

# 浙江海亮股份有限公司

ZHE JIANG HAI LIANG CO. , LTD



## 二〇一一年年度报告

股票代码：002203

股票简称：海亮股份

披露日期：2012年4月

# 二〇一一年年度报告

## 目 录

第一节	重要提示 .....	2
第二节	公司基本情况简介 .....	3
第三节	会计数据和业务数据摘要 .....	6
第四节	股本变动及股东情况 .....	8
第五节	董事、监事和高级管理人员 .....	12
第六节	公司治理 .....	17
第七节	内部控制 .....	21
第八节	股东大会情况简介 .....	26
第九节	董事会报告 .....	27
第十节	监事会报告 .....	53
第十一节	重要事项 .....	56
第十二节	财务报告 .....	64
第十三节	备查文件目录 .....	138

## 第一节 重要提示

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

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

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

4、大信会计师事务所有限公司为本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司负责人冯亚丽、主管会计工作负责人袁伟勇及会计机构负责人（会计主管人员）袁伟勇声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：浙江海亮股份有限公司

公司法定中文名称缩写：海亮股份

公司法定英文名称：ZHEJIANG HAILIANG CO., LTD

公司英文名称缩写：HAILIANG

二、公司法定代表人：冯亚丽

三、公司联系人及联系方式：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邵国勇	朱琳
联系地址	浙江省诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店五楼	浙江省诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店五楼
电话	0575-87069033	0575-87669333
传真	0575-87069031	0575-87069031
电子信箱	gfoffice@hailiang.com	gfoffice@hailiang.com

四、公司注册地址：浙江省诸暨市店口镇工业区

公司办公地址：浙江省诸暨市店口镇工业区

邮政编码：311835

公司国际互联网网址：<http://www.hailiang.com>

电子信箱：gfoffice@hailiang.com

五、信息披露报纸名称：《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》

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

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：海亮股份

公司股票代码：002203

七、其他有关资料

公司注册登记日期：2001年10月29日

公司注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：330000400001267

公司税务登记号码：330681724510604

公司组织机构代码：72451060-4

公司聘请的会计师事务所：大信会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层1504

号

签字会计师姓名：吕华文、钟永和

公司聘请的保荐机构名称：广发证券股份有限公司

保荐机构的办公地址：广东省广州市天河北路183-187号大都会广场43楼（4301-4316房）

保荐代表人姓名：吴克卫、付竹

八、公司历史沿革

（一）公司上市以来的历次注册变更情况如下：

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2007]485号文核准，本公司于2008年1月3日首次向社会公开发行人民币普通股（A股）5,500万股，发行后股本总额为40,010万股，并于2008年4月在浙江省工商行政管理局完成工商变更登记。本公司注册资本由34,510万元变更为40,010万元，公司类型由中外合资股份有限公司变更为上市的中外合资股份有限公司，企业工商注册号由企股浙总字第

002325 号变更为 330000400001267。

2、经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1645 号文核准，公司于 2011 年 12 月 16 日-22 日向公司全体股东按 10:3 的比例配售股份，共计配售股份 115,912,209 股，配售完成后公司股本总额增至 516,012,209 股，并于 2012 年 3 月 23 日在浙江省工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、公司近三年主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	11,877,884,365.59	9,052,592,859.38	31.21%	6,052,315,951.24
营业利润 (元)	214,838,065.01	211,925,564.04	1.37%	181,248,292.35
利润总额 (元)	245,802,465.86	257,973,417.55	-4.72%	197,855,722.45
归属于上市公司股东的净利润 (元)	229,374,812.24	236,855,390.09	-3.16%	175,420,550.96
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润 (元)	207,985,309.48	205,791,331.63	1.07%	165,478,054.31
经营活动产生的现金流量净额 (元)	59,620,601.73	-44,891,695.82	-232.81%	-287,234,804.06
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	6,938,139,033.94	5,427,155,512.77	27.84%	4,534,196,620.04
负债总额 (元)	4,402,459,448.81	3,866,029,019.37	13.88%	3,091,075,937.64
归属于上市公司股东的所有者 权益 (元)	2,519,331,416.64	1,547,895,181.49	62.76%	1,432,049,116.27
总股本 (股)	516,012,209.00	400,100,000.00	28.97%	400,100,000.00

#### 二、公司近三年主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.5154	0.5322	-3.16%	0.3950
稀释每股收益 (元/股)	0.5154	0.5322	-3.16%	0.3950
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.4445	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收 益 (元/股)	0.4578	0.4624	-0.99%	0.3726
加权平均净资产收益率 (%)	13.62%	15.48%	-1.86%	11.98%
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率 (%)	12.33%	13.45%	-1.12%	11.30%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.12	-0.11	-202.98%	-0.72
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.88	3.87	26.10%	3.58
资产负债率 (%)	63.45%	71.23%	-7.78%	68.17%

注：因公司 2011 年度完成配股工作，按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益计算，并对 2010 年度、2011 年度重新追溯计算，具体计算说明如下：

每股理论除权价格=(行权前发行在外普通股的公允价值总额+配股收到的款项)/行权后发行在外的普通股股数

调整系数=行权前发行在外普通股的每股公允价值/每股理论除权价格

因配股重新计算的上年度基本每股收益=上年度基本每股收益/调整系数

本年度基本每股收益=归属于普通股股东的当期净利润/(配股前发行在外普通股股数\*调整系数\*配股前普通股发行在外的时间权重+配股后发行在外普通股加权平均数)

### 三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-299,971.02	-200,776.29	39,919.99
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	23,613,007.60	39,456,578.00	6,087,610.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,774,313.30	0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,243,440.28	232,460.97	3,994,299.52
少数股东权益影响额	-72,937.22	-299,453.40	-79,333.62
所得税影响额	-4,868,350.18	-8,124,750.82	-99,999.24
合计	21,389,502.76	31,064,058.46	9,942,496.65



## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### (一) 股份变动情况表

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	220,860,770	55.20%	10,083,534			-187,248,987	-177,165,453	43,695,317	8.47%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	220,860,770	55.20%				-220,860,770	-220,860,770	0	0.00%
其中：境内非国有法人持股	167,491,140	41.86%				-167,491,140	-167,491,140	0	0.00%
境内自然人持股	53,369,630	13.34%				-53,369,630	-53,369,630	0	0.00%
4、外资持股	0								
其中：境外法人持股	0								
境外自然人持股									
5、高管股份			10,083,534			33,611,783	43,695,317	43,695,317	8.47%
二、无限售条件股份	179,239,230	44.80%	105,828,675			187,248,987	293,077,662	472,316,892	91.53%
1、人民币普通股	179,239,230	44.80%	105,828,675			187,248,987	293,077,662	472,316,892	91.53%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	400,100,000	100.00%	115,912,209				115,912,209	516,012,209	100.00%

注：1、发行新股系公司于2011年12月16-22日向截止2011年12月15日股权登记日下午收

市后登记在册的公司全体股东按10:3的比例配售股份，共计配售股份115,912,209股所致；

2、其他变动系公司股份限售部分解禁可上市流通所致。

#### (二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售 股数	本年增加限售 股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
海亮集团有限公司	167,491,140	167,491,140	0	0		2011年1月17日
陈东	8,713,061	2,178,265	1,960,439	8,495,235	高管锁定	2011年1月17日
杨林	8,491,398	2,122,850	1,910,564	8,279,112	高管锁定	2011年1月17日
曹建国	6,990,910	1,747,728	1,572,954	6,816,136	高管锁定	2011年1月17日
钱昂军	5,336,963	1,334,241	1,200,816	5,203,538	高管锁定	2011年1月17日
朱张泉	5,268,759	1,317,190	1,185,471	5,137,040	高管锁定	2011年1月17日
汪鸣	4,416,209	1,104,052	993,647	4,305,804	高管锁定	2011年1月17日
傅林中	3,768,271	3,768,271	0	0		2011年1月17日

王虎	3,717,118	1,858,559	557,568	2,416,127	高管锁定	2012年3月30日
唐吉苗	3,546,608	3,546,608	0	0		2011年1月17日
赵学龙	3,120,333	780,083	702,075	3,042,325	高管锁定	2011年1月17日
合计	220,860,770	187,248,987	10,083,534	43,695,317	—	—

注：1、公司控股股东海亮集团有限公司和自然人股东杨林、傅林中、朱张泉、唐吉苗、陈东、曹建国、汪鸣、钱昂军、杨林、王虎、赵学龙所持股份于2011年1月17日解除限售，上市流通。

2、2010年9月30日，因公司监事会换届，自然人股东王虎先生不再担任公司监事职务。王虎先生所持的3,717,118股自其申报离任6个月内全部锁定，在申报离任6个月后的12个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量不得超过50%即1,858,559股。

3、2011年12月30日，公司配股获配的股票共计115,912,209股人民币普通股上市，本次配股新增上市股份115,912,209股，其中有限售条件流通股（高管锁定股）增加10,083,534股。

## 二、证券发行与上市情况

### （一）截止报告期末前三年证券发行情况

1、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。

（二）报告期内公司无因送股、转增股本等原因引起公司股份总数及结构变动的情况。

（三）公司无内部职工股。

## 三、报告期末公司股东情况

### （一）股东总数及前十名股东持股情况

2011年末股东总数	28,780	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	29,190		
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股 份数量	质押或冻结 的股份数量
海亮集团有限公司	境内非国有法人	42.20%	217,738,482	0	127,824,999
Z&P ENTERPRISES LLC	境外法人	25.28%	130,448,325	0	
陈东	境内自然人	2.20%	11,326,980	8,495,235	
曹建国	境内自然人	1.76%	9,088,183	6,816,136	
杨林	境内自然人	1.61%	8,308,817	8,279,112	

