

公司代码：601969

公司简称：海南矿业

# 海南矿业股份有限公司 2022 年半年度报告



二〇二二年八月二十四日

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘明东、主管会计工作负责人朱彤及会计机构负责人（会计主管人员）吴勇达声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

受宏观经济环境、供需关系、海运价格、汇率等多方面因素影响，铁矿石和石油的价格面临频繁波动的风险。作为本公司的主要产品，铁矿石和石油的价格大幅波动对本公司的盈利能力具有直接影响。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	22
第五节	环境与社会责任.....	23
第六节	重要事项.....	28
第七节	股份变动及股东情况.....	39
第八节	优先股相关情况.....	46
第九节	债券相关情况.....	46
第十节	财务报告.....	47

备查文件目录	1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	2、报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、本集团、公司、海南矿业	指	海南矿业股份有限公司
复星高科	指	上海复星高科技（集团）有限公司
复星产投	指	上海复星产业投资有限公司
复星财务公司	指	上海复星高科技集团财务有限公司
实际控制人	指	郭广昌
复星国际	指	复星国际有限公司
海钢集团	指	海南海钢集团有限公司
石碌分公司	指	海南矿业股份有限公司石碌铁矿分公司
Xinhai	指	Xinhai Investment Limited
洛克石油	指	Roc Oil Company Pty Limited
海矿国贸	指	海南海矿国际贸易有限公司
如皋矿业	指	如皋昌化江矿业有限公司
欣达公司	指	昌江欣达实业有限公司
南钢股份	指	南京钢铁股份有限公司
南钢有限	指	南京钢铁有限公司
南钢经贸	指	南京钢铁集团国际经济贸易有限公司
鑫智链	指	南京鑫智链科技信息有限公司
江苏金恒	指	江苏金恒信息科技股份有限公司
洛克成都	指	Roc Oil (Chengdu) Limited
OPEC	指	石油输出国组织
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、千元	指	人民币元、千元
铁矿石	指	铁矿石是钢铁生产企业的重要原材料，天然铁矿石（铁矿石）经过破碎、磨矿、磁选、浮选、重选等程序获得块矿、粉矿或者铁精粉等产品
块矿	指	个体颗粒直径大小为 10mm—40mm 范围的粗颗粒组成的矿石，系用于高炉炼铁的原料
PB 粉、块 (Pb Fines/Pb Lumps)	指	又称皮尔巴拉混合矿，粉的品位在 61.5% 左右，部分褐铁矿，烧结性能较好；块的品位在 62.5% 左右，属褐铁矿，还原性好，热强度一般。
铁精粉	指	采用破碎、磨矿及选矿等工艺，使大部分非铁矿物以尾矿形式从铁矿石原矿中分离，从而提高铁矿石的品位，并且使颗粒直径小于 200 目（0.074 毫米）的个体达到一定比例的矿粉，系钢铁厂烧结、球团的主要原料
配矿	指	为了达到矿石质量指标要求，对品位高低不同的矿石，按比例进行互相搭配，尽量使之混合均匀
地采	指	用地下坑道进行采矿工作的总称。一般适用于矿体埋藏较深，在经济上和技术上不适合于露天开采的矿床
露采	指	从敞露地表的采矿场采出有用矿物的过程，或者先将覆盖在矿体上面的土石剥掉（剥离），自上而下把矿体分为若干梯段，直接在露天进行采矿的方法

普氏铁矿石指数	指	由普氏能源资讯 (Platts) 制定的国际通用铁矿石价格指数
布伦特原油	指	伦敦洲际交易所和纽约商品交易所的期货交易，是市场油价的标杆
碳达峰	指	在某一个时点，二氧化碳的排放不再增长达到峰值，之后逐步回落
碳中和	指	国家、企业、产品、活动或个人在一定时间内直接或间接产生的二氧化碳或温室气体排放总量，通过植树造林、节能减排等形式，以抵消自身产生的二氧化碳或温室气体排放量，实现正负抵消，达到相对“零排放”
双碳	指	即碳达峰与碳中和的简称。中国力争 2030 年前实现碳达峰，2060 年前实现碳中和

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	海南矿业股份有限公司
公司的中文简称	海南矿业
公司的外文名称	Hainan Mining Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Hainan Mining
公司的法定代表人	刘明东

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何婧	程蕾
联系地址	海南省澄迈县老城镇高新技术产业示范区海南生态软件园沃克公园8801栋	海南省澄迈县老城镇高新技术产业示范区海南生态软件园沃克公园8801栋
电话	0898-67482082	0898-67482025
传真	0898-67482007	0898-67482007
电子信箱	hejing@hnmining.com	chenglei@hnmining.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	海南省昌江县石碌镇（海钢办公大楼）
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	海南省澄迈县老城镇高新技术产业示范区海南生态软件园沃克公园8801栋
公司办公地址的邮政编码	571927
公司网址	www.hnmining.com
电子信箱	hnmining@hnmining.com
报告期内变更情况查询索引	无

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》(www.cs.com.cn)、《上海证券报》(www.cnstock.com)、《证券时报》(www.stcn.com)、《证券日报》(www.zqrb.cn)
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	海南矿业	601969	/

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：千元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	2,747,553.13	2,045,131.77	34.35
归属于上市公司股东的净利润	437,013.75	578,217.16	-24.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	415,871.68	408,992.77	1.68
经营活动产生的现金流量净额	765,896.80	272,956.60	180.59
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	6,088,978.80	5,596,207.69	8.81
总资产	11,763,697.76	10,898,789.20	7.94

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.22	0.30	-26.67
稀释每股收益(元/股)	0.22	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.21	0.21	-
加权平均净资产收益率(%)	7.48	13.52	下降6.04个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	7.12	9.56	下降2.44个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2022年上半年,在铁矿石普氏指数同比下降的情况下,公司通过持续推进精益管理、稳定产量、优化销售定价机制等方式保障了铁矿石采选和销售业务稳定发展;同时,受益于布伦特国际

原油价格同比上涨、四川八角场气田并购完成后的良好运营，公司油气业务稳步提升；此外，通过拓展业务广度，增加新业务品种，公司大宗商品贸易与加工业务亦实现了收入增长。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-1,255.29	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,422.68	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,569.01	主要系二级市场股票出售收益、二级市场股票浮盈、理财产品收益、债权投资收益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	10,000.00	主要系本期收回长期应收款
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量	-	

的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	495.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响额	-4,375.40	
少数股东权益影响额（税后）	465.22	
合计	21,142.07	

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）主要业务

报告期内，公司聚焦于铁矿石和油气这两大资源类产业的经营，主要包括铁矿石采选、加工及销售业务，大宗商品贸易及加工业务，并通过控股子公司洛克石油从事油气勘探、评价到开发、生产的上游全周期业务。

业务类型	业务概要
铁矿石采选、加工及销售	<p>石碌分公司从事铁矿石采选、加工及销售业务，矿区位于海南省昌江县石碌镇，根据海南省资源环境调查院编制的《海南省昌江县石碌铁钴铜矿 2021 年度矿山储量年报》，截至 2021 年 12 月 31 日，石碌矿区保有工业铁矿石资源储量 2.278 亿吨，平均 TFe 品位 46.58%；其中：探明资源量铁矿石 4778.37 万吨、控制资源量铁矿石 4060.06 万吨。</p> <p>经过多年发展与建设，石碌铁矿已成为具有采矿、选矿、运输、尾矿回收等综合生产能力的大型机械化矿山。</p>
石油、天然气勘探开发及销售	<p>公司控股子公司洛克石油从事油气勘探开发业务。洛克石油总部位于澳大利亚，是一家具有超过 20 年油气作业经验的领先的独立上游油气勘探开发公司，业务范围涵盖从油气勘探、评价到开发、生产的上游全周期业务，主要开发项目位于中国渤海、中国北部湾、中国四川、马来西亚和澳大利亚。</p>
大宗商品贸易及加工	<p>公司全资子公司海矿国贸与如皋矿业作为大宗事业部的核心企业，主要从事铁矿石国际贸易和混配矿业务。</p>

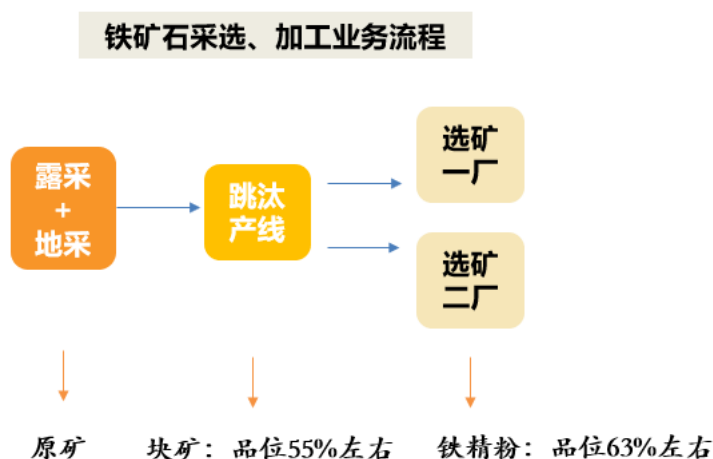


砂石料生产与销售	公司全资子公司昌江欣达实业有限公司从事围岩废石生产机制砂的生产与销售业务。
----------	---------------------------------------

## (二) 经营模式

### 1. 铁矿石采选、加工及销售

报告期内，公司铁矿石的开采以地采为主，露采为辅，主要产品为高炉块矿和铁精粉，主要用途系提供给钢铁企业球团、烧结及炼铁等工序使用。



### 成品矿产品图示



高炉块矿：90%以上产品粒度在 8~40mm



铁精粉：80%以上产品粒度小于 200 目

公司铁矿石产品销售采取自主销售和代理销售相结合的方式，主要客户包括中国宝武钢铁集团有限公司旗下各钢铁企业、山东钢铁股份有限公司、衢州元立金属制品有限公司等钢铁企业及海南华昌矿业开发有限公司等贸易公司。

### 2. 石油、天然气勘探开发及销售

洛克石油主要通过与其他石油公司，包括大型国家石油公司如中国石油天然气集团有限公司、中国海洋石油集团有限公司、马来西亚国家石油公司合作的方式开展油气勘探、评价及开发业务，并按照约定的权益比例分摊成本和计算收益。

#### 洛克石油各油气项目概况

项目名称	所在区域	区块	生产状态
赵东油田	中国渤海湾	C, D 区块	生产开发
		埕海和张海区块	生产开发
北部湾油田	中国北部湾	涠洲 6-12 涠洲 12-8	生产开发

		涠洲 10-3W	勘探评估
		22/04 区块	勘探评估
03/33 区块油田	中国珠江口	合同区 A, B	勘探评估
八角场气田	中国四川	川中区块	生产开发
安甘尼油田	澳洲西澳	L20, L21	生产开发
马来西亚油气田	马来西亚沙捞越省	D21/D35/J4	生产开发

### 3. 大宗商品贸易及加工

如皋矿业位于江苏中林如皋港区，港口储运优势明显，公司目前在当地建有一条混配矿生产线。混配矿业务销售模式以定制化为主，通过科学混矿，为钢厂提供个性化混矿产品，满足不同钢企客户的高炉要求，为其提供一对一精细化技术服务和售后服务。

海矿国贸主营业务为铁矿石及大宗商品国际贸易业务，一方面围绕公司混配矿业务原材料需求进行全球化采购，另一方面作为海外矿山与国内钢铁生产企业之间的桥梁，有针对性的开展进口铁矿石等相关大宗商品国际贸易，统一管理资源采购。

### 4. 砂石料生产与销售

为响应国家推动围岩废石等固体废弃物综合利用政策，公司全资子公司昌江欣达实业有限公司利用铁矿石采选产生的废石，通过机制砂生产工艺，生产高品质砂及骨料，现建有设计规模年产 88 万吨的产线。

## （三）行业情况

根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，本公司所属行业为“B 采矿业”门类-“08 黑色金属矿采选业”大类；根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），本公司所属行业为“B 采矿业”门类-“B08 黑色金属矿采选业”大类-“B0810 铁矿采选”小类。

### 1. 行业发展情况

#### 1.1 铁矿石行业

铁矿石是钢铁工业的重要原料，是我国钢铁产业链的源头和工业体系的物质基础，其稳定供应对我国庞大工业体系安全运行至关重要。

##### （1）铁矿石市场供需情况

2022 年上半年，我国铁矿石原矿产量为 5.01 亿吨，同比增长 2%，月均 8353.5 万吨；进口铁矿石共计 5.36 亿吨，较去年同期减少 4.4%，月均 8929 万吨左右。澳大利亚和巴西总发货量 5.49 亿吨，同比降幅 2.1%。

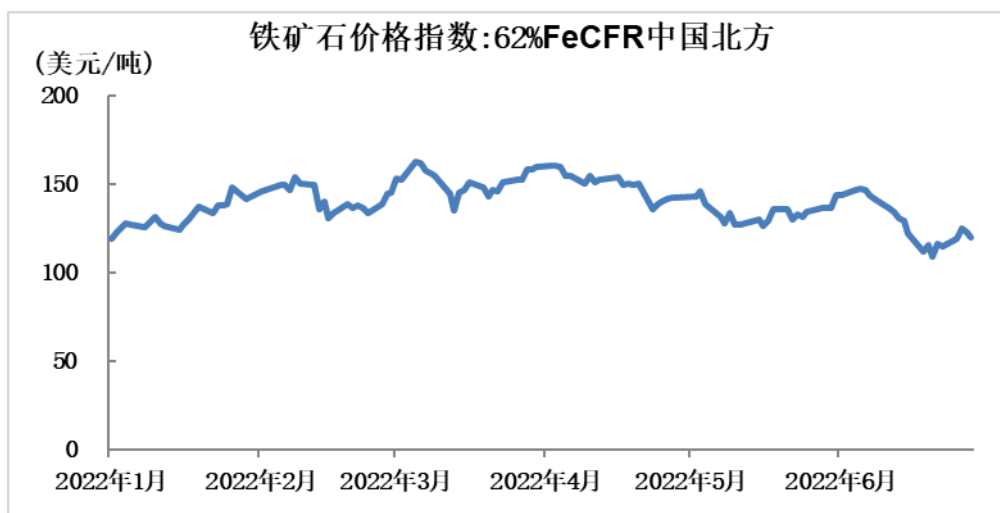
上半年国内高炉生产在一季度冬奥会及采暖季限产影响过后，铁水产量进入增量环节，但受制于疫情影响，上半年国内钢厂高炉铁水总产量较去年同期有较大幅度的减量。1-6 月份，据 Mysteel 统计显示，247 家高炉铁水产量近 4.1 亿吨，同比减量约 2800 万吨，降幅 6.5%。国家统计局数据显示上半年全国粗钢产量累计约 5.27 亿吨，同比减量约 3645 万吨，降幅约 6.5%。

相对于铁水产量的缩减，上半年铁矿石需求的缩减并没有如此显著，导致这一现象的原因可能与高炉生产中废钢用量的缩减以及低品烧结矿在入炉配比中用量的提升有关。

##### （2）铁矿石价格走势

2022 年上半年铁矿石呈现先涨后跌走势，普氏 62%铁矿石指数最高达 162.75 美元/吨，最低至 109.4 美元/吨，上半年均值为 139.77 美元/吨，较去年同期平均 183.45 美元/吨下降 23.81%。

报告期内，国内钢厂复产拉动铁矿石需求，俄乌冲突加剧市场对大宗商品供应的担忧，国内外市场预期共同推动价格震荡上行；自 6 月开始，美联储加息预期对大宗商品价格的压制，以及钢厂因亏损而减产等因素影响，铁矿石价格开始下跌。



(数据来源: 国家统计局、海关总署、Wind)

## 1.2 油气行业

作为当今社会最主要的能源之一,石油与天然气消费量合计占全球一次能源消费量的 50%以上。目前,欧佩克成员国的原油产量占全球产量近 40%,美国和俄罗斯的天然气产量占全球产量的 40%。中国石油消费量位居全球前列,同时是全球天然气净进口量第一的国家。

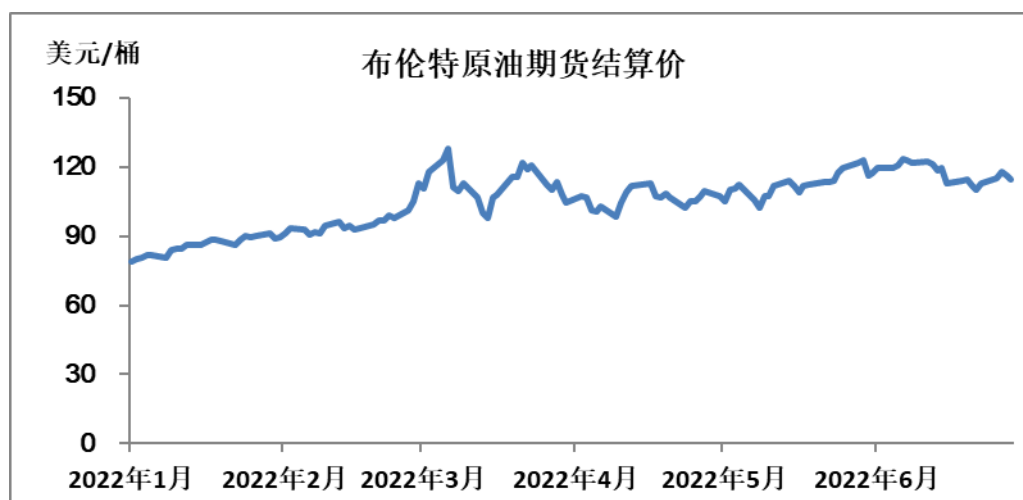
### (1) 油气市场供需情况

2022 年上半年,我国生产原油 10288 万吨,同比增长 4.0%;进口原油 25252 万吨,同比下降 3.1%;加工原油 33222 万吨,同比下降 6.0%。我国生产天然气 1096 亿立方米,同比增长 4.9%。进口天然气 5357 万吨,同比下降 10.0%。我国天然气表观消费量 1817.3 亿立方米。

### (2) 原油及天然气价格情况

2022 年上半年,原油价格呈现震荡上涨趋势,布伦特原油期货价格从年初的 78.98 美元/桶,最高涨至 127.98 美元/桶,油价均值 104.94 美元/桶,同比上升 61%。

报告期内,全球后疫情经济复苏使原油需求回暖、OPEC+维持原定增产计划、地缘政治冲突等因素,促使市场形成原油供应趋紧的预期,成为油价走高的主要原因。进入二季度后,受到疫情反复、美国加息同时释放原油战略储备等因素影响,油价呈现震荡波动。



全球天然气的定价机制具有一定的地域色彩,北美、欧洲采用完全市场化的定价方法,亚洲天然气进口价格与原油价格挂钩。2022 年上半年,随着用能需求复苏、极端气候频发、地缘政治不稳定等多因素导致国际气价高位波动,欧洲 TTF 价格最低为 69.8 欧元/兆瓦时,最高 227.2 欧元/兆瓦时。

我国 LNG、非常规气价格机制已全部实现市场化，而管道气出厂价、管输费和配气费受到政府指导价管制。我国以国产气与进口管道气为供气主力，保障了国内天然气价格较国际气价波动更为温和。自 2019 年 4 月 1 日起，据我国发改委发布的《关于调整天然气基准门站价格的通知》，全国门站价格均价约为 1.66 元/方。

（数据来源：国家统计局、发改委、海关总署、Wind）

## 2. 市场地位

公司深耕矿产开发多年，是国内为数不多的以铁矿石采选为主业的上市公司之一，公司石碌铁矿产品“海南矿”在国内钢铁行业中久负盛名，是国内钢铁高炉炉料结构的首选酸性配料之一。公司于 2014 年荣获“全国钢铁工业先进集体”，2018 年被评为钢铁行业改革开放 40 周年功勋企业，2021 年在中国冶金矿山企业 50 强中排名第 16 名，并荣获全国第一届冶金矿山“十佳厂矿”殊荣。

### 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### （一）稳定良好的客户基础及较高的品牌认可度

在铁矿石采选业务方面，受益于多年的经营累积以及市场上对于公司“海南矿”的认可度，公司在行业内积累了良好的口碑，具备一定的品牌知名度和影响力，并已形成了稳定良好的客户基础，主要客户包括中国宝武钢铁集团有限公司、山东钢铁股份有限公司等；在油气领域，洛克石油长期与包括马来西亚国家石油公司、中国海洋石油集团有限公司、中国石油天然气集团有限公司等在内的国家石油公司建立了稳定良好的合作关系。

#### （二）便利的交通运输条件和区位优势

公司的铁矿石采选及混配矿业务均具有得天独厚的便利运输优势。石碌铁矿位于海南岛西部，距海口 192km，距三亚市 200km，环岛西线高速公路从矿区旁边经过。石碌铁矿距八所港 52km，有专线铁路相通，石海铁路与大陆铁路系统贯通，交通十分便利，运输条件良好。

混配矿业务方面，如皋矿业生产基地位于长江下游黄金航道、长江三角洲中心位置的中林如皋港，属于国家一类开放口岸。凭借如皋港优越的地理位置和先进的储运体系，公司能够向长江流域、华东、华中地区及沿海区域的下游钢企客户提供高效和便捷的物流服务，具有显著的运输成本优势。

#### （三）科研创新和技术优势

公司注重科技创新，致力于加强技术研发与应用，持续加大科技研发投入力度，以创新驱动引领公司稳健发展，经过多年积累，已具备国际领先、成熟可靠的选矿工艺技术。公司在国内创新采用选矿预先抛尾工艺，大粒度铁矿石直接入选，提前得到成品高炉矿、提前抛除废石，减少入磨量，显著降低生产成本。公司与中国工程院蔡美峰院士团队建立了院士工作站，持续帮助公司研发创新和解决技术难题。

#### （四）卓越和稳定的管理团队

公司在矿产勘查、采选加工及油气上游全周期业务等方面具备专业的管理团队，深刻了解行业发展趋势及公司情况，能够快速洞悉不断变化的市场需求，通过市场化运作机制，及时调整公司经营策略，使公司充分把握市场机遇。核心高管扎根公司近 30 年，全部高管均参与 2022 年公司首期限限制性股票激励计划，与公司的长期发展和全体股东利益紧密结合，彰显了管理团队对公司持续向好的坚定信心，有助于公司实现阶段性发展目标和中长期战略规划。

#### （五）股东优势

公司由复星高科和海钢集团共同出资设立，目前已形成民营控股、国有参股的稳定股权结构。上海复星高科技(集团)有限公司为公司控股股东，复星深耕健康、快乐、富足、智造四大业务板块，在战略拟定、投资并购能力、全球资源整合、企业文化建设和组织进化等诸多领域赋能公司；

第二大股东海钢集团作为海南省国资控股的大型企业集团，在内部控制、审慎决策等方面能给予公司有效支持。

#### （六）公司地处海南自贸港的政策及税收优势

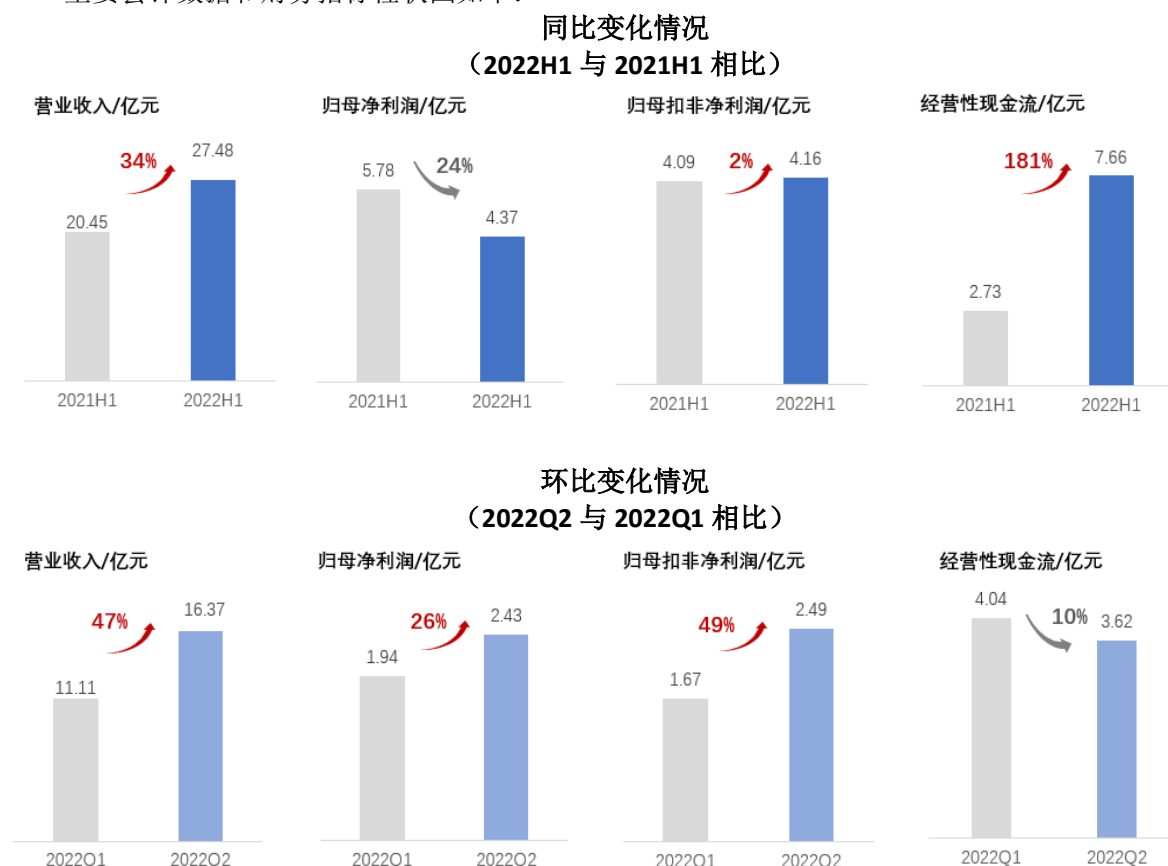
海南省全面深化改革开放、建设自由贸易港为新一轮的社会改革提供了前所未有的机遇。自《海南自由贸易港建设总体方案》发布以来，海南自贸港建设正有序推进，公司地处海南自贸港区位优势，能先行充分享受自贸港改革政策利好，在公司战略规划及长远发展中取得先机。

