

浙江海亮股份有限公司

ZHE JIANG HAI LIANG CO., LTD



二〇一三年年度报告

股票代码：002203

股票简称：海亮股份

披露日期：2014 年 4 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人曹建国、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、准确、完整。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

| | |
|-----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介 | 6 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 8 |
| 第四节 董事会报告 | 10 |
| 第五节 重要事项 | 31 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 42 |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 48 |
| 第八节 公司治理 | 55 |
| 第九节 内部控制..... | 63 |
| 第十节 财务报告 | 65 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 161 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|---|
| 本公司、公司、海亮股份 | 指 | 浙江海亮股份有限公司 |
| 海亮集团、控股股东 | 指 | 海亮集团有限公司 |
| Z&P 公司 | 指 | Z&P Enterprises LLC, 原名 Z&P Enterprises Corporation, 海亮股份之外资股东 (美国公司) |
| 铜加工研究院 | 指 | 浙江铜加工研究院有限公司 |
| 科宇公司 | 指 | 浙江科宇金属材料有限公司 |
| 上海海亮 | 指 | 上海海亮铜业有限公司 |
| 香港海亮 | 指 | 香港海亮铜贸易有限公司 |
| 海亮国贸 | 指 | 浙江海亮国际贸易有限公司 |
| 绍兴金氏 | 指 | 绍兴金氏机械设备有限公司 |
| 美国海亮 | 指 | 海亮美国公司 |
| 越南海亮 | 指 | 越南海亮金属制品有限公司 |
| 海亮 (越南) 铜业 | 指 | 海亮 (越南) 铜业有限公司 |
| 安徽海亮 | 指 | 海亮 (安徽) 铜业有限公司 |
| 海博公司 | 指 | 诸暨市海博小额贷款股份有限公司 |
| 财务公司 | 指 | 海亮集团财务有限责任公司 |
| 宁夏银行 | 指 | 宁夏银行股份有限公司 |
| 恒昊矿业 | 指 | 红河恒昊矿业股份有限公司 |
| 金川集团 | 指 | 金川集团股份有限公司 |
| 公司章程 | 指 | 浙江海亮股份有限公司章程 |
| 证监会、中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 元 | 指 | 人民币元 |
| 公司法 | 指 | 经 2005 年 10 月 27 日第十届全国人民代表大会常务委员会第十八次会议修订后实施的《中华人民共和国公司法》 |
| 证券法 | 指 | 经 2005 年 10 月 27 日第十届全国人民代表大会常务委员会第十八次会议修订后实施的《中华人民共和国证券法》 |

重大风险提示

公司存在铜价高企并剧烈波动的风险、汇率风险、市场风险、税收优惠政策变化的风险、多产业经营风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节 董事会报告”之“七、公司未来发展的展望”之“（五）可能面对的风险”。

第二节 公司简介

一、公司信息

| | | | |
|-------------|----------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 海亮股份 | 股票代码 | 002203 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 浙江海亮股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 海亮股份 | | |
| 公司的外文名称（如有） | ZHEJIANG HAILIANG CO., LTD | | |
| 公司的法定代表人 | 曹建国 | | |
| 注册地址 | 浙江省诸暨市店口镇工业开发区 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 311835 | | |
| 办公地址 | 浙江省诸暨市店口镇工业开发区 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 311835 | | |
| 公司网址 | www.hailiang.com | | |
| 电子信箱 | gfoffice@hailiang.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------|-----------------------------|
| 姓名 | 邵国勇 | 朱琳、钱自强 |
| 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 | 0575-87069033、0575-87669333 |
| 传真 | 0575-87069031 | 0575-87069031 |
| 电子信箱 | gfoffice@hailiang.com | gfoffice@hailiang.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|--------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报 |
| 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 |

四、注册变更情况

| | | | | | |
|--|--------|--------|----------|--------|--------|
| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|--|--------|--------|----------|--------|--------|

| | | | 注册号 | | |
|---------------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------|------------|
| 首次注册 | 2001 年 10 月 29 日 | 浙江省工商行政 管理局 | 330000400001267 | 330681724510604 | 72451060-4 |
| 报告期末注册 | 2012 年 08 月 16 日 | 浙江省工商行政 管理局 | 330000400001267 | 330681724510604 | 72451060-4 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无 | | | | |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 无 | | | | |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|---------------------------------|
| 会计师事务所名称 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 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 |
| 签字会计师姓名 | 钟永和、张静娟 |

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2013 年 | 2012 年 | 本年比上年增减(%) | 2011 年 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|
| 营业收入(元) | 13,094,760,298.10 | 10,349,952,665.33 | 26.52% | 11,877,884,365.59 |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 288,514,503.06 | 233,529,188.92 | 23.55% | 229,374,812.24 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 289,296,301.58 | 219,985,858.65 | 31.51% | 203,749,855.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | 216,910,725.19 | 456,242,713.85 | -52.46% | 59,620,601.73 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.3727 | 0.3017 | 23.53% | 0.3436 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.3727 | 0.3017 | 23.53% | 0.3436 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 10.34% | 8.98% | 1.36% | 13.96% |
| | 2013 年末 | 2012 年末 | 本年末比上年末增减(%) | 2011 年末 |
| 总资产(元) | 7,316,488,353.90 | 6,435,757,724.10 | 13.68% | 6,938,139,033.94 |
| 归属于上市公司股东的净资产(元) | 2,885,402,708.49 | 2,693,651,606.78 | 7.12% | 2,519,331,416.64 |

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 2013 年金额 | 2012 年金额 | 2011 年金额 | 说明 |
|--|----------------|---------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分) | -13,805,510.03 | -189,065.30 | -299,971.02 | |
| 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) | 6,599,105.48 | 11,069,895.68 | 23,613,007.60 | |
| 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 | -193,160.03 | 3,004,160.43 | 6,066,667.22 | |

| | | | | |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|---------------------------------------|
| 可供出售金融资产取得的投资收益 | | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,387,138.16 | 1,100,676.01 | 1,243,440.28 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 3,768,060.01 | | | 对诸暨市海博小额贷款股份有限公司提供财务资助收取的资金占用费确认的投资收益 |
| 减：所得税影响额 | -1,462,567.89 | 1,442,336.55 | 4,925,250.18 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | | 72,937.22 | |
| 合计 | -781,798.52 | 13,543,330.27 | 25,624,956.68 | -- |

第四节 董事会报告

一、概述

2013年，全球经济复苏乏力，国内经济增速放缓，市场竞争日益激烈，消费持续低迷。铜加工行业产能过剩、同质化严重，且国内铜管产品出口贸易摩擦不断，行业竞争日趋激烈。铜加工企业面临创新能力不足、生产成本不断增长，导致行业利润率下滑，并出现了一些同行业公司亏损的现象。

面对复杂多变的经济环境和竞争加剧的行业形势，公司按照“主业做强做大；通过产业延伸发展上下游；通过品牌扩展发展其他产业”的发展思路，着力推进营销策略、营销团队管理模式改革，紧抓高能效标准变频空调市场需求增长之契机，优化产品结构，大力拓展国内外市场，加快产能释放节奏，产品销量创历史新高；坚持以提升盈利能力为中心，通过管理创新，多措并举实现降本增效；同时加大了金融产业投资，有效提升公司经营业绩。2013年，公司实现营业收入为1,309,476万元，比上年同期增长26.52%；归属于上市公司股东的净利润为28,851万元，比上年同期增长23.55%。

2013年，公司主要经营工作情况如下：

1、加大金融产业投资

报告期内，为规避单一产业结构风险，拓宽利润来源，进一步提升业绩，公司加大了金融产业投资。公司出资2.1亿元收购了海亮集团持有的诸暨市海博小额贷款股份有限公司30%股权。公司还出资4亿元参股了海亮集团财务有限责任公司，持有海亮集团财务有限责任公司40%股权。

2、积极调整经营策略

报告期内，为扩大市场占有率，公司积极调整经营策略。公司调整营销管理模式，顺应市场变化；调整营销团队管理架构，将市场拓展和客户维护相分离，强化市场开拓销售力量，优化销售业绩考核机制，拓展新客户、新市场，抢占新兴市场份额，市场份额进一步得以提升；积极寻求破解国际贸易壁垒措施，着力提高市场把握和应变能力，利用境外生产基地优势拓展加拿大、巴西等市场；促进产品结构进一步调整优化，销售收入稳步增长，其中以空调制冷用内螺纹铜管为代表的节能环保系列产品销售增长显著。

3、深入推进降本增效

报告期内，为改善经营业绩，公司深入推进降本增效。公司上下细化措施，明确责任，加强检查、跟踪问效，通过不断优化生产工艺流程、深入实施生产增效、内部挖潜、严控成本费用、大力压缩资金占用、优化融资结构、积极盘活存量资产等措施，增收节支工作取得了实效。同时，公司还开展利润中心下设成本（费用）中心试点，完善对成本中心的绩效考核办法，通过强化预算管理和成本核算等管理手段，为进一步降本增效提供有力支撑。

4、深入推进信息化建设

报告期内，为提高管理效率，公司深入推进信息化建设。公司进一步加大信息化建设工作，实施了KPI管理、生产计划与控制、产品成本控制、质量管理等多项信息化建设项目，完善公司数字化管理平台，通过网络信息化技术的导入和管理手段的提升，进一步促进公司管理流程的优化与规范化，提升公司管理水平。

5、科学编制发展规划

报告期内，为明确发展方向，公司科学编制发展规划。公司在认真总结发展历程的基础上，深入分析行业发展现状及趋势，组织精干力量，编制战略发展规划，进一步确立了“主业做强做大；通过产业延伸发展上下游；通过品牌扩展发展其他产业”的发展思路和“全球领先的铜加工系统服务供应商”的发展愿景，达到了指明方向、统一目标、激发斗志、鼓舞士气的目的。

二、主营业务分析

1、概述

报告期，公司实现铜加工产品销售量20.16万吨，比上年同期增长19.43%。公司主营业务主要指标如下：

单位：万元

| 项 目 | 2013年度 | 2012年度 | 本年比上年增减 |
|---------------|-----------|-----------|---------|
| 营业收入 | 1,309,476 | 1,034,995 | 26.52% |
| 营业成本 | 1,246,756 | 977,388 | 27.56% |
| 财务费用 | 1,468 | 10,229 | -85.65% |
| 资产减值损失 | 3,718 | -2,219 | 267.55% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 21,691 | 45,624 | -52.46% |

1、报告期内公司营业收入较上年同期增长26.52%（主营业务收入增长12.86%、其他业

务收入增长88.14%)、营业成本较上年同期增长27.56% (主营业务成本增长13.07%、其他业务成本增长89.11%)。主营业务收入、主营业务成本增长的主要原因为:

(1) 报告期公司实现铜加工产品销售量20.16万吨,比上年同期增长19.43%,是导致主营业务收入、主营业务成本同比增长的主要原因。

(2) 其他业务收入、其他业务成本增加主要是报告期公司的原材料销售增加。

2、报告期财务费用较上年同期下降85.65%,主要原因为:报告期内人民币升值,公司汇兑净收益较上年同期增加7,793万元,降低财务费用所致。

3、报告期公司资产减值损失较上年同期增长267.55%,主要原因为:

(1) 2012年度公司对应收款项(应收账款及其他应收款)中“根据组合账龄分析法坏账准备计提标准”的会计估计进行变更,导致2012年度应收款项的坏账准备计提减少,而本报告期根据组合账龄分析法坏账准备计提标准对应收款项的坏账准备计提增加;

(2) 报告期公司对闲置的固定资产计提减值准备。

4、报告期公司经营活动产生的现金流量净额比上年同期下降52.46%,主要原因为:报告期内公司购买商品支付的现金较上年同期增加所致。

2、收入

说明

报告期内公司营业收入较上年同期增长26.52% (主营业务收入增长12.86%、其他业务收入增长88.14%)、营业成本较上年同期增长27.56% (主营业务成本增长13.07%、其他业务成本增长89.11%)。主营业务收入、主营业务成本增长的主要原因为:

(1) 报告期公司实现铜加工产品销售量 20.16 万吨,比上年同期增长 19.43%,是导致主营业务收入、主营业务成本同比增长的主要原因。

(2) 其他业务收入、其他业务成本增加主要是报告期公司的原材料销售增加。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

| 行业分类 | 项目 | 2013 年 | 2012 年 | 同比增减 |
|-------|--------|------------|------------|--------|
| 铜加工行业 | 销售量(吨) | 201,617.43 | 168,818.42 | 19.43% |
| | 生产量(吨) | 203,807.39 | 167,844.34 | 21.43% |

| | | | | |
|--|---------|----------|----------|--------|
| | 库存量 (吨) | 7,152.04 | 4,962.08 | 44.13% |
|--|---------|----------|----------|--------|

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

报告期末库存量与上年末对比增长 44.13%，主要原因为公司销量增加，其所需的原材料备库相应增加。

公司主要销售客户情况

| | |
|----------------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额 (元) | 1,628,950,261.05 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 12.45% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额 (元) | 占年度销售总额比例 |
|----|------|------------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 447,550,629.55 | 3.42% |
| 2 | 第二名 | 397,792,089.80 | 3.04% |
| 3 | 第三名 | 295,665,644.78 | 2.26% |
| 4 | 第四名 | 254,802,302.78 | 1.95% |
| 5 | 第五名 | 233,139,594.14 | 1.78% |
| 合计 | —— | 1,628,950,261.05 | 12.45% |

3、成本

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2013 年 | | 2012 年 | | 同比增减 |
|-------|------|------------------|---------|------------------|---------|--------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 铜加工行业 | 原材料 | 8,357,917,311.62 | 67.04% | 7,372,161,074.62 | 75.43% | -8.39% |
| 铜加工行业 | 人工工资 | 126,426,962.20 | 1.01% | 113,345,289.36 | 1.16% | -0.15% |
| 铜加工行业 | 制造费用 | 454,580,384.33 | 3.65% | 421,836,618.69 | 4.32% | -0.67% |

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2013 年 | | 2012 年 | | 同比增减 |
|------|-----|------------------|---------|------------------|---------|-------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 铜管 | 原材料 | 7,621,563,937.01 | 61.13% | 6,736,982,663.96 | 68.93% | -7.8% |

| | | | | | | |
|----|------|----------------|-------|----------------|-------|--------|
| 铜管 | 人工工资 | 111,633,790.43 | 0.9% | 98,998,403.81 | 1.01% | -0.11% |
| 铜管 | 制造费用 | 424,634,571.35 | 3.41% | 399,198,721.76 | 4.08% | -0.67% |
| 铜棒 | 原材料 | 736,353,374.61 | 5.91% | 635,178,410.66 | 6.5% | -0.59% |
| 铜棒 | 人工工资 | 14,793,171.77 | 0.12% | 14,346,885.55 | 0.15% | -0.03% |
| 铜棒 | 制造费用 | 29,945,812.98 | 0.24% | 22,637,896.93 | 0.23% | 0.01% |

说明：

报告期内，报告期铜加工行业的原材料占营业成本比重与上年同期相比变动幅度较大，主要原因为：

(1) 公司产品生产用的主要原材料电解铜价格下跌导致成本结构发生变化；

(2) 公司的原材料销售增加导致铜加工行业主营业务成本占营业成本比例较上年同期下降；

(3) 报告期铜加工行业的人工工资及制造费用占营业成本比重与上年同期相比变动幅度较小。

公司主要供应商情况

| | |
|-----------------------|------------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 3,791,817,091.99 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 28.74% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|------------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 966,890,433.35 | 7.33% |
| 2 | 第二名 | 952,400,982.38 | 7.22% |
| 3 | 第三名 | 712,776,037.04 | 5.4% |
| 4 | 第四名 | 626,597,502.30 | 4.75% |
| 5 | 第五名 | 533,152,136.92 | 4.04% |
| 合计 | —— | 3,791,817,091.99 | 28.74% |

4、费用

单位：万元

| 费用项目 | 2013年度 | 2012年度 | 本年比上年增减 |
|-------|--------|--------|---------|
| 销售费用 | 15,658 | 14,482 | 8.12% |
| 管理费用 | 22,014 | 18,754 | 17.38% |
| 财务费用 | 1,468 | 10,229 | -85.65% |
| 所得税费用 | 3,095 | 1,356 | 128.24% |

注：1、财务费用较上年同期下降85.65%，主要原因为：报告期内人民币升值，公司汇兑净收益较上年同期增加7,793万元，降低财务费用所致；

2、本报告期所得税费用较上年同期增长128.24%，主要原因为公司利润增加，以及上海海亮铜业有限公司“两免三减半”税收优惠政策在2012年末期满，本报告期较上年同期按税法及相关规定计算的当期所得税费用增加；

5、研发支出

单位：万元

| 项目 | 2013年度 | 2012年度 | 增减变动 |
|-------------|-----------|-----------|--------|
| 研发投入总额 | 24,163.88 | 20,678.32 | 16.86% |
| 研发投入占营业收入比例 | 1.85% | 2.00% | -0.15% |
| 研发投入占净资产比例 | 8.38% | 7.68% | 0.70% |

2013年，公司申请专利19项，其中发明专利1项，取得专利证书26项，其中发明专利1项。截至2013年末，公司取得专利证书163项，其中发明专利17项。

2013年，公司主持起草国家标准《铜加工安全生产规范-管材》和《铜加工生产企业安全应急预案》。截至2013年底，公司主持或参与起草国家（行业）标准36项，已完成的34项，列入计划的2项，出版并实施标准29项。

2013年，公司共完成了5项省级新产品试制计划，并通过了省科技厅组织的专家鉴定。

6、现金流

单位：元

| 项目 | 2013年 | 2012年 | 同比增减 |
|---------------|-------------------|-------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 14,057,773,560.12 | 12,162,237,193.84 | 15.59% |
| 经营活动现金流出小计 | 13,840,862,834.93 | 11,705,994,479.99 | 18.24% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 216,910,725.19 | 456,242,713.85 | -52.46% |
| 投资活动现金流入小计 | 136,490,905.60 | 27,206,237.65 | 401.69% |
| 投资活动现金流出小计 | 886,675,833.38 | 1,075,217,859.73 | -17.54% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -750,184,927.78 | -1,048,011,622.08 | -28.42% |
| 筹资活动现金流入小计 | 5,558,797,379.01 | 4,494,340,088.59 | 23.68% |
| 筹资活动现金流出小计 | 5,202,114,953.96 | 4,724,791,276.81 | 10.1% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 356,682,425.05 | -230,451,188.22 | 254.78% |

| | | | |
|--------------|-----------------|-----------------|---------|
| 现金及现金等价物净增加额 | -190,782,278.68 | -819,547,680.83 | -76.72% |
|--------------|-----------------|-----------------|---------|

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少52.46%，主要原因为本报告期公司购买商品支付的现金较上年同期增加；

2、报告期投资活动现金流入小计较上年同期增长401.69%，主要原因为本报告期收回对海博公司的财务资助款1亿元所致；

3、报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长254.78%，主要原因为本报告期根据生产经营需要，增加银行借款所致。

三、主营业务构成情况

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 铜加工行业 | 9,552,640,323.64 | 8,938,924,658.15 | 6.42% | 12.83% | 13.05% | -0.18% |
| 贸易行业 | 8,230,924.51 | 6,368,938.28 | 22.62% | 53.25% | 61.34% | -3.88% |
| 分产品 | | | | | | |
| 铜管 | 8,707,175,154.37 | 8,157,832,298.79 | 6.31% | 12.62% | 12.75% | -0.11% |
| 铜棒 | 845,465,169.27 | 781,092,359.36 | 7.61% | 15.1% | 16.21% | -0.88% |
| 其他 | 8,230,924.51 | 6,368,938.28 | 22.62% | 53.25% | 61.34% | -3.88% |
| 分地区 | | | | | | |
| 境内销售 | 5,698,922,870.90 | 5,404,698,298.64 | 5.16% | 20.82% | 20.29% | 0.42% |
| 境外销售 | 3,861,948,377.25 | 3,540,595,297.79 | 8.32% | 2.85% | 3.58% | -0.65% |

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

| | 2013 年末 | | 2012 年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--|---------|--------|---------|--------|------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--|
| 货币资金 | 379,906,278.79 | 5.19% | 571,280,367.10 | 8.88% | -3.69% | 货币资金期末较年初减少的主要原因是提高资金使用效率所致。 |
| 应收账款 | 1,037,782,678.60 | 14.18% | 1,031,731,265.86 | 16.03% | -1.85% | |
| 存货 | 770,564,554.27 | 10.53% | 877,096,529.80 | 13.63% | -3.1% | 存货期末较年初减少的主要原因是期末电解铜价格较上年末下降所致。 |
| 投资性房地产 | 0.00 | 0% | 0.00 | 0% | 0% | |
| 长期股权投资 | 2,376,864,944.74 | 32.49% | 1,677,152,752.34 | 26.06% | 6.43% | 长期股权投资期末较年初增加的主要原因是本期收购诸暨市海博小额贷款股份有限公司 30%股权和增资海亮集团财务有限责任公司所致。 |
| 固定资产 | 948,543,990.97 | 12.96% | 1,049,762,022.45 | 16.31% | -3.35% | |
| 在建工程 | 31,721,706.26 | 0.43% | 35,431,002.55 | 0.55% | -0.12% | |
| 应收票据 | 968,776,104.98 | 13.24% | 707,622,051.86 | 11% | 2.24% | 应收票据期末较年初增加的主要原因是公司本期增加以票据结算的方式所致。 |
| 预付款项 | 356,085,030.33 | 4.87% | 214,390,723.27 | 3.33% | 1.54% | 预付款项期末较年初增加的主要原因是年末未结算的材料款增加所致。 |
| 其他流动资产 | 118,985,581.08 | 1.63% | 22,119,598.68 | 0.34% | 1.29% | 其他流动资产期末较年初增加的主要原因是应收海博公司的财务资助款增加所致。 |

2、负债项目重大变动情况

单位：元

| | 2013 年 | | 2012 年 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 短期借款 | 2,136,459,082.59 | 29.2% | 2,125,849,933.34 | 33.03% | -3.83% | |
| 长期借款 | 788,949,700.00 | 10.78% | 17,599,400.00 | 0.27% | 10.51% | 长期借款期末较年初增加 4382.82%，主要原因是本报告期调整借款时间结构，增加一年以上银行借款所致。 |

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数 |
|---------------------|------|------------|---------------|---------|--------|--------|------|
| 金融资产 | | | | | | | |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |

| | | | | | | | |
|------------------|--------------|---------------|------|------|--|--|------|
| 益的金融资产（不含衍生金融资产） | | | | | | | |
| 2.衍生金融资产 | 7,268,843.72 | -7,159,790.83 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| 3.可供出售金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| 金融资产小计 | 7,268,843.72 | -7,159,790.83 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| 投资性房地产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| 生产性生物资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| 上述合计 | 7,268,843.72 | -7,159,790.83 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| 金融负债 | 3,613,359.00 | 3,613,359.00 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |

五、核心竞争力分析

1、超前的战略决策能力

公司在深入分析经济环境和产业发展趋势的基础上，结合自身特点，制定了“主业做强做大；通过产业延伸发展上下游；通过品牌扩展发展其他产业”的发展思路和“全球领先的铜加工系统服务供应商”的发展愿景。公司管理层将紧紧围绕战略目标，推行绩效文化，稳健发展，成为全球最具竞争力的铜加工企业。

2、可靠的风险防范能力

公司坚持稳健的经营理念，建立了一整套较为完善的风险内部控制制度，贯穿整个企业运营过程，降低企业经营风险。特别是针对铜价波动风险，公司严格执行《原材料采购暨净库存风险控制管理制度》为核心的一系列风险控制管理办法，创新采购管理模式，合理使用套期保值工具降低铜价波动对公司的影响，有效控制公司存货风险；公司还建立了《客户信用等级管理制度》、《应收账款回收制度》等制度，动态监控客户，强化应收账款管理，保证公司稳健经营。

3、较强的技术创新能力

公司以获得国家认定企业技术中心为契机，建立产研结合的开放式技术经营平台，紧密跟踪世界铜加工技术的发展动态，持续引领行业技术发展方向。技术创新能力的不断提升，有利于公司提高技术创新体系对产业和市场的反应能力和加快新技术产业化的步伐，实现技术经营的价值最大化，为公司实现产业转型升级战略奠定了坚实基础。

4、良好的市场适应能力

公司坚持“质量效益型、创新引领型”发展不动摇，在保持并巩固现有铜加工产品市场占

有率的基础上，通过渠道建设和产业链延伸，进一步提升公司产品在国内外市场的竞争力和品牌影响力。一方面，公司主动贴近市场，优化公司全球范围内生产基地布局，实现了对市场的快速反应和与客户的高效协同，提升海亮品牌知名度和美誉度；一方面，公司顺应市场需求，加快新产品的开发力度，确保公司产品能够实现“储备一代、开发一代、生产一代”，优化产品结构，巩固市场领先地位，提升市场竞争力。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

| 对外投资情况 | | |
|--------------|--|----------------|
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
| 0.00 | 832,348,166.35 | -100% |
| 被投资公司情况 | | |
| 公司名称 | 主要业务 | 上市公司占被投资公司权益比例 |
| 金川集团股份有限公司 | 镍、铜、钴、稀贵金属、无机化工产品、化学危险品、工程、起重机械设备及化工、矿山、选矿、冶炼、机械成套设备的生产销售、国内外贸易、进出口、境内外期货业务、采掘、制造、建筑、交通运输、种养殖、房地产、社会服务、科学研究和综合技术服务、水电暖生产和供应、卫生文教、废旧物资的回收与销售（凡涉及许可证经营的项目凭许可证经营） | 1.12% |
| 红河恒昊矿业股份有限公司 | 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 | 12.5% |

(2) 持有金融企业股权情况

| 公司名称 | 公司类别 | 最初投资成本（元） | 期初持股数量（股） | 期初持股比例 | 期末持股数量（股） | 期末持股比例 | 期末账面值（元） | 报告期损益（元） | 会计核算科目 | 股份来源 |
|-----------------|------|----------------|-------------|--------|-------------|--------|----------------|---------------|--------|--------|
| 宁夏银行股份有限公司 | 商业银行 | 434,000,000.00 | 120,000,000 | 7.25% | 120,000,000 | 6.65% | 684,623,915.07 | 86,578,609.00 | 长期股权投资 | 自有资金购置 |
| 诸暨市海博小额贷款股份有限公司 | 其他 | 210,156,962.28 | 0 | 0% | 180,000,000 | 30% | 217,297,853.44 | 37,740,891.16 | 长期股权投资 | 自有资金购置 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------|----|------------------|-------------|----|-------------|-----|------------------|----------------|--------|--------|
| 海亮集团财务有限责任公司 | 其他 | 400,000,000.00 | 0 | 0% | 400,000,000 | 40% | 412,078,683.78 | 12,069,444.83 | 长期股权投资 | 自有资金购置 |
| 合计 | | 1,044,156,962.28 | 120,000,000 | -- | 700,000,000 | -- | 1,314,000,452.29 | 136,388,944.99 | -- | -- |

