

# 浙江海亮股份有限公司

ZHE JIANG HAI LIANG CO., LTD

(浙江省诸暨市店口镇工业区)



## 二〇一〇年半年度报告正文

股票代码：002203

股票简称：海亮股份

披露日期：2010 年 8 月 24 日

# 目 录

第一节	重要提示.....	3
第二节	公司基本情况.....	4-5
第三节	股本变动及股东情况.....	6-7
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	8-9
第五节	董事会报告.....	10-24
第六节	重要事项.....	25-30
第七节	财务报告.....	31-109
第八节	备查文件.....	110

## 第一节 重要提示

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。

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

除公司副董事长 Carol lee Pedersen 以通讯方式参加会议并进行表决，其余 8 位董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人冯海良、主管会计工作负责人陈东及会计机构负责人（会计主管人员）陈东声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：浙江海亮股份有限公司

公司法定中文名称缩写：海亮股份

公司法定英文名称：ZHEJIANG HAILIANG CO., LTD

公司英文名称缩写：HAILIANG

(二) 公司法定代表人：冯海良

(三) 公司联系人及联系方式：

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	邵国勇	朱 琳
联系地址	浙江省诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店五楼	浙江省诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店五楼
电 话	0575-87069033	0575-87669333
传 真	0575-87069031	0575-87069031
电子信箱	gfoffice@hailiang.com	gfoffice@hailiang.com

(四) 公司注册地址：浙江省诸暨市店口镇工业区

公司办公地址：浙江省诸暨市店口镇工业区

邮政编码：311835

公司国际互联网网址：<http://www.hailiang.com>

电子信箱：gfoffice@hailiang.com

(五) 信息披露报纸名称：《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：海亮股份

公司股票代码：002203

(七) 其他有关资料

公司注册登记日期：2001 年 10 月 29 日

公司注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：330000400001267

公司税务登记号码：330681724510604

公司组织机构代码：72451060-4

公司聘请的会计师事务所：大信会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层1504

## 二、主要财务数据和指标

### (一) 主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	5,524,960,168.15	4,534,196,620.04	21.85%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,523,038,366.34	1,432,049,116.27	6.35%
股本	400,100,000.00	400,100,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.81	3.58	6.42%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入	4,531,853,614.34	2,766,687,116.54	63.80%
营业利润	74,948,283.14	93,765,566.00	-20.07%
利润总额	80,305,954.39	98,907,947.14	-18.81%
归属于上市公司股东的净利润	78,939,226.87	88,131,265.97	-10.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	74,167,418.29	86,042,516.14	-13.80%
基本每股收益(元/股)	0.1973	0.2203	-10.44%
稀释每股收益(元/股)	0.1973	0.2203	-10.44%
净资产收益率(%)	5.36%	6.31%	-0.95%
经营活动产生的现金流量净额	-24,208,219.29	-56,786,175.34	-57.37%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.06	-0.14	-57.37%

### (二) 非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	84,322.45	
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	4,963,300.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	310,048.80	
少数股东权益影响额	-208,537.40	
所得税影响额	-377,325.28	
合计	4,771,808.58	-

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、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	272,018,100	67.99%				-51,157,330	-51,157,330	220,860,770	55.20%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	222,475,600	55.60%				-1,614,830	-1,614,830	220,860,770	55.20%
其中：境内非国有法人持股	169,105,970	42.27%				-1,614,830	-1,614,830	167,491,140	41.86%
境内自然人持股	53,369,630	13.34%				0		53,369,630	13.34%
4、外资持股	49,542,500	12.38%				-49,542,500	-49,542,500	0	
其中：境外法人持股	49,542,500	12.38%				-49,542,500	-49,542,500	0	
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	128,081,900	32.01%				+51,157,330	+51,157,330	179,239,230	44.80%
1、人民币普通股	128,081,900	32.01%				+51,157,330	+51,157,330	179,239,230	44.80%
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	400,100,000	100.00%						400,100,000	100.00%

#### 二、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		24,021			
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
海亮集团有限公司	境内非国有法人	41.86%	167,491,140	167,491,140	83,750,000
Z&P Enterprises LLC	境外法人	28.97%	115,911,185	0	
陈东	境内自然人	2.18%	8,713,061	8,713,061	
杨林	境内自然人	2.12%	8,491,398	8,491,398	
曹建国	境内自然人	1.75%	6,990,910	6,990,910	
钱昂军	境内自然人	1.33%	5,336,963	5,336,963	
朱张泉	境内自然人	1.32%	5,268,759	5,268,759	
汪鸣	境内自然人	1.10%	4,416,209	4,416,209	
傅林中	境内自然人	0.94%	3,768,271	3,768,271	
王虎	境内自然人	0.93%	3,717,118	3,717,118	

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
Z&P ENTERPRISES LLC	115,911,185	人民币普通股
绍兴市中字金属物资有限公司	3,133,509	人民币普通股
威海威高投资有限公司	1,000,000	人民币普通股
全国社保基金六零二组合	841,999	人民币普通股
林伟平	754,050	人民币普通股
中国工商银行—嘉实量化阿尔法股票型证券投资基金	451,540	人民币普通股
万建康	348,738	人民币普通股
何少盈	329,837	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)	252,725	人民币普通股
章夏燕	232,532	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前十名股东中海亮集团有限公司的实际控制人为冯海良先生，冯海良先生与自然人股东朱张泉、杨林、傅林中存在关联关系； 2、公司未知前十名无限售条件股东之间以及与前十名股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《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。	

### 三、报告期内，公司控股股东及实际控制人变化情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人均未发生变化。公司控股股东为海亮集团有限公司，公司实际控制人为冯海良先生。

## 第四节 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情况

(一) 报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持股未发生变动，具体持股情况如下：

姓名	职务	年初持股数	本期增持 股份数量	本期减持 股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股票 数量	期末持有股 票期权数量	变动 原因
冯海良	董事长		0	0	0	0	0	无
Carol lee Pedersen	副董事长	0	0	0	0	0	0	无
曹建国	董事 总经理	6,990,910	0	0	6,990,910	6,990,910	0	无
汪鸣	董事	4,416,209	0	0	4,416,209	4,416,209	0	无
陈东	董事 财务总监	8,713,061	0	0	8,713,061	8,713,061	0	无
邵国勇	董事 董事会秘书	0	0	0	0	0	0	无
姚先国	独立董事	0	0	0	0	0	0	无
刘桓	独立董事	0	0	0	0	0	0	无
刘剑文	独立董事	0	0	0	0	0	0	无
钱昂军	监事会主席	5,336,963	0	0	5,336,963	5,336,963	0	无
王虎	监事	3,717,118	0	0	3,717,118	3,717,118	0	无
陈玉良	监事	0	0	0	0	0	0	无
杨林	副总经理	8,491,398	0	0	8,491,398	8,491,398	0	无
王斌	副总经理	0	0	0	0	0	0	无
朱张泉	副总经理	5,268,759	0	0	5,268,759	5,268,759	0	无

## 二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1、2010年4月15日，公司董事会接到杨林先生申请辞去公司第三届董事会董事职务的报告。杨林先生的辞职自其辞职报告送达董事会之时起生效，辞职后仍担任公司副总经理职务。

2、2010年4月27日，公司董事会接到汪鸣先生申请辞去公司辞去公司副总经理、董事会秘书职务的报告。汪鸣先生的辞职自其辞职报告送达董事会之时起生效，辞职后仍担任公司董事职务。

3、2010年5月19日，经公司2009年度股东大会审议通过，增补邵国勇先生为公司第三届董事会董事，任期至第三届董事会任期届满。

4、2010年5月19日，经公司第三届董事会第十九次会议审议通过，聘请邵国勇先生为公司董事会秘书，任期至第三届董事会任期届满。

## 第五节 董事会报告

### 一、公司经营情况

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、报告期内我国铜加工有关业务概况

报告期内，国内有色金属工业总体形势呈现继续增长趋势，精炼铜产量、铜精矿含铜量保持增长，根据中国有色金属工业协会铜业分会数据统计，1—5月份，铜材产量383.21万吨，同比增长19.16%；铜产品进出口持续增长，其中进口铜材38.54万吨，同比增长41.29%，出口铜材21.61万吨，同比增长32.14%。受全球金融危机影响，国际市场需求不振，而国内铜材加工市场企稳回升，各空调生产企业通过技术进步使铜管的应用朝着细径化、高效能方向发展，原本出口为主的铜管企业也加大了在国内的销售力度，本行业技术进步加快，市场竞争激烈。

##### 2、公司总体经营情况

2010年上半年，随着国家“家电下乡”、“以旧换新”等家电行业政策继续推行，下游国内外制冷行业生产厂商及经销商积极生产、备货，制冷用铜管需求较同期有一定增长。同时，受金融危机的持续影响和欧洲债务危机、中东经济危机、美国对中国紫铜管反倾销等因素影响，公司大部分产品在欧洲及北美市场的需求仍然处于低迷状态，海水淡化相关工程项目推迟启动，导致公司铜管出口数量比上年同期下降12.71%。报告期内，实现铜管棒材销售90,160.42吨，比上年同期增长26.20%；实现营业收入453,185.36万元，比上年同期增长63.80%；实现利润总额8,030.60万元，比上年同期下降18.81%；实现归属母公司净利润7,893.92万元，比上年同期下降10.43%。

#### (1) 紧抓机遇，加强营销管理，保证销量持续增长

报告期内，公司坚持“抓外不放内、内外并举，抓大不放小、大小兼顾”的市场策略，紧紧抓住内需增长的机遇，大力拓展国内市场，制冷用铜管、铜及铜合金管件产销两旺，促使公司产品销售量有一定增长，国内市场份额进一步提高。同时，为更好地推进国际市场开拓，公司调整境外市场开发策略，在美国、泰国等地设立销售点，进一步完善境外分销系统；公司还制定了《外贸业务操作管理办法》和《美国公司操作管理办法》，进一步强化境外销售关键环节的控制，明确责权关系，有效

地预防和规避境外销售的风险。

(2) 贴近市场，整合研发资源，推动技术研发工作

报告期内，公司进一步整合研发资源，紧密结合前沿市场需求，推动技术研发工作，新产品的开发取得了显著成效。公司加快了无氧铜管、汽车同步器齿环用铜管、射频电缆用铜管、电脑散热管等产品开发进程，取得了阶段性成果；为满足不同客户要求，扩大产品应用领域，公司还不断改进铜管件生产工艺，开发高精度超薄壁 PEX 黄铜管件等新产品，管件产品已呈系列化、多品种的局面。截止 2010 年 6 月 30 日，公司已取得证书的专利有 59 项，其中发明专利 7 项。

(3) 提升管理，推进卓越绩效管理，积极申报浙江省政府质量奖

继 2009 年获得浙江省质量奖后，公司今年继续申报 2010 年度浙江省政府质量奖。报告期内，公司已通过了市级推介、省级资格审查、材料审查等环节，并完成了现场审核工作。省政府质量奖组织的申报及现场评审过程有效地推进公司卓越绩效管理，强化了公司员工对卓越绩效管理的认识，有利于公司及时发现自身管理中存在的问题，促进了整体管理水平的提升。

(4) 快速反应，积极应对美国反倾销调查，推进越南项目建设进程

报告期内，公司严格遵循了主动应诉和主动应对的方针，顺利完成了反倾销应诉终裁前各个环节的工作。同时，公司还加快越南（海亮）铜业有限公司年产 7.1 万吨铜及铜合金管生产项目的建设，通过其拓展美国乃至国际市场，积极应对美国反倾销。目前，空调制冷用铜管生产线已经投产，产品销往美国市场，铜合金管生产线已进入小批量试生产阶段，越南项目在公司市场国际化战略实施过程中的积极作用得以体现和发挥。

(5) 通过投资入股，实现产业延伸

报告期内，公司收购了红河恒昊矿业股份有限公司 6.9% 股权，从而使公司向上游有色金属矿产开采业进行延伸，可以通过共同参与恒昊矿业丰富矿产资源的开发和利用，并拟借助恒昊矿业在探矿方面的优势，参与新的矿产资源的开发和利用，进一步实现公司的战略构想。

(6) 强化节能减排考核，持续推进清洁生产工作

报告期内，公司继续推进能源环保工作，进一步完善节能考核机制，通过强化考核、改进工艺等措施，缩短工艺流程，实施节能降耗工作。截止 2010 年 6 月 30 日，公

司共完成节能量7202吨标煤,超额完成了”十一五”3940吨标煤节能目标,并主动减排二氧化硫107吨,为环境改善承担了应尽的社会责任。

公司“三废”严格按照排放标准要求排放,未出现任何影响职工及群众安全的环境事故。经诸暨环保局监测,公司2010年一、二季度污染物排放全部达标。公司还主动申请开展第二轮清洁生产审核,目前清洁生产方案正在实施中。全资子公司浙江科宇金属材料有限公司紧抓“节能、降耗、减污、增效”八字方针,实施清洁生产方案39项,节能减排效果显著,以优异的成绩通过了清洁生产审核。

## (二) 主营业务及经营状况

1、公司主营业务的范围:铜管、铜板带、铜箔及其他铜制品的制造、加工。

2、主营业务分行业、产品情况表

分行业或分产品	营业收入 (万元)	营业成本 (万元)	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(%)
铜产品加工	451,297.48	428,564.92	5.04%	94.55%	110.95%	-7.38%
贸易	671.69	617.07	8.13%	-78.65%	-77.81%	-3.48%
合计	451,969.17	429,181.99	5.04%	92.24%	108.40%	-7.37%
铜管	410,396.47	390,810.38	4.77%	97.03%	115.56%	-8.19%
其中:制冷用无缝铜管	252,407.02	243,097.14	3.69%	154.72%	175.84%	-7.37%
建筑用铜及铜合金管	68,126.89	65,089.34	4.46%	91.90%	106.25%	-6.65%
热交换用铜及铜合金管	16,792.93	15,204.57	9.46%	-60.64%	-56.78%	-8.07%
其他用途铜及合金管	60,887.85	58,410.00	4.07%	177.62%	195.84%	-5.91%
铜及铜合金管件	12,181.78	9,009.32	26.04%	33.80%	34.75%	-0.52%
铜棒	40,901.00	37,754.54	7.69%	72.76%	72.73%	0.01%
其他	671.70	617.07	8.13%	-78.65%	-77.81%	-3.48%
合计	451,969.17	429,181.99	5.04%	92.24%	108.40%	-7.37%

公司主营业务毛利率变动说明:

2010年1-6月份公司主营业务毛利率比上年同期下降7.37个百分点,主要原因为:

(1) 公司产品采用原材料价格+加工费的定价模式,近几年公司各类产品的加工费相对稳定,报告期与上年同期对比主要原材料铜的均价增加64.77%,因原材料价格的上升,使公司产品销售收入基数放大,是导致主营业务毛利率下降的因素之一;

(2) 公司营业成本的增加幅度高于营业收入的增加幅度16.16个百分点,主要原因是同期对比主要原材料价格大幅度增加,其次是上年同期存在低价材料对应高价订

单因素导致上年同期营业收入偏高，致使本期营业成本的增加幅度大于营业收入的增加幅度。

### 3、主营业务分地区情况

地区	营业收入(万元)	营业收入比上年增减(%)
境内销售	244,836.34	180.15%
境外销售	207,132.83	40.22%
合计	451,969.17	92.24%

## (三) 报告期内财务状况的讨论与分析

### 1、报告期内资产负债构成状况及变动分析

项目	期末余额 (万元)	年初余额 (万元)	变动金额 (万元)	变动幅度	注释
应收票据	36,827.12	14,566.88	22,260.24	152.81%	注 1
应收账款	89,863.85	57,907.69	31,956.16	55.18%	注 2
预付款项	21,845.51	15,971.98	5,873.52	36.77%	注 3
应收股利	552.89	72.89	480.00	658.54%	注 4
存货	118,337.09	88,525.60	29,811.49	33.68%	注 5
可供出售金融资产	4,427.70	0.00	4,427.70		注 6
长期股权投资	40,092.49	27,999.49	12,093.00	43.19%	注 7
长期待摊费用	11.28	37.11	-25.83	-69.60%	注 8
应付票据	0.00	3,000.00	-3,000.00	-100.00%	注 9
应付账款	145,145.12	73,726.59	71,418.53	96.87%	注 10
应交税费	2,966.58	4,571.36	-1,604.78	-35.11%	注 11

变动原因说明：

注 1：应收票据期末较年初增加 152.81%，主要原因是报告期国内市场销售进一步增加，国内客户主要以银行承兑汇票方式支付货款，期末未到期且未贴现的承兑汇票大幅增加；

注 2：应收账款期末较年初增加 55.18%，主要原因是报告期国内市场销售进一步增加，导致国内信用期内的应收账款大幅增加所致。

注 3：预付账款期末较年初增加 36.77%，主要原因是报告期末预付材料款增加；

注 4：应收股利期末较年初增加 658.54.77%，主要原因是依据宁夏银行股份有限公司 2009 年度股东大会决议拟对 2009 年度进行利润分配；

注 5：存货期末较年初增加 33.68%，主要原因是公司之全资子公司海亮（越南）铜业有限公司投入生产增加备货所致；

注 6：可供出售金融资产期末较年初绝对额增加 4,427.7 万元，主要原因是报告

期末公允价值套期期末余额为浮动盈利，报告期初在其他流动负债列示；

注 7：长期股权投资期末较年初增加 43.19%，主要原因是报告期对红河恒昊矿业股份有限公司进行参股投资；

注 8：长期待摊费用期末较年初减少 69.60%，主要原因是报告期内摊销所致；

注 9：应付票据期末较年初减少 100.00%，主要原因是报告期内兑付到期票据所致；

注 10：应付账款期末较年初增加 96.87%，主要原因是报告期内以贸易融资方式购买原材料增加；

注 11：应交税费期末较年初减少 35.11%，主要原因是报告期内解付税款所致。

## 2、损益变动情况分析

项 目	本期金额 (万元)	上期金额 (万元)	变动金额 (万元)	变动幅度	注释
营业收入	453,185.36	276,668.71	176,516.65	63.80%	注 1
营业成本	430,093.71	247,377.74	182,715.98	73.86%	注 2
营业税金及附加	475.54	359.57	115.97	32.25%	注 3
财务费用	1,186.32	2,831.53	-1,645.21	-58.10%	注 4
资产减值损失	1,810.90	1,005.62	805.28	80.08%	注 5
营业外支出	80.96	10.54	70.42	668.47%	注 6

变动原因说明：

注 1：营业收入本期较上期增加 63.80%，主要原因是报告期公司主要原材料电解铜均价为每吨 57,399 元，较上年同期增加 64.77%，同期公司产品销售量较上年同期增加 26.20%；

注 2：营业成本本期较上期增加 73.86%，主要原因是同期对比主要原材料价格大幅度增加，其次上年同期存在低价材料对应高价订单因素导致上年同期营业收入偏高，致使本期营业成本的增加幅度大于营业收入的增加幅度；

注 3：营业税金及附加本期较上期增加 32.25%，主要原因是本期营业收入增加致使以因税收入计征的水利建设基金增加；

注 4：财务费用本期较上期减少 58.10%，主要原因是报告期内人民币升值导致本期汇兑净收益增加所致；

注 5：资产减值损失本期较上期增加 80.08%，主要原因是本期末应收账款大幅增加计提坏账准备所致；

注 6：营业外支出本期较上期增加 668.47%，主要原因是本期发生非流动资产处置损失 31.25 万元。

## 3、报告期公司现金流量构成情况

项 目	2010年1-6月 (单位:万元)	2009年1-6月 (单位:万元)	变动金额 (单位:万元)	同比增减 (%)	注释
一、经营活动产生的现金流量净额	-2,420.82	-5,678.62	3,257.80	-57.37%	注1
经营活动现金流入量	448,496.21	281,460.10	167,036.10	59.35%	
经营活动现金流出量	450,917.03	287,138.72	163,778.31	57.04%	
二、投资活动产生的现金流量净额	-16,791.67	-9,918.25	-6,873.42	69.30%	注2
三、筹资活动产生的现金流量净额	23,411.40	48,763.92	-25,352.52	-51.99%	注3

变动原因说明:

注1: 公司经营活动产生的现金流量净额同期对比下降 57.37%且为负值, 主要原因是报告期公司之全资子公司海亮(越南)铜业有限公司投入生产增加备货, 同时公司在国内市场销售进一步增加, 导致国内信用期内的应收账款大幅增加, 使报告期末公司流动资产比期初增加较多, 经营活动现金流出增加幅度大于经营活动现金流入增加幅度, 是经营性现金流量同期对比下降且为负值的主要原因。

注2: 公司投资活动产生的现金流量净额同期对比增加 69.30%, 主要原因是报告期对红河恒昊矿业股份有限公司进行参股投资;

