬款的信貸風險及預期信貸虧損資料。

於2021年12月31日	平均 預期虧損率 %	賬面總值 人民幣千元	虧損撥備 人民幣千元
應收賬款—集中評估			
—1年內	0.10	4,855,350	4,829
—1至2年	2.90	204,480	5,938
—2至3年	5.85	97,001	5,677
—超過3年	100	44,422	44,422
應收賬款—單獨評估	83.37	5,201,253 532,724	60,866 444,139
應收票據	0.01	5,733,977 7,423,806	505,005 1,027
		13,157,783	506,032
於2020年12月31日	平均 預期虧損率 %	賬面總值 人民幣千元	虧損撥備 人民幣千元
應收賬款—集中評估			
—1年內	0.12	2,735,982	3,196
—1至2年	5.36	197,509	10,594
—2至3年	12.33	91,337	11,264
—超過3年	68.34	120,750	82,515
應收賬款—單獨評估	79.80	3,145,578 492,634	107,569 393,135
應收票據	0.01	3,638,212 3,312,609	500,704 374
		6,950,821	501,078

估計虧損率乃基於債務人於預期年期的過往觀察所得的違約率估計，並按毋需花費過多成本或精力可取得的前瞻性資料調整。管理層定期審閱分組，以確保有關指定債務人的相關資料更新。

倘應收賬款逾期超過4年，則予以撇銷，且不受執行工作規限。本集團並無持有任何抵押品作為抵押。於截至2021年12月31日止年度，應收賬款約人民幣8,550,000元(2020年：人民幣36,601,000元)已撇銷。

## 18. 應收票據及應收賬款(續)

如下為2021年及2020年應收票據及應收賬款減值虧損的分析：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
於1月1日結餘	501,078	482,331
無法收回需撤銷款項	(8,550)	(36,601)
本年計提	17,620	201,740
已轉回的減值虧損	(4,116)	(146,392)
於12月31日結餘	506,032	501,078

於2021年12月31日計入應收票據及應收賬款的餘額為約人民幣1,623,629,000元(2020年：人民幣1,333,173,000元)，已抵押作為本集團獲授借款及銀行融資的擔保。

## 19. 應收特許權使用費

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
於1月1日	1,107,497	1,143,090
已收現金	(17,346)	(72,890)
匯兌重新調整	(87,029)	83,235
公允價值變動	16,762	(45,938)
於12月31日	1,019,884	1,107,497
呈列為：		
流動部份	105,829	97,935
非流動部份	914,055	1,009,562
	1,019,884	1,107,497

於收購格羅斯特時同時獲得的Middlemount Joint Venture營運的中山礦按離岸價(平艙費在內)銷售4%的特許權使用費作為收購的一部份。此金融資產被確定為使用期限的特許權，其使用期限為中山礦之營運期限並以公允價值為基礎進行測量。

應收特許權使用費是根據管理層的預期未來現金流量於每個報告日重新測量記錄在損益表。預計將在未來12個月內收到的金額將於流動部份列示，超過12個月的預期未來現金流量歸納為非流動部份。公允價值變動計入其他收入及收益(2020年：銷售、一般及行政開支)。

## 第十一節 綜合財務報表

### 20. 存貨

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
在產品	657,250	1,183,686
產成品	2,980,568	1,422,740
甲醇	3,637,818	2,606,426
配套材料、備件及小型工具	267,362	271,890
煤產品	1,908,706	2,123,520
鐵礦	1,919,885	1,262,798
其他	72,944	845,384
	-	3,615
	7,806,715	7,113,633

年內，已計提存貨撥備人民幣37,649,000元(2020年：人民幣47,300,000元)，而已撥回撥備人民幣78,092,000元(2020年：零)。

### 21. 預付賬款和其他應收款

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
提供予供應商的墊款	4,920,798	3,395,275
減：提供予供應商的墊款減值虧損(附註(i))	(30,397)	-
	4,890,401	3,395,275
預付搬遷費	3,499,399	3,194,472
其他稅項	1,130,985	1,548,713
應收貸款(附註(ii))	7,788,118	4,392,950
應收利息	43,265	123,615
其他	5,735,645	6,366,707
減：其他應收款減值虧損	(2,826,470)	(2,336,746)
	20,261,343	16,684,986

(i) 於2021年及2020年提供予供應商的墊款減值虧損分析如下：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
於1月1日之結餘	-	-
年內計提	30,397	-
於12月31日之結餘	30,397	-

對於賬齡超過4年的墊付款，管理層在覆核該應收對象的信用及應收賬款性質後，認為不可收回的，將對其進行撇銷。

21. 預付賬款和其他應收款(續)

(ii) 應收貸款按年利率3.5%至4.05%(2020年：3.48%至4.35%)計息並須於自報告期末起計12個月內償還。

本集團根據信貸風險等級框架確認其他應收款的全期預期信貸虧損及12個月預期信貸虧損如下：

於2021年12月31日	平均 預期虧損率 %	賬面總值 人民幣千元	虧損撥備 人民幣千元
其他應收款－履約	8.58	11,748,551	1,007,993
其他應收款－違約	100.00	1,818,477	1,818,477
		13,567,028	2,826,470
於2020年12月31日	平均 預期虧損率 %	賬面總值 人民幣千元	虧損撥備 人民幣千元
其他應收款－履約	6.76	9,166,442	619,916
其他應收款－違約	100.00	1,716,830	1,716,830
		10,883,272	2,336,746

其他應收款減值虧損變動如下：

	全期預期 信貸虧損－ 無信貸減值 人民幣千元	全期預期 信貸虧損－ 信貸減值 人民幣千元	總計 人民幣千元
2020年1月1日	200,543	1,226,575	1,427,118
本年計提	419,373	490,255	909,628
2020年12月31日及2021年1月1日	619,916	1,716,830	2,336,746
本年計提	388,077	166,943	555,020
已撥回減值虧損	—	(51,688)	(51,688)
撤銷為不可收回的減值	—	(13,608)	(13,608)
2021年12月31日	1,007,993	1,818,477	2,826,470

## 第十一節 綜合財務報表

### 22. 無形資產

	礦儲量 人民幣千元	礦資源(勘探 及評估資產) 人民幣千元	鉀礦探礦權 人民幣千元	技術 人民幣千元	水資源使用權 人民幣千元	其他 人民幣千元	合計 人民幣千元
<b>成本</b>							
於2020年1月1日	56,206,336	4,201,947	1,323,628	245,364	305,083	1,759,880	64,042,238
匯兌調整	780,861	73,494	684	3,300	4,246	3,963	866,548
增加	21,046	-	-	-	-	26,862	47,908
收購子公司	21,492,469	-	-	455,182	453,017	10,759	22,411,427
出售	-	-	-	(744)	-	-	(744)
於2020年12月31日及2021年1月1日	78,500,712	4,275,441	1,324,312	703,102	762,346	1,801,464	87,367,377
匯兌調整	(2,630,657)	(219,562)	(2,017)	(9,858)	(19,507)	(13,927)	(2,895,528)
增加	7,282,300	-	-	119,178	28,511	9,671	7,439,660
轉撥自在建工程	810,916	-	-	146,237	86,000	-	1,043,153
出售	(1,296,710)	-	-	-	(41,886)	(948)	(1,339,544)
於2021年12月31日	82,666,561	4,055,879	1,322,295	958,659	815,464	1,796,260	91,615,118
<b>攤銷及減值</b>							
2020年1月1日	11,783,533	129,182	-	31,920	17,129	121,905	12,083,669
匯兌調整	213,114	-	-	-	-	3,356	216,470
本年計提	2,306,036	-	-	18,007	3,625	26,109	2,353,777
出售	-	-	-	(744)	-	-	(744)
於2020年12月31日及2021年1月1日	14,302,683	129,182	-	49,183	20,754	151,370	14,653,172
匯兌調整	(741,836)	-	-	(4,930)	-	(11,263)	(758,029)
本年計提	2,793,383	-	-	101,112	8,757	27,148	2,930,400
出售	307,898	-	-	120,480	-	-	428,378
損益中已確認減值虧損	(1,162,488)	-	-	-	(4,265)	(849)	(1,167,602)
於2021年12月31日	15,499,640	129,182	-	265,845	25,246	166,406	16,086,319
<b>賬面值</b>							
於2021年12月31日	67,166,921	3,926,697	1,322,295	692,814	790,218	1,629,854	75,528,799
於2020年12月31日	64,198,029	4,146,259	1,324,312	653,919	741,592	1,650,094	72,714,205

採礦權(礦儲量)均以單位產量法攤銷。

當儲備可合理證明可用作商業用途時，礦資源重新分類為礦儲量。其按成本將減值呈列。

鉀礦探礦權按勘探進度重新分類至礦資源或礦儲量。因技術尚未達至可商業化應用，故未予以攤銷。技術當中包括了專利權並以直線法按10年可使用期限攤銷。



## 22. 無形資產(續)

水資源使用權按礦山服務年限權攤銷。如相關地段尚未進行開採及於水資源之連接工程還沒完成，將不予以攤銷。

其他無形資產主要為容量置換權，以直線法於合約期攤銷。

本年度採礦權的攤銷費用人民幣2,793,383,000元(2020年：人民幣2,306,036,000元)已包括在銷售及服務成本中。本年度其他無形資產的攤銷費用人民幣137,017,000元(2020年：人民幣47,741,000元)包括在銷售、一般及行政費用中。

截至2021年及2020年12月31日止年度，就出現減值跡象的現金產生單位而言，其可收回金額採用使用價值釐定。

使用價值採用貼現現金流模型確定。在這模式下主要假設中最敏感的包括：

- 煤價
- 外幣匯率(如適用)
- 生產和資本成本
- 貼現率
- 煤炭儲量和資源

在確定每個主要假設的數值時，管理層使用了外部信息和利用了外部顧問和／或本集團內部專家的專業知識去驗證企業的特定假設，例如煤資源和儲備。

生產和資本成本建基於本集團對區域性環境，現有機器及設備的狀態和未來的生產水平的評估。這些數據皆從本集團在日常業務執行的內部維護預算，五年業務計劃，礦模式的壽命，礦計劃的壽命和項目評估取得。

本集團應用稅前貼現率介乎8%至12%(2020年：8%至12%)去折算預計現金流。應用在未來現金流預測的稅前貼現率表示了市場對金錢的時間價值和資產的特定風險的未調整比率。這個比率也和本集團在日常業務執行的五年業務計劃，礦模式的壽命和項目評估所應用的比率一致。

截至2021年12月31日止年度，已確認減值虧損人民幣428,378,000元(2020年：零)。

# 第十一節 綜合財務報表

## 23. 物業、機器及設備

	澳洲之無 使用期限土地 人民幣千元	房屋建築物 人民幣千元	鐵路建築物 人民幣千元	礦井建築物 人民幣千元	廠房、 機器及設備 人民幣千元	運輸設備 人民幣千元	合計 人民幣千元
<b>成本</b>							
於2020年1月1日	1,119,108	7,220,926	5,608,189	20,586,876	40,141,329	2,696,758	77,373,186
匯兌重新調整	35,796	54,289	-	271,085	471,652	(9)	832,813
增加	-	499,881	350,349	373,535	1,881,549	132,267	3,237,581
收購子公司	374,244	4,800,155	5,495,069	1,919,396	8,539,630	247,782	21,376,276
自在建工程轉入	39,637	349,855	90,379	553,232	1,245,944	16,248	2,295,295
轉入投資物業	-	(520,852)	-	-	-	-	(520,852)
出售	-	(161,617)	(23,873)	(72,913)	(1,255,516)	(99,480)	(1,613,399)
於2020年12月31日及2021年1月1日	1,568,785	12,242,637	11,520,113	23,631,211	51,024,588	2,993,566	102,980,900
匯兌重新調整	(123,500)	(91,374)	-	(903,268)	(1,465,392)	(5)	(2,583,539)
增加	-	57,964	1,145,312	648,489	2,380,969	261,643	4,494,377
自在建工程轉入	-	1,471,325	2,086,418	453,862	7,775,913	2,626,709	14,414,227
自投資物業轉入	-	-	-	-	1,129,357	-	1,129,357
出售	-	(474,234)	(277,702)	(335,411)	(1,262,072)	(1,836,936)	(4,186,355)
於2021年12月31日	1,445,285	13,206,318	14,474,141	23,494,883	59,583,363	4,044,977	116,248,967
<b>累計折舊及減值</b>							
於2020年1月1日	-	2,382,502	3,136,000	6,864,977	17,982,384	2,011,873	32,377,736
匯兌重新調整	-	13,429	-	84,618	295,144	63	393,254
本年計提	-	281,435	308,378	249,950	4,938,085	162,864	5,940,712
出售時抵銷	-	(93,746)	(1,665)	(68,455)	(1,005,894)	(77,263)	(1,247,023)
於2020年12月31日及2021年1月1日	-	2,583,620	3,442,713	7,131,090	22,209,719	2,097,537	37,464,679
匯兌重新調整	-	(46,455)	-	(319,441)	(953,534)	(4)	(1,319,434)
本年計提	-	378,425	621,414	1,300,611	4,511,604	1,046,010	7,858,064
自使用權資產轉入	-	-	-	-	227,371	-	227,371
損益中已確認減值虧損	-	-	-	-	44,758	4,900	49,658
出售時抵銷	-	(370,130)	(117,592)	(114,727)	(1,161,903)	(1,537,608)	(3,301,960)
於2021年12月31日	-	2,545,460	3,946,535	7,997,533	24,878,015	1,610,835	40,978,378
<b>賬面值</b>							
於2021年12月31日	1,445,285	10,660,858	10,527,606	15,497,350	34,705,348	2,434,142	75,270,589
於2020年12月31日	1,568,785	9,659,017	8,077,400	16,500,121	28,814,869	896,029	65,516,221

## 23. 物業、機器及設備(續)

除了無使用期限土地外，物業、機器及設備折舊估計可使用年限如下：

房屋建築物	10至30年
鐵路建築物	10至25年
廠房、機器及設備	2.5至25年
運輸設備	6至40年

運輸設備包括船隻和碼頭建築物，分別按照6年和40年估計可使用年限折舊。

礦井建築物包括主要的和輔助的礦架，地下通道。礦井建築物根據其設計的生產量和對應的採礦權期限按照單位產量計算折舊。

於2021年12月31日，賬面金額約為人民幣2,596,741,000元(2020年：人民幣2,623,374,000元)的物業、機器及設備已被用作抵押以取得本集團銀行借款。

截至2021年12月31日止年度，已確認減值虧損人民幣49,658,000元(2020年：無)。

## 24. 租賃

### (i) 使用權資產

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
房屋建築物	3,932	5,113
土地使用權	3,686,271	3,621,137
廠房、機器及設備	243,613	1,739,249
於12月31日	3,933,816	5,365,499

於2021年12月31日，約人民幣3,686,271,000元(2020年：人民幣3,621,157,000元)的使用權資產指位於中國的土地使用權。

此外，本集團擁有房屋建築物、廠房、機器及設備租賃安排。租期一般介乎兩至五年。

就租用若干生產設備的租賃安排而言，本集團可選擇於租期結束時以名義金額購入生產設備。本集團的責任以出租人對該租賃已出租資產的業權作抵押。

截至2021年12月31日止年度使用權資產增加人民幣478,422,000元(2020年：人民幣1,575,553,000元)，乃由於土地使用權、廠房、機器及設備的新租賃安排。

截至2021年12月31日止年度，使用權資產人民幣901,986,000元(扣除累計折舊人民幣227,371,000元)轉撥至物業、機器及設備。

截至2021年12月31日止年度，本集團提早終止若干租賃及取消確認使用權資產人民幣616,616,000元(2020年：人民幣15,767,000元)。

## 第十一節 綜合財務報表

### 24. 租賃(續)

#### (ii) 租賃負債

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
非即期	915,911	1,634,000
即期	184,117	955,963
	<b>1,100,028</b>	<b>2,589,963</b>
根據租賃負債應付款	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
一年內	184,117	955,963
一年後但於兩年內	404,095	500,000
兩年後但於五年內	511,816	1,134,000
	<b>1,100,028</b>	<b>2,589,963</b>
減：於12個月內到期結算之金額(列於流動負債項下)	<b>(184,117)</b>	<b>(955,963)</b>
於12個月後到期結算之金額	<b>915,911</b>	<b>1,634,000</b>

截至2021年12月31日止年度，本集團就租賃廠房、機器及設備訂立若干新租賃協議，並確認租賃負債人民幣478,422,000元(2020年：人民幣1,575,553,000元)。

截至2021年12月31日止年度，本集團提早終止若干租賃及取消確認租賃負債人民幣616,616,000元(2020年：人民幣15,767,000元)。

#### (iii) 於損益確認的金額

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
使用權資產折舊開支	339,275	240,434
租賃負債之利息開支	57,841	74,084
與短期租賃有關的開支	219,616	205,436

#### (iv) 其他

於截至2021年12月31日止年度，租賃之現金流出總額為人民幣1,643,505,000元(2020年：人民幣718,695,000元)。

25. 投資物業

	人民幣千元
公允價值	
於2020年1月1日	-
轉自物業、機器及設備	520,852
收購子公司	740,043
於損益確認的公允價值增加	128,268
於2020年12月31日及2021年1月1日	1,389,163
於損益確認的公允價值增加	24,963
於2021年12月31日	1,414,126