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 衍生品投资情况

单位：万元

| 衍生品投资操作方名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 衍生品投资类型 | 衍生品投资初始投资金额 | 起始日期 | 终止日期 | 期初投资金额 | 计提减值准备金额(如有) | 期末投资金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 | 报告期实际损益金额 |
|--|------|--------|---------|---|------|------|--------|--------------|--------|--------------------|-----------|
| 澳新银行上海分行 | 无 | 否 | 远期外汇买卖 | -361.33 | | | 0 | 0 | 0 | 0% | -206.64 |
| 澳新银行香港分行 | 无 | 否 | 远期外汇买卖 | 726.88 | | | 0 | 0 | 0 | 0% | 275.24 |
| 合计 | | | | 365.55 | -- | -- | 0 | 0 | 0 | 0% | 68.6 |
| 衍生品投资资金来源 | | | | 自有资金 | | | | | | | |
| 涉诉情况(如适用) | | | | 无 | | | | | | | |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有) | | | | 2013年04月24日 2012年05月19日 | | | | | | | |
| 衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有) | | | | 2013年05月16日 2012年06月05日 | | | | | | | |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等) | | | | <p>一、衍生品投资的风险分析</p> <p>1、市场风险：公司开展与主营业务相关的金融衍生品业务，当国际、国内经济形势发生变化时，相应的汇率、利率等市场价格波动将可能对公司金融衍生品交易产生不利影响，但在当前人民币升值压力较大的情况下，通过开展套期保值类的金融衍生品业务将有效抵御市场波动风险，保证公司合理及稳健的利润水平；</p> <p>2、流动性风险：因开展的衍生品业务均为通过金融机构操作的场外交易，存在平仓斩仓损失而须向银行支付费用的风险；公司拟开展的金融衍生品业务性质简单，交易的期限均根据公司未来的收付款预算进行操作，基本在一年以内，对公司流动性没有影响。</p> <p>3、信用风险：公司在开展衍生品交易业务时，存在一方合同到期无法履约的风险；4、操作风险：公司在开展衍生品交易业务时，如发生操作人员未按规定程序报备及审批，或未准确、及时、完整地记录金融衍生品业务信息，将可能导致衍生品业务损失或丧</p> | | | | | | | |

| | |
|---|--|
| | <p>失交易机会；</p> <p>5、法律风险：公司开展衍生品交易业务时，存在交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，导致经营活动不符合法律规定或者外部法律事件而造成的交易损失。</p> <p>二、风险管理措施</p> <p>1、选择结构简单、流动性强、风险可控的金融衍生工具开展套期保值业务，严格控制金融衍生品的交易规模。</p> <p>2、严格控制金融衍生品的交易规模，公司只能在董事会授权额度范围内进行以套期保值为目标的衍生品交易。</p> <p>3、审慎选择交易对手和金融衍生产品，最大程度降低信用风险；</p> <p>4、制定规范的业务操作流程和授权管理体系，配备专职人员，明确岗位职责，严格在授权范围内从事衍生品交易业务；同时加强相关人员的业务培训及职业道德，提高相关人员素质，并建立异常情况及时报告制度，最大限度的规避操作风险的发生；</p> <p>5、加强对银行账户和资金的管理，严格资金划拨和使用的审批程序。</p> <p>6、选择恰当的风险评估模型和监控系统，持续监控和报告各类风险，在市场波动剧烈或风险增大情况下，增加报告频度，并及时制订应对预案。</p> <p>7、公司定期对金融衍生业务套期保值的规范性、内控机制的有效性、信息披露的真实性等方面进行监督检查。</p> |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | 对公司本报告期损益影响为人民币 685,984.53 元，根据 2013 年的交易情况确定。 |
| 报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明 | 无 |
| 独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见 | <p>1、为保证公司主营业务的稳健发展，公司和控股子公司开展以套期保值为目的的金融衍生品投资业务，主要投资与主业经营密切相关的金融衍生产品。公司通过合理的金融衍生工具锁定交易成本，有利于规避汇率波动的风险，提高公司竞争力。 2、公司已建立了《金融衍生品投资管理制度》，能够有效规范衍生品投资行为，控制衍生品投资风险。 3、上述投资事项已经通过公司董事会审议表决通过，其程序合法有效，拟将上述投资事项提交公司股东大会审议批准。 我们同意公司及其控股子公司 2013 年度分别开展合约量各不超过 5 亿美元的金融衍生品投资业务。</p> |

3、主要子公司、参股公司分析

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|--------------|------|------|-----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 浙江科宇金属材料有限公司 | 子公司 | 生产制造 | 有色金属材料制品的生产经营 | RMB32,000 万元 | 627,808,542.59 | 556,323,677.40 | 889,376,519.71 | 69,984,615.42 | 68,367,451.91 |
| 上海海亮 | 子公司 | 生产 | 有色金属复合材料、新型合金材料 | USD4,630 | 1,626,452 | 631,221,91 | 4,853,79 | 42,149,5 | 25,700,1 |

| | | | | | | | | | |
|-----------------|------|------|---|-----------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 铜业有限公司 | | 制造 | 的生产经营 | 万元 | 596.44 | 1.12 | 6,796.47 | 89.59 | 11.33 |
| 海亮(安徽)铜业有限公司 | 子公司 | 生产制造 | 为铜及铜合金管材、管件、金属制品生产、销售及进出口业务 | RMB16,000 万元 | 574,144,187.63 | 186,186,848.28 | 1,270,012,510.91 | 17,499,070.25 | 17,062,534.19 |
| 越南海亮金属制品有限公司 | 子公司 | 生产制造 | 加工铜制铸品, 生产各种铜合金产品, 再生金属废料 | 1,280 亿越南 (USD800 万元) | 67,792,315.67 | 65,114,477.80 | 57,794,741.14 | 12,060,488.12 | 11,417,850.69 |
| 海亮(越南)铜业有限公司 | 子公司 | 生产制造 | 铜制铸品加工及铜或铜合金产品生产, 金属废料再生生产 | USD4,000 万元 | 318,216,600.40 | 273,182,814.80 | 744,089,445.57 | 22,040,536.70 | 22,079,292.94 |
| 宁夏银行股份有限公司 | 参股公司 | 金融 | 经中国银行业监督管理机关批准的银行类业务 | RMB165,542.76 万元 | 79,682,945,000.00 | 7,435,415,000.00 | 3,139,911,000.00 | 1,731,316,000.00 | 1,329,543,000.00 |
| 诸暨市海博小额贷款股份有限公司 | 参股公司 | 金融 | 在诸暨市行政区域内办理各项小额贷款, 办理小企业发展、管理、财务咨询业务。 | RMB60,000 万元 | 1,169,585,849.48 | 724,326,178.13 | 182,776,465.84 | 145,810,198.09 | 125,802,970.53 |
| 海亮集团财务有限责任公司 | 参股公司 | 金融 | 对成员单位办理财务和融资顾问、信用签证及相关的咨询、代理业务; 协助成员单位实现交易款项的收付; 经批准的保险代理业务; 对成员单位提供担保; 办理成员单位之间的委托贷款; 对成员单位办理票据承兑与贴现; 办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计; 吸收成员单位的存款; 对成员单位办理贷款及融资租赁; 从事同业拆借。 | RMB100,000 万元 | 2,508,560,457.27 | 1,030,196,709.45 | 73,171,100.60 | 40,287,692.00 | 30,196,709.45 |

主要子公司情况说明:

报告期, 公司全资子公司浙江科宇金属材料有限公司实现净利润6,836.75万元, 比上年同期增长44.65%。主要原因为报告期科宇公司收购海博公司股权后, 投资收益增加所致。

4、非募集资金投资的重大项目情况

单位: 万元

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

| | | | 实际投入金额 | | |
|---------------------|---|-----------|-----------|------|--------------------------|
| 受让诸暨市海博小额贷款有限公司部分股权 | 21,015.7 | 21,015.7 | 21,015.7 | 100% | 2013 年度新增投资收益 3774.09 万元 |
| 参股海亮集团财务有限责任公司 | 40,000 | 40,000 | 40,000 | 100% | 2013 年度新增投资收益 1206.94 万元 |
| 年产 1.8 万吨短流程环保精密铜棒线 | 8,528 | 1,904 | 4,712 | 100% | |
| 投资刚果（金）铜钴矿项目 | 24,764.8 | 4,160.78 | 4,160.78 | 25% | |
| 合计 | 94,308.5 | 67,080.48 | 69,888.48 | -- | -- |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | <p>1、2013 年 2 月 26 日披露了《关于受让诸暨市海博小额贷款有限公司部分股权的公告》（公告编号：2013-009）；2013 年 3 月 15 日披露了《2013 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-013）；2013 年 6 月 21 日披露了《关于受让诸暨市海博小额贷款有限公司部分股权的进展公告》（公告编号：2013-041）。</p> <p>2、2013 年 4 月 25 日披露了《关于参股海亮集团财务有限责任公司的公告》（公告编号：2013-028）；2013 年 5 月 16 日披露了《2012 年度股东大会决议公告》（公告编号：2013-035）。</p> <p>3、2012 年 5 月 19 日披露了《关于投资 MWANA 刚果（金）铜钴矿项目的公告》（详见公司公告：2012-026）；2012 年 8 月 1 日披露了《浙江海亮股份有限公司关于投资 MWANA 刚果（金）铜钴矿项目进展的公告》（详见公司公告：2012-037）；2012 年 8 月 21 日披露了《关于投资 MWANA 刚果（金）铜钴矿项目进展的公告》（详见公司公告：2012-038）；2013 年 2 月 7 日披露了《关于刚果（金）铜钴矿勘探项目投资进展公告》（详见公司公告：2013-003）；2013 年 2 月 26 日披露了《关于调整刚果（金）铜钴矿项目投资方案的公告》（详见公告：2013-010）；2013 年 3 月 27 日披露了《关于刚果（金）铜钴矿项目投资进展公告》（详见公告：2013-015）；2013 年 5 月 24 日披露了《关于刚果（金）铜钴矿项目投资进展公告》（详见公告：2013-037）。</p> | | | | |

七、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展前景

1、中国经济的稳健转型与增长，依然是铜加工材需求增长的强劲动力。

铜产品制造行业（铜加工业）是国民经济中的一个重要部门。铜及铜合金作为人类历史上最早使用的金属材料，具有热导性、高导电性、抗蚀性等许多可贵的物理化学特性，已广泛应用于电力、家用电器、汽车、建筑、电子仪器仪表、国防、交通运输、海洋工程等行业。随着我国城镇化建设的推进、节能降耗政策的实施，国内家电产业将迎来新一轮的发展高潮。

2、国防工业发展给铜加工业带来新机遇

近几年来，国产航空、航天、航海器材的生产制造能力实现了较大幅度的发展，大量飞机舰船及相应装备都实现了国产化，为国产高端铜加工材产品替代进口产品带来了新的市场机遇。以航海领域为例，目前，中国已是世界最大的船舶建造国家之一，国产航母、远洋钻探平台的建设能力亦日趋成熟，而铜加工材具备抗海水及冲刷腐蚀、抗海洋生物腐蚀、优异的力学性能、优异的传导性和合适的性价比等能力，就非常有利于其在该行业竞争。未来，随着中国海洋战略更深程度发展，海水淡化、海洋舰船、采掘平台、潮汐发电、海水养殖等应用领域都有铜加工材较大的发展空间。

3、铜加工材替代趋势日益显著

目前，铜加工材因受价格、技术等因素影响，导致被替代趋势日益显著。一方面受高铜价影响，下游制造商出于成本影响考虑，不得不选用其他材料（如铝、不锈钢、塑料），或者降低单位产品的用量（如铜复合材料等）；另一方面在新兴产业和高新技术领域，如航空航天，由于一些性能更加优异的新材料在生产、应用方面技术的突破，出于产品性能考虑，使得下游制造商主动选用新材料配件替代原有铜加工材配件。

（二）行业竞争格局

目前，国内铜加工行业所谓的先进生产、装备技术仍处于模仿国际业已成熟的技术及装备。国内尚未有成熟的、领先于国际的铜加工自主研发技术与装备。从而导致国内铜加工行业同质化严重，专业化、特色化的企业不多。近年，家电产业、房地产建筑产业的迅速发展，推动了铜管加工产业的飞速发展，但是由于中国铜管加工行业属于完全竞争的行业，集中度较低，产品同质化严重，企业靠拼产量来摊薄成本，进一步加剧了产能过剩和市场恶性竞争。同时，因家电产品的节能降耗的需求和供应商的成本控制，下游客户对高精度、高性能的产品需求加大，铜管制造行业将面临出现新一轮的重整，淘汰技术相对落后的铜管制造企业，从而使具有技术实力和生产规模的铜管制造企业面临更多的发展机遇。经过近几年较为充分的市场竞争，行业内的企业逐步由分散走向集中，国内已经形成以领导级厂商为主导、中小型企业为补充的竞争格局。随着行业专业化、规模化发展，铜加工企业模式两极分化的形势愈发显著。大型铜加工企业向规模化、国际化方向发展，而小型铜加工企业则向专业化、特色化方向发展。

中国铜管棒行业内的领导级厂商在技术装备水平、产品质量、营销服务上已接近国际铜产品制造发达国家的水平，其生产的高端铜管棒产品，除了在品牌知名度稍逊于国际一线厂商，其他方面已经几乎没有差异，产品价格方面却具备相当优势，即性价比优势，因此具备

了相当强的国际竞争力。近几年来，中国铜管行业始终保持大量的对外出口，中国铜管业为中国各大类铜产品中唯一连续多年维持净出口的细分行业。

（三）公司未来发展展望

发展愿景：全球领先的铜加工系统服务供应商

发展思路：

1、坚持“一个核心”

（1）坚持以铜加工产品为核心，做强，再做大。

（2）坚持“质量效益型、创新引领型”发展不动摇。

2、做好“两个市场”

（1）在保持并巩固现有铜加工产品市场占有率的基础上，通过渠道建设和产业链延伸，进一步提升公司产品在国内外市场的竞争力和品牌影响力。公司需在巩固现有市场的情况下，不断开发潜在市场，特别是在国内军工、航天、航空、航海等领域中需有重大进展，目标成为国内最大的同类产品供应商。

（2）充分利用上市平台，通过资本市场发展壮大公司产业，促进公司从产品到产业的转型升级。

3、瞄准“三个方向”

（1）向上：以刚果项目与铜加工产业对接为契机，打造全产业链。

（2）向下：利用品牌、技术、渠道优势，对现有铜加工产品发展深加工，提升产品附加值。争取在2020年实现对汽车、空调、海水淡化零部件等产品的突破。

（3）向外：利用品牌、技术、渠道优势，发展复合材料、替代材料、功能兼备材料等外部市场

（四）2014年公司经营计划

1、整枝梳果，壮大主导产业。

2014年，公司将紧紧围绕公司战略与目标，坚持以铜加工为核心，努力促使主业从“成本领先型”向“质量效益型、创新引领型”转变，进一步提升国际竞争力，做强、做大铜产业。同时，公司在投资发展坚持有所为有所不为，加快完善投资项目的管理，对无竞争优势且对公司长远目标不构成影响的投资项目进行清理，以更好地提高资源的配置效率和效益。

2、精益生产，改善管理水平。

2014年是公司的质量改善年。为满足客户对产品质量一致性、稳定性不断提高的现实情

况，公司一方面加大人才引进，完善质量管控体系，强化质量成本管理，优化客户服务质量，实现产品质量持续提升，提升市场美誉度；另一方面重点围绕提高劳动生产效率，加大自动化生产线投资改造，以点带面进一步深化公司精益生产。

3、科技创新，提升发展潜力。

2014年，公司将在上年倡导创新文化的基础上，加大资金投入和人才引进，改进创新机制，大力推动科技创新。公司将以国家认定企业技术中心为依托，进一步整合技术创新资源，不断完善生产工艺，加快高附加值新产品开发步伐，着力推进产品结构调整，不断提升公司发展潜力。

4、降本增效，提升公司绩效。

2014年，公司还将进一步加强管理创新，全面推广利润中心、成本（费用）中心管控模式，进一步细化财务预算管理和成本核算，降低生产成本，提高运营效率；深化营销运行转型，营销能力进一步提升，产品销量大幅增长，提高产能利用率，有效摊薄运营固定成本。

5、调整思路，争取找矿突破。

2014年，公司将在勘探成果基础上，选择若干重点靶区，开展以地质综合剖面为基础的工作，确定合适的钻孔位置，进行钻探验证，争取矿产勘探取得实质性进展。

（五）可能面对的风险

1、铜价高企并剧烈波动的风险

公司作为铜加工企业，主要的原材料为电解铜，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；第二，短期内铜价大幅波动带来流动资产贬值的风险。

公司坚持以销定产，不断提升经营管理水平，缩短生产经营环节的周转期，加快应收账款回收力度，提高资产的使用效率。同时，公司践行稳健的经营理念：只赚取加工费，远离铜材投机。公司严格执行《原材料采购暨净库存风险控制管理制度》，合理使用套期保值工具降低铜价波动对公司的影响，保证公司存货风险得到有效控制。

2、汇率风险

随着公司国际化进程的进一步加快，以及越南生产基地经营规模的持续扩大，汇率的波动将对公司盈利产生一定的影响。公司将密切关注国际金融市场动态和外汇市场走势，充分

学习和灵活运用金融市场工具，适当利用外汇市场的远期结售汇等避险产品，锁定汇率波动的风险。

3、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。公司历来重视技术创新与新产品研发工作，具备较强的持续创新能力。加大研发力度，持续提高产品品质，优化产品结构，提升市场竞争力。

4、税收优惠政策变化的风险

公司及其下属子公司浙江科宇金属材料有限公司为高新技术企业，自2011年至2013年企业所得税减按15%计征。按照《高新技术企业认定管理办法》的规定，高新技术企业资格自颁发证书之日起有效期为三年，企业应在期满前提出复审申请。未来在高新技术企业证书再次到期时，公司如不能获得复审通过，将面临所得税优惠政策变化风险，给公司的净利润带来一定影响。

5、多产业经营风险

公司投资的矿产类、金融类企业经营效益受市场和政策因素影响较大，使公司投资收益存在不确定性。目前投资企业均为非上市股份有限公司，其股份流动性不强，仅靠分红难以在短时间内收回全部投资。同时，公司在刚果（金）投资开展的铜钴矿勘探项目属于风险勘探项目，若勘探未发现矿产资源，则公司需承担前期勘探费用，存在投资回收风险。

公司将进一步加强对外投资管理工作，严格执行《对外投资管理制度》，审慎选择投资项目，并积极做好投后管理工作，密切关注投资企业的经营状况，控制投资风险。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，本报告期由于公司新设立控股子公司刚果海亮矿业有限责任公司和全资子公司香港海亮金属材料有限公司，纳入公司合并报表范围；同时，根据公司董事会决议，绍兴金氏机械设备有限公司已于2013年度办理工商注销，因此不再纳入公司合并报表范围。

九、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据公司 2012 年度股东大会审议通过的 2012 年度利润分配方案：以公司总股本 774,108,313 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1 元(含税)。公司于 2013 年 7 月 3 日刊登了《2012 年度权益分派实施公告》，并于 2013 年 7 月 10 日实施完毕。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|-------------------------------------|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 不适用 |

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况：

经 2012 年 5 月 18 日召开的 2011 年度股东大会审议通过，公司以 2011 年 12 月 31 日的股本总数 516,012,209 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 61,921,465.08 元；同时，公司以总股本 516,012,209 股为基数，每 10 股转增 5 股，资本公积金余额 905,111,907.35 元结转至下一年度。2012 年 6 月 6 日，公司实施了本次利润分配方案。

经 2013 年 4 月 22 日召开的第四届董事会第十六次审议通过，公司以 2012 年 12 月 31 日的股本总数 774,018,313 股为基数，按每 10 股派送 1.00 元派发现金红利（含税），共分配现金股利 77,401,831.30 元，公司剩余未分配利润 928,358,253.40 元结转至下一年度。资本公积金不转增股本。2014 年 7 月 10 日，公司实施了本次利润分配方案。

经 2014 年 4 月 24 日召开的第五届董事会第三次会议审议通过，公司以 2013 年 12 月 31 日的股本总数 774,018,313 股为基数，按每 10 股派送 1.00 元派发现金红利（含税），共分配现金股利 77,401,831.30 元，公司剩余未分配利润 1,119,311,455.30 元结转至下一年度。资本公积金不转增股本。本利润分配预案尚需公司 2013 年度股东大会审议通过后方可实施。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 |
|--------|---------------|------------------------|------------------------|
| 2013 年 | 77,401,831.30 | 288,514,503.06 | 26.83% |
| 2012 年 | 77,401,831.30 | 233,529,188.92 | 33.14% |
| 2011 年 | 61,921,465.08 | 229,374,812.24 | 27% |

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

| | |
|--|------------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 1.00 |
| 分配预案的股本基数（股） | 774,018,313 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 77,401,831.30 |
| 可分配利润（元） | 1,196,713,286.60 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 | 100% |
| 现金分红政策： | |
| 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20 % | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 公司以 2013 年 12 月 31 日的股本总数 774,018,313 股为基数，按每 10 股派送 1.00 元派发现金红利（含税），共分配现金股利 77,401,831.30 元，公司剩余未分配利润 1,119,311,455.30 元结转至下一年度。资本公积金不转增股本。本利润分配预案尚需公司 2013 年度股东大会审议通过后方可实施。 | |

十一、社会责任情况

公司秉承“以人为本，诚信共赢”的经营理念，以“高效、卓越、服务、奉献”的企业精神，在追求经济效益、保护股东利益的同时，积极保护员工的合法权益，诚信对待供应商、客户消费者，积极从事环境保护等公益事业，从而促进公司本身与全社会的协调，达到和谐发展的目的。详见公司于2014年4月28日登载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）的《公司2013年度社会责任报告》。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|------------------|------|------|--------|--------------|----------------------------|
| 2013 年 01 月 18 日 | 杭州 | 其他 | 机构 | 信达证券：范海波、王艺默 | 公司产能情况、海水淡化管的生产订单情况、对外投资情况 |

| | | | | | |
|-------------|---------------|------|----|--|--|
| 2013年03月13日 | 证券投资部办公室 | 实地调研 | 机构 | 狮城控股国际私人有限公司：梁宇超；摩根士丹利亚洲有限公司：程子乐 | 公司发展战略、行业情况、公司成本控制情况、公司对外投资情况 |
| 2013年03月21日 | 证券投资部办公室 | 实地调研 | 机构 | 上投摩根：卢扬；华宝兴业基金：王超元；东方证券：吴许均；广发证券：巨国贤、陈杰、陈果、杨名扬；大华大陆：李晶；韩国投资：王文文；银河基金：江宇昆；长城证券：曲伟；兵工财务：刘宇婷、肖硕磊。 | 产能分布、产品加工费、对外投资情况、海水淡化管的具体情况 |
| 2013年04月27日 | 证券投资部办公室 | 实地调研 | 个人 | 胡金良 | 公司参股财务公司的目的、公司对外投资的进展情况、公司海水淡化管的订单情况 |
| 2013年05月02日 | 证券投资部办公室 | 实地调研 | 机构 | 东方证券：徐建花 | 公司毛利率变化的原因、公司参股财务公司的目的、公司对外投资的进展情况、公司海水淡化管的订单情况 |
| 2013年05月20日 | 证券投资部办公室 | 实地调研 | 机构 | 东北证券：陈炳辉；华鑫证券：邱祖学；中信证券：张健；上海伏羲资产管理有限公司：陈加舜 | 业绩增涨的原因、人民币升值对公司的影响、新产品开发情况、对外投资的进展情况 |
| 2013年05月27日 | 证券投资部办公室 | 实地调研 | 机构 | 海通证券：钟奇；富国基金：罗林 | 产品结构情况、铜价波动对公司的影响以及公司的应对措施、公司参股金融类公司的目的、去年公司所投资的公司的利润贡献情况 |
| 2013年06月27日 | 上海海亮铜业有限公司会议室 | 实地调研 | 机构 | Bank of America Merrill Lynch: Jason Fairclough | 公司产量订单的情况、公司生产基地的情况、公司的原材料采购方式以及铜价波动给公司带来的影响 |
| 2013年07月10日 | 证券投资部办公室 | 实地调研 | 机构 | 瑞银证券：林浩祥、王琛；国泰君安期货：李鹏、许勇其；光大期货：胡子奇 | 公司产量订单的情况、公司生产基地的情况、公司的原材料采购方式以及铜价波动给公司带来的影响、海外投资项目情况、产品替代情况 |
| 2013年09月06日 | 证券投资部办公室 | 实地调研 | 机构 | 中信建投：郭晓露 | 公司产量订单的情况、公司生产基地的情况、公司的原材料采购方式以及铜价波动给公司带来的影响、反倾销情况 |
| 2013年11月20日 | 证券投资部办公室 | 实地调研 | 机构 | 天弘基金：李佳明 | 公司海外投资项目情况、海水淡化管的订单情况、公司生产基地情况、公司产品分类情况 |
| 2013年11月26日 | 证券投资部办公室 | 实地调研 | 机构 | 民生证券：滕越 | 公司产量订单的情况、公司生产基地的情况、公司的原材料采购方式以及铜价波动给公司带来的影响、海外投资项目情况、公司投资方向 |

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额 (万元) | 是否形成 预计负债 | 诉讼(仲裁) 进展 | 诉讼(仲裁)审 理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决 执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|--------------|--------------|--------------|---|-----------------------|-------------|---------------|
| 2013年1月30日,公司收到负责公司巴西反倾销案律师提供的关于巴西反倾销案终止的通知。 | | 否 | 诉讼终止 | 诉讼终止 | 诉讼终止 | 2013年02月04日 | 公告编号:2013-002 |
| 2013年5月24日,公司获悉加拿大边境局CBSA2013年5月22号对产自巴西、希腊、中国、韩国和墨西哥五国的紫铜管(海关编码为:7411100011、7411100020、7411100020)提起反倾销,其中中国还包括反补贴。起诉方为GREAT LAKES COPPER INC。 | | 否 | 最终裁定 | 裁定公司反倾销税率为6.1%、反补贴金额为人民币332.87元/吨;裁定公司子公司上海海亮反倾销税率为7.5%、反补贴金额为人民币108.35元/吨。 | 最终裁定,并裁定反倾销程度和反补贴金额。 | 2013年05月25日 | 公告编号:2013-038 |
| 2013年12月25日,公司获悉巴西贸易保护局于2013年12月23日正式对原产于中国和墨西哥的内螺纹铜管发起反倾销立案调查,对原产于中国的内螺纹铜管征收70.1%的反倾销税率,墨西哥征收56.50%的反倾销税率。 | | 否 | 尚处于调查过程中 | 等待初裁结果 | 尚无初裁结果,但按反倾销税率预征反倾销税。 | 2013年12月25日 | 公告编号:2013-059 |

二、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

| 股东或关联人名称 | 占用时间 | 发生原因 | 期初数 | 报告期新增 占用金额 | 报告期偿还 总金额 | 期末数 | 预计偿还方 式 | 预计偿还金 额 | 预计偿还时 间（月份） |
|---|------|------|---|---------------|--------------|-----|------------|------------|----------------|
| 合计 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | -- | 0 | -- |
| 期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%) | | | 0% | | | | | | |
| 相关决策程序 | | | 报告期公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况。 | | | | | | |
| 当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明 | | | 无 | | | | | | |
| 未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明 | | | 无 | | | | | | |
| 注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期 | | | 2014年04月24日 | | | | | | |
| 注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引 | | | 详见刊登于巨潮资讯网的《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[2014]第4-00097号 | | | | | | |

四、资产交易事项

1、收购资产情况

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产 | 交易价格（万元） | 进展情况(注2) | 对公司经营的影响(注3) | 对公司损益的影响(注4) | 该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 披露日期(注5) | 披露索引 |
|------------|-----------|----------|----------|----------------------|-------------------------------|-------------------------|---------|----------------------|-------------|----------|
| 海亮集团有限公司 | 海博公司30%股权 | 21,015.7 | 已完成 | 优化公司资本结构, 稳定拓宽公司利润来源 | 2013年1-12月为公司新增投资收益3,774.09万元 | 13.11% | 是 | 控股股东 | 2014年02月26日 | 2013-009 |

五、重大关联交易

1、资产收购、出售发生的关联交易

| 关联方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值(万元) | 转让资产的评估价值(万元) | 市场公允价值(万元) | 转让价格(万元) | 关联交易结算方式 | 交易损益(万元) | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------------|------|--------|---------------------|----------------------|---------------|---------------|------------|----------|--------------------|----------|------------------|----------|
| 海亮集团有限公司 | 控股股东 | 股权转让 | 诸暨市海博小额贷款有限公司 30%股权 | 协商方式定价 | 21,015.7 | | | 21,015.7 | 协议生效之日起 30 日内一次性支付 | 0 | 2013 年 02 月 26 日 | 2013-009 |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况 | | | | 优化公司资产结构，稳定拓宽公司利润来源。 | | | | | | | | |

2、共同对外投资的重大关联交易

| 共同投资方 | 关联关系 | 共同投资定价原则 | 被投资企业的名称 | 被投资企业的主营业务 | 被投资企业的注册资本 | 被投资企业的总资产(万元) | 被投资企业的净资产(万元) | 被投资企业的净利润(万元) |
|-----------------------|-----------|---|--------------|--|------------|---------------|---------------|---------------|
| 海亮集团有限公司、海亮金属贸易集团有限公司 | 控股股东及其关联方 | 双方协商 | 海亮集团财务有限责任公司 | 对成员单位办理财务和融资顾问、信用签证及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付；经批准的保险代理业务；对成员单位提供担保；办理成员单位之间的委托贷款；对成员单位办理票据承兑与贴现；办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计；吸收成员单位的存款；对成员单位办理贷款及融资租赁；从事同业拆借。 | 人民币 10 亿元 | 250,856 | 103,020 | 3,020 |
| 被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有) | | <p>2013 年 4 月 22 日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于参股海亮集团财务有限责任公司的议案》，公司以自有资金 4 亿元人民币对海亮集团财务有限责任公司进行增资，占海亮集团财务有限责任公司本次增资后注册资本的 40%。该事项已经 2012 年度股东大会审议通过。公司分别于 2013 年 4 月 24 日、2013 年 5 月 16 日披露了《关于参股海亮集团财务有限责任公司的公告》(公告编号：2013-028)和《2012 年度股东大会决议公告》(公告编号：2013-035)。</p> <p>2013 年 7 月 3 日，海亮集团有限财务有限责任公司收到中国银监会浙江监管局下发的《关于海亮集团财务有限责任公司增资扩股的批复》(浙银监复[2013]413 号)。2013 年 7 月 17 日，海亮集团财务有限责任公司办理完成了工商变更登记手续(详见公告：2013-043)。</p> | | | | | | |

3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

| 关联方 | 关联关系 | 债权债务类型 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额（万元） | 本期发生额（万元） | 期末余额（万元） |
|-----------------------|-------|---|------|--------------|----------|-----------|----------|
| 诸暨市海博小额贷款股份有限公司 | 参股子公司 | 应收关联方债权 | 财务资助 | 是 | 0 | 20,000 | 10,000 |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响 | | 报告期对诸暨市海博小额贷款股份有限公司提供财务资助收取的资金占用费增加公司投资收益 3,768,060.01 元。 | | | | | |

