



山东恒邦冶炼股份有限公司

2019 年年度报告

2020-015

2020 年 03 月

第一节重要提示、目录和释义

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。

公司负责人曲胜利、主管会计工作负责人周政华及会计机构负责人(会计主管人员)张述璟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者及相关人士的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本报告书第四节“经营情况讨论与分析”之九“公司未来发展的展望”部分详细描述了公司未来经营可能存在的风险因素及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 910,400,000.00 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项	30
第六节 股份变动及股东情况	61
第七节 优先股相关情况	68
第八节 可转换公司债券相关情况	69
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	70
第十节 公司治理	79
第十一节 公司债券相关情况	85
第十二节 财务报告	86
第十三节 备查文件目录	248

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	山东恒邦冶炼股份有限公司
实际控制人	指	江西省国有资产监督管理委员会
江西铜业、控股股东	指	江西铜业股份有限公司
恒邦集团	指	烟台恒邦集团有限公司
威海恒邦	指	威海恒邦化工有限公司
恒邦化工	指	烟台恒邦化工有限公司
恒邦助剂	指	烟台恒邦化工助剂有限公司
恒邦印刷	指	烟台恒邦印刷包装有限公司
铜陵华金	指	铜陵华金矿业有限责任公司
山东和信	指	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
杭州建铜	指	杭州建铜集团有限公司
恒邦物流	指	烟台恒邦物流股份有限公司
恒邦合金	指	烟台恒邦合金材料有限公司
养马岛旅行社	指	烟台养马岛国际旅行社有限公司
恒邦泵业	指	烟台恒邦泵业有限公司
培训学校	指	烟台市牟平区恒邦职业培训学校
新百汇	指	云南新百汇经贸有限公司
黄石元正	指	黄石元正经贸有限公司
栖霞金兴	指	栖霞市金兴矿业有限公司
恒邦瑞达	指	恒邦瑞达有限公司
恒邦拉美	指	恒邦拉美有限公司
上海琨邦	指	上海琨邦国际贸易有限公司
恒邦新材料	指	烟台恒邦高纯新材料有限公司
江铜冶金化工	指	江西铜业集团（贵溪）冶金化工工程有限公司
东乡铸造	指	江西铜业集团（东乡）铸造有限公司
江铜铅锌	指	江西铜业铅锌金属有限公司
江铜香港	指	江西铜业香港有限公司
科珀实业	指	深圳前海科珀实业有限公司

和鼎铜业	指	浙江江铜富冶和鼎铜业有限公司
金瑞期货	指	金瑞期货股份有限公司
江铜新加坡	指	江铜国际新加坡有限公司
成都金号	指	成都江铜金号有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	恒邦股份	股票代码	002237
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东恒邦冶炼股份有限公司		
公司的中文简称	恒邦股份		
公司的外文名称（如有）	Shandong Humon Smelting Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Humon Share		
公司的法定代表人	曲胜利		
注册地址	烟台市牟平区水道镇		
注册地址的邮政编码	264109		
办公地址	烟台市牟平区水道镇金政街 11 号		
办公地址的邮政编码	264109		
公司网址	http://www.hbyl.cn		
电子信箱	manage@hbyl.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	夏晓波	夏晓波
联系地址	山东省烟台市牟平区水道镇	山东省烟台市牟平区水道镇
电话	0535-4631769	0535-4631769
传真	0535-4631176	0535-4631176
电子信箱	xiaxiaobo@hbyl.cn	xiaxiaobo@hbyl.cn

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	已三证合一，统一社会信用代码：913700001653412924
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内，公司的控股股东由烟台恒邦集团有限公司变更为江西铜业股份有限公司。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	济南市历下区文化路 59 号盐业大厦 7 层
签字会计师姓名	迟 慰、刘阿彬

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	28,536,077,559.21	21,200,957,294.27	34.60%	19,775,566,252.50
归属于上市公司股东的净利润（元）	305,536,032.49	405,768,244.34	-24.70%	398,130,000.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	399,225,648.17	380,619,101.66	4.89%	457,040,253.99
经营活动产生的现金流量净额（元）	516,218,867.51	1,157,063,713.28	-55.39%	794,550,211.90
基本每股收益（元/股）	0.34	0.45	-24.44%	0.44
稀释每股收益（元/股）	0.34	0.45	-24.44%	0.44
加权平均净资产收益率	8.75%	8.65%	0.10%	11.37%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	16,140,794,194.52	14,919,932,928.41	8.18%	13,434,173,392.33
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,658,175,632.22	4,356,631,770.73	6.92%	4,548,906,546.80

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

①恒邦拉美有限公司：经PIERREND, GOMEZ&ASOCIADOS SOCIEDAD CIVIL DE RESPONSABILIDAD LIMITADA 出具的审计报告，对以下数据进行调整

将其他应收款中的预付货款302,836.84元调整到预付账款；

将其他应收款中预缴税款6,480,907.1元调整至其他流动资产；

计提应收账款坏账准备2,839,521.01元；

计提其他应收款坏账准备3,540,682.82元；

计提坏账准备产生的递延所得税资产1,882,160.13元；

将管理费用中的利息支出541,467.24元调整至财务费用利息支出。

②恒邦瑞达有限公司：经KPMG Chartered Accountants Zambia limited 审计的审计报告，对以下数据进行调整：

实收资本是企业各个股东的股份及出资，实际未出资，冲回实收资本9,948.24元；

计提其他应收款坏账准备584,408.89元；

将应付账款的预缴所得税和递延所得税资产中的待抵扣所得税254,818.58元调整至其他流动资产。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	5,855,543,210.33	7,132,291,580.20	7,636,258,315.75	7,911,984,452.93
归属于上市公司股东的净利润	108,970,404.04	37,345,250.49	107,501,065.82	51,719,312.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	119,511,247.30	-13,674,010.65	166,711,555.15	126,676,856.37
经营活动产生的现金流量净额	338,373,788.28	308,070,486.88	-687,039,581.72	556,814,174.07

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-22,837,614.34	-21,383,880.21	-1,978,892.08	固定资产报废及报废
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）	30,438,173.89	16,589,326.64	6,908,449.16	主要系收到政府补助
委托他人投资或管理资产的损益		457,987.21	847,532.86	
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		34,833,536.70	36,359,055.27	
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	-100,856,933.63	-5,301,494.05	-100,648,119.25	主要系公司开展套期保值业务合约
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		2,548,466.70		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,488,657.28	-909,208.20	-11,275,716.29	
减：所得税影响额	-17,595,797.55	1,989,638.22	-10,740,792.55	
少数股东权益影响额（税后）	540,381.87	-304,046.11	-136,644.77	
合计	-93,689,615.68	25,149,142.68	-58,910,253.01	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1. 主营业务

公司主要从事黄金探矿、采矿、选矿、冶炼、化工及稀散金属生产，是国家重点黄金冶炼企业。近年来，公司在以黄金为主的贵金属冶炼及综合回收方面的核心技术逐步加强，且经过多年的技术经验积累，生产效率显著提高。同时，公司在坚持既定战略，不断夯实黄金冶炼这一主营业务的基础上，充分发挥多金属回收的资源综合利用优势，依托先进的生产工艺和丰富的技术积累，实现了对金、银等贵金属和铜、铅、锌、铋、锑、碲、砷等有价元素的综合回收。公司拥有较丰富的黄金矿山资源，是国内具有较强竞争力的黄金矿产开发和资源综合利用企业。

2. 主要产品及用途

公司主要产品为黄金、白银、电解铜、铅、硫酸、稀散金属（铋、锑、碲、砷、硒等）、磷铵及其他化肥产品等，其中以黄金和白银为主的贵金属是公司的最主要产品。黄金主要用于首饰、工业及医疗用途、官方储备、私人投资及储备等；白银主要用于首饰、工业用品等；电解铜主要用于电气工业、机械制造、交通、建筑等；铅主要用于制造蓄电池、铅板、冶金和化工原料等；稀散金属（铋、锑、碲、砷、硒等）用途广泛，其高纯产品是制作砷化镓、砷化镓、碲化镓等半导体材料的重要原材料；硫酸主要用于化工、化肥原料；磷铵及其他化肥主要用于农业生产。

3. 经营模式

公司利润主要来源于黄金矿山和贵金属冶炼，依托公司在贵金属冶炼及综合回收方面的核心技术，加上资本性支出受融资渠道和资产负债率水平限制，公司较少动用自有矿山资源开发，冶炼用原材料大量依靠外购。冶炼业务是公司的核心盈利业务。黄金、白银是公司的主要毛利构成，稀散金属是复杂金精矿的附属品，计入原材料成本较低，故毛利较高，仅次于黄金、白银，增加了公司的利润弹性。公司原材料采购过程中，公司在购入常规金精矿的同时，逐渐丰富了复杂金精矿、含金银等伴生贵金属的有色金属精矿及物料的采购，利用资源综合回收优势扩大原材料供应来源，并一定程度上降低采购成本。公司冶炼经由冶炼公司完成，金泥及阳极泥等中间产品再送经贵金属精炼公司精炼回收并完成黄金及白银的铸锭。最终产品黄金主要出售给上海黄金交易所完成销售。

（1）采购模式

公司设有原料公司专门负责原料的采购。近几年来，随着公司规模的不扩大和用料需求的不断提升，在国内采购方面，公司自2012年起，逐步改变了原来在各金、银、铜等矿产主产省份设立办事处的采购模式，成立了三个贸易子公司，依托各贸易子公司，确保公司国内矿的原料供应。在国外采购方面，公司在原料公司设有进出口部，专门负责海外原料的采购，目前在欧洲的希腊、土耳其、俄罗斯、南美的秘鲁、智利、厄瓜多尔等地都建立了广泛的业务联系。

目前海外原料采购已从单纯依赖贸易商采购转变为了贸易商采购和矿山直接采购相结合的模式。公司进行了多年的海外考察，先后在秘鲁、厄瓜多尔、澳大利亚、赞比亚、俄罗斯等国家设立或正在设立海外子公司、办事处，海外采购基地已初具雏形，采购渠道布局已初步完成，下一步将继续扩大向海外矿山企业的直接采购规模，增强对原材料渠道的控制能力，降低采购成本。

（2）生产模式

公司生产环节主要由各生产车间、分公司、下属子公司执行。各生产单位根据公司下达的生产任务，组织、控制及协调生产过程中的各种具体活动和资源，以达到公司对成本控制、产品数量、质量环境和计划完成率等方面的考核要求；同时加强生产工艺控制，提高全员劳动生产率，对质量环境、工艺事故进行原因分析，及时采取纠正和预防措施。

公司目前实现精细化的考核管理模式，将原料公司业绩与冶炼生产环节的分公司效益挂钩，提高采购效率和原材料适用性。原材料采购后送于各冶炼分公司配料车间进行配料投矿，具体配料比例由各车间和公司共同协调，充分匹配各冶炼分公司的工艺技术特点。

（3）销售模式

① 贵金属销售

贵金属包括黄金和白银，其中黄金通过上海黄金交易所T+D平台销售；白银通过电话询价的方式确定当日销售数量和价格，签订销售合同，提货前付清货款，确认收到货款后发货并开具发票。

②有色金属销售

有色金属的销售模式主要分为两种：本地销售与上海点价，本地销售面对的是省内以及周边下游客户，按照网上价格（电解铜按照长江有色金属网，铅按照上海有色金属网）进行每日销售。上海点价主要是根据趋势的变化，只要上海期货交易所以开盘期间都可以选择价位点价，由贸易商自己进行套期保值。当金属价格稳定，本地客户正常采购时，以当地销售为主；当消费较差，本地客户采购积极性不高时，对上海贸易商进行点价；如果价格上涨无力，预判价格可能将要下跌的时候，选择高价位加大点价销售数量。

③其他副产品销售

硫酸销售形成了比较固定的操作模式：与买方签订销售合同，买方办理购买证，我方办理运输证（买方位于烟台地区的免于办理），提货运输，按照预定付款方式结算，最后进入易制毒化学品管理信息系统进行报备。

4. 行业情况

根据《国民经济行业分类标准》(GB/T4754-2011)及《上市公司行业分类指引(2012年修订)》，公司所处行业属于“C32-有色金属冶炼和压延加工业”中的“贵金属冶炼业”，习惯上称为黄金冶炼行业。

公司贵金属冶炼综合配套能力处于国内领先水平，尤其在复杂矿处理领域多项技术国际领先。目前，公司建有造钽捕金、高铅提金等多套生产工艺系统。其中造钽捕金是公司最主要的核心生产工艺，经过企业自主创新，已成功在富氧底吹熔炼系统突破骤冷干法收砷技术，并开发出精三氧化二砷-金属砷生产线，将砷的治理与产业化融为一体，创立了全球砷治理的恒邦模式。

公司在山东省烟台市牟平区内的矿山主要有腊子沟金矿、上朱车金矿、辽上金矿、哈沟山金矿、福禄地金矿、东道口金矿等多处矿山。另外，在山东省栖霞市还拥有控股子公司：栖霞市金兴矿业有限公司。在浙江省建德市拥有控股子公司：杭州建铜集团有限公司。

经过多年的研发和技术积累，公司的生产工艺已达到国内先进水平，获得省部级科技进步一等奖三项、国家科技进步二等奖一项。此外，公司多项技术成果被国家知识产权局授予发明专利，其中一项发明专利获得中国专利优秀奖。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	主要系上期在建项目废水深度处理项目、含锌烟灰深度处理综合回收技改项目和电解二车间扩能改造项目完工，以及本期零星工程完工，转入固定资产所致。
无形资产	主要系本期摊销所致。
在建工程	主要系上期在建项目废水深度处理项目、含锌烟灰深度处理综合回收技改项目和电解二车间扩能改造项目完工转入固定资产所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1. 技术优势

公司自建厂之初就定位于专业黄金冶炼企业，经过多年的研发攻关，公司的黄金生产技术尤其在处理多元素复杂金精矿的处理技术已达到国际先进、国内领先水平。公司以金银为主打产品的经营模式，是保持持续盈利的主要优势。近年来，随着公司生产技术的逐步突破，企业杂矿处理能力持续提升。贵金属与含金多元素物料协同冶炼，实现矿物中有价元素的高效综合回收，同时利用专有核心技术实现矿物中有害元素的产品化处置，是公司取得高处理效率和回收率的重要保障。冶炼技术与综合回收利用率的行业领先，是环保政策趋严的直接受益者，也是公司的核心技术优势。

公司是国家科技进步奖获奖企业、国家高新技术企业，同时，是中国黄金销售收入十大企业、中国黄金经济效益十佳企业、中国黄金十大冶炼企业。近年来，随着复杂金精矿综合回收技术改造项目和提金尾渣综合回收利用项目的顺利建成、投产运行，公司在处理多元素复杂金精矿方面提升到了国内同行业领先水平。目前，公司已摸索出了更加合理的原料配比、工艺流程物料循环和交叉利用，突破了生产工艺和设备的关键环节和技术，提高了复杂金精矿的处理效率和回收率。

为保证公司技术研发工作持续推进，公司组建了企业技术中心（省级），院士工作站，挂牌博士后创新实践基地，与中南大学合作共建贵金属清洁冶金工程技术中心。截至2019年底，公司已获得“高砷复杂金精矿多元素的提取方法”、“一种湿法黄金冶炼废渣的处理方法”、“一种从铜阳极泥中提取铂钯的方法”等9项发明专利和“一种骤冷塔”、“水膜除尘器”、“一种无动力酸雾捕集器”等12项实用新型专利，一项发明专利获得中国专利优秀奖。今年以来，公司在各个领域的优异表现，得到了政府部门及相关组织的表彰奖励。恒邦股份先后被评为“中国黄金十大冶炼企业第一名”“全国设备管理优秀单位”“山东省企业品牌价值百强”等荣誉称号。

在相关专业领域，公司被评为“可提供标准金锭、银锭先进单位，公司“HUMON-D牌阴极铜”成功在LME（伦敦金属交易所）注册成功；公司主导修订的《金块矿取样和制样方法》获得有色金属国家标准制修订补助经费1万元；公司参与起草的一个团体标准、一个行业标准获得中国黄金协会科学技术奖二等奖；一个行业标准，获得全国有色金属标委会技术标准三等奖。2019年完成的标准中：主起草团体标准1项、行业标准1项；参与团体标准3项、行业标准15项、国家标准2项。目前仍有34项标准参与修订中。进一步提升了公司在行业内的知名度和话语权。

2. 资源综合利用优势

公司采、选、冶综合回收率居同行业领先水平，金、银、铜、铅、锌以及其他小金属均能依托各个冶炼公司的优势做到闭路循环回收，回收率高，冶炼能力强，通过打造金、铜、铅、锌联合冶炼体系，提升各系统之间盈利能力，形成相互补充的优势。公司还进行了一系列的技术改造项目的研究、实施，不但提高了黄金资源的回收率，还降低了各种材料消耗；尤其是“复杂金精矿综合回收技术改造项目”和“提金尾渣综合回收利用项目”的建设、实施，使公司进一步提高了处理多元素复杂金精矿的能力，达到多元素（Au、Ag、Cu、S、Pb、Zn）高回收率综合回收利用的目的。

近年来，公司依托先进的技术工艺，在资源综合利用方面成效显著，被评为山东省资源节约先进单位、烟台市资源综合利用先进单位。公司“复杂金精矿综合回收技术改造工程”项目被列入国家十大重点节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程。氧气底吹炼铜技术创新及产业化示范工程列入国家高技术产业发展项目，在有色行业开展了低碳技术创新及产业化示范项目建设，成功通过验收，起到了示范推广作用。目前，公司稀贵金属综合回收技术改造项目首期工程已经投产，已实现部分小金属产品的量产化，为企业贡献效益。

3. 规模优势

黄金冶炼行业具有明显的规模经济效益。公司已经形成了一定的规模化经营能力。经过多年努力，公司围绕着黄金冶炼及有色金属综合利用这一主线，建设了3套火法冶金系统（包含富氧底吹熔炼造铊捕金+熔炼烟气骤冷收砷系统、富氧底吹熔炼+粉煤底吹直接还原系统、富氧侧吹熔炼系统）生产线，具备年产黄金50吨、白银700吨，附产电解铜25万吨、硫酸130万吨的能力，并可综合回收锑白、铋锭、碲锭、二氧化硒、金属砷等稀贵金属。同时公司全资子公司威海恒邦化工生产各类磷铵、复合肥等肥料远销国内外，其中磷酸一铵、磷酸二铵被评为“山东省名牌产品”。2019年度，公司主要产品产量分别为黄金41.89吨、白银611.17吨和电解铜11.86万吨。

4. 完整产业链优势

公司经过多年发展已构筑较为完整的黄金产业链，涵盖从地质勘探、采矿、选矿、冶炼、精炼和深加工（硫酸和化肥业务）等一体化生产经营模式，为公司持续发展和减少盈利波动创造了良好的条件。目前，公司在小金属、多种有价元素及其化合物生产、稀贵金属提纯及深加工等领域开展了工作并在半导体材料等高纯金属新材料领域开始布局。未来，公司将有更多机会进行产业链的进一步深度延伸，开发更高附加值的新产品。投资3.4亿元的高纯新材料的研制及产业化项目已开工建设，预计2020年底产出高纯产品。

多年来，公司一直通过多种方式增加自给原料的供应，减少生产原料的外部依赖。……结论为辽上矿区矿床地质勘查工作达到勘探程度，保有资源储量：金矿，矿石量17,405,182吨，金金属量69,913千克，平均品位 4.02×10^{-6} ，低品位金矿，矿石量2,957,105t，金金属量5,616kg，平均品位 $Au1.90 \times 10^{-6}$ 。预计2020年公司将启动辽上矿区资源开发，增加自产金产量，为股东创造更大的价值。

江西铜业收购公司控制权时，承诺将以公司作为江铜黄金板块的发展平台，将江西铜业及其控股股东旗下优质的黄金资产注入上市公司，规范与公司存在的同业竞争，为公司的发展提供支持。公司未来也会借助控股股东的强大支持，加快优质黄金矿产资源的收购，拓宽资源控制渠道，增加黄金资源储量及自给原料比重，增强风险抵抗能力，增加企业经济效益。

截止报告期末，公司拥有金矿采矿权16个，总面积为15.31平方公里，主要为公司本部和子公司栖霞金兴等拥有的矿权；拥有探矿权21个，总面积为62.48平方公里；公司探明黄金储量约112.01吨。公司子公司杭州建铜集团有限公司拥有铜矿采矿权1个，面积为0.43平方公里；探矿权2个，面积为2.78平方公里。

5. 安全生产优势

公司秉持做环保就是做产品的理念，对三废进行了资源化处置，尤其是对砷产业链的规划和实施，实现了砷的产品化处置，在环保角度从长期看具有明显的竞争优势。同时公司取缔湿法提金系统，彻底解决了氰化尾渣的环保风险，使公司在产业变革的道路上可以轻装前行。

公司是山东省安全生产监督管理局核准的金属非金属矿山安全标准化二级企业（第一批）、危险化学品从业单位安全标准化二级企业，并被评为烟台市安全生产管理先进单位和示范单位、烟台市AAA级劳动关系和谐企业。

6. 管理优势

公司的管理团队在矿产勘查、采选冶炼、企业管理、技术研发等方面，始终坚持“依托市场定位技术、依托技术支撑经营、依托经营保障盈利”的发展理念，把握技术创新，持续进行攻关和突破。公司管理团队已在黄金行业工作达20多年，从中积累了丰富的技术创新和管理经验。公司拥有一支精干的矿山和冶炼管理团队，他们在勘探、采矿、选矿、冶炼领域积累了丰富的经验。公司的技术人员在黄金行业都有多年的工作经验，为企业的稳定、持续发展提供了保障。

公司于近年创新考核模式，全面推行以毛利润为核心依据的考核办法，考核落实到具体生产车间，将原料端的考核与生产端的效益相挂钩，由此直接促进了两个系统的紧密合作，大大提高了企业的综合经济效益，在各层级自主经营管理上发挥了独到的优势。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

(1) 业务范围及主要产品

公司主要从事黄金采选、冶炼及化工生产等，是国家重点黄金冶炼企业，主导产品包括黄金、白银、电解铜、电解铅、硫酸、磷铵及其他化肥等。

(2) 经营情况

2019年度，公司实现营业收入2,853,607.76万元，较上年度增加34.60%；营业成本为2,696,003.25万元，较上年度增加36.76%。主要系本期子公司贸易业务量增加所致；营业利润为39,109.71万元，较上年度减少21.10%；利润总额为34,961.99万元，较上年度减少26.14%；归属上市公司所有者净利润30,553.6万元，较上年度减少24.70%。

2019年度，公司共完成黄金产量41.89吨，较上年度增加10.41%；白银产量611.17吨，较上年度增加13.23%；电解铜产量11.86万吨，较上年度减少8.43%；硫酸137.86万吨，较上年度增加25.12%。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	28,536,077,559.21	100%	21,200,957,294.27	100%	34.60%
分行业					
有色金属开采冶炼	22,944,445,069.27	80.41%	18,167,290,041.07	85.69%	26.30%
化工生产	346,510,106.73	1.21%	541,058,422.34	2.55%	-35.96%
矿粉销售	3,327,821,283.46	11.66%	1,008,931,522.67	4.76%	229.84%
其他业务	1,917,301,099.75	6.72%	1,483,677,308.19	7.00%	29.23%
分产品					
黄金	10,954,379,637.38	38.39%	7,963,928,237.75	37.56%	37.55%
白银	2,053,381,264.21	7.20%	1,733,129,715.61	8.17%	18.48%

电解铜	7,452,998,007.47	26.12%	6,123,251,368.87	28.88%	21.72%
硫酸	143,629,746.30	0.50%	214,300,757.03	1.01%	-32.98%
磷铵及其他化肥	202,880,360.43	0.71%	326,757,665.31	1.54%	-37.91%
铅	1,447,543,937.23	5.07%	2,054,583,010.11	9.69%	-29.55%
锌、锑、铋、硒等金属	1,036,142,222.98	3.63%	292,397,708.73	1.38%	254.36%
矿粉销售	3,327,821,283.46	11.66%	1,008,931,522.67	4.76%	229.84%
其他	89,997,240.80	0.32%	97,468,474.06	0.46%	-7.67%
其他业务	1,827,303,858.95	6.40%	1,386,208,834.13	6.54%	31.82%
分地区					
国内收入	22,591,755,288.85	79.17%	19,714,913,123.05	92.99%	14.59%
国外收入	5,944,322,270.36	20.83%	1,486,044,171.22	7.01%	300.01%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
有色金属开采冶炼	22,944,445,069.27	21,362,417,282.72	6.90%	26.30%	27.50%	-0.88%
化工生产	346,510,106.73	568,692,206.92	-64.12%	-35.96%	-1.61%	-57.29%
矿粉销售	3,327,821,283.46	3,204,089,206.20	3.72%	229.84%	238.45%	-2.45%
其他	89,997,240.80	93,114,162.88	-3.46%	-7.67%	-7.60%	-0.07%
分产品						
黄金	10,954,379,637.38	9,722,836,500.78	11.24%	37.55%	37.55%	0.00%
白银	2,053,381,264.21	1,810,975,378.82	11.81%	18.48%	23.94%	-3.88%
电解铜	7,452,998,007.47	7,520,240,616.85	-0.90%	21.72%	23.51%	-1.46%
硫酸	143,629,746.30	381,435,337.27	-165.57%	-32.98%	29.23%	-127.84%
磷铵及其他化肥	202,880,360.43	187,256,869.65	7.70%	-37.91%	-33.80%	-5.74%

铅	1,447,543,937. 23	1,379,937,163. 33	4.67%	-29.55%	-29.89%	0.47%
锌、镉、铋、 硒等金属	1,036,142,222. 98	928,427,622.94	10.40%	254.36%	451.89%	-32.07%
矿粉销售	3,327,821,283. 46	3,204,089,206. 20	3.72%	229.84%	238.45%	-2.45%
其他	89,997,240.80	93,114,162.88	-3.46%	-7.67%	-7.60%	-0.07%
分地区						
国内业务	22,509,508,976 .07	21,242,865,557 .77	5.63%	22.81%	25.11%	-1.74%
国外业务	4,199,264,724. 19	3,985,447,300. 95	5.09%	182.58%	184.34%	-0.59%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
有色金属冶炼(黄金)	销售量	公斤	34,455.7	28,742.53	19.88%
	生产量	公斤	17,238.55	14,559.11	18.40%
	库存量	公斤		1	-100.00%
	购入量	公斤	24,648.44	23,376.17	5.44%
	返金量	公斤	7,432.3	9,192.13	-19.14%
有色金属冶炼(白银)	销售量	公斤	598,819.09	565,651.5	5.86%
	生产量	公斤	611,165.75	539,768.85	13.23%
	库存量	公斤	17,031.26	4,684.6	263.56%
有色金属冶炼(电解铜)	销售量	吨	182,151.57	138,121.75	31.88%
	生产量	吨	118,613.81	129,529.24	-8.43%
	库存量	吨	133.02	2,901.49	-95.42%
	自用量	吨	1,660.43	275.81	502.02%
	购入量	吨	62,429.72	7,406.33	742.92%
化工生产(硫酸)	销售量	吨	1,231,692.79	907,968.29	35.65%
	生产量	吨	1,378,572.18	1,101,799.9	25.12%
	库存量	吨	31,726.44	18,234.37	73.99%
	自用量	吨	133,387.32	188,782.53	-29.34%

化工生产（磷铵）	销售量	吨	50,407.9	86,416.95	-41.67%
	生产量	吨	47,639.47	90,249	-47.21%
	库存量	吨	2,467.04	13,098.82	-81.17%
	自用量	吨	7,863.35		100.00%
有色金属冶炼（铅）	销售量	吨	99,139.11	125,505.89	-21.01%
	生产量	吨	92,385.31	95,258.47	-3.02%
	库存量	吨	119.58	559.11	-78.61%
	自用量	吨	816.68	59.75	1,266.83%
	购入量	吨	7,130.95	30,041.29	-76.26%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、白银库存量较上期增加263.56%，主要系本期末因白银市场销售价格变化，调整销售策略，销售量减少所致；
- 2、电解铜销售量和购入量较上期分别增加31.88%和742.92%，主要系本期子公司上海琨邦国际贸易有限公司电解铜贸易量同比增加所致；
- 3、电解铜库存量较上期减少95.42%，主要系本期末电解铜销量同比增加所致；
- 4、电解铜自用量较上期增加502.02%，主要系本期电解二车间扩能改造，铜排用量增加所致；
- 5、硫酸销售量和库存量较上期分别增加35.65%和73.99%，主要系本期湿法黄金冶炼废渣无害化处理项目投产，硫酸生产量增加所致；
- 6、磷铵销售量、生产量和库存量较上期分别下降41.67%、47.21%和81.17%，主要系本期子公司威海恒邦化工有限公司化肥生产线产能调整，磷铵产量减少所致；
- 7、磷铵自用量较上期增加100%，主要系本期子公司威海恒邦化工有限公司化肥生产线产能调整，用成品磷铵投入生产复合肥所致；
- 8、电解铅销售量和购入量较上期分别下降21.01%和76.26%，主要系本期子公司上海琨邦国际贸易有限公司电解铅贸易量同比下降所致；
- 9、电解铅库存量较上期下降78.61%，主要系本期末电解铅销量同比增加所致；
- 10、电解铅自用量较上期增加1266.83%，主要系本期含锌烟灰深度处理综合回收技改项目投产，自产电解铅用于加工阳极板所致。

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

（5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

有色金属开采 冶炼	原材料	20,783,455,721 .13	77.09%	16,214,858,609 .22	82.25%	28.18%
有色金属开采 冶炼	人工工资	154,703,888.36	0.57%	141,933,977.53	0.72%	9.00%
有色金属开采 冶炼	折旧	210,189,008.66	0.78%	200,378,821.56	1.02%	4.90%
有色金属开采 冶炼	能源	214,068,664.57	0.79%	198,063,196.59	1.00%	8.08%
化工生产	原材料	310,249,384.66	1.15%	346,980,180.77	1.76%	-10.59%
化工生产	人工工资	42,490,336.54	0.16%	39,711,550.85	0.20%	7.00%
化工生产	折旧	97,307,190.17	0.36%	82,343,219.28	0.42%	18.17%
化工生产	能源	118,645,295.55	0.44%	108,968,330.73	0.55%	8.88%
矿粉销售	原材料	3,204,089,206. 20	11.88%	946,705,716.05	4.80%	238.45%
其他	其他	1,824,833,810. 39	6.77%	1,433,037,953. 39	7.27%	27.34%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比 重	金额	占营业成本比 重	
黄金	原材料	9,548,371,478. 01	35.42%	6,906,144,380. 50	35.03%	38.26%
黄金	工资	58,680,228.55	0.22%	53,207,631.02	0.27%	10.29%
黄金	折旧	46,078,072.54	0.17%	47,429,216.17	0.24%	-2.85%
黄金	能源	69,706,721.68	0.26%	61,745,503.18	0.31%	12.89%
白银	原材料	1,775,605,232. 42	6.59%	1,428,567,902. 91	7.25%	24.29%
白银	工资	8,764,397.75	0.03%	8,130,392.35	0.04%	7.80%
白银	折旧	8,752,072.00	0.03%	6,954,954.95	0.04%	25.84%
白银	能源	17,853,676.65	0.07%	17,549,698.99	0.09%	1.73%
电解铜	原材料	7,303,940,159. 60	27.09%	5,889,936,446. 95	29.88%	24.01%
电解铜	工资	47,121,093.85	0.17%	43,020,296.93	0.22%	9.53%
电解铜	折旧	101,881,752.73	0.38%	94,768,001.42	0.48%	7.51%
电解铜	能源	67,297,610.67	0.25%	61,244,069.69	0.31%	9.88%
铅	原材料	1,258,516,840. 87	4.67%	1,848,761,323. 54	9.38%	-31.93%

铅	工资	30,065,416.87	0.11%	29,031,409.86	0.15%	3.56%
铅	折旧	42,600,396.38	0.16%	42,199,934.70	0.21%	0.95%
铅	能源	48,754,509.21	0.18%	48,316,751.03	0.25%	0.91%
硫酸	原材料	146,141,954.89	0.54%	101,523,489.19	0.52%	43.95%
硫酸	工资	38,182,903.10	0.14%	32,889,403.14	0.17%	16.09%
硫酸	折旧	94,024,170.41	0.35%	78,400,622.97	0.40%	19.93%
硫酸	能源	103,086,308.87	0.38%	82,335,351.14	0.42%	25.20%
磷铵及其他化肥	原材料	164,107,429.77	0.61%	245,456,691.58	1.25%	-33.14%
磷铵及其他化肥	工资	4,307,433.44	0.02%	6,822,147.71	0.03%	-36.86%
磷铵及其他化肥	折旧	3,283,019.76	0.01%	3,942,596.31	0.02%	-16.73%
磷铵及其他化肥	能源	15,558,986.68	0.06%	26,632,979.59	0.14%	-41.58%
锌、镉、铋、 硒等金属	原材料	897,022,010.23	3.33%	141,448,555.32	0.72%	534.17%
锌、镉、铋、 硒等金属	工资	10,072,751.34	0.04%	8,544,247.37	0.04%	17.89%
锌、镉、铋、 硒等金属	折旧	10,876,715.01	0.04%	9,026,714.32	0.05%	20.49%
锌、镉、铋、 硒等金属	能源	10,456,146.36	0.04%	9,207,173.70	0.05%	13.57%
其他	原材料	10,702,587.97	0.04%	11,649,546.88	0.06%	-8.13%
其他	工资	22,169,247.19	0.08%	23,250,655.45	0.12%	-4.65%
其他	折旧	17,647,112.98	0.07%	19,562,063.09	0.10%	-9.79%
其他	能源	42,595,214.74	0.16%	46,313,071.11	0.23%	-8.03%
矿粉销售	原材料	3,204,089,206. 20	11.88%	946,705,716.05	4.80%	238.45%
其他业务	其他	1,731,719,647. 51	6.42%	1,332,262,616. 86	6.76%	29.98%

说明

- 1、黄金原材料较上期增加38.26%，主要系本期黄金产量增加，以及市场价格上涨，导致原材料成本增加所致；
- 2、电解铅原材料较上期减少31.93%，主要系本期子公司上海琨邦国际贸易有限公司电解铅贸易量减少，导致电解铅采购量减少所致；
- 3、硫酸原材料较上期增加43.95%，主要系本期硫酸产量增加，材料消耗量增加所致；
- 4、磷铵及其他化肥原材料、工资和能源较上期分别减少33.14%、36.86%和41.58%，主要系本期子公司威海恒邦化工有限公司化肥产能调整产量减少，导致各项费用减少所致；

5、锌、锑、铋、硒等金属原材料较上期增加534.17%，主要系子公司上海琨邦国际贸易有限公司锌锭贸易量增加，导致锌锭采购量增加所致；

6、矿粉销售原材料较上期增加238.45%，主要系子公司香港恒邦国际贸易有限公司和恒邦拉美有限公司矿粉贸易量增加，导致矿粉采购量增加所致。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	14,546,741,506.07
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	50.98%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	上海黄金交易所	10,799,908,451.03	37.85%
2	天能银玥（上海）新能源材料有限公司	1,106,524,431.02	3.88%
3	上海新辉物资有限公司	1,064,834,279.10	3.73%
4	上海融锐贸易发展有限公司	1,040,867,042.51	3.65%
5	大冶有色金属有限责任公司	534,607,302.41	1.87%
合计	--	14,546,741,506.07	50.98%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	5,978,467,585.33
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	21.54%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	3.51%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	万向资源有限公司	2,030,924,467.79	7.32%
2	沈阳世纪久诺珠宝有限公司	1,359,416,839.94	4.90%

3	江西铜业香港有限公司	973,480,306.68	3.51%
4	重庆国际贸易集团有限公司	839,838,252.52	3.03%
5	厦门信达股份有限公司	774,807,718.40	2.79%
合计	--	5,978,467,585.33	21.54%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	125,418,225.80	139,161,173.03	-9.88%	
管理费用	486,513,162.38	493,575,067.87	-1.43%	
财务费用	350,338,626.57	257,539,696.19	36.03%	主要系：（1）本期融资总额增加，融资综合利率上升，导致利息支出增加；（2）本期保证金规模下降，存款利率下降，导致利息收入减少，综合导致本期财务费用增加。
研发费用	62,071,215.83	60,137,530.91	3.22%	

