



山东恒邦冶炼股份有限公司

2012 年度报告

2013-004

2013 年 4 月 19 日

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	3
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	31
第六节 股份变动及股东情况.....	46
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	52
第八节 公司治理	58
第九节 内部控制	63
第十节 财务报告	65
第十一节 备查文件目录.....	185

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人曲胜利先生、主管会计工作负责人张克河先生及会计机构负责人(会计主管人员)孙磊先生声明：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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

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
恒邦集团、控股股东	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
恒邦贸易	指	烟台恒邦进出口贸易有限公司
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
华铜矿业	指	瓦房店市华铜矿业有限公司
双鸭山矿山	指	双鸭山七星河矿业有限公司
恒邦印刷	指	烟台恒邦印刷包装有限公司
恒邦装饰	指	烟台恒邦装饰材料有限公司
平江连云	指	湖南平江连云矿业有限公司
通化恒邦	指	通化恒邦矿业有限公司
铜陵华金	指	铜陵华金矿业有限责任公司
董事会	指	山东恒邦冶炼股份有限公司董事会
监事会	指	山东恒邦冶炼股份有限公司监事会
股东大会	指	山东恒邦冶炼股份有限公司股东大会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
锦天城	指	上海市锦天城律师事务所
山东汇德	指	山东汇德会计师事务所有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《山东恒邦冶炼股份有限公司章程》

重大风险提示

公司已在本报告中详细描述公司可能面对的风险，敬请查阅第四节董事会报告中“八、公司未来发展的展望--风险分析”部分的内容。

第二节 公司简介

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		
办公地址的邮政编码	264109		
公司网址	http://www.hbyl.com		
电子信箱	manage@humon.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张俊峰	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	zjf498496@126.com	xiaxiaobo105@126.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1994 年 02 月 18 日	烟台市牟平区水道镇	3700001802334	370612165341292	16534129-2
报告期末注册	2012 年 07 月 18 日	烟台市牟平区水道镇	370000228037525	370612165341292	16534129-2
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）	无变更				

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	山东汇德会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	山东省青岛市东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层
签字会计师姓名	迟慰、王丽敏

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华英证券有限责任公司	北京市海淀区首体南路 9 号主 语国际 4 号楼 1203 室	王燚、张川	2011 年 8 月 12 日至 2012 年 12 月 31 日

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2012 年	2011 年		本年比上年增 减(%)	2010 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入(元)	10,543,831,106.65	9,349,121,383.66	9,349,121,383.66	12.78%	4,954,520,850.26	5,003,679,681.72
归属于上市公司股东的净利润(元)	290,314,087.84	217,890,405.63	244,857,038.40	18.56%	190,440,367.30	188,711,551.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	269,623,058.98	253,364,433.96	284,593,180.67	-5.26%	221,768,327.91	220,039,511.65
经营活动产生的现金流量净额(元)	-773,680,386.15	-237,221,707.55	-237,221,707.55	-226.14%	-1,393,062,379.82	-1,412,460,700.85
基本每股收益(元/股)	0.64	0.54	0.6	6.67%	0.99	0.98
稀释每股收益(元/股)	0.64	0.54	0.6	6.67%	0.99	0.98
净资产收益率(%)	9.75%	11.83%	13.5%	-3.75%	14.52%	14.09%
	2012 年末	2011 年末		本年末比上年 末增减(%)	2010 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产(元)	10,163,996,593.62	7,849,824,611.27	7,835,038,336.22	29.72%	5,546,654,397.59	5,713,278,292.05
归属于上市公司股东的净资产(归属于上市公司股东的所有者权益)(元)	3,100,358,042.30	2,824,672,971.12	2,851,761,588.89	8.72%	1,365,193,189.65	1,417,211,257.68

二、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	290,314,087.84	244,857,038.40	3,100,358,042.30	2,851,761,588.89

按国际会计准则调整的项目及金额

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	290,314,087.84	244,857,038.40	3,100,358,042.30	2,851,761,588.89
按境外会计准则调整的项目及金额	不适用			

不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 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）	-2,029,782.33	-558,088.84	525,475.35	
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）	12,918,800.00	4,155,350.00	4,224,000.00	
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		-5,804,223.32		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	14,231,420.43	-46,548,865.04	-46,181,387.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	140,412.76	-148,108.09	-258,602.17	
所得税影响额	4,534,243.41	-6,436,007.12	-10,362,553.54	
少数股东权益影响额（税后）	35,578.59	-2,731,785.90		
合计	20,691,028.86	-39,736,142.27	-31,327,960.61	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

2012年,公司董事会认真履行《公司法》、《公司章程》等法律、法规赋予的职责,严格执行股东大会决议,恪守股东大会授予的权利,积极推动公司治理水平的提高和公司各项业务的发展。公司董事会始终坚持“以人为本、永续发展”的企业理念和“黄金品质、诚实守信、竭诚奉献”的企业价值观,紧紧围绕黄金探、采、选、冶及化工生产等主营业务,“以横向扩张、纵向延深、把主业做大做强”为战略方针,勤勉尽责,规范运作。公司经营管理层紧紧围绕制定的经营计划,加强内部管理,不断提升公司技术水平和生产能力,积极引进高端人才,通过全员培训的方式提高员工的生产知识水平和操作技能,公司生产、经营、管理等各个方面目标基本实现,成功克服全球经济低迷及国内宏观经济发展速度放缓带来的不利影响,首次实现年营业收入规模突破100亿元,圆满完成2012年制定的经营目标。

报告期内,公司生产黄金23.58吨、白银189.08吨、铜5.76万吨、硫酸57.89万吨。公司实现营业收入105.44亿元,比2011年增长12.78%;归属于上市公司股东净利润2.90亿元,比2011年增长18.56%;截止期末总资产达到101.64亿元,比2011年增长29.72%;归属于上市公司股东净资产31.00亿元,比2011年增长8.72%。

二、主营业务分析

1、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、硫酸、电解铜、磷铵等。

(2) 经营情况

2012年度,公司实现营业收入1,054,383.11万元,比上年度增加12.78%,主要是2012年度公司黄金产量增加,黄金产品的营业收入同比增加127,097.39万元;由于公司生产规模扩大,产销量增加,本年度营业成本为958,307.55万元,比上年度增加13.21%。营业利润为32,831.42万元,比上年度增加14.61%;利润总额为33,934.36万元,比上年度增加16.96%;归属上市公司所有者净利润29,031.41万元,比2011年度增长18.56%;经营活动产生的现金流量净额为-77,368.04万元,比上年度减少226.14%。

报告期内,公司坚持既定战略:以黄金采选、冶炼及化工生产等为主营业务,实施“提金尾渣综合利用项目”,以公司复杂金精矿和提金尾渣为主要原料,依托先进的生产工艺和丰富的技术积累,综合回收金银等贵金属和铅、锌等有价值元素。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

全面完成了董事会下达的2012年的各项经营指标,实现了公司持续、健康、稳健的发展。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

报告期,实现主营业务收入1,029,452.84万元,与上年931,213.93万元相比,增加98,238.91万元,上升

10.55%；实现其他业务收入24,930.28万元，与上年3,698.21万元相比，增加21,232.07万元，上升574.12%。主营业务收入具体情况如下表所示：

项目	2012年度		2011年度		增减额	增减（%）
	主营业务收入	所占比重（%）	主营业务收入	所占比重（%）		
分行业						
有色金属开采冶炼	9,665,599,326.23	93.89%	8,594,925,760.01	92.30%	1,070,673,566.22	12.46%
化工生产	628,929,028.78	6.11%	717,213,561.13	7.70%	-88,284,532.35	-12.31%
主营业务收入小计	10,294,528,355.01	100.00%	9,312,139,321.14	100.00%	982,389,033.87	10.55%
分产品						
黄金	5,654,592,070.45	54.93%	4,383,618,214.36	47.07%	1,270,973,856.09	28.99%
白银	1,048,377,089.84	10.18%	786,571,501.88	8.45%	261,805,587.96	33.28%
电解铜	2,962,630,165.94	28.78%	3,424,736,043.77	36.78%	-462,105,877.83	-13.49%
硫酸	168,586,172.77	1.64%	159,472,557.42	1.71%	9,113,615.35	5.71%
磷铵及其他化肥	334,789,787.84	3.25%	422,699,493.57	4.54%	-87,909,705.73	-20.80%
其他	125,553,068.17	1.22%	135,041,510.14	1.45%	-9,488,441.97	-7.03%
主营业务收入小计	10,294,528,355.01	100.00%	9,312,139,321.14	100.00%	982,389,033.87	10.55%

报告期，主营业务收入上升的主要原因是黄金和白银产品的产销量增加。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	2012年	2011年	同比增减（%）
有色金属冶炼（黄金）	销售量	16,534.56	12,883.76	28.34%
	生产量	8,058.67	6,676.93	20.69%
	库存量		175.25	-100%
	购入量	8,300.64	6,290.55	31.95%
有色金属冶炼（白银）	销售量	197,631.84	117,038.06	68.86%
	生产量	188,687.72	127,812.54	47.63%
	库存量	5,248.97	14,193.09	-54.49%
有色金属冶炼（电铜）	销售量	58,639.01	49,216.59	19.14%
	生产量	57,615.35	51,774.93	11.28%
	库存量	1,932.79	2,956.45	-34.62%
化工生产（硫酸）	销售量	567,691.14	529,004.17	7.31%
	生产量	578,949.72	538,978.86	7.42%
	库存量	12,281.22	9,841.56	24.79%
	自用量	8,818.92	5,589.29	57.78%
化工生产（磷铵）	销售量	116,503.79	142,641.1	-18.32%
	生产量	131,360.19	145,762.15	-9.88%

	库存量	24,900.77	10,044.37	147.91%
--	-----	-----------	-----------	---------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司有色金属冶炼中的白银产品由于2012年同比产量增加，导致销售量同比增加较大，导致期末库存量同比减少；公司有色金属冶炼中的电铜产品由于上期库存较大，本期销售上期部分库存，导致期末库存量同比减少。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	8,187,517,660.69
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	77.65%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

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	5,830,098,140.74	55.29%
2	上海融锐贸易发展有限公司	1,477,350,040.97	14.01%
3	永兴县阳光有色金属有限公司	409,709,607.84	3.89%
4	上海锐是金属材料有限公司	352,633,647.84	3.34%
5	铜陵市飞腾商贸有限责任公司	289,131,545.99	2.74%
合计	——	8,358,922,983.38	79.27%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 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	8,409,834,744.23	87.76%	7,521,020,158.88	88.85%	11.82%
有色金属开采冶炼	人工工资	143,325,828.94	1.5%	122,528,385.61	1.45%	16.97%
有色金属开采冶炼	折旧	116,359,268.89	1.21%	103,387,951.69	1.22%	12.55%
有色金属开采冶炼	能源	98,926,014.67	1.03%	85,659,477.41	1.01%	15.49%
化工生产	原材料	411,604,755.39	4.3%	437,387,109.61	5.17%	-5.89%
化工生产	人工工资	29,882,376.69	0.31%	26,333,161.76	0.31%	13.48%
化工生产	折旧	48,880,442.67	0.51%	43,006,131.64	0.51%	13.66%
化工生产	能源	98,541,296.21	1.03%	89,153,537.13	1.05%	10.53%

其他业务	其他	225,720,744.95	2.36%	36,522,680.16	0.43%	518.03%
------	----	----------------	-------	---------------	-------	---------

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 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	4,752,077,181.20	49.59%	3,675,387,983.31	43.42%	29.29%
黄金	工资	85,634,964.95	0.89%	73,591,633.59	0.87%	16.37%
黄金	折旧	58,177,040.63	0.61%	50,756,011.52	0.6%	14.62%
黄金	能源	56,602,652.25	0.59%	41,337,332.20	0.49%	36.93%
白银	原材料	803,613,239.97	8.39%	545,704,522.11	6.45%	47.26%
白银	工资	18,912,847.59	0.2%	16,040,559.31	0.19%	17.91%
白银	折旧	17,137,119.81	0.18%	14,078,371.34	0.17%	21.73%
白银	能源	10,752,510.63	0.11%	8,993,371.36	0.11%	19.56%
电铜	原材料	2,854,144,323.06	29.78%	3,299,927,653.46	38.98%	-13.51%
电铜	工资	38,778,016.40	0.4%	32,896,192.71	0.39%	17.88%
电铜	折旧	41,045,108.45	0.43%	38,553,568.83	0.46%	6.46%
电铜	能源	31,570,851.79	0.33%	35,328,773.85	0.42%	-10.64%
硫酸	原材料	75,721,601.17	0.79%	15,302,558.84	0.18%	394.83%
硫酸	工资	16,858,677.85	0.18%	14,765,803.26	0.17%	14.17%
硫酸	折旧	27,532,065.21	0.29%	24,611,967.41	0.29%	11.86%
硫酸	能源	36,174,840.10	0.38%	19,802,507.19	0.23%	82.68%
磷铵及其他化肥	原材料	298,869,030.52	3.12%	370,004,890.80	4.37%	-19.23%
磷铵及其他化肥	工资	4,495,096.58	0.05%	3,984,659.50	0.05%	12.81%
磷铵及其他化肥	折旧	13,735,886.04	0.14%	12,092,764.22	0.14%	13.59%
磷铵及其他化肥	能源	29,037,723.43	0.3%	29,098,843.39	0.34%	-0.21%
其他	原材料	37,014,123.70	0.39%	52,079,659.97	0.62%	-28.93%
其他	工资	8,528,602.26	0.09%	7,582,699.00	0.09%	12.47%
其他	折旧	7,612,491.42	0.08%	6,301,400.01	0.07%	20.81%
其他	能源	33,328,732.68	0.35%	40,252,186.55	0.48%	-17.2%
其他业务	其他	225,720,744.95	2.36%	36,522,680.16	0.43%	518.03%

说明

报告期内，公司黄金、白银、硫酸产品的产量增加导致成本中的原材料、能源消耗增加；公司开展原材料对外贸易业务导致其他业务收入、成本升高比例较大。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,040,484,532.57
-----------------	------------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 (%)	21.29%
---------------------------	--------

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额 (元)	占年度采购总额比例 (%)
1	吉林板庙子矿业有限公司	839,869,219.25	8.76%
2	金大伟公司	433,239,967.36	4.52%
3	金隆铜业有限公司	341,945,500.61	3.57%
4	奥信国际矿源	248,849,773.46	2.6%
5	大冶市祥泰物资贸易有限公司	176,580,071.89	1.84%
合计	——	2,040,484,532.57	21.29%

4、费用

项目	2012年度	2011年度	同比增减 (%)	2010年度
销售费用	14,455,043.87	16,992,544.04	-14.93%	15,673,692.41
管理费用	304,077,035.42	214,598,179.56	41.70%	171,439,776.77
财务费用	288,620,661.53	203,708,730.49	41.68%	106,356,977.85
所得税费用	52,094,608.65	50,873,822.87	2.40%	64,066,205.04
合计	657,638,124.47	486,173,276.96	35.27%	357,536,652.07

报告期内，公司管理费用同比增加41.70%，主要是公司规模扩张管理人员工资增加以及辅助车间发生的费用增加较大所致；财务费用同比增加41.68%，主要是由于报告期内公司对外融资数额增加所致。

5、研发支出

报告期内，公司为不断提高黄金、白银、电铜等产品的回收率，持续加强研发中心的建设，加大对新技术的投入力度，研发费用投入33624.39万元。

项目	2012年	2011年	同比增减
研发投入	33624.39	60301.4	-44.24%
研发投入占期末净资产比例	10.66%	20.87%	-10.21%
研发投入占营业收入比例	3.19%	6.45%	-3.26%

截至报告期末，公司已获得有效专利授权8项（其中发明专利4项，实用新型专利4项）；另有2项专利正在申请中。

6、现金流

单位：元

项目	2012年	2011年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	11,467,502,737.10	10,125,810,286.87	13.25%
经营活动现金流出小计	12,241,183,123.25	10,363,031,994.42	18.12%
经营活动产生的现金流量净额	-773,680,386.15	-237,221,707.55	-226.14%

投资活动现金流入小计	29,472,923.71		0
投资活动现金流出小计	617,610,116.48	915,270,688.22	-32.52%
投资活动产生的现金流量净额	-588,137,192.77	-915,270,688.22	35.2%
筹资活动现金流入小计	8,297,311,402.02	6,582,473,135.01	26.05%
筹资活动现金流出小计	6,992,599,845.23	5,045,681,311.83	38.59%
筹资活动产生的现金流量净额	1,304,711,556.79	1,536,791,823.18	-15.1%
现金及现金等价物净增加额	-61,305,559.97	383,449,615.53	-115.99%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，投资活动现金流出减少32.52%，主要由于本期提金尾渣项目建设投入减少所致；

筹资活动现金流出增加38.59%，主要由于本期归还的银行借款增加所致。

报告期内公司经营活动的现金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、主营业务构成情况

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	9,665,599,326.23	8,768,445,856.73	9.28%	12.46%	11.95%	0.41%
化工生产	628,929,028.78	588,908,870.96	6.36%	-12.31%	-1.17%	-10.55%
分产品						
黄金	5,654,592,070.45	4,952,491,839.03	12.42%	28.99%	28.94%	0.04%
白银	1,048,377,089.84	850,415,718.00	18.88%	33.28%	45.42%	-6.77%
电解铜	2,962,630,165.94	2,965,538,299.70	-0.1%	-13.49%	-12.95%	-0.62%
硫酸	168,586,172.77	156,287,184.33	7.3%	5.71%	109.83%	-46%
磷铵及其他化肥	334,789,787.84	346,137,736.57	-3.39%	-20.8%	-16.63%	-5.17%
其他	125,553,068.17	86,483,950.06	31.12%	-7.03%	-18.58%	9.77%
分地区						
上海	8,073,006,724.85	7,423,733,136.40	8.04%	19.92%	19.44%	0.37%
山东	862,616,815.76	798,165,421.40	7.47%	-48.85%	-45.86%	-5.11%
东北	13,357,851.80	13,910,626.12	-4.14%	-63.12%	-60.79%	-6.19%
江浙	542,267,833.83	508,491,184.29	6.23%	87.82%	110.77%	-10.21%
内蒙古	10,338,038.20	10,588,453.69	-2.42%	63.7%	68%	-2.62%
湖南	409,709,607.84	334,253,308.58	18.42%	9.35%	18.01%	-5.98%

安 徽	289,017,245.53	208,885,050.76	27.73%	308.02%	95.67%	27.2%
其他地区	94,214,237.20	59,327,546.44	37.03%	27.19%	-9.7%	18.68%

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

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		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	1,277,534,135.15	12.57%	782,607,446.34	9.99%	2.58%	
应收账款	123,267,546.35	1.21%	69,042,072.04	0.88%	0.33%	
存货	3,994,998,768.26	39.31%	3,070,149,397.83	39.18%	0.13%	
长期股权投资	27,469,970.19	0.27%	21,477,715.46	0.27%	0%	
固定资产	2,540,402,096.07	24.99%	1,729,555,443.91	22.07%	2.92%	
在建工程	252,423,918.32	2.48%	697,453,551.75	8.9%	-6.42%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		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 (%)		
短期借款	4,025,894,588.19	39.61%	3,345,951,228.81	42.7%	-3.09%	
长期借款		0%	695,000.00	0.01%	-0.01%	
应付账款	791,134,933.51	7.78%	595,023,528.04	7.59%	0.19%	
应付债券	1,090,430,000.00	10.73%			10.73%	

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计提的减 值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值 计量且其变动 计入当期损益		226,380.00					226,380.00

的金融资产 (不含衍生金融资产)							
金融资产小计		226,380.00					226,380.00
上述合计	0.00						0.00
金融负债	185,368,500.00	1,245,951.05			680,217,497.91	367,817,900.00	499,237,348.95

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、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，经过多年的研发和行业积累，公司的黄金生产工艺已达到世界先进水平。其中：

(1) 2002年，公司自瑞典波立登公司引进两段焙烧系统专有技术处理复杂金精矿，是国内首例引进国外两段焙烧技术的专业工厂，经过多年运转实践，目前运转稳定、原材料适应性强、综合回收率较高，在负氧除砷、脱硫制酸、综合回收的各个领域，都具有国际先进水平，具有较强的技术优势。

(2) 公司以提高处理复杂型金精矿的能力作为主要攻关课题，2008年公司通过首次发行上市，募集资金投资于“复杂金精矿综合回收技术改造项目”，在公司已引进和消化吸收的瑞典波立登公司两段焙烧专有技术基础上，采用我国自主开发的富氧底吹熔炼造钼捕金工艺技术，对现有的两段焙烧及配套氰化系统进行技术改造，以提高处理多元素复杂金精矿的能力，达到多元素（Au、Ag、Cu、S、As）高回收率综合回收利用的目的。通过长达两年多的项目建设和试生产实践，公司对富氧底吹熔炼造钼捕金工艺技术进行了充分的消化吸收，在处理多元素复杂金精矿方面公司已经建立了领先于国内同行业水平的技术优势。2011年公司非公开发行募集资金投资于“提金尾渣综合回收利用项目”，继续发展和深化复杂金精矿处理能力，实现资源综合利用。

(3) 公司长期以来注重技术与研发，通过自主研发、引进技术消化吸收、产学研结合等多种模式开展，研发项目主要以黄金冶炼、黄金深加工、黄金采选、精细化工产品开发为主，并积极向相关专业领域渗透。截止目前，公司已获得“一种处理氰化提金废水的方法”、“一种利用废水废渣提取有价元素的方法”、“高砷复杂金精矿多元素的提取方法”、“一种含铅高银金精矿的处理方法”四项发明专利和“一种浮选机”、“高温排灰阀”、“水膜除尘器”、“一种无动力酸雾捕集器”四项实用新型专利。

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。公司研究开发了一系列找矿、采矿技术，实现对历史上留存尾矿的再浮选，并对尾砂进行深部胶结充填，成效显著；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，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。依托先进的技术工艺，近年来公司在资源综合利用方面成效显著，公司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 2009年第三批扩大内需中央预算内投资计划。

3、规模优势

黄金行业具有明显的规模经济效应特征。黄金是公司最主要的产品和收入来源，公司首发“复杂金精矿综合回收技术改造项目”和非公开发行“提金尾渣综合回收利用项目”的建设，使公司生产规模扩大，公司主导产品的产能和生产规模迅速扩张，盈利能力进一步增强，公司规模优势将进一步突出，并将具有良好的盈利前景。

4、完整产业链优势

公司为全国首家拥有独立矿山的黄金冶炼企业,经过多年发展业已构筑较为完整的产业链,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。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。

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。为加大勘查力度,公司除利用自己的勘查队伍和设备探矿外,还与外部勘查单位合作,在公司所属的采矿区和探矿区内积极开展地质找矿工作,截至 2012 年底,根据探矿目前取得的地质资料,公司金庄探矿区初步估算新增资源量矿石量超过 100 万吨,金金属量 8 吨以上。该地区(含辽上采矿区)累计探明金金属量已超过 17 吨。

5、安全生产优势

公司一直坚持“安全为了生产、生产必须安全”的安全观,逐级建立了安全生产管理网络,配备了专职的安全生产管理人员,制定了完善的安全作业管理制度、安全标准化考核制度、安全操作规程等相关制度,并按照“横到边、纵到底”的原则签订各级各部门安全责任状,逐级落实安全责任,做到“人人关注安全工作、人人负有安全责任、人人参与安全管理”,为公司创造了和谐的外部环境,保障了公司的持续、健康发展。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、技术研发等方面有丰富的经验,公司董事长、副董事长、总经理已在黄金行业工作 20 多年,从中积累了丰富的管理经验;公司拥有一支精干的管理团队,他们在采矿、选矿、冶炼领域拥有丰富的经验。公司的技术人员在本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。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额(元)	2011 年投资额(元)	变动幅度
6,000,000.00	0.00	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例(%)
泰山石膏(威海)有限公司	石膏板、石膏粉、石膏制品等	30%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
烟台银行股份有限公司	商业银行	21,000,000.00	12,000,000	0.6%	12,000,000	0.6%	21,000,000.00	800,000.00	长期股权投资	购买
合计		21,000,000.00	12,000,000	--	12,000,000	--	21,000,000.00	800,000.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--

说明

不适用

(2) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

说明

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
合计	--	0	--	--	--	--	--

说明

不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	125,312.73
--------	------------

报告期投入募集资金总额	17,018.62
已累计投入募集资金总额	98,136.27
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
本年度无用闲置募集资金暂时补充流动资金情况；2012 年度，本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
提金尾渣综合回收利用项目	否	67,484.6	67,484.6	14,305.82	65,791.4	97.49%				否
收购金兴矿业 55% 股权	否	11,102.96	11,102.96		11,102.96	100%				否
补充公司流动资金	否	18,000	18,000		18,000	100%				否
矿山采选系统改造项目	否	28,726.7	28,726.7	2,712.8	3,241.91	11.29%				否
承诺投资项目小计	--	125,314.26	125,314.26	17,018.62	98,136.27	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	125,314.26	125,314.26	17,018.62	98,136.27	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用 无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用 无									
募集资金投资项目实	适用									

施方式调整情况	原项目的实施主体为金兴矿业，总投资额为 9,978.75 万元，由本公司单方面对金兴矿业增资 9,978.75 万元的方式进行具体实施；现调整为由金兴矿业所有股东：本公司及栖霞黄金均参与，共增资 11,774.09 万元的方式进行具体实施(截止 2011 年 8 月 31 日，金兴矿业净资产评估值为 23,255.89 万元，每一元出资额对应的评估值为 1.9236 元)，实施主体不变。其中，本公司以原项目募集资金 9,978.75 万元、栖霞黄金以现金人民币 1,795.34 万元进行增资，增资后金兴矿业股东：本公司、栖霞黄金所持股权比例分别由 55%、45%，变更为 65%、35%。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 募集资金投资项目先期投入 245,044,308.04 元，已置换
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用 无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用 无
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			无						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
烟台恒邦黄金酒店	子公司	服务业	餐饮服务	10.00 万元	865,566.92	540,064.10	1,667,182.00	-277,641.18	-279,266.93

有限公司									
烟台恒邦 矿山工程 有限公司	子公司	制造业	设备制造	100.00 万元	912,352.60	911,346.60		-50,686.25	-63,357.82
烟台恒邦 地质勘查 工程有限 公司	子公司	服务业	勘查服务	100.00 万元	1,013,296.55	1,013,296.55		3,225.79	3,225.79
烟台恒联 废旧物资 收购有限 公司	子公司	服务业	物资回收	100.00 万元	3,531,319.55	3,341,763.52	16,393,521.61	2,662,902.46	2,459,516.31
烟台恒邦 建筑安装 有限公司	子公司	建筑业	建筑安装	1,000.00 万 元	9,458,837.14	9,408,837.14		-397,100.30	-295,615.94
烟台恒邦 黄金投资 有限公司	子公司	服务业	咨询服务	100.00 万元	1,450,237.53	-555,697.57		-612,260.41	-612,320.41
云南新百 汇经贸有 限公司	子公司	商业	贸易	200.00 万元	108,656,812.52	5,141,409.70	88,345,004.31	4,206,543.09	3,141,409.70
黄石元正 经贸有限 公司	子公司	商业	贸易	500.00 万元	52,342,827.43	3,929,225.56	1,803,604.82	-1,418,326.59	-1,070,774.44
宁波恒邦 宏达商贸 有限公司	子公司	商业	贸易	100.00 万元	9,863,770.26	1,057,519.60	26,527,983.80	76,692.80	57,519.60
威海恒邦 化工有限 公司	子公司	制造业	黄金冶炼、 化肥生产	9,000 万元	825,034,561.65	81,087,955.76	512,023,698.35	-24,480,348.99	-22,243,075.80
瓦房店市 华铜矿业 有限公司	子公司	采矿业	金矿采选	1,000 万元	172,411,728.01	142,770,504.39	22,083,625.72	-11,024,005.25	-7,663,523.79
栖霞金兴 矿业有限 公司	子公司	采矿业	黄金探矿、 采矿、选 矿。尾矿综 合利用开 发、技术服 务；房屋租 赁	18,210.55 万元	275,566,748.76	191,404,013.46	117,831,144.18	-6,457,880.50	-8,757,352.08
烟台银行	参股公司	金融业	银行业	200,000 万	37,936,000,	3,132,000,0	1,137,000,0	282,000,0	208,000,000.

