

公司代码：600532

公司简称：宏达矿业

上海宏达矿业股份有限公司 2019 年年度报告

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、中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会、独立董事已对相关事项进行了专项说明，并发表了相关意见，具体详见公司于同日在上海证券交易所网站披露的相关文件。

四、公司负责人俞倪荣、主管会计工作负责人李存龙及会计机构负责人（会计主管人员）李存龙声明：保证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

根据中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《上海宏达矿业股份有限公司2019年度财务报表审计报告》，公司2019年度合并口径归属于上市公司股东的净利润为36,339,978.89元（人民币，下同）；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为27,528,183.04元；母公司2019年度产生的净利润为-127,146,318.66元，加上因会计政策变更调整后年初未分配利润-1,725,965,223.78元，报告期末，母公司累计未分配利润为-1,857,826,381.59元。

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》及《公司章程》的有关规定，鉴于报告期末母公司累计未分配利润为负，公司决定2019年度不进行现金分红，也不进行资本公积金转增股本。

上述利润分配方案经公司第七届董事会审计委员会第五次会议、第七届董事会第二十四次会议及第七届监事会第十四次会议审议通过，公司独立董事对上述利润分配方案发表了认可的独立意见，该事项尚需提交公司2019年年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的公司发展战略、经营计划等前瞻性描述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

公司已在本报告中详细描述存在的经营风险、立案调查风险、业务转型风险、诉讼纠纷风险、股价波动风险等相关风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”“（四）可能面对的风险”相关内容。公司经营管理层将审慎评估相关风险，科学合理决策，优化资源配置，提高经营效率，全面加强公司的成本和风险控制能力，争取把相关风险控制在合理范围之内，保证公司的平稳运行和健康可持续发展。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	52
第七节	优先股相关情况.....	56
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第九节	公司治理.....	61
第十节	公司债券相关情况.....	64
第十一节	财务报告.....	65
第十二节	备查文件目录.....	168

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、上市公司、宏达矿业	指	上海宏达矿业股份有限公司（原山东宏达矿业股份有限公司、山东华阳科技股份有限公司）
上海晟天	指	上海晟天企业发展有限公司
上海晶茨	指	上海晶茨投资管理有限公司
淄博宏达	指	淄博宏达矿业有限公司
东平宏达	指	山东东平宏达矿业有限公司
临淄宏达	指	淄博市临淄宏达矿业有限公司
潍坊万宝	指	潍坊万宝矿业有限公司
上海精银	指	上海精银医疗管理有限公司
深圳宏达	指	深圳宏达医疗管理有限公司
上海宏禹	指	上海宏禹矿产品有限公司
上海钧晟	指	上海钧晟供应链管理有限公司
粤晟石化	指	粤晟（舟山）石油化工有限公司
淄博宏禹	指	淄博宏禹矿业有限公司
鑫南矿业	指	淄博鑫南矿业有限公司
金鼎矿业	指	山东金鼎矿业有限责任公司
齐商银行	指	齐商银行股份有限公司
淄博金富	指	淄博金富矿业有限公司
宏啸科技	指	上海宏啸科技有限公司
悦乾投资	指	上海悦乾创业投资合伙企业（有限合伙）
CHINA ROBOTIC SURGERY GROUP	指	CHINA ROBOTIC SURGERY GROUP U. S. HOLDING, LLC.
中技集团	指	上海中技企业集团有限公司
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
中登上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《上海宏达矿业股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

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	上海宏达矿业股份有限公司
公司的中文简称	宏达矿业
公司的外文名称	SHANGHAI HONGDA MINING CO., LTD.
公司的外文名称缩写	HONGDA MINING
公司的法定代表人	俞倪荣

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	顾铁军	高欣
联系地址	上海市浦东新区世纪大道1788-1800号金控广场T1楼21层	上海市浦东新区世纪大道1788-1800号金控广场T1楼21层
电话	021-50342280	021-50342280
传真	021-50342907	021-50342907
电子信箱	info@hdky600532.com	info@hdky600532.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市宝山区高逸路112-118号5幢203室
公司注册地址的邮政编码	200439
公司办公地址	上海市浦东新区世纪大道1788-1800号金控广场T1楼21层
公司办公地址的邮政编码	200120
公司网址	http://www.hdky600532.com/
电子信箱	info@hdky600532.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	宏达矿业	600532	*ST华科

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206
	签字会计师姓名	臧其冠、刘伟

七、 近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	5,672,719,414.57	2,642,434,408.31	114.68	514,103,190.64
归属于上市公司股东的净利润	36,339,978.89	11,176,866.38	225.14	-78,965,525.04

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	27,528,183.04	-22,768,672.21	不适用	-81,898,021.26
经营活动产生的现金流量净额	580,849,755.81	-743,733,337.76	不适用	15,861,927.98
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	1,864,336,503.55	1,838,343,660.51	1.41	1,827,533,692.40
总资产	3,180,601,399.35	2,919,266,964.47	8.95	3,025,834,749.27

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.07	0.02	250.00	-0.15
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.02	250.00	-0.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.05	-0.04	不适用	-0.16
加权平均净资产收益率(%)	1.96	0.61	增加1.35个百分点	-4.23
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.49	-1.24	增加2.73个百分点	-4.39

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2019年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	882,290,131.68	1,523,996,476.73	1,653,706,009.23	1,612,726,796.93
归属于上市公司股东的净利润	-3,616,387.27	-246,326,872.79	94,637,363.74	191,645,875.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,905,077.57	27,947,808.55	35,972,048.39	-32,486,596.33
经营活动产生的现金流量净额	37,375,978.38	-57,667,911.85	113,745,338.42	487,396,350.86

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

1、公司第三季度数据与已披露的定期报告数据中归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润差异的主要原因为公司于2019年第三季度出售下属公司给公司带来利润60,465,563.69元,经会计师审计,上述增加的利润纳入非经常性损益项目。

2、第二季度归属于上市公司股东的净利润大幅下降的主要原因是公司作为被告或共同被告的涉诉纠纷一审判决公司败诉 5 件，终审判决公司败诉 2 件，根据上述相关涉诉事项的判决结果，公司按照《企业会计准则》及相关规定的要求，对败诉案件所涉及的本息及相关费用全额计提了预计负债，合计金额 27,571.65 万元。第四季度归属于上市公司股东的净利润大幅增加的原因是后续进展将上述计提的部分预计负债冲回所致。具体内容详见公司 2019-026 号、2019-031 号、2019-036 号、2019-037 号公告。

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	60,433,313.69	注 1	19,032,208.80	-256,157.33
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	4,648,000.00	注 2	32,000.00	110,300.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			2,460,205.22	2,783,018.86
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	35,503,125.00	注 3		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
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				
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	-91,634,310.33	注 4	11,528,705.40	231,627.43
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-138,332.51		892,419.17	63,707.26
合计	8,811,795.85		33,945,538.59	2,932,496.22

注 1: 2019 年 7 月, 公司全资子公司上海钧晟与淄博金富签订了《股权转让协议》, 将上海邦格 100%股权转让给淄博金富, 上海邦格系公司下属全资孙公司, 其持有东平宏达 100%股权、潍坊万宝 100%股权、临淄宏达 100%股权, 临淄宏达持有金鼎矿业 30%股权、淄博鑫南 100%股权。有关交易的具体内容详见公司 2019-028、2019-034 号、2019-035 号公告。上述股权转让事项完成后, 公司不再持有上海邦格及其下属相关公司的股权。上述股权转让事项完成后, 公司不再持有上海邦格及其下属相关公司的股权, 上述处置事项影响公司利润 6,046.56 万元。

注 2: 报告期内, 公司收到政府扶持基金 464.80 万元, 具体内容详见公司 2019-038、2019-050 号公告。

注 3: 2019 年公司分别与西藏信托有限公司签订《补充协议》, 将相关借款进行延期, 现根据《补充协议》相关约定, 西藏信托同意免除公司前期已计提未支付的利息等共计 3,550.31 万元, 具体内容详见公司 2019-044 号公告。

注 4: 鞠某琼、陈某馨诉公司民间借贷纠纷一案, 经法院一审判决, 本公司应返还对方本金人民币 740.50 万元及利息。江苏大钧投资管理有限公司、苏州金介誉投资管理有限公司、上海泓韬投资管理有限公司、新余宁泰投资管理有限公司及上海远喻企业管理咨询有限公司等诉公司股权纠纷一案, 经法院一审判决, 本公司应赔偿对方损失人民币 7,500.00 万元。截止 2019 年 12 月 31 日, 上述诉讼事项本公司计提预计负债 9,047.46 万元, 具体内容详见公司 2019-046 号公告。

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
齐商银行股权	93,259,443.20	95,529,409.40	2,269,966.20	2,269,966.20
合计	93,259,443.20	95,529,409.40	2,269,966.20	2,269,966.20

十二、 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) 报告期内主要业务及经营模式

1、贸易业务

公司主要经营煤炭、化工品和有色金属三个类别的贸易业务。贸易经营模式采用自营模式，即公司自行从上游供应商采购货物、自主开拓下游客户渠道进行销售，利用自身资金优势、时间和地区差异赚取利润。由于煤炭、化工品和林产品的价格信息相对透明，公司的定价主要参考各大商务平台实时公布货物价格、水路运输价格、铁路运输价格，并结合自身资金优势和客户的具体需求与上下游客户进行协商定价，同时，与部分供应商通过预付款方式取得价格优势。公司通过严格审查上游供应商、下游客户的资质和信用状况，选取优质的供应商和客户，保持稳定的供应商及客户关系，以控制风险。公司利用资金优势，通过向供应商提前支付一定比例货款，对客户给予一定账期的方式，充分利用大宗商品价格的波动产生的商品价差，通过时间和地区的差异最大限度的获取贸易的利润。

报告期内，公司为了增加营业收入，提高经营业绩，公司加大了煤炭、化工品及有色金属等大宗商品的贸易量。公司相关贸易业务带来营业收入 535,259.38 万元，同比增加 117.99%。

2、铁精粉业务

公司铁矿石选矿及铁精粉销售业务由供销部统一负责，子公司只负责生产和出货。公司的销售客户主要是周边钢铁企业和铁矿石贸易商，销售价格综合考虑国内外铁矿石价格走势的基础上，主要参考同处山东地区的山东金岭矿业股份有限公司和鲁中矿业有限公司的报价，并根据铁精粉品位、杂质含量和客户关系等因素，和客户双方协商确定。公司对钢铁企业综合评价合作关系和信用情况后，确定是采用先款后货还是赊销的方式销售。2019 年 1-7 月，公司生产铁精粉 38.28 万吨，同比增加 62.80%；销售铁精粉 39.42 万吨，同比增加 70.43%，实现营业收入 29,206.59 万元，同比增加 97.63%。

2019 年 7 月，公司全资子公司上海钧晟与淄博金富签订了《股权转让协议》，将上海邦格 100% 股权转让给淄博金富，上海邦格系公司下属全资孙公司，其持有东平宏达 100% 股权、潍坊万宝 100% 股权、临淄宏达 100% 股权，临淄宏达持有金鼎矿业 30% 股权、淄博鑫南 100% 股权。有关交易的具体内容详见公司 2019-028、2019-034 号、2019-035 号公告。上述股权转让事项完成后，公司不再持有上海邦格及其下属相关公司的股权。公司剥离铁矿石业务后的主营业务包括煤炭、化工品等相关贸易业务。

(二) 行业情况说明

1、贸易行业分析说明

国际方面，2019 年，中国货物贸易进出口总值 31.54 万亿元人民币，比 2018 年增长 3.4%。其中，出口 17.23 万亿元，增长 5%；进口 14.31 万亿元，增长 1.6%；贸易顺差 2.92 万亿元，扩大 25.4%。2019 年，我国外贸发展呈现了总体平稳、稳中提质的态势，中国出口占国际市场份额稳步提升，根据世贸组织最新统计，前三季度，我出口增速较全球高 2.8 个百分点，国际市场份额较 2018 年提高 0.3 个百分点至 13.1%。当前世界经济增长持续放缓，仍处在国际金融危机后的深度调整期，全球经济不确定性和风险挑战显著增多，外部环境依旧严峻复杂，对全球贸易以及中国的贸易形势带来很大的挑战。

国内方面，2019 年，面对复杂严峻的内外部形势，我国持续深化供给侧结构性改革，加大逆周期调节，全年 GDP 增速为 6.1%，经济运行总体平稳。受全球经济增长速度放缓等多方面因素影响，贸易行业发展有所趋缓，叠加环保政策的影响，使得贸易企业盈利空间受到挤压，相关市场仍存在较大的风险和不确定性。

2、铁矿石行业分析说明

2019 年 1-4 季度全国铁矿石产量稳步增长，增长 23.44%。2019 年全国铁矿石产量为 84,435.6 万吨，同比增长 4.9%。2019 年上半年，受巴西淡水河谷矿山溃坝和澳大利亚港口飓风影响，铁矿在供需缺口明显，港口库存快速去化的背景下大幅上涨。进入三季度，供应逐渐恢复，国内需求开始下降，基本面发生偏移，铁矿库存迎来拐点，叠加成材价格偏弱，铁矿价格扭头下跌，快速回落。第四季度，全国各地限产明显加严，钢厂采购矿石减少，矿石价格再次进入下跌通道，属

于阴跌的结构，造成市场心态普遍悲观。随后铁矿在结构性矛盾及成材需求回升的驱动下展开反弹，但驱动不强，且港口库存仍然在持续累积，因此反弹力度有限。

（关于行业情况说明的相关参考资料：1、中华人民共和国海关总署统计数据；2、中华人民共和国国家发展和改革委员会利用外资和境外投资司统计数据；3、国家统计局统计数据；4、中国宏观经济研究院对外经济研究所研究报告；5、Mysteel 网站统计数据；6、铁矿网统计数据；7、wind 资讯数据；8、中国产业信息网数据。）

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

近年来，随着国际铁矿石生产商产量的逐年递增，国产矿石价格相比进口矿石已经不具备竞争优势；此外，我国钢铁行业正在进一步推进供给侧结构性改革，巩固去产能的成果，公司预计未来钢铁产量继续大幅增长可能性较低，同时随着废钢用量增加，对铁矿石需求进一步减少，后期铁矿石价格也难以大幅上涨。综合上述分析，公司管理层经过审慎考虑，决定适时剥离铁矿石资产。2019年7月，公司全资子公司上海钧晟与淄博金富签订了《股权转让协议》，将上海邦格100%股权转让给淄博金富，上海邦格系公司下属全资孙公司，其持有东平宏达100%股权、潍坊万宝100%股权、临淄宏达100%股权，临淄宏达持有金鼎矿业30%股权、淄博鑫南100%股权。有关交易的具体内容详见公司2019-028、2019-034号、2019-035号公告。上述股权转让事项完成后，公司不再持有上海邦格及其下属相关公司的股权。公司剥离铁矿石业务后的主营业务包括煤炭、化工品等相关贸易业务。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）管理团队成熟，经营决策高效

公司目前拥有一支熟悉行业情况和公司状况的管理团队，核心管理团队不仅能针对当前的国际形势和国内政策制定出适合企业发展的正确决策，也能及时根据市场的情况和行业发展趋势对既定方针作出有针对性的调整。同时，公司培养了一支成熟的业务团队，在从事相关贸易业务时，能准确进行市场分析和判断，及时把握市场波动契机，并考虑下游需求情况，有针对性地对贸易策略进行及时调整，以实现贸易业务的稳定增长。

（二）供应体系完善，客户群体优质

公司通过多年的积累，已拥有了一批稳定的供应渠道以及一批优质的客户群体。公司依托现有稳定的供应渠道，同时不断寻求新的优质供应商，以确保供应体系的稳定、高效；另一方面，公司通过与新老客户的密切联络和深度沟通，不断了解和满足客户的差异化需求，建立稳定的忠实客户群，保证了稳定的销售渠道。

（三）健全管理体系，保证生产安全

报告期内，公司进一步健全和完善了相关内部控制制度，加强了制度学习，深化了员工制度意识。此外，继续严格把关安全生产工作，对下属相关公司涉及的重要生产环节、要素，重点监督、重点治理，积极开展、落实各项安全生产活动、安全文化活动，有效促进了公司整体安全管理水平，保障了公司全年安全生产无事故。

（四）发挥平台优势，吸引优秀人才

公司利用良好的人才平台优势，吸引优秀人才，从完善岗位设置入手，构建良好的员工成长通道，充分调动每个员工的积极性；同时优化用人机制，始终坚持“专业的人做专业的事”，提高人力资源管理水平。建立综合管理梯队，抓好继续教育和培训工作，改进员工考核评价机制，逐步完善考核、评价体系。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019 年，受中美贸易摩擦、美联储加息以及经济周期下行影响，全球经济增长放缓，国内经济承压前行，延续了总体平稳、稳中有进的发展态势。

贸易方面，2019 年，中国货物贸易进出口总值 31.54 万亿元人民币，比 2018 年增长 3.4%。其中，出口 17.23 万亿元，增长 5%；进口 14.31 万亿元，增长 1.6%；贸易顺差 2.92 万亿元，扩大 25.4%。其中，铁矿砂、原油、天然气、大豆等大宗商品进口量增加。2019 年，我国进口铁矿砂 10.69 亿吨，增加 0.5%；进口原油 5.06 亿吨，增加 9.5%；进口天然气 9,656 万吨，增加 6.9%；进口大豆 8,851 万吨，增加 0.5%。

铁矿石方面，2019 年 1-4 季度全国铁矿石产量稳步增长，增长 23.44%。2019 年全国铁矿石产量为 84,435.6 万吨，同比增长 4.9%。2019 年上半年，受巴西淡水河谷矿山溃坝和澳大利亚港口飓风影响，铁矿在供需缺口明显，港口库存快速去化的背景下大幅上涨。进入三季度，供应逐渐恢复，国内需求开始下降，基本面发生偏移，铁矿库存迎来拐点，叠加成材价格偏弱，铁矿价格扭头下跌，快速回落。第四季度，全国各地限产明显加严，钢厂采购矿石减少，矿石价格再次进入下跌通道。

面对上述复杂的宏观经济环境和各种内外部挑战，报告期内，公司继续致力于“抓主业、稳发展、谋转型”的基本策略，在公司董事会的正确领导下，本着对公司和广大股东利益负责任的态度，不断提升经营业绩和管理水平，努力完成公司的经营目标。

截至报告期末，公司总资产 318,060.14 万元，同比增加 8.95%；净资产 186,434.23 万元，同比增加 1.41%；实现营业收入 567,271.94 万元，同比增加 114.68%；实现净利润为 3,634.58 万元，公司报告期内主要经营情况如下：

（一）报告期内，公司大力发展贸易业务，不断发展和开拓新的客户群体、销售渠道和业务范围，增加营业收入，提高资金使用效率。截至 2019 年 12 月 31 日，上述相关贸易业务为公司带来营业收入 535,259.38 万元，同比增加 117.99%。

（二）报告期内，公司铁精粉生产量为 38.28 万吨，销售量为 39.42 万吨，实现营业收入 29,206.59 万元。公司参股公司金鼎矿业报告期内实现营业收入 33,803.57 万元，为公司带来投资收益 2,765.02 万元。

（三）报告期内，公司参股公司宏啸科技实现营业收入 58,446.67 万元，净利润 9,703.51 万元，为公司带来投资收益 1,372.98 万元。

（四）2019 年 7 月，公司全资子公司上海钧晟与淄博金富签订了《股权转让协议》，将上海邦格 100%股权转让给淄博金富，上海邦格系公司下属全资孙公司，其持有东平宏达 100%股权、潍坊万宝 100%股权、临淄宏达 100%股权，临淄宏达持有金鼎矿业 30%股权、淄博鑫南 100%股权。有关交易的具体内容详见公司 2019-028、2019-034 号、2019-035 号公告。上述股权转让事项完成后，公司不再持有上海邦格及其下属相关公司的股权。公司剥离铁矿石业务后的主营业务包括煤炭、化工品等相关贸易业务。

二、报告期内主要经营情况

截至 2019 年 12 月 31 日，公司总资产 318,060.14 万元，同比增加 8.95%；净资产 186,434.23 万元，同比增加 1.41%。报告期内，全年生产铁精粉 38.28 万吨，同比增加 62.80%；销售铁精粉 39.42 万吨，同比增加 70.43%；煤炭、有色金属及化工品等贸易业务实现收入 535,259.38 万元；全年实现营业收入 567,271.94 万元，同比增加 114.68%；营业成本 552,127.61 万元，同比增加 118.84%；实现净利润 3,634.58 万元。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,672,719,414.57	2,642,434,408.31	114.68
营业成本	5,521,276,126.34	2,522,929,573.29	118.84
销售费用	5,323,449.02	3,182,698.72	67.26

管理费用	78,039,529.40	115,996,814.87	-32.72
财务费用	57,488,232.30	61,449,513.61	-6.45
经营活动产生的现金流量净额	580,849,755.81	-743,733,337.76	不适用
投资活动产生的现金流量净额	3,236,976.41	66,172,041.53	-95.11
筹资活动产生的现金流量净额	-5,018,415.31	-74,282,862.58	不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
黑色金属采选业	292,065,856.69	230,597,282.43	21.05	93.82	106.72	减少 4.93 个百分点
大宗贸易	5,352,593,849.20	5,276,321,452.91	1.42	117.99	120.69	减少 1.20 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
黑色金属	292,065,856.69	230,597,282.43	21.05	93.82	106.72	减少 4.93 个百分点
煤炭	4,816,511,414.41	4,740,871,459.27	1.57	141.39	144.35	减少 1.19 个百分点
有色金属	17,748,915.92	17,919,831.49	-0.96	不适用	不适用	不适用
化工品	518,333,518.87	517,530,162.15	0.15	44.94	48.56	减少 2.43 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
省内	151,834,638.38	150,924,753.69	0.60	-9.32	-8.34	减少 1.06 个百分点
省外	5,492,825,067.51	5,355,993,981.65	2.49	125.24	129.11	减少 1.65 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
铁精粉	吨	382,847.15	394,221.35	0	62.80	70.43	不适用
煤炭	吨	8,837,167.60	8,837,167.60	0	138.53	138.53	不适用
化工品	吨	124,153.15	124,153.15	0	115.74	115.74	不适用
有色金属	吨	1,485.65	1,485.65	0	不适用	不适用	不适用

