

公司代码：600532

公司简称：宏达矿业

**上海宏达矿业股份有限公司**  
**2019 年年度报告摘要**

## 一 重要提示

- 1 本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定媒体上仔细阅读年度报告全文。
- 2 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 3 公司全体董事出席董事会会议。
- 4 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

### 5 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

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

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

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

## 二 公司基本情况

### 1 公司简介

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

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

## 2 报告期公司主要业务简介

### (一) 报告期内主要业务及经营模式

#### 1、贸易业务

公司主要经营煤炭、化工品和有色金属三个类别的贸易业务。贸易经营模式采用自营模式，即公司自行从上游供应商采购货物、自主开拓下游客户渠道进行销售，利用自身资金优势、时间和地区差异赚取利润。由于煤炭、化工品和林产品的价格信息相对透明，公司的定价主要参考各大商务平台实时公布货物价格、水路运输价格、铁路运输价格，并结合自身资金优势和客户的具体需求与上下游客户进行协商定价，同时，与部分供应商通过预付款方式取得价格优势。公司通过严格审查上游供应商、下游客户的资质和信用状况，选取优质的供应商和客户，保持稳定的供应商及客户关系，以控制风险。公司利用资金优势，通过向供应商提前支付一定比例货款，对客户给予一定账期的方式，充分利用大宗商品价格的波动产生的商品价差，通过时间和地区的差异最大限度的获取贸易的利润。报告期内，公司为了增加营业收入，提高经营业绩，公司加大了煤炭、化工品及有色金属等大宗商品的贸易量。公司相关贸易业务带来营业收入 535,259.38 万元，同比增加 117.99%。

#### 2、铁精粉业务

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

2019年7月，公司全资子公司上海钧晟与淄博金富签订了《股权转让协议》，将上海邦格100%股权转让给淄博金富，上海邦格系公司下属全资孙公司，其持有东平宏达100%股权、潍坊万宝100%

股权、临淄宏达 100%股权，临淄宏达持有金鼎矿业 30%股权、淄博鑫南 100%股权。有关交易的具体内容详见公司 2019-028、2019-034 号、2019-035 号公告。上述股权转让事项完成后，公司不再持有上海邦格及其下属相关公司的股权。公司剥离铁矿石业务后的主营业务包括煤炭、化工品等相关贸易业务。

## （二）行业情况说明

### 1、贸易行业分析说明

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

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

### 2、铁矿石行业分析说明

2019 年 1-4 季度全国铁矿石产量稳步增长，增长 23.44%。2019 年全国铁矿石产量为 84,435.6 万吨，同比增长 4.9%。2019 年上半年，受巴西淡水河谷矿山溃坝和澳大利亚港口飓风影响，铁矿在供需缺口明显，港口库存快速去化的背景下大幅上涨。进入三季度，供应逐渐恢复，国内需求开始下降，基本面发生偏移，铁矿库存迎来拐点，叠加成材价格偏弱，铁矿价格扭头下跌，快速回落。第四季度，全国各地限产明显加严，钢厂采购矿石减少，矿石价格再次进入下跌通道，属于阴跌的结构，造成市场心态普遍悲观。随后铁矿在结构性矛盾及成材需求回升的驱动下展开反弹，但驱动不强，且港口库存仍然在持续累积，因此反弹力度有限。

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

### 3 公司主要会计数据和财务指标

#### 3.1 近3年的主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	2019年	2018年	本年比上年 增减(%)	2017年
总资产	3,180,601,399.35	2,919,266,964.47	8.95	3,025,834,749.27
营业收入	5,672,719,414.57	2,642,434,408.31	114.68	514,103,190.64
归属于上市公司股东的净利润	36,339,978.89	11,176,866.38	225.14	-78,965,525.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	27,528,183.04	-22,768,672.21		-81,898,021.26
归属于上市公司股东的净资产	1,864,336,503.55	1,838,343,660.51	1.41	1,827,533,692.40
经营活动产生的现金流量净额	580,849,755.81	-743,733,337.76		15,861,927.98
基本每股收益 (元/股)	0.07	0.02	250.00	-0.15
稀释每股收益 (元/股)	0.07	0.02	250.00	-0.15
加权平均净资产收益率(%)	1.96	0.61	增加1.35%	-4.23