4、研发投入

适用 不适用

2019年公司规划确定共有16项重点研发项目，年内完成13项，其中3项研发成果转化建设并实现产业化。含锌烟灰深度处理研发项目于2019年9月建成并顺利达产，综合回收金、银、铅、锌，成为公司新的利润增长点。粗砷提纯生产精三氧化二砷项目及废水深度处理改造项目建成投产，不仅实现铜、锌、砷资源化利用，并极大降低企业环境治理风险，引领有色冶炼及黄金行业环境治理发展，为企业长远发展奠定坚实基础。

2019年继续有序推进公司承担的两个国家科技部组织制定的重点研发计划“固废资源化”重点专项，顺利完成“铜冶炼危废源头减量及全过程控制技术与示范”和“有色行业含砷/含硫高毒危废安全处置与资源化利用技术与示范”年度任务。与院士工作站专家团队联合研发的“粗砷湿法电解精炼生产精砷课题”取得重大突破，现进行中试装置建设。公司申报“烟台市砷材料工程技术研究中心”获批，公司申报8项发明专利获得国家知识产权局受理。

公司与中南大学联合申报山东省重大科技创新项目“7N高纯砷清洁高效制备关键技术与大型化成套装备研发及产业化”顺利获批，得到省市资金支持，为公司延伸产业链，开拓高端材料制造领域创造良好条件。公司继续加强与国内知名院校及科研院所研发战略合作，为公司未来发展提供技术支持。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	484	495	-2.22%
研发人员数量占比	11.98%	12.29%	-0.31%
研发投入金额（元）	712,544,832.00	665,622,788.32	7.05%

研发投入占营业收入比例	2.50%	3.14%	-0.64%
研发投入资本化的金额(元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	30,240,884,845.18	23,941,481,563.15	26.31%
经营活动现金流出小计	29,724,665,977.67	22,784,417,849.87	30.46%
经营活动产生的现金流量净额	516,218,867.51	1,157,063,713.28	-55.39%
投资活动现金流入小计	58,338,003.28	59,732,572.05	-2.33%
投资活动现金流出小计	677,193,882.51	927,706,088.63	-27.00%
投资活动产生的现金流量净额	-618,855,879.23	-867,973,516.58	28.70%
筹资活动现金流入小计	13,287,603,438.87	7,352,514,684.23	80.72%
筹资活动现金流出小计	13,081,880,319.76	7,536,506,036.01	73.58%
筹资活动产生的现金流量净额	205,723,119.11	-183,991,351.78	211.81%
现金及现金等价物净增加额	106,242,315.10	106,982,080.27	-0.69%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动现金流出小计较上期增加了30.46%，主要系本期随着新建项目投产，原材料需求增加，用于支付矿粉采购的现金增加所致；

2、经营活动产生的现金流量净额较上期减少了55.39%，主要系本期随着新建项目投产，原材料需求增加，用于支付矿粉采购的现金增加，导致经营活动的现金流出增加所致；

3、筹资活动现金流入小计较上期增加80.72%，主要系本期随着新项目的投产，流动资金需求增加，融资规模增加，以及进口矿粉业务量增加，1年以内的短期融资量增加所致；

4、筹资活动现金流出小计较上期增加73.58%，主要系本期随着新项目的投产，进口业务量增加，1年以内的短期融资量增加所致；

5、筹资活动产生的现金流量净额较上期增加211.81%，主要系本期随着新项目的投产流动资金需求增加，融资规模增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	46,471,644.84	13.29%	主要是期货平仓收益	否
公允价值变动损益	-146,915,734.43	-42.02%	主要是商品期货持仓浮动亏损和黄金租赁业务公允价值浮动亏损	否
资产减值	-47,479,830.93	-13.58%	主要是本期存货跌价准备	否
营业外收入	4,763,351.87	1.36%	主要是收到的其他收入	否
营业外支出	46,240,575.97	13.23%	主要是本期固定资产报废支出	否
其他收益	30,438,173.89	8.71%	主要是收到的政府补助	否
信用减值损失	4,135,693.11	1.18%	主要是冲回了其他应收款的坏账准备	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,716,139,660.73	10.63%	2,169,714,813.60	14.54%	-3.91%	本期较上期减少 20.90%，主要系本期票据保证金减少所致。
应收账款	75,554,320.79	0.47%	69,121,948.68	0.46%	0.01%	本期较上期增加 9.31%，主要系本期末结清的贸易业务量增加，未收回尾款金额增加所致。
存货	7,418,004,407.85	45.96%	5,328,054,612.90	35.70%	10.26%	本期较上期增加 39.23%，主要系本期随着新项目投产，原料采购量增加，以及本期将未到公司的矿粉原材料暂估入账所致。
投资性房地产			1,174,732.42	0.01%	-0.01%	本期较上期减少 100%，主要系本期子公司杭州建铜不在对外出租房屋，投资性房地产转入固定资产所致。

固定资产	4,519,380,171.21	28.00%	4,328,598,098.71	29.01%	-1.01%	本期较上期增加 4.41%，主要系上期在建项目废水深度处理项目、含锌烟灰深度处理综合回收技改项目和电解二车间扩能改造项目完工，以及本期零星工程完工，转入固定资产所致。
在建工程	176,205,970.44	1.09%	325,415,253.04	2.18%	-1.09%	本期较上期减少 45.85%，主要系上期在建项目废水深度处理项目、含锌烟灰深度处理综合回收技改项目和电解二车间扩能改造项目完工，以及本期零星工程完工，转入固定资产所致。
短期借款	6,024,405,967.69	37.32%	6,638,313,536.71	44.48%	-7.16%	本期较上期减少 9.25%，主要系本期末银行融资到期归还后未及时续贷，导致期末融资余额减少所致。
长期借款	5,873,302.31	0.04%			0.04%	本期较上期增加 100%，主要系子公司栖霞金兴和恒邦拉美增加的长期借款。
衍生金融资产	18,214,500.00	0.11%	1,289,100.00	0.01%	0.10%	本期较上期增加 1,312.96%，主要系本期将黄金租赁套期保值的黄金 T+D 浮动盈利和商品期货远期合约浮动盈利增加所致。
应收款项融资	35,612,972.55	0.22%	54,102,573.55	0.36%	-0.14%	本期较上期减少 34.18%，主要系本期硫酸价格下降，以应收票据结算的硫酸货款减少所致。
预付款项	1,007,952,935.07	6.24%	1,682,240,382.10	11.27%	-5.03%	本期较上期减少 40.08%，主要系本期将未到公司的矿粉暂估入存货，原材料预付款减少所致。
其他应收款	406,344,156.06	2.52%	112,929,333.95	0.76%	1.76%	本期较上期增加 259.82%，主要系本期将上海黄金交易所和期货公司账号资金余额从其他流动资产转入其他应收款列示所致。
其他流动资产	159,780,778.01	0.99%	236,446,552.00	1.58%	-0.59%	本期较上期减少 32.42%，本期将上海黄金交易所和期货公司账号资金余额从其他流动资产转入其他应收款列示所致。
长期应收款	30,000,000.00	0.19%			0.19%	本期较上期增加 100%，主要系本期新增融资租赁缴纳保证金所致。

递延所得税资产	64,026,601.09	0.40%	35,980,136.76	0.24%	0.16%	本期较上期增加 77.95%，主要系本期商品期货持仓和黄金租赁公允价值亏损，以及计提的矿山预计复垦费发生的递延所得税资产增加所致。
其他非流动资产	39,569,586.84	0.25%	84,220,206.96	0.56%	-0.31%	本期较上期减少 53.02%，主要系本期搬迁费用减少所致。
交易性金融负债	588,278,540.00	3.64%	207,009,492.25	1.39%	2.25%	本期较上期增加 184.18%，主要系本期公司保值的黄金租赁业务量增加所致。
衍生金融负债	61,240,946.70	0.38%			0.38%	本期较上期增加 100%，主要系本期将商品期货合约产生的公允价值变动亏损在此科目列示所致。
应付票据	1,318,600,000.00	8.17%	1,044,053,244.03	7.00%	1.17%	本期较上期增加 26.30%，主要系本期以银行承兑汇票支付采购矿粉原材料业务量增加所致。
应付账款	1,885,591,574.32	11.68%	1,502,361,082.33	10.07%	1.61%	本期较上期增加 25.51%，主要系本期将未到公司的矿粉原材料暂估入存货，导致应付矿粉采购款增加所致。
预收款项	458,217,105.90	2.84%	548,103,381.89	3.67%	-0.83%	本期较上期减少 16.40%，主要系本期末预收销售款减少所致。
应交税费	77,179,941.45	0.48%	41,778,718.70	0.28%	0.20%	本期较上期增加 84.74%，主要系本期所得税上缴从每月上缴改为季度上缴，导致未缴企业所得税余额增加所致。
一年内到期的非流动负债	320,478,024.45	1.99%	82,426,468.00	0.55%	1.44%	本期较上期增加 288.80%，主要系公司 PPN 债项在 2020 年 4 月到期转入此科目列示，以及一年内到期的融资租赁金额增加所致。
长期应付款	383,226,880.90	2.37%	58,806,582.27	0.39%	1.98%	本期较上期增加 551.67%，主要系本期新增融资租赁所致。
预计负债	46,217,160.80	0.29%	8,202,382.99	0.05%	0.24%	本期较上期增加 463.46%，主要系本期计提了矿山预计土地复垦费用所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	账面价值	受限原因
货币资金	1,362,523,861.76	保证金、银行账户冻结等
其他应收款	199,092,260.36	期货保证金
无形资产	298,999.90	子公司栖霞金兴矿业有限公司借款抵押的土地使用权
固定资产	8,224,334.18	子公司栖霞金兴矿业有限公司和恒邦拉美有限公司借款抵押房屋建筑物

备注：截至2019年12月31日，公司有原值为1,354,482,354.47元的固定资产开展售后回租业务。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州建铜集团有限公司	子公司	开采：铜矿；加工、销售：铜、锌、硫精矿粉及其他矿产品等。	22,000,000.00	483,264,336.10	367,861,238.80	299,922,981.69	41,948,129.72	31,326,005.43
威海恒邦化工有限公司	子公司	黄金、白银、硫基三元复合肥、复混肥料、掺混肥料等	90,000,000.00	688,513,624.79	44,008,414.04	528,382,267.53	13,601,396.90	13,661,329.84
栖霞市金兴矿业有限公司	子公司	黄金探矿、采矿、选矿	182,105,519.00	513,456,564.51	-12,097,042.73	85,326,089.50	43,438,359.39	-42,662,777.36
香港恒邦国际物流有限公司	子公司	进出口报关运输，一般贸易整柜进口	50,000,000.00 (HKD)	126,074,606.70	84,009,452.88	4,953,542,146.66	17,314,694.10	13,542,215.51
恒邦拉美有限公司	子公司	矿产品收购与贸易；矿业设备与消耗品贸易	500,000.00 (USA)	204,921,170.32	28,640,649.01	701,133,098.99	15,880,375.30	11,536,078.42
上海琨邦国际贸易有限公司	子公司	货物及技术进出口业务等	100,000,000.00	24,054,290.23	22,488,404.78	2,930,436,884.71	2,534,558.72	1,880,463.09

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

(1) 杭州建铜集团有限公司：成立于1995年12月20日，统一社会信用代码/注册号：913301821439781293，住所为浙江省杭州市建德市新安江街道岭后村，注册资本2,200万元，法定代表人：吕旭光。公司经营范围：开采：铜矿（上述经营

范围中涉及前置审批项目的，在批准的有效期限内方可经营)。加工、销售：铜、锌、硫精矿粉及其他矿产品；制造、销售：合金粉末及机械设备；销售：五交化及化工原料（除危险化学品及易制毒化学品）；在资质允许范围内承揽固体矿产勘查（含国外工程承揽）。汽车配件、润滑油、金属材料、木材、煤炭（无储存）、五金机电、专用机械设备、劳保用品、电子产品、仪器仪表、橡胶制品、塑料制品、家居用品、酒店用品、办公用品、家具批发、零售。

恒邦股份持有其100%股权。截至2019年12月31日，杭州建铜总资产48,326.43 万元，总负债11,540.31万元，净资产36,786.12 万元；2019年实现营业收入29,992.30万元，比上年同期38,628.47万元减少22.36%；净利润3,132.60万元，比上年同期4,157.64万元下降了24.65%，主要系本期主要产品市场价格下降所致。

(2) 威海恒邦化工有限公司：成立于2005年1月31日，统一社会信用代码/注册号：913710837763370225，住所为山东省威海市乳山市下初镇驻地，注册资本9,000万元，法定代表人孙瑞涛。经营范围为：黄金、白银、硫基三元复合肥、复混肥料、掺混肥料、磷酸一铵、磷酸二铵、工业硫酸、磷石膏（工业用）、氟硅酸钠（工业用）、硫酸渣、盐酸、碳酸氢铵、液氨、甲醇、氨水、炉渣、粉煤灰、气体二氧化碳、石膏粉、水泥缓凝剂、缓释肥料、控释肥料、有机肥料、有机—无机复混肥料、水溶性肥料、微生物肥料、腐植酸肥料、叶面肥料生产、销售；备案范围内的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，有效期以许可证为准）。

恒邦股份持有其100%股权。截至2019年12月31日，威海恒邦总资产68,851.36万元，总负债64,450.52万元，净资产4,400.84万元；2019年实现营业收入52,838.23万元，比上年同期53,164.37万元减少0.61%；净利润1,366.13万元，比上年同期-209.40万元增加752.40%，主要系本期主要黄金产品市场销售价格上涨所致。

(3) 栖霞市金兴矿业有限公司：成立于1993年4月16日，统一社会信用代码/注册号：9137068670585601X6，住所为霞光路170号，注册资本18,210.55万元，法定代表人丛志文。经营范围为黄金探矿、采矿、选矿（以上各项只限分支机构经营）；尾矿综合利用开发、技术服务；房屋租赁。（凭许可证经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

恒邦股份持有其65%股权，栖霞市黄金集团公司持有其35%股权。截至2019年12月31日，该公司的总资产为51,345.66万元，总负债52,555.36万元，净资产为-1,209.70万元；2019年实现的营业收入为8,532.61万元，比上年同期10,988.04万元减少22.35%，净利润为-4,266.28万元，比上年同期-3,995.72 万元减少6.77%。

(4) 香港恒邦国际物流有限公司：持有香港公司注册处核发的编号为2076137的《公司注册证明书》，股份总数为：50,000,000.00（HKD）。注册地址：9/F., Hip Shing Hong Centre, 55 Des Voeux Road Central, Central, Hong Kong, 业务性质：进出口报关运输，一般贸易整柜进口。

恒邦股份持有其100%股权。截至2019年12月31日，该公司的总资产为12,607.46万元，总负债4,206.52 万元，净资产为8,400.95万元；2019年实现营业收入495,354.21万元，比上年同期226,626.47万元增加118.58%；净利润1,354.22万元，比上年同期2,240.06万元减少39.55%，主要系本期贸易融资利息增加所致。

(5) 恒邦拉美有限公司：成立于2015年3月，税号为20600217764，住所为秘鲁利马，注册资本50万美元，法定代表人徐夫奎。经营范围有矿产品收购与贸易；矿业设备与消耗品贸易。

恒邦股份持有其99.94%股权。截至2019年12月31日，该公司的总资产为20,492.12万元，总负债17,628.05万元，净资产为2,864.06万元；2019年实现营业收入70,113.31万元，比上年同期59,092.85万元增加18.65%；净利润1,153.61万元，比上年同期111.65万元增加933.24%，主要系本期矿粉贸易业务量增加所致。

(6) 上海琨邦国际贸易有限公司：成立于2018年05月15日，统一社会信用代码/注册号：91310120MA1HP348XM，住所为上海市奉贤区金海公路6055号11幢2021室，注册资本10000万元，法定代表人吕东。经营范围为从事货物及技术进出口业务，金属制品、金属材料、机械设备、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）、橡塑制品、矿产品、自行车（电动自行车按本市产品目录经营）、五金交电、日用百货、针纺织品、珠宝首饰批发、零售，食用农产品的销售，从事新能源科技领域的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，电子商务（不得从事金融业务），货物运输代理，仓储服务（除危险化学品），商务信息咨询。（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。）

恒邦股份持有其100%股权。截至2019年12月31日，该公司的总资产为2,405.43万元，总负债156.59 万元，净资产为2,248.84万元；2019年实现的营业收入为293,043.69 万元，比上年同期66,038.41万元增加343.75%，净利润为188.05万元，比上年同期-39.21万元增加579.60%，主要系本期业电解铜、电解铅等金属产品贸易量增加所致。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

1. 战略方针

本着“以人为本，永续发展”的企业理念，紧紧围绕黄金探、采、选、冶及化工生产等主营业务，依托公司黄金冶炼核心技术优势和在矿山开采方面多年的经验积累，以“横向扩张，纵向延深，把主业做大做强”为战略方针，以不断的技术创新为支撑、以稳妥的市场运营为保障，以市场大势为导向，不断提升市场运营能力、内部管控水平，提高企业效益，持续创建员工幸福、客户满意、环境和谐、国际一流的贵金属矿山开发、冶炼和资源综合利用企业。

2. 战略目标

根据公司董事会制定的战略规划，公司将进一步夯实黄金冶炼主营业务基础，继续发挥多金属回收的资源综合利用优势，并依托先进的生产工艺和丰富的技术积累，以提升杂矿处理能力为目标，着重在最佳物料配比上下功夫，实现对金、银等贵金属和铜、锌、铋、锑、碲、硒等有价值元素的综合回收，提升公司的经济效益。未来，公司将依托理念、技术、管理“三大创新”，沿着“垂直一体化、相关多元化”的战略主线，瞄准“有价值元素全产品化、绿色发展零废物、生产操作无人值守”三大战略目标，做强黄金、白银生产为主的冶炼产业，着力延伸产业链条、不断丰富产品种类，依托公司已有稀散小金属，开拓高端材料制造领域，重点生产高纯材料，产出高纯砷、锑、铋、碲及其相关的高纯化合物，努力迈向高端制造业。

此外，公司还将进一步夯实矿山基础，重点是利用目前良好的探矿成果，以现有生产矿区为基础，开工建设重点矿山项目，加大公司自有矿山开发力度，增加自产金产量，逐步释放资源效益，为公司持续发展提供 stronger 的动力。以国家产业政策为指导，以“山东省新旧动能转换重大工程实施”和“江铜集团三年创新倍增行动”为契机，坚定贵金属矿山开发、冶炼和资源综合利用的产业定位，坚定国际化的经营方向，坚定技术和资源支撑发展的经营主线，着力“做大做优黄金矿山、做强做精冶炼加工、做深做细高纯材料、做实做活国际贸易”，并深度落实“安全第一、绿色发展、效益优先、科技强企、人才兴业”的发展理念，实现既定目标。

（二）风险分析及应对措施

1. 探矿及开采风险

为使资源得到充分利用，国家有关部门划定了各矿山的勘探开采范围，公司未来勘探开采范围的扩大亦受到此政策的限制，对公司寻找后备资源形成了一定制约。此外，公司欲寻找后备资源，关键在于新资源及潜在资源的勘探开发，而资源勘探开发具有不可预计性。由于勘探获取资源储量可能产生较大开支，公司不能保证初期的勘探必然获得有价值的资源储量。若公司不能通过勘探增加本公司现有矿区的资源储量，则未来的业务发展可能会受到不利影响。

由于矿体的品位、形态、规模及周围岩层状况均不同，采矿工作具有相对较高的风险。本公司会利用经核实的资源储量确定开发及经营矿山是否可行，而有关估算数据不一定准确。因此，本公司所制订的采矿计划可能无法达到预期的目标及满足所有采矿需要。

应对措施：加强人才团队的建设，资源勘探开发要统筹规划，协调工作，逐步的拓宽勘探领域，降低探矿风险。

2. 政策风险：政府实行自然保护区或禁止采矿区划后，一些保护区内拥有矿权给企业带来开采矿山的政策风险。矿业权证到期未及时处理变更、延续以及特定项目建设未取得国家规定的批文而擅自实施，带来企业生产经营活动政策风险。

应对措施：加强对国家、地区政策的把握与研究，加强与政府部门的沟通衔接，及时办理矿业权证延续及更新，确保矿山开采的依法合规。大型建设项目按国家法律法规实施，及时履行登记、办证、审批等程序。

3. 产品价格波动风险

黄金、白银等有色金属价格的剧烈波动及市场需求变化等，会对公司存货价值、经营业绩、现金流状况等产生较显著的影响。

应对措施：公司将充分发挥技术和管理优势，通过提高效率、严控成本等方式，实现稳健经营。另外公司亦采取套期保值措施有效的降低存货跌价风险。

4. 环保风险

黄金生产主要是采矿、选矿和冶炼过程，伴随着大量废弃物，需按国家产业政策和环保政策进行有效治理。如果国家提高环保标准或出台更加严格的环保政策，公司的经营成本将面临进一步上升的风险。

应对措施：通过加强环境管理，持续推进清洁生产，加大环保投入，不断进行工艺技术和装备水平改造升级，加强废物利用等一系列综合措施，全面提升了企业清洁生产水平。

5. 原材料供应风险

公司生产所需的主要原材料是金精矿，除公司自产外，还外购金精矿。而且，从公司的整体生产能力来看，原料来源的绝大部分，在今后相当长的时期内仍以外购为主。如果公司在探矿、采矿方面不能如期取得有效进展，供应商金精矿供应不足，或者金精矿的品质和稳定性发生较大变化，都可能会影响公司业务的正常开展。

应对措施：为保障公司金精矿的供应，公司正逐步加大在探矿、采矿方面的投入力度，力争增加金精矿的自供能力，并努力和一些供应商建立了长期的供应合作关系。

（三）公司2020年重点工作安排和采取的措施

- 一是着力进行生产系统的挖潜与提升，充分释放公司的技术和产能优势。
- 二是重点激发科技创新的活力，切实提升公司的技术水平和科技管理能力。
- 三是深入优化市场运营格局，助力公司形成灵敏的市场反应机制，保障企业持续盈利。
- 四是持续推动安全和环保工作，增强企业安全发展和绿色发展能力。
- 五是强力推进内部管控提档升级，增强企业化解风险的能力，提高工作效率。
- 六是切实加大队伍建设力度，形成“德能配位”评价体系，优化公司人才培养机制。
- 七是切实加强企业党的建设，夯实党建基础，为公司发展护航、为企业进步增力。
- 八是注重提升思想境界，改进工作方法，主动适应新形势下的企业发展需要。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年05月13日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《恒邦股份调研活动信息 20190523》
2019年06月04日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2019年6月4日投资者关系活动记录表》

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司2019年度实现归属于母公司股东的净利润305,536,032.49元，加年初未分配利润2,291,750,745.98元，减去2019年度提取的法定盈余公积金25,702,527.17元，期末可供分配的利润2,571,584,251.30元。基于公司2019年实际经营情况以及良好的发展前景，为了积极回报股东，与所有股东分享公司发展的经营成果，按照《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》、《公司章程》等有关规定，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司控股股东江西铜业股份有限公司提议公司2019年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：以公司2019年12月31日总股本910,400,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.3元（含税），预计分配股利2,731.20万元，剩余未分配利润转入下一年度。不进行公积金转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司2017年度的利润分配方案为：公司以2017年12月31日的总股本910,400,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），不进行公积金转增股本。

公司2018年度的利润分配方案为：公司不进行利润分配和公积金转增股本。

公司2019年度的利润分配方案为：公司以2019年12月31日的总股本910,400,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.30元（含税），不进行公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（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	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）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	27,312,000.00	305,536,032.49	8.94%	0.00	0.00%	27,312,000.00	8.94%
2018 年	0.00	405,768,244.34	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	91,040,000.00	398,130,000.98	22.87%	0.00	0.00%	91,040,000.00	22.87%

公司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红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.3
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	910400000
现金分红金额（元）（含税）	27,312,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	27312000
可分配利润（元）	2,571,584,251.30
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20 %	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2019 年度实现归属于母公司股东的净利润 305,536,032.49 元，加年初未分配利润 2,291,750,745.98 元，减去 2019 年度提取的法定盈余公积金 25,702,527.17 元，期末可供分配的利润 2,571,584,251.30 元。基于公司 2019 年实际经营情况以及良好的发展前景，为了积极回报股东，与所有股东分享公司发展的经营成果，按照《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》、《公司章程》等有关规定，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司控股股东江西铜业股份有限公司提议公司 2019 年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：以公司 2019 年 12 月 31 日总股本 910,400,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.3 元（含税），预计分配股利 2,731.20 万元，剩余未分配利润转入下一年度。不进行公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	江西铜业集团有限公司	避免同业竞争	1.在江西铜业控制上市公司期间，本公司及本公司控制的企业保证严格遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定及上市公司《公司章程》等公司内部管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害上市公司和其他股东的合法权益。2.在江西铜业控制上市公司期间，本公司及本公司控制的企业保证不利用自身对上市公司的控制关系从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为。3.在江西铜业控制上市公司期间，本公司及本公司控制的企业将公平对待各下属控股企业按照自身形成的核心竞争优势，依照市场商业原则参与公平竞争。4.本次交易完成后，本公司及本公司控制的企业保证将在未来 60 个月内根据所控制企业的主营业务发展特点整合各企业发展方向，按照监管机构及法律法规的要求尽一切合理努力解决与上市公司及其下属企业构成竞争或潜在竞争的业务，包括但不限于将符合条件的优质资产、业务优先注入上市公司，若无法注入上市公司的，将通过包括但不限于将产生竞争的资产、业务转让给无关联第三方、将产生竞争的资产、业务托管给上市公司等一切有助于解决上述问题的可行、合法方式，使本公司及本公司控制的企业与上市公司及其下属企业不构成实质性同业竞争。5.本承诺在江西铜业控制上市公司期间持续有效。本公司保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。	2019 年 03 月 04 日	长期	严格履行
	江西铜业股份有限公司	保证上市公司的独	（一）确保上市公司人员独立 1.保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在本公司及本公司控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及本公司控制的其他企业中领薪。2.保证上市公司的财务人员独立，不	2019 年 03 月 04 日	长期	严格履行

	公司	立性	<p>在本公司及本公司控制的其他企业中兼职或领取报酬。3.保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本公司及本公司控制的其他企业之间完全独立。（二）确保上市公司资产独立完整 1.保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。保证本公司及本公司控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。2.保证不以上市公司的资产为本公司及本公司控制的其他企业的债务违规提供担保。（三）确保上市公司的财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2.保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。3.保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户。4.保证上市公司能够作出独立的财务决策，本公司及本公司控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度。5.保证上市公司依法独立纳税。（四）确保上市公司机构独立 1.保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2.保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3.保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与本公司及本公司控制的其他企业间不存在机构混同的情形。（五）确保上市公司业务独立 1.保证上市公司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.保证规范管理与上市公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因及正常经营所需而发生的关联交易则按照公开、公平、公正的原则依法进行。</p>			
	江西铜业股份有限公司	规范关联交易	<p>1.在江西铜业作为上市公司控股股东期间，将继续规范管理与上市公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因及正常经营所需而发生的关联交易，本公司及本公司下属全资、控股子公司将遵循市场公开、公平、公正的原则，以公允、合理的市场价格进行，并根据有关法律、法规和规范性文件及上市公司章程规定履行关联交易的决策程序，依法履行信息披露义务。2.在江西铜业作为上市公司控股股东期间，不会利用自身对上市公司的控股关系从事有损上市公司及其中小股东利益的关联交易行为。</p>	2019年03月04日	长期	严格履行
	江西铜业股份有限公司	避免同业竞争	<p>1.在控制上市公司期间，本公司及本公司控制的企业保证严格遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定及上市公司《公司章程》等公司内部管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害上市公司和其他股东的合法权益。2.在控制上市公司期间，本公司及本公司控制的企业保证不利用自身对上市公司的控制关系从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为。3.在控制上市公司期间，本公司及本公司控制的企业将公平对待各下属控股企业按照自身形成的核心竞争优势，依照市场商业原则参与公平竞争。4.本次交易完成后，本公司及本公司控制的企业保证将在未来 60 个月内根据所控制企业的主营业务发展特点整合各企业发展方向，按照监管机构及法律法规的要求尽一切合理努力解决与上市公司及其下属企业构成竞争或潜在竞争的业务，包括但不限于将符合条件的优质资产、业务优先注入上市公司，若无法注入上市公司的，将通过包括但不限于将产生竞争的资产、业务转让给无关联第三方、将产生竞争的资产、业务托管给上市公司等一切有助于解决上述问题的可行、合法方式，使本公</p>	2019年03月04日	长期	严格履行

			司及本公司控制的企业与上市公司及其下属企业不构成实质性同业竞争。 5.本承诺在本公司控制上市公司期间持续有效。本公司保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。			
	江西铜业股份有限公司	股份锁定承诺	1.本公司在本次交易完成后 12 个月内不转让本公司持有的上市公司股份。 2.本公司在上市公司中拥有权益的股份在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述 12 个月的限制。	2019 年 03 月 04 日	交易完成后的 12 个月	严格履行
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	股东烟台恒邦集团有限公司	避免同业竞争	1、本公司及本公司控制的公司或其他组织中，没有与恒邦冶炼的现有主要产品相同或相似的产品或业务。2、本公司及本公司控制的公司或其他组织将不在中国境内外以任何形式从事与恒邦冶炼现有主要产品相同或相似产品的生产、加工及销售业务，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与恒邦冶炼现有主要业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。3、若恒邦冶炼今后从事新的业务领域，则本公司及本公司控制的公司或其他组织将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与恒邦冶炼新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与恒邦冶炼今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。4、如若本公司及本公司控制的法人出现与恒邦冶炼有直接竞争的经营业务情况时，恒邦冶炼有权以优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到恒邦冶炼经营。5、本公司承诺不以恒邦冶炼控股股东的地位谋求不正当利益，进而损害恒邦冶炼其他股东的权益。	2008 年 05 月 20 日	长期	严格履行
	股东王信恩	避免同业竞争	1、本人及本人控制的公司或其他组织中，没有与恒邦冶炼的现有主要产品相同或相似的产品或业务。2、本人及本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以任何形式从事与恒邦冶炼现有主要产品相同或相似产品的生产、加工及销售业务，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与恒邦冶炼现有主要业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。3、若恒邦冶炼今后从事新的业务领域，则本人及本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与恒邦冶炼新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与恒邦冶炼今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。4、如若本人及本人控制的法人出现与恒邦冶炼有直接竞争的经营业务情况时，恒邦冶炼有权以优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到恒邦冶炼经营。5、本人承诺不以恒邦冶炼实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害恒邦冶炼其他股东的权益。	2008 年 05 月 20 日	长期	严格履行
股权激励承诺						

其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1、本公司根据财政部《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）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，本次会计政策变更对公司2018年度财务报表项目列报影响如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	123,224,522.23	应收票据	54,102,573.55
		应收账款	69,121,948.68
应付票据及应付账款	2,546,414,326.36	应付票据	1,044,053,244.03
		应付账款	1,502,361,082.33

2、本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

本公司于2019年6月10日起执行财政部于2019年5月份发布的《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》，根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。

本公司于2019年6月17日起执行财政部于2019年5月份发布的《企业会计准则第12号—债务重组》，根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整。

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

（1）合并资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,169,714,813.60	2,169,714,813.60	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,289,100.00		-1,289,100.00
交易性金融资产			
衍生金融资产		1,289,100.00	1,289,100.00
应收票据	54,102,573.55		-54,102,573.55
应收账款	69,121,948.68	69,121,948.68	
应收款项融资		54,102,573.55	54,102,573.55
预付款项	1,682,240,382.10	1,682,240,382.10	
其他应收款	112,929,333.95	112,929,333.95	

其中：应收利息	20,183,093.73	20,183,093.73	
应收股利			
存货	5,328,054,612.90	5,328,054,612.90	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	236,446,552.00	236,446,552.00	
流动资产合计	9,653,899,316.78	9,653,899,316.78	
非流动资产：			
可供出售金融资产	32,000,000.00		-32,000,000.00
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		35,217,833.33	35,217,833.33
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,174,732.42	1,174,732.42	
固定资产	4,328,598,098.71	4,328,598,098.71	
在建工程	325,415,253.04	325,415,253.04	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	391,036,517.31	391,036,517.31	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	67,608,666.43	67,608,666.43	
递延所得税资产	35,980,136.76	35,980,136.76	
其他非流动资产	84,220,206.96	84,220,206.96	
非流动资产合计	5,266,033,611.63	5,269,251,444.96	
资产总计	14,919,932,928.41	14,923,150,761.74	
流动负债：			
短期借款	6,638,313,536.71	6,638,313,536.71	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	207,009,492.25		-207,009,492.25
交易性金融负债		207,009,492.25	207,009,492.25
衍生金融负债			
应付票据	1,044,053,244.03	1,044,053,244.03	
应付账款	1,502,361,082.33	1,502,361,082.33	
预收款项	548,103,381.89	548,103,381.89	
应付职工薪酬	50,928,515.49	50,928,515.49	

应交税费	41,778,718.70	41,778,718.70	
其他应付款	134,889,707.56	134,889,707.56	
其中：应付利息	20,610,558.21	20,610,558.21	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	82,426,468.00	82,426,468.00	
其他流动负债	69,150.00	69,150.00	
流动负债合计	10,249,933,296.96	10,249,933,296.96	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	99,600,000.00	99,600,000.00	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	58,806,582.27	58,806,582.27	
长期应付职工薪酬			
预计负债	8,202,382.99	8,202,382.99	
递延收益	85,238,913.28	85,238,913.28	
递延所得税负债	54,512,771.11	54,512,771.11	
其他非流动负债	582,502.34	582,502.34	
非流动负债合计	306,943,151.99	306,943,151.99	
负债合计	10,556,876,448.95	10,556,876,448.95	
股东权益：			
股本	910,400,000.00	910,400,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	767,703,751.68	767,703,751.68	
减：库存股			
其他综合收益	24,014,826.06	27,232,659.39	3,217,833.33
专项储备	49,407,419.28	49,407,419.28	
盈余公积	313,355,027.73	313,355,027.73	
一般风险准备			
未分配利润	2,291,750,745.98	2,291,750,745.98	
归属于母公司股东权益合计	4,356,631,770.73	4,359,849,604.06	
少数股东权益	6,424,708.73	6,424,708.73	
股东权益合计	4,363,056,479.46	4,366,274,312.79	
负债和股东权益总计	14,919,932,928.41	14,923,150,761.74	

(2) 母公司资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,068,610,242.04	2,068,610,242.04	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	42,732,573.55		-42,732,573.55
应收账款	23,955,175.98	23,955,175.98	
应收款项融资		42,732,573.55	42,732,573.55
预付款项	2,170,208,040.79	2,170,208,040.79	
其他应收款	56,062,171.76	56,062,171.76	
其中：应收利息	20,183,093.73	20,183,093.73	
应收股利			
存货	5,083,746,008.61	5,083,746,008.61	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	172,141,851.52	172,141,851.52	
流动资产合计	9,617,456,064.25	9,617,456,064.25	
非流动资产：			
可供出售金融资产	26,000,000.00		-26,000,000.00
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	656,356,292.29	656,356,292.29	
其他权益工具投资		29,217,833.33	29,217,833.33
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,812,438,336.00	3,812,438,336.00	
在建工程	208,705,251.92	208,705,251.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	155,839,510.61	155,839,510.61	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	66,883,223.41	66,883,223.41	
递延所得税资产	30,494,727.18	30,494,727.18	
其他非流动资产	81,353,754.32	81,353,754.32	

