

浙江海亮股份有限公司

ZHE JIANG HAI LIANG CO. , LTD



二〇一〇年年度报告

股票代码：002203

股票简称：海亮股份

披露日期：2011年4月

二〇一〇年年度报告

目 录

第一节	重要提示	2
第二节	公司基本情况简介	3
第三节	会计数据和业务数据摘要	5
第四节	股本变动及股东情况	7
第五节	董事、监事和高级管理人员	11
第六节	公司治理结构	19
第七节	股东大会情况简介	25
第八节	董事会报告	26
第九节	监事会报告	55
第十节	重要事项	58
第十一节	财务报告	69
第十二节	备查文件目录	145

第一节 重要提示

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

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对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。

3、除副董事长 YI-MIN CHANG 以通讯方式参加会议并进行表决，公司其余董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

4、大信会计师事务所有限公司为本公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司负责人冯亚丽、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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 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：冯亚丽

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

号

第三节 会计数据和业务数据摘要

1、公司 2010 年度主要利润指标

单位：（人民币）元

项 目	金 额
营业利润	211,925,564.04
利润总额	257,973,417.55
归属于上市公司股东的净利润	236,855,390.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	205,791,331.63
经营活动产生的现金流量净额	-44,891,695.82

2、非经常性损益项目明细

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益	-200,776.29
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	39,456,578.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	232,460.97
少数股东权益影响额	-8,124,750.82
所得税影响额	-299,453.40
合 计	31,064,058.46

3、公司三年的主要会计数据及财务指标

(1) 主要会计数据

单位：（人民币）元

	2010 年	2009 年	本年比上年 增减（%）	2008 年
营业总收入（元）	9,052,592,859.38	6,052,315,951.24	49.57%	7,906,006,500.61
利润总额（元）	257,973,417.55	197,855,722.45	30.38%	202,068,477.04
归属于上市公司股东的净利润（元）	236,855,390.09	175,420,550.96	35.02%	175,212,227.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	205,791,331.63	165,478,054.31	24.36%	173,180,206.15
经营活动产生的现金流量净额（元）	-44,891,695.82	-287,234,804.06	-84.37%	439,906,623.85

	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
总资产 (元)	5,427,155,512.77	4,534,196,620.04	19.69%	3,318,877,918.10
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,547,895,181.49	1,432,049,116.27	8.09%	1,376,952,413.21
股本 (股)	400,100,000.00	400,100,000.00	0.00%	400,100,000.00

(2) 主要财务指标

单位：(人民币) 元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.5920	0.4384	35.04%	0.4430
稀释每股收益 (元/股)	0.5920	0.4384	35.04%	0.4430
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.5143	0.4136	24.35%	0.4379
加权平均净资产收益率 (%)	15.48%	11.98%	3.50%	13.72%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	13.45%	11.30%	2.15%	13.56%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.11	-0.72	-0.84%	1.10
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.87	3.58	8.10%	3.44

第四节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况表

	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	55.61%				-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) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年增加限售股数	本年解除限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
海亮集团有限公司	167,491,140			167,491,140	新股发行承诺	2011年1月16日
Z&P ENTERPRISES LLC	49,542,500		49,542,500	0	新股发行承诺	2010年5月28日
陈东	8,713,061			8,713,061	追加锁定承诺	2011年1月16日
杨林	8,491,398			8,491,398	新股发行承诺	2011年1月16日
曹建国	6,990,910			6,990,910	追加锁定承诺	2011年1月16日
钱昂军	5,336,963			5,336,963	追加锁定承诺	2011年1月16日
朱张泉	5,268,759			5,268,759	新股发行承诺	2011年1月16日
汪鸣	4,416,209			4,416,209	追加锁定承诺	2011年1月16日
绍兴市中字金属物资有限公司	1,614,830		1,614,830	0	新股发行承诺	2010年5月28日
傅林中	3,768,271			3,768,271	新股发行承诺	2011年1月16日
王虎	3,717,118			3,717,118	追加锁定承诺	2011年1月16日
唐吉苗	3,546,608			3,546,608	新股发行承诺	2011年1月16日
赵学龙	3,120,333			3,120,333	追加锁定承诺	2011年1月16日

注 1：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、唐吉苗、陈东、曹建国、汪鸣、钱昂军、杨林、王虎、赵学龙所持股份于 2011 年 1 月 17 日解除限售，上市流通。

注 2：2010 年 9 月 30 日，因公司监事会换届，自然人股东王虎先生不再担任公司监事职务。根据深圳证券交易所《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》及《关于进一步规范中小企业版上市公司董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票行为的通知》等相关规定，王虎先生所持的 3,717,118 股自其申报离任 6 个月内全部锁定，在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量不得超过 50%即 1,858,559 股。

（三）股票发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2007]485 号文核准，本公司于 2008 年 1 月 3 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）5,500 万股，发行价格为 11.17 元/股。本次发行后，公司总股本由 34510 万股增加至 40010 万股。2011 年 1 月 17 日，该等股份全部解除限售，上市流通。

2、公司无内部职工股。

二、报告期末公司股东情况

（一）股东总数及前十名股东持股情况

股东总数	26,200				
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	境内非国有法人股	41.86%	167,491,140	167,491,140	131,990,000
Z&P ENTERPRISES LLC	境外法人股	28.28%	113,144,865	0	0
陈东	境内自然人股	2.18%	8,713,061	8,713,061	0
杨林	境内自然人股	2.12%	8,491,398	8,491,398	0
曹建国	境内自然人股	1.75%	6,990,910	6,990,910	0
交通银行一博时新兴成长股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.51%	6,024,761	0	0
钱昂军	境内自然人股	1.33%	5,336,963	5,336,963	0
朱张泉	境内自然人股	1.32%	5,268,759	5,268,759	0
汪鸣	境内自然人股	1.10%	4,416,209	4,416,209	0

傅林中	境内自然人股	0.94%	3,768,271	3,768,271	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
Z&P ENTERPRISES LLC		66,466,386		人民币普通股	
绍兴市中宇金属物资有限公司		1,434,498		人民币普通股	
光大证券－光大－光大阳光集合资产管理计划		1,286,652		人民币普通股	
中国建设银行－博时特许价值股票型证券投资基金		797,169		人民币普通股	
袁文君		430,000		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)		390,457		人民币普通股	
张楚洪		312,800		人民币普通股	
任毅		230,000		人民币普通股	
黄乐平		178,800		人民币普通股	
申佳		175,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>1、前 10 名无限售条件股东中，海亮集团有限公司与自然人股东杨林、朱张泉、傅林中、唐吉苗存在关联关系，其他股东无关联关系。</p> <p>2、公司未知前 10 名其他股东之间，前 10 名其他无限售流通股股东之间以及前 10 名其他无限售流通股东和前 10 名其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>			

(二) 控股股东及实际控制人情况

1、控股股东情况

报告期内，公司控股股东未发生变化，仍为海亮集团有限公司。

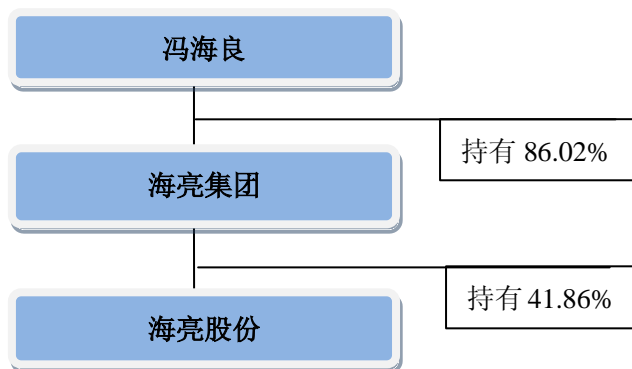
海亮集团有限公司成立于 1996 年 8 月 9 日，法定代表人：冯亚丽；注册资本：199,180 万元；住所：浙江省诸暨市店口镇解放路 386 号；经营范围：经销金属材料及制品，建筑装潢材料，化工原料（前二项除危险化学品），日用杂品，文体用品；种植业。养殖业。物业管理；房地产开发（前二项凭资质证书）。从事货物及技术的进出口业务（法律法规限制、禁止经营的项目除外）。对外投资。

2、实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人未发生变化，仍为冯海良先生。

冯海良，男，中国国籍，1960 年 10 月生，大专学历，浙江大学研究生课程结业，高级经济师，高级工程师，海亮集团创始人。曾荣获“全国乡镇企业家”、“中国经营大师”、“中国优秀民营科技企业家”、“浙江省劳动模范”、“全国优秀创业企业家”等多项荣誉称号，为中国有色金属工业协会铜分会副理事长、国际铜加工协会董事会董事、中国有色金属加工工业协会副理事长、中国铜发展中心副理事长、中国民营实业家协会常务理事以及浙江省企业家协会副会长。

3、公司与实际控制人之间的产权和控制关系:



4、报告期内其他持股 10%以上的法人股东情况

公司其他持股 10% 以上的法人股东为 Z&P ENTERPRISES LLC，持有本公司 113,144,865 股股份，占本公司股份总数的 28.28%。Z&P ENTERPRISES LLC 是财务投资型公司，成立于 1999 年 7 月 23 日，法定代表人：YI-MIN CHANG；股本：1,109 万美元；注册号：2007-000534230；注册地(主要经营地)：Registered Agency Services, Inc. 2120 Carey Avenue. Cheyenne, WY 82001。

第五节 董事、监事和高级管理人员

一、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
冯亚丽	董事长	女	61	2010年09月30日	2013年09月29日	0	0	不适用
YI-MIN CHANG	副董事长	女	60	2010年09月30日	2013年09月29日	0	0	不适用
曹建国	董事、 总经理	男	49	2010年09月30日	2013年09月29日	6,990,910	6,990,910	不适用
汪鸣	董事	男	50	2010年09月30日	2013年09月29日	4,416,209	4,416,209	不适用
陈东	董事、 财务总监	男	43	2010年09月30日	2013年09月29日	8,713,061	8,713,061	不适用
邵国勇	董事、 董事会秘书	男	32	2010年09月30日	2013年09月29日	0	0	不适用
刘剑文	独立董事	男	52	2010年09月30日	2013年09月29日	0	0	不适用
汤淮	独立董事	男	46	2010年09月30日	2013年09月29日	0	0	不适用
蒋开喜	独立董事	男	48	2010年09月30日	2013年09月29日	0	0	不适用
杨林	副总经理	男	48	2010年09月30日	2013年09月29日	8,491,398	8,491,398	不适用
王斌	副总经理	男	42	2010年09月30日	2013年09月29日	0	0	不适用
朱张泉	副总经理	男	44	2010年09月30日	2013年09月29日	5,268,759	5,268,759	不适用
钱昂军	监事会主席	男	52	2010年09月30日	2013年09月29日	5,336,963	5,336,963	不适用
赵学龙	监事	男	45	2010年09月30日	2013年09月29日	3,120,333	3,120,333	不适用
马为民	监事	男	48	2010年09月30日	2013年09月29日	0	0	不适用
冯海良	前任董事长	男	51	2007年10月07日	2010年10月06日	0	0	不适用
Carol lee Pedersen	前任副董事长	女	50	2007年10月07日	2010年10月06日	0	0	不适用
王虎	前任监事	男	43	2007年10月07日	2010年10月06日	3,717,118	3,717,118	不适用
陈玉良	前任监事	男	56	2007年10月07日	2010年10月06日	0	0	不适用
姚先国	前任独立董事	男	59	2007年10月07日	2010年10月06日	0	0	不适用
刘桓	前任独立董事	男	57	2007年10月07日	2010年10月06日	0	0	不适用
合计	-	-	-	-	-	46,054,751	46,054,751	-

（二）董事、监事在股东单位任职（兼职）情况

姓名	股东单位名称	任职情况	是否领取报酬津贴
冯亚丽	海亮集团有限公司	董事长、法定代表人	是
YI-MIN CHANG	Z&P Enterprises LLC	董事、CEO	是
汪鸣	海亮集团有限公司	副总裁	是
钱昂军	海亮集团有限公司	董事、内部审计部部长	是

除此以外，公司董事、监事、高级管理人员与核心技术人员均未在股东单位或股东单位控制的单位、发行人控制的单位、同行业其他法人单位担任职务。

（三）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

1、董事

（1）冯亚丽，女，中国国籍，1956年7月生，高级经济师。先后荣获优秀中国特色社会主义事业建设者、全国劳动模范、全国五一劳动奖章、中华慈善事业突出贡献奖、中华慈善人物、全国十大优秀民营女企业家、全国关爱员工优秀民营企业家、浙江省道德模范、浙江省优秀创业企业家、浙江省改革开放30年功勋企业家、风云浙商等称号，当选为浙江省第十二届党代表。现任海亮股份董事长，兼任中国有色金属工业协会副会长、浙江省工商联副主席、浙江省光彩事业促进会副会长、浙江省私营企业协会常务副会长、浙江省民营经济研究会副会长等社会职务。

（2）YI-MIN CHANG，女，美国国籍，1951年12月生，大学。曾任美国加州政府社会服务处秘书等职，现任海亮股份副董事长，Z&P ENTERPRISES LLC 董事、CEO。

（3）曹建国，男，中国国籍，1962年8月生，工商管理硕士，教授级高级工程师，中国有色金属学会会员，中国科协会员，中国有色金属学会材料与合金加工学术委员会第六届中国有色金属学会委员、全国有色金属标准化技术委员会副主任委员。先后获中国有色金属工业协会科学技术奖（部级）8项，其中一等奖1项，二等奖3项，省科技进步二等奖、三等奖各1项，公开发表过铜加工专业及企业管理学术论文20多篇，还参与编制并出版《铜加工实用技术实用手册》、《铜及铜合金棒、线材生产技术》、《有色金属产品能耗限额国家标准应用指南》等

著作，2008 年被评选为国家科学技术奖评审专家，全国有色金属行业先进科技工作者。曾任中国有色金属加工工业协会理事，西北铜加工厂副厂长，海亮集团副总裁，浙江铜加工研究院院长等职。现任海亮股份董事、总经理。

(4) 汪鸣，男，中国国籍，1961 年 10 月生，工商管理硕士，高级经济师。先后获国家级企业管理现代化创新成果一、二等奖各 1 项，省企业管理现代化创新成果一等奖 2 项，中国有色金属工业企业现代化管理成果一等奖 3 项、二等奖 1 项，多次荣获国家、省级以及行业优秀论文评比一、二等奖，公开发表或交流 40 余篇论文，曾获得“中国十大杰出职业经理人”、“首届管理英才”，“浙江省经营管理大师”、“浙江杰出青年民营企业家”，“浙江省上市公司优秀董事会秘书”、“金治理中小板公司董秘奖”等称号。曾任江西铜业总经办主任，兼股改办副主任，海亮集团有限公司总裁助理、副总裁，浙江海亮股份有限公司董事会秘书、副总经理等职，现兼任中国有色金属加工工业协会理事、中国质量协会有色金属分会副会长、中国企业联合会企业研究中心特约研究员，中南财经政法大学 MBA 学院指导教师。现任海亮集团副总裁，海亮股份董事。

(5) 陈东，男，中国国籍，1968 年 11 月生，大学，高级会计师。曾任诸暨市湄池供销社主办会计，海亮股份总会计师。现任海亮股份董事、财务总监，香港海亮执行董事。

(6) 邵国勇，男，中国国籍，1979 年 10 月生，工商管理硕士。曾任海亮股份证券事务代表，现任海亮股份董事、董事会秘书，兼任浙大海元董事。

(7) 刘剑文，独立董事，男，中国国籍，1959 年 7 月生，法学博士后，教授。曾任武汉大学法学院助教、讲师、副教授、教授、副院长、博士生导师。现任北京大学法学院教授、博士生导师、北京大学财经法研究中心主任。兼任世界税法协会（ITLA）主席，中国法学会财税法学研究会会长，中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员，中国法律咨询中心咨询专家，兼任郑州燃气股份有限公司（H）非执行董事，山东积成股份有限公司独立董事，南通富士通微电子股份有限公司独立董事、高鸿股份独立董事。

(8) 蒋开喜，男，中国国籍，1963 年 8 月出生，博士、博士生导师，教授级高级工程师。曾任江西铜业公司贵溪冶炼厂技术员，北京矿冶研究总院冶金研究室工程师，德国亚琛工业大学有色冶金研究所博士研究生，北京矿冶研究总院冶金研究所所长、副院长。现任北京矿冶研究总院院长、北矿磁材董事长、北京当

升材料科技股份有限公司董事长，兼任吉恩镍业独立董事。

(9) 汤淮，男，中国国籍，1965年出生，大学，高级会计师。1987年起任职于浙江省财政厅会计管理处，先后任副主任科员、主任科员、制度组组长。2000年起，先后任浙江省会计人员服务中心副主任、主任。现任浙江省注册会计师协会秘书长、浙江省注册会计师服务中心主任、浙江省资产评估协会秘书长，兼任浙江华策影视股份有限公司独立董事。

2、监事

(1) 钱昂军，男，中国国籍，1959年出生，大专学历，会计师。先后在《会计月报》等刊物公开发表论文。曾任诸暨市湄池食品厂主办会计、诸暨市湄池供销社主办会计、海亮集团董事、总裁助理、财务部部长、财务总监。现任海亮集团董事、内部审计部部长，海亮股份监事会主席。

(2) 赵学龙，男，中国国籍，1965年11月生，本科学历，高级工程师。先后获得浙江省科技厅省颁发的科技进步二等奖、中国有色金属工业协会颁发的行业科技进步二等奖、一等奖各一项。曾任西北铜厂技术部主任，现任海亮股份直管事业部总工程师、监事。

(3) 马为民，男，中国国籍，1963年5月生，工商管理硕士，高级工程师。曾获中国有色金属工业协会颁发的行业科技进步二等奖。曾任洛阳铜加工集团职工大学教师、海亮股份盘管事业部品保部部长、海亮股份人力资源部副部长等职，现任海亮股份人力资源部部长，职工监事。

3、高级管理人员

(1) 曹建国，本公司总经理（简历见（1）董事）。

(2) 杨林，男，中国国籍，1963年1月出生，高中学历，工程师，南开大学EMBA 总裁研修班结业。曾获绍兴市科技进步三等奖3项，中国有色金属工业协会科技进步二等奖1项，设计国家实用新型专利1项。曾任海亮股份董事、总经理助理等职。现任海亮股份副总经理、盘管事业部总经理。

(3) 王斌，男，中国国籍，1969年7月出生，大学学历，曾任科宇公司制造部部长、海亮股份直管事业部副总经理、直管事业部总经理等职。现任海亮股份副总经理、营销中心总经理。

(4) 朱张泉，男，中国国籍，1967年10月出生，高中学历，中共党员。历任海亮集团采购部经理、总裁助理，海亮股份副总经理，浙江海亮铜管道有限公司董事长兼总经理等职。现任海亮股份副总经理、铜管道事业部总经理。

(5) 陈东：本公司财务总监（简历见（1）董事）。

(6) 邵国勇：本公司董事会秘书（简历见（1）董事）。

（四）现任董事、监事、高级管理人员在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

姓名	公司职务	兼职企业	兼职单位职务
冯亚丽	董事长	浙江海亮教育集团有限公司	董事长
		浙江海亮投资股份有限公司	董事长
		诸暨市海博小额贷款有限公司	董事长
		诸暨市海博投资咨询有限公司	董事长
		诸暨市海亮疗养院	理事长
		海亮外国语学校	理事长
		私立诸暨高级中学	理事长
		诸暨市天马实验学校	理事长
		海亮地产控股集团有限公司	董事
		西藏海亮房地产发展有限公司	副董事长
		曹建国	董事、总经理
上海海亮铜业有限公司	董事长、总经理		
诸暨海亮矿产控股有限公司	董事		
海亮（越南）铜业有限公司	董事长		
汪鸣	董事	宁夏银行股份有限公司	董事
		湖北丹江口电力股份有限公司	副董事长
		海亮金属贸易集团有限公司	董事长
		浙江华欣新材料股份有限公司	董事
		浙江海亮投资股份有限公司	董事
		浙江正茂创业投资有限公司	董事
		浙江海亮资本投资管理有限公司	执行董事
		红河恒昊矿业股份有限公司	董事
		四川金顶(集团)股份有限公司	董事
		浙江卓景创业投资有限公司	董事
		海亮地产控股集团有限公司	董事

陈东	董事、财务总监	香港海亮铜贸易有限公司	执行董事
		海亮地产控股集团有限公司	监事
		上海海亮铜业有限公司	董事
		浙江海亮国际贸易有限公司	监事
		浙江科宇金属材料有限公司	监事
		海亮（安徽）铜业有限公司	监事
邵国勇	董事、董事会秘书	浙大海元环境科技有限公司	董事
杨林	副总经理	浙江铜加工研究院有限公司	执行董事
		海亮（安徽）铜业有限公司	董事
		海亮（越南）铜业铜业有限公司	董事
		绍兴金氏机械设备有限公司	董事长
		浙江海亮投资股份有限公司	董事
王斌	副总经理	海亮（越南）铜业有限公司	董事
朱张泉	副总经理	诸暨市海亮矿产控股有限公司	董事
		浙江海亮投资股份有限公司	董事
		越南海亮金属制品有限公司	执行董事

（五）董事、监事和高级管理人员的年度报酬情况及报酬的决策程序、报酬确定依据、实际支付情况

1、报酬的决策程序和确定依据：公司高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会根据工作岗位职责，按照绩效考核标准和程序，对主要经营业绩指标的年度完成进行综合绩效评估考核后，提出高级管理人员的年度报酬，本年度报酬额度在董事会决定的报酬区间内。公司独立董事年度津贴为税后5万元/年，独立董事为参加会议发生的差旅费等履职费用由本公司承担。本年度公司其他董事、监事的报酬额度均在股东大会决定的报酬区间内。

2、现任董事、监事和高级管理人员2010年度实际取得的报酬（津贴）情况：

姓名	职务	2010年度实际报酬（津贴）总额（万元）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
冯亚丽	董事长	0	是
YI-MIN CHANG	副董事长	0	是
曹建国	董事, 总经理	37.20	否
汪鸣	董事	16.65	是
陈东	董事, 财务总监	30.25	否
邵国勇	董事, 董事会秘书	17.96	否
刘剑文	独立董事	5.00	否

汤淮	独立董事	1.25	否
蒋开喜	独立董事	1.25	否
杨林	副总经理	35.75	否
王斌	副总经理	27.30	否
朱张泉	副总经理	35.98	否
钱昂军	监事会主席	0	是
赵学龙	监事	19.10	否
马为民	职工代表监事	16.50	否
冯海良	前任董事长	37.50	否
Carol lee Pedersen	前任副董事长	0	是
王虎	前任监事	30.55	否
陈玉良	前职工代表监事	17.20	否
姚先国	前任独立董事	5.00	否
刘桓	前任独立董事	5.00	否
合 计		339.44	-

注1：除独立董事津贴外，以上董事、监事、高级管理人员的报酬均为税前报酬。

注2：董事汪鸣先生于2010年5月1日起在海亮集团有限公司领取薪酬。

（六）报告期内发生的董事、监事、高级管理人员的聘任及解聘情况

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。

5、2010年9月29日，经公司职工代表大会选举，马为民先生当选为公司第四届监事会职工代表监事，陈玉良先生不再担任公司职工代表监事职务。

6、2010年9月30日，经公司2010年第一次临时股东大会选举产生第四届董事会成员、第四届监事会成员。冯亚丽女士、YI-MIN CHANG女士、曹建国先生、汪鸣先生、陈东先生、邵国勇先生、刘剑文先生、蒋开喜先生、汤淮先生当选为