#### 3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位：元 币种：人民币

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

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

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

2、第二季度归属于上市公司股东的净利润大幅下降的主要原因是公司作为被告或共同被告的

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

#### 4 股本及股东情况

##### 4.1 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

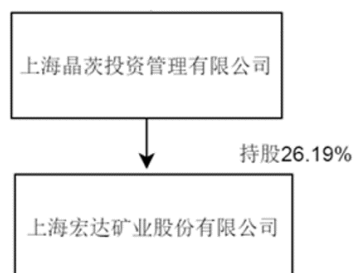
单位：股

截止报告期末普通股股东总数（户）					31,810		
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户）					27,842		
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）					0		
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）					0		
前 10 名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有 有限 售条 件的 股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
上海晶茨投资管理有 限公司	0	135,142,264	26.19	0	冻结	135,142,264	境内 非国 有法 人
崔之火	0	31,478,744	6.10	0	冻结	31,478,744	境内 自然 人
上海中能企业发展 （集团）有限公司	0	19,971,887	3.87	0	质押	19,971,887	境内 非国 有法 人
蒋一翔	0	10,320,000	2.00	0	无	0	境内 自然 人
淄博宏达矿业有限公 司	0	10,000,000	1.94	0	冻结	10,000,000	境内 非国 有法 人
孙利	-6,100	7,508,558	1.45	0	冻结	7,489,458	境内 自然 人
温晓宁	0	6,241,214	1.21	0	质押	6,241,214	境内 自然

							人
吴会林	6,000,000	6,000,000	1.16	0	冻结	6,000,000	境内自然人
冯建华	3,400,000	3,400,000	0.66	0	无	0	境内自然人
王德琦	-5,160,657	3,160,962	0.61	0	质押	3,160,962	境内自然人
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海晶茨为公司的控股股东，崔之火先生为上海晶茨的法定代表人，除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

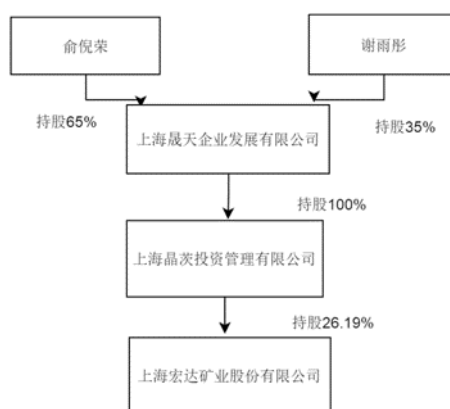
#### 4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



#### 4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



#### 4.4 报告期末公司优先股股东总数及前10名股东情况

适用 不适用

## 5 公司债券情况

适用 不适用

## 三 经营情况讨论与分析

### 1 报告期内主要经营情况

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

### 2 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### 3 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

### 4 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

#### 5.1.1 会计政策变更

##### (1) 报表格式修订

财政部于 2019 年 4 月发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号),自 2019 年 1 月 1 日起施行,执行上述政策的主要影响如下:

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

##### (2) 非货币性资产交换准则、债务重组准则修订

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

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

##### 5.1.2 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。



### 5.1.3 首次执行新金融工具准则

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。上述修订后的准则自2019年1月1日起施行。

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

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失”模型改为“预期信用损失”模型，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款，以及贷款承诺和财务担保合同，不适用于权益工具投资。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

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

#### 5.1.3.1 合并报表

##### （1）调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	137,979,760.02	137,979,760.02	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	23,000,000.00		-23,000,000.00
应收账款	544,100,660.52	541,770,863.88	-2,329,796.64
应收款项融资		23,000,000.00	23,000,000.00
预付款项	310,270,889.40	310,270,889.40	
其他应收款	17,805,130.86	13,400,692.02	-4,404,438.84
其中：应收利息			
应收股利			
存货	31,409,225.38	31,409,225.38	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	4,843,789.43	4,843,789.43	
其他流动资产	8,469,849.88	8,469,849.88	
流动资产合计	1,077,879,305.49	1,071,145,070.01	-6,734,235.48
非流动资产：			
债权投资			