非流动资产合计	5,038,071,095.73	5,041,288,929.06	
资产总计	14,655,527,159.98	14,658,744,993.31	
流动负债：			
短期借款	6,272,525,050.33	6,272,525,050.33	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	206,917,267.25		-206,917,267.25
交易性金融负债		206,917,267.25	206,917,267.25
衍生金融负债			
应付票据	1,026,953,244.03	1,026,953,244.03	
应付账款	1,742,391,532.03	1,742,391,532.03	
预收款项	507,551,077.02	507,551,077.02	
应付职工薪酬	26,740,252.43	26,740,252.43	
应交税费	17,248,324.08	17,248,324.08	
其他应付款	44,980,436.88	44,980,436.88	
其中：应付利息	19,577,035.10	19,577,035.10	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	82,426,468.00	82,426,468.00	
其他流动负债			
流动负债合计	9,927,733,652.05	9,927,733,652.05	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	99,600,000.00	99,600,000.00	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	49,774,543.04	49,774,543.04	
长期应付职工薪酬			
预计负债	8,202,382.99	8,202,382.99	
递延收益	78,297,000.00	78,297,000.00	
递延所得税负债	5,422,675.83	5,422,675.83	
其他非流动负债	582,502.34	582,502.34	
非流动负债合计	241,879,104.20	241,879,104.20	
负债合计	10,169,612,756.25	10,169,612,756.25	
股东权益：			
股本	910,400,000.00	910,400,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	811,778,069.30	811,778,069.30	

减：库存股			
其他综合收益	19,138,020.30	22,355,853.63	3,217,833.33
专项储备	34,492,528.81	34,492,528.81	
盈余公积	313,355,027.73	313,355,027.73	
未分配利润	2,396,750,757.59	2,396,750,757.59	
股东权益合计	4,485,914,403.73	4,489,132,237.06	
负债和股东权益总计	14,655,527,159.98	14,658,744,993.31	

说明：依据新金融工具准则，公司调整2019年1月1日期初数据：期货合约浮动盈亏由以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债重分类至衍生金融资产、衍生金融负债核算；对于既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据重分类应收款项融资核算；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产由可供出售金融资产重分类至其他权益投资核算，同时依据其公允价值变动，调整期初其他综合收益。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	140
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	迟 慰、刘阿彬
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3 年、1 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交 易方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联 交易 定价 原则	关联 交易 价格	关联 交易 金额 (万 元)	占同 类交 易金 额的 比例	获 批 的 交 易 额 度(万 元)	是 否 超 过 获 批 额 度	关 联 交 易 结 算 方 式	可 获 得 的 同 类 交 易 市 价	披 露 日 期	披 露 索 引
-----------	----------	----------------	----------------	----------------------	----------------	----------------------------	----------------------------	---	--------------------------------------	--------------------------------------	--	------------------	------------------

烟台恒邦化工助剂有限公司	有重大影响 的股东的子 公司	采购 商品/ 接受 劳务	黄药、 黑药	公开、 公正	市场 价格	689.7	0.02 %	600	是	电汇、 银行 承兑 汇票	689.7 0	2019 年 04 月 26 日	关于 2019 年度 日常 关联 交易 预计 的公 告： 巨潮 资讯 网、 《证 券时 报》、 《上 海证 券报 》、 《证 券日 报》、 《中 国证 券报 》
烟台恒邦化工有限公司	有重大影响的股东的子公司	采购商品/接受劳务	液碱、烧碱、硫酸铵等	公开、公正	市场价格	817.74	0.03%	2,500	否	电汇、银行承兑汇票	817.74	2019年04月26日	同上
铜陵华金矿业有限责任公司	有重大影响的股东的子公司	采购商品/接受劳务	矿石、运费	公开、公正	市场价格	690.23	0.02%	7,000	否	电汇、银行承兑汇票	690.23	2019年04月26日	同上

烟台恒邦印刷包装有限公司	有重大影响 的 股东的 子 公司	采购 商品/ 接受 劳务	印刷 费	公开、 公正	市场 价格	342.6 6	0.01 %	500	否	电汇、 银行 承兑 汇票	342.6 6	2019 年 04 月 26 日	同上
烟台恒邦合金材料有限公司	有重大影响的 股东的 子 公司	采购 商品/ 接受 劳务	购材 料	公开、 公正	市场 价格	4,927. 59	0.16 %	6,000	否	电汇、 银行 承兑 汇票	4,927. 59	2019 年 04 月 26 日	同上
烟台恒邦化工原料销售有限公司	有重大影响 的 股东的 子 公司	采购 商品/ 接受 劳务	硝酸、 滤纸 等	公开、 公正	市场 价格	2,862. 88	0.10 %	2,500	是	电汇、 银行 承兑 汇票	2,862. 88	2019 年 04 月 26 日	同上
烟台恒邦物流股份有限公司	有重大影响 的 股东的 子 公司	采购 商品/ 接受 劳务	购材 料	公开、 公正	市场 价格	11,91 9.97	0.40 %	20,00 0	否	电汇、 银行 承兑 汇票	11,91 9.97	2019 年 04 月 26 日	同上
烟台恒邦信息科技有限公司	有重大影响 的 股东的 子 公司	采购 商品/ 接受 劳务	购材 料	公开、 公正	市场 价格	87.99	0.00 %	1,800	否	电汇、 银行 承兑 汇票	87.99	2019 年 04 月 26 日	同上
烟台恒邦泵业有限公司	有重大影响 的 股东的 子 公司	采购 商品/ 接受 劳务	购材 料	公开、 公正	市场 价格	185.6 1	0.01 %	1,000	否	电汇、 银行 承兑 汇票	185.6 1	2019 年 04 月 26 日	同上

江西铜业集团（贵溪）冶金化工工程有限公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	设备	公开、公正	市场价格	336.22	0.01%		是	电汇、银行承兑汇票	336.22		-
江西铜业集团（东乡）铸造有限公司	实际控制人的母公司控制的公司	采购商品/接受劳务	钢球	公开、公正	市场价格	19.6	0.00%	100	否	电汇	19.60	2019年12月10日	关于新增2019年度日常关联交易预计金额的公告：巨潮资讯网、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》
江西铜业铅锌金属有限公司	实际控制人的母公司控制的公司	采购商品/接受劳务	冰铜、矿粉	公开、公正	市场价格	2,952.65	0.10%	4,000	是	电汇	5,567.37	2019年12月10日	同上

江西铜业香港有限公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	矿粉	公开、公正	市场价格	97,348.03	3.24%	250,000	否	电汇	97,348.03	2019年12月10日	同上
深圳前海科珀实业有限公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	代理费	公开、公正	市场价格	77.32	0.00%	1,000	否	电汇	77.32	2019年12月10日	同上
浙江江铜富冶和鼎铜业有限公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	电解铜	公开、公正	市场价格	3,053.18	0.10%	9,000	否	电汇	3,053.18	2019年12月10日	同上
金瑞期货股份有限公司	实际控制人的母公司控制的公司	采购商品/接受劳务	手续费	公开、公正	市场价格	24.18	0.00%	100	否	电汇	24.18	2019年12月10日	同上
江铜国际新加坡有限公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	矿粉	公开、公正	市场价格	2,081.85	0.07%		是	电汇、银行承兑汇票	2,081.85		

烟台恒邦泵业有限公司	有重大影响的股东的子公司	出售商品/提供劳务	废旧材料,液氮	公开、公正	市场价格	157.91	0.01%	500	否	电汇、银行承兑汇票	157.91	2019年04月26日	关于2019年度日常关联交易预计的公告:巨潮资讯网、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》
烟台恒邦化工有限公司	有重大影响的股东的子公司	出售商品/提供劳务	氨水、化肥等	公开、公正	市场价格	71.24	0.00%	500	否	电汇、银行承兑汇票	71.24	2019年04月26日	同上
烟台恒邦化工原料销售有限公司	有重大影响的股东的子公司	出售商品/提供劳务	硫酸、二氧化硫	公开、公正	市场价格	404.04	0.01%	200	是	电汇、银行承兑汇票	404.04	2019年04月26日	同上

烟台恒邦合金材料有限公司	有重大影响影响的股东的子公司	出售商品/提供劳务	电解铅、液氧等	公开、公正	市场价格	981.39	0.03%	500	是	电汇、银行承兑汇票	981.39	2019年04月26日	同上
烟台恒邦物流股份有限公司	有重大影响影响的股东的子公司	出售商品/提供劳务	甲醇、氨水、硫酸、二氧化硫等	公开、公正	市场价格	1.31	0.00%	900	否	电汇、银行承兑汇票	1.31	2019年04月26日	同上
泰山石膏（威海）有限公司	公司联营企业	出售商品/提供劳务	氨水	公开、公正	市场价格	17.49	0.00%		是	电汇、银行承兑汇票	17.49		

江西铜业股份有限公司	母公司	出售商品/提供劳务	贸易矿粉含金、含银	公开、公正	市场价格	5,962.5	0.21%	10,000	否	电汇	5,962.50	2019年12月10日	关于新增2019年度日常关联交易预计金额的公告；巨潮资讯网、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》
江西铜业铅锌金属有限公司	实际控制人的母公司控制的公司	出售商品/提供劳务	锌精矿含锌、锌精矿含银	公开、公正	市场价格	1,160.65	0.04%	2,000	否	电汇	1,160.65	2019年12月10日	同上
江西铜业香港有限公司	同一母公司	出售商品/提供劳务	铜精矿等	公开、公正	市场价格	19,022.15	0.67%	30,000	否	电汇	19,022.15	2019年12月10日	同上
成都江铜金号有限公司	同一母公司	出售商品/提供劳务	白银	公开、公正	市场价格	3,788.73	0.13%	4,000	否	电汇	3,788.73	2019年12月10日	同上

浙江江铜富冶和鼎铜业有限公司	同一母公司	出售商品/提供劳务	铜精矿、铜精矿含金、铜精矿含银	公开、公正	市场价格	917.54	0.03%	1,000	否	电汇	917.54	2019年12月10日	同上
合计				--	--	160,902.35	--	355,700	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				按双方签订的合同履行双方的权利和义务									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
栖霞市金兴矿业有限公司	2018年08月23日	10,000	2019年06月06日	238.5	一般保证	三年	否	是
香港恒邦国际物流有限公司	2019年04月26日	30,000						
杭州建铜集团有限公司	2019年04月26日	10,000	2019年05月24日	3,900	一般保证	一年	否	是
威海恒邦化工有限公司	2019年08月22日	10,000						

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	60,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	4,138.5					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	50,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	4,138.5					
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	60,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	4,138.5					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	50,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	4,138.5					
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			0.89%					
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0					
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余额 (E)			238.5					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0					
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			238.5					
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)			无					
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)			无					

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

（一）股东和债权人权益保护

保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司依据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件的规定，不断完善公司治理结构，规范公司运作，严格履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过网上路演、投资者电话、传真、电子邮箱和建立投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

公司重视对投资者的投资回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，公司采取积极的利润分配方案，体现了公司良好的经营成果及积极回报股东的意愿。

（二）关怀员工重视员工权益

公司坚持以人为本，将人才战略作为企业发展的重点，重视储备和培养人才。在严格遵守《劳动法》等法律法规的前提下，努力营造融洽、宽松的工作氛围，不断改善员工的工作条件和生活环境。公司不定期组织员工进行知识和技能的培训，鼓励在职教育，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。

（三）供应商、客户和消费者权益保护

公司建立了原材料采购和产品销售服务体系，确保产品质量，获得了较高的客户满意度和忠诚度。公司完善了销售服务管理制度和运行机制，做到服务与经营工作同步推进，完善了客户意见反馈机制、投诉处理机制和快速响应机制。

（四）安全生产

公司坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，提出“安全为了生产，生产必须安全”安全观。公司建立了一系列管理制度，明确安全生产责任人，通过安全生产制度的贯彻执行、特种设备的定期维护、安全生产教育培训、安全生产监督检查及安全工作考核评价保障完成安全生产目标。由于制度严格，措施到位，执行有力，公司从设立至今没有发生重大安全事故。

（五）环境保护

公司坚持“遵守法律法规，综合治理达标。资源循环利用，企业环境优良”的环境方针，把加强资源综合利用和生态环境保护作为履行社会责任、实现企业可持续发展的主要工作内容之一，持续推进环境经营战略，不断提升矿产资源综合利用技术水平和生态环境保护工作水平，最大限度地减少生产经营活动对生态环境的影响，确保实现“建设项目三同时达标率 100%；环保设施运行稳定，三废排放达标；加大节能减排技术研发投入，提高产品回收率，减少资源消耗和环境污染”的环境目标，将公司打造成为员工幸福、客户满意、环境和谐、国内极具竞争力的黄金冶炼和资源综合利用企业。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---
5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

(4) 后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
恒邦股份	二氧化硫	达标后有组织排放	9	厂区内	32mg/m ³	《山东省工业炉窑大气污染物排放标准》DB / 37 2375-2013；《山东省区域性大气污染物综合排放标准》DB / 37 2376-2013	140.44t	/	未超标
恒邦股份	氮氧化物	达标后有组织排放	9	厂区内	41mg/m ³	《山东省工业炉窑大气污染物排放标准》DB / 37 2375-2013；《山东省	154.03t	/	未超

		排放				区域性大气污染物综合排放标准》 DB / 37 2376-2013			标
恒邦股份	粉尘	达标后有组织排放	5	厂区内	7.55mg/m ³	《山东省工业炉窑大气污染物排放标准》DB / 37 2375-2013;《山东省区域性大气污染物综合排放标准》DB / 37 2376-2013	50.42t	/	未超标
恒邦股份	铅	达标后有组织排放	10	厂区内	0.114mg/m ³	《山东省工业炉窑大气污染物排放标准》DB / 37 2375-2013;《山东省区域性大气污染物综合排放标准》DB / 37 2376-2013	963.96kg	/	未超标
恒邦股份	砷	达标后有组织排放	10	厂区内	0.088mg/m ³	《山东省工业炉窑大气污染物排放标准》DB / 37 2375-2013;《山东省区域性大气污染物综合排放标准》DB / 37 2376-2013	1122.76kg	/	未超标
威海恒邦	SO ₂	达标后有组织排放	4	厂区内	54mg/m ³	《山东省工业炉窑大气污染物排放标准》DB / 37 2375-2013、《恶臭污染物排放标准》GB14554-1993、《山东省区域性大气污染物综合排放标准》DB / 37 2376-2013	2.599t	/	未超标
威海恒邦	NO _x	达标后有组织排放	4	厂区内	76mg/m ³	《山东省工业炉窑大气污染物排放标准》DB / 37 2375-2013、《恶臭污染物排放标准》GB14554-1993、《山东省区域性大气污染物综合排放标准》DB / 37 2376-2013	113.767t	/	未超标
威海恒邦	颗粒物	达标后有组织排放	4	厂区内	13mg/m ³	《山东省工业炉窑大气污染物排放标准》DB / 37 2375-2013、《恶臭污染物排放标准》GB14554-1993、《山东省区域性大气污染物综合排放标准》DB / 37 2376-2013	16.861t	/	未超标
威海恒邦	氟化物	达标后有组织排放	2	厂区内	4.0mg/m ³	《山东省工业炉窑大气污染物排放标准》DB / 37 2375-2013、《恶臭污染物排放标准》GB14554-1993、《山东省区域性大气污染物综合排放标准》DB / 37 2376-2013	1.469t	/	未超标
威海恒邦	氨气	达标后有组织排放	3	厂区内	34kg/h	《山东省工业炉窑大气污染物排放标准》DB / 37 2375-2013、《恶臭污染物排放标准》GB14554-1993、《山东省区域性大气污染物综合排放标准》DB / 37 2376-2013	126.556t	/	未超标
威海恒邦	铅	达标后有组织排放	10	厂区内	0.094mg/m ³	《山东省工业炉窑大气污染物排放标准》DB / 37 2375-2013、《恶臭污染物排放标准》GB14554-1993、《山	30.3kg	/	未超

		排放				东省区域性大气污染物综合排放标准》DB / 37 2376-2013			标
威海恒邦	砷	达标后有组织排放	10	厂区内	0.186mg/m3	《山东省工业炉窑大气污染物排放标准》DB / 37 2375-2013、《恶臭污染物排放标准》GB14554-1993、《山东省区域性大气污染物综合排放标准》DB / 37 2376-2013	18.9kg	/	未超标
栖霞金兴	粉尘	达标后有组织排放	2	厂区内	7.8mg/m3	《山东省固定源大气颗粒物综合排放标准》DB 37/ (1996-2011) 表 2 标准	1341.78kg	/	未超标
栖霞金兴	COD	达标后有组织排放	1	厂区内	12.33mg/m3	《流域水污染物综合排放标准 第 5 部分: 半岛流域》(DB37/3416.5-2018)	1915.9kg	/	未超标
栖霞金兴	氨氮	达标后有组织排放	1	厂区内	0.526mg/m3	《流域水污染物综合排放标准 第 5 部分: 半岛流域》(DB37/3416.5-2018)	120.98kg	/	未超标
栖霞金兴	砷	达标后有组织排放	1	厂区内	0.00057mg/m3	《流域水污染物综合排放标准 第 5 部分: 半岛流域》(DB37/3416.5-2018)	0.1311kg	/	未超标
栖霞金兴	铅	达标后有组织排放	1	厂区内	0.057mg/m3	《流域水污染物综合排放标准 第 5 部分: 半岛流域》(DB37/3416.5-2018)	13.11kg	/	未超标
栖霞金兴	镉	达标后有组织排放	1	厂区内	0.0045mg/m3	《流域水污染物综合排放标准 第 5 部分: 半岛流域》(DB37/3416.5-2018)	1.035kg	/	未超标
杭州建铜	氨氮	达标后有组织排放	1	厂区内	1.105mg/l	《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010) 表 1 水污染物排放限值	1.597t	/	未超标
杭州建铜	COD	达标后有组织排放	1	厂区内	24.75mg/l	《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010) 表 1 水污染物排放限值	35.774t	/	未超标
杭州建铜	悬浮物	达标后有组织排放	1	厂区内	5.25mg/l	《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010) 表 1 水污染物排放限值	7.588t	/	未超标
杭州建铜	总磷	达标后有组织排放	1	厂区内	0.1375mg/l	《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010) 表 1 水污染物排放限值	0.198t	/	未超标
杭州建铜	总氮	达标后有组织排放	1	厂区内	7.29mg/l	《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010) 表 1 水污染物排放限值	10.537t	/	未超标

杭州建铜	总铅	达标后有组织排放	1	厂区内	0.002mg/l	《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010)表1水污染物排放限值	0.00289t	/	未超标
杭州建铜	总镉	达标后有组织排放	1	厂区内	0.0002mg/l	《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010)表1水污染物排放限值	0.000289t	/	未超标
杭州建铜	总铜	达标后有组织排放	1	厂区内	<0.05mg/l	《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010)表1水污染物排放限值	0.0722t	/	未超标
杭州建铜	总锌	达标后有组织排放	1	厂区内	0.08mg/l	《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010)表1水污染物排放限值	0.1156t	/	未超标
杭州建铜	硫化物	达标后有组织排放	1	厂区内	0.01mg/l	《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010)表1水污染物排放限值	0.01445t	/	未超标
杭州建铜	氟化物	达标后有组织排放	1	厂区内	0.2mg/l	《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010)表1水污染物排放限值	0.289t	/	未超标
杭州建铜	石油类	达标后有组织排放	1	厂区内	<0.05mg/l	《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010)表1水污染物排放限值	0.0722t	/	未超标

防治污染设施的建设和运行情况

1、废气的污染防治措施

(1) 恒邦股份冶炼部分主要分为复杂金精矿综合回收系统、提金尾渣综合回收系统、湿法黄金冶炼废渣无害化处理系统和焙烧氧化系统。在生产过程产生的废气污染物主要有二氧化硫、氮氧化物、颗粒物及重金属，具体污染防治措施如下：

①复杂金精矿综合回收系统采用富氧底吹熔炼造硫捕金工艺，炉料中硫元素被氧化后产生二氧化硫烟气，送往硫酸生产系统生产硫酸，制酸尾气经双氧水工艺处理后达标排放；在底吹炉、转炉冶炼过程中产生的环集烟气，通过离子液循环吸收法处理后达标排放。

②提金尾渣综合回收系统项目采用氧气底吹熔炼-粉煤熔融还原工艺，炉料中的硫元素被氧化后产生二氧化硫烟气，送硫酸系统生产硫酸，制酸尾气经双氧水吸收处理后达标排放。底吹炉、还原炉、烟化炉冶炼过程中产生的环集烟气，通过烟罩收集后。经布袋收尘器除尘，再经三级液碱吸收后达标排放。

③湿法黄金冶炼废渣无害化处理系统，采用富氧侧吹对湿法黄金冶炼废渣进行熔炼，然后采用回转式脱杂炉进行脱杂。经除尘处理后的侧吹熔炼炉烟气、脱杂炉烟气与熔炼炉和脱杂炉环集烟气一起采用离子液循环吸收后达标排放。

④焙烧氧化系统采用沸腾炉将金精矿进行高温焙烧，炉料当中的硫元素被氧化产生二氧化硫烟气，经净化除杂后，干净的二氧化硫烟气进入转化器，将二氧化硫转化为三氧化硫，三氧化硫烟气通过干吸系统生产硫酸，制酸尾气经双氧水吸收处理后达标排放。

复杂金精矿综合回收系统、提金尾渣综合利用系统、湿法黄金冶炼废渣无害化处理系统、焙烧氧化系统尾气烟囱均安装有在线监控设施，对烟气中污染物进行实时监控。

(2) 威海恒邦在生产经营过程中产生的废气污染物主要有烟气制酸过程中排放的含二氧化硫、氮氧化物及重金属尾气，化肥生产过程中排放的含二氧化硫、氮氧化物、颗粒物的尾气。其中制酸工艺尾气采用双氧水吸收处理后达标排放，并安装有在线监控设施，对烟气中污染物进行实时监控；化肥生产尾气经重力除尘、湿法吸收除雾后达标排放。

(3) 栖霞金兴在生产经营过程中产生的废气污染物主要为选矿破碎产生颗粒物，采用集气罩进行收集后通过布袋除尘器处理后外排。同时在尾矿库滩面安装了喷淋设施，在尾矿库坡面进行压土覆盖、绿化植被等措施抑制粉尘飞扬。

2、废水的污染防治措施

(1) 恒邦股份冶炼生产过程中产生的酸性废水采用硫化法+石灰铁盐中和+电化学法工艺处理。废水经处理后满足循环水的相关标准要求，回用于生产，不外排。产生的生活污水经生活污水处理站处理后的用于绿化或道路降尘，不外排。公司设有雨污分流系统，降雨过程前半小时的初期雨水经污水管线收集至雨水收集池，经水处理车间处理后返回生产系统循环利用。

(2) 威海恒邦产生的废水主要为烟气制酸生产过程中产生的含酸废水及生活废水，废水进入中和槽进行中和，经过滤的澄清液进入储存池后由泵返回制酸及化肥生产循环使用，不外排。

(3) 杭州建铜产生废水主要为选矿废水、矿井涌水及生活污水，选矿车间产生废水经过车间三级自然沉淀，用压力泵排到尾矿库自然沉淀后用压力泵排到采矿车间沉淀池和矿井水混合沉淀后回用于选矿生产，剩余水经过总排口达标排放。生活污水经过化粪池发酵处理后排入当地社区污水处理站后排入城市污水管网。初期雨水经过企业沉淀池和生产废水统一处理，30分钟后的雨水排向环境。

(4) 栖霞金兴产生的废水主要为选矿废水、矿井涌水及生活污水，选矿废水和矿井涌水经尾矿库回水池过滤、沉淀后，回用于生产，不外排。栖霞金兴下属的各矿山均建有生活污水处理站，经处理后的废水回用于绿化或道路清扫，不外排。

3、固废污染防治措施

(1) 恒邦股份生产过程中产生的危险废物有氰化尾渣、电尘灰、硫化渣、中和渣、废钒触媒、废包装物等。均能按照要求进行有效处置，严格落实危险废物减量化、资源化、无害化的要求，符合危险废物规范化管理要求。产生的一般固体废物主要有冶炼渣、水淬渣、硫酸钙等，其中冶炼渣和水淬渣外售建材企业，硫酸钙部分送至冶炼系统配矿使用，部分外售建材企业。

(2) 威海恒邦产生的危险废物有废机油、废滤布和废树脂，均送有资质单位安全处置。产生的一般固体废物有磷石膏、焙烧渣、硫酸钙及煤渣，其中磷石膏、焙烧渣及煤渣外售水泥厂和建材厂综合利用，硫酸钙暂存于硫酸钙储存场。

(3) 杭州建铜产生的固体废物主要为采矿废石及选矿尾矿，其中采矿废石破碎后用于井下充填；尾矿部分用于井下充填，部分外售水泥厂综合利用。

(4) 栖霞金兴产生的固体废物主要为采矿废石及选矿尾矿，其中采矿废石用于井下充填；尾矿集中堆放于尾矿库，对边坡进行绿化植被；对滩面安装了喷淋设施，抑制粉尘。

4、加强应急管理

为了确保环境安全，保障企业员工和周边居民安全和健康，各公司针对自身环境风险源建立了相应的防范设施，编制了《山东恒邦冶炼股份有限公司综合环境应急预案》、《山东恒邦冶炼股份有限公司专项环境应急预案（尾矿库）、（装置区）、（储存区）》、《突发性危险废物事故应急救援预案》、《杭州建铜集团有限公司突发环境事件应急预案》、《威海恒邦化工有限公司突发性环境事件应急救援预案》、《栖霞市金兴矿业有限公司突发环境事件应急预案》等环境风险应急预案并报地方生态环境行政主管部门备案，配备了必要的应急救援物资，并每年定期组织单位员工进行环境应急演练。

公司针对现有生产项目生产过程涉及到的生产原料、中间产品、产品及三废的特点，坚持以防为主、防控结合，建立了从“源头、过程、末端”三个环节的环境安全三级防控体系。

5、环境自行监测方案

根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》的规定，制定了自行监测方案，并按规定要求在当地生态环境部门备案，委托第三方有资质单位定期对废水、废气、地下水、地表水、固废、环境空气及噪声进行监测，根据要求进行信息公开。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

企业名称	重点项目	环评出具/验收情况	批复/验收
恒邦	12万吨/a阴极铜技改项目（变更）电解部分	通过验收	山东省环境保护厅（鲁环审[2017]2号）/烟台市生态环

股份			境局（烟环评函[2019]7号）
	稀贵金属资源综合回收利用技术改造项目	通过验收	烟台市环境保护局（烟环审[2017]40号）/烟台市生态环境局（烟环评函[2019]8号）
	湿法黄金冶炼废渣无害化处理项目	通过验收	烟台市环保局（烟环审[2017]19号）/烟台市生态环境局（烟环评函[2019]30号）
威海恒邦	年焙烧冶炼黄金1000kg及配套冶炼烟气回收、硫基复合肥系统工程改造项目	通过验收	威海市环保局（威环发[2006]106号）
	4万吨/年合成氨联醇改建项目	通过验收	威海市环保局（威环发2008[93号）/威海市环境保护局（环验书（2011）4-1号）
	磷石膏综合利用及产业升级项目	通过验收	山东省环保厅（鲁环审[2009]147号）/山东省环境保护厅（鲁环验[2011]89号）
栖霞金兴	庄子金矿 I 号带（扩界、扩能）项目	通过验收	环评审（2016）93号/自主验收，2019年6月30日
杭州建铜	-100中段开拓及配套工程技改项目	通过验收	建德市环保局（建环字[1999]45号）

突发环境事件应急预案

各公司针对自身环境风险源建立了相应的防范设施，编制了《山东恒邦冶炼股份有限公司综合环境应急预案》、《山东恒邦冶炼股份有限公司专项环境应急预案（尾矿库）、（装置区）、（储存区）》、《突发性危险废物事故应急救援预案》、《杭州建铜集团有限公司突发环境事件应急预案》、《威海恒邦化工有限公司突发性环境事件应急救援预案》、《栖霞市金兴矿业有限公司突发环境事件应急预案》等环境风险应急预案并报地方生态环境行政主管部门备案，配备了必要的应急救援物资，并每年定期组织单位员工进行环境应急演练。

环境自行监测方案

根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》的规定，制定了自行监测方案，并按规定要求在当地生态环境部门备案，委托第三方有资质单位定期对废水、废气、地下水、地表水、固废、环境空气及噪声进行监测，根据要求进行信息公开。

其他应当公开的环境信息

保护环境是国家的基本国策。我们认真履行习总书记提出的“既要金山银山，又要绿水青山”的环保要求。各公司认真遵守国家环保法律法规、政策、标准，牢固树立“企业不消灭污染，污染将消灭企业”、“做环保就是做产品”的环境保护理念，高度重视环境保护工作，将做好环保工作视为企业的立命之本。本报告期内各项环保设施均正常运行，废水、废气均实现达标排放，固体废物按国家标准要求进行处置，无环境污染事故发生。

其他环保相关信息

具体内容详见公司2020年3月20日披露的《山东恒邦冶炼股份有限公司2018年度环境报告书》，披露网址 <http://www.cninfo.com.cn>。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2019年3月4日，山东恒邦冶炼股份有限公司（以下简称“恒邦股份”、“公司”）接到公司控股股东烟台恒邦集团有限公司（以下简称“恒邦集团”）、实际控制人王信恩先生及一致行动人王家好先生、高正林先生、张吉学先生的通知，恒邦集团、王信恩先生及其一致行动人王家好先生、高正林先生、张吉学先生与江西铜业股份有限公司（以下简称“江西铜业”）于2019年3月4日签署了《股份转让协议》，恒邦集团、王信恩先生及其一致行动人王家好先生、高正林先生、张吉学先生同意依法

将其所持上市公司恒邦股份合计273,028,960股股份（对应公司股份比例29.99%）以10.90元/股的价格协议转让给江西铜业，交易总转让金额为2,976,015,664元（含税）。具体内容详见公司于2019年3月5日披露在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于股东权益变动暨公司控股股东、实际控制人变更的提示性公告》。

2019年4月28日，公司收到江西铜业转来的国家市场监督管理总局出具的《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》（反垄断审查决定（2019）162号）。具体内容详见公司于2019年4月30日披露在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于股东权益变动暨公司控股股东、实际控制人变更的进展公告》。

2019年5月17日，公司收到江西铜业转来的江西省国有资产监督管理委员会出具的《关于江西铜业股份有限公司协议受让山东恒邦冶炼股份有限公司股份有关事项的批复》（赣国资产权〔2019〕194号），原则同意本次交易。具体内容详见公司于2019年5月18日披露在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于股东权益变动暨公司控股股东、实际控制人变更的进展公告》。

2019年6月27日，公司收到江西铜业转来的中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，上述协议转让股份的过户登记手续已完成，过户日期为2019年6月26日。本次权益变动前，公司控股股东为恒邦集团，实际控制人为王信恩先生，本次权益变动后，江西铜业持有公司无限售流通股273,028,960股，占公司总股本的29.99%，为公司的第一大股东。公司的控股股东变更为江西铜业，实际控制人变更为江西省国有资产监督管理委员会。具体内容详见公司于2019年6月28日披露在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于股东协议转让股份完成过户登记暨公司控股股东、实际控制人发生变更的公告》。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	58,725,000	6.45%				800	800	58,725,800	6.45%
3、其他内资持股	58,725,000	6.45%				800	800	58,725,800	6.45%
境内自然人持股	58,725,000	6.45%				800	800	58,725,800	6.45%
二、无限售条件股份	851,675,000	93.55%				-800	-800	851,674,200	93.55%
1、人民币普通股	851,675,000	93.55%				-800	-800	851,674,200	93.55%
三、股份总数	910,400,000	100.00%						910,400,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司监事会进行了换届选举，第八届监事会成员姜兰英女士（持200股）和王传忠先生（持600股）不再担任公司监事，根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定“3.8.11上市公司董事、监事和高级管理人员离任并委托公司申报个人信息后，中国结算深圳分公司自其申报离任日起六个月内将其持有及新增的本公司股份予以全部锁定。”的规定，姜兰英女士和王传忠先生合计800股股票被锁定，因此，报告期内有限售股份增加了800股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
姜兰英	0	200	0	200	监事离职，自动锁定	2020 年可全部解锁
王传忠	0	600	0	600	监事离职，自动锁定	2020 年可全部解锁
合计	0	800	0	800	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、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

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	73,838	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	67,529	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	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（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
江西铜业股份有限公司	国有法人	29.99%	273,028,960	273028960	0	273,028,960		
烟台恒邦集团有限公司	境内非国有法人	10.53%	95,846,006	-230757860	0	95,846,006	质押	84,900,000
							冻结	23,000,000
王信恩	境内自然人	5.14%	46,800,000	-15600000	46,800,000	0	质押	40,000,000
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.20%	20,028,300	0	0	20,028,300		
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	其他	1.74%	15,844,916	15844916	0	15,844,916		
王家好	境内自然人	1.31%	11,925,000	-397500	11,925,000	0		
中国农业银行股份有限公司—华安智能生活混合型证券投资基金	其他	1.08%	9,802,973	9802973	0	9,802,973		
中航鑫港担保有限公司	国有法人	0.61%	5,541,800	-7233200	0	5,541,800		
#王卫列	境内自然人	0.56%	5,130,544	5130544	0	5,130,544		

中信证券股份有限公司—前海开源金银珠宝主题精选灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.41%	3,739,014	3739014	0	3,739,014	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	前述股东中，王信恩先生系公司第二大股东恒邦集团的第一大股东，持有恒邦集团 30.9% 的股权，持本公司 5.14% 股份。王家好持有烟台恒邦集团有限公司股权，除此之外，本公司未知其他流通股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《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
江西铜业股份有限公司	273,028,960	人民币普通股	273,028,960				
烟台恒邦集团有限公司	95,846,006	人民币普通股	95,846,006				
中央汇金资产管理有限责任公司	20,028,300	人民币普通股	20,028,300				
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	15,844,916	人民币普通股	15,844,916				
中国农业银行股份有限公司—华安智能生活混合型证券投资基金	9,802,973	人民币普通股	9,802,973				
中航鑫港担保有限公司	5,541,800	人民币普通股	5,541,800				
#王卫列	5,130,544	人民币普通股	5,130,544				
中信证券股份有限公司—前海开源金银珠宝主题精选灵活配置混合型证券投资基金	3,739,014	人民币普通股	3,739,014				
#李鹏臻	3,556,329	人民币普通股	3,556,329				
盛连海	3,218,448	人民币普通股	3,218,448				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前述股东中，王信恩先生系公司第二大股东恒邦集团的第一大股东，持有恒邦集团 30.9% 的股权，持本公司 5.14% 股份。王家好持有烟台恒邦集团有限公司股权，除此之外，本公司未知其他流通股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《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	王卫列通过浙商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,000,344 股；李鹏臻通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,556,329 股。						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
江西铜业股份有限公司	龙子平	1997年01月24日	91360000625912173B	有色金属、稀贵金属采、选、冶炼、加工及相关技术服务，有色金属矿、稀贵金属、非金属矿、有色金属及相关副产品的冶炼、压延加工与深加工，与上述业务相关的硫化工及其延伸产品、精细化工产品；有色金属贸易和贵金属贸易；选矿药剂、橡胶制品；毒害品、腐蚀品、压缩气体、液化气体的生产和加工；自产产品的销售及售后服务、相关的咨询服务和业务；岩土边坡、测量与涵、隧道工程；机电、土木建筑维修与装潢；汽车与工程机械维修、流动式起重机械维修；钢丝增强液压橡胶软管组合件生产；合金耐磨产品铸造；矿山、冶炼专用设备制造、加工、安装、维修与销售；涂装、保温、防腐工程；工业设备清洗；货运代理、仓储（危险品除外）；从事境外期货套期保值业务。代理进出口业务（以上商品进出口不涉及国营贸易、进出口配额许可证，出口配额招标、出口许可证等专项规定管理的商品）。（《安全生产许可证》有效期至 2020 年 8 月 14 日）（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）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	江西铜业股份有限公司直接持有中银国际证券股份有限公司 131,578,947 股股份，占股份总数的 5.26%，通过旗下子公司江西铜业集团财务有限公司持有中银国际证券股份有限公司 26,315,789 股股份，占股份总数的 1.05%；江西铜业股份有限公司直接持有江西银行股份有限公司 140,000,000 股股票，占股份总数的 2.32%；江西铜业股份有限公司通过旗下全资子公司江西铜业（香港）投资有限公司的全资子公司 PIM Cupric Holdings Limited 间接持有 First Quantum Minerals Ltd.124,198,371 股股票，占股份总数的 18.02%。			

