

公司代码：601969

公司简称：海南矿业

海南矿业股份有限公司 2023 年年度报告



二〇二四年三月二十六日

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、上会会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

公司拟以截至董事会审议利润分配预案日公司总股本2,037,522,809股扣除公司回购专用证券账户中股份数48,271,626股后的股本1,989,251,183股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），合计拟派发现金红利人民币198,925,118元（含税）。如在本次利润分配预案经公司董事会审议通过之日起至实施权益分派股权登记日期间，因回购股份、股权激励授予股份、重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持按每10股派发现金红利1元（含税）不变，相应调整分配总额。

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他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年度报告的真实性、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，铁矿石和原油的价格面临频繁波动的风险。作为本公司的主要产品，铁矿石及原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	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	37
第五节	环境与社会责任.....	62
第六节	重要事项.....	68
第七节	股份变动及股东情况.....	89
第八节	优先股相关情况.....	100
第九节	债券相关情况.....	101
第十节	财务报告.....	101

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。
	3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

第一节 释义

一、 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
复星国际	指	复星国际有限公司
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
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
星之海	指	海南星之海新材料有限公司
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
洛克石油	指	Roc Oil Company Pty Limited
洛克成都	指	Roc Oil (Chengdu) Limited
鑫茂投资	指	Xinmao Investment Co., Limited
KMUK	指	Kodal Mining UK Limited
KOD	指	Kodal Minerals PLC
南钢股份	指	南京钢铁股份有限公司
原油	指	原油是未经加工处理的石油
铁矿石	指	铁矿石是钢铁生产企业的重要原材料，天然矿石（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
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
特别收益金	指	指在国产原油销售价格超过一定水平时，国家按

		一定比例从石油开采企业销售国产原油所获得的超额收入中征收的特别收入
OPEC	指	石油输出国组织
中石油	指	中国石油天然气集团有限公司
中海油	指	中国海洋石油集团有限公司
马国油	指	马来西亚国家石油公司
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

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

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《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)
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

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	无

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市静安区威海路 755 号 25 层
	签字会计师姓名	国秀琪、王园园
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	中国（上海）自由贸易试验区商城路 618 号
	签字的保荐代表人姓名	徐开来、陈浪
	持续督导的期间	2023 年 8 月 26 日至今
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	德邦证券股份有限公司
	办公地址	上海市黄浦区中山东二路 558 号 BFC 外滩金融中心 N1 栋 9 楼
	签字的保荐代表人姓名	孙峰、吴金鑫
	持续督导的期间	2015 年至今
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	上海市广东路 689 号
	签字的保荐代表人姓名	田卓玲、龚泓泉
	持续督导的期间	2020 年 8 月 31 日至 2023 年 8 月 25 日

七、近三年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	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	4,678,739.63	4,829,871.79	-3.13	4,119,023.70
归属于上市公司股东的净利润	625,362.95	615,069.12	1.67	874,435.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	549,286.23	539,934.95	1.73	662,208.50
经营活动产生的现金流量净额	1,544,795.80	1,267,983.18	21.83	771,119.68
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	6,732,251.58	6,319,574.66	6.53	5,596,207.69
总资产	12,212,983.34	11,945,570.67	2.24	10,898,789.20

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增	2021年
--------	-------	-------	----------	-------

			减(%)	
基本每股收益(元/股)	0.31	0.30	3.33	0.44
稀释每股收益(元/股)	0.31	0.30	3.33	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.27	0.27	-	0.33
加权平均净资产收益率(%)	9.60	10.32	下降0.72个百分点	18.73
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.43	9.06	下降0.63个百分点	14.18

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2023年,在行业周期波动的情况下,公司通过持续推进精益管理、稳定产量、优化销售定价机制、投资并购等方式保障了主营业务的盈利能力,公司归属于上市公司股东的净利润、经营活动产生的现金流量净额、归属于上市公司股东的净资产和总资产实现稳步增长,加权平均净资产收益率稳定在较高水平。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2023年分季度主要财务数据

单位:千元 币种:人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	1,222,923.98	1,177,608.80	1,299,884.64	978,322.21
归属于上市公司股东的净利润	161,508.27	140,993.72	177,669.42	145,191.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	151,121.26	87,175.72	165,128.48	145,860.77
经营活动产生的现金流量净额	454,721.70	278,601.20	389,268.48	422,204.42

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2023年金额	附注(如适用)	2022年金额	2021年金额
非流动性资产处置损益,包括已计	2,773.82	/	-1,575.14	-2,718.97

提资产减值准备的冲销部分				
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,924.41	主要系院士补贴及新建选厂项目补助。	17,732.95	3,940.24
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	64,412.10	主要系二级市场股票浮盈、理财产品收益、债权投资收益。	79,960.77	320,093.22
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	/	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	/	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	/	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失	-	/	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	23,315.84	主要系收回的长期应收款。	10,000.00	107.20
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	-	/	-	-
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	-	/	-	-
非货币性资产交换损益	-	/	-	-
债务重组损益	-	/	-	1,995.47
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-	/	-	-
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	-	/	-	-53,660.75
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	-	/	-	-
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	-	/	-	-
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	-	/	-	-
交易价格显失公允的交易产生的收益	-	/	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	/	-	-
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	-754.43	/	-2,141.99	-842.47
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	/	-	305.28
减：所得税影响额	18,595.02	/	17,936.42	2,937.11
少数股东权益影响额（税后）	-	/	10,906.00	54,055.35

合计	76,076.72	/	75,134.17	212,226.76
----	-----------	---	-----------	------------

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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的项目，应说明原因。

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

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	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	237,314.78	118,857.87	-118,456.91	64,602.97
其他权益工具投资	3,699.87	101,205.08	97,505.21	49.95
应收款项融资	239,024.53	72,490.77	-166,533.76	-300.96
衍生金融资产	-	-	-	4,218.91
衍生金融负债	2,229.15	-	-2,229.15	-16,919.75
合计	482,268.33	292,553.72	-189,714.61	51,651.12

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 经营情况讨论与分析

2023 年，国际地缘政治冲突加剧，全球经济发生深刻变化，持续影响大宗商品供需格局和价格走势。公司紧紧围绕“十四五”战略规划，坚持以战略性资源为核心，通过产业运营和产业投资双轮驱动持续推进产业转型升级，构建并深化“铁矿石+油气+新能源”的产业布局，继续朝着实现可持续、高质量发展目标迈进。

(一) 截至报告期末公司主要资源储量情况

资源品种	矿山（区域）	资源量	储量	权益储量	平均品位
铁矿石/万吨	中国海南石碌铁矿	24341	11074	11074	TFe 平均品位 43.99%
锂辉石矿/万吨	非洲马里 Bougouni 锂矿	3190	1160	676	氧化锂平均品位 1.06%

资源品种	净权益储量	
	证实+概算（2P）	证实（1P）
原油/万桶	842	515
天然气/亿立方英尺	833	716

注：净权益储量为根据产品分成合同条款及损耗调整后的归属于本公司的储量。

(二) 报告期内主要生产指标

业务类型	指标名称	数量	同比变动
铁矿石采选、加工及销售	原矿产量（万吨）	590.63	-1.11%
	地采	506.63	2.12%
	露采	84.00	-16.96%
	成品矿产量（万吨）	260.17	-2.45%

	块矿	180.88	3.94%
	铁精粉	79.29	-14.46%
	成品矿销量（万吨）	279.96	5.84%
	块矿	193.51	19.72%
	铁精粉	86.45	-15.95%
石油、天然气勘探开发及销售	油气权益产量（万桶当量）	626.16	15.53%
	原油	229.30	-6.15%
	天然气	396.86	33.33%
	油气销量（万桶当量）	481.27	26.89%
	原油	190.26	8.18%
	天然气	291.01	43.06%
大宗商品贸易及加工	混配矿产量（万吨）	79.99	57.46%
	混配矿销量（万吨）	79.93	64.43%
	贸易矿（万吨）	169.50	-4.47%
砂石料生产及销售	机制砂石产量（万吨）	102.59	14.06%
	机制砂石销量（万吨）	90.79	0.50%

（三）报告期内主要工作成效

1.铁矿石地采及油气产量再创新高

（1）铁矿石采选业务：石碌分公司通过打造极致生产运营模式、持续进行技改创新等方式保障产量稳定在较高水平，地采实现连续两年达产。

（2）油气业务：洛克石油全年实现油气产量创历史新高。其中，濠洲 12-8 油田东区块受益于 2022 年底实施的四口加密井实现持续高产，并顺利完成作业权交接。马来西亚油气田超额完成石油合同承诺工作业务量要求，并在进一步推动后续稳产上产。八角场气田随着角 70 脱烃增压项目建成运行，外输瓶颈得以解决，同时角 75、77、109 井组的陆续投产，以及角 76 井组 LNG 试采的投运，使得天然气日产量达到 260 万立方米。惠州 12-7 油田储量评估报告获批，新增石油探明储量近 1000 万吨。

2.精益管理成果显著

报告期内，公司持续在运营与管理中践行 FES 思想、理念、系统工具方法，精益项目管理取得显著工作成果。

石碌铁矿分公司顺利完成混装炸药车“增加油驱动改造”，保障了火工品及时供应，成功实现对地采生产“零”影响目标；通过控制入选原矿品位标准、改善进入磨选系统的配矿方式、提高磨矿细度及加强生产过程管控等手段，有效保障了原矿品位波动较大情况下的成品矿品质和成本稳定；“降低 2 小时以上设备故障”战役成效显著，全年设备总体状况良好，重大设备事故为零；精准区分入选矿源，充分发挥 110 富矿系统短流程加工产线作用，实现了该产线产量翻番，有效降低块矿生产成本。

洛克石油八角场气田项目团队加强承包商管理和精细组织安排，钻井、完井作业创多个项目乃至川渝地区历史记录，实现效率大幅提升和投资节约；马来西亚项目高效完成了多项低成本增产措施作业，有效提高了油田产量；濠洲 12-8 油田东区项目通过不断优化调整生产井的工作制度、采取高含水井间歇轮换开采以及通过酸化措施和处理流程优化来稳定生产水回注井注水量的策略，降低了产量递减。

3.重点项目建设有序推进

（1）石碌铁矿-120 米~-360 米中段采矿工程建设项目：全年工程掘进 8,503 米。截至报告期末，项目累计施工工程量 24.66 万立方米，完成总进度的 46%。



-120m~-360m 中段采矿工程建设项目

(2) 石碌铁矿石悬浮磁化焙烧技术改造项目：报告期内，项目建设取得显著进展：一标段焙烧炉系统于 2023 年 10 月成功点火烘炉，二标段已完成预选过滤车间等相关设备安装及调试，项目整体进度完成约 90%。



悬浮磁化焙烧技术改造项目

(3) 八角场气田基础井组勘探开发及增压脱烃项目：报告期内，增压脱烃项目于 2023 年 4 月投产，实现合格天然气外输，拓宽了销售渠道，为该区块提质上产奠定基础。角 75、角 76、角 77 和角 109 井场完井并顺利投产，产量达到项目历史最高水平和设施满产。



八角场气田角 70 脱烃增压站



八角场气田角 76 井场

(4) 2 万吨电池级氢氧化锂项目（一期）：报告期内，项目于上半年完成土地平整后开始步入建设快车道，下半年工程进展显著，施工进度与质量管控有序。截至目前，项目合规性手续办理、设备招采及厂房钢结构安装工作已完成，设备及电仪安装工作正在进行，预计 2024 年 7 月建成投产。



氢氧化锂项目施工建设现场

4.重大投资并购项目交割落地

(1) 洛克石油 49%股权：2023 年 1 月，公司股东大会审议通过了以 1.63 亿美元购买洛克石油 49%股权的议案。2023 年 11 月，交易各方完成股权交割手续，洛克石油正式成为公司全资子公司，进一步夯实了公司油气业务赛道。

(2) KOD 及 KMUK 股权：2023 年 11 月，公司以合计 1.18 亿美元完成了 KOD 14.72%股份的认购及向其子公司 KMUK 增资获得 51%股权的全部手续，从而取得位于非洲马里的 Bougouni 锂矿控股权，标志着公司在以锂资源为主的新能源赛道的产业布局正式落地。

5.多元化融资助力产业发展

报告期内，公司继续践行“产融结合、多元融资”的资本战略，开拓资金来源和渠道，保障生产经营和重点项目资金需求。

在直接融资方面，公司积极寻求与产业资本设立境内外产业基金的机会，依托优质项目和运营能力撬动融资，服务产业长期发展；在间接融资方面，公司通过加大与地方性银行合作拓宽多元化信贷资金渠道。报告期内，公司新增银行授信额度 1.33 亿元，2 万吨氢氧化锂项目（一期）获得海南农信社社团 7 亿元贷款。

同时，公司通过不断优化贷款结构，整体有息债务成本进一步降低；此外，公司通过市场化活期业务、协定存款、收益凭证、大额存单等多类型金融产品有效提高了资金使用效率。

6.组织建设和人才机制持续进化

围绕三个主赛道发展战略，公司持续加强组织机制保障。通过高管竞聘推进顶层组织架构优化；落地海外派遣机制，出台跟投管理办法及细则，不断完善考核机制和多层次、多元化的激励机制；成立培训中心，打造特种作业人员培训、职业技能等级认定、矿山生产集控员认定等为一体的操作技能人才培养基地。

在人才吸纳和培养方面，公司重视全球化人才招揽和内部培养选拔。星之海新材料引进 8 名锂盐行业关键人才；KMUK 引进 2 名海外矿业项目运营高管，并从石碌铁矿选拔 4 名外派骨干快速赋能 Bougouni 锂矿建设；建立和推进合伙人机制，完成了首批 58 名合伙人选拔，提升了核心管理团队获得感和归属感；重视高潜人才培养，45 名年轻高潜人才进入第四期卓越训练营，发展中层管理团队后备军。

7.科技创新与数智化建设稳步推进

报告期内，公司申报专利 13 项，已受理 11 项，获授权 2 项；持续推进技术创新重大项目组织与实施，完成“北一采场露天转井下采区岩体稳定性分析与监测控制研究”、“海南矿业磁化焙烧尾矿综合利用”等科创实验和项目验收，并将科研成果投入生产应用；2024 年初，公司首次获得高新技术企业认定。

报告期内，公司加速推进数智化建设。公司上线了供应链管理、工程管理和财务管理等数字化系统；石碌分公司完成智能矿山建设项目的整体规划，拟通过 3—5 年分阶段实施，最终实现矿山井下设备无人化、生产工艺自动化、生产管控一体化和信息管理可视化。

8.ESG 治理助力公司可持续发展

公司高度重视 ESG 治理与可持续发展。报告期内，公司入选中国上市公司协会“2023 年上市公司 ESG 最佳实践案例”，并获评国内外 ESG 相关奖项共 7 项。在环境保护方面，公司实施了首次碳排查，获得海南省“绿色矿山”称号；在企业管治方面，公司坚持党建引领，稳步推行审计和廉洁风控前置，完善内部授权体系及相应管理制度，强化外派董监事管理体系；公司积极承担社会责任，全年累计公益捐赠 167 万元，志愿者服务时长达 4847 小时；公司于报告期内实施现金分红 2 亿元，制定并推出了 2023-2025 年股东回报规划，并首次实施股份回购，积极回报股东。

二、报告期内公司所处行业情况

根据中国上市公司协会 2023 年 5 月发布的《上市公司行业分类指引》，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。同时，报告期内，公司还从事石油和天然气开采业，并正在进行以锂为主的有色金属矿采选及加工业的投资建设。

（一）行业发展情况

1.1 铁矿石行业

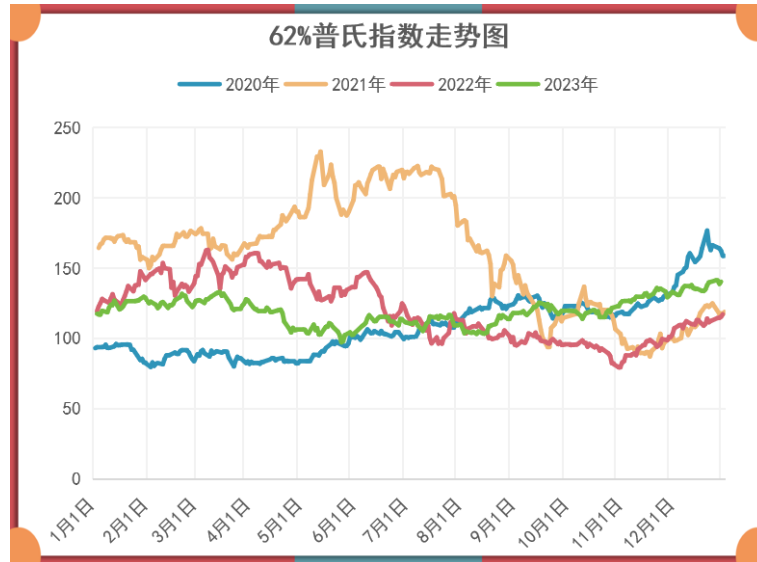
铁矿石是钢铁工业的重要原料，是我国钢铁产业链的源头和工业体系的物质基础，其稳定供应对我国庞大工业体系安全运行至关重要。2022 年铁矿石被国家列入战略性资源。根据国家自然资源部发布的《中国矿产资源报告 2023》，截至 2022 年底，我国铁矿石储量为 162.46 亿吨。

（1）铁矿石市场供需情况

2023 年，我国铁矿石市场供需同比均略有增长，结构保持平衡。供应端同比增长 6.2%，需求端同比增长 5.2%，供应端增幅稍大于需求端，而港口库存持续去库至偏低水平。（数据来源：中国钢铁工业协会、中国冶金矿山企业协会）

（2）铁矿石价格走势

2023 年，普氏 62%铁矿石价格指数全年均值 119.75 美元/吨，较 2022 年均值 120.16 美元/吨同比下降 0.3%。从年度内价格走势来看，呈现“N”字型走势，年内价格最低为 97.35 美元/吨，最高为 141.45 美元/吨。（数据来源：wind 资讯、我的钢铁网）



数据来源：wind 资讯

（3）铁矿石行业相关政策

2023 年内国家部委主要针对加大国内铁矿石探矿力度、合理定价机制以及保供稳价等陆续发布相关政策。

日期	部门	政策文件	重点内容
2023.05.19	国家发展改革委	国家发改委新闻发言人就打造现代化产业体系问题答记者问	加强铁矿石等矿产资源国内勘探开发和增储上产，确保重要产业链供应链安全。
2023.11.15	大连商品交易	《关于调整铁矿石期货合	自 2023 年 11 月 20 日(星期一)结算时起，

	所	约交易限额和交易保证金水平的通知》	铁矿石期货合约投机交易保证金水平由13%调整为15%。
2023.11.23	国家发展改革委、市场监管总局、中国证监会	加强铁矿石期现货联动监管	持续加强铁矿石期现货联动监管，严厉打击违法违规行为，切实维护市场秩序。

1.2 油气行业

石油与天然气在当今一次能源消费结构中依然占有重要地位，与社会经济生产活动息息相关，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。目前在全球范围内，石油在交通运输及化工领域依然是最重要的原料，天然气作为低碳清洁能源，被各国普遍认为是“双碳”过渡的最佳能源形式。

根据美国能源信息署数据，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) 原油及天然气市场供需情况

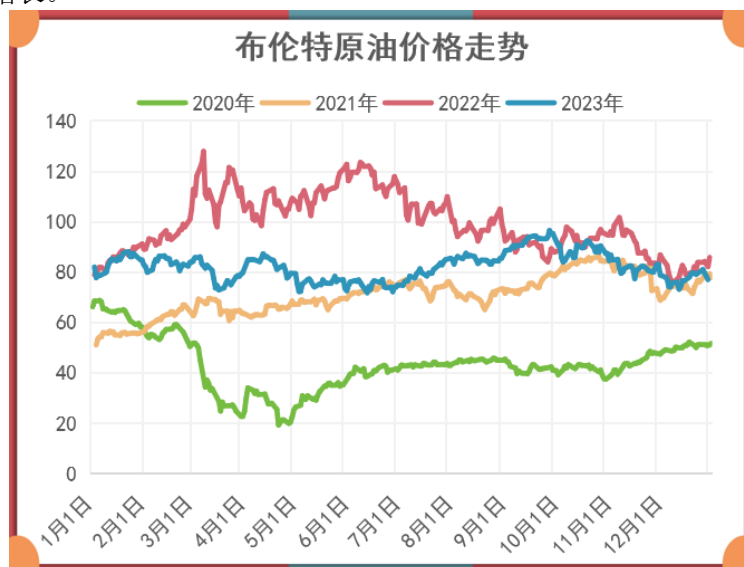
2023 年全球原油市场供应端整体呈波动上升趋势，需求端增长不及预期，原油库存受需求端拖累及全球产量增加影响，库存水平上升，整体抑制油价上涨。

全球天然气市场处于供需紧平衡的状态。天然气供给侧受到俄乌冲突等事件扰动，但市场供应能力相对宽松；需求端，随着“双碳”战略下能源转型的推进，天然气作为更加高效清洁的能源，在工业燃料、城市燃气和发电等领域的需求更加广泛，但 2023 年全球天然气消费量区域表现不同，中国天然气表观消费量 3945.3 亿立方米，同比增长 7.6%；中国 LNG 进口量达 7132 万吨，同比增长 12.6%；而美国 2023 年天然气需求较 2022 年下降 2%，欧洲天然气需求在发电侧受可再生与核能挤压，2023 年消费量为近 5 年最低；亚洲整体天然气消费呈现出缓慢复苏的趋势。（数据来源：国家发改委、中国海关总署数据、中信建投期货报告、国联证券报告）

(2) 原油及天然气价格情况

2023 年，布伦特期货市场价格年内最高点为 9 月 27 日的 96.55 美元/桶，年内最低点为 6 月 12 日的 71.84 美元/桶，全年均价 82.17 美元/桶。国际油价起伏波动，主要受俄乌持续冲突、美联储加息、巴以冲突、沙特和俄罗斯宣布延长减产、红海危机、OPEC+ 宣布减产等地缘政治因素影响。（数据来源：wind 资讯）

2023 年天然气价格高位回落，长期仍然有较强的支撑，国际气价略有回落主要由于欧洲和亚洲需求未有大幅增长。



数据来源：wind 资讯

(3) 油气行业相关政策

日期	部门	政策文件	重点内容
----	----	------	------

2023.03	国家能源局	《加快油气勘探开发与新能源融合发展行动方案(2023-2025年)》	提出加快构建油气勘探开发与新能源融合发展模式
2023.09	国家能源局	天然气利用政策(征求意见稿)	提出了天然气利用政策的指导思想,调整了天然气在一些细分领域的利用顺序,并通过提出加强基础设施建设和监管,进一步细化天然气行业保障措施。
2023.12	国家发改委	关于核定跨省天然气管道运输价格的通知	明确了西北、东北、中东部及西南价区的跨省天然气管道运价率,并要求国家管网集团根据各价区运价率,以及天然气入口与出口的运输距离,计算确定管道运输具体价格,并向社会公开。

1.3 锂资源上游产业

锂是元素周期表密度最小的金属。其电极电势最负,金属活动性最强,因此使用锂化合物制成的锂离子电池具有开路电压高、工作温度范围宽以及放电平衡等特点。锂的应用广泛,包括新能源汽车、手机、平板、航空、药品、玻璃等领域,近年来新能源汽车行业进入快速发展时期,同时全球绿色低碳转型趋势,推动锂元素在新能源汽车以及储能等领域的需求快速提升,锂元素具备长期需求刚性和前景。

根据美国地质勘探局数据,截止2023年,全球已探明锂储量约为2769万吨,主要分布在南美洲、澳洲、非洲等地区,中国锂储量为300万吨;根据我国地质调查局数据,我国锂资源中,盐湖卤水、锂辉石和锂云母分别占我国锂资源总量的82%、11%和7%。盐湖卤水资源主要分布在青海和西藏等地,锂辉石主要分布在四川和新疆等地,锂云母主要集中在江西省。

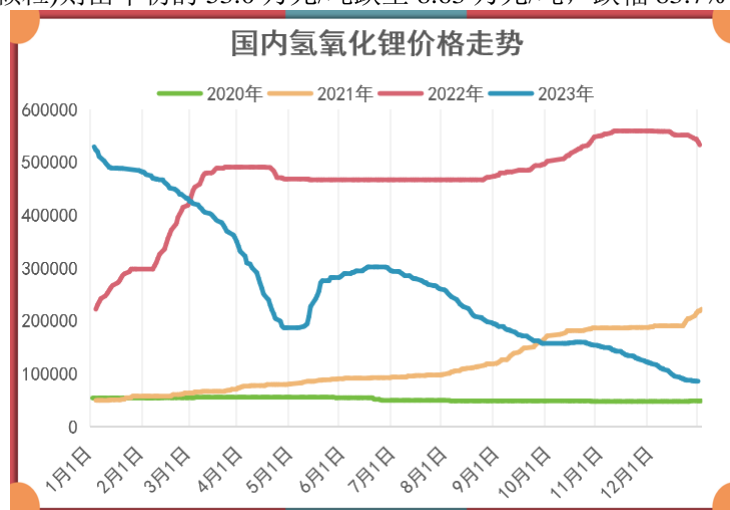
(1) 锂资源上游产业市场供需情况

从供应端来看,2023年我国锂盐供应量仍在持续增长。根据中国有色金属工业协会锂业分会统计,2023年,我国碳酸锂产能110万吨,产量51.79万吨,产量同比增长31.1%;氢氧化锂产能70万吨,产量31.96万吨,同比增长30.1%。

从需求端来看,全球金属锂最终用途中电池占比达87%,锂电池主要应用于新能源汽车和储能等领域。2023年全球新能源汽车总体销量达到1465.3万辆,同比增长35.4%;由于2022年全球新能源车增速超过60%,虽然2023年全球及国内新能源车销量均实现30%以上增速,但仍弱于预期。据高工产研储能研究所(GGII)调研数据统计,2023年全球储能锂电池出货225GWh,同比增长50%。

(2) 锂资源上游产业价格情况

2023年,锂盐价格自高点急速回落,除二季度出现的短暂反弹外,全年价格均成下跌趋势。上海有色网数据显示,电池级碳酸锂由年初的51.0万元/吨回落至年底的9.69万元/吨,跌幅达81%,电池级氢氧化锂(粗颗粒)则由年初的53.0万元/吨跌至8.63万元/吨,跌幅83.7%。



数据来源: wind 资讯

(3) 锂资源上游产业相关政策

日期	部门	政策文件	重点内容
2023.08	工业和信息化部、国家发展改革委、财政部、自然资源部、商务部、海关总署、国家粮食和储备局	《有色金属行业稳增长工作方案》	推动铜、锂等国内资源开发取得积极进展，制定锂等重点资源开发和产业发展总体方案，加快建设战略性矿产资源产业基础数据平台，推动盐湖高效提锂提镁、锂云母尾渣消纳等关键技术攻关及工业化试验，支持高比能量正极材料研发，培育铜、锂、镍、钨、铋等重要有色金属产业链“链主”企业，加大铜精矿、铝土矿、镍精矿、锂精矿、钴中间冶炼品等原料进口。
2023.12	工业和信息化部	《新能源汽车动力电池综合利用管理办法（征求意见稿）》	优化了回收责任主体，对汽车生产企业、电池生产企业、梯次利用企业在动力电池综合利用过程中应承担的责任做出安排。同时，鼓励电池生产企业优先使用再生原材料。

(二) 市场地位

(1) 铁矿石业务领域：公司自 2007 年改制设立起就专注于深耕铁矿石行业，依据中国冶金矿山企业协会统计数据，公司成品矿产能在协会内企业处于中等偏上水平，按地采原矿产能划分，属于大型地下矿山。公司的成品块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 2018 年被评为钢铁行业改革开放 40 周年功勋企业，2022 年在中国冶金矿山企业 50 强中排名第 22 名，并荣获全国第八届冶金矿山“十佳厂矿”殊荣。

(2) 油气业务领域：公司自 2019 年通过并购洛克石油涉足油气业务领域，目前已进入稳定高效运营阶段。洛克石油是一家领先的国际化上游油气公司，具备从勘探、评估到开发、生产交付的上游全周期的业务能力。洛克石油与中石油、中海油、马国油友好合作超过 20 年，其专业水平、作业能力和先进管理受国家石油合作伙伴们的认可，赵东油田和川中八角场气田被合作方评为对外合作典范。

(3) 锂资源采选与加工业务领域：公司于 2021 年开始布局新能源赛道上游的锂盐加工和锂矿采选产业，目前均处于快速建设阶段。项目建成投产后，公司将跻身国内少数具备自有优质矿山与高品质先进加工产线一体化优势的锂资源上游企业。

三、报告期内公司从事的业务情况

(一) 主要业务

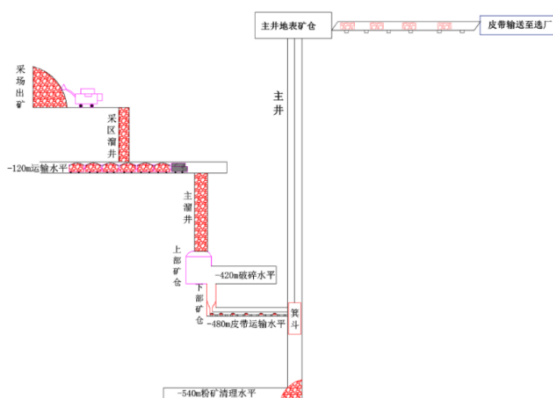
业务类型	业务概要
铁矿石采选、加工及销售	石碌分公司从事铁矿石采选、加工及销售业务，目前所开采的铁矿位于海南省昌江县石碌镇。经过多年发展与建设，石碌铁矿已成为具有采矿、选矿、运输、尾矿回收等综合生产能力的大型机械化矿山。
石油、天然气勘探开发及销售	公司全资子公司洛克石油从事油气勘探开发业务。洛克石油是一家具有超过 20 年油气作业经验的领先的独立上游油气勘探开发公司，业务范围涵盖从油气勘探、评价到开发、生产的上游全周期业务，目前主要开发项目位于中国北部湾、中国四川、马来西亚。
大宗商品贸易及加工	公司全资子公司海矿国贸与如皋矿业作为大宗事业部的核心企业，主要从事以铁矿石为主的大宗商品国际贸易和混配矿业务。
砂石料生产与销售	公司全资子公司欣达公司从事铁矿石尾矿废石制砂的生产与销售业务。

（二）经营模式

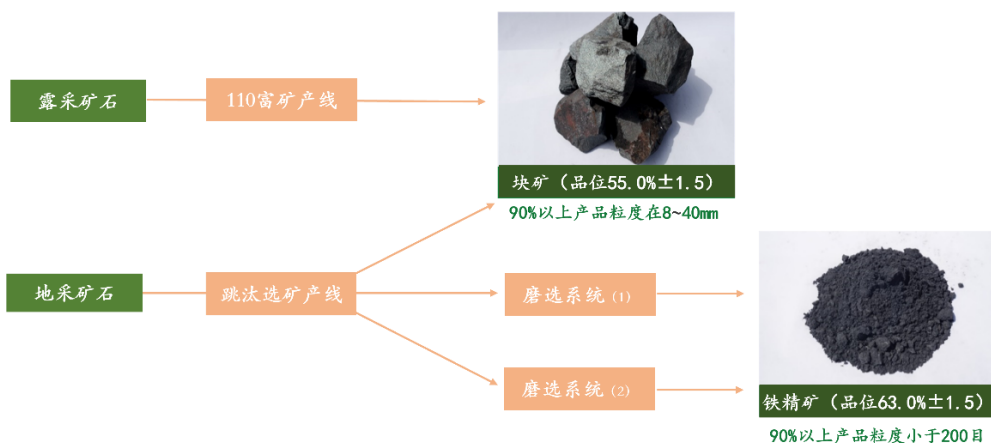
1. 铁矿石采选、加工及销售

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冶炼成生铁和钢材。

地下采矿生产工艺流程示意图



铁矿石产品生产流程图



* (1) 磨矿—磁选—浮选—浓缩过滤

(2) 破碎筛分—磨矿—磁选—离心机重选—离尾再磨再选

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。公司重视与大客户的战略合作，与宝武资源控股（上海）有限公司、首钢集团有限公司、衢州元立金属制品有限公司及敬业钢铁有限公司等签订战略合作协议或年度长协合同，战略和长协客户订单量占全年销量约 60%。

2. 石油、天然气勘探开发及销售

洛克石油主要通过独立或与包括中石油、中海油、马国油等在内的大型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。

洛克石油原油及天然气产品直接销售至合作的国家石油公司，原油产品售价贴合布伦特原油价格。天然气产品主要在中国进行销售，目前主要参考政府制定的基准管道气门站价，价格相对稳定。

报告期内洛克石油各油气项目概况

国家	项目	作业者	项目阶段	权益占比	权益产量/万桶当量	说明
中国	赵东油田	中石油	生产	24.5%	6.4	2023年4月底合同期结束退出
	涠洲 6-12 油田、	中海油	生产	19.6%	94.0	涠洲 12-8 油田东区作业权

	涠洲 12-8 油田西 区、东区					于 2023 年 3 月交接给中海 油
	涠洲 10-3 油田西区	洛克石油	开发	35.0%		
	惠州 12-7 油田	洛克石油	评价	50.0%		
	川中八角场气田	洛克石油	生产	100%	360.6	当前分成比例 72%
马来 西亚	D35/D21/J4 油田	马国油	生产	30%	162.6	洛克石油系项目开发经理
澳大 利亚	安甘尼油田	Buru	生产	50%	2.4	于 2023 年 9 月 30 日退出



川中八角场气田角70脱烃增压项目



川中八角场气田角76钻井



马来西亚D35油田



涠洲12-8油田东区



惠州12-7油田

洛克石油部分项目实景图

3.铁矿石混配矿及大宗商品贸易业务

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铁矿石混配矿生产线。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。



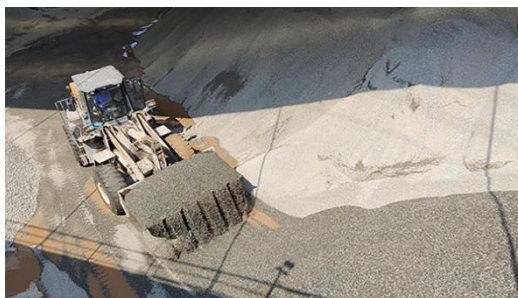
如皋矿业实景图

海矿国贸做为海外矿山与国内钢铁生产企业之间的桥梁，有针对性地开展进口铁矿石等大宗商品国际贸易，统一管理资源采购。同时，为满足混配矿业务的原材料需求进行全球采购。此外，作为公司的业务触角，海矿国贸能充分依托公司在矿产资源领域的产业优势，在贸易业务过程中为产业发掘和创造商业机会。

4.砂石料生产与销售

为响应国家推动尾矿等固体废弃物综合利用政策，欣达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并在海南岛内实现销售，现建有设计规模年产 100 万吨

的产线。



欣达公司砂石料生产实景图

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（1）拥有清晰的发展目标及战略愿景

公司确立“以资源产业为发展核心，立足海南发展机会，通过产业运营与产业投资双轮驱动，致力成为一家以战略性资源为核心，具有国际影响力的产业发展集团”的战略愿景，明确了公司“十四五”阶段的发展方向、发展思路、发展路径以及2030年的发展目标，为公司抓住“十四五”这一战略机遇期和转型发展阶段提供了纲领性的指导。

（2）聚焦战略性资源，品种布局多元化

公司多年深耕铁矿石采选业务，于2019年收购洛克石油51%的控股权，完成主营业务由单一铁矿石到“铁矿石+油气”的业务布局。2023年11月，完成洛克石油49%股权收购，进一步夯实了公司油气业务赛道。公司2021年开始布局新能源产业链，积极推进2万吨氢氧化锂项目（一期）建设，并于2023年11月完成非洲Bougouni锂矿收购，标志着公司在以锂资源为主的新能源赛道的产业布局正式落地，公司“铁矿石+油气+新能源”三个主赛道完成布局。通过聚焦战略性资源、跨周期品种布局，既提升了公司的盈利能力，又能够增强公司平滑周期能力，构筑公司业绩安全垫。

（3）产品品质及品牌认可度高，具备稳定的客户基础

由于石碌铁矿石品位及伴生元素的差异化，公司生产的铁矿石产品具有高硅、低铝、低磷、呈酸性等特质，更优于国内钢铁企业依赖进口的低硅含量铁矿石，能有效降低炼铁成本，是合理搭配高炉炉料结构的首选酸性配料。另外，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中石油、中海油、马国油等在内的国家石油公司建立了稳定良好的合作关系。

（4）项目选址具备战略性地理优势

公司各主要产业布局在项目选址方面均充分考量了商业模式和运营成本，具备得天独厚的地理优势。石碌铁矿生产区毗邻环岛西线高速公路，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；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，具备向长江流域、华东、华中地区及沿海区域的下游钢企客户提供快速物流的交通便利；氢氧化锂项目位于洋浦经济开发区，距离洋浦港5公里左右。洋浦港拥有全品类、全吨位的47个码头集群，是海南核心港口，良好的区位优势为原材料进口和成品出口带来极大便利。

（5）科研创新和技术优势

公司重视科技创新和研发投入，推动内部科研创新孵化，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，预先抛出废石，提前获得合格的高品位入炉块矿产品，降低后续选矿负荷，提高采矿效率和资源回收率，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。

公司科研成果先后入选《矿产资源节约和综合利用先进适用技术目录（2022年版）》、获得全国冶金矿山科学技术奖一等奖、海南省科技成果转化特等奖等。

（6）卓越的专业团队及灵活的商业模式

公司深耕矿产资源行业多年，在金属矿山、油气田的勘探开发及采选加工等上游全周期业务领域积累了丰富的行业经验，沉淀了大量优秀专业人才和管理团队，并通过有效的人才培养和延揽机制持续提升公司专业团队的核心竞争优势。同时，公司建立了高效的内部决策和市场化运作机制，能够灵活及时制定和调整经营策略，使公司充分把握市场价格上涨机遇。

（7）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。复星高科为公司控股股东，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、全球资源整合、精益管理和组织进化等诸多方面赋能公司运营；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，积极协助公司推进合规治理，并在内部控制、审慎决策等方面能给予公司有效支持。