朱张泉	境内自然人	1.33%	6,849,387	5,137,040	
汪鸣	境内自然人	1.11%	5,741,072	4,305,804	
钱昂军	境内自然人	1.02%	5,248,051	5,203,538	
王虎	境内自然人	0.94%	4,832,254	2,416,127	
唐吉苗	境内自然人	0.89%	4,610,591	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
海亮集团有限公司		217,738,482		人民币普通股	
Z&P ENTERPRISES LLC		130,448,325		人民币普通股	
唐吉苗		4,610,591		人民币普通股	
绍兴市中字金属物资有限公司		3,377,372		人民币普通股	
陈东		2,831,745		人民币普通股	
王虎		2,416,127		人民币普通股	
曹建国		2,272,047		人民币普通股	
罗桂花		2,006,940		人民币普通股	
朱张泉		1,712,347		人民币普通股	
山西信托有限责任公司一丰收十号		1,691,173		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>1、前 10 名股东中，海亮集团有限公司与自然人股东杨林、朱张泉、唐吉苗存在关联关系，其他股东无关联关系。</p> <p>2、公司未知前 10 名其他股东之间，前 10 名其他无限售流通股股东之间以及前 10 名其他无限售流通股股东和前 10 名其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>			

## （二）控股股东及实际控制人情况

### 1、控股股东情况

报告期内，公司控股股东未发生变化，仍为海亮集团有限公司。

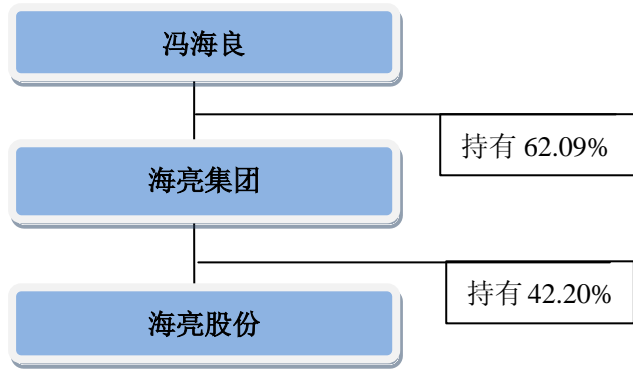
海亮集团有限公司成立于1996年8月9日，法定代表人：冯亚丽；注册资本：217,989万元；组织机构代码：14625849-3；住所：浙江省诸暨市店口镇解放路386号；经营范围：经销金属材料及制品，建筑装潢材料，化工原料（前二项除危险化学品），日用杂品，文体用品；种植业。养殖业。物业管理；房地产开发（前二项凭资质证书）。从事货物及技术的进出口业务（法律法规限制、禁止经营的项目除外）。对外投资。

### 2、实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人未发生变化，仍为冯海良先生。

冯海良，男，中国国籍，1960年10月生，大专学历，浙江大学研究生课程结业，高级经济师，高级工程师，海亮集团创始人。曾荣获“全国乡镇企业家”、“中国经营大师”、“中国优秀民营科技企业家”、“浙江省劳动模范”、“全国优秀创业企业家”等多项荣誉称号。

### 3、公司与实际控制人之间的产权和控制关系：



### 4、报告期内其他持股 10%以上的法人股东情况

公司其他持股 10% 以上的法人股东为 Z&P ENTERPRISES LLC，持有本公司 130,448,325 股股份，占本公司股份总数的 25.28%。Z&P ENTERPRISES LLC 是财务投资型公司，成立于 1999 年 7 月 23 日，法定代表人：YI-MIN CHANG；股本：1,109 万美元；注册号：2007-000534230；注册地（主要经营地）：Registered Agency Services, Inc. 2120 Carey Avenue. Cheyenne, WY 82001。

## 第五节 董事、监事和高级管理人员

### 一、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
冯亚丽	董事长	女	56	2010年09月—2013年09月	0	0	-
YI-MIN CHANG	副董事长	女	61	2010年09月—2013年09月	0	0	-
曹建国	董事、总经理	男	50	2010年09月—2013年09月	6,990,910	9,088,180	配股
汪鸣	董事	男	51	2010年09月—2013年09月	4,416,209	5,741,072	配股
陈东	董事、财务总监	男	44	2010年09月—2013年09月	8,713,061	11,326,980	配股
邵国勇	董事、董事会秘书	男	33	2010年09月—2013年09月	0	0	-
刘剑文	独立董事	男	53	2010年09月—2013年09月	0	0	-
汤淮	独立董事	男	47	2010年09月—2013年09月	0	0	-
蒋开喜	独立董事	男	49	2010年09月—2013年09月	0	0	-
杨林	副总经理	男	49	2010年09月—2012年04月	8,491,398	8,308,817	减持、配股
王斌	副总经理	男	43	2010年09月—2012年04月	0	0	-
朱张泉	副总经理	男	45	2010年09月—2013年09月	5,268,759	6,849,387	配股
钱昂军	监事会主席	男	53	2010年09月—2013年09月	5,336,963	5,248,051	减持、配股
赵学龙	监事	男	46	2010年09月—2013年09月	3,120,333	3,042,433	减持、配股
马为民	监事	男	49	2010年09月—2013年09月	0	0	-
合计	-	-	-	-	42,337,633	49,604,920	-

#### (二) 现任董事、监事和高级管理人员最近5年的主要工作经历和在其他单位的

#### 任职或兼职情况

##### 1、董事、监事和高级管理人员在股东单位的任职情况

姓名	在本公司任职	在股东单位任职情况	任职期间
冯亚丽	董事长	海亮集团有限公司董事长、法定代表人	2004年至今
YI-MIN CHANG	副董事长	Z&P Enterprises LLC 董事、CEO	2010年至今
汪鸣	董事	海亮集团有限公司副总裁	2010年至今
钱昂军	监事会主席	海亮集团有限公司董事、内部审计部部长	2010年至今

## 2、公司董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

姓名	本公司任职	近5年的主要工作经历	在其他单位的主要任职或兼职情况
冯亚丽	董事长	任公司董事长， 海亮集团董事长	浙江海亮投资股份有限公司董事长 诸暨市海博小额贷款有限公司董事长 诸暨市海博投资咨询有限公司董事长 海亮地产控股集团有限公司董事 西藏海亮房地产发展有限公司副董事长 浙江海亮教育咨询服务股份有限公司董事
YI-MIN CHANG	副董事长	任公司副董事长	Z&P ENTERPRISES LLC董事、CEO
曹建国	董事、总经理	任公司董事、总经理	浙江铜加工研究院有限公司总经理 上海海亮铜业有限公司董事长、总经理 诸暨海亮矿产控股有限公司董事 海亮（越南）铜业有限公司董事长 海亮（安徽）铜业有限公司董事长
汪鸣	董事	曾任公司董事、董事会秘书 兼副总经理，现任公司董事， 海亮集团副总裁	宁夏银行股份有限公司董事 湖北丹江口电力股份有限公司副董事长 海亮金属贸易集团有限公司董事长 浙江华欣新材料股份有限公司董事 浙江海亮投资股份有限公司董事 浙江正茂创业投资有限公司董事 浙江海亮资本投资管理有限公司董事 红河恒昊矿业股份有限公司董事 四川金顶（集团）股份有限公司董事 浙江卓景创业投资有限公司董事 海亮地产控股集团有限公司董事 浙江海亮教育咨询服务股份有限公司董事
陈东	董事、财务总监	任公司董事、财务总监，香港海亮铜贸易有限公司执行董事	香港海亮铜贸易有限公司执行董事 海亮地产控股集团有限公司监事 上海海亮铜业有限公司董事 浙江海亮国际贸易有限公司监事 浙江科宇金属材料有限公司监事 海亮（安徽）铜业有限公司监事
邵国勇	董事、董事会秘书	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。	浙江浙大海元环境科技有限公司董事
刘剑文	独立董事	任北京大学法学院教授、博士生导师、北京大学财经法研究中心主任。	郑州燃气股份有限公司（H）非执行董事 山东积成股份有限公司独立董事 南通富士通微电子股份有限公司独立董事 大唐高鸿数据网络技术股份有限公司独立董事 北京大学法学院教授、博士生导师 北京大学财经法研究中心主任 世界税法协会（ITLA）主席 中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员

			中国法学会财税法学研究会会长 中国法律咨询中心咨询专家
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	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 吉恩镍业独立董事
汤淮	独立董事	现任浙江省注册会计师协会秘书长、浙江省注册会计师服务中心主任、浙江省资产评估协会秘书长	浙江省注册会计师协会秘书长 浙江省注册会计师服务中心主任 浙江省资产评估协会秘书长 浙江华策影视股份有限公司独立董事 浙江开尔新材料股份有限公司独立董事
钱昂军	监事会主席	曾任海亮集团董事、财务总监，现任海亮股份监事会主席，海亮集团内部审计部部长	无
赵学龙	监事	现任海亮股份监事，海亮股份直管事业部总工程师	无
马为民	职工监事	曾任海亮股份盘管事业部品保部部长，现任公司人力资源部部长，职工监事	无
杨林	副总经理	曾任公司董事，现任公司副总经理、公司盘管事业部总经理	浙江铜加工研究院有限公司执行董事 海亮（安徽）铜业有限公司董事 海亮（越南）铜业铜业有限公司董事 绍兴金氏机械设备有限公司董事长 浙江海亮投资股份有限公司董事
王斌	副总经理	曾任公司直管事业部总经理，现任公司副总经理、营销中心总经理	海亮（越南）铜业有限公司董事
朱张泉	副总经理	现任公司副总经理、铜管道事业部总经理、采购管理中心总经理	诸暨市海亮矿产控股有限公司董事 浙江海亮投资股份有限公司董事 越南海亮金属制品有限公司执行董事

### （三）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

#### 1、报酬的决策程序和确定依据

公司高级管理人员的报酬由董事会提名、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，提出高级管理人员的年度报酬，本年度报酬额度在董事会决定的报酬区间内。公司独立董事年度津贴为税后5万元/年，独立董事为参加会议发生的差旅费等履职费用由本公司承担。本年度公司其他董事、监事的报酬额度均在股东大会决定的报酬区间内。

