



山东恒邦冶炼股份有限公司

2013 半年度报告

(证券代码：002237 公告编号：2013-021)

二〇一三年八月二十八日

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2013 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第八节 财务报告.....	31
第九节 备查文件目录.....	145

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
栖霞金兴	指	栖霞市金兴矿业有限公司
《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》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	5,445,048,156.15	3,868,773,825.61	40.74%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	137,324,286.91	141,848,090.52	-3.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	39,879,540.48	132,884,965.00	-69.99%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	188,573,781.83	-446,509,399.78	142.23%
基本每股收益 (元/股)	0.3	0.31	-3.23%
稀释每股收益 (元/股)	0.3	0.31	-3.23%
加权平均净资产收益率 (%)	4.33%	4.85%	-0.52%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减 (%)
总资产 (元)	10,380,528,154.90	10,163,996,593.62	2.13%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	3,354,702,029.92	3,100,358,042.30	8.2%

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	137,324,286.91	141,848,090.52	3,354,702,029.92	3,100,358,042.30
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	137,324,286.91	141,848,090.52	3,354,702,029.92	3,100,358,042.30

按境外会计准则调整的项目及金额

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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）	140,498.72	
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）	2,532,000.00	
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	111,599,902.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	584,236.85	
减：所得税影响额	17,228,495.71	
少数股东权益影响额（税后）	183,395.95	
合计	97,444,746.43	--

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

在国内外经济增速放缓，公司主营产品黄金、白银、电解铜等价格大幅下跌的情况下，公司董事会、管理层认真履行既定战略，积极应对宏观和行业不利局面，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，强化内部控制管理，不断提升公司技术水平和生产能力，利用资本市场工具规避市场价格波动风险等措施有效提升公司在行业中的竞争力，完成公司2013年上半年工作计划。

报告期内，公司实现主营业务收入544,504.82万元，同比增长40.74%；实现净利润13,732.43万元，同比减少3.19%；总资产1,038,052.82万元，比年初增长2.13%。

二、主营业务分析

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、电解铜等。

(2) 经营情况

报告期内公司实现营业收入544504.82万元，同比增加40.74%，主要是2013年度公司黄金产量以及外购合质金增加，黄金产品的营业收入同比增加115667.94万元；由于公司生产规模扩大，产销量增加，报告期内营业成本为493796.42万元，同比增加40.54%。营业利润为16977.29万元，同比增加5.07%；利润总额为17265.72万元，同比增加4.46%；归属上市公司所有者净利润13732.43万元，同比减少3.91%；经营活动产生的现金流量净额为18444.48万元，同比增加141.31%。

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“提金尾渣综合回收利用项目”，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。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	5,445,048,156.15	3,868,773,825.61	40.74%	公司黄金产量以及外购合质金量增加
营业成本	4,937,964,208.18	3,513,671,954.94	40.54%	公司黄金产量以及外购合质金量增加增加
销售费用	14,111,744.31	6,485,919.84	117.58%	公司外售铜、贸易矿运费增加
管理费用	147,926,305.95	118,403,535.47	24.93%	
财务费用	148,144,128.92	124,581,497.18	18.91%	
所得税费用	35,516,275.75	22,404,877.46	58.52%	由于当期计提所得税增

				加所致
经营活动产生的现金流量净额	188,573,781.83	-446,509,399.78	141.31%	公司生产经营逐步稳健, 货款回收及时, 现金流入增加
投资活动产生的现金流量净额	-293,296,000.82	-141,095,811.35	-107.87%	公司定向增发项目投入增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-65,504,321.99	476,930,870.13	-113.73%	公司偿付银行借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-181,822,715.71	-110,674,341.00	-68.02%	栖霞金兴、华铜矿业募集资金投入建设, 银行存款减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的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2013年上半年的各项经营指标, 实现了公司持续、健康、稳健的发展。

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	4,694,845,506.54	4,136,698,465.27	11.89%	34.43%	30.9%	2.38%
化工生产	210,325,701.15	263,437,909.98	-25.25%	-36.19%	-15.84%	-30.28%
分产品						
黄金	3,036,817,995.07	2,620,495,006.06	13.71%	61.52%	68.31%	-3.48%
白银	448,787,990.44	347,635,538.48	22.54%	9.77%	-2.75%	9.97%
硫酸	58,776,373.43	106,129,284.37	-80.56%	-11.7%	96.08%	-99.25%
电解铜	1,176,679,609.68	1,127,556,501.68	4.17%	-2.22%	-9.49%	7.7%
磷铵及其他化肥	106,509,204.92	114,101,462.22	-7.13%	-48.04%	-44.35%	-7.09%
其他	77,600,034.15	84,218,582.44	-8.53%	33.66%	56.43%	-15.8%

分地区						
上海	3,928,190,715.02	3,496,335,027.67	10.99%	45.23%	45.19%	0.02%
山东	512,091,399.87	458,064,102.79	10.55%	-5.65%	-17.06%	12.31%
江浙地区	201,454,010.09	194,056,967.54	3.67%	-27.98%	-31.88%	5.53%
湖南	33,281,769.56	28,931,612.29	13.07%	-84.31%	-84.57%	1.43%
安徽	20,708,385.49	19,260,163.83	6.99%			6.99%
其他地区	209,444,927.66	203,488,501.13	2.84%	154.02%	403.45%	-48.14%

四、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氧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、Se）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。

五、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		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	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（%）

(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	0.00	长期股权投资	购买
合计		21,000,000.00	12,000,000	--	12,000,000	--	21,000,000.00	0.00	--	--

(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

适用 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	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0	0	0	0
委托理财资金来源				无							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源				无							

(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
合计	--	0	--	--	--

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	8,867.03
已累计投入募集资金总额	107,003.3
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	
报告期内无闲置募集资金暂时补充流动资金情况，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	1,553.4	67,344.8	99.79%				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	7,313.63	10,555.54	36.74%				否
承诺投资项目小计	--	125,314.26	125,314.26	8,867.03	107,003.3	--	--		--	--
超募资金投向										
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	125,314.26	125,314.26	8,867.03	107,003.3	--	--	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施方式调整情况	适用 以前年度发生 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						

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
关于 2013 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2013 年 08 月 28 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公司 2013-025 号公告

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	670,608,761.87	83,026,758.44	438,355,728.18	1,332,075.55	2,372,774.04
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	164,482,795.74	139,639,337.42	11,999,298.26	-3,006,505.83	-3,006,505.83
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	278,997,212.86	188,660,055.43	50,331,633.67	458,324.21	-523,988.42
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	30,699,589.31	13,715,339.18	952,280.80	4,210,273.15	2,863,429.64
云南新百汇经贸有限公司	子公司	商业	贸易	200.00 万元	111,391,629.94	5,439,859.41	135,415,980.49	5,557.15	4,167.86
黄石元正经贸有限公司	子公司	商业	贸易	500.00 万元	84,797,373.98	4,071,207.69	55,687,403.80	189,309.51	141,982.13

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-20%	至	10%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	17,712.18	至	24,354.25
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	22,140.23		
业绩变动的原因说明	受国内外宏观经济影响，公司主营产品黄金、白银、电解铜等产品价格下跌，公司董事会将积极应对生产经营中的风险，保持公司业绩经营稳健。		

七、董事会、监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

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

不适用

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

不适用

五、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(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	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(注5)	披露索引

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	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利	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

				的净利润（万元）		利润总额的比例（%）			形）			
--	--	--	--	----------	--	------------	--	--	----	--	--	--

3、企业合并情况

不适用

六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

七、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	可获得的同类交易市价	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	115.71	0.02%			2013年04月19日	关于2013年度预计日常关联交易公告（公告编号：2013-008）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	10,681.16	2.16%			2013年04月19日	关于2013年度预计日常关联交易公告（公告编号：2013-008）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	162.42	0.03%			2013年04月19日	关于2013年度预计日常关联交易公告（公告编号：2013-008）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	673.64	0.14%			2013年04月19日	关于2013年度预计日常关联交易公告（公告编号：2013-008）巨潮资讯网、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
双鸭山七	公司股	购买商品	购金精	公开、	市场	586.86	0.12%			2013年04	关于2013年度预计日常

星河矿业 有限公司	东孙立 禄控股 的公司	品、接受 劳务的 关联交 易	矿	公平、 公正	价格					月 19 日	关联交易公告(公告编号: 2013-008)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 关联交 易	购钢球 等	公开、 公平、 公正	市场 价格	712.34	0.14%			2013 年 04 月 19 日	关于 2013 年度预计日常 关联交易公告(公告编号: 2013-008)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	528.16	0.11%			2013 年 04 月 19 日	关于 2013 年度预计日常 关联交易公告(公告编号: 2013-008)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	1,091. 33	0.22%			2013 年 04 月 19 日	关于 2013 年度预计日常 关联交易公告(公告编号: 2013-008)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	3,672. 15	0.78%			2013 年 04 月 19 日	关于 2013 年度预计日常 关联交易公告(公告编号: 2013-008)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	114.4	0.02%			2013 年 04 月 19 日	关于 2013 年度预计日常 关联交易公告(公告编号: 2013-008)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	269.03	0.05%			2013 年 04 月 19 日	关于 2013 年度预计日常 关联交易公告(公告编号: 2013-008)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	销售商 品、提供 劳务的 关联交 易	硫酸煤 炭等	公开、 公平、 公正	市场 价格	59.95	0.01%			2013 年 04 月 19 日	关于 2013 年度预计日常 关联交易公告(公告编号: 2013-008)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	硫酸	公开、 公平、 公正	市场 价格	17.91	0%			2013 年 04 月 19 日	关于 2013 年度预计日常 关联交易公告(公告编号: 2013-008)巨潮资讯网、

		关联交易											《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	299.43	0.05%					2013年04月19日	关于2013年度预计日常关联交易公告(公告编号:2013-008)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	105.46	0.02%					2013年04月19日	关于2013年度预计日常关联交易公告(公告编号:2013-008)巨潮资讯网、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
合计				--	--	19,089.95	--	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				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	交易损益(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	864.54	144.22	415.51
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	1,272.26	190.22	1,478.11
烟台养马岛旅行社有	控股股东子	应收关联方	预付参观考	否	96.72	0	96.72

限公司	公司	债权	察款项				
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	-8.9	21.91	60.73
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	883.49	1,276.86	1,086.64
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	909.68	617.94	591.74
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	172.02	586.86	135.16
天水恒邦矿业有限公司	控股股东子公司	应付关联方债务	付原料运费	否	0.56	0	0
烟台恒邦集团有限公司经贸分公司	控股股东分公司	应付关联方债务	购钢材辅料等	否	-1,889.41	13,233.36	659.95
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	348.76	833.43	348.75
烟台恒邦化工有限公司	控股股东子公司	应收关联方债权	购辅助材料	否	-44.59	788.16	242.01
铜陵华金矿业有限公司	控股股东子公司	应付关联方债务	购矿粉	否	612	3,900.36	133.67
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		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。					