根据《财政部税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2020〕31号）规定，对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，自2020年1月1日起执行至2024年12月31日，减按15%的税率征收企业所得税。公司符合该规定，自2021年起开始适用15%的企业所得税率；公司之子公司海南海矿国际贸易有限公司符合该项规定，适用15%的企业所得税税率。

### 三、经营情况的讨论与分析

2022年上半年，国际形势复杂严峻，世界经济增长放缓态势明显，国内疫情多发散发，对经济稳定运行造成了较大冲击；此外，铁矿石价格与去年同期持续高涨的走势相比，明显回落。但外部环境的挑战没有阻挡公司锐意进取的脚步，在董事会的领导下，公司全体员工团结拼搏、迎难而上，报告期内，公司实现营业收入27.48亿元，同比增长34%；实现归属于上市公司股东的扣非后净利润4.16亿元，同比略有增长。

主要会计数据和财务指标柱状图如下：



#### （一）报告期内主要生产指标：

业务类型	指标名称	2022 年上半年
铁矿石采选、加工及销售	原矿产量 (万吨)	326.05

	其中：地采产量（万吨）	265.77
	露采产量（万吨）	60.28
	<b>成品矿产量（万吨）</b>	<b>161.08</b>
	其中：块矿产量（万吨）	102.52
	铁精粉产量（万吨）	58.56
	<b>销售量（万吨）</b>	<b>155.23</b>
石油、天然气勘探开发及销售	<b>油气产量（万桶当量）</b>	<b>288.04</b>
	其中：原油产量（万桶当量）	121.44
	其中：天然气产量（万桶当量）	166.60
	<b>销售量（万桶当量）</b>	<b>192.55</b>
大宗商品贸易及加工	<b>混配矿产量（万吨）</b>	<b>15.93</b>
	<b>混配矿销量（万吨）</b>	<b>11.70</b>

## （二）报告期内主要工作成效

### 1. 主营业务有韧性，实现“时间过半，产量超过半”

报告期内，公司继续通过强化精细化管理等方式提高生产效率，铁矿石和油气业务产量均稳定在较高水平。

石碌分公司在 2021 年地采产量创年度新高的基础上，今年上半年通过设备 TPM、第二届葛朗台降本增益及十二大战役攻关等 FES 精益管理活动，追求极致稳定生产和稳健运营，上半年地采产量实现 265.77 万吨，同比增长 24.76%；通过优化选矿工艺，提升铁精粉产率，实现成品矿产量 161.08 万吨，实现时间过半生产经营任务超过半，为实现全年 300 万吨成品矿产量打下良好基础。

公司油气业务规模随着洛克石油全年并表八角场气田及增产增效措施的实施明显扩大，位于中国北部湾的涠洲 12-8 油田东区项目已于 2022 年 4 月正式投产出油，收购八角场气田后已高效运营 1 周年，月产量创 4000 万方以上新高。上半年实现油气产量 288.04 万桶当量，同比增长 58.21%，已完成年产量预算目标 542 万桶当量的 53.14%。

### 2. 持续优化销售机制，强化大客户战略合作

报告期内，石碌分公司在复星 FC2M 战略指引下，继续坚持 C 端置顶、长期主义等策略，提供 JIT 服务，不断为客户创造价值，今年上半年块矿长协客户订单达 50% 以上，实现了与众多钢铁企业的互利共赢；同时公司不断拓展“铁矿石生态朋友圈”建设，协调铁路、公路、港口及物流航运公司等为客户提供及时周到服务，实现多方共赢。

### 3. 深入推进精益管理，持续降本增效

报告期内，石碌分公司通过优化集港运输模式，有效控制了运输成本，综合运输成本较去年同期下降超 10%；选矿一厂磨选产线通过自动化升级改造，选矿金属回收率较去年提升约 6 个百分点，选二厂通过优化调整一段弱精进入三段磨矿流程的矿量，有效降低了抛尾率，铁精粉产率同比上升 2.51 个百分点。

油气业务持续在作业项目寻找和实施降本增效措施，生产现场持续采取少人化管理，报告期内与各服务提供方回顾费用情况并持续优化。开始使用无人机进行巡线业务，提升巡线覆盖范围和效率等。

### 4. 新业务呈现良好发展势头

2021 年是公司大宗事业部整合运营的首个完整年度，今年上半年混配矿业务继续坚持 C 端置顶、M 端登顶，实现混配矿产量 15.93 万吨；同时大宗事业部积极拓展贸易业务广度和方式，增加了煤炭新业务品种，完成首单新型离岸贸易业务，贸易收入较去年同期大幅增加。

砂石料生产与销售业务系公司抓住自贸港建设对绿色新型建材需求增长的有利时机，从 2021 年开始发展的新业务。今年 1 月，公司全资子公司昌江欣达实业有限公司通过对砂石料厂产线的升级改造，单位系统处理量提升了 30% 以上。

## 5. 重点项目进展顺利

石碌铁矿-120m~-360m 中段采矿工程建设项目各工作面已全面开展，已完成掘进 1369m，按计划正常推进；磁化焙烧项目预选精矿过滤间、焙烧尾矿压滤车间、焙烧尾矿压滤车间相关厂房建设及施工工作已开展，部分主体设备采购已完成。

洛克石油位于中国北部湾的涠洲 12-8 油田东区项目已于 2022 年 4 月正式投产出油，第一阶段开发井的钻井工作已于 2022 年 7 月 29 日完成，包括 7 口开发井和 1 口评价井，目前该油田日产油已超过 1 万桶/天；八角场气田脱烃处理厂及压缩站建设已完成招标和评审工作并已与外部承包商签订服务合同，正在推进开工建设前的征地及设备采购相关工作。

2 万吨氢氧化锂项目（一期）拟实施地点由海南省东方市临港产业园变更为海南省儋州市洋浦经济开发区，公司全资子公司海南星之海新材料有限公司已于 7 月 1 日与洋浦经济开发区管理委员会签署了相关投资协议，项目用地有望快速落实，并充分享受洋浦优越的地理位置、港口条件及优惠政策。

## 6. 加速推进组织进化与人才驱动

公司于 2022 年 6 月首次落地限制性股票激励计划，授予对象包括董事、高管及核心管理人员 137 人，既优化了公司薪酬结构，又建立了长效激励机制，有利于公司吸引和留住人才。公司设立人才委员会，从选拔任用、晋升考评和薪酬激励等方面持续加强人才管理。今年 6 月，公司与海南省人力资源开发局、昌江县人社局及昌江县劳动就业服务中心合作，获批起重装卸机械操作工等多个职业技能等级认定主体资格，以技能人才成长助力企业成长和产业发展，助力海南自贸港建设。

## 7. 科技创新、数字化建设取得新进展

公司持续重视科研创新，上半年公司完成提高矿石回收率、提高出采品位等相关科研项目 8 项，新增发明专利 1 项，获授权实用新型 3 项。数字化建设是公司提升精益管理水平的重要环节，在基础设施项目建设基本完成的基础上，继续推进计量、能源、工程、采购等方面的 7 项数字化系统建设进度，今年上半年已完成计量及能源管理项目软件开发，工程管理项目软件开发工作已展开。公司“统一的数字化管理平台助力企业高效经营和生产”案例成功入选中国上市公司协会组织评选的 2021 年上市公司数字化转型典型案例。

## 8. 重视 ESG 工作，夯实可持续发展基础

报告期内，公司持续提升全员安全环保意识，通过安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制加强安环管理工作，在安全生产方面继续保持工亡事故为零、重伤事故为零、轻伤事故为零、重大设备事故为零、重大火灾事故为零、新增职业病为零、重大污染事故为零等七个为零，综合排污合格率达 100%。

报告期内，继续全面践行“绿色矿山”发展理念，公司实现复绿面积 5.9 万平方米、废石综合利用 56.01 万吨、完成土地复垦 49.7 亩。在企业管治方面，坚持党建引领，持续加强廉政建设及合规风控管理，重视信息披露及投资者关系管理相关工作，积极履行社会责任。

## 报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：千元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,747,553.13	2,045,131.77	34.35

营业成本	1,811,190.11	1,042,991.07	73.65
销售费用	2,642.08	6,525.44	-59.51
管理费用	167,132.95	212,804.53	-21.46
财务费用	49,404.92	32,926.19	50.05
研发费用	29,926.21	25,088.94	19.28
经营活动产生的现金流量净额	765,896.80	272,956.60	180.59
投资活动产生的现金流量净额	-299,755.15	-930,191.20	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	341,934.96	360,623.15	-5.18

营业收入变动原因说明：主要系油气板块及大宗商品贸易及加工板块业务收入上升。

营业成本变动原因说明：主要系油价上升导致原油特别收益金的增加，从而影响油气成本的上升；大宗贸易及加工板块贸易量的上升导致外购原料成本的相应上升。

销售费用变动原因说明：主要系物流仓储费较上年同期减少。

管理费用变动原因说明：主要系油气勘探费用较上年同期下降所致。

财务费用变动原因说明：主要系由于汇率变动导致汇兑损失较上年同期增加。

研发费用变动原因说明：主要系研发相关人力成本与费用上升所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系石油开采板块收入增加及票据到期解付较上年同期增加导致销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上期并购洛克成都八角场气田所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：变动不大。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用



## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：千元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	600,898.50	5.11	411,977.53	3.78	45.86	主要系本期购买理财产品增加所致
衍生金融资产	3,503.93	0.03	-	-	100.00	主要系期货浮盈
应收账款	475,791.59	4.04	260,323.23	2.39	82.77	主要系铁矿石采选、加工及销售板块及油气板块应收账款上升所致
应收款项融资	142,057.63	1.21	332,073.03	3.05	-57.22	主要系本期票据到期解付、背书、贴现，以及票据结算业务减少所致
预付款项	36,921.46	0.31	17,547.89	0.16	110.40	主要系预付大宗商品贸易矿石款上升所致
其他流动资产	13,071.26	0.11	23,845.08	0.22	-45.18	主要系增值税留抵税额减少所致
债权投资	-	-	78,063.85	0.72	-100.00	主要系本期债券投资到期及将一年内到期的债券投资重分类到一年内到期的非流动资产所致
在建工程	120,600.06	1.03	76,528.47	0.70	57.59	主要系磁化焙烧技术改造、-120m~-360m 中段采矿项目、维简工程、油气资产开发项目等在建工程增加
递延所得税资产	30,162.73	0.26	53,976.64	0.50	-44.12	主要系资产减值准备、计提的成本费用、固定资产折旧税法规定的差异等确认的递延所得税资产的减少所致
衍生金融负债	19,429.85	0.17	160.99	0.00	11,968.98	主要系本期期货套保所致
应付票据	631.79	0.01	4,842.77	0.04	-86.95	主要系应付票据到期解付所致
应付账款	136,171.17	1.16	60,947.55	0.56	123.42	主要系应付铁矿石采选、加工及销售板块材料矿石款、大宗商品贸易外购原料款及油气板块应付合资合作款上

						升所致
合同负债	80,270.48	0.68	60,927.88	0.56	31.75	主要系大宗贸易产生的预收款上升所致
应交税费	169,196.36	1.44	111,021.02	1.02	52.40	主要系应交所得税及增值税上升所致
一年内到期的非流动负债	310,229.92	2.64	207,737.01	1.91	49.34	主要系本期一年内到期的长期借款较上期末增加所致
其他流动负债	158,479.41	1.35	109,471.95	1.00	44.77	主要系已背书未到期的票据增加所致
递延收益	51,984.78	0.44	36,500.04	0.33	42.42	主要系本期新增磁化焙烧项目政府补助
库存股	68,581.20	0.58	-	-	100.00	主要系本期实施股权激励计划发行限制性股票确认的回购义务
其他综合收益	-74,653.74	-0.63	-122,738.40	-1.13	不适用	主要系外币财务报表折算差额增加所致

其他说明

无

**2. 境外资产情况**

√适用 □不适用

**(1) 资产规模**

其中：境外资产 3,939,855.83（单位：千元 币种：人民币），占总资产的比例为 33.49%。

**(2) 境外资产占比较高的相关说明**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

境外资产名称	形成原因	运营模式	本报告期 营业收入	本报告期 净利润
洛克石油	同一控制下企业合并	石油、天然气勘探、 开发、生产及销售	782,600.44	185,461.36

其他说明

无

**3. 截至报告期末受限情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	受限原因
货币资金	40,586.42	82,309.15	见附注七、1
应收票据	44,128.75	59,582.50	见附注七、4
其他非流动资产	10,144.04	9,540.00	见附注七、31
洛克石油 51%股权	-	-	见附注七、45
合计	94,859.21	151,431.65	

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额
交易性金融资产	411,977.53	600,898.50
衍生金融资产	-	3,503.93
应收款项融资	332,073.03	142,057.63
其他权益工具投资	4,437.56	3,754.64
衍生金融负债	-	19,429.85
合计	748,488.12	730,784.85

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

控制子公司名称	控制范围	注册资本	总资产	净资产	净利润	营业收入
海南海矿国际贸易有限公司（“海矿国贸”）	主要从事贸易业务	10,000 万元	372,451.79	110,396.98	11,452.77	563,338.23
Xinhai Investment Limited	投资控股	118,620,984.22 美元	3,256,348.66	1,850,178.31	155,732.60	782,600.44
Xinhai Investment Limited 之子公司						
Roc Oil Company Pty Limited	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	734,150,440 美元	3,138,952.04	2,336,258.66	185,461.36	782,600.44

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1. 铁矿石及原油价格波动的风险**

公司主要产品为铁矿石和原油天然气，其价格受宏观经济状况、供需关系、海运价格、汇率等多方面因素影响，近年来价格波动较大。铁矿石和原油价格的大幅波动将会使公司面临营业收入和盈利能力大幅波动的风险。

应对措施：公司将依据科学的定价机制及策略，积极调整销售策略，创新销售模式，并严格依照《公司期货套期保值交易管理制度》，在分析研究行业数据的基础上，结合公司实际生产经营情况，做出科学合理的研判，并利用期货、原油 ETF 等金融工具，进行套期保值，锁定利润，对冲价格波动带来的风险。

## 2. 行业竞争风险

公司面临着国内外其他同类产品生产商的竞争。其中，淡水河谷、力拓和必和必拓等全球三大矿业公司在世界铁矿石贸易中拥有较高份额，对我国铁矿石行业具有重要影响力；而国内竞争对手主要为钢铁企业集团下属的铁矿石企业和独立的铁矿石企业。在日益加剧的竞争环境中，公司经营业绩和财务状况可能受到不利影响。

应对措施：公司将通过不断钻研改良采选工艺，在提高矿石品位的同时通过精益管理，进一步降低生产成本，进而提升公司产品市场竞争力。

## 3. 资源依赖性风险

公司主业所处的铁矿石采选及油气勘探开发行业均对资源的依赖性较强。公司拥有的铁矿石资源储量及其品位的高低，直接影响到铁矿石生产企业的生存和发展，并成为决定铁矿石生产企业综合竞争力的重要因素之一；公司油气业务规模与所拥有的油气田项目资源规模及开发成熟度相关。从长远来看，如果公司不能通过购买或其他方式获得新的矿石资源并通过增储上产和外延并购获得更多油气资源，将可能影响公司的持续发展。

应对措施：公司将遵照既定的战略发展规划，积极找寻可以进一步增加公司资源储量、提升公司产品市场竞争力的并购标的，充分借助国家建设海南自贸港契机，实现公司战略转型升级的发展目标。同时，通过增加外购矿等方式增加铁矿石原矿供应，通过技术手段对油气田增储上产。

## 4. 与安全生产或自然灾害有关的风险

公司从事矿产资源开采及加工业务，在安全生产方面投入了大量资源，建立了较为健全的安全生产管理制度，并持续推进安全标准化管理，形成了较为完备的安全生产管理、防范和监督体系。作为矿产资源开发企业，在生产过程中会产生废石和尾矿等，如果排渣场和尾矿库管理不善，存在形成局部灾害的可能。公司采矿过程中使用爆炸物，若在储存和使用过程中管理不当，可能发生人员伤亡的危险。此外，若发生重大自然灾害，如暴雨、泥石流等，可能会对尾矿库、排土场等造成危害。

应对措施：公司严格遵循国家、地方有关法律法规要求进行安全生产，持续通过制订和完善安全制度、强化安全环保责任制及考核，不断加大安全环保投入，强力推动安全管理标准化，以防范和控制安全风险。

## 5. 受新冠疫情影响的风险

新冠疫情在全球的传播对于多地经济发展和业务开展便利带来影响，尤其对航运、国际贸易等产业带来了负面影响。新冠疫情可能通过影响国际铁矿石贸易规模和国际油价的途径，形成影响整个行业的宏观风险，如新冠疫情在全球范围内难以得到有效控制，将可能对公司相关业务未来的业绩造成负面影响。

应对措施：公司将密切关注新冠疫情发展情况，加大疫情防控力度，探索能够兼顾防疫的生产模式，同时积极研判商品市场走势采取对应措施。

## 6. 战略转型不达预期的风险

公司制定了“十四五”发展战略规划和2030年发展目标，该战略规划和目标的实施受到宏观政治与经济形势、政策与法律环境、行业周期与发展、项目推进进度、公司运营管理等内外部环境的不确定性影响。公司“外延增长”和“全球化”进程受疫情封锁、意向项目所在地政治局势变化、新能源上游矿产资源竞争激烈等因素影响，存在进度不达预期的风险。

应对措施：公司将在保持战略定力、坚持战略方向的同时，审时度势，以最有利于公司长期发展和整体利益的角度出发，根据内外部环境的变化和项目具体情况对战略部署的优先级和顺序进行灵活调整，以尽可能保证公司战略的中长期落地。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	2022 年 4 月 13 日	www. sse. com. cn	2022 年 4 月 14 日	会议审议通过了 19 项议案，具体内容详见《海南矿业股份有限公司 2021 年度股东大会决议公告》(公告编号：2022-037)

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2022 年 3 月 21 日，公司召开第四届董事会第二十八次会议与第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于公司<2022 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等。公司独立董事就本激励计划相关议案发表了独立意见，监事会对相关事项出具了核查意见。	相关内容详见 2022 年 3 月 23 日披露于上交所网站的《海南矿业股份有限公司第四届董事会第二十八次会议决议公告》《海南矿业股份有限公司第四届监事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2022-016、2022-017）
2022 年 4 月 13 日，公司召开 2021 年年度股东大会，审议并通过了《关于公司<2022 年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于公司<2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，授权董事会确定本激励计划的授予日、授权董事会在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所	相关内容详见 2022 年 3 月 23 日披露于上交所网站的《海南矿业股份有限公司 2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-037）

必需的全部事宜。	
2022 年 5 月 20 日，公司召开第四届董事会第三十次会议与第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，决定向 137 名激励对象授予 1279.50 万股限制性股票，授予日为 2022 年 5 月 20 日。公司独立董事对该议案发表了独立意见，认为授予条件已经成就，激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。	相关内容详见 2022 年 5 月 21 日披露于上交所网站的《海南矿业股份有限公司第四届董事会第三十次会议决议公告》《海南矿业股份有限公司第四届监事会第十七次会议决议公告》《海南矿业股份有限公司关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划相关事项的公告》《海南矿业股份有限公司关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2022-041、2022-043、2022-044）
2022 年 6 月 2 日，公司办理完成 2022 年限制性股票激励计划的首次授予登记工作。	相关内容详见 2022 年 6 月 7 日披露于上交所网站的《海南矿业股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2022-047）

## （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### （一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

石碌分公司生产过程主要是铁矿石的采选，存在环境污染的主要因素有：采矿作业过程中产生的粉尘、各种设备发出的噪音；选矿作业产生的选矿废水、废气和固体废弃物的排出，各种设备运行过程中产生噪音污染。

2022 年上半年排放工业废水：37.53 万 m<sup>3</sup>，工业废气：136688.06 万 Nm<sup>3</sup>，上半年重点监控企业监督性监测、企业自行委托监测、废水水质在线监测（每日）所有监测结果均达标。

公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
海南矿业股份有限公司	粉尘	有组织排放和无组织排放	29 个	废水排口 11 个（外排口 2 个，车间排口 9 个不外排）；有组织废气排口 17 个；噪声排口 1 个	≤20mg/m <sup>3</sup>	《铁矿采选工业污染物排放标准》（GB28661-2012）	11.05 吨	不适用	无
	悬浮物	集中排放			7.17mg/L	《铁矿采选工业污染物排放标准》（GB28661-2012）	2.707 吨	不适用	无
	氨氮	集中排放			0.325mg/L	《铁矿采选工业污染物排放标准》（GB28661-2012）	0.112 吨	22.37 吨	无
	COD	集中排放			7.71mg/L	《铁矿采选工业污染物排放标准》（GB28661-2012）	2.96 吨	149.13 吨	无

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

本公司根据环境保护有关各项法律法规，制定了环境保护管理等相关规章制度，公司总裁负责环境保护的组织和领导工作。

公司及其子分公司设立安全环保管理部门，负责公司及其子分公司的环保管理、环境污染监测等工作；确保公司环保设备、设施的有效运作，及时处理突发环境污染事故；负责对生产过程的污染因子开展监测工作，及时了解公司生产对环境的影响情况，确保环境质量稳定向好发展。

公司根据生产过程中可能出现的废气、废水、固体废弃物和噪音污染，制定各种防控措施，配备足额资金用于环保设施建设和设备购买。

2022 年上半年公司污染防治设施同步运行率 100%，工业废水达标排放合格率 100%，工业废气达标排放合格率 100%。2022 年上半年公司矿山生态修复绿化植树 2.43 万株，生态修复面积 49.7 亩。

公司于中国境外业务均遵从业务所在国及所在地的相关法律、法规和政策。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

2022 年 3 月，根据《排污许可管理条例》的要求，公司按照现有生产业务情况更新排污许可证。

公司于中国境外业务均遵从业务所在国及所在地的相关法律、法规和政策。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

2022 年 5 月公司新修编的《海南矿业股份有限公司突发环境事件应急预案》通过专家初步审查，并于 6 月组织主要生产单位进行了突发环境事件应急演练。



公司于中国境外业务均遵从业务所在国及所在地的相关法律、法规和政策。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司及子公司分别编制《企业自行监测方案》报政府环保部门备案并网上公开，自行监测方案主要确定了工业废水总排口在线监测及车间出口、总排口手工监测每月监测项目、废气监测项目、噪声监测频次，全年遵照自行监测方案开展监测，并将所有监测结果在政府指定的数据发布平台进行发布。

公司于中国境外业务均遵从业务所在国及所在地的相关法律、法规和政策。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司其他涉及环境信息的参控股子公司相关情况：

##### 1、洛克石油

###### (1) 排污信息

2022 年上半年洛克石油四川八角场气田项目生产过程产生的主要污染物为污水处理污泥，含油工业垃圾及溶剂等（危险废物）共计 72.79 吨，均交由有资质的第三方处置。2022 年上半年洛克石油未发生因环境污染事件被政府环保部门处罚情况。能源管理体系建设工作目前正在根据现场调研结果进行编制评估报告工作。

##### 2、欣达公司

###### (1) 排污信息

欣达公司生产过程主要是通过设备对地采废石废渣进行破碎、筛分等加工处理，存在环境污染的主要因素有：破碎作业过程中产生的粉尘、各种设备发出的噪音；破碎、筛分作业产生的废气和固体废弃物的排出，各种设备运行过程中产生噪音污染。按《排污许可证》证管理要求，欣达公司已委托第三方机构进行每季度的噪声检测，噪声检测全部达标，一年一次的粉尘排放检测将在本年度第三季度开展。

###### (2) 环境保护的相关信息

欣达公司根据环境保护有关法律法规，制定了环境保护管理等相关规章制度，总经理负责环境保护的组织和领导工作。欣达公司根据自身生产经营情况，优化了生产工艺，提高资源利用率，并积极推行清洁生产，降低单位产品的能耗、物耗、提高资源回收率，从源头上控制污染物的产生，减少污染物排放量。同时，欣达公司针对生产过程中可能出现的废气、废水、固体废弃物和噪音污染，制定各种防控措施，配备足额资金用于环保设施建设和设备购买。此外，在厂区周边通过生态修复及绿化复垦等措施保护矿区水土资源。

报告期内，欣达公司污染防治设施同步运行率 100%，已种植草皮约 100 亩，矿山复垦绿化育苗 25 万株，计划在 9-10 月份开展复垦工作。

欣达公司 2021 年 12 月已将企业自行监测方案报政府环保部门备案并网上公开，自行监测方案主要确定了工业废气监测项目、噪声监测频次，全年遵照自行监测方案开展监测，并将所有监

测结果在政府指定的数据发布平台进行发布，2022 年度噪声检测已按年度检测方案开展，粉尘排放检测将在第三季度开展。

### 3、如皋矿业

#### (1) 排污信息

如皋矿业主要经营铁矿石、铁矿粉的混配及相关贸易，粉尘为主要存在的环境风险，降雨后的堆场积水统一排入如皋港废水池进行过滤和排放。如皋矿业不涉及其他排污项。

#### (2) 环境保护的相关信息

如皋矿业通过在料仓下料口增加高压喷雾和布袋除尘系统，抑制进料时货车所带起的扬尘；每日对料场进行洒水，保持地面的湿润的同时，新增滑移装载机（吸尘车）对场地进行打扫回收，并在场地所有矿堆上统一加盖防尘网。

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内，根据《海南矿业股份有限公司关于“双碳”目标下深化推进“绿色转型”发展的工作方案》，公司各分、子公司持续推进公司“双碳”工作目标的落地。围绕“强化顶层设计”、“生产运营提质增效”、“提升矿山固碳能力”、“发展循环经济促进固体废弃物综合利用”等方面展开工作，同时加强相关的技术创新、数字化建设等各项保障能力。

1、强化顶层设计：公司制订合理的能源消耗定额，落实责任，逐级考核，公司对各单位的能源消耗每月进行考核，节约有奖、超耗则罚，加强监督，强化节能目标管理。每月不定期地对各单位的空调使用、照明用电、用水情况进行检查，发现浪费用能行为，对责任单位进行惩处，督促各单位做好节约用电用水工作，杜绝浪费。公司控股子公司洛克石油积极落地 HSE 体系建设，完成编制温室气体盘查报告，统一能耗及排放计算方法，逐步建立洛克石油成都能源管理体系，结合公司“双碳”目标，制定短期减排目标及行动方案，积极开展低碳节能环保实践创意竞赛。