（8）公司地处海南自贸港的区位优势

海南省正在加快推进全面深化改革开放和建设中国特色自由贸易港，努力构建更高层次改革开放新格局。公司地处海南的区位优势，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。依据“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，减按15%的税率征收企业所得税”的政策，公司自2021年开始减按15%缴纳企业所得税；根据海南省《关于海南自由贸易港高端紧缺人才个人所得税政策的通知》，个人所得税实际税负超过15%的部分予以免征，公司大部分高级管理人员及中层管理人员均能享受此项税收红利；根据《海南自由贸易港建设总体方案》，公司氢氧化锂项目在海南自贸港将享受到进口生产原辅料免征进口关税、出口环节增值税的税收优惠政策，将增强企业盈利能力和行业竞争力。

五、报告期内主要经营情况

2023年，公司实现营业收入46.79亿元，同比下降3.13%；实现归属于上市公司股东的净利润6.25亿元，同比增长1.67%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	4,678,739.63	4,829,871.79	-3.13
营业成本	3,206,216.86	3,447,660.21	-7.00
销售费用	10,333.79	8,207.55	25.91
管理费用	349,839.66	321,191.95	8.92
财务费用	127,804.23	70,191.56	82.08
研发费用	58,748.08	83,809.26	-29.90
经营活动产生的现金流量净额	1,544,795.80	1,267,983.18	21.83
投资活动产生的现金流量净额	-1,030,286.43	-500,044.41	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-964,637.62	-404,231.42	不适用

财务费用变动原因说明：主要系美元汇率波动导致的汇兑损失增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系研发深度同比降低导致研发人员投入减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期油气业务资本支出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系购买洛克石油少数股权所致。

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

2023 年初，公司股东大会审议通过了《关于购买洛克石油 49% 股权暨关联交易的议案》，洛克石油对公司净利润贡献比例提升。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

见下表

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:千元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
铁矿石采选、加工及销售	1,737,481.61	975,298.06	43.87	-3.79	8.41	减少 6.32 个百分点
大宗商品贸易及加工	1,032,557.71	974,916.76	5.58	-16.76	-16.60	减少 0.19 个百分点
石油、天然气勘探开发及销售	1,754,965.20	1,136,851.52	35.22	10.62	-10.80	增加 15.56 个百分点
其他	153,735.11	119,150.52	22.50	-21.97	13.88	减少 24.40 个百分点
合计	4,678,739.63	3,206,216.86	31.47	-3.13	-7.00	增加 2.85 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
铁矿石（自采及加工）	1,737,481.61	975,298.06	43.87	-3.79	8.41	减少 6.32 个百分点
铁矿石（贸易及加工）	1,032,557.71	974,916.76	5.58	-16.76	-16.60	减少 0.19 个百分点
油气	1,754,965.20	1,136,851.52	35.22	10.62	-10.80	增加 15.56 个百分点
其他	153,735.11	119,150.52	22.50	-21.97	13.88	减少 24.40 个百分点
合计	4,678,739.63	3,206,216.86	31.47	-3.13	-7.00	增加 2.85 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	2,923,774.43	2,069,365.34	29.22	-9.86	-4.78	减少 3.78 个百分点
国外	1,754,965.20	1,136,851.52	35.22	10.62	-10.80	增加 15.56 个百分点
合计	4,678,739.63	3,206,216.86	31.47	-3.13	-7.00	增加 2.85 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	4,253,036.25	2,953,366.06	30.56	3.01	-3.28	增加 4.52 个百分点
经销	425,703.38	252,850.80	40.60	-39.27	-35.83	减少 3.18 个百分点
合计	4,678,739.63	3,206,216.86	31.47	-3.13	-7.00	增加 2.85 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

石油、天然气勘探开发及销售毛利率变动：主要系油价回落导致石油特别收益金的减少以及摊销成本下降所致。

经销收入变动：因 2023 年签订长协合作，优先保证长协合作供货，致经销客户的销量减少。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
铁矿石成品矿	万吨	260.17	279.96	15.95	-2.45	5.85	-44.70
油气	万桶当量	626.16	481.27	4.27	15.53	26.89	-4.90

产销量情况说明

铁矿石成品矿库存量较上年减少 44.70%，主要系公司根据大宗商品市场价格变动多接订单致销量大于产量，油气销量较上年同期增加 26.89%，主要系八角场气田稳定运营和持续上产，天然气产量不断提升所致。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：千元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
铁矿石采选、加工及销售	营业成本	975,298.06	30.42	899,622.57	26.10	8.41	/
大宗商品贸易及加工	营业成本	974,916.76	30.41	1,168,909.29	33.90	-16.60	/
石油、天然气勘探开发及销售	营业成本	1,136,851.52	35.46	1,274,498.19	36.97	-10.80	/
其他	营业成本	119,150.52	3.71	104,630.16	3.03	13.88	/
合计	营业成本	3,206,216.86	100.00	3,447,660.21	100.00	-7.00	/
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
铁矿石	营业成本	1,950,214.82	60.83	2,068,531.86	60.00	-5.72	/
	职工薪酬	120,258.89	3.75	101,256.38	2.94	18.77	/
	原材料	144,553.09	4.51	146,009.10	4.24	-1.00	/
	能源	115,909.39	3.62	133,404.85	3.87	-13.11	/
	折旧和摊销	130,520.30	4.07	124,240.58	3.60	5.05	/
	勘探支出	142,603.71	4.45	146,835.51	4.26	-2.88	/
	修理及大修理费	32,253.82	1.01	26,077.09	0.76	23.69	/
	委托采矿费	199,528.73	6.22	187,162.58	5.43	6.61	/
	外购矿成本	968,303.44	30.20	1,168,909.29	33.90	-17.16	/
其他	96,283.45	3.00	34,636.48	1.00	177.98	主要系安全	

							生产费本期计提标准增加。
油气	营业成本	1,136,851.52	35.46	1,274,498.19	36.97	-10.80	/
	生产成本	413,119.82	12.88	281,014.80	8.15	47.01	主要系产量上升导致生产成本的增加。
	摊销费	537,190.31	16.75	729,213.02	21.15	-26.33	/
	石油特别收益金	119,877.44	3.74	207,734.47	6.03	-42.29	主要系因油价回落导致石油特别收益金的减少。
	其他	66,663.95	2.08	56,535.90	1.64	17.91	/
其他	营业成本	119,150.52	3.72	104,630.16	3.03	13.88	/

成本分析其他情况说明
无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

报告期内,公司新设子公司 Xinmao Investment Co. Limited, 注册地为英国伦敦。公司全资子公司 Xinmao Investment Co. Limited 向 KMUK 完成增资并已实际控制 KMUK 51%的股权, KMUK 及其子公司纳入公司合并范围。公司注销子公司海南星之海基金管理有限公司。详见“第十节财务报告”之“九、合并范围的变更”。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A.公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 2,310,287.97 千元, 占年度销售总额 49.38%; 其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 千元, 占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B.公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 752,595.62 千元, 占年度采购总额 23.47%; 其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 千元, 占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
销售费用	10,333.79	8,207.55	25.91
管理费用	349,839.66	321,191.95	8.92
研发费用	58,748.08	83,809.26	-29.90
财务费用	127,804.23	70,191.56	82.08

研发费用变动原因说明：主要系研发深度同比降低导致研发人员投入减少所致。

财务费用变动原因说明：主要系美元汇率波动导致的汇兑损失增加所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：千元

本期费用化研发投入	58,748.08
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	58,748.08
研发投入总额占营业收入比例（%）	1.26
研发投入资本化的比重（%）	-

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	262
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	9.14
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	2
硕士研究生	5
本科	115
专科	64
高中及以下	76
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	38
30-40岁（含30岁，不含40岁）	48
40-50岁（含40岁，不含50岁）	21
50-60岁（含50岁，不含60岁）	153
60岁及以上	2

(3). 情况说明

√适用 □不适用

公司研发人员主要由工程技术专业人员、现场管理人员及现场工作人员三类组成。其中，工程技术专业人员和现场管理人员基本具备专科以上学历，负责现场技术管理及维护；高中及以下学历人员主要为配合项目实施的具有多年生产一线经验的资深现场工作人员。

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
经营活动现金流入小计	5,466,047.83	4,986,281.83	9.62
经营活动现金流出小计	3,921,252.03	3,718,298.65	5.46
经营活动产生的现金流量净额	1,544,795.80	1,267,983.18	21.83
投资活动现金流入小计	1,061,235.78	1,532,737.11	-30.76
投资活动现金流出小计	2,091,522.21	2,032,781.52	2.89
投资活动产生的现金流量净额	-1,030,286.43	-500,044.41	不适用
筹资活动现金流入小计	2,142,400.81	2,205,792.10	-2.87
筹资活动现金流出小计	3,107,038.43	2,610,023.52	19.04
筹资活动产生的现金流量净额	-964,637.62	-404,231.42	不适用

投资活动现金流入小计变动的的原因说明：主要系本期收回理财减少所致。

投资活动产生的现金流量净额的变动原因说明：主要系本期油气业务资本支出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额的变动原因说明：主要系购买洛克石油少数股权所致。

(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(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
交易性金融资产	118,857.87	0.97	237,314.78	1.99	-49.92	主要系结构性存款收回所致。
应收款项融资	72,490.77	0.59	239,024.53	2.00	-69.67	主要系票据解付背书所致。
预付款项	33,412.88	0.27	85,575.88	0.72	-60.96	主要系预付大宗贸易矿石款减少所致。
其他应收款	241,872.24	1.98	52,213.44	0.44	363.24	主要系应收洛克49%项目诚意金。
应收股利	4,800.00	0.04	-	-	不适用	主要系应收联营企业的股利。
持有待售资产	-	-	8,728.96	0.07	-100.00	主要系持有待售资产范围变化所致。
一年内到期的非流动资产	10,737.39	0.09	211,414.58	1.77	-94.92	主要系本期公司持有的债券到期所致。
长期股权投资	183,052.10	1.50	53,841.56	0.45	239.98	主要系本期完成KOD投资项目交割所致。
其他权益工具投资	101,205.08	0.83	3,699.87	0.03	2,635.37	主要系本期受让复星财务公司股权。

在建工程	706,556.87	5.79	320,285.72	2.68	120.60	主要系磁化焙烧技术改造项目、-120m~-360m 中段采矿项目、氢氧化锂一期、油气资产开发项目等在建工程投入增加所致。
使用权资产	347,296.70	2.84	128,641.65	1.08	169.97	主要系油气项目租赁增加所致。
无形资产	1,486,612.77	12.17	648,364.86	5.43	129.29	主要系本期收购子公司 KMUK 导致锂矿采矿权增加所致。
长期待摊费用	4,377.80	0.04	-	-	不适用	主要系新增大学生公寓整体翻新装修工程。
其他非流动资产	451,010.08	3.69	968,599.03	8.11	-53.44	主要系本期洛克石油 49% 股权项目完成交割所致。
衍生金融负债	-	-	2,229.15	0.02	-100.00	主要系金融期货平仓所致。
应付票据	2,208.52	0.02	4,070.01	0.03	-45.74	主要系本期票据到期解付所致。
预收款项	709.61	0.01	516.63	0.00	37.35	主要系预收租金所致。
合同负债	55,920.28	0.46	81,685.55	0.68	-31.54	主要系本期确认收入所致。
应交税费	125,998.40	1.03	90,274.23	0.76	39.57	主要系本期应交企业所得税费增加所致。
其他应付款	1,268,484.55	10.39	901,494.18	7.55	40.71	主要系应付股权款及工程款增加所致。
长期借款	218,000.00	1.78	435,867.20	3.65	-49.98	主要系借款转入一年内到期的非流动负债所致。
租赁负债	339,353.98	2.78	118,989.58	1.00	185.20	主要系油气项目租赁增加所致。
长期应付职工薪酬	148,785.27	1.22	217,628.11	1.82	-31.63	主要系离岗待退福利发放所致。
递延收益	70,199.36	0.57	50,813.07	0.43	38.15	主要系本期增加政府补助所致。
减：库存股	116,552.89	0.95	68,581.20	0.57	69.95	主要系本期股份回购所致。
其他综合收益	18,670.70	0.15	-26,957.17	-0.23	不适用	主要系外币财务报表折算差额增加所致。
未分配利润	384,225.00	3.15	-9,282.59	-0.08	不适用	主要系本期实现净利润及分红所致。
少数股东权益	713,667.49	5.84	1,054,144.48	8.82	-32.30	主要系本期收购洛克石油少数股东权益所致。

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 5,339,266.30（单位：千元 币种：人民币），占总资产的比例为 43.72%。

(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
Roc Oil Company Pty Limited	同一控制下企业合并	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	1,754,965.20	384,710.61

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	2023.12.31	2022.12.31	受限原因
货币资金	56,216.08	62,507.97	主要为各项专户保证金合计人民币 11,006.20 千元；银行承兑汇票保证金 552.13 千元；信用证保证金人民币 35,540.15 千元；保函保证金合计人民币 9,117.60 千元。
应收款项融资	38,490.77	-	主要为质押的银行承兑票据。
应收票据	-	54,000.00	
无形资产	70,537.83	-	公司之子公司海南星之海新材料有限公司于 2023 年 8 月 10 日与儋州市农村信用合作联社（代理行）及其指定的 12 家其成员行签订贷款本金为人民币 700,000.00 千元的《海南省农村信用社固定资产社团贷款合同》，借款期间自 2023 年 7 月 25 日至 2028 年 7 月 25 日止。公司以所持有的星之海 100% 股权提供质押担保，并以位于海南省儋州市洋浦新材料园德义岭路与莲花山路交叉处东南角的土地使用权、现在及未来新增在建工程及机器设备提供抵押担保。
在建工程	106,089.33	-	
海南星之海新材料有限公司 100% 股权	-	-	
一年内到期的非流动资产	9,540.00	-	依据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》约定，由公司在银行设立基金账户，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部分转存为定期存款。截至 2023 年 12 月 31 日，该项资金余额为 13,550.00 千元（其中一年内的为 9,540 千元）。
其他非流动资产	4,010.00	11,550.00	
洛克 51% 股权	-	-	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、中国民生银行股份有限公司海口分行及中信银行（国际）有限公司签订 80,000.00 千美元贷款协议，合同期限 5 年。公司以洛克石油 51% 股权提供质押担保。

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

详见“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

1、经公司第五届董事会第三次会议审议通过，公司全资子公司鑫茂投资分别与 KOD 及其全资子公司 KMUK 签署增发协议和增资协议及相关的股东关系协议，以 1,775 万美元认购 KOD 向鑫茂投资增发的 14.81% 股权，并以 9,434 万美元增资持有 KMUK 51% 股权，同时鑫茂投资向 KMUK 提供 566 万美元股东借款。2023 年 11 月，本次交易已顺利完成交割。

2、经公司第五届董事会第二次会议、2023 年第一次临时股东大会审议通过，公司通过全资子公司 Xinhai 以 1.63 亿美元购买复星国际之全资子公司 Transcendent Resources Limited 持有的洛克石油 49% 股权；报告期内，洛克石油 49% 股权交割手续办理完成，洛克石油正式成为公司全资子公司；2024 年 1 月，本次交易款项支付等所有事项已全部完成。

3、经公司第五届董事会第十二次会议审议通过，公司以 86,495,334.5 元人民币从南京钢铁联合有限公司受让其所持有的复星财务公司 4.5% 的股权。2023 年 11 月，本次交易的交割手续已全部完成。

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

经公司第五届董事会第二次会议、2023 年第一次临时股东大会审议通过，公司拟通过全资子公司 Xinhai 以 1.63 亿美元购买复星国际有限公司之全资子公司 Transcendent Resources Limited 持有的洛克石油 49% 股权。报告期内，洛克石油 49% 股权交割手续办理完成，洛克石油正式成为公司全资子公司。具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的 2022-088、089 号，2023-001、093、100、113 号，2024-003 号临时公告。

经公司第五届董事会第三次会议审议通过，公司全资子公司鑫茂投资分别与 KOD 及其全资子公司 KMUK 签署增发协议和增资协议及相关的股东关系协议，拟通过现金 1,775 万美元认购 KOD 向鑫茂投资增发的 14.81% 股权，并以现金 9,434 万美元增资持有 KMUK 51% 股权，同时鑫茂投资向 KMUK 提供 566 万美元股东借款（以下合称“本次交易”）；2023 年 8 月和 10 月，经公司第五届董事会第八次会议和第十次会议审议通过，鑫茂投资向 KOD 支付 350 万美元的预付款，并与 KOD 及 KMUK 就豁免部分交割条件的有关事项签署了补充协议。本次交易于 2023 年 11 月完成交割。具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的临 2023-003、071、092、103 号临时公告。

经公司第五届董事会第十二次会议审议通过，公司以 86,495,334.5 元人民币从南京钢铁联合有限公司受让其所持有的复星财务公司 4.5% 的股权。2023 年 11 月，本次交易的交割手续已全部完成。具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的临 2023-102、105 号临时公告。

2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：千元

投资项目	资金来源	计划投资总额	本年度投入金额	截至期末累计投入金额

石碌铁矿-120m~-360m 中段采矿工程建设项目	募集资金、自有资金	543,471.20	51,010.73	103,021.09
石碌铁矿石悬浮磁化焙烧技术改造项目	募集资金、自有资金、政府专项扶持资金	511,629.00	202,072.31	288,362.72
2 万吨电池级氢氧化锂项目（一期）	自有资金、金融机构贷款	1,056,000.00	100,642.87	177,492.95

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

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	136,629.68	18,333.51	-	-	-	45,502.78	9,397.46	118,857.87
其他	343,409.50	-	11,238.20	-	707,714.28	756,706.26	-131,959.87	173,695.85
合计	480,039.18	18,333.51	11,238.20	-	707,714.28	802,209.04	-122,562.41	292,553.72

注：其他资产情况如下

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	343,409.50	-	11,238.20	-	707,714.28	756,706.26	-131,959.87	173,695.85
其中：理财	-	-	-	-	571,218.95	605,571.64	34,352.69	-
结构性存款	100,685.10	-	-	-	50,000.00	150,906.30	221.20	-
应收款项融资	239,024.53	-	-	-	-	-	-166,533.76	72,490.77
其他权益工具投资	3,699.87	-	11,238.20	-	86,495.33	228.32	-	101,205.08

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	外币报表折算差额	期末账面价值	会计核算科目
股票	03618.HK	重庆农村商业银行	44,275.60	自有资金	23,077.56	3,491.25	-	-	-	-	-	26,568.81	交易性金融资产
股票	01164.HK	中广核矿业	304,659.42	自有资金	39,024.60	-	-	-	45,502.78	6,478.18	-	-	交易性金融资产
股票	01339.HK	中国人民保险集团	47,578.94	自有资金	37,796.78	-2,264.98	-	-	-	-	-	35,531.80	交易性金融资产
股票	POLY	Polymetal	42,632.86	自有资金	36,730.74	17,107.24	-	-	-	-	2,919.28	56,757.26	交易性金融资产
合计	/	/	439,146.82	/	136,629.68	18,333.51	-	-	45,502.78	6,478.18	2,919.28	118,857.87	/

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 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	归母净利润	营业收入
海南海矿国际贸易有限公司	贸易业务	100,000.00	447,019.20	124,858.48	-1,457.53	-1,457.53	857,383.65
如皋昌化江矿业有限公司	铁矿石、煤炭、焦炭破碎、筛分、混匀和销售业务	100,000.00	410,486.98	63,763.44	12,561.50	12,561.50	544,722.27
Xinhai Investment Limited	投资控股	118,620.98 千美元	3,719,292.86	1,012,463.01	302,620.74	302,620.74	1,754,965.20
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	734,150.44 千美元	3,490,710.45	2,570,973.16	384,710.61	384,710.61	1,754,965.20
香港鑫茂投资有限公司							
香港鑫茂投资有限公司	投资控股	1,180,767.00 千港币	2,996,821.58	2,104,144.91	21,220.29	20,948.00	-
香港鑫茂投资有限公司之子公司							
Kodal Mining UK	矿产资源的勘探、开发与销售	10.00 千英镑	1,505,220.16	1,381,919.72	454.58	357.43	-

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1. 铁矿石行业

(1) 行业格局

全球优质铁矿资源大多分布在澳大利亚、巴西、俄罗斯、非洲等国家。全球铁矿石供应最大的 2 个国家是澳洲和巴西，产量占比超 50%，全球贸易中更是高达 70% 以上，铁矿石供应高度集中。中国作为全球最大的铁矿石需求国，虽然自身铁矿石储量不少，但由于分布较为分散且资源禀赋较差，形成了产业集中度低、开采难度大、开采成本高的现状，80% 的铁矿石需求依赖进口。

(2) 供需和价格走势分析

近年来，在国家发展改革委、工信部、自然资源部、生态环境部、中国钢铁工业协会协等单位共同配合下，强化工作协调机制，形成部门地方合力，全力提升铁资源供应保障能力，在铁矿石规划政策制定、国内矿产资源开发和保供稳价等方面开展大量工作，有力维护了产业链供应链安全稳定。

国家统计局数据显示，2023 年国内 GDP 实现 5.2% 增长，国民经济回升巩固向好态势，将有效支撑市场需求。预计 2024 年铁矿石供应继续保持增量，基本面呈现供需平衡局面，铁矿石年度均价重心继续下移。

2. 油气行业

(1) 行业格局

目前，全球石油储量主要集中在中东和美洲，石油储量前 5 的国家委内瑞拉、沙特阿拉伯、伊朗、加拿大和伊拉克总储量占全球储量的 63%，欧佩克成员国的原油产量占全球产量近 40%。从消费地区看，亚太、北美以及欧洲为全球主要石油消费地区，石油消费量占全球消费总量的 70% 以上，美国及中国稳居全球石油消费前两名。

(2) 供需和价格走势分析

2024 年预计原油需求小幅增长，供应将保持平稳，主要通过核心成员沙特、阿联酋、俄罗斯等国家继续减产以维持原油供需紧平衡；主流机构预测 2024-2025 两年的国际油价将在 80 美元以上的区间运行。

国际能源署预计，2024 年全球天然气需求与 2023 年相比，会出现“强劲增长”，主要是受到气温偏低和价格下降的推动，但还不排除市场出现“新动荡”的可能性。2024 年全球天然气需求可能会增长 2.5%。

3. 锂资源上游行业

(1) 行业格局

全球锂资源供应非常集中，澳大利亚贡献约 55% 的产量，智利贡献约 26% 的产量，中国贡献约 14% 的产量。卤水锂矿主要分布在智利、阿根廷、美国和中国；岩石锂矿主要分布在澳大利亚、津巴布韦、巴西、加拿大、俄罗斯和中国。全球大约 65% 锂资源储量为盐湖卤水，但开发难度较大。受限于地理及基建条件、提锂技术、不同盐湖卤水差异较大等难题。

全球锂盐生产以“海外资源+中国加工”模式为主，2023 年全球锂盐产能约 161.4 万吨 LCE，其中我国产能约为 107.3 万吨 LCE，全球占比约为 66%。

(2) 供需和价格走势分析

2024 年，全球多个锂资源上游投资建设项目计划投产，预计锂矿供应将持续放量，锂盐供应仍将相对充裕。从短期来看，叠加新能源车增速预期放缓，预计锂资源价格仍将持续震荡。但与此同时，部分不具备成本优势的锂盐加工产能将逐步被淘汰出清，同时，矿山建设融资及进度或受到制约，实际供应或将低于预期，锂资源价格预计将在新的实际供需结构调整中修复至合理水平。

从中长期来看，随着全球新能源革命的持续深入推进，新能源材料的上游需求前景依然相对乐观，锂资源的稀缺性也将日益凸显。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

2021 年 8 月，公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《海南矿业关于“十四五”发展战略规划和 2030 年发展目标纲要》（以下简称“《战略规划纲要》”）。该《战略规划纲要》作为公司 2021 年—2025 年发展的纲领性指导文件，明确了公司“十四五”阶段的发展方向、发展思路和发展路径以及 2030 年的发展目标。

战略愿景

坚持以资源产业为发展方向，根植海南，面向全球，通过持续打造产业运营与产业投资双轮驱动，致力成为一家以战略性资源为核心，具有国际影响力的产业发展集团。

- 1、布局战略性资源。**结合国家发展战略规划，聚焦上游产业，重点关注有色金属（尤其新能源矿产资源）和石油天然气，打造全球化资源产业生态，推动产业转型升级。
- 2、打造国际影响力。**组建国际化人才队伍、建立国际化的企业文化与管理模式，拓展海外资源业务推动全球化发展，提升精益化运营水平达国际一流。
- 3、产融结合。**紧抓产业周期和资本周期的上行时机，制定产融结合战略规划，多元化融资助力产业加速转型升级，力争成为最具价值的资源类上市公司。

主要发展目标

根据《战略规划纲要》，公司在 2021-2023 年的主要发展目标为“转型”，具体包括：夯实现有双主业，关注有色金属并购标的，扩大贸易规模，捕捉海南投资机会。强化战略投资管理、人

力资源管理、数字化升级等三大核心职能，优化组织架构及管控，按业务板块划分管理。加强铁矿石和油气业务运营提质增效，强化核心技术，为技术输出与并购整合筑基。通过股权激励实现公司内部组织共享上市公司高质量发展红利，根据产融规划择机股权融资，并打造产业并购基金。

战略推进情况

报告期内，公司坚持战略引领，不断深化“产业运营+产业投资”双轮驱动，全面推进战略落地：现有铁矿石和油气双主业持续高产，产业基础不断夯实；马里 Bougouni 锂矿完成并购交割，位于海南洋浦的 2 万吨氢氧化锂项目加速建设；公司强化现金流管理，加强多元化配套融资，推进组织机制进化和人才梯队建设，提升数智化建设水平；在 2022 年推出首期限制性股票股权激励方案的基础上，2023 年公司已完成预留部分的股份授予。公司 2021—2023 年的主要转型发展目标已实现。

当前，在“加快发展新质生产力”的大背景下，海南矿业作为聚焦战略性资源的上游企业，既要通过科技引领，加速推进自身产业向“高端化、智能化、绿色化”转型升级；同时，以新一轮大规模设备更新、人工智能、新材料、先进制造等为核心的产业方向，也为包括公司在内的产业链最上游生产要素供给者带来了全新的机遇和广阔的空间。公司将积极拥抱新质生产力，迎接新机遇和挑战，扎实推进下一阶段发展目标落地。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

展望 2024 年，地缘政治的紧张局势将持续加剧，国内外宏观经济形势复杂，企业发展将继续面临诸多不确定性。公司将坚定既有战略，以自身努力的确定性来应对外部环境的不确定性挑战。具体包括以下举措：

1. 持续夯实“铁矿石+油气+新能源”三个主赛道产业运营

(1) 铁矿石业务

产量目标：2024 年石碌分公司力争实现成品矿产量 275 万吨。

经营计划：

1) 在生产运营方面，将拓展外购原矿矿源渠道，通过对火工品仓库进行扩容保障原矿地采作业连续性；持续推进精益化管理，保障铁矿石采选业务极致稳定运营。

2) 在销售方面，充分发挥海南块矿和磁化焙烧高品铁精粉好产品的独特优势，坚持以用户为中心，不断为用户创造价值。

3) 在重点项目建设方面，推进-120m~-360m 中段采矿建设项目完成全年掘进计划；磁化焙烧项目计划年中完成全流程生产调试并于年内正式投产。

4) 积极布局长期发展规划，充分利用国家关键矿产资源找矿突破行动契机，加大石碌矿区新矿点勘探开发力度。

(2) 油气业务

产销量目标：2024 年洛克石油力争实现油气权益产量 715 万桶当量，油气销量 540 万桶当量。

经营计划：

1) 按计划推进各在产区块的开发，具体包括：北部湾涠洲 12-8 油田东区和涠洲 6-12 油田计划实施 4 口加密井，马来西亚油气田 D21 区块计划钻井 3 口，八角场气田计划钻井 3 口、完井 7 口，并继续建设和完善场井和管道。

2) 积极推动涠洲 10-3 油田西区从勘探转为投资开发，惠州 12-7 油田将继续进行开发前期可行性方案研究。

(3) 新能源上游业务

经营计划：

1) 2 万吨氢氧化锂（一期）建设项目将紧紧围绕“上半年工程建设，下半年产能爬坡”两个年度工作重心，把控施工安全、建设质量、建设进度及投资费用；锁定生产所需锂矿原材料供应来源和机制，及时启动质量管理体系认证工作，与潜在客户完成验厂审核与产品对标工作，实现产品销售。

2) Bougouni 锂矿建设项目将围绕 2024 年底完成 Ngoulana 矿区重介质选矿（DMS）建设总

目标，按计划进行 DMS 系统、破碎系统采购及安装，锁定能源及动力供应商，完成土建安装联合体组建和进厂道路建设，力争实现年内投产；此外，采矿量计划为选矿厂投产提供足够的原矿供应。

2. 投融并举，产融结合

产业投资方面，公司将积极响应共建“一带一路”倡议，聚焦资源和能源领域的投资并购，继续在全球范围内重点关注新能源上游资源、优质的有色金属资源和天然气项目，打造全球化资源产业生态。同时，将加强对投资并购项目的投后运营，通过管理赋能、技术输出、人才引进、股权激励等方式将新增业务快速、高效地与公司现有业务进行整合。

融资方面，继续通过直接融资或间接融资的方式，一方面将依托上市公司平台优势进行股权融资，另一方面进一步拓宽债权融资渠道，采取多元融资模式，在稳定信贷规模的基础上，持续优化融资成本。同时，围绕核心产业的融资能力，加快推进境内外产业基金的搭建。

3. 继续推行精益管理项目和工具应用

2024 年，公司 FES 项目、工具创建与应用等计划超过 100 个，涵盖战略部署、战役管理，精益管理，组织建设，流程优化，安环、风控等生产运营与管理工作的各个方面。公司将持续推进 FES 组织体系建设、项目推进及工具建设、培训与宣贯等工作，提高 FES 专家在公司管理团队和全体员工中的占比，使 FES 在产业运营与管理中全面渗透，推进全员参与、人人有责的管理理念，进而提升公司整体运营效率和管理能力，持续增强自身核心竞争力，支撑企业可持续性发展目标。

4. 加速数智化建设及科技创新

公司数智化建设持续推进并初见成效，安全生产环境、工作效率及成本控制能力逐步提升。2024 年，公司将重点进行固定资产管理系统、安全管理系统、生产物流动态管控、统一主数据平台和工业互联网平台建设；同时，石碌分公司将积极推动智慧矿山建设规划的实施和落地，完成首期建设目标。

科技创新工作将重点围绕找矿增储、安全生产和提质增效等方面进行，主要包括石碌矿区浅部矿体勘探研究、地采巷道支护方式和地采系统地压监测控制的研究及氢氧化锂除钾工艺优化研究等多个科研项目；继续推进知识产权的专利申请工作，以海矿技术中心及院士工作站为依托平台，与高校、科研院所、企业等深入开展相关科研技术研发、工艺改进等工作。

5. 继续完善组织、人才和机制建设

在组织建设方面，重点围绕新业务赛道发展提供组织保障，包括 KMUK、星之海及洛克石油的文化融合及员工关怀组织保障。在人才建设方面，重点推进国际化人才引进、高能级人才储备和培养计划及中层干部加速成长计划，储备所需的高能级运营、投资、战略、市场及销售等人才，通过轮值联席机制加快现有中层人员成长速度。在机制建设方面，通过优化考核机制、激励机制、授权机制和会议机制，提升人均效能和员工满足感，不断健全和完善各子分公司授权管理体系，提升运营决策效率。

6. 多维度推进全球化布局

公司将从投资、运营、人才、融资等多维度持续推进全球化布局。继续积极响应国家共建“一带一路”倡议，在非洲马里已有产业布局的基础上，加强矿产资源和能源产业的全球布局；择机成立海外运营总部，强化对境外子公司的运营管理、内部控制和文化融合；延揽国际化复合人才，优化组织结构，满足对外发展需要；深入接触全球化产业基金和主权基金，拓展境外融资渠道。

7. 重视 ESG 工作，坚持可持续、高质量发展

公司将持续完善公司内部 ESG 管理指标体系搭建，继续进行全公司范围内的碳盘查并择机制定科学合理的双碳目标；将 ESG 管理与企业生产经营相结合，形成有效的工作体系，扎实推进与 ESG 相关的安全环保、公司治理及合规管理等工作落实，守住底线、有所作为；加强履职及问责工作，对违规、腐败零容忍；通过股份回购和现金分红等方式持续回报股东，进一步提高员工生产生活水平，增强企业凝聚力和员工归属感，共享企业价值；加强市值管理工作，持续做好 ESG 报告编制、信息披露和品牌建设等工作，展示公司良好形象。

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 铁矿石、原油和锂产品价格波动的风险

公司主要产品为铁矿石产品和原油，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，近年来波动较大。铁矿石和原油价格的大幅波动将会使公司面临收入和利润波动的风险。作为公司新能源赛道的氢氧化锂项目（一期）预计于2024年7月投产，而氢氧化锂产品受到行业政策、锂行业竞争格局、上游原材料供需和下游锂产品市场需求等多方面影响，若锂产品价格的持续低迷将会对公司新能源赛道业务、收入和利润产生不利影响。

应对措施：公司将密切关注相关政策和行业走势，积极寻找具有成本竞争力的原材料，通过精益管理降低生产成本提升产品品质，依据科学、灵活的定价机制及策略，及时调整销售报价；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，并利用相关期货及衍生品等金融工具，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

公司属于资源型企业，自然资源禀赋对资源型企业的经营有重大影响。公司面临着国内外同行业尤其是具备资源垄断优势的头部企业在自然资源禀赋、设备和技术、客户等各方面的竞争，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：公司将通过持续降本增效，加大数字化和智能化建设、技术研发与创新力度，并积极探索商业模式创新，以增强公司的市场竞争力。

3. 资源依赖性风险

公司主业所处的资源行业对资源的依赖性较强。公司拥有的资源禀赋、储量规模及其品位的高低，直接影响到企业的生存和发展，并成为决定企业综合竞争力的重要因素之一。从长远来看，如果公司不能通过并购或增储上产等其他方式获得新的资源，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，积极加大资源勘探力度，寻找可以进一步增加公司资源储量、提升公司行业竞争力的并购标的；同时，充分把握海南自由贸易港发展契机，积极寻求产业链延伸拓展的机会，实现产业转型升级，减少公司对单一资源依赖的风险。

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、油气勘探开发业务，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。石碌铁矿已由露天转入地下开采方式，地采模式下周围岩石受到的作用力和相互影响会严重影响周围环境的安全；此外，受大气强降雨影响，地表大范围的汇水也可能通过各种渠道或途径进入地下开采系统，造成水灾隐患，可能威胁到企业的安全及人员的生命安全。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，若发生重大自然灾害（如暴雨、泥石流）或管理不善等情况，存在尾矿库、排土场等局部灾害的可能。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。洛克石油涉及油气勘探开发业务，海上钻井平台远离陆地，公司日常勘探开发中可能会因为自然灾害或人为失误导致人员伤亡、作业中断、环境污染等不可预知的危险的情况出现。

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，定期进行安全生产隐患排查，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。洛克石油参考HSE管理方式，通过设计、落地各类程序文件，加强过程管理，对不安全作业行为进行及时纠正与有效预防。

5. 海外项目经营风险

公司位于多个国家或地区经营业务及进行投资，受经营所在国家或地区政治、法律政策及营商环境等影响，国家或地区有关风险或不确定因素或对公司战略转型、生产经营和经营业绩等造成不利影响。

应对措施：公司通过建立风险预警机制，深入了解当地政策和法规，及时发现和应对潜在风险，并在生产运营中严格遵守当地政策和法律法规，不断加强与当地政府和企业的沟通与合作，增强互信与合作基础，降低公司在多个国家或地区经营中的风险，保障公司的战略转型和生产经营的顺利进行。

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。当前国际形势复杂多变，存在局部地缘冲突加剧的风险，公司“外延增长”和“全球化”进程受项目所在地政治局势变化、新能源上游矿产资源竞争、新能源产品价格波动等因素影响，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，把握海南自由贸易港历史机遇，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。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规以及《公司章程》的要求，不断健全完善公司治理结构和内部控制体系，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确、运作规范、切实保障了公司和股东的合法权益。目前，公司已按照上市公司规范要求建立了权责明确、相互制衡的公司治理结构和监督有效的内控制度，并严格依法规范运作，公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求，不存在监管部门要求限期整改的问题。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见，确保所有股东特别是中小股东的平等地位，充分行使股东的合法权益，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东通过股东大会行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务五个方面做到独立、分开。公司董事会、监事会和经理层能够独立运作，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。报告期内，公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3、关于董事与董事会、董事会各专业委员会：公司严格按照《公司章程》规定选聘董事，董事人数及人员构成符合有关法律法规，各位董事能够认真、勤勉地履行职责，积极参加有关业务培训，认真学习相关法律法规，公司董事的权利义务和责任明确。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格按照有关法律法规及《公司章程》的相关规定履行职责，勤勉尽责的履行监督职能，监督公司依法运作，包括监督公司董事会及高级管理人员行使职权，监督公司关联交易情况、财务状况和定期报告的编制。

5、关于相关利益者：公司充分尊重和维护顾客、员工、供应商及合作伙伴、社会公众等利益相关者的合法权利，努力和利益相关者积极合作，共同推进公司的持续健康发展，兼顾企业的经济效益和社会效益的同步提升。

6、关于信息披露与透明度：公司依法制定了《信息披露管理制度》，明确信息披露责任人，

真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，在中国证监会指定的报刊及网站上披露公司的最新信息，使全体股东享有平等的知情权。公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，依法维护公司信息披露的公开、公正、公平。报告期内，公司严格按照制度规定，对涉及公司定期报告和重大事项等内幕信息知情人进行了登记备案管理，防止和杜绝内幕交易等违法行为，增加了公司的透明度，切实维护了股东的合法权益。