4、其他重大关联交易

(1) 2013年4月22日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于对诸暨市海博小额贷款有限公司提供财务资助的议案》。为支持海博公司业务发展，公司全资子公司科宇公司拟以自有资金对海博公司提供财务资助，财务资助金额为人民币30,000万元。科宇公司与海博公司签订定向借款意向协议。公司分别于2013年4月24日、2013年5月16日披露了《关于对诸暨市海博小额贷款有限公司提供财务资助的公告》（公告编号：2013-030）和《2012年度股东大会决议公告》（公告编号：2013-035）。2013年7月18日，公司为诸暨市海博小额贷款有限公司提供了20,000万元财务资助。截止报告期末，公司为诸暨市海博小额贷款股份有限公司提供财务资助余额为10,000万元。

(2) 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------------|------------|---------|------------|------------|------------|
| 浙江海亮股份有限公司 | 海亮集团有限公司 | 40000万元 | 2013-5-16 | 2014-5-15 | 否 |
| 浙江海亮股份有限公司 | 海亮集团有限公司 | 50000万元 | 2013-5-16 | 2014-5-15 | 否 |
| 浙江海亮股份有限公司 | 海亮集团有限公司 | 11000万元 | 2013-6-13 | 2014-6-13 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 上海海亮铜业有限公司 | 40000万元 | 2013-2-24 | 2014-2-26 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 上海海亮铜业有限公司 | 30000万元 | 2013-12-17 | 2014-12-16 | 否 |
| 海亮集团有限公司 冯海良 冯亚丽 | 上海海亮铜业有限公司 | 20000万元 | 2013-9-25 | 2014-9-25 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 上海海亮铜业有限公司 | 1500万美元 | 2013-7-3 | 2014-7-3 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 上海海亮铜业有限公司 | 1000万美元 | 2013-9-10 | 2014-6-30 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 上海海亮铜业有限公司 | 3000万美元 | 2013-4-3 | 2014-3-13 | 否 |

| | | | | | |
|--------------------------------------|---|----------|------------|------------|---|
| 海亮集团有限公司 | 浙江科宇金属材料有限公司 | 5500万元 | 2013-12-4 | 2014-12-31 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 海亮（越南）铜业有限公司 | 1200万美元 | 2013-6-13 | 2014-6-13 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 浙江海亮股份有限公司 | 50000万元 | 2013-3-15 | 2014-3-14 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 浙江海亮股份有限公司 | 379.5万美元 | 2013-11-5 | 2014-3-14 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 浙江海亮股份有限公司 | 379.5万美元 | 2013-9-27 | 2014-1-29 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 浙江海亮股份有限公司 | 55290万元 | 2013-12-25 | 2014-12-25 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 浙江海亮股份有限公司 | 50000万元 | 2013-9-30 | 2014-9-23 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 浙江海亮股份有限公司 | 6000万元 | 2013-7-23 | 2015-7-22 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 浙江海亮股份有限公司 | 6000万元 | 2013-12-6 | 2014-12-5 | 否 |
| 海亮集团有限公司 冯海良 冯亚丽 | 浙江海亮股份有限公司 | 19500万元 | 2013-11-28 | 2014-11-27 | 否 |
| 海亮集团有限公司 冯海良 朱爱花 冯亚丽 唐吉苗 | 浙江海亮股份有限公司 | 25000万元 | 2013-1-7 | 2014-1-7 | 否 |
| 海亮集团有限公司 冯海良 | 浙江海亮股份有限公司 | 28000万元 | 2011-6-20 | 2014-6-20 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 浙江海亮股份有限公司 | 5000万美元 | 2013-7-11 | 2015-7-10 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 浙江海亮股份有限公司 | 3900万美元 | 2013-7-23 | 2015-7-20 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 浙江海亮股份有限公司 | 10000万元 | 2013-5-28 | 2015-5-20 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 浙江海亮股份有限公司 | 2400万美元 | 2013-6-24 | 2015-6-20 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 浙江海亮股份有限公司 | 32000万元 | 2013-12-30 | 2014-12-30 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 浙江海亮股份有限公司 | 2000万美元 | 2013-6-30 | 2014-6-30 | 否 |
| 海亮集团有限公司 冯海良 | 浙江海亮股份有限公司 上海海亮铜业有限公司 香港海亮铜贸易有限公司 | 3300万美元 | 2012-12-28 | 2013-12-28 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 浙江海亮股份有限公司 | 8000万美元 | 2013-5-20 | 2014-5-19 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 浙江海亮股份有限公司 | 3500万美元 | 2013-6-30 | 2014-6-30 | 否 |
| 浙江海亮股份有限公司 | 海亮（安徽）铜业有限公司 | 10000万元 | 2013-3-27 | 2014-3-27 | 否 |
| 浙江海亮股份有限公司 冯海良 朱爱花 | 上海海亮铜业有限公司 | 25000万元 | 2013-9-30 | 2014-9-29 | 否 |
| 浙江海亮股份有限公司 | 上海海亮铜业有限公司 | 4000万美元 | 2013-7-17 | 2014-5-31 | 否 |

| | | | | | |
|-------------|--------------|---------|-----------|-----------|---|
| 浙江海亮股份有限公司 | 上海海亮铜业有限公司 | 2500万美元 | 2013-7-11 | 2014-6-30 | 否 |
| 香港海亮铜贸易有限公司 | 海亮（越南）铜业有限公司 | 2000万美元 | 2013-7-19 | 2014-7-19 | 否 |

(3) 本公司与海亮集团财务有限责任公司签订《金融服务协议》，根据协议内容，海亮集团财务有限责任公司将在其经营范围许可的范围内，为本公司办理有关金融业务，包括但不限于吸收存款、提供贷款、收付结算、办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务等。

| 存放关联方的货币资金 | 年初余额 | | 期末金额 | |
|--------------|------|-------|---------------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 海亮集团财务有限责任公司 | | | 67,000,428.17 | 17.62 |

| 从关联方贷入的短期借款 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 本期支付的利息 |
|--------------|----------------|-----------|-----------|------------|
| 海亮集团财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2013-9-16 | 2013-10-8 | 154,000.00 |
| 海亮集团财务有限责任公司 | 100,000,000.00 | 2013-9-26 | 2013-11-1 | 476,000.00 |
| 海亮集团财务有限责任公司 | 100,000,000.00 | 2013-12-3 | 2014-6-2 | 252,000.00 |

注：截至2013年12月31日，本公司在海亮集团财务有限责任公司的短期借款余额为100,000,000.00元。

| 已贴现未到期的银行承兑汇票 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 | 承兑贴息支出 |
|---------------|------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 海亮集团财务有限责任公司 | | 9,266,700.36 | 7,346,700.36 | 1,920,000.00 | 160,419.55 |

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|----------------------------|-------------|------------|
| 关于受让诸暨市海博小额贷款有限公司部分股权的公告 | 2013年02月26日 | 巨潮资讯网 |
| 关于海亮集团财务有限责任公司为公司提供金融服务的公告 | 2013年04月24日 | 巨潮资讯网 |
| 关于参股海亮集团财务有限责任公司的公告 | 2013年04月24日 | 巨潮资讯网 |
| 关于对诸暨市海博小额贷款有限公司提供财务资助的公告 | 2013年04月24日 | 巨潮资讯网 |
| 关于为控股股东海亮集团有限公司提供担保的公告 | 2013年04月24日 | 巨潮资讯网 |

六、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|----------------------------|----------------------|---------|-----------------------|-------------------------------|------------|---------------------------|------------|---------------------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担 保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履 行完毕 | 是否为关 联方担保 （是或 否） |
| 海亮集团有限公司 | 2013年05月16日 | 101,000 | 2013年05月16日 | 93,000 | 连带责任保 证 | 2013年5月16日 -2014年6月13日 | 否 | 是 |
| 海亮(越南)铜业有 限公司 | 2013年05月16日 | 12,194 | 2013年07月21日 | 5,137 | 连带责任保 证 | 2013年7月21日 -2014年7月19日 | 否 | 否 |
| 报告期内审批的对外担保额度 合计（A1） | | | 113,194 | 报告期内对外担保实 际发生额合计（A2） | | | | 120,665 |
| 报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3） | | | 113,194 | 报告期末实际对外担 保余额合计（A4） | | | | 98,137 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担 保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履 行完毕 | 是否为关 联方担保 （是或 否） |
| 海亮(安徽)铜业有 限公司 | 2012年05月19日 | 10,000 | 2012年03月27日 | 0 | 连带责任保 证 | 2012年3月27日 -2014年3月27日 | 否 | 否 |
| 海亮(安徽)铜业有 限公司 | 2012年05月19日 | 10,000 | 2012年08月01日 | 0 | 连带责任保 证 | 2012年8月1日 -2013年8月1日 | 是 | 否 |
| 上海海亮铜业有限 公司 | 2013年05月16日 | 25,000 | 2012年07月06日 | 0 | 连带责任保 证 | 2013年9月30日 -2014年9月29日 | 否 | 否 |
| 上海海亮铜业有限 公司 | 2013年05月16日 | 24,388 | 2012年06月10日 | 17,926 | 连带责任保 证 | 2013年7月17日 -2014年5月31日 | 否 | 否 |
| 上海海亮铜业有限 公司 | 2013年05月16日 | 15,242 | 2012年06月30日 | 7,085 | 连带责任保 证 | 2013年7月11日 -2014年6月30日 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1） | | | 64,630 | 报告期内对子公司担 保实际发生额合计 （B2） | | | | 101,093 |
| 报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3） | | | 84,630 | 报告期末对子公司实 际担保余额合计（B4） | | | | 25,011 |
| 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) | 177,824 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2) | 221,758 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3) | 197,824 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4) | 123,148 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 | | | 42.68% |
| 其中: | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | | | 93,000 |
| 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 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E) | | | 0 |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | | | 93,000 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有) | 以上担保全部为对控股股东、全资子公司和控股子公司提供的担保, 上述各被担保方经营情况良好, 偿债能力较强, 担保的财务风险处于公司可控制的范围之内。 | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | 无 | | |

2、其他重大合同

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同签订日期 | 合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有) | 合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有) | 评估机构名称 (如有) | 评估基准日 (如有) | 定价原则 | 交易价格 (万元) | 是否关联交易 | 关联关系 | 截至报告期末的执行情况 |
|--------------|--------------|------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|------------------|------|-----------|--------|---------|-------------|
| 浙江科宇金属材料有限公司 | 海亮集团有限公司 | 2013 年 02 月 26 日 | 21,015.7 | | | 2012 年 12 月 31 日 | 双方协商 | 21,015.7 | 是 | 控股股东 | 已履行完毕 |
| 浙江海亮股份有限公司 | 海亮集团财务有限责任公司 | 2013 年 04 月 22 日 | 40,000 | | | | 双方协商 | 40,000 | 是 | 同一实际控制人 | 已履行完毕 |

3、其他重大交易

(一) 刚果 (金) 铜钴矿项目

2013年2月1日, 海亮股份与MWANA正式签订了《非法人合资体协议》。该协议是根据《合作开发协议》。(详见公司公告: 2013-003)。

2013年2月25日, 经公司第四届董事会第十五次会议审议通过《关于调整刚果 (金) 铜钴矿项目投资方案的议案》。2013年2月26日, 公司发布了《关于调整刚果 (金) 铜钴矿项目投

资方案的公告》（详见公告：2013-010）。

2013年3月13日，浙江省发改委下发了浙发改外资【2013】228号文件《省发改委关于浙江海亮股份有限公司等在刚果（金）投资开展铜钴矿勘探项目核准的通知》。2013年3月27日，公司发布了《关于刚果（金）铜钴矿项目投资进展公告》（详见公告：2013-015）。

2013年5月23日，浙江省商务厅下发了浙商务外经许可【2013】16号文件《浙江省商务厅行政许可决定书》和商务部颁发的企业境外投资证书（商境外投资证第3300201300171号），同意公司与浙江嘉利珂钴镍材料有限公司共同投资设立海亮（非洲）矿业投资有限公司。2013年5月24日，公司发布了《关于刚果（金）铜钴矿项目投资进展公告》（详见公告：2013-037）。

2013年，海亮（非洲）矿业投资有限公司在刚果（金）设立了刚果海亮矿业有限责任公司。刚果海亮矿业有限责任公司作为项目勘探运营主体，聘请天津华勘等四家勘探公司对 SEMHKAT 地区进行矿产勘探工作。

通过2013年度勘探工作，公司发现了一批有前景的物化探异常靶区。2014年勘探工作总体思路是选择若干靶区重点突破，争取发现若干有开采价值的工业矿体。现已通过招标选择了具有丰富刚果勘探经验的中矿资源股份有限公司和江苏华东地质工程有限公司2家地质单位承担2014年的勘探任务。

（二）浙江科宇金属材料有限公司增资

2013年2月26日，经公司第四届董事会第十五次会议审议通过《关于对全资子公司浙江科宇金属材料有限公司增资的议案》，同意公司对全资子公司浙江科宇金属材料有限公司（以下简称“科宇公司”）进行增资，增资金额为人民币30,000万元。本次增资后，科宇公司注册资本变更为32,000万元，公司持有其100%股权（详见公司公告：2013-008）。

2013年4月1日，公司增资科宇公司事项已经实施完毕，并于2013年4月3日发布了《关于完成全资子公司工商变更登记的公告》（详见公司公告：2013-016）。

（三）科宇公司收购诸暨市海博小额贷款有限公司30%股份

2013年2月26日，经公司第四届董事会第十五次会议审议通过《关于受让诸暨市海博小额贷款有限公司部分股权的议案》，同意科宇公司以210,156,962.28元的价格收购海亮集团有限公司持有的诸暨市海博小额贷款有限公司30%股权（详见公司公告：2013-009）。2013年4月19日，诸暨市海博小额贷款有限公司股权转让事宜获浙江省金融办批准（详见公司公告：2013-033）。2013年6月20日，诸暨市海博小额贷款有限公司完成了工商变更登记（详见公司公告：2013-041）。

（四）参股海亮集团财务有限责任公司

2013年4月22日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于参股海亮集团财务有限责任公司的的议案》，公司以自有资金4亿元人民币对海亮集团财务有限责任公司进行增资，占海亮集团财务有限责任公司本次增资后注册资本的40%。该事项已经2013年5月15日的2012年度股东大会审议通过。公司分别于2013年4月24日、2013年5月16日披露了《关于参股海亮集团财务有限责任公司的公告》（公告编号：2013-028）和《2012年度股东大会决议公告》（公告编号：2013-035）。

2013年7月3日，海亮集团财务有限责任公司收到中国银监会浙江监管局下发的《关于海亮集团财务有限责任公司增资扩股的批复》（浙银监复[2013]413号）。2013年7月17日，海亮集团财务有限责任公司办理完成了工商变更登记手续（详见公告：2013-043）。

（五）使用自有闲置资金购买理财产品

2013年8月28日，公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》，公司使用不超过5亿元自有闲置资金择机购买短期（投资期限不超过一年）低风险的理财产品，在上述额度内，资金可以在决议有效期内滚动使用。该事项已经2013年9月25日的2013年第二次临时股东大会审议通过。公司分别于2013年8月29日、2013年9月26日披露了《关于使用自有闲置资金购买理财产品的公告》（公告编号：2013-048）和《2013年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-049）。

截止报告期末，公司尚未使用自有闲置资金购买理财产品。

（六）公司与法国SIDEM签订了海水淡化管供货合同

公司于2013年12月5日与法国SIDEM公司签订了海水淡化合金管供货合同。公司将为法国SIDEM公司7个海水淡化蒸发器机组提供4,468,350支铜合金管，折合重量约7,663吨。本合同履行期为自2014年3月至2014年11月。

七、承诺事项履行情况

1、公司或持股5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

| 承诺事项 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|----------|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 海亮集团有限公司 | 公司控股股东海亮集团有限公司于2014年1月17日出具了《承诺书》，承诺自2014年1月17日后6个月内不转让其持有的公司股份。 | 2013年02月05日 | 2014年1月17日—2014年7月16日 | 截止报告期内，上述承诺事项均仍在严格履行中 |

| | | | | | |
|-----------------|---|--|-----------------|--|------------------------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 海亮集团有 限公司、Z&P ENTERPRIS ES LLC | 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。 | 2007年11 月26日 | | 截止报告期内，上述承诺事项均仍在严格履行中。 |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|-------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 72 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 11 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 钟永和、张静娟 |

九、其他重大事项的说明

2012年10月25日，本公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于对宁夏银行股份有限公司追加投资5,000万股的议案》，以自有资金出资17,000万元认购宁夏银行股份有限公司本次增资发行的5,000万股股份。（详见巨潮资讯网披露的公司公告：2012-050 关于对宁夏银行股份有限公司追加投资5,000万股的公告）。

上述事项已经宁夏银行股份有限公司董事会会议审议通过。目前，公司认购宁夏银行定向增发股份事宜尚在中国银行业监督管理委员会审批中。

十、公司子公司重要事项

2013年4月22日，经公司第四届董事会第十六次会议审议通过《关于控股子公司绍兴金氏机械设备有限公司解散及资产处置的议案》，同意解散公司控股子公司绍兴金氏机械设备有限公司，其资产、负债由公司全资子公司浙江铜加工研究院有限公司接收。2013年12月30日，绍兴金氏完成工商注销。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|--------|-------------|----|-----------|------------|------------|-------------|--------|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转 股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 52,689,730 | 6.81% | 0 | 0 | 0 | -6,723,316 | -6,723,316 | 45,966,414 | 5.93% |
| 1、国家持股 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 3、其他内资持股 | 52,689,730 | 6.81% | 0 | 0 | 0 | -6,723,316 | -6,723,316 | 45,966,414 | 5.93% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 境内自然人持股 | 52,689,730 | 6.81% | 0 | 0 | 0 | -6,723,316 | -6,723,316 | 45,966,414 | 5.93% |
| 4、外资持股 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 二、无限售条件股份 | 721,328,583 | 93.19% | 0 | 0 | 0 | 6,723,316 | 6,723,316 | 728,051,899 | 94.06% |
| 1、人民币普通股 | 721,328,583 | 93.19% | 0 | 0 | 0 | 6,723,316 | 6,723,316 | 728,051,899 | 94.06% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 4、其他 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 三、股份总数 | 774,018,313 | 100% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 774,018,313 | 100% |

股份变动的原因

1、2012年4月25日，自然人股东杨林先生辞去公司副总经理职务，不再担任公司高管职务。杨林先生所持的8,308,817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%。2012年6月6日，公司以资本公积金向全体股东每10股转增5股，杨林先生有限售条件流通股（高管锁定股）为12,463,225股。

2012年10月25日，杨林先生所持的股份的50%即6,231,612股解除限售。2013年10月25日，杨林先生所持的余下股份即6,231,612股解除限售。

2、2013年，公司监事钱昂军先生减持了497,250股，减持后其持股总数为5,412,355股。2013年9月25日，因公司监事会换届，自然人股东钱昂军先生不再担任公司监事职务。钱昂军先生所持的5,412,355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2,706,177股。

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|------------|-------------|-----------|-------------|-------------|-------------|--------|
| 股票类 | | | | | | |
| 配股 | 2011年12月15日 | 6.66 | 115,912,209 | 2011年12月30日 | 115,912,209 | |

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1645号文核准，海亮股份于2011年12月15日以公司总股本400,100,000股为基数，按每10股配售3股的比例向全体股东配售，可配售股份总额为120,030,000股，配股价格为6.66元/股。2011年12月30日，经深圳证券交易所批准，公司本次配股获配的股票共计115,912,209股人民币普通股（A股）上市，公司总股份由400,100,000股增加至516,012,209股。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | 20,948 | | | 年度报告披露日前第5个交易日末股东总数 | 17,665 | | | |
|----------------------|---------|--------|-------------|---------------------|--------------|--------------|---------|-------------|
| 持股5%以上的股东或前10名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 海亮集团有限公司 | 境内非国有法人 | 38.77% | 300,117,070 | -38,500,000 | 0 | 300,117,070 | 质押 | 128,000,000 |

| Z&P ENTERPRISES LLC | 境外法人 | 25.28% | 195,672,487 | 0 | 0 | 195,672,487 | | |
|---|---------------------------------------|--------|-------------|------------|------------|-------------|--|--|
| 中信证券股份有限公司约定购回专用账户 | 境内非国有法人 | 4.97% | 38,500,000 | 38,500,000 | 0 | 38,500,000 | | |
| 陈东 | 境内自然人 | 2.2% | 16,990,469 | 0 | 12,742,852 | 4,247,617 | | |
| 曹建国 | 境内自然人 | 1.76% | 13,632,274 | 0 | 10,224,204 | 3,408,070 | | |
| 杨林 | 境内自然人 | 1.61% | 12,463,225 | 0 | 0 | 12,463,225 | | |
| 华润深国投信托有限公司—泽熙 1 期单一资金信托 | 境内非国有法人 | 1.58% | 12,258,688 | 12,258,688 | 0 | 12,258,688 | | |
| 朱张泉 | 境内自然人 | 1.33% | 10,274,080 | 0 | 7,705,560 | 2,568,520 | | |
| 汪鸣 | 境内自然人 | 1.11% | 8,611,608 | 0 | 6,458,706 | 2,152,902 | | |
| 华润深国投信托有限公司—泽熙 6 期单一资金信托计划 | 境内非国有法人 | 0.98% | 7,580,034 | 7,580,034 | 0 | 7,580,034 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 海亮集团有限公司与自然人股东杨林、朱张泉存在关联关系，其他股东无关联关系。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 海亮集团有限公司 | 300,117,070 | 人民币普通股 | 300,117,070 | | | | | |
| Z&P ENTERPRISES LLC | 195,672,487 | 人民币普通股 | 195,672,487 | | | | | |
| 中信证券股份有限公司约定购回专用账户 | 38,500,000 | 人民币普通股 | 38,500,000 | | | | | |
| 杨林 | 12,463,225 | 人民币普通股 | 12,463,225 | | | | | |
| 华润深国投信托有限公司—泽熙 1 期单一资金信托 | 12,258,688 | 人民币普通股 | 12,258,688 | | | | | |
| 华润深国投信托有限公司—泽熙 6 期单一资金信托计划 | 7,580,034 | 人民币普通股 | 7,580,034 | | | | | |
| 王虎 | 7,248,381 | 人民币普通股 | 7,248,381 | | | | | |
| 唐吉苗 | 6,915,886 | 人民币普 | 6,915,886 | | | | | |

| | | | | |
|--|---------------------------------------|-----------|--------|-----------|
| | | 4,247,617 | 人民币普通股 | 4,247,617 |
| 陈东 | | | | |
| 绍兴市宇金属物资有限公司 | | 4,139,458 | 人民币普通股 | 4,139,458 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 海亮集团有限公司与自然人股东杨林、唐吉苗存在关联关系，其他股东无关联关系。 | | | |
| 前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | | |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

2013年2月5日，控股股东海亮集团有限公司（以下简称“海亮集团”）将其持有的本公司无限售条件流通股3,850万股股份（占公司总股本的4.97%）与中信证券股份有限公司进行约定购回式证券交易，购回期限：一年。

2014年1月17日，海亮集团购回中信证券股份有限公司持有海亮股份的3,850万股股份（占公司总股本的4.97%）。公司2014年2月21日发布了《关于控股股东购回约定购回式证券股份的公告》（详见公告：2014-004）。

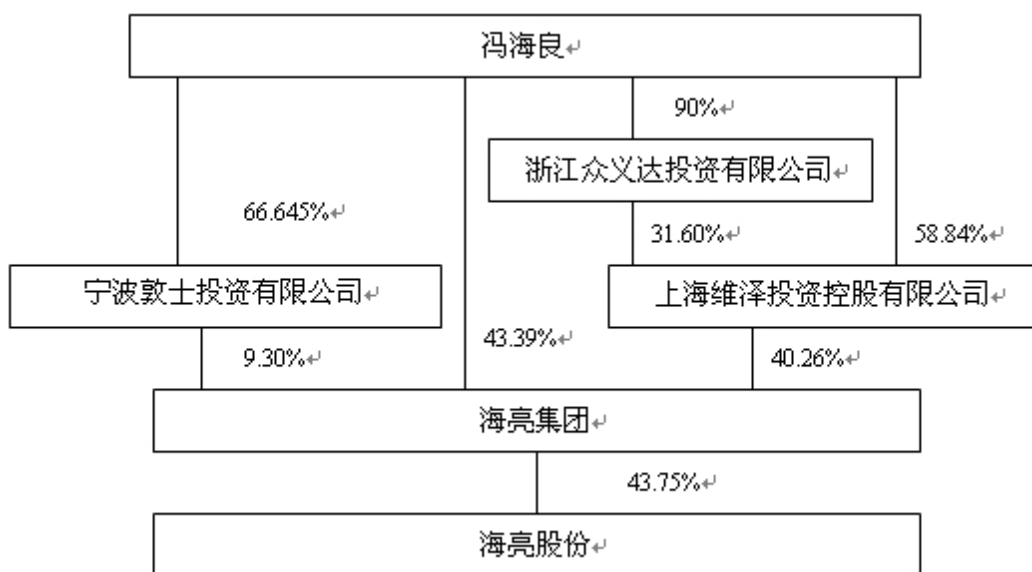
2、公司控股股东情况

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务 |
|------------------------------|--|-------------|-----------|-----------|--|
| 海亮集团有限公司 | 冯亚丽 | 1996年08月09日 | 146258493 | 311,980万元 | 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 |
| 经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等 | 截至 2013 年 12 月 31 日，海亮集团合并报表总资产为 4,950,982 万元，净资产为 1,782,613 万元。2013 年实现营业收入 10,043,837 万元，净利润 209,584 万元（以上数据未经审计）。 | | | | |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | | | | |

3、公司实际控制人情况

| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|--|----------------|
| 冯海良 | 中国 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 曾任海亮股份董事长，现任海亮集团董事局主席；海亮地产控股集团有限公司董事长；浙江海亮教育服务咨询有限公司董事长；浙江海亮教育投资有限公司执行董事；海亮矿产控股集团有限公司董事长；海亮生态农业集团有限公司执行董事。 | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | |

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在 10%以上的法人股东

| 法人股东名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务或管理 活动 |
|---------------------|-----------------|---------------------|--------|-------|-----------------|
| Z&P ENTERPRISES LLC | YI-MIN CHANG | 1999 年 07 月 23 日 | | 5 万美元 | 财务投资 |

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

| 股东名称/一致行动 人姓名 | 计划增持股份 数量 | 计划增持股份 比例 | 实际增持股 份数量 | 实际增持股 份比例 | 股份增持计划初次 披露日期 | 股份增持计划实施 结束披露日期 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------------|--------------------|
| 海亮集团有限公司 | 38,500,000 | 4.97% | 38,500,000 | 4.97% | 2013 年 02 月 06 日 | 2014 年 01 月 20 日 |

其他情况说明：

2014年1月20日，浙江海亮股份有限公司（以下简称“公司”）接到控股股东海亮集团有限

公司（以下简称“海亮集团”）通知，海亮集团于2014年1月17日购回中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）持有海亮股份的3,850万股股份（占公司总股本的4.97%）。具体情况如下：

2013年2月4日，海亮集团与中信证券签订了《中信证券约定购回式证券交易客户协议》。协议约定：海亮集团将其持有的本公司无限售条件流通股3,850万股股份（占公司总股本的4.97%）进行约定购回式证券交易，期限为一年。2013年2月5日，海亮集团已将持有本公司的3,850万股股份出售给了中信证券。具体详见公司于2013年2月6日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上披露的2013-004《关于控股股东进行约定购回式证券交易的公告》（公告编号：2013-004）和《简式权益变动报告书》。