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
--------	----------	------------

八、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

无

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

无

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

无

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）
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	2012 年 05 月 31 日	595	2012 年 05 月 31 日	595	一般保证	1 年	是	是
威海恒邦化工有限 公司	2012 年 06 月 29 日	405	2012 年 06 月 29 日	405	一般保证	1 年	是	是
威海恒邦化工有限 公司	2012 年 05 月 30 日	2,000	2012 年 11 月 02 日	2,000	一般保证	6 个月	是	是
威海恒邦化工有限 公司	2012 年 05 月 30 日	2,000	2012 年 11 月 13 日	2,000	一般保证	6 个月	是	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	2012 年 05	2,000	2012 年 11 月	2,000	一般保证	6 个月	是	是

公司	月 30 日		16 日					
威海恒邦化工有限 公司	2012 年 05 月 30 日	3,000	2012 年 12 月 13 日	3,000	一般保证	6 个月	是	是
威海恒邦化工有限 公司	2012 年 05 月 30 日	600	2013 年 02 月 01 日	600	一般保证	6 个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			20,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				12,600
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)				2,600
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)			20,000	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)				12,600
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)				2,600
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				0.78%				
其中:								
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)				2,600				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				2,600				

采用复合方式担保的具体情况说明

3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	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

4、其他重大交易

无

九、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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	<p>1、本公司及本公司控制的公司或其他组织中，没有与恒邦冶炼的现有主要产品相同或相似的产品或业务。 2、本公司及本公司控制的公司或其他组织将不在中国境内外以任何形式从事与恒邦冶炼现有主要产品相同或相似产品的生产、加工及销售业务，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与恒邦冶炼现有主要业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。 3、若恒邦冶炼今后从事新的业务领域，则本公司及本公司控制的公司或其他组织将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与恒邦冶炼新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与恒邦冶炼今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。 4、如若本公司及本公司控制的法人出现与恒邦冶炼有直接竞争的经营业务情况时，恒邦冶炼有权以优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到恒邦冶炼经营。 5、本公司承诺不以恒邦冶炼控股股东的地位谋求不正当利益，进而损害恒邦冶炼其他股东的权益。</p>	2008年05月20日	长期	严格履行承诺
	实际控制人王信恩先生	<p>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</p>	2008年05月20日	长期	严格履行承诺

		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。			
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（如有）	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

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

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

不适用

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	55,052,800	12.09%	0	0	0	-1,400	-1,400	55,051,400	12.09%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	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	55,052,800	12.09%	0	0	0	-1,400	-1,400	55,051,400	12.09%
二、无限售条件股份	400,147,200	89.91%	0	0	0	1,400	1,400	400,148,600	87.91%
1、人民币普通股	400,147,200	89.91%	0	0	0	1,400	1,400	400,148,600	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	455,200,000	100%	0	0	0	0	0	455,200,000	100%

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		53,524						
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	0	0	193,600,000	质押	173,600,000
王信恩	境内自然人	6.85%	31,200,000	0	31,200,000	0	质押	31,200,000
高正林	境内自然人	2.33%	10,600,000	0	7,950,000	2,650,000	质押	7,950,000
王家好	境内自然人	2.33%	10,600,000	0	7,950,000	2,650,000	质押	7,950,000
张吉学	境内自然人	2.33%	10,600,000	0	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	0	0	10,000,000		
中信证券股份有限公司	境内非国有法人	1.65%	7,515,168	4,219,502	0	7,515,168		
孙立禄	境内自然人	0.48%	2,200,000	0	0	2,200,000		
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	境内非国有法人	0.27%	1,248,364	0	0	1,248,364		
尹自力	境内自然人	0.22%	981,970	0	0	981,970		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的	公司实际控制人为王信恩先生,是本公司控股股东恒邦集团的第一大股东,持有恒邦集							

说明	团 31.6%的股权，持本公司 6.85%的股权。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	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
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	7,515,168	人民币普通股	7,515,168
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	1,248,364	人民币普通股	1,248,364
尹自力	981,970	人民币普通股	981,970
熊飞	921,411	人民币普通股	921,411
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）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
韩跃新	独立董事	离职	2013 年 05 月 15 日	工作原因。
曲华东	副总经理	离职	2013 年 04 月 19 日	工作调动。
黄祥华	独立董事	聘任	2013 年 05 月 16 日	经公司 2012 年年度股东大会审议通过聘任黄祥华先生为公司独立董事。
张仁文	副总经理	聘任	2013 年 04 月 20 日	经公司第七届董事会第三次会议审议通过聘任张仁文先生为公司副总经理。

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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	872,493,935.65	1,277,534,135.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		226,380.00
应收票据	49,032,327.49	38,409,720.00
应收账款	119,288,329.32	123,267,546.35
预付款项	1,450,980,152.46	1,533,787,733.57
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	214,787,272.21	154,174,233.55
买入返售金融资产		
存货	4,280,480,989.64	3,994,998,768.26
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	167,079,323.10	19,834,108.30
流动资产合计	7,154,142,329.87	7,142,232,625.18

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	27,469,970.19
投资性房地产		
固定资产	2,582,845,148.62	2,540,402,096.07
在建工程	385,287,049.18	252,423,918.32
工程物资	1,274,896.11	1,269,976.70
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	156,489,377.09	160,449,316.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	24,808,231.63	13,922,604.36
递延所得税资产	35,739,085.94	22,352,401.58
其他非流动资产	12,472,066.27	3,473,684.69
非流动资产合计	3,226,385,825.03	3,021,763,968.44
资产总计	10,380,528,154.90	10,163,996,593.62
流动负债：		
短期借款	3,963,597,839.66	4,025,894,588.19
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	499,314,010.00	499,237,348.95
应付票据	474,000,000.00	225,200,000.00
应付账款	384,481,597.21	791,134,933.51
预收款项	281,605,082.11	134,634,520.14
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	29,078,638.29	32,294,193.70
应交税费	-158,800,953.62	-152,731,538.48

应付利息	62,368,437.02	40,159,876.85
应付股利		
其他应付款	91,357,876.09	82,391,379.89
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	44,698,424.00	59,584,144.00
其他流动负债		
流动负债合计	5,671,700,950.76	5,737,799,446.75
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,092,410,000.00	1,090,430,000.00
长期应付款	123,825,524.23	139,925,557.23
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	51,469,011.12	7,782,428.80
其他非流动负债	34,685,427.99	35,782,511.71
非流动负债合计	1,302,389,963.34	1,273,920,497.74
负债合计	6,974,090,914.10	7,011,719,944.49
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	455,200,000.00	455,200,000.00
资本公积	1,570,306,092.35	1,454,107,757.72
减：库存股		
专项储备	25,408,096.87	24,586,730.79
盈余公积	142,915,774.02	142,915,774.02
一般风险准备		
未分配利润	1,160,872,066.68	1,023,547,779.77
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	3,354,702,029.92	3,100,358,042.30
少数股东权益	51,735,210.88	51,918,606.83
所有者权益（或股东权益）合计	3,406,437,240.80	3,152,276,649.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,380,528,154.90	10,163,996,593.62

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	716,917,026.43	959,177,924.44
交易性金融资产		226,380.00
应收票据	48,158,235.99	12,889,720.00
应收账款	49,035,462.23	121,602,694.85
预付款项	1,905,296,701.19	1,830,650,124.79
应收利息		
应收股利		
其他应收款	168,060,174.90	131,271,584.12
存货	3,951,138,339.31	3,668,541,850.93
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	156,278,133.10	19,834,108.30
流动资产合计	6,994,884,073.15	6,744,194,387.43
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	427,149,127.98
投资性房地产		
固定资产	2,091,155,698.46	2,050,972,692.20
在建工程	295,243,505.13	229,584,513.40
工程物资	288,769.41	306,544.60
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	91,749,259.11	90,333,706.37
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	23,666,305.24	12,642,363.09
递延所得税资产	28,633,646.31	11,529,920.52
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,957,886,311.64	2,822,518,868.16
资产总计	9,952,770,384.79	9,566,713,255.59
流动负债：		
短期借款	3,885,357,839.66	3,927,654,588.19
交易性金融负债	499,314,010.00	499,237,348.95
应付票据	468,000,000.00	75,000,000.00
应付账款	239,767,393.24	674,525,634.64
预收款项	231,537,054.22	37,269,699.75
应付职工薪酬	10,145,540.24	17,226,205.03
应交税费	-150,271,103.41	-155,504,881.21
应付利息	59,195,470.89	36,917,049.60
应付股利		
其他应付款	17,188,764.16	26,092,081.79
一年内到期的非流动负债	44,698,424.00	59,584,144.00
其他流动负债		
流动负债合计	5,304,933,393.00	5,198,001,870.74
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,092,410,000.00	1,090,430,000.00
长期应付款	114,793,485.00	130,893,518.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	47,262,480.93	3,575,898.61
其他非流动负债	24,815,427.99	25,412,511.71
非流动负债合计	1,279,281,393.92	1,250,311,928.32
负债合计	6,584,214,786.92	6,448,313,799.06
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	455,200,000.00	455,200,000.00
资本公积	1,570,306,092.35	1,454,107,757.72
减：库存股		
专项储备	19,967,225.68	21,298,450.51

盈余公积	142,915,774.02	142,915,774.02
一般风险准备		
未分配利润	1,180,166,505.82	1,044,877,474.28
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,368,555,597.87	3,118,399,456.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,952,770,384.79	9,566,713,255.59

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	5,445,048,156.15	3,868,773,825.61
其中：营业收入	5,445,048,156.15	3,868,773,825.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,386,875,130.77	3,714,037,912.64
其中：营业成本	4,937,964,208.18	3,513,671,954.94
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	1,023,106.53	2,423,442.37
销售费用	14,111,744.31	6,485,919.84
管理费用	147,926,305.95	118,403,535.47
财务费用	148,144,128.92	124,581,497.18
资产减值损失	137,705,636.88	-51,528,437.16
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	159,031,778.96	6,976,240.00

投资收益（损失以“-”号填列）	-47,431,876.44	-131,377.38
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）	169,772,927.90	161,580,775.59
加：营业外收入	3,256,735.57	3,793,695.31
减：营业外支出	372,496.76	93,704.38
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	172,657,166.71	165,280,766.52
减：所得税费用	35,516,275.75	22,404,877.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	137,140,890.96	142,875,889.06
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	137,324,286.91	141,848,090.52
少数股东损益	-183,395.95	1,027,798.54
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3	0.31
（二）稀释每股收益	0.3	0.31
七、其他综合收益	126,999,524.63	-866,872.50
八、综合收益总额	264,140,415.59	142,009,016.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	264,323,811.54	140,981,218.02
归属于少数股东的综合收益总额	-183,395.95	1,027,798.54

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	4,948,263,067.78	3,697,201,523.09
减：营业成本	4,480,797,988.03	3,378,266,305.46