7、为落实独立董事制度改革相关要求，进一步完善公司法人治理，规范独立董事专门会议的议事方式和决策程序，促进并保障独立董事有效地履行职责，根据相关法律、法规及规范性文件的规定，公司制定了《海南矿业股份有限公司独立董事专门会议工作细则》，同时对《海南矿业股份有限公司章程》《海南矿业股份有限公司股东大会会议事规则》《海南矿业股份有限公司董事会议事规则》《海南矿业股份有限公司董事会审计委员会工作细则》《海南矿业股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》《海南矿业股份有限公司独立董事工作制度》《海南矿业股份有限公司关联交易管理制度》《海南矿业股份有限公司对外担保管理制度》《海南矿业股份有限公司募集资金管理制度》相关条款及时进行修改，为公司合规治理提供了制度保障。

8、为规范公司选聘会计师事务所的行为，切实维护股东利益，提高审计工作和财务信息的质量，保证财务信息的真实性和连续性，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等有关规定，公司及时制定了《海南矿业股份有限公司会计师事务所选聘管理办法》。

公司治理是企业的一项长期任务，公司将继续完善法人治理结构，健全企业内控机制，进一步提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作意识和风险控制意识，促进公司的持续稳定健康发展。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司与控股股东及其关联方之间在资产、人员、财务、机构、业务等方面独立核算、独立承担责任和风险。报告期，公司未发现控股股东、实际控制人直接或间接干预公司的决策及依法开展生产经营活动，不存在损害公司及其他股东的权益的情形。公司首次公开发行期间，为保证公司与股东在人员、财产、资产、业务和机构等方面保持相互独立，公司控股股东及实际控制人分别出具了《保障海南矿业股份有限公司独立性的承诺函》。具体内容见本报告“第六节重要事项”之“一、承诺事项履行情况”。

1、资产：公司拥有独立于控股股东、实际控制人的与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，并拥有相关工业产权、商标、非专利技术等。

2、人员：公司建立了独立的劳动人事及工资管理体系，员工与公司签订了劳动合同；董事、监事及高级管理人员的任免严格遵守董事会及股东大会审议程序，控股股东、实际控制人未通过行使相关法律法规及《公司章程》规定的股东权利以外的方式，干预公司人事任免；保证公司高级管理人员不在控股股东单位担任除董事以外的行政职务。

3、财务：公司建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立作出财务决策，财务部门独立行使职能，不存在控股股东干预公司资金使用的情形。公司独立在银行开户并依法纳税。控股股东、实际控制人严格遵守法律法规，不通过借款、违规担保等方式非经营性占用公司资金。公司自成立至报告期末，已连续委托并接受会计师事务所对公司进行外部审计，以确保财务信息的真实性。

4、机构：控股股东、实际控制人支持公司董事会、监事会、经营层等机构人员的独立运作，公司机构的设立、调整或者撤销严格按照相关法律法规的要求进行。

5、业务：公司业务系统独立于控股股东、实际控制人或其他关联人，自主经营，自负盈亏，自担风险。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争

或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划
适用 不适用

就避免与上市公司可能产生的同业竞争，公司控股股东及实控人已出具相关避免同业竞争的承诺函，相关承诺详见本报告之“第六节 重要事项”之“一、承诺事项履行情况”。

三、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
2022 年年度股东大会	2023 年 4 月 18 日	www. sse. com. cn	2023 年 4 月 19 日	审议通过了如下议案： 1、公司 2022 年度董事会工作报告 2、公司 2022 年度监事会工作报告 3、公司 2022 年年度报告及其摘要 4、公司 2022 年度财务决算报告 5、2022 年度利润分配方案 6、关于续聘公司 2023 年度财务审计机构和内控审计机构的议案 7、关于 2022 年度日常关联交易情况及预计 2023 年度日常关联交易情况的议案 8、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》暨关联交易的议案 9、关于提请股东大会授权向金融机构申请综合授信额度的议案 10、关于提请股东大会授权为子公司提供年度担保的议案 11、关于开展套期保值及外汇衍生品交易业务的议案 12、关于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之补充协议》暨关联交易的议案
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 1 月 12 日	www. sse. com. cn	2023 年 1 月 13 日	审议通过了如下议案： 1、关于购买洛克石油 49%股权暨关联交易的议案 2、关于第五届董事会董事薪酬的议案
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 6 月 1 日	www. sse. com. cn	2023 年 6 月 2 日	审议通过了如下议案： 1、关于增加注册资本并修订《公司章程》的议案 2、关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案 3、关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案

				<p>4、关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案的议案</p> <p>5、关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的论证分析报告的议案</p> <p>6、关于公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用的可行性分析报告的议案</p> <p>7、关于公司前次募集资金使用情况报告的议案</p> <p>8、关于公司向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补回报措施和相关主体承诺的议案</p> <p>9、关于制定公司可转换公司债券持有人会议规则的议案</p> <p>10、关于公司未来三年（2023—2025 年）股东回报规划的议案</p> <p>11、关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事宜的议案</p> <p>12、关于 2022 年限制性股票激励计划回购注销部分限制性股票的议案</p> <p>13、关于变更公司注册资本暨修订《公司章程》的议案</p>
2023 年第三次临时股东大会	2023 年 9 月 11 日	www.sse.com.cn	2023 年 9 月 12 日	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>1、关于变更经营范围及修订《公司章程》的议案</p> <p>2、关于选举第五届董事会非独立董事的议案</p>

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

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
刘明东	董事长	男	57	2016-09-19	2025-11-29	600,000	600,000	0	/	161.57	否
周湘平	副董事长	女	57	2018-12-04	2025-11-29	0	0	0	/	0	否
滕磊	副董事长	男	45	2022-11-30	2025-11-29	380,000	380,000	0	/	131.93	否
	2023-12-25			2025-11-29							
郭风芳	副董事长	男	59	2023-09-11	2025-11-29	480,000	480,000	0	/	131.58	否
	总裁(离任)			2016-09-18							
夏亚斌	董事	男	58	2017-03-01	2025-11-29	0	0	0	/	0	是
章云龙	董事	男	57	2019-02-15	2025-11-29	0	0	0	/	0	是
张良森	董事	男	50	2017-11-22	2025-11-29	200,000	200,000	0	/	0	是
刘中森	董事(离任)	男	42	2019-11-26	2023-07-21	100,000	100,000	0	/	40.49	是
	首席战略官										
孟兆胜	独立董事	男	62	2019-11-26	2025-11-29	0	0	0	/	15	否
胡亚玲	独立董事	女	51	2022-11-30	2025-11-29	0	0	0	/	15	否
李鹏	独立董事	男	42	2020-12-25	2025-11-29	0	0	0	/	15	否
陈永平	独立董事	男	62	2020-12-25	2025-11-29	0	0	0	/	15	否
吕晟	监事会主席	男	48	2022-11-30	2025-11-29	0	0	0	/	0	是
姚媛	监事	女	40	2022-11-30	2025-11-29	0	0	0	/	0	是

刘文伟	监事	男	60	2016-09-18	2025-11-29	0	0	0	/	13.71	否
许达全	执行总裁 (离任)	男	59	2016-09-18	2023-12-25	360,000	360,000	0	/	91.75	否
吴旭春	执行总裁	男	57	2019-11-26	2025-11-29	360,000	360,000	0	/	90.6	否
何婧	副总裁、董 事会秘书	女	47	2020-07-23	2025-11-29	300,000	300,000	0	/	124.6	否
朱彤	副总裁、财 务总监	男	43	2022-11-30	2025-11-29	300,000	300,000	0	/	71.24	否
颜区涛	副总裁	男	42	2021-1-18	2025-11-29	300,000	300,000	0	/	71.2	否
袁康	副总裁	男	51	2021-12-29	2025-11-29	300,000	300,000	0	/	71.26	否
董树星	副总裁	男	54	2023-12-25	2025-11-29	0	120,000	120,000	股权激励	221.2	否
房文艳	副总裁	女	53	2023-12-25	2025-11-29	0	120,000	120,000	股权激励	193.2	否
合计	/	/	/	/	/	3,680,000	3,920,000	240,000	/	1,474.33	/

姓名	主要工作经历
刘明东	中国国籍，男，1967 年出生，研究生学历，高级经济师，海南省“杰出人才”。主要工作经历：2007-2010 年担任海南矿业联合有限公司董事、总经理、党委副书记；2010-2016 年担任海南矿业股份有限公司董事、总经理、党委副书记；2016 年起任海南矿业股份有限公司董事长、党委副书记；2021 年 8 月至今任海南矿业股份有限公司董事长、党委书记。截至报告期末，刘明东先生任海南省昌江县光彩事业促进会副会长，海南省昌江县工商联主席、总商会会长，中国人民政治协商会议海南省第八届委员会委员及第十一届昌江黎族自治县委员会常务委员，海南省工商联（总商会）第九届副会长，海南省上海商会副会长，海南省上市公司协会会长。
周湘平	中国国籍，女，1967 年出生，法律硕士学位，审计师。主要工作经历：1991 年 7 月参加工作，1998 年 1 月加入中国共产党；历任海南省省直单位会计管理中心（省财政国库支付局）第二核算站站长，省财政厅法规处处长、机关党委专职副书记兼党组纪检组副组长，海口市秀英区人民政府副区长（挂职锻炼），省纪委监委派驻省国土资源厅纪检组组长、省国土资源厅党组成员，省纪委监委派驻省国土资源厅纪检监察组组长，省国土资源厅党组成员。现任海南海钢集团有限公司党委书记、董事长、法定代表人，海南矿业股份有限公司副董事长，海南产权交易所有限公司董事长。
滕磊	滕磊，中国国籍，男，1979 年出生，本科学历，澳大利亚注册会计师。主要工作经历：曾任复星集团矿业事业部高级投资经理、投资总监、高级投资总监、执行总经理，复星资源集团董事总经理，海南矿业股份有限公司副总裁、联席总裁、董事，现任海南矿业股份有限公司副董事长、总裁，洛克石油有限公司董事长。
郭风芳	1965 年出生，硕士研究生学历，选矿高级工程师。主要工作经历：2007 年至 2010 年，任海南矿业联合有限公司总工程师、规划设计院院长、投资管理部部长、总经理助理等职务；2010 年至 2016 年任海南矿业副总经理；2016 年 9 月起任海南矿业总裁、党委副书记；2023

	年9月至12月，任海南矿业董事、总裁、党委副书记；2023年12月至今，任海南矿业副董事长、党委副书记。
张良森	中国国籍，男，1974年出生，博士学位。主要工作经历：历任山东证券有限公司上海研究发展部研究员、天同证券有限责任公司投资银行部高级项目经理、道勤控股有限公司助理总裁、上海高恒投资管理有限公司常务副总裁、上海复星创富投资管理股份有限公司联席董事长等职务，现任复星国际高级副总裁。自2019年11月起任海南矿业股份有限公司董事。
夏亚斌	中国国籍，男，1966年出生，本科学历，硕士学位，经济师、会计师。主要工作经历：1988年7月参加工作，1996年10月加入中国共产党；历任海南省工业厅科员、主任科员、副处长、处长，海南省经贸厅处长，海南省国资委处长，海南海汽运输集团股份有限公司党委书记、董事长，海南高速公路股份有限公司、海口农村商业银行股份有限公司董事。现任海南海钢集团有限公司党委副书记、总经理、董事，海南矿业股份有限公司董事。
章云龙	中国国籍，男，1967年出生，本科学历，高级工程师。主要工作经历：1990年7月参加工作，1997年5月加入中国共产党。历任航空航天工业部第六〇二研究所八室副主任，三亚凤凰国际机场货运有限公司副总经理，海南联合资产管理公司总经理助理，海南金城国有资产经营管理有限责任公司总经理助理、党委副书记、纪委书记，海南省金林投资集团有限公司党委委员、纪委书记。现任海南海钢集团有限公司党委副书记、职工董事，海南矿业股份有限公司董事。
刘中森（离任）	中国国籍，男，1982年出生，研究生学历，经济师。主要工作经历：2006起任职于国家开发银行海南省分行评审处，2013年-2017任评审处副处长，其中2015-2016年挂职三沙市政府，任财政局副局长，曾任复星总裁助理、海南执行首代，海南矿业股份有限公司董事。
胡亚玲	中国国籍，女，1973年出生，硕士学位，注册会计师、正高级会计师。主要工作经历：曾任海南海正会计师事务所项目经理、副所长，现任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）海南分所所长、海南矿业股份有限公司独立董事。
孟兆胜	中国国籍，男，1962年出生，硕士研究生，注册会计师，资产评估师，土地估价师，注册税务师。主要工作经历：曾任内蒙古财经学院会计系讲师、海南资产评估事务所评估师、海南惟信会计事务所副所长、海南中力信资产评估有限公司主任评估师、总经理，海南中博汇财务咨询有限公司总经理、海南海药股份有限公司独立董事。现任北京卓信大华资产评估有限公司海南分公司总经理、海南矿业股份有限公司、海控南海发展股份有限公司独立董事。
陈永平	中国国籍，男，1962年出生，中国政法大学法学硕士。主要工作经历：2002年6月-2013年5月担任北京市洪范广住律师事务所高级合伙人，2013年6月-2015年6月担任北京天驰洪范律师事务所高级合伙人，2015年6月至今担任北京天驰君泰律师事务所高级合伙人。陈永平先生曾任中国政法大学法学院兼职教授、国家发展与改革委员会资源节约与代用专业委员会专家顾问、北京律师协会房地产开发专业委员会委员、甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司独立董事，现任海南矿业股份有限公司独立董事。
李鹏	中国国籍，男，1982年出生，硕士学位。主要工作经历：曾任隆安（上海）律师事务所、国浩律师（上海）事务所律师；现任国浩律师（上海）事务所合伙人；海南矿业股份有限公司、吉林敖东药业集团股份有限公司、上海百润投资控股集团股份有限公司独立董事。
吕晟	中国国籍，男，1976年出生，本科学历，注册会计师。主要工作经历：1998年7月参加工作，2020年10月加入中国共产党。历任海南博鳌国宾馆管理有限公司财务副总监、董事、财务负责人，海南海钢集团有限公司计划财务部副总经理。现任海南海钢集团有限公司计划财务部总经理，海南屯昌鸿启水泥有限公司、海南屯昌鸿启混凝土有限公司、海南屯昌鸿启混凝土检测有限公司财务总监，海南泰鑫矿业股份有限公司董事长，海南矿业股份有限公司监事会主席。
姚媛	中国国籍，女，1984年出生，本科学历。主要工作经历：历任 Roc Oil Company Pty Limited 人力资源总监、复星人力资源董事总经理，

	南京南钢钢铁联合有限公司/南京钢铁联合有限公司副总裁。现任复星总裁高级助理、联席首席人力资源官，海南矿业股份有限公司监事。
刘文伟	中国国籍，男，1964 年出生，中共党员，高中学历，中共第十八次全国代表大会代表，获国务院政府特殊津贴专家，全国“五一”劳动奖章，全国劳模，全国技术能手，海南省“南海工匠”、“天涯工匠”，海南省委联系服务重点专家，海南省领军人才。曾任公司第四届监事会职工代表监事。现任海南矿业股份有限公司职工代表监事。
许达全（离任）	中国国籍，男，1965 年出生，本科学历，政工师。主要工作经历：2011 年-2016 年，历任海南矿业股份有限公司副总经济师、组织部部长、武装部部长、人力资源部部长、人力资源总监、总经理助理等职务；2016 年 10 月至 2021 年 12 月，任海南矿业股份有限公司副总裁；2021 年 12 月至 2023 年 12 月，任海南矿业股份有限公司执行总裁。
吴旭春	中国国籍，男，1967 年出生，研究生学历。主要工作经历：2010 年 1 月至 2016 年 2 月，任宿迁南钢金鑫轧钢有限公司党委书记、总经理；2016 年 2 月至 2016 年 9 月，任南京鑫源招标有限公司总经理；2016 年 9 月至 2017 年 9 月，任南京钢铁股份有限公司采购中心主任；2017 年 9 月至 2021 年 12 月，任海南矿业股份有限公司副总裁；2021 年 12 月至今，任海南矿业股份有限公司执行总裁。
何婧	中国国籍，女，1977 年出生，西南政法大学本科毕业，法学学士，主要工作经历：曾任上海新梅置业股份有限公司（600732）副总经理兼董事会秘书，览海医疗产业投资股份有限公司（60896）副总裁兼董事会秘书，上海贵酒股份有限公司（600696）副总裁兼董事会秘书；2020 年 7 月至 2021 年 3 月，任海南矿业股份有限公司董事会秘书；2021 年 3 月至今，任海南矿业股份有限公司副总裁兼董事会秘书。曾荣获新浪财经第七届金麒麟·金牌董秘、2022 年证券时报中国上市公司价值评选“阳光董秘奖”、财联社第三届精英董秘评选“木兰董秘奖”等。
朱彤	中国国籍，男，1981 年出生，工商管理硕士，会计师。主要工作经历：2004 年至 2014 年，任职于南京钢铁股份有限公司；2014 年 9 月至 2015 年 2 月，任印尼古龙棉兰钢铁有限公司财务总监；2015 年 3 月至 2016 年 12 月，任复星集团钢铁事业部财务总监；2017 年 1 月至 2020 年 3 月，任复星能源环境及智能装备集团财务高级总监；2020 年 4 月至 2020 年 12 月，任复星集团财务管理部（产业运营）财务执行总经理；2021 年 1 月至 2022 年 11 月，任海南矿业股份有限公司财务总监；2022 年 11 月至今，任海南矿业股份有限公司副总裁兼财务总监。
颜区涛	中国国籍，男，1982 年出生，研究生学历。主要工作经历：2007 年至 2011 年，任职于德勤华永会计师事务所北京分所；2012 年至 2015 年 3 月，任海南省发展控股有限公司财务部副部长；2015 年 4 月至 2015 年 11 月，任海南矿业股份有限公司财务部副部长；2015 年 12 月至 2021 年 1 月，任海南矿业股份有限公司财务总监兼财务部长；2021 年 1 月至今，任海南矿业股份有限公司副总裁。
袁康	中国国籍，男，1973 年出生，矿业工程硕士，采矿高级工程师、注册安全工程师。主要工作经历：1998 年 7 月至 2003 年 5 月任攀钢集团矿业公司朱家包包铁矿采矿车间技术员、对外工程队队长；2003 年 5 月至 2007 年 8 月任攀钢集团矿业公司白马铁矿筹建处工程部长；2007 年 8 月至 2021 年 12 月历任中冶集团资源开发有限公司采矿厂副矿长、规划投资部和安监部部长、总经理助理、副总经理。2021 年 1 月至今，任海南矿业股份有限公司副总裁。
董树星	1970 年出生，硕士学位。主要工作经历：1992 年至 1997 年任中国煤炭研究总院西安分院工程师；1997 年至 2002 年任菲利普斯石油中国有限公司油藏/完井工程师；1997 年至 2016 年历任康菲石油公司油藏工程师、高级油藏工程师、资深油藏工程师、首席油藏工程师、油藏工程主管、渤海开发主管；2016 年至 2018 年历任亚美大陆煤层气有限公司任首席运营官、技术副总裁；2018 年 12 月任洛克石油首席油藏工程师；2021 年 1 月任洛克石油澳大利亚区副总裁兼首席油藏工程师；2021 年 5 月至 2022 年 12 月兼任洛克成都代理总经理，2022

	年 5 月起任洛克石油联席总裁兼首席运营官，2023 年 12 月至今任海南矿业副总裁、洛克石油联席总裁兼首席运营官。
房文艳	1971 年出生，硕士学位，国际石油协会中国区北方分会副主席。主要工作经历：1991 年 8 月至 1994 年 6 月任中国石油大港油田助理工程师；1994 年 7 月至 2002 年 1 月历任中国石油对外合作赵东项目部助理工程师、会计师；2002 年 1 月至 2006 年 6 月任阿帕契中国公司高级会计师；2006 年 6 月至 2021 年 1 月历任洛克石油中国公司高级会计师、财务经理、财务总监、副总裁、高级副总裁，总裁；2021 年 1 月至 2022 年 5 月任洛克石油公司副总裁兼中国区总裁；2022 年 5 月起任洛克石油公司联席总裁兼中国区总裁，2023 年 12 月至今任海南矿业副总裁、洛克石油公司联席总裁兼中国区总裁。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
周湘平	海钢集团	董事长、党委书记、法定代表人	2018-09	至今
夏亚斌	海钢集团	董事、总经理、党委副书记	2016-11	至今
章云龙	海钢集团	职工董事、党委副书记	2017-10	至今
	海南浩业化纤有限公司	董事长	2023-12	至今
张良森	复星国际	高级副总裁(非高级管理人员)	2022-11	至今
	上海翌耀科技股份有限公司	法定代表人、董事长	2021-11	至今
	上海复星平鑫投资有限公司	法定代表人、执行董事	2019-03	至今
	上海翌楷斯技术有限公司	法定代表人、执行董事	2020-02	至今
	复星创富(江苏)投资管理有限公司	法定代表人、董事长	2017-01	至今
	四川复耀智能科技有限公司	法定代表人、执行董事、经理	2023-04	至今
	四川复翌自动化设备有限公司	法定代表人、董事长	2022-10	至今
	爱孚迪(上海)制造系统工程有限公司	法定代表人、执行董事	2021-12	至今
	爱夫迪(重庆)自动化科技有限公司	法定代表人、执行董事兼经理	2022-10	至今
	复睿智行科技(上海)有限公司	董事	2022-01	至今
吕晟	海钢集团	计划财务部总经理	2019-12	至今
	海南屯昌鸿启水泥有限公司	财务总监	2021-01	至今
	海南屯昌鸿启混凝土有限公司	财务总监	2021-01	至今
	海南屯昌鸿启混凝土检测有限公司	财务总监	2021-01	至今
	海南泰鑫矿业有限公司	董事长	2021-06	至今
姚媛	复星	总裁高级助理、联席首席人力资源官	2022-04	至今
	上海钢联电子商务股份有限公司	董事	2023-05	至今
	上海钢银电子商务股	董事	2021-07	至今

	份有限公司			
	上海复星工业科技有限责任公司	总裁高级助理, 联席首席人力资源官	2024-01	至今
	合肥复睿微电子技术有限公司	董事	2022-01	至今
	复睿智行科技(上海)有限公司	董事	2022-01	至今
	浙江万盛股份有限公司	监事	2022-11	至今
	复睿智行智能科技(上海)有限公司	监事	2023-09	至今
在股东单位任职情况的说明	/			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
周湘平	海南产权交易所有限公司	董事长	2018-11	至今
滕磊	海南现代建筑部品股份有限公司	董事长	2022-07	至今
郭风芳	海南天瀚科技有限公司	董事长	2021-09	至今
胡亚玲	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)海南分所	海南分所所长	2012-07	至今
孟兆胜	北京卓信大华资产评估有限公司(证券评估资格)海南分公司	总经理	2011-02	至今
	海控南海发展股份有限公司	独立董事	2022-01	至今
	海南海药股份有限公司	独立董事	2017-05	2023-05
李鹏	国浩律师(上海)事务所	无限合伙人	2014-08	至今
	上海百润投资集团股份有限公司	独立董事	2018-08	至今
	吉林敖东药业集团股份有限公司	独立董事	2020-07	至今
张良森	中粮科工股份有限公司	董事	2016-11	至今
	天津市捷威动力工业有限公司	董事	2018.07	至今
陈永平	北京天驰君泰律师事务所	高级合伙人	2015-02	至今
姚媛	海南金满成科技投资有限公司	董事	2021-04	至今
	天津市捷威动力工业	监事	2021-11	至今

	有限公司			
	柏中环境科技（上海）股份有限公司	董事	2021-11	至今
	江苏金恒信息科技股份有限公司	董事	2021-04	至今
在其他单位任职情况的说明	其他单位不包括公司及其下属公司。			

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司高级管理人员的薪酬方案由董事会审议批准；公司董事、监事的薪酬方案提交股东大会审议批准。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司董事、监事、高级管理人员薪酬均已提交薪酬与考核委员会审议，公司董事、监事、高级管理人员薪酬均系参照同行业的薪酬水平，结合公司实际经营管理情况拟定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高级管理人员的薪酬结构分为基本年薪和年度绩效组成。基本年薪按月发放，年度绩效根据考核结果发放。社会保险个人承担部分由公司履行代扣代缴义务按月从年薪中扣除缴纳；个人所得税由公司代扣代缴。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	在本公司领取报酬津贴的董事、监事、高级管理人员的应付报酬已发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计1474.33万元。

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
郭风芳	副董事长	选举	工作调整
郭风芳	总裁	离任	工作调整
滕磊	总裁	聘任	工作调整
许达全	执行总裁	离任	工作调整
董树星	副总裁	聘任	工作调整
房文艳	副总裁	聘任	工作调整
刘中森	董事	离任	工作调整

(五)近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第五届董事会第	2023年1月	审议通过如下议案：

三次会议	19 日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于投资 Kodal Minerals PLC 及其子公司 Kodal Mining UK 并签署相关协议的议案》 2. 《关于参与投资建设海南石碌国家地质公园暨关联交易的议案》
第五届董事会第四次会 议	2023 年 2 月 24 日	<p>审议通过如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》 2. 《关于签署《〈土地及房产租赁与买卖框架协议书〉之补充协议》暨关联交易的议案》
第五届董事会第 五次会议	2023 年 3 月 27 日	<p>审议通过如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《2022 年度董事会工作报告》 2. 《2022 年度总裁工作报告》 3. 《2022 年年度报告及其摘要》 4. 《2022 年度财务决算报告》 5. 《关于 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》 6. 《2022 年度利润分配的预案》 7. 《关于续聘公司 2023 年度财务审计机构和内控审计机构的议案》 8. 《2022 年度内部控制评价报告》 9. 《2022 年度环境、社会及管治（ESG）报告》 10. 《关于 2022 年度日常关联交易情况及预计 2023 年度日常关联交易情况的议案》 11. 《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〉暨关联交易的议案》 12. 《关于与上海复星高科技集团财务有限公司关联交易的风险评估报告》 13. 《关于与上海复星高科技集团财务有限公司开展金融业务的风险处置预案》 14. 《关于提请股东大会授权向金融机构申请综合授信额度的议案》 15. 《关于开展票据池业务的议案》 16. 《关于提请股东大会授权为子公司提供年度担保的议案》 17. 《关于使用闲置自有资金进行委托理财的议案》 18. 《关于制定公司〈委托理财管理制度〉的议案》 19. 《关于无形资产折旧年限会计估计变更的议案》 20. 《关于开展套期保值及外汇衍生品交易业务的议案》 21. 《关于召集召开公司 2022 年年度股东大会的议案》
第五届董事会第 六次会议	2023 年 4 月 27 日	<p>审议通过如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》 2. 《关于增加注册资本并修订〈公司章程〉的议案》 3. 《关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》 4. 《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》 5. 《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案的议案》 6. 《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的论证分析报告的议案》 7. 《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用的可行性分析报告的议案》 8. 《关于调整石碌铁矿石悬浮磁化焙烧技术改造项目投资总额的议案》

		<p>9. 《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》</p> <p>10. 《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补回报措施和相关主体承诺的议案》</p> <p>11. 《关于制定公司可转换公司债券持有人会议规则的议案》</p> <p>12. 《关于公司未来三年（2023—2025 年）股东回报规划的议案》</p> <p>13. 《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事宜的议案》</p> <p>14. 《关于召集召开公司 2023 年第二次临时股东大会的议案》</p>
第五届董事会第七次会议	2023 年 5 月 16 日	<p>审议通过如下议案：</p> <p>1. 《关于调整 2022 年限制性股票激励计划限制性股票回购价格的议案》</p> <p>2. 《关于 2022 年限制性股票激励计划回购注销部分限制性股票的议案》</p> <p>3. 《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》</p> <p>4. 《关于变更公司注册资本暨修订〈公司章程〉的议案》</p>
第五届董事会第八次会议	2023 年 8 月 2 日	<p>审议通过如下议案：</p> <p>1. 《关于与 Kodal Minerals PLC 及其子公司 Kodal Mining UK 签署相关补充协议的议案》</p>
第五届董事会第九次会议	2023 年 8 月 24 日	<p>审议通过如下议案：</p> <p>1. 《2023 年半年度报告及其摘要》</p> <p>2. 《截至 2023 年 6 月 30 日募集资金存放与实际使用情况的专项报告》</p> <p>3. 《关于与上海复星高科技集团财务有限公司开展金融业务的风险评估报告》</p> <p>4. 《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》</p> <p>5. 《关于变更经营范围及修订〈公司章程〉的议案》</p> <p>6. 《关于提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》</p> <p>7. 《关于召集召开公司 2023 年第三次临时股东大会的议案》</p>
第五届董事会第十次会议	2023 年 10 月 26 日	<p>审议通过如下议案：</p> <p>1. 《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》</p> <p>2. 《关于与 Kodal Minerals PLC 及其子公司 Kodal Mining UK 签署有关豁免部分交割条件补充协议暨交易进展的议案》</p>
第五届董事会第十一次会议	2023 年 11 月 3 日	<p>审议通过如下议案：</p> <p>1. 《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》</p>
第五届董事会第十二次会议	2023 年 11 月 15 日	<p>审议通过如下议案：</p> <p>1. 《关于受让上海复星高科技集团财务有限公司部分股权暨关联交易的议案》</p> <p>2. 《关于制定〈海南矿业股份有限公司项目跟投管理办法〉的议案》</p>
第五届董事会第十三次会议	2023 年 12 月 25 日	<p>审议通过如下议案：</p> <p>1. 《关于选举公司副董事长的议案》</p> <p>2. 《关于董事薪酬的议案》</p> <p>3. 《关于聘任公司总裁的议案》</p> <p>4. 《关于聘任公司高级管理人员的议案》</p> <p>5. 《关于部分新聘高级管理人员薪酬的议案》</p> <p>6. 《关于终止向不特定对象发行可转换公司债券的议案》</p>

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
刘明东	否	11	11	1	0	0	否	4
周湘平	否	11	11	10	0	0	否	4
滕磊	否	11	11	8	0	0	否	4
郭风芳	否	4	4	1	0	0	否	1
张良森	否	11	11	10	0	0	否	4
夏亚斌	否	11	11	10	0	0	否	4
章云龙	否	11	11	10	0	0	否	4
刘中森	否	5	5	4	0	0	否	3
胡亚玲	是	11	11	10	0	0	否	4
孟兆胜	是	11	11	10	0	0	否	4
陈永平	是	11	11	10	0	0	否	4
李鹏	是	11	11	10	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	10

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(六) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	胡亚玲（主任委员）、章云龙、陈永平
提名委员会	孟兆胜（主任委员）、李鹏、周湘平
薪酬与考核委员会	陈永平（主任委员）、胡亚玲、周湘平
战略与 ESG 委员会	刘明东（主任委员）、李鹏、周湘平、夏亚斌、滕磊

(七) 报告期内战略与 ESG 委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1	1. 《关于拟与 Kodal	1. 本次交易的资金为公司全	-

月 17 日	Mineral PLC 及其子公司 Kodal Mining UK 签署增资等相关协议的议案》 2.《关于参与投资建设海南石碌国家地质公园暨关联交易的议案》	资子公司鑫茂投资的自有或自筹资金，不会对公司本年度的财务及经营状况产生重大不利影响，也不存在损害公司及全体股东利益的情形，同意提交董事会审议。 2.本次交易符合公司坚持深耕“以优质矿产资源助力客户发展，成就员工、回报股东、贡献社会”的企业使命，也是公司持续全面履行社会责任、实现企业与利益相关方共同发展的积极举措；同时，通过矿山公司的建设，有利于公司石碌铁矿历史开采区域的生态修复和环境保护，有助于公司践行 ESG 理念，提升公司 ESG 治理水平。本次交易中以现金方式按同等对价同比例增资，价格公允，不存在损害公司及股东，特别是中小股东利益的情形，同意提交董事会审议。	
--------	---	--	--

(八) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 5 月 11 日	1.《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》	同意按照本次激励计划等相关规定为符合条件的激励对象办理解除限售相关事宜，同意提交公司董事会审议。	-
2023 年 12 月 19 日	1.《关于董事薪酬的议案》2.《关于部分新聘高级管理人员薪酬的议案》	同意郭风芳先生以董事身份在公司领薪事项及部分新聘高级管理人员薪酬事项，并提交公司董事会审议。	-

(九) 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 8 月 24 日	1.《关于提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》	郭风芳先生符合《公司法》和《公司章程》中的有关董事任职规定，同意郭风芳先生为公司第五届董事会董事候选人，提交公司董事会审议。	-
2023 年 12 月 19 日	1.《关于聘任公司总裁的议案》2.《关于聘任公司高级管理人员的议案》	滕磊先生、董树星先生、房文艳女士均与持有公司 5% 以上股份的股东、董事、监事和高级管理人员不存在关	-

		<p>联关系；均未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不属于失信被执行人，符合《中华人民共和国公司法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》和《公司章程》等相关法律、法规和规定要求的任职条件，同意聘任公司副董事长滕磊先生为公司总裁，聘任董树星先生、房文艳女士为公司副总裁，提交公司董事会审议。</p>	
--	--	--	--

(十) 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 2 月 24 日	1.《关于签署《<土地及房产租赁与买卖框架协议书>之补充协议》暨关联交易的议案》	<p>本次关联交易事项符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——交易与关联交易》《海南矿业股份有限公司关联交易管理制度》的相关规定，系为满足公司正常生产经营需要及解决公司房地分离的历史遗留问题，有利于进一步完善公司合规治理。本次关联交易事项在相关政策规定范围内和双方平等协商的基础上进行，符合公司和全体股东利益，不存在损害公司及其他股东合法权益的情况，不会对公司的独立性产生影响。审计委员会同意本次关联交易，并提交董事会审议。</p>	-
2023 年 3 月 27 日	<p>1.《关于续聘公司 2023 年度财务审计机构和内控审计机构的议案》</p> <p>2.《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》</p> <p>3.《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>暨关联交易的议案》</p> <p>4.《关于无形资产折旧年限会计估计变更的议案》</p>	<p>1.审计委员会已对上会会计师事务所（特殊普通合伙）的基本情况、执业资质相关证明文件、业务规模、人员信息、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，并对 2023 年的审计工作进行了评估，认为上会会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司年度财务审计和内部控制审计服务的经验与能力，能够为公司提供公正、公允、独立的审计服务，能</p>	-

		<p>够满足公司未来审计工作需求，在对公司 2022 年度财务报告进行审计的过程中，严格遵照中国注册会计师审计准则的规定，履行了必要的审计程序，收集了适当、充分的审计证据，审计结论符合公司的实际情况。同意续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构和内控审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。2.此次预计的关联交易事项符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——交易与关联交易》、《海南矿业股份有限公司关联交易管理制度》的相关规定，系公司正常生产经营的需要。此次预计的关联交易事项在相关政策规定范围内和双方平等协商的基础上进行，定价遵循了公平、公正原则，符合公司和全体股东利益，不存在损害公司及其他股东合法权益的情况，不会对公司的独立性产生影响。同意此次预计的关联交易，并同意将该议案提交董事会审议。3.公司与上海复星高科技集团财务有限公司签署《金融服务协议》，有利于提高资金使用效率、拓宽融资渠道、降低金融服务成本；协议主要条款客观、公允，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形；复星财务公司具有合法有效的《金融许可证》、《企业法人营业执照》，建立了较为完整合理的内部控制制度，能较好地控制风险；公司已对与复星财务公司开展金融服务事项拟定了切实可行的风险处置预案。同意与上海复星高科技集团财务有限公司签署《金融服务协议》，同意将该议案提交公司董事会审议。4.公司本次部分无形资产折旧年限会计</p>	
--	--	---	--

		估计变更符合公司实际经营情况和相关法律法规的规定，能够更全面、真实、准确、公允地反映公司的财务状况和经营成果，使无形资产折旧年限与其实际使用寿命更加接近，适应公司业务发展和内部资产管理的需要。同意公司本次无形资产折旧年限会计估计变更，同意将该议案提交公司董事会审议。	
2023 年 4 月 27 日	1.《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》	审计委员会同意将公司 2023 年第一季度报告提交董事会审议。	-
2023 年 8 月 24 日	1.《公司 2023 年半年度报告及其摘要》2.《截至 2023 年 6 月 30 日募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	同意将《公司 2023 年半年度报告及其摘要》《截至 2023 年 6 月 30 日募集资金存放与实际使用情况的专项报告》提交董事会审议。	-
2023 年 10 月 20 日	1.《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》	审计委员会同意将公司 2023 年第三季度报告提交董事会审议。	-

(十一)存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、 报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,332
主要子公司在职员工的数量	535
在职员工的数量合计	2,867
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1598
销售人员	48
技术人员	594
财务人员	72
行政人员	555
合计	2,867

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	83
本科	528
大专及以下	2,256
合计	2,867

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司实行宽带岗档制薪酬体系，员工薪酬包括岗位工资、加班工资、特殊情况下支付的工资、奖金、福利、津（补）贴等项目，员工薪酬的确定基于岗位价值，同时突出个人能力与业绩表现，由公司依据薪酬相关制度及当年度全面预算考核管理办法对年度薪酬总额进行管控。

为切实加强对海南总部人才的吸引和保留，提高公司薪酬市场竞争力，满足公司国际化多元业务快速发展需要，根据公司经营效益情况，结合海南地区现有员工薪酬水平、当地工资水平及增长情况，2023 年给予海南地区中层及以下在岗员工以现岗位基本薪酬、绩效薪酬两项之和为基数，以 6% 的标准幅度进行增资。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

为满足公司经营发展需要，2023 年公司持续打造学习型组织，通过线上线下相结合的形式积极开展各层级培训课程，全面提升员工整体素质，推动公司可持续发展。

1、开展常规性培训

组织公司各岗位员工进行定向的学习型组织培训，做好员工外出取证培训、特种作业人员新取证培训、特种作业人员证到期复审培训、特种设备新取证、特种设备复审、技术人员继续教育等培训工作。

2、开展专题培训

为加快新进员工对公司文化的了解和更好地融入，公司组织 2023 年新入职员工进行公司文化、战略等专题培训，组织召开公司领导与新员工的座谈会，开展新员工团建等活动。

制定“双师制”培养方案，为每一位新招员工配备一名现场实操导师及专业技术导师，旨在培养出一批既有一线实操技能，又有扎实理论功底的专业技能人才。针对新项目引进的操作技能型员工，同时增加了“3+3+3”培训模式（3 个月理论培训+3 个月跟班培训+3 个月实操演练）。

