

公司代码：601969

公司简称：海南矿业

海南矿业股份有限公司 2022 年年度报告



二〇二三年三月二十九日

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

以公司截至2022年12月31日的总股本2,034,496,729 股为基数测算，公司拟向全体股东每10股派发现金红利0.98元（含税），合计拟派发现金红利人民币2亿元（含税）。本年度公司现金分红占公司2022年度归母净利润比例为32.52%。上述分红预案符合《海南矿业股份有限公司章程》和《海南矿业股份有限公司未来三年（2020-2022年）股东回报规划》中利润分配的相关规定。

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，因回购股份注销、股权激励授予股份等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配金额。

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	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	34
第五节	环境与社会责任.....	56
第六节	重要事项.....	60
第七节	股份变动及股东情况.....	73
第八节	优先股相关情况.....	83
第九节	债券相关情况.....	84
第十节	财务报告.....	84

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
复星高科	指	上海复星高科技（集团）有限公司
复星产投	指	上海复星产业投资有限公司
复星财务公司	指	上海复星高科技集团财务有限公司
实际控制人	指	郭广昌
复星国际	指	复星国际有限公司
海钢集团	指	海南海钢集团有限公司
石碌分公司	指	海南矿业股份有限公司石碌铁矿分公司
Xinhai	指	Xinhai Investment Limited
洛克石油	指	Roc Oil Company Pty Limited
海矿国贸	指	海南海矿国际贸易有限公司
如皋矿业	指	如皋昌化江矿业有限公司
欣达公司	指	昌江欣达实业有限公司
南钢股份	指	南京钢铁股份有限公司
南钢有限	指	南京钢铁有限公司
南钢经贸	指	南京钢铁集团国际经济贸易有限公司
鑫智链	指	南京鑫智链科技信息有限公司
江苏金恒	指	江苏金恒信息科技股份有限公司
洛克成都	指	Roc Oil (Chengdu) Limited
OPEC	指	石油输出国组织
KMUK	指	Kodal Mining UK Limited
KOD	指	Kodal Minerals PLC
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
碳达峰	指	在某一个时点，二氧化碳的排放不再增长达到峰值，之后逐步回落
双碳	指	即碳达峰与碳中和的简称。中国力争 2030 年前实现碳达峰，2060 年前实现碳中和
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	巢序、王园园
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、宋建华
	持续督导的期间	2015 年至今

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	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
营业收入	4,829,871.79	4,119,023.70	17.26	2,763,664.40
归属于上市公司股东的净利润	615,069.12	874,435.26	-29.66	142,520.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	539,934.95	662,208.50	-18.46	139,551.99
经营活动产生的现金流量净额	1,267,983.18	771,119.68	64.43	296,578.49
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减(%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	6,319,574.66	5,596,207.69	12.93	3,990,535.06
总资产	11,945,570.67	10,898,789.20	9.60	8,518,036.72

（二）主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
基本每股收益（元/股）	0.30	0.44	-31.82	0.07

稀释每股收益（元/股）	0.30	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.27	0.33	-18.18	0.07
加权平均净资产收益率（%）	10.32	18.73	减少 8.41 个百分点	3.62
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.06	14.18	减少 5.12 个百分点	3.54

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

2022 年，公司营业收入同比增加主要受益于大宗商品贸易与加工业务实现了收入增长；同时布伦特原油价格同比上涨，公司油气业务收入得到稳步提升。公司归属于上市公司股东的净利润及扣除非经常性损益的净利润同比下跌，主要系铁矿石普氏指数同比下降造成铁矿石采选和销售业务净利润的下降。此外，由于本年公司大幅减持了存量二级市场股票投资，同时持有期间公允价值变动收益减少，综合导致本期归属于上市公司股东的净利润减少。在行业周期大幅波动的情况下，公司通过持续推进精益管理、稳定产量、优化销售定价机制等方式保障了主营业务稳定发展，归母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、2022 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	1,110,582.60	1,636,970.53	1,045,477.36	1,036,841.30
归属于上市公司股东的净利润	193,516.87	243,496.88	160,710.44	17,344.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	166,841.79	249,029.89	116,039.96	8,023.31
经营活动产生的现金流量净额	403,534.68	362,362.12	188,033.15	314,053.23

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	2022 年金额	附注（如适用）	2021 年金额	2020 年金额
----------	----------	---------	----------	----------

非流动资产处置损益	-1,575.14	/	-2,718.97	76,352.81
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	/	-	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,732.95	主要系油气相关政府补助增加导致	3,940.24	4,720.24
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	/	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	/	-	-
非货币性资产交换损益	-	/	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	/	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	/	-	-
债务重组损益	-	/	1,995.47	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	/	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	/	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	/	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	/	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	79,960.77	主要系二级市场股票出售收益、二级市场股票浮盈、理财产品收益、债权投资收益	320,093.22	-16,871.86
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	10,000.00	主要系本期收回长期应收款	107.20	-
对外委托贷款取得的损益	-	/	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	/	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	/	-53,660.75	-
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	-2,141.99	/	-842.47	891.25
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	17,936.42	/	54,055.35	25,814.77
少数股东权益影响额（税后）	10,906.00	/	2,937.11	36,309.05
合计	75,134.17	/	212,226.76	2,968.62

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

适用 不适用

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	411,977.53	237,314.78	-174,662.75	60,787.41
其他权益工具投资	4,437.56	3,699.87	-737.69	14.08
应收款项融资	332,073.03	239,024.53	-93,048.50	-1,421.18
衍生金融资产	-	-	-	9,480.82
衍生金融负债	160.99	2,229.15	2,068.16	-13,235.87
合计	748,649.11	482,268.33	-266,380.78	55,625.26

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

2022 年，国内外形势存在很多不稳定、不确定因素，俄乌冲突、美元加息、全球通胀、供应链短缺、国际竞争愈加激烈等因素持续影响大宗商品供需格局和价格走势，铁矿石价格全年维持震荡运行，布伦特原油价格全年冲高回落。在公司股东和董事会的大力支持下，公司经营管理团队带领全体员工团结拼搏，积极采取多种举措激发企业活力，增强企业凝聚力，推动公司可持续、高质量发展。

(一) 报告期内主要生产指标

业务类型	指标名称	数量
铁矿石采选、加工及销售	原矿产量（万吨）	597.28
	其中：地采产量（万吨）	496.12
	露采产量（万吨）	101.16
	成品矿产量（万吨）	266.71
	其中：块矿产量（万吨）	174.02
	铁精粉产量（万吨）	92.69
石油天然气勘探开发及销售	成品矿销量（万吨）	264.50
	油气产量（万桶当量）	541.97
	其中：原油产量（万桶当量）	244.32
	天然气产量（万桶当量）	297.65
	油气销量（万桶当量）	379.29
其中：原油销量（万桶当量）	175.88	
天然气销量（万桶当量）	203.41	
大宗商品贸易及加工	混配矿产量（万吨）	50.80
	混配矿销量（万吨）	48.61
	贸易矿（万吨）	177.44

砂石料生产及销售	机制砂石产量(万吨)	89.94
	机制砂石销量(万吨)	90.34

(二) 报告期内主要工作成效

1. 铁矿石地采首次年度达产，油气产量显著提升

报告期内，公司进一步夯实“铁矿石+油气”双主业，有效降低单一类型大宗商品价格周期波动给公司业绩带来的风险，构筑公司业绩安全垫。

铁矿石采选业务方面，石碌分公司北一地采自投产以来首次实现年度达产，全部地采原矿年产量达 496.12 万吨，同比增长 8.69%，创历史最好成绩。受石碌矿区露采基本结束影响，全年实现原矿产量 597.28 万吨，同比减少 0.76%；成品矿产量 266.71 万吨，同比减少 10.11%。

油气业务方面，公司控股子公司洛克石油抓住油价上涨机遇，通过增加加密井投资、降本增效、不断优化内部管理，克服了四川地区罕见高温和限电等诸多挑战，油气产量达到 541.97 万桶当量，同比增长 24%。其中主要包括：四川八角场气田日均产量最高达 135 万方，全年贡献 240 万桶当量；马来西亚油气田生产平稳，至 2022 年 9 月底，该油田自洛克石油签订产品分成合同以来累计产量达到 3000 万桶当量里程碑，2022 年全年实现油气产量共计 177 万桶当量；涠洲 12-8 油田东区投产，北部湾油田贡献产量 89 万桶当量。

2. 精益管理持续推进，降本增效成果显著

公司持续推进精益管理，打造“高效率、低成本”的生产组织和极致稳定的生产运营模式。报告期内，在铁矿石采选业务方面，运输成本在 2021 年已有优化的基础上继续下降，集港运输综合平均单价同比下降 3.24 元/吨。此外，混装炸药车使用占比提升至炸药总用量的 24% 左右，有效降低了相对较高成本的散装炸药的使用比例。销售方面，与中国宝武钢铁集团有限公司等国内头部钢企为主的长协及战略客户订单占比过半；此外还首次采用竞价销售方式出售块矿产品，有效提高了块矿产品销售价格，实现效益最大化。

油气业务方面，洛克石油八角场气田项目团队通过优化合同模式，加强承包商奖惩考核，细化作业流程等措施持续提高效率，钻井创下了项目最长水平段、单日最大进尺、单趟钻最大进尺等多项记录；首次在项目上采用“拉链式”作业模式，完井压裂效率大幅提升；钻完井单位成本显著下降。

3. 新业务发展势头良好

报告期内，由公司全资子公司海矿国贸和如皋矿业组成的大宗事业部持续拓展业务广度和方式，通过加强资源统合树立了良好的品牌效应，实现混配矿产量 50.8 万吨，同比增加 29%；大宗商品国际贸易业务实现品种多元化，销售贸易矿共 177.44 万吨，创近年新高。此外，大宗事业部还在业务模式上进行创新，完成首单新型离岸贸易业务。

公司全资子公司欣达公司完成对砂石料厂产线的升级改造，产线处理能力由 150 吨/小时提升至 200 吨/小时，全年完成机制砂产量 90 万吨，同比增加了 40 万吨，实现投产当年即全面达产的良好效果。

4. 重点项目稳步推进

(1) 石碌铁矿-120m~-360m 中段采矿工程建设项目：该项目由金诚信矿业股份有限公司和中煤第七十一工程处负责承建。报告期内，主溜井安装工程顺利完工，为后期提升掘进效率和改善主斜坡道运输环境创造条件。该项目 2022 年度计划施工量为 3300 米，实际施工量为 4324 米，年度完成率为 131%；项目总工程量为 54 万立方米，截至报告期末累积施工工程量为 10.87 万立方米，完成率为 20.13%。项目将按照 2025 年投产的计划目标正常推进。

(2) 石碌铁矿悬浮磁化焙烧技术改造项目：悬浮磁化焙烧是国际首创的复杂难选铁矿石高效利用新技术，有助于石碌铁矿优化工艺流程，铁精粉产品品位将从目前的 63% 左右提高到 65% 以上。

报告期内，项目整体工程建设进度已达到约 65%，全部主体设备已完成采购工作；主要设备焙烧炉系统已完成第一层钢结构平台和主体设备安装；建安工程方面，硫精矿过滤和焙烧尾矿压滤车间完成土建施工，钢结构主体安装完成约 80%；预选精矿过滤车间完成土建基础及钢结构制

作；消防水和循环冷却水综合泵站完成土建施工及设备安装；中控室已完成土建工程施工。

(3) **洛克石油涠洲 12-8 东区油田项目**：项目于 2022 年 4 月投产，报告期内完成了 10 口生产井、1 口生产水回注井和 1 口勘探评价井在内的所有开发井钻完井作业；

(4) **洛克石油八角场气田脱烃增压建设项目**：2022 年 5 月，洛克石油和安东石油技术（集团）有限公司达成协议，通过委托建设和运营的方式进行该项目的投资建设。该项目将提升八角场气田气质，并有效解决八角场原有天然气管线外输能力制约，是八角场气田进一步增储上产的重要举措。

(5) **2 万吨电池级氢氧化锂项目（一期）**：2022 年 7 月 1 日，公司全资子公司海南星之海新材料有限公司与洋浦经济开发区管理委员会签署了项目投资协议；11 月 30 日，公司摘得项目用地；12 月中旬，项目正式动工。目前已完成包括回转窑、球磨机等关键设备和主体设备招标工作、建安施工单位招标工作和节能审批文件、安全条件审查意见书、环评批复文件、建设工程规划许可证在内的全部项目合规性手续，土建工程正按照计划进行。

5. 投资并购大项目落地，推动战略加速转型

报告期内，公司紧紧围绕“十四五”战略规划，通过投资并购不断推动产业加速转型升级。公司持续在全球范围内积极寻求符合战略目标要求的矿产资源类项目并购机会，对多个意向项目进行了现场尽调和可研分析，并实现了大项目落地。2022 年 12 月，公司与复星国际签署《股份购买协议》，拟以 1.63 亿美元收购洛克石油 49% 股权。本次交易完成后，公司将持有洛克石油 100% 股权，将进一步扩大公司油气业务规模。

2023 年 1 月，公司与 KOD 签署合同，拟以 1.18 亿美元现金增资 KOD 及其全资子公司 KMUK，从而获得位于非洲马里的 Bougouni 锂矿资产的控股权，交易完成后公司将穿透持有 KMUK 约 57.6% 的股权；Bougouni 锂矿合计矿石资源量 2131 万吨，氧化锂平均品位 1.11%，目前已获得正式的环境批准并在 2021 年底获得采矿许可证，有效期 12 年，采矿权面积 97.2 平方公里。本次交易完成后，能够实现公司上游锂资源与锂盐加工的产业协同，提升公司未来锂盐产品的成本竞争力，是公司在新能源产业布局的重要一环。

6. 持续推进组织进化，首次股权激励落地

公司始终坚持与践行“致力创造价值，共享发展成果”的核心价值观，牢记“受益员工，回报股东，贡献社会”的企业使命。2022 年 6 月完成限制性股票首次授予登记，合计授予 1279.5 万股，包括管理团队、核心技术骨干等在内的 137 人参与本次认购；2023 年 2 月，公司继续向 47 名激励对象授予了预留的 349.38 万股限制性股票。本次股权激励优化了公司薪酬结构，建立了长效激励机制，有利于公司吸引和留住人才。报告期内，公司除在薪酬结构方面进行优化之外，还不断加强重大项目人才支撑体系建设，完成了氢氧化锂项目、磁化焙烧等重点项目组织机制建设。

7. 完善公司治理机制，夯实合规基础

报告期内，公司聘任了新一届公司高级管理人员。此外，根据相关法律法规，结合公司实际情况，公司对《公司章程》进行了全面修订；同时，对应《公司章程》的修订，公司重新制定了三会议事规则、独立董事工作制度、关联交易管理制度、对外担保管理制度、总裁工作细则等 20 项治理细则。通过全面制度修订，进一步夯实了合规治理基础，提升规范运作水平，提高决策效率，切实维护公司和投资者利益。

8. 持续科技创新，加强数字化建设

公司持续加强技术创新和数字化建设提升产业运营能力。报告期内，公司在专利申请方面新增实用新型 4 项、发明专利 3 项，授权实用新型 3 项，“铁矿重-磁联合选别工艺”技术成果成功入选自然资源部《矿产资源节约和综合利用先进适用技术目录（2022 年版）》。数字化建设已上线试运行 4 个主要项目，包括 OA 系统升级、计量管理、能源管理、工程管理系统及相关辅助配套系统上线试运行，人力资源系统正在建设中；数字化部门不断赋能项目建设，形成了包括技术要求、验收制度、编码制度、开发管理、运作维护在内的一系列规章制度和管理办法，为公司数字化的可持续发展奠定了坚实的基础。

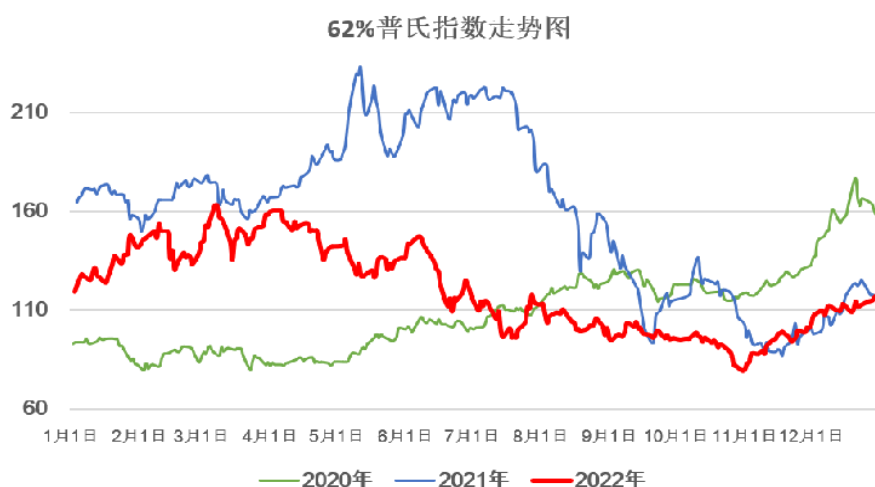
二、报告期内公司所处行业情况

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

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。

（一）铁矿石行业

受能源价格高企、美元加息创新高、国内钢厂效益下降，需求偏弱等因素影响，2022 年国内铁矿石市场价格波动较为剧烈，全年走势前高后低，普氏 62% 铁矿石价格指数 3 月 8 日触达全年最高价 163.25 美元/吨，下半年在 10 月 31 日一度降至 79.5 美元/吨，全年均值 120.16 美元/吨，较 2021 年均值 159.49 美元/吨，同比下降 24.7%。（数据来源：Wind 资讯）



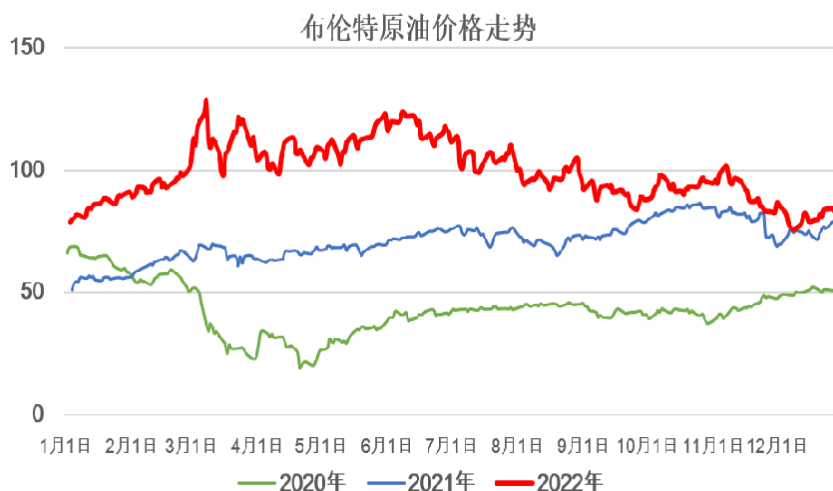
报告期内，受房地产投资低迷、基建和制造业投资下滑及海外非主流矿发运下降等因素影响，国内铁矿石基本面呈现供需双弱的格局。根据国家统计局数据，1-12 月，中国粗钢产量 101,300 万吨，同比下降 2.1%；生铁产量 86,383 万吨，同比下降 0.8%；钢材产量 134,034 万吨，同比下降 0.8%；2022 年，我国累计出口钢材 6,732.3 万吨，同比增加 60 万吨，增幅 0.9%。2022 年我国铁矿石原矿产量 96,787.3 万吨，同比下降 1%。2022 年进口铁矿石 110,686.4 万吨，同比减少 1,717.9 万吨，降幅 1.5%。（数据来源：国家统计局、海关总署、Wind 资讯）

为提升中国重要矿产资源供应保障能力，2022 年 7 月 19 日中国矿产资源集团有限公司成立，其注册资本 200 亿元，业务包括矿产资源（非煤矿山）开采、金属矿石销售等。组建中国矿产资源集团有限公司，是党中央、国务院着眼于用好国内国际两个市场、两种资源，增强我国重要矿产资源供应保障能力的重大举措，对于保障产业链供应链安全，促进高质量发展具有重要意义。中国矿产资源集团有限公司成立后先后与力拓、必和必拓达成战略合作协议，与南钢、沙钢、山钢、宝武等多家钢企交流对话，协商建立铁矿石集采制度。

（二）油气行业

2022 年受俄乌冲突、西方制裁、美元加息及金融市场避险等因素影响，年初国际原油价格大幅上行，3 月 8 日布伦特原油现货价格达到 127.98 美元/桶，之后市场逐渐消化影响，原油价格大

幅回落，期间受 OPEC 预期减产刺激有所反弹，但全年波动剧烈，平均油价 99.09 美元/桶，较 2021 年 70.86 美元/桶，同比上升 40%。（数据来源：Wind 资讯）

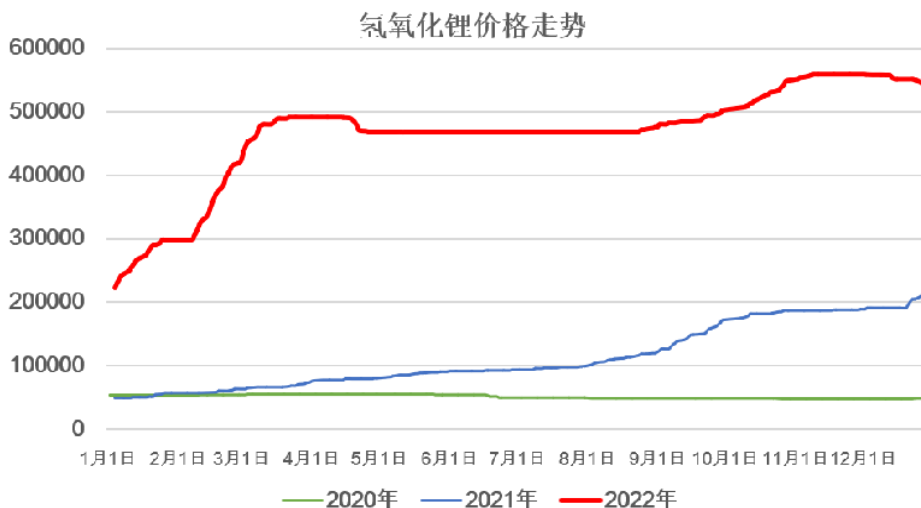


2022 年全国规模以上工业原油产量 20,467 万吨，同比增长 2.9%，全年原油进口量为 5.0828 亿吨，同比下降 0.9%。2022 年我国天然气持续增产，天然气产量超过 2,170 亿立方米；全年进口天然气总量 10,924.8 万吨，同比下降 9.9%，其中进口 LNG 量 6,344.2 万吨，同比下降 19.5%；管道气进口量 4,580.5 万吨，同比增长 7.8%。我国 LNG、非常规气价格机制已全部实现市场化，而管道气出厂价、管输费和配气费受到政府指导价管制；自 2019 年 4 月 1 日起，据我国发改委发布的《关于调整天然气基准门站价格的通知》，全国门站价格均价约为 1.66 元/方，四川省现行天然气基准门站价格为 1.53 元/立方米。（数据来源：国家统计局、海关总署、Wind 资讯）

（三）锂资源上游产业

截止 2021 年，全球已探明锂储量为 2,240 万吨金属锂当量，其中智利储量为 920 万吨，澳大利亚储量为 570 万吨，阿根廷 220 万吨，中国锂资源储量为 150 万吨，主要分布在青海及西藏（盐湖）、四川（锂辉石）、江西宜春（锂云母）等地区。

2022 年我国碳酸锂产量 39.50 万吨（产能约 60 万吨），同比增长约 32.5%。氢氧化锂产量 24.64 万吨（产能约 36 万吨），同比增长约 29.5%。2022 年氢氧化锂价格整体呈上涨趋势，碳酸锂及氢氧化锂价格处于相对高位，下游采购以刚需采购为主，氢氧化锂（56.5%）全年均价为 46.9 万/吨，同比增长 311.3%。（数据来源：中国有色金属工业协会、Wind 资讯）



三、报告期内公司从事的业务情况

(一) 主要业务

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

业务类型	业务概要
铁矿石采选、加工及销售	<p>石碌分公司从事铁矿石采选、加工及销售业务，目前所开采的铁矿位于海南省昌江县石碌镇，根据海南省资源环境调查院编制的《海南省昌江县石碌铁钴铜矿 2022 年度矿山储量年报》，截止 2022 年 12 月 31 日，石碌矿区保有工业铁矿石资源量 2.22 亿吨，平均 TFe 品位 45.86%；其中含探明资源量铁矿石 4243.60 万吨、控制资源量铁矿石 4020.81 万吨。</p> <p>经过多年发展与建设，石碌铁矿已成为具有采矿、选矿、运输、尾矿回收等综合生产能力的大型机械化矿山。</p>
石油、天然气勘探开发及销售	<p>公司控股子公司洛克石油从事油气勘探开发业务。洛克石油总部位于澳大利亚，是一家具有近 20 年油气作业经验的领先的独立上游油气勘探开发公司，业务范围涵盖从油气勘探、评价到开发、生产的上游全周期业务，主要开发项目位于中国渤海、中国北部湾、中国四川、马来西亚和澳大利亚。</p> <p>根据厦门嘉学资产评估房地产估价有限公司出具的洛克石油最新储量报告，以 2022 年 9 月 30 日为评估基准日，其石油 2P 储量总计 4728 万桶当量，天然气 2P 储量总计 1798.4 亿立方英尺。</p>
大宗商品贸易及加工	<p>公司全资子公司海矿国贸与如皋矿业作为大宗事业部的核心企业，主要从大宗商品国际贸易和混配矿业务。</p>
砂石料生产与销售	<p>公司全资子公司欣达公司从事尾矿废石制砂的生产与销售业务。</p>

(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。



铁矿石产品生产流程图

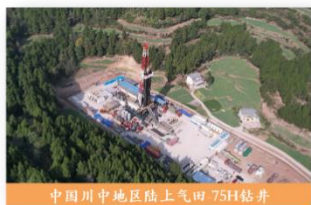
公司铁矿石产品销售采取自主销售和代理销售相结合的方式，主要客户包括中国宝武钢铁集团有限公司、山东钢铁股份有限公司、衢州元立金属制品有限公司等。