营业税金及附加	784,595.89	2,006,116.40
销售费用	7,738,296.87	5,416,723.15
管理费用	111,716,459.28	86,712,870.53
财务费用	144,465,083.22	117,989,372.34
资产减值损失	139,811,389.77	-51,527,998.80
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	159,031,778.96	6,976,240.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-55,397,139.52	-34,700.49
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）	166,583,894.16	165,279,673.52
加：营业外收入	2,036,382.17	3,506,111.64
减：营业外支出	29,504.96	1,297.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	168,590,771.37	168,784,488.16
减：所得税费用	33,301,739.83	22,301,741.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	135,289,031.54	146,482,746.78
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3	0.32
（二）稀释每股收益	0.3	0.32
六、其他综合收益	116,198,334.63	-866,872.50
七、综合收益总额	251,487,366.17	145,615,874.28

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	5,935,084,439.13	4,306,010,035.55
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	999,697,897.69	275,596,397.24
经营活动现金流入小计	6,934,782,336.82	4,581,606,432.79
购买商品、接受劳务支付的现金	5,663,004,433.42	3,837,383,540.91
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	183,880,001.41	132,618,241.19
支付的各项税费	83,218,684.44	71,705,104.74
支付其他与经营活动有关的现金	816,105,435.72	986,408,945.73
经营活动现金流出小计	6,746,208,554.99	5,028,115,832.57
经营活动产生的现金流量净额	188,573,781.83	-446,509,399.78
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		
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		5,000,000.00
投资活动现金流入小计		5,800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	293,296,000.82	146,895,811.35

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	293,296,000.82	146,895,811.35
投资活动产生的现金流量净额	-293,296,000.82	-141,095,811.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,802,770,344.68	3,276,937,460.07
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	238,824,370.00	213,534,370.00
筹资活动现金流入小计	3,041,594,714.68	3,490,471,830.07
偿还债务支付的现金	2,862,348,119.75	2,764,560,872.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	174,209,606.92	181,848,087.93
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	70,541,310.00	67,132,000.00
筹资活动现金流出小计	3,107,099,036.67	3,013,540,959.94
筹资活动产生的现金流量净额	-65,504,321.99	476,930,870.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,596,174.73	
五、现金及现金等价物净增加额	-181,822,715.71	-110,674,341.00
加：期初现金及现金等价物余额	539,727,176.83	601,032,736.80
六、期末现金及现金等价物余额	357,904,461.12	490,358,395.80

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	5,498,558,933.58	4,106,418,773.22
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	922,528,166.68	169,936,665.92
经营活动现金流入小计	6,421,087,100.26	4,276,355,439.14
购买商品、接受劳务支付的现金	5,250,449,213.48	3,647,971,429.57
支付给职工以及为职工支付的现金	131,034,421.94	80,238,856.76
支付的各项税费	75,951,853.05	64,259,927.36
支付其他与经营活动有关的现金	799,592,881.03	923,352,420.74
经营活动现金流出小计	6,257,028,369.50	4,715,822,634.43
经营活动产生的现金流量净额	164,058,730.76	-439,467,195.29
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		
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		5,000,000.00
投资活动现金流入小计		5,800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	203,185,131.05	145,366,687.54
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	203,185,131.05	145,366,687.54
投资活动产生的现金流量净额	-203,185,131.05	-139,566,687.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,800,530,344.68	3,220,987,460.07
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	238,824,370.00	213,534,370.00
筹资活动现金流入小计	3,039,354,714.68	3,434,521,830.07
偿还债务支付的现金	2,840,108,119.75	2,714,560,872.01

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	169,226,124.13	174,834,650.50
支付其他与筹资活动有关的现金	70,541,310.00	67,132,000.00
筹资活动现金流出小计	3,079,875,553.88	2,956,527,522.51
筹资活动产生的现金流量净额	-40,520,839.20	477,994,307.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,596,174.73	
五、现金及现金等价物净增加额	-91,243,414.22	-101,039,575.27
加：期初现金及现金等价物余额	296,570,966.12	453,388,858.88
六、期末现金及现金等价物余额	205,327,551.90	352,349,283.61

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	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		116,198,334.63		821,366.08			137,324,286.91		-183,395.95	254,160,591.67
(一) 净利润							137,324,286.91		-183,395.95	137,140,890.96
(二) 其他综合收益		116,198,334.63								116,198,334.63

上述（一）和（二）小计		116,198,334.63					137,324,286.92		-183,395.95	253,339,225.59
（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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（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				821,366.08						821,366.08
1. 本期提取				17,510,944.03						17,510,944.03
2. 本期使用				16,689,577.95						16,689,577.95
（七）其他										
四、本期期末余额	455,200,000.00	1,570,306,092.35		25,408,096.87	142,915,774.02		1,160,872,066.68		51,735,210.88	3,406,437,240.80

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	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：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	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	302,850,220.61
（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								

	00	0							
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

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	455,200,000.00	1,454,107,757.72		21,298,450.51	142,915,774.02		1,044,877,474.28	3,118,399,456.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	455,200,000.00	1,454,107,757.72		21,298,450.51	142,915,774.02		1,044,877,474.28	3,118,399,456.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		116,198,334.63		-1,331,224.83			135,289,031.54	250,156,141.34
（一）净利润							135,289,031.54	135,289,031.54

							31.54	31.54
(二) 其他综合收益		116,198.34	34.63					116,198.34
上述(一)和(二)小计		116,198.34	34.63				135,289.03	251,487.36
(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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(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				-1,331.22				-1,331.22
				4.83				4.83
1. 本期提取				13,628.10				13,628.10
				5.54				5.54
2. 本期使用				14,959.33				14,959.33
				0.37				0.37
(七) 其他								
四、本期期末余额	455,200.00	1,570,306,092.35		19,967.22	142,915.7		1,180,166,505.82	3,368,555,597.87

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	227,600.00	1,666,106,551.72		11,266.36	110,618.4		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		15,601,206.00						15,601,206.00
（二）其他综合收益							322,973,607.69	322,973,607.69
上述（一）和（二）小计		15,601,206.00					322,973,607.69	338,574,813.69
（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		-100,577,360.77	-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				10,032,089.67				10,032,089.67
1. 本期提取				25,341,725.01				25,341,725.01

2. 本期使用				-15,309,635.34				-15,309,635.34
(七) 其他								
四、本期期末余额	455,200,000.00	1,454,107,757.72		21,298,450.51	142,915,774.02		1,044,877,474.28	3,118,399,456.53

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。

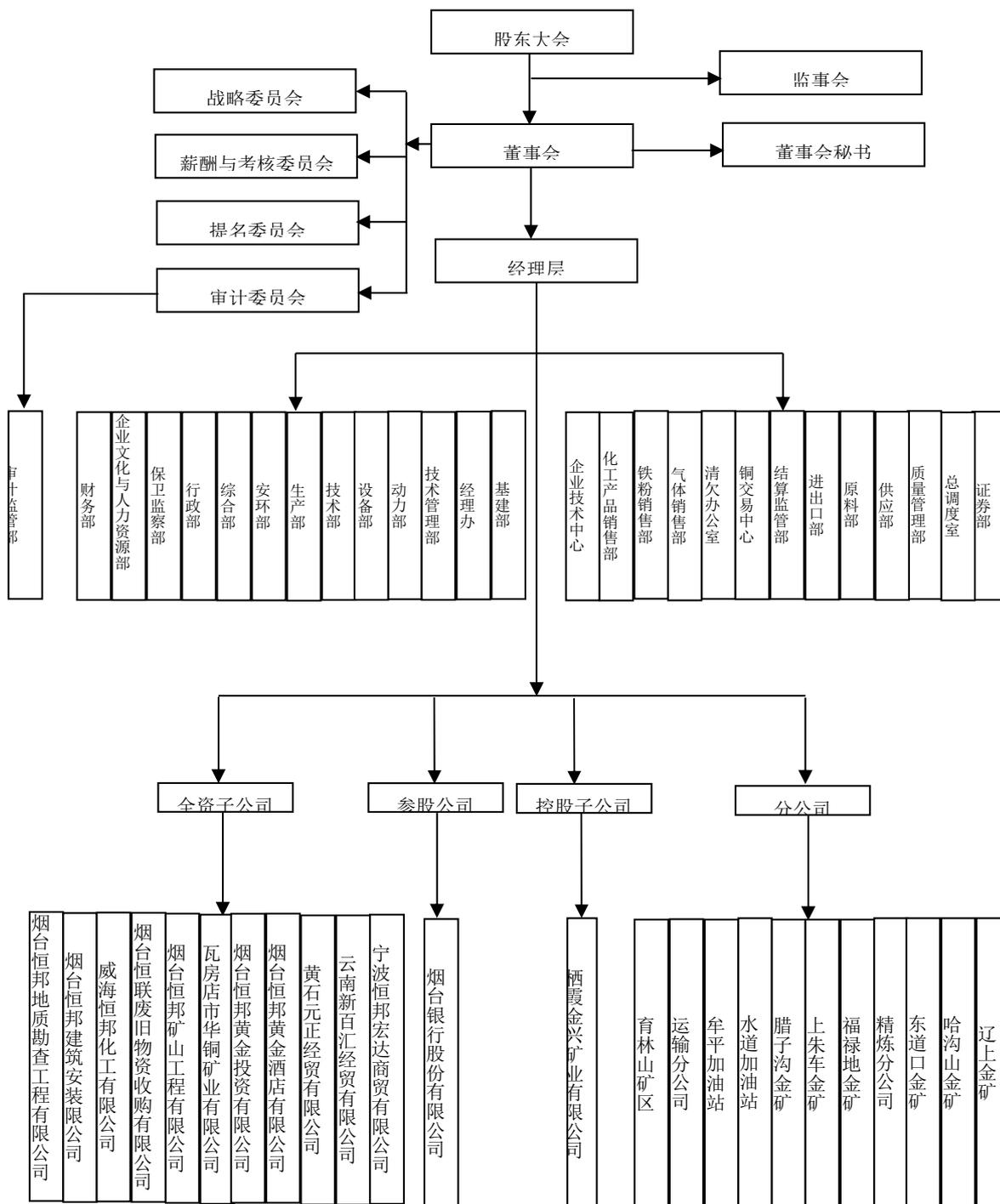
2012年5月，公司2011年度股东大会通过了《2011年度利润分配及公积金转增股本预案》，公司以资本公积转增股本22,760.00万股，转增后的公司股本总额为人民币45,520万元。公司2012年7月18日完成工商变更。

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、磷氨等。

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

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

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

(1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1、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。

2、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。

3、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。

4、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。

5、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）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
------	----------------	---------

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，可提坏账准备。
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：加权平均法

(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

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。

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

(2) 后续计量及损益确认

1、采用成本法核算的长期股权投资的投资成本计价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。取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目处理。2、采用权益法核算的长期股权投资，投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

公司对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报

价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位能够实施控制的被投资单位，纳入合并财务报表的合并范围，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，长期股权投资存在减值迹象的，公司估计其可回收金额。可回收金额低于账面价值的，将其账面价值减记至可回收金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。资产减值损失一经确认，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