为持续做好人才梯队建设，组织开展了第四期卓越训练营，此次训练营在原有训练营模式的基础上结合了党群后备干部培养目标，通过单位推荐、员工自我推荐、面试等形式，确定符合条件的学员，以“3+1”（1 年理论学习+3 年跟踪培养周期）的模式进行培养，培训方式涵盖理论学习、项目制学习、沙盘模拟、线下互助工作坊、对标学习、户外拓展学习等。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	45,812 小时
劳务外包支付的报酬总额	296.77 万元

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、现金分红政策的制定

根据公司《未来三年（2023-2025 年）股东回报规划》：

（一）利润分配原则

公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理的、稳定的投

资回报并兼顾公司的长远和可持续发展。

(二) 利润分配形式

公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利，并优先采取现金方式分配股利；公司具备现金分红条件且无重大现金支出安排的，应当采用现金分红进行利润分配。

(三) 利润分配时间间隔

原则上公司应按年将可供分配的利润进行分配，公司可以根据公司盈利情况及资金需求情况决定是否进行中期现金分红。

(四) 现金分红的条件

根据《公司法》等有关法律、法规及公司章程的规定，足额提取法定公积金、任意公积金后，公司不存在未弥补亏损且现金能够满足持续经营和长期发展的需要。

(五) 现金分红的比例

在符合《公司法》等法律法规及公司章程规定的现金分红条件的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。董事会根据公司当年经营的具体情况以及未来正常经营发展的需要，确定具体现金分红预案。

公司应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，并按照公司章程规定的程序，区分下列情况，提出差异化的现金分红预案：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

(六) 发放股票股利的条件

公司在满足前项现金分红的基础上，如公司董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，公司可以采用股票股利方式进行利润分配。公司采取股票或者现金股票相结合的方式分配股利时，需经公司股东大会以特别决议方式审议通过。

根据公司章程现金分红相关规定：

(一) 决策机制与程序：

(1) 公司董事会充分考虑和听取股东、独立董事和监事会的意见，结合公司具体情况，制订公司利润分配预案；并提交公司股东大会进行审议。

(2) 股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

(3) 独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

(4) 公司当年盈利且累计未分配利润为正值，但董事会未做出现金利润分配预案的，应当在年度报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措等。

(二) 利润分配原则：公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理的、稳定的投资回报并兼顾公司的长远和可持续发展。

(三) 利润的分配形式：公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利，并优先采取现金方式分配股利；公司具备现金分红条件且无重大现金支出安排的，应当采用现金分红进行利润分配。

(四) 利润分配时间间隔：原则上公司应按年将可供分配的利润进行分配，公司可以根据公司盈利情况及资金需求情况决定是否进行中期现金分红。

(五) 现金分红的条件：根据《公司法》等有关法律、法规及本章程的规定，足额提取法定公积金、任意公积金后，公司不存在未弥补亏损且现金能够满足持续经营和长期发展的需要。

(六) 现金分红比例：在符合《公司法》等法律法规及本章程规定的现金分红条件的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。董事会根据公司当年经营的具体情况以及未来正常经营发展的需要，确定具体现金分红预案。

公司应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，并按照公司章程规定的程序，区分下列情况，提出差异化的现金分红预案：

(1)公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到百分之八十;

(2)公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到百分之四十;

(3)公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到百分之二十。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的,可以按照前项规定处理。

现金分红在本次利润分配中所占比例为现金股利除以现金股利与股票股利之和。

制定现金分红预案时,应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。独立董事认为现金分红具体方案可能损害上市公司或者中小股东权益的,有权发表独立意见。董事会对独立董事的意见未采纳或者未完全采纳的,应当在董事会决议中记载独立董事的意见及未采纳的具体理由,并披露。独立董事可以征集公众投资者的意见,提出分红提案,并直接提交董事会审议。

(七)发放股票股利的条件:公司在满足前项现金分红的基础上,如公司董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时,可以提出采用股票股利方式进行利润分配。

(八)公司采取股票或者现金股票相结合的方式分配股利时,需经公司股东大会以特别决议方式审议通过。

(九)利润分配政策的调整:公司根据外部经营环境或者自身经营状况对利润分配政策进行调整的,应以股东权益保护为出发点拟定利润分配调整政策,并应详细论证;公司应通过多种渠道充分听取独立董事以及中小股东的意见;调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和上海证券交易所的有关规定,有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会审议后提交公司股东大会审议,由出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

2、现金分红政策的执行

公司于 2023 年 4 月 18 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过 2022 年年度利润分配方案,公司 2022 年度实现归属于母公司所有者的净利润为 61,506.91 万元,年末母公司累计未分配利润为 35,334.17 万元。公司 2022 年度利润分配以方案实施前的公司总股本 2,037,954,529 股为基数,每股派发现金红利 0.09814 元(含税),共计派发现金红利 200,004,857.47606 元。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正,但未提出现金利润分配方案预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

每 10 股送红股数(股)	-
每 10 股派息数(元)(含税)	1.00

每 10 股转增数 (股)	-
现金分红金额 (含税)	198,925.12
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	625,362.95
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	31.81%
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	58,853.44
合计分红金额 (含税)	257,778.56
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	41.22%

十一、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、授权董事会向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜。	相关内容详见 2022 年 4 月 14 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)
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公告》	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、2022-042、2022-043、2022-044)

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。	
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）
2023 年 2 月 24 日，公司第五届董事会第四次会议和第五届监事会第二次会议审议通过《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，同意以 2023 年 2 月 24 日为预留授予日，同意以 5.36 元/股的价格向符合授予条件的 47 名激励对象授予 349.38 万股限制性股票。	相关内容详见 2023 年 2 月 25 日披露于上交所网站的《海南矿业股份有限公司第五届董事会第四次会议决议公告》《海南矿业股份有限公司第五届监事会第二次会议决议公告》《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授予预留限制性股票的公告》（公告编号：2023-007、2023-008、2023-009）
2023 年 3 月 31 日，公司办理完成 2022 年限制性股票激励计划的预留授予登记工作。	相关内容详见 2023 年 4 月 4 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预留授予登记完成的公告》（公告编号：2023-030）
2023 年 5 月 16 日，公司召开第五届董事会第七次会议和第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划限制性股票回购价格的议案》《关于 2022 年限制性股票激励计划回购注销部分限制性股票的议案》《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。	相关内容详见 2023 年 5 月 17 日披露于上交所网站的《海南矿业股份有限公司第五届董事会第七次会议决议公告》《海南矿业股份有限公司第五届监事会第五次会议决议公告》《海南矿业股份有限公司关于调整 2022 年限制性股票激励计划限制性股票回购价格的公告》《海南矿业股份有限公司关于 2022 年限制性股票激励计划回购注销部分限制性股票的公告》《海南矿业股份有限公司关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的公告》（公告编号：2023-050、2023-051、2023-052、2023-053、2023-054）
2023 年 6 月 2 日，公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售并上市流通，本次符合解除限售条件的激励对象共计 135 名，解除限售数量 4,855,480 股。	相关内容详见 2023 年 5 月 27 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部分第一个解除限售期解除限售股份暨上市公告》（公告编号：2023-058）
2023 年 8 月 3 日，首次授予 22 名激励对象已获授但尚未解除限售的共计 431,720 股限制性股票完成回购注销。	相关内容详见 2023 年 8 月 1 日和 8 月 5 日披露于上交所网站的《海南矿业股份有限公司关于 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销实施的公告》《海南矿业股份有限公司关于 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2023-069、2023-073）

（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

(三) 董事、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	年初持有 限制性股 票数量	报告期新 授予限制 性股票数 量	限制性 股票的 授予价 格 (元)	已解锁股 份	未解锁股 份	期末持 有限制 性股票 数量	报告期 末市价 (元)
董 树 星	副总裁	0	120,000	5.36	0	120,000	120,000	790,800
房 文 艳	副总裁	0	120,000	5.36	0	120,000	120,000	790,800
合计	/	0	240,000	/	0	240,000	240,000	/

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司针对高级管理人员建立了公平公开的绩效评价机制。公司高级管理人员实行年度绩效目标考核，高级管理人员均与公司签订年度工作业绩考评协议，依据公司年度经营预算目标与个人分管业务领域，分别从财务指标、个人岗位 KPI、年度重点项目个人考核指标等方面进行约定，并根据公司全年经营情况与个人年终业绩实际完成情况进行考核。

为推进公司战略规划落地，达成预算目标，公司制定了项目跟投管理办法、股权激励计划、合伙人激励机制等政策，相应激励机制均与公司层面和个人层面的业绩指标完成情况挂钩，对公司经营业绩指标与高级管理人员的个人业绩指标的达成进行全面的正向推动与管理。

此外，公司通过设立战役机制来推动公司战略目标的落地。各战役均由高级管理人员作为战役总指挥，引领和推动公司重点、难点、痛点问题的解决，并对各项战役完成过程中做出突出贡献的团队和个人给予即时奖励。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

截止报告期末，公司已严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》、《公司章程》等法律法规要求构建了以总部制度为基础，各下属单位参照制定本单位制度并严格执行的内部控制制度体系，内容涵盖了公司治理、战略、投资、人力资源、财务、生产运营、销售、采购、资产管理、安全环保、风险管理、法务、党建工作、纪检等多个领域。

2023 年上述内控制度体系执行良好，未发生违反制度导致的重大风险事件。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

报告期内，公司通过完善制度、优化流程、组织建设、绩效考核等方式加强对各子、分公司的管控。公司通过年初制定预算目标、年中定期召开经营分析会、年末复盘的形式对子公司业绩情况进行监督考核；公司加强组织机构建设，合理配置人力资源；规范权限有效提升子、分公司管理能力；公司以制度建设为抓手，优化流程，通过定期全面梳理公司管理制度，通过完善授权体系规范子公司运作；公司持续执行《全面风险控制手册》，全面防范、规避风险，将子公司纳入公司内部控制范畴。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司聘请上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度的财务报告内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告，与公司董事会自我评价报告意见一致。内部控制审计报告详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、 其他

□适用 √不适用

第五节 环境与社会 responsibility

一、 环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	7,262.3

(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。

2023 年排放工业废水：68.97 万 m³，工业废气：264765.23 万 m³；全年重点监控企业监督性监测、企业自行委托监测、每日废水水质在线监测结果均达标。

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	执行的污染排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
颗粒物	有组织排放和无组织排放	31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19个；噪声排口1个	≤20mg/m ³	《铁矿采选工业污染物排放标准》（GB28661-2012）	13.71吨	不适用	无
悬浮物	集中排放			9.58mg/L	《铁矿采选工业污染物排放标准》（GB28661-2012）	6.77吨	不适用	无
氨氮	集中排放			0.502mg/L	《铁矿采选工业污染物排放标准》（GB28661-2012）	0.488吨	22.37吨	无

COD	集中排放		4.76mg/L	《铁矿采选工业污染物排放标准》(GB28661-2012)	3.37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

报告期内，石碌铁矿分公司投资 2687 万元新建铁矿石磁悬浮焙烧项目脱硫脱硝除尘系统；斥资 500 余万元购置 4 台布袋除尘器，升级改造公司选矿工艺除尘系统；落地道路养护（厂区扬尘治理）、环境质量及污染物监测、放射源处置、铜钴尾矿库闭库、钴铜冶炼厂治理、范地村污染治理、危险废物转移处置、红旗尾矿库截洪沟建设、生产单位水处理设施设备更换等治理工作；同时通过矿山复垦植树、边坡草籽喷播复绿等方式进行矿山生态修复治理。

报告期内，2023 年公司环保设施与主体生产备同步运行率 100%、排污合格率 100%。

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

2023 年，石碌分公司选矿试验中心项目顺利取得环评批复；洛克石油涠洲 10-3 油田西区项目顺利取得环评批复，并先后完成八角场气田角 109、角 68 井组钻井工程等 15 个建设项目的环评影响评价报告编制评审及备案工作。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

2023 年，各子分公司均按照要求编制或更新突发环境事故应急预案，同时开展突发环境事故应急演练。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司及各子公司分别编制《企业自行监测方案》报政府环保部门备案并网上公示，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。

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

(1) 洛克石油全资子公司洛克成都 2023 年 12 月更新了突发环境应急事件预案，报告期内未发生因环境问题受到行政处罚。洛克石油成都有限公司环境自行监测方案包括年度 VOC 泄露监测 (LDAR) 以及定期厂界噪声监测计划。其中 2023 年经过泄露修复 VOC 排放量为 12,675.18 千克，较修复前减少了 894.73 千克，减幅 6.6%。定期 J25 增压站厂界噪声监测结果达标。

(2) 欣达公司

2023 年，欣达公司排放工业废气污染物约 0.28 吨，全年企业自行委托监测结果均达标。

公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
欣达公司	颗粒物	2 个	有组织废气排放口 2 个	$\leq 2.2\text{mg}/\text{m}^3$	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)	0.28 吨	不适用	无

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 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

1、2023 年经海南省自然资源和规划厅评审，公司石碌铁矿被纳入绿色矿山名录。

2、污水排放治理方面：

石碌铁矿分公司地下采矿涌水用于采矿循环利用、选矿生产、机制砂生产及路面洒水降尘，正常情况下不外排；选矿废水通过厂内处置循环回用和尾矿库溢流回用的双循环综合回用，生产废水厂区无排放，尾矿库正常情况下无水外排，汛期部分雨水外排；生活污水公司办公区生活废水主要通过三级化粪池处理后汇入市政污水管网，由污水处理厂统一集中处置，生产区生活污水通过三级化粪池处理后，汇入一体化生活污水处理设施处理达标后用于厂区绿化。

洛克石油报告期内作业主要集中在八角场气田，钻完井作业所用的淡水均为循环利用。

3、气体排放治理方面：

石碌铁矿分公司投资 2687 万元新建铁矿石磁悬浮焙烧项目脱硫脱硝除尘系统；斥资 500 余万元购置 4 台布袋除尘器，升级改造公司选矿工艺除尘系统；

洛克石油对八角场气田所有生产设施（包括原生产井场、新生产井场、新投产 LNG 与增压脱烃项目）进行 LDAR 检测，找到设施的重点逸散源进行修复，从源头减少工艺生产的逸散排放。通过修复后，逸散温室气体排放量较修复前减少了 22508.56 千克，减幅 6.6%；在角 75 站场通过技改将所有闪蒸汽回收至火炬放空减少温室气体直排。

4、2023 年公司矿山生态修复 183.61 亩，其中：绿化植树 12.6 万株，面积 80 亩；边坡喷播复绿、道路绿化美化、尾矿库复绿等 103.61 亩。

5、结合公司实际业务需要，石碌铁矿分公司于 2023 年 6 月完成了放射源送贮，并于同年 8 月对公司辐射安全许可证进行了注销。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	/
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产	详见具体说明

助于减碳的新产品等)	
------------	--

具体说明

√适用 □不适用

石碌铁矿分公司 2023 年积极采取减碳措施，其中采购水电 1772.48 万 KW.h，减碳 9,342.78 吨；石碌分公司委托新能源物流运输公司——海南华峰物流集团有限公司（海南华盛中盟车队）运输矿石产品，2023 年全年采用新能源汽车转运矿石产品 124 万吨，减碳 3000 吨。

洛克石油 2023 年的温室气体减排目标是在 2021 年根据 IPCC 估算法估算的工艺泄露及火炬放空等逸散排放量基础上减少 20%，2023 年温室气体盘查报告确认实际减少了 66%，完成了 2023 年的既定目标。

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

√适用 □不适用

公司拟于 2024 年 4 月在上海证券交易所网站披露《2023 年度环境、社会及管治（ESG）报告》。

(二) 社会责任工作具体情况

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	166.89	/
其中：资金（万元）	162.41	公司捐赠 60 万元赞助海南省昌江县举办“全国沙滩橄榄球总决赛”活动；捐赠 30 万元用于昌江县石碌镇铁城南路及矿山社区路面改造项目；捐赠 20 万元用于儋州、昌江两地爱心防疫物资的采购；捐赠 19 万元用于兴诗村乡村振兴；捐赠 9 万用于乡村医生项目；向非定点帮扶村屯昌县南东村、坡心村及美华村分别捐赠 3 万元，用于支持路灯安装、示范村文化建设、粽叶和咖啡种植等。
物资折款（万元）	4.48	向兴诗村孤寡困难老人捐赠价值 0.22 万元防寒物资；助力昌江教育事业儿童节公益捐赠价值 4.2636 万元的体育用品。
惠及人数（人）	/	/

具体说明

√适用 □不适用

海南矿业持续深化社会责任理念，继续以实际行动践行企业社会责任，积极促进地方经济发展与文化建设，推进环境保护与生态治理、开展社区志愿服务等，以实干实绩实效彰显企业社会责任担当。

大力支持地方经济文化建设。2023 年 6 月，海南矿业到昌江王下乡中心学校开展儿童节公益捐赠活动，向学校师生送上足球、篮球、羽毛球等一批价值 42636 元的体育运动用品；9 月，向昌江县民政局、县总工会、县慈善总会发起的“慈善一日捐”活动捐赠 4 万元，分别用于支持助学、救助等项目；12 月，向在昌江棋子湾举办的“全国沙滩橄榄球总决赛”赞助 60 万元。作为赛事承办单位之一，还积极推动橄榄球运动走进昌江校园，多形式、多行动支持本土体育文化建设、助力地区文旅发展。近年来，海南矿业致力推动企业高质量发展，积极践行社会责任，大力

支持地方建设与文化融合，促进民族团结进步，实现公众、企业与地方共赢，受到了广泛认可。2023 年 12 月，海南矿业被命名为**第四批“海南省民族团结进步示范单位”**。

积极践行 ESG 理念。海南矿业在“可持续高质量发展”的目标引领下，主动践行 ESG 的理念与要求，将 ESG 管理目标纳入公司“十四五”战略规划，在顶层设计上明确响应国家双碳目标、坚持“绿色转型”的可持续发展理念，并重点推进以新能源上游资源和天然气等清洁能源为主的产业投资布局。同时，海南矿业不断探索 ESG 实践路径与方法，形成了较为完善的 ESG 管理体系。2023 年 11 月，海南矿业“ESG 管理体系助力公司高质量发展”获评“**2023 年上市公司 ESG 最佳实践案例**”。

重视环境保护与生态治理。海南矿业高度重视环境保护与生态修复工作，持续通过矿山复垦、植树造林等形式，不断提高矿山植被覆盖率、厂区绿化率。自 2007 年成立至 2022 年底，累计义务植树 332.25 万株，生态修复面积 346.19 万平方米，累计投入治理资金 1.6 亿元。同时，海南矿业通过技术改造优化，不断提高矿山水资源综合利用率，近三年，海南矿业水资源使用总量上升，但新水消耗量逐年降低。2023 年 11 月，海南矿业荣获**亚太区知名金融财经行业《财资》杂志“最佳环境责任奖”**。

积极开展社区志愿服务。2023 年，海南矿业发起“社区服务助力共创文明城”公益项目。4 月至 12 月，先后派出 1308 名志愿者深入企业所在社区，开展交通劝导、卫生整治、垃圾清扫、入户问卷调查等活动。7 月，向昌江县政府捐赠 30 万元，全方位支持创文工作。该公益项目获得“**2023 复星年度公益项目**”奖项。

三、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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	36.575	其中定点帮扶村总投入 27.575 万元，非定点帮扶村总投入 9 万元。
其中：资金（万元）	34.245	定点帮扶村：用于党建阵地、办公设施、绿化、乡村治理 19 万元；高管“一对一”教育帮扶 4.1 万元（其中上海复星公益基金会 2.05 万元）；人才培养 2.145 万元。 非定点帮扶村：向屯昌县乌坡镇南东村、坡心村、美华村 3 个村委共捐助 9 万元，支持路灯安装、示范村文化建设、粽叶和咖啡种植等项目。
物资折款（万元）	2.33	公司春节慰问 2.06 万元，外委单位湖南楚湘建设工程公司海矿项目部（社会力量）0.27 万元
惠及人数（人）	5080	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）		产业帮扶、教育帮扶、就业帮扶、环境整治帮扶、困难帮扶

具体说明

√适用 □不适用

海南矿业积极响应国家乡村振兴战略，按照乡村振兴“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，通过派出驻村干部、资金投入等方式，全面开展产业帮扶、消费助农、教育帮扶、节日慰问、乡村治理等工作，有序推进定点帮扶单位海南省屯昌县新兴镇兴诗村及乌坡镇南东村、美华村、坡心村等联系点的乡村振兴工作开展。2023 年 10 月，海南矿业

《聚焦产业发展 助力乡村振兴》的案例入选“上市公司乡村振兴优秀实践案例”。

推进产业帮扶项目提质增效。梳理盘点现有的帮扶产业，如金椰子项目、黑猪养殖小区项目、油茶种植、千亩水稻项目等，持续推进产业整改和提质增效工作。此外，继续推进金桔规模化种植，并利用 2021 年产业帮扶结余资金 3 万元，加强金桔项目的后续管理，项目今年初显效益。

开展消费助农。公司党委组织党员开展“消费助农”活动全年共 14 场。其中，赴定点帮扶村兴诗村开展消费助农 12 场，参加人员 419 人，购买蜜糖、大米、花生油、黄豆、红豆、鸡蛋等农产品共计 3.09 万元；赴非定点帮扶点乌坡镇开展消费助农活动共 2 场，参加人员 144 人，购买农产品共计 2.47 万元。

开展教育帮扶。自 2016 年来，连续开展了 8 期高管“一对一”助学活动。2023 年捐助在读大学学子、困难子弟 19 人，金额 4.1 万元。

慰问弱势群体。春节慰问活动慰问边缘易致贫户、帮扶对象、病患、五保户、监测户、残疾户、困难户、困难党员 75 户（人），分别给他们送上人均价值 200 元食用油和大米，并慰问“两委”干部和驻村工作队员。

推进“亮丽工程”。持续助力兴诗村做好 2021 年-2022 年“亮丽工程”项目的收尾工作。2023 年初，完成西排坡村、刘岭仔村环村路灯铺建 109 盏。

助力乡村治理。捐助兴诗村 1 万元，帮扶兴诗村开展乡村治理积分制活动，按季度开展评比，评选奖励“好村民”“好儿媳”“好婆婆”“示范党员”，推动乡风民俗建设，建设美丽乡村。

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	是否有履行期限	承诺期限	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”	2012/8/22	否	长期	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	否	长期	是	不适用	不适用
	解决同业	复星高科、	具体内容详见上海证	2012/8/22	否	长期	是	不适用	不适用

	竞争	复星产投、实际控制人郭广昌及海钢集团等	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”						
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	否	长期	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	否	长期	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	否	长期	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	否	长期	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	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	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	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	不适用	不适用
其他承诺	盈利预测及补偿	复星国际	具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《海南矿业股份有限公司关于购买洛克石油 49%股权暨关联交	2022/12/28	是	三年	是	不适用	不适用

			易的公告》“七、交易协议的主要内容和履约安排”。						
--	--	--	--------------------------	--	--	--	--	--	--

注 1：复星高科、复星产投、实际控制人承诺：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。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

详见本报告之“第六节 重要事项”之“十二、重大关联交易”之“(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易”。

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

（四）审批程序及其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	190
境内会计师事务所审计年限	6 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	国秀琪、王园园
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	国秀琪（1 年）、王园园（3 年）
境外会计师事务所名称	不适用
境外会计师事务所报酬	不适用
境外会计师事务所审计年限	不适用

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	74
财务顾问	不适用	不适用
保荐人	国泰君安证券股份有限公司	不适用
保荐人	德邦证券服务有限公司	不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

经公司 2022 年年度股东大会审议通过，公司续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告审计和内部控制审计机构，聘期一年。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 29 日和 2023 年 4 月 12 日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）及公司指定报刊媒体上刊登的公告。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、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

十一、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

十二、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

关联交易类别	关联人	关联交易内容	2023 年度 预计金额	2023 年度 实际发生额 (注 1)	预计金额与实际发生金额差异较大的原因
向关联方提供服务	江苏金恒信息科技股份有限公司	人员派驻服务	60	44.46	不适用
	南钢股份、南京鑫智链科技信息有限公司	委托加工及向南钢股份控股子公司南京鑫智链科技信息有限公司提供招投标相关专家咨询服务	250	100	实际需要变化
	复星高科	提供咨询大宗商品投资、运营等相关咨询服务	45	35.91	不适用
	海钢集团及其附属	提供劳务派遣、供电及电源安装、	350	236.44	实际需求变化

	属公司、绿峰资源	客运、边坡治理、道路养护、设备拆卸回装等服务			
向关联方采购服务、商品、原材料	复星高科及其附属公司	采购培训、机票票务、保险、会务、咨询等服务，及采购酒水、饮料、百货商品等	900	721.87	不适用
	南钢股份	采购钢材	50	48.53	不适用
	江苏金恒信息科技股份有限公司	软件开发、购买和咨询服务	2800	1629.96	实际需求变化
	海钢集团及其附属公司、绿峰资源	采购贫矿和尾矿渣石	3800	1505.18	
	海南盈峰建材有限公司	采购矿石原料	3000	0	
向关联方销售产品	南钢股份及其附属公司	销售铁矿石产品	8700	4085	实际需求变化
	海钢集团及其附属公司	销售废石	50	0	
受托销售	南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	委托代理铁矿石对外销售	400	0	注 2
租出资产	复星高科及其附属公司	出租办公室或办公楼	140	115.12	不适用
	江苏金恒信息科技股份有限公司		6	1.2	实际需求变化
	海钢集团及其附属公司		5	0	
租入资产	海钢集团	租用土地或办公楼	10	4.76	实际需求变化

注 1：2023 年度日常关联交易实际发生额以该年度内签署关联交易合同的金额为统计口径。

注 2：2023 年度，因南钢股份控制权变更，已不再需要通过委托代理铁矿石对外销售方式避免与公司的潜在同业竞争，该项关联交易年度内不再发生。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、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

事项概述	查询索引
公司于 2022 年 12 月 27 日召开第五届董事会第二次会议、2023 年 1 月 12 日召开 2023 年第一	具体内容详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的 2022-088、089 号，

次临时股东大会,审议通过《关于购买洛克石油 49%股权暨关联交易的议案》,公司拟通过全资子公司 Xinhai 以 1.63 亿美元购买复星国际有限公司之全资子公司 Transcendent Resources Limited 持有的洛克石油 49%股权。报告期内,洛克石油 49%股权交割手续办理完成,洛克石油正式成为公司全资子公司。	2023-001、093、100、113 号,2024-003 号临时公告。
公司于 2023 年 11 月 15 日召开第五届董事会第十二次会议,审议通过《关于受让上海复星高科技集团财务有限公司部分股权暨关联交易的议案》,拟以现金 86,495,334.5 元人民币从南京钢铁联合有限公司受让其所持有的复星财务公司 4.5%股权,本次交易已经公司第五届董事会第一次独立董事专门会议审议通过。2023 年 11 月,公司已完成全部转让对价支付,本次交易已完成交割。	具体内容详见公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的 2023-102、105 号临时公告。

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

公司 2019 年通过全资子公司 Xinhai Investment Limited (以下简称“xinhai”)购买复星国际有限公司 (以下简称“复星国际”) 全资子公司 Transcendent Resources Limited 之全资子公司 Roc Oil Company Pty Limited (以下简称“洛克石油”) 51% 股权的交易中, 卖方母公司复星国际承诺: 交割日后的前 5 年内年度平均投资回报率低于 5% 将会触发出售权条件, 即复星国际将以出售价格购买洛克石油全部股份。经计算, 洛克石油前 5 年内年度平均投资回报率为 9.91%, 故不触发出售权事件。

公司通过全资子公司 Xinhai 购买复星国际全资子公司 Transcendent Resources 之全资子公司洛克石油 49% 股权的交易中, 卖方母公司复星国际承诺: 洛克石油 2023 年到 2025 年三年间任一年度净利润不低于 27,200,000 美元 (洛克石油在澳大利亚会计准则下经审计的归属股东的净利润, 在扣除非经常性损益后的净额)。经审计确认, 2023 年度洛克石油在澳大利亚准则下实现扣非净利润为 5,402 万美元, 已完成该年度业绩承诺约定, 无需复星国际以现金方式进行补偿。

(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

事项概述	查询索引
公司与海钢集团、海南石碌铁矿矿山公园开发有限公司 (简称“矿山公园公司”) 签订《海南石碌国家地质公园投资建设协议》, 约定由矿山公园公司自筹资金投资建设国家地质公园, 在矿山公园公司受客观条件限制无法筹集足额资金时, 公司与海钢集团拟以同比例增资方式向矿山公园公司提供投资建设资金支持。其中, 公司增资金额不超过 3,430 万元, 海钢集团增资金额不超过	具体内容详见公司 2023 年 1 月 20 日于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《海南矿业股份有限公司关于参与投资建设海南石碌国家地质公园暨关联交易的公告》(2023-004)。

3,570 万元，合计增资总额不超过 7,000 万元。 截至目前，上述增资事项尚未实际发生。
--

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“十二、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（参股企业）	注 1	0.35%-2.0%	243,487.61	1,153,149.75	1,059,717.13	336,920.23
合计	/	/	/	243,487.61	1,153,149.75	1,059,717.13	336,920.23

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：以上存款金额含保证金。

2. 贷款业务

适用 不适用

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（参股企业）	综合授信	1,500,000.00	2,208.52

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

适用 不适用

公司于 2021 年 2 月 26 日与关联方海钢集团签署《土地及房产租赁与买卖框架协议书》，并于 2023 年 2 月 25 日披露《关于签署<土地及房产租赁与买卖框架协议书之补充协议>暨关联交易的公告》，拟与海钢集团签署补充协议，就原框架协议的部分内容进行调整和补充，具体内容详见本节“十三、重大合同及其履行情况”之“1、托管、承包、租赁事项”。

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

单位：千元 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	金诚信矿业管理股份有限公司	地采-120m 水平以上生产采准工程	-	2021 年 12 月 25 日	2024 年 12 月 31 日	不适用	不适用	不适用	否	-

司	司	施工合同								
海南矿业股份有限公司	中煤第七十一工程处有限责任公司	海南矿业-120m 以下中段水平采矿二期工程施工合同	-	2022 年 3 月 15 日	2025 年 4 月 28 日	不适用	不适用	不适用	否	-
海南矿业股份有限公司	五矿二十三冶建设集团有限公司	海南星之海新材料有限公司 2 万吨电池级氢氧化锂项目（第一标段）施工合同	-	2023 年 3 月 1 日	以发包人确认的竣工日期为准	不适用	不适用	不适用	否	-
海南矿业股份有限公司	中国化学工程第六建设有限公司	海南星之海新材料有限公司 2 万吨电池级氢氧化锂项目（第二标段）施工合同	-	2023 年 3 月 1 日	以发包人确认的竣工日期为准	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、中煤第七十一工程处有限责任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 m³。合同工期为 2022 年 3 月 15 日至 2025 年 4 月 28 日，合同总价款 40,766.64 万元（以实际结算为准）。

3、五矿二十三冶建设集团有限公司为本公司提供 2 万吨电池级氢氧化锂项目（第一标段）施工承包工作，承包范围包括焙烧、酸化装置(火法装置)、变配电所、中控、化验楼、全厂地下管网、管廊、门卫、厕所、地磅、办公楼、食堂、浴室、厂区道路、厂区绿化等单位工程的建筑和安装工程施工(含防腐、保温和探伤)、协助设备调试及工程试车。合同工期为 2023 年 3 月 1 日至 2023 年 12 月 25 日(以发包人确认的竣工日期为准)，合同总价款 13,500 万元（以实际结算为准）。

4、中国化学工程第六建设有限公司为本公司提供 2 万吨电池级氢氧化锂项目（第二标段）施工承包工作，承包范围包括浸出、净化装置(含硫酸锂 MVR 装置)、氢氧化锂装置(含 MVR 装置)、硫酸钠装置、硫酸罐区、碱罐区、空压、冷冻站、循环水站、纯水站、消防泵房、污水处理池、事故池及雨水池、渣库、片碱及辅料库(含配置溶液)、丙类仓库、五金机修间、成品库(部分高架仓库)、其他(部分管网、管廊和场地硬化)等单位工程的建筑和安装工程施工(含防腐、保温和探伤)、协助设备调试及工程试车，合同工期为 2023 年 3 月 1 日至 2023 年 12 月 13 日(以发包人确认的竣工日期为准)，合同总价款 16,650 万元（以实际结算为准）。

3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位:千元 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
海钢集团	海南矿业股份有限公司	土地租赁		2021-01-01	2030-12-31		不适用	不适用	是	参股股东

租赁情况说明

公司于2021年2月26日与海钢集团签署《土地及房产租赁与买卖框架协议书》(以下简称“《框架协议》”),具体详见公司于2021年2月26日披露的《关于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>暨关联交易的公告》(公告编号:2021-011)。

为了落实《框架协议》的约定,公司与海钢集团签署了《有偿使用土地协议书》,具体详见公司于2021年4月1日披露的《关于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>的进展公告》(公告编号:2021-029)。

根据《框架协议》的相关约定,海钢集团完成了拟出租土地的价格评估和海南省国资委备案工作,双方签署《有偿使用土地协议书》,具体详见公司于2021年12月28日披露的《关于与海南海钢集团有限公司签署<有偿使用土地协议书>的公告》(公告编号:2021-097)。

公司于2023年2月25日披露《关于签署<土地及房产租赁与买卖框架协议书之补充协议>暨关联交易的公告》(公告编号:2023-010),与海钢集团签署补充协议,就原框架协议的部分内容进行调整和补充。

(二) 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	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）															-
公司及其子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															1,259,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）															556,937.91
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															556,937.91
担保总额占公司净资产的比例(%)															8.27
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															-
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）															446,937.91
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															-
上述三项担保金额合计（C+D+E）															446,937.91
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							公司 2022 年年度股东大会审议通过了《关于提请股东大会授权为子公司提供年度担保的议案》，公司在授权期限内计划为合并报表范围内全资及控股子公司提供担保额度合计不超过 210,000 万元人民币和 43,000 万美元（包含已发生但尚未到期的担保），其								

中，对资产负债率超过 70%的子公司的年度担保额度为人民币 140,000 万元和5,000万美元。具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《海南矿业股份有限公司关于2023 年度为子公司提供担保额度的公告》（公告编号： 2023-021）。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
券商理财产品	自有资金	598,295.88	-	-
银行理财产品	募集资金	100,000.00	-	-

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5)	变更用途的募集资金总额

							(2)	= (2)/(1)		= (4)/(1)	
首次公开发行股票	2014年11月25日	193,016.78	-	175,882.98	176,000.00	175,882.98	172,366.71	98.00	-	-	68,586.36
向特定对象发行股票	2021年8月19日	75,689.00	-	74,604.51	75,689.00	74,604.51	29,848.04	40.01	16,396.48	21.98	-

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	节余金额
新建选矿厂项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2014年11月25日	否	49,000.00	49,000.00	-	49,000.00	100.00	2013-2-28	是	是	不适用	7,663.04	28,276.92	不适用	-
新建选矿厂二期扩建项目(注1)	生产建设	是	首次公开发行股票	2014年11月25日	否	47,000.00	47,000.00	-	-	-	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	是(注1)	-
石碌矿区	生产建设	是	首次公	2014年11	否	30,000.00	30,000.00	-	8,413.64	100.00	不	是	是	不	不适用	不适用	是(注	-

铁多金属矿整装勘查项目(注1)	设		开发行股票	月 25 日							适用			适用			1)	
铁、钴、铜工程技术研究中心-购置(注2)	生产建设	是	首次公开发行业股票	2014 年 11 月 25 日	否	10,000.00	7,564.53	-	6,516.71	86.15	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	不适用	1,047.82
铁、钴、铜工程技术研究中心-自建(注2)	生产建设	是	首次公开发行业股票	2014 年 11 月 25 日	否		3,279.90	-	-	-	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	不适用	2,435.47
补充流动资金(注3)	补流还贷	否	首次公开发行业股票	2014 年 11 月 25 日	否	40,000.00	39,882.98	-	39,850.00	99.92	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	不适用	32.98
洛克石油(注1)	其他	否	首次公开发行业股票	2014 年 11 月 25 日	否	-	-	-	68,586.36	100.00	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
石碌铁矿-120m~-360m中段采矿工程建设项目	生产建设	否	向特定对象发行股票	2021 年 8 月 18 日	否	46,701.83	45,617.34	4,459.01	7,685.12	16.85	2025-10-01	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
石碌铁矿石悬浮磁化焙烧技术改造项目	生产建设	否	向特定对象发行股票	2021 年 8 月 18 日	否	28,987.17	28,987.17	11,937.47	22,162.92	76.46	2024-03-01	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注 1: 经 2019 年第一次临时股东大会审议通过, 公司变更募集资金投资项目, 终止“新建选矿厂二期扩建项目”和“石碌矿区铁多金属矿整装勘查项目”, 并将两个项目的剩余募集资金合计人民币 68,586.36 万元作为支付收购 Transcendent Resources Limited 持有的洛克石油 51% 股权的对价款, 于 2019 年 6 月 12 日完成股权交割。业绩承诺期为 2019 年、2020 年、2021 年三年, 其中 2019 年、2021 年完成业绩承诺, 2020 年未完成业绩承诺, 公司已按照相关协议约定收到补偿款。

注 2: 经公司 2015 年第四次临时股东大会审议通过, 公司变更了铁、钴、铜工程技术研究中心项目的实施方式及地点。截至 2023 年 12 月 31 日止, 公

司已完成铁、钴、铜工程技术研究中心的购置，项目已具备使用条件，后续公司将根据实际业务开展进度和需要进行设备开支和建设开支。

注 3：公司首次公开发行股票招股说明书中募集资金承诺投资总额为人民币 176,000.00 万元，实际募集资金净额为人民币 175,882.98 万元，不足部分调减拟用于补充流动资金的募集资金，金额为人民币 117.02 万元。用于补充流动资金的募集资金不适用于计算实现的效益。

注 4：2024 年 3 月 8 日，鉴于公司 2014 年首次公开发行股票募投项目已实施完毕，结余募集资金已低于募集资金净额 5%，为提高资金使用效率，公司将结余募集资金永久补充流动资金。

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**1、募集资金投资项目先期投入及置换情况**

□适用 √不适用

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2022年8月22日	40,000.00	2022年8月22日	2023年8月22日	-	否
2023年8月24日	40,000.00	2023年8月24日	2024年8月24日	-	否