2、生产运营提质增效：2022 年上半年石碌铁矿分公司更换 S9 系列高耗能变压器，逐步落实国家能效标准要求，助推公司达成节能降耗目标。建设数字化能源管理系统，有效提升公司能源精细化管理，通过数字化手段管控能源消费，已启动计量器具采购工作。2022 年上半年石碌铁矿分公司铁矿石生产碳排放总量约 6.23 万吨。八角场气田生产运营稳定持续，实现月产量创新高，并积极探索提质增效的生产方案，助力公司深耕低碳产业。

3、提升矿山固碳能力、发展循环经济：2022 年上半年，公司全资子公司欣达公司完成育苗 25 万株、实现复绿面积 5.9 万平方米，综合回收利用石碌铁矿分公司废石废渣约 43.7 万吨，销售机制砂石 38.8 万吨，全面践行“绿色矿山”发展理念。石碌铁矿分公司废石综合利用 56.01 万吨，回收废钢、废铁约 2000 吨，废旧胶带约 500 吨已挂网进行公开拍卖。公司完成土地复垦 49.7 亩，草皮种植 100 亩，土地复垦计划投入 1091 万元。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

海南省屯昌县新兴镇兴诗村是公司定点帮扶点。公司聚焦“三农”，按照“产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕”的总体要求，有序实施乡村振兴战略，实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴工作有效衔接，履行企业对社会的责任。

### （一）精心部署，认真实施

报告期内，公司党委充分重视，召开专题会议，对兴诗村的乡村振兴工作进行了部署，制定《海南矿业股份有限公司 2022 年度定点帮扶“固成果、促发展、争先进”活动方案》，明确 2022 年工作任务及工作目标。公司高管开展调研活动，为实施乡村振兴战略提供决策参考，公司董事长刘明东、总裁郭风芳、执行总裁许达全、工会主席律方敏等 7 人次先后到兴诗村调研，就产业帮扶、项目发展、党建工作、劳务就业、人才培养等，与兴诗村干部、新兴镇领导进行了交流及探讨；并向海南省乡村振兴局提交了 1 篇消费帮扶、教育帮扶等方面的经验交流材料和 1 篇调研报告。

### （二）推动乡村产业振兴

报告期内，经与兴诗村商量，完成公司结余资助金的用途变更及使用；将上年度结余资金 9.2 万元全部用于金桔种植产业管理。

### （三）推进乡村人居环境改善

公司派出员工驻村配合村干部、保洁员开展每周环境卫生整治、“四治”工作，进行常态化的人居环境打扫；推进厕所革命，协助进行厕所防渗漏改造工作。

2022 年，为持续完善 2021 年的“亮丽工程”项目，公司追加投入 20 万元用于为兴诗村安装 5 个自然村环村路灯，不断推进兴诗村的人居环境建设。捐助款项已于 2022 年 5 月拨付兴诗村帐户。

2022 年 6 月，公司向兴诗村捐赠办公电脑 4 台，改善驻村干部、村干部的办公条件，助力兴诗村行政效率提升。

### （四）开展教育帮扶行动

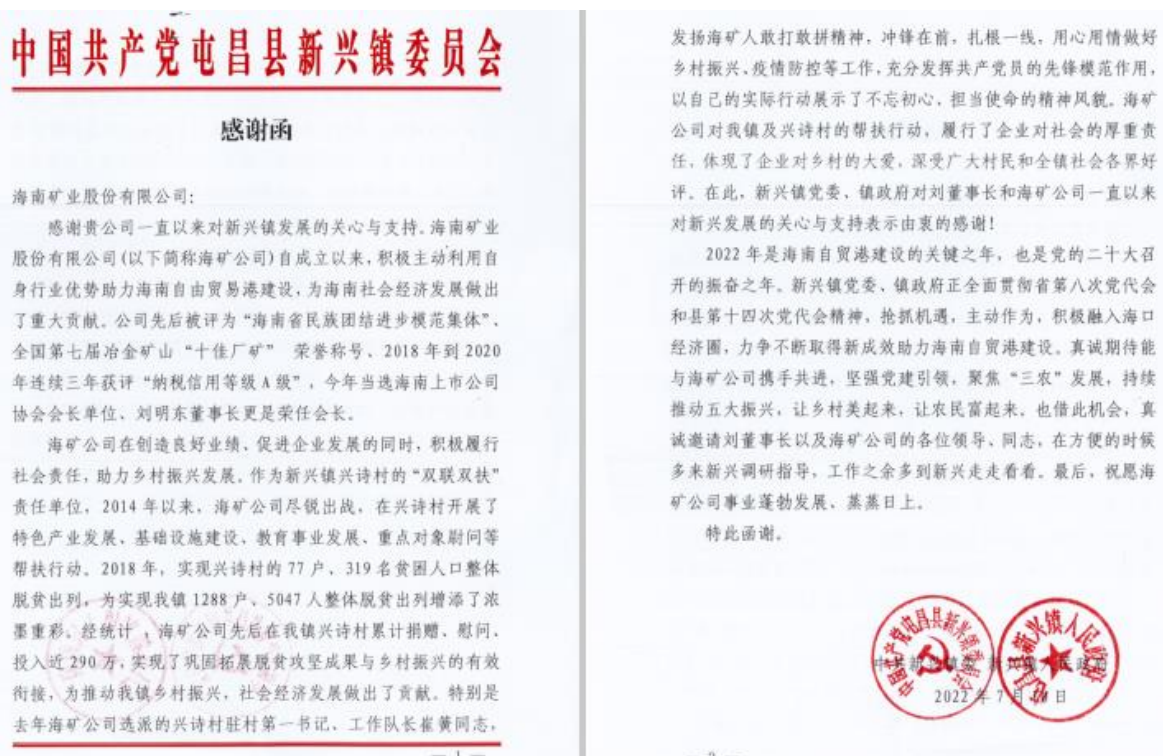
公司持续关注兴诗村儿童成长教育情况。5 月 30 日，公司到兴诗小学开展“六一”慰问活动，赠送了 4 台空调、2 台档案柜、电饭煲、书包、文具等物品。

### （五）关注重点群体

春节前夕，公司到兴诗村进行新春慰问，给 66 户五保户、低保户、监测户、困难户及困难党员送上食用花生油、大米和棉被。2022 年初，公司给 30 名 80 岁以上无保户老人送上防寒服。

报告期内，公司在兴诗捐赠、投入、慰问累计 35.41 万元。

2022 年 7 月 10 日，新兴镇党委、镇人民政府专门给公司发来《感谢函》，对公司自 2014 年以来在兴诗村开展的脱贫攻坚、乡村振兴做出的努力和成果给予充分肯定，对公司在兴诗村开展的特色产业、基础设施建设、教育事业发展、重点对象慰问等帮扶行动表示感谢。



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	复星高科、复星产投、实际控制人郭广昌及海钢集团等	具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《海南矿业首次公开发行股票招股说明书》“第五节发行人基本情况”之“十三、发行人主要股东的承诺及其履行情况”之“保持独立性”	长期	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	复星高科、复星产投、实际控制人郭广昌及海钢集团等	具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《海南矿业首次公开发行股票招股说明书》“第七节同业竞争与关联交易”之“六、本公司规范和减少关联交易的措施”	2012/8/22, 长期	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	复星高科、复星产投、实际控制人郭广昌及海钢集团等	具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《海南矿业首次公开发行股票招股说明书》“第七节同业竞争”之“十三、发行人主要股东的承诺及其履行情况”之“避免同业竞争”	2012/8/22, 长期	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	公司全体董事、高级管理人员	具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《关于非公开发行股票摊薄即期回报及填补措施和相关主体承诺（修订稿）的公告》（公告编号：2020-074）	2020/7/23, 长期	否	是	不适用	不适用

	其他	实际控制人、复星高科	具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《关于非公开发行股票摊薄即期回报及填补措施和相关主体承诺（修订稿）的公告》（公告编号：2020-074）	2020/7/23， 长期	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	复星高科、复星产投、实际控制人	注 1	2020/9/29， 长期	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	复星高科、复星产投、实际控制人	注 2	2020/9/29， 长期	否	是	不适用	不适用
	其他	海钢集团	注 3	2021/1/26， 长期	否	是	不适用	不适用
	其他	复星高科	注 4	2021/1/23， 长期	否	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	授予登记完成之日起至激励对象获授的全部限制性股票解锁或注销完毕之日止	是	是	不适用	不适用
	其他	全体激励对象	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	授予登记完成之日起至激励对象获授的全部限制性股票解锁或注销完毕之日止	是	是	不适用	不适用

注 1：复星高科、复星产投、实际控制人承诺：1、本承诺人控制的南钢股份下属公司安徽金安矿业有限公司（以下简称“金安矿业”）从事与海南矿业主营业务中相同的铁矿石采选业务。2、本承诺人控制的南钢股份下属子公司香港金腾国际有限公司、南京钢铁集团国际经济贸易有限公司、新加坡金腾国际有限公司与海南矿业从事相同的铁矿石贸易业务。除上述情况外，本承诺人（包括承诺人所控制的其他企业，下同）目前未从事与海南矿业相同或相似的业务。如本承诺人（包括本承诺人现有或将来控制的其他公司或组织）获得的任何商业机会与海南矿业主营业务或者主营产品相竞争或可能构成竞争，则本承诺人将立即通知海南矿业，并优先将该商业机会给予海南矿业，或促使承诺人控制的其他公司或组织通知海南矿业，并优先将该商业机会给予海南矿业。如违反上述承诺，本承诺人愿意承担给海南矿业造成的全部经济损失。

注 2：复星高科、复星产投、实际控制人承诺：1、本公司及本公司控制的公司将尽量减少与发行人及其下属公司之间发生关联交易。2、对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与发行人依法签订规范的关联交易协议，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；并按照有

关法律、法规、规章、其他规范性文件和发行人公司章程的规定，履行关联交易决策、回避表决等公允程序，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害发行人及发行人其他股东的合法权益。3、保证不要求或不接受发行人在任何一项市场公平交易中给予本公司及本公司控制的公司优于给予第三者的条件。4、保证将依照发行人章程行使相应权利，承担相应义务，不谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移发行人的资金、利润，保证不损害发行人及其他股东的合法权益。5、如违反上述承诺，愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给发行人造成的所有直接或间接损失。6、上述承诺在本公司对发行人拥有由资本因素或非资本因素形成的直接或间接的控制权或对发行人存在重大影响期间持续有效，且不可变更或撤销。

注3：海钢集团承诺：在受让公司部分指定房屋建筑物后，将按照公允价格向公司长期租赁，总租期不低于公司对相关资产的使用期限（但不得超过国家法律规定的最高租赁年限），并维持该用途长期不变。将在完全具备办理不动产转移登记的条件，积极办理制定房屋、建筑物的产权证，争取在12个月内办完。在办理制定房屋建筑物产权证期间，如相关法律法规、规章及地方相关政策发生变化，海钢集团将依法合规的办理相关事宜。涉及与公司主要生产经营活动直接相关的房屋建筑物所有权及其涉及的土地使用权分离分体，将按最有利于实现“房地合一”的原则、依据相关规定，优化方案，达到促进公司长期稳定经营的目标。

注4：复星高科承诺：因海南矿业租赁指定划拨土地使用权及部分地上建筑物、构筑物、建设工程不符合相关法律法规，由此导致其被相关主管部门行政处罚而产生的罚款，以及由此导致其承担的其它赔偿责任或者损失，均由复星高科承担。

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

序号	关联交易类别	关联人	关联关系	关联交易定价原则	2022 年上半年发生额(万元)	占同类交易的比例	关联交易内容
1	向关联方提供服务	鑫智链	受同一方控制	协议价	28.307	100.00%	提供咨询服务
2		南钢股份	受同一方控制	协议价	/		提供代加工服务
3		海钢集团及其附属公司	持股 5%以上的股东	协议价	96.145	1.01%	提供劳务派遣、供电及电源安装、客车运输等服务
4	向关联方采购服务、商品	复星集团及其附属公司	受同一方控制	协议价	166.376	8.81%	采购培训、机票票务、保险等服务，及采购酒水、饮料、百货等商品
5		江苏金恒	受同一方控制	协议价	449.622	34.78%	采购软件和咨询服务
6		海钢集团及其附属公司	持股 5%以上的股东	协议价	6.333	5.07%	支付过磅费
7		海钢集团	持股 5%以上的股东	协议价	2,066.087	100.00%	购买贫矿

8	向关联方销售产品	南钢股份、南钢有限、南钢经贸	受同一方控制	协议价	/		销售铁矿石产品
9		海钢集团及其附属公司	持股 5%以上的股东	协议价	/		销售废石
10	受托销售	南钢经贸	受同一方控制	协议价	/		委托代理铁矿石对外销售
11	租出资产	复星集团及其附属公司	受同一方控制	协议价	4.829	1.60%	出租办公室
12		海钢集团及其附属公司	持股 5%以上的股东	协议价	3.958	1.32%	出租办公楼

注 1：上述关联交易已于 2022 年 3 月 23 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《海南矿业股份有限公司 2021 年度日常关联交易情况及预计 2022 年度日常关联交易情况的公告》（公告编号：2022-019）。

注 2：江苏金恒：江苏金恒信息科技股份有限公司及其下属子公司。

注 3：复星集团及其附属公司：公司控股股东上海复星高科技集团有限公司及其控制的公司、实际控制人郭广昌先生及其控制的公司。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用



**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

详细内容见本报告“第六节重要事项”之“十、重大关联交易”之“（五）公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务”。

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

√适用 □不适用

**1. 存款业务**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
上海复星高科技集团财务有限公司	同受母公司控制的公司	注1	0.35%-1.89%	97,556.46	850,525.45	720,772.97	227,308.94
合计	/	/	/	97,556.46	850,525.45	720,772.97	227,308.94

注1：存款余额最高不超过最近一期经审计净资产的5%，且存款余额不超过复星财务公司对本公司的授信额度，但保证金存款不受上述限制。

注2：以上存款金额为不含保证金存款口径。

**2. 贷款业务**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
上海复星高科技集团财务有限公司	同受母公司控制的公司	500,000.00	4.00%-4.35%	-	-	-	-
合计	/	500,000.00	/	-	-	-	-

注：公司在报告期内与复星财务公司签署了《金融服务协议》，具体内容详见公司披露的《海南矿业股份有限公司关于与上海复星高科技集团财务有限公司签署〈金融服务协议〉暨关联交易的公

告》（公告编号：2022-020）。上述贷款额度 5 亿元属于《金融服务协议》中 15 亿综合授信额度范围内约定的贷款额度。

### 3. 授信业务或其他金融业务

适用  不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
上海复星高科技集团财务有限公司	同受母公司控制的公司	金融服务	1,500,000.00	631.79
合计			1,500,000.00	631.79

注：为进一步拓宽公司融资渠道，降低资金成本，优化公司债务结构，提高自有闲置资金的收益，有利于防范资金周转的金融风险，增强公司抗风险的投融资能力，根据经营发展的需要，公司经与复星财务公司协商，双方签署《金融服务协议》。此协议由双方各自履行必要的审批程序及授权签署后生效，期限一年。在上述协议有效期内，本公司可以向复星财务公司申请最高不超过 15 亿元人民币的综合授信额度。

### 4. 其他说明

适用  不适用

#### (六) 其他重大关联交易

适用  不适用

#### (七) 其他

适用  不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用  不适用

#### (1) 托管情况

适用  不适用

#### (2) 承包情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

出包方名称	承包方名称	承包资产情况	承包资产涉及金额	承包起始日	承包终止日	承包收益	承包收益确定依据	承包收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
海南矿业股份有限公司	金诚信矿业管理股	地采-120m水平以上	-	2021年12月25日	2024年12月31日	不适用	不适用	不适用	否	-

公司	份有限公司	生产采准工程施工合同								
海南矿业股份有限公司	湖南楚湘建设工程集团有限公司	北一东区生产采准工程施工合同	-	2018年1月1日	2022年1月31日	不适用	不适用	不适用	否	-
海南矿业股份有限公司	中煤第七十一工程处有限公司	海南海南矿业-120m以下中段平硐二期工程施工合同	-	2022年3月15日	2025年4月28日	不适用	不适用	不适用	否	-

## 承包情况说明

1、金诚信矿业管理股份有限公司为本公司提供地采铁矿石回采承包工作，承包范围包括北一西区、北一东区和保秀矿区的采场、-120m 中段有轨运输、卸载站及卸矿槽的维护，卸载站轨道面以下 30m 范围内的观测。本期采矿生产合同期自 2022 年 1 月 1 日始至 2024 年 12 月 31 日止（实际开工日期以甲方批复的开工报告为准），即合同期。计价标准为吨矿综合单价不含税，综合单价为 32.30 元/吨，不含副产矿。本期合同不含税总价款约 50,000 万元，含税总价款约 56,500 万元（以实际结算为准）。

2、湖南楚湘建设工程集团有限公司为本公司提供北一东区生产采准工程施工工作，工程承包范围包括北一东区 0m~-120m（-60m，-75m 分层基建范围除外）和保秀矿区 0m~-120m；其中，北一东区和北一西区以 D10-2 线勘探线为界，D10-2 勘探线以西为北一西区，D10-2 勘探线以东为北一东区。本期工程期限自 2018 年 1 月 1 日至 2022 年 1 月 31 日。该工程估算造价为 287,253,000 元（以实际结算为准）。

3、中煤第七十一工程处有限公司为本公司提供北一采区及保秀采区斜坡道、-240m 辅助进风水平、-360m 运输水平部分井巷、4#盲回风井、北一采区及保秀采区电梯井（-120m~-360m）、采区溜井及进回风天井等相关掘支工程及安装工程，掘进工程量约为 46 万 m<sup>3</sup>。合同工期为 2022 年 3 月 15 日至 2025 年 4 月 28 日，合同总价款 40,766.63675 万元（以实际结算为准）。

## (3) 租赁情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
海钢	海南	土地	-	2021	2030	不适	不适	不适	是	参股

---

集团	矿业股份有限公司	租赁		年1月1日	年12月31日	用	用	用		股东
----	----------	----	--	-------	---------	---	---	---	--	----

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																-
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																-
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																1,094,972.74
报告期末对子公司担保余额合计（B）																849,484.86
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																849,484.86
担保总额占公司净资产的比例（%）																11.74
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）																0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																0
上述三项担保金额合计（C+D+E）																0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																不适用
担保情况说明							报告期内，公司实际发生的对子公司的担保金额为1,094,972.74千元人民币，报告期末，即2022年06月30日，公司实际发生的对子公司的担保余额849,484.86千元，占公司期末归属于上市公司股东的净资产的比例约为11.74%。									

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、其他重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	66,981,415	3.31	12,795,000			-66,981,415	-54,186,415	12,795,000	0.63
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	66,981,415		12,795,000			-66,981,415	-54,186,415	12,795,000	0.63
其中：境内非国有法人持股	57,246,904	0	0	0	0	-57,246,904	-57,246,904	0	0
境内自然人持股	9,734,511		12,795,000			-9,734,511	3,060,489	12,795,000	0.63
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	1,954,720,314	96.69	0	0	0	66,981,415	66,981,415	2,021,701,729	99.37
1、人民币普通股	1,954,720,314	96.69	0	0	0	66,981,415	66,981,415	2,021,701,729	99.37
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0

---

4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	2,021,701,729	100	12,795,000	0	0	0	12,795,000	2,034,496,729	100



**2、 股份变动情况说明**

√适用 □不适用

(1) 2022 年 3 月 1 日, 公司新增限售股份流通上市 66,981,415 股, 为公司向特定对象发行 A 股股票; 本次上市流通后, 公司有限售条件的流通股 0 股, 无限售条件的流通股份 2,021,701,729 股, 股份总数不变。具体内容详见公司于 2022 年 2 月 24 日在上海证券交易所披露的公告《海南矿业股份有限公司关于非公开发行限售股上市流通的公告》(公告编号 2022-009)。

(2) 公司于 2022 年 6 月 2 日在中国结算上海分公司办理完成公司 2022 年限制性股票激励计划的首次授予登记工作, 于 2022 年 6 月 6 日收到中国结算上海分公司出具的《证券变更登记证明》。本次限制性股票授予登记完成后, 公司新增有限售条件股份 12,795,000 万股, 公司总股本从 2,021,701,729 股增加至 2,034,496,729 股。

**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响 (如有)**

□适用 √不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位: 股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象	0	0	12,795,000	12,795,000	股权激励	自首次授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月
诺德基金管理有限公司	1,946,902	1,946,902	0	0	非公开发行	2022 年 3 月 1 日
中信证券股份有限公司	4,424,778	4,424,778	0	0	非公开发行	2022 年 3 月 1 日
北京时代复兴投资管理有限公司-时代复兴乘风 1 号私募证券投资基金	19,646,017	19,646,017	0	0	非公开发行	2022 年 3 月 1 日
UBS AG	1,946,902	1,946,902	0	0	非公开发行	2022 年 3 月 1 日
国泰君安证券股份有限公司	2,123,893	2,123,893	0	0	非公开发行	2022 年 3 月 1 日
卢峰	2,300,884	2,300,884	0	0	非公	2022 年 3 月

					开发 行	1 日
中信里昂资产管理 有限公司	8,849,557	8,849,557	0	0	非公 开发 行	2022 年 3 月 1 日
郭伟松	3,539,823	3,539,823	0	0	非公 开发 行	2022 年 3 月 1 日
青岛凡益资产管 理有限公司-凡 益多策略与时偕 行 1 号私募证券 投资基金	4,424,778	4,424,778	0	0	非公 开发 行	2022 年 3 月 1 日
宁波宁聚资产管 理中心（有限合 伙）-宁聚映山红 9 号私募证券投 资基金	1,946,902	1,946,902	0	0	非公 开发 行	2022 年 3 月 1 日
中信建投证券股 份有限公司	5,044,247	5,044,247	0	0	非公 开发 行	2022 年 3 月 1 日
李田富	1,946,902	1,946,902	0	0	非公 开发 行	2022 年 3 月 1 日
严琳	1,946,902	1,946,902	0	0	非公 开发 行	2022 年 3 月 1 日
圆信永丰基金管 理有限公司	6,892,928	6,892,928	0	0	非公 开发 行	2022 年 3 月 1 日
合计	66,981,415	66,981,415	12,795,000	12,795,000	/	/

## 二、股东情况

### （一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	69,430
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

### （二）截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
上海复星产业投 资有限公司	0	651,783,000	32.04	0	无	0	境内 非国 有法 人

海南海钢集团有限公司	-17,487,615	598,108,679	29.40	0	质押	108,683,073	国有法人
上海复星高科技(集团)有限公司—上海复星高科技(集团)有限公司非公开发行可交换公司债券质押专户	336,000,000	336,000,000	16.52	0	质押	336,000,000	境内非国有法人
中信证券股份有限公司	743,903	5,654,598	0.28	0	无	0	国有法人
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	4,661,816	4,890,458	0.24	0	无	0	境外法人
芦虎	3,309,800	3,949,100	0.19	0	无	0	境内自然人
王一添	-264,400	3,786,800	0.19	0	无	0	境内自然人
招商银行股份有限公司—国泰中证钢铁交易型开放式指数证券投资基金	1,576,400	2,722,100	0.13	0	无	0	未知
青岛凡益资产管理有限公司—凡益多策略与时偕行1号私募证券投资基金	-1,824,778	2,600,000	0.13	0	无	0	境内非国有法人
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	183,500	2,593,100	0.13	0	无	0	境内非国有法人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
上海复星产业投资有限公司	651,783,000	人民币普通股	651,783,000
海南海钢集团有限公司	598,108,679	人民币普通股	598,108,679
上海复星高科技(集团)有限公司—上海复星高科技(集团)有限公司非公开发行可交换公司债券质押专户	336,000,000	人民币普通股	336,000,000
中信证券股份有限公司	5,654,598	人民币普通股	5,654,598
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	4,890,458	人民币普通股	4,890,458

芦虎	3,949,100	人民币普通股	3,949,100
王一添	3,786,800	人民币普通股	3,786,800
招商银行股份有限公司－国泰中证钢铁交易型开放式指数证券投资基金	2,722,100	人民币普通股	2,722,100
青岛凡益资产管理有限公司－凡益多策略与时偕行1号私募证券投资基金	2,600,000	人民币普通股	2,600,000
中国农业银行股份有限公司－中证500交易型开放式指数证券投资基金	2,593,100	人民币普通股	2,593,100
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海复星产业投资有限公司系上海复星高科技（集团）有限公司全资子公司，除此以外，上海复星产业投资有限公司及上海复星高科技（集团）有限公司与其他股东之间不存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	刘明东	600,000	详见说明	0	限制性股票激励计划解锁业绩条件
2	郭风芳	480,000	详见说明	0	同上
3	滕磊	380,000	详见说明	0	同上
4	许达全	360,000	详见说明	0	同上
5	吴旭春	360,000	详见说明	0	同上
6	颜区涛	300,000	详见说明	0	同上
7	朱彤	300,000	详见说明	0	同上
8	何婧	300,000	详见说明	0	同上
9	袁康	300,000	详见说明	0	同上
10	张良森	200,000	详见说明	0	同上
上述股东关联关系或一致行动的说明		1. 上述有限售条件股东均为公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象，其中刘明东、张良森为公司第四届董事；滕磊、许达全、吴旭春、颜区涛、朱彤、何婧、袁康为公司第四届高管。 2. 未发现其他股东存在关联关系或一致行动情况。			

说明：上述自然人所持有有限售条件股份均为公司 2022 年限制性股票激励计划授予的限制性股票，限售期为自首次授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月，限售期过后若满足解除限售条件，分别按 40%、30%、30%的比例分三批解除限售，具体内容详见公司 2022 年 3 月 23 日在上海证券交易所网站披露的《海南矿业股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划(草案)》。