本集團的所有投資物業均位於中國內地。

本集團投資物業於2021年12月31日的公允價值乃根據與本集團並無關連的獨立合資格專業估值師山東中新資產評估有限公司於該日進行的估值得出。

估值乃參考類似地點及條件的類似物業的交易價格及租金的市場憑證而得出。估值方法及假設的詳情於下文討論。在估計該物業的公允價值時，該物業的最高及最佳用途是其現有用途。

根據公允價值計量輸入值的可觀察程度，對本集團初始確認後按公允價值計量的投資性房地產按公允價值等級劃分為第三級的分析，以及如何得出估值和使用重大不可觀察輸入值的資料如下：

	公允價值層級	於2021年12月31日的 公允價值	估值技術及關鍵 輸入值	重大不可觀察 輸入值	不可觀察輸入值範疇	重大不可觀察輸入值 與公允價值的關係
商業投資物業	第三級	人民幣1,414,126,000元 (2020年：人民幣1,389,163,000元)	市場比較法 — 參照近期可比物業 的銷售價格，並根 據時間、規模和地 點進行調整。	經調整市價	每平方米人民幣13,000元 至人民幣54,000元 (2020年：人民幣11,000元 至人民幣52,000元)	經調整市價越高，公 允價值越高

## 第十一節 綜合財務報表

### 26. 在建工程

	人民幣千元
成本	
於2020年1月1日	16,288,401
匯兌重新調整	20,818
增加	2,462,361
收購子公司	4,159,674
轉入至物業、機器及設備	(2,295,295)
於2020年12月31日及2021年1月1日	20,635,959
匯兌重新調整	(61,987)
增加	7,427,668
轉入至物業、機器及設備	(14,414,227)
轉入至無形資產	(1,043,153)
撇銷虧損	(633,626)
於2021年12月31日	11,910,634

截至2021年12月31日止年度，資本化利息開支為人民幣391,222,000元(2020年：人民幣425,679,000元)。2021年用於釐定資本化金額的年利率為4.11%至6%(2020年：4.35%至6%)。

### 27. 商譽

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
賬面淨值		
於1月1日	1,754,149	1,655,090
增加	-	90,426
本年減值	(8,197)	-
匯兌重新調整	(25,454)	8,633
於12月31日	1,720,498	1,754,149

27. 商譽(續)

業務合併產生的商譽在收購時會被分配到預計能享用業務合併所帶來協同效益的各相關現金產生單位。商譽的賬面金額分配如下：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
煤炭開採業務：		
－濟二礦	10,106	10,106
－山東兗煤航運有限公司	10,046	10,046
－荷澤	35,645	35,645
－山西集團	145,613	145,613
－兗煤資源	275,830	307,756
－新泰克	18,619	20,344
－普力馬煤炭及西農木炭	11,579	12,652
－鑫泰	653,837	653,837
－北宿礦及楊村礦	712,214	712,214
煤炭鐵路運輸業務		
－鐵路資產	97,240	97,240
電力及供熱業務		
－華聚能源	239,879	239,879
機械加工業務		
－東華重工	409,204	409,204
其他		
－兗礦財務	16,966	16,966
－東方盛隆	14,859	14,859
－上海東江	75,567	75,567
減值虧損	(1,006,706)	(1,007,779)
	1,720,498	1,754,149

### 27. 商譽(續)

管理層以個別業務單位為基礎對業務表現進行審查。尤其是，各煤礦被視為獨立的現金產生單位。

對於商譽的減值測試，現金產生單位的可收回金額按使用價值計算法確定。使用價值採用貼現現金流模型確定。於預算期內的現金流量預測是基於預算期內預算收入和預期毛利率和原材料價格上漲作為假設。預測現金流入／流出是以過去業績和管理層對市場發展的期望來制定。未來現金流在很大程度上取決於不可觀察之投入值，當中包括預測銷售量和預測銷售價格。

在釐定各主要投入值時，管理層使用外來的信息及利用本集團內專家和外部顧問的專業知識來進行驗證，如礦儲量及礦資源的特定假設。此外，在預計未來煤炭價格，本集團在確定其煤炭價格預測時從多個外部可識別來源接收長期煤炭價格數據，並按特定的煤質因素作調整。長期匯率的預測是基於外部可識別來源。生產和資本成本的預測是基於本集團估計的地質條件，現有廠房及設備的階段及未來的生產水平。此信息是從內部預算，五年業務計劃以及本集團在日常業務過程中進行礦山模型和項目評價的獲得。

現金流模型是基於管理層批准之5年期財務預算，假設稅前折現率為8%至12%(2020年：8%至12%)。它代表一個市場在考慮到貨幣的時間價值和資產特定風險應用的估計利率。本集團獲取的外部可識數據證實了這一假設。對於採礦業務單位，可收回金額亦取決於礦山的估計壽命，介乎4至40年(2020年：4至40年)。其計算依據是本集團對每個礦區、礦山儲量和礦產資源的年度煤炭產量的預測。對於非煤炭業務，增長率乃基於相關行業的增長率預測得，不超過相關行業的平均長期增長率。管理層決定毛利率的主要依據是現金產生單位過往表現及管理層對市場發展的預期。

現金流超過5年期間的推斷採用零增長計算。管理層相信，該等假設的任何合理可能變動不會導致上述各現金產生單位的賬面值超過其可收回金額。

已就截至2021年12月31日止年度確認商譽減值虧損約人民幣8,197,000元(2020年：無)。



## 28. 於聯營企業的權益

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
對聯營企業的投資成本	13,420,755	13,488,495
除股息後之應佔收購後之利潤及其他全面收益	6,073,473	5,097,819
	19,494,228	18,586,314
減：減值	(6,158)	(6,158)
賬面值	19,488,070	18,580,156

主要聯營企業的資料如下：

聯營企業名稱	成立及 經營地點	持有之股份類別	主要業務	於12月31日持有權益	
				2021年	2020年
華電鄒縣發電有限公司(「華電鄒縣」)(附註(i))	中國	註冊資本	經營電力生產	30%	30%
山東聖楊木業有限公司	中國	註冊資本	經營物料銷售及原材料進出口	39.77%	39.77%
濟寧市潔美新型牆材有限公司	中國	註冊資本	經營銷售煤矸石燒結磚	20%	20%
上海中期期貨有限公司	中國	註冊資本	期貨交易及諮詢	33%	33%
齊魯銀行股份有限公司(「齊魯銀行」)	中國	註冊資本	經營財務管理	7.80%	8.67%
內蒙古伊泰呼准東鐵路有限公司(「伊泰」)	中國	註冊資本	鐵路建設及運輸	18.94%	18.94%
兗礦售電有限公司	中國	註冊資本	售電	25%	25%
Port Waratah Coal Services Ltd (「PWCS」)	澳洲	普通股	提供煤炭應收、配煤、煤炭堆存 及裝船服務	30%	30%
浙商銀行(附註ii)	中國	註冊資本	經營財務管理	4.39%	4.39%
臨商銀行(附註ii)	中國	註冊資本	經營財務管理	18.33%	19.75%
山東兗煤物業服務有限公司(「兗煤物業服務」)	中國	註冊資本	物業管理，花園綠化工程，污水處理 及租賃房屋代理服務	35%	35%

以上所有聯營企業均以權益法於綜合財務報表入賬。除本公司間接持有的伊泰、兗礦售電有限公司、PWCS、兗煤物業服務及臨商銀行外，所有聯營企業均由本公司直接持有。以上就PWCS披露的所持權益為本集團透過兗煤澳洲持有的股權。

- (i) 華電鄒縣為本集團的策略夥伴。
- (ii) 經考慮1)由於股權非常分散，本集團的擁有權權益較其他股東更為重要；2)向聯營企業董事會委任／提名董事的代表身份或權利；及3)參與決策程序(包括股息及其他分派)的權利後，即使其擁有不足20%擁有權權益及投票權，本集團認為其擁有實際能力對聯營企業行使重大影響力。

## 第十一節 綜合財務報表

### 28. 於聯營企業的權益(續)

除齊魯銀行及浙商銀行外，所有聯營企業均為無市場報價的私營公司。於2021年12月31日，本集團持有的齊魯銀行及浙商銀行股份於2021年12月31日之公允價值分別約為人民幣1,993,846,000元(2020年：人民幣1,125,558,000元)及人民幣2,517,109,000元(2020年：人民幣2,969,930,000元)。

有關本集團主要聯營企業的財務資料概要載列如下：

	華電鄒縣		伊泰	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
流動資產	639,987	197,241	366,450	259,714
非流動資產	4,255,667	4,136,538	11,430,673	11,860,438
流動負債	(1,705,899)	(696,226)	(834,980)	(636,532)
非流動負債	(100,000)	(100,000)	(2,145,521)	(2,947,669)
收入	3,851,174	3,277,387	1,756,821	1,552,250
本年利潤	(308,971)	154,252	267,547	199,592
年內其他全面(支出)收益	-	-	(13,915)	(3,775)
年內全面(支出)收益總額	(308,971)	154,252	267,547	195,817
年內本集團攤分及從聯營企業已收股息	41,648	14,782	-	-

	陝西未來能源	銀行	
	2020年* 人民幣千元	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
流動資產	不適用	122,472,285	100,630,247
非流動資產	不適用	6,976,171	7,314,639
流動負債	不適用	(115,683,464)	(96,109,135)
非流動負債	不適用	(3,636,690)	(3,258,793)
收入	9,334,720	3,431,663	2,862,288
年內利潤	2,020,361	430,308	456,117
年內其他全面收益	(3,896)	16,893	-
年內全面收益總額	2,016,465	447,201	456,117
年內本集團攤分及從聯營企業已收股息	-	-	-

\* 該金額指由2020年1月1日至未來能源成為本集團子公司的日期止的金額。

28. 於聯營企業的權益(續)

有關主要聯營企業於綜合財務報表中確認於聯營企業的權益之賬面值與上文概述的財務資料對賬：

	華電鄒縣		伊泰	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
於聯營企業的權益的賬面值	926,926	1,056,529	2,166,466	2,115,793
	未來能源		臨商銀行	
	2020年 人民幣千元	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
本集團於聯營企業的權益的賬面值	不適用	2,144,613	2,337,259	

附註：齊魯銀行及浙商銀行分別是在全國中小企業股份轉讓系統及香港聯交所交易的上市公司。彼等是本集團的重要聯營企業。由於齊魯銀行截至2020年12月31日止年度的經審計業績在批准本綜合財務報表時尚未公開，故無法呈報齊魯銀行的相關財務資料。此外，本公司董事認為，浙商銀行並無披露財務資料，在可公開獲得其財務資料前，披露浙商銀行財務資料將提供齊魯銀行財務資料的概約範圍。

非個別重大之齊魯銀行、浙商銀行及其他聯營企業的綜合資料：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
本集團應佔利潤及全面收益總額*	1,570,510	606,163
本集團於聯營企業的權益之累計賬面值*	14,250,065	13,070,575

\* 包括齊魯銀行及浙商銀行的一部分。

## 第十一節 綜合財務報表

### 29. 於合營企業的權益

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
應佔淨資產	661,077	445,411

合營企業名稱	成立及 經營地點	持有之股份類別	主要業務	於12月31日			
				2021年		2020年	
				投票權	持有權益	投票權	持有權益
Australian Coal Processing Holdings Pty Ltd (i)	澳洲	普通股	投資控股	50%	90%	50%	90%
Middlemount Joint Venture (i)	澳洲	普通股	煤炭採掘及銷售	50%	50%	50%	50%
聖地芬雷選煤工程技術(天津)有限公司	中國	註冊資本	深加工技術諮詢服務	50%	50%	50%	50%

以上合營企業均以權益法於綜合財務報表入賬。所有合營企業均為私營企業且對本集團並不個別重大。

附註(i)： 以上披露的所持有權益指本集團透過兗煤澳洲持有的權益。

### 30. 於共同經營的權益

主要共同經營的資料如下：

共同經營名稱	成立及 經營地點	主要業務	於12月31日	
			2021年 持有權益	2020年 持有權益
Boonal共同經營	澳洲	提供煤炭運輸道路及鐵路裝卸設施服務	50%	50%
Moolarben共同經營	澳洲	露天煤礦和井工煤礦的開發和運營	95%	95%
Hunter Valley Australia Operation	澳洲	地下煤礦	51%	51%
Warkworth Coal Sales Pty Ltd	澳洲	露天煤礦的開發和運營	84.5%	84.5%
Mount Thorley合營企業	澳洲	露天煤礦的開發和運營	80%	80%

上列共同經營全部以非法團形式成立及運作及由本公司間接持有。上文所披露的所持權益指兗煤澳洲持有的權益。

## 31. 長期應收款

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>流動資產</b>		
— 應收貸款(i)	1,472,349	1,838,191
— 減：已確認減值虧損	(26,997)	(74,668)
	<b>1,445,352</b>	<b>1,763,523</b>
<b>非流動資產</b>		
— 給一間合營企業的貸款(ii)	688,253	676,085
— 應收貸款(i)	4,494,533	2,548,321
— 其他(iii)	1,479,160	1,758,013
— 減：已確認減值虧損(iii)	(318,854)	(262,089)
	<b>6,343,092</b>	<b>4,720,330</b>
	<b>7,788,444</b>	<b>6,483,853</b>

(i) 應收貸款按年利率3.5%至6.7% (2020年：5.22%至7.5%) 計息，並由借款人的機器作抵押。

(ii) 給合營企業的貸款指對Middlemount Joint Venture 的無抵押免息貸款148,908,000澳元(約等於人民幣688,253,000元) (2020年：134,778,000澳元(約等於人民幣676,085,000元))，有關貸款於報告期末起12個月內尚未需要償還。

於截至2021年及2020年12月31日止年度，釐定該等資產的預期信貸虧損時，本公司董事已考慮從可查閱的市場數據獲取的交易對手的過往違約經驗、財務狀況，並考慮外部實際及預測經濟資料(如適用)預測債務人所在行業的未來前景，該等金融資產各自虧損評估時間範圍內的違約概率以及各情況下的違約虧損的估計。

於當前報告期內評估其他應收款虧損撥備時，估計技術或作出的重大假設並無變動。

## 第十一節 綜合財務報表

### 31. 長期應收款(續)

長期應收款的總值分析如下：

	12個月預期 信貸虧損 人民幣千元	全期預期 信貸虧損 人民幣千元	全期預期 信貸虧損－ 信貸減值 人民幣千元	總額 人民幣千元
於2021年12月31日的總值				
－良好	5,938,131	－	－	5,938,131
－可疑	－	2,096,949	－	2,096,949
－違約	－	－	99,215	99,215
	5,938,131	2,096,949	99,215	8,134,295
於2020年12月31日的總值				
－良好	4,193,113	－	－	4,193,113
－可疑	－	2,546,889	－	2,546,889
－違約	－	－	80,607	80,607
	4,193,113	2,132,520	420,309	6,820,609

本年長期應收款減值撥備的變動如下：

	12個月預期 信貸虧損 人民幣千元	全期預期 信貸虧損 人民幣千元	全期預期 信貸虧損－ 信貸減值 人民幣千元	總額 人民幣千元
於2020年1月1日	132,540	92,591	83,891	309,022
本年計提	20,354	35,841	131,754	187,949
已轉回的減值虧損	(22,871)	(89,087)	(48,256)	(160,214)
於2020年12月31日及2021年1月1日	130,023	39,345	167,389	336,757
本年計提	2,709	85,977	26,600	115,286
已轉回的減值虧損	(27,840)	(15,868)	(55,663)	(99,371)
匯兌重新調整	－	－	(6,821)	(6,821)
於2021年12月31日	104,892	109,454	131,505	345,851

### 32. 證券投資

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
透過損益按公允價值列賬之金融資產 非上市股本證券，以公允價值計量(i)	494,188	429,587
透過其他全面收益按公允價值列賬之金融資產 於上交所上市的股本證券，以公允價值計量(ii)	349	386
非上市股本證券，以公允價值計量(i)	99,646	14,640
	99,995	15,026
	594,183	444,613

- (i) 非上市股權投資指於在中國成立的私營實體發行的非上市股本證券中的投資。該等於權益工具的部分投資約人民幣99,646,000元(2020年：人民幣14,640,000元)並非持作交易，而為持有作中長期策略投資。因此，本公司董事已選擇指定該等於權益工具的投資為透過其他全面收益按公允價值列賬，原因為彼等認為於損益確認該等投資公允價值的短期波動與本集團長期持有該等投資及從長遠上變現其潛在表現之策略不一致。

餘下投資約人民幣494,188,000元(2020年：人民幣429,587,000元)重新分類及計量為透過損益按公允價值列賬計量。

- (ii) 於2021年及2020年12月31日，在上海證券交易所(「上交所」)上市的股本證券投資按公允價值列賬，乃根據活躍市場的市場報價確定。

### 33. 分類為持作出售資產

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
持作出售土地	7,904	8,578

於2021年及2020年12月31日，餘額為持有以供日後於澳洲出售的永久產權非礦業用地。

### 34. 應付票據及應付賬款

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
應付賬款	12,305,428	11,930,944
應付票據	10,690,495	9,881,190
	22,995,923	21,812,134

## 第十一節 綜合財務報表

### 34. 應付票據及應付賬款(續)

以下為報告日期的應付票據及應付賬款根據發票日期的賬齡分析：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
0至90天	13,690,406	16,753,871
91至180天	3,174,587	1,593,665
181至365天	2,976,175	1,494,061
1年以上	3,154,755	1,970,537
	<b>22,995,923</b>	<b>21,812,134</b>

