

# 山东恒邦冶炼股份有限公司 2010 年第一季度季度报告全文

## § 1 重要提示

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

1.2 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

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：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

## § 2 公司基本情况

### 2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	增减变动（%）
总资产（元）	3,284,208,716.62	3,007,818,783.30	9.19%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,240,877,857.54	1,216,382,052.33	2.01%
股本（股）	191,600,000.00	191,600,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.48	6.35	2.05%
	本报告期	上年同期	增减变动（%）
营业总收入（元）	674,680,867.69	500,583,517.33	34.78%
归属于上市公司股东的净利润（元）	22,956,122.73	35,695,966.82	-35.69%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-280,924,563.86	-55,575,063.75	405.49%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.47	-0.58	153.45%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.37	-67.57%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.37	-67.57%
加权平均净资产收益率（%）	1.87%	3.12%	-1.25%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.13%	3.14%	-1.01%

非经常性损益项目	年初至报告期末金额
非流动资产处置损益	-2,154.35
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	600,000.00
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	-4,985,750.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	30,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	38,254.11
所得税影响额	1,079,912.56
合计	-3,239,737.68

对重要非经常性损益项目的说明

主要原因是 2009 年归还黄金租赁，结转公允价值变动损益导致。

## 2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	42,837	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
孙立禄	5,300,000	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	719,553	人民币普通股
吴建伟	275,210	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)	269,522	人民币普通股
林友明	235,309	人民币普通股
汪有根	214,400	人民币普通股
卫萍	198,677	人民币普通股
张宇	181,231	人民币普通股
中国银行—友邦华泰积极成长混合型证券投资基金	175,748	人民币普通股

## § 3 重要事项

### 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

资产负债表：

- 1、货币资金比上年末下降 32.88%，原因是首次公开发行股票募集资金基本使用完毕；
- 2、预付款项比上年末增加 60.75%，原因是预付项目建设款及设备款；
- 3、长期待摊费用比上年末上升 1722.64%，原因是老生产系统改造及首发募投项目建设一次性添加长期使用辅助材料；
- 4、短期借款比上年增加 37.61%，原因是为首发募投项目储备原材料，增加流动资金借款；
- 5、应付票据比上年下降 32.41%，原因是票据到期；
- 6、应付账款比上年增加 32.75%，原因是原料采购量增加；
- 7、预收款项比上年下降 79.04%，原因是子公司威海恒邦化工复合肥预收货款减少；
- 8、应交税费比上年减少 399.48%，原因是公司购进设备抵扣进项税形成进项税留抵增加使应交税费减少；
- 9、非流动负债比上年增加 139.87%，原因是长期借款增加。

利润表：

- 1、营业收入比上年同期增加 34.78%，原因是黄金、硫酸销售价增加及销售数量增加；
- 2、营业成本比上年同期增加 38.46%，原因是增加收购原料金；
- 3、营业税金及附加比上年同期减少 46.94%，原因是设备抵扣进项税增加，增值税减少；
- 4、销售费用比上年同期增加 34.59%，原因是公司的产品销售数量增加；
- 5、管理费用比上年同期增加 33.70%，原因是公司的规模扩大管理费用增加；
- 6、财务费用比上年同期增加 247.62%，原因是增加借款增加借款利息；
- 7、资产减值损失比上年同期增加 98.49%，原因是上年同期有减值转回；
- 8、营业利润比上年同期下降 37.97%，原因是是借款增加贷款利息增加影响利润；

9、利润总额、净利润比上年同期下降 36.81%、35.69%,原因是借款增加贷款利息增加影响利润;  
 10、所得税费用比上年同期下降 39.92%,原因是利润总额减少影响;  
 11、每股收益比上年同期下降 67.79%,原因是利润下降、公司股本增大的影响。  
 现金流量表:  
 1、销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期增加 40.80%,原因是销售产品数量及黄金价格升高的影响;  
 2、购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期增加 61.63%,原因是为购买为首发募投项目储备的原料;  
 3、支付给职工以及为职工支付的现金比上年同期增加 56.75%,原因是生产规模扩大,增加员工;  
 4、偿还债务支付的现金比上年同期增加 84.57%,原因是偿还短期借款;  
 5、分配股利、利润或偿付利息支付的现金比上年同期增加 518.46%,原因是利息收入减少,利息支出增加影响。