控股股东报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新控股股东名称	江西铜业股份有限公司
变更日期	2019 年 06 月 26 日
指定网站查询索引	详见刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于股东协议转让股份完成过户登记暨公司控股股东、实际控制人发生变更的公告》
指定网站披露日期	2019 年 06 月 28 日

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

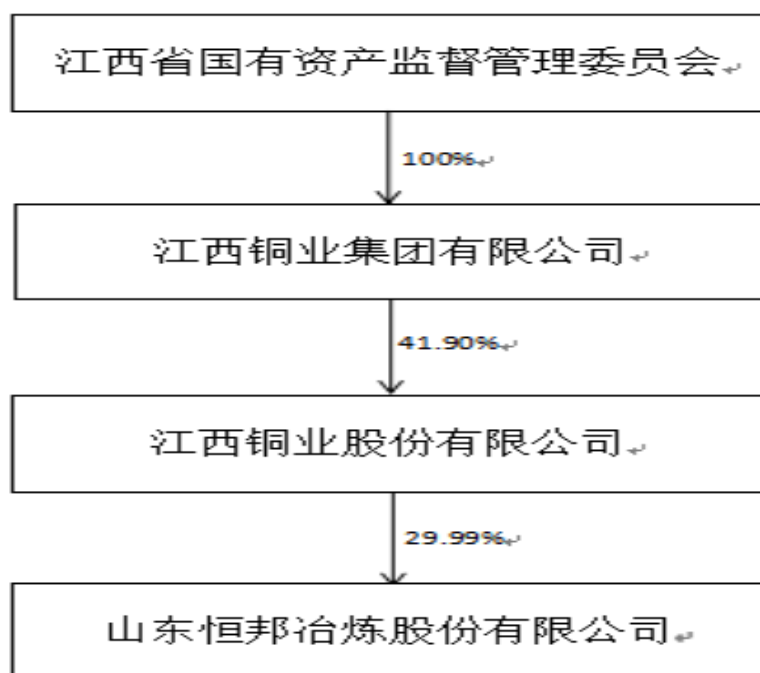
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
江西省国有资产监督管理委员会	陈德勤		无	江西省国资委为省人民政府直属正厅级特设机构，省政府授权省国资委代表省政府履行国有资产出资人职责。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	除本公司外，江西省国有资产监督管理委员会还为江西铜业股份有限公司的实际控制人，通过江西铜业集团有限公司持有江西铜业股份有限公司 1,447,247,110 股股票，占总股本的 41.79%。			

实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新实际控制人名称	江西省国有资产监督管理委员会
变更日期	2019 年 06 月 26 日
指定网站查询索引	详见刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于股东协议转让股份完成过户登记暨公司控股股东、实际控制人发生变更的公告》
指定网站披露日期	2019 年 06 月 28 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人 股东 名称	法定 代表 人/单 位负 责人	成立日 期	注册 资本	主要经营业务或管理活动
烟台 恒邦 集团 有限 公司	左宏 伟	2003 年 05 月 12 日	17820 万元	住宿、餐饮服务，海产品销售，海水养殖，企业管理培训（以上限下属分公司经营），日用百货、木材、矿产品、金、银、铜制品、服饰、纺织品、建筑材料、化工产品（不含危险化学品）、水产品、炉料、纸、纸浆、煤炭、金属材料、焦炭、农产品批发、零售；服饰加工；货运代理服务（不含运输）；货物、技术进出口；泵、密封件、化学工业专用设备制造技术咨询服务；耐腐蚀泵、机械密封件、阀门、铸件、锻件、锻材、铁合金、化工设备配件、包装工业专用设备、矿山设备、化学工业专用设备、胎膜具制造、销售；机床维修；室内外装修设计；场地、房屋租赁；国家产业政策允许范围内的投资；金银制品加工。（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）

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

根据江西铜业与公司原控股股东、实际控制人及一致行动人签署的《股份转让协议》，江西铜业承诺在完成交易的十二个月内不转让所持有的上市公司股份。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量 (股)	本期减持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)
黄小平	董事长	现任	男	57	2019年 08月 13日	2022年 08月 12日	0	0	0	0	0
曲胜利	副董事长兼 总经理	现任	男	53	2015年 10月 09日	2022年 08月 12日	0	0	0	0	0
左宏伟	董事	现任	男	52	2019年 08月 13日	2022年 08月 12日	0	0	0	0	0
周政华	董事兼 财务总监	现任	男	53	2019年 08月 13日	2022年 08月 12日	0	0	0	0	0
张建华	董事	现任	男	55	2019年 08月 13日	2022年 08月 12日	0	0	0	0	0
张齐斌	董事	现任	男	55	2019年 08月 13日	2022年 08月 12日	0	0	0	0	0
黄健柏	独立董事	现任	男	65	2019年 08月 13日	2022年 08月 12日	0	0	0	0	0
刘红霞	独立董事	现任	女	56	2019年 08月 13日	2022年 08月 12日	0	0	0	0	0
焦健	独立董事	现任	男	45	2019年 08月 13日	2022年 08月 12日	0	0	0	0	0
吴忠良	监事会 主席	现任	男	56	2019年 08月 13日	2022年 08月 12日	0	0	0	0	0

刘谦明	监事	现任	男	56	2019年 08月 13日	2022年 08月 12日	0	0	0	0	0
王伟	职工监 事	现任	女	38	2019年 07月 26日	2022年 07月 26日	0	0	0	0	0
赵吉剑	副总经 理	现任	男	49	2015年 10月 09日	2022年 08月 12日	0	0	0	0	0
刘元辉	副总经 理	现任	男	40	2015年 10月 09日	2022年 08月 12日	0	0	0	0	0
纪旭波	副总经 理	现任	男	41	2015年 10月 09日	2022年 08月 12日	0	0	0	0	0
姜培胜	副总经 理	现任	男	50	2015年 10月 09日	2022年 08月 12日	0	0	0	0	0
张俊峰	副总经 理	现任	男	46	2015年 10月 09日	2022年 08月 12日	0	0	0	0	0
张仁文	副总经 理	现任	男	54	2015年 10月 09日	2022年 08月 12日	0	0	0	0	0
李天刚	副总经 理	现任	男	42	2015年 10月 09日	2022年 08月 12日	0	0	0	0	0
王立新	副总经 理	现任	男	52	2017年 01月 22日	2022年 08月 12日	0	0	0	0	0
高卫克	副总经 理	现任	男	40	2019年 08月 13日	2022年 08月 12日	0	0	0	0	0
夏晓波	副总经 理、董 事会秘 书	现任	男	40	2017年 03月 20日	2022年 08月 12日	0	0	0	0	0
王信恩	董事长	离任	男	69	2015年 10月 09日	2019年 08月 13日	62,400, 000	0	-15,600 ,000	0	46,800, 000

王家好	董事	离任	男	57	2015年 10月 09日	2019年 08月 13日	15,900, 000	0	-3,975, 000	0	11,925, 000
赵吉剑	董事	任免	男	49	2015年 10月 09日	2019年 08月 13日	0	0	0	0	0
张克河	董事兼 财务总监	任免	男	57	2015年 10月 09日	2019年 08月 13日	0	0	0	0	0
姜培胜	董事	任免	男	50	2015年 10月 09日	2019年 08月 13日	0	0	0	0	0
战淑萍	独立董 事	离任	女	63	2015年 10月 09日	2019年 08月 13日	0	0	0	0	0
黄祥华	独立董 事	离任	男	56	2015年 10月 09日	2019年 08月 13日	0	0	0	0	0
张昱波	独立董 事	离任	男	38	2017年 04月 06日	2019年 08月 13日	0	0	0	0	0
孔涛	监事会 主席	任免	男	50	2015年 10月 09日	2019年 08月 13日	0	0	0	0	0
姜兰英	监事	离任	女	47	2015年 10月 09日	2019年 08月 13日	200	0	0	0	200
王传忠	职工监 事	任免	男	32	2015年 09月 14日	2019年 07月 26日	600	0	0	0	600
合计	--	--	--	--	--	--	78,300, 800	0	-19,575, ,000	0	58,725, 800

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王信恩	董事长	任期满离任	2019年08月 13日	董事会换届

王家好	董事	任期满离任	2019年08月13日	董事会换届
赵吉剑	董事	任免	2019年08月13日	董事会换届
张克河	董事兼财务总监	任免	2019年08月13日	董事会换届
姜培胜	董事	任免	2019年08月13日	董事会换届
战淑萍	独立董事	任期满离任	2019年08月13日	董事会换届
黄祥华	独立董事	任期满离任	2019年08月13日	董事会换届
张昱波	独立董事	任期满离任	2019年08月13日	董事会换届
孔涛	监事会主席	任免	2019年08月13日	监事会换届
姜兰英	监事	任期满离任	2019年08月13日	监事会换届
王传忠	监事	任免	2019年07月26日	监事会换届

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

黄小平先生，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中共党员，高级经济师。曾任江西铜业公司综合计划处科员、综合规划科副科长、科长、综合计划处副处长；江西铜业集团公司综合计划处处长；四川康西铜业有限责任公司党委书记；江西铜业集团公司党委组织部部长、干部处处长、党校副校长、副总经济师；四川江铜稀土有限责任公司总经理、董事长；四川康西铜业有限公司董事长；江西铜业股份有限公司战略与投资部总经理。现任公司董事长兼江西铜业股份有限公司副总经济师。

曲胜利先生，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位，中共党员，工程技术应用研究员。曾任原牟平县黄金冶炼厂车间主任、公司企管科科长、生产技术科科长、调度室主任；公司副总经理。现任本公司副董事长、总经理、总工程师，兼任烟台恒邦集团有限公司董事、威海恒邦化工有限公司董事。

左宏伟先生，1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员，高级工程师。曾任招远市蚕庄金矿副矿长、公司副总经理、威海恒邦化工有限公司总经理、烟台恒邦集团有限公司副总经理。现任公司董事兼烟台恒邦集团有限公司党委书记、总经理。

周政华先生，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，会计师。曾任江西铜业公司财务处会计、财务处成本科副科长；江西铜业股份有限公司董事会秘书室副主任科员（副科级）、主任科员（正科级）；江西铜业股份有限公司董事会秘书室主任会计师、副主任；江西铜业股份有限公司贸易事业部期货总经理；江西铜业（北京）国际投资有限公司副总经理、董事；江西铜业股份有限公司董事会秘书室副主任（主持工作）。现任公司董事、财务总监。

张建华先生，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中共党员，高级经济师。曾任江西铜业公司经理办秘书、经理办一科副科级秘书；江铜信江铜制品有限公司经理办主任、营销部经理、党支部副书记、工会主席；江西铜业

集团公司企业管理处副处长、江西铜业股份有限公司计划部副经理、计划发展部副总经理；江西铜业股份有限公司法律事务部总经理。现任公司董事兼江西铜业股份有限公司风控内审法务部总经理。

张齐斌先生，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员，高级工程师。曾任江西铜业公司贵溪冶炼厂运输科汽车队技术员、工段长、汽车队副队长；贵冶永信运输公司党支部书记（正科级）、贵冶永信运输公司党支部书记（副处级）；江铜集团（贵溪）物流有限公司经理、总经理、党委委员；江铜集团（贵溪）物流有限公司党委书记；江西铜业股份有限公司巡察组组长。现任公司董事兼江西铜业股份有限公司战略与投资部专职董监事。

黄健柏先生，1954年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历，中共党员，教授。曾任中南大学党委常委、常务副校长；湖南科力远新能源股份有限公司独立董事。现任公司独立董事兼任湖南省兵器工业集团有限责任公司外部董事、西迪技术股份有限公司独立董事、冠昊生物科技股份有限公司独立董事。

刘红霞女士，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士后，教授、博士生导师。曾任招商银行股份有限公司、河南中孚实业股份有限公司、方大特钢科技股份有限公司、航锦科技股份有限公司、上海新黄浦实业集团股份有限公司、天润曲轴股份有限公司、南国置业股份有限公司等上市公司独立董事。现任公司独立董事兼任中央财经大学会计学院教授、信达地产股份有限公司、招商局南京油运股份有限公司、九阳股份有限公司、河北邢台农村商业银行股份有限公司独立董事，中国农业银行股份有限公司外部监事。

焦健先生，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任内蒙古建中律师事务所合伙人、内蒙古建中律师事务所北京分所负责人、北京市中洲律师事务所合伙人、天津分所负责人。现任公司独立董事兼任北京市中洲律师事务所副主任、高级合伙人。

赵吉剑先生，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员，采购师。曾任公司化验室主任、原料公司副经理、经理助理、董事。现任本公司副总经理。

刘元辉先生，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员，工程师。曾任公司动力车间、计量室、动力部技术员，威海恒邦化工有限公司生产部副部长、机动部部长、总经理助理、副总经理，本公司总经理助理。现任本公司副总经理。

纪旭波先生，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，中共党员，工程师。曾任公司地测科技术员、福祿地金矿车间主任、瓦房店华铜矿业安保部部长、双鸭山矿业副经理、公司矿山部部长。现任公司副总经理。

姜培胜先生，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员，助理工程师。曾任公司硫一车间电工和计量班长、硫二车间设备主任、动力部部长、设备部部长、董事。现任本公司副总经理。

张俊峰先生，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员，高级工程师。曾任公司生技科副科长、多元素金精矿项目经理、项目管理部部长、冶炼部部长、技术部部长、总经理助理、董事会秘书。现任本公司副总经理。

张仁文先生，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中共党员。曾任本公司硫酸一车间班长、保卫部副部长、调度室副主任、主任，生化分公司经理，冶炼一公司经理，公司党总支副书记。现任本公司副总经理。

李天刚先生，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员，工程师。曾任本公司动力部技术员、基建筹建处副主任、动力车间主任、动力部部长、副总经理助理、冶炼二公司经理。现任本公司副总经理。

王立新先生，1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中共党员，高级工程师。曾任山东国大黄金股份公司副总经理、招金金合科技有限公司总经理、招金矿业股份有限公司生产部经理。现任本公司副总经理。

高卫克先生，1979年出生，中国国籍，大专学历，中共党员。曾任公司原料车间行车工、考核员、原料车间副主任、备料车间主任、电解车间主任、原料部部长、原料公司经理。现任本公司副总经理。

夏晓波先生，1979年出生，中国国籍，本科学历，中共党员。曾任总裁办公室秘书、总裁办公室副主任、主任。现任公司副总经理、董事会秘书、证券部部长、证券事务代表。

吴忠良先生，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中共党员，高级工程师。曾任香乔铅锌矿副矿长、蓬莱大柳行金矿副矿长、柞水县穆家庄铜矿总经理、公司副总经理。现任公司监事兼任烟台恒邦集团有限公司副总经理。

刘谦明先生，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员，高级经济师。曾任贵溪冶炼厂熔炼车间实习生、劳资科科员；贵溪冶炼厂劳资科副科长、科长、供销公司经理；江西铜业公司劳动人事处副处长、处长；江西铜业股份有限公司人事部副经理、江西铜业集团公司材料设备公司总经理、江西铜业股份有限公司材料设备部经理、江铜进出口公司经理、江西铜业集团公司材料设备处处长、江西铜业集团公司材料设备公司党委书记。现任公司监事兼任江西铜业股

份有限公司战略与投资部专职董监事（正处级）。

王伟女士，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任本公司市场部法律咨询办咨询员、检测站化验员、企业文化和人力资源部劳动关系管理员。现任公司监事兼任公司审计监管部计划统计员。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄小平	江西铜业股份有限公司	副总经济师			否
曲胜利	烟台恒邦集团有限公司	董事			否
左宏伟	烟台恒邦集团有限公司	党委书记、总经理			是
张建华	江西铜业股份有限公司	风控内审法务部总经理			是
张齐斌	江西铜业股份有限公司	战略与投资部专职董监事			是
刘谦明	江西铜业股份有限公司	战略与投资部专职董监事			是
吴忠良	烟台恒邦集团有限公司	副总经理			是

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	在其他单位是否领取报酬津贴
曲胜利	威海恒邦化工有限公司	董事长			否
黄健柏	中南大学	教授			是
黄健柏	湖南省兵器工业集团有限责任公司	外部董事			是
黄健柏	西迪技术股份有限公司	独立董事			是
黄健柏	冠昊生物科技股份有限公司	独立董事			是
刘红霞	中央财经大学会计学院	教授			是
刘红霞	信达地产股份有限公司	独立董事			是
刘红霞	招商局南京油运股份有限公司	独立董事			是
刘红霞	九阳股份有限公司	独立董事			是
刘红霞	河北邢台农村商业银行股份有限公司	独立董事			是

刘红霞	中国农业银行股份有限公司	外部监事			是
焦健	北京市中洲律师事务所	副主任、高级合伙人			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员的报酬、确定依据由董事会薪酬与考核委员会审议通过后提请公司董事会审议批准，决策程序符合《公司法》、《公司章程》、《薪酬与考核委员会议事规则》、《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》的相关规定。公司董事、监事、高级管理人员报酬依据以下原则制定：1. 符合社会主义市场经济，促进公司价值最大化原则；2. 体现薪酬水平符合公司规模与业绩的原则，同时与市场薪酬水平相符；3. 按劳分配与责、权、利相结合的原则；4. 总体薪酬水平与公司年度实际经营情况相结合的原则；5. 体现公司年度经营目标与长远利益相结合的原则，与公司持续健康发展的目标相符；6. 体现激励与约束并重、权利与责任对等、利益与风险共担、奖励与处罚并举的原则。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
黄小平	董事长	男	57	现任	60	否
曲胜利	副董事长兼总经理	男	53	现任	201	否
左宏伟	董事	男	52	现任	0	是
周政华	董事兼财务总监	男	53	现任	42	否
张建华	董事	男	55	现任	0	是
张齐斌	董事	男	55	现任	0	是
黄健柏	独立董事	男	65	现任	5	否
刘红霞	独立董事	女	56	现任	5	否
焦健	独立董事	男	45	现任	5	否
吴忠良	监事会主席	男	56	现任	0	是
刘谦明	监事	男	56	现任	0	是
王伟	职工监事	女	38	现任	5.1	否
赵吉剑	副总经理	男	49	现任	40.93	否
刘元辉	副总经理	男	40	现任	44.32	否
纪旭波	副总经理	男	41	现任	47.02	否

姜培胜	副总经理	男	50	现任	37.87	否
张俊峰	副总经理	男	46	现任	37.91	否
张仁文	副总经理	男	54	现任	39.74	否
李天刚	副总经理	男	42	现任	34.89	否
王立新	副总经理	男	52	现任	36.53	否
高卫克	副总经理	男	40	现任	43.17	否
夏晓波	副总经理、董 事会秘书	男	40	现任	32.92	否
王信恩	董事长	男	69	离任	26.75	否
王家好	董事	男	57	离任	0	是
张克河	董事兼财务总 监	男	57	任免	45.99	否
战淑萍	独立董事	女	63	离任	5	否
黄祥华	独立董事	男	56	离任	5	否
张昱波	独立董事	男	38	离任	5	否
孔涛	监事会主席	男	50	任免	14	是
姜兰英	监事	女	47	离任	0	是
王传忠	职工监事	男	32	任免	9.6	否
合计	--	--	--	--	829.74	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	4,040
主要子公司在职员工的数量（人）	1,395
在职员工的数量合计（人）	5,450
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,323
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	40
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,220
销售人员	307
技术人员	243

财务人员	42
行政人员	849
其他	789
合计	5,450
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	393
大专	704
高中	1,789
高中以下	2,564
合计	5,450

2、薪酬政策

公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，建立了完善的薪酬管理制度、健全的激励机制和社会保险，合理确定薪酬结构，合理优化资源配置，坚持按劳分配及权，责，利相统一的原则，统筹兼顾行业市场的吸引人才，实现公司与员工的共同发展。2019年，公司制定了《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》，进一步完善了公司的薪酬制度。

3、培训计划

公司制定了员工培训计划，通过定期组织培训的方式提高员工素质，培训涵盖工艺技能、工艺规程、岗位标准操作规程、设备标准操作规程等各个方面，并要求考核合格后方可上岗。

为了提高公司员工的整体素质和各层级管理人员的管理水平，加强人才梯队建设，围绕公司的战略目标并结合公司人才队伍建设的具体工作要求，公司内训、外训人员培训依次从公司级培训、车间级培训、班组级培训展开。

公司级培训：包括中高层管理人员培训、专业技术人员培训、后备人才培养、制度培训、理念培训及新工厂级培训。

车间级培训：包括班组长培训、员工在岗培训、制度培训和新员工车间级培训。

班组级培训：包括员工岗位操作规程培训、安全培训、制度培训和新员工班组级培训。

公司将重点加大员工的在岗培训，特别是“以师带徒”工作的开展，以实现员工培训率达100%。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，结合自身实际情况，持续完善公司治理结构，建立、健全内部管理和控制制度，严格执行三会运作、信息披露、投资者关系管理等方面相关法律、法规和《公司章程》及其他管理制度，不断提升公司治理水平，维护广大股东利益。

公司治理的具体情况如下：

1. 关于股东和股东大会

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，并聘请律师出席见证，确保全体股东、特别是中小股东享有平等地位，确保全体股东充分地行使自己的合法权利。报告期内公司共召开4次股东大会，全部由公司董事会召集。为维护全体股东尤其是中小投资者的合法权益，以上4次股东大会全部采用现场投票与网络投票相结合的方式，召集和召开程序、出席会议人员资格、会议表决程序及表决结果等事宜，均符合相关法律、法规、规章和规范性文件及《公司章程》的有关规定，会议通过的决议均合法有效。董事会对股东大会审议通过的各项议案进行了落实和执行，维护了全体股东的利益，推动了公司长期、稳定、健康、可持续发展。

2. 关于控股股东与公司的关系

公司控股股东对公司依法通过股东大会行使股东权利并承担股东义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策及经营活动。控股股东对公司的董事、监事候选人的提名，严格遵循《公司章程》和相关法律法规规定的条件和程序。公司具有独立的业务和自主经营能力，在人员、业务、资产、财务、机构方面独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3. 关于董事和董事会

根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等有关规定和要求，公司制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》并切实执行。目前，公司董事会成员9人，其中独立董事3人，一名为行业专业人士，一名为财务专业人士，一名为法律专业人士，符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，公司董事会人数和人员构成符合法律法规的要求。报告期内，公司共召开6次董事会，会议的召集与召开程序、出席会议的人员资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。报告期内，公司全体董事认真履行诚实守信、勤勉尽责的义务，出席各董事会和股东大会，签署相关文件，同时积极参加相关培训，熟悉有关法律法规，维护公司和股东的利益。独立董事充分利用其财务、法律、行业技术等方面的专业特长，为公司发展战略的制定和决策建言献策，并独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，确保公司和中小股东的利益。公司董事会下设四个专门委员会，分别是审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会及提名委员会，专门委员会根据各委员会议事规则召开会议和履行职责，在促进公司规范运作、健康持续发展等方面发挥了重要的作用。

4. 关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选聘监事，监事会人数及人员构成符合有关法律、法规以及《公司章程》的要求。公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名。公司监事严格按照法律、法规及《公司章程》、《监事会议事规则》等制度开展工作，认真出席了监事会和股东大会，列席了董事会，保证了监事会有效行使监督和检查的职责。报告期内，监事会对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况进行了有效监督，维护了公司及全体股东的权益。

5. 关于信息披露与透明度

公司严格按照《公司章程》、《信息披露事务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；并指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

6. 关于公司内部审计情况

公司设立审计监管部，制定了《内部审计制度》，明确规定了审计部门的职责、实施等内容。通过内部审计工作的有效开展，对公司的资金运作、资产利用情况及其他财务运作情况进行审计和监督，有效防范了内部控制的风险，保证公司资产的真实和完整，确保公司治理规范。

7. 关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，加强与各方的沟通与交流，共同推动公司持续、稳健发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1. 业务独立

公司业务独立于控股股东，公司拥有独立的原材料采购体系、生产体系、销售体系、产品和技术研发体系，独立对外开展业务、签订合同，具有直接面向市场独立经营的能力，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

2. 人员独立

公司设有企业文化和人力资源部，拥有独立的劳动、人事及工资管理体系。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举或任命产生，不存在股东超越股东大会和董事会做出人事任免决定的情况。公司的人事及工资管理与控股股东、实际控制人完全分离，公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在公司及其子公司以外的其他企业任职，未在公司及其子公司以外的其他企业领薪；公司财务人员未在公司及其子公司以外的其他企业兼职。

3. 资产独立

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业产权关系明确，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被各股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。公司合法拥有与经营有关的资产、专利技术及商标的所有权，公司的资产独立完整。公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，没有依赖股东资产进行生产经营的情况。

4. 机构独立

公司建立了规范的股东大会、董事会、监事会及其他法人治理结构，并制订了相应的议事规则。根据经营发展需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的内部管理部门，各部门按照规定的职责独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5. 财务独立

公司拥有独立的财务部门，并建立了独立的财务核算体系和独立的财务会计制度。公司拥有独立的银行账户，独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司不存在以所拥有的资产或公司信誉为股东或其他单位提供担保的情况。

综上所述，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

问 题	控 股	控 股	问题成因	解决措施	工 作

类型	股东名称	股东性质		进度及后续计划	
同业竞争	江西铜业股份有限公司	地方国资委	江西铜业股份有限公司收购恒邦股份，按照中国证券监督管理委员会《上市公司行业分类指引》的有关标准，恒邦股份与江西铜业同属于有色金属冶炼及压延加工行业。江西铜业主要从事铜相关的采矿、选矿、冶炼、贸易等业务，在开采及冶炼铜的同时会得到黄金等其他金属副产物。恒邦股份主要从事黄金等贵金属的冶炼、综合回收业务，在冶炼及回收的同时会得到铜、铅等其他副产物。江西铜业控股股东为江西铜业集团有限公司（以下简称“江铜集团”），江铜集团为控股型公司，业务主要通过下属公司进行。除江西铜业外，江铜集团所控制的其他企业亦存在从事有色金属冶炼及压延加工行业的情况。江西铜业及其控股股东与恒邦股份在铜、黄金等金属品种上具有一定业务交叉性，存在一定同业竞争。	江西铜业股份有限公司承诺“（1）在控制恒邦股份期间，本公司及本公司控制的企业保证严格遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定及恒邦股份《公司章程》等公司内部管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害恒邦股份和其他股东的合法权益。（2）在控制恒邦股份期间，本公司及本公司控制的企业保证不利用自身对恒邦股份的控制关系从事或参与从事有损恒邦股份及其中小股东利益的行为。（3）在控制恒邦股份期间，本公司及本公司控制的企业将公平对待各下属控股企业按照自身形成的核心竞争优势，依照市场商业原则参与公平竞争。（4）本次交易完成后，本公司及本公司控制的企业保证将在未来 60 个月内根据所控制企业的主营业务发展特点整合各企业发展方向，按照监管机构及法律法规的要求尽一切合理努力解决与恒邦股份及其下属企业构成竞争或潜在竞争的业务，包括但不限于将符合条件的优质资产、业务优先注入恒邦股份，若无法注入恒邦股份的，将通过包括但不限于将产生竞争的资产、业务转让给无关联第三方、将产生竞争的资产、业务托管给恒邦股份等一切有助于解决上述问题的可行、合法方式，使本公司及本公司控制的企业与恒邦股份及其下属企业不构成实质性同业竞争。（5）本承诺在本公司控制恒邦股份期间持续有效。本公司保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给恒邦股份造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。”	资产尚未注入

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类	投资者参	召开日期	披露日期	披露索引
------	-----	------	------	------	------

	型	与比例			
2018 年度股东大会	年度股东大会	46.18%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 18 日	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》、及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	47.21%	2019 年 08 月 13 日	2019 年 08 月 14 日	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》、及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	46.78%	2019 年 09 月 06 日	2019 年 09 月 07 日	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》、及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	45.84%	2019 年 12 月 25 日	2019 年 12 月 26 日	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》、及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
黄健柏	4	3	1	0	0	否	1
刘红霞	4	3	1	0	0	否	0
焦健	4	3	1	0	0	否	2
战淑萍	2	2	0	0	0	否	2
黄祥华	2	1	0	1	0	否	1
张昱波	2	2	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等规定，关注公司运作的规范性，认真独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多专业性建议，对报告期内公司发生的日常关联及其他需要独立董事发表意见的事项进行审核并出具了独立董事意见，为完善公司监督机制，切实维护了公司和中小股东的利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1. 战略委员会履职情况：董事会战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《战略委员会议事规则》及其它相关规定认真履行职责，报告期内，召开了一次会议，会议对公司2018年度工作情况进行了总结分析，并对2019年的主要经营计划和目标做了规划，结合公司所处行业领域的发展现状及公司实际情况，向董事会提出了多项合理化建议。

2. 提名委员会履职情况：报告期内，公司提名委员会召开了三次会议，年度会议回顾总结董事会提名委员会2018年度工作情况，并根据公司经营活动情况、资产规模和股权结构，研究和完善董事、高级管理人员的选择标准和程序；第一次临时会议提名了公司第九届董事会董事候选人；第二次临时会议提名了公司董事长、副董事长、总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书。在提名前，各位委员认真审议了相关人员的简历和档案，确保相关人员符合《公司法》和《公司章程》规定的担任上市公司相应职务任职资格的条件

3. 审计委员会履职情况：审计委员会根据相关制度以及董事会赋予的职权和义务，本着勤勉尽责的原则，认真进行公司内部、外部审计的沟通、监督和核查工作，维护了审计的独立性。报告期内，审计委员会共召开了四次会议，对内部审计工作总结和计划、定期财务报告、财务决算报告、审计事务所年度审计工作总结、公司2018年的年度报告、关联交易等事项进行了审议，指导公司审计监管部开展各项内部审计工作。

4. 薪酬与考核委员会履职情况：报告期内，公司薪酬与考核委员会召开了两次会议，年度会议就公司董事、监事及高级管理人员年度履职情况进行了综合考核和评价，确定了年度薪酬发放方案；临时会议制定了《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》，进一步完善公司董事、监事、高级管理人员的薪酬管理。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，为有效激励公司高级管理人员更好地履行职责，维护公司及股东的利益，公司以绩效考核指标定期从工作能力、履职情况和目标责任完成情况等几方面对高级管理人员进行考评。同时为适应公司健康、高速发展的需要，公司不断完善对高级管理人员的绩效考评方案，形成基本薪酬与年终绩效薪酬相结合的薪酬体系，使高级管理人员的薪酬回报与公司经营管理目标挂钩。2019年，公司制定了《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》，进一步完善了公司的薪酬制度。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 03 月 20 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2019 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	根据缺陷潜在负面影响的性质、范围等进行判断	表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷
定量标准	以 2019 年度财务报表数据作为衡量指标	以营业收入、资产总额作为衡量指标
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 03 月 18 日
审计机构名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	和信审字（2020）第 000051 号
注册会计师姓名	迟 慰、刘阿彬

审计报告正文

审 计 报 告

和信审字（2020）第000051号

山东恒邦冶炼股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了山东恒邦冶炼股份有限公司（以下简称恒邦公司）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，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，公允反映了恒邦公司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、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

存货跌价准备

1、事项描述

截至2019年12月31日,如恒邦公司合并财务报表附注五、7披露:存货原值余额751,291.48万元,存货跌价准备金额9,491.04万元,账面价值较高,存货跌价准备的计提对财务报表影响较为重大。恒邦公司的原材料、库存商品和在产品受黄金、白银、电解铅等价格波动的影响,对财务报表的影响较大,为此我们将存货跌价准备的确定作为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 对恒邦公司存货跌价准备相关的内部控制的设计与执行进行了了解与测试。

(2) 对期末存货实施监盘,检查存货的存放地点、数量和状况等。

(3) 查询本年度主要产品单价变动情况,了解2019年度黄金、白银等产品价格的走势,判断产生存货跌价的风险。

(4) 获取恒邦公司的存货跌价准备计算表,执行存货减值测试,检查是否按相关会计政策执行,分析存货跌价准备计提是否充分。

(二) 收入确认

1、事项描述

2019年度,如恒邦公司合并财务报表附注五、42披露:营业收入总额为2,853,607.76万元,由于营业收入的确认直接影响到2019年财务报表的真实性、完整性和准确性且收入为公司利润关键指标,管理层在收入方面可能存在重大错报风险,因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

(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,评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求

(3) 对营业收入实施分析程序,分析毛利异常变动,复核收入的合理性,与同行业毛利率进行对比;

(4) 对营业收入执行截止测试,确认收入是否记录在正确的会计期间;

(5) 取得公开市场黄金、白银、阴极铜等产品的价格信息,并与公司账面的销售价格进行分析比较,对公司的销售价格的合理性进行分析;

(6) 检查上海黄金交易所的月结单、公司确认收的计算表等,确认黄金收入的真实准确性;

(7) 对重大客户实施函证程序,抽取足够的样本量对应收账款及预收款项的发生额及余额进行函证,同时对主要客户进行期后回款测试。

四、其他信息

恒邦公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

恒邦公司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，管理层负责评估恒邦公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算恒邦公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督恒邦公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能导致对恒邦公司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恒邦公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：迟 慰
（项目合伙人）

中国·济南

中国注册会计师：刘阿彬

二〇二〇年三月十八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：山东恒邦冶炼股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,716,139,660.73	2,169,714,813.60
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		1,289,100.00
衍生金融资产	18,214,500.00	
应收票据		54,102,573.55
应收账款	75,554,320.79	69,121,948.68
应收款项融资	35,612,972.55	
预付款项	1,007,952,935.07	1,682,240,382.10
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
其他应收款	406,344,156.06	112,929,333.95
其中：应收利息	15,852,337.39	20,183,093.73
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	7,418,004,407.85	5,328,054,612.90
合同资产		
持有待售资产	4,483,196.46	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	159,780,778.01	236,446,552.00
流动资产合计	10,842,086,927.52	9,653,899,316.78
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		32,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	30,000,000.00	
长期股权投资		
其他权益工具投资	36,118,697.46	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		1,174,732.42
固定资产	4,519,380,171.21	4,328,598,098.71
在建工程	176,205,970.44	325,415,253.04
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	359,656,656.15	391,036,517.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	73,749,583.81	67,608,666.43
递延所得税资产	64,026,601.09	35,980,136.76
其他非流动资产	39,569,586.84	84,220,206.96
非流动资产合计	5,298,707,267.00	5,266,033,611.63

资产总计	16,140,794,194.52	14,919,932,928.41
流动负债：		
短期借款	6,024,405,967.69	6,638,313,536.71
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	588,278,540.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		207,009,492.25
衍生金融负债	61,240,946.70	
应付票据	1,318,600,000.00	1,044,053,244.03
应付账款	1,898,997,309.96	1,502,361,082.33
预收款项	458,217,105.90	548,103,381.89
合同负债		
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	56,615,452.04	50,928,515.49
应交税费	77,179,941.45	41,778,718.70
其他应付款	113,410,831.35	134,889,707.56
其中：应付利息	26,968,529.18	20,610,558.21
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	320,478,024.45	82,426,468.00
其他流动负债		69,150.00
流动负债合计	10,917,424,119.54	10,249,933,296.96
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	5,873,302.31	
应付债券		99,600,000.00
其中：优先股		
永续债		

租赁负债		
长期应付款	383,226,880.90	58,806,582.27
长期应付职工薪酬		
预计负债	46,217,160.80	8,202,382.99
递延收益	90,791,863.89	85,238,913.28
递延所得税负债	47,089,412.34	54,512,771.11
其他非流动负债	194,167.46	582,502.34
非流动负债合计	573,392,787.70	306,943,151.99
负债合计	11,490,816,907.24	10,556,876,448.95
所有者权益：		
股本	910,400,000.00	910,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	767,703,751.68	767,703,751.68
减：库存股		
其他综合收益	11,161,585.24	24,014,826.06
专项储备	58,268,489.10	49,407,419.28
盈余公积	339,057,554.90	313,355,027.73
一般风险准备		
未分配利润	2,571,584,251.30	2,291,750,745.98
归属于母公司所有者权益合计	4,658,175,632.22	4,356,631,770.73
少数股东权益	-8,198,344.94	6,424,708.73
所有者权益合计	4,649,977,287.28	4,363,056,479.46
负债和所有者权益总计	16,140,794,194.52	14,919,932,928.41