注3: 公司筹资活动现金流量净额同期对比下降 51.99%, 主要原因是报告期增加贸易融资, 同期对比本期筹资活动收到的现金比上年同期减少。

#### 4、公司控股子公司经营情况及业绩

子公司名称	注册资本	股权比例	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
海亮集团浙江铜加工研究院有限公司	RMB500 万元	100.00%	1,452.28	1,238.56	887.67	213.56
浙江科宇金属材料有限公司	RMB2000 万元	100.00%	24,819.71	9,096.10	41,212.70	1,385.68
浙江海亮国际贸易有限公司	RMB1000 万元	100.00%	1,816.05	1,107.50	2,086.42	15.43
绍兴金氏机械设备有限公司	USD56.25 万元	60.00%	6,286.98	3,198.09	4,893.83	430.20
上海海亮铜业有限公司	USD4,630 万元	74.95%	110,203.44	43,818.72	85,324.57	1,147.29
香港海亮铜贸易有限公司	USD990 万元	100.00%	65,964.13	34,129.55	138,917.16	2,060.35
越南海亮金属制品有限公司	1,280 亿越币 (USD800 万元)	100.00%	5,391.46	5,121.27	851.86	325.51
海亮(越南)铜业有限公司	USD 4000 万元	100.00%	41,944.86	29,342.60	4,081.88	-376.33
海亮美国公司	USD100 万元	100.00%	9,899.41	506.87	6,601.42	-138.33

**（四）报告期内，利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力发生较大变化。**

报告期实现利润总额8,030.60万元，比上年同期下降18.81%，报告期公司产品吨毛利为2,527元，较2009年度的吨毛利3,407元减少880元，发生较大变化的主要原因分析如下：

（1）全球海水淡化工程项目主要集中在中东地区，由于受迪拜债务危机及其他因素影响，海水淡化相关工程项目推迟启动，导致该类产品报告期内的销售订单严重不足，对公司产品的盈利产生一定影响；

（2）随公司募投项目达到预定使用状态，募投项目转固增加计提折旧，增加产品成本而影响产品盈利；

（3）与上年同期对比，因2009年度实现2008年11月以前的高价订单，导致2009年的单位产品毛利上升。

**（五）报告期内，没有对利润产生重大影响的其他经营业务活动。**

**（六）报告期内，公司有来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上的情况。**

报告期内，公司来源于宁夏银行股份有限公司（以下简称“宁夏银行”）的投资收益为1,773万元，占公司净利润的21.90%。

宁夏银行股份有限公司，法定代表人卢苏萍；住所：宁夏回族自治区银川市鼓楼北街2号；公司类型：股份有限公司；公司经营范围：吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内外结算；办理票据承兑与贴现；代理发行、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券；从事同业拆借；发行和买卖金融债券；提供信用证服务及担保；代理收付款项及代理保险业务；开办外汇存款；外汇贷款；外汇汇款；外币兑换；国际结算；外汇担保；外汇票据的承兑和贴现；资信调查、咨询、见证业务；从事银行卡业务；提供保险箱服务；办理地方财政信用周转使用资金的委托存贷款业务；经中国银行业监督管理机关批准的其他业务。截至2010年6月30日，宁夏银行总资产4,029,507.05万元，净资产306,331.80万元。2010年1-6月份，宁夏银行实现营业收入100,134.53万元，实现净利润27,445.86万元。

## （七）经营中存在的问题与困难

### 1、国际市场低迷、国内市场竞争加剧带来的压力

在全球金融危机持续影响下，欧洲及北美市场总体需求低迷，公司部分产品市场疲软；同时，受迪拜债务危机和其他因素影响，公司海水淡化相关工程项目推迟启动，出口业务在一定时期仍将受到下游市场低迷影响。国际贸易保护倾向加剧，国内其他主要依靠出口市场的同行业企业必然将转为在国内市场消化其产能，从而加剧国内铜加工市场的竞争。

应对措施：

公司将进一步贴近市场，完善优势客户、大客户的开发与维护机制，加大国内市场的拓展力度，不断扩大国内市场份额，消化国内生产基地产能；加快越南年产 7.1 万吨高档铜及铜合金管项目达产进程，合理规避国际贸易壁垒风险，依托越南公司优势发展境外市场；同时，继续强化海亮美国公司、泰国办事处等境外销售的管理，稳定欧洲、北美等市场，积极开发巴西、印度、东南亚家的新兴市场，密切关注并适时启动俄罗斯等市场。

### 2、浙江限电措施给公司订单履行带来的压力

根据浙经信电力〔2010〕339 号、浙经信电力〔2010〕374 号、诸经贸〔2010〕58 号文件要求，诸暨市 2010 年 7 月 1 日起至 12 月 31 日止，采取轮流停（限）电措施。从 2010 年 8 月 10 日 0 时至 2010 年 9 月 30 日止，全面实行“停二开八，按序轮流”的有序用电方案。在该方案执行期间，公司空调制冷用铜管、铜及铜合金管件供不应求，限电措施将导致公司浙江本部无法及时履行部分订单，产销量将有所下降，并面临部分客户流失的风险。

应对措施：

公司一方面将部分产品生产订单向上海、越南生产基地转移；另一方面，充分发挥市场调控作用，优先履行大客户、盈利水平高的订单，降低限电措施对公司盈利的影响。

### 3、经营成本上升带来的压力

随着市场竞争的激烈程度加大，加工费上升的空间更加有限，各种经营要素成本继续走高，如电能、天然气等相继提价，导致企业盈利空间继续下降。同时，公司一直注重优化人才结构、提高员工整体薪酬水平及各项福利，使得人力成本逐年上

升。

应对措施：

公司将不断提高设备自动化程度，并坚持深化产业升级转型，逐步实现由劳动密集型产业向技术及资金密集型产业的升级转型。

#### 4、跨国经营及管理面临复杂情况

随着公司国际化进程的加快，海亮（越南）铜业有限公司年产7.1万吨铜及铜合金管项目已经基本建成，空调制冷用铜管生产线已经投产，产品销往美国市场，铜合金管生产线已进入小批量试生产阶段。目前，越南公司在发展过程中面临诸多困难：（1）公司在满足越南公司正常生产的辅料供应方面面临较大的困难；（2）由于地域差异和文化差异，当地员工人力资源管理的磨合还需要一个过程，跨文化管理水平有待提高。

应对措施：

（1）公司通过实施“专业化经营、差异化管理”的方针，大力引进各种专业人才，培养内部干部队伍，以构建与企业国际化进程相匹配的成熟管控模式；

（2）引进国际跨国公司先进的管理经验，进一步加快推行国际采购的进程，解决越南生产辅料供应困难；

（3）公司在国内派遣管理、技术人员对越南员工进行传、帮、带的基础上，再将部分优秀的越南员工派到国内生产基地进行技术和管理培训，推行海亮企业管理，宣贯海亮企业文化，培养一批越南籍管理人员，实施人才本地化。

#### （八）2010 年下半年展望

2010 年我国铜产品产量将继续保持增长，消费持续回升，价格有望高位运行。国内电力投资、电网建设、汽车和家电消费仍然是精铜消费增长的主要领域。本行业加快技术创新，推进节能减排，促进产业升级，我国铜加工材的消费增长将从现阶段的“政府投资需求”向“行业消费需求”的增长方式来转变。

今明两年，国内外市场国产空调的用铜量增长幅度大体将维持在 8%—12%之间，行业将处于平稳运行状态，考虑国内能效比高的机型增量及商用空调销量将有所增加，今年乃至明年，预计内销空调的铜管使用量将比 2009 年有 10%—15%的增长，空调产量及用铜量的增加，将取决于经济的快速发展和市场的不断扩展（数据源于 2010 年第 26 期《中国金属通报》）。

世界经济复苏，中国经济持续增长，将推动铜价继续上行，但是考虑到全球经济复苏仍存在不确定性，各国刺激政策逐步退出，及人民币升值等因素，预计下半年铜价仍处于高位震荡中，铜市场仍然充满变数。

公司面临严峻挑战的同时，也面临新的机遇，将按照年度经营目标和经营计划，继续深入推进各项工作。

1、加强海亮（越南）铜业有限公司内部管理，加快年产 7.1 万吨高档铜合金管项目达产进程，积极应对美国反倾销，并化危为机，依托越南公司优势进一步拓展国际市场。

2、为进一步贴近市场，不断扩大一线知名空调生产企业的市场份额，公司将加快全资子公司海亮（安徽）铜业有限公司年产 4.8 万吨高效节能环保精密铜管项目的建设，利用生产淡季积极实施设备改造、搬迁工作，争取在下一生产旺季到来前完成项目建设工作。

3、公司将进一步整合研发资源，紧密联系市场需求，推动技术研发工作取得新成效。

4、公司将进一步推行卓越绩效管理模式，积极强化内部管理，发挥现有优势，弥补不足；强化成本控制，对成本影响大的项目实施重点监管，从技术、管理上降低经营成本，努力实施精益生产，并将开发新的管理模块，用先进的管理手段管理成本，深化公司成本目标化管理。

## 二、报告期公司投资情况

### （一）报告期内募集资金使用情况

#### 1、募集资金运用情况表

募集资金总额		61,435.00		报告期内投入募集资金总额		1,220.81						
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		53,712.55						
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)	报告期内投入金额	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)=	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

							(2)-(1)					
年产3万吨新型高耐蚀抗磨铜合金管生产线项目	否	23,848.00	23,848.00	23,848.00	1,127.67	22,145.97	-1,702.03	92.86	2009年03月31日	2,540.99	否	否
年产3万吨高效节能环保新型铜合金管项目	否	19,605.00	17,738.32	17,738.32	0.00	17,865.83	127.51	100.72	2008年12月31日	3,351.65	是	否
年产2.5万吨高精节能环保铜及铜合金水(气)管建设项目	否	8,985.00	8,985.00	8,985.00	51.96	7,207.72	-1,777.28	80.22	2009年03月31日	999.48	是	否
年产1.5万吨铜及铜合金管件扩产项目	否	8,020.00	8,020.00	8,020.00	41.18	6,493.04	-1,526.96	80.96	2009年06月30日	3,877.80	是	否
合计	-	60,458.00	58,591.32	58,591.32	1,220.81	53,712.56	-4,878.76	91.67	-	10,769.92	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	全球海水淡化工程项目主要集中在中东地区,由于受迪拜债务危机及其他因素影响,海水淡化相关工程项目推迟启动,导致年产3万吨新型高耐蚀抗磨铜合金管生产线项目产品的销售订单严重不足,对项目的盈利产生一定影响。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
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	先期投入金额 11,348.12 万元,其中年产3万吨高效节能环保新型铜合金管项目 7,041.41 万元,年产3万吨新型高耐蚀抗磨铜合金管生产线项目 1,926.00 万元,年产1.5万吨铜及铜合金管件扩产项目 2,380.71 万元。截止2008年6月30日已全部完成置换。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2008年4月21日,公司股东大会批准公司以闲置募集资金暂时补充流动资金,总额为15,000.00万元,期限为6个月(2008年4月23日至2008年10月22日)。截止2008年10月22日公司已将上述款项全部归还至募集资金专用账户。2009年3月23日,公司股东大会批准公司以闲置募集资金暂时补充流动资金,总额为6,000.00万元,期限为6个月(2009年3月23日至2009年9月22日)。截止2009年9月11日,公司已将上述款项全部归还至募集资金专用账户。											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	截止2010年3月31日,公司募投项目结余资金为6126.00万元。募集资金结余的主要原因为: (1)年产3万吨高耐蚀抗磨铜合金管项目的原因 该项目完工价值 17,542.83 万元,加上流动资金支出4,603.14 万元共计支出22,145.97 万元,较招股说明书中总概算23,848 万元节约1,702.03 万元,设备及工程投资均比预算减少。主要原是在项目实施过程中,为节约成本,生产线主要设备由公司根据实际需要自行设计并加工,减少了设备采购的资金支出。 (2)年产3万吨节能环保新型铜合金管项目的原因 该项目计划投资 19,605 万元,因募集资金缺额部分减少该项目投资额,该项目实际收到资金17,738.32 万元,实际投资17,865.82 万元,超出调整后投资额127.50 万元,投资超出部分将有公司自由资金补充。 (3)年产2.5万吨铜水(气)管项目的原因 该项目截止2010年3月31日完工价值4,200.30 万元,加上流动资金支出3,007.42 万元共计支出7,207.72 万元,较招股说明书中总概算8,985 万元节约1,777.28 万元,设备及工程投资均比预算减少。主要原因是公司在项目实施过程中,该项目部分设备由公司原在用设备进行改造,节约了设备采购资金。 (4)年产1.5万吨铜及铜合金管件项目 该项目完工价值 4,584.45 万元,加上流动资金支出1,908.59 万元共计支出6,493.04 万元,较招股说明书中总概算8,020 万元节约1,526.96 万元,设备及工程投资均比预算减少。主要原因是公司在项目实施过程中,根据公司技术研发与更新情况,在项目计划产能保持不变的前提下,对部分工艺、设备选型进行调整,											

	同时在原有成熟工艺和生产技术的基础上，部分设备由公司之控股子公司绍兴金氏机械设备有限公司进行改进并加工，减少了设备采购的资金支出。
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2010 年6月30日, 累计使用募集资金53,712.55 万元, 募集资金出现节余金额6,126.00 万元, 经公司2009年度股东大会决议通过, 全部变更用于永久性补充公司流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内涉及公司募集资金相关信息的披露及时、真实、准确、完整, 未发生募集资金管理违规的情形。

## (二) 报告期内非募集资金投资情况

报告期内，公司非募集资金项目投资情况如下：

### 1、海亮（越南）铜业有限公司年产 7.1 万吨铜及铜合金管项目

报告期内，公司对海亮（越南）铜业有限公司投资金额为人民币 105,764,273.77 元，截止 2010 年 6 月 30 日，该项目实际投资人民币 315,980,960.18 元。目前，海亮（越南）铜业有限公司年产 7.1 万吨铜及铜合金管项目已经基本建成，空调制冷用铜管生产线已经投产，产品销往美国市场，铜合金管生产线已进入小批量试生产阶段。

### 2、收购红河恒昊矿业股份有限公司 6.9%股权

2010 年 5 月 25 日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过《关于收购金平添惠投资有限公司持有的红河恒昊矿业股份有限公司部分股权的议案》，同意公司受让金平添惠投资有限公司持有的红河恒昊矿业股份有限公司（简称“恒昊矿业”）2400 万股股权，转让价格为 4.5 元/股，交易金额为 10,800 万元。

## 三、公司董事会日常工作情况

### (一) 报告期内董事会的会议情况

报告期内，公司董事会共召开会议四次，现说明如下：

1、第三届董事会第十八次会议于 2010 年 4 月 27 日召开，会议决议于 2010 年 4 月 28 日登载于《证券时报》、《证券日报》、上海证券报》和巨潮资讯网；

2、第三届董事会第十九次会议于 2010 年 5 月 19 日召开，会议决议于 2010 年 5 月 20 日登载于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网；

3、第三届董事会第二十次会议于 2010 年 5 月 25 日召开，会议决议于 2010 年 5 月 26 日登载于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网；

4、第三届董事会第二十一次会议于 2010 年 6 月 22 日召开，会议决议于 2010 年 6 月 23 日登载于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会按照相关法律法规认真履行职责，执行股东大会通过的各项决议，具体如下：

### 1、2009 年度利润分配方案的执行情况

根据公司于 2010 年 5 月 19 日召开的 2009 年度股东大会决议，通过了公司 2009 年度利润分配方案：以公司现有总股本 400,100,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税，扣税后，个人股东、投资基金每 10 股派 1.08 元现金）。

公司于 2010 年 7 月 10 日在《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网站上披露公告编号为 2010-026 《2009 年度利润分配实施公告》。截止 2010 年 7 月 19 日，公司 2009 年度利润分配方案已实施完毕。

2、公司聘任会计师事务所情况：公司 2009 年度股东大会同意续聘大信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度财务审计机构。

## （三）公司投资者关系管理

报告期内，公司严格按照监管部门的要求，遵循公司投资者关系管理相关制度，明确了公司网站、内部刊物等各种非正式公告信息的披露和投资者、证券机构和财经媒体等来电来访的接待工作等事项的责任人和相关规定，要求董事会办公室、证券投资部认真、热情做好投资者及媒体的来电、来访接待工作，确保公开联系途径有效、畅通，做到工作时间电话有人接听、电子邮件及时回复、网站投资者提问有问必答，认真听取投资者的意见建议，并报公司董事会秘书。公司董事会秘书还根据公司实际情况和市场变化情况，拓展投资者关系活动渠道，丰富投资者关系管理内容，并针对性开展了一些投资者关系活动。

1、2010年5月5日，公司通过全景网（<http://irm.p5w.net>）举办2009年度业绩说明会，出席本次年度业绩说明会的人员有：公司董事长冯海良先生、董事兼总经理曹建国先生、独立董事姚先国先生、董事汪鸣先生、董事兼财务总监陈东先生、证券事务代表邵国勇先生、广发证券保荐代表人崔海峰先生。

### 2、报告期内公司接待投资者调研、沟通等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010 年 01 月 27 日	证券投资部会议室	实地调研	东方证券、光大保德信基金、中欧基金	了解公司生产经营、行业、销售情况

2010年03月17日	证券投资部会议室	实地调研	光大证券	了解公司生产经营、行业、库存以及销售情况
2010年03月25日	证券投资部会议室	实地调研	广发证券、招商基金、大成基金、南方基金	了解公司生产经营、销售、行业以及反倾销案件诉讼进展情况
2010年03月31日	证券投资部会议室	实地调研	嘉实基金	了解公司募投项目、海水淡化管、行业、销售订单等情况
2010年05月31日	证券投资部会议室	实地调研	长城基金、广发基金、民生加银	公司收购恒昊矿业的情况、了解公司生产经营、销售、行业的情况
2010年06月09日	证券投资部会议室	实地调研	国泰君安、华宝兴业基金、交银施罗德基金	了解公司生产经营、销售、行业、反倾销诉讼、收购恒昊矿业股权的情况
2010年06月17日	证券投资部会议室	实地调研	博时基金	了解公司生产经营、销售、行业、反倾销诉讼、收购恒昊矿业股权的情况
2010年06月18日	证券投资部会议室	实地调研	瑞银证券、富国基金、兴业全球基金	了解公司生产经营、海水淡化管、行业、反倾销诉讼、收购恒昊矿业股权的情况

#### （四）报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实守信，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

1、公司董事长依法召集并主持董事会会议，积极推动公司内部治理制度的制定和完善，组织落实股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。董事长积极保证独立董事和董事会秘书的知情权，为其履行职责创造了良好的工作条件。

2、公司独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等规定，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，为公司未来经营和发展提出合理化的意见和建议；对公司的控股股东及其他关联方资金占用情况和对外担保情况、日常关联交易、内部控制自我评价报告、将节余募集资金永久补充公司流动资金、增补董事、聘请高级管理人员、聘任审计机构、收购等相关事项发表独立意见。

3、报告期内，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
冯海良	董事长	4	3	1			否
Carol lee Pedersen	副董事长	4		3	1		否
曹建国	董事兼总经理	4	4		1		否
汪鸣	董事	4	4				否
邵国勇	董事兼董事会秘书	3	3		1		否
陈东	董事兼财务总监	4	4				否
姚先国	独立董事	4	3	1			否
刘桓	独立董事	4	2	2			否
刘剑文	独立董事	4	1	3			否

#### 四、董事会对 2010 年下半年经营计划的修改计划

公司未对 2009 年度报告中披露的 2010 年度经营计划作出修改或调整，公司将坚定不移地执行年初制定的经营计划。

#### 五、对 2010 年 1-9 月份经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2010 年 1-9 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减变动幅度小于 30%		
2010 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为：	-15.00%	15.00%
	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 15%		
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	136,736,735.38	
业绩变动的原因说明	<p>公司预计 2010 年 1-9 月归属于公司股东的净利润比上年同期增减幅度小于 15% 的主要原因如下：（1）全球海水淡化工程项目主要集中在中东地区，由于受迪拜债务危机及其他因素影响，海水淡化相关工程项目推迟启动，导致该类产品报告期内的销售订单严重不足，对公司产品的盈利产生一定影响；（2）随公司募投项目达到预定使用状态，募投项目转固增加计提折旧，增加产品成本而影响产品盈利；（3）根据浙江省经信 339 号、374 号、诸经 58 号《关于全面开展节能降耗有序用电工作的实施意见》文件精神，自 2010 年 7 月 1 日至 12 月 31 日止，海亮股份将受到停（限）电的影响从而制约母公司的产销量，公司将采取合理调度利用已有生产资源的配置等积极措施减少停（限）电对公司的不利影响；（4）电能、天然气等相继提价，人力成本上升，导致企业盈利空间有所下降。</p>		

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求进行公司治理。报告期内，公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，修订了《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司召开了四次董事会、二次监事会和一次股东大会，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序和决议均符合法律、法规和公司章程的规定。公司将坚持以相关法律法规为准绳，不断完善公司治理制度，切实保护投资者利益，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，提升企业规范运作水平。