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%	3.16-4.75
机器设备	10	5%	9.50
电子设备	5	5%	19.00
运输设备	10	5%	9.50

(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。在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。

(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

借款费用资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，但借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

(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。

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

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

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

无形资产按照成本价进行初始计量。

(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。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(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

(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

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，不确认后续公允价值变动。等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

(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

确认销售商品收入的具体标准下列商品销售，按规定的时点确认为收入，有证据表明不满足收入确认条件的除外：（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

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

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(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

1、与资产相关的政府补助 2、与收益相关的政府补助

(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。资产的账面价值小于其计税基础，本期多纳税，未来少纳税，产生可抵减暂时性差异，减少未来期间应纳税所得额，应确认为递延所得税资产。

(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。资产的账面价值大于计税基础，本期少纳税，将来多纳税，未来将导致应纳税所得额增加，产生应纳税暂时性差异，对企业形成经济利益流出的义务，应确认为递延所得税负债。

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

本报告期内未发生会计政策、会计估计变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期内未发生会计政策变更

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期内未发生会计估计变更

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

本报告期未发现前期会计差错

(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

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错

(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

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错

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%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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) 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元标准计缴。

(4) 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，报告期内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；

3、其他说明

房产税按计税原值扣除30%后，按年税率1.2%缴纳；

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 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
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	100000 .00	餐饮、 住宿、 洗浴服 务	100,00 0.00		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	100000 0.00	矿山工 程施工， 矿山设 备制作、 安装	1,000, 000.00		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	100000 0.00	矿产地 质勘查 及地址 勘查技 术服务	1,000, 000.00		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	100000 0.00	再生物 资（不 含需国 家专项 审批的 物资） 回收与 批发	1,000, 000.00		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	1,000,000.00	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。	10,000,000.00		100%	100%	是			
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	1000000.00	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	1,000,000.00		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	2000000.00	国内贸易、物资供销; 经济信息咨询	2,000,000.00		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	5000000.00	销售有色金属、金属材料、塑料包装、矿山设备、化工产品及其原料	5,000,000.00		100%	100%	是			
宁波恒邦宏达有限公司	有限公司	北仑区梅山盐	贸易	1000000.00	有色金属材	1,000,000.00		100%	100%	是			

商贸有限公司		场 1 号 办公楼 八号 639 室			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								
--------	--	-----------------------------	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(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	9000000.00		87,981,600.00		100%	100%	是			
瓦房店	有限公	瓦房店	金矿采	100000		147,48		100%	100%	是			

市华铜 矿业有 限公司	司	市李官 镇	选	00.00		5,700. 00							
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	182105 500.00		210,82 7,100. 00		65%	65%	是		51,735 ,210.8 8	

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(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 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

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
----	-------	-------

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	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

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：	--	--	1,054,616.56	--	--	2,454,867.94
人民币	--	--	1,054,616.56	--	--	2,454,867.94
银行存款：	--	--	356,849,844.56	--	--	537,272,308.89
人民币	--	--	352,720,873.83	--	--	524,975,264.14
美元	266,924.14	6.1786	1,649,244.18	862,508.89	6.2855	5,421,299.63
欧元	307,902.87	8.0535	2,479,726.55	826,650.13	8.3176	6,875,745.12
其他货币资金：	--	--	514,589,474.53	--	--	737,806,958.32
人民币	--	--	514,589,474.53	--	--	737,806,958.32
合计	--	--	872,493,935.65	--	--	1,277,534,135.15

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

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	49,032,327.49	38,409,720.00
合计	49,032,327.49	38,409,720.00

(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

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
烟台海德建筑工程机械有限公司	2013年05月22日	2013年11月22日	2,000,000.00	
武安市凯瑞物资经贸有限公司	2013年03月13日	2013年09月13日	2,000,000.00	
广东美的电器股份有限公司	2013年03月05日	2013年09月05日	2,000,000.00	
新乡市阳光电源制造有限公司	2013年04月26日	2013年10月26日	1,500,000.00	
博山二泵水泵厂	2013年05月08日	2013年11月07日	1,000,000.00	

合计	--	--	8,500,000.00	--
----	----	----	--------------	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

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	124,023,741.77	98.49%	4,735,412.45	3.82%	129,886,353.91	98.56%	6,618,807.56	5.1%
组合小计	124,023,741.77	98.49%	4,735,412.45	3.82%	129,886,353.91	98.56%	6,618,807.56	5.1%

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	1.51%	1,899,772.35	100%	1,899,772.35	1.44%	1,899,772.35	100%
合计	125,923,514.12	--	6,635,184.80	--	131,786,126.26	--	8,518,579.91	--

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 年以内小计	123,827,899.95	99.84%	4,644,307.75	129,545,080.15	99.74%	6,477,254.01
1 至 2 年	66,295.09	0.05%	32,183.75	66,785.35	0.05%	6,678.54
2 至 3 年	19,508.03	0.02%	3,901.61	7,897.00	0.01%	1,579.40
3 年以上	110,038.70	0.09%	55,019.34	266,591.41	0.21%	133,295.61
合计	124,023,741.77	--	4,735,412.45	129,886,353.91	--	6,618,807.56

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

(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	47,185,487.28	1 年以内	37.47%
永兴县鹏洋银铅有限责任公司	客户	24,817,495.09	1 年以内	19.71%

铜陵百江贸易有限公司	客户	21,729,482.01	1年以内	17.26%
昆明金水铜冶炼有限公司	客户	12,189,640.40	1年以内	9.68%
永兴鑫和有色金属有限公司	客户	7,272,265.28	1年以内	5.78%
合计	--	113,194,370.06	--	89.9%

(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	227,841,104.16	98.76%	13,053,831.95	5.73%	167,018,233.60	98.32%	12,844,000.05	7.69%
组合小计	227,841,104.16	98.76%	13,053,831.95	5.73%	167,018,233.60	98.32%	12,844,000.05	7.69%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他	2,858,223.88	1.24%	2,858,223.88	100%	2,858,223.88	1.68%	2,858,223.88	100%

应收款								
合计	230,699,328.04	---	15,912,055.83	---	169,876,457.48	---	15,702,223.93	---

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 年以内小计	202,655,272.64	88.95%	7,180,279.30	134,608,573.88	80.6%	6,730,428.70
1 至 2 年	16,329,595.17	7.17%	1,632,959.52	21,978,390.34	13.16%	2,197,839.04
2 至 3 年	2,744,952.25	1.2%	1,048,869.08	4,333,007.95	2.59%	866,601.59
3 年以上	6,111,284.10	2.68%	3,191,724.05	6,098,261.43	3.65%	3,049,130.72
合计	227,841,104.16	---	13,053,831.95	167,018,233.60	---	12,844,000.05

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	94,635,730.36	1 年以内	41.02%
烟台霖诚建筑工程有限公司	借款	38,000,000.00	1 年以内	16.47%
鲁证期货有限公司	保证金	16,000,410.66	1 年以内	6.94%
建信金融租赁股份有限公司	保证金	9,000,000.00	1 年至 2 年	3.9%

深圳金汇期货经纪有限公司	保证金	8,090,707.90	1 年以内	3.51%
合计	--	165,726,848.92	--	71.84%

(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	1,350,040,710.75	93.04%	1,409,205,820.05	91.88%
1 至 2 年	82,513,004.70	5.69%	108,257,757.84	7.06%
2 至 3 年	16,190,007.66	1.12%	12,923,549.84	0.84%
3 年以上	2,236,429.35	0.15%	3,400,605.84	0.22%
合计	1,450,980,152.46	--	1,533,787,733.57	--

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
------	--------	----	----	-------

个旧市超拓有限责任公司	供应商	148,041,075.30	2013 年	矿粉款未结算
北京中鸿金晟科技有限责任公司	供应商	124,180,018.30	2013 年	矿粉款未结算
新干县瑞通铜业有限公司	供应商	78,787,393.10	2013 年	矿粉款未结算
中华人民共和国威海海关	税金	72,270,731.73	2013 年	税金未结算
内蒙古泓信进出口贸易有限公司	供应商	55,816,883.54	2013 年	矿粉款未结算
合计	--	479,096,101.97	--	--

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	1,979,412,495.76	19,004,024.80	1,960,408,470.96	2,725,900,209.20	11,517,593.63	2,714,382,615.57
在产品	1,690,360,554.65	87,762,245.68	1,602,598,308.97	939,116,526.72	4,171,717.73	934,944,808.99
库存商品	721,083,859.89	74,524,323.11	646,559,536.78	324,434,896.97	26,231,746.69	298,203,150.28
委托加工物资	70,914,672.93		70,914,672.93	47,468,193.42		47,468,193.42
合计	4,461,771,583.23	181,290,593.59	4,280,480,989.64	4,036,919,826.31	41,921,058.05	3,994,998,768.26

(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	11,517,593.63	11,969,352.65	4,482,921.48		19,004,024.80
在产品	4,171,717.73	83,590,527.95			87,762,245.68
库存商品	26,231,746.69	48,299,739.22	7,162.80		74,524,323.11
合计	41,921,058.05	143,859,619.82	4,490,084.28		181,290,593.59

(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	部分原材料价格回升，可变现净值高于原材料成本	0.23%
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	部分在产品价格回升，可变现净值高于原材料成本	

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
套期工具	167,079,323.10	19,574,210.00
精炼车间转炉阳极炉大修		259,898.30
合计	167,079,323.10	19,834,108.30

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	21,000,000.00			21,000,000.00	0.9%	0.9%				
山东银龙实业股份有限公司	成本法	168,740.00			168,740.00				168,740.00		
天水恒邦矿业有限公司	权益法	469,970.19			469,970.19	40%	40%				
泰山石膏(威海)有限公司	权益法	6,000,000.00			6,000,000.00	30%	30%				
合计	--	27,638,710.19			27,638,710.19	--	--	--	168,740.00		

(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

公司长期股权投资单位山东银龙实业股份有限公司已经停业，故对该项股权投资全额计提减值准备。

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：	3,227,006,181.11	160,432,869.96		477,980.00	3,386,961,071.07
其中：房屋及建筑物	1,429,240,466.12	87,065,770.28			1,516,306,236.40
机器设备	1,488,490,343.45	66,271,543.72			1,554,761,887.17
运输工具	105,063,264.56	5,823,944.28		477,980.00	110,409,228.84
电子设备及其他	204,212,106.98	1,271,611.68			205,483,718.66
--	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：	685,787,242.87		117,815,849.13	304,011.72	803,299,080.28
其中：房屋及建筑物	172,043,771.35		31,649,596.88		203,693,368.23
机器设备	396,892,521.38		71,356,103.34		468,248,624.72
运输工具	56,948,122.93		7,122,044.25	304,011.72	63,766,155.46
电子设备及其他	59,902,827.21		7,688,104.66		67,590,931.87
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,541,218,938.24	--			2,583,661,990.79
其中：房屋及建筑物	1,257,196,694.77	--			1,312,612,868.17
机器设备	1,091,597,822.07	--			1,086,513,262.45
运输工具	48,115,141.63	--			46,643,073.38
电子设备及其他	144,309,279.77	--			137,892,786.79