2014年1月17日，海亮集团根据《中信证券约定购回式证券交易客户协议》约定，购回中信证券持有的海亮股份3,850万股股份，占本公司总股本的4.97%。公司控股股东海亮集团承诺，在增持完成后6个月内不减持其持有的公司股份。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） |
|--------------|----------|------|----|----|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|
| 曹建国 | 董事长 | 现任 | 男 | 52 | 2013年09月25日 | 2016年09月25日 | 13,632,274 | 0 | 0 | 13,632,274 |
| 汪鸣 | 董事 | 现任 | 男 | 53 | 2013年09月25日 | 2016年09月25日 | 8,611,608 | 0 | 0 | 8,611,608 |
| 朱张泉 | 董事、总经理 | 现任 | 男 | 47 | 2013年09月25日 | 2016年09月25日 | 10,274,080 | 0 | 0 | 10,274,080 |
| 邵国勇 | 董事、董事会秘书 | 现任 | 男 | 35 | 2013年09月25日 | 2016年09月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 姜少军 | 董事 | 现任 | 男 | 47 | 2013年09月25日 | 2016年09月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 叶雪芳 | 独立董事 | 现任 | 女 | 48 | 2013年09月25日 | 2016年09月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 蒋开喜 | 独立董事 | 现任 | 男 | 51 | 2013年09月25日 | 2016年09月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈星辉 | 独立董事 | 现任 | 男 | 46 | 2013年09月25日 | 2016年09月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 傅怀全 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 46 | 2013年09月25日 | 2016年09月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 赵学龙 | 监事 | 现任 | 男 | 48 | 2013年09月25日 | 2016年09月25日 | 4,563,650 | 0 | 0 | 4,563,650 |
| 马为民 | 监事 | 现任 | 男 | 51 | 2013年09月25日 | 2016年09月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈东 | 财务总监 | 现任 | 男 | 46 | 2013年09月25日 | 2016年09月25日 | 16,990,469 | 0 | 0 | 16,990,469 |
| 冯亚丽 | 董事长 | 离任 | 女 | 58 | 2010年09月30日 | 2013年09月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| YI-MIN CHANG | 副董事长 | 离任 | 女 | 63 | 2010年09月30日 | 2014年01月06日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘剑文 | 独立董事 | 离任 | 男 | 55 | 2010年09月30日 | 2013年09月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|-------|----|----|----|-------------|-------------|------------|---|---------|------------|
| 钱昂军 | 监事会主席 | 离任 | 男 | 55 | 2010年09月30日 | 2013年09月25日 | 5,909,605 | 0 | 497,250 | 5,412,355 |
| 徐根财 | 副总经理 | 离任 | 男 | 48 | 2012年04月25日 | 2013年09月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 袁伟勇 | 财务总监 | 离任 | 男 | 38 | 2012年04月28日 | 2013年09月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 59,981,686 | 0 | 497,250 | 59,484,436 |

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

| 姓名 | 在本公司任职 | 最近5年工作经历 |
|-----|----------|--|
| 曹建国 | 董事长 | 曾任任海亮股份董事、总经理，现任海亮股份董事长 |
| 汪鸣 | 董事 | 曾任海亮股份董事会秘书、副总经理，现任海亮股份董事、海亮集团副总裁，兼任海亮生态农业集团有限公司总裁，浙江正茂创业投资有限公司执行董事，浙江卓景创业投资有限公司执行董事，浙江海亮资本投资管理有限公司执行董事，海亮集团财务有限责任公司董事，四川金顶（集团）股份有限公司（SH600678）董事，海亮地产控股集团有限公司董事，浙江海亮投资股份有限公司董事，浙江海亮教育咨询服务有限公司董事，湖北丹江电力股份有限公司副董事长，广西金茂钛业有限公司副董事长，浙江华欣新材料股份有限公司董事，红河恒昊矿业股份有限公司董事，宁夏银行股份有限公司董事，并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等职。 |
| 朱张泉 | 董事、总经理 | 曾任浙江海亮铜管道有限公司董事长兼总经理、海亮股份副总经理，现任海亮股份总经理、海亮集团有限公司董事。 |
| 姜少军 | 董事 | 曾任兰溪市建筑机械厂科长，浙江企成机电工业公司分厂副厂长、厂长，兰溪市建筑机械有限责任公司副总经理等职，现任浙江科宇金属材料有限公司执行董事、总经理。现任海亮股份董事、浙江科宇金属材料有限公司总经理。 |
| 邵国勇 | 董事、董事会秘书 | 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，兼任浙江浙大海元环境科技有限公司董事。 |
| 蒋开喜 | 独立董事 | 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，兼任海亮股份独立董事。 |
| 叶雪芳 | 独立董事 | 现任浙江工商大学财务与会计学院教授，硕士生导师、兼任海亮股份独立董事、华策影视独立董事。 |
| 陈星辉 | 独立董事 | 曾任湖北省体委上市指导中心专家咨询委员、大信会计师事务所常务董事、副主任会计师、中国证监会第一、二、三届创业板发审委委员。现任立信会计师事务所（特殊普通合伙）管理合伙人、海亮股份独立董事、重庆乌江实业股份有限公司独立董事、长白山旅游股份有限公司独立董事。 |
| 傅怀全 | 监事 | 曾任连云港苏瑞会计师事务所主任会计师，苏宁电器集团审计办主任，江苏协鑫集团（控股）有限公司审计总监，现任海亮集团有限公司审计总监、海亮股份监事会主席。 |
| 赵学龙 | 监事 | 曾任海亮股份直管事业部总工程师，现任海亮股份监事、铜管道事业部总工程师。 |
| 马为民 | 监事 | 现任海亮股份职工监事、质量总监兼人力资源部部长。 |

| | | |
|----|------|--|
| 陈东 | 财务总监 | 曾任海亮股份董事、海亮集团财务有限责任公司财务计划部部长，现任海亮股份财务总监。 |
|----|------|--|

在股东单位任职情况

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|----------|------------|-----------------------------|--------|---------------|
| 汪鸣 | 海亮集团有限公司 | 副总裁 | 2010年10月01日 | | 是 |
| 傅怀全 | 海亮集团有限公司 | 监事、审计总监 | 2013年11月25日、 2013年04月02日 | | 是 |
| 朱张泉 | 海亮集团有限公司 | 董事 | 2013年11月25日 | | 否 |

在其他单位任职情况

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|----------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 曹建国 | 上海海亮铜业有限公司 | 董事长 | 2007年08月01日 | | 否 |
| 曹建国 | 海亮矿产控股集团有限公司 | 董事 | 2008年08月01日 | | 否 |
| 曹建国 | 海亮（越南）铜业有限公司 | 董事长 | 2008年08月01日 | | 否 |
| 曹建国 | 海亮（安徽）铜业有限公司 | 董事长 | 2010年07月01日 | | 否 |
| 汪鸣 | 宁夏银行股份有限公司 | 董事 | 2009年05月01日 | | 否 |
| 汪鸣 | 湖北丹江口电力股份有限公司 | 副董事长 | 2009年10月01日 | | 否 |
| 汪鸣 | 海亮生态农业集团有限公司 | 总裁 | 2013年07月01日 | | 否 |
| 汪鸣 | 浙江华欣新材料股份有限公司 | 董事 | 2010年10月01日 | | 否 |
| 汪鸣 | 浙江海亮投资股份有限公司 | 董事 | 2008年06月01日 | | 否 |
| 汪鸣 | 浙江正茂创业投资有限公司 | 执行董事 | 2010年06月01日 | | 否 |
| 汪鸣 | 浙江海亮资本投资管理有限公司 | 执行董事 | 2011年01月01日 | | 否 |
| 汪鸣 | 红河恒昊矿业股份有限公司 | 董事 | 2010年11月01日 | | 否 |
| 汪鸣 | 四川金顶（集团）股份有限公司 | 董事 | 2010年12月01日 | | 否 |
| 汪鸣 | 浙江卓景创业投资有限公司 | 执行董事 | 2011年08月01日 | | 否 |
| 汪鸣 | 海亮集团财务有限责任公司 | 董事 | 2012年09月14日 | | 否 |
| 汪鸣 | 海亮地产控股集团有限公司 | 董事 | 2008年08月01日 | | 否 |
| 汪鸣 | 浙江海亮教育咨询服务有限公司 | 董事 | 2011年11月01日 | | 否 |
| 朱张泉 | 海亮矿产控股集团有限公司 | 董事 | 2008年08月01日 | | 否 |
| 朱张泉 | 浙江海亮投资股份有限公司 | 董事 | 2008年06月01日 | | 否 |
| 朱张泉 | 越南海亮金属制品有限公司 | 执行董事 | 2010年11月01日 | | 否 |
| 姜少军 | 浙江科宇金属材料有限公司 | 总经理 | 2003年11月27日 | | 是 |
| 陈东 | 海亮地产控股集团有限公司 | 监事 | 2008年08月01日 | | 否 |

| | | | | | |
|-----|------------------|------|-------------|-------------|---|
| 陈东 | 上海海亮铜业有限公司 | 董事 | 2009年06月01日 | | 否 |
| 陈东 | 浙江海亮国际贸易有限公司 | 监事 | 2004年12月01日 | | 否 |
| 陈东 | 浙江科宇金属材料有限公司 | 监事 | 2004年12月01日 | | 否 |
| 陈东 | 海亮（安徽）铜业有限公司 | 监事 | 2010年07月01日 | | 否 |
| 邵国勇 | 浙江浙大海元环境科技有限公司 | 董事 | 2009年01月01日 | | 否 |
| 蒋开喜 | 北京矿冶研究总院 | 院长 | 2006年12月29日 | | 是 |
| 蒋开喜 | 北矿磁材 | 董事长 | 2007年05月11日 | 2016年05月10日 | 否 |
| 蒋开喜 | 北京当升材料科技股份有限公司 | 董事长 | 2011年03月04日 | | 否 |
| 叶雪芳 | 浙江工商大学 | 教授 | 1999年01月01日 | | 是 |
| 叶雪芳 | 浙江华策影视股份有限公司 | 独立董事 | 2012年05月17日 | 2015年05月17日 | 是 |
| 陈星辉 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） | 合伙人 | 2012年09月01日 | | 是 |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：经董事会提名、薪酬与考核委员会审定后提交董事会审议，决策程序符合《公司法》、《公司章程》、《董事会提名、薪酬与考核委员会工作细则》和《董事、监事、高级管理人员薪酬制度》的相关规定。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司董事、监事、高级管理人员的报酬由董事会提名、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，提出公司董事、监事、高级管理人员的年度报酬。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：本报告期内共支付董事、监事和高级管理人员报酬343.5万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的报酬总额 | 从股东单位获得的报酬总额 | 报告期末实际所得报酬 |
|--------------|--------|----|----|------|------------|--------------|------------|
| 冯亚丽 | 董事长 | 女 | 58 | 离任 | 34.36 | | 34.36 |
| YI-MIN CHANG | 副董事长 | 女 | 63 | 离任 | 0 | | 0 |
| 曹建国 | 董事长 | 男 | 52 | 现任 | 68.79 | | 68.79 |
| 朱张泉 | 董事、总经理 | 男 | 47 | 现任 | 64.08 | | 64.08 |
| 汪鸣 | 董事 | 男 | 53 | 现任 | 0 | | 0 |

| | | | | | | | |
|-----|--------------|----|----|----|-------|---|-------|
| 姜少军 | 董事 | 男 | 47 | 现任 | 25.73 | | 25.73 |
| 陈东 | 财务总监 | 男 | 46 | 现任 | 5.86 | | 5.86 |
| 邵国勇 | 董事、董事会 秘书 | 男 | 35 | 现任 | 25.2 | | 25.2 |
| 刘剑文 | 独立董事 | 男 | 55 | 离任 | 6 | | 6 |
| 叶雪芳 | 独立董事 | 女 | 48 | 现任 | 8 | | 8 |
| 蒋开喜 | 独立董事 | 男 | 51 | 现任 | 8 | | 8 |
| 陈星辉 | 独立董事 | 男 | 46 | 现任 | 2 | | 2 |
| 徐根财 | 副总经理 | 男 | 48 | 离任 | 21.77 | | 21.77 |
| 袁伟勇 | 财务总监 | 男 | 38 | 离任 | 28.08 | | 28.08 |
| 傅环全 | 监事会主席 | 男 | 46 | 现任 | 0 | | 0 |
| 钱昂军 | 监事会主席 | 男 | 55 | 离任 | 0 | | 0 |
| 赵学龙 | 监事 | 男 | 48 | 现任 | 24.59 | | 24.59 |
| 马为民 | 监事 | 男 | 51 | 现任 | 21.04 | | 21.04 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 343.5 | 0 | 343.5 |

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----------------|-------|-------|------------------|---|
| 冯亚丽 | 董事长 | 任期满离任 | 2013 年 09 月 25 日 | |
| 陈东 | 董事 | 任期满离任 | 2013 年 09 月 25 日 | |
| 刘剑文 | 独立董事 | 任期满离任 | 2013 年 09 月 25 日 | |
| 徐根财 | 副总经理 | 任期满离任 | 2013 年 09 月 25 日 | 个人原因 |
| 袁伟勇 | 财务总监 | 任期满离任 | 2013 年 09 月 25 日 | 个人原因 |
| 陈东 | 财务总监 | 聘任 | 2013 年 09 月 25 日 | 总经理提名 |
| 陈星辉 | 独立董事 | 被选举 | 2013 年 09 月 25 日 | |
| 姜少军 | 董事 | 被选举 | 2013 年 09 月 25 日 | |
| 曹建国 | 董事长 | 被选举 | 2013 年 09 月 25 日 | |
| YI-MIN CHANG | 副董事长 | 被选举 | 2013 年 09 月 25 日 | 报告期内担任副董事长，2014 年 1 月 6 日因个人原因辞去副董事长职务。 |
| 朱张泉 | 总经理 | 聘任 | 2013 年 09 月 25 日 | 董事长提名 |
| 傅环全 | 监事会主席 | 被选举 | 2013 年 09 月 25 日 | |

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

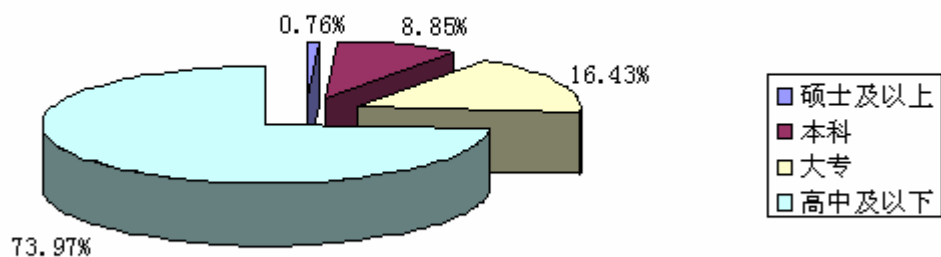
六、公司员工情况

报告期末，公司共有员工3957人。员工按教育程度、专业结构分布如下：

1、员工教育程度分布情况

| 学历 | 人数（人） | 占员工总人数的比例 |
|-----------|-------------|-----------|
| 硕士及以上 | 30 | 0.76% |
| 本科 | 350 | 8.85% |
| 大专 | 650 | 16.43% |
| 高中及以下 | 2927 | 73.97% |
| 合计 | 3957 | |

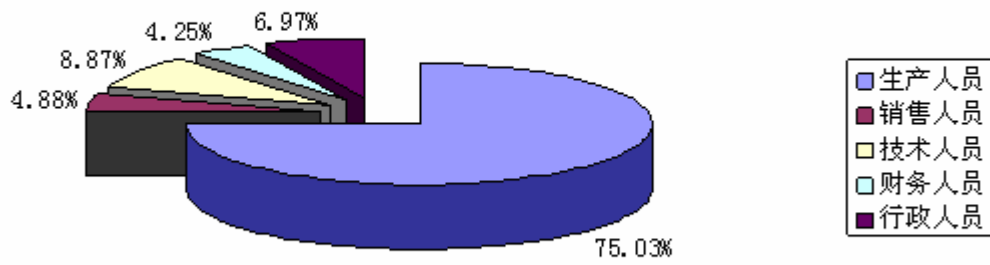
按教育程度分



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 | 2969 | 75.03% |
| 销售人员 | 193 | 4.88% |
| 技术人员 | 351 | 8.87% |
| 财务人员 | 168 | 4.25% |
| 行政人员 | 276 | 6.97% |
| 合计 | 3957 | |

按专业构成分



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内控制度，提高公司规范运作水平；同时，根据深圳证券交易所《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》要求，积极开展内控规则落实自查活动，认真核查公司内控制度的制定和运行情况。公司认为：报告期内，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，公司没有收到被监管部门采取行政监管措施的文件。

自公司上市以来至本报告期末，公司已建立或修订的各项制度名称及公开信息披露情况如下表：

| 序号 | 制度名称 | 披露时间 | 披露载体 |
|----|--------------------|-----------|-------|
| 1 | 股东大会议事规则 | 2006-4-14 | — |
| 2 | 董事会议事规则 | 2012-1-10 | 巨潮资讯网 |
| 3 | 监事会议事规则 | 2008-3-27 | 巨潮资讯网 |
| 4 | 总经理工作细则 | 2009-8-29 | 巨潮资讯网 |
| 5 | 独立董事工作规则 | 2008-3-27 | 巨潮资讯网 |
| 6 | 董事会秘书工作细则 | 2008-3-27 | 巨潮资讯网 |
| 7 | 董事会审计委员会实施细则 | 2008-3-27 | 巨潮资讯网 |
| 8 | 董事会提名、薪酬与考核委员会工作细则 | 2008-3-27 | 巨潮资讯网 |
| 9 | 董事会战略委员会工作细则 | 2008-3-27 | 巨潮资讯网 |
| 10 | 累积投票制实施细则 | 2008-8-25 | 巨潮资讯网 |
| 11 | 董事会审计委员会年报工作规程 | 2008-3-27 | 巨潮资讯网 |
| 12 | 独立董事年报工作制度 | 2008-3-27 | 巨潮资讯网 |
| 13 | 信息披露事务管理制度 | 2009-5-15 | 巨潮资讯网 |
| 14 | 内幕信息知情人登记管理制度 | 2012-4-25 | 巨潮资讯网 |
| 15 | 重大事项内部报告制度 | 2008-3-27 | 巨潮资讯网 |

| | | | |
|----|-------------------------------|------------|-------|
| 16 | 内部信息保密制度 | 2008-3-27 | 巨潮资讯网 |
| 17 | 投资者关系管理制度 | 2009-5-15 | 巨潮资讯网 |
| 18 | 投资者接待和推广制度 | 2008-3-27 | 巨潮资讯网 |
| 19 | 募集资金管理办法 | 2008-2-4 | 巨潮资讯网 |
| 20 | 募集资金使用操作细则 | 2008-3-27 | 巨潮资讯网 |
| 21 | 内部审计部制度 | 2008-2-4 | 巨潮资讯网 |
| 22 | 对外提供资金担保管理办法 | 2008-3-27 | 巨潮资讯网 |
| 23 | 关联交易管理办法 | 2006-5-11 | — |
| 24 | 防范控股股东及关联方资金占用管理制度 | 2008-10-29 | 巨潮资讯网 |
| 25 | 财务会计内控管理制度 | 2008-10-29 | — |
| 26 | 控股子公司管理办法 | 2009-5-15 | 巨潮资讯网 |
| 27 | 原材料采购暨净库存风险控制管理制度 | 2010-4-27 | — |
| 28 | 外汇管理办法 | 2009-8-29 | — |
| 29 | 对外投资管理制度 | 2013-9-26 | 巨潮资讯网 |
| 30 | 年报信息披露重大差错责任追究制度 | 2010-4-27 | 巨潮资讯网 |
| 31 | 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办法 | 2010-5-20 | 巨潮资讯网 |
| 32 | 环境信息披露工作制度 | 2010-9-15 | 巨潮资讯网 |
| 33 | 突发事件处理制度 | 2010-9-15 | 巨潮资讯网 |
| 34 | 董事、监事、高级管理人员薪酬制度 | 2013-2-26 | 巨潮资讯网 |
| 35 | 公司章程 | 2012-8-28 | 巨潮资讯网 |
| 36 | 金融衍生品交易业务管理制度 | 2012-5-19 | 巨潮资讯网 |

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况经 2012 年 4 月 24 日公司召开的第四届董事会第十次会议审议通过了《关于修改〈内幕信息知情人报备制度〉的议案》，《公司内幕信息知情人登记管理制度》全文见巨潮资讯网

(www.cninfo.com.cn)

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------|------------------|--|------|------------------|---|
| 2012 年度股东大会 | 2013 年 05 月 15 日 | 1、2012 年年度报告及其摘要；2、2012 年度董事会工作报告；3、2012 年度监事会工作报告 4、2012 年度财务决算报告； 5、2012 年度利润分配预案； 6、2012 年度社会责任报告；7、2012 年度环境报告书；8、关于聘请公司 2013 年度审计机构的议案；9、关于审核日常性关联交易 2013 年度计划的议案；10、关于为控股子公司融资提供一揽子担保的议案；11、关于 2012 年度募集资金存放与使用情况的专项报告；12、关于 2013 年度开展金融衍生品投资业务的议案；13、关于为控股股东海亮集团有限公司提供担保的议案；14、关于参股海亮集团财务有限责任公司的议案；15、关于海亮集团财务有限责任公司为公司提供金融服务的议案；16、关于前次募集资金使用情况的专项报告；17、关于对诸暨市海博小额贷款有限公司提供财务资助的议案。 | 审议通过 | 2013 年 05 月 16 日 | 详见巨潮资讯网刊登的《公司 2012 年度股东大会决议公告》(公告编号：2013-034) |

2、本报告期临时股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|------------------|---|------|------------------|---|
| 2013 年第一次临时股东大会 | 2013 年 03 月 14 日 | 1、关于受让诸暨市海博小额贷款有限公司部分股权的议案；2、关于向有关商业银行申请 2013 年综合授信额度的议案；3、关于调整独立董事津贴并修改《公司董事、监事、高级管理人员薪酬制度》的议案。 | 审议通过 | 2013 年 03 月 15 日 | 详见巨潮资讯网刊登的《公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号：2013-013) |
| 2013 年第二次临时股东大会 | 2013 年 09 月 25 日 | 1、关于公司董事会换届选举的议案：①选举公司第五届董事会董事候选人曹建国先生为公司董事②选举公司第五届董事会董事候选人 YI-MIN CHANG 女士为公司董事③选举公司第五届董事会董事候选人汪鸣先生为公司董事④选举公司第五届董事会董事候选人朱张泉先生为公司董事⑤选举公司第五届董事会董事候选人邵国勇先生为公司董事⑥选举公司第五届董事会董事候选人姜少军先生为公司董事⑦选举公司第五届董事会独立董事候选人蒋开喜先生为公司独立董事⑧选举公司第五届董事会独立董事候选人叶雪芳女士为公司独立董事⑨选举公司第五届董事会独立董事候选人陈星辉先生为公司独立董事；2、关于公司监事会换届选举的议案：①选举公司第五届监事会监事候选人傅怀全先生为公司监事②选举公司第五届监事会监事候选人赵学龙先生为公司监事； 3、关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案；4、关于修订《对外投资管理制度》的议案。 | 审议通过 | 2013 年 09 月 26 日 | 详见巨潮资讯网刊登的《公司 2013 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号：2013-045) |

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
|--------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 刘剑文 | 4 | 2 | 2 | | 0 | 否 |
| 蒋开喜 | 6 | 3 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 叶雪芳 | 6 | 3 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 陈星辉 | 2 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 3 | | | | |

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

报告期内，独立董事在行业发展趋势、内部控制建设、利润分配政策、限制性股票解锁、高管人员聘任等方面对公司提出了宝贵的意见和建议，为公司未来发展和规范运作作出了贡献。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会审计委员履职情况

1、公司董事会审计委员会会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了5次会议，每季度听取审计部的工作汇报，并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》、《金融衍生品交易业务的专项报告》、《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。2013年，审计委员会还审查了《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》，认为在保证公司正常经营和资金安全的前提下，公司利用自有闲置资金投资短期低风险理财产品，能提高资金使用效率，节省财务费用，且不影响公司主营业务发展。该议案

不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形；其次，公司已制定并披露了《对外投资管理制度》，且公司财务内控制度较为完善，能有效规避理财风险，资金安全能够得到保障。经委员们一致认可，同意公司使用自有闲置资金投资短期理财产品。同时，由于公司董事会换届选举，组成了第五届董事会审计委员会，选举了本届委员会的主任委员。

2013年，审计委员会听取内部审计部年度工作总结和工作计划安排，指导审计部开展各项工作，围绕年报审计开展各项工作及协助做好内部控制规范实施相关工作等。

2、开展年报工作的情况

根据有关法律法规要求及《公司章程》、《公司董事会审计委员会议事规则》等有关规定，董事会审计委员会认真履行公司年报审计规程，充分发挥了其审核与监督职能。

(1) 在年报审计过程中，公司董事会审计委员会于对公司编制的会计报表（资产负债表、现金流量表、利润表、所有者权益变动表）进行了审阅，听取了审计会计师、总经理、财务总监的书面汇报，审阅公司编制的财务报告，形成书面意见：

浙江海亮股份有限公司编制的会计报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面真实、合法、完整地反映了海亮股份2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量，公司会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现重大错报、漏报情况，未发现大股东占用公司资金情况，未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况，公司财务报表可以提交注册会计师事务所进行年度审计。

在年审会计师出具初步审计意见后，公司董事会审计委员会再次审阅了经年审会计师审计的公司财务报告，并形成书面意见：年审注册会计师对公司2013年度财务报告的审计工作严格按照审计业务相关规范进行；在年报编制过程中，年审注册会计师和审计委员会进行了有效的沟通，充分听取了审计委员会的意见，就年审中所有重大方面达成一致意见；经注册会计师出具初步审计意见的年度财务报告已较完整，未有重大遗漏，在所有重大方面公允反映了公司2013年12月31日的财务状况以及2013年的生产经营成果和现金流量。

(2) 在年报审计过程中，公司董事会审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并不断加强与年审注册会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。

(3) 公司董事会审计委员会对大信会计师事务所从事2013年度公司审计工作情况作了认真评价，并审阅了公司财务提交的、经年审会计师出具的标准无保留意见2013年度财务报告，对本次年报审计的专项意见：

本审计委员会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2013年度的财务报告，检查了公司的会计政策、财务状况、财务报告程序，并与公司的外部审计机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）的审计人员进行了充分的交流。本委员会认为：公司严格遵守了相关法律、法规和公司章程，公司对外披露的财务报告信息客观、全面、真实，公司内部审计制度已得到有效实施，内部审计人员在执行公司职务时能够勤勉尽职，大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具的审计意见是客观的，真实的反映了公司的财务状况和经营成果。

3、下年度续聘会计师事务所的情况

经公司董事会审计委员会认真核查和客观评价，认为：大信会计师事务所（特殊普通合伙）是一家执业经验丰富，资质信誉良好的审计机构，能够严格遵循独立、客观、公正、公允的执业准则。大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司的资产状况、经营成果所作审计实事求是，出具的2013年度审计报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。我们建议继续聘任大信作为公司2014年度的财务报表审计机构。

（二）董事会提名、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内提名、薪酬与考核委员会共召开会议4次，依据公司《章程》、《提名、薪酬与考核委员会议事规则》调整独立董事津贴并修改《公司董事、监事、高级管理人员薪酬制度》、审核了2012年度董事、监事、高级管理人员薪酬。同时，由于公司董事会、监事会任期届满，换届选举，对相关董事候选人、监事候选人人选进行了资格审查并提出了发表审查意见进行提名；并由于公司董事会换届选举，组成了第五届董事会提名、薪酬与考核委员会，选举了本届委员会的主任委员。

（三）董事会战略委员会履职情况

报告期内战略委员会共召开会议4次，分别审议了公司关于调整刚果（金）铜钴矿项目投资方的议案、关于对全资子公司浙江科宇金属材料有限公司增资议案、关于受让诸暨市海博小额贷款有限公司部分股权的议案、关于参股海亮集团财务有限责任公司的议案、关于收购海亮（非洲）矿业投资有限公司部分股权的议案、关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案；同时，由于公司董事会换届选举，组成了第五届董事会战略委员会，选举了本届委员会的主任委员。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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。

七、同业竞争情况

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。

八、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，董事会提名、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。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为规范公司的生产经营、财务管理和信息披露等各方面工作，公司根据自身的实际情况，按照《公司法》、《证券法》等法律、法规、公司章程的要求，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制，建立了较为完善、健全、有效的内部控制制度体系，并能得到有效执行。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会全体成员保证公司 2013 年度内部控制自我评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件要求，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

| 内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况 | |
|---------------------------------|--|
| 报告期内未发现内部控制重大缺陷。 | |
| 内部控制自我评价报告全文披露日期 | 2014 年 04 月 28 日 |
| 内部控制自我评价报告全文披露索引 | 《公司董事会关于 2013 年度内部控制的自我评价报告》全文登载于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |

五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段 |
|---|
| 我们认为，贵公司按照《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 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。 |

| | |
|----------------|---|
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2014 年 04 月 28 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 《2013 年度内部控制鉴证报告》全文登载于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已于 2010 年 4 月 27 日建立了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司严格按照该制度做好信息披露工作，年报披露工作情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|---------------------|
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2014年04月24日 |
| 审计机构名称 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 大信审字【2014】第4-00157号 |
| 注册会计师姓名 | 钟永和 张静娟 |

审计报告

大信审字【2014】第4-00157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2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：钟永和