其他说明

截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用募集资金中闲置募集资金进行现金管理投资产品均已到期赎回。

4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

□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	12,795,000	0.63	3,457,800	0	0	-5,287,200	-1,829,400	10,965,600	0.54
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	12,795,000	0.63	3,457,800	0	0	-5,287,200	-1,829,400	10,965,600	0.54
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	12,795,000	0.63	3,457,800	0	0	-5,287,200	-1,829,400	10,965,600	0.54
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	2,021,701,729	99.37	0	0	0	4,855,480	4,855,480	2,026,557,209	99.46
1、人民币普通股	2,021,701,729	99.37	0	0	0	4,855,480	4,855,480	2,026,557,209	99.46
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	2,034,496,729	100	3,457,800	0	0	-431,720	3,026,080	2,037,522,809	100

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 公司于 2023 年 3 月 31 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预留授予登记工作,于 2023 年 4 月 3 日收到中国结算上海分公司出具的《证券变更登记证明》。本次限制性股票预留授予登记完成后,公司新增有限售条件股份 3,457,800 股,公司总股本从 2,034,496,729 股增加至 2,037,954,529 股。

(2) 2023 年 6 月 2 日,公司新增限售股份流通上市 4,855,480 股,为公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售股份;本次上市流通后,公司有限售条件的流通股 11,397,320 股,无限售条件的流通股份 2,026,557,209 股。

(3) 公司于 2023 年 8 月 3 日完成注销 2022 年限制性股票激励计划 22 名激励对象持有的已获授予但尚未解除限售的 431,720 股限制性股票,公司总股本从 2,037,954,529 股减少至 2,037,522,809 股。

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

√适用 □不适用

2023 年 6 月 2 日,公司新增限售股份流通上市 4,855,480 股,为公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售股份;2023 年 8 月 3 日公司完成注销 2022 年限制性股票激励计划 22 名激励对象持有的已获授予但尚未解除限售的 431,720 股限制性股票,公司总股本从 2,037,954,529 股减少至 2,037,522,809 股。上述股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标影响较小。

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	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	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	12,795,000	4,855,480	3,457,800	10,965,600	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;或自预留授予登记完成之日起 12 个月、24 个月。
			-431,720			
合计	12,795,000	4,855,480	3,026,080	10,965,600	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位: 股 币种: 人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
股权激励限制性	2023 年 3	5.36 元	3,457,800	2023 年 3	0	/

股票	月 31 日			月 31 日		
----	--------	--	--	--------	--	--

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

公司于 2023 年 3 月 31 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预留授予登记工作，于 2023 年 4 月 3 日收到中国结算上海分公司出具的《证券变更登记证明》。本次限制性股票预留授予登记完成后，公司新增有限售条件股份 3,457,800 股，公司总股本从 2,034,496,729 股增加至 2,037,954,529 股。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(1) 公司于 2023 年 3 月 31 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预留授予登记工作，于 2023 年 4 月 3 日收到中国结算上海分公司出具的《证券变更登记证明》。本次限制性股票预留授予登记完成后，公司新增有限售条件股份 3,457,800 股，公司总股本从 2,034,496,729 股增加至 2,037,954,529 股。

(2) 公司于 2023 年 8 月 3 日完成注销 2022 年限制性股票激励计划 22 名激励对象持有的已获授予但尚未解除限售的 431,720 股限制性股票，公司总股本从 2,037,954,529 股减少至 2,037,522,809 股。

截止报告期末，公司总资产为 12,212,983.34 千元，总负债为 4,767,064.27 千元，资产负债率为 39.03%，较上年末上升了 0.76 个百分点。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	56,699
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	54,747
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月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（不含通过转融通出借股份）							
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	
海南海钢集团有限公司	-50,000	598,058,679	29.35	0	质押	108,683,073	国有法人
上海复星产业投资有限公司	0	597,286,433	29.31	0	质押	350,000,000	境内非 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	0	336,000,000	16.49	0	质押	336,000,000	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	12,655,989	12,809,357	0.63	0	无	0	其他
海南矿业股份有限公司回购专用证券账户	8,914,700	8,914,700	0.44	0	无	0	其他
王一添	2,183,100	6,096,900	0.30	0	无	0	境内自然人
中国银行股份有限公司—国金量化多因子股票型证券投资基金	4,771,030	4,771,030	0.23	0	无	0	其他
芦虎	0	3,999,100	0.20	0	无	0	境内自然人
中国民生银行股份有限公司—国金量化精选混合型证券投资基金	3,852,800	3,852,800	0.19	0	无	0	其他
周立镇	3,509,700	3,509,700	0.17	0	无	0	境内自然人
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		
海南海钢集团有限公司	598,058,679			人民币普通股	598,058,679		
上海复星产业投资有限公司	597,286,433			人民币普通股	597,286,433		
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		
香港中央结算有限公司	12,809,357			人民币普通股	12,809,357		
海南矿业股份有限公司回购专用证券账户	8,914,700			人民币普通股	8,914,700		
王一添	6,096,900			人民币普通股	6,096,900		

中国银行股份有限公司—国金量化多因子股票型证券投资基金	4,771,030	人民币普通股	4,771,030
芦虎	3,999,100	人民币普通股	3,999,100
中国民生银行股份有限公司—国金量化精选混合型证券投资基金	3,852,800	人民币普通股	3,852,800
周立镇	3,509,700	人民币普通股	3,509,700
前十名股东中回购专户情况说明	截至报告期末，公司回购专用证券账户（海南矿业股份有限公司回购专用证券账户）持有公司股份 8,914,700 股，占公司总股本的 0.44%。		
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		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位:股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
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	3,871,800	0.19	1,585,700	0.08	-	-	0	0

前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位:股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）

香港中央结算有限公司	新增	0	0	12,809,357	0.63
海南矿业股份有限公司回购专用证券账户	新增	0	0	8,914,700	0.44
中国银行股份有限公司一国金量化多因子股票型证券投资基金	新增	0	0	4,771,030	0.23
中国民生银行股份有限公司一国金量化精选混合型证券投资基金	新增	0	0	3,852,800	0.19
周立镇	新增	0	0	3,509,700	0.17
天津华人投资管理有限公司—华人和晟6号证券投资私募基金	退出	0	0	-	-
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	退出	0	0	-	-
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	退出	0	0	-	-
招商证券股份有限公司—天弘中证500指数增强型证券投资基金	退出	0	0	-	-
中信证券股份有限公司	退出	0	0	2,061,084	0.10

注：天津华人投资管理有限公司—华人和晟6号证券投资私募基金、JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION、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、招商证券股份有限公司—天弘中证500指数增强型证券投资基金期末普通账户、信用账户持股不在公司前200名内。

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	360,000	详见说明	240,000	限制性股票激
2	赵爱健	300,000	详见说明	0	

3	郭风芳	288,000	详见说明	192,000	计划解锁业绩条件	
4	滕磊	228,000	详见说明	152,000		
5	许达全	216,000	详见说明	144,000		
6	吴旭春	216,000	详见说明	115,200		
7	张雷	210,000	详见说明	0		
8	蔡于胜	210,000	详见说明	0		
9	颜区涛	180,000	详见说明	120,000		
10	朱彤	180,000	详见说明	120,000		
11	何婧	180,000	详见说明	120,000		
12	袁康	180,000	详见说明	120,000		
13	宋永亮	180,000	详见说明	96,000		
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、郭风芳、滕磊为公司董事；吴旭春、何婧、朱彤、颜区涛、袁康为公司高级管理人员。 2. 上述股东之间均不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，其中首次授予部分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，预留授予部分限售期为自预留授予登记完成之日起 12 个月、24 个月，分别按 50%、50% 的比例分两批解除限售。具体内容详见公司 2022 年 3 月 23 日、2023 年 2 月 25 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)》《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授予预留限制性股票的公告》。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	上海复星高科技（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	陈启宇
成立日期	2005 年 3 月 8 日
主要经营业务	经营范围：一般项目：企业总部管理（受复星国际有限公司和其所投资企业及其关联企业的委托，为其提供投资经营管理和咨询服务、市场营销服务、财务管理服务、技术支持和研究开发服务、信息服务、员工培训和管理服务、承接本集团内部的共享服务及境外公司的服务外包）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；企业管理咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；社会经济咨询服务；市场营销策划；财务咨询；货物进出口；技术进出口；五金产品零售；机械电气设备销售；通讯设备销售；仪器仪表销售；制冷、空调设备销售；办公用品销售；体育用品及器材零售；针纺织品销售；服装服饰批发；服装

	<p>服饰零售；钟表销售；眼镜销售（不含隐形眼镜）；互联网销售（除销售需要许可的商品）；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；日用百货销售；家用电器销售；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及辅助设备批发；家具销售；电子产品销售；建筑装饰材料销售；包装材料及制品销售；金属材料销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：食品销售；酒类经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）</p>
<p>报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1.上海复星医药（集团）股份有限公司（上证所上市股份代号：600196 及联交所上市股份代号：02196） 2.上海豫园旅游商城（集团）股份有限公司（上证所上市股份代号：600655） 3.海南矿业股份有限公司（上证所上市股份代号：601969） 4.复锐医疗科技有限公司（联交所上市股份代号：01696） 5.上海复宏汉霖生物技术股份有限公司（联交所上市股份代号：02696） 6.Gland Pharma Limited（孟买证交所及印度证交所上市股份代号：GLAND） 7.Lanvin Group Holdings Limited（纽交所上市公司股份代号：LANV） 8.浙江万盛股份有限公司（上证所上市股份代号：603010） 9.上海证大房地产有限公司（联交所上市股份代号：00755） 10.北京三元食品股份有限公司（上证所上市股份代号：600429） 11.深圳广田集团股份有限公司（深交所上市股份代号：002482） 12.金徽酒股份有限公司（上证所上市股份代号：603919） 13.舍得酒业股份有限公司（上证所上市股份代号：600702） 14.Kodal Minerals PLC（伦交所上市股份代码：KOD） 15.新华人寿保险股份有限公司（上证所上市股份代号：601336 及联交所上市股份代号：01336） 16.重庆农村商业银行股份有限公司（上证所上市股份代号：601077 及联交所上市股份代号：03618） 17.Tom Tailor Holding SE（汉堡证券交易所股份代号：TTI） 18.安徽山河药用辅料股份有限公司（深交所上市股份代号：300452） 19.Nature's Sunshine Products, Inc.（纳斯达克上市公司股份代号：NATR） 20.玄武云科技控股有限公司（联交所上市股份代号：02392） 21.北京鹰瞳科技发展股份有限公司（联交所上市股份代号：02251） 22.中粮科工股份有限公司（深交所上市股份代号：301058） 23.山东力诺特种玻璃股份有限公司（深交所上市股份代号：301188） 24.Butterfly Network Inc.（纽交所上市公司股份代号：BFLY） 25.药师帮股份有限公司（联交所上市股份代号：09885） 26.宁波索宝蛋白科技股份有限公司（上证所上市股份代号：603231） 27.汉达生技医药股份有限公司（台证所上市公司股份代号：

	6620) 28.南京钢铁股份有限公司（上证所上市股份代号：600282） 29.招金矿业股份有限公司（联交所上市股份代号：01818） 30.青岛酷特智能股份有限公司（深交所上市股份代号：300840） 31.北京中岩大地科技股份有限公司（深交所上市股份代号：003001） 32.中广核矿业有限公司（联交所上市股份代号：01164） 33.乐鑫信息科技（上海）股份有限公司（上证所上市股份代号：688018） 34.武汉华康世纪医疗股份有限公司（深交所上市股份代号：301235） 35.昆山国力电子科技股份有限公司（上证所上市股份代号：688103）
其他情况说明	/

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

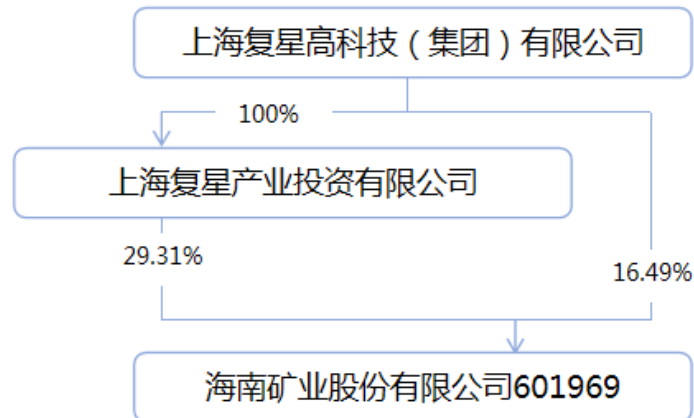
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	郭广昌
国籍	中国

是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	郭广昌，56岁，复星国际执行董事兼董事长，复星创始人。郭先生为上海市浙江商会名誉会长。郭先生先后于1989年和1999年从复旦大学取得哲学学士学位和工商管理硕士学位。
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	<ol style="list-style-type: none"> 1.复星国际有限公司（香港联交所上市 00656） 2.上海复星医药（集团）股份有限公司（上海证券交易所上市 600196 及香港联交所上市 02196） 3.复锐医疗科技有限公司（香港联交所上市 01696） 4.上海复宏汉霖生物技术股份有限公司（香港联交所上市 02696） 5.复星旅游文化集团（香港联交所上市 01992） 6.上海豫园旅游商城（集团）股份有限公司（上海证券交易所上市 600655） 7.海南矿业股份有限公司（上海证券交易所上市 601969）； 8.浙江万盛股份有限公司（上海证券交易所上市 603010） 9.Gland Pharma Limited（孟买证券交易所/印度国家证券交易所 GLAND） 10.Lanvin Group Holdings Limited（2022年12月15日纽约证券交易所上市，NYSE: LANV） 11.The NAGA Group AG（德国法兰克福证券交易所上市 N4G） 12.Paris Realty Fund SA（巴黎泛欧交易所上市 PAR） 13.Wolford AG（维也纳证券交易所上市 WOL） 14.Tom Tailor Holding SE（于2020年12月21日在德国法兰克福交易所退市，股份代号 TTI，仍在德国汉堡交易所上市，股份代号 TTI） 15.舍得酒业股份有限公司（上海证券交易所上市 600702） 16.上海钢联电子商务股份有限公司（深圳证券交易所上市 300226） 17.Roc Oil Company Limited（已于2015年1月从澳洲证券交易所退市）； 18.Club Med SAS（formerly known as Club Méditerranée SA）（已于2015年3月从泛欧交易所退市） 19.Luz Sa úde, S.A.（里斯本泛欧交易所上市 LUZ，已于2018年11月28日退市） 20.金徽酒股份有限公司（上海证券交易所上市 603919）（2022年11月28日，豫园卖出金徽13%交割，豫园不再是金徽的控股股东） 21.南京钢铁股份有限公司（上海证券交易所上市 600282）（2023年12月14日完成出售南钢，复星不再是南钢的控股股东）

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

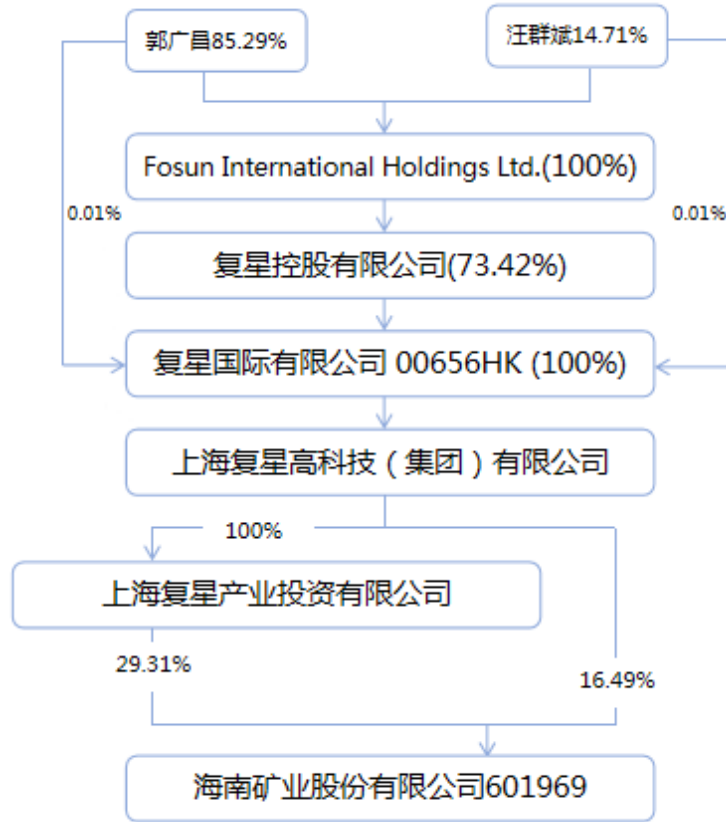
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、 公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

□适用 √不适用

六、 其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
海南海钢集团有限公司	周湘平	1986年11月10日	914600002012440018	1,010,000,000	新型建筑材料制造（不含危险化学品）；固体废物治理；生态恢复及生态保护服

					务；新材料技术研发；建筑废弃物再生技术研发；新材料技术推广服务；土地整治服务；住房租赁；非居住房地产租赁；土地使用权租赁；住宿服务；房地产开发经营。
情况说明	截止报告期末，海钢集团持有本公司 29.35% 的股份。截止本报告披露日，海钢集团持有本公司 29.35% 的股份。				

七、 股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、 股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	关于以集中竞价交易方式回购股份的回购报告书
回购股份方案披露时间	2023 年 11 月 4 日
拟回购股份数量及占总股本的比例 (%)	预计回购数量为 1,544.80-3,089.60 万股，占公司总股本的比例为 0.76-1.52。
拟回购金额	1.5-3 亿元
拟回购期间	自董事会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内
回购用途	用于股权激励或员工持股计划
已回购数量(股)	8,914,700
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%) (如有)	不适用
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	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

上会师报字(2024)第 2134 号

海南矿业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了海南矿业股份有限公司（以下简称“海南矿业”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海南矿业 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。

这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

1、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产及其他非流动资产（除定期存款及利息）减值

(1) 关键审计事项

截至 2023 年 12 月 31 日，海南矿业合并财务报表中包含固定资产账面价值为人民币 1,929,511.12 千元，在建工程账面价值为人民币 706,556.87 千元，油气资产账面价值为人民币 1,827,770.31 千元，无形资产账面价值为人民币 1,486,612.77 千元，其他非流动资产中除定期存款及利息的资产账面价值为人民币 393,917.74 千元。上述非流动资产期末账面价值之和为 6,344,368.81 千元，占合并总资产的比例为 51.95%。按照企业会计准则的相关规定，企业应当在资产负债表日判断以上非流动资产是否存在减值迹象，并对存在减值迹象的资产进行减值测试。减值测试以单项资产或其所属的资产组为基础估计其可收回金额，可收回金额按照单项资产或其所属的资产组产生的预计未来现金流量的现值确定，预计未来现金流量现值的计算需要管理层作出重大判断。该等资产减值准备的会计政策详见财务报表附注四、21 及 34；关于减值准备计提的披露详见财务报表附注六、16、17、18、20、24 和 58。

(2) 审计应对

① 了解管理层评估和计提该等资产减值准备的流程并测试及评价与评估和计提资产减值准备相关的内部控制；

② 评价管理层对于资产是否存在减值迹象的判断，如存在减值迹象，评价管理层对于资产组的认定；

③ 与管理层讨论减值测试过程中所使用的关键假设及方法，特别是针对产品的价格预测，现金流量折现率等；

④ 针对产品价格的预测和现金流量折现率假设，我们比较了来源于产业的外部信息资源，并对行业面临的特殊风险进行了分析；

⑤ 根据了解和分析后的产品预测的价格、管理层预测的销量和预测期的财务预测、以及行业折现率，测算资产预计产生未来现金流量现值与账面价值进行比较；

⑥ 针对产品储量和资源，我们评估了行业专家的专业技能、客观性及对产品储量和资源评估假设的理解能力；

⑦ 评估管理层对 2023 年 12 月 31 日资产减值的判断结果、以及财务报表的披露是否充分。

四、其他信息

海南矿业管理层对其他信息负责。其他信息包括海南矿业 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

海南矿业管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督海南矿业的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公

允反映相关交易和事项。

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）

中国注册会计师

中国 上海

二〇二四年三月二十二日

二、财务报表
合并资产负债表

2023 年 12 月 31 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	3,231,628.23	3,711,336.44
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	七、2	118,857.87	237,314.78
衍生金融资产	七、3	-	-
应收票据	七、4	551,616.53	546,361.68
应收账款	七、5	494,088.67	403,528.21
应收款项融资	七、7	72,490.77	239,024.53
预付款项	七、8	33,412.88	85,575.88
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、9	241,872.24	52,213.44
其中: 应收利息		-	-
应收股利		4,800.00	-
买入返售金融资产		-	-
存货	七、10	296,463.93	409,106.56
合同资产	七、6	-	-
持有待售资产	七、11	-	8,728.96
一年内到期的非流动资产	七、12	10,737.39	211,414.58
其他流动资产	七、13	22,273.60	24,391.19
流动资产合计		5,073,442.11	5,928,996.25
非流动资产:			
发放贷款和垫款		-	-
债权投资	七、14	-	-
其他债权投资	七、15	-	-
长期应收款	七、16	1,324.61	1,442.92
长期股权投资	七、17	183,052.10	53,841.56
其他权益工具投资	七、18	101,205.08	3,699.87
其他非流动金融资产	七、19	-	-
投资性房地产	七、20	53,419.94	52,706.90
固定资产	七、21	1,929,511.12	1,987,749.90
在建工程	七、22	706,556.87	320,285.72
生产性生物资产	七、23	-	-
油气资产	七、24	1,827,770.31	1,788,294.60
使用权资产	七、25	347,296.70	128,641.65
无形资产	七、26	1,486,612.77	648,364.86
开发支出		-	-
商誉	七、27	-	-
长期待摊费用	七、28	4,377.80	-
递延所得税资产	七、29	47,403.85	62,947.41

其他非流动资产	七、30	451,010.08	968,599.03
非流动资产合计		7,139,541.23	6,016,574.42
资产总计		12,212,983.34	11,945,570.67
流动负债：			
短期借款	七、32	1,178,294.55	1,310,072.87
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	-	2,229.15
应付票据	七、35	2,208.52	4,070.01
应付账款	七、36	119,592.02	123,570.08
预收款项	七、37	709.61	516.63
合同负债	七、38	55,920.28	81,685.55
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	243,231.88	259,292.77
应交税费	七、40	125,998.40	90,274.23
其他应付款	七、41	1,268,484.55	901,494.18
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	392,154.37	339,897.68
其他流动负债	七、44	244,037.69	236,565.27
流动负债合计		3,630,631.87	3,349,668.42
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款	七、45	218,000.00	435,867.20
应付债券	七、46	-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债	七、47	339,353.98	118,989.58
长期应付款	七、48	236,385.23	223,593.82
长期应付职工薪酬	七、49	148,785.27	217,628.11
预计负债	七、50	-	-
递延收益	七、51	70,199.36	50,813.07
递延所得税负债	七、29	123,708.56	175,291.33
其他非流动负债	七、52	-	-
非流动负债合计		1,136,432.40	1,222,183.11
负债合计		4,767,064.27	4,571,851.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	2,037,522.81	2,034,496.73
其他权益工具	七、54	-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积	七、55	3,850,867.48	3,867,675.20
减：库存股	七、56	116,552.89	68,581.20
其他综合收益	七、57	18,670.70	-26,957.17
专项储备	七、58	39,795.64	37,623.84
盈余公积	七、59	517,722.84	484,599.85
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、60	384,225.00	-9,282.59
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,732,251.58	6,319,574.66
少数股东权益		713,667.49	1,054,144.48
所有者权益（或股东权益）合计		7,445,919.07	7,373,719.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,212,983.34	11,945,570.67

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

2023 年 12 月 31 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,421,204.20	2,178,424.96
交易性金融资产		11,054.78	110,287.23
衍生金融资产		-	-
应收票据		431,215.63	401,730.19
应收账款	十九、1	106,410.67	115,075.51
应收款项融资		72,490.77	237,024.53
预付款项		10,000.08	9,388.70
其他应收款	十九、2	844,047.88	739,621.05
其中：应收利息		-	-
应收股利		4,800.00	-
存货		75,419.87	119,423.58
合同资产		-	-
持有待售资产		-	8,580.63
一年内到期的非流动资产		10,619.08	-
其他流动资产		8,442.15	11,132.07
流动资产合计		2,990,905.11	3,930,688.45
非流动资产：			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十九、3	2,606,051.78	1,830,671.42
其他权益工具投资		100,391.25	2,899.89
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		53,419.94	52,706.90
固定资产		1,890,543.87	1,949,309.43
在建工程		428,588.26	172,487.58
生产性生物资产		-	-

油气资产		-	-
使用权资产		94,644.33	108,566.63
无形资产		569,676.29	577,005.67
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		4,377.80	-
递延所得税资产		32,671.83	46,314.57
其他非流动资产		293,863.24	386,377.79
非流动资产合计		6,074,228.59	5,126,339.88
资产总计		9,065,133.70	9,057,028.33
流动负债：			
短期借款		957,320.29	991,557.51
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		2,208.52	2,074.36
应付账款		80,471.15	65,629.92
预收款项		750.89	510.24
合同负债		52,510.28	53,425.64
应付职工薪酬		207,495.45	219,499.51
应交税费		44,485.02	21,417.63
其他应付款		586,230.30	667,340.65
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		129,558.38	40,433.57
其他流动负债		137,692.98	88,791.48
流动负债合计		2,198,723.26	2,150,680.51
非流动负债：			
长期借款		108,000.00	213,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		95,021.63	107,233.68
长期应付款		54,165.62	61,295.25
长期应付职工薪酬		148,734.10	217,525.76
预计负债		-	-
递延收益		70,199.36	50,813.07
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		476,120.71	649,867.76
负债合计		2,674,843.97	2,800,548.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,037,522.81	2,034,496.73
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		3,447,809.57	3,415,577.77
减：库存股		116,552.89	68,581.20

其他综合收益		10,151.32	159.59
专项储备		39,795.64	36,885.60
盈余公积		517,722.84	484,599.85
未分配利润		453,840.44	353,341.72
所有者权益（或股东权益）合计		6,390,289.73	6,256,480.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,065,133.70	9,057,028.33

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

2023 年 1—12 月

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		4,678,739.63	4,829,871.79
其中：营业收入	七、61	4,678,739.63	4,829,871.79
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		3,847,393.55	4,027,810.83
其中：营业成本	七、61	3,206,216.86	3,447,660.21
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	94,450.92	96,750.30
销售费用	七、63	10,333.79	8,207.55
管理费用	七、64	349,839.66	321,191.95
研发费用	七、65	58,748.08	83,809.26
财务费用	七、66	127,804.23	70,191.56
其中：利息费用		84,054.24	83,768.91
利息收入		61,255.34	40,244.72
加：其他收益	七、67	4,924.41	16,723.51
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	51,624.38	79,789.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,545.79	2,615.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	七、69	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	18,333.51	3,820.11
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	27,886.53	8,338.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-113,040.23	-65,468.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	2,731.37	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		823,806.06	845,263.53
加：营业外收入	七、74	1,805.79	2,233.34
减：营业外支出	七、75	2,517.77	5,960.27

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		823,094.08	841,536.60
减：所得税费用	七、76	197,458.84	142,229.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		625,635.24	699,307.36
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		625,635.24	699,307.36
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）		625,362.95	615,069.12
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		272.29	84,238.24
六、其他综合收益的税后净额	七、77	36,632.98	187,017.61
（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		9,233.91	-766.03
（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		9,233.91	-766.03
（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收益		35,622.28	95,769.66
（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		35,622.28	95,769.66
（7）其他		-	-
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
		-8,223.21	92,013.98
七、综合收益总额		662,268.22	886,324.97
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		670,219.14	710,072.75
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		-7,950.92	176,252.22
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.31	0.30
（二）稀释每股收益(元/股)		0.31	0.30

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

2023 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	1,867,228.41	1,982,296.62
减：营业成本	十九、4	1,060,515.13	985,811.17
税金及附加		91,839.27	94,177.84
销售费用		6,259.64	4,405.76
管理费用		274,042.22	251,665.76
研发费用		58,748.08	83,809.26
财务费用		23,722.76	27,857.70

其中：利息费用		42,740.28	56,715.57
利息收入		35,344.65	35,852.90
加：其他收益		4,631.84	5,202.99
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	10,309.70	10,954.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,928.92	2,683.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-
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）		1,452.64	662.63
信用减值损失（损失以“-”号填列）		27,818.54	10,737.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,160.50	-45,348.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,731.37	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		394,884.91	516,777.70
加：营业外收入		1,750.04	2,178.41
减：营业外支出		2,480.13	5,997.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		394,154.82	512,958.67
减：所得税费用		62,153.30	86,356.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		332,001.52	426,602.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		332,001.52	426,602.06
（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		9,220.05	-616.98
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		9,220.05	-616.98
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		9,220.05	-616.98
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		341,221.57	425,985.08
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
2023 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,356,152.56	4,887,771.76

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		-	4,094.85
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	109,895.27	94,415.22
经营活动现金流入小计		5,466,047.83	4,986,281.83
购买商品、接受劳务支付的现金		2,838,653.21	2,572,446.68
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		539,406.96	527,485.07
支付的各项税费		444,236.42	521,686.83
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	98,955.44	96,680.07
经营活动现金流出小计		3,921,252.03	3,718,298.65
经营活动产生的现金流量净额		1,544,795.80	1,267,983.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		986,232.66	1,480,721.15
取得投资收益收到的现金		32,893.71	18,432.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		77.45	-
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	42,031.96	33,583.83
投资活动现金流入小计		1,061,235.78	1,532,737.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,180,127.05	679,753.30
投资支付的现金		832,211.91	1,298,002.09
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		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	79,183.25	55,026.13
投资活动现金流出小计		2,091,522.21	2,032,781.52
投资活动产生的现金流量净额		-1,030,286.43	-500,044.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		18,533.81	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		1,749,040.07	2,074,079.10
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	374,826.93	63,131.80
筹资活动现金流入小计		2,142,400.81	2,205,792.10

偿还债务支付的现金		1,742,088.11	1,784,923.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		272,080.28	196,384.52
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	129,228.88
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	1,092,870.04	628,715.44
筹资活动现金流出小计		3,107,038.43	2,610,023.52
筹资活动产生的现金流量净额		-964,637.62	-404,231.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-23,288.07	98,810.42
五、现金及现金等价物净增加额		-473,416.32	462,517.77
加：期初现金及现金等价物余额		3,648,828.47	3,186,310.70
六、期末现金及现金等价物余额		3,175,412.15	3,648,828.47

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
2023 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,963,220.15	1,858,204.91
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		554,996.37	109,834.17
经营活动现金流入小计		2,518,216.52	1,968,039.08
购买商品、接受劳务支付的现金		763,370.02	596,655.42
支付给职工及为职工支付的现金		409,662.29	413,036.88
支付的各项税费		245,864.20	369,448.86
支付其他与经营活动有关的现金		549,158.58	84,222.98
经营活动现金流出小计		1,968,055.09	1,463,364.14
经营活动产生的现金流量净额		550,161.43	504,674.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		168,228.32	967,635.16
取得投资收益收到的现金		2,159.96	8,059.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38.95	-
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		764,926.57	-
投资活动现金流入小计		935,353.80	975,694.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		281,174.59	244,729.69
投资支付的现金		874,861.17	1,521,235.95
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		905,115.88	93,699.98
投资活动现金流出小计		2,061,151.64	1,859,665.62
投资活动产生的现金流量净额		-1,125,797.84	-883,970.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		18,533.81	68,581.20
取得借款收到的现金		1,007,462.79	1,372,018.84

收到其他与筹资活动有关的现金		-	154,087.93
筹资活动现金流入小计		1,025,996.60	1,594,687.97
偿还债务支付的现金		765,438.65	1,047,700.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		236,714.20	45,214.68
支付其他与筹资活动有关的现金		194,862.18	24,785.22
筹资活动现金流出小计		1,197,015.03	1,117,699.90
筹资活动产生的现金流量净额		-171,018.43	476,988.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-11,757.92	10,798.35
五、现金及现金等价物净增加额		-758,412.76	108,490.37
加：期初现金及现金等价物余额		2,158,941.03	2,050,450.66
六、期末现金及现金等价物余额		1,400,528.27	2,158,941.03

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

2023 年 1—12 月

单位:千元 币种:人民币

项目	2023 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、上年年末余额	2,034,496.73	-	-	-	3,867,675.20	68,581.20	-26,957.17	37,623.84	484,599.85	-	-9,282.59	-	6,319,574.66	1,054,144.48	7,373,719.14	
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,001.78	-	2,001.78	-	2,001.78	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	2,034,496.73	-	-	-	3,867,675.20	68,581.20	-26,957.17	37,623.84	484,599.85	-	-7,280.81	-	6,321,576.44	1,054,144.48	7,375,720.92	
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	3,026.08	-	-	-	-16,807.72	47,971.69	45,627.87	2,171.80	33,122.99	-	391,505.81	-	410,675.14	-340,476.99	70,198.15	
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	44,856.19	-	-	-	625,362.95	-	670,219.14	-7,950.92	662,268.22	
(二)所有者投入和减少资本	3,026.08	-	-	-	-16,807.72	47,971.69	-	-	-	-	-	-	-61,753.33	-332,526.07	-394,279.40	
1.所有者投入的普通股	3,457.80	-	-	-	15,076.01	-	-	-	-	-	-	-	18,533.81	721,618.41	740,152.22	
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	-	-	-	-	18,073.44	18,533.81	-	-	-	-	-	-	-460.37	-	-460.37	
4.其他	-431.72	-	-	-	-49,957.17	29,437.88	-	-	-	-	-	-	-79,826.77	-1,054,144.48	-1,133,971.25	
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	33,200.16	-	-233,162.63	-	-199,962.47	-	-199,962.47	
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	33,200.16	-	-33,200.16	-	-	-	-	
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-199,962.47	-	-199,962.47	-	-199,962.47	
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	771.68	-	-77.17	-	-694.51	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	-	-	771.68	-	-77.17	-	-694.51	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	2,171.80	-	-	-	-	2,171.80	-	2,171.80
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	85,281.50	-	-	-	-	85,281.50	-	85,281.50
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	83,109.70	-	-	-	-	83,109.70	-	83,109.70
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	2,037,522.81	-	-	-	3,850,867.48	116,552.89	18,670.70	39,795.64	517,722.84	-	384,225.00	-	6,732,251.58	713,667.49	7,445,919.07

项目	2022 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、上年年末余额	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	69,541.67	68,581.20	95,781.23	-461.25	39,346.59	-	574,944.93	-	723,366.97	47,023.34	770,390.31	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	95,003.63	-	-	-	615,069.12	-	710,072.75	176,252.22	886,324.97	
(二) 所有者投入和减少资本	12,795.00	-	-	-	69,541.67	68,581.20	-	-	-	-	-	-	13,755.47	-	13,755.47	
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	-	-	-	-	13,417.10	68,581.20	-	-	-	-	-	-	-55,164.10	-	-55,164.10	
4. 其他	-	-	-	-	338.37	-	-	-	-	-	-	-	338.37	-	338.37	

2023 年年度报告

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	39,346.59	-	-39,346.59	-	-	-129,228.88	-129,228.88
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	39,346.59	-	-39,346.59	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-129,228.88	-129,228.88
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	777.60	-	-	-	-777.60	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	777.60	-	-	-	-777.60	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-461.25	-	-	-	-	-461.25	-	-461.25
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	59,985.23	-	-	-	-	59,985.23	-	59,985.23
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	60,446.48	-	-	-	-	60,446.48	-	60,446.48
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	2,034,496.73	-	-	-	3,867,675.20	68,581.20	-26,957.17	37,623.84	484,599.85	-	-9,282.59	-	6,319,574.66	1,054,144.48	7,373,719.14

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
2023 年 1—12 月

单位:千元 币种:人民币

项目	2023 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、上年年末余额	2,034,496.73	-	-	-	3,415,577.77	68,581.20	159.59	36,885.60	484,599.85	353,341.72	6,256,480.06
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,354.34	2,354.34
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	2,034,496.73	-	-	-	3,415,577.77	68,581.20	159.59	36,885.60	484,599.85	355,696.06	6,258,834.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,026.08	-	-	-	32,231.80	47,971.69	9,991.73	2,910.04	33,122.99	98,144.38	131,455.33
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	9,220.05	-	-	332,001.52	341,221.57
(二) 所有者投入和减少资本	3,026.08	-	-	-	32,231.80	47,971.69	-	-	-	-	-12,713.81
1. 所有者投入的普通股	3,457.80	-	-	-	15,076.01	-	-	-	-	-	18,533.81
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	-	-	-	-	18,073.44	18,533.81	-	-	-	-	-460.37
4. 其他	-431.72	-	-	-	-917.65	29,437.88	-	-	-	-	-30,787.25
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	33,200.16	-233,162.63	-199,962.47
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	33,200.16	-33,200.16	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-199,962.47	-199,962.47
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	771.68	-	-77.17	-694.51	-
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	-	-	-	-	-	-	771.68	-	-77.17	-694.51	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	2,910.04	-	-	2,910.04

2023 年年度报告

1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	85,281.50	-	-	85,281.50
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	82,371.46	-	-	82,371.46
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	2,037,522.81	-	-	-	3,447,809.57	116,552.89	10,151.32	39,795.64	517,722.84	453,840.44	6,390,289.73

项目	2022 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、上年年末余额	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	-	-	-	69,541.67	68,581.20	160.62	-1,199.49	39,346.59	386,477.87	438,541.06
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-616.98	-	-	426,602.06	425,985.08
（二）所有者投入和减少资本	12,795.00	-	-	-	69,541.67	68,581.20	-	-	-	-	13,755.47
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	-	-	-	-	13,417.10	68,581.20	-	-	-	-	-55,164.10
4. 其他	-	-	-	-	338.37	-	-	-	-	-	338.37
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	39,346.59	-39,346.59	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	39,346.59	-39,346.59	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	777.60	-	-	-777.60	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2023 年年度报告