2. 石油、天然气勘探开发及销售

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

洛克石油各油气项目概况

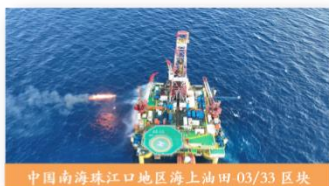
项目名称	所在区域	区块	生产状态
赵东油田	中国渤海湾	C, D 区块	生产开发
		埕海和张海区块	生产开发
北部湾油田	中国北部湾	涠洲 6-12 涠洲 12-8	生产开发
		涠洲 10-3W	勘探评估
		22/04 区块	勘探评估
03/33 区块油田	中国珠江口	合同区 A, B	勘探评估
八角场气田	中国四川	川中区块	生产开发
安甘尼油田	澳洲西澳	L20, L21	生产开发
马来西亚油气田	马来西亚沙撈越省	D21/D35/J4	生产开发



中国川中地区陆上气田 75H 钻井



马来西亚海上油气田 D35 区块



中国南海珠江口地区海上油田 03/33 区块



中国南海北部湾地区海上油田 涠洲 12-8 东区

洛克石油部分项目图

3. 大宗商品贸易及加工

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

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

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，公司全资子公司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，现建有设计规模年产 88 万吨的产线。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

(一) 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。

（二）聚焦战略性资源，业务布局多元化

公司于 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。报告期内，公司董事会审议通过了《关于购买洛克石油剩余 49% 股权暨关联交易的议案》，拟进一步扩大油气业务规模。同时，公司积极推进 2 万吨氢氧化锂项目（一期）建设和上游锂矿并购，打造新能源上游产业链。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，又增强公司平滑周期能力，构筑公司业绩安全垫。

（三）稳定良好的客户基础及较高的品牌认可度

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

（四）便利的交通运输条件

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，具备得天独厚的便利运输优势。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。

（五）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。

（六）卓越的专业团队及灵活的商业模式

公司在矿产勘查及采选加工、油气上游全周期业务、锂资源上游加工等主要产业项目中都组建了专业高效的管理团队，具备丰富的行业经验，深刻了解行业发展趋势，能够通过市场化运作机制，紧抓时势制定和调整公司经营策略，使公司充分把握市场价格上涨机遇。

（七）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、投资并购能力、全球资源整合、企业文化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，积极协助公司解决改制形成的历史遗留问题，并在内部控制、审慎决策等方面能给予公司有效支持。

（八）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、进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

2022 年，公司实现营业收入 48.30 亿元，同比增长 17.26%；实现归属于上市公司股东的净利润 6.15 亿元，同比下降 29.66%。

(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	4,829,871.79	4,119,023.70	17.26
营业成本	3,447,660.21	2,120,079.59	62.62
销售费用	8,207.55	14,339.81	-42.76
管理费用	321,191.95	706,534.22	-54.54
财务费用	70,191.56	66,722.15	5.20
研发费用	83,809.26	67,768.70	23.67
投资收益	79,789.09	243,286.37	-67.20
公允价值变动收益	3,820.11	80,477.79	-95.25
经营活动产生的现金流量净额	1,267,983.18	771,119.68	64.43
投资活动产生的现金流量净额	-500,044.41	-864,469.57	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-404,231.42	1,454,568.17	-127.79

营业成本变动原因说明：主要系大宗商品贸易及加工业务中，铁矿石贸易量上升导致外购铁矿石成本的相应上升；同时国际油价上升导致原油特别收益金大幅增加，从而影响油气业务成本上升。

销售费用变动原因说明：主要系物流仓储费较上年同期减少。

管理费用变动原因说明：主要系上期一次性计提未来三年符合离岗待退员工福利，以及油气勘探费用较上年同期下降所致。

投资收益变动原因说明：主要系处置交易性金融资产取得的投资收益减少所致。

公允价值变动收益变动原因说明：主要系本期持有交易性金融资产数量大幅减持，同时持有期间公允价值下降综合导致。

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

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期理财到期赎回导致收回投资收到的现金增多所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上期非公开发行股票募集资金以及贷款增加导致筹资活动产生的现金流入较大；本期支付项目诚意金且归还贷款导致筹资活动产生的现金流量净额减少。

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

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	1,805,949.37	899,622.57	50.19	-24.39	-10.11	减少 7.90 个百分点
大宗商品贸易及加工	1,240,460.62	1,168,909.29	5.77	183.12	200.08	减少 5.33 个百分点
石油、天然气勘探开发及销售	1,586,429.45	1,274,498.19	19.66	39.62	97.38	减少 23.51 个百分点
其他	197,032.35	104,630.16	46.90	26.07	24.56	增加 0.65 个百分点
合计	4,829,871.79	3,447,660.21	28.62	17.26	62.62	减少 19.91 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	3,046,409.99	2,068,531.86	32.10	7.78	48.78	减少 18.71 个百分点
油气	1,586,429.45	1,274,498.19	19.66	39.62	97.38	减少 23.51 个百分点
其他	197,032.35	104,630.16	46.90	26.07	24.56	增加 0.65 个百分点
合计	4,829,871.79	3,447,660.21	28.62	17.26	62.62	减少 19.91 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	3,243,442.34	2,173,162.02	33.00	8.74	47.40	减少 17.57 个百分点
国外	1,586,429.45	1,274,498.19	19.66	39.62	97.38	减少 23.51 个百分点
合计	4,829,871.79	3,447,660.21	28.62	17.26	62.62	减少 19.91 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	4,128,921.53	3,053,618.05	26.04	38.85	85.67	减少 18.65 个百分点
经销	700,950.26	394,042.16	43.78	-38.80	-17.12	减少 14.71 个百分点
合计	4,829,871.79	3,447,660.21	28.62	17.26	62.62	减少 19.91 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

大宗商品贸易及加工：营业收入上升主要系业务量上升所致，营业成本上升主要系贸易量的上升导致外购铁矿石成本的相应上升

石油、天然气勘探开发及销售：营业收入上升主要系油价及销量上升所致，营业成本上升主要系油价上升导致原油特别收益金的增加，从而影响油气成本的上升。

(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	266.71	264.50	28.84	-10.11	-15.18	37.33
油气	万桶当量	541.97	379.29	4.49	24.01	14.40	11.97

产销量情况说明

铁矿石成品矿库存量较上年增加 37.33%，主要系公司根据大宗商品市场价格变动自主调整销售策略所致；报告期内，油气产品生产量较上年增加 24.01%，主要系 2021 年洛克成都八角场气田于 5 月完成并购后开始贡献产量，2022 年全年运营良好，对全年油气产量贡献增加所致。

(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
铁矿石采选及加工	营业成本	899,622.57	26.09	1,000,846.29	47.21	-10.11	/
大宗商品贸易及加工	营业成本	1,168,909.29	33.90	389,526.70	18.37	200.08	主要系本年贸易业务量增加，成本相应增加所致
油气开采	营业成本	1,274,498.19	36.97	645,704.23	30.46	97.38	主要系油价上升导致原油特别收益金的增加，从而影响油气成本的上升
其他	营业成本	104,630.16	3.03	84,002.37	3.96	24.56	/
合计	营业成本	3,447,660.21	100.00	2,120,079.59	100.00	62.62	/
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	2,068,531.86	60.00	1,390,372.99	65.58	48.78	详见以下构成项目的情况说明
	职工薪酬	101,256.38	2.94	111,430.53	5.26	-9.13	
	原材料	146,009.10	4.24	150,072.89	7.08	-2.71	
	能源	133,404.85	3.87	145,419.50	6.86	-8.26	
	折旧和摊销	124,240.58	3.60	115,384.19	5.44	7.68	
	勘探支出	146,835.51	4.26	164,221.78	7.75	-10.59	
	修理及大修理费	26,077.09	0.76	70,661.33	3.33	-63.10	主要系本年设备运行状态稳定，设备故障率下降所致
	委托采矿费	187,162.58	5.43	207,164.61	9.77	-9.66	
	外购矿成本	1,168,909.29	33.90	389,526.70	18.37	200.08	主要系本年贸易业务量增加，成本相应增加所致
其他	34,636.48	1.00	36,491.46	1.72	-5.08		
油气	营业成本	1,274,498.19	36.97	645,704.23	30.46	97.38	主要系油价上升导致

							原油特别收益金的增加，从而影响油气成本的上升
其他	营业成本	104,630.16	3.03	84,002.37	3.96	24.56	

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

(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 219,136.78 万元，占年度销售总额 45.37%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，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 98,527.89 万元，占年度采购总额 28.58%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，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	8,207.55	14,339.81	-42.76
管理费用	321,191.95	706,534.22	-54.54
研发费用	83,809.26	67,768.70	23.67
财务费用	70,191.56	66,722.15	5.20

销售费用变动原因说明：主要系物流仓储费较上年同期减少。

管理费用变动原因说明：主要系上期一次性计提未来三年符合离岗待退员工福利，以及油气勘探费用较上年同期下降所致。

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	83,809.26
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	83,809.26
研发投入总额占营业收入比例（%）	1.74
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	301
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	9.9
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	1
硕士研究生	5
本科	128
专科	73
高中及以下	94
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）	40
30-40岁（含30岁，不含40岁）	51
40-50岁（含40岁，不含50岁）	35
50-60岁（含50岁，不含60岁）	174
60岁及以上	1

(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

项目名称	本期	上年同期	变动比率
经营活动现金流入小计	4,986,281.83	3,445,255.90	44.73
经营活动现金流出小计	3,718,298.65	2,674,136.22	39.05
经营活动产生的现金流量净额	1,267,983.18	771,119.68	64.43

投资活动现金流入小计	1,532,737.11	1,124,734.26	36.28
投资活动现金流出小计	2,032,781.52	1,989,203.83	2.19
投资活动产生的现金流量净额	-500,044.41	-864,469.57	不适用
筹资活动现金流入小计	2,205,792.10	3,147,227.21	-29.91
筹资活动现金流出小计	2,610,023.52	1,692,659.04	54.20
筹资活动产生的现金流量净额	-404,231.42	1,454,568.17	-127.79

经营活动现金流入小计变动说明：主要系本期大宗商品贸易及加工业务收入增加，对应销售商品、提供劳务收到的现金增多所致。

经营活动现金流出小计变动说明：主要系本期大宗商品贸易及加工业务采购成本的增加，对应购买商品、接收劳务支付的现金增多所致。

经营活动产生的现金流量净额变动说明：主要系油气业务收入增加及票据到期解付较上年同期增加，对应销售商品、提供劳务收到的现金增多。

投资活动现金流入小计变动说明：主要系本期理财到期赎回导致收回投资收到的现金增多。

投资活动产生的现金流量净额变动说明：主要系本期理财到期赎回导致收回投资收到的现金增多。

筹资活动现金流入小计变动说明：主要系上期非公开发行股票募集资金以及贷款增加导致筹资活动产生的现金流入较大。

筹资活动现金流出小计变动说明：本期支付洛克石油 49% 股权并购项目诚意金且归还贷款导致筹资活动产生的现金流出增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动说明：主要系本期筹资活动产生的现金流入同比减少，且筹资活动产生的现金流出同比大幅增加所致。

(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	237,314.78	1.99	411,977.53	3.78	-42.40	主要系本期处置中广核矿业股票及理财产品到期所致
应收账款	403,528.21	3.38	260,323.23	2.39	55.01	主要系大宗贸易业务业务量上升及油气业务新增上产区块所致
预付款项	85,575.88	0.72	17,547.89	0.16	387.67	主要系预付大宗商品贸易矿石款上升所致
持有待售资产	8,728.96	0.07	41,208.94	0.38	-78.82	主要系因部分资产出售意图变更，将不再满足持有待售类别的划分条件的资产的转出所致
一年内到期的非流动资产	211,414.58	1.77	65,575.68	0.60	222.40	主要系一年内到期的债券增加所致
债权投资	-	-	78,063.85	0.72	-100.00	主要系本期将一年内到

						期的债券投资重分类到一年内到期的非流动资产所致
在建工程	320,285.72	2.68	76,528.47	0.70	318.52	主要系磁化焙烧技术改造项目、-120m~-360m中段采矿项目、油气资产开发项目等在建工程增加
其他非流动资产	968,599.03	8.11	395,539.38	3.63	144.88	主要系收购洛克石油49%股权支付的诚意金
衍生金融负债	2,229.15	0.02	160.99	0.00	1,284.65	主要系本期期货套保损益所致
应付账款	123,570.08	1.03	60,947.55	0.56	102.75	主要系应付大宗商品贸易外购原料款上升所致
合同负债	81,685.55	0.68	60,927.88	0.56	34.07	主要系大宗商品贸易产生的预收款上升所致
其他应付款	901,494.18	7.55	651,459.57	5.98	38.38	主要系油气业务应付合资合作款上升及本期确认限制性股票回购义务所致
一年内到期的非流动负债	339,897.68	2.85	207,737.01	1.91	63.62	主要系本期一年内到期的长期借款较上期末增加及一年内到期的弃置费用增加所致
其他流动负债	236,565.27	1.98	109,471.95	1.00	116.10	主要系已背书未到期的票据增加所致
递延收益	50,813.07	0.43	36,500.04	0.33	39.21	主要系本期新增磁化焙烧项目政府补助
库存股	68,581.20	0.57	-	-	不适用	主要系本期实施股权激励计划发行限制性股票确认的回购义务
其他综合收益	-26,957.17	-0.23	-122,738.40	-1.13	不适用	主要系外币财务报表折算差额增加所致

其他说明

无

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 4,519,379.58（单位：千元币种：人民币），占总资产的比例为 37.83%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

境外资产名称	形成原因	运营模式	本报告期营业收入	本报告期净利润
洛克石油	同一控制下企业合并	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	1,586,429.45	171,914.77

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	2022 年	2021 年	受限原因
货币资金	62,507.97	82,309.15	截至 2022 年 12 月 31 日，公司货币资金中包含所有权受到限制的存款共计人民币 62,507.97 千元。其中，各项专户保证金合计人民币 18,389.26 千元；银行承兑汇票保证金合计人民币 92.95 千元；信用证保证金合计人民币 41,331.13 千元；保函保证金合计人民币 1,001.73 千元；期货保证金合计人民币 1,692.90 千元。
应收票据	54,000.00	59,582.50	截至 2022 年 12 月 31 日，公司已质押的应收票据 54,000.00 千元。
其他非流动资产	11,550.00	9,540.00	截至 2022 年 12 月 31 日，公司定期存款余额 61,550 千元。其中，11,550 千元为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。
洛克石油 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（“牵头行”）、中国民生银行股份有限公司海口分行（“参加行”）及中信银行（国际）有限公司（“境外代理行”）签订 80,000.00 千美元贷款协议，合同期限 5 年，分期还款，每半年付息一次；根据还款计划，将于借款之日起满 48 个月偿还借款本金的 20%，即 16,000.00 千美元，折合人民币 111,433.60 千元，于一年内到期的非流动负债列示；上述借款由公司提供保证担保，同时以公司购买的 Roc Oil Company Pty Limited 的 51% 股权提供质押担保。
合计	128,057.97	151,431.65	

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

行业经营性信息分析详见“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

公司拟通过全资子公司 Xinhai Investment Limited 以 1.63 亿美元（按 2022 年 12 月 26 日汇率折合人民币约 11.42 亿元）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，交易完成后，公司将持有洛克石油 100% 股权。

1. 重大的股权投资√适用 不适用

公司 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《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 Investment Limited 以 1.63 亿美元（按 2022 年 12 月 26 日汇率折合人民币约 11.42 亿元）购买复星国际有限公司之全资子公司 Transcendent Resources Limited 持有的 Roc Oil Company Pty Limited 49% 股权，交易完成后，公司将持有洛克石油 100% 股权。具体内容详见公司 2022 年 12 月 28 日、2023 年 1 月 13 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购买洛克石油 49% 股权暨关联交易的公告》（2022-089）、《海南矿业股份有限公司第五届董事会第二次会议决议公告》（2022-088）、《海南矿业股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（2023-001）。

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	项目进度
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	39,580.42	52,010.36	9.57%
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	350,103.80	77,165.53	86,290.41	24.65%
2 万吨电池级氢氧化锂项目（一期）	自有资金	1,056,000.00	76,393.56	76,850.08	7.28%

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	221,468.33	5,870.88	-	-	42,632.86	174,494.05	41,151.66	136,629.68
其他	527,019.79	178.38	-737.69	-	1,146,000.00	1,245,184.99	-83,866.00	343,409.50
合计	748,488.12	6,049.26	-737.69	-	1,188,632.86	1,419,679.04	-42,714.34	480,039.18

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	527,019.79	178.38	-737.69	-	1,146,000.00	1,245,185.99	-83,866.00	343,409.50
其中：理财	190,509.20	-	-	-	826,000.00	1,023,671.35	7,162.15	-
结构性存款	-	178.38	-	-	320,000.00	221,513.64	2,020.35	100,685.10
应收款项融资	332,073.03	-	-	-	-	-	-93,048.50	239,024.53
其他权益工具投资	4,437.56	-	-737.69	-	-	-	-	3,699.87

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	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	21,913.74	1,163.82	-	-	-	-	-	23,077.56	交易性金融资产
股票	01164.HK	中广核矿业	304,659.42	自有资金	168,031.76	4,628.74	-	-	174,494.05	40,858.15	-	39,024.60	交易性金融资产
股票	01339.HK	中国人民保	47,578.94	自有	31,522.83	6,273.95	-	-	-	-	-	37,796.78	交易性金融资产

		险集团		资金									
股票	POLY	Polymetal	42,632.86	自有资金	-	-6,195.63	-	42,632.86	-	-	293.51	36,730.74	交易性金融资产
合计	/	/	439,146.82	/	221,468.33	5,870.88	-	42,632.86	174,494.05	40,858.15	293.51	136,629.68	/

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(“海矿国贸”)	主要从事贸易业务	10,000.00 万元	490,436.30	126,223.34	27,210.79	27,210.79	1,038,613.64
香港鑫茂投资有限公司(“香港鑫茂”)	投资控股	48,842.61 万港币	744,930.65	744,722.43	124,327.97	124,327.97	-
Xinhai Investment Limited	投资控股	11,862.10 万美元	3,743,378.93	1,773,604.95	116,052.52	31,814.29	1,586,429.45
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	73,415.04 万美元	3,030,103.89	2,144,756.86	171,914.77	87,676.53	1,586,429.45

(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) 格局

铁矿石是钢铁生产的重要原材料，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 个国家是澳大利亚和巴西，产量占比超 50%，其中四大矿山的铁矿石产量占比约为 45%。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。

从国际铁矿石市场定价权看，淡水河谷、力拓、必和必拓、FMG 等大型矿业企业在世界铁矿石贸易中掌握着较高的市场份额，因此其在国际铁矿石的定价上也拥有较大话语权，国内钢铁企业虽然早已是全球铁矿石第一大买家，但由于国内钢铁行业集中度低等影响，国内钢铁企业对铁矿石的议价能力依然偏低。

2022 年 7 月，中国矿产资源集团成立，或将有助于我国钢企建设集中的铁矿石需求平台，提高议价话语权，探索建立合理的铁矿石定价机制，助力钢铁行业高质量发展，将有助于铁矿石行业长期稳定发展。

(2) 趋势

在“双循环”与“双碳目标”的经济发展趋势下，我国矿产资源供需矛盾将日益突出。境外矿产资源供应的稳定性、对进口矿产资源的定价话语权等都将成为影响我国经济发展中资源成本的因素，所以提高矿产资源的保障能力迫在眉睫。从国内资源供应保障上来看，加快国内高品质铁矿的开采、提升国内铁矿开采企业的竞争力，将有助于降低我国铁矿石进口依存度。另据工信部《关于推动钢铁工业高质量发展的指导意见》（征求意见稿）中指出，要提高资源保障能力，推进国内重点在产矿山资源接续建设工作，支持一批竞争力强的国内矿山企业开展规模化、集约化开发；自然资源部提出，将继续强化基础地质工作，将铁矿列为战略性矿产国内找矿行动主攻矿种，将优化铁矿开发格局，稳定铁矿供应能力，并推进铁矿资源综合利用，合理开发利用铁矿

共伴共生资源，减少固废排放，推进铁矿石行业绿色高效发展。

从供需来看，受国内经济增长放缓影响，预计 2023 年铁矿石需求量将略有下降。在进口铁矿石方面，预计 2023 年四大矿山铁矿石产销量将较 2022 年略有小幅增长。

从国内铁矿石市场价格监控情况来看，国家市场监督管理总局价监竞争局、国家发改委价格司、证监会期货部等部门，在铁矿石价格出现大幅异常上涨时，均通过组织行业会议等不同形式，提醒告诫相关企业不得编造发布虚假价格信息，不得恶意炒作、囤积居奇、哄抬价格，号召相关国有企业主动承担社会责任，助力政府保供稳价。国家发改委多次果断“出手”，严打投机炒作行为。国家发改委、市场监管总局、证监会均表示，将持续密切跟踪市场动态，研究采取措施，加大现货和期货市场监管力度，严厉打击过度投机炒作等违法违规行为，切实维护市场秩序。

综上，预计未来铁矿石供需基本面持续改善，并转向相对宽松，市场预期长期偏弱，价格再出现大幅上涨波动的可能性较小，将维持相对稳定的市场价格。

2. 油气行业

(1) 格局

作为当今社会最主要的能源之一，石油与天然气消费量合计占全球一次能源消费量的 50% 以上。石油被誉为“工业的血液”，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。

全球天然气储量主要集中在中东、东欧及俄罗斯等，目前天然气储量前 5 强美国、俄罗斯、伊朗、卡塔尔和土库曼斯坦总储量占全球储量的 63%，美国和俄罗斯的天然气合计产量占全球产量的 40%。

(2) 趋势

目前地缘政治问题依旧面临诸多不确定因素，G7 制裁对俄油的实际影响、OPEC 摇摆不定的产量政策及页岩油政策变化依然影响原油供需格局，若 OPEC+ 动态调整产量来对冲需求缩量，油市会出现供需动态平衡，预计油价维持高位震荡；若地缘冲突扩大，俄油主动减产、OPEC 超预期降产，油价可能再度飙升。

“双碳目标”大背景将促进全球能源消费结构优化和油气产业的转型升级，未来全球能源消费结构中可再生能源占比将不断提高，油气行业的发展将趋于构建稳油增气，同时积极布局新能源等多元互补能源供给新体系。根据国际能源署发布的《天然气分析及展望 2021-2024》报告，自 2020 年到 2024 年，天然气需求将增长 3500 亿立方米。因此，天然气作为世界能源消费从化石能源向可再生能源过渡过程中的重要清洁低碳能源，未来 10-15 年在全球能源转型中将起到非常重要的作用。

3. 新能源上游产业

(1) 格局

新能源上游金属矿产主要包括锂、镍、钴及稀土等品种，全球锂储量主要集中于智利、澳大利亚、阿根廷，合计约占全球锂储量的 78%。中国是全球第四大锂储量国和第三大锂矿产量国，分别占全球储量的 6.8% 和占全球产量的 13%。

(2) 趋势

近年来，全球市场“绿色低碳”趋势驱动锂电材料在新能源汽车、储能等应用领域的需求快速提升。新能源汽车发展方面，EVTank 白皮书数据显示，2022 年全球新能源汽车销量达到 1,082.4 万辆，同比增长 61.6%。其中，中国 2022 年新能源汽车产销量分别完成 705.8 万辆和 688.7 万辆，同比分别增长 96.9% 和 93.4%，市场占有率达到 25.6%，提前三年完成国家规划提出的“2025 年达到 20%”的目标。中汽协预测 2023 年中国新能源汽车销量 900 万辆，同比增长 35%，保持全球领先。在储能领域，根据高工产业研究院（GGII）发布的调研统计数据，2022 年中国储能锂电池出货量达到 130GWh，同比增速达 170%。在双碳大背景下，随着储能锂离子电池成本的逐步下降，商业模式逐步清晰，电力系统储能、基站储能和家庭储能等众多应用场景对储能电池的需求将逐步增加，EVTank 预计 2030 年全球储能领域对锂离子电池的需求量将接近 1TWh。

从产业发展周期来看，2022 年，碳酸锂、氢氧化锂等基础锂盐的需求不断增长，电池厂及中游正极材料企业扩产及保供要求强烈，上游锂资源开采供应速度不能完全匹配下游产能扩张需求，供需整体呈紧张状态，第四季度锂盐价格达到历史新高。中长期来看，锂资源产业仍将处于高速发展的阶段。根据中国有色金属工业协会锂业分会的分析，“十四五”期间，中国及全球对于锂的需求将大幅度增长，预计锂的产量与消费量年平均增速约为 30%。根据五矿证券研究报告，2022 年全球锂资源供应量约为 76 万吨碳酸锂当量（LCE），到 2025 年预计将增长至 189 万吨 LCE。而在锂资源需求端，预计 2023 年为 107 万吨 LCE，2025 年将增至 197 万吨 LCE。随着上游段产能逐步释放，锂资源供应紧张的格局将逐步得到缓解，行业竞争会更加充分，具备资源和加工一体化产业优势的企业将在竞争中将处于更有利地位。

（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》。

战略愿景为：

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”为企业使命，通过持续打造产业运营与产业投资双轮驱动，实现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。

战略举措包括：

1、布局战略性资源，打造全球化资源产业生态，推动产业转型升级。

一是公司将发挥自身在铁矿石和油气这两大主业的优势，继续巩固铁矿石和石油业务，加大扩展天然气业务规模；二是培育发展公司大宗贸易、混配矿业、砂石建材等的业务规模；三是公司将战略聚焦有色金属资源布局（尤其新能源矿产资源），择机由黑色金属向有色金属业务延伸。同时，抓住海南自贸港建设契机，将重点关注新能源、新能源材料、建材等海南投资机会。

2、推行“外延增长、产融结合、全球化、绿色转型”的发展模式。

一是公司基于专业投资能力和技术储备，未来将通过并购与技术输出等方式推动“外延增长”；二是运用多元化融资渠道，“产融结合”助力公司加速高质量发展；三是坚持“根植海南、面向全球、绿色发展、持续成长”的发展理念，未来将继续实行“全球化”产业布局与“绿色转型”的可持续性发展模式。

3、增强核心竞争力，提升运营水平，打造国际影响力。

公司将不断加强“战略引领、组织管控、专业人才、组织机制、核心技术、数字赋能”六大战略支撑体系建设。坚持以战略引领发展，组建国际化人才队伍，建立国际化的企业文化与组织管理模式，加大科研创新以打造全价值链的领先技术能力，加快数字化和智能化建设以提升产业协同、深化运营管理，延伸产业价值链。