股份有限 公司				元	000.00	00.00	00.00	00.00	00
------------	--	--	--	---	--------	-------	-------	-------	----

主要子公司、参股公司情况说明

(1) 全资子公司

威海恒邦化工有限公司

威海恒邦化工有限公司注册资本9,000 万元人民币，主营业务为黄金、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、氟硅酸钠、硫酸渣、盐酸生产、销售，主要产品为黄金、白银、磷铵和硫酸。公司住所：乳山市下初镇驻地。经山东汇德会计师事务所有限公司审计，截至2012年12月31日，威海恒邦总资产82503.46万元，总负债74394.66万元，净资产8108.80万元；2012年度实现营业收入51202.37万元，比上年同期50513.86万元增长1.36%；净利润-2224.31万元，比上年同期-856.38万元减少了1367.93万元。

瓦房店市华铜矿业有限公司

2011年11月，公司经定向增发募集资金出资10,549.40万元对瓦房店市华铜矿业有限公司增资500万元，余款作资本公积，注册资本变更为1000万元人民币。2012年3月瓦房店市华铜矿业有限公司完成工商变更登记。主要从事金矿采选、尾矿处理。公司住所：瓦房店市李官镇华铜。经山东汇德会计师事务所有限公司审计，截至2012年12月31日，瓦房店市华铜矿业有限公司总资产17241.17万元，总负债2964.12万元，净资产14277.05万元；2012年度实现营业收入2208.36万元，比上年同期3036.04万元减少27.26%；净利润-766.35万元，比上年同期-264.47万元减少了501.88万元。

烟台恒邦黄金酒店有限公司

烟台恒邦黄金酒店有限公司注册资本10万元人民币，主要从事餐饮、住宿、洗浴服务。公司住所：牟平区水道镇驻地。经山东汇德会计师事务所有限公司审计，截至2012年12月31日，烟台恒邦黄金酒店有限公司总资产86.56万元，总负债32.55万元，净资产54.01万元；2012年度实现营业收入166.72万元，比上年同期173.46万元减少3.89%，净利润-27.93万元，比上年同期12.78万元减少了40.71万元。

烟台恒邦黄金投资有限公司

烟台恒邦黄金投资有限公司注册资本100万元人民币，经山东汇德会计师事务所有限公司审计，截至2012年12月31日，公司总资产145.02万元，总负债200.59万元，净资产-55.57万元；2012年度实现净利润-61.23万元。

烟台恒联废旧物资收购有限公司

烟台恒联废旧物资收购有限公司注册资本100万元人民币，主要从事再生物资（不含需国家专项审批的物资）回收与批发，经山东汇德会计师事务所有限公司审计，截至2012年12月31日，公司总资产353.13万元，总负债18.96万元，净资产334.18万元，2012年度实现营业收入1639.35万元，比上年同期611.29万元增加168.18%，净利润245.95万元，比上年同期28.09万元增加了217.86万元。

云南新百汇经贸有限公司

云南新百汇经贸有限公司注册资本200万元人民币，主要从事国内贸易、物资供销；经济信息咨询，公司住所：昆明市高新区海源北路六号招商大厦。经山东汇德会计师事务所有限公司审计，截至2012年12月31日，云南新百汇总资产10865.68万元，总负债10351.54万元，净资产514.14万元；2012年度实现营业收入8834.50万元，净利润314.14万元。

宁波恒邦宏达商贸有限公司

宁波恒邦宏达商贸有限公司注册资本100万元人民币，主要从事有色金属材料、金属材料及制品、兼原料及产品、包装材料及制品、矿山设备、化工原料及产品等的批发零售，公司住所：宁波市北仑区梅山盐场1号办公楼八号639室。经山东汇德会计师事务所有限公司审计，截至2012年12月31日，宁波恒邦总资产986.38万元，总负债880.63万元，净资产105.75万元；2012年度实现营业收入2652.80万元，净利润5.75万元。

黄石元正经贸易有限公司

黄石元正经贸易有限公司注册资本500万元人民币，主要从事销售有色金属、金属材料、塑料包装、矿山设备、化工产品及原料，公司住所：大冶市七里路金大厦B栋11层。经山东汇德会计师事务所有限公司审计，截至2012年12月31日，黄石元正总资产5234.28万元，总负债4841.36万元，净资产392.92万元；2012年度实现营业收入

180.36万元，净利润-107.08万元。

(2) 控股子公司

2011年8月，公司以111,029,600.00元受让了烟台恒邦集团有限公司持有的栖霞金兴矿业有限公司55%的股权，栖霞金兴矿业有限公司于2011年11月办理了工商变更。栖霞金兴矿业有限公司注册资本18,210.55万元人民币，主要从事黄金探矿、采矿、选矿；尾矿综合利用开发、技术服务；房屋租赁。公司住所：栖霞市霞光路170号。经山东汇德会计师事务所有限公司审计，截至2012年12月31日，公司总资产27556.67万元，总负债8416.27万元，净资产19140.40万元，2012年度实现营业收入11783.11万元，比上年同期10193.96万元增加15.59%，净利润-875.74万元，比上年同期-1243.37万元增加了367.63万元。

(3) 参股公司

烟台银行股份有限公司

烟台银行股份有限公司成立于1997年11月，住所为山东省烟台市芝罘区海港路25号，法定代表人叶文君，注册资本为20亿元，公司经营范围包括吸收公众存款及发放贷款，办理国内结算、票据贴现，发行金融债券，代理发行、兑付、承销、买卖政府债券，从事同行拆借，提供担保，代理收付款及代理保险业务，提供保管箱，办理地方财政信用周转资金的委托存贷款及中国人民银行批准的其他业务。公司持有其1,200万股股权，占该公司总股本的0.6%。2012年总资产为379.36亿元，实现主营业务收入11.37亿元，净利润为2.08亿元（未经审计）。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

七、公司控制的特殊目的主体情况

不适用

八、公司未来发展的展望

(一) 2013年发展展望

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，依托公司在黄金冶炼方面的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“以复杂金精矿综合回收为主的黄金冶炼业”和“以提高自产黄金产量为主的矿山开发”为公司两大战略主业，以经济效益与社会效益有效结合、可持续发展为中心，以技术进步、科学管理和规范运作为保障，以市场机制为基础，不断壮大企业规模，提高企业效益，将公司发展成为经营稳健、成长良好、技术先进、国内最具价值和最具竞争力的黄金冶炼企业。

2、战略目标

根据公司董事会制定的战略规划，公司将继续做大做强“以复杂金精矿综合回收为主的黄金冶炼业”和“以提高自产黄金产量为主的矿山开发”两大战略主业，力争将公司打造成为国内极具竞争力的黄金冶炼和资源综合利用企业。

(二) 风险分析

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。公司保持、增加目前金、银、铜生产水平的能力一定程度上根据公司的资源储量而定。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。

2、黄金价格波动风险

黄金产品是公司最主要的收入和利润来源，黄金价格的波动将会对公司的经营业绩和盈利稳定性产生显著的影响。国内黄金价格受以美元计价的国际金价的影响外，还受供需状况、经济形势、官方储备需求变化及宏观政治、经济因素影响，在这些综合因素的影响下，黄金价格的波动，将给公司经营业绩带来一定的影响。

3、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。

4、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。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。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。

(三) 2013年的经营计划和主要目标

1、经营计划方案编制说明

依据2012年生产经营产量、销售量、品种及销售价格，本着实事求是，稳步发展，增加效益的原则，进行了2013年经营计划编制工作。本经营计划方案包括母公司及下属十二个控股子公司：威海恒邦化工有限公司、瓦房店市华铜矿业有限公司、烟台恒邦黄金酒店有限公司、烟台恒邦矿山工程有限公司、烟台恒邦地质勘查工程有限公司、烟台恒邦黄金投资有限公司、烟台恒邦建筑安装有限公司、烟台恒联废旧物资收购有限公司、黄石元正经贸有限公司、云南新百汇经贸有限公司、宁波恒邦宏达商贸有限公司、栖霞市金兴矿业有限公司。

2、基本假设

- (1) 公司所遵循的国家和地方的现行有关法律、法规和制度无重大变化；
- (2) 公司主要经营所在地及业务涉及地区的社会经济环境无重大变化；
- (3) 公司所处行业形势及市场行情无重大变化；
- (4) 公司主要产品和原料的市场价格和供求关系不会有重大变化；
- (5) 公司2013年度生产经营运作不会受诸如交通、水电和原材料的严重短缺和成本中客观因素的巨大变动而产生的不利影响；
- (6) 公司生产经营业务涉及的信贷利率、税收政策以及外汇市场汇价将在正常范围内波动；
- (7) 无其他不可抗力及不可预见因素对本公司造成的重大不利影响。

3、主要财务指标计划

针对现有的业务领域和产品品种，计划实现的主要指标如下：

单位：万元

项 目	2013年计划	2012年完成	增长 (%)
营业总收入	1, 100, 000. 00	1, 054, 383. 11	4. 33
净利润	30, 000. 00	28, 885. 82	3. 86
其中：归属于母公司所有者的净利润	30, 000. 00	29, 192. 33	2. 77

2013年经营计划方案是公司自己提出的经营目标，不是盈利预测，由于2013年度经济形势难以预测，黄金、白银价格不稳定，不可控因素较多，公司是否能完成经营计划目标，具有不确定性。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十、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

公司报告期内无会计政策和会计估计的变更的情况。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

公司被山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合认定为高新技术企业，由于截止2011年12月31日，恒邦公司未取得当地税务机关高新技术企业所得税优惠备案手续，故恒邦公司在2011年度财务报表中对2011年度企业所得税按照25%所得税税率计提。2012年5月，恒邦公司收到了主管税务机关烟台市地方税务局牟平分局关于高新技术企业减免税备案表，恒邦公司2011年度执行15%的企业所得税税率。

该事项对公司2011年度财务报表数据影响如下：

公司2011年度递延所得税资产减少14,786,275.05元，递延所得税负债减少1,218,744.47元，应交税费减少40,656,148.35元，资本公积增加121,985.00元，盈余公积增加2,696,663.28元，未分配利润增加24,269,969.49元，所得税费用减少26,966,632.77元，净利润增加26,966,632.77元。

十二、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

本年内新增子公司云南新百汇经贸有限公司、黄石元正经贸有限公司、宁波恒邦宏达商贸有限公司。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内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

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》、山东证监局2012年5月14日下发的《关于转发证监会〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉的通知》（鲁证监发〔2012〕18号）、6月23日下发的《关于修订公司章程现金分红条款的监管通函》（〔2012〕5号）文件要求，公司拟对章程分红政策相关条款作如下修改：

公司的利润分配政策为：

（一）公司利润分配政策的基本原则

1、公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的合并报表归属母公司可供分配利润规定比例向股东分配股利，但不得超出母公司可供分配利润；

2、公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；

3、公司优先采用现金分红的利润分配方式。

（二）公司利润分配具体政策

1、利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

2、公司现金分红的具体条件和比例：除特殊情况外，在符合上述基本原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每三年进行一次现金分红，每次以现金方式分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分

配利润的百分之二十。

特殊情况是指公司当年年末资产负债率超过70%时，公司当年可不进行现金分红；公司有重大投资计划或重大现金支出（募集资金项目除外）时，公司当年可不进行现金分红。重大投资计划或重大现金支出是指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、购买设备、建筑物的累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的30%。

3、公司发放股票股利的具体条件：公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

(三) 公司利润分配的审议程序

1、公司的利润分配方案由公司管理层拟定后提交公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，并充分听取独立董事意见，形成专项决议后提交股东大会审议。公司应当通过多种渠道（包括但不限于电话、传真、邮箱、互动平台等），充分听取中小股东的意见和诉求，审议利润分配方案时，公司可以为股东提供网络投票方式或征集股东投票权。

2、公司因本章程第一百五十五条中第（二）项规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。审议该项议案时，公司可以为股东提供网络投票方式或征集股东投票权。

(四) 公司利润分配政策的变更

如遇到战争、自然灾害等不可抗力或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营不善，发生重大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。审议利润分配政策变更事项时，公司可以为股东提供网络投票方式或征集股东投票权。”

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司近三年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

(1) 公司2010年度利润分配方案为：不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。该方案已经公司2010年年度股东大会通过。

(2) 公司2011年度利润分配方案为：以公司总股本227,600,000股为基数，向全体股东按每10股派3.0元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。该方案已经公司2011年年度股东大会通过，于2012年7月2日实施完毕。

(3) 公司2012年度的利润分配方案为：公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

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股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	0.00	290,314,087.84	0%
2011年	68,280,000.00	244,857,038.40	27.89%
2010年	0.00	188,711,551.04	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司最近三年分红比例达到《公司章程》第一百五十五条规	未分配利润将继续留存公司用于发展。

定的标准。因公司近两年发展迅速，需要资金进一步发展企业，增强企业的综合实力和竞争力，为此，2012 年度公司不进行利润分配，未用于分红的资金将用于补充流动资金；2012 年度不进行资本公积金转增股本。	
--	--

十四、社会责任情况

（一）股东和债权人权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度。报告期内，公司进一步加强规范运作，建立健全法人治理结构。在股东大会的召集、召开和议事程序等方面规范管理，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权；根据中国证监会的相关规定，完善公司利润分配政策，积极回报投资者；认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平，不进行选择性信息披露，严格执行内幕信息知情人登记和内幕信息保密制度，公平对待所有股东和投资者；强化投资者关系管理，通过投资者关系互动平台、热线电话等多种方式与投资者进行沟通交流，保障公司所有股东尤其是中小股东拥有各项合法权益。

公司在注重对股东权益保护的同时，在经营决策过程中还充分考虑债权人的合法权益，重视对债权人合法权益的保护。公司在与银行的合作中严格遵守合同约定，按期归还支付本息，充分保障了债权人的合法权益，从未发生任何损害债权人利益的情形，与银行形成了良好稳定的合作关系。

（二）关怀员工，重视员工权益

员工是公司发展的依靠力。公司坚持以人为本，将人才战略作为企业发展的重点。一方面，公司依据《公司法》和《公司章程》的规定，选举了职工代表监事，确保公司员工在公司治理中享有充分的权利。另一方面公司认真贯彻《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，做好员工劳动合同的签订和履行，并按时缴纳各项社会保险；建立完善了公开、平等、竞争、择优的选人用人机制，完善了包括绩效考核、培训等各项人力资源相关制度，调动广大员工的积极性和创造性，维护员工合法权益。

公司设立员工大讲堂，组织开展各种丰富多彩、寓教于乐的文体活动，如举办公司2012年度篮球比赛、运动会等，大大丰富了员工的业余文化生活，增强员工的凝聚力、执行力和团队协作能力。同时，公司还组织安全生产知识培训、各岗位的基础技能培训、管理人员的综合素质培训等，使员工在做好本职工作之外，整体职业素养和综合素质得到有效提升。

（三）供应商、客户和消费者权益保护

公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

（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。通过科技、管理、文化三大方面，不断强化企业安全环保工作，实现了企业安全生产形势的持续稳定和长足发展，连年被评为安全生产工作先进单位。

公司持续提升安全管理水平，抓住矿山和危化品两个关键点，建立了一系列完善的安全管理制度，有力地支撑了公司的快速发展。严格落实公司安全生产主体责任，预防和减少生产安全事故，保障员工生命健康和财产安全，公司依据法律、法规、规章和国家、行业和地方标准，制定涵盖了生产经营全过程和全体从业人员的安全生产管理制度和安全操作规程，保证各项工作的安全有序开展。

（五）环境保护

公司严格遵守国家的环保法律法规及标准，不断加强污染防治的投入和技术改造，将公司建成污染防治达标、环境和谐企业。随着环保标准的不断提高和公司规模的扩大，公司不断加大投入，完善环境治理设施。为适应环境及公司发展的需要。公司投资兴建了“污水深度处理改造工程”，废水处理设施完善，处理后的废水严格达到半岛流域排放标准。特别是在废水处理、尾气吸收、尾矿利用等方面公司做了大量工作，取得了显著的经济效益、

环境效益和社会效益。

(六) 公司污染物排放符合国家要求标准

为全面推进工业污染防治工作，提高工业污染源达标排放水平，进一步削减工业污染物排放总量，有效控制各类污染物排放，不断改善环境质量，公司积极配合环保部门按照目标责任书确定的目标任务要求，将工业污染源达标排放作为公司环境管理重要工作内容，认真履行职责，切实加强公司重点车间管理，不断完善环保设施，保证环保设施正常稳定运行水平，设有尾气在线监测系统，直接和省、市、区联网，经环境监控中心对其自动监测进行验收，达到合格，目前运行状况良好。

(七) 积极推进清洁生产工作

公司根据国家环保部《关于深入推进重点企业清洁生产的通知》（环发[2010]54 号）的要求，2009年3月9日，公司取得了《清洁生产审核绩效等级证书》，有效期三年。2011年7月已申请进行新一轮清洁生产审核，并于2011年1月至2011年7月，在烟台拉楷管理咨询有限公司的指导下开展了第二轮清洁生产审核工作。公司自全面开展清洁生产审核工作以来，制定了审核工作计划、完善了清洁生产制度，确定两个车间作为审核重点并设置了清洁生产目标。审核共采纳了清洁生产方案 33 个，包括 30 个无/低费方案，3 个中/高费方案，并全部实施。总投资 328.02 万元，获得经济效益 1115.82 万元（全部为节能降耗产生的经济效益）。通过审核，企业年节电 191.8 万 kWh，年节煤焦油405t，年回收硫酸 1323.96t，年回收金13.095kg；年减排 SO₂3.95t。对公司来说，清洁生产是一个持续的过程，公司今后将继续牢固树立清洁生产意识，不断汲取清洁生产的新知识、新技术、新思路，应用于各自日常的工作岗位上，在节能、降耗、减污、增效方面做出更大的贡献。

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 01 月 11 日	公司	实地调研	机构	国海富兰克林基金管理有限研究分析部研究员何景风	公司主要基本情况、自产金产量情况、非公开发行股票募投项目建设及未来发展的前景、主要生产原料金精矿粉采购情况、公司生产系统运转情况并实地参观了生产现场。
2012 年 01 月 11 日	公司	实地调研	机构	上海泽熙投资管理有限公司高级投资研究员周煊	公司主要基本情况、自产金产量情况、非公开发行股票募投项目建设及未来发展的前景、主要生产原料金精矿粉采购情况、公司生产系统运转情况并实地参观了生产现场。
2012 年 01 月 11 日	公司	实地调研	机构	国泰君安证券股份有限公司研究部有色金属研究员桑永亮、研究所有色金属研究员蔡鼎尧	公司主要基本情况、自产金产量情况、非公开发行股票募投项目建设及未来发展的前景、主要生产原料金精矿粉采购情况、公司生产系统运转情况并实地参观了生产现场。
2012 年 01 月 11 日	公司	实地调研	机构	安邦资产管理有限责任公司研究部研究员金耀	公司主要基本情况、自产金产量情况、非公开发行股票募投项目建设及未来发展的前景、主要生产原料金精矿粉采购情况、公司生产系统运转情况并实地参观了

					生产现场。
2012年01月11日	公司	实地调研	机构	光大证券股份 有限责任公司 研究所有色金 属行业分析师 钟奇	公司主要基本情况、自产金产量情况、非 公开发行人股票募投项目建设及未来发展 的前景、主要生产原料金精矿粉采购情 况、公司生产系统运转情况并实地参观了 生产现场。
2012年01月11日	公司	实地调研	机构	华商基金管理 有限公司研究 发展部行业研 究员童立	公司主要基本情况、自产金产量情况、非 公开发行人股票募投项目建设及未来发展 的前景、主要生产原料金精矿粉采购情 况、公司生产系统运转情况并实地参观了 生产现场。
2012年01月11日	公司	实地调研	机构	山西证券股份 有限公司研究 所研究员熊晓 云	公司主要基本情况、自产金产量情况、非 公开发行人股票募投项目建设及未来发展 的前景、主要生产原料金精矿粉采购情 况、公司生产系统运转情况并实地参观了 生产现场。
2012年01月11日	公司	实地调研	机构	财通基金管理 有限公司研究 部研究助理徐 益鋈	公司主要基本情况、自产金产量情况、非 公开发行人股票募投项目建设及未来发展 的前景、主要生产原料金精矿粉采购情 况、公司生产系统运转情况并实地参观了 生产现场。
2012年01月11日	公司	实地调研	机构	财通基金管理 有限公司资产 管理部研究员 王琛	公司主要基本情况、自产金产量情况、非 公开发行人股票募投项目建设及未来发展 的前景、主要生产原料金精矿粉采购情 况、公司生产系统运转情况并实地参观了 生产现场。
2012年04月23日	公司	实地调研	机构	方正证券研究 所有色与新材 料行业研究员 明炉发	目前黄金趋势、公司当前运行情况、一季 度利润下降的原因、公司矿产资源储量、 大股东拥有矿山情况、金兴矿业产品产 量、公司矿产金成本。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、破产重整相关事项

不适用。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
------------	----------	----------	------	---	---	---------------------------	---------	----------------------	------	------

收购资产情况概述

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益(万元)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	------------------------	-------------	-----------------------	----------	---------	----------------------	-----------------	-----------------	------	------

				润(万 元)		比例 (%)														
--	--	--	--	-----------	--	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

出售资产情况概述

3、企业合并情况

不适用

五、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
烟台恒邦集团有限公司泵业分公司	同一母公司	购买商品、接受劳务的关联交易	泵及设备配件等	公开、公平、公正	市场价格	540.52	0.05%			2012年04月18日	关于2012年度预计日常关联交易公告(公告编号:2012-006)巨潮资讯网、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
烟台恒邦集团有限公司经贸分公司	同一母公司	购买商品、接受劳务的关联交易	购买辅助材料	公开、公平、公正	市场价格	18,587.82	1.56%			2012年04月18日	关于2012年度预计日常关联交易公告(公告编号:2012-006)巨潮资

											讯网、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
烟台恒邦化工助剂有限公司	同一母公司	购买商品、接受劳务的关联交易	购选矿药剂	公开、公平、公正	市场价格	253.11	0.02%			2012年04月18日	关于2012年度预计日常关联交易公告（公告编号：2012-006）巨潮资讯网、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
烟台恒邦化工有限公司	同一母公司	购买商品、接受劳务的关联交易	购烧碱	公开、公平、公正	市场价格	1,085.74	0.09%			2012年04月18日	关于2012年度预计日常关联交易公告（公告编号：2012-006）巨潮资讯网、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
双鸭山七星河矿业有限公司	公司股东孙立禄控股的公司	购买商品、接受劳务的关联交易	购金精矿	公开、公平、公正	市场价格	1,534.39	0.13%			2012年04月18日	关于2012年度预计日常关联交易公告（公告编号：

											2012-006) 巨潮资讯网、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
平江县连云金矿有限公司	同一母公司	购买商品、接受劳务的关联交易	购矿粉	公开、公平、公正	市场价格	4,906.99	0.41%			2012年 04月18 日	关于 2012年 度预计日 常关联交 易公告 (公告编 号: 2012-006) 巨潮资 讯网、《证 券时报》、 《中国证 券报》、 《上海证 券报》
通化恒邦矿业有限 公司	同一母公司	购买商品、接受劳务的关联交易	购矿粉	公开、公平、公正	市场价格	3,589.98	0.3%			2012年 04月18 日	关于 2012年 度预计日 常关联交 易公告 (公告编 号: 2012-006) 巨潮资 讯网、《证 券时报》、 《中国证 券报》、 《上海证 券报》
铜陵华金 矿业有限 公司	同一母公司	购买商品、接受劳务的关联交易	购矿粉	公开、公平、公正	市场价格	7,147.93	0.6%			2012年 04月18 日	关于 2012年 度预计日 常关联交 易公告

											(公告编号: 2012-006)) 巨潮资讯网、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
烟台恒邦集团有限公司	母公司	购买商品、接受劳务的关联交易	购运输设备	公开、公平、公正	市场价格	816.77	0.07%			2012年04月18日	关于2012年度预计日常关联交易公告 (公告编号: 2012-006)) 巨潮资讯网、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
烟台恒邦装饰材料有限公司	同一母公司	购买商品、接受劳务的关联交易	购工程用材料	公开、公平、公正	市场价格	19.21	0%			2012年04月18日	关于2012年度预计日常关联交易公告 (公告编号: 2012-006)) 巨潮资讯网、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
烟台恒邦合金材料有限公司	同一母公司	购买商品、接受劳务的关	购工程用材料	公开、公平、公正	市场价格	1,204.98	0.1%			2012年04月18日	关于2012年度预计日