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	2,540,402,096.07	--	2,582,845,148.62
其中：房屋及建筑物	1,256,723,168.88	--	1,312,139,342.28
机器设备	1,091,254,505.79	--	1,086,169,946.17
运输工具	48,115,141.63	--	46,643,073.38
电子设备及其他	144,309,279.77	--	137,892,786.79

本期折旧额 117,815,849.13 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 131,915,761.07 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	77,116,011.06	224,383,988.94

(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	正在办理中	2013-2014 年

间、厂房、仓库		
提金尾渣综合回收利用项目车间、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

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	18,195,313.36		18,195,313.36	4,843,675.70		4,843,675.70
水道黄金小区	85,242,951.23		85,242,951.23	16,209,162.00		16,209,162.00
复杂金精矿焙烧系统技术改造项目	27,489,639.03		27,489,639.03	159,224,094.70		159,224,094.70
辽上金矿 450t/d 改造项目	30,640,240.00		30,640,240.00	29,255,531.40		29,255,531.40
采选系统改造项目	80,671,248.77		80,671,248.77	8,891,790.30		8,891,790.30
其他零星工程	143,047,656.79		143,047,656.79	33,999,664.22		33,999,664.22
合计	385,287,049.18		385,287,049.18	252,423,918.32		252,423,918.32

(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	4,843,675.70	13,351,637.66				78.08				自筹	18,195,313.36
水道黄金小区		16,209,162.00	69,033,789.23								自筹	85,242,951.23
复杂金精矿焙烧系统技术改造项目	93,340,000.00	159,224,094.70		131,734,455.67			99.00				自筹	27,489,639.03
辽上金矿 450t/d 改造项目	43,102,100.00	29,255,531.40	1,384,708.60				71.09				募集	30,640,240.00
采选系统改造项目	105,494,000.00	8,891,790.30	71,779,458.47				76.47				募集	80,671,248.77
其他零星工程		33,999,664.22	109,229,297.97	181,305.40							自筹	143,047,656.79
合计	264,936,100.00	252,423,918.32	264,778,891.93	131,915,761.07		--	--			--	--	385,287,049.18

在建工程项目变动情况的说明

(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
井巷工程	78.08	
复杂金精矿焙烧系统技术改造项目	99.00	
辽上金矿 450t/d 改造项目	71.09	
采选系统改造项目	76.47	

(5) 在建工程的说明

- (1) 公司报告期内在建工程无利息资本化金额。
- (2) 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。

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	1,269,976.70	13,261,743.52	13,256,824.11	1,274,896.11
合计	1,269,976.70	13,261,743.52	13,256,824.11	1,274,896.11

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	216,047,897.02	3,100,000.00		219,147,897.02
(1) 非专利技术	15,000,000.00			15,000,000.00
(2) 土地使用权	146,743,697.02			146,743,697.02
(3) 探矿权	23,864,600.00			23,864,600.00
(4) 采矿权	29,332,100.00	3,100,000.00		32,432,100.00
(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	55,598,580.49	7,059,939.44		62,658,519.93
(1) 非专利技术	11,950,000.00	750,000.00		12,700,000.00
(2) 土地使用权	8,238,602.38	3,250,034.48		10,444,083.02
(3) 探矿权	14,064,253.45	2,709,879.96		16,781,072.56
(4) 采矿权	21,345,349.66	349,650.00		22,732,614.35
(5) 财务软件	375.00	375.00		750.00
(6) 上海黄金交易所交易席位				
三、无形资产账面净值合计	160,449,316.53	-3,959,939.44		156,489,377.09
(1) 非专利技术	3,050,000.00	-750,000.00		2,300,000.00
(2) 土地使用权	138,505,094.64	-3,250,034.48		136,299,614.00
(3) 探矿权	9,800,346.55	-2,709,879.96		7,083,527.44
(4) 采矿权	7,986,750.34	2,750,350.00		9,699,485.65
(5) 财务软件	7,125.00	-375.00		6,750.00
(6) 上海黄金交易所交易席位	1,100,000.00			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	160,449,316.53	-3,959,939.44		156,489,377.09
(1) 非专利技术	3,050,000.00			2,300,000.00
(2) 土地使用权	138,505,094.64			136,299,614.00
(3) 探矿权	9,800,346.55			7,083,527.44
(4) 采矿权	7,986,750.34			9,699,485.65
(5) 财务软件	7,125.00			6,750.00
(6) 上海黄金交易所交易席位	1,100,000.00			1,100,000.00

本期摊销额 7,059,939.44 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	4,363,093.93	14,875,646.31	4,890,815.40		14,347,924.84	
土地租赁及补偿费	8,279,269.16	1,157,552.00	118,440.76		9,318,380.40	
经营性租赁房屋	1,280,241.27		138,314.88		1,141,926.39	

装修费						
合计	13,922,604.36	16,033,198.31	5,147,571.04		24,808,231.63	--

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：		
1、递延收益	1,392,500.00	3,717,500.00
2、坏帐准备	2,528,085.65	2,971,562.26
3、存货跌价准备	28,525,555.08	7,905,450.33
4、长期投资减值准备	25,311.00	25,311.00
5、固定资产减值	122,526.33	122,526.33
6、待弥补亏损	3,145,107.88	2,968,770.25
7、未实现内部利润		113,712.92
8、专项储备		4,527,568.49
小计	35,739,085.94	22,352,401.58
递延所得税负债：		
融资租赁固定资产	176,086.96	176,086.95
套期工具浮盈	23,441,719.97	2,936,131.50
评估增值	4,206,530.19	4,206,530.19
交易性金融负债公允价值变动	23,644,674.00	463,680.16
小计	51,469,011.12	7,782,428.80

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

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	1,173,913.07	1,173,913.04
套期工具浮盈	156,278,133.13	17,594,210.00
评估增值	16,826,120.76	16,826,120.76
交易性金融负债公允价值变动	157,631,160.00	3,091,201.05
小计	331,909,326.96	38,685,444.85
可抵扣差异项目		
1、递延收益	8,370,000.00	17,870,000.00
2、坏帐准备	16,086,126.57	18,802,524.11
3、存货跌价准备	181,290,593.59	41,921,058.05
4、长期投资减值准备	168,740.00	168,740.00
5、固定资产减值	816,842.20	816,842.17
6、待弥补亏损	12,580,431.52	11,875,081.03
7、未实现内部利润		454,851.67
8、专项储备		28,246,963.95
小计	219,312,733.88	120,156,060.98

(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	35,739,085.94	219,312,733.88	22,352,401.58	120,156,060.98
递延所得税负债	51,469,011.12	331,909,326.96	7,782,428.80	38,685,444.85

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	24,220,803.84	2,155,706.34	3,829,269.55		22,547,240.63
二、存货跌价准备	41,921,058.05	143,859,619.82	4,490,084.28		181,290,593.59
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	67,127,444.06	146,015,326.16	8,319,353.83		204,823,416.39

资产减值明细情况的说明

- (1) 坏账准备计提依据和方法见附注二、(十)。
- (2) 存货跌价准备计提依据和方法见附注二、(十一)。

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	12,472,066.27	3,473,684.69
合计	12,472,066.27	3,473,684.69

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
抵押借款	26,000,000.00	26,000,000.00
保证借款	2,519,200,521.84	2,476,325,619.91
信用借款	1,050,000,000.00	847,818,082.19
保证、抵押借款	368,397,317.82	651,307,537.27
合计	3,963,597,839.66	4,025,894,588.19

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) 已逾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	499,314,010.00	499,237,348.95
合计	499,314,010.00	499,237,348.95

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	474,000,000.00	225,200,000.00
合计	474,000,000.00	225,200,000.00

下一会计期间将到期的金额 474,000,000.00 元。

应付票据的说明

- (1) 应付票据期末余额全部将于2013年到期。
- (2) 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。
- (3) 应付票据余额中43800万元由烟台恒邦集团有限公司提供担保，600万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	384,481,597.21	791,134,933.51
合计	384,481,597.21	791,134,933.51

(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	281,605,082.11	134,634,520.14
合计	281,605,082.11	134,634,520.14

(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

预收款项中无大额的一年以上预收款项。

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	14,946,087.45	126,557,033.62	125,783,559.66	15,719,561.41
二、职工福利费		7,592,578.37	7,592,578.37	
三、社会保险费	13,097,044.01	46,616,139.60	52,071,232.57	7,641,951.04
其中：医疗保险费	3,306,296.07	11,877,529.94	13,294,286.12	1,889,539.89
基本养老保险费	9,284,453.79	30,242,245.12	33,790,747.17	5,735,951.74
失业保险费	246,412.04	2,164,295.89	2,410,476.85	231.08
工伤保险费	202,736.21	1,805,200.31	1,999,822.35	8,114.17
生育保险费	57,145.90	526,868.34	575,900.08	8,114.17
四、住房公积金	189,484.48		31,873.61	157,610.87
六、其他	4,061,577.76	3,410,879.81	1,912,942.60	5,559,514.97
合计	32,294,193.70	184,176,631.40	187,392,186.81	29,078,638.29

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 5,559,514.97 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

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-162,334,550.80	-183,546,587.12
营业税	-7,389.52	49,500.28
企业所得税	-2,228,214.00	26,379,045.96
个人所得税	106,237.34	105,423.97
城市维护建设税	145,581.56	26,444.93
教育费附加	62,392.10	461,333.54
地方教育费附加	41,594.74	307,066.94
地方水利建设基金	32,907.60	153,751.01
房产税	394,150.58	1,329,014.81
土地税	4,259,839.50	1,072,730.72
车船使用税	-10,491.45	
资源税	407,845.00	410,794.80
印花税	329,143.73	519,941.68
合计	-158,800,953.62	-152,731,538.48

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	46,200,000.00	11,550,000.00
短期借款应付利息	16,168,437.02	28,609,876.85
合计	62,368,437.02	40,159,876.85

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	91,357,876.09	82,391,379.89
合计	91,357,876.09	82,391,379.89

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

(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子公司栖霞金兴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	2008-2013年	30,969,414.37	33.90
代收医疗金	代收款	2011年	2,813,135.39	3.08
金瑞期货有限公司	往来款	2013年	2,421,887.82	2.65
桓台县恒兴运输服务有限公司	运费	2013年	1,819,547.60	1.99
栖霞市黄金集团公司	往来款	2008年	1,715,528.03	1.88

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 年内到期的长期应付款	44,698,424.00	59,584,144.00
合计	44,698,424.00	59,584,144.00

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

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	44,698,424.00	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
----	-----	-----

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		2012 年 11 月 01 日	5 年	1,090,430,000.00		1,980,000.00			1,092,410,000.00