第四届董事会成员，其中刘剑文先生、蒋开喜先生、汤淮先生为公司独立董事。钱昂军先生、赵学龙先生当选为公司第四届监事会成员。

7、2010年9月30日，经公司第四届董事会第一会议审议通过，选举冯亚丽女士为公司董事长、YI-MIN CHANG女士为公司副董事长、聘任曹建国先生为公司总经理、聘任杨林先生、王斌先生、朱张泉先生为公司副总经理、聘任陈东先生为公司财务总监、聘任邵国勇先生为公司董事会秘书。

8、2010年9月30日，经公司第四届监事会第一次会议审议通过，选举钱昂军先生为公司第四届监事会主席。

二、公司员工情况

报告期末，公司共有员工 4599 人。员工按专业结构、教育程度分布如下：

1、员工学历构成情况

学历	人数（人）	占员工总人数的比例
硕士及以上	8	0.17%
大专及本科	792	17.22%
高中及中专	1939	42.16%
初中及以下	1860	40.44%
合 计	4599	

2、员工专业构成情况

专业构成	人数（人）	占员工总人数的比例(%)
生产人员	3527	76.69%
销售人员	186	4.04%
技术人员	525	11.42%
财务人员	81	1.76%
行政人员	93	2.02%
其 他	187	4.07%
合 计	4599	

3、公司没有需承担费用的离退休职工。

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度体系，取得了良好的效果。公司的法人治理结构更加完善，公司规范运作、治理水平进一步提升。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，具体情况如下：

1、关于股东与股东大会：

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等规定和要求召集、召开股东大会，按规定审议相关表决事项，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。2010年5月19日召开的2009年度股东大会采用现场投票和网络投票相结合的方式，切实提高了股东大会社会公众股东参与度。

2、关于公司与控股股东：

公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会：

公司严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》等规定履行董事选聘程序，公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。董事会按照《公司法》和《董事会议事规则》的要求召集、召开会议，执行股东大会决议，并依法行使职权，各位董事能够勤勉尽职的行使权利，认真出席董事会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。公司董事会下设各专门委员会各尽其责，大大提高了董事会办事效率。

4、关于监事和监事会：

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。监事会严格按照《公司章程》、《公司监事会议事规则》的规定召集、召开监事会会议；公司监事能够本着对股东负责的态度，认真履行职责，对公司

对外担保、关联交易等重要事项，以及募集资金使用情况、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况等进行有效的监督。

5、关于信息披露与投资者关系管理：

为了加强与投资者的双向沟通，公司高度重视信息披露和投资者关系管理工作，制定《公司信息披露管理制度》、《公司重大事项内部报告制度》、《投资者关系管理制度》及《投资者接待和推广制度》等制度，设立专门管理机构，指定董事会秘书为信息披露和投资者关系管理负责人，证券事务代表协助董事会秘书开展工作。公司严格按照中国证监会及深圳证券交易所信息披露事务相关法律法规和公司相关制度的规定和要求，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有投资者平等地享有获取公司信息的机会。同时，公司还灵活采取举办业绩说明会、投资者见面会、以及参与中介机构投资策略会、来访来电和现场考察交流等多种途径实现与投资者的互动，与投资者保持了良好的关系。持续做好公司投资者关系管理网站维护工作，使投资者能更全面、及时了解公司情况。

6、关于绩效评价与激励约束机制：

公司高级管理人员的聘任能够做到公开、透明，符合相关法律法规的规定。公司建立了完善的绩效考评机制，公司高级管理人员的薪酬与公司经营业绩指标挂钩。

7、关于相关利益者：

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

（一）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东的权益。

（二）公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法行使权力，履行职责。全力加强董事会建设，严格董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会

依法正常运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

（三）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》等的规定，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。对公司聘用审计机构、对外担保、为子公司提供财务资助、节余募集资金永久性补充流动资金、内部控制自我评价报告、董事及高管的聘任和年度薪酬等事项发表独立、客观、公正的意见，切实维护了公司及股东利益。

报告期内，公司独立董事没有对董事会审议的各项议案及其他事项提出异议。

（四）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
冯亚丽	董事长	2	2	0	0	0	否
YI-MIN CHANG	副董事长	2	1	1	0	0	否
曹建国	董事、总经理	8	8	0	0	0	否
汪鸣	董事	8	8	0	0	0	否
陈东	董事、财务总监	8	8	0	0	0	否
邵国勇	董事、董事会秘书	5	5	0	0	0	否
蒋开喜	独立董事	2	1	1	0	0	否
汤淮	独立董事	2	1	1	0	0	否
刘剑文	独立董事	8	4	4	0	0	否
刘桓	前任独立董事	6	4	2	0	0	否
姚先国	前任独立董事	6	5	1	0	0	否
冯海良	前任董事长	6	4	2	0	0	否
Carol lee Pedersen	前任副董事长	6	0	5	1	0	否
杨林	前任董事	3	3	0		0	否

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东完全分

开，具有独立完整的业务和面向市场自主经营的能力。

（一）业务方面

公司主业突出，在生产、采购、销售方面均有自己专职的工作人员的相应体系，独立于控股股东，自主经营，业务结构完整。

（二）人员方面

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司建立了独立于控股股东的劳动、人事及工资管理制度，拥有独立的员工队伍，员工的工资发放、福利费用等支出均与控股股东严格分离。

（三）资产方面

公司拥有与主营业务相关的土地、房屋、机器设备、车辆、办公设施、试验设施等有形资产及商标、专利、专有技术等无形资产，拥有独立的采购和销售系统，资产结构独立完整。

（四）机构方面

公司生产经营场所与控股股东分开，设立了完善的组织机构，董事会、监事会等内部机构独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

（五）财务方面

公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立建账，单独纳税，在银行独立开户。

四、公司对高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评标准和薪酬制度，根据年度经营指标完成情况对高级管理人员的业绩进行考核和奖励。

公司高级管理人员向董事会负责，承担董事会下达的经营目标，董事会薪酬与考核委员会及董事会考评对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评。

五、公司内部控制的建立和健全及执行情况

2010年，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规和规章制度的要求，结合公司的实际情况，对公司的业务流程及经营管理各层面、各环节的控制制度进行了不断的完善与改进。公司监事会、董事会各专门委员会、独立董事和内部审计机构履行各自监督职责，形成了规范且持续有

效的管理体系。

1、公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会审计委员对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度能得到一贯、有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。公司内部控制是有效的。

《董事会审计委员会关于公司2010年度内部控制的自我评价报告》刊登在2011年4月21日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

2、会计师事务所的审核意见

大信会计师事务所有限公司对公司内部控制的有效性认定进行了评价，出具了大信专审字[2011]第5-0015号《内部控制鉴证报告》，认为：公司按照《企业内部控制基本规范》标准建立的与财务报表相关的内部控制于2010年12月31日在所有重大方面是有效的。

大信会计师事务所有限公司出具的《内部控制审核报告》刊登在2011年4月21日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3、独立董事关于公司内部控制自我评价报告的独立意见

公司独立董事对内部控制自我评价报告进行了认真核查，认为：“公司内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，也适合当前公司生产经营实际情况需要。公司的内部控制措施对企业管理各个过程、各个环节的控制发挥了较好的作用。公司《2010年度内部控制自我评价报告》比较真实、客观、全面地反映了公司内部控制制度建设和运行情况。”

4、监事会对公司内部控制自我评价报告出具的审核意见

公司监事会对董事会审计委员会出具的《关于公司2010年度内部控制的自我评价报告》进行了认真核查，认为“公司已建立了完善的内部控制体系并得到了有效的执行。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。”

六、公司内部审计制度的建立和运行情况

	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
1、审计委员会本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>2010年，审计委员会共召开了四次会议。审计委员会每季度召开会议审议公司的财务报告及内部审计部门提交的《内部审计报告》、《大股东及其关联方资金占用的专项报告》、《募集资金存放与使用情况的审计报告》、《关于原材料采购暨净库存风险控制管理的专项报告》等内部审计专项报告，了解公司财务状况和经营情况，审查公司内部控制制度及执行情况。审计委员会还审议内部审计部提交的《2011年度内部审计工作计划》等文件。审计委员会在每次定期报告提交董事会审议前向董事会报告内部审计工作的开展情况。</p> <p>审计委员会严格按照年报审计工作规程，做好2010年年报审计的相关工作，认真听取了公司的审计计划和审计报告的汇报，仔细审核了公司2010年度的财务报告。在年审注册会计师进场前以及出具初审意见后，与会计师进行沟通，并督促会计师事务所及时提交审计报告。审计委员会还对大信会计师事务所有限公司的审计工作进行总结评价，建议续聘为2011年度财务报告审计机构，并提交董事会审议。</p>		
2、内部审计部门的主要工作内容与工作成效		
<p>内部审计部严格根据要求对公司的日常经营活动进行了监督检查，对公司及下属子公司进行定期检查或者专项审计，并出具相应的审计报告，要求相关部门和公司针对发现的问题认真整改，并反馈整改情况。内部审计部每季度结束后10日内对募集资金的存放与使用、原材料采购暨净库存风险控制管理、大股东及其关联方资金占用等情况进行审核，出具相关内部审计专项报告，并及时向审计委员会提交内审报告。内部审计部已向审计委员会提交2011年度内部审计工作计划，并积极配合会计师事务所的审计工作。</p> <p>内部审计部还对公司及下属子公司的内部控制制度的执行情况进行审核，对公司下属事业部及控股子公司的货币资金、存货、固定资产进行了监盘，并出具了专项报告；每月定期对下属事业部及控股子公司《产品销售货款回收制度》的执行情况进行检查，并出具了内审报告。</p>		

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了2次股东大会：2009年度股东大会、2010年第一次临时股东大会。会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定。会议召开情况如下：

1、2010年5月19日在浙江省诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店二楼会议室召开了2009年度股东大会，该次会议决议刊登在2010年5月20日《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

2、2010年9月30日在浙江省诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店二楼会议室召开了2010年第一次临时股东大会，该次会议决议刊登在2010年10月8日《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

第八节 董事会报告

一、2010 年公司业务经营回顾

(一) 公司业务运营情况

2010 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，金融危机的后续效应还在延续，国际贸易壁垒影响显现、流动资金需求加大、海水淡化管需求停止、各种资源的成本不断升高，给公司的经营带来了一定的困难。报告期，公司实现产品销售量 17.97 万吨，同比增长 20.58%；公司实现营业收入、营业利润、利润总额分别为 905,259.29 万元、21,192.56 万元、25,797.34 万元，分别比上年同期增长 49.57%、16.93%、30.38%；实现归属于母公司的净利润 23,685.54 万元，同比增长 35.02%。

(1) 灵活调整市场策略，改善市场营销效果

报告期内，公司根据市场变化情况，积极调整了市场策略。通过市场策略的不断调整和新产品的市场开拓，公司产品销售业绩有一定增长，国内市场份额进一步提高。公司通过继续紧抓国家拉动内需这一机遇，积极开拓国内市场，内贸销售比重上升，内贸市场份额进一步增加。同时，为更好地推进国际市场开拓，调整境外市场开发策略，公司在美国、泰国等地设立销售点，并进一步完善境外分销系统；此外，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) 循序渐进推进技术创新，产品结构进一步优化

公司坚持以科学发展观为指引，紧密结合公司整体发展战略，整合研发资源，夯实人才培养、研发平台建设、资金投入以及体制机制创新的基础。2010 年，公司自主研发的“铜合金管材高效、低耗连续制造技术开发及产业化”项目顺利通过省级验收及科技成果鉴定，填补了国内该项技术的空白。公司产品结构进一步优化，高附加值产品的比例有所上升。报告期内，公司通过省重大专项验收 1 项，省级新产品成果鉴定 9 项；完成省级新产品试制计划 4 项，获浙江省科学技术进步二等奖和绍兴市科学技术进步一等奖各 1 项；公司还申报了国家科技支撑项目、省重大专项、省级块状产业标准化重点项目、省级质量赶超项目各 1 项。控股子公司浙江铜加工研究院有限公司被评为省级企业研究开发中心。2010 年，公司申报国家专利

31 项，其中发明专利 5 项，国际专利 1 项；负责起草国家（行业）标准 2 项，参与起草国家标准 2 项，行业标准 1 项。公司主持起草的国家标准“海水淡化装置用铜合金无缝管”获得有色行业科学技术进步二等奖。

（3）强化节能减排考核，持续推进清洁生产工作

公司十分重视清洁生产工作，通过不断地改善工艺、引进先进设备等手段，有效控制了生产过程中废气、废水、固废等各类污染物的产生量，以求不断提高清洁生产水平，真正实现了节能减排的目标。报告期内，公司以 91 分的成绩顺利通过持续清洁生产（第二轮）审核，成为浙江省首家开展第二轮清洁生产审核的单位。控股子公司浙江科宇金属材料有限公司也顺利首次通过清洁生产验收。

报告期内，公司制定并完善了废水的取样监测制度，改进废水收集排放设施和废气排放设施，更加有效地控制了“三废”的跑、冒、滴、漏现象。2010 年公司共改进废酸液收集池 3 座，废气排放装置 2 套，并对周边产生噪音影响的部分设备采取了降噪处理，取得了显著的效果。

（4）推行卓越绩效，持续改善企业管理

2010 年，公司以争创省政府质量奖为契机，全方位地提升了公司卓越绩效管理水。通过系统总结公司管理经验、全面分析现行管理的优势与漏洞，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。

2010 年，公司还修订了《原材料采购暨净库存风险控制管理制度》等制度，制定了《突发事件处理制度》，全面提升了公司对突发事件的应急处理能力。

（5）坚持以人为本，深化企业和谐劳动关系

报告期内，公司继续强化以人为本为核心内容的企业文化建设，开展了覆盖全员的免费体检服务，并将员工的社会保障工作流程进一步理顺，保险覆盖率达到 100%。在劳动环境方面，公司继续落实相关岗位劳动保护措施，进一步改善员工劳动作业环境。通过对生产工艺的改进，采用了更先进的机械化、流水线方式生产，降低员工劳动强度，改善劳动作业环境。2010 年，公司接害岗位员工职业健康体检及岗位接害因子检测工作显示，公司岗位粉尘等因子浓度明显小于国家控制标准要求，公司员工职业健康体检中无一例职业病。公司还通过健全各类劳动保障制度、举办“安康杯”竞赛、开展各种教育培训和文体体育活动等方式，增强了劳资和谐的双赢格局。

（6）通过投资入股，实现产业延伸

报告期内，公司通过收购红河恒昊矿业股份有限公司 4000 万股股份，向上游

有色金属矿产开采业进行延伸，进一步拓展了公司业务领域。

(7) 优化生产布局，提高公司抵御风险能力

2010年，公司加快海亮（越南）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诉讼对公司所带来的影响。同时，为贴近市场，完善大客户开发和维护机制，扩大一线知名空调生产企业的市场份额，公司将部分生产线由浙江本部迁至安徽省铜陵市，并设立全资子公司海亮（安徽）铜业有限公司，建设年产4.8万吨高效节能环保精密铜管生产线项目。该项目建成投产后，可更好地为周边制冷厂商格力、美的等提供服务，加快国内市场的拓展，且可充分利用安徽铜陵优越投资环境，增强公司盈利能力。

(二) 公司总体经营成果

单位：元

项 目	2010 年	2009 年	本年比上年 增减幅度(%)	2008 年
营业收入	9,052,592,859.38	6,052,315,951.24	49.57%	7,906,006,500.61
营业利润	211,925,564.04	181,248,292.35	16.93%	192,256,347.22
利润总额	257,973,417.55	197,855,722.45	30.38%	202,068,477.04
归属于上市公司股东的净利润	236,855,390.09	175,420,550.96	35.02%	175,212,227.17

报告期，公司实现营业收入、营业利润、利润总额分别为 905,259.29 万元、21,192.56 万元、25,797.34 万元，分别比上年同期增长 49.57%、16.93%、30.38%，归属于上市公司股东的净利润 23,685.54 万元，比上年同期增长 35.02%。

报告期公司营业收入比上年同期增加 300,027.69 万元，增长 49.57%，主要原因：
（1）公司产品以“原材料价格+加工费”的形式，电解铜等主要原材料价对公司产品的价格影响重大，根据上海有色网电解铜的信息，2010 年均价 58,928 元/吨，比 2009 年的 42,412 元/吨增长 38.94%，因此，电解铜价的上涨是报告期营业收入比上年度增长的主要因素之一；（2）报告期产品销售量比上年同期增长 20.58%，是报告期营业收入比上年度增长的另一主要因素。

报告期公司营业利润比上年同期增加 3,067.73 万元，增长 16.93%。营业利润同期对比增长的主要原因分析如下：（1）报告期实现权益性投资收益 4,417.68 万元，比上年同期增长 149.74%；（2）2010 财务费用比上年下降 99.24%，主要原因是 2010 年

度人民币快速升值，因公司以美元计价的负债额大于以美元计价的资产额，导致产生净汇兑收益。

报告期公司铜加工产品单位吨毛利 2,878 元，与上年每吨 3,407 元对比，每吨减少 529 元，产品单位吨毛利减少的主要原因是：（1）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，导致生产成本上升而减少产品单位吨毛利，从而影响产品盈利；（2）受迪拜债务危机及其他因素影响，中东的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，由于该类产品属于单位毛利较高的品种，且销量不足影响了公司铜管产品平均单位吨毛利，对公司产品的盈利产生一定影响；（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 年的单位产品毛利高于平均水平。

（三）主营业务及经营状况

1、主营业务分行业情况及产品情况

①主营业务分行业情况

单位：万元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
铜加工行业	901,486.33	849,842.84	5.73%	62.54%	68.83%	-3.51%
贸易行业	808.67	746.85	7.64%	-75.78%	-75.93%	0.57%
合计	902,295.00	850,589.69	5.73%	61.72%	67.94%	-3.50%

②主营业务分产品情况

单位：万元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
铜管	825,428.79	780,175.52	5.48%	63.46%	70.13%	-3.71%
其中：制冷用无缝铜管	437,216.20	417,004.90	4.62%	85.71%	91.72%	-2.99%
建筑用铜及铜合金管	194,935.00	186,346.97	4.41%	123.10%	127.35%	-1.79%
热交换用铜及铜合金管	32,228.99	28,352.84	12.03%	-67.86%	-67.43%	-1.17%
其他用途铜及铜合金管	127,534.46	125,275.44	1.77%	103.39%	111.79%	-3.89%
铜及铜合金管件	33,514.14	23,195.37	30.79%	74.58%	79.89%	-2.04%
铜棒	76,057.54	69,667.32	8.40%	53.24%	55.47%	-1.31%
其他	808.67	746.85	7.64%	-75.78%	-75.93%	0.57%
合计	902,295.00	850,589.69	5.73%	61.72%	67.94%	-3.50%

2、主营业务分地区情况

单位:万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
境内销售	506,011.31	116.64%
境外销售	396,283.69	22.17%
合计	902,295.00	61.72%

3、主要供应商、客户的情况

报告期内，公司向前五名供应商合计的采购金额为 381,680.83 万元，占年度采购总额的 40.94%；向前五名客户合计的销售金额为 97,008.08 万元，占公司销售总额的 10.72%。

①前五名供应商统计表

单位:万元

前 5 名供应商	采购金额	占年度采购总金额的比例
PAN PACIFIC COPPER CO.,LTD	108,902.1	11.68%
上海晋金实业有限公司	94,673.67	10.16%
宁波神化化学品经营有限责任公司	81,009.85	8.69%
Sure Spread Limited	51,713.83	5.55%
MARUBENI CORPORATION	45,381.43	4.87%
供应商合计	381680.8	40.94%

②前五名名客户销售统计表

单位: 万元

前 5 名客户	销售金额	占年度营业收入的比例
格力电器(合肥)有限公司	40,390.23	4.46%
珠海格力电器股份有限公司	28,044.94	3.1%
台州市华丰空调阀门有限公司	13,617.92	1.5%
中铝上海铜业有限公司	7,481.85	0.83%
吴江凯联达金属制品有限公	7,473.14	0.83%
合计	97,008.08	10.72%

报告期与上年同期对比，公司前五位客户基本稳定，但随营业收入的快速增加，前五位客户的销售金额占营业收入的比例与上年同期对比下降 3.82 个百分点。

4、资产、负债的构成情况及变动原因

单位：万元

项目	2010年12月31日		2009年12月31日		增减变动
	金额	占资产比例	金额	占资产比例	
货币资金	94,195.95	17.36%	114,201.45	25.19%	-17.52%
应收票据	35,546.71	6.55%	14,566.88	3.21%	144.02%
应收账款	80,500.77	14.83%	57,907.69	12.77%	39.02%
其他应收款	3,759.50	0.69%	1,164.62	0.26%	222.81%
预付账款	10,069.44	1.86%	15,971.98	3.52%	-36.96%
存货	128,677.01	23.71%	88,525.60	19.52%	45.36%
流动资产合计	352,749.38	65.00%	292,411.12	64.49%	20.63%
长期投资	49,598.61	9.14%	27,999.49	0.06	77.14%
固定资产	94,069.04	17.33%	90,788.37	20.02%	3.61%
在建工程	20,684.66	3.81%	19,748.16	4.36%	4.74%
工程物资			706.15	0.16%	-100.00%
无形资产	22,461.14	4.14%	19,409.41	4.28%	15.72%
长期待摊费用			37.11	0.01%	-100.00%
递延所得税资产	3,152.72	0.58%	2,319.85	0.51%	35.90%
非流动资产合计	189,966.17	35.00%	161,008.54	35.51%	17.99%
资产总计	542,715.55	100.00%	453,419.66	100.00%	19.69%
流动负债	321,078.74	59.16%	234,994.11	51.83%	36.63%
非流动负债	65,524.16	12.07%	74,113.49	16.35%	-11.59%
负债合计	386,602.90	71.23%	309,107.59	68.17%	25.07%
股本	40,010.00	7.37%	40,010.00	8.82%	
盈余公积	7,605.73	1.40%	6,669.82	1.47%	14.03%
未分配利润	69,531.91	12.81%	51,583.48	11.38%	34.79%
归属于母公司所有者权益合计	154,789.52	28.52%	143,204.91	31.58%	8.09%

资产、负债变动原因分析：

1、流动资产增加主要原因：

(1) 流动资产项目中应收票据增加的主要原因是：本期加大国内市场销售，国内应收账款客户主要以银行承兑汇票方式支付货款，期末收到未到期且未贴现的银行承兑汇票大幅增加。

(2) 应收账款增加的主要原因是：报告期期末公司主要原材料价格较期初有较大幅度上涨，以及报告期内加大国内市场销售，导致信用期内的应收账款大幅增加所致。

(3) 其他应收款增加的主要原因是：报告期期末期货保证金增加所致。

(4) 存货报告期末较期初增加 23.71%，主要原因是：公司主要原材料电解铜价格较期初有较大幅度上涨，同时公司新建完工项目开始建成生产，产能逐步释放，生产规模进一步扩大，增加备货所致。

3、长期股权投资增加原因主要是：报告期公司以自有资金收购红河恒昊矿业股份有限公司股权，支付 18,000 万元，以及报告期以权益法核算增加投资收益所致。

4、固定资产、在建工程增减变动主要原因是：报告期，主要为公司之子公司越南海亮铜业年产 7.1 万吨铜及铜合金管项目达到预定可使用状态，厂房及设备转入固定资产；另公司之子公司安徽海亮年产 4.8 万吨高效节能环保精密铜管生产线项目开始建设，增加在建工程支出。