产销量情况说明

上述表格中煤炭、化工品、有色金属的生产量即采购量。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
黑色金属矿采选业	材料费	179,885,953.66	3.26	96,840,402.23	3.84	85.76	本期铁精粉产量增加
	采选人工费	10,492,873.86	0.19	2,562,704.51	0.10	309.45	本期铁精粉产量增加
	燃料费	14,388,185.98	0.26	5,543,282.00	0.22	159.56	本期铁精粉产量增加
	制造费用	25,830,268.93	0.47	6,604,530.08	0.26	291.10	本期铁精粉产量增加
贸易	库存成本	5,276,321,452.91	95.56	2,390,881,365.66	94.77	120.69	本期大宗贸易业务大量增加
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
黑色金属	材料费	179,885,953.66	3.26	96,840,402.23	3.84	85.76	本期铁精粉产量增加
	采选人工费	10,492,873.86	0.19	2,562,704.51	0.10	309.45	本期铁精粉产量增加
	燃料费	14,388,185.98	0.26	5,543,282.00	0.22	159.56	本期铁精粉产量增加
	制造费用	25,830,268.93	0.47	6,604,530.08	0.26	291.10	本期铁精粉产量增加
煤炭	库存成本	4,740,871,459.27	85.87	1,940,181,732.02	76.90	144.35	本期煤炭贸易业务大量增加
天然橡胶	库存成本			102,327,636.50	4.06	-100.00	不适用
有色金属	库存成本	17,919,831.49				不适用	不适用
化工品	库存成本	517,530,162.15	9.37	348,371,997.14	13.81	48.56	本期化工品贸易业务增加

成本分析其他情况说明

无

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 417,653.51 万元，占年度销售总额 73.63%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

客户名称	交易性内容	金额(万元)	占比(%)	是否为关联方
第一名	煤炭	140,066.34	24.69	否
第二名	煤炭	97,042.87	17.11	否
第三名	煤炭	71,959.84	12.69	否
第四名	煤炭	60,638.25	10.69	否
第五名	煤炭	47,946.21	8.45	否

前五名供应商采购额 430,083.70 万元，占年度采购总额 77.90%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 3,898.81 万元，占年度采购总额 0.71%。

供应商名称	交易性内容	金额(万元)	占比(%)	是否为关联方
第一名	煤炭	111,789.81	20.25	否
第二名	煤炭	111,165.70	20.13	否
第三名	煤炭	99,797.66	18.08	否
第四名	煤炭	97,340.35	17.63	否
第五名	矿石	9,990.18	1.81	否(详见注1)

其他说明

注1：报告期内，公司向原关联公司金鼎矿业采购铁矿石金额合计为 9,990.18 万元，此前公司已根据相关规定履行了关联交易预计及确认的审议程序，具体内容详见公司 2019-017 号公告。根据《上海证券交易所股票上市规则》第 10.1.3 条的规定，自 2019 年 3 月 21 日起，公司与金鼎矿业不再是关联方，此后发生的交易亦不属关联交易。

3. 费用

√适用 □不适用

项目	本期数(元)	上年同期(元)	差额(元)	本年金额较上年同期变动比例(%)
销售费用	5,323,449.02	3,182,698.72	2,140,750.30	67.26
管理费用	78,039,529.40	115,996,814.87	-37,957,285.47	-32.72
财务费用	57,488,232.30	61,449,513.61	-3,961,281.31	-6.45
所得税费用	16,159,596.27	16,379,876.63	-220,280.36	-1.34

注：销售费用变动主要原因是销售人员工资 2018 年度在管理费用中核算，2019 年调整至销售费用核算。

管理费用变动主要原因是上年同期下属公司未恢复生产停工费用计入本项目，本报告期内下属公司恢复生产所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

□适用 √不适用

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数(元)	上年同期数(元)	变动比例(%)	变动情况说明
经营活动产生的现金流量净额	580,849,755.81	-743,733,337.76	不适用	本年经营活动产生的现金流量净额较大的主要原因是本报告期内收回达到合同约定收款期的应收账款及开展煤炭、化工品等贸易业务预收客户货款、出售下属公司收回往来款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额	3,236,976.41	66,172,041.53	-95.11	其主要原因是上年同期出售临淄农商行股权收回投资款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-5,018,415.31	-74,282,862.58	不适用	其主要原因是上年同期归还借款较多及本年收到借款增加所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

1、2019年7月，公司全资子公司上海钧晟与淄博金富签订了《股权转让协议》，将上海邦格100%股权转让给淄博金富，上海邦格系公司下属全资孙公司，其持有东平宏达100%股权、潍坊万宝100%股权、临淄宏达100%股权，临淄宏达持有金鼎矿业30%股权、淄博鑫南100%股权。有关交易的具体内容详见公司2019-028、2019-034号、2019-035号公告。上述股权转让事项完成后，公司不再持有上海邦格及其下属相关公司的股权，上述处置事项影响公司利润6,046.56万元。

2、鞠某琼、陈某馨诉公司民间借贷纠纷一案，经法院一审判决，本公司应返还对方本金人民币740.50万元及利息。江苏大钧投资管理有限公司、苏州金介誉投资管理有限公司、上海泓韬投资管理有限公司、新余宁泰投资管理有限公司及上海远喻企业管理咨询有限公司等诉公司股权纠纷一案，经法院一审判决，本公司应赔偿对方损失人民币7,500.00万元。截止2019年12月31日，上述诉讼事项本公司计提预计负债9,047.46万元。

3、报告期内，公司收到政府扶持基金464.80万元，报告期内，公司收到政府扶持基金464.80万元，具体内容详见公司2019-038、2019-050号公告。

4、2019年公司分别与西藏信托有限公司等签订《补充协议》，将相关借款进行延期，现根据《补充协议》相关约定，公司确认了债务重组收益共计3,550.31万元，具体内容详见公司2019-044号公告。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：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
货币资金	763,737,925.34	24.01	137,979,760.02	4.73	453.51	注1
存货			31,409,225.38	1.08	-100.00	注2
预付款项	1,168,114,424.02	36.73	310,270,889.40	10.63	276.48	注3
固定资产	2,680,883.19	0.08	542,776,876.68	18.59	-99.51	注4
在建工程			167,664,740.44	5.74	-100.00	注5
无形资产			282,701,059.78	9.68	-100.00	注6
其他非流动资产			44,060,582.55	1.51	-100.00	注7
短期借款	152,581,964.79	4.80	361,900,000.00	12.40	-57.84	注8
应付票据	50,000,000.00	1.57	30,000,000.00	1.03	66.67	注9
应付账款	20,730,003.28	0.65	120,675,302.10	4.13	-82.82	注10
预收款项	419,153,142.70	13.18	692,355.69	0.02	60,440.15	注11
应付职工薪酬	1,559,970.44	0.05	18,614,513.68	0.64	-91.62	注12
应付利息	3,058,501.32	0.10	30,455,127.77	1.04	-89.96	注13
长期借款	180,000,000.00	5.66			不适用	注14
预计负债	90,474,629.37	2.84			不适用	注15

注1：货币资金报告期期末余额为763,737,925.34元，比上年年末增加453.51%，其主要原因是本报告期内收回达到合同约定收款期的应收账款及开展煤炭、化工品等贸易业务预收客户货款、出售下属公司收回往来款增加所致。

注 2: 存货报告期期末余额为 0 元, 比上年年末减少 31,409,225.38 元, 其主要原因是本报告期内出售下属公司致存货减少所致。

注 3: 预付款项报告期期末余额为 1,168,114,424.02 元, 比上年年末增加 276.48%, 其主要原因是本报告期内开展煤炭、化工品等贸易业务按合同约定预付货款所致。

注 4: 固定资产报告期期末余额为 2,680,883.19 元, 比上年年末减少 99.51%, 其主要原因是本报告期内出售下属公司致固定资产减少所致。

注 5: 在建工程报告期期末余额为 0 元, 比上年年末减少 167,664,740.44 元, 其主要原因是本报告期内出售下属公司致在建工程减少所致。

注 6: 无形资产报告期期末余额为 0 元, 比上年年末减少 282,701,059.78 元, 其主要原因是本报告期内出售下属公司致无形资产减少所致。

注 7: 其他非流动资产报告期期末余额为 0 元, 比上年年末减少 44,060,582.55 元, 其主要原因是本报告期内出售下属公司致其他非流动资产减少所致。

注 8: 短期借款报告期期末余额为 152,581,964.79 元, 比上年年末减少 57.84%, 其主要原因是部分借款合同签订延期协议后短期借款转入长期负债及按期归还借款所致。

注 9: 应付票据报告期期末余额为 50,000,000.00 元, 比上年年末增加 66.67%, 其主要原因是本报告期内开展煤炭、化工品等贸易业务以银行承兑汇票向供应商支付货款所致。

注 10: 应付账款报告期期末余额为 20,730,003.28 元, 比上年年末减少 82.82%, 其主要原因是本报告期内支付达到合同约定付款期的应付账款及出售下属公司致应付账款减少所致。

注 11: 预收款项报告期期末余额为 419,153,142.70 元, 比上年年末增加 60,440.15%, 其主要原因是本报告期内开展煤炭、化工品等贸易业务按合同约定预收货款增加所致。

注 12: 应付职工薪酬报告期期末余额为 1,559,970.44 元, 比上年年末减少 91.62%, 主要原因是出售下属公司致应付职工薪酬减少所致。

注 13: 应付利息报告期期末余额为 3,058,501.32 元, 比上年年末减少 89.96%, 其主要原因是本报告期内签订延期协议免除部分应付利息及支付前期利息所致。

注 14: 长期借款报告期期末余额为 180,000,000.00 元, 比上年年末增加 180,000,000.00 元, 其主要原因是本报告期内签订延期协议将一年内到期的非流动负债转至长期借款所致。

注 15: 预计负债报告期期末余额为 90,474,629.37 元, 比上年年末增加 90,474,629.37 元, 其主要原因是诉讼事项计提预计负债所致。

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	50,000,000.00	银行承兑汇票保证金
其他非流动金融资产	95,529,409.40	长期借款质押担保(注 1)
应收账款	77,581,964.79	短期借款质押(注 2)
合计	223,111,374.19	

注 1: 公司向华鑫国际信托有限公司借款 12,000.00 万元, 公司以持有的 4,310.31 万股齐商银行股份提供质押担保。具体内容详见公司 2018-072 号公告。

注 2: 公司全资子公司上海宏禹矿产品有限公司以其应收账款向中原银行股份有限公司郑州象湖支行通过保理融资 2,999.97 万元, 期限为 2019 年 11 月 13 日至 2020 年 5 月 11 日; 以其应收账款向中国光大银行股份有限公司郑州中原路支行通过保理融资 2,023.56 万元, 期限为 2019 年 10 月 21 日至 2020 年 4 月 20 日; 以其应收账款向中国光大银行股份有限公司郑州中原路支行通过保理融资 2,734.67 万元, 期限为 2019 年 12 月 25 日至 2020 年 6 月 24 日。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

(一) 国内主要大宗商品贸易公司经营情况

1、五矿发展（股票代码：600058）

该公司 2019 年全年实现营业收入 622.48 亿元，较 2018 年同期增加 10.12%；实现净利润 1.74 亿元，较 2018 年同期增加 9.78 亿元；基本每股收益 0.02 元。（数据来源：该公司 2019 年年报）

2、东方创业（股票代码：600278）

该公司 2019 年全年实现营业收入 176.92 亿元，较 2018 年同期增加 5.66%；实现净利润 1.13 亿元，较 2018 年同期减少 26.85%；基本每股收益 0.22 元，较 2018 年同期减少 24.14%。（数据来源：该公司 2019 年年报）

(二) 国内主要铁矿石生产商的经营情况

1、山东钢铁（股票代码：600022）

该公司 2019 年全年实现营业收入 710.92 亿元，较 2018 年同期增加 27.16%；实现净利润 5.79 亿元，较 2018 年同期减少 72.51%；基本每股收益 0.0529 元，较 2018 年同期减少 72.51%。（数据来源：该公司 2019 年年报）

2、金岭矿业（股票代码：000655）

该公司 2019 年全年实现营业收入 13.40 亿元，较 2018 年同期增加 28.30%；实现净利润 1.80 亿元，较 2018 年同期增加 78.78%；基本每股收益 0.302 元，较 2018 年同期增加 78.70%。（数据来源：该公司 2019 年年报）

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 报告期内，公司持有齐商银行 43,103,104 股股份。2019 年 5 月，齐商银行 2018 年度股东大会审议通过了 2018 年度转增股本实施方案，按 10%的比例用公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 1 股，不再分配现金股利，自此，公司持有齐商银行的股份由 39,184,640 股增至 43,103,104 股，占其总股份的 1.11%。

(2) 报告期内，公司参股公司宏啸科技实现营业收入 58,446.67 万元，净利润 9,703.51 万元，为公司带来投资收益 1,372.98 万元。

(3) 报告期内，公司参股公司金鼎矿业实现营业收入 33,803.57 万元，净利润 9,389.90 万元，为公司带来投资收益 2,765.02 万元。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
齐商银行股权	93,259,443.20	95,529,409.40	2,269,966.20	2,269,966.20
合计	93,259,443.20	95,529,409.40	2,269,966.20	2,269,966.20

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

近年来，随着国际铁矿石生产商产量的逐年递增，国产矿石价格相比进口矿石已经不具备竞争优势；此外，我国钢铁行业正在进一步推进供给侧结构性改革，巩固去产能的成果，公司预计未来钢铁产量继续大幅增长可能性较低，同时随着废钢用量增加，对铁矿石需求进一步减少，后期铁矿石价格也难以大幅上涨。综合上述分析，公司管理层经过审慎考虑，决定适时剥离铁矿石资产。2019 年 7 月，公司全资子公司上海钧晟与淄博金富签订了《股权转让协议》，将上海邦格 100%股权转让给淄博金富，上海邦格系公司下属全资孙公司，其持有东平宏达 100%股权、潍坊万

宝 100%股权、临淄宏达 100%股权，临淄宏达持有金鼎矿业 30%股权、淄博鑫南 100%股权。有关交易的具体内容详见公司 2019-028、2019-034 号、2019-035 号公告。上述股权转让事项完成后，公司不再持有上海邦格及其下属相关公司的股权。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

截至本报告期末，公司主要有以下控股公司：上海精银医疗管理有限公司、深圳宏达医疗管理有限公司、上海宏禹矿产品有限公司、上海钧晟供应链管理有限公司及粤晟（舟山）石油化工有限公司；此外，公司有一家参股公司上海宏啸科技有限公司。截至 2019 年 12 月 31 日，各下属公司及参股公司财务状况如下：

单位：万元 币种：人民币

单位名称	资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润	关联关系
上海宏禹	382,738.98	381,685.19	1,053.79	287,110.44	-916.62	全资子公司
上海钧晟	455,701.14	455,899.43	-198.29	230,548.58	-901.08	全资子公司
上海精银	146,836.50	148,366.94	-1,530.44		-1,511.80	全资子公司
深圳宏达	208,981.25	210,356.60	-1,375.35		-1,412.16	全资子公司
粤晟石化	121,396.60	122,621.06	-1,224.46	2,717.85	-1,224.46	控股公司
宏啸科技	170,671.80	28,179.93	142,491.87	58,446.67	9,703.51	参股公司

注：2019 年 7 月，公司全资子公司上海钧晟与淄博金富签订了《股权转让协议》，将所持有的上海邦格 100%股权转让给淄博金富，上海邦格系公司下属全资孙公司，其持有东平宏达 100%股权、潍坊万宝 100%股权、临淄宏达 100%股权，临淄宏达持有金鼎矿业 30%股权、淄博鑫南 100%股权。本次股权转让影响公司利润 6,046.56 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

2019 年，国际政治经济形势仍然存在高度的不确定性和不稳定性。新一轮中美贸易谈判仍在继续，谈判结果仍然存在未知数。国内方面，我国正处于重要战略机遇期，我国经济运行稳中有变、变中有忧，面临下行压力。但整体贸易发展的基本面良好，国家持续深化扩大开放、鼓励进口，提高贸易便利化水平，进一步稳外贸，稳预期，提振市场信心。同时，政府大规模减税降费，降低各类企业成本，营商环境也在不断改善，蕴含着新的发展潜力。

自 2020 年 1 月武汉出现新型冠状病毒感染肺炎疫情以来，疫情迅速向全国蔓延，打乱了很多企业原本的节后复工生产计划。疫情期间，原材料供应、物流运输大幅受限，交货困难。部分地区封城封路，交运物流不畅，原材料、配件、成品等物流运输能力不足，同时企业上下游及供应链相关环节受到影响，供应链跟不上生产和出运的需要，导致贸易企业很多订单交货困难。为应对此次疫情对我国经济社会各方面的影响，从中央到地方，都迅速出台了一系列帮助企业做好疫情应对工作、减少经济损失的政策文件。如加大税收减免政策，进一步做好缓交或降低社保缴纳比例，开展重点行业的灾情补贴等，缓解企业经营困难。截至目前，国内疫情已经得到有效控制，各行各业生产经营正在陆续恢复正常，预计期后经济形势将持续回暖。

综上所述，2020 年，贸易行业面临挑战与机遇并存，压力和动力同在的新局面。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司管理层综合分析和研究当前国内外经济及行业形势，结合目前公司实际经营情况，审慎分析可能面对的经营风险，认真谋划未来发展战略。一方面，加大拓展能源矿产品、林产品及化工品贸易渠道，开拓新的客户群体、销售渠道和业务范围，推动公司贸易业务的可持续发展。另一方面，公司在报告期内出售了矿业资产，公司未来将继续通过兼并、收购、股权投资等多种方式积极布局具有良好发展前景及盈利能力的产业，积极谋求拓展新的业务领域，进一步拓展新的利润增长点，推动公司业务转型。

(三) 经营计划

适用 不适用

2020 年，公司管理层在综合分析和研究当前国内外经济及行业形势的基础上，结合目前公司实际经营情况，公司将着重做好如下工作：

1、着力提升公司盈利能力和可持续发展能力。公司将继续围绕能源矿产品、林产品及化工品等贸易业务，拓宽相关产品的贸易渠道，同时开拓新的客户群体和业务范围，不断开拓市场，增加营业收入，提高资金使用效率，提升公司盈利能力和可持续发展能力。

2、积极推动业务转型。公司将充分利用上市公司平台优势，积极寻求通过兼并、收购、股权投资等多种方式积极布局具有良好发展前景及盈利能力的产业，进一步拓展新的利润增长点，积极推进公司业务转型，为公司可持续发展提供支持和保障，更好地回馈广大股东和战略投资者。

3、加强人才队伍建设。公司将充分利用上市公司平台，不断吸引更多专业性优秀人才，并完善人才培养和考核机制，为公司技术改造和业务转型的推进打下良好基础。同时，加强对现有员工的培养，通过形式多样的培训，不断提升员工学习力、创新力和执行力，提高员工综合素质，让其充分享受到公司发展带来的成果，实现公司与员工共成长、同发展。

4、完善公司治理水平。公司将着力加强内部控制管理水平，积极发挥董事会下属各专门委员会的作用，深入分析风险点，提出防控措施，公司独立董事将继续根据独立、客观、审慎的原则，从各自专业角度发表独立意见，促使董事会在充分讨论的基础上集体做出决策。公司将继续严格按照中国证监会的要求及上交所的规定，认真学习信息披露涉及的相关法律法规，规范履行相应决策程序和信息披露义务，从而完善公司治理水平，保护广大投资者的合法权益。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、经营风险。公司主要业务为煤炭、化工品等产品的销售，其价格受宏观经济状况、供需关系、海运价格、国际汇率等多方面因素影响，近年来波动较大。如未来全球经济下行或市场需求下降、原材料成本上涨等都会导致公司产销量、价格及毛利率发生变化，从而进一步影响公司的经营业绩。

2、立案调查风险。2018 年 4 月 12 日，公司收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（编号：稽查总队调查通字 180631 号），因涉嫌违反证券法律法规，中国证监会决定对公司进行立案调查，公司将全面配合中国证监会的调查工作，并严格按照监管要求履行信息披露义务。

3、业务转型风险。公司目前正在积极筹划业务转型，努力寻找具有良好发展前景及盈利能力的产业。由于当前国际国内经济形势复杂多变，未来公司转型有可能面临国内外经济形势变化、宏观经济政策调整、行业结构性调整、人才储备、汇率波动或利率调整带来的转型风险。

4、诉讼纠纷风险。截至本报告披露日，公司作为被告或共同被告的涉诉纠纷共计 23 件，其中原告已撤诉 8 件；公司胜诉 1 件；和解案件 2 件；正在审理中 10 件；尚未开庭审理 2 件。如果法院最终判定公司应当还本付息，将对公司财务状况及生产经营情况产生重大不利影响，敬请广大投资者注意投资风险。

5、股价波动风险。公司的股票价格不仅取决于企业经营业绩，还受国际国内宏观经济周期、利率及资金供求关系等多种因素影响，同时还受到投资者心理及其他不可预测的因素影响。我国证券市场近年来发展迅速，各项法律法规不断完善，但仍存在着因投机或其他不确定因素导致公司股票价格偏离公司实际经营业绩情况的风险，使投资者直接或者间接遭受损失。

综上，公司经营管理层将审慎评估上述风险，科学合理决策，优化资源配置，提高经营效率，全面加强公司的成本和风险控制能力，争取把上述风险控制在合理范围之内，保证公司的平稳运行，实现可持续发展。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、报告期内公司现金分红制度的制定及调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》及《公司章程》等有关规定，公司在《公司章程》中作出了关于利润分配政策涉及的现金分红比例等相关规定，相关内容为：

“公司根据当年经营的具体情况 & 未来正常经营发展的需要，确定当年现金分红具体比例，在弥补以前年度亏损、足额提取法定公积金、任意公积金以后，公司每年实现的利润分配不低于当年实现的可分配利润的 10%；最近三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。公司实施现金分红时须同时满足如下条件：a、公司当年盈利且累计未分配利润为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；b、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；c、公司未来 12 个月内无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出指以下情形：

公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。公司董事会也可以在有关法规允许情况下根据公司的盈利状况提议进行中期现金分红。”

2、根据中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《上海宏达矿业股份有限公司 2019 年度财务报表及审计报告》，公司 2019 年度合并口径归属于上市公司股东的净利润为 36,339,978.89 元（人民币，下同）；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为 27,528,183.04 元；母公司 2019 年度产生的净利润为-127,146,318.66 元，加上因会计政策变更调整后年初未分配利润-1,730,680,062.93 元，报告期末，母公司累计未分配利润为-1,857,826,381.59 元。

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》及《公司章程》的有关规定，鉴于报告期末母公司累计未分配利润为负，公司决定 2019 年度不进行现金分红，也不进行资本公积金转增股本。

上述利润分配方案经公司第七届董事会审计委员会第五次会议及第七届董事会第二十四次会议、第七届监事会第十四次会议审议通过，公司独立董事对上述利润分配方案发表了认可的独立意见，该事项尚需提交公司 2019 年年度股东大会审议。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	0	0	0	36,339,978.89	0
2018 年	0	0	0	0	11,176,866.38	0
2017 年	0	0	0	0	-78,965,525.04	0