## 2、董事、监事和高级管理人员领取报酬、津贴的情况

姓名	职务	2011年度从公司及关联方领取的报酬总额 (含税/万元)	2010年度从公司及关联方领取的报酬总额 (含税/万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
冯亚丽	董事长	60	0	否
YI-MIN CHANG	副董事长	0	0	是
曹建国	董事、总经理	46.03	37.20	否
汪鸣	董事	0	16.65	是
陈东	董事、财务总监	31.45	30.25	否
邵国勇	董事、董事会秘书	23.31	17.96	否
刘剑文	独立董事	5	5	否
汤淮	独立董事	5	1.25	否
蒋开喜	独立董事	5	1.25	否
杨林	副总经理	39.71	35.75	否
王斌	副总经理	31.71	27.30	否
朱张泉	副总经理	42.81	35.98	否
钱昂军	监事会主席	0	0	是
赵学龙	监事	22.24	19.10	否
马为民	职工代表监事	18.94	16.50	否
合 计		331.20	244.19	-

### (四) 报告期内发生的董事、监事、高级管理人员的聘任及解聘情况

报告期内没有发生董事、监事、高级管理人员的聘任及解聘情况。

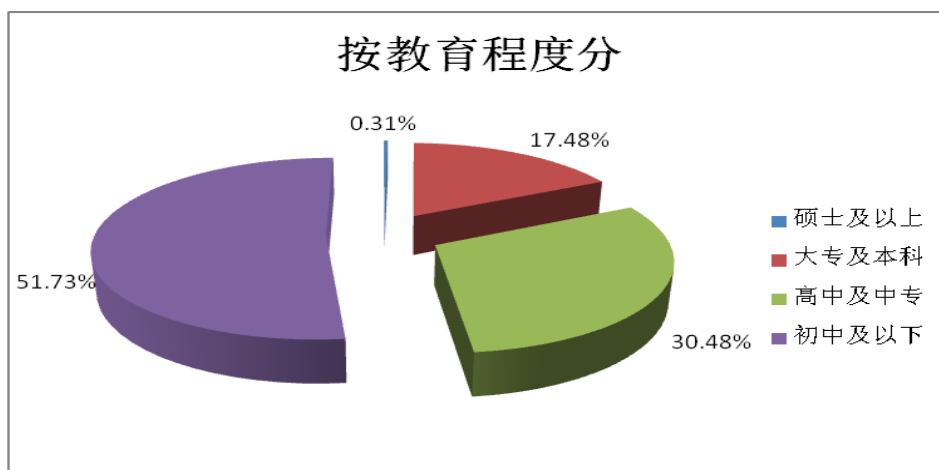
## 二、公司员工情况

报告期末，公司共有员工 4587 人。员工按专业结构、教育程度分布如下：

### 1、员工教育程度分布情况

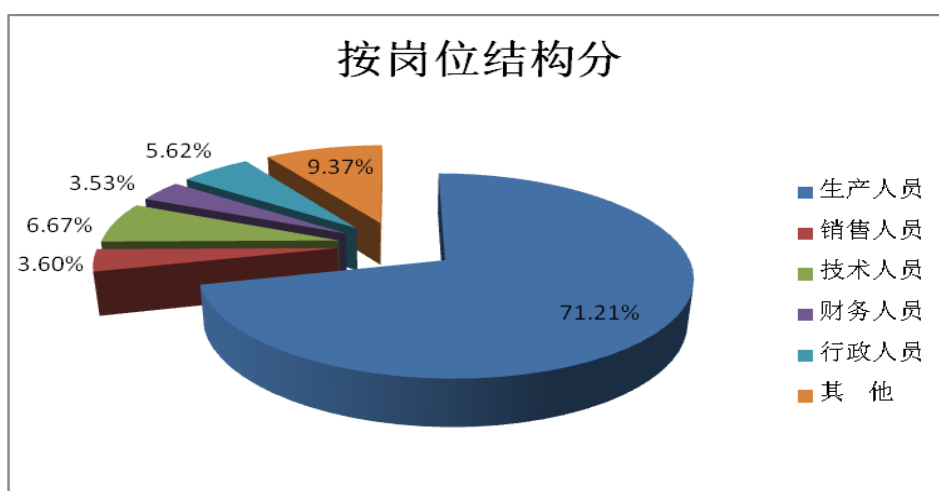
学历	人数(人)	占员工总人数的比例(%)
硕士及以上	14	0.31%
大专及本科	802	17.48%
高中及中专	1398	30.48%
初中及以下	2373	51.73%
合 计	<b>4587</b>	





## 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	3266	71.20%
销售人员	165	3.60%
技术人员	306	6.67%
财务人员	162	3.53%
行政人员	258	5.62%
其他	430	9.37%
<b>合计</b>	<b>4587</b>	



3、公司没有需承担费用的离退休职工。

## 第六节 公司治理

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》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	2012-4-24	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	2008-3-27	巨潮资讯网
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	对外投资管理办法	2010-4-27	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	2011-4-21	巨潮资讯网
35	公司章程	2012-3-29	巨潮资讯网

## 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

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

### （一）董事长履行职责情况

公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法行使权力，履行职责。全力加强董事会建设，严格董事会集体决策机制，积极推动公司治理工

作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

## （二）独立董事履行职责情况

公司独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，为公司未来经营和发展提出合理化的意见和建议。对公司聘用审计机构、对外担保、为子公司提供财务资助、节余募集资金永久性补充流动资金、内部控制自我评价报告、董事及高管的聘任和年度薪酬等事项发表独立、客观、公正的意见，切实维护了公司及股东利益。

报告期内，公司独立董事没有对董事会审议的各项议案及其他事项提出异议。公司独立董事的具体履职情况详见《公司独立董事2011年度述职报告》。

## （三）报告期内，董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
冯亚丽	董事长	6	5	1	0	0	否
YI-MIN CHANG	副董事长	6	0	6	0	0	否
曹建国	董事、总经理	6	6	0	0	0	否
汪鸣	董事	6	6	0	0	0	否
陈东	董事、财务总监	6	6	0	0	0	否
邵国勇	董事、董事会秘书	6	6	0	0	0	否
蒋开喜	独立董事	6	3	3	0	0	否
汤淮	独立董事	6	3	3	0	0	否
刘剑文	独立董事	6	3	3	0	0	否

## 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立完整的业务和面向市场自主经营的能力。

### **（一）业务方面**

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

### **（二）人员方面**

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

### **（三）资产方面**

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

### **（四）机构方面**

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

### **（五）财务方面**

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

## **四、公司对高级管理人员的考评及激励情况**

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

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

## 第七节 内部控制

### 一、公司内部控制体系的建设、执行和监督情况

#### （一）内部控制制度的建立和健全

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及配套指引、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司规范运作指引》等法律、行政法规、部门规章和规范性文件的规定，进一步完善了公司法人治理结构和内控制度体系，使公司治理结构更加健全，并对《董事、监事、高级管理人员薪酬制度》等相关制度进行了修订，不断地规范公司内控体系的建设，有效地控制了各项经营风险，确保各级决策机构、管理机构规范有序的运行。公司内部控制在生产经营、财务管理、信息披露等方面的实施情况如下：

#### 1、生产经营控制

公司全面推行精益生产和卓越绩效管理等模式，对生产经营的各个环节实行标准化管理，制定了贯穿于公司生产经营活动各环节的内控制度；并通过全面推行 ERP 系统，利用信息技术管理平台对生产、供应、销售和管理等各环节的运用，在改善业务流程、提高管理效率、合理调配资源、提高公司核心竞争力等方面产生了积极的作用。

#### 2、财务管理控制

公司依据《中华人民共和国会计法》、《企业财务通则》、《企业会计准则》和《公司章程》等制定了编制了公司《财务管理制度》，规划建立了较为完善的财务管理和内部会计控制体系。为了保证资产安全和保值增值，公司制订了相应的计划预算管理、货币资金管理、流动资产管理、固定资产和在建工程管理、流动负债和长期负债管理、对外投资管理、筹资管理等，有效保证了公司资产的完整、安全、效率。通过严格的内部控制体系，控制财务风险，合理筹集资金，有效营运资产，控制成本费用，规范收益分配、合并、分立、解散、清算或者变更公司形式等财务行为，实现公司资产的优化组合和效益的最大化。

#### 3、信息披露控制

公司严格按照证监会和深圳证券交易所的有关法律法规和公司《信息披露事务管理制度》、《重大事项内部报告制度》、《内部信息保密制度》等制度规定，按规定的格式编制信息披露报告，并在公司指定的报纸和网站上进行信息披露，披露的公司信息真实、准确、及时、完整、公平，未出现信息泄密事件。

## （二）内部控制的检查监督体系

公司目前内部控制的监督体系较为全面，各监督机构职责明确，独立行使职能，对公司经营管理的各个层面能有效地实施检查和监督。公司监事会按照法定程序对公司财务运作进行检查，列席公司总经理办公会，对董事会、董事、高级管理人员日常履职行为进行监督。公司董事会审计委员会是董事会的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督。公司独立董事通过董事会履职过程对公司经营活动进行检查与监督，对公司对外担保、关联交易、关联方资金占用、募集资金使用等重大事项进行核查与监督。公司内部审计部在董事会及审计委员会的指导下，严格按照《公司内部审计制度》的规定，对公司各部门、下属分、子公司的财务收支及经济活动进行审计监督。公司还经常通过开展部门间自查、互查、抽查等方式，强化制度的执行和效果验证。公司定期对各项内部控制进行评价，公司管理层高度重视内部控制的各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

## （三）内部控制的自我评价

### 1、公司董事会对内部控制的自我评价

公司认为建立健全内部控制并保证其有效性是公司管理层的责任，公司业已建立各项制度，其目的在于合理保证业务活动的有效进行，保护资产的安全和完整，防止或及时发现、纠正错误及舞弊行为，以及保证会计资料的真实性、合法性、完整性。根据内部审计部及其他有关部门从内部控制的几个要素出发对公司2011年12月31日与财务报表相关的内部控制制度进行的评估结果，公司认为，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2011年12月31日在所有重大方面是有效的。

### 2、独立董事关于内部控制的独立意见

公司已建立了较为完善的法人治理结构和健全的内部控制体系，能有效防范各项经营风险，符合有关法律、行政法规、部门规章和规范性文件以及公司经营实际，《公司董事会关于2011年度内部控制自我评价报告》真实地体现了公司内部控制制度的建设及运行情况，客观地反映了公司内部控制的有效性。