中国·上海

中国注册会计师：张静娟

二〇一四年四月二十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 379,906,278.79 | 571,280,367.10 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 0.00 | 7,268,843.72 |
| 应收票据 | 968,776,104.98 | 707,622,051.86 |
| 应收账款 | 1,037,782,678.60 | 1,031,731,265.86 |
| 预付款项 | 356,085,030.33 | 214,390,723.27 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 30,600,000.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 37,511,195.70 | 14,483,033.33 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 770,564,554.27 | 877,096,529.80 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 118,985,581.08 | 22,119,598.68 |
| 流动资产合计 | 3,700,211,423.75 | 3,445,992,413.62 |
| 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 | 2,376,864,944.74 | 1,677,152,752.34 |
| 投资性房地产 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产 | 948,543,990.97 | 1,049,762,022.45 |
| 在建工程 | 31,721,706.26 | 35,431,002.55 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 206,310,586.57 | 210,397,536.01 |
| 开发支出 | | 1,033,018.87 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 88,414.78 | 209,241.69 |
| 递延所得税资产 | 21,460,206.64 | 15,779,736.57 |
| 其他非流动资产 | 31,287,080.19 | 0.00 |
| 非流动资产合计 | 3,616,276,930.15 | 2,989,765,310.48 |
| 资产总计 | 7,316,488,353.90 | 6,435,757,724.10 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 2,136,459,082.59 | 2,125,849,933.34 |
| 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 | 0.00 | 3,613,359.00 |
| 应付票据 | 0.00 | 0.00 |
| 应付账款 | 1,261,634,373.39 | 1,129,691,054.51 |
| 预收款项 | 97,706,743.38 | 96,525,327.03 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 58,140,800.31 | 34,986,262.05 |
| 应交税费 | 3,951,940.97 | -3,115,045.65 |
| 应付利息 | 6,943,874.50 | 3,301,711.25 |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 60,435,816.50 | 39,702,951.37 |
| 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 | 17,071,320.00 | 293,532,850.00 |
| 其他流动负债 | 9,361.12 | 34,945.75 |
| 流动负债合计 | 3,642,353,312.76 | 3,724,123,348.65 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 788,949,700.00 | 17,599,400.00 |
| 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 | 491,669.96 | 383,368.67 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 789,441,369.96 | 17,982,768.67 |
| 负债合计 | 4,431,794,682.72 | 3,742,106,117.32 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 774,018,313.00 | 774,018,313.00 |
| 资本公积 | 906,823,107.73 | 909,799,657.56 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 138,746,284.36 | 118,586,814.50 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,196,713,286.60 | 1,005,760,084.70 |
| 外币报表折算差额 | -130,898,283.20 | -114,513,262.98 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,885,402,708.49 | 2,693,651,606.78 |
| 少数股东权益 | -709,037.31 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 2,884,693,671.18 | 2,693,651,606.78 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 7,316,488,353.90 | 6,435,757,724.10 |

法定代表人：曹建国

主管会计工作负责人：陈东

会计机构负责人：陈东

2、母公司资产负债表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 153,687,770.22 | 272,231,393.38 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 684,994,492.27 | 332,542,946.65 |
| 应收账款 | 560,996,050.99 | 447,190,200.56 |
| 预付款项 | 194,033,350.95 | 12,761,174.31 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | 8,000,000.00 |
| 其他应收款 | 367,001,431.07 | 547,591,826.52 |
| 存货 | 270,160,704.51 | 306,496,582.01 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 13,744,270.36 | 17,261,900.74 |
| 流动资产合计 | 2,244,618,070.37 | 1,944,076,024.17 |
| 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 | 3,584,767,752.42 | 2,789,600,341.15 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 339,718,454.08 | 353,108,456.06 |
| 在建工程 | 10,480,327.33 | 29,933,286.60 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 52,293,555.09 | 48,994,724.02 |
| 开发支出 | | 1,033,018.87 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 8,752,729.65 | 5,280,079.95 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 3,996,012,818.57 | 3,227,949,906.65 |
| 资产总计 | 6,240,630,888.94 | 5,172,025,930.82 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,020,498,335.16 | 967,181,479.21 |
| 交易性金融负债 | | 1,902,879.00 |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 1,751,458,674.18 | 876,080,635.60 |
| 预收款项 | 36,778,816.44 | 44,283,119.55 |
| 应付职工薪酬 | 34,692,146.45 | 20,317,911.15 |
| 应交税费 | 4,036,556.17 | 24,154,809.56 |
| 应付利息 | 6,267,344.75 | 2,811,827.51 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 43,356,380.56 | 509,203,218.28 |
| 一年内到期的非流动负债 | 17,071,320.00 | 293,532,850.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 2,914,159,573.71 | 2,739,468,729.86 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 788,949,700.00 | 17,599,400.00 |
| 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 | 491,669.96 | 383,368.67 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 789,441,369.96 | 17,982,768.67 |
| 负债合计 | 3,703,600,943.67 | 2,757,451,498.53 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 774,018,313.00 | 774,018,313.00 |
| 资本公积 | 932,260,904.71 | 933,998,259.03 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 138,746,284.36 | 118,586,814.50 |
| 一般风险准备 | | |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 未分配利润 | 692,004,443.20 | 587,971,045.76 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 2,537,029,945.27 | 2,414,574,432.29 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 6,240,630,888.94 | 5,172,025,930.82 |

法定代表人：曹建国

主管会计工作负责人：陈东

会计机构负责人：陈东

3、合并利润表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | 13,094,760,298.10 | 10,349,952,665.33 |
| 其中：营业收入 | 13,094,760,298.10 | 10,349,952,665.33 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 12,912,253,713.46 | 10,200,979,453.72 |
| 其中：营业成本 | 12,467,562,965.90 | 9,773,883,935.26 |
| 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 | 16,101,717.76 | 14,643,400.94 |
| 销售费用 | 156,583,844.69 | 144,815,905.51 |
| 管理费用 | 220,136,525.12 | 187,536,479.40 |
| 财务费用 | 14,684,358.97 | 102,287,154.12 |
| 资产减值损失 | 37,184,301.02 | -22,187,421.51 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | -3,546,431.83 | -751,258.13 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 145,705,774.66 | 85,726,567.45 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 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） | 324,665,927.47 | 233,948,520.93 |
| 加：营业外收入 | 8,086,127.72 | 14,653,404.81 |
| 减：营业外支出 | 13,993,394.11 | 1,513,980.43 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 13,887,019.74 | 327,675.82 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 318,758,661.08 | 247,087,945.31 |
| 减：所得税费用 | 30,947,270.72 | 13,558,756.39 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 287,811,390.36 | 233,529,188.92 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 288,514,503.06 | 233,529,188.92 |
| 少数股东损益 | -703,112.70 | |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.3727 | 0.3017 |
| （二）稀释每股收益 | 0.3727 | 0.3017 |
| 七、其他综合收益 | -19,367,494.66 | 2,712,466.30 |
| 八、综合收益总额 | 268,443,895.70 | 236,241,655.22 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 269,152,933.01 | 236,241,655.22 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -709,037.31 | |

法定代表人：曹建国

主管会计工作负责人：陈东

会计机构负责人：陈东

4、母公司利润表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 7,977,408,770.51 | 7,393,740,586.46 |
| 减：营业成本 | 7,643,418,430.75 | 7,079,067,901.98 |
| 营业税金及附加 | 12,988,209.52 | 11,306,794.10 |
| 销售费用 | 63,765,027.66 | 60,171,555.71 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 管理费用 | 121,277,684.70 | 105,656,475.70 |
| 财务费用 | 7,635,187.35 | 55,434,687.77 |
| 资产减值损失 | 25,496,776.93 | -16,544,077.14 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 1,902,879.00 | -511,179.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 114,032,846.71 | 86,760,197.58 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 218,763,179.31 | 184,896,266.92 |
| 加：营业外收入 | 4,769,278.89 | 6,810,366.44 |
| 减：营业外支出 | 7,739,376.49 | 86,829.54 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 215,793,081.71 | 191,619,803.82 |
| 减：所得税费用 | 14,198,383.11 | 2,624,514.40 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 201,594,698.60 | 188,995,289.42 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |
| 六、其他综合收益 | -1,737,354.32 | 3,748,868.65 |
| 七、综合收益总额 | 199,857,344.28 | 192,744,158.07 |

法定代表人：曹建国

主管会计工作负责人：陈东

会计机构负责人：陈东

5、合并现金流量表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 14,018,625,266.88 | 12,070,635,754.06 |
| 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 | 1,018,897.89 | 21,837,565.47 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 38,129,395.35 | 69,763,874.31 |
| 经营活动现金流入小计 | 14,057,773,560.12 | 12,162,237,193.84 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 13,197,134,937.18 | 11,085,113,320.62 |
| 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 | 242,372,347.88 | 224,834,565.02 |
| 支付的各项税费 | 128,682,979.56 | 147,483,123.89 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 272,672,570.31 | 248,563,470.46 |
| 经营活动现金流出小计 | 13,840,862,834.93 | 11,705,994,479.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 216,910,725.19 | 456,242,713.85 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 26,418,499.88 | 18,966,369.87 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 8,569,297.37 | 3,421,212.16 |
| 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 | 101,503,108.35 | 4,818,655.62 |
| 投资活动现金流入小计 | 136,490,905.60 | 27,206,237.65 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 71,258,104.90 | 69,658,742.07 |
| 投资支付的现金 | 610,166,201.23 | 1,002,348,166.35 |

| | | |
|---------------------|------------------|-------------------|
| 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 | 205,251,527.25 | 3,210,951.31 |
| 投资活动现金流出小计 | 886,675,833.38 | 1,075,217,859.73 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -750,184,927.78 | -1,048,011,622.08 |
| 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 | 5,558,797,379.01 | 4,239,718,788.59 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 254,621,300.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 5,558,797,379.01 | 4,494,340,088.59 |
| 偿还债务支付的现金 | 5,049,332,004.44 | 4,558,910,197.82 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 152,782,949.52 | 165,881,078.99 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 5,202,114,953.96 | 4,724,791,276.81 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 356,682,425.05 | -230,451,188.22 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -14,190,501.14 | 2,672,415.62 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -190,782,278.68 | -819,547,680.83 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 559,688,557.47 | 1,379,236,238.30 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 368,906,278.79 | 559,688,557.47 |

法定代表人：曹建国

主管会计工作负责人：陈东

会计机构负责人：陈东

6、母公司现金流量表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 8,099,834,136.02 | 8,317,898,451.33 |

| | | |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| 收到的税费返还 | 179,783.90 | 1,561,953.89 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 196,268,579.77 | 522,844,597.21 |
| 经营活动现金流入小计 | 8,296,282,499.69 | 8,842,305,002.43 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 7,300,650,160.10 | 7,688,872,273.37 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 136,188,900.08 | 118,848,125.28 |
| 支付的各项税费 | 81,418,340.68 | 100,533,647.06 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 585,702,104.86 | 636,242,215.33 |
| 经营活动现金流出小计 | 8,103,959,505.72 | 8,544,496,261.04 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 192,322,993.97 | 297,808,741.39 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 23,710,925.08 | 12,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 3,937,229.65 | 3,354,545.49 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 20,000,000.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 213,600.00 | 4,815,300.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 47,861,754.73 | 20,169,845.49 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 50,430,693.41 | 32,440,341.54 |
| 投资支付的现金 | 716,323,678.95 | 1,005,999,997.86 |
| 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 | 5,251,527.25 | 3,210,951.31 |
| 投资活动现金流出小计 | 772,005,899.61 | 1,041,651,290.71 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -724,144,144.88 | -1,021,481,445.22 |
| 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 | 3,259,605,602.56 | 1,973,754,541.18 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 254,621,300.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,259,605,602.56 | 2,228,375,841.18 |
| 偿还债务支付的现金 | 2,711,399,976.61 | 2,198,545,131.20 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 132,322,996.17 | 127,516,593.02 |

| | | |
|--------------------|------------------|------------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,843,722,972.78 | 2,326,061,724.22 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 415,882,629.78 | -97,685,883.04 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -3,302,800.75 | 2,504,106.99 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -119,241,321.88 | -818,854,479.88 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 261,929,092.10 | 1,080,783,571.98 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 142,687,770.22 | 261,929,092.10 |

法定代表人：曹建国

主管会计工作负责人：陈东

会计机构负责人：陈东

7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|----------------|--------|------------------|-----------------|-------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 774,018,313.00 | 909,799,657.56 | | | 118,586,814.50 | | 1,005,760,084.70 | -114,513,262.98 | | 2,693,651,606.78 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 774,018,313.00 | 909,799,657.56 | | | 118,586,814.50 | | 1,005,760,084.70 | -114,513,262.98 | | 2,693,651,606.78 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | -2,976,549.83 | | | 20,159,469.86 | | 190,953,201.90 | -16,385,020.22 | -709,037.31 | 191,042,064.40 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 288,514,503.06 | | -703,112.70 | 287,811,390.36 |
| (二) 其他综合收益 | | -2,976,549.83 | | | | | | -16,385,020.22 | -5,924.61 | -19,367,494.66 |
| 上述(一)和(二)小计 | | -2,976,549.83 | | | | | 288,514,503.06 | -16,385,020.22 | -709,037.31 | 268,443,895.70 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|----------------|--|------------------|-----------------|-------------|------------------|
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 20,159,469.86 | | -97,561,301.16 | | | -77,401,831.30 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 20,159,469.86 | | -20,159,469.86 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -77,401,831.30 | | | -77,401,831.30 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 774,018,313.00 | 906,823,107.73 | | | 138,746,284.36 | | 1,196,713,286.60 | -130,898,283.20 | -709,037.31 | 2,884,693,671.18 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|------------------|-------|------|---------------|--------|----------------|-----------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 516,012,209.00 | 1,163,118,012.35 | | | 99,687,285.56 | | 853,051,889.80 | -112,537,980.07 | 16,348,168.49 | 2,535,679,585.13 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|------------------|--|--|---------------|--|----------------|-----------------|----------------|------------------|
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 516,012,209.00 | 1,163,118,012.35 | | | 99,687,285.56 | | 853,051,889.80 | -112,537,980.07 | 16,348,168.49 | 2,535,679,585.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 258,006,104.00 | -253,318,354.79 | | | 18,899,528.94 | | 152,708,194.90 | -1,975,282.91 | -16,348,168.49 | 157,972,021.65 |
| （一）净利润 | | | | | | | 233,529,188.92 | | | 233,529,188.92 |
| （二）其他综合收益 | | 4,687,749.21 | | | | | | -1,975,282.91 | | 2,712,466.30 |
| 上述（一）和（二）小计 | | 4,687,749.21 | | | | | 233,529,188.92 | -1,975,282.91 | | 236,241,655.22 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | -16,348,168.49 | -16,348,168.49 |
| 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 | | | | | | | | | -16,348,168.49 | -16,348,168.49 |
| （四）利润分配 | | | | | 18,899,528.94 | | -80,820,994.02 | | | -61,921,465.08 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 18,899,528.94 | | -18,899,528.94 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -61,921,465.08 | | | -61,921,465.08 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 258,006,104.00 | -258,006,104.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 258,006,104.00 | -258,006,104.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--|--|----------------|--|------------------|-----------------|------------------|
| (七) 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 774,018,313.00 | 909,799,657.56 | | | 118,586,814.50 | | 1,005,760,084.70 | -114,513,262.98 | 2,693,651,606.78 |

法定代表人：曹建国

主管会计工作负责人：陈东

会计机构负责人：陈东

8、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

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|----------------|------------|----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 774,018,313.00 | 933,998,259.03 | | | 118,586,814.50 | | 587,971,045.76 | 2,414,574,432.29 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 774,018,313.00 | 933,998,259.03 | | | 118,586,814.50 | | 587,971,045.76 | 2,414,574,432.29 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | -1,737,354.32 | | | 20,159,469.86 | | 104,033,397.44 | 122,455,512.98 |
| （一）净利润 | | | | | | | 201,594,698.60 | 201,594,698.60 |
| （二）其他综合收益 | | -1,737,354.32 | | | | | | -1,737,354.32 |
| 上述（一）和（二）小计 | | -1,737,354.32 | | | | | 201,594,698.60 | 199,857,344.28 |
| （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 | | | | | 20,159,469.86 | | -97,561,301.16 | -77,401,831.30 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 20,159,469.86 | | -20,159,469.86 | |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|----------------|--|----------------|------------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -77,401,831.30 | -77,401,831.30 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 774,018,313.00 | 932,260,904.71 | | | 138,746,284.36 | | 692,004,443.20 | 2,537,029,945.27 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|------|---------------|------------|----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 516,012,209.00 | 1,188,255,494.38 | | | 99,687,285.56 | | 479,796,750.36 | 2,283,751,739.30 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 516,012,209.00 | 1,188,255,494.38 | | | 99,687,285.56 | | 479,796,750.36 | 2,283,751,739.30 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 258,006,104.00 | -254,257,235.35 | | | 18,899,528.94 | | 108,174,295.40 | 130,822,692.99 |
| （一）净利润 | | | | | | | 188,995,289.42 | 188,995,289.42 |
| （二）其他综合收益 | | 3,748,868.65 | | | | | | 3,748,868.65 |
| 上述（一）和（二）小计 | | 3,748,868.65 | | | | | 188,995,289.42 | 192,744,158.07 |
| （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 | | | | | 18,899,528.94 | -80,820,994.02 | -61,921,465.08 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 18,899,528.94 | -18,899,528.94 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | -61,921,465.08 | -61,921,465.08 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 258,006,104.00 | -258,006,104.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 258,006,104.00 | -258,006,104.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 774,018,313.00 | 933,998,259.03 | | | 118,586,814.50 | 587,971,045.76 | 2,414,574,432.29 | |

法定代表人：曹建国

主管会计工作负责人：陈东

会计机构负责人：陈东

三、公司基本情况

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自然人杨斌等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。公司已于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&PENTERPRISES 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。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1645号文《关于核准浙江海亮股份有限公司配股的批复》核准, 本公司向原股东每10股配售3股人民币普通股A股股票。截至2011年12月22日止, 本公司通过向原股东配售115,912,209.00股人民币普通股A股, 实际募集资金净额749,643,909.54元, 其中增加股本人民币115,912,209.00元, 增加资本公积人民币633,731,700.54元(已扣除承销费用、保荐费以及其他发行费用)。并于2011年12月30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516,012,209.00元。

2012年5月18日, 公司召开2011年度股东大会, 会议通过了公司2011年度权益分配方案, 同意公司以2011年12月31日的股本总额516,012,209.00股为基数, 以资本公积金按每10股转增5股的比例向全体股东转增股本, 该分配方案共计转增股本258,006,104.00元。本次股本变动后, 公司注册资本为774,018,313.00元。

公司营业执照号: 330000400001267

公司法定代表人: 曹建国。

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、信息管理部、采购管理中心、事业部等部门, 其中事业部下设盘管、铜管道、国际贸易三个事业部。截至2013年12月31日, 本公司拥有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、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、浙江海亮物资有限公司、海亮(非洲)矿业投资有限公司、刚果海亮矿业有限责任公司、香港海亮金属材料有限公司十三家子公司。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，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、完整地反映了公司2013年12月31日的财务状况以及2013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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。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

(1) 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、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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) 外币财务报表的折算

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，采用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，采用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

金融工具划分为金融资产或金融负债。

(1) 金融工具的分类

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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

(2) 可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

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、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，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) 单项金额重大的应收款项坏账准备

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 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

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据 |
|------|----------------|---|
| 账龄组合 | 账龄分析法 | 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 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-----------|-------------|--------------|
| 3 个月以内 | 0% | 0% |
| 4 至 6 个月 | 5% | 5% |
| 7 个月至 1 年 | 50% | 50% |
| 1—2 年 | 80% | 80% |
| 2 年以上 | 100% | 100% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 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

计价方法：加权平均法

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

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①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

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，采用成本模式或公允价值模式进行后续计量。

(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。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。

(3) 采用公允价值模式核算政策

披露采用该项会计政策的依据，包括认定投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场的依据；公司能够从房地产交易市场取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值进行估计的依据；同时说明对投资性房地产的公允价值进行估计时涉及的关键假设和主要不确定因素。

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) 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能使用。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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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。

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率 |
|--------|---------|--------|-------|
| 房屋及建筑物 | 20 | 4% | 4.8% |
| 机器设备 | 10 | 4% | 9.6% |
| 运输设备 | 5 | 4% | 19.2% |
| 其他设备 | 5 | 4% | 19.2% |

(4) 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。

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）在建工程结转为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）借款费用资本化期间

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。

（3）暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|----------|
| 土地使用权 | 50 年 | 土地使用权年限 |
| 商标权 | 10 年 | 注册商标的有效期 |
| 软件 | 5 年 | 预计使用年限 |

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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) 无形资产减值准备的计提

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) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

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) 股份支付的种类

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。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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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。

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。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，应当在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。企业在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，应当分别下列情况处理：

(一) 其他方服务的公允价值能够可靠计量的，应当按照其他方服务在取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(二) 其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，应当按照权益工具在服务取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。

企业应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，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。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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) 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) 会计政策

(1) 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。

(2) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。
本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

(3) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(4) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

资产、负债的账面价值与其计税基础不同产生可抵扣暂时性差异的，在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用该可抵扣暂时性差异时，应当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，确认相关的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

因应纳税暂时性差异在转回期间将增加企业的应纳税所得额和应交所得税，导致企业经济利益的流出，在其发生当期，构成企业应支付税金的义务，应作为负债确认。

24、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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）融资租赁会计处理

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、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

（2）持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值,使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产,比照上述原则处理,持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组,处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

26、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。

27、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计政策、主要会计估计未变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期主要会计政策未变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计估计未变更。

28、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|--|
| 增值税 | 应税收入 | 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。子公司刚果海亮矿业有限责任公司按 16% 的税率计算销项税额，扣除可抵扣的进项税额后缴纳。子公司香港海亮铜贸易有限公司、香港海亮金属材料有限公司、越南海亮金属制品有限公司、海亮（越南）铜业有限公司、海亮美国公司及海亮（非洲）矿业投资有限公司不计缴增值税。 |
| 营业税 | 应税收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税 | 本公司及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、浙江海亮物资有限公司税率为 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%。本公司在中国境外注册的子公司不计缴城市维护建设税。 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 本公司及在中国境内注册的子公司所得税适用税率为 25%。本公司之子公司香港海亮铜贸易有限公司、香港海亮金属材料有限公司所得税适用税率为 16.5%。本公司之子公司越南海亮金属制品有限公司、海亮（越南）铜业有限公司所得税税率为 25%。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%。本公司之子公司海亮（非洲）矿业投资有限公司按储蓄存款的利息收益预提所得税，税率为 15%。本公司之子公司刚果海亮矿业有限责任公司所得税税率为 30%。 |
| 教育费附加 | 应纳流转税 | 本公司及在中国境内注册的子公司税 |

| | | |
|--------|--------|---|
| | | 率为 3%。本公司在中国境外注册的子公司不计缴教育费附加。 |
| 地方教育附加 | 应纳流转税 | 本公司及子公司绍兴金氏机械设备有限公司、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、浙江海亮物资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%。本公司在中国境外注册的子公司不计缴地方教育附加。 |
| 水利建设基金 | 产品销售收入 | 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。 |

2、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《财政部国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税[2009]70号）规定，企业安置残疾人员的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除。

根据财政部、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）规定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，2013年度越南海亮金属制品有限公司属于“四免七减半”的减半纳税期，所得税税率为5%。

(3) 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，2013年度海亮（越南）铜业有限公司属于免税期。

(4) 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）和《关于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》（国科火字〔2011〕123号）有关规定，本公司及子公司浙江科宇金属材料有限公司通过高新技术企业复审，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2011年1月1日至2013年12月31日，享受减按15%税率征收企业所得税的税收优惠待遇。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

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) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|-------|------|------|------------------------------|------------------------|----------------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 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 | 249,531,986.84 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 香港海亮铜贸易有限公司 | 全资子公司 | 中国香港 | 商品流通 | USD2,990 万元 | 金属材料及其制品的进出口业务 | 206,536,240.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 越南海亮金属制品有限公司 | 全资子公司 | 越南西宁 | 生产制造 | 1,289 亿越币 (相当于 USD800 万元) | 铜及铜合金制品生产、加工、销售；废旧金属回收 | 60,696,700.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 浙江铜 | 全资子 | 中国浙 | 技术研 | RMB50 | 铜加工 | 5,516,2 | | 100% | 100% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|-----------|-----------------|----------|----------------------|--|--------------------|--|------|------|---|--|--|--|
| 加工研究院有限公司 | 公司 | 江 | 发 | 0 万元 | 技术的 研究开 发、咨 询服务 | 98.03 | | | | | | | |
| 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 | RMB32, 000 万 元 | 有色金 属材料 生产、 销售 | 366,877 ,363.44 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 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 | RMB1,0 00 万元 | 金属材 料及制 品的国 内贸易 及进出 口 | 10,000, 230.81 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 海亮 (越 南) 铜 业有限 公司 | 全资子 公司 | 越南前 江 | 生产制 造 | USD4,0 00 万元 | 铜或铜 合金产 品生 产; 金 属废料 再生生 产 | 322,894 ,901.99 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 海亮美 国公司 | 全资子 公司 | 美国加 利福利 亚 | 商品流 通 | USD10 0 万元 | 经销有 色金属 材料 (除贵 金属) 及其制 品、建 筑装潢 材料 | 6,832,5 00.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 海亮 (安 徽) 铜 业有限 公司 | 全资子 公司 | 中国安 徽 | 生产制 造 | RMB16, 000 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 | 160,000 ,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 浙江海 亮物资 有限公 司 | 全资子 公司 | 中国浙 江 | 商品流 通 | RMB2,0 00 万元 | 批发零 售: 金 属及金 | 20,000, 000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|-----------|-----------------|------------|---------------|--|-------------------|--|------|------|---|-----------------|-----------------|--|
| 司 | | | | | 属矿 (除贵 稀金 属)、建 材(除 竹木)、 机械设 备; 其 他电器 日用品 等 | | | | | | | | |
| 海亮 (非 洲) 矿 业投资 有限公 司 | 控股子 公司 | 英属维 尔京群 岛 | 矿业投 资 | USD5 万元 | 矿业投 资 | 16,314, 440.00 | | 90% | 90% | 是 | -54,399. 35 | -40,388. 40 | |
| 刚果海 亮矿业 有限责 任公司 | 控股子 公司 | 刚果加 丹加 | 矿业勘 探开发 | USD10 万元 | 矿业勘 探、开 发及矿 物和金 属的生 产、采 购和销 售 | 627,120 .00 | | 90% | 90% | 是 | -654,63 7.96 | -662,72 4.30 | |
| 香港海 亮金属 材料有 限公司 | 全资子 公司 | 中国香 港 | 商品流 通 | USD45 0 万元 | 经销金 属材料 及制 品, 建 筑材料 | 0.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

与上年度财务报告相比,本报告期由于公司新设立控股子公司刚果海亮矿业有限责任公司和全资子公司香港海亮金属材料有限公司,纳入公司合并报表范围;同时,根据公司董事会决议,绍兴金氏机械设备有限公司已于2013年度办理工商注销,因此不再纳入公司合并报表范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年(期)新增合并单位 2 家,原因为

上年度财务报告相比,本报告期由于公司新设立控股子公司刚果海亮矿业有限责任公司和全资子公司香港海亮金属材料有限公司,纳入公司合并报表范围。

与上年相比本年(期)减少合并单位 1 家,原因为

根据公司董事会决议,绍兴金氏机械设备有限公司已于2013年度办理工商注销,因此不再纳入公司合并报表范围。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|--------------|---------------|---------------|
| 刚果海亮矿业有限责任公司 | -5,919,259.64 | -6,627,243.04 |
| 香港海亮金属材料有限公司 | 1,232,481.45 | 1,251,544.09 |

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 处置日净资产 | 年初至处置日净利润 |
|--------------|--------|---------------|
| 绍兴金氏机械设备有限公司 | | -5,078,705.67 |

4、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、海亮（非洲）矿业投资有限公司、刚果海亮矿业有限责任公司、香港海亮金属材料有限公司七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。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|----------------|----------|----------------|----------------|----------|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | -- | -- | 1,854,686.54 | -- | -- | 1,128,367.70 |
| 人民币 | -- | -- | 1,429,246.28 | -- | -- | 844,128.01 |
| 美 元 | 42,412.57 | 6.0969 | 258,585.20 | 4,825.00 | 6.2855 | 30,327.54 |
| 越南盾 | 578,173,064.00 | 0.000289 | 166,855.06 | 842,670,833.00 | 0.000301 | 253,912.15 |
| 银行存款： | -- | -- | 283,317,607.95 | -- | -- | 382,153,876.04 |
| 人民币 | -- | -- | 149,411,113.98 | -- | -- | 250,473,006.14 |
| 美 元 | 21,794,512.79 | 6.0969 | 132,878,965.07 | 20,314,756.10 | 6.2855 | 127,688,399.47 |
| 港 币 | 118.57 | 0.7862 | 93.22 | | | |

| | | | | | | |
|---------|------------------|----------|----------------|------------------|----------|----------------|
| 欧元 | 84,536.57 | 8.4189 | 711,704.93 | 432,539.19 | 8.3176 | 3,597,687.96 |
| 越南盾 | 1,094,045,422.00 | 0.000289 | 315,730.75 | 1,310,184,099.00 | 0.000301 | 394,782.47 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 94,733,984.30 | -- | -- | 187,998,123.36 |
| 人民币 | -- | -- | 93,793,326.70 | -- | -- | 185,622,348.05 |
| 美元 | 154,284.57 | 6.0969 | 940,657.60 | 377,977.14 | 6.2855 | 2,375,775.31 |
| 合计 | -- | -- | 379,906,278.79 | -- | -- | 571,280,367.10 |