		联交易									常关联交易公告 (公告编号: 2012-006) 巨潮资讯网、《证券时报》、 《中国证券报》、 《上海证券报》
烟台养马岛旅行社有限公司	同一母公司	购买商品、接受劳务的关联交易	差旅费用	公开、公平、公正	市场价格	69.13	0.01%			2012年04月18日	关于2012年度预计日常关联交易公告 (公告编号: 2012-006) 巨潮资讯网、《证券时报》、 《中国证券报》、 《上海证券报》
烟台恒邦集团有限公司泵业分公司	同一母公司	销售商品、提供劳务的关联交易	废铁	公开、公平、公正	市场价格	581.15	2.33%			2012年04月18日	关于2012年度预计日常关联交易公告 (公告编号: 2012-006) 巨潮资讯网、《证券时报》、 《中国证券报》、 《上海证券报》
烟台恒邦	同一母公司	销售商	硫酸煤炭	公开、公	市场价格	242.49	0.97%			2012年	关于

集团有限 公司经贸 分公司	司	品、提供 劳务的关 联交易	等	平、公正						04 月 18 日	2012 年 度预计日 常关联交 易公告 (公告编 号: 2012-006) 巨潮资 讯网、《证 券时报》、 《中国证 券报》、 《上海证 券报》
烟台恒邦 化工有限 公司	同一母公 司	销售商 品、提供 劳务的关 联交易	硫酸	公开、公 平、公正	市场价格	45.25	0.18%			2012 年 04 月 18 日	关于 2012 年 度预计日 常关联交 易公告 (公告编 号: 2012-006) 巨潮资 讯网、《证 券时报》、 《中国证 券报》、 《上海证 券报》
烟台恒邦 化工助剂 有限公司	同一母公 司	销售商 品、提供 劳务的关 联交易	销售材料	公开、公 平、公正	市场价格	844.9	3.39%				关于 2012 年 度预计日 常关联交 易公告 (公告编 号: 2012-006) 巨潮资 讯网、《证 券时报》、 《中国证 券报》、 《上海证

											券报》
烟台恒邦 合金材料 有限公司	同一母公 司	销售商 品、提供 劳务的关 联交易	销售材料	公开、公 平、公正	市场价格	232.83	0.93%			2012年 04月18 日	关于 2012年 度预计日 常关联交 易公告 (公告编 号: 2012-006)巨潮资 讯网、《证 券时报》、 《中国证 券报》、 《上海证 券报》
合计				--	--	41,703.19	11.14%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				上述关联交易均属公司的正常业务范围，均为公司经营业务所必须，且是在公平、互利的基础上进行的，未损害公司利益；在遵循了市场公开、公平、公正的原则及不损害中小股东利益的条件下，正常的关联交易有利于关联双方充分实现资源互补，达到互惠互利的目的。预计在今后的生产经营中，这种关联交易具有存在的必要性，并将继续存在。							
关联交易对上市公司独立性的影响				公司日常关联交易未影响到公司的独立性。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				公司主要业务未对关联方公司形成任何依赖。							
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				无							

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	转让资产获得的收益（万元）	披露日期	披露索引

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
烟台恒邦集团有限公司泵业分公司	控股股东分公司	应收关联方债权	购设备及配件	否	14	949.56	864.54
烟台恒邦化工助剂有限公司	控股股东子公司	应收关联方债权	购辅助材料	否	139.41	6,667.84	1,272.26
烟台养马岛旅行社有限公司	控股股东子公司	应收关联方债权	预付参观考察款项	否	85.85	69.13	96.72
烟台恒邦装饰材料有限公司	控股股东子公司	应收关联方债权	购工程用材料	否	40.03	67.07	-8.9
通化恒邦矿业有限公司	控股股东子公司	应收关联方债权	购矿粉	否	463.48	3,589.98	883.49
平江县连云金矿有限公司	控股股东子公司	应收关联方债权	购矿粉	否	736.68	4,906.99	909.68
双鸭山七星河矿业有限公司	控股股东子公司	应收关联方债权	购矿粉	否	257.77	1,534.39	172.02
烟台恒邦集团有限公司经贸分公司	控股股东分公司	应收关联方债权	购钢材辅料等	否	-775.15	41,388.94	1,889.41
烟台恒邦合金材料有限公司	控股股东子公司	应收关联方债权	购辅助材料	否		1,398.91	348.76

5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

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

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

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 （协议签署 日）	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 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
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 （协议签署 日）	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 （是或 否）

威海恒邦化工有限 公司	2010 年 05 月 07 日	2,000	2011 年 01 月 20 日	2,000	一般保证	1 年	是	是
威海恒邦化工有限 公司	2010 年 05 月 07 日	1,000	2011 年 02 月 28 日	1,000	一般保证	1 年	是	是
威海恒邦化工有限 公司	2010 年 05 月 07 日	1,000	2011 年 10 月 31 日	1,000	一般保证	1 年	是	是
威海恒邦化工有限 公司	2010 年 05 月 07 日	405	2011 年 09 月 23 日	405	一般保证	9 个月	是	是
威海恒邦化工有限 公司	2010 年 05 月 07 日	595	2011 年 11 月 30 日	595	一般保证	6 个月	是	是
威海恒邦化工有限 公司	2010 年 05 月 07 日	1,000	2012 年 02 月 29 日	1,000	一般保证	1 年	否	是
威海恒邦化工有限 公司	2012 年 05 月 30 日	595	2012 年 05 月 31 日	595	一般保证	1 年	否	是
威海恒邦化工有限 公司	2012 年 05 月 30 日	405	2012 年 06 月 29 日	405	一般保证	1 年	否	是
威海恒邦化工有限 公司	2012 年 05 月 30 日	1,000	2012 年 08 月 10 日	1,000	一般保证	1 年	否	是
威海恒邦化工有限 公司	2012 年 05 月 30 日	1,000	2012 年 10 月 31 日	1,000	一般保证	1 年	否	是
威海恒邦化工有限 公司	2012 年 05 月 23 日	3,000	2012 年 12 月 18 日	3,000	一般保证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)		7,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)			7,000		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)		20,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)			7,000		
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		7,000	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)			7,000		
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)		20,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			7,000		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				2.26%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				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 务担保金额 (D)				7,000				

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

单位：万元

违规对外担保类型	期初数	报告期增加金额	报告期减少金额	期末数
合计	0	0	0	0
期末合计值占期末净资产的比例(%)	0%			
违规对外担保情况及解决措施情况说明	无			

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
-----------	----------	---------------------	---------------------	------------	-----------	------	----------	--------	------	-------------

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东烟台恒邦集团有限公司	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	2008年05月20日	长期	严格履行承诺

		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。			
	实际控制人王信恩先生	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	严格履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	长期				
解决方式	控股股东恒邦集团、实际控制人王信恩先生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。				
承诺的履行情况	控股股东烟台恒邦集团有限公司和实际控制人王信恩先生严格履行承诺。				

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
-------------	--------	--------	----------------	----------------	------------------	---------	---------

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	山东汇德会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	迟慰、王丽敏

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、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

十三、其他重大事项的说明

报告期内，公司没有《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件发生，也不存在董事会认定的重大事件发生。

十四、公司子公司重要事项

报告期内，公司子公司无重要事项发生。

十五、公司发行公司债券的情况

报告期内，经公司第六届董事会第十六次董事会审议通过，并提交公司 2012年第一次临时股东大会审批，同意公司公开发行不超过11亿元人民币的公司债券。公司债券发行申请于2012年8月20日获中国证监会发审委会议通过，于9月12日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准山东恒邦冶炼股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可【2012】1206号），核准公司向社会公开发行面值不超过11亿元公司债券，该批复自核发之日起6个月内有效。10月27日，公司刊登了《2012年公司债券发行公告》、《公开发行公司债券募集说明书》等公告，10月28日-31日进行公开发行，债券期限为5年（附发行人第3年末上调票面利率选择权和投资者回售选择权）票面利率为6.3%，发行结果为：网上社会公众投资者的认购量为0.10亿元，占本次公司债券发行规模的0.91%，网下机构投资者的认购量为10.90亿元，占本次公司债券发行规模的99.09%。2012年11月27日，公司本期债券（证券简称“12恒邦债”，证券代码：112119）在深圳证券交易所上市。

截至报告期末，公司债券募集资金已按承诺用途使用完毕，其中，8亿元用于偿还公司债务，3亿元用于补充公司日常经营流动资金。公司公开发行公司债券事宜，均按照信息披露要求，根据发行进展情况，及时在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上进行了公开披露。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	63,526,050	27.91%	0	0	63,526,050	-71,999,300	-8,473,250	55,052,800	12.09%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	5,000,000	2.2%	0	0	5,000,000	-10,000,000	-5,000,000	0	0%
3、其他内资持股	31,000,000	13.62%	0	0	31,000,000	-62,000,000	-31,000,000	0	0%
其中：境内法人持股	29,300,000	12.87%	0	0	29,300,000	-58,600,000	-29,300,000	0	0%
境内自然人持股	1,700,000	0.75%	0	0	1,700,000	-34,000,000	-17,000,000	0	0%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	27,526,050	12.09%	0	0	27,526,050	700	27,526,750	55,052,800	12.09%
二、无限售条件股份	164,073,950	72.09%	0	0	164,073,950	71,999,300	236,073,250	400,147,200	87.91%
1、人民币普通股	164,073,950	72.09%	0	0	164,073,950	71,999,300	236,073,250	400,147,200	87.91%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	227,600,000	100%	0	0	227,600,000	0	227,600,000	455,200,000	100%

股份变动的原因

- 2012年5月30日，公司2011年年度股东大会审议通过《2011年度利润分配及公积金转增预案》，以截止2011年12月31日公司总股本227,600,000股为基数向全体股东以资本公积金按每10股转增10股的比例转增股本，共计转增227,600,000股。
- 2012年7月2日，公司2011年非公开发行股票所认购的股份以及送（转增）股份共计7,200万股，于2012年8月27日解除限

售上市流通。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

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

2012年5月30日，公司2011年年度股东大会审议通过《2011年度利润分配及公积金转增预案》，以截止2011年12月31日公司总股本227,600,000股为基数向全体股东以资本公积金按每10股转增10股的比例转增股本，共计转增227,600,000股。按最新股本计算，2011年度每股收益为0.60元，每股净资产为6.51元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2011年08月12日	35.64	36,000,000	2011年08月26日	36,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2012年10月30日	100	11,000,000	2012年11月27日	11,000,000	2017年10月30日
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

1、2011年7月27日，证监会下发证监许可[2011]1182号《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》，核准公司非公开发行新股不超过3,600万股。2011年8月12日，公司与认购对象签署了《关于山东恒邦冶炼股份有限公司非公开发行股票的认购合同》。2011年8月17日，山东汇德会计师事务所有限公司对募集资金到账情况进行审验，并出具了（2011）汇所验字第7-007号验资报告。2011年8月19日，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份登记托管及股份限售手续。本次发行新增股份为有限售条件的流通股，上市日为2011年8月26日。

2、2012年9月6日，证监会下发证监许可【2012】1206号《关于核准山东恒邦冶炼股份有限公司公开发行公司债券的批复》，公司获准向社会公开发行面值总额不超过11亿元的公司债券。公司债券票面利率为6.30%，本次发行本期债券期限为5年期，债券存续期第3年末附发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。2012年10月30日，公开发行公司债券。2012年11月1日，公司债券发行完毕。上市日为2012年11月27日。

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

因公司的负债以流动负债为主，非流动负债占比较低，较高的流动负债比重使得公司面临一定的短期偿债压力，公司债的发行虽然使公司整体资产负债率有小幅增长，但使公司流动负债占负债总额的比例有所降低，公司的债务结构得到改善，短期偿债风险有所降低。使本公司的资产负债期限结构和偿债能力指标得以优化，降低公司合并口径和母公司口径流动负债

比例，合并口径和母公司口径流动比率也得到改善，短期偿债能力增强，从而为本公司资产规模和业务规模的均衡发展，以及利润增长打下良好的基础。

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
------------	---------------	---------------

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

报告期股东总数	59,444	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	55,482					
持股 5% 以上的股东持股情况								
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
烟台恒邦集团有限公司	境内非国有法人	42.53%	193,600,000	无	0	193,600,000	质押	193,600,000
王信恩	境内自然人	6.85%	31,200,000	无	31,200,000	0	质押	31,200,000
高正林	境内自然人	2.33%	10,600,000	无	7,950,000	2,650,000	质押	7,950,000
王家好	境内自然人	2.33%	10,600,000	无	7,950,000	2,650,000	质押	7,950,000
张吉学	境内自然人	2.33%	10,600,000	无	7,950,000	2,650,000	质押	7,950,000
中航鑫港担保有限公司	国有法人	2.2%	10,000,000	无	0	10,000,000		
中信证券股份有限公司	境内非国有法人	0.72%	3,259,666	无	0	3,259,666		
绍兴润鑫股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.6%	2,738,944	无	0	2,738,944	质押	1,200,000
孙立禄	境内自然人	0.48%	2,200,000	无	0	2,200,000		
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基	其他	0.34%	1,551,564	无		1,551,564		

金							
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）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	前述股东中，公司实际控制人为王信恩，系公司控股股东恒邦集团的第一大股东，持有恒邦集团 31.6% 的股权，持本公司 6.85% 股份。高正林、王家好、张吉学、孙立禄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《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》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	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类					
		股份种类	数量				
烟台恒邦集团有限公司	193,600,000	人民币普通股	193,600,000				
中航鑫港担保有限公司	10,000,000	人民币普通股	10,000,000				
中信证券股份有限公司	3,259,666	人民币普通股	3,259,666				
绍兴润鑫股权投资合伙企业（有限合伙）	2,738,944	人民币普通股	2,738,944				
高正林	2,650,000	人民币普通股	2,650,000				
王家好	2,650,000	人民币普通股	2,650,000				
张吉学	2,650,000	人民币普通股	2,650,000				
孙立禄	2,200,000	人民币普通股	2,200,000				
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	1,551,564	人民币普通股	1,551,564				
陈育鑫	1,059,250	人民币普通股	1,059,250				
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	公司前十大流通股股东中，高正林、王家好、张吉学、孙立禄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《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》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						

2、公司控股股东情况

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	注册资本	主要经营业务
烟台恒邦集团有限公司	王家好	2003 年 05 月 12 日	75176234-8	17,820 万元	住宿、餐饮服务、海产品销售、一类机动车维修，化学试剂及第 43 类、第 8 类危险化学品（以上均不含剧毒、监控化学品，一类易制毒化学品）批发、零售（以上限下属分公司经营），一汽轿车品牌、奇

					瑞汽车品牌销售。海水养殖，企业管理培训（以上限下属分公司经营），汽车（不含品牌汽车）、汽车配件、润滑油、日用百货、钢材、木材、五金机电、装饰装修材料、劳保用品、矿产品销售、空车配货、计算机、软件及辅助设备、安全防范设备及相关电子产品的销售、安装，耐腐蚀泵、机械密封件、阀门、铸件、锻件、锻材、铁合金、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。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	公司控股股东烟台恒邦集团有限公司 2012 年度实现营业收入 123.21 亿元，利润总额 4.37 亿元，净利润 3.27 亿元；总资产 117.99 亿元，所有者权益 37.17 亿元。未来将进一步合理膨胀企业规模，坚持“效益第一，质量高于一切”的原则，按照“做强主业，推进新业”的发展战略，以经济效益与社会效益有机结合、可持续发展为中心，以技术进步、科学管理和规范运作为保障，以市场机制为基础，进一步壮大和完善黄金主业，打造国内最具竞争力的黄金冶炼企业；积极发展绿色环保、高技术含量、高附加值的化工项目，以循环经济模式实现产品结构的优化升级，逐步将公司发展成为经营稳健、成长良好、技术先进的现代化大型企业集团。				
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	无				

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

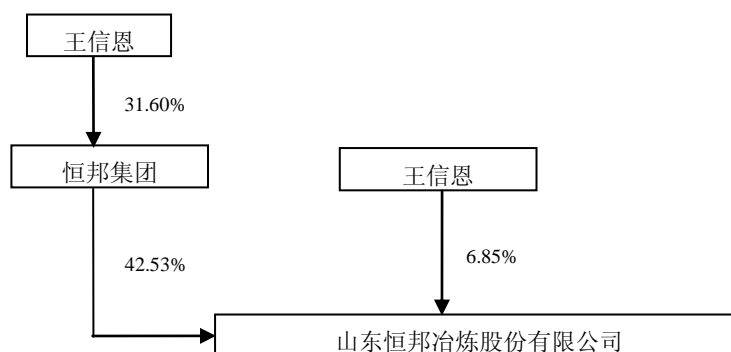
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王信恩	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	王信恩先生，近五年担任本公司董事长，兼任恒邦集团董事长，威海恒邦董事长，恒邦泵业董事长。同时，王信恩还担任烟台市牟平区人大常委，烟台市牟平区工商联会长，烟台市工商联副会长，烟台市人大代表，山东省人大代表，中国黄金报理事会理事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	近 10 年王信恩先生除控股本公司以外，未控股其他境内外上市公司。	

报告期实际控制人变更

适用 不适用

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

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
--------	-----------------	------	--------	------	-----------------

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行 动人姓名	计划增持股份数 量	计划增持股份比 例	实际增持股份数 量	实际增持股份比 例	股份增持计划初 次披露日期	股份增持计划实 施结束披露日期
------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	------------------	--------------------

其他情况说明

第七节 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)	期末持股数(股)
王信恩	董事长	现任	男	63	2012年06月15日	2015年06月14日	15,600,000	15,600,000	0	31,200,000
高正林	副董事长	现任	男	54	2012年06月15日	2015年06月14日	5,300,000	5,300,000	0	10,600,000
王家好	董事	现任	男	50	2012年06月15日	2015年06月14日	5,300,000	5,300,000	0	10,600,000
曲胜利	董事兼总经理	现任	男	47	2012年06月15日	2015年06月14日	0	0	0	0
张吉学	董事	现任	男	58	2012年06月15日	2015年06月14日	5,300,000	5,300,000	0	10,600,000
赵吉剑	董事	现任	男	43	2012年06月15日	2015年06月14日	0	0	0	0
金福海	独立董事	现任	男	48	2012年06月15日	2015年06月14日	0	0	0	0
战淑萍	独立董事	现任	女	57	2012年06月15日	2015年06月14日	0	0	0	0
韩跃新	独立董事	现任	男	51	2012年06月15日	2015年06月14日	0	0	0	0
孔涛	监事会主席	现任	男	44	2012年06月15日	2015年06月14日	0	0	0	0
张延瀚	监事	现任	男	57	2012年06月15日	2015年06月14日	0	0	0	0
王娜	监事	现任	女	39	2012年06月15日	2015年06月14日	0	0	0	0
张克河	副总经理 财务总监	现任	男	51	2012年06月16日	2015年06月15日	0	0	0	0
曲华东	副总经理	现任	男	44	2012年06月16日	2015年06月15日	0	0	0	0
张俊峰	副总经理 董事会秘	现任	男	40	2012年06月16日	2015年06月15日	0	0	0	0

	书									
姜培胜	副总经理	现任	男	44	2012年06月16日	2015年06月15日	0	0	0	0
常贵德	副总经理	现任	男	43	2012年06月16日	2015年06月15日	0	0	0	0
王学乾	董事	离任	男	44	2009年04月30日	2012年06月14日	0	0	0	0
徐景熙	独立董事	离任	男	57	2009年04月30日	2012年06月14日	450	1,750	0	2,800
林志	独立董事	离任	男	43	2009年04月30日	2012年06月14日	0	0	0	0
刘继洲	监事	离任	男	58	2009年04月30日	2012年06月14日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	31,500,450	31,501,750	0	63,002,800

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(一)董事会成员

王信恩先生，1950年出生，大专学历，高级经济师。曾任牟平绣花厂车间主任、牟平造纸厂副厂长、牟平皮鞋材料厂副厂长、公司前身原牟平县黄金冶炼厂厂长。现为本公司董事长，兼任恒邦集团董事长，威海恒邦董事长，恒邦泵业董事长。同时，王信恩还担任烟台市牟平区人大常委，烟台市牟平区工商联会会长，烟台市工商联会副会长，烟台市人大代表，山东省人大代表，中国黄金报理事会理事。

高正林先生，1959年出生，大专学历，会计师。曾任牟平金矿副矿长、公司党委副书记、恒邦集团副总经理。现任本公司副董事长，兼任恒邦集团董事长，恒邦贸易董事长。

王家好先生，1962年出生，本科学历，工程师。曾任招远黄金冶炼厂副科长，本公司副总经理。现任本公司董事，兼任恒邦集团董事长、总经理，恒邦化工董事长。

曲胜利先生，1966年出生，在读博士，工程师。1990年起历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。现任本公司董事、总裁，兼任威海恒邦董事，养马岛旅行社董事长。

张吉学先生，1955年出生，高中学历。曾供职玉林店金矿、牟平采矿厂、哈沟山金矿，曾任本公司副总经理。现任本公司董事，兼任恒邦集团董事长，恒邦助剂董事。

赵吉剑先生，1970年出生，大专学历，化验技师。曾任公司化验室主任、原料处经理、公司监事、供应部部长。现任本公司董事、副总裁、原料总监。

金福海先生，1965年出生，博士学历，教授。曾任烟台大学法学院书记、副院长，烟台大学法学院院长，中国法学会经济法研究会理事，青岛市、烟台市、威海市仲裁员。

战淑萍女士，1956年出生，大学学历，2004.12-至今担任山东东方海洋科技股份有限公司董事、副总经理兼财务总监。本科学历，注册会计师。曾担任烟台农业学校、烟台财会中专教师，历任山东乾聚会计师事务所合伙人、天同证券公司投行部副总经理，现任山东东方海洋科技股份有限公司副总经理兼财务总监，已取得中国证监会认可的独立董事资格证书。兼任山东丽鹏股份有限公司独立董事、山东益生种畜禽股份有限公司独立董事、山东隆基机械股份有限公司独立董事。

韩跃新先生，1963年出生，教授，硕士研究生，现为东北大学资源与土木工程学院副院长。

(二)监事会成员

孔涛先生，1969年出生，大专学历。1996年起在公司工作，现任本公司监事会主席、工会主席。

张延瀚先生，1956年出生，大专学历，政工师。现任本公司监事、恒邦集团党委副书记、纪委书记、监事会主席。

王 娜女士，汉族，中国国籍，1974年出生，大专学历。现任司企业文化部部长、本公司监事。

(三)高级管理成员

张克河先生，1962年出生，大专学历。曾供职于哈沟山金矿，1994 年起一直负责公司财务工作，历任会计主管、财务负责人、财务部部长。现任本公司副总经理、财务总监。

曲华东先生，1969年出生，高中学历。曾任公司硫酸二车间主任、技改办副主任、生化分公司副厂长、恒邦化工副总经理。现任本公司副总经理。

张俊峰先生，1973年出生，本科学历，工程师。曾任公司硫酸二车间主任、技改办主任、项目管理部部长、冶炼部部长、技术部部长。现任本公司副总经理、董事会秘书。

姜培胜先生，1969年出生，曾任山东恒邦冶炼股份有限公司设备部部长，动力部部长。现任本公司副总经理。

常贵德先生，1970年出生，曾任职于牟平商业服务公司，永安塑业青岛办事处、永安塑业厂长。现任本公司副总经理。

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
王信恩	烟台恒邦集团有限公司	董事长	2012 年 10 月 5 日		否
高正林	烟台恒邦集团有限公司	董事	2012 年 10 月 5 日		否
王家好	烟台恒邦集团有限公司	董事、总经理	2012 年 10 月 5 日		是
曲胜利	烟台恒邦集团有限公司	董事	2012 年 10 月 5 日		否
张吉学	烟台恒邦集团有限公司	董事	2012 年 10 月 5 日		是
张延瀚	烟台恒邦集团有限公司	党委副书记、 纪委书记、 监事会主席	2012 年 10 月 5 日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

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
王信恩	威海恒邦化工有限公司、烟台恒邦集团有限公司泵业分公司	董事长	2011 年 01 月 27 日		否
高正林	烟台恒邦进出口贸易有限公司	董事长	2012 年 09 月 24 日		否
王家好	烟台恒邦化工有限公司	董事长	2011 年 02 月		否

			22 日		
张吉学	烟台恒邦化工助剂有限公司	董事	2010 年 12 月 28 日		否
曲胜利	威海恒邦化工有限公司、烟台养马岛国际旅行社有限公司	董事、董事长	2011 年 09 月 17 日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

董事、监事、高级管理人员报酬的决策，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》、《董事会薪酬与考核委员会》的相关规定。公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司经营业绩、绩效考核和履职情况等指标确定。

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 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
王信恩	董事长	男	63	现任	30	0	30
高正林	副董事长	男	54	现任	24	0	24
王家好	董事	男	49	现任	0	24.21	24.21
曲胜利	董事兼总经理	男	47	现任	24	0	24
张吉学	董事	男	58	现任	0	17	17
赵吉剑	董事	男	43	现任	19.2	0	19.2
金福海	独立董事	男	48	现任	5	0	5
战淑萍	独立董事	女	57	现任	5	0	5
韩跃新	独立董事	男	50	现任	5	0	5
孔涛	监事会主席	男	44	现任	16.8	0	16.8
张延瀚	监事	男	57	现任	0	17.19	17.19
王娜	监事	女	39	现任	5.3	0	5.3
张克河	财务总监	男	51	现任	16.8	0	16.8
曲华东	副总经理	男	44	现任	16.8	0	16.8
张俊峰	董事会秘书	男	40	现任	16.8	0	16.8
姜培胜	副总经理	男	44	现任	16.8	0	16.8
常贵德	副总经理	男	43	现任	16.8	0	16.8
合计	--	--	--	--	218.3	58.4	276.7

公司董事、监事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王学乾	董事	解聘	2012年06月14日	董事会换届
徐景熙	独立董事	解聘	2012年06月14日	董事会换届
林志	独立董事	解聘	2012年06月14日	董事会换届
刘继洲	监事	解聘	2012年06月14日	监事会换届