可供出售金融资产	94,020,000.00		-94,020,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	705,893,602.34	705,893,602.34	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		93,259,443.20	93,259,443.20
投资性房地产			
固定资产	542,776,876.68	542,776,876.68	
在建工程	167,664,740.44	167,664,740.44	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	282,701,059.78	282,701,059.78	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,819,874.99	1,819,874.99	
递延所得税资产	2,450,922.20	3,072,509.70	621,587.50
其他非流动资产	44,060,582.55	44,060,582.55	
非流动资产合计	1,841,387,658.98	1,841,248,689.68	-138,969.30
资产总计	2,919,266,964.47	2,912,393,759.69	-6,873,204.78
流动负债：			
短期借款	361,900,000.00	361,900,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	30,000,000.00	30,000,000.00	
应付账款	120,675,302.10	120,675,302.10	
预收款项	692,355.69	692,355.69	
合同负债			
应付职工薪酬	18,614,513.68	18,614,513.68	
应交税费	35,140,309.48	35,140,309.48	
其他应付款	33,390,372.50	33,390,372.50	
其中：应付利息	30,455,127.77	30,455,127.77	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	407,005,826.28	407,005,826.28	
其他流动负债			
流动负债合计	1,007,418,679.73	1,007,418,679.73	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
长期应付款	68,701,834.01	68,701,834.01	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,802,790.22	4,802,790.22	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	73,504,624.23	73,504,624.23	
负债合计	1,080,923,303.96	1,080,923,303.96	
股东权益：			
股本	516,065,720.00	516,065,720.00	
其他权益工具	-		
其中：优先股	-		
永续债	-		
资本公积	1,047,652,876.20	1,047,652,876.20	
减：库存股	-		
其他综合收益	-		
专项储备	3,473,931.07	3,473,931.07	
盈余公积	17,804,083.30	17,804,083.30	
未分配利润	253,347,049.94	246,473,845.16	-6,873,204.78
归属于母公司股东权益合计	1,838,343,660.51	1,831,470,455.73	-6,873,204.78
少数股东权益	-		
股东权益合计	1,838,343,660.51	1,831,470,455.73	-6,873,204.78
负债和股东权益总计	2,919,266,964.47	2,912,393,759.69	-6,873,204.78

(2) 新金融工具准则各项目调整情况的说明：

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

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

在首次执行日（2019年1月1日），本公司没有被指定或取消指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

A. 以摊余成本计量的金融资产（新金融工具准则）

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

B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（新金融工具准则）

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

C. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（新金融工具准则）

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

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

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

5.1.3.2 公司报表

（1）调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况  
公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			

货币资金	21,653,399.04	21,653,399.04	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	1,046,016.41	1,046,016.41	
其他应收款	1,910,843,777.55	1,906,889,495.20	-3,954,282.35
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,933,543,193.00	1,929,588,910.65	-3,954,282.35
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	94,020,000.00		-94,020,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	600,266,369.37	600,266,369.37	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		93,259,443.20	93,259,443.20
投资性房地产			
固定资产	359,339.13	359,339.13	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	694,645,708.50	693,885,151.70	-760,556.80
资产总计	2,628,188,901.50	2,623,474,062.35	-4,714,839.15
流动负债：			
短期借款	361,900,000.00	361,900,000.00	
交易性金融负债			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	30,000,000.00	30,000,000.00	
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	2,170,240.40	2,170,240.40	
应交税费	634,465.26	634,465.26	
其他应付款	31,993,506.77	31,993,506.77	
其中：应付利息	30,455,127.77	30,455,127.77	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	305,000,000.00	305,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	731,698,212.43	731,698,212.43	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	-	-	
负债合计	731,698,212.43	731,698,212.43	
股东权益：			
股本	516,065,720.00	516,065,720.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,073,704,062.91	3,073,704,062.91	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	32,686,129.94	32,686,129.94	
未分配利润	-1,725,965,223.78	-1,730,680,062.93	-4,714,839.15
股东权益合计	1,896,490,689.07	1,891,775,849.92	-4,714,839.15
负债和股东权益总计	2,628,188,901.50	2,623,474,062.35	-4,714,839.15

(2) 新金融工具准则各项目调整情况的说明：

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

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

在首次执行日（2019年1月1日），本公司没有被指定或取消指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

A. 以摊余成本计量的金融资产（新金融工具准则）

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

B. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（新金融工具准则）

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

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

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

5.1.4 本次公司会计政策变更的事项已经公司第七届董事会第十五次会议审议通过，公司独立董

事已对该事项发表了独立意见，具体内容详见公司 2019-003 号公告及相关文件。

5 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

6 与上年度财务报告相比，对财务报表合并范围发生变化的，公司应当作出具体说明。

适用 不适用

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

序号 子公司全称

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

上海宏达矿业股份有限公司

董事长：俞倪荣

二〇二〇年四月二十三日