战略推进情况：

报告期内，公司坚持战略引领，在运营端全面贯彻落实战略要求，通过提升产业运营能力进一步夯实了主业基础；在投资端加速推进战略落地，短期内接连实现了氢氧化锂项目正式开工、洛克石油 49% 股权及马里 Bougouni 锂矿项目收购的协议签署等重要战略突破，公司“铁矿石+油气+新能源”三个主赛道的产业布局已初具雏形。

（三）经营计划

√适用 □不适用

2023 年，公司将密切关注行业和市场变化，坚持战略引领，立足资源产业，重点推进“精益化、数字化、全球化”三大任务，持续优化“产业运营+产业投资”双轮驱动，通过战役机制破解发展瓶颈，蓄势突破、砥砺前行，确保公司实现可持续、高质量发展。具体包括以下举措：

1. 实现铁矿石与油气业务稳产增效，加速推进新能源上游产业建设

石碌分公司将通过确保火工品供应及加强地采出矿管理，满足原矿生产需求，提高原矿质量，提升产率和回收率；通过加快外购矿源寻找，拓展原矿矿源渠道，保障成品矿产量稳定在较高水平；通过加强关键设备管控，降低设备故障率，保障铁矿石采选业务极致稳定运营。2023 年石碌分公司力争实现成品矿产量 273 万吨。在销售方面，持续推进竞价销售，并不断创新销售模式。此外，加快推进石碌铁矿-120m~-360m 中段采矿工程项目及石碌铁矿石悬浮磁化焙烧技术改造项目建设，确保-120m~-360m 中段采矿建设项目完成全年掘进计划及磁化焙烧项目年底完成全流程生产调试。

洛克石油将保持各油气田产量和运营的稳定，并重点推进八角场气田脱烃增压项目及 LNG 项目建设，力争实现八角场气田日产量提升 25%-40%，达到约 150 万方-170 万方/天。2023 年洛克石油将力争实现油气产量 573 万桶当量，油气销量 444 万桶当量。

公司将积极推进 2 万吨氢氧化锂（一期）建设项目施工安全及建设质量，严格控制项目建设进度及投资费用，力争实现 2024 年一季度建成投产的目标。同时，项目在 2023 年内将启动人员招聘培训、上下游合作等投产准备工作。

2. 做好“投融”工作，产融结合良性发展

投资方面，公司将加快推进洛克 49%股权、Bougouni 锂矿项目股权并购所涉及的政府审批等相关工作，尽快完成交割。同时，继续围绕“十四五”战略规划目标，聚焦资源和能源领域的投资并购，重点关注和推进能实现长周期成长的新能源上游资源和天然气项目，并争取实现项目落地，扩大公司油气及新能源上游资源规模。此外，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，增强同一业务板块或上下游产业链协同效应及规模效应，进一步提升公司主营业务的核心竞争力。

融资方面，公司将依托上市公司平台优势，积极接触优质资金方，通过直接融资或间接融资的方式，在获取资金的同时优化自身债务结构，实现上市公司的高质量发展；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；利用星之海基金管理公司加快推进资源产业基金搭建。

3. 重视精益管理、数字化建设及科技创新工作

公司将坚持数智化引领及精益管理，持续挖潜，降本增效，纵深推进 FES 项目实施、工具应用推广、专家认证等工作，尽快形成海矿 HES 体系。在数字化建设具体工作中，按计划推进各项管理系统上线，为公司生产经营赋能；以财务成本分析为中心，完善重要的经营管理系统，促进企业降本增效管理。科技创新工作重点要加强地采出矿质量、爆破效果优化、攻关各项技术指标的研究，继续推进科研项目实施和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。

4. 继续完善组织进化和激励机制

2023 年公司将完成 2022 年限制性股票激励计划预留部分授予，进一步扩大对公司核心管理人员的激励范围和力度；通过继续推进公司“1+2+7”人力资源战略规划工作，培养一支敢打仗、能打仗、能打胜仗的管理运营团队；此外，结合公司氢氧化锂、磁化焙烧、Bougouni 锂矿等重点建设项目进展，做好运营组织机制建设；在招聘及培训方面，招才纳智，加大重点院校招聘力度，继续推进公司内训师制度，完成公司培训体系搭建。

5. 多维度进行全球化布局

公司将把全球化做为 2023 年及今后一段时期的重点工作。公司将从产业、运营、人才、融资等多维度进行全球化布局，包括：加强矿产资源产业的全球布局；探索成立海外运营总部，强化对境外子公司的运营管理和内部控制；延揽国际化复合人才，优化组织结构，满足对外发展需要；探索全球存托凭证（GDR）等境外融资方式，拓展境外融资渠道。

6. 重视 ESG 工作，坚持可持续、高质量发展

严格执行新《安全生产法》，确保合法合规，建立覆盖公司所有业务板块的安全管理体系，落实全员安全生产责任制，双重预防机制；持续推进绿色矿山、精益矿山、智慧矿山、人文矿山建设；加强履职及问责工作落实，对违规、腐败零容忍；持续加强公司治理及合规管理工作，密切与股东、机构及中小投资者沟通，塑造公司稳健务实的资本市场形象。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 铁矿石及原油价格波动的风险

公司主要产品为铁矿石产品和原油，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营业收入和盈利能力大幅波动的风险。

应对措施：公司将依据科学的定价机制及策略，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、研发技术创新，不断探索商业模式创新等方式提升公司产品的市场竞争力。

3. 资源依赖性风险

公司主业所处的矿产资源行业对资源的依赖性较强。公司拥有的资源储量及其品位的高低，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，积极找寻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，充分把握海南自贸港发展契机，积极寻求产业链延申拓展的机会，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。石碌分公司铁矿石原矿开采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。

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。

5. 建设项目进展及投资并购项目不达预期的风险

在项目建设和实施过程中，可能面临突发不可抗力、地缘政治、运营管理能力、建设成本上升等不可控因素，导致项目建设进度、投资总额、收益水平出现差异，达不到预期目标的风险。公司购买洛克石油 49%股权和 Bougouni 锂矿项目股权等交易事项均需完成中国政府对外投资审批（ODI）等前置审批手续，交易尚存在因前述交割条件无法达成导致交易进展不及预期的风险。

应对措施：公司管理团队制定详细的项目建设运营规划、完善管理流程等。同时，公司将与各方保持充分沟通，积极推进 ODI 及澳大利亚外商投资审查委员会（FIRB）等相关审批，并根据

变化制定相应的应变措施，将不利因素带来的影响降至最低，为顺利推进公司项目建设和对外投资并购项目顺利落地提供保障。

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”进程受意向项目所在地政治局势变化、新能源上游矿产资源竞争激烈等因素影响，存在进度不达预期的风险。

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

(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、报告期内，公司根据《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司章程指引》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等新颁布的法律法规及自律监管指引，系统修订了包括《公司章程》在内的20余项内部治理相关制度，上述制度已提交董事会或股东大会审议通过，为公司合规治理提供了制度保障。

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”之“（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”。

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

公司同一控制人下企业南钢股份存在因管理超备库存而开展铁矿石购销的情况，相关交易存在的时间较长，符合行业特征。伴随混配矿业务的开展，公司自2017年起开始从事铁矿石贸易业务。南钢股份不存在与公司主动竞争的情况，其交易动机和业务定位与公司存在显著差异。由于铁矿石贸易市场容量大，公司及南钢股份出售铁矿石的规模对整体市场、主要共同客户的销售占比均处于较低水平，未形成同业竞争。同时，为了消除公司与南钢股份潜在的同业竞争风险，2021年1月27日，公司与南钢股份签署了《委托代理销售协议》，约定南钢股份将其生产经营中涉及所有铁矿石外销的经营管理权全部授权予公司负责，并按约定向公司支付管理费用。报告期内，双方均履行了前述协议约定。

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
2021 年年度股东大会	2022 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn	2022 年 4 月 14 日	审议通过了如下议案： 1、公司 2021 年度董事会工作报告 2、公司 2021 年度监事会工作报告 3、公司 2021 年年度报告及其摘要 4、公司 2021 年度财务决算报告 5、公司 2021 年度利润分配方案 6、关于续聘公司 2022 年度财务审计机构和内控审计机构的议案 7、关于 2021 年度日常关联交易情况及预

				<p>计 2022 年度日常关联交易情况的议案</p> <p>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</p> <p>9、关于提请股东大会授权对外捐赠额度的议案</p> <p>10、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</p> <p>11、关于提请股东大会授权为子公司提供年度担保的议案</p> <p>12、关于提请股东大会授权进行证券投资的议案</p> <p>13、关于提请股东大会授权公司参与主营业务相关项目竞争性报价的议案</p> <p>14、关于提请股东大会授权利用闲置自有资金进行委托理财的议案</p> <p>15、关于制订公司《期货套期保值交易管理制度》的议案</p> <p>16、关于提请股东大会授权公司开展期货套期保值业务的议案</p> <p>17、关于公司《2022 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案</p> <p>18、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</p> <p>19、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</p>
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 9 月 8 日	www.sse.com.cn	2022 年 9 月 9 日	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>1、关于增加注册资本并修订《公司章程》的议案</p>
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 11 月 30 日	www.sse.com.cn	2022 年 12 月 1 日	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>1、关于修订《海南矿业股份有限公司章程》的议案</p> <p>2、关于重新制定《海南矿业股份有限公司股东大会议事规则》的议案</p> <p>3、关于重新制定《海南矿业股份有限公司董事会议事规则》的议案</p> <p>4、关于重新制定《海南矿业股份有限公司监事会议事规则》的议案</p> <p>5、关于重新制定《海南矿业股份有限公司独立董事工作制度》的议案</p> <p>6、关于重新制定《海南矿业股份有限公司关联交易管理制度》的议案</p> <p>7、关于重新制定《海南矿业股份有限公司对外担保管理制度》的议案</p> <p>8、关于选举第五届董事会非独立董事的议案</p> <p>9、关于选举第五届董事会独立董事的议案</p> <p>10、关于选举第五届监事会非职工代表监事的议案</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(注)	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	56	2016-9-19	2025-11-29	0	600,000	600,000	股权激励	161.58	否
周湘平	副董事长	女	56	2018-12-4	2025-11-29	0	0	0	/	0	是
滕磊	副董事长	男	44	2022-11-30	2025-11-29	0	380,000	380,000	股权激励	133.94	否
夏亚斌	董事	男	57	2017-3-1	2025-11-29	0	0	0	/	0	是
章云龙	董事	男	56	2019-2-15	2025-11-29	0	0	0	/	0	是
徐晓亮 (离任)	董事	男	50	2019-11-26	2022-11-29	0	0	0	/	0	是
张良森	董事	男	49	2017-11-22	2025-11-29	0	200,000	200,000	股权激励	0	是
刘中森	董事	男	41	2019-11-26	2025-11-29	0	100,000	100,000	股权激励	0	是
孟兆胜	独立董事	男	61	2019-11-26	2025-11-29	0	0	0	/	15	否
胡亚玲	独立董事	女	50	2022-11-30	2025-11-29	0	0	0	/	1.25	否
李进华 (离任)	独立董事	男	56	2016-9-18	2022-11-29	0	0	0	/	13.75	否
李鹏	独立董事	男	41	2020-12-25	2025-11-29	0	0	0		15	否
陈永平	独立董事	男	61	2020-12-25	2025-11-29	0	0	0		15	否
吕晟	监事会主席	男	47	2022-11-30	2025-11-29	0	0	0	/	0	是
姚媛	监事	女	39	2022-11-30	2025-11-29	0	0	0	/	0	是
庞磊(离任)	监事会主席	男	42	2019-11-26	2022-11-29	0	0	0	/	0	是
郑敏(离任)	监事	男	60	2016-9-18	2022-11-29	0	0	0	/	0	是

刘文伟	监事	男	59	2016-9-18	2025-11-29	0	0	0	/	13.42	否
郭风芳	总裁	男	58	2016-9-18	2025-11-29	0	480,000	480,000	股权激励	131.52	否
许达全	执行总裁	男	58	2016-9-18	2025-11-29	0	360,000	360,000	股权激励	91.74	否
吴旭春	执行总裁	男	56	2019-11-26	2025-11-29	0	360,000	360,000	股权激励	90.87	否
何婧	副总裁兼 董事会秘书	女	46	2020-7-23	2025-11-29	0	300,000	300,000	股权激励	124.49	否
朱彤	副总裁兼 财务总监	男	42	2022-11-30	2025-11-29	0	300,000	300,000	股权激励	72.18	否
颜区涛	副总裁	男	41	2021-1-18	2025-11-29	0	300,000	300,000	股权激励	71.24	否
袁康	副总裁	男	50	2021-12-29	2025-11-29	0	300,000	300,000	股权激励	71.28	否
合计	/	/	/	/	/	0	3,680,000	3,680,000	/	1,022.26	/

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，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	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，复星资源集团投资董事总经理、海南矿业股份有限公司副总裁，2021 年 12 月至 2022 年 11 月任海南矿业股份有限公司联席总裁；现任海南矿业股份有限公司副董事长，洛克石油有限公司董事长。
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 0 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。
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和上海高恒投资管理有限公司常务副总裁，现任复星国际高级副总裁兼任上海复星创富投资管理股份有限公司联席董事长。自 2019 年 11 月起任海南矿业股份有限公司董事。
刘中森	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，现任复星总裁助理、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。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、海南海药股份有限公司、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，现任海南矿业股份有限公司、甘肃国芳工贸（集团）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。现任复星总裁高级助理、联席首席人力资源官，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，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。

郭风芳	中国国籍，男，1965 年出生，本科学历，选矿高级工程师，海南省“领军人才”。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 年任海南矿业股份有限公司副总经理；2016 年 9 月至今，任海南矿业股份有限公司总裁、党委副书记。
许达全	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 月至今，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副总经理兼董事会秘书，上海兴盛实业发展（集团）有限公司董事长助理，览海医疗产业投资股份有限公司副总裁兼董事会秘书，上海贵酒股份有限公司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。
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。

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	党委书记、法定代表人	2018-09	至今
夏亚斌	海钢集团	总经理、党委副书记	2016-11	至今
章云龙	海钢集团	党委副书记	2017-10	至今
庞磊（离任）	海钢集团	总会计师	2018-12	至今
吕晟	海钢集团	计划财务部总经理	2019-12	至今
刘中森	复星高科	海南执行首代	2017-05	至今
		总裁助理	2021-08	至今
		公共事务与企业传播中心联席总经理	2021-08	至今
徐晓亮（离任）	复星国际	董事、总经理	2017-11	至今
	复星高科	执行董事联席首席执行官	2015-07	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
刘明东	香港鑫茂投资有限公司	董事	2016-12	至今
	Xinhai Investment Limited	董事	2018-11	至今
	洛克石油	董事	2016-11	至今
周湘平	海南产权交易所有限公司	董事长	2018-11	至今
滕磊	洛克石油	董事长	2019-08	至今
吕晟	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
庞磊（离任）	海南国际资源集团股份有限公司	副董事长	2019-06	至今
	海南高速公路股份有限公司	监事会主席	2019-09	至今
	海南海汽运输集团股份有限公司	监事	2019-04	2022-06
	海口农村商业银行股份有限公司	董事	2020-02	至今
李进华（离任）	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人、立信海南分所所长	2011-11	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	总经理	2011-02	至今

	公司（证券评估资格）海南分公司			
	海控南海发展股份有限公司	独立董事	2022-01	至今
	海控南海发展股份有限公司	独立董事	2022-01	至今
李鹏	国浩律师（上海）事务所	无限合伙人	2014-08	至今
	浙江迪贝电气股份有限公司	独立董事	2017-03	2022-08
	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
	复星国际	高级副总裁	2022-11	至今
	上海复星创富投资管理股份有限公司	联席董事长	2019-09	至今
	天津市捷威动力工业有限公司	董事	2018-07	至今
	科博达技术股份有限公司	董事	2020-05	至今
	上海翌耀科技股份有限公司	董事长兼总经理	2020-12	至今
	南京钢铁股份有限公司	董事	2019-04	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
	爱夫迪（沈阳）自动化科技有限公司	董事	2022-12	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
	上海复蓝投资管理有限公司	董事、总经理	2015-04	至今
	上海惟颐投资管理有限公司	法定代表人、执行董事	2020-04	至今
	上海智众投资管理事务所	法定代表人	2010-07	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
	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
	上海爱夫迪智能科技有限公司	法定代表人、董事长	2021-06	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
	徐晓亮（离任）	复星旅游文化集团	执行董事、董事长	2022-11
上海豫园旅游商城（集团）		执行董事	2020-12	至今

	股份有限公司			
	上海复星医药(集团)股份有限公司	非执行董事	2019-06	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
	复星	副 CHO	2021-08	2022-03
	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	2021-02	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
	甘肃国芳工贸(集团)股份有限公司	独立董事	2016-12	至今
吴旭春	石碌分公司	首席执行官、党委书记	2021-12	至今
颜区涛	海矿国贸	总经理	2021-07	至今
	如皋矿业	总经理	2021-07	至今
在其他单位任职情况的说明	/			

(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、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 1022.26 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
滕磊	副董事长	选举	换届选举
	联席总裁	离任	工作调整
李进华	独立董事	离任	届满离任
胡亚玲	独立董事	选举	换届选举
庞磊	监事会主席	离任	届满离任
郑敏	监事	离任	届满离任
吕晟	监事会主席	选举	换届选举
姚媛	监事	选举	换届选举
朱彤	副总裁兼财务总监	聘任	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
第四届董事会第二十八次会议	2022年3月21日	<p>审议通过如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、《公司2021年度董事会工作报告》 2、《公司2021年度总裁工作报告》 3、《公司2021年年度报告及其摘要》 4、《公司2021年度财务决算报告》 5、《公司2021年度内部控制评价报告》 6、《关于2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告》 7、《2021年度社会责任报告暨ESG报告》 8、《公司2021年度利润分配预案》 9、《关于续聘公司2022年度财务审计机构和内控审计机构的议案》 10、《关于2021年度日常关联交易情况及预计2022年度日常关联交易情况的议案》 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对外捐赠额度的议案》 15、《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》 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、《关于提请股东大会授权进行证券投资的议案》 18、《关于提请股东大会授权公司参与主营业务相关项目竞争性报价的议案》 19、《关于提请股东大会授权利用闲置自有资金进行委托理财的议案》 20、《关于制订〈期货套期保值交易管理制度〉的议案》 21、《关于提请股东大会授权公司开展期货套期保值业务的议案》 22、《关于公司〈2022年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》 23、《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》 24、《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》 25、《关于召集召开公司2021年度股东大会的议案》
第四届董事会第二十九次会议	2022年4月28日	<p>审议通过如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、《关于公司2022年第一季度报告的议案》

第四届董事会第三十次会议	2022年5月20日	审议通过如下议案： 1、《关于调整公司2022年限制性股票激励计划相关事项的议案》 2、《关于向2022年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》
第四届董事会第三十一次会议	2022年8月22日	审议通过如下议案： 1、《关于增加注册资本并修订〈公司章程〉的议案》 2、《关于修订〈公司投资者关系管理制度〉的议案》 3、《公司2022年半年度报告及其摘要》 4、《截至2022年6月30日募集资金存放与实际使用情况的专项报告》 5、《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持续评估报告》 6、《关于增加利用闲置自有资金进行委托理财额度的议案》 7、《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》 8、《关于召集召开公司2022年第一次临时股东大会的议案》
第四届董事会第三十二次会议	2022年10月27日	审议通过如下议案： 1、《关于公司2022年第三季度报告的议案》
第四届董事会第三十三次会议	2022年11月14日	审议通过如下议案： 1、《关于修订〈海南矿业股份有限公司章程〉的议案》 2、《关于重新制定部分公司治理制度的议案》 3、《关于提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》 4、《关于提名第五届董事会独立董事候选人的议案》 5、《关于召集召开公司2022年第二次临时股东大会的议案》
第五届董事会第一次会议	2022年11月30日	审议通过如下议案： 1、《关于选举第五届董事会董事长的议案》 2、《关于选举第五届董事会副董事长的议案》 3、《关于选举第五届董事会专门委员会委员的议案》 4、《关于第五届董事会董事薪酬的议案》 5、《关于聘任总裁的议案》 6、《关于聘任高级管理人员的议案》 7、《关于高级管理人员薪酬的议案》 8、《关于聘任证券事务代表的议案》
第五届董事会第二次会议	2022年12月27日	审议通过如下议案： 1、《关于购买洛克石油49%股权暨关联交易的议案》 2、《关于召集召开公司2023年第一次临时股东大会的议案》

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
		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	出席股东大会的次数
刘明东	否	8	8	1	0	0	否	2
周湘平	否	8	8	6	0	0	否	3
夏亚斌	否	8	8	6	0	0	否	3
章云龙	否	8	8	6	0	0	否	3

滕磊	否	2	2	2	0	0	否	1
徐晓亮 (离任)	否	8	8	7	0	0	否	3
张良森	否	8	8	7	0	0	否	3
刘中森	否	8	8	6	0	0	否	3
李进华 (离任)	是	8	8	7	0	0	否	3
胡亚玲	是	2	2	2	0	0	否	1
孟兆胜	是	8	8	7	0	0	否	3
陈永平	是	8	8	7	0	0	否	3
李鹏	是	8	8	7	0	0	否	3

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	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	7

(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

(1). 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

(2). 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
2022 年 3 月 21 日	1. 《关于公司 2022 年度预计日常性关联交易的议案》 2. 《关于续聘公司 2022 年度财务审计机构和内控审计机构的议案》 3. 《关于与上海复星高科技集团财务	1. 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	-

	有限公司签署《金融服务协议》暨关联交易的议案》	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。审计委员会同意此次预计的关联交易，并同意将该议案提交董事会审议。 2. 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 2022 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，能够满足公司未来审计工作需求，在对公司 2021 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 2022 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。 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。审计委员会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。	
2022 年 4 月 28 日	1. 《关于公司 2022 年第一季度报告的议案》	审计委员会同意将公司 2022 年第一季度报告提交董事会审议。	-
2022 年 8 月 22 日	1. 《公司 2022 年半年度报告及其摘要》 2. 《截至 2022 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 2022 年半年度报告及其摘要》《截至 2022 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。	-
2022 年 10 月 27 日	1. 《关于公司 2022 年第三季度报告的议案》	审计委员会同意将公司 2022 年第三季度报告提交董事会审议。	-

2022 年 12 月 27 日	1. 《关于购买洛克石油 49%股权暨关联交易的议案》	本次关联交易符合《公司法》、《证券法》等有关法律法规以及《公司章程》的规定，不存在损害上市公司及股东利益的情形，也不会影响公司的独立性。本次交易尚须获得股东大会的批准，与该关联交易有利害关系的关联人将放弃行使在股东大会上对该议案的投票权。审计委员会同意将本议案提交公司董事会审议。	-
------------------	-----------------------------	--	---

(3). 报告期内提名委员会召开 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
2022 年 11 月 14 日	1. 《关于提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》 2. 《关于提名第五届董事会独立董事候选人的议案》	审计委员会审核了独立董事和非独立董事候选人的推荐函以及简历等相关资料，没有发现存在《公司法》规定不得担任公司董事及中国证监会确定为市场禁入者的情形；同意提交公司第四届董事会第三十三次会议审议。	-

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 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
2022 年 3 月 21 日	1. 《关于公司<2022 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》 2. 《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》 3. 《关于核实公司<2022 年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》	公司实施股权激励计划有利于进一步完善公司治理结构，健全公司激励机制，增强公司中高层管理人员对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感，有利于公司的持续发展，不会损害公司及全体股东的利益。全体委员一致审议通过本项议案并同意提交董事会审议。	-

(5). 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
2022 年 12 月 22 日	1. 《关于购买洛克石油 49%股权暨关联交易的议案》	本次交易定价合理，符合公司整体战略发展规划，从长远来看对公司财务状况、经营成果及未来发展具有积极意义，本次交易符合《公司法》、《证券法》等有关法律法规以及《公司章程》的规定，不存在损害上市公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形。全体委员一致审议通过本项议案并同意提交董事会审议。	-

(6). 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	2,552
主要子公司在职员工的数量	503
在职员工的数量合计	3,055
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	1,834
销售人员	86
技术人员	656
财务人员	66
行政人员	413
合计	3,055
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	81
本科	469
大专及以下	2,505
合计	3,055

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

为适应公司发展战略，加强薪酬与公司经营效益、岗位价值、员工工作价值的密切联系，实现公司与员工致力创造价值、共享发展成果的理念，逐步建立具有竞争力的薪酬制度，2022年公司进行了高级管理人员与员工的薪酬调整，其中中层及以下员工按6%的幅度进行了增资。薪酬调整均自2022年1月1日起执行。

此外，在现有宽带薪酬体系的基础上，公司对标市场薪酬水平进行了薪酬分档设计，薪酬分档设计充分考虑岗位工作环境、技术技能水平、工作经验等因素，并与员工绩效考评结果应用进行结合，增加了薪酬分配的合理性，进一步优化了薪酬体系，使其更具灵活性、吸引力与市场竞争力。

公司2022年限制性股票激励计划的考核遵照《2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法》执行。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

为满足公司经营发展需要，2022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。培训内容涵盖通用型管理知识、安全环保、绿色智能矿山建设、数字化建设、精益管理等，并开展“构建铁班底3.0”系列培训课程，将培训情况纳入FES羚羊奖、蜗牛奖月度评比，有效提升培训效果。

为加强技能人才梯队建设，打通公司操作技能员工的职业晋升发展通道，培养一批优秀的技能人才，组建高质量技工团队，加强专有工种技能人才梯队建设，公司在原有体系的基础上增设特级技师等级，同时申报获批海南省职业技能等级认定主体资格，并相应开展相关的等级认定培训及取证工作，完成 21 名考评员培训及取证工作，加强了师资队伍建设和顺利完成了首批认定工作，有效提升员工专业技术技能水平，增强公司行业竞争力。另结合公司发展实际，制定了《员工职业资格认定激励管理办法》，鼓励员工积极参加专业职业资格培训考试及继续教育。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	61,108 小时
劳务外包支付的报酬总额	377.26 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《未来三年股东回报规划（2020-2022 年）》。

(1) 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。

(2) 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，并优先考虑采取现金方式分配股利；公司具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。

(3) 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，公司可以进行中期现金分红。

(4) 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。

(5) 现金分红的比例

在符合《公司法》等法律法规规定的利润分配条件时，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 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：

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%；

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%；

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%。

(6) 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；由独立董事发表明确意见，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及未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。

(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，独立董事应当发表明确的独立意见并公开披露。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。

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 2022 年 4 月 13 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过 2021 年年度利润分配方案，公司 2021 年度实现归属于母公司所有者的净利润为 87,443.53 万元，年末母公司累计未分配利润为-3,313.62 万元。由于累计未分配利润为负，不具备分配条件，因此该年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(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

√是 □否

分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □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	√是 □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情况

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)	0.98
每 10 股转增数 (股)	-
现金分红金额 (含税)	200,000.00
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	615,069.12
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 (%)	32.52
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	-
合计分红金额 (含税)	200,000.00
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 (%)	32.52

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、授权董事会在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜。	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	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

过了《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，决定向 137 名激励对象授予 1279.50 万股限制性股票，授予日为 2022 年 5 月 20 日。公司独立董事对该议案发表了独立意见，认为授予条件已经成就，激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。	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）
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）

（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）
刘明东	董事	0	600,000	5.36	0	600,000	600,000	4,446,000
张良森	董事	0	200,000	5.36	0	200,000	200,000	1,482,000
刘中森	董事	0	100,000	5.36	0	100,000	100,000	741,000
郭风芳	高管	0	480,000	5.36	0	480,000	480,000	3,556,800

滕磊	董事	0	380,000	5.36	0	380,000	380,000	2,815,800
许达全	高管	0	360,000	5.36	0	360,000	360,000	2,667,600
吴旭春	高管	0	360,000	5.36	0	360,000	360,000	2,667,600
颜区涛	高管	0	300,000	5.36	0	300,000	300,000	2,223,000
朱彤	高管	0	300,000	5.36	0	300,000	300,000	2,223,000
何婧	高管	0	300,000	5.36	0	300,000	300,000	2,223,000
袁康	高管	0	300,000	5.36	0	300,000	300,000	2,223,000
合计	/	0	3,680,000	/	0	3,680,000	3,680,000	/

(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

公司高级管理人员实行年薪制，其中年薪标准的 50% 作为基本薪酬按月平均发放，50% 作为绩效薪酬按公司考核办法进行年终考核发放。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，确定高级管理人员年度绩效薪酬的发放比例。

为推进公司战略规划落地，达成预算目标，公司制定了跟投激励方案、股权激励计划、合伙人激励机制等办法，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。2022 年公司组织完成了管理制度梳理、编制、汇总、整理工作，形成了新的公司及各子、分公司的管理制度清单。公司制度汇编电子版在公司 OA 系统发布，以备查阅。

2022 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，全资子公司昌江博创设备修造有限公司并入分公司机械工程部管辖范围，实现业务整合；海南星之海新材料有限公司完成核心管理团队组建，石碌分公司完善磁化焙烧项目管理人员配置；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 2022 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 环境与社会责任

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）	2,630.18

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

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

2022 年排放工业废水：510.21 万 m³，工业废气：256258.39 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）	18.01 吨	不适用	无
悬浮物	集中排放			6.92mg/L	《铁矿采选工业污染物排放标准》（GB28661-2012）	34.85 吨	不适用	无
氨氮	集中排放			0.752mg/L	《铁矿采选工业污染物排放标准》（GB28661-2012）	7.159 吨	22.37 吨	无
COD	集中排放			10.69mg/L	《铁矿采选工业污染物排放标准》（GB28661-2012）	69.886 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

2022 年公司污染防治设施同步运行率 100%，工业废水达标排放合格率 100%，工业废气达标排放合格率 100%。

2022 年公司矿山生态修复绿化植树 15.73 万株，生态修复面积 331.64 亩。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

2022 年 3 月，公司变更排污许可证；
 2022 年 5 月，公司昌江石碌铁矿选矿技术改造工程通过项目竣工环境保护验收；
 2022 年 12 月，海南星之海新材料有限公司 2 万吨电池级氢氧化锂项目环境影响报告书取得洋浦经济开发区行政审批服务局批复。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

2022 年 6 月，公司组织各子、分公司开展突发环境事件应急演练；9 月在国家生态环境部华南环境科学研究所指导下，协助海南省生态环境厅、昌江县生态环境局、东方市生态环境局等开展昌化江流域跨地区水污染事故应急演练；10 月，公司新修编的《海南矿业股份有限公司突发环境事件应急预案》通过专家审查并报政府主管部门。

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) 欣达公司

2022 年，欣达公司排放工业废气污染物约 0.31 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

欣达公司	颗粒物	有组织排放和无组织排放	2 个	有组织废气排口 2 个	$\leq 3.2\text{mg/m}^3$	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	0.31 吨	不适用	无
------	-----	-------------	-----	-------------	-------------------------	-----------------------------	--------	-----	---

2022 年，欣达公司取得“88 万吨/年废石利用工程”建设项目环境影响报告表。

(2) 洛克石油

2022 年 4 月，洛克成都取得突发环境事件应急预案备案。

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、提高能源利用效率：2022 年，公司能源消耗折算 CO₂ 排放量 11.86 万吨，公司能源消费总量为 3.007 万吨标煤，选矿单位矿石综合能耗为 2.37 千克标准煤/吨，较好完成了海南省发改委下达的能耗总量和能效水平“双控”目标，2022 年荣获海南省节能减排协会颁发的“节能减排示范企业”称号。

2、提升矿山固碳能力：2022 年，完成生态修复 331.64 亩，土地复垦植树 15.73 万株，面积 116.68 亩，草籽喷播复绿 214.96 亩，资金投入 1294.3 万元。

3、发展循环经济促进固体废物综合利用：2022 年，石碌分公司废石综合利用 120.78 万吨，回收废钢、废铁 2800 余吨。

4、全资子公司欣达公司的砂石料厂 2022 年综合利用石碌分公司的围岩生产并销售机制砂石。

5、洛克成都八角场气田污染物不外排，生产水通过专用回注井回注地层，所有危废委托有资质的服务商运输处置，压裂返排水循环使用尽可能减少水资源浪费，井场在永久弃井后根据要求复垦复耕。

(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、研发生产助于减碳的新产品等）	详见具体说明

具体说明

适用 不适用

公司计划在石碌分公司推进光伏发电项目，主要在厂房和办公楼等屋顶设置光伏板，目前该项目处于可研阶段。同时对照国家《高耗能落后机电设备（产品）淘汰目录》（共四批）要求进行排查，共识别出 76 台高耗能淘汰设备，并计划对上述设备进行淘汰更新。

洛克成都八角场气田建立主动预防性维保制度，提升设备的能耗性能，密封完整性减少泄露；撤销营地、退租部分车辆，根据用电周期合理安排停产大修的措施减少正常生产相关的温室气体排放；正常生产相关的温室气体月平均排放量较 2021 年减少约 16%。

为扎实推进减碳目标落地，公司拟组织碳排查工作，实现准确监控碳排情况，有序践行公司“双碳”战略目标。

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

详见公司于上海证券交易所网站披露的《2022 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）	292.18	/
其中：资金（万元）	251.30	捐赠 100 万元支援上海防疫、捐款 42 万元解决成立刘文伟大师工作室所需电焊专业教学设施、向海南省第六届运动会赞助 30 万元、向海南省“民族团结进步杯”羽毛球邀请赛赞助 30 万元、捐款 8 万现金助力三亚防疫、向乡村振兴对点乡村屯昌县新兴镇兴诗村捐赠 20 万元等。
物资折款（万元）	40.88	采购价值 30 万元防疫物资助力昌江防疫、对保亭县村医进行医疗物资捐赠及发放慰问金、采购 10.88 万物资助力儋州防疫。
惠及人数（人）	/	/

具体说明

√适用 □不适用

具体内容详见公司《2022 年度环境、社会及管治（ESG）报告》。

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）	32.02	/
其中：资金（万元）	25.45	装路灯、捐防疫、助学
物资折款（万元）	6.57	春节慰问、防寒慰问、助学慰问、助公共服务
惠及人数（人）	1268	/
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫、环境整治帮扶、防止返贫帮扶等）	/	产业帮扶、就业扶贫、教育扶贫、环境整治帮扶、防止返贫帮扶等

具体说明

√适用 □不适用

具体内容详见公司《2022 年度环境、社会及管治（ESG）报告》。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	复星高科、复星产投、实际控制人郭广昌及海钢集团等	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《海南矿业首次公开发行股票招股说明书》“第五节发行人基本情况”之“十三、发行人主要股东的承诺及其履行情况”之“保持独立性”	长期	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	复星高科、复星产投、实际控制人郭广昌及海钢集团等	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《海南矿业首次公开发行股票招股说明书》“第七节同业竞争与关联交易”之“六、本公司规范和减少关联交易的措施”	2012/8/22,长期	否	是	不适用	不适用

	解决同业竞争	复星高科、复星产投、实际控制人郭广昌及海钢集团等	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《海南矿业首次公开发行股票招股说明书》“第七节同业竞争”之“十三、发行人主要股东的承诺及其履行情况”之“避免同业竞争”	2012/8/22,长期	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	公司全体董事、高级管理人员	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《关于非公开发行股票摊薄即期回报及填补措施和相关主体承诺(修订稿)的公告》 (公告编号:2020-074)	2020/7/23,长期	否	是	不适用	不适用
	其他	实际控制人、复星高科	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《关于非公开发行股票摊薄即期回报及填补措施和相关主体承诺(修订稿)的公告》 (公告编号:2020-074)	2020/7/23,长期	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	复星高科、复星产投、实际控制人	注 1	2020/9/29,长期	否	是	不适用	不适用

	解决关联交易	复星高科、复星产投、实际控制人	注 2	2020/9/29，长期	否	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	授予登记完成之日起至激励对象获授的全部限制性股票解锁或注销完毕之日止	是	是	不适用	不适用
	其他	全体激励对象	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	授予登记完成之日起至激励对象获授的全部限制性股票解锁或注销完毕之日止	是	是	不适用	不适用
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%股权暨关联交易的公告》“七、交易协议的主要内容和履约安排”。	2022/12/28 三年	是	是	不适用	不适用

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

注 2：复星高科、复星产投、实际控制人承诺：1、本公司及本公司控制的公司将尽量减少与发行人及其下属公司之间发生关联交易。2、对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与发行人依法签订规范的关联交易协议，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和发行人公司章程的规定，履行关联交易决策、回避表决等公允程序，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害发行人及发行人其他股东的合法权益。3、保证不要求或不接受发行人在任何一项市场公平交易中给予本公司及本公司控制的公司优于给予第三者的条件。4、保证将依照发行人章程行使相应权利，承担相应义务，不谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移发行人的资金、利润，保证不损害发行人及其他股东的合法权益。5、如违反上述承诺，愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给发行人造成的所有直接或间接损失。6、上述承诺在本公司对发行人拥有由资本因素或非资本因素形成的直接或间接的控制权或对发行人存在重大影响期间持续有效，且不可变更或撤销。

(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

(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) 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	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	巢序、王园园
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	巢序（5 年）、王园园（2 年）
境外会计师事务所名称	不适用
境外会计师事务所报酬	-
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）	56
财务顾问	不适用	

保荐人	海通证券股份有限公司	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 2021 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 2022 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 2022 年 3 月 23 日和 2022 年 4 月 14 日在上海证券交易所网站（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

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

本公司及本公司控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在重大失信情况，包括但不限于未履行法院生效判决、未按期偿还大额债务、未履行承诺、被证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况等。

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

币种：人民币单位：万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	2022 年预计金额	2022 年实际发生额	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	鑫智链	咨询服务	90.00	101.32	不适用
	南钢股份	委托加工	130.00	-	注 1
	海钢集团及其附属公司	提供劳务派遣、供电及电源安装、客运等服务	160.00	205.30	注 2
向关联方采购服务、商品、原材料	复星集团及其附属公司	采购培训、机票票务、保险等服务，及采购酒水、饮料、百货商品等	800.00	668.39	不适用
	江苏金恒	软件和咨询服务	2600.00	2400.49	不适用
	海钢集团及其附属公司	过磅费	15.00	10.59	不适用
	海钢集团	购买贫矿、矿砂	3,389.20	3,147.98	不适用
向关联方销售产品	南钢股份、南钢有限、南钢经贸	销售铁矿石产品	9,000.00	-	注 1
	海钢集团及其附属公司	销售废石	8.00	39.24	注 3
受托销售	南钢经贸	委托代理铁矿石对外销售	400.00	76.90	注 1
租出资产	复星集团及其附属公司	出租办公室	100.00	20.31	注 1
	海钢集团及其附属公司	出租办公楼	8.52	3.96	注 1

注 1：公司向南钢股份等关联方销售铁矿石产品、受托加工、委托代理销售南钢经贸的铁矿石产品，向复星集团及其附属公司出租办公室和收取管理费用，向海钢集团及其附属公司出租办公楼等事项根据交易双方实际业务需要展开。

注 2：2022 年度，公司向海钢集团提供劳务派遣、供电及电源安装、客运服务，共计服务金额 145.28 万元，另发生向海钢集团控股子公司海南绿峰资源开发有限公司提供道路维护服务并收取服务费 31.08 万元，向海钢集团全资子公司海南石碌铁矿矿山公园开发有限公司提供设备拆卸安装服务并收取服务费 28.95 万元；全年合计向海钢集团及其附属公司提供服务并收取服务费 205.30 万元，较年度预计金额超过 45.30 万元。尾数差异系四舍五入所致。

注 3：公司向海钢集团及其附属公司销售废石，根据双方实际业务发展情况，共计销售金额 39.24 万元，较年度预计金额超过 31.24 万元。

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 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《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 Investment Limited 以 1.63 亿美元（按 2022 年 12 月 26 日汇率折合人民币约 11.42 亿元）购买复星国际有限公司之全资子公司 Transcendent Resources Limited 持有的 Roc Oil Company Pty Limited 49%股权，交易完成后，公司将持有洛克石油 100%股权。	具体内容详见公司 2022 年 12 月 28 日、2023 年 1 月 13 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购买洛克石油 49%股权暨关联交易的公告》（2022-089）、《海南矿业股份有限公司第五届董事会第二次会议决议公告》（2022-088）、《海南矿业股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（2023-001）。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司拟与海钢集团、矿山公园公司签订《海南石碌国家地质公园投资建设协议》，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，公司增资额不超过 3,430 万元，海钢集团增资额不超过 3,570 万元，合计增资总额不超过 7,000 万元。	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）

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	注1	0.35%-2.0%	97,556.46	1,293,381.28	1,147,543.08	243,394.66
合计	/	/	/	97,556.46	1,293,381.28	1,147,543.08	243,394.66

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：以上存款金额不含保证金。

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	综合授信	1,500,000.00	371.80

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水平以上生产工程施工合同	-	2021年12月25日	2024年12月31日	不适用	不适用	不适用	否	-
海南矿业股份有限公司	湖南湘建设程集团有限公司	北一东区生产工程施工合同	-	2018年1月1日	2022年1月31日	不适用	不适用	不适用	否	-
海南矿业股份有限公司	中煤第七一工程有限责任公司	海南矿业-120m以下中段平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	-

承包情况说明

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

为 32.30 元/吨，不含副产矿。本期合同不含税总价款约 50,000 万元，含税总价款约 56,500 万元（以实际结算为准）。

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

3、中煤第七十一工程处有限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、 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年1月1日	2030年12月31日	不适用	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》”），对租赁土地范围、租赁期限及租赁价格定价原则等重新进行了约定，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，公司与海钢集团就《框架协议》所约定续租土地范围内的“北一地采深部开采项目用地”及“深部矿石选矿技术（跳汰）工程”用地的租赁，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，海钢集团已于报告期内完成了拟出租土地的价格评估和海南省国资委备案工作，海钢集团与公司于 2021 年 12 月签署《有偿使用土地协议书》（以下简称“协议”），主要内容为：1、公司按照实际使用现状向海钢集团租赁《框架协议》中约定的 20 宗土地，租赁面积为 4,094,550.10m²，折合 6141.81 亩；租赁期限自 2021 年 1 月 1 日起至 2030 年 12 月 31 日止；协议的租赁期限内，租金单价每 4 年核定一次，自 2021 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日止，土地租金按海南中明智资产土地房地产估价有限公司出具的《海南海钢集团有限公司拟用于有偿出租所涉及的位于昌江黎族自治县石碌镇、叉河镇、十月田镇 44 宗共计 18,460.70 亩国有土地使用权租金价格评估报告》（海南中明智评报字（2021）第 4044 号）（以下简称“2021 年评估报告”）确定的租赁费标准收取，2025 至 2028 年期间和 2029 至 2030 年期间的土地租金须重新评估，2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日的土地租金为含增值税金额 14,404,254 元。2、根据 2021 年评估报告，2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日的土地租金和土地使用税金额共计 15,138,665 元（含增值税），不含增值税金额为 14,417,776 元，自协议签订之日起 10 个工作日内由公司一次性支付给海钢集团。之后土地租金每半年度支付一次（当年度的土地使用税连同当年度下半年租金一起一次性支付）。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〈土地及房产租赁与买框架协议书〉的进展公告》（公告编号：2021-097）。

2021年9月，海南省颁布了《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由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，结合公司生产经营需求变更和原框架协议项下部分资产的客观状况，为更妥善解决前述历史遗留问题，公司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，具体详见公司于2023年2月25日披露的《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）。

（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										818,646.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										772,757.90				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										772,757.90				
担保总额占公司净资产的比例（%）										12.23				
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）										109,723.00				
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）										109,723.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明										不适用				
担保情况说明										报告期内，公司实际发生的对子公司的担保金额为818,646.00千元人民币，报告期末，即2022年12月31日，公司实际发生的对子公司的担保余额772,757.90千元，占公司期末归属于上市公司股东的净资产的比例约为12.23%。				

（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
银行理财	自有资金	538,000.00	-	-
其他	募集资金	100,000.00	100,000.00	-
券商产品	自有资金	48,000.00	-	-

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、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、股本变动情况股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	66,981,415	3.31	12,795,000	0	0	-66,981,415	-54,186,415	12,795,000	0.63
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	66,981,415	3.31	12,795,000	0	0	-66,981,415	-54,186,415	12,795,000	0.63
其中：境内非国有法人持股	57,246,904	2.83	0	0	0	-57,246,904	-57,246,904	0	0
境内自然人持股	9,734,511	0.48	12,795,000	0	0	-9,734,511	3,060,489	12,795,000	0.63
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	1,954,720,314	96.69	0	0	0	66,981,415	66,981,415	2,021,701,729	99.37
1、人民币普通股	1,954,720,314	96.69	0	0	0	66,981,415	66,981,415	2,021,701,729	99.37
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	2,021,701,729	100	12,795,000	0	0	0	12,795,000	2,034,496,729	100

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

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

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

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	0	0	12,795,000	12,795,000	股权激励	自首次授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月
诺德基金管理有限公司	1,946,902	1,946,902	0	0	非公开发行	2022年3月1日
中信证券股份有限公司	4,424,778	4,424,778	0	0	非公开发行	2022年3月1日
北京时代复兴投资管理有限公司-时代复兴乘风1号私募证券投资基金	19,646,017	19,646,017	0	0	非公开发行	2022年3月1日
UBS AG	1,946,902	1,946,902	0	0	非公开发行	2022年3月1日
国泰君安证券股份有限公司	2,123,893	2,123,893	0	0	非公开发行	2022年3月1日
卢峰	2,300,884	2,300,884	0	0	非公开发行	2022年3月1日
中信里昂资产管理有限公司	8,849,557	8,849,557	0	0	非公开发行	2022年3月1日
郭伟松	3,539,823	3,539,823	0	0	非公开发行	2022年3月

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

二、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						
股权激励限制性股票	2022/06/02	5.36	12,795,000	2022/06/02	0	/

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

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

2,021,701,729 股增加至 2,034,496,729 股。

截止报告期末，公司总资产为 11,945,570.67 千元，总负债为 4,571,851.53 千元，公司资产负债率为 38.27%，较上年末下降了 1.14 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)	69,795
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	66,917
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、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
海南海钢集团有限公司	-17,487,615	598,108,679	29.40	0	质押	108,683,073	国有 法人
上海复星产业投资有限公司	-54,496,567	597,286,433	29.36	0	无	0	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	336,000,000	336,000,000	16.52	0	无	336,000,000	境内 非国 有法 人
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	7,000,000	7,000,000	0.34	0	无	0	其他
JPMORGAN CHASEBANK, NATIONA LASSOCIATION	4,730,539	4,959,181	0.24	0	无	0	境外 法人
芦虎	3,359,800	3,999,100	0.20	0	无	0	境内 自然 人
王一添	-137,400	3,913,800	0.19	0	无	0	境内 自然 人
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基 金	1,462,200	3,871,800	0.19	0	无	0	境内 非国 有法 人
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	3,580,000	3,580,000	0.18	0	无	0	其他

中信证券股份有限公司	-1,499,182	3,411,513	0.17	0	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
海南海钢集团有限公司	598,108,679	人民币普通股	598,108,679				
上海复星产业投资有限公司	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				
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	7,000,000	人民币普通股	7,000,000				
JPMORGAN CHASEBANK, NATIONAL ASSOCIATION	4,959,181	人民币普通股	4,959,181				
芦虎	3,999,100	人民币普通股	3,999,100				
王一添	3,913,800	人民币普通股	3,913,800				
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	人民币普通股	3,871,800				
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	3,580,000	人民币普通股	3,580,000				
中信证券股份有限公司	3,411,513	人民币普通股	3,411,513				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海复星产业投资有限公司系上海复星高科技（集团）有限公司全资子公司，除此以外，上海复星产业投资有限公司及上海复星高科技（集团）有限公司与其他股东之间不存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

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

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

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 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：受复星国际有限公司和其所投资企业以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；计算机领域的技术开发、技术转让，相关业务的咨询服务；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外），五金交电、机电设备、机械设备、通讯设备、电器设备、仪器仪表、制冷设备、办公用品、体育用品、纺织品、服装、钟表眼镜、工艺礼品（文物除外）、日用百货、家用电器、计算机软硬件及辅助设备、

	家具、电子产品、建材、装饰材料、包装材料、金属材料的销售。（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）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	<ol style="list-style-type: none"> 1. 南京钢铁股份有限公司（上证所上市股份代号：600282） 2. 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） 3. 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） 4. 招金矿业股份有限公司（联交所上市股份代号：01818） 5. 上海证大房地产有限公司（联交所上市股份代号：00755） 6. 复锐医疗科技有限公司（联交所上市股份代号：01696） 7. 北京三元食品股份有限公司（上证所上市股份代号：600429） 8. 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） 9. Gland Pharma Limited（孟买证交所及印度证交所上市股份代号：GLAND） 10. 深圳广田集团股份有限公司（深交所上市股份代号：002482） 11. 青岛酷特智能股份有限公司（深交所上市股份代号：300840） 12. 北京中岩大地科技股份有限公司（深交所上市股份代号：003001） 13. 金徽酒股份有限公司（上证所上市股份代号：603919） 14. 舍得酒业股份有限公司（上证所上市股份代号：600702） 15. 浙江万盛股份有限公司（上证所上市股份代号：603010） 16. 中广核矿业有限公司（联交所上市股份代号：01164） 17. 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） 18. 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） 19. Tom Tailor Holding SE（汉堡证券交易所股份代号：TTI） 20. 乐鑫信息科技（上海）股份有限公司（上证所上市股份代号：688018） 21. NEW FRONTIER HEALTH CORPORATION（原纽交所上市公司，股份代号：NFH，于 2022 年 1 月从纽交所退市） 22. 安徽山河药用辅料股份有限公司（深交所上市股份代号：300452） 23. Nature's Sunshine Products, Inc.（纳斯达克上市公司股份代号：NATR） 24. 汉达生技医药股份有限公司（台证所上市公司股份代号：6620） 25. 玄武云科技控股有限公司（联交所上市股份代号：02392） 26. 北京鹰瞳科技发展股份有限公司（联交所上市股份代号：02251） 27. 中粮科工股份有限公司（深交所上市股份代号：301058） 28. 武汉华康世纪医疗股份有限公司（深交所上市股份代号：301235） 29. 山东力诺特种玻璃股份有限公司（深交所上市股份代号：301188）

	30. 昆山国力电子科技股份有限公司（上证所上市股份代号：688103） 31. Butterfly Network Inc.（纽交所上市公司股份代号：BFLY） 32. Lanvin Group Holdings Limited（纽交所上市公司股份代号：LANV）
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

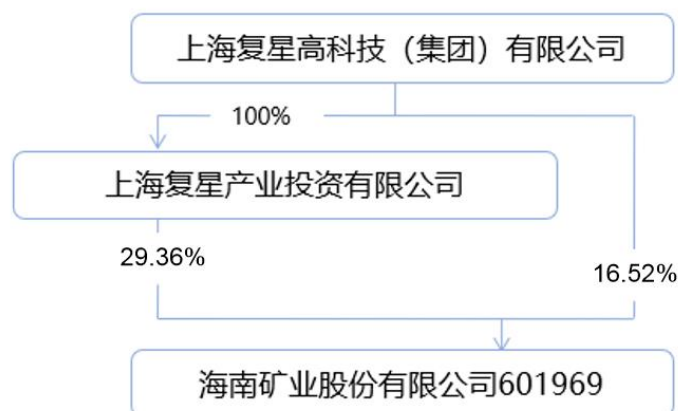
适用 不适用

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，55岁，复星国际执行董事兼董事长，复星创始人。郭先生还担任了上海市浙江商会名誉会长等社会职务。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	1、复星国际有限公司（香港联交所上市00656.HK） 2、上海复星医药（集团）股份有限公司（上海证券交易所

	<p>上市 600196.SH 及香港联交所上市 02196.HK)</p> <p>3、南京钢铁股份有限公司(上海证券交易所上市 600282.SH)</p> <p>4、上海钢联电子商务股份有限公司(深圳证券交易所上市 300226.SZ)</p> <p>5、海南矿业股份有限公司(上海证券交易所上市 601969.SH)</p> <p>6、Roc Oil Company Limited(已于 2015 年 1 月从澳洲证券交易所退市)</p> <p>7、Luz Saude, S. A. (里斯本泛欧交易所上市 LUZ.PL, 已于 2018 年 11 月 28 日下市)</p> <p>8、Club Med SAS (formerly known as Club Méditerranée SA) (已于 2015 年 3 月从泛欧交易所退市)</p> <p>9、复锐医疗科技有限公司(香港联交所上市 01696.HK)</p> <p>10、The NAGA Group SA(德国证券交易所 Scale 板块(新兴中小企业板)N4G)</p> <p>11、Paris Realty Fund SA(巴黎泛欧交易所上市 PAR)</p> <p>12、复星旅游文化集团(香港联交所上市 01992.HK)</p> <p>13、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.SH)</p> <p>14、Wolford AG(维也纳证券交易所上市 WOL.AV)</p> <p>15、TOM TAILOR Holding SE(法兰克福证券交易所上市 TTI.GY)</p> <p>16、上海复宏汉霖生物技术股份有限公司(香港联交所上市 2696.HK)</p> <p>17、金徽酒股份有限公司(上海证券交易所上市 603919.SH)</p> <p>18、Gland Pharma Limited(孟买证券交易所/印度国家证券交易所 GLAND)</p> <p>19、舍得酒业股份有限公司(上海证券交易所上市 600702.SH)</p> <p>20、浙江万盛股份有限公司(上海证券交易所上市 603010.SH)</p> <p>21、Lanvin Group Holdings Limited(2022 年 12 月 15 日 纽约证券交易所上市, NYSE:LAVN)</p>
--	--

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

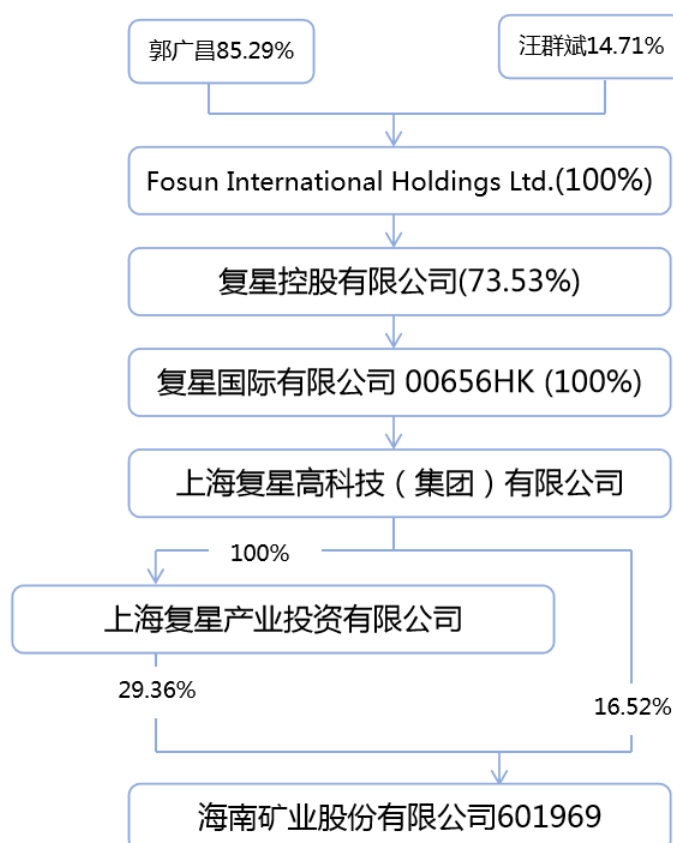
适用 不适用

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	多金属矿勘探，白云岩矿的开采加工，矿石产品、橡胶制品的销售，采石、石

					料加工，矿山复垦，橡胶种植，旅馆（仅限分支机构经营），自由房产租赁，旅游项目开发，房地产投资，投资与资产管理。
情况说明	截止报告期末，海钢集团持有本公司 29.40%的股份。截止本报告披露日，海钢集团持有本公司 29.40%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

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

审计报告

上会师报字(2023)第 1947 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 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 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 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 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、除金融资产外的非流动资产减值准备。

(1) 关键审计事项

截至 2022 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 1,987,749.90 千元，其中包括减值准备为人民币 238,470.41 千元；在建工程账面价值为人民币 320,285.72 千元；油气资产账面价值为人民币 1,788,294.60 千元，其中包括减值准备为人民币 290,553.91 千元；无形资产账面价值为人民币 648,364.86 千元；除定期存款及利息、预付股权款外的其他非流动资产账面价值为人民币 336,420.65 千元。上述非流动资产期末账面价值之和为 5,081,115.73 千元，占合并总资产的比例高达 42.54%。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。关于除金融资产外的非流动资产减值准备的会计政策详见财务报表附注五、30 及 45；关于减值准备计提的披露详见财务报表附注七、21、22、24、26、31 和 72。

(2) 审计应对

①了解管理层评估和计提非流动资产减值准备的流程并测试及评价与评估和计提非流动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，测算除金融资产外的非流动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 2022 年 12 月 31 日除金融资产外的非流动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 2022 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

二〇二三年三月二十七日

二、财务报表

合并资产负债表

2022 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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	3,711,336.44	3,268,619.85
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	七、2	237,314.78	411,977.53
衍生金融资产	七、3	-	-
应收票据	七、4	546,361.68	677,795.49
应收账款	七、5	403,528.21	260,323.23
应收款项融资	七、6	239,024.53	332,073.03
预付款项	七、7	85,575.88	17,547.89
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	七、8	52,213.44	52,692.58
其中: 应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	七、9	409,106.56	322,713.69
合同资产	七、10	-	-
持有待售资产	七、11	8,728.96	41,208.94
一年内到期的非流动资产	七、12	211,414.58	65,575.68
其他流动资产	七、13	24,391.19	23,845.08
流动资产合计		5,928,996.25	5,474,372.99
非流动资产:			
发放贷款和垫款		-	-
债权投资	七、14	-	78,063.85
其他债权投资	七、15	-	-
长期应收款	七、16	1,442.92	1,569.63
长期股权投资	七、17	53,841.56	46,688.92
其他权益工具投资	七、18	3,699.87	4,437.56
其他非流动金融资产	七、19	-	-
投资性房地产	七、20	52,706.90	53,384.03
固定资产	七、21	1,987,749.90	2,070,311.77
在建工程	七、22	320,285.72	76,528.47
生产性生物资产	七、23	-	-
油气资产	七、24	1,788,294.60	1,932,577.86
使用权资产	七、25	128,641.65	130,799.71
无形资产	七、26	648,364.86	580,538.39
开发支出	七、27	-	-
商誉	七、28	-	-
长期待摊费用	七、29	-	-

递延所得税资产	七、30	62,947.41	53,976.64
其他非流动资产	七、31	968,599.03	395,539.38
非流动资产合计		6,016,574.42	5,424,416.21
资产总计		11,945,570.67	10,898,789.20
流动负债：			
短期借款	七、32	1,310,072.87	1,361,638.59
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债	七、33	-	-
衍生金融负债	七、34	2,229.15	160.99
应付票据	七、35	4,070.01	4,842.77
应付账款	七、36	123,570.08	60,947.55
预收款项	七、37	516.63	546.46
合同负债	七、38	81,685.55	60,927.88
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	七、39	259,292.77	291,606.48
应交税费	七、40	90,274.23	111,021.02
其他应付款	七、41	901,494.18	651,459.57
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债	七、42	-	-
一年内到期的非流动负债	七、43	339,897.68	207,737.01
其他流动负债	七、44	236,565.27	109,471.95
流动负债合计		3,349,668.42	2,860,360.27
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款	七、45	435,867.20	553,949.84
应付债券	七、46	-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债	七、47	118,989.58	123,298.84
长期应付款	七、48	223,593.82	249,661.39
长期应付职工薪酬	七、49	217,628.11	267,926.11
预计负债	七、50	-	-
递延收益	七、51	50,813.07	36,500.04
递延所得税负债	七、30	175,291.33	203,763.88
其他非流动负债	七、52	-	-
非流动负债合计		1,222,183.11	1,435,100.10
负债合计		4,571,851.53	4,295,460.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	2,034,496.73	2,021,701.73
其他权益工具	七、54	-	-
其中：优先股		-	-

永续债		-	-
资本公积	七、55	3,867,675.20	3,798,133.53
减：库存股	七、56	68,581.20	-
其他综合收益	七、57	-26,957.17	-122,738.40
专项储备	七、58	37,623.84	38,085.09
盈余公积	七、59	484,599.85	445,253.26
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、60	-9,282.59	-584,227.52
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,319,574.66	5,596,207.69
少数股东权益		1,054,144.48	1,007,121.14
所有者权益（或股东权益）合计		7,373,719.14	6,603,328.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,945,570.67	10,898,789.20

公司负责人：刘明东 主管会计工作负责人：朱彤 会计机构负责人：吴勇达

母公司资产负债表

2022 年 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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,178,424.96	2,109,036.39
交易性金融资产		110,287.23	199,627.09
衍生金融资产		-	-
应收票据		401,730.19	677,723.47
应收账款	十七、1	115,075.51	92,752.99
应收款项融资		237,024.53	332,073.03
预付款项		9,388.70	9,642.37
其他应收款	十七、2	739,621.05	157,165.44
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		119,423.58	127,051.41
合同资产		-	-
持有待售资产		8,580.63	40,790.15
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		11,132.07	11,769.74
流动资产合计		3,930,688.45	3,757,632.08
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	十七、3	1,830,671.42	1,749,889.68
其他权益工具投资		2,899.89	3,488.53
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		52,706.90	53,670.94

固定资产		1,949,309.43	2,031,090.91
在建工程		172,487.58	30,049.88
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		108,566.63	122,947.68
无形资产		577,005.67	580,538.39
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		46,314.57	47,482.62
其他非流动资产		386,377.79	392,696.69
非流动资产合计		5,126,339.88	5,011,855.32
资产总计		9,057,028.33	8,769,487.40
流动负债：			
短期借款		991,557.51	1,282,669.50
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		2,074.36	4,842.77
应付账款		65,629.92	45,949.79
预收款项		510.24	214.55
合同负债		53,425.64	50,041.43
应付职工薪酬		219,499.51	247,905.67
应交税费		21,417.63	46,670.37
其他应付款		667,340.65	539,498.52
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		40,433.57	22,691.40
其他流动负债		88,791.48	107,801.70
流动负债合计		2,150,680.51	2,348,285.70
非流动负债：			
长期借款		213,000.00	100,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		107,233.68	118,524.12
长期应付款		61,295.25	80,312.43
长期应付职工薪酬		217,525.76	267,926.11
预计负债		-	-
递延收益		50,813.07	36,500.04
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		649,867.76	603,262.70
负债合计		2,800,548.27	2,951,548.40
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,034,496.73	2,021,701.73
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-

永续债		-	-
资本公积		3,415,577.77	3,346,036.10
减：库存股		68,581.20	-
其他综合收益		159.59	-1.03
专项储备		36,885.60	38,085.09
盈余公积		484,599.85	445,253.26
未分配利润		353,341.72	-33,136.15
所有者权益（或股东权益）合计		6,256,480.06	5,817,939.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,057,028.33	8,769,487.40

公司负责人：刘明东 主管会计工作负责人：朱彤 会计机构负责人：吴勇达

合并利润表

2022 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		4,829,871.79	4,119,023.70
其中：营业收入	七、61	4,829,871.79	4,119,023.70
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		4,027,810.83	3,105,152.99
其中：营业成本	七、61	3,447,660.21	2,120,079.59
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	96,750.30	129,708.52
销售费用	七、63	8,207.55	14,339.81
管理费用	七、64	321,191.95	706,534.22
研发费用	七、65	83,809.26	67,768.70
财务费用	七、66	70,191.56	66,722.15
其中：利息费用		83,768.91	75,412.13
利息收入		40,244.72	13,971.00
加：其他收益	七、67	16,723.51	3,906.31
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	79,789.09	243,286.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,615.10	3,002.38
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	3,820.11	80,477.79
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	8,338.36	-7,059.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-65,468.50	-102,351.30

资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		845,263.53	1,232,130.03
加：营业外收入	七、74	2,233.34	1,379.16
减：营业外支出	七、75	5,960.27	4,906.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		841,536.60	1,228,602.52
减：所得税费用	七、76	142,229.24	267,052.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		699,307.36	961,549.94
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		699,307.36	961,549.94
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）		615,069.12	874,435.26
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		84,238.24	87,114.68
六、其他综合收益的税后净额	七、77	187,017.61	-48,887.05
（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		-766.03	-300.31
（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		-766.03	-300.31
（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		95,769.66	-24,779.25
（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		95,769.66	-24,779.25
（7）其他		-	-
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
		92,013.98	-23,807.49
七、综合收益总额		886,324.97	912,662.89
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		710,072.75	849,355.70
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		176,252.22	63,307.19
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.30	0.44
（二）稀释每股收益(元/股)		0.30	不适用

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

公司负责人：刘明东 主管会计工作负责人：朱彤 会计机构负责人：吴勇达

母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	十七、4	1,982,296.62	2,521,846.51
减：营业成本	十七、4	985,811.17	1,078,606.40

税金及附加		94,177.84	128,378.32
销售费用		4,405.76	9,391.24
管理费用		251,665.76	440,647.98
研发费用		83,809.26	67,768.70
财务费用		27,857.70	47,565.42
其中：利息费用		56,715.57	55,519.41
利息收入		35,852.90	11,451.21
加：其他收益		5,202.99	3,234.43
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	10,954.35	5,450.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,683.40	2,934.09
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）		662.63	-3,026.91
信用减值损失（损失以“-”号填列）		10,737.26	-6,232.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-45,348.66	-89,022.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		516,777.70	659,890.86
加：营业外收入		2,178.41	1,229.01
减：营业外支出		5,997.44	4,686.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		512,958.67	656,432.99
减：所得税费用		86,356.61	127,926.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		426,602.06	528,506.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		426,602.06	528,506.10
（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		-616.98	-163.87
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-616.98	-163.87
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		-616.98	-163.87
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		425,985.08	528,342.23
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-	-
（二）稀释每股收益(元/股)		-	-

公司负责人：刘明东 主管会计工作负责人：朱彤 会计机构负责人：吴勇达

合并现金流量表
2022 年 1—12 月

单位：千元币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021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		4,887,771.76	3,266,979.15
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	97,170.85
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	94,415.22	81,105.90
经营活动现金流入小计		4,986,281.83	3,445,255.90
购买商品、接受劳务支付的现金		2,572,446.68	1,647,340.29
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		527,485.07	429,530.93
支付的各项税费		521,686.83	495,689.59
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	96,680.07	101,575.41
经营活动现金流出小计		3,718,298.65	2,674,136.22
经营活动产生的现金流量净额		1,267,983.18	771,119.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,480,721.15	895,378.46
取得投资收益收到的现金		18,432.13	158,223.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	72.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	33,583.83	71,059.45
投资活动现金流入小计		1,532,737.11	1,124,734.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		679,753.30	325,766.36
投资支付的现金		1,298,002.09	864,600.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	789,000.84
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	55,026.13	9,836.63
投资活动现金流出小计		2,032,781.52	1,989,203.83
投资活动产生的现金流量净额		-500,044.41	-864,469.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		68,581.20	745,839.40

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		2,074,079.10	2,348,031.03
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	63,131.80	53,356.78
筹资活动现金流入小计		2,205,792.10	3,147,227.21
偿还债务支付的现金		1,784,923.56	1,447,500.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		196,384.52	204,348.26
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	628,715.44	40,809.80
筹资活动现金流出小计		2,610,023.52	1,692,659.04
筹资活动产生的现金流量净额		-404,231.42	1,454,568.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		98,810.42	-23,714.76
五、现金及现金等价物净增加额		462,517.77	1,337,503.52
加：期初现金及现金等价物余额		3,186,310.70	1,848,807.18
六、期末现金及现金等价物余额		3,648,828.47	3,186,310.70

公司负责人：刘明东 主管会计工作负责人：朱彤 会计机构负责人：吴勇达

母公司现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021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		1,858,204.91	1,691,819.64
收到的税费返还		-	97,170.85
收到其他与经营活动有关的现金		109,834.17	48,735.81
经营活动现金流入小计		1,968,039.08	1,837,726.30
购买商品、接受劳务支付的现金		596,655.42	783,996.03
支付给职工及为职工支付的现金		413,036.88	349,048.30
支付的各项税费		369,448.86	394,538.32
支付其他与经营活动有关的现金		84,222.98	172,080.69
经营活动现金流出小计		1,463,364.14	1,699,663.34
经营活动产生的现金流量净额		504,674.94	138,062.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		967,635.16	400,127.62
取得投资收益收到的现金		8,059.47	3,712.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	72.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		975,694.63	403,913.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		244,729.69	91,454.97
投资支付的现金		1,521,235.95	624,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		93,699.98	9,836.63
投资活动现金流出小计		1,859,665.62	725,391.60
投资活动产生的现金流量净额		-883,970.99	-321,478.42
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		68,581.20	745,839.40
取得借款收到的现金		1,372,018.84	1,886,533.93
收到其他与筹资活动有关的现金		154,087.93	38,719.28
筹资活动现金流入小计		1,594,687.97	2,671,092.61
偿还债务支付的现金		1,047,700.00	1,218,607.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,214.68	50,400.06
支付其他与筹资活动有关的现金		24,785.22	15,783.49
筹资活动现金流出小计		1,117,699.90	1,284,790.86
筹资活动产生的现金流量净额		476,988.07	1,386,301.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10,798.35	-0.34
五、现金及现金等价物净增加额		108,490.37	1,202,885.95
加：期初现金及现金等价物余额		2,050,450.66	847,564.71
六、期末现金及现金等价物余额		2,158,941.03	2,050,450.66

公司负责人：刘明东主管会计工作负责人：朱彤会计机构负责人：吴勇达

合并所有者权益变动表
2022 年 1—12 月

单位:千元币种:人民币

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	2,021,701.73	-	-	-	3,798,133.53	-	-122,738.40	38,085.09	445,253.26	-	-584,227.52	-	5,596,207.69	1,007,121.14	6,603,328.83	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	12,795.00	-	-	-	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	
(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	-	-	-	-	-	-	777.60	-	-	-	-777.60	-	-	-	-	

2022 年年度报告

转																	
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	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

项目	2021 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	1,954,720.31	-	-	-	3,119,164.68	-	-97,658.84	27,718.43	445,253.26	-	-1,458,662.78	-	3,990,535.06	1,070,086.98	-	5,060,622.04
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,954,720.31	-	-	-	3,119,164.68	-	-97,658.84	27,718.43	445,253.26	-	-1,458,662.78	-	3,990,535.06	1,070,086.98	-	5,060,622.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	66,981.42	-	-	-	678,968.85	-	-25,079.56	10,366.66	-	-	874,435.26	-	1,605,672.63	-62,965.84	-	1,542,706.79
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-25,079.56	-	-	-	874,435.26	-	849,355.70	63,307.19	-	912,662.89
（二）所有者投入和减少资本	66,981.42	-	-	-	678,968.85	-	-	-	-	-	-	-	745,950.27	-	-	745,950.27

2022 年年度报告

1. 所有者投入的普通股	66,981.42	-	-	-	679,063.68	-	-	-	-	-	-	-	746,045.10	-	746,045.10	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-94.83	-	-	-	-	-	-	-	-94.83	-	-94.83	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-126,273.03	-126,273.03	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-126,273.03	-126,273.03	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	10,366.66	-	-	-	-	10,366.66	-	10,366.66	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	36,754.21	-	-	-	-	36,754.21	-	36,754.21	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	26,387.55	-	-	-	-	26,387.55	-	26,387.55	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额	2,021,701.73	-	-	-	3,798,133.53	-	-122,738.40	38,085.09	445,253.26	-	-	-584,227.52	-	5,596,207.69	1,007,121.14	6,603,328.83

公司负责人：刘明东 主管会计工作负责人：朱彤 会计机构负责人：吴勇达

母公司所有者权益变动表
2022 年 1—12 月

单位:千元币种:人民币

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)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2022 年年度报告

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

项目	2021 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	1,954,720.31	-	-	-	2,666,376.67	-	162.84	27,718.43	445,253.26	-561,642.25	4,532,589.26
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,954,720.31	-	-	-	2,666,376.67	-	162.84	27,718.43	445,253.26	-561,642.25	4,532,589.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	66,981.42	-	-	-	679,659.43	-	-163.87	10,366.66	-	528,506.10	1,285,349.74
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-163.87	-	-	528,506.10	528,342.23
（二）所有者投入和减少资本	66,981.42	-	-	-	679,659.43	-	-	-	-	-	746,640.85
1. 所有者投入的普通股	66,981.42	-	-	-	679,063.69	-	-	-	-	-	746,045.11
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	595.74	-	-	-	-	-	595.74
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2022 年年度报告

1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	10,366.66	-	-	10,366.66
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	36,754.21	-	-	36,754.21
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	26,387.55	-	-	26,387.55
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	2,021,701.73	-	-	-	3,346,036.10	-	-1.03	38,085.09	445,253.26	-33,136.15	5,817,939.00

公司负责人：刘明东 主管会计工作负责人：朱彤 会计机构负责人：吴勇达

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1、历史沿革

海南矿业股份有限公司(以下统称“公司”或“海南矿业”)是一家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。

2、注册地、组织形式和总部地址

公司注册地:海南省昌江县石碌镇(海钢办公大楼);

组织形式:股份有限公司(上市);

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

3、业务性质和主要经营活动

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

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

4、母公司以及最终方的名称

公司的母公司为上海复星高科技(集团)有限公司，最终控股股东为郭广昌。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期合并范围变化说明详见附注“八”。

本期纳入合并范围的子公司情况详见附注“九、1”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司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。公司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

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发生的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：
 ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；
 ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
 ③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；
 ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法:

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

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

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

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

(1) 金融资产

①分类和初始计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征, 将金融资产划分为:

- 以摊余成本计量的金融资产;
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;
- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

1) 债务工具

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

<1>以摊余成本计量:

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

<2>以公允价值计量且其变动计入其他综合收益:

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

此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

<3>以公允价值计量且其变动计入当期损益：

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

2) 权益工具

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

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

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

② 减值

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款、租赁应收款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均可以按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

<1> 应收票据组合

公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收票据组合 1	承兑人为信用风险较小的银行承兑汇票

应收票据组合 2	其他的承兑银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票
----------	-----------------------

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

<2>应收账款组合

公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则（2017 年修订）》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。以组合为基础的评估。对于应收账款，公司在单项金融工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以公司按照金融工具类型为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照客户性质或账龄为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

公司信用减值损失计提具体方法如下：

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

（2）当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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；

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公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：

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

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

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

<4>应收款项融资组合

公司应收款项融资是反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和

应收账款等。当公司管理该类应收票据和应收账款的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标时，公司将其列入应收款项融资进行列报。

〈5〉长期应收款组合

长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司按照下列情形计量长期应收款损失准备：

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

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

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

③终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

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

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

④核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(2) 金融负债

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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- ②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- ③不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

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

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

定一经做出，不得撤销。

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

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

(3) 金融工具的公允价值确定

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

(4) 后续计量

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

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

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

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

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

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见附注五、10——金融工具。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

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

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

各类存货可变现净值的确定依据如下：

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

对包装物采用一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

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

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

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

(2) 会计处理方法

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

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

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

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

- ① 可收回金额。

18. 债权投资**(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

债权投资预期信用损失的确认方法及会计处理方法详见附注五、10——金融工具。

19. 其他债权投资**(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

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

(1) 投资成本确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

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

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

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

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

(1) 采用成本模式

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

电子设备	年限平均法	3年-5年	-	20.00% - 33.33%
------	-------	-------	---	-----------------

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

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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

(2) 在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

25. 借款费用

适用 不适用

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

(2) 借款费用同时满足下列条件的,开始资本化:

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

② 借款费用已经发生;

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

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

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

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

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

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

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

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

(4) 有关探明油气资产的资本化成本按产量法以产量和油气储量为基础进行摊销。

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产类别主要包括土地使用权、房屋建筑物、运输设备。

(1) 使用权资产确认条件

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

(2) 使用权资产的初始计量

使用权资产按照成本进行初始计量, 该成本包括:

- ① 租赁负债的初始计量金额;
- ② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额, 存在租赁激励的, 扣除已享受的租赁激励相关金额;
- ③ 承租人发生的初始直接费用;
- ④ 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

(3) 使用权资产的后续计量

① 采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

(4) 各类使用权资产折旧方法

各类使用权资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧:

类别	使用年限	预计净残值	年折旧率
房屋及建筑物	租赁期限	-	-

运输设备	租赁期限	-	-
土地使用权	租赁期限	-	-

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

(6) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

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

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

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

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

对于使用寿命有限的无形资产：

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

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

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

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

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

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款

项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33. 职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

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

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

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

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

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

35. 预计负债

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

36. 股份支付

√适用 □不适用

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

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

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

(1) 权益工具公允价值的确定方法。

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

②对于授予职工的股票期权等权益工具，如果不存在条款和条件相似的交易期权等权益工具，通过期权定价模型来估计所授予的权益工具的公允价值。

公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件

中的非市场条件（如服务期限等），公司确认已得到服务相对应的成本费用。

公司授予职工限制性股票而实施股权激励计划，详见附注、十三。于限制性股票发行日确认权益工具增加的同时，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确认的金额确认库存股与回购义务负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定对回购义务负债进行后续计量。

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据。

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

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1)收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

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

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

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

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

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

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

- <1>企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- <2>企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- <3>企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- <4>企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- <5>客户已接受该商品；
- <6>其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 营业收入确定的具体原则

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

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

②公司铁矿石采选及加工类产品销售收入确认的时间及依据

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

③公司油气产品销售收入确认的时间及依据

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

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

√适用 □不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

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

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

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

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

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

(3) 与合同成本有关的资产的减值

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

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

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

40. 政府补助

√适用 □不适用

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

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

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

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

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

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

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

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

(3) 政府补助的确认时点

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

①公司作为承租人

租赁资产的类别主要为土地使用权、房屋建筑物、运输设备。

1) 初始计量

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

2) 后续计量

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

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

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

4) 短期租赁和低价值资产租赁

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

② 公司作为出租人

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

1) 经营租赁

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

2) 融资租赁

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

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 公允价值计量

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

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

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。每个资产负债表日，公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(2) 衍生金融工具及套期会计

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

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

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

①套期同时满足下列条件的，公司认定套期关系符合套期有效性要求：

- 1) 被套期项目和套期项目之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。
- 2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- 3) 套期关系的套期比率，等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

②现金流量套期

现金流量套期，是指现金流量变动风险敞口进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极有可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响公司的损益。

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，按照下列规定处理：

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

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

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

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

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

当因风险管理目标发生变化导致套期关系不再满足风险管理目标时、套期工具已到期、被出售、合同终止或已行驶时、被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位时、或套期不再满足套期会计方

法的条件时，公司终止使用套期会计。如果被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备金额予以保留，并按上述现金流量套期储备的金额从其他综合收益中转出，计入当期损益。如果被套期的未来现金流量预期不再极有可能发生但可能预期仍然发生，在预期仍然会发生的情况下，累计现金流量套期储备的金额予以保留，并按上述现金流量套期的会计政策处理。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2021年12月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》(财会[2021]35号)(以下简称“解释15号”)，其中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”内容自2022年1月1日起施行。	参照财政部统一要求执行	未产生重大影响
2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会[2022]31号，以下简称“解释16号”)，其中“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”和“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。	参照财政部统一要求执行	未产生重大影响

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2022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

45. 其他

适用 不适用

(1) 勘探开发成本

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

(2) 商誉

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

(3) 安全生产费

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。

公司安全生产费具体提取及使用的依据及会计处理方法：

（1）公司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。

（2）公司机械制造相关业务，以上一年度机械制造业务营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取。具体标准如下：

- ①上一年度营业收入不超过 1000 万元的，按照 2.35%提取；
- ②上一年度营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 1.25%提取；
- ③上一年度营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.25%提取；
- ④上一年度营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.1%提取；

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。

（4）弃置费用

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

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

（2）对于预计负债的增加，增加该固定资产的成本。

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

（5）重大判断和估计

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

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

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

①长期离岗人员(离岗待退)福利负债

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

②除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其

他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

③存货跌价准备

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

④直线法折旧或摊销的固定资产及无形资产的可使用年限及残值率

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

⑤矿产储量

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

⑥油气资产和储量

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

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

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

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

⑦递延所得税资产

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

⑧复垦及环境治理负债

在估计复垦及环境治理负债时存在固有的不确定性，这些不确定性包括：

- 1) 各地区污染的确切性质及程度，包括但不仅局限于所有在建、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。

⑨勘探开发成本

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

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	产品应税收入	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%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
资源税	精矿销售额	4%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

2. 税收优惠

适用 不适用

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

(2) 《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022年第13号），自2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。公司之子公司上海鑫庆实业发展有限公司、海南星之海基金管理有限公司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实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部税务总局公告2022年第10号）规定，自2022年1月1日至2024年12月31日对符合条件的增值税小规模纳税人、小型微利企业可以在50%的税额幅度内减征资源税、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）和教育费附加、地方教育附加，公司之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、海南星之海新材料有限公司及上海海崧商业保理有限公司本年度符合上述政策，减半计征印花税、城建税、教育费附加及地方教育费附加。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	34.88	56.91
银行存款	3,434,148.61	3,161,894.60
其他货币资金	277,152.95	106,668.34
合计	3,711,336.44	3,268,619.85
其中：存放在境外的款项总额	1,182,002.61	952,042.03
存放财务公司存款	243,487.61	98,767.15

其他说明

截至2022年12月31日，公司货币资金中包含所有权受到限制的存款共计人民币62,507.97千元。其中，各项专户保证金合计人民币18,389.26千元；银行承兑汇票保证金合计人民币92.95千元；信用证保证金合计人民币41,331.13千元；保函保证金合计人民币1,001.73千元；期货保证金合计人民币1,692.90千元。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	237,314.78	411,977.53
其中：		
权益工具投资	136,629.68	221,468.33
结构性存款	100,685.10	-
理财产品	-	190,509.20
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	-	-
合计	237,314.78	411,977.53

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	546,361.68	677,795.49
商业承兑票据	-	-
合计	546,361.68	677,795.49

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	54,000.00
商业承兑票据	-
合计	54,000.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	-	433,518.49

商业承兑票据	-	-
合计	-	433,518.49

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：										
按组合计提坏账准备	551,853.73	100.00	5,492.05	1.00	546,361.68	685,367.73	100.00	7,572.24	1.10	677,795.49
其中：										
应收票据组合 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应收票据组合 2	551,853.73	100.00	5,492.05	1.00	546,361.68	685,367.73	100.00	7,572.24	1.10	677,795.49
合计	551,853.73	100.00	5,492.05	1.00	546,361.68	685,367.73	/	7,572.24	/	677,795.49

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收票据组合 2

单位：千元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
应收票据组合 2	551,853.73	5,492.05	1.00
合计	551,853.73	5,492.05	1.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据	7,572.24	-2,080.19	-	-	5,492.05
合计	7,572.24	-2,080.19	-	-	5,492.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
（1）无明确信用期以及信用期内	355,267.90
（2）超过信用期 1 年以内	15,995.57
1 年以内小计	371,263.47
1 至 2 年	17,425.45
2 至 3 年	21,692.04
3 至 4 年	752.59
4 至 5 年	16.20
5 年以上	1,431.84
合计	412,581.59
减：坏账准备	9,053.38
应收账款账面价值	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	-	1,292.64	0.49	1,292.64	100.00	-
其中：										
按组合计提坏账准备	411,288.95	99.69	7,760.74	1.89	403,528.21	264,342.14	99.51	4,018.91	1.52	260,323.23
其中：										
合计	412,581.59	100.00	9,053.38	2.19	403,528.21	265,634.78	100.00	5,311.55	2.00	260,323.23

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:千元币种:人民币

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

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:按信用风险组合计提坏账准备的应收账款

单位:千元币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	-	-	-
其中:1年以内分项	-	-	-
无明确信用期以及信用期内	355,267.90	-	-
超过信用期1年以内	15,995.57	799.78	5.00
1年以内小计	371,263.47	799.78	0.22
1至2年	17,425.45	1,742.54	10.00
2至3年	21,692.04	4,338.41	20.00
3至4年	39.77	19.89	50.00
4至5年	16.20	8.10	50.00
5年以上	852.02	852.02	100.00
合计	411,288.95	7,760.74	1.89

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:千元币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	5,311.55	3,741.83	-	-	-	9,053.38

合计	5,311.55	3,741.83	-	-	-	9,053.38
----	----------	----------	---	---	---	----------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	115,272.05	27.94	-
第二名	63,259.59	15.33	-
第三名	39,336.38	9.53	-
第四名	31,913.77	7.74	-
第五名	31,874.08	7.73	-
合计	281,655.87	68.27	-

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	239,024.53	332,073.03
合计	239,024.53	332,073.03

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期初数	期末数			
		初始成本	公允价值变动	期末数	坏账准备
银行承兑汇票	332,073.03	239,024.53	-	239,024.53	-

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	111,241.74	-

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	85,051.65	99.39	17,403.61	99.18
1 至 2 年	484.27	0.57	144.28	0.82
2 至 3 年	39.96	0.04	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	85,575.88	100.00	17,547.89	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	14,260.00	16.66
第二名	14,038.85	16.41
第三名	8,023.19	9.38
第四名	7,250.00	8.47
第五名	3,960.00	4.63
合计	47,532.04	55.55

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	52,213.44	52,692.58

合计	52,213.44	52,692.58
----	-----------	-----------

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	43,206.80
1 年以内小计	43,206.80
1 至 2 年	1,770.56
2 至 3 年	131.21
3 至 4 年	55.00
4 至 5 年	105.93
5 年以上	6,943.94
合计	52,213.44

(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	12,638.98	5,329.30
工程垫付资金	-	19.61
保证金	14,522.05	12,698.32
应收合资合作结算款	17,920.04	27,975.88
其他	7,132.37	6,669.47
合计	52,213.44	52,692.58

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	-	-	19,471.99	19,471.99
2022年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2022年12月31日余额	-	-	19,471.99	19,471.99

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	待与客户结算的运费	12,632.98	1 年以内	17.62	-
第二名	应收合资合作结算款	8,164.04	1 年以内	11.39	-
第三名	保证金	6,863.10	5 年以上	9.57	-
第四名	应收合资合作结算款	4,446.58	1 年以内	6.20	-
第五名	保证金	2,710.29	1 年以内	3.78	-
合计	/	34,816.99	/	48.56	-

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	145,420.62	88,973.60	56,447.02	156,019.65	88,032.94	67,986.71
库存商品	352,659.54	-	352,659.54	259,100.83	4,373.85	254,726.98
合计	498,080.16	88,973.60	409,106.56	415,120.48	92,406.79	322,713.69

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	88,032.94	8,564.31	-	7,623.65	-	88,973.60
库存商品	4,373.85	-	-	4,373.85	-	-
合计	92,406.79	8,564.31	-	11,997.50	-	88,973.60

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	9,368.42	639.46	8,728.96	-	-	-
合计	9,368.42	639.46	8,728.96	-	-	-

其他说明：由于公司拥有的部分房屋建筑物和构筑物系建筑在划拨土地上，存在因房地分离暂时无法办理不动产权证的情况。为解决上述问题，经公司第四届董事会第十九次会议批准，公司与海南海钢集团有限公司（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，转让价格参照以2020年12月31日为基准日的评估价值、并经双方协议确定的合理价格为准。在标的资产评估价格的国资备案完成后，双方将另行签署购买协议，约定交易价格、支付安排等交易相关事宜。其时，公司预计交易将于2021年度内完成，故于2020年12月31日将持有的前述资产划分为持有待售资产列示。

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，公司结合生产经营需

求及资产状况，为更妥善的处理前述问题，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”），拟由公司和海钢集团联合向相关政府部门提出申请，受让原框架协议下公司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。

截至审计报告日，针对上述情况，公司将不再继续划分为持有待售类别的资产从持有待售的处置组中移除，重新作为固定资产列报，并将其账面价值调整至与其从未划分为持有待售资产类别情况下的账面价值相一致；对原框架协议下尚未改变出售意图的资产，仍将其划分为持有待售资产。

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	206,502.30	63,767.66
一年内到期的其他债权投资	-	-
一年内到期的长期应收款	22,886.70	32,935.84
其中：海南海顺实业开发有限公司(注 1)	22,760.00	32,760
辽宁越秀辉山控股股份有限公司	126.70	175.84
坏账准备（坏账准备以“-”列示）	-22,760.00	-32,760.00
一年内到期的债权投资利息	4,785.58	1,632.18
合计	211,414.58	65,575.68

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

注 1：一年内到期的长期应收款主要系公司向海南海顺实业开发有限公司（以下简称“海顺实业”）销售废石的款项。2015 年 12 月 20 日，公司与海顺实业签订了《废石购销合同》，将堆存的 1,200 万吨废石以 7 元/吨（不含税）的价格销售给海顺实业。合同总价人民币 8,400.00 万元（不含税）由海顺实业分三期向海南矿业支付，第一期于合同签订后 30 个工作日支付，余款分别于 2016 年 12 月 25 日前和 2017 年 12 月 25 日前支付。海顺实业已按照合同约定支付完毕第一期和第二期的款项合计人民币 6,552.00 万元（含税），最后一期款项人民币 3,276.00 万元（含税）尚未支付，2017 年度公司分析判断余额收回的可能性较小，故全额计提了坏账准备。截至 2022 年 12 月 31 日已收回上述款项 1,000.00 万元。

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	-	-
应收退货成本	-	-
定期存款利息	-	-
预缴企业所得税	10,334.65	9,998.71
预缴教育费附加	-	0.13
预缴车船税	-	-
增值税留抵税额	10,736.43	12,993.08
待认证进项税	3,320.11	853.16
合计	24,391.19	23,845.08

其他说明

无

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

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

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

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

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

(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

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

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款**(1). 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	-	-	-	-	-	-	/
其中：未实现融资 收益	-	-	-	-	-	-	/

分期收款销售商品	-	-	-	-	-	-	/
分期收款提供劳务	-	-	-	-	-	-	/
辽宁越秀辉山控股股份有限公司	1,442.92	-	1,442.92	1,569.63	-	1,569.63	/
合计	1,442.92	-	1,442.92	1,569.63	-	1,569.63	/

(2). 坏账准备计提情况

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

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投 资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
海南石碌铁矿矿山公园 开发有限公司	13,734.41	-	-	-156.51	-	-	-	-	-	13,577.90	-
海南绿峰资源开发有限 公司	28,159.87	-	-	3,651.67	-	338.37	-	-	-	32,149.91	-
海南天瀚科技有限公司	4,794.64	3,200.00	-	119.11	-	-	-	-	-	8,113.75	-
小计	46,688.92	3,200.00	-	3,614.27	-	338.37	-	-	-	53,841.56	-
合计	46,688.92	3,200.00	-	3,614.27	-	338.37	-	-	-	53,841.56	-

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
昌江黎族自治县雅加达电站	948.03	921.03
华能海南发电股份有限公司	1,570.94	2,060.77
昌江风流山水电实业有限责任公司	150.56	157.32
海建昌江建设工程有限公司	230.36	349.41
奥生新型建材（昌江）有限公司	799.98	949.03
澳洲同方矿业有限公司	-	-
合计	3,699.87	4,437.56

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
昌江黎族自治县雅加达电站	-	-	620.00	-	不以交易为目的	-
华能海南发电股份有限公司	-	1,360.94	-	-	不以交易为目的	-
昌江风流山水电实业有限责任公司	14.08	-	9.45	-	不以交易为目的	-
澳洲同方矿业有限公司	-	-	-	777.60	-	公司已注销
海建昌江建设工程有限公司	-	-	769.64	-	不以交易为目的	-
奥生新型建材（昌江）有限公司	-	-	534.92	-	不以交易为目的	-
合计	14.08	1,360.94	1,934.01	777.60		-

√适用 □不适用

其他说明：公司投资的澳洲同方矿业有限公司已于澳大利亚注销，2022年7月18日，经海南省商务厅批准，准予注销公司对澳洲同方矿业有限公司的投资，并收回编号为4600201200050的外商投资证书。

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	68,264.37	12,479.50	80,743.87
2.本期增加金额	10,407.81	960.30	11,368.11
(1)固定资产\无形资产转入	10,407.81	960.30	11,368.11
3.本期减少金额	6,691.22	403.53	7,094.75
(1)处置	-	-	-
(2)转入固定资产\无形资产	6,691.22	403.53	7,094.75
4.期末余额	71,980.96	13,036.27	85,017.23
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	23,344.51	3,835.71	27,180.22
2.本期增加金额	9,946.07	486.29	10,432.36
(1)计提或摊销	2,037.86	382.48	2,420.34
(2)固定资产\无形资产转入	7,908.21	103.81	8,012.02
3.本期减少金额	5,383.77	113.78	5,497.55
(1)处置	-	-	-
(2)转入固定资产\无形资产	5,383.77	113.78	5,497.55
4.期末余额	27,906.81	4,208.22	32,115.03
三、减值准备			
1.期初余额	179.62	-	179.62
2.本期增加金额	340.80	-	340.80
(1)计提	-	-	-
(2)固定资产\无形资产转入	340.80	-	340.80
3、本期减少金额	325.12	-	325.12
(1)处置	-	-	-
(2)转入固定资产\无形资产	325.12	-	325.12
4.期末余额	195.30	-	195.30
四、账面价值			
1.期末账面价值	43,878.85	8,828.05	52,706.90
2.期初账面价值	44,740.24	8,643.79	53,384.03

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,987,749.90	2,070,311.77
固定资产清理	-	-
合计	1,987,749.90	2,070,311.77

其他说明：

□适用 √不适用

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	1,059,982.81	1,044,666.41	88,223.64	52,454.87	1,340,278.00	3,585,605.73
2.本期增加金额	63,170.99	9,765.10	6,194.13	13,205.40	1,284.21	93,619.83
(1) 购置	-	7,268.55	5,427.44	10,904.23	-	23,600.22
(2) 在建工程转入	20,524.94	2,496.55	766.69	1,297.86	1,284.21	26,370.25
(3) 投资性房地产转入	6,691.22	-	-	-	-	6,691.22
(4) 持有待售资产转入	35,709.53	-	-	-	-	35,709.53
(5) 外币报表折算差额	245.30	-	-	1,003.31	-	1,248.61
3.本期减少金额	41,021.31	52,267.66	14,900.58	9,022.44	42,979.46	160,191.45
(1) 处置或报废	30,613.50	52,267.66	14,900.58	9,022.44	38,987.10	145,791.28
(2) 转入投资性房地产	10,407.81	-	-	-	-	10,407.81
(3) 弃置义务调整	-	-	-	-	3,992.36	3,992.36
4.期末余额	1,082,132.49	1,002,163.85	79,517.19	56,637.83	1,298,582.75	3,519,034.11
二、累计折旧						
1.期初余额	514,475.04	526,494.78	73,104.26	49,927.39	134,989.54	1,298,991.01
2.本期增加金额	61,484.33	45,984.29	2,993.53	7,168.18	13,272.13	130,902.46
(1) 计提	52,076.40	45,984.29	2,993.53	6,240.34	13,272.13	120,566.69
(2) 投资性房地产转入	5,383.77	-	-	-	-	5,383.77
(3) 持有待售资产转入	3,869.00	-	-	-	-	3,869.00
(4) 外币报表折算差额	155.16	-	-	927.84	-	1,083.00
3.本期减少金额	30,982.37	50,632.30	14,992.83	9,021.86	31,450.31	137,079.67
(1) 处置或报废	23,074.16	50,632.30	14,992.83	9,021.86	31,450.31	129,171.46
(2) 转入投资性房地产	7,908.21	-	-	-	-	7,908.21
4.期末余额	544,977.00	521,846.77	61,104.96	48,073.71	116,811.36	1,292,813.80
三、减值准备						
1.期初余额	47,187.74	161,334.95	190.99	52.47	7,536.80	216,302.95
2.本期增加金额	30,257.28	6,177.68	238.86	9.32	-	36,683.14
(1) 计提	29,932.16	6,177.68	238.86	9.32	-	36,358.02
(2) 投资性房地产转入	325.12	-	-	-	-	325.12
3.本期减少金额	5,655.39	1,323.49	-	-	7,536.80	14,515.68
(1) 处置或报废	5,314.59	1,323.49	-	-	7,536.80	14,174.88
(2) 转入投资性房地产	340.80	-	-	-	-	340.80
4.期末余额	71,789.63	166,189.14	429.85	61.79	-	238,470.41
四、账面价值						
1.期末账面价值	465,365.86	314,127.94	17,982.38	8,502.33	1,181,771.39	1,987,749.90
2.期初账面价值	498,320.03	356,836.68	14,928.39	2,475.01	1,197,751.66	2,070,311.77

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

房屋及建筑物	13,244.79	10,346.16	2,898.63	-	-
机器设备	37,955.36	30,028.86	7,926.50	-	-
运输工具	53,083.75	42,844.15	10,239.60	-	-
电子设备	7,180.65	6,840.61	340.04	-	-
合计	111,464.55	90,059.78	21,404.77	-	-

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	199,238.09	尚未竣工结算

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	320,285.72	76,528.47
工程物资	-	-
合计	320,285.72	76,528.47

其他说明：

□适用 √不适用

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	86,290.41	-	86,290.41	9,124.88	-	9,124.88
-120m~360m 中段采矿项目	52,010.36	-	52,010.36	12,429.94	-	12,429.94
维简工程	25,184.72	-	25,184.72	6,429.29	-	6,429.29

数字化项目	1,602.42	-	1,602.42	1,765.15	-	1,765.15
氢氧化锂一期	4,750.08	-	4,750.08	456.52	-	456.52
油气资产开发项目	141,102.55	-	141,102.55	46,022.08	-	46,022.08
其他项目	9,345.18	-	9,345.18	300.61	-	300.61
合计	320,285.72	-	320,285.72	76,528.47	-	76,528.47

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产、无形资产及油气资产金额	本期其他减少金额	期末余额	外币报表折算	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
磁化焙烧技术改造	350,103.80	9,124.88	77,165.53	-	-	86,290.41		24.65	24.65%	-	-	-	募集资金、自有资金
维简工程	不适用	6,429.29	40,567.30	21,811.87	-	25,184.72		-	不适用	-	-	-	自有资金
-120m ~ -360m 中段采矿项目	543,471.20	12,429.94	39,580.42	-	-	52,010.36		9.57	9.57%	-	-	-	募集资金、自有资金
数字化项目(注)	不适用	1,765.15	22,069.53	17,789.41	4,442.85	1,602.42		-	不适用	-	-	-	自有资金
氢氧化锂一期	1,056,000.00	456.52	76,393.56	72,100.00	-	4,750.08		7.28	7.28%	-	-	-	自有资金
珠江口盆地陆丰区块 03/33	不适用	-	63,522.45	-	-	65,471.19	1,948.74	-	不适用	-	-	-	自有资金
北部湾 WZ10-3W	不适用	46,022.08	24,603.60	-	-	75,631.36	5,005.68	-	不适用	-	-	-	自有资金
其他项目	不适用	300.61	11,766.07	2,721.50	-	9,345.18		-	不适用	-	-	-	自有资金
合计	1,949,575.00	76,528.47	355,668.46	114,422.78	4,442.85	320,285.72	6,954.42	/	/	/	/	/	/

注：数字化项目截止 2022 年 12 月 31 日已累计投入 27,036.89 千元，其中 2022 年度投入 22,069.53 千元。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	矿区权益、井及相关设施	合计
一、账面原值		
1.期初余额	8,780,824.35	8,780,824.35
2.本期增加金额	1,233,628.49	1,233,628.49
(1)外购	402,305.16	402,305.16
(2)自行建造	-	-
(3)弃置准备调整	32,971.87	32,971.87
(4)外币报表折算差额	798,351.46	798,351.46
3.本期减少金额	-	-
(1)处置		
4.期末余额	10,014,452.84	10,014,452.84
二、累计折旧		
1.期初余额	6,601,043.32	6,601,043.32
2.本期增加金额	1,334,561.01	1,334,561.01
(1)计提	729,213.02	729,213.02
(2)外币报表折算差额	605,347.99	605,347.99
3.本期减少金额	-	-
(1)处置	-	-
4.期末余额	7,935,604.33	7,935,604.33
三、减值准备		

1.期初余额	247,203.17	247,203.17
2.本期增加金额	43,350.74	43,350.74
(1) 计提	19,906.71	19,906.71
(2)外币报表折算差额	23,444.03	23,444.03
3.本期减少金额	-	-
(1)处置	-	-
4.期末余额	290,553.91	290,553.91
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,788,294.60	1,788,294.60
2.期初账面价值	1,932,577.86	1,932,577.86

其他说明：
无

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	土地使用权	房屋、建筑物	运输设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	134,170.67	26,029.70	14,326.16	174,526.53
2.本期增加金额	-	25,529.55	3,298.25	28,827.80
(1) 经营性租入		22,960.93	2,285.27	25,246.20
(2) 外币报表折算差额		2,568.62	1,012.98	3,581.60
3.本期减少金额	67.51	10,008.04	12,397.81	22,473.36
(1) 处置	67.51	10,008.04	12,397.81	22,473.36
4.期末余额	134,103.16	41,551.21	5,226.60	180,880.97
二、累计折旧				
1.期初余额	13,512.65	18,756.87	11,457.30	43,726.82
2.本期增加金额	13,508.75	9,121.18	2,869.29	25,499.22
(1)计提	13,508.75	7,465.78	2,058.25	23,032.78
(2) 外币报表折算差额	-	1,655.40	811.04	2,466.44
3.本期减少金额	9.61	6,861.26	10,115.87	16,986.74
(1)处置	9.61	6,861.26	10,115.87	16,986.74
4.期末余额	27,011.79	21,016.79	4,210.74	52,239.32
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	107,091.37	20,534.42	1,015.86	128,641.65
2.期初账面价值	120,658.02	7,272.83	2,868.86	130,799.71

其他说明：
无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	采矿权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	112,118.68	-	-	5,588.26	993,386.67	1,111,093.61
2.本期增加金额	72,503.53	-	-	15,952.53	-	88,456.06
(1)购置	-	-	-	-	-	-
(2)在建工程转入	72,100.00	-	-	15,952.53	-	88,052.53
(3)企业合并增加	-	-	-	-	-	-
(4)投资性房地产转入	403.53	-	-	-	-	403.53
3.本期减少金额	960.30	-	-	-	-	960.30
(1)处置	-	-	-	-	-	-
(2)转入投资性房地产	960.30	-	-	-	-	960.30
4.期末余额	183,661.91	-	-	21,540.79	993,386.67	1,198,589.37
二、累计摊销						
1.期初余额	29,249.54	-	-	4,916.11	496,389.57	530,555.22
2.本期增加金额	2,444.96	-	-	1,094.46	16,233.68	19,773.10
(1)计提	2,331.18	-	-	1,094.46	16,233.68	19,659.32
(2)投资性房地产转入	113.78	-	-	-	-	113.78
3.本期减少金额	103.81	-	-	-	-	103.81
(1)处置	-	-	-	-	-	-
(2)转入投资性房地产	103.81	-	-	-	-	103.81
4.期末余额	31,590.69	-	-	6,010.57	512,623.25	550,224.51
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	152,071.22	-	-	15,530.22	480,763.42	648,364.86
2.期初账面价值	82,869.14	-	-	672.15	496,997.10	580,538.39

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

□适用 √不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	206,410.52	33,165.80	195,296.74	31,844.24
内部交易未实现利润	6,376.93	1,224.74	6,441.72	1,341.67
可抵扣亏损	33,421.92	7,300.58	21,412.50	4,428.18
政府补助(非免税部分)	20,946.96	3,142.04	9,542.08	1,431.31
交易性金融资产/其他权益工具投资公允价值变动	24,202.97	4,032.47	10,706.60	1,605.99
计提的成本费用	363,234.23	54,495.37	453,850.06	68,077.51
弃置准备	185,239.16	39,894.52	167,600.11	37,226.30
使用权资产/租赁负债净影响	9,584.12	1,437.62	5,553.06	832.96
与股权激励计划相关的费用	12,283.06	1,876.43		
合计	861,699.87	146,569.57	870,402.87	146,788.16

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	-	-	-	--
其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-	-
交易性金融资产/其他权益工具投资公允价值的	-	-	33,675.04	5,556.38
无形资产摊销	104,164.74	15,624.71	96,652.60	14,497.89
固定资产折旧税法规定的差异	187,352.87	28,102.93	236,873.01	35,530.95
油气资产摊销	687,464.10	215,185.85	1,567,085.28	240,990.18
合计	978,981.71	258,913.49	1,934,285.93	296,575.40

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	83,622.16	62,947.41	92,811.52	53,976.64
递延所得税负债	83,622.16	175,291.33	92,811.52	203,763.88

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	25,744.26	21,893.03
可抵扣亏损	2,032,512.26	2,047,355.39
合计	2,058,256.52	2,069,248.42

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	-	1,130.98	/
2023 年	4,864.80	4,864.80	/
2024 年	22,087.70	59,946.82	/
2025 年	18,169.29	18,169.29	/
2026 年	174,195.72	185,627.49	/
2027 年	9,075.94		/
无到期日	1,804,118.81	1,777,616.01	/
合计	2,032,512.26	2,047,355.39	/

其他说明：

√适用 □不适用

公司于澳大利亚子公司及香港子公司产生的累计可抵扣亏损可无限期使用。

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本	-	-	-	-	-	-
合同履行成本	-	-	-	-	-	-
应收退货成本	-	-	-	-	-	-
合同资产	-	-	-	-	-	-
勘探开发成本 (注 1)	280,684.18	-	280,684.18	365,308.08	-	365,308.08
定期存款及应 计利息(注 2)	63,142.43	-	63,142.43	9,845.28	-	9,845.28
预付股权款诚 意金(注 3)	569,035.95	-	569,035.95	-	-	-
预付工程款	55,736.47	-	55,736.47	20,386.02	-	20,386.02
合计	968,599.03	-	968,599.03	395,539.38	-	395,539.38

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	365,308.08	361,368.81
本年增加	54,855.66	170,443.55
本年摊销	139,479.56	166,504.28
年末余额	280,684.18	365,308.08

注2：截至2022年12月31日，公司定期存款余额61,550千元。其中，11,550千元为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。

注3：公司、公司之子公司 Xinhai Investment Limited（以下简称“Xinhai”）、复星国际有限公司（以下简称“复星国际”）及其全资子公司 Transcendent Resources Limited（以下简称“Transcendent Resources”）于2022年12月27日签订《关于洛克石油有限公司之股份购买协议》，约定以163,000千美元（按2022年12月26日汇率折合人民币约11.42亿元）购买 Transcendent Resources 持有的 Roc Oil Company Pty Limited 49% 股权。本次交易，股权交割需经中国政府对外投资审批（ODI）、澳大利亚外商投资审查委员会（FIRB）的批准以及公司股东大会审议批准。截至2022年12月31日，公司已支付81,663千美元诚意金，于其他非流动资产列示。

本项交易已获2023年1月12日召开的2023年第一次临时股东大会审议通过，但尚未取得双方政府关于投资事项的审批。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	40,000.00	180,000.00
保证借款	275,405.48	78,834.54
信用借款	646,438.65	753,700.00
应计利息	4,336.47	2,260.98
已贴现未到期的银行承兑汇票	207,183.46	284,080.10
信用证借款	136,708.81	62,762.97
合计	1,310,072.87	1,361,638.59

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其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

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	160.99
合计	2,229.15	160.99

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	4,070.01	4,842.77
合计	4,070.01	4,842.77

本期末已到期未支付的应付票据总额为0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	123,570.08	60,947.55
合计	123,570.08	60,947.55

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款列示**

√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	516.63	546.46
合计	516.63	546.46

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
产品销售款项	81,685.55	60,927.88
合计	81,685.55	60,927.88

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	167,400.52	404,481.67	423,921.12	147,961.07
二、离职后福利-设定提存计划	49,435.49	35,633.71	35,305.50	49,763.70
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	74,770.47	56,297.11	69,499.58	61,568.00
合计	291,606.48	496,412.49	528,726.20	259,292.77

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	137,231.53	340,259.86	361,488.40	116,002.99
二、职工福利费	8,985.64	15,710.00	14,589.51	10,106.13
三、社会保险费	21,010.66	19,663.40	19,628.28	21,045.78
其中：医疗保险费	16,875.23	18,415.48	18,383.05	16,907.66
工伤保险费	2,999.59	1,203.24	1,204.72	2,998.11
生育保险费	1,135.84	44.68	40.51	1,140.01
四、住房公积金	105.02	25,958.29	25,823.30	240.01
五、工会经费和职工教育经费	67.67	2,890.12	2,391.63	566.16
六、短期带薪缺勤	-			
七、短期利润分享计划	-			
合计	167,400.52	404,481.67	423,921.12	147,961.07

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	47,825.76	34,554.25	34,227.80	48,152.21
2、失业保险费	1,609.73	1,079.46	1,077.70	1,611.49
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	49,435.49	35,633.71	35,305.50	49,763.70

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	14,474.94	10,711.53
企业所得税	58,870.49	75,679.41
个人所得税	1,592.44	969.39
城市维护建设税	679.31	551.57
印花税	807.70	326.75
房产税	1,548.41	1,601.27
资源税	10,700.79	19,708.97
教育费附加	679.18	551.54
城镇土地使用税	920.97	920.59
合计	90,274.23	111,021.02

其他说明：

无

41、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	901,494.18	651,459.57
合计	901,494.18	651,459.57

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

□适用 √不适用

应付股利**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未付工程设备款	223,503.29	182,856.70
应付未付费用	97,293.97	84,260.72
未支付运费	19,306.47	42,454.88
押金及保证金	95,260.66	56,699.37
应付合资合作结算款	179,713.55	45,649.23
应付投资款	177,597.30	162,580.35
限制性股票回购义务	68,581.20	-
其他	40,237.74	76,958.32
合计	901,494.18	651,459.57

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付投资款	177,597.30	尚未满足支付条件
员工社保费	8,462.75	尚未完成移交社会保障机构手续
应付财政局项目拨款	6,000.00	项目尚未开展
合计	192,060.05	/

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	253,617.64	181,419.04
1 年内到期的应付债券	-	-
1 年内到期的长期应付款	62,568.42	11,585.95
1 年内到期的租赁负债	19,231.60	13,166.76
1 年内到期的长期借款应计利息	4,480.02	1,565.26
合计	339,897.68	207,737.01

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	10,230.24	9,031.17
已背书未到期票据	226,335.03	100,440.78
合计	236,565.27	109,471.95

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	-	-
保证借款、质押借款（注1）	455,484.84	627,368.88
信用借款	234,000.00	108,000.00
其中：一年内到期的长期借款 （以“-”列示）	-253,617.64	-181,419.04
合计	435,867.20	553,949.84

长期借款分类的说明：

注 1：保证借款、质押借款：公司之子公司 Xinhai Investment Limited 于 2019 年 11 月 19 日与中信银行股份有限公司海口分行（“牵头行”）、中国民生银行股份有限公司海口分行（“参加行”）及中信银行（国际）有限公司（“境外代理行”）签订 80,000.00 千美元贷款协议，合同期限 5 年，分期还款，每半年付息一次；根据还款计划，将于借款之日起满 48 个月偿还借款本金的 20%，即 16,000.00 千美元，折合人民币 111,433.60 千元，于一年内到期的非流动负债列示；上述借款由公司提供保证担保，同时以公司购买的 Roc Oil Company Pty Limited 的 51% 股权提供质押担保。

公司之子公司 Roc Oil (Finance) Pty Limited 于 2021 年 5 月 11 日与 Citibank N. A., Sydney Branch 签订 40,000.00 千美元贷款协议，合同期限为 2 年，分期还款，每三个月根据还款计划还款，将于一年内偿还本金的 44%，即 17,400.00 千美元，折合人民币 121,184.04 千元，于一年内到期的非流动负债列示。

上述借款由公司之子公司 Roc Oil Company Pty Limited 为其提供保证担保。

注 2 信用借款：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，授信期限为一年。2021 年 9 月 28 日在申请的授信额度内提款人民币 110,000.00 千元作为长期信用借款，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 千元作为中长期信用借款，期限三年，借款按季度偿还本金及利息。上述 2 项借款合同将于一年内偿还本金合计人民币 16,000.00 千元，于一年内到期的非流动负债列示。

公司于 2022 年 2 月 28 日与中国工商银行股份有限公司签订 50,000.00 千元《流动资金借款合同》，合同期为 3 年，分期还款，前两年各还款 5,000.00 千元，最后一年还款 40,000.00 千元，即将于一年内偿还本金 5,000.00 千元，于一年内到期的非流动负债列示。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	138,221.18	136,465.60
其中：一年内到期的租赁负债（以“-”列示）	-19,231.60	-13,166.76
合计	118,989.58	123,298.84

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	223,593.82	249,661.39
专项应付款	-	-
合计	223,593.82	249,661.39

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)	69,212.59	84,623.72
弃置费用(注 2)	216,949.65	176,623.62
其中：一年内到期的长期应付款 (以“-”列示)	-62,568.42	-11,585.95
合计	223,593.82	249,661.39

其他说明：

注 1：环境恢复治理费

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

1)铁矿矿山土地复垦与环境恢复

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

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

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

2021 年，公司对露天开采的形成的围岩废石申请回收利用，环境恢复治理的义务发生了相应的变

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

公司根据新的复垦方案对弃置义务对应的固定资产以及土地复垦及环境治理义务相应负债的摊余成本进行了调整，本年度因弃置费用减少，影响固定资产金额为-3,992.36 千元。于 2022 年 12 月 31 日，相关负债的未折现金额为人民币 99,399.81 千元，摊余成本为人民币 79,843.58 千元，其中一年内到期的环境恢复治理费为人民币 6,979.14 千元。

2) 钴铜矿矿山土地复垦与环境恢复

公司于 2010 年度取得了昌江县石碌钴铜矿的采矿权，公司负有钴铜矿矿山的土地复垦与环境恢复的义务。根据公司钴铜矿与铁矿地下开采的设计方案，公司准备建立矿山充填系统。于 2022 年 12 月 31 日，公司预测有关充填成本支出的未折现金额为人民币 998.25 千元，摊余成本为人民币 938.20 千元，其中，一年内到期的钴铜矿矿山土地复垦与环境恢复治理费为人民币 938.20 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 54,651.08 千元。

专项应付款

(1). 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)	220,936.89	275,941.00
减：一年内支付的离岗待退福利(以“-”列示)	-61,568.00	-67,076.00
五、工资、奖金、津贴和补贴(注 2)	58,259.22	59,061.11
合计	217,628.11	267,926.11

注 1：公司为推进公司深化改革，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美国精算师会计公会成员之一的韬睿惠悦管理咨询（深圳）有限公司上海分公司于 2022 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	2022 年
折现率	2.50%
基本薪酬单位承担部分的年增长率	-

社会保险缴费和住房公积金单位承担部分的年增长率	10.00%
符合条件的在岗员工选择办理离岗待退手续比例	85.00%
死亡率	《中国人身保险业经验生命表(2010—2013)》-养老类业务男表/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	275,941.00	185,191.26
计入当期损益	-	139,137.00
于当期损益确认的负债差异	6,801.00	10,197.46
其他变动	-	-
减：已支付的福利	61,805.11	58,584.72
年末余额	220,936.89	275,941.00

未折现离岗待退福利的预期到期日分析：

2022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）	61,568.00	162,576.00	8,001.00	232,145.00

注 2：公司根据关于印发《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	5,054.08	-	189.08	4,865.00	寻找矿山接替资源项目补助

新建选厂项目	31,445.96	-	2,307.89	29,138.07	新建矿石选矿车间政府补助
磁化焙烧项目	-	16,810.00	-	16,810.00	产业优化升级和技术改造的政府补助
合计	36,500.04	16,810.00	2,496.97	50,813.07	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
矿山接替资源勘探项目	5,054.08	-	-	189.08	-	4,865.00	与资产相关
新建选厂项目	31,445.96	-	-	2,307.89	-	29,138.07	与资产相关
磁化焙烧项目	-	16,810.00	-	-	-	16,810.00	与资产相关
合计	36,500.04	16,810.00	-	2,496.97	-	50,813.07	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

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

其他说明：

经公司 2022 年 3 月 21 日第四届董事会第二十八次会议、2022 年 4 月 13 日 2021 年度股东大会及 2022 年 5 月 20 日第四届第三十次董事会会议审议通过，公司最终向 137 名激励对象发行了限制性股票 12,795,000 股，授予价格为每股人民币 5.36 元。截至 2022 年 5 月 20 日，公司收到股权激励认购款人民币 68,581.20 千元，其中增加注册资本（股本）人民币 12,795.00 千元，增加资本公积（股本溢价）人民币 55,786.20 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）	3,773,277.64	55,786.20	-	3,829,063.84
其他资本公积	24,855.89	13,755.47	-	38,611.36
合计	3,798,133.53	69,541.67	-	3,867,675.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：资本溢价（股本溢价）变动原因详见附注七、53。

注 2：本期其他资本公积变动原因：（1）公司实施 2022 年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 13,417.10 千元，截至 2022 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 13,417.10 千元；

（2）其他系权益法核算下被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动引起。

56、库存股

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	-	68,581.20	-	68,581.20
合计	-	68,581.20	-	68,581.20

其他说明：本年增加库存股 68,581.20 千元，为公司实施 2022 年限制性股票激励计划，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其他应付款-限制性股票回购义务。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-386.90	-737.69	-	-777.60	28.34	11.57	-	-375.33
其中：重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-	-	-	-	-
权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	-386.90	-737.69	-	-777.60	28.34	11.57	-	-375.33
企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	-122,351.50	187,783.64	-	-	-	95,769.66	92,013.98	-26,581.84
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	-90,854.82	187,783.64	-	-	-	95,769.66	92,013.98	4,914.84
其他综合收益合计	-122,738.40	187,045.95	-	-777.60	28.34	95,781.23	92,013.98	-26,957.17

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	38,085.09	59,985.23	60,446.48	37,623.84
合计	38,085.09	59,985.23	60,446.48	37,623.84

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	445,253.26	39,346.59	-	484,599.85
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	445,253.26	39,346.59	-	484,599.85

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	-584,227.52	-1,458,662.78
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	-584,227.52	-1,458,662.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	615,069.12	874,435.26
减：提取法定盈余公积	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	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
其他	777.60	-
期末未分配利润	-9,282.59	-584,227.52

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,632,839.43	3,343,030.05	3,962,731.33	2,036,077.22
其他业务	197,032.36	104,630.16	156,292.37	84,002.37
合计	4,829,871.79	3,447,660.21	4,119,023.70	2,120,079.59

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

合同分类	矿石-分部	油气-分部	合计
商品类型			
其中：铁矿石	3,046,409.98	-	3,046,409.98
油气	-	1,586,429.45	1,586,429.45
合计	3,046,409.98	1,586,429.45	4,632,839.43

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

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	8,939.48	12,357.93
教育费附加	8,938.57	12,361.75
资源税	67,049.78	93,513.56
房产税	5,551.99	5,629.35
土地使用税	3,684.38	3,683.21
车船使用税	149.92	71.31
印花税	2,309.01	1,957.32
其他	127.17	134.09
合计	96,750.30	129,708.52

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	3,703.79	2,345.49
物流仓储费	2,739.04	9,006.36
业务招待费	473.52	818.58
广告费	12.08	9.84

差旅费	312.66	364.67
其他	966.46	1,794.87
合计	8,207.55	14,339.81

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	197,708.74	278,603.31
离岗待退福利	6,801.00	149,334.46
折旧及摊销	15,455.00	15,151.67
租赁费	15,873.44	14,191.80
修理费	2,647.69	197.66
办公及水电费	4,983.84	5,752.31
排污费	35.81	12.61
差旅费	3,429.04	4,132.26
业务招待费	6,567.79	5,168.89
咨询费	18,115.24	18,164.74
保险费	2,093.75	2,292.28
勘探支出	28,807.02	201,436.42
股权激励费用	13,417.10	-
其他	5,256.49	12,095.81
合计	321,191.95	706,534.22

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	5,356.27	4,377.93
委外技术研究费	2,214.19	548.11
职工薪酬	65,792.95	62,817.37
物料消耗	9,493.36	-
折旧及摊销	504.42	-
办公费	0.22	0.99
差旅费	5.67	4.87
其他	442.18	19.43
合计	83,809.26	67,768.70

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	83,768.91	75,412.13
利息收入（利息收入以“-”列示）	-40,244.72	-13,971.00
未确认融资费用	7,932.80	7,388.60
汇兑损益	15,957.12	-4,834.27
其他	2,777.45	2,726.69
合计	70,191.56	66,722.15

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
新建选厂项目	2,307.89	2,459.65
矿山接替资源勘察项目	189.08	195.93
代扣个人所得税手续费返还	127.24	88.84
税收奖励	680.11	634.24
照明补贴	510.60	510.60
一次性扩岗补助	827.80	-
财政奖励和企业扶持金	353.80	-
稳岗补贴	1,308.66	-
致密气体补贴	10,395.18	-
其他	23.15	17.05
合计	16,723.51	3,906.31

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	2,615.10	3,002.38
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	4,704.14	7,402.55
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	14.08	-
债权投资在持有期间取得的利息收入	24,349.59	6,751.02
处置交易性金融资产取得的投资收益	40,858.15	221,970.66
处置债权投资取得的投资收益	-	1,199.00
债务重组收益	-	1,995.47
处置其他金融资产取得的投资收益	-1,421.18	-1,326.92
理财产品、结构性存款到期投资收益	9,175.86	3,430.82
商品期货合约结算收益	-1,525.90	-1,138.61

合计	79,789.09	243,286.37
----	-----------	------------

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	6,049.26	82,582.82
衍生金融负债	-2,229.15	-2,105.03
合计	3,820.11	80,477.79

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	2,080.19	-4,082.00
应收账款坏账损失	-3,741.83	-2,002.00
其他应收款坏账损失	-	-975.85
一年内到期的长期应收款坏账损失	10,000.00	-
合计	8,338.36	-7,059.85

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-	-
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,564.31	-27,397.82
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	-36,358.02	-74,953.48
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	-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	-65,468.50	-102,351.30

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

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
政府补助	1,009.44	33.93	1,009.44
赔款收入	264.72	404.19	264.72
罚款收入	898.03	757.92	898.03
无需支付的款项	-	117.00	-
其他	61.15	66.12	61.15
合计	2,233.34	1,379.16	2,233.34

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	-	33.93	与收益相关
非公开发行股票再融资奖励	1,000.00	-	与收益相关
其他	9.44	-	与收益相关
合计	1,009.44	33.93	-

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

非流动资产处置损失合计	2,594.39	2,718.97	2,594.39
对外捐赠	2,921.81	2,088.00	2,921.81
罚款滞纳金	336.24	93.70	336.24
其他	107.83	6.00	107.83
合计	5,960.27	4,906.67	5,960.27

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	207,254.27	185,043.16
递延所得税费用	-65,025.03	82,009.42
合计	142,229.24	267,052.58

(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	841,536.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	126,230.49
子公司适用不同税率的影响	-774.66
调整以前期间所得税的影响	-72.60
非应税收入的影响	-22,829.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	49,652.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-26,188.91
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	16,540.25
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	-327.93
所得税费用	142,229.24

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	37,338.38	12,911.07
政府补助收入	31,873.20	27,932.34
租赁收入	9,994.79	2,282.65
收回与经营相关保证金	9,500.34	23,782.77
其他	5,708.51	14,197.07
合计	94,415.22	81,105.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	40,968.23	51,439.73
销售费用	1,253.82	11,994.32
财务费用	1,045.79	2,237.20
营业外支出	3,241.95	2,181.71
支付勘探与评估费用	21,705.21	12,182.95
支付弃置金	12,420.64	7,468.71
支付与经营相关的保证金	5,682.37	9,342.13
其他	10,362.06	4,728.66
合计	96,680.07	101,575.41

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货保证金	728.33	-
氢氧化锂项目招投标保证金	32,855.50	-
业绩承诺款	-	71,059.45
合计	33,583.83	71,059.45

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
三个月以上的定期存款	52,010.00	9,540.00
保函保证金	1,001.73	-
期货保证金	1,692.90	-
处置资产支付的现金净额	321.50	-
中介费	-	296.63
合计	55,026.13	9,836.63

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	63,131.80	53,356.78
合计	63,131.80	53,356.78

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	41,330.70	23,723.00
支付租赁款项	16,525.24	16,791.49
租赁保证金	285.79	-
专户保证金	-	23.31
筹资手续费及中介费	1,537.76	272.00
购买子公司少数股东股权支付的金额	569,035.95	-
合计	628,715.44	40,809.80

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

79. 现金流量表补充资料**(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	699,307.36	961,549.94
加：资产减值准备	65,468.50	102,351.30
信用减值损失	-8,338.36	7,059.85
投资性房地产折旧	2,420.34	2,406.72

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	849,779.71	475,852.57
使用权资产折旧（摊销）	23,032.78	25,212.64
无形资产摊销	19,659.32	18,600.75
长期待摊费用摊销	-	-
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）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,594.39	2,718.97
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,820.11	-80,477.79
财务费用（收益以“-”号填列）	82,347.74	73,668.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-79,789.09	-243,286.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	40,113.11	116,840.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-77,556.43	-38,546.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	-82,959.68	-104,669.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-423,992.50	-1,059,740.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	106,600.38	526,363.74
其他	53,115.72	-14,783.60
经营活动产生的现金流量净额	1,267,983.18	771,119.68
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	3,648,828.47	3,186,310.70
减：现金的期初余额	3,186,310.70	1,848,807.18
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	462,517.77	1,337,503.52

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,648,828.47	3,186,310.70
其中：库存现金	34.88	56.91
可随时用于支付的银行存款	3,434,148.61	3,143,519.56
可随时用于支付的其他货币资金	214,644.98	42,734.23
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-

拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	3,648,828.47	3,186,310.70
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	62,507.97	82,309.15

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	62,507.97	见附注七、1
应收票据	54,000.00	见附注七、4
其他非流动资产	11,550.00	见附注七、31
洛克石油 51%股权	-	见附注七、45
合计	128,057.97	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：千元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	1,283,220.83
其中：港币	653,357.29	0.8933	583,644.07
美元	93,453.05	6.9646	650,863.11
林吉特	28,825.54	1.5772	45,463.64
澳大利亚元	689.45	4.7138	3,249.93
英镑	0.01	8.3941	0.08
应收账款	-	-	214,282.56
其中：美元	26,889.40	6.9646	187,273.92
林吉特	17,124.42	1.5772	27,008.64
其他应收款			22,145.87
其中：美元	3,153.19	6.9646	21,960.71
澳大利亚元	39.28	4.7138	185.16
短期借款			121,738.91
其中：美元	17,479.67	6.9646	121,738.91

应付账款			16,218.14
其中：美元	2,327.97	6.9646	16,213.38
澳元	1.01	4.7138	4.76
其他应付款			435,298.58
其中：美元	59,340.66	6.9646	413,283.96
林吉特	9,347.53	1.5772	14,742.92
澳大利亚元	1,542.64	4.7138	7,271.70
一年内到期的非流动负债			236,806.01
其中：美元	34,001.38	6.9646	236,806.01
长期借款			222,867.20
其中：美元	32,000.00	6.9646	222,867.20

其他说明：

无

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

适用 不适用

重要境外经营实体说明

子公司名称	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
洛克石油	澳大利亚、马来西亚	美元	根据所处经济环境决定

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
矿山接替资源勘察项目	189.08	其他收益	189.08
新建选厂项目补助	2,307.89	其他收益	2,307.89
致密气体补贴	10,395.18	其他收益	10,395.18
代扣个人所得税手续费返还	127.24	其他收益	127.24
税收奖励	680.11	其他收益	680.11
照明补贴	510.60	其他收益	510.60
财政奖励和企业扶持金	353.80	其他收益	353.80
一次性扩岗补助	827.80	其他收益	827.80
稳岗补贴	1,308.66	其他收益	1,308.66
其他	23.15	其他收益	23.15
非公开发行股票再融资奖励	1,000.00	营业外收入	1,000.00
其他	9.44	营业外收入	9.44
磁化焙烧项目	16,810.00	递延收益	-
合计	34,542.95		17,732.95

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

如附注九、1 所述，公司本年度注销海南海矿电子商务有限公司，公司本年度合并范围无增加。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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

Roc Oil (Sarawak) SdnBhd(注 9)	马来西亚	马来西亚	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	51	同一控制下收购
Anzon Energy Pty Limited(注 9)	澳大利亚	澳大利亚	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	51	同一控制下收购
Roc Oil (VIC) Pty Limited(注 9)	澳大利亚	澳大利亚	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	51	同一控制下收购
Roc Oil Australia Holdings Pty Ltd(注 9)	澳大利亚	澳大利亚	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	51	同一控制下收购
Roc Oil International Holdings Pty Ltd(注 9)	澳大利亚	澳大利亚	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	51	同一控制下收购
Roc Oil Holdings (CaymanIslands) Company(注 9)	开曼群岛	开曼群岛	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	51	同一控制下收购
Roc Oil (China) Company(注 9)	中国	开曼群岛	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	51	同一控制下收购
Roc Oil (Bohai) Company(注 9)	中国	开曼群岛	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	51	同一控制下收购
Roc Oil (Finance) Pty Limited(注 9)	澳大利亚	澳大利亚	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	51	同一控制下收购
Roc Oil (Canning) Pty Limited(注 9)	澳大利亚	澳大利亚	石油、天然气勘探、开发、生产及销售	-	51	同一控制下收购
Roc Oil (Hainan) Limited(注 9)	中国	中国	石油、天然气勘探、开发、生产	-	51	同一控制下收购
Roc Oil (Chengdu) Limited (注 10)	中国	香港	石油、天然气勘探、开发、生产及销售		51	资产收购
海南星之海基金管理有限公司(注 11)	海南海口	海南海口	资本市场服务	100	-	设立
海南星之海新材料有限公司(注 12)	海南儋州	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 2014 年 2 月 24 日在海南澄迈注册成立, 原注册资本人民币 1,000 万元, 截止 2014 年 12 月 31 日由公司全额出资。2016 年公司与上海汇宁投资控股有限公司(“上海汇宁”)对该公司进行增资, 其中公司出资人民币 6,000 万元, 上海汇宁出资 3,000 万元, 增资完成后, 该公司的实收资本为人民币 10,000 万元, 其中公司持股 70%, 上海汇宁持股 30%, 上海汇宁成为该公司的少数股东。2018 年, 公司以 3,000 万元的价款收购少数股东上海汇宁的全部股权, 收购后该公司变更为全资子公司。

截至 2022 年 12 月 31 日止, 海矿国贸持有两家全资子公司: 海矿国贸香港有限公司和上海石碌河矿业有限公司。海矿国贸香港有限公司成立于 2016 年 8 月 11 日, 注册资本 600 万美元, 海矿国贸已实际出资 600 万美元; 上海石碌河矿业有限公司成立于 2017 年 6 月 26 日, 注册资本人民币 1,000 万元, 海矿国贸已实际出资人民币 1,000 万元。

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

截至 2022 年 12 月 31 日止, 香港鑫茂持有两家全资子公司: The British Virgin Islands 和香港鑫汇实业有限公司。Xinmei (BVI) Limited 成立于 2018 年 4 月 23 日, 截至 2022 年 12 月 31 日尚未出资; 香港鑫汇实业有限公司成立于 2020 年 11 月 19 日, 注册资本为 1.00 美元, 截至 2022 年 12 月 31 日, 公司已全部出资完成。

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

注 4：该公司于 2016 年 1 月 17 日在上海注册成立，注册资本人民币 20,000 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，公司出资人民币 10,000 万元。

注 5：该公司于 2017 年 6 月 22 日在海南海口注册成立，注册资本人民币 100 万元，2022 年 1 月 19 日增资 300 万，截至 2022 年 12 月 31 日，公司实际出资人民币 400 万元。

注 6：该公司于 2017 年 10 月 20 日在江苏如皋注册成立，原注册资本人民币 1,900 万元；2020 年 9 月 22 日，经公司第四届董事会第十三次会议决议，对公司增资人民币 8,100 万元，本次增资后，注册资本变更为人民币 10,000 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，公司实际出资人民币 5,000 万元。

注 7：该公司于 2018 年 3 月 6 日在海南昌江注册成立，注册资本人民币 5,000 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，公司实际出资人民币 5,000 万元。

注 8：Xinhai Investment Limited 于 2018 年 11 月 13 日在香港注册成立，注册资本为 11,862.10 万美元，截至 2022 年 12 月 31 日，公司已全部出资完成。

注 9：Roc Oil Company Pty Limited 及其控股公司于 2019 年 6 月 12 日，同一控制下收购控股。

注 10：Roc Oil (Chengdu) Limited 于 2021 年 5 月 17 日，非同一控制下收购控股。

注 11：该公司于 2020 年 3 月 16 日在海南海口注册成立，注册资本人民币 1,800 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，公司已全部出资完成。

注 12：该公司于 2020 年 10 月 28 日在海南东方注册成立，注册资本人民币 8,000 万元，2022 年 7 月 6 日注册经营地变更至海南儋州。2022 年 11 月 22 日增资人民币 7,000 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，公司实际出资人民币 7,150 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
Roc Oil Company Pty Limited	49%	84,238.24	132,442.49	1,054,144.48

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
Roc Oil Company Pty Limited	1,075,764.51	1,954,339.38	3,030,103.89	537,211.34	348,135.69	885,347.03	756,715.51	2,068,839.32	2,825,554.83	242,590.09	527,615.48	770,205.57

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
Roc Oil Company Pty Limited	1,586,429.45	171,914.77	359,698.40	858,426.65	1,136,237.78	177,785.03	63,307.19	706,491.88

其他说明:

Roc Oil Company Pty Limited 上述财务数据按合并口径列示并按中国会计准则进行了相应调整。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:千元币种:人民币

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:千元币种:人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	海南绿峰资源开发有限公司		海南绿峰资源开发有限公司	

流动资产	110,476.68	-	82,443.95	-
非流动资产	22,156.87	-	4,209.95	-
资产合计	132,633.55	-	86,653.90	-
流动负债	32,675.90	-	11,784.65	-
非流动负债	-	-	-	-
负债合计	32,675.90	-	11,784.65	-
少数股东权益	19,582.86	-	4,327.06	-
归属于母公司股东权益	80,374.79	-	70,542.19	-
	-	-	-	-
按持股比例计算的净资产份额	32,149.91	-	28,216.87	-
调整事项	-	-	-57.00	-
--商誉	-	-	-	-
--内部交易未实现利润	-	-	-57.00	-
--其他	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	32,149.91	-	28,159.87	-
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-	-	-
营业收入	160,099.18	-	83,034.39	-
净利润	8,986.67	-	9,614.23	-
终止经营的净利润	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	8,986.67	-	9,614.23	-
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

√适用 □不适用

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

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

1、信用风险

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

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

由于公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。于 2022 年 12 月 31 日，公司特定信用风险集中，公司的应收账款的 27.94%和 68.27% 分别源于应收账款余额最大和前五大客户。公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

2、流动性风险

公司综合考虑现金资源和未来支出管理资金短缺风险。

公司的目标是运用银行借款或其他融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于 2022 年 12 月 31 日，公司 67.88%的债务在不足 1 年内到期。

3、市场风险

(1)利率风险

公司面临的市场利率变动的风险主要与公司以浮动利率计息的长期负债有关。

公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。

(2)汇率风险

公司主要业务发生在境内，收购 Roc Oil Company Pty Limited 后，油气业务的主要以美元结算。公司确认的外币资产和负债及未来外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、澳大利亚元、马来西亚林吉特、人民币、港元等）存在外汇风险。

4、资本管理

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

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:千元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	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	136,629.68	100,685.10	-	237,314.78
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	136,629.68	100,685.10	-	237,314.78
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	136,629.68	-	-	136,629.68
(3) 衍生金融资产	-	-	-	-
(4) 结构性存款	-	100,685.10	-	100,685.10
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
(二) 其他债权投资	-	-	-	-
(三) 其他权益工具投资	-	-	3,699.87	3,699.87
(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	-	-	239,024.53	239,024.53
持续以公允价值计量的资产总额	136,629.68	100,685.10	242,724.40	480,039.18
(七) 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	2,229.15	-	-	2,229.15
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	2,229.15	-	-	2,229.15
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

第一层次公允价值计量项目，公司以活跃市场报价作为第一层次金融资产的公允价值。

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

√适用 □不适用

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

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

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海复星高科技(集团)有限公司	上海	投资业	480,000.00	16.52	16.52
上海复星产业投资有限公司	上海	投资业	60,000.00	29.36	29.36

本企业的母公司情况的说明

上海复星高科技(集团)有限公司直接持有公司 16.52%的股份，并通过其全资子公司上海复星产业投资有限公司间接持有公司 29.36%的股份，系公司的母公司。母公司之上与其最相近的对外提供

财务报表的母公司为复星国际有限公司。

本企业最终控制方是郭广昌

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

√适用 □不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
复星国际有限公司	母公司的控股股东
海南海钢集团有限公司	施加重大影响的投资方
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
复星黄金控股有限公司	同受最终控股股东控制的公司
Transcendent Resources Limited	同受最终控股股东控制的公司
德邦证券股份有限公司	同受最终控股股东控制的公司
上海钢联电子商务股份有限公司	同受最终控股股东控制的公司
南京钢铁股份有限公司	母公司之合营公司
南京钢铁有限公司	母公司之合营公司之控股公司
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	母公司之合营公司之控股公司
江苏南钢环宇贸易有限公司	母公司之合营公司之控股公司
江苏金恒信息科技股份有限公司	母公司之合营公司之控股公司
南京鑫智链科技信息有限公司	母公司之合营公司之控股公司
海南金满成科技投资有限公司	母公司之合营公司之控股公司
海南金腾国际贸易有限公司	母公司之合营公司之控股公司
海南天瀚科技有限公司	母公司之合营公司之控股公司(联营企业)
海南复星国际商旅有限公司	同受母公司控制的公司
复星联合健康保险股份有限公司	同受母公司控制的公司
复星保德信人寿保险有限公司	同受母公司控制的公司
上海复星高科技集团财务有限公司	同受母公司控制的公司

上海复星星汇商务咨询有限公司	同受母公司控制的公司
上海复星创富投资管理股份有限公司	同受母公司控制的公司
海南复星商社贸易有限公司	同受母公司控制的公司
上海豫园旅游商城（集团）股份有限公司	同受母公司控制的公司
上海豫园创意发展有限公司	同受母公司控制的公司
上海老城隍庙食品销售有限公司	同受母公司控制的公司
海南亚特兰蒂斯商旅发展有限公司	同受母公司控制的公司
上海豫园电子商务有限公司	同受母公司控制的公司
上海助群信息科技有限公司	同受母公司控制的公司
上海星竞企业管理咨询有限公司	同受母公司控制的公司
上海星熠人力资源管理有限公司	同受母公司控制的公司
上海星益健康管理有限公司	同受母公司控制的公司
上海星服企业管理咨询有限公司	同受母公司控制的公司
上海新施华投资管理有限公司	同受母公司控制的公司
上海复星公益基金会	母公司为主要捐赠人的公益行为体
金徽（上海）酒类销售有限公司	母公司之联营公司
海南盈峰建材有限公司	施加重大影响的投资方之子公司
江苏南钢鑫洋供应链有限公司	母公司之合营公司之控股公司
上海滋叻美贸易有限公司	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
海南星旅购贸易有限公司	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
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
上海一链企业管理有限公司	同受母公司控制的公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
海南海钢集团有限公司	购入贫矿	19,351.67			60,225.53
海南海钢集团有限公司	购入富矿砂	12,128.14			-
江苏金恒信息科技股份有限公司	购入服务、设备	10,000.00			2,680.11
海南天瀚科技有限公司	购入服务、设备	8,053.37			4,967.36
江苏金恒信息科技股份有限公司	购入咨询服务	5,951.51			566.41
海南盈峰建材有限公司	购入乙块矿	4,790.50			-
江苏南钢鑫洋供应链有限公司	购入贸易矿	1,509.38			-
海南复星国际商旅有限公司	购入商旅服务	1,398.70			1,523.70
海南复星商社贸易有限公司	购入饮料食品	673.77			453.93
金徽（上海）酒类销售有限公司	购入饮料食品	648.00			-

上海复星星汇商务咨询有限公司	购入咨询服务	647.27			289.58
上海滋叻美贸易有限公司	购入饮料食品	605.40			-
海南复星商社贸易有限公司	购入捐赠物资	293.50			-
上海汉辰表业集团有限公司	购入手表	250.23			-
南京钢铁股份有限公司	购入钢材	226.87			113.44
复星联合健康保险股份有限公司	购入医疗保险	99.40			92.09
上海钢联电子商务股份有限公司	购入信息服务	91.82			74.54
海南绿峰资源开发有限公司	购入过磅服务	62.63			106.11
上海星熠人力资源管理有限公司	购入劳务服务	50.57			53.07
上海星服企业管理咨询有限公司	购入培训服务	47.17			-
海南海钢集团有限公司	购入过磅服务	43.31			109.84
海南星旅购贸易有限公司	购入饮料食品	42.76			-
复星健康科技（江苏）有限公司	购入体检服务	31.85			-
上海星益健康管理有限公司	购入体检服务	24.05			-
上海助群信息科技有限公司	购入信息服务	-			158.31
上海豫园创意发展有限公司	购入纪念品	-			130.84
上海老城隍庙食品销售有限公司	购入饮料食品	43.20			83.63
上海星竞企业管理咨询有限公司	购入咨询服务	-			14.85
江苏金恒信息科技股份有限公司	购入配件	-			3.85
南京鑫智链科技信息有限公司	购入技术服务	-			0.57
德邦证券股份有限公司	购入中介服务	-			3,599.22

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
南京鑫智链科技信息有限公司	销售咨询服务	1,013.23	295.28
海南绿峰资源开发有限公司	销售劳务服务	591.33	645.05
海南天瀚科技有限公司	销售劳务服务	406.37	-
海南绿峰资源开发有限公司	销售废石	392.44	66.72
海南绿峰资源开发有限公司	销售道路维护服务	310.82	290.25
海南石碌铁矿矿山公园开发有限公司	销售安装服务	289.46	-
海南海钢集团有限公司	销售电力	254.62	159.12
海建昌江建设工程有限公司	销售劳务服务	236.43	-
海南石碌铁矿矿山公园开发有限公司	销售劳务服务	197.30	189.47
南京钢铁有限公司	销售铁矿石和铁精粉	-	80,326.92
海南海钢农旅开发有限公司	销售电力	65.42	-
海南绿峰资源开发有限公司	销售电力	29.95	16.33
海南海钢旅游地产开发有限公司	销售电力	18.68	-
海南海钢集团有限公司	销售安装服务	18.30	263.20
海建昌江建设工程有限公司	销售电力	15.30	-
海南石碌铁矿矿山公园开发有限公司	销售电力	11.95	7.92
海南石碌铁矿矿山公园开发有限公司	销售客运服务	5.66	-
上海豫园旅游商城（集团）股份有限公司	销售电力	4.68	-
海南金满成科技投资有限公司	销售电力	4.67	-
海南天瀚科技有限公司	销售电力	4.26	-
海南绿峰资源开发有限公司	销售安装服务	4.18	-
海南海钢旅游地产开发有限公司	销售安装服务	3.63	-

上海复地产业发展集团有限公司	销售管理服务	1.42	-
海南金满成科技投资有限公司	销售管理服务	0.85	1.42
海南金腾国际贸易有限公司	销售管理服务	0.28	0.47
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	-	10,838.41
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	销售咨询服务	769.01	2,507.21
海南绿峰资源开发有限公司	销售维修服务	-	20.44

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

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
海南天瀚科技有限公司	房屋	81.95	9.42
海南金满成科技投资有限公司	房屋	55.75	27.28
海南海钢集团有限公司	房屋	39.58	73.58
海南金腾国际贸易有限公司	房屋	38.00	13.70
上海复地产业发展集团有限公司	房屋	27.35	-
海南石碌铁矿矿山公园开发有限公司	房屋	-	8.50

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
海南海钢集团有限公司	土地	-	-	-	-	15,374.38	14,417.78	5,791.99	6,350.44	-67.51	133,693.54
海南海钢集团有限公司	房屋	-	-	-	-	-	-	-	0.80	-	51.29

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：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	10,222.57	8,035.22

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

1、为发挥各自优势、拓展海南区域及全国矿山智能化等业务，2021年7月，公司与关联方江苏金恒信息科技股份有限公司（以下简称“江苏金恒”）签署了《投资合作协议》，共同投资设立了海南天瀚科技有限公司（以下简称“海南天瀚”）。海南天瀚注册资本为人民币 20,000 千元，

公司以现金出资，认缴出资额为人民币 8,000 千元，占合资公司 40%股权比例，截止本报告期末，公司已实缴人民币 8,000 千元。

2、本年度公司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 1,003.59 千元，支付手续费 0.50 千元，截至 2022 年 12 月 31 日余额为 371.80 千元。

。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:千元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
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	-	-	-
其他应收款	海建昌江建设工程有限公司	87.87	-	-	-
其他应收款	海南海钢集团有限公司	8.40	-	8.40	-
其他应收款	海南绿峰资源开发有限公司	609.23	-	109.93	-
其他应收款	海南石碌铁矿矿山公园开发有限公司	-	-	36.83	-
其他应收款	南京鑫智链科技信息有限公司	538.43	-	-	-
其他应收款	上海复星高科技集团财务有限公司	1,957.75	-	-	-
其他应收款	海南天瀚科技有限公司	-	-	9.89	-
应收账款	海建昌江建设工程有限公司	1.29	0.06	-	-
应收账款	海南海钢集团有限公司	31.21	1.56	-	-
应收账款	海南海钢旅游地产开发有限公司	1.15	0.06	-	-
应收账款	海南海钢农旅开发有限公司	5.98	0.30	-	-
应收账款	海南绿峰资源开发有限公司	1.14	0.06	53.79	2.69
应收账款	海南石碌铁矿矿山公园开发有限公司	0.73	0.04	0.25	0.01
应收账款	海南天瀚科技有限公司	92.30	4.62	-	-
应收账款	南京钢铁股份有限公司	20,330.08	4,066.02	20,731.58	2,073.16
应收账款	南京钢铁有限公司	16,516.13	1,651.61	19,040.98	-
应收账款	南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	769.01	-	963.64	-
应收款项融资	南京钢铁有限公司	-	-	13,320.00	-
应收票据	南京钢铁有限公司	-	-	26,123.99	519.21
预付账款	海南复星国际商旅有限公司	-	-	3.63	-
预付账款	南京钢铁股份有限公司	-	-	1.27	-

(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	2,991.38	-
其他应付款	Transcendent Resources Limited	177,597.30	162,580.35
其他应付款	海建昌江建设工程有限公司	5.00	-
其他应付款	海南复星国际商旅有限公司	551.13	805.26
其他应付款	海南海钢集团有限公司	2,722.88	2,661.95

其他应付款	海南海钢旅游地产开发有限公司	5.00	-
其他应付款	海南海钢农旅开发有限公司	20.00	-
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	11,982.71	9,567.70
其他应付款	海南石碌铁矿矿山公园开发有限公司	2.00	2.00
其他应付款	海南天瀚科技有限公司	3,807.80	710.40
其他应付款	江苏金恒信息科技股份有限公司	14,661.44	299.00
其他应付款	上海豫园旅游商城（集团）股份有限公司	26.67	-
其他应付款	上海钢联电子商务股份有限公司	8.00	-
应付票据	上海复星高科技集团财务有限公司	371.80	-
应付账款	海南复星国际商旅有限公司	15.15	-
应付账款	海南海钢集团有限公司	10,943.06	3,912.61
应付账款	上海一链企业管理有限公司	1.51	-
应付账款	江苏金恒信息科技股份有限公司	-	3.85
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	26.67	-
预收账款	海南海钢集团有限公司	-	7,957.96

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

(1) 存放于关联方的货币资金

单位：千元币种：人民币

关联方	期末余额	期初余额
上海复星高科技集团财务有限公司	243,487.61	98,767.15

(2) 通过关联方的公益款项

单位：千元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额
上海复星公益基金会	捐赠款	1,000.00
上海复星公益基金会	扶贫款	651.76

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	12,795,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	-
公司本期失效的各项权益工具总额	-
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	-
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	详见其他说明

其他说明

经公司 2022 年 3 月 21 日第四届董事会第二十八次会议、2022 年 4 月 13 日 2021 年度股东大会及 2022 年 5 月 20 日第四届第三十次董事会会议审议通过,公司以 2022 年 5 月 20 日为授予日,向 137 名激励对象授予限制性股票 12,795,000 股,授予价格为每股人民币 5.36 元,于 2022 年 6 月 2 日在中国证券登记结算有限公司上海分公司完成公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予登记工作。2022 年完成授予登记并发行在外的限制性股票 12,795,000 股,本激励计划首次授予的限制性股票的限售期及各期解除限售比例分别为自首次授予登记完成之日起 12 个月、24 个月及 36 个月对应解除限售比例为 40%、30%及 30%。

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础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。
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后续信息,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	13,417.10
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,417.10

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

(1) 资本承诺

于 2022 年 12 月 31 日，公司资本承诺如下：

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）	55,020.34	177,244.46

注 1：子公司 Roc Oil Company Pty Limited 关于油气资产的勘探及开发的资本性支出。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

拟分配的利润或股利	200,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

2023 年 3 月 27 日，经公司第五届第五次董事会审议通过的《公司 2022 年度利润分配议案》，拟以 2022 年度利润分配股权登记日的总股本为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 0.98 元（含税），共计派发 200,000.00 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，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。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

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

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

- ① 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ② 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③能够通过分析取得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。

公司以行业分部为基础确定报告分部。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	矿石	油气	分部间抵销	合计
主营业务收入	3,046,409.98	1,586,429.45	-	4,632,839.43
主营业务成本	2,068,531.86	1,274,498.19	-	3,343,030.05
资产总额	10,112,646.47	3,030,103.89	1,197,179.69	11,945,570.67
负债总额	3,686,504.51	885,347.02	-	4,571,851.53

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

√适用 □不适用

产品和劳务信息

单位：千元币种：人民币

项目	2022 年	2021 年
铁矿石生产业务	1,805,949.37	2,388,350.60
大宗商品贸易及加工	1,240,460.62	438,142.95

油气开采	1,586,429.45	1,136,237.78
运输劳务	53,052.52	38,228.23
电力和气体	50,146.31	45,389.56
建筑安装劳务	359.63	298.46
房屋租赁	8,686.07	8,564.85
酒店餐饮	157.63	164.53
机制砂	41,964.88	24,933.37
其他	42,665.31	38,713.38
合计	4,829,871.79	4,119,023.70

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公司提供土地租赁，按照以市场价为基础的协议价向公司收取租赁费。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) 投资并购

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《关于购买洛克石油 49% 股权暨关联交易的议案》；第五届董事会第三次会议，审议通过了《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》；公司购买洛克石油 49% 股权及投资 Kodal Minerals PLC 及其子公司 Kodal Mining UK 已完成相关协议的签署，尚需相关交割条件达成方可完成交割。截止审计报告日，上述交易正在办理中国政府对外投资审批（ODI）及澳大利亚外商投资审查委员会（FIRB）的批准、Kodal Minerals PLC 及其子公司 Kodal Mining UK 约定的重组程序，交易尚存在因前述交割条件无法达成导致交易进展不及预期的风险。

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

无明确信用期以及信用期内	73,544.05
超过信用期 1 年以内	9,557.46
1 年以内小计	83,101.51
1 至 2 年	17,425.45
2 至 3 年	20,926.22
3 至 4 年	752.59
4 至 5 年	16.20
5 年以上	1,424.99
合计	123,646.96
减：坏账准备	8,571.45
应收账款账面价值	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	-	1,285.79	1.31	1,285.79	100.00	-
其中：										
按组合计提坏账准备	122,361.17	98.96	7,285.66	5.95	115,075.51	96,627.30	98.69	3,874.31	4.01	92,752.99
其中：										
合计	123,646.96	100.00	8,571.45	6.93	115,075.51	97,913.09	100.00	5,160.10	5.27	92,752.99

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,285.79	1,285.79	100	/
合计	1,285.79	1,285.79	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险组合计提坏账准备的应收账款

单位：千元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	-	-	-
其中：1 年以内分项	-	-	-

无明确信用期以及信用期内	73,544.06	-	-
超过信用期 1 年以内	9,557.45	477.86	5.00
1 年以内小计	83,101.51	477.86	0.58
1 至 2 年	17,425.45	1,742.55	10.00
2 至 3 年	20,926.22	4,185.24	20.00
3 至 4 年	39.77	19.89	50.00
4 至 5 年	16.20	8.10	50.00
5 年以上	852.02	852.02	100.00
合计	122,361.17	7,285.66	5.95

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	5,160.10	3,411.35	-	-	-	8,571.45
合计	5,160.10	3,411.35	-	-	-	8,571.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	39,336.38	31.81	-
第二名	31,913.77	25.81	-
第三名	20,330.08	16.44	4,066.02
第四名	16,516.13	13.36	1,651.61
第五名	1,812.41	1.47	90.62
合计	109,908.77	88.89	5,808.25

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	739,621.05	157,165.44
合计	739,621.05	157,165.44

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	637,233.91
1 年以内小计	637,233.91
1 至 2 年	4,819.05
2 至 3 年	17,397.06
3 至 4 年	42,897.62
4 至 5 年	30,329.47
5 年以上	6,943.94
合计	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	714,043.76	140,611.83
待与客户结算的运费	12,632.98	5,297.78
工程垫付资金	-	19.61
保证金	7,057.71	7,057.71
销售贫矿款	-	-
其他	5,886.60	4,178.51
合计	739,621.05	157,165.44

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	-	-	18,717.25	18,717.25
2022年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2022年12月31日余额	-	-	18,717.25	18,717.25

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	子公司往来款	569,101.01	1 年以内	75.05	-
第二名	子公司往来款	49,882.45	其中： 2-3 年:12,241.56 3-4 年:37,640.89	6.58	-
第三名	子公司往来款	45,180.08	1 年以内	5.96	-
第四名	子公司往来款	43,000.00	其中： 1-2 年:3,000.00; 2-3 年:5,000.00; 3-4 年:5,000.00; 4-5 年:30,000.00;	5.67	-
第五名	待与客户结算的运费	12,632.98	1 年以内	1.67	-
合计	/	719,796.52	/	94.93	-

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,777,772.02	-	1,777,772.02	1,703,212.05	-	1,703,212.05
对联营、合营企业投资	52,899.40	-	52,899.40	46,677.63	-	46,677.63
合计	1,830,671.42	-	1,830,671.42	1,749,889.68	-	1,749,889.68

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
Xinhai Investment Limited	922,096.60	-	-	922,096.60	-	-
昌江欣达实业有限公司	10,615.45	339.72	-	10,955.17	-	-
上海鑫庆实业发展有限公司	30,000.00	512.81	-	30,512.81	-	-
香港鑫茂投资有限公司	420,000.00	-	-	420,000.00	-	-
上海海崧商业保理有限公司	100,000.00	-	-	100,000.00	-	-
海南海矿国际贸易有限公司	100,000.00	86.21	-	100,086.21	-	-
海南枫树矿业有限公司	1,000.00	3,000.00	-	4,000.00	-	-
如皋昌化江矿业有限公司	50,000.00	-	-	50,000.00	-	-
昌江博创设备修造有限公司	50,000.00	299.48	-	50,299.48	-	-
海南星之海基金管理有限公司	18,000.00	-	-	18,000.00	-	-
海南星之海新材料有限公司	1,500.00	70,321.75	-	71,821.75	-	-
合计	1,703,212.05	74,559.97	-	1,777,772.02	-	-

(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	13,734.41	-	-	-156.51	-	-	-	-	-	13,577.90	-
海南绿峰资源 开发有限公司	28,148.58	-	-	3,662.96	-	338.37	-	-	-	32,149.91	-
海南天瀚科技 有限公司	4,794.64	3,200.00	-	-823.05	-	-	-	-	-	7,171.59	-
合计	46,677.63	3,200.00	-	2,683.40	-	338.37	-	-	-	52,899.40	-

其他说明：
无

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	1,826,891.94	894,609.90	2,394,076.04	1,012,931.81
其他业务	155,404.68	91,201.27	127,770.47	65,674.59
合计	1,982,296.62	985,811.17	2,521,846.51	1,078,606.40

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

合同分类	矿石-分部	合计
商品类型		
其中：铁矿石	1,826,891.94	1,826,891.94
合计	1,826,891.94	1,826,891.94

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,683.40	2,934.09
处置长期股权投资产生的投资收益		-
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,024.03	897.78
其他权益工具投资在持有期间的投资收益	14.08	-
处置其他金融资产取得的投资收益	-1,421.18	-1,326.92
理财产品、结构性存款到期投资收益	8,654.02	2,945.32
合计	10,954.35	5,450.27

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,575.14	/
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	/
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	17,732.95	主要系油气相关政府补助增加导致
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	/
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	/
非货币性资产交换损益	-	/
委托他人投资或管理资产的损益	-	/
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	/
债务重组损益	-	/
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	/
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	/
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	/
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	/
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	79,960.77	主要系二级市场股票出售收益、二级市场股票浮盈、理财产品收益、债权投资收益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	10,000.00	主要系本期收回长期应收款
对外委托贷款取得的损益	-	/
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	/
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	/

受托经营取得的托管费收入	-	/
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,141.99	/
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	/
减：所得税影响额	17,936.42	/
少数股东权益影响额	10,906.00	/
合计	75,134.17	/

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.32	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.06	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：2023年3月27日

修订信息

适用 不适用