

# 山东恒邦冶炼股份有限公司 2019 年半年度报告摘要

## 一、重要提示

本半年度报告摘要来自半年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读半年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因
----	----	-------

声明

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
-----------	-----------	-----------	--------

非标准审计意见提示

适用  不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

适用  不适用

## 二、公司基本情况

### 1、公司简介

股票简称	恒邦股份	股票代码	002237
股票上市交易所	深圳证券交易所		
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	
办公地址	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	
电子信箱	xiaxiaobo@hbyl.cn	xiaxiaobo@hbyl.cn	

### 2、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

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	12,987,834,790.53	10,403,274,944.02	10,506,502,098.95	23.62%

归属于上市公司股东的净利润（元）	146,315,654.53	226,451,486.48	252,370,892.09	-42.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	105,837,236.65	248,098,258.31	248,098,258.31	-57.34%
经营活动产生的现金流量净额（元）	646,444,275.16	687,252,578.98	761,333,230.82	-15.09%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.25	0.28	-42.86%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.25	0.28	-42.86%
加权平均净资产收益率	3.30%	5.23%	5.81%	-2.51%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	15,598,882,461.69	13,465,979,299.17	14,919,932,928.41	4.55%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,495,354,751.36	4,394,817,263.12	4,356,631,770.73	3.18%

### 3、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	69,616		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0		
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有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	其他	29.99%	273,028,960	0		
烟台恒邦集团有限公司	境内非国有法人	11.53%	104,950,006	0	质押	104,900,000
王信恩	境内自然人	5.14%	46,800,000	46,800,000	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		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.85%	16,867,699	0		
王家好	境内自然人	1.31%	11,925,000	11,925,000		
中航鑫港担保有限公司	国有法人	0.86%	7,836,000	0		
姜美华	境内自然人	0.62%	5,680,999	0		
李慎	境内自然人	0.50%	4,592,900	0		
杭州斌诺资产管理有限公司—斌诺启航 1 号私募证券投资基金	其他	0.44%	4,000,000	0		
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。					
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无					

#### 4、控股股东或实际控制人变更情况

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	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
指定网站披露日期	2019 年 06 月 28 日

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	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
指定网站披露日期	2019 年 06 月 28 日

#### 5、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用  不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

#### 6、公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

### 三、经营情况讨论与分析

#### 1、报告期经营情况简介

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

##### （1）业务范围及主要产品

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

##### （2）经营情况

报告期内，公司坚持稳中求进、创新发展、持续盈利的经营思路，跟随市场变化节奏，控制库存产品套期保值比例，增加复杂矿处理量，重点做好了项目建设、技术创新、人才队伍、内部管理等工作，各项经营指标保持良好。展望2019年下半年，据业内人士分析，公司预期黄金、白银市场销售价格会保持上涨趋势，且上半年公司已完成对主要生产线周期性大修，产能得到进一步释放，因此，下半年公司的经营环境会有所改善。

2019年上半年，公司实现营业收入1,298,783.48万元，较上年同期增长23.62%，主要系本期金属产品贸易收入大幅增加，剔除贸易收入后，营业收入同比减少15.80%；报告期内营业成本为1,231,732.10万元，比上年同期增加27.02%；营业利润为21,007.96万元，比上年同期减少30.29%；利润总额为18,110.97万元，比上年同期减少39.83%；归属上市公司所有者净利润14,631.57万元，比上年同期减少42.02%，主要系本期主要三条生产线中的两条生产线大修，影响主要产品产量下降和成本升高，以及进口铜精矿加工费下降和硫酸市场销售价格下降，综合导致本期公司归属上市公司所有者净利润下降；经营活动产生的现金流量净额为64.64万元，比上年同期减少15.09%，主要系新项目投产，导致原材料储备和流程在制品增加所致。

## 2、涉及财务报告的相关事项

### (1) 与上一会计期间财务报告相比，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

2017年，财政部颁布了修订的《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》（统称“新金融工具准则”）。本集团自2019年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

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：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。企业需考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益工具投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择将非交易性权益工具投资不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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债务工具投资，以及贷款承诺和财务担保合同。

新套期会计模型加强了企业风险管理及财务报表之间的联系，扩大了套期工具及被套期项目的范围，取消了回顾有效性测试，引入了再平衡机制及套期成本的概念。

本集团持有的某些理财产品，其收益取决于标的资产的收益率。本集团于2019年1月1日之前将其分类为银行存款。2019年1月1日之后，本集团分析其合同现金流量代表的不仅仅为对本金和以未偿本金为基础的利息的支付，因此将该等理财产品、信托产品、股权收益权及资产管理计划重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，列报为交易性金融资产。

本集团在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此本集团2019年1月1日之后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产。

本集团对金融负债的计量在很大程度上仍与原《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》的要求保持一致。

根据《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）要求，资产负债表中，“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”，“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”；本集团相应追溯调整了比较数据。该会计政策变更对合并及公司净利润和所有者权益无影响。

公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称及金额
将“应收票据”调整至“应收款项融资”列示	2018年12月31日合并资产负债表列示“应收款项融资”金额 54,102,573.55 元。
将“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”列示	2018年12月31日合并资产负债表列示“其他权益工具投资”金额 32,000,000.00 元。
将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”及“应收账款”列示	2018年12月31日合并资产负债表分别列示“应收票据”及“应收账款”金额 0 元和 69,121,948.68 元。

将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”列示	2018 年 12 月 31 日合并资产负债表分别列示“应付票据”及“应付账款”金额 1,044,053,244.03 元和 1,502,361,082.33 元。
将“应收票据”重分类为“应收款项融资”列示	2018 年 12 月 31 日合并资产负债表列示“应收票据”及“应收账款”金额 0 元和 69,121,948.68 元。

**(2) 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。

**(3) 与上一会计期间财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

适用  不适用

2018年10月25日，公司子公司威海恒邦化工有限公司设立了威海恒邦安全咨询有限公司，注册资本20万元人民币，威海恒邦化工有限公司占100%股权比例，自2019年1月1日正式成立，并将其纳入合并报表范围。

山东恒邦冶炼股份有限公司

总经理：曲胜利

2019年8月22日