**3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明**

1. 公司不存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况;  
 2. 公司大股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划的情况;  
 3. 报告期内,公司无重大合同的签署和履行情况;  
 4. 2009 年度山东汇德会计师事务所有限公司为公司出具了标准无保留的审计意见。

**3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况**

√ 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	无
股份限售承诺	烟台恒邦集团有限公司、王信恩	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。	严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	烟台恒邦集团有限公司	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。	严格履行
其他承诺(含追加承诺)	无	无	无

3.4 对 2010 年 1-6 月经营业绩的预计

单位：元

2010 年 1-6 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%	
	归属于上市公司股东的净利润与上年同期相比增长幅度不超过 30%。	
2009 年 1-6 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润：	77,313,340.61
业绩变动的原因说明	公司首次公开发行股票募集资金项目复杂金精矿综合回收技术改造项目产出产品，产生效益。	

3.5 证券投资情况

适用  不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：山东恒邦冶炼股份有限公司  
元

2010 年 03 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	123,973,411.71	89,424,747.03	184,711,981.97	132,253,209.28
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	3,156,000.63	2,566,000.63	3,595,480.00	2,995,480.00
应收账款	20,255,089.70	15,099,539.02	23,518,394.68	19,242,262.09
预付款项	449,999,206.14	420,532,097.84	279,931,869.10	273,526,006.32
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	64,114,588.50	62,558,567.28	88,979,531.92	87,562,523.06
买入返售金融资产				
存货	1,480,881,716.83	1,381,293,280.65	1,372,867,372.68	1,297,197,000.08
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,142,380,013.51	1,971,474,232.45	1,953,604,630.35	1,812,776,480.83
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	21,487,499.80	153,898,252.79
投资性房地产				
固定资产	318,329,875.40	236,479,877.00	329,994,867.96	244,468,912.52
在建工程	756,897,975.75	692,618,998.06	662,509,164.86	596,334,373.57
工程物资	332,905.98	332,905.98	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	30,632,612.03	13,821,802.28	30,905,473.31	14,245,175.48
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	7,165,804.29	6,489,579.22	393,156.25	393,156.25
递延所得税资产	6,982,029.86	6,431,901.88	8,591,084.79	6,431,901.88
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,141,828,703.11	1,110,073,317.21	1,054,214,152.95	1,016,104,678.47
资产总计	3,284,208,716.62	3,081,547,549.66	3,007,818,783.30	2,828,881,159.30
流动负债：				
短期借款	1,561,534,247.46	1,541,534,247.46	1,134,783,905.51	1,134,783,905.51
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	161,134,960.00	161,134,960.00	154,109,410.00	154,109,410.00
应付票据	73,000,000.00	33,000,000.00	108,000,000.00	48,000,000.00
应付账款	210,137,505.70	142,737,364.41	158,298,192.19	133,144,374.18
预收款项	9,466,038.08	2,513,111.28	45,159,570.04	2,723,385.32
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	6,068,688.91	5,153,646.03	6,818,972.17	5,413,548.11
应交税费	-36,828,018.21	-35,792,397.45	-8,379,863.72	-8,303,180.54
应付利息				
应付股利				
其他应付款	29,817,437.14	6,500,117.45	30,556,544.78	5,520,344.43
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	2,014,330,859.08	1,856,781,049.18	1,779,346,730.97	1,625,391,787.01
非流动负债：				
长期借款	19,000,000.00			
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	10,000,000.00	10,000,000.00	12,090,000.00	10,000,000.00
非流动负债合计	29,000,000.00	10,000,000.00	12,090,000.00	10,000,000.00
负债合计	2,043,330,859.08	1,866,781,049.18	1,791,436,730.97	1,635,391,787.01
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	191,600,000.00	191,600,000.00
资本公积	510,002,576.03	510,002,576.03	510,002,576.03	510,002,576.03
减：库存股				
专项储备	8,221,159.85	6,691,997.44	8,696,108.89	7,388,165.99
盈余公积	65,803,089.67	65,758,312.22	65,758,312.22	65,758,312.22
一般风险准备				
未分配利润	465,251,031.99	440,713,614.79	440,325,055.19	418,740,318.05
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,240,877,857.54	1,214,766,500.48	1,216,382,052.33	1,193,489,372.29
少数股东权益				
所有者权益合计	1,240,877,857.54	1,214,766,500.48	1,216,382,052.33	1,193,489,372.29
负债和所有者权益总计	3,284,208,716.62	3,081,547,549.66	3,007,818,783.30	2,828,881,159.30