5、无形资产增加的主要原因是：公司之全资子公司安徽海亮购入土地使用权，导致土地使用权增加 15.72%。

6、流动负债增加的主要原因是：报告期，公司主要原材料电解铜价期末较期初增幅较大，公司增加短期借款、开具信用证等融资方式以保证流动资金增加的需求，同时报告期末一年内到期的流动负债比期初大幅增加，导致流动负债期末比期初增加 36.63%。

7、盈余公积增加的主要原因是：因本年度盈利，公司按规定比例计提法定盈余公积所致。

8、未分配利润增加的主要原因是：因本年度盈利，公司按规定比例计提法定盈余公积金后的新增未分配利润，抵减 2009 年度利润分配方案实施金额后仍有增加所致。

5、期间费用及所得税费用分析

各期间费用占三项费用的比例及与上年度同期对比变化如下表： 单位：万元

项目	2010 年		2009 年		同比增减
	金额	比重	金额	比重	
销售费用	15,029.75	43.05%	10,587.52	29.56%	41.96%
管理费用	17,951.85	51.42%	18,704.60	52.22%	-4.02%
财务费用	36.13	0.10%	4,760.67	13.29%	-99.24%
所得税费用	1,895.83	5.43%	1,765.78	4.93%	7.37%
期间费用合计	34,913.56	100.00%	35,818.56	100.00%	-2.53%

经营费用增减变动的说明：

1、营业费用增加的主要原因是：报告期，公司销售量增加，对应的运费、佣金及报关等费用增加所致。

2、管理费用基本稳定主要是报告期已完工投产的各生产基地运作正常，各项支出达到正常水平，因此管理费用增减幅度不大。

3、财务费用减少的主要原因是：报告期人民币快速升值，因公司以美元计价的负债额大于以美元计价的资产额，导致产生净汇兑收益。

6、现金流量分析

单位：人民币万元

项 目	2010 年度	2009 年度	增减变动%
一、经营活动产生的现金流量净额	-4,489.17	-28,723.48	-84.37
经营活动现金流入小计	976,565.35	603,076.35	61.93
经营活动现金流出小计	981,054.52	631,799.83	55.28
二、投资活动产生的现金流量净额	-38369.56	-49,942.06	-23.17
三、筹资活动产生的现金流量净额	16,833.05	79,191.44	-78.84
四、汇率变动对现金的影响	734.97	82.89	786.72
五、现金及现金等价物净增加额	-25,290.71	608.79	-4254.26

(1) 变动原因说明：

经营活动产生的现金流量净额与上年度对比增加的原因是：主要是报告期，公司新建完工项目开始建成生产，产能逐步释放，生产规模进一步扩大，同时公司主要原材料电解铜价格报告期末较期初大幅上涨，导致国内应收账款、存货大幅增加；为保证公司的正常经营需要，公司主要采用贸易融资方式解决资金需求，但经营活动现金流出额仍大于经营活动现金流入额，致使报告期经营性现金流量为负值。

报告期，公司投资活动支出的主要事项有及说明：报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金主要为公司之子公司越南海亮铜业年产 7.1 万吨铜及铜合金管项目及安徽海亮年产 4.8 万吨高效节能环保精密铜管生产线项目按项目实施进度支付资金；收购红河恒昊矿业股份有限公司股权，支付 18,000 万元。

筹资活动产生的现金流量净额减少的主要原因是：报告期期末比期初公司主要原材料电解铜价较期初有较大幅度上涨，为保证公司流动资金需求增加借款所致。

(2) 报告期经营活动产生的现金净流量低于报告期净利润的主要原因

报告期内，随公司主要原材料电解铜价的上涨及生产规模的扩大，使公司流动资金需求增加，流动资金的大幅增加导致经营性活动现金流出额大于经营活动性现金流入额，报告期经营活动产生的现金净流量低于报告期净利润。

(四) 存货变动及主要产品、原材料价格变动对公司利润的影响

1、存货变动情况表

项 目	2010 年末余额 (万元)	占 2010 年末总资产的比例%
原材料	27,035.83	5.96%
委托加工材料	3,088.01	0.68%
产成品	26,363.22	5.81%
自制半成品	25,856.51	5.70%
在产品	2,627.63	0.58%
低值易耗品	3,568.90	0.79%
合计	88,540.11	19.53%

2、主要产品、原材料价格变动对公司利润的影响

报告期公司铜加工产品单位吨毛利 2,878 元，与上年每吨 3,407 元对比，每吨减少 529 元，产品单位吨毛利减少的主要原因是上年度实现 2008 年 11 月以前的高价销售订单所致。公司产品采用“原材料价格+加工费”的定价模式，截止报告期末公司铜及铜合金产品的加工费稳定，报告期公司产品单位吨毛利回复至正常水平，分析公司内外部经营环境，2011 年度对公司产品单位吨毛利带来不利的主要影响如下：（1）公司募投和非募投新建项目相继投产，完工项目新增产能如不能如期释放，项目转固将增加固定资产折旧计提，导致生产成本上升而减少产品单位吨毛利；（2）报告期末，全球主要海水淡化工程项目仍未有实质性启动迹象，正在启动的项目有用钛管替代铜合金管的意向，预计 2011 年海水淡化用的铜合金管订单量仍将严重不足，由于该类产品的销量不足而影响产品单位吨毛利；（3）由于受铜价高企的持续影响，公司建筑用铜管产品受到成本较低的替代品冲击较大，该等产品因竞争加剧而导致加工费降价销售的可能性加大；（4）因受通胀影响，公司人力、能源及生产用低值易耗品的成本上升空间打开，将进一步挤压公司产品的盈利空间。

公司原材料及低值易耗品市场供求关系正常，未发生变化。报告期公司主要原材料电解铜价格比上年末有较大幅度上涨，根据上海有色网，2010 年 12 月电解铜均价为每吨 58,928 元，电解铜价格在报告期已回复到金融危机前的高位水平，并于 2011 年初创出历史新高，最高达每吨 10,160 美元。根据上海有色网提供的信息，2010 年 1 月至 2011 年年初的电解铜、精锌的价格走势图列示如下：

电解铜价格走势图



精锌价格走势图



注：SMM:上海现货价 SHFE:上海期货交易所价 LME:伦敦期货交易所价

公司所属铜加工行业的产品定价模式为“原材料价格+加工费”，盈利模式主要通过相对稳定的加工费获取毛利，而毛利率水平则受铜价波动的影响很大。公司2010的综合毛利率为5.71%，符合铜加工行业毛利率偏低特征，但较低的毛利率并不会影响公司的盈利能力，也不会削弱公司的抗风险能力，分析如下：

(1) 从原材料波动风险方面来看，在“原材料价格+加工费”的定价机制和盈利模式下，从理论上说，公司可以将电解铜价格波动的风险转嫁给下游客户，而不需要承担铜价波动的风险，不会承担铜价波动所造成的损失，但在实际生产经营中，如公司的原材料采购与产品销售不能够做到对应平衡，则公司仍将面临铜价波动带来的风险而形成损失。因此，在生产经营过程中，公司严格执行《原材料采购暨净库存风险控制管理制度》，确保将存在敞口风险的净库存量控制在公司能够承受范围之内，降低在生产经营过程中不必要的材料价差损失；在实际经营过程中，公司严格根据订单组织

生产，缩短生产经营周转期，提高资产的使用效率。

(2) 在这种定价机制和盈利模式下，铜价波动对公司产品毛利率的影响表现为：如果铜价上涨，毛利率下降（收入基数变大）；如果铜价下降，毛利率上升（收入基数变小）；但不管铜价如何变化，公司仍然可以赚取稳定的单位加工费和单位毛利，铜价在公司产品价格的构成中占比很大（90%左右），而加工费的金额相对铜价来说较小，因此导致了公司的毛利整体上偏低。假设铜价上涨一倍，而其他条件不变的情况下，公司的毛利率（主营业务毛利/主营业务收入）可能会降低 50%左右，而由于公司的加工费比较稳定，因此实际上，公司收取的加工费并没有变化，即毛利并没有变化，盈利能力也没有受到影响。

(3) 铜价的剧烈波动及持续高企，仍会使公司面临较大的压力与风险，从而影响公司的盈利能力。从短期看，铜价持续走高会导致公司正常经营的流动资金需求随之增加，从而对公司的营运资金形成巨大压力，公司的资产负债率处于较高的水平，加重了公司的财务费用负担。铜价的大幅波动的特性也使得一旦铜价在短期内迅速下跌，将造成公司有风险敞口的存货等流动资产贬值，应收账款也存在贬值或发生坏账的风险。从长期看，过高的铜价将会抑制铜产品需求的增长，甚至导致铜产品在一些应用领域被其它产品替代。

(五) 应收账款账龄结构及质量分析

1、应收账款账龄结构分析

账 龄	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日	
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)
1 年以内	842,174,636.01	99.31	575,925,006.06	94.14
1 至 2 年	2,713,855.19	0.32	32,838,615.33	5.37
2 至 3 年	3,102,827.87	0.37	2,976,850.14	0.49
3 至 4 年	34,092.36	0.00	23,871.39	0.00
4 至 5 年				
5 年以上				
合 计	848,025,411.43	100.00	611,764,342.92	100.00

报告期，公司加强对应收账款的清理核查并加强回收力度，到 2010 年年末的应收账款主要集中在 1 年以内，占应收账款总额的 99.31%，应收账款账龄结构稳定合理，不存在账龄较长的大额应收账款。

2、应收账款周转率分析

报告期内公司应收账款周转率总体处于较高水平，公司 2010 年的应收账款周转率为 13.08，比 2009 年应收账款周转率 12.63 略快，比 2008 年的应收账款周转率 16.8，有减缓趋势，主要原因是报告期公司加大国内市场销售及销售收入增长，导致国内应

收账款大幅增加所致。

应收账款管理方面，报告期公司继续加大国内市场销售，加强客户信用等级管理，国内优质客户和应收账款大幅增加，使公司客户结构持续优化。同时，公司严格执行应收账款回收制度，以有效规避铜价波动风险。2010年，公司经审计的1年以内的应收账款比例达到99.31%，应收账款质量较优。

（六）核心资产分析

公司核心资产主要为土地、厂房及铜管棒材生产线，随募投项目及非募投项目的完工并结转固定资产，生产设备的成新率将大大提高，公司核心资产不存在减值迹象。

公司主要房屋及设备不存在诉讼、仲裁等情形，公司用部分土地使用权为公司向中国银行股份有限公司诸暨支行借款人民币500万元提供抵押担保，合同编号分别为诸店2010人借1124号；与中国银行诸暨支行签订诸店2010人抵0069号抵押协议，抵押房产证号F0000011149、F0000011704号。

（七）偿债能力分析

项目	2010年	2009年	同比增减	2007年
资产负债率(母公司口径)%	71.47%	67.13%	增4.34%	52.09%
流动比率	1.10	1.24	减0.14	1.14
速动比率	0.70	0.87	减0.03	0.83

报告期，由于主要原材料电解铜价格继续上涨和公司生产规模的扩大，为满足流动资金需求，公司增加短期借款、开具信用证等方式融资额，导致公司资产负债率比上年增加4.34个百分点；公司流动比率和速动比率比上年水平略有下降，由于公司存货构成主要是电解铜、废铜等原材料、铜及铜合金的半成品和产成品，具有可再生循环利用的特性，有较强的变现能力，且近三年公司流动比率大于1，说明公司的短期偿债能力较好。

（八）业绩快报与审计报告主要项目差异的说明

项目	业绩快报金额(万元)	审计报告金额(元)	差异额(万元)
营业利润	19,105.34	21,192.56	2,087.22
利润总额	23,854.15	25,797.34	1,943.19

差异形成的主要原因为：因对宁夏银行和恒昊矿业的股权投资采用权益法核算，

根据两家公司 2010 年度审计报告，经审计确认公司可享受的权益性投资收益为 4,417.68 万元，比业绩快报计算的投资收益增加 1,787.75 万元。

（九）公司及控股子公司经营情况及业绩

1、主要控股子公司经营情况及业绩情况统计表

单位：万元

公司名称	持股比例	是否列入合并报表	2010 年净利润	2009 年净利润	同比变动比例%	对合并净利润的影响比例%
浙江科宇金属材料有限公司	100%	是	3,907.54	2,747.28	42.23%	16.35%
浙江铜加工研究院有限公司	100%	是	382.71	408.35	-6.28%	1.60%
绍兴金氏机械设备有限公司	60%	是	539.94	462.22	16.81%	2.26%
浙江海亮国际贸易有限公司	100%	是	12.6	45.25	-72.15%	0.05%
上海海亮铜业有限公司	100%	是	2,884.78	9,766.26	-70.46%	12.07%
香港海亮铜贸易有限公司	100%	是	4,760.48	7,908.49	-39.81%	19.92%
越南海亮金属制品有限公司	100%	是	660.08	98.92	567.29%	2.76%
海亮（越南）铜业有限公司	100%	是	-716.5	-237.04	202.27%	-3.00%
海亮美国公司	100%	是	-118.52	-34.17	246.85%	-0.50%
海亮（安徽）铜业有限公司	100%	是	2,219.73			9.29%
合计	—	—	14,532.84	21,165.56	-31.34%	60.80%

2、公司现有子公司的基本情况

（1）浙江科宇金属材料有限公司，注册资本 2,000 万元，主要生产经营地为浙江省诸暨市店口镇，本公司持有 100%的股权。主营业务为有色金属材料制品的生产经营业务。截至 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 24,394.50 万元，净资产 11,729.10 万元。2010 年度实现营业收入 76,364.56 万元，实现净利润 3,907.54 万元。

（2）浙江铜加工研究院有限公司，注册资本 500 万元，主要生产经营地为浙江省诸暨市店口镇，本公司持有 100%的股权。主营业务为铜加工技术的研究开发、咨询服务、技术培训及设备安装调试等。截至 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 1,600.09

万元，净资产 1,407.71 万元。2010 年度实现营业收入 1,745.68 万元，实现净利润 382.71 万元。

(3) 绍兴金氏机械设备有限公司，注册资本 56.25 万美元，主要生产经营地为浙江省诸暨市店口镇，本公司持有 60%的股权。主营业务为铜加工设备的生产经营。截至 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 6,356.32 万元，净资产 3,307.83 万元。2010 年度实现营业收入 6,383.10 万元，实现净利润 539.94 万元。

(4) 浙江海亮国际贸易有限公司，注册资本 1,000 万元，主要生产经营地为浙江省诸暨市店口镇，本公司持有 100%的股权。主营业务为金属材料及其制品等的进出口业务。截至 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 2,196.62 万元，净资产 1,104.98 万元。2010 年度实现营业收入 3,667.71 万元，实现净利润 12.60 万元。

(5) 香港海亮铜贸易有限公司，注册资本 2,990 万元，主要生产经营地为中国香港，本公司持有 100%的股权。主营业务为金属材料及其制品等的进出口业务。截至 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 62,543.61 万元，净资产 35,906.76 万元。2010 年度实现营业收入 289,470.06 万元，实现净利润 4,760.48 万元。

随公司生产基地的增加，为方便国外客户的结算，公司及所属子公司将生产的部分产品销售给香港海亮，再由香港海亮统一与国外客户建立供销关系。

(6) 上海海亮铜业有限公司，注册资本 4,630 万美元，主要生产经营地为上海市奉贤区四团镇。本公司持有 74.95%的股权，全资子公司香港海亮铜贸易有限公司持有 25.05%的股权，公司直接或间接对上海海亮的持股比例为 100%。主营业务为有色金属复合材料、新型合金材料的生产经营。截至 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 114,524.03 万元，净资产 45,556.22 万元。2010 年度实现营业收入 212,400.57 万元，实现净利润 2,884.78 万元。

(7) 越南海亮金属制品有限公司，注册资本 800 万美元，主要生产经营地：越南西宁省栈盘县安静社铃中 3 工业和加工区 C 路 120 号，本公司持有 100%的股权。主营业务为加工铜制铸品，生产各种铜合金产品，再生金属废料。截至 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 5,493.13 万元，净资产 5,218.67 万元。2010 年度实现营业收入 3,222.45 万元，实现净利润 660.08 万元。

(8) 海亮（越南）铜业有限公司，注册资本 4718 万美元，主要生产经营地：越南前江省龙江工业区，本公司持有 100%的股权。主营业务为铜制铸品加工及铜或铜合金产品生产，金属废料再生生产。截至 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 43,776.77

万元，净资产 28,730.51 万元。2010 年度实现营业收入 22,301.48 万元，实现净利润亏损 716.50 万元。

(9) 海亮美国公司，注册资本 100 万美元，主要经营地：美国加利福尼亚州罗兰岗市科利马东路 18763 号，本公司持有 100%的股权。主营业务为经销有色金属材料(除贵金属)及其制品、建筑装潢材料。截至 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 17,082.44 万元，净资产 510.41 万元。2010 年度实现营业收入 25,009.24 万元，实现净利润亏损 118.52 万元。

(10) 海亮(安徽)铜业有限公司，注册资本 16,000 万元，主要生产经营地：安徽省铜陵市，本公司持有 100%的股权。主营业务为铜及铜合金管材、管件、金属制品生产、销售及进出口业务。截至 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 19,058.55 万元，净资产 18,219.73 万元。2010 年度处于项目建设期，实现净利润 2,219.73 万元。

3、本公司参股公司经营情况

(1) 宁夏银行股份有限公司(以下简称“宁夏银行”)，宁夏银行法定代表人卢苏萍；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 12 月 31 日，宁夏银行总资产 4,445,523.6 万元，净资产 409,039.1 万元。2010 年度实现营业收入 163,098 万元，实现净利润 67,049 万元。

截至 2010 年 12 月 31 日，宁夏银行实收资本 165,542.8 万元，本公司持有宁夏银行股权的比例为 6.46%。

公司对宁夏银行投资所产生的权益性投资收益为 4,331.37 万元，占公司净利润的比例达 18.29%。

(2) 红河恒昊矿业股份有限公司(以下简称“恒昊矿业”)，恒昊矿业法定代表人朱骏；住所：云南省红河工业园区冶金材料加工区；公司类型：股份有限公司；公司营业范围：有(黑)色金属矿采选、冶炼；矿产品加工、销售；硫酸、硫酸铵的生产、销售；矿产品加工技术咨询服务；对外贸易及货物、技术进出口；技术研发；

宾馆服务业。（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）。截至 2010 年 12 月 31 日，恒昊矿业总资产 175,709.08 万元，净资产 57,764.21 万元。2010 年度实现营业收入 105,770.00 万元，实现净利润 7,349.17 万元。

截至 2010 年 12 月 31 日，恒昊矿业实收资本 34,800 万元，公司持有恒昊矿业 4000 万股股份，占其总股本的 11.49%。公司对恒昊矿业投资所产生的权益性投资收益为 86.31 万元。

二、公司业务前景

（一）公司 2011 年面临的挑战、机遇

1、外部环境迅速变化给公司带来的严峻挑战

2011 年，虽然全球经济正在复苏，但是由于贸易壁垒加剧、局部地区动乱频繁、自然灾害严重等因素，世界经济的不确定性增加，企业对国内外未来经济动向把握的难度加大。

（1）铜价高企，导致企业财务成本上升

公司预计 2011 原材料价格仍将保持高位运行，随着公司生产基地增加和生产规模的扩大，公司流动资金需求加大，而国家货币政策的调整，将促使公司财务成本进一步增加。

（2）加工技术升级，研发优势遭遇不断挑战

随着国家对各行业环保、低碳的要求日益提高，客户对产品的环保节能性要求更加苛刻，给公司节能性产品的研发、制造带来一定挑战。其次，由于铜价长期保持高位运行，其他金属产品生产加工工艺的进步，铜产品的替代品不断涌现，从而抑制铜产品的需求增长。这对公司的金属加工工艺水平和环保材料研发能力提出了更高的要求。

（3）国际贸易壁垒显现，市场竞争日趋严峻

2010 年 9 月，美国国际贸易委员会公布对中国和墨西哥输美无缝精炼铜管反倾销案损害终裁，中国输美无缝精炼铜管征收 11.25%-60.85%的反倾销税。其中海亮股份及控股子公司上海海亮的紫铜管反倾销税率为 60.85%。此裁决对包括公司在内的国内有出口业务的同行业企业造成损害。虽然我国年出口美国紫铜管数量仅 5 万吨左右，该反倾销裁定后，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，从而加剧国内精密铜管市场的竞争。而且无法排除欧洲等其它市场对公司产品进行反倾销的可能性，无法排除紫铜管外其它种类产品遭到反倾销立案调查的风险。

2、公司面临的发展机遇

随着世界宏观经济形势和整个国民经济总体向好，从行业内看，空调管、制冷用铜管、水道管的使用领域扩展，传统铜管的消费水平仍将稳步上升；同时，在全球饮用水紧张和环保低碳的需求日益增加，海水淡化管、环保性能强的新型合金管等具有极大的发展潜力；另外，汽车、船舶等行业的发展还具有较大的空间，都将促进铜管的使用量继续增加。

基于公司“产量规模化，产品精细化，市场高端化、经营国际化，全面提高公司的核心竞争力”的发展战略，公司逐步减少低端铜管的市场开拓，而确保海水淡化、火力发电、卫浴领域所用高档铜管产品的市场份额呈上升趋势，公司的建筑用铜及铜合金管、热交换用铜及铜合金管、铜及铜合金管件产量均居国内前列。随着 2008 年全球金融危机的爆发，公司及时调整了市场战略，大力开拓内销市场，巩固了公司的市场地位。但从公司各种产品的产能、产量分析可见，近年来公司部分以出口为主的产品其产能释放受到了一定的遏制。随着国际经济环境的回暖，公司铜管产品的市场占有率有望进一步提高。

经过多年的探索，公司已逐步建立起涵盖原材料采购、生产组织、质量管理、成本控制、产品销售、科技开发、品牌建设等方面行之有效的现代科学管理方法。近几年来，公司在风险控制和成本控制、科技开发和品牌建设、质量管理和现场管理等方面得到了同行及行业协会的高度认可，有效地推动公司在未来一段时间内保持快速、稳健的发展。

（二）公司发展指导思想及主要工作目标

1、公司发展指导思想

以科学发展观为指导，以科学的战略为指引，践行“主业做精做大，通过股权投资，进军上游行业，通过产业延伸发展下游，通过品牌扩展发展其它产业”的发展思路，实现“创新为先，管理做实，结构求效”的目标。

2、公司主要工作目标

（1）坚持科学发展

2011 年，公司将继续追求低投入，高产出的经营目标，追求安全、环保、职业

健康全方面可持续发展，追求顾客、员工、股东之间的全面和谐发展。公司将在全面强化战略管理的框架下，优化公司的投资结构。公司还将进一步提升海亮文化建设，深入推进人才结构优化和创新能力建设，为公司实现“十二五”发展目标奠定坚实的发展基础，夯实公司持续发展的后劲和基础。

(2) 解放思想，坚持创新，为发展注入新动力

为适应公司发展的需要，公司经营管理层将坚持思想解放，大胆鼓励新思想、新举措、新方法和新建议，并深入推动研发、采购、销售和生产管理创新，改进管理模式，发挥公司现有资源和优势的作用，加强协同工作的力度

此外，公司将加大对技术创新的投入，深入推动技术工作奖励机制的创新，加强内部研发资源和研发力量的整合，在充分发挥资深研发人员经验优势的前提下，鼓励基层研发力量和年轻的技术人员走大胆改革和创新的道路。

2011 年的技术研发工作，依然要以市场为向导，走以低碳、环保、短流程为目标的技术研发路线。公司将继续提高技术创新的能力，保证研发人员的比例上升。另外，要在与大中专院校合作的基础上，搭建新的合作平台，探索设立国家级企业中心，工程研究中心的可能性；要改善技术工作管理的力度，对新的技术成果进行及时的评定，鼓励大胆创新，继续营造创新为先的氛围，在创新为先的氛围中实现企业和员工的共同成长。