應付賬款及應付票據的信用期平均為90天，本集團已制定金融風險管理制度以保證所有的應付賬款在信用規劃內。

### 35. 其他應付款及預提費用及合約負債

#### 其他應付款及預提費用

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
應計工資	2,192,628	1,751,767
其他應交稅金	2,283,635	728,787
應付購買物業、機器及設備及工程物料款	42,443	48,429
已收押金	581,020	558,707
已收客戶有關融資業務的按金	24,890,403	18,699,588
應付利息	883,232	1,625,981
應付股息	13,940	15,422
應付有關收購子公司／聯營企業賬款	493,741	11,590,710
其他	5,266,247	6,780,934
	<b>36,647,289</b>	<b>41,800,325</b>

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
合約負債	<b>4,982,639</b>	<b>3,176,540</b>

合約負債包括就交付貨品收取的墊款及就提供運輸服務收取的墊款。合約負債增加與銷售交易增加一致及於2021年本集團收到更多按金。

於截至2021年12月31日止年度確認並計入2020年12月31日合約負債的收入於本年度為人民幣3,058,759,000元(2020年：人民幣2,599,694,000元)。概無確認有關去年完成的履約責任的收入。



## 36. 土地塌陷、復原、重整及環保費用撥備

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
於1月1日的結餘	3,423,249	2,042,722
匯兌調整	(271,506)	72,231
本年額外計提	1,647,343	328,410
收購子公司	-	1,063,914
動用撥備	(139,963)	(84,028)
於12月31日的結餘	4,659,123	3,423,249
如下列示：		
即期部份	966,925	13,129
非即期部份	3,692,198	3,410,120
	4,659,123	3,423,249

土地塌陷、復原、重整及環保費用撥備是由本集團管理層按最佳的估計而確定的。然而，關於現在的開採活動對土地及環境的影響在將來展現出來，相關費用的估計將可能在近期予以變動。

## 37. 撥備

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
即期撥備		
— 接受或支付撥備(附註(i))	16,222	39,353
— 有償合約撥備(附註(ii))	36,473	21,761
	52,695	61,114
非即期撥備		
— 接受或支付撥備(附註(i))	46,505	68,079
— 有償合約撥備(附註(ii))	162,044	214,470
— 僱員福利(附註(iii))	501,671	504,040
— 其他	405,619	261,191
	1,115,839	1,047,780
	1,168,534	1,108,894

## 第十一節 綜合財務報表

### 37. 撥備(續)

附註：

- (i) 接受或支付撥備乃因去年業務合併而產生，指對港口及鐵路合約的預計工業產能過剩作出的評估。已就貼現估計工業產能過剩確認撥備。撥備於工業產能過剩變現期間撥回至損益。
- (ii) 有償合約撥備指對按低於市價的價格供應煤炭的煤炭供應及運輸協議作出的評估。已就合約價格與市價之間的貼現估計方差確認撥備。撥備具有有限年期，並於合約年內撥回至損益。
- (iii) 餘額主要包括長期僱員權利及其他僱員獎勵的撥備。

### 38. 借款

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>流動負債</b>		
銀行借款		
— 無抵押借款(i)	12,027,818	12,456,628
— 有抵押借款(ii)	5,520,592	12,249,127
擔保票據(iii)	7,656,980	6,676,371
	25,205,390	31,382,126
<b>非流動負債</b>		
銀行借款		
— 無抵押借款(i)	25,303,593	17,677,720
— 有抵押借款(ii)	22,712,798	17,235,721
擔保票據(iii)	14,138,800	16,011,427
公司債券(iv)	9,968,200	9,955,950
其他無抵押借款(v)	3,646,508	—
其他有抵押借款(vi)	2,424,808	—
	78,194,707	60,880,818
<b>總借款額</b>	<b>103,400,097</b>	<b>92,262,944</b>

## 38. 借款(續)

(i) 無抵押借款的還款期如下：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
1年以內	12,027,818	12,456,628
1年至2年	6,188,377	6,871,720
2年以上至5年	17,415,216	7,806,000
5年以上	1,700,000	3,000,000
	<b>37,331,411</b>	<b>30,134,348</b>

於2021年12月31日，無抵押借款包括短期借款總金額為約人民幣12,027,818,000元(2020年：人民幣11,888,900,000元)，按年利率3.55%至8%(2020年：年利率3.55%至4.35%)計息。於2020年12月31日，短期借款包括外幣借款約人民幣562,728,000元(86,245,000美元)，按4.00%至5.00%計息。

本集團的長期借款約為人民幣25,303,593,000元(2020年：人民幣17,677,720,000元)，按年利率3.70%至5.9%(2020年：年利率3.70%至5.9%)計息。

(ii) 有抵押借款的還款期如下：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
1年以內	5,520,592	12,249,127
1年至2年	4,197,253	3,357,546
2年以上至5年	16,120,408	11,875,108
5年以上	2,395,137	2,003,067
合計	<b>28,233,390</b>	<b>29,484,848</b>

### 38. 借款(續)

(ii) 有抵押借款的還款期如下：(續)

於2021年12月31日，兗煤澳洲的有抵押借款約為人民幣7,543,696,000元(約1,183,195,000美元)(2020年：人民幣10,119,253,000元(約1,553,695,000美元))。於2021年12月31日，該借款按三個月倫敦同業拆放利率(「倫敦銀行同業拆放利率」)加2.8%或三個月倫敦同業拆放利率加3.25%計算(2020年：按三個月倫敦同業拆放利率加3.1%或六個月倫敦同業拆放利率加2.75%計算)，年利率約3.05%至3.5%(2020年：4.8%)。

於2021年12月31日，兗煤國際的有抵押借款約為人民幣2,614,038,000元(約410,000,000美元)(2020年：人民幣3,523,446,000元(約540,000,000美元))，按年利率2%至2.05%(2020年：1.24%至2.2%)計算。

於2021年12月31日，普力馬煤炭有限公司及Premier Holdings Pty., Ltd.的有抵押借款約為人民幣135,937,000元(29,411,000澳元)(2020年：人民幣134,267,000元(26,766,000澳元))，按年利率8.7%(2020年：8.7%)計算。

除以上所述外，於2021年12月31日，本集團的有抵押借款約為人民幣17,939,719,000元(2020年：人民幣15,707,882,000元)，其中人民幣3,549,302,000元(約556,692,000美元)(2020年：人民幣4,301,459,000元(約659,237,000美元))以外幣計值。相關借款的利率按利率0.66%至8%(2020年：年利率0.72%至8%)計算。

於2021年及2020年12月31日，本集團若干借款乃透過抵押本集團於海外若干子公司及共同經營的權益獲得。

## 38. 借款(續)

(iii) 擔保票據詳細情況如下：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
1年內到期的人民幣擔保票據	6,994,200	4,496,625
1年內到期的美元擔保票據	662,780	2,179,746
1年以上至2年內到期的人民幣擔保票據	-	3,994,000
1年以上至2年內到期的美元擔保票據	3,174,896	678,328
2年以上至5年內到期的人民幣擔保票據	9,064,031	3,040,342
2年以上至5年內到期的美元擔保票據	1,899,873	8,298,757
	<b>21,795,780</b>	<b>22,687,798</b>

於2012年5月16日，本公司一間子公司發行總票面值1,000,000,000美元的美元擔保票據。於2021年12月31日，票面值為103,954,000美元(約人民幣662,780,000元)(2020年：103,954,000美元(約人民幣678,328,000元))的擔保票據將於2022年到期，按年利率5.730%計息。該等票據獲本公司無條件及不可撤銷的擔保。

於2012年，本公司經中國證監會批准，於中國境內公開發行人民幣票據，總票面值人民幣5,000,000,000元的票據配售予公眾人士及機構投資者。該人民幣票據將由母公司不可撤回及無條件擔保。於2021年12月31日，人民幣3,995,200,000元(2020年：人民幣3,994,000,000元)的人民幣票據將於2022年到期，按年利率4.95%計息。

於2014年，本公司經中國證監會批准，獲允許發行年利率為6.15%的十年限之人民幣票據，為人民幣3,050,000,000元。於2021年12月31日，十年限票據為人民幣3,044,342,000元(2020年：人民幣3,040,342,000元)。

於2018年，本公司發行兩期中期票據，票面值為人民幣4,500,000,000元，將於2021年到期，平均年利率介乎4.39%至4.89%。於2020年12月31日，中期票據餘額為人民幣4,496,625,000元。有關中期票據於年內悉數償還。

於2018年11月，本公司一間子公司發行總票面值335,000,000美元的美元擔保票據。於2020年12月31日，票面值為335,000,000美元(約人民幣2,179,746,000元)的擔保票據將於2021年到期，按年利率6%計息。該等票據由本公司無條件擔保。有關票據於年內悉數償還。

### 38. 借款(續)

(iii) 擔保票據詳細情況如下：(續)

於2020年，本公司發行3個月至9個月到期面值為人民幣5,500,000,000元的三期短期票據，平均年利率為1.80%至2.85%。於2020，票面值為人民幣5,500,000,000元的該等短期票據由本公司悉數贖回。

於2020年11月，本公司一間子公司發行總票面值500,000,000美元的美元擔保票據。於2021年12月31日，票面值為500,000,000美元(約人民幣3,174,896,000元)(2020年：500,000,000美元(約人民幣3,241,960,000元))的擔保票據將於2023年到期，按年利率3.5%計息。該等票據由兗煤澳洲無條件擔保。

於2020年12月16日，於2016年3月31日發行總票面值775,000,000美元的美元保證票據在重新合併Watagan時進行了合併(註47(B))。於2021年12月31日，票面值775,000,000美元(約人民幣5,056,797,000元)(2020年：775,000,000美元(約人民幣5,056,797,000元))的擔保票據將於2025年到期，年利率為7.5%。該等票據由兗煤澳洲無條件擔保。此外，票面值為775,000,000的該等擔保票據由兗煤澳洲悉數贖回。

於2021年5月，本公司發行總票面值人民幣3,000,000,000元的人民幣擔保票據。於2021年12月31日，票面值為人民幣2,993,133,000元的擔保票據按年利率3.74%計息，將於2024年到期。該等票據由本公司無條件擔保。

於2021年5月，本公司發行總票面值人民幣1,000,000,000元的人民幣擔保票據。於2021年12月31日，票面值為人民幣997,700,000元的擔保票據按年利率4.13%計息，將於2026年到期。該等票據由本公司無條件擔保。

於2021年7月，本公司發行總票面值人民幣2,000,000,000元的人民幣擔保票據。於2021年12月31日，票面值為人民幣2,028,856,000元的擔保票據按年利率3.80%計息，將於2026年到期。該等票據由本公司無條件擔保。

於2021年8月，本公司發行三批票面值為人民幣3,000,000,000元的短期票據，九個月到期，按年利率2.80%計息。於2021年12月31日，餘下中期票據金額約為人民幣2,999,000,000元。

於2021年11月，本公司一間子公司發行總票面值300,000,000美元的美元擔保票據。於2021年12月31日，票面值為300,000,000美元(約人民幣1,899,873,000元)的擔保票據按年利率2.90%計息，將於2024年到期。該等票據由本公司無條件擔保。

38. 借款(續)

(iv) 公司債券詳情如下：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
人民幣計值於2至5年償還的債券	2,993,600	2,987,850
人民幣計值於5年後償還的債券	6,974,600	6,968,100
	<b>9,968,200</b>	<b>9,955,950</b>

於2020年，本公司發行本金總額為人民幣10,000,000,000元的債券。第一期債券於2020年3月發行，本金總額為人民幣5,000,000,000元，分三個系列：(i)人民幣300,000,000元，期限為3年，年利率為2.99%；(ii)人民幣2,700,000,000元，期限為5年，年利率為3.43%；人民幣2,000,000,000元，期限為10年，年利率為4.29%。第二期債券於2020年10月發行，本金總額為人民幣5,000,000,000元，分兩個系列：(i)人民幣3,500,000,000元，期限為15年，年利率為3.89%；(ii)人民幣1,500,000,000元，期限為10年，年利率為4.27%。該等債券為無擔保債券。於2021年12月31日，該等債券尚未償還的本金額為人民幣10,000,000,000元(2020年：人民幣10,000,000,000元)。

(v) 其他無抵押借款詳情如下：

於2021年3月，兗煤澳洲自母公司借款775,000,000美元。於2021年12月31日，兗煤澳洲的無抵押借款為人民幣3,646,508,000元(約等於571,938,000美元)，按年利率4.65%計息。

(vi) 其他無抵押借款詳情如下：

於2021年12月31日，本集團的無抵押借款為人民幣2,424,808,000元，按年利率4.65%計息。

## 第十一節 綜合財務報表

### 39. 透過損益按公允價值列賬的金融資產／負債

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
流動資產		
非上市債務投資	150,481	50,356
流動負債		
未對沖衍生工具 －利息掉期	59,132	231,971

### 40. 長期應付款

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
應付無形資產(i)	3,551,724	2,455,642
應付非或有特許權使用費	27,601	41,379
其他	45,797	424,348
	3,625,122	2,921,369
就財務申報目的作出分析：		
即期部分	1,518	3,174
非即期部分	3,623,604	2,918,195
合計	3,625,122	2,921,369

附註：

- (i) 應付無形資產指收購採礦權的代價。該金額應由本集團於2019年至2049年分期支付。



#### 41. 遞延稅項

本集團的遞延稅項資產(負債)及其於兩個報告期之變動如下：

	透過其他 全面收益按 公允價值列賬 的金融資產 人民幣千元	採礦權 (礦儲量) 人民幣千元	暫時性差異 人民幣千元	稅項虧損 人民幣千元	現金流量 對沖儲備 人民幣千元	合計 人民幣千元
於2020年1月1日結餘	109	(5,424,815)	670,449	2,529,077	431,574	(1,793,606)
匯兌重新調整	-	(92,781)	23,728	59,387	58,817	49,151
收購子公司及業務合併	-	(5,326,410)	(85,893)	-	-	(5,412,303)
於其他全面收益中計入(扣除)	(3,069)	-	-	-	(382,248)	(385,317)
於綜合損益表中計入(扣除)	-	2,388,052	(1,472,653)	204,859	-	1,120,258
於2020年12月31日及2021年1月1日結餘	(2,960)	(8,455,954)	(864,369)	2,793,323	108,143	(6,421,817)
匯兌重新調整	-	378,024	(130,477)	(119,000)	(11,567)	116,980
於權益中扣除	-	-	(462,697)	-	-	(462,697)
於其他全面收益計入	229	-	-	-	18,411	18,640
於綜合損益表中計入(扣除)	-	459,291	(23,356)	(1,085,984)	-	(650,049)
於2021年12月31日結餘	(2,731)	(7,618,639)	(1,480,899)	1,588,339	114,987	(7,398,943)

暫時性差異主要為未支付的工資費用撥備，採礦權補償費撥備及土地塌陷、復原、重整及環保費用撥備等，亦包括澳洲一些已支付的費用如開採費及一些收入。

作財務申報用途的遞延稅項餘額的分析如下：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
遞延稅項資產	2,779,837	2,037,096
遞延稅項負債	(10,178,780)	(8,458,913)
	(7,398,943)	(6,421,817)

於報告日，本集團的未動用稅項虧損約為人民幣11,652百萬元(2020年：人民幣13,331百萬元)可用於抵銷未來利潤。本年度已確認人民幣4,861百萬元為遞延稅項資產的稅項虧損(2020年：人民幣2,793百萬元)。由於不可預期未來的利潤趨勢，約人民幣5,242百萬元(2020年：人民幣3,791百萬元)的稅項虧損未確認為遞延稅項資產。在尚未確認的稅項虧損中，虧損人民幣673百萬元、人民幣1,755百萬元、人民幣601百萬元、人民幣134百萬元及人民幣2,079百萬元(2020年：人民幣87百萬元、人民幣920百萬元、人民幣2,029百萬元、人民幣601百萬元及人民幣134百萬元)分別將於2022年、2023年、2024年、2025年及2026年(2020年：2021年、2022年、2023年、2024年及2025年)到期。

## 第十一節 綜合財務報表

### 41. 遞延稅項(續)

通過參考財務預算，管理層認為，在實現遞延稅項資產時，將有充足的未來利潤確認為稅項虧損。

### 42. 股東權益

#### 股本

本公司於報告日的股本結構如下：

	內資股A股	外資股H股	合計
<b>股數</b>			
於2020年1月1日	2,960,000,000	1,952,016,000	4,912,016,000
回購股份(附註i)	-	(52,016,000)	(52,016,000)
於2020年12月31日及2021年1月1日	2,960,000,000	1,900,000,000	4,860,000,000
於行使股票期權時發行股份(附註ii)	14,184,060	-	14,184,060
於2021年12月31日	2,974,184,060	1,900,000,000	4,874,184,060
	內資股A股 人民幣千元	外資股H股 人民幣千元	合計 人民幣千元
<b>註冊、發行及完全支付</b>			
於2020年1月1日	2,960,000	1,952,016	4,912,016
回購股份(附註i)	-	(52,016)	(52,016)
於2020年12月31日及2021年1月1日	2,960,000	1,900,000	4,860,000
於行使股票期權時發行股份(附註ii)	14,184	-	14,184
於2021年12月31日	2,974,184	1,900,000	4,874,184