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

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

适用 不适用

二、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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	俞倪荣	就上海晟天通过协议受让上海晶茨 100%股权事宜，本人承诺：在上海晶茨完成本次股权变更的工商登记之日起 24 个月内，本人不处置目前持有的上海晟天 65%的股权。	2018 年 1 月 18 日起 24 个月内	是	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	谢雨彤	就上海晟天通过协议受让上海晶茨 100%股权事宜，本人承诺：在上海晶茨完成本次股权变更的工商登记之日起 24 个月内，本人不处置目前持有的上海晟天 35%的股权。	2018 年 1 月 18 日起 24 个月内	是	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	俞倪荣、谢雨彤	就上海晟天通过协议受让上海晶茨 100%股权事宜，为了保护宏达矿业的合法利益及其独立性，维护广大投资者特别是中小投资者的合法权益，本人承诺：本人成为宏达矿业实际控制人期间，本人所控制的其他企业与宏达矿业在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性。具体承诺如下：（一）保持与宏达矿业人员之间的独立：1. 宏达矿业的总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在宏达矿业专职工作，不在本人所控制的其他企业	为实际控制人期间	否	是		

		<p>兼任除董事以外的行政职务，继续保持宏达矿业人员的独立性；2. 宏达矿业拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本人所控制的其他企业之间完全独立。（二）本人及本人所控制的其他企业与宏达矿业之间资产独立：1. 宏达矿业具有独立完整的资产，其资产全部能处于宏达矿业的控制之下，并为宏达矿业独立拥有和运营；2. 本人或本人所控制的其他企业当前没有、之后也不以任何方式违法违规占用宏达矿业的资金、资产；3. 本人或本人所控制的其他企业将不以宏达矿业的资产为自身的债务提供担保。（三）本人及本人所控制的其他企业与宏达矿业之间继续保持财务独立：1. 宏达矿业继续保持独立的财务部门和独立的财务核算体系；2. 宏达矿业具有规范、独立的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度；3. 宏达矿业独立在银行开户，不与本人或本人所控制的其他企业共享一个银行账户；4. 宏达矿业能够作出独立的财务决策，本人或本人所控制的其他企业不通过违法违规的方式干预宏达矿业的资金使用调度；5. 宏达矿业的财务人员独立，不在本人所控制的其他企业处兼职或领取报酬；6. 宏达矿业依法独立纳税。（四）本人所控制的其他企业与宏达矿业之间机构独立：1. 宏达矿业继续保持健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；2. 宏达矿业的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。（五）本人所控制的其他企业与宏达矿业之间业务独立：1. 宏达矿业拥有独立开展经营活动的资产、人</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

			员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；2. 本人除作为上海晟天股东行使股东权利之外，不对宏达矿业的业务活动进行干预。					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	俞倪荣、谢雨彤	就上海晟天通过协议受让上海晶茨 100%股权事宜，为避免未来可能与宏达矿业之间产生的同业竞争，本人承诺，在本人成为宏达矿业实际控制人期间，本人及本人所控制下的其他企业不从事与宏达矿业主营业务构成竞争的业务，以确保宏达矿业及其全体股东的利益不受损害，具体承诺如下：1. 本人在适用的法律法规及相关监管规划允许的前提下，本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，将在三年内逐步采取综合运用委托管理、资产重组、股权置换、业务调整等多种方式。稳妥推进相关业务整合以解决同业竞争问题，使上海寰亚电力运营管理有限公司不开展与宏达矿业及其子公司主营业务构成竞争关系的业务；2. 本人将采取合法及有效的措施，促使本人现有（除寰亚电力外）或将来成立的全资子公司、控股子公司和其他受本人控制的企业不从事与宏达矿业及其子公司主营业务构成竞争的业务；3. 对于宏达矿业及其子公司的正常生产、经营活动，本人保证不利用实际控制人地位损害宏达矿业及其子公司及宏达矿业及其子公司中小股东的利益。	为实际控制人期间	否	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	俞倪荣、谢雨彤	就上海晟天通过协议受让上海晶茨 100%股权事宜，为减少并规范本公司及所控制的企业未来可能与宏达矿业之间发生的关联交易，确保宏达矿业全体股东利益不受损害，本人在成为宏达矿业实际控制人期间，承诺：1. 不利用自	为实际控制人期间	否	是		

			<p>身为宏达矿业实际控制人的地位及重大影响，谋求宏达矿业在业务合作等方面给予本人或本人所控制的其他企业优先于市场第三方的权利；2. 不利用自身为宏达矿业实际控制人的地位及重大影响，谋求与宏达矿业达成交易的优先权利；3. 杜绝本人及所控制的其他企业非法占用宏达矿业资金、资产的行为，在任何情况下，不要求宏达矿业违规向本人所控制的其他业务提供任何形式的担保；4. 本人及本人所控制的企业不与宏达矿业及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需与宏达矿业及其控制的企业发生不可避免的关联交易，本人保证：（1）督促宏达矿业按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和宏达矿业章程的规定，履行关联交易的决策程序，本人并将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与宏达矿业进行交易，不利用该类交易从事任何损害宏达矿业利益的行为；（3）根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和宏达矿业章程的规定，督促宏达矿业依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。</p>					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	上海晟天	<p>就上海晟天通过协议受让上海晶茨 100%股权事宜，本公司承诺：在上海晶茨完成本次股权变更的工商登记之日起 24 个月内，本公司不处置本次交易取得的上海晶茨股权。</p>	2018 年 1 月 18 日起 24 个月内	是	是		

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	上海晟天	上海晟天承诺：1. 通过协议受让上海晶茨 100% 股权所涉及的资金均为上海晟天合法自有资金以及上海晟天实际控制人俞倪荣、谢雨彤向上海晟天提供的借款；2. 上海晟天受让上海晶茨股权的资金不存在直接或间接来源于宏达矿业及其关联方的情况，也不存在利用本次受让的宏达矿业的股份向银行等金融机构质押取得融资的情形。	为控股股东的母公司期间	否	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	上海晟天	就上海晟天通过协议受让上海晶茨 100% 股权事宜，为了保护宏达矿业的合法利益及独立性，维护广大投资者特别是中小投资者的合法权益，在上海晟天通过上海晶茨间接控股宏达矿业期间，上海晟天承诺，将保证宏达矿业在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性，并具体承诺如下：（一）保持与宏达矿业人员之间的独立：1. 宏达矿业的总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在宏达矿业专职工作，不在上海晟天兼任除董事以外的行政职务，继续保持宏达矿业人员的独立性；2. 宏达矿业拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本公司之间完全独立。（二）上海晟天与宏达矿业之间资产独立：1. 宏达矿业具有独立完整的资产，其资产全部能处于宏达矿业的控制之下，并为宏达矿业独立拥有和运营；2. 上海晟天当前没有、之后也不以任何方式违法违规占用宏达矿业的资金、资产；3. 上海晟天将不以宏达矿业的资产为自身的债务提供担保。（三）上海晟天与宏达矿业之间继续保持财务独立：1. 宏达矿业继续保持独立的财务部门和独立的财务核算体系；2. 宏达矿业具有规范、独立的财务会计制度和	为控股股东的母公司期间	否	是		

			<p>分公司、子公司的财务管理制度；3. 宏达矿业独立在银行开户，不与上海晟天共享一个银行账户；4. 宏达矿业能够作出独立的财务决策，上海晟天不通过违法违规的方式干预宏达矿业的资金使用调度；5. 宏达矿业的财务人员独立，不在上海晟天处兼职或领取报酬；6. 宏达矿业依法独立纳税。（四）上海晟天与宏达矿业之间机构独立：1. 宏达矿业继续保持健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；2. 宏达矿业的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。（五）上海晟天与宏达矿业之间业务独立：1. 宏达矿业拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；2. 上海晟天除通过行使股东权利之外，不对宏达矿业的业务活动进行干预。</p>					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	上海晟天	<p>就上海晟天通过协议受让上海晶茨 100%股权事宜，为避免未来可能与宏达矿业之间产生的同业竞争，上海晟天承诺，在通过上海晶茨间接控股宏达矿业期间，不从事与宏达矿业主营业务构成竞争的业务，以确保宏达矿业及其全体股东的利益不受损害，具体承诺如下：1. 自 2018 年 1 月 22 日起，上海晟天未以任何方式（包括但不限于其独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接从事与宏达矿业主营业务构成竞争的业务；2. 将采取合法及有效地措施，促使上海晟天现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其他受上海晟天或实际控制人控制的企业不从事与宏达矿业主营业务构成竞争的业</p>	为控股股东的母公司期间	否	是		

			<p>务；3. 如（包括上海晟天现有或将来成立的子公司和其他受上海晟天控制的企业）获得的任何商业机会与宏达矿业主营业务有竞争或可能构成竞争，则将立即通知宏达矿业，并优先将该商业机会给予宏达矿业。若宏达矿业无法从事该业务，也将该商业机会转让给其他第三方，不从事与宏达矿业主营业务构成竞争的业务；4. 对于宏达矿业的正常生产、经营活动，保证不利用股东地位、实际控制人损害宏达矿业及宏达矿业中小股东的利益。</p>					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	上海晟天	<p>就上海晟天通过协议受让上海晶茨 100%股权事宜，为减少并规范上海晟天及所控制的企业未来可能与宏达矿业之间发生的关联交易，确保宏达矿业全体股东利益不受损害，上海晟天通过上海晶茨间接控股宏达矿业期间，承诺：</p> <p>1. 不利用自身对宏达矿业的股东地位及重大影响，谋求宏达矿业在业务合作等方面给予上海晟天优先于市场第三方的权利；2. 不利用自身对宏达矿业的股东地位及重大影响，谋求与宏达矿业达成交易的优先权利；3. 杜绝上海晟天及所控制的其他企业非法占用宏达矿业资金、资产的行为，在任何情况下，不要求宏达矿业违规向上海晟天及其所控制企业提供任何形式的担保；4. 上海晟天及所控制的企业不与宏达矿业及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需与宏达矿业及其控制的企业发生不可避免的关联交易，上海晟天保证：（1）督促宏达矿业按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和宏达矿业章程的规定，履行关联交易的决策程序，上海晟天并将严格</p>	为控股股东的母公司期间	否	是		

			按照该等规定履行关联股东的回避表决义务； (2) 遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与宏达矿业进行交易，不利用该类交易从事任何损害宏达矿业利益的行为；(3) 根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和宏达矿业章程的规定，督促宏达矿业依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	上海晶茨	就上海晟天通过协议受让上海晶茨 100% 股权事宜，本公司承诺：在上海晶茨完成本次股权变更的工商登记之日起 24 个月内，上海晶茨不处置目前持有的宏达矿业的 135,142,264 股股份。	2018 年 1 月 18 日起 24 个月内	是	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	上海晶茨	本公司承诺受让梁秀红所持上市公司股份后，上市公司仍将按原有的生产经营策略继续发展，不会因为上海晶茨成为第一大股东而对上市公司后续生产经营产生不利影响。本承诺自签署之日起生效，对本公司具有不可撤销的约束力。	为控股股东期间	否	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	上海晶茨	本承诺人受让上市公司股份后，承诺不会损害宏达矿业的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上与宏达矿业保持五分开原则，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，保持并维护上市公司的独立性。若本承诺人违反上述承诺给宏达矿业及其他股东造成损失，一切损失将由本承诺人承担。	为控股股东期间	否	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作	解决同业竞争	上海晶茨	本承诺人目前不存在从事与宏达矿业相同或相似业务的情形，与上市公司之间不存在同业竞争。为避免将来产生同业竞争，本承诺人承诺如下：一、本承诺人及控制的其他企业目前	为控股股东期间	否	是		

承诺			不存在与宏达矿业从事相同或相似业务而与宏达矿业构成同业竞争的情形，也不会以任何方式直接或者间接从事与宏达矿业构成实质竞争的业务；二、本承诺人及控制的其他企业将不投资与宏达矿业相同或相类似的产品，以避免对宏达矿业的生产经营构成直接或间接的竞争；三、本承诺人将不利用宏达矿业的股东身份进行损害宏达矿业及宏达矿业其他股东利益的经营活动；如违反上述承诺，本承诺人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给宏达矿业造成的所有直接或间接损失。					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	上海晶茨	本承诺人在作为宏达矿业 5%以上股东期间，本承诺人的其他企业，将尽量减少、避免与宏达矿业间不必要的关联交易。对于本承诺人及控制的其他企业与宏达矿业发生的关联交易确有必要且无法规避时，将继续遵循公正、公平、公开的一般商业原则，依照市场经济规则，按照有关法律、法规、规范性文件和公司的有关规定履行合法程序，依法签订协议，保证交易价格的透明、公允、合理，在股东大会以及董事会对有关涉及本承诺人及所控制的其他企业与宏达矿业的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务，并将督促宏达矿业及时履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害宏达矿业及其他股东特别是中小股东的利益。如果本承诺人及控制的其他企业违反上述所作承诺及保证，将依法承担全部责任，并对由此造成宏达矿业及其他股东的损失承担连带赔偿责任。	为控股股东期间	否	是		
其他承诺	其他	颜静刚	就本人于 2018 年 1 月 17 日收到中国证券监督	不适用	否	是		

			管理委员会《调查通知书》事宜，本人承诺：如因本人个人违反证券、法律及规范性文件相关规定，导致宏达矿业需承担任何行政责任、刑事责任及民事赔偿责任而遭受经济损失的，均由本人在宏达矿业承担责任后 10 个工作日内无条件向宏达矿业予以赔偿。					
其他承诺	其他	中技集团	就公司原实际控制人颜静刚先生于 2018 年 1 月 17 日收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》事宜，中技集团承诺：如因颜静刚个人违反证券法律、法规及规范性文件相关规定，导致宏达矿业需承担任何行政责任、刑事责任及民事赔偿责任而遭受经济损失的，由颜静刚在 10 个工作日内无条件向宏达矿业赔偿，中技集团将对此承担连带保证责任，如颜静刚未能足额赔偿，中技集团将在宏达矿业承担责任后 10 个工作日内无条件向宏达矿业予以赔偿。	不适用	否	是		
其他承诺	其他	上海晟天	就公司原实际控制人颜静刚先生于 2018 年 1 月 17 日收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》事宜，上海晟天承诺：如因颜静刚个人违反证券法律、法规及规范性文件相关规定，导致宏达矿业需承担任何行政责任、刑事责任及民事赔偿责任而遭受经济损失的，由颜静刚在 10 个工作日内无条件向宏达矿业赔偿，上海晟天将对此承担连带保证责任，如颜静刚未能足额赔偿，上海晟天将在宏达矿业承担责任后 10 个工作日内无条件向宏达矿业予以赔偿。	不适用	否	是		

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会、独立董事已对相关事项进行了专项说明，并发表了相关意见，具体详见公司于同日在上海证券交易所网站披露的相关公告及文件。

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

5.1.1 会计政策变更

(1) 报表格式修订

财政部于 2019 年 4 月发布《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），自 2019 年 1 月 1 日起施行，执行上述政策的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) “应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”及“应收账款”两个项目	已批准	应收票据：增加 23,000,000.00 元 应收账款：增加 544,100,660.52 元 应收票据及应收账款：减少 567,100,660.52 元
(2) “应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”及“应付账款”两个项目	已批准	应付票据：增加 30,000,000.00 元 应付账款：增加 120,675,302.10 元 应付票据及应付账款：减少 150,675,302.10 元
(3) “递延收益”项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”项目	已批准	递延收益：增加 693,259.24 元 一年内到期的非流动负债：减少 693,259.24 元

(2) 非货币性资产交换准则、债务重组准则修订

财政部于 2019 年 5 月发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换〉的通知》、《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号—债务重组〉的通知》，以上准则修订自 2019 年 1 月 1 日起适用，不要求追溯调整。

上述修订的非货币性资产交换准则、债务重组准则未对本公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

5.1.2 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

5.1.3 首次执行新金融工具准则

财政部于 2017 年度修订了《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》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。上述修订后的准则自 2019 年 1 月 1 日起施行。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；及(3)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的商业模式及该资产的主合同现金流量特征而确定。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失”模型改为“预期信用损失”模型，适用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金融资产、租赁应收款，以及贷款承诺和财务担保合同，不适用于权益工具投资。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

在新金融工具准则施行日，本公司按照新金融工具准则的规定对金融工具进行分类和计量（含减值），涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入新金融工具准则施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。以下是对本公司合并财务报表及本公司财务报表的影响：

5.1.3.1 合并报表

(1) 调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况 合并资产负债表

单位：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	137,979,760.02	137,979,760.02	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	23,000,000.00		-23,000,000.00
应收账款	544,100,660.52	541,770,863.88	-2,329,796.64
应收款项融资		23,000,000.00	23,000,000.00
预付款项	310,270,889.40	310,270,889.40	
其他应收款	17,805,130.86	13,400,692.02	-4,404,438.84
其中：应收利息			
应收股利			
存货	31,409,225.38	31,409,225.38	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	4,843,789.43	4,843,789.43	
其他流动资产	8,469,849.88	8,469,849.88	
流动资产合计	1,077,879,305.49	1,071,145,070.01	-6,734,235.48
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	94,020,000.00		-94,020,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	705,893,602.34	705,893,602.34	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		93,259,443.20	93,259,443.20
投资性房地产			

固定资产	542,776,876.68	542,776,876.68	
在建工程	167,664,740.44	167,664,740.44	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	282,701,059.78	282,701,059.78	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,819,874.99	1,819,874.99	
递延所得税资产	2,450,922.20	3,072,509.70	621,587.50
其他非流动资产	44,060,582.55	44,060,582.55	
非流动资产合计	1,841,387,658.98	1,841,248,689.68	-138,969.30
资产总计	2,919,266,964.47	2,912,393,759.69	-6,873,204.78
流动负债：			
短期借款	361,900,000.00	361,900,000.00	
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	30,000,000.00	30,000,000.00	
应付账款	120,675,302.10	120,675,302.10	
预收款项	692,355.69	692,355.69	
合同负债			
应付职工薪酬	18,614,513.68	18,614,513.68	
应交税费	35,140,309.48	35,140,309.48	
其他应付款	33,390,372.50	33,390,372.50	
其中：应付利息	30,455,127.77	30,455,127.77	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	407,005,826.28	407,005,826.28	
其他流动负债			
流动负债合计	1,007,418,679.73	1,007,418,679.73	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	68,701,834.01	68,701,834.01	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,802,790.22	4,802,790.22	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	73,504,624.23	73,504,624.23	
负债合计	1,080,923,303.96	1,080,923,303.96	
股东权益：			
股本	516,065,720.00	516,065,720.00	
其他权益工具	-		

其中：优先股	-		
永续债	-		
资本公积	1,047,652,876.20	1,047,652,876.20	
减：库存股	-		
其他综合收益	-		
专项储备	3,473,931.07	3,473,931.07	
盈余公积	17,804,083.30	17,804,083.30	
未分配利润	253,347,049.94	246,473,845.16	-6,873,204.78
归属于母公司股东权益合计	1,838,343,660.51	1,831,470,455.73	-6,873,204.78
少数股东权益	-		
股东权益合计	1,838,343,660.51	1,831,470,455.73	-6,873,204.78
负债和股东权益总计	2,919,266,964.47	2,912,393,759.69	-6,873,204.78

(2) 新金融工具准则各项目调整情况的说明：

①在首次执行日（2019年1月1日），本公司合并财务报表中金融资产按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
报表项目	计量类别	账面价值	报表项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	23,000,000.00	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	23,000,000.00
应收账款	摊余成本	544,100,660.52	应收账款	摊余成本	541,770,863.88
其他应收款	摊余成本	17,805,130.86	其他应收款	摊余成本	13,400,692.02
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具投资）	94,020,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	93,259,443.20

在首次执行日（2019年1月1日），本公司没有被指定或取消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。

②在首次执行日（2019年1月1日），本公司合并财务报表中原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表列示如下：

A. 以摊余成本计量的金融资产（新金融工具准则）

项目	金额（元）
货币资金	
按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	763,737,925.34
按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）	763,737,925.34
应收款项（包括应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款）	
按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	584,905,791.38
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新金融工具准则）	-23,000,000.00
重新计量：预期信用损失准备	-6,734,235.48
按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）	555,171,555.90

B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（新金融工具准则）

项目	金额（元）
应收款项融资	
按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	
加：自摊余成本（原金融工具准则）转入	23,000,000.00

重新计量：由摊余成本计量变为公允价值计量	
按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）	23,000,000.00

C. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（新金融工具准则）

项目	金额（元）
其他非流动金融资产	
按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	
加：自可供出售金融资产（原金融工具准则）转入	94,020,000.00
重新计量：由摊余成本计量变为公允价值计量	-760,556.80
按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）	93,259,443.20

③在首次执行日（2019年1月1日），本公司合并财务报表原金融资产减值准备 2018年12月31日金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

计量类别	按原金融工具准则计提损失准备（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
以摊余成本计量的金融资产（新金融工具准则）				
应收票据				
应收账款	6,061,703.53		2,329,796.64	8,391,500.17
其他应收款	1,365,079.75		4,404,438.84	5,769,518.59
合计	7,426,783.28		6,734,235.48	14,161,018.76

5.1.3.2 公司报表

(1) 调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况
公司资产负债表

单位：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	21,653,399.04	21,653,399.04	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	1,046,016.41	1,046,016.41	
其他应收款	1,910,843,777.55	1,906,889,495.20	-3,954,282.35
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,933,543,193.00	1,929,588,910.65	-3,954,282.35
非流动资产：			

债权投资			
可供出售金融资产	94,020,000.00		-94,020,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	600,266,369.37	600,266,369.37	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		93,259,443.20	93,259,443.20
投资性房地产			
固定资产	359,339.13	359,339.13	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	694,645,708.50	693,885,151.70	-760,556.80
资产总计	2,628,188,901.50	2,623,474,062.35	-4,714,839.15
流动负债：			
短期借款	361,900,000.00	361,900,000.00	
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	30,000,000.00	30,000,000.00	
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	2,170,240.40	2,170,240.40	
应交税费	634,465.26	634,465.26	
其他应付款	31,993,506.77	31,993,506.77	
其中：应付利息	30,455,127.77	30,455,127.77	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	305,000,000.00	305,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	731,698,212.43	731,698,212.43	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	-	-	
负债合计	731,698,212.43	731,698,212.43	
股东权益：			
股本	516,065,720.00	516,065,720.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,073,704,062.91	3,073,704,062.91	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	32,686,129.94	32,686,129.94	
未分配利润	-1,725,965,223.78	-1,730,680,062.93	-4,714,839.15
股东权益合计	1,896,490,689.07	1,891,775,849.92	-4,714,839.15
负债和股东权益总计	2,628,188,901.50	2,623,474,062.35	-4,714,839.15

(2) 新金融工具准则各项目调整情况的说明：

①在首次执行日（2019年1月1日），本公司财务报表中金融资产按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
报表项目	计量类别	账面价值	报表项目	计量类别	账面价值
应收账款	摊余成本		应收账款	摊余成本	
其他应收款	摊余成本	1,910,843,777.55	其他应收款	摊余成本	1,906,889,495.20
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具投资）	94,020,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	93,259,443.20

在首次执行日（2019年1月1日），本公司没有被指定或取消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。

②在首次执行日（2019年1月1日），本公司财务报表中原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表列示如下：