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
刘明东	董事	0	600,000	600,000	股权激励
张良森	董事	0	200,000	200,000	股权激励
刘中森	董事	0	100,000	100,000	股权激励
郭风芳	高管	0	480,000	480,000	股权激励
滕磊	高管	0	380,000	380,000	股权激励
许达全	高管	0	360,000	360,000	股权激励
吴旭春	高管	0	360,000	360,000	股权激励
颜区涛	高管	0	300,000	300,000	股权激励
朱彤	高管	0	300,000	300,000	股权激励
何婧	高管	0	300,000	300,000	股权激励
袁康	高管	0	300,000	300,000	股权激励

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
刘明东	董事	0	600,000	0	600,000	600,000
张良森	董事	0	200,000	0	200,000	200,000
刘中森	董事	0	100,000	0	100,000	100,000
郭风芳	高管	0	480,000	0	480,000	480,000
滕磊	高管	0	380,000	0	380,000	380,000
许达全	高管	0	360,000	0	360,000	360,000
吴旭春	高管	0	360,000	0	360,000	360,000
颜区涛	高管	0	300,000	0	300,000	300,000
朱彤	高管	0	300,000	0	300,000	300,000
何婧	高管	0	300,000	0	300,000	300,000
袁康	高管	0	300,000	0	300,000	300,000

合计	/	0	3,680,000	0	3,680,000	3,680,000
----	---	---	-----------	---	-----------	-----------

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：海南矿业股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	4,095,166.48	3,268,619.85
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	七、2	600,898.50	411,977.53
衍生金融资产	七、3	3,503.93	-
应收票据	七、4	590,532.23	677,795.49
应收账款	七、5	475,791.59	260,323.23
应收款项融资	七、6	142,057.63	332,073.03
预付款项	七、7	36,921.46	17,547.89
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	七、8	62,846.27	52,692.58
其中：应收利息		-	-
应收股利		4,844.73	-
买入返售金融资产		-	-
存货	七、9	360,474.30	322,713.69
合同资产	七、10	-	-
持有待售资产	七、11	41,208.94	41,208.94
一年内到期的非流动资产	七、12	83,376.80	65,575.68
其他流动资产	七、13	13,071.26	23,845.08
流动资产合计		6,505,849.39	5,474,372.99
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款		-	-
债权投资	七、14	-	78,063.85
其他债权投资	七、15	-	-
长期应收款	七、16	1,569.63	1,569.63
长期股权投资	七、17	49,119.73	46,688.92
其他权益工具投资	七、18	3,754.64	4,437.56
其他非流动金融资产	七、19	-	-
投资性房地产	七、20	52,186.82	53,384.03
固定资产	七、21	2,031,038.01	2,070,311.77
在建工程	七、22	120,600.06	76,528.47
生产性生物资产	七、23	-	-
油气资产	七、24	1,927,246.26	1,932,577.86

使用权资产	七、25	122,253.95	130,799.71
无形资产	七、26	572,655.77	580,538.39
开发支出	七、27	-	-
商誉	七、28	-	-
长期待摊费用	七、29	-	-
递延所得税资产	七、30	30,162.73	53,976.64
其他非流动资产	七、31	347,260.77	395,539.38
非流动资产合计		5,257,848.37	5,424,416.21
资产总计		11,763,697.76	10,898,789.20
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	1,309,961.92	1,361,638.59
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债	七、33	-	-
衍生金融负债	七、34	19,429.85	160.99
应付票据	七、35	631.79	4,842.77
应付账款	七、36	136,171.17	60,947.55
预收款项	七、37	680.89	546.46
合同负债	七、38	80,270.48	60,927.88
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	七、39	234,809.95	291,606.48
应交税费	七、40	169,196.36	111,021.02
其他应付款	七、41	720,574.85	651,459.57
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债	七、42	-	-
一年内到期的非流动负债	七、43	310,229.92	207,737.01
其他流动负债	七、44	158,479.41	109,471.95
流动负债合计		3,140,436.59	2,860,360.27
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金		-	-
长期借款	七、45	543,147.20	553,949.84
应付债券	七、46	-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债	七、47	115,419.56	123,298.84
长期应付款	七、48	266,361.31	249,661.39
长期应付职工薪酬	七、49	236,676.80	267,926.11
预计负债	七、50	-	-
递延收益	七、51	51,984.78	36,500.04
递延所得税负债	七、30	175,925.97	203,763.88
其他非流动负债	七、52	-	-
非流动负债合计		1,389,515.62	1,435,100.10



负债合计		4,529,952.21	4,295,460.37
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	2,034,496.73	2,021,701.73
其他权益工具	七、54	-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	七、55	3,856,933.80	3,798,133.53
减：库存股	七、56	68,581.20	-
其他综合收益	七、57	-74,653.74	-122,738.40
专项储备	七、58	42,743.72	38,085.09
盈余公积	七、59	445,253.26	445,253.26
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、60	-147,213.77	-584,227.52
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,088,978.80	5,596,207.69
少数股东权益		1,144,766.75	1,007,121.14
所有者权益（或股东权益）合计		7,233,745.55	6,603,328.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,763,697.76	10,898,789.20

公司负责人：刘明东 主管会计工作负责人：朱彤 会计机构负责人：吴勇达

### 母公司资产负债表

2022年6月30日

编制单位：海南矿业股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,505,570.25	2,109,036.39
交易性金融资产		419,456.58	199,627.09
衍生金融资产		-	-
应收票据		555,032.83	677,723.47
应收账款	十七、1	253,006.74	92,752.99
应收款项融资		137,057.63	332,073.03
预付款项		6,786.85	9,642.37
其他应收款	十七、2	145,236.70	157,165.44
其中：应收利息		-	-
应收股利		1,016.57	-
存货		120,802.85	127,051.41
合同资产		-	-
持有待售资产		40,790.15	40,790.15
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		10,557.36	11,769.74
流动资产合计		4,194,297.94	3,757,632.08
<b>非流动资产：</b>			

债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十七、3	1,755,565.55	1,749,889.68
其他权益工具投资		2,805.62	3,488.53
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		52,496.43	53,670.94
固定资产		1,992,430.34	2,031,090.91
在建工程		62,516.50	30,049.88
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		115,742.05	122,947.68
无形资产		572,655.77	580,538.39
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		26,089.09	47,482.62
其他非流动资产		346,406.97	392,696.69
非流动资产合计		4,926,708.32	5,011,855.32
资产总计		9,121,006.26	8,769,487.40
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,061,777.61	1,282,669.50
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		631.79	4,842.77
应付账款		75,134.78	45,949.79
预收款项		348.97	214.55
合同负债		46,186.54	50,041.43
应付职工薪酬		215,258.52	247,905.67
应交税费		64,374.06	46,670.37
其他应付款		629,943.26	539,498.52
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		43,492.60	22,691.40
其他流动负债		131,048.49	107,801.70
流动负债合计		2,268,196.62	2,348,285.70
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		221,000.00	100,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		113,860.50	118,524.12
长期应付款		80,278.29	80,312.43
长期应付职工薪酬		236,676.80	267,926.11
预计负债		-	-
递延收益		51,984.78	36,500.04
递延所得税负债		-	-

其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		703,800.37	603,262.70
负债合计		2,971,996.99	2,951,548.40
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,034,496.73	2,021,701.73
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		3,404,836.37	3,346,036.10
减：库存股		68,581.20	-
其他综合收益		-594.87	-1.03
专项储备		42,743.72	38,085.09
盈余公积		445,253.26	445,253.26
未分配利润		290,855.26	-33,136.15
所有者权益（或股东权益）合计		6,149,009.27	5,817,939.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,121,006.26	8,769,487.40

公司负责人：刘明东 主管会计工作负责人：朱彤 会计机构负责人：吴勇达

### 合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		2,747,553.13	2,045,131.77
其中：营业收入	七、61	2,747,553.13	2,045,131.77
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		2,119,010.94	1,386,424.73
其中：营业成本	七、61	1,811,190.11	1,042,991.07
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	七、62	58,714.67	66,088.56
销售费用	七、63	2,642.08	6,525.44
管理费用	七、64	167,132.95	212,804.53
研发费用	七、65	29,926.21	25,088.94
财务费用	七、66	49,404.92	32,926.19
其中：利息费用		39,525.34	33,187.71
利息收入		12,821.78	5,226.94
加：其他收益	七、67	2,386.18	1,483.07

投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	17,095.75	32,063.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,957.97	4,095.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	1,202.93
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	七、69	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-9,568.77	178,740.56
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	7,902.98	-4,804.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-3,512.61	-97,149.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-	59.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		642,845.72	769,099.67
加：营业外收入	七、74	1,655.18	438.19
减：营业外支出	七、75	2,378.48	2,614.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		642,122.42	766,923.79
减：所得税费用	七、76	114,232.60	138,885.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		527,889.82	628,037.88
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		527,889.82	628,037.88
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		437,013.75	578,217.16
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		90,876.07	49,820.72
六、其他综合收益的税后净额		94,854.20	-22,094.39
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-593.84	-145.48
（1）重新计量设定受益计划变动额		-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-593.84	-145.48
（4）企业自身信用风险公允价值变动		-	-
2. 将重分类进损益的其他综合		48,678.50	-11,193.95

收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
(2) 其他债权投资公允价值变动		-	-
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
(4) 其他债权投资信用减值准备		-	-
(5) 现金流量套期储备		-9,909.22	-
(6) 外币财务报表折算差额		58,587.72	-11,193.95
(7) 其他		-	-
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		46,769.54	-10,754.96
七、综合收益总额		622,744.02	605,943.49
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		485,098.41	566,877.73
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		137,645.61	39,065.76
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.22	0.30
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.22	不适用

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：刘明东 主管会计工作负责人：朱彤 会计机构负责人：吴勇达

### 母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	十七、4	1,190,866.40	1,274,420.45
减：营业成本	十七、4	566,761.65	520,553.33
税金及附加		57,828.02	65,415.24
销售费用		1,047.33	4,071.52
管理费用		146,332.94	149,005.13
研发费用		29,926.21	25,088.94
财务费用		19,929.58	24,567.80
其中：利息费用		55,519.41	24,993.96
利息收入		11,451.21	4,387.22
加：其他收益		1,601.37	1,297.73
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	5,091.29	5,918.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,934.09	3,803.35
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,829.49	-2,167.66
信用减值损失（损失以“－”号填列）		8,617.94	-4,800.72
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-3,512.61	-95,697.66
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-	59.17
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		382,668.15	390,327.36
加：营业外收入		1,345.10	437.38
减：营业外支出		2,373.62	2,557.34
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		381,639.63	388,207.40
减：所得税费用		57,648.22	54,668.75
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		323,991.41	333,538.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		323,991.41	333,538.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-593.84	-125.62
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-593.84	-125.62
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-593.84	-125.62
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4. 其他债权投资信用减值准备		-	-
5. 现金流量套期储备		-	-
6. 外币财务报表折算差额		-	-
7. 其他		-	-
六、综合收益总额		323,397.57	333,413.03
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-	-
（二）稀释每股收益(元/股)		-	-

公司负责人：刘明东 主管会计工作负责人：朱彤 会计机构负责人：吴勇达

## 合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,704,455.12	1,513,452.75
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		2,348.01	97,306.60
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	46,188.82	24,836.69
经营活动现金流入小计		2,752,991.95	1,635,596.04
购买商品、接受劳务支付的现金		1,337,574.69	917,892.97
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
拆出资金净增加额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工及为职工支付的现金		337,804.30	226,498.68
支付的各项税费		263,704.13	174,890.19
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	48,012.03	43,357.60
经营活动现金流出小计		1,987,095.15	1,362,639.44
经营活动产生的现金流量净额		765,896.80	272,956.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		413,025.65	266,061.25
取得投资收益收到的现金		11,117.20	43,386.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10.25	70.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	4,400.00	-
投资活动现金流入小计		428,553.10	309,518.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		180,424.27	182,252.42
投资支付的现金		544,575.12	240,000.00
质押贷款净增加额		-	-

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	817,160.87
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	3,308.86	296.63
投资活动现金流出小计		728,308.25	1,239,709.92
投资活动产生的现金流量净额		-299,755.15	-930,191.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		68,581.20	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		1,330,617.47	1,471,018.50
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	50,198.68	152,616.87
筹资活动现金流入小计		1,449,397.35	1,623,635.37
偿还债务支付的现金		1,068,464.74	1,043,206.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,660.65	156,409.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	1,337.00	63,395.95
筹资活动现金流出小计		1,107,462.39	1,263,012.22
筹资活动产生的现金流量净额		341,934.96	360,623.15
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		60,192.78	-9,740.56
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		868,269.36	-306,352.01
加：期初现金及现金等价物余额		3,186,310.70	1,848,807.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,054,580.06	1,542,455.17

公司负责人：刘明东 主管会计工作负责人：朱彤 会计机构负责人：吴勇达

### 母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,156,957.15	727,204.79
收到的税费返还		-	97,170.85
收到其他与经营活动有关的现金		42,677.17	21,145.24
经营活动现金流入小计		1,199,634.32	845,520.88
购买商品、接受劳务支付的现金		371,170.38	390,272.39
支付给职工及为职工支付的现金		267,832.34	184,295.45
支付的各项税费		188,471.17	155,621.50
支付其他与经营活动有关的现金		39,749.67	36,520.43
经营活动现金流出小计		867,223.56	766,709.77
经营活动产生的现金流量净额		332,410.76	78,811.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		100,000.00	240,000.00
取得投资收益收到的现金		3,567.15	1,288.25



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10.25	70.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		103,577.40	241,358.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,103.43	62,595.89
投资支付的现金		321,000.00	258,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		715.00	360.89
投资活动现金流出小计		384,818.43	320,956.78
投资活动产生的现金流量净额		-281,241.03	-79,597.96
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		68,581.20	-
取得借款收到的现金		809,186.73	1,038,555.50
收到其他与筹资活动有关的现金		153,003.54	37,028.63
筹资活动现金流入小计		1,030,771.47	1,075,584.13
偿还债务支付的现金		625,700.00	1,014,826.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,520.09	22,744.16
支付其他与筹资活动有关的现金		6,397.83	4,713.88
筹资活动现金流出小计		658,617.92	1,042,284.83
筹资活动产生的现金流量净额		372,153.55	33,299.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		6,496.24	-0.34
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		429,819.52	32,512.11
加：期初现金及现金等价物余额		2,050,450.66	847,564.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,480,270.18	880,076.82

公司负责人：刘明东 主管会计工作负责人：朱彤 会计机构负责人：吴勇达

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,021,701.73	-	-	-	3,798,133.53	-	-122,738.40	38,085.09	445,253.26	-	-584,227.52	-	5,596,207.69	1,007,121.14	6,603,328.83
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	2,021,701.73	-	-	-	3,798,133.53	-	-122,738.40	38,085.09	445,253.26	-	-584,227.52	-	5,596,207.69	1,007,121.14	6,603,328.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,795.00	-	-	-	58,800.27	68,581.20	48,084.66	4,658.63	-	-	437,013.75	-	492,771.11	137,645.61	630,416.72
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	48,084.66	-	-	-	437,013.75	-	485,098.41	137,645.61	622,744.02
（二）所有者投入和减少资本	12,795.00	-	-	-	58,800.27	68,581.20	-	-	-	-	-	-	3,014.07	-	3,014.07
1. 所有者投入的普通股	12,795.00	-	-	-	55,786.20	-	-	-	-	-	-	-	68,581.20	-	68,581.20
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	2,541.23	68,581.20	-	-	-	-	-	-	-66,039.97	-	-66,039.97
4. 其他	-	-	-	-	472.84	-	-	-	-	-	-	-	472.84	-	472.84
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	4,658.63	-	-	-	-	4,658.63	-	4,658.63
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	30,130.61	-	-	-	-	30,130.61	-	30,130.61
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	25,471.98	-	-	-	-	25,471.98	-	25,471.98
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2022 年半年度报告

四、本期期末余额	2,034,496.73	-	-	-	3,856,933.80	68,581.20	-74,653.74	42,743.72	445,253.26	-	-147,213.77	-	6,088,978.80	1,144,766.75	7,233,745.55
----------	--------------	---	---	---	--------------	-----------	------------	-----------	------------	---	-------------	---	--------------	--------------	--------------

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	1,954,720.31	-	-	-	3,119,164.68	-	-97,658.84	27,718.43	445,253.26	-	-1,458,662.78	-	3,990,535.06	1,070,086.98	5,060,622.04	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	1,954,720.31	-	-	-	3,119,164.68	-	-97,658.84	27,718.43	445,253.26	-	-1,458,662.78	-	3,990,535.06	1,070,086.98	5,060,622.04	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-676.49	-	-11,339.43	8,661.92	-	-	578,217.16	-	574,863.16	-87,207.24	487,655.92	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-11,339.43	-	-	-	578,217.16	-	566,877.73	39,065.76	605,943.49	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-676.49	-	-	-	-	-	-	-	-676.49	-	-676.49	
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-676.49	-	-	-	-	-	-	-	-676.49	-	-676.49	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-126,273.00	-126,273.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-126,273.00	-126,273.00	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	8,661.92	-	-	-	-	8,661.92	-	8,661.92	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	17,379.16	-	-	-	-	17,379.16	-	17,379.16	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	8,717.24	-	-	-	-	8,717.24	-	8,717.24	
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额	1,954,720.31	-	-	-	3,118,488.19	-	-108,998.27	36,380.35	445,253.26	-	-880,445.62	-	4,565,398.22	982,879.74	5,548,277.96	

公司负责人：刘明东 主管会计工作负责人：朱彤 会计机构负责人：吴勇达

## 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,021,701.73				3,346,036.10	-	-1.03	38,085.09	445,253.26	-33,136.15	5,817,939.00
加：会计政策变更	-				-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-				-	-	-	-	-	-	-
其他	-				-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	2,021,701.73				3,346,036.10	-	-1.03	38,085.09	445,253.26	-33,136.15	5,817,939.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,795.00				58,800.27	68,581.20	-593.84	4,658.63	-	323,991.41	331,070.27
（一）综合收益总额	-				-	-	-593.84	-	-	323,991.41	323,397.57
（二）所有者投入和减少资本	12,795.00				58,800.27	68,581.20	-	-	-	-	3,014.07
1. 所有者投入的普通股	12,795.00				55,786.20	-	-	-	-	-	68,581.20
2. 其他权益工具持有者投入资本	-				-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-				2,541.23	68,581.20	-	-	-	-	-66,039.97
4. 其他	-				472.84	-	-	-	-	-	472.84
（三）利润分配	-				-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-				-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-				-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-				-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-				-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-				-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-				-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-				-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-				-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-				-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-				-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-				-	-	-	4,658.63	-	-	4,658.63
1. 本期提取	-				-	-	-	30,130.61	-	-	30,130.61
2. 本期使用	-				-	-	-	25,471.98	-	-	25,471.98
（六）其他	-				-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	2,034,496.73				3,404,836.37	68,581.20	-594.87	42,743.72	445,253.26	290,855.26	6,149,009.27

项目	2021 年半年度
----	-----------

## 2022 年半年度报告

	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,954,720.31	-	-	-	2,666,376.67	-	162.84	27,718.43	445,253.26	-561,642.25	4,532,589.26
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,954,720.31	-	-	-	2,666,376.67	-	162.84	27,718.43	445,253.26	-561,642.25	4,532,589.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	14.09	-	-125.62	8,661.92	-	333,538.65	342,089.04
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-125.62	-	-	333,538.65	333,413.03
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	14.09	-	-	-	-	-	14.09
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	14.09	-	-	-	-	-	14.09
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	8,661.92	-	-	8,661.92
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	17,379.16	-	-	17,379.16
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	8,717.24	-	-	8,717.24
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,954,720.31	-	-	-	2,666,390.76	-	37.22	36,380.35	445,253.26	-228,103.60	4,874,678.30

公司负责人：刘明东 主管会计工作负责人：朱彤 会计机构负责人：吴勇达

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1、历史沿革

海南矿业股份有限公司(以下统称“公司”或“海南矿业”)是在中华人民共和国海南省注册的股份有限公司,其前身为海南矿业联合有限公司,于2007年8月22日成立,并于2010年8月整体改制为股份有限公司。公司所发行人民币普通股A股股票,已在上海证券交易所上市。公司统一社会信用代码为914600006651113978。

公司于2014年4月6日、2014年7月15日及2014年9月23日分别召开了2014年第二次临时股东大会、2014年第三次临时股东大会、第二届董事会第十三次会议。根据股东大会决议、董事会决议和修改后章程的规定,公司申请公开发行人民币普通股(A股)增加注册资本人民币18,667万元,变更后的注册资本为人民币186,667万元。经中国证券监督管理委员会2014年11月6日《关于核准海南矿业股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2014]1179号)核准公司在上海证券交易所首次公开发行A股。该次发行股票每股面值人民币1.00元,发行价格为每股人民币10.34元,发行总量18,667万股。于2014年12月9日,公司A股股票在上海证券交易所上市交易。完成本次境内首次公开发行A股后,公司注册资本及实收股本增加至人民币186,667万元,业经安永华明会计师事务所验证并出具安永华明(2014)验字第60615139\_B01号报告。

公司于2017年1月25日向特定对象以现金方式非公开发行股票,发行总量为88,050,314股,发行价格每股人民币10.14元,发行对象总数为5名。此次非公开发行共募集资金净额人民币87,604.49万元,其中增加注册资本(股本)人民币8,805.03万元,增加资本公积(股本溢价)人民币78,799.46万元。业经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)验证并于2017年1月26日出具安永华明(2017)验字第60615139\_B01号《海南矿业股份有限公司验资报告》。完成本次境内非公开发行后,公司股本增加至人民币195,472.03万元。

公司于2021年8月18日向特定对象以现金方式非公开发行股票,发行总量为66,981,415股,发行价格每股人民币11.30元,发行对象总数为14名。此次非公开发行共募集资金净额人民币74,604.51万元,其中增加注册资本(股本)人民币6,698.14万元,增加资本公积(股本溢价)人民币67,906.37万元。业经上会会计师事务所(特殊普通合伙)验证并于2021年8月19日出具上会师报字(2021)第8754号《海南矿业股份有限公司验资报告》。完成本次境内非公开发行后,公司股本增加至人民币202,170.17万元。

公司于2022年5月20日通过定向增发方式向137名股权激励对象授予限制性股票12,795,000股,每股授予价格为人民币5.36元。此次股权激励共收到限制性股票认购款人民币6,858.12万元,其中增加注册资本(股本)人民币1,279.50万元,增加资本公积(股本溢价)人民币5,578.62万元。业经上会会计师事务所(特殊普通合伙)验证并于2022年5月23日出具上会师报字(2022)第5883号《海南矿业股份有限公司验资报告》。完成本次限制性股票授予后,公司股本增加至人民币203,449.67万元。

##### 2、注册地、组织形式和总部地址

公司注册地:海南省昌江县石碌镇(海钢办公大楼);

组织形式:股份有限公司(上市);

总部地址:海南省澄迈县老城镇高新技术产业示范区海南生态软件园沃克公园8801栋。

##### 3、业务性质和主要经营活动

公司及其子公司主要经营活动为:从事铁矿石的采、选和销售业务及铁矿石贸易业务,石油天然气的勘探和评价、开发及产量交付等业务。

公司的经营范围为:黑色、有色及非金属矿石采选,钢铁产品,橡胶制品,旅馆业,机械设备、配件制造、加工、维修,有色金属冶炼,汽车运输、汽车维修、机动车检测,房产出租,技术咨询服务,建筑材料、化工产品(危险品除外)、水质净化制品、氧气、医用氧气的销售,电力生产销售,进出口业务,劳保用品,五金交电,电力,压力管道,通讯设施工程安装及维修,电气试验,自有房屋及机动设备租赁,劳务派遣,电信服务。

#### 4、母公司以及最终方的名称

公司的母公司为上海复星高科技(集团)有限公司，最终控股股东为郭广昌。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本期合并范围变化说明详见附注“八”。

本期纳入合并范围的子公司情况详见附注“九、1”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、存货跌价准备的计提、固定资产的折旧、无形资产的摊销及收入确认和计量等。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

公司的记账本位币为人民币。公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终

控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

- ① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；
- ② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用  不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将其投资活动提供相关服务的子公司（如有）纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费



用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法:

- ①资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算, 所有者权益项目除“未分配利润”项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算;
- ②利润表中的收入和费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算);
- ③按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额, 在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表, 按照下列方法进行折算:

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述, 对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述, 再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。  
在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时, 停止重述, 按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时, 将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额, 自所有者权益项目转入处置当期损益; 部分处置境外经营的, 按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额, 转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具, 是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时, 确认相关的金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### ①分类和初始计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征, 将金融资产划分为:  
以摊余成本计量的金融资产;

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 相关交易费用直接计入当期损益; 对于其他类别的金融资产, 相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据, 公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 1) 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具, 分别采用以下三种方式进行计量:

##### <1>以摊余成本计量:

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标, 且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致, 即在特定日期产生的现金流量, 仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资、租赁应收款和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款, 列示为一年内到期的非流动资产; 取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

##### <2>以公允价值计量且其变动计入其他综合收益:

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标, 且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益, 但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资, 自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资, 列

示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

<3>以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

## 2) 权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

## ② 减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

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

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、租赁应收款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均可以按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：<1>应收票据组合 公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收票据组合 1	承兑人为信用风险较小的银行承兑汇票
应收票据组合 2	其他的承兑银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票

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

<2>应收账款组合 公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则（2017 年修订）》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。以组合为基础的评估。对于应收账款，公司在单项金融工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以公司按照金融工具类型为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照客户性质或账龄为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。公司信用减值损失计提具体方法如下：（1）如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。（2）当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提方法
账龄组合	以账龄为基础预计信用损失
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备

除合并范围内关联方组合外的应收账款，划分为账龄组合，账龄组合以账龄为基础计算其预期信用损失，没有约定明确的信用期以及信用期内的应收账款除有特别证据表明可回收性存在问题外，一般不计提坏账准备。公司根据以前年度的实际信用损失，复核了公司以前年度应收账款坏账准备计提的适当性，认为违约概率与账龄存在相关性，账龄仍是公司应收账款信用风险是否显著增加的标记。因此，信用风险损失以账龄为基础，并考虑前瞻性信息，按以下会计估计政策计量预期信用损失：

账龄	应收账款预期信用损失率
1 年以内(含 1 年)	-
其中：无明确信用期以及信用期内	-
超过信用期 1 年以内	5%
1-2 年（含 2 年）	10%
2-3 年（含 3 年）	20%
3-4 年（含 4 年）	50%
4-5 年（含 5 年）	50%
5 年以上	100%