每股面值為人民幣1元。

附註：

- (i) 截至2020年12月31日止年度，本公司回購52,016,000股自有股份。支付的總金額約為人民幣284,599,000元。
- (ii) 截至2021年12月31日止年度，於股票期權行使後，已發行每股面值人民幣1元的14,184,060股普通股。總代價約為人民幣128,461,000元，導致股本及股份溢價淨增加分別約為人民幣14,184,000元及人民幣114,277,000元。股票期權儲備已減少約人民幣31,347,000元，並已轉撥至股份溢價。

## 42. 股東權益(續)

### 儲備

#### 未來發展基金

根據中國法規，本公司、山西天池和荷澤每年要按開採原煤量每噸人民幣6元計提未來專項發展基金(鑫泰公司、鄂爾多斯、陝西未來能源及內蒙古礦業每噸人民幣10.5元計提)。該基金只能用於採礦業務的未來發展，不能分配給股東。

由2008年起，山西天池另需按開採原煤量每噸人民幣5元計提轉產發展資金。根據山西省政府的決定，由2013年8月1日起，山西省暫停計提轉產發展基金。

根據山東省財政廳，山東省人民政府國有資產監督管理委員會及山東省煤礦工業局規定，本公司需從2004年7月1日起另按每噸開採原煤量人民幣5元計提改革專項發展基金以用於礦井建設等相關的支出，此基金並不能分配給股東。自2008年1月1日起，不需要再計提改革專項發展基金。

根據國家安全生產監督管理局法規，本公司由2012年2月1日起調高開採原煤量每噸至人民幣15元(山西天池自2013年10月1日起調至人民幣30元；鑫泰公司、鄂爾多斯、陝西未來能源及內蒙古礦業自2012年2月1日起調至15元)計提改善生產環境及設備的安全性費用(「安全生產費用」)。以往年度本公司於實際購置固定資產或其他安全生產支出時才確認安全生產開支。由2008年起，本公司、荷澤、山西天池、鑫泰公司及鄂爾多斯於未來發展基金計提相關未使用安全生產費用。

根據國家安全生產監督管理局法規，本公司之子公司華聚能源、山西天浩及榆林需按照如下標準計提安全生產費用：全年實際銷售收入在人民幣1,000萬元及以下的，按4%提取；全年實際銷售收入在人民幣1,000萬元至人民幣1億元(含)的部分，按照2%提取；全年實際銷售收入在人民幣1億元至人民幣10億元(含)的部分，按0.5%提取；全年實際銷售收入在人民幣10億元以上的部分，按0.2%提取。

## 第十一節 綜合財務報表

### 42. 股東權益(續)

#### 儲備(續)

##### 法定盈餘公積

本公司及其中國境內的子公司需從利潤中提取10%作為法定盈餘公積(當該公積金餘額達到本公司註冊資本50%時候除外)，法定盈餘公積可作為以下之用途：

- 彌補以前年度虧損；或
- 轉增資本，該項舉措於股東大會透過決議案批准決定，同時法定公積金之餘額在此等轉增資本後之餘額，不應低於註冊資本的25%。

##### 保留盈利

根據本公司之公司章程，用於分配利潤按下列兩種準則計算後孰低者：(i)中國會計準則及法規，(ii)國際財務報告準則或本公司股票上市之所在地的會計政策。

於2021年12月31日，本公司可供分派儲備約為人民幣37,388,828,000元。

### 43. 永續資本證券

	本公司發行之 永續資本證券 人民幣千元 (附註(i)、(ii)、 (iv)、(v)及(vi))	子公司發行之 永續資本證券 人民幣千元 (附註(iii))	合計 人民幣千元
於2020年1月1日	10,311,611	3,417,351	13,728,962
股息歸屬於永續資本證券持有人	491,042	56,656	547,698
分派予永續資本證券持有人	(584,986)	(56,656)	(641,642)
贖回永續資本證券(i)	(5,000,000)	(3,417,351)	(8,417,351)
於2020年12月31日以及2021年1月1日	5,217,667	—	5,217,667
發行永續資本證券	7,984,270	—	7,984,270
股息歸屬於永續資本證券持有人	178,664	—	178,664
分派予永續資本證券持有人	(262,501)	—	(262,501)
贖回永續資本證券(ii)	(5,000,000)	—	(5,000,000)
於2021年12月31日	8,118,100	—	8,118,100

### 43. 永續資本證券(續)

附註：

- (i) 於2017年8月18日，本公司發行面值為人民幣5,000,000,000元的5.7%永續資本證券。永續資本證券每年5.7%(每三年重新設定)的票息支付以應付形式付款。該等永續資本證券不設固定到期日，本集團亦可酌情以本金和累計、未付或遞延的利息贖回。此外，當票據利息尚未支付或延遲時，本公司承諾不會宣佈分紅或分放類似的定期款項去贖回或購入任何同等或較低評級的證券。由於永續資本證券不包含任何支付現金或其他金融工具的合約責任，故被分類為權益。於截至2020年12月31日止年度，本集團已按本金額贖回該等永續資本證券。
- (ii) 於2018年3月26日，本公司發行面值為人民幣5,000,000,000元的6%永續資本證券。永續資本證券每年6%的票息每年支付一次。該等永續資本證券不設固定到期日，本集團亦可酌情以本金和累計、未付或遞延的利息贖回。此外，當票據利息尚未支付或延遲時，本公司承諾不會宣佈分紅或分放類似的定期款項去贖回或購入任何同等或較低評級的證券。由於永續資本證券不包含任何支付現金或其他金融工具的合約責任，故被分類為權益。截至2020年12月31日止年度，本集團已按本金額贖回該等永續資本證券。
- (iii) 於2017年4月13日，兗煤國際資源開發有限公司以票面值發行500,000,000美元的5.75%永續資本證券，由本公司擔保。永續資本證券票面年息率為5.75%，每半年分派付款一次。該等永續資本證券不設固定到期日，本集團酌情以本金和累計、未付或遞延的利息贖回。此外，當票據利息尚未支付或延遲時，本公司承諾不會宣佈分紅或分放類似的定期款項去贖回或購入任何同等或較低評級的證券。由於永續資本證券不包含任何支付現金或其他金融工具的合約責任，故被分類為權益。截至2020年12月31日止年度，本集團已按本金額悉數贖回該等永續資本證券。
- (iv) 於2021年6月22日，本公司以票面值發行人民幣1,700,000,000元及人民幣3,300,000,000元的3.99%及4.40%永續資本證券。永續資本證券票面年息率為3.99%及4.40%，每年分派付款一次。該等永續資本證券不設固定到期日，本集團酌情以本金連同任何累計、未付或遞延的利息贖回。此外，當票據利息尚未支付或延遲時，本公司承諾不會宣佈分紅或分放類似的定期款項去贖回或購入任何同等或較低評級的證券。由於永續資本證券不包含任何支付現金或其他金融工具的合約責任，故被分類為權益。
- (v) 於2021年8月20日，本公司以票面值發行人民幣1,000,000,000元的3.54%永續資本證券。永續資本證券票面年息率為3.54%，每年分派付款一次。該等永續資本證券不設固定到期日，本集團酌情以本金連同任何累計、未付或遞延的利息贖回。此外，當票據利息尚未支付或延遲時，本公司承諾不會宣佈分紅或分放類似的定期款項去贖回或購入任何同等或較低評級的證券。由於永續資本證券不包含任何支付現金或其他金融工具的合約責任，故被分類為權益。
- (vi) 於2021年11月26日，本公司以票面值發行人民幣2,000,000,000元的3.67%永續資本證券。永續資本證券每年3.67%(每三年重新設定)的票息支付以應付形式付款。該等永續資本證券不設固定到期日，本集團酌情以本金連同任何累計、未付或遞延的利息贖回。此外，當票據利息尚未支付或延遲時，本公司承諾不會宣佈分紅或分放類似的定期款項去贖回或購入任何同等或較低評級的證券。由於永續資本證券不包含任何支付現金或其他金融工具的合約責任，故被分類為權益。

## 第十一節 綜合財務報表

### 44. 資金風險管理

本集團管理資本以保證本集團所有實體有能力在持續經營的基礎上，通過優化債務和權益使股東回報最大化。本集團的整體戰略和以往年度沒有變化。

本集團的資本架構由借款(包括債務)、永續資本證券和歸屬本公司股東的權益構成，包括已發行股本及儲備。

本公司董事會定期審核資本結構。作為審核的一部分，本公司董事會評估財務資金部門所作的年度預算，考慮和評價資本成本和對應各類資本的風險。本集團通過支付股利、發行新股和增加或歸還現有債務來平衡資本結構。

### 45. 金融工具

#### 45a. 金融工具類別

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>金融資產</b>		
按攤銷成本計量的金融資產	70,280,797	43,551,958
透過其他全面收益按公允價值列賬的金融資產		
— 應收票據	7,422,779	3,312,235
— 透過其他全面收益按公允價值列賬的上市權益工具	349	386
— 透過其他全面收益按公允價值列賬的非上市權益工具	99,646	14,640
透過損益按公允價值列賬的金融資產		
— 透過損益按公允價值列賬的非上市權益工具	494,188	429,587
— 應收特許權使用費	1,019,884	1,107,497
— 非上市債務投資	150,481	50,356
<b>金融負債</b>		
按攤銷成本列賬的金融負債	167,078,755	160,179,457
透過損益按公允價值列賬的金融負債		
— 衍生金融工具	59,132	231,971

## 45. 金融工具(續)

### 45b. 金融風險管理目標和政策

本集團的主要金融工具包括證券投資、應收票據及應收賬款、應收特許權使用費、其他應收款、銀行存款和現金、已抵押定期存款、限定用途的現金、長期應收款、衍生金融工具、應付票據及應付賬款、其他應付賬款、長期應付款、借款、應付母公司及其子公司款項。這些金融工具在相關附註中披露。以下列示與這些金融工具的相關風險和管理層用來降低風險而採用的政策。管理層通過這些政策以確保採用及時有效的措施管理和控制這些風險。本集團所面臨的風險及其管理層管理和控制這些風險的措施均未發生重大變化。

#### 信貸風險

信貸風險指當交易對手未能完成合同義務給本集團造成的財務虧損的風險。於2021年及2020年12月31日，當交易對手未能完成合同義務及本集團已提供財務擔保，本集團面臨的會造成財務虧損的最大信貸風險為在各已確認金融資產在綜合財務狀況表中的賬面值及與附註54所披露本集團已作出的財務擔保有關的或然負債金額。

為使信貸風險最小化，本集團管理層指定專門的團隊負責管理信用上限、信用批准及其他監察程序保證採用後續行動回收逾期賬款。此外，本集團在每個結算日對逐個賬戶審核可回收金額以保證足額為不可回收金額計提壞賬損失。就此而言，本公司董事認為本集團的信貸風險顯著降低。本集團將現金及現金等值項目交存於信用良好的銀行。因此，董事認為對應信貸風險已最小化。

本集團一般根據客戶的不同狀況給予長期客戶不超過180天的信用期。對中小客戶及新客戶，本集團一般要求彼等發貨前支付貨款。

本集團已就應收賬款及應收票據應用國際財務報告準則第9號簡化方法計量存續期預期信貸虧損的虧損撥備。本集團使用根據歷史信貸虧損經驗以及債務人經營所在行業的整體經濟狀況估計的撥備矩陣，釐定整體預期信貸虧損。就此而言，本公司董事認為本集團的信貸風險已顯著下降。

就其他非貿易相關應收款而言，本集團評估自首次確認以來信貸風險是否大幅上升。倘若信貸風險已大幅上升，本集團將按存續期(而非12個月)預期信貸虧損計量虧損撥備。

流動資金的信貸風險有限，乃由於交易對手為獲國際信貸評級機構給予高信貸評級的銀行。

## 第十一節 綜合財務報表

### 45. 金融工具(續)

#### 45b. 金融風險管理目標和政策(續)

##### 信貸風險(續)

為最大限度降低信貸風險，本集團已委任其經營管理委員會制定及隨時更新本集團信貸風險等級，以根據違約風險等級將風險敞口進行分類。信貸評級資料由獨立評級機構(如有)提供，否則，經營管理委員會將使用其他公開可得財務資料及本集團自有的交易記錄對其主要客戶及其他債務人進行評級。本集團持續監控其風險敞口及其交易對手的信貸評級，並將所達成的交易總值在經批准交易對手間進行攤分。

本集團的現有信貸風險等級框架包括下列類別：

類別	描述	應收票據及 應收賬款	其他金融資產/ 其他項目
良好	違約風險較低或自首次確認以來信貸風險未加劇，且無信貸減值的金融資產(為第1階段)	存續期內預期信貸虧損－無信貸減值	12個月預期信貸虧損
觀察名單	債務人屢次於到期日後償還，但一般於到期日後結清(為第1階段)	存續期內預期信貸虧損－無信貸減值	12個月預期信貸虧損
可疑	自首次確認以來信貸風險加劇但無信貸減值的金融資產(為第2階段)	存續期內預期信貸虧損－無信貸減值	存續期內預期信貸虧損－無信貸減值
違約	當一項或多項事件對該資產的估計未來現金流量產生不利影響時，金融資產被評估為信貸減值(為第3階段)	存續期內預期信貸虧損－信貸減值	存續期內預期信貸虧損－信貸減值
撇銷	有跡象表明債務人陷入嚴重的財務困境，因而本集團收回款項的希望渺茫	款項被撇銷	款項被撇銷

本集團金融資產信貸質素以及本集團最大信貸風險評級披露於各附註。



45. 金融工具(續)

45b. 金融風險管理目標和政策(續)

信貸風險(續)

於2021年及2020年12月31日，本集團應收客戶賬款餘額的前五名如下列示：

	佔應收賬款百分比 於12月31日	
	2021年	2020年
應收賬款餘額前五名	23.39%	23.18%

考慮到這些客戶雄厚的財務實力和良好的信用能力，管理層認為不存在重大無法收回的信貸風險。

市場風險

(i) 貨幣風險

本集團的銷售主要以相關集團實體作出銷售的功能貨幣結算，同時成本亦以集團實體的功能貨幣結算。因此，不存在重大外幣風險。

於報告日期，本集團以相關集團實體功能貨幣以外的貨幣計值的貨幣性資產及貨幣性負債的賬面值如下：

	負債		資產	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
美元	42,955,025	30,529,823	32,502,458	7,307,100
歐元	-	-	42,408	19,693
港元(「港元」)	583	218,831	2,320	425,626
澳元(「澳元」)	-	-	9,094	9,879

本集團於澳洲的子公司的銷售主要為出口銷售及其部分固定資產是從外國進口，其外幣風險以外幣計值借款對沖。本集團於中國的營運並沒有採用任何外匯對沖政策。

## 第十一節 綜合財務報表

### 45. 金融工具(續)

#### 45b. 金融風險管理目標和政策(續)

##### 市場風險(續)

##### (i) 貨幣風險(續)

##### 敏感性分析

本集團主要面臨美元匯率變動的影響。

下表詳細列示當人民幣兌相關外幣升值或貶值5%時，本集團的敏感性。5%變動代表管理層就匯率在下個報告日前之期間之合理可能變動作出之評估。敏感性分析僅包括外幣貨幣性項目的餘額，並將年末匯率調整5%，並假設其他因素保持不變的情況下計算。敏感性分析包括本集團境外子公司的貸款，該貸款所用幣種既非借款方也非出借方日常經營用貨幣。

	美元影響(附註(i))	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
利潤(減少)增加		
—如人民幣兌外幣貶值	(57,792)	(169,118)
—如人民幣兌外幣升值	57,792	169,118

	美元影響(附註ii)	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
利潤(減少)增加		
—如澳元兌外幣貶值	419,779	654,952
—如澳元兌外幣升值	(419,779)	(654,952)

附註：

- (i) 這主要歸因於本集團年末以美元計值的未償還銀行存款及貸款。
- (ii) 這主要歸因於本集團以外幣計值指定為現金流量對沖未償還銀行借款的風險。

管理層認為，敏感性分析並非代表性的內在外匯風險，因為年末風險並未反映全年風險。

## 45. 金融工具(續)

### 45b. 金融風險管理目標和政策(續)

#### 市場風險(續)

##### (ii) 利率風險

本集團面臨的現金流利率風險與浮動利率銀行結餘、已抵押定期存款、限定用途的資金(附註17)和浮動利率借款(附註38)有關。

本集團面臨的金融資產和金融負債的利率風險在本附註流動性風險一節中詳述。本集團的現金流利率風險主要集中與本集團的人民幣借款相關的中國人民銀行(「中國人民銀行」)利率及本集團美元借款相關的倫敦同業拆放利率波動有關。

#### 敏感性分析

下表詳細列示當利率改變100個基準點時，本集團的敏感性。分析假設報告期末未償還的金融工具在整個年度都未償還，亦假設其他所有因素保持不變。

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
損益(減少)增加		
— 如增加100個基準點	(166,090)	(497,604)
— 如減少100個基準點	166,090	497,604

##### (iii) 其他價格風險

除以上金融工具的風險外，本集團還面臨由於投資上市權益性證券的權益價格風險。本集團目前尚未採用任何安排套期權益性證券投資所面臨的價格風險。本集團面臨的投資上市權益性證券的權益價格風險顯示，這些風險都是非重大的。

#### 流動性風險

本集團從滿足本集團營運和緩和降低現金流波動影響兩方面考慮，持有充分適當的現金及現金等值項目，來控制流動性風險。管理層監察銀行借款的使用，確保符合借款人的契約條款。

## 第十一節 綜合財務報表

### 45. 金融工具(續)

#### 45b. 金融風險管理目標和政策(續)

##### 流動性風險(續)

下表列示了本集團金融負債餘額的合同到期情況。對於非衍生金融負債，下表根據基於最早要求償付日的非貼現現金流列示。下表包括本金和利息。

##### 流動性和利率風險表

	1年內 或按要求 人民幣千元	1-5年 人民幣千元	5年以上 人民幣千元	未貼現現 金流總額 人民幣千元	於 12月31日 之賬面值 人民幣千元
<b>2021年</b>					
非衍生金融負債					
應付票據及應付賬款	22,995,923	-	-	22,995,923	22,995,923
其他應付款	34,363,654	-	-	34,363,654	34,363,654
應付母公司及其子公司款項	2,693,959	-	-	2,693,959	2,693,959
擔保票據	7,812,389	14,911,040	-	22,723,429	21,795,780
銀行借款	17,935,311	49,870,516	9,861,086	77,666,913	65,564,801
其他借款	431,187	6,664,910	-	7,096,097	6,071,316
公司債券	-	3,101,580	7,286,000	10,387,580	9,968,200
長期應付款	388,976	1,256,240	7,226,339	8,871,555	3,625,122
	86,621,399	73,728,286	26,449,425	186,799,110	167,078,055
透過損益按公允價值列賬之金融負債	59,132	-	-	59,132	59,132
已作出財務擔保 最高擔保額(附註)	4,042,829	-	-	4,042,829	-

## 45. 金融工具(續)

## 45b. 金融風險管理目標和政策(續)

## 流動性風險(續)

	1年內 或按要求 人民幣千元	1-5年 人民幣千元	5年以上 人民幣千元	未貼現現 金流總額 人民幣千元	於 12月31日 之賬面值 人民幣千元
<b>2020年</b>					
<b>非衍生金融負債</b>					
應付票據及應付賬款	21,812,134	-	-	21,812,134	21,812,134
其他應付款	41,071,538	-	-	41,071,538	41,071,538
應付母公司及其子公司款項	2,111,472	-	-	2,111,472	2,111,472
擔保票據	7,855,806	17,986,041	-	25,841,847	22,687,798
銀行借款	24,940,412	33,308,047	9,861,086	68,109,545	59,619,196
公司債券	-	3,101,580	7,286,000	10,387,580	9,955,950
長期應付款	669,233	848,685	4,849,478	6,367,396	2,921,369
	98,460,595	55,244,353	21,996,564	175,701,512	160,179,457
透過損益按公允價值列賬之金融負債	231,971	-	-	231,971	231,971
已作出財務擔保 最高擔保額(附註)	4,057,332	-	-	4,057,332	-

有關租賃負債到期的額外資料載於下表：

	1年內 人民幣千元	1-5年 人民幣千元	5年以上 人民幣千元	總計 人民幣千元	賬面值 人民幣千元
於2021年12月31日	209,376	1,442,301	188,772	1,840,449	1,100,028
於2020年12月31日	1,001,371	1,959,473	-	2,960,844	2,589,963

附註：上列之金額是根據已發行擔保之最高合約付款額。

## 第十一節 綜合財務報表

### 45. 金融工具(續)

#### 45c. 公允價值

上市股權投資的公允價值是參照市場交易價格確定。利率掉期之公允價值乃按合同成交匯率與遠期現貨匯率之間之折現現金流估計。應收特許權使用費的公允價值乃基於附註19所載的基準釐定。其他金融資產和金融負債的公允價值採用慣常定價模型基於貼現現金流分析確定。

本公司董事認為綜合財務報表中採用攤銷成本入賬的金融資產和金融負債的賬面值和其公允價值近似。

下表列示了本集團的三個公允價值層級計量方式分析金融工具的賬面值。

	第一層 人民幣千元	第二層 人民幣千元	第三層 人民幣千元	12月31日 合計 人民幣千元
<b>2021年</b>				
<b>資產</b>				
透過損益按公允價值列賬之 金融資產：				
— 非上市股權投資	-	-	494,188	494,188
— 應收特許權使用費	-	-	1,019,884	1,019,884
— 非上市債務投資	150,481	-	-	150,481
透過其他全面收益按公允價值列賬 之金融負債				
— 應收票據	-	-	7,423,806	7,423,806
— 於上交所上市之證券投資	349	-	-	349
— 非上市股本證券	-	-	99,646	99,646
	150,830	-	9,037,524	9,188,354
<b>負債</b>				
透過損益按公允價值列賬之 金融資產：				
— 非上市金融工具	-	59,132	-	59,132

## 45. 金融工具(續)

## 45c. 公允價值(續)

	第一層 人民幣千元	第二層 人民幣千元	第三層 人民幣千元	12月31日 合計 人民幣千元
<b>2020年</b>				
<b>資產</b>				
透過損益按公允價值列賬之				
金融資產：				
— 非上市股權投資	—	—	429,587	429,587
— 應收特許權使用費	—	—	1,107,497	1,107,497
— 非上市債務投資	50,356	—	—	50,356
透過其他全面收益按公允價值列賬				
之金融資產				
— 應收票據	—	—	3,312,609	3,312,609
— 於上交所上市之證券投資	386	—	—	386
— 非上市股本證券	—	—	14,640	14,640
	50,742	—	4,864,333	4,915,075
<b>負債</b>				
透過損益按公允價值列賬之				
金融資產：				
— 衍生金融工具	—	231,971	—	231,971

於截至2021年及2020年12月31日止年度沒有在第一層和第二層之間發生轉移，亦沒有在第三層轉入或轉出。應收特許權使用費詳情請見附註19。

應收特許權使用費的公允價值用貼現未來現金流方式確定，這會依賴以下不可察輸入：預計銷量，煤價和外幣匯率變動。預計銷量基於內部維持的預算，五年業務計劃和礦模式的壽命得出。預計的煤價和長期匯率基於和減值評估一致的外部數據。用作確定未來現金流的調整風險後的稅後貼現率為11% (2020年：11%)。如果銷量和煤價上升而澳元兌美元匯率貶值，評估的公允價值便會上升。評估的公允價值也會隨調整風險後的稅後貼現率下降而上升。

### 46. 以股份為基礎的付款

(a) 本公司：

於2019年2月，本公司的一項股票期權激勵計劃（「本激勵計劃」）獲批准。主要條款如下：

(i) 目的

本激勵計劃目的為進一步建立、健全本公司長效激勵機制，吸引和留住優秀人才，充分調動本公司董事、高級管理人員、中層管理人員及核心骨幹人員的積極性，有效地將股東利益、本公司利益和管理人員個人利益結合在一起，使各方共同關注本公司的長遠發展。

(ii) 激勵對象的範圍

本激勵計劃的激勵對象為目前擔任公司董事、高級管理人員、中層管理人員、核心骨幹人員等。就上述激勵對象而言，任何有關董事及高級管理人員須於股東大會上甄選或由董事會委任。激勵對象須於授予日期及評估年度經本公司、本公司全資子公司或控股子公司聘用並與彼等訂立勞動合約或僱傭合同。

激勵對象不包括外部董事（含獨立董事）、監事及單獨或合計持有本公司5%以上股份的股東或實際控制人及其配偶、父母及子女。激勵對象亦不得為任何其他上市公司股權激勵計劃的激勵對象，及已參與任何其他上市公司激勵計劃的人士不得參與本激勵計劃。



## 46. 以股份為基礎的付款(續)

### (a) 本公司：(續)

#### (iii) 涉及本激勵計劃的股票期權總數

根據本激勵計劃已授出的A股股票期權數目為46,320,000股。於行使股票期權的條件獲達成後，每一份股票期權賦予其持有人於有效期以行權價格購買一股新A股的權利。股票期權不得轉讓、抵押或抵銷。

#### (iv) 有效期

根據本激勵計劃授出的股票期權的有效期自授予日期起計算，最長不超過60個月。

#### (v) 等待期

本激勵計劃授予的股票期權等待期為自股票期權授予日期起24個月、36個月及48個月。

#### (vi) 行權價格、可行權期及行權條件

期權激勵計劃項下期權激勵之行使須遵守2019年至2021年財政年度之評估年度之績效目標。評估將在每個財政年度進行一次。

在滿足期權激勵之行使條件之前提下，期權激勵可自授予日起24個月到期，分三批行使。

參與人應當在期權激勵有效期內行使期權激勵。如果不具備行使期權激勵之條件，則該期間之期權激勵不得行使。倘期權激勵之條件獲達成但該期間之所有有關期權激勵並未獲悉數行使，則本公司將註銷該部分未行使期權激勵。

### 46. 以股份為基礎的付款(續)

#### (a) 本公司：(續)

##### (vi) 行權價格、行權期及行權條件(續)

截至2021年12月31日止年度，根據股票期權計劃，14,184,060份(2020年：無)股票期權獲行使及3,299,140份(2020年：無)股票期權已註銷。截至2021年12月31日止年度，概無根據股票期權計劃授出股票期權(2020年：無)。

於2021年12月31日，根據股票期權計劃，本公司有28,836,800份(2020年：46,320,000份)股票期權仍未行使。根據本公司當前資本架構，悉數行使未行使股票期權可能導致本公司額外發行28,836,800股(2020年：46,320,000股)普通股。於2021年及2020年12月31日概無股票期權可行使。

於截至2021年12月31日止年度，人民幣15,118,000元(2020年：人民幣31,898,000元)確認為股票期權開支。

#### (b) 一間子公司的股權激勵計劃

本公司非全資子公司兗煤澳洲已採納一項股份激勵計劃而該激勵計劃(「該計劃」)主要條款載列如下：

##### (i) 目的

該計劃的目的為：

- (1) 吸引、挽留及激勵對兗煤澳洲持續增長及發展至關重要的合資格僱員；
- (2) 為對兗煤澳洲的成功作出關鍵貢獻的合資格僱員提供基於價值的策略性獎勵；
- (3) 通過為合資格僱員提供以獎勵的形式獲得股權的機會，使合資格僱員的利益與股東利益更趨一致；

## 46. 以股份為基礎的付款(續)

### (b) 一間子公司的股權激勵計劃(續)

本公司非全資子公司兗煤澳洲已採納一項股份激勵計劃而該激勵計劃(「該計劃」)主要條款載列如下：

#### (i) 目的(續)

- (4) 為合資格僱員提供分享兗煤澳洲未來價值增長的機會；及
- (5) 為合資格僱員提供更多激勵，使其專注於兗煤澳洲的長期目標。

#### (ii) 激勵對象的範圍

兗煤澳洲董事會(「董事會」)釐定合資格參與該計劃的該等僱員(「激勵對象」)。合資格僱員可在董事會全權酌情決定下獲得該計劃下股票期權或表現期權(獲得兗煤澳洲股份的有條件表現期權)(「表現期權」)或股份(每份各為「獎勵」)。

#### (iii) 最高股份數目

當根據該計劃作出要約，兗煤澳洲董事會在作出要約時必須有合理理由相信，股份總數(或就期權或表現期權而言，倘股票期權或表現期權獲行權將予發行的股份總數)將不超過已發行股份與根據(a)該計劃或Australian Securities and Investments Commission(「ASIC」)類別頒令CO 14/1000(或類別頒令任何修訂本或替換版本)(「類別頒令」)規定內任何其他僱員激勵計劃；或(b) ASIC豁免與僱員激勵計劃類似的安排於過往三年期間任何時間作出要約而可能發行的股份之和的當時已發行股份總數的5%(「5%限額」)。

## 46. 以股份為基礎的付款(續)

### (b) 一間子公司的股權激勵計劃(續)

所有可贖回權利為一兌一之兗煤澳洲之股份。兗煤澳洲可酌情以現金或股份結算權利。

截至2021年12月31日止年度，2,870,651份(2020年：2,591,655份)表現期權已授出及574,271份(2020年：2,736,554份)表現期權已沒收或失效。截至2021年12月31日止年度，183,254份(2020年：零)表現期權以現金結算。於2021年12月31日，5,548,066份表現期權(2020年：3,434,940份表現期權)仍未行使。

截至2021年12月31日止年度，以股份為基礎的支付費用人民幣4,231,000元(2020年：淨撥回人民幣7,341,000元)已於損益中確認。

已授出股票期權的公允價值乃經考慮股票期權授予當日的條款及條件，使用柏力克-舒爾斯模式於授予日期估計。該模式所使用的輸入數據載列如下：

	長期激勵計劃	長期激勵計劃
授予日	2021年1月1日	2020年1月1日
授予日的合併後股價(澳元)	2.45澳元	2.86澳元
股息收益率	8%	8%
每個表現權利的價值	1.94澳元	2.23澳元

表現期權採用兗煤澳洲普通股於授予日期之前的10個交易日的成交量加權平均價估值。

現有最多5,548,066股股份可供發行，倘發行作為兗煤澳洲的新股份，將佔2021年12月31日兗煤澳洲已發行股本的0.4%(2020年：3,434,940股股份佔兗煤澳洲股本的0.3%)。

47. 收購及業務合併

(A) 收購莫拉本合營企業的10%權益

於2020年3月31日，兗煤澳洲的全資子公司Yancoal Moolarben Pty Ltd收購莫拉本煤礦合營企業（「莫拉本合營企業」，其先前由Sojitz Corporation（「Sojitz」）擁有）的額外10%權益。於收購額外權益前，莫拉本合營企業入賬列作一項共同經營業務。於收購後，兗煤澳洲擁有莫拉本合營企業95%的權益。已付及應付現金代價為300百萬澳元（約等於人民幣1,455,634,000元），分四期付款，為期12個月，另加8百萬澳元（約等於人民幣39,609,000元）的有效日期調整，據此，現金代價增加了莫拉本合營企業自2020年1月1日起至完成日期現金流出淨值的10%。

於收購額外權益後，本集團持有合營企業政策委員會的所有投票權，因此被視為控制莫拉本合營企業的活動。會計處理方法由共同控制轉為控制，導致視作出售先前持有的權益及視作收購新的權益。

	人民幣千元
所轉讓代價	
貼現購買價	1,455,634
有效日期調整	39,609
此前持有的權益	11,049,926
總代價	12,545,169
於收購日期所購可識別淨資產的公允價值	15,778,227
收購及重新計算的利益	3,233,058
因收購而產生現金流出淨額	
收購支付現金	1,455,634
減：已收購銀行存款和現金	(19,804)
	1,435,830

## 第十一節 綜合財務報表

### 47. 收購及業務合併(續)

#### (A) 收購莫拉本合營企業的10%權益(續)

於收購日期所收購資產及已確認負債公允價值減：

	淨公允價值 人民幣千元
銀行存款和現金	184,515
應收賬款	103,555
預付賬款及其他應收款	126,486
存貨	273,972
物業、機器及設備	5,862,034
在建工程	644,836
使用權資產	265,073
無形資產	13,431,874
應付賬款	(95,318)
其他應付款	(456,295)
租賃負債	(276,595)
撥備	(393,058)
遞延稅項負債	(3,892,852)
公允價值變動淨額	15,778,227

#### 收入及利潤貢獻

所收購的權益於2020年4月1日至2020年12月31日期間為本集團貢獻收入約人民幣4.67億元及稅後淨利潤約人民幣6,000萬元。若收購事項於2020年1月1日發生，截至2020年12月31日止年度的綜合收入及淨利潤將分別增加約人民幣1.96億元及約人民幣5,500萬元。

備考財務資料僅供說明用途，並不一定反映本集團於2020年1月1日完成收購後的收入及經營業績，亦不能作為預測未來經營業績的基礎。

## 47. 收購及業務合併(續)

### (B) Watagan重新合併

於2016年2月16日，兗煤澳洲訂立一份債券認購協議，連同其他協議(「Watagan協議」)，據此，於完成時，分三次將本集團於其100%擁有的煤礦重大權益轉讓予Watagan，購買價約為13億澳元。

完成時，根據Watagan協議的條款，已釐定於發行債券後，兗煤澳洲失去對Watagan的控制。該等權力根據Watagan協議的條款轉讓予債券持有人，因為債券持有人將透過委任大多數董事而控制Watagan董事會。

鑑於本集團根據Watagan協議在Watagan董事會維持一個席位及持續參與其中，本集團被確定為對Watagan有重大影響力。因此，之後本集團將其於Watagan的利益按權益入賬。

如Watagan協議所規定，債券持有人獲授認沽期權轉讓債券予母公司。於2019年1月4日，其中一名債券持有人行使其權利及向母公司認沽2億美元債券。由於認沽債券佔債券面值不足50.1%，兗煤澳洲並未重新獲得Watagan的會計控制。因此，本集團繼續將其於Watagan的利益按權益入賬。

於2020年12月16日，兗煤澳洲宣佈，母公司全資附屬子公司兗礦香港與其他兩名債券持有人訂立商業安排。該安排包括一項協議，即餘下5.75億美元債券將認沽予母公司，完成轉讓債券予兗礦香港應於2021年3月31日(或母公司可能提名的有關較早日期)發生。債券持有人亦與母公司協定，彼等提名的董事將自Watagan董事會退任，自2020年12月16日起生效。債券持有人提名的Watagan董事辭任將造成兗煤澳洲自該日起重新獲得Watagan的會計控制。該會計控制的變動導致兗煤澳洲自2020年12月16日起，終止將其於Watagan的100%股權作為聯營企業入賬，而將Watagan的資產、負債及業績按子公司入賬。重新綜合入賬Watagan集團視作一項業務合併。

## 第十一節 綜合財務報表

### 47. 收購及業務合併(續)

#### (B) Watagan重新合併(續)

	人民幣千元
已轉讓代價－重新合併對銷的結餘	
提供予Watagan的附息貸款	4,051,361
應付Watagan的稅項分擔及資金	(173,135)
來自Watagan的應收賬款淨額	29,680
此前持有權益的公允價值	-
	3,907,906
於Watagan重新合併日期所承擔的可識別負債淨額的公允價值	2,936,104
重新合併Watagan的虧損	6,844,010

重新合併的所購資產及確認的負債如下：

	人民幣千元
銀行存款和現金	35,552
應收賬款及其他應收款	36,721
存貨	81,985
預付賬款及其他應收款	37,001
在建工程	158,275
使用權資產	179,494
物業、機器及設備	1,256,047
無形資產	1,381,462
遞延稅項資產	563,842
應付賬款及其他應付款	(325,062)
借款	(4,979,401)
租賃負債	(298,106)
撥備	(1,063,914)
已確認淨負債	(2,936,104)



47. 收購及業務合併(續)

(B) Watagan重新合併(續)

	人民幣千元
收購時產生的現金流入淨額	
收購時已付現金	-
加：所購銀行存款和現金	35,552
	35,552

截至2019年12月31日止年度，本集團向Watagan發放的貸款約為人民幣4,398,756,000元，詳情已於本公司截至2019年12月31日止年度的綜合財務報表中列載。於Watagan財務報表重新合併前之未償還結餘為人民幣4,051,361,000元，已於年內Watagan財務報表重新合併時對銷。

*收入及利潤貢獻*

重新合併為本集團於2020年12月16日至2020年12月31日期間貢獻收入為零及稅後淨利潤約人民幣1,000萬元。若重新合併於2020年1月1日發生，截至2020年12月31日止年度的綜合收入及淨利潤將分別增加約人民幣5.27億元及零。

備考財務資料僅供說明之用，並不一定反映本集團於2020年1月1日完成重新合併後的收入及經營業績，亦不能作為預測未來經營業績的基礎。

### 47. 收購及業務合併(續)

#### (C) 收購目標股權及目標資產(厚朴項目)

於2020年9月30日，本公司與母公司簽署了股權及資產轉讓(「交易協議」)，內容關於本公司擬以代價約人民幣183.55億元收購陝西未來能源化工有限公司(「陝西未來能源」)、兗礦榆林精細化工有限公司(「精細化工」)、兗礦魯南化工有限公司(「魯南化工」)、兗礦濟寧化工裝備有限公司(「化工裝備」)、兗礦煤化供銷有限公司(「供銷公司」)及山東兗礦濟三電力有限公司(統稱「目標實體」)的49.315%、100%、100%、100%、100%及99%權益及兗礦集團信息化中心相關資產(「目標資產」)(統稱「收購事項」)，其中約人民幣110.13億元於2021年12月31日前支付。此外，本公司的母公司承諾2020年至2022年期間經審計歸屬股東的淨利潤總額不低於人民幣43.14億元。倘承諾期結束後，目標實體權益對應的實際淨利潤總額未達到承諾淨利潤，母公司應以現金方式對本公司進行補償，以及具體補償金額按承諾淨利潤與目標實體權益對應的實際淨利潤的差額計算。該交易已於2020年12月完成。

於收購事項前，本集團擁有陝西未來能源24.66%的股權，於收購事項後，陝西未來能源成為本集團的非全資子公司。

	人民幣千元
已轉讓代價	
已付現金代價	6,764,720
應付代價	11,590,710
應收或然代價	(161,781)
此前持有陝西未來能源權益*	4,425,228
總代價	22,618,877

\* 包括重新計量收益人民幣1,664,006,000元(附註10)。

47. 收購及業務合併(續)

(C) 收購目標股權及目標資產(續)

於收購日期所購之資產及確認之負債如下：

	人民幣千元
銀行存款和現金	2,965,902
應收票據及應收賬款	1,561,096
預付賬款及其他應收款	1,980,905
存貨	655,554
長期應收款—一年內到期	882,950
證券投資	326,345
投資物業	20,915
物業、機器及設備	17,804,965
在建工程	3,460,165
使用權資產	500,704
無形資產	15,201,447
長期應收款—一年後到期	147,689
遞延稅項資產	179,796
物業、機器及設備及無形資產的預付款項	528,365
借款	(8,083,638)
應付票據及應付賬款	(3,048,318)
合約負債	(542,002)
其他應付款及預提費用	(3,157,250)
應交稅金	(315,099)
租賃負債	(400,470)
長期應付款	(125,533)
遞延稅項負債	(2,396,313)
可識別總資產	28,148,175
減：非控制性權益(按應佔淨資產比例)	(5,498,925)
議價購買收益	(30,373)
	22,618,877
因收購而產生現金流出淨額	
收購時已付現金	6,764,720
減：已收購銀行存款和現金	(2,965,902)
	(3,798,818)

## 第十一節 綜合財務報表

### 47. 收購及業務合併(續)

#### (C) 收購目標股權及目標資產(續)

##### 收益及溢利貢獻

由收購日期至2020年12月31日期間，目標實體已貢獻總收入約人民幣599,547,000元及淨利潤約人民幣445,770,000元。

倘收購事項於2020年1月1日發生，則本集團截至2020年12月31日止年度的綜合收入及淨利潤將分別增加約人民幣13,174,189,000元及約人民幣1,434,958,000元。

備考財務資料僅供說明用途，並不一定反映本集團於2020年1月1日完成收購後的收入及經營業績，亦不能作為預測未來經營業績的基礎。

#### (D) 內蒙古礦業增資

於2020年10月28日，本公司與內蒙古地質礦產(集團)有限責任公司(「內蒙古地礦」)訂立增資安排，於增資後持有內蒙古礦業(集團)有限責任公司(「內蒙古礦業」)51%的股權。

	人民幣千元
已轉讓代價	
注資	1,640,373
應付資本代價	2,321,917
	<hr/>
	3,962,290

47. 收購及業務合併(續)

(D) 內蒙古礦業增資(續)

於收購日期所購之資產及確認之負債如下：

	人民幣千元
銀行存款和現金	139,521
聯營企業投資	3,967,281
應收注資	2,321,917
應收票據及應收賬款	278,099
預付賬款及其他應收款	1,027,686
存貨	15,932
物業、機器及設備及無形資產預付款	17,843,094
物業、機器及設備	1,359,702
在建工程	523,697
使用權資產	888,185
無形資產	164,605
遞延稅項資產	622,480
借款	(3,050,850)
應付票據及應付賬款	(456,042)
合約負債	(14,410)
其他應付款及預提費用	(9,042,844)
應付稅金	(27,291)
長期應付款	(2,098,347)
租賃負債	(298,699)
遞延稅項負債	(2,935,971)
所購淨資產	11,227,745
減：非控制性權益(應佔淨資產比例)	(6,430,945)
議價購買收益	(834,510)
	3,962,290
收購產生的現金流出淨額	
收購時已付現金	1,640,373
減：所購銀行存款和現金	(139,521)
	1,500,852

### 47. 收購及業務合併(續)

#### (D) 內蒙古礦業增資(續)

##### 收益及利潤貢獻

由收購日期至2020年12月31日期間，內蒙古礦業已貢獻總收入約零及淨利潤約零。

倘收購事項於2020年1月1日發生，則本集團截至2020年12月31日止年度的綜合收入將增加約人民幣1,048,555,000元以及截至2020年12月31日止年度的淨利潤將減少約人民幣1,165,540,000元。

備考財務資料僅供說明用途，並不一定反映本集團於2020年1月1日完成收購後的收入及經營業績，亦不能作為預測未來經營業績的基礎。

- (E) 除上文外，於截至2020年12月31日止年度，本集團收購兩家非個別重大的子公司，總代價約為人民幣239,000,000元以及產生商譽約人民幣90,000,000元。

## 48. 非控制性權益

對子公司重大非控制性權益的財務資料總結如下。

	兗煤澳洲 於12月31日		昊盛 於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
非控制性權益所佔百分比	37.74%	37.74%	44.56%	44.56%
<b>財務資料概述</b>				
流動資產	11,699,513	6,732,506	3,829,741	2,019,870
非流動資產	42,835,638	48,720,832	11,226,173	11,120,442
流動負債	(3,815,262)	(6,005,633)	(7,595,673)	(1,791,171)
非流動負債	(22,307,380)	(23,390,344)	(2,569,012)	(5,967,697)
淨資產	28,412,509	26,057,361	4,891,229	5,381,444
非控制性權益賬面值	10,722,881	9,834,048	2,179,532	2,397,971
收入	26,040,002	17,677,134	2,093,313	2,436,295
本年利潤(虧損)	3,812,400	(4,437,043)	(571,495)	548,298
其他全面收益(支出)	(2,537,939)	2,383,635	-	-
全面收益(支出)總額	1,274,461	(2,053,408)	(571,495)	548,298
全面收益(支出)總額歸屬於非控制性權益	480,981	(774,956)	(254,658)	244,322
經營活動產生的現金流量	9,156,480	3,034,862	934,191	1,167,376
投資活動動用的現金流量	(1,474,675)	(2,964,633)	(583,079)	(444,588)
融資活動(動用)產生的現金流量	(3,667,411)	(1,575,118)	(293,788)	(709,969)
現金及現金等值項目淨(減少)增加	4,014,394	(1,504,889)	57,324	12,819
支付予非控制性權益的股息	-	530,082	-	-

## 第十一節 綜合財務報表

### 48. 非控制性權益(續)

對子公司重大非控制性權益的財務資料總結如下。(續)

	陝西未來能源 於12月31日		內蒙古礦業 於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
非控制性權益百分比	26.03%	26.03%	49%	49%
<b>財務資料摘要</b>				
流動資產	9,270,518	2,212,734	2,815,404	3,605,804
非流動資產	17,334,145	29,692,013	34,801,659	25,401,225
流動負債	(5,399,840)	(4,083,541)	(16,604,219)	(13,199,188)
非流動負債	(4,432,980)	(4,804,228)	(9,182,094)	(4,580,096)
淨資產	16,771,843	23,016,978	11,830,750	11,227,745
非控制性權益的賬面金額	4,365,711	5,991,319	5,797,068	5,501,595
收入	15,025,805	1,071,440	1,277,790	-
本年度溢利(虧損)	5,751,112	(284,581)	(1,867,710)	-
其他全面收益(支出)	-	-	-	-
全面收益(支出)總額	5,751,112	(284,581)	(1,867,710)	-
全面收益(支出)總額歸屬於 非控制性權益	1,497,014	(74,076)	(915,178)	-
經營活動產生(動用)的現金流量	(11,812,445)	(1,334,318)	7,643,371	-
投資活動(動用)產生的現金流量	(690,089)	322,429	(15,292,958)	-
融資活動(動用)產生的現金流量	12,278,718	205,536	7,590,145	-
現金及現金等值項目(減少)增加淨額	(223,816)	(806,353)	(59,442)	-
支付予非控制性權益的股息	-	-	-	-

註(i)： 上述財務資料乃未對銷集團內部交易。



#### 49. 關聯公司結餘及交易

本公司和子公司之間的交易系本公司關聯方交易在合併層次抵消，所以不再披露。持續關聯交易按照主板上市規則第14A章的披露具體如下：

##### 與關聯公司結餘和交易

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
餘額性質(除其他已披露數字外)		
應收票據及應收賬款		
— 母公司及其子公司	681,443	267,917
— 合營企業	214,412	154,519
— 聯營企業	479	60
預付賬款及其他應收款		
— 母公司及其子公司	6,323,435	4,409,099
— 合營企業	715	295,545
— 聯營企業	22,279	101,287
長期應收款		
— 母公司及其子公司	2,094,039	95,203
— 聯營企業	688,253	676,085
應付票據及應付賬款		
— 合營企業	18,753	14,209
— 聯營企業	29,822	21,415
— 母公司及其子公司	2,693,959	2,118,227
其他無抵押借款		
— 母公司	3,646,508	—
其他應付款及預提費用		
— 母公司及其子公司	26,299,541	29,684,260
— 聯營企業	121,424	142,836

應收／應付母公司及其子公司款項、合營企業及聯營企業(不包括本集團)款項概無計息及無抵押，及按要求償還。

## 第十一節 綜合財務報表

### 49. 關聯公司結餘及交易(續)

#### 與關聯公司結餘和交易(續)

下述年度，本集團與母公司及／或其子公司(不包括本集團)進行的重大交易如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
收入		
煤炭銷售	3,874,128	1,556,089
銷售大宗商品	791,549	57,952
配套材料銷售	699,873	332,044
供電及供熱	14,300	26,755
銷售甲醇	25,931	-
設備租賃	26,295	33,809
專業服務	1,580	2,078
提供維修及保養服務	6,415	4,042
提供公路運輸服務	24,351	26,674
提供技術服務	15,562	23,815
支出		
甲醇成本	406,583	-
公用設備及設施	26,396	52,251
材料及設施採購	640,228	245,752
維修及保養服務	61,449	98,873
勞工及服務	931,042	1,008,290
工程施工服務	696,044	690,812
醫療服務	31,696	-
ERP經營及維護服務	41,981	-
煤炭火車押運服務	72,817	51,344
金融服務	771	1,572
保險金管理及轉繳服務(不收費)	741,825	819,702
購買大宗商品	296,280	2,351,474
委託管理服務	-	2,989

截至2021年12月31日止年度，本公司支付的社會福利和後勤服務的費用(不包括醫療及托兒費用)約為人民幣4,580,000元(2020年：人民幣58,633,000元)。由母公司按每年重新修訂之商議定期支付。

於2021年12月31日，母公司及其子公司(不包括本集團)已向兗礦財務存入約人民幣24,890,403,000元(2020年：人民幣18,699,588,000元)。截至2021年12月31日止年度，母公司及其子公司(不包括本集團)的利息收入及利息開支分別約為人民幣258,402,000元及人民幣245,363,000元(2020年：人民幣229,770,000元及人民幣99,660,000元)。

除了上述，本公司參與了母公司有關退休福利的退休福利計劃(附註51)。

#### 49. 關聯公司結餘及交易(續)

##### 與中國境內其他國有企業的結餘和交易

本集團目前經營的經濟環境，是受到中國政府直接和間接擁有或控制的國有企業(「國有企業」)。此外，本集團的母公司是國有企業，本集團自身為母公司旗下眾多公司之一。除了上文披露的和母公司及其子公司的交易外，本集團還與其他國有企業發生交易。本公司董事認為本集團和這些國有企業的交易是獨立的第三方交易。

與其他國有企業的主要結餘如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
銷售	14,677,400	2,918,382
採購	6,481,129	2,777,127

與其他國有企業重大金額的交易如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
應付其他國有企業款項	1,014,219	1,066,439
應收其他國有企業款項	42,071	270,870

與國有企業的應收及應付款屬於貿易性質，其貿易條款跟其他客戶及供應商沒有分別。

此外，本集團於其一般業務過程中還和國有銀行和金融機構簽訂了包括押金、借款和其他銀行信貸方面的協議。鑒於這些與銀行往來交易的性質，本公司董事認為單獨披露是沒有必要的。

除了上述披露之外，本公司董事認為與其他國有企業有關的交易對本集團營運而言是不重大的，本公司董事或與董事有關連的任何實體概無於本公司所訂立且於本年度年結日或年內任何時間仍然生效之重大交易、安排或合約中，直接或間接擁有重大權益。

## 第十一節 綜合財務報表

### 49. 關聯公司結餘及交易(續)

#### 與合營企業／聯營企業的結餘和交易

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
對一家合營企業之貸款(附註31)	688,253	676,085

本集團於本年度收取的利息約為人民幣92,762,000元(2020年：人民幣382,659,000元)。

#### 關鍵管理人員補償費

董事和其他關鍵管理人員的薪酬如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
董事薪酬	600	600
工資、薪金和其他實物福利	19,261	17,533
退休福利計劃供款	2,639	2,634
	22,500	20,767

董事和關鍵管理人員的工資是由薪酬委員會根據各自的表現和市場行情決定的。

## 50. 承擔

除於綜合財務報表其他章節所作披露外，本集團尚有以下資本承擔。

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
已簽訂合同但在綜合財務報表未有列出之資本支出		
購買物業、機器及設備		
– 本集團	3,289,815	4,490,977
– 應佔共同經營	842,893	193,768
– 其他	26,171	314
無形資產		
– 應佔共同經營	19,741	17,655
– 其他	2,340	9,720
勘探和評估		
– 應佔共同經營	4,219	14,864
– 其他	–	361
	<b>4,185,179</b>	<b>4,727,659</b>

## 51. 退休福利

本公司之合格僱員可享有退休金、醫療及其他福利。本公司參與母公司一項計劃，且按合格僱員每月基本薪金及工資，以協議之供款率每月向母公司供款作為退休福利。母公司須向本公司的退休員工支付所有的退休福利。

根據本公司與母公司於2020年12月9日簽署的保險金管理協議，養老保險計劃每月供款率定為本公司僱員每月基本薪金及工資總額之20%（2020年：20%），該供款率自2021年1月1日至2023年12月31日有效。而應付之退休人士的其他福利，將由母公司提供，本公司則支付相關費用。