### 3、公司监事会关于内部控制的审核意见

公司现已建立了较为健全的内部控制体系，能有效防范和控制公司经营风险，

《公司董事会关于2011年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部  
控制制度的建设及运行情况。

#### **4、保荐机构核查意见**

公司现有的内部控制制度符合相关法律、法规、规范性文件的规定和证券监  
管部门的有关要求，在所有重大方面保持了有效的内部控制；公司出具的《浙江  
海亮股份有限公司董事会关于2011年度内部控制自我评价报告》如实反映了其内  
部控制制度的建设和执行情况。

## **二、董事会对内部控制责任的声明**

公司董事会全体成员保证公司2011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、公司内部审计制度的建立和运行情况

	是/否/不适用	备注/说明
<b>一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况</b>		
1. 公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
<b>三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效</b>		
<b>1、审计委员会本年度的主要工作内容与工作成效</b>		
<p>2011年，审计委员会共召开了四次会议。审计委员会每季度召开会议审议公司的财务报告及内部审计部门提交的《内部审计报告》、《大股东及其关联方资金占用的专项报告》、《募集资金存放与使用情况的审计报告》、《关于原材料采购暨净库存风险控制管理的专项报告》等内部审计专项报告，了解公司财务状况和经营情况，审查公司内部控制制度及执行情况。审计委员会还审议内部审计部提交的《2012年度内部审计工作计划》等文件。审计委员会在每次定期报告提交董事会审议前向董事会报告内部审计工作的开展情况。</p> <p>审计委员会严格按照年报审计工作规程，做好2011年年报审计的相关工作，认真听取了公司的审计计划和审计报告的汇报，仔细审核了公司2011年度的财务报告。在年审注册会计师进场前以及出具初审意见后，与会计师进行沟通，并督促会计师事务所及时提交审计报告。审计委员会还对大信会计师事务所有限公司的审计工作进行总结评价，建议续聘为2012年度财务报告审计机构，并提交董事会审议。</p>		
<b>2、内部审计部门的主要工作内容与工作成效</b>		
<p>内部审计部严格要求对公司的日常经营活动进行了监督检查，对公司及下属子公司进行定期检查或者专项审计，并出具相应的审计报告，要求相关部门和公司针对发现的问题认真整改，并反馈整改情况。内部审计部每季度结束后10日内对募集资金的存放与使用、原材料采购暨净库存风险控制管理、大股东及其关联方资金占用等情况进行审核，出具相关内部审计专项报告，并及时向审计委员会提交内审报告。内部审计部已向审计委员会提交2011年度内部审计工作计划，并积极配合会计师事务所的审计工作。</p> <p>内部审计部还对公司及下属子公司的内部控制制度的执行情况进行审核，对公司下属事业部及控股子公司的货币资金、存货、固定资产进行了监盘，并出具了专项报告；每月定期对下属事业部及控股子公司《产品销售货款回收制度》的执行情况进行检查，并出具了内审报告。</p>		
<b>四、公司认为需要说明的其他情况（如有）</b>		无

#### **四、财务报告内部控制制定的依据**

公司依据《中华人民共和国会计法》、《企业财务通则》、《企业会计准则》和《公司章程》等制定了编制了公司《财务管理制度》，规划建立了较为完善的财务管理和内部会计控制体系。2011年度公司在财务报告的内部控制方面是有效的，不存在重大缺陷。

#### **五、年度报告披露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。

#### **六、公司其它内部问责机制的建立和执行情况**

公司目前在信息披露、内幕交易以及内部经营管理各环节均建立了相应的违规、差错问责机制。报告期内，公司各方面运行情况良好，不存在信息披露违规、内幕交易或发生重大责任事故等情况。

## 第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了2次股东大会：2010年度股东大会、2011年第一次临时股东大会。会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定。会议召开情况如下：

1、公司于2011年2月11日在浙江省诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店二楼会议室召开了2011年第一次临时股东大会，会议采用现场表决与网络表决相结合的方式进行，会议审议通过了《关于公司符合申请配股条件的议案》、《关于公司配股方案的议案》、《关于前次募集资金使用情况的专项报告》、《关于公司配股募集资金运用可行性分析报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司配股相关事宜的议案》。本次股东大会决议刊登在2011年2月12日《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

2、公司于2011年5月12日在浙江省诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店二楼会议室召开了2010年度股东大会，会议采用现场表决方式进行，会议审议通过了《2010年度报告及其摘要》、《2010年度董事会工作报告》、《2010年度监事会工作报告》、《2010年度财务决算报告》、《2010年度利润分配预案》、《2010年度社会责任报告》、《2010年度环境报告书》、《关于聘请公司2011年度审计机构的议案》、《关于为控股子公司融资提供一揽子担保的议案》、《关于审核日常性关联交易2011年度计划的议案》、《关于向有关商业银行申请2011年综合授信额度的议案》、《关于修改董事、监事、高级管理人员薪酬制度的议案》、《关于对香港海亮铜贸易有限公司增资7000万美元的议案》、《关于前次募集资金使用情况的专项报告》。本次股东大会决议刊登在2011年5月13日《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

## 第九节 董事会报告

### 一、2011 年公司经营情况的回顾

#### (一) 公司业务运营情况

2011 年，公司面临国内经济呈现“通胀上行、经济放缓和政策从紧”的三大趋势和国际市场贸易壁垒加剧、欧州深陷债务危机等大环境，给公司的经营与发展造成了很大的压力，公司的利润空间受到了进一步的挤压。在此形势之下，公司通过积极拓展境内外市场、强化资金管理、加快调整产品结构等手段，保持公司业绩持久稳定健康地发展。报告期，公司实现营业收入、营业利润、利润总额分别为 118.78 亿元、21,483.81 万元、24,580.25 万元，分别比上年同期增长 31.21%、1.37%、下降 4.72%，归属于上市公司股东的净利润 22,937.48 万元，比上年同期下降 3.16%。2011 年度公司主要经营工作情况如下：

#### 1、加大国内外市场开拓力度，确保公司销售稳健增长

报告期内，公司在外需持续萎靡的情况下，深入拓展国内市场，把国内市场做深、做稳、做大，使得内贸销售比重得到进一步上升。公司还通过合理布局外贸销售市场，充实境外营销网点力量，积极拓展巴西及印度等亚太地区新兴市场。同时，公司还加大了对国内合资空调主机及配套企业促销的力度，将国内合资空调主机及配套企业的销售业务统一到国际贸易事业部进行管理，针对国内合资空调主机及配套企业（尤其是日资企业）的销售业务采取了以外促内等有针对性的策略，保持了公司在该类企业的市场份额，采取以外促内等有针对性的销售策略，维持了公司外贸市场份额，确保公司销售总量持续稳健增长。

#### 2、强化资金管理，提高资金使用效率

报告期内，公司通过强化资金管理力度，加强资金统一调度与管理能力，明确资金管理责任，细化资金使用计划，优化融资品种及负债结构。同时，公司加大库存控制及应收账款催收力度，保持资金较快的周转速度，公司资金周转速率得到有效提高。

#### 3、加大研发投入，提升企业核心竞争力

##### (1) 优化考核办法，进一步优化产品结构

2011 年，公司调整销量考核体系，设置考核标准吨，对不同附加值的产品赋予不同的系数，将实重吨转化为标准吨，考核以标准吨为依据，从而促使下属单位加

大高附加值产品的生产力度，进一步优化产品结构。

(2) 优化研发机制，大力发展新兴产品

2011年，太阳能高磷铜管、内螺纹铝管、高效能翅片管母管、大规格挤制空心棒、铋系列无铅铜棒、蒙乃尔 N4400 镍基合金管、高清洁度（内表面的清洁度 $\leq 38\text{mg}/\text{m}^2$ ）医疗和空调用硬态铜管、高精度菱圈、高密封性承丝口管件等新产品的开发、试制工作都在有序进行，部分产品已经通过厂家试样，大部分产品实现了小批量生产。

(3) 实施技术改造，促进生产效率提高

2011年，公司为降低生产成本，提高设备自动化程度，大力推进工艺技术的改造工作。如盘管事业部六球内螺纹成型工艺研制、联拉机吹扫装置改进、在线退火涂油系统和滤油装置改造均取得了成功；铜管道事业部的自动平口机研制取得成功；上述工艺技术改造后，促使公司生产效率得到显著提高。

报告期内，公司技术中心被认定为第十八批享受优惠政策的国家级企业（集团）技术中心。公司获得浙江省科学技术奖三等奖 1 项，绍兴市科学技术奖一等奖 1 项，中国有色金属工业科学技术奖 3 项，3 项标准获得全国有色金属标准化技术委员会技术标准优秀奖一等奖。公司完成了 4 项国家标准的起草工作，尚有 3 项国家标准仍在起草中。截至 2011 年 12 月 31 日，公司及其控股子公司通过申请方式共计取得 97 项专利，其中发明专利 13 项，权利期限为 20 年，实用新型专利 84 项，权利期限 10 年。

4、成功实施配股，改善公司财务结构

报告期内，公司顺利完成海亮股份配股再融资工作。此次配股共计配售股数 115,912,209 股，共募集资金 771,975,311.94 元，实际募集资金净额 74,964.39 万元，全部用于补充公司流动资金和偿还银行贷款。本次配股有效改善了公司财务结构，降低了财务费用，提升公司盈利能力。

(二) 公司总体经营成果

单位：万元

项 目	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	1,187,788.44	905,259.29	31.21%	605,231.60
营业利润	21,483.81	21,192.56	1.37%	18,124.83
利润总额	24,580.25	25,797.34	-4.72%	19,785.57
归属于上市公司股东的净利润	22,937.48	23,685.54	-3.16%	17,542.06

报告期公司营业收入比上年同期增加 282,529.15 万元，增长 31.21%，主要原因：  
 (1) 公司产品以“原材料价格+加工费”的形式，电解铜等主要原材料价对公司产品的价格影响重大，根据上海有色网电解铜的信息，2011 年均价 66,303 元/吨，比 2010 年的 58,928 元/吨增长 12.52%，因此，电解铜价的上涨是报告期营业收入比上年度增长的主要因素之一；(2) 报告期公司原材料销售收入增加，导致其他业务收入大幅增加，是报告期营业收入比上年度增长的另一主要因素。

