

证券代码：002237

证券简称：恒邦股份

公告编号：2010-011

## 山东恒邦冶炼股份有限公司 2009 年年度报告摘要

### § 1 重要提示

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

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 公司年度财务报告已经山东汇德会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

1.3 公司负责人曲胜利、主管会计工作负责人张克河及会计机构负责人(会计主管人员)牟晓垒声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

### § 2 公司基本情况简介

#### 2.1 基本情况简介

|           |                |
|-----------|----------------|
| 股票简称      | 恒邦股份           |
| 股票代码      | 002237         |
| 上市交易所     | 深圳证券交易所        |
| 注册地址      | 烟台市牟平区水道镇      |
| 注册地址的邮政编码 | 264109         |
| 办公地址      | 烟台市牟平区水道镇      |
| 办公地址的邮政编码 | 264109         |
| 公司国际互联网网址 | www.hbyl.cn    |
| 电子信箱      | manage@hbyl.cn |

#### 2.2 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 | 烟台市牟平区水道镇         | 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 |

### § 3 会计数据和业务数据摘要

#### 3.1 主要会计数据

单位：元

|                        | 2009 年           | 2008 年           |                  | 本年比上年<br>增减 (%)      | 2007 年           |                  |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------|------------------|------------------|
|                        |                  | 调整前              | 调整后              |                      | 调整前              | 调整后              |
| 营业总收入                  | 2,489,990,685.70 | 2,127,643,318.37 | 2,127,643,318.37 | 17.03%               | 1,270,819,868.35 | 1,270,819,868.35 |
| 利润总额                   | 200,677,181.73   | 237,306,569.38   | 236,735,413.20   | -15.23%              | 134,095,942.92   | 130,558,414.95   |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 150,112,754.27   | 187,796,977.32   | 187,368,610.19   | -19.88%              | 104,689,393.14   | 101,597,970.11   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 136,355,418.86   | 182,633,131.16   | 183,061,498.29   | -25.51%              | 82,048,221.48    | 78,956,798.45    |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -649,535,239.09  | 68,359,667.30    | 68,359,667.30    | -1,050.17%           | 258,683,543.78   | 258,683,543.78   |
|                        | 2009 年末          | 2008 年末          |                  | 本年末比上<br>年末增减<br>(%) | 2007 年末          |                  |
|                        |                  | 调整前              | 调整后              |                      | 调整前              | 调整后              |
| 总资产                    | 3,007,818,783.30 | 1,848,630,532.63 | 1,848,630,532.63 | 62.71%               | 957,606,672.61   | 957,606,672.61   |
| 归属于上市公司股东的所有者权益        | 1,216,382,052.33 | 1,098,293,549.72 | 1,100,690,336.59 | 10.51%               | 336,110,681.66   | 338,364,679.48   |
| 股本                     | 191,600,000.00   | 95,800,000.00    | 95,800,000.00    | 100.00%              | 71,800,000.00    | 71,800,000.00    |

#### 3.2 主要财务指标

单位：元

|                          | 2009 年  | 2008 年  |        | 本年比上年增<br>减 (%)      | 2007 年  |        |
|--------------------------|---------|---------|--------|----------------------|---------|--------|
|                          |         | 调整前     | 调整后    |                      | 调整前     | 调整后    |
| 基本每股收益 (元/股)             | 0.78    | 2.19    | 1.09   | -28.44%              | 1.51    | 0.73   |
| 稀释每股收益 (元/股)             | 0.78    | 2.19    | 1.09   | -28.44%              | 1.51    | 0.73   |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)   | 0.71    | 2.13    | 1.06   | -33.02%              | 1.18    | 0.57   |
| 加权平均净资产收益率 (%)           | 12.98%  | 23.75%  | 23.72% | -10.74%              | 36.90%  | 36.01% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 11.79%  | 23.15%  | 23.12% | -11.33%              | 28.92%  | 27.98% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)    | -3.39   | 0.71    | 0.71   | -577.46%             | 3.60    | 3.60   |
|                          | 2009 年末 | 2008 年末 |        | 本年末比上<br>年末增减<br>(%) | 2007 年末 |        |
|                          |         |         |        |                      |         |        |

|                      |      | 调整前   | 调整后   | 调整后     | 调整前  | 调整后  |
|----------------------|------|-------|-------|---------|------|------|
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股） | 6.35 | 11.46 | 11.49 | -44.73% | 4.68 | 4.71 |

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 非经常性损益项目  | 金额            | 附注（如适用） |
|---|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益   | -18,110.83    |         |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                              | 1,326,252.40  |         |
| 债务重组损益  | 13,420,440.05 |         |
| 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 | 1,877,055.26  |         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 1,801,407.50  |         |
| 所得税影响额  | -4,649,708.97 |         |
| 合计  | 13,757,335.41 | -       |

### 3.3 境内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

## § 4 股本变动及股东情况

### 4.1 股份变动情况表

单位：股

|              | 本次变动前      |        | 本次变动增减（+，-） |    |            |             |            | 本次变动后       |        |
|--------------|------------|--------|-------------|----|------------|-------------|------------|-------------|--------|
|              | 数量         | 比例     | 发行新股        | 送股 | 公积金转股      | 其他          | 小计         | 数量          | 比例     |
| 一、有限售条件股份    | 71,800,000 | 74.95% |             |    | 71,800,000 | -19,275,000 | 52,525,000 | 124,325,000 | 64.89% |
| 1、国家持股       |            |        |             |    |            |             |            |             |        |
| 2、国有法人持股     |            |        |             |    |            |             |            |             |        |
| 3、其他内资持股     | 56,050,000 | 58.51% |             |    | 56,050,000 | -15,300,000 | 40,750,000 | 96,800,000  | 50.52% |
| 其中：境内非国有法人持股 | 53,400,000 | 55.74% |             |    | 53,400,000 | -10,000,000 | 43,400,000 | 96,800,000  | 50.52% |
| 境内自然人持股      | 2,650,000  | 2.77%  |             |    | 2,650,000  | -5,300,000  | -2,650,000 | 0           | 0.00%  |
| 4、外资持股       |            |        |             |    |            |             |            |             |        |
| 其中：境外法人持股    |            |        |             |    |            |             |            |             |        |
| 境外自然人持股      |            |        |             |    |            |             |            |             |        |
| 5、高管股份       | 15,750,000 | 16.44% |             |    | 15,750,000 | -3,975,000  | 11,775,000 | 27,525,000  | 14.37% |
| 二、无限售条件股份    | 24,000,000 | 25.05% |             |    | 24,000,000 | 19,275,000  | 43,275,000 | 67,275,000  | 35.11% |

|            |            |         |  |  |            |            |            |             |         |
|------------|------------|---------|--|--|------------|------------|------------|-------------|---------|
| 1、人民币普通股   | 24,000,000 | 25.05%  |  |  | 24,000,000 | 19,275,000 | 43,275,000 | 67,275,000  | 35.11%  |
| 2、境内上市的外资股 |            |         |  |  |            |            |            |             |         |
| 3、境外上市的外资股 |            |         |  |  |            |            |            |             |         |
| 4、其他       |            |         |  |  |            |            |            |             |         |
| 三、股份总数     | 95,800,000 | 100.00% |  |  | 95,800,000 | 0          | 95,800,000 | 191,600,000 | 100.00% |

限售股份变动情况表

单位：股

| 股东名称       | 年初限售股数     | 本年解除限售股数   | 本年增加限售股数   | 年末限售股数     | 限售原因 | 解除限售日期     |
|------------|------------|------------|------------|------------|------|------------|
| 烟台明成发展有限公司 | 5,000,000  | 10,000,000 | 5,000,000  | 0          | 无    | 2009年5月26日 |
| 高正林        | 2,650,000  | 1,325,000  | 2,650,000  | 3,975,000  | 公司董事 | 2009年5月26日 |
| 王家好        | 2,650,000  | 1,325,000  | 2,650,000  | 3,975,000  | 公司董事 | 2009年5月26日 |
| 张吉学        | 2,650,000  | 1,325,000  | 2,650,000  | 3,975,000  | 公司董事 | 2009年5月26日 |
| 孙立禄        | 2,650,000  | 5,300,000  | 2,650,000  | 0          | 无    | 2009年5月26日 |
| 合计         | 15,600,000 | 19,275,000 | 15,600,000 | 11,925,000 | —    | —          |

4.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

| 股东总数                     |             |        |            |             |            | 42,352 |
|--------------------------|-------------|--------|------------|-------------|------------|--------|
| 前 10 名股东持股情况             |             |        |            |             |            |        |
| 股东名称                     | 股东性质        | 持股比例   | 持股总数       | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |        |
| 烟台恒邦集团有限公司               | 境内非国有法人     | 50.52% | 96,800,000 | 96,800,000  | 40,000,000 |        |
| 王信恩                      | 境内自然人       | 8.14%  | 15,600,000 | 15,600,000  | 0          |        |
| 高正林                      | 境内自然人       | 2.77%  | 5,300,000  | 3,975,000   | 0          |        |
| 王家好                      | 境内自然人       | 2.77%  | 5,300,000  | 3,975,000   | 0          |        |
| 张吉学                      | 境内自然人       | 2.77%  | 5,300,000  | 3,975,000   | 0          |        |
| 孙立禄                      | 境内自然人       | 2.77%  | 5,300,000  | 0           | 0          |        |
| 中国农业银行-长盛同德主题增长股票型证券投资基金 | 境内非国有法人     | 0.78%  | 1,486,724  | 0           |            |        |
| 烟台明成发展有限公司               | 境内非国有法人     | 0.41%  | 790,550    | 0           |            |        |
| 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     | 0.38%  | 724,647    | 0           |            |        |
| 岳富胜                      | 境内自然人       | 0.15%  | 290,206    | 0           |            |        |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况        |             |        |            |             |            |        |
| 股东名称                     | 持有无限售条件股份数量 |        | 股份种类       |             |            |        |
| 孙立禄                      | 5,300,000   |        | 人民币普通股     |             |            |        |
| 中国农业银行-长盛同德主题增长股票型证券投资基金 | 1,486,724   |        | 人民币普通股     |             |            |        |

|                               |   |        |
|-------------------------------|---|--------|
| 烟台明成发展有限公司                    | 790,550   | 人民币普通股 |
| 中国建设银行-中小企业板交易型开放式指数基金        | 724,647   | 人民币普通股 |
| 岳富胜                           | 290,206   | 人民币普通股 |
| 中国工商银行-广发中证 500 指数证券投资基金(LOF) | 257,603   | 人民币普通股 |
| 吴建伟                           | 241,849   | 人民币普通股 |
| 卫萍                            | 198,677   | 人民币普通股 |
| 林友明                           | 185,845   | 人民币普通股 |
| 中海信托股份有限公司-浦江之星 10 号集合资金信托    | 185,124   | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明              | 公司前十大股东中,前五位自然人股东持有烟台恒邦集团有限公司股权,除此之外,本公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |        |

### 4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

#### 4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

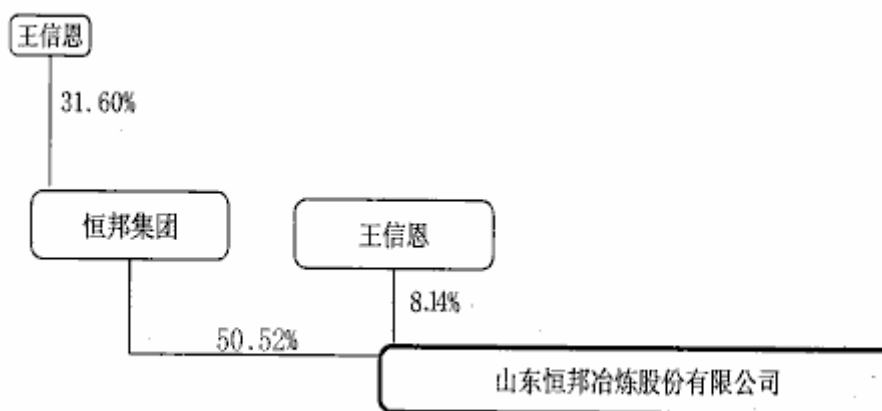
适用  不适用

#### 4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

|   |
|---|
| <p>(一) 控股股东及实际控制人变更情况</p> <p>公司控股股东及实际控制人未发生变化。</p> <p>控股股东仍为烟台恒邦集团有限公司,持有的本公司 IPO 前发行的限售股 1,000 万股,用于向中信银行股份有限公司烟台分行申请的人民币贷款 10,000 万元提供质押担保,相关质押登记已于 2009 年 10 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕,质押登记日为 2009 年 10 月 28 日,该项股权质押期限自 2009 年 10 月 28 日至借款合同到期日止;所持本公司 IPO 前限售股 3,000 万股质押给恒丰银行牟平支行,用途为流动资金借款质押担保,并于 2009 年 12 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕质押登记手续。该项股权质押期限自 2009 年 12 月 14 日至借款合同到期日止。截至目前,恒邦集团持有的本公司限售流通股份 9,680 万股中共质押 4,000 万股,占其持有本公司股份的 41.32%。其余股份未发生质押、冻结或托管等情况。</p> <p>实际控制人仍为王信恩,其持有的股份未发生质押、冻结或托管等情况。</p> <p>(二) 控股股东及实际控制人具体情况介绍</p> <p>1、控股股东情况</p> <p>公司名称:烟台恒邦集团有限公司</p> <p>法定代表人:王信恩</p> <p>注册资本:17000 万元</p> <p>成立日期:2003 年 5 月 12 日</p> <p>公司类型:有限责任公司</p> <p>经营范围:主要经营住宿、餐饮服务、海水养殖、海产品加工、销售(以上限下属分公司经营),日用百货、钢材、木材、五金机电、劳保用品、汽车配件、润滑油、汽车(不含品牌轿车)、第 3 类(不含成品油及运输工具用液化气)、第 43 类、第 51 类、第 61 类、第 8 类危险化学品(以上各类均不含剧毒、监控化学品、一类易制毒化学品,有效期至 2010 年 5 月 29 日)批发、零售,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。</p> <p>2、实际控制人情况</p> <p>报告期内,公司实际控制人仍为王信恩,系公司控股股东恒邦集团的第一大股东,持有恒邦集团 31.6%的股权,持本公司 8.14% 股权。</p> <p>王信恩,男,汉族,中国国籍,1950 年 11 月出生,大专学历,高级经济师。曾任牟平绣花厂车间主任、牟平造纸厂副厂长、牟平皮鞋材料厂副厂长、公司前身原牟平县黄金冶炼厂厂长。现为本公司董事长,兼任恒邦集团董事长,威海恒邦董事长,同时,担任烟台市第十五届人大委员会委员,牟平区工商联会长;烟台市第十四届、十五届人大代表,烟台市工商联副会长;山东省企业联合会、企业家协会、工业经济联合会、质量协会副会长;中国黄金协会理事等。先后荣获山东省安全生产先进</p> |
|---|

个人、山东省工商联系统抗震救灾先进个人、山东省优秀共产党员、山东省劳动模范等荣誉称号。

### 4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## § 5 董事、监事和高级管理人员

### 5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

| 姓名  | 职务     | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 年初持股数     | 年末持股数      | 变动原因         | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬 |
|-----|--------|----|----|-------------|-------------|-----------|------------|--------------|------------------------|--------------------|
| 王信恩 | 董事长    | 男  | 60 | 2009年04月30日 | 2012年05月03日 | 7,800,000 | 15,600,000 | 公积金转增        | 24.30                  | 否                  |
| 高正林 | 董事     | 男  | 51 | 2009年04月30日 | 2012年04月29日 | 2,650,000 | 5,300,000  | 公积金转增        | 18.69                  | 否                  |
| 王家好 | 董事     | 男  | 48 | 2009年04月30日 | 2012年04月29日 | 2,650,000 | 5,300,000  | 公积金转增        | 0.00                   | 是                  |
| 曲胜利 | 董事兼总经理 | 男  | 44 | 2009年04月30日 | 2012年05月03日 | 0         | 0          | 无            | 18.69                  | 否                  |
| 张吉学 | 董事     | 男  | 55 | 2009年04月30日 | 2012年04月29日 | 2,650,000 | 5,300,000  | 公积金转增        | 0.00                   | 是                  |
| 王学乾 | 董事     | 男  | 42 | 2009年04月30日 | 2012年04月29日 | 0         | 0          | 无            | 13.47                  | 否                  |
| 伍绍辉 | 独立董事   | 男  | 43 | 2009年04月30日 | 2012年04月29日 | 0         | 0          | 无            | 3.00                   | 否                  |
| 林志  | 独立董事   | 男  | 40 | 2009年04月30日 | 2012年04月29日 | 0         | 0          | 无            | 3.00                   | 否                  |
| 徐景熙 | 独立董事   | 男  | 55 | 2009年04月30日 | 2012年04月29日 | 400       | 1,400      | 公积金转增、二级市场购进 | 3.00                   | 否                  |
| 孔涛  | 监事     | 男  | 41 | 2009年04月30日 | 2012年04月29日 | 0         | 0          | 无            | 12.65                  | 否                  |
| 刘继洲 | 监事     | 男  | 54 | 2009年04月30日 | 2012年04月29日 | 0         | 0          | 无            | 0.00                   | 是                  |

|     |       |   |    |                  |                  |            |            |                   |        |   |
|-----|-------|---|----|------------------|------------------|------------|------------|-------------------|--------|---|
| 王 娜 | 监事    | 女 | 36 | 2009 年 04 月 30 日 | 2012 年 04 月 29 日 | 0          | 0          | 无                 | 2.96   | 否 |
| 赵吉剑 | 副总经理  | 男 | 40 | 2009 年 05 月 04 日 | 2012 年 05 月 03 日 | 0          | 0          | 无                 | 14.26  | 否 |
| 张克河 | 副总经理  | 男 | 48 | 2009 年 05 月 04 日 | 2012 年 05 月 03 日 | 0          | 0          | 无                 | 13.11  | 否 |
| 曲华东 | 副总经理  | 男 | 41 | 2009 年 05 月 04 日 | 2012 年 05 月 03 日 | 0          | 0          | 无                 | 13.01  | 否 |
| 周思伟 | 副总经理  | 男 | 41 | 2009 年 05 月 04 日 | 2012 年 05 月 03 日 | 0          | 0          | 无                 | 11.54  | 否 |
| 徐德全 | 副总经理  | 男 | 47 | 2009 年 05 月 04 日 | 2012 年 05 月 03 日 | 0          | 0          | 无                 | 12.80  | 否 |
| 张俊峰 | 董事会秘书 | 男 | 37 | 2009 年 05 月 04 日 | 2012 年 05 月 03 日 | 0          | 0          | 无                 | 12.50  | 否 |
| 贺爱国 | 副总经理  | 男 | 56 | 2009 年 05 月 04 日 | 2009 年 07 月 21 日 | 0          | 0          | 2009 年 7 月 21 日辞职 | 3.96   | 否 |
| 吴忠良 | 副总经理  | 男 | 47 | 2009 年 05 月 04 日 | 2009 年 07 月 22 日 | 0          | 0          | 2009 年 7 月 22 日辞职 | 11.55  | 否 |
| 合计  | -     | - | -  | -                | -                | 15,750,400 | 31,501,400 | -                 | 192.49 | - |

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 5.2 董事出席董事会会议情况

| 董事姓名 | 具体职务   | 应出席次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加会议次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 |
|------|--------|-------|--------|-------------|--------|------|---------------|
| 王信恩  | 董事长    | 9     | 6      | 3           | 0      | 0    | 否             |
| 高正林  | 副董事长   | 9     | 6      | 3           | 0      | 0    | 否             |
| 王家好  | 董事     | 9     | 6      | 3           | 0      | 0    | 否             |
| 曲胜利  | 董事兼总经理 | 9     | 6      | 3           | 0      | 0    | 否             |
| 张吉学  | 董事     | 9     | 6      | 3           | 0      | 0    | 否             |
| 王学乾  | 董事     | 9     | 6      | 3           | 0      | 0    | 否             |
| 伍绍辉  | 独立董事   | 8     | 5      | 3           | 0      | 0    | 否             |
| 林 志  | 独立董事   | 9     | 6      | 3           | 0      | 0    | 否             |
| 徐景熙  | 独立董事   | 9     | 6      | 3           | 0      | 0    | 否             |

### 连续两次未亲自出席董事会会议的说明

无

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 9 |
| 其中：现场会议次数      | 6 |
| 通讯方式召开会议次数     | 3 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

## § 6 董事会报告

### 6.1 管理层讨论与分析

|  |
|--|
| <p>(一) 报告期内公司经营情况的回顾</p> <p>1、公司总体经营情况</p> <p>2009 年，公司面对全球金融危机的挑战、困难和机遇，特别是化工产品价格持续低迷的不利态势，公司董事会全面贯彻落实科学发展观，坚持“以人为本、永续发展”的企业理念，牢固树立“科学发展、做强做大”的战略目标，严格执行“依法经营、规范运作、民主管理”方针，苦练内功，化危为机，勤勉尽责，规范运作，基本完成了年初确定的生产任务与经营目标，确保了公司持续稳定健康发展的良好势头。同时加大技术改造力度，积极推动复杂金精矿综合回收技术改造项目建设，截止到 2009 年 12 月底，该项目基本建设完成。报告期内，公司被评为全国黄金行业先进集体、2009 全国上市公司市值管理百佳、第三届中国中小板上市公司五十强。</p> <p>2009 年，公司完成黄金 13.19 吨，其中，来料加工金为 5.34 吨；白银 42.03 吨，其中，来料加工银为 11.02 吨；电解铜 1,851.27 吨；硫酸 29.69 万吨；磷铵 5.91 万吨。报告期内，实现营业收入 248,999.07 万元，较上年同期增加 36,234.74 万元，同比增长 17.03%；实现营业利润 18,414.73 万元，较上年同期减少 5,268.46 万元，同比降低 22.25%；实现归属于母公司股东净利润 15,011.28 万元，较上年同期减少 3,725.59 万元，同比降低 19.88%。</p> <p>2、公司主营业务及经营情况</p> <p>(1) 公司经营范围</p> <p>金银冶炼；矿用设备（不含特种设备）制造加工；电器修理；硫酸、液体二氧化硫、3,3—2 氯联苯胺盐酸盐、三氧化二砷的生产（许可证至 2011 年 3 月 7 日止）；电解铜销售；乙硫氨酯、巯基乙酸钠生产、销售；货物及技术的进出口业务。以下为各分公司凭分公司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）。</p> <p>目前，公司主营业务为黄金的采选、冶炼及化工生产。</p> |
|--|

### 6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

| 主营业务分行业情况 |            |            |          |              |              |             |
|-----------|------------|------------|----------|--------------|--------------|-------------|
| 分行业或分产品   | 营业收入       | 营业成本       | 毛利率（%）   | 营业收入比上年增减（%） | 营业成本比上年增减（%） | 毛利率比上年增减（%） |
| 有色金属开采冶炼  | 229,346.88 | 190,042.97 | 17.14%   | 33.72%       | 28.22%       | 26.14%      |
| 化工生产      | 16,711.98  | 21,254.52  | -27.18%  | -56.74%      | -5.12%       | -127.99%    |
| 主营业务分产品情况 |            |            |          |              |              |             |
| 黄金        | 205,620.39 | 173,858.37 | 15.45%   | 30.84%       | 26.05%       | 26.19%      |
| 硫酸        | 2,850.17   | 5,997.44   | -110.42% | -87.56%      | -37.60%      | -123.67%    |
| 电解铜       | 8,197.49   | 4,864.95   | 40.65%   | 56.54%       | 90.74%       | 24.06%      |
| 白银        | 15,199.13  | 11,053.12  | 27.28%   | 119.68%      | 87.05%       | 310.72%     |
| 磷铵        | 13,861.81  | 15,257.09  | -10.07%  | -11.44%      | 19.73%       | -147.94%    |
| 其他        | 895.61     | 958.55     | -7.03%   | -70.29%      | -58.19%      | -117.26%    |

### 6.3 主营业务分地区情况

单位：万元

| 地区   | 营业收入       | 营业收入比上年增减（%） |
|------|------------|--------------|
| 上海   | 207,457.87 | 32.74%       |
| 山东   | 27,155.86  | -40.63%      |
| 东北   | 3,165.02   | -66.77%      |
| 其他地区 | 11,220.32  | 825.22%      |



### 6.4 采用公允价值计量的项目

适用  不适用

### 6.5 募集资金使用情况

适用  不适用

单位：万元

| 募集资金总额                    |  | 60,966.03  |           | 本年度投入募集资金总额   |           | 42,177.34     |                                 |                         |               |          |          |               |
|---------------------------|--|------------|-----------|---------------|-----------|---------------|---------------------------------|-------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额               |  | 0.00       |           | 已累计投入募集资金总额   |           | 50,805.34     |                                 |                         |               |          |          |               |
| 变更用途的募集资金总额比例             |  | 0.00%      |           |               |           |               |                                 |                         |               |          |          |               |
| 承诺投资项目                    | 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   | 截至期末承诺投入金额(1) | 本年度投入金额   | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1) | 截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 复杂金精矿综合回收技术改造项目           | 否  | 49,388.69  | 49,388.69 | 40,760.69     | 42,177.34 | 50,805.34     | 10,044.65                       | 124.64%                 | 2010年05月31日   | 0.00     | 是        | 否             |
| 合计                        | -  | 49,388.69  | 49,388.69 | 40,760.69     | 42,177.34 | 50,805.34     | 10,044.65                       | -                       | -             | 0.00     | -        | -             |
| 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          | 无  |            |           |               |           |               |                                 |                         |               |          |          |               |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | 2008年6月,公司将募集资金超过项目资金需要量多余部分11,000万元用于补充流动资金。  |            |           |               |           |               |                                 |                         |               |          |          |               |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况          | 无  |            |           |               |           |               |                                 |                         |               |          |          |               |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况          | 无  |            |           |               |           |               |                                 |                         |               |          |          |               |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况         | 地  |            |           |               |           |               |                                 |                         |               |          |          |               |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况         | 经2009年1月22日本公司2009年第一次临时股东大会决议,同意使用不超过20,000万元的闲置募集资金用于补充流动资金,使用期限不超过6个月,使用期限自2009年1月22日起到2009年7月21日止。2009年2月至4月,本公司自银行专户划出募集资金20,000万元,用于补充流动资金。2009年7月21日,本公司已全额归还该项暂时补充流动资金的募集资金。 |            |           |               |           |               |                                 |                         |               |          |          |               |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因        | 募集资金投资项目尚未实施完毕。  |            |           |               |           |               |                                 |                         |               |          |          |               |
| 尚未使用的募集资金用途及去向            | 尚未使用的募集资金存放于中国农业银行烟台市牟平区支行募集资金专户52.57万元。   |            |           |               |           |               |                                 |                         |               |          |          |               |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况      | 无  |            |           |               |           |               |                                 |                         |               |          |          |               |

变更项目情况

适用  不适用

6.6 非募集资金项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 项目名称                  | 项目金额     | 项目进度  | 项目收益情况              |
|-----------------------|----------|-------|---------------------|
| 磷复肥技术改造项目             | 4,500.00 | 正在试生产 | 无                   |
| 黄金冶炼系统技术改造项目          | 2,000.00 | 已完成   | 原料处理量、产品产量增加，回收率提高。 |
| 黄金冶炼废水集中深度处理、废渣综合利用项目 | 1,600.00 | 正在试运行 | 废水循环利用              |
| 地质找矿技术研究              | 1,000.00 | 持续进行  | 保证矿山生产              |
| 合计                    | 9,100.00 | -     | -                   |

6.7 董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的说明

√ 适用 □ 不适用

2009 年根据财政部《关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》（财会 [2009]8 号）的规定，本公司对提取及使用安全生产费用的会计政策进行了变更。

公司变更前的会计政策为：按照国家规定提取的安全生产费用计入“利润分配”科目，同时计入“盈余公积”科目。使用提取的安全生产费用时，属于费用性支出的，计入当期损益；按规定范围使用安全生产费用购建固定资产的，计入“固定资产”科目，并按规定计提折旧，计入有关成本费用；使用安全生产费用的同时，按照实际使用金额从“盈余公积”科目转入“未分配利润”科目。

变更后的会计政策为：按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。“专项储备”科目期末余额在资产负债表所有者权益项下“减：库存股”和“盈余公积”之间增设“专项储备”项目反映。

上述调整对公司报告期财务报表的影响如下表：

| 受影响报表项目名称 | 2008 年年初数影响金额 | 2008 年度影响金额 |
|-----------|---------------|-------------|
| 递延所得税负债   | -2,253,997.82 | -142,789.05 |
| 资本公积      | 32,700.16     | 196,833.54  |
| 专项储备      | 9,015,991.24  | 571,156.18  |
| 盈余公积      | -8,759,425.37 | -902,013.81 |
| 未分配利润     | 1,997,431.95  | 473,646.68  |
| 主营业务成本    |               | 571,156.18  |
| 所得税       |               | -142,789.05 |
| 净利润       |               | -428,367.13 |

2008 年财务报表已重述。

## 6.8 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 6.9 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

、经山东汇德会计师事务所有限公司审计，公司（母公司）2009 年度实现净利润 142,513,501.20 元，加年初未分配利润 324,008,166.97 元，减去 2009 年度提取的法定公积金 14,251,350.12 元，减去对股东的利润分配 3,3530,000.00 元，可供分配的利润 418,740,318.05 元。

公司募投项目建设基本结束，项目运行期间需要大量流动资金，2009 年经营活动产生的现金流量净额为负，公司目前处于快速发展阶段，对流动资金的需求较高。为降低资金使用成本，实现公司稳定、持续发展，经公司董事会慎重研究决定，2009 年不进行利润分配，也不进行了公积金转增股本。未分配利润主要用途为用于补充公司募投项目所需的流动资金。

公司最近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度                       | 现金分红金额（含税）    | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 |
|----------------------------|---------------|------------------------|------------------------|
| 2008 年                     | 33,530,000.00 | 187,368,610.19         | 17.90%                 |
| 2007 年                     | 0.00          | 104,689,393.14         | 0.00%                  |
| 2006 年                     | 0.00          | 50,398,041.80          | 0.00%                  |
| 最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%） |               |                        | 29.37%                 |

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

适用  不适用

| 本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因                         | 公司未分配利润的用途和使用计划    |
|--|--------------------|
| 2009 年经营活动产生的现金流量净额为负，公司目前处于快速发展阶段，对流动资金的需求较高。 | 用于补充公司募投项目所需的流动资金。 |

## § 7 重要事项

### 7.1 收购资产

适用  不适用

### 7.2 出售资产

适用  不适用

7.1、7.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

### 7.3 重大担保

适用  不适用

### 7.4 重大关联交易

#### 7.4.1 与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

单位：万元

| 关联方             | 向关联方销售产品和提供劳务 |            | 向关联方采购产品和接受劳务 |            |
|-----------------|---------------|------------|---------------|------------|
|                 | 交易金额          | 占同类交易金额的比例 | 交易金额          | 占同类交易金额的比例 |
| 烟台恒邦集团有限公司经贸分公司 | 373.08        | 4.55%      | 10,036.61     | 4.32%      |
| 烟台恒邦集团有限公司泵业分公司 | 259.76        | 100.00%    | 1,447.05      | 0.62%      |
| 烟台恒邦化工助剂有限公司    | 111.55        | 2.86%      | 679.47        | 0.29%      |
| 烟台恒邦化工有限公司      | 15.09         | 0.53%      | 203.74        | 0.09%      |
| 烟台恒邦服饰制品有限公司    | 0.00          | 0.00%      | 48.76         | 0.02%      |
| 双鸭山七星河矿业有限公司    | 0.00          | 0.00%      | 2,658.44      | 1.14%      |
| 烟台恒邦进出口贸易有限公司   | 0.00          | 0.00%      | 43.55         | 100.00%    |
| 合计              | 759.48        | 100.00%    | 15,117.62     | 100.00%    |

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 759.48 万元。

### 7.4.2 关联债权债务往来

适用  不适用

### 7.4.3 2009 年资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

### 7.5 委托理财

适用  不适用

### 7.6 承诺事项履行情况

适用  不适用

|  |
|--|
| <p>(一) 本公司控股股东烟台恒邦集团有限公司承诺：自恒邦冶炼股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本公司持有的恒邦冶炼股份，也不由恒邦冶炼回购该部分股份。</p> <p>本公司实际控制人王信恩承诺：自恒邦冶炼股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人持有的恒邦冶炼股份，也不由恒邦冶炼回购该部分股份。</p> <p>其他股东均承诺：自恒邦冶炼股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前持有的恒邦冶炼股份，也不由恒邦冶炼回购该部分股份。</p> <p>报告期内，本公司股东均履行了上述相关承诺。</p> <p>(二) 本公司控股股东烟台恒邦集团有限公司承诺：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在主要产品相同或相似的产品或业务；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在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、兼并与恒邦冶炼现在主要业务有直接竞争的公司或其他经济组织；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；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；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利益。</p> <p>本公司实际控制人王信恩承诺：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在主要产品相同或相似的产品或业务；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在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、兼并与恒邦冶炼现在主要业务有直接竞争的公司或其他经济组织；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；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；本人承诺不以恒邦冶炼实际控制人的地位</p> |
|--|

谋求不正当利益，进而损害恒邦冶炼其他股东的利益。  
 报告期内，本公司控股股东、实际控制人均履行了上述相关承诺。

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5% 以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

适用  不适用

| 承诺事项               | 承诺人                | 承诺内容  | 履行情况 |
|--------------------|--------------------|---|------|
| 股改承诺               | 无                  | 无   | 不适用  |
| 股份限售承诺             | 烟台恒邦集团有限公司及其他上市前股东 | 本公司控股股东烟台恒邦集团有限公司承诺：自恒邦冶炼股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本公司持有的恒邦冶炼股份，也不由恒邦冶炼回购该部分股份。   | 已履行  |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 无                  | 无   | 不适用  |
| 重大资产重组时所作承诺        | 无                  | 无   | 不适用  |
| 发行时所作承诺            | 烟台恒邦集团有限公司、王信恩     | 本公司控股股东烟台恒邦集团有限公司承诺：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在主要产品相同或相似的产品或业务；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在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、兼并与恒邦冶炼现在主要业务有直接竞争的公司或其他经济组织；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；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；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利益。 | 已履行  |
| 其他承诺（含追加承诺）        | 无                  | 无   | 不适用  |

### 7.7 重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

### 7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

#### 7.8.1 证券投资情况

适用  不适用

#### 7.8.2 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

**7.8.3 持有拟上市公司及非上市金融企业股权情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 所持对象名称     | 初始投资金额        | 持有数量       | 占该公司股权比例 | 期末账面值         | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动 | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------------|---------------|------------|----------|---------------|-------|------------|--------|------|
| 烟台银行股份有限公司 | 21,000,000.00 | 12,000,000 | 0.60%    | 21,000,000.00 | 0.00  | 0.00       | 长期股权投资 | 购买   |
| 合计         | 21,000,000.00 | 12,000,000 | -        | 21,000,000.00 | 0.00  | 0.00       | -      | -    |

**7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况**

□ 适用 √ 不适用

**7.8.5 其他综合收益细目**

单位：元

| 项目                                    | 本期发生额 | 上期发生额        |
|---------------------------------------|-------|--------------|
| 1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额                |       |              |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    |       |              |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |       |              |
| 小计                                    | 0.00  | 0.00         |
| 2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额        |       |              |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 |       |              |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |       |              |
| 小计                                    | 0.00  | 0.00         |
| 3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额               |       |              |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响                    |       |              |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |       |              |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额                     |       |              |
| 小计                                    | 0.00  | 0.00         |
| 4. 外币财务报表折算差额                         |       |              |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额                     |       |              |
| 小计                                    | 0.00  | 0.00         |
| 5. 其他                                 |       | 6,717,221.11 |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响                 |       |              |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额                 |       |              |
| 小计                                    |       | 6,717,221.11 |
| 合计                                    | 0.00  | 6,717,221.11 |

**§ 8 监事会报告**

√ 适用 □ 不适用

2009 年公司监事会在全体监事的共同努力下, 根据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规、规章和《公司章程》的规定, 本着对全体股东负责的精神, 对公司依法运作和公司董事、高级管理人员履行职责情况进行监督。现将 2009 年主要工作分述如下:

#### 一、报告期内监事会的工作情况

(一) 报告期内, 公司监事会共召开了七次会议, 具体情况如下:

1、公司第五届监事会第十一次会议于 2009 年 1 月 5 日在公司办公楼会议室召开, 会议审议通过了《关于继续使用闲置募集资金补充流动资金的议案》

2、公司第五届监事会 2009 年第一次临时会议于 2009 年 3 月 8 日在公司办公楼会议室召开, 会议审议通过《关于公司会计政策变更的议案》。

3、公司第五届监事会第十二次会议于 2009 年 4 月 5 日在公司办公楼会议室召开, 会议审议通过了如下议案:

- (1) 2008 年度监事会工作报告;
- (2) 2008 年度财务决算报告;
- (3) 2008 年度利润分配及公积金转增股本预案;
- (4) 2008 年年度报告及摘要;
- (5) 关于聘请公司 2009 年度审计机构并确定其报酬的议案;
- (6) 2008 年度募集资金存放与使用情况的专项报告;
- (7) 关于公司 2009 年度预计日常关联交易的议案;
- (8) 2008 年度内部控制自我评价报告;
- (9) 关于《2009 年度经营计划》的议案;
- (10) 关于《2009 年度投资计划》的议案;
- (11) 关于推荐第六届监事会候选人的议案。

4、公司第五届监事会第十三次会议于 2009 年 4 月 24 日在公司办公楼会议室召开, 会议审议通过了《关于审议公司 2009 年第一季度报告的议案》。

5、公司第六届监事会第一次会议于 2009 年 5 月 4 日在公司办公楼会议室召开, 会议选举产生了监事会主席。

6、公司第六届监事会第二次会议于 2009 年 8 月 18 日在公司办公楼会议室召开, 会议审议通过了如下议案:

- (1) 公司 2009 年半年度报告及其摘要;
- (2) 关于会计政策变更的议案。

7、公司第六届董事会第三次会议于 2009 年 10 月 23 日在公司办公楼会议室召开, 会议审议通过了《关于公司 2009 年第三季度报告的议案》。

(二) 报告期内, 监事会成员列席了历次董事会, 参与公司重大决策的讨论, 依法监督各次董事会议案和会议召开程序。

(三) 报告期内, 监事会密切关注公司经营运作情况, 认真监督公司财务及资金运作等情况, 检查公司董事会和经理层职务行为, 保证了公司经营行为管理的规范。

#### 二、监事会的独立意见

##### 1、公司依法运作情况

2009 年公司监事会成员共计列席了报告期内的 8 次董事会会议, 参加了 5 次股东大会。对股东大会、董事会的召集召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、董事、经理和其他高级管理人员履行职责情况进行了全过程的监督和检查。监事会认为:

本年度公司决策程序合法有效, 股东大会决议能够得到很好的落实, 内部控制制度健全完善, 公司董事、经理及其他高级管理人员在 2009 年的工作中, 廉洁勤政、忠于职守, 严格遵守国家有关的法律、法规及公司的各项规章制度, 努力为公司的发展尽职尽责, 基本完成了年初制定的各项任务; 本年度没有发现董事、经理和其他高级管理人员在执行职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害本公司股东利益的行为。

##### 2、检查公司财务情况

监事会成员通过听取公司财务负责人的专项汇报、审议公司年度报告、审查会计师事务所审计资料等方式, 对公司财务运作情况进行检查、监督。监事会认为: 本年度公司财务制度健全, 各项费用提取合理。经具有证券业务资格的山东汇德会计师事务所有限公司对公司的财务报告进行审计, 并出具了标准无保留意见的审计报告, 认定公司会计报告符合《公司会计准则》的有关规定, 真实地反映了公司 2009 年度的财务状况和经营成果。

##### 3、审核公司内部控制情况

公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司编制的内部控制有效性的评估报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运作情况。

##### 4、公司首发募集资金实际投入情况

公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致, 未发现募集资金使用不当的情况, 没有损害股东和公司利益的情况发生。

公司首发募集资金已于 2009 年底基本全部使用完毕。公司募集资金项目总体进度和完成情况较好, 未发现募集资金使用不当

的情况，没有损害股东和公司利益的情况发生。

5、收购、出售资产情况  
通过对公司报告期内交易情况进行核查，公司无收购、出售资产行为。

6、关联交易情况  
对公司 2009 年度发生的关联交易行为进行了核查，认为：公司发生的关联交易的决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，其公平性依据等价有偿、公允市价的原则定价，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

7、对外担保及股权、资产置换情况  
报告期内，公司没有对外担保及股权、资产置换的情况。

2010 年，监事会将积极适应公司的发展需求，拓展工作思路，谨遵诚信原则，加强监督力度，以切实维护和保障公司及股东利益不受侵害为己任，忠实、勤勉地履行监督职责，扎实做好各项工作，促进公司更好更快地发展。

## §9 财务报告

### 9.1 审计意见

|              |  |
|--------------|--|
| 是否审计         | 是  |
| 审计意见         | 标准无保留审计意见  |
| 审计报告编号       | (2010) 汇所审字第 7-006 号   |
| 审计报告标题       | 审计报告   |
| 审计报告收件人      | 山东恒邦冶炼股份有限公司全体股东   |
| 引言段          | 我们审计了后附的山东恒邦冶炼股份有限公司（以下简称“恒邦公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。  |
| 管理层对财务报表的责任段 | 按照企业会计准则的规定编制财务报表是恒邦公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。   |
| 注册会计师责任段     | 我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。<br>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。<br>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 |
| 审计意见段        | 我们认为，恒邦公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了恒邦公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。   |
| 非标意见         | 无  |
| 审计机构名称       | 山东汇德会计师事务所有限公司   |
| 审计机构地址       | 青岛东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层  |
| 审计报告日期       | 2010 年 04 月 08 日   |
| 注册会计师姓名      |  |
| 迟慰、王丽敏       |  |



## 9.2 财务报表

### 9.2.1 资产负债表

编制单位：山东恒邦冶炼股份有限公司  
元

2009 年 12 月 31 日

单位：

| 项目          | 期末余额             |                  | 年初余额             |                  |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|             | 合并               | 母公司              | 合并               | 母公司              |
| 流动资产：       |                  |                  |                  |                  |
| 货币资金        | 184,711,981.97   | 132,253,209.28   | 551,860,491.75   | 536,965,286.30   |
| 结算备付金       |                  |                  |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |                  |                  |
| 交易性金融资产     |                  |                  |                  |                  |
| 应收票据        | 3,595,480.00     | 2,995,480.00     | 6,224,540.00     | 4,934,540.00     |
| 应收账款        | 23,518,394.68    | 19,242,262.09    | 17,437,571.83    | 17,220,011.23    |
| 预付款项        | 279,931,869.10   | 273,526,006.32   | 181,276,874.58   | 221,189,879.69   |
| 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       | 88,979,531.92    | 87,562,523.06    | 46,483,920.33    | 47,517,639.31    |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |                  |                  |
| 存货          | 1,372,867,372.68 | 1,297,197,000.08 | 606,717,989.91   | 505,648,553.77   |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |                  |                  |
| 其他流动资产      |                  |                  |                  |                  |
| 流动资产合计      | 1,953,604,630.35 | 1,812,776,480.83 | 1,410,001,388.40 | 1,333,475,910.30 |
| 非流动资产：      |                  |                  |                  |                  |
| 发放贷款及垫款     |                  |                  |                  |                  |
| 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      | 21,487,499.80    | 153,898,252.79   | 21,492,435.72    | 151,898,252.79   |
| 投资性房地产      |                  |                  |                  |                  |
| 固定资产        | 329,994,867.96   | 244,468,912.52   | 288,225,733.83   | 199,274,862.09   |
| 在建工程        | 662,509,164.86   | 596,334,373.57   | 85,587,135.75    | 56,670,205.73    |
| 工程物资        | 332,905.98       | 332,905.98       |                  |                  |
| 固定资产清理      |                  |                  |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |                  |                  |
| 无形资产        | 30,905,473.31    | 14,245,175.48    | 31,255,040.26    | 14,838,668.28    |
| 开发支出        |                  |                  |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |                  |                  |

|               |                  |                  |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用        | 393,156.25       | 393,156.25       |                  |                  |
| 递延所得税资产       | 8,591,084.79     | 6,431,901.88     | 12,068,798.67    | 8,684,342.54     |
| 其他非流动资产       |                  |                  |                  |                  |
| 非流动资产合计       | 1,054,214,152.95 | 1,016,104,678.47 | 438,629,144.23   | 431,366,331.43   |
| 资产总计          | 3,007,818,783.30 | 2,828,881,159.30 | 1,848,630,532.63 | 1,764,842,241.73 |
| 流动负债：         |                  |                  |                  |                  |
| 短期借款          | 1,134,783,905.51 | 1,134,783,905.51 | 358,500,000.00   | 358,500,000.00   |
| 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       | 154,109,410.00   | 154,109,410.00   |                  |                  |
| 应付票据          | 108,000,000.00   | 48,000,000.00    | 65,000,000.00    | 65,000,000.00    |
| 应付账款          | 158,298,192.19   | 133,144,374.18   | 162,511,429.49   | 137,172,701.84   |
| 预收款项          | 45,159,570.04    | 2,723,385.32     | 13,772,055.34    | 2,627,864.79     |
| 卖出回购金融资产款     |                  |                  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金      |                  |                  |                  |                  |
| 应付职工薪酬        | 6,818,972.17     | 5,413,548.11     | 6,103,575.95     | 3,342,425.20     |
| 应交税费          | -8,379,863.72    | -8,303,180.54    | 16,147,549.94    | 15,655,334.54    |
| 应付利息          |                  |                  | 14,420,440.05    | 14,420,440.05    |
| 应付股利          |                  |                  |                  |                  |
| 其他应付款         | 30,556,544.78    | 5,520,344.43     | 48,855,145.27    | 22,293,046.81    |
| 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   | 150,000,000.00   | 150,000,000.00   |                  |                  |
| 其他流动负债        |                  |                  |                  |                  |
| 流动负债合计        | 1,779,346,730.97 | 1,625,391,787.01 | 685,310,196.04   | 619,011,813.23   |
| 非流动负债：        |                  |                  |                  |                  |
| 长期借款          |                  |                  | 60,000,000.00    | 60,000,000.00    |
| 应付债券          |                  |                  |                  |                  |
| 长期应付款         |                  |                  |                  |                  |
| 专项应付款         |                  |                  |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |                  |                  |
| 递延所得税负债       |                  |                  |                  |                  |
| 其他非流动负债       | 12,090,000.00    | 10,000,000.00    | 2,630,000.00     |                  |
| 非流动负债合计       | 12,090,000.00    | 10,000,000.00    | 62,630,000.00    | 60,000,000.00    |
| 负债合计          | 1,791,436,730.97 | 1,635,391,787.01 | 747,940,196.04   | 679,011,813.23   |
| 所有者权益（或股东权益）： |                  |                  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）     | 191,600,000.00   | 191,600,000.00   | 95,800,000.00    | 95,800,000.00    |
| 资本公积          | 510,002,576.03   | 510,002,576.03   | 605,802,576.03   | 605,802,576.03   |
| 减：库存股         |                  |                  |                  |                  |

|               |                  |                  |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 专项储备          | 8,696,108.89     | 7,388,165.99     | 9,587,147.42     | 8,712,723.40     |
| 盈余公积          | 65,758,312.22    | 65,758,312.22    | 51,506,962.10    | 51,506,962.10    |
| 一般风险准备        |                  |                  |                  |                  |
| 未分配利润         | 440,325,055.19   | 418,740,318.05   | 337,993,651.04   | 324,008,166.97   |
| 外币报表折算差额      |                  |                  |                  |                  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,216,382,052.33 | 1,193,489,372.29 | 1,100,690,336.59 | 1,085,830,428.50 |
| 少数股东权益        |                  |                  |                  |                  |
| 所有者权益合计       | 1,216,382,052.33 | 1,193,489,372.29 | 1,100,690,336.59 | 1,085,830,428.50 |
| 负债和所有者权益总计    | 3,007,818,783.30 | 2,828,881,159.30 | 1,848,630,532.63 | 1,764,842,241.73 |

### 9.2.2 利润表

编制单位：山东恒邦冶炼股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

| 项目                    | 本期金额             |                  | 上期金额             |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                       | 合并               | 母公司              | 合并               | 母公司              |
| 一、营业总收入               | 2,489,990,685.70 | 2,150,783,177.37 | 2,127,643,318.37 | 1,939,939,300.39 |
| 其中：营业收入               | 2,489,990,685.70 | 2,150,783,177.37 | 2,127,643,318.37 | 1,939,939,300.39 |
| 利息收入                  |                  |                  |                  |                  |
| 已赚保费                  |                  |                  |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |                  |                  |                  |                  |
| 二、营业总成本               | 2,307,703,338.54 | 1,977,486,804.83 | 1,890,802,794.10 | 1,726,193,336.23 |
| 其中：营业成本               | 2,148,106,356.73 | 1,835,555,023.44 | 1,736,066,262.54 | 1,596,015,917.95 |
| 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               | 593,980.70       | 463,897.03       | 5,090,333.67     | 4,862,388.39     |
| 销售费用                  | 16,765,266.19    | 15,218,368.04    | 5,156,281.98     | 3,928,074.31     |
| 管理费用                  | 100,939,941.28   | 85,497,108.33    | 86,864,036.98    | 71,263,235.13    |
| 财务费用                  | 35,455,794.93    | 35,315,060.41    | 22,722,532.39    | 22,560,177.85    |
| 资产减值损失                | 5,841,998.71     | 5,437,347.58     | 34,903,346.54    | 27,563,542.60    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -3,819,160.00    | -3,819,160.00    |                  |                  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 5,679,105.45     | 5,696,215.26     | -8,640.00        |                  |
| 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）     | 184,147,292.61   | 175,173,427.80   | 236,831,884.27   | 213,745,964.16   |

|                     |                |                |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 列)                  |                |                |                |                |
| 加：营业外收入             | 16,932,102.11  | 15,545,403.36  | 1,838,049.84   | 1,470,018.94   |
| 减：营业外支出             | 402,212.99     | 316,061.72     | 1,934,520.91   | 1,338,285.33   |
| 其中：非流动资产处置损失        | 18,110.83      | 15,956.48      | 511,492.79     | 51,413.88      |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 200,677,181.73 | 190,402,769.44 | 236,735,413.20 | 213,877,697.77 |
| 减：所得税费用             | 50,564,427.46  | 47,889,268.24  | 49,366,803.01  | 43,326,223.79  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   | 150,112,754.27 | 142,513,501.20 | 187,368,610.19 | 170,551,473.98 |
| 归属于母公司所有者的净利润       | 150,112,754.27 | 142,513,501.20 | 187,368,610.19 | 170,551,473.98 |
| 少数股东损益              |                |                |                |                |
| 六、每股收益：             |                |                |                |                |
| （一）基本每股收益           | 0.78           | 0.74           | 1.09           | 0.99           |
| （二）稀释每股收益           | 0.78           | 0.74           | 1.09           | 0.99           |
| 七、其他综合收益            |                |                | 6,717,221.11   | 6,717,221.11   |
| 八、综合收益总额            | 150,112,754.27 | 142,513,501.20 | 194,085,831.30 | 177,268,695.09 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 150,112,754.27 | 142,513,501.20 | 187,368,610.19 | 170,551,473.98 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | 0.00           | 0.00           | 6,717,221.11   | 6,717,221.11   |

### 9.2.3 现金流量表

编制单位：山东恒邦冶炼股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

| 项目              | 本期金额             |                  | 上期金额             |                  |
|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                 | 合并               | 母公司              | 合并               | 母公司              |
| 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  | 2,579,563,251.92 | 2,201,323,154.57 | 2,103,477,186.99 | 1,941,016,226.10 |
| 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            | 17,119,603.90    | 16,247,969.26    | 6,370,751.85     | 5,716,521.76     |
| 经营活动现金流入小计                | 2,596,682,855.82 | 2,217,571,123.83 | 2,109,847,938.84 | 1,946,732,747.86 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 2,968,261,578.19 | 2,710,244,980.74 | 1,765,971,303.45 | 1,697,376,529.55 |
| 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           | 114,288,967.09   | 89,884,655.39    | 97,581,597.39    | 76,472,409.51    |
| 支付的各项税费                   | 53,141,296.52    | 50,499,210.26    | 109,927,032.76   | 98,961,425.52    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 110,526,253.11   | 102,693,569.68   | 68,008,337.94    | 62,781,433.81    |
| 经营活动现金流出小计                | 3,246,218,094.91 | 2,953,322,416.07 | 2,041,488,271.54 | 1,935,591,798.39 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -649,535,239.09  | -735,751,292.24  | 68,359,667.30    | 11,140,949.47    |
| 二、投资活动产生的现金流量:            |                  |                  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                  |                  |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |                  |                  |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                  |                  | 9,500.00         | 1,000.00         |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                  |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |                  |                  | 9,500.00         | 1,000.00         |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 708,242,202.63   | 628,505,186.72   | 237,289,274.27   | 183,902,494.01   |
| 投资支付的现金                   | 915,470.00       | 2,000,000.00     | 60,238,043.06    | 61,338,043.06    |
| 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            | 9,134,446.64     | 9,134,446.64     |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 718,292,119.27   | 639,639,633.36   | 297,527,317.33   | 245,240,537.07   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -718,292,119.27  | -639,639,633.36  | -297,517,817.33  | -245,239,537.07  |
| 三、筹资活动产生的现金流量:            |                  |                  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                  | 613,520,000.00   | 613,520,000.00   |
| 其中: 子公司吸收少数股东             |                  |                  |                  |                  |

|                     |                  |                  |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 投资收到的现金             |                  |                  |                  |                  |
| 取得借款收到的现金           | 1,612,263,584.83 | 1,612,263,584.83 | 394,500,000.00   | 394,500,000.00   |
| 发行债券收到的现金           |                  |                  |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                  |                  |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计          | 1,612,263,584.83 | 1,612,263,584.83 | 1,008,020,000.00 | 1,008,020,000.00 |
| 偿还债务支付的现金           | 589,685,219.32   | 589,685,219.32   | 251,500,000.00   | 251,500,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 75,399,516.93    | 75,399,516.93    | 19,466,298.87    | 19,247,274.62    |
| 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      | 47,900,000.00    | 47,900,000.00    | 3,859,680.00     | 3,859,680.00     |
| 筹资活动现金流出小计          | 712,984,736.25   | 712,984,736.25   | 274,825,978.87   | 274,606,954.62   |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 899,278,848.58   | 899,278,848.58   | 733,194,021.13   | 733,413,045.38   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 0.00             |                  |                  |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -468,548,509.78  | -476,112,077.02  | 504,035,871.10   | 499,314,457.78   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 527,360,491.75   | 512,465,286.30   | 23,324,620.65    | 13,150,828.52    |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 58,811,981.97    | 36,353,209.28    | 527,360,491.75   | 512,465,286.30   |

9.2.4 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

2009 年度

单位：元

| 项目                    | 本期金额          |                |       |              |               |        |                |    |                  | 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       | 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 |                  |               | 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              | 95,800,000.00 | 605,802,576.03 |       | 9,587,147.42 | 51,506,962.10 |        | 337,993,651.04 |    | 1,100,690,336.59 | 71,800,000.00 | 45,709,776.06  |              | 43,211,240.07 |               | 175,389,665.53 |        | 336,110,681.66 |    |        |         |
| 加：会计政策变更              |               |                |       |              |               |        |                |    |                  | 32,700.16     |                | 9,015,991.24 | -8,759,425.37 |               | 1,997,431.95   |        | 2,286,697.98   |    |        |         |
| 前期差错更正                |               |                |       |              |               |        |                |    |                  |               |                |              |               |               |                |        |                |    |        |         |
| 其他                    |               |                |       |              |               |        |                |    |                  |               |                |              |               |               |                |        |                |    |        |         |
| 二、本年年初余额              | 95,800,000.00 | 605,802,576.03 |       | 9,587,147.42 | 51,506,962.10 |        | 337,993,651.04 |    | 1,100,690,336.59 | 71,800,000.00 | 45,742,476.22  |              | 9,015,991.24  | 34,451,814.70 | 177,387,097.48 |        | 338,397,379.64 |    |        |         |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | 95,800,000.00 | -95,800,000.00 |       | -891,038.53  | 14,251,350.12 |        | 102,331,404.15 |    | 115,691,715.74   | 24,000,000.00 | 560,060,099.81 |              | 571,156.18    | 17,055,147.40 | 160,606,553.56 |        | 762,292,956.95 |    |        |         |
| (一) 净利润               |               |                |       |              |               |        | 150,112,754.27 |    | 150,112,754.27   |               |                |              |               |               | 187,368,610.19 |        | 187,368,610.19 |    |        |         |

|                   |         |         |  |  |                |                |  |                |  |               |                |  |               |  |                |  |  |                |
|-------------------|---------|---------|--|--|----------------|----------------|--|----------------|--|---------------|----------------|--|---------------|--|----------------|--|--|----------------|
| (二) 其他综合收益        |         |         |  |  |                |                |  |                |  |               | 6,717,21.11    |  |               |  |                |  |  | 6,717,21.11    |
| 上述(一)和(二)小计       |         |         |  |  | 150,112,754.27 |                |  | 150,112,754.27 |  |               | 6,717,221.11   |  |               |  | 187,368,610.19 |  |  | 194,085,831.30 |
| (三) 所有者投入和减少资本    |         |         |  |  |                |                |  |                |  | 24,000,000.00 | 553,342,878.70 |  |               |  | -9,706,909.23  |  |  | 567,635,969.47 |
| 1. 所有者投入资本        |         |         |  |  |                |                |  |                |  | 24,000,000.00 | 585,660,320.00 |  |               |  |                |  |  | 609,660,320.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |         |         |  |  |                |                |  |                |  |               |                |  |               |  |                |  |  |                |
| 3. 其他             |         |         |  |  |                |                |  |                |  |               | -32,317,441.30 |  |               |  | -9,706,909.23  |  |  | -42,024,350.53 |
| (四) 利润分配          |         |         |  |  | 14,251,350.12  | -47,781,350.12 |  | -33,530,000.00 |  |               |                |  | 17,055,147.40 |  | -17,055,147.40 |  |  |                |
| 1. 提取盈余公积         |         |         |  |  | 14,251,350.12  | -14,251,350.12 |  |                |  |               |                |  | 17,055,147.40 |  | -17,055,147.40 |  |  |                |
| 2. 提取一般风险准备       |         |         |  |  |                |                |  |                |  |               |                |  |               |  |                |  |  |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |         |         |  |  |                | -33,530,000.00 |  | -33,530,000.00 |  |               |                |  |               |  |                |  |  |                |
| 4. 其他             |         |         |  |  |                |                |  |                |  |               |                |  |               |  |                |  |  |                |
| (五) 所有者权益内部结      | 95,800, | -95,800 |  |  |                |                |  |                |  |               |                |  |               |  |                |  |  |                |



|                      |                |                |  |              |               |  |                |  |                  |               |                |  |              |               |  |  |                |  |                  |
|----------------------|----------------|----------------|--|--------------|---------------|--|----------------|--|------------------|---------------|----------------|--|--------------|---------------|--|--|----------------|--|------------------|
| 转                    | 000.00         | ,000.00        |  |              |               |  |                |  |                  |               |                |  |              |               |  |  |                |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本<br>(或股本) | 95,800,000.00  | -95,800,000.00 |  |              |               |  |                |  |                  |               |                |  |              |               |  |  |                |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本<br>(或股本) |                |                |  |              |               |  |                |  |                  |               |                |  |              |               |  |  |                |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损          |                |                |  |              |               |  |                |  |                  |               |                |  |              |               |  |  |                |  |                  |
| 4. 其他                |                |                |  |              |               |  |                |  |                  |               |                |  |              |               |  |  |                |  |                  |
| (六) 专项储备             |                |                |  | -891,038.53  |               |  |                |  | -891,038.53      |               |                |  | 571,156.18   |               |  |  |                |  | 571,156.18       |
| 1. 本期提取              |                |                |  | 3,802,652.29 |               |  |                |  | 3,802,652.29     |               |                |  | 5,381,522.69 |               |  |  |                |  | 5,381,522.69     |
| 2. 本期使用              |                |                |  | 4,693,690.82 |               |  |                |  | 4,693,690.82     |               |                |  | 4,810,366.51 |               |  |  |                |  | 4,810,366.51     |
| 四、本期期末余额             | 191,600,000.00 | 510,002,576.03 |  | 8,696,108.89 | 65,758,312.22 |  | 440,325,055.19 |  | 1,216,382,052.33 | 95,800,000.00 | 605,802,576.03 |  | 9,587,147.42 | 51,506,962.10 |  |  | 337,993,651.04 |  | 1,100,690,336.59 |

9.2.5 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

2009 年度

单位：元

| 项目 | 本期金额          |      |       |      |      |        |       |         | 上年金额          |      |       |      |      |        |       |         |
|----|---------------|------|-------|------|------|--------|-------|---------|---------------|------|-------|------|------|--------|-------|---------|
|    | 实收资本<br>(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 | 实收资本<br>(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              | 95,800,00<br>0.00 | 605,802,5<br>76.03 |  | 8,712,723<br>.40  | 51,506,96<br>2.10 |  | 324,008,1<br>66.97 | 1,085,830<br>,428.50 | 71,800,00<br>0.00 | 13,392,33<br>4.76  |  |                  | 43,211,24<br>0.07 |  | 167,657,6<br>45.60 | 296,061,2<br>20.43 |
| 加：会计政策变更              |                   |                    |  |                   |                   |  |                    |                      |                   | 32,700.16          |  | 7,873,640<br>.78 | -8,759,42<br>5.37 |  | 2,854,194<br>.79   | 2,001,110<br>.36   |
| 前期差错更正                |                   |                    |  |                   |                   |  |                    |                      |                   |                    |  |                  |                   |  |                    |                    |
| 其他                    |                   |                    |  |                   |                   |  |                    |                      |                   |                    |  |                  |                   |  |                    |                    |
| 二、本年年初余额              | 95,800,00<br>0.00 | 605,802,5<br>76.03 |  | 8,712,723<br>.40  | 51,506,96<br>2.10 |  | 324,008,1<br>66.97 | 1,085,830<br>,428.50 | 71,800,00<br>0.00 | 13,425,03<br>4.92  |  | 7,873,640<br>.78 | 34,451,81<br>4.70 |  | 170,511,8<br>40.39 | 298,062,3<br>30.79 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 95,800,00<br>0.00 | -95,800,0<br>00.00 |  | -1,324,55<br>7.41 | 14,251,35<br>0.12 |  | 94,732,15<br>1.08  | 107,658,9<br>43.79   | 24,000,00<br>0.00 | 592,377,5<br>41.11 |  | 839,082.6<br>2   | 17,055,14<br>7.40 |  | 153,496,3<br>26.58 | 787,768,0<br>97.71 |
| （一）净利润                |                   |                    |  |                   |                   |  | 142,513,5<br>01.20 | 142,513,5<br>01.20   |                   |                    |  |                  |                   |  | 170,551,4<br>73.98 | 170,551,4<br>73.98 |
| （二）其他综合收益             |                   |                    |  |                   |                   |  |                    |                      |                   | 6,717,221<br>.11   |  |                  |                   |  |                    | 6,717,221<br>.11   |
| 上述（一）和（二）小计           |                   |                    |  |                   |                   |  | 142,513,5<br>01.20 | 142,513,5<br>01.20   |                   | 6,717,221<br>.11   |  |                  |                   |  | 170,551,4<br>73.98 | 177,268,6<br>95.09 |
| （三）所有者投入和减少资本         |                   |                    |  |                   |                   |  |                    |                      | 24,000,00<br>0.00 | 585,660,3<br>20.00 |  |                  |                   |  |                    | 609,660,3<br>20.00 |
| 1. 所有者投入资本            |                   |                    |  |                   |                   |  |                    |                      | 24,000,00<br>0.00 | 585,660,3<br>20.00 |  |                  |                   |  |                    | 609,660,3<br>20.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                   |                    |  |                   |                   |  |                    |                      |                   |                    |  |                  |                   |  |                    |                    |
| 3. 其他                 |                   |                    |  |                   |                   |  |                    |                      |                   |                    |  |                  |                   |  |                    |                    |
| （四）利润分配               |                   |                    |  |                   | 14,251,35         |  | -47,781,3          | -33,530,0            |                   |                    |  |                  | 17,055,14         |  | -17,055,1          |                    |

|                      |           |           |  |  |           |           |           |           |           |           |           |  |           |           |           |           |
|----------------------|-----------|-----------|--|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                      |           |           |  |  | 0.12      |           | 50.12     | 00.00     |           |           |           |  | 7.40      |           | 47.40     |           |
| 1. 提取盈余公积            |           |           |  |  | 14,251,35 |           | -14,251,3 |           |           |           |           |  | 17,055,14 |           | -17,055,1 |           |
|                      |           |           |  |  | 0.12      |           | 50.12     |           |           |           |           |  | 7.40      |           | 47.40     |           |
| 2. 提取一般风险准备          |           |           |  |  |           |           |           |           |           |           |           |  |           |           |           |           |
| 3. 对所有者（或股东）<br>的分配  |           |           |  |  |           |           | -33,530,0 | -33,530,0 |           |           |           |  |           |           |           |           |
|                      |           |           |  |  |           |           | 00.00     | 00.00     |           |           |           |  |           |           |           |           |
| 4. 其他                |           |           |  |  |           |           |           |           |           |           |           |  |           |           |           |           |
| （五）所有者权益内部结<br>转     | 95,800,00 | -95,800,0 |  |  |           |           |           |           |           |           |           |  |           |           |           |           |
|                      | 0.00      | 00.00     |  |  |           |           |           |           |           |           |           |  |           |           |           |           |
| 1. 资本公积转增资本<br>（或股本） | 95,800,00 | -95,800,0 |  |  |           |           |           |           |           |           |           |  |           |           |           |           |
|                      | 0.00      | 00.00     |  |  |           |           |           |           |           |           |           |  |           |           |           |           |
| 2. 盈余公积转增资本<br>（或股本） |           |           |  |  |           |           |           |           |           |           |           |  |           |           |           |           |
| 3. 盈余公积弥补亏损          |           |           |  |  |           |           |           |           |           |           |           |  |           |           |           |           |
| 4. 其他                |           |           |  |  |           |           |           |           |           |           |           |  |           |           |           |           |
| （六）专项储备              |           |           |  |  | -1,324,55 |           |           | -1,324,55 |           |           |           |  | 839,082.6 |           |           | 839,082.6 |
|                      |           |           |  |  | 7.41      |           |           | 7.41      |           |           |           |  | 2         |           |           | 2         |
| 1. 本期提取              |           |           |  |  | 2,617,159 |           |           | 2,617,159 |           |           |           |  | 4,598,239 |           |           | 4,598,239 |
|                      |           |           |  |  | .01       |           |           | .01       |           |           |           |  | .25       |           |           | .25       |
| 2. 本期使用              |           |           |  |  | 3,941,716 |           |           | 3,941,716 |           |           |           |  | 3,759,156 |           |           | 3,759,156 |
|                      |           |           |  |  | .42       |           |           | .42       |           |           |           |  | .63       |           |           | .63       |
| 四、本期期末余额             | 191,600,0 | 510,002,5 |  |  | 7,388,165 | 65,758,31 |           | 418,740,3 | 1,193,489 | 95,800,00 | 605,802,5 |  | 8,712,723 | 51,506,96 |           | 324,008,1 |
|                      | 00.00     | 76.03     |  |  | .99       | 2.22      |           | 18.05     | ,372.29   | 0.00      | 76.03     |  | .40       | 2.10      |           | 66.97     |
|                      |           |           |  |  |           |           |           |           |           |           |           |  |           |           |           | ,428.50   |

### 9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

√ 适用 □ 不适用

2009 年根据财政部《关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》(财会 [2009]8 号) 的规定，本公司对提取及使用安全生产费用的会计政策进行了变更。

公司变更前的会计政策为：按照国家规定提取的安全生产费用计入“利润分配”科目，同时计入“盈余公积”科目。使用提取的安全生产费用时，属于费用性支出的，计入当期损益；按规定范围使用安全生产费用储备购建固定资产的，计入“固定资产”科目，并按规定计提折旧，计入有关成本费用；使用安全生产费用的同时，按照实际使用金额从“盈余公积”科目转入“未分配利润”科目。

变更后的会计政策为：按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。“专项储备”科目期末余额在资产负债表所有者权益项下“减：库存股”和“盈余公积”之间增设“专项储备”项目反映。

上述调整对公司报告期财务报表的影响如下表：

| 受影响报表项目名称 | 2008 年年初数影响金额 | 2008 年度影响金额 |
|-----------|---------------|-------------|
| 递延所得税负债   | -2,253,997.82 | -142,789.05 |
| 资本公积      | 32,700.16     | 196,833.54  |
| 专项储备      | 9,015,991.24  | 571,156.18  |
| 盈余公积      | -8,759,425.37 | -902,013.81 |
| 未分配利润     | 1,997,431.95  | 473,646.68  |
| 主营业务成本    |               | 571,156.18  |
| 所得税       |               | -142,789.05 |
| 净利润       |               | -428,367.13 |

2008 年财务报表已重述。

报告期内，公司无会计估计变更以及重大前期差错。

### 9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

□ 适用 √ 不适用

### 9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

√ 适用 □ 不适用

烟台恒邦地质勘查工程有限公司于 2009 年 3 月纳入合并范围，烟台恒邦黄金投资有限公司于 2009 年 5 月纳入合并范围。

山东恒邦冶炼股份有限公司

法定代表人：曲胜利

二〇一〇年四月十日