

公司代码：601969

债券代码：136667

债券代码：143050

公司简称：海南矿业

债券简称：16 海矿 01

债券简称：17 海矿 01

海南矿业股份有限公司

2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘明东、主管会计工作负责人颜区涛及会计机构负责人（会计主管人员）颜区涛声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、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，铁矿石的价格大幅波动对本公司的盈利能力具有直接影响。

十、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	4
第三节	公司业务概要	7
第四节	经营情况的讨论与分析	10
第五节	重要事项	18
第六节	普通股股份变动及股东情况	30
第七节	优先股相关情况	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	32
第九节	公司债券相关情况	33
第十节	财务报告	37
第十一节	备查文件目录	149

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、本集团、公司、海南矿业	指	海南矿业股份有限公司
复星集团	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
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
Xinhai	指	Xinhai Investment Limited
Transcendent Resources	指	Transcendent Resources Limited
洛克石油	指	Roc Oil Company Limited
中广核	指	中广核矿业有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、万元

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
姓名	魏来
联系地址	海南省昌江县石碌镇
电话	0898-26607630
传真	0898-26607075
电子信箱	hnmining@hnmining.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	海南省昌江县石碌镇（海钢办公大楼）
公司注册地址的邮政编码	572700
公司办公地址	海南省昌江县石碌镇
公司办公地址的邮政编码	572700
公司网址	www.hnmining.com

电子信箱	海南省昌江县石碌镇（海钢办公大楼）
报告期内变更情况查询索引	

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：千元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	2,254,871.91	1,353,048.01	779,546.66	66.65
归属于上市公司股东的净利润	44,966.22	-130,372.12	-205,951.11	134.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	67,384.36	-205,749.49	-122,610.86	132.75
经营活动产生的现金流量净额	640,483.17	396,155.80	12,897.73	61.67
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	3,786,744.11	5,333,177.67	4,140,440.13	-29.00
总资产	8,646,379.00	9,896,196.56	7,053,956.20	-12.63

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.02	-0.11	-0.105	118.18
稀释每股收益(元/股)	0.02	-0.11	-0.105	118.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.03	-0.11	-0.063	132.75
加权平均净资产收益率(%)	0.99	-3.93	-4.284	增加4.92个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.48	-6.20	-2.550	增加7.68个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	5,401.11	
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	1,322.79	
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	23,699.11	
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	-59,197.60	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-233.96	
少数股东权益影响额	-11,612.56	
所得税影响额	18,202.97	

合计	-22,418.14	
----	------------	--

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务

公司 2018 年第五次临时股东大会审议通过《关于全资子公司 Xinhai Investment Limited 购买股份暨关联交易议案》，拟通过全资子公司 Xinhai Investment Limited（下称：“Xinhai”），与复星国际有限公司（下称：“复星国际”）及其全资子公司 Transcendent Resources Limited（下称：“Transcendent Resources”）等四方签署股份购买协议。Xinhai 以现金 229,500,000 美元，购买复星国际全资子公司 Transcendent Resources 之全资子公司 Roc Oil Company Limited（以下简称“洛克石油”）的 51% 股权。公司已于 2019 年 6 月 13 日与复星集团完成股权交割。公司并购洛克石油将进一步夯实公司产业深度，未来随着公司主营业务将从单一铁矿石生产拓展到石油天然气领域，有利于对冲单一资源产品周期性带来的业绩波动风险。公司将会围绕铁矿石和油气资源，双管齐下，做好两方面资源的开发利用。

1. 铁矿石业务

公司产品为铁矿石产品，具体包括块矿、粉矿和铁精粉。铁矿石产品的主要用途系提供给钢铁企业冶炼成生铁和钢材。公司铁矿石产品呈高硅、低铝、低磷等特点，是合理搭配高炉炉料结构的首选酸性配料。

2. 油气业务

洛克石油公司是澳大利亚一家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，主要资产位于中国渤海、中国北部湾、马来西亚、澳大利亚，是一家具有近 20 年油气作业经验的公司。

(二) 经营模式

1. 铁矿石业务

公司具备采矿、运输、破碎、筛分、选矿、尾矿回收等铁矿石综合生产能力。报告期内，公司铁矿石开采方式为地下开采，开采的原矿运输至富矿选矿厂或贫矿选矿厂，经不同的工艺加工最终形成块矿、粉矿、铁精粉等产品对外销售。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。

2. 油气业务

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，在中国、东南亚以及澳大利亚等重点区域从事小型油田开发、成熟油田再开发以及周期较短的勘探项目，为油气上游业务提供高效的运营作业服务。

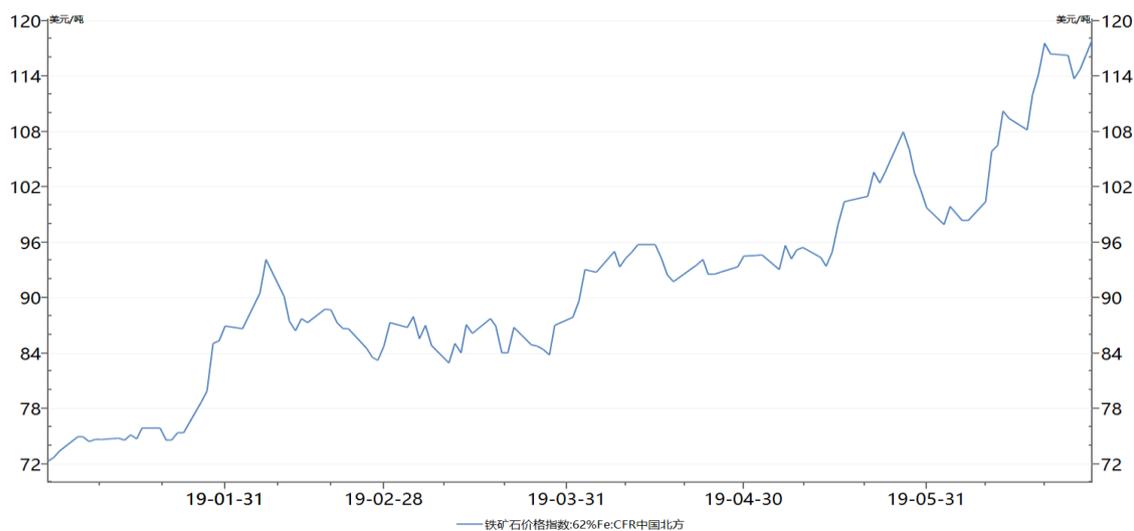
(三) 行业情况

根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，本公司所属行业为—B 采矿业“门类”- 08 黑色金属矿采选业Ⅱ大类；根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），本公司所属行业为“B 采矿业Ⅱ门类—B08 黑色金属矿采选业Ⅱ大类—B0810 铁矿采选Ⅱ小类。铁矿石的主要用途系作为钢铁生产的原材料；钢铁是国民经济的基础性材料，广泛应用于建筑、机械、基础设施建设、汽车、船舶等行业。根据铁矿石产品粒度的差异，铁矿石分级为块矿、粉矿

和铁精粉。我国铁矿石原矿的品位普遍较低，除部分品位较高的原矿以块矿成品形式直接用于生铁冶炼外，大多需经磨选加工成铁精粉，才能供应给钢铁企业冶炼生铁使用。巴西、澳大利亚等国的铁矿石原矿平均品位在 60%左右，大部分经破碎后以块矿或粉矿的形式供应给钢铁企业冶炼生铁。

1.国内铁矿石价格

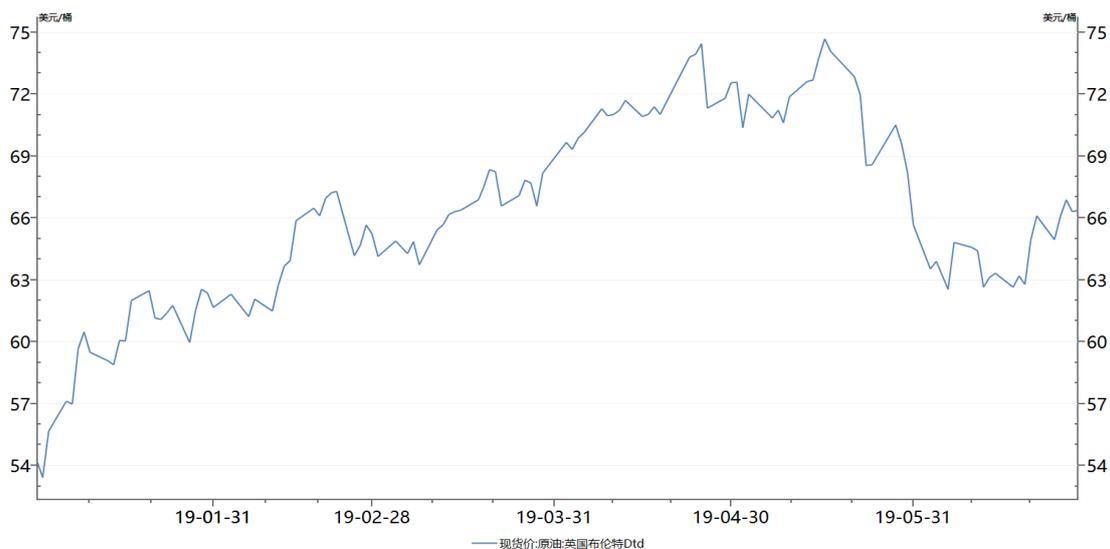
2019 年第一季度铁矿石价格大幅上扬后盘整，在 1 月 2 日普氏铁矿石指数 72.35 美元/吨，为报告期内最低点；2 月 8 日普氏铁矿石指数 94.20 美元/吨，为第一季度最高点；第二季度铁矿石价格呈现震荡上涨，6 月 28 日普氏铁矿石指数 117.95 美元/吨，为报告期内最高点。（数据来源：万德数据）



数据来源: Wind

2.原油价格

2019 年第一季度布伦特原油价格大幅上扬，在 1 月 3 日布伦特原油价格 53.43 美元/桶，为报告期内最低点；3 月 29 日布伦特原油价格 68.18 美元/桶，为第一季度最高点；第二季度布伦特原油价格先扬后抑，5 月 16 日布伦特原油价格 74.70 美元/桶，为报告期内最高点；6 月 28 日布伦特原油价格 66.39 美元/桶。（数据来源：万德数据）



数据来源: Wind

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

2018年12月，公司、Xinhai、复星国际和 Transcendent Resources 签署了股份购买协议，收购复星国际之全资子公司 Transcendent Resources 持有的洛克石油 51%股权，本次交易已于 2018 年 12 月 11 日本公司第三届董事会第三十次会议审议通过。2018 年 12 月，公司 2018 年第五次临时股东大会审议通过了本次交易。2019 年 1 月，公司取得了海南省商务厅下发的《企业境外投资证书》（境外投资证第 N4600201900006 号）。2019 年 2 月，公司收到海南省发展和改革委员会下发的境外投资项目《行政许可（审批）决定书》（决字（2019）第 0015 号）及《境外投资项目备案通知书》（琼发改经外备[2019]378 号）。2019 年 2 月，公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，公司拟终止“新建选矿厂二期扩建项目”和“石碌矿区铁多金属矿整装勘查项目”，并将两个项目的剩余募集资金 68,586.36 万元人民币作为支付收购 Transcendent Resources 持有的洛克石油 51%股权的对价款。收购对价总额为 22,950.00 万美元，其中拟使用募集资金 68,586.36 万元人民币，不足部分由公司自有资金或者自筹解决。2019 年 3 月，公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于对全资子公司 Xinhai Investment Limited 增资的议案》、《关于向 Xinhai Investment Limited 融资提供担保的议案》。2019 年 5 月，公司第三届董事会第三十六次会议审议通过《关于全资子公司 Xinhai Investment Limited 开立募集资金监管账户并授权董事办理相关事项的议案》。2019 年 5 月 28 日，公司、Xinhai、中信银行股份有限公司海口分行和国泰君安证券股份有限公司、德邦证券股份有限公司签署《募集资金专户存储四方监管协议》。截至 2019 年 6 月 12 日，本公司之全资子公司 Xinhai 以现金 229,500,000 美元购买复星国际之全资子公司 Transcendent Resources 所持有的洛克石油 51%股权，已完成股权交割工作。

其中：境外资产 2,084,283.00（单位：千元 币种：人民币），占总资产的比例为 24.11%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1.铁矿石业务

（一）铁矿石资源赋存优势

海南省昌江县石碌矿区是我国最为知名的大型优质富铁矿床之一。除了富铁矿外，矿区还赋存有钴、铜、白云岩、石英岩等独立矿产和镍、银、硫等伴生矿产。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 2018 年度矿山储量年报》，截至 2018 年 12 月 31 日，石碌矿区保有工业铁矿石资源储量 2.61 亿吨，平均 TFe 品位 46.66%；保有低品位铁矿石资源储量 3718.7 万吨，平均 TFe 品位 25.90%。

（二）独特的铁矿石产品特质

由于铁矿石品位及伴生元素的差异化，公司生产的铁矿石产品具有高硅、低铝、低磷、呈酸性等特质。高炉炼铁过程中，炉料中通常需配比加入酸性的硅石或球团矿进行酸碱调节。目前，国内钢铁企业铁矿石主要依赖进口，进口矿硅含量相对较低，而公司的铁矿石产品作为硅含量较高的酸性矿，不仅提供了冶炼用的铁份，同时也能够提供部分硅源，可代替硅石使用，高炉中适当搭配使用有利于炉况顺行，降低炼铁成本。因此，公司铁矿石是合理搭配高炉炉料结构的首选酸性配料。

（三）卓越的管理团队及管理优势

公司的管理团队在矿产勘查、矿石采选、矿石深加工、公司治理和技术研发等方面有丰富的经验。公司核心管理层拥有十几年乃至几十年的行业经验，深刻了解国内外行业发展趋势和公司的具体情况，能够及时制订和调整公司的发展战略，使公司能够在市场竞争中抢得先机。公司完

善的生产经营管理体系，完整的低成本管理控制体系，稳定的物流渠道，有利于打造高效低成本的生产经营核心竞争力。

2. 油气业务

(1) 国际化团队具有丰富石油开采作业经验。

洛克石油团队曾在非洲、澳大利亚、中国和东南亚作业，具备采用最新科技从勘探开发到生产作业的能力。公司通过对现有油田的开发，储量显著增加，并且运用套期保值应对油价下跌的不利影响，不断增强盈利能力。

(2) 重点区域油气上游全周期业务运营能力

洛克石油专注于中国、东南亚和澳大利亚等目标区域的价值增长机会、卓越运营和业务效率。相对于澳大利亚其他油气上游开发公司，洛克石油能够提供较为全周期业务服务，因此与多家国际天然气集团建立了良好的业务合作关系。

(3) 安全生产具备良好作业记录。

洛克石油作为作业者，在重点区域作业期间，每百万人工时损失工时受伤事故率及每百万人工时可记录受伤事故率远低于澳大利亚石油生产与勘探协会（APPEA）公布的同时段澳洲地区平均值数据。此外洛克石油全球作业的油气田无任何大于0.1吨的溢油事件发生。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

截止本报告期末，公司资产总额8,646,379.00千元，较上期末减少12.63%；负债总额3,709,403.43千元，较上期末增长8.56%；归属于母公司的所有者权益3,786,744.11千元，较上期末减少29.00%；资产负债率42.9%，比上期末增加了8.37个百分点。报告期内收入总额2,254,871.91千元，较上年同期增长66.65%；归属于母公司的净利润44,966.22千元，较上年同期增长134.49%。

(一) 生产运营

报告期内，公司逐步理顺生产流程，明确生产职责，加强生产管理。1、通过学习文件规范要求，结合公司实际生产环境，制定专项环保方案，地采通过环评验收；2、顺利完成1#主溜井的整改和2台振动放矿机的安装工作；完成选矿厂节能改造，运转基本顺畅，实现了公司降本增效的要求，提高了生产效率。

(二) 营销工作

报告期内，公司稳步推进精准营销服务，不断满足客户个性需求。加强走访用户的次数，增强营销服务的粘性。积极开辟新用户，优化用户结构，为营销工作打下基础；每周汇总业务员工作拜访交流情况，及时更新客户需求信息；及时做好装、卸两个港口的靠装协调工作，争取速遣费，努力避免产生滞期费。加强岛外现货销售，促进生产、运输、销售等环节的高效运转。

(三) 洛克石油

报告期内，公司完成洛克石油并入海矿的交割和落地工作。下一步将根据股东要求及公司实际运营情况，完成洛克石油章程修改等工作。

(四) 党建工作

报告期内，根据上级党组织部署，开展“不忘初心，牢记使命”专题教育活动。抓好党员“学习强国”平台上线覆盖率，做到学习常态化。开展党群后备干部培训工作。开展劳动竞赛、安康杯竞赛等活动，切实做好先进的评比表彰和劳模工作，做好宣传、送温暖、精准扶贫等工作。贯彻从严治党理念，严格落实党风廉政建设责任制，加强各级廉政、纪检人员团队建设和业务培训，做到打铁必须自身硬。做好扫黑除恶专项行动。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:千元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,254,871.91	1,353,048.01	66.65
营业成本	1,839,141.56	994,697.96	84.89
销售费用	2,554.07	4,268.62	-40.17
管理费用	215,028.84	171,326.77	25.51
财务费用	27,943.33	45,216.36	-38.20
研发费用	1,376.41	508.14	170.87
经营活动产生的现金流量净额	640,483.17	396,155.80	61.67
投资活动产生的现金流量净额	-1,025,056.75	-570,069.66	79.81
筹资活动产生的现金流量净额	-589,838.09	419,543.50	-240.59

营业收入变动原因说明:主要系铁矿石价格上升所致。

营业成本变动原因说明:主要系铁矿石单位生产成本上升所致。

销售费用变动原因说明:主要系本年销售人员减少导致的相应人员工资和差旅费下降;另外检测费相较去年也有所下降。

管理费用变动原因说明:主要系本年洛克石油勘探支出费用化的增加导致。

财务费用变动原因说明:主要系本年产生汇兑收益,以及利息收入增加导致。

研发费用变动原因说明:主要系本年年初铁矿相关研发投入力度加大导致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本年销售商品导致的现金流入增加导致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系购买子公司洛克导致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系偿还借款导致。

无变动原因说明:无

2 其他

(1) 公司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

2018年12月,公司、Xinhai、复星国际和 Transcendent Resources 签署了股份购买协议,收购复星国际之全资子公司 Transcendent Resources 持有的洛克石油 51%股权,本次交易已于2018年12月11日本公司第三届董事会第三十次会议审议通过。2018年12月,公司2018年第五次临时股东大会审议通过了本次交易。2019年1月,公司取得了海南省商务厅下发的《企业境外投资证书》(境外投资证第 N4600201900006号)。2019年2月,公司收到海南省发展和改革委员会下发的境外投资项目《行政许可(审批)决定书》(决字(2019)第0015号)及《境外投资项目备案通知书》(琼发改经外备[2019]378号)。2019年2月,公司2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》,公司拟终止“新建选矿厂二期扩建项目”和“石碌矿区铁多金属矿整装勘查项目”,并将两个项目的剩余募集资金 68,586.36 万元人民币作为支付收购 Transcendent Resources 持有的洛克石油 51%股权的对价款。收购对价总额为 22,950.00 万美元,其中拟使用募集资金 68,586.36 万元人民币,不足部分由公司自有资金或者自筹解决。2019年3月,公司2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于对全资子公司 Xinhai Investment Limited 增资的议案》、《关于向 Xinhai Investment Limited 融资提供担保的议案》。2019年5月,公司第三届董事会第三十六次会议审议通过《关于全资子公司 Xinhai Investment

Limited 开立募集资金监管账户并授权董事办理相关事项的议案》。2019 年 5 月 28 日，公司、Xinhai、中信银行股份有限公司海口分行和国泰君安证券股份有限公司、德邦证券股份有限公司签署《募集资金专户存储四方监管协议》。截至 2019 年 6 月 12 日，本公司之全资子公司 Xinhai 以现金 229,500,000 美元购买复星国际之全资子公司 Transcendent Resources 所持有的洛克石油 51% 股权，已完成股权交割工作。

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：千元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	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
流动资产：						
货币资金	1,383,073.12	16.00	2,361,360.49	23.86	-41.43	主要系偿还借款导致。
交易性金融资产	288,161.93	3.33			100.00	主要系本期按照新金融工具准则要求，将"以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产"及"可供出售金融资产"调整至"交易性金融资产"列示所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			226,888.85	2.29	-100.00	主要系本期按照新金融工具准则要求，将"以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产"调整至"交易性金融资产"列示所致
衍生金融资产	3,306.02	0.04	23,210.90	0.23	-85.76	主要系洛克石油套保亏损导致
应收票据	137,646.02	1.59	402,509.13	4.07	-65.80	主要系本年银行承兑汇票余额下降导致。
应收账款	153,610.82	1.78	145,145.02	1.47	5.83	
预付款项	67,934.46	0.79	47,754.72	0.48	42.26	主要系本年原料采购，矿石预付以及工程预付款上升导致。
其他应收款	91,325.24	1.06	108,866.41	1.10	-16.11	
其中：应收利息	5,904.07	0.07	9,871.00	0.10	-40.19	主要系本年借款余额下降导致。
应收股利	190.00	0.00				本年主要系紫金矿业股票的应收股利。
存货	458,161.25	5.30	340,123.00	3.44	34.70	主要系贸易矿库存增加。
合同资产						
持有待售资产						
其他流动资产	125,534.59	1.45	423,643.42	4.28	-70.37	主要系海南银行理财产品 3 亿元到期收回。

流动资产合计	2,708,753.45	31.33	4,079,501.94	41.22	-33.60	
非流动资产：						
债权投资	636,802.09	7.36	641,039.39	6.48	-0.66	
可供出售金融资产			14,140.04	0.14	-100.00	主要系本期按照新金融工具准则要求，将"可供出售金额资产"调整至"交易性金融资产"及"其他权益工具投资"列示所致。
长期股权投资	27,602.16	0.32	15,164.73	0.15	82.02	主要系本年追加昌江绿峰矿山资源开发有限公司投资导致。
其他权益工具投资	3,730.78	0.04				主要系本期按照新金融工具准则要求，将"可供出售金额资产"调整至"交易性金融资产"及"其他权益工具投资"列示所致。
固定资产	2,047,339.47	23.68	2,036,895.02	20.58	0.51	
在建工程	352,955.52	4.08	355,963.00	3.60	-0.84	
油气资产	1,642,594.31	19.00	1,552,009.19	15.68	5.84	
无形资产	641,436.66	7.42	650,490.73	6.57	-1.39	
递延所得税资产	259,718.18	3.00	220,571.40	2.23	17.75	
其他非流动资产	325,446.38	3.76	330,421.12	3.34	-1.51	
非流动资产合计	5,937,625.55	68.67	5,816,694.62	58.78	2.08	
资产总计	8,646,379.00	100.00	9,896,196.56	100.00	-12.63	
流动负债：						
短期借款	791,264.04	9.15	1,350,033.73	13.64	-41.39	主要系本期借款到期归还所致。
应付票据	106,825.19	1.24	97,003.52	0.98	10.13	
应付账款	169,182.00	1.96	126,417.31	1.28	33.83	主要系本年业务需求加大导致的采购量增加，导致期末应付账款余额的上升。
预收款项	95,230.90	1.10	20,873.40	0.21	356.23	主要系本年预收的矿石款增加导致。
应付职工薪酬	144,936.80	1.68	180,641.45	1.83	-19.77	
应交税费	26,842.90	0.31	47,412.96	0.48	-43.38	主要系本年洛克收入下降导致的企业所得税下降。
其他应付款	1,258,381.40	14.55	522,726.23	5.28	140.73	主要系洛克的油田合营的往来款增加导致。
其中：应付利息	10,328.28	0.12	14,850.76	0.15	-30.45	主要系本期偿还公司债利息所致
应付股利	100.00	0.00	100.00	0.00		
一年内到期的非流动负债	122,817.54	1.42	16,419.76	0.17	647.99	主要系公司一年内到期的债券重分类导致
其他流动负债						
流动负债合计	2,715,480.77	31.41	2,361,528.36	23.86	14.99	
非流动负债：						
应付债券	200,000.00	2.31	306,000.00	3.09	-34.64	主要系公司债券重分类至一年内到期的非流动负债导致
长期应付款	182,704.72	2.11	180,605.80	1.83	1.16	
长期应付职工薪酬	270,504.33	3.13	270,504.33	2.73		
递延收益	42,845.08	0.50	44,074.90	0.45	-2.79	
递延所得税负债	297,868.53	3.45	254,342.00	2.57	17.11	
其他非流动负债						

非流动负债合计	993,922.66	11.50	1,055,527.03	10.67	-5.84	
负债合计	3,709,403.43	42.90	3,417,055.39	34.53	8.56	
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	1,954,720.31	22.61	1,954,720.31	19.75		
资本公积	2,984,569.57	34.52	4,000,081.27	40.42	-25.39	
其他综合收益	326,218.53	3.77	335,781.59	3.39	-2.85	
专项储备	23,450.42	0.27	23,450.42	0.24		
盈余公积	445,253.26	5.15	445,253.26	4.50		
未分配利润	-1,947,467.98	-22.52	-1,426,109.18	-14.41	-36.56	主要系本年洛克净利润下降导致
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,786,744.11	43.80	5,333,177.67	53.89	-29.00	
少数股东权益	1,150,231.46	13.30	1,145,963.50	11.58	0.37	
所有者权益（或股东权益）合计	4,936,975.57	57.10	6,479,141.17	65.47	-23.80	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,646,379.00	100.00	9,896,196.56	100.00	-12.63	

其他说明

无

2. 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	期末账面价值	受限原因
货币资金	54,514.33	见附注七、1
应收票据	11,116.02	注 1
合计	65,630.35	

注 1：于 2019 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 11,116.02 千元的商业承兑汇票，以质押的方式与中信银行海口分行签订了 6000 万票据池质押融资业务，可开具最高限额合计为 6000 万元的电子承兑汇票和国内信用证。截止 2019 年 06 月 30 日，公司向中信银行申请承兑的电子汇票共 2 张，金额分别为 4,748.51 千元和 4,485.74 千元，共计 9,234.25 千元。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

公司 2018 年第五次临时股东大会审议通过《关于全资子公司 Xinhai Investment Limited 购买股份暨关联交易议案》，截至 2019 年 6 月 12 日，本公司之全资子公司 Xinhai 以现金购买复星国际之全资子公司 Transcendent Resources 所持有的洛克石油 51% 股权，已完成股权交割工作，详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 刊登的公告。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

2018年12月，公司、Xinhai、复星国际和 Transcendent Resources 签署了股份购买协议，收购复星国际之全资子公司 Transcendent Resources 持有的洛克石油 51% 股权，本次交易已于 2018 年 12 月 11 日本公司第三届董事会第三十次会议审议通过。2018 年 12 月，公司 2018 年第五次临时股东大会审议通过了本次交易。2019 年 1 月，公司取得了海南省商务厅下发的《企业境外投资证书》（境外投资证第 N4600201900006 号）。2019 年 2 月，公司收到海南省发展和改革委员会下发的境外投资项目《行政许可（审批）决定书》（决字（2019）第 0015 号）及《境外投资项目备案通知书》（琼发改经外备[2019]378 号）。收购对价总额为 22,950.00 万美元，其中拟使用募集资金 68,586.36 万元人民币，不足部分由公司自有资金或者自筹解决。截至 2019 年 6 月 12 日，本公司之全资子公司 Xinhai 以现金 229,500,000 美元购买复星国际之全资子公司 Transcendent Resources 所持有的洛克石油 51% 股权，已完成股权交割工作。

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

公司本年以自有资金投资于二级市场。截止 2019 年 6 月 30 日，持有中广核（01164.HK）65940 万股，紫金矿业（02899.HK）190 万股、重庆农村商业银行（03618.HK）967.6 万股，中国人民保险集团（01339HK）1633.7 万股，持股成本合计¥3.96 亿元。上述股票 2019 年 6 月 28 日的收盘价分别为 HKD0.345、HKD3.17、HKD4.25、HKD3.05。按本期期末汇率折算，上述持股的公允价值合计¥2.85 亿元。

于 2015 年 7 月 20 日，洛克石油持有 Seadrill 有限公司无担保债券的本金 445 万美元；2017 年 9 月，Seadrill 有限公司向得克萨斯州法院提起了第 11 章的诉讼，因此，本集团按照债券的市值计提减值准备 410 万美元，Seadrill 的有担保债权人已向破产法院提交了银行重组计划；由于银行重组计划不利于包括洛克在内的无担保债权人，洛克连同少数无担保债权人成立了一个特设小组，试图与 Seadrill 谈判进行一项更合理以及更有利的重组计划。特设重组计划于 2017 年 12 月被提交至破产法院。截至 2018 年 12 月 31 日，作为计划的一部分，洛克承诺继续向 Seadrill 投入新资金共计约 132 万美元，发行 112,473 股和价值 100 万美元的新债券，作为取消旧债的补偿。截至 2019 年 6 月 30 日，洛克出售其中的 16,615 股，剩余 95,858 股，股票市值为每股 4.16 美元，公允价值合计 398,769.28 美元。

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

控制子公司名称	控制范围	注册资本（元）	总资产	净资产	净利润
昌江欣达实业有限公司	主要从事贫矿资源回收、普通货物运输服务	1185 万	32,982.19	25,681.65	3,521.15
上海鑫庆实业发展有限公司	主要从事贸易业务	3000 万	51,658.42	20,686.26	-6,054.80

海南海矿国际贸易有限公司(“海矿国贸”)(注 1)	主要从事贸易业务	10000 万	101,179.05	77,706.98	-11,369.54
海矿国贸之子公司					
上海石碌河矿业有限公司(注 1)	主要从事贸易业务	1000 万	16,187.44	10,563.47	3,708.04
海矿国贸香港有限公司(注 1)	主要从事贸易业务	300 万美元	45,704.04	34,254.54	-221.97
香港鑫茂投资有限公司(“香港鑫茂”)(注 2)	投资控股	1 万港币	370,043.48	367,954.81	51,236.64
香港鑫茂之子公司					
Xinmei (BVI) Limited(注 2)	投资控股				
海南海矿电子商务有限公司(注 3)	提供企业信息化服务及管理；钢铁产品、矿产品、建筑材料、金属材料等销售及进口业务；企业管理咨询、投资咨询	500 万			
镇江市海昌矿业有限公司(注 4)	黑色、有色金属及非金属矿产品加工和销售；钢铁产品、建筑材料的销售；道路普通货物运输	100 万			
上海海崧商业保理有限公司(注 5)	主要从事商业保理业务	20000 万	52,909.26	52,270.52	-1,169.89
海南枫树矿业有限公司(注 6)	黑色、有色金属及非金属矿石采选与销售；机械设备加工、维修	100 万	2,095.71	90.39	-231.77
如皋昌化江矿业有限公司(注 7)	主要从事铁矿石、煤炭、焦炭破碎、筛分、混匀和销售业务	1900 万	235,894.78	6,166.76	-14,495.30
昌江博创设备修造有限公司(注 8)	机械设备、配件制造、加工、维修、有色金属冶炼、设备安装	5000 万	69,715.47	41,077.07	1,079.66
Xinhai Investment Limited(注 9)	投资控股	1 美元	2,915,477.93	535,056.76	11,622.42
Xinhai Investment Limited 之子公司					
Roc Oil Company Limited(注 10)	石油和天然气的勘探和评价、开发及产量交付等	734,150,440 美元	2,907,303.77	2,347,411.15	23,699.11
Roc Oil Company Limited 之子公司					
Roc Oil (Ventures) Pty Limited(注 10)	石油和天然气的勘探和评价、开发及产量交付等				
Roc Oil (Malaysia) Pty Limited(注 10)	石油和天然气的勘探和评价、开发及产量交付等				
Roc Oil Malaysia (Holdings) Sdn Bhd(注 10)	石油和天然气的勘探和评价、开发及产量交付等				
Roc Oil (Sarawak) Sdn Bhd(注 10)	石油和天然气的勘探和评价、开发及产量交付等				
Anzon Energy Pty Limited(注 10)	石油和天然气的勘探和评价、开				

	发及产量交付等				
Roc Oil (VIC) Pty Limited(注 10)	石油和天然气的勘探和评价、开发及产量交付等				
Roc Oil Australia Holdings Pty Ltd(注 10)	石油和天然气的勘探和评价、开发及产量交付等				
Roc Oil International Holdings Pty Ltd(注 10)	石油和天然气的勘探和评价、开发及产量交付等				
Roc Oil Holdings(Cayman Islands) Company 注 10)	石油和天然气的勘探和评价、开发及产量交付等				
Roc Oil(Cabinda) Company 注 10)	石油和天然气的勘探和评价、开发及产量交付等				
Roc Oil (China) Company 注 10)	石油和天然气的勘探和评价、开发及产量交付等				
Roc Oil (Bohai) Company 注 10)	石油和天然气的勘探和评价、开发及产量交付等				
Roc Oil (Angola) Limited(注 10)	石油和天然气的勘探和评价、开发及产量交付等				
Lacula Oil(Finance) Pty Limited(注 10)	石油和天然气的勘探和评价、开发及产量交付等				
Roc Oil (Europe) Limited(注 10)	石油和天然气的勘探和评价、开发及产量交付等				
Roc Oil (Falklands) Limited(注 10)	石油和天然气的勘探和评价、开发及产量交付等				
Roc Oil (Canning) Pty Limited(注 10)	石油和天然气的勘探和评价、开发及产量交付等				

注 1: 该公司于 2014 年 2 月 24 日在海南洋浦注册成立, 原注册资本人民币 1,000 万元, 截止 2014 年 12 月 31 日由本公司全额出资。2016 年本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, 其中本公司出资人民币 6,000 万元, 上海汇宁出资人民币 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, 其中本公司持股 70%, 上海汇宁持股 30%, 上海汇宁成为该公司的少数股东。2018 年, 本公司以 3000 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 2018 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 300 万美元, 截至 2019 年 6 月 30 日, 海矿国贸已实际出资 300 万美元; 上海石碌河矿业有限公司成立于 2017 年 6 月 26 日, 注册资本人民币 1,000 万元, 截至 2019 年 6 月 30 日, 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 1 万港币, 截至 2019 年 6 月 30 日止, 本公司出资人民币 42,000 万元。

2018 年 4 月 23 日, 该公司在 The British Virgin Islands 投资设立 Xinmei (BVI) Limited, 截至 2019 年 6 月 30 日尚未出资。

注 3: 该公司于 2015 年 6 月 30 日在海南老城注册成立, 注册资本人民币 500 万元, 根据公司章程, 注册资本应于注册成立日起一年内认缴到位, 截至 2019 年 6 月 30 日, 本公司尚未实际出资。

注 4: 该公司于 2015 年 8 月 20 日江苏镇江注册成立, 注册资本人民币 100 万元, 根据公司章程, 注册资本应于注册成立日起一年内认缴到位, 截至 2019 年 6 月 30 日, 本公司尚未实际出资。

注5：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2019年6月30日，本公司出资人民币10,000万元。

注6：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，截至2019年6月30日，本公司出资人民币100万元。

注7：该公司于2017年10月20日在江苏如皋注册成立，注册资本人民币1,900万元，截至2019年6月30日，本公司出资人民币1,900万元。

注8：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5000万元，截至2019年6月30日，本公司出资人民币5000万元。

注9：Xinhai Investment Limited于2018年11月13日在香港注册成立，注册资本为1美元。

注10：Roc Oil Company Limited及其控股公司于2019年6月12日，同一控制下收购控股。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1.价格及经济周期波动风险：公司主营业务为铁矿石产品及原油，同属大宗商品。价格与其他大宗商品相同，受宏观经济状况、供需关系、海运价格、汇率等多方面经济周期因素影响，价格的大幅波动将对公司的盈利能力具有直接影响。

2.资源依赖性风险：铁矿石及油气开采行业对资源的依赖性较强，铁矿石、原油资源储量，直接影响到公司的生存和发展，并成为决定公司综合竞争力的重要因素之一。

3.行业政策相关的风险：铁矿石及油气行业属于资源型行业，开采均受当地国家严格的行政许可制度影响，行政许可标准的提高可能对本公司扩大再生产或对外扩张带来限制。同时，国土、环境、林业、水利、安全等主管部门可能颁布的更加严格的政策法规也将增加本公司的运营成本。

4.其他突发事件影响：各种难以预测的突发性经济、政治事件或灾难性自然现象，将会对本公司产生重大影响。区域性或全球性的经济危机、政局动荡、战争等因素会使本公司的生产经营环境产生重大变化，进而对本公司的经营业绩乃至存续产生不同程度的影响。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网	决议刊登的披露日期
------	------	----------	-----------

		站的查询索引	
2019年第一次临时股东大会	2019年2月14日	www.sse.com.cn	2019年2月15日
2019年第二次临时股东大会	2019年3月29日	www.sse.com.cn	2019年3月30日
2018年度股东大会	2019年5月16日	www.sse.com.cn	2019年5月17日
2019年第三次临时股东大会	2019年6月28日	www.sse.com.cn	2019年6月29日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、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	复星集团、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”		是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、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、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

本公司分公司海南矿业石碌铁矿分公司（以下简称“石碌铁矿分公司”）、子公司昌江博创设备修造有限公司（以下简称“昌江博创”）于 2019 年 4 月收到昌江黎族自治县生态环境局出具的《责令改正违法行为决定书》（昌环改决字[2019]3 号、昌环改决字[2019]4 号）；针对上述事项，石碌铁矿分公司、昌江博创于近日收到昌江黎族自治县生态环境局出具的《行政处罚决定书》（昌环罚决字[2019]7 号、昌环罚决字[2019]5 号）。收到上述文件后，公司积极组织整改工作。2019 年 5 月，石碌铁矿分公司、昌江博创收到昌江黎族自治县生态环境局《关于环保整改查验情况的复函》，复函表示：石碌铁矿分公司、昌江博创已于 2019 年 5 月 23 日足额缴纳了罚款，共计人民币 275,750 元；经现场查验，两起不构成重大环境违法行为已按要求进行整改，并达到整改要求。（详见海证交所网站 www.sse.com.cn，公告编号：2019-024、2019-025、2019-040、2019-042）

八、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

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（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

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2018 年度日常关联交易情况及 2019 年度日常关联交易预计情况的两项议案已于公司第三届董事会第三十三次会议审议通过。关联董事已回避表决，非关联董事一致投票通过。	上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）《海南矿业 2018 年度日常关联交易执行情况及 2019 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2019-022）

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

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2018 年 12 月，公司、Xinhai、复星国际和 Transcendent Resources 签署了股份购买协议，收购复星国际之全资子公司 Transcendent Resources 持有的洛克石油 51% 股权，本次交易已于 2018 年 12 月 11 日本公司第三届董事会第三十次会议审议通过。2018 年 12 月，公司 2018 年第五次临时股东大会审议通过了本次交易。2019 年 1 月，公司取得了海南省商务厅下发的《企业境外投资证书》（境外投资证第 N4600201900006 号）。2019 年 2 月，公司收到海南省发展和改革委员会下发的境外投资项目《行政许可（审批）决定书》（决字（2019）第 0015 号）及《境外投资项目备案通知书》（琼发改经外备[2019]378 号）。2019 年 2 月，公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，公司拟终止“新建选矿厂二期扩建项目”和“石碌矿区铁多金属矿整装勘查项目”，并将两个项目的剩余募集资金 68,586.36 万元人民币作为支付收购 Transcendent Resources 持有的洛克石油 51% 股权的对价款。收购对价总额为 22,950.00 万美元，其中拟使用募集资金 68,586.36 万元人民币，不足部分由公司自有资金或者自筹解决。2019 年 3 月，公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于对全资子公司 Xinhai Investment Limited 增资的议案》、《关于向 Xinhai Investment Limited 融资提供担保的议案》。2019 年 5 月，公司第三届董事会第三十六次会议审议通过《关于全资子公司 Xinhai Investment Limited 开立募集资金监管账户并授权董事办理相关事项的议案》。2019 年 5 月 28 日，公司、Xinhai、中信银行股份有限公司海口分行和国泰君安证券股份有限公司、德邦证券股份有限公司签署《募集资金专户存储四方监管协议》。截至 2019 年 6 月 12 日，本公司之全资子公司 Xinhai 以现金 229,500,000 美元购买复星国际之全资子公司 Transcendent Resources 所持有的洛克石油 51% 股权，已完成股权交割工作。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），《海南矿业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>的关联交易公告》（公告编号：2019-051）

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司向复星财务公司贷款金额为 2.49 亿元，未超过原《金融服务协议》条款中本公司向复星财务公司申请综合授信不超过 15 亿元额度。

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司在复星财务公司存款余额为 0.35 亿元，未超过原《金融服务协议》条款中存款年日均额最高不超过最近一期经审计净资产的 3%。2018 年经审计净资产为 4,140,440,134.59 元（归属于上市公司股东的净资产）。其中，本公司存放于上海复星高科技集团财务有限公司的银行承兑汇票保证金为 12,842.61 千元，通过上海复星高科技集团财务有限公司开出其作为承兑方的银行承兑汇票金额为 42,808.69 千元。

原《金融服务协议》详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），《海南矿业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》的关联交易公告》（公告编号：2018-041）

新的《金融服务协议》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。新的《金融服务协议》生效后，原签署的《金融服务协议》同时废止。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

(1) 借款合同

2018年4月17日,海南矿业与交通银行海南分行签订编号为琼交银(文昌)2018年最贷字第 C001号的《流动资金借款合同》,后者提供借款额度 150,000,000.00 元,用于经营周转,期限为 1 年,借款利率为借款期限相对应的中国人民银行基准贷款利率上浮 4%,款项于 2018 年 4 月 17 日发放,期限为 2018 年 4 月 17 日起至 2019 年 4 月 17 日止。

2018年2月8日,海南矿业全资子公司海南海矿国际贸易有限公司与海南银行签订合同编号:海银公司流字 2018 年 001 号,借款金额为 200,000,000.00 元,借款期限为 1 年(2018 年 2 月 12 日起至 2019 年 2 月 16 日止),借款利率为以一年期人民银行贷款基准利率上浮 36%。

2018年3月16日,海南矿业与海南银行总分行签订编号为 A[海银公司流]字[2018]年[007]号《流动资金借款合同》,后者提供借款额度 400,000,000.00 元,用于支付工资、缴纳税费、购买原材料、偿还其他金融机构流动资金贷款等日常经营周转,利率为 4.35%,借款期限为 1 年。具体放款情况:2018 年 3 月 22 日 100,000,000.00 元,期限为 2018 年 3 月 22 日起至 2019 年 3 月 22 日止;2018 年 4 月 4 日 100,000,000.00 元,期限为 2018 年 4 月 4 日起至 2019 年 4 月 4 日止;2018 年 5 月 4 日 112,000,000.00 元,期限为 2018 年 5 月 4 日起至 2019 年 5 月 4 日止;2018 年 6 月 15 日 88,000,000.00 元,期限为 2018 年 6 月 15 日起至 2019 年 6 月 15 日止。

2018年3月28日,海南矿业与浙商银行上海分行签订编号为(20807000)浙商银网借字(2018)第 00085 号《至臻贷借款协议》,后者提供借款额度 50,000,000.00 元,用于归还借款,期限为 2018 年 3 月 28 日起至 2019 年 3 月 28 日止,利率为提款日浙商银行公布的同期同档次贷款基准利率上浮 11%。

2017年6月23日,海南矿业与上海复星高科技集团财务有限公司签订编号为 C113150-201706 的《流动资金循环借款合同》,后者提供 300,000,000.00 元授信额度,用于归还银行借款及支付企业日常营运开支,借款期限为 1 年,借款利率为借款期限相对应的中国人民银行基准贷款利率。具体的放款情况为:2018 年 5 月 9 日 70,000,000.00 元,期限为 2018 年 5 月 9 日起至 2019 年 5 月 9 日止。

2017年6月25日,海南矿业与上海复星高科技集团财务有限公司签订编号为 C113150-201806 的《流动资金循环借款合同》,后者提供 300,000,000.00 元授信额度,用于归还银行流动资金借款,向上游供应商支付货款及日常运营支出,借款期限是 1 年,款利率为借款期限相对应的中国人民银行基准贷款利率。具体的放款情况为:2018 年 6 月 26 日 80,000,000.00 元,期限 2018 年 6 月 26 日起至 2019 年 6 月 26 日止。

2018年4月2日,海南矿业与招商银行海口分行签订编号2018年琼字1018810075号《借款合同》,后者提供55,000,000.00元授信额度用于日常经营周转,借款期限为1年,借款利率为借款期限相对应的中国人民银行基准贷款利率。具体的放款情况为:2018年4月4日55,000,000.00元,借款期限2018年4月4日起至2019年4月4日止。

2018年1月12日海南矿业与工商银行签订《流动资金借款合同》,后者提供49,700,000.00元借款额度,用于生产经营周转,期限为1年,借款利率为借款期限相对应的中国人民银行基准贷款利率上浮0.2675%。款项于2018年1月26日发放,期限为2018年1月26日起至2019年1月16日止。

2018年5月25日,海南矿业与中信银行海口分行签订编号为(2018)海银贷字第005号的《人民币流动资金借款合同》,后者提供借款额度100,000,000.00元,用于支付工资、支付港口作业费、海运费、炸药费、水泥费、油费、土地租金等日常经营周转,期限为2018年5月25日至2019年4月11日,利率为贷款实际提款日定价基础上浮0.91%,具体的放款情况为:2018年5月25日39,500,000.00元,期限为2018年25日起至2019年4月11日止;2018年5月30日10,500,000.00元,期限为2018年5月30日起至2019年4月11日止;2018年6月26日50,000,000.00元,期限为2018年6月26日起至2019年4月11日止。

2018年6月11日,海南矿业与南洋银行海口分行签订编号为04346617400040C100的《流动资金借款合同》,后者提供借款额度130,000,000.00元,期限为1年,借款利率为借款期限相对应的中国人民银行基准贷款利率上浮10%。具体发放情况:2018年1月12日65,000,000.00元,期限为2018年1月12日起至2019年1月12日止;2018年5月15日32,500,000.00元,期限为2018年5月15日起至2019年5月15日止;2018年5月16日7,500,000.00元,期限为2018年5月16日起至2019年5月16日止;2018年5月18日7,600,000.00元,期限为2018年5月18日起至2019年5月18日止;2018年5月21日7,593,500.00元,期限为2018年5月21日起至2019年5月21日止;2018年5月23日3,806,500.00元,期限为2018年5月21日起至2019年5月21日止。

(2) 工程施工合同

2017年12月28日,海南矿业与湖南楚湘工程建设有限公司签订《海南矿业北一东区生产采准工程施工合同》,后者承担公司北一东区生产采准工程的施工。工程工期为3年,合同价款根据约定的单价或定额进行结算。

2018年12月24日,海南矿业与金诚信矿业管理股份有限公司签订《海南矿业股份有限公司北一西区地采工程》合同,后者承担北一西区铁矿石地下开采相关的分层采准,切割巷道与溜井掘进及支护工程,探矿工程,安装工程等工程。合同工期三年,自2018年12月25日至2021年12月24日。合同价款根据约定的单价或定额进行结算。

2018年9月5日,海南矿业与湖南涟邵建设工程(集团)有限责任公司签订《红旗尾矿库加高扩容工程》,后者承担红旗尾矿库加高扩容工程施工设计图中尾矿及洪排系统的施工。计划开工竣工期为2018年8月15日至2020年1月20日。计划工期约523天。合同价款根据约定的单价或定额进行结算。

2016年4月20日，海南矿业与五矿二十三冶建设集团有限公司签订《南矿挂帮矿开采建设工程及生产采准》，后者承担南矿挂帮矿开采的开拓系统建设及安装，基建及生产采准。总工期为6年，其中基建工期1年，生产采准工期5年。合同价款根据约定的单价或定额进行结算。

2019年3月11日，海南矿业与海南海顺实业开发有限公司签订《红旗尾矿库加高扩容工程回水利用工程土建工程》合同。后者承担红旗尾矿库土建工程，给排水工程，电气工程，设备安装工程等。计划开工日期为2019年3月5日，计划竣工日期为2019年6月5日。工期为92天。合同价款根据约定的单价或定额进行结算。

2019年1月，海南矿业与海南海顺实业开发有限公司签订《选矿系统节能改造工程5000m³水池工程》合同，后者承担选矿系统节能改造工程5000m³水池工程土建施工。计划开工竣工日期为2019年1月10日至2019年4月12日，工期约92天。合同价款根据约定的单价或定额进行结算。

2019年8月5日，海南矿业与海南海顺实业发展有限公司签订《主副井工业场地至169m运输通道工程》合同，后者承担主副井工业场地至169m运输通道工程，包括新建混凝土路面约4400m²，片石水沟约550m³，片石挡墙约2400m³。工期约90天，计划开工竣工日期为2019年7月1日至2019年9月28日。合同价款根据约定的单价或定额进行结算。

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

根据《中共海南省委海南省人民政府关于打赢脱贫攻坚战的实施意见》和全省扶贫开发工作会议及全省乡村振兴工作会议会议精神，在2018年定点帮扶工作的基础上，结合扶贫工作及乡村振兴工作实际情况，公司制定了《2018年度海南矿业股份有限公司关于屯昌县新兴镇兴诗村定点帮扶实施方案》。

指导思想：全面贯彻落实党的十八大、十九大会议精神以及习近平总书记关于脱贫攻坚系列重要讲话精神，切实把脱贫攻坚作为最大的政治责任、最大的民生工程、最大的发展机遇，紧紧围绕省委省政府提出“三年脱贫攻坚，两年巩固提升”的决策部署和总体目标，把结对帮扶村脱贫作为主攻方向，坚持扶贫开发与贫困村的经济社会发展相互促进，确保兴诗村脱贫致富。

主要措施：1、产业帮扶。继续投入扶贫资金，扶持贫困户进行种植产业；2、教育帮扶。继续开展公司高管“一对一”教育帮扶活动，资助贫困户子女上大学费用（待今年高考录取生确定后再实施资助）；3、美丽乡村建设帮扶。以乡村振兴工作“十抓十好”为抓手，积极参与美丽乡村建设，为村民创造良好的居住环境；4、思想帮扶。从思想上进行教育引导，利用省脱贫致富电视《夜校》课后时间开展讨论，时时开展教育引导工作。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

2019年，公司认真贯彻落实海南省委、省政府有关脱贫攻坚重大战略部署，认真组织开展脱贫攻坚工作。

主要工作：1、加强组织领导。公司重视扶贫开发工作及乡村振兴工作，公司管理层先后到兴诗村等开展调研工作，共同研讨如何开展脱贫攻坚和乡村振兴工作，及时研究解决实际困难和存

在问题；2、完善建档工作。对所有建档立卡贫困户档案进行补充完善。同时，认真组织开展“两不愁，三保障”突出问题排查暨扶贫对象“回头看”入户调查、排查整改工作，完成贫困人口“漏评”“错退”排查整改工作及两项政策衔接；3、落实三保障政策。实施教育帮扶、医疗帮扶、危房改造帮扶；4、狠抓特色产业发展，大力打造“月娘岭产业园”；5、加强扶贫学习活动。积极组织每周脱贫致富电视夜校收看和每周扶贫日走访贫困户活动。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	2.99
2.物资折款	/
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	305
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	5
1.3 产业扶贫项目投入金额	0
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	305
2.转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	/
2.2 职业技能培训人数（人/次）	/
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	93
3.易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	/
4.教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	/
4.2 资助贫困学生人数（人）	/
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	/
5.健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	/
6.生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	/
7.兜底保障	

其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	/
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	/
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	/
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	/
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	/
8.2 定点扶贫工作投入金额	/
8.3 扶贫公益基金	/
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	3
9.2. 投入金额	2.99
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	/
9.4. 其他项目说明	/
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

自 2014 年 6 月，根据海南省扶贫开发领导小组办公室文件精神，海南矿业股份有限公司确定为屯昌县新兴镇兴诗村扶贫责任单位。近五年来，公司一是投入了近 160 万实施产业扶贫、教育扶贫和美丽乡村建设；二是派驻驻村村干部开展“精准扶贫”工作。日前，兴诗村（责任点）已完成贫困户 71 户 305 人脱贫，未脱贫贫困户 6 户 16 人，贫困发生率 1.26%，实现了“十三五”整村脱贫推进村出列。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

1、按照海南省委、省政府统一部署，以“两不愁三保障”及“十抓十好”为工作目标，继续认真开展脱贫攻坚工作和乡村振兴工作。

2、加强责任落实。一是继续开展产业帮扶和教育帮扶；二是组织帮扶责任人开展零就业贫困家庭排查工作；三是加强危房改造和超面积整改工作；四是积极落实医疗兜底资金回溯补偿；五是完善贫困生档案资料。

3、加大监督检查工作力度、强化责任，确保扶贫各项工作有序稳步推进。

4、加强扶志与扶智教育。认真组织贫困户学习 2019 年扶贫政策和帮扶措施，加强与贫困户的沟通交流，积极发动贫困户参与到村级文明大行动中。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重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

本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。

2019 年上半年排放工业废水：235.87 万 m³，工业废气：68170.50 万 Nm³，全年重点监控企业监督性监测（1~2 季度）、企业自行委托监测（1~6 月）、废水水质在线监测（每日）所有监测结果均达标。

公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
海南矿业股份有限公司石碌铁矿分公司	粉尘	有组织排放和无组织排放	20 个	废水排口 2 个，有组织废气排口 17 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）	22.412 吨	不适用	无
	悬浮物	集中排放			15.50mg/L	《铁矿采选工业污染物排放标准》（GB28661-2012）	36.560 吨	不适用	无
	COD	集中排放			16.05 mg/L	《铁矿采选工业污染物排放标准》（GB28661-2012）	37.857 吨	不适用	无

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

公司设立安全环保部，负责公司环保管理、环境污染监测等工作。确保公司环保设备、设施的有效运作，及时处理突发环境污染事故；负责对采选等生产过程及尾矿库的污染因子开展监测工作，及时了解公司生产对环境的影响情况，确保矿区环境质量稳定向好发展。

本公司根据矿区矿产资源条件，优化矿山开采设计，提高资源利用率，并积极推行清洁生产，降低单位产品的能耗、物耗、提高矿产资源回收率，从源头上控制污染物的产生，减少污染物排放量。同时，公司针对生产过程中可能出现的废气、废水、固体废弃物和噪音污染，制定各种防控措施，配备足额资金用于环保设施建设和设备购买。此外，在矿山基建期、铁矿石采选过程中，通过生态修复及绿化复垦等措施保护矿区水土资源。

2019 年上半年公司污染防治设施同步运行率 100%，工业废水达标排放合格率 100%，工业废气达标排放合格率 100%，生产作业场所岗位粉尘合格率 94.66%，矿山复垦绿化植树育苗 20 万株，计划复垦面积 166 余亩。

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

公司昌江石碌铁矿资源深部开采工程北一采区建设项目已于 2019 年 3 月 22 日自主验收通过专家评审。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司制定的突发环境应急预案于 2017 年修订并通过评审及报政府环保部门备案，2019 年已组织主要生产单位进行了突发环境事件应急演练。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司 2019 年度自行监测方案已报政府环保部门备案并网上公开，自行监测方案主要确定了工业废水总排口在线监测及车间出口、总排口手工监测每月监测项目及监测频次，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. 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的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

1、新金融工具准则的会计政策

财政部于 2017 年陆续发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”），根据上述文件要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。

2、财务报表格式调整的会计政策

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）（以下简称“财会〔2019〕6 号”）的通知，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6 号的要求编制财务报表，企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会〔2019〕6 号要求编制执行。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	31,910
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(二) 截止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	质押或冻结 情况		股东性质
					股份状 态	数量	
上海复星产业投资有限公司	0	672,000,000	34.38	0	无	/	境内非国有法人
海南海钢集团有限公司	0	653,333,000	33.42	0	无	/	国有法人
上海复星高科技(集团)有限公司	0	336,000,000	17.19	0	无	/	境内非国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	40,049,326	2.05	0	未知	/	境内非国有法人
常州投资集团有限公司	0	10,000,019	0.51	0	未知	/	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	9,681,000	0.5	0	未知	/	国有法人
上海并购股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	0	5,153,077	0.26	0	未知	/	境内非国有法人

中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	715,000	4,558,400	0.23	0	未知	/	境内非国有法人
冯烈耀	0	3,866,400	0.2	0	未知	/	境内自然人
冯伟健	0	3,155,442	0.16	0	未知	/	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
上海复星产业投资有限公司	672,000,000		人民币普通股		672,000,000		
海南海钢集团有限公司	653,333,000		人民币普通股		653,333,000		
上海复星高科技（集团）有限公司	336,000,000		人民币普通股		336,000,000		
中国证券金融股份有限公司	40,049,326		人民币普通股		40,049,326		
常州投资集团有限公司	10,000,019		人民币普通股		10,000,019		
中央汇金资产管理有限责任公司	9,681,000		人民币普通股		9,681,000		
上海并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,153,077		人民币普通股		5,153,077		
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	4,558,400		人民币普通股		4,558,400		
冯烈耀	3,866,400		人民币普通股		3,866,400		
冯伟健	3,155,442		人民币普通股		3,155,442		
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与上海复星高科技（集团）有限公司属于一致行动人，除此以外，上海复星产业投资有限公司与其他股东之间不存在关联关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(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

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、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
李平丞	非独立董事	离任
石鹏	董事会秘书	离任
史利	监事会主席	离任
章云龙	非独立董事	选举
魏来	董事会秘书	聘任
庞磊	监事会主席	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1.2019年1月19日，李平丞先生辞去公司非独立董事职务，并不再公司担任其他任何职务。

2.2019年4月16日，石鹏先生辞去公司董事会秘书职务，并不再公司担任其他任何职务。

3.2019年6月13日，史利先生辞去公司监事职务，并不再公司担任其他任何职务。

4.2019年2月14日，经2019年第一次临时股东大会审议通过，选举章云龙为公司第三届董事会非独立董事。

5.2019年4月16日，经第三届董事会三十四次会议审议通过，聘任魏来为公司董事会秘书。

6.2019年6月28日，经2019年第三次临时股东大会审议通过，选举庞磊为公司第三届监事会监事。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
海南矿业股份有限公司公开发行 2016 年公司债券（面向合格投资者）（第一期）	16 海矿 01	136667.SH	2016 年 8 月 29 日	2021 年 8 月 30 日	1.06 亿元	5.65	采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
海南矿业股份有限公司公开发行 2017 年公司债券（面向合格投资者）（第一期） 16 海矿 01	17 海矿 01	143050.SH	2017 年 3 月 24 日	2022 年 3 月 27 日	2 亿元	6.50	采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

2016 年 8 月 30 日公司完成 2016 年第一期 1.06 亿元公司债的发行工作。公司于 2017 年 8 月 23 日披露了《海南矿业公开发行 2016 年公司债券（第一期）2017 年付息公告》，并于 2017 年 8 月 30 日完成了“16 海矿 01”的 2017 年付息。公司于 2018 年 8 月 23 日披露了《海南矿业公开发行 2016 年公司债券（第一期）2018 年付息公告》，并于 2018 年 8 月 30 日完成了“16 海矿 01”的 2018 年付息。

2017 年 3 月 27 日公司完成 2017 年第一期 2 亿元公司债的发行工作。公司于 2018 年 3 月 20 日披露了《海南矿业公开发行 2017 年公司债券（第一期）2018 年付息公告》，并于 2018 年 3 月 27 日完成了“17 海矿 01”的 2018 年付息。公司于 2019 年 3 月 20 日披露了《海南矿业公开发行 2017 年公司债券（第一期）2018 年付息公告》，并于 2019 年 3 月 27 日完成了“17 海矿 01”的 2019 年付息。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区东园路 18 号中国金融信息中心 5 层
	联系人	蒋杰、张高帆
	联系电话	021-38676535
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14F

其他说明：

□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

项目	募集资金总额（元）	本年度已使用募集资金总额（元）	已累计使用募集资金总额（元）	尚未使用募集资金总额（元）	尚未使用募集资金用途及去向
16 海矿 01	105,788,000	0	105,854,726.44	1,315.26	公司本年度已累计使用的公司债资金均严格按公司审批程序及募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定规范使用。尚未使用的资金均存于公司帐户。
17 海矿 01	199,600,000	0	199,707,717.36	12,227.11	公司本年度已累计使用的公司债资金均严格按公司审批程序及募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定规范使用。尚未使用的资金均存于公司帐户。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

2016 年 8 月，公司聘请了上海新世纪资信评估投资服务有限公司对“16 海矿 01”发行的资信情况进行评级。根据上海新世纪出具的《海南矿业股份有限公司公开发行 2016 年公司债券（面向合格投资者）（第一期）信用评级报告》（新世纪债评（2016）010681），发行人主体长期信用等级为 AA 级，本期债券信用等级为 AA 级，评级展望为稳定。

2017 年 3 月，公司聘请了上海新世纪资信评估投资服务有限公司对“17 海矿 01”发行的资信情况进行评级。根据上海新世纪出具的《海南矿业股份有限公司公开发行 2017 年公司债券（面向合格投资者）（第一期）信用评级报告》（新世纪债评（2017）010166），发行人主体长期信用等级为 AA 级，本期债券信用等级为 AA 级，评级展望为稳定。

2017 年 5 月，上海新世纪资信评估投资服务有限公司对海南矿业“16 海矿 01”和“17 海矿 01”进行了跟踪信用评级，并于 2017 年 5 月 23 日出具了跟踪评级报告，评级报告维持公司主体长期信用等级为 AA，维持公司发行的“16 海矿 01”和“17 海矿 01”债券信用等级均为 AA，维持评级展望为稳定。海南矿业已于 2017 年 5 月 25 日披露了《海南矿业关于 2016 年第一期和 2017 年第一期公司债券跟踪评级结果的公告》。

2018 年 5 月，上海新世纪资信评估投资服务有限公司对海南矿业“16 海矿 01”和“17 海矿 01”进行了跟踪信用评级，并于 2018 年 5 月 24 日出具了跟踪评级报告，评级报告维持公司债券“16 海矿 01”和“17 海矿 01”的信用等级为“AA”，维持主体信用等级为“AA”，维持评级展望为“稳定”。海南矿业已于 2018 年 5 月 25 日披露了《海南矿业关于 2016 年第一期和 2017 年第一期公司债券跟踪评级结果公告》。

2019 年 5 月，上海新世纪资信评估投资服务有限公司对海南矿业“16 海矿 01”和“17 海矿 01”进行了跟踪信用评级，并于 2019 年 5 月 20 日出具了跟踪评级报告，评级报告维持公司债券“16 海矿 01”和“17 海矿 01”的信用等级为“AA”，维持主体信用等级为“AA”，维持评级展望为“稳定”。海南矿业已于 2019 年 5 月 21 日披露了《海南矿业关于 2016 年第一期和 2017 年第一期公司债券跟踪评级结果公告》。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划其他偿债保障措施未发生变更，与募集说明书的相关承诺一致。

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

公司“16海矿01”和“17海矿01”的债券受托管理人为国泰君安证券股份有限公司。

债券受托管理人严格按照《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》等相关法律法规积极履行受托管理人相关职责。

国泰君安证券股份有限公司于2017年6月出具了《海南矿业公开发行2016年公司债券（第一期）受托管理事务报告（2016年度）》、于2018年6月出具了《海南矿业公开发行公司债券受托管理事务报告（2017年度）》、于2018年11月2日出具了《海南矿业股份有限公司公开发行公司债券临时受托管理事务报告》、于2019年6月出具了《海南矿业公开发行公司债券受托管理事务报告（2018年度）》。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	1.00	1.73	-42.26	主要系偿还借款导致现金的减少,故造成流动资产的下降,比率的降低。
速动比率	0.78	1.40	-44.26	主要系偿还借款导致现金的减少,故造成流动资产的下降,比率的降低。
资产负债率(%)	42.90	34.53	8.37	
贷款偿还率(%)	100.00	100.00	0	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)	变动原因
EBITDA利息保障倍数	8.00	6.67	19.92	
利息偿付率(%)	100.00	100	0	

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，公司共取得银行授信额度 35.15 亿元，已使用银行授信额度 8.71 亿元，剩余额度约 26.44 亿元。报告期内，公司未发生逾期偿付本息的情况。

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内，公司严格执行了公司债券募集说明书相关的约定和承诺。

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：海南矿业股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,383,073.12	2,361,360.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		288,161.93	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			226,888.85
衍生金融资产		3,306.02	23,210.90
应收票据		137,646.02	402,509.13
应收账款		153,610.82	145,145.02
应收款项融资			
预付款项		67,934.46	47,754.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		91,325.24	108,866.41
其中：应收利息		5,904.07	9,871.00
应收股利		190.00	
买入返售金融资产			
存货		458,161.25	340,123.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		125,534.59	423,643.42
流动资产合计		2,708,753.45	4,079,501.94
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资		636,802.09	641,039.39
可供出售金融资产			14,140.04
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		27,602.16	15,164.73
其他权益工具投资		3,730.78	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		2,047,339.47	2,036,895.02
在建工程		352,955.52	355,963.00
生产性生物资产			
油气资产		1,642,594.31	1,552,009.19
使用权资产			
无形资产		641,436.66	650,490.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		259,718.18	220,571.40
其他非流动资产		325,446.38	330,421.12
非流动资产合计		5,937,625.55	5,816,694.62
资产总计		8,646,379.00	9,896,196.56
流动负债：			
短期借款		791,264.04	1,350,033.73
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		106,825.19	97,003.52
应付账款		169,182.00	126,417.31
预收款项		95,230.90	20,873.40
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		144,936.80	180,641.45
应交税费		26,842.90	47,412.96
其他应付款		1,258,381.40	522,726.23
其中：应付利息		10,328.28	14,850.76
应付股利		100.00	100.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		122,817.54	16,419.76
其他流动负债			
流动负债合计		2,715,480.77	2,361,528.36
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券		200,000.00	306,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		182,704.72	180,605.80
长期应付职工薪酬		270,504.33	270,504.33

预计负债			
递延收益		42,845.08	44,074.90
递延所得税负债		297,868.53	254,342.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		993,922.66	1,055,527.03
负债合计		3,709,403.43	3,417,055.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,954,720.31	1,954,720.31
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,984,569.57	4,000,081.27
减：库存股			
其他综合收益		326,218.53	335,781.59
专项储备		23,450.42	23,450.42
盈余公积		445,253.26	445,253.26
一般风险准备			
未分配利润		-1,947,467.98	-1,426,109.18
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,786,744.11	5,333,177.67
少数股东权益		1,150,231.46	1,145,963.50
所有者权益（或股东权益）合计		4,936,975.57	6,479,141.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,646,379.00	9,896,196.56

法定代表人：刘明东

主管会计工作负责人：颜区涛

会计机构负责人：颜区涛

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：海南矿业股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		890,118.91	1,682,713.27
交易性金融资产		15,051.42	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			14,815.84
衍生金融资产			
应收票据		137,646.02	391,709.13
应收账款		163,030.16	85,639.32
应收款项融资			
预付款项		23,065.61	19,862.71
其他应收款		247,950.96	309,697.86
其中：应收利息			2,145.21
应收股利		14,046.85	14,046.85
存货		304,946.71	234,031.25

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		107,988.28	410,073.76
流动资产合计		1,889,798.07	3,148,543.14
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			3,730.78
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,673,841.44	739,318.24
其他权益工具投资		3,730.78	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,007,628.08	2,023,813.08
在建工程		177,212.84	143,527.02
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		641,436.66	650,490.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		232,028.24	180,096.61
其他非流动资产		325,446.38	330,421.12
非流动资产合计		5,061,324.42	4,071,397.58
资产总计		6,951,122.49	7,219,940.72
流动负债：			
短期借款		791,264.04	1,147,700.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		115,909.19	97,003.52
应付账款		135,563.70	121,158.43
预收款项		69,907.56	148,391.66
应付职工薪酬		136,538.44	172,550.59
应交税费		11,788.20	5,557.20
其他应付款		604,991.07	493,508.55
其中：应付利息		10,328.28	14,489.23
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		122,817.54	16,419.76
其他流动负债			
流动负债合计		1,988,779.74	2,202,289.71
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		200,000.00	306,000.00

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		73,014.36	71,734.25
长期应付职工薪酬		270,504.33	270,504.33
预计负债			
递延收益		42,845.08	44,074.90
递延所得税负债		39,813.79	
其他非流动负债			
非流动负债合计		626,177.56	692,313.48
负债合计		2,614,957.30	2,894,603.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,954,720.31	1,954,720.31
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,666,208.18	2,666,208.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		23,450.42	23,450.42
盈余公积		445,253.26	445,253.26
未分配利润		-753,466.98	-764,294.64
所有者权益（或股东权益）合计		4,336,165.19	4,325,337.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,951,122.49	7,219,940.72

法定代表人：刘明东

主管会计工作负责人：颜区涛

会计机构负责人：颜区涛

合并利润表

2019年1—6月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		2,254,871.91	1,353,048.01
其中：营业收入		2,254,871.91	1,353,048.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,117,445.36	1,244,783.87
其中：营业成本		1,839,141.56	994,697.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			

分保费用			
税金及附加		31,401.15	28,766.02
销售费用		2,554.07	4,268.62
管理费用		215,028.84	171,326.77
研发费用		1,376.41	508.14
财务费用		27,943.33	45,216.36
其中：利息费用		43,544.91	44,002.99
利息收入		17,952.43	8,936.66
加：其他收益		1,322.79	2,252.63
投资收益（损失以“-”号填列）		-103,700.53	25,092.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-6.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		57,983.93	-108,709.73
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-142.07	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-22,487.24	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		5,401.11	216.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		75,804.54	27,116.22
加：营业外收入		106.57	135.25
减：营业外支出		340.52	491.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		75,570.59	26,759.70
减：所得税费用		18,991.81	49,761.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		56,578.78	-23,001.91
（一）按经营持续性分类		56,578.78	-23,001.91
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		56,578.78	-23,001.91
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类		56,578.78	-23,001.91
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		44,966.22	-130,372.12
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		11,612.56	107,370.21
六、其他综合收益的税后净额		-14,988.98	10,211.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-7,644.38	5,311.36
（一）不能重分类进损益的其他			

综合收益			
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			
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		-7,644.38	5,311.36
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.可供出售金融资产公允价值变动损益			211.64
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		-10,169.11	-9,777.03
8.外币财务报表折算差额		2,524.73	14,876.75
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-7,344.60	4,899.74
七、综合收益总额		41,589.80	-12,790.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		37,321.84	-125,060.76
归属于少数股东的综合收益总额		4,267.96	112,269.95
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.02	-0.11
(二)稀释每股收益(元/股)		0.02	-0.11

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：23,699.12 千元，上期被合并方实现的净利润为：182,745.86 千元。

法定代表人：刘明东

主管会计工作负责人：颜区涛

会计机构负责人：颜区涛

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		621,023.16	570,592.32
减：营业成本		413,337.22	477,149.45

税金及附加		30,719.29	28,184.30
销售费用		294.60	4,013.78
管理费用		88,980.96	114,285.73
研发费用		1,376.41	508.14
财务费用		22,669.94	30,660.98
其中：利息费用		30,163.06	37,485.54
利息收入		15,188.00	8,643.62
加：其他收益		1,229.82	2,252.63
投资收益（损失以“－”号填列）		-71,445.84	19,439.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-6.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		235.58	-2,708.38
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-162.20	
资产处置收益（损失以“－”号填列）		5,401.11	6,622.82
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-1,096.79	-58,603.90
加：营业外收入		106.57	135.00
减：营业外支出		299.96	484.05
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,290.18	-58,952.95
减：所得税费用		-12,117.84	-102.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,827.66	-58,850.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		10,827.66	-58,850.01
（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			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
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			
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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		10,827.66	-58,850.01
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.01	-0.03
(二)稀释每股收益(元/股)		0.01	-0.03

法定代表人:刘明东

主管会计工作负责人:颜区涛

会计机构负责人:颜区涛

合并现金流量表

2019年1—6月

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		2,397,395.56	1,552,170.59
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			
收到再保险业务现金净额			
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		74.57	
收到其他与经营活动有关的现金		62,759.64	79,364.46
经营活动现金流入小计		2,460,229.77	1,631,535.05
购买商品、接受劳务支付的现		1,303,080.79	714,312.23

金			
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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			
支付给职工以及为职工支付的现金		198,685.55	244,384.58
支付的各项税费		112,803.96	130,249.18
支付其他与经营活动有关的现金		205,176.30	146,433.26
经营活动现金流出小计		1,819,746.60	1,235,379.25
经营活动产生的现金流量净额		640,483.17	396,155.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		316,823.59	689,582.74
取得投资收益收到的现金		26,139.38	21,230.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,231.50	527.55
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		346,194.47	711,340.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		293,539.99	533,208.66
投资支付的现金		40,755.26	740,201.84
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		913,472.16	8,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		123,483.81	
投资活动现金流出小计		1,371,251.22	1,281,410.50
投资活动产生的现金流量净额		-1,025,056.75	-570,069.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		667,000.00	1,411,432.42
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,668.81	

筹资活动现金流入小计		669,668.81	1,411,432.42
偿还债务支付的现金		1,223,440.96	847,550.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,065.94	57,326.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			16,983.09
支付其他与筹资活动有关的现金			87,012.88
筹资活动现金流出小计		1,259,506.90	991,888.92
筹资活动产生的现金流量净额		-589,838.09	419,543.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		917.38	2,471.27
五、现金及现金等价物净增加额		-973,494.29	248,100.91
加：期初现金及现金等价物余额		2,302,053.06	2,232,474.48
六、期末现金及现金等价物余额		1,328,558.77	2,480,575.39

法定代表人：刘明东

主管会计工作负责人：颜区涛

会计机构负责人：颜区涛

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		762,231.75	911,021.29
收到的税费返还		0.62	
收到其他与经营活动有关的现金		187,945.68	40,095.15
经营活动现金流入小计		950,178.05	951,116.44
购买商品、接受劳务支付的现金		135,469.08	309,516.42
支付给职工以及为职工支付的现金		158,499.80	197,641.03
支付的各项税费		68,097.89	103,301.21
支付其他与经营活动有关的现金		350,002.83	159,935.56
经营活动现金流出小计		712,069.60	770,394.22
经营活动产生的现金流量净额		238,108.45	180,722.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		308,889.51	530,000.00
取得投资收益收到的现金		22.00	5,437.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,231.50	306.07
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		312,143.01	535,743.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,441.36	51,901.76
投资支付的现金		161,698.51	532,516.43
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		685,863.60	40,865.60
支付其他与投资活动有关的现金		72,958.11	
投资活动现金流出小计		951,961.58	625,283.79
投资活动产生的现金流量净额		-639,818.57	-89,540.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		667,000.00	1,080,500.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,548.81	
筹资活动现金流入小计		668,548.81	1,080,500.00
偿还债务支付的现金		1,023,435.96	847,550.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,324.01	33,519.03
支付其他与筹资活动有关的现金			57,012.88
筹资活动现金流出小计		1,057,759.97	938,081.91
筹资活动产生的现金流量净额		-389,211.16	142,418.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-790,921.28	233,600.23
加：期初现金及现金等价物余额		1,626,525.85	1,687,274.46
六、期末现金及现金等价物余额		835,604.57	1,920,874.69

法定代表人：刘明东

主管会计工作负责人：颜区涛

会计机构负责人：颜区涛

合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:千元 币种:人民币

项目	2019年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,954,720.31				2,657,834.07		1,918.68	23,450.42	445,253.26		-942,736.61		4,140,440.13		4,140,440.13
加: 会计政策变更							-1,918.68				1,918.68				
前期差错更正															
同一控制下企业合并					1,342,247.20		333,862.91				-483,372.57		1,192,737.54	1,145,963.50	2,338,701.04
其他															
二、本年期初余额	1,954,720.31				4,000,081.27		333,862.91	23,450.42	445,253.26		-1,424,190.50		5,333,177.67	1,145,963.50	6,479,141.17
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-1,015,511.70		-7,644.38				-523,277.48		-1,546,433.56	4,267.96	-1,542,165.60
(一)综合收益总额							-7,644.38				44,966.22		37,321.84	4,267.96	41,589.80
(二)所有者投入和减少资本					-1,015,511.70						-568,243.70		-1,583,755.40		-1,583,755.40
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					-1,015,511.70						-568,243.70		-1,583,755.40		-1,583,755.40
(三)利润分配															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配															
4.其他															

2019 年半年度报告

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,954,720.31				2,666,208.18			23,450.42	445,253.26	-764,294.64	4,325,337.53
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				2,666,208.18			23,450.42	445,253.26	-764,294.64	4,325,337.53
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										10,827.66	10,827.66
(一) 综合收益总额										10,827.66	10,827.66
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	1,954,720.31				2,666,208.18			23,450.42	445,253.26	-753,466.98	4,336,165.19

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,954,720.31				2,666,208.18			23,450.42	445,253.26	-250,221.55	4,839,410.62

2019 年半年度报告

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			2,666,208.18		23,450.42	445,253.26	-250,221.55	4,839,410.62	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-58,850.01	-58,850.01	
（一）综合收益总额								-58,850.01	-58,850.01	
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	1,954,720.31			2,666,208.18		23,450.42	445,253.26	-309,071.56	4,780,560.61	

法定代表人：刘明东

主管会计工作负责人：颜区涛

会计机构负责人：颜区涛

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“本公司”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。本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。本公司统一社会信用代码为914600006651113978。

本公司于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,本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)核准本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,本公司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,本公司注册资本及实收股本增加至人民币186,667万元,业经安永华明会计师事务所验证并出具安永华明(2014)验字第60615139_B01号报告。

本公司于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876,044,901.02元,其中增加注册资本(股本)人民币88,050,314.00元,增加资本公积(股本溢价)人民币787,994,587.02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,本公司实收资本增加至人民币195,472.0314万元。

2、注册地、组织形式和总部地址

本公司注册地: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:海南省昌江县石碌镇。

3、业务性质和主要经营活动

本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。

本公司的经营范围为: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

本公司的母公司为上海复星高科技(集团)有限公司,最终控股股东为郭广昌。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期合并范围变化说明详见附注“八”。

本期纳入合并范围的子公司情况详见附注“九、1”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，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

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

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

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

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

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

⑤ 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；

⑥ 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。

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：

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、其他应收款、债权投资和长期应收款等。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。

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。

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。

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。本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、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。

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，本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，本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，本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,并在本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。

本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,本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,本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,本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)。

本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,本公司自初始确认起,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,本公司在后续期间,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。本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),本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

本公司以预期信用损失为基础，对于应收票据应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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

本公司以预期信用损失为基础，对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成不含重大融资成分的的应收账款，采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。除单项评估信用风险的应收账款以外，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为组合，在组合基础上计算预期信用损失。

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项(本公司将单笔金额在 500 万元以上的应收账款确定为单项金额重大)，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

②单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大的应收账款有客观证据表明其发生了减值的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

③按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

本公司以账龄作为信用风险特征确定应收账款组合，并采用账龄分析法对应收账款组合计提坏账准备。没有约定明确的信用期以及信用期内的应收账款除有特别证据表明可回收性存在问题外，一般不计提坏账准备，应收账款按照以下的比例计提：

应收账款	预期信用损失率
超出信用期 1 年以内	5%
超出信用期 1 至 2 年	10%
超出信用期 2 至 3 年	20%
超出信用期 3 至 5 年	50%
超出信用期 5 年以上	100%

13. 应收款项融资

适用 不适用

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

公司以预期信用损失为基础，对于其他应收款采用一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。对于其他应收款的减值损失计量，比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项(本公司将单笔金额在 500 万元以上的其他应收款确定为单项金额重大)，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

②单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大的其他应收款有客观证据表明其发生了减值的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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、库存商品以及周转材料。存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

(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. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

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

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

(2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确

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

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

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

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

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法见附注五、10

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 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。

21. 投资性房地产

不适用

22. 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	5-30 年	0%	3.33%-20.00%
机器设备	年限平均法	5-15 年	0%	6.67%-20.00%
运输工具	年限平均法	4-8 年	0%	12.50%-25.00%
电子设备	年限平均法	3-5 年	0%	20.00%-33.33%

除用于专营采矿的资产—井巷工程(包含于附注七、20 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如上表所示。

本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

23. 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。

24. 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者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。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

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。

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

本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，参考了工程师的估计后进行的。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，后期进行摊销。

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。

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 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

本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

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。

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。

29. 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，且不大于本集团确定的报告分部。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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。

(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。

利息净额由设定受益计划净负债或净资产乘以折现率计算而得。本集团在利润表中确认设定受益计划净义务的如下变动：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；利息净额，包括计划资产的利息收益、计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

(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

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：

服务成本。

其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

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。

32. 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：

该义务是企业承担的现时义务；
履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
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。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司销售商品确认收入以货物运抵双方合同约定的交货地点、双方签署货权转移通知书为确认收入的时点。

(3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- ①已完工作的测量；
- ②已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- ③已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（4）让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

①相关的经济利益很可能流入企业；

②收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

37. 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或确认为递延收益。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，计入其他收益或冲减相关成本费用。

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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。

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

38. 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。

39. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

(1) 公司作为承租人对经营租赁的处理**①租金的处理**

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

②初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 公司作为出租人对经营租赁的处理**①租金的处理**

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

②初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

④或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑥经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1. 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。

2. 安全生产费及维简费

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

3. 弃置费用

- ①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：
- ②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。
- ③对于预计负债的增加，增加该固定资产的成本。
- ④按照上述原则调整的固定资产，在资产剩余使用年限内计提折旧。一旦该固定资产的使用寿命结束，预计负债的所有后续变动应在发生时确认为损益。

4. 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、16“持有待售资产”相关描述。

5. 公允价值计量

本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。本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，本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)是本公司在计量日能够进入的交易市场。本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。

本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，本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。

5、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。

41. 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)
新金融工具准则的会计政策		详见其他说明。受影响的报表项目名称和金额详见附注五、41、(3)首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。
一般报表格式变更		详见其他说明

其他说明：

1、新金融工具准则的会计政策

财政部于 2017 年陆续发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”），根据上述文件要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。

2、财务报表格式调整的会计政策

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）（以下简称“财会〔2019〕6 号”）的通知，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6 号的要求编制财务报表，企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会〔2019〕6 号要求编制执行。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:千元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,361,360.49	2,361,360.49	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用	237,298.11	237,298.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	226,888.85	不适用	-226,888.85
衍生金融资产	23,210.90	23,210.90	
应收票据	402,509.13	402,509.13	
应收账款	145,145.02	145,145.02	
应收款项融资			
预付款项	47,754.72	47,754.72	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	108,866.41	108,866.41	
其中: 应收利息	9,871.00	9,871.00	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	340,123.00	340,123.00	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	423,643.42	423,643.42	
流动资产合计	4,079,501.94	4,089,911.20	10,409.26
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资	641,039.39	641,039.39	
可供出售金融资产	14,140.04	不适用	-14,140.04
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	15,164.73	15,164.73	
其他权益工具投资	不适用	3,730.78	3,730.78
其他非流动金融资产	不适用		

投资性房地产			
固定资产	2,036,895.02	2,036,895.02	
在建工程	355,963.00	355,963.00	
生产性生物资产			
油气资产	1,552,009.19	1,552,009.19	
使用权资产	不适用		
无形资产	650,490.73	650,490.73	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	220,571.40	220,571.40	
其他非流动资产	330,421.12	330,421.12	
非流动资产合计	5,816,694.62	5,806,285.36	-10,409.26
资产总计	9,896,196.56	9,896,196.56	
流动负债：			
短期借款	1,350,033.73	1,350,033.73	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据	97,003.52	97,003.52	
应付账款	126,417.31	126,417.31	
预收款项	20,873.40	20,873.40	
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	180,641.45	180,641.45	
应交税费	47,412.96	47,412.96	
其他应付款	522,726.23	522,726.23	
其中：应付利息	14,850.76	14,850.76	
应付股利	100.00	100.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	16,419.76	16,419.76	
其他流动负债			
流动负债合计	2,361,528.36	2,361,528.36	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			

应付债券	306,000.00	306,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	不适用		
长期应付款	180,605.80	180,605.80	
长期应付职工薪酬	270,504.33	270,504.33	
预计负债			
递延收益	44,074.90	44,074.90	
递延所得税负债	254,342.00	254,342.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,055,527.03	1,055,527.03	
负债合计	3,417,055.39	3,417,055.39	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,954,720.31	1,954,720.31	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,000,081.27	4,000,081.27	
减：库存股			
其他综合收益	335,781.59	333,862.91	-1,918.68
专项储备	23,450.42	23,450.42	
盈余公积	445,253.26	445,253.26	
一般风险准备			
未分配利润	-1,426,109.18	-1,424,190.50	1,918.68
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	5,333,177.67	5,333,177.67	
少数股东权益	1,145,963.50	1,145,963.50	
所有者权益（或股东权益） 合计	6,479,141.17	6,479,141.17	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	9,896,196.56	9,896,196.56	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

2017年3月，财政部修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整2019年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。

母公司资产负债表

单位:千元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,682,713.27	1,682,713.27	
交易性金融资产	不适用	14,815.84	14,815.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,815.84	不适用	-14,815.84
衍生金融资产			
应收票据	391,709.13	391,709.13	
应收账款	85,639.32	85,639.32	
应收款项融资			
预付款项	19,862.71	19,862.71	
其他应收款	309,697.86	309,697.86	
其中: 应收利息	2,145.21	2,145.21	
应收股利	14,046.85	14,046.85	
存货	234,031.25	234,031.25	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	410,073.76	410,073.76	
流动资产合计	3,148,543.14	3,148,543.14	
非流动资产:			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产	3,730.78	不适用	-3,730.78
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	739,318.24	739,318.24	
其他权益工具投资	不适用	3,730.78	3,730.78
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产			
固定资产	2,023,813.08	2,023,813.08	
在建工程	143,527.02	143,527.02	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	不适用		
无形资产	650,490.73	650,490.73	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	180,096.61	180,096.61	
其他非流动资产	330,421.12	330,421.12	
非流动资产合计	4,071,397.58	4,071,397.58	

资产总计	7,219,940.72	7,219,940.72	
流动负债：			
短期借款	1,147,700.00	1,147,700.00	
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据	97,003.52	97,003.52	
应付账款	121,158.43	121,158.43	
预收款项	148,391.66	148,391.66	
应付职工薪酬	172,550.59	172,550.59	
应交税费	5,557.20	5,557.20	
其他应付款	493,508.55	493,508.55	
其中：应付利息	14,489.23	14,489.23	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	16,419.76	16,419.76	
其他流动负债			
流动负债合计	2,202,289.71	2,202,289.71	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	306,000.00	306,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	不适用		
长期应付款	71,734.25	71,734.25	
长期应付职工薪酬	270,504.33	270,504.33	
预计负债			
递延收益	44,074.90	44,074.90	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	692,313.48	692,313.48	
负债合计	2,894,603.19	2,894,603.19	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,954,720.31	1,954,720.31	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,666,208.18	2,666,208.18	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	23,450.42	23,450.42	
盈余公积	445,253.26	445,253.26	

未分配利润	-764,294.64	-764,294.64	
所有者权益（或股东权益）合计	4,325,337.53	4,325,337.53	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,219,940.72	7,219,940.72	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

2017年3月，财政部修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整2019年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

重大会计判断和估计：

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

本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。这些假设条件包括贴现率、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其他综合收益。尽管管理层认为这些假设是合理的，实际经验的差异及假设条件的变化将影响本公司长期离岗人员(离岗待退)福利支出相关的其他综合收益和负债余额。

(2) 除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本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) 坏账准备计提

公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。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应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(4) 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。

(5) 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，本公司将提高折旧、摊销，淘汰闲置或技术性陈旧的固定资产及无形资产。

(6) 商誉减值准备

在对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉的相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值，并需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，不能转回原已计提的商誉减值损失。

(7) 矿产储量

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

(8) 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。

(9) 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，以及

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。

(10) 勘探开发成本

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	16%、13%、10%、9%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、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(%)
香港鑫茂投资有限公司	16.5
海矿国贸香港有限公司	16.5
Roc Oil Company Limited 及其控股子公司(澳大利亚公司集团)	30
Roc Oil Company Limited 及其控股子公司(中国境内子公司)	25
Roc Oil Company Limited 及其控股子公司(马来西亚境内子公司)	38

本公司及境内各子公司企业所得税按应纳税所得额的 25% 计缴。本公司的香港子公司适用于其注册地的所得税税收法规，税率为 16.5%。本公司的澳洲子公司适用于其注册地的所得税税收法规，在澳大利亚公司集团税率为 30%、中国境内子公司税率为 25%、马来西亚境内子公司税率为 38%。

2. 税收优惠

适用 不适用

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条，农业生产者销售的自产农产品免征增值税。子公司昌江欣达实业有限公司生产销售自产农产品，依法免征增值税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	1,281,363.55	2,216,313.67
其他货币资金	101,709.57	145,046.82
合计	1,383,073.12	2,361,360.49
其中：存放在境外的款项总额	421,789.55	436,669.69

其他说明：

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司货币资金中包含所有权受到限制的存款共计人民币 54,514.33 千元。其中包含各项专户保证金合计人民币 18,532.59 千元；以人民币 35,981.74 千元作为银行承兑汇票保证金取得银行承兑汇票。

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司存放于境外的货币资金折合人民币 421,789.55 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	282,863.74	237,298.11
其中：		
权益工具投资	282,863.74	237,298.11
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,298.19	
其中：		
权益工具投资	5,298.19	
合计	288,161.93	237,298.11

其他说明：

适用 不适用**3、衍生金融资产**适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
石油期货	3,306.02	23,210.9
合计	3,306.02	23,210.9

其他说明：

无

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	126,530.00	368,016.98
商业承兑票据	11,116.02	34,492.15
合计	137,646.02	402,509.13

(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	
商业承兑票据	11,116.02
合计	11,116.02

于2019年6月30日，账面价值为人民币11,116.02千元的商业承兑汇票，以质押的方式与中信银行海口分行签订了6000万票据池质押融资业务，可开具最高限额合计为6000万元的电子承兑汇票和国内信用证。

(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	510,446.81	
商业承兑票据	0	
合计	510,446.81	

(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

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(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	137,999.31
超过信用期 1 年以内	14,717.41
1 年以内小计	152,716.72
1 至 2 年	367.81
2 至 3 年	15.28
3 年以上	
3 至 4 年	483.87
4 至 5 年	27.14
5 年以上	
合计	153,610.82

(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				账面价值	期初余额				
	账面余额		坏账准备			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	10,939.97	6.59	10,939.97	100.00		11,283.86	7.17	11,283.86	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,370.10	6.25	10,370.10	100.00		10,713.99	6.81	10,713.99	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	569.87	0.34	569.87	100.00		569.87	0.36	569.87	100.00	
按组合计提坏账准备	155,116.14	93.41	1,505.32	0.97	153,610.82	146,164.39	92.83	1,019.37	0.70	145,145.02
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	155,116.14	93.41	1,505.32	0.97	153,610.82	146,164.39	92.83	1,019.37	0.70	145,145.02
合计	166,056.11	/	12,445.29	/	153,610.82	157,448.25	/	12,303.23	/	145,145.02

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
中海（海南）海盛贸易有限公司	10,370.10	10,370.10	100.00	按预计可收回金额计提
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	569.87	569.87	100.00	按预计可收回金额计提
合计	10,939.97	10,939.97	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：按信用风险特征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	137,999.31	-	
超过信用期 1 年以内	15,492.00	774.59	5.00

1年以内小计	153,491.31	774.59	0.50
1至2年	408.68	40.87	10.00
2至3年	19.10	3.82	20.00
3至4年	967.75	483.88	50.00
4至5年	54.28	27.14	50.00
5年以上	175.02	175.02	100.00
合计	155,116.14	1,505.31	0.97%

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

参见附注五、12

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

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	
按单项计提坏账准备	11,283.86		343.89		10,939.97
按组合计提坏账准备	1,019.37	485.95			1,505.32
合计	12,303.23	485.95	343.89		12,445.29

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	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例 (%)
第一名	客户	34,385.03		1年以内	20.71
第二名	客户	28,277.02		1年以内	17.03
第三名	客户	22,391.52		1年以内	13.48
第四名	客户	21,593.02	-	1年以内	13.00
第五名	客户	15,808.96	-	1年以内	9.52
合计		122,455.55			73.74

(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**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	65,487.98	96.40	44,956.46	94.14
1至2年	2,446.48	3.60	2,798.26	5.86
2至3年				
3年以上				
合计	67,934.46	100.00	47,754.72	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：千元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例(%)	预付款时间	未结算原因
第一名	供应商	30,217.71	44.48	1年以内	合同尚未履约结束
第二名	供应商	3,740.00	5.51	1年以内	合同尚未履约结束
第三名	供应商	3,625.00	5.34	1年以内	合同尚未履约结束
第四名	供应商	3,169.48	4.67	1年以内	合同尚未履约结束
第五名	供应商	2,707.43	3.99	1年以内	合同尚未履约结束
合计		43,459.62	63.99		

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	5,904.07	9,871.00
应收股利	190.00	-
其他应收款	85,231.17	98,995.41
合计	91,325.24	108,866.41

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

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
理财产品利息	5,904.07	2,145.21
债券利息		7,725.79
合计	5,904.07	9,871.00

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
股票股利	190.00	
合计	190.00	

(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**(4). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	65,749.59

1至2年	6,058.19
2至3年	4,720.08
3年以上	8,703.31
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	85,231.17

(5). 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	2,715.92	8,741.16
工程垫付资金	12,101.91	47,223.83
除期货外保证金	7,079.39	7,277.70
供应商应退还款项		
期货持仓交易保证金	38,224.31	5,970.09
销售贫矿款		716.66
保理融资款	9,410.35	17,517.14
其他	15,699.29	11,548.83
合计	85,231.17	98,995.41

(6). 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)	
2019年1月1日余额	2,151.06		67,286.14	69,437.20
2019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			32,760.00	32,760.00
2019年6月30日余额	2,151.06		100,046.14	102,197.20

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

(7). 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	其他变动	收回或转回 转销或核销	
按单项提坏账准备	69,437.20		32,760.00		100,046.14
合计	69,437.20		32,760.00		100,046.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 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	保理融资款	43,143.33	2-3年	27.89	43,143.33
第二名	应收货款及工程垫付资金	48,685.03	2-3年	25.98	48,685.03
第三名	期货持仓交易保证金	19,170.50	1年以内	10.23	
第四名	期货持仓交易保证金	14,877.98	1年以内	7.94	
第五名	保理融资款	8,217.78	2-3年	4.38	8,217.78
合计	/	134,094.62	/	76.42	100,046.14

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	203,555.72	62,942.82	140,612.90	234,899.92	62,942.82	171,957.10
在产品						
库存商品	321,819.28	4,270.93	317,548.35	178,006.07	9,840.17	168,165.90
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	525,375.00	67,213.75	458,161.25	412,905.99	72,782.99	340,123.00

注：本公司于 2012 年度向海南海钢集团有限公司购买了全部剩余堆存贫矿。其中预计将于一年内使用的部分列为存货，于 2019 年 6 月 30 日，金额为人民币 77,740.04 千元。预计一年以后使用的部分列为其他非流动资产，参见附注七、30。

(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	62,942.82	-	-	-	-	62,942.82
在产品						
库存商品	9,840.17		-	5,569.24	-	4,270.93
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	72,782.99		-	5,569.24	-	67,213.75

本公司计提存货跌价准备的依据系账面成本高于可变现净值。

本公司存货的可变现净值根据其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确定。

本期公司无存货跌价准备转回，本公司因卖出已减值存货而转销存货跌价准备人民币 5,569.24 千元。

(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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	108,154.74	108,154.74
银行理财产品		300,000.00
待抵扣进项税额	17,379.85	15,488.68
合计	125,534.59	423,643.42

其他说明：

无

13、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	636,802.09		636,802.09	641,039.39		641,039.39
合计	636,802.09		636,802.09	641,039.39		641,039.39

(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

14、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、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											
昌江绿峰矿山资源开发有限公司	8,702.79	12,000.00	-	426.60	-	-			-	21,129.39	
BC Petroleum Sdn Bhd	6,461.94								10.83	6,472.77	
小计	15,164.73	12,000.00		426.60					10.83	27,602.16	
合计	15,164.73	12,000.00		426.60					10.83	27,602.16	

其他说明

注：其他变动系期初期末汇率变动引起。

17、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	1,583.18	1,583.18
华能海南发电股份有限公司	210.00	210.00
昌江风流山水电实业有限责任公司	160.00	160.00
澳洲同方矿业有限公司	777.60	777.60
海建昌江建设工程有限公司	1,000.00	1,000.00
合计	3,730.78	3,730.78

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,047,339.47	2,036,895.02
固定资产清理		
合计	2,047,339.47	2,036,895.02

其他说明：

无

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	井巷工程	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	949,614.66	976,518.38	86,462.57	56,473.95	1,278,274.84	3,347,344.40
2.本期增加金额	21,737.47	33,102.00	2,781.10	927.9		58,548.47
(1) 购置		21,493.49	2,736.79	810.14		25,040.42
(2) 在建工程转入	17,333.87	11,608.51	44.31	89.56		29,076.25
(3) 企业合并增加	4,403.60					4,403.60
(4) 外币报表折算差额				28.20		28.20
3.本期减少金额		23,737.76	17.70			23,755.46
(1) 处置或报废		23,737.76	17.70			23,755.46
4.期末余额	971,352.13	985,882.62	89,225.97	57,401.85	1,278,274.84	3,382,137.41
二、累计折旧						
1.期初余额	416,900.95	465,394.97	70,880.93	53,748.64	107,378.97	1,114,304.46
2.本期增加金额	12,312.54	18,635.86	1,826.65	1,775.82	12,781.90	47,332.77
(1) 计提	11,163.77	18,635.86	1,826.65	1,543.62	12,781.90	45,951.80
(2) 企业合并增加	1,148.77			205.07		1,353.84
(3) 外币报表折算差额				27.13		27.13
3.本期减少金额		22,980.82	3.39			22,984.21
(1) 处置或报废		22,980.82	3.39			22,984.21
4.期末余额	429,213.49	461,050.01	72,704.19	55,524.46	120,160.87	1,138,653.02
三、减值准备						
1.期初余额	39,472.05	149,135.96		0.11	7,536.80	196,144.92
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	39,472.05	149,135.96		0.11	7,536.80	196,144.92
四、账面价值						
1.期末账面价值	502,666.59	375,696.65	16,521.78	1,877.28	1,150,577.17	2,047,339.47
2.期初账面价值	493,241.66	361,987.45	15,581.64	2,725.20	1,163,359.07	2,036,895.02

(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	122,661.14	89,562.03	24,806.75	8,292.36	
机器设备	252,995.46	97,872.10	146,460.75	8,662.61	
运输工具	1,314.86	1,097.44	-	217.42	
电子设备	3,843.63	3,820.73	-	22.90	
井巷工程	357.22	104.19	253.03	-	
合计	381,172.31	192,456.49	171,520.53	17,195.29	

(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

单位：千元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	231.63

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	244,927.47	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

21、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	352,629.47	355,963.00
工程物资	326.05	-
合计	352,955.52	355,963.00

其他说明：

无

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
混矿工程				18,345.00		18,345.00
研发中心	67,132.67		67,132.67	66,214.90		66,214.90
维筒工程	69,530.05		69,530.05	58,097.65		58,097.65
油气资产开发项目	197,903.88	22,487.24	175,416.64	194,090.98		194,090.98
其他项目	40,550.11		40,550.11	19,214.47		19,214.47
合计	375,116.71	22,487.24	352,629.47	355,963.00		355,963.00

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	外币报表折算	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
北一深部开采项目	1,949,952.10	-	19,665.46	489.81	-		19,175.65	72.92	72.92%				
混矿工程	28,000.00	18,345.00	5,409.52	23,754.52	-			65.52	65.52%				
维筒工程	不适用	58,097.65	13,189.78	1,757.38	-		69,530.05	-	不适用				
研发中心	不适用	66,214.90	917.77	-	-		67,132.67	-	不适用				
珠江口盆地陆丰区块 03/33	不适用	157,801.19	19.46	-	-	264.71	158,085.36	-	不适用				
珠江口盆地惠州区块 16/07	不适用	22,791.99	-	-	22,487.24	-304.75	-	-	不适用				
北部湾 WZ10-3W	不适用	13,497.80	3,753.62	-	-	79.86	17,331.28	-	不适用				

其他项目	不适用	19,214.47	5,234.53	3,074.54	-		21,374.46	-	不适用				
合计	1,977,952.1	355,963.00	48,190.14	29,076.25	22,487.24	39.82	352,629.47	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

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
专用材料	326.05		326.05			
合计	326.05		326.05			

其他说明：

无

22、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

23、油气资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施		合计
一、账面原值					
1.期初余额			6,637,127.84		6,637,127.84
2.本期增加金额			271,605.88		271,605.88
(1)外购					
(2)自行建造					
(3)企业合并增加			260,934.76		260,934.76
(4)外币报表折算差额			10,671.12		10,671.12
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额			6,908,733.72		6,908,733.72
二、累计折旧					
1.期初余额		/	4,954,589.05		4,954,589.05
2.本期增加金额		/	180,802.04		180,802.04

(1) 计提		/		
(2) 企业合并增加		/	172,820.68	172,820.68
(3) 外币报表折算差额		/	7,981.36	7,981.36
3. 本期减少金额		/		
(1) 处置		/		
4. 期末余额		/	5,135,391.09	5,135,391.09
三、减值准备				
1. 期初余额			130,529.60	130,529.60
2. 本期增加金额			218.72	218.72
(1) 计提				
(2) 外币报表折算差额			218.72	218.72
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额			130,748.32	130,748.32
四、账面价值				
1. 期末账面价值			1,642,594.31	1,642,594.31
2. 期初账面价值			1,552,009.19	1,552,009.19

其他说明：

无

24、使用权资产

适用 不适用

25、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	124,598.18			4,910.46	993,386.67	1,122,895.31
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	124,598.18			4,910.46	993,386.67	1,122,895.31
二、累计摊销						
1. 期初余额	25,719.64			1,484.73	445,200.21	472,404.58
2. 本期增加金额	1,315.06			724.97	7,014.04	9,054.07
(1) 计提	1,315.06			724.97	7,014.04	9,054.07
3. 本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额	27,034.70			2,209.70	452,214.25	481,458.65
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	97,563.48			2,700.76	541,172.42	641,436.66
2.期初账面价值	98,878.54			3,425.73	548,186.46	650,490.73

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

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
Roc Oil Company Limited	93,860.99					93,860.99
合计	93,860.99					93,860.99

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(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

28、长期待摊费用

□适用 √不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	141,343.72	35,335.93	129,531.05	32,382.76
内部交易未实现利润			-	
可抵扣亏损	730,607.44	204,321.15	675,830.78	179,815.02
固定资产折旧税法规定的差异				
政府补助（非免税部分）	5,716.66	1,429.16	5,541.14	1,385.28
交易性金融资产公允价值变动	142,771.01	23,880.92	206,235.05	34,372.51
计提的成本费用	218,121.77	54,530.44	176,628.00	44,157.00
弃置准备	99,021.66	37,628.24	97,538.28	37,064.55
购入堆存贫矿未确认融资费用	20,296.68	5,074.17	15,307.40	3,826.85
合计	1,357,878.94	362,200.01	1,306,611.70	333,003.97

(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				
可供出售金融资产公允价值变动			545.52	90.01
无形资产摊销	81,257.87	20,314.47	75,977.98	18,994.50
固定资产折旧税法规定的差异	77,997.30	19,499.33	76,052.07	19,013.02
油气资产摊销	1,062,664.06	360,536.56	993,994.24	328,677.04
合计	1,221,919.23	400,350.36	1,146,569.81	366,774.57

(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	102,481.83	259,718.18	112,432.57	220,571.40
递延所得税负债	102,481.83	297,868.53	112,432.57	254,342.00

(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	277,760.06	319,854.85
可抵扣亏损	674,421.77	631,997.13
合计	952,181.83	951,851.98

(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
2019年		4,620.19	
2020年	1,624.67	1,624.67	
2021年	1,171.88	1,171.88	
2022年	57,104.82	57,104.82	
2023年	24,263.59	69,165.88	
2024年	82,903.94		
无到期日	507,352.87	498,309.69	
合计	674,421.77	631,997.13	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
勘探开发成本(注 1)	223,428.47	222,673.91
堆存贫矿(注 2)	86,069.67	86,069.67
预付工程款	15,948.24	21,677.54
合计	325,446.38	330,421.12

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

项目	2018 年	2017 年
年初余额	222,673.91	131,307.45
本年增加	44,682.30	138,816.48
本年摊销	43,927.74	47,450.02
年末余额	223,428.47	222,673.91

注 2: 本公司于 2012 年度向海南海钢集团有限公司购买了全部剩余堆存贫矿, 评估价格为人民币 856,968,340.54 元(含税价格), 并已于 2012 年 8 月 3 日完成移交手续。其中预计一年以后使用的部分列为其他非流动资产, 金额为人民币 86,069.67 元, 预计将于一年内使用的部分列为存货, 参见附注七、9。

31、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		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	791,264.04	1,347,700.00
进口信用证押汇		2,333.73
合计	791,264.04	1,350,033.73

短期借款分类的说明:

于 2019 年 6 月 30 日, 上述借款的年利率为 4.350%-5.220%。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	106,825.19	97,003.52
合计	106,825.19	97,003.52

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、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	169,182.00	126,417.31
合计	169,182.00	126,417.31

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√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
海南海钢集团有限公司	86,751.40	所购贫矿重量尚未达成一致
合计	86,751.40	/

其他说明：

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
产品销售款项	95,230.90	20,873.40
合计	95,230.90	20,873.40

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、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	60,286.73	128,132.06	129,279.93	59,138.86
二、离职后福利-设定提存计划	49,138.72	16,014.21	15,788.91	49,364.02
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利	71,216.00	1,739.36	36,521.44	36,433.92
合计	180,641.45	145,885.63	181,590.28	144,936.80

(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	30,534.24	104,850.12	106,870.00	28,514.36
二、职工福利费	4,348.50	5,064.17	3,778.04	5,634.63
三、社会保险费	21,007.30	7,905.42	7,777.68	21,135.04
其中：医疗保险费	16,871.22	6,973.07	6,859.64	16,984.65
工伤保险费	2,999.48	481.43	479.05	3,001.86
生育保险费	1,136.60	450.92	438.99	1,148.53
四、住房公积金	4,346.09	8,423.73	8,957.28	3,812.54
五、工会经费和职工教育经费	50.60	1,888.62	1,896.93	42.29
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	60,286.73	128,132.06	129,279.93	59,138.86

(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	47,529.14	15,578.63	15,359.30	47,748.47
2、失业保险费	1,609.58	435.58	429.61	1,615.55
3、企业年金缴费				
合计	49,138.72	16,014.21	15,788.91	49,364.02

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,364.44	508.21
消费税		
营业税		
企业所得税	9,879.76	41,521.57
个人所得税	228.35	262.54
城市维护建设税	800.18	249.26
印花税	88.16	71.44
房产税	1,004.34	1,138.53
资源税	4,673.33	2,284.54
教育费附加	755.72	248.98
城镇土地使用税	920.59	920.80
其他	128.03	207.09
合计	26,842.90	47,412.96

其他说明：

无

39、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	10,328.28	14,850.76
应付股利	100.00	100.00
其他应付款	1,247,953.12	507,775.47
合计	1,258,381.40	522,726.23

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	9,382.80	12,888.29
短期借款应付利息	945.48	1,962.47
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	10,328.28	14,850.76

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-子公司其他股东股利	100.00	100.00
应付股利-XXX		
合计	100.00	100.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

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	160,993.84	203,165.79
未付改制费	46,700.02	52,132.49
应付未付费用	93,092.58	96,423.43
未支付运费	49,421.58	19,726.38
押金及保证金	22,588.29	5,042.89
应付开发成本	165,104.69	73,899.79
应付投资款	670,283.25	
其他	39,768.87	57,384.70
合计	1,247,953.12	507,775.47

(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
地采项目暂估工程款	35,258.16	工程未结算
大修工程款	13,051.85	尚未结算
员工社保费	11,574.84	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	65,884.85	/

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、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		
1年内到期的应付债券	106,000.00	
1年内到期的长期应付款	16,817.54	16,419.76
1年内到期的租赁负债		
合计	122,817.54	16,419.76

其他说明：

关于一年内到期的长期应付款事项详见附注七、46。

42、其他流动负债

□适用 √不适用

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

44、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	200,000.00	306,000.00
合计	200,000.00	306,000.00

(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

单位：千元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	转入一年内到期的应付债券	期末余额
16海矿01（债券代码：136667）	100.00	2016/8/29	5年	106,000.00	106,000.00		5,989.00			106,000.00	200,000.00
17海矿01（债券代码：143050）	100.00	2017/3/24	5年	200,000.00	200,000.00		13,000.00				
合计	/	/	/	306,000.00	306,000.00		18,989.00			106,000.00	200,000.00

(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

45、 租赁负债

□适用 √不适用

46、 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	182,704.72	180,605.80
专项应付款		
合计	182,704.72	180,605.80

其他说明：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
环境恢复治理费（注 1）	89,831.91	88,154.02
其中：一年内到期的长期应付款 (注 1)（以“-”列示）	-16,817.54	-16,419.76
弃置费用(注 2)	109,690.35	108,871.54
合计	182,704.72	180,605.80

其他说明：

注 1：环境恢复治理费

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

1) 铁矿矿山土地复垦与环境恢复

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

本公司的石碌铁矿露天矿区即将被开采完毕，开采方式将由露天开采向露天开采与地下开采相结合转变。由于开采方式转变，土地复垦和环境保护恢复的措施、方案也需相应调整。2012 年海南省海洋地质调查研究院根据最新的情况编制了《海南省昌江县石碌铁钴铜矿矿山地质环境保护与治理恢复方案》（以下简称“上一版复垦方案”），根据上一版复垦方案，本公司的环境保护和治理支出总额预计为人民币 100,786.95 千元，在矿山闭坑后两年发生的环境保护和治理支出为人民币 62,750.83 千元。针对其中的闭坑后治理义务，本公司于 2012 年 5 月与昌江黎族自治县国土环境资源局签订了《矿山土地复垦与环境保护恢复协议书》（以下简称“上一版复垦协议”）。

近年，本公司的石碌铁矿露天矿区已基本开采完毕，开采方式将由露天开采向地下开采转变，环境恢复治理的义务发生了相应的变更。2016 年海南省海洋地质调查研究院根据最新的情况编制了《海南省昌江县石碌铁钴铜矿矿山地质环境保护与治理恢复方案》（以下简称“新复垦方案”），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。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 2012 年取得的复垦方案已经失效，应当根据最新的复垦方案对相关复垦义务进行重新确认，根据新复垦方案，

本公司的环境保护和治理支出总额预计为人民币 143,929.73 千元, 该方案已经海南省国土资源环境厅评审通过。

本公司根据新的复垦方案对弃置义务对应的固定资产以及土地复垦及环境治理义务相应负债的摊余成本进行了调整, 于 2019 年 6 月 30 日, 相关负债的未折现金额为人民币 139,746.54 元, 摊余成本为人民币 85,672.28 元, 其中一年内到期的环境恢复治理费为人民币 16,085.51 元。

2) 钴铜矿矿山土地复垦与环境恢复

本公司于 2010 年度取得了昌江县石碌钴铜矿的采矿权, 本公司负有钴铜矿矿山的土地复垦与环境恢复的义务。根据本公司钴铜矿与铁矿地下开采的设计方案, 本公司准备建立矿山充填系统。于 2019 年 6 月 30 日, 本公司预测有关充填成本支出的未折现金额为人民币 4,991.25 元, 摊余成本为人民币 4,159.63 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 732.03 元。

注 2: 系子公司 Roc Oil Company Limited 油气资产弃置费用。

专项应付款

适用 不适用

47、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	341,720.33	341,720.33
一年内支付的离岗待退福利(以“-”列示)	-71,216.00	-71,216.00
合计	270,504.33	270,504.33

本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(上海)咨询公司于 2018 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	2018 年
折现率	2.75%
基本薪酬和住房公积金单位承担部分的年增长率	0.00%
社会保险缴费单位承担部分的年增长率	10.00%
符合条件的在岗员工选择办理离岗待退手续比例	85.00%
死亡率	《中国人身保险业经验生命表(2010—2013)》-养老业务男表/女表

离岗待退福利变动如下:

项目	2019 年 1-6 月	2018 年
年初余额	341,720.33	39,349.50
计入当期损益	-	-
于当期损益确认的负债差异		327,945.00
其他变动		-
减：已支付的福利		25,574.17
年末余额	341,720.33	341,720.33

未贴现离岗待退福利的预期到期日分析：

2018 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	71,216.00	253,007.00	53,520.00	377,743.00

(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

48、预计负债

适用 不适用

49、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
政府补助					
矿山接替资源勘探项目	5,250.00			5,250.00	寻找接替资源项目补助
新建选厂项目	38,824.90		1,229.82	37,595.08	新建矿石选矿车间政府补助
合计	44,074.90		1,229.82	42,845.08	/

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	5,250.00					5,250.00	资产相关
新建选厂项目	38,824.90			1,229.82		37,595.08	资产相关

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、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	1,954,720.31						1,954,720.31

其他说明：

无

52、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

53、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）	3,975,989.62		1,015,511.70	2,960,477.92
其他资本公积	24,091.65			24,091.65
合计	4,000,081.27		1,015,511.70	2,984,569.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期资本公积减少系本年度同一控制下收购 ROC 股权导致。

54、库存股

□适用 √不适用

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
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								
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	333,862.91	-20,970.81			-5,981.83	-7,644.38	-7,344.60	326,218.53
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	-1,918.68							-1,918.68
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分	27,007.58	-25,921.26			-5,981.83	-10,169.11	-9,770.32	16,838.47
外币财务报表折算差额	306,855.33	4,950.45				2,524.73	2,425.72	309,380.06
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,918.68							1,918.68
其他综合收益合计	333,862.91	-20,970.81			-5,981.83	-7,644.38	-7,344.60	326,218.53

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

56、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	23,450.42			23,450.42
合计	23,450.42			23,450.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

自 2012 年 1 月 1 日起，本公司根据财企[2012] 16 号文件《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》计提和使用安全生产费，由于本公司安全生产费的结余已达到上年度营业收入的 1.5%，经昌江黎族自治县安全生产监督管理局批准，本公司在 2018 年度未提取安全生产费。

57、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、 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	-942,736.61	-176,656.03
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-481,453.89	-614,939.90
调整后期初未分配利润	-1,424,190.50	-791,595.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,966.22	-130,372.12
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	568,243.70	
期末未分配利润	-1,947,467.98	-921,968.05

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 1,918.68 千元。
- 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 483,372.57 千元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,219,985.31	1,826,832.83	1,306,896.01	976,513.10
其他业务	34,886.60	12,308.73	46,152.00	18,184.86
合计	2,254,871.91	1,839,141.56	1,353,048.01	994,697.96

60、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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,621.21	3,448.04
教育费附加	2,576.37	3,447.94
资源税	21,514.73	15,974.39
房产税	2,301.32	2,334.95
土地使用税	1,841.61	1,842.33
车船使用税	26.57	27.11
印花税	500.88	450.57
其他	18.46	1,240.69
合计	31,401.15	28,766.02

其他说明：

无

61、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
工资、社会保险费及福利费	1,054.55	1,684.40
物流仓储费	179.13	894.44
业务招待费	90.00	326.81
广告费	209.93	116.50
差旅费	166.30	230.43
其他	854.16	1,016.04
合计	2,554.07	4,268.62

其他说明：

无

62、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
工资、社会保险费及福利费	78,274.58	107,947.21
折旧及摊销	7,472.19	8,865.35
租赁费	8,777.93	11,042.54
修理费	1,473.54	470.48
水电能源费	1,461.23	1,520.44
办公费	7,197.46	3,461.73
排污费	12.61	
差旅费	2,186.22	2,590.84
业务招待费	2,042.97	2,086.97
咨询费	2,681.99	6,448.48
保险费	41.05	2,243.58
勘探支出	98,535.08	20,734.34
其他	4,871.99	3,914.81
合计	215,028.84	171,326.77

其他说明：

无

63、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	339.62	225.12
委外技术研究费	1,036.79	283.02
合计	1,376.41	508.14

其他说明：

无

64、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	43,544.91	44,002.99
利息收入（利息收入以“-”列示）	-17,952.43	-8,936.66
未确认融资费用	3,751.52	1,823.96
汇兑损益	-2,864.78	5,148.61
其他	1,464.11	3,177.46
合计	27,943.33	45,216.36

其他说明：

无

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
新建选厂项目	1,229.82	2,252.63
代扣个人所得税手续费返还	82.94	
其他	10.03	
合计	1,322.79	2,252.63

其他说明：

无

66、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	426.6	-6.48
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	1,231.24	2,848.68
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	469.22	
持有至到期投资在持有期间的投资收益	16,573.45	18,026.62
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	37.15	15.84
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-38.27
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-122,438.19	4,246.24
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-103,700.53	25,092.63

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、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	57,983.93	-108,709.73
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	57,983.93	-108,709.73

其他说明：

无

69、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
应收账款坏账损失	-142.07	
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-142.07	

其他说明：

无

70、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		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	-22,487.24	
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-22,487.24	

其他说明：

无

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	5,401.11	216.55
合计	5,401.11	216.55

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外收入

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔款收入	82.12	12.09	82.12
其他	24.45	123.16	24.45
合计	106.57	135.25	106.57

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

73、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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		360.00	
罚款滞纳金	310.62		310.62
其他	29.90	131.77	29.90

合计	340.52	491.77	340.52
----	--------	--------	--------

其他说明：

无

74、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	7,526.48	-3,298.22
递延所得税费用	11,465.33	53,059.83
合计	18,991.81	49,761.61

(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	75,570.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,892.65
子公司适用不同税率的影响	-1,195.22
调整以前期间所得税的影响	2,401.00
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,906.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,474.57
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	11,764.37
固定资产折旧差异影响	-6,865.88
其他	-1,436.62
所得税费用	18,991.81

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、55。

76、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	12,519.25	8,936.66

赔偿款		12.09
政府补助收入	18.99	
租赁收入	1,711.31	3,412.81
石油套保	1,805.44	
收到的税费返还		24,100.00
其他	46,704.65	42,902.90
合计	62,759.64	79,364.46

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	56,596.35	27,710.61
销售费用	189.78	892.77
财务费用	32.64	
支付勘探与评估费用	15,447.33	30,219.40
支付弃置金	1,093.15	1,576.28
石油套保		27,047.90
其他	131,817.05	58,986.30
合计	205,176.30	146,433.26

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

(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
期货亏损	123,483.81	
合计	123,483.81	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	1,548.81	
信用证保证金	1,120.00	
合计	2,668.81	

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
代付的改制预提费用		9,779.29
票据保证金		47,233.59
支付收购公司少数股权权益数		30,000.00
合计		87,012.88

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77. 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	56,578.78	-23,001.91
加：资产减值准备	22,629.31	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	217,669.56	209,532.82
无形资产摊销	9,054.07	5,702.48
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）	-5,401.11	-3,562.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,388.64	108,709.73
财务费用（收益以“-”号填列）	-13,791.84	30,110.74
投资损失（收益以“-”号填列）	120,273.98	7,066.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,263.00	-9,224.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-23,757.33	49,309.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	-118,498.27	-338.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	465,599.06	132,531.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-270,420.20	-192,143.46
其他	161,895.52	81,463.98

经营活动产生的现金流量净额	640,483.17	396,155.80
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	1,328,558.77	2,480,575.38
减: 现金的期初余额	2,302,053.06	2,232,474.47
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	-973,494.29	248,100.91

(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	1,328,558.77	2,302,053.06
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,262,830.94	2,195,656.80
可随时用于支付的其他货币资金	65,727.83	106,396.26
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	1,328,558.77	2,302,053.06
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

78、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

79、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	54,514.33	见附注七、1
应收票据	11,116.02	注 1
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	65,630.35	/

其他说明：

注 1：于 2019 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 11,116.02 千元的商业承兑汇票，以质押的方式与中信银行海口分行签订了 6000 万票据池质押融资业务，可开具最高限额合计为 6000 万元的电子承兑汇票和国内信用证。截止 2019 年 06 月 30 日，公司向中信银行申请承兑的电子汇票共 2 张，金额分别为 4,748.51 千元和 4,485.74 千元，共计 9,234.25 千元。

80、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			
其中：美元	66,769.76	6.8747	459,022.10
欧元			
港币	3,903.28	0.8797	3,433.71
英镑	21.67	8.7125	188.80
林吉特	3,299.02	0.6027	1,988.32
澳元	766.91	4.8156	3,693.15
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

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

81、套期

适用 不适用

82、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
新建选厂项目补助	1,229.82	其他收益	1,229.82
代扣个人所得税手续费返还	82.94	其他收益	82.94
印花税减半征收补助	0.03	其他收益	0.03
政府奖励	10.00	其他收益	10.00
合计	1,322.79		1,322.79

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
Roc Oil Company Limited	51%	买卖双方均	2019年	完成交割	464,620.71	23,699.11	573,496.86	182,745.86

		受复星国际 有限公司控 制	6月12 日					
--	--	---------------------	-----------	--	--	--	--	--

其他说明：

无

(2). 合并成本

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

合并成本	Roc Oil Company Limited
--现金	1,583,755.41
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

	Roc Oil Company Limited	
	合并日	上期期末
资产：	2,907,303.77	2,842,240.34
货币资金	357,065.81	304,193.96
交易性金融资产	2,741.42	7,526.27
衍生金融工具	3,306.02	23,210.90
应收款项	67,760.26	94,151.82
存货	11,451.87	18,914.16
债权投资	636,802.09	641,039.39
油气资产	1,642,594.31	1,552,009.19
长期股权投资	6,472.77	6,461.94
固定资产	3,692.59	641.74
无形资产		
在建工程	175,416.63	194,090.97
负债：	559,892.62	503,539.31
借款		
应付款项	179,284.90	96,154.17
应交税费	5,939.74	36,555.19
应付职工薪酬	6,922.88	7,616.40

长期应付款	109,690.36	108,871.55
递延所得税负债	258,054.74	254,342.00
净资产	2,347,411.15	2,338,701.03
减：少数股东权益	1,150,231.46	1,145,963.50
取得的净资产	1,197,179.69	1,192,737.53

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

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，2019 年本公司同一控制下收购控股 Roc Oil Company Limited 及其控股公司。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
昌江欣达实业有限公司	海南昌江	海南昌江	服务业	100	-	设立
上海鑫庆实业发展有限公司	上海	上海	服务业	100	-	设立
海南海矿国际贸易有限公司(“海矿国贸”)(注 1)	上海	海南洋浦	服务业	100	-	设立
海矿国贸之子公司						
上海石碌河矿业有限公司(注 1)	上海	上海	服务业	-	100	设立
海矿国贸香港有限公司(注 1)	香港	香港	服务业	-	100	设立
香港鑫茂投资有限公司(“香港鑫茂”)(注 2)	香港	香港	投资业	100	-	设立
香港鑫茂之子公司						
Xinmei (BVI) Limited(注 2)	The British Virgin Islands	The British Virgin Islands	投资业	-	100	设立
海南海矿电子商务有限公司(注 3)	海南老城	海南老城	服务业	100	-	设立
镇江市海昌矿业有限公司(注 4)	江苏镇江	江苏镇江	加工业	100	-	设立
上海海崧商业保理有限公司(注 5)	上海	上海	服务业	100	-	设立
海南枫树矿业有限公司(注 6)	海南海口	海南海口	服务业	100	-	设立
如皋昌华江矿业有限公司(注 7)	江苏如皋	江苏如皋	服务业	100	-	设立
昌江博创设备修造有限公司(注 8)	海南昌江	海南昌江	服务业	100	-	设立
Xinhai Investment Limited(注 9)	香港	香港	投资业	100	-	设立
Roc Oil Company Limited(注 10)	澳大利亚	澳大利亚	制造业		51	同一控制下收购
Roc Oil (Ventures) Pty Limited(注 10)	澳大利亚	澳大利亚	制造业		51	同一控制下收购
Roc Oil (Malaysia) Pty Limited(注 10)	马来西亚	马来西亚	制造业		51	同一控制下收购
Roc Oil Malaysia (Holdings) Sdn Bhd(注 10)	马来西亚	马来西亚	制造业		51	同一控制下收购
Roc Oil (Sarawak) Sdn Bhd(注 10)	马来西亚	马来西亚	制造业		51	同一控制下收购
Anzon Energy Pty Limited(注 10)	澳大利亚	澳大利亚	制造业		51	同一控制下收购
Roc Oil (VIC) Pty Limited(注 10)	澳大利亚	澳大利亚	制造业		51	同一控制下收购
Roc Oil Australia Holdings Pty Ltd(注 10)	澳大利亚	澳大利亚	制造业		51	同一控制下收购
Roc Oil International Holdings Pty Ltd(注 10)	澳大利亚	澳大利亚	制造业		51	同一控制下收购
Roc Oil Holdings(Cayman Islands) Company 注 10)	开曼群岛	开曼群岛	制造业		51	同一控制下收购
Roc Oil(Cabinda) Company 注 10)	开曼群岛	开曼群岛	制造业		51	同一控制下收购
Roc Oil (China) Company 注 10)	中国	开曼群岛	制造业		51	同一控制下收购

Roc Oil (Bohai) Company 注 10)	中国	开曼群岛	制造业		51	同一控制下收购
Roc Oil (Angola) Limited(注 10)	开曼群岛	开曼群岛	制造业		51	同一控制下收购
Lacula Oil(Finance) Pty Limited(注 10)	澳大利亚	澳大利亚	制造业		51	同一控制下收购
Roc Oil (Europe) Limited(注 10)	英国	英国	制造业		51	同一控制下收购
Roc Oil (Falklands) Limited(注 10)	英国	英国	制造业		51	同一控制下收购
Roc Oil (Canning) Pty Limited(注 10)	澳大利亚	澳大利亚	制造业		51	同一控制下收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

注 1: 该公司于 2014 年 2 月 24 日在海南洋浦注册成立, 原注册资本人民币 1,000 万元, 截止 2014 年 12 月 31 日由本公司全额出资。2016 年本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, 其中本公司出资人民币 6,000 万元, 上海汇宁出资人民币 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, 其中本公司持股 70%, 上海汇宁持股 30%, 上海汇宁成为该公司的少数股东。2018 年, 本公司以 3000 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 2018 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 300 万美元, 截至 2019 年 6 月 30 日, 海矿国贸已实际出资 300 万美元; 上海石碌河矿业有限公司成立于 2017 年 6 月 26 日, 注册资本人民币 1,000 万元, 截至 2019 年 6 月 30 日, 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 1 万港币, 截至 2019 年 6 月 30 日止, 本公司出资人民币 42,000 万元。

2018 年 4 月 23 日, 该公司在 The British Virgin Islands 投资设立 Xinmei (BVI) Limited, 截至 2019 年 6 月 30 日尚未出资。

注 3: 该公司于 2015 年 6 月 30 日在海南老城注册成立, 注册资本人民币 500 万元, 根据公司章程, 注册资本应于注册成立日期起一年内认缴到位, 截至 2019 年 6 月 30 日, 本公司尚未实际出资。

注 4: 该公司于 2015 年 8 月 20 日江苏镇江注册成立, 注册资本人民币 100 万元, 根据公司章程, 注册资本应于注册成立日期起一年内认缴到位, 截至 2019 年 6 月 30 日, 本公司尚未实际出资。

注 5: 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 2019 年 6 月 30 日, 本公司出资人民币 10,000 万元。

注 6: 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, 截至 2019 年 6 月 30 日, 本公司出资人民币 100 万元。

注 7: 该公司于 2017 年 10 月 20 日在江苏如皋注册成立, 注册资本人民币 1,900 万元, 截至 2019 年 6 月 30 日, 本公司出资人民币 1,900 万元。

注 8: 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 5000 万元, 截至 2019 年 6 月 30 日, 本公司出资人民币 5000 万元。

注 9: Xinhai Investment Limited 于 2018 年 11 月 13 日在香港注册成立, 注册资本为 1 美元。

注 10: Roc Oil Company Limited 及其控股公司于 2019 年 6 月 12 日, 同一控制下收购控股。

(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 Limited	49	11,612.56		1,150,231.46

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 Limited	442,325.39	2,464,978.39	2,907,303.78	192,147.52	367,745.10	559,892.62	447,997.11	2,394,243.23	2,842,240.34	140,325.76	363,213.55	503,539.31

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 Limited	464,620.71	23,699.11	3,807.5	283,307.65	573,496.86	182,745.86	163,526.70	410,305.96

其他说明:

无

(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	
昌江绿峰矿山资源开发有限公司	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

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	
	昌江绿峰矿山资源开发有限公司	XX 公司	昌江绿峰矿山资源开发有限公司	XX 公司
流动资产	34,968.26		29,942.76	
非流动资产	755.53		271.81	
资产合计	35,723.79		30,214.57	
流动负债	12,580.52		8,421.07	
非流动负债				
负债合计	12,580.52		8,421.07	
少数股东权益	9,257.30		8,717.40	
归属于母公司股东权益	13,885.96		13,076.10	
按持股比例计算的净资产份额	9,257.30		8,717.40	
调整事项			-14.61	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他			-14.61	
对联营企业权益投资的账面价值	21,129.39		8,702.79	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	12,789.91			
净利润	1,066.50		-16.19	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,066.50		-16.19	
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

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

本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本公司的运营融资。本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。

本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。本公司对此的风险管理政策概述如下。

1、信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，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，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售金融资产及其他应收款，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。

由于本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 2019 年 6 月 30 日，本公司特定信用风险集中，本公司的应收账款的 20.71% 和 73.74% 分别源于应收账款余额最大和前五大客户。本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

本公司综合考虑现金资源和未来支出管理资金短缺风险。

本公司的目标是运用银行借款和应付债券的融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于 2019 年 6 月 30 日，本公司 73.21% 的债务在不足 1 年内到期。

3、市场风险**(1) 利率风险**

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。

本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

本公司主要业务发生在境内，收购 Roc Oil Company Limited 后，油气业务的主要经营位于中国境外，主要业务以美元结算。本公司已经以确认的外币资产和负债及未来外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要以美元、马来西亚林吉特、欧元、人民币）依然存在外汇风险。于 2018 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币千元）

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
美元	1,075,849.76	1,070,122.34

本公司密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本公司密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。

4、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本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。

本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，本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。本公司不受外部强制性资本要求约束。2019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	291,467.95			291,467.95
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	286,169.76			286,169.76
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	282,863.74			282,863.74
(3) 衍生金融资产	3,306.02			3,306.02
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	5,298.19			5,298.19
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	5,298.19			5,298.19
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			3,730.78	3,730.78
(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				
持续以公允价值计量的资产总额	291,467.95		3,730.78	295,198.73
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

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

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	17.19	17.19
上海复星产业投资有限公司	上海	投资业	60,000.00	34.38	34.38

本企业的母公司情况的说明

上海复星高科技(集团)有限公司直接持有本公司 17.19%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本公司 34.38%的股份,系本公司的母公司。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

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
南京钢铁股份有限公司	母公司之合营公司
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
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	母公司之合营公司
上海复地投资管理有限公司	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
上海复星高科技集团财务有限公司	同受母公司控制的公司
Transcendent Resources Limited	同受母公司控制的公司
复星黄金控股有限公司	同受最终控股股东控制的公司
海南海钢集团有限公司	施加重大影响的投资方
陈国平	关键管理人员
刘明东	关键管理人员

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京钢铁股份有限公司	购入主井衬板、钢材	378.34	

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

南京钢铁股份有限公司	销售铁矿石和铁精粉	44,424.82	9,638.91
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	-	
复星黄金控股有限公司	提供投资咨询服务	-	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

本年度，本公司以同类产品市场价向南京钢铁股份有限公司销售铁矿石、铁精粉不含税人民币 44,424.82 千元。

(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

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	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
海南海钢集团有限公司	土地	6,829.47	8,985.93
上海新施华投资管理有限公司	房屋	218.52	199.79
合计		7,047.99	9,185.72

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

单位：千元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈国平、刘明东	0.00	2016.7.22	2020.7.22	是

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海复星高科技集团财务有限公司	20,000.00	2018/8/21	2019/8/20	
上海复星高科技集团财务有限公司	70,000.00	2019/4/9	2020/4/8	
上海复星高科技集团财务有限公司	71,264.04	2019/5/15	2020/5/14	
上海复星高科技集团财务有限公司	88,000.00	2019/6/12	2020/6/11	

合计	249,264.04			
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	276.63	234.27

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京钢铁股份有限公司	34,385.03		36,898.70	
应收票据	南京钢铁股份有限公司	14,116.02		23,092.15	
预付账款	南京钢铁股份有限公司	5.54		380.33	
应收票据	南京钢铁集团国际经济贸易有限公司				
预付账款	上海复地投资管理有限公司				
预付账款	上海新施华投资管理有限公司	52.44		52.44	
其他应收款	上海复星高科技(集团)有限公司	3,059.54		3,059.54	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南京钢铁股份有限公司		-
应付账款	海南海钢集团有限公司	86,751.40	83,300.08
应付账款	江苏金恒信息科技股份有限公司	1,006.00	1,922.79
其他应付款	海南海钢集团有限公司	78,284.92	76,887.91
其他应付款	复星黄金控股有限公司	1,626.80	1,626.80
其他应付款	Transcendent Resources Limited	670,283.25	
预收账款	海南海钢集团有限公司	258.75	258.75
预收账款	南京钢铁股份有限公司	20,180.00	
短期借款	上海复星高科技集团财务有限公司	249,264.04	200,000.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

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	34,952.54	139,957.99

注：截至2019年6月30日，本公司存放于上海复星高科技集团财务有限公司的银行承兑汇票保证金为12,842.61千元，通过上海复星高科技集团财务有限公司开出其作为承兑方的银行承兑汇票金额为42,808.69千元。

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

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

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

截至资产负债表日，本公司不存在重大承诺事项。

截至资产负债表日，本公司无须作披露的重要或有事项。

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	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

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

本公司几乎所有的收入和资产都与矿产资源的生产和销售业务相关。在日常活动中，管理层将本公司作为一个整体评价经营业绩。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

单位：千元 币种：人民币

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
铁矿石贸易业务	1,076,004.55	255,726.74
铁矿石生产业务	679,360.04	476,966.32
油气开采业务	464,620.71	573,501.34
运输劳务	7,922.36	21,159.02
电力和气体	14,250.97	14,535.15
建筑安装劳务	1,067.08	
房屋租赁	2,642.48	
酒店餐饮	1,022.76	
其他	7,980.95	11,159.44
合计	2,254,871.90	1,353,048.01

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) 租赁。作为承租人。海南海钢集团有限公司为本公司提供土地租赁，按照以市场价为基础的协议价向本公司收取租赁费。原租赁期自 2007 年 8 月 15 日起，租赁期同本公司的经营期限，其中前 8 年的租金已作约定，2015 年 8 月 15 日之后的租金每四年再行协商。本公司于 2012 年 7 月 25 日与海南海钢集团有限公司签订补充协议退租十六宗土地且租赁期限变更为从 2011 年 1 月 1 日起的 20 年，其余条款不变。于 2015 年 8 月 14 日原合同到期，本公司于 2017 年 9 月 11 日与海南海钢集团就三十一宗土地补充签定租赁协议，协议有效期限自 2015 年 8 月 15 日至 2019 年 8 月 14 日。

(2) 关于变更募集资金投资项目的议案 于 2019 年 1 月 25 日，本公司第三届董事会第三十一次会议审议通过《关于变更 募集资金投资项目的议案》，该议案将原募集资金投资项目“新建选矿厂二期扩建项目”（47,000.00 万元）、“石碌矿区铁多金属矿整装勘查项目”（21,586.36 万元）两个项目的剩余募集资金 68,586.36 万元作为支付收购 Transcendent Resources 持有的洛克石油 51% 股权的对价款。并于 2019 年 2 月 24 日，本公司 2019 年第一次临时股东大会通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》。

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	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
其中：1 年以内分项	
无明确信用期以及信用期内	148,338.77
超过信用期 1 年以内	13,797.29
1 年以内小计	162,136.06
1 至 2 年	367.81
2 至 3 年	15.28
3 年以上	
3 至 4 年	483.87
4 至 5 年	27.14
5 年以上	
合计	163,030.16

(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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	10,939.97	6.24	10,939.97	100.00		11,283.86	11.53	11,283.86	100.00	

其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,370.10	5.92	10,370.10	100.00	0	10,713.99	10.95	10,713.99	100.00	0
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	569.87	0.32	569.87	100.00	0	569.87	0.58	569.87	100.00	0
按组合计提坏账准备	164,487.05	93.76	1,456.89	0.89	163,030.16	86,590.12	88.47	950.80	1.10	85,639.32
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	164,487.05	93.76	1,456.89	0.89	163,030.16	86,590.12	88.47	950.80	1.10	85,639.32
合计	175,427.02	/	12,396.86	/	163,030.16	97,873.98	/	12,234.66	/	85,639.32

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
中海（海南）海盛贸易有限公司	10,370.10	10,370.10	100.00	无法收回
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	569.87	569.87	100.00	无法收回
合计	10,939.97	10,939.97	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：按信用风险特征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	148,338.77	-	-
超过信用期1年以内	14,523.45	726.16	5.00
1年以内小计	162,862.22	726.16	0.45
1至2年	408.68	40.87	10.00
2至3年	19.10	3.82	20.00
3至4年	967.75	483.88	50.00
4至5年	54.28	27.14	50.00
5年以上	175.02	175.02	100.00
合计	164,487.05	1,456.89	0.89

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

参见附注五、12

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	
按单项计提坏账准备	11,283.86		343.89		10,939.97
按组合计提坏账准备	950.80	506.09			1,456.89
合计	12,234.66	506.09	343.89		12,396.86

本期计提坏账准备金额 506.09 千元；本期转回坏账准备金额 343.89 千元。

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	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例(%)
第一名	客户	62,091.57		1 年以内	35.39
第二名	客户	34,385.03		1 年以内	19.60
第三名	客户	22,391.52		1 年以内	12.76
第四名	客户	15,808.96		1 年以内	9.01
第五名	客户	13,661.70		1 年以内	7.79
合计		148,338.78			84.55

(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		2,145.21
应收股利	14,046.85	14,046.85
其他应收款	233,904.11	293,505.80
合计	247,950.96	309,697.86

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

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
理财产品利息		2,145.21
合计		2,145.21

(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

单位：千元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
海南海矿国际贸易有限公司	14,046.85	14,046.85
合计	14,046.85	14,046.85

(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**(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	192,305.59
1 至 2 年	28,283.15
2 至 3 年	4,720.08
3 年以上	8,595.29
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	233,904.11

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	169,126.66	221,935.46
待与客户结算的运费	2,715.92	8,741.16
工程垫付资金	12,101.91	43,633.29
除期货外保证金	7,028.72	7,267.70
期货持仓交易保证金	34,048.48	5,482.51
销售贫矿款		716.66
其他	8,882.42	5,729.03
合计	233,904.11	293,505.81

(9). 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)	
2019年1月1日余额	2,151.06		15,925.03	18,076.09
2019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			32,760.00	32,760.00
2019年6月30日余额	2,151.06		48,685.03	50,836.09

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

(10). 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	其他变动	收回或 转回	转销或核 销	
按单项计提坏账准备	18,076.09		32,760.00			50,836.09
合计	18,076.09		32,760.00			50,836.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(12). 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	96,407.85	1 年以内	38.26	-
第二名	应收货款及工程垫付资金	48,685.03	2-3 年	17.10	48,685.03
第三名	子公司往来款	30,000.00	1 年以内	10.54	-
第四名	子公司往来款	26,800.88	2 年以内	9.41	-
第五名	期货持仓交易保证金	19,170.50	1 年以内	6.73	-
合计	/	221,064.26	/	82.04	48,685.03

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 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	1,652,712.05		1,652,712.05	730,615.45	-	730,615.45
对联营、合营企业投资	21,129.39		21,129.39	8,702.79	-	8,702.79
合计	1,673,841.44		1,673,841.44	739,318.24	-	739,318.24

(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
昌江欣达实业有限公司	10,615.45			10,615.45		
上海鑫庆实业发展有限公司	30,000.00			30,000.00		
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			100,000.00		
海南枫树矿业有限公司	1,000.00			1,000.00		
如皋昌化江矿业有限公司	19,000.00			19,000.00		
昌江博创设备修造有限公司	50,000.00			50,000.00		
Xinhai Investmet Limited		922,096.60		922,096.60		
合计	730,615.45	922,096.60		1,652,712.05		

(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											
昌江绿峰矿山资源开发有限公司	8,702.79	12,000.00	-	426.60	-	-				21,129.39	
小计	8,702.79	12,000.00	-	426.60	-	-				21,129.39	
合计	8,702.79	12,000.00	-	426.60	-	-				21,129.39	

其他说明：

√适用 □不适用

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	576,853.71	385,233.67	495,671.16	452,496.39
其他业务	44,169.45	28,103.55	74,921.16	24,653.06
合计	621,023.16	413,337.22	570,592.32	477,149.45

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	426.6	-6.48
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		

处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	40.06	15.84
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-38.27
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-71,912.5	5,421.15
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
成本法核算的长期股权投资收益		14,046.85
合计	-71,445.84	19,439.09

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	5,401.11	
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）	1,322.79	
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	23,699.11	
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	-59,197.60	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-233.96	
所得税影响额	18,202.97	
少数股东权益影响额	-11,612.56	
合计	-22,418.14	

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	0.99	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.48	0.03	0.03

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

第十一节 备查文件目录

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。
--------	--

董事长：刘明东

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 23 日

修订信息

适用 不适用