A. 以摊余成本计量的金融资产（新金融工具准则）

项目	金额
货币资金	
按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	103,830.64
按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）	103,830.64
应收款项（包括应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款）	
按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	1,910,843,777.55
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新金融工具准则）	
重新计量：预期信用损失准备	-3,954,282.35
按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）	1,906,889,495.20

B. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（新金融工具准则）

项目	金额
其他非流动金融资产	

按原金融工具准则列示的账面价值（2018 年 12 月 31 日）	
加：自可供出售金融资产（原金融工具准则）转入	94,020,000.00
重新计量：由摊余成本计量变为公允价值计量	-760,556.80
按新金融工具准则列示的账面价值（2019 年 1 月 1 日）	93,259,443.20

③在首次执行日（2019 年 1 月 1 日），本公司财务报表原金融资产减值准备 2018 年 12 月 31 日金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

计量类别	按原金融工具准则 计提损失准备（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准 则计提损失准备 （2019 年 1 月 1 日）
以摊余成本计量的金融资产 （新金融工具准则）				
应收票据				
应收账款				
其他应收款	19,642,234.29		3,954,282.35	23,596,516.64
合计	19,642,234.29		3,954,282.35	23,596,516.64

5.1.4 本次公司会计政策变更的事项已经公司第七届董事会第十五次会议审议通过，公司独立董事已对该事项发表了独立意见，具体内容详见公司 2019-003 号公告及相关文件。

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

（四）其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	400,000
境内会计师事务所审计年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	250,000

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

七、面临暂停上市风险的情况

（一）导致暂停上市的原因

适用 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项适用 不适用**十、重大诉讼、仲裁事项**本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
公司与宁阳县国有资产运营中心的合同纠纷	详见公司 2019-047 号公告
公司与丁某借贷合同纠纷	详见公司 2018-041 号公告

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
万某志	上海富控互动娱乐股份有限公司、上海宏达矿业股份有限公司、浙江尤夫高新纤维股份有限公司	上海富控文化传媒有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、上海中技桩业股份有限公司、颜静刚	民间借贷纠纷	具体内容详见公司 2019-005 号公告	10,000,000	否	已撤诉	无	不适用
邵某雄	上海宏达矿业股份有限公司、上海富控互动娱乐股份有限公司、浙江尤夫高新纤维股份有限公司、颜静刚、朱士民		民间借贷纠纷	具体内容详见公司 2019-005 号公告	68,000,000	否	已撤诉	无	不适用
武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	上海宏达矿业股份有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚		民间借贷纠纷	具体内容详见公司 2019-005 号公告	30,000,000	否	已撤诉	无	不适用
冯某	上海宏达矿业股份有限公司、上海攀定工程设备有限公司、梁秀红、颜静刚、吕彦东		民间借贷纠纷	具体内容详见公司 2019-005 号公告	100,000,000	否	已撤诉	无	不适用
恒华融资租赁有限公司	上海富控互动娱乐股份有限公司、上海攀潮实业有限公司	上海中技企业集团有限公司、上海富控文化传媒有限公司、上海宏达矿业股份有限公司、浙江尤夫高新	合同纠纷	具体内容详见公司 2019-005 号公告	50,000,000	否	已撤诉	无	不适用

		纤维股份有限公司							
恒华融资租赁有限公司	浙江尤夫高新纤维股份有限公司、上海哲町贸易有限公司	上海中技企业集团有限公司、湖州尤夫控股有限公司、上海富控互动娱乐股份有限公司、上海宏达矿业股份有限公司	合同纠纷	具体内容详见公司 2019-005 号公告	50,000,000	否	已撤诉	无	不适用
恒华融资租赁有限公司	上海富控互动娱乐股份有限公司、上海圣问贸易有限公司	上海中技企业集团有限公司、上海富控文化传媒有限公司、上海宏达矿业股份有限公司、浙江尤夫高新纤维股份有限公司	合同纠纷	具体内容详见公司 2019-005 号公告	50,000,000	否	已撤诉	无	不适用
恒华融资租赁有限公司	浙江尤夫高新纤维股份有限公司、上海畅昊贸易有限公司	上海中技企业集团有限公司、湖州尤夫控股有限公司、上海富控互动娱乐股份有限公司、上海宏达矿业股份有限公司	合同纠纷	具体内容详见公司 2019-005 号公告	50,000,000	否	已撤诉	无	不适用
上海宏达矿业股份有限公司	淄博宏达矿业有限公司		业绩补偿承诺超期未履行	具体内容详见公司 2019-049 号公告		否	终审	终审判决公司胜诉。	法院已受理公司执行申请,后因淄博宏达无可供执行的财产而终止执行。
万某峰	上海富控互动娱乐股份有限公司、上海宏达矿业股份有限公司、浙江尤夫高新纤维股份有限公司	上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红、崔之火、朱士民	民间借贷纠纷	具体内容详见公司 2020-003 号公告	49,999,990	否	发回重审	一审判决公司应偿付借款本金 16,999,990 元、利息及其他相关费用。公司已提起上诉,江西高院判撤销江西中院判决并发回重审。	不适用
万某云	上海宏达矿业股份有限公司	湖州尤夫控股有限公司、上海中技企业集团有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、颜静刚、蔡彩莲、朱士民	民间借贷纠纷	具体内容详见公司 2020-002 号公告	49,500,000	否	发回重审	一审判决公司应偿付借款本金 4,950 万元、利息及其他相关费用。公司已提起上诉,江西高院判撤销江西中院判决并发回重审。	不适用

刘某娟	上海宏达矿业股份有限公司	上海富控文化传媒有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚	民间借贷纠纷	具体内容详见公司 2019-046 号公告	15,000,000	否	和解	公司已与刘某娟签订和解协议，和解金额为 1,630 万元。	不适用
鞠某琼、陈某馨	上海富控互动娱乐股份有限公司、上海宏达矿业股份有限公司、浙江尤夫高新纤维股份有限公司、上海富控文化传媒有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、上海中技企业集团有限公司	颜静刚、梁秀红	民间借贷纠纷	具体内容详见公司 2020-001 号公告	20,000,000	是	一审判决	一审判决公司应偿付借款本金 740.5 万元及利息 3,776,564.37 元，公司已提起上诉。	不适用
江苏大钧投资管理有限公司等相关原告	上海宏达矿业股份有限公司		股权纠纷	具体内容详见公司 2019-006 号公告	75,000,000	是	一审判决	一审判决公司应支付违约金 7,500 万元及其他相关费用。公司已上诉。	不适用
王某	上海宏达矿业股份有限公司	上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红	民间借贷纠纷	具体内容详见公司 2019-047 号公告	20,000,000	否	和解	公司已与王某签订和解协议，和解金额为 1,700 万元。	不适用
万某志	上海富控互动娱乐股份有限公司、上海宏达矿业股份有限公司、浙江尤夫高新纤维股份有限公司	上海富控文化传媒有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、上海中技桩业股份有限公司、颜静刚、朱士民	民间借贷纠纷	具体内容详见公司 2018-015 号公告	40,000,000	否	一审	一审判决公司应偿付借款本金 3,333 万元、利息及其他相关费用	不适用
李某升	上海富控互动娱乐股份有限公司、上海宏达矿业股份有限公司、浙江尤夫高新纤维股份有限公司	颜静刚、朱士民	民间借贷纠纷	具体内容详见公司 2018-015 号公告	17,500,000	否	一审	一审判决公司应偿付借款本金 1,150 万元、利息及其他相关费用	不适用
恒丰银行股份有限公司烟台分行	上海中技企业集团有限公司	上海盈浩建筑材料有限公司、上海富控互动娱乐股份有限公	金融借贷合同纠纷	具体内容详见公司 2020-006 号公告	400,000,000	否	一审	一审判决公司对被告中技集团不能清偿的部分，包括借款本金 4 亿元以	不适用

		司、上海宏达矿业股份有限公司、颜静刚、梁秀红						及利息、罚息、和复利(截至 2018 年 2 月 22 日,利息为 2,487,618.94 元,复利为 702.87 元;之后至实际清偿之日的复利和罚息按合同约定计算)向原告承担 10%的赔偿责任。	
恒丰银行股份有限公司烟台分行	上海中技企业集团有限公司	上海盈浩建筑材料有限公司、上海富控互动娱乐股份有限公司、上海宏达矿业股份有限公司、颜静刚、梁秀红	金融借贷合同纠纷	具体内容详见公司 2020-006 号公告	400,000,000	否	一审	一审判决公司对被告中技集团不能清偿的部分,包括借款本金 4 亿元以及利息、罚息、和复利(截至 2018 年 2 月 22 日,利息为 2,488,888.89 元,复利为 703.24 元;之后至实际清偿之日的复利和罚息按合同约定计算)向原告承担 10%的赔偿责任。	不适用
恒丰银行股份有限公司烟台分行	上海盈浩建筑材料有限公司	上海中技企业集团有限公司、上海富控互动娱乐股份有限公司、上海宏达矿业股份有限公司、颜静刚、梁秀红	金融借贷合同纠纷	具体内容详见公司 2020-006 号公告	500,000,000	否	一审	一审判决公司对被告上海盈浩不能清偿的部分,包括借款本金 5 亿元以及利息、罚息、和复利(截至 2018 年 2 月 22 日,利息为 3,001,031.22 元,之后至实际清偿之日的复利和罚息按合同约定计算)向原告承担 10%的赔偿责任。	不适用
恒丰银行股份有限公司烟台分行	上海盈浩建筑材料有限公司	上海中技企业集团有限公司、上海富控互动娱乐股份有限公司、上海宏达矿业股份有限公司、颜静刚、梁秀红	金融借贷合同纠纷	具体内容详见公司 2020-006 号公告	500,000,000	否	一审	一审判决公司对被告上海盈浩不能清偿的部分,包括借款本金 5 亿元以及利息、罚息、和复利(截至 2018 年 2 月 22 日,利息为 3,111,111.11 元,之后至实际清偿之日的	不适用

									复利和罚息按合同约定计算)向原告承担 10%的赔偿责任。
--	--	--	--	--	--	--	--	--	------------------------------

注 1、2019 年 11 月，公司与刘某娟、王某签订了《执行和解协议》，约定公司与刘某娟、王某达成和解，并支付对方合计 3,330 万元。根据公司间接控股股东上海晟天和原间接控股股东中技集团先前签订的《股权转让协议》及相关承诺，若公司因或有负债和担保事项遭受实际损失，由中技集团承担。因此上述《执行和解协议》中约定的 3,330 万元由中技集团最终承担。截至报告日，公司与刘某娟、王某的债务已全部结清，公司间接股东上海晟天已代原间接控股股东中技集团向公司支付了全部赔偿款。

注 2、预计负债计提情况：鞠某琼、陈某馨诉公司民间借贷纠纷一案，经法院一审判决，本公司应返还对方本金人民币 7,405,000.00 元及利息。本公司已向法院提起上诉，截止 2019 年 12 月 31 日，公司预计与该项诉讼相关的损失为本金 7,405,000.00 元，利息 6,857,044.37 元，诉讼费 569,885.00 元，合计预计损失为人民币 14,831,929.37 元。由于法院尚未作出二审判决，该预计损失具有不确定性，公司据此计提预计负债 14,831,929.37 元。

江苏大钧投资管理有限公司、苏州金介誉投资管理有限公司、上海泓韬投资管理有限公司、新余宁泰投资管理有限公司及上海远喻企业管理咨询有限公司等诉公司股权纠纷一案，经法院一审判决，本公司应赔偿对方损失人民币 75,000,000.00 元。本公司已向法院提起上诉，截止 2019 年 12 月 31 日，本公司预计与该项诉讼相关的损失为本金 75,000,000.00 元，诉讼费 642,700.00 元，合计预计损失为人民币 75,642,700.00 元。上述案件由于法院尚未作出二审判决，该预计损失具有不确定性，公司据此计提预计负债 75,642,700.00 元。

注 3、2020 年 3 月公司收到恒丰银行股份有限公司烟台分行与上海中技企业集团有限公司、上海盈浩建筑材料有限公司、上海富控互动娱乐股份有限公司、上海宏达矿业股份有限公司、颜静刚、梁秀红的金融借贷合同纠纷共 4 个案件的一审民事判决书，公司需向原告承担中技集团、上海盈浩不能清偿部分的 10%的民事赔偿责任，后经公司与相关方协商，公司与间接控股股东上海晟天、原间接控股股东中技集团、上海盈浩分别签订了《债务承担协议》，中技集团、上海盈浩同意上述赔偿责任分别由其双方承担，但由于中技集团和上海盈浩目前资金紧张，公司间接控股股东上海晟天同意代中技集团及上海盈浩向公司支付宏达矿业实际承担的相关赔偿金额后，对中技集团和上海盈浩享有相应数额的债权，上述事项对公司本期及期后利润不产生影响，对 2019 年度亦不进行预计负债的计提。

(三) 其他说明

适用 不适用

十一、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

2018年4月12日，公司收到中国证监会《调查通知书》（编号：稽查总队调查通字180631号），具体内容详见公司2018-022号公告。目前相关调查仍在进行中，公司将全面配合中国证监会的调查工作，并严格按照监管要求履行信息披露义务。

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

(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

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

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
公司	公司本部	东平宏达	3,432.87	2018-11-1	2018-11-1	2023-11-15	连带责任担保	否	否	0	是	否	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						3,432.87							
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）													
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						3,432.87							

担保总额占公司净资产的比例(%)	1.84
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)	3,432.87
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)	
上述三项担保金额合计(C+D+E)	3,432.87
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	报告期内,公司各项担保不存在未到期担保可能承担连带清偿责任的情况。
担保情况说明	报告期末,公司担保总额为3,432.87万元,对应贷款总额为3,432.87万元。上述对外担保是公司为东平宏达提供的担保,公司为东平宏达向民生租赁提供担保的事项已由淄博金富及其股东孙夫宝、孙志涛提供了反担保,并签署了《反担保协议》。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

1、2017年7月,公司与渤海国际信托股份有限公司(以下简称“渤海信托”)签订了《信托贷款合同》,借款金额1.85亿元,借款期限24个月。2019年8月,公司与渤海信托签订了《信托贷款合同补充协议》,根据《信托贷款合同补充协议》约定,经双方协商一致,双方同意将此

前《信托贷款合同》约定的借款事项期限由 24 个月延长至 36 个月，具体内容详见公司 2019-039 号公告。

2、2017 年 1 月，公司与西藏信托有限公司（以下简称“西藏信托”）签订了《贷款合同》。合同约定，公司向西藏信托借款，总金额为人民币 3 亿元，借款期限为一年。2018 年 2 月，经公司与西藏信托协商，双方签署了《补充协议》，同意将上述贷款期限延长 9 个月，至 2018 年 11 月截止。2019 年 11 月，西藏信托将上述债权转让至江西华融，并向公司告知了债权转让事宜。此后，公司与江西华融签订了《补充协议》，双方约定，将上述借款余额本金 26,190.00 万元期限延长至 2022 年 11 月，具体内容详见公司 2019-044 号公告。

3、2016 年 11 月，公司与华鑫国际信托有限公司（以下简称“华鑫信托”）签订了《信托贷款合同》及相关附属合同，借款总金额为人民币 1.2 亿元，借款期限为 24 个月。2018 年 11 月，公司与华鑫信托就上述《信托贷款合同》及相关附属合同签订了《补充协议 1》，根据《补充协议 1》约定，经双方协商一致，华鑫信托同意将上述借款期限由 24 个月延长至 36 个月。2019 年 12 月，公司与华鑫信托签订了《补充协议 2》，根据《补充协议 2》约定，经双方协商一致，双方同意将此前《信托贷款合同》及相关附属合同约定的借款期限由 36 个月延长至 48 个月，具体内容详见公司 2019-048 号公告。

十六、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1、2019 年 1 月，公司获悉广东省深圳市中级人民法院对公司控股股东上海晶茨持有的公司 135,142,264 股股份（占公司总股本的 26.19%）予以司法轮候冻结。同时，公司获悉广东省深圳市中级人民法院裁定解除对公司控股股东上海晶茨持有公司 86,904,358 股股份（占公司总股本的 16.84%）的司法冻结。具体内容详见公司 2019-007 号、2019-008 号公告。

2019 年 3 月，公司获悉上海市虹口区人民法院裁定解除对公司控股股东上海晶茨持有公司 135,142,264 股股份（占公司总股本的 26.19%）的司法冻结。具体内容详见公司 2019-012 号公告。

2019 年 7 月，公司获悉上海市第二中级人民法院对公司控股股东上海晶茨持有的公司 135,142,264 股股份（占公司总股本的 26.19%）予以司法轮候冻结。具体内容详见公司 2019-025 号公告。

2019 年 9 月，公司获悉上海市虹口区人民法院裁定解除对公司控股股东上海晶茨持有公司 48,237,906 股股份（占公司总股本的 9.35%）的司法冻结。具体内容详见公司 2019-043 号公告。

2、因公司原控股股东淄博宏达重大资产重组时做出的业绩补偿承诺未履行事宜，公司已向山东省淄博市中级人民法院（以下简称“淄博市中院”）提起诉讼，并递交了《民事起诉状》。淄博市中院于 2016 年 8 月 15 日向公司发出案件受理通知书。关于淄博宏达业绩补偿承诺未履行及本次诉讼的案件事实和公司的具体诉讼请求等内容详见公司 2016-053 号公告。

2018 年 1 月 31 日，公司收到淄博市中院送达的《民事判决书》（2016）鲁 03 民初 231 号。淄博市中院一审判决公司胜诉，具体判决情况详见公司 2018-012 号公告。2019 年 1 月，公司收到了山东省高级人民法院的（2018）鲁民终 2026 民事判决书，判决驳回淄博宏达上诉的请求，维持原判。公司在本次案件胜诉后，及时向淄博市中院提出了执行申请。

2019 年 12 月，公司收到淄博市中院发出的《执行裁定书》。淄博市中院对被执行人淄博宏达的财产依职权穷尽调查措施，除其持有的宏达矿业 1,568,256 股股份因涉诉被轮候冻结外，未发现对被执行人淄博宏达有可供执行的其他财产，也未发现有其他可供执行的财产线索。因此，淄博市中院裁定终结本次执行程序。公司将积极关注被执行人淄博宏达的财产情况，如若发现被执行人淄博宏达有可供执行财产的，将及时向法院提出执行申请，维护上市公司及相关股东的合法权益。具体内容详见公司 2019-010、2019-024、2019-049 号公告。

3、2019 年 7 月，公司全资子公司上海钧晟与淄博金富签订了《股权转让协议》，将上海邦格 100%股权转让给淄博金富，上海邦格系公司下属全资孙公司，其持有东平宏达 100%股权、潍坊万宝 100%股权、临淄宏达 100%股权，临淄宏达持有金鼎矿业 30%股权、淄博鑫南 100%股权。有关交易的具体内容详见公司 2019-028、2019-034 号、2019-035 号公告。

4、2018 年 10 月，公司参股公司宏啸科技的共同投资人悦乾投资对宏啸科技进行了增资，增资后，宏啸科技注册资本由 27 亿元增加至 47.47 亿元。其中，悦乾投资认缴出资额由 18.9 亿元增加至 39.37 亿元，持股比例增至 82.94%；公司认缴出资额 8.1 亿元不变，持股比例为 17.06%。同时，双方签署了《股权购买选择权协议》，约定自协议签署之日起至协议签署满 6 个月之日的任意时点，

公司有权选择根据协议约定向悦乾投资购买其所持有的宏啸科技12.94%的股权。具体内容详见公司2018-064号公告。

2019年4月,鉴于股权购买选择权行权期间即将届满,考虑到公司目前的经营情况和发展计划,公司需集中资源投入到相关主营业务中,因此公司决定放弃行使宏啸科技12.94%的股权购买选择权。上述事项已经公司第七届董事会第十六次会议审议通过。公司本次放弃行使股权购买选择权后,仍持有宏啸科技17.06%的股权。具体内容详见公司2019-014号公告。

5、2019年8月,公司下属全资子公司上海宏禹收到上海市宝山区高境镇人民政府发放的政府补助,合计金额人民币224万元整。2019年12月,公司下属全资子公司上海钧晟收到上海市浦东新区临港新区人民政府发放的政府补助,合计金额人民币132万元整。上述政府补助将作为其他收益,直接计入上海宏禹、上海钧晟2019年的当期损益,这对公司2019年度的利润将产生积极影响。具体内容详见公司2019-038号、2019-050号公告。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

报告期内,公司将企业社会责任融入到公司的经营发展之中,追求公司与客户、员工、股东和社会共同进步和发展。主要体现在以下方面:

1、公司在创造经济效益的同时,始终重视履行作为上市公司的社会责任,诚信经营、守法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益,不断改善员工工作环境和提高员工职业素养,将社会责任意识融入到发展实践中,不断与社会共享企业的发展成果。

2、认真履行信息披露义务,保护投资者合法权益。2019年,公司不断加强投资者关系管理,积极构建和谐股东关系。公司严格按照国家有关法律、法规、上海证券交易所业务规则以及公司《信息披露管理制度》等规范性文件的有关要求,积极履行信息披露义务,确保信息披露的公平性、真实性、准确性、及时性和完整性,保护投资者的合法权益,保证了投资者对公司重大事项和经营情况的知情权,不存在选择性信息披露的情形。报告期内,公司发布临时公告53次,发布定期报告4次,接待投资者现场来访3次。公司通过上述多种方式,加强与投资者的沟通和交流,充分保障了广大投资者的合法权益。

3、构建和谐劳动关系,倡导“以人为本”的发展理念。公司秉承“以人为本”的理念,依法维护职工权益,实现员工与公司的和谐发展。公司依照《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求,与全体员工签订劳动合同,为员工缴纳五险一金。公司重视员工能力提升,采取多种形式的培训活动,为每一位员工创造学习机会,帮助员工提高工作技能和职业素养,在实现个人自我价值的同时,增强公司核心竞争力。此外,公司定期组织职工进行健康体检,切实保证员工身心健康,让员工感受到公司人文关怀的同时,与公司共同成长进步。

4、公司大力推行节能环保政策,不断推行简约适度、绿色低碳的工作方式。公司提倡全体员工在日常工作中养成节约能源、资源的责任意识和良好行为习惯,合理设定空调温度,及时关闭电器电源,人走关灯,一水多用,节约用纸,按需点餐不浪费,积极响应国家推行的垃圾分类政策。公司鼓励大家从身边小事做起,从我做起,从现在做起,节约每一张纸、每一度电、每一滴水,打造低碳绿色的办公环境。同时,倡导低碳出行,优先步行、骑行或公共交通出行,多使用公共交通工具,缓解城市交通拥堵,减少尾气排放,呵护城市的一片蓝天。

(三) 环境信息情况

1. 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

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

本公司及其下属公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司。

3. 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

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	31,810
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	27,842
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截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	
上海晶茨投资管理 有限公司	0	135,142,264	26.19	0	冻结	135,142,264	境内非国有法人
崔之火	0	31,478,744	6.10	0	冻结	31,478,744	境内自然人
上海中能企业发 展(集团)有限 公司	0	19,971,887	3.87	0	质押	19,971,887	境内非国有法人