注：其他货币资金中包含使用受限三个月以上的保函保证金11,000,000.00元。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|--------|--------|--------------|
| 衍生金融资产 | 0.00 | 7,268,843.72 |
| 合计 | 0.00 | 7,268,843.72 |

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 968,776,104.98 | 707,622,051.86 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 968,776,104.98 | 707,622,051.86 |

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|----------------|-------------|-------------|--------------|--------------------|
| 安徽盛世欣兴格力贸易有限公司 | 2013年09月09日 | 2014年03月09日 | 5,000,000.00 | 在中国银行诸暨支行开立信用证办理质押 |
| 安徽盛世欣兴格力贸易有限公司 | 2013年09月09日 | 2014年03月09日 | 5,000,000.00 | 在中国银行诸暨支行开立信用证办理质押 |
| 安徽盛世欣兴格力贸易有限公司 | 2013年09月09日 | 2014年03月09日 | 5,000,000.00 | 在中国银行诸暨支行开立信用证办理质押 |
| 安徽盛世欣兴格力贸易 | 2013年09月09日 | 2014年03月09日 | 5,000,000.00 | 在中国银行诸暨支行开 |

| | | | | |
|------|----|----|---------------|----------|
| 有限公司 | | | | 立信用证办理质押 |
| 合计 | -- | -- | 20,000,000.00 | -- |

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
|------|------|-----|----|----|

说明

报告期末不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|--------------|-------------|-------------|--------------|----|
| 苏州华铜复合材料有限公司 | 2013年07月26日 | 2014年01月25日 | 1,500,000.00 | |
| 大连三洋冷链有限公司 | 2013年11月05日 | 2014年02月05日 | 1,200,000.00 | |
| 苏州华铜复合材料有限公司 | 2013年08月07日 | 2014年02月09日 | 800,000.00 | |
| 南京晶辉铜业有限公司 | 2013年08月07日 | 2014年02月07日 | 600,000.00 | |
| 中山市雅馨电器有限公司 | 2013年07月09日 | 2014年01月09日 | 550,000.00 | |
| 合计 | -- | -- | 4,650,000.00 | -- |

4、应收股利

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 未收回的原因 | 相关款项是否发生减值 |
|-----------------|-----|---------------|---------------|---------------|--------------|------------|
| 账龄一年以内的应收股利 | | 46,310,925.08 | 15,710,925.08 | 30,600,000.00 | | 否 |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 宁夏银行股份有限公司 | | 14,400,000.00 | 14,400,000.00 | | | 否 |
| 诸暨市海博小额贷款股份有限公司 | | 30,600,000.00 | | 30,600,000.00 | 已作出分配决议但尚未实施 | 否 |
| 金川集团股份有限公司 | | 1,310,925.08 | 1,310,925.08 | | | 否 |

| | | | | | | |
|-----|------|---------------|---------------|---------------|----|----|
| 其中: | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 合计 | 0.00 | 46,310,925.08 | 15,710,925.08 | 30,600,000.00 | -- | -- |

5、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------|----------------------|-------|-------------------|-------|----------------------|-------|-------------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 1,066,306.9 87.46 | 100% | 28,524,308. 86 | 2.68% | 1,048,699 ,603.40 | 100% | 16,968,337.5 4 | 1.62% |
| 组合小计 | 1,066,306.9 87.46 | 100% | 28,524,308. 86 | 2.68% | 1,048,699 ,603.40 | 100% | 16,968,337.5 4 | 1.62% |
| 合计 | 1,066,306.9 87.46 | -- | 28,524,308. 86 | -- | 1,048,699 ,603.40 | -- | 16,968,337.5 4 | -- |

应收账款种类的说明

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为应收账款余额5%以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。按组合计提坏账准备的应收账款是指账龄超过3个月以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|--------|------------------|--------|---------------|------|------------------|--------|--------------|----|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | | | 金额 | 比例(%) | | |
| 1年以内 | | | | | | | | |
| 其中: | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 3个月以内 | 985,506,265.89 | 92.41% | | | 984,554,971.30 | 93.88% | | |
| 4至6个月 | 44,530,298.29 | 4.18% | 2,226,514.91 | | 41,167,290.10 | 3.93% | 2,058,364.52 | |
| 7个月至1年 | 12,867,965.78 | 1.21% | 6,433,982.90 | | 14,611,383.51 | 1.39% | 7,305,691.76 | |
| 1年以内小计 | 1,042,904,529.96 | 97.8% | 8,660,497.81 | | 1,040,333,644.91 | 99.2% | 9,364,056.28 | |
| 1至2年 | 17,693,232.36 | 1.66% | 14,154,585.90 | | 3,808,386.13 | 0.36% | 3,046,708.90 | |

| | | | | | | |
|------|------------------|-------|---------------|------------------|-------|---------------|
| 2年以上 | 5,709,225.14 | 0.54% | 5,709,225.15 | 4,557,572.36 | 0.44% | 4,557,572.36 |
| 合计 | 1,066,306,987.46 | -- | 28,524,308.86 | 1,048,699,603.40 | -- | 16,968,337.54 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|----------------|-------|---------------|
| 第一名 | 非关联方 | 88,524,024.95 | 3个月以内 | 8.3% |
| 第二名 | 非关联方 | 86,598,020.88 | 3个月以内 | 8.12% |
| 第三名 | 非关联方 | 56,926,398.93 | 3个月以内 | 5.34% |
| 第四名 | 非关联方 | 41,820,785.79 | 3个月以内 | 3.92% |
| 第五名 | 非关联方 | 31,609,452.00 | 3个月以内 | 2.96% |
| 合计 | -- | 305,478,682.55 | -- | 28.64% |

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------|--------|----------|---------------|
| 诸暨海亮花园酒店有限公司 | 同一控制人 | 5,182.00 | 0% |
| 诸暨海亮商务酒店有限公司 | 同一控制人 | 820.79 | 0% |
| 合计 | -- | 6,002.79 | 0% |

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------|------|-------|------|-------|------|-------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------|-------------------|------|-------------------|--------|-------------------|------|---------------|--------|
| 账龄组合 | 56,328,058.9 2 | 100% | 18,816,863.2 2 | 33.41% | 24,762,542.7 2 | 100% | 10,279,509.39 | 41.51% |
| 组合小计 | 56,328,058.9 2 | 100% | 18,816,863.2 2 | 33.41% | 24,762,542.7 2 | 100% | 10,279,509.39 | 41.51% |
| 合计 | 56,328,058.9 2 | -- | 18,816,863.2 2 | -- | 24,762,542.7 2 | -- | 10,279,509.39 | -- |

其他应收款种类的说明

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为其他应收款余额5%以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。按组合计提坏账准备的其他应收款是指账龄超过3个月以上的其他应收项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 3 个月以内 | 28,634,302.12 | 50.84% | | 11,415,931.43 | 46.1% | |
| 4 至 6 个月 | 2,193,741.42 | 3.89% | 109,687.07 | 524,757.58 | 2.12% | 26,237.89 |
| 7 个月至 1 年 | 13,499,509.15 | 23.97% | 6,749,754.58 | 237,763.00 | 0.96% | 118,881.51 |
| 1 年以内小计 | 44,327,552.69 | 78.7% | 6,859,441.65 | 12,178,452.01 | 49.18% | 145,119.40 |
| 1 至 2 年 | 215,423.30 | 0.38% | 172,338.64 | 12,248,503.60 | 49.46% | 9,798,802.88 |
| 2 年以上 | 11,785,082.93 | 20.92% | 11,785,082.93 | 335,587.11 | 1.36% | 335,587.11 |
| 合计 | 56,328,058.92 | -- | 18,816,863.22 | 24,762,542.72 | -- | 10,279,509.39 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

| 单位名称 | 金额 | 款项的性质或内容 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|---------------|---------------|-----------|----------------|
| 上海奉贤四团镇农工商联合社 | 13,654,649.40 | 应退还土地款等 | 24.24% |
| 金瑞期货有限公司 | 5,123,440.00 | 期货套期保值保证金 | 9.1% |
| 中矿资源勘探股份有限公司 | 2,970,000.00 | 代垫勘探费 | 5.27% |
| 内蒙古国土资源勘查开发院 | 2,700,000.00 | 代垫勘探费 | 4.79% |
| 五矿期货有限公司 | 2,561,720.00 | 期货套期保值保证金 | 4.55% |
| 合计 | 27,009,809.40 | -- | 47.95% |

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|---------------|--------|---------------|----------|----------------|
| 上海奉贤四团镇农工商联合社 | 非关联方 | 10,833,149.40 | 2 年以上 | 19.23% |
| 上海奉贤四团镇农工商联合社 | 非关联方 | 2,821,500.00 | 7 个月-1 年 | 5.01% |
| 金瑞期货有限公司 | 非关联方 | 5,123,440.00 | 3 个月以内 | 9.1% |
| 中矿资源勘探股份有限公司 | 非关联方 | 2,970,000.00 | 7 个月-1 年 | 5.27% |
| 内蒙古国土资源勘查开发院 | 非关联方 | 2,700,000.00 | 7 个月-1 年 | 4.79% |
| 五矿期货有限公司 | 非关联方 | 2,561,720.00 | 3 个月以内 | 4.55% |
| 合计 | -- | 27,009,809.40 | -- | 47.95% |

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 354,093,762.92 | 99.44% | 208,638,885.21 | 97.31% |
| 1 至 2 年 | 432,226.58 | 0.12% | 4,200,861.17 | 1.96% |

| | | | | |
|------|----------------|-------|----------------|-------|
| 2至3年 | 351,925.38 | 0.1% | 1,429,576.89 | 0.67% |
| 3年以上 | 1,207,115.45 | 0.34% | 121,400.00 | 0.06% |
| 合计 | 356,085,030.33 | -- | 214,390,723.27 | -- |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|------|--------|----------------|------|-------|
| 第一名 | 非关联方 | 60,612,700.00 | 1年以内 | 预付材料款 |
| 第二名 | 非关联方 | 60,000,000.00 | 1年以内 | 预付材料款 |
| 第三名 | 非关联方 | 45,190,000.02 | 1年以内 | 预付材料款 |
| 第四名 | 非关联方 | 24,930,200.00 | 1年以内 | 预付材料款 |
| 第五名 | 非关联方 | 23,253,042.16 | 1年以内 | 预付材料款 |
| 合计 | -- | 213,985,942.18 | -- | -- |

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 154,005,032.95 | 0.00 | 154,005,032.95 | 241,429,024.41 | 0.00 | 241,429,024.41 |
| 在产品 | 2,949,634.25 | 0.00 | 2,949,634.25 | 61,684,198.56 | 0.00 | 61,684,198.56 |
| 库存商品 | 304,971,831.89 | 0.00 | 304,971,831.89 | 290,196,917.02 | 0.00 | 290,196,917.02 |
| 周转材料 | 40,733,265.27 | 0.00 | 40,733,265.27 | 40,727,394.89 | 0.00 | 40,727,394.89 |
| 消耗性生物资产 | | 0.00 | | | 0.00 | |
| 委托加工材料 | 11,241,868.96 | 0.00 | 11,241,868.96 | 38,930,388.43 | 0.00 | 38,930,388.43 |
| 自制半成品 | 256,662,920.95 | 0.00 | 256,662,920.95 | 204,128,606.49 | 0.00 | 204,128,606.49 |
| 合计 | 770,564,554.27 | 0.00 | 770,564,554.27 | 877,096,529.80 | 0.00 | 877,096,529.80 |

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|------------|--------------|
| 套期工具未交割资金 | 759,316.22 | 884,684.13 |
| 套期工具公允价值 | 463,364.40 | 4,295,977.96 |

| | | |
|-------------|----------------|---------------|
| 预缴所得税 | 17,762,900.46 | 16,938,936.59 |
| 海博小额贷款财务资助款 | 100,000,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 118,985,581.08 | 22,119,598.68 |

其他流动资产说明

注1：套期工具未交割资金系在通过授信不需要保证金的期货经纪公司的月末已平仓未进行资金交割的期货合约的平仓盈利；套期工具公允价值系在通过授信不需要保证金的期货经纪公司的月末持仓的期货合约的浮动盈利。

注2：海博小额贷款财务资助款系本公司对本公司子公司浙江科宇金属材料有限公司作为主要发起人的诸暨市海博小额贷款股份有限公司提供的财务资助，浙江科宇金属材料有限公司与诸暨市海博小额贷款股份有限公司签订了定向借款协议，按银行同期贷款利率上浮30%计息，按季支付。

10、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|-----------------|------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | |
| 宁夏银行股份有限公司 | 6.65% | 6.65% | 79,682,945,000.00 | 72,247,530,000.00 | 7,435,415,000.00 | 3,139,911,000.00 | 1,329,543,000.00 |
| 红河恒昊矿业股份有限公司 | 12.5% | 12.5% | 2,071,777,589.50 | 1,115,345,560.42 | 956,432,029.08 | 515,919,492.36 | 7,076,582.22 |
| 诸暨市海博小额贷款股份有限公司 | 30% | 30% | 1,169,585,849.48 | 445,259,671.35 | 724,326,178.13 | 182,776,465.84 | 125,802,970.53 |
| 海亮集团财务有限责任公司 | 40% | 40% | 2,508,560,457.27 | 1,478,363,747.82 | 1,030,196,709.45 | 73,171,100.60 | 30,196,709.45 |

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------|------|------|------|------|------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
|-------|------|------|------|------|------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|-----|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|-------|-------|----|------|------|-------------------|
| 宁夏银行 股份有限 公司 | 权益法 | 434,000,0 00.00 | 612,902,1 06.94 | 71,721,80 8.13 | 684,623,9 15.07 | 6.65% | 6.65% | | | | 14,400,00 0.00 |
| 红河恒昊 矿业股份 有限公司 | 权益法 | 225,000,0 00.00 | 248,250,6 47.54 | -1,386,15 2.95 | 246,864,4 94.59 | 12.5% | 12.5% | | | | |
| 金川集团 股份有限 公司 | 成本法 | 815,999,9 97.86 | 815,999,9 97.86 | | 815,999,9 97.86 | 1.12% | 1.12% | | | | 1,310,925 .08 |
| 诸暨市海 博小额贷 款股份有 限公司 | 权益法 | 210,156,9 62.28 | | 217,297,8 53.44 | 217,297,8 53.44 | 30% | 30% | | | | 30,600,00 0.00 |
| 海亮集团 财务有限 责任公司 | 权益法 | 400,000,0 00.00 | | 412,078,6 83.78 | 412,078,6 83.78 | 40% | 40% | | | | |
| 合计 | -- | 2,085,156 ,960.14 | 1,677,152 ,752.34 | 699,712,1 92.40 | 2,376,864 ,944.74 | -- | -- | -- | 0.00 | 0.00 | 46,310,92 5.08 |

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|------------------|----------------|------|---------------|------------------|
| 一、账面原值合计： | 1,579,366,375.99 | 80,324,180.95 | | 99,788,663.23 | 1,559,901,893.71 |
| 其中：房屋及建筑物 | 518,416,777.42 | 6,460,288.75 | | 5,459,789.60 | 519,417,276.57 |
| 机器设备 | 1,024,579,627.84 | 69,951,459.32 | | 86,613,873.69 | 1,007,917,213.47 |
| 运输工具 | 9,201,635.03 | 1,028,013.09 | | 648,224.25 | 9,581,423.87 |
| 其他设备 | 27,168,335.70 | 2,884,419.79 | | 7,066,775.69 | 22,985,979.80 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 529,185,289.53 | 122,755,227.86 | | 58,092,654.53 | 593,847,862.86 |
| 其中：房屋及建筑物 | 121,264,024.73 | 19,773,789.77 | | 2,387,023.37 | 138,650,791.13 |
| 机器设备 | 383,792,641.86 | 95,930,838.80 | | 49,521,478.39 | 430,202,002.27 |
| 运输工具 | 5,329,375.76 | 1,339,485.44 | | 628,746.95 | 6,040,114.25 |
| 其他设备 | 18,799,247.18 | 5,711,113.85 | | 5,555,405.82 | 18,954,955.21 |
| -- | 期初账面余额 | -- | | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 1,050,181,086.46 | -- | | | 966,054,030.85 |

| | | | |
|--------------|------------------|----|----------------|
| 其中：房屋及建筑物 | 397,152,752.69 | -- | 380,766,485.44 |
| 机器设备 | 640,786,985.98 | -- | 577,715,211.20 |
| 运输工具 | 3,872,259.27 | -- | 3,541,309.62 |
| 其他设备 | 8,369,088.52 | -- | 4,031,024.59 |
| 四、减值准备合计 | 419,064.01 | -- | 17,510,039.88 |
| 机器设备 | 419,064.01 | -- | 17,510,039.88 |
| 其他设备 | | -- | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 1,049,762,022.45 | -- | 948,543,990.97 |
| 其中：房屋及建筑物 | 397,152,752.69 | -- | 380,766,485.44 |
| 机器设备 | 640,367,921.97 | -- | 560,205,171.32 |
| 运输工具 | 3,872,259.27 | -- | 3,541,309.62 |
| 其他设备 | 8,369,088.52 | -- | 4,031,024.59 |

本期折旧额 122,755,227.86 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 70,923,855.71 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 | 备注 |
|------|---------------|---------------|---------------|--------------|----|
| 机器设备 | 52,463,635.42 | 32,773,654.24 | 17,510,039.88 | 2,179,941.30 | |
| 其他设备 | | | | | |

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|--------------------|-----------|------------|
| 上海海亮铜业有限公司钢结构厂房 | 规划许可正在审批中 | 2014 年 |
| 上海海亮铜业有限公司办公楼 | 规划许可正在审批中 | 2014 年 |
| 上海海亮铜业有限公司食堂 | 规划许可正在审批中 | 2014 年 |
| 上海海亮铜业有限公司集体宿舍 | 规划许可正在审批中 | 2014 年 |
| 上海海亮铜业有限公司单身宿舍 | 规划许可正在审批中 | 2014 年 |
| 海亮（越南）铜业有限公司钢结构厂房 | 未办妥竣工结算手续 | 2014 年 |
| 海亮（越南）铜业有限公司办公楼 | 未办妥竣工结算手续 | 2014 年 |
| 海亮（越南）铜业有限公司宿舍楼 | 未办妥竣工结算手续 | 2014 年 |
| 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 | 2014 年 |
| 越南海亮金属制品有限公司宿舍楼 | 未办妥竣工结算手续 | 2014 年 |
| 海亮（安徽）铜业有限公司铸轧线新厂房 | 规划许可正在审批中 | 2014 年 |

| | | |
|-----------------|-----------|--------|
| 海亮（安徽）铜业有限公司办公楼 | 规划许可正在审批中 | 2014 年 |
| 海亮（安徽）铜业有限公司宿舍楼 | 规划许可正在审批中 | 2014 年 |

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 一线拆迁设备 | 10,400,247.51 | 10,400,247.51 | | 10,400,247.51 | 10,400,247.51 | |
| 7.1 万吨铜及铜合金管项目 | 765,614.57 | | 765,614.57 | 956,038.52 | | 956,038.52 |
| 年产 1.8 万吨短流程环保精密铜棒线 | | | | 28,077,175.91 | | 28,077,175.91 |
| 其他（零星工程） | 30,956,091.69 | | 30,956,091.69 | 6,397,788.12 | | 6,397,788.12 |
| 合计 | 42,121,953.77 | 10,400,247.51 | 31,721,706.26 | 45,831,250.06 | 10,400,247.51 | 35,431,002.55 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 | 期末数 |
|---------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------|-----------|--------------|--------------|------|---------------|
| 7.1 万吨铜及铜合金管项目 | 334,970,000.00 | 956,038.52 | 2,742,900.46 | 2,122,237.46 | 811,086.95 | 93.15% | 93.15% | | | | 其他来源 | 765,614.57 |
| 年产 1.8 万吨短流程环保精密铜棒线 | 85,280,000.00 | 28,077,175.91 | 19,040,375.70 | 47,117,551.61 | | 55.95% | 100.00% | | | | 其他来源 | |
| 一线拆迁项目 | | 10,400,247.51 | | | | | | | | | 其他来源 | 10,400,247.51 |
| 其他（零星工程） | | 6,397,788.12 | 46,641,908.14 | 21,684,066.64 | 399,537.93 | | | | | | 其他来源 | 30,956,091.69 |
| 合计 | 420,250,000.00 | 45,831,250.06 | 68,425,184.30 | 70,923,855.71 | 1,210,624.88 | -- | -- | | | -- | -- | 42,121,953.77 |

(3) 在建工程减值准备

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 计提原因 |
|--------|---------------|------|------|---------------|--------|
| 一线拆迁项目 | 10,400,247.51 | | | 10,400,247.51 | 设备技术落后 |
| 合计 | 10,400,247.51 | 0.00 | | 10,400,247.51 | -- |

14、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 236,262,911.43 | 4,783,018.88 | 4,350,348.16 | 236,695,582.15 |
| 土地使用权 | 235,329,337.37 | | 4,350,348.16 | 230,978,989.21 |
| 商标权 | 662,176.00 | | | 662,176.00 |
| 办公软件 | 271,398.06 | 4,783,018.88 | | 5,054,416.94 |
| 二、累计摊销合计 | 25,865,375.42 | 4,776,506.74 | 256,886.58 | 30,384,995.58 |
| 土地使用权 | 25,134,519.82 | 4,486,676.17 | 256,886.58 | 29,364,309.41 |
| 商标权 | 662,176.00 | | | 662,176.00 |
| 办公软件 | 68,679.60 | 289,830.57 | | 358,510.17 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 210,397,536.01 | 6,512.14 | 4,093,461.58 | 206,310,586.57 |
| 土地使用权 | 210,194,817.55 | -4,486,676.17 | 4,093,461.58 | 201,614,679.80 |
| 商标权 | | 0.00 | 0.00 | |
| 办公软件 | 202,718.46 | 4,493,188.31 | 0.00 | 4,695,906.77 |
| 四、减值准备合计 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 土地使用权 | | | | |
| 商标权 | | | | |
| 办公软件 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 210,397,536.01 | 6,512.14 | 4,093,461.58 | 206,310,586.57 |
| 土地使用权 | 210,194,817.55 | -4,486,676.17 | 4,093,461.58 | 201,614,679.80 |
| 商标权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 办公软件 | 202,718.46 | 4,493,188.31 | 0.00 | 4,695,906.77 |

本期摊销额 4,776,506.74 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|--------|--------------|--------------|--------|--------------|------|
| | | | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
| SAP 项目 | 1,033,018.87 | 3,750,000.01 | | 4,783,018.88 | 0.00 |
| 合计 | 1,033,018.87 | 3,750,000.01 | | 4,783,018.88 | 0.00 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 100%。

15、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末数 | 其他减少的原因 |
|-----|------------|-----------|------------|-------|-----------|---------|
| 装修费 | 14,729.27 | 77,000.00 | 91,729.27 | | | |
| 绿化费 | 194,512.42 | | 106,097.64 | | 88,414.78 | |
| 合计 | 209,241.69 | 77,000.00 | 197,826.91 | | 88,414.78 | -- |

16、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 12,111,262.77 | 6,260,447.35 |
| 计入资本公积的套期工具公允价值变动 | | 66,435.00 |
| 交易性金融工具公允价值变动 | | 713,051.85 |
| 纳税时间差异 | 1,068,573.18 | 1,177,054.16 |
| 合并财务报表中抵销内部未实现销售损益 | 8,280,370.69 | 7,562,748.21 |
| 小计 | 21,460,206.64 | 15,779,736.57 |
| 递延所得税负债： | | |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 491,669.96 | 383,368.67 |
| 小计 | 491,669.96 | 383,368.67 |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目 | 暂时性差异金额 |
|----|---------|
|----|---------|

| | 期末 | 期初 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 应纳税差异项目 | | |
| 计入资本公积的套期工具公允价值变动 | 3,277,799.71 | 2,555,791.15 |
| 小计 | 3,277,799.71 | 2,555,791.15 |
| 可抵扣差异项目 | | |
| 资产减值准备 | 75,251,459.47 | 39,431,763.04 |
| 税务纳税时间差异 | 4,353,229.28 | 4,286,711.00 |
| 合并财务报表中抵销内部未实现销售损益 | 55,202,471.26 | 54,705,032.44 |
| 计入资本公积的套期工具公允价值变动 | | 442,900.00 |
| 交易性金融工具公允价值变动 | | 3,613,359.00 |
| 小计 | 134,807,160.01 | 102,479,765.48 |

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

单位：元

| 项目 | 报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债 | 报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异 | 报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债 | 报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异 |
|---------|----------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|
| 递延所得税资产 | 21,460,206.64 | | 15,779,736.57 | |
| 递延所得税负债 | 491,669.96 | | 383,368.67 | |

17、资产减值准备明细

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 27,247,846.93 | 30,733,487.81 | 10,640,162.66 | | 47,341,172.08 |
| 二、存货跌价准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 五、长期股权投资减值准备 | | 0.00 | | | 0.00 |
| 六、投资性房地产减值准备 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| 七、固定资产减值准备 | 419,064.01 | 17,090,975.87 | | | 17,510,039.88 |
| 九、在建工程减值准备 | 10,400,247.51 | 0.00 | | | 10,400,247.51 |
| 十一、油气资产减值准备 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| 十二、无形资产减值准备 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| 十三、商誉减值准备 | | | | | 0.00 |
| 合计 | 38,067,158.45 | 47,824,463.68 | 10,640,162.66 | | 75,251,459.47 |

18、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------------|---------------|------|
| 刚果（金）SEMHKAT 铜钴矿勘探项目 | 31,287,080.19 | |
| 合计 | 31,287,080.19 | 0.00 |

19、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | 34,868,609.46 | |
| 保证借款 | 1,108,413,472.67 | 1,270,778,296.10 |
| 信用借款 | 135,879,556.27 | 24,499,672.06 |
| 信用证贴现 | 796,865,861.35 | 801,507,167.91 |
| 保理借款 | 60,431,582.84 | 29,064,797.27 |
| 合计 | 2,136,459,082.59 | 2,125,849,933.34 |

短期借款分类的说明

注1：信用借款系香港海亮铜贸易有限公司由浙江海亮股份有限公司出具安慰函取得外币借款5,884,885.15 美元，折合人民币 35,879,556.27 元；浙江海亮股份有限公司向海亮集团财务有限责任公司取得信用借款人民币借款100,000,000.00 元。

注2：保证借款系浙江海亮股份有限公司由海亮集团有限公司提供担保取得人民币借款100,000,000.00 元；由海亮集团有限公司提供担保取得外币借款108,332,540.50 美元，折合人民币660,492,666.17 元；由海亮集团有限公司、冯海良、朱爱花、冯亚丽、唐吉苗提供担保取得外币借款20,028,101.94 美元，折合人民币122,109,334.72 元；子公司上海海亮铜业有限公司由海亮集团有限公司提供担保取得外币借款 2,320,183.59 美元，折合人民币 14,145,927.33 元；子公司上海海亮铜业有限公司由浙江海亮股份有限公司提供担保取得外币借款 17,854,430.57 美元，折合人民币108,856,677.74 元；子公司香港海亮铜贸易有限公司由浙江海亮股份有限公司提供担保取得外币借款 10,670,000.00 美元,折合人民币金额65,053,923.00 元；子公司海亮（越南）铜业有限公司由香港海亮铜贸易有限公司提供担保取得外币借款 6,192,482.03美元，折合人民币 37,754,943.71 元。

注3：抵押借款系浙江海亮股份有限公司抵押房产和土地取得外币借款5,719,071.90 美元，折合人民币34,868,609.46元。

注4：保理借款系浙江海亮股份有限公司、香港海亮铜贸易有限公司、上海海亮铜业有限公司与汇丰银行（中国）有限公司杭州分公司办理的附有追索权国际公开型保理业务产生的借款。

20、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|--------|--------|--------------|
| 衍生金融负债 | | 3,613,359.00 |
| 合计 | 0.00 | 3,613,359.00 |

21、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|------------------|------------------|
| 1年以内 | 1,242,932,020.49 | 1,110,341,147.58 |
| 1至2年 | 12,128,786.85 | 13,069,248.05 |
| 2至3年 | 2,653,650.48 | 1,371,019.72 |
| 3年以上 | 3,919,915.57 | 4,909,639.16 |
| 合计 | 1,261,634,373.39 | 1,129,691,054.51 |

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的应付账款为18,702,352.90元，主要为应付的购货尾款。

22、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 95,584,883.23 | 90,748,540.64 |
| 1至2年 | 1,375,494.91 | 4,204,024.61 |
| 2至3年 | 412,498.42 | 1,547,574.19 |
| 3年以上 | 333,866.82 | 25,187.59 |
| 合计 | 97,706,743.38 | 96,525,327.03 |

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过一年的预收账款为2,121,860.15元，主要为预收的未结算货款。