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	-	-	-	-	-	-	777.60	-	-	-777.60	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-1,199.49	-	-	-1,199.49
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	59,242.30	-	-	59,242.30
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	60,441.79	-	-	60,441.79
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	2,034,496.73	-	-	-	3,415,577.77	68,581.20	159.59	36,885.60	484,599.85	353,341.72	6,256,480.06

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(以下简称“本公司”或“公司”)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(特殊普通合伙)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日向符合条件的137名激励对象授予12,795,000股限制性股票,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。

公司于2023年2月24日向符合条件的46名激励对象授予3,457,800股预留限制性股票,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1,853.38万元,其中增加注册资本(股本)人民币345.78万元,增加资本公积(股本溢价)人民币1,507.60万元。业经上会会计师事务所(特殊普通合伙)验证并于2023年3月16日出具上会师报字(2023)第1668号《海南矿业股份有限公司验资报告》。完成本次限制性股票预留授予登记后,公司股本增加至人民币203,795.45万元。

2023 年 6 月，公司因股权激励对象离职或者未达到考核要求，回购注销激励对象原已获授但尚未解除限售的限制性股票计 431,720 股，回购注销限制性股票后公司股本减少至 203,752.28 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（以下统称“本集团”）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，氢氧化锂的生产与销售业务，锂矿项目的勘探、开采及运营等业务。

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、母公司以及本集团最终母公司的名称

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。

5、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本集团财务报表业经公司第五届董事会第十六次会议于 2024 年 3 月 22 日批准报出，根据公司章程，本集团财务报表将提交股东大会审议。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。本集团一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2. 持续经营

适用 不适用

本集团自本报告期末起 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

公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对长期离岗人员(离岗待退)福利负债、除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)、存货跌价准备、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、矿产储量、油气资产和储量、递延所得税资产、复垦及环境治理负债、勘探开发成本等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、16“存货”、五、21“固定资产”、五、25“油气资产”、五、

26“无形资产”、五、27“长期资产减值”、五、30“职工薪酬”、五、37“递延所得税资产/递延所得税负债”、五、41“其他”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、41、“其他”、（4）“重大判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团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[2023年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本集团的财务状况、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

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

本集团以12个月为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，Roc Oil Company Pty Limited、Kodal Mining UK Limited等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	本集团将单项应收账款余额超过资产总额0.5%的应收款项认定为重要应收款项
重要的在建工程项目	本集团将单项在建工程预计投入金额超过资产总额0.5%的认定为重要的在建工程项目
账龄超过1年的重要应付款项	本集团将单项应付款项金额超过资产总额0.5%的应付款项认定为账龄超过一年的重要应付款项
重要的非全资子公司	非全资子公司收入金额占本集团收入总额大于等于10%或资产总额占集团资产总额5%以上认定为重要的非全资子公司
重要的合营企业或联营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占本集团资产总额大于等于5%认定为重要的合营或联营企业

6. 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

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的

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

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本集团享有现时权利使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本集团是否实际行使该权利，视为本集团拥有对被投资方的权力；本集团自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本集团以主要责任人身份行使决策权的，视为本集团有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本集团享有的权利是否使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动；本集团是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本集团是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本集团与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22

号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、11“金融工具”或五、19“长期股权投资”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、19“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、19“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

9. 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，是指本集团持有的期限短（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。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 发生外币交易时折算汇率的确定方法

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，是指本集团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) 本集团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) 本集团在处置境外经营时，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。

11. 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。当本集团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**

本集团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：

1) 以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的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。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团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。本集团对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。其中：

<1> 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

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

<2> 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

对于非交易性权益工具投资，本集团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。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

本集团将对其没有控制、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。

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，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

4) 权益工具

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

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

② 金融资产减值

1) 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者本集团不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，本集团运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

本集团利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，本集团以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5) 各类金融资产信用损失的确定方法

本集团需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、长期应收款等。

<1> 应收票据组合

本集团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，本集团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

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入准则》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。本集团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，如果本集团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，本集团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，所以本集团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，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团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，本集团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，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，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”。

本集团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，则本集团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，本集团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。

除合并范围内关联方组合外的应收账款，以应收账款的账龄为基础评估预期信用损失，其中 1 年以内信用程度较高的客户具有较低的信用风险，不对其计提坏账准备。

合并范围内关联方形成的应收款项，该类款项具有较低的信用风险，不对其计提坏账准备。

<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

本集团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，本集团按照未来 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，本集团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，本集团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，本集团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，所以本集团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

本集团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。当本集团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，本集团将其列入应收款项融资进行列报。

本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

<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

本集团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，本集团按照未来 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，本集团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，本集团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，本集团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，所以本集团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。

<6> 债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

③ 终止确认金额资产转移的确认依据和计量方法

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，且本集团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，虽然本集团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。

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

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

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

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

④ 核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团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，本集团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，本集团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，本集团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，并在本集团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。

本集团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，本集团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，本集团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。本集团将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- ① 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- ② 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- ③ 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(4) 后续计量

初始确认后，本集团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，本集团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）。

本集团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，本集团自初始确认起，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，本集团在后续期间，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。本集团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），本集团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。

12. 应收票据

适用 不适用

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、11——金融工具。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

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

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、11——金融工具。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

14. 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资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、11——金融工具。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

15. 其他应收款

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

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、11——金融工具。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

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、合同履约成本等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(4) 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。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

详见上述存货跌价准备的确认标准和计提方法。

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(1) 合同资产的确认方法及标准

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。

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、11“金融工具”。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

本集团若主要通过出售(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。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的,无论出售后是否保留部分权益性投资,在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(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。

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：

- ① 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ② 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③ 该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

本集团在利润表中单独列报终止经营损益，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益均作为终止经营损益列报。

19. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成

本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调

整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其

他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本集团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	35年-50年	-	2.00% -2.86%

采用成本模式的投资性房地产减值准备的确认标准、计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

21. 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。

(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。

本集团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) 固定资产减值准备的减值测试方法和计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

22. 在建工程

√适用 □不适用

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工程支出、设备价款、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

本集团各类在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产，所建造的已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，按估计价值确定其成本，并按本集团固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

23. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 本集团发生的借款费用，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。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

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计入损益。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并不会按资产列账多于一年。若于一年后仍未能发现探明储量，探井成本则会计入损益。其他所有勘探成本（包括地质及地球物理勘探成本）在发生时计入当期利润表。除非出售涉及整项探明储量的油气区块，否则有关的资产不会被确认。此等出售油气资产的收入被贷记入油气资产的账面价值。

本集团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，并参考了工程师的估计后进行的。相关拆除费用按考虑信用评级后的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。有关探明的油气资产的资本化成本是按产量法计提折耗。

油气资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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)本集团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，以及本集团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本集团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。本集团于每年年度终了，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，在采用直线法或产量法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	使用年限的判断依据	摊销方法
软件	3年-10年	预计收益期限	直线法
土地使用权	35年-50年	土地使用权证登记年限	直线法
采矿权	矿山开采年限	不适用	产量法

使用寿命有限的无形资产减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√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。

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、油气资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团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，且不大于本集团确定的报告分部。

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。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是本集团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。

长期待摊费用按照直线法平均摊销，摊销年限如下：

名称	摊销年限
租赁/代管资产装修	10 年

29. 合同负债

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。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本集团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。

短期薪酬在职工为本集团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

离职后福利是指本集团为获得员工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，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，本集团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

辞退福利是指本集团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。

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团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。

本集团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。

31. 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。

32. 股份支付

适用 不适用

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，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，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团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，相应增加负债。

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。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，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，本集团的主营业务可分为铁矿石、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
铁矿石采选及加工	按销售商品收入的有关规定确认
大宗商品贸易及加工	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 本集团铁矿石采选及加工类产品销售收入确认的时间及依据

- 1) 本集团与客户签订相应的销售合同；
- 2) 本集团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) 本集团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 本集团大宗商品贸易及加工业务销售收入确认的时间及依据

- 1) 本集团通常与客户签订框架式购销合同并约定购销数量；
- 2) 本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入；

3) 本集团根据在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权,来判断本集团从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。

4) 本集团在向客户转让商品前能够控制该商品的,本集团为主要责任人,按照已收或应收对价总额确认收入;否则,本集团为代理人,按照预期有权收取的已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确认收入。

④ 本集团油气产品销售收入确认的时间及依据

1) 本集团与合作方及作业者签订产量分成合同;

2) 本集团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涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。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。

本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出,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。

合同取得成本初始确认摊销期限未超过一年或一个正常营业周期的,会计报表列报为“其他流动资产”,超过一年或一个正常营业周期的,会计报表列报为“其他非流动资产”。

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。

合同履约成本初始确认摊销期限未超过一年或一个正常营业周期的,会计报表列报为“存货”,超过一年或一个正常营业周期的,会计报表列报为“其他非流动资产”。

(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。

36. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助，是本集团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。

(2) 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，是指本集团取得的、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。

与本集团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。与本集团日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(3) 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。

本集团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；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。

与本集团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。与本集团日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(4) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。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。

37. 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。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来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。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

本集团租赁资产的类别主要为房屋建筑物、运输设备、机器设备、油气工程设施及土地使用权。

① 初始计量

在租赁期开始日，本集团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，本集团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

本集团参照《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。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本附注五、27“长期资产减值”。

对于租赁负债，本集团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，本集团采取简化处理方法，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。

⑤ 租赁负债

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额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，采用本集团增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期

间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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，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。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

本集团在租赁开始日，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

本集团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，本集团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。本集团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。

39. 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

本集团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。本集团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，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团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。

本集团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，本集团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，是指本集团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，是使本集团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，本集团指定为被套期项目有使本集团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。

套期工具是本集团为进行套期而制定的、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，本集团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，等于本集团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，且将影响本集团的损益。

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，且该预期交易使本集团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，本集团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，本集团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，本集团在预计不能弥补时，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，本集团终止使用套期会计。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。

(3) 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本集团股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

40. 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

单位：千元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
本集团自 2023 年起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。	递延所得税资产	2,400.47
	递延所得税负债	398.69
	未分配利润	2,001.78
②本集团自 2023 年起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，对 2021 年 1 月 1 日之后开展的售后租回交易进行追溯调整。该项会计政策变更对本集团财务报表无影响	/	/

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	开始适用的时点	受重要影响的报表项目名称	影响金额
本集团正在建设用于生产、运营管理的软件系统，预计可长期为本集团带来经济效益。本集团现在执行的“无形资产—软件”预计使用年限与建设形成的无形资产预期带来经济利益期限不匹配。为能够更全面、真实、准确、公允地反映本集团的财务状况和经营成果，“无形资产—软件”摊销年限由3年变更为3年-10年。	2023年1月1日	无形资产	4,128.2
	2023年1月1日	营业成本	-1,797.34
	2023年1月1日	管理费用	-1,994.24
	2023年1月1日	销售费用	-336.62

其他说明

无

(3). 2023年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

√适用 □不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

公司自2023年起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第16号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第18号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

合并资产负债表

单位：千元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,711,336.44	3,711,336.44	-
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	237,314.78	237,314.78	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	546,361.68	546,361.68	-
应收账款	403,528.21	403,528.21	-
应收款项融资	239,024.53	239,024.53	-
预付款项	85,575.88	85,575.88	-

应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	52,213.44	52,213.44	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	409,106.56	409,106.56	-
合同资产	-	-	-
持有待售资产	8,728.96	8,728.96	-
一年内到期的非流动资产	211,414.58	211,414.58	-
其他流动资产	24,391.19	24,391.19	-
流动资产合计	5,928,996.25	5,928,996.25	-
非流动资产：			
发放贷款和垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	1,442.92	1,442.92	-
长期股权投资	53,841.56	53,841.56	-
其他权益工具投资	3,699.87	3,699.87	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	52,706.90	52,706.90	-
固定资产	1,987,749.90	1,987,749.90	-
在建工程	320,285.72	320,285.72	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	1,788,294.60	1,788,294.60	-
使用权资产	128,641.65	128,641.65	-
无形资产	648,364.86	648,364.86	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	62,947.41	65,347.88	2,400.47
其他非流动资产	968,599.03	968,599.03	-
非流动资产合计	6,016,574.42	6,018,974.89	2,400.47
资产总计	11,945,570.67	11,947,971.14	2,400.47
流动负债：			
短期借款	1,310,072.87	1,310,072.87	-
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	2,229.15	2,229.15	-
应付票据	4,070.01	4,070.01	-

应付账款	123,570.08	123,570.08	-
预收款项	516.63	516.63	-
合同负债	81,685.55	81,685.55	-
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	259,292.77	259,292.77	-
应交税费	90,274.23	90,274.23	-
其他应付款	901,494.18	901,494.18	-
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	-	-	-
一年内到期的非流动负债	339,897.68	339,897.68	-
其他流动负债	236,565.27	236,565.27	-
流动负债合计	3,349,668.42	3,349,668.42	-
非流动负债：			
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	435,867.20	435,867.20	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	118,989.58	118,989.58	-
长期应付款	223,593.82	223,593.82	-
长期应付职工薪酬	217,628.11	217,628.11	-
预计负债	-	-	-
递延收益	50,813.07	50,813.07	-
递延所得税负债	175,291.33	175,690.02	398.69
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	1,222,183.11	1,222,581.80	398.69
负债合计	4,571,851.53	4,572,250.22	398.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,034,496.73	2,034,496.73	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	3,867,675.2	3,867,675.2	-
减：库存股	68,581.2	68,581.2	-
其他综合收益	-26,957.17	-26,957.17	-
专项储备	37,623.84	37,623.84	-

盈余公积	484,599.85	484,599.85	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-9,282.59	-7,280.81	2,001.78
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	6,319,574.66	6,321,576.44	2,001.78
少数股东权益	1,054,144.48	1,054,144.48	-
所有者权益（或股东权益）合计	7,373,719.14	7,375,720.92	2,001.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,945,570.67	11,947,971.14	2,400.47

母公司资产负债表

单位:千元 币种:人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,178,424.96	2,178,424.96	-
交易性金融资产	110,287.23	110,287.23	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	401,730.19	401,730.19	-
应收账款	115,075.51	115,075.51	-
应收款项融资	237,024.53	237,024.53	-
预付款项	9,388.70	9,388.70	-
其他应收款	739,621.05	739,621.05	-
其中: 应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	119,423.58	119,423.58	-
合同资产	-	-	-
持有待售资产	8,580.63	8,580.63	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	11,132.07	11,132.07	-
流动资产合计	3,930,688.45	3,930,688.45	-
非流动资产:			
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	1,830,671.42	1,830,671.42	-
其他权益工具投资	2,899.89	2,899.89	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	52,706.90	52,706.90	-
固定资产	1,949,309.43	1,949,309.43	-

在建工程	172,487.58	172,487.58	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	108,566.63	108,566.63	-
无形资产	577,005.67	577,005.67	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	46,314.57	48,668.91	2,354.34
其他非流动资产	386,377.79	386,377.79	-
非流动资产合计	5,126,339.88	5,128,694.22	2,354.34
资产总计	9,057,028.33	9,059,382.67	2,354.34
流动负债：			
短期借款	991,557.51	991,557.51	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	2,074.36	2,074.36	-
应付账款	65,629.92	65,629.92	-
预收款项	510.24	510.24	-
合同负债	53,425.64	53,425.64	-
应付职工薪酬	219,499.51	219,499.51	-
应交税费	21,417.63	21,417.63	-
其他应付款	667,340.65	667,340.65	-
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	40,433.57	40,433.57	-
其他流动负债	88,791.48	88,791.48	-
流动负债合计	2,150,680.51	2,150,680.51	-
非流动负债：			
长期借款	213,000.00	213,000.00	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	107,233.68	107,233.68	-
长期应付款	61,295.25	61,295.25	-
长期应付职工薪酬	217,525.76	217,525.76	-
预计负债	-	-	-
递延收益	50,813.07	50,813.07	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	649,867.76	649,867.76	-

负债合计	2,800,548.27	2,800,548.27	-
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,034,496.73	2,034,496.73	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	3,415,577.77	3,415,577.77	-
减：库存股	68,581.20	68,581.20	-
其他综合收益	159.59	159.59	-
专项储备	36,885.60	36,885.60	-
盈余公积	484,599.85	484,599.85	-
未分配利润	353,341.72	355,696.06	2,354.34
所有者权益（或股东权益）合计	6,256,480.06	6,258,834.40	2,354.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,057,028.33	9,059,382.67	2,354.34

41. 其他

√适用 □不适用

(1) 勘探开发成本

本集团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。

(2) 安全生产费

2022 年 11 月，财政部、应急部发布了《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资[2022]136 号），自印发之日起施行，2012 年发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16 号）同时废止。

本集团安全生产费具体提取及使用的依据及会计处理方法：

本集团依据非煤矿山开采企业的提取标准，按开采的原矿产量每月提取，其中露天矿山每吨 5 元，地下矿山每吨 15 元；尾矿库运行按当月入库尾矿量计提企业安全生产费用，其中三等及三等以上尾矿库每吨 4 元，四等及五等尾矿库每吨 5 元；尾矿库回采按当月回采尾矿量计提企业安全生产费用，其中三等及三等以上尾矿库每吨 1 元，四等及五等尾矿库每吨 1.5 元。

本集团按照规定提取的安全生产费，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。

(3) 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的支出金额、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。

（4）重大判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，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、估计和假设是基于本集团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本集团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。

本集团对前述判断、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，本集团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

本集团已将长期离岗人员（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本集团长期离岗人员（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）

本集团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

本集团根据存货会计政策，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投资性房地产、使用权资产、固定资产及无形资产的可使用年限及残值率

本集团对投资性房地产、使用权资产、固定资产及无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

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，本集团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

本集团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范。本集团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，本集团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。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。如果本集团下调了探明储量的估计，本集团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。

本集团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础进行摊销。

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，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团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，包括但不仅局限于所有在建、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。

(5) 与租赁相关的重大会计判断和估计

① 租赁的识别

本集团在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时, 需要评估是否存在一项已识别资产, 且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时, 需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益, 并能够主导资产的使用。

② 租赁的分类

本集团作为出租人时, 将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时, 管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③ 租赁负债

本集团作为承租人时, 租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时, 本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时, 本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况, 包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认, 并将影响后续期间的损益。

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	3%、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%、38%
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%
海南星之海新材料有限公司	15.00%
上海石碌河矿业有限公司	20.00%
海南枫树矿业有限公司	20.00%
Xinhai Investment Limited	16.50%
昌江欣达实业有限公司	15.00%
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：Roc Oil (Chengdu) Limited	15.00%
Future Minerals SARL	30.00%
Bougouni Mining SA	30.00%
Les Mines de Lithium Bougouni SA	30.00%
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及海南星之海新材料有限公司符合该项规定,适用15%的企业所得税税率。子公司昌江欣达实业有限公司从事的“购买矿山开采后剩余的废石二次生产成建筑用的碎石和机制砂销售”业务符合《产业结构调整指导目录(2019年本)》“十二、建材”第11条“利用矿山尾矿、建筑废弃物、工业废弃物、江河湖(渠)海淤泥以及农林剩余物等二次资源生产建材及其工艺技术装备开发”的鼓励类产业,适用15%税率缴纳企业所得税。

(2) 《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告2023年第12号),自2023年1月1日至2027年12月31日,对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税政策。子公司上海鑫庆实业发展有限公司、海南枫树矿业有限公司及上海石碌河矿业有限公司本年度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。

(5) 根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日对符合条件的增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。子公司上海鑫庆实业发展有限公司、昌江欣达实业有限公司、海南枫树矿业有限公司、上海石碌河矿业有限公司及海南星之海新材料有限公司本年度符合上述政策，减半计征房产税、城镇土地使用税、印花税、城建税、教育费附加及地方教育费附加。

3. 其他

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	27.88	34.88
银行存款	2,802,899.38	3,190,661.00
其他货币资金	91,780.74	277,152.95
存放财务公司存款	336,920.23	243,487.61
合计	3,231,628.23	3,711,336.44
其中：存放在境外的款项总额	1,463,506.85	1,182,002.61
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	56,216.08	62,507.97

其他说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团货币资金中包含所有权受到限制的存款共计人民币 56,216.08 千元。其中，各项专户保证金合计人民币 11,006.20 千元；银行承兑汇票保证金合计人民币 552.13 千元；信用证保证金合计人民币 35,540.15 千元；保函保证金合计人民币 9,117.60 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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	118,857.87	237,314.78	/
其中：			
权益工具投资	118,857.87	136,629.68	/
结构性存款	-	100,685.10	/
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	118,857.87	237,314.78	/

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

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	551,616.53	546,361.68
商业承兑票据	-	-
合计	551,616.53	546,361.68

(2). 期末本集团已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末本集团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	-	433,144.22
商业承兑票据	-	-
合计	-	433,144.22

(4). 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	557,925.99	100.00	6,309.46	1.13	551,616.53	551,853.73	100.00	5,492.05	1.00	546,361.68
其中：										
应收票据组合 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应收票据组合 2	557,925.99	100.00	6,309.46	1.13	551,616.53	551,853.73	100.00	5,492.05	1.00	546,361.68
合计	557,925.99	100.00	6,309.46	1.13	551,616.53	551,853.73	/	5,492.05	/	546,361.68

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	557,925.99	6,309.46	1.13
合计	557,925.99	6,309.46	1.13

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 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	
应收票据	5,492.05	817.41	-	-	-	6,309.46
合计	5,492.05	817.41	-	-	-	6,309.46

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

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
（1）无明确信用期以及信用期内	479,329.22	355,267.90
（2）超过信用期 1 年以内	11,752.08	15,995.57
1 年以内小计	491,081.30	371,263.47
1 至 2 年	3,276.42	17,425.45
2 至 3 年	175.25	21,692.04
3 至 4 年	1,003.64	752.59
4 至 5 年	8.36	16.20
5 年以上	350.07	1,431.84
合计	495,895.04	412,581.59
减：坏账准备	1,806.37	9,053.38
应收账款账面价值	494,088.67	403,528.21

(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	0.31	1,292.64	100.00	-
其中：										
按组合计提坏账准备	495,895.04	100.00	1,806.37	0.36	494,088.67	411,288.95	99.69	7,760.74	1.89	403,528.21
其中：										
合计	495,895.04	100.00	1,806.37	0.36	494,088.67	412,581.59	100.00	9,053.38	2.19	403,528.21

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: 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	479,329.22	-	-
超过信用期 1 年以内	11,752.08	587.61	5.00
1 年以内小计	491,081.30	587.61	0.12
1 至 2 年	3,276.42	327.64	10.00
2 至 3 年	175.25	35.05	20.00
3 至 4 年	1,003.64	501.82	50.00
4 至 5 年	8.36	4.18	50.00
5 年以上	350.07	350.07	100.00
合计	495,895.04	1,806.37	0.36

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

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	7,760.74	-5,388.10	-	566.27	-	1,806.37
合计	9,053.38	-5,388.10	-	1,858.91	-	1,806.37

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

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,858.91

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□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和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和合同 资产期末余额	占应收账款和合 同资产期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	211,227.16	-	211,227.16	42.60	-
第二名	84,557.47	-	84,557.47	17.05	-
第三名	44,823.98	-	44,823.98	9.04	-
第四名	44,521.72	-	44,521.72	8.98	-
第五名	33,796.17	-	33,796.17	6.82	-
合计	418,926.50	-	418,926.50	84.49	-

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

6、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). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

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

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	72,490.77	239,024.53
合计	72,490.77	239,024.53

(2). 期末本集团已质押的应收款项融资

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末已质押金额
应收款项融资	38,490.77
合计	38,490.77

(3). 期末本集团已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√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	78,480.46	-
合计	78,480.46	-

(4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

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

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

(7). 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	239,024.53	72,490.77	-	72,490.77	-

(8). 其他说明:

□适用 √不适用

8、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	33,372.92	99.88	85,051.65	99.39
1 至 2 年	-	-	484.27	0.57
2 至 3 年	-	-	39.96	0.04
3 年以上	39.96	0.12	-	-
合计	33,412.88	100.00	85,575.88	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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	14,434.41	43.20
第二名	4,613.15	13.81
第三名	3,560.83	10.66
第四名	3,283.96	9.83
第五名	2,028.08	6.07
合计	27,920.43	83.57

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 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	4,800.00	-
其他应收款	237,072.24	52,213.44
合计	241,872.24	52,213.44

其他说明：

适用 不适用

(2). 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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

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

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 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
海南绿峰资源开发有限公司	4,800.00	-
合计	4,800.00	-

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

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

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	26,433.56	43,206.80
1 年以内小计	26,433.56	43,206.80
1 至 2 年	202,467.35	1,770.56
2 至 3 年	1,031.71	131.21
3 至 4 年	34.76	55.00
4 至 5 年	55.00	105.93
5 年以上	7,049.86	6,943.94
合计	237,072.24	52,213.44

注：经本集团与复星国际有限公司及其全资子公司 Transcendent Resources Limited 协商一致，就 2022 年签订的《股权购买协议》中原定付款方式重新确认，由 Transcendent Resources Limited 指定其境内关联方将等额收取的诚意金无息退还给本集团，截至 2023 年期尚有应收股权诚意金余额 200,000 千元，于其他应收款列示（账龄为 1-2 年），该款项已于 2024 年 1 月全部收回。

(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	6,074.92	12,638.98
保证金	13,070.25	14,522.05
应收合资合作结算款	5,814.94	17,920.04
应收股权投资诚意金	200,000.00	-
其他	12,112.13	7,132.37
合计	237,072.24	52,213.44

(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)	
2023年1月1日余额	-	-	19,471.99	19,471.99
2023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	-	-	555.84	555.84
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	2,735.46	2,735.46
其他变动	-	-	-	-
2023年12月31日余额	-	-	16,180.69	16,180.69

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

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	-	555.84	2,735.46	-	16,180.69
合计	19,471.99	-	555.84	2,735.46	-	16,180.69

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,735.46

其中重要的其他应收款核销情况：

□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	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
第一名	200,000.00	78.97	应收股权投资诚意金	1-2 年	-
第二名	6,863.10	2.71	保证金	5 年以上	-
第三名	6,074.92	2.40	待与客户结算的运费	1 年以内	-
第四名	3,854.92	1.52	其他	1 年以内	-
第五名	2,674.04	1.06	其他	1 年以内	-
合计	219,466.98	86.66	/	/	-

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 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	101,699.54	73,744.26	27,955.28	145,420.62	88,973.60	56,447.02
库存商品	268,508.65	-	268,508.65	352,659.54	-	352,659.54
合计	370,208.19	73,744.26	296,463.93	498,080.16	88,973.60	409,106.56

(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	88,973.60	807.47	-	16,036.81	-	73,744.26
合计	88,973.60	807.47	-	16,036.81	-	73,744.26

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□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

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	-	-	-	-	-	/
合计	-	-	-	-	-	/

其他说明：由于本集团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，本集团与海南海钢集团有限公司（以下简称“海钢集团”）签署《土地及房产租赁与买卖框架协议书》（以下简称“原框架协议”），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。2021年9月，海南省人民政府办公厅颁布了《海南省人民政府办公厅关于完善建设用地使用权转让、出租、抵押二级市场的实施意见》，明确了以划拨方式取得的建设用地使用权转让审批程序和受让方补缴土地出让价款事宜。在海南省划拨土地转让政策变化的同时，本集团结合生产经营需求及资产状况，为更妥善的处理前述问题，2023年2月24日，经公司第五届董事会第四次会议审议通过，就原框架协议的部分内容作出调整和补充，并与海钢集团签署《〈海南矿业股份有限公司与海南海钢集团有限公司之土地及房产租赁与买卖框架协议书〉之补充协议》（以下简称“补充协议”），拟由本集团和海钢集团联合向相关政府部门提出申请，受让原框架协议下本集团部分资产对应的土地使用权，故原框架协议下该宗土地上部分待售资产不再出售。本年本集团已与海钢集团协商重新确认了拟出售资产的范围，将合计原值为13,542.41千元、累计折旧为12,812.87千元以及累计减值准备729.54千元的资产作为持有待售资产核算，相关交易预计将于2024年度完成。

无

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	-	206,502.30
一年内到期的定期存款及利息	10,619.08	-
一年内到期的长期应收款	118.31	22,886.70
其中：海南海顺实业开发有限公司(注 1)	-	22,760.00
辽宁越秀辉山控股股份有限公司	118.31	126.70
坏账准备（坏账准备以“-”列示）	-	-22,760.00
一年内到期的债权投资利息	-	4,785.58
合计	10,737.39	211,414.58

注 1：一年内到期的长期应收款主要系本集团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，本集团与海顺实业签订了《废石购销合同》，将堆存的 1,200.00 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 年度本集团分析判断余额收回的可能性较小，故全额计提了坏账准备。截至 2023 年 12 月 31 日本集团已全部收回上述款项，其中 2022 年度收回 1,000.00 万元。

(1). 一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

(2). 一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

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
预缴企业所得税	8,954.03	10,334.65
增值税留抵税额	13,319.57	10,736.43
待认证进项税	-	3,320.11
合计	22,273.60	24,391.19

其他说明

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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	
辽宁越秀辉山控股股份有限公司	1,324.61	-	1,324.61	1,442.92	-	1,442.92	/
合计	1,324.61	-	1,324.61	1,442.92	-	1,442.92	/

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期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

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

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

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园开发有限公司	13,577.90	-	-	-336.73	-	-	-	-	-	-	13,241.17	-
海南绿峰资源开发有限公司	32,149.91	-	-	7,689.64	-	964.65	4,800.00	-	-	-	36,004.20	-
海南天瀚科技有	8,113.75	-	-	1,766.00	-	-	-	-	-	-	9,879.75	-

限公司											
Kodal Minerals PLC	-	127,310.10	-	-3,383.12	-	-	-	-	-	123,926.98	-
小计	53,841.56	127,310.10	-	5,735.79	-	964.65	4,800.00	-	-	183,052.10	-
合计	53,841.56	127,310.10	-	5,735.79	-	964.65	4,800.00	-	-	183,052.10	-

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

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	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
昌江黎族自治县雅加水电站	948.03	-	-	-	36.54	-	911.49	39.39	-	671.69	不以交易为目的
华能海南发电股份有限公司	1,570.94	-	-	-	103.39	-	1,467.55	-	1,257.55	-	不以交易为目的
昌江风流山水电实业有限责任公司	150.56	-	-	10.12	-	-	160.68	10.56	0.68	-	不以交易为目的
海建昌江建设工程有限公司	230.36	-	228.32	-	2.04	-	-	-	-	-	不以交易为目的
奥生新型建材（昌江）有限公司	799.98	-	-	13.85	-	-	813.83	-	-	521.07	不以交易为目的
上海复星高科技集团财务有限公司	-	86,495.33	-	11,356.20	-	-	97,851.53	-	11,356.20	-	不以交易为目的
合计	3,699.87	86,495.33	228.32	11,380.17	141.97	-	101,205.08	49.95	12,614.43	1,192.76	

(2). 本期存在终止确认的情况说明

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	因终止确认转入留存收益的累计利得	因终止确认转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
海建昌江建设工程有限公司	-	771.68	本期处置
合计	-	771.68	/

其他说明：

□适用 √不适用

19、 其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□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	合计
一、账面原值			
1.期初余额	71,980.96	13,036.27	85,017.23
2.本期增加金额	3,590.54	-	3,590.54
(1) 外购	-	-	-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,590.54	-	3,590.54
(3) 企业合并增加	-	-	-
3.本期减少金额	3,328.98	-	3,328.98
(1) 处置	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-
(3) 转入固定资产	2,147.67	-	2,147.67
(4) 转入持有待售资产	1,181.31	-	1,181.31
4.期末余额	72,242.52	13,036.27	85,278.79
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	27,906.81	4,208.22	32,115.03
2.本期增加金额	2,556.63	308.00	2,864.63
(1) 计提或摊销	2,384.11	308.00	2,692.11
(2) 固定资产转入	172.52	-	172.52
3.本期减少金额	3,316.11	-	3,316.11
(1) 处置	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-
(3) 转入固定资产	2,134.80	-	2,134.80
(4) 转入持有待售资产	1,181.31	-	1,181.31
4.期末余额	27,147.33	4,516.22	31,663.55
三、减值准备			
1.期初余额	195.30	-	195.30
2.本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
(2) 固定资产转入	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-
(3) 转入固定资产	-	-	-
4.期末余额	195.30	-	195.30
四、账面价值			
1.期末账面价值	44,899.89	8,520.05	53,419.94
2.期初账面价值	43,878.85	8,828.05	52,706.90

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、 固定资产

(1). 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	1,929,511.12	1,987,749.90
固定资产清理	-	-
合计	1,929,511.12	1,987,749.90

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 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
一、账面原值：						
1.期初余额	1,082,132.49	1,002,163.85	79,517.19	56,637.83	1,298,582.75	3,519,034.11
2.本期增加金额	78,112.39	8,331.69	3,960.20	4,680.22	-	95,084.50
(1) 购置	330.39	7,872.68	3,960.20	1,614.56	-	13,777.83
(2) 在建工程转入	55,915.51	436.24	-	1,934.06	-	58,285.81
(3) 投资性房地产转入	2,147.67	-	-	-	-	2,147.67
(4) 持有待售资产转入	19,408.57	22.77	-	-	-	19,431.34
(5) 企业合并增加	310.25	-	-	913.44	-	1,223.69
(6) 外币报表折算差额	-	-	-	218.16	-	218.16
3.本期减少金额	33,662.22	23,378.63	17,702.34	5,895.64	15,789.07	96,427.90
(1) 处置或报废	25,033.03	23,378.63	17,702.34	5,895.64	15,789.07	87,798.71

(2)转入投资性房地产	283.85	-	-	-	-	283.85
(3)转入持有待售资产	8,345.34	-	-	-	-	8,345.34
4.期末余额	1,126,582.66	987,116.91	65,775.05	55,422.41	1,282,793.68	3,517,690.71
二、累计折旧						
1.期初余额	544,977.00	521,846.77	61,104.96	48,073.71	116,811.36	1,292,813.80
2.本期增加金额	46,165.83	43,235.54	3,204.79	5,482.51	41,172.14	139,260.81
(1) 计提	34,192.76	43,214.40	3,204.79	5,130.77	41,172.14	126,914.86
(1)企业合并增加	-	-	-	233.74	-	233.74
(3)投资性房地产转入	2,134.80	-	-	-	-	2,134.80
(4)持有待售资产转入	9,838.27	21.14	-	-	-	9,859.41
(5)外币报表折算差额	-	-	-	118.00	-	118.00
3.本期减少金额	23,775.51	16,782.82	17,515.85	5,893.47	6,373.30	70,340.95
(1)处置或报废	15,953.39	16,782.82	17,515.85	5,893.47	6,373.30	62,518.83
(2)转入投资性房地产	172.52	-	-	-	-	172.52
(3)转入持有待售资产	7,649.60	-	-	-	-	7,649.60
4.期末余额	567,367.32	548,299.49	46,793.90	47,662.75	151,610.20	1,361,733.66
三、减值准备						
1.期初余额	71,789.63	166,189.14	429.85	61.79	-	238,470.41
2.本期增加金额	1,132.91	2,509.03	-	2.06	888.34	4,532.34
(1) 计提	289.94	2,509.03	-	2.06	888.34	3,689.37
(2)持有待售资产转入	842.97	-	-	-	-	842.97
3.本期减少金额	9,775.38	6,594.90	186.49	0.05	-	16,556.82
(1)处置或报废	9,079.64	6,594.90	186.49	0.05	-	15,861.08
(2)转入持有待售资产	695.74	-	-	-	-	695.74
4.期末余额	63,147.16	162,103.27	243.36	63.80	888.34	226,445.93
四、账面价值						
1.期末账面价值	496,068.18	276,714.15	18,737.79	7,695.86	1,130,295.14	1,929,511.12
2.期初账面价值	465,365.86	314,127.94	17,982.38	8,502.33	1,181,771.39	1,987,749.90

(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
运输工具	1,042.58	1,042.58	-	-	-
机器设备	36,632.83	29,567.76	7,065.07	-	-
房屋及建筑物	12,444.26	9,301.51	3,142.75	-	-
电子设备	3,055.67	3,051.30	4.37	-	-
合计	53,175.34	42,963.15	10,212.19	-	-

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 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
房屋及建筑物	202,252.08	尚未竣工结算

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 固定资产清理

□适用 √不适用

22. 在建工程**(1). 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	684,072.88	320,285.72
工程物资	22,483.99	-
合计	706,556.87	320,285.72

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 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	288,362.72	-	288,362.72	86,290.41		86,290.41
-120m~ -360m中段采矿项目	103,021.09	-	103,021.09	52,010.36		52,010.36
维筒工程	10,435.83	-	10,435.83	25,184.72		25,184.72
数字化项目	1,605.91	-	1,605.91	1,602.42		1,602.42
氢氧化锂一期	105,392.95	-	105,392.95	4,750.08		4,750.08
油气资产开发项目	172,700.41	-	172,700.41	141,102.55		141,102.55
其他项目	2,553.97	-	2,553.97	9,345.18		9,345.18
合计	684,072.88	-	684,072.88	320,285.72	-	320,285.72

(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/ 无形资产/ 投资性房 地产等金 额	本期其他 减少金额	外币报表 折算差额	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	442,807.30	86,290.41	202,072.31	-	-	-	288,362.72	70.04	90.00	-	-	-	募集资金、政府补助、自有资金
维筒工程	不适用	25,184.72	47,501.26	52,348.19	9,901.96	-	10,435.83	不适用	不适用	-	-	-	自有资金
-120m~-360m 中段 采矿项目	484,954.20	52,010.36	51,010.73	-	-	-	103,021.09	21.24	45.68	-	-	-	募集资金、自有资金
数字化项目（注）	不适用	1,602.42	17,985.47	14,928.30	3,053.68	-	1,605.91	不适用	不适用	-	-	-	自有资金
氢氧化锂一期	808,700.00	4,750.08	100,642.87	-	-	-	105,392.95	22.03	65.00	349.50	349.50	0.32	自有资金、金融机构贷款
珠江口盆地陆丰区 块 03/33	不适用	65,471.19	15,063.87	-	-	1,194.90	81,729.96	不适用	不适用	-	-	-	自有资金
北部湾 WZ10-3W	不适用	75,631.36	13,978.00	-	-	1,361.09	90,970.45	不适用	不适用	-	-	-	自有资金
其他项目	不适用	9,345.18	1,035.84	7,721.49	105.56	-	2,553.97	不适用	不适用	-	-	-	自有资金
合计	-	320,285.72	449,290.35	74,997.98	13,061.20	2,555.99	684,072.88	-	-	349.50	349.50	0.32	/