### 二、2010 年半年度利润分配预案

公司 2010 年半年度不进行利润分配及资本公积金转增股本的分配方案。

### 三、重大诉讼、仲裁事项进展情况

2010 年 5 月 7 日，公司接到美国商务部（DOC）通知，美国对产自于本公司及控股子公司上海海亮铜业有限公司（以下简称“上海海亮”）的紫铜管设定初裁税率为 58.69%。美国进口商凡是进口产自于本公司及控股子公司上海海亮的涉案紫铜管，将暂按 58.69% 的倾销税率向美国海关预缴相应的关税保证金。2010 年 5 月 24 日，美国商务部对公司及控股子公司进行了反倾销现场调查。根据本案进程，美国商务部预计将于 2010 年 9 月做出最终裁定，美国国际贸易委员会（ITC）也将于 2010 年 10 月做出最终裁定。公司将继续积极做好此案件的应诉工作，倾销税率的终裁结果尚存在不确定性。

报告期内，公司未发生其他重大诉讼、仲裁事项，也不存在以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

### 四、重大资产收购、出售及资产重组事项

2010 年 5 月 25 日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过《关于收购金平添惠投资有限公司持有的红河恒昊矿业股份有限公司部分股权的议案》，同意公司受让金

平添惠投资有限公司持有的红河恒昊矿业股份有限公司（简称“恒昊矿业”）2400 万股股权，转让价格为 4.5 元/股，交易金额为 10,800 万元。2010 年 6 月 1 日，恒昊矿业完成了本次股权转让的工商变更登记。公司持有恒昊矿业 2400 万股股份，占恒昊矿业总股本的 6.9%。

## 五、公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权事项。

2009 年 9 月 30 日，公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过了《关于对宁夏银行股份有限公司追加投资 4000 万股的议案》，同意公司以自有资金投资 8,800 万元，按 2.2 元/股的价格对宁夏银行股份有限公司追加投资 4000 万股。2010 年 8 月 11 日，中国银行业监督管理委员会下发的银监[2010]379 号文《中国银监会关于宁夏银行有关股东资格的批复》，同意浙江海亮股份有限公司增持宁夏银行 4000 万股股份，入股后合计持有宁夏银行 12,000 万股，占宁夏银行本次增资扩股后总股份的 7.25%。

## 六、报告期内公司从事证券投资情况说明

报告期内公司无从事证券投资情况。

## 七、重大关联交易事项

### （一）与日常经营相关的关联交易

单位：（人民币）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		
	交易内容	交易金额	占同类交易金额的比例	交易内容	交易金额	占同类交易金额的比例
浙江恒固包装材料有限公司	销售电力	78,986.50	0.00%	采购包装物	4,675,653.95	0.11%
海亮集团有限公司	销售材料	5,901.85	0.00%		0.00	0.00%
浙江升捷货运有限公司		0.00	0.00%	接受劳务（运输）	5,730,720.44	0.13%
		0.00	0.00%	接受劳务（维修）	29,109.41	0.00%
合计		84,888.35	0.00%		10,435,483.80	0.24%

注：上述关联交易定价原则：在有市场可比价格的情况下，参照市场价格制定，在无市场可比价格的情况下，以成本加成或协商方式定价。

## (二) 资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司未发生资产收购、出售事项的关联交易，未对公司经营成果与财务状况产生影响。

(三) 报告期内，公司不存在与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。

(四) 公司与关联方存在的非经营性债权债务往来或担保事项

## 1、借款担保

截止 2010 年 6 月 30 日，海亮集团有限公司为本公司及控股子公司借款提供连带责任保证，其中人民币借款 61,000 万元，美元借款 70,200,569.95 元。

## 2、开立信用证担保

截止 2010 年 6 月 30 日，海亮集团有限公司为本公司开具未到期信用证提供连带责任保证，其中美元 171,659,358.85 元，人民币 1,395 万元。

(五) 报告期内，公司无其他重大关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司未发生也没有以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

(二) 报告期内公司担保情况

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和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0.00
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				0.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0.00
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和编号	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）
上海海亮铜业有限公司	2010 年 4 月 28 日 2010-008	60,000.00	2010 年 5 月 1 日	35,313.65	连带责任保证担保	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				80,000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			66,962.97

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	73,077.20	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	35,313.65
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)	80,000.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	66,962.97
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	73,077.20	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	35,313.65
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		23.19%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)		0.00	
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)		0.00	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)		0.00	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		0.00	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		被担保单位为公司之控股子公司上海海亮铜业有限公司生产经营正常, 不存在到期不能偿还债务的可能, 不会对公司构成不利影响。	

(三) 报告期内, 公司未发生也没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

### 九、公司及股东、董事、监事、高级管理人员履行承诺情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	<p>公司控股股东海亮集团有限公司和自然人股东杨林、傅林中、朱张泉和唐吉苗承诺自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份, 也不由发行人回购其持有的股份。</p> <p>海亮集团有限公司、Z&amp;P ENTERPRISES LLC 承诺: 我单位将不直接或通过其他方式间接从事构成与股份公司业务有同业竞争的经营活动, 并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任。</p>	截止本报告期末, 上述承诺事项均仍在严格履行中。
股东追加的股份限售承诺	自然人股东曹建国、汪鸣、陈东、钱昂军、王虎、赵学龙承诺将所持有的公司股份自 2009 年 1 月 16 日解禁流通之日起延长锁定期两年至 2011 年 1 月 16 日, 在 2011 年 1 月 16 日之前不减持其所持有公司的任何股份。	截止本报告期末, 上述承诺事项均仍在严格履行中。

### 十、浙江海亮股份有限公司独立董事对公司对外担保和公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明及独立意见

根据中国证券监督管理委员会证监发[2003]56号文件、《关于规范上市公司对外

担保行为的通知》（证监发[2005]120号）及《公司章程》等有关规定，作为公司的独立董事，本着公正、公平、客观的态度，对公司2010 年上半年对外担保情况以及与关联方的资金往来情况进行了认真负责的核查，并发表以下独立意见：

#### （一）对外担保情况

1、报告期内，公司除为控股子公司上海海亮铜业有限公司提供担保外，没有为本公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股50%以下的其它关联方、任何非法人单位或者个人提供担保。截止2010年6月30日，公司对上海海亮铜业有限公司担保实际发生额合计为66,962.97万元，实际担保余额合计为35,313.65万元，占公司最近一期经审计净资产23.19%。

2、截止报告期末，公司及控股子公司没有发生违规对外担保情况，也不存在以前年度发生并累计到2010年6月30日的违规对外担保情况。

#### （二）关联方资金占用情况

报告期内不存在关联方资金违规占用情况，也不存在以前年度发生并累计到2010年6月30日的关联方资金违规占用情况。

### 十一、公司信息披露情况

报告期内已披露的重要信息索引

编 号	时 间	告 告 名 称
2010-001	2010-2-25	浙江海亮股份有限公司 2010 年度业绩快报
2010-002	2010-4-28	浙江海亮股份有限公司关于董事辞职的公告
2010-003	2010-4-28	浙江海亮股份有限公司关于董事会秘书辞职的公告
2010-004	2010-4-28	浙江海亮股份有限公司第三届董事会第十八次会议决议公告
2010-005	2010-4-28	2009 年度报告摘要
2010-006	2010-4-28	2009 年度股东大会通知
2010-007	2010-4-28	2009 年度募集资金使用情况专项说明
2010-008	2010-4-28	浙江海亮股份有限公司关于为控股子公司融资提供一揽子担保的公告
2010-009	2010-4-28	浙江海亮股份有限公司关于审核日常性关联交易 2010 年度计划的公告
2010-010	2010-4-28	浙江海亮股份有限公司关于将节余募集资金永久补充流动资金的公告
2010-011	2010-4-28	浙江海亮股份有限公司 2010 年第一季度报告
2010-012	2010-4-28	浙江海亮股份有限公司第三届监事会第十次会议决议公告

2010-013	2010-4-28	浙江海亮股份有限公司关于举行 2009 年年度业绩报告网上说明会的通知
2010-014	2010-5-10	关于美国本土铜管生产商对本公司提起反倾销诉讼案件的初裁结果公告
2010-015	2010-5-12	浙江海亮股份有限公司关于召开 2009 年度股东大会的提示性公告
2010-016	2010-5-20	浙江海亮股份有限公司 2009 年度股东大会决议公告
2010-017	2010-5-20	第三届董事会第十九次会议决议公告
2010-018	2010-5-25	关于限售股份上市流通的提示性公告
2010-019	2010-5-26	关于收购金平添惠投资有限公司持有的红河恒昊矿业股份有限公司 2400 万股股权的公告
2010-020	2010-5-26	浙江海亮股份有限公司第三届董事会第二十次会议决议公告
2010-021	2010-6-2	浙江海亮股份有限公司关于完成红河恒昊矿业股份有限公司 2400 万股股权收购及工商变更登记的公告
2010-022	2010-6-23	浙江海亮股份有限公司第三届董事会第二十一次会议决议公告
2010-023	2010-6-23	浙江海亮股份有限公司关于投资设立全资子公司海亮（安徽）铜业有限公司的公告

注：以上公告均在《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露。

十二、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人等没有受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

## 第七节 财务报告

一、本公司 2010 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

二、财务报告

1、财务报表

2、财务报表附注

## 合并资产负债表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2010年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	1,096,265,928.10	1,142,014,532.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	368,271,208.36	145,668,827.86
应收账款	五、3	898,638,525.99	579,076,925.35
预付款项	五、4	218,455,067.10	159,719,843.67
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	五、5	5,528,889.00	728,889.00
其他应收款	五、6	9,733,330.67	11,646,206.59
买入返售金融资产			
存货	五、7	1,183,370,882.01	885,256,019.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,780,263,831.23	2,924,111,244.12
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、8	44,277,009.16	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、10	400,924,880.97	279,994,853.82
投资性房地产			
固定资产	五、11	907,052,194.54	907,883,652.78
在建工程	五、12	181,930,123.58	197,481,586.96
工程物资	五、13	274,670.00	7,061,509.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、14	190,535,187.41	194,094,124.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、15	112,810.00	371,128.93
递延所得税资产	五、16	19,589,461.26	23,198,520.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,744,696,336.92	1,610,085,375.92
资产总计		5,524,960,168.15	4,534,196,620.04

法定代表人：冯海良

主管会计工作负责人：陈东

会计机构负责人：陈东

## 合并资产负债表（续）

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2010年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、19	987,159,959.66	1,128,081,615.65
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			
应付票据	五、20		30,000,000.00
应付账款	五、21	1,451,451,203.54	737,265,878.45
预收款项	五、22	143,276,593.78	112,972,964.81
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、23	24,143,941.84	28,155,147.13
应交税费	五、24	29,665,816.89	45,713,582.66
应付利息	五、25	3,716,463.49	3,744,310.70
应付股利	五、26	48,012,000.00	
其他应付款	五、27	32,011,153.06	31,079,377.29
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	五、28	623,752,160.00	176,817,250.00
其他流动负债	五、29		56,110,960.95
流动负债合计		3,343,189,292.26	2,349,941,087.64
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、30	639,477,091.00	741,134,850.00
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	五、16	6,463,040.89	
其他非流动负债			
非流动负债合计		645,940,131.89	741,134,850.00
负债合计		3,989,129,424.15	3,091,075,937.64
<b>所有者权益：</b>			
实收资本（或股本）	五、31	400,100,000.00	400,100,000.00
资本公积	五、32	545,293,436.67	464,174,160.81
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、33	66,698,154.29	66,698,154.29
一般风险准备			
未分配利润	五、34	546,762,045.61	515,834,818.74
外币报表折算差额		-35,815,270.23	-14,758,017.57
归属于母公司所有者权益合计		1,523,038,366.34	1,432,049,116.27
少数股东权益		12,792,377.66	11,071,566.13
所有者权益合计		1,535,830,744.00	1,443,120,682.40
负债和所有者权益总计		5,524,960,168.15	4,534,196,620.04

法定代表人：冯海良

主管会计工作负责人：陈东

会计机构负责人：陈东

## 母公司资产负债表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2010 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		678,567,108.58	870,040,483.58
交易性金融资产			
应收票据		325,598,503.31	138,136,864.25
应收账款	十三、1	616,236,222.68	387,078,253.75
预付款项		108,905,858.34	92,781,300.05
应收利息			
应收股利		31,528,889.00	26,728,889.00
其他应收款	十三、2	77,653,514.13	9,899,135.41
存货		724,574,561.69	498,266,622.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,563,064,657.73	2,022,931,548.23
非流动资产：			
可供出售金融资产		44,260,406.78	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	1,326,458,527.97	1,099,764,227.05
投资性房地产			
固定资产		517,243,491.49	534,205,613.63
在建工程		3,684,640.84	26,371,634.73
工程物资		274,670.00	7,061,509.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		51,430,359.68	52,004,679.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		112,810.00	225,620.00
递延所得税资产		12,726,396.66	17,707,688.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,956,191,303.42	1,737,340,972.57
资产总计		4,519,255,961.15	3,760,272,520.80

法定代表人：冯海良

主管会计工作负责人：陈东

会计机构负责人：陈东

## 母公司资产负债表（续）

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2010年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		365,004,840.57	684,925,168.46
交易性金融负债			
应付票据			30,000,000.00
应付账款		1,249,059,986.08	587,786,139.15
预收款项		250,388,398.26	180,757,728.57
应付职工薪酬		12,704,671.73	17,905,237.88
应交税费		2,696,860.99	25,478,482.84
应付利息		3,716,463.49	3,744,310.70
应付股利		48,012,000.00	
其他应付款		21,403,400.19	19,782,720.00
一年内到期的非流动负债		623,752,160.00	176,817,250.00
其他流动负债			56,110,960.95
流动负债合计		2,576,738,781.31	1,783,307,998.55
非流动负债：			
长期借款		639,477,091.00	741,134,850.00
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		6,463,040.89	
其他非流动负债			
非流动负债合计		645,940,131.89	741,134,850.00
负债合计		3,222,678,913.20	2,524,442,848.55
所有者权益：			
实收资本（或股本）		400,100,000.00	400,100,000.00
资本公积		571,232,224.95	490,112,949.09
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		66,698,154.29	66,698,154.29
一般风险准备			
未分配利润		258,546,668.71	278,918,568.87
所有者权益合计		1,296,577,047.95	1,235,829,672.25
负债和所有者权益总计		4,519,255,961.15	3,760,272,520.80

法定代表人：冯海良

主管会计工作负责人：陈东

会计机构负责人：陈东

## 合并利润表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,531,853,614.34	2,766,687,116.54
其中：营业收入	五、35	4,531,853,614.34	2,766,687,116.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,474,635,358.35	2,672,918,137.01
其中：营业成本	五、35	4,300,937,139.74	2,473,777,387.67
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	五、36	4,755,383.66	3,595,695.33
销售费用		67,614,701.43	69,743,906.20
管理费用		71,355,877.50	87,429,642.91
财务费用		11,863,213.72	28,315,308.76
资产减值损失	五、38	18,109,042.30	10,056,196.14
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、37	17,730,027.15	-3,413.53
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）		74,948,283.14	93,765,566.00
加：营业外收入	五、39	6,167,267.89	5,247,732.57
减：营业外支出	五、40	809,596.64	105,351.43
其中：非流动资产处置净损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		80,305,954.39	98,907,947.14
减：所得税费用	五、41	-354,084.01	7,306,896.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		80,660,038.40	91,601,050.89
其中：归属于母公司所有者的净利润		78,939,226.87	88,131,265.97
少数股东损益		1,720,811.53	3,469,784.92
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	五、42	0.1973	0.2203
（二）稀释每股收益(元/股)		0.1973	0.2203
七、其他综合收益	五、43	60,062,023.20	-14,590,231.98
八、综合收益总额		140,722,061.60	77,010,818.91
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		139,001,250.07	73,541,033.99
归属于少数股东的综合收益总额		1,720,811.53	3,469,784.92

法定代表人：冯海良

主管会计工作负责人：陈东

会计机构负责人：陈东

## 母公司利润表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	3,291,954,093.33	2,023,050,180.20
减：营业成本	十三、4	3,141,491,727.92	1,829,987,006.27
营业税金及附加		3,329,583.58	2,463,484.07
销售费用		48,007,031.39	48,522,157.38
管理费用		49,601,335.03	66,691,215.92
财务费用		27,997,347.71	43,837,251.66
资产减值损失		16,889,893.82	6,250,496.98
加：公允价值变动收益			
投资收益	十三、5	17,730,027.15	101,478,728.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		22,367,201.03	126,777,296.77
加：营业外收入		2,933,503.83	2,505,924.06
减：营业外支出		531,438.16	1,224.87
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额		24,769,266.70	129,281,995.96
减：所得税费用		-2,870,833.14	5,481,008.11
四、净利润		27,640,099.84	123,800,987.85
五、每股收益			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			
六、其他综合收益		81,119,275.86	-14,604,694.63
七、综合收益总额		108,759,375.70	109,196,293.22

法定代表人：冯海良

主管会计工作负责人：陈东

会计机构负责人：陈东

## 合并现金流量表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	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		4,419,020,509.64	2,783,177,755.60
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		14,819,849.69	26,773,505.31
收到其他与经营活动有关的现金	五、44.（1）	51,121,717.14	4,649,782.77
经营活动现金流入小计		4,484,962,076.47	2,814,601,043.68
购买商品、接受劳务支付的现金		4,280,351,798.48	2,633,850,345.80
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		90,307,295.56	89,712,642.13
支付的各项税费		33,456,340.17	25,227,387.26
支付其他与经营活动有关的现金	五、44.（2）	105,054,861.55	122,596,843.83
经营活动现金流出小计		4,509,170,295.76	2,871,387,219.02
经营活动产生的现金流量净额		-24,208,219.29	-56,786,175.34
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		4,592.91	
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		4,592.91	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,921,298.81	78,439,798.77
投资支付的现金			
质押贷款净增加额		-90,514,258.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		198,514,258.00	20,742,721.04
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		167,921,298.81	99,182,519.81
投资活动产生的现金流量净额		-167,916,705.90	-99,182,519.81
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		1,789,592,941.25	1,284,524,428.73
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、44.（3）	262,873,479.36	
筹资活动现金流入小计		2,052,466,420.61	1,284,524,428.73
偿还债务支付的现金		1,634,609,334.62	713,988,814.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,833,912.97	82,896,382.88
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	五、44.（4）	143,909,153.59	
筹资活动现金流出小计		1,818,352,401.18	796,885,197.05
筹资活动产生的现金流量净额		234,114,019.43	487,639,231.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-19,764,645.41	-5,064.57
五、现金及现金等价物净增加额		22,224,448.83	331,665,471.96
加：期初现金及现金等价物余额		786,637,771.80	941,751,513.37
六、期末现金及现金等价物余额		808,862,220.63	1,273,416,985.33

法定代表人：冯海良

主管会计工作负责人：陈东

会计机构负责人：陈东

## 母公司现金流量表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,264,400,495.64	2,103,919,484.81
收到的税费返还		3,691,413.41	11,917,586.11
收到其他与经营活动有关的现金		55,153,903.29	69,695,790.74
经营活动现金流入小计		3,323,245,812.34	2,185,532,861.66
购买商品、接受劳务支付的现金		3,136,381,917.16	2,043,768,194.44
支付给职工以及为职工支付的现金		62,827,661.05	56,549,459.04
支付的各项税费		9,256,354.92	13,272,940.48
支付其他与经营活动有关的现金		78,634,748.17	166,217,371.67
经营活动现金流出小计		3,287,100,681.30	2,279,807,965.63
经营活动产生的现金流量净额		36,145,131.04	-94,275,103.97
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			35,845,512.15
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			
投资活动现金流入小计			35,845,512.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,987,212.71	41,391,952.84
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		198,514,258.00	54,883,721.04
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		221,501,470.71	96,275,673.88
投资活动产生的现金流量净额		-221,501,470.71	-60,430,161.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,149,912,111.77	1,172,245,838.62
收到其他与筹资活动有关的现金		23,813,700.00	
筹资活动现金流入小计		1,173,725,811.77	1,172,245,838.62
偿还债务支付的现金		1,124,555,288.66	546,193,673.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,439,380.79	55,492,780.61
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,155,994,669.45	601,686,454.24
筹资活动产生的现金流量净额		17,731,142.32	570,559,384.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-34,477.65	-19,707.57
五、现金及现金等价物净增加额		-167,659,675.00	415,834,411.11
加：期初现金及现金等价物余额		603,385,483.58	606,051,873.80
六、期末现金及现金等价物余额		435,725,808.58	1,021,886,284.91

法定代表人：冯海良

主管会计工作负责人：陈东

会计机构负责人：陈东

## 合并所有者权益变动表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

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
	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	小计		
一、上年年末余额	400,100,000.00	464,174,160.81			66,698,154.29		515,834,818.74	-14,758,017.57	1,432,049,116.27	11,071,566.13	1,443,120,682.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	400,100,000.00	464,174,160.81			66,698,154.29		515,834,818.74	-14,758,017.57	1,432,049,116.27	11,071,566.13	1,443,120,682.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		81,119,275.86					30,927,226.87	-21,057,252.66	90,989,250.07	1,720,811.53	92,710,061.60
（一）净利润							78,939,226.87		78,939,226.87	1,720,811.53	80,660,038.40
（二）其他综合收益		81,119,275.86						-21,057,252.66	60,062,023.20		60,062,023.20
上述（一）和（二）小计		81,119,275.86					78,939,226.87	-21,057,252.66	139,001,250.07	1,720,811.53	140,722,061.60
（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							-48,012,000.00		-48,012,000.00		-48,012,000.00
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配							-48,012,000.00		-48,012,000.00		-48,012,000.00
4.其他											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（六）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
四、本期期末余额	400,100,000.00	545,293,436.67			66,698,154.29		546,762,045.61	-35,815,270.23	1,523,038,366.34	12,792,377.66	1,535,830,744.00