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司无核心团队和关键技术人员辞退、离职情形。

六、公司员工情况

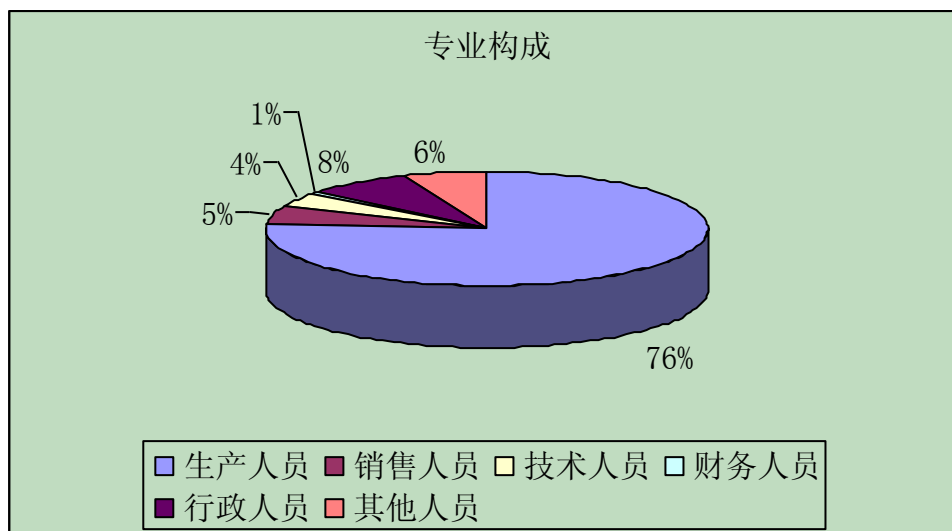
（一）在职员工数量

截至2012年12月31日，公司在职工总数为3568人。（不含子公司）

（二）专业构成及受教育程度如下

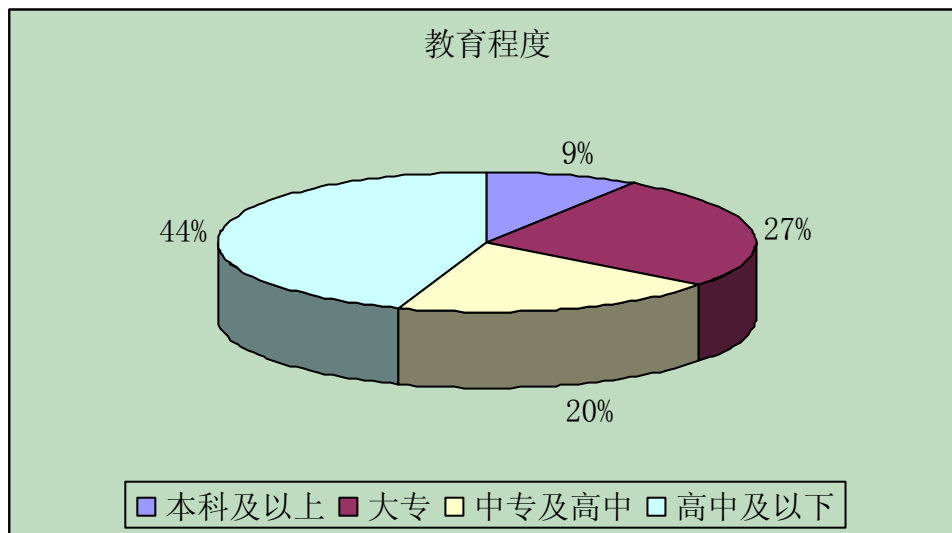
1、专业构成

专业构成类别	员工人数	所占比例(%)
生产人员	2727	76.44
销售人员	182	5.10
技术人员	148	4.13
财务人员	19	0.54
行政人员	272	7.62
其他人员	220	6.17



2、教育程度

教育程度类别	员工人数	所占比例
本科及以上	323	9.05
大专	946	26.51
中专及高中	705	19.76
高中及以下	1594	44.68



2、截至到2012年12月31日，本公司没有需承担费用的离退休职工。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、《公司法》、《证券法》和深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》等其他有关法律法规的规定，不断完善、细化公司内部控制组织结构，明确股东大会、董事会、监事会和高级管理人员之间的权责范围确保股东大会、董事会、监事会、管理层等机构的规范、有效运作，维护广大股东利益。

报告期内，建立和修订的公司治理制度：

1、2012年6月19日，在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露修订《公司章程》，鉴于公司2011年年度股东大会审议通过《2011年度利润分配及公积金转增股本预案》，修订公司注册资本。

2、2012年8月16日，在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露修订《公司章程》，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》、山东证监局2012年5月14日下发的《关于转发证监会〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉的通知》（鲁证监发〔2012〕18号）、6月23日下发的《关于修订公司章程现金分红条款的监管通函》（〔2012〕5号）文件要求，修订公司股东大会特别决议事项和利润分配政策。

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，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。

2、关于董事和董事会

《公司章程》中规范、透明的董事选聘程序，保证董事选聘公开、公平、公正、独立，在董事的选举过程中实行累计投票制度。在报告期内，公司严格按照《董事会议事规则》和《董事会审计委员议事规则》等制度，进一步明确董事会及其专业委员会的职责。董事会成员中有三名独立董事，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创制制度的指导意见》的要求，并下设董事会审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会。董事会严格按照《公司法》、《董事会议事规则》召开会议，执行股东大会决议并依法行使职权。公司各位董事能够勤勉尽责的行使权利，科学决策，维护公司和股东利益。

3、关于监事和监事会

公司在报告期内严格执行《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，监事选聘程序规范、透明，保证监事选聘公开、公平、公正、独立，在监事的选举过程中实行累积投票制度。公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表监事，人数和人员构成均符合相关法律法规的要求。

公司监事会向股东大会负责，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益，为保证监事正常履行职责，公司保障了监事的知情权，监事会根据公司实际情况，定期或不定期地召开监事会，会议的召开严格按照规定程序进行。

4、关于信息披露与投资者关系

报告期内，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》、《内幕信息及知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》等法律、法规的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，明确信息披露的责任人，加强了内幕信息的保密工作，提高了年报信息披露的质量和透明度，加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间公司外部信息的报送和使用管理。报告期内，公司及信息披露义务人严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的要求协调投资者关系，接待股东来访，回答投资者咨询，确保公司信息披露真实、准确、完整、及时、公开。

5、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法利益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员

工、社会等各方利益的均衡，共同推进公司持续、健康地发展。

公司治理的实际情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司严格落实内部控制各项规则，根据公司自查，未发现需要进一步整改的问题。经 2010 年 4 月 10 日召开的公司第六届董事会第五次会议审议通过，公司制定了《内幕信息及知情人管理制度》(www.cninfo.com.cn)，规定了内幕信息及内幕信息知情人的范围、内幕信息审批及知情人登记备案程序、保密及责任追究等事项，确保信息披露的真实、准确、完整、及时和公平，维护公司的独立性，防范内幕信息知情人员滥用知情权、泄露内幕信息、进行内幕交易。报告期内，公司严格执行《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》(证监会公告[2011]30 号)和《内幕信息及知情人管理制度》，加强内幕信息的保密管理完善内幕信息知情人登记备案，经公司自查，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况。

二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 30 日	1、2011 年年度报告及其摘要；2、2011 年度董事会工作报告；3、2011 年度监事会工作报告；4、2011 年度财务决算报告；5、2011 年度利润分配及公积金转增预案；6、关于公司 2012 年度预计日常关联交易的议案；7、关于公司董事、监事 2011 年度薪酬的议案；8、关于聘请 2012 年度审计机构并确定其审计费用的议案；9、关于变更部分募集资金项目实施方式的议案；10、关于 2012 年公司申请授信额度的议案	全部议案均表决通过	2012 年 05 月 31 日	详见刊载于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的 2012-015 号《2011 年年度股东大会决议公告》

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 06 月 15 日	1、关于公司符合发行公司债券条件的议案；2、关于公开发行 2012 年公司债券的议案；3、关于提请股东大会授权董事会全权办理公司债券发行相关事宜的；4、关于董事会换届的议案；5、关于监事会换届的议案；6、关于为控股子公司提供担保的议案。	全部议案均表决通过	2012 年 06 月 16 日	详见刊载于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的 2012-030 号《2012 年第一次临时股东大会决议公告》
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 07 月 06 日	1、关于修改《公司章程》的议案；2、关于变更公司注册资本的议案。	全部议案均表决通过	2012 年 07 月 07 日	详见刊载于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的

					2012-035 号《2012 年第二次临时股东大会决议公告》
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 09 月 04 日	1、关于修改《公司章程》的议案。	全部议案均表决通过	2012 年 09 月 05 日	详见刊载于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的 2012-050 号《2012 年第三次临时股东大会决议公告》

三、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情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
金福海	9	4	5	0	0	否
林志	4	2	2	0	0	否
徐景熙	4	2	2	0	0	否
战淑萍	5	2	3	0	0	否
韩跃新	5	2	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						4

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

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宝贵的专业性建议，对报告期内公司发生的聘任公司副总经理、日常关联、对外担保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。

四、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

报告期内，公司战略委员会勤勉尽责地履行职责，对公司发展历程进行了回顾，对下一年的发展战略规划进行了审议，并提出在当前的严峻竞争环境中要找准市场定位，积极发挥公司技术优势，坚持以经济效益为中心，质量高于一切的经营方针，积极推进公司发展战略，通过管理、研发等多方面创新实现公司可持续发展。

2、审计委员会

报告期内，审计委员会审核了公司全年的相关财务报告；对公司2012年度审计工作计划进行了审核，听取了公司审计监管部的季度工作汇报；建议公司利用好财务管理手段，优化资产结构，控制贷款规模，提高运营效率；充分发挥内部审计的作用，深入挖掘成本管理的潜力，提高精细化管理程度，实现更有效的成本控制；关注内部控制体系的完善，加强风险管理，及时调整经营战略，以更好应对市场低迷的状况，不断提高竞争力，扩大市场份额。

3、提名委员会

报告期内，提名委员会对独立董事、高级管理人员候选人资格进行了认真审查，经审议后提交公司董事会审核。

4、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会对公司2012年度薪酬制度的执行情况及高级管理人员的绩效进行考核，建议公司关注技术人员待遇、培养储备人才及增进企业凝聚力。

五、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。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及自主经营的能力。

1、业务独立

公司拥有独立的产供销体系，独立开展业务，与控股股东之间不存在同业竞争关系，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均严格按照相关法律、法规和公司章程的规定产生。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职于公司并在公司领取报酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事以外的其它任何行政职务。

3、资产独立

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所、完整的资产结构、生产系统和配套设施系统，拥有独立的专利技术、土地使用权和房屋所有权。公司现有的资产不存在被控股股东占用的情况。

4、机构独立

公司的生产经营和办公机构与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。公司自主设置内部机构，独立运行，不受控股股东及其它单位或个人的干涉。公司的职能部门与控股股东的职能部门不存在从属关系。

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，依法进行纳税。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。

七、同业竞争情况

公司与控股股东、实际控制人之间不存在同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据年度财务预算、生产经营指标、管理目标的完成情况，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核，将工作绩效与其收入直接挂钩，完善了绩效考核体系。为了加快企业发展，促进公司的规范运作，增强公司高管人员的诚信意识，责任意识，提升公司法人治理水平，建立和健全年薪绩效评价和激励、约束机制，最大限度地调动公司高管人员的积极性及创造性。对高管人员按照考核标准执行考核。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为规范公司经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》及其他有关法律法规，结合公司的自身特点和管理需要，基本建立起一套符合公司实际情况的，较为合理的内部控制制度，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，并不断加以完善。各项内部控制制度均得到了有效的贯彻和执行，保证了公司规范运作和健康发展。

二、董事会关于内部控制责任的声明

董事会通过对公司内部控制进行认真的自查和分析，认为：公司已经根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司规范运作指引》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的规定，制定和完善了一系列的内部控制制度。公司现有的内部控制制度符合我国有关法律法规和证券、监管部门的要求；符合公司生产经营实际需要，在公司管理各个过程、环节、重大投资、重大风险、严防舞弊行为等方面发挥了控制与防范作用；能够适应公司管理的要求和公司发展的需要；能够对公司经营各项业务活动的运行及有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保障；能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证。公司将本着继续不断加强内部控制管理，完善法人治理结构和规范运作水平，促进公司稳步、健康发展。随着公司经营业务的进一步拓宽和发展，为适应经营环境、市场环境的不断变化，公司将按照监管部门和公司发展的实际需要，进一步完善内部控制制度建设工作，更好地发挥董事会审计委员会和审计部门的作用，强化规范运作意识，加强内部控制制度的执行、监督、检查机制，不断提高内部控制的效率和效益。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司重视财务报告内部控制制度的建立和运行。为作好财务报告编制工作，根据中国证监会、深圳证券交易所的要求《公司章程》、《董事会专门委员会实施细则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》等制度的规定，公司董事会审计委员会和独立董事对财务报告编制及审计过程进行监督，并就财务报告编制、审计过程中发现的问题和重要事项等与公司及外聘审计机构进行充分沟通。在召开董事会审议年度报告前，董事会审计委员会对年度财务会计报告进行审核，并提交董事会审议；年度报告经董事会审议并形成书面决议，经董事、高级管理人员签署书面确认意见后，监事会也对其进行审议并出具审核意见。核对无误后，按规定程序报送至监管部门和深交所。为了控制年报信息披露重大差错及责任的追究，公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内，公司严格按照《年报信息披露重大差错责任追究制度》进行自查，定期报告中未出现重大会计差错、重大遗漏、不符合会计法、企业会计准则的情况，公司在报告期内未发现财务报告内部控制存在重大缺陷的情形。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 19 日
内部控制自我评价报告全文披露	详见刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《公司 2012 年内部控制自我评价报告》

索引	
----	--

五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已按照《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《股票上市规则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》等有关规定，结合公司实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度明确了问责原则、问责人员范围、重大差错类型、问责程序及责任追究处理程序等。公司于 2010 年 4 月 8 日第六届董事会第五次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司严格地执行了该制度，未发生年度报告出现重大差错的情形。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 17 日
审计机构名称	山东汇德会计师事务所有限公司
审计报告文号	(2013) 汇所审字第 7-008 号

审计报告正文

山东汇德

山东汇德会计师事务所有限公司
地址:青岛东海西路39号世纪大厦26-27层
电话:0086-532-85796506
传真:0086-532-85796505
邮编:266071

审计报告

(2013) 汇所审字第7-008号

山东恒邦冶炼股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的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2012年12月31日的合并及母公司资产负债表,2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是恒邦公司管理层的责任。这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)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而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，恒邦公司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2012年12月31日的合并及母公司的财务状况以及2012年度的合并及母公司的经营成果和现金流量。

山东汇德会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 迟 慰

中国注册会计师： 王丽敏

中国·青岛市

二〇一三年四月十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山东恒邦冶炼股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,277,534,135.15	782,607,446.34
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	226,380.00	
应收票据	38,409,720.00	125,257,921.00
应收账款	123,267,546.35	69,042,072.04
预付款项	1,533,787,733.57	1,079,828,451.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	154,174,233.55	86,381,045.96
买入返售金融资产		
存货	3,994,998,768.26	3,070,149,397.83
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	19,834,108.30	2,702,496.67
流动资产合计	7,142,232,625.18	5,215,968,831.04
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	27,469,970.19	21,477,715.46
投资性房地产		

固定资产	2,540,402,096.07	1,729,555,443.91
在建工程	252,423,918.32	697,453,551.75
工程物资	1,269,976.70	9,693,300.85
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	160,449,316.53	127,168,346.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	13,922,604.36	636,287.97
递延所得税资产	22,352,401.58	28,295,275.47
其他非流动资产	3,473,684.69	4,789,582.82
非流动资产合计	3,021,763,968.44	2,619,069,505.18
资产总计	10,163,996,593.62	7,835,038,336.22
流动负债：		
短期借款	4,025,894,588.19	3,345,951,228.81
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债	499,237,348.95	185,368,500.00
应付票据	225,200,000.00	248,580,000.00
应付账款	791,134,933.51	595,023,528.04
预收款项	134,634,520.14	75,485,234.88
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	32,294,193.70	24,586,953.14
应交税费	-152,731,538.48	-111,220,173.69
应付利息	40,159,876.85	15,957,344.48
应付股利		
其他应付款	82,391,379.89	61,427,836.65
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		

一年内到期的非流动负债	59,584,144.00	274,698,636.00
其他流动负债		
流动负债合计	5,737,799,446.75	4,715,859,088.31
非流动负债：		
长期借款		695,000.00
应付债券	1,090,430,000.00	
长期应付款	139,925,557.23	199,509,701.23
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	7,782,428.80	6,690,210.06
其他非流动负债	35,782,511.71	23,410,846.59
非流动负债合计	1,273,920,497.74	230,305,757.88
负债合计	7,011,719,944.49	4,946,164,846.19
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	455,200,000.00	227,600,000.00
资本公积	1,454,107,757.72	1,666,106,551.72
减：库存股		
专项储备	24,586,730.79	13,625,571.22
盈余公积	142,915,774.02	110,618,413.25
一般风险准备		
未分配利润	1,023,547,779.77	833,811,052.70
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	3,100,358,042.30	2,851,761,588.89
少数股东权益	51,918,606.83	37,111,901.14
所有者权益（或股东权益）合计	3,152,276,649.13	2,888,873,490.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,163,996,593.62	7,835,038,336.22

法定代表人：曲胜利

主管会计工作负责人：张克河先生

会计机构负责人：孙磊先生

2、母公司资产负债表

编制单位：山东恒邦冶炼股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

货币资金	959,177,924.44	584,963,568.42
交易性金融资产	226,380.00	
应收票据	12,889,720.00	62,107,921.00
应收账款	121,602,694.85	68,605,731.77
预付款项	1,830,650,124.79	1,278,848,727.77
应收利息		
应收股利		
其他应收款	131,271,584.12	70,602,145.31
存货	3,668,541,850.93	2,902,513,325.86
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	19,834,108.30	2,702,496.67
流动资产合计	6,744,194,387.43	4,970,343,916.80
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	427,149,127.98	319,361,627.98
投资性房地产		
固定资产	2,050,972,692.20	1,232,705,486.98
在建工程	229,584,513.40	689,873,678.27
工程物资	306,544.60	9,693,300.85
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	90,333,706.37	64,710,047.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,642,363.09	636,287.97
递延所得税资产	11,529,920.52	22,179,412.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,822,518,868.16	2,339,159,841.72
资产总计	9,566,713,255.59	7,309,503,758.52
流动负债：		
短期借款	3,927,654,588.19	3,231,711,228.81

交易性金融负债	499,237,348.95	161,765,550.00
应付票据	75,000,000.00	158,580,000.00
应付账款	674,525,634.64	525,353,336.11
预收款项	37,269,699.75	11,363,348.60
应付职工薪酬	17,226,205.03	9,261,360.80
应交税费	-155,504,881.21	-115,473,895.63
应付利息	36,917,049.60	12,791,071.78
应付股利		
其他应付款	26,092,081.79	16,273,943.57
一年内到期的非流动负债	59,584,144.00	255,698,636.00
其他流动负债		
流动负债合计	5,198,001,870.74	4,267,324,580.04
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,090,430,000.00	
长期应付款	130,893,518.00	190,477,662.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	3,575,898.61	1,828,116.72
其他非流动负债	25,412,511.71	11,800,846.59
非流动负债合计	1,250,311,928.32	204,106,625.31
负债合计	6,448,313,799.06	4,471,431,205.35
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	455,200,000.00	227,600,000.00
资本公积	1,454,107,757.72	1,666,106,551.72
减：库存股		
专项储备	21,298,450.51	11,266,360.84
盈余公积	142,915,774.02	110,618,413.25
一般风险准备		
未分配利润	1,044,877,474.28	822,481,227.36
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,118,399,456.53	2,838,072,553.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,566,713,255.59	7,309,503,758.52

法定代表人：曲胜利

主管会计工作负责人：张克河先生

会计机构负责人：孙磊先生

3、合并利润表

编制单位：山东恒邦冶炼股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	10,543,831,106.65	9,349,121,383.66
其中：营业收入	10,543,831,106.65	9,349,121,383.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	10,230,540,588.98	9,016,106,728.05
其中：营业成本	9,583,075,472.64	8,464,998,593.89
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	6,478,001.01	6,427,917.03
销售费用	14,455,043.87	16,992,544.04
管理费用	304,077,035.42	214,598,179.56
财务费用	288,620,661.53	203,708,730.49
资产减值损失	33,834,374.51	109,380,763.04
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,245,951.05	2,487,100.00
投资收益（损失以“－”号填列）	13,777,724.11	-49,045,364.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	328,314,192.83	286,456,391.29
加：营业外收入	14,264,454.30	5,025,075.81

减：营业外支出	3,235,023.87	1,345,769.02
其中：非流动资产处置损失	2,464,142.91	934,403.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	339,343,623.26	290,135,698.08
减：所得税费用	52,094,608.65	50,873,822.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	287,249,014.61	239,261,875.21
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-5,804,223.32
归属于母公司所有者的净利润	290,314,087.84	244,857,038.40
少数股东损益	-3,065,073.23	-5,595,163.19
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.64	0.6
（二）稀释每股收益	0.64	0.6
七、其他综合收益	15,601,206.00	44,561,249.30
八、综合收益总额	302,850,220.61	283,823,124.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	305,915,293.84	289,418,287.70
归属于少数股东的综合收益总额	-3,065,073.23	-5,595,163.19

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。

法定代表人：曲胜利

主管会计工作负责人：张克河先生

会计机构负责人：孙磊先生

4、母公司利润表

编制单位：山东恒邦冶炼股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	9,953,139,309.95	8,868,438,223.20
减：营业成本	9,061,012,052.29	8,047,845,710.44
营业税金及附加	5,860,324.62	5,766,091.89
销售费用	10,216,134.78	12,856,119.85
管理费用	220,064,608.81	142,523,951.17
财务费用	276,019,600.40	194,725,940.26
资产减值损失	24,045,967.89	106,314,424.47
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,245,951.05	2,313,850.00

投资收益（损失以“-”号填列）	9,549,360.55	-48,626,740.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	366,715,932.76	312,093,095.06
加：营业外收入	11,787,857.80	4,339,628.95
减：营业外支出	2,345,124.09	852,319.39
其中：非流动资产处置损失	2,169,722.09	573,224.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	376,158,666.47	315,580,404.62
减：所得税费用	53,185,058.78	52,772,854.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	322,973,607.69	262,807,550.22
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.71	0.65
（二）稀释每股收益	0.71	0.65
六、其他综合收益	15,601,206.00	44,561,249.30
七、综合收益总额	338,574,813.69	307,368,799.52

法定代表人：曲胜利

主管会计工作负责人：张克河先生

会计机构负责人：孙磊先生

5、合并现金流量表

编制单位：山东恒邦冶炼股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	11,433,290,673.17	9,932,545,047.97
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	34,212,063.93	193,265,238.90
经营活动现金流入小计	11,467,502,737.10	10,125,810,286.87
购买商品、接受劳务支付的现金	11,578,884,120.45	9,891,163,186.79
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		
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	313,184,943.85	230,199,863.71
支付的各项税费	159,246,634.16	146,647,245.51
支付其他与经营活动有关的现金	189,867,424.79	95,021,698.41
经营活动现金流出小计	12,241,183,123.25	10,363,031,994.42
经营活动产生的现金流量净额	-773,680,386.15	-237,221,707.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	800,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	169,672.00	
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	28,503,251.71	
投资活动现金流入小计	29,472,923.71	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	611,610,116.48	804,241,088.22
投资支付的现金	6,000,000.00	111,029,600.00
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		
投资活动现金流出小计	617,610,116.48	915,270,688.22
投资活动产生的现金流量净额	-588,137,192.77	-915,270,688.22

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	17,953,400.00	1,253,127,328.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	6,511,961,522.02	5,165,746,707.01
发行债券收到的现金	1,100,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	667,396,480.00	163,599,100.00
筹资活动现金流入小计	8,297,311,402.02	6,582,473,135.01
偿还债务支付的现金	6,307,912,141.78	4,653,368,553.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	329,966,732.36	226,084,848.12
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	354,720,971.09	166,227,910.00
筹资活动现金流出小计	6,992,599,845.23	5,045,681,311.83
筹资活动产生的现金流量净额	1,304,711,556.79	1,536,791,823.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,199,537.84	-849,811.88
五、现金及现金等价物净增加额	-61,305,559.97	383,449,615.53
加：期初现金及现金等价物余额	601,032,736.80	217,583,121.27
六、期末现金及现金等价物余额	539,727,176.83	601,032,736.80

法定代表人：曲胜利

主管会计工作负责人：张克河先生

会计机构负责人：孙磊先生

6、母公司现金流量表

编制单位：山东恒邦冶炼股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	10,720,355,547.65	9,127,744,280.26
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	19,913,301.77	181,069,255.72
经营活动现金流入小计	10,740,268,849.42	9,308,813,535.98
购买商品、接受劳务支付的现金	11,138,666,278.30	9,257,844,277.38
支付给职工以及为职工支付的现	195,047,051.48	136,650,688.76

金		
支付的各项税费	145,234,404.23	135,424,055.00
支付其他与经营活动有关的现金	137,740,044.76	58,991,892.43
经营活动现金流出小计	11,616,687,778.77	9,588,910,913.57
经营活动产生的现金流量净额	-876,418,929.35	-280,097,377.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	800,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	54,252.00	
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	15,000,000.00	
投资活动现金流入小计	15,854,252.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	513,655,811.65	712,880,771.05
投资支付的现金	107,787,500.00	227,523,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	621,443,311.65	940,404,371.05
投资活动产生的现金流量净额	-605,589,059.65	-940,404,371.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,253,127,328.00
取得借款收到的现金	6,365,961,522.02	5,106,506,707.01
发行债券收到的现金	1,100,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	667,396,480.00	163,599,100.00
筹资活动现金流入小计	8,133,358,002.02	6,523,233,135.01
偿还债务支付的现金	6,126,217,141.78	4,651,128,553.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	323,827,045.12	215,683,600.09
支付其他与筹资活动有关的现金	353,924,181.04	166,227,910.00
筹资活动现金流出小计	6,803,968,367.94	5,033,040,063.80
筹资活动产生的现金流量净额	1,329,389,634.08	1,490,193,071.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,199,537.84	-849,811.88

五、现金及现金等价物净增加额	-156,817,892.76	268,841,510.69
加：期初现金及现金等价物余额	453,388,858.88	184,547,348.19
六、期末现金及现金等价物余额	296,570,966.12	453,388,858.88

法定代表人：曲胜利

主管会计工作负责人：张克河先生

会计机构负责人：孙磊先生

7、合并所有者权益变动表

编制单位：山东恒邦冶炼股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	227,600,000.00	1,666,106,551.72		13,625,571.22	110,618,413.25		833,811,052.70		37,111,901.14	2,888,873,490.03
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	227,600,000.00	1,666,106,551.72		13,625,571.22	110,618,413.25		833,811,052.70		37,111,901.14	2,888,873,490.03
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	227,600,000.00	-211,998,794.00		10,961,159.57	32,297,360.77		189,736,727.07		14,806,705.69	263,403,159.10
(一) 净利润							290,314,087.84		-3,065,073.23	287,249,014.61
(二) 其他综合收益		15,601,206.00								15,601,206.00
上述(一)和(二)小计		15,601,206.00					290,314,087.84		-3,065,073.23	302,850,221.61
(三) 所有者投入和减少资本									17,953,400.00	17,953,400.00
1. 所有者投入资本									17,953,400.00	17,953,400.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										