法定代表人：曲胜利

主管会计工作负责人：周政华

会计机构负责人：张述璟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,489,129,245.60	2,068,610,242.04
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	18,214,500.00	
应收票据		42,732,573.55
应收账款	34,846,066.31	23,955,175.98
应收款项融资	12,106,845.45	
预付款项	1,881,509,766.00	2,170,208,040.79
其他应收款	312,134,424.55	56,062,171.76
其中：应收利息	15,852,337.39	20,183,093.73
应收股利		
存货	6,927,205,370.21	5,083,746,008.61
合同资产		
持有待售资产	4,483,196.46	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	144,296,261.02	172,141,851.52
流动资产合计	10,823,925,675.60	9,617,456,064.25
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		26,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	30,000,000.00	
长期股权投资	656,356,292.29	656,356,292.29
其他权益工具投资	30,118,697.46	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,995,635,115.07	3,812,438,336.00
在建工程	31,049,799.78	208,705,251.92
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	155,120,244.14	155,839,510.61
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	73,416,519.85	66,883,223.41
递延所得税资产	56,472,935.58	30,494,727.18
其他非流动资产	34,952,555.84	81,353,754.32
非流动资产合计	5,063,122,160.01	5,038,071,095.73
资产总计	15,887,047,835.61	14,655,527,159.98
流动负债：		
短期借款	5,823,026,318.14	6,272,525,050.33
交易性金融负债	588,278,540.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		206,917,267.25
衍生金融负债	60,037,846.70	
应付票据	1,315,600,000.00	1,026,953,244.03
应付账款	1,972,233,898.27	1,742,391,532.03
预收款项	449,053,123.22	507,551,077.02
合同负债		
应付职工薪酬	36,374,130.95	26,740,252.43
应交税费	44,627,605.10	17,248,324.08
其他应付款	47,099,744.65	44,980,436.88
其中：应付利息	26,901,140.43	19,577,035.10
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	319,405,336.03	82,426,468.00
其他流动负债		
流动负债合计	10,655,736,543.06	9,927,733,652.05
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		99,600,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	374,194,841.67	49,774,543.04
长期应付职工薪酬		
预计负债	30,742,768.42	8,202,382.99
递延收益	85,084,123.33	78,297,000.00

递延所得税负债	5,695,877.86	5,422,675.83
其他非流动负债	194,167.46	582,502.34
非流动负债合计	495,911,778.74	241,879,104.20
负债合计	11,151,648,321.80	10,169,612,756.25
所有者权益：		
股本	910,400,000.00	910,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	811,778,069.30	811,778,069.30
减：库存股		
其他综合收益	3,500,892.84	19,138,020.30
专项储备	42,589,494.62	34,492,528.81
盈余公积	339,057,554.90	313,355,027.73
未分配利润	2,628,073,502.15	2,396,750,757.59
所有者权益合计	4,735,399,513.81	4,485,914,403.73
负债和所有者权益总计	15,887,047,835.61	14,655,527,159.98

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	28,536,077,559.21	21,200,957,294.27
其中：营业收入	28,536,077,559.21	21,200,957,294.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	28,032,781,344.20	20,718,842,155.08
其中：营业成本	26,960,032,506.23	19,712,981,555.97
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	48,407,607.39	55,447,131.11
销售费用	125,418,225.80	139,161,173.03
管理费用	486,513,162.38	493,575,067.87
研发费用	62,071,215.83	60,137,530.91
财务费用	350,338,626.57	257,539,696.19
其中：利息费用	372,667,140.53	306,713,069.79
利息收入	47,453,368.51	118,825,210.68
加：其他收益	30,438,173.89	16,589,326.64
投资收益（损失以“-”号填列）	46,471,644.84	49,520,843.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	412,844.04	
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）	-146,915,734.43	8,325,121.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,135,693.10	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-47,479,830.93	-60,908,175.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,150,952.48	71,228.49
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	391,097,113.96	495,713,484.30
加：营业外收入	4,763,351.87	781,739.55
减：营业外支出	46,240,575.97	23,146,056.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	349,619,889.86	473,349,167.40
减：所得税费用	59,184,563.63	81,482,400.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	290,435,326.23	391,866,766.75
（一）按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	290,435,326.23	391,866,766.75
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	305,536,032.49	405,768,244.34
2.少数股东损益	-15,100,706.26	-13,901,477.59
六、其他综合收益的税后净额	-16,087,626.05	51,279,039.02
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-16,071,074.15	51,313,789.09
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	283,059.51	
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	283,059.51	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-16,354,133.66	51,313,789.09
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	-19,086,157.80	46,160,534.03
8.外币财务报表折算差额	2,732,024.14	5,153,255.06
9.其他		

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-16,551.90	-34,750.07
七、综合收益总额	274,347,700.18	443,145,805.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	289,464,958.34	457,082,033.43
归属于少数股东的综合收益总额	-15,117,258.16	-13,936,227.66
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.34	0.45
（二）稀释每股收益	0.34	0.45

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：曲胜利

主管会计工作负责人：周政华

会计机构负责人：张述璟

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	22,291,842,760.07	18,807,537,549.09
减：营业成本	20,983,626,853.84	17,585,630,783.83
税金及附加	33,619,697.08	41,534,046.69
销售费用	102,345,885.21	100,734,511.69
管理费用	335,461,704.69	355,019,872.17
研发费用	62,071,215.83	60,137,530.91
财务费用	324,241,110.25	228,924,079.85
其中：利息费用	350,567,193.34	282,022,153.98
利息收入	46,035,793.78	117,161,006.32
加：其他收益	28,599,546.79	14,759,500.00
投资收益（损失以“－”号填列）	42,006,063.86	-28,769,207.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-144,498,059.43	5,307,571.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,713,627.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-40,156,231.72	-54,966,824.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	58,868.28	46,950.16
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	340,200,107.95	371,934,713.22
加：营业外收入	1,274,566.22	478,964.40
减：营业外支出	45,048,568.31	21,121,140.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	296,426,105.86	351,292,537.27
减：所得税费用	39,400,834.13	57,824,781.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	257,025,271.73	293,467,755.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	257,025,271.73	293,467,755.37
（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	-18,854,960.79	43,961,459.03
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	283,059.51	
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	283,059.51	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-19,138,020.30	43,961,459.03
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	-19,138,020.30	43,961,459.03
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	238,170,310.94	337,429,214.40
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	30,105,596,958.64	23,441,317,201.42
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		
收到其他与经营活动有关的现金	135,287,886.54	500,164,361.73
经营活动现金流入小计	30,240,884,845.18	23,941,481,563.15
购买商品、接受劳务支付的现金	28,562,670,379.39	21,387,249,150.60
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	554,171,594.39	512,590,286.28
支付的各项税费	184,517,612.61	255,196,684.03
支付其他与经营活动有关的现金	423,306,391.28	629,381,728.96
经营活动现金流出小计	29,724,665,977.67	22,784,417,849.87
经营活动产生的现金流量净额	516,218,867.51	1,157,063,713.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		43,420,446.61
取得投资收益收到的现金	47,746,346.47	11,876,043.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,659,473.13	1,162,106.74
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	932,183.68	3,273,975.00
投资活动现金流入小计	58,338,003.28	59,732,572.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	579,094,133.30	842,613,075.70

投资支付的现金		60,421,620.60
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	98,099,749.21	24,671,392.33
投资活动现金流出小计	677,193,882.51	927,706,088.63
投资活动产生的现金流量净额	-618,855,879.23	-867,973,516.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4.19	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4.19	
取得借款收到的现金	11,457,847,280.49	7,047,840,934.48
收到其他与筹资活动有关的现金	1,829,756,154.19	304,673,749.75
筹资活动现金流入小计	13,287,603,438.87	7,352,514,684.23
偿还债务支付的现金	12,065,853,699.34	6,235,067,382.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	366,150,055.12	472,100,469.49
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	649,876,565.30	829,338,183.62
筹资活动现金流出小计	13,081,880,319.76	7,536,506,036.01
筹资活动产生的现金流量净额	205,723,119.11	-183,991,351.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,156,207.71	1,883,235.35
五、现金及现金等价物净增加额	106,242,315.10	106,982,080.27
加：期初现金及现金等价物余额	247,373,483.87	140,391,403.60
六、期末现金及现金等价物余额	353,615,798.97	247,373,483.87

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	23,664,912,129.17	19,870,571,879.86
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	98,342,761.21	154,503,395.33
经营活动现金流入小计	23,763,254,890.38	20,025,075,275.19
购买商品、接受劳务支付的现金	22,639,221,886.22	17,794,344,149.78
支付给职工以及为职工支付的现金	444,761,530.96	403,052,433.66
支付的各项税费	124,795,628.44	178,850,153.47
支付其他与经营活动有关的现金	340,370,845.36	330,379,886.69
经营活动现金流出小计	23,549,149,890.98	18,706,626,623.60
经营活动产生的现金流量净额	214,104,999.40	1,318,448,651.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	42,006,063.86	1,583,412.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,495,008.00	157,806.70
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	50,501,071.86	1,741,219.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	503,885,287.65	788,532,114.87
投资支付的现金		550,886,120.60
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	93,673,522.44	
投资活动现金流出小计	597,558,810.09	1,339,418,235.47
投资活动产生的现金流量净额	-547,057,738.23	-1,337,677,016.33
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	7,987,543,341.00	6,510,655,129.49

收到其他与筹资活动有关的现金	1,779,295,040.59	254,144,807.60
筹资活动现金流入小计	9,766,838,381.59	6,764,799,937.09
偿还债务支付的现金	8,437,042,073.19	5,942,147,007.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	343,243,088.01	399,426,092.89
支付其他与筹资活动有关的现金	591,390,823.48	289,739,829.37
筹资活动现金流出小计	9,371,675,984.68	6,631,312,929.65
筹资活动产生的现金流量净额	395,162,396.91	133,487,007.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,840,265.96	345,611.03
五、现金及现金等价物净增加额	67,049,924.04	114,604,253.73
加：期初现金及现金等价物余额	202,202,013.18	87,597,759.45
六、期末现金及现金等价物余额	269,251,937.22	202,202,013.18

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	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	910,400,000.00				767,703,751.68		24,014,826.06	49,407,419.28	313,355,027.73		2,291,750,745.98		4,356,631,770.73	6,424,708.73	4,363,056,479.46
加：会计 政策变更							3,217,833.33						3,217,833.33		3,217,833.33
前 期差错更正															

同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	910,400.00				767,703.751.68		27,232,659.39	49,407,419.28	313,355,027.73		2,291,750.74	5.98	4,359,849.60	4.06	4,366,424.708.73	4,366,274.312.79
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-16,071.074.15	8,861,069.82	25,702,527.17		279,833,505.32		298,326,028.16	-14,623,053.67	283,702,974.49	
(一) 综合收益总额							-16,071.074.15				305,536,032.49		289,464,958.34	-15,100,706.26	274,364,252.08	
(二) 所有者投入和减少资本														4.04	4.04	
1. 所有者投入的普通股														4.04	4.04	
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									25,702,527.17		-25,702,527.17					
1. 提取盈余公积									25,702,527.17		-25,702,527.17					
2. 提取一般风险准备																

四、本期期末余额	910,400,000.00				767,703,751.68		11,161,585.24	58,268,489.10	339,057,554.90		2,571,584,251.30		4,658,175,632.22	-8,198,344.9	4,649,977,287.28
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	---------------	---------------	----------------	--	------------------	--	------------------	--------------	------------------

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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	910,400,000.00				1,278,869,847.16		-27,298,963.03	48,722,697.68	284,008,252.19		2,054,204,712.80		4,548,906,546.80	9,061,418.60	4,557,967,965.40
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	910,400,000.00				1,278,869,847.16		-27,298,963.03	48,722,697.68	284,008,252.19		2,054,204,712.80		4,548,906,546.80	9,061,418.60	4,557,967,965.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-511,166,095.48		51,313,789.09	684,721.60	29,346,775.54		237,546,033.18		-192,274,776.07	-2,636,709.87	-194,911,485.94
(一)综合收益总额							51,313,789.09				405,768,244.34		457,082,033.43	-13,901,477.59	443,180,555.84

(二)所有者投入和减少资本					-478,000.00								-478,000.00		-478,000.00
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					-478,000.00								-478,000.00		-478,000.00
(三)利润分配								29,346,775.54		-168,222,211.16			-138,875,435.62		-138,875,435.62
1. 提取盈余公积								29,346,775.54		-29,346,775.54					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-138,875,435.62			-138,875,435.62		-138,875,435.62
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							684, 721. 60					684, 721. 60	133,4 22.31	818,1 43.91	
1. 本期提取							42,7 55,2 58.7 5					42,7 55,2 58.7 5		42,75 5,258 .75	
2. 本期使用							42,0 70,5 37.1 5					42,0 70,5 37.1 5		42,07 0,537 .15	
(六) 其他					-33, 166, 095. 48								-33, 166, 095. 48	11,13 1,345 .41	-22,0 34,75 0.07
四、本期期末 余额	910 .40 0,0 00. 00				767, 703, 751. 68	24,0 14,8 26.0 6	49,4 07,4 19.2 8	313, 355, 027. 73		2,29 1,75 0,74 5.98		4,35 6,63 1,77 0.73	6,424 .708. 73	4,363 .056, 479.4 6	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											所有者 权益合 计	
	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	其他		
		优先 股	永续 债	其他									

一、上年期末余额	910,400,000.00				811,778,069.30	19,138,020.30	34,492,528.81	313,355,027.73	2,396,750.75		4,485,914,403.73
加：会计政策变更						3,217,833.33					3,217,833.33
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	910,400,000.00				811,778,069.30	22,355,853.63	34,492,528.81	313,355,027.73	2,396,750.75		4,489,132,237.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-18,854,960.79	8,096,965.81	25,702,527.17	231,322,744.56		246,267,276.75
（一）综合收益总额						-18,854,960.79			257,025,271.73		238,170,310.94
（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								25,702,527.17	-25,702,527.17		

1. 提取盈余公积									25,702,527.17	-25,702,527.17		
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								8,096,965.81				8,096,965.81
1. 本期提取								32,235,445.46				32,235,445.46
2. 本期使用								24,138,479.65				24,138,479.65
（六）其他												
四、本期期末余额	910,400,000.00				811,778,069.30		3,500,892.84	42,589,494.62	339,057,554.90	2,628,073.50		4,735,399,513.81

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	910,400,000.00				982,269,679.22		-24,823,438.73	32,782,641.39	284,008,252.19	2,223,669,777.76		4,408,306,911.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	910,400,000.00				982,269,679.22		-24,823,438.73	32,782,641.39	284,008,252.19	2,223,669,777.76		4,408,306,911.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-170,491,609.92		43,961,459.03	1,709,887.42	29,346,775.54	173,080,979.83		77,607,491.90
（一）综合收益总额							43,961,459.03			293,467,755.37		337,429,214.40
（二）所有者投入和减少资本					-170,491,609.92							-170,491,609.92
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					-170,491,609.92							-170,491,609.92

(三)利润分配								29,346,775.54	-120,386,775.54		-91,040,000.00
1. 提取盈余公积								29,346,775.54	-29,346,775.54		
2. 对所有者(或股东)的分配									-91,040,000.00		-91,040,000.00
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							1,709,887.42				1,709,887.42
1. 本期提取							32,527,848.72				32,527,848.72
2. 本期使用							30,817,961.30				30,817,961.30
(六)其他											
四、本期期末余额	910,400,000.00			811,778,069.30		19,138,020.30	34,492,528.81	313,355,027.73	2,396,750,757.59		4,485,914,403.73

三、公司基本情况

山东恒邦冶炼股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经牟平县体改委牟经改[1994]4号文批准，于1994年2月由牟平县黄金冶炼厂发起以定向募集方式设立的股份有限公司。公司统一社会信用代码913700001653412924。

2008年5月，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2008]582号文《关于核准山东恒邦冶炼股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股2,400.00万股，同年5月在深圳证券交易所挂牌上市，上市后公司股本总额为人民币9,580.00万元。

2009年5月，公司2008年度股东大会通过了《2008年度利润分配及公积金转增股本预案》，公司以资本公积转增股本9,580.00万股，转增后的公司股本总额为人民币19,160.00万元。

根据中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]1182号文《关于核准山东恒邦冶炼股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，2011年8月，公司向国华人寿保险股份有限公司等九位特定对象非公开发行3,600.00万股人民币普通股，增发后公司股本总额为人民币22,760.00万元。

2012年5月，公司2011年度股东大会通过了《2011年度利润分配及公积金转增股本预案》，公司以资本公积转增股本22,760.00万股，转增后的公司股本总额为人民币45,520.00万元。公司2012年7月18日完成工商变更。

2015年4月，公司2014年度股东大会决议通过利润分配及公积金转增股本决议，公司以资本公积转增股本45,520.00万股，转增后的公司股本总额为91,040.00万元。

公司法定代表人为曲胜利，住所为烟台市牟平区水道镇。

公司经营范围：金银冶炼；电解铜、阴极铜、铅锭、有色金属、稀贵金属及其制品的生产及销售（不含危险化学品及国家限制、禁止类项目）；为企业内部金属冶炼配套建设危险化学品生产装置（许可内容以危险化学品建设项目安全审查意见书为准）；不带有储存设施的经营：三氧化二砷、硫酸、二氧化硫、氧[液化的]、氯[液化的]、氮[液化的]、氧[压缩的]、盐酸-3,3'-二氯联苯胺（有效期限以许可证为准）；化肥的销售；乙硫氨酸、巯基乙酸钠生产、销售；铁粉加工（不含开采）；货物及技术的进出口业务（不含危险化学品）；仓储业务；普通货运、货物专用运输（集装箱）、危险货物道路运输（未经交通、公安等相关部门许可，不得从事相关运输经营活动）；矿用设备（不含特种设备）的制造、加工；电器修理；机动车维修；以下由各分公司凭分公司许可证和营业执照生产经营：金矿采选，硫铁开采，成品油零售。（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）。

主要产品：黄金、白银、电解铜、电解铅、硫酸、磷氨等。

公司所属行业：黄金矿山开采、选，及冶炼。

公司的母公司：2019年3月4日，公司原控股股东烟台恒邦集团有限公司、实际控制人王信恩及其一致行动人王家好、高正林、张吉学与江西铜业股份有限公司签署了《股份转让协议》，2019年6月26日完成过户，江西铜业股份有限公司成为本公司的母公司。

本财务报表由本公司董事会于2020年3月18日批准报出。

（二）合并报表范围

截至2019年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

公司名称	地址	持股比例（%）
威海恒邦化工有限公司	山东省威海市乳山市下初镇驻地	100.00
烟台恒邦黄金酒店有限公司	牟平区水道镇驻地	100.00
烟台恒邦矿山工程有限公司	山东省烟台市牟平区水道镇驻地	100.00
烟台恒邦地质勘查工程有限公司	牟平区水道镇驻地	100.00
烟台恒邦黄金投资有限公司	牟平北关大街628号	100.00

烟台恒联废旧物资收购有限公司	牟平区水道镇驻地	100.00
烟台恒邦建筑安装有限公司	牟平区水道镇驻地	100.00
栖霞金兴矿业有限公司	霞光路170号	65.00
黄石元正经贸有限公司	大冶市七里路金贸大厦B栋11层	100.00
云南新百汇经贸有限公司	云南省昆明市高新区海源北路六号招商大厦	100.00
烟台市牟平区恒邦职业培训学校	烟台市牟平区水道镇金政街11号	100.00
香港恒邦国际物流有限公司	9/F HIP SHING HONG CENTRE 55DES VOEUX ROAD CENTRAL CENTRAL HK	100.00
恒邦国际商贸有限公司	山东省烟台市牟平区水道镇金政街11号	100.00
上海琨邦国际贸易有限公司	上海市奉贤区金海公路6055号11幢2021室	100.00
烟台恒邦高纯新材料有限公司	山东省烟台市牟平区水道驻地	100.00
杭州建铜集团有限公司	浙江省杭州市建德市新安江街道岭后村	100.00
恒邦瑞达有限公司	GENERAL OFFICE BULDING ZCCZ, CHAMBISHI MFEZ, KITWE, COPPERBELT PROVINCE, ZAMBIA	87.25
恒邦拉美有限公司	AlbertoLynchstreetNbr165, Sanlside, Lima, Peru	99.94

本期合并财务报表范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则和其后颁布的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（以下简称“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，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无。

1、遵循企业会计准则的声明

公司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2019年12月31日的财务状况及2019年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司以一年（12个月）作为公司正常营业周期。

4、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下的企业合并

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

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、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。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。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。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，应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工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。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该公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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，作为项投资的初始投资成本。

在合并应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。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

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围

公司对合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。本公司将全部子公司纳入合并财务报表范围。

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，

从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

对于因非同一控制企业合并形成的子公司，合并成本大于合并中取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整投资成本，在合并财务报表中列作商誉。

对于报告期内增加的子公司，若属于同一控制下企业合并的，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将同期的现金流量纳入合并现金流量表；若属于非同一控制下的企业合并的，则不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将同期的现金流量纳入合并现金流量表。对于报告期内处置的子公司，不论属于同一控制抑或非同一控制企业合并，均不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司期初至处置日收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对丧失控制权之前的各项交易，母公司财务报表中，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。在合并报表层面，处置价款与处置长期投资相对应享有子公司自购买日或者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（股本溢价），不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，不能再对被投资单位实施控制的、共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，对于剩余股权，改按金融工具确认和计量准则进行会计处理，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投资收益。

对于失去控制权时的交易，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于属于“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。在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额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

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。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- ②确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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，相关会计政策见本附注“五、(22) 长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折算人民币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有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。

10、金融工具

在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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

①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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

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，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具：

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具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，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资，且该指定一经作出不得撤销。本公司将该类金融资产的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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，

虽然本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的控制。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，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，确认预期信用损失。

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

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

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于其他应收款，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未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

11、应收票据

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。

除了单项评估信用风险的应收票据外，基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合，具体组合及计量预期信用损失的方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	票据类型	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
商业承兑汇票		

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，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，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5
1—2年(含2年)	10
2—3年(含3年)	20
3年以上	50

13、应收款项融资

公司对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且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的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额

确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款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。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合，按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
组合一-期货账户资金	款项性质	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未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
组合二-往来款及其他	款项性质	

对于划分为组合一的其他应收款为公司期货账户以及上海黄金交易所账户内资金，公司认为该组合具有较低信用风险，不计提预计信用损失，对于划分为组合二的其他应收款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，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

15、存货

(1) 存货分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

①原材料中主要材料和产成品入库时按实际成本记账，发出时采用加权平均法核算；原材料中辅助材料入库采用计划价格核算，月末计算发出材料应分摊材料成本差异；

②低值易耗品、包装物采用一次摊销法核算。

(3) 存货数量的盘存方法

公司存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

(4) 存货跌价准备

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

存货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。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置

组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

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。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值和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和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；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。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

(2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、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单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(3) 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

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。

(1) 初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

②权益法核算

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

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。

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。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之目的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方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。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。
- ③与被投资单位之间发生重要交易。
- ④向被投资单位派出管理人员。
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后

会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

(6) 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：

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

固定资产在取得时按取得时的成本入账。取得成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5%	3.16-4.75
通用设备	年限平均法	10	5%	9.50
运输工具	年限平均法	10	5%	9.50
电子设备	年限平均法	5	5%	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日

就可以合理确定承租人会行使这种选择权；

- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

25、在建工程

（1）在建工程类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

（2）资本化金额的计算方法

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

为购建符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确认。

符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用，计入当期损益。

购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态之后所发生的借款费用，根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法：

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

无形资产使用寿命的确定及复核：

公司无形资产源自合同性权利或其他法定权利，且合同规定或法律规定有明确的使用年限，其使用寿命按照合同性权利或其他法定权利的期限确定。

没有明确的合同或法律规定的无形资产，公司综合以下各方面情况，来确定无形资产为公司带来未来经济利益的期限。

- ①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

如果经过上述努力确实无法合理确定无形资产为公司带来经济利益的期限，则将其作为使用寿命不确定的无形资产。

根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，作为使用寿命不确定的无形资产。如果期末重新复核后仍为不确定的，公司在每个会计期间进行减值测试，严格按照计提资产减值核算方法的规定处理，需要计提减值准备的，相应计提有关的减值准备。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，相应改变摊销期限和摊销方法。

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按其估计使用寿命进行摊销。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法：

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

无形资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。无形资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转出。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- 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，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。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价

值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，应当将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象按照权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。设定提存计划：在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；②设定受益义务的利息费用；③重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利：本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。职工内部退休计划采用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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

本公司于资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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。

37、股份支付

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 权益工具公允价值的确定

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

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

期权的行权价格、期权的有效期、标的股份的现行价格、股价预计波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利率。

(2) 以权益工具结算的股份支付的会计处理

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

授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，不确认后续公允价值变动。

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

③对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

(3) 以现金结算的股份支付的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加应付职工薪酬

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

(4) 股份支付计划的修改、终止

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

对于归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加公司所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，其回购或注销作为权益变动处理。

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 确认销售商品收入的原则

在同时符合下列条件时确认销售商品收入：

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

公司黄金销售收入，以黄金产品交付上海黄金交易所保存库，确认现货交易或T+D交货后，确认收入的实现。

公司其他产品的销售收入，以产品已发出，产品价格经双方确认后，确认收入的实现。

(2) 提供劳务确认收入的原则

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在同时符合下列条件时，劳务交易的结果能够可靠地计量：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；

④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权确认收入的原则

①在同时满足以下条件时，确认让渡资产使用权收入：

- I. 相关的经济利益很可能流入企业；
- II. 收入金额能够可靠地计量。

②让渡资产使用权收入确认依据

- I. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- II. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

40、政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

(3) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

③财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(4) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

企业取得的政府补助，用于补助长期资产购置、建造等直接相关支出，为与资产相关的政府补助。

企业取得的政府补助，除与资产相关的政府补助外，为与收益相关的政府补助。

企业取得的综合性项目补助，依据批准文件或申请文件将其划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

(5) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，本公司在实际收到补助款项时予以确认。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对已确认的递延所得税资产账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，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。公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金额是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- ① 企业合并；
- ② 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

① 对于经营租赁的租金，承租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。

承租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

② 对于经营租赁的租金，出租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。

出租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，出租人（公司）采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

出租人（公司）或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

① 在租赁期开始日，承租人（公司）将租赁开始日租赁资产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。

② 在租赁期开始日，出租人（公司）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。

融资租入的固定资产按同类固定资产的折旧政策采用直线法计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租入资产所有权的租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产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。

本公司对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊，并按照借款费用的原则处理。

资产负债表日，本公司将与融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额，分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

43、其他重要的会计政策和会计估计

(1)套期会计：

①套期保值的分类：

I. 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

II. 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

III. 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

②套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目，被套期风险的性质，以及本公司对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理），或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本公司终止运用套期会计。

套期关系由于套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本公司对套期关系进行再平衡。

③套期会计处理方法：

I. 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

II. 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积（其他资本公积），属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积（其他资本公积）中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积（其他资本公积）中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在资本公积（其他资本公积）中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

III. 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

(2) 债务重组

债务重组，是指在不改变交易对手方的情况下，经债权人和债务人协定或法院裁定，就清偿债务的时间、金额或方式等重新达成协议的交易。

① 本公司作为债务人记录债务重组

本公司以资产清偿债务的债务重组，在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

本公司将债务转为权益工具的债务重组，在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认和计量》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务。

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

② 本公司作为债权人记录债务重组

债务人以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

债务人以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的金融资产以外的资产时，应当按照下列原则以成本计量：（1）存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。（2）对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。（3）投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。（4）固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。（5）生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。（6）无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

将债务转为权益工具的债务重组导致本公司将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认和计量》的规定，确认和计量重组债权。

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，首先按照《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认和计量》的规定确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(2)非货币性资产交换

如果非货币性资产交换具有商业实质，并且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，非货币性资产交换以公允价值为基础计量。对于换入资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本进行初始计量；对于换出资产，在终止确认时，将换出资产公允价值与账面价值的差额计入当期损益。有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，对于换入资产，以换入资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额；对于换出资产，在终止确认时，将换入资产的公允价值与换出资产账面价值之间的差额计入当期损益。

不满足以公允价值为基础计量的条件的非货币性资产交换，以账面价值为基础计量。对于换入资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额；对于换出资产，终止确认时不确认损益。

非货币性资产交换同时换入多项资产的，如果以公允价值为基础计量，按照换入的金融资产以外的各项换入资产公允价值相对比例，将换出资产公允价值总额扣除换入金融资产公允价值后的净额进行分摊，以分摊至各项换入资产的金额，加上应支付的相关税费，作为各项换入资产的成本进行初始计量；有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，以各项换入资产的公允价值和应支付的相关税费作为各项换入资产的成本进行初始计量。非货币性资产交换以账面价值为基础计量的，按照各项换入资产的公允价值的相对比例，将换出资产的账面价值总额分摊至各项换入资产，加上应支付的相关税费，作为各项换入资产的初始计量金额。

非货币性资产交换同时换出多项资产的，如果以公允价值为基础计量，将各项换出资产的公允价值与其账面价值之间的差额，在各项换出资产终止确认时计入当期损益；有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，按照各项换出资产的公允价值的相对比例，将换入资产的公允价值总额分摊至各项换出资产，分摊至各项换出资产的金额与各项换出资产账面价值之间的差额，在各项换出资产终止确认时计入当期损益。非货币性资产交换以账面价值为基础计量的，各项换出资产终止确认时均不确认损益。

44、重要会计政策和会计估计变更

(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
--------------	------	----

①本公司根据财政部《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)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，本次会计政策变更对公司2018年度财务报表项目列报影响如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	123,224,522.23	应收票据	54,102,573.55
		应收账款	69,121,948.68
应付票据及应付账款	2,546,414,326.36	应付票据	1,044,053,244.03
		应付账款	1,502,361,082.33

②本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

本公司于2019年6月10日起执行财政部于2019年5月份发布的《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》，根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，

对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。

本公司于2019年6月17日起执行财政部于2019年5月份发布的《企业会计准则第12号—债务重组》，根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整。

(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

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,169,714,813.60	2,169,714,813.60	
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	1,289,100.00		-1,289,100.00
衍生金融资产		1,289,100.00	1,289,100.00
应收票据	54,102,573.55		-54,102,573.55
应收账款	69,121,948.68	69,121,948.68	
应收款项融资		54,102,573.55	54,102,573.55
预付款项	1,682,240,382.10	1,682,240,382.10	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	112,929,333.95	112,929,333.95	
其中：应收利息	20,183,093.73	20,183,093.73	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5,328,054,612.90	5,328,054,612.90	
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	236,446,552.00	236,446,552.00	
流动资产合计	9,653,899,316.78	9,653,899,316.78	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	32,000,000.00		-32,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		35,217,833.33	35,217,833.33
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,174,732.42	1,174,732.42	
固定资产	4,328,598,098.71	4,328,598,098.71	
在建工程	325,415,253.04	325,415,253.04	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	391,036,517.31	391,036,517.31	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	67,608,666.43	67,608,666.43	
递延所得税资产	35,980,136.76	35,980,136.76	
其他非流动资产	84,220,206.96	84,220,206.96	
非流动资产合计	5,266,033,611.63	5,269,251,444.96	
资产总计	14,919,932,928.41	14,923,150,761.74	
流动负债：			
短期借款	6,638,313,536.71	6,638,313,536.71	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		207,009,492.25	207,009,492.25

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	207,009,492.25		-207,009,492.25
衍生金融负债			
应付票据	1,044,053,244.03	1,044,053,244.03	
应付账款	1,502,361,082.33	1,502,361,082.33	
预收款项	548,103,381.89	548,103,381.89	
合同负债			
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	50,928,515.49	50,928,515.49	
应交税费	41,778,718.70	41,778,718.70	
其他应付款	134,889,707.56	134,889,707.56	
其中：应付利息	20,610,558.21	20,610,558.21	
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	82,426,468.00	82,426,468.00	
其他流动负债	69,150.00	69,150.00	
流动负债合计	10,249,933,296.96	10,249,933,296.96	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	99,600,000.00	99,600,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	58,806,582.27	58,806,582.27	
长期应付职工薪酬			
预计负债	8,202,382.99	8,202,382.99	
递延收益	85,238,913.28	85,238,913.28	

递延所得税负债	54,512,771.11	54,512,771.11	
其他非流动负债	582,502.34	582,502.34	
非流动负债合计	306,943,151.99	306,943,151.99	
负债合计	10,556,876,448.95	10,556,876,448.95	
所有者权益：			
股本	910,400,000.00	910,400,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	767,703,751.68	767,703,751.68	
减：库存股			
其他综合收益	24,014,826.06	27,232,659.39	3,217,833.33
专项储备	49,407,419.28	49,407,419.28	
盈余公积	313,355,027.73	313,355,027.73	
一般风险准备			
未分配利润	2,291,750,745.98	2,291,750,745.98	
归属于母公司所有者权益合计	4,356,631,770.73	4,359,849,604.06	
少数股东权益	6,424,708.73	6,424,708.73	
所有者权益合计	4,363,056,479.46	4,366,274,312.79	
负债和所有者权益总计	14,919,932,928.41	14,923,150,761.74	

调整情况说明

依据新金融工具准则，公司调整2019年1月1日期初数据：期货合约浮动盈亏由以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债重分类至衍生金融资产、衍生金融负债核算；对于既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据重分类应收款项融资核算；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产由可供出售金融资产重分类至其他权益投资核算，同时依据其公允价值变动，调整期初其他综合收益。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,068,610,242.04	2,068,610,242.04	
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	42,732,573.55		-42,732,573.55
应收账款	23,955,175.98	23,955,175.98	
应收款项融资		42,732,573.55	42,732,573.55
预付款项	2,170,208,040.79	2,170,208,040.79	
其他应收款	56,062,171.76	56,062,171.76	
其中：应收利息	20,183,093.73	20,183,093.73	
应收股利			
存货	5,083,746,008.61	5,083,746,008.61	
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	172,141,851.52	172,141,851.52	
流动资产合计	9,617,456,064.25	9,617,456,064.25	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	26,000,000.00		-26,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	656,356,292.29	656,356,292.29	
其他权益工具投资		26,000,000.00	26,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,812,438,336.00	3,812,438,336.00	
在建工程	208,705,251.92	208,705,251.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	155,839,510.61	155,839,510.61	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	66,883,223.41	66,883,223.41	

递延所得税资产	30,494,727.18	30,494,727.18	
其他非流动资产	81,353,754.32	81,353,754.32	
非流动资产合计	5,038,071,095.73	5,041,288,929.06	
资产总计	14,655,527,159.98	14,678,928,087.04	
流动负债：			
短期借款	6,272,525,050.33	6,272,525,050.33	
交易性金融负债		206,917,267.25	206,917,267.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	206,917,267.25		-206,917,267.25
衍生金融负债			
应付票据	1,026,953,244.03	1,026,953,244.03	
应付账款	1,742,391,532.03	1,742,391,532.03	
预收款项	507,551,077.02	507,551,077.02	
合同负债			
应付职工薪酬	26,740,252.43	26,740,252.43	
应交税费	17,248,324.08	17,248,324.08	
其他应付款	44,980,436.88	44,980,436.88	
其中：应付利息	19,577,035.10	19,577,035.10	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	82,426,468.00	82,426,468.00	
其他流动负债			
流动负债合计	9,927,733,652.05	9,927,733,652.05	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	99,600,000.00	99,600,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	49,774,543.04	49,774,543.04	
长期应付职工薪酬			
预计负债	8,202,382.99	8,202,382.99	
递延收益	78,297,000.00	78,297,000.00	