23、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 34,260,706.06 | 221,555,489.96 | 202,736,657.03 | 53,079,538.99 |

| | | | | |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 二、职工福利费 | | 5,159,629.89 | 5,159,629.89 | 0 |
| 三、社会保险费 | 44,341.25 | 30,586,090.88 | 26,948,243.81 | 3,682,188.32 |
| 其中：医疗保险费 | | 7,098,035.12 | 6,484,049.99 | 613,985.13 |
| 基本养老保险费 | 44,341.25 | 19,614,022.47 | 17,112,872.14 | 2,545,491.58 |
| 年金缴费 | | 204,421.52 | 204,421.52 | |
| 失业保险费 | | 1,629,750.18 | 1,403,854.57 | 225,895.61 |
| 工伤保险费 | | 1,430,053.64 | 1,218,205.05 | 211,848.59 |
| 生育保险费 | | 609,807.95 | 524,840.54 | 84,967.41 |
| 四、住房公积金 | | 1,493,682.00 | 1,365,308.00 | 128,374.00 |
| 六、其他 | 681,214.74 | 6,652,484.91 | 6,083,000.65 | 1,250,699.00 |
| 其中：工会经费及职工教育经费 | 681,214.74 | 5,893,886.10 | 5,324,401.84 | 1,250,699.00 |
| 合计 | 34,986,262.05 | 265,447,377.64 | 242,292,839.38 | 58,140,800.31 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 5,893,886.10 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬于2014年1月发放。

24、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|----------------|
| 增值税 | -8,275,477.80 | -11,742,184.11 |
| 营业税 | 3,738.65 | 22,364.20 |
| 企业所得税 | 1,263,508.37 | 3,024,642.50 |
| 个人所得税 | 350,408.97 | 188,268.28 |
| 城市维护建设税 | 1,688,724.53 | 280,153.46 |
| 房产税 | 2,370,652.95 | 2,144,223.88 |
| 土地使用税 | 2,706,092.10 | 1,312,723.50 |
| 印花税 | 651,329.98 | 548,748.53 |
| 教育费附加 | 1,708,350.02 | 305,730.97 |
| 水利建设基金 | 1,484,613.20 | 800,283.14 |
| 合计 | 3,951,940.97 | -3,115,045.65 |

25、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 1,564,857.12 | 541,444.08 |
| 短期借款应付利息 | 5,271,144.10 | 2,642,126.32 |
| 保理借款应付利息 | 107,873.28 | 118,140.85 |
| 合计 | 6,943,874.50 | 3,301,711.25 |

26、其他应付款**(1) 其他应付款情况**

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 59,353,631.36 | 38,310,328.75 |
| 1 至 2 年 | 163,702.63 | 459,486.80 |
| 2 至 3 年 | 456,586.11 | 657,639.42 |
| 3 年以上 | 461,896.40 | 275,496.40 |
| 合计 | 60,435,816.50 | 39,702,951.37 |

(2) 金额较大的其他应付款说明内容

金额较大的其他应付款主要为应付销售佣金。

27、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|---------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 17,071,320.00 | 293,532,850.00 |
| 合计 | 17,071,320.00 | 293,532,850.00 |

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | | |
|------|---------------|----------------|
| 保证借款 | 17,071,320.00 | 293,532,850.00 |
| 合计 | 17,071,320.00 | 293,532,850.00 |

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|----------------------|-----------------|-----------------|----|--------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 中国进出口 银行浙江省 分行 | 2009年08月 28日 | 2014年05月 28日 | 美元 | 浮动利率 | 1,400,000.00 | 8,535,660.00 | | |
| 中国进出口 银行浙江省 分行 | 2009年08月 28日 | 2014年08月 28日 | 美元 | 浮动利率 | 1,400,000.00 | 8,535,660.00 | | |
| 中国进出口 银行浙江省 分行 | 2011年05月 16日 | 2013年05月 08日 | 美元 | 浮动利率 | | | 13,300,000.00 | 83,597,150.00 |
| 中国进出口 银行浙江省 分行 | 2011年05月 09日 | 2013年05月 08日 | 美元 | 浮动利率 | | | 5,500,000.00 | 34,570,250.00 |
| 中国进出口 银行浙江省 分行 | 2011年05月 24日 | 2013年05月 20日 | 美元 | 浮动利率 | | | 3,800,000.00 | 23,884,900.00 |
| 中国进出口 银行浙江省 分行 | 2011年06月 15日 | 2013年05月 20日 | 美元 | 浮动利率 | | | 9,300,000.00 | 58,455,150.00 |
| 中国进出口 银行浙江省 分行 | 2011年09月 29日 | 2013年05月 20日 | 美元 | 浮动利率 | | | 12,000,000.00 | 75,426,000.00 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 17,071,320.00 | -- | 275,933,450.00 |

28、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------|-----------|
| 套期保值工具公允价值变动 | 9,361.12 | 34,945.75 |
| 合计 | 9,361.12 | 34,945.75 |

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|---------------|
| 保证借款 | 788,949,700.00 | 17,599,400.00 |
| 合计 | 788,949,700.00 | 17,599,400.00 |

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|----------------------|-----------------|-----------------|------|--------|-------------------|--------------------|--------------|-------------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 中国进出口 银行浙江省 分行 | 2013年07月 23日 | 2015年07月 20日 | 美元 | 浮动利率 | 26,850,000.0 0 | 163,701,765. 00 | | |
| 中国进出口 银行浙江省 分行 | 2013年07月 18日 | 2015年07月 10日 | 美元 | 浮动利率 | 17,330,000.0 0 | 105,659,277. 00 | | |
| 中国进出口 银行浙江省 分行 | 2013年07月 16日 | 2015年07月 10日 | 美元 | 浮动利率 | 17,300,000.0 0 | 105,476,370. 00 | | |
| 中国进出口 银行浙江省 分行 | 2013年05月 28日 | 2015年05月 20日 | 人民币元 | 4.2% | | 100,000,000. 00 | | |
| 中国进出口 银行浙江省 分行 | 2013年07月 11日 | 2015年07月 10日 | 美元 | 浮动利率 | 15,370,000.0 0 | 93,709,353.0 0 | | |
| 中国进出口 银行浙江省 分行 | 2009年08月 28日 | 2014年05月 28日 | 美元 | 浮动利率 | | | 1,400,000.00 | 8,799,700.00 |
| 中国进出口 银行浙江省 分行 | 2009年08月 28日 | 2014年08月 28日 | 美元 | 浮动利率 | | | 1,400,000.00 | 8,799,700.00 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 568,546,765. 00 | -- | 17,599,400.0 0 |

30、股本

单位：元

| | 期初数 | 本期变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 774,018,313.00 | | | | | | 774,018,313.00 |

31、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 885,023,042.82 | | | 885,023,042.82 |
| 其他资本公积 | 24,776,614.74 | 1,164,908.56 | 4,141,458.39 | 21,800,064.91 |
| 合计 | 909,799,657.56 | 1,164,908.56 | 4,141,458.39 | 906,823,107.73 |

资本公积说明

其他资本公积明细如下：

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|---------------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 其他资本公积 | 24,776,614.74 | 1,164,908.56 | 4,141,458.39 | 21,800,064.91 |
| 其中：套期保值公允价值变动 | 3,853,077.96 | 1,164,908.56 | | 5,017,986.52 |
| 套期保值公允价值变动相关递延所得税影响 | -316,933.67 | | 174,736.29 | -491,669.96 |
| 子公司其他资本公积变动享有权益 | 21,240,470.45 | | 3,966,722.10 | 17,273,748.35 |
| 合 计 | 909,799,657.56 | 1,164,908.56 | 4,141,458.39 | 906,823,107.73 |

32、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 118,586,814.50 | 20,159,469.86 | | 138,746,284.36 |
| 合计 | 118,586,814.50 | 20,159,469.86 | | 138,746,284.36 |

33、未分配利润

单位：元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-------------------|------------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | 1,005,760,084.70 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 1,005,760,084.70 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 288,514,503.06 | -- |
| 减：提取法定盈余公积 | 20,159,469.86 | 10% |
| 应付普通股股利 | 77,401,831.30 | |

| | | |
|---------|------------------|----|
| 期末未分配利润 | 1,196,713,286.60 | -- |
|---------|------------------|----|

34、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 9,560,871,248.15 | 8,471,619,035.72 |
| 其他业务收入 | 3,533,889,049.95 | 1,878,333,629.61 |
| 营业成本 | 12,467,562,965.90 | 9,773,883,935.26 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 铜加工行业 | 9,552,640,323.64 | 8,938,924,658.15 | 8,466,248,161.90 | 7,907,342,982.67 |
| 贸易行业 | 8,230,924.51 | 6,368,938.28 | 5,370,873.82 | 3,947,476.21 |
| 合计 | 9,560,871,248.15 | 8,945,293,596.43 | 8,471,619,035.72 | 7,911,290,458.88 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 铜管 | 8,707,175,154.37 | 8,157,832,298.79 | 7,731,715,994.32 | 7,235,179,789.53 |
| 铜棒 | 845,465,169.27 | 781,092,359.36 | 734,532,167.58 | 672,163,193.14 |
| 其他 | 8,230,924.51 | 6,368,938.28 | 5,370,873.82 | 3,947,476.21 |
| 合计 | 9,560,871,248.15 | 8,945,293,596.43 | 8,471,619,035.72 | 7,911,290,458.88 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 境内销售 | 5,698,922,870.90 | 5,404,698,298.64 | 4,716,839,394.10 | 4,493,194,381.47 |
| 境外销售 | 3,861,948,377.25 | 3,540,595,297.79 | 3,754,779,641.62 | 3,418,096,077.41 |

| | | | | |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 合计 | 9,560,871,248.15 | 8,945,293,596.43 | 8,471,619,035.72 | 7,911,290,458.88 |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|------------------|-----------------|
| 第一名 | 447,550,629.55 | 3.42% |
| 第二名 | 397,792,089.80 | 3.04% |
| 第三名 | 295,665,644.78 | 2.26% |
| 第四名 | 254,802,302.78 | 1.95% |
| 第五名 | 233,139,594.14 | 1.78% |
| 合计 | 1,628,950,261.05 | 12.45% |

35、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|---------------|---------------|------|
| 营业税 | 449,996.52 | 298,247.09 | |
| 城市维护建设税 | 3,346,820.11 | 2,931,644.46 | |
| 教育费附加 | 3,358,845.01 | 3,210,857.59 | |
| 水利建设基金 | 8,946,056.12 | 8,202,651.80 | |
| 合计 | 16,101,717.76 | 14,643,400.94 | -- |

36、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 8,938,553.93 | 7,718,092.64 |
| 折旧 | 192,060.39 | 138,356.33 |
| 办公费 | 5,700,124.65 | 3,514,187.98 |
| 运输费 | 88,720,007.91 | 79,956,716.35 |
| 保险费 | 1,496,128.81 | 4,869,128.22 |
| 销售业务费 | 40,885,248.57 | 33,361,352.27 |
| 其他 | 10,651,720.43 | 15,258,071.72 |
| 合计 | 156,583,844.69 | 144,815,905.51 |

37、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 104,990,687.31 | 85,133,880.56 |
| 折旧 | 15,893,446.01 | 14,617,159.61 |
| 办公费 | 11,928,953.60 | 8,617,861.22 |
| 差旅费 | 2,101,469.75 | 2,161,861.84 |
| 业务招待费 | 2,812,246.72 | 3,264,259.63 |
| 劳动保护费 | 240,135.29 | 340,665.33 |
| 税金 | 13,056,002.36 | 11,730,046.07 |
| 无形资产摊销 | 4,781,936.66 | 4,606,999.06 |
| 研发费 | 41,471,553.13 | 46,085,566.53 |
| 维修检测费 | 2,824,870.93 | 1,424,928.66 |
| 中介机构费用 | 5,112,619.20 | 3,789,192.53 |
| 其他 | 14,922,604.16 | 5,764,058.36 |
| 合计 | 220,136,525.12 | 187,536,479.40 |

38、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-----------------|----------------|
| 利息支出 | 79,023,281.47 | 99,697,952.18 |
| 减：利息收入 | -11,944,892.33 | -14,609,898.58 |
| 汇兑损失 | 49,388,435.44 | 47,917,620.87 |
| 减：汇兑收益 | -130,835,369.06 | -51,436,550.07 |
| 手续费支出 | 29,052,903.45 | 20,718,029.72 |
| 合计 | 14,684,358.97 | 102,287,154.12 |

39、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产 | -7,159,790.83 | 1,470,400.87 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -7,159,790.83 | 1,470,400.87 |
| 交易性金融负债 | 3,613,359.00 | -2,221,659.00 |

| | | |
|----|---------------|-------------|
| 合计 | -3,546,431.83 | -751,258.13 |
|----|---------------|-------------|

40、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|----------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 1,310,925.08 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 137,273,517.77 | 81,971,148.89 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 3,353,271.80 | 3,755,418.56 |
| 其他 | 3,768,060.01 | |
| 合计 | 145,705,774.66 | 85,726,567.45 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|------------|--------------|-------|-------------------------------------|
| 金川集团股份有限公司 | 1,310,925.08 | | 2012 年度新增对金川集团投资, 2013 年度收到金川集团分红款。 |
| 合计 | 1,310,925.08 | | -- |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-----------------|----------------|---------------|-------------------------|
| 宁夏银行股份有限公司 | 86,578,609.00 | 83,028,171.57 | 权益法核算的被投资单位投资收益增加 |
| 红河恒昊矿业股份有限公司 | 884,572.78 | -1,057,022.68 | 权益法核算的被投资单位投资收益增加 |
| 海亮集团财务有限责任公司 | 12,069,444.83 | | 新增投资, 权益法核算的被投资单位投资收益增加 |
| 诸暨市海博小额贷款股份有限公司 | 37,740,891.16 | | 新增投资, 权益法核算的被投资单位投资收益增加 |
| 合计 | 137,273,517.77 | 81,971,148.89 | -- |

41、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|----------------|
| 一、坏账损失 | 20,093,325.15 | -24,267,471.01 |
| 七、固定资产减值损失 | 17,090,975.87 | |
| 九、在建工程减值损失 | | 2,080,049.50 |
| 合计 | 37,184,301.02 | -22,187,421.51 |

42、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 81,509.71 | 138,610.52 | 81,509.71 |
| 其中：固定资产处置利得 | 81,509.71 | 138,610.52 | 81,509.71 |
| 政府补助 | 6,599,105.48 | 12,227,813.67 | 6,599,105.48 |
| 其他 | 1,405,512.53 | 2,286,980.62 | 1,405,512.53 |
| 合计 | 8,086,127.72 | 14,653,404.81 | 8,086,127.72 |

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
|------|--------------|---------------|-------------|------------|
| 财政补贴 | 6,374,356.88 | 11,069,895.68 | 与收益相关 | 是 |
| 税收返还 | 224,748.60 | 1,157,917.99 | 与收益相关 | 是 |
| 合计 | 6,599,105.48 | 12,227,813.67 | -- | -- |

财政补贴具体明细如下：

| 文件名 | 文号 | 金额 |
|--------------------------------|-----------------|--------------|
| 关于兑现铜陵市2012年度鼓励铜基新材料蚕业发展相关政策通知 | 铜政秘[2013]48号 | 1,280,000.00 |
| 浙江省地方水利建设基金征收和减免管理办法 | 浙财综(2012)130号 | 191,329.81 |
| 关于2009年保增长促转型的若干经济政策意见 | 市委(2009)7号 | 31,500.00 |
| 关于做好2012年度福利企业财政补贴和奖励资金申报工作的通知 | 诸民(2013)37号 | 793,180.00 |
| 税收优惠批复通知书 | 诸地税店惠复(2013)15号 | 224,748.60 |
| 关于表彰2012年度四团镇“百强企业”的决定 | 奉四委(2013)9号 | 11,000.00 |
| 关于进一步加大外贸出口地方水利建设基金优惠的通知 | 浙地税发[2012]40号 | 349,860.11 |
| 关于进一步完善人才智力引进与人才培养的若干政策意见 | 市委[2007]50号 | 110,000.00 |
| 关于2012年度加快经济转型发展的若干政策意见 | 市委[2012]11号 | 778,000.00 |
| 关于2012年度加快经济转型发展的若干政策意见 | 市委[2012]11号 | 620,000.00 |
| 关于2011年度加快建设“6+2”现代产业体系的若干政策意见 | 市委[2011]3号 | 31,500.00 |

| | | |
|---------------------------------------|----------------|--------------|
| 关于表彰2012年工业各项竞赛活动优胜单位的通报 | 市委[2013]8号 | 60,000.00 |
| 关于印发诸暨2012年度市开放型经济转型发展专项扶持政策实施细则的通知 | 诸政办发[2012]101号 | 964,500.00 |
| 关于下达2012年度实施“走出去”战略专项资金的通知 | 浙财企[2013]192号 | 248,900.00 |
| 关于下达2012年度专利奖励经费的通知 | 诸科[2013]21号 | 164,000.00 |
| 关于申报2010年度省级引智项目的通知 | 浙外专发[2010]11号 | 40,000.00 |
| 关于下拨2013年有色金属国家、行业标准制修订补助费用的通知 | 有色标委[2013]26号 | 4,000.00 |
| 关于下达2012年诸暨市科技计划工业科技项目和科技合作与成果转化项目的通知 | 诸科[2012]38号 | 75,000.00 |
| 关于加快经济转型升级构筑现代产业体系的若干政策意见 | 无 | 267,000.00 |
| 关于下达《企业知识产权管理规范》贯标企业奖励经费的通知 | 诸科[2013]56号 | 50,000.00 |
| 关于下达2013年度第二批质量技术监督补助资金的通知 | 浙财行[2013]99号 | 60,000.00 |
| 关于对企业专职环境监察员的考评办法 | 诸环[2012]26号 | 20,000.00 |
| 关于优秀人才引进培养的若干政策意见 | 市委[2010]49号 | 43,900.00 |
| 关于下达2012年度第一批中小企业国际市场开拓资金项目及清算资金的通知 | 浙财企[2012]520号 | 66,000.00 |
| 关于进一步加大外贸出口地方水利建设基金优惠的通知 | 浙地税发[2012]40号 | 3,786.96 |
| 关于下达2012年度第二批中小企业国际市场开拓资金项目及清算资金的通知 | 浙财企[2013]169号 | 15,000.00 |
| 关于诸暨2012年度市开放型经济转型发展专项扶持政策实施细则的通知 | 诸政办发〔2012〕101号 | 95,900.00 |
| 合 计 | | 6,599,105.48 |

43、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 13,887,019.74 | 327,675.82 | 13,887,019.74 |
| 其中：固定资产处置损失 | 13,887,019.74 | 327,675.82 | 13,887,019.74 |
| 对外捐赠 | 88,000.00 | 30,000.00 | 88,000.00 |
| 其他 | 18,374.37 | 1,156,304.61 | 18,374.37 |
| 合计 | 13,993,394.11 | 1,513,980.43 | 13,993,394.11 |

44、所得税费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 36,911,137.75 | 13,017,606.81 |
| 递延所得税调整 | -5,963,867.03 | 541,149.58 |
| 合计 | 30,947,270.72 | 13,558,756.39 |

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 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 | 288,514,503.06 | 233,529,188.92 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II) | P0 | 289,296,301.58 | 219,985,858.65 |
| 期初股份总数 | S0 | 774,018,313.00 | 516,012,209.00 |
| 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 | | 258,006,104.00 |
| 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 | 12 |
| 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 | 774,018,313.00 | 774,018,313.00 |
| 基本每股收益(I) | | 0.3727 | 0.3017 |
| 基本每股收益(II) | | 0.3738 | 0.2842 |
| 调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I) | P1 | 288,514,503.06 | 228,085,965.57 |
| 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 | 289,296,301.58 | 214,542,635.30 |
| 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) | | 0.3727 | 0.3017 |
| 稀释每股收益(II) | | 0.3738 | 0.2842 |

1. 基本每股收益

基本每股收益= P0÷ S

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

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

1. 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。

46、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------------|----------------|---------------|
| 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 | -3,966,722.10 | 3,011,091.12 |
| 小计 | -3,966,722.10 | 3,011,091.12 |
| 3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 | 1,164,908.56 | 1,806,854.12 |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 | 174,736.29 | 130,196.03 |
| 小计 | 990,172.27 | 1,676,658.09 |
| 4.外币财务报表折算差额 | -16,390,944.83 | -1,975,282.91 |
| 小计 | -16,390,944.83 | -1,975,282.91 |
| 合计 | -19,367,494.66 | 2,712,466.30 |

47、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--------|---------------|
| 利息收入 | 11,944,892.33 |
| 政府补助收入 | 6,599,105.48 |
| 其他收入 | 1,405,512.53 |
| 暂收暂付款 | 18,179,885.01 |
| 合计 | 38,129,395.35 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------|---------------|
| 运输费 | 88,720,007.91 |
| 研发费用 | 41,471,553.13 |
| 业务费 | 26,249,080.02 |
| 包装费 | 302,147.50 |

| | |
|-------|----------------|
| 手续费支出 | 29,052,903.45 |
| 保险费支出 | 1,496,128.81 |
| 佣金 | 14,636,168.55 |
| 中介机构费 | 5,029,213.12 |
| 差旅费 | 2,947,851.88 |
| 维修检测费 | 3,110,289.37 |
| 招待费 | 6,269,863.54 |
| 水电费 | 2,817,852.40 |
| 办公费 | 18,262,322.99 |
| 其他费用 | 17,950,494.40 |
| 暂收暂付款 | 13,658,994.52 |
| 支付保证金 | 697,698.72 |
| 合计 | 272,672,570.31 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------|----------------|
| 期货保证金 | 213,600.00 |
| 远期外汇合约保证金 | 1,289,508.35 |
| 收回财务资助款 | 100,000,000.00 |
| 合计 | 101,503,108.35 |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----------|----------------|
| 期货平仓亏损 | 1,995,027.25 |
| 远期外汇交易亏损 | 3,256,500.00 |
| 支付财务资助款 | 200,000,000.00 |
| 合计 | 205,251,527.25 |

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | -- | -- |
| 净利润 | 287,811,390.36 | 233,529,188.92 |
| 加: 资产减值准备 | 37,184,301.02 | -22,187,421.51 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 122,755,227.86 | 121,914,604.15 |
| 无形资产摊销 | 4,776,506.74 | 4,606,999.06 |
| 长期待摊费用摊销 | 197,826.91 | 150,285.70 |
| 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) | 7,656,140.48 | -106,518.47 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 6,149,369.55 | 295,583.77 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | 3,546,431.83 | 751,258.13 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 79,023,281.47 | 99,697,952.18 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -145,705,774.66 | -85,726,567.45 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -5,680,470.07 | 1,470,980.27 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | 108,301.29 | -929,830.69 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 106,531,975.53 | -33,137,780.58 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -459,027,328.31 | 480,896,452.52 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 171,583,545.19 | -344,982,472.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 216,910,725.19 | 456,242,713.85 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 368,906,278.79 | 559,688,557.47 |
| 减: 现金的期初余额 | 559,688,557.47 | 1,379,236,238.30 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | 0.00 | 0.00 |
| 减: 现金等价物的期初余额 | 0.00 | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -190,782,278.68 | -819,547,680.83 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 368,906,278.79 | 559,688,557.47 |
| 其中: 库存现金 | 1,854,686.54 | 1,128,367.70 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 283,317,607.95 | 382,153,876.04 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 83,733,984.30 | 176,406,313.73 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 二、现金等价物 | 0.00 | 0.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 368,906,278.79 | 559,688,557.47 |

注：其他货币资金保函保证金11,000,000.00元使用受限三个月以上。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|----------|------|------|------|-------|-----------------------|-----------|------------------|-------------------|----------|------------|
| 海亮集团有限公司 | 控股股东 | 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 | 311980 万元 | 38.77% | 43.75% | 冯海良 | 14625849-3 |

本企业的母公司情况的说明

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：311,980万元；组织机构代码：14625849-3；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、本企业的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码 |
|--------------|-------|--------|------|-------|------|--------------|----------|-----------|------------|
| 上海海亮铜业有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 中国上海 | 曹建国 | 生产制造 | USD4,630 万元 | 100% | 100% | 77806101-5 |
| 香港海亮铜贸易有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 中国香港 | | 商品流通 | USD2,990 万元 | 100% | 100% | |
| 越南海亮金属制品有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 越南西宁 | | 生产制造 | USD800 万元 | 100% | 100% | |
| 浙江铜加工研究院有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 中国浙江 | 杨林 | 技术研发 | RMB500 万元 | 100% | 100% | 72586509-5 |
| 浙江科宇金属材料有限 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 中国浙江 | 姜少军 | 生产制造 | RMB32,000 万元 | 100% | 100% | 70451259-X |

| | | | | | | | | | |
|----------------|-------|--------|---------|-----|--------|-------------|------|------|------------|
| 公司 | | | | | | | | | |
| 浙江海亮国际贸易有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 中国浙江 | 冯剑维 | 商品流通 | RMB1,000万元 | 100% | 100% | 76521064-0 |
| 海亮(越南)铜业有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 越南前江 | | 生产制造 | USD4,000万元 | 100% | 100% | |
| 海亮美国公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 美国加利福尼亚 | | 商品流通 | USD100万元 | 100% | 100% | |
| 海亮(安徽)铜业有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 中国安徽 | 冯亚丽 | 生产制造 | RMB16,000万元 | 100% | 100% | 55783979-4 |
| 浙江海亮物资有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 中国浙江 | 唐吉苗 | 商品流通 | RMB2,000万元 | 100% | 100% | 59575322-X |
| 海亮(非洲)矿业投资有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 英属维尔京群岛 | | 矿业投资 | USD5万元 | 90% | 90% | |
| 刚果海亮矿业有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 刚果加丹加 | | 矿业勘探开发 | USD10万元 | 90% | 90% | |
| 香港海亮金属材料有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 中国香港 | | 商品流通 | USD450万元 | 100% | 100% | |

3、本企业的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 关联关系 | 组织机构代码 |
|--------------|--------|-----|-------|------------|------------------|------------|-------------------|------|------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | |
| 宁夏银行股份有限公司 | 股份有限公司 | 宁夏 | 路芳 | 金融业 | 1,803,369,000.00 | 6.65% | 6.65% | 参股公司 | 22769552-1 |
| 红河恒昊矿业股份有限公司 | 股份有限公司 | 云南 | 朱骏 | 有色金属采选、冶炼业 | 400,000,000.00 | 12.5% | 12.5% | 参股公司 | 21811009-3 |
| 诸暨市海博小额贷款公司 | 股份有限公司 | 浙江 | 冯亚丽 | 其他金融业 | 600,000,000.00 | 30% | 30% | 参股公司 | 69951690-7 |

| | | | | | | | | | |
|----------------------|------------|----|----|------|----------------------|-----|-----|------|------------|
| 款股份有 限公司 | | | | | | | | | |
| 海亮集团 财务有限 责任公司 | 有限责任 公司 | 浙江 | 杨斌 | 财务公司 | 1,000,000,0 00.00 | 40% | 40% | 参股公司 | 06202941-0 |

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|----------------|--------|------------|
| 海亮商务酒店有限公司 | 同一控制人 | 67161761-8 |
| 海亮有机农业有限公司 | 同一控制人 | 05553171-4 |
| 浙江海亮固废处理科技有限公司 | 同一控制人 | 58779297-4 |
| 诸暨海亮花园酒店有限公司 | 同一控制人 | 76521425-4 |
| 浙江海亮环境材料有限公司 | 同一控制人 | 57533244-4 |
| 浙江海亮能源管理有限公司 | 同一控制人 | 56698642-X |
| 浙江浙大海元环境科技有限公司 | 同一控制人 | 75952648-9 |
| 浙江升捷货运有限公司 | 同一控制人 | 73242966-2 |
| 诸暨市海亮疗养院 | 同一控制人 | 55969802-4 |
| 海亮金属贸易集团有限公司 | 同一控制人 | 76399479-5 |

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方 式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|--------|--|------------|------------------------|-----------|------------------------|
| | | | 金额 | 占同类交 易金额的 比例 (%) | 金额 | 占同类交 易金额的 比例 (%) |
| 海亮集团有限公司 | 办公用品等 | 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 | 135,078.50 | 0% | 55,777.66 | 0% |
| 浙江海亮能源管理 | 采购设备 | 本公司与关联方 之购货交易价格 | 34,615.38 | 0% | | |

| | | | | | | |
|----------------|------|--|---------------|-------|---------------|-------|
| 有限公司 | | 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 | | | | |
| 浙江海亮能源管理有限公司 | 采购材料 | 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 | 277,512.19 | 0% | | |
| 浙江升捷货运有限公司 | 运输服务 | 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 | 30,774,055.04 | 0.35% | 29,186,110.59 | 0.37% |
| 浙江浙大海元环境科技有限公司 | 改造设备 | 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 | 1,153,846.15 | 0.01% | | |
| 诸暨海亮花园酒店有限公司 | 餐饮服务 | 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 | 72,570.00 | 0.01% | 147,377.00 | 0.05% |

| | | | | | | |
|--------------|------|--|------------|-------|------------|-------|
| 诸暨海亮商务酒店有限公司 | 餐饮服务 | 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 | 249,557.00 | 0.04% | 268,604.30 | 0.08% |
| 诸暨市海亮疗养院 | 体检服务 | 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 | 509,446.00 | 0% | 213,108.00 | 0% |
| 浙江海亮环境材料有限公司 | 采购动力 | 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 | | | 4,700.85 | 0% |