报告期公司营业利润比上年增长 1.37%，增减变动幅度不大。

报告期公司铜加工产品单位吨毛利 2,838 元，与上年每吨 2,878 元对比，每吨减少 40 元，产品单位吨毛利减少的主要原因是：公司募投和非募投新建项目相继投产，完工项目正趋达产过程，项目转固增加固定资产折旧计提，导致生产成本上升而减少产品单位吨毛利。

### (三) 主营业务及经营状况

#### 1、主营业务分行业情况及产品情况

##### ① 主营业务分行业情况

单位：万元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
铜加工行业	1,053,109.04	1,001,952.95	4.86%	16.82%	17.90%	-0.87%
贸易行业	3,089.16	2,848.20	7.80%	282.00%	281.36%	0.16%
合计	1,056,198.20	1,004,801.15	4.87%	17.06%	18.13%	-0.86%

##### ② 主营业务分产品情况

单位：万元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
铜管	988,825.83	943,014.29	4.63%	19.80%	20.87%	-0.85%
铜棒	64,283.22	58,938.66	8.31%	-15.48%	-15.40%	-0.09%
其他	3,089.16	2,848.20	7.80%	282.00%	281.36%	0.16%
合计	1,056,198.20	1,004,801.15	4.87%	17.06%	18.13%	-0.86%

## 2、主营业务分地区情况

单位:万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内销售	587,385.28	16.08%
境外销售	468,812.92	18.30%
合计	1,056,198.20	17.06%

## 3、主要供应商、客户的情况

报告期内，公司向前五名供应商合计的采购金额为 329,317.57 万元，占年度采购总额的 28.02%；向前五名客户合计的销售金额为 192,482.01 万元，占公司销售总额的 16.21%。

### ①前五名供应商统计表

单位:万元

前 5 名供应商	采购金额	占年度采购总金额的比例 (%)
Pan Pacific Copper Co., Ltd	81,275.00	6.92
宁波神化化学品经营有限责任公司	72,929.35	6.21
上海畅泓贸易有限公司	69,090.98	5.88
MARUBENI CORPORATION	55,045.11	4.68
POLYMOUNT INTERNATIONAL LTD	50,977.13	4.34
供应商合计	329,317.57	28.02

### ②前五名名客户销售统计表

单位:万元

前 5 名客户	销售金额	占年度营业收入的比例 (%)
格力电器（合肥）有限公司	102,645.32	8.64
珠海格力电器股份有限公司	58,447.84	4.92
Fujitsu General (Thailand) Co.Ltd	19,474.37	1.64
浙江科兴铜业有限公司	16,028.78	1.35
Springer Carrier Ltda	15,778.02	1.33
合计	212,374.33	17.88

报告期与上年同期对比，公司前五位客户基本稳定，但随营业收入的快速增加，前五位客户的销售金额占营业收入的比例与上年同期对比上升 5.49 个百分点。

#### 4、资产、负债的构成情况及变动原因

单位：万元

项 目	2011年12月31日		2010年12月31日		增减%
	金额	占资产比例	金额	占资产比例	
货币资金	167,139.54	24.09%	94,195.95	17.36%	77.44%
应收票据	132,703.62	19.13%	35,546.71	6.55%	273.32%
应收账款	90,532.79	13.05%	80,500.77	14.83%	12.46%
预付款项	12,887.40	1.86%	10,069.44	1.86%	27.99%
其他应收款	6,299.88	0.91%	3,759.50	0.69%	67.57%
存货	84,395.87	12.16%	128,677.01	23.71%	-34.41%
<b>流动资产合计</b>	<b>494675.3171</b>	<b>71.30%</b>	<b>352749.3797</b>	<b>65.00%</b>	<b>40.23%</b>
长期股权投资	61,817.05	8.91%	49,598.61	9.14%	24.63%
固定资产	107,860.15	15.55%	94,069.04	17.33%	14.66%
在建工程	6,199.81	0.89%	20,684.66	3.81%	-70.03%
无形资产	21,487.54	3.10%	22,461.14	4.14%	-4.33%
递延所得税资产	1,738.09	0.25%	3,152.72	0.58%	-44.87%
<b>非流动资产合计</b>	<b>199,138.59</b>	<b>28.70%</b>	<b>189,966.17</b>	<b>35.00%</b>	<b>4.83%</b>
<b>资产总计</b>	<b>693,813.90</b>	<b>100.00%</b>	<b>542,715.55</b>	<b>100.00%</b>	<b>27.84%</b>
<b>流动负债合计</b>	<b>408,925.17</b>	<b>58.94%</b>	<b>321,078.74</b>	<b>59.16%</b>	<b>27.36%</b>
<b>非流动负债合计</b>	<b>31,320.77</b>	<b>4.51%</b>	<b>65,524.16</b>	<b>12.07%</b>	<b>-52.20%</b>
<b>负债合计</b>	<b>440,245.94</b>	<b>63.45%</b>	<b>386,602.90</b>	<b>71.23%</b>	<b>13.88%</b>
实收资本（或股本）	51,601.22	7.44%	40,010.00	7.37%	28.97%
资本公积	116,311.80	16.76%	43,123.30	7.95%	169.72%
盈余公积	9,968.73	1.44%	7,605.73	1.40%	31.07%
未分配利润	85,305.19	12.30%	69,531.91	12.81%	22.68%
归属于母公司所有者权益合计	251,933.14	36.31%	154,789.52	28.52%	62.76%

资产、负债变动原因分析：

##### 1、流动资产增加主要原因：

（1）货币资金期末较年初增加 77.44%，主要原因是：期末公司配股发行成功，募集资金转入所致。

（2）应收票据期末较年初增加 273.32%，主要原因是：国内市场销售增加，以银行承兑汇票方式结算增加且本期较上期票据贴现大幅减少所致。

（3）应收账款增加的主要原因是：报告期内加大国内市场销售，导致信用期内的应收账款大幅增加所致。

（4）其他应收款增加的主要原因是：报告期期末期货保证金增加所致。

（5）存货报告期末较期初下降 34.41%，主要原因是：本期存货周转率提高，期末存货持有量较上期大幅减少，且电解铜期末单价较期初有所下降所致。



3、长期股权投资增加原因主要是：报告期以权益法核算增加投资收益所致。

4、固定资产、在建工程增减变动主要原因是：报告期，主要为公司之子公司安徽海亮年产 4.8 万吨高效节能环保精密铜管生产线项目达到预定可使用状态，厂房及设备转入固定资产，导致固定资产增加，在建工程减少。

5、流动负债增加的主要原因是：报告期，公司为降低综合融资成本，公司增加美元短期借款、开具信用证等融资方式以保证流动资金需求，导致流动负债期末比期初增加 27.36%。

6、资本公积增加的主要原因是：报告期向原股东配股发行股票，资本公积-资本溢价入账 63,373.17 万元所致。

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

8、未分配利润增加的主要原因是：因本年度盈利，公司按规定比例计提法定盈余公积金后的新增未分配利润，抵减 2010 年度利润分配方案实施金额后仍有增加所致。

## 5、期间费用及所得税费用分析

各期间费用占三项费用的比例及与上年度同期对比变化如下表(单位:万元)：

项目	2011 年		2010 年		同比增减
	金额	比重	金额	比重	
销售费用	15,295.24	1.29%	15,029.75	1.66%	1.77%
管理费用	19,530.18	1.64%	17,951.85	1.98%	8.79%
财务费用	-993.08	-0.08%	36.13	0.00%	-2848.89%
所得税费用	1,331.08	0.11%	1,895.83	0.21%	-29.79%
期间费用合计	35,163.42	2.96%	34,913.56	3.86%	0.72%

经营费用增减变动的说明：

1、销售费用略有增加的原因是：报告期，公司销售量与上年对比略增，对应的运费、佣金及报关等销售费用同步略有增加。

2、管理费用报告期比上年增长 8.79%，主要是薪酬、折旧、税费、研发费用等主要管理费用项目支出比上年度增加所致。

3、财务费用减少且为负值的主要原因是：报告期人民币快速升值，因公司继续采取美元短期贷款和进口信用证为主要融资方式，致使以美元计价的负债大于以美元计价的资产，随人民币升值导致产生净汇兑收益。

## 6、现金流量分析

单位：人民币万元

项 目	2011 年度	2010 年度	增减变动%
一、经营活动产生的现金流量净额	5,962.06	-4,489.17	-232.81%
经营活动现金流入小计	1,242,646.41	976,565.35	27.25%
经营活动现金流出小计	1,236,684.35	981,054.52	26.06%
二、投资活动产生的现金流量净额	-8,917.21	-38,369.56	-76.76%
三、筹资活动产生的现金流量净额	93,894.88	16,833.05	457.80%
四、汇率变动对现金的影响	-6,389.18	734.97	-969.31%
五、现金及现金等价物净增加额	84,550.55	-25,290.71	-434.31%

### 变动原因说明：

经营活动产生的现金流量净额与上年度对比增加的原因是：公司主要原材料电解铜价格报告期末较期初下降 20.16%和报告期末控制存货量，期末存货比期初下降 44,281.14 万元；同时为保证公司的正常经营需要，公司主要采用贸易融资方式解决资金需求，应付账款期末比期初增加 30,737.66 万元，导致经营活动现金流入额大于经营活动现金流出额，致使报告期经营性现金流量为正值。

投资活动支出的主要事项及说明：报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金主要为公司之子公司安徽海亮年产 4.8 万吨高效节能环保精密铜管生产线项目按项目实施进度支付资金。

筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是：报告期公司配股发行成功，实际收到募集资金净额为 74,964.39 万元。