(四) 利润分配					32,297,360.77		-100,577,360.77			-68,280,000.00
1. 提取盈余公积					32,297,360.77		-32,297,360.77			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-68,280,000.00			-68,280,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	227,600,000.00	-227,600,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	227,600,000.00	-227,600,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				10,961,159.57					-81,621.08	10,879,538.49
1. 本期提取				29,729,747.42					573,668.69	30,303,416.11
2. 本期使用				-18,768,587.85					-655,289.77	-19,423,877.62
(七) 其他										
四、本期期末余额	455,200,000.00	1,454,107,757.72		24,586,730.79	142,915,774.02		1,023,547,779.77		51,918,606.83	3,152,276,649.13

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	191,600,000.00	518,323,876.18		10,591,255.71	84,337,658.23		612,358,467.56		42,419,190.23	1,459,630,447.91
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										

前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	191,600,000.00	518,323,876.18		10,591,255.71	84,337,658.23		612,358,467.56	42,419,190.23	1,459,630,447.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	36,000,000.00	1,147,782,675.54		3,034,315.51	26,280,755.02		221,452,585.14	-5,307,289.09	1,429,243,042.12
（一）净利润							244,857,038.40	-5,595,163.19	239,261,875.21
（二）其他综合收益		44,561,249.30							44,561,249.30
上述（一）和（二）小计		44,561,249.30					244,857,038.40	-5,595,163.19	283,823,124.51
（三）所有者投入和减少资本	36,000,000.00	1,155,067,103.19							1,191,067,103.19
1. 所有者投入资本	36,000,000.00	1,155,067,103.19							1,191,067,103.19
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					26,280,755.02		-26,280,755.02		
1. 提取盈余公积					26,280,755.02		-26,280,755.02		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）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. 其他									
（六）专项储备				3,034,315.51				287,874.10	3,322,189.61
1. 本期提取				9,932,005.88				676,263.60	10,608,269.48

2. 本期使用				-6,897,690.37					-388,389.50	-7,286,079.87
(七) 其他		-51,845,676.95					2,876,301.76			-48,969,375.19
四、本期期末余额	227,600,000.00	1,666,106,551.72		13,625,571.22	110,618,413.25		833,811,052.70		37,111,901.14	2,888,873,490.03

法定代表人：曲胜利

主管会计工作负责人：张克河先生

会计机构负责人：孙磊先生

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：山东恒邦冶炼股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	227,600,000.00	1,666,106,551.72		11,266,360.84	110,618,413.25		822,481,227.36	2,838,072,553.17
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	227,600,000.00	1,666,106,551.72		11,266,360.84	110,618,413.25		822,481,227.36	2,838,072,553.17
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	227,600,000.00	-211,998,794.00		10,032,089.67	32,297,360.77		222,396,246.92	280,326,903.36
(一) 净利润							322,973,607.69	322,973,607.69
(二) 其他综合收益		15,601,206.00						15,601,206.00
上述（一）和（二）小计							322,973,607.69	322,973,607.69
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					32,297,360.77		-100,577,369.81	-68,280,009.04

					.77		60.77	0.00
1. 提取盈余公积					32,297,360		-32,297,36	
					.77		0.77	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-68,280,00	-68,280,00
							0.00	0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	227,600,00	-227,600,0						
	0.00	00.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	227,600,00	-227,600,0						
	0.00	00.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				10,032,089				10,032,089
				.67				.67
1. 本期提取				25,341,725				25,341,725
				.01				.01
2. 本期使用				-15,309,63				-15,309,63
				5.34				5.34
（七）其他								
四、本期期末余额	455,200,00	1,454,107,		21,298,450	142,915,77		1,044,877,	3,118,399,
	0.00	757.72		.51	4.02		474.28	456.53

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	191,600,00	466,478,19		9,139,623.	84,337,658		585,954,43	1,337,509,
	0.00	9.23		38	.23		2.16	913.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	191,600,00	466,478,19		9,139,623.	84,337,658		585,954,43	1,337,509,
	0.00	9.23		38	.23		2.16	913.00
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	36,000,000	1,199,628,		2,126,737.	26,280,755		236,526,79	1,500,562,
	.00	352.49		46	.02		5.20	640.17

(一) 净利润							262,807,550.22	262,807,550.22
(二) 其他综合收益		44,561,249.30						44,561,249.30
上述(一)和(二)小计		44,561,249.30					262,807,550.22	307,368,799.52
(三) 所有者投入和减少资本	36,000,000.00	1,155,067,103.19						1,191,067,103.19
1. 所有者投入资本	36,000,000.00	1,155,067,103.19						1,191,067,103.19
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					26,280,755.02		-26,280,755.02	
1. 提取盈余公积					26,280,755.02		-26,280,755.02	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 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. 其他								
(六) 专项储备				2,126,737.46				2,126,737.46
1. 本期提取				6,901,108.80				6,901,108.80
2. 本期使用				-4,774,371.34				-4,774,371.34
(七) 其他								
四、本期期末余额	227,600,000.00	1,666,106,551.72		11,266,360.84	110,618,413.25		822,481,227.36	2,838,072,553.17

法定代表人：曲胜利

主管会计工作负责人：张克河先生

会计机构负责人：孙磊先生

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。公司营业执照注册号为370000228037525。

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的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股2,400万股，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9,580万元。

2009年5月，公司2009年度股东大会通过了《2009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9,580万股，转增后的公司股本总额为人民币19,160万元。

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的批复》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455,200万元。

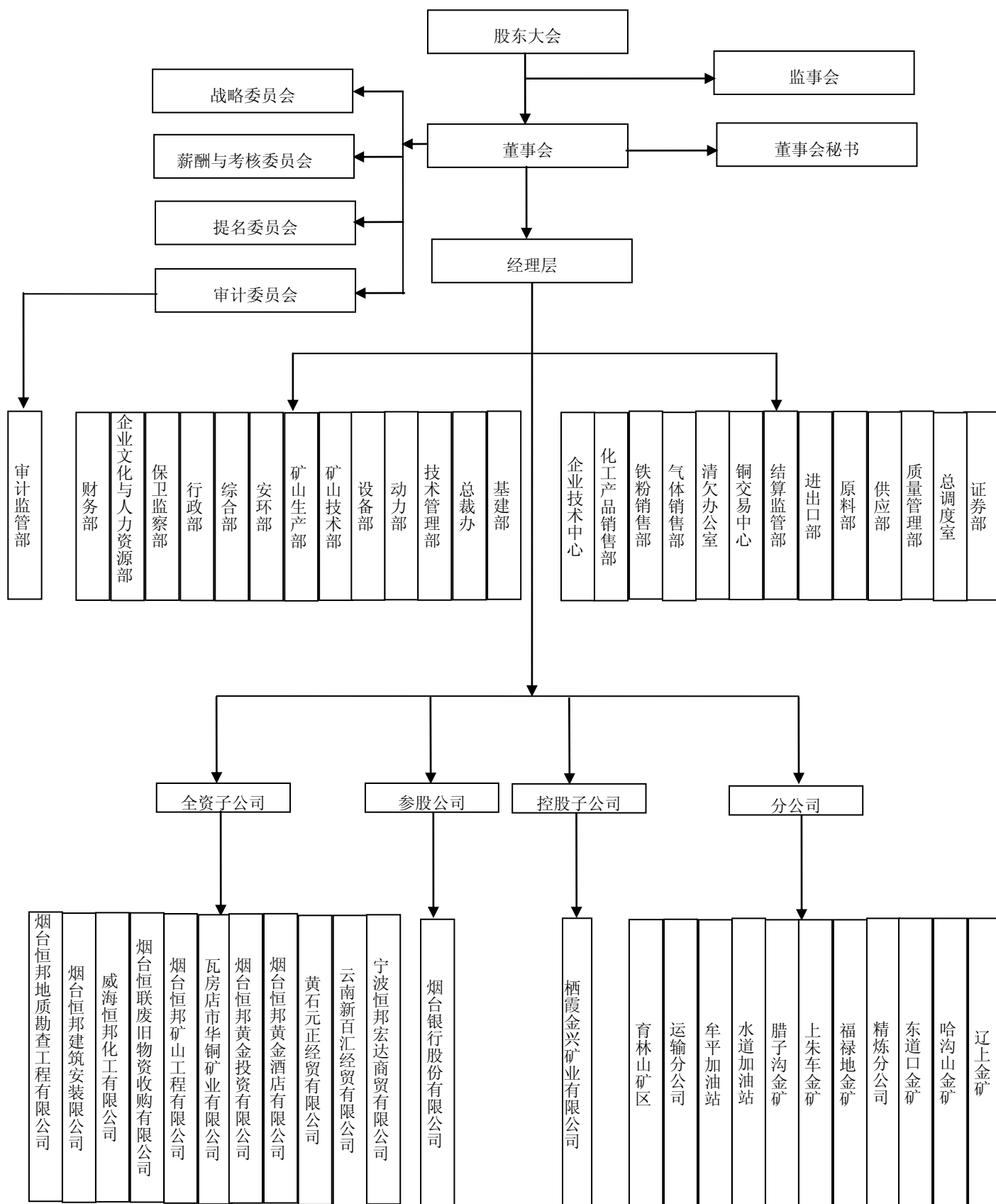
公司2012年10月完成工商变更。

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：前置许可经营项目：硫酸、液体二氧化硫、3, 3-2二氯联苯胺盐酸盐、三氧化二砷、氧气、液氧、液氮的生产（许可证至2014年3月7日止）。一般经营项目：金银冶炼、矿山设备(不含特种设备)制造加工；电器修理；电解铜、肥料的销售；乙硫氨脂、巯基乙酸钠生产、销售；货物及技术的进出口业务；铁粉加工（不含开采）。以下由分公司凭许可证和营业执照生产经营：金矿采选，金银冶炼，一类机动车维修，货物运输，成品油零售（以上国家法律法规禁止项目除外，需经许可经营的，须凭许可证经营）。

主要产品有：黄金、白银、电解铜、硫酸、磷铵等。

公司的组织架构如下：



四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度为公历1月1日至12月31日。

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

(1) 同一控制下企业合并

1、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。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

3、企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照企业会计准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下的企业合并

1、参与合并的各方在合并前后不受同一或相同的多方最终控制的合并交易，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并中，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。

2、购买方区别下列情况计量合并成本

(1) 一次交换交易实现的企业合并，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。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

(3) 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

(4) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

3、购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

4、购买方在购买日对合并成本进行分配，按照企业会计准则的规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

(1) 购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

(2) 购买方对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差额，按照下列规定处理：

对取得的被购买方的各项可辨认资产、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；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

5、企业合并中形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。母公司的合并成本与取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，在按照企业会计准则规定处理的结果列示。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1、公司对合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的权力。被控制的被投资单位为本公司的子公司。

2、合并财务报表系以本公司和列入合并范围内的子公司的个别财务报表为基础，经按照权益法调整了对子公司的长期股权投资、且抵销了内部交易的影响后编制而成。少数股东所占的权益和损益，以单独项目列示于合并财务报表内。

3、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。

4、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、如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；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。

6、在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有交易、往来余额、损益均予以抵销。

7、少数股东权益包括子公司合并当日少数股东按股权比例拥有的权益金额以及自合并日起少数股东所占的权益变动额。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

凡同时具备持有期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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。

(2) 外币财务报表的折算

对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日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，计入当期损益；对于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。

9、金融工具

金融资产和金融负债的确认依据：公司已经成为金融工具合同的一方。

(1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债分类

(1) 金融资产在初始确认时划分为四类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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持有至到期投资；

③应收款项；

④可供出售金融资产。

(2) 金融负债在初始确认时划分为两类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和直接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；

②其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1、金融资产或金融负债的初始计量

初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2、金融资产后续计量

(1) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益

工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(3) 除此之外的金融资产按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。

公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

存在下列情况之一的，表明公司没有明确意图将金融资产投资持有至到期：

①持有该金融资产的期限不确定。

②发生市场利率变化、流动性需要变化、替代投资机会及其投资收益率变化、融资来源和条件变化、外汇风险变化等情况时，将出售该金融资产。

③该金融资产的发行方可以按照明显低于其摊余成本的金额清偿。

④其他表明公司没有明确意图将该金融资产持有至到期的情况。

3、金融负债的后续计量

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

(2) 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

(4) 除此之外的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

1、金融资产转移确认依据

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

2、金融资产转移计量方法

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：① 终止确认部分的账面价值；② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已解除时才能终止确认该金融负债或其一部分。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款

后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

公司回购金融负债一部分的，在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定其公允价值。

(2) 金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值。

(3) 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

(1) 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

(2) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1、坏账的确认标准

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ③ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ④ 因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- ⑤ 因债务人逾期未履行偿债义务且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

2、(1) 单项计提坏账准备

(2) 组合计提坏账准备

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司单笔金额占应收款项余额 10%以上且单笔金额在 100 万元以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款
------------------	--

	项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值经济基础的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
信用风险组合	账龄分析法	账龄

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3 年以上	50%	50%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	50%	50%
5 年以上	50%	50%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其它应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	个别认定法

11、存货

(1) 存货的分类

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、产成品、低值易耗品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

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) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1、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。

2、方法：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。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。②非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，在购买日按照确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。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差额，合并

成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。③对企业合并以外其他方式取得的长期股权投资，按照以下规定确定投资成本：a. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。b. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。c. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 对子公司的投资，采用成本法核算。成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。(2) 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益。对于被投资单位净损益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所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益时，首先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，其次对公司及纳入合并范围的子公司与被投资单位之间发生的内部交易损益按照持股比例计算应归属于公司的部分进行抵消，在上述调整和抵消的基础上确认投资损益。

(3) 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，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，对投资性房地产计提折旧或摊销。

投资性房地产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有且使用寿命超过一个会计年度且未列入存货的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

采用直线法计提折旧，并按各类固定资产原值和估计的使用年限扣除残值（原值的5%），确定其折旧率，

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	5%	3.16%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	10	5%	9.5%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

在每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法与以前估计有差异或重大改变的，分别进行调整。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程是指正在施工中尚未完工或虽已完工但尚未达到预定可使用状态的工程。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再作调整。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

(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) 借款费用资本化期间

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用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。

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。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

项目	预计使用寿命	依据
(1) 非专利技术	10年	
(2) 土地使用权	50年	
(3) 探矿权	4年	
(4) 采矿权	7年	
(5) 财务软件	20年	
(6) 上海黄金交易所交易席位		

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对于使用寿命不确定的无形资产, 不摊销。

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

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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;

20、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。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

根据或有事项准则的规定，与或有事项相关的义务同时符合以下三个条件的，企业应将其确认为负债。

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(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) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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。

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 销售商品采用托收承付方式的,在办妥托收手续时确认收入。(2) 销售商品采用预收款方式的,在发出商品时确认收入,预收的货款确认为负债。(3) 销售商品需要安装和检验的,在购买方接受商品以及安装和检验完毕前,不确认收入,待安装和检验完毕时确认收入。如果安装程序比较简单,在发出商品时确认收入。(4) 销售商品采用以旧换新方式的,销售的商品按照销售商品收入确认条件确认收入,回收的商品作为购进商品处理。(5) 销售商品采用支付手续费方式委托代销的,在收到代销清单时确认收入。(6) 国外客户对产品验收合格,公司将货物实际报关出口,取得报关单,确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

(1) 在同时满足以下条件时,确认让渡资产使用权收入:

- ①相关的经济利益很可能流入企业;
- ②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

- ①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。
- ②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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

(1) 销售商品采用托收承付方式的,在办妥托收手续时确认收入。
(2) 销售商品采用预收款方式的,在发出商品时确认收入,预收的货款确认为负债。
(3) 销售商品需要安装和检验的,在购买方接受商品以及安装和检验完毕前,不确认收入,待安装和检验完毕时确认收入。如果安装程序比较简单,在发出商品时确认收入。
(4) 销售商品采用以旧换新方式的,销售的商品按照销售商品收入确认条件确认收入,回收的商品作为购进商品处理。
(5) 销售商品采用支付手续费方式委托代销的,在收到代销清单时确认收入。
(6) 国外客户对产品验收合格,公司将货物实际报关出口,取得报关单,确认收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时,确定合同完工进度的依据和方法

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。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助分为无条件政府补助与附条件政府补助。 附条件的政府补助：政府在特定的不确定未来事项发生或不发生时有权收回的政府补助。不能满足条件时，政府有权收回；能否满足条件具有不确定性。 无条件的政府补助：除附条件政府补助之外的政府补助

(2) 会计处理方法

1、公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益（营业外收入）。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益（营业外收入）。

2、公司取得与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益（营业外收入）；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益（营业外收入）。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。 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。 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。 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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

（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) 融资租赁会计处理

(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。

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

本公司使用套期工具（主要为商品期货合约）来对部分预期交易的价格变动风险或尚未确认的确定承诺的公允价值变动风险进行套期保值。

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，按照下列规定处理：（1）套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。（2）被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，按照下列规定处理：（1）套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，在其他综合收益项目反映。（2）套期工具利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失），计入当期损益。

套期会计会在套期工具到期或出售、终止、或行使或不再符合套期会计条件时终止。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

公司被山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合认定为高新技术企业，由于截止2011年12月31日，恒邦公司未取得当地税务机关高新技术企业所得税优惠备案手续，故恒邦公司在2011年度财务报表中对2011年度企业所得税按照25%所得税税率计提。2012年5月，恒邦公司收到了主管税务机关烟台市地方税务局牟平分局关于高新技术企业减免税备案表，恒邦公司2011年度执行15%的企业所得税税率。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

公司2011年度递延所得税资产减少14,786,275.05元，递延所得税负债减少1,218,744.47元，应交税费减少40,656,148.35元，资本公积增加121,985.00元，盈余公积增加2,696,663.28元，未分配利润增加24,269,969.49元，所得税费用减少26,966,632.77元，净利润增加26,966,632.77元。

详细说明

单位：元

会计差错更正的内容	批准处理情况	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

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率

增值税	应纳税销售收入	17%
营业税	应纳税收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2012年5月，山东恒邦冶炼股份有限公司完成对其高新技术企业在当地税务机关的备案手续，2011年度山东恒邦冶炼股份有限公司适用15%的所得税率，其他子公司按应纳税所得额的25%缴纳。

2、税收优惠及批文

(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) 根据财政部、国家税务总局财税（2001）113号文《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》的规定，公司控股子公司威海恒邦化工有限公司生产的化肥产品免征增值税。

3、其他说明

- 1、营业税：按应税收入的5%计征；
- 2、城建税：按应缴流转税额的7%计征；
- 3、教育费附加：按应缴流转税额的3%计征；
- 4、地方教育费附加：按应交流转税额的2%计算缴纳地方教育费附加；

5、资源税：根据财政部、国家税务总局财税[2006]69号《关于调整岩金矿资源税有关政策的通知》及山东省财政厅、山东省地方税务局鲁财税[2007]3号《关于未列入〈岩金矿资源等级分类明细表〉企业资源税适用税额问题的通知》的规定，山东恒邦冶炼股份有限公司、栖霞金兴矿业有限公司矿产资源税按矿石量每吨5元的标准计缴，瓦房店华铜矿业有限公司矿产资源税按矿石量每吨2.6元的标准计缴。

- 6、房产税按计税原值扣除30%后，按年税率1.2%缴纳；
- 7、其他税项按国家和地方有关规定计算交纳。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东

						额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
烟台恒 邦黄金 酒店有 限公司	有限公 司	烟台市 牟平区 水道镇	餐饮服 务	10.00	餐饮、 住宿、 洗浴服 务	10.00		100%	100%	是		
烟台恒 邦矿山 工程有 限公司	有限公 司	烟台市 牟平区 水道镇	设备制 造	100.00	矿山工 程施工， 矿山设 备制作、 安装	100.00		100%	100%	是		
烟台恒 邦地质 勘查工 程有限 公司	有限公 司	烟台市 牟平区 水道镇	勘查服 务	100.00	矿产地 质勘查 及地址 勘查技 术服务	100.00		100%	100%	是		
烟台恒 联废旧 物资收 购有限 公司	有限公 司	烟台市 牟平区 水道镇 驻地	物资回 收	100.00	再生物 资（不 含需国 家专项 审批的 物资） 回收与 批发	100.00		100%	100%	是		
烟台恒 邦建筑 安装有 限公司	有限公 司	烟台市 牟平区 水道镇 驻地	建筑安 装	1,000.0 0	房屋工 程建筑， 建筑安 装，防 腐保温 工程施工， 建	1,000.0 0		100%	100%	是		

					筑塔机 拆装, 建筑幕 墙、铝 塑门窗 安装。								
烟台恒 邦黄金 投资有 限公司	有限公 司	烟台市 牟平北 关大街 628 号	咨询服 务	100.00	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		100%	100%	是			
云南新 百汇经 贸有限 公司	有限公 司	昆明市 高新区 海源北 路六号 招商大 厦	贸易	200.00	国内贸 易、物 资供 销; 经 济信息 咨询	200.00		100%	100%	是			
黄石元 正经贸 有限公 司	有限公 司	大冶市 七里路 金大厦 B 栋 11 层	贸易	500.00	销售有 色金 属、金 属材 料、塑 料包 装、矿 山设 备、化 工产品 及原料	500.00		100%	100%	是			
宁波恒 邦宏达 商贸有 限公司	有限公 司	北仑区 梅山盐 场 1 号 办公楼 八号 639 室	贸易	100.00	有肥金 属材 料、金 属材料 及制 品、兼 原料及 产品、 包装材 料及制	100.00		100%	100%	是			

					品、矿山设备、化工原料及产品等的批发零售								
--	--	--	--	--	----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

本年内新设立子公司云南新百汇经贸有限公司、黄石元正经贸有限公司、宁波恒邦宏达商贸有限公司。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
威海恒邦化工有限公司	有限公司	乳山市下初镇驻地	黄金冶炼、化肥生产	9,000 万元	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	8,798.16		100%	100%	是			

					铵、工业硫酸、磷石膏、氟硅酸钠、硫酸渣、盐酸生产、销售								
瓦房店市华铜矿业有限公司	有限公司	瓦房店市李官镇	金矿采选	1,000 万元	金矿采选、尾矿处理	14,748.57		100%	100%	是			
栖霞金兴矿业有限公司	有限公司	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	18,210.55 万元	黄金探矿、采矿、选矿；尾矿综合利用开发、技术服务；房屋租赁	21,082.71		65%	65%	是	5,191.86		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2011年11月，公司以定向增发募集资金10,549.40万元对瓦房店市华铜矿业有限公司增资。2012年3月瓦房店市华铜矿业有限公司完成工商变更登记。

2012年6月，公司以定向增发募集资金9,978.75万元对栖霞金兴矿业有限公司进行增资，增资后公司持有其65%股权。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股

													东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------------------

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本年内新增子公司云南新百汇经贸有限公司、黄石元正经贸有限公司、宁波恒邦宏达商贸有限公司。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
云南新百汇经贸有限公司	5,141,409.70	3,141,409.70
黄石元正经贸有限公司	3,929,225.56	-1,070,774.44
宁波恒邦宏达商贸有限公司	1,057,519.60	57,519.60

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企	同一控制的实际控	合并本期期初至合	合并本期至合并日	合并本期至合并日
------	----------	----------	----------	----------	----------

	业合并的判断依据	制人	并日的收入	的净利润	的经营活动现金流
栖霞金兴矿业有限公司	受同一母公司控制	烟台恒邦集团有限公司	71,032,801.26	-5,804,223.32	3,898,953.93

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	2,454,867.94	--	--	918,288.92

人民币	--	--	2,454,867.94	--	--	918,288.92
小计			2,454,867.94			918,288.92
银行存款：	--	--	537,272,308.89	--	--	600,114,447.88
人民币	--	--	524,975,264.14	--	--	598,744,829.47
美元	862,508.89	6.29%	5,421,299.63	217,368.67	6.3%	1,369,618.25
欧元	826,650.13	8.32%	6,875,745.12	0.02	8.16%	0.16
小计			537,272,308.89			600,114,447.88
其他货币资金：	--	--	737,806,958.32	--	--	181,574,709.54
人民币	--	--	737,806,958.32	--	--	181,574,709.54
小计			737,806,958.32			181,574,709.54
合计	--	--	1,277,534,135.15	--	--	782,607,446.34

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明
其他货币资金系票据保证金及信用证保证金。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
其他	226,380.00	
合计	226,380.00	

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	38,409,720.00	125,257,921.00
合计	38,409,720.00	125,257,921.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

报告期内公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合肥市大亨制冷设备有限公司	2012年08月02日	2013年02月02日	4,600,000.00	
三明市格力空调销售有限公司	2012年08月24日	2013年02月24日	2,000,000.00	
温州市杨泰贸易有限公司	2012年08月29日	2013年02月28日	2,000,000.00	
山东华夏神舟新材料有限公司	2012年10月23日	2013年04月17日	2,000,000.00	
山东墨龙石油机械股份有限公司	2012年07月25日	2013年01月25日	1,590,000.00	
合计	--	--	12,190,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

公司期末无票据质押。

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	129,886,353.91	98.56%	6,618,807.56	77.7%	72,715,509.76	97.31%	3,673,437.72	5.05%
组合小计	129,886,353.91	98.56%	6,618,807.56	77.7%	72,715,509.76	97.31%	3,673,437.72	5.05%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,899,772.35	1.44%	1,899,772.35	22.3%	2,013,023.70	2.69%	2,013,023.70	100%
合计	131,786,126.26	--	8,518,579.91	--	74,728,533.46	--	5,686,461.42	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内(含 1 年)	129,545,080.15	98.3%	6,477,254.01	72,409,837.26	99.58%	3,620,491.86
1 年以内小计	129,545,080.15	98.3%	6,477,254.01	72,409,837.26	99.58%	3,620,491.86
1 至 2 年	66,785.35	0.05%	6,678.54	140,409.44	0.19%	14,040.94
2 至 3 年	7,897.00	0.01%	1,579.40	145,755.39	0.2%	29,151.08
3 年以上	2,166,363.76	1.64%	2,033,067.96	19,507.67	0.03%	9,753.84
3 至 4 年	2,166,363.76	1.64%	2,033,067.96	19,507.67	0.03%	9,753.84
合计	131,786,126.26	--	8,518,579.91	72,715,509.76	--	3,673,437.72