递延所得税负债	5,422,675.83	5,422,675.83	
其他非流动负债	582,502.34	582,502.34	
非流动负债合计	241,879,104.20	241,879,104.20	
负债合计	10,169,612,756.25	10,169,612,756.25	
所有者权益：			
股本	910,400,000.00	910,400,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	811,778,069.30	811,778,069.30	
减：库存股			
其他综合收益	19,138,020.30	22,355,853.63	3,217,833.33
专项储备	34,492,528.81	34,492,528.81	
盈余公积	313,355,027.73	313,355,027.73	
未分配利润	2,396,750,757.59	2,396,750,757.59	
所有者权益合计	4,485,914,403.73	4,489,132,237.06	
负债和所有者权益总计	14,655,527,159.98	14,658,744,993.31	

调整情况说明

依据新金融工具准则，公司调整2019年1月1日期初数据：期货合约浮动盈亏由以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债重分类至衍生金融资产、衍生金融负债核算；对于既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据重分类应收款项融资核算；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产由可供出售金融资产重分类至其他权益投资核算，同时依据其公允价值变动，调整期初其他综合收益。

(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

45、其他

公司报告期内无前期会计差错更正

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入	16%、13%、10%、9%、6%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、16.50%、25%、29.50%、35%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山东恒邦冶炼股份有限公司	15%
香港恒邦国际物流有限公司	16.5%
恒邦拉美有限公司	29.5%
恒邦瑞达有限公司	35%
建德筑泓建材有限公司	10%

2、税收优惠

(1) 根据财政部、国家税务总局财税字[2002]142号文《关于黄金税收政策问题的通知》的规定，公司生产的黄金产品免征增值税。公司通过黄金交易所销售标准黄金（持有黄金交易所开具的《黄金交易结算凭证》），未发生实物交割的，免征增值税；发生实物交割的，由税务机关按照实际成交价格代开增值税专用发票，并实行增值税即征即退的政策，同时免征城市维护建设税、教育费附加。

(2) 根据2015年8月10日《财政部海关总署国家税务总局关于对化肥恢复征收增值税政策的通知》（财税【2015】第90号）文件规定，公司子公司威海恒邦化工有限公司生产的化肥产品，自2015年9月1日起，按13%税率征收国内环节和进口环节增值税；2017年4月28日《关于简并增值税税率有关政策的通知》（财税（2017）37号）文件规定，公司子公司威海恒邦化工有限公司生产的化肥产品，自2017年7月1日起，按11%税率征收国内环节和进口环节增值税。自2019年4月1日起，按9%税率征收增值税。

(3) 企业所得税：山东恒邦冶炼股份有限公司取得国科火字【2020】36号文关于高新技术企业批复的认定，2019年适用15%的所得税税率。

3、其他

- (1) 城市维护建设税：按应缴流转税额的7%、5%计征；
- (2) 教育费附加：按应缴流转税额的3%计征；
- (3) 地方教育费附加：按应交流转税额的2%计征；
- (4) 资源税：

依据财税[2016]54号文件，资源税的计税依据为应税产品的销售额或销售量，各税目的征税对象包括原矿、精矿（或原矿加工品，下同）、金锭、氯化钠初级产品，具体按照《改革通知》所附《资源税税目

税率幅度表》相关规定执行。销售额是指纳税人销售应税产品向购买方收取的全部价款和价外费用，不包括增值税销项税额和运杂费用。公司及子公司栖霞金兴矿业有限公司矿产资源税率为4%，子公司杭州建铜集团有限公司矿产资源税率为3%，对依法在建筑物下、铁路下、水体下通过充填开采方式采出的矿产资源，资源税减征50%

(5) 房产税从价计征按计税原值扣除30%后，按年税率1.2%缴纳；从租计征是按房产的租金收入12%缴纳。

(6) 其他税项按国家和地方有关规定计算交纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	479,214.16	343,891.67
银行存款	369,065,408.50	247,029,592.20
其他货币资金	1,346,595,038.07	1,922,341,329.73
合计	1,716,139,660.73	2,169,714,813.60

其他说明

(1) 其他货币资金按明细列示如下

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	1,127,654,013.40	1,201,176,961.87
信用证保证金	167,171,024.67	295,501,430.61
黄金租赁保证金	51,700,000.00	256,508,962.40
借款保证金		150,000,000.00
环境及地质保证金		13,797,618.45
押汇保证金		356,356.40
锁汇保证金	70,000.00	5,000,000.00
合计	1,346,595,038.07	1,922,341,329.73

(2) 截至2019年12月31日，子公司栖霞市金兴矿业有限公司因未决诉讼，被司法冻结的资金如下

公司名称	账户名称	期末余额
栖霞市金兴矿业有限公司	37001667080050001706	68,677.55
栖霞市金兴矿业有限公司	37001667080050003465	263,914.06
栖霞市金兴矿业有限公司	37001667080050002162	64.79
栖霞市金兴矿业有限公司	37001667080050001358	10,680.33
栖霞市金兴矿业有限公司	37001667080050002772	2,091,620.87
栖霞市金兴矿业有限公司	37001667080050002469	34,003.38

栖霞市金兴矿业有限公司	37001667260050162775	141.40
栖霞市金兴矿业有限公司	853547010122804630	22.48
栖霞市金兴矿业有限公司	853521010122804252	1,891,030.75
栖霞市金兴矿业有限公司	15-377301040006931	14.55
栖霞市金兴矿业有限公司	214301010608	14,093.29
栖霞市金兴矿业有限公司	211728724111	1,013,164.43
栖霞市金兴矿业有限公司	12655000000485306	2,583,295.82
栖霞市金兴矿业有限公司	9060106080142050000070	1,416.48
栖霞市金兴矿业有限公司	9060106080242050001333	162,232.52
栖霞市金兴矿业有限公司	9060106080142050004085	72,203.42
栖霞市金兴矿业有限公司	2260021794205000010083	785.90
栖霞市金兴矿业有限公司	882010200074083	4,469,631.58
栖霞市金兴矿业有限公司	882010200075189	1,321,705.83
栖霞市金兴矿业有限公司	8020102001701899	877.81
栖霞市金兴矿业有限公司	239401201010010411	1,058.20
栖霞市金兴矿业有限公司	02090130000003198	1,013.08
栖霞市金兴矿业有限公司	02090130000003337	393.84
栖霞市金兴矿业有限公司	02090130000003492	17.01
栖霞市金兴矿业有限公司	810110101421001456	537.55
合计		14,002,596.92

(3) 截至2019年12月31日, 本公司除上述保证金、杭州建铜集团有限公司复垦费保证金1,926,226.77元及栖霞市金兴矿业有限公司冻结的资金外, 不存在其他质押、冻结, 或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中:		
其中:		

其他说明:

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
黄金 T+D 公允价值变动	18,214,500.00	
商品期货合约		1,289,100.00
合计	18,214,500.00	1,289,100.00

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	903,901.68	1.12%	903,901.68	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	79,559,106.27	98.88%	4,004,785.48	5.03%	75,554,320.79	72,852,881.94	100.00%	3,730,933.26	5.12%	69,121,948.68
其中：										

合计	80,463,007.95	100.00%	4,908,687.16	6.10%	75,554,320.79	72,852,881.94	100.00%	3,730,933.26	5.12%	69,121,948.68
----	---------------	---------	--------------	-------	---------------	---------------	---------	--------------	-------	---------------

按单项计提坏账准备：903,901.68 元。

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
剑川县三江矿冶有限责任公司	903,901.68	903,901.68	100.00%	收回存在重大不确定性
合计	903,901.68	903,901.68	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：4,004,785.48 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内(含 1 年)	79,129,071.42	3,956,453.59	5.00%
1 至 2 年 (含 2 年)	376,750.85	37,675.09	10.00%
2 至 3 年 (含 3 年)	53,284.00	10,656.80	20.00%
3 年以上			50.00%
合计	79,559,106.27	4,004,785.48	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

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	3,730,933.26			3,730,933.26
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				

—转入第三阶段	903,901.68		903,901.68	903,901.68
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,177,753.90			1,177,753.90
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	4,004,785.48		903,901.68	4,908,687.16

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	79,129,071.42
1年以内(含1年)	79,129,071.42
1至2年	376,750.85
2至3年	957,185.68
合计	80,463,007.95

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备		903,901.68			903,901.68
按组合计提坏账准备	3,730,933.26	273,852.22			4,004,785.48
合计	3,730,933.26	1,177,753.90			4,908,687.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
HONGKONG JIFA INTERNATIONAL TRADING CO.,LTD	52,684,405.06	65.48%	2,634,220.25
山东东岳化工有限公司	4,165,982.59	5.18%	208,299.13
成都江铜金号有限公司	2,812,625.29	3.50%	140,631.26
中化山东肥业有限公司	1,296,480.00	1.61%	64,824.00
山东东岳氟硅材料有限公司	1,292,385.27	1.61%	64,619.26
合计	62,251,878.21	77.38%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

- (1) 应收款项中应收关联方款项，详见（十二、关联方及关联交易）。
- (2) 报告期内公司无以应收款项为标的进行证券化的交易情况。

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	35,612,972.55	54,102,573.55
合计	35,612,972.55	54,102,573.55

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

(1) 期末公司无已质押的应收款项融资。

(2) 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款项融资。

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	968,691,311.79	
合计	968,691,311.79	

(3) 期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收款项融资。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	965,459,461.77	95.78%	1,649,264,002.49	98.04%
1 至 2 年	30,416,566.26	3.02%	20,022,941.83	1.19%
2 至 3 年	10,276,782.55	1.02%	6,580,836.23	0.39%
3 年以上	1,800,124.49	0.18%	6,372,601.55	0.38%
合计	1,007,952,935.07	--	1,682,240,382.10	--

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：

账龄超过1年的预付款项是因为合同尚未执行完毕。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
万向资源有限公司	247,179,534.97	24.52
江西铜业香港有限公司	136,159,183.20	13.51
昌富利(香港)贸易有限公司	108,880,758.89	10.80
青岛永合双升国际贸易有限公司	91,518,123.25	9.08
厦门信达股份有限公司	83,734,063.96	8.31
合计	667,471,664.27	66.22

其他说明：

预付款项中预付关联方款项，详见（十二、关联方及关联交易）。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	15,852,337.39	20,183,093.73
其他应收款	390,491,818.67	92,746,240.22
合计	406,344,156.06	112,929,333.95

（1）应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金利息	15,852,337.39	20,183,093.73
合计	15,852,337.39	20,183,093.73

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

（2）应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
期货及上海黄金交易所账户资金	299,184,127.27	
保证金	1,572,992.42	5,488,194.00
备用金	1,545,370.08	347,856.21
个人借款	10,009,236.53	5,057,942.53
国外公司退税款	37,404,159.24	29,000,007.06
其他往来	57,493,616.12	74,883,370.41
合计	407,209,501.66	114,777,370.21

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	11,744,784.94		10,286,345.05	22,031,129.99
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
--转入第三阶段	102,180.00			102,180.00
本期计提			419,620.00	419,620.00
本期转回	1,775,176.39		3,957,890.61	5,733,067.00
2019 年 12 月 31 日余额	9,867,428.55		6,850,254.44	16,717,682.99

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按信用风险组合一及单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
风险组合一：				
期货及上海黄金交易所账户资金	299,184,127.27			
单项计提：				
朝阳重型机器有限公司	5,056,367.60	5,056,367.60	100.00	收回存在重大不确定性
剑川县三江矿冶有限责任公司	521,800.00	521,800.00	100.00	收回存在重大不确定性
乳山市金海矿业有限公司	506,443.06	506,443.06	100.00	收回存在重大不确定性
栖霞市资金管理处	325,547.09	325,547.09	100.00	预计无法收回
栖霞市滑石矿	300,000.00	300,000.00	100.00	预计无法收回
栖霞市房管局	140,096.69	140,096.69	100.00	预计无法收回
合计	306,034,381.71	6,850,254.44	2.24	

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	333,208,888.96
1 年以内(含 1 年)	333,208,888.96
1 至 2 年	58,161,010.69
2 至 3 年	3,790,605.65
3 年以上	12,048,996.36
3 至 4 年	12,048,996.36
合计	407,209,501.66

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
上海黄金交易所	账户资金	104,477,943.24	1 年以内	25.66%	
金瑞期货股份有限公司	期货账户资金	49,767,172.00	1 年以内	12.22%	
新湖期货有限公司	期货账户资金	37,746,269.99	1 年以内	9.27%	
南华期货股份有限公司	期货账户资金	34,286,963.97	1 年以内	8.42%	
鲁证期货股份有限公司	期货账户资金	25,344,467.25	1 年以内	6.22%	
合计	--	251,622,816.45	--	61.79%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

- ①其他应收款项中其他应收关联方款项，详见（十二、关联方及关联交易）。
- ②报告期内公司无以其他应收款进行证券化的交易情况。

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况

(4) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因

(5) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

单位：元

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

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(6) 存货跌价准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

(7) 存货期末余额中利息资本化率的情况

(8) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

(9) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：

项目	金额
----	----

其他说明：

(10) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	2,242,334,996.98	7,863,080.80	2,234,471,916.18	1,497,511,564.16	3,067,287.46	1,494,444,276.70
在产品	3,014,079,351.82	24,276,113.57	2,989,803,238.25	2,664,763,800.14	11,244,097.80	2,653,519,702.34
库存商品	637,589,955.79	62,771,227.24	574,818,728.55	1,258,182,548.97	83,658,813.39	1,174,523,735.58
低值易耗品				330,050.00		330,050.00
在途物资	1,618,910,524.87		1,618,910,524.87			
委托加工物资				5,236,848.28		5,236,848.28
合计	7,512,914,829.46	94,910,421.61	7,418,004,407.85	5,426,024,811.55	97,970,198.65	5,328,054,612.90

(11) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,067,287.46	7,863,080.80		3,067,287.46		7,863,080.80
在产品	11,244,097.80	24,276,113.57		36,228,222.71		24,276,113.57
库存商品	83,658,813.39	15,340,636.56		11,244,097.80		62,771,227.24
合计	97,970,198.65	47,479,830.93		50,539,607.97		94,910,421.61

存货跌价准备情况：

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	原材料继续生产库存商品成本高于可变现价值	本期无转回	本期生产完成并销售
库存商品	库存商品的可变现净值低于库存商品成本	本期无转回	本期已销售
在产品	在产品继续生产库存商品成本高于可变现价值	本期无转回	本期生产完成并销售

(12) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中无利息资本化金额。

(13) 合同履约成本本期摊销金额的说明

(14) 存货分类

单位：元

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	2,242,334,996.98	7,863,080.80	2,234,471,916.18	1,497,511,564.16	3,067,287.46	1,494,444,276.70
在产品	3,014,079,351.82	24,276,113.57	2,989,803,238.25	2,664,763,800.14	11,244,097.80	2,653,519,702.34
库存商品	637,589,955.79	62,771,227.24	574,818,728.55	1,258,182,548.97	83,658,813.39	1,174,523,735.58
低值易耗品				330,050.00		330,050.00
在途物资	1,618,910,524.87		1,618,910,524.87			

委托加工物资				5,236,848.28		5,236,848.28
合计	7,512,914,829.46	94,910,421.61	7,418,004,407.85	5,426,024,811.55	97,970,198.65	5,328,054,612.90

(15) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,067,287.46	7,863,080.80		3,067,287.46		7,863,080.80
在产品	11,244,097.80	24,276,113.57		36,228,222.71		24,276,113.57
库存商品	83,658,813.39	15,340,636.56		11,244,097.80		62,771,227.24
合计	97,970,198.65	47,479,830.93		50,539,607.97		94,910,421.61

存货跌价准备情况：

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	原材料继续生产库存商品成本高于可变现价值	本期无转回	本期生产完成并销售
库存商品	库存商品的可变现净值低于库存商品成本	本期无转回	本期已销售
在产品	在产品继续生产库存商品成本高于可变现价值	本期无转回	本期生产完成并销售

(16) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中无利息资本化金额。

(17) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售资产	4,483,196.46		4,483,196.46	4,483,196.46		2020年04月30日
合计	4,483,196.46		4,483,196.46	4,483,196.46		--

其他说明：

持有待售资产为烟台市牟平区国土局因政府规划购买的公司土地及房产等，搬迁工作尚未开始，相关产权证书尚未过户。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
套期工具		22,515,318.00
待抵扣进项税、预缴附加税及预缴所得税	128,440,601.68	35,698,321.64
期货账户可用资金		103,612,155.60

期货保证金		43,523,492.29
待摊票据贴现利息	9,605,598.01	31,088,256.47
待摊车间维修费	21,734,578.32	
预付房租		9,008.00
合计	159,780,778.01	236,446,552.00

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额	期初余额
--------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

减值准备计提情况

单位：元

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 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁保证金(建信金融租赁有限公司)	30,000,000.00		30,000,000.00				
合计	30,000,000.00		30,000,000.00				--

坏账准备减值情况

单位：元

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 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	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										
二、联营企业										

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
烟台银行股份有限公司	27,541,901.23	26,822,631.33
青岛善缘金网络科技有限公司	876,640.64	1,033,662.34
中金鼎晟（北京）电子商务有限公司	1,195,451.42	1,143,698.70
深圳国金恒邦贵金属精炼股份有限公司	504,704.17	217,840.96
泰山石膏（威海）有限贵公司	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	36,118,697.46	35,217,833.33

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		公允价值变动	其他	公允价值变动	其他	
烟台银行股份有限公司	26,822,631.33	719,269.90				27,541,901.23
青岛善缘金网络科技有限公司	1,033,662.34			157,021.70		876,640.64
中金鼎晟（北京）电子商务有限公司	1,143,698.70	51,752.72				1,195,451.42
深圳国金恒邦贵金属精	217,840.96	286,863.21				504,704.17

炼股份有限公司					
泰山石膏(威海)有限贵 公司	6,000,000.00				6,000,000.00
合计	35,217,833.33	1,057,885.83		157,021.70	36,118,697.46

备注：(1) 2018年5月31日公司转让了恒邦华金金业有限公司5000万元认购股权中的4325万元以1元的价格转让给赵刚，转让后公司持有13.5%的认股权，转让后恒邦华金金业有限公司一直未有业务发生。

(2) 依据新金融工具准则，公司对期初数进行调整，详见“附注五、44、(3)”

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,664,989.00			1,664,989.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	1,664,989.00			1,664,989.00
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	1,664,989.00			1,664,989.00
4.期末余额				

二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	490,256.58			490,256.58
2.本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额	490,256.58			490,256.58
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	490,256.58			490,256.58
4.期末余额				
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值				
2.期初账面价值	1,174,732.42			1,174,732.42

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

- ①报告期无未办妥产权证书的投资性房地产。
- ②报告期投资性房地产未发生减值情况，故未计提减值准备。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,519,380,171.21	4,328,598,098.71
合计	4,519,380,171.21	4,328,598,098.71

(1) 固定资产情况

单位：元

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	3,078,686,634.03	3,348,459,108.24	172,727,853.80	234,544,466.39	6,834,418,062.46
2.本期增加金额					
(1) 购置	6,265,185.70	7,901,475.21	15,240,784.54	38,640,679.91	68,048,125.36
(2) 在建工程转入	379,678,784.22	238,603,338.80		329,469.37	618,611,592.39
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	47,236,707.30				47,236,707.30
(5) 投资性房地产转入	1,664,989.00				1,664,989.00
3.本期减少金额	18,040,126.68	107,177,459.93	5,152,106.61	1,549,749.24	131,919,442.46
(1) 处置或报废	11,993,272.32	106,872,081.63	5,152,106.61	1,549,749.24	125,567,209.80
(2) 其他减少	6,046,854.36	305,378.30			6,352,232.66
4.期末余额	3,495,492,173.57	3,487,786,462.32	182,816,531.73	271,964,866.43	7,438,060,034.05
二、累计折旧					
1.期初余额	727,882,637.46	1,522,545,438.58	130,584,428.32	124,807,459.39	2,505,819,963.75
2.本期增加金额	170,447,043.96	322,880,713.23	16,219,201.14	7,207,642.50	516,754,600.83
(1) 计提	161,754,404.39	322,880,713.23	16,219,201.14	7,207,642.50	508,061,961.26
(2) 其他增加	8,202,382.99				8,202,382.99

(3) 投资性房地产转入	490,256.58				490,256.58
3. 本期减少金额	12,373,018.09	85,099,709.83	4,894,701.11	1,527,272.71	103,894,701.74
(1) 处置或报废	10,019,516.68	84,859,278.22	4,894,701.11	1,527,272.71	101,300,768.72
(2) 其他减少	2,353,501.41	240,431.61			2,593,933.02
4. 期末余额	885,956,663.33	1,760,326,441.98	141,908,928.35	130,487,829.18	2,918,679,862.84
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,609,535,510.24	1,727,460,020.34	40,907,603.38	141,477,037.25	4,519,380,171.21
2. 期初账面价值	2,350,803,996.57	1,825,913,669.66	42,143,425.48	109,737,007.00	4,328,598,098.71

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
15 万吨磷铵车间	211,241,304.44	90,775,421.37		120,465,883.07	因子公司威海恒邦化工化肥产能调整。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
湿法黄金冶炼渣无害处理项目车间、厂房、仓库	222,000,265.20	正在办理
稀贵金属资源综合回收改造项目车间、厂房、仓库	49,458,899.28	正在办理
复杂金精矿综合回收技术改造工程车间、厂房、仓库	188,886,342.95	正在办理
提金尾渣综合回收利用项目车间、厂房、仓库	275,123,339.00	正在办理
黄金社区	185,484,543.43	正在办理
威海恒邦化工办公楼、宿舍楼	12,190,794.79	正在办理
合计	933,144,184.65	

其他说明

①固定资产原值、累计折旧其他增加为计提的矿山复垦费资本化增加固定资产原值及累计折旧。

②公司2019年度在建工程转资增加固定资产原值618,611,592.39元。

③本期固定资产其他减少为转入持有待售资产。

④报告期公司无通过经营租赁租出的固定资产，公司以固定资产抵押方式开展售后回租业务，截至2019年12月31日，开展售后回租的固定资产原值为1,354,482,354.47元。

⑤截至2019年12月31日，公司账面价值为8,224,334.18元的房屋建筑物已设定抵押。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	176,205,970.44	325,415,253.04
合计	176,205,970.44	325,415,253.04

(1) 在建工程情况

单位：元

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
井巷工程	86,975,664.54		86,975,664.54	65,673,054.96		65,673,054.96
其他零星工程	87,574,927.22		87,574,927.22	105,361,556.33		105,361,556.33
废水深度处理改造项目				59,665,527.25		59,665,527.25
含锌烟灰深度处理综合回收技改项目				31,058,257.26		31,058,257.26
辽上金矿扩界、扩能采选建设工程	1,655,378.68		1,655,378.68	7,709,433.96		7,709,433.96
冶二砷灰处理项目				2,970,464.21		2,970,464.21
冶二电解二车间扩能改造				52,976,959.07		52,976,959.07
合计	176,205,970.44		176,205,970.44	325,415,253.04		325,415,253.04

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
井巷工程		65,673,054.96	21,302,609.58			86,975,664.54						其他
其他零星工程		105,361,556.33	299,504,917.80	317,291,546.91		87,574,927.22						其他

废水深度处理改造项目		59,665,527.25	4,900,874.98	64,566,402.23								其他
含锌烟灰深度处理综合回收技改项目		31,058,257.26	80,967,101.01	112,025,358.27								其他
辽上金矿扩界、扩能采选建设工程	1,249,734,000.00	7,709,433.96	19,907,429.65	25,961,484.93		1,655,378.68		0.10%				其他
冶二砷灰处理项目		2,970,464.21	10,454,188.79	13,424,653.00								其他
冶二电解二车间扩能改造		52,976,959.07	32,365,187.98	85,342,147.05								其他
合计	1,249,734,000.00	325,415,253.04	469,402,309.79	618,611,592.39		176,205,970.44	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

期末在建工程未发生减值情况,故未计提减值准备。

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	探矿权	采矿权	财务软件	上海黄金交易所交易席位	排污权	合计
一、账面原值									
1.期初余额	276,581,464.67		15,000,000.00	77,741,801.58	319,775,820.00	1,846,399.85	1,100,000.00	770,000.00	692,815,486.10
2.本期增加金额	4,276,000.00								

(1)购置	4,276,000 .00								
(2)内部 研发									
(3)企业 合并增加									
3.本期 减少金额	988,293.7 3			2,647,300 .00					3,635,593 .73
(1)处置				2,647,300 .00					2,647,300 .00
(2)其他 减少	988,293.7 3								988,293.7 3
4.期 末余额	279,869,1 70.94		15,000,00 0.00	75,094,50 1.58	319,775,8 20.00	1,846,399 .85	1,100,000 .00	770,000.0 0	693,455,8 92.37
二、累计 摊销									
1.期 初余额	38,102,88 1.72		15,000,00 0.00	77,741,80 1.58	170,468,6 98.40	327,628.8 0		137,958.2 9	301,778,9 68.79
2.本 期增加金 额	6,373,492 .02				28,150,44 2.40	368,529.9 6		38,499.96	34,930,96 4.34
(1)计提	6,373,492 .02				28,150,44 2.40	368,529.9 6		38,499.96	34,930,96 4.34
3.本 期减少金 额	263,396.9 1			2,647,300 .00					2,910,696 .91
(1)处置				2,647,300 .00					2,647,300 .00
(2)其他 减少	263,396.9 1								
4.期 末余额	44,212,97 6.83		15,000,00 0.00	75,094,50 1.58	198,619,1 40.80	696,158.7 6		176,458.2 5	333,799,2 36.22

三、减值准备									
1.期初余额									
2.本期增加金额									
(1)计提									
3.本期减少金额									
(1)处置									
4.期末余额									
四、账面价值									
1.期末账面价值	235,656,194.11				121,156,679.20	1,150,241.09	1,100,000.00	593,541.75	359,656,656.15
2.期初账面价值	238,478,582.95				149,307,121.60	1,518,771.05	1,100,000.00	632,041.71	391,036,517.31

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
观水镇辽上村南块国有建设用地	3,820,000.00	正在办理
冶二建设用地（厂区东）	19,930,000.00	正在办理
辽上办公用地（辽上村南）	1,890,000.00	正在办理
牟平区水道镇东邓格庄村南，恒邦厂区北	3,000,000.00	正在办理
合计	28,640,000.00	

其他说明：

- ①期末无形资产未发生减值情况，故未计提减值准备。
- ②2019年12月31日，公司账面价值为298,999.90元的土地使用权已设定抵押。
- ③本期无形资产其他减少为转入持有待售资产。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

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
土地租赁及补偿费	65,783,569.23	10,663,370.69	4,178,073.83		72,268,866.09
其他	1,825,097.20		344,379.48		1,480,717.72
合计	67,608,666.43	10,663,370.69	4,522,453.31		73,749,583.81

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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
内部交易未实现利润	19,930,382.98	4,458,987.37	22,312,527.26	3,397,532.51
可抵扣亏损	792,755.64	198,188.91	535,330.13	133,832.53
递延收益	85,084,123.33	12,762,618.50	78,297,000.00	11,744,550.00
坏帐准备	18,641,973.20	3,908,569.25	22,593,730.89	4,211,801.51
存货跌价准备	87,586,822.40	13,138,433.36	91,131,124.89	13,670,078.73
锁汇浮动盈亏	3,493,646.82	524,047.02		
期货合约公允价值变动	57,747,299.88	8,782,404.98	69,150.00	17,287.50
交易性金融负债公允价值变动	100,858,410.00	15,128,761.50	9,777,780.00	1,466,667.00
预计复垦费	32,369,302.33	5,018,048.72		
其他	426,165.90	106,541.48	8,582,653.01	1,338,386.98
合计	406,930,882.48	64,026,601.09	233,299,296.18	35,980,136.76

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	4,118,697.46	617,804.62		

融资租赁固定资产	78,260.87	11,739.13	234,782.61	35,217.39
套期工具公允价值变动			22,515,318.00	3,377,297.72
评估增值	162,640,181.64	40,660,045.41	195,080,611.34	48,773,208.71
黄金 T+D 公允价值变动	18,214,500.00	2,732,175.00	7,210,880.00	1,081,632.00
锁汇浮动盈亏			6,190,191.50	928,528.72
资产折旧(500 万以下一次扣除)	1,437,437.72	359,359.43	1,267,546.28	316,886.57
预计负债复垦费	17,057,579.26	2,708,288.75		
合计	203,546,656.95	47,089,412.34	232,499,329.73	54,512,771.11

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		64,026,601.09		35,980,136.76
递延所得税负债		47,089,412.34		54,512,771.11

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	56,458,127.23	53,197,658.98
坏帐准备	2,984,396.94	3,168,332.36
存货跌价准备	7,323,599.21	577,590.73
合计	66,766,123.38	56,943,582.07

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		751,261.57	
2020 年		8,315,522.88	
2021 年		12,181,496.17	
2022 年	6,422,009.81	11,193,114.26	
2023 年	5,495,660.96	20,756,264.10	

2024 年	44,540,456.46		
合计	56,458,127.23	53,197,658.98	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
搬迁支出		28,876,985.54
预付工程设备款	28,394,052.07	33,151,377.31
预付土地款	11,058,599.77	
其他	116,935.00	22,191,844.11
合计	39,569,586.84	84,220,206.96

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	171,465,436.26	140,948,800.00
保证借款	2,210,949,233.75	4,465,840,210.33
信用借款	2,867,731,084.39	562,656,040.00
票据融资	774,260,213.29	1,365,228,486.38
保证抵押借款		63,640,000.00
信用证贴现		40,000,000.00
合计	6,024,405,967.69	6,638,313,536.71

短期借款分类的说明：

保证借款中有148,154.92万元是由烟台恒邦集团有限公司提供担保，有69,040.00万元是由烟台恒邦集团有限公司、王信恩提供担保；票据融资中有20,611.37万元是由烟台恒邦集团有限公司提供担保，有4,500.00万元由烟台恒邦集团有限公司、王信恩提供担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
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	588,278,540.00	207,009,492.25
其中：		
黄金租赁	588,278,540.00	207,009,492.25
合计	588,278,540.00	207,009,492.25

其他说明：

(1) 依据新金融工具准则，公司对期初数进行调整，详见“附注五、44、(3)”

(2) 交易性金融负债由公司发生的黄金租赁业务形成，期末交易性金融负债-黄金租赁业务全部由烟台恒邦集团有限公司提供担保。

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品期货合约公允价值变动	57,747,299.88	
信用证锁汇公允价值变动	3,493,646.82	
合计	61,240,946.70	

其他说明：

衍生金融负债由公司发生的期货业务、信用证锁汇业务形成。

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,318,600,000.00	1,044,053,244.03
合计	1,318,600,000.00	1,044,053,244.03

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	1,898,997,309.96	1,502,361,082.33
合计	1,898,997,309.96	1,502,361,082.33

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
招远市北关西建筑工程有限公司	18,737,661.98	未到结算期
长沙华时捷环保科技发展有限公司	12,490,985.30	未到结算期
温州建设集团有限公司栖霞项目部	9,024,234.66	未到结算期
赛恩斯环保股份有限公司	7,768,426.04	未到结算期
浙江华钻工程有限公司	7,450,418.11	未到结算期
浙江中矿建设集团有限公司	7,298,647.89	未到结算期
烟台瑞帮矿山工程有限公司	7,262,210.48	未到结算期
河南开元空分集团有限公司	7,151,940.99	未到结算期
合计	77,184,525.45	--

其他说明：

应付账款中关联方款项，详见十二、关联方及关联交易。

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	458,217,105.90	548,103,381.89
合计	458,217,105.90	548,103,381.89

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

- ①期末预收款项中无重要的账龄超过1年的预收款项。
- ②预收账款中关联方款项，详见十二、关联方及关联交易。

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	49,826,183.76	510,732,307.09	504,348,152.36	56,210,338.49
二、离职后福利-设定提存计划	1,102,331.73	49,126,223.85	49,823,442.03	405,113.55
合计	50,928,515.49	559,858,530.94	554,171,594.39	56,615,452.04

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	43,306,608.40	428,011,077.29	419,191,294.94	52,126,390.75

2、职工福利费		51,796,602.85	51,796,602.85	
3、社会保险费	1,585,843.93	29,068,376.71	30,310,572.59	343,648.05
其中：医疗保险费	1,521,387.25	20,819,669.13	22,061,667.72	279,388.66
工伤保险费	50,444.36	6,349,636.85	6,349,791.25	50,289.96
生育保险费	14,012.32	1,899,070.73	1,899,113.62	13,969.43
4、住房公积金	397,376.40	1,119,815.70	1,517,192.10	
5、工会经费和职工教育经费	4,536,355.03	736,434.54	1,532,489.88	3,740,299.69
合计	49,826,183.76	510,732,307.09	504,348,152.36	56,210,338.49

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	1,088,319.41	46,917,984.83	47,615,160.12	391,144.12
2、失业保险费	14,012.32	1,960,056.67	1,960,099.56	13,969.43
3、企业年金缴费		248,182.35	248,182.35	
合计	1,102,331.73	49,126,223.85	49,823,442.03	405,113.55

其他说明：

本期未发生非货币性福利。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,781,179.07	1,906,742.99
企业所得税	52,727,130.44	25,721,204.40
个人所得税	882,882.54	416,202.87
城市维护建设税	205,727.63	162,418.44
教育费附加	90,086.19	70,245.27
地方教育费附加	60,057.46	46,582.33
地方水利建设基金	800.22	1,564.64
房产税	10,288,561.49	5,165,456.38
城镇土地使用税	3,273,040.16	4,416,323.19

矿产资源税	5,864,271.89	3,116,087.32
印花税	772,417.41	729,453.08
环境保护税	233,786.95	6,609.21
残疾人就业保障金		19,828.58
合计	77,179,941.45	41,778,718.70

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	26,968,529.18	20,610,558.21
其他应付款	86,442,302.17	114,279,149.35
合计	113,410,831.35	134,889,707.56

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	4,924,777.82	4,827,833.33
短期借款应付利息	5,430,710.08	10,992,136.08
黄金租赁利息	16,613,041.28	4,790,588.80
合计	26,968,529.18	20,610,558.21

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	29,628,070.30	32,989,808.05
往来借款	39,859,849.70	69,993,985.30
代扣个人款	6,355,640.89	4,851,114.72
其他	10,598,741.28	6,444,241.28
合计	86,442,302.17	114,279,149.35

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

①期末其他应付款中存在欠持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项，详见十二、关联方及关联交易。

②其他应付款中应付关联方款项，详见十二、关联方及关联交易。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,072,688.42	
一年内到期的应付债券	99,900,000.00	
一年内到期的长期应付款	219,505,336.03	82,426,468.00
合计	320,478,024.45	82,426,468.00

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
套期工具		69,150.00
合计		69,150.00

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明:

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	3,488,302.31	
保证、抵押借款	2,385,000.00	
合计	5,873,302.31	

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
18 恒邦冶炼 PPN001		99,600,000.00
合计		99,600,000.00

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

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	利息调整	其他减少	期末余额

定向 债务 融资 工具	100,00 0,000. 00	2018/4 /25	2 年	100,00 0,000. 00	99,600 ,000.0 0		7,076, 944.49			300,00 0.00	99,900 ,000.0 0	
合计	--	--	--	100,00 0,000. 00	99,600 ,000.0 0		7,076, 944.49			300,00 0.00	99,900 ,000.0 0	

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外 的金融工 具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

其他减少为重分类到一年内到期的非流动负债。

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	383,226,880.90	58,806,582.27
合计	383,226,880.90	58,806,582.27

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
栖霞市国有资产管理局	9,032,039.23	9,032,039.23

融资租赁-售后回租	398,969,993.55	53,138,583.85
减：未确认融资费用	24,775,151.88	3,364,040.81
合计	383,226,880.90	58,806,582.27