(3) 深入推进基础管理改善，夯实“十二五”发展基础

①制定人力资源工作规划，构建和谐劳动关系；

为改善人才结构，公司将制定“十二五”人力资源工作规划，完善战略-职能-绩效-薪酬一体化管理体系。公司还将深入推进和谐劳动关系建设，稳定员工队伍，加强现有员工的培训，为公司的持续发展夯实基础。

②提升质量管理工作，争创浙江省政府质量奖和国家质量奖；

2011 年，公司将以再次争创浙江省政府质量奖为契机，通过丰富 QC 活动等载体，强化质量培训工作，提高员工的质量管理知识和技能，深入灌输“人人心中有质量，人人工作系质量”的大质量经营理念；同时，深入贯彻落实诸暨市质量强企试点企业的各项工作，提高生产过程管理能力，全方位推动质量管理工作，提高公司产品实物质量，提高顾客满意度和提升市场份额。

③实行精益化生产，提高产品成材率；

2011 年，公司将以满足市场需求为前提，提高生产管理精益化水平，加快物料周转率，强化操作规范管理，不断提高产品成材率，提升企业竞争力。

④继续探索集约化经营路径，提高成本管理水平；

2011年，公司将强化客户授信和应收账款回收管理，从销售策略的制定、客户关系管理等方面着手，争取更快的回款速度和更大的利润空间，从源头上减轻资金压力。公司还将强化生并通过改善公司内部管理，实施更加合理的资金调配，降低各单位的资金占用量。

(4) 优化资源结构，促进效益提升。

2011年公司将积极优化产品结构、市场结构、资产结构，提升企业赢利能力。

①优化产品结构；

公司将通过完善科技研发考核体系，提高技术人员的研发热情，结合市场需求加快新产品研发进度。公司还将努力实现研发成果批量化生产，进一步提升高附加值产品比例；继续完善现阶段产品的生产工艺，提升生产效率。

②优化市场结构；

2011年，公司在国内市场上加大高附加值产品客户的开发力度，并对已趋于成熟的新产品市场进行系统的开发。在确保国内供应的同时，重点发展国际市场，提升外贸市场份额，并加大国内中外合资客户的维护和开发的力度；另外，公司在目前遭遇美国反倾销的背景下，充分利用海亮（越南）铜业有限公司的优势，努力拓展境外市场，特别是美国市场。

③优化资产结构。

2011年，公司将通过强化管理，加快物料周转，减少资金占用量。还将围绕短流程、自动化和成材率提升为目标进行固定资产投资，减少制造成本，提高自动化水平，减少用工数量。公司将根据汇率变化的具体情况，优化负债结构。

三、风险分析及对策

(一) 铜价持续波动的风险

自2007年以来，国际铜价波动剧烈，在2008年底2009年初达到了最低点，之后回复上扬趋势。本公司属于铜加工企业，主要产品定价模式为“原材料价格+加工费”，主要盈利模式为通过相对稳定的加工费获取毛利。从定价机制和盈利模式来看，公司可以将电解铜价格高企或波动的风险转嫁给下游客户，但实际上，铜价高企并剧烈波动仍有可能给公司带来一定的风险。具体表现在：

第一，铜价高企带来流动资金紧张的风险。由于铜价上升，公司2007年以来报告期各期末的流动资产金额呈明显上升趋势，导致公司资金压力较大，公司资产负债率

都维持在较高水平，对公司的持续发展有一定不利影响。

第二，短期内铜价大幅波动带来流动资产贬值的风险。

第三，铜价长期高企可能会抑制铜产品的需求增长。

应对措施：公司一直坚持“只赚取加工费，不做铜市投机”的经营原则，把铜存货的价值波动风险，首先是通过上下游客户转移，剩余部份再通过期货市场保值，直至暴露在价格波动风险下的存货风险控制在可控范围内。公司将严格执行《原材料采购暨净库存风险控制管理制度》等制度，及时、有效地采取了稳定生产、动态监控客户、加强催收账款、调整风控机构和人员、强化自身管理等一系列措施，保证了公司生产正常、经营稳健，行业内相对优势的地位稳定提高。

（二）市场风险

受全球金融危机影响，国际市场需求不振，虽然世界主要经济体美国和欧盟一些国家经济有回暖趋势，但短期内很难复原，铜加工企业出口业务在一定时期仍将受到下游市场低迷影响。国际贸易保护倾向的加剧则加重了这一不利影响。行业出口市场环境的恶化使得行业内公司更依赖内销市场来消化其产能，从而加剧国内铜加工市场的竞争。

应对措施：面对市场整体环境的变化，公司颇具前瞻性的调整了销售和生产的战略布局。一方面，大力开发内销市场，增强对国内下游厂商的配套能力，保持了公司整体业务规模的稳定增长；另一方面，通过设立越南海亮、香港海亮、海亮（越南）铜业、美国海亮等多家境外子公司，将部分出口产品的生产和销售逐步转移到境外，不但享受了税收优惠政策，有效降低了人工、能源等各项成本，更在一定程度上规避了我国铜管行业目前正面临的反倾销风险。尽管如此，如果市场整体长期低迷，仍可能对公司的良性发展造成不利影响。

（三）汇率波动风险

汇率波动会对公司的盈利水平造成影响：一方面，人民币一旦大幅度升值将会降低公司出口产品的价格优势，使公司产品竞争力受到一定影响。另一方面，汇率变化会导致公司的汇兑损益，由于公司的美元负债经常大于美元资产，因此报告期内公司的汇兑损益表现为净收益，但如未来人民币贬值，保持原美元负债结构则会形成汇兑净损失，影响公司业绩。

（四）组织规模快速发展的风险

随着公司资产规模的迅速扩张，生产基地不断增加，在资源整合、科技开发、资本运作、市场开拓等方面对公司的管理层提出更高的要求。如果未来公司管理层业务

素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整、完善，将给公司带来较大的管理风险。

同时，组织规模的扩大需要更多的劳动力，这使得公司可能面临熟练劳动力不足的风险。国家统计局表示，农民工的外出流动格局发生了变化，在长三角和珠三角等东部沿海地区务工的农民工减少，农民工开始从东部地区向中西部地区转移。与此同时，公司对劳动力的需求随着业务规模的扩张而增大，劳动力成本的增加将会对公司业绩提升带来一定压力。

四、未来资金需求

1、香港海亮铜贸易有限公司增资 7000 万美元

为满足公司经营国际化需要，解决海亮（越南）铜业有限公司生产经营资金需要，公司拟对香港海亮铜贸易有限公司增资 7000 万美元。本次增资资金由两部分组成，其中 2,100 万美元由公司以自有资金解决，4,900 万美元由银行外汇贷款解决。

2、海亮（安徽）铜业有限公司年产 4.8 万吨铜管项目

公司在安徽省铜陵市狮子山经济开发区设立了全资子公司安徽海亮，投资建设年产 4.8 万吨高效节能环保精密铜管生产线项目。该项目将公司本部诸暨市店口镇工业区的一条年产 3 万吨铜管生产线搬迁铜陵，新增部分设备并对搬迁设备进行改造，改善生产工艺，年产高效节能环保精密铜管 4.8 万吨。本项目 2011 年初已经建成投产，计划销量 2.5 万吨左右，因本项目产品主要用于内销，内销应收账款回款较慢，按公司目前用于内销的铜管的营业周期平均在 90 天左右、年营运资金周转次数约 4 次左右的水平，按照 7 万元/吨（含税）的销售价格测算，销售收入规模 17.5 亿元，从而维持项目运行的新增流动资金需求量约为 4.4 亿元。

3、年产 1.8 万吨短流程环保精密铜棒线技改项目

为加快铜棒产业转型升级，提升精密铜棒生产能力，根据市场需求及时调整产品结构，增强海亮铜棒市场竞争力，海亮股份将利用原位于店口镇工业区第三工业园年产 3 万吨铜管生产线搬迁后的厂房和部分设备，购置联合拉拔机、二辊机、倒角机等设备，建设年产 1.8 万吨短流程环保精密铜棒线技改项目。该项目投资总额为 16737 万元，其中固定资产投资 9737 万元（含用汇 460 万美元），流动资金 7000 万元。

五、董事会对会计师事务所审计报告的说明及会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因和影响。

报告期内，公司无会计政策变更和重要会计差错更正情形。

六、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

单位：万元

募集资金总额		58,591.32		本年度投入募集资金总额		1,220.81				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		53,712.56				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
3万吨高耐蚀铜管项目	否	23,848.00	23,848.00	1,127.67	22,145.97	92.86%	2009年03月31日	753.19	否	否
3万吨节能铜管项目	否	19,605.00	17,738.32	0.00	17,865.83	100.72%	2008年12月31日	4,311.68	是	否
2.5万吨铜水(气)管项目	否	8,985.00	8,985.00	51.96	7,207.72	80.22%	2009年03月31日	1,720.44	否	否
1.5万吨铜管件项目	否	8,020.00	8,020.00	41.18	6,493.04	80.96%	2009年06月30日	7,327.30	是	否
承诺投资项目小计	-	60,458.00	58,591.32	1,220.81	53,712.56	-	-	14,112.61	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	60,458.00	58,591.32	1,220.81	53,712.56	-	-	14,112.61	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>(1) 3万吨高耐蚀铜管项目实际效益未达到预计效益的原因如下： 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,对项目的盈利构成不利影响。</p> <p>(2) 2.5万吨铜水(气)管项目实际效益未达到预计效益的原因如下： 在项目实施过程中,因受全球金融危机影响,公司主要原材料电解铜的价格经历从高位跌到低位,再升到历史高位的过程,铜价的宽幅波动以及长期高企,使建筑</p>									

	<p>用铜水（气）管被低成本的其他建筑用管（如 PPR 管等）替代的压力加大，增加了铜水（气）管的市场开拓难度，并导致该类产品的加工费下降。此外，尽管项目已投产，但因设备磨合和人员的技术熟练程度等因素，导致产品加工成本有一定幅度的上升，也影响了该项目的盈利空间。</p> <p>（3）1.5 万吨铜及铜合金管件项目产能利用率未能达到设计目标的原因如下： 公司从节约资源和成本考虑，在提高产品质量的前提下，在项目实施的过程中，不断进行技术改造创新，使管件产品的重量有一定幅度的下降，导致实际生产的产品重量比项目设计时的产品重量有一定幅度的下降。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>经大信会计师事务所有限公司大信京核字（2008）第 0188 号审核，截止 2008 年 3 月 15 日，公司用自筹资金投资募集资金投资项目 11,348.12 万元，其中 3 万吨节能铜管项目 7,041.41 万元，3 万吨高耐蚀铜管项目 1,926.00 万元，1.5 万吨铜管件项目 2,380.71 万元。2008 年 3 月 26 日公司第三届第四次董事会审议通过《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 11,348.12 万元。公司独立董事、保荐人对上述置换也发表了同意意见。根据上述董事会决议，公司于 2008 年 12 月 31 日完成上述置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、经海亮股份第三届第四次董事会审议，同意运用部分暂时闲置的募集资金补充公司流动资金，总额不超过人民币 15,000 万元，使用期限不超过 6 个月，自 2008 年 4 月 23 日起到 2008 年 10 月 22 日止。2008 年 10 月 22 日，公司已将上述资金全部归还并转入公司募集资金专用账户。</p> <p>2、经海亮股份第三届第十一次董事会审议，同意运用部分暂时闲置的募集资金补充公司流动资金，总额不超过人民币 6,000 万元，使用期限不超过 6 个月，自 2009 年 3 月 23 日起到 2009 年 9 月 22 日止。2009 年 9 月 11 日，公司已将上述资金全部归还并转入公司募集资金专用账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>（1）年产 3 万吨高耐蚀抗磨铜合金管项目 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。主要原因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。</p> <p>（2）年产 3 万吨节能环保新型铜合金管项目 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，投资超出部分用公司自由资金补充。</p> <p>（3）年产 2.5 万吨铜水(气)管项目</p>

	<p>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。</p> <p>(4) 年产 1.5 万吨铜及铜合金管件项目</p> <p>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。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>截止 2010 年 12 月 31 日,本公司募集资金项目已累计使用募集资金 53,712.56 万元,前次募集资金实际结余 4,878.76 万元,占前次募集资金总额的 7.94%;加上募集资金历年存放利息收入(减金融手续费支出) 1,247.23 万元,合计 6,125.99 万元。</p> <p>为了提高募集资金使用效率,公司根据《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的相关规定,经公司第三届董事会第十八次会议审议通过《关于将节余募集资金变更为永久补充流动资金的议案》,将节余的前次募集资金 6,125.99 万元用于永久性补充流动资金。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>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情形。</p>

2、募集资金专户存储制度的执行情况

报告期内,公司严格按照《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的规定和要求,对募集资金实行专户存储,账户由公司、保荐人、银行三方监管,募集资金的使用严格履行相应的审批程序,保证募集资金专款专用。

(二) 非募集资金项目投资情况

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,公司加快推进海亮(越南)铜业有限公司年产 7.1 万吨铜及铜合金管项目的建设,积极应对美国反倾销。2010 年,该项目实际投资 25,527.35 万元。目前,项目已经全部建成投产。

2、海亮(安徽)铜业有限公司年产 4.8 万吨铜及铜合金管项目

报告期内,公司在安徽省铜陵市狮子山经济开发区设立全资子公司海亮(安徽)铜业有限公司,建设年产 4.8 万吨高效节能环保精密铜管生产线项目。该项目为迁扩建(搬迁、改造、扩建)项目,将本公司位于浙江省诸暨市店口镇工业区的一条年产 3

万吨铜管生产线进行搬迁、改造。截止 2010 年 12 月 31 日, 该项目实际投资 8, 788. 18 万元。目前, 该项目部分生产线已经建成投产。

3、关于收购红河恒昊矿业投资有限公司股权

报告期内, 公司分两次收购了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(以下简称“恒昊矿业”)的 4000 万股股权, 转让价格为 4. 5 元/股, 合计交易金额为 18, 000 万元。

七、2010 年董事会工作情况

(一) 董事会会议召开及审议议案情况

报告期内, 董事会认真履行工作职责, 审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权, 结合公司经营需要, 共召开 8 次董事会会议, 会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等各项法律、法规及监管部门的要求, 会议情况及决议内容如下:

1、公司于 2010 年 4 月 27 日在内蒙古呼和浩特市内蒙古海亮大酒店会议室召开了第三届董事会第十八次会议。该次会议决议公告刊登在 2010 年 4 月 28 日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、公司于 2010 年 5 月 19 日在诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店二楼会议室召开了第三届董事会第十九次会议。该次会议决议公告刊登在 2010 年 5 月 20 日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3、公司于 2010 年 5 月 25 日在诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店二楼会议室召开了第三届董事会第二十次会议, 该次会议决议公告刊登在 2010 年 5 月 26 日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

4、公司于 2010 年 6 月 22 日在诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店二楼会议室召开了第三届董事会第二十一次会议, 该次会议决议公告刊登在 2010 年 6 月 23 日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

5、公司于 2010 年 8 月 23 日在诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店二楼会议室召开了第三届董事会第二十二次会议, 该次会议决议公告刊登在 2010 年 8 月 24 日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

6、公司于 2010 年 9 月 13 日在诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店二楼会议室召开了第三届董事会第二十三次会议, 该次会议决议公告刊登在 2010 年 9 月 14 日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

7、公司于2010年9月30日在诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店二楼会议室召开了第四届董事会第一次会议，该次会议决议公告刊登在2010年10月8日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

8、公司于2010年10月28日在诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店二楼会议室召开了第四届董事会第二次会议，该次会议决议公告刊登在2010年10月29日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

(二) 公司治理与规范运作情况

报告期内，按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的要求，公司及时修订了各项规章制度，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。董事会在完善各项制度建设，规范公司决策程序，提高信息披露质量，保护中小投资者的利益等方面做了大量工作，忠实勤勉地履行了上市公司的社会责任。

(三) 董事会对股东大会决议的执行情况

1、2009年度利润分配方案的执行情况

根据公司2009年度股东大会决议，公司2009年度利润分配方案为：以总股本400,100,000股为基数，向全体股东按每10股派1.20元（含税）。公司于2010年7月19日实施完毕。

2、根据2009年度股东大会决议，公司聘任大信会计师事务所有限公司为公司2010年度财务审计机构。

3、根据2009年度股东大会决议，同意公司将节余募集资金6,126.00万元全部变更用于永久性补充公司流动资金。公司于2010年5月20日后起陆续使用6,126.00万元募集资金补充公司流动资金。

(四) 董事会各委员会的履职情况

1、战略委员会

2010年，战略委员会共召开了四次会议。战略委员会成员结合公司实际情况，积极推进公司“十二五”发展战略编制工作。战略委员会还参与《公司对外投资管理制度》修订工作，审议公司重大投资事项，确保公司投资决策合理、科学。

2、提名、薪酬与考核委员会

2010年，公司提名、薪酬与考核委员会共召开四次会议。公司提名、薪酬与考核委员会成员对聘请董事、高级管理人员事项进行认真审查，并积极参与《公司董事、监事、高级管理人员薪酬制度》修改工作，指导公司管理层制定《公司绩效考核管理办法》，完善公司薪酬考核体系。公司提名、薪酬与考核委员会对2010年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了认真审核，认为：公司董事、监事和高级管理人员的基本年薪和奖金发放符合公司的激励机制和薪酬方案，公司董事会披露的董事、监事、高级管理人员的薪酬情况与实际相符。

3、审计委员会

审计委员会每季度召开会议审议公司的财务报告及内部审计部门提交的《内部审计报告》、《大股东及其关联方资金占用的专项报告》、《募集资金存放与使用情况的审计报告》、《关于原材料采购暨净库存风险控制管理的专项报告》等内部审计专项报告，了解公司财务状况和经营情况，审查公司内部控制制度及执行情况。审计委员会还审议内部审计部提交的《2011年度内部审计工作计划》等文件。审计委员会在每次定期报告提交董事会审议前向董事会报告内部审计工作的开展情况。

审计委员会严格按照年报审计工作规程，做好2010年年报审计的相关工作，认真听取了公司的审计计划和审计报告的汇报，仔细审核了公司2010年度的财务报告。在年审注册会计师进场前以及出具初审意见后，与会计师进行沟通，并督促会计师事务所及时提交审计报告。

（五）外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司按照中国证券监督管理委员会第〔2008〕48号公告要求，于2009年5月13日制订了《内幕信息知情人登记和报备制度》，要求公司对于无法律法规依据的外部单位要求公司报送年报、半年报、季报等统计报表数据时，公司应拒绝报送。公司对于依据法律法规的要求报送前述统计报表数据时，对于涉及的未公开相关信息，负责报送统计报表的经办人须要求公司外部相关人员填写《内幕信息知情人登记表》，并将报送的相关信息作为内幕信息，书面提醒报送的外部单位相关人员履行保密义务。

截至本年末，公司未发生定期报告或其业绩快报披露前，对外报送统计报表数据的情形。

八、投资者管理关系管理情况

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。积极拓展与投资者交流的平台与空间。2010年5月5日，公司在投资者关系互动平台以远程网络方式举办了2009年度报告业绩说明会。2010年，公司董秘接待投资机构行业分析师、机构投资者、财经媒体达30多家，严格按照监管部门要求，及时提交来访人员信息、会谈纪要和投资者关系管理工作书面季报，并建立投资者关系活动档案，使公司投资者关系管理工作更为系统和规范。公司董秘还积极参加投资机构组织的行业专题会议，与投资机构行业分析师、基金经理交流，修改机构提交的投资价值分析报告，并组织部分行业分析师、基金经理参观公司生产现场。

九、公司2010年度利润分配预案

经大信会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告（大信审字[2011]第5-0016号）确认，2010年公司实现净利润236,855,390.09元，依据《中华人民共和国公司法》和公司《章程》及国家有关规定，按以下议案进行分配：

按公司净利润10%提取法定盈余公积9,359,140.10元；

提取法定盈余公积金后剩余可分配的利润227,496,249.99元，加年初未分配利润515,834,818.74元，减去本年分配现金股利数48,012,000.00元，可供股东分配的利润为695,319,068.73元。

以公司股本总数400,100,000股为基数，按每10股派送1.20元派发现金红利（含税），共分配现金股利48,012,000.00元，公司剩余未分配利润647,307,068.73元，转入下年末分配利润。资本公积金不转增股本。

以上利润分配预案需经公司股东大会审议通过后实施。

公司实行持续、稳定的股利分配政策。公司 2007 年-2009 年现金分红情况见下表：

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2009 年	48,012,000.00	175,420,550.96	27.37%	515,834,818.74
2008 年	48,012,000.00	175,212,227.17	27.40%	396,410,800.56
2007 年	60,015,000.00	174,238,341.61	34.44%	292,195,539.64
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				89.19%

第九节 监事会报告

2010年监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规的要求，公司监事会以向全体股东负责的态度，认真履行职责，列席董事会会议、总经理办公会，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。现将2010年度的工作情况报告如下：

一、监事会会议情况

2010年，公司监事会共召开了五次会议，各次会议情况及决议内容如下：

1、2010年4月27日，公司第三届监事会第十次会议在诸暨市店口镇工业区公司会议室召开，会议审议通过了：《公司2009年度报告及其摘要》、《公司2009年度监事会工作报告》、《公司2009年度财务决算报告》、《公司2009年度利润分配预案》、《公司董事会审计委员会关于内部控制的自我评价报告》、《公司关于聘请公司2010年度审计机构并决定其报酬的议案》、《公司董事会关于2009年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于审核2010年日常性关联交易计划的议案》、《关于为控股子公司融资提供一揽子担保的议案》、《2010年第一季度报告》、《关于将节余募集资金永久补充公司流动资金的议案》。

2、2010年8月23日，公司第三届监事会第十一次会议在诸暨市店口镇工业区公司会议室召开，会议审议通过了《公司2010年半年度报告》。

3、2010年9月13日，公司第三届监事会第十二次会议在诸暨市店口镇工业区公司会议室召开，会议审议通过了《公司监事会换届选举的议案》。

4、2010年9月30日，公司第四届监事会第一次会议在诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店二楼会议室召开，会议审议通过了《关于选举公司第四届监事会主席的议案》。

5、2010年10月28日，公司第四届监事会第二次会议在诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店二楼会议室召开，会议审议通过了《公司2010年第三季度报告》。

二、监事会对2010年度有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

根据《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的有关规定，公司监事会对

公司 2009 年度股东大会、2010 年第一次临时股东大会和董事会的召开程序和决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司董事和高级管理人员执行职务等情况进行了监督，并列席了股东大会和董事会会议、总经理办公会。

监事会认为：董事会能严格按照《公司法》和《公司章程》等规定规范运作，决策合理，勤勉尽职，认真执行股东大会的各项决议，内部控制制度完善。公司董事和高级管理人员执行公司职务时，无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务事项

2010 年度，监事会对公司的财务制度和财务状况进行了检查，认为公司财务会计内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经营成果及现金流量情况良好。公司管理层与公司财务会计机构对新的企业会计准则的实施做了充分的准备，并严格执行。

3、对董事会关于公司2010年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已建立了完善的内部控制体系并得到了有效的执行。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

4、公司关联交易情况

监事会依照公司《关联交易管理办法》和《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》的要求对公司 2010 年度发生的关联交易进行了监督和核查，认为：公司发生的关联交易的决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，其公平性依据等价有偿、公允市价的原则定价，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

5、公司对外担保及股权，资产置换情况

2010 年度公司无违规对外担保，无债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其它损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

