

(上接B303版)

3.接受山东能源集团保险金管理及转缴服务。
根据社会保险管理相关要求,鲁西矿业、新疆能化部分员工社会保险金需通过山东能源集团代为缴纳。

4.公司向山东能源集团采购大宗商品。
统一附属公司销售流程,鲁西矿业购买菏泽煤电所产煤炭并对外销售,由于菏泽煤电根据香港联交所上市规则为公司关联附属公司,采购关联系属公司煤炭金额随之增加。

二、关联交易
截至本报告披露日,山东能源直接和间接持有公司52.83%股份,为公司的控股股东,是本公司关联方。山东能源基本情况如下:

名称	山东能源集团有限公司
统一社会信用代码	9137000016612002R
成立时间	1996-03-12
注册地址	山东省济南市高新区舜华路28号
法定代表人	李伟
注册资本	3,020,000万元
经营范围	主要生产煤焦油、煤焦油、化工产品、高强耐酸砖、高性能新材料、现代物流贸易等业务。
股权结构	山东省人民政府国有资产监督管理委员会持股70%,山东国投控股集团有限公司持股20%;山东省农信投资运营有限公司持股10%。
是否为失信被执行人	否

主要财务指标:

项目	截至2024年3月31日		截至2023年12月31日		截至2023年1月31日	
	(未经审计)	单位:人民币百万元	(未经审计)	单位:人民币百万元	(未经审计)	单位:人民币百万元
资产总额	1,005,115		1,002,041		952,595	
资产负债率	28.07%		276,284		285,497	
项目	2024年1-3月	(未经审计)	2023年度	(未经审计)	2022年度	(未经审计)
营业收入	204,090		866,380		834,715	
净利润	4,237		22,651		24,056	

三、持续性关联交易的主要内容及效力

(一)劳务及服务互供协议的主要内容

本次签署的《劳务及服务互供协议》约定山东能源集团和矿产能源互相提供劳务及服务。

1.山东能源集团向矿产能源提供劳务及服务的主要条款如下:

(1)山东能源集团向矿产能源提供以下劳务及服务:维修服务、工程施工和管理服务、员工个人福利、资产评估及服务、担保服务、培训服务、安保服务(包括保安服务及煤炭运输押运服务)、劳务输出、后勤服务(包含食堂、物业保洁、餐饮住宿)等。

(2)山东能源集团向矿产能源提供专业服务,可获得稳定的销售市场并获得收益。

3.公司根据社会风险管理相关要求,与山东能源集团互为对方缴纳社会保险费用,可以保证社会保险缴纳的稳定性、统一员工社会保障待遇水平,充分保障公司员工利益。

4.公司与山东能源互供大宗商品,有助于降低经营周期及对公司业绩的影响,提升公司整体经营规模,提高盈利能力。此外,可使公司与山东能源在产品结构、物流渠道、客商资源方面实现互补,通过业务合作,降低经营风险,提高经济效益。

(三)持续性关联交易对公司的影响

本次交易持续性关联交易有利于更好地实现公司与山东能源集团的资源共享和协同效应,降低交易成本和风险,进一步提高公司可持续盈利能力及核心竞争能力。本次交易持续性关联交易系公司及附属公司正常的日常经营需要,符合公司和全体股东利益;公司拟签订的持续性关联交易协议以一般商业条款订立,定价公平合理,不会对公司现在及将来的财务状况、经营成果和股东利益产生不利影响。公司与控股子公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立,本次交易不会对公司独立性产生影响,公司业务没有因本次交易持续性关联交易而对控股股东形成依赖。

(四)履行服务、施工和管理服务、资产租赁服务、担保服务、培训服务、安保服务中的服务价格按市场价格定价。

员工个人福利服务、劳务输出、矿山救护服务,双方同意以服务成本为基础厘定该等服务的价格。

安能服务中的煤炭大卡车押运服务的价格,以山东能源集团发生的薪酬、材料器材消耗和折旧等费用为基础而计算为计费基础。

ERP及相系统运维服务价格根据如下方式确定:按照ERP及相关系统运维市场一般计算规则,以人天数作为价格计算依据。

医疗保险服务根据以下方式确定:按当地社保局规定的其他服务费用参照2021-2023年三年实际发生工作量、从事该服务的工人的数量和总收入及该项服务耗用的耗材费用进行测算。

(3)山东能源承诺:向矿产能源提供上劳务或服务的价格不超过山东能源集团向独立第三方提供同类劳务或服务而收取的价格。

矿产能源将向山东能源集团提供该等劳务及服务如下:

(1)矿产能源向山东能源集团提供以下劳务及服务:运输服务、工程施工和管理服务、维修服务、培训服务、劳务输出、信息化技术服务、矿山救护服务、化工产品代理销售服务等。

(2)运输服务、工程施工和管理服务、维修服务、培训服务、信息化及技术服务应按照市场价值确定。

化工产品代理销售服务、劳务输出、矿山救护服务价格由本公司依照成本加成法厘定。

(3)公司承诺:按照一般商务条款向山东能源集团提供本协议项下的劳务及服务。

(二)保险管理协议的主要内容

为确保员工利益,公司与山东能源集团根据社会缴纳需要,互为对方转缴社会保险费用,基于上述情况,本公司签署的《保险管理协议》主要条款如下:

1.公司及山东能源集团将按照相关法律、法规、规章及其他规范性文件的规定以及政府

社会保险管理机构要求,互为对方办理管理并转缴保险金事宜。就该等管理及转缴保险金服务,双方同意不向对方收取任何服务费用,不垫付任何资金。

2. 矿产能源向山东能源集团每月根据国家相关法律法规以及相关内部制度,基于相关员工的薪酬水平计算应予缴纳的保险金费用,并于月底前将该等款项汇至一方为另一方设立的同等款项的各专用账户("保险基金专用账户")。公司及山东能源集团应根据相关法律、法规的规定为对方垫付保险金。

3. 公司及山东能源集团每年向对方提供有关保险金专用账户"资金使用的情况说明,一方有义务监督、检查对方对保险金专用账户的使用情况。

(三)本次签署的《劳务及服务互供协议》《保险金管理协议》生效条件满足后,追溯自2024年1月1日起生效,有效期为两年(自2024年1月1日起至2025年12月31日止)。原《劳务及服务互供协议》《保险金管理协议》自2024年1月1日起(含当日)起不再执行。

四、定价政策及定价依据

本次交易本公司与山东能源集团持续性关联交易的定价政策主要包括:国家规定的价格;

若无国家规定的价格则采用市场价格;若无国家定价、市场价格则按实际成本为基础厘定价格。

1. 国家定价依据

根据相关政府机关的法律、法规、决定、指令或定价政策而确定的价格。

2. 市场价格依据

处于同区域或临近地区或中国境内的独立第三方按正常商业条款在日常业务运作过程中提供相同或类似产品或服务的价格。

公司采购及营销部门负责核算独立第三方的价格以确定市场价格。一般来说,通过电话、传真及电子邮件至少两次独立第三方报价,或持续监控相关产品及服务的网络报价等,根据交易情况及时获得有参考意义的市场价格。

3. 成本定价依据

成本价格以协议一方提供该等交易项目所产生的费用为基础厘定交易价格。

五、持续性关联交易的目的及影响

1. 公司接受山东能源集团提供劳务及服务的原因:

(1)山东能源集团向矿产能源提供以下劳务及服务:维修服务、工程施工和管理服务、员工个人福利、资产评估及服务、担保服务、培训服务、安保服务(包括保安服务及煤炭运输押运服务)、劳务输出、后勤服务(包含食堂、物业保洁、餐饮住宿)等。

(2)山东能源集团向矿产能源提供专业服务,可获得稳定的销售市场并获得收益。

3.公司根据社会风险管理相关要求,与山东能源集团互为对方缴纳社会保险费用,可以保证社会保险缴纳的稳定性、统一员工社会保障待遇水平,充分保障公司员工利益。

4.公司与山东能源互供大宗商品,有助于降低经营周期及对公司业绩的影响,提升公司整体经营规模,提高盈利能力。此外,可使公司与山东能源在产品结构、物流渠道、客商资源方面实现互补,通过业务合作,降低经营风险,提高经济效益。

(三)持续性关联交易对公司的影响

本次交易持续性关联交易有利于更好地实现公司与山东能源集团的资源共享和协同效应,降低交易成本和风险,进一步提高公司可持续盈利能力及核心竞争能力。本次交易持续性关联交易系公司及附属公司正常的日常经营需要,符合公司和全体股东利益;公司拟签订的持续性关联交易协议以一般商业条款订立,定价公平合理,不会对公司现在及将来的财务状况、经营成果和股东利益产生不利影响。公司与控股子公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立,本次交易不会对公司独立性产生影响,公司业务没有因本次交易持续性关联交易而对控股股东形成依赖。

(四)履行服务、施工和管理服务、资产租赁服务、担保服务、培训服务、安保服务中的服务价格按市场价格定价。

员工个人福利服务、劳务输出、矿山救护服务,双方同意以服务成本为基础厘定该等服务的价格。

安能服务中的煤炭大卡车押运服务的价格,以山东能源集团发生的薪酬、材料器材消耗和折旧等费用为基础而计算为计费基础。

ERP及相系统运维服务价格根据如下方式确定:按照ERP及相关系统运维市场一般计算规则,以人天数作为价格计算依据。

医疗保险服务根据以下方式确定:按当地社保局规定的其他服务费用参照2021-2023年三年实际发生工作量、从事该服务的工人的数量和总收入及该项服务耗用的耗材费用进行测算。

(3)山东能源承诺:向矿产能源提供上劳务或服务的价格不超过山东能源集团向独立第三方提供同类劳务或服务而收取的价格。

矿产能源将向山东能源集团提供该等劳务及服务如下:

(1)矿产能源向山东能源集团提供以下劳务及服务:运输服务、工程施工和管理服务、维修服务、培训服务、劳务输出、信息化技术服务、矿山救护服务、化工产品代理销售服务等。