注：数字化项目截止 2023 年 12 月 31 日已累计投入 45,022.36 千元，其中 2023 年度投入 17,985.47 千元。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 工程物资

(1). 工程物资情况

√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
磁化焙烧技术改造	21,787.61	-	21,787.61	-	-	-
氢氧化锂一期	696.38	-	696.38	-	-	-
合计	22,483.99	-	22,483.99	-	-	-

其他说明：

无

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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 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

(1). 油气资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	矿区权益、井及相关设施	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	10,014,452.84	10,014,452.84
2. 本期增加金额	796,029.56	796,029.56
(1) 外购	651,219.95	651,219.95

(2) 弃置准备调整	2,639.35	2,639.35
(3) 外币报表折算差额	142,170.26	142,170.26
3.本期减少金额	4,724,073.38	4,724,073.38
(1)处置	4,724,073.38	4,724,073.38
4.期末余额	6,086,409.02	6,086,409.02
二、累计折旧		
1.期初余额	7,935,604.33	7,935,604.33
2.本期增加金额	644,125.27	644,125.27
(1) 计提	537,190.32	537,190.32
(2) 外币报表折算差额	106,934.95	106,934.95
3.本期减少金额	4,430,244.55	4,430,244.55
(1)处置	4,430,244.55	4,430,244.55
4.期末余额	4,149,485.05	4,149,485.05
三、减值准备		
1.期初余额	290,553.91	290,553.91
2.本期增加金额	112,428.58	112,428.58
(1) 计提	108,543.39	108,543.39
(2) 外币报表折算差额	3,885.19	3,885.19
3.本期减少金额	293,828.83	293,828.83
(1)处置	293,828.83	293,828.83
4.期末余额	109,153.66	109,153.66
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,827,770.31	1,827,770.31
2. 期初账面价值	1,788,294.60	1,788,294.60

(2). 油气资产的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：千元 币种：美元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
八角场气田油气资产项目资产组	146,320.38	130,909.08	15,411.30	2024年1月1日至2027年9月30日	收入增长率	折现率	石油开发和生产合同约定

合计	146,320.38	130,909.08	15,411.30	/	/	/	/
----	------------	------------	-----------	---	---	---	---

注：上述减值金额折算后为人民币 108,543.39 千元。

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	土地使用权	房屋、建筑物	运输设备	机器设备	油气工程	合计
一、账面原值						
1.期初余额	134,103.16	41,551.21	5,226.60	-	-	180,880.97
2.本期增加金额	-	7,850.57	-1,228.75	1,488.49	271,212.57	279,322.88
(1)经营性租入	-	7,207.57	1,605.28	1,480.17	269,696.20	279,989.22
(2)外币报表折算差额	-	643.00	-2,834.03	8.32	1,516.37	-666.34
3.本期减少金额	-	6,609.65	1,717.93	-	-	8,327.58
(1)处置	-	6,609.65	1,717.93	-	-	8,327.58
(2)外币报表折算差额	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	134,103.16	42,792.13	2,279.92	1,488.49	271,212.57	451,876.27
二、累计折旧						
1.期初余额	27,011.79	21,016.79	4,210.74	-	-	52,239.32
2.本期增加金额	13,505.89	11,558.47	-930.32	372.12	36,161.66	60,667.82
(1)计提	13,505.89	11,188.80	1,919.17	370.04	35,959.48	62,943.38
(2)外币报表折算差额	-	369.67	-2,849.49	2.08	202.18	-2,275.56
3.本期减少金额	-	6,609.64	1,717.93	-	-	8,327.57
(1)处置	-	6,609.64	1,717.93	-	-	8,327.57
(2)外币报表折算差额	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	40,517.68	25,965.62	1,562.49	372.12	36,161.66	104,579.57
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	93,585.48	16,826.51	717.43	1,116.37	235,050.91	347,296.70
2.期初账面价值	107,091.37	20,534.42	1,015.86	-	-	128,641.65

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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	软件	采矿权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	183,661.91	21,540.79	993,386.67	1,198,589.37
2.本期增加金额	-	13,405.48	847,229.68	860,635.16
(1)购置	-	-	-	-
(2)内部研发	-	-	-	-
(3)企业合并增加	-	-	847,229.68	847,229.68
(4)在建工程转入	-	13,405.48	-	13,405.48
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-
4.期末余额	183,661.91	34,946.27	1,840,616.35	2,059,224.53
二、累计摊销				
1.期初余额	31,590.69	6,010.57	512,623.25	550,224.51
2.本期增加金额	3,727.50	2,065.68	16,594.07	22,387.25
(1)计提	3,727.50	2,065.68	16,594.07	22,387.25
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-
4.期末余额	35,318.19	8,076.25	529,217.32	572,611.76
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	148,343.72	26,870.02	1,311,399.03	1,486,612.77
2.期初账面价值	152,071.22	15,530.22	480,763.42	648,364.86

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是 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、 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		处置		
Roc Oil Company Pty Limited	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		
Roc Oil Company Pty Limited	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

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、 长期待摊费用

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	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	-	4,459.76	81.96	-	4,377.80
合计	-	4,459.76	81.96	-	4,377.80

其他说明：

无

29、 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	137,037.01	20,897.20	206,410.52	33,165.80
内部交易未实现利润	26,752.00	5,939.32	6,376.93	1,224.74
可抵扣亏损	28,523.21	5,855.97	33,421.92	7,300.58
政府补助(非免税部分)	19,800.20	2,970.03	20,946.96	3,142.04
交易性金融资产/其他权益工具投资公允价值变动	17,568.46	2,781.72	24,202.97	4,032.47
计提的成本费用	352,544.94	53,167.11	363,234.23	54,495.37
弃置准备/环境恢复治理义务	288,200.92	50,637.98	259,665.77	51,058.51
租赁负债	362,486.07	54,386.67	118,458.25	17,768.74
与股权激励计划相关的费用	6,290.14	963.30	12,283.06	1,876.43
合计	1,239,202.95	197,599.30	1,045,000.61	174,064.68

(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	11,942.74	1,791.41	-	-
无形资产摊销	112,559.60	16,883.94	104,164.74	15,624.71
固定资产折旧税法规定的差异	190,510.15	28,576.52	187,352.87	28,102.93
油气资产摊销	440,517.63	167,542.17	687,464.10	215,185.85
使用权资产	347,296.70	52,170.54	111,224.54	16,683.68
弃置准备/环境恢复治理义务	46,262.84	6,939.43	58,731.01	8,809.65
合计	1,149,089.66	273,904.01	1,148,937.26	284,406.82

(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	150,195.45	47,403.85	108,716.80	65,347.88
递延所得税负债	150,195.45	123,708.56	108,716.80	175,690.02

注：本附注列示的期初余额与报表列示的上年年末余额的差异，详见附注五、40 “重要会计政策和会计估计的变更、(1) 重要会计政策变更”。

(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	19,614.72	25,744.26
可抵扣亏损	2,365,025.13	2,032,512.26
合计	2,384,639.85	2,058,256.52

(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
2023 年	-	4,864.80	/
2024 年	21,328.69	22,087.70	/
2025 年	17,835.99	18,169.29	/
2026 年	169,232.92	174,195.72	/
2027 年	9,299.70	9,075.94	/
2028 年	59,347.06	-	/
无到期日	2,087,980.77	1,804,118.81	/
合计	2,365,025.13	2,032,512.26	/

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。

30、 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
勘探开发成本 (注1)	203,780.46	-	203,780.46	280,684.18	-	280,684.18
定期存款及应 计利息	57,092.34	-	57,092.34	63,142.43	-	63,142.43
预付股权款诚 意金	-	-	-	569,035.95	-	569,035.95
预付工程款	190,137.28	-	190,137.28	55,736.47	-	55,736.47
合计	451,010.08	-	451,010.08	968,599.03	-	968,599.03

其他说明：

注1：勘探开发成本的发生情况如下：

单位：千元币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
年初余额	280,684.18	365,308.08
本年增加	51,268.04	54,855.66
本年摊销	128,171.76	139,479.56
年末余额	203,780.46	280,684.18

31、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限 类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限 类型	受限情况
货币资金	56,216.08	56,216.08	其他	见附注七、1	62,507.97	62,507.97	其他	专户、借款、票据 及保函保证金
应收票据	-	-	/	/	54,000.00	54,000.00	质押	质押借款
无形资产	72,100.00	70,537.83	抵押	抵押借款	-	-	抵押	-
应收款项融资	38,490.77	38,490.77	质押	质押借款	-	-	质押	-
一年内到期的 非流动资产 (注)	9,540.00	9,540.00	其他	专项基金	-	-	其他	-
在建工程	106,089.33	106,089.33	抵押	抵押借款	-	-	抵押	-
其他非流动资产 (注)	4,010.00	4,010.00	其他	专项基金	11,550.00	11,550.00	其他	专项基金
洛克51%股权	-	-	质押	见附注七、 45	-	-	质押	见附注七、45
海南星之海新 材料有限公司	-	-	质押	见附注七、 45	-	-	-	-

100% 股权								
合计	286,446.18	284,884.01	/	/	128,057.97	128,057.97	/	/

其他说明：

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，由公司在银行设立基金账户，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部分转存为定期存款，截至 2023 年 12 月 31 日止该项资金余额为 13,550.00 千元（其中一年以内的金额为 9,540.00 千元）。

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	33,000.00	40,000.00
抵押借款	-	-
保证借款	166,029.82	275,405.48
信用借款	721,658.23	646,438.65
应计利息	1,809.71	4,336.47
已贴现未到期的银行承兑汇票	196,235.11	207,183.46
信用证借款	59,561.68	136,708.81
合计	1,178,294.55	1,310,072.87

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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

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

其他说明：

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	-	2,229.15
合计	-	2,229.15

其他说明：

无

35、 应付票据

(1). 应付票据列示

√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	2,208.52	4,070.01
合计	2,208.52	4,070.01

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 千元。

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
原材料采购款	119,592.02	123,570.08
合计	119,592.02	123,570.08

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□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	709.61	516.63
合计	709.61	516.63

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 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

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	55,920.28	81,685.55
合计	55,920.28	81,685.55

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 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	147,961.07	420,850.08	435,027.34	133,783.81
二、离职后福利-设定提存计划	49,763.70	42,668.33	42,231.96	50,200.07
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	61,568.00	60,897.61	63,217.61	59,248.00
合计	259,292.77	524,416.02	540,476.91	243,231.88

(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	116,002.99	345,891.56	361,520.93	100,373.62
二、职工福利费	10,106.13	16,566.44	15,171.87	11,500.70
三、社会保险费	21,045.78	23,475.48	23,279.48	21,241.78
其中：医疗保险费	16,907.66	22,002.04	21,811.87	17,097.83
工伤保险费	2,998.11	1,404.57	1,400.62	3,002.06
生育保险费	1,140.01	68.87	66.99	1,141.89
四、住房公积金	240.01	32,482.13	32,492.32	229.82
五、工会经费和职工教育经费	566.16	2,434.47	2,562.74	437.89
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	147,961.07	420,850.08	435,027.34	133,783.81

(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	48,152.21	41,377.78	40,952.52	48,577.47
2、失业保险费	1,611.49	1,290.55	1,279.44	1,622.60
3、企业年金缴费	-	-	-	-

合计	49,763.70	42,668.33	42,231.96	50,200.07
----	-----------	-----------	-----------	-----------

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	8,607.37	14,474.94
企业所得税	92,306.17	58,870.49
个人所得税	1,141.94	1,592.44
城市维护建设税	576.67	679.31
印花税	576.03	807.70
房产税	1,592.70	1,548.41
资源税	19,633.39	10,700.79
教育费附加	576.67	679.18
城镇土地使用税	987.46	920.97
合计	125,998.40	90,274.23

其他说明：

无

41、 其他应付款

(1). 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	1,268,484.55	901,494.18
合计	1,268,484.55	901,494.18

其他说明：

适用 不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

(4). 其他应付款

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	434,067.40	223,503.29
应付未付费用	114,374.94	97,293.97
未支付运费	18,932.63	19,306.47
押金及保证金	70,337.94	95,260.66
应付合资合作结算款	59,839.06	179,713.55
应付投资款	414,337.95	177,597.30
限制性股票回购义务	57,699.45	68,581.20
其他	98,895.18	40,237.74
合计	1,268,484.55	901,494.18

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√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	180,608.85	尚未满足支付条件
合计	180,608.85	/

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	331,646.40	253,617.64
1年内到期的应付债券	-	-
1年内到期的长期应付款	33,932.64	62,568.42
1年内到期的租赁负债	24,491.92	19,231.60
1年内到期的长期借款应计利息	2,083.41	4,480.02
合计	392,154.37	339,897.68

其他说明：

无

44、 其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	-	-
应付退货款	-	-

待转销项税额	7,128.58	10,230.24
已背书未到期票据	236,909.11	226,335.03
合计	244,037.69	236,565.27

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
保证借款、质押借款、抵押借款（注1）	336,646.40	455,484.84
信用借款（注2）	213,000.00	234,000.00
其中：一年内到期的长期借款（以“-”列示）	-331,646.40	-253,617.64
合计	218,000.00	435,867.20

长期借款分类的说明:

注 1：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；截至 2023 年 12 月 31 日，剩余应偿还借款本金为 32,000.00 千美元，折合人民币 226,646.00 千元，其中，于一年内到期的长期借款金额为人民币 226,646.40 千元。

上述借款由本公司提供保证担保，同时以本公司购买的 Roc Oil Company Pty Limited 的 51% 股权提供质押担保。

子公司海南星之海新材料有限公司于 2023 年 8 月 10 日与儋州市农村信用合作联社（代理行）及其指定的 12 家其成员行签订贷款本金为人民币 700,000.00 千元的《海南省农村信用社固定资产社团贷款合同》，借款期间自 2023 年 7 月 25 日至 2028 年 7 月 25 日止，本年度提款人民币 110,000.00 千元；截至 2023 年 12 月 31 日，本公司借款余额人民币 110,000.00 千元，其中，于一年内到期的长期借款金额为人民币 0.00 千元。

本项借款由本公司提供保证担保、以本司持有的海南星之海新材料有限公司 100% 股权提供质押担保以及由子公司位于海南省儋州市洋浦新材料园德义岭路与莲花山路交叉处东南角的土地使用权、现在及未来新增在建工程及机器设备提供抵押担保。

注 2：公司于 2021 年 9 月 28 日与中国民生银行股份有限公司海口分行签订《综合授信合同》，并同时签订《流动资金贷款借款合同》，授信额度为人民币 200,000.00 千元。2021 年 9 月 28 日在申请的授信额度内提款人民币 110,000.00 千元，期限三年，借款按季度偿还本金及利息；2022 年 3

月 4 日与民生银行签订《流动资金贷款借款合同》，在授信额度内提款人民币 90,000.00 千元，期限三年，借款按季度偿还本金及利息。截至 2023 年 12 月 31 日，上述 2 项借款余额 168,000.00 千元，其中，于一年内到期的长期借款金额为人民币 100,000.00 千元。

本公司于 2022 年 3 月 8 日取得中国工商银行股份有限公司 50,000.00 千元的授信额度，同时签订《流动资金贷款借款合同》，取得 50,000.00 千元借款，借款期限为三年，分期还款，按月偿还利息。截至 2023 年 12 月 31 日，剩余应偿还借款本金为 45,000.00 千元，其中，于一年内到期的长期借款金额为人民币 5,000.00 千元。

其他说明：

适用 不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（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). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

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	363,845.90	138,221.18
其中：一年内到期的租赁负债（以“-”列示）	-24,491.92	-19,231.60
合计	339,353.98	118,989.58

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	236,385.23	223,593.82
专项应付款	-	-
合计	236,385.23	223,593.82

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

√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)	65,853.89	69,212.59
弃置费用(注 2)	204,463.98	216,949.65
其中：一年内到期的长期应付款(以“-”列示)	-33,932.64	-62,568.42
合计	236,385.23	223,593.82

其他说明：

注 1：系石碌铁矿环境恢复治理费，其中一年内到期的环境恢复治理费用为 11,688.27 千元。

注 2：系子公司 Roc Oil Company Pty 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 22,244.37 千元。

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

□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(注 1)	161,991.00	220,936.89
减：一年内支付的离岗待退福利(以“-”列示)	-59,248.00	-61,568.00
五、工资、奖金、津贴和补贴(注 2)	46,042.27	58,259.22
合计	148,785.27	217,628.11

注 1：为推进本集团深化改革，降本增效，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韬睿惠悦管理咨询（深圳）有限公司上海分公司于 2023 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	2023 年
折现率	2.25%
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)》-养老类业务男表/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	220,936.89	275,941.00
计入当期损益	-	-
于当期损益确认的负债差异	4,271.72	6,801.00
其他变动	-	-
减：已支付的福利	63,217.61	61,805.11
年末余额	161,991.00	220,936.89

未折现离岗待退福利的预期到期日分析：

2023 年 12 月 31 日	少于 1 年	1-5 年	5 年以上	总计
内部离岗退休福利(注 3)	59,248.00	106,885.00	1,558.00	167,691.00

注 2：本集团根据关于印发《海南矿业股份有限公司 2021 年全面预算考核管理办法》[2021]19 号（以下简称“考核办法”）的通知，结合当年业绩完成情况对员工进行考核，按照考核办法确认应付员工效益奖金额，并将其中超过一年期支付的部分于长期应付职工薪酬列示。

注 3：内部离岗退休福利金额系未折现金额。

(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	4,865.00	-	181.82	4,683.18	寻找接替资源项目补助
新建选厂项目	29,138.07	-	2,307.89	26,830.18	新建矿石选矿车间政府补助
磁化焙烧项目	16,810.00	21,876.00	-	38,686.00	产业优化升级和技术改造的政府补助
合计	50,813.07	21,876.00	2,489.71	70,199.36	/

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	2,034,496.73	3,457.80	-	-	-431.72	3,026.08	2,037,522.81

其他说明:

(1) 本期股份增加变动系根据公司 2021 年年度股东大会的授权, 经公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》, 以 2023 年 2 月 24 日为预留授予日, 向符合条件的 46 名激励对象授予 3,457,800 股限制性股票, 授予价格为 5.36 元, 截至 2023 年 3 月 13 日止, 公司已收到前述认购款 18,533.81 千元。其中, 计入股本人民币 3,457.80 千元, 计入资本公积(股本溢价) 15,076.01 千元。

(2) 公司于 2023 年 6 月对因激励对象离职、离岗或业绩考核未达标等原因, 回购注销已授予但尚未解除限售的限制股票 431,720 股。本次回购注销已于 2023 年 8 月 3 日完成, 公司股份总数由 2,037,954,529 股减少至 2,037,522,809 股, 股本相应由人民币 2,037,954.53 千元减少至 2,037,522.81 千元。

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)	3,829,063.84	15,076.01	50,921.82	3,793,218.03
其他资本公积	38,611.36	19,038.09	-	57,649.45
合计	3,867,675.20	34,114.10	50,921.82	3,850,867.48

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

(1) 本期股本溢价增加详见附注七、53、股本;

(2) 本期股本溢价减少 50,921.82 千元, 其中本期减少的 49,039.52 千元减少系本集团购买 Transcendent Resources Limited 持有的子公司 Roc Oil Company Pty Limited 49% 股份引起, 详见附注十、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”; 1,882.30 千元系回购注销已授予但尚未解除限售的限制股票 431,720 股所致。

(3) 本集团实施限制性股票激励计划, 将本年取得的激励对象服务计入相关成本或费用, 并相应

确认其他资本公积 18,073.44 千元，截至 2023 年 12 月 31 日，其他资本公积中确认的以权益结算的股份支付的累计金额为 31,490.54 千元；

(4) 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(注 1)	68,581.20	18,533.81	29,415.56	57,699.45
回购股票(注 2)	-	58,853.44	-	58,853.44
合计	68,581.20	77,387.25	29,415.56	116,552.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本年增加库存股 18,533.81 千元，系本集团根据《2022 年限制性股票激励计划（草案）》中限制性股票的授予条件规定，对满足条件的激励对象授予预留的限制性股票 3,457,800 股，本集团按照限制性股票回购义务约定的回购价格和授予的限制性股票数量确认库存股，同时确认相应金额的回购义务。

库存股本年减少 29,415.56 千元，其中回购注销 431,720 股以及解除限售 4,855,480 股限制性股票，对应减少库存股金额 27,862.88 千元；因限制性股票分配现金股利对应减少库存股金额 1,552.68 千元。

注 2：根据 2023 年第五届董事会第十一次会议审议通过的《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，本集团使用自有或自筹资金通过集中竞价交易方式回购公司股份，回购股份将全部用于实施员工持股计划或股权激励。截至报告期末，本集团通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份 8,914,700 股，占公司总股本的 0.4375%，最高成交价为 6.79 元/股，最低成交价为 6.35 元/股，成交总金额为 58,853.44 千元。

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	-375.33	11,238.20	-	-771.68	2,004.29	10,005.59	-	9,630.26
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	-375.33	11,238.20	-	-771.68	2,004.29	10,005.59	-	9,630.26
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	-26,581.84	27,399.07	-	-	-	35,622.28	-8,223.21	9,040.44
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	-	-	-	-	-	-	-31,496.68
外币财务报表折算差额	4,914.84	27,399.07	-	-	-	35,622.28	-8,223.21	40,537.12
其他综合收益合计	-26,957.17	38,637.27	-	-771.68	2,004.29	45,627.87	-8,223.21	18,670.70

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	37,623.84	85,281.50	83,109.70	39,795.64
合计	37,623.84	85,281.50	83,109.70	39,795.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	484,599.85	33,200.16	77.17	517,722.84
合计	484,599.85	33,200.16	77.17	517,722.84

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	上期
调整前上期末未分配利润	-9,282.59	-584,227.52
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	2,001.78	-
调整后期初未分配利润	-7,280.81	-584,227.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	625,362.95	615,069.12
减：提取法定盈余公积	33,200.16	39,346.59
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	199,962.47	-
转作股本的普通股股利	-	-
其他	694.51	777.60
期末未分配利润	384,225.00	-9,282.59

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 2,001.78 千元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 千元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 千元。
- 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 千元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 千元。

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	4,525,004.52	3,087,066.34	4,632,839.43	3,343,030.05
其他业务	153,735.11	119,150.52	197,032.36	104,630.16
合计	4,678,739.63	3,206,216.86	4,829,871.79	3,447,660.21

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
矿石	2,770,039.32	1,950,214.82	2,770,039.32	1,950,214.82
其中：铁矿石采选	1,737,481.61	975,298.06	1,737,481.61	975,298.06
大宗商品加工及贸易	1,032,557.71	974,916.76	1,032,557.71	974,916.76
油气	1,754,965.20	1,136,851.52	1,754,965.20	1,136,851.52
其他	153,735.11	119,150.52	153,735.11	119,150.52
合计	4,678,739.63	3,206,216.86	4,678,739.63	3,206,216.86

其他说明

√适用 □不适用

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

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□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	6,932.31	8,939.48
教育费附加	6,931.27	8,938.57
资源税	68,558.37	67,049.78
房产税	5,557.37	5,551.99
土地使用税	3,928.82	3,684.38
车船使用税	108.59	149.92
印花税	2,387.34	2,309.01
其他	46.85	127.17

合计	94,450.92	96,750.30
----	-----------	-----------

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	2,708.97	3,703.79
物流仓储费	3,898.43	2,739.04
业务招待费	726.80	473.52
会务广告费	860.72	12.08
差旅费	557.93	312.66
折旧及摊销	116.21	-
其他	1,464.73	966.46
合计	10,333.79	8,207.55

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	238,564.47	197,708.74
离岗待退福利	4,271.72	6,801.00
折旧及摊销	10,234.66	15,455.00
租赁费	15,177.20	15,873.44
修理费	362.86	2,647.69
办公及水电费	6,906.41	4,983.84
排污费	64.33	35.81
差旅费	6,795.40	3,429.04
业务招待费	5,719.65	6,567.79
咨询费	29,699.60	18,115.24
保险费	2,593.94	2,093.75
勘探支出	212.43	28,807.02
股权激励费用	18,073.44	13,417.10
其他	11,163.55	5,256.49
合计	349,839.66	321,191.95

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	6,808.99	5,356.27
委外技术研究费	5,094.61	2,214.19

职工薪酬	26,103.45	65,792.95
物料消耗	5,774.47	9,493.36
水电能源费	13,596.35	41.17
折旧及摊销	1,289.71	504.42
其他	80.50	406.90
合计	58,748.08	83,809.26

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	84,054.24	83,768.91
利息收入（利息收入以“-”列示）	-61,255.34	-40,244.72
未确认融资费用	8,990.55	7,932.8
汇兑损益	94,720.34	15,957.12
其他	1,294.44	2,777.45
合计	127,804.23	70,191.56

其他说明：
无

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
新建选厂项目	2,307.89	2,307.89
矿山接替资源勘察项目	181.82	189.08
代扣个人所得税手续费返还	377.33	127.24
税收奖励	9.35	680.11
一次性扩岗补助	3.00	827.80
财政奖励和企业扶持金	198.57	353.80
稳岗补贴	11.47	1,308.66
院士工作站绩效补贴	1,800.00	-
致密气体补贴	-	10,395.18
照明补贴	-	510.60
其他	34.98	23.15
合计	4,924.41	16,723.51

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（注1）	5,545.79	2,615.10
处置长期股权投资产生的投资收益	-	1,019.25
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,217.40	4,704.14

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	49.95	14.08
债权投资在持有期间取得的利息收入	12,760.98	24,349.59
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	6,478.18	40,858.15
处置其他金融资产取得的投资收益	-300.96	-1,421.18
理财产品、结构性存款到期投资收益	34,573.88	9,175.86
商品期货合约结算收益	-12,700.84	-1,525.90
合计	51,624.38	79,789.09

其他说明：

注1：本期与联营企业交易未实现损益-190.00千元。

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	18,333.51	6,049.26
衍生金融负债	-	-2,229.15
合计	18,333.51	3,820.11

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	-817.41	2,080.19
应收账款坏账损失	5,388.10	-3,741.83
其他应收款坏账损失	555.84	-
一年内到期的长期应收款坏账损失	22,760.00	10,000.00
合计	27,886.53	8,338.36

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、合同资产减值损失	-	-
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-807.47	-8,564.31
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	-3,689.37	-36,358.02
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	-108,543.39	-19,906.71
十、无形资产减值损失	-	-
十一、商誉减值损失	-	-
十二、持有待售资产减值	-	-639.46
十三、其他	-	-
合计	-113,040.23	-65,468.50

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
非流动资产处置收益	2,731.37	-
合计	2,731.37	-

其他说明：

无

74、 营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	45.48	25.79	45.48
其中：固定资产处置利得	45.48	25.79	45.48
无形资产处置利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	-	1,009.44	-
赔款收入	-	264.72	-
罚款收入	1,591.46	898.03	1,591.46
其他	168.85	35.36	168.85
合计	1,805.79	2,233.34	1,805.79

其他说明：

√适用 □不适用

无

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
非流动资产毁损报废损失	3.03	2,594.39	3.03
其中：固定资产处置损失	3.03	2,594.39	3.03
对外捐赠	1,668.88	2,921.81	1,668.88
罚款滞纳金及赔款	608.48	336.24	608.48
其他	237.38	107.83	237.38
合计	2,517.77	5,960.27	2,517.77

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	240,090.40	207,254.27
递延所得税费用	-42,631.56	-65,025.03
合计	197,458.84	142,229.24

(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	823,094.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	123,464.11
子公司适用不同税率的影响	69,631.48
调整以前期间所得税的影响	2,673.14
非应税收入的影响	-3,858.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,786.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,403.58
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	10,464.65
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	-299.09
所得税费用	197,458.84

其他说明：

√适用 □不适用

无

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). 与经营活动有关的现金**

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	57,025.12	37,338.38
政府补助收入	23,796.31	31,873.20
租赁收入	10,546.83	9,994.79
收回与经营相关保证金	3,693.70	9,500.34
其他	14,833.31	5,708.51
合计	109,895.27	94,415.22

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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	47,038.66	40,968.23
销售费用	2,813.35	1,253.82
财务费用	1,144.31	1,045.79
营业外支出	1,977.13	3,241.95
支付勘探与评估费用	2,504.10	21,705.21
支付弃置金	24,335.64	12,420.64
支付与经营相关的保证金	2,919.75	5,682.37
其他	16,222.50	10,362.06
合计	98,955.44	96,680.07

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的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
理财产品、结构性存款	756,477.94	1,245,185.00
债券、股票投资	259,232.56	252,466.90
合计	1,015,710.50	1,497,651.90

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的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
股权投资款、股权保证金	210,992.48	-
理财产品、结构性存款	621,218.95	1,146,000.00
债券、股票投资	-	148,802.09

购建重要长期资产支付的现金	1,079,990.07	538,664.19
合计	1,912,201.50	1,833,466.28

支付的重要的投资活动有关的现金说明
无

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
期货保证金	1,692.90	728.33
氢氧化锂项目招投标保证金	-	32,855.50
购买子公司股权收到的金额	40,339.06	-
合计	42,031.96	33,583.83

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

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
三个月以上的定期存款	2,000.00	52,010.00
保函保证金	8,115.88	1,001.73
期货保证金	-	1,692.90
处置资产支付的现金净额	-	321.50
子公司并购日前借款	40,620.69	-
氢氧化锂项目招投标保证金	28,446.50	-
投资手续费及中介费	0.18	-
合计	79,183.25	55,026.13

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3). 与筹资活动有关的现金

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
保证金	5,790.98	63,131.80
股权投资、股权保证金	369,035.95	-
合计	374,826.93	63,131.80

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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
----	-------	-------

保证金	459.18	41,330.70
支付租赁款项	60,120.85	16,525.24
租赁保证金	-	285.79
回购股票	61,156.77	-
筹资手续费及中介费	1,946.04	1,537.76
购买子公司少数股东股权支付的金额	929,323.25	569,035.95
子公司归还并购日前股东借款	39,863.95	-
合计	1,092,870.04	628,715.44

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,310,072.87	1,597,390.07	200,671.91	1,721,156.84	208,683.46	1,178,294.55
应付票据	4,070.01	-	2,971.91	4,833.40		2,208.52
其他应付款-应付限制性股票回购款	68,581.20	18,533.81	-	2,271.65	27,143.91	57,699.45
其他应付款-应付股利	-	-	199,962.47	199,962.47	-	-
租赁负债	138,221.18	-	289,624.69	59,238.07	4,761.90	363,845.90
长期借款	693,964.86	110,000.00	38,028.03	290,263.08	-	551,729.81
合计	2,214,910.12	1,725,923.88	731,259.01	2,277,725.51	240,589.27	2,153,778.23

(4). 以净额列报现金流量的说明

√适用 □不适用

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
收到其他与投资活动有关的现金、支付的其他与投资活动有关的现金	氢氧化锂项目招投标保证金	《企业会计准则第 31 号——现金流量表》规定，现金流量应当分别按照现金流入和现金流出总额列报，但周转快、金额大、期限短项目的现金流入和现金流出可以按照净额列报。	收到其他与投资活动有关的现金、支付的其他与投资活动有关的现金同时减少 1677.60 万元

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	625,635.24	699,307.36
加: 资产减值准备	113,040.23	65,468.50
信用减值损失	-27,886.53	-8,338.36
投资性房地产折旧	2,692.11	2,420.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	664,105.18	849,779.71
使用权资产摊销	62,943.38	23,032.78
无形资产摊销	22,387.25	19,659.32
长期待摊费用摊销	81.96	-
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)	-2,731.37	-
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	-42.45	2,594.39
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-18,333.51	-3,820.11
财务费用(收益以“—”号填列)	178,774.58	82,347.74
投资损失(收益以“—”号填列)	-51,624.38	-79,789.09
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	17,944.03	40,113.11
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-51,981.46	-77,556.43
存货的减少(增加以“—”号填列)	111,835.16	-82,959.68
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	112,578.62	-423,992.50
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-252,081.93	106,600.38
其他	37,459.69	53,115.72
经营活动产生的现金流量净额	1,544,795.80	1,267,983.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,175,412.15	3,648,828.47
减: 现金的期初余额	3,648,828.47	3,186,310.70
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	-473,416.32	462,517.77

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	676,644.21
其中: KMUK 51% 股权	676,644.21
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	716,983.27
其中: KMUK 51% 股权	716,983.27
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-
取得子公司支付的现金净额	-40,339.06

其他说明:

无

(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	3,175,412.15	3,648,828.47
其中：库存现金	27.88	34.88
可随时用于支付的银行存款	3,139,819.61	3,434,148.61
可随时用于支付的其他货币资金	35,564.66	214,644.98
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	3,175,412.15	3,648,828.47
其中：母公司或本集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	-	-

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
受限资金	56,216.08	62,507.97	/
合计	56,216.08	62,507.97	/

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. 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			1,439,137.68

其中：港币	5,585.35	0.9062	5,061.44
美元	193,151.66	7.0827	1,368,035.26
林吉特	32,742.55	1.5415	50,472.64
澳大利亚元	719.05	4.8484	3,486.24
英镑	0.19	9.0411	1.72
离岸人民币	43.17	0.9964	43.01
西非法郎	1,011,543.41	0.0119	12,037.37
应收账款			325,217.39
其中：美元	33,978.56	7.0827	240,659.92
林吉特	54,833.96	1.5415	84,557.47
其他应收款			10,215.42
其中：美元	1,207.81	7.0827	8,554.54
澳大利亚元	17.68	4.8484	85.71
林吉特	1,021.84	1.5415	1,575.17
应付账款			26,542.96
其中：美元	2,591.93	7.0827	18,357.86
林吉特	5,309.83	1.5415	8,185.10
其他应付款			764,513.62
其中：美元	102,923.86	7.0827	728,978.82
林吉特	18,975.03	1.5415	29,250.01
澳大利亚元	1,296.26	4.8484	6,284.79
一年内到期的非流动负债			228,368.42
其中：美元	32,243.13	7.0827	228,368.42

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

子公司名称	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
Roc Oil Company Pty Limited	澳大利亚、马来西亚	美元	根据所处经济环境决定
Kodal Mining UK Limited	英国、非洲	英镑、西非法郎	根据所处经济环境决定

82、 租赁

(1) 本集团作为承租人

① 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

1) 子公司如皋昌化江矿业有限公司（以下简称“如皋矿业”）与港口方签订的《港口作业合同》约定，对方向如皋矿业提供港口专用场地，场地费用根据如皋矿业及本集团进入港口的资源量和如皋矿业在港口购买用于混矿加工的现货量总数为基础计算，不属于向出租人支付的取决于比例或指数的款项，故未纳入租赁负债计量。

2) 如本附注十八、7、②“包含租赁的重大合同（公司作为承租人）”所述，该项目运

营期内子公司洛克石油（成都）有限公司根据天然气处理量向承包方支付服务费，与处理量相关的服务费（不包含最低处理量部分）不属于向出租人支付的取决于比例或指数的款项，故未纳入租赁负债计量。

② 简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

本期简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用发生额为 604.36 千元。

③ 售后租回交易及判断依据

本期未发生售后回租交易。

④ 与租赁相关的现金流出总额 60,725.21 千元。

(1) 本集团作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁	8,395.77	-
土地租赁	2,228.85	-
合计	10,624.62	-

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(2) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、 其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

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	26,103.45	65,792.95
物料消耗	5,774.47	9,493.36
水电能源费	13,596.35	41.17
折旧及摊销	1,289.71	504.42
委外研发	11,903.60	7,570.46
其他	80.50	406.90
合计	58,748.08	83,809.26
其中：费用化研发支出	58,748.08	83,809.26
资本化研发支出	-	-

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

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增加

（1）新设

本集团本年度新设子公司 Xinmao Investment Co., Limited，注册资本 100.00 美元，注册地为英国伦敦。

（2）其他

公司名称

取得方式

Kodal Mining UK Limited 及其控股公司

资产收购，不构成业务合并

经本集团第五届董事会第三次会议审议通过，由全资子公司 Xinmao Investment Co., Limited（以下简称“鑫茂投资”）分别与 Kodal Minerals PLC（以下简称“KOD”）及其全资子公司 Kodal Mining UK Limited（以下简称“KMUK”）签署增发协议和增资协议及相关的股东关系协议，以现金 9,434.00 万美元增资持有 KMUK 51% 股权。本次交易完成后，鑫茂投资通过 KMUK 的控股公司控制标的锂矿所涉及的探矿权及采矿权。交易已于 2023 年 11 月 16 日完成。

2、 其他原因的合并范围减少

本年度注销子公司海南星之海基金管理有限公司，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。

6、 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 本集团的构成

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	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	11,850.00	海南昌江	服务业	100	-	设立
上海鑫庆实业发展有限公司	上海	30,000.00	上海	服务业	100	-	设立
海南海矿国际贸易有限公司(“海矿国贸”)	海南澄迈	100,000.00	海南澄迈	批发业	100	-	设立
海矿国贸之子公司							
上海石碌河矿业有限公司	上海	10,000.00	上海	批发业	-	100	设立
海矿国贸香港有限公司	香港	6,000 千美元	香港	批发业	-	100	设立
香港鑫茂投资有限公司 (“香港鑫茂”)(注 1)	香港	1,180,767.00 千港币	香港	投资业	100	-	设立
香港鑫茂之子公司							
Xinmei (BVI) Limited (注 1)	The British Virgin Islands	50.00 千美元	The British Virgin Islands	投资业	-	100	设立
香港鑫汇实业有限公司(注 1)	香港	0.001 千美元	香港	投资业	-	100	设立
Xinmao Investment Co., Limited(注 1)	英国伦敦	0.1 千美元	英国伦敦	投资业	-	100	设立
Kodal Mining UK Limited(“KMUK”)(注 2)	英国伦敦	10.00 千英镑	英国伦敦	矿产资源的勘探与开发	-	51	资产收购
KMUK 之子公司							
Future Mineral SARL(注 2)	西非马里	0.1 千英镑	英国伦敦	矿产资源的勘探、开发与销售	-	45.9	资产收购
Bougouni Mining SA(注 2)	西非马里	10,000 千西非法郎	西非马里	矿产资源的勘探、开发与销售	-	51	资产收购