法定代表人：冯海良

主管会计工作负责人：陈东

会计机构负责人：陈东

## 合并所有者权益变动表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

项 目	上 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
	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	小计		
一、上年年末余额	400,100,000.00	535,665,509.11			58,713,621.51		396,410,800.56	-13,937,517.97	1,376,952,413.21	125,295,849.81	1,502,248,263.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	400,100,000.00	535,665,509.11			58,713,621.51		396,410,800.56	-13,937,517.97	1,376,952,413.21	125,295,849.81	1,502,248,263.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-71,491,348.30			7,984,532.78		119,424,018.18	-820,499.60	55,096,703.06	-114,224,283.68	-59,127,580.62
（一）净利润							175,420,550.96	-820,499.60	174,600,051.36	4,777,388.11	179,377,439.47
（二）其他综合收益		-45,452,663.03							-45,452,663.03		-45,452,663.03
上述（一）和（二）小计		-45,452,663.03					175,420,550.96	-820,499.60	129,147,388.33	4,777,388.11	133,924,776.44
（三）所有者投入和减少资本		-26,038,685.27							-26,038,685.27	-119,001,671.79	-145,040,357.06
1.所有者投入资本										-119,001,671.79	-119,001,671.79
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他		-26,038,685.27							-26,038,685.27		-26,038,685.27
（四）利润分配					7,984,532.78		-55,996,532.78		-48,012,000.00		-48,012,000.00
1.提取盈余公积					7,984,532.78		-7,984,532.78				
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配							-48,012,000.00		-48,012,000.00		-48,012,000.00
4.其他											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（六）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
四、本期期末余额	400,100,000.00	464,174,160.81			66,698,154.29		515,834,818.74	-14,758,017.57	1,432,049,116.27	11,071,566.13	1,443,120,682.40

法定代表人：冯海良

主管会计工作负责人：陈东

会计机构负责人：陈东

# 母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							
	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	400,100,000.00	490,112,949.09			66,698,154.29		278,918,568.87	1,235,829,672.25
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	400,100,000.00	490,112,949.09			66,698,154.29		278,918,568.87	1,235,829,672.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		81,119,275.86					-20,371,900.16	60,747,375.70
（一）净利润							27,640,099.84	27,640,099.84
（二）其他综合收益		81,119,275.86						81,119,275.86
上述（一）和（二）小计		81,119,275.86					27,640,099.84	108,759,375.70
（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							-48,012,000.00	-48,012,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配							-48,012,000.00	-48,012,000.00
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期末余额	400,100,000.00	571,232,224.95			66,698,154.29		258,546,668.71	1,296,577,047.95

法定代表人：冯海良

主管会计工作负责人：陈东

会计机构负责人：陈东

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额							
	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	400,100,000.00	535,565,612.12			58,713,621.51		255,069,773.84	1,249,449,007.47
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	400,100,000.00	535,565,612.12			58,713,621.51		255,069,773.84	1,249,449,007.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-45,452,663.03			7,984,532.78		23,848,795.03	-13,619,335.22
（一）净利润							79,845,327.81	79,845,327.81
（二）其他综合收益		-45,452,663.03						-45,452,663.03
上述（一）和（二）小计		-45,452,663.03					79,845,327.81	34,392,664.78
（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					7,984,532.78		-55,996,532.78	-48,012,000.00
1.提取盈余公积					7,984,532.78		-7,984,532.78	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配							-48,012,000.00	-48,012,000.00
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	400,100,000.00	490,112,949.09			66,698,154.29		278,918,568.87	1,235,829,672.25

法定代表人：冯海良

主管会计工作负责人：陈东

会计机构负责人：陈东

# 浙江海亮股份有限公司

## 财务报表附注

2010年1月1日—2010年6月30日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、公司的基本情况

浙江海亮股份有限公司(以下简称“本公司”)系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2001]77号文批准,在海亮集团诸暨盘管有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司。注册资本10,631.80万元,由海亮集团有限公司、绍兴市中宇金属物资有限公司和杨斌等34位自然人共同发起,以海亮集团诸暨盘管有限公司2001年7月31日经审计后的净资产计10,631.80万元,按1:1的比例折合股份总额10,631.80万股。公司于2001年10月29日在浙江省工商行政管理局完成工商变更登记,取得注册号为3300001008236的企业法人营业执照。

2003年11月8日,公司通过2003年度第一次临时股东大会决议,同意以定向增资方式向美国Z&P公司(英文Z&P ENTERPRISES CORPORATION)以0.160美元/股溢价发行普通外资股4,687.50万元。2003年11月26日,浙江省人民政府企业上市工作领导小组出具浙上市[2003]92号文件,同意公司以定向增资方式向美国Z&P公司溢价发行普通外资股4,687.50万元。2003年12月18日,中华人民共和国商务部商资二批[2003]1221号文件同意公司以定向增资方式向美国Z&P公司溢价发行普通外资股4,687.50万股,同时公司取得了中华人民共和国商务部下发的批准号为外经贸资审字[2003]0234号的中华人民共和国外商投资企业批准证书。2003年12月25日,公司在浙江省工商行政管理局完成工商变更登记,企业类型由股份有限公司变更为中外合资股份有限公司,并取得注册号为企股浙总字第002325号企业法人营业执照,公司注册资本为15,319.30万元。

2004年12月29日,杨斌等25位自然人股东将所持有的公司16.35%的股份转让给海亮集团有限公司及陈东等7位自然人股东。

2004年12月30日,公司通过2004年度第二次临时股东大会决议,同意公司以0.193美元/股向美国Z&P公司溢价发行2,390.00万股普通外资股,以1.6元/股向海亮集团有限公司溢价发行2,590.70万股普通股。2005年2月24日,浙江省人民政府浙政股[2005]11号文件同意公司本次增资。2005年3月23日,中华人民共和国商务部商资批[2005]426号文件同意公司本次增资,同意杨斌等25位自然人股东将所持有的公司16.35%的股份转让给海亮集团有限公司及陈东等7位自然人股东。2005年3月25日,公司取得中华人民共和国商务部下发

的变更后的中华人民共和国外商投资企业批准证书，批准号为商外资资审字[2003]0234 号。

2007 年 3 月 5 日，公司召开 2006 年度股东大会，会议通过了公司 2006 年度利润分配方案，同意公司以 2006 年 12 月 31 日的股本总额 203,000,000 股为基数，以资本公积金按每 10 股转增 2 股的比例向全体股东转增股本，同时按每 10 股派送 5 股的比例向全体股东派送红股，并按每 10 股派送 1.30 元派发现金红利（含税），该分配方案共计分配股利 127,890,000.00 元。2007 年 5 月 15 日，中华人民共和国商务部下发商资批[2007]898 号批准证书，同意公司增加注册资本人民币 142,100,000.00 元。公司现已完成工商变更登记手续。本次股本变动后，公司注册资本为 345,100,000.00 元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]485 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 55,000,000.00 股，每股面值 1.00 元，每股发行价为 11.17 元。并于 2008 年 1 月 16 日在深圳证券交易所上市交易，发行后本公司注册资本变更为 400,100,000.00 元。

公司营业执照号：330000400001267。

公司法定代表人：冯海良。

公司住所：浙江省诸暨市店口镇工业区。

本公司所属行业：有色金属冶炼及压延加工业。

本公司经营范围：铜管、铜板带、铜箔及其他铜制品的制造、加工。

本公司的基本组织结构：股东大会是公司的最高权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构，总经理负责公司的日常经营管理工作。公司下设总经理办公室、证券投资部、人力资源部、财务管理部、内部审计部、能源环保部、市场拓展部、采购管理中心、事业部等部门，其中事业部下设直管、盘管、铜管道三个事业部。截至 2010 年 6 月 30 日，本公司拥有海亮集团浙江铜加工研究院有限公司、浙江科宇金属材料有限公司、绍兴金氏机械设备有限公司、浙江海亮国际贸易有限公司、上海海亮铜业有限公司、香港海亮铜贸易有限公司、越南海亮金属制品有限公司、海亮（越南）铜业有限公司、海亮美国公司九家子公司。

## 二、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

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述

重要会计政策、会计估计进行编制。

## 2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

## 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

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

公司全资子公司香港海亮铜贸易有限公司、海亮美国公司以美元作为记账本位币。

公司全资子公司越南海亮金属制品有限公司、海亮（越南）铜业有限公司以越南盾作为记账本位币。

## 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）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，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。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，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。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。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。

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。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，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差额，计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编

制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8. 外币业务及外币财务报表折算

### (1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，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。

外币汇兑损益，除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产成本外，其余均计入当期损益。

### (2) 外币财务报表折算

本公司对控股子公司、合营企业、联营企业等，采用与本公司不同的记账本位币对外币财务报表折算后，进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，按照系统合理方法确定的，与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

## 9. 金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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）、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量；后续计量按公允价值计量，除持有到期投资以及应收款项按摊余成本计量或当公允价值无法取得并可靠计量仍采用历史成本外。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### （3）金融负债终止确认条件

本公司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经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### （4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### （5）金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产减值准备计提与测试方法：金融资产账面价值减至预计未来现金流量现值部分计提减值准备。

预计未来现金流量现值根据预计未来现金流量，确定折现率对其进行折现后的金额确定。

预计未来现金流量根据金融资产不同类型合理估计，应当按照资产在持续持有过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量确定；折现率是根据当前市场货币时间价值和金融资产特定风险的税前利率合理确定。折现率为持有资产所要求的必要报酬率。

### （6）金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

## 10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	应收款项账面余额 5%以上的款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。

### (2) 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款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	单项金额不重大且账龄 3 年以上的应收款项
根据信用风险特征组合确定的计提方法	账龄3-4年的，按应收款项余额的50%计提； 账龄4-5年的，按应收款项余额的80%计提； 账龄 5 年以上的，按其余余额的 100%计提。

### (3) 账龄分析法

账龄	应收账款 (%)	其他应收款 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

## 11. 存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### (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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价

准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

#### （4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。包装物采用一次转销法。

### 12. 长期股权投资

#### （1）初始投资成本确定

①企业合并取得的长期股权投资，初始投资成本：同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

#### （2）后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

#### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程
- ③. 向被投资单位派出管理人员
- ④. 依赖投资公司的技术或技术资料
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

#### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资应当测试其可收回金额。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；或不存在公平交易协议但存在资产相似活跃市场，按照市场价格减去相关税费；或无法可靠估计出售的公允价值净额，则以该长期股权投资持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

### **13. 投资性房地产**

#### **(1) 投资性房地产的种类和计量模式**

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式行后续计量。

#### **(2) 采用成本模式核算政策**

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

### **14. 固定资产**

#### **(1) 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	4%	4.8%
机器设备	10	4%	9.6%
运输设备	5	4%	19.2%
其他设备	5	4%	19.2%

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产测试其可收回金额。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定；或无法可靠估计固定资产的公允价值净额，则以该固定资产持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

## (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，

如不作较大改造只有承租人才可以使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 15. 在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程结转固定资产时点：工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。

预定可使用状态的判断标准：符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### (3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## 16. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照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金额确定；②占用一般借款按照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。资本化率为一般借款加权平均利率计算确定。③借款存在折价或溢价，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 17. 无形资产

### （1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限的无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### （2）使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：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对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### （3）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### **(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

#### **(5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准**

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：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，能证明其有用性；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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，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，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### **18. 长期待摊费用**

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19. 预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

该义务是公司承担的现实义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，该义务的金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数为该范围内中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 20. 股份支付及权益工具

(1) 股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

(2) 以权益结算方式换取职工提供服务的，按照授予职工权益工具的公允价值计量；换取其他方服务的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，若其他方服务的公允价值不能可靠计量，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。

(3) 权益工具的公允价值按照以下方法确定：

① 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

② 不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，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。

(4) 以现金结算方式的，按照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。

(5) 根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

## 21. 收入

### (1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额

能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### **(2) 提供劳务**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### **(3) 让渡资产使用权**

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

### **(4) 建造合同收入**

① 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

② 建造合同在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- a. 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- b. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- c. 固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

③ 本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

④ 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

## **22. 政府补助**

### **(1) 政府补助类型**

政府补助类型主要有包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### **(2) 政府补助会计处理**

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当

期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债确认：

(1) 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，确定该计税基础为其差额），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。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### 24. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 25. 套期会计

#### (1) 被套期项目：

是指使企业面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的下列项目：

- ① 单项已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资；
- ② 一组具有类似风险特征的已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资；

③ 分担同一被套期利率风险的金融资产或金融负债组合的一部分（仅适用于利率风险公允价值组合套期）。

确定承诺，是指在未来某特定日期或期间，以约定价格交换特定数量资源、具有法律约束力的协议。预期交易，是指尚未承诺但预期会发生的交易。

**(2) 套期工具：**

本公司的套期工具为期货合同。

**(3) 指定该套期关系的会计期间：**

本公司在相同会计期间将套期工具与被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益。

**(4) 套期有效性评价方法：**

本公司采用比率分析法对套期的有效性进行评价。

**26. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明**

**(1) 主要会计政策变更说明**

本报告期主要会计政策未变更。

**(2) 主要会计估计变更说明**

本报告期主要会计估计未变更。

**27. 前期会计差错更正**

本报告期无前期会计差错更正。

**三、税项**

**(一) 主要税种及税率：**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	内销货物按 17% 的税率计算销项税额，扣除可抵扣的进项税额后缴纳。出口货物享受“免、抵、退”税政策，本公司退税率分为 5%、13%，子公司浙江海亮国际贸易有限公司自营出口产品的出口退税率包括 17%、13%、11%、9%、5% 五个级次，子公司香港海亮铜贸易有限公司、越南海亮金属制品有限公司、海亮（越南）铜业有限公司及海亮美国公司不计缴增值税。
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税	本公司及本公司之子公司绍兴金氏机械设备有限公司和上海海亮铜业有限公司属中外合资企业，免征城市维护建设税。 本公司之子公司海亮集团浙江铜加工研究院有限公

税种	计税依据	税率
		<p>司、浙江科宇金属材料有限公司、浙江海亮国际贸易有限公司按应缴流转税税额的 5%计缴城市维护建设税。</p> <p>本公司之子公司香港海亮铜贸易有限公司、越南海亮金属制品有限公司、海亮（越南）铜业有限公司及海亮美国公司不计缴城市维护建设税。</p>
教育费附加	应纳流转税	<p>本公司及子公司绍兴金氏机械设备有限公司、子公司上海海亮铜业有限公司属外商投资企业,免征教育费附加。本公司之子公司海亮集团浙江铜加工研究院有限公司、浙江科宇金属材料有限公司、浙江海亮国际贸易有限公司按 3%计缴教育费附加。</p> <p>本公司之子公司香港海亮铜贸易有限公司、越南海亮金属制品有限公司、海亮（越南）铜业有限公司及海亮美国公司不计缴教育费附加。</p>
地方教育费附加	应纳流转税	<p>本公司及本公司之子公司海亮集团浙江铜加工研究院有限公司、浙江科宇金属材料有限公司、浙江海亮国际贸易有限公司、绍兴金氏机械设备有限公司按 2%计缴地方教育附加。</p> <p>本公司之子公司上海海亮铜业有限公司、香港海亮铜贸易有限公司、越南海亮金属制品有限公司、海亮（越南）铜业有限公司及海亮美国公司不计缴地方教育附加。</p>
水利建设基金	产品销售收入	<p>本公司及本公司注册地为浙江的子公司按产品销售收入的 0.1%计缴水利建设基金。</p>
企业所得税	应纳税所得额	<p>本公司及在中国境内注册的子公司所得税适用税率为 25%。</p> <p>本公司之子公司香港海亮铜贸易有限公司所得税适用税率为 17.5%。</p> <p>本公司之子公司越南海亮金属制品有限公司、海亮（越南）铜业有限公司 2009 年 5 月 1 日前所得税适用税率为 28%，根据越南国民议会 2008 年 12 月 6 日发布的新所得税法，自 2009 年 5 月 1 日起所得税税率为 25%。</p> <p>本公司之子公司海亮美国公司所得税税率为递加税率，净利润不超过 5 万美元，税率为 15%；净利润在 5-7.5 万美元，税率为 25%；净利润在 10-33.5 万美元，税率为 39%，净利润在 33.5-1000 万美元，税率为 34%。</p>

## (二) 税收优惠及批文:

(1) 2007 年 4 月 24 日，浙江省诸暨市国家税务局下发《诸暨市国家税务局关于同意浙江海亮股份有限公司六家外商投资企业购买国产设备投资抵免企业所得税的批复》（诸国税

外[2007]75号),同意公司按购买国产设备金额 25,549,950.00 元的 40%(即 10,219,980.00 元),在规定的期限内从新增的企业所得税中抵免;2007 年 10 月 30 日,浙江省诸暨市国家税务局下发《诸暨市国家税务局关于同意浙江海亮股份有限公司等十家外商投资企业购买国产设备投资抵免企业所得税的批复》(诸国税外[2007]160 号),同意公司按购买国产设备金额 29,627,532.40 元的 40%(即 11,851,012.96 元),在规定的期限内从新增的企业所得税中抵免;2007 年 12 月 29 日,浙江省诸暨市国家税务局下发《诸暨市国家税务局关于同意浙江强盛电子机械有限公司等十四家外商投资企业购买国产设备投资抵免企业所得税的批复》(诸国税外[2007]179 号),同意公司按购买国产设备金额 28,884,710.00 元的 40%(即 11,553,884.00 元),在规定的期限内从新增的企业所得税中抵免。2008 年年初国产设备投资可抵免所得税余额为 21,045,003.60 元,2008 年公司新增企业所得税 14,441,821.99 元,本年抵免后尚余 6,603,181.61 元留待下期继续抵免。2009 年公司无新增所得税额抵免,余额 6,603,181.61 元留待下期继续抵免。

(2) 本公司之子公司浙江科宇金属材料有限公司属福利企业,根据诸地税政[2006]115 号文件批准,2006 年度 1-9 月免征所得税。根据《国家税务总局、财政部、民政部、中国残疾人联合会关于调整完善现行福利企业税收优惠政策试点实施办法的通知》(国税发[2006]112 号)以及《关于转发国家税务总局、财政部、民政部、中国残疾人联合会调整完善现行福利企业税收优惠政策试点实施办法的通知》(浙国税流[2006]48 号),自 2006 年 10 月 1 日起,企业所得税由企业实施成本加计扣除办法,即:企业在预缴企业所得税时,可以按照企业支付给残疾职工实际工资的 2 倍在税前扣除。

2007 年 6 月 15 日,财政部、国家税务总局下发《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92 号),文件规定从 2007 年 7 月 1 日起福利企业取得的增值税退税收入免征企业所得税。

(3) 本公司之子公司上海海亮铜业有限公司属外商投资企业,根据国发(2007)39 号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》中规定,公司自 2008 年起,享受“两免三减半”税收优惠政策。

(4) 本公司之子公司越南海亮金属制品有限公司自开始生产经营之日起 15 年内,每年所得税税率为 10%,上述期满后,每年所得税税率为 25%。自获利年度起,享受“四免七减半”税收优惠政策,截至 2007 年 12 月 31 日,越南海亮金属制品有限公司已开始生产经营。

(5) 本公司之子公司海亮(越南)铜业有限公司自开始生产经营之日起 15 年内,每年所得税税率为 10%,上述期满后,每年所得税税率为 25%。自获利年度起,享受“四免九减半”税收优惠政策,截至 2009 年 12 月 31 日,海亮(越南)铜业有限公司尚未开始正式投产经营。

(6) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362号)有关规定,浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局浙科发高[2008]314号文件于2008年12月11日认定绍兴金氏机械设备有限公司为2008年第二批高新技术企业,认定有效期3年,从认定年度当年开始可以享受减按15%税率征收企业所得税的税收优惠待遇。

(7) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362号)有关规定,浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局(浙科发高[2008]336号、浙科发高[2008]337号)于2008年12月26日认定本公司等349家企业为2008年第三批高新技术企业、及公司控股子公司浙江科宇金属材料有限公司(以下简称“科宇公司”)等430家企业为2008年第四批高新技术企业,认定有效期3年,从认定年度当年开始可以享受减按15%税率征收企业所得税的税收优惠待遇。

#### 四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于同一控制下企业合并取得的子公司,视同该企业合并于合并当期的年初已经发生,从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

##### 1. 子公司情况

###### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	期末实际出资额	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中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期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海海亮铜	全资	中国上海	生产制造	USD4,630万	有色金属复	USD 4,918.82		100	100	是			

业有限公司	子公司			元	合金棒、新型合金材料	万元							
香港海亮铜贸易有限公司	全资子公司	中国香港	商品流通	USD2990万元	金属材料及其制品的进出口业务	USD2,990.00万元		100	100	是			
越南海亮金属制品有限公司	全资子公司	越南西宁	生产制造	1,289亿越币 (相当于USD800万元)	铜及铜合金制品生产、加工、销售；废旧金属回收	USD800.00万元		100	100	是			
海亮铜业浙江铜加工研究院有限公司	全资子公司	中国浙江	技术研发	RMB500万元	铜加工技术的研发、咨询服务	RMB581.14万元		100	100	是			
浙江科字金属材料有限公司	全资子公司	中国浙江	生产制造	RMB2000万元	有色金属材料生产、销售	RMB6,687.74万元		100	100	是			
绍兴金氏机械设备有限公司	非全资子公司	中国浙江	生产制造	USD56.25万元	机械设备设计加工及相关技术服务	RMB356.14万元		60	60	是	RMB1,279.24万元		
浙江海亮国际贸易有限公司	全资子公司	中国浙江	商品流通	RMB1000万元	金属材料及制品的国内贸易及进出口	RMB1,000.02万元		100	100	是			
海亮(越南)铜业有限公司	全资子公司	越南前江	生产制造	USD4000万元	铜或铜合金产品生产；金属材料再生生产	USD4,000.00万元		100	100	是			
海亮美国公司	全资子公司	美国加利福尼亚	商品流通	USD100万元	经销有色金属材料(除贵金属)及其制品、建筑装饰材料	USD100万元		100	100	是			

## 2. 合并范围发生变更的说明:

与上年相比,本报告期合并范围未发生变化。

## 3. 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

海亮(越南)铜业有限公司、海亮美国公司、越南海亮金属制品有限公司、香港海亮铜贸易有限公司四家子公司资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目,采用年度平均汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用年度平均汇率折算。汇率变动对

现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### 1. 货币资金

#### (1) 货币资金按类别列示如下

项 目	年末余额			年初余额		
	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			969,541.59			872,654.13
其中：人民币	656,831.86		656,831.86			665,476.53
越南盾	854,398,157.40	0.000366	312,709.73	543,773,228.00	0.000381	207,177.60
银行存款			511,286,583.14			721,066,924.31
其中：人民币	411,535,386.11		411,535,386.11			520,326,092.73
美 元	13,958,198.93	6.7909	94,788,733.13	27,244,379.99	6.8282	186,030,075.75
欧 元	20,769.52	8.2710	171,784.71	361,313.39	9.7971	3,539,823.59
越南盾	13,089,287,405.56	0.000366	4,790,679.19	29,320,032,127.00	0.000381	11,170,932.24
其他货币资金			584,009,803.37			420,074,954.06
其中：人民币	539,447,395.90		539,447,395.90			331,353,193.35
美 元	6,562,076.82	6.7909	44,562,407.47	12,993,433.22	6.8282	88,721,760.71
合 计			1,096,265,928.10			1,142,014,532.51

#### (2) 其他货币资金按明细列示如下

项 目	期末余额	年初余额
信用证保证金	211,795,639.41	155,874,522.83
保函保证金	25,420,000.00	28,405,000.00
承兑汇票保证金	-	9,002,520.00
质押保证金	294,171,300.00	215,741,760.71
其它贸易融资保证金	49,268,407.47	8,525,000.00
期货保证金	3,354,456.49	2,526,150.52
合 计	584,009,803.37	420,074,954.06

注：其他货币资金-质押保证金有 134,550,000.00 元已用于本公司短期借款质押。

### 2. 应收票据

#### (1) 应收票据按类别列示如下

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	368,271,208.36	145,668,827.86
商业承兑汇票	-	
合 计	368,271,208.36	145,668,827.86

(2) 期末无已贴现或质押的商业票据。

### 3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	141,402,072.83	14.89	7,070,103.64	5.00
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	2,606,526.73	0.27	1,310,424.78	50.27
其他不重大应收账款	805,428,413.79	84.83	42,417,958.94	5.27
合 计	949,437,013.35	100.00	50,798,487.36	—

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	115,254,450.77	18.84	5,762,722.54	5.00
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	23,871.39	0.00	11,935.70	50.00
其他不重大应收账款	496,486,020.76	81.16	26,912,759.33	5.42
合 计	611,764,342.92	100.00	32,687,417.57	—

注：单项金额重大的应收账款指单笔金额占期末应收账款余额 5%以上（含 5%）的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。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，是指账龄超过 3 年以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 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情况

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
珠海格力电器股份有限公司	80,686,382.24	4,034,319.11	5%	单独测试后未减值，再以账龄为信用风险特征计提减值准备
格力电器(合肥)有限公司	60,715,690.59	3,035,784.53	5%	
合 计	141,402,072.83	7,070,103.64	—	—

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：

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内								

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1至2年								
2至3年								
3至4年	2,582,655.34	99.08	1,291,327.67	50.00	23,871.39	100.00	11,935.70	50.00
4至5年	23,871.39	0.92	19,097.11	80.00				
5年以上								
合计	2,606,526.73	100.00	1,310,424.78		23,871.39	100.00	11,935.70	50.00

## (3) 应收账款按账龄列示如下

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内	904,596,851.09	95.28	45,229,842.56	5.00	575,925,006.06	94.14	28,796,250.32	5.00
1至2年	41,885,070.79	4.41	4,188,507.08	10.00	32,838,615.33	5.37	3,283,861.52	10.00
2至3年	348,564.74	0.04	69,712.95	20.00	2,976,850.14	0.49	595,370.03	20.00
3至4年	2,582,655.34	0.27	1,291,327.67	50.00	23,871.39	0.00	11,935.70	50.00
4至5年	23,871.39	-	19,097.11	80.00				
5年以上		-	-					
合计	949,437,013.35	100.00	50,798,487.36		611,764,342.92	100.00	32,687,417.57	

## (4) 期末应收账款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

## (5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
珠海格力电器股份有限公司	非关联方	80,686,382.24	1年以内	8.50
格力电器(合肥)有限公司	非关联方	60,715,690.59	1年以内	6.39
海信(山东)空调有限公司	非关联方	35,897,501.18	1年以内	3.78
CARRIER(巴西)	非关联方	26,280,404.97	1年以内	2.77
法国 SIDEM	非关联方	22,129,122.68	1-2年	2.33
合计	—	225,709,101.66	—	23.77

## (6) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	52,468,479.42	6.79	356,308,196.93	53,446,701.13	6.8282	364,944,764.66
越南盾				5,757,995,343.48	0.000381	2,193,796.23
合计	—	—	356,308,196.93	—	—	367,138,560.89

#### 4. 预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示如下

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	210,075,027.83	96.16	150,388,259.19	94.16
1至2年	1,114,540.78	0.51	8,300,669.48	5.20
2至3年	7,160,733.49	3.28	1,030,915.00	0.64
3年以上	104,765.00	0.05		
合计	218,455,067.10	100.00	159,719,843.67	100.00

注：一年以上的预付账款主要为子公司上海海亮铜业有限公司预付的土地款。

##### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	账龄	未结算原因
上海物资贸易股份有限公司	非关联单位	46,328,890.39	21.21	一年以内	预付材料款
Cty Quảng Phát	非关联单位	44,129,082.42	20.20	一年以内	预付材料款
上海晋金实业有限公司	非关联单位	21,919,349.53	10.03	一年以内	预付材料款
临沂梅开置业有限公司	非关联单位	8,636,280.00	3.95	一年以内	预付材料款
汨罗市忠明废旧金属回收有限公司	非关联单位	4,393,000.00	2.01	一年以内	预付材料款
合计	—	125,406,602.34	57.41	—	—

##### (3) 预付款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

##### (4) 预付款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	10,523,883.59	6.7909	71,466,641.05	4,891,193.98	6.8282	33,398,050.73
越南盾	631,332,990.2	0.000366	2,310,678.74	82,995,990,682.41	0.000381	31,621,472.45
合计	—	—	73,777,319.79	—	—	65,019,523.18

#### 5. 应收股利

##### (1) 应收股利变动情况如下

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
账龄一年以内的应收股利	728,889.00	4,800,000.00		5,528,889.00
其中：1. 宁夏银行股份有限公司	728,889.00	4,800,000.00		5,528,889.00
合计	728,889.00	4,800,000.00		5,528,889.00

## 6. 其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款	5,966,231.98	57.49	298,311.60	5.00
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	26,450.00	0.25	19,960.00	75.46
其他不重大其他应收款	4,385,201.68	42.26	326,281.39	7.44
合 计	10,377,883.66	100.00	644,552.99	

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款	8,036,507.58	65.38	401,825.38	5.00
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	22,450.00	0.18	11,225.00	50.00
其他不重大其他应收款	4,233,829.49	34.44	233,530.10	5.52
合 计	12,292,787.07	100.00	646,580.48	

注：单项金额重大的其他应收款指单笔金额占期末其他应收款余额的5%以上（含5%）的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。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，是指账龄超过3年以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

## (2) 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款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
出口退税	3,829,893.50	191,494.68	5.00%	单独测试后未减值，再以账龄为信用风险特征计提减值准备
应收电力	1,136,338.48	56,816.92	5.00%	
质量保证金	1,000,000.00	50,000.00	5.00%	
合 计	5,966,231.98	298,311.60	—	—

## (3) 其他应收款按账龄列示如下

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1年以内	8,428,848.87	81.22	421,442.45	5	11,967,564.61	97.35	598,378.24	5
1至2年	1,813,664.25	17.48	181,366.43	10	235,772.46	1.92	23,577.24	10
2至3年	108,920.54	1.05	21,784.11	20	67,000.00	0.55	13,400.00	20
3至4年	4,000.00	0.04	2,000.00	50	22,450.00	0.18	11,225.00	50

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
4至5年	22,450.00	0.22	17,960.00	80				
5年以上	-		-					
合计	10,377,883.66	100.00	644552.99		12,292,787.07	100.00	646,580.48	

## (4) 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

## (5) 其他应收款金额前五名单位情况

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(%)
出口退税	非关联方	3,829,893.50	1年以内	36.90
应收电力	非关联方	1,136,338.48	1年以内	10.95
质量保证金	非关联方	1,000,000.00	1年以内	9.64
季建坤	非关联方	101,421.92	1年以内	0.98
田学能	非关联方	95,242.08	1年以内	0.92
合计	—	6,162,895.98	—	59.38

## 7. 存货

## (1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	期末数			年初数		
	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	268,579,339.62		268,579,339.62	270,358,298.19		270,358,298.19
委托加工材料	118,690,443.27		118,690,443.27	30,880,117.67		30,880,117.67
低值易耗品	43,648,171.49		43,648,171.49	35,689,019.13		35,689,019.13
自制半成品	273,102,395.35		273,102,395.35	258,565,092.20	145,082.45	258,420,009.75
在产品	76,408,175.02		76,408,175.02	26,276,341.23		26,276,341.23
产成品	402,942,357.26		402,942,357.26	263,632,233.17		263,632,233.17
合计	1,183,370,882.01		1,183,370,882.01	885,401,101.59	145,082.45	885,256,019.14

## (2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料					
委托加工材料					
低值易耗品					
自制半成品	145,082.45		145,082.45		
在产品					

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
产成品					
合计	145,082.45		145,082.45		

## 8. 可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产分项列示如下

项目	期末公允价值	年初公允价值
套期工具公允价值	43,086,939.26	
套期工具未交割资金	1,173,467.52	
其他	16,602.38	
合计	44,277,009.16	

## 9. 对合营投资和联营企业投资

### (1) 联营企业基本情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	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 (%)	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
宁夏银行股份有限公司	有限公司	中国宁夏	卢苏萍	金融服务	145,695.90万	6.46	6.46	4,029,507.05万	3,694,137.96万	306,331.80万	100,134.53万	27,445.86万

## 10. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	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
宁夏银行股份有限公司	权益法	264,000,000.00	279,994,853.82	12,930,027.15	292,924,880.97	6.46	6.46				4,800,000.00
红河恒昊矿业股份有限公司	成本法	108,000,000.00		108,000,000.00	108,000,000.00	6.90	6.90				
合计	—	372,000,000.00	279,994,853.82	120,930,027.15	400,924,880.97	—	—	—			

注：根据第三届董事会第二十次会议审议通过的《关于收购金平添惠投资有限公司持有的红河恒昊矿业股份有限公司部分股权的议案》，本公司于2010年5月25日与金平添惠投资有限公司（简称“添惠投资”）签订股权转让协议，受让添惠投资持有的红河恒昊矿业股份有限公司（简称“恒昊矿业”）2400万股股权，转让价格为4.5元/股，交易金额为10,800万元，交易完成后本公司持有恒昊矿业6.90%的股份。

## 11. 固定资产

### (1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	1,197,023,243.91	64,813,439.05	22,714,773.70	1,239,121,909.26
房屋及建筑物	304,141,816.59	18,032,299.11	577,936.46	321,596,179.24
机器设备	870,743,767.56	44,616,227.05	21,984,084.14	893,317,500.42
运输工具	8,211,833.83	630,592.10	25,402.11	8,817,023.83
其他	13,925,825.93	1,534,320.79	127,350.99	15,391,205.77
二、累计折旧合计	287,710,063.31	43,116,194.15	186,070.56	330,640,186.90
房屋及建筑物	64,282,666.52	6,844,315.53	-	71,126,982.07
机器设备	208,478,456.93	32,826,008.18	182,908.96	241,175,893.39
运输工具	4,694,952.22	460,586.59	-	5,151,201.84
其他	10,253,987.64	2,985,283.85	3,161.60	13,186,109.60
三、固定资产减值准备累计金额合计	1,429,527.82	-	-	1,429,527.82
房屋及建筑物		-	-	-
机器设备	1,429,527.82	-	-	1,429,527.82
运输工具		-	-	-
其他		-	-	-
四、固定资产账面价值合计	907,883,652.78			907,052,194.54
房屋及建筑物	239,859,150.07			250,469,197.17
机器设备	660,835,782.81			650,712,079.21
运输工具	3,516,881.61			3,665,821.99
其他	3,671,838.29			2,205,096.17

注：本期折旧额为 43,116,194.15 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 57,762,334.16 元。

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

类 别	账面价值
房屋及建筑物	6,865,742.00
合 计	6,865,742.00

## (3) 未办妥产权证书的固定资产

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
钢结构厂房	前期未办妥土地使用权证手续	资料已经提交，正在办理中
办公楼	前期未办妥土地使用权证手续	资料已经提交，正在办理中
食堂	前期未办妥土地使用权证手续	资料已经提交，正在办理中
集体宿舍	前期未办妥土地使用权证手续	资料已经提交，正在办理中
单身宿舍	前期未办妥土地使用权证手续	资料已经提交，正在办理中
3万吨新型高耐蚀抗磨铜合金	募投项目初步投入使用	正在办理中

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
管生产线厂房		

- (4) 期末公司无暂时闲置的固定资产。
- (5) 期末公司无通过融资租赁租入的固定资产。

## 12. 在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一线拆迁设备	2,385,834.38		2,385,834.38	24,018,209.93		24,018,209.93
7.1万吨铜及铜合金管项目	173,461,623.37		173,461,623.37	169,959,816.89		169,959,816.89
其他(零星工程)	6,082,665.83		6,082,665.83	3,503,560.14		3,503,560.14
合 计	181,930,123.58		181,930,123.58	197,481,586.96		197,481,586.96

### (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	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
7.1万吨合金管项目	RMB33497万元	169,959,816.89	53,236,159.46	40,695,573.54	9,038,779.44	173,461,623.37						
1.5万吨铜管件项目		-	107,222.90	107,222.90	-	-						
2.5万吨铜水气管项目		-	2,380,303.14	2,380,303.14	-	-						
3万吨合金管项目		-	12,993,794.96	12,993,794.96	-	-						
一线拆迁项目		24,018,209.93	5,338,307.22	-	26,970,682.77	2,385,834.38						
其他零星工程		3,503,560.14	4,165,930.53	1,585,439.62	1,385.22	6,082,665.83						
合计		197,481,586.96	78,221,718.21	57,762,334.16	36,010,847.43	181,930,123.58						

注:重大在建工程项目说明:在建工程其他减少36,010,847.43元,主要为公司本期以设备投资越南(海亮)铜业有限公司36,009,462.21元。

## 13. 工程物资

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
工程设备	7,061,509.00	678,170.00	7,465,009.00	274,670.00
合 计	7,061,509.00	678,170.00	7,465,009.00	274,670.00

## 14. 无形资产

## (1) 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	206,608,969.83			206,608,969.83
土地使用权	205,928,793.83			205,928,793.83
商标权	662,176.00			662,176.00
加密软件	18,000.00			18,000.00
二、累计摊销额合计	12,514,845.44	3,558,936.98		16,073,782.42
土地使用权	12,040,233.44	3,524,028.98		15,564,262.42
商标权	463,512.00	33,108.00		496,620.00
加密软件	11,100.00	1,800.00		12,900.00
三、无形资产账面净值合计	194,094,124.39			190,535,187.41
土地使用权	193,888,560.39			190,364,531.41
商标权	198,664.00			165,556.00
加密软件	6,900.00			5,100.00
四、减值准备合计				
土地使用权				
商标权				
加密软件				
五、无形资产账面价值合计	194,094,124.39			190,535,187.41
土地使用权	193,888,560.39			190,364,531.41
商标权	198,664.00			165,556.00
加密软件	6,900.00			5,100.00

注：本期摊销额为 3,558,936.98 元

## 15. 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
保养费	145,508.93		145,508.93		
装修费	225,620.00		112,810.00		112,810.00
合 计	371,128.93		258,318.93		112,810.00

## 16. 递延所得税资产、递延所得税负债

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
坏账准备形成的暂时性差异对所得税的影响	7,687,766.66	4,458,454.18

项 目	期末余额	年初余额
固定资产减值形成的暂时性差异对所得税的影响	186,993.36	186,993.36
国产设备投资抵免所得税	6,603,181.61	6,603,181.61
可供出售金融资产浮动盈亏递延所得税资产	-	7,852,125.44
在合并财务报表中抵销内部未实现销售损益形成的暂时性差异对递延所得税的影响	5,111,519.63	4,097,765.45
小 计	19,589,461.26	23,198,520.04
<b>递延所得税负债:</b>		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	6,463,040.89	
小 计	6,463,040.89	

## (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	49,746,672.77
固定资产减值准备	1,246,622.42
国产设备投资抵免所得税	6,603,181.61
可供出售金融资产浮动盈亏	-
在合并财务报表中抵销内部未实现销售损益	34,076,797.53
小 计	91,673,274.33
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	-43,086,939.26
小 计	-43,086,939.26

## 17. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	33,333,998.05	18,308,298.64	199,256.34		51,443,040.35
二、存货跌价准备	145,082.45	-	145,082.45		
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,429,527.82				1,429,527.82
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
合 计	34,908,608.32	18,308,298.64	344,338.79		52,872,568.17

### 18. 所有权受到限制的资产

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
一、用于担保的资产		
土地使用权	25,443,153.67	短期借款抵押
质押保证金	134,550,000.00	短期借款质押
质押保证金	159,621,300.00	长期借款质押
合 计	319,614,453.67	

### 19. 短期借款

#### (1) 短期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款	146,566,941.84	241,097,205.98
抵押借款	5,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	640,692,591.70	693,075,256.08
国内信用证贴现	194,900,426.12	143,909,153.59
合 计	987,159,959.66	1,128,081,615.65

注 1：抵押借款期末余额人民币 5,000,000.00 元，明细如下：

银行名称	币种	借款金额	起息日期	到期日期	合同号	抵押号	抵押物
诸暨中行店口支行	人民币	5,000,000.00	2010年4月12日	2010年10月12日	诸店2010人借0400	诸店2010人抵0069	海亮股份 土地、房产

注 2：保证借款期末余额 640,692,591.70 元，明细如下：

银行名称	币种	借款金额	起息日期	到期日期	合同号	保证号	保证单位
诸暨建行店口支行	人民币	60,000,000.00	2010-1-14	2011-1-14	656344123020100000	65634412009(保)0944	海亮集团有限公司
农业银行诸暨支行	美元	3,753,932.50	2010-5-5	2010-8-3	(330605126)农银海代付字(2010)第01号	3390521000014690	海亮集团有限公司
工商银行诸暨支行	美元	956,074.96	2010-4-30	2010-7-29	[2010]诸暨进口代付004号	2010年保字0131号	海亮集团有限公司
工商银行诸暨支行	美元	7,523,050.74	2010-4-26	2010-7-26	2010(IP)0018号	2010年保字0131号	海亮集团有限公司
工商银行诸暨支行	美元	1,984,360.05	2010-6-1	2010-8-30	[2010]诸暨进口代付005号	2010年保字0131号	海亮集团有限公司
工商银行诸暨支行	美元	1,322,968.49	2010-6-3	2010-9-1	[2010]诸暨进口代付006号	2010年保字0131号	海亮集团有限公司
招商银行杭州分行	美元	2,978,983.00	2010-6-17	2010-7-17		2009授保字第032号	海亮集团有限公司
建设银行诸暨支行	美元	583,384.07	2010-4-23	2010-7-22	656335-海外代付	656335-海外代付	海亮集团有限公司

					-2009003	-99909003	
中国进出口银行浙江省分行	美元	3,491,880.00	2010-6-1	2010-8-30	DWHIDCU-RC091218	(2010)进出银(浙信保)字第2-005	海亮集团有限公司
杭州银行股份有限公司临浦支行	人民币	30,000,000.00	2010-3-23	2010-9-15	083L11020100059	083L1102010000591	海亮集团有限公司
招商银行上海张杨支行	美元	3,802,920.77	2010-4-14	2010-7-13	2009年张字第21090810号	2009年张字第21090810号	海亮股份
招商银行上海张杨支行	美元	3,345,919.70	2010-5-5	2010-8-3	2009年张字第21090810号	2009年张字第21090810号	海亮股份
招商银行上海张杨支行	美元	2,007,206.10	2010-5-19	2010-8-17	2009年张字第21090810号	2009年张字第21090810号	海亮股份
招商银行上海张杨支行	美元	2,262,118.32	2010-6-2	2010-8-31	2009年张字第21090810号	2009年张字第21090810号	海亮股份
招商银行上海张杨支行	美元	2,252,426.40	2010-6-21	2010-9-19	2009年张字第21090810号	2009年张字第21090810号	海亮股份
招商银行上海张杨支行	美元	166,521.00	2010-6-22	2010-8-9	2009年张字第21090810号	2009年张字第21090810号	海亮股份
澳新银行上海分行	美元	2,299,523.73	2010-4-19	2010-7-16			海亮股份
澳新银行上海分行	美元	3,248,471.80	2010-5-21	2010-8-19			海亮股份
澳新银行上海分行	美元	1,996,237.50	2010-6-8	2010-9-3			海亮股份
澳新银行上海分行	美元	1,546,306.30	2010-6-29	2010-9-27			海亮股份
中国银行奉贤支行	美元	1,516,381.44	2010-4-28	2010-7-28	S9820090181(BL)号	B9820090181(BL)号	海亮集团有限公司
中国银行奉贤支行	美元	2,189,554.70	2010-6-10	2010-9-8	S9820090181(BL)号	B9820090181(BL)号	海亮集团有限公司
渣打银行上海分行	美元	4,418,931.98	2010-5-6	2011-5-6	SCBCNSH-LC-10-159-SP		海亮股份
渣打银行上海分行	美元	6,710,811.00	2010-5-4	2011-5-4	SCBCNSH-LC-10-159-SP		海亮股份
渣打银行上海分行	美元	2,542,822.64	2010-4-30	2011-4-30	SCBCNSH-LC-10-159-SP		海亮股份
渣打银行上海分行	美元	1,859,745.80	2010-1-7	2011-1-7	SCBCNSH-LC-10-159-SP		海亮股份
渣打银行上海分行	美元	2,816,902.27	2010-1-27	2011-1-27	SCBCNSH-LC-10-159-SP		海亮股份
中国银行奉贤支行	人民币	50,000,000.0	2010-3-5	2011-3-5	J9820100011(BL)号	B9820100011(BL)号	海亮集团有限公司
澳新银行越南分行	美元	2,276,323.56	2010-6-1	2010-7-1			海亮股份内保外贷
澳新银行越南分行	美元	3,879,613.56	2010-6-8	2010-7-8			海亮股份内保外贷

注3：质押借款期末余额146,566,941.84元, 明细如下：

银行名称	币种	借款金额	起息日期	到期日期	合同号	质押协议号	质押金额
农业银行诸暨支行	美元	120,000.00	2010-4-12	2010-7-30	px-3300-2009-0028		
农业银行诸暨支行	美元	59,000.00	2010-4-16	2010-7-14	px-3300-2009-0028		
农业银行诸暨支行	美元	132,000.00	2010-4-16	2010-7-14	px-3300-2009-0028		
农业银行诸暨支行	美元	123,000.00	2010-4-22	2010-7-20	px-3300-2009-0028		
农业银行诸暨支行	美元	122,000.00	2010-4-27	2010-7-23	px-3300-2009-0028		
农业银行诸暨支行	美元	251,000.00	2010-4-27	2010-7-23	px-3300-2009-0028		
农业银行诸暨支行	美元	125,000.00	2010-4-30	2010-8-4	px-3300-2009-0028		
农业银行诸暨支行	美元	245,000.00	2010-6-2	2010-7-22	px-3300-2009-0028		
农业银行诸暨支行	美元	393,000.00	2010-6-2	2010-8-30	px-3300-2009-0028		
农业银行诸暨支行	美元	230,000.00	2010-6-10	2010-8-6	px-3300-2009-0028		

农业银行诸暨支行	美元	256,000.00	2010-6-11	2010-9-17	px-3300-2009-0028		
农业银行诸暨支行	美元	118,000.00	2010-6-22	2010-9-17	px-3300-2009-0028		
农业银行诸暨支行	美元	114,000.00	2010-6-28	2010-9-24	px-3300-2009-0028		
工商银行诸暨支行	美元	4,152,730.10	2009-7-8	2010-7-2	(2009) 诸暨进口押汇 003号	2009年保字 0065号	28,700,000.00
工商银行诸暨支行	美元	3,119,005.69	2010-1-25	2011-1-20	(2010) 诸暨进口代付 0001		21,550,000.00
工商银行诸暨支行	美元	3,835,218.40	2010-4-20	2011-4-15	[2010] 诸暨进口代付 003号	2010年保字 0131号	26,500,000.00
中国银行诸暨支行	美元	4,001,150.58	2009-7-17	2010-7-17	2009年 15号	2009年 15号	27,500,000.00
招商银行杭州分行	美元	1,802,254.50	2009-7-30	2010-7-30	2008年授字第 49号	2008年授保字第 49号	12,700,000.00
浦发银行诸暨支行	美元	2,384,485.69	2009-8-10	2010-8-9	85052009280316	228505200928031601	17,600,000.00

注 4：短期借款期末余额中无逾期未还款项。

## 20. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		30,000,000.00
合 计		30,000,000.00

## 21. 应付账款

### (1) 应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,437,505,482.91	99.04	728,568,250.86	98.82
1至2年	6,918,329.88	0.48	6,945,605.95	0.94
2至3年	3,442,316.26	0.24	525,624.63	0.07
3年以上	3,585,074.49	0.25	1,226,397.01	0.17
合 计	1,451,451,203.54	100.00	737,265,878.45	100.00

(2) 应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位款项情况。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况：

账龄超过一年的应付账款为 13,945,720.63 元，主要为应付的购货尾款。

### (4) 应付账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	179,831,438	6.7909	1,221,217,312.42	81,969,856.23	6.8282	559,706,572.31
越南盾	3,058,922,580	0.000366	1,119,566.66	108,402,244,051.30	0.000381	41,301,254.98
合 计	—	—	1,222,336,878	—	—	601,007,827.29

## 22. 预收款项

## (1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	111,284,784.98	77.67	100,527,036.45	88.98
1至2年	21,979,092.86	15.34	12,359,640.32	10.94
2至3年	9,976,718.83	6.96	59,826.19	0.05
3年以上	35,997.11	0.03	26,461.85	0.03
合 计	143,276,593.78	100.00	112,972,964.81	100.00

(2) 预收款项中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

## (3) 预收款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	20,141,833.50	6.7909	136,781,177.12	14,643,142.17	6.8282	99,986,303.37
合 计	—	—	136,781,177.12	—	—	99,986,303.37

## 23. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	27,975,715.83	75,140,274.55	79,526,637.48	23,589,352.90
二、职工福利费		1,366,676.41	1,366,676.41	-
三、社会保险费	179,431.30	8,348,315.52	8,306,403.52	221,343.30
其中：医疗保险费		1,705,841.22	1,705,841.22	-
基本养老保险费	179,431.30	5,476,737.77	5,433,562.05	222,607.02
年金缴费		-	-	-
失业保险费		821,760.63	821,760.63	-
工伤保险费		266,828.95	266,828.95	-
生育保险费		102,779.99	102,779.99	-
四、住房公积金		160,400.00	160,400.00	-
五、辞退福利		28,397.00	28,397.00	-
六、工会经费及职工教育经费		1,274,317.16	1,065,279.52	209,037.64
七、其他		184,767.46	60,559.46	124,208.00
合 计	28,155,147.13	86,503,148.10	90,514,353.38	24,143,941.84

## 24. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额	备注

税 种	期末余额	年初余额	备注
增值税	13,416,678.79	28,124,792.46	
营业税	50,035.75	92,309.98	
城建税	34,853.91	7,360.37	
企业所得税	13,467,806.62	13,872,481.12	
房产税	665,619.67	1,931,284.10	
土地使用税	570,413.50	570,413.50	
个人所得税	439,607.06	273,280.63	
印花税	280,396.44	212,809.67	
教育费附加	128,375.50	111,879.39	
水利建设基金	679,941.94	516,407.26	
其他	-67,912.29	564.18	
合 计	29,665,816.89	45,713,582.66	

## 25. 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		758,188.59
企业债券利息		
短期借款应付利息	3,716,463.49	2,986,122.11
合 计	3,716,463.49	3,744,310.70

## 26. 应付股利

投资者名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
应付境内非国有法人股股利	20,098,936.80		
应付其他股股利	27,913,063.20		
合 计	48,012,000.00		

## 27. 其他应付款

### (1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	28,870,112.34	90.19	28,636,591.67	92.14
1 至 2 年	2,897,569.22	9.05	2,206,214.12	7.10
2 至 3 年	219,696.30	0.69	218,796.30	0.70
3 年以上	23,775.20	0.07	17,775.20	0.06

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合 计	32,011,153.06	100.00	31,079,377.29	100.00

(2) 其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 其他应付款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	279827.29	6.7909	1,900,279.14			
港 币						
.....						
合 计	---	---	1,900,279.14	---	---	

## 28. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债按类别列示如下

类 别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	623,752,160.00	176,817,250.00
合 计	623,752,160.00	176,817,250.00

(2) 一年内到期的长期借款

a. 一年内到期的长期借款

借款条件	期末余额	年初余额
保证借款	623,752,160.00	176,817,250.00
合 计	623,752,160.00	176,817,250.00

b. 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
中国进出口银行浙江省分行	2009年11月30日	2011年5月20日	美元	浮动汇率	25,100,000.00	170,451,590.00
中国进出口银行浙江省分行	2009年10月29日	2011年4月29日	美元	浮动汇率	18,800,000.00	127,668,920.00
中国进出口银行浙江省分行	2009年6月29日	2011年6月20日	人民币	3.51		100,000,000.00
中国进出口银行浙江省分行	2009年12月23日	2011年6月20日	人民币	3.51		100,000,000.00
中国进出口银行浙江省分行	2009年6月29日	2010年12月29日	美元	浮动汇率	7,250,000.00	49,234,025.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
合计	—	—		—	51,150,000.00	547,354,535.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期初余额	
					外币金额	本币金额
1. 中国进出口银行浙江省分行	2009年2月27日	2010年5月20日	人民币	3.51		100,000,000.00
2. 中国进出口银行浙江省分行	2008年12月2日	2010年11月30日	美元	浮动利率	1,200,000.00	8,193,840.00
3. 中国进出口银行浙江省分行	2009年6月29日	2010年12月29日	美元	浮动利率	7,250,000.00	49,504,450.00
4. 中国进出口银行浙江省分行	2009年8月28日	2010年8月28日	美元	浮动利率	2,800,000.00	19,118,960.00
合计	—	—		—	—	176,817,250.00

注1：一年内到期的长期借款中无逾期借款获得展期的款项。

注2：保证借款期末余额 623,752,160.00 元，明细如下：

银行名称	币种	借款金额	起息日期	到期日期	合同号	保证号	保证单位
中国进出口银行浙江省分行	人民币	100,000,000.00	2009-6-29	2011-6-20	(2009)进出银(浙信合)字第2-034	(2009)进出银(浙信保)字第2-029	海亮集团有限公司
中国进出口银行浙江省分行	人民币	100,000,000.00	2009-12-23	2011-6-20	(2009)进出银(浙信合)字第2-0110	(2009)进出银(浙信保)字第2-0100	海亮集团有限公司
中国进出口银行浙江省分行	美元	1,200,000.00	2008-12-2	2010-11-30	(2008)进出银(浙信合)字第2-035	(2008)进出银(浙信保)字第2-034	盾安控股集团有限公司
中国进出口银行浙江省分行	美元	7,250,000.00	2009-6-29	2010-12-29	(2009)进出银(浙信合)字第2-040	(2008)进出银(浙信保)字第2-035	盾安控股集团有限公司
中国进出口银行浙江省分行	美元	7,250,000.00	2009-6-29	2011-6-29	(2009)进出银(浙信合)字第2-040	(2008)进出银(浙信保)字第2-035	盾安控股集团有限公司
中国进出口银行浙江省分行	美元	2,800,000.00	2009-8-28	2010-8-28	(2009)进出银(浙信合)字第2-055	(2009)进出银(浙信保)字第2-050	盾安控股集团有限公司
中国进出口银行浙江省分行	美元	18,800,000.00	2009-10-29	2011-4-29	(2009)进出银(浙信合)字第2-020	(2009)进出银(浙信保)字第2-082	海亮集团有限公司
中国进出口银行浙江省分行	美元	25,100,000.00	2009-11-30	2011-5-20	(2009)进出银(浙信合)字第2-023	(2009)进出银(浙信保)字第2-095	海亮集团有限公司

## 29. 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
套期保值工具未交割资金		3,763,458.02
套期保值工具公允价值变动		52,347,502.93
合计		56,110,960.95

## 30. 长期借款

## (1) 长期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
信用借款		
抵押借款	-	
保证借款	490,824,290.00	741,134,850.00
质押借款	148,652,801.00	
合 计	639,477,091.00	741,134,850.00

注 1：保证借款期末余额 490,824,290.00 元，明细如下：

银行名称	币种	借款金额	起息日期	到期日期	合同号	保证号	保证单位
中国进出口银行浙江省分行	人民币	100,000,000.00	2010-5-31	2012-5-28	(2010) 进出银(浙信合)字第 2-029	(2010) 进出银(浙信保)字第 2-005	海亮集团有限公司
中国进出口银行浙江省分行	人民币	50,000,000.00	2010-6-11	2012-6-11	(2010) 进出银(浙信合)字第 2-013	(2010) 进出银(浙信保)字第 2-005	海亮集团有限公司
中国进出口银行浙江省分行	人民币	80,000,000.00	2010-6-11	2012-6-11	(2010) 进出银(浙信合)字第 2-013	(2010) 进出银(浙信保)字第 2-005	海亮集团有限公司
中国进出口银行浙江省分行	人民币	70,000,000.00	2010-6-24	2012-6-11	(2010) 进出银(浙信合)字第 2-013	(2010) 进出银(浙信保)字第 2-005	海亮集团有限公司
中国进出口银行浙江省分行	美元	1,200,000.00	2008-12-2	2011-11-30	(2008) 进出银(浙信合)字第 2-035	(2008) 进出银(浙信保)字第 2-034	盾安控股集团有限公司
中国进出口银行浙江省分行	美元	1,200,000.00	2008-12-2	2012-11-30	(2008) 进出银(浙信合)字第 2-035	(2008) 进出银(浙信保)字第 2-034	盾安控股集团有限公司
中国进出口银行浙江省分行	美元	7,250,000.00	2009-6-29	2011-12-29	(2009) 进出银(浙信合)字第 2-040	(2008) 进出银(浙信保)字第 2-035	盾安控股集团有限公司
中国进出口银行浙江省分行	美元	7,250,000.00	2009-6-29	2012-6-29	(2009) 进出银(浙信合)字第 2-040	(2008) 进出银(浙信保)字第 2-035	盾安控股集团有限公司
中国进出口银行浙江省分行	美元	2,800,000.00	2009-8-28	2011-8-28	(2009) 进出银(浙信合)字第 2-055	(2009) 进出银(浙信保)字第 2-050	盾安控股集团有限公司
中国进出口银行浙江省分行	美元	2,800,000.00	2009-8-28	2012-8-28	(2009) 进出银(浙信合)字第 2-055	(2009) 进出银(浙信保)字第 2-050	盾安控股集团有限公司
中国进出口银行浙江省分行	美元	2,800,000.00	2009-8-28	2013-8-28	(2009) 进出银(浙信合)字第 2-055	(2009) 进出银(浙信保)字第 2-050	盾安控股集团有限公司
中国进出口银行浙江省分行	美元	2,800,000.00	2009-8-28	2014-8-28	(2009) 进出银(浙信合)字第 2-055	(2009) 进出银(浙信保)字第 2-050	盾安控股集团有限公司

注 2：质押借款期末余额 148,652,801.00 元，明细如下：

银行名称	币种	借款金额	起息日期	到期日期	质押协议号
德意志银行(中国)有限公司上海分行	美元	6,000,000.00	2010-3-31	2012-4-2	
德意志银行(中国)有限公司上海分行	美元	4,000,000.00	2010-4-12	2012-4-12	
德意志银行(中国)有限公司	美元	5,000,000.00	2010-4-19	2012-4-19	

上海分行					
德意志银行(中国)有限公司 上海分行	美元	6,890,000.00	2010-4-26	2012-4-26	

## (2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
1. 中国进出口银行浙江省分行	2010年5月31日	2012年5月28日	人民币	3.51		100,000,000.00
2. 中国进出口银行浙江省分行	2010年6月11日	2012年6月11日	人民币	5.13		80,000,000.00
3. 中国进出口银行浙江省分行	2010年6月24日	2012年6月11日	人民币	5.13		70,000,000.00
4. 中国进出口银行浙江省分行	2010年6月11日	2012年6月11日	人民币	5.13		50,000,000.00
5. 中国进出口银行浙江省分行	2009年6月29日	2011年12月29日	美元	浮动汇率	7,250,000.00	49,234,025.00
合 计	—	—		—	7,250,000.00	349,234,025.00

注：长期借款中无逾期借款获得展期的款项。

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年初余额	
					外币金额	本币金额
1. 中国进出口银行浙江省分行	2009年10月29日	2011年4月29日	美元	浮动利率	18,800,000.00	128,370,160.00
2. 中国进出口银行浙江省分行	2009年11月30日	2011年5月20日	美元	浮动利率	25,100,000.00	171,387,820.00
3. 中国进出口银行浙江省分行	2009年6月29日	2011年6月20日	人民币	3.5100		100,000,000.00
4. 中国进出口银行浙江省分行	2009年12月23日	2011年6月20日	人民币	3.5100		100,000,000.00
5. 中国进出口银行浙江省分行	2009年6月29日	2011年6月29日	美元	浮动利率	7,250,000.00	49,504,450.00
6. 中国进出口银行浙江省分行	2009年6月29日	2011年12月29日	美元	浮动利率	7,250,000.00	49,504,450.00
7. 中国进出口银行浙江省分行	2009年6月29日	2012年6月29日	美元	浮动利率	7,250,000.00	49,504,450.00
合 计	—	—		—	—	648,271,330.00

## 31. 股本

项 目	年初余额		本年变动 (+、-)					年末余额	
	股数	比例 (%)	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	股数	比例 (%)
一 有限售条件股份	272,018,100	67.99				-51,157,330	-51,157,330	220,860,770	55.20
国家持股									
国有法人持股									
其他内资持股	222,475,600	55.60				-1,614,830	-1,614,830	220,860,770	55.20
-境内非国有法人持股	169,105,970	42.27				-1,614,830	-1,614,830	167,491,140	41.86
-境内自然人持股	53,369,630	13.34						53,369,630	13.34
外资持股	49,542,500	12.38				-49,542,500	-49,542,500	0	

项 目	年初余额		本年变动 (+、-)					年末余额	
	股数	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例 (%)
-境外法人持股	49,542,500	12.38				-49,542,500	-49,542,500	0	
-境外自然人持股									
二 无限售条件流通股份	128,081,900	32.01				51,157,330	51,157,330	179,239,230	44.80
人民币普通股	128,081,900	32.01				51,157,330	51,157,330	179,239,230	44.80
境内上市的外资股									
境外上市的外资股									
其他									
三 股份总数	400,100,000	100.00						400,100,000	100.00

### 32. 资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	509,297,446.28			509,297,446.28
其他资本公积	-45,123,285.47	95,434,442.19	14,315,166.33	35,995,990.39
其中：套期保值公允价值变动	-52,347,502.93	95,434,442.19		43,086,939.26
套期保值公允价值变动相关递延所得税影响	7,852,125.44		14,315,166.33	-6,463,040.89
子公司其他资本公积变动享有权益	-627,907.98			-627,907.98
合 计	464,174,160.81	95,434,442.19	14,315,166.33	545,293,436.67

注：2009年附注中将对子公司其他资本公积变动享有的权益计入套期浮动盈亏237,360.49元，半年报调整期初数明细。

### 33. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	66,698,154.29		-	66,698,154.29
合 计	66,698,154.29		-	66,698,154.29

### 34. 未分配利润

#### (1) 未分配利润明细如下

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	515,834,818.74	---
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		---
调整后年初未分配利润	515,834,818.74	---
加：本期归属于母公司所有者的净利润	78,939,226.87	---

项 目	金 额	提取或分配比例
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	48,012,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	546,762,045.61	