### （四）存货变动及主要产品、原材料价格变动对公司利润的影响

#### 1、存货变动情况表

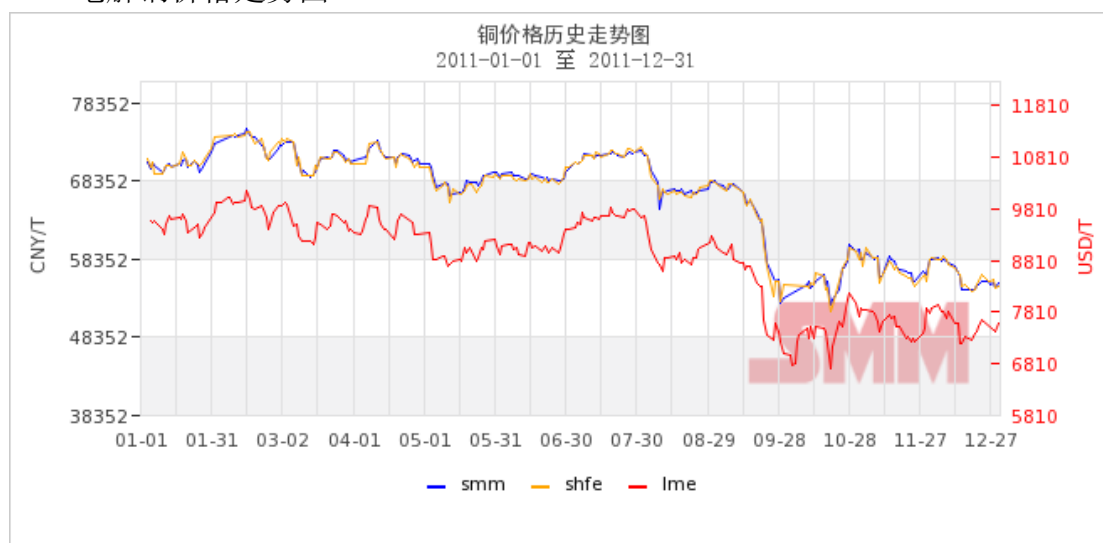
项 目	2011 年末余额（万元）	占 2011 年末总资产的比例%
原材料	19,020.96	2.74%
委托加工材料	588.30	0.08%
低值易耗品	4,639.78	0.67%
自制半成品	21,741.57	3.13%
在产品	3,929.70	0.57%
产成品	34,475.56	4.97%
合计	84,395.87	12.16%

## 2、主要产品、原材料价格变动对公司利润的影响

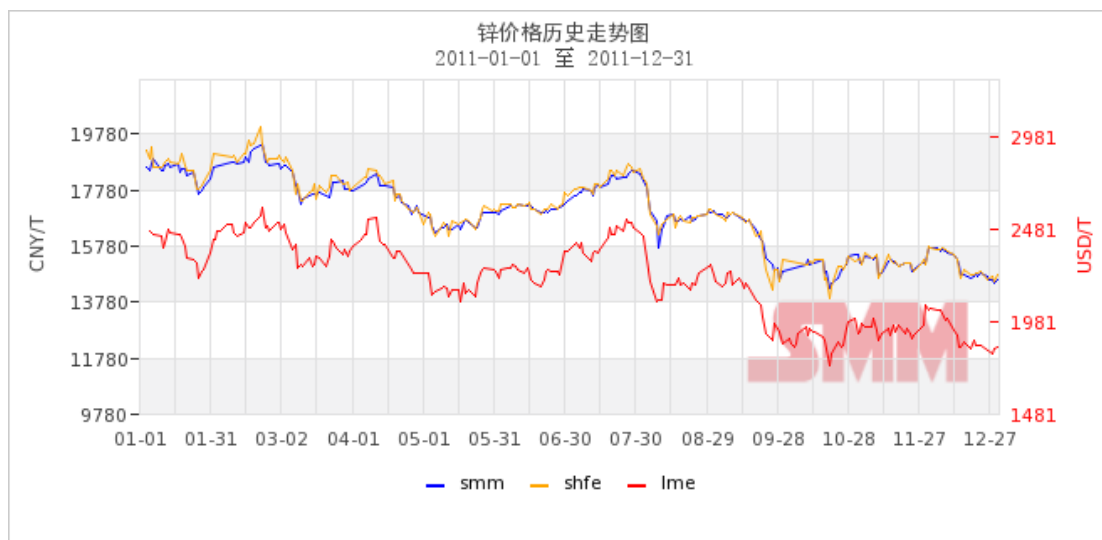
报告期公司铜加工产品单位吨毛利 2,838 元，与上年每吨 2,878 元对比，每吨减少 40 元，产品单位吨毛利减少的主要原因是公司募投和非募投新建项目相继投产，完工项目正趋达产过程，项目转固增加固定资产折旧计提，导致生产成本上升而减少产品单位吨毛利。公司产品采用“原材料价格+加工费”的定价模式，报告期公司铜及铜合金产品的加工费相对稳定，分析公司内外部经营环境，2011 年度对公司产品单位吨毛利带来不利的主要影响如下：（1）公司募投和非募投新建项目相继投产，完工项目新增产能如不能如期释放，项目转固将增加固定资产折旧计提，导致生产成本上升而减少产品单位吨毛利；（2）报告期末，海水淡化用的铜合金管订单量仍严重不足，如 2012 年该类产品的结构比例仍不能提升，将继续限制产品单位吨毛利的增长；（3）铜价长期高企可能会抑制铜产品的需求增长。铜价如果长期高企不下，这将使得下游厂商和消费者开始寻求铜产品的替代品，从而抑制铜产品的需求增长；（4）随着公司业务规模的扩张，公司对劳动力的需求相应增加，劳动力成本也因此加大，劳动力成本的增加将会对公司的利润带来负面的影响。

公司原材料及低值易耗品市场供求关系正常，未发生变化。报告期公司主要原材料电解铜价格比上年末有较大幅度上涨，根据上海有色网，2011 年 12 月电解铜均价为每吨 56,225 元，报告期电解铜价格仍维持高位并呈宽幅震荡的特征，并于 2011 年初创出历史新高，最高达每吨 10,160 美元。根据上海有色网提供的信息，2011 年 1 月至 2011 年年末的电解铜、精锌的价格走势图列示如下：

电解铜价格走势图



精锌价格走势



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

公司属于铜加工企业，主要产品定价模式为“原材料价格+加工费”，主要盈利模式为通过相对稳定的加工费获取毛利，公司的毛利水平和加工费直接相关。公司的主要原材料为电解铜，从自身产品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。

因此从理论上说，公司不会受到铜价波动的影响，不会承担铜价波动所造成的损失，但在实际生产经营中，如公司的原材料采购与产品销售不能够做到对应平衡，则公司仍将面临铜价波动带来的风险。对此，公司切实提高管理水平，实施以下措施应对铜价高位宽幅波动的风险：

- 1、严格根据订单组织生产，缩短生产经营环节的周转期，提高资产的使用效率。
- 2、公司对《原材料采购暨净库存风险控制管理制度》等制度进行了完善修订，为提升公司管理水平提供了制度保障。公司通过将铜价向上下游转移的同时，合理使用套期保值工具降低铜价波动对公司的影响，各事业部（控股子公司）密切配合，采购、生产、销售各环节积极协调，保证公司采购和库存风险得到有效控制。
- 3、铜价上涨导致产品成本增长，最终体现为成本压力，公司依靠自主创新，不断加大技改项目投入力度，保持技术装备优势，以确保在利润水平稳定的基础上实现成本下降和产能扩张，从而实现公司盈利能力的持续增长，进一步增强公司抵御风险的能力。
- 4、公司不断调整产品结构，增加高附加值的产品品种和比例，提高产品成材率，避免因低端产品占用大量铜资源而增大铜价波动带来的风险。公司产品向高精度、高

性能、多品种、低成本方向发展，保证公司的竞争力和盈利能力。

## （五）应收账款账龄结构及质量分析

### 1、应收账款账龄结构分析

账 龄	2011年12月31日		2010年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	947,404,908.33	99.29	842,174,636.01	99.31
1至2年	4,736,510.46	0.50	2,713,855.19	0.32
2至3年	37,951.94	0.00	3,102,827.87	0.37
3至4年	2,000,058.52	0.21	34,092.36	0.00
4至5年				
5年以上				
合 计	954,179,429.25	100.00	848,025,411.43	100.00

报告期，公司加强对应收账款的清理核查并加强回收力度，到2011年年末的应收账款主要集中在1年以内，占应收账款总额的99.29%，应收账款账龄结构稳定合理，不存在账龄较长的大额应收账款。

### 2、应收账款周转率分析

报告期内公司应收账款周转率总体处于较高水平，公司2011年的应收账款周转率为13.89，比2010年应收账款周转率13.08略有提速，比2008年的应收账款周转率12.63明显加速，应收账款周转率呈稳定上升趋势。

报告期公司继续加大国内市场销售，加强客户信用等级及风险管理，国内优质客户和应收账款大幅增加，使公司客户结构持续优化。同时，公司严格执行应收账款回收制度，以有效规避铜价波动风险。2011年，公司经审计的1年以内的应收账款比例维持在99%以上，应收账款质量较优。

## （六）核心资产分析

公司拥有的土地、厂房及铜管棒材生产线为公司的主要核心资产，随募投项目而非募投项目的完工并结转固定资产，生产设备的成新率将大大提高，公司核心资产不存在减值迹象。截止报告期末，公司主要房屋及设备不存在诉讼、仲裁等情形。

## （七）偿债能力分析

项目	2011年	2010年	同比增减	2009年
资产负债率(母公司口径)%	55.66%	71.47%	减 15.81%	67.13%
流动比率	1.21	1.10	增 0.11	1.24
速动比率	1.00	0.70	增 0.30	0.87

报告期，公司配股成功发行，随配股资金的到位，公司负债结构得到有效改善，财务状况明显优化，抗风险能力显著提高。公司资产负债率比上年下降 15.81 个百分点；公司流动比率和速动比率回复到 2009 年水平，由于公司存货构成主要是电解铜、废铜等原材料、铜及铜合金的半成品和产成品，具有可再生循环利用的特性，有较强的变现能力，且近三年公司流动比率大于 1，说明公司的长短期偿债能力显著增强。