其他说明：

长期应付款为栖霞市国有资产管理局的借款以及远东国际租赁有限公司、建信金融租赁有限公司、上海江铜融资租赁有限公司等的融资租赁-售后回租款。

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
土地复垦费	46,217,160.80	8,202,382.99	计提土地复垦费
合计	46,217,160.80	8,202,382.99	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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	85,238,913.28	16,085,900.00	10,532,949.39	90,791,863.89	政府补助
合计	85,238,913.28	16,085,900.00	10,532,949.39	90,791,863.89	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
复杂金精矿综合回收改造工程	1,500,000.00			1,000,000.00			500,000.00	与资产相关
氧气底气底吹炼铜技术创新及产业化示范工程	6,000,000.00			1,500,000.00			4,500,000.00	与资产相关
重金属污染防治专项	2,362,500.00			350,000.00			2,012,500.00	与资产相关
废水深度处理改造项目	11,210,000.00			467,083.33			10,742,916.67	与资产相关
烟气处理设施升级改造项目	14,010,000.00			1,401,000.00			12,609,000.00	与资产相关
湿法黄金冶炼废渣无害化处理项目工程	41,034,500.00			4,173,000.00			36,861,500.00	与资产相关

重金属污染防治重点区域示范资金-废渣无害化	2,180,000.00			218,000.00			1,962,000.00	与资产相关
重金属污染防治重点区域示范资金-罗家屯		3,500,000.00		58,333.34			3,441,666.66	与资产相关
有色冶炼酸性废水资源化处置技术研发及产业化		6,000,000.00					6,000,000.00	与资产相关
废水纳管排放补助	3,908,159.00			200,418.44			3,707,740.56	与资产相关
污染源监控补助	33,754.28			33,754.28				与资产相关
磷石膏工业副产品综合利用项目	3,000,000.00			1,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
铜冶炼危废源头减量及全过程控制技术与示范		1,810,500.00					1,810,500.00	与资产相关
有色行业含氰/含硫高毒危废安全处置与资源化利用技术及示范		1,163,000.00					1,163,000.00	与资产相关
湿法黄金冶炼废渣无害化处理项目工程		3,612,400.00		131,360.00			3,481,040.00	与资产相关

合计	85,238,913.28	16,085,900.00		10,532,949.39			90,791,863.89	与资产相关
----	---------------	---------------	--	---------------	--	--	---------------	-------

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未实现售后租回损益	194,167.46	582,502.34
合计	194,167.46	582,502.34

其他说明：

53、股本

单位：元

	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	910,400,000.00						910,400,000.00

其他说明：

明细项目：

项目	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	
1、有限售条件股份							
(1) 国家持股							
(2) 国有法人持股							
(3) 其他内资持股	58,725,000.00				800.00	800.00	58,725,800.00
其中：							
境内法人持股							
境内自然人持股	58,725,000.00				800.00	800.00	58,725,800.00
(4) 外资持股							
其中：							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	58,725,000.00				800.00	800.00	58,725,800.00

2、无限售条件流通股份							
(1) 人民币普通股	851,675,000.00				-800.00	-800.00	851,674,200.00
(2) 境内上市的外资股							
(3) 境外上市的外资股							
(4) 其他							
无限售条件流通股份合计	851,675,000.00				-800.00	-800.00	851,674,200.00
合计	910,400,000.00						910,400,000.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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）	492,620,106.62			492,620,106.62
其他资本公积	275,083,645.06			275,083,645.06
合计	767,703,751.68			767,703,751.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积由烟台恒邦集团有限公司2013年收购杭州建铜集团有限公司时资产评估增值产生。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	3,217,833.33	900,864.13			617,804.62	283,059.51		3,500,892.84
其他权益工具投资公允价值变动	3,217,833.33	900,864.13			617,804.62	283,059.51		3,500,892.84
二、将重分类进损益的其他综合收益	24,014,826.06	-16,370,685.56				-16,354,133.66	-16,551.90	7,660,692.40
现金流量套期储备	19,086,157.80	-19,086,157.80				-19,086,157.80		
外币财务报表折算差额	4,928,668.26	2,715,472.24				2,732,024.14	-16,551.90	7,660,692.40
其他综合收益合计	27,232,659.39	-15,469,821.43			617,804.62	-16,071,074.15	-16,551.90	11,161,585.24

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	49,407,419.28	36,880,092.94	28,019,023.12	58,268,489.10
合计	49,407,419.28	36,880,092.94	28,019,023.12	58,268,489.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备为本公司按规定计提的安全生产费用。按照《财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》[2012]16号文的规定，本公司对井下矿山按每吨矿石10元的标准提取安全生产费用；对公司生产的危险品以上年度实际销售收入为计提依据，采取超额累退方式逐月计提；冶金企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取；尾矿库按入库尾矿量计算，三等及三等以上尾矿库每吨1元，四等及五等尾矿库每吨1.5元；地质勘探单位安全费用按地质勘查项目或者工程总费用的2%提取。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	313,355,027.73	25,702,527.17		339,057,554.90
合计	313,355,027.73	25,702,527.17		339,057,554.90

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,291,750,745.98	2,054,204,712.80
调整后期初未分配利润	2,291,750,745.98	2,054,204,712.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	305,536,032.49	405,768,244.34
减：提取法定盈余公积	25,702,527.17	29,346,775.54
应付普通股股利		138,875,435.62
期末未分配利润	2,571,584,251.30	2,291,750,745.98

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,708,773,700.26	25,228,312,858.72	19,814,748,460.14	18,380,718,939.11
其他业务	1,827,303,858.95	1,731,719,647.51	1,386,208,834.13	1,332,262,616.86
合计	28,536,077,559.21	26,960,032,506.23	21,200,957,294.27	19,712,981,555.97

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		22,061.49
城市维护建设税	3,668,381.84	7,920,254.48
教育费附加	2,603,411.51	5,657,727.96
资源税	6,758,736.54	5,258,567.17
房产税	16,521,863.65	12,592,884.84
土地使用税	10,919,608.50	13,572,719.86
车船使用税	53,050.74	75,970.80
印花税	4,382,893.66	7,202,855.23
地方水利建设基金	203,194.71	455,508.70
水资源税	1,659,018.00	1,547,147.29
环境保护税	1,637,448.24	1,141,433.29
合计	48,407,607.39	55,447,131.11

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
黄金销售费用	6,399,900.76	19,285,386.22
工资	7,221,739.71	5,736,603.21
运输费	97,804,251.68	77,004,086.70
广告费	968,875.63	2,289,563.01
差旅费	4,170,407.45	4,584,371.69
港口装卸及检测费	5,629,079.38	27,302,946.69
其他	3,223,971.19	2,958,215.51
合计	125,418,225.80	139,161,173.03

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	100,211,221.55	98,756,063.77

工会经费	431,122.30	864,983.40
教育经费	302,867.71	94,658.90
职工福利费	51,749,501.35	50,985,067.86
办公费	7,440,022.93	8,581,131.41
水电费	4,130,847.45	1,551,350.46
差旅费	4,812,918.49	5,190,787.25
招待费	7,162,466.96	8,888,617.89
保险费	89,330,789.89	83,716,464.02
材料支出	9,405,624.15	10,043,627.92
小车费	4,234,067.04	5,013,580.69
折旧	59,969,192.90	39,096,931.05
修理费	23,018,516.60	33,108,698.22
低值易耗品摊销	96,114.90	61,505.00
水资源费	33,317.40	209,088.72
会务费	1,621,758.50	1,403,669.35
服务费（设计费）	6,665,985.90	3,926,089.26
咨询费等	9,202,585.01	13,261,543.78
技术开发费	1,070,185.69	517,450.00
环境治理费	7,690,131.99	12,895,535.32
探矿费		473,037.75
污水处理及辅助车间费用	26,878,594.30	22,652,853.42
零星工程费用	123,543.39	232,440.49
无形资产摊销	34,930,964.34	44,911,923.00
财产保险	3,893,546.39	6,582,987.20
其他	13,170,099.02	27,480,928.35
长期待摊费用摊销等	11,659,622.99	3,304,857.08
占地补偿等	6,747,913.42	9,345,831.15
运输费	529,639.82	423,365.16
合计	486,513,162.38	493,575,067.87

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	6,146,015.40	13,712,228.28
直接投入	44,027,941.76	39,148,534.40
折旧及摊销	8,320,406.65	6,681,145.71
其他费用	3,576,852.02	595,622.52
合计	62,071,215.83	60,137,530.91

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	372,667,140.53	306,713,069.79
减：利息收入	47,453,368.51	118,825,210.68
汇兑损益	1,063,457.41	46,994,778.77
手续费及其他	24,061,397.14	22,657,058.31
合计	350,338,626.57	257,539,696.19

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
专利资助金		3,000.00
烟台质监局标准化资助		90,000.00
专利创造资助资金	4,000.00	4,000.00
人才服务中心奖补	1,435,970.12	159,626.44
社保岗位补贴		68,225.00
牟平区总工会款		2,000.00
水道政府补贴款	680,000.00	1,000,000.00
收牟平财政局拨款		310,000.00
税收奖励		50,000.00
烟台总工会优秀技术创新成果及新能手奖金		3,000.00
山东省 2018 年第一批专利资金补助		2,000.00
资源税退税		134,311.34
救援队补助	150,000.00	200,000.00

收乳山经信局奖励补助		291,000.00
有色金属国家标准制修订专项补助	10,000.00	
科技局 2019 年科技创新发展专项经费	200,000.00	
牟平区科学技术局补贴款	738,220.00	
山东省科技厅 2019 年企业研究开发财政补助第二批	737,600.00	
烟台市市场监管局标准化资助款	34,000.00	
牟平区科学技术局款	1,370,980.00	
烟台市人才服务中心引才奖补,一般专项	50,000.00	
稳岗补贴	122,449.00	
科技创新奖励	10,000.00	
2018 年度单位招用困难人员社会保险补贴	90,478.08	
2018 年新旧动能转换奖励款	50,000.00	
财政局节能环保补助款	10,000,000.00	
烟台市牟平区人力资源考试中心	44,000.00	
烟台市牟平区机关事务管理处款	1,000,000.00	
牟平区应急管理局款	3,095,977.30	
退伍军人增值税优惠	14,250.00	
18 年技能大师工作室补助资金	20,000.00	
奉贤区扶持奖励款	47,300.00	
磷石膏工业副产品综合利用项目	1,000,000.00	998,000.00
复杂金精矿综合回收改造工程	1,000,000.00	1,000,000.00
氧气底气底吹炼铜技术创新及产业化示范工程	1,500,000.00	1,500,000.00
2014 年国家补助重金属污染防治专项资金	350,000.00	350,000.00
湿法黄金冶炼废渣无害化处理项目工程		695,500.00
重金属污染防治重点区域示范资金		5,600,000.00
有色冶炼酸性废水资源化处置技术研发及产业化		4,000,000.00
废水纳管排放补助	200,418.43	91,841.00
含锌烟灰深度处理综合回收利用技改工程项目	58,333.34	

污染源监控补助	33,754.29	36,822.86
废水深度处理改造项目	467,083.33	
烟气处理设施升级改造项目	1,401,000.00	
湿法黄金冶炼废渣无害化处理项目工程	4,304,360.00	
重金属污染防治重点区域示范资金-废渣无害化	218,000.00	
合计	30,438,173.89	16,589,326.64

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	412,844.04	217,312.50
黄金租赁业务收益	28,335,188.79	-25,356,135.65
商品期货合约投资收益	17,283,561.30	11,729,520.10
处置子公司		62,472,159.56
理财收益	440,050.71	457,987.21
合计	46,471,644.84	49,520,843.72

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
商品期货合约公允价值变动	-58,961,874.86	2,227,155.00
黄金 T+D 及黄金租赁公允价值变动	-80,077,010.00	-92,225.00
锁汇公允价值变动	-7,876,849.57	6,190,191.50
合计	-146,915,734.43	8,325,121.50

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏帐损失	4,135,693.10	
合计	4,135,693.10	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		992,827.99
二、存货跌价损失	-47,479,830.93	-61,901,003.23
合计	-47,479,830.93	-60,908,175.24

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	207,556.25	71,228.49
无形资产处置损益	943,396.23	
合计	1,150,952.48	71,228.49

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废利得		2,064.00	
其他	4,763,351.87	779,675.55	4,763,351.87
合计	4,763,351.87	781,739.55	4,763,351.87

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	210,442.16	280,000.00	210,442.16
非流动资产毁损报废损失	23,988,566.82	21,457,172.70	23,988,566.82
其他	22,041,566.99	1,408,883.75	22,041,566.99
合计	46,240,575.97	23,146,056.45	46,240,575.97

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	91,912,181.14	82,969,842.17
递延所得税费用	-32,727,617.51	-1,487,441.52
合计	59,184,563.63	81,482,400.65

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	349,619,889.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	52,442,983.48
子公司适用不同税率的影响	2,645,692.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,189,073.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,723,356.98
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	13,613,182.05
技术开发费加计扣除的影响	-6,983,011.78

所得税费用	59,184,563.63
-------	---------------

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	51,784,124.85	126,412,282.46
政府补助	35,991,124.50	18,717,162.78
往来款及其他	47,512,637.19	355,034,916.49
合计	135,287,886.54	500,164,361.73

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、研发费用	199,353,581.53	208,246,083.72
销售费用	118,072,474.82	133,424,569.82
往来款及其他	105,880,334.93	287,711,075.42
合计	423,306,391.28	629,381,728.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无效套期资金	932,183.68	3,273,975.00
合计	932,183.68	3,273,975.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无效套期及交易性金融工具	96,173,522.44	24,671,392.33
复垦费保证金	1,926,226.77	
合计	98,099,749.21	24,671,392.33

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
黄金租赁	487,420,130.00	54,744,807.60
各类借款及信用证保证金	742,336,024.19	38,528,942.15
售后回租融资租赁款	600,000,000.00	100,000,000.00
往来借款		12,000,000.00
发行债券收到的现金		99,400,000.00
合计	1,829,756,154.19	304,673,749.75

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
黄金租赁	208,733,570.00	190,898,377.56
各类借款及信用证保证金	253,709,036.80	45,469,034.25
售后回租融资租赁租金、保证金	187,433,958.50	107,970,771.81
同一控制下企业合并股权收购款		485,000,000.00
合计	649,876,565.30	829,338,183.62

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	290,435,326.23	391,866,766.75
加：资产减值准备	43,344,137.83	60,908,175.24

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	504,353,348.98	421,571,866.31
无形资产摊销	34,930,964.34	46,305,226.03
长期待摊费用摊销	4,522,453.31	49,283,421.12
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）	-1,150,952.48	-73,292.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	23,988,566.82	21,457,172.70
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	146,915,734.43	-8,325,121.50
财务费用（收益以“-”号填列）	373,730,597.94	353,710,537.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-46,471,644.84	-49,520,843.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-28,063,751.83	13,532,167.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,663,865.67	-15,019,608.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,137,429,625.88	-543,701,680.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	541,191,582.33	275,605,845.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	770,585,996.00	139,463,081.70
经营活动产生的现金流量净额	516,218,867.51	1,157,063,713.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	353,615,798.97	247,373,483.87
减：现金的期初余额	247,373,483.87	140,391,403.60
现金及现金等价物净增加额	106,242,315.10	106,982,080.27

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	353,615,798.97	247,373,483.87
其中：库存现金	479,214.16	343,891.67
可随时用于支付的银行存款	353,136,584.81	247,029,592.20
三、期末现金及现金等价物余额	353,615,798.97	247,373,483.87

其他说明：

(1) 现金及现金等价物余额与财务报表货币资金余额的差异1,362,523,861.76元，明细如下：

- ①办理信用证保证金余额167,171,024.67元；
- ②办理银行承兑汇票保证金余额1,127,654,013.40元；
- ③办理黄金租赁保证金余额51,700,000.00元；
- ④司法冻结银行账户余额14,002,596.92元；
- ⑤办理押汇、锁汇保证金余额70,000.00元；
- ⑥矿山治理与土地复垦基金银行账户余额1,926,226.77元。

(2) 本期公司以销售商品收到的应收票据用于购买商品、接受劳务支付票据金额854,558,477.23元；用于购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的票据金额314,479,151.84元。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,362,523,861.76	保证金、银行账户冻结等
固定资产	8,224,334.18	借款抵押
无形资产	298,999.90	借款抵押

其他应收款	199,092,260.36	期货保证金
合计	1,570,139,456.20	--

其他说明:

截至2019年12月31日, 公司有原值为1,354,482,354.47元的固定资产开展售后回租业务。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中: 美元	9,834,603.93	6.9762	68,608,163.94
欧元			
港币			
新索尔	3,837,457.35	2.1070	8,085,522.64
克瓦查	1,640,026.00	0.4974	815,748.93
应收账款	--	--	
其中: 美元	8,188,484.15	6.9762	57,124,503.14
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中: 美元	500,029.00	6.9762	3,488,302.31
欧元			
港币			
短期借款			
其中: 美元	82,935,524.74	6.9762	578,574,807.69
其他应收款			
其中: 美元	7,720,818.34	6.9762	53,861,972.91
其他应付款			
其中: 美元	1,900,656.56	6.9762	13,259,360.29
应付账款			
其中: 美元	94,334,140.76	6.9762	658,093,832.77

其他说明:

外币交易及境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司的外币交易及境外经营实体主要报表项目的折算汇率情况详见第十二节、五、9. 外币业务折算和外币财务报表折算。

(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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	16,085,900.00	递延收益	189,693.33
计入其他收益的政府补助	19,905,224.50	其他收益	19,905,224.50
合计	35,991,124.50		20,094,917.83

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

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

是 否

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：

6、其他

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

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	

威海恒邦化工有限公司	乳山市下初镇驻地	乳山市下初镇驻地	黄金、白银、硫基三元复合肥、复混肥料、掺混肥料、磷酸一铵、磷酸二铵、工业硫酸、磷石膏、氟硅酸钠、硫酸渣、盐酸生产、销售	100.00%		投资
烟台恒邦黄金酒店有限公司	烟台市牟平区水道镇	烟台市牟平区水道镇	餐饮、住宿、洗浴服务	100.00%		投资
烟台恒邦矿山工程有限公司	烟台市牟平区水道镇	烟台市牟平区水道镇	矿山工程施工，矿山设备制作、安装	100.00%		投资
烟台恒邦地质勘查工程有限公司	烟台市牟平区水道镇	烟台市牟平区水道镇	矿产地质勘查及地址勘查技术服务	100.00%		投资
烟台恒邦黄金投资有限公司	烟台市牟平北关大街 628 号	烟台市牟平北关大街 628 号	对黄金行业投资及咨询服务；金银制品、珠宝礼品的批发零售	100.00%		投资
烟台恒联废旧物资收购有限公司	烟台市牟平区水道镇驻地	烟台市牟平区水道镇驻地	再生物资（不含需国家专项审批的物资）回收与批发	100.00%		投资
烟台恒邦建筑安装有限公司	烟台市牟平区水道镇驻地	烟台市牟平区水道镇驻地	房屋工程建筑，建筑安装，防腐保温工程施工，建筑塔机拆装，建筑幕墙、铝塑门窗安装	100.00%		投资
栖霞金兴矿业有限公司	栖霞市霞光路 170 号	栖霞市霞光路 170 号	黄金探矿、采矿、选矿。尾矿综合利用开发、技术服务；房屋租赁	65.00%		投资

黄石元正经贸有限公司	大冶市七里路金贸大厦 B 栋 11 层	大冶市七里路金贸大厦 B 栋 11 层	销售有色金属、金属材料、塑料包装、矿山设备、化工产品 & 原料（不含危险品）、金属及非金属矿（国家有专项规定的经审批后方可经营）	100.00%		投资
云南新百汇经贸有限公司	昆明市高新区海源北路六号招商大厦	昆明市高新区海源北路六号招商大厦	国内贸易、物资供销；经济信息咨询（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）	100.00%		投资
烟台市牟平区恒邦职业培训学校	烟台市牟平区水道镇金政街 11 号	烟台市牟平区水道镇金政街 11 号	初级职业资格培训、主要为硫酸工、计算机操作工、电焊工、维修电工、餐厅服务员、化学检验工、火法冶炼工、工程凿岩工、选矿工等提供专业知识培训	100.00%		投资
香港恒邦国际物流有限公司	9/F HIP SHING HONG CENTRE 55DES VOEUX ROAD CENTRAL CENTRAL HK	9/F HIP SHING HONG CENTRE 55DES VOEUX ROAD CENTRAL CENTRAL HK	进出口报关运输，一般贸易整柜进口	100.00%		投资

恒邦国际商贸有限公司	山东省烟台市牟平区水道镇金政街 11 号	山东省烟台市牟平区水道镇金政街 11 号	有色金属、贵金属、金属材料、金属制品、矿山设备、化工原料及产品（不含危险品）、矿产品批发、零售，货物和技术进出口。（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）	100.00%		投资
恒邦拉美有限公司	AlbertoLynchstreetNbr165, Sanlsidro, Lima, Peru	AlbertoLynchstreetNbr165, Sanlsidro, Lima, Peru	矿产品收购与贸易；矿业设备与消耗品贸易	99.94%		投资
恒邦瑞达有限公司	赞比亚	赞比亚基特韦市谦比希中赞合作区	制造业、贸易业务、建筑类	87.25%		投资
上海琨邦国际贸易有限公司	上海市奉贤区金海公路 6055 号 11 幢 2021 室	上海市奉贤区金海公路 6055 号 11 幢 2021 室	货物及技术进出口业务等	100.00%		投资
烟台恒邦高纯新材料有限公司	山东省烟台市牟平区水道驻地	山东省烟台市牟平区水道驻地	高纯新材料的研发、生产、销售及技术咨询；有色金属冶炼	100.00%		投资
杭州建铜集团有限公司	浙江省杭州市建德市新安江街道岭后村	浙江省杭州市建德市新安江街道岭后村	开采：铜矿；加工、销售：铜、锌、硫精矿粉及其他矿产品等。	100.00%		同一控制合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

恒邦拉美有限公司为子公司恒邦国际商贸有限公司的子公司；恒邦瑞达有限公司为子公司香港恒邦国际物流有限公司的子公司。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
栖霞金兴矿业有限公司	35.00%	-14,931,972.08		-8,140,667.35
恒邦瑞达有限公司	12.75%	-176,178.28		-76,302.46
恒邦拉美有限公司	0.06%	7,447.79		18,624.87

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
栖霞金兴矿业有限公司	75,366,809.23	438,089,755.28	513,456,564.51	500,288,709.43	25,264,897.81	525,553,607.24	99,375,227.71	386,522,436.24	485,897,663.95	447,438,740.09	9,305,190.52	456,743,930.61
恒邦瑞达有限公司	6,250,873.37	183,007.24	6,433,880.61	7,032,331.27		7,032,331.27	12,606,697.06	445,018.15	13,051,715.21	12,109,852.22	22,155.09	12,132,007.31
恒邦拉美有限公司	194,966,769.99	9,954,400.33	204,921,170.32	172,792,219.00	3,488,302.31	176,280,521.31	212,455,150.29	3,380,417.09	215,835,567.38	200,024,402.00		200,024,402.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
栖霞金兴矿业有限公司	85,326,089.50	-42,662,777.36	-42,662,777.36	124,098,837.96	109,880,443.82	-39,957,233.70	-39,957,233.70	-17,785,351.62

恒邦瑞达 有限公司	4,234,634. 03	-1,381,790. 46	-1,381,790. 46	-614,284.3 4	65,934,403 .04	649,673.57	649,673.57	1,470,869. 38
恒邦拉美 有限公司	701,133,09 8.99	11,536,078 .42	11,536,078. 42	-27,824,05 2.34	590,928,50 9.33	1,116,499. 53	1,116,499. 53	-3,801,764. 82

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	

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：

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：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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，包括外汇风险、利率风险和公允价值变动风险等。

（1）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司目前只有母公司及境外子公司从事外币业务，涉及会计科目为货币资金、短期借款等，从2013年开始公司为规避外汇风险与银行签订汇率锁定协议。

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	9,834,603.93	6.9762	68,608,163.94
欧元			
新索尔	3,837,457.35	2.1070	8,085,522.64
克瓦查	1,640,026.00	0.4974	815,748.93
短期借款			
其中：美元	82,935,524.74	6.9762	578,574,807.69
长期借款			
其中：美元	500,029.00	6.9762	3,488,302.31
其他应收款			
其中：美元	7,720,818.34	6.9762	53,861,972.91
其他应付款			
其中：美元	1,900,656.56	6.9762	13,259,360.29
应付账款			
其中：美元	96,255,779.42	6.9762	671,499,568.39
应收账款			
其中：美元	8,188,484.15	6.9762	57,124,503.14

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司主要通过美元借款以降低借款利率。

于2019年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加15,804,852.77元。

(3) 公允价值变动风险

公允价值变动风险，是指企业以公允价值计量的金融工具期末因公允价值变动而产生的计入当期损益的风险。企业上海黄金交易所T+D平台卖出黄金，产生黄金卖持量，同时企业因为从金融机构租赁黄金交易，为了锁定归还黄金的价格在T+D平台上租赁日买进黄金，产生黄金买持量。

项目	期末余额			期初余额		
	黄金 (kg)	公允价值	公允价值变动损益	黄金 (kg)	公允价值	公允价值变动损益
T+D平台:						
其中: 买持量	2,807.00	960,134,350.00	31,578,750.00	769.00	217,811,560.00	8,366,720.00
卖持量	2,575.00	880,778,750.00	-13,364,250.00	903.00	255,765,720.00	-1,155,840.00
黄金租赁:	1,717.00	588,278,540.00	100,858,410.00	769.00	218,511,350.00	9,777,780.00
合计	7,099.00	2,429,191,640.00	119,072,910.00	2,441.00	692,088,630.00	16,988,660.00

3. 流动性风险

流动性风险，是指企业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。公司的资产负债率较高，存在一定的流动性风险。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余额、可随时变现的有价证券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。

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

单位：元

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	--	--	--	--
(3) 衍生金融资产	18,214,500.00			18,214,500.00
(三) 其他权益工具投资			36,118,697.46	36,118,697.46
持续以公允价值计量的资产总额	18,214,500.00		36,118,697.46	54,333,197.46
衍生金融负债	61,240,946.70			61,240,946.70
(七) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	588,278,540.00			588,278,540.00
黄金租赁	588,278,540.00			588,278,540.00

持续以公允价值计量的负债总额	649,519,486.70			649,519,486.70
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
江西铜业股份有限公司	江西省贵溪市冶金大道 15 号	有色金属、稀贵金属采、选、冶炼	3,462,729,405.00	29.99%	29.99%

本企业的母公司情况的说明

截至2019年9月30日，未经审计江西铜业股份有限公司总资产13,301,786.51万元，总负债7,600,578.71万元，归属于母公司股东的净资产5,132,641.19万元；实现营业收入17,123,992.50万元，归属于母公司股东的净利润206,525.63万元。

本企业最终控制方是江西省国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
泰山石膏（威海）有限公司	公司联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
烟台恒邦集团有限公司	有重大影响的股东
烟台恒邦化工有限公司	有重大影响的股东的子公司
烟台恒邦化工助剂有限公司	有重大影响的股东的子公司
烟台恒邦印刷包装有限公司	有重大影响的股东的子公司
烟台恒邦集团有限公司泵业分公司	有重大影响的股东的子公司
烟台恒邦集团有限公司进出口分公司	有重大影响的股东的子公司
烟台养马岛国际旅行社有限公司	有重大影响的股东的子公司
天水恒邦矿业有限公司	有重大影响的股东的子公司
通化恒邦矿业有限公司	有重大影响的股东的子公司
烟台恒邦房地产开发有限公司	有重大影响的股东的子公司
铜陵华金矿业有限责任公司	有重大影响的股东的子公司
烟台恒邦酒业有限公司	有重大影响的股东的子公司
烟台恒邦合金材料有限公司	有重大影响的股东的子公司
烟台恒邦农业开发有限公司	有重大影响的股东的子公司
烟台恒邦物流股份有限公司	有重大影响的股东的子公司
烟台恒邦泵业有限公司	有重大影响的股东的子公司
平江县连云矿业有限公司	有重大影响的股东的子公司
烟台恒邦机械密封有限公司	有重大影响的股东的子公司
烟台恒邦汽车销售服务有限公司	有重大影响的股东的子公司
集安经济开发区金源矿业有限公司	有重大影响的股东的子公司
北京恒邦远大石油化工投资管理有限公司	有重大影响的股东的子公司
大连恒邦汽车销售有限公司	有重大影响的股东的子公司
烟台恒邦信息科技有限公司	有重大影响的股东的子公司
山东恒邦投资有限公司	有重大影响的股东的子公司
鞍山恒邦镍业有限责任公司	有重大影响的股东的子公司
烟台恒邦荣华家禽养殖有限公司	有重大影响的股东的子公司
烟台府尚苑置业有限公司	有重大影响的股东的子公司

烟台恒邦粮油有限公司	有重大影响的股东的子公司
烟台栖霞金科黄金矿业有限公司	有重大影响的股东实施重大影响的企业
烟台恒邦丰田汽车销售服务有限公司	有重大影响的股东的子公司
烟台恒邦电力供应服务有限公司	有重大影响的股东的子公司
烟台恒邦化工原料销售有限公司	有重大影响的股东的子公司
江西铜业股份有限公司	母公司
江西铜业集团（贵溪）冶金化工工程有限公司	同一母公司
江西铜业集团(东乡)铸造有限公司	实际控制人的母公司控制的公司
江西铜业铅锌金属有限公司	实际控制人的母公司控制的公司
江西铜业香港有限公司	同一母公司
深圳前海科珀实业有限公司	同一母公司
成都江铜金号有限公司	同一母公司
浙江江铜富冶和鼎铜业有限公司	同一母公司
金瑞期货股份有限公司	实际控制人的母公司控制的公司
江西铜业集团财务有限公司	同一母公司
深圳江铜融资租赁有限公司	实际控制人的母公司控制的公司
上海江铜融资租赁有限公司	实际控制人的母公司控制的公司
江西江铜融资租赁有限公司	实际控制人的母公司控制的公司
江铜国际新加坡有限公司	同一母公司
江西铜业（鹰潭）贸易有限公司	同一母公司
江西铜业（深圳）国际投资控股有限公司	同一母公司
江西铜业鑫瑞科技有限公司	同一母公司
江西铜业（铅山）光伏发电有限公司	同一母公司
江西铜业酒店管理有限公司	同一母公司
江铜国兴（烟台）铜业有限公司	同一母公司
江铜华北（天津）铜业有限公司	同一母公司
江西铜业技术研究院有限公司	同一母公司
成都江铜营销有限公司	同一母公司
江西铜业再生资源有限公司	同一母公司
江西铜业（德兴）化工有限公司	同一母公司
江铜国际贸易有限公司	同一母公司
江西铜业建设监理咨询有限公司	同一母公司
江西纳米克热电电子股份有限公司	同一母公司
上海江铜投资控股有限公司	同一母公司

香格里拉市必司大吉矿业有限公司	同一母公司
北京江铜营销有限公司	同一母公司
深圳江铜营销有限公司	同一母公司
上海江铜营销有限公司	同一母公司
江西铜业集团（贵溪）再生资源有限公司	同一母公司
江西江铜龙昌精密铜管有限公司	同一母公司
江西铜业集团（德兴）建设有限公司	同一母公司
江西省江铜台意特种电工材料有限公司	同一母公司
江西省江铜一翁福化工有限责任公司	同一母公司
江西铜业集团地勘工程有限公司	同一母公司
江西铜业集团厦门营销有限公司	同一母公司
江西铜业集团铜材有限公司	同一母公司
江西铜业集团井巷工程有限公司	同一母公司
江西铜业集团东同矿业有限责任公司	同一母公司
江西铜业集团银山矿业有限责任公司	同一母公司
江西省江铜耶兹铜箔有限公司	同一母公司
江西铜业铜材有限公司	同一母公司
江西铜业集团（贵溪）物流有限公司	同一母公司
江西铜业集团（铅山）选矿药剂有限公司	同一母公司
杭州铜鑫物资有限公司	同一母公司
江西铜业集团（贵溪）冶化新技术有限公司	同一母公司
江西铜业集团（瑞昌）铸造有限公司	同一母公司
江西铜业集团（德兴）铸造有限公司	同一母公司
四川康西铜业有限责任公司	同一母公司

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
烟台恒邦化工助剂有限公司	黄药、黑药	6,896,989.56	6,000,000.00	是	5,631,302.55

烟台恒邦化工有限公司	液碱、烧碱、硫酸铵等	8,177,408.60	25,000,000.00	否	17,903,284.95
铜陵华金矿业有限责任公司	矿石、运费	6,902,280.30	70,000,000.00	否	45,669,815.61
烟台恒邦印刷包装有限公司	印刷费	3,426,616.67	5,000,000.00	否	426,671.62
烟台恒邦合金材料有限公司	购材料	49,275,881.47	60,000,000.00	否	55,433,603.43
烟台恒邦化工原料销售有限公司	硝酸、滤纸等	28,628,814.33	25,000,000.00	是	8,438,720.81
烟台恒邦物流股份有限公司	购材料	119,199,716.39	200,000,000.00	否	129,163,502.46
烟台恒邦信息科技有限公司	购材料	879,877.56	18,000,000.00	否	3,057,336.57
烟台恒邦泵业有限公司	购材料	1,856,093.09	10,000,000.00	否	3,992,269.92
烟台恒邦电力供应服务有限公司	设备等		10,000,000.00	否	1,171,258.45
江西铜业集团(贵溪)冶金化工工程有限公司	设备	3,362,155.34	0.00	是	
江西铜业集团(东乡)铸造有限公司	钢球	196,016.04	1,000,000.00	否	
江西铜业铅锌金属有限公司	冰铜、矿粉	29,526,548.43	40,000,000.00	是	
江西铜业香港有限公司	矿粉	973,480,306.68	2,500,000,000.00	否	
深圳前海科珀实业有限公司	代理费	773,171.64	10,000,000.00	否	
浙江江铜富冶和鼎铜业有限公司	电解铜	30,531,821.66	90,000,000.00	否	
金瑞期货股份有限公司	手续费	241,847.74	1,000,000.00	否	
江铜国际新加坡有限公司	矿粉	20,818,462.04	0.00	是	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

烟台恒邦泵业有限公司	废旧材料,液氮	1,579,119.47	
烟台恒邦化工有限公司	氨水、化肥等	712,385.03	1,920,211.54
烟台恒邦化工原料销售有限公司	硫酸、二氧化硫	4,040,381.37	537,840.00
烟台恒邦合金材料有限公司	电解铅、液氧等	9,813,940.21	2,278,837.38
烟台恒邦物流股份有限公司	甲醇、氨水、硫酸、二氧化硫等	13,119.27	711,202.96
泰山石膏(威海)有限公司	氨水	174,933.39	138,738.46
江西铜业股份有限公司	贸易矿粉含金、含银	59,625,025.68	
江西铜业铅锌金属有限公司	锌精矿含锌、锌精矿含银	11,606,525.39	
江西铜业香港有限公司	铜精矿等	190,221,493.84	
成都江铜金号有限公司	白银	37,887,279.01	
浙江江铜富冶和鼎铜业有限公司	铜精矿、铜精矿含金、铜精矿含银	9,175,425.94	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

2019年3月4日,公司原控股股东恒邦集团有限公司、实际控制人王信恩及其一致行动人王家好、高正林、张吉学与江西铜业股份有限公司日签署了《股份转让协议》,2019年6月26日完成过户,江西铜业成为本公司的母公司,以上与江西铜业及其关联公司的关联交易数据均为6月26日以后的交易金额。