6、募集资金使用情况：

公司监事会对公司募集资金的管理和使用情况进行了有效的监督，认为：截至本年末，公司实际投入募集资金投资项目的金额与承诺投资金额一致。

公司监事会还对公司将节余募集资金全部变更用于永久性补充公司流动资金的相关事宜进行了核查，认为：公司募集资金投资项目已经完工，将节余募集资

金变更为永久补充流动资金，满足了公司生产经营对流动资金的需求，有利于提高闲置募集资金的使用效益，符合公司和股东利益；议案审议程序符合中国证监会、深圳证券交易所关于募集资金使用的相关规定。公司董事会对相关议案的审议和表决符合有关法律法规和《公司章程》等的要求。

7、对公司董事会编制的2010 年度报告发表的审核意见经审核，监事会认为董事会编制和审核浙江海亮股份有限公司2010年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

第十节 重要事项

一、报告期内，重大诉讼、仲裁事项。

浙江海亮股份有限公司（以下简称“公司”）于2010年5月7日接到美国商务部（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9月28日，美国商务部公布对中国和墨西哥输美无缝精炼铜管反倾销案损害终裁，裁定浙江海亮股份有限公司及控股子公司上海海亮铜业有限公司的紫铜管反倾销税率为60.85%。

美国国际贸易委员会于2010年11月22日发布终裁决定，认定为在调查期内中国输美紫铜管产品对其国内相同产业造成实质性损害威胁。

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。

二、报告期内公司收购及出售资产事项

1、红河恒昊矿业股份有限公司

2010年，海亮股份分两次收购了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（以下简称“恒昊矿业”）的4000万股股权，转让价格为4.5元/股，合计交易金额为18,000万元。截止报告期末，海亮股份持有恒昊矿业4000万股，占恒昊矿业总股本的11.49%。

2011年1月18日，公司再收购了金平添惠投资有限公司持有的恒昊矿业1000万股股份，转让价格为4.5元/股，交易金额为4,500万元。本次交易完成后，公司持有恒昊矿业股份5000万股，占恒昊矿业增发后总股本的12.89%。

三、报告期内，公司参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等事项。

2009年10月16日，海亮股份与宁夏银行签订了增资入股入股协议书，公司以

每股2.2元/股的价格认购宁夏银行4,000万股的股份。宁夏银行于2010年8月11日收到中国银行业监督管理委员会的批复。本次增资后，公司持有宁夏银行股份12,000万股，占其总股本的7.25%。

四、报告期内重大关联交易事项

(一) 与日常经营相关的关联交易

单位：(人民币)万元
单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
浙江浙大海元环境科技有限公司	0.00	0.00%	30.00	0.32%
浙江恒固包装材料有限公司	11.77	0.40%	487.62	0.06%
浙江升捷货运有限公司	7.54	0.25%	1,915.55	0.33%
海亮集团有限公司	3.16	0.11%	0.00	0.00%
合计	22.47	0.76%	2,433.17	0.71%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额22.47万元。

(二) 租赁资产的关联交易

关联方	承租方名称	租赁资产种类	租赁期限起始日	租赁费定价依据	租赁费
海亮集团有限公司	浙江科宇金属材料有限公司	房屋	2010年1月1日—2010年12月31日	市场价格	465,798.00
海亮集团有限公司	浙江海亮国际贸易有限公司	房屋	2010年1月1日—2010年12月31日	市场价格	110,430.00

(三) 关联担保情况

1、借款担保

担保方	被担保方	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	USD3,280,000.00	2010年12月24日	2011年5月5日	中国农业银行 N033100120100010883	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD4,795,528.00	2010年10月20日	2011年1月18日	中国工商银行 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	USD3,984,128.00	2010年10月8日	2011年1月6日	中国工商银行 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	USD4,884,208.20	2010年10月25日	2011年1月21日	中国工商银行 2010年保字 0131号	否

担保方	被担保方	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	USD3,325,878.20	2010年11月19日	2011年2月17日	中国工商银行 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	USD3,635,984.97	2010年11月3日	2011年2月1日	中国工商银行 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	USD 2,451,590.44	2010年11月22日	2011年2月18日	中国工商银行 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	USD 3,073,843.80	2010年11月29日	2011年2月25日	中国工商银行 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	USD1,024,729.40	2010年11月26日	2011年2月24日	中国工商银行 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	USD3,779,995.10	2010年11月30日	2011年2月28日	中国银行 诸暨 2010 人保贸 0324	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 538,548.98	2010年12月23日	2011年3月22日	建设银行 诸暨支行 65633599920100001	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 529,720.01	2010年12月10日	2011年3月9日	建设银行 诸暨支行 65633599920100001	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 507,504.30	2010年12月6日	2011年3月1日	建设银行 诸暨支行 65633599920100001	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 2,356,000.00	2010年10月20日	2011年1月18日	杭州银行 临浦支行 024C552209007061	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 18,800,000.00	2009年10月29日	2011年4月29日	中国进出口银行(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	USD 25,100,000.00	2009年11月30日	2011年5月20日	中国进出口银行(2009)进出银(浙信保)字第 2-095	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 10,160,000.00	2010年12月2日	2011年11月20日	中国进出口银行(2010)进出银(浙信保)字第 2-067	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 4,740,000.00	2010年12月21日	2011年11月20日	中国进出口银行(2010)进出银(浙信保)字第 2-067	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	RMB100,000,000.00	2009年6月29日	2011年6月20日	中国进出口银行(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	RMB100,000,000.00	2009年12月23日	2011年6月20日	中国进出口银行(2009)(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	RMB100,000,000.00	2010年5月31日	2012年5月28日	中国进出口银行(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	RMB50,000,000.00	2010年6月11日	2012年6月11日	中国进出口银行(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	RMB80,000,000.00	2010年6月11日	2012年6月11日	中国进出口银行(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	RMB 70,000,000.00	2010年6月24日	2012年6月11日	中国进出口银行(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	USD36,300,000.00	2010年8月20日	2011年8月20日	注 1	否
	上海海亮铜业有限公司					
	香港海亮铜贸易有限公司					
冯海良	浙江海亮股份有限公司	USD36,300,000.00	2010年8月20日	2011年8月20日	注 2	否
	上海海亮铜业有限公司					
	香港海亮铜贸易有限公司					
海亮集团有限公司	浙江科字金属材料有限公司	RMB30,000,000.00	2010年3月16日	2011年3月15日	083C1102010000591	否
海亮集团有限公司	上海海亮铜业有限公司	RMB250,000,000.00	2010年9月20日	2011年9月9日	B9820100120(BL)	否

注 1: 海亮集团有限公司为浙江海亮股份有限公司、上海海亮铜业有限公司和香港海亮铜贸易有限公司提供 3630 万美元汇丰银行杭州分行的综合授信担保, 截止至 2010 年 12 月 31 日, 尚未使用该额度。

注 2: 冯海良为浙江海亮股份有限公司、上海海亮铜业有限公司和香港海亮铜贸易有限公司提供 3630 万美元汇丰银行杭州分行的综合授信担保, 截止至 2010 年 12 月 31 日, 尚未使用该额度。

2、开立信用证担保:

截至 2010 年 12 月 31 日止, 本公司及全资子公司上海海亮铜业有限公司为

购买电解铜委托银行开立若干信用证，其中国外信用证 123,974,870.67 美元，国内信用证 303,585,478.16 元。由海亮集团有限公司、冯海良、朱爱花、冯亚丽、唐吉苗提供担保。

(四) 报告期内，公司与关联方债权债务往来

1、关联方应收应付款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	浙江升捷货运有限公司	20,000.00	
应付账款	海亮集团有限公司	110,430.00	
预收账款	浙江浙大海元环境科技有限公司	4,532,369.09	
预收账款	重庆海宇置业(集团)有限公司	1,124.10	

2、会计师事务所对公司与关联方资金往来的专项说明

2011年4月19日，大信会计师事务所有限公司出具了大信专审字[2011]第5-0016号《控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》，全文如下：

控股股东及其他关联方占用资金情况 审 核 报 告

大信专审字[2011]第 5-0016 号

浙江海亮股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了浙江海亮股份有限公司（以下简称“贵公司”）2010 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表、2010 年度的合并利润表和利润表、2010 年度的合并股东权益变动表和股东权益变动表、2010 年度的合并现金流量表和现金流量表，以及财务报表附注（以下简称“财务报表”）的基础上，对后附的《浙江海亮股份有限公司 2010 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了审核。

按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（证监发[2003]56 号文）》的规定，编制和对外披露汇总表，确保其真实、合法、完整是贵公司管理层的责任。

我们责任是在实施审核程序的基础上对汇总表发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了核查会计记录，重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附的汇总表所载资料与我们审计贵公司 2010 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现重大不一致之处。

为了更好地理解贵公司 2010 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

需要说明的是，本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作任何其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 闵华文

中 国 · 上 海

中国注册会计师： 钟永和

二〇一一年四月十九日

2010 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

单位：人民币万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2010 年年初占用资金余额	2010 年度占用累计发生金额	2010 年度偿还累计发生金额	2010 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无		
小计	无	无	无	无	无	无	无		
关联自然人及其控制的法人	无	无	无	无	无	无	无		
小计	无	无	无	无	无	无	无		
其他关联人及其附属企业	诸暨市海亮外国语学校	同一实际控制人	应收账款	3.80		3.80		销售商品	
	浙江升捷货运有限公司	同一实际控制人	预付账款	0.21		0.21		提供劳务	经营性占用
小计				4.01		4.01			
上市公司的子公司及其附属企业	上海海亮铜业有限公司	子公司	其他应收款	1.89	147,593.26	147,595.15		往来款	非经营性占用
小计				1.89	147,593.26	147,595.15			
合计				5.90	147,593.26	147,599.16			

法定代表人：冯亚丽

主管会计工作负责人：陈东

会计机构负责人：陈东

五、报告期内重大合同及其履行情况

（一）公司租赁其他公司资产情况

报告期内，本公司无重大托管、承包或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

（二）担保事项

1、公司 2010 年对外担保情况

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	2010-015	100,000.00	2010年05月19日	52,510.00	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				100,000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		114,665.26	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				100,000.00	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		32,461.44	
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）				100,000.00	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		114,665.26	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）				100,000.00	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		32,461.44	
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				20.97%				
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，不会对公司构成不得影响。				

2、独立董事对关联方资金占用及担保事项出具的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）和《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》的有关规定，我们作为浙江海亮股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，认真阅读了公司提供的相关资料，对公司的对外担保情况进行了仔细的核查。基于每个人客观、独立判断的立场，现就公司截至2010年12月31日的关联方资金占用和对外担保情况说明如下：

（一）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12月31日的关联方资金违规占用情况。

（二）对外担保情况

公司已建立了完善的对外担保风险控制系统，严格控制对外担保风险。除为本公司的控股子公司上海海亮铜业有限公司提供担保外，报告期内不存在为本公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

1、截止报告期内末，公司累计实际发生对外担保数额为114,665.26亿元，累计担保余额为32,461.44亿元，占公司最近一期经审计的会计报表净资产的20.97%。

2、公司发生的每笔对外担保均严格按照相关法律法规、公司章程等规定履行审议程序，经公司董事会或股东大会审议批准后实施。

3、截至报告期末，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12月31日的违规对外担保情况。

六、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

（一）股份锁定或转让承诺

公司控股股东海亮集团有限公司承诺：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。

履行情况：截止本报告期末，上述承诺事项均仍在严格履行中。2011年1月17日已履行完毕。

股东Z&P ENTERPRISES LLC承诺：自本公司上市之日起十二个月内，不转让所持有的本公司股份。

履行情况：2009年1月16日履行完毕。

股东Z&P ENTERPRISES LLC承诺：其于2007年因公司以未分配利润送股、资本公积金转增股本而新增的股份，自持有新增股份之日起三十六个月内，不转让其持有的该部分股份。

履行情况：2010年5月28日履行完毕。

（二）避免同业竞争承诺

海亮集团有限公司、Z&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。

履行情况：截止本报告期末，上述承诺事项均仍在严格履行中。

七、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司聘任的会计师事务所没有发生变更，公司支付给会计师事务所的2010年度审计报酬为58万元。2011年，公司拟继续聘请大信会计师事务所有限公司为公司审计机构。

八、公司及相关人员受处罚及整改情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受有权机关调查、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、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形。

九、报告期内发生的重大事件

报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件。

十、其他重要事项

编号	时间	公告名称	披露媒体
2010-001	2010-2-25	2010年度业绩快报	
2010-002	2010-4-28	关于董事辞职的公告	
2010-003	2010-4-28	关于董事会秘书辞职的公告	
2010-004	2010-4-28	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	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	关于审核日常性关联交易 2010 年度计划的公告
2010-010	2010-4-28	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	2010 年第一季度报告
2010-012	2010-4-28	第三届监事会第十次会议决议公告
2010-013	2010-4-28	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	关于召开 2009 年度股东大会的提示性公告
2010-016	2010-5-20	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	第三届董事会第二十次会议决议公告
2010-021	2010-6-2	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	第三届董事会第二十一次会议决议公告
2010-023	2010-6-23	关于投资设立全资子公司海亮（安徽）铜业有限公司的公告
2010-024	2010-6-25	关于部分产品取消出口退税率的提示性公告
2010-025	2010-7-10	关于完成全资子公司海亮（安徽）铜业有限公司工商登记的公告
2010-026	2010-7-10	2009 年度权益分派实施公告
2010-027	2010-8-17	关于增持宁夏银行 4000 万股事宜获批准的公告
2010-028	2010-8-24	第三届董事会第二十二次会议决议公告
2010-029	2010-8-24	2010 年半年度报告摘要
2010-030	2010-8-24	第三届监事会第十一次会议决议公告
2010-031	2010-9-15	第三届董事会第二十三次会议决议
2010-032	2010-9-15	第三届监事会第十二次会议决议
2010-033	2010-9-15	2010 年第一次临时股东大会通知
2010-034	2010-9-29	关于反倾销诉讼案件的进展情况公告
2010-035	2010-10-8	关于选举职工代表监事的公告
2010-036	2010-10-8	2010 年临时股东大会决议公告
2010-037	2010-10-8	第四届董事会第一次会议决议
2010-038	2010-10-8	关于再次收购恒昊矿业股权的公告
2010-039	2010-10-8	第四届监事会第一次会议决议
2010-040	2010-10-11	关于再次收购红河恒昊矿业股份有限公司股份的补充公告
2010-041	2010-10-13	关于股票交易异常波动的公告
2010-042	2010-10-19	关于完成红河恒昊矿业股份有限公司工商变更登记的公告

巨潮资讯网、
证券日报、
证券时报、
上海证券报

2010-043	2010-10-29	2010 年第三季度报告正文
2010-044	2010-11-12	关于控股股东股权质押的公告
2010-045	2010-11-30	关于控股股东股权质押的公告
2010-046	2010-12-30	关于全资子公司海亮（安徽）铜业有限公司获得政府补助的公告

第十一节 财务报告

一、大信会计师事务所有限公司对公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

二、审计报告

审 计 报 告

大信审字[2011]第 5-0016 号

浙江海亮股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江海亮股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2010 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。

在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 吕华文

中 国 · 上 海

中国注册会计师： 钟永和

二〇一一年四月十九日

合并资产负债表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2010年12月31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	941,959,508.03	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	355,467,052.09	145,668,827.86
应收账款	五、3	805,007,682.53	579,076,925.35
预付款项	五、4	100,694,389.50	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		728,889.00
其他应收款	五、6	37,595,045.70	11,646,206.59
买入返售金融资产			
存货	五、7	1,286,770,118.67	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		3,527,493,796.52	2,924,111,244.12
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、9	495,986,067.90	279,994,853.82
投资性房地产			
固定资产	五、10	940,690,420.37	907,883,652.78
在建工程	五、11	206,846,623.06	197,481,586.96
工程物资	五、12		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、13	224,611,355.97	194,094,124.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、14		371,128.93
递延所得税资产	五、15	31,527,248.95	23,198,520.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,899,661,716.25	1,610,085,375.92
资产总计		5,427,155,512.77	4,534,196,620.04

法定代表人：冯亚丽

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12月31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	五、18	1,217,360,859.52	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、19		30,000,000.00
应付账款	五、20	1,102,194,006.95	737,265,878.45
预收款项	五、21	86,818,026.53	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、22	32,693,750.81	28,155,147.13
应交税费	五、23	22,641,809.30	45,713,582.66
应付利息	五、24	7,456,072.99	3,744,310.70
应付股利			
其他应付款	五、25	36,111,592.01	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、26	613,256,480.00	176,817,250.00
其他流动负债	五、27	92,254,793.26	56,110,960.95
流动负债合计		3,210,787,391.37	2,349,941,087.64
非流动负债：			
长期借款	五、28	655,241,628.00	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			
其他非流动负债			
非流动负债合计		655,241,628.00	741,134,850.00
负债合计		3,866,029,019.37	3,091,075,937.64
所有者权益：			
实收资本（或股本）	五、29	400,100,000.00	400,100,000.00
资本公积	五、30	431,233,049.89	464,174,160.81
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、31	76,057,294.39	66,698,154.29
一般风险准备			
未分配利润	五、32	695,319,068.73	515,834,818.74
外币报表折算差额		-54,814,231.52	-14,758,017.57
归属于母公司所有者权益合计		1,547,895,181.49	1,432,049,116.27
少数股东权益		13,231,311.91	11,071,566.13
所有者权益合计		1,561,126,493.40	1,443,120,682.40
负债和所有者权益总计		5,427,155,512.77	4,534,196,620.04

法定代表人：冯亚丽

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12月31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		610,469,424.41	870,040,483.58
交易性金融资产			
应收票据		297,398,442.34	138,136,864.25
应收账款	十一、1	555,332,837.47	387,078,253.75
预付款项		53,526,643.15	92,781,300.05
应收利息			
应收股利		26,000,000.00	26,728,889.00
其他应收款	十一、2	21,149,305.06	9,899,135.41
存货		657,989,308.75	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		2,221,865,961.18	2,022,931,548.23
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	1,588,433,656.71	1,099,764,227.05
投资性房地产			
固定资产		424,160,438.95	534,205,613.63
在建工程		30,834,670.19	26,371,634.73
工程物资			7,061,509.00
固定资产清理		42,589,272.90	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		50,959,835.03	52,004,679.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			225,620.00
递延所得税资产		24,162,246.85	17,707,688.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,161,140,120.63	1,737,340,972.57
资产总计		4,383,006,081.81	3,760,272,520.80

法定代表人：冯亚丽

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12月31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		473,676,174.35	684,925,168.46
交易性金融负债			
应付票据			30,000,000.00
应付账款		1,036,532,143.30	587,786,139.15
预收款项		200,894,497.56	180,757,728.57
应付职工薪酬		19,989,471.29	17,905,237.88
应交税费		-2,603,583.93	25,478,482.84
应付利息		7,456,072.99	3,744,310.70
应付股利			
其他应付款		38,259,163.28	19,782,720.00
一年内到期的非流动负债		613,256,480.00	176,817,250.00
其他流动负债		89,858,006.01	56,110,960.95
流动负债合计		2,477,318,424.85	1,783,307,998.55
非流动负债：			
长期借款		655,241,628.00	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			
其他非流动负债			
非流动负债合计		655,241,628.00	741,134,850.00
负债合计		3,132,560,052.85	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		459,149,904.77	490,112,949.09
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		76,057,294.39	66,698,154.29
一般风险准备			
未分配利润		315,138,829.80	278,918,568.87
所有者权益合计		1,250,446,028.96	1,235,829,672.25
负债和所有者权益总计		4,383,006,081.81	3,760,272,520.80

法定代表人：冯亚丽

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年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		9,052,592,859.38	6,052,315,951.24
其中：营业收入	五、33	9,052,592,859.38	6,052,315,951.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,884,844,118.92	5,888,756,567.17
其中：营业成本	五、33	8,534,287,250.96	5,528,453,068.93
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、34	9,331,580.25	6,760,900.83
销售费用	五、35	150,297,543.30	105,875,157.21
管理费用	五、36	179,518,485.31	187,045,992.55
财务费用	五、37	361,267.50	47,606,703.43
资产减值损失	五、39	11,047,991.60	13,014,744.22
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、38	44,176,823.58	17,688,908.28
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）		211,925,564.04	181,248,292.35
加：营业外收入	五、40	47,650,090.42	17,287,553.88
减：营业外支出	五、41	1,602,236.91	680,123.78
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）		257,973,417.55	197,855,722.45
减：所得税费用	五、42	18,958,281.68	17,657,783.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		239,015,135.87	180,197,939.07
其中：归属于母公司所有者的净利润		236,855,390.09	175,420,550.96
少数股东损益		2,159,745.78	4,777,388.11
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	五、43	0.5920	0.4384
（二）稀释每股收益(元/股)	五、43	0.5920	0.4384
七、其他综合收益	五、44	-72,997,324.87	-46,273,162.63
八、综合收益总额		166,017,811.00	133,924,776.44
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		163,858,065.22	129,147,388.33
归属于少数股东的综合收益总额		2,159,745.78	4,777,388.11

法定代表人：冯亚丽

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年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	6,358,805,938.69	4,273,271,471.28
减：营业成本	十一、4	6,058,539,629.03	4,014,239,874.14
营业税金及附加		6,956,581.72	5,011,241.64
销售费用		103,301,677.08	74,610,868.51
管理费用		120,020,635.51	120,352,037.31
财务费用		19,876,386.63	102,197,284.45
资产减值损失		8,067,238.28	3,988,498.37
加：公允价值变动收益			
投资收益	十一、5	44,176,823.58	119,167,637.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		86,220,614.02	72,039,303.99
加：营业外收入		7,239,854.98	7,569,008.40
减：营业外支出		1,364,191.42	4,875.35
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额		92,096,277.58	79,603,437.04
减：所得税费用		-1,495,123.45	-241,890.77
四、净利润		93,591,401.03	79,845,327.81
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		-30,963,044.32	-45,452,663.03
七、综合收益总额		62,628,356.71	34,392,664.78

法定代表人：冯亚丽

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年度

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		9,590,773,127.16	5,972,480,055.10
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		30,808,225.80	27,320,319.45
收到其他与经营活动有关的现金	五、45	144,072,123.83	30,963,134.19
经营活动现金流入小计		9,765,653,476.79	6,030,763,508.74
购买商品、接受劳务支付的现金		9,322,713,528.73	5,874,049,906.09
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		194,110,637.02	190,708,472.52
支付的各项税费		46,735,248.09	49,614,024.32
支付其他与经营活动有关的现金	五、45	246,985,758.77	203,625,909.87
经营活动现金流出小计		9,810,545,172.61	6,317,998,312.80
经营活动产生的现金流量净额		-44,891,695.82	-287,234,804.06
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		6,054,916.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,893.78	
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		6,061,809.78	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		189,185,480.48	290,308,859.71
投资支付的现金		180,000,000.00	207,670,674.85
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、45	20,571,965.85	1,441,017.18
投资活动现金流出小计		389,757,446.33	499,420,551.74
投资活动产生的现金流量净额		-383,695,636.55	-499,420,551.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,364,852,916.05	2,792,040,184.07
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、45	303,585,478.16	143,909,153.59
筹资活动现金流入小计		2,668,438,394.21	2,935,949,337.66
偿还债务支付的现金		2,084,703,988.75	1,824,909,462.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		140,427,825.19	128,998,200.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			25,369,682.21
支付其他与筹资活动有关的现金	五、45	274,976,076.77	190,127,284.44
筹资活动现金流出小计		2,500,107,890.71	2,144,034,947.53
筹资活动产生的现金流量净额		168,330,503.50	791,914,390.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,349,747.39	828,865.37
五、现金及现金等价物净增加额		-252,907,081.48	6,087,899.70
加：期初现金及现金等价物余额		786,637,771.80	780,549,872.10
六、期末现金及现金等价物余额		533,730,690.32	786,637,771.80

法定代表人：冯亚丽

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年度

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		6,711,192,026.62	4,444,830,098.47
收到的税费返还		13,830,127.76	16,762,890.29
收到其他与经营活动有关的现金		56,420,444.94	27,186,943.69
经营活动现金流入小计		6,781,442,599.32	4,488,779,932.45
购买商品、接受劳务支付的现金		6,268,289,834.28	4,037,349,939.83
支付给职工以及为职工支付的现金		120,745,595.34	128,276,897.76
支付的各项税费		24,086,668.74	32,344,053.24
支付其他与经营活动有关的现金		156,382,057.59	267,295,538.26
经营活动现金流出小计		6,569,504,155.95	4,465,266,429.09
经营活动产生的现金流量净额		211,938,443.37	23,513,503.36
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		6,054,916.00	75,478,728.85
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		6,054,916.00	75,478,728.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,932,739.45	93,918,720.53
投资支付的现金		437,289,558.00	413,474,673.04
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		13,967,520.00	1,441,017.18
投资活动现金流出小计		478,189,817.45	508,834,410.75
投资活动产生的现金流量净额		-472,134,901.45	-433,355,681.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,151,501,002.64	2,484,185,594.46
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,151,501,002.64	2,484,185,594.46
偿还债务支付的现金		2,012,203,988.75	1,717,069,727.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		121,630,255.20	97,492,817.42
支付其他与筹资活动有关的现金		37,683,300.00	229,250,000.00
筹资活动现金流出小计		2,171,517,543.95	2,043,812,545.02
筹资活动产生的现金流量净额		-20,016,541.31	440,373,049.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,706,859.78	159,903.88
五、现金及现金等价物净增加额		-281,919,859.17	30,690,774.78
加：期初现金及现金等价物余额		603,385,483.58	572,694,708.80
六、期末现金及现金等价物余额		321,465,624.41	603,385,483.58

法定代表人：冯亚丽

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年度

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）		-32,941,110.92			9,359,140.10		179,484,249.99	-40,056,213.95	115,846,065.22	2,159,745.78	118,005,811.00
（一）净利润							236,855,390.09		236,855,390.09	2,159,745.78	239,015,135.87
（二）其他综合收益		-32,941,110.92						-40,056,213.95	-72,997,324.87		-72,997,324.87
上述（一）和（二）小计		-32,941,110.92					236,855,390.09	-40,056,213.95	163,858,065.22	2,159,745.78	166,017,811.00
（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					9,359,140.10		-57,371,140.10		-48,012,000.00		-48,012,000.00
1.提取盈余公积					9,359,140.10		-9,359,140.10				
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											
（七）其他											
四、本期期末余额	400,100,000.00	431,233,049.89			76,057,294.39		695,319,068.73	-54,814,231.52	1,547,895,181.49	13,231,311.91	1,561,126,493.40

法定代表人：冯亚丽

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年度

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		175,420,550.96	4,777,388.11	180,197,939.07
（二）其他综合收益		-45,452,663.03						-820,499.60	-46,273,162.63		-46,273,162.63
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											
（七）其他											
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：冯亚丽

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年度

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）		-30,963,044.32			9,359,140.10		36,220,260.93	14,616,356.71
（一）净利润							93,591,401.03	93,591,401.03
（二）其他综合收益		-30,963,044.32						-30,963,044.32
上述（一）和（二）小计		-30,963,044.32					93,591,401.03	62,628,356.71
（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					9,359,140.10		-57,371,140.10	-48,012,000.00
1.提取盈余公积					9,359,140.10		-9,359,140.10	
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	400,100,000.00	459,149,904.77			76,057,294.39		315,138,829.80	1,250,446,028.96

法定代表人：冯亚丽

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年度

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								
（七）其他								
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：冯亚丽

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12月31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、绍兴市中字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: 冯亚丽。

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、采购管理中心、营销中心、事业部等部门,其中事业部下设直管、盘管、铜管道、国际贸易四个事业部。截至 2010 年 12 月 31 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、海亮(安徽)铜业有限公司十家子公司。

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 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 年度的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

本公司以人民币为记账本位币。

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。

合并方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。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，于发生时计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再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，全部或按处置该境外经营的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、贷款和应收款项、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。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

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。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

(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，本公司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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额 5%以上的款项
单项金额重大并单项计提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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	对单项金额非重大以及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组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1 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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

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性摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

12. 长期股权投资

（1）投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为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. 被投资单位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。

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；若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，按照市场价格减去相关税费。

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，采用成本模式进行后续计量。

(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。

资产负债表日，本公司对投资性房地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。

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。

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。

(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会行使这种选择权；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

本公司在建工程在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，应符合下列情况之一：

- 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，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- 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。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的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的金额确定；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的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，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，以可以预见带来经济利益为期限，其使用寿命估计按资产使用寿命的年限确定。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，按照预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中较短期限分期摊销。

(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的期限，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。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的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。若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

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其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

按照履行相关现时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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；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

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地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

政府补助主要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的确认：

(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. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

(1) 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。

(2) 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

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”税收政策，本公司退税率分为 0%、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%

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	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、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税率为 5%；子公司上海海亮铜业有限公司税率为 1%；子公司海亮（安徽）铜业有限公司税率为 7%。</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、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、海亮（安徽）铜业有限公司和上海海亮铜业有限公司税率为 3%。</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>本公司及子公司绍兴金氏机械设备有限公司、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及上海海亮铜业有限公司税率为 2%；子公司海亮（安徽）铜业有限公司税率为 1%。</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>

注：根据《国务院关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》（国发[2010]35 号）的通知，本公司及子公司上海海亮铜业有限公司、绍兴金氏机械设备有限公司自 2010 年 12 月 1 日开始计征城市维护

建设税、教育费附加及地方教育费附加。

（二）税收优惠及批文：

（1）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《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。

（2）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。

（3）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2010年12月31日，越南海亮金属制品有限公司属于免税期。

（4）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2010年12月31日，海亮（越南）铜业有限公司部分设备开始投产经营。

（5）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。

（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]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投资的其他项目余额
上海海亮铜业有限公司	全资子公司	中国上海	生产制造	USD4,630 万元	有色金属复合材料、新型合金材料	USD 4,918.82 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	USD290 万元	金属材料及其制品的进出口业务	USD2,990.00 万元	
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 亿越南币（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	
海亮集团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	RMB551.63 万元	
浙江科宇金属材料有限公司	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	
绍兴金氏机械设备设备有限公司	非全资子公司	中国浙江	生产制造	USD66.25 万元	机械设备设计加工及相关技术服务	RMB356.14 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	
海亮（越南）铜业有限公司	全资子公司	越南浙江	生产制造	USD5500 万元	铜及铜合金产品生产；金属材料再生生产	USD 4,718.00 万元	
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、建筑铝型材	USD100 万元	
海亮（安徽）铜业有限公司	全资子公司	中国铜陵	生产制造	RMB16000 万元	铜及铜合金管材、管件、金属制品生产、销售及进出口业务	RMB16000 万元	

(续上表)

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海海亮铜业有限公司	100	100	是			

子公司全称	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在
香港海亮铜贸易有限公司	100	100	是			
越南海亮金属制品有限公司	100	100	是			
海亮集团浙江铜加工研究院有限公司	100	100	是			
浙江科宇金属材料有限公司	100	100	是			
绍兴金氏机械设备有限公司	60	60	是	RMB1,323.13 万元		
浙江海亮国际贸易有限公司	100	100	是			
海亮(越南)铜业有限公司	100	100	是			
海亮美国公司	100	100	是			
海亮(安徽)铜业有限公司	100	100	是			

2. 本期新纳入合并范围的主体

名 称	期末净资产	本期净利润
海亮(安徽)铜业有限公司	18,219.74 万元	2,219.74 万元

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	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
现金:	—	—	898,603.24	—	—	872,654.13
其中:人民币	—	—	770,415.58	—	—	665,476.53
美 元	8,495.87	6.6227	56,265.58			
越南盾	205,491,651.00	0.000350	71,922.08	543,773,228.00	0.000381	207,177.60
银行存款:	—	—	284,214,910.57	—	—	721,066,924.32
其中:人民币	—	—	161,460,895.94	—	—	520,326,092.73
美 元	18,342,060.24	6.6227	121,473,962.33	27,244,379.99	6.8282	186,030,075.75
欧 元	127,372.57	8.8065	1,121,702.95	361,313.39	9.7971	3,539,823.59
越南盾	452,426,714.00	0.000350	158,349.35	29,320,032,127.00	0.000381	11,170,932.25

项 目	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
其他货币资金：	—	—	656,845,994.22	—	—	420,074,954.06
其中：人民币	—	—	631,004,599.69	—	—	331,353,193.35
美 元	3,901,942.49	6.6227	25,841,394.53	12,993,433.22	6.8282	88,721,760.71
合 计	—	—	941,959,508.03	—	—	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	177,376,984.98	155,874,522.83
保函保证金	22,070,500.00	28,405,000.00
承兑汇票保证金		9,002,520.00
质押保证金	441,252,997.35	215,741,760.71
其它贸易融资保证金	14,308,420.00	8,525,000.00
期货保证金	1,837,091.89	2,526,150.52
合 计	656,845,994.22	420,074,954.06

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	355,467,052.09	145,668,827.86
合 计	355,467,052.09	145,668,827.86

(2) 已背书但尚未到期的金额前五名应收票据列示如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
海南信兴电器有限公司	2010/8/6	2011/2/6	600,000.00	
浙江盾安禾田有限公司	2010/12/15	2011/6/15	525,000.00	
杭州混凝土有限公司	2010/10/13	2011/4/13	500,000.00	
江西昌河汽车有限责任公司	2010/10/18	2011/4/18	500,000.00	
宣城盛元家电有限公司	2010/7/23	2011/1/23	500,000.00	

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	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄组合	848,025,411.43	100.00	43,017,728.90	5.07
组合小计	848,025,411.43	100.00	43,017,728.90	5.07
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	848,025,411.43	100.00	43,017,728.90	5.07

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	611,764,342.92	100.00	32,687,417.57	5.34
组合小计	611,764,342.92	100.00	32,687,417.57	5.34
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	611,764,342.92	100.00	32,687,417.57	5.34

注：单项金额重大并单项计提坏账准备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，与单项金额虽不重大且未单项计提坏账准备的应收账款依据账龄进行组合，并按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	842,174,636.01	99.31	42,108,731.62	575,925,006.06	94.14	28,796,250.32
1 至 2 年	2,713,855.19	0.32	271,385.53	32,838,615.33	5.37	3,283,861.52
2 至 3 年	3,102,827.87	0.37	620,565.57	2,976,850.14	0.49	595,370.03
3 至 4 年	34,092.36	0.00	17,046.18	23,871.39	0.00	11,935.70
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	848,025,411.43	100.00	43,017,728.90	611,764,342.92	100.00	32,687,417.57

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

公司本期核销无法收回的应收账款 302,045.23 元。

(3) 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。

(4) 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	销售客户	85,349,498.42	1 年以内	10.06
格力电器（合肥）有限公司	销售客户	54,371,232.90	1 年以内	6.41

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
SPRINGER LTDA	销售客户	45,576,089.76	1年以内	5.37
格力电器(重庆)有限公司	销售客户	26,856,182.74	1年以内	3.17
浙江科兴铜业有限公司	销售客户	22,699,205.61	1年以内	2.68
合计	—	234,852,209.43	—	27.69

(5) 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	52,720,222.20	6.6227	349,150,215.54	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	—	—	349,150,215.54	—	—	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	98,807,043.70	98.13	150,388,259.19	94.16
1至2年	1,642,719.80	1.63	8,300,669.48	5.20
2至3年	130,971.00	0.13	1,030,915.00	0.64
3年以上	113,655.00	0.11		
合计	100,694,389.50	100.00	159,719,843.67	100.00

(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
宁波神化化学品经营有限公司	非关联单位	27,331,240.40	27.14	1年以内	预付材料款
上海物资贸易股份有限公司有色金属分公司	非关联单位	29,757,850.00	29.55	1年以内	预付材料款
上海晋金实业有限公司	非关联单位	13,531,000.00	13.44	1年以内	预付材料款
上海市电力公司	非关联单位	5,070,047.46	5.04	1年以内	预付材料款
福伊特国际贸易(上海)有限公司	非关联单位	3,429,908.72	3.41	1年以内	预付材料款
合计	—	79,120,046.58	78.58	—	—

(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	345,875.99	6.6227	2,290,632.92	4,891,193.98	6.8282	33,398,050.73

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
越南盾	11,337,256,963.75	0.000350	3,968,039.94	82,995,990,682.41	0.000381	31,621,472.45
合计	—	—	6,258,672.86	—	—	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	5,326,027.00	6,054,916.00	
其中：1. 宁夏银行股份有限公司	728,889.00	5,326,027.00	6,054,916.00	
合计	728,889.00	5,326,027.00	6,054,916.00	

6. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	19,505,965.85	50.46		
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	19,149,295.37	49.54	1,060,215.52	5.54
组合小计	19,149,295.37	49.54	1,060,215.52	5.54
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	38,655,261.22	100.00	1,060,215.52	2.74

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	12,292,787.07	100.00	646,580.48	5.26
组合小计	12,292,787.07	100.00	646,580.48	5.26
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	12,292,787.07	100.00	646,580.48	5.26

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额占期末其他应收款余额5%以上（含5%）的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值；与单项金额虽不重大且未单项计提坏账准备的其他应收款依据账龄进行组合，并按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	17,840,680.28	93.17	892,034.01	11,967,564.61	97.35	598,378.24
1至2年	1,146,015.09	5.98	114,601.51	235,772.46	1.92	23,577.24
2至3年	96,000.00	0.50	19,200.00	67,000.00	0.55	13,400.00
3至4年	63,000.00	0.33	31,500.00	22,450.00	0.18	11,225.00
4至5年	3,600.00	0.02	2,880.00			
5年以上						
合计	19,149,295.37	100.00	1,060,215.52	12,292,787.07	100.00	646,580.48

(2) 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。

(3) 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(%)
期货保证金	非关联方	19,505,965.85	1年以内	50.46
上海奉贤四团镇农工商联合社	非关联方	7,012,384.00	1年以内	18.14
应收利息	非关联方	3,558,666.41	1年以内	9.21
出口退税款	非关联方	2,847,300.52	1年以内	7.37
应收电力	非关联方	1,001,775.18	1年以内	2.59
合计	—	33,926,091.96	—	87.77

(4) 其他应收款中外币余额情况

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	1,007,998.70	6.6227	6,675,672.99			
越南盾	120,118,783.00	0.000350	42,041.57			
合计	—	—	6,717,714.56	—	—	

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	384,680,260.64		384,680,260.64	270,358,298.19		270,358,298.19
委托加工材料	594,043.17		594,043.17	30,880,117.67		30,880,117.67
低值易耗品	44,878,744.17		44,878,744.17	35,689,019.13		35,689,019.13
自制半成品	208,063,096.82		208,063,096.82	258,565,092.20	145,082.45	258,420,009.75
在产品	165,253,788.39		165,253,788.39	26,276,341.23		26,276,341.23
产成品	483,300,185.48		483,300,185.48	263,632,233.17		263,632,233.17
合计	1,286,770,118.67		1,286,770,118.67	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	
自制半成品	145,082.45			145,082.45	
合 计	145,082.45			145,082.45	

8. 对联营企业投资

(1) 联营企业基本情况

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
宁夏银行股份有限公司	6.46	6.46	4,445,523.60 万元	4,036,484.50 万元	409,039.10 万元	163,097.50 万元	67,049.10 万元
红河恒昊矿业股份有限公司	11.49	11.49	175,709.08 万元	99,860.01 万元	57,764.21 万元	10,5770.00 万元	7,349.17 万元

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	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	37,543,954.20	317,538,808.02	6.46	6.46				5,326,027.00
红河恒昊矿业 股份有限公司	权益 法	180,000,000.00		178,447,259.88	178,447,259.88	11.49	11.49				
合 计	—	444,000,000.00	279,994,853.82	215,991,214.08	495,986,067.90	—	—	—			5,326,027.00

注：公司先后于2010年5月25日、9月30日与金平添惠投资有限公司（以下简称“添惠投资”）签订股权转让协议，添惠投资将其持有的红河恒昊矿业股份有限公司（以下简称“恒昊矿业”）4000万股股份转让给本公司，转让双方协商作价，转让价格为4.5元/股，投资成本18000万元，占恒昊矿业总股本的11.49%，为恒昊矿业的第二大股东。2010年11月21日，恒昊矿业股东大会决议通过，选举汪鸣（公司董事）出任恒昊矿业董事会成员，享有相应的实质性参与决策权，可以参与恒昊矿业经营政策的制定，对恒昊矿业施加重大影响，因此本公司对恒昊矿业长期股权投资的核算方法从2010年12月1日采用权益法核算。

10. 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、账面原值合计	1,197,023,243.91	202,860,603.01	133,106,356.33	1,266,777,490.59
房屋及建筑物	304,141,816.59	127,118,383.98	4,242.76	431,255,957.81
机器设备	870,743,767.56	63,456,833.66	132,224,270.73	801,976,330.49

项 目	年初余额	本期增加额		本期减少额	期末余额
		本期新增	本期计提		
运输工具	8,211,833.83	1,636,016.19		16,720.14	9,831,129.88
其他	13,925,825.93	10,649,369.18		861,122.70	23,714,072.41
	—	本期新增	本期计提	—	—
二、累计折旧合计	287,710,063.31	94,960,376.04	94,960,376.04	57,968,199.74	324,702,239.61
房屋及建筑物	64,282,666.52	13,973,411.42	13,973,411.42	1,001.23	78,255,076.71
机器设备	208,478,456.93	74,895,588.76	74,895,588.76	57,207,769.18	226,166,276.51
运输工具	4,694,952.22	1,062,032.55	1,062,032.55	6,971.10	5,750,013.67
其他	10,253,987.64	5,029,343.31	5,029,343.31	752,458.23	14,530,872.72
三、固定资产账面净值合计	909,313,180.60				942,075,250.98
房屋及建筑物	239,859,150.05				353,000,881.10
机器设备	662,152,563.34				575,810,053.98
运输工具	3,521,218.58				4,081,116.22
其他	3,780,248.63				9,183,199.68
四、减值准备合计	1,429,527.82			44,697.21	1,384,830.61
房屋及建筑物					
机器设备	1,429,527.82			44,697.21	1,384,830.61
运输工具					
其他					
五、固定资产账面价值合计	907,883,652.78				940,690,420.37
房屋及建筑物	239,859,150.05				353,000,881.10
机器设备	660,723,035.52				574,425,223.37
运输工具	3,521,218.58				4,081,116.22
其他	3,780,248.63				9,183,199.68

注：本期折旧额为 94,960,376.04 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 197,340,958.84 元；本期固定资产减少主要系设备转入在建工程的原因。

(2) 暂时闲置的固定资产

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	2,044,934.44	753,330.26	1,201,925.21	89,678.97	
合 计	2,044,934.44	753,330.26	1,201,925.21	89,678.97	

(3) 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	5,382,741.73
合 计	5,382,741.73

(4) 未办妥产权证书的固定资产

核算单位	项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
------	-----	-----------	------------

核算单位	项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
上海海亮铜业有限公司	钢结构厂房	规划许可正在审批中	资料已经提交,正在办理中
上海海亮铜业有限公司	办公楼	规划许可正在审批中	资料已经提交,正在办理中
上海海亮铜业有限公司	食堂	规划许可正在审批中	资料已经提交,正在办理中
上海海亮铜业有限公司	集体宿舍	规划许可正在审批中	资料已经提交,正在办理中
上海海亮铜业有限公司	单身宿舍	规划许可正在审批中	资料已经提交,正在办理中
海亮(越南)铜业有限公司	钢结构厂房	未办妥竣工结算手续	
海亮(越南)铜业有限公司	办公楼	未办妥竣工结算手续	
海亮(越南)铜业有限公司	宿舍楼	未办妥竣工结算手续	
越南海亮金属制品有限公司	钢结构厂房	未办妥竣工结算手续	
越南海亮金属制品有限公司	宿舍楼	未办妥竣工结算手续	

11.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	28,134,273.24		28,134,273.24	24,018,209.93		24,018,209.93
7.1万吨铜及铜合金管项目	87,931,657.27		87,931,657.27	169,959,816.89		169,959,816.89
年产4.8万吨高效节能环保精密铜管生产线项目	87,881,815.15		87,881,815.15			
其他(零星工程)	2,898,877.40		2,898,877.40	3,503,560.14		3,503,560.14
合 计	206,846,623.06		206,846,623.06	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
一线拆迁设备		24,018,209.93	31,508,525.10	1,004,792.39	26,387,669.40	28,134,273.24						其他来源
7.1万吨铜及铜合金管项目	RMB33497万元	169,959,816.89	119,996,360.80	167,341,904.97	34,682,615.45	87,931,657.27	86.56					其他来源
1.5万吨铜管件项目	RMB6020万元		313,629.91	268,059.75	45,570.16		70.36					募股资金
2.5万吨铜水气管项目	RMB5985万元		3,218,310.70	3,054,991.56	163,319.14		72.79					募股资金

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
3万吨新型高耐蚀抗磨铜合金管生产线	RMB19048万元		15,217,696.79	14,525,927.22	691,769.57		100.02					募股资金
其他（零星工程）		3,503,560.14	11,655,105.46	11,145,282.95	1,114,505.25	2,898,877.40						其他来源
年产4.8万吨高效节能环保精密铜管生产线项目	RMB36715.84万元		90,607,239.39		2,725,424.24	87,881,815.15	24.68					其他来源
合计		197,481,586.96	272,516,868.15	197,340,958.84	65,810,873.21	206,846,623.06	—	—			—	—

12.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	7,987,279.05	15,048,788.05	
合 计	7,061,509.00	7,987,279.05	15,048,788.05	

13.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	38,156,766.64	3,443,580.45	241,322,156.02
土地使用权	205,928,793.83	38,156,766.64	3,443,580.45	240,641,980.02
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	4,295,614.18	99,659.57	16,710,800.05
土地使用权	12,040,233.44	4,225,798.18	99,659.57	16,166,372.05
商标权	463,512.00	66,216.00		529,728.00
加密软件	11,100.00	3,600.00		14,700.00
三、无形资产账面净值合计	194,094,124.39			224,611,355.97
土地使用权	193,888,560.39			224,475,607.97
商标权	198,664.00			132,448.00
加密软件	6,900.00			3,300.00
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			224,611,355.97
土地使用权	193,888,560.39			224,475,607.97

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
商标权	198,664.00			132,448.00
加密软件	6,900.00			3,300.00

注：本期摊销额为 4,295,614.18 元

14. 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		225,620.00		
合 计	371,128.93		371,128.93		

15. 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	6,011,603.63	4,458,454.18
固定资产减值形成的暂时性差异对所得税的影响	226,015.13	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	13,231,149.76	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	5,455,298.82	4,097,765.45
小 计	31,527,248.95	23,198,520.04

(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	金 额
可抵扣差异项目	
坏账准备	38,564,191.32
固定资产减值准备	1,384,830.61
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	87,808,055.66
在合并财务报表中抵销内部未实现销售损益	36,368,658.81
合 计	170,728,918.01

16. 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	11,297,697.36	249,705.76	304,045.23	44,077,944.42
二、存货跌价准备	145,082.45			145,082.45	

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
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			44,697.21	1,384,830.61
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					
合 计	34,908,608.32	11,297,697.36	249,705.76	493,824.89	45,462,775.03

17. 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	4,103,365.47	短期借款抵押
房屋建筑物	5,526,965.26	短期借款抵押
定期存单	224,921,300.00	长期借款和短期借款抵押
质押保证金	216,331,697.35	短期借款质押
应收账款	10,862,812.41	短期借款质押
合 计	461,746,140.49	

18. 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	279,216,258.90	241,097,205.98
抵押借款	5,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	629,559,122.46	693,075,256.08
信用证贴现	303,585,478.16	143,909,153.59
合 计	1,217,360,859.52	1,128,081,615.65

注 1：抵押借款期末余额人民币 5,000,000.00 元，为本公司向中国银行股份有限公司诸暨支行借款，由本公司土地使用权和房产做为抵押担保，抵押房产权证号为 F0000011149 和 F0000011704。

注 2: 保证借款期末余额 629,559,122.46 元, 其中人民币借款 107,500,000.00 元, 美元借款 78,828,743.94 元, 明细如下:

- (1) 本公司与农业银行诸暨支行签订借款协议, 金额 3,280,000.00 美元, 由海亮集团有限公司提供连带责任保证。
- (2) 本公司与工商银行诸暨支行签订进口代付业务协议和进口押汇协议, 金额分别为 17,299,849.17 美元和 9,876,041.84 美元, 由海亮集团有限公司提供连带责任保证。
- (3) 本公司与杭州银行临浦支行签订借款协议, 金额 2,356,000.00 美元, 由海亮集团有限公司提供连带责任保证。
- (4) 本公司与建设银行诸暨支行签订外汇资金借款协议, 金额分别为 3,307,361.09 美元、3,081,848.00 美元、2,400,000.00 美元, 由全兴精工集团有限公司提供连带责任保证。
- (5) 本公司与建设银行诸暨支行签订贸易融资额度合同, 金额分别为 538,548.98 美元、529,720.01 美元、507,504.30 美元, 由海亮集团有限公司提供连带责任保证。
- (6) 本公司与中国银行诸暨支行签订借款协议, 金额 3,779,995.10 美元, 由海亮集团有限公司提供连带责任保证。
- (7) 本公司之子公司浙江科宇金属材料有限公司与杭州银行临浦支行签订借款协议, 金额为人民币 30,000,000.00 元, 由海亮集团有限公司提供最高额连带保证责任。
- (8) 本公司之子公司浙江科宇金属材料有限公司与中国银行诸暨支行签订借款协议, 金额为人民币 15,000,000.00 元, 由全兴精工集团有限公司提供最高额连带保证责任。
- (9) 本公司之子公司浙江科宇金属材料有限公司与工商银行诸暨支行签订借款协议, 金额为人民币 12,500,000.00 元, 由浙江尤尼克管业有限公司提供最高额连带保证责任。
- (10) 本公司之子公司上海海亮铜业有限公司与招商银行上海张杨支行签订进口押汇协议, 金额为 6,298,888.20 美元, 由浙江海亮股份有限公司提供最高授信额度为人民币 35,000.00 万元的担保。

(11) 本公司之子公司上海海亮铜业有限公司与澳新银行上海分行签订进口押汇协议, 金额 8,416,317.18 美元, 由浙江海亮股份有限公司提供最高授信额度为美元 3,200.00 万元的担保。

(12) 本公司之子公司上海海亮铜业有限公司与中国银行奉贤支行签订进口押汇协议, 其中美元借款 12,227,730.76 美元, 人民币借款 50,000,000.00 元, 由海亮集团有限公司提供最高授信额度为人民币 25,000 万元的担保。

(13) 本公司之子公司海亮(越南)铜业有限公司与 ANZ 银行签订进口借款协议, 金额 4,928,939.31 美元, 由海亮股份公司内保外贷形式提供保函。

注 3: 质押借款期末余额 279,216,258.90 元, 系美元借款 42,160,487.25 元, 明细如下:

(1) 本公司与工商银行诸暨支行签订进口代付业务协议, 金额分别为 3,119,005.69 美元和 3,835,218.40 美元, 公司以质押保证金做为质押担保, 金额分别为 21,550,000.00 元和 26,500,000.00 元。

(2) 本公司与农业银行诸暨支行签订出口信用保险融资协议, 借款金额 1,310,000.00 美元。该借款以公司与出口信用保险公司浙江分公司签订的应收出口保险为质押物, 保险单号为 CH002533-050500, 该保险单下的应收账款为 1,640,239.24 美元。

(3) 本公司与浦发银行诸暨支行签订借款协议, 金额分别为 1,592,464.00 美元和 2,318,770.40 美元。公司以定期存单做为质押担保, 金额分别为 11,500,000.00 元和 16,500,000.00 元。

(4) 本公司与澳大利亚和新西兰银行上海分行签订借款协议, 金额分别为 2,380,000.00 美元和 3,840,000.00 美元, 公司以贷款保证金做为质押担保, 金额分别为 15,900,000.00 元和 26,112,000.00 元。

(5) 本公司与中国银行诸暨支行签订借款协议, 金额分别为 1,312,994.56 美元和 4,102,820.51 美元。公司以定期存单质押担保, 金额分别为 9,000,000.00 元和 28,300,000.00 元。

(6) 本公司之子公司上海海亮铜业有限公司与渣打银行上海分行签订进口押汇协议, 金额 18,349,213.69 美元, 公司以贷款保证金做为质押担保, 金额为 126,269,697.35 元。

注 4: 短期借款期末余额中无逾期未还款项。

19. 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

20. 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	1,089,045,714.93	98.81	728,568,250.86	98.82
1 至 2 年	8,165,065.01	0.74	6,945,605.95	0.94
2 至 3 年	3,475,593.23	0.31	525,624.63	0.07
3 年以上	1,507,633.78	0.14	1,226,397.01	0.17
合 计	1,102,194,006.95	100.00	737,265,878.45	100.00

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

(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 13,148,292.02 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	103,044,496.30	6.6227	682,432,785.65	81,969,856.23	6.8282	559,706,572.31
越南盾	3,072,114,057.15	0.000350	1,075,239.92	108,402,244,051.30	0.000381	41,301,254.98
合 计	—	—	683,508,025.57	—	—	601,007,827.29

21. 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	83,260,975.94	95.90	100,527,036.45	88.98
1 至 2 年	3,435,840.16	3.96	12,359,640.32	10.94
2 至 3 年	98,359.39	0.11	59,826.19	0.05
3 年以上	22,851.04	0.03	26,461.85	0.03
合 计	86,818,026.53	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款项。

(3) 账龄超过一年的大额预收款项情况

账龄超过一年的预收账款为 3,557,050.59 元，主要为预收的未结算货款。

(4) 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	8,611,972.86	6.6227	57,034,512.66	14,643,142.17	6.8282	99,986,303.37
合 计	—	—	57,034,512.66	—	—	99,986,303.37

22. 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	167,727,116.73	163,548,490.60	32,154,341.96
二、职工福利费		9,366,596.81	9,366,596.81	
三、社会保险费	179,431.30	19,539,069.67	19,433,692.68	284,808.29
其中：医疗保险费		4,658,457.14	4,652,149.23	6,307.91
基本养老保险费	179,431.30	12,268,089.79	12,172,902.18	274,618.91
年金缴费				
失业保险费		1,493,788.61	1,491,561.93	2,226.68
工伤保险费		762,483.02	761,563.63	919.39
生育保险费		356,251.11	355,515.71	735.40
四、住房公积金		329,750.00	326,250.00	3,500.00
五、辞退福利				
六、工会经费及职工教育经费		2,338,499.36	2,157,764.80	180,734.56
七、其他		1,150,296.61	1,079,930.61	70,366.00
合 计	28,155,147.13	200,451,329.18	195,912,725.50	32,693,750.81

注：应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：本公司预计在 2010 年 3 月前全部发放。

23. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额	备注
增值税	-12,271,763.61	28,124,792.46	
营业税	100,194.17	92,309.98	
城建税	15,254.37	7,360.37	
企业所得税	27,640,481.30	13,872,481.12	
房产税	3,071,415.78	1,931,284.10	
土地使用税	2,784,534.70	570,413.50	
个人所得税	347,394.84	273,280.63	
印花税	267,275.49	212,809.67	

税 种	期末余额	年初余额	备注
教育费附加	40,831.89	111,879.39	
水利建设基金	646,190.37	516,407.26	
其他		564.18	
合 计	22,641,809.30	45,713,582.66	

24.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	4,699,459.50	758,188.59
短期借款应付利息	2,756,613.49	2,986,122.11
合 计	7,456,072.99	3,744,310.70

25.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	35,558,524.71	98.47	28,636,591.67	92.14
1 至 2 年	308,437.80	0.85	2,206,214.12	7.10
2 至 3 年	9,700.00	0.03	218,796.30	0.70
3 年以上	234,929.50	0.65	17,775.20	0.06
合 计	36,111,592.01	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款项。

(3) 金额较大的其他应付款说明

单位名称	金额	账龄
应付业务费	10,858,442.80	1 年以内
预提电费	8,198,882.92	1 年以内
芜湖恒达钢结构实业有限公司	1,000,000.00	1 年以内
合 计	20,057,325.72	—

(4) 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	41,036.00	6.6227	271,769.12			
越南盾	3,202,809,648.00	0.00035	1,120,983.38			
合 计	—	—	1,392,752.50	—	—	

26. 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	613,256,480.00	176,817,250.00
合计	613,256,480.00	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	613,256,480.00	176,817,250.00
合计	613,256,480.00	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10月29日	2011年4月29日	美元	浮动利率	18,800,000.00	124,506,760.00
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	166,229,770.00
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	3.5100		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	3.5100		100,000,000.00
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	48,014,575.00
合计	—	—		—	—	538,751,105.00

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
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	3.5100		100,000,000.00
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
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
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：保证借款期末余额 613,256,480.00 元，系人民币借款 200,000,000.00 元，美元借款 62,400,000.00 美元，明细如下：

(1) 长期借款人民币 200,000,000.00 元，为本公司向中国进出口银行浙江省分行贷款，期限为 2009 年 6 月 29 日-2011 年 6 月 20 日；由海亮集团有限公司提供连带保证责任。

(2) 本公司与中国进出口银行浙江省分行签订借款协议，金额 18,500,000.00 美元，其中还款日期为 2011 年 11 月 30 日的金额 1,200,000.00 美元；还款日期为 2011 年 6 月 29 日的金额 7,250,000.00 美元，还款日期为 2011 年 12 月 29 日的金额 7,250,000.00 美元；还款日期为 2011 年 8 月 28 日的金额 2,800,000.00 美元；全部由盾安控股集团有限公司提供连带责任还款保证。

(3) 本公司与中国进出口银行浙江省分行签订借款协议，金额 43,900,000.00 美元，其中还款日期为 2011 年 4 月 29 日的金额 18,800,000.00 美元；还款日期为 2011 年 5 月 20 日的金额 25,100,000.00 美元；由海亮集团有限公司提供连带责任还款保

证。

27.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	5,513,606.82	3,763,458.02
套期保值工具公允价值变动	86,741,186.44	52,347,502.93
合 计	92,254,793.26	56,110,960.95

28.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
质押借款	144,970,903.00	
保证借款	510,270,725.00	741,134,850.00
合 计	655,241,628.00	741,134,850.00

(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
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	3.5100		100,000,000.00
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	5.1300		50,000,000.00
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	5.1300		80,000,000.00
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	5.1300		70,000,000.00
中国进出口银行浙江省分行	2010年12月2日	2012年11月20日	美元	浮动利率	10,160,000.00	67,286,632.00
合计	—	—		—	—	367,286,632.00

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
合计	—	—		—	—	549,262,430.00

注 1：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 510,270,725.00 元，其中美元借款 31,750,000.00 美元，人民币借款 300,000,000.00 元，明细如下：

(1) 长期借款人民币 300,000,000.00 元, 为本公司向中国进出口银行浙江省分行贷款, 由海亮集团有限公司为本公司提供连带保证责任。

(2) 本公司与中国进出口银行浙江省分行签订借款协议, 金额 16,850,000.00 美元, 由盾安控股集团有限公司提供连带责任还款保证。

(3) 本公司与中国进出口银行浙江省分行签订借款协议, 金额 14,900,000.00 美元, 由海亮集团有限公司提供连带责任还款保证。

注 3: 质押借款期末余额 144,970,903.00 元, 美元金额 21,890,000.00 元, 系由本公司与德意志银行(中国)有限公司上海分行签订信贷函, 以本公司定期存单做为质押担保。

29. 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	272,018,100.00	67.99				-51,157,330.00	-51,157,330.00	220,860,770.00	55.20
国家持股									
国有法人持股									
其他内资持股	222,475,600.00	55.6				-1,614,830.00	-1,614,830.00	220,860,770.00	55.20
-境内非国有法人持股	169,105,970.00	42.27				-1,614,830.00	-1,614,830.00	167,491,140.00	41.86
-境内自然人持股	53,369,630.00	13.34				0.00		53,369,630.00	13.34
外资持股	49,542,500.00	12.38				-49,542,500.00	-49,542,500.00		
-境外法人持股	49,542,500.00	12.38				-49,542,500.00	-49,542,500.00		
-境外自然人持股									
二 无限售条件流通股	128,081,900.00	32.01				51,157,330.00	51,157,330.00	179,239,230.00	44.80
人民币普通股	128,081,900.00	32.01				-62,148,819.00	-62,148,819.00	65,933,081.00	16.48
境内上市的外资股									
境外法人持股						113,306,149.00	113,306,149.00	113,306,149.00	28.32
其他									
三 股份总数	400,100,000.00	100.00						400,100,000.00	100.00

30. 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	-30,081,528.42	2,859,582.50	-78,064,396.39
其中: 套期保值公允价值变动	-52,347,502.93	-35,460,552.74		-87,808,055.67
套期保值公允价值变动相 关递延所得税影响	7,852,125.44	5,379,024.32		13,231,149.76

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
子公司其他资本公积变动享有权益	-627,907.98		2,859,582.50	-3,487,490.48
合 计	464,174,160.81	-30,081,528.42	2,859,582.50	431,233,049.89

31. 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	9,359,140.10		76,057,294.39
合 计	66,698,154.29	9,359,140.10		76,057,294.39

32. 未分配利润

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	236,855,390.09	—
减：提取法定盈余公积	9,359,140.10	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	695,319,068.73	

注：根据公司 2010 年 5 月 19 日召开的 2009 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。

33. 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	9,022,949,982.88	5,578,698,890.63
其他业务收入	29,642,876.50	473,617,060.61
营业收入合计	9,052,592,859.38	6,052,315,951.24

(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	8,505,896,899.73	5,059,217,098.37
其他业务成本	28,390,351.23	469,235,970.56
营业成本合计	8,534,287,250.96	5,528,453,068.93

(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	9,014,863,283.5	8,498,428,427.27	5,546,130,004.30	5,033,725,728.62
贸易行业	8,086,699.38	7,468,472.46	32,568,886.33	25,491,369.75
合计	9,022,949,982.88	8,505,896,899.73	5,578,698,890.63	5,059,217,098.37

(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	8,254,287,891.54	7,801,755,213.51	5,049,810,974.57	4,585,629,477.95
其中：制冷用无缝铜管	4,372,161,981.06	4,170,049,036.34	2,354,264,070.80	2,175,117,263.76
建筑用铜及铜合金管	1,949,349,999.09	1,863,469,679.22	873,772,202.38	819,636,810.80
热交换用铜及铜合金管	322,289,882.21	283,528,391.47	1,002,770,602.35	870,426,333.18
其他用途铜及铜合金管	1,275,344,606.69	1,252,754,443.90	627,034,084.68	591,506,747.01
铜及铜合金管件	335,141,422.49	231,953,662.58	191,970,014.36	128,942,323.20
铜棒	760,575,391.96	696,673,213.76	496,319,029.73	448,096,250.67
其他	8,086,699.38	7,468,472.46	32,568,886.33	25,491,369.75
合计	9,022,949,982.88	8,505,896,899.73	5,578,698,890.63	5,059,217,098.37

(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	5,060,113,065.80	4,889,387,963.48	2,334,914,362.61	2,191,263,692.72
境外销售	3,962,836,917.08	3,616,508,936.25	3,243,784,528.02	2,867,953,405.65
合计	9,022,949,982.88	8,505,896,899.73	5,578,698,890.63	5,059,217,098.37

(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(%)
格力电器(合肥)有限公司	403,902,314.07	4.46
珠海格力电器股份有限公司	280,449,391.66	3.10
台州市华丰空调阀门有限公司	136,179,161.43	1.50
中铝上海铜业有限公司	74,818,505.76	0.83
吴江凯联达金属制品有限公司	74,731,394.00	0.83
合计	970,080,766.92	10.72

34. 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%	437,671.03	407,712.33
城市建设税	流转税的 5%、7%	506,742.87	382,132.72
教育费附加	流转税的 3%、5%	1,139,288.48	1,065,292.75
水利建设基金	应税收入的 0.1%	7,242,497.47	4,905,763.03
其他		5,380.40	
合 计		9,331,580.25	6,760,900.83

35. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,350,516.00	3,922,010.00
折旧	170,022.87	173,353.47
办公费	3,642,683.95	2,337,174.06
运输费	90,100,373.19	64,514,763.15
保险费	4,200,972.30	2,227,431.56
维修检测费	2,126,198.41	574,568.29
销售业务费	28,600,081.75	17,464,104.54
包装费	4,284,579.80	3,137,472.01
其他	12,822,115.03	11,524,280.13
合 计	150,297,543.30	105,875,157.21

36. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	73,324,921.33	77,931,774.54
折旧	9,528,354.37	8,830,325.61
办公费	12,644,267.07	8,909,133.58
差旅费	3,387,223.96	2,155,343.57
业务招待费	2,388,815.61	1,769,173.61
劳动保护费	3,226,451.68	3,046,513.06
税金	8,472,928.64	11,017,399.95
无形资产摊销	3,369,091.57	4,464,918.87
研发费	44,117,284.50	57,425,988.97
维修检测费	3,478,325.06	1,788,022.89
中介机构费用	8,161,428.23	2,502,952.88
其他	7,419,393.29	7,204,445.02
合 计	179,518,485.31	187,045,992.55

37. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	96,127,587.48	57,657,975.99
减：利息收入	18,884,250.45	10,331,192.82
汇兑损失	20,738,804.14	59,169,877.47
减：汇兑收益	113,569,932.05	71,052,501.87
手续费支出	16,043,177.65	12,132,701.21
其他支出	-94,119.27	29,843.45
合 计	361,267.50	47,606,703.43

38.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		728,889.00
权益法核算的长期股权投资收益	44,176,823.58	16,960,019.28
合 计	44,176,823.58	17,688,908.28

(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	2008 年股利分红
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	43,313,718.60	16,960,019.28	权益法核算实现的投资收益
红河恒昊矿业股份有限公司	863,104.98		权益法核算实现的投资收益
合 计	44,176,823.58	16,960,019.28	

39.资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	11,047,991.60	13,014,744.22
合 计	11,047,991.60	13,014,744.22

40.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	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	209,755.13	209,755.13	43,570.47	43,570.47
其中：固定资产处置利得	209,755.13	209,755.13	43,570.47	43,570.47
政府补助利得	46,016,168.83	39,456,578.00	12,573,210.59	6,087,610.00
合同违约金			1,570,959.23	1,570,959.23
其他	1,424,166.46	1,424,166.46	3,099,813.59	3,099,813.59
合 计	47,650,090.42	41,090,499.59	17,287,553.88	10,801,953.29

(2) 政府补助明细如下

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政补贴	39,456,578.00	6,087,610.00	
税收返还	6,559,590.83	6,485,600.59	
合 计	46,016,168.83	12,573,210.59	

财政补贴具体明细如下：

文件名	文件号	发文机关	本期发生额
关于对海亮(安徽)铜业有限公司给予一次性补贴的通知	狮财(2010)58号	铜陵市狮子山财政局	30,000,000.00
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纪政策意见	市委【2009】7号	中共诸暨市委、诸暨市人民政府	2,627,400.00
关于下达 2010 年第一批省工业转型升级财政专项资金的通知	浙财企[2010]169号	浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会	2,000,000.00
关于下达 2009 年企业研究院补助经费的通知	浙财教【2009】341号	浙江省财政厅和浙江省科学技术厅	1,000,000.00
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	浙江省财政厅、浙江省科学技术厅	620,000.00
关于拨付 2009 年度促进机电和高技术产品出口专项资金的通知	浙财企[2010]92号	浙江省财政厅、浙江省商务厅	600,000.00
关于下达 2010 年度浙江省质量管理与标准化战略专项资金的通知	浙财行[2010]105号	浙江省财政厅、浙江省质量技术监督局	320,000.00
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	诸暨市人民政府文件	306,700.00
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	诸财企[2009]62号	诸暨市财政局、诸暨市对外贸易经济合作局	265,078.00
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	全国有色金属标准化技术委员会	200,000.00
关于公布首批“浙江省重点创新团队”的通知	浙委办[2009]126号	中共浙江省委办公厅	200,000.00
关于下达二 00 九年度专利奖励经费的通知	诸科[2010]19号	诸暨市科学技术局、诸暨市财政局	136,000.00
关于下达 2010 年度科技创新服务平台项目经费的通知	浙财行[2010]50号	诸暨市科学技术局、诸暨市财政局	120,000.00
关于下达 2009 年生产力促进中心研发中心奖励经费的通知	诸科【2010】21号	诸暨市科学技术局和诸暨市财政局	100,000.00
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	诸财企[2009]62号	诸暨市财政局、诸暨市对外贸易经济合作局	91,600.00
关于对通过验收或鉴定评审科技项目奖励经费的通知	诸科[2010]18号	诸暨市科学技术局、诸暨市财政局	90,000.00
关于下达 2009 年诸暨市科技合作专项经费的通知	诸科[2009]47号	诸暨市科学技术局、诸暨市财政局	50,000.00
关于下达 2009 年诸暨市可持续试验区建设项目的通知	诸科[2009]57号	诸暨市科学技术局、诸暨市财政局	50,000.00
关于印发浙江省开拓国际市场专项资金使用管理办法的通知	浙财企字[2010]261号	浙江省财政厅、浙江省商务厅	49,800.00

文件名	文件号	发文机关	本期发生额
关于下达 2010 年诸暨市可持续发展实验区建设项目的通知	诸科发[2010]45 号	诸暨市科学技术局、诸暨市财政局文件	40,000.00
关于对 36 家高新技术企业奖励科技经费的通知	诸科发[2009]21 号	诸暨市科学技术局、诸暨市财政局文件	30,000.00
关于下达 2009 年度浙江省科学技术奖励经费的通知	浙财教[2010]89 号	浙江省财政厅、浙江省科学技术厅文件	10,000.00
绍兴市科学技术局关于转发 2009 年度浙江省科学技术奖励项目名单（绍兴市部分）的通知	邵市科[2010]33 号	绍兴市科学技术局文件	10,000.00
关于发放 2009 年度浙江省绍兴市科学技术奖金的通知	绍政发【2009】81 号	浙江省诸暨市科学技术局	10,000.00
关于公布 2010 年“中国标准创新贡献奖”获奖项目的通知	国质检表联[2010]673	国家质量监督检验检疫总局、国家标准化管理委员会	10,000.00
其他			520000.00
合 计			39,456,578.00