## （八）公司及控股子公司经营情况及业绩

### 1、主要控股子公司经营情况及业绩情况统计表

单位：万元

公司名称	持股比例	是否列入合并报表	2011 年净利润	2010 年净利润	同比变动比例%	对合并净利润的影响比例%
浙江科宇金属材料有限公司	100%	是	3,282.28	3,907.54	-16.00%	14.12%
浙江铜加工研究院有限公司	100%	是	107.79	382.71	-71.84%	0.46%
绍兴金氏机械设备有限公司	100%	是	779.21	539.94	44.31%	3.35%
浙江海亮国际贸易有限公司	100%	是	17.78	12.6	41.11%	0.08%
上海海亮铜业有限公司	100%	是	11,880.66	2,884.78	311.84%	51.10%
香港海亮铜贸易有限公司	100%	是	2,159.60	4,760.48	-54.63%	9.29%
越南海亮金属制品有限公司	100%	是	310.18	660.08	-53.01%	1.33%
海亮（越南）铜业有限公司	100%	是	1,923.55	-716.5	-368.46%	8.27%
海亮美国公司	100%	是	129.00	-118.52	-208.84%	0.55%
海亮（安徽）铜业有限公司	100%	是	-497.75	2,219.73	-122.42%	-2.14%
合计	—	—	20,092.30	14,532.84	38.25%	86.42%

### 2、公司现有子公司的基本情况

（1）浙江科宇金属材料有限公司，注册资本 2,000 万元，主要生产经营地为浙江省诸暨市店口镇，本公司持有 100% 的股权。主营业务为有色金属材料制品的生产经营业务。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 21,131.41 万元，净资产 15,011.38 万元。2011 年度实现营业收入 64,240.65 万元，实现净利润 3,282.28 万元。

（2）浙江铜加工研究院有限公司，注册资本 500 万元，主要生产经营地为浙江省诸暨市店口镇，本公司持有 100% 的股权。主营业务为铜加工技术的研究开发、咨询服

务、技术培训及设备安装调试等。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 1,699.57 万元，净资产 1,515.50 万元。2011 年度实现营业收入 1,480.68 万元，实现净利润 107.79 万元。

(3) 绍兴金氏机械设备有限公司，注册资本 56.25 万美元，主要生产经营地为浙江省诸暨市店口镇，本公司持有 60%的股权，全资子公司香港海亮铜贸易有限公司持有 40%的股权（2012 年 3 月，公司全资子公司香港海亮铜贸易有限公司收购了香港太又投资有限公司持有的绍兴金氏机械设备有限公司 40%股权），公司直接或间接对绍兴金氏机械设备有限公司的持股比例为 100%。主营业务为铜加工设备的生产经营。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 5,054.48 万元，净资产 4,087.04 万元。2011 年度实现营业收入 6,713.56 万元，实现净利润 779.21 万元。

(4) 浙江海亮国际贸易有限公司，注册资本 1,000 万元，主要生产经营地为浙江省诸暨市店口镇，本公司持有 100%的股权。主营业务为金属材料及其制品等的进出口业务。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 1,511.28 万元，净资产 1,122.77 万元。2011 年度实现营业收入 2,463.51 万元，实现净利润 17.78 万元。

(5) 香港海亮铜贸易有限公司，注册资本 2,990 万元，主要生产经营地为中国香港，本公司持有 100%的股权。主营业务为金属材料及其制品等的进出口业务。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 81,969.54 万元，净资产 18,366.48 万元。2011 年度实现营业收入 590,228.41 万元，实现净利润 2,159.60 万元。

(6) 上海海亮铜业有限公司，注册资本 4,630 万美元，主要生产经营地为上海市奉贤区四团镇。本公司持有 74.95%的股权，全资子公司香港海亮铜贸易有限公司持有 25.05%的股权，公司直接或间接对上海海亮的持股比例为 100%。主营业务为有色金属复合材料、新型合金材料的生产经营。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 186,495.74 万元，净资产 57,436.88 万元。2011 年度实现营业收入 438,364.84 万元，实现净利润 11,880.66 万元。

(7) 越南海亮金属制品有限公司，注册资本 800 万美元，主要生产经营地：越南西宁省栈盘县安静社铃中 3 工业和加工区 C 路 120 号，本公司持有 100%的股权。主营业务为加工铜制铸品，生产各种铜合金产品，再生金属废料。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 5,074.41 万元，净资产 4,791.29 万元。2011 年度实现营业收入 3,340.52 万元，实现净利润 310.18 万元。

(8) 海亮（越南）铜业有限公司，注册资本 4718 万美元，主要生产经营地：越

南前江省龙江工业区，本公司持有 100%的股权。主营业务为铜制铸品加工及铜或铜合金产品生产，金属废料再生生产。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 35,943.77 万元，净资产 26,674.00 万元。2011 年度实现营业收入 74,202.57 万元，实现净利润 1,923.55 万元。

(9) 海亮美国公司，注册资本 100 万美元，主要经营地：美国加利福尼亚州罗兰岗市科利马东路 18763 号，本公司持有 100%的股权。主营业务为经销有色金属材料(除贵金属)及其制品、建筑装潢材料。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 10,558.56 万元，净资产 606.74 万元。2011 年度实现营业收入 24,422.51 万元，实现净利润 129.00 万元。

(10) 海亮(安徽)铜业有限公司，注册资本 16,000 万元，主要生产经营地：安徽省铜陵市，本公司持有 100%的股权。主营业务为铜及铜合金管材、管件、金属制品生产、销售及进出口业务。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 25,968.62 万元，净资产 17,721.99 万元。2011 年度实现营业收入 22,736.16 万元，实现净利润亏损 497.75 万元。

### 3、本公司参股公司经营情况

(1) 宁夏银行股份有限公司(以下简称“宁夏银行”)，宁夏银行法定代表人卢苏萍；住所：宁夏回族自治区银川市鼓楼北街 2 号；公司类型：股份有限公司；公司经营范围：吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内外结算；办理票据承兑与贴现；代理发行、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券；从事同业拆借；发行和买卖金融债券；提供信用证服务及担保；代理收付款项及代理保险业务；开办外汇存款；外汇贷款；外汇汇款；外币兑换；国际结算；外汇担保；外汇票据的承兑和贴现；资信调查、咨询、见证业务；从事银行卡业务；提供保险箱服务；办理地方财政信用周转使用资金的委托存贷款业务；经中国银行业监督管理机关批准的其他业务。截至 2011 年 12 月 31 日，宁夏银行总资产 5,598,421.50 万元，净资产 484,078.00 万元。2011 年度实现营业收入 240,486.80 万元，实现净利润 88,025.70 万元。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司持有宁夏银行股权的比例为 7.25%。公司对宁夏银行投资所产生的权益性投资收益为 6,380.88 万元，占公司净利润的比例达 27.82%。

(2) 红河恒昊矿业股份有限公司(以下简称“恒昊矿业”)，恒昊矿业法定代表人朱骏；住所：云南省红河工业园区冶金材料加工区；公司类型：股份有限公司；公司营业范围：有(黑)色金属矿采选、冶炼；矿产品加工、销售；硫酸、硫酸铵的



生产、销售；矿产品加工技术咨询服务；对外贸易及货物、技术进出口；技术研发；宾馆服务业。（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）。截至 2011 年 12 月 31 日，恒昊矿业总资产 221,516.39 万元，净资产 99,019.88 万元。2011 年度实现营业收入 80,793.22 万元，实现净利润 4,567.82 万元，归属于母公司净利润 1,007.04 万元。

截至 2011 年 12 月 31 日，公司持有恒昊矿业 5000 万股股份，占其总股本的 12.50%。公司对恒昊矿业投资所产生的权益性投资收益为 125.88 万元。

## 二、公司业务前景

### （一）公司 2012 年面临的挑战、机遇

#### 1、外部环境迅速变化给公司带来的严峻挑战

2012 年，中国存在人民币升值、国内收紧调控，以及在经济转型的多重挤压下，中国经济放缓难以避免，且欧美经济复苏未见起色，可以预期在一段时间之内铜加工行业之间的竞争将更为激烈。

##### （1）铜价高企，导致企业财务成本上升

公司预计 2012 原材料价格仍将保持高位运行，随着公司新建生产基地产能的逐步释放，公司流动资金需求加大，而国家货币政策的调整，将促使公司财务成本进一步增加。

##### （2）国内市场产能饱和，国际市场壁垒频出

随着国内铜加工行业产能规模持续扩大、产能利用率将出现逐步下滑，产品同质化、产能过剩等产业结构性矛盾开始显现出来。同时，自 2010 年美国国际贸易委员会公布对中国和墨西哥输美无缝精炼铜管反倾销案损害终裁后，2011 年 11 月 10 日，巴西发展工业外贸部外贸秘书处又发布公告，决定对进口自中国的外径在 108 毫米以下的圆形精炼铜管进行反倾销立案调查。而且无法排除欧洲等其它市场对公司产品进行反倾销的可能性，无法排除紫铜管外其它种类产品遭到反倾销立案调查的风险。由于国际铜材市场进一步萎缩，使得我国铜材生产企业转向主要开发国内市场，市场份额的竞争将更加残酷。

##### （3）消费市场增速放缓，替代品开始出现

因国家一系列拉动内需政策在 2012 年的陆续结束，将导致相应铜加工材消费量增速的放缓，同时由于欧美一些铜材消费大国经济数据一直欠佳，导致当地铜加

工下游消费市场需求维持低位。同时，由于铜价的长期高企导致铜加工产品的价格随之提高，这将使得下游厂商和消费者开始寻求价格相对低廉的铜产品替代品，从而抑制铜产品的需求增长。