(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:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
杭州建铜集团有限公司	39,000,000.00	2019年05月24日	2020年05月22日	否
栖霞金兴矿业有限公司	2,385,000.00	2019年06月06日	2022年06月05日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
烟台恒邦集团有限公司	100,000,000.00	2018年04月26日	2019年04月25日	是
烟台恒邦集团有限公司	100,000,000.00	2018年04月28日	2019年04月25日	是
烟台恒邦集团有限公司	100,000,000.00	2018年06月12日	2019年06月11日	是
烟台恒邦集团有限公司	100,000,000.00	2019年01月11日	2020年01月06日	否
烟台恒邦集团有限公司	100,000,000.00	2019年02月01日	2020年01月17日	否
烟台恒邦集团有限公司	100,000,000.00	2019年03月29日	2020年03月28日	否
烟台恒邦集团有限公司	180,000,000.00	2018年12月06日	2019年12月03日	是
烟台恒邦集团有限公司	30,000,000.00	2018年12月21日	2019年12月03日	是
烟台恒邦集团有限公司	100,000,000.00	2018年06月20日	2019年06月20日	是
烟台恒邦集团有限公司	150,000,000.00	2018年06月27日	2019年06月27日	是
烟台恒邦集团有限公司	30,000,000.00	2018年09月20日	2019年09月20日	是
烟台恒邦集团有限公司	90,000,000.00	2018年11月12日	2019年11月12日	是
烟台恒邦集团有限公司、王信恩	60,000,000.00	2019年01月22日	2019年12月10日	是
烟台恒邦集团有限公司、王信恩	50,000,000.00	2019年01月22日	2019年12月12日	是
烟台恒邦集团有限公司、王信恩	70,000,000.00	2019年02月01日	2020年02月01日	否
烟台恒邦集团有限公司、王信恩	23,000,000.00	2019年03月25日	2020年03月25日	否
烟台恒邦集团有限公司、王信恩	75,000,000.00	2019年05月05日	2020年05月05日	否
烟台恒邦集团有限公司、王信恩	45,000,000.00	2019年05月08日	2020年05月08日	否
烟台恒邦集团有限公司、王信恩	65,000,000.00	2019年05月09日	2020年05月09日	否

烟台恒邦集团有限公司	100,000,000.00	2018 年 01 月 10 日	2019 年 01 月 09 日	是
烟台恒邦集团有限公司、王信恩	100,000,000.00	2018 年 12 月 14 日	2019 年 12 月 13 日	是
烟台恒邦集团有限公司	100,000,000.00	2019 年 01 月 03 日	2020 年 01 月 02 日	否
烟台恒邦集团有限公司	98,000,000.00	2018 年 03 月 30 日	2019 年 03 月 22 日	是
烟台恒邦集团有限公司	120,000,000.00	2018 年 11 月 12 日	2019 年 11 月 12 日	是
烟台恒邦集团有限公司	80,000,000.00	2018 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 05 日	是
烟台恒邦集团有限公司	35,000,000.00	2019 年 03 月 29 日	2020 年 03 月 29 日	否
烟台恒邦集团有限公司	80,000,000.00	2019 年 06 月 28 日	2020 年 06 月 28 日	否
烟台恒邦集团有限公司	200,000,000.00	2019 年 12 月 12 日	2020 年 06 月 12 日	否
烟台恒邦集团有限公司	90,000,000.00	2018 年 05 月 11 日	2019 年 05 月 10 日	是
烟台恒邦集团有限公司	90,000,000.00	2019 年 04 月 22 日	2019 年 10 月 17 日	是
烟台恒邦集团有限公司	100,000,000.00	2018 年 05 月 23 日	2019 年 02 月 14 日	是
烟台恒邦集团有限公司	80,000,000.00	2018 年 11 月 09 日	2019 年 02 月 14 日	是
烟台恒邦集团有限公司	12,000,000.00	2018 年 11 月 14 日	2019 年 02 月 14 日	是
烟台恒邦集团有限公司	80,000,000.00	2018 年 06 月 11 日	2019 年 02 月 11 日	是
烟台恒邦集团有限公司、王信恩	80,000,000.00	2019 年 02 月 13 日	2019 年 08 月 13 日	是
烟台恒邦集团有限公司、王信恩	80,000,000.00	2019 年 08 月 30 日	2020 年 02 月 29 日	否
烟台恒邦集团有限公司、王信恩	190,000,000.00	2019 年 09 月 10 日	2020 年 03 月 10 日	否
烟台恒邦集团有限公司、王信恩	29,000,000.00	2019 年 09 月 30 日	2020 年 03 月 30 日	否
烟台恒邦集团有限公司	14,200,000.00	2018 年 04 月 20 日	2019 年 04 月 19 日	是
烟台恒邦集团有限公司	100,000,000.00	2018 年 12 月 29 日	2019 年 06 月 28 日	是
烟台恒邦集团有限公司	30,000,000.00	2018 年 01 月 12 日	2019 年 01 月 09 日	是
烟台恒邦集团有限公司	50,000,000.00	2018 年 04 月 26 日	2019 年 04 月 26 日	是
烟台恒邦集团有限公司	90,000,000.00	2018 年 05 月 07 日	2019 年 05 月 07 日	是
烟台恒邦集团有限公司	50,000,000.00	2018 年 07 月 30 日	2019 年 01 月 30 日	是
烟台恒邦集团有限公司	200,000,000.00	2018 年 09 月 10 日	2019 年 09 月 10 日	是
烟台恒邦集团有限公司	95,000,000.00	2018 年 09 月 21 日	2019 年 09 月 21 日	是
烟台恒邦集团有限公司	80,000,000.00	2018 年 09 月 19 日	2019 年 03 月 17 日	是
烟台恒邦集团有限公司	60,000,000.00	2018 年 09 月 19 日	2019 年 03 月 17 日	是
烟台恒邦集团有限公司	25,000,000.00	2018 年 09 月 19 日	2019 年 03 月 17 日	是
烟台恒邦集团有限公司	100,000,000.00	2018 年 10 月 18 日	2019 年 10 月 18 日	是
烟台恒邦集团有限公司	60,000,000.00	2018 年 11 月 02 日	2019 年 03 月 02 日	是
烟台恒邦集团有限公司	100,000,000.00	2018 年 11 月 15 日	2019 年 11 月 15 日	是
烟台恒邦集团有限公司	100,000,000.00	2018 年 11 月 19 日	2019 年 11 月 19 日	是

烟台恒邦集团有限公司	100,000,000.00	2018 年 11 月 21 日	2019 年 11 月 21 日	是
烟台恒邦集团有限公司	100,000,000.00	2018 年 11 月 29 日	2019 年 11 月 29 日	是
烟台恒邦集团有限公司	40,000,000.00	2018 年 11 月 29 日	2019 年 11 月 29 日	是
烟台恒邦集团有限公司	20,000,000.00	2018 年 11 月 29 日	2019 年 11 月 29 日	是
烟台恒邦集团有限公司	50,000,000.00	2018 年 12 月 18 日	2019 年 06 月 18 日	是
烟台恒邦集团有限公司	50,000,000.00	2018 年 12 月 19 日	2019 年 06 月 19 日	是
烟台恒邦集团有限公司	40,000,000.00	2018 年 12 月 20 日	2019 年 06 月 20 日	是
烟台恒邦集团有限公司	60,000,000.00	2018 年 12 月 21 日	2019 年 06 月 21 日	是
烟台恒邦集团有限公司	10,000,000.00	2019 年 03 月 07 日	2019 年 08 月 26 日	是
烟台恒邦集团有限公司	50,000,000.00	2019 年 03 月 28 日	2019 年 09 月 28 日	是
烟台恒邦集团有限公司	180,000,000.00	2019 年 03 月 05 日	2020 年 03 月 05 日	否
烟台恒邦集团有限公司	100,000,000.00	2019 年 03 月 22 日	2019 年 09 月 22 日	是
烟台恒邦集团有限公司	140,000,000.00	2019 年 03 月 25 日	2019 年 09 月 25 日	是
烟台恒邦集团有限公司	80,000,000.00	2019 年 03 月 27 日	2019 年 09 月 27 日	是
烟台恒邦集团有限公司	10,000,000.00	2019 年 03 月 28 日	2019 年 09 月 28 日	是
烟台恒邦集团有限公司	10,000,000.00	2019 年 03 月 28 日	2019 年 09 月 28 日	是
烟台恒邦集团有限公司	60,000,000.00	2019 年 04 月 30 日	2019 年 10 月 30 日	是
烟台恒邦集团有限公司、王信恩	30,000,000.00	2019 年 05 月 22 日	2020 年 05 月 22 日	否
烟台恒邦集团有限公司、王信恩	30,000,000.00	2019 年 05 月 24 日	2020 年 05 月 24 日	否
烟台恒邦集团有限公司、王信恩	34,000,000.00	2019 年 05 月 24 日	2020 年 05 月 24 日	否
烟台恒邦集团有限公司、王信恩	45,000,000.00	2019 年 06 月 03 日	2020 年 06 月 03 日	否
烟台恒邦集团有限公司、王信恩	100,000,000.00	2019 年 06 月 13 日	2020 年 06 月 13 日	否
烟台恒邦集团有限公司、王信恩	85,000,000.00	2019 年 06 月 14 日	2020 年 06 月 14 日	否
烟台恒邦集团有限公司	60,000,000.00	2018 年 09 月 29 日	2019 年 06 月 25 日	是
烟台恒邦集团有限公司	20,000,000.00	2018 年 09 月 29 日	2019 年 09 月 25 日	是
烟台恒邦集团有限公司	1,000,000.00	2018 年 09 月 29 日	2019 年 03 月 25 日	是
烟台恒邦集团有限公司	1,000,000.00	2018 年 09 月 29 日	2019 年 03 月 25 日	是
烟台恒邦集团有限公司	1,000,000.00	2018 年 09 月 25 日	2019 年 03 月 25 日	是
烟台恒邦集团有限公司	1,000,000.00	2018 年 09 月 30 日	2019 年 03 月 25 日	是
烟台恒邦集团有限公司	1,000,000.00	2018 年 09 月 29 日	2019 年 03 月 25 日	是
烟台恒邦集团有限公司	1,000,000.00	2018 年 09 月 25 日	2019 年 03 月 25 日	是
烟台恒邦集团有限公司	1,000,000.00	2018 年 09 月 28 日	2019 年 03 月 25 日	是
烟台恒邦集团有限公司	1,000,000.00	2018 年 09 月 30 日	2019 年 03 月 28 日	是
烟台恒邦集团有限公司	1,000,000.00	2018 年 09 月 27 日	2019 年 03 月 25 日	是

烟台恒邦集团有限公司	1,000,000.00	2018 年 09 月 30 日	2019 年 03 月 28 日	是
烟台恒邦集团有限公司	1,000,000.00	2018 年 09 月 28 日	2019 年 03 月 25 日	是
烟台恒邦集团有限公司	1,000,000.00	2018 年 09 月 28 日	2019 年 06 月 25 日	是
烟台恒邦集团有限公司	500,000.00	2018 年 09 月 28 日	2019 年 03 月 25 日	是
烟台恒邦集团有限公司	1,000,000.00	2018 年 09 月 27 日	2019 年 03 月 25 日	是
烟台恒邦集团有限公司	3,500,000.00	2018 年 09 月 30 日	2019 年 03 月 28 日	是
烟台恒邦集团有限公司	3,000,000.00	2018 年 09 月 28 日	2019 年 09 月 25 日	是
烟台恒邦集团有限公司	4,000,000.00	2018 年 09 月 28 日	2019 年 09 月 25 日	是
烟台恒邦集团有限公司	500,000.00	2018 年 10 月 10 日	2019 年 04 月 07 日	是
烟台恒邦集团有限公司	1,000,000.00	2018 年 11 月 28 日	2019 年 03 月 28 日	是
烟台恒邦集团有限公司	5,500,000.00	2018 年 11 月 30 日	2019 年 07 月 11 日	是
烟台恒邦集团有限公司	7,500,000.00	2018 年 12 月 11 日	2019 年 07 月 11 日	是
烟台恒邦集团有限公司	2,000,000.00	2019 年 01 月 02 日	2019 年 07 月 11 日	是
烟台恒邦集团有限公司	5,500,000.00	2019 年 01 月 08 日	2019 年 09 月 05 日	是
烟台恒邦集团有限公司	2,000,000.00	2019 年 03 月 14 日	2019 年 09 月 12 日	是
烟台恒邦集团有限公司	4,000,000.00	2019 年 03 月 26 日	2019 年 09 月 20 日	是
烟台恒邦集团有限公司	2,500,000.00	2019 年 04 月 23 日	2019 年 09 月 20 日	是
烟台恒邦集团有限公司	8,100,000.00	2018 年 10 月 10 日	2019 年 03 月 12 日	是
烟台恒邦集团有限公司	3,640,000.00	2018 年 11 月 30 日	2019 年 05 月 03 日	是
烟台恒邦集团有限公司	11,300,000.00	2018 年 10 月 16 日	2019 年 04 月 05 日	是
烟台恒邦集团有限公司	13,050,000.00	2018 年 10 月 16 日	2019 年 03 月 25 日	是
烟台恒邦集团有限公司	40,000,000.00	2018 年 10 月 16 日	2019 年 05 月 15 日	是
烟台恒邦集团有限公司	20,000,000.00	2018 年 03 月 20 日	2019 年 03 月 18 日	是
烟台恒邦集团有限公司	4,900,000.00	2018 年 09 月 28 日	2019 年 09 月 27 日	是
烟台恒邦集团有限公司	99,870,650.00	2018 年 01 月 11 日	2019 年 01 月 11 日	是
烟台恒邦集团有限公司	111,272,330.00	2018 年 01 月 25 日	2019 年 01 月 21 日	是
烟台恒邦集团有限公司	169,015,700.00	2018 年 01 月 26 日	2019 年 01 月 21 日	是
烟台恒邦集团有限公司	141,340,000.00	2018 年 01 月 29 日	2019 年 01 月 25 日	是
烟台恒邦集团有限公司	59,898,960.00	2018 年 02 月 01 日	2019 年 02 月 01 日	是
烟台恒邦集团有限公司	193,305,000.00	2018 年 02 月 06 日	2019 年 01 月 04 日	是
烟台恒邦集团有限公司	108,112,000.00	2018 年 02 月 08 日	2019 年 01 月 08 日	是
烟台恒邦集团有限公司	27,463,000.00	2018 年 02 月 12 日	2019 年 02 月 12 日	是
烟台恒邦集团有限公司	40,770,000.00	2018 年 03 月 05 日	2019 年 02 月 25 日	是
烟台恒邦集团有限公司	187,639,200.00	2018 年 03 月 05 日	2019 年 02 月 28 日	是

烟台恒邦集团有限公司	12,240,000.00	2018 年 03 月 22 日	2019 年 03 月 22 日	是
烟台恒邦集团有限公司	109,992,000.00	2018 年 03 月 30 日	2019 年 03 月 29 日	是
烟台恒邦集团有限公司	62,910,000.00	2018 年 04 月 27 日	2019 年 04 月 26 日	是
烟台恒邦集团有限公司	119,834,000.00	2018 年 05 月 29 日	2019 年 01 月 14 日	是
烟台恒邦集团有限公司	79,775,110.00	2018 年 06 月 01 日	2019 年 05 月 30 日	是
烟台恒邦集团有限公司	10,073,990.00	2018 年 06 月 01 日	2019 年 05 月 30 日	是
烟台恒邦集团有限公司	17,189,120.00	2018 年 07 月 27 日	2019 年 07 月 26 日	是
烟台恒邦集团有限公司	84,429,000.00	2018 年 09 月 12 日	2019 年 09 月 12 日	是
烟台恒邦集团有限公司	50,425,200.00	2018 年 09 月 21 日	2019 年 09 月 20 日	是
烟台恒邦集团有限公司	17,324,450.00	2018 年 09 月 26 日	2019 年 09 月 26 日	是
烟台恒邦集团有限公司	136,360,960.00	2018 年 10 月 18 日	2019 年 07 月 08 日	是
烟台恒邦集团有限公司	31,567,500.00	2018 年 10 月 23 日	2019 年 10 月 23 日	是
烟台恒邦集团有限公司	90,907,190.00	2018 年 10 月 24 日	2019 年 07 月 15 日	是
烟台恒邦集团有限公司	58,300,000.00	2018 年 11 月 27 日	2019 年 11 月 27 日	是
烟台恒邦集团有限公司	90,905,800.00	2018 年 11 月 26 日	2019 年 11 月 18 日	是
烟台恒邦集团有限公司	77,999,600.00	2018 年 12 月 17 日	2019 年 12 月 13 日	是
烟台恒邦集团有限公司、王信恩	113,400,000.00	2019 年 01 月 15 日	2020 年 01 月 15 日	否
烟台恒邦集团有限公司	118,179,600.00	2019 年 01 月 17 日	2019 年 12 月 31 日	是
烟台恒邦集团有限公司	109,090,800.00	2019 年 01 月 24 日	2020 年 01 月 13 日	否
烟台恒邦集团有限公司	85,152,000.00	2019 年 01 月 11 日	2020 年 01 月 07 日	否
烟台恒邦集团有限公司	113,040,000.00	2019 年 01 月 25 日	2020 年 01 月 16 日	否
烟台恒邦集团有限公司、王信恩	194,194,280.00	2019 年 02 月 22 日	2019 年 08 月 22 日	是
烟台恒邦集团有限公司	100,761,500.00	2019 年 02 月 28 日	2020 年 02 月 28 日	否
烟台恒邦集团有限公司、王信恩	40,481,100.00	2019 年 03 月 28 日	2019 年 09 月 24 日	是
烟台恒邦集团有限公司	113,944,000.00	2019 年 03 月 14 日	2020 年 03 月 13 日	否
烟台恒邦集团有限公司	67,447,830.00	2019 年 03 月 21 日	2020 年 03 月 20 日	否
烟台恒邦集团有限公司	101,296,800.00	2019 年 04 月 17 日	2020 年 04 月 16 日	否
烟台恒邦集团有限公司	103,970,000.00	2019 年 04 月 29 日	2020 年 04 月 28 日	否
烟台恒邦集团有限公司	90,902,700.00	2019 年 06 月 11 日	2020 年 02 月 11 日	否
烟台恒邦集团有限公司	136,363,000.00	2019 年 06 月 11 日	2019 年 12 月 31 日	是
烟台恒邦集团有限公司	63,648,000.00	2019 年 08 月 29 日	2020 年 08 月 28 日	否
烟台恒邦集团有限公司	84,427,000.00	2019 年 09 月 16 日	2020 年 09 月 15 日	否
烟台恒邦集团有限公司	50,402,000.00	2019 年 09 月 23 日	2020 年 09 月 22 日	否
烟台恒邦集团有限公司	150,000,000.00	2017 年 09 月 25 日	2020 年 09 月 25 日	否

烟台恒邦集团有限公司	99,000,000.00	2018 年 01 月 25 日	2021 年 01 月 25 日	否
烟台恒邦集团有限公司	21,000,000.00	2018 年 03 月 02 日	2021 年 03 月 02 日	否
烟台恒邦集团有限公司	32,316,457.42	2019 年 06 月 12 日	2019 年 09 月 10 日	是
烟台恒邦集团有限公司	12,650,635.29	2019 年 06 月 18 日	2019 年 09 月 16 日	是
烟台恒邦集团有限公司	8,232,382.50	2019 年 06 月 27 日	2019 年 09 月 25 日	是
烟台恒邦集团有限公司	10,493,160.96	2019 年 06 月 27 日	2019 年 09 月 25 日	是
烟台恒邦集团有限公司	11,061,382.70	2019 年 11 月 19 日	2020 年 02 月 17 日	否
烟台恒邦集团有限公司	49,743,391.50	2019 年 11 月 28 日	2020 年 02 月 26 日	否
烟台恒邦集团有限公司	79,114,865.28	2018 年 08 月 22 日	2019 年 02 月 22 日	是
烟台恒邦集团有限公司	53,585,609.42	2018 年 10 月 09 日	2019 年 01 月 07 日	是
烟台恒邦集团有限公司	46,627,978.73	2019 年 02 月 26 日	2019 年 05 月 24 日	是
烟台恒邦集团有限公司	89,920,344.50	2019 年 05 月 20 日	2019 年 08 月 16 日	是
烟台恒邦集团有限公司	9,606,696.13	2019 年 05 月 30 日	2019 年 08 月 28 日	是
烟台恒邦集团有限公司	11,586,457.70	2019 年 08 月 09 日	2019 年 11 月 07 日	是
烟台恒邦集团有限公司	17,302,881.13	2019 年 08 月 09 日	2019 年 11 月 07 日	是
烟台恒邦集团有限公司	11,482,883.66	2019 年 08 月 09 日	2019 年 11 月 07 日	是
烟台恒邦集团有限公司	16,598,203.17	2019 年 08 月 09 日	2019 年 11 月 07 日	是
烟台恒邦集团有限公司	96,826,786.55	2019 年 05 月 13 日	2019 年 08 月 09 日	是
烟台恒邦集团有限公司	8,852,348.46	2019 年 07 月 23 日	2019 年 10 月 21 日	是
烟台恒邦集团有限公司	16,909,102.34	2018 年 10 月 24 日	2019 年 01 月 22 日	是
烟台恒邦集团有限公司	23,873,747.45	2018 年 11 月 11 日	2019 年 01 月 30 日	是
烟台恒邦集团有限公司	10,474,505.41	2018 年 12 月 06 日	2019 年 03 月 06 日	是
烟台恒邦集团有限公司	15,161,099.34	2019 年 01 月 22 日	2019 年 04 月 19 日	是
烟台恒邦集团有限公司	6,740,493.25	2019 年 02 月 14 日	2019 年 05 月 15 日	是
烟台恒邦集团有限公司	19,618,028.74	2019 年 03 月 05 日	2019 年 06 月 03 日	是
烟台恒邦集团有限公司	29,247,952.76	2019 年 03 月 13 日	2019 年 06 月 11 日	是
烟台恒邦集团有限公司	25,300,832.47	2019 年 04 月 24 日	2019 年 07 月 23 日	是
烟台恒邦集团有限公司	37,127,862.61	2019 年 06 月 17 日	2019 年 09 月 11 日	是
烟台恒邦集团有限公司	25,272,510.78	2019 年 08 月 05 日	2019 年 11 月 01 日	是
烟台恒邦集团有限公司	21,126,141.01	2019 年 09 月 25 日	2019 年 12 月 24 日	是
烟台恒邦集团有限公司	16,952,502.25	2019 年 10 月 21 日	2020 年 01 月 16 日	否
烟台恒邦集团有限公司	22,567,383.75	2019 年 10 月 23 日	2020 年 01 月 17 日	否
烟台恒邦集团有限公司	17,173,493.20	2018 年 11 月 15 日	2019 年 02 月 11 日	是
烟台恒邦集团有限公司	12,579,540.84	2018 年 10 月 22 日	2019 年 01 月 18 日	是

烟台恒邦集团有限公司	15,645,262.62	2018 年 10 月 22 日	2019 年 01 月 18 日	是
烟台恒邦集团有限公司	13,849,050.60	2018 年 12 月 14 日	2019 年 03 月 14 日	是
烟台恒邦集团有限公司	10,737,960.98	2019 年 06 月 10 日	2019 年 09 月 06 日	是
烟台恒邦集团有限公司	10,589,050.08	2019 年 07 月 11 日	2019 年 10 月 09 日	是
烟台恒邦集团有限公司	11,141,801.96	2019 年 07 月 01 日	2019 年 09 月 27 日	是
烟台恒邦集团有限公司	16,233,505.29	2018 年 12 月 28 日	2019 年 03 月 28 日	是
烟台恒邦集团有限公司	28,589,590.14	2018 年 12 月 20 日	2019 年 03 月 19 日	是
烟台恒邦集团有限公司	33,083,153.38	2018 年 12 月 17 日	2019 年 03 月 15 日	是
烟台恒邦集团有限公司	45,522,871.08	2018 年 11 月 16 日	2019 年 02 月 14 日	是
烟台恒邦集团有限公司	90,692,035.49	2019 年 01 月 14 日	2019 年 04 月 12 日	是
烟台恒邦集团有限公司	69,762,000.00	2019 年 05 月 23 日	2019 年 08 月 21 日	是
烟台恒邦集团有限公司	16,244,210.13	2019 年 06 月 14 日	2019 年 09 月 12 日	是
烟台恒邦集团有限公司	48,257,674.86	2019 年 06 月 20 日	2019 年 09 月 18 日	是
烟台恒邦集团有限公司	9,262,052.46	2019 年 06 月 20 日	2019 年 09 月 18 日	是
烟台恒邦集团有限公司	45,177,127.75	2019 年 12 月 09 日	2020 年 03 月 06 日	否
烟台恒邦集团有限公司	24,384,945.80	2019 年 12 月 13 日	2020 年 03 月 12 日	否
烟台恒邦集团有限公司	26,113,706.07	2019 年 11 月 20 日	2020 年 02 月 11 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	8,297,400.00	3,430,800.00

(8) 其他关联交易

①利息收入、利息支出情况

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江西铜业集团财务有限公司	利息收入	36,953.82	0.08		
江西铜业集团财务有限公司	利息支出	23,155,025.82	6.30		

(②)公司在江西铜业集团财务有限公司存款及贷款情况:

项目	期初	本期借方	本期贷方	期末余额
存款		2,586,869,572.85	2,435,858,071.34	151,011,501.51
贷款		300,000,000.00	1,900,000,000.00	1,600,000,000.00

③公司融租租赁情况

公司	租赁本金	租赁开始日	租赁到期日
深圳江铜融资租赁有限公司	100,000,000.00	2019-12-9	2022-12-9
上海江铜融资租赁有限公司	70,000,000.00	2019-11-21	2022-11-21
上海江铜融资租赁有限公司	30,000,000.00	2019-12-11	2022-11-21
江西江铜融资租赁有限公司	100,000,000.00	2019-12-27	2022-12-27

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	铜陵华金矿业有限责任公司	20,420,455.56		18,432,589.16	
预付账款	烟台恒邦合金材料有限公司			10,002,011.04	
预付账款	烟台恒邦农业开发有限公司			51,484.00	
预付账款	烟台恒邦泵业有限公司	4,657,675.73		415,764.76	
预付账款	烟台恒邦化工原料销售有限公司	297,794.34		-3,185,519.84	

其他应收款	泰山石膏（威海）有限公司			302,115.98	15,105.80
预付账款	泰山石膏（威海）有限公司	107,555.48			
预付账款	江西铜业铅锌金属有限公司	1,604,068.95		31,130,617.38	
应收账款	江西铜业铅锌金属有限公司	771,493.75	38,574.69	-408,716.12	
预付账款	江西铜业香港有限公司	136,159,183.20		96,452,084.82	
预付账款	深圳前海科珀实业有限公司			1,114,893.48	
应收账款	成都江铜金号有限公司	2,812,625.29	140,631.26		
其他应收款	金瑞期货股份有限公司	49,767,172.00		27,977,962.47	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	烟台恒邦集团有限公司	22,196,339.21	30,119,485.23
应付账款	烟台恒邦化工有限公司	14,473.74	238,336.54
应付账款	烟台恒邦化工助剂有限公司	6,162,875.17	1,536,360.87
应付账款	烟台恒邦印刷包装有限公司	653,446.40	480,900.00
应付账款	烟台恒邦物流股份有限公司	25,121,037.31	20,527,023.74
应付账款	烟台恒邦信息科技有限公司	678,764.48	1,162,925.61
应付账款	江西铜业集团（贵溪）冶金化工工程有限公司	3,350,653.76	4,039,034.38
应付账款	江西铜业集团(东乡)铸造有限公司	13,344.28	227,328.24
应付账款	江西铜业股份有限公司		6,320,000.00
预收账款	江西铜业股份有限公司	97,572,232.79	
应付账款	浙江江铜富冶和鼎铜业有限公司		1,785,022.55
应付账款	江铜国际新加坡有限公司	11,573,802.26	
应付账款	烟台恒邦合金材料有限公司	8,717,290.72	

应付账款	烟台恒邦电力供应服务有限公司		322,500.77
------	----------------	--	------------

7、关联方承诺

8、其他

2019年6月26日，公司控股股东有烟台恒邦集团有限公司转变为江西铜业股份有限公司，与江西铜业股份有限公司有关的关联方期初余额为2019年6月26日余额。

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年12月31日，已开具未支付的信用证美元余额133,396,741.25元。除此以外，无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2019年1月18日，栖霞市百里店金矿起诉栖霞市金兴矿业有限公司偿还自1998年6月1日至起诉时的投资款及利息10,214,598.94元，由于历史事件较长且涉及栖霞市国有资产管理相关事项，该诉讼事件一直未判决，公司认为2009年收购栖霞市金兴矿业有限公司时相关款项已得到栖霞市百里店金矿上级单位栖霞市黄金集团公司及栖霞市财政局审批通过，故栖霞市金兴矿业有限公司不欠栖霞市百里店金矿投资款及相应利息。由于该未决诉讼栖霞市金兴矿业有限公司银行账户被司法冻结，具体参见第十二节“七、1货币资金”。截至2019年12月31日，案件仍在进一步审理中。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	27,312,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	27,312,000.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

新冠肺炎疫情2020年1月爆发以来，公司全面贯彻落实党中央国务院和山东省委省政府疫情防控工作部署，在做好疫情防控的同时，积极应对疫情可能对生产经营带来的影响。新冠疫情虽给部分行业及整体经济运行带来明显影响，但因公司在非严重疫区，且根据国务院应对新型冠状病毒感染肺炎疫情联防联控机制及山东省委新型冠状病毒感染肺炎疫情处置工作领导小组（指挥部）办公室《关于切实加强疫情科学防控有序做好企业复工复产工作的通知》等相关要求，公司及下属子公司生产第一时间复工，未对公司造成影响，截止本报告出具日，疫情对公司经营产生的影响有限，后续影响程度将取决于全国疫情防控的情况、持续时间以及各项调控政策的实施。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司系从事黄金矿山开采、选，及冶炼的企业，生产经营主体主要在国内，无分部报告。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	36,680,069.80	100.00%	1,834,003.49	5.00%	34,846,066.31	25,215,974.72	100.00%	1,260,798.74	5.00%	23,955,175.98
其中：										
合计	36,680,069.80	100.00%	1,834,003.49	5.00%	34,846,066.31	25,215,974.72	100.00%	1,260,798.74	5.00%	23,955,175.98

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

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	1,260,798.74			1,260,798.74
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	573,204.75			573,204.75
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	1,834,003.49			1,834,003.49

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	36,680,069.80
1年以内(含1年)	36,680,069.80
合计	36,680,069.80

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	1,260,798.74	573,204.75			1,834,003.49
合计	1,260,798.74	573,204.75			1,834,003.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
香港恒邦国际物流有限公司	27,513,246.34	75.01%	1,375,662.32
山东东岳化工有限公司	4,165,982.59	11.36%	208,299.13
成都江铜金号有限公司	2,812,625.29	7.67%	140,631.26
山东东岳氟硅材料有限公司	1,292,385.27	3.52%	64,619.26
烟台市牟平区福正钠长石厂	405,168.40	1.10%	20,258.42
合计	36,189,407.89	98.66%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	15,852,337.39	20,183,093.73
其他应收款	296,282,087.16	35,879,078.03
合计	312,134,424.55	56,062,171.76

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金利息	15,852,337.39	20,183,093.73
合计	15,852,337.39	20,183,093.73

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
期货及上海黄金交易所账户资金	266,432,552.33	3,068,064.00
保证金	1,377,742.60	344,294.61
备用金	7,619,675.68	4,147,741.30
其他往来	31,198,479.36	42,952,172.68
合计	306,628,449.97	50,512,272.59

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	5,041,522.23		9,520,701.28	14,562,223.51
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期转回	257,970.08		3,957,890.62	4,559,186.65
2019 年 12 月 31 日余额	4,783,552.15		5,562,810.66	10,346,362.81

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

按信用风险组合一及单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
风险组合一：				
期货及上海黄金交易所账户资金	263,324,488.33			
单项计提：				
朝阳重型机器有限公司	5,056,367.60	5,056,367.60	100.00	收回存在重大不确定性
乳山市金海矿业有限公司	506,443.06	506,443.06	100.00	收回存在重大不确定性
合计	268,887,298.99	5,562,810.66		

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	275,862,929.40
1 年以内(含 1 年)	275,862,929.40
1 至 2 年	20,662,288.14
2 至 3 年	599,365.33
3 年以上	9,503,867.10
3 至 4 年	9,503,867.10
合计	306,628,449.97

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
上海黄金交易所	账户资金	102,980,454.49	1 年以内	33.58%	
金瑞期货股份有限公司	期货账户资金	43,980,099.73	1 年以内	14.34%	
新湖期货有限公司	期货账户资金	37,746,269.99	1 年以内	12.31%	
南华期货股份有限公司	期货账户资金	34,286,963.97	1 年以内	11.18%	
鲁证期货股份有限公司	期货账户资金	21,824,930.07	1 年以内	7.12%	
合计	--	240,818,718.25	--	78.53%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

- ①其他应收款项中其他应收关联方款项，详见（十二、关联方及关联交易）。
- ②报告期内公司无以其他应收款进行证券化的交易情况。

3、长期股权投资

单位：元

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	656,356,292.29		656,356,292.29	656,356,292.29		656,356,292.29
合计	656,356,292.29		656,356,292.29	656,356,292.29		656,356,292.29

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
威海恒邦化工有限公司	87,806,602.42					87,806,602.42	
烟台恒邦黄金酒店有限公司	100,000.00					100,000.00	
烟台恒邦矿山工程有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
烟台恒邦地质勘查工程有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
烟台恒邦黄金投资有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
烟台恒邦建筑安装有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
烟台恒邦废旧物资收购有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
栖霞金兴矿业有限公司	148,756,875.19					148,756,875.19	

云南新百汇经贸有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
黄石元正经贸有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
烟台市牟平区恒邦职业培训学校	500,000.00					500,000.00	
香港恒邦国际物流有限公司	39,572,574.60					39,572,574.60	
恒邦国际商贸有限公司	8,111,850.00					8,111,850.00	
上海琨邦国际贸易有限公司	21,000,000.00					21,000,000.00	
杭州建铜集团有限公司	329,508,390.08					329,508,390.08	
合计	656,356,292.29					656,356,292.29	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	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										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,055,281,661.52	18,859,290,761.15	17,302,295,579.24	16,134,501,003.68
其他业务	2,236,561,098.55	2,124,336,092.69	1,505,241,969.85	1,451,129,780.15
合计	22,291,842,760.07	20,983,626,853.84	18,807,537,549.09	17,585,630,783.83

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
黄金租赁业务收益	27,266,756.15	-25,421,620.60
商品期货合约投资收益	14,739,307.71	1,583,412.44
处置子公司		-4,930,999.37
合计	42,006,063.86	-28,769,207.53

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-22,837,614.34	固定资产报废及报废
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）	30,438,173.89	主要系收到政府补助
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	-100,856,933.63	主要系公司开展套期保值业务合约
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,488,657.28	
减：所得税影响额	-17,595,797.55	
少数股东权益影响额	540,381.87	
合计	-93,689,615.68	--

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

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(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	6.77%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.75%	0.44	0.44

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用 不适用

(2) 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净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

①恒邦拉美有限公司：经PIERREND, GOMEZ&ASOCIADOS SOCIEDAD CIVIL DE RESPONSABILIDAD LIMITADA 出具的审计报告，对以下数据进行调整

将其他应收款中的预付货款302,836.84元调整到预付账款；
 将其他应收款中预缴税款6,480,907.1元调整至其他流动资产；
 计提应收账款坏账准备2,839,521.01元；
 计提其他应收款坏账准备3,540,682.82元；
 计提坏账准备产生的递延所得税资产1,882,160.13元；
 将管理费用中的利息支出541,467.24元调整至财务费用利息支出。

②恒邦瑞达有限公司：经KPMG Chartered Accountants Zambia limited 审计的审计报告，对以下数据进行调整：

实收资本是企业各个股东的股份及出资，实际未出资，冲回实收资本9,948.24元；
 计提其他应收款坏账准备584,408.89元；
 将应付账款的预缴所得税和递延所得税资产中的待抵扣所得税254,818.58元调整至其他流动资产。

4、其他

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人曲胜利先生签名的公司2019年度报告全文及摘要。
- 二、载有公司负责人曲胜利先生、主管会计工作负责人周政华先生、会计机构负责人（会计主管人员）张述璟先生签名并盖章的2019年度财务报表。
- 三、载有山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的2019年度审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、备查文件备置地点：公司证券部。

山东恒邦冶炼股份有限公司

总经理：曲胜利

2020年3月20日