蒋一翔	0	10,320,000	2.00	0	无	0	境内自然人
淄博宏达矿业有限公司	0	10,000,000	1.94	0	冻结	10,000,000	境内非国有法人
孙利	-6,100	7,508,558	1.45	0	冻结	7,489,458	境内自然人
温晓宁	0	6,241,214	1.21	0	质押	6,241,214	境内自然人
吴会林	6,000,000	6,000,000	1.16	0	冻结	6,000,000	境内自然人
冯建华	3,400,000	3,400,000	0.66	0	无	0	境内自然人
王德琦	-5,160,657	3,160,962	0.61	0	质押	3,160,962	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		
上海晶茨投资管理有限公司	135,142,264			人民币普通股		135,142,264	
崔之火	31,478,744			人民币普通股		31,478,744	
上海中能企业发展(集团)有限公司	19,971,887			人民币普通股		19,971,887	
蒋一翔	10,320,000			人民币普通股		10,320,000	
淄博宏达矿业有限公司	10,000,000			人民币普通股		10,000,000	
孙利	7,508,558			人民币普通股		7,508,558	
温晓宁	6,241,214			人民币普通股		6,241,214	
吴会林	6,000,000			人民币普通股		6,000,000	
冯建华	3,400,000			人民币普通股		3,400,000	
王德琦	3,160,962			人民币普通股		3,160,962	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海晶茨为公司的控股股东，崔之火先生为上海晶茨的法定代表人，除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

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

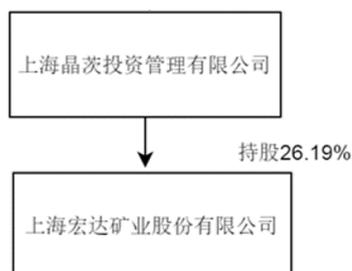
四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

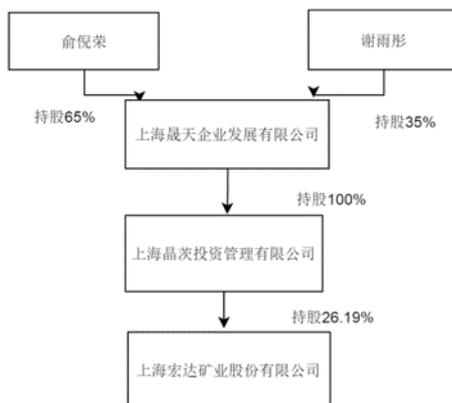
适用 不适用

名称	上海晶茨投资管理有限公司
单位负责人或法定代表人	崔之火
成立日期	2014年5月9日
主要经营业务	投资管理、咨询，商务信息咨询，企业管理咨询，财务咨询（不得从事代理记账），市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），实业投资，资产管理，市场营销策划，会展会务服务，信息科技领域内的技术开发、技术转让。技术咨询和技术服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人适用 不适用**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**适用 不适用**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**适用 不适用**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**适用 不适用**(二) 实际控制人情况****1 法人**适用 不适用**2 自然人**适用 不适用

姓名	俞倪荣
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	上海晟天执行董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	谢雨彤
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	上海晟天监事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明适用 不适用**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**适用 不适用**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
俞倪荣	董事长兼总经理	男	41	2018年6月20日	2020年8月28日	0	0	0	不适用	30.00	否
郝军	独立董事	男	48	2018年6月20日	2020年8月28日	0	0	0	不适用	12.00	否
刘文新	独立董事	男	53	2018年6月20日	2020年8月28日	0	0	0	不适用	12.00	否
卢奋奇	董事	男	45	2018年6月20日	2020年8月28日	0	0	0	不适用	28.00	是
张辉	董事	男	57	2016年1月8日	2020年8月28日	0	0	0	不适用	0.00	否
郭伟亮	监事会主席	男	37	2018年6月20日	2020年8月28日	0	0	0	不适用	30.96	否
曲燕娜	监事	女	38	2018年6月20日	2020年8月28日	0	0	0	不适用	35.86	否
高欣	监事	男	30	2017年8月28日	2020年8月28日	0	0	0	不适用	52.65	否
顾铁军	董事会秘书	男	39	2018年6月20日	2020年8月28日	0	0	0	不适用	34.56	否
李存龙	财务总监	男	37	2018年6月20日	2020年8月28日	0	0	0	不适用	42.96	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	278.99	/

姓名	主要工作经历
俞倪荣	2011年10月至2018年5月担任上海寰亚电力运营管理有限公司执行董事；2017年12月至今任上海晟天企业发展有限公司执行董事；2018年6月20日至今任公司董事长兼总经理。
郝军	2007年12月起任职于深圳万润科技股份有限公司，曾任公司副董事长、财务总监、董事会秘书、总裁；2018年1月至今任杭州信立传媒广告有限公司执行董事。2018年6月20日至今任公司独立董事。
刘文新	2014年至今任上海数造机电科技股份有限公司副董事长；2015年11月至今任上海萃富资产管理有限公司执行董事；2015年9月至今任西安西尚信息科技股份有限公司董事。2018年6月20日至今任公司独立董事。
卢奋奇	2013年1月至2018年4月任上海寰亚电力运营管理有限公司副总经理。2019年10月至今任江苏玉龙钢管股份有限公司总经理。2018年

	6月20日至今任公司董事。
张辉	曾任上海瑞宝投资管理有限公司副总经理、上海顶石投资管理有限公司执行董事，现任上海九运投资管理有限公司董事长；2016年1月8日起任公司董事。
郭伟亮	2013年至2018年期间，曾任职于上海寰亚电力运营管理有限公司、大陆汽车电子（长春）有限公司上海分公司、巍波液压设备贸易（上海）有限公司；2018年3月至今，任职于上海钧晟供应链管理有限公司。2018年6月20日至今任公司监事会主席。
曲燕娜	2012年12月至2018年3月，任职于上海寰亚力运营管理有限公司。2018年3月至今，任职于上海钧晟供应链管理有限公司。2018年6月20日至今任公司监事。
高欣	现任上海宏达矿业股份有限公司证券事务代表。2017年8月28日至今任公司职工代表监事。
顾铁军	2016年1月至2018年6月任上海宏达矿业股份有限公司行政人事部总监。2018年6月20日至今任公司董事会秘书。
李存龙	2016年1月至2018年6月任上海宏达矿业股份有限公司财务副总监。2018年6月20日至今任公司财务总监。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

□适用 √不适用

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
俞倪荣	上海晟天企业发展有限公司	执行董事	2017-12	
郝军	深圳万润科技股份有限公司	-	2007-12	
郝军	杭州信立传媒广告有限公司	执行董事	2018-01	
刘文新	上海数造机电科技股份有限公司	副董事长	2014	
刘文新	上海萃富资产管理有限公司	执行董事	2015-11	
刘文新	西安西尚信息科技股份有限公司	董事	2015-09	
张辉	上海九运投资管理有限公司	董事长	2011-07	
卢奋奇	江苏玉龙钢管股份有限公司	总经理	2019-10	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事和高级管理人员的薪酬，由董事会薪酬与考核委员会向董事会提出建议，董事和监事薪酬经董事会、监事会审议通过后提交股东大会批准，高级管理人员薪酬由董事会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员报酬根据公司经营目标完成情况，依据《上海宏达矿业股份有限公司董事、监事薪酬制度》和《上海宏达矿业股份有限公司高级管理人员薪酬制度》确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内董事、监事和高级管理人员薪酬总额包含 2020 年 1 月份支付的 2019 年度应付薪酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，董事、监事和高级管理人员实际获得的税前报酬金额合计为人民币 278.99 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	0
主要子公司在职员工的数量	34
在职员工的数量合计	34
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	11
技术人员	0
财务人员	7
行政人员	16
合计	34
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	3
本科	23
大专	8
合计	34

(二) 薪酬政策

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司董事、监事薪酬制度》、《公司高级管理人员薪酬制度》、《员工薪酬制度》执行，按月给全体员工发放薪酬。公司依据国家法律法规，为员工建立各项社会保险，并依据法规及相关规定缴纳。公司目前的薪资结构为：基本工资+绩效工资。

(三) 培训计划

适用 不适用

2019 年度培训计划依据公司发展战略和未来发展需求，以企业文化为基础，以提高员工岗位技能和工作绩效为重点，以培养后备队伍能力发展为目标。本年度进行了新员工入司培训，专业技能培训，职业素质培训，管理技能培训等，满足企业发展需求，打造学习型组织，全面促进员工成长与发展，员工队伍整体竞争力提升，确保培训工作对公司战略实施的推进力。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司已按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其他有关法律法规的要求，建立了完善的法人治理结构，努力规范公司运作，切实维护公司和全体股东利益。公司董事、监事、高级管理人员忠实履行自己的职责，公司治理情况符合中国证监会有关文件的治理要求。

（一）关于股东和股东大会

报告期内，本公司严格按照《上市公司股东大会规则》（证监会公告[2016]22号）的要求和公司制定的《股东大会议事规则》、《公司章程》等相关规定召集、召开股东大会，平等对待所有股东，保证每位股东能充分行使表决权，并享有对公司重大事项的知情权与参与权。

本公司《公司章程》和《股东大会议事规则》中，已经明确规定股东大会的召开和表决程序，包括通知、登记、提案的审议、投票、计票、表决结果的宣布、会议决议的形成、会议记录及其签署、公告等。《公司章程》中，规定了股东大会对董事会的授权范围。本公司在保证股东大会合法、有效的前提下，通过各种方式和途径，包括充分运用现代信息技术手段，扩大股东参与股东大会的比例，保证股东大会时间、地点的选择有利于让尽可能多的股东参加会议。股东既可以亲自到股东大会现场投票，也可以委托代理人代为投票，同时可通过网络投票，上述投票方式具有同样的法律效力。公司董事会、独立董事和符合有关条件的股东，可向上市公司股东征集其在股东大会上的投票权。投票权的征集，应采取无偿的方式进行，并应向被征集人充分披露信息。报告期内，公司共召开了3次股东大会，审议并通过了12项议案，无否决议案。

（二）关于控股股东与上市公司

《公司章程》第三十九条规定：“公司控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。”

公司控股股东及实际控制人对公司和公司社会公众股股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和社会公众股股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和社会公众股股东的利益。”

本公司将继续积极督促控股股东严格依法行使出资人的权利，切实履行对本公司及其他股东的诚信义务，不直接或间接干预本公司生产经营活动，不得利用其控股股东地位损害公司和社会公众股股东的利益，维护中小股东的合法权益。

（三）关于董事与董事会

根据本公司的《公司章程》规定，公司董事会应由5名董事组成。目前，公司本届董事会实际由5名董事组成，其中独立董事2名，达到董事总人数的1/3。

本公司将采取各种措施进一步提升公司治理水平，充分发挥董事会各专门委员会作用，落实公司《董事会审计委员会实施细则》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》等制度，并在《公司章程》中进一步明确董事会与经营管理层的决策权限，实现公司治理的规范运作。本公司还将进一步完善相关制度要求，确保董事会公正、科学、高效地进行决策，确保独立董事在职期间，能够依据法律法规要求履行职责，积极了解公司的各项运作情况，自觉履行职责，对董事会的科学决策和公司的发展起到积极作用，促进公司良性发展，切实维护公司整体利益和中小股东利益。

报告期内，公司共召开董事会9次，审议议案26项，均获得全体董事的一致通过。

（四）关于监事和监事会

根据本公司的《公司章程》规定，本公司监事会由3名监事组成，设监事会主席1名，其中监事会成员中职工代表的比例不低于1/3。目前，本公司本届监事会实际由3名监事组成，其中有1名职工代表监事，符合《公司法》及本公司《公司章程》的规定。

公司监事会能够严格依据《公司法》、《公司章程》所赋予的权利与义务，认真履行职责，行使合法职权；公司制订了《监事会议事规则》，完善了有关制度；公司监事能够认真履行职责，本着对股东和公司利益负责的态度，对公司财务以及公司董事、公司经理层和其他高级管理人员履行职责的情况进行监督，促进了公司生产经营与发展目标的顺利实现。本公司将继续严格按照公司《监事会议事规则》的要求，完善监事会结构，促使公司监事会和监事有效地履行监督职责。

报告期内，公司共召开监事会 5 次，审议议案 14 项，均获得全体监事的一致通过。

(五) 关于信息披露和透明

公司已制定了较为完善的信息披露制度，并设定专职部门负责信息披露、接听股东来电、接待股东来访和咨询工作。公司努力按照《信息披露事务管理制度》和有关法律、法规的要求披露有关信息，确保所有股东享有平等机会获取信息，维护其合法权益。

公司将进一步完善《信息披露事务管理制度》，指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，努力做到信息合规披露。除按照强制性规定披露信息外，公司努力披露可能对股东和其他利益相关者的决策产生实质性影响的信息，努力使所有股东有平等的机会获得信息。报告期内，公司共发布临时公告 53 次，发布定期报告 4 次。

(六) 关于投资者关系管理

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理办法》、《董事会秘书工作制度》等相关规定，除规定的信息披露途径外，公司还提供多渠道、全方位的投资者关系服务，包括对外的电话专线、电子信箱、投资者来访接待、上证 e 互动平台等方式，倾听投资者的意见和建议，保持与投资者交流的通道畅通，促进了公司投资者关系工作的全面开展，有利于维护公司良好的市场形象。报告期内，接待投资者现场来访 3 次。公司通过上述多种方式，加强与投资者的沟通和交流，充分保障了广大中小投资者的知情权。

(七) 关于内幕信息知情人登记管理

公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》等有关制度的规定，加强内幕信息的保密工作，完善内幕信息知情人登记管理。报告期内，公司的董事、监事和高级管理人员及其他相关人员在定期报告、临时公告编制过程中及重大事项筹划期间，遵守保密义务，尚未发现内幕信息知情人利用内幕信息进行内幕交易的情况。

(八) 关于绩效评价与激励约束机制

公司按照有关规定和薪酬制度确定的标准和考核办法，每年对董事、监事、经理和其他高管人员进行绩效评价；建立了《公司董事、监事薪酬制度》，董事、监事的报酬由董事会拟定方案报股东大会决定；经理人员的聘任严格按法律法规和《公司章程》的规定，公开、透明，并与其签订聘任合同；建立了《公司高级管理人员薪酬制度》，经理人员的薪酬由公司董事会决定。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019-1-21	http://www.sse.com.cn/	2019-1-22
2018 年年度股东大会	2019-5-15	http://www.sse.com.cn/	2019-5-16
2019 年第二次临时股东大会	2019-7-31	http://www.sse.com.cn/	2019-8-1

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
俞倪荣	否	9	9	8	0	0	否	3
郝军	是	9	9	8	0	0	否	0
刘文新	是	9	9	8	0	0	否	1
卢奋奇	否	9	9	8	0	0	否	1
张辉	否	9	9	8	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司制定了《公司高级管理人员薪酬制度》，规定：公司高级管理人员的考核与分配以企业经济效益为出发点，以完成既定经营目标的情况为标准，由董事会薪酬与考核委员会进行综合考核，根据考核结果确定高级管理人员的年度薪酬分配。年度薪酬由基本薪酬、绩效薪酬和奖励薪酬组成，根据职位重要性、所承担的责任、具体工作量、工作完成情况及市场薪资行情等因素确定。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

具体内容详见公司于 2020 年 4 月 24 日在上海证券交易所网站披露的《上海宏达矿业股份有限公司 2019 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度内部控制的有效性进行了审计，认为公司报告期内在所有重大方面保持了有效的内部控制。具体内容详见公司于 2020 年 4 月 24 日在上海证券交易所网站披露的《上海宏达矿业股份有限公司内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

中审亚太审字（2020）020084 号

上海宏达矿业股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了上海宏达矿业股份有限公司（以下简称“宏达矿业”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宏达矿业 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

二、形成保留意见的基础

如财务报告十四、2 所述，资产负债表日，宏达矿业存在 6 个未决诉讼，这 6 个诉讼案件目前均尚处于等待开庭阶段或审理阶段。至审计报告签发日，我们无法了解到上述诉讼事项的其他信息，以及宏达矿业是否还存在其他潜在纠纷，因此我们无法获取充分、适当的审计证据以判断相关诉讼事项的真实性、完整性，以及这些事项对财务报表可能产生的影响。

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

三、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注：如财务报告十六、7 所述，宏达矿业于 2018 年 4 月 12 日收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（编号：稽查总队调查通字 180631 号），因公司涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司立案调查。

截至审计报告签发日，该立案调查尚未有结论性意见。本段内容不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

宏达矿业管理层对其他信息负责。其他信息包括宏达矿业 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项：收入确认事项

1、事项描述

宏达矿业主要从事铁精粉的生产和销售。2019 年度，宏达矿业销售铁精粉确认的主营业务收入为人民币 292,065,858.69 元，主要为国内销售产生的收入。根据财务报告五、36，宏达矿业铁

精粉销售在满足下列条件时，按从购货方应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入，确认收入的条件为：（1）货物已经发出；（2）购销双方已完成相关交接手续。

宏达矿业本期开展大宗商品贸易。2019 年度，宏达矿业完成大宗贸易确认的主营业务收入为人民币 5,352,593,849.20 元，主要为国内销售产生的收入。根据财务报告五、36，宏达矿业贸易收入确认政策为在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认贸易收入的实现，根据销售合同约定，通常以客户提货后，贸易标的物运离所在第三方仓库或贸易标的物所在库位所属人变更为客户时作为销售收入的确认时点，公司取得产权转移交割单或者第三方仓库的仓单和客户结算，按从客户应收的合同或协议价款的金额开具销售发票，确认贸易收入。

由于收入是宏达矿业的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将宏达矿业的收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：

- 1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- 2、选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价宏达矿业的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- 3、对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及产权转移单据，评价相关收入确认是否符合宏达矿业收入确认的会计政策；针对贸易收入，购入货物支付款项并获取产权转移单据及其他支持性文件后，判断商品所有权上的风险和报酬是否转移至企业，将相关货物销售给客户收到款项并开出产权转移单据及其他支持性文件后，判断商品所有权上的风险和报酬是否转移至客户。
- 4、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对产权转移单据及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；
- 5、检查本年度重大或满足其他特定风险标准的与收入确认相关的会计分录的相关支持性文件。
- 6、针对收入发生额较大的客户，进行访谈，确认收入的真实性、完整性。
- 7、获取物流信息与企业交易货物运输信息进行核对；
- 8、选取主要客户及供应商进行工商信息查询，查看客户及供应商规模、业务范围是否涉及交易内容。
- 9、对交易额、余额较大的客户进行发函，函证交易额及余额。

六、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督宏达矿业的财务报告过程。

七、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就宏达矿业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并审计意见承担全部责任。

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

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

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

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

（盖章）

中国注册会计师：臧其冠

（项目合伙人）

中国注册会计师：刘伟

中国·北京

二〇二〇年四月二十三日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：上海宏达矿业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	763,737,925.34	137,979,760.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4		23,000,000.00
应收账款	七、5	516,936,459.05	544,100,660.52
应收款项融资		2,015,456.44	
预付款项	七、7	1,168,114,424.02	310,270,889.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	14,731,894.77	17,805,130.86
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9		31,409,225.38
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、11		4,843,789.43
其他流动资产	七、12	3,277.18	8,469,849.88
流动资产合计		2,465,539,436.80	1,077,879,305.49
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			94,020,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、16	613,996,136.14	705,893,602.34
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、18	95,529,409.40	
投资性房地产			
固定资产	七、20	2,680,883.19	542,776,876.68
在建工程	七、21		167,664,740.44
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25		282,701,059.78
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	七、28	1,389,221.58	1,819,874.99
递延所得税资产	七、29	1,466,312.24	2,450,922.20
其他非流动资产			44,060,582.55
非流动资产合计		715,061,962.55	1,841,387,658.98
资产总计		3,180,601,399.35	2,919,266,964.47
流动负债：			
短期借款	七、31	152,581,964.79	361,900,000.00
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	七、34	50,000,000.00	30,000,000.00
应付账款	七、35	20,730,003.28	120,675,302.10
预收款项	七、36	419,153,142.70	692,355.69
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、37	1,559,970.44	18,614,513.68
应交税费	七、38	10,332,261.96	35,140,309.48
其他应付款	七、39	26,427,108.70	33,390,372.50
其中：应付利息		3,058,501.32	30,455,127.77
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、41	365,000,000.00	407,005,826.28
其他流动负债			
流动负债合计		1,045,784,451.87	1,007,418,679.73
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、43	180,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、46		68,701,834.01
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、48	90,474,629.37	
递延收益			4,802,790.22
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		270,474,629.37	73,504,624.23
负债合计		1,316,259,081.24	1,080,923,303.96
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	七、51	516,065,720.00	516,065,720.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	1,047,652,876.20	1,047,652,876.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、56		3,473,931.07
盈余公积	七、57	17,804,083.30	17,804,083.30
一般风险准备			
未分配利润	七、58	282,813,824.05	253,347,049.94
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,864,336,503.55	1,838,343,660.51
少数股东权益		5,814.56	
所有者权益（或股东权益）合计		1,864,342,318.11	1,838,343,660.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,180,601,399.35	2,919,266,964.47

法定代表人：俞倪荣 主管会计工作负责人：李存龙 会计机构负责人：李存龙

母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：上海宏达矿业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		103,830.64	21,653,399.04
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			1,046,016.41
其他应收款	十七、2	1,814,456,056.97	1,910,843,777.55
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,814,559,887.61	1,933,543,193.00
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			94,020,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	十七、3	613,996,136.14	600,266,369.37
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		95,529,409.40	
投资性房地产			
固定资产		238,225.63	359,339.13
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		709,763,771.17	694,645,708.50
资产总计		2,524,323,658.78	2,628,188,901.50
流动负债：			
短期借款		75,000,000.00	361,900,000.00
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			30,000,000.00
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		748,704.60	2,170,240.40
应交税费		546,462.88	634,465.26
其他应付款		47,924,330.67	31,993,506.77
其中：应付利息		3,009,795.87	30,455,127.77
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		365,000,000.00	305,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		489,219,498.15	731,698,212.43
非流动负债：			
长期借款		180,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		90,474,629.37	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		270,474,629.37	
负债合计		759,694,127.52	731,698,212.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		516,065,720.00	516,065,720.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,073,704,062.91	3,073,704,062.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		32,686,129.94	32,686,129.94
未分配利润		-1,857,826,381.59	-1,725,965,223.78
所有者权益（或股东权益）合计		1,764,629,531.26	1,896,490,689.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,524,323,658.78	2,628,188,901.50