Les Mines de Lithium Bougouni SA(注 2)	西非马里	10,000 千西非法郎	西非马里	矿产资源的勘探、开发与 销售	-	51	资产收购
上海海崧商业保理有限公司	上海	200,000.00	上海	服务业	100	-	设立
海南枫树矿业有限公司	海南海口	4,000.00	海南海口	服务业	100	-	设立
如皋昌化江矿业有限公司	江苏如皋	100,000.00	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	海南昌江	50,000.00	海南昌江	通用设备制造业	100	-	设立
Xinhai Investment Limited	香港	118,620.98 千美元	香港	投资业	100	-	设立
Roc Oil Company Pty Limited(注 3)	澳大利亚	734,150.44 千美元	澳大利亚	石油、天然气勘探、开发、 生产及销售	-	100	同一控制 下收购
Roc Oil (Ventures) Pty Limited(注 3)	澳大利亚	0.001 千美元	澳大利亚	石油、天然气勘探、开发、 生产及销售	-	100	同一控制 下收购
Roc Oil (Malaysia) Pty Limited(注 3)	澳大利亚	0.001 千美元	澳大利亚	石油、天然气勘探、开发、 生产及销售	-	100	同一控制 下收购
Roc Oil Malaysia (Holdings) Sdn Bhd(注 3)	马来西亚	36,010.16 千美元	马来西亚	石油、天然气勘探、开发、 生产及销售	-	100	同一控制 下收购
Roc Oil (Sarawak) Sdn Bhd(注 3)	马来西亚	155.6 千美元	马来西亚	石油、天然气勘探、开发、 生产及销售	-	100	同一控制 下收购
Anzon Energy Pty Limited(注 3)	澳大利亚	56,091.19 千美元	澳大利亚	石油、天然气勘探、开发、 生产及销售	-	100	同一控制 下收购
Roc Oil (VIC) Pty Limited(注 3)	澳大利亚	85,079.11 千美元	澳大利亚	石油、天然气勘探、开发、 生产及销售	-	100	同一控制 下收购
Roc Oil Australia Holdings Pty Ltd(注 3)	澳大利亚	0.057 千美元	澳大利亚	石油、天然气勘探、开发、 生产及销售	-	100	同一控制 下收购
Roc Oil International Holdings Pty Ltd(注 3)	澳大利亚	0.078 千美元	澳大利亚	石油、天然气勘探、开发、 生产及销售	-	100	同一控制 下收购
Roc Oil Holdings (Cayman Islands) Company(注 3)	开曼群岛	9,795.19 千美元	开曼群岛	石油、天然气勘探、开发、 生产及销售	-	100	同一控制 下收购

Roc Oil (China)Company(注 3)	中国	0.001 千美元	开曼群岛	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	100	同一控制下收购
Roc Oil (Bohai) Company(注 3)	中国	50.00 千美元	开曼群岛	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	100	同一控制下收购
Roc Oil (Finance) Pty Limited(注 3)	澳大利亚	0.0007 千美元	澳大利亚	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	100	同一控制下收购
Roc Oil (Canning) Pty Limited(注 3)	澳大利亚	0.0015 千美元	澳大利亚	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	100	同一控制下收购
Roc Oil (Hainan) Limited(注 3)	中国	2,000.00 千美元	中国	石油、天然气勘探、开发、生产	-	100	同一控制下收购
Roc Oil (Chengdu) Limited(注 3)	中国	63,251 千美元	香港	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	100	资产收购
海南星之海基金管理有限公司(注 4)	海南海口	18,000.00	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 5)	海南儋州	300,000,000	海南儋州	化学原料及化学制品制造业	100	-	设立

注 1: 该公司于 2015 年 1 月 23 日在香港注册成立, 原注册资本为 48,842.61 万港币。2023 年 11 月本公司对其增资 69,234.09 万港币, 本次增资完成后, 该公司注册资本增加至 118,076.70 万港币, 截至 2023 年 12 月 31 日本公司已全部出资完成。

截至 2023 年 12 月 31 日止, 香港鑫茂持有三家全资子公司: Xinmei (BVI) Limited、香港鑫汇实业有限公司以及 Xinmao Investment Co., Limited。其中, Xinmao Investment Co., Limited 成立于 2023 年 1 月 11 日, 注册资本为 100.00 美元, 截至 2023 年 12 月 31 日, 已全部出资完成。

注 2: Kodal Mining UK Limited 及其控股公司系本集团于 2023 年 11 月 16 日完成增资交割并取得 KMUK 的 51% 股权。根据《马里共和国矿业法》马里政府在所有项目上都可以免费持有 10% 的项目公司股份, 但不承担任何资本开支, 上述股份将被视为优先股, 故本集团对 KMUK 下属的 Future Mineral SARL 间接持股为 45.90%。

注 3: Roc Oil Company Pty Limited 及其控股公司于 2019 年 6 月 12 日完成同一控制下收购控股。2023 年本集团以 1.63 亿美元的价款收购少数股东 Transcendent Resources Limited 持有该公司的全部股权, 交易完成后该公司变更为全资子公司。

注 4: 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, 已于 2023 年 9 月 15 日注销。

注 5: 该公司于 2020 年 10 月 28 日在海南东方注册成立, 原注册资本人民币 4,000 万元, 2022 年 7 月 6 日注册经营地变更至海南儋州。2022 年 11 月, 该公司注册资本增加至 8,000 万元, 由公司认缴, 变更后公司实际出资增加至人民币 7,150 万元。2023 年 10 月, 该公司注册资本增加至人民币 30,000 万元, 由公司认缴出资, 其中 15,000 万元由公司债权转为实收注册资本, 本次变更后, 该子公司累计实际出资增加至人民币 22,150 万元。

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
Kodal Mining UK Limited	49%	272.29	-	713,667.49

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
Kodal Mining UK Limited	656,172.02	849,048.14	1,505,220.16	123,300.44	-	123,300.44	-	-	-	-	-	-

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
Kodal Mining UK Limited	-	454.58	-16,327.49	-11,598.10	-	-	-	-

其他说明：

本报告期内，KMUK 及其子公司纳入公司合并范围。

(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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

经 2022 年 12 月 27 日召开第五届董事会第二次会议、2023 年 1 月 12 日召开 2023 年第一次临时股东大会审议通过，公司及公司之全资子公司 Xinhai Investment Limited 与复星国际有限公司签署《股份购买协议》，以 1.63 亿美元收购其全资子公司 Transcendent Resources Limited 持有的 Roc Oil Company Pty Limited（以下简称“洛克石油”）49% 的股权，交易完成后，公司持有洛克石油 100% 的股权。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

	单位:千元 币种:人民币 洛克石油
购买成本/处置对价	1,103,184.00
--现金	1,103,184.00
--非现金资产的公允价值	-
购买成本/处置对价合计	1,103,184.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,054,144.48
差额	49,039.52
其中：调整资本公积	49,039.52
调整盈余公积	-
调整未分配利润	-

其他说明

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

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
				直接	间接	

						处理方法
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
Kodal Minerals PLC	西非	英国	矿产资源的勘探与开发	-	14.51	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：
2023 年 1 月，子公司 Xinmao Investment Co., Limited（以下简称“鑫茂投资”）与 Kodal Minerals PLC（以下简称“KOD”）签署增发协议，以现金 1,775 万美元认购 KOD 向鑫茂投资增发的 14.81% 股权，增发完成后，公司持有 KOD 股份占总股本比例为 14.72%，截至 2023 年 12 月 31 日公司持股比例为 14.51%（较原增发协议约定的 14.81% 的持股比例有所降低系 KOD 原股东及管理层所持期权行权所致）。根据增发协议及被投资单位的公司章程，当公司持股比例超过 10% 及以上时有权向其董事会委派董事，有对其财务和经营政策参与决策的权力。根据企业会计准则的相关规定，对 KOD 具有重大影响，因此按权益法于长期股权投资进行核算。

(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

(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

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
合营企业：		
投资账面价值合计	-	-
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-	-
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	-	-
联营企业：		
投资账面价值合计	183,052.10	53,841.56
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润（注）	5,545.79	2,615.10
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	5,545.79	2,615.10

其他说明

注：净利润系在被投资单位财务报表的基础上对交易未实现损益事项进行调整后的金额。

(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	享有的份额(%)	
				直接	间接
八角场区块	中国	中国	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	100.00
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	-	30.00
珠江口盆地陆丰区块	中国	中国	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	50.00
北部湾油田	中国	中国	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	19.60
涠洲油田 (注 1)	中国	中国	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	35.00
赵东油田 (C、D 油田) (注 2)	中国	中国	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	24.50
张海和埕海区块 (注 2)	中国	中国	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	39.20
安甘尼油田 (注 3)	澳大利亚	澳大利亚	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	50.00

注 1：洛克石油作为勘探、开发阶段联合作业者之一，勘探阶段持有该区块 58.3%的权益，开发和生产阶段持有该区块 35%的权益。

注 2：洛克石油持有的该区块项目的合作合同有效期至 2023 年 4 月 30 日。

注 3：洛克石油将其持有的该区块项目的权益转让给作业者 Buru Energy Limited 公司，但洛克石油仍将承担未来的弃置义务。

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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	50,813.07	21,876.00	-	2,489.71	-	70,199.36	与资产相关

3、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

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	2,489.71	2,496.97
与收益相关	2,434.70	15,235.98
合计	4,924.41	17,732.95

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括股权投资、债权投资、银行借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种

风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制

控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

① 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本集团的境外子公司以美元等进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本集团的交易及境外经营的业绩均构成影响。

② 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。尽管该政策不能使本集团完全避免支付的利率超过现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

③ 其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场价格变动的风险。

(2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产以及本集团承担的财务担保，合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值，具体包括：银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款（含一年内到期部分）等。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。此外，本集团与客户间的交易条款以信用政策为主，且一般要求新客户采取款到发货方式进行交易。信用期通常为 1 至 6 个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信用期。由于本集团通常与经认可的且财务状况、信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。由于本集团通常与经认可的且财务状况、信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

本集团评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本附注五、11。

本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。每个资产负债表日，本集团通过比价考虑历史统计数据，如交易对手评级、付款方式等的定量分析，来判定信用风险自初始确认后是否增加。

本集团判断信用风险显著增加的标准主要以交易对手或债务人所处经营环境、信用评级、财务状况及经营成果等的关键指标。

本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(3) 流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。于 2023 年 12 月 31 日，本集团 71.16%的债务在不足 1 年内到期。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

□适用 √不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、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			
	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	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	118,857.87	-	-	118,857.87
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	118,857.87	-	-	118,857.87
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	118,857.87	-	-	118,857.87
(3) 衍生金融资产	-	-	-	-
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	-	-	101,205.08	101,205.08
(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	-	-	72,490.77	72,490.77

持续以公允价值计量的资产总额	118,857.87	-	173,695.85	292,553.72
(六) 交易性金融负债	-	-	-	-
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
其中：发行的交易性债券	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-
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	-	-	-	-
持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-
二、非持续的公允价值计量	-	-	-	-
(一) 持有待售资产	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的资产总额	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-

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

本集团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

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

本集团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

十四、 关联方及关联交易

1、 本公司的母公司情况

√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	16.49	16.49
上海复星产业投资有限公司	上海	投资业	60,000.00	29.31	29.31

本公司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 16.49%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 29.31%的股份，系公司的母公司。母公司之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。

本公司最终控制方是郭广昌

其他说明：

无

2、 本公司的子公司情况

本公司的子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见附注十、1。

3、 本集团合营和联营企业情况

本集团重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本集团重要的合营或联营企业详见附注十、3。

本期与本集团发生关联方交易，或前期与本集团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
Kodal Minerals PLC	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
海南海钢旅游地产开发有限公司	施加重大影响的投资方之子公司
Transcendent Resources Limited	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（注 1）	其他关联法人
南京钢铁有限公司（注 1）	其他关联法人

南京钢铁集团国际经济贸易有限公司（注1）	其他关联法人
江苏金恒信息科技股份有限公司（注1）	其他关联法人
南京鑫智链科技信息有限公司（注1）	其他关联法人
海南金满成科技投资有限公司（注1）	其他关联法人
海南金腾国际贸易有限公司（注1）	其他关联法人
江苏南钢鑫洋供应链有限公司（注1）	其他关联法人
宁波金宸南钢科技发展有限公司（注1）	其他关联法人
海南天瀚科技有限公司（注1）	其他关联法人(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
上海复星高科技集团财务有限公司（注2）	同受母公司控制的公司（参股企业）
上海复星星汇商务咨询有限公司	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
上海老城隍庙食品销售有限公司	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
上海复星公益基金会	母公司为主要捐赠人的公益行为体
海南盈峰建材有限公司	施加重大影响的投资方之子公司
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
海建昌江建设工程有限公司	施加重大影响的投资方之子公司
海南海钢农旅开发有限公司	施加重大影响的投资方之子公司
上海复地产业发展集团有限公司	同受母公司控制的公司
海南复星商社医疗贸易有限公司	同受母公司控制的公司之联营公司
上海一链企业管理有限公司	同受母公司控制的公司
上海智洽信息科技有限公司	同受母公司控制的公司
四川沱牌舍得营销有限公司	同受母公司控制的公司
海南欢响商贸有限公司	同受母公司控制的公司
上海云济信息科技有限公司	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
上海汉辰表业集团有限公司	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
上海卓菡健康管理有限公司	同受母公司控制的公司
上海童涵春堂药业连锁经营有限公司	同受母公司控制的公司
金徽（上海）酒类销售有限公司	母公司之联营公司

其他说明

注1：过去12个月内，南京钢铁股份有限公司及其附属公司（简称“南钢股份”）系本集团实际控股人控制的公司。根据《上海证券交易所股票上市规则》第6.3.3条第四款的规定，南钢股份仍为本集团的关联法人。

注2：见附注十四、关联方及关联交易5、关联交易情况之其他关联交易。

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
-----	--------	-------	-------

海南绿峰资源开发有限公司	购入块矿	23,068.65	-
海南绿峰资源开发有限公司	购入过磅服务	94.79	62.63
海南天瀚科技有限公司	购入服务、设备	11,447.15	8,053.37
海南海钢集团有限公司	购入富矿砂	8,994.40	12,128.14
海南海钢集团有限公司	购入贫矿	2,332.68	19,351.67
海南海钢集团有限公司	购入过磅服务	-	43.31
海南盈峰建材有限公司	购入块矿、铁精粉	3,724.07	4,790.50
海南复星国际商旅有限公司	购入商旅服务	2,580.57	1,398.70
上海复星星汇商务咨询有限公司	购入咨询服务	1,618.56	647.27
上海星服企业管理咨询有限公司	购入纪念品	1,282.60	-
上海星服企业管理咨询有限公司	购入咨询服务	-	47.17
海南复星商社贸易有限公司	购入饮料食品	1,145.01	673.77
海南复星商社贸易有限公司	购入捐赠防疫物资	-	293.50
江苏金恒信息科技股份有限公司	购入服务、设备	5,008.67	10,000.00
江苏金恒信息科技股份有限公司	购入咨询服务	-	5,951.51
上海滋叻美贸易有限公司	购入饮料食品	533.55	605.40
南京钢铁股份有限公司	购入钢材	429.44	226.87
复星联合健康保险股份有限公司上海分公司	购入医疗保险	404.79	-
江苏南钢鑫洋供应链有限公司	购入贸易矿	390.80	1,509.38
海南复星商社医疗贸易有限公司	购入医疗物资、百货商品	111.13	-
上海钢联电子商务股份有限公司	购入信息服务	102.36	91.82
上海卓菡健康管理有限公司	购入饮料食品	40.00	-
上海智洽信息科技服务有限公司	购入服装	28.06	-
上海智洽信息科技服务有限公司	购入纪念品	6.70	-
上海老城隍庙食品销售有限公司	购入饮料食品	27.35	43.20
上海一链企业管理有限公司	购入信息服务	26.83	-
上海云济信息科技有限公司	购入信息服务	15.36	-
上海童涵春堂药业连锁经营有限公司	购入纪念品	10.32	-
四川沱牌舍得营销有限公司	购入饮料食品	9.98	-
复星联合健康保险股份有限公司	购入医疗保险	-	99.40
上海星熠人力资源管理有限公司	购入劳务服务	-	50.57
上海星益健康管理有限公司	购入体检服务	-	24.05
金徽(上海)酒类销售有限公司	购入饮料食品	-	648.00
上海汉辰表业集团有限公司	购入手表	-	250.23
复星健康科技(江苏)有限公司	购入体检服务	-	31.85
海南星旅购贸易有限公司	购入饮料食品	-	42.76

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
上海一链企业管理有限公司	提供咨询服务	22.21	-
上海复星高科技(集团)有限公司	提供咨询服务	338.80	-
上海复星高科技(集团)有限公司	提供劳务服务	209.20	-
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	提供咨询服务	-	769.01
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	销售铁矿石和铁精粉	26,114.19	-
宁波金宸南钢科技发展有限公司	销售铁矿石和铁精粉	13,394.78	-
海南天瀚科技有限公司	提供劳务服务	348.32	406.37

海南天瀚科技有限公司	销售电力	6.36	4.26
海南石碌铁矿矿山公园开发有限公司	销售电力	53.60	11.95
海南石碌铁矿矿山公园开发有限公司	提供客运服务	12.57	5.66
海南石碌铁矿矿山公园开发有限公司	提供安装服务	7.98	289.46
海南石碌铁矿矿山公园开发有限公司	提供劳务服务	-	197.30
海南绿峰资源开发有限公司	提供劳务服务	602.85	591.33
海南绿峰资源开发有限公司	销售废石	17,683.27	392.44
海南绿峰资源开发有限公司	销售电力	34.22	29.95
海南绿峰资源开发有限公司	销售苗木	0.88	-
海南绿峰资源开发有限公司	提供道路维护服务	243.23	310.82
海南绿峰资源开发有限公司	提供安装服务	-	4.18
海南海钢农旅开发有限公司	销售电力	79.48	65.42
海南海钢农旅开发有限公司	提供安装服务	3.96	-
海南海钢旅游地产开发有限公司	销售电力	21.94	18.68
海南海钢旅游地产开发有限公司	提供安装服务	-	3.63
海南海钢集团有限公司	销售电力	295.36	254.62
海南海钢集团有限公司	提供安装服务	95.45	18.30
海南海钢集团有限公司	提供客运服务	2.02	-
海建昌江建设工程有限公司	提供劳务服务	7.88	236.43
海建昌江建设工程有限公司	销售电力	6.29	15.30
南京鑫智链科技信息有限公司	提供咨询服务	265.33	1,013.23
海南金满成科技投资有限公司	销售电力	-	4.67
海南金满成科技投资有限公司	提供管理服务	-	0.85
海南金腾国际贸易有限公司	提供管理服务	-	0.28
上海复地产业发展集团有限公司	提供管理服务	-	1.42
上海豫园旅游商城(集团)股份有限公司	销售电力	-	4.68

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

无

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本集团受托管理/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

本集团作为出租方:

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	-------	-----------	-----------

	类		
海南天瀚科技有限公司	房屋	91.35	81.95
海南星旅购贸易有限公司	房屋	20.97	-
上海豫园旅游商城(集团)股份有限公司	房屋	119.92	-
海南欢响商贸有限公司	房屋	45.00	-
海南金腾国际贸易有限公司	房屋	32.46	38.00
海南金满成科技投资有限公司	房屋	78.78	55.75
海南海钢集团有限公司	房屋	41.56	39.58
上海复地产业发展集团有限公司	房屋	-	27.35

本集团作为承租方：

√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	-	-	-	-	15,535.52	15,374.38	5,357.92	5,791.99	-	-67.51
海南海钢农旅开发有限公司	土地	72.19	-	-	-	-	-	-	-	-	-

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

见附注十八、7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

(4). 关联担保情况

本集团作为担保方
适用 不适用

本集团作为被担保方
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

单位：千元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
Kodal Minerals PLC	38,529.89	2023/11/15	借款方提出书面通知后五个工作日内	/

注：如附注九、5（2）所述，本期拆入金额 5,440.00 千美元系 KOD 根据协议按比例向 KMUK 提供的借款，借款年化利率为 4%，期末累计往来余额折合人民币 76,180.36 千元，其中，股权交割日前往来余额折合人民币为 37,623.03 千元。

(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：千元 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	14,743.25	10,222.57

(8). 其他关联交易

适用 不适用

- ① 本集团于 2023 年度完成对 Transcendent Resources Limited 持有的 Roc Oil Company Pty Limited 49% 股权的收购，详见附注十、2。
- ② 经 2023 年 11 月 6 日第五届董事会第二十次会议审议通过，本集团与南京钢铁联合有限公司签订股权转让协议，以 86,495.33 千元受让其所持有的上海复星高科技集团财务有限公司 4.5% 的股权，该项交易已于 2023 年 11 月完成。
- ③ 2023 年 9 月 1 日本集团将持有的海建昌江建设工程有限公司 10% 的股权出售给海南海钢集团有限公司，以海建昌江建设工程有限公司最近一期经审计的净资产作为股权转让的定价依据，即 228.32 千元，该项交易已于 2023 年 11 月完成。
- ④ 本年度本集团向上海复星高科技集团财务有限公司申请开具的银行承兑汇票金额 2,971.91 千元，支付手续费 1.49 千元，截至 2023 年 12 月 31 日余额为 2,208.52 千元。
- ⑤ 本年度本集团存放于上海复星高科技集团财务有限公司款项合计产生利息收入金额 6,464.17 千元。
- ⑥ 经本集团之联营公司海南绿峰资源开发有限公司 2023 年 8 月 3 日股东大会决议通过，向全体股东进行利润分配，本集团本年度确认应收已宣告未发放股利金额 4,800.00 千元。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(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
应收账款	海南绿峰资源开发有限公司	2,996.13	149.81	1.14	0.06
应收账款	上海复星高科技(集团)有限公司	359.12	17.96	-	-
应收账款	南京钢铁股份有限公司	330.08	165.04	20,330.08	4,066.02
应收账款	海南天瀚科技有限公司	92.30	4.62	92.30	4.62
应收账款	海南海钢集团有限公司	44.08	2.20	31.21	1.56
应收账款	上海一链企业管理有限公司	23.55	1.18	-	-
应收账款	海南海钢农旅开发有限公司	7.43	0.37	5.98	0.30
应收账款	海南石碌铁矿矿山公园开发有限公司	3.95	0.20	0.73	0.04
应收账款	海南海钢旅游地产开发有限公司	1.23	0.06	1.15	0.06
应收账款	海建昌江建设工程有限公司	-	-	1.29	0.06
应收账款	南京钢铁有限公司	-	-	16,516.13	1,651.61
应收账款	南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	-	-	769.01	-
其他应收款	南京鑫智链科技信息有限公司	353.91	-	538.43	-
其他应收款	海南海钢集团有限公司	8.40	-	8.40	-
其他应收款	海南石碌铁矿矿山公园开发有限公司	9.75	-	-	-
其他应收款	上海复星高科技集团财务有限公司	3,854.92	-	1,957.75	-
其他应收款	海南绿峰资源开发有限公司	154.34	-	609.23	-
其他应收款	海南绿峰资源开发有限公司	4,800.00	-	-	-
其他应收款	海建昌江建设工程有限公司	-	-	87.87	-
其他应收款	Transcendent Resources Limited	200,000.00	-	-	-

(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
合同负债	海南绿峰资源开发有限公司	1,085.03	2,991.38
预收账款	海南天瀚科技有限公司	-	31.20
预收账款	上海豫园旅游商城(集团)股份有限公司	23.98	26.67
预收账款	海南金腾国际贸易有限公司	29.78	-
预收账款	海南金满成科技投资有限公司	39.39	-
预收账款	海南欢响商贸有限公司	22.50	-
应付账款	海南海钢集团有限公司	2,825.71	10,943.06
应付账款	海南绿峰资源开发有限公司	18,735.76	-
应付账款	海南盈峰建材有限公司	3,155.49	-
应付账款	上海一链企业管理有限公司	1.51	1.51
应付账款	海南复星国际商旅有限公司	41.97	15.15
其他应付款	Transcendent Resources Limited	414,337.95	177,597.30
其他应付款	海建昌江建设工程有限公司	5.00	5.00
其他应付款	海南复星国际商旅有限公司	315.43	551.13
其他应付款	海南复星商社贸易有限公司	98.94	-
其他应付款	海南海钢集团有限公司	1,000.90	2,722.88
其他应付款	海南海钢旅游地产开发有限公司	5.00	5.00

其他应付款	海南海钢农旅开发有限公司	20.00	20.00
其他应付款	海南欢响商贸有限公司	12.26	-
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	海南金腾国际贸易有限公司	1.00	1.00
其他应付款	海南绿峰资源开发有限公司	14,803.99	11,982.71
其他应付款	海南石碌铁矿矿山公园开发有限公司	11.75	2.00
其他应付款	海南天瀚科技有限公司	7,115.30	3,807.80
其他应付款	江苏金恒信息科技股份有限公司	113.98	14,661.44
其他应付款	上海豫园旅游商城（集团）股份有限公司	39.22	26.67
其他应付款	上海钢联电子商务股份有限公司	-	8.00
其他应付款	Kodal Minerals PLC	76,180.36	-
应付票据	上海复星高科技集团财务有限公司	2,208.52	371.80

(3). 其他项目

√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
其他非流动资产	Transcendent Resources Limited	-	569,035.95
其他非流动资产	江苏金恒信息科技股份有限公司	-	341.94

7、 关联方承诺

√适用 □不适用

如附注十、2 所述事项,洛克石油 2023 年到 2025 年三年间任一年度净利润不低于 2,720 万美元(澳大利亚会计准则下经审计的归属股东的净利润,在扣除非经常性损益后的净额),本集团有权要求复星国际按照协议约定以现金方式按照本次交易的股份比例(即 49%)进行补偿;且在交割日后的前五年内年度(包含交割当年年度)平均投资回报率低于 5%时,本集团有权要求复星国际回购交易的洛克石油的 49%股权。

2023 年度,按照协议约定,洛克石油实现承诺净利润,无需复星国际以现金方式进行补偿。

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	336,920.23	243,487.61

(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	捐赠款	1,067.90

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位:股 金额单位:千元 币种:人民币

授予对象	本期授予	本期行权	本期解锁	本期失效
------	------	------	------	------

类别	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
高管、核心人员	3,457,800	18,533.81	-	-	4,855,480	26,025.37	431,720	2,314.02
合计	3,457,800	18,533.81	-	-	4,855,480	26,025.37	431,720	2,314.02

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
高管、核心人员	2022 年的限制性股票激励计划首次授予价格 5.36 元/股，2023 年预留部分授予价格 5.36 元/股。	本激励计划的有效期限自限制性股票授予登记之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过 48 个月。	-	-

其他说明

无

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	根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》和《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定，以股权激励授予日在上海证券交易所本公司股票的收盘价为基准确认限制性股票的公允价值，即每股限制性股票的股份支付公允价值=公司股票的市场价格-授予价格。
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日股票的市场价格
可行权权益工具数量的确定依据	公司在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可解除限售人数变动、业绩指标完成情况等信息，修正预计可解除限售的限制性股票数量。
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	31,490.54
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	18,073.44

其他说明

在等待期内每个资产负债表日，根据被授予对象的服务企业不同，本集团按照授予日权益工具的公允价值，将当期取得的服务成本计入当期损益，同时确认资本公积。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
高管、核心人员	18,073.44	-
合计	18,073.44	-

其他说明
无

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 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

(1) 资本承诺

于 2023 年 12 月 31 日，本集团资本承诺如下：

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（注 1）	708.27	55,020.34

注 1：系子公司 Roc Oil Company Pty Limited 关于油气资产的勘探及开发的最低承诺资本性支出。

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

十七、 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

单位：千元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	198,925.12
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

2024 年 3 月 22 日，经公司第五届第十六次董事会审议通过的《公司 2023 年度利润分配议案》，拟以 2023 年度利润分配股权登记日的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数，向全体股

东按每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税)，共计派发 198,925.12 千元(含税)。如在本次利润分配预案经公司董事会审议通过之日起至实施权益分派股权登记日期间，因回购股份、股权激励授予股份、重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配金额不变，相应调整分配总额。该议案需提交股东大会审议通过后实施。

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

本集团 2019 年通过全资子公司 Xinhai Investment Limited（以下简称“Xinhai”）购买复星国际有限公司（以下简称“复星国际”）全资子公司 Transcendent Resources Limited 之全资子公司 Roc Oil Company Pty Limited（以下简称“洛克石油”）51%股权的交易中，卖方母公司复星国际承诺交割日后的前五年内年度内平均投资回报率低于 5%则发生出售权的触发条件，即公司有权在 2023 年 12 月 31 日之后的 180 天内以书面通知要求复星国际以出售价格购买全部股份。截至 2023 年 12 月 31 日，根据洛克石油按照澳大利亚会计准则下经审计的归属于公司的净利润扣除约定的非经常性损益后的净额占平均投资成本计算的 5 年投资回报率为 9.91%，高于协议约定的平均投资回报率，故不触发出售权事件。

十八、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、重要债务重组

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

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。

本集团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能够通过分析取得该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。

本集团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	2,770,039.32	1,754,965.20	-	4,525,004.52
主营业务成本	1,950,214.82	1,136,851.52	-	3,087,066.34
资产总额	11,383,361.38	3,490,710.45	2,661,088.49	12,212,983.34
负债总额	4,205,967.44	919,737.29	358,640.46	4,767,064.27

(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

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

①作为承租人

海南海钢集团有限公司为本集团提供土地租赁，按照以市场价为基础的协议价向本集团收取租赁费。原租赁期自 2007 年 8 月 15 日起，分别于 2012 年 7 月 25 日、2017 年 9 月 11 日、2020 年 12 月 17 日、2021 年 2 月 26 日、2021 年 12 月 24 日签订补充租赁协议，对租赁范围、租赁期间等协议变更，变更后租赁期至 2030 年 12 月 31 日，租金单价每 4 年核定一次。

②包含租赁的重大合同（公司作为承租人）

子公司 Roc Oil (Chengdu) Limited（以下简称“洛克成都”）与安东石油技术（集团）有限公司（以下简称“安东石油”）签署《洛克石油盐亭八角场角 70 井场脱烃增容及输气管道建设项目合同》，由安东石油建造并运营增压脱烃及输气管道和相应的配套工程。安东石油承担以上工程设施的建设和运营费用，洛克成都按照实际脱烃和增压外输气量对运营期间的费用向安东石油进行结算；五年运营期满后，安东石油无偿将建设的所有设施设备及配套工程移交给公司，该项目已于本年 4 月开始运营。

③对外投资

根据《马里共和国矿业法》，马里政府在所有项目上都可以免费持有 10% 的项目公司股份，并不承担任何资本开支，且有权以现金方式再增持不超过 10% 的股份，但与确定优先分红的比例无关。

上述选项的金额、认购价格以及行权日期由各方在项目评估基础上商定。如马里政府行权后，公司对 KMUK 下属子公司 Future Mineral SARL 间接持股比例将进一步下降。

8、其他

适用 不适用

十九、 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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
无明确信用期以及信用期内	95,862.26	73,544.05
超过信用期 1 年以内	10,655.93	9,557.46
1 年以内小计	106,518.19	83,101.51
1 至 2 年	15.77	17,425.45
2 至 3 年	25.25	20,926.22
3 年以上		
3 至 4 年	773.42	752.59
4 至 5 年	8.36	16.20
5 年以上	350.07	1,424.99
合计	107,691.06	123,646.96
减：坏账准备	1,280.39	8,571.45
应收账款账面价值	106,410.67	115,075.51

(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	1.04	1,285.79	100.00	-
其中：										
按组合计提坏账准备	107,691.06	100.00	1,280.39	1.19	106,410.67	122,361.17	98.96	7,285.66	5.95	115,075.51

其中：										
合计	107,691.06	100.00	1,280.39	1.19	106,410.67	123,646.96	100.00	8,571.45	6.93	115,075.51

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：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	95,862.26	-	-
超过信用期 1 年以内	10,655.93	532.80	5.00
1 年以内小计	106,518.19	532.80	0.50
1 至 2 年	15.77	1.58	10.00
2 至 3 年	25.25	5.05	20.00
3 至 4 年	773.42	386.71	50.00
4 至 5 年	8.36	4.18	50.00
5 年以上	350.07	350.07	100.00
合计	107,691.06	1,280.39	1.19

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	1,285.79	-	-	1,285.79	-	-
按组合计提坏账准备	7,285.66	-5,439.01	-	566.26	-	1,280.39
合计	8,571.45	-5,439.01	-	1,852.05	-	1,280.39

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

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,852.05

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	44,521.72	-	44,521.72	41.34	-
第二名	35,181.89	-	35,181.89	32.67	-
第三名	8,710.11	-	8,710.11	8.09	-
第四名	7,444.93	-	7,444.93	6.91	-
第五名	2,996.13	-	2,996.13	2.78	149.81
合计	98,854.78	-	98,854.78	91.79	149.81

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
应收股利	4,800.00	-
其他应收款	839,247.88	739,621.05
合计	844,047.88	739,621.05

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

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

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

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
海南绿峰资源开发有限公司	4,800.00	-
合计	4,800.00	-

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

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

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	657,240.43	637,233.91
1 年以内小计	657,240.43	637,233.91
1 至 2 年	80,789.53	4,819.05
2 至 3 年	4,094.02	17,397.06
3 至 4 年	17,300.62	42,897.62
4 至 5 年	42,879.34	30,329.47
5 年以上	36,943.94	6,943.94
合计	839,247.88	739,621.05

(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
子公司往来款	819,404.43	714,043.76
待与客户结算的运费	6,074.92	12,632.98
保证金	6,921.50	7,057.71
其他	6,847.03	5,886.60
合计	839,247.88	739,621.05

(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)	
2023年1月1日余额	-	-	18,717.25	18,717.25
2023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	-	-	555.84	555.84
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	2,735.46	2,735.46
其他变动	-	-	-	-
2023年12月31日余额	-	-	15,425.95	15,425.95

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

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	
按单项计提坏账准备	18,717.25	-	555.84	2,735.46	-	15,425.95
合计	18,717.25	-	555.84	2,735.46	-	15,425.95

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
适用 不适用

其他说明
无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,735.46

其中重要的其他应收款核销情况：
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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
------	------	---------------------	-------	----	----------

第一名	450,869.08	52.75	子公司往来款	1 年以内	-
第二名	200,000.80	23.40	子公司往来款	1 年以内 125,111.81; 1-2 年 74,888.99	-
第三名	50,711.63	5.93	子公司往来款	1 年以内	-
第四名	49,882.45	5.84	子公司往来款	3-4 年 12,241.56; 4-5 年 37,640.89	-
第五名	43,000.00	5.03	子公司往来款	2-3 年 3,000.00; 3-4 年 5,000.00; 4-5 年 5,000.00; 5 年以上 30,000.00	-
合计	794,463.96	92.95	/	/	-

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□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	2,548,058.81	-	2,548,058.81	1,777,772.02	-	1,777,772.02
对联营、合营企业投资	57,992.97	-	57,992.97	52,899.40	-	52,899.40
合计	2,606,051.78	-	2,606,051.78	1,830,671.42	-	1,830,671.42

(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
XinhaiInvestment Limited	922,096.60	-	-	922,096.60	-	-
Roc Oil Company Pty Limited	-	2,084.36	-	2,084.36	-	-
昌江欣达实业有限公司	10,955.17	414.02	-	11,369.19	-	-
上海鑫庆实业发展有限公司	30,512.81	1,243.70	-	31,756.51	-	-
香港鑫茂投资有限公司	420,000.00	633,365.83	-	1,053,365.83	-	-
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	100,086.21	92.68	-	100,178.89	-	-
海南枫树矿业有限公司	4,000.00	-	-	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	50,299.48	361.97	-	50,661.45	-	-

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	71,821.75	150,724.23	-	222,545.98	-	-
合计	1,777,772.02	788,286.79	18,000.00	2,548,058.81	-	-

(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园开发有限公司	13,577.90	-	-	-336.73	-	-	-	-	-	13,241.17	-
海南绿峰资源开发有限公司	32,149.91	-	-	7,689.64	-	964.65	4,800.00	-	-	36,004.20	-
海南天瀚科技有限公司	7,171.59	-	-	1,576.01	-	-	-	-	-	8,747.60	-
小计	52,899.40	-	-	8,928.92	-	964.65	4,800.00	-	-	57,992.97	-
合计	52,899.40	-	-	8,928.92	-	964.65	4,800.00	-	-	57,992.97	-

(3). 长期股权投资的减值测试情况

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	1,744,376.32	977,052.84	1,826,891.94	894,609.90
其他业务	122,852.09	83,462.29	155,404.68	91,201.27
合计	1,867,228.41	1,060,515.13	1,982,296.62	985,811.17

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
其中：铁矿石	1,744,376.32	977,052.84	1,744,376.32	977,052.84
其他	122,852.09	83,462.29	122,852.09	83,462.29
合计	1,867,228.41	1,060,515.13	1,867,228.41	1,060,515.13

其他说明

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

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

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
权益法核算的长期股权投资收益	8,928.92	2,683.40
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,100.91	1,024.03
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	49.95	14.08
处置长期股权投资产生的投资收益	102.17	-
处置其他金融资产取得的投资收益	-93.50	-1,421.18
债务重组收益	-	-
理财产品、结构性存款到期投资收益	221.25	8,654.02
合计	10,309.70	10,954.35

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

二十、 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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,773.82	/
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,924.41	主要系院士补贴及新建选厂项目补助。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	64,412.10	主要系二级市场股票浮盈、理财产品收益、债权投资收益。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	/
委托他人投资或管理资产的损益	-	/

对外委托贷款取得的损益	-	/
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失	-	/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	23,315.84	主要系收回的长期应收款。
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	-	/
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	-	/
非货币性资产交换损益	-	/
债务重组损益	-	/
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-	/
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	-	/
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	-	/
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	-	/
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	-	/
交易价格显失公允的交易产生的收益	-	/
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	/
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	-754.43	/
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	/
减：所得税影响额	18,595.02	/
少数股东权益影响额（税后）	-	/
合计	76,076.72	/

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

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	9.60	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.43	0.27	0.27

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：刘明东

董事会批准报送日期：2024 年 3 月 22 日

修订信息

适用 不适用