注：根据公司2010年5月19日召开的2009年年度股东大会决议，公司向全体股东按每10股派发现金红利1.20元（含税），合计派发现金红利48,012,000.00元。

### 35. 营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,519,691,717.48	2,351,105,587.19
其他业务收入	12,161,896.86	415,581,529.35
营业收入合计	4,531,853,614.34	2,766,687,116.54

#### (2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	4,291,819,918.96	2,059,378,936.69
其他业务成本	9,117,220.78	414,398,450.98
营业成本合计	4,300,937,139.74	2,473,777,387.67

#### (3) 主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
铜加工行业	451,2974,765.90	4285,649,188.20	2,319,651,162.06	2,031,576,554.20
贸易行业	6,716,951.58	6,170,730.76	31,454,425.13	27,802,382.49
合 计	4,519,691,717.48	4,291,819,918.96	2,351,105,587.19	2,059,378,936.69

#### (4) 主营业务按产品分项列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
主营业务收入				
铜管	4,103,964,716.00	3,908,103,795.22	2,082,898,580.74	1,813,003,264.52
其中：制冷用无缝铜管	2,524,070,242.96	2,430,971,376.72	990,920,480.17	881,305,473.05
建筑用铜及铜合金管	681,268,931.38	650,893,390.80	355,017,380.13	315,590,009.61
热交换用铜及铜合金管	167,929,292.39	152,045,749.87	426,595,440.90	351,810,416.78
其他用途铜及铜合金管	608,878,488.18	584,100,035.89	219,318,450.31	197,436,924.47

铜及铜合金管件	121,817,761.09	90,093,241.93	91,046,829.23	66,860,440.61
铜 棒	409,010,049.90	377,545,392.98	236,752,581.32	218,573,289.68
其 他	6,716,951.58	6,170,730.76	31,454,425.13	27,802,382.49
合 计	4,519,691,717.48	4,291,819,918.96	2,351,105,587.19	2,059,378,936.69

## (5) 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内销售	2,448,363,375.92	2,355,798,629.41	873,949,282.43	772,265,321.07
境外销售	2,071,328,341.56	1,936,021,289.55	1,477,156,304.76	1,287,113,615.62
合 计	4,519,691,717.48	4,291,819,918.96	2,351,105,587.19	2,059,378,936.69

## (6) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
珠海格力电器股份有限公司	280,449,391.66	6.19%
格力电器(合肥)有限公司	226,968,633.75	5.01%
浙江科兴铜业有限公司	93,128,615.44	2.05%
海信(山东)空调有限公司	72,692,747.54	1.60%
台州市华丰空调阀门有限公司	61,004,698.86	1.35%
合 计	734,244,087.25	16.20%

## 36. 营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	应税收入 5%	189,482.33	199,286.40
城市建设税	流转税的 5%、7%	344,968.70	320,027.19
教育费附加	流转税的 3%	262,901.26	198,636.09
地方教育费附加	流转税的 2%	191,969.11	569,698.85
水利建设基金	应税收入的 0.1%	3,766,062.26	2,299,154.80
出口关税			8,892.00
合 计		4,755,383.66	3,595,695.33

## 37. 投资收益

## (1) 投资收益明细情况

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		
权益法核算的长期股权投资收益	17,730,027.15	
合 计	17,730,027.15	

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

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
宁夏银行股份有限公司		728,889.00	
合 计		728,889.00	

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

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
宁夏银行股份有限公司	17,730,027.15		自 2009 年 5 月 31 日开始权益法核算实现的投资收益
合 计	17,730,027.15		

**(4) 本公司投资收益汇回无重大限制。****38. 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	18,109,042.30	10,056,196.14
合 计	18,109,042.30	10,056,196.14

**39. 营业外收入****(1) 营业外收入明细如下**

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	396,798.66	
其中：固定资产处置利得	396,798.66	
政府补助利得	4,963,300.00	5,169,079.70
合同违约金		
其他	807,169.23	78,652.87
合 计	6,167,267.89	5,247,732.57

**(2) 政府补助明细如下**

项 目	本期发生额	上期发生额
财政补贴	4,963,300.00	2,514,910.00
税收返还		2,654,169.70
合 计	4,963,300.00	5,169,079.70

**财政补贴明细如下：**

项 目	金额	发文机关	文件名	文号
2009 年企业研究院补助经费	1,000,000.00	浙江省财政厅、浙江省科学技术厅	关于下达 2009 年企业研究院补助经费的通知	浙财教字（2009）341 号
09 年度物流政策兑现	62,400.00	诸暨市人民政府	关于加快现代物流业发展的政策意见	诸政发（2009）55 号
高强度锻造低铅黄铜棒科学技术奖励	10,000.00	浙江省财政厅 浙江省科学技术厅	关于下达 2009 年浙江省科学技术奖励经费的通知	浙财教（2010）89 号
立式连续铸造机项目验收补贴	620,000.00	浙江省财政厅/科技厅	关于下达 2010 年第一批重大科技专项和优先主题项目补助经费的通知	浙财教（2010）90 号
技术改造补助	400,000.00			

项 目	金额	发文机关	文件名	文号
新产品补助	20,000.00			
名牌商品商标补贴	100,000.00			
有色金属补助	200,000.00	全国有色金属标准化技术委员会	关于下拨2010年有色金属国家行业标准制修订补助经费的通知	有色标委(2010)11号
高新技术产品出口专项补助	600,000.00	浙江省财政厅 浙江省商务厅	关于拨付2009年度促进机电和高新技术产品出口专项资金的通知	浙财企(2010)92号
出口信用保险保费资助	91,600.00	诸暨市财政局 诸暨市对外贸易经济合作局	关于印发《诸暨市开放型经济专项资金使用管理办法》的通知	诸暨企(2009)62号
09年物流业奖励	244,300.00	中共诸暨市委 诸暨市人民政府	中共诸暨市委 诸暨市人民政府关于2009年保增长促转型的若干经济政策意见	诸暨市委(2009)7号
09年企业技改奖励	800,000.00	中共诸暨市委 诸暨市人民政府	中共诸暨市委 诸暨市人民政府关于2009年保增长促转型的若干经济政策意见	诸暨市委(2009)7号
09年环境保护奖励	360,000.00	诸暨市财政局 诸暨市发展和改革委员会 诸暨市经济贸易局 诸暨市环境保护局	关于印发循环经济节能减排专项资金使用管理办法的通知	诸暨企(2009)68号
09年工业相关经济政策奖励	130,000.00	中共诸暨市委 诸暨市人民政府	中共诸暨市委 诸暨市人民政府关于2009年保增长促转型的若干经济政策意见	诸暨市委(2009)7号
09年环境保护奖励	300,000.00	诸暨市财政局 诸暨市发展和改革委员会 诸暨市经济贸易局 诸暨市环境保护局	关于印发循环经济节能减排专项资金使用管理办法的通知	诸暨企(2009)68号
09年环境保护奖励	25,000.00	诸暨市财政局 诸暨市发展和改革委员会 诸暨市经济贸易局 诸暨市环境保护局	关于印发循环经济节能减排专项资金使用管理办法的通知	诸暨企(2009)68号
合 计	4,963,300.00			

#### 40. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	312,476.21	
其中：固定资产处置损失	312,476.21	
对外捐赠支出	30,000.00	
其他	467,120.43	105,351.43
合 计	809,596.64	105,351.43

#### 41. 所得税费用

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	3,888,982.64	2,263,275.28
递延所得税调整	-4,243,066.65	5,043,620.97
合 计	-354,084.01	7,306,896.25

#### 42. 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：

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	78,939,226.87	88,131,265.97
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	74,167,418.29	86,042,516.14
期初股份总数	S0	400,100,000.00	400,100,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6.00	6.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	400,100,000.00	400,100,000.00
基本每股收益(I)		0.1973	0.2203
基本每股收益(II)		0.1854	0.2151
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	78,939,226.87	88,131,265.97
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	74,167,418.29	86,042,516.14
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			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			
稀释每股收益(I)		0.1973	0.2203
稀释每股收益(II)		0.1854	0.2151

##### (1) 基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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

##### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债}$

券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 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。

#### 43. 其他综合收益

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		
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		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	95,434,442.19	-17,181,993.68
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-14,315,166.33	2,577,299.05
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		
小 计	81,119,275.86	-14,604,694.63
4.外币财务报表折算差额	-21,057,252.66	14,462.65
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-21,057,252.66	14,462.65
5.其他		
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		
合 计	60,062,023.20	-14,590,231.98

#### 44. 现金流量表项目注释

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
利息收入	8,458,565.14
政府补助收入	4,963,300.00

项 目	本期金额
其他收入	5,138,858.14
暂收暂付款	32,560,993.86
合 计	51,121,717.14

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
运输费	45,624,323.79
研发费用	19,588,499.24
业务费	7,613,565.45
出口代理费	3,738,280.89
包装费	1,603,338.49
手续费支出	8,440,996.58
保险费支出	1,401,484.22
佣金	5,801,531.62
中介机构费	3,027,613.99
差旅费	1,604,038.64
维修检测费	875,619.67
招待费	1,071,878.10
水电费	1,011,584.57
办公费	936,033.16
暂收暂付款	345,007.06
其他费用	2,371,066.08
合 计	105,054,861.55

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
保证金到期转入可随时支取的银行存款	67,973,053.24
国内信用证融资	194,900,426.12
合 计	262,873,479.36

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
国内信用证融资	143,909,153.59
合 计	143,909,153.59

## 45. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

项 目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	80,660,038.40	91,601,050.89
加：资产减值准备	18,109,042.30	9,968,196.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,843,867.26	32,811,340.99
无形资产摊销	3,558,936.98	1,011,954.58
长期待摊费用摊销	258,318.93	73,541.47
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）	-75,136.64	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	38,242,376.03	23,712,472.57
投资损失（收益以“－”号填列）	-17,730,027.15	3,413.53
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,729,521.88	2,452,210.72
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	6,463,040.89	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-297,969,780.42	-161,793,641.24
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-785,900,735.69	-283,082,389.63
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	898,061,361.70	223,401,107.04
其他		3,054,567.05
经营活动产生的现金流量净额	-24,208,219.29	-56,786,175.34
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>	808,862,220.63	1,273,416,985.33
现金的期末余额	786,637,771.80	941,751,513.37
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额	22,224,448.83	331,665,471.96
现金及现金等价物净增加额	808,862,220.63	1,273,416,985.33

**(2) 现金及现金等价物**

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、现金</b>	808,862,220.63	1,273,416,985.33
其中：库存现金	969,541.59	837,473.66
可随时用于支付的银行存款	637,991,280.49	827,486,402.39
可随时用于支付的其他货币资金	169,901,398.55	445,093,109.28
可用于支付的存放中央银行款项	-	
存放同业款项	-	
拆放同业款项	-	
<b>二、现金等价物</b>	-	

项 目	本期金额	上期金额
其中：三个月内到期的债券投资	-	
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>808,862,220.63</b>	<b>1,273,416,985.33</b>

## 七、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	法人代表	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
海亮集团有限公司	母公司	有限公司	诸暨市店口镇	冯亚丽	投资管理、物业管理及房地产开发及进出口业务	6.2亿元人民币	41.86%	41.86%	冯海良	14625849-3

### 2. 本企业的子公司情况详见本附注企业合并及合并财务报表之说明。

### 3. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
浙江升捷货运有限公司	同一控制人	73242966-2
浙江恒固包装材料有限公司	本公司实际控制人之参股公司	76869305-1
浙江浙大海元环境科技有限公司	同一控制人	75952648-9

### 4. 关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销售的比例%	定价政策及决策程序
浙江恒固包装材料有限公司	销售	电力	78,986.50	0.00	见注释
海亮集团有限公司	销售	材料	5,901.85	0.00	见注释
浙江恒固包装材料有限公司	采购	包装物	4,675,653.95	0.11	见注释
浙江升捷货运有限公司	接受劳务	运输	5,730,720.44	0.13	见注释
浙江升捷货运有限公司	接受劳务	维修	29,109.41	0.00	见注释
合 计			10,520,372.15		

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	上期发生额		
			金额	占同类销售的比例%	定价政策及决策程序
海亮集团有限公司	销售	产成品	13,598.29	0.00	见注释
浙江恒固包装材料有限公司	销售	电力	98,902.71	0.00	见注释
浙江升捷货运有限公司	接受劳务	运输	8,182,688.49	0.16	见注释
浙江恒固包装材料有限公司	采购	包装物	10,116,175.14	0.16	见注释
合 计			18,411,364.63		

注：本公司与关联方之购货交易价格定价原则为在有市场可比价格的情况下,参照市场价格制定,在无市场可比价格的情况下,以成本加成或协商方式定价。

## (2) 关联担保情况：

### ① 借款担保

担保方	被担保方	币种	担保金额	担保起 始日	担保到 期日	担保合同	担保是否 已经履行 完毕
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	人民币	60,000,000.00	2010-1-14	2011-1-14	65634412009(保)0944	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	美元	3,753,932.50	2010-5-5	2010-8-3	3390521000014691	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	美元	956,074.96	2010-4-30	2010-7-29	2010年保字0131号	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	美元	7,523,050.74	2010-4-26	2010-7-26	2010年保字0131号	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	美元	1,984,360.05	2010-6-1	2010-8-30	2010年保字0131号	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	美元	1,322,968.49	2010-6-3	2010-9-1	2010年保字0131号	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	美元	2,978,983.00	2010-6-17	2010-7-17	2009授保字第032号	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	美元	583,384.07	2010-4-23	2010-7-22	656335-海外代付 -99909003	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	美元	3,491,880.00	2010-6-1	2010-8-30	(2010)进出银(浙信保)字第 2-005	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	人民币	100,000,000.00	2009-6-29	2011-6-20	(2009)进出银(浙信保)字第 2-029	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	人民币	100,000,000.00	2009-12-23	2011-6-20	(2009)进出银(浙信保)字第 2-0100	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	人民币	100,000,000.00	2010-5-31	2012-5-28	(2010)进出银(浙信保)字第 2-005	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	人民币	50,000,000.00	2010-6-11	2012-6-11	(2010)进出银(浙信保)字第 2-005	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	人民币	80,000,000.00	2010-6-11	2012-6-11	(2010)进出银(浙信保)字第 2-005	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	人民币	70,000,000.00	2010-6-24	2012-6-11	(2010)进出银(浙信保)字第 2-005	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	美元	18,800,000.00	2009-10-29	2011-4-29	(2009)进出银(浙信保)字第 2-082	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	美元	25,100,000.00	2009-11-30	2011-5-20	(2009)进出银(浙信保)字第 2-095	否
海亮集团有限公司	上海海亮铜业有限公司	美元	1,516,381.44	2010-4-28	2010-7-28	B9820090181(BL)号	否

海亮集团有限公司	上海海亮铜业有限公司	美元	2,189,554.70	2010-6-10	2010-9-8	B9820090181 (BL) 号	否
海亮集团有限公司	上海海亮铜业有限公司	人民币	50,000,000.00	2010-3-5	2011-3-5	B9820090181 (BL) 号	否

## ②开立信用证担保:

截止 2010 年 6 月 30 日, 海亮集团有限公司为本公司开具未到期信用证提供连带责任保  
证, 明细如下:

银行	币种	担保金额	信用证起始日	信用证到期日	担保单位
工商银行诸暨支行	美元	3,635,984.97	2010-4-29	2010-11-3	海亮集团有限公司
工商银行诸暨支行	美元	3,622,285.23	2010-5-27	2010-11-29	海亮集团有限公司
农业银行诸暨支行	美元	3,840,706.13	2010-4-14	2010-7-19	海亮集团有限公司
招商银行杭州分行	美元	8,270,895.72	2010-3-10	2010-7-7	海亮集团有限公司
中国银行诸暨支行	美元	4,102,820.51	2010-4-12	2010-7-28	海亮集团有限公司
招商银行杭州分行	美元	5,129,339.99	2010-4-12	2010-7-27	海亮集团有限公司
农业银行诸暨支行	美元	4,540,928.85	2010-5-7	2010-8-31	海亮集团有限公司
中信银行诸暨支行	美元	3,632,810.85	2010-5-6	2010-8-25	海亮集团有限公司
农业银行诸暨支行	美元	1,387,105.07	2010-5-31	2010-9-1	海亮集团有限公司
中国进出口银行浙江省分行	美元	4,905,537.00	2010-5-27	2010-8-30	海亮集团有限公司
建设银行诸暨支行	美元	6,501,703.00	2010-6-23	2010-9-21	海亮集团有限公司
恒丰银行杭州分行	美元	1,890,207.90	2010-2-11	2010-9-13	海亮集团有限公司
恒丰银行杭州分行	美元	3,307,361.09	2010-2-11	2010-9-27	海亮集团有限公司
中国银行诸暨支行	美元	1,312,994.56	2010-3-17	2010-8-4	海亮集团有限公司
中国银行诸暨支行	美元	2,624,500.68	2010-3-17	2010-8-11	海亮集团有限公司
深圳平安银行杭州分行	美元	1,748,613.71	2010-5-28	2010-9-6	海亮集团有限公司
工商银行诸暨支行	美元	3,073,843.80	2010-4-16	2010-11-29	海亮集团有限公司
工商银行诸暨支行	美元	1,024,729.40	2010-4-16	2010-11-29	海亮集团有限公司
工商银行诸暨支行	美元	456,541.89	2010-3-4	2010-9-3	海亮集团有限公司
工商银行诸暨支行	美元	2,870,949.60	2010-3-4	2010-8-31	海亮集团有限公司
工商银行诸暨支行	美元	2,150,359.20	2010-3-4	2010-8-31	海亮集团有限公司
浦发银行诸暨支行	美元	3,345,370.30	2010-2-5	2010-8-17	海亮集团有限公司
工商银行诸暨支行	美元	2,872,296.00	2010-3-4	2010-9-20	海亮集团有限公司
工商银行诸暨支行	美元	2,153,908.80	2010-3-4	2010-9-20	海亮集团有限公司
工商银行诸暨支行	美元	3,984,128.00	2010-3-31	2010-10-8	海亮集团有限公司
工商银行诸暨支行	美元	4,795,528.00	2010-3-31	2010-10-20	海亮集团有限公司
工商银行诸暨支行	美元	3,535,963.30	2010-3-31	2010-11-5	海亮集团有限公司
工商银行诸暨支行	美元	376,748.80	2010-3-31	2010-11-22	海亮集团有限公司
工商银行诸暨支行	美元	2,949,129.40	2010-3-31	2010-11-22	海亮集团有限公司
浦发银行诸暨支行	美元	3,364,665.75	2010-5-25	2010-12-9	海亮集团有限公司

银行	币种	担保金额	信用证起始日	信用证到期日	担保单位
工商银行诸暨支行	美元	2,012,499.00	2010-5-27	2010-12-9	海亮集团有限公司
恒丰银行杭州分行	美元	2,116,169.20	2010-5-14	2010-11-11	海亮集团有限公司
农业银行诸暨支行	美元	460,676.20	2010-3-11	2010-7-1	海亮集团有限公司
建设银行诸暨支行	美元	468,852.70	2010-4-7	2010-7-15	海亮集团有限公司
建设银行诸暨支行	美元	1,539,822.90	2010-3-29	2010-7-6	海亮集团有限公司
建设银行诸暨支行	美元	1,542,025.10	2010-3-29	2010-7-6	海亮集团有限公司
建设银行诸暨支行	美元	762,006.40	2010-3-25	2010-7-14	海亮集团有限公司
建设银行诸暨支行	美元	229,162.80	2010-4-7	2010-7-19	海亮集团有限公司
建设银行诸暨支行	美元	499,105.28	2010-4-7	2010-7-27	海亮集团有限公司
建设银行诸暨支行	美元	251,854.22	2010-4-7	2010-7-27	海亮集团有限公司
浦发银行诸暨支行	美元	2,385,072.00	2010-4-15	2010-10-20	海亮集团有限公司
浦发银行诸暨支行	美元	1,592,464.00	2010-4-15	2010-10-25	海亮集团有限公司
农业银行诸暨支行	美元	441,152.69	2010-5-20	2010-9-1	海亮集团有限公司
农业银行诸暨支行	美元	440,829.30	2010-5-20	2010-9-1	海亮集团有限公司
中国进出口银行浙江省分行	美元	1,320,370.80	2010-2-11	2010-8-21	海亮集团有限公司
中国进出口银行浙江省分行	美元	1,314,724.95	2010-2-11	2010-8-21	海亮集团有限公司
中国进出口银行浙江省分行	美元	1,917,853.35	2010-2-11	2010-8-21	海亮集团有限公司
中国进出口银行浙江省分行	美元	1,929,464.25	2010-2-11	2010-8-21	海亮集团有限公司
中国进出口银行浙江省分行	美元	1,430,782.50	2010-3-1	2010-9-6	海亮集团有限公司
中国进出口银行浙江省分行	美元	2,204,456.55	2010-3-1	2010-9-12	海亮集团有限公司
中国进出口银行浙江省分行	美元	4,631,268.15	2010-3-1	2010-9-12	海亮集团有限公司
中国进出口银行浙江省分行	美元	1,502,057.40	2010-3-1	2010-9-12	海亮集团有限公司
中国进出口银行浙江省分行	美元	357,804.80	2010-3-1	2010-9-26	海亮集团有限公司
工商银行诸暨支行	美元	3,779,083.80	2010-3-11	2010-9-27	海亮集团有限公司
工商银行诸暨支行	美元	1,859,154.95	2010-3-11	2010-9-27	海亮集团有限公司
工商银行诸暨支行	美元	2,102,710.35	2010-3-11	2010-9-27	海亮集团有限公司
工商银行诸暨支行	美元	2,451,590.44	2010-5-11	2010-11-22	海亮集团有限公司
工商银行诸暨支行	美元	2,904,690.08	2010-5-19	2010-12-14	海亮集团有限公司
工商银行诸暨支行	美元	161,455.56	2010-5-19	2010-12-22	海亮集团有限公司
深圳平安银行杭州分行	美元	1,017,280.41	2010-6-3	2010-9-9	海亮集团有限公司
中国银行诸暨支行	美元	6,511,830.00	2010-6-10	2010-9-22	海亮集团有限公司