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

<3>其他应收款组合 其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：

①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；

②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；

③购买或源生已发生信用减值的金融资产，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。以组合为基础的评估。对于其他应收款，公司在单项金融工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加，所以公司按照客户性质或账龄为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。其他应收款项的减值损失计提具体方法，参照前述应收账款预期信用损失会计估计政策计提坏账准备。

<4>应收款项融资组合 公司应收款项融资是反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。当公司管理该类应收票据和应收账款的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标时，公司将其列入应收款项融资进行列报。

#### <5>长期应收款组合

长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司按照下列情形计量长期应收款损失准备：

- 1> 信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；
- 2> 信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，公司按照相当于该金融工具 整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；
- 3> 购买或源生已发生信用减值的金融资产，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。以组合为基础的评估。对于长期应收款，公司在单项金融工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加，所以公司按照客户性质或账龄为共同风险特征，对长期应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。长期应收款项的减值损失计提具体方法，参照前述应收账款预期信用损失会计估计政策计提坏账准备。

#### ③终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 3) 该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

#### ④核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(2) 金融负债 金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

### (3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### (4) 后续计量

初始确认后，公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- ①扣除已偿还的本金。
- ②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- ③扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系(如债务人的信用评级被上调)，公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收票据的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见附注五、10——金融工具。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10——金融工具。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10——金融工具。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10——金融工具。

## 15. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

对包装物采用一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产，指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，该收款权利应作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

正常履行合同形成的合同资产，如果合同付款逾期未超过 30 日的，判断合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认合同资产减值准备；如果合同付款逾期超过（含）30 日的，按照该合同资产整个存续期的预期信用损失确认合同资产减值准备，具体确定方法和会计处理方法参见“附注五、10、金融工具、②减值<1>应收票据组合、<2>应收账款组合”。

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

### (1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

- ①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ②出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

### (2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

- ①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- ②可收回金额。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

债权投资预期信用损失的确认方法及会计处理方法详见附注五、10——金融工具。



**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

其他债权投资预期信用损失的确认方法及会计处理方法详见附注五、10——金融工具。

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

长期应收款预期信用损失的确认方法及会计处理方法详见附注五、10——金融工具。

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

**(1) 投资成本确定**

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- ③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定；
- ④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

**(2) 后续计量及损益确认方法****① 下列长期股权投资采用成本法核算：**

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

#### (1) 采用成本模式

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	5 年-30 年	-	3.33% - 20.00%
土地使用权	土地使用年限(35-50 年)	-	2.00%-2.86%

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5年-30年	-	3.33% - 20.00%
机器设备	年限平均法	5年-15年	-	6.67% - 20.00%
运输设备	年限平均法	4年-8年	-	12.50% - 25.00%
电子设备	年限平均法	3年-5年	-	20.00% - 33.33%

除用于专营采矿的资产—井巷工程(包含于附注七、21之固定资产中)和弃置义务对应的固定资产的折旧采用产量法,以探明及可能经济可采储量为基础计提折旧,及除使用提取的安全生产费形成的资产之外,其余固定资产的折旧采用年限平均法计提,各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率上表所示。

公司至少于每年年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,必要时进行调整。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

□适用 √不适用

**24. 在建工程**

√适用 □不适用

(1) 在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等,该项支出包含工程物资;

(2) 在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

**25. 借款费用**

√适用 □不适用

(1) 公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本。符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用,应当在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的,开始资本化:

① 资产支出已发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

② 借款费用已经发生;

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用,计入当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序,借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内,每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额,按照下列规定确定:

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4)专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

(1)油气资产是指拥有或控制的矿区权益和通过油气勘探与油气开发活动形成的油气井及相关辅助设备。

(2)取得矿区权益时发生的成本资本化为油气资产。开发井及相关辅助设备的成本予以资本化。探井成本在决定该井是否已发现探明储量前先行资本化为在建工程。探井成本会在决定该井未能发现探明储量时进入损益。然而，尚未能确定发现探明储量，则其探井成本在完成钻探后需等待评估。若评估后，确认仍未能发现探明储量，探井成本则会会计入损益。其他所有勘探成本(包括地址及地球物理勘探成本)在发生时计入当期损益。

(3)公司对油气资产未来的拆除费用的估计是按照目前的行业惯例，考虑了预期的拆除方法，参考了工程师的估价后进行的。相关拆除费用按税前无风险报酬率折为现值并资本化作为油气资产价值的一部分，于其后进行摊销。

(4)有关探明油气资产的资本化成本按产量法以产量和油气储量为基础进行摊销。

## 28. 使用权资产

适用 不适用

(自 2021 年 1 月 1 日起适用)

使用权资产类别主要包括土地使用权、房屋建筑物、运输设备。

### (1)使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2)使用权资产的初始计量

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

①租赁负债的初始计量金额；

②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③承租人发生的初始直接费用；

④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

### (3)使用权资产的后续计量

①采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

②对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。各类使用权资产的具体折旧方法如下。

#### (4) 各类使用权资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	使用年限	预计净残值	年折旧率
房屋及建筑物	租赁期限	-	-
运输设备	租赁期限	-	-
土地使用权	租赁期限	-	-

(5) 按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

#### (6) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产：

类别	使用寿命	摊销方法
软件	3 年	直线法
土地使用权	土地使用年限(35 - 50 年)	直线法
采矿权	矿山开采年限	产量法

公司取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

①内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。  
2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

②内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

**30. 长期资产减值**

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

**31. 长期待摊费用**

√适用 □不适用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的,则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前,客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的,在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点,按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示,不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 33. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金、工会经费和职工教育经费,短期带薪缺勤、短期利润分享计划,非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,短期薪酬和辞退福利除外。

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

- ①服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本,上述第①项和第②项应计入当期损益;第③项应计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下,在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用:

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时,确认一项结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本。
- ②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

(自 2021 年 1 月 1 日起适用)

于租赁期开始日，除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，根据附注五、25—借款费用计入资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

#### 35. 预计负债

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

#### 36. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易，这里所指的权益工具是企业自身权益工具。

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。



(2) 权益工具公允价值的确定方法。

① 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件(不包括市场条件之外的可行权条件)进行调整。

② 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据。

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。

在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，应当按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，应当采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：

- 1) 期权的行权价格；
- 2) 期权的有效期；
- 3) 标的股份的现行价格；
- 4) 股价预计波动率；
- 5) 股份的预计股利；
- 6) 期权有效期内的无风险利率。

(5) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易，这里所指的权益工具是企业自身权益工具。

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(6) 权益工具公允价值的确定方法。

① 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件(不包括市场条件之外的可行权条件)进行调整。

② 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(7) 确认可行权权益工具最佳估计的依据。

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(8) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

对于权益结算的股份支付,在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。在行权日根据行权情况,确认股本和股本溢价,同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具,应当按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具,应当采用期权定价模型等确定其公允价值,选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素:

- 1) 期权的行权价格;
- 2) 期权的有效期;
- 3) 标的股份的现行价格;
- 4) 股价预计波动率;
- 5) 股份的预计股利;
- 6) 期权有效期内的无风险利率。

② 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付,应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,对可行权情况的最佳估计为基础,按照企业承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

#### (9) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付,是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易,这里所指的权益工具是企业自身权益工具。

以现金结算的股份支付,是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

#### (10) 权益工具公允价值的确定方法。

① 对于授予职工的股份,其公允价值按公司股份的市场价格计量,同时考虑授予股份所依据的条款和条件(不包括市场条件之外的可行权条件)进行调整。

② 对于授予职工的股票期权,在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权,公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

#### (11) 确认可行权权益工具最佳估计的依据。

在等待期内每个资产负债表日,公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量,以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### (12) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按照权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

在资产负债表日,后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的,进行调整,并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

对于权益结算的股份支付,在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。在行权日根据行权情况,确认股本和股本溢价,同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具,应当按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具,应当采用期权定价模型等确定其公允价值,选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素:

- 1) 期权的行权价格;
- 2) 期权的有效期;
- 3) 标的股份的现行价格;
- 4) 股价预计波动率;

- 5) 股份的预计股利；
- 6) 期权有效期内的无风险利率。
- ② 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。
- 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。
- 在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (1) 收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④ 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤ 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- 3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- <1>企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- <2>企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- <3>企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- <4>企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- <5>客户已接受该商品；

<6>其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 营业收入确定的具体原则

①按商品类型分类，公司的主营业务可分铁矿石、油气。各商品类型的收入确认方式如下：

业务类型	收入确认方法
铁矿石	按销售商品收入的有关规定确认
油气	按销售商品收入的有关规定确认

②公司铁矿石采选及加工类产品销售收入确认的时间及依据

- 1) 公司与客户签订相应的销售合同；
- 2) 公司按照合同约定将生产的矿石运输到需方指定的港口，并向港口发送货权转移通知书；
- 3) 公司财务部门根据货权转移通知书相关证明文件确认销售收入。

③公司油气产品销售收入确认的时间及依据

- 1) 公司与合作方及作业者签订产量分成合同；
- 2) 公司财务部门按照作业者送达的销售确认单确认销售收入。

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

合同取得成本，即为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（例如：销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（例如：无论是否取得合同均会发生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等），应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第①项减去第②项后的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

##### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

##### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益冲减相关成本。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况：

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，企业可以选择下列方法之一进行会计处理：

①以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

##### (3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(自 2021 年 1 月 1 日起适用)

租赁是指让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，评估合同是否为租赁或包含租赁。

#### ①公司作为承租人

租赁资产的类别主要为土地使用权、房屋建筑物、运输设备。

#### 1) 初始计量

在租赁期开始日，将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

#### 2) 后续计量

参照《企业会计准则第 4 号—固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、28“使用权资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

3) 租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

#### 4) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## ②公司作为出租人

在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### 1) 经营租赁

采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

### 2) 融资租赁

于租赁期开始日，确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### (1) 公允价值计量

公司于每个资产负债表日以公允价值计量衍生金融工具和上市的权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是公司在计量日能够进入的交易市场。公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

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

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

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

### (2) 衍生金融工具及套期会计

衍生金融工具于初始确认时以公允价值计量，并在每个资产负债表日重新评估其公允价值。衍生金融工具重新评估其公允价值产生的利得和损失，除满足套期会计的要求以外，计入当期损益。套期会计方法，是指公司将套期工具和被套期项目产生的利得和损失在相同会计期间计入当期损益（或其他综合收益）以反映风险管理活动影响的方法。

被套期项目，是使公司面临现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目，公司指定为被套期项目有使公司面临外汇风险的预计以固定外币金额进行的购买或销售等、面临现金流量变动风险的预测以尚未确定的未来市场价格进行的购买和销售等。

套期工具是公司进行套期而制定的、其公允价值或现金流量变动预期可抵消被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具。

①套期同时满足下列条件的，公司认定套期关系符合套期有效性要求：

1) 被套期项目和套期项目之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

- 2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- 3) 套期关系的套期比率，等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

#### ②现金流量套期

现金流量套期，是指现金流量变动风险敞口进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极有可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响公司的损益。现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，按照下列规定处理：

套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，应当计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，应当按照下列两项的绝对额中较低者确定：

- 1) 套期工具自套期开始的累计利得或损失；
- 2) 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分，计入当期损益。

被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确认承诺时，本公司将原直接在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。对于不属于上述情况的现金流量套期，公司在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，公司在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益转出，计入当期损益。

当因风险管理目标发生变化导致套期关系不再满足风险管理目标时、套期工具已到期、被出售、合同终止或已行驶时、被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位时、或套期不再满足套期会计方法的条件时，公司终止使用套期会计。如果被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备金额予以保留，并按上述现金流量套期储备的金额从其他综合收益中转出，计入当期损益。如果被套期的未来现金流量预期不再极有可能发生但可能预期仍然发生，在预期仍然会发生的情况下，累计现金流量套期储备的金额予以保留，并按上述现金流量套期的会计政策处理。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

##### (1) 勘探开发成本

勘探开发成本包括在地质勘探过程中所发生的各项成本和费用，即包括地质及地理测量、勘探性钻孔、取样、挖掘及为与商业和技术可行性研究有关活动而发生的支出。于初期勘查阶段发生的支出于发生时核销，计入当期费用。当可合理确定矿体可供商业开采时，勘探开发成本转至采矿权并按照产量法摊销。倘若项目于开发阶段被放弃，有关的所有支出均予核销，计入当期费用。



## (2) 商誉

商誉为非同一控制下企业合并其初始合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。公司对商誉不摊销，以成本减累计减值准备后的金额计量，在合并资产负债表上单独列示。

## (3) 安全生产费及维简费

按照规定提取的安全生产费及维简费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。基于 2015 年 4 月 27 日财办资[2015]8 号《关于不再规定冶金矿山维持简单再生产费用标准的通知》的规定，公司决定自 2017 年起不再计提维简费，而于实际发生时计入当期损益。

## (4) 弃置费用

弃置费用形成的预计负债在确认后，按照实际利率法计算的利息费用应当确认为财务费用；由于技术进步、法律要求或市场环境变化等原因，特定固定资产的履行弃置义务可能发生支出金额、预计弃置时点、折现率等变动而引起的预计负债变动，应按照以下原则调整该固定资产的成本：

(1) 对于预计负债的减少，以该固定资产账面价值为限扣减固定资产成本。如果预计负债的减少额超过该固定资产账面价值，超出部分确认为当期损益。

(2) 对于预计负债的增加，增加该固定资产的成本。

按照上述原则调整的固定资产，在资产剩余使用年限内计提折旧。一旦该固定资产的使用寿命结束，预计负债的所有后续变动应在发生时确认为损益。

## (5) 重大判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### ① 长期离岗人员(离岗待退)福利负债

公司已将长期离岗人员(离岗待退)的福利确认为一项负债。该等福利费用支出及负债的金额应当依靠各种假设条件计算。这些假设条件包括折现率、工资与社会保险缴费年增长率、离职率和其他因素。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当期损益。尽管管理层认为这些假设是合理的，实际经验的差异及假设条件的变化将影响公司长期离岗人员(离岗待退)福利的费用和负债余额。

### ② 除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### ③存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### ④直线法折旧或摊销的固定资产及无形资产的可使用年限及残值率

房屋、建筑物及机器设备等固定资产以及软件等无形资产的预计可使用年限及残值率，以过去性质及功能相似的固定资产及无形资产的实际可使用年限及处置价值为基础，按照历史经验进行估计。如果这些固定资产或无形资产的可使用年限缩短，公司将提高折旧、摊销，淘汰闲置或技术性陈旧的固定资产及无形资产。

### ⑤矿产储量

在估计矿产储量可确定为探明和可能经济可采储量之前，公司需要遵从若干有关技术标准的权威性指引。探明及可能经济可采储量的估计会考虑各种矿产最近的生产和技术资料，定期更新。此外，由于生产水平及技术标准逐年变更，探明及可能经济可采储量的估计也会出现变动。尽管技术估计固有的不精确性，这些估计仍被用作折旧、摊销和评估计算减值损失的依据。

### ⑥油气资产和储量

公司勘探及开发业务的油气生产活动会计处理方法受专为油气行业而设的会计法规所规限。公司油气生产活动采用成果法反映。成果法反映勘探矿产资源的固有波动性，不成功的探井成本计入费用。这些成本主要包括干井成本、地震成本和其他勘探成本。

鉴于编制这些资料涉及主观的判断，公司油气储量的工程估计存有内在的不精确性，并仅属相若数额。在估计油气储量可确定为探明储量之前，需要遵从若干有关工程标准的权威性指引。探明及探明已开发储量的估计须至少每年更新一次，并计入各个油田最近的生产和技术资料。此外，由于价格及成本水平按年变更，因此，探明及探明已开发储量的估计也会出现变动。就会计目的而言，这些变动视为估计变更处理，并按预期基准反映在相关的折旧率中。油气储量将对油气资产账面价值可收回性的评估产生直接影响。如果公司下调了探明储量的估计，公司的利润将由于油气资产折耗费用的变化或油气资产账面价值的减记而受到影响。

公司对油气资产未来的拆除费用的估计是按照类似区域目前的行业惯例考虑预期的拆除方法，包括油气资产预期的经济年限、技术和价格水平的因素，并参考工程的估计后进行的。预计未来拆除费用的现值资本化为油气资产，并且以同等金额计入相应的拆除成本的预计负债中。

尽管工程估计存有内在的不精确性，这些估计被用作折旧费用、减值亏损及未来的拆除费用的基准。有关探明油气资产的资本化成本按产量和油气储量为基准进行摊销。

### ⑦递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### ⑧复垦及环境治理负债

在估计复垦及环境治理负债时存在固有的不确定性，这些不确定性包括：

- ①各地区污染的确切性质及程度，包括但不限于所有在建、关闭或已售的矿区和土地开发地区；
- ②要求清理成果的程度；
- ③可选弥补策略的不同成本；
- ④环境弥补要求的变化；
- ⑤确定需新修复场所的鉴定。

此外，由于价格及成本水平逐年变更，复垦及环境治理负债的估计也会出现变动。尽管上述估计固有的不精确性，这些估计仍被用作评估计算复垦及环境治理负债的依据。

### ⑨勘探开发成本

公司应用的勘探开发成本会计政策是基于对未来事项的经济利益假设。当未来信息发生变化时，原会计假设或估计可能改变。当所获取的信息显示未来的经济利益流入无法收回原资本化成本时，应将已资本化的金额在当期损益中冲销至可收回金额。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	产品应税收入	5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%、30%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
资源税	精矿销售额	4%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
海南矿业股份有限公司	15.00%
海南海矿国际贸易有限公司	15.00%
上海鑫庆实业发展有限公司	20.00%
海南星之海基金管理有限公司	20.00%
海南星之海新材料有限公司	20.00%
上海石碌河矿业有限公司	20.00%
Xinhai Investment Limited	16.50%
香港鑫茂投资有限公司	16.50%
海矿国贸香港有限公司	16.50%
Roc Oil Company Pty Limited 及其控股的公司（澳大利亚公司集团）	30.00%
Roc Oil Company Pty Limited 及其控股的公司（马来西亚公司集团）	38.00%
Roc Oil Company Pty Limited 及其控股的公司（中国境内公司集团）	25.00%、15.00%
其中：RocOil (Chengdu) Limited	15.00%
其他公司	25.00%

### 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据《财政部 税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2020〕31号）规定，对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，自2020年1月1日起执行至2024年12月31日，减按15%的税率征收企业所得税。公司符合该规定，适用15%的企业所得税率；公司之子公司海南海矿国际贸易有限公司符合该项规定，适用15%的企业所得税率。

(2) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021年第12号），自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税

(2019) 13 号) 第二条规定的优惠政策基础上, 再减半征收企业所得税。公司之子公司上海鑫庆实业发展有限公司、海南星之海基金管理有限公司、海南星之海新材料有限公司及上海石碌河矿业有限公司 2021 年符合小微企业认定标准, 按照小微企业普惠税收减免政策申报并缴纳企业所得税。

(3) 根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号), 自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日对设在西部地区的鼓励类产业企业继续减按 15% 税率征收企业所得税。公司之子公司 Roc Oil (Chengdu) Limited 于中国境内设立的经营实体符合上述政策标准, 适用 15% 税率缴纳企业所得税。

(4) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》(中华人民共和国国务院令第 512 号) 第八十六条规定, 企业从事农、林、牧、渔业项目的所得, 可以免征、减征企业所得税, 公司之子公司昌江欣达实业有限公司从事的花卉种植项目取得的所得适用该项规定, 减半计征企业所得税。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	50.26	56.91
银行存款	3,942,864.70	3,161,894.60
其他货币资金	152,251.52	106,668.34
合计	4,095,166.48	3,268,619.85
其中: 存放在境外的款项总额	1,242,609.17	952,042.03
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	40,586.42	82,309.15

其他说明:

截至 2022 年 6 月 30 日, 本公司货币资金中包含所有权受到限制的存款共计人民币 40,586.42 千元。其中各项专户保证金合计人民币 24,141.79 千元; 以人民币 157.95 千元作为银行承兑汇票保证金取得银行承兑汇票; 以人民币 12,849.16 千元作为信用证保证金; 以人民币 1,000.33 千元作为保函保证金; 以人民币 2,437.19 千元作为期货保证金。

截至 2022 年 6 月 30 日, 本公司存放于境外的货币资金折合人民币 1,242,609.17 千元。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	600,898.50	411,977.53
其中:		
权益工具投资	191,151.16	221,468.33
理财产品	409,747.34	190,509.20
交易型指数基金	-	-
指定以公允价值计量且其变动计入当	-	-

期损益的金融资产		
其中：		
权益工具投资	-	-
合计	600,898.50	411,977.53

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期货合约	3,503.93	-
合计	3,503.93	-

其他说明：

无

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	590,532.23	677,795.49
商业承兑票据	-	-
合计	590,532.23	677,795.49

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	44,128.75
商业承兑票据	-
合计	44,128.75

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	-	355,806.66
商业承兑票据	-	-
合计	-	355,806.66

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	/	-	-	-	/	-	
其中：										
按组合计提坏账准备	598,747.18	100.00	8,214.95	1.37	590,532.23	685,367.73	100.00	7,572.24	1.10	677,795.49
其中：										
合计	598,747.18	100.00	8,214.95	1.37	590,532.23	685,367.73	100.00	7,572.24	1.10	677,795.49

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收票据组合 2

单位：千元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
应收票据组合 2	598,747.18	8,214.95	1.37
合计	598,747.18	8,214.95	1.37

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据	7,572.24	642.71	-	-	8,214.95
合计	7,572.24	642.71	-	-	8,214.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
无明确信用期以及信用期内	444,359.81
超过信用期 1 年以内	12,666.55
1 年以内小计	457,026.36
1 至 2 年	7,737.83
2 至 3 年	15,491.50
3 至 4 年	766.07
4 至 5 年	38.10
5 年以上	1,497.59
合计	482,557.45

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,292.64	0.27	1,292.64	100.00	-	1,292.64	0.49	1,292.64	100.00	-
其中：										
按单项计提坏账准备	1,292.64	0.27	1,292.64	100.00	-	1,292.64	0.49	1,292.64	100.00	-
按组合计提坏账准备	481,264.81	99.73	5,473.22	1.14	475,791.59	264,342.14	99.51	4,018.91	1.52	260,323.23
其中：										
按组合计提坏账准备	481,264.81	99.73	5,473.22	1.14	475,791.59	264,342.14	99.51	4,018.91	1.52	260,323.23
合计	482,557.45	100.00	6,765.86	1.40	475,791.59	265,634.78	100.00	5,311.55	2.00	260,323.23



按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,292.64	1,292.64	100.00	/
合计	1,292.64	1,292.64	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:按信用风险组合计提坏账准备的应收账款

单位:千元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	-	-	-
其中:1年以内分项	-	-	-
无明确信用期以及信用期内	444,359.81	-	-
超过信用期1年以内	12,666.55	633.33	5.00
1年以内小计	457,026.36	633.33	0.14
1至2年	7,737.83	773.77	10.00
2至3年	15,491.50	3,098.30	20.00
3至4年	46.40	23.20	50.00
4至5年	36.20	18.10	50.00
5年以上	926.52	926.52	100.00
合计	481,264.81	5,473.22	1.14

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,292.64	-	-	-	-	1,292.64
按组合计提坏账准备	4,018.91	1,454.31	-	-	-	5,473.22

合计	5,311.55	1,454.31	-	-	-	6,765.86
----	----------	----------	---	---	---	----------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例%
第一名	客户	204,416.61	-	1 年以内（信用期内）	42.36
第二名	客户	86,304.60	-	1 年以内（信用期内）	17.88
第三名	客户	68,788.28	-	1 年以内（信用期内）	14.25
第四名	客户	22,143.59	-	1 年以内（信用期内）	4.60
第五名	客户	20,731.58	3,523.45	1-2 年 6,228,70; 2-3 年 14,502,88	4.30
合计		402,384.66	3,523.45		83.39

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	142,057.63	332,073.03
合计	142,057.63	332,073.03

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期初数	期末数			
		初始成本	公允价值变动	期末数	坏账准备
银行承兑汇票	332,073.03	142,057.63	-	142,057.63	-

合计	332,073.03	142,057.63	-	142,057.63	-
----	------------	------------	---	------------	---

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	176,563.44	-
合计	176,563.44	-

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	36,771.65	99.59	17,403.61	99.18
1至2年	109.85	0.30	144.28	0.82
2至3年	39.96	0.11	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	36,921.46	100.00	17,547.89	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
第一名	供应商	6,830.00	18.50%	1年以内	合同尚未履约结束
第二名	供应商	5,220.42	14.14%	1年以内	合同尚未履约结束
第三名	供应商	5,063.60	13.71%	1年以内	合同尚未履约结束
第四名	供应商	5,220.42	14.14%	1年以内	合同尚未履约结束
第五名	供应商	3,670.58	9.94%	1年以内	合同尚未履约结束
合计		26,005.02	70.43%		

其他说明

适用 不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	4,844.73	-
其他应收款	58,001.54	52,692.58
合计	62,846.27	52,692.58

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利	4,844.73	-
合计	4,844.73	-

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	49,366.34
1至2年	1,252.42
2至3年	207.86
3至4年	125.02
4至5年	105.93
5年以上	6,943.97
合计	58,001.54

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
待与客户结算的运费	17,144.27	5,329.30
工程垫付资金	6.60	19.61
除期货外保证金	8,464.76	12,698.32
应收合资合作结算款	28,235.30	27,975.88
其他	4,150.61	6,669.47
合计	58,001.54	52,692.58

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	-	-	19,471.99	19,471.99
2022年1月1日余额 在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2022年6月30日余额	-	-	19,471.99	19,471.99

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	19,471.99	-	-	-	-	19,471.99
合计	19,471.99	-	-	-	-	19,471.99

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	待与客户结算的运费	17,083.72	1年以内	22.05	-
第二名	应收合资合作结算款	12,459.23	1年以内	16.08	-
第三名	除期货外保证金	6,863.10	5年以上	8.86	-
第四名	应收合资合作结算款	4,765.43	1年以内	6.15	-
第五名	应收合资合作结算款	4,479.61	1年以内	5.78	-
合计	/	45,651.09	/	58.92	-

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	125,901.72	90,050.76	35,850.96	156,019.65	88,032.94	67,986.71
在产品	-	-	-	-	-	-
库存商品	324,623.34	-	324,623.34	259,100.83	4,373.85	254,726.98
周转材料	-	-	-	-	-	-
消耗性生物资产	-	-	-	-	-	-
合同履约成本	-	-	-	-	-	-
合计	450,525.06	90,050.76	360,474.30	415,120.48	92,406.79	322,713.69

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	88,032.94	3,512.61	-	1,494.79	-	90,050.76
在产品	-	-	-	-	-	-
库存商品	4,373.85	-	-	4,373.85	-	-
周转材料	-	-	-	-	-	-
消耗性生物资产	-	-	-	-	-	-
合同履约成本	-	-	-	-	-	-
合计	92,406.79	3,512.61	-	5,868.64	-	90,050.76

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
房屋及建筑物	41,208.94	-	41,208.94	-	-	/
合计	41,208.94	-	41,208.94	-	-	/

其他说明:

由公司拥有的部分房屋建筑物和构筑物系建筑在划拨土地上，存在因房地分离暂时无法办理不动产权证的情况。为解决上述问题，经公司第四届董事会第十九次会议批准，公司与海南海钢集团有限公司签署《土地及房产租赁与买卖框架协议书》，协议约定拟向海南海钢集团出售上述无法办理不动产权证书的房屋建筑物及构筑物，转让价格参照以 2020 年 12 月 31 日为基准日的评估价值、并经双方协议确定的合理价格为准。在标的资产评估价格的国资备案完成后，双方将另行签署购买协议，约定交易价格、支付安排等交易相关事宜。其时，公司预计交易将于 2021 年度内完成，故于 2020 年 12 月 31 日将持有的前述资产划分为持有待售资产列示。然而，尽管公司已作出持续努力以及采取所有必要的行动以推动上述交易实施，但是由于疫情反复等某些超出公司控制范围外的事项的影响，导致未能在报告期内完成。截至 2022 年 6 月 30 日，公司尚未改变出售意图，因此于 2022 年 6 月 30 日，公司仍将持有的房屋建筑物和构筑物划分为持有待售资产。

## 12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	82,138.48	63,767.66
一年内到期的其他债权投资	-	-
一年内到期的长期应收款(注 1)	22,935.84	32,935.84
一年内到期的债权投资利息	1,062.48	1,632.18
坏账准备(坏账准备以“-”列)	-22,760.00	-32,760.00
合计	83,376.80	65,575.68

期末重要的债权投资和其他债权投资:

□适用 √不适用

其他说明:

一年内到期的长期应收款主要系公司向海南海顺实业开发有限公司(以下简称“海顺实业”)销售废石的款项。2015 年 12 月 20 日，公司与海顺实业签订了《废石购销合同》，将堆存的 1,200 万吨废石以 7 元/吨(不含税)的价格销售给海顺实业。合同总价人民币 8,400.00 万元(不含税)由海顺实业分三期向海南矿业支付，第一期于合同签订后 30 个工作日支付，余款分别于 2016



年 12 月 25 日前和 2017 年 12 月 25 日前支付。海顺实业已按照合同约定支付完毕第一期和第二期的款项合计人民币 6,552.00 万元(含税)，最后一期款项人民币 3,276.00 万元(含税)尚未支付，2017 年度公司分析判断余额收回的可能性较小，故全额计提了坏账准备。2022 年 3 月 30 日公司收到 1,000.00 万元废石款。

### 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	-	-
应收退货成本	-	-
定期存款利息	-	-
预缴企业所得税	8,655.38	9,998.71
预缴教育费附加	0.13	0.13
预缴车船税	-	-
增值税留抵税额	4,415.75	12,993.08
待认证进项税	-	853.16
合计	13,071.26	23,845.08

其他说明：

无

### 14、债权投资

#### (1). 债权投资情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
债券	-	-	-	78,063.85	-	78,063.85
合计	-	-	-	78,063.85	-	78,063.85

#### (2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

#### (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

### 15、其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

#### (2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

#### (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准 备	账面价值	账面余额	坏账准 备	账面价值	
融资租赁款	-	-	-	-	-	-	
其中：未实现融资 收益	-	-	-	-	-	-	
分期收款销售商品	-	-	-	-	-	-	
分期收款提供劳务	-	-	-	-	-	-	
辽宁越秀辉山控股股份 有限公司	1,569.63	-	1,569.63	1,569.63	-	1,569.63	/
合计	1,569.63	-	1,569.63	1,569.63	-	1,569.63	/

**(2) 坏账准备计提情况**适用 不适用**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**17、长期股权投资**适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减 值 准 备 期 末 余 额	
		追 加 投 资	减 少 投 资	权 益 法 下 确 认 的 投 资 损 益	其 他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备	其 他			
一、合营企业												
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、联营企业												
海南石碌铁矿矿山公	13,734.41	-	-	-93.11	-	-	-	-	-	-	13,641.30	-

园开发有限公司											
海南绿峰资源开发有限公司	28,159.87	-	-	2,134.67	-	472.84	-	-	-	30,767.38	-
海南天瀚科技有限公司	4,794.64	-	-	-83.59	-	-	-	-	-	4,711.05	-
小计	46,688.92	-	-	1,957.97	-	472.84	-	-	-	49,119.73	-
合计	46,688.92	-	-	1,957.97	-	472.84	-	-	-	49,119.73	-

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
昌江黎族自治县雅加达电站	841.10	921.03
华能海南发电股份有限公司	1,570.94	2,060.77
昌江风流山水电实业有限责任公司	141.57	157.32
海建昌江建设工程有限公司	252.00	349.41
奥生新型建材（昌江）有限公司	949.03	949.03
合计	3,754.64	4,437.56

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
昌江黎族自治县雅加达电站	-	-	726.93	-	不以交易为目的	-
华能海南发电股份有限公司	-	1,360.94	-	-	不以交易为目的	-
昌江风流山水电实业有限责任公司	-	-	18.44	-	不以交易为目的	-
澳洲同方矿业有限公司	-	-	777.60	-	不以交易为目的	-
海建昌江建设工程有限公司	-	-	748.00	-	不以交易为目的	-
奥生新型建材（昌江）有限公司	-	-	385.87	-	不以交易为目的	-
合计	-	1,360.94	2,656.84	-		

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	68,264.37	12,479.50	-	80,743.87
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 外购	-	-	-	-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3. 本期减少金额	463.44	-	-	463.44
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
(3) 转入固定资产	463.44	-	-	463.44
4. 期末余额	67,800.93	12,479.50	-	80,280.43
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	23,344.51	3,835.71	-	27,180.22
2. 本期增加金额	1,015.33	148.91	-	1,164.24
(1) 计提或摊销	1,015.33	148.91	-	1,164.24
3. 本期减少金额	430.47	-	-	430.47
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
(3) 转入固定资产	430.47	-	-	430.47
4. 期末余额	23,929.37	3,984.62	-	27,913.99
三、减值准备				
1. 期初余额	179.62	-	-	179.62
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4. 期末余额	179.62	-	-	179.62
四、账面价值				
1. 期末账面价值	43,691.94	8,494.88	-	52,186.82
2. 期初账面价值	44,740.24	8,643.79	-	53,384.03

### (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,031,038.01	2,070,311.77
固定资产清理	-	-
合计	2,031,038.01	2,070,311.77

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	井巷工程	合计
<b>一、账面原值：</b>						
1. 期初余额	1,059,982.81	1,044,666.41	88,223.64	52,454.87	1,340,278.00	3,585,605.73
2. 本期增加金额	8,745.88	5,719.81	4,755.67	7,084.40	1,137.04	27,442.80
(1) 购置	103.73	3,145.92	4,755.67	6,949.35	-	14,954.67
(2) 在建工程转入	8,178.71	2,573.89	-	135.05	1,137.04	12,024.69
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
(4) 投资性房地产转入	463.44	-	-	-	-	463.44
3. 本期减少金额	25,633.64	50,302.43	8,844.03	384.88	38,987.10	124,152.08
(1) 处置或报废	25,773.47	50,302.43	8,844.03	956.81	38,987.10	124,863.84
(2) 外币报表折算差额	-139.83	-	-	-571.93	-	-711.76
4. 期末余额	1,043,095.05	1,000,083.79	84,135.28	59,154.39	1,302,427.94	3,488,896.45
<b>二、累计折旧</b>						
1. 期初余额	514,475.04	526,494.78	73,104.26	49,927.39	134,989.54	1,298,991.01
2. 本期增加金额	34,446.03	25,657.51	1,338.84	4,088.29	274.10	65,804.77
(1) 计提	34,015.56	25,657.51	1,338.84	4,088.29	274.10	65,374.30
(2) 投资性房地产转入	430.47	-	-	-	-	430.47
3. 本期减少金额	19,923.36	49,068.31	8,844.03	405.97	31,450.31	109,691.98
(1) 处置或报废	19,976.26	49,068.31	8,844.03	956.81	31,450.31	110,295.72
(2) 外币报表折算差额	-52.90	-	-	-550.84	-	-603.74
4. 期末余额	528,997.71	503,083.98	65,599.07	53,609.71	103,813.33	1,255,103.80
<b>三、减值准备</b>						
1. 期初余额	47,187.74	161,334.95	190.99	52.47	7,536.80	216,302.95
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-

3. 本期减少金额	5,054.86	956.65	-	-	7,536.80	13,548.31
(1) 处置或报废	5,054.86	956.65	-	-	7,536.80	13,548.31
4. 期末余额	42,132.88	160,378.30	190.99	52.47	-	202,754.64
四、账面价值						
1. 期末账面价值	471,964.46	336,621.51	18,345.22	5,492.21	1,198,614.61	2,031,038.01
2. 期初账面价值	498,320.03	356,836.68	14,928.39	2,475.01	1,197,751.66	2,070,311.77

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	10,279.19	7,630.25	2,648.94	-	
机器设备	15,040.84	11,422.11	3,618.73		
运输工具	536.51	536.51	-	-	
电子设备	1,114.67	1,108.66	6.01	-	
合计	26,971.21	20,697.53	6,273.68	-	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	204,315.38	尚未竣工结算

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	120,600.06	76,528.47
工程物资	-	-
合计	120,600.06	76,528.47

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
磁化焙烧技术改造	18,842.38	-	18,842.38	9,124.88	-	9,124.88
维简工程	15,983.75	-	15,983.75	6,429.29	-	6,429.29
-120m~-360m 中段采矿项目	22,937.59	-	22,937.59	12,429.94	-	12,429.94
数字化项目	3,025.29	-	3,025.29	1,765.15	-	1,765.15
氢氧化锂一期	2,917.20	-	2,917.20	456.52	-	456.52
油气资产开发项目	53,338.94	-	53,338.94	46,022.08	-	46,022.08
其他项目	3,554.91	-	3,554.91	300.61	-	300.61
合计	120,600.06	-	120,600.06	76,528.47	-	76,528.47

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期转入无形资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
磁化焙烧技术改造	350,103.80	9,124.88	9,717.50	-		-	18,842.38	5.38	5.38%	-	-	-	募集资金
维简工程	不适用	6,429.29	19,579.36	10,024.90		-	15,983.75	-	不适用	-	-	-	自有资金
-120m~-360m 中段采矿项目	543,471.20	12,429.94	10,507.65	-		-	22,937.59	4.22	4.22%	-	-	-	募集资金
数字化项目	不适用	1,765.15	2,882.78	-	1,622.64	-	3,025.29	16.02	不适用	-	-	-	自有资金
氢氧化锂一期	不适用	456.52	2,460.68	-		-	2,917.20	0.61	不适用	-	-	-	自有资金
珠江口盆地陆丰区块 03/33	不适用	-	2,001.89	-		2,001.89	-	-	不适用	-	-	-	自有资金
北部湾 WZ10-3W	不适用	46,022.08	4,893.66	-		-	53,338.94	-	不适用	-	-	-	自有资金
涠洲 22/04	不适用	-	2,825.78	-		2,825.78	-	-	不适用	-	-	-	自有资金
其他项目	不适用	300.61	5,254.09	1,999.79		-	3,554.91	-	不适用	-	-	-	自有资金
合计	-	76,528.47	60,123.39	12,024.69	1,622.64	4,827.67	120,600.06	-	/	-	-	-	/



## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	/	/	8,780,824.35	8,780,824.35
2. 本期增加金额	/	/	152,590.06	152,590.06
(1) 外购	/	/	141,806.26	141,806.26
(2) 自行建造	/	/	-	-
(3) 弃置准备调整	/	/	10,783.80	10,783.80
3. 本期减少金额	/	/	-170,207.08	-170,207.08
(1) 处置	/	/	-	-
(2) 外币报表折算差额	/	/	-170,207.08	-170,207.08
4. 期末余额	/	/	9,103,621.49	9,103,621.49
二、累计折旧				
1. 期初余额	/	/	6,601,043.32	6,601,043.32
2. 本期增加金额	/	/	242,251.56	242,251.56
(1) 计提	/	/	242,251.56	242,251.56
3. 本期减少金额	/	/	-72,861.18	-72,861.18
(1) 处置	/	/	-	-
(2) 外币报表折算差额	/	/	-72,861.18	-72,861.18
4. 期末余额	/	/	6,916,156.06	6,916,156.06
三、减值准备				
1. 期初余额	/	/	247,203.17	247,203.17
2. 本期增加金额	/	/	-	-
(1) 计提	/	/	-	-

3. 本期减少金额	/	/	-13,016.00	-13,016.00
(1) 处置	/	/	-	-
(2) 外币报表折算差额	/	/	-13,016.00	-13,016.00
4. 期末余额	/	/	260,219.17	260,219.17
四、账面价值				
1. 期末账面价值	/	/	1,927,246.26	1,927,246.26
2. 期初账面价值	/	/	1,932,577.86	1,932,577.86

其他说明：

无

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	土地使用权	房屋、建筑物	运输设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	134,170.67	26,029.70	14,326.16	174,526.53
2. 本期增加金额	-	3,312.27	2,200.23	5,512.50
经营性租入	-	3,312.27	2,200.23	5,512.50
3. 本期减少金额	-	5,312.42	4,247.51	9,559.93
(1) 处置	-	6,492.66	4,882.29	11,374.95
(2) 外币报表折算差额	-	-1,180.24	-634.78	-1,815.01
4. 期末余额	134,170.67	24,029.55	12,278.88	170,479.10
二、累计折旧				
1. 期初余额	13,512.65	18,756.87	11,457.30	43,726.82
2. 本期增加金额	6,756.32	1,444.16	1,060.63	9,261.11
(1) 计提	6,756.32	1,444.16	1,060.63	9,261.11
(2) 外币报表折算差额	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	2,594.66	2,168.12	4,762.78
(1) 处置	-	3,462.98	2,685.27	6,148.25
(2) 外币报表折算差额	-	-868.32	-517.15	-1,385.47
4. 期末余额	20,268.97	17,606.37	10,349.81	48,225.15
三、减值准备				
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 期末账面价值	113,901.70	6,423.18	1,929.07	122,253.95
2. 期初账面价值	120,658.02	7,272.83	2,868.86	130,799.71

其他说明：

无

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	采矿权	合计
<b>一、账面原值</b>						
1. 期初余额	112,118.68	-	-	5,588.26	993,386.67	1,111,093.61
2. 本期增加金额	-	-	-	1,622.64	-	1,622.64
(1) 购置	-	-	-	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
(4) 在建工程转入	-	-	-	1,622.64	-	1,622.64
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	112,118.68	-	-	7,210.90	993,386.67	1,112,716.25
<b>二、累计摊销</b>						
1. 期初余额	29,249.54	-	-	4,916.11	496,389.57	530,555.22
2. 本期增加金额	1,319.77	-	-	49.62	8,135.87	9,505.26
(1) 计提	1,319.77	-	-	49.62	8,135.87	9,505.26
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	30,569.31	-	-	4,965.73	504,525.44	540,060.48
<b>三、减值准备</b>						
1. 期初余额	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-	-
<b>四、账面价值</b>						
1. 期末账面价值	81,549.37	-	-	2,245.17	488,861.23	572,655.77
2. 期初账面价值	82,869.14	-	-	672.15	496,997.10	580,538.39

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

其他说明：

**27、开发支出**

□适用 √不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	外币报表折算差	处置		
洛克石油	93,860.99	-	-	-	-	93,860.99
合计	93,860.99	-	-	-	-	93,860.99

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
洛克石油	93,860.99	-	-	-	-	93,860.99
合计	93,860.99	-	-	-	-	93,860.99

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

□适用 √不适用

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	170,039.37	27,544.74	195,296.74	31,844.24

内部交易未实现利润	5,637.74	1,122.46	6,441.72	1,341.67
可抵扣亏损	306,527.04	69,917.23	21,412.50	4,428.18
政府补助（非免税部分）	14,616.56	2,192.48	9,542.08	1,431.31
交易性金融资产/其他权益工具投资公允价值变动	10,798.16	1,619.72	10,706.60	1,605.99
计提的成本费用	381,553.41	57,233.01	453,850.06	68,077.51
弃置准备	108,389.11	41,187.86	167,600.11	37,226.30
使用权资产/租赁负债净影响	1,915.76	287.36	5,553.06	832.96
与股权激励计划相关的费用	2,295.99	344.40	-	-
合计	1,001,773.14	201,449.26	870,402.87	146,788.16

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	-	-	-	-
其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-	-
交易性金融资产/其他权益工具投资公允价值的	33,675.04	5,556.38	33,675.04	5,556.38
无形资产摊销	100,389.64	15,058.45	96,652.60	14,497.89
固定资产折旧税法规定的差异	287,027.45	43,054.12	236,873.01	35,530.95
油气资产摊销	1,713,950.80	283,543.55	1,567,085.28	240,990.18
合计	2,135,042.93	347,212.51	1,934,285.93	296,575.40

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	171,286.53	30,162.73	139,631.90	53,976.64
递延所得税负债	171,286.53	175,925.97	139,631.90	203,763.88

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	8,588.73	21,893.03
可抵扣亏损	2,033,580.12	2,047,355.39
合计	2,042,168.85	2,069,248.42

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	-	1,130.98	/
2023 年	4,820.84	4,864.80	/
2024 年	96,518.58	59,946.82	/
2025 年	18,012.85	18,169.29	/
2026 年	185,488.10	185,627.49	/
2027 年	3,463.11	-	
无到期日	1,725,276.64	1,777,616.01	/
合计	2,033,580.12	2,047,355.39	/

其他说明：

√适用 □不适用

公司于澳大利亚子公司及香港子公司产生的累计可抵扣亏损可无限期使用。

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本	-	-	-	-	-	-
合同履行成本	-	-	-	-	-	-
应收退货成本	-	-	-	-	-	-
合同资产	-	-	-	-	-	-
勘探开发成本	302,777.11	-	302,777.11	365,308.08	-	365,308.08
定期存款及应计利息（注1）	10,144.04	-	10,144.04	9,845.28	-	9,845.28
预付工程款	34,339.62	-	34,339.62	20,386.02	-	20,386.02
合计	347,260.77	-	347,260.77	395,539.38	-	395,539.38

其他说明：

注1：公司与海南省昌江黎族自治县自然资源和规划局签订《围岩废石回收利用地质环境治理与土地复垦协议书》（以下简称“协议”），依据协议约定，公司在银行设立基金账户，在账户中按比例预存地质环境治理和土地复垦基金，并按规定进行专款专用。公司将预计近年无需使用的预存基金9,540.00千元转存为定期存款。

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	40,000.00	180,000.00
抵押借款	-	-
保证借款	247,496.42	78,834.54
信用借款	718,790.00	753,700.00
应计利息	1,560.69	2,260.98
已贴现未到期的银行承兑汇票	207,546.73	284,080.10
信用证借款	94,568.08	62,762.97
合计	1,309,961.92	1,361,638.59

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
金融期货	-	160.99
外汇掉期业务	-	-
远期购汇	-	-
期货合约	19,429.85	-
合计	19,429.85	160.99

其他说明：

无

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	631.79	4,842.77
合计	631.79	4,842.77

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
原材料采购	136,171.17	60,947.55
合计	136,171.17	60,947.55

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	680.89	546.46
合计	680.89	546.46

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
产品销售款项	80,270.48	60,927.88
合计	80,270.48	60,927.88

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

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



一、短期薪酬	167,400.52	278,806.61	334,328.26	111,878.87
二、离职后福利-设定提存计划	49,435.49	17,957.51	17,966.09	49,426.91
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	74,770.47	31,249.31	32,515.61	73,504.17
合计	291,606.48	328,013.43	384,809.96	234,809.95

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	137,231.53	249,940.97	306,546.56	80,625.94
二、职工福利费	8,985.64	4,133.09	3,512.40	9,606.33
三、社会保险费	21,010.66	9,943.44	9,943.67	21,010.43
其中：医疗保险费	16,875.23	9,312.84	9,313.06	16,875.01
工伤保险费	2,999.59	611.60	611.61	2,999.58
生育保险费	1,135.84	19.01	19.01	1,135.84
四、住房公积金	105.02	13,144.86	13,124.27	125.61
五、工会经费和职工教育经费	67.67	1,644.25	1,201.36	510.56
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	167,400.52	278,806.61	334,328.26	111,878.87

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	47,825.76	17,411.65	17,420.22	47,817.19
2、失业保险费	1,609.73	545.86	545.87	1,609.72
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	49,435.49	17,957.51	17,966.09	49,426.91

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	30,161.32	10,711.53
消费税	-	-
营业税	-	-
企业所得税	106,231.84	75,679.41
个人所得税	945.91	969.39

城市维护建设税	1,526.90	551.57
印花税	456.01	326.75
房产税	1,297.63	1,601.27
资源税	26,128.94	19,708.97
教育费附加	1,526.84	551.54
城镇土地使用税	920.97	920.59
其他	-	-
合计	169,196.36	111,021.02

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	720,574.85	651,459.57
合计	720,574.85	651,459.57

其他说明：

无

##### 应付利息

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未付工程设备款	164,576.58	182,856.70
应付未付费用	78,552.21	84,260.72
未支付运费	43,571.56	42,454.88
押金及保证金	59,620.24	56,699.37
应付合资合作结算款	95,085.84	45,649.23
应付投资款	171,140.70	162,580.35
限制性股票回购义务	68,581.20	-
其他	39,446.53	76,958.32
合计	720,574.85	651,459.57

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付投资款	171,140.70	尚未支付
员工社保费	9,122.52	尚未完成移交社会保障机构手续
应付财政局项目拨款	6,000.00	项目尚未开展
合计	186,263.22	/

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	273,348.64	181,419.04
1 年内到期的应付债券	-	-
1 年内到期的长期应付款	12,050.08	11,585.95
1 年内到期的租赁负债	22,006.91	13,166.76
1 年内到期的长期借款应计利息	2,824.29	1,565.26
合计	310,229.92	207,737.01

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	-	-
应付退货款	-	-
待转销项税额	10,219.48	9,031.17
已背书未到期票据	148,259.93	100,440.78
合计	158,479.41	109,471.95

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	-	-
保证借款、质押借款	574,495.84	627,368.88
其中：一年内到期的长期借款 (以“-”列示)	-273,348.64	-181,419.04
信用借款	242,000.00	108,000.00
合计	543,147.20	553,949.84

长期借款分类的说明：

## 1) 保证借款、质押借款

公司之子公司 XINHAI INVESTMENT LIMITED 于 2019 年 11 月 19 日与中信银行股份有限公司海口分行（“牵头行”）、中国民生银行股份有限公司海口分行（“参加行”）及中信银行（国际）有限公司（“境外代理行”）签订 80,000.00 千美元贷款协议，合同期限 5 年，分期还款，每半年付息一次；根据还款计划，将于借款之日起满 36 个月偿还借款本金的 20%，即 16,000.00 千美元，折合人民币 107,382.40 千元，于一年内到期的长期借款列示；上述借款由公司提供保证担保，同时以公司购买的 Roc Oil Company Pty Limited 的 51% 股权提供质押担保。

公司之子公司 Roc Oil (Finance) Pty Limited 于 2021 年 5 月 11 日与 Citibank N. A., Sydney Branch 签订 40,000.00 千美元贷款协议，合同期限为 2 年，分期还款，每三个月根据还款计划还款，将于一年内偿还本金的 54%，即 21,600.00 千美元，折合人民币 144,966.24 千元，于一年内到期的非流动负债列示。

## 2) 信用借款

公司于 2021 年 9 月 28 日与民生银行协商一致，签订《综合授信合同》，授信额度为 2 亿元，授信期限为一年。并同时签订《流动资金贷款借款合同》，在申请的 2 亿授信额度内提款 1.1 亿元中长期信用借款，于 2022 年 3 月 17 日提款 0.9 亿元，均借款期限为三年，借款按季度偿还本金及利息，前期每季度偿还本金 2,000.00 千元，最后一个季度偿还本金 88,000.00 千元，即将于一年内偿还的本金为 16,000.00 千元，于一年内到期的非流动负债列示。

公司于 2022 年 3 月 8 日取得工中国工商银行股份有限公司 50,000 千元的授信额度，同时签订《流动资金贷款借款合同》，取得 50,000 千元中长期信用借款，借款期限为三年，根据借款合同约定，分期还款，按月偿还利息。将于一年内偿还的本金为 5,000.00 千元，于一年内到期的非流动负债列示。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	137,426.46	136,465.60
减：一年内到期的租赁负债	-22,006.91	-13,166.76
合计	115,419.56	123,298.84

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	266,361.31	249,661.39
专项应付款	-	-
合计	266,361.31	249,661.39

其他说明：

无

**长期应付款**

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
环境恢复治理费（注1）	84,670.67	84,623.72
其中：一年内到期的长期应付款 （以“-”列示）	-12,050.08	-11,585.95
弃置费用（注2）	193,740.72	176,623.62
合计	266,361.31	249,661.39

其他说明：

注1：环境恢复治理费

《中华人民共和国矿产资源保护法实施细则》规定，采矿权人有遵守国家有关土地和环境保护的法律规范，做好矿山土地复垦和环境保护恢复工作，或者清缴土地复垦和环境保护恢复的相关费用的义务。土地复垦和环境保护恢复的相关费用是指矿山企业在开采矿产资源过程中以及在闭坑、停办、关闭矿山以后，为恢复矿山土地可利用状态，保护和恢复矿山自然生态环境的相关费用。

#### 1) 铁矿矿山土地复垦与环境恢复

本公司原根据 2007 年与海南省国土环境资源厅签订的《矿山土地复垦与环境保护恢复协议书》(以下简称“原复垦协议”)确认土地复垦及环境治理相关的资产和负债，该方案已经海南省国土环境资源厅评审通过。矿山闭坑时的土地复垦及环境治理费属于弃置义务，本公司于设立日(2007 年 8 月 31 日)对其进行初始确认，借方确认为固定资产，根据石碌铁矿露天矿区的保有储量和开采量按照产量法分期折旧，贷方确认为长期应付款，以摊余成本进行后续计量。

本公司的石碌铁矿露天矿区即将被开采完毕，开采方式将由露天开采向露天开采与地下开采相结合转变。由于开采方式转变，土地复垦和环境保护恢复的措施、方案也需相应调整。2012 年海南省海洋地质调查研究院根据最新的情况编制了《海南省昌江县石碌铁钴铜矿矿山地质环境保护与治理恢复方案》(以下简称“第一版复垦方案”)，根据第一版复垦方案，本公司的环境保护和治理支出总额预计为人民币 100,786.95 千元，在矿山闭坑后两年发生的环境保护和治理支出为人民币 62,750.83 千元。针对其中的闭坑后治理义务，本公司于 2012 年 5 月与昌江黎族自治县国土环境资源局签订了《矿山土地复垦与环境保护恢复协议书》(以下简称“第一版复垦协议”)。

2016 年，本公司的石碌铁矿露天矿区已基本开采完毕，开采方式将由露天开采向地下开采转变，环境恢复治理的义务发生了相应的变更。2016 年海南省海洋地质调查研究院根据最新的情况编制了《海南省昌江县石碌铁钴铜矿矿山地质环境保护与治理恢复方案》(以下简称“第二版复垦方案”)，该方案主要根据近几年矿山治理恢复情况，重新圈定了需治理区面积，调整治理范围和治理时间。根据第二版复垦方案，本公司的环境保护和治理支出总额为人民币 143,929.73 千元。

2021 年，本公司对露天开采的形成的围岩废石申请回收利用，环境恢复治理的义务发生了相应的变更。2021 年度本公司委托海南省资源环境调查院根据最新情况对第二版复垦方案进行修编，编制了《海南省昌江县石碌铁钴铜矿矿山地质环境保护与恢复治理方案(2021 年)》(以下简称“第三版复垦方案”)及《昌江县石碌铁矿补充地质环境保护与土地复垦方案(围岩废石回收利用区)》(以下简称“围岩废石复垦方案”)，该方案主要根据近 5 年的恢复治理情况，重新圈定需治理区面积、调整治理范围和治理时间，更新后的环境保护与恢复治理义务与之前相比发生了较大变化。管理层认为，此前 2016 年取得复垦方案已经失效，应当根据最新的复垦方案对相关复垦义务进行重新确认，根据第三版复垦方案及围岩废石复垦方案，本公司的环境保护和治理支出总额预计为人民币 121,304.28 千元。

本公司根据新的复垦方案对弃置义务对应的固定资产以及土地复垦及环境治理义务相应负债的摊余成本进行了调整，2021 年度因弃置费用减少，影响固定资产金额为-2,599.10 千元。于 2022 年 6 月 30 日，相关负债的未折现金额为人民币 114,840.70 千元，摊余成本为人民币 82,850.69 千元，其中一年内到期的环境恢复治理费为人民币 3,510.60 千元。

#### 2) 钴铜矿矿山土地复垦与环境恢复

本公司于 2010 年度取得了昌江县石碌钴铜矿的采矿权，本公司负有钴铜矿矿山的土地复垦与环境恢复的义务。根据本公司钴铜矿与铁矿地下开采的设计方案，本公司准备建立矿山充填系统。于 2022 年 6 月 30 日，本公司预测有关充填成本支出的未折现金额为人民币 1,996.50 千元，摊余成本为人民币 1,819.98 千元，其中，一年内到期的钴铜矿矿山土地复垦与环境恢复治理费为人民币 881.77 千元。

注 2：系子公司 Roc Oil Company Limited 油气资产弃置费用，其中一年内到期的油气资产弃置费用为 7,675.71 千元

#### 专项应付款

适用 不适用

## 49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

## (1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	-	-
二、辞退福利	-	-
三、其他长期福利	-	-
四、离岗待退职工福利	244,691.69	275,941.00
其中：一年内支付的离岗待退福利（以“-”列示）	-67,076.00	-67,076.00
五、工资、奖金、津贴和补贴	59,061.11	59,061.11
合计	236,676.80	267,926.11

本公司为推进公司深化改革，降本效，实行员工离岗待退计划。在该计划下，员工有权享受内部离岗待退福利，员工在达到内部约定的退休年龄至法律规定正式退休年龄期间有权享受该福利。离岗待退福利的精算估值和设定受益计划义务现值由美国精算师会计公会成员之一的韬睿惠悦（上海）咨询公司于2021年12月31日使用预期累积福利单位法确定。

下表为资产负债表日所使用的主要精算假设：

项目	2021 年
折现率	2.50%
基本薪酬单位承担部分的年增长率	-
社会保险缴费和住房公积金单位承担部分的年增长率	10.00%
符合条件的在岗员工选择办理离岗待退手续比例	85.00%
死亡率	《中国人身保险业经验生命表(2010—2013)》-养老业务男表/女表

离岗待退福利变动如下：

项目	期末余额	期初余额
年初余额	275,941.00	185,191.26
计入当期损益	-	139,137.00
于当期损益确认的负债差异	-	10,197.46
其他变动	-	-
减：已支付的福利	31,249.31	58,584.72
年末余额	244,691.69	275,941.00

未折现离岗待退福利的预期到期日分析：

2022年6月30日	少于1年	1-5年	5年以上	总计
内部离岗退休福利	67,076.00	194,936.69	-	262,012.69

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 50、预计负债

适用 不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：千元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
矿山接替资源勘探项目	5,054.08	-	95.43	4,958.65	寻找矿山接替资源项目补助
新建选厂项目	31,445.96	-	1,229.83	30,216.13	新建矿石选矿车间政府补助
磁化焙烧项目	-	16,810.00	-	16,810.00	磁化焙烧项目政府补助
合计	36,500.04	16,810.00	1,325.26	51,984.78	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
矿山接替资源勘探项目	5,054.08	-	-	95.43	-	4,958.65	与资产相关
新建选厂项目	31,445.96	-	-	1,229.83	-	30,216.13	与资产相关
磁化焙烧项目	-	16,810.00	-	-	-	16,810.00	与资产相关
合计	36,500.04	16,810.00	-	1,325.26	-	51,984.78	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用



**53、股本**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,021,701.73	12,795.00	-	-	-	12,795.00	2,034,496.73

其他说明：

根据公司第四届董事会第三十次会议，审议通过了《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司最终向 137 名限制性股票激励对象发行了 12,795,000.00 股普通股（A 股）（每股面值 1 元），截至 2022 年 5 月 20 日止，公司实际已收到 137 名限制性股票激励对象的出资款合计人民币 68,581,200.00 元。其中：计入股本人民币 12,795,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）55,786,200.00 元，同时增加库存股 68,581,200.00 元。该次增资业经上会会计师事务所(特殊普通合伙)审验 并出具了上会师报字(2022)第 5883 号验资报告。

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,773,277.64	55,786.20	-	3,829,063.84
其他资本公积	24,855.89	3,014.07	-	27,869.96
合计	3,798,133.53	58,800.27	-	3,856,933.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本期资本公积增加主要系根据公司第四届董事会第三十次会议，公司向 137 名限制性股票激励对象发行了 12,795,000.00 股普通股（A 股），股权激励导致的资本公积增加合计 55,786.20 千元

注 2：本期其他资本公积增加主要系根据公司第四届董事会第三十次会议，公司向 137 名限制性股票激励对象发行了 12,795,000.00 股普通股（A 股）。其中 2022 年上半年股权激励费用 2,541.30 千元，股权激励导致的其他资本公积增加合计 2,541.23 千元。其他系权益法核算下被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动引起。

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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

限制性股票	-	68,581.20	-	68,581.20
合计	-	68,581.20	-	68,581.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股增加系根据公司本期间限制性股票发行情况确认的回购义务

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-386.90	-682.92	-	-	-89.08	-593.84	-	-980.74
其中：重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-	-	-	-	-
权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	-386.90	-682.92	-	-	-89.08	-593.84	-	-980.74
企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	-122,351.50	95,448.04	-	-	-	48,678.50	46,769.54	-73,673.00
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
其他债权投资信用减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期储备	-31,496.68	-19,429.85	-	-	-	-9,909.22	-9,520.63	-41,405.90
外币财务报表折算差额	-90,854.82	114,877.89	-	-	-	58,587.72	56,290.17	-32,267.10
其他综合收益合计	-122,738.40	94,765.12	-	-	-89.08	48,084.66	46,769.54	-74,653.74

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	38,085.09	30,130.61	25,471.98	42,743.72
合计	38,085.09	30,130.61	25,471.98	42,743.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司根据财企[2012] 16号文件《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》计提和使用安全生产费，由于本公司安全生产费的结余已达到上年度营业收入的1.5%，符合当年可以缓提或者少提安全生产费用的条件，为切实消除安全隐患、杜绝重大以上事故发生，本公司在2022年度按原矿产量露天矿山不低于每吨5元、地下矿山不低于每吨10元的标准计提安全生产费用。

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	445,253.26	-	-	445,253.26
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	445,253.26	-	-	445,253.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-584,227.52	-1,458,662.78
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	-584,227.52	-1,458,662.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	437,013.75	874,435.26
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
其他	-	-
期末未分配利润	-147,213.77	-584,227.52

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,667,512.78	1,760,188.59	1,998,481.71	1,025,277.69
其他业务	80,040.35	51,001.52	46,650.06	17,713.38
合计	2,747,553.13	1,811,190.11	2,045,131.77	1,042,991.07

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

合同分类	矿石-分部	油气-分部	合计
商品类型			
其中：铁矿石	1,884,912.34	-	1,884,912.34
油气	-	782,600.44	782,600.44
按经营地区分类			
	-	-	-
	-	-	-
市场或客户类型			
	-	-	-
	-	-	-
合同类型			
	-	-	-
	-	-	-
按商品转让的时间分类			
	-	-	-
	-	-	-
按合同期限分类			
	-	-	-
	-	-	-
按销售渠道分类			
	-	-	-
	-	-	-
合计	1,884,912.34	782,600.44	2,667,512.78

合同产生的收入说明：

无

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,832.27	6,376.71
教育费附加	5,831.92	6,376.96
资源税	41,319.57	47,842.09
房产税	2,672.14	2,635.35
土地使用税	1,842.19	1,841.61
车船使用税	32.23	28.96
印花税	1,149.17	939.55
其他	35.18	47.33
合计	58,714.67	66,088.56

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,843.87	1,177.65
物流仓储费	131.46	4,087.31
业务招待费	194.76	318.37
广告费	2.83	-
差旅费	111.40	155.22
其他	357.76	786.89
合计	2,642.08	6,525.44

其他说明：

无

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	121,258.95	129,711.32
折旧及摊销	5,432.56	7,051.81
租赁费及使用权资产折旧	7,392.36	7,984.49
修理费	540.52	687.35
办公及水电费	2,384.11	2,536.53
排污费	4.63	6.94
差旅费	838.70	1,442.18

业务招待费	2,332.87	2,089.04
咨询费	10,040.66	8,215.77
保险费	19.64	15.85
勘探支出	7,509.03	48,398.90
股权激励费用	2,541.23	-
其他	6,837.69	4,664.35
合计	167,132.95	212,804.53

其他说明：

无

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委外实验研究费	1,859.38	0.68
委外技术研究费	2,352.51	2,950.62
职工薪酬	25,674.38	22,137.64
其他	39.94	-
合计	29,926.21	25,088.94

其他说明：

无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	39,525.34	33,187.71
利息收入（利息收入以“-”表示）	-12,821.78	-5,226.94
未确认融资费用	3,692.56	6,724.20
汇兑损益	18,514.92	-3,023.50
其他	493.88	1,264.72
合计	49,404.92	32,926.19

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
新建选厂项目	1,229.83	1,229.82
代扣个人所得税手续费返还	127.24	80.61
税收返还	-	8.58
矿山接替资源勘察项目	95.43	-
税收奖励	680.11	-
稳岗补贴	63.53	-

其他	190.04	164.06
合计	2,386.18	1,483.07

其他说明：

无

## 68、投资收益

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,957.97	4,095.22
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,860.37	6,628.73
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-	-
债权投资在持有期间取得的利息收入	-	4,473.60
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	2,271.95	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,933.17	15,596.35
处置其他金融资产取得的投资收益	-1,020.90	-
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-	-
处置债权投资取得的投资收益	457.50	1,202.93
处置其他债权投资取得的投资收益	-	-
商品期货合约结算收益	-3,812.83	-1,152.33
理财产品到期投资收益	3,448.52	1,219.32
合计	17,095.75	32,063.82

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

## 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-13,115.16	180,485.10
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	-
交易性金融负债	-	-
按公允价值计量的投资性房地产	-	-
按公允价值计量的投资性房地产	-	-
衍生金融工具	3,546.39	-1,744.54
合计	-9,568.77	178,740.56

其他说明：

无



**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-642.71	-4,958.82
应收账款坏账损失	-1,454.31	154.80
其他应收款坏账损失	-	-
债权投资减值损失	-	-
其他债权投资减值损失	-	-
长期应收款坏账损失	-	-
合同资产减值损失	-	-
一年内到期的长期应收款坏账损失	10,000.00	-
合计	7,902.98	-4,804.02

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-	-
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,512.61	-32,512.91
三、长期股权投资减值损失	-	-
四、投资性房地产减值损失	-	-
五、固定资产减值损失	-	-64,637.06
六、工程物资减值损失	-	-
七、在建工程减值损失	-	-
八、生产性生物资产减值损失	-	-
九、油气资产减值损失	-	-
十、无形资产减值损失	-	-
十一、商誉减值损失	-	-
十二、其他	-	-
合计	-3,512.61	-97,149.97

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-	59.17
合计	-	59.17

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-	-
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	36.50	0.79	36.50
赔款收入	793.66	404.81	793.66
罚款收入	631.17	6.41	631.17
其他	193.85	26.18	193.85
合计	1,655.18	438.19	1,655.18

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	-	0.79	与收益相关
扶持资金	36.50	-	与收益相关
合计	36.50	0.79	

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,255.29	2,025.62	1,255.29
其中：固定资产处置损失	1,255.29	2,025.62	1,255.29
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	1,100.16	588.00	1,100.16
罚款滞纳金	20.99	0.24	20.99
其他	2.04	0.21	2.04
合计	2,378.48	2,614.07	2,378.48

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	135,450.70	71,928.09
递延所得税费用	-21,218.10	66,957.82
合计	114,232.60	138,885.91

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	642,122.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	96,318.36
子公司适用不同税率的影响	15,053.20
调整以前期间所得税的影响	-43.14
非应税收入的影响	-1,266.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,230.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-7,008.21
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-
费用加计扣除	-51.35
所得税费用	114,232.60

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七/57

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	11,417.73	5,010.20
政府补助收入	17,787.77	1,033.52
租赁收入	4,943.40	2,173.68
收回与经营相关保证金	4,743.63	-
代收地质环境治理和土地复垦基金	2,012.76	9,547.70
其他	5,283.53	7,071.59

合计	46,188.82	24,836.69
----	-----------	-----------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	22,945.04	20,613.30
销售费用	370.16	987.77
财务费用	659.51	853.78
营业外支出	1,087.52	-
支付勘探与评估费用	12,233.69	13,481.49
支付与经营相关的保证金	3,381.08	-
其他	7,335.03	7,421.26
合计	48,012.03	43,357.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	4,400.00	-
合计	4,400.00	-

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中介机构费	-	296.63
保证金	3,308.86	-
合计	3,308.86	296.63

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	1,052.74	48,657.60

专户保证金	-	2.06
贷款保证金	39,000.00	32,297.76
业绩补偿款	-	71,059.45
保证金	10,145.94	600.00
合计	50,198.68	152,616.87

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贷款保证金	-	59,120.58
保函保证金	1,000.33	-
银行承兑汇票保证金	-	-
专户保证金	-	27.74
贷款保证金	-	3,421.03
租赁支出	336.67	826.60
合计	1,337.00	63,395.95

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	527,889.82	628,037.88
加：资产减值准备	3,512.61	97,149.97
信用减值损失	-7,902.98	4,804.02
投资性房地产折旧	1,164.24	622.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	307,625.86	251,505.60
使用权资产摊销	9,261.11	10,255.34
无形资产摊销	9,505.26	10,460.37
长期待摊费用摊销	-	403.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-59.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,255.29	2,025.62
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	9,568.77	-178,740.56
财务费用（收益以“-”号填列）	41,114.10	48,845.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,095.75	-32,063.82

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	23,813.90	87,226.78
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-27,837.91	39,816.48
存货的减少（增加以“－”号填列）	-35,404.58	-163,436.60
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-243,617.97	-571,666.45
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	164,370.29	38,999.56
其他	-1,325.26	-1,229.82
经营活动产生的现金流量净额	765,896.80	272,956.60
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	4,054,580.06	1,542,455.17
减：现金的期初余额	3,186,310.70	1,848,807.18
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	868,269.36	-306,352.01

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,054,580.06	3,186,310.70
其中：库存现金	50.26	56.91
可随时用于支付的银行存款	3,942,864.70	3,143,519.56
可随时用于支付的其他货币资金	111,665.10	42,734.23
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	4,054,580.06	3,186,310.70
其中：母公司或集团内子公司使用	-	-

受限制的现金和现金等价物		
--------------	--	--

其他说明：

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	40,586.42	见附注七、1
应收票据	44,128.75	见附注七、4
其他非流动资产	10,144.04	见附注七、31
洛克石油 51%股权	-	见附注七、45
合计	94,859.21	

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：千元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,364,468.75
其中：美元	123,339.53	6.7114	827,780.92
欧元	-	-	-
港币	530,120.76	0.8552	453,353.97
澳元	512.41	4.6145	2,364.52
林吉特	53,093.16	1.5250	80,969.26
英镑	0.01	8.1365	0.08
应收账款	-	-	205,137.58
其中：美元	27,266.23	6.7114	182,994.58
欧元	-	-	-
港币	-	-	-
林吉特	14,520.00	1.5250	22,143.00
其他应付款			33,769.12
其中：美元	5,031.61	6.7114	33,769.12
其他应收款	-	-	3,349.15
其中：美元	499.02	6.7114	3,349.15
应付账款	-	-	26,583.24
其中：美元	3,960.91	6.7114	26,583.24
长期借款	-	-	322,147.20

其中：美元	48,000.00	6.7114	322,147.20
欧元	-	-	-
港币	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	265,082.78
其中：美元	39,497.39	6.7114	265,082.78
短期借款	-	-	148,496.42
其中：美元	22,126.00	6.7114	148,496.42

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	性质
Roc Oil Company Pty Limited	澳大利亚	美元	子公司

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
矿山接替资源	95.43	其他收益	95.43
新建选厂项目补助	1,229.83	其他收益	1,229.82
代扣个人所得税手续费返还	127.24	其他收益	127.24
税收奖励	680.11	其他收益	680.11
其他	190.04	其他收益	190.04
扶持资金	36.50	营业外收入	36.50
稳岗补贴	63.53	其他收益	63.53
合计	2,422.68		2,422.68

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

### 85、其他

适用 不适用



## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 1、其他原因的合并范围减少

如附注九、1 所述，公司本年度注销海南海矿电子商务有限公司。

### 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
昌江欣达实业有限公司	海南昌江	海南昌江	服务业	100	-	设立
上海鑫庆实业发展有限公司	上海	上海	服务业	100	-	设立
海南海矿国际贸易有限公司(“海矿国贸”)(注1)	上海	海南澄迈	服务业	100	-	设立
海矿国贸之子公司	-	-	-	-	-	-
上海石碌河矿业有限公司(注1)	上海	上海	服务业	-	100	设立
海矿国贸香港有限公司(注1)	香港	香港	服务业	-	100	设立
香港鑫茂投资有限公司(“香港鑫茂”)(注2)	香港	香港	投资业	100	-	设立
香港鑫茂之子公司	-	-	-	-	-	-
Xinmei (BVI) Limited(注2)	The British Virgin Islands	The British Virgin Islands	投资业	-	100	设立
海南海矿电子商务有限公司(注3)	海南澄迈	海南澄迈	服务业	100	-	设立
上海海崧商业保理有限公司(注4)	上海	上海	服务业	100	-	设立
海南枫树矿业有限公司(注5)	海南海口	海南海口	服务业	100	-	设立
如皋昌化江矿业有限公司(注6)	江苏如皋	江苏如皋	黑色金属矿采选业	100	-	设立
昌江博创设备修造有限公司(注7)	海南昌江	海南昌江	通用设备制造业	100	-	设立
Xinhai Investment Limited(注8)	香港	香港	投资业	100	-	设立
Roc Oil Company Pty Limited(注9)	澳大利亚	澳大利亚	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	51	同一控制下收购
Roc Oil (Ventures) Pty Limited(注9)	澳大利亚	澳大利亚	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	51	同一控制下收购
Roc Oil (Malaysia) Pty Limited(注9)	澳大利亚	澳大利亚	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	51	同一控制下收购

Roc Oil Malaysia (Holdings) SdnBhd(注9)	马来西亚	马来西亚	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	51	同一控制下收购
Roc Oil (Sarawak) SdnBhd(注9)	马来西亚	马来西亚	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	51	同一控制下收购
Anzon Energy Pty Limited(注9)	澳大利亚	澳大利亚	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	51	同一控制下收购
Roc Oil (VIC) Pty Limited(注9)	澳大利亚	澳大利亚	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	51	同一控制下收购
Roc Oil Australia Holdings Pty Ltd(注9)	澳大利亚	澳大利亚	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	51	同一控制下收购
Roc Oil International Holdings Pty Ltd(注9)	澳大利亚	澳大利亚	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	51	同一控制下收购
Roc Oil Holdings (Cayman Islands) Company(注9)	开曼群岛	开曼群岛	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	51	同一控制下收购
Roc Oil(China )Company(注9)	中国	开曼群岛	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	51	同一控制下收购
Roc Oil (Bohai) Company(注9)	中国	开曼群岛	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	51	同一控制下收购
Roc Oil (Finance) Pty Limited(注9)	澳大利亚	澳大利亚	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	51	同一控制下收购
Roc Oil (Canning) Pty Limited(注9)	澳大利亚	澳大利亚	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	51	同一控制下收购
Roc Oil (Hainan) Limited(注9)	中国	中国	石油、天然气勘探、开发、生产	-	51	同一控制下收购
Roc Oil (Chengdu) Limited (注10)	中国	香港	石油、天然气勘探、开发、生产及销售		51	资产收购
海南星之海基金管理有限公司 (注11)	海南海口	海南海口	资本市场服务	100	-	设立
海南星之海新材料有限公司 (注12)	海南东方	海南东方	化学原料及化学制品制造业	100	-	设立
香港鑫汇实业有限公司 (注13)	香港	香港	投资业	-	100	设立

注 1: 该公司于 2014 年 2 月 24 日在海南澄迈注册成立, 原注册资本人民币 1,000 万元, 截止 2014 年 12 月 31 日由公司全额出资。2016 年公司与上海汇宁投资控股有限公司(“上海汇宁”)对该公司进行增资, 其中公司出资人民币 6,000 万元, 上海汇宁出资 3,000 万元, 增资完成后, 该公司的实收资本为人民币 10,000 万元, 其中公司持股 70%, 上海汇宁持股 30%, 上海汇宁成为该公司的少数股东。2018 年, 公司以 3,000 万元的价款收购少数股东上海汇宁的全部股权, 收购后该公司变更为全资子公司。

截至 2022 年 6 月 30 日止, 海矿国贸持有两家全资子公司: 海矿国贸香港有限公司和上海石碌河矿业有限公司。海矿国贸香港有限公司成立于 2016 年 8 月 11 日, 注册资本 300 万美元, 海矿国贸已实际出资 300 万美元; 上海石碌河矿业有限公司成立于 2017 年 6 月 26 日, 注册资本人民币 1,000 万元, 海矿国贸已实际出资人民币 1,000 万元。

注 2: 该公司于 2015 年 1 月 23 日在香港注册成立, 注册资本为 48,842.61 万港币, 公司已全部出资完成。

2018 年 4 月 23 日, 该公司在 TheBritishVirginIslands 投资设立 Xinmei (BVI) Limited, 截至 2022 年 6 月 30 日尚未出资。

注 3: 该公司于 2015 年 6 月 30 日在海南澄迈注册成立, 注册资本人民币 500 万元, 已于 2022 年 6 月 15 日注销。

注 4: 该公司于 2016 年 1 月 17 日在上海注册成立, 注册资本人民币 20,000 万元, 截至 2022 年 6 月 30 日, 公司出资人民币 10,000 万元。

注 5: 该公司于 2017 年 6 月 22 日在海南海口注册成立, 注册资本人民币 400 万元, 截至 2022 年 6 月 30 日, 公司出资人民币 400 万元。

注 6: 该公司于 2017 年 10 月 20 日在江苏如皋注册成立, 原注册资本人民币 1,900 万元; 2020 年 9 月 22 日, 经公司第四届董事会第十三次会议决议, 对该公司增资人民币 8,100 万元, 本次增资后, 注册资本变更为人民币 10,000 万元。截至 2022 年 6 月 30 日, 已实际出资 5,000 万元人民币。

注 7: 该公司于 2018 年 3 月 6 日在海南昌江注册成立, 注册资本人民币 5,000 万元, 截至 2022 年 6 月 30 日, 公司出资人民币 5,000 万元。

注 8: Xinhai Investment Limited 于 2018 年 11 月 13 日在香港注册成立, 注册资本为 11,862.10 万美元, 截至 2022 年 6 月 30 日, 公司已全部出资完成。

注 9: 洛克石油及其控股公司于 2019 年 6 月 12 日, 同一控制下收购控股。

注 10: Roc Oil (Chengdu) Limited 于 2021 年 5 月 17 日完成股权交割手续。

注 11: 该公司于 2020 年 3 月 16 日在海南海口注册成立, 注册资本人民币 1,800 万元, 截至 2022 年 6 月 30 日, 公司已全部出资完成。

注 12: 该公司于 2020 年 10 月 28 日在海南东方注册成立, 注册资本人民币 4,000 万元, 截至 2022 年 6 月 30 日, 公司已出资 150 万。

注 13: 该公司于 2020 年 11 月 19 日在香港注册成立, 注册资本为 1.00 美元, 截至 2022 年 6 月 30 日, 公司已全部出资完成。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:  
无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:  
无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:  
无

确定公司是代理人还是委托人的依据:  
无

其他说明:  
无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
洛克石油	49.00	90,876.07	-	1,144,766.74

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:  
适用 不适用

其他说明:  
适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
洛克石油	1,145,505.57	1,993,446.47	3,138,952.04	437,731.65	364,961.73	802,693.38	756,715.51	2,068,839.32	2,825,554.83	242,590.09	527,615.48	770,205.57

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
洛克石油	782,600.44	185,461.36	280,909.40	441,342.15	477,814.82	101,674.95	79,726.02	302,798.64

其他说明：

洛克石油上述财务数据按合并口径列示并按中国会计准则进行了相应调整。

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
海南石碌铁矿矿山公园开发有限公司	昌江黎族自治县石碌镇	昌江黎族自治县石碌镇	水利、环境和公共设施管理	49.00	-	权益法
海南绿峰资源开发有限公司	昌江黎族自治县石碌镇	昌江黎族自治县石碌镇	矿产资源开发与销售	40.00	-	权益法
海南天瀚科技有限公司	海南省澄迈县	海南省澄迈县	科技推广和应用服务业	40.00	-	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	海南绿峰资源开发有限公司		海南绿峰资源开发有限公司	
流动资产	125,348.34	-	82,443.95	-

非流动资产	7,175.49	-	4,209.95	-
资产合计	132,523.83	-	86,653.90	-
流动负债	31,257.16	-	11,784.65	-
非流动负债	-	-	-	-
负债合计	31,257.16	-	11,784.65	-
少数股东权益	24,348.22	-	4,327.06	-
归属于母公司股东权益	76,918.45	-	70,542.19	-
按持股比例计算的净资产份额	30,767.38	-	28,216.87	-
调整事项	-	-	-57.00	-
--商誉	-	-	-	-
--内部交易未实现利润	-	-	-57.00	-
--其他	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	30,767.38	-	28,159.87	-
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-	-	-
营业收入	78,796.32	-	35,701.05	-
净利润	11,497.25	-	9,565.03	-
终止经营的净利润	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	11,497.25	-	9,565.03	-
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用



**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

√适用 □不适用

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额(%)	
				直接	间接
安甘尼油田	澳大利亚	澳大利亚	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	25.50
北部油田	中国	中国	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	10.00
涠洲油田	中国	中国	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	17.85
赵东油田(C、D油田)	中国	中国	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	12.50
张海和埕海区块	中国	中国	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	19.99
珠江口盆地陆丰区块-A区	中国	中国	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	51.00
珠江口盆地陆丰区块-B区	中国	中国	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	25.50
D35/D21/J4 油田(马来西亚)	马来西亚	马来西亚	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	15.30
八角场气田	中国	中国	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	51.00

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

公司的主要金融工具，包括银行借款、应付债券、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于公司的运营融资。公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司对此的风险管理政策概述如下。

## 1、信用风险

公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，公司对应收账款余额进行持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。

公司其他金融资产包括货币资金、其他权益工具投资及其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。于 2022 年 6 月 30 日，本公司特定信用风险集中，本公司应收账款的 42.36%和 83.39%分别源于应收账款余额最大和前五大客户。公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

## 2、流动性风险

公司综合考虑现金资源和未来支出管理资金短缺风险。

公司的目标是运用银行借款和应付债券的融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于 2022 年 6 月 30 日，公司 69.33%的债务在不足 1 年内到期。

## 3、市场风险

### (1) 利率风险

公司面临的市场利率变动的风险主要与公司以浮动利率计息的长期负债有关。

公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。

### (2) 汇率风险

公司主要业务发生在境内，收购洛克石油后，油气业务的主要经营位于中国境外，主要业务以美元结算。公司已经以确认的外币资产和负债及未来外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要以美元、马来西亚林吉特、人民币、港元)依然存在外汇风险。

## 4、资本管理

公司资本管理的主要目标是确保公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。公司不受外部强制性资本要求约束。2022 年 1-6 月，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	191,151.16	409,747.34	-	600,898.50
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	191,151.16	409,747.34	-	600,898.50
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	191,151.16	-	-	191,151.16
(3) 衍生金融资产	-	-	-	-

(4) 理财产品	-	409,747.34	-	409,747.34
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
(二) 其他债权投资	-	-	-	-
(三) 其他权益工具投资	-	-	3,754.64	3,754.64
(四) 投资性房地产	-	-	-	-
1. 出租用的土地使用权	-	-	-	-
2. 出租的建筑物	-	-	-	-
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权	-	-	-	-
(五) 生物资产	-	-	-	-
1. 消耗性生物资产	-	-	-	-
2. 生产性生物资产	-	-	-	-
(六) 应收款项融资	-	-	142,057.63	142,057.63
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	191,151.16	409,747.34	145,812.27	746,710.77
(六) 交易性金融负债	19,429.85	-	-	19,429.85
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	19,429.85	-	-	19,429.85
其中：发行的交易性债券	-	-	-	-
衍生金融负债	19,429.85	-	-	19,429.85
其他	-	-	-	-
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	19,429.85	-	-	19,429.85
<b>二、非持续的公允价值计量</b>	-	-	-	-
(一) 持有待售资产	-	-	-	-
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>	-	-	-	-
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>	-	-	-	-

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

第一层次公允价值计量项目，公司以活跃市场报价作为第一层次金融资产的公允价值

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

第二层次公允价值计量项目，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

第三层次公允价值计量项目，公司根据不可观察输入值估值技术或被投资企业经营环境和经营情况、财务状况等情况，判断金融资产和被投资公司公允价值

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

适用 不适用

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海复星高科技(集团)有限公司	上海	投资业	480,000.00	16.52%	16.52%
上海复星产业投资有限公司	上海	投资业	60,000.00	32.04%	32.04%

**本企业的母公司情况的说明**

上海复星高科技(集团)有限公司直接持有公司 16.52%的股份，并通过其全资子公司上海复星产业投资有限公司间接持有公司 32.04%的股份，系公司的母公司。母公司之上与其最相近的对外提供财务报表的母公司为复星国际有限公司

本企业最终控制方是郭广昌

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

## 附注九、3

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
海南石碌铁矿矿山公园开发有限公司	联营企业
海南绿峰资源开发有限公司	联营企业
海南天瀚科技有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
复星国际有限公司	母公司的控股股东
海南海钢集团有限公司	施加重大影响的投资方
复星黄金控股有限公司	同受最终控股股东控制的公司
TranscendentResources Limited	同受最终控股股东控制的公司
德邦证券股份有限公司	同受最终控股股东控制的公司
上海钢联电子商务股份有限公司	同受最终控股股东控制的公司
南京钢铁股份有限公司	母公司之合营公司
南京钢铁有限公司	母公司之合营公司之控股公司
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	母公司之合营公司之控股公司
江苏南钢环宇贸易有限公司	母公司之合营公司之控股公司
江苏金恒信息科技股份有限公司	母公司之合营公司之控股公司
南京鑫智链科技信息有限公司	母公司之合营公司之控股公司
海南金满成科技投资有限公司	母公司之合营公司之控股公司
海南金腾国际贸易有限公司	母公司之合营公司之控股公司
海南海钢旅游地产开发有限公司	对本公司施加重大影响的投资方的子公司
海南海钢农旅开发有限公司	对本公司施加重大影响的投资方的子公司
海南天瀚科技有限公司	母公司之合营公司之控股公司(联营企业)
海南复星国际商旅有限公司	同受母公司控制的公司
复星联合健康保险股份有限公司	同受母公司控制的公司
复星保德信人寿保险有限公司	同受母公司控制的公司
上海复星高科技集团财务有限公司	同受母公司控制的公司
上海复星星汇商务咨询有限公司	同受母公司控制的公司
上海复星创富投资管理股份有限公司	同受母公司控制的公司
海南复星商社贸易有限公司	同受母公司控制的公司
上海豫园旅游商城(集团)股份有限公司	同受母公司控制的公司
上海豫园创意发展有限公司	同受母公司控制的公司
上海老城隍庙食品销售有限公司	同受母公司控制的公司
海南亚特兰蒂斯商旅发展有限公司	同受母公司控制的公司
上海豫园电子商务有限公司	同受母公司控制的公司
上海助群信息科技有限公司	同受母公司控制的公司
上海星竞企业管理咨询有限公司	同受母公司控制的公司
上海星熠人力资源管理有限公司	同受母公司控制的公司

上海星益健康管理有限公司	同受母公司控制的公司
上海星服企业管理咨询有限公司	同受母公司控制的公司
上海新施华投资管理有限公司	同受母公司控制的公司
复星健康科技（江苏）有限公司	同受母公司控制的公司
上海复星高科技（集团）有限公司	同受母公司控制的公司
上海汉辰表业集团有限公司	同受母公司控制的公司
上海滋叻美贸易有限公司	同受母公司控制的公司
海南星旅购贸易有限公司	同受母公司控制的公司
上海复地产业发展集团有限公司海南分公司	同受母公司控制的公司
复星联合健康保险股份有限公司上海分公司	同受母公司控制的公司
上海豫园旅游商城（集团）股份有限公司	同受母公司控制的公司
上海复星公益基金会	母公司为主要捐赠人的公益行为体

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海南海钢集团有限公司	购入贫矿	20,660.87	37,096.78
海南海钢集团有限公司	购入富矿砂料	7,590.68	-
海南天瀚科技有限公司	购入服务、设备	2,882.78	-
江苏金恒信息科技股份有限公司	购入咨询服务	1,609.59	566.41
上海复星星汇商务咨询有限公司	购入咨询服务	412.69	-
上海滋叻美贸易有限公司	购入礼品卡	311.00	-
海南复星商社贸易有限公司	购入饮料食品	256.68	126.16
上海汉辰表业集团有限公司	购入手表	250.23	-
南京钢铁股份有限公司	购入钢材	226.87	-
上海星熠人力资源管理有限公司	购入劳务服务	50.57	-
上海老城隍庙食品销售有限公司	购入饮料食品	43.20	8.56
海南星旅购贸易有限公司	购入礼品	42.76	-
海南复星国际商旅有限公司	购入商旅服务	39.03	-
海南海钢集团有限公司	购入过磅服务	34.50	1.51
海南绿峰资源开发有限公司	购入过磅服务	28.83	72.91
上海星益健康管理有限公司	购入医疗保险	24.05	-
江苏金恒信息科技股份有限公司	购入配件	3.85	-
复星健康科技（江苏）有限公司	购入医疗保险	3.25	-
上海钢联电子商务股份有限公司	购入信息服务	2.83	-
江苏金恒信息科技股份有限公司	购入设备	-	1,608.07
复星联合健康保险股份有限公司	购入医疗保险	-	67.06
上海助群信息科技有限公司	购入信息服务	-	15.90
上海星竞企业管理咨询有限公司	购入咨询服务	-	14.85
海南亚特兰蒂斯商旅发展有限公司	购入酒店服务	-	3.28

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海南绿峰资源开发有限公司	销售劳务服务	389.84	400.16
南京鑫智链科技信息有限公司	销售咨询服务	283.07	100.12
海南石碌铁矿矿山公园开发有限公司	销售劳务服务	200.60	119.41
海南绿峰资源开发有限公司	销售道路维护服务	165.60	156.89
海南天瀚科技有限公司	销售劳务服务	145.13	-
海南海钢集团有限公司	销售电力	117.39	74.25
海南海钢农旅开发有限公司	销售电力	29.12	-
海南海钢集团有限公司	销售安装服务	18.30	-
海南绿峰资源开发有限公司	销售电力	15.66	7.42
海南海钢旅游地产开发有限公司	销售电力	8.32	-
海南石碌铁矿矿山公园开发有限公司	销售电力	5.54	5.02
海南金满成科技投资有限公司	销售电力	4.67	-
海南绿峰资源开发有限公司	销售安装服务	4.18	-
海南海钢农旅开发有限公司	销售安装服务	3.45	-
海南海钢旅游地产开发有限公司	销售安装服务	3.45	-
海南天瀚科技有限公司	销售电力	1.62	-
上海复地产业发展集团有限公司海南分公司	销售管理服务	1.23	-
海南金满成科技投资有限公司	销售管理服务	0.85	-
海南金腾国际贸易有限公司	销售管理服务	0.28	-
南京钢铁有限公司	销售铁矿石和铁精粉	-	26,962.47
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	销售斐济海沙	-	10,838.41
海南绿峰资源开发有限公司	销售废石	-	38.78

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

海南金满成科技投资有限公司	房屋	16.37	11.48
海南金腾国际贸易有限公司	房屋	8.22	5.67
海南石碌铁矿矿山公园开发有限公司	房屋	-	8.50
海南海钢集团有限公司	房屋	39.58	73.58
海南天瀚科技有限公司	房屋	13.46	-
上海复地产业发展集团有限公司海南分公司	房屋	23.70	-



本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
海南海钢集团有限公司	土地	-	-	-	-	-	-	2,950.67	3,410.50	-	145,251.42

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	443.37	825.04

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	南京钢铁有限公司	-	-	26,123.99	519.21
应收账款	南京钢铁股份有限公司	20,731.58	3,523.45	20,731.58	2,073.16
应收账款	南京钢铁有限公司	16,549.06	-	19,040.98	-
应收账款	海南天瀚科技有限公司	153.84	7.69	-	-
应收账款	海南绿峰资源开发有限公司	85.15	4.26	53.79	2.69
应收账款	海南石碌铁矿矿山公园开发有限公司	1.85	0.09	0.25	0.01
应收账款	海南海钢集团有限公司	38.97	1.95	-	-
应收账款	海南海钢旅游地产开发有限公司	2.85	0.14	-	-
应收账款	海南海钢农旅开发有限公司	8.09	0.40	-	-
应收账款	南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	-	-	963.64	-
应收款项融资	南京钢铁有限公司	-	-	13,320.00	-
预付账款	海南复星国际商旅有限公司	-	-	3.63	-

预付账款	上海钢联电子商务股份有限公司	3.80	-	-	-
预付账款	复星联合健康保险股份有限公司上海分公司	49.62	-	-	-
预付账款	复星联合健康保险股份有限公司	49.78	-	-	-
预付账款	南京钢铁股份有限公司	-	-	1.27	-
预付账款	复星健康科技(江苏)有限公司	16.25	-	-	-
其他应收款	海南绿峰资源开发有限公司	109.93	-	109.93	-
其他应收款	海南石碌铁矿矿山公园开发有限公司	160.58	-	36.83	-
其他应收款	海南天瀚科技有限公司	24.02	-	9.89	-
其他应收款	海南海钢集团有限公司	49.96	-	8.40	-

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	海南海钢集团有限公司	15,053.57	3,912.61
应付账款	江苏金恒信息科技股份有限公司	-	3.85
预收账款	上海豫园旅游商城(集团)股份有限公司	26.67	-
预收账款	海南海钢集团有限公司	-	7,957.96
其他应付款	Transcendent Resources Limited	171,140.70	162,580.35
其他应付款	海南绿峰资源开发有限公司	11,571.99	9,567.70
其他应付款	海南海钢集团有限公司	2,665.14	2,661.95
其他应付款	海南复星国际商旅有限公司	354.49	805.26
其他应付款	海南天瀚科技有限公司	857.44	710.40
其他应付款	江苏金恒信息科技股份有限公司	299.00	299.00
其他应付款	上海豫园旅游商城(集团)股份有限公司	26.67	-
其他应付款	上海复地产业发展集团有限公司海南分公司	4.83	-
其他应付款	海南金满成科技投资有限公司	2.00	2.00
其他应付款	海南石碌铁矿矿山公园开发有限公司	2.00	2.00
其他应付款	海南金腾国际贸易有限公司	1.00	1.00

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

√适用 □不适用

(1) 存放于关联方的货币资金

单位：千元币种：人民币

关联方	期末余额	期初余额
上海复星高科技集团财务有限公司	227,466.89	98,767.15

## (2) 通过关联方的公益款项

单位：千元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额
上海复星公益基金会	医疗物资捐赠款	20.72
上海复星公益基金会	防疫捐赠款	1,000.00

## (3) 办理银行承兑汇票

本年度公司向上海复星高科技集团财务有限公司办理银行承兑汇票金额为 631.79 千元，支付手续费 0.32 千元，截止 2022 年 6 月 30 日余额为 631.79 千元。

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	12,795,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	-
公司本期失效的各项权益工具总额	-
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	-
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	授予价格为 5.36 元/股，限制性股票自授予完成登记之日起 12 个月、24 个月、36 个月分别按 40%、30%、30%的比例解除限售，此次授予的股票登记之日为 2022 年 6 月 2 日。

## 其他说明

根据公司第四届董事会第三十次会议，审议通过了《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司最终向 137 名限制性股票激励对象发行了 12,795,000.00 股普通股，每股面值 1 元，每股授予价格为人民币 5.36 元。

## 2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司将股票市价与限制性股票授予价格之间的差值确认为每股限制性股票的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	等待期的每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,541.23
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,541.23

## 其他说明

无

**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额  
于 2022 年 6 月 30 日，公司资本承诺如下：

单位：千元币种：人民币

资本承诺	期末余额	期初余额
已签约但未拨备资本承诺	179,194.38	177,244.46

以上承诺均为子公司 Roc Oil Company Pty Limited 关于油气资产的勘探及开发的资本性支出。

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
  - ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
  - ③能够通过分析取得改组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息
- 本公司以行业分部为基础确定报告分部。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	矿石	油气	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,884,912.34	782,600.44	-	2,667,512.78
主营业务成本	1,249,406.94	510,781.65	-	1,760,188.59
资产总额	9,821,925.40	3,138,952.05	1,197,179.69	11,763,697.76
负债总额	3,727,258.83	802,693.38	-	4,529,952.21

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

√适用 □不适用

产品和劳务信息

单位：千元 币种：人民币

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
铁矿石生产业务	1,115,887.32	1,233,440.74
大宗商品贸易及加工	769,025.02	287,226.15
油气开采	782,600.44	477,814.82
电力和气体	24,679.63	24,145.92
建筑安装劳务	52.60	2.07
房屋租赁	3,020.48	5,513.18
酒店餐饮	83.03	102.86
机制砂	18,846.75	9,621.59
其他	33,357.86	7,264.45
合计	2,747,553.13	2,045,131.77

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
无明确信用期以及信用期内	222,707.13
超过信用期 1 年以内	12,441.15
1 年以内小计	235,148.28
1 至 2 年	7,084.02
2 至 3 年	15,079.50
3 至 4 年	759.22
4 至 5 年	38.10
5 年以上	1,497.59
合计	259,606.71

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,285.79	0.50	1,285.79	100.00	-	1,285.79	1.31	1,285.79	100.00	-
其中：										
按单项计提坏账准备	1,285.79	0.50	1,285.79	100.00	-	1,285.79	1.31	1,285.79	100.00	-
按组合计提坏账准备	258,320.92	99.50	5,314.18	2.06	253,006.74	96,627.30	98.69	3,874.31	4.01	92,752.99
其中：										
按组合计提坏账准备	258,320.92	99.50	5,314.18	2.06	253,006.74	96,627.30	98.69	3,874.31	4.01	92,752.99
合计	259,606.71	100.00	6,599.97	2.54	253,006.74	97,913.09	100.00	5,160.10	5.27	92,752.99



按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,285.79	1,285.79	100.00	/
合计	1,285.79	1,285.79	100.00	

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:按信用风险组合计提坏账准备的应收账款

单位:千元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	-	-	-
其中:1 年以内分项	-	-	-
无明确信用期以及信用期内	222,707.13	-	-
超过信用期 1 年以内	12,441.15	622.06	5.00
1 年以内小计	235,148.28	622.06	0.26
1 至 2 年	7,084.02	708.40	10.00
2 至 3 年	15,079.50	3,015.90	20.00
3 至 4 年	46.40	23.20	50.00
4 至 5 年	36.20	18.10	50.00
5 年以上	926.52	926.52	100.00
合计	258,320.92	5,314.18	2.06

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	5,160.10	1,439.87	-	-	-	6,599.97
合计	5,160.10	1,439.87	-	-	-	6,599.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例%
第一名	客户	204,416.61	-	1 年以内（信用期内）	78.74
第二名	客户	20,731.58	3,523.45	1-2 年 6,228,70; 2-3 年 14,502,88	7.99
第三名	客户	16,549.06	-	1 年以内（信用期内）	6.37
第四名	客户	4,921.25	246.06	超过信用期 1 年以内	1.90
第五名	客户	1,741.45	-	1 年以内（信用期内）	0.67
合计		248,359.95	3,769.51		95.67

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	1,016.57	-
其他应收款	144,220.13	157,165.44
合计	145,236.70	157,165.44

其他说明：

适用 不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利	1,016.57	-
合计	1,016.57	-

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	28,316.39
1至2年	4,810.54
2至3年	29,272.91
3至4年	43,837.62
4至5年	31,038.72
5年以上	6,943.95
合计	144,220.13

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	117,511.64	140,611.83
待与客户结算的运费	17,083.72	5,297.78
工程垫付资金	6.60	19.61
除期货外的保证金	7,057.71	7,057.71
其他	2,560.46	4,178.51
合计	144,220.13	157,165.44

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	-	-	18,717.25	18,717.25
2022年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2022年6月30日余额	-	-	18,717.25	18,717.25

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	18,717.25	-	-	-	-	18,717.25
合计	18,717.25	-	-	-	-	18,717.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	子公司往来款	49,882.45	其中：2-3 年余额：12,241.56 千元 3-4 年余额 37,640.89 千元	30.61	-
第二名	子公司往来款	43,000.00	其中：1-2 年余额：3,000.00 千元 2-3 年余额：5,000.00 千元 3-4 年余额：5,000.00 千元 4-5 年余额：30,000.00 千元	26.39	-
第三名	待与客户结算的运费	17,083.72	1 年以内	10.48	-
第四名	子公司往来款	11,075.04	2-3 年	6.80	-
第五名	除期货外保证金	6,863.10	5 年以上	4.21	-
合计	/	127,904.31	/	78.49	-

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,706,445.82	-	1,706,445.82	1,703,212.05	-	1,703,212.05
对联营、合营企业投资	49,119.73	-	49,119.73	46,677.63	-	46,677.63
合计	1,755,565.55	-	1,755,565.55	1,749,889.68	-	1,749,889.68

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
Xinhai Investment Limited	922,096.60	-	-	922,096.60	-	-
昌江欣达实业有限公司	10,615.45	61.77	-	10,677.22	-	-
上海鑫庆实业发展有限公司	30,000.00	40.91	-	30,040.91	-	-
香港鑫茂投资有限公司	420,000.00	-	-	420,000.00	-	-
上海海崧商业保理有限公司	100,000.00	-	-	100,000.00	-	-
海南海矿国际贸易有限公司	100,000.00	17.88	-	100,017.88	-	-
海南枫树矿业有限公司	1,000.00	3,000.00	-	4,000.00	-	-
如皋昌化江矿业有限公司	50,000.00	-	-	50,000.00	-	-
昌江博创设备修造有限公司	50,000.00	-	-	50,000.00	-	-
海南星之海基金管理有限公司	18,000.00	-	-	18,000.00	-	-
海南星之海新材料有限公司	1,500.00	113.21	-	1,613.21	-	-
合计	1,703,212.05	3,233.77	-	1,706,445.82	-	-

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调	其他权益变动	宣告发放现金股	计提减值准备		

					整		利 或 利 润				
一、合营企业											
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、联营企业											
海南石碌铁矿矿山公园开发有限公司	13,734.41	-	-	-104.40	-	-	-	-	-	13,630.01	-
海南绿峰资源开发有限公司	28,148.58	-	-	2,157.25	-	472.84	-	-	-	30,778.67	-
海南天瀚科技有限公司	4,794.64	-	-	-83.59	-	-	-	-	-	4,711.05	-
小计	46,677.63	-	-	1,969.26	-	472.84	-	-	-	49,119.73	-
合计	46,677.63	-	-	1,969.26	-	472.84	-	-	-	49,119.73	-

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,129,598.79	525,511.11	1,234,079.44	509,991.85
其他业务	61,267.61	41,250.54	40,341.01	10,561.48
合计	1,190,866.40	566,761.65	1,274,420.45	520,553.33

**(2). 合同产生的收入情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

合同分类	矿石-分部	合计
商品类型		
其中：铁矿石	1,129,598.79	1,129,598.79
	-	-
按经营地区分类		
	-	-
	-	-
市场或客户类型		
	-	-
	-	-
合同类型		
	-	-
	-	-
按商品转让的时间分类		
	-	-
	-	-

按合同期限分类		
	-	-
	-	-
按销售渠道分类		
	-	-
	-	-
合计	1,129,598.79	1,129,598.79

合同产生的收入说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	1,969.26	3,803.35
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,033.56	895.04
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-	-
债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-	-
处置债权投资取得的投资收益	-	-
处置其他债权投资取得的投资收益	-	-
债务重组收益	-	-
理财产品到期投资收益	3,109.37	1,219.32
商品期货合约结算收益	-	0.30
处置其他金融资产取得的投资收益	-1,020.90	-
合计	5,091.29	5,918.01

其他说明：

无



## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,255.29	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,422.68	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,569.01	主要系二级市场股票出售收益、二级市场股票浮盈、理财产品收益、债权投资收益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	10,000.00	主要系本期收回长期应收款
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	495.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减:所得税影响额	-4,375.40	
少数股东权益影响额(税后)	465.22	
合计	21,142.07	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.48	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.12	0.21	0.21

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

董事长：刘明东

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 22 日

## 修订信息

适用 不适用