(2)运输服务、工程施工和管理服务、维修服务、培训服务、信息化及技术服务应按照市场价值确定。

化工产品代理销售服务、劳务输出、矿山救护服务价格由本公司依照成本加成法厘定。

(3)公司承诺:按照一般商务条款向山东能源集团提供本协议项下的劳务及服务。

(二)保险管理协议的主要内容

为确保员工利益,公司与山东能源集团根据社会缴纳需要,互为对方转缴社会保险费用,基于上述情况,本公司签署的《保险管理协议》主要条款如下:

1.公司及山东能源集团将按照相关法律、法规、规章及其他规范性文件的规定以及政府

社会保险管理机构要求,互为对方办理管理并转缴保险金事宜。就该等管理及转缴保险金服务,双方同意不向对方收取任何服务费用,不垫付任何资金。

2. 矿产能源向山东能源集团每月根据国家相关法律法规以及相关内部制度,基于相关员工的薪酬水平计算应予缴纳的保险金费用,并于月底前将该等款项汇至一方为另一方设立的同等款项的各专用账户("保险基金专用账户")。公司及山东能源集团应根据相关法律、法规的规定为对方垫付保险金。

3. 公司及山东能源集团每年向对方提供有关保险金专用账户"资金使用的情况说明,一方有义务监督、检查对方对保险金专用账户的使用情况。

(三)本次签署的《劳务及服务互供协议》《保险金管理协议》生效条件满足后,追溯自2024年1月1日起生效,有效期为两年(自2024年1月1日起至2025年12月31日止)。原《劳务及服务互供协议》《保险金管理协议》自2024年1月1日起(含当日)起不再执行。

四、定价政策及定价依据

本次交易本公司与山东能源集团持续性关联交易的定价政策主要包括:国家规定的价格;

若无国家规定的价格则采用市场价格;若无国家定价、市场价格则按实际成本为基础厘定价格。

1. 国家定价依据

根据相关政府机关的法律、法规、决定、指令或定价政策而确定的价格。

2. 市场价格依据

处于同区域或临近地区或中国境内的独立第三方按正常商业条款在日常业务运作过程中提供相同或类似产品或服务的价格。

公司采购及营销部门负责核算独立第三方的价格以确定市场价格。一般来说,通过电话、传真及电子邮件至少两次独立第三方报价,或持续监控相关产品及服务的网络报价等,根据交易情况及时获得有参考意义的市场价格。

3. 成本定价依据

成本价格以协议一方提供该等交易项目所产生的费用为基础厘定交易价格。

五、持续性关联交易的目的及影响

1. 公司接受山东能源集团提供劳务及服务的原因:

(1)山东能源集团向矿产能源提供以下劳务及服务:维修服务、工程施工和管理服务、员工个人福利、资产评估及服务、担保服务、培训服务、安保服务(包括保安服务及煤炭运输押运服务)、劳务输出、后勤服务(包含食堂、物业保洁、餐饮住宿)等。

(2)山东能源集团向矿产能源提供专业服务,可获得稳定的销售市场并获得收益。

3.公司根据社会风险管理相关要求,与山东能源集团互为对方缴纳社会保险费用,可以保证社会保险缴纳的稳定性、统一员工社会保障待遇水平,充分保障公司员工利益。

4.公司与山东能源互供大宗商品,有助于降低经营周期及对公司业绩的影响,提升公司整体经营规模,提高盈利能力。此外,可使公司与山东能源在产品结构、物流渠道、客商资源方面实现互补,通过业务合作,降低经营风险,提高经济效益。

(三)持续性关联交易对公司的影响

本次交易持续性关联交易有利于更好地实现公司与山东能源集团的资源共享和协同效应,降低交易成本和风险,进一步提高公司可持续盈利能力及核心竞争能力。本次交易持续性关联交易系公司及附属公司正常的日常经营需要,符合公司和全体股东利益;公司拟签订的持续性关联交易协议以一般商业条款订立,定价公平合理,不会对公司现在及将来的财务状况、经营成果和股东利益产生不利影响。公司与控股子公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立,本次交易不会对公司独立性产生影响,公司业务没有因本次交易持续性关联交易而对控股股东形成依赖。

(四)履行服务、施工和管理服务、资产租赁服务、担保服务、培训服务、安保服务中的服务价格按市场价格定价。

员工个人福利服务、劳务输出、矿山救护服务,双方同意以服务成本为基础厘定该等服务的价格。

安能服务中的煤炭大卡车押运服务的价格,以山东能源集团发生的薪酬、材料器材消耗和折旧等费用为基础而计算为计费基础。

ERP及相系统运维服务价格根据如下方式确定:按照ERP及相关系统运维市场一般计算规则,以人天数作为价格计算依据。

医疗保险服务根据以下方式确定:按当地社保局规定的其他服务费用参照2021-2023年三年实际发生工作量、从事该服务的工人的数量和总收入及该项服务耗用的耗材费用进行测算。

(3)山东能源承诺:向矿产能源提供上劳务或服务的价格不超过山东能源集团向独立第三方提供同类劳务或服务而收取的价格。

矿产能源将向山东能源集团提供该等劳务及服务如下: