

证券代码：601969

证券简称：海南矿业

公告编号：2021-093

海南矿业股份有限公司 关于境外控股子公司计提勘探资产减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

海南矿业股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年12月13日召开第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于境外控股子公司计提勘探资产减值准备的议案》。现将具体情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备的情况概述

为更加真实公允地反映公司截止2021年12月31日的财务状况及2021年度经营成果，公司控股子公司 Roc Oil Company Pty Limited（以下简称“洛克石油”）对2021年末存量勘探资产进行了全面评估。经评估，珠江口盆地03/33区块中特定区域存在其账面价值不能通过对该区域的成功开发或销售而全部收回的情况。按照澳大利亚会计准则等相关规定，基于谨慎性原则，2021年度洛克石油拟计提勘探资产减值准备2,318万美元。

二、计提资产减值准备的具体情况说明

（一）拟计提减值的勘探资产背景

洛克石油于2015年8月19日与中国石油海洋总公司签署了中国南海珠江口盆地03/33区块的产品分成合同，洛克石油拥有此区块100%勘探权。03/33区块在2018年进行了一期勘探工作，勘探井HZ12-5-1成功发现油气显示，同时后续二期勘探活动也已有明确计划以进一步确定其是否拥有足够的经济可采储量，故相关勘探成本在当年进行了资本化处理。03/33区块的二期勘探工作于2021年开始，截至目前，二期勘探工作中的第一阶段勘探井（HZ5-1-1d）的钻井工作已完成。

（二）计提减值准备的依据和标准

根据澳大利亚会计准则AASB 136号以及洛克石油执行的会计政策的相关规定：当事实和情况表明勘探与评价资产的账面价值可能超过其可收回金额时，如存在有充

分数据表明虽然在该特定区域的开发可能继续进行，但勘探与评价资产的账面价值不可能通过该特定区域的成功开发或销售而全部收回的情况时，公司应对勘探与评价资产进行减值测试，并按照国际会计准则 IAS36 的要求计量、列报和披露产生的任何减值损失，即资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

（三）计提减值准备的具体情况

由于第一阶段勘探井（HZ5-1-1d）结果显示为干井，通过钻井结果显示以及技术的综合评估，珠江口盆地 03/33 区块中 HZ12-5-1 区域不具备足够的油气资源的商业可采储量，其账面价值不能够通过对该特定区域的成功开发或销售而全部收回，缺乏经济开发价值。鉴于此账面价值很可能超过其可收回金额，洛克石油拟对该区域账面价值与可收回金额的差额计提减值准备 2,318 万美元。

三、计提减值准备对公司财务状况的影响

2021 年度，根据澳大利亚会计准则，洛克石油因上述事项拟计提勘探资产减值准备 2,318 万美元。按照《企业会计准则》的相关规定，上述减值事项预计对公司合并报表归母净利润影响为人民币-7,637 万元，具体金额以最终审计结果为准。

四、董事会关于本次计提资产减值准备的意见

公司董事会认为：公司控股子公司洛克石油依据实际情况计提资产减值准备，符合《企业会计准则》和公司财务管理制度的规定，公允、准确地反映了公司的资产状况，同意本次计提资产减值准备。

五、独立董事关于本次计提资产减值准备的独立意见

公司独立董事认为：本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司财务管理制度的相关规定，相关审议程序合法合规。本次计提资产减值准备后，公司财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况和经营成果，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形。

六、审计委员会关于本次计提资产减值准备的意见

公司审计委员会认为：本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司财务管理制度的相关规定，计提资产减值准备依据充分，计提资产减值准备后，公司财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况和经营成果，使公司会计信息更具合理

性，不存在损害公司及全体股东利益的情况，同意本次计提资产减值准备，并提交董事会审议。

七、监事会关于本次计提资产减值准备的意见

公司监事会认为：公司按照《企业会计准则》和公司财务制度的有关规定计提资产减值准备，符合公司实际情况，能更公允地反映公司财务状况和资产价值，相关决策程序符合法律法规的规定，同意本次计提资产减值准备。

特此公告。

海南矿业股份有限公司董事会

2021年12月14日