法定代表人：俞倪荣 主管会计工作负责人：李存龙 会计机构负责人：李存龙

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		5,672,719,414.57	2,642,434,408.31
其中：营业收入	七、59	5,672,719,414.57	2,642,434,408.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,673,576,532.86	2,709,882,308.29
其中：营业成本	七、59	5,521,276,126.34	2,522,929,573.29
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、60	11,449,195.80	6,323,707.80
销售费用	七、61	5,323,449.02	3,182,698.72
管理费用	七、62	78,039,529.40	115,996,814.87
研发费用			
财务费用	七、64	57,488,232.30	61,449,513.61
其中：利息费用		57,371,664.59	70,293,705.64
利息收入		481,525.89	8,925,463.33
加：其他收益	七、65	4,648,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	137,348,680.03	95,260,924.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		41,379,991.34	70,228,444.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、68	2,269,966.20	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、69	762,422.11	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-5,816,715.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		144,171,950.05	21,996,308.81
加：营业外收入	七、72	556,236.81	13,497,238.21
减：营业外支出	七、73	92,222,797.14	7,936,804.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		52,505,389.72	27,556,743.01
减：所得税费用	七、74	16,159,596.27	16,379,876.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,345,793.45	11,176,866.38
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-22,198,699.91	17,121,920.60
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		58,544,493.36	-5,945,054.22
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		36,339,978.89	11,176,866.38
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		5,814.56	
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（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			
2. 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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		36,345,793.45	11,176,866.38
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
		0.07	0.02
（二）稀释每股收益（元/股）			
		0.07	0.02

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

法定代表人：俞倪荣 主管会计工作负责人：李存龙 会计机构负责人：李存龙

母公司利润表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入			
减: 营业成本			
税金及附加		31,796.40	300,000.00
销售费用			
管理费用		19,624,440.11	25,842,553.41
研发费用			
财务费用		49,764,607.78	53,874,172.86
其中: 利息费用		49,891,681.46	53,916,901.68
利息收入		137,036.36	53,609.37
加: 其他收益			
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	49,232,891.77	-139,348,604.97
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		13,729,766.77	35,320,213.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		2,269,966.20	
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-19,872,534.86	
资产减值损失(损失以“-”号填列)			-9,608,673.16
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-37,790,521.18	-228,974,004.40
加: 营业外收入		1.00	3,901.83
减: 营业外支出		89,355,798.48	72,999.27
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-127,146,318.66	-229,043,101.84
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-127,146,318.66	-229,043,101.84
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-127,146,318.66	-229,043,101.84
(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		-127,146,318.66	-229,043,101.84

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：俞倪荣 主管会计工作负责人：李存龙 会计机构负责人：李存龙

合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,046,851,196.86	2,067,426,143.33
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,389,084.97	801,524.86
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	987,191,558.91	9,371,670.59
经营活动现金流入小计		5,036,431,840.74	2,077,599,338.78
购买商品、接受劳务支付的现金		4,312,447,196.91	2,739,648,993.67
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		39,753,706.85	39,283,116.31
支付的各项税费		50,240,333.84	6,456,645.53
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	53,140,847.33	35,943,921.03
经营活动现金流出小计		4,455,582,084.93	2,821,332,676.54
经营活动产生的现金流量净额		580,849,755.81	-743,733,337.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			68,500,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,595,966.01	
收到其他与投资活动有关的现金	七、76		181,580,427.02
投资活动现金流入小计		7,595,966.01	250,080,427.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,358,989.60	4,935,776.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、76		178,972,609.49
投资活动现金流出小计		4,358,989.60	183,908,385.49
投资活动产生的现金流量净额		3,236,976.41	66,172,041.53
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		106,949,970.00	98,972,609.49
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		106,949,970.00	98,972,609.49
偿还债务支付的现金		73,352,828.32	128,072,609.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,203,284.09	31,002,862.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、76	412,272.90	14,180,000.00
筹资活动现金流出小计		111,968,385.31	173,255,472.07
筹资活动产生的现金流量净额		-5,018,415.31	-74,282,862.58
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		579,068,316.91	-751,844,158.81
加：期初现金及现金等价物余额		134,669,608.43	886,513,767.24
六、期末现金及现金等价物余额		713,737,925.34	134,669,608.43

法定代表人：俞倪荣 主管会计工作负责人：李存龙 会计机构负责人：李存龙

母公司现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018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			
收到的税费返还			3,901.83
收到其他与经营活动有关的现金		132,563,095.65	635,968,383.09
经营活动现金流入小计		132,563,095.65	635,972,284.92
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		4,636,763.80	7,357,318.96
支付的各项税费		30,397.93	929,731.03
支付其他与经营活动有关的现金		69,915,988.96	867,045,600.22
经营活动现金流出小计		74,583,150.69	875,332,650.21
经营活动产生的现金流量净额		57,979,944.96	-239,360,365.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			68,500,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			68,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支			

付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			68,500,000.00
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		43,984,823.11	29,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,544,690.25	25,586,162.78
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		79,529,513.36	54,686,162.78
筹资活动产生的现金流量净额		-79,529,513.36	-54,686,162.78
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		-21,549,568.40	-225,546,528.07
加：期初现金及现金等价物余额		21,653,399.04	247,199,927.11
六、期末现金及现金等价物余额		103,830.64	21,653,399.04

法定代表人：俞倪荣 主管会计工作负责人：李存龙 会计机构负责人：李存龙

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 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	516,065,720.00				1,047,652,876.20			3,473,931.07	17,804,083.30		253,347,049.94		1,838,343,660.51		1,838,343,660.51
加:会计政策变更											-6,873,204.78		-6,873,204.78		-6,873,204.78
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	516,065,720.00				1,047,652,876.20			3,473,931.07	17,804,083.30		246,473,845.16		1,831,470,455.73		1,831,470,455.73
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								-3,473,931.07			36,339,978.89		32,866,047.82	5,814.56	32,871,862.38
(一)综合收益总额											36,339,978.89		36,339,978.89	5,814.56	36,345,793.45
(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. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他							-3,473,931.07					-3,473,931.07		-3,473,931.07
四、本期期末余额	516,065,720.00				1,047,652,876.20			17,804,083.30	282,813,824.05	1,864,336,503.55	5,814.56	1,864,342,318.11		

项目	2018 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	516,065,720.00				1,047,652,876.20			3,840,829.34	17,804,083.30		242,170,183.56		1,827,533,692.40		1,827,533,692.40
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	516,065,720.00				1,047,652,876.20			3,840,829.34	17,804,083.30		242,170,183.56		1,827,533,692.40		1,827,533,692.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-366,898.27			11,176,866.38		10,809,968.11		10,809,968.11
（一）综合收益总额											11,176,866.38		11,176,866.38		11,176,866.38
（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															

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 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	516,065,720.00				3,073,704,062.91				32,686,129.94	-1,725,965,223.78	1,896,490,689.07
加: 会计政策变更										-4,714,839.15	-4,714,839.15
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	516,065,720.00				3,073,704,062.91				32,686,129.94	-1,730,680,062.93	1,891,775,849.92
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)										-127,146,318.66	-127,146,318.66
(一) 综合收益总额										-127,146,318.66	-127,146,318.66
(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、本期期末余额	516,065,720.00				3,073,704,062.91				32,686,129.94	-1,857,826,381.59	1,764,629,531.26

项目	2018 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	516,065,720.00				3,073,704,062.91				32,686,129.94	-1,496,922,121.94	2,125,533,790.91
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	516,065,720.00				3,073,704,062.91				32,686,129.94	-1,496,922,121.94	2,125,533,790.91
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)										-229,043,101.84	-229,043,101.84
(一) 综合收益总额										-229,043,101.84	-229,043,101.84
(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	516,065,720.00				3,073,704,062.91				32,686,129.94	-1,725,965,223.78	1,896,490,689.07

法定代表人：俞倪荣 主管会计工作负责人：李存龙 会计机构负责人：李存龙

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

上海宏达矿业股份有限公司(原名为“山东华阳科技股份有限公司”,以下简称“华阳科技”、“本公司”)是经山东省人民政府鲁政股字[1999]第 53 号文件和山东省经济体制改革委员会鲁体改函字[1999]第 77 号文件批准,由山东华阳农药化工集团有限公司、泰安飞达助剂有限公司、泰安市泰山农业生产资料站、山东省农药研究所、山东农业大学共同发起设立的股份有限公司。

本公司设立于 1999 年 12 月 30 日,设立时注册资本 5,000 万元。2002 年 10 月 16 日经中国证监会批准,向社会公开发行人民币普通股股票 4,000 万股,每股面值 1 元,变更后的注册资本为 9,000 万元。2004 年 7 月 19 日,本公司根据 2003 年度股东大会决议,实施了每 10 股转增 3 股的公积金转增股本 2,700 万股,转增实施完成后,公司总股本为 11,700 万股。2006 年完成股权分置改革,非流通股股东向流通股股东支付对价 1,820 万股。2008 年度本公司通过资本公积转增注册资本 3,510 万股,转增完成后,公司总股本为 15,210 万股。

2011 年 4 月 28 日,本公司与淄博宏达矿业有限公司(以下简称“淄博宏达”)及孙志良、山东金天地集团有限公司(以下简称“金天地”)、张中华、潍坊华潍膨润土集团股份有限公司(以下简称“膨润土”)签订《资产置换及发行股份购买资产协议》,一致确定公司拟进行重大资产重组。

根据 2011 年 9 月 26 日召开的 2011 年度第二次临时股东大会决议和 2012 年 10 月 31 日中国证券监督管理委员会《关于核准山东华阳科技股份有限公司重大资产重组及向淄博宏达矿业有限公司等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2012]1418 号),本公司分别向淄博宏达、孙志良、金天地、张中华、膨润土合计发行 244,134,400.00 股用于购买相关矿业资产,每股面值 1 元。本公司申请增加注册资本人民币 244,134,400.00 元,变更后的注册资本人民币 396,234,400.00 元。

2012 年 11 月 27 日已办理相关财产交接手续和工商登记变更手续。2012 年 12 月 5 日,本次非公开发行新增股份已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记完成。

2012 年 12 月 17 日本公司在山东省工商行政管理局完成了名称变更手续并取得变更后营业执照,公司名称变更为山东宏达矿业股份有限公司。企业法人营业执照注册号:370000018048677。注册地:山东泰安市宁阳县磁窑镇。法定代表人:段连文。

2015 年 7 月 30 日经中国证券监督管理委员会《关于核准山东宏达矿业股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2015]1840 号文)核准,本公司非公开发行人民币普通股(A 股)119,831,320.00 股,变更后的注册资本为人民币 516,065,720.00 元。2015 年 12 月 14 日淄博宏达与梁秀红等自然人签署《股权转让协议》,将其持有的本公司 41.60%的股份转让给梁秀红等自然人,股权转让完成后梁秀红持有本公司 15%的股份,为公司第一大股东及实际控制人。

2016 年 12 月 14 日本公司召开第六届董事会第二十四次会议,审议通过了《关于公司注册地址变更的议案》、《关于公司名称变更的议案》和《关于修改〈山东宏达矿业股份有限公司章程〉的议案》,公司将注册地址由山东省宁阳县磁窑镇迁至上海市宝山区高逸路 112-118 号 5 幢 203 室,同时,公司中文名称由“山东宏达矿业股份有限公司”变更为“上海宏达矿业股份有限公司”,公司英文名称由“SHANDONG HONGDA MINING CO., LTD.”变更为“SHANGHAI HONGDA MINING CO., LTD.”,公司 A 股证券简称和 A 股证券代码不变。上述事项已经公司 2016 年第七次临时股东大会审议通过。

2017 年 1 月 11 日本公司在上海市工商行政管理局完成了名称变更手续并取得变更后营业执照,公司名称变更为上海宏达矿业股份有限公司,营业执照统一社会信用代码:91370000720757247Q,住所:上海市宝山区高逸路 112-118 号 5 幢 203,法定代表人:崔之火。

2017 年 1 月 11 日,本公司控股股东及最终控制人梁秀红女士与上海晶茨投资管理有限公司(以下简称“上海晶茨”)签订了《股份转让协议》,梁秀红女士同意将其持有的本公司无限售流通股 77,409,858 股股份(占本公司总股本的 15%)转让给上海晶茨。梁秀红女士为上海晶茨最终控制人颜静刚先生之配偶,与上海晶茨为一致行动关系。本次权益变动完成后,梁秀红女士不再持有本公司股票;上海晶茨合计持有本公司 120,869,664 股股份,占本公司总股本的 23.42%,为本公司控股股东,本公司最终控制人为颜静刚先生。2017 年 1 月 23 日,根据中国

证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》，上述转让股份的过户登记手续已完成。

上海晶茨计划于 2017 年 5 月 12 日起 6 个月内，在本公司股价不超过 20 元/股的范围内，以自有资金通过上海证券交易所交易系统增持本公司股份。2017 年 8 月 12 日至 2017 年 11 月 9 日，上海晶茨通过上海证券交易所交易系统以集中竞价方式增持本公司股份 14,272,600 股，占本公司总股本的 2.77%，增持后上海晶茨持有本公司 135,142,264 股股份，占本公司总股本的 26.19%。

2018 年 1 月 16 日，上海中技企业集团有限公司（以下简称“中技集团”）与上海晟天企业发展有限公司（以下简称“上海晟天”）签订了《股权转让协议》，中技集团同意将其持有的上海晶茨 100%股权转让给上海晟天，转让完成后由上海晟天持有上海晶茨 100%股权，间接持有本公司 135,142,264 股股份，占本公司总股本的 26.19%。

2018 年 1 月 18 日，上述协议转让股权已完成工商变更登记。因此自 2018 年 1 月 18 日起，上海晟天间接持有本公司 135,142,264 股股份，占本公司总股本的 26.19%，成为本公司间接控股股东。俞倪荣先生与谢雨彤女士是上海晟天的控股股东。因此自 2018 年 1 月 18 日起，本公司最终控制人变更为俞倪荣先生与谢雨彤女士。

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司股本为人民币 516,065,720.00 元。

本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 4 月 23 日批准报出。

本公司经营范围：对采矿业的投资、开发、管理，矿产品销售，矿山设备及备件备品的购销，采选矿技术服务，供应链管理，金属材料及制品、橡塑制品、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、民用爆炸物品、易制毒化学品、烟花爆竹）、机电设备及配件、食用农产品的销售，货物运输代理，仓储、装卸服务（除危险品），煤炭经营，从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司全称
1	山东东平宏达矿业有限公司
2	淄博市临淄宏达矿业有限公司
3	潍坊万宝矿业有限公司
4	上海宏禹矿产品有限公司
5	上海精银医疗管理有限公司
6	深圳宏达医疗管理有限公司
7	上海钧晟供应链管理有限公司
8	上海邦格实业发展有限公司
9	淄博鑫南矿业有限公司
10	淄博宏禹矿业有限公司
11	粤晟（舟山）石油化工有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益的披露”。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于二〇一六年二月一十五日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估,未发现影响本公司持续经营能力的事项,本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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

本公司及各子公司从事铁精粉的生产和销售及大宗商品贸易。本公司及各子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见本附注“36、收入”各项描述。

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。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币,本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

5.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并,指参与合并的公司合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。

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计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前,是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的,则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,应当调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。同一控制下的企业合并中,被合并方采用的会计政策与公司不一致的,公司在合并日应当按照公司会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整,在此基础上按照本政策规定确认。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用,冲减资本公积(股本溢价),资本公积(股本溢价)不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用,计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并,属于一揽子交易的,合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,在母公司财务报表中,以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本,

初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

5.2 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会【2012】19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注 6.2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“20、长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

6.1 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

6.2 合并财务报表编制的方法

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

同一控制下的吸收合并中，合并方在合并当期期末比较报表的编制应区别不同的情况，如果合并方在合并当期期末，仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的，合并方在编制前期比较报表时，无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整；如果合并方在合并当期期末需要编制合并财务报表的，在编制前期比较合并财务报表时，应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“20、长期股权投资”或本附注“10、金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注 20）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“20.2.2 权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

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

9.1 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

9.2 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②（仅适用于存在采用套期会计方法核算的套期保值的情况）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

9.3 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。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。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认

为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

10.1 金融资产的分类和计量

本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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

10.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本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；该金融资产的合同条款规定，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。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

10.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

10.1.2.1 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类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：本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；该金融资产的合同条款规定，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。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

10.1.2.2 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择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，包括其他权益工具投资等，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

10.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资

产。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

10.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具（债务工具）、租赁应收款、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

(a) 对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

(b) 对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

(c) 对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

(d) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(e) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本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的，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。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 11、应收票据，12、应收账款。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 14、其他应收款。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

10.2.1 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现

现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

10.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

当一项金融工具逾期超过（含）90日，本公司推定该金融工具已发生违约。

10.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本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；该金融资产已转移，虽然本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。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

10.4 金融负债的分类和计量

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

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。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

10.5 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

10.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

11.1 预期信用损失的确定方法

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

组合名称	组合内容
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与应收账款组合划分相同

本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，不计提坏账准备；未逾期商业承兑汇票，按应收账款组合评估预期信用损失，商业承兑汇票逾期后，转入应收账款按照不同业务组合计量损失准备。

11.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

12.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。当单项资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为组合，对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
组合 1：非关联方货款	应收非关联方货款
组合 2：关联方货款	应收关联方货款

12.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，对部分应收账款进行保理业务，基于出售的频繁程度、金额以及内部管理情况，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。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

14.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

组合名称	组合内容
组合 1: 合并内关联方组合	为应收合并内关联方的往来款
组合 2: 押金及保证金组合	为应收取的押金及保证金
组合 3: 其他款项组合	为应收的一般性非合并内关联方往来款、员工备用金等款项

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

14.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在前一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

15. 存货

√适用 □不适用

15.1 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品等。

15.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价

15.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

15.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

本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：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。

本公司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，本公司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

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“10、金融工具”。

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

20.1 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/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。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股东权益/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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

20.2 后续计量及损益确认方法

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

20.2.1 成本法核算的长期股权投资

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

20.2.2 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企

业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

20.2.3 收购少数股权

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

20.2.4 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“6 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

21. 投资性房地产**(1). 如果采用成本计量模式的：**

折旧或摊销方法

无

22. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

□适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(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

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

23. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

24. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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予以资本化；一般借款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一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关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。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

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，本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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

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

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

33.1 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

33.2 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

34. 股份支付

√适用 □不适用

34.1 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

34.1.1 以权益结算的股份支付

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

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

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

34.1.2 以现金结算的股份支付

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

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

34.2 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

36.1 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

铁精粉销售在满足下列条件时，按从购货方应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入，确认收入的条件为：（1）货物已经发出；（2）购销双方已完成相关交接手续。

36.2 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

36.3 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

36.4 贸易收入

在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认贸易收入的实现，根据销售合同约定，通常以客户提货后，贸易标的物运离所在第三方仓库或贸易标的物所在库位所属人变更为客户，公司取得产权转移交割单或者第三方仓库的仓单和客户结算单作为销售收入的确认时点，按从客户应收的合同或协议价款的金额开具销售发票，确认贸易收入。

37. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，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

38.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

38.2 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

38.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

38.4 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1、本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1、本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本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“16 持有待售资产”、附注“十六、5 终止经营”相关描述。

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)
(1) “应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”两个项目	已批准	应收票据：增加 23,000,000.00 应收账款：增加 544,100,660.52 应收票据及应收账款：减少 567,100,660.52
(2) “应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”两个项目	已批准	应付票据：增加 30,000,000.00 应付账款：增加 120,675,302.10 应付票据及应付账款：减少 150,675,302.10

(3) “递延收益”项目中摊销期限只剩一年或不足一年的,或预计在一年内(含一年)进行摊销的部分,仍在该项目中填列,不转入“一年内到期的非流动负债”项目	已批准	递延收益:增加 693,259.24 一年内到期的非流动负债:减少 693,259.24
---	-----	--

其他说明

1、非货币性资产交换准则、债务重组准则修订

财政部于 2019 年 5 月发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换〉的通知》、《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号—债务重组〉的通知》，以上准则修订自 2019 年 1 月 1 日起适用，不要求追溯调整。

上述修订的非货币性资产交换准则、债务重组准则未对本公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

2、首次执行新金融工具准则

财政部于 2017 年度修订了《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》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。上述修订后的准则自 2019 年 1 月 1 日起施行。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；及（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失”模型改为“预期信用损失”模型，适用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金融资产、租赁应收款，以及贷款承诺和财务担保合同，不适用于权益工具投资。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

在新金融工具准则施行日，本公司按照新金融工具准则的规定对金融工具进行分类和计量（含减值），涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入新金融工具准则施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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: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	137,979,760.02	137,979,760.02	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	23,000,000.00		-23,000,000.00

应收账款	544,100,660.52	541,770,863.88	-2,329,796.64
应收款项融资		23,000,000.00	23,000,000.00
预付款项	310,270,889.40	310,270,889.40	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	17,805,130.86	13,400,692.02	-4,404,438.84
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	31,409,225.38	31,409,225.38	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	4,843,789.43	4,843,789.43	
其他流动资产	8,469,849.88	8,469,849.88	
流动资产合计	1,077,879,305.49	1,071,145,070.01	-6,734,235.48
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	94,020,000.00		-94,020,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	705,893,602.34	705,893,602.34	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		93,259,443.20	93,259,443.20
投资性房地产			
固定资产	542,776,876.68	542,776,876.68	
在建工程	167,664,740.44	167,664,740.44	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	282,701,059.78	282,701,059.78	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,819,874.99	1,819,874.99	
递延所得税资产	2,450,922.20	3,072,509.70	621,587.50
其他非流动资产	44,060,582.55	44,060,582.55	
非流动资产合计	1,841,387,658.98	1,841,248,689.68	-138,969.30
资产总计	2,919,266,964.47	2,912,393,759.69	-6,873,204.78
流动负债：			
短期借款	361,900,000.00	361,900,000.00	
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	30,000,000.00	30,000,000.00	
应付账款	120,675,302.10	120,675,302.10	

预收款项	692,355.69	692,355.69	
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	18,614,513.68	18,614,513.68	
应交税费	35,140,309.48	35,140,309.48	
其他应付款	33,390,372.50	33,390,372.50	
其中：应付利息	30,455,127.77	30,455,127.77	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	407,005,826.28	407,005,826.28	
其他流动负债			
流动负债合计	1,007,418,679.73	1,007,418,679.73	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	68,701,834.01	68,701,834.01	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,802,790.22	4,802,790.22	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	73,504,624.23	73,504,624.23	
负债合计	1,080,923,303.96	1,080,923,303.96	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	516,065,720.00	516,065,720.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,047,652,876.20	1,047,652,876.20	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	3,473,931.07	3,473,931.07	
盈余公积	17,804,083.30	17,804,083.30	
一般风险准备			
未分配利润	253,347,049.94	246,473,845.16	-6,873,204.78
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,838,343,660.51	1,831,470,455.73	-6,873,204.78
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	1,838,343,660.51	1,831,470,455.73	-6,873,204.78
负债和所有者权益（或股	2,919,266,964.47	2,912,393,759.69	-6,873,204.78

东权益) 总计			
---------	--	--	--

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

①在首次执行日(2019年1月1日),本公司合并财务报表中金融资产按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下:

原金融工具准则			新金融工具准则		
报表项目	计量类别	账面价值	报表项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	23,000,000.00	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	23,000,000.00
应收账款	摊余成本	544,100,660.52	应收账款	摊余成本	541,770,863.88
其他应收款	摊余成本	17,805,130.86	其他应收款	摊余成本	13,400,692.02
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具投资)	94,020,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	93,259,443.20

在首次执行日(2019年1月1日),本公司没有被指定或取消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。

②在首次执行日(2019年1月1日),本公司合并财务报表中原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表列示如下:

A. 以摊余成本计量的金融资产(新金融工具准则)

项目	金额
货币资金	
按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	763,737,925.34
按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)	763,737,925.34
应收款项(包括应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款)	
按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	584,905,791.38
减:转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新金融工具准则)	-23,000,000.00
重新计量:预期信用损失准备	-6,734,235.48
按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)	555,171,555.90

B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(新金融工具准则)

项目	金额
应收款项融资	
按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	
加:自摊余成本(原金融工具准则)转入	23,000,000.00
重新计量:由摊余成本计量变为公允价值计量	
按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)	23,000,000.00

C. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(新金融工具准则)

项目	金额
其他非流动金融资产	
按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	
加:自可供出售金融资产(原金融工具准则)转入	94,020,000.00
重新计量:由摊余成本计量变为公允价值计量	-760,556.80
按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)	93,259,443.20

③在首次执行日（2019 年 1 月 1 日），本公司合并财务报表原金融资产减值准备 2018 年 12 月 31 日金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

计量类别	按原金融工具准则计提损失准备（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019 年 1 月 1 日）
以摊余成本计量的金融资产（新金融工具准则）				
应收票据				
应收账款	6,061,703.53		2,329,796.64	8,391,500.17
其他应收款	1,365,079.75		4,404,438.84	5,769,518.59
合计	7,426,783.28		6,734,235.48	14,161,018.76

母公司资产负债表

单位：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	21,653,399.04	21,653,399.04	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	1,046,016.41	1,046,016.41	
其他应收款	1,910,843,777.55	1,906,889,495.20	-3,954,282.35
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,933,543,193.00	1,929,588,910.65	-3,954,282.35
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	94,020,000.00		-94,020,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	600,266,369.37	600,266,369.37	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		93,259,443.20	93,259,443.20
投资性房地产			
固定资产	359,339.13	359,339.13	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	694,645,708.50	693,885,151.70	-760,556.80
资产总计	2,628,188,901.50	2,623,474,062.35	-4,714,839.15
流动负债：			
短期借款	361,900,000.00	361,900,000.00	
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	30,000,000.00	30,000,000.00	
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬	2,170,240.40	2,170,240.40	
应交税费	634,465.26	634,465.26	
其他应付款	31,993,506.77	31,993,506.77	
其中：应付利息	30,455,127.77	30,455,127.77	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	305,000,000.00	305,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	731,698,212.43	731,698,212.43	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	731,698,212.43	731,698,212.43	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	516,065,720.00	516,065,720.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,073,704,062.91	3,073,704,062.91	
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	32,686,129.94	32,686,129.94	
未分配利润	-1,725,965,223.78	-1,730,680,062.93	-4,714,839.15
所有者权益(或股东权益)合计	1,896,490,689.07	1,891,775,849.92	-4,714,839.15
负债和所有者权益(或股东权益)总计	2,628,188,901.50	2,623,474,062.35	-4,714,839.15

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

①在首次执行日(2019年1月1日),本公司财务报表中金融资产按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下:

原金融工具准则			新金融工具准则		
报表项目	计量类别	账面价值	报表项目	计量类别	账面价值
其他应收款	摊余成本	1,910,843,777.55	其他应收款	摊余成本	1,906,889,495.20
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具投资)	94,020,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	93,259,443.20

在首次执行日(2019年1月1日),本公司没有被指定或取消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。

②在首次执行日(2019年1月1日),本公司财务报表中原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表列示如下:

A. 以摊余成本计量的金融资产(新金融工具准则)

项目	金额
货币资金	
按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	103,830.64
按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)	103,830.64
应收款项(包括应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款)	
按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	1,910,843,777.55
减:转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新金融工具准则)	
重新计量:预期信用损失准备	-3,954,282.35
按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)	1,906,889,495.20

B. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(新金融工具准则)

项目	金额
其他非流动金融资产	
按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	
加:自可供出售金融资产(原金融工具准则)转入	94,020,000.00
重新计量:由摊余成本计量变为公允价值计量	-760,556.80
按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)	93,259,443.20

③在首次执行日(2019年1月1日),本公司财务报表原金融资产减值准备2018年12月31日金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下:

计量类别	按原金融工具准则计提损失准备(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备(2019年1月1日)
以摊余成本计量的金融资产(新金融工具准则)				
应收票据				

应收账款				
其他应收款	19,642,234.29		3,954,282.35	23,596,516.64
合计	19,642,234.29		3,954,282.35	23,596,516.64

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

本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，本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、估计和假设是基于本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本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。

本公司对前述判断、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，本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：

42.1 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

42.2 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款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账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

42.3 存货跌价准备

本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。

42.4 长期资产减值准备

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。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

42.5 折旧和摊销

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

42.6 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本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。

42.7 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

42.8 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

42.9 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额或劳务收入乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	6%、13%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

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

2. 税收优惠

适用 不适用

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：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	18.54	6,310.22
银行存款	713,737,906.80	137,973,449.80
其他货币资金	50,000,000.00	
合计	763,737,925.34	137,979,760.02
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	50,000,000.00	
环境治理保证金		3,225,191.87
司法冻结的银行存款		84,959.72
合计	50,000,000.00	3,310,151.59

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(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：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	955,491,939.37	
合计	955,491,939.37	

(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

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(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：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	516,936,459.05
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
合计	516,936,459.05

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	522,158,039.44	100.00	5,221,580.39	1.00	516,936,459.05	550,162,364.05	100.00	8,391,500.17	1.10	541,770,863.88
其中：										
合计	522,158,039.44	/	5,221,580.39	/	516,936,459.05	550,162,364.05	/	8,391,500.17	/	541,770,863.88

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 1: 账龄组合

单位: 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	522,158,039.44	5,221,580.39	1.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	522,158,039.44	5,221,580.39	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,391,500.17	915,580.98			4,085,500.76	5,221,580.39
合计	8,391,500.17	915,580.98			4,085,500.76	5,221,580.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司的关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	客户	228,068,452.75	1 年以内	43.68	2,280,684.53
第二名	客户	147,582,696.89	1 年以内	28.26	1,475,826.97
第三名	客户	82,783,228.01	1 年以内	15.85	827,832.28
第四名	客户	20,056,275.00	1 年以内	3.84	200,562.75
第五名	客户	17,594,566.47	1 年以内	3.37	175,945.66
合计		496,085,219.12		95.00	4,960,852.19

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据融资	2,015,456.44	23,000,000.00
合计	2,015,456.44	23,000,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本公司视资金管理的需要将部分银行承兑汇票在到期前贴现或背书转让，因此将这部分银行承兑汇票分类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。

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：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	1,168,114,424.02	100.00	309,874,605.95	99.87
1 至 2 年			23,619.65	0.01
2 至 3 年			83,384.86	0.03
3 年以上			289,278.94	0.09
合计	1,168,114,424.02	100.00	310,270,889.40	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司的关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	453,229,600.00	1 年以内	预付商品采购款
第二名	非关联方	446,739,522.78	1 年以内	预付商品采购款
第三名	非关联方	111,000,000.00	1 年以内	预付商品采购款
第四名	非关联方	87,515,124.14	1 年以内	预付商品采购款
第五名	非关联方	34,521,487.40	1 年以内	预付商品采购款
合计		1,133,005,734.32		

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：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,731,894.77	13,400,692.02
合计	14,731,894.77	13,400,692.02

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
未逾期或逾期30天以内	15,701,223.10
逾期30-90天	600,000.00
逾期90-365天	10,580.00
逾期1-2年	
逾期2-3年	
逾期3年以上	1,270,522.00
坏账准备	-2,850,430.33
合计	14,731,894.77

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,222,940.64	13,835,183.22
代垫款	89,384.46	1,738,652.73
资金往来款	12,270,000.00	2,863,790.54
备用金		599,524.09
其他		133,060.03
合计	17,582,325.10	19,170,210.61

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：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	5,578,940.29		190,578.30	5,769,518.59
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	-3,357,946.81		1,679,943.70	-1,678,003.11
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-1,241,085.15			-1,241,085.15
2019年12月31日余额	979,908.33		1,870,522.00	2,850,430.33

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：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,769,518.59	-1,678,003.11			1,241,085.15	2,850,430.33
合计	5,769,518.59	-1,678,003.11			1,241,085.15	2,850,430.33

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

(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：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
上海中技企业集团有限公司	往来款	11,200,000.00	未逾期	63.70	896,000.00
上海陆家嘴金融贸易区联合发展有限公司	押金	1,606,131.06	未逾期	9.13	24,091.97
江苏携同诉讼保全担保有限公司	保证金	1,500,000.00	未逾期	8.53	22,500.00
淄博宏达矿业有限公司	往来款	1,070,000.00	逾期3年以上	6.09	1,070,000.00
河南能源化工集团国龙物流有限公司	保证金	600,000.00	逾期30-90天	3.41	600,000.00
合计	/	15,976,131.06	/	90.86	2,612,591.97

(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：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				18,000,218.56		18,000,218.56
在产品						
库存商品				13,409,006.82		13,409,006.82
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				31,409,225.38		31,409,225.38

(2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
递延收益-未实现售后租回损益		4,843,789.43
合计		4,843,789.43

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

12、其他流动资产适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	3,277.18	7,690,379.29
预缴企业所得税		779,470.59
合计	3,277.18	8,469,849.88

其他说明

无

13、债权投资**(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、 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

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
金鼎矿业	105,627,232.97		-133,277,457.54	27,650,224.57						0
宏啸科技	600,266,369.37			13,729,766.77						613,996,136.14
小计	705,893,602.34		-133,277,457.54	41,379,991.34						613,996,136.14
合计	705,893,602.34		-133,277,457.54	41,379,991.34						613,996,136.14

其他说明

无

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

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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	95,529,409.40	93,259,443.20
合计	95,529,409.40	93,259,443.20

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司投资的公允价值为 95,529,409.40 元，投资成本为 94,020,000.00 元的齐商银行股份有限公司股份，作为 12,000.00 万元长期借款的质押物。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

无

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,680,883.19	542,776,876.68
固定资产清理		
合计	2,680,883.19	542,776,876.68

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	741,774,521.83	204,429,885.74	4,836,557.17	9,621,979.02	960,662,943.76
2. 本期增加金额	11,616,793.69	5,551,979.32	144,905.59	3,351,105.89	20,664,784.49
(1) 购置	10,736,286.50	5,551,979.32	144,905.59	3,351,105.89	19,784,277.30
(2) 在建工程转入	880,507.19				880,507.19
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额	753,391,315.52	209,981,865.06	2,909,855.86	11,152,935.45	977,435,971.89
(1) 处置或报废				75,000.00	75,000.00
(2) 企业转让	753,391,315.52	209,981,865.06	2,909,855.86	11,077,935.45	977,360,971.89
4. 期末余额			2,071,606.90	1,820,149.46	3,891,756.36
二、累计折旧					
1. 期初余额	151,993,303.94	89,004,370.73	2,724,403.08	6,530,269.93	250,252,347.68
2. 本期增加金额	18,190,349.41	11,752,686.73	424,574.03	1,936,693.23	32,304,303.40
(1) 计提	18,190,349.41	11,752,686.73	424,574.03	1,936,693.23	32,304,303.40
3. 本期减少金额	170,183,653.35	100,757,057.46	2,425,158.83	7,979,908.27	281,345,777.91
(1) 处置或报废				42,750.00	42,750.00
(2) 企业转让	170,183,653.35	100,757,057.46	2,425,158.83	7,937,158.27	281,303,027.91
4. 期末余额			723,818.28	487,054.89	1,210,873.17
三、减值准备					
1. 期初余额	135,487,337.02	31,706,699.82		439,682.56	167,633,719.40
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额	135,487,337.02	31,706,699.82		439,682.56	167,633,719.40
(1) 处置或报废					
(2) 企业转让	135,487,337.02	31,706,699.82		439,682.56	167,633,719.40
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值			1,347,788.62	1,333,094.57	2,680,883.19
2. 期初账面价值	454,293,880.87	83,718,815.19	2,112,154.09	2,652,026.53	542,776,876.68

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

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：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程		167,664,740.44
工程物资		
合计		167,664,740.44

其他说明：

√适用 □不适用

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：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
万宝矿业采矿工程				17,173,197.57	11,637,411.62	5,535,785.95
东平矿业采选矿配套工程				186,920,975.08	31,942,020.59	154,978,954.49
临淄宏达东召口矿				4,000,000.00		4,000,000.00
临淄宏达铁精粉棚工程				1,700,000.00		1,700,000.00
临淄宏达选矿工程				1,450,000.00		1,450,000.00
合计				211,244,172.65	43,579,432.21	167,664,740.44

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：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	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
万宝矿业采矿工程	297,140,000.00	17,173,197.57			17,173,197.57	0		94%				自筹
东平矿业采选矿配套工程	792,832,000.00	186,920,975.08	2,027,335.10	880,507.19	188,067,802.99	0		98%	18,252,944.36			金融机构贷款
合计	1,089,972,000.00	204,094,172.65	2,027,335.10	880,507.19	205,241,000.56	0	/	/	18,252,944.36		/	/

(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

(4). 工程物资情况

□适用 √不适用

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

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：元 币种：人民币

项目	土地使用权	采矿权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	65,167,479.10	364,942,456.33	430,109,935.43
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	65,167,479.10	364,942,456.33	430,109,935.43
(1) 处置			
(2) 企业转让	65,167,479.10	364,942,456.33	430,109,935.43
4. 期末余额			
二、累计摊销			
1. 期初余额	11,590,585.50	33,666,122.48	45,256,707.98
2. 本期增加金额	657,713.00	858,329.06	1,516,042.06
(1) 计提	657,713.00	858,329.06	1,516,042.06
3. 本期减少金额	12,248,298.50	34,524,451.54	46,772,750.04
(1) 处置			
(2) 企业转让	12,248,298.50	34,524,451.54	46,772,750.04
4. 期末余额			

三、减值准备			
1. 期初余额	8,171,687.19	93,980,480.48	102,152,167.67
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额	8,171,687.19	93,980,480.48	102,152,167.67
(1) 处置			
(2) 企业转让	8,171,687.19	93,980,480.48	102,152,167.67
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值			
2. 期初账面价值	45,405,206.41	237,295,853.37	282,701,059.78

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

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费摊销	1,819,874.99	396,204.55	826,857.96		1,389,221.58
合计	1,819,874.99	396,204.55	826,857.96		1,389,221.58

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：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	5,865,248.97	1,466,312.24	6,106,596.46	1,526,649.12
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
已计提尚未缴纳的矿产资源补偿费			3,697,092.34	924,273.08
合计	5,865,248.97	1,466,312.24	9,803,688.80	2,450,922.20

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(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

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,206,761.75	314,685,506.11
可抵扣亏损	340,919,722.19	626,814,752.09
已计提尚未缴纳的矿产资源补偿费		158,840.20
合计	343,126,483.94	941,659,098.40

(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：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020		83,888,881.53	
2021		85,814,495.58	
2022	69,879,742.29	148,035,012.81	
2023	252,942,616.05	309,076,362.17	
2024	18,097,363.85		
合计	340,919,722.19	626,814,752.09	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未实现售后租回收益		44,060,582.55
合计		44,060,582.55

其他说明：

无

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	77,581,964.79	
抵押借款		
保证借款	75,000,000.00	361,900,000.00
信用借款		
合计	152,581,964.79	361,900,000.00

短期借款分类的说明：

1、保证借款为本公司向湖州融汇嘉恒融资租赁有限公司借款的10,000万元，借款利率为9%，借款保证人为由上海中技企业集团有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、颜静刚、梁秀红、上海晟天企业发展有限公司，借款期限为2017年11月28日至2018年11月27日。公司于2019年8月20日与湖州融汇嘉恒融资租赁有限公司达成协议，约定于2020年6月19日前按协议归定的方式和期限支付该借款。截止2019年12月31日，借款的期末余额为7,500万元。

2、质押借款为子公司上海宏禹矿产品有限公司以其应收账款向中原银行股份有限公司郑州象湖支行通过保理融资29,999,692.80元，期限为2019年11月13日至2020年5月11日；以其应收账款向中国光大银行股份有限公司郑州中原路支行通过保理融资20,235,596.04元，期限为2019年10月21日至2020年4月20日；以其应收账款向中国光大银行股份有限公司郑州中原路支行通过保理融资27,346,675.95元，期限为2019年12月25日至2020年6月24日。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		30,000,000.00
银行承兑汇票	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	30,000,000.00

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：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	20,730,003.28	33,643,263.54
1至2年		5,182,226.32

2至3年		23,364,419.66
3年以上		58,485,392.58
合计	20,730,003.28	120,675,302.10

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	419,153,142.70	692,355.69
合计	419,153,142.70	692,355.69

(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：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	17,682,738.28	44,880,061.48	61,066,491.62	1,496,308.14
二、离职后福利-设定提存计划	931,775.40	4,718,361.15	5,586,474.25	63,662.30
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	18,614,513.68	49,598,422.63	66,652,965.87	1,559,970.44

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：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	8,544,782.68	37,752,877.31	45,738,992.99	558,667.00
二、职工福利费		1,397,285.92	1,397,285.92	
三、社会保险费	456,728.51	2,549,983.03	2,965,211.24	41,500.30
其中：医疗保险费	339,855.18	2,040,797.47	2,343,998.55	36,654.10
工伤保险费	77,936.24	288,894.91	365,843.35	987.80
生育保险费	38,937.09	220,290.65	255,369.34	3,858.40
残疾人就业保障金				
四、住房公积金	789,650.80	2,115,388.00	2,878,506.80	26,532.00
五、工会经费和职工教育经费	7,891,576.29	1,064,527.22	8,086,494.67	869,608.84
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	17,682,738.28	44,880,061.48	61,066,491.62	1,496,308.14

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：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	898,645.97	4,517,090.93	5,354,003.80	61,733.10
2、失业保险费	33,129.43	201,270.22	232,470.45	1,929.20
3、企业年金缴费				
合计	931,775.40	4,718,361.15	5,586,474.25	63,662.30

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,437,269.70	12,067,565.45
企业所得税	8,349,367.25	16,994,375.53
个人所得税	81,967.57	173,454.05
城市维护建设税	56,767.92	399,026.74
印花税	330,697.22	511,222.22
房产税		168,600.35
土地使用税		309,426.39
教育费附加	71,863.48	494,323.70
矿产资源补偿费		4,006,093.54
地方水利建设基金	4,328.82	8,471.51
水资源税		7,750.00
合计	10,332,261.96	35,140,309.48

其他说明：

无

39、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,058,501.32	30,455,127.77
应付股利		
其他应付款	23,368,607.38	2,935,244.73
合计	26,427,108.70	33,390,372.50

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：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	3,009,795.87	9,079,277.77
企业债券利息		
短期借款应付利息	48,705.45	21,375,850.00

划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	3,058,501.32	30,455,127.77

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

(2). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未支付的费用	12,168,403.38	2,275,743.00
个人社保款		498,207.54
保证金及押金		123,400.00
往来款	11,200,000.00	
其他	204.00	37,894.19
合计	23,368,607.38	2,935,244.73

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

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：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	365,000,000.00	305,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		102,005,826.28
1年内到期的租赁负债		
1年内摊销的递延收益		
合计	365,000,000.00	407,005,826.28

其他说明：

无

42、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：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	180,000,000.00	
信用借款		
合计	180,000,000.00	

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

金融机构名称	质押物	保证人	借款金额	起始日	到期日	利率
华鑫国际信托有限公司	齐商银行股份	上海晶茨投资管理有限公司	120,000,000.00	2016-11-22	2020-11-21	6.30%, 7.7%
渤海国际信托股份有限公司		上海中技企业集团有限公司	185,000,000.00	2017-07-14	2020-07-12	7.00%, 7.15%
中国华融资产管理股份有限公司江西省分公司		上海晶茨、颜静刚、梁秀红、俞倪荣、谢雨彤、上海晟天企业发展有限公司	240,000,000.00	2017-1-20	2022-11-25	6.5%
合计			545,000,000.00			

注：1、本公司于2019年11月22日与华鑫国际信托有限公司达成协议，借款期限变更为48个月，延长至2020年11月21日，自2019年11月22日起（含）的贷款年利率为7.7%。

2、本公司于2019年7月12日与渤海国际信托股份有限公司达成协议，借款期限变更为36个月，延长至2020年7月12日，自2019年7月12日起（含）贷款年利率为7.15%。

3、本公司于2019年11月8日与西藏信托有限公司、中国华融资产管理股份有限公司江西省分公司达成协议，西藏信托有限公司将其对本公司享有的债权26,190.00万元及担保权利全部转让至中国华融资产管理股份有限公司江西省分公司，贷款年利率为6.5%。截止2019年12月31日，中国华融资产管理股份有限公司江西省分公司的借款余额为24,000万元。

44、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		68,701,834.01
专项应付款		
合计		68,701,834.01

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	68,701,834.01	
合计	68,701,834.01	

其他说明：

无

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼		90,474,629.37	见注 1、注 2
合计		90,474,629.37	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注 1：鞠某琼、陈某馨诉公司民间借贷纠纷一案，经法院一审判决，本公司应返还对方本金人民币 7,405,000.00 元及利息。本公司已向法院提起上诉，截止 2019 年 12 月 31 日，本公司预计与该项诉讼相关的损失为本金 7,405,000.00 元，利息 6,857,044.37 元，诉讼费 569,885.00 元，合计预计损失为人民币 14,831,929.37 元。由于法院尚未作出二审判决，该预计损失具有不确定性。

注 2：江苏大钧投资管理有限公司、苏州金介誉投资管理有限公司、上海泓韬投资管理有限公司、新余宁泰投资管理有限公司及上海远喻企业管理咨询有限公司等诉公司股权纠纷一案，经法院一审判决，本公司应赔偿对方损失人民币 75,000,000.00 元。本公司已向法院提起上诉，截

止 2019 年 12 月 31 日，本公司预计与该项诉讼相关的损失为本金 75,000,000.00 元，诉讼费 642,700.00 元，合计预计损失为人民币 75,642,700.00 元。由于法院尚未作出二审判决，该预计损失具有不确定性。

49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：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					
未实现售后租回损益	4,802,790.22		4,802,790.22		固定资产售后租回
合计	4,802,790.22		4,802,790.22		/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

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：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	516,065,720.00						516,065,720.00

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：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）	1,047,652,876.20			1,047,652,876.20
其他资本公积				
合计	1,047,652,876.20			1,047,652,876.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