41. 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	323,371.42	323,371.42	3,650.48	3,650.48
其中：固定资产处置损失	187,905.06	187,905.06	3,650.48	3,650.48
对外捐赠支出	1,177,726.00	1,177,726.00	99,160.00	99,160.00
其他	101,139.49	101,139.49	577,313.30	577,313.30
合 计	1,602,236.91	1,602,236.91	680,123.78	680,123.78

42. 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	21,726,411.62	21,164,908.75
递延所得税调整	-2,768,129.94	-3,507,125.37
合 计	18,958,281.68	17,657,783.38

43. 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	236,855,390.09	175,420,550.96
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	205,791,331.63	165,478,054.31
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	12.00	12.00
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)		0.5920	0.4384
基本每股收益(II)		0.5143	0.4136
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	236,855,390.09	175,420,550.96
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	205,791,331.63	165,478,054.31
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)		0.5920	0.4384
稀释每股收益(II)		0.5143	0.4136

(1) 基本每股收益

基本每股收益= P0÷ S

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；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 × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 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。

44.其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

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	-2,859,582.50	-965,165.46
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	-2,859,582.50	-965,165.46
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-35,460,552.74	-52,339,623.01
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	5,379,024.32	7,852,125.44
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	-30,081,528.42	-44,487,497.57
4.外币财务报表折算差额	-40,056,213.95	-820,499.60
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-40,056,213.95	-820,499.60
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	-72,997,324.87	-46,273,162.63

45.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	上期金额
利息收入	18,884,250.45	10,374,842.88
政府补助收入	39,456,578.00	6,087,610.00
其他收入	1,542,266.24	2,633,287.85
收到保证金	78,214,866.18	
暂收暂付款	5,974,162.96	11,867,393.46
合 计	144,072,123.83	30,963,134.19

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
运输费	91,195,920.42	64,742,702.63
研发费用	42,968,055.64	54,585,777.60
业务费	11,666,988.68	15,527,012.82
出口代理费	46,670.00	295,234.00

项 目	本期金额	上期金额
包装费	4,284,579.80	3,137,472.01
手续费支出	16,714,816.68	12,214,117.88
保险费支出	9,058,834.43	4,650,372.83
佣金	10,085,380.67	12,824,175.99
中介机构费	8,161,428.23	3,063,982.23
差旅费	3,522,913.06	2,732,361.92
维修检测费	4,376,926.07	2,182,569.77
招待费	2,613,674.35	1,951,269.62
水电费	2,297,841.92	1,789,063.10
办公费	11,044,195.57	5,853,609.92
其他费用	8,967,038.58	
暂收暂付款	19,980,494.67	9,076,187.55
支付保证金		9,000,000.00
合 计	246,985,758.77	203,625,909.87

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
越南设备投资运费		1,441,017.18
支村期货保证金	20,571,965.85	
合 计	20,571,965.85	1,441,017.18

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
信用证融资	303,585,478.16	143,909,153.59
合 计	303,585,478.16	143,909,153.59

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
信用证融资还款	143,909,153.59	
支付融资保证金	131,066,923.18	190,127,284.44
合 计	274,976,076.77	190,127,284.44

46. 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
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	239,015,135.87	180,197,939.07
加：资产减值准备	11,047,991.60	13,014,744.22

项 目	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	94,948,525.65	89,434,376.37
无形资产摊销	4,295,614.18	5,440,797.47
长期待摊费用摊销	371,128.93	484,384.57
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)	-4,494.66	-39,919.99
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	323,371.42	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	96,127,587.48	57,426,129.69
投资损失(收益以“-”号填列)	-44,176,823.58	-17,688,908.28
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-7,909,139.03	-11,467,913.01
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-424,099,241.29	-323,963,449.94
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-404,369,622.97	-487,812,224.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	389,538,270.58	207,739,240.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-44,891,695.82	-287,234,804.06
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	533,730,690.32	786,637,771.80
减: 现金的期初余额	786,637,771.80	780,549,872.10
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-252,907,081.48	6,087,899.70

(2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	533,730,690.32	786,637,771.80
其中: 库存现金	898,603.24	872,654.13
可随时用于支付的银行存款	284,214,910.57	617,966,924.32
可随时用于支付的其他货币资金	248,617,176.51	167,798,193.35
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		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	533,730,690.32	786,637,771.80

六、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	浙江诸暨	冯亚丽	投资管理、物业管理及房地产开发及进出口业务	199180万元	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. 本企业的合营和联营企业情况详见本附注五.8对联营企业投资之说明。

4. 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
诸暨市海亮外国语学校	同一控制人	47148171-X
内蒙古海亮房地产开发有限公司	同一控制人	66095327-X
浙江浙大海元环境科技有限公司	同一控制人	75952648-9
重庆海宇置业(集团)有限公司	同一控制人	74532307-4

5. 关联交易情况

(1) 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
浙江浙大海元环境科技有限公司	采购设备	见注释	300,000.00	0.32
浙江恒固包装材料有限公司	采购包装物	见注释	4,876,182.86	0.06
浙江升捷货运有限公司	接受运输服务	见注释	18,984,857.24	0.22
浙江升捷货运有限公司	接受维修服务	见注释	170,627.77	0.11
合计			24,331,667.87	

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
浙江浙大海元环境科技有限公司	采购设备	见注释	2,777,777.74	0.05
浙江恒固包装材料有限公司	采购包装物	见注释	19,257,838.95	0.35
浙江升捷货运有限公司	接受运输服务	见注释	11,011,799.45	0.20
浙江升捷货运有限公司	接受维修服务	见注释	50,392.74	0.00
合计			33,097,808.88	

(2) 出售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			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	见注释	109,027.21	0.37
浙江恒固包装材料有限公司	销售材料	见注释	8,710.60	0.03
海亮集团有限公司	销售材料	见注释	31,556.80	0.11
浙江升捷货运有限公司	销售电力	见注释	75,448.42	0.25
合计			224,743.03	

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			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	见注释	176,219.50	0.04
内蒙古海亮房地产开发有限公司	销售产品	见注释	3,034,881.73	0.05
海亮集团有限公司	销售材料	见注释	13,897.44	0.00
诸暨市海亮外国语学校	销售材料	见注释	32,435.90	0.01
合计			3,257,434.57	

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。

(3) 公司承租情况如下表列示

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
海亮集团有限公司	浙江科宇金属材料有限公司	房屋	2010年1月1日	2010年12月31日	市场价格	465,798.00
海亮集团有限公司	浙江海亮国际贸易有限公司	房屋	2010年1月1日	2010年12月31日	市场价格	110,430.00

(4) 关联担保情况

①借款担保

担保方	被担保方	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	USD3,280,000.00	2010年12月24日	2011年5月5日	中国农业银行 N033100120100010883	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD4,795,528.00	2010年10月20日	2011年1月18日	中国工商银行 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	USD3,984,128.00	2010年10月8日	2011年1月6日	中国工商银行 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	USD4,884,208.20	2010年10月25日	2011年1月21日	中国工商银行 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	USD3,325,878.20	2010年11月19日	2011年2月17日	中国工商银行 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	USD3,635,984.97	2010年11月3日	2011年2月1日	中国工商银行 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	USD 2,451,590.44	2010年11月22日	2011年2月18日	中国工商银行 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	USD 3,073,843.80	2010年11月29日	2011年2月25日	中国工商银行 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	USD1,024,729.40	2010年11月26日	2011年2月24日	中国工商银行 2010年保字 0131号	否

担保方	被担保方	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	USD3,779,995.10	2010年11月30日	2011年2月28日	中国银行 诸店 2010 人保贸 0324	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 538,548.98	2010年12月23日	2011年3月22日	建设银行 诸暨支行 65633599920100001	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 529,720.01	2010年12月10日	2011年3月9日	建设银行 诸暨支行 65633599920100001	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 507,504.30	2010年12月6日	2011年3月1日	建设银行 诸暨支行 65633599920100001	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 2,356,000.00	2010年10月20日	2011年1月18日	杭州银行 临浦支行 024C552209007061	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 18,800,000.00	2009年10月29日	2011年4月29日	中国进出口银行(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	USD 25,100,000.00	2009年11月30日	2011年5月20日	中国进出口银行(2009)进出银(浙信保)字第2-095	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 10,160,000.00	2010年12月2日	2011年11月20日	中国进出口银行(2010)进出银(浙信保)字第2-067	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 4,740,000.00	2010年12月21日	2011年11月20日	中国进出口银行(2010)进出银(浙信保)字第2-067	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	RMB100,000,000.00	2009年6月29日	2011年6月20日	中国进出口银行(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	RMB100,000,000.00	2009年12月23日	2011年6月20日	中国进出口银行(2009)(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	RMB100,000,000.00	2010年5月31日	2012年5月28日	中国进出口银行(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	RMB50,000,000.00	2010年6月11日	2012年6月11日	中国进出口银行(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	RMB80,000,000.00	2010年6月11日	2012年6月11日	中国进出口银行(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	RMB 70,000,000.00	2010年6月24日	2012年6月11日	中国进出口银行(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	USD36,300,000.00	2010年8月20日	2011年8月20日	注1	否
	上海海亮铜业有限公司					
	香港海亮铜贸易有限公司					
冯海良	浙江海亮股份有限公司	USD36,300,000.00	2010年8月20日	2011年8月20日	注2	否
	上海海亮铜业有限公司					
	香港海亮铜贸易有限公司					
海亮集团有限公司	浙江科宇金属材料有限公司	RMB30,000,000.00	2010年3月16日	2011年3月15日	083C1102010000591	否
海亮集团有限公司	上海海亮铜业有限公司	RMB250,000,000.00	2010年9月20日	2011年9月9日	B9820100120(BL)	否

注1：海亮集团有限公司为浙江海亮股份有限公司、上海海亮铜业有限公司和香港海亮铜贸易有限公司提供3630万美元汇丰银行杭州分行的综合授信担保，截止至2010年12月31日，尚未使用该额度。

注2：冯海良为浙江海亮股份有限公司、上海海亮铜业有限公司和香港海亮铜贸易有限公司提供3630万美元汇丰银行杭州分行的综合授信担保，截止至2010年12月31日，尚未使用该额度。

②开立信用证担保：

截至2010年12月31日止，本公司及全资子公司上海海亮铜业有限公司为购买电解铜委托银行开立若干信用证，其中国外信用证123,974,870.67美元，国内信用证303,585,478.16元。由海亮集团有限公司、冯海良、朱爱花、冯亚丽、唐吉苗提供担保。

(5) 关键管理人员薪酬

2010年度和2009年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为3,394,400.00元和2,996,960.00元。

(6) 关联方应收应付款项

I. 公司应付关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	浙江升捷货运有限公司	20,000.00	
应付账款	海亮集团有限公司	110,430.00	
预收账款	浙江浙大海元环境科技有限公司	4,532,369.09	
预收账款	重庆海宇置业(集团)有限公司	1,124.10	

七、或有事项

1. 截止 2010 年 12 月 31 日，公司对外担保事项如下：

担保方	被担保方	担保合同情况			年末实际担保余额情况		担保是否已经履行完毕
		担保金额	担保起始日	担保到期日	担保金额	备注	
浙江海亮股份有限公司	上海海亮铜业有限公司	USD 32,000,000.00	2008 年 7 月 21 日	2011 年 7 月 20 日	USD 8,416,317.18	进口押汇	否
					USD 6,047,990.13	信用证	否
浙江海亮股份有限公司	上海海亮铜业有限公司	USD 35,000,000.00	2010 年 7 月 7 日	2011 年 6 月 15 日	0.00		否
浙江海亮股份有限公司	上海海亮铜业有限公司	RMB350,000,000.00	2010 年 9 月 7 日	2011 年 5 月 26 日	USD 6,298,888.20	借款	否
					USD 28,356,030.48	信用证	

2. 本公司为其全资子公司香港海亮铜贸易有限公司开立信用证出具保函，信用保函额度为 1,000.00 万美元；本公司为其全资子公司海亮（越南）铜业有限公司短期借款出具保函，信用保函额度为 800.00 万美元，已使用额度 492.89 万美元。

八、承诺事项

截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司及子公司上海海亮铜业有限公司为购买电解铜委托银行开立若干信用证。该等信用证项下其中未付人民币金额约为 303,585,478.16 元，美元金额约为 158,378,702.37 元。

九、资产负债表日后事项

根据 2011 年 1 月 18 日公司与金平添惠投资有限公司（以下简称“添惠投资”）签订股权转让协议，公司拟受让添惠投资持有的红河恒昊矿业股份有限公司（以下简称“恒昊矿业”）1000 万股股份，转让双方协商作价，转让价格为 4.5 元/股，投资成本 4500 万元，转让完成后公司持有占恒昊矿业 5000 万股，占总股本的 12.89%。

十、其他重要事项

截至审计报告日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、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	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	585,245,395.33	100.00	29,912,557.86	5.11
组合小计	585,245,395.33	100.00	29,912,557.86	5.11
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	585,245,395.33	100.00	29,912,557.86	5.11

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	409,214,481.41	100.00	22,136,227.66	5.41
组合小计	409,214,481.41	100.00	22,136,227.66	5.41
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	409,214,481.41	100.00	22,136,227.66	5.41

注：单项金额重大并单项计提坏账准备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，与单项金额虽不重大且未单项计提坏账准备的应收账款依据账龄进行组合，并按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	578,708,028.33	98.88	28,935,401.42	381,849,081.24	93.31	19,092,454.06
1至2年	3,405,446.77	0.58	340,544.69	24,364,678.64	5.95	2,436,467.87
2至3年	3,097,827.87	0.53	619,565.57	2,976,850.14	0.73	595,370.03
3至4年	34,092.36	0.01	17,046.18	23,871.39	0.01	11,935.70
4至5年						
5年以上						

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
合计	585,245,395.33	100.00	29,912,557.86	409,214,481.41	100.00	22,136,227.66

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

公司本期核销无法收回的应收账款 302,045.23 元。

(3) 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。

(4) 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(%)
海亮(越南)铜业有限公司	子公司	87,137,856.60	1 年以内	14.89
珠海格力电器股份有限公司	客户	85,349,498.42	1 年以内	14.58
SPRINGER LTDA	客户	45,576,089.76	1 年以内	7.79
格力电器(重庆)有限公司	客户	26,856,182.74	1 年以内	4.59
浙江科兴铜业有限公司	客户	22,699,205.61	1 年以内	3.88
合计	—	267,618,833.13	—	45.73

(5) 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	29,363,113.57	6.6227	194,463,092.24	27,011,606.04	6.8282	184,440,648.36
合计	—	—	194,463,092.24	—	—	184,440,648.36

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	12,901,520.00	59.50		
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	8,783,337.70	40.50	535,552.64	6.10
组合小计	8,783,337.70	40.50	535,552.64	6.10
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	21,684,857.70	100.00	535,552.64	2.46

种类	年初余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	10,447,825.20	100.00	548,689.79	5.25
组合小计	10,447,825.20	100.00	548,689.79	5.25
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	10,447,825.20	100.00	548,689.79	5.25

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额占期末其他应收款余额 5%以上(含 5%)的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，与单项金额虽不重大且未单项计提坏账准备的其他应收款依据账龄进行组合，并按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	7,515,622.61	94.43	375,781.13	10,181,454.66	97.45	509,072.74
1 至 2 年	1,117,715.09	4.91	111,771.51	185,920.54	1.78	18,592.05
2 至 3 年	90,000.00	0.40	18,000.00	64,000.00	0.61	12,800.00
3 至 4 年	60,000.00	0.26	30,000.00	16,450.00	0.16	8,225.00
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	8,783,337.70	100.00	535,552.64	10,447,825.20	100.00	548,689.79

(2) 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。

(3) 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(%)
期货保证金	非关联方	12,901,520.00	1 年以内	59.50
应收利息	非关联方	3,558,666.41	1 年以内	16.41
出口退税款	非关联方	1,818,989.86	1 年以内	8.39
应收电力	非关联方	1,001,775.18	1 年以内	4.62
珠海格力电器有限公司	非关联方	500,000.00	1-2 年	2.31
合 计	—	19,780,951.45	—	91.23

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

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	322,894,901.99	210,216,686.41	112,678,215.58	322,894,901.99	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				
海亮(安徽)铜业有限公司	成本法	160,000,000.00		160,000,000.00	160,000,000.00						
宁夏银行股份有限公司	权益法	264,000,000.00	279,994,853.82	37,543,954.20	317,538,808.02	6.46	6.46				5,326,027.00
红河恒昊矿业股份有限公司	权益法	180,000,000.00		178,447,259.88	178,447,259.88						
合计	—	1,536,447,588.81	1,099,764,227.05	488,669,429.66	1,588,433,656.71	—	—	—			

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
主营业务收入	6,176,624,240.41	3,729,061,718.03
其他业务收入	182,181,698.28	544,209,753.25
营业收入合计	6,358,805,938.69	4,273,271,471.28

(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	5,885,138,239.47	3,475,561,373.58
其他业务成本	173,401,389.56	538,678,500.56
营业成本合计	6,058,539,629.03	4,014,239,874.14

(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	6,176,624,240.41	5,885,138,239.47	3,729,061,718.03	3,475,561,373.58
合 计	6,176,624,240.41	5,885,138,239.47	3,729,061,718.03	3,475,561,373.58

(4) 主营业务按产品分项列示如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
铜管	6,174,287,603.30	3,726,906,542.88

项 目	本期发生额	上期发生额
其中：制冷用无缝铜管	2,585,639,634.58	1,702,841,367.99
建筑用铜及铜合金管	1,939,126,413.69	816,003,020.64
热交换用铜及铜合金管	245,399,352.79	450,950,495.97
其他用途铜及铜合金管	1,247,085,850.97	627,034,084.68
铜及铜合金管件	157,036,351.27	130,077,573.60
铜棒	2,336,637.11	2,155,175.15
合 计	6,176,624,240.41	3,729,061,718.03
主营业务成本		
铜管	5,882,933,008.89	3,473,618,290.01
其中：制冷用无缝铜管	2,495,732,659.44	1,626,466,217.95
建筑用铜及铜合金管	1,862,807,767.27	770,386,031.62
热交换用铜及铜合金管	220,427,396.12	397,937,234.19
其他用途铜及铜合金管	1,240,672,924.00	591,506,747.01
铜及铜合金管件	63,292,262.06	87,322,059.24
铜棒	2,205,230.58	1,943,083.57
合 计	5,885,138,239.47	3,475,561,373.58

(5) 主营业务按地区分项列示如下

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
境内销售	3,858,434,588.82	3,795,397,195.89	1,791,795,502.68	1,717,425,396.99
境外销售	2,318,189,651.59	2,089,741,043.58	1,937,266,215.35	1,758,135,976.59
合 计	6,176,624,240.41	5,885,138,239.47	3,729,061,718.03	3,475,561,373.58

(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	1,091,944,476.82	17.17
珠海格力电器股份有限公司	280,449,391.66	4.41
格力电器(合肥)有限公司	226,968,633.75	3.57
台州市华丰空调阀门有限公司	136,179,161.43	2.14
海亮(越南)铜业有限公司	117,880,664.80	1.85
合 计	1,853,422,328.46	29.14

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		102,207,617.85
权益法核算的长期股权投资收益	44,176,823.58	16,960,019.28
合 计	44,176,823.58	119,167,637.13

(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
海亮集团浙江铜加工研究院有限公司		7,321,147.74	上期进行股利分红
浙江科宇金属材料有限公司		93,633,216.70	上期进行股利分红
浙江海亮国际贸易有限公司		524,364.41	上期进行股利分红
宁夏银行股份有限公司		728,889.00	2008 年股利分红
合 计		102,207,617.85	

(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	43,313,718.60	16,960,019.28	权益法核算实现的投资收益
红河恒昊矿业股份有限公司	863,104.98		权益法核算实现的投资收益
合 计	44,176,823.58	16,960,019.28	

6. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	93,591,401.03	79,845,327.81
加：资产减值准备	8,067,238.28	3,988,498.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,712,961.32	55,851,143.18
无形资产摊销	1,215,360.81	1,467,336.94
长期待摊费用摊销	225,620.00	225,620.00
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）		-39,919.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	323,371.42	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	77,330,017.49	51,220,992.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-44,176,823.58	-119,167,637.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,454,557.89	-8,094,016.21
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-159,722,686.56	-197,159,352.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-310,663,964.18	-191,831,535.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	498,490,505.23	347,207,045.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	211,938,443.37	23,513,503.36
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		

项 目	本期金额	上期金额
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	321,465,624.41	603,385,483.58
减：现金的期初余额	603,385,483.58	572,694,708.80
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-281,919,859.17	30,690,774.78

十二、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	-200,776.29	
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）	39,456,578.00	
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		
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	232,460.97	
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	-299,453.40	
23. 所得税影响额	-8,124,750.82	
合 计	31,064,058.46	

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) 本年度

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	15.48	0.5920	0.5920
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.45	0.5143	0.5143

(2) 上年度

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	11.98	0.4384	0.4384
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.30	0.4136	0.4136

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

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度	注释
应收票据	355,467,052.09	145,668,827.86	209,798,224.23	144.02%	注1
应收账款	805,007,682.53	579,076,925.35	225,930,757.18	39.02%	注2
存货	1,286,770,118.67	885,256,019.14	401,514,099.53	45.36%	注3
长期股权投资	495,986,067.90	279,994,853.82	215,991,214.08	77.14%	注4
应付账款	1,102,194,006.95	737,265,878.45	364,928,128.50	49.50%	注5
一年内到期的非流动负债	613,256,480.00	176,817,250.00	436,439,230.00	246.83%	注6

注1：应收票据期末较年初增加144.02%，主要原因是国内市场销售增加，以银行承兑汇票方式结算增加所致。

注2：应收账款期末较年初增加39.02%，主要原因是本期电解铜价格持续上涨；国内市场销售增加，信用期内的应收账款大幅增加所致。

注3：存货期末较年初增加45.36%，主要原因是本期电解铜价格持续上涨，同时公司产品销量增加，使公司产品及原料库存增加所致。

注4：长期股权投资期末较年初增加77.14%，主要原因是公司对红河恒昊矿业有限公司参股投资及本期宁夏银行权益法核算增加所致。

注 5: 应付账款期末较年初增加 49.50%, 主要原因是本期电解铜价格持续上涨, 且公司以贸易融资方式购买原材料增加所致。

注 6: 一年内到期的非流动负债期末较年初增加 246.83%, 主要原因是一年内到期的长期借款增加所致。

(2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度	注释
营业收入	9,052,592,859.38	6,052,315,951.24	3,000,276,908.14	49.57%	注 1
营业成本	8,534,287,250.96	5,528,453,068.93	3,005,834,182.03	54.37%	注 2
销售费用	150,297,543.30	105,875,157.21	44,422,386.09	41.96%	注 3
财务费用	361,267.50	47,606,703.43	-47,245,435.93	-99.24%	注 4

注 1: 营业收入本期较上期增加 49.57%, 主要原因本期原材料电解铜价较上年同期上涨, 且公司产品销量较上年同期增加所致。

注 2: 营业成本本期较上期增加 54.37%, 主要原因本期主要原材料价格上涨, 且上年同期存在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: 销售费用本期较上期增加 41.96%, 主要原因本期销售量增加, 对应的运费、佣金及报关等费用增加所致。

注 4: 财务费用本期较上期降低 99.24%, 主要原因本期人民币升值导致本期汇兑净收益增加及借款利息增加所致。

十五、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 4 月 19 日决议批准。

根据本公司章程, 本财务报表将提交股东大会审议。

浙江海亮股份有限公司

2011 年 4 月 19 日

第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的公司2010年年度报告全文；
 - 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
 - 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
 - 四、报告期内在《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 上述文件置备于公司证券投资部备查。

浙江海亮股份有限公司

董事长：冯亚丽

二〇一一年四月二十一日