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|--------|--|-------|---------------|-----------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 海亮集团有限公司 | 销售材料 | 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 | 75.42 | 0% | 50,454.71 | 0% |

| | | | | | | |
|----------------|------|--|--------------|-------|------------|-------|
| 海亮商务酒店有限公司 | 销售铜管 | 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 | 701.53 | 0% | 6,324.79 | 0% |
| 海亮有机农业有限公司 | 销售电力 | 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 | 30,087.65 | 0% | | |
| 浙江海亮固废处理科技有限公司 | 零星加工 | 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 | 8,675.21 | 0% | 20,598.29 | 0% |
| 诸暨海亮花园酒店有限公司 | 零星加工 | 本公司与关联方之购货交易价格定价原则为在有市场可比价格的情况下,参照市场价格制定,在无市场可比价格的情况下,以成本加成或协商方式定价 | 2,106.84 | 0% | 5,384.62 | 0% |
| 浙江海亮环境材料有限公司 | 销售电力 | 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 | 2,706,882.89 | 0.13% | 143,021.87 | 5.27% |

| | | | | | | |
|--------------|------|--|--------------|-------|--------------|----|
| | | 况下,以成本加成或协商方式定价 | | | | |
| 浙江海亮环境材料有限公司 | 销售铜管 | 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 | 6,882.22 | 0% | | |
| 浙江海亮环境材料有限公司 | 销售设备 | 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 | 1,277,777.78 | 0.01% | | |
| 浙江海亮环境材料有限公司 | 销售材料 | 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 | 54,632.28 | 0% | | |
| 浙江海亮环境材料有限公司 | 零星加工 | 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 | 19,691.28 | 0% | 18,119.04 | 0% |
| 浙江海亮能源管理有限公司 | 销售铜管 | 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 | 4,438.72 | 0% | 2,813,199.11 | 0% |

| | | | | | | |
|----------------|------|--|-----------|----|-----------|-------|
| | | 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 | | | | |
| 浙江海亮能源管理有限公司 | 销售材料 | 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 | 625.92 | 0% | | |
| 浙江海亮能源管理有限公司 | 零星加工 | 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 | 26,851.79 | 0% | 2,972.23 | 0% |
| 浙江浙大海元环境科技有限公司 | 零星加工 | 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 | 11,682.05 | 0% | 7,505.76 | 0% |
| 内蒙古海亮房地产开发有限公司 | 销售商品 | 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 | | | 87,606.83 | 0.02% |
| 内蒙古海亮房地产开发有限公司 | 咨询服务 | 本公司与关联方之购货交易价格定价原则为在有 | | | 13,000.00 | 0% |

| | | | | | | |
|----------------|------|--|--|--|-----------|-------|
| | | 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 | | | | |
| 浙江浙大海元环境科技有限公司 | 零星加工 | 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 | | | 45,552.03 | 0.02% |

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 本报告期确认的租赁费 |
|----------|--------------|--------|-------------|-------------|---------|------------|
| 海亮集团有限公司 | 浙江海亮国际贸易有限公司 | 房屋 | 2013年01月01日 | 2013年12月31日 | 协议价格 | 110,430.00 |

(3) 关联担保情况

关联担保情况说明

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------------|--------------|---------|------------|------------|------------|
| 浙江海亮股份有限公司 | 海亮集团有限公司 | 40000万元 | 2013-5-16 | 2014-5-15 | 否 |
| 浙江海亮股份有限公司 | 海亮集团有限公司 | 50000万元 | 2013-5-16 | 2014-5-15 | 否 |
| 浙江海亮股份有限公司 | 海亮集团有限公司 | 11000万元 | 2013-6-13 | 2014-6-13 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 上海海亮铜业有限公司 | 40000万元 | 2013-2-24 | 2014-2-26 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 上海海亮铜业有限公司 | 30000万元 | 2013-12-17 | 2014-12-16 | 否 |
| 海亮集团有限公司 冯海良 冯亚丽 | 上海海亮铜业有限公司 | 20000万元 | 2013-9-25 | 2014-9-25 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 上海海亮铜业有限公司 | 1500万美元 | 2013-7-3 | 2014-7-3 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 上海海亮铜业有限公司 | 1000万美元 | 2013-9-10 | 2014-6-30 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 上海海亮铜业有限公司 | 3000万美元 | 2013-4-3 | 2014-3-13 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 浙江科宇金属材料有限公司 | 5500万元 | 2013-12-4 | 2014-12-31 | 否 |

| | | | | | |
|--------------------------------------|---|----------|------------|------------|---|
| 海亮集团有限公司 | 海亮（越南）铜业有限公司 | 1200万美元 | 2013-6-13 | 2014-6-13 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 浙江海亮股份有限公司 | 50000万元 | 2013-3-15 | 2014-3-14 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 浙江海亮股份有限公司 | 379.5万美元 | 2013-11-5 | 2014-3-14 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 浙江海亮股份有限公司 | 379.5万美元 | 2013-9-27 | 2014-1-29 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 浙江海亮股份有限公司 | 55290万元 | 2013-12-25 | 2014-12-25 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 浙江海亮股份有限公司 | 50000万元 | 2013-9-30 | 2014-9-23 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 浙江海亮股份有限公司 | 6000万元 | 2013-7-23 | 2015-7-22 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 浙江海亮股份有限公司 | 6000万元 | 2013-12-6 | 2014-12-5 | 否 |
| 海亮集团有限公司 冯海良 冯亚丽 | 浙江海亮股份有限公司 | 19500万元 | 2013-11-28 | 2014-11-27 | 否 |
| 海亮集团有限公司 冯海良 朱爱花 冯亚丽 唐吉苗 | 浙江海亮股份有限公司 | 25000万元 | 2013-1-7 | 2014-1-7 | 否 |
| 海亮集团有限公司 冯海良 | 浙江海亮股份有限公司 | 28000万元 | 2011-6-20 | 2014-6-20 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 浙江海亮股份有限公司 | 5000万美元 | 2013-7-11 | 2015-7-10 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 浙江海亮股份有限公司 | 3900万美元 | 2013-7-23 | 2015-7-20 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 浙江海亮股份有限公司 | 10000万元 | 2013-5-28 | 2015-5-20 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 浙江海亮股份有限公司 | 2400万美元 | 2013-6-24 | 2015-6-20 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 浙江海亮股份有限公司 | 32000万元 | 2013-12-30 | 2014-12-30 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 浙江海亮股份有限公司 | 2000万美元 | 2013-6-30 | 2014-6-30 | 否 |
| 海亮集团有限公司 冯海良 | 浙江海亮股份有限公司 上海海亮铜业有限公司 香港海亮铜贸易有限公司 | 3300万美元 | 2012-12-28 | 2013-12-28 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 浙江海亮股份有限公司 | 8000万美元 | 2013-5-20 | 2014-5-19 | 否 |
| 海亮集团有限公司 | 浙江海亮股份有限公司 | 3500万美元 | 2013-6-30 | 2014-6-30 | 否 |
| 浙江海亮股份有限公司 | 海亮（安徽）铜业有限公司 | 10000万元 | 2013-3-27 | 2014-3-27 | 否 |
| 浙江海亮股份有限公司 冯海良 朱爱花 | 上海海亮铜业有限公司 | 25000万元 | 2013-9-30 | 2014-9-29 | 否 |
| 浙江海亮股份有限公司 | 上海海亮铜业有限公司 | 4000万美元 | 2013-7-17 | 2014-5-31 | 否 |
| 浙江海亮股份有限公司 | 上海海亮铜业有限公司 | 2500万美元 | 2013-7-11 | 2014-6-30 | 否 |
| 香港海亮铜贸易有限公司 | 海亮（越南）铜业有限公司 | 2000万美元 | 2013-7-19 | 2014-7-19 | 否 |

(4) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 拆出 | | | | |
| 诸暨市海博小额贷款股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2013年07月18日 | 2014年07月17日 | 2013年4月22日,公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于对诸暨市海博小额贷款有限公司提供财务资助的议案》,本公司子公司浙江科宇金属材料有限公司按协议确认对诸暨市海博小额贷款股份有限公司的财务资助资金占用利息收益3,768,060.01元,计入投资收益。 |

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|--------|-----------|----------|----------------|---------------|-------|---------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 海亮集团有限公司 | 受让股权 | 海博公司30%股权 | 双方协商 | 210,156,962.28 | 100% | 0.00 | 0% |

(6) 其他关联交易

1. 本公司以自有资金4.00亿元人民币对海亮集团财务有限责任公司进行增资,占海亮集团财务有限责任公司本次增资后注册资本的40%,本次增资后海亮集团财务有限责任公司的注册资本由人民币6.00亿元增加至10.00亿元。海亮集团财务有限责任公司的股东及股权结构调整如下:

| 股东 | 增资前出资情况 | | 增资后出资情况 | |
|--------------|----------------|---------|------------------|---------|
| | 出资额 | 出资比例(%) | 出资额 | 出资比例(%) |
| 海亮集团有限公司 | 510,000,000.00 | 85.00 | 510,000,000.00 | 51.00 |
| 海亮金属贸易集团有限公司 | 90,000,000.00 | 15.00 | 90,000,000.00 | 9.00 |
| 浙江海亮股份有限公司 | | | 400,000,000.00 | 40.00 |
| 注册资本 | 600,000,000.00 | 100.00 | 1,000,000,000.00 | 100.00 |

该增资事项已办理完成工商变更登记手续。

2. 本公司与海亮集团财务有限责任公司签订《金融服务协议》，根据协议内容，海亮集团财务有限责任公司将在其经营范围许可的范围内，为本公司办理有关金融业务，包括但不限于吸收存款、提供贷款、收付结算、办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务等。

| 存放关联方的货币资金 | 年初余额 | | 期末金额 | |
|--------------|------|-------|---------------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 海亮集团财务有限责任公司 | | | 67,000,428.17 | 17.62 |

| 从关联方贷入的短期借款 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 本期支付的利息 |
|--------------|----------------|-----------|-----------|------------|
| 海亮集团财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2013-9-16 | 2013-10-8 | 154,000.00 |
| 海亮集团财务有限责任公司 | 100,000,000.00 | 2013-9-26 | 2013-11-1 | 476,000.00 |
| 海亮集团财务有限责任公司 | 100,000,000.00 | 2013-12-3 | 2014-6-2 | 252,000.00 |

注：截至2013年12月31日，本公司在海亮集团财务有限责任公司的短期借款余额为100,000,000.00元。

| 已贴现未到期的银行承兑汇票 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 | 承兑贴息支出 |
|---------------|------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 海亮集团财务有限责任公司 | | 9,266,700.36 | 7,346,700.36 | 1,920,000.00 | 160,419.55 |

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|------|----------------|----------|------|------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 诸暨海亮花园酒店有限公司 | 5,182.00 | | 5,500.00 | |
| 应收账款 | 诸暨海亮商务酒店有限公司 | 820.79 | | | |
| 预付账款 | 海亮集团有限公司 | | | 85.00 | |
| 预付账款 | 浙江浙大海元环境科技有限公司 | | | 600,000.00 | |

上市公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|------|----------------|--------------|-----------|
| 应付账款 | 浙江浙大海元环境科技有限公司 | 135,000.00 | |
| 应付账款 | 浙江升捷货运有限公司 | | 290.00 |
| 应付账款 | 诸暨海亮花园酒店有限公司 | 2,734.00 | |
| 预收账款 | 浙江海亮环境材料有限公司 | 2,001,500.00 | 28,500.00 |

九、或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1.截止2013年12月31日，公司对外担保事项如下：

| 担保方 | 被担保方 | 担保额度 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------|--------------|---------|-----------|-----------|------------|
| 浙江海亮股份有限公司 | 海亮集团有限公司 | 10000万元 | 2013-5-23 | 2014-5-15 | 否 |
| 浙江海亮股份有限公司 | 海亮集团有限公司 | 10000万元 | 2013-6-4 | 2014-5-15 | 否 |
| 浙江海亮股份有限公司 | 海亮集团有限公司 | 2000万元 | 2013-6-7 | 2014-5-15 | 否 |
| 浙江海亮股份有限公司 | 海亮集团有限公司 | 11000万元 | 2013-7-1 | 2014-5-15 | 否 |
| 浙江海亮股份有限公司 | 海亮集团有限公司 | 6000万元 | 2013-7-4 | 2014-5-15 | 否 |
| 浙江海亮股份有限公司 | 海亮集团有限公司 | 1000万元 | 2013-7-9 | 2014-5-15 | 否 |
| 浙江海亮股份有限公司 | 海亮集团有限公司 | 42000万元 | 2013-5-16 | 2014-5-15 | 否 |
| 浙江海亮股份有限公司 | 海亮集团有限公司 | 11000万元 | 2013-6-13 | 2014-6-13 | 否 |
| 香港海亮铜贸易有限公司 | 海亮（越南）铜业有限公司 | 2000万美元 | 2013-7-19 | 2014-7-19 | 否 |
| 浙江海亮股份有限公司 | 海亮（安徽）铜业有限公司 | 10000万元 | 2013-3-27 | 2014-3-27 | 否 |
| 浙江海亮股份有限公司 | 上海海亮铜业有限公司 | 25000万元 | 2013-9-30 | 2014-9-29 | 否 |
| 浙江海亮股份有限公司 | 上海海亮铜业有限公司 | 4000万美元 | 2013-7-17 | 2014-5-31 | 否 |
| 浙江海亮股份有限公司 | 上海海亮铜业有限公司 | 2500万美元 | 2013-7-11 | 2014-6-30 | 否 |

2.本公司为其子公司香港海亮铜贸易有限公司出具融资保函，中国建设银行香港分行保函额度为10,670,000.00美元，保函保证金为人民币11,000,000.00元。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

截至报告日，公司无需要披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

| | |
|-----------------|-------------|
| 拟分配的利润或股利 | 77401831.30 |
| 经审计批准宣告发放的利润或股利 | 0 |

3、其他资产负债表日后事项说明

无

十二、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

| 项目 | 期初金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额 |
|------------------------------------|--------------|---------------|---------------|---------|------|
| 金融资产 | | | | | |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.衍生金融资产 | 7,268,843.72 | -7,159,790.83 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3.可供出售金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 金融资产小计 | 7,268,843.72 | -7,159,790.83 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 投资性房地产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 生产性生物资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 上述合计 | 7,268,843.72 | -7,159,790.83 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 金融负债 | 3,613,359.00 | 3,613,359.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

2、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

| 项目 | 期初金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|---------|------|
| 金融资产 | | | | | |
| 2.衍生金融资产 | 7,268,843.72 | -7,159,790.83 | | | 0.00 |
| 金融资产小计 | 7,268,843.72 | -7,159,790.83 | | | 0.00 |
| 金融负债 | 3,613,359.00 | 3,613,359.00 | | | 0.00 |

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 583,626,030.05 | 100% | 22,629,979.06 | 3.88% | 460,154,340.72 | 100% | 12,964,140.16 | 2.82% |
| 组合小计 | 583,626,030.05 | 100% | 22,629,979.06 | 3.88% | 460,154,340.72 | 100% | 12,964,140.16 | 2.82% |
| 合计 | 583,626,030.05 | -- | 22,629,979.06 | -- | 460,154,340.72 | -- | 12,964,140.16 | -- |

应收账款种类的说明

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为应收账款余额5%以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。按组合计提坏账准备的应收账款是指账龄超过3个月以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 3 个月以内 | 530,074,099.55 | 90.81% | | 413,037,480.25 | 89.76% | |
| 4 至 6 个月 | 24,314,199.40 | 4.17% | 1,215,709.97 | 28,841,007.31 | 6.27% | 1,442,050.37 |
| 7 个月至 1 年 | 8,904,397.58 | 1.53% | 4,452,198.79 | 12,436,348.62 | 2.7% | 6,218,174.32 |
| 1 年以内小计 | 563,292,696.53 | 96.51% | 5,667,908.76 | 454,314,836.18 | 98.73% | 7,660,224.69 |
| 1 至 2 年 | 16,856,316.11 | 2.89% | 13,485,052.89 | 2,677,945.33 | 0.58% | 2,142,356.26 |
| 2 年以上 | 3,477,017.41 | 0.6% | 3,477,017.41 | 3,161,559.21 | 0.69% | 3,161,559.21 |

| | | | | | | |
|----|----------------|----|---------------|----------------|----|---------------|
| 合计 | 583,626,030.05 | -- | 22,629,979.06 | 460,154,340.72 | -- | 12,964,140.16 |
|----|----------------|----|---------------|----------------|----|---------------|

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|----------------|--------|----------------|
| 第一名 | 子公司 | 101,610,700.67 | 3 个月以内 | 17.41% |
| 第二名 | 非关联方 | 88,004,390.69 | 3 个月以内 | 15.08% |
| 第三名 | 非关联方 | 86,089,692.23 | 3 个月以内 | 14.75% |
| 第四名 | 非关联方 | 41,820,785.79 | 3 个月以内 | 7.17% |
| 第五名 | 子公司 | 39,766,443.31 | 3 个月以内 | 6.81% |
| 合计 | -- | 357,292,012.69 | -- | 61.22% |

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|--------------|--------|----------------|----------------|
| 香港海亮金属材料有限公司 | 子公司 | 101,610,700.67 | 17.41% |
| 浙江科宇金属材料有限公司 | 子公司 | 39,766,443.31 | 6.81% |
| 诸暨海亮商务酒店有限公司 | 同一控制人 | 820.79 | 0% |
| 合计 | -- | 141,377,964.77 | 24.22% |

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----|------|--------|------|--------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| | | | | | | | | |

| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|------|--------------|-------|----------------|------|--------------|-------|
| 账龄组合 | 373,448,091.01 | 100% | 6,446,659.94 | 1.73% | 555,298,524.30 | 100% | 7,706,697.78 | 1.39% |
| 组合小计 | 373,448,091.01 | 100% | 6,446,659.94 | 1.73% | 555,298,524.30 | 100% | 7,706,697.78 | 1.39% |
| 合计 | 373,448,091.01 | -- | 6,446,659.94 | -- | 555,298,524.30 | -- | 7,706,697.78 | -- |

其他应收款种类的说明

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为其他应收款余额5%以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。按组合计提坏账准备的其他应收款是指账龄超过3个月以上的其他应收项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 3 个月以内 | 338,993,986.96 | 90.77% | | 417,244,253.98 | 75.14% | |
| 4 至 6 个月 | 24,135,475.75 | 6.46% | 1,206,773.79 | 136,764,939.85 | 24.63% | 6,838,247.00 |
| 7 个月至 1 年 | 10,116,600.00 | 2.71% | 5,058,300.00 | 685,378.67 | 0.12% | 342,689.34 |
| 1 年以内小计 | 373,246,062.71 | 99.94% | 6,265,073.79 | 554,694,572.50 | 99.89% | 7,180,936.34 |
| 1 至 2 年 | 102,210.73 | 0.03% | 81,768.58 | 390,951.80 | 0.07% | 312,761.44 |
| 2 年以上 | 99,817.57 | 0.03% | 99,817.57 | 213,000.00 | 0.04% | 213,000.00 |
| 合计 | 373,448,091.01 | -- | 6,446,659.94 | 555,298,524.30 | -- | 7,706,697.78 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

| 单位名称 | 金额 | 其他应收款性质或内容 |
|--------------|----------------|------------|
| 海亮（安徽）铜业有限公司 | 349,905,956.36 | 往来款 |
| 合计 | 349,905,956.36 | — |

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|--------------|--------|----------------|--------|----------------|
| 海亮（安徽）铜业有限公司 | 子公司 | 349,905,956.36 | 3个月以内 | 93.7% |
| 金瑞期货有限公司 | 非关联方 | 5,123,440.00 | 3个月以内 | 1.37% |
| 中矿资源勘探股份有限公司 | 非关联方 | 2,970,000.00 | 7个月-1年 | 0.8% |
| 内蒙古国土资源勘查开发院 | 非关联方 | 2,700,000.00 | 7个月-1年 | 0.72% |
| 五矿期货有限公司 | 非关联方 | 2,561,720.00 | 3个月以内 | 0.69% |
| 合计 | -- | 363,261,116.36 | -- | 97.28% |

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|--------------|--------|----------------|----------------|
| 海亮（安徽）铜业有限公司 | 子公司 | 349,905,956.36 | 93.7% |
| 合计 | -- | 349,905,956.36 | 93.7% |

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 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% | | | | |
| 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 | 成本法 | 366,877,366.87 | 366,877,366.87 | 300,000,000.00 | 366,877,366.87 | 100% | 100% | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------|-----|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------|-------|--|--|--|-------------------|
| 金属材料 有限公司 | | 63.44 | 3.44 | 00.00 | 63.44 | | | | | | |
| 绍兴金氏 机械设备 有限公司 | 成本法 | 3,561,367 .70 | 3,561,367 .70 | -3,561,36 7.70 | 0.00 | | | | | | |
| 浙江海亮 国际贸易 有限公司 | 成本法 | 10,000,23 0.81 | 10,000,23 0.81 | | 10,000,23 0.81 | 100% | 100% | | | | |
| 越南海亮 金属制品 有限公司 | 成本法 | 60,696,70 0.00 | 60,696,70 0.00 | | 60,696,70 0.00 | 100% | 100% | | | | |
| 香港海亮 铜贸易有 限公司 | 成本法 | 206,536,2 40.00 | 206,536,2 40.00 | | 206,536,2 40.00 | 100% | 100% | | | | |
| 海亮(越 南)铜业 有限公司 | 成本法 | 322,894,9 01.99 | 322,894,9 01.99 | | 322,894,9 01.99 | 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 | 160,000,0 00.00 | 160,000,0 00.00 | | 160,000,0 00.00 | 100% | 100% | | | | |
| 浙江海亮 物资有限 公司 | 成本法 | 20,000,00 0.00 | 20,000,00 0.00 | | 20,000,00 0.00 | 100% | 100% | | | | |
| 宁夏银行 股份有限 公司 | 权益法 | 434,000,0 00.00 | 612,902,1 06.94 | 71,721,80 8.14 | 684,623,9 15.08 | 6.65% | 6.65% | | | | 14,400,00 0.00 |
| 红河恒昊 矿业股份 有限公司 | 权益法 | 225,000,0 00.00 | 248,250,6 47.54 | -1,386,15 2.95 | 246,864,4 94.59 | 12.5% | 12.5% | | | | |
| 金川集团 股份有限 公司 | 成本法 | 815,999,9 97.86 | 815,999,9 97.86 | | 815,999,9 97.86 | 1.12% | 1.12% | | | | 1,310,925 .08 |
| 海亮集团 财务有限 责任公司 | 权益法 | 400,000,0 00.00 | | 412,078,6 83.78 | 412,078,6 83.78 | 40% | 40% | | | | |
| 海亮(非 洲)矿业 | 成本法 | 16,314,44 0.00 | | 16,314,44 0.00 | 16,314,44 0.00 | 90% | 90% | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------|----|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|----|----|----|--|--|-------------------|
| 投资有限 公司 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 3,303,762 ,026.67 | 2,789,600 ,341.15 | 795,167,4 11.27 | 3,584,767 ,752.42 | -- | -- | -- | | | 15,710,92 5.08 |

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 4,186,448,931.76 | 4,341,575,448.53 |
| 其他业务收入 | 3,790,959,838.75 | 3,052,165,137.93 |
| 合计 | 7,977,408,770.51 | 7,393,740,586.46 |
| 营业成本 | 7,643,418,430.75 | 7,079,067,901.98 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 铜加工行业 | 4,186,448,931.76 | 3,867,006,499.92 | 4,341,575,448.53 | 4,043,737,420.97 |
| 合计 | 4,186,448,931.76 | 3,867,006,499.92 | 4,341,575,448.53 | 4,043,737,420.97 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 铜管 | 4,186,448,931.76 | 3,867,006,499.92 | 4,341,575,448.53 | 4,043,737,420.97 |
| 合计 | 4,186,448,931.76 | 3,867,006,499.92 | 4,341,575,448.53 | 4,043,737,420.97 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 境内销售 | 2,966,424,269.58 | 2,797,406,708.38 | 2,703,025,112.10 | 2,578,624,745.36 |
| 境外销售 | 1,220,024,662.18 | 1,069,599,791.54 | 1,638,550,336.43 | 1,465,112,675.61 |

| | | | | |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 合计 | 4,186,448,931.76 | 3,867,006,499.92 | 4,341,575,448.53 | 4,043,737,420.97 |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|------------------|-----------------|
| 第一名 | 2,867,360,295.79 | 35.94% |
| 第二名 | 397,792,089.80 | 4.99% |
| 第三名 | 141,625,180.15 | 1.78% |
| 第四名 | 131,501,977.72 | 1.65% |
| 第五名 | 129,646,406.07 | 1.63% |
| 合计 | 3,667,925,949.53 | 45.99% |

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|----------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 1,310,925.08 | 8,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 99,532,626.61 | 81,971,148.89 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 18,440,822.27 | |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | | -3,210,951.31 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -5,251,527.25 | |
| 合计 | 114,032,846.71 | 86,760,197.58 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|------------|--------------|-------|-------------------------------------|
| 金川集团股份有限公司 | 1,310,925.08 | | 2012 年度新增对金川集团投资, 2013 年度收到金川集团分红款。 |
| 合计 | 1,310,925.08 | | -- |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------|---------------|---------------|------------------------|
| 宁夏银行股份有限公司 | 86,578,609.00 | 83,028,171.57 | 权益法核算的被投资单位投资收益增加 |
| 红河恒昊矿业股份有限公司 | 884,572.78 | -1,057,022.68 | 权益法核算的被投资单位投资收益增加 |
| 海亮集团财务有限责任公司 | 12,069,444.83 | | 新增投资，权益法核算的被投资单位投资收益增加 |
| 合计 | 99,532,626.61 | 81,971,148.89 | -- |

6、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 201,594,698.60 | 188,995,289.42 |
| 加：资产减值准备 | 25,496,776.93 | -16,544,077.14 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 50,821,381.10 | 48,293,152.64 |
| 无形资产摊销 | 1,484,187.81 | 1,007,941.92 |
| 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） | 7,674,068.03 | -389,160.90 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -1,902,879.00 | 511,179.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 58,376,682.11 | 61,592,089.94 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -114,032,846.71 | -86,760,197.58 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -3,472,649.70 | 2,468,668.50 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 108,301.29 | -808,593.19 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 36,335,877.50 | 54,596,742.03 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -467,433,655.92 | -73,153,245.46 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 397,273,051.93 | 117,998,952.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 192,322,993.97 | 297,808,741.39 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 142,687,770.22 | 261,929,092.10 |
| 减：现金的期初余额 | 261,929,092.10 | 1,080,783,571.98 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -119,241,321.88 | -818,854,479.88 |

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|----------------|---------------------------------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -13,805,510.03 | |
| 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） | 6,599,105.48 | |
| 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 | -193,160.03 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,387,138.16 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 3,768,060.01 | 对诸暨市海博小额贷款股份有限公司提供财务资助收取的资金占用费确认的投资收益 |
| 减：所得税影响额 | -1,462,567.89 | |
| 合计 | -781,798.52 | -- |

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 10.34% | 0.3727 | 0.3727 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 10.37% | 0.3738 | 0.3738 |

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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(%) | 备注 |
|--------|------------------|------------------|-----------------|---------|----|
| 货币资金 | 379,906,278.79 | 571,280,367.10 | -191,374,088.31 | 33.5 | 注1 |
| 应收票据 | 968,776,104.98 | 707,622,051.86 | 261,154,053.12 | 36.91 | 注2 |
| 长期股权投资 | 2,376,864,944.74 | 1,677,152,752.34 | 699,712,192.40 | 41.72 | 注3 |
| 长期借款 | 788,949,700.00 | 17,599,400.00 | 771,350,300.00 | 4382.82 | 注4 |

注1：货币资金期末较年初减少33.5%，主要原因是提高资金使用效率所致；

注2: 应收票据期末较年初增加36.91%, 主要原因是公司本期增加以票据结算的方式所致;

注3: 长期股权投资期末较年初增加41.72%, 主要原因是本期新增诸暨市海博小额贷款股份有限公司和海亮集团财务有限责任公司所致;

注4: 长期借款期末较年初增加4382.82%, 主要原因是上期一年内到期的长期借款本期偿还后, 本期新取得长期借款增加。

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(%) | 备注 |
|------|----------------|----------------|----------------|---------|----|
| 财务费用 | 14,684,358.97 | 102,287,154.12 | -87,602,795.15 | 85.64 | 注1 |
| 投资收益 | 145,705,774.66 | 85,726,567.45 | 59,979,207.21 | 69.97 | 注2 |

注1: 财务费用本期较上期减少85.64%, 主要原因是公司美金货币性负债项目大于美金货币型资产项目, 本期人民币升值导致汇兑收益增加所致;

注2: 投资收益本期较上期增加69.97%, 主要原因是公司本期增加诸暨市海博小额贷款股份有限公司和海亮集团财务有限责任公司两家联营企业投资, 权益法核算的投资收益增加所致。

第十一节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、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。

三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、载有公司法定代表人签名的2013年年度报告。

五、其他备查文件。

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：曹建国

二〇一四年四月二十八日