#### 4.2 利润表

编制单位：山东恒邦冶炼股份有限公司

2010 年 1-3 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	674,680,867.69	581,527,941.56	500,583,517.33	410,824,851.94
其中：营业收入	674,680,867.69	581,527,941.56	500,583,517.33	410,824,851.94
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	639,674,594.12	549,365,162.64	452,183,837.16	357,502,008.49
其中：营业成本	588,133,171.23	502,855,206.09	424,753,189.08	333,244,164.95
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	24,848.43	24,848.43	46,826.54	34,887.83
销售费用	3,863,052.46	3,116,506.58	2,870,218.83	2,198,698.13

管理费用	27,785,435.70	23,659,827.39	20,782,342.17	18,252,570.17
财务费用	19,898,086.30	19,738,774.15	5,724,026.78	5,764,453.65
资产减值损失	-30,000.00	-30,000.00	-1,992,766.24	-1,992,766.24
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-4,985,750.00	-4,985,750.00		
投资收益（损失以“-”号填列）				
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）	30,020,523.57	27,177,028.92	48,399,680.17	53,322,843.45
加：营业外收入	650,700.00	635,320.00	115,853.25	112,050.75
减：营业外支出	14,600.24	12,145.89	2,758.75	2,658.75
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,656,623.33	27,800,203.03	48,512,774.67	53,432,235.45
减：所得税费用	7,700,500.60	6,986,393.02	12,816,807.85	12,608,168.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,956,122.73	20,813,810.01	35,695,966.82	40,824,067.45
归属于母公司所有者的净利润	22,956,122.73	20,813,810.01	35,695,966.82	40,824,067.45
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.12	0.11	0.37	0.43
（二）稀释每股收益	0.12	0.11	0.37	0.43
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	22,956,122.73	20,813,810.01	35,695,966.82	40,824,067.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,956,122.73	20,813,810.01	35,695,966.82	40,824,067.45
归属于少数股东的综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00

### 4.3 现金流量表

编制单位：山东恒邦冶炼股份有限公司

2010 年 1-3 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	688,167,925.41	609,218,389.88	488,741,392.85	415,461,294.18
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				
经营活动现金流入小计	688,167,925.41	609,218,389.88	488,741,392.85	415,461,294.18
购买商品、接受劳务支付的现金	918,846,637.31	816,073,429.44	503,231,246.63	448,740,336.23
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	32,511,945.85	27,790,865.09	20,741,705.97	19,857,430.54
支付的各项税费	12,668,947.37	12,363,437.78	15,402,458.04	14,948,164.31
支付其他与经营活动有关的现金	5,064,958.74	6,109,568.48	4,941,045.96	4,941,045.96
经营活动现金流出小计	969,092,489.27	862,337,300.79	544,316,456.60	488,486,977.04
经营活动产生的现金流量净额	-280,924,563.86	-253,118,910.91	-55,575,063.75	-73,025,682.86
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	152,154.35	150,000.00		
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	152,154.35	150,000.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,017,757.58	90,065,468.00	128,859,917.36	128,859,917.36
投资支付的现金				1,000,000.00

质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	99,017,757.58	90,065,468.00	128,859,917.36	129,859,917.36
投资活动产生的现金流量净额	-98,865,603.23	-89,915,468.00	-128,859,917.36	-129,859,917.36
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	603,440,273.86	564,440,273.86	207,000,000.00	207,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	5,932.32			
筹资活动现金流入小计	603,446,206.18	564,440,273.86	207,000,000.00	207,000,000.00
偿还债务支付的现金	266,710,112.90	246,710,112.90	144,500,000.00	144,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,634,396.45	17,474,144.30	2,851,324.67	2,851,324.67
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	50,100.00	50,100.00	29,200.00	29,200.00
筹资活动现金流出小计	284,394,609.35	264,234,357.20	147,380,524.67	147,380,524.67
筹资活动产生的现金流量净额	319,051,596.83	300,205,916.66	59,619,475.33	59,619,475.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-60,738,570.26	-42,828,462.25	-124,815,505.78	-143,266,124.89
加：期初现金及现金等价物余额	184,711,981.97	132,253,209.28	551,860,491.75	536,965,286.30
六、期末现金及现金等价物余额	123,973,411.71	89,424,747.03	427,044,985.97	393,699,161.41

#### 4.4 审计报告

审计意见： 未经审计

山东恒邦冶炼股份有限公司

法定代表人：曲胜利

二〇一〇年四月二十三日

签 名：