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
蓬莱海藻有限公司	738,794.85	738,794.85	100%	预期无法收回
青岛碱业股份双收农药分公司	212,688.80	212,688.80	100%	预期无法收回
潍坊昌宇盐化	464,571.54	464,571.54	100%	预期无法收回
天津市振东化工总厂三分厂	9,522.16	9,522.16	100%	预期无法收回
杭州萧山前进化工有限公司	30,170.00	30,170.00	100%	预期无法收回
通州汉佳颜料有限公司	220,000.00	220,000.00	100%	预期无法收回
天津天正油墨颜料厂	204,000.00	204,000.00	100%	预期无法收回
潍坊宏信颜料化工有限公司	17,750.00	17,750.00	100%	预期无法收回
徐明学	2,275.00	2,275.00	100%	预期无法收回
合计	1,899,772.35	1,899,772.35	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
上海融锐贸易发展有限公司	客户	68,017,965.80	1 年以内	51.61%
上海黄金交易所	客户	57,427,180.02	1 年以内	43.58%
上海华通铂银交易市场有限公司	客户	1,484,528.20	1 年以内	1.13%
蓬莱海藻有限公司	客户	738,794.85	3 年以上	0.56%
潍坊昌宇盐化	客户	464,571.54	3 年以上	0.35%
合计	--	128,133,040.41	--	

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	167,018,233.60	98.32%	12,844,000.05	81.8%	94,687,449.12	97.03%	8,306,403.16	8.77%
组合小计	167,018,233.60	98.32%	12,844,000.05	81.8%	94,687,449.12	97.03%	8,306,403.16	8.77%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,858,223.88	1.68%	2,858,223.88	18.2%	2,894,483.88	2.97%	2,894,483.88	100%
合计	169,876,457.48	--	15,702,223.93	--	97,581,933.00	--	11,200,887.04	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内（含 1 年）	134,608,573.88	79.24%	6,730,428.70	60,778,647.96	64.2%	3,038,932.40
1 年以内小计	134,608,573.88	79.24%	6,730,428.70	60,778,647.96	64.2%	3,038,932.40
1 至 2 年	21,978,390.34	12.94%	2,197,839.04	25,777,016.47	27.22%	2,577,701.64
2 至 3 年	4,333,007.95	2.55%	866,601.59	4,587,077.44	4.84%	917,415.49
3 年以上	8,956,485.31	5.27%	5,907,354.60	3,544,707.25	3.74%	1,772,353.63
3 至 4 年	8,956,485.31	5.27%	5,907,354.60	3,544,707.25	3.74%	1,772,353.63
合计	169,876,457.48	--	15,702,223.93	94,687,449.12	--	8,306,403.16

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
栖霞市住房和规划建设管理局	1,345,840.10	1,345,840.10	100%	预期无法收回
山东栖霞滑石矿	1,046,740.00	1,046,740.00	100%	预期无法收回
栖霞市资金管理处	325,547.09	325,547.09	100%	预期无法收回
住房资金维修基金	140,096.69	140,096.69	100%	预期无法收回
合计	2,858,223.88	2,858,223.88	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海黄金交易所	保证金	84,983,541.40	1 年以内	50.03%
鲁证期货有限公司	保证金	18,651,196.79	1 年以内	10.98%
金瑞期货有限公司	保证金	16,438,490.67	1 年以内	9.68%
建信金融租赁股份有限公司	保证金	9,000,000.00	1 年以内	5.3%
期货保证金	保证金	5,000,000.00	1 年以内	2.94%
合计	--	134,073,228.86	--	

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	1,409,205,820.05	91.88%	1,038,028,186.43	96.12%
1 至 2 年	108,257,757.84	7.06%	35,253,092.83	3.26%
2 至 3 年	12,923,549.84	0.84%	6,135,213.81	0.57%
3 年以上	3,400,605.84	0.22%	411,958.13	0.04%
合计	1,533,787,733.57	--	1,079,828,451.20	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京中鸿金晟科技有限责任公司	供应商	228,311,746.41	2012 年	矿粉款未结算
黑龙江三道弯子金矿有限公司	供应商	85,298,438.51	2012 年	矿粉款未结算
中华人民共和国威海海关	税金	63,165,123.55	2012 年	税金未结算
吉林板庙子矿业有限公司	供应商	59,000,000.00	2012 年	合制金款未结算
个旧市超拓有限责任公	供应商	32,918,163.42	2012 年	材料款未结算

司				
合计	--	468,693,471.89	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	2,725,900,209.20	11,517,593.63	2,714,382,615.57	1,954,070,685.83	63,462,312.62	1,890,608,373.21
在产品	939,116,526.72	4,171,717.73	934,944,808.99	870,903,023.38	24,202,977.57	846,700,045.81
库存商品	324,434,896.97	26,231,746.69	298,203,150.28	360,552,153.49	32,914,737.16	327,637,416.33
委托加工物资	47,468,193.42		47,468,193.42	5,203,562.48		5,203,562.48
合计	4,036,919,826.31	41,921,058.05	3,994,998,768.26	3,190,729,425.18	120,580,027.35	3,070,149,397.83

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	63,462,312.62	8,182,187.38		60,126,906.37	11,517,593.63
在产品	24,202,977.57	4,171,717.73		24,202,977.57	4,171,717.73
库存商品	32,914,737.16	14,147,014.02		20,830,004.49	26,231,746.69
合计	120,580,027.35	26,500,919.13		105,159,888.43	41,921,058.05

(3) 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	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
----	-------------	---------------	-----------------------

原材料	原材料的可变现净值低于原材料成本		
库存商品	库存商品的可变现净值低于库存商品成本		
在产品	在产品的可变现净值低于在产品的成本		

存货的说明

存货期末余额中无利息资本化金额。

由于期末铜价及银价下跌较大，故按可变现净值与账面成本的差额计提减值准备。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
铜业车间催化剂		1,482,646.67
套期工具	19,574,210.00	1,219,850.00
精炼车间转炉阳极炉大修	259,898.30	
合计	19,834,108.30	2,702,496.67

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
烟台银行股份有限公司	成本法	21,000.00 0.00	21,000.00 0.00		21,000.00 0.00	0.9%	0.9%				800,000.00
山东银龙实业股份有限公司	成本法	168,740.00	168,740.00		168,740.00				168,740.00		

天水恒邦 矿业有限 公司	权益法	600,000.0 0	477,715.4 6	-7,745.27	469,970.1 9	40%	40%				
泰山石膏 (威海) 有限公司	权益法	6,000,000 .00		6,000,000 .00	6,000,000 .00	30%	30%				
合计	--	27,768,74 0.00	21,646,45 5.46	5,992,254 .73	27,638,71 0.19	--	--	--	168,740.0 0		800,000.0 0

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长 期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
------------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

公司无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价 值	本期增加			本期减少		期末公允 价值
		购置	自用房地产 或存货转入	公允价值变 动损益	处置	转为自用房 地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,242,530,106.70	995,966,016.33		11,489,941.92	3,227,006,181.11
其中：房屋及建筑物	909,996,971.26	523,500,812.45		4,257,317.59	1,429,240,466.12
机器设备	1,109,284,408.88	382,392,552.55		3,186,617.98	1,488,490,343.45
运输工具	95,560,617.61	13,548,653.30		4,046,006.35	105,063,264.56
电子设备及其他	127,688,108.95	76,523,998.03			204,212,106.98
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	512,157,820.62		182,343,322.52	8,713,900.27	685,787,242.87
其中：房屋及建筑物	123,479,877.15		50,440,429.71	1,876,535.51	172,043,771.35
机器设备	302,027,602.29		97,976,049.32	3,111,130.23	396,892,521.38
运输工具	45,379,094.72		15,295,262.74	3,726,234.53	56,948,122.93
电子设备及其他	41,271,246.46		18,631,580.75		59,902,827.21
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,730,372,286.08	--			2,541,218,938.24
其中：房屋及建筑物	786,517,094.11	--			1,257,196,694.77
机器设备	807,256,806.59	--			1,091,597,822.07
运输工具	50,181,522.89	--			48,115,141.63
电子设备及其他	86,416,862.49	--			144,309,279.77
四、减值准备合计	816,842.17	--			816,842.17
其中：房屋及建筑物	473,525.89	--			473,525.89
机器设备	343,316.28	--			343,316.28
电子设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	1,729,555,443.91	--			2,540,402,096.07
其中：房屋及建筑物	786,043,568.22	--			1,256,723,168.88
机器设备	806,913,490.31	--			1,091,254,505.79
运输工具	50,181,522.89	--			48,115,141.63
电子设备及其他	86,416,862.49	--			144,309,279.77

本期折旧额 182,343,322.52 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 901,150,104.47 元。

(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	账面净值	备注

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	301,500,000.00	62,190,331.52	239,309,668.48

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
复杂金精矿综合回收技术改造工程车间、厂房、仓库	正在办理中	2013-2014 年
提金尾渣综合利用项目车间、厂房、仓库	尚未出具决算	2013-2014 年
磷复肥技术改造项目车间、厂房、仓库	正在办理中	2013-2014 年
磷石膏综合利用系统车间、厂房、仓库	正在办理中	2013-2014 年
10 万吨/年氨酸法复合肥技改项目车间、厂房、仓库	尚未出具决算	2013-2014 年
威海恒邦化工办公楼、宿舍楼	正在办理中	2013-2014 年

固定资产说明

期末公司固定资产未设定抵押。

2010年11月18日，本公司与建信金融租赁股份有限公司签订转让合同及租赁协议，将账面价值合计人民币29,627.85万元的复杂金精矿机器设备转让给建信，转让价款总额为人民币30,000万元，以售后租回融资租赁的方式将该等机器设备租回。于同日，本公司与建信签订租赁协议，租赁期限为2010年11月23日至2015年11月23日，共计60个月。实际租金金额以租赁成本和租赁利率为基础计算，租赁利率以中国人民银行公布的3-5年期人民币贷款基准利率下浮5%。根据资产转让合同及租赁协议，租赁期满若无违约，本次合同项下的该等设备所有权自动转移至承租人即本公司。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	4,843,675.70		4,843,675.70	38,757,431.30		38,757,431.30
水道黄金小区	16,209,162.00		16,209,162.00	2,743,956.54		2,743,956.54
提金尾渣综合回收利用项目				638,859,656.47		638,859,656.47
复杂金精矿焙烧系统技术改造项目	159,224,094.74		159,224,094.74			
辽上金矿 450t/d 改造项目	29,255,531.42		29,255,531.42			
采选系统改造项目	8,891,790.32		8,891,790.32	6,159,151.86		6,159,151.86
其他零星工程	33,999,664.14		33,999,664.14	10,933,355.58		10,933,355.58
合计	252,423,918.32		252,423,918.32	697,453,551.75		697,453,551.75

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
井巷工程	23,000,000.00	38,757,431.30	7,946,648.43	41,860,404.03			80.2				自筹	4,843,675.70
提金尾渣综合回收利用项目	674,846,000.00	638,859,656.47	116,602,164.34	755,461,820.81			100				募集	
复杂金精矿焙烧系统技术改造项目	93,340,000.00		159,224,094.74				98				自筹	159,224,094.74
辽上金矿 450t/d 改造项目	43,102,100.00		29,255,531.42				67.87				募集	29,255,531.42

10 万吨/年氨酸法复合肥技改项目			17,642,759.80	17,642,759.80							自筹	
水道黄金小区		2,743,956.54	14,970,783.74	1,505,578.28							自筹	16,209,162.00
采选系统改造项目	105,494,000.00	6,159,151.86	8,112,458.57	5,379,820.11			13.5				募集	8,891,790.32
其他零星工程		10,933,355.58	102,366,030.00	79,299,721.44							自筹	33,999,664.14
合计		697,453,551.75	456,120,471.04	901,150,104.47		--	--			--	--	252,423,918.32

在建工程项目变动情况的说明

公司报告期内在建工程无利息资本化金额。

公司报告期内在建工程未发生减值情况,故未计提减值准备。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
提金尾渣综合回收利用项目	100.00	
辽上金矿 450t/d 改造项目	67.87	
复杂金精矿焙烧系统技术改造项目	98.00	
采选系统改造项目	13.50	

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程用物资	9,693,300.85	63,573,820.09	71,997,144.24	1,269,976.70
合计	9,693,300.85	63,573,820.09	71,997,144.24	1,269,976.70

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	169,536,982.02	46,510,915.00		216,047,897.02
(1) 非专利技术	15,000,000.00			15,000,000.00
(2) 土地使用权	100,240,282.02	46,503,415.00		146,743,697.02
(3) 探矿权	23,864,600.00			23,864,600.00
(4) 采矿权	29,332,100.00			29,332,100.00
(5) 财务软件		7,500.00		7,500.00
(6) 上海黄金交易所交易席位	1,100,000.00			1,100,000.00
二、累计摊销合计	42,368,635.07	13,229,945.42		55,598,580.49
(1) 非专利技术	10,450,000.00	1,500,000.00		11,950,000.00
(2) 土地使用权	5,837,980.63	2,400,621.75		8,238,602.38
(3) 探矿权	8,644,493.45	5,419,760.00		14,064,253.45
(4) 采矿权	17,436,160.99	3,909,188.67		21,345,349.66
(5) 财务软件		375.00		375.00
(6) 上海黄金交易所交易席位				
三、无形资产账面净值合计	127,168,346.95	33,280,969.58		160,449,316.53
(1) 非专利技术	4,550,000.00	-1,500,000.00		3,050,000.00
(2) 土地使用权	94,402,301.39	44,102,793.25		138,505,094.64
(3) 探矿权	15,220,106.55	-5,419,760.00		9,800,346.55
(4) 采矿权	11,895,939.01	-3,909,188.67		7,986,750.34
(5) 财务软件		7,125.00		7,125.00
(6) 上海黄金交易所交易席位	1,100,000.00	0.00		1,100,000.00
(1) 非专利技术				
(2) 土地使用权				
(3) 探矿权				
(4) 采矿权				
(5) 财务软件				
(6) 上海黄金交易所交易席位				
无形资产账面价值合计	127,168,346.95	33,280,969.58		160,449,316.53
(1) 非专利技术	4,550,000.00	-1,500,000.00		3,050,000.00
(2) 土地使用权	94,402,301.39	44,102,793.25		138,505,094.64

(3) 探矿权	15,220,106.55	-5,419,760.00		9,800,346.55
(4) 采矿权	11,895,939.01	-3,909,188.67		7,986,750.34
(5) 财务软件		7,125.00		7,125.00
(6) 上海黄金交易所交易席位	1,100,000.00	0.00		1,100,000.00

本期摊销额 13,229,945.42 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

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	期末减值准备

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
车间大修费	636,287.97	5,895,241.18	2,168,435.22		4,363,093.93	
土地租赁及补偿费		8,527,734.95	248,465.79		8,279,269.16	
经营性租赁房屋装修费		1,383,151.00	102,909.73		1,280,241.27	
合计	636,287.97	15,806,127.13	2,519,810.74		13,922,604.36	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	11,024,849.92	20,936,084.12
可抵扣亏损	2,968,770.25	627,552.97
递延收益	3,717,500.00	4,177,500.00
套期工具公允价值变动		1,055,184.00
未实现内部利润	113,712.92	
专项储备	4,527,568.49	1,498,954.38
小计	22,352,401.58	28,295,275.47
递延所得税负债：		
融资租赁固定资产	176,086.95	199,565.22
套期工具浮盈	2,936,131.50	182,977.50
评估增值	4,206,530.19	4,862,093.34
交易性金融负债公允价值变动	463,680.16	1,445,574.00
小计	7,782,428.80	6,690,210.06

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
融资租赁固定资产	1,173,913.04	1,330,434.78
套期工具浮盈	17,594,210.00	1,219,850.00
评估增值	16,826,120.76	19,448,373.36
交易性金融负债公允价值变动	3,091,201.05	9,637,160.00
小计	38,685,444.85	31,635,818.14
可抵扣差异项目		
1、递延收益	17,870,000.00	16,710,000.00
2、坏帐准备	18,802,524.11	7,580,810.68
3、存货跌价准备	41,921,058.05	120,580,027.35
4、长期投资减值准备	168,740.00	101,244.00
5、固定资产减值	816,842.17	816,842.17
7、待弥补亏损	11,875,081.03	2,510,211.88
8、套期工具公允价值变动		4,220,736.00

10、未实现内部利润	454,851.67	
11、专项储备	28,246,963.95	8,756,260.76
小计	120,156,060.98	161,276,132.84

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	22,352,401.58		28,295,275.47	
递延所得税负债	7,782,428.80		6,690,210.06	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	16,887,348.46	7,333,455.38			24,220,803.84
二、存货跌价准备	120,580,027.35	26,500,919.13		105,159,888.43	41,921,058.05
五、长期股权投资减值准备	168,740.00				168,740.00
七、固定资产减值准备	816,842.17				816,842.17
合计	138,452,957.98	33,834,374.51	0.00	105,159,888.43	67,127,444.06

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
勘探开发支出	3,473,684.69	4,789,582.82
合计	3,473,684.69	4,789,582.82

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	24,443,348.82	236,000,000.00
抵押借款	26,000,000.00	26,000,000.00
保证借款	2,476,325,619.91	2,683,951,228.81
信用借款	847,818,082.19	300,000,000.00
保证、抵押借款	651,307,537.27	100,000,000.00
合计	4,025,894,588.19	3,345,951,228.81

短期借款分类的说明

保证借款分别由烟台恒邦集团有限公司、山东恒邦冶炼股份有限公司（子公司借款）提供担保。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
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	499,237,348.95	185,368,500.00
合计	499,237,348.95	185,368,500.00

交易性金融负债的说明

交易性金融负债由公司发生的黄金租赁业务形成及黄金T+D业务形成。

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	225,200,000.00	248,580,000.00
合计	225,200,000.00	248,580,000.00

下一会计期间将到期的金额 225,200,000.00 元。

应付票据的说明

(1) 应付票据中无欠持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 应付票据余额中13500万元由烟台恒邦集团有限公司提供担保，5000万元由山东恒邦冶炼股份有限公司提供担保。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	791,134,933.51	595,023,528.04
合计	791,134,933.51	595,023,528.04

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

应付账款中大额的一年以上应付款项为应付设备余额。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收款项	134,634,520.14	75,485,234.88
合计	134,634,520.14	75,485,234.88

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,859,826.62	300,166,123.08	297,079,862.25	14,946,087.45
二、职工福利费		12,871,591.53	12,871,591.53	
三、社会保险费	9,198,334.57	42,385,334.36	38,486,624.92	13,097,044.01
其中：医疗保险费	2,502,136.29	9,125,921.96	8,306,103.01	3,321,955.24
基本养老保险费	6,491,341.19	26,614,803.62	23,473,891.79	9,632,253.02
年金缴费				
失业保险费	45,454.00	2,431,030.07	2,431,199.48	45,284.59
工伤保险费	102,257.19	3,163,637.64	3,301,595.40	-35,700.57
生育保险费	57,145.90	1,049,941.07	973,835.24	133,251.73
四、住房公积金	187,022.34	2,462.14		189,484.48
六、其他	3,341,769.61	6,639,313.71	5,919,505.56	4,061,577.76
其中：工会经费和职工教育经费	3,341,769.61	6,101,768.33	5,381,960.18	4,061,577.76
合计	24,586,953.14	362,064,824.82	354,357,584.26	32,294,193.70

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 4,061,577.76 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬中无拖欠职工工资。

本期未发生非货币性福利。

本期未发生因解除劳动关系给予的补偿。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-183,546,587.12	-162,033,039.43
营业税	49,500.28	78,367.93
企业所得税	26,379,045.96	50,419,208.78
个人所得税	105,423.97	52,442.59
城市维护建设税	26,444.93	437,572.39

教育费附加	461,333.54	186,560.35
地方教育费附加	307,066.94	125,676.22
地方水利建设基金	153,751.01	61,928.48
房产税	1,329,014.81	-1,161,679.71
土地税	1,072,730.72	-50,159.43
资源税	410,794.80	527,680.45
印花税	519,941.68	135,267.69
合计	-152,731,538.48	-111,220,173.69

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	11,550,000.00	
短期借款应付利息	28,609,876.85	15,957,344.48
应付利息		
合计	40,159,876.85	15,957,344.48

应付利息说明

应付利息为期末公司计提的尚未支付借款息、黄金租赁及应付债券利息。

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	82,391,379.89	61,427,836.65
合计	82,391,379.89	61,427,836.65

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
烟台恒邦集团有限公司	28,963,105.14	33,990,039.37
合计	28,963,105.14	33,990,039.37

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末账龄超过1年的大额其他应付款主要为栖霞金业矿业有限公司与恒邦集团往来款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	性质	欠款时间	金额	占其它应付款 总额比例（%）
烟台恒邦集团有限公司	往来款	2008-2011年	28,963,105.14	35.15
代收工龄保险	代收款	2011年	4,891,546.50	5.94
代收医疗金	代收款	2011年	2,290,178.35	2.78
栖霞市国有资产经营公司	代收款	2008年	1,551,750.00	1.88
水道村	往来款	2012年	2,152,917.71	2.61

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款		219,000,000.00
1年内到期的长期应付款	59,584,144.00	55,698,636.00
合计	59,584,144.00	274,698,636.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款		219,000,000.00
合计		219,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率（%）	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

（3）一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

（4）一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
建信金融租赁股份有限公司	5年	301,500,000.00	6.56%	10,477,968.00	59,584,144.00	保证

一年内到期的长期应付款的说明

1年内到期的长期应付款为欠付的融资租赁款。

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		695,000.00
合计		695,000.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
12 恒邦债	100.00	2012 年 11 月 01 日	5 年	1,100,000,000.00		11,550,000.00		11,550,000.00	1,090,430,000.00

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

经公司2012年第一次临时股东大会审议通过，中国证监会证监许可【2012】1206号文核准，公司获准向社会公开发行面值总额不超过11亿元的公司债券。

公司于2012年11月1日完成了2012年公司债券发行，发行总额为人民币11亿元，采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行。本期债券期限为5年期，票面利率为6.30%，债券存续期第3年末附发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
建信金融公司融资租赁款	5 年	301,500,000.00	6.56%	10,477,968.00	130,893,518.00	
栖霞市国有资产		9,032,039.23			9,032,039.23	

管理局						
-----	--	--	--	--	--	--

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
建信金融公司融资租赁款		130,893,518.00		190,477,662.00
合计		130,893,518.00		190,477,662.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

长期应付款为公司融资租赁固定资产的长期应付款项和欠栖霞市国有资产管理局的借款。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
未实现售后租回损益	2,912,511.71	3,300,846.59
递延收益	32,870,000.00	20,110,000.00
合计	35,782,511.71	23,410,846.59

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

本期收到的递延收益明细如下：

1) 牟财建指【2012】8号文件《关于下达2012年第一批国家补助高新技术产业发展项目产业技术研究与开发资金预算指标的通知》，公司收到1000万元补贴专项用于氧气底气底吹炼铜技术创新及产业化示范工程。

2) 牟财建指【2012】11号文件《关于拨付国家补助2011年自主创新及高技术产业化项目（第二批）中央预算内基本建设支出资金的通知》，公司收到500万元补贴专项用于氧气底气底吹炼铜技术创新及产业化示范工程。

47、股本

单位：元

期初数	本期变动增减（+、-）	期末数
-----	-------------	-----

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	227,600,000.00			227,600,000.00		227,600,000.00	455,200,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

公司2011年年度股东大会决议，以2011年12月31日公司总股本227600000股为基数，向全体股东按每10股派息3元，共派现金红利68280000元，同时以资本公积转增股本，向全体股东每10股转10股，共转增227600000股。此次增资经山东汇德会计师事务所（2012）汇所验字第7-005号验资报告验证。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专项储备	13,625,571.22	29,729,747.42	18,768,587.85	24,586,730.79

专项储备为本公司按规定计提的安全生产费用。按照[2012]16号文，《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》的规定，本公司对井下矿山按每吨矿石10 元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。

50、资本公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,665,069,679.22		227,600,000.00	1,437,469,679.22
其他资本公积	1,036,872.50	15,601,206.00		16,638,078.50
合计	1,666,106,551.72	15,601,206.00	227,600,000.00	1,454,107,757.72

资本公积说明

- （1）2012年7月，公司资本公积转增股本，冲减股本溢价227,600,000.00元。
- （2）本期其他资本公积变动的原因为有效现金流量套期工具公允价值变动所致。

51、盈余公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

法定盈余公积	110,618,413.25	32,297,360.77		142,915,774.02
合计	110,618,413.25	32,297,360.77		142,915,774.02

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	833,811,052.70	--
调整后年初未分配利润	833,811,052.70	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	290,314,087.84	--
减：提取法定盈余公积	32,297,360.77	10%
应付普通股股利	68,280,000.00	
期末未分配利润	1,023,547,779.77	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	10,294,528,355.01	9,312,139,321.14
其他业务收入	249,302,751.64	36,982,062.52
营业成本	9,583,075,472.64	8,464,998,593.89

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属开采冶炼	9,665,599,326.23	8,768,445,856.73	8,594,925,760.01	7,832,595,973.59
化工生产	628,929,028.78	588,908,870.96	717,213,561.13	595,879,940.14
合计	10,294,528,355.01	9,357,354,727.69	9,312,139,321.14	8,428,475,913.73

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
黄金	5,654,592,070.45	4,952,491,839.03	4,383,618,214.36	3,841,072,960.62
白银	1,048,377,089.84	850,415,718.00	786,571,501.88	584,816,824.12
电解铜	2,962,630,165.94	2,965,538,299.70	3,424,736,043.77	3,406,706,188.85
硫酸	168,586,172.77	156,287,184.33	159,472,557.42	74,482,836.70
磷铵及其他化肥	334,789,787.84	346,137,736.57	422,699,493.57	415,181,157.91
其他	125,553,068.17	86,483,950.06	135,041,510.14	106,215,945.53
合计	10,294,528,355.01	9,357,354,727.69	9,312,139,321.14	8,428,475,913.73

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	8,073,006,724.85	7,423,733,136.40	6,731,846,456.31	6,215,395,040.46
山东	862,616,815.76	798,165,421.40	1,686,582,026.66	1,474,346,587.24
东北	13,357,851.80	13,910,626.12	36,220,731.87	35,476,492.58
江浙	542,267,833.83	508,491,184.29	288,721,260.62	241,250,048.28
内蒙古	10,338,038.20	10,588,453.69	6,315,084.60	6,302,761.48
湖南	409,709,607.84	334,253,308.58	374,671,570.92	283,253,225.41
安徽	289,017,245.53	208,885,050.76	107,316,499.71	106,751,521.59
其他地区	94,214,237.20	59,327,546.44	80,465,690.45	65,700,236.69
合计	10,294,528,355.01	9,357,354,727.69	9,312,139,321.14	8,428,475,913.73