54、库存股

□适用 √不适用

55、其他综合收益

□适用 √不适用

56、专项储备

√适用 □不适用

单位：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	3,473,931.07	5,435,218.20	8,909,149.27	
合计	3,473,931.07	5,435,218.20	8,909,149.27	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：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	17,804,083.30			17,804,083.30
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	17,804,083.30			17,804,083.30

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：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	253,347,049.94	242,170,183.56
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-6,873,204.78	
调整后期初未分配利润	246,473,845.16	242,170,183.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,339,978.89	11,176,866.38
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		
期末未分配利润	282,813,824.05	253,347,049.94

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-6,873,204.78 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

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：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	5,644,659,705.89	5,506,918,735.34	2,606,090,407.96	2,502,432,284.48
其他业务	28,059,708.68	14,357,391.00	36,344,000.35	20,497,288.81
合计	5,672,719,414.57	5,521,276,126.34	2,642,434,408.31	2,522,929,573.29

其他说明：

无

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	952,271.77	1,046,962.94
教育费附加	489,212.70	652,456.94
水资源税	12,276.00	50,218.00
资源税	4,297,990.89	
房产税	829,347.89	674,401.40
土地使用税	1,301,950.74	1,237,705.57
印花税	3,171,665.64	2,138,522.81
地方水利建设基金	68,338.38	47,185.20
地方教育费附加	326,141.79	326,093.94
矿产资源补偿费		150,161.00
合计	11,449,195.80	6,323,707.80

其他说明：

无

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	330,153.56	60,756.10
差旅费	483,803.67	60,417.87
运输费	375,321.39	3,052,043.62
职工薪酬	2,042,417.83	
办公费	73,501.41	
咨询服务费	576,194.64	
仓储费	32,474.60	
检测费	1,404,712.29	
其他	4,869.63	9,481.13
合计	5,323,449.02	3,182,698.72

其他说明：

无

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	1,516,042.06	1,127,508.00
诉讼费	1,963,682.05	
律师费	7,965,426.34	
折旧费	2,161,891.23	41,775,217.81
职工薪酬	24,443,507.77	29,424,086.02
中介机构服务费	15,356,912.71	1,378,522.24
差旅费	3,876,241.95	1,053,999.52
办公费	1,046,362.49	518,846.55
业务招待费	3,145,062.19	2,470,188.67
汽车费	460,328.09	557,729.67
装修费摊销	826,857.96	
租赁费	7,676,046.02	12,486,899.63
矿井排水及养护费	5,183,806.59	22,585,665.16
其他	2,417,361.95	1,574,108.08
存货盘亏		1,044,043.52
合计	78,039,529.40	115,996,814.87

其他说明：

无

63、研发费用

□适用 √不适用

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	57,371,664.59	70,293,705.64
利息收入	-481,525.89	-8,925,463.33
手续费	598,093.60	81,271.30
合计	57,488,232.30	61,449,513.61

其他说明：

无

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,648,000.00	
合计	4,648,000.00	

其他说明：

无

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：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	41,379,991.34	70,228,444.73
处置长期股权投资产生的投资收益	60,465,563.69	
债务重组收益	35,503,125.00	
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		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		25,032,480.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
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	137,348,680.03	95,260,924.73

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：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		
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		
其他非流动金融资产	2,269,966.20	
合计	2,269,966.20	

其他说明：

无

69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,678,003.11	
应收账款坏账损失	-915,581.00	
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	762,422.11	
----	------------	--

其他说明：

无

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-5,892,795.88
二、存货跌价损失		76,079.94
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		
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		-5,816,715.94

其他说明：

无

71、资产处置收益

□适用 √不适用

72、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：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		32,000.00	
不需要支付的应付款项		13,449,576.38	
违约金收入	545,229.47		545,229.47
罚款收入		480.00	
其他	11,007.34	15,181.83	11,007.34
合计	556,236.81	13,497,238.21	556,236.81

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府扶持基金		32,000.00	与收益相关
合计		32,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外支出

√适用 □不适用

单位：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	32,250.00	6,000,271.20	32,250.00
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			
罚款及罚息	2,759,232.90	1,863,642.11	2,759,232.90
计提的预计负债	89,262,044.37		89,262,044.37
其他	169,269.87	72,890.70	169,269.87
合计	92,222,797.14	7,936,804.01	92,222,797.14

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：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	16,532,520.85	17,757,678.75
递延所得税费用	-372,924.58	-1,377,802.12
合计	16,159,596.27	16,379,876.63

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	52,505,389.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,126,347.43
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	101,164.44
非应税收入的影响	-10,344,997.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,334,146.40

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,057,064.17
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	
所得税费用	16,159,596.27

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

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：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	354,275.89	8,925,463.33
政府补助收入	5,193,940.01	32,000.00
收到退回的押金	3,288,672.76	
资金往来	978,278,995.74	413,318.34
其他	75,674.51	888.92
合计	987,191,558.91	9,371,670.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

2019年7月15日，公司全资子公司上海钧晟供应链管理有限公司与淄博金富矿业有限公司签订了《债务清偿协议》，约定上海邦格及其下属公司所欠上海钧晟的往来款项976,004,110.79元将由淄博金富矿业有限公司于股权交割日（含当天）前清偿完毕。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	37,779,172.03	26,365,824.81
往来款	5,311,462.64	9,543,254.94
支付的应付款项	10,000,000.00	
营业外支出	50,212.66	34,841.28
合计	53,140,847.33	35,943,921.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
对外提供借款		178,972,609.49
对外提供借款收取的利息		2,607,817.53
合计		181,580,427.02

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
对外提供借款		178,972,609.49
合计		178,972,609.49

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

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付融资租赁款		14,180,000.00
手续费	412,272.90	
合计	412,272.90	14,180,000.00

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：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	36,345,793.45	11,176,866.38
加：资产减值准备	-762,422.11	5,816,715.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,304,303.40	52,801,221.34
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,516,042.06	1,127,508.00
长期待摊费用摊销	826,857.96	165,443.19
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）		6,000,271.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	32,250.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,269,966.20	
财务费用（收益以“-”号填列）	57,371,664.59	70,293,705.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-137,348,680.03	-95,260,924.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-372,924.58	-1,377,802.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	142,936.92	
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,508,733.87	-5,237,692.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	48,668,339.30	-701,001,569.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	540,886,827.18	-88,237,080.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	580,849,755.81	-743,733,337.76
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	713,737,925.34	134,669,608.43
减: 现金的期初余额	134,669,608.43	886,513,767.24
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	579,068,316.91	-751,844,158.81

(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

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	10,000,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,404,033.99
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	7,595,966.01

其他说明:

无

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	713,737,925.34	134,669,608.43
其中: 库存现金	18.54	6,310.22
可随时用于支付的银行存款	713,737,906.80	134,663,298.21
可随时用于支付的其他货币资金		
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	713,737,925.34	134,669,608.43
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: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	50,000,000.00	银行承兑汇票保证金
应收账款	77,581,964.79	短期借款质押
其他非流动金融资产	95,529,409.40	长期借款质押担保
合计	223,111,374.19	/

其他说明：

无

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(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：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	4,648,000.00	其他收益	4,648,000.00

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

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

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海邦格	1,000.00	100.00	出售	2019.07.31	工商变更登记完成	6,046.56	0	0	0	0	0	0

其他说明:

适用 不适用

2019年7月,公司全资子公司上海钧晟与淄博金富签订了《股权转让协议》,将上海邦格100%股权转让给淄博金富,上海邦格系公司下属全资孙公司,其持有东平宏达100%股权、潍坊万宝100%股权、临淄宏达100%股权,临淄宏达持有金鼎矿业30%股权、淄博鑫南100%股权。有关交易的具体内容详见公司2019-028、2019-034号、2019-035号公告。上述股权转让事项完成后,公司不再持有上海邦格及其下属相关公司的股权。公司剥离铁矿石业务后的主营业务包括煤炭、化工品等相关贸易业务。

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

清算公司名称	不再纳入合并范围的时间
淄博宏禹矿业有限公司	2019年9月5日

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	
东平宏达	山东省东平县	山东省东平县	铁矿石开采、生产等		100.00	投资
临淄宏达	山东省淄博市	山东省淄博市	铁矿石开采、生产等		100.00	设立
潍坊万宝	山东省昌邑市	山东省昌邑市	铁矿石开采、生产、金属材料及制品销售等		100.00	非同一控制下企业合并
上海宏禹	上海市宝山区	上海市宝山区	铁矿石、煤炭、焦炭、矿产品等产品的销售等	100.00		设立
上海精银	上海市宝山区	上海市宝山区	医院管理、技术咨询等	100.00		设立
深圳宏达	广东省深圳市	广东省深圳市	医疗技术咨询、一类医疗器械销售等	100.00		设立
上海钧晟	上海市浦东新区	上海市浦东新区	矿产品、金属材料及制品、化工原料及产品的销售等	100.00		设立
粤晟石化	浙江省舟山市	浙江省舟山市	石油化工品的销售等	66.67		设立
上海邦格	上海市浦东新区	上海市浦东新区	矿产品、金属材料及制品、化工原料及产品的销售等		100.00	设立
淄博宏禹	山东省淄博市	山东省淄博市	铁矿石开采、生产		100.00	设立
淄博鑫南	山东省淄博市	山东省淄博市	铁矿石开采、生产		100.00	设立

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：

不适用

(2). 重要的非全资子公司

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

(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: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	
金鼎矿业	山东省淄博市	山东省淄博市	铁矿石开采、制造业		30.00	权益法
宏啸科技	上海自贸区	上海自贸区	信息技术开发、咨询	17.06		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:

不适用

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:

宏啸科技《公司章程》第十三条约定,宏啸科技设董事会成员三人,由股东会选举产生,任期三年。其中悦乾投资有权向股东会推举一名董事长候选人和一名董事候选人,宏达矿业有权向股东会推举一名董事候选人;董事会成员、董事长均由股东会选举产生。根据宏啸科技《公司章程》第十七条约定,董事会对所决议事项作出决定由全体董事一致通过方为有效。报告期内,宏啸科技董事会成员中有一名董事为公司委派。因此,公司对宏啸科技表决权具有重大影响。

(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:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	金鼎矿业	宏啸科技	金鼎矿业	宏啸科技
流动资产		1,134,148,329.75	152,815,044.40	788,714,433.64
非流动资产		572,569,670.24	360,809,455.19	1,406,675,690.81
资产合计		1,706,717,999.99	513,624,499.59	2,195,390,124.45
流动负债		253,296,979.39	131,683,812.40	628,166,868.77
非流动负债		28,502,370.05	11,982,035.48	49,576,837.00
负债合计		281,799,349.44	143,665,847.88	677,743,705.77
少数股东权益		108,978,169.40		67,330,728.02
归属于母公司股东权益		1,315,940,481.15	352,090,776.55	1,450,315,690.66
按持股比例计算的净资产份额		613,996,136.14	105,627,232.97	600,266,369.37
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值		613,996,136.14	105,627,232.97	600,266,369.37
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	338,035,730.53	584,466,662.82	471,129,053.29	835,870,910.77
净利润	93,899,030.87	97,035,126.08	118,347,433.24	165,555,229.37
终止经营的净利润				

其他综合收益		3,563,985.68		
综合收益总额	93,899,030.87	100,599,111.76	118,347,433.24	165,555,229.37
本年度收到的来自联营企业的股利			46,800,000.00	

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股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司的金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、长期借款、长期应付款等。

1 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

2019年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

2 市场风险

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

2.1 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本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借款有关。

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司目前固定利率借款占外部借款的 100%。在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的 50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

3 流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金及现金等价物以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司持有的金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	152,581,964.79				152,581,964.79
应付票据	50,000,000.00				50,000,000.00
应付账款	20,730,003.28				20,730,003.28
其他应付款	26,427,108.70				26,427,108.70
一年内到期的非流动负债	365,000,000.00				365,000,000.00
长期借款		80,000,000.00	100,000,000.00		180,000,000.00

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：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				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资			2,015,456.44	2,015,456.44
(三) 其他权益工具投资		95,529,409.40		95,529,409.40
(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		95,529,409.40	2,015,456.44	97,544,865.84
(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

项目	期末公允价值	估值技术	重要可观察输入值
齐商银行股份有限公司	95,529,409.40	根据第三方评估报告	每股价值

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

适用 不适用

项目	期末公允价值	估值技术
应收票据融资	2,015,456.44	账面价值

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海晶茨	上海市宝山区	商务、服务业	100,000.00	26.19	26.19

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是俞倪荣先生、谢雨彤女士

其他说明：

2018年1月16日，中技集团与上海晟天签订了《股权转让协议》，中技集团同意将其持有的上海晶茨100%股权转让给上海晟天，转让完成后由上海晟天持有上海晶茨100%股权，间接持有本公司135,142,264股股份，占本公司股本总额26.19%。

2018年1月18日，上述协议转让股权已完成工商变更登记。

上海晟天间接持有本公司135,142,264股股份，占本公司总股本的26.19%，成为本公司间接控股股东。俞倪荣先生与谢雨彤女士是上海晟天的控股股东，最终控制人变更为俞倪荣先生与谢雨彤女士。

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

本公司子公司情况详见本节“九、在其他主体中的权益”中1、（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

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

□适用 √不适用

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：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
金鼎矿业	购铁矿石	99,901,755.94	97,268,341.19

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：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
金鼎矿业	皮带运输	18,115,474.78	31,303,020.50

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
东平宏达	34,328,728.40	2018-10-31	2023-11-15	否

注：2019年7月，公司全资子公司上海钧晟与淄博金富签订了《股权转让协议》、《债务清偿协议》，根据《债务清偿协议》约定，公司为临淄宏达融资事项提供的保证担保已于股权交割日解除，同时公司为东平宏达融资事项提供的保证担保已由淄博金富及其股东孙夫宝、孙志涛提供反担保，并签订了《反担保协议》。具体内容详见公司2019-028号、2019-034号及2019-035号公告。

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：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
上海晶茨	120,000,000.00	2016-11-22	2022-11-22	否
中技集团	185,000,000.00	2017-7-14	2022-7-12	否
上海晶茨、上海晟天、颜静刚、梁秀红、俞倪荣、谢雨彤	240,000,000.00	2017-1-20	2024-11-25	否
上海晶茨、上海晟天、中技集团、颜静刚、梁秀红	75,000,000.00	2017-11-28	2022-6-19	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：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	2,789,933.30	2,284,509.30

(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

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：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	金鼎矿业		22,927,258.25

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1.1 抵押资产情况

截至 2019 年 12 月 31 日止，一年内到期的非流动负债中与华鑫国际信托有限公司的长期借款 12,000.00 万元由本公司所持有的 4,310.3104 万股齐商银行股份有限公司股份提供质押担保，该可供出售金融资产账面价值约为 9,552.94 万元，质押期限为 2016 年 11 月 22 日至 2022 年 11 月 22 日。

1.2 截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

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

2.1 为关联方其他事项提供担保形成的或有负债及其财务影响

本公司为原下属公司山东东平宏达矿业有限公司与民生金融租赁股份有限公司签订《融资租赁合同之补充协议》提供不可撤销的连带责任保证担保，保证期间为 2018 年 10 月 31 日至 2023 年 11 月 15 日。

2.2 未决诉讼

2.2.1 已收到诉讼文件的案件如下：

序号	案号	起诉方	被起诉方	诉讼事由	发生时间	诉讼(仲裁)本金(万元)
1	(2018)赣 01 民初 38 号	万某峰	借款人：上海富控互动娱乐股份有限公司、上海宏达矿业股份有限公司、浙江尤夫高新纤维股份有限公司 担保人：上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红、崔之火、朱士民	民间借贷纠纷	2018.02.02	4,999.9
2	(2018)赣 01 民初 39 号	万某志	借款人：上海富控互动娱乐股份有限公司、上海宏达矿业股份有限公司、浙江尤夫高新纤维股份有限公司 担保人：上海富控文化传媒有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、上海中技桩业股份有限公司、颜静刚、朱士民	民间借贷纠纷	2018.02.02	4,000
3	(2018)赣 01 民初 49 号	李某升	借款人：上海富控互动娱乐股份有限公司、上海宏达矿业股份有限公司、浙江尤夫高新纤维股份有限公司 担保人：颜静刚、朱士民	民间借贷纠纷	2018.02.02	1,750
4	(2018)赣 01 民初 50 号	万某云	借款人：上海宏达矿业股份有限公司 担保人：湖州尤夫控股有限公司、上海中技企业集团有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、颜静刚、蔡彩莲、朱士民	民间借贷纠纷	2018.02.02	4,950
5	(2018)沪 01 民初 289 号	丁某	借款人：上海富控互动娱乐股份有限公司、上海富控文化传媒有限公司、上海中技企业集团有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、颜静刚、吕彦东 担保人：上海宏达矿业股份有限公司	民间借贷纠纷	2018.04.19	41,500
6	(2019)鲁 01 民初 4083 号	宁阳县国有资产运营中心	被告 1：淄博宏达矿业有限公司 被告 2：上海宏达矿业股份有限公司	合同纠纷	2019.11.05	10,000

2.3 截至 2019 年 12 月 31 日，除公司与恒丰银行股份有限公司烟台分行的 4 个案件（详见附注十五）外，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

4.1 2020年3月公司收到恒丰银行股份有限公司烟台分行与上海中技企业集团有限公司、上海盈浩建筑材料有限公司、上海富控互动娱乐股份有限公司、上海宏达矿业股份有限公司、颜静刚、梁秀红的金融借贷合同纠纷共4个案件的一审民事判决书，公司需向原告承担中技集团、上海盈浩不能清偿部分的10%的民事赔偿责任，后经公司与相关方协商，公司与间接控股股东上海晟天、原间接控股股东中技集团、上海盈浩分别签订了《债务承担协议》，中技集团、上海盈浩同意上述赔偿责任分别由其双方承担，但由于中技集团和上海盈浩目前资金紧张，公司间接控股股东上海晟天同意代中技集团及上海盈浩向公司支付宏达矿业实际承担的相关赔偿金额后，对中技集团和上海盈浩享有相应数额的债权，上述事项对公司本期及期后利润不产生影响，对2019年度亦不进行或有负债的计提。详见本报告第五节、十、重大诉讼、仲裁事项。

4.2 本公司不存在应披露的其他日后调整事项。

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

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
上海邦格实业发展有限公司	468,950,689.89	426,788,030.11	68,964,527.25	7,850,342.14	58,544,493.36	58,544,493.36

其他说明：

终止经营的基本情况见附注八、4 处置子公司。

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

(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

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

本公司于 2018 年 4 月 12 日收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》(编号：稽查总队调查通字 180631 号)，因公司涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对本公司立案调查。

截至审计报告日，该立案调查尚未有最终结论，对本公司的影响情况存在不确定性。

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

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(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：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,814,456,056.97	1,906,889,495.20
合计	1,814,456,056.97	1,906,889,495.20

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
未逾期或逾期30天以内	1,286,050,268.21
逾期30-90天	
逾期90-365天	10,580.00
逾期1-2年	570,593,738.26
逾期2-3年	
逾期3年以上	1,270,522.00

坏账准备	-43,469,051.50
合计	1,814,456,056.97

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联往来款	1,844,924,022.01	1,918,893,981.12
代垫费用	89,384.46	198,056.96
保证金	1,711,702.00	9,901,951.76
往来款	11,200,000.00	1,492,022.00
合计	1,857,925,108.47	1,930,486,011.84

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：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	23,405,938.34		190,578.30	23,596,516.64
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	18,792,591.16		1,079,943.70	19,872,534.86
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	42,198,529.50		1,270,522.00	43,469,051.50

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提	23,596,516.64	19,872,534.86				43,469,051.50

坏账准备的其他应收款					
合计	23,596,516.64	19,872,534.86			43,469,051.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：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
上海宏禹矿产品有限公司	关联方往来款	1,843,743,022.01	未逾期或逾期30天以内	99.24	41,261,179.75
上海中技企业集团有限公司	往来款	11,200,000.00	未逾期或逾期30天以内	0.60	896,000.00
江苏携同诉讼保全担保有限公司	担保金	1,500,000.00	未逾期或逾期30天以内	0.08	22,500.00
淄博宏达矿业有限公司	往来款	1,070,000.00	逾期3年以上	0.06	1,070,000.00
代理财政收费资金过渡户	保证金	200,522.00	逾期3年以上	0.01	200,522.00
合计		1,857,713,544.01		99.99	43,450,201.75

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：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						
对联营、合营企业投资	613,996,136.14		613,996,136.14	600,266,369.37		600,266,369.37
合计	613,996,136.14		613,996,136.14	600,266,369.37		600,266,369.37

(1). 对子公司投资

□适用 √不适用

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：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											
宏啸科技	600,266,369.37			13,729,766.77						613,996,136.14	
小计	600,266,369.37			13,729,766.77						613,996,136.14	
合计	600,266,369.37			13,729,766.77						613,996,136.14	

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	13,729,766.77	35,320,213.03
处置长期股权投资产生的投资收益		-199,701,298.00
债务重组收益	35,503,125.00	
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		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		25,032,480.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
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	49,232,891.77	-139,348,604.97

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：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	60,433,313.69	注 1
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）	4,648,000.00	注 2
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	35,503,125.00	注 3
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	-91,634,310.33	注 4
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-138,332.51	
少数股东权益影响额		
合计	8,811,795.85	

注 1：2019 年 7 月，公司全资子公司上海钧晟与淄博金富签订了《股权转让协议》，将上海邦格 100%股权转让给淄博金富，上海邦格系公司下属全资孙公司，其持有东平宏达 100%股权、潍坊万宝 100%股权、临淄宏达 100%股权，临淄宏达持有金鼎矿业 30%股权、淄博鑫南 100%股权。有关交易的具体内容详见公司 2019-028、2019-034 号、2019-035 号公告。上述股权转让事项完成后，公司不再持有上海邦格及其下属相关公司的股权。公司剥离铁矿石业务后的主营业务包括煤炭、化工品等相关贸易业务。

注 2：报告期内，公司收到政府扶持基金 464.80 万元，具体内容详见公司 2019-038、2019-050 号公告。

注 3：2019 年公司分别与西藏信托有限公司等签订《补充协议》，将相关借款进行延期，现根据《补充协议》相关约定，公司确认了债务重组收益共计 3,550.31 万元，具体内容详见公司 2019-044 号公告。

注 4：鞠某琼、陈某馨诉公司民间借贷纠纷一案，经法院一审判决，本公司应返还对方本金人民币 740.50 万元及利息。江苏大钧投资管理有限公司、苏州金介誉投资管理有限公司、上海泓韬投资管理有限公司、新余宁泰投资管理有限公司及上海远喻企业管理咨询有限公司等诉公司股权纠纷一案，经法院一审判决，本公司应赔偿对方损失人民币 7,500.00 万元。截止 2019 年 12 月 31 日，上述诉讼事项本公司计提预计负债 9,047.46 万元，具体内容详见公司 2019-046 号公告。

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	1.96	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.49	0.05	0.05

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

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：俞倪荣

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 23 日

修订信息

适用 不适用