截至2021年及2020年12月31日止年度，支付予母公司之供款分別約為人民幣741,825,000元及人民幣813,035,000元。

本公司的子公司參與國家管理的退休金計劃，按規定以合格員工工資固定的比例交納養老保險金。子公司的義務限於按該計劃支付職工的保險金份額。在本年度，子公司根據上述規定應交的養老保險金對本集團並無重大影響。本集團之海外國家子公司根據該等國家之相關法律及法規為定額供款退休基金供款。

於本年度及資產負債表日，並無因僱員退出計劃而產生的放棄供款，可供未來年度抵付應付款。

## 第十一節 綜合財務報表

### 52. 居所計劃

本公司目前每月為各合格之員工支付一項定額的居所基金供款。員工同時付出相同數額的供款。該等供款會交由母公司，連同出售宿舍所得款項及母公司借款(如需要)，用以興建新宿舍。

### 53. 結算日後事項

於2022年1月27日，本集團發佈2021年受限制A股股份獎勵計劃，根據受限制A股股份獎勵計劃授出的股票期權數目為62,340,00份，於授出日期股價為每股人民幣11.72元及授予1,256名承授人。

### 54. 或有負債

#### (i) 提供擔保

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
(a) 本集團		
對日常經營提供的履約保函	614,988	687,190
根據法規要求交給政府部門的若干礦區恢復保證金	496,614	562,316
(b) 共同經營		
對第三方提供的履約保函	699,590	738,671
根據法規要求交給政府部門的若干礦區恢復保證金	1,815,432	1,597,379
(c) 關聯方		
對第三方提供的履約保函	397,385	451,351
根據法規要求交給政府部門的若干礦區恢復保證金	18,819	20,425
	4,042,828	4,057,332

## 55. 綜合現金流量表註釋

截至2021年12月31日止年度，本集團就樓宇、及廠房、機器及設備訂立多份安排。使用權資產及租賃負債約人民幣478,422,000元(稅後)(2020年：人民幣1,575,553,000元)於租賃開始時確認。

截至2021年12月31日止年度，山東能源按低於正常市場利率的利率向兗礦澳洲提供貸款，導致被視作向兗礦澳洲的出資人民幣1,079,627,000元(2020年：無)。

## 56. 融資活動產生的負債對賬

下表詳列本集團因融資活動而發生的負債變動，包括現金與非現金變動。因融資活動而產生的負債指其現金流量或未來現金流量於或將於綜合現金流量表內分類為融資活動現金流量的負債。

	應付股息 (附註35) 人民幣千元	就融資業務 應收客戶按金 (附註35) 人民幣千元	借款 (附註38) 人民幣千元	租賃負債 (附註24) 人民幣千元	總計 人民幣千元
於2021年1月1日	15,422	18,699,588	92,262,944	2,589,963	113,567,917
股息宣派	4,874,184	-	-	-	4,874,184
已產生融資成本	-	-	143,922	57,841	201,763
現金流	(4,875,666)	6,190,815	12,245,090	(1,423,889)	12,136,350
新租賃安排	-	-	-	478,422	478,422
終止租賃	-	-	-	(616,616)	(616,616)
匯兌調整	-	-	290,465	14,307	304,772
視作出資	-	-	(1,542,324)	-	(1,542,324)
於2021年12月31日	13,940	24,890,403	103,400,097	1,100,028	129,404,468

## 第十一節 綜合財務報表

### 56. 融資活動產生的負債對賬(續)

	應付股息 (附註35) 人民幣千元	就融資業務 應收客戶按金 (附註35) 人民幣千元	借款 (附註38) 人民幣千元	租賃負債 (附註24) 人民幣千元	總計 人民幣千元
於2020年1月1日	1,919,666	17,846,659	65,375,491	484,924	85,626,740
股息宣派	2,818,800	-	-	-	2,818,800
產生的融資成本	-	-	-	74,084	74,084
現金流	(4,723,044)	852,929	12,171,599	(513,259)	7,788,225
收購子公司	-	-	16,148,389	1,026,982	17,175,371
新租賃安排	-	-	-	1,575,553	1,575,553
終止租賃	-	-	-	(15,767)	(15,767)
匯兌調整	-	-	(1,432,535)	(42,554)	(1,475,089)
於2020年12月31日	15,422	18,699,588	92,262,944	2,589,963	113,567,917

### 57. 公司資料

本公司的財務狀況表披露如下：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>流動資產</b>		
銀行存款和現金	14,249,555	3,186,249
已抵押定期存款	-	210,000
限定用途的現金	598,583	436,684
應收票據及應收賬款	5,253,054	3,407,284
存貨	1,363,147	474,837
預付賬款及其他應收款	43,841,830	47,759,461
	<b>65,306,169</b>	<b>55,474,515</b>
<b>非流動資產</b>		
無形資產	544,239	670,607
物業、機器及設備	7,801,805	7,438,822
使用權資產	6,206,738	5,314,897
子公司投資(註釋a)	94,154,449	91,157,754
證券投資	4,230	4,660
聯營企業投資	6,296,471	6,319,002
合營企業投資	32,369	29,250
投資按金	279,934	117,926
遞延稅項資產	1,231,361	1,165,818
	<b>116,551,596</b>	<b>112,218,736</b>
<b>資產合計</b>	<b>181,857,765</b>	<b>167,693,251</b>



57. 公司資料(續)

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>流動負債</b>		
應付票據及應付賬款	5,995,359	5,443,720
其他應付款及預提費用	32,680,703	34,052,079
合約負債	1,617,715	733,242
借款，一年內到期	17,081,355	18,840,000
租賃負債	976,642	1,117,876
長期應付款，一年內到期	3,995,200	6,523,360
衍生金融工具	59,132	153,055
應交稅金	962,629	522,750
	<b>63,368,735</b>	<b>67,386,082</b>
<b>非流動負債</b>		
借款，一年以上到期	51,133,941	36,862,497
租賃負債	4,934,263	3,909,342
長期應付款，一年以上到期	175,897	155,849
	<b>56,244,101</b>	<b>40,927,688</b>
<b>負債合計</b>	<b>119,612,836</b>	<b>108,313,770</b>
<b>股本和儲備(註釋b)</b>		
股本	54,126,829	54,161,814
永續資本證券	8,118,100	5,217,667
	<b>62,244,929</b>	<b>59,379,481</b>
<b>負債及股東權益合計</b>	<b>181,857,765</b>	<b>167,693,251</b>

# 第十一節 綜合財務報表

## 57. 公司資料(續)

(a) 於2021年及2020年12月31日，本公司的主要子公司如下：

子公司名稱	註冊地及營運地點	已發行及繳足股本/註冊資本	公司註冊資本/所持已發行股本百分比				投票權百分比		經營範圍
			2021年		2020年		2021年	2020年	
			直接	間接	直接	間接			
山西能化(註1)	中國	人民幣600,000,000元	100%	-	100%	-	100%	100%	投資控股
山西天池(註1)	中國	人民幣90,000,000元	-	81.31%	-	81.31%	81.31%	81.31%	採礦業務
山西天浩(註1)	中國	人民幣150,000,000元	-	99.89%	-	99.89%	99.89%	99.89%	甲醇及電力生產業務
山東兗煤航運有限公司 (「兗煤航運」)(註1)	中國	人民幣5,500,000元	92%	-	92%	-	92%	92%	內河和內湖運輸，煤炭和建築材料銷售
內蒙古昊盛煤業有限公司 (「昊盛」)(註1)	中國	人民幣1,184,620,000元 (2018年： 人民幣904,900,000元)	59.38%	-	59.38%	-	59.38%	59.38%	煤礦機械設備及配件銷售
青島保稅區中兗貿易有限公司(註1)	中國	人民幣50,000,000元	100%	-	100%	-	100%	100%	保稅區內貿易及倉儲
兗州煤業榆林能化有限公司 (「榆林」)(註1)	中國	人民幣1,400,000,000元	100%	-	100%	-	100%	100%	甲醇及電力生產業務
荷澤(註1)	中國	人民幣3,000,000,000元	98.33%	-	98.33%	-	98.33%	98.33%	煤炭開採和銷售
鄂爾多斯(註1)	中國	人民幣8,100,000,000元	100%	-	100%	-	100%	100%	投資控股、煤炭開採和銷售
伊澤(註1)	中國	人民幣675,000,000元	-	100%	-	100%	100%	100%	甲醇項目開發
內蒙古榮信化工有限公司(註1)	中國	人民幣648,360,000元	-	100%	-	100%	100%	100%	甲醇項目開發
內蒙古達信工業氣體有限公司(註1)	中國	人民幣209,992,568元	-	100%	-	100%	100%	100%	甲醇項目開發
鑫泰公司(註1)	中國	人民幣5,000,000元	-	100%	-	100%	100%	100%	煤炭開採和銷售
鄂爾多斯市轉龍灣煤炭有限公司	中國	人民幣5,050,000,000元	-	100%	-	100%	100%	100%	煤炭銷售、煤礦機械設備生產與銷售
鄂爾多斯市營盤壕煤炭有限公司 (「營盤壕」)(註1)	中國	人民幣300,000,000元	-	100%	-	100%	100%	100%	煤炭銷售、煤礦機械設備生產與銷售
Ijinhluo Banner Anyuan West Coal Co., Ltd.(註1)	中國	人民幣187,351,450元	-	100%	-	-	100%	100%	採礦和銷售

57. 公司資料(續)

(a) 於2021年及2020年12月31日，本公司的主要子公司如下：(續)

子公司名稱	註冊地及營運地點	已發行及繳足股本/註冊資本	公司註冊資本/所持已發行股本百分比				投票權百分比		經營範圍
			2021年 直接	2021年 間接	2020年 直接	2020年 間接	2021年	2020年	
Inner Mongolia Mengda Railway Co., Ltd. (註1)	中國	人民幣201,000,000元	-	67%	-	67%	67%	67%	煤炭處理、銷售及運輸
Inner Mongolia Mengtong Railway Co., Ltd. (註1)	中國	人民幣100,000,000元	-	51%	-	51%	51%	51%	煤炭處理、銷售及運輸
青島兗煤東啟能源有限公司(註1)	中國	人民幣50,000,000元	-	51%	-	51%	100%	100%	煤炭及製品批發
交易中心(註1)	中國	人民幣100,000,000元	51%	-	51%	-	51%	51%	煤炭開採和銷售
山東中垠國際貿易有限公司(註1)	中國	人民幣300,000,000元	100%	-	100%	-	100%	100%	煤炭和有色金屬批發
中垠物流(註1)	中國	人民幣300,000,000元	-	100%	-	100%	100%	100%	貿易經紀與代理
中垠融資(註1)	中國	人民幣7,060,000,000元	90%	9%	90%	9%	99%	99%	融資租賃業務
上海東江房地產開發有限公司(註1)	中國	人民幣8,000,000元	-	100%	-	100%	100%	100%	房地產開發及經營、物業管理
端信投資(註1)	中國	人民幣3,310,000,000元	100%	-	100%	-	100%	100%	投資與資產管理
山東端信供應鏈管理有限公司(註1)	中國	人民幣200,000,000元	100%	-	100%	-	100%	100%	物流倉儲及租賃
荷澤端信供應鏈管理有限公司(註1)	中國	人民幣10,000,000元	-	100%	-	100%	100%	100%	物流倉儲及租賃
達拉特旗端信供應鏈管理有限公司(註1)	中國	人民幣5,000,000元	-	100%	-	100%	100%	100%	物流倉儲及租賃
伊金霍洛旗端信供應鏈管理有限公司(註1)	中國	人民幣10,000,000元	-	100%	-	100%	100%	100%	物流倉儲及租賃
瑞豐(註1)	中國	人民幣200,000,000元	51%	-	51%	-	51%	51%	貿易
兗煤澳洲(註2)	澳洲	6,482,144,000澳元	62.26%	-	62.26%	-	62.26%	62.26%	投資控股
澳思達煤礦有限公司(「澳思達」)	澳洲	64,000,000澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	澳洲採礦業務
格羅斯特	澳洲	719,720,808澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	煤炭資源開發及營運
Yancoal Australia Sales Pty Ltd	澳洲	100澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	煤炭銷售

# 第十一節 綜合財務報表

## 57. 公司資料(續)

(a) 於2021年及2020年12月31日，本公司的主要子公司如下：(續)

子公司名稱	註冊地及 營運地點	已發行及繳足 股本/註冊資本	公司註冊資本/所持已發行股本百分比				投票權百分比		經營範圍
			2021年		2020年		2021年	2020年	
			直接	間接	直接	間接			
Yancoal SCN Ltd	澳洲	5澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	發行混合票據
Yancoal Mining Services Ltd	澳洲	100澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	提供管理服務予 地下煤礦
兗煤資源	澳洲	446,409,065澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	澳洲採礦業務
Westralian Prospectors NL	澳洲	93,001澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	於澳洲境內無經營業務
Eucla Mining NL	澳洲	2澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	煤炭開採
CIM Duralie Pty Ltd	澳洲	665澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	於澳洲境內無經營業務
Duralie Coal Marketing Pty Ltd	澳洲	2澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	於澳洲境內無經營業務
Duralie Coal Pty Ltd	澳洲	2澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	煤炭開採
Gloucester (SPV) Pty Ltd	澳洲	2澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	控股公司
Gloucester (Sub Holdings 1) Pty Ltd	澳洲	2澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	控股公司
Gloucester (Sub Holdings 2) Pty Ltd	澳洲	2澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	控股公司
SASE Pty Limited	澳洲	9,650,564澳元	-	56.03%	-	56.03%	90%	90%	於澳洲境內無經營業務，待 清算
Proserpina Coal Pty Ltd	澳洲	1澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	煤炭開採及銷售
Yarrabee Coal Company Pty Ltd	澳洲	92,080澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	煤炭開採及銷售
White Mining Limited	澳洲	普通股3,300,000澳元 A類別股200澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	投資控股及煤業管理
Moolarben Coal Operations Pty Ltd	澳洲	2澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	煤業管理
Moolarben Coal Mines Pty Limited	澳洲	1澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	煤業開發
Felix NSW Pty Ltd	澳洲	2澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	投資控股
Moolarben Coal Sales Pty Ltd	澳洲	2澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	煤炭銷售
CIM Mining Pty Ltd	澳洲	30,180,720澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	於澳洲境內無經營業務
Donaldson Coal Holdings Limited	澳洲	204,945,942澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	控股公司
Monash Coal Holdings Pty Ltd	澳洲	100澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	無經營業務
Athena Coal Operation Pty Ltd	澳洲	1澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	無經營業務

57. 公司資料(續)

(a) 於2021年及2020年12月31日，本公司的主要子公司如下：(續)

子公司名稱	註冊地及 營運地點	已發行及繳足 股本/註冊資本	公司註冊資本/所持已發行股本百分比				投票權百分比		經營範圍
			2021年		2020年		2021年	2020年	
			直接	間接	直接	間接			
Yancoal Moolarbess	澳洲	300,000,000澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	採煤及煤礦管理
Watagan Mining Company Pty Ltd.	澳洲	575,000,000美元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	採煤及煤礦管理
Athena Coal sales Pty Ltd	澳洲	1澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	無經營業務
Paway Limited	英屬處女群島	1澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	無經營業務
White Mining Services Pty Limited	澳洲	2澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	於澳洲境內無經營業務，待 清
Ashton Coal Operations Pty Limited	澳洲	5澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	煤業管理
Ashton Coal mines Limited	澳洲	5澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	煤炭銷售
White Mining (NSW) Pty Limited	澳洲	10澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	煤炭開採和銷售
CIM Stratford Pty Ltd	澳洲	21,558,606澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	無經營業務
CIM Services Pty Ltd	澳洲	8,400,002澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	無經營業務
Donaldson Coal Pty Ltd	澳洲	6,688,782澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	煤炭開採及銷售
Donaldson Coal Finance Pty Ltd	澳洲	10澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	投資公司
Monash Coal Pty Ltd	澳洲	200澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	煤炭開採及銷售
Stradford Coal Pty Ltd	澳洲	10澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	煤炭開採
Stradford Coal Marketing Pty Ltd	澳洲	10澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	煤炭銷售
Abakk Pty Ltd	澳洲	6澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	已清算
Newcastle Coal Company Pty Ltd	澳洲	2,300,999澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	煤炭開採及銷售
Primecoal International Pty Ltd	澳洲	1澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	於澳洲境內無經營業務，待 清算
聯合煤炭工業有限公司(「聯合煤炭」)	澳洲	3,724,000,000澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	採煤業務
Australian Coal Resources Ltd	澳洲	5澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	採煤業務
Kalamah Pty Ltd	澳洲	1澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	投資、控股公司
Rio Tinto Coal (NSW) Pty Ltd	澳洲	1澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	僱傭、管理公司
Coal & Allied Operations Pty Ltd	澳洲	17,147,500澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	煤炭開採、加工及銷售

# 第十一節 綜合財務報表

## 57. 公司資料(續)

(a) 於2021年及2020年12月31日，本公司的主要子公司如下：(續)