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海黄金交易所	5,830,098,140.74	55.29%
上海锐是金属材料有限公司	352,633,647.84	3.34%
上海融锐贸易发展有限公司	1,477,350,040.97	14.01%
永兴县阳光有色金属有限公司	409,709,607.84	3.89%
铜陵市飞腾商贸有限责任公司	289,131,545.99	2.74%
合计	8,358,922,983.38	79.27%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	174,671.36	170,992.64	应税收入 5%
城市维护建设税	3,391,461.01	3,490,983.99	流转税 7%
教育费附加	2,432,648.27	2,494,434.49	流转税 4%
地方水利建设基金	479,220.37	271,505.91	流转税 1%
合计	6,478,001.01	6,427,917.03	--

营业税金及附加的说明

57、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	1,837,502.50	2,222,322.71
工资	3,240,387.91	3,816,691.27

运输费	6,768,742.11	8,673,331.53
广告费	1,272,430.78	657,361.43
差旅费	446,846.46	644,497.42
其他	889,134.11	978,339.68
合计	14,455,043.87	16,992,544.04

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	72,002,683.54	39,064,017.45
工会经费	3,642,010.32	2,573,094.43
教育经费	2,458,527.51	2,379,301.79
职工福利费	12,478,556.29	8,937,133.10
办公费	9,335,717.81	4,520,406.51
水电费	2,774,882.86	2,529,196.44
差旅费	2,882,821.21	2,619,522.64
招待费	4,029,788.89	3,155,267.00
保险费	40,998,525.29	42,207,601.16
材料支出	1,285,775.01	7,365,149.60
小车费	3,200,708.92	2,557,955.36
折旧	15,927,030.23	9,061,151.69
修理费	4,894,465.67	4,391,966.94
低值易耗品摊销	1,560,220.36	733,938.58
排污费	0.00	452,415.00
水资源费	800,000.00	770,000.00
税金	21,166,802.72	11,111,621.89
会务费	1,865,558.20	1,498,284.00
服务费（设计费）	861,770.00	6,845,607.54
审计费	1,898,718.51	2,413,608.32
技术开发费	13,363,912.39	10,052,126.70
环境治理费	1,577,236.00	791,501.40
矿产资源补偿费	2,730,000.00	2,841,969.23
污水处理及辅助车间费用	46,656,957.66	16,258,522.65
零星工程费用	7,234,980.97	232,402.48

无形资产摊销	13,229,945.42	12,246,921.84
劳动保护费	0.00	114,500.00
财产保险	1,530,834.03	230,804.15
其他	2,045,232.06	4,246,447.48
探矿费支出等	10,469,791.29	8,174,431.55
占地补偿等	678,576.50	2,295,754.76
运输费	495,005.76	1,925,557.88
合计	304,077,035.42	214,598,179.56

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	283,747,915.26	225,346,503.98
减：利息收入	-15,804,207.44	-8,938,284.49
汇兑损益	4,199,537.84	-20,683,920.42
手续费及其他	16,477,415.87	7,984,431.42
合计	288,620,661.53	203,708,730.49

60、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
交易性金融负债	3,571,750.00	9,637,160.00
买卖持仓公允价值变动	-2,325,798.95	-7,150,060.00
合计	1,245,951.05	2,487,100.00

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	800,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-7,745.27	-9,399.28
其他	12,985,469.38	-49,035,965.04

合计	13,777,724.11	-49,045,364.32
----	---------------	----------------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,333,455.38	-5,528,356.24
二、存货跌价损失	26,500,919.13	114,909,119.28
合计	33,834,374.51	109,380,763.04

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

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
非流动资产处置利得合计	434,360.58	376,314.67	434,360.58
其中：固定资产处置利得	434,360.58	376,314.67	434,360.58
政府补助	12,918,800.00	4,155,350.00	12,918,800.00
罚款收入		125,343.20	
其他	911,293.72	368,067.94	911,293.72
合计	14,264,454.30	5,025,075.81	14,264,454.30

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
----	-------	-------	----

与收益相关的政府补助	10,678,800.00	2,915,350.00	
与资产相关的政府补助	2,240,000.00	1,240,000.00	
合计	12,918,800.00	4,155,350.00	--

营业外收入说明

本期新增的政府补助为：

(1) 公司收到烟台市牟平区财政局以烟牟财企指[2011]27号《关于下达2011年度进口贴息资金预算指标的通知》拨入公司进口贴息补助款514,300.00元。

(2) 公司收到中共烟台市委以烟牟委[2012]7号中共《烟台市牟平区委、烟台市牟平区人民政府关于兑现涉企相关优惠政策的决定》科技局拨入补贴款1,500,000.00元。

(3) 公司收到烟台市牟平区财政局以烟台市牟平区环保局牟财建[2012]12号《关于拨付2011年环保治理专项资金的通通知环保专项资金》拨入60,000.00元。

(4) 公司收到烟台市牟平区科学技术局拨入8,450.00元。

(5) 公司收到烟台市牟平区科技局拨入专利补助费500.00元。

(6) 公司收到烟台市牟平区财政局以牟财建指[2012]33号关于下达2012年省级矿产资源节约与综合利用奖励资金预算指标的通知拨入矿产节约综合利用财政补贴1,000,000.00元。

(7) 公司收到烟台市牟平区财政局以牟财建指[2012]12号《关于下达2012年省级环境保护专项资金预算指标的通知》拨入环境保护财政补贴2,000,000.00元。

(8) 公司收到烟台市牟平区财政局以烟牟财企指[2012]26号《关于下达2012年度进口产品贴息资金预算指标的通知》拨入进口贴息财政补贴4,853,050.00元。

(9) 公司收到烟台市牟平区财政局以烟牟财企指[2012]29号关于下达2012年度市级循环经济及节能专项资金预算指标的通知拨入2012年度循环经济及节能专项资金150,000.00元。

(10) 威海恒邦化工有限公司收到乳山市财政局拨入的生产技术奖励款92000元；

(11) 瓦房店华铜矿业有限公司收以的瓦房店财政局的排污治理补助500,000.00元；

(12) 瓦房店市财政局依据瓦财指土[2007]629号文拨入的“选矿设备工艺改造、提高选矿处理和金铜钼选项矿回收率”的补助资金240万元，按项目十年进行摊销，本年摊销24万元。烟台市牟平区财政局依据牟财建指[2010]11号文拨入的“基本建设支出及资源综合利用资金”1000万元，按十年进行摊销，本期摊销100万元。威海恒邦化工有限公司收到的乳山市财政局以威财建指[2010]84号文件拨入的用于磷石膏工业副产品综合利用项目1000万元。按十年进行摊销，本年摊销100万元。

64、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
非流动资产处置损失合计	2,464,142.91	934,403.51	2,464,142.91
其中：固定资产处置损失	2,464,142.91	621,936.84	2,464,142.91
对外捐赠	87,000.00	121,000.00	87,000.00
其他	683,880.96	290,365.51	683,880.96
合计	3,235,023.87	1,345,769.02	3,235,023.87

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	48,939,165.75	61,112,178.18
加：递延所得税费用	4,281,938.63	-10,238,355.31
减：减免所得税	-1,126,495.73	
合计	52,094,608.65	50,873,822.87

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《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（2008）》（中国证券监督管理委员会公告[2008]43号）要求计算的每股收益如下：

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.64	0.64	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.59	0.59	0.67	0.67

(1) 基本每股收益计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P₀为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀报告期月份数；M_i为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

基本每股收益计算过程如下：

$$\begin{aligned} \text{基本每股收益} &= P_0 / S \\ &= 290,314,087.84 / 455,200,000.00 \\ &= 0.64 \end{aligned}$$

(1) P₀为归属于公司普通股股东的净利润，P₀=290,314,087.84；

(2) S为发行在外的普通股加权平均数：

$$\begin{aligned} S &= S_0 + S_1 + S_i \times M_i / M_0 - S_j \times M_j / M_0 - S_k \\ &= 455,200,000.00 \end{aligned}$$

其中：

1. S₀为2012年初股份总数，S₀=455,200,000.00；
2. S₁为2012年因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数，S₁=0；
3. S_i为2012年公司因发行新股增加的股份数，S_{i1}=0；
4. S_j为2012年因回购等减少股份数，S_j=0；
5. S_k为2012年缩股数，S_k=0；

6. M_0 为2012年月份数, $M_0=0$
 7. M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数, $M_i=0$;
 ⑧ M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数, $M_j=0$ 。

报告期内的扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润和根据扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润计算的基本每股收益列示如下:

项 目	2012年度
扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润	269,623,058.98
根据扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润计算的基本每股收益	0.59

(2) 稀释每股收益计算公式如下:

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中, P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时, 考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响, 按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值。

因公司不存在稀释性潜在普通股, 故公司稀释每股收益的计算过程与结果与基本每股收益相同。

67、其他综合收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
3.现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额	15,601,206.00	44,561,249.30
小计	15,601,206.00	44,561,249.30
合计	15,601,206.00	44,561,249.30

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位: 元

项目	金额
利息收入	15,804,207.44
政府补助	10,678,800.00
保证金及其他	7,729,056.49
合计	34,212,063.93

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	金额
管理费用	69,469,292.15
销售费用	11,214,655.96
保证金等其他	109,183,476.68
合计	189,867,424.79

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	金额
递延收益	15,000,000.00
无效套期及交易性金融工具	13,503,251.71
合计	28,503,251.71

收到的其他与投资活动有关的现金说明

1) 牟财建指【2012】8号文件《关于下达2012年第一批国家补助高新技术产业发展项目产业技术与开发资金预算指标的通知》，公司收到1000万元补贴专项用于氧气底气底吹炼铜技术创新及产业化示范工程。

2) 牟财建指【2012】11号文件《关于拨付国家补助2011年自主创新及高技术产业化项目（第二批）中央预算内基本建设支出资金的通知》，公司收到500万元补贴专项用于氧气底气底吹炼铜技术创新及产业化示范工程。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

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	金额
黄金租赁	667,396,480.00
合计	667,396,480.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

2012年度收到的其他与筹资活动有关的现金为黄金租赁收到的现金。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
黄金租赁	354,720,971.09
合计	354,720,971.09

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

2012年度支付的其他与筹资活动有关的现金为偿还黄金租赁支付的现金及黄金租赁套期亏损支付的现金。

69、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	287,249,014.61	239,261,875.21
加：资产减值准备	33,834,374.51	109,380,763.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	182,343,322.52	160,207,606.27
无形资产摊销	13,229,945.42	12,403,155.17
长期待摊费用摊销	2,519,810.74	4,429,686.90
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）	1,834,541.51	544,696.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	195,240.82	13,392.19
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,245,951.05	-2,487,100.00
财务费用（收益以“-”号填列）	280,467,682.57	204,662,583.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,777,724.11	49,045,364.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,942,873.89	-11,511,755.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,660,935.26	23,266.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	-846,190,401.13	-401,608,288.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-496,137,832.64	-735,646,484.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	303,149,240.20	128,986,350.76
其他	-525,433,588.75	5,073,180.00
经营活动产生的现金流量净额	-773,680,386.15	-237,221,707.55

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	539,727,176.83	601,032,736.80
减: 现金的期初余额	601,032,736.80	217,583,121.27
现金及现金等价物净增加额	-61,305,559.97	383,449,615.53

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	539,727,176.83	601,032,736.80
其中: 库存现金	2,454,867.94	918,288.92
可随时用于支付的银行存款	537,272,308.89	600,114,447.88
三、期末现金及现金等价物余额	539,727,176.83	601,032,736.80

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位: 元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
烟台恒邦集团有限公司	控股股东	有限公司	烟台市牟平北关大街 628 号	王家好	对农业工业商业咨询服务业投资、房地产开发经营	17820 万	42.53%	42.53%	烟台恒邦集团有限公司	75176234-8

本企业的母公司情况的说明

公司名称：烟台恒邦集团有限公司 法定代表人：王家好 注册资本：17,820万元 成立日期：2003年5月12日 企业类型：有限责任公司 经营范围：主要经营住宿、餐饮服务、海产品销售、一类机动车维修，化学试剂及第43类、第8类危险化学品（以上均不含剧毒、监控化学品，一类易制毒化学品）批发、零售（以上限下属分公司经营），一汽轿车品牌、奇瑞汽车品牌销售。海水养殖，企业管理培训（以上限下属分公司经营），汽车（不含品牌汽车）、汽车配件、润滑油、日用百货、钢材、木材、五金机电、装饰装修材料、劳保用品、矿产品销售、空车配货、计算机、软件及辅助设备、安全防范设备及相关电子产品的销售、安装，耐腐蚀泵、机械密封件、阀门、铸件、锻件、锻材、铁合金、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。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
威海恒邦化工有限公司	控股子公司	有限公司	乳山市下初镇驻地	王信恩	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	9,000 万元	100%	100%	77633702-2
烟台恒邦黄	控股子公司	有限公司	烟台市牟平	孙福强	餐饮、住宿、	10 万元	100%	100%	67317430-4

金酒店有限公司			区水道镇		洗浴服务				
烟台恒邦矿山工程有限公司	控股子公司	有限公司	烟台市牟平区水道镇	曲胜利	矿山工程施工, 矿山设备制作、安装	100 万元	100%	100%	67684113-3
瓦房店市华铜矿业有限公司	控股子公司	有限公司	瓦房店市李官镇	孙立禄	金矿采选; 尾矿处理	1000 万元	100%	100%	74786134-3
烟台恒邦地质勘查工程有限公司	控股子公司	有限公司	烟台市牟平区水道镇	王学乾	矿产地质勘查及地址勘查技术服务	100 万元	100%	100%	68721835-5
烟台恒邦黄金投资有限公司	控股子公司	有限公司	烟台市牟平北关大街 628 号	刘全成	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 万元	100%	100%	68947006-0
烟台恒联废旧物资收购有限公司	控股子公司	有限公司	烟台市牟平区水道镇驻地	曲胜利	再生物资 (不含需国家专项审批的物资) 回收与批发	100 万元	100%	100%	58042139-6
烟台恒邦建筑安装有限公司	控股子公司	有限公司	烟台市牟平区水道镇驻地	曲胜利	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	1000 万元	100%	100%	57660124-7
栖霞金兴矿业有限公司	控股子公司	有限公司	栖霞市霞光路 170 号	张丰军	黄金探矿、采矿、选矿。尾矿综合利用开发、技术服务; 房屋租赁	18,210.55 万元	65%	65%	70585601-x
黄石元正经贸有限公司	控股子公司	有限公司	大冶市七里路金贸大厦 B 栋 11 层	姜晓	销售有色金属、金属材料、塑料包装、矿山设备、化工产	500.00 万元	100%	100%	59424699-8

					品及原料 (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)。				
宁波恒邦宏 达商贸有限公司	控股子公司	有限公司	北仑区梅山 盐场 1 号办 公楼八号 639 室	刘波	有色金属材 料、金属材 料及制品、 塑料原料及 产品、包装 材料及制 品、矿石设 备、化工原 料及产品、 矿产品的批 发、零售； 自营和代理 各类货物和 技术的进出 口业务(除 国家限定公 司经营或禁 止进出口的 货物及技 术)。	100.00 万 元	100%	100%	59539859-8
云南新百汇 经贸有限公 司	控股子公司	有限公司	昆明市高新 区海源北路 六号招商大 厦	王战波	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)	200.00 万 元	100%	100%	59459268-8

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
烟台恒邦化工有限公司	同一母公司	26560308-5
烟台恒邦化工助剂有限公司	同一母公司	70631581-3
烟台恒邦印刷有限公司	同一母公司	74566961-4
烟台恒邦服饰制品有限公司	同一母公司	74899520-4
烟台恒邦泵业有限公司	同一母公司	69204154-X
烟台恒邦集团有限公司泵业分公司	同一母公司	78079939-3
烟台恒邦集团有限公司经贸分公司	同一母公司	78079939-3
烟台恒邦进出口贸易有限公司	同一母公司	16536288-6
烟台养马岛旅行社有限公司	同一母公司	72544469-6
天水恒邦矿业有限公司	同一母公司	79050723-5
通化恒邦矿业有限公司	同一母公司	55527860-4
平江县连云金矿有限公司	同一母公司	79918541-4
烟台恒邦房地产开发有限公司	同一母公司	66354162-5
铜陵华金矿业有限责任公司	同一母公司	75680603-9
烟台恒邦酒业有限公司	同一母公司	16535488-6
双鸭山七星河矿业有限公司	公司股东孙立禄控股的公司	79050723-5
烟台恒邦合金材料有限公司	同一母公司	55892209-8

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的	金额	占同类交易金额的

				比例 (%)		比例 (%)
烟台恒邦集团有限公司泵业分公司	泵及设备配件等	市场价格	5,405,158.46	0.05%	21,284,825.86	0.35%
烟台恒邦集团有限公司经贸分公司	购买辅助材料	市场价格	185,878,193.35	1.56%	200,961,503.54	3.27%
烟台恒邦化工助剂有限公司	购选矿药剂	市场价格	2,531,122.65	0.02%	2,850,904.90	0.05%
烟台恒邦化工有限公司	购烧碱	市场价格	10,857,399.47	0.09%	12,443,447.09	0.2%
双鸭山七星河矿业有限公司	购金精矿	市场价格	15,343,944.53	0.13%	14,193,011.23	0.23%
烟台恒邦服饰制品有限公司	购工作服	市场价格			125,590.85	0%
平江县连云金矿有限公司	购矿粉	市场价格	49,069,911.30	0.41%	14,434,247.62	0.24%
通化恒邦矿业有限公司	购矿粉	市场价格	35,899,836.43	0.3%	44,663,243.56	0.73%
铜陵华金矿业有限公司	购矿粉	市场价格	71,479,349.10	0.6%	20,968,008.54	0.34%
烟台恒邦集团有限公司	购运输设备	市场价格	8,167,700.00	0.07%	12,934,020.00	0.21%
烟台恒邦装饰材料有限公司	购工程用材料	市场价格	192,110.30	0%	639,607.00	0.01%
烟台恒邦印刷有限公司	购工程用材料	市场价格			1,560.00	0%
烟台恒邦合金材料有限公司	购工程用材料	市场价格	12,049,773.50	0.1%		
烟台养马岛旅行社有限公司	差旅费用	市场价格	691,270.00	0.01%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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 (%)
烟台恒邦集团有限公司泵业分公司	废铁	市场价格	5,811,515.38	2.33%	3,798,924.96	21.09%
烟台恒邦集团有限	硫酸煤炭等	市场价格	2,424,855.59	0.97%	1,685,932.46	0.76%

公司经贸分公司						
烟台恒邦化工有限公司	硫酸	市场价格	452,548.89	0.18%	846,403.46	0.38%
烟台恒邦化工助剂有限公司	销售材料	市场价格	8,449,035.42	3.39%	8,445,968.63	46.89%
烟台恒邦合金材料有限公司	销售材料	市场价格	2,328,254.36	0.93%		

(2) 关联托管/承包情况

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	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

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	受托/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	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	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
烟台恒邦集团有限公司、山东恒邦冶炼	威海恒邦化工有限公司	30,000,000.00	2012年12月18日	2013年12月18日	否

股份有限公司					
山东恒邦冶炼股份有限公司	威海恒邦化工有限公司	10,000,000.00	2012 年 10 月 31 日	2013 年 10 月 31 日	否
山东恒邦冶炼股份有限公司	威海恒邦化工有限公司	10,000,000.00	2012 年 02 月 29 日	2013 年 02 月 28 日	否
山东恒邦冶炼股份有限公司	威海恒邦化工有限公司	4,050,000.00	2012 年 06 月 29 日	2013 年 06 月 29 日	否
山东恒邦冶炼股份有限公司	威海恒邦化工有限公司	5,950,000.00	2012 年 05 月 31 日	2013 年 05 月 30 日	否
山东恒邦冶炼股份有限公司	威海恒邦化工有限公司	10,000,000.00	2012 年 08 月 10 日	2013 年 07 月 31 日	否
山东恒邦冶炼股份有限公司	威海恒邦化工有限公司	20,000,000.00	2011 年 01 月 20 日	2012 年 01 月 17 日	是
山东恒邦冶炼股份有限公司	威海恒邦化工有限公司	10,000,000.00	2011 年 10 月 31 日	2012 年 10 月 10 日	是
山东恒邦冶炼股份有限公司	威海恒邦化工有限公司	10,000,000.00	2011 年 02 月 28 日	2012 年 02 月 28 日	是
山东恒邦冶炼股份有限公司	威海恒邦化工有限公司	4,050,000.00	2011 年 09 月 23 日	2012 年 06 月 23 日	是
山东恒邦冶炼股份有限公司	威海恒邦化工有限公司	5,950,000.00	2011 年 11 月 30 日	2012 年 05 月 30 日	是
烟台恒邦集团有限公司	栖霞金兴矿业有限公司	2,240,000.00	2012 年 05 月 30 日	2013 年 05 月 29 日	否
烟台恒邦集团有限公司	山东恒邦冶炼股份有限公司	100,000,000.00	2011 年 01 月 05 日	2012 年 01 月 04 日	是
烟台恒邦集团有限公司	山东恒邦冶炼股份有限公司	100,000,000.00	2011 年 01 月 06 日	2012 年 01 月 05 日	是
烟台恒邦集团有限公司	山东恒邦冶炼股份有限公司	30,000,000.00	2011 年 01 月 25 日	2012 年 01 月 24 日	是
烟台恒邦集团有限公司	山东恒邦冶炼股份有限公司	30,000,000.00	2011 年 01 月 26 日	2012 年 01 月 18 日	是
烟台恒邦集团有限公司	山东恒邦冶炼股份有限公司	50,000,000.00	2011 年 08 月 15 日	2012 年 08 月 14 日	是
烟台恒邦集团有限公司	山东恒邦冶炼股份有限公司	50,000,000.00	2011 年 06 月 30 日	2012 年 06 月 29 日	是
烟台恒邦集团有限公司	山东恒邦冶炼股份有限公司	20,000,000.00	2011 年 09 月 30 日	2012 年 09 月 29 日	是
烟台恒邦集团有限公司	山东恒邦冶炼股份有限公司	81,155,168.77	2011 年 07 月 27 日	2012 年 01 月 20 日	是

烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	34,439,553.36	2011 年 08 月 03 日	2012 年 02 月 01 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	11,514,462.46	2011 年 09 月 17 日	2012 年 03 月 16 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	12,465,546.99	2011 年 09 月 21 日	2012 年 03 月 20 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	27,962,785.13	2011 年 09 月 24 日	2012 年 03 月 23 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	35,376,258.73	2011 年 09 月 30 日	2012 年 03 月 30 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	20,000,000.00	2011 年 01 月 18 日	2012 年 01 月 17 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	30,000,000.00	2011 年 01 月 21 日	2012 年 01 月 17 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	20,000,000.00	2011 年 03 月 18 日	2012 年 03 月 16 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	26,000,000.00	2011 年 04 月 02 日	2012 年 04 月 01 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	19,000,000.00	2011 年 04 月 02 日	2012 年 04 月 01 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	20,000,000.00	2011 年 04 月 28 日	2012 年 04 月 27 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	28,500,000.00	2011 年 04 月 29 日	2012 年 04 月 27 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	20,000,000.00	2011 年 07 月 29 日	2012 年 07 月 26 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	30,000,000.00	2011 年 08 月 04 日	2012 年 07 月 26 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	20,000,000.00	2011 年 05 月 19 日	2012 年 05 月 18 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	22,000,000.00	2011 年 06 月 15 日	2012 年 06 月 14 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	28,000,000.00	2011 年 06 月 16 日	2012 年 06 月 15 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	30,000,000.00	2011 年 05 月 20 日	2012 年 05 月 18 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	44,000,000.00	2011 年 07 月 22 日	2012 年 07 月 20 日	是

烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	20,000,000.00	2011 年 05 月 26 日	2012 年 05 月 25 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	30,000,000.00	2011 年 06 月 27 日	2012 年 06 月 26 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	20,000,000.00	2011 年 11 月 30 日	2012 年 11 月 28 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	30,000,000.00	2011 年 12 月 07 日	2012 年 12 月 06 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	20,000,000.00	2011 年 12 月 16 日	2012 年 12 月 14 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	6,796,753.02	2011 年 11 月 01 日	2012 年 01 月 30 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	6,802,740.95	2011 年 11 月 03 日	2012 年 02 月 01 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	9,362,506.79	2011 年 11 月 28 日	2012 年 02 月 24 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	7,095,623.72	2011 年 12 月 16 日	2012 年 03 月 15 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	60,000,000.00	2011 年 12 月 02 日	2012 年 05 月 30 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	50,000,000.00	2011 年 04 月 11 日	2012 年 03 月 03 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	2,516,196.58	2011 年 10 月 11 日	2012 年 01 月 09 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	50,000,000.00	2011 年 12 月 01 日	2012 年 06 月 01 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	48,000,000.00	2011 年 01 月 20 日	2012 年 01 月 19 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	30,000,000.00	2011 年 01 月 26 日	2012 年 01 月 20 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	50,000,000.00	2011 年 07 月 15 日	2012 年 07 月 13 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	170,000,000.00	2011 年 09 月 09 日	2012 年 09 月 07 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	50,000,000.00	2011 年 12 月 06 日	2012 年 03 月 08 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	14,214,452.01	2011 年 12 月 16 日	2012 年 03 月 15 日	是

烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	30,000,000.00	2011 年 07 月 29 日	2012 年 07 月 28 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	20,000,000.00	2011 年 07 月 29 日	2012 年 07 月 28 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	40,000,000.00	2011 年 10 月 19 日	2012 年 10 月 18 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	50,000,000.00	2011 年 05 月 04 日	2012 年 05 月 03 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	90,000,000.00	2011 年 06 月 08 日	2012 年 06 月 07 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	50,000,000.00	2011 年 11 月 04 日	2012 年 11 月 04 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	50,000,000.00	2011 年 08 月 22 日	2012 年 08 月 22 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	50,000,000.00	2011 年 10 月 11 日	2012 年 10 月 11 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	50,000,000.00	2011 年 10 月 13 日	2012 年 10 月 13 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	50,000,000.00	2011 年 08 月 26 日	2012 年 08 月 17 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	50,000,000.00	2011 年 08 月 26 日	2012 年 08 月 26 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	4,307,387.73	2011 年 10 月 28 日	2012 年 01 月 20 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	13,326,418.68	2011 年 11 月 08 日	2012 年 02 月 06 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	18,395,802.51	2011 年 11 月 28 日	2012 年 02 月 24 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	10,078,656.65	2011 年 12 月 05 日	2012 年 03 月 02 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	39,770,183.68	2011 年 12 月 05 日	2012 年 03 月 02 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	19,373,216.77	2011 年 12 月 22 日	2012 年 03 月 21 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	28,512,019.54	2011 年 12 月 22 日	2012 年 03 月 21 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	11,966,702.31	2011 年 12 月 30 日	2012 年 03 月 29 日	是

烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	80,000,000.00	2011 年 04 月 01 日	2012 年 04 月 01 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	20,000,000.00	2011 年 08 月 05 日	2012 年 08 月 05 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	50,000,000.00	2011 年 12 月 06 日	2012 年 11 月 30 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	50,000,000.00	2011 年 11 月 30 日	2012 年 11 月 23 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	300,000,000.00	2011 年 03 月 17 日	2012 年 03 月 16 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	85,778,792.42	2011 年 12 月 05 日	2012 年 03 月 02 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	75,000,000.00	2011 年 11 月 21 日	2012 年 02 月 19 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	50,000,000.00	2011 年 11 月 21 日	2012 年 02 月 19 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	110,000,000.00	2010 年 12 月 16 日	2012 年 12 月 16 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	90,000,000.00	2010 年 12 月 16 日	2012 年 12 月 16 日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	50,000,000.00	2012 年 08 月 10 日	2013 年 08 月 09 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	70,000,000.00	2012 年 09 月 25 日	2013 年 09 月 24 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	60,000,000.00	2012 年 12 月 25 日	2013 年 12 月 24 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	50,000,000.00	2012 年 01 月 13 日	2013 年 01 月 11 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	22,000,000.00	2012 年 04 月 20 日	2013 年 04 月 19 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	28,000,000.00	2012 年 06 月 19 日	2013 年 06 月 18 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	44,000,000.00	2012 年 07 月 19 日	2013 年 07 月 01 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	50,000,000.00	2012 年 07 月 27 日	2013 年 07 月 26 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	100,000,000.00	2012 年 11 月 26 日	2013 年 11 月 25 日	否

烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	20,000,000.00	2012 年 11 月 29 日	2013 年 11 月 28 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	48,500,000.00	2012 年 12 月 07 日	2013 年 12 月 06 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	3,625,593.50	2012 年 10 月 30 日	2013 年 01 月 31 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	4,837,848.91	2012 年 11 月 06 日	2013 年 02 月 06 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	12,422,228.94	2012 年 12 月 01 日	2013 年 03 月 01 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	6,060,846.49	2012 年 11 月 04 日	2013 年 02 月 04 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	5,264,085.38	2012 年 10 月 15 日	2013 年 01 月 14 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	13,325,260.00	2012 年 09 月 14 日	2013 年 09 月 13 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	10,404,509.15	2012 年 11 月 23 日	2013 年 05 月 23 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	10,241,975.54	2012 年 11 月 23 日	2013 年 05 月 23 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	13,639,535.00	2012 年 09 月 29 日	2013 年 09 月 13 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	12,193,870.00	2012 年 09 月 07 日	2013 年 09 月 07 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	50,000,000.00	2012 年 05 月 29 日	2013 年 04 月 19 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	22,000,000.00	2012 年 01 月 17 日	2013 年 01 月 16 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	78,000,000.00	2012 年 01 月 08 日	2013 年 01 月 16 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	50,000,000.00	2012 年 07 月 12 日	2013 年 07 月 11 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	90,000,000.00	2012 年 11 月 27 日	2013 年 11 月 26 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	40,000,000.00	2012 年 11 月 28 日	2013 年 04 月 25 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	40,000,000.00	2012 年 12 月 13 日	2013 年 06 月 13 日	否

烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	100,000,000.00	2012 年 03 月 14 日	2013 年 03 月 14 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	3,582,333.73	2012 年 10 月 12 日	2013 年 01 月 10 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	6,028,644.36	2012 年 10 月 12 日	2013 年 01 月 10 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	40,000,000.00	2012 年 10 月 18 日	2013 年 10 月 17 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	55,548,752.21	2012 年 12 月 21 日	2013 年 03 月 21 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	4,884,579.55	2012 年 12 月 13 日	2013 年 03 月 13 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	3,665,236.46	2012 年 12 月 10 日	2013 年 03 月 08 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	473,729.59	2012 年 12 月 10 日	2013 年 03 月 08 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	11,683,104.53	2012 年 10 月 10 日	2013 年 01 月 08 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	68,045,240.31	2012 年 10 月 08 日	2013 年 01 月 06 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	6,500,681.20	2012 年 11 月 07 日	2013 年 02 月 05 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	12,000,000.00	2012 年 10 月 10 日	2013 年 03 月 25 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	100,000,000.00	2012 年 12 月 15 日	2013 年 06 月 15 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	110,000,000.00	2012 年 12 月 13 日	2013 年 12 月 13 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	90,000,000.00	2012 年 12 月 13 日	2013 年 12 月 13 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	50,000,000.00	2012 年 07 月 25 日	2013 年 01 月 24 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	100,000,000.00	2012 年 07 月 26 日	2013 年 01 月 18 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	50,000,000.00	2012 年 10 月 16 日	2013 年 10 月 16 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	50,000,000.00	2012 年 10 月 18 日	2013 年 10 月 11 日	否

烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	100,000,000.00	2012 年 10 月 30 日	2013 年 10 月 26 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	50,000,000.00	2012 年 11 月 08 日	2013 年 11 月 08 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	50,000,000.00	2012 年 12 月 28 日	2013 年 12 月 16 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	60,000,000.00	2012 年 01 月 17 日	2013 年 01 月 11 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	37,500,000.00	2012 年 02 月 29 日	2013 年 02 月 28 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	20,000,000.00	2012 年 03 月 23 日	2013 年 03 月 22 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	80,000,000.00	2012 年 03 月 13 日	2013 年 03 月 13 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	50,000,000.00	2012 年 07 月 14 日	2013 年 01 月 10 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	35,000,000.00	2013 年 01 月 10 日	2013 年 02 月 25 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	30,000,000.00	2012 年 02 月 17 日	2013 年 02 月 16 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	176,287,771.45	2012 年 12 月 20 日	2013 年 03 月 19 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	53,109,793.61	2012 年 12 月 06 日	2013 年 06 月 19 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	8,597,948.08	2012 年 12 月 06 日	2013 年 06 月 06 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	11,922,128.29	2012 年 03 月 29 日	2013 年 03 月 29 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	251,420,000.00	2012 年 03 月 02 日	2013 年 03 月 02 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	19,301,054.68	2012 年 03 月 21 日	2013 年 03 月 21 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	28,405,816.90	2012 年 03 月 21 日	2013 年 03 月 21 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	126,920,589.32	2012 年 12 月 06 日	2013 年 06 月 06 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	11,683,104.53	2012 年 10 月 10 日	2013 年 01 月 08 日	否

烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	68,045,240.31	2012 年 10 月 08 日	2013 年 01 月 06 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	6,500,681.20	2012 年 11 月 07 日	2013 年 02 月 05 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	12,000,000.00	2012 年 10 月 10 日	2013 年 03 月 25 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	100,000,000.00	2012 年 12 月 15 日	2013 年 06 月 15 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	110,000,000.00	2012 年 12 月 13 日	2013 年 12 月 13 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	90,000,000.00	2012 年 12 月 13 日	2013 年 12 月 13 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	50,000,000.00	2012 年 07 月 25 日	2013 年 01 月 24 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	100,000,000.00	2012 年 07 月 26 日	2013 年 01 月 18 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	50,000,000.00	2012 年 10 月 16 日	2013 年 10 月 16 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	50,000,000.00	2012 年 10 月 18 日	2013 年 10 月 11 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	100,000,000.00	2012 年 10 月 30 日	2013 年 10 月 26 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	50,000,000.00	2012 年 11 月 08 日	2013 年 11 月 08 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	50,000,000.00	2012 年 12 月 28 日	2013 年 12 月 16 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	60,000,000.00	2012 年 01 月 17 日	2013 年 01 月 11 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	37,500,000.00	2012 年 02 月 29 日	2013 年 02 月 28 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	20,000,000.00	2012 年 03 月 23 日	2013 年 03 月 22 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	80,000,000.00	2012 年 03 月 13 日	2013 年 03 月 13 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	50,000,000.00	2012 年 07 月 14 日	2013 年 01 月 10 日	否
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	35,000,000.00	2012 年 08 月 28 日	2013 年 02 月 25 日	否

烟台恒邦集团有限公司	山东恒邦冶炼股份有限公司	30,000,000.00	2012年02月17日	2013年02月16日	否
烟台恒邦集团有限公司	山东恒邦冶炼股份有限公司	176,287,771.45	2012年12月20日	2013年03月19日	否
烟台恒邦集团有限公司	山东恒邦冶炼股份有限公司	53,109,793.61	2012年12月06日	2013年06月19日	否
烟台恒邦集团有限公司	山东恒邦冶炼股份有限公司	8,597,948.08	2012年12月06日	2013年06月06日	否
烟台恒邦集团有限公司	山东恒邦冶炼股份有限公司	11,922,128.29	2012年03月29日	2013年03月29日	否
烟台恒邦集团有限公司	山东恒邦冶炼股份有限公司	251,420,000.00	2012年03月02日	2013年03月02日	否
烟台恒邦集团有限公司	山东恒邦冶炼股份有限公司	19,301,054.68	2012年03月21日	2013年03月21日	否
烟台恒邦集团有限公司	山东恒邦冶炼股份有限公司	28,405,816.90	2012年03月21日	2013年03月21日	否
烟台恒邦集团有限公司	山东恒邦冶炼股份有限公司	126,920,589.32	2012年12月06日	2013年06月06日	否
应付票据					
烟台恒邦集团有限公司	山东恒邦冶炼股份有限公司	35,000,000.00	2012年10月18日	2013年04月18日	否
烟台恒邦集团有限公司	山东恒邦冶炼股份有限公司	40,000,000.00	2012年12月26日	2013年06月26日	否
烟台恒邦集团有限公司	山东恒邦冶炼股份有限公司	60,000,000.00	2011年12月30日	2012年06月30日	是
烟台恒邦集团有限公司	山东恒邦冶炼股份有限公司	50,000,000.00	2012年05月03日	2012年11月03日	是
烟台恒邦集团有限公司	山东恒邦冶炼股份有限公司	285,720,000.00	2012年05月27日	2012年11月27日	是
烟台恒邦集团有限公司	山东恒邦冶炼股份有限公司	50,000,000.00	2012年05月23日	2012年11月23日	是
山东恒邦冶炼股份有限公司	威海恒邦化工有限公司	30,000,000.00	2011年10月20日	2012年04月13日	是
山东恒邦冶炼股份有限公司	威海恒邦化工有限公司	30,000,000.00	2011年10月13日	2012年04月13日	是
山东恒邦冶炼股份有限公司	威海恒邦化工有限公司	10,000,000.00	2011年11月02日	2012年05月02日	是
山东恒邦冶炼股份有限公司	威海恒邦化工有限公司	10,000,000.00	2011年11月22日	2012年05月22日	是

有限公司	公司				
山东恒邦冶炼股份有限公司	威海恒邦化工有限公司	20,000,000.00	2012 年 11 月 16 日	2013 年 05 月 16 日	否
山东恒邦冶炼股份有限公司	威海恒邦化工有限公司	20,000,000.00	2012 年 05 月 23 日	2012 年 11 月 23 日	是
烟台恒邦集团有限公司	威海恒邦化工有限公司	25,000,000.00	2012 年 08 月 15 日	2013 年 02 月 15 日	否
烟台恒邦集团有限公司	威海恒邦化工有限公司	5,000,000.00	2012 年 08 月 15 日	2013 年 02 月 15 日	否
烟台恒邦集团有限公司	威海恒邦化工有限公司	25,000,000.00	2012 年 07 月 13 日	2013 年 01 月 13 日	否
烟台恒邦集团有限公司	威海恒邦化工有限公司	5,000,000.00	2012 年 07 月 13 日	2013 年 01 月 13 日	否
烟台恒邦集团有限公司	威海恒邦化工有限公司	30,000,000.00	2012 年 01 月 13 日	2012 年 07 月 13 日	是
烟台恒邦集团有限公司	威海恒邦化工有限公司	30,000,000.00	2012 年 02 月 10 日	2012 年 08 月 10 日	是
山东恒邦冶炼股份有限公司	威海恒邦化工有限公司	30,000,000.00	2012 年 12 月 13 日	2013 年 06 月 13 日	否
山东恒邦冶炼股份有限公司	威海恒邦化工有限公司	30,000,000.00	2012 年 05 月 25 日	2012 年 11 月 25 日	否
山东恒邦冶炼股份有限公司	威海恒邦化工有限公司	30,000,000.00	2012 年 06 月 19 日	2012 年 12 月 19 日	否
烟台恒邦集团有限公司	威海恒邦化工有限公司	5,000,000.00	2012 年 08 月 15 日	2013 年 02 月 15 日	是
烟台恒邦集团有限公司	威海恒邦化工有限公司	25,000,000.00	2012 年 07 月 13 日	2013 年 01 月 13 日	是

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	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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 (%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	通化恒邦矿业有限责任公司	8,834,926.96		4,634,763.39	
预付款项	平江县连云金矿有限公司	9,096,841.58		7,366,752.88	
预付款项	烟台恒邦集团有限公司泵业分公司	8,645,371.38		139,981.78	
预付款项	烟台恒邦化工助剂有限公司	12,722,620.13		1,394,147.49	
预付款项	烟台养马岛旅行社有限公司	967,238.00		858,508.00	
预付款项	烟台恒邦装饰材料有限公司			400,300.00	
预付款项	双鸭山七星河矿业有限责任公司	1,720,181.00		2,577,650.53	
预付款项	烟台恒邦集团有限公司经贸分公司	18,894,147.16			
预付款项	烟台恒邦合金材料有限公司	3,487,552.90			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	烟台恒邦集团有限公司经贸分公司		7,751,531.44
应付账款	烟台恒邦化工有限公司	445,942.08	28,782.87
应付账款	烟台恒邦印刷有限公司		1,560.00

应付账款	铜陵华金矿业有限公司	6,119,956.66	
应付账款	烟台恒邦进出口贸易有限公司	198,227.32	198,227.32
应付账款	烟台市恒邦材料商场	88,951.58	
其他应付款	烟台恒邦集团有限公司	28,963,105.14	33,990,039.37

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

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、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）		226,380.00			226,380.00

金融资产小计		226,380.00			226,380.00
上述合计	0.00				0.00
金融负债	185,368,500.00	1,245,951.05			499,237,348.95

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	128,012,778.20	98.54 %	6,410,083.35	5.01 %	72,224,923.19	97.44 %	3,619,191.42	5.01 %
组合小计	128,012,778.20	98.54 %	6,410,083.35	5.01 %	72,224,923.19	97.44 %	3,619,191.42	5.01 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,899,772.35	1.46 %	1,899,772.35	100 %	1,899,772.35	2.56 %	1,899,772.35	100 %
合计	129,912,550.55	--	8,309,855.70	--	74,124,695.54	--	5,518,963.77	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内(含 1 年)	127,980,430.34	98.51%	6,399,021.52	72,105,153.20	99.83%	3,605,257.66
1 年以内小计	127,980,430.34	98.51%	6,399,021.52	72,105,153.20	99.83%	3,605,257.66
1 至 2 年	12,780.27	0.01%	1,278.03	100,202.40	0.14%	10,020.24
2 至 3 年				19,567.59	0.03%	3,913.52
3 年以上	1,919,339.94	1.48%	1,909,556.15			
合计	129,912,550.55	--	8,309,855.70	72,224,923.19	--	3,619,191.42

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
蓬莱海藻有限公司	738,794.85	738,794.85	100%	预计无法收回
青岛碱业股份双收农药分公司	212,688.80	212,688.80	100%	预计无法收回
潍坊昌宇盐化	464,571.54	464,571.54	100%	预计无法收回
天津市振东化工总厂三分厂	9,522.16	9,522.16	100%	预计无法收回
杭州萧山前进化工有限公司	30,170.00	30,170.00	100%	预计无法收回
通州汉佳颜料有限公司	220,000.00	220,000.00	100%	预计无法收回
天津天正油墨颜料厂	204,000.00	204,000.00	100%	预计无法收回
潍坊宏信颜料化工有限公司	17,750.00	17,750.00	100%	预计无法收回

徐明学	2,275.00	2,275.00	100%	预计无法收回
合计	1,899,772.35	1,899,772.35	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

报告期内公司无实际核销的应收账款。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
上海融锐贸易发展有限公司	客户	68,017,965.80	1 年以内	52.36%
上海黄金交易所	客户	57,427,180.02	1 年以内	44.2%
上海华通铂银交易市场有限公司	客户	1,484,528.20	1 年以内	1.14%
蓬莱海藻有限公司	客户	738,794.85	3 年以上	0.57%

潍坊昌宇盐化	客户	464,571.54	3 年以上	0.36%
合计	--	128,133,040.41	--	98.63%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	140,252,416.23	100%	8,980,832.11	6.4%	76,716,304.58	100%	6,114,159.27	7.97%
组合小计	140,252,416.23	100%	8,980,832.11	6.4%	76,716,304.58	100%	6,114,159.27	7.97%
合计	140,252,416.23	--	8,980,832.11	--	76,716,304.58	--	6,114,159.27	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--

1 年以内(含 1 年)	125,519,608.71	89.5%	6,275,980.44	48,947,254.98	63.8%	2,447,362.75
1 年以内小计	125,519,608.71	89.5%	6,275,980.44	48,947,254.98	63.8%	2,447,362.75
1 至 2 年	9,767,843.08	6.96%	976,784.31	23,937,458.73	31.2%	2,393,745.87
2 至 3 年	2,514,716.21	1.79%	502,943.24	2,142,482.64	2.79%	428,496.53
3 年以上	2,450,248.23	1.75%	1,225,124.12	1,689,108.23	2.2%	844,554.12
合计	140,252,416.23	--	8,980,832.11	76,716,304.58	--	6,114,159.27

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海黄金交易所	保证金	84,983,541.40	1 年以内	60.59%
鲁证期货有限公司	保证金	18,651,196.79	1 年以内	13.3%
金瑞期货有限公司	保证金	16,438,490.67	1 年以内	11.72%
建信金融租赁股份有限公司	保证金	9,000,000.00	1-2 年	6.42%
牟平区机电设备公司	往来款	1,123,481.07	2-3 年	0.8%
合计	--	130,196,709.93	--	92.83%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
威海恒邦化工有限公司	成本法	87,806,602.42	87,806,602.42		87,806,602.42	100%	100%				
烟台银行股份有限公司	成本法	21,000,000.00	21,000,000.00		21,000,000.00	0.9%	0.9%				800,000.00

山东银龙实业股份有限公司	成本法	168,740.00	168,740.00		168,740.00				168,740.00		
烟台恒邦黄金酒店有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100%	100%				
烟台恒邦矿山工程有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
瓦房店市华铜矿业有限公司	成本法	41,991,650.37	147,485,650.37		147,485,650.37	100%	100%				
烟台恒邦地质勘查工程有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
烟台恒邦黄金投资有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
烟台恒邦建筑安装有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
烟台恒联废旧物资收购有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
栖霞金兴矿业有限公司	成本法	148,756,875.19	48,969,375.19	99,787,500.00	148,756,875.19	65%	65%				
云南新百汇经贸有限公司	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	100%	100%				
黄石元正经贸有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	100%	100%				
宁波恒邦宏达商贸有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	100%	100%				
合计	--	321,823,867.98	319,530,367.98	107,787,500.00	427,317,867.98	--	--	--	168,740.00		800,000.00

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	9,710,119,433.24	8,830,458,109.97
其他业务收入	243,019,876.71	37,980,113.23
合计	9,953,139,309.95	8,868,438,223.20
营业成本	9,061,012,052.29	8,047,845,710.44

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属冶炼	9,467,569,096.09	8,658,183,301.94	8,474,113,387.51	7,766,839,740.95
化工生产	242,550,337.15	183,194,728.03	356,344,722.46	243,232,078.38
合计	9,710,119,433.24	8,841,378,029.97	8,830,458,109.97	8,010,071,819.33

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
黄金	5,593,021,852.72	4,962,864,311.53	4,262,805,841.86	3,765,482,310.27
白银	1,017,481,800.55	830,091,976.72	786,571,501.88	594,651,241.83
硫酸	168,586,172.77	156,287,184.33	223,252,034.56	138,262,313.84
电解铜	2,857,065,442.82	2,865,227,013.69	3,424,736,043.77	3,406,706,188.85
化肥				
其他化工产品	73,964,164.38	26,907,543.70	133,092,687.90	104,969,764.54
合计	9,710,119,433.24	8,841,378,029.97	8,830,458,109.97	8,010,071,819.33

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上 海	7,901,601,402.16	7,278,038,612.12	6,667,146,456.31	6,157,165,040.46
山 东	564,709,884.80	491,979,492.76	1,318,237,886.03	1,165,670,435.88
江浙地区	540,017,451.48	507,894,163.67	288,721,260.62	241,250,048.28
湖 南	409,709,607.84	334,253,308.58	374,671,570.92	283,253,225.41
安 徽	238,204,589.05	208,885,050.76	107,316,499.71	106,751,521.59
其他地区	55,876,497.91	20,327,402.08	74,364,436.38	55,981,547.71
合计	9,710,119,433.24	8,841,378,029.97	8,830,458,109.97	8,010,071,819.33

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位： 元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海黄金交易所	5,658,692,818.05	56.85%
上海锐是金属材料有限公司	352,633,647.84	3.54%
永兴县阳光有色金属有限公司	409,709,607.84	4.12%
上海融锐贸易发展有限公司	1,477,350,040.97	14.84%
铜陵市飞腾商贸有限责任公司	289,131,545.99	2.9%
合计	8,187,517,660.69	82.25%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	800,000.00	
其他	8,749,360.55	-48,626,740.06
合计	9,549,360.55	-48,626,740.06

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

6、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	322,973,607.69	262,807,550.22
加：资产减值准备	24,045,967.89	106,314,424.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	132,857,877.79	111,374,342.88
无形资产摊销	2,926,340.74	2,740,718.03
长期待摊费用摊销	2,416,901.01	4,429,686.90
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）	1,834,541.51	234,982.60
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,245,951.05	-2,313,850.00
财务费用（收益以“-”号填列）	273,972,560.78	194,352,958.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,549,360.55	48,626,740.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	10,649,492.04	-9,924,637.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,005,372.11	678,829.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	-679,257,039.76	-341,030,096.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-613,688,024.04	-852,126,059.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	187,681,804.49	193,737,033.64
其他	-531,032,275.78	
经营活动产生的现金流量净额	-876,418,929.35	-280,097,377.59
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	296,570,966.12	453,388,858.88
减：现金的期初余额	453,388,858.88	184,547,348.19
现金及现金等价物净增加额	-156,817,892.76	268,841,510.69

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.75%	0.64	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.06%	0.59	0.59

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、货币资金：2012 年较 2011 年增加 63.24%，主要系公司借款增加较多所致。
- 2、应收票据：2012 年较 2011 年减少 69.34%，主要系公司采用应收票据收款方式收取货款减少所致。
- 3、应收账款：2012 年较 2011 年增加 78.54%，主要系上海黄金交易所销售黄金款期末余额未及时转回及本年公司销售收入增加，应收款相应增加较多所致。
- 4、预付款项：2012 年较 2011 年增加 42.04%，主要系公司生产规模扩大采购原料增加所致。。
- 5、其他应收款：2012 年较 2011 年增加 78.48%，主要系公司主要系公司期货保证金增加所致。
- 6、存货：2012 年较 2011 年增加 30.12%，主要系公司为提金尾渣项目储备原材料所致。
- 7、其他流动资产：2012 年较 2011 年增加 633.92%，主要系公司套期工具浮盈所致。
- 8、固定资产：2012 年较 2011 年增加 46.88%，主要系公司提金尾渣项目等完工固定资产增加所致。
- 9、在建工程：2012 年较 2011 年减少 63.81%，主要为提金尾渣项目转固定资产所致。
- 10、工程物资：2012 年较 2011 年减少 86.90%，主要系提金尾砂项目完工其备材料减少所致。
- 11、长期待摊费用：2012 年较 2011 年增加 2088.10%，主要系本期系统进行改造、租赁土地、经营性租赁房屋装修费等增加所致。
- 12、交易性金融负债：2012 年较 2011 年增加 169.32%，主要是公司经营规模扩大所需流动资金增加，通过黄金租赁融

资增加所致。

13、应付账款：2012 年较 2011 年增加 32.96%，要是本期工程项目欠付的工程、设备款等较多所致。

14、预收款项：2012 年较 2011 年增加 78.36%，主要是预收的电解铜款等较多所致。

15、应付职工薪酬：2012 年较 2011 年增加 31.35%，主要是公司本期人员增加，相应的薪酬增加所致。

16、应交税费：2012 年较 2011 年增加 37.32%，主要是公司本期所得税增加，尚未抵扣的进项税减少所致。

17、应付利息：2012 年较 2011 年增加 151.67%，主要是借款及应付债券等增加，期末计提利息增加所致。

18、其他应付款：2012 年较 2011 年增加 34.13%，主要是公司收取的保证金等增加所致。

19、一年内到期的非流动负债：2012 年较 2011 年减少 78.31%，主要是一年内到期长期负债本期归还较多所致。

20、其他非流动负债：2012 年较 2011 年增加 52.85%，主要是公司本年收到与资产相关的政府补助增加较多所致。

21、管理费用：2012 年较 2011 年增加 41.70%，主要是公司工资费用增加、提金尾渣项目前期调试费用及探矿支出等增加所致。

22、财务费用：2012 年较 2011 年增加 41.68%，主要是本年筹资活动增加导致利息支出增加所致。

23、资产减值损失：2012 年较 2011 年减少 69.07%，主要是本年度公司计提存货跌价准备减少较多所致。

24、公允价值变动：2012 年较 2011 年减少 49.90%，主要是 2012 年末非有效套期工具及交易性金融负债公允价值变动较少所致。

25、投资收益：2012 年较 2011 年增加较多，主要是 2012 年黄金租赁业务收益及非有效套期保值业务收益增加所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

山东恒邦冶炼股份有限公司

总经理：曲胜利

二〇一三年四月十九日