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，公司于2012年11月1日向社会公开发行2012年公司债券，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
----	----	------	--------	------	------	------

(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
栖霞市国有资产管理局		9,032,039.23		9,032,039.23
建信金融公司融资租赁款		159,491,909.00		190,477,662.00
减：一年内到期的融资租赁款		-44,698,424.00		-59,584,144.00
合计		123,825,524.23		139,925,557.23

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

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	2,815,427.99	2,912,511.71
递延收益	31,870,000.00	32,870,000.00
合计	34,685,427.99	35,782,511.71

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

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	455,200,000.00						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
截止2013年06月30日，烟台恒邦集团有限公司持有的公司股份17,360万股、股东王信恩持有的公司股份3,120万股、股东王家好持有的公司股份795万股、股东高正林持有的公司股份795万股、股东张吉学持有的公司股份795万股，已为烟台恒邦集团有限公司借款设定质押，占本公司股份总数的50.23%。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

(1) 明细项目

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专项储备	24,586,730.79	17,510,944.03	16,689,577.95	25,408,096.87

(2) 专项储备为本公司按规定计提的安全生产费用。按照《财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》[2012]16号文的规定，本公司对井下矿山按每吨矿石10 元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）	1,437,469,679.22			1,437,469,679.22
其他资本公积	16,638,078.50	116,198,334.63		132,836,413.13
合计	1,454,107,757.72	116,198,334.63		1,570,306,092.35

资本公积说明

本期其他资本公积变动的原因因为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	142,915,774.02			142,915,774.02
合计	142,915,774.02			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	1,023,547,779.77	--
调整后年初未分配利润	1,023,547,779.77	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	137,324,286.92	--
减：提取法定盈余公积		10%
期末未分配利润	1,160,872,066.68	--

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	4,905,171,207.69	3,821,902,299.97
其他业务收入	539,876,948.46	46,871,525.64
营业成本	4,937,964,208.18	3,513,671,954.94

(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	4,694,845,506.54	4,136,698,465.27	3,492,315,060.21	3,160,111,480.86
化工生产	210,325,701.15	263,437,909.98	329,587,239.76	313,013,093.51
合计	4,905,171,207.69	4,400,136,375.25	3,821,902,299.97	3,473,124,574.37

(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	3,036,817,995.07	2,620,495,006.06	1,880,138,631.46	1,556,907,166.71
白银	448,787,990.44	347,635,538.48	408,841,137.60	357,451,534.23
硫酸	58,776,373.43	106,129,284.37	66,562,129.95	54,124,414.49
电解铜	1,176,679,609.68	1,127,556,501.68	1,203,335,291.15	1,245,752,779.92
磷铵及其他化肥	106,509,204.92	114,101,462.22	204,966,919.36	205,051,814.31
其他	77,600,034.15	84,218,582.44	58,058,190.45	53,836,864.71
合计	4,905,171,207.69	4,400,136,375.25	3,821,902,299.97	3,473,124,574.37

(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	3,928,190,715.02	3,496,335,027.67	2,704,873,606.03	2,408,080,102.81
山东	512,091,399.87	458,064,102.79	542,730,558.95	552,287,067.40
江浙地区	201,454,010.09	194,056,967.54	279,701,131.74	284,888,004.07
湖南	33,281,769.56	28,931,612.29	212,143,877.31	187,450,329.99
安徽	20,708,385.49	19,260,163.83		
其他地区	209,444,927.66	203,488,501.13	82,453,125.94	40,419,070.10
合计	4,905,171,207.69	4,400,136,375.25	3,821,902,299.97	3,473,124,574.37

(5) 公司来自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	3,028,617,305.20	55.62%
上海锐是金属材料有限公司	397,870,085.46	7.31%
上海融锐贸易发展有限公司	385,790,122.51	7.09%

铜陵市飞腾商贸有限责任公司	168,984,648.77	3.1%
江苏双达机电制造有限公司	104,645,856.83	1.92%
合计	4,085,908,018.77	75.04%

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	2,316.60	0.00	应税收入 5%
城市维护建设税	555,783.47	1,310,007.00	流转税 7%
教育费附加	396,988.21	935,594.44	流转税 5%
地方水利建设基金	68,018.25	177,840.93	流转税 1%
合计	1,023,106.53	2,423,442.37	--

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	299,299.39	2,496,458.00
工资	846,014.13	1,308,867.54
运输费	11,029,547.96	2,084,511.79
广告费	403,050.00	211,770.00
差旅费	787,871.44	38,347.50
其他	745,961.39	345,965.01
合计	14,111,744.31	6,485,919.84

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	30,728,399.43	29,442,859.11
工会经费	1,812,750.76	1,595,782.13
教育经费	1,460,523.25	1,084,466.93
职工福利费	7,592,578.37	4,747,164.62
办公费	3,448,689.92	2,389,124.47
水电费	1,623,449.20	802,102.13
差旅费	1,137,523.49	1,137,815.75
招待费	2,237,050.45	1,348,855.58
劳动保险	23,777,672.07	17,367,962.46
运输费	4,120.00	185,424.76
材料支出	3,210,862.51	2,990,800.75
小车费	1,607,547.34	1,191,670.07
折旧	9,256,451.63	5,616,065.42
修理费	4,939,241.17	2,721,902.97
低值易耗品摊销	400,467.03	916,272.14
排污费	349,788.00	522,803.00
绿化费	345,402.68	327,210.00
水资源费	412,000.00	390,000.00
税金	19,437,441.73	12,250,091.29
会务费	864,190.21	613,458.20
咨询费	1,034,198.41	815,701.13
探矿费		2,774,508.05
技术开发费	5,422,522.54	4,257,446.30
环境治理费	60,986.00	621,455.31
矿产资源补偿费	1,150,412.36	2,317,334.62
污水处理及辅助车间费用	18,654,497.20	16,305,682.87
零星工程费用		1,174,833.03
无形资产摊销	2,618,464.44	2,062,964.46
其他	4,339,075.76	431,777.92
合计	147,926,305.95	118,403,535.47

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	174,209,606.91	123,504,087.93
减：利息收入	-21,319,837.17	-4,494,139.38
汇兑损益	-11,596,174.73	2,103,986.78
手续费及其他	6,850,533.91	3,467,561.85
合计	148,144,128.92	124,581,497.18

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	157,369,950.00	13,074,290.00
买卖持仓公允价值变动	1,661,828.96	-6,098,050.00
合计	159,031,778.96	6,976,240.00

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
其他	-47,431,876.44	-931,377.38
合计	-47,431,876.44	-131,377.38

(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	-1,663,898.66	1,545,279.49
二、存货跌价损失	139,369,535.54	-53,073,716.65
合计	137,705,636.88	-51,528,437.16

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	140,498.72	120,414.77	140,498.72
其中：固定资产处置利得	140,498.72	120,414.77	140,498.72
政府补助	2,532,000.00	2,703,250.00	2,532,000.00
罚款收入	194,669.16	83,750.30	194,669.16
其他	389,567.69	886,280.24	389,567.69
合计	3,256,735.57	3,793,695.31	3,256,735.57

(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	1,532,000.00	2,203,250.00	
与资产相关的政府补助	1,000,000.00	500,000.00	
合计	2,532,000.00	2,703,250.00	--

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人才服务中心《关于拨付高校毕业生就业见习专项资金的补充说明》补助款10万元。
- 2) 公司收到中共烟台市委烟台市人民政府《关于兑现2012年度涉企优惠政策的决定》补助款8.4万元。
- 3) 公司收到烟台市牟平区人民政府《关于兑现2012年度涉企优惠政策的决定》补助款66万元。
- 4) 公司收到烟台市牟平区财政局环保局文件《关于拨付2012年环保治理专项资金的通知》环保治理专项资金款6万元。

5) 公司收到烟台市牟平区科学技术局拨款2000元。

6) 公司收到山东省知识产权局拨款4000元。

7) 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50万元。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50万元。

8) 公司收到威海市经信局威经信发[2012]112号2012节能减排技术创新奖励20万元。

9) 公司收到乳山市财政局发放的科技奖励25.2万;技术奖励13万;品牌认证奖4万;合计42.2万元。

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			9,504.96
其中：固定资产处置损失	9,504.96		9,504.96
对外捐赠	320,000.00		320,000.00
其他	362,991.80	93,704.38	362,991.80
合计	372,496.76	93,704.38	372,496.76

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	30,339,197.42	16,961,686.16
递延所得税调整	5,177,078.33	8,002,853.41
减：减免所得税		-2,559,662.11
合计	35,516,275.75	22,404,877.46

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	2013年1-6月		2012年1-6月	
	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)	0.30	0.30	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(II)	0.09	0.09	0.29	0.29

(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: P_0 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; S_0 为期初股份总数; S_1 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; M_0 为报告期月份数; 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:

$$\text{基本每股收益} = P_0 / S$$

$$= 137,324,286.92 / 455,200,000.00$$

$$= 0.30$$

(1) P_0 为归属于公司普通股股东的净利润, $P_0 = 137,324,286.92$;

(2) S 为发行在外的普通股加权平均数:

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

$$= 455,200,000.00$$

其中:

1. S_0 为 2013 年初股份总数, $S_0 = 455,200,000.00$;
2. S_1 为 2013 年因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数, $S_1 = 0$;
3. S_i 为 2013 年公司因发行新股增加的股份数, $S_i = 0$;
4. S_j 为 2013 年因回购等减少股份数, $S_j = 0$;
5. S_k 为 2013 年缩股数, $S_k = 0$;
6. M_0 为 2013 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	2013年1-6月
扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润	39,879,540.49
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	0.09

(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	126,999,524.63	-866,872.50
小计	126,999,524.63	-866,872.50
合计	126,999,524.63	-866,872.50

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	21,319,837.17
政府补助	1,532,000.00
保证金及其他	976,846,060.52
合计	999,697,897.69

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	43,042,815.56
销售费用	12,519,768.79
保证金等其他	760,542,851.37
合计	816,105,435.72

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
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

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
黄金租赁收到的现金	238,824,370.00
合计	238,824,370.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

2013年1-6月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
偿还黄金租赁支付的现金	70,541,310.00
合计	70,541,310.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

2013年1-6月收到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。

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	137,140,890.96	142,875,889.06
加：资产减值准备	137,705,636.88	-51,528,437.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	117,815,849.13	88,926,345.59
无形资产摊销	7,059,939.44	2,424,164.46

长期待摊费用摊销	5,147,571.04	1,533,349.50
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）	-130,993.76	-120,414.77
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-159,031,778.96	-6,976,240.00
财务费用（收益以“-”号填列）	174,209,606.91	124,581,497.18
投资损失（收益以“-”号填列）	47,431,876.44	131,377.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,386,684.36	6,206,225.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	43,686,582.32	1,742,024.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	-313,424,617.52	-21,721,835.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	15,551,151.99	-417,142,614.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,201,248.68	-317,440,732.56
经营活动产生的现金流量净额	188,573,781.83	-446,509,399.78
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	357,904,461.12	490,358,395.80
减：现金的期初余额	539,727,176.83	601,032,736.80
现金及现金等价物净增加额	-181,822,715.71	-110,674,341.00