子公司名稱	註冊地及營運地點	已發行及繳足股本/註冊資本	公司註冊資本/所持已發行股本百分比				投票權百分比		經營範圍
			2021年		2020年		2021年	2020年	
			直接	間接	直接	間接			
CNA Investments (UK) Pty Ltd	澳洲	202,000澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	投資管理
CNA Resources Holdings Pty Ltd	澳洲	405澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	投資控股
HV Operations Pty Ltd	澳洲	1澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	管理公司
Lower Hunter Land Holdings Pty Ltd	澳洲	6澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	管理、控股公司
Oaklands Coal Pty Ltd	澳洲	5,005,000澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	管理公司
Novacoal Australia Pty Ltd	澳洲	530,000澳元	-	62.26%	-	62.26%	100%	100%	管理公司
兗煤國際(控股)有限公司	香港	689,313,091美元	100%	-	100%	-	100%	100%	投資控股
兗煤國際資源開發有限公司	香港	600,000美元	-	100%	-	100%	100%	100%	煤礦資源勘探開發
兗煤國際技術開發有限公司	香港	1,000,000美元	-	100%	-	100%	-	100%	礦山開採技術開發、轉讓與諮詢服務
兗煤盧森堡資源有限公司	盧森堡	500,000美元	-	100%	-	100%	100%	100%	投資控股
兗煤加拿大資源有限公司	加拿大	290,000,000美元	-	100%	-	100%	100%	100%	鉀礦勘探
亞森納(控股)有限公司	澳洲	24,450,405澳元	-	100%	-	100%	100%	100%	控股公司
普力馬(控股)有限公司	澳洲	321,613,108澳元	-	100%	-	100%	100%	100%	控股公司
湯佛(控股)有限公司	澳洲	46,407,917澳元	-	100%	-	100%	100%	100%	控股公司
維爾皮納(控股)有限公司	澳洲	3,457,381澳元	-	100%	-	100%	100%	100%	控股公司
兗煤能源有限公司	澳洲	202,977,694澳元	-	100%	-	100%	100%	100%	控股公司
Yancoal International Technology Development Pty Ltd	澳洲	75,407,506澳元	-	100%	-	100%	100%	100%	控股公司
Athena Coal Mine Pty Ltd	澳洲	2澳元	-	100%	-	100%	100%	100%	煤炭勘探
普力馬煤炭有限公司	澳洲	8,779,250澳元	-	100%	-	100%	100%	100%	煤炭開採及銷售
湯佛有限公司	澳洲	2澳元	-	100%	-	100%	100%	100%	煤炭勘探

57. 公司資料(續)

(a) 於2021年及2020年12月31日，本公司的主要子公司如下：(續)

子公司名稱	註冊地及 營運地點	已發行及繳足 股本/註冊資本	公司註冊資本/所持已發行股本百分比				投票權百分比		經營範圍
			2021年		2020年		2021年	2020年	
			直接	間接	直接	間接			
新泰克控股有限公司	澳洲	223,470,552澳元	-	100%	-	100%	100%	100%	投資控股、開採煤炭管理
新泰克控股II有限公司	澳洲	6,318,490澳元	-	100%	-	100%	100%	100%	投資控股
UCC Energy Pty Limited	澳洲	2澳元	-	100%	-	100%	100%	100%	超潔淨煤技術
Premier Char Pty Ltd	澳洲	1,000,000澳元	-	100%	-	100%	100%	100%	木炭產品開發
Yancoal Technology Development Pty Ltd	澳洲	2澳元	-	100%	-	100%	100%	100%	LTCC技術建設及機器租賃
AMH (Chinchilla Coal) Pty Ltd	澳洲	2澳元	-	100%	-	100%	100%	100%	煤炭勘探
Syntech Resources Pty Ltd	澳洲	1,251,431澳元	-	100%	-	100%	100%	100%	煤炭開採及銷售
Mountfield Properties Pty Ltd	澳洲	100澳元	-	100%	-	100%	100%	100%	投資控股
東華(註1)	中國	人民幣1,277,888,000元	100%	-	100%	-	100%	100%	煤炭開採及挖掘設備製造
兗礦集團唐村實業有限公司(註1)	中國	人民幣51,000,000元	-	100%	-	100%	100%	100%	機器及電纜製造及維修
山東兗礦集團長龍電纜製造有限公司(註1)	中國	人民幣20,000,000元	-	95%	-	95%	95%	95%	電纜及橡膠產品的製造及銷售
鄒城誠驗材料檢測試驗有限公司(註1)	中國	人民幣300,000元	-	100%	-	100%	100%	100%	採礦產品配套材料檢測試驗
兗礦集團兗州三方鋼結構工程有限公司(註1)	中國	人民幣8,000,000元	-	62.50%	-	62.50%	62.50%	62.50%	鋼結構工程構件的製作與加工
兗礦集團鄒城金明機電有限公司(註1)	中國	人民幣50,000,000元	-	100%	-	100%	100%	100%	礦用機電配件製造、安裝及維修
鄒城得海蘭塑膠製品有限公司(註1)	中國	人民幣860,000元	-	41.86%	-	41.86%	41.86%	41.86%	聚乙烯鋼塑複合管的加工及銷售
兗州東方機電有限公司(註1)	中國	人民幣50,000,000元	-	94.34%	-	94.34%	94.34%	94.34%	礦用設備的製造及安裝

## 第十一節 綜合財務報表

### 57. 公司資料(續)

(a) 於2021年及2020年12月31日，本公司的主要子公司如下：(續)

子公司名稱	註冊地及 營運地點	已發行及繳足 股本/註冊資本	公司註冊資本/所持已發行股本百分比				投票權百分比		經營範圍
			2021年		2020年		2021年	2020年	
			直接	間接	直接	間接			
充礦集團鄒城金通橡膠有限公司(註1)	中國	人民幣6,600,000元	-	54.55%	-	54.55%	54.55%	54.55%	橡膠製品的製造及銷售
青島端信資產管理有限公司(註1)	中國	人民幣500,000,000元	100%	-	100%	-	100%	100%	股權投資基金管理，企業資產管理，外商投資基金，進出口服務，國際貿易，出口
青島東方盛隆實業有限公司(註1)	中國	人民幣30,000,000元	-	100%	-	100%	100%	100%	煤炭批發業、房屋租賃
充煤物業服務(註1)	中國	人民幣12,000,000元	-	35%	-	35%	35%	35%	物業管理，花園綠化工程，污水處理及租賃房屋代理服務
端信投資控股(深圳)有限公司(註1)	中國	人民幣1,100,000,000元	-	100%	-	100%	100%	100%	股權投資、資產委托及投資管理、企業管理及投資諮詢
中垠融資租賃有限公司(註1)	中國	人民幣5,790,800,000元	-	100%	-	100%	100%	100%	投資控股
充礦財務	中國	人民幣4,000,000,000元(2020年：人民幣2,500,000,000元)	95%	不適用	95%	不適用	95%	95%	金融服務
內蒙古礦業(集團)有限責任公司(註1)	中國	人民幣6,997,306,122元	51%	不適用	51%	不適用	51%	51%	投資和管理礦產資源，銷售礦產品和進出口貿易
Ulanqab Hongda Industrial Co., Ltd.(註1)	中國	人民幣550,000,000元	-	51%	-	51%	51%	51%	電力事業
Ordos Fengwei Photoelectric Co., Ltd.(註1)	中國	人民幣180,000,000元	-	51%	-	51%	51%	51%	太陽能電力、風力發電和生產管理
Inner Mongolia Mining Resources Investment Holdings Co., Ltd.(註1)	中國	人民幣400,000,000元	-	51%	-	51%	51%	51%	投資和資產管理



57. 公司資料(續)

(a) 於2021年及2020年12月31日，本公司的主要子公司如下：(續)

子公司名稱	註冊地及 營運地點	已發行及繳足 股本/註冊資本	公司註冊資本/所持已發行股本百分比				投票權百分比		經營範圍
			2021年		2020年		2021年	2020年	
			直接	間接	直接	間接			
Ordos Green Energy Optoelectronics Co., Ltd. (註1)	中國	人民幣1,200,000,000元	-	46.05%	-	46.05%	46.05%	46.05%	光電和電器材料的銷售
Ordos Cultural Industry Park Cultural Education Co., Ltd. (註1)	中國	人民幣209,034,000元	-	32.28%	-	32.28%	32.28%	32.28%	教育軟件發展和活動策劃
Inner Mongolia Holding Financial Leasing Co., Ltd. (註1)	中國	人民幣1,200,000,000元	-	28.05%	-	28.05%	28.05%	28.05%	租賃業務
陝西未來能源化工有限公司(註1)	中國	人民幣5,400,000,000元	73.97%	-	73.97%	-	73.97%	73.97%	化工產品的研發、煤礦、電力生產和銷售
陝西未來清潔油與化學品銷售有限公司(註1)	中國	人民幣50,000,000元	-	73.97%	-	73.97%	73.97%	73.97%	石油產品、化工產品和煤炭的銷售
陝西未來清潔化學品有限公司(註1)	中國	人民幣30,000,000元	-	37.72%	-	37.72%	37.72%	37.72%	石油產品、化工產品和煤炭的銷售
兗礦榆林精細化工有限公司(註1)	中國	人民幣46,200,000元	100%	-	100%	-	100%	100%	費托合成催化劑的生產和銷售
兗礦魯南化工有限公司(註1)	中國	人民幣5,040,690,900元	100%	-	100%	-	100%	100%	化工產品的生產和銷售
兗礦濟寧化工裝備有限公司(註1)	中國	人民幣111,899,210元	100%	-	100%	-	100%	100%	化工產品的生產和銷售
Yankuang Coal Chemical Supply and Marketing Co., Ltd. (註1)	中國	人民幣260,000,000元	100%	-	100%	-	100%	100%	化學產品的銷售
山東兗礦濟三電力有限公司(註1)	中國	人民幣430,000,000元	99%	-	99%	-	99%	99%	火力發電

除特別列明外，以上子公司的股本皆為註冊資本(於中國成立)或普通股(於其他國家成立)。

註1：這些公司是在中國成立的有限責任公司。

註2：子公司投資包括了兗煤澳洲(於澳大利亞證券交易所及香港交易所上市的子公司)的投資成本人民幣21,425,119,000元(2020年：人民幣21,425,119,000元)。於2021年12月31日，這批股份的市值約為人民幣11,601,457,000元(2,510,052,000澳元)(2020年：約人民幣9,980,539,000元(1,989,622,000澳元))。

## 第十一節 綜合財務報表

### 57. 公司資料(續)

(b) 本公司的權益如下：

	股本 人民幣千元	股份溢價 人民幣千元	股票期權 儲備 人民幣千元	未來發展 基金儲備 人民幣千元	法定盈餘 公積 人民幣千元	投資重估 儲備 人民幣千元	保留盈利 人民幣千元	永續資本 證券 (註釋43) 人民幣千元	合計 人民幣千元
於2020年1月1日	4,912,016	2,967,947	32,553	780,222	5,855,024	(291)	39,273,442	10,311,611	64,132,524
本年利潤	-	-	-	-	-	-	3,412,374	491,042	3,903,416
其他全面支出：									
— 透過其他全面收益按公允 價值列賬的金融資產之公 允價值變動	-	-	-	-	-	28	-	-	28
年內全面收益(支出)總額	-	-	-	-	-	28	3,412,374	491,042	3,903,444
與股東之交易：									
分派予永續資本證券持有人	-	-	-	-	-	-	-	(584,986)	(584,986)
購買股份	(52,016)	(232,583)	-	-	-	-	-	-	(284,599)
贖回永續資本證券	-	-	-	-	-	-	-	(5,000,000)	(5,000,000)
確認股份為基礎付款開支 (附註46)	-	-	31,898	-	-	-	-	-	31,898
股息	-	-	-	-	-	-	(2,818,800)	-	(2,818,800)
與股東之交易合計	(52,016)	(232,583)	31,898	-	-	-	(2,818,800)	(5,584,986)	(8,656,487)
於2020年12月31日結餘	4,860,000	2,735,364	64,451	780,222	5,855,024	(263)	39,867,016	5,217,667	59,379,481

57. 公司資料(續)

(b) 本公司的權益如下：(續)

	股本 人民幣千元	股份溢價 人民幣千元	股票期權 儲備 人民幣千元	未來發展 基金儲備 人民幣千元	法定盈餘 公積 人民幣千元	投資重估 儲備 人民幣千元	保留盈利 人民幣千元	永續資本 證券 (註釋43) 人民幣千元	合計 人民幣千元
於2021年1月1日	4,860,000	2,735,364	64,451	780,222	5,855,024	(263)	39,867,016	5,217,667	59,379,481
本年利潤	-	-	-	-	-	-	4,711,060	178,664	4,889,724
其他全面支出：									
— 透過其他全面收益按公允 價值列賬的金融資產之公 允價值變動	-	-	-	-	-	(322)	-	-	(322)
年內全面收益(支出)總額	-	-	-	-	-	(322)	4,711,060	178,664	4,889,402
與股東之交易：									
分派予永續資本證券持有人 行使股票期權時發行股份 (附註46)	14,184	145,624	(31,347)	-	-	-	-	-	128,461
股票期權失效	-	-	(7,291)	-	-	-	7,291	-	-
分派至儲備	-	-	-	-	402,793	-	(402,793)	-	-
贖回永續資本證券	-	-	-	-	-	-	-	(5,000,000)	(5,000,000)
發行永續資本證券	-	-	-	-	-	-	-	7,984,270	7,984,270
股息	-	-	-	-	-	-	(4,874,184)	-	(4,874,184)
與股東之交易合計	14,184	145,624	(38,638)	-	402,793	-	(5,269,686)	2,721,769	(2,023,954)
於2021年12月31日結餘	4,874,184	2,880,988	25,813	780,222	6,257,817	(585)	39,308,390	8,118,100	62,244,929

## 第十一節 綜合財務報表

### 補充資料

#### I. 根據國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)與中國會計準則(「中國會計準則」)所編製綜合財務報表之差異匯納

集團亦按適用於中國企業之相關會原則及規定計編製另一份財務報表。

根據國際財務報告準則和中國會計準則所編製綜合財務報表之主要差異如下：

##### (1) 未來發展基金及安全生產費用

- (1a) 在中國會計準則下確認為稅前損益的未來發展基金調整至保留盈利。在中國會計準則下對用未來發展基金購買的物業、設備和機器不計提折舊，而是一次性記入當期費用。
- (1b) 在中國會計準則下確認為稅前損益的的生產安全費用調整至保留盈利。在中國會計準則下對用安全生產費用購買的物業、設備和機器不計提折舊，而是一次性記入當期費用。

##### (2) 於國際財務報告準則下採用購買法而中國會計準則下為同一控制下之合併

- (2a) 在國際財務報告準則下，收購濟二礦，鐵運處資產，荷澤，山西集團，華聚能源，北宿煤礦，楊村煤礦、東華以及兗礦財務均採用購買法，其資產和負債按購買日的公允價值入賬。超出淨資產公允價值的收購成本確認為商譽。

在中國會計準則下，因為以上被收購方和本公司處於母公司同一控制下，預計入集團綜合資產負債表的資產及負債以歷史成本法合併。歷史收購成本與購買價差異計入權益。

##### (3) 由按國際財務報告準則與按中國會計準則編製的財務報表差異引起之遞延稅項。

##### (4) 轉回兗煤澳洲無形資產的減值虧損

- (4a) 在國際財務報告準則下，轉回礦儲量的減值虧損於綜合損益表中確認為其他收入。

在中國會計準則下，轉回礦儲量的減值虧損沒有被確認。

## 補充資料(續)

## I. 根據國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)與中國會計準則(「中國會計準則」)所編製綜合財務報表之差異匯納(續)

## (5) 於國際財務報告準則及中國會計準則下永續資本證券的分類

(5a) 在國際財務報告準則下，永續資本證券被分類為權益工具，並獨立於公司股東之股東權益。

在中國會計準則下，永續資本證券被分類至歸屬於公司股東之股東權益中。

國際財務報告準則與中國會計準則之綜合財務報表差異匯納如下：

	截至12月31日止年度歸屬於 公司股東之淨收益		於12月31日歸屬於 公司股東之淨資產	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
國際財務報告準則之綜合財務報表 列示金額	16,941,435	6,318,000	68,657,660	57,894,751
國際財務報告準則調整之影響：				
— 除所得稅前收益列支的未來 發展基金	(1,086,983)	1,032,341	-	-
— 沖回計提的安全生產費用	3,455	9,811	(35,066)	(38,521)
— 公允價值調整及攤銷	10,000	10,000	(210,052)	(220,052)
— 收購濟二礦、鐵運處資產、 荷澤、山西集團、華聚能源、 北宿礦及楊村之商譽	-	-	(899,403)	(899,403)
— 收購東華	2,042	2,043	(416,589)	(418,631)
— 收購兗礦財務	-	-	(16,966)	(16,966)
— 遞延稅項	66,852	(266,609)	378,710	311,858
— 永續資本證券	-	-	8,118,100	5,217,667
— 兗煤應佔減值虧損撥回	(1,784)	662,603	(89,440)	(87,656)
— 收購厚朴項目	323,891	(657,054)	(7,857,985)	(8,181,876)
— 收購東方盛隆及上海東江	-	10,501	(90,426)	(90,426)
— 其他	-	-	647,648	647,648
根據中國會計準則編製之 綜合財務報表金額	16,258,908	7,121,636	68,186,191	54,118,393

## 第十二節

# 備查文件目錄

備查文件目錄	載有公司董事長、財務總監、財務管理部部長簽名並蓋章的財務報表。
備查文件目錄	載有會計師事務所蓋章、註冊會計師簽名並蓋章的審計報告原件。
備查文件目錄	報告期內在中國證監會指定網站上公開披露過的所有公司文件的正本及公告的原稿。
備查文件目錄	在其他證券市場公佈的年度報告。

欲了解更多披露信息，  
請瀏覽亮礦能源集團股份有限公司網站：