银行	币种	担保金额	信用证起始日	信用证到期日	担保单位
浦发银行诸暨支行	美元	2,318,770.40	2010-6-18	2010-10-12	海亮集团有限公司
杭州银行临浦支行	美元	1,364,800.85	2010-6-22	2010-9-26	海亮集团有限公司
建设银行诸暨支行	人民币	13,950,000.00	2010-6-23	2010-9-25	海亮集团有限公司
工商银行诸暨支行	美元	2,345,000.00	2010-6-30	2011-1-26	海亮集团有限公司
建设银行诸暨支行	美元	5,360,000.00	2010-6-28	2010-12-27	海亮集团有限公司
中国银行奉贤支行	美元	1417685.40	2010-5-18	2010-8-25	海亮集团有限公司
中国银行奉贤支行	美元	689,936.67	2010-5-18	2010-9-6	海亮集团有限公司
中国银行奉贤支行	美元	3,375,290.25	2010-5-26	2010-9-10	海亮集团有限公司
中国银行奉贤支行	美元	1,984,372.13	2010-6-12	2010-9-27	海亮集团有限公司
中国银行奉贤支行	美元	3,257,275.52	2010-6-21	2010-10-8	海亮集团有限公司

### (3) 关键管理人员薪酬

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月	备 注
冯海良	241,400.00	241,370.00	董事长
CAROL LEE			副董事长
曹建国	62,162.90	71,603.48	董事, 总经理
汪鸣	46,763.10	53,214.24	董事
杨林	61,033.73	60,752.72	副总经理
陈东	47,163.65	51,603.18	董事, 财务总监
王斌	56,284.10	60,723.72	副总经理
朱张泉	52,323.72	61,323.72	副总经理
姚先国			独立董事
刘桓			独立董事
刘剑文			独立董事
钱昂军			监事会主席
王虎	51,713.18	51,433.18	监事
陈玉良	36,612.05	36,392.18	职工监事
邵国勇	35,402.05		董事、董秘
合 计	690,858.48	695,766.18	

注：本公司副董事长 CAROL LEE 女士未在公司领取薪酬,本公司监事会主席钱昂军在海亮集团有限公司领取薪酬。

除独立董事薪酬属税后报酬外，其余关键管理人员的报酬均属税前报酬。

### 5. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	诸暨市海亮外国语学校		37,950.00
预付款项	浙江升捷货运有限公司		2,076.20
应付账款	浙江浙大海元环境科技有限公司	330,000.00	330,000.00
应付账款	浙江恒固包装材料有限公司	2,449.61	205,554.54
应付账款	浙江升捷货运有限公司	148,647.88	

### 九、或有事项

截至报告日止，本公司无需要披露的或有事项。

## 十、承诺事项

截至报告日止，本公司无需要披露的承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至报告日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

截至报告日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表重要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	216,308,644.85	33.20%	10,815,432.24	5.00
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	2,606,526.73	0.40%	1,310,424.78	50.27
其他不重大应收账款	432,684,862.03	66.40%	23,237,953.91	5.37
合 计	651,600,033.61	100.00	35,363,810.93	5.43

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	193,265,741.97	47.23	9,663,287.10	5.00
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	23,871.39	0.01	11,935.70	50.00
其他不重大应收账款	215,924,868.05	52.76	12,461,004.86	5.77
合 计	409,214,481.41	100.00	22,136,227.66	5.41

注 1：单项金额重大的应收账款坏账准备计提比例及理由的说明

公司将单项金额占期末应收账款余额的 5%以上（含 5%）的部分确定为单项金额重大的应收账款；

期末，经单独测试后未减值的单项金额重大的应收账款，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例；

注 2：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确定组合的依据说明

根据公司对应收账款回收情况的分析，账龄 3-5 年的应收账款收回可能性较小，账龄 5 年以上的应收账款收回可能性极小，因此对 3-4 年的应收账款按其余额的 50%计提坏账准备，对 4-5 年的应收账款按其余额的 80%计提坏账准备，对账龄 5 年以上的应收账款按其余额的 100%计提坏账准备，并将符合上述条件的应收账款中扣除单项金额重大的应收账款确定为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。

## (2) 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情况

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
珠海格力电器股份有限公司	80,686,382.24	4,034,319.11	5%	单独测试后未减值，再以账龄为信用风险特征计提减值准备
格力电器(合肥)有限公司	60,715,690.59	3,035,784.53	5%	
香港铜贸易有限公司	39,009,070.84	1,950,453.54	5%	
海信(山东)空调有限公司	35,897,501.18	1,794,875.06	5%	
合计	242,589,049.82	12,129,452.48	---	---

## (3) 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:

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1年以内								
1至2年								
2至3年								
3至4年	2,582,655.34	99.08	1,291,327.67	50.00	23,871.39	100.00	11,935.70	50.00
4至5年	238,71.39	0.92	19,097.11	80.00				
5年以上								
合计	2,606,526.73	100.00	1,310,424.78	50.27	23,871.39	100.00	11,935.70	50.00

## (4) 应收账款按账龄列示如下

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1年以内	617,605,478.70	94.78	30,880,273.93	5.00	381,849,081.24	93.31	19,092,454.06	5.00
1至2年	31,044,934.22	4.76	3,104,493.42	10.00	24,364,678.64	5.95	2,436,467.87	10.00
2至3年	343,093.99	0.05	68,618.80	20.00	2,976,850.14	0.73	595,370.03	20.00
3至4年	2,582,655.34	0.40	1,291,327.67	50.00	23,871.39	0.01	11,935.70	50.00
4至5年	238,71.39	-	19,097.11	80.00				
5年以上	-	-	-					
合计	651,600,033.60	100.00	35,363,810.93		409,214,481.41	100.00	22,136,227.66	

## (5) 本报告期无应收账款情况核销情况

## (6) 应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

## (7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
珠海格力电器股份有限公司	非关联方	80,686,382.24	1年以内	12.38
格力电器(合肥)有限公司	非关联方	60,715,690.59	1年以内	9.32

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
香港铜贸易有限公司	子公司	39,009,070.84	1年以内	5.99
海信(山东)空调有限公司	非关联方	35,897,501.18	1年以内	5.51
CARRIER(巴西)	非关联方	26,280,404.97	1年以内	4.03
合计		242,589,049.82		37.23

## (8) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元				27,011,606.04	6.8282	184,440,648.36
合计	—	—		—	—	184,440,648.36

## 2. 其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款	76,446,246.90	93.38	3,822,312.35	5.00
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	17,450.00	0.02	13,660.00	78.28
其他不重大其他应收款	5,400,817.57	6.60	375,027.99	6.94
合计	81,864,514.47	100.00	4,211,000.34	5.14

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款	8,036,507.58	76.92	401,825.38	5.00
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	16,450.00	0.16	8,225.00	50.00
其他不重大其他应收款	2,394,867.62	22.92	138,639.41	5.79
合计	12,292,787.07	100	548,689.79	5.25

注1：单项金额重大的其他应收款坏账准备计提比例及理由的说明

公司将单项金额占期末其他应收款余额的5%以上(含5%)的部分确定为单项金额重大的其他应收款；

期末，经单独测试后未减值的单项金额重大的其他应收款，根据相同账龄其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例；

注2：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确定组合的依据说明

根据公司对应收账款回收情况的分析，账龄3-5年的其他应收款收回可能性较小，账龄5年以上的其他应收款收回可能性极小，因此对3-4年的其他应收款按其余余额的50%计提坏账准备，对4-5年的其他应收款按其余余额的80%计提坏账准备，对账龄5年以上的其他应收款按其余余额的100%计提坏账准备，并将符合上述条件的其他应收款中扣除单项金额重大的其他

应收款确定为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。

### (2) 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款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
浙江科宇金属材料有限公司	76,446,246.90	3,822,612.35	5.00%	单独测试后未减值，再以账龄为信用风险特征计提减值准备
合计	76,446,246.90	3,822,612.35	—	—

### (3) 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

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内								
1至2年								
2至3年								
3至4年	1,000.00	5.73	500.00	50.00	16,450.00	100.00	8,225.00	50.00
4至5年	16,450.00	94.27	13,160.00	80.00				
5年以上								
合计	17,450.00	100.00	13,660.00		16,450.00	100.00	8,225.00	

### (4) 其他应收款按账龄列示如下

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内	79,965,163.16	97.68	3,998,258.15	5.00	10,181,454.66	97.45	509,072.74	5.00
1至2年	1,772,980.77	2.17	177,298.08	10.00	185,920.54	1.78	18,592.05	10.00
2至3年	108,920.54	0.13	21,784.11	20.00	64,000.00	0.61	12,800.00	20.00
3至4年	1,000.00	0.00	500.00	50.00	16,450.00	0.16	8,225.00	50.00
4至5年	16,450.00	0.02	13,160.00	80.00				
5年以上		-	-					
合计	81,864,514.47	100	4,211,000.34		10,447,825.20	100.00	548,689.79	

### (5) 其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

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(%)
浙江科宇金属材料有限公司	子公司	76,446,246.90	1年以内	93.38
质量保证金	非关联方	1,000,000.00	1年以内	1.22
应收电力	非关联方	929,247.79	1年以内	1.14
季建坤	非关联方	101,421.92	1年以内	0.12

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(%)
田学能	非关联方	95,242.08	1年以内	0.12
合计	——	78,572,158.69	——	95.98

### 3. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	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
上海海亮铜业有限公司	成本法	249,531,986.84	249,531,986.84		249,531,986.84	74.95	74.95				
海亮集团浙江铜加工研究院有限公司	成本法	5,516,298.03	5,516,298.03		5,516,298.03	100	100				
浙江科宇金属材料有限公司	成本法	66,877,363.44	66,877,363.44		66,877,363.44	100	100				
绍兴金氏机械设备有限公司	成本法	3,561,367.70	3,561,367.70		3,561,367.70	60	60				
浙江海亮国际贸易有限公司	成本法	10,000,230.81	10,000,230.81		10,000,230.81	100	100				
越南海亮金属制品有限公司	成本法	60,696,700.00	60,696,700.00		60,696,700.00	100	100				
香港海亮铜贸易有限公司	成本法	206,536,240.00	206,536,240.00		206,536,240.00	100	100				
海亮(越南)铜业有限公司	成本法	315,980,960.18	210,216,686.41	105,764,273.77	315,980,960.18	100	100				
海亮(美国)贸易公司	成本法	6,832,500.00	6,832,500.00		6,832,500.00	100	100				
宁夏银行股份有限公司	权益法	264,000,000.00	279,994,853.82	12,930,027.15	292,924,880.97	6.46	6.46				4,800,000.00
红河恒昊矿业股份有限公司	成本法	108,000,000.00		108,000,000.00	108,000,000.00						
合计	—	1,297,533,647.00	1,099,764,227.05	226,694,300.92	1,326,458,527.97	—	—	—			4,800,000.00

### 4. 营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,238,082,690.14	1,523,048,189.65
其他业务收入	53,871,403.19	500,001,990.55
营业收入合计	3,291,954,093.33	2,023,050,180.20

## (2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	3,090,793,895.65	1,332,734,988.39
其他业务成本	50,697,832.27	497,252,017.88
营业成本合计	3,141,491,727.92	1,829,987,006.27

## (3) 主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
铜加工行业	3,238,082,690.14	3,090,793,895.65	1,523,048,189.65	1,332,734,988.39
合 计	3,238,082,690.14	3,090,793,895.65	1,523,048,189.65	1,324,234,988.39

## (4) 主营业务按产品分项列示如下

项 目	本年数	上年数
主营业务收入		
铜管	3,236,801,302.88	1,521,657,525.68
其中：制冷用无缝铜管	1,780,539,887.69	643,650,183.06
建筑用铜及铜合金管	661,592,116.00	355,017,380.13
热交换用铜及铜合金管	120,132,762.92	256,745,394.65
其他用途铜及铜合金管	608,878,488.18	219,318,450.31
铜及铜合金管件	65,658,048.10	46,926,117.53
铜棒	1,281,387.26	1,390,663.97
合 计	3,238,082,690.14	1,523,048,189.65
主营业务成本		
铜管	3,089,620,822.69	1,331,443,670.90
其中：制冷用无缝铜管	1,710,367,963.19	575,642,160.03
建筑用铜及铜合金管	640,210,946.97	315,590,009.61
热交换用铜及铜合金管	105,715,720.40	208,060,998.87
其他用途铜及铜合金管	584,100,035.89	197,436,924.47
铜及铜合金管件	49,226,156.24	34,713,577.92
铜棒	1,173,072.96	1,291,317.49
合 计	3,090,793,895.65	1,332,734,988.39
毛利		
铜管	147,180,480.19	190,213,854.78
其中：制冷用无缝铜管	70,171,924.50	68,008,023.03
建筑用铜及铜合金管	21,381,169.03	39,427,370.52
热交换用铜及铜合金管	14,417,042.52	48,684,395.78
其他用途铜及铜合金管	24,778,452.29	21,881,525.84
铜及铜合金管件	16,431,891.86	12,212,539.61
铜棒	108,314.30	99,346.48
合 计	147,288,794.49	190,313,201.26

## (5) 主营业务按地区分项列示如下

项 目	本年数	上年数
主营业务收入		
境内销售	1,908,464,495.01	615,920,812.55
境外销售	1,329,618,195.13	907,127,377.10
合 计	3,238,082,690.14	1,523,048,189.65
主营业务成本		
境内销售	1,886,899,154.78	551,807,016.02
境外销售	1,203,894,740.87	780,927,972.37
合 计	3,090,793,895.65	1,332,734,988.39

## (6) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
香港海亮铜贸易有限公司	695,920,074.30	21.14
珠海格力电器股份有限公司	280,449,391.66	8.52
格力电器(合肥)有限公司	226,968,633.75	6.89
浙江科兴铜业有限公司	93,128,615.44	2.83
海信(山东)空调有限公司	72,692,747.54	2.21
合 计	1,369,159,462.69	41.59

## 5. 投资收益

## (1) 投资收益明细情况

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		
权益法核算的长期股权投资收益	17,730,027.15	
合 计	17,730,027.15	

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

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
宁夏银行股份有限公司	17,730,027.15		本期2009年5月31日开始权益法核算的投资收益
合 计	17,730,027.15		

## 6. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	27,640,099.84	123,800,987.85
加：资产减值准备	16,889,893.82	6,162,497.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,223,389.60	19,998,797.21
无形资产摊销	574,319.52	703,655.73
长期待摊费用摊销	112,810.00	-100,817.50
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）	-79,729.55	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		

项 目	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	31,467,228.00	21,678,552.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,730,027.15	-101,478,728.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,981,292.30	2,903,709.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,463,040.89	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-226,307,939.50	-105,865,597.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-498,969,387.93	-154,696,903.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	667,880,141.20	92,618,743.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	36,145,131.04	-94,275,103.97
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>	435,725,808.58	1,021,886,284.91
现金的期末余额	603,385,483.58	606,051,873.80
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额	-167,659,675.00	415,834,411.11
现金及现金等价物净增加额	435,725,808.58	1,021,886,284.91

## 十四、补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《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）》[证监会公告（2008）43号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	注释
1. 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	84,322.45	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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）	4,963,300.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

项 目	金 额	注 释
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	310,048.80	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额	208,537.40	
23. 所得税影响额	377,325.28	
合 计	4,771,808.58	

## 2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

### （1） 本报告期

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	5.36	0.1973	0.1973
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.04	0.1854	0.1854

### （2） 上年同期

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	6.31	0.2203	0.2203
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.16	0.2151	0.2151

## 3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

### （1） 资产负债表

项 目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度	注释
应收票据	368,271,208.36	145,668,827.86	222,602,380.50	152.81%	注 1
应收账款	898,638,525.99	579,076,925.35	319,561,600.64	55.18%	注 2
预付款项	218,455,067.10	159,719,843.67	58,735,223.43	36.77%	注 3
应收股利	5,528,889.00	728,889.00	4,800,000.00	658.54%	注 4
存货	1,183,370,882.01	885,256,019.14	298,114,862.87	33.68%	注 5
可供出售金融资产	44,277,009.16		44,277,009.16		注 6
长期股权投资	400,924,880.97	279,994,853.82	120,930,027.15	43.19%	注 7
长期待摊费用	112,810.00	371,128.93	-258,318.93	-69.60%	注 8
应付票据		30,000,000.00	-30,000,000.00	-100.00%	注 9
应付账款	1,451,451,203.54	737,265,878.45	714,185,325.09	96.87%	注 10
应交税费	29,665,816.89	45,713,582.66	-16,047,765.77	-35.11%	注 11

注 1: 应收票据期末较年初增加 152.81% , 主要原因是报告期国内市场销售进一步增加, 国内客户主要以银行承兑汇票方式支付货款, 期末未到期且未贴现的承兑汇票大幅增加;

注 2: 应收账款期末较年初增加 55.18% , 主要原因是报告期国内市场销售进一步增加, 导致国内信用期内的应收账款大幅增加所致。

注 3: 预付账款期末较年初增加 36.77%, 主要原因是报告期末预付材料款增加;

注 4: 应收股利期末较年初增加 658.54.77%, 主要原因是依据宁夏银行股份有限公司 2009 年度股东大会决议拟对 2009 年度进行利润分配;

注 5: 存货期末较年初增加 33.68%, 主要原因是公司之全资子公司越南铜业投入生产增加备货所致;

注 6: 可供出售金融资产期末较年初绝对额增加 4,427.7 万元, 主要原因是报告期末公允价值套期期末余额为浮动盈利, 报告期初在其他流动负债列示;

注 7: 长期股权投资期末较年初增加 43.19%, 主要原因是报告期对红河恒昊矿业股份有限公司进行参股投资;

注 8: 长期待摊费用期末较年初减少 69.60%, 主要原因是报告期内摊销所致;

注 9: 应付票据期末较年初减少 100.00%, 主要原因是报告期内兑付到期票据所致;

注 10: 应付账款期末较年初增加 96.87%, 主要原因是报告期内以贸易融资方式购买原材料电解铜增加;

注 11: 应交税费期末较年初减少 35.11%, 主要原因是报告期内解付税款所致;

## (2) 利润表

项 目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度	注释
营业收入	4,531,853,614.34	2,766,687,116.54	1,765,166,497.80	63.80%	注 1
营业成本	4,300,937,139.74	2,473,777,387.67	1,827,159,752.07	73.86%	注 2
营业税金及附加	4,755,383.66	3,595,695.33	1,159,688.33	32.25%	注 3
财务费用	11,863,213.72	28,315,308.76	-16,452,095.04	-58.10%	注 4
资产减值损失	18,109,042.30	10,056,196.14	8,052,846.16	80.08%	注 5
营业外支出	809,596.64	105,351.43	704,245.21	668.47%	注 6

注 1: 营业收入本期较上期增加 63.80%, 主要原因是报告期公司主要原材料电解铜均价为每吨 57,399 元, 较上年同期增加 64.77%, 同时报告期公司产品销售量较上年同期增加 26.20%;

注 2: 营业成本本期较上期增加 73.86%, 主要原因是同期对比主要原材料价格大幅度增加, 其次上年同期存在低价材料对应高价订单因素导致上年同期营业收入偏高, 致使本期营业成本的增加幅度大于营业收入的增加幅度;

注 3: 营业税金及附加本期较上期增加 32.25%，主要原因是本期营业收入增加致使以因税收入计征的水利建设基金增加；

注 4: 财务费用本期较上期减少 58.10%，主要原因是报告期内人民币升值导致本期汇兑净收益增加所致；

注 5: 资产减值损失本期较上期增加 80.08%，主要原因是本期末应收账款大幅增加计提坏账准备所致；

注 6: 营业外支出本期较上期增加 668.47%，主要原因是本期发生非流动资产处置损失 31.25 万元；

#### 十五、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2010 年 8 月 23 日决议批准。

浙江海亮股份有限公司

2010 年 8 月 23 日

## 第八节 备查文件

- (一) 载有公司董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文本正本及公告的原稿。

浙江海亮股份有限公司

董事长：冯海良

二〇一〇年八月二十三日