（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	357,904,461.12	539,727,176.83
其中：库存现金	1,054,616.56	2,454,867.94
可随时用于支付的银行存款	356,849,844.56	537,272,308.89
三、期末现金及现金等价物余额	357,904,461.12	539,727,176.83

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

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	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	17820 万	42.53%	42.53%	烟台恒邦集团有限公司	75176234-8

					管理培训 (以上限 下属分公 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。				
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

公司控股股东烟台恒邦集团有限公司坚持“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。

2、本企业的子公司情况

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
烟台恒邦黄金酒店有限公司	控股子公司	有限公司	烟台市牟平区水道镇	孙福强	餐饮、住宿、洗浴服务	10 万元	100%	100%	67317430-4
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	500 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	曲胜利	房屋工程建筑, 建筑安	1000 万元	100%	100%	57660124-7

公司			地		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				
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、矿山设备及化工原料(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)。	500.00 万元	100%	100%	59424699-8
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	100.00 万元	100%	100%	59539859-8

					货物及技术)。				
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%	59459269-8

3、本企业的合营和联营企业情况

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									
泰山石膏（威海）有限公司	有限公司	乳山市	贾同春	石膏板石膏粉等的生产销售	20000000.00	30%	30%	联营企业	05793893-X

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
烟台恒邦印刷包装有限公司	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	78079939-3
烟台恒邦集团有限公司经贸分公司	同一母公司	69204153-1
烟台恒邦进出口贸易有限公司	同一母公司	16536288-6
烟台恒邦集团有限公司泵业分公司	同一母公司	69204154-X
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	57288016-2
泰山石膏（威海）有限公司	公司联营企业	05793893-X

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	泵及设备配件等	市场价格	1,157,108.55	0.02%	5,346,516.40	0.13%
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	106,811,582.00	2.16%	72,564,986.56	1.82%
烟台恒邦化工助剂有限公司	购选矿药剂	市场价格	1,624,174.36	0.03%	1,921,007.00	0.05%
烟台恒邦化工有限公司	购烧碱	市场价格	6,736,444.76	0.14%	6,224,074.89	0.16%
双鸭山七星河矿业有限公司	购金精矿	市场价格	5,868,590.01	0.12%	5,359,386.61	0.13%
烟台恒邦合金材料有限公司	购钢球等	市场价格	7,123,364.85	0.14%	5,789,613.00	0.15%
平江县连云金矿有限公司	购矿粉	市场价格	5,281,575.40	0.11%	3,771,908.88	0.09%
通化恒邦矿业有限公司	购矿粉	市场价格	10,913,308.63	0.22%	14,828,426.01	0.37%
铜陵华金矿业有限责任公司	购矿粉	市场价格	36,721,458.48	0.78%	44,174,001.97	1.11%
烟台恒邦集团有限公司	购运输设备	市场价格	1,144,000.00	0.02%	5,270,700.00	0.13%

公司						
烟台恒邦印刷有限公司	购工程用材料	市场价格			108,000.00	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	2,690,273.50	0.05%	741,639.00	0.02%
烟台恒邦集团有限公司经贸分公司	硫酸煤炭等	市场价格	599,480.59	0.01%	371,690.94	0.01%
烟台恒邦化工有限公司	硫酸	市场价格	179,134.87	0%	270,959.40	0.01%
烟台恒邦化工助剂有限公司	销售材料	市场价格	2,994,349.68	0.05%	3,615,920.37	0.09%
烟台恒邦合金材料有限公司	销售材料	市场价格	1,054,571.28	0.02%	1,652,710.00	0.04%

(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
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	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	2012年06月29日	2013年06月29日	是
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02日	2013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	20,000,000.00	2012年11月13日	2013年05月12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	2012年08月10日	2013年07月31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12月18日	2013年12月18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10月31日	2013年10月31日	否
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	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	2013年05月30日	2014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	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18日	2013年12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01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26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	20,000,000.00	2012年11月28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	100,000,000.00	2012年11月25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	48,500,000.00	2012年12月06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	30,000,000.00	2013年01月08日	2014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	20,000,000.00	2013年01月12日	2014年01月12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	100,000,000.00	2013年01月04日	2014年01月03日	否
烟台恒邦集团有限公司	山东恒邦冶炼股份有限公司	140,000,000.00	2013年01月04日	2014年01月03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11日	2013年07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	20,000,000.00	2013年01月08日	2013年07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	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	149,380,000.00	2013年01月09日	2014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	50,620,000.00	2013年01月24日	2014年01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	2013年02月21日	2014年02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	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	50,000,000.00	2013年01月15日	2014年01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	50,000,000.00	2013年01月21日	2014年01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	50,000,000.00	2013年01月31日	2014年01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	40,000,000.00	2012年10月21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	50,000,000.00	2013年04月23日	2013年12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	30,000,000.00	2013年02月17日	2014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	60,000,000.00	2013年04月12日	2014年04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	24,824,665.02	2013年03月22日	2013年09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	19,774,394.14	2013年03月29日	2012年09月30日	否
烟台恒邦集团有限公司	山东恒邦冶炼股份有限公司	15,467,554.96	2013年06月18日	2013年09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	91,879,557.04	2013年06月07日	2013年09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	39,907,448.98	2013年04月26日	2013年07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	53,667,719.30	2013年04月03日	2014年04月03日	否
烟台恒邦集团有限公司	山东恒邦冶炼股份有限公司	27,401,469.41	2013年04月08日	2013年07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	3,861,917.82	2013年06月03日	2013年08月20日	否
烟台恒邦集团有限公司	山东恒邦冶炼股份有限公司	60,433,824.96	2013年06月20日	2013年09月20日	否
烟台恒邦集团有限公司	山东恒邦冶炼股份有限公司	9,923,287.03	2013年05月28日	2013年08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	2,643,317.08	2013年04月08日	2012年07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	13,759,970.00	2012年09月13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	13,423,204.00	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	12,301,928.00	2012年09月29日	2013年09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	61,096,004.22	2013年06月24日	2013年11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	4,177,624.70	2013年06月28日	2013年09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	39,916,635.17	2013年06月28日	2013年09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	6,715,210.91	2012年12月19日	2013年03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	8,991,233.25	2012年01月26日	2013年03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	28,249,936.82	2013年01月03日	2013年04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	32,880,201.65	2012年11月09日	2013年04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	19,174,257.36	2013年01月11日	2013年04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	8,410,893.67	2013年01月11日	2013年04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	48,052,458.85	2012年11月13日	2013年04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	24,287,406.05	2012年04月16日	2013年04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	8,412,032.93	2013年02月28日	2013年05月31日	是
烟台恒邦集团有限公司	山东恒邦冶炼股份有限公司	7,785,481.00	2013年03月21日	2013年06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	12,364,743.73	2013年03月26日	2013年06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	46,604,139.98	2013年03月28日	2013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	252,352,000.00	2012年03月02日	2013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	176,091,444.53	2012年12月19日	2013年03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	19,437,394.96	2012年03月21日	2013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	28,606,472.10	2012年03月21日	2013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	49,709,367.00	2013年03月19日	2013年03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	12,456,110.37	2012年03月29日	2013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	8,871,628.56	2012年01月07日	2013年04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	65,423,799.68	2013年01月09日	2013年04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	67,590,995.42	2013年02月04日	2013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	7,459,720.77	2013年02月04日	2013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	23,687,696.15	2013年02月06日	2013年05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	23,891,923.94	2013年02月06日	2013年05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	8,403,706.00	2012年12月06日	2013年06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	51,842,357.60	2012年12月19日	2013年06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	7,778,033.06	2013年03月22日	2013年06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	5,243,058.69	2013年02月04日	2013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	11,673,624.98	2012年10月10日	2013年01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	4,130,010.52	2012年12月10日	2013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	4,874,554.69	2012年12月13日	2013年03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	55,439,165.94	2012年12月21日	2013年03月31日	是
烟台恒邦集团有限 公司	山东恒邦冶炼股份 有限公司	11,552,806.94	2013年01月08日	2013年04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	44,071,978.84	2013年03月01日	2013年05月31日	是
烟台恒邦集团有限公司	山东恒邦冶炼股份有限公司	4,042,430.78	2013年03月08日	2013年06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	4,770,576.21	2013年03月13日	2013年06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	54,262,881.01	2013年03月29日	2013年06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	5,207,135.61	2012年10月15日	2013年01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	3,589,542.33	2012年11月02日	2013年01月31日	是
烟台恒邦集团有限公司	山东恒邦冶炼股份有限公司	6,009,644.36	2012年11月05日	2013年02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	4,798,210.18	2012年11月08日	2013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	12,307,008.84	2012年12月03日	2013年03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	20,009,020.77	2013年02月25日	2013年05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	181,207.98	2013年02月25日	2013年05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	67,556,999.07	2012年10月08日	2013年01月10日	是
烟台恒邦集团有限公司	山东恒邦冶炼股份有限公司	3,933,983.58	2013年03月27日	2013年06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	3,554,007.91	2012年10月12日	2013年01月10日	是
烟台恒邦集团有限公司	山东恒邦冶炼股份有限公司	5,980,975.34	2012年10月12日	2013年01月10日	是
烟台恒邦集团有限公司	山东恒邦冶炼股份有限公司	4,141,358.64	2013年03月29日	2013年06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	6,500,164.08	2012年11月07日	2013年02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	8,561,776.60	2013年03月25日	2013年06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	2,666,066.51	2013年03月25日	2013年06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	28,000,000.00	2013年05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	15,000,000.00	2013年05月24日	2013年11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	2013年03月25日	2013年09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	60,000,000.00	2013年03月14日	2013年09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	30,000,000.00	2013年03月21日	2013年09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	50,000,000.00	2013年03月15日	2013年09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	70,000,000.00	2013年03月15日	2013年09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	100,000,000.00	2013年03月25日	2013年09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	5,000,000.00	2013年03月20日	2013年09月20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	2013年03月18日	2013年09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	30,000,000.00	2013年01月22日	2013年07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	40,000,000.00	2013年01月26日	2013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	35,000,000.00	2012年10月18日	2013年04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	2012年10月16日	2013年04月16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	30,000,000.00	2012年07月13日	2013年01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	20,000,000.00	2012年11月16日	2013年05月16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	是
山东恒邦冶炼股份有限公司	威海恒邦化工有限公司	6,000,000.00	2013年02月01日	2013年08月01日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	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
通化恒邦矿业有限责任公司	预付款项	10,866,355.86		8,834,926.96	
平江县连云金矿有限公司	预付款项	5,917,398.36		9,096,841.58	
烟台恒邦集团有限公司泵业分公司	预付款项	4,155,117.06		8,645,371.38	
烟台恒邦化工助剂有限公司	预付款项	14,781,089.62		12,722,620.13	
烟台养马岛旅行社有限公司	预付款项	967,238.00		967,238.00	
烟台市恒邦材料商场	预付款项	607,265.80			
双鸭山七星河矿业有限公司	预付款项	1,351,590.99		1,720,181.00	
烟台恒邦集团有限公司经贸分公司	预付款项			18,894,147.16	
烟台恒邦合金材料有限公司	预付款项	3,487,464.42		3,487,552.90	

烟台恒邦化工有限公司	预付款项	2,420,056.33		
------------	------	--------------	--	--

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
烟台恒邦化工有限公司	应付账款		445,942.08
铜陵华金矿业有限公司	应付账款	1,336,692.01	6,119,956.66
烟台恒邦进出口贸易有限公司	应付账款		198,227.32
天水恒邦矿业有限公司	其他应付款		5,603.04
烟台市恒邦材料商场	应付账款		88,951.58
烟台恒邦集团有限公司经贸分公司	应付账款	6,599,459.10	
烟台恒邦集团有限公司	其他应付款	30,969,414.37	28,963,105.14

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

不适用

2、前期承诺履行情况

不适用

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					
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			0.00
上述合计	226,380.00	226,380.00			0.00
金融负债	499,237,348.95	167,983,098.95			499,314,010.00

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	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	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	51,616,276.03	96.45%	2,580,813.80	5%	128,012,778.20	98.54%	6,410,083.35	5.01%
组合小计	51,616,276.03	96.45%	2,580,813.80	5%	128,012,778.20	98.54%	6,410,083.35	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	3.55%	1,899,772.35	100%	1,899,772.35	1.46%	1,899,772.35	100%
合计	53,516,048.38	--	4,480,586.15	--	129,912,550.55	--	8,309,855.70	--

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 年以内小计	51,616,276.03	100%	2,580,813.80	127,980,430.34	99.97%	6,399,021.52

1 至 2 年				12,780.27	0.01%	1,278.03
3 年以上	1,899,772.35	3.55%	1,899,772.35	19,567.59	0.02%	9,783.80
合计	51,616,276.03	--	2,580,813.80	128,012,778.20	--	6,410,083.35

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

(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	47,185,487.28	一年以内	88.17%
山东东岳化工有限公司	客户	2,971,526.53	一年以内	5.55%
蓬莱海藻有限公司	客户	738,794.85	三年以上	1.38%
潍坊昌宇盐化	客户	464,571.54	三年以上	0.87%
通州汉佳颜料有限公司	客户	220,000.00	三年以上	0.41%
合计	--	51,580,380.20	--	96.38%

(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	178,458,874.89	100%	10,398,699.99	5.83%	140,252,416.23	100%	8,980,832.11	6.4%
组合小计	178,458,874.89	100%	10,398,699.99	5.83%	140,252,416.23	100%	8,980,832.11	6.4%
合计	178,458,874.89	--	10,398,699.99	--	140,252,416.23	--	8,980,832.11	--

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 年以内小计	167,172,798.78	93.68%	8,358,639.93	125,519,608.71	89.5%	6,275,980.44
1 至 2 年	9,347,650.00	5.24%	934,765.00	9,767,843.08	6.96%	976,784.31
2 至 3 年	1,666,262.11	0.93%	833,131.06	2,514,716.21	1.79%	502,943.24
3 年以上	272,164.00	0.15%	272,164.00	2,450,248.23	1.75%	1,225,124.12
合计	178,458,874.89	--	10,398,699.99	140,252,416.23	--	8,980,832.11

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	94,635,730.36	1 年以内	53.03%
烟台霖诚建筑工程有限公司	借款	38,000,000.00	1 年以内	21.29%
鲁证期货有限公司	保证金	16,000,410.66	1 年以内	8.97%
建信金融租赁股份有限公司	保证金	9,000,000.00	1 年至 2 年	5.04%
上海华通铂银交易市场有限公司	保证金	4,853,930.39	1 年以内	2.72%
合计	--	162,490,071.41	--	91.05%

(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	100%	100%				
烟台银行股份有限公司	成本法	21,000,000.00			21,000,000.00	0.9%	0.9%				
山东银龙实业股份有限公司	成本法	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%	100%				
烟台恒邦矿山工程有限公司	成本法	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	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	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	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	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	100%	100%			
栖霞金兴矿业有限公司	成本法	148,756,875.19			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	100%	100%			
黄石元正经贸有限公司	成本法	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	100%	100%			
合计	---	427,317,867.98			427,317,867.98	---	---	---	168,740.00	

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	4,442,122,374.58	3,525,293,951.11
其他业务收入	506,140,693.20	171,907,571.98
合计	4,948,263,067.78	3,697,201,523.09
营业成本	4,480,797,988.03	3,378,266,305.46

(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	4,345,768,702.21	3,834,287,365.07	3,397,204,168.52	3,105,482,233.72
化工生产	96,353,672.37	137,983,751.43	128,089,782.59	106,807,839.03
合计	4,442,122,374.58	3,972,271,116.50	3,525,293,951.11	3,212,290,072.75

(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	2,687,612,983.87	2,312,535,006.27	1,785,027,739.77	1,498,460,055.70
白银	448,916,197.31	353,184,438.07	408,841,137.60	361,269,398.10
硫酸	64,179,982.19	111,532,893.13	85,004,738.10	72,567,022.64
电解铜	1,176,679,609.68	1,127,556,501.68	1,203,335,291.15	1,245,752,779.92
其他产品	64,733,601.53	67,462,277.35	43,085,044.49	34,240,816.39
合计	4,442,122,374.58	3,972,271,116.50	3,525,293,951.11	3,212,290,072.75

(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	3,621,080,715.02	3,215,546,931.97	2,696,888,994.80	2,408,080,102.82
山东	406,268,926.39	399,962,640.57	277,936,660.75	291,452,565.77
江浙地区	200,305,910.09	194,056,967.54	279,701,131.74	284,888,004.07
湖南	33,281,769.56	22,931,612.29	212,143,877.31	187,450,329.99
安徽	3,501,665.79	1,260,163.83		
其他地区	177,683,387.73	138,512,800.30	58,623,286.51	40,419,070.10
合计	4,442,122,374.58	3,972,271,116.50	3,525,293,951.11	3,212,290,072.75

(5) 公司来自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	2,721,507,305.20	54.99%

上海融锐贸易发展有限公司	385,790,122.51	7.79%
上海锐是金属材料有限公司	397,870,085.46	8.04%
铜陵市飞腾商贸有限责任公司	168,984,648.77	3.42%
江苏双达机电制造有限公司	104,645,856.83	2.11%
合计	3,778,798,018.77	76.35%

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
其他	-55,397,139.52	-34,700.49
合计	-55,397,139.52	-34,700.49

(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	135,289,031.54	146,482,746.78
加：资产减值准备	139,811,389.77	-51,527,998.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	94,069,164.78	70,390,407.08
无形资产摊销	1,684,447.26	1,444,029.90
长期待摊费用摊销	5,005,296.15	1,533,349.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”	-130,993.76	-120,414.77

号填列)		
公允价值变动损失 (收益以 “-” 号填列)	-159,031,778.96	-6,976,240.00
财务费用 (收益以 “-” 号填列)	169,226,124.13	117,989,372.34
投资损失 (收益以 “-” 号填列)	55,397,139.52	34,700.49
递延所得税资产减少 (增加以 “-” 号填列)	-17,103,725.79	6,072,199.80
递延所得税负债增加 (减少以 “-” 号填列)	43,686,582.32	1,742,024.87
存货的减少 (增加以 “-” 号填列)	-371,466,404.10	-35,569,485.47
经营性应收项目的减少 (增加以 “-” 号填列)	-74,136,450.55	-462,971,580.27
经营性应付项目的增加 (减少以 “-” 号填列)	141,758,908.45	-227,990,306.74
经营活动产生的现金流量净额	164,058,730.76	-439,467,195.29
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	205,327,551.90	352,349,283.61
减: 现金的期初余额	296,570,966.12	453,388,858.88
现金及现金等价物净增加额	-91,243,414.22	-101,039,575.27

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、当期非经常性损益明细表

单位: 元

项目	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)	140,498.72	
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)	2,532,000.00	
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	111,599,902.52	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	584,236.85	
减：所得税影响额	17,228,495.71	
少数股东权益影响额（税后）	183,395.95	
合计	97,444,746.43	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

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	137,324,286.91	141,848,090.52	3,354,702,029.92	3,100,358,042.30
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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

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	137,324,286.91	141,848,090.52	3,354,702,029.92	3,100,358,042.30
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	4.33%	0.3	0.3
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.28%	0.09	0.09

4、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：2013年6月末较2012年年末减少31.70%，主要系子公司募集资金投入建设，银行存款减少所致。

2、其他应收款：2013年6月末较2012年年末增加39.31%，主要系公司期货保证金增加所致。

3、其他流动资产：2013年6月末较2012年年末增加742.38%，主要系公司期末期货持仓盈利增加所致。

4、在建工程：2013年6月末较2012年年末增加52.63%，主要系矿山采选系统改造项目支出增加所致。

5、长期待摊费用：2013年6月末较2012年年末增加78.19%，主要系报告期内车间耗用触媒等费用增加所致

6、递延所得税资产：2013年6月末较2012年年末增加59.89%，主要系公司因计提存货跌价准备而增加的递延资产所致。

7、其他非流动资产：2013年6月末较2012年年末增加259.04%，主要系栖霞金兴公司探矿费用支出增加所致。

8、应付票据：2013年6月末较2012年年末增加137.12%，主要是本期以银行承兑汇票支付货款增加所致。

9、应付账款：2013年6月末较2012年年末降低51.40%，主要是本期公司结算工程款、设备款增加所致。

10、预收账款：2013年6月末较2012年年末增加109.16%，主要是本报告期内预收铜销售货款增加所致。

11、应付利息：2013年6月末较2012年年末增加55.30%，主要是公司计提公司债应付利息增加所致。

12、递延所得税负债：2013年6月末较2012年年末增加561.35%，主要是公司本期期货持仓盈利增加而增加的递延负债所致。

13、营业收入、营业成本：2013年上半年分别同比增加40.74%和40.54%，主要是本期公司对外收购合质金数量增加引起营业收入和营业成本增加较大所致。

14、营业税金及附加：2013年上半年同比减少57.78%，主要是本期公司缴纳的增值税同比减少由此缴纳的地方税费减少所致。

15、销售费用：2013年上半年分别同比增加117.58%，主要是公司外售铜以及贸易矿的运费增加所致。

16、资产减值损失：2013年上半年分别同比增加367.24%，主要是公司因主要产品市场价格下跌计提的存货跌价损失增加所致。

17、公允价值变动损益：2013年上半年同比增加2179.62%，主要系公司交易性金融负债公允价值变动所致

18、投资收益：2013年上半年同比减少36003.53%，主要是公司本期处置黄金卖持仓形成的损失。

第九节 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、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

法定代表人：曲胜利

二〇一三年八月二十八日