## 2、公司面临的发展机遇

虽然从国内外市场需求来看，目前普通铜加工产品供求基本平衡(甚至供过于求)，但由于我公司的产品主要定位于中高端铜及铜合金管，附加值较高，且仍有较大的市场成长空间。

近日，国务院办公厅公布了《加快发展海水淡化产业的意见》，根据规划，到 2015 年，我国海水淡化能力达到 220 万-260 万立方米/日，对海岛新增供水量的贡献率达到 50%以上，对沿海缺水地区新增工业供水量的贡献率达到 15%以上；海水淡化原材料、装备制造自主创新率达到 70%以上；建立较为完善的海水淡化产业链，关键技术、材料的研发和制造能力达到国际先进水平。并根据不同海域和地区、行业、企业的实际情况及不同水质要求，针对海水淡化膜法、热法及热膜耦合等工艺技术，自主设计和建设运营一批海水淡化重点示范工程，未来随着国内国家级海水淡化示范工程的建设，海水淡化铜合金需求有望增长，作为海水淡化铜合金管加工龙头，公司的海水淡化管材将有望提升公司盈利能力。另外，公司已积累了大量高精尖、环保产品以适应市场的不断变化，并通过大力开拓内销市场，巩固了公司的市场地位，市场占有率有望进一步提高。

公司在发展过程中不断完善自身内控管理体系、风险管理体系。在原材料采购、生产组织、质量管理、成本控制、产品销售、科技开发、品牌建设等方面积累了一整套相对完善的经验和管理团队，有效地保障了公司在今后发展的道路中快速、稳健的成长。

### (二) 公司发展指导思想及主要工作目标

#### 1、公司发展指导思想

以科学发展观为指导，以科学的战略为指引，践行“主业做精做强，通过产品深加工及资本投资进入上下游产业，通过品牌拓展发展其它产业”的发展战略，和“结构调整、管理细化、资本扩张、品牌拓展”的战略举措。

#### 2、公司主要工作目标

##### (1) 整合现有资源，探索新型经营模式

2012 年，公司要探索新型经营模式，充分运用公司现有资源，不断挖掘自身潜

能，发挥物力及智力资源效率，推动自身管理水平全面提升。在此基础上，公司将通过对财务、销售等环节的调整，提升公司财务与风险管理水平，并通过绩效激励、后备干部选拔培养、员工多通道晋升等多渠道，充分发挥员工激励作用，形成内部良性有序的竞争局面。

### （2）利用新技术平台，探索新型工艺研究

2012 年，公司将续落实国家级企业技术中心建设的各项工作，真正地将中心建设成为公司研发及技术人才培养的核心基地，依托技术中心的平台优势，整合经验、人员、设备等资源，发挥出综合优势。

在工艺技术突破方面，公司将研究新的铜合金锭连续铸造、黄铜管连续加工等方面技术，在提高生产效率的同时降低金属与能源消耗。同时，通过研究大规格多线连续挤压技术和盘管高效制备技术，探索产品新的生产工艺，提升产品成材率与生产效率。

### （3）突破管理瓶颈，探索新型管理方法

#### ①寻求质量管理的提升

2012 年，公司将继续以提高体系有效性和过程管理能力为主要手段，以提高顾客满意度和产品实物质量为目的，以深入贯彻落实诸暨市质量强企试点项目、“十倍质量”改进项目为主要抓手，实施完成质量体系的完善、运行、培训等工作，丰富质量管理手段，提高质量管理科学性与成效。

#### ②研究设备管理新路子

2012 年，公司除继续完善设备维护、点检等制度外，鼓励员工开展丰富、实用的小改小革活动和重要的装备改造项目，提升装备性能，加快新设备研发、试制及投产的速率，确保单台设备运行效率达到设计水平，并充分发挥整条生产线设备系统的综合效能。

#### ③树立健康、绿色、低碳发展观念

2012 年，公司节能、环保及安全管理将坚持“统一领导、落实责任、分级管理、全员参与、持续改进”原则，坚持管理重心下移，管理权限下放，确保各项基础工作得到认真落实。节能环保工作将继续努力走科技节能、科技环保的道路，认真开展高效、节能、环保的技术改造项目，促进公司整体能耗水平继续下降，环境保护能力得到提升。

#### ④提升现场管理水平

2012 年，公司将制定更高的现场管理工作及检查标准，认真开展 6S 基础管理。

通过开展新一轮的现场氛围营造工作，完善或更新各类标牌，进一步优化车间、厂区的布置格局，推动现场管理水平提升。

#### ⑤强化财务管理，实施全面预算管理

2012年，公司将继续完善资金、库存、应收款等资产的管理办法，并灵活地根据经营形势调整政策，细化管理；将借助ERP改造的有利时机，完善风险管理体系。同时，公司通过实施全面预算管理，修订并严格执行财务预算制度，明确各成本单元和费用核算单元，将预算管理情况与绩效挂钩，全面推动公司预算管理水平提升。

#### (4) 释放公司潜在产能，探索新型营销策略

2012年，公司将进一步改善营销管理，要在严格控制关键节点，把握风险的同时，提高市场营销的灵活性；充分发挥境外子公司等销售网点作用的基础上，分析和探索设立其它分销点的可能性和可行性，继续完善销售网点建设，优化全球市场布局，提高信息把握和应变能力；继续采取有效措施巩固在欧美地区的销售基础，同时抢占印度、巴西等新兴市场的份额；进一步完善营销激励政策，加大市场拓展力度，进一步释放公司现有产能，提升市场占有率。

#### (5) 寻求发展的整体突破，探索新的发展机会

2012年，公司在做大、做强主业的基础上，围绕着建设全球领先的铜加工研发制造和系统服务提供商的长远目标，按照公司产业发展的基本策略，探索在上下游行业及其它产业发展的新机遇，调研、论证进入替代品行业的可能性。

### (三) 风险分析及对策

#### 1、铜价持续波动的风险

2012年，国际铜价依旧在高位维持波动，虽然公司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，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。

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

## 2、下游市场风险

因国家一系列拉动内需政策在 2012 年的陆续结束，将导致相应铜加工材消费量增速的放缓，同时由于欧美一些铜材消费大国经济数据一直欠佳，导致当地铜加工下游消费市场需求维持低位。另外，由于铜价的长期高企导致铜加工产品的价格随之提高，这将使得下游厂商和消费者开始寻求价格相对低廉的铜产品替代品，从而抑制铜产品的需求增长。

应对措施：公司将产品主要定位于空调制冷用铜管及其配件、高端卫浴产品、通信及 IT 等领域的中高端铜及铜合金管，其附加值较高，市场空间较大，且替代情况还不会很明显。

## 3、汇率波动风险

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

## 4、反倾销税征收风险

自 2010 年美国国际贸易委员会公布对中国和墨西哥输美无缝精炼铜管反倾销案损害终裁后，2011 年 11 月 10 日，巴西发展工业外贸部外贸秘书处又发布公告，决定对进口自中国的外径在 108 毫米以下的圆形精炼铜管进行反倾销立案调查。而且无法排除欧洲等其它市场对公司产品进行反倾销的可能性，无法排除紫铜管外其它种类产品遭到反倾销立案调查的风险。

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

### （四）未来资金需求

公司于 2011 年 12 月底实施完成了配股发行，所募集的资金严格按照配股说明书的要求用于偿还银行贷款和补充流动资金。配股募集资金到位后，公司财务结构得到

较大改善，流动资金压力得到较大缓解。随着公司业务进一步拓展与发展，流动资金的需求可能会相应增加。公司将根据经营发展的实际需要，通过合理的财务规划，并运用银行融资等多种融资方式来保证公司未来发展所需的资金。

### 三、公司投资情况

#### (一) 报告期内募集资金使用情况

##### 1、募集资金运用情况表

单位：万元

募集资金总额		77,197.53		本年度投入募集资金总额		15,360.11				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		15,360.11				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
偿还银行贷款	否	40,000.00	40,000.00	4,500.00	4,500.00	11.25%	2012.03.31	0.00	不适用	否
补充流动资金	否	40,000.00	34,964.39	10,860.11	10,860.11	31.06%	2012.03.31	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	80,000.00	74,964.39	15,360.11	15,360.11	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及	不适用									

原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金余额为 59,604.18 万元，均存放于募集资金专用账户，以上募集资金余额将用于归还银行贷款和补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内涉及公司募集资金相关信息的披露及时、真实、准确、完整，未发生募集资金管理违规情形。

## 2、募集资金专户存储制度的执行情况

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

## （二）非募集资金项目投资情况

报告期内，公司非募集资金项目投资情况如下：

### 1、海亮（越南）铜业有限公司年产 7.1 万吨铜及铜合金管项目

报告期内，海亮（越南）铜业有限公司年产 7.1 万吨铜及铜合金管项目实际投资 1,234.28 万元。

### 2、海亮（安徽）铜业有限公司年产 4.8 万吨铜及铜合金管项目

报告期内，全资子公司海亮（安徽）铜业有限公司年产 4.8 万吨高效节能环保精密铜管生产线项目实际投资 25,258.41 万元。

### 3、年产 1.8 万吨短流程环保精密铜棒线技改项目

报告期内，公司年产 1.8 万吨短流程环保精密铜棒线技改项目实际投资 1,167.60 万元。

### 4、关于收购红河恒昊矿业投资有限公司股权

报告期内，公司再次收购了金平添惠投资有限公司持有的红河恒昊矿业股份有限公司（以下简称“恒昊矿业”）的 1000 万股股权，转让价格为 4.5 元/股，合计交易金额为 4,500 万元。截止报告期内，公司共计持有红河恒昊矿业 12.50% 的股权。

### 5、其他零星技改工程项目

其他零星技改工程项目本期投入 1,593.51 万元，主要为包括公司本部及控股子公司的零星技改项目。

#### 四、2011年董事会工作情况

##### (一) 董事会会议召开及审议议案情况

报告期内，董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司经营需要，共召开6次董事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等各项法律、法规及监管部门的要求，会议情况及决议内容如下：

1、公司于2011年1月18日在诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店二楼会议室召开了第四届董事会第三次会议。该次会议决议公告刊登在2011年1月19日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、公司于2011年4月19日在诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店二楼会议室召开了第四届董事会第四次会议。该次会议决议公告刊登在2011年4月21日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3、公司于2011年8月15日在诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店二楼会议室召开了第四届董事会第五次会议，该次会议决议公告刊登在2011年8月16日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

4、公司于2011年8月26日在诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店二楼会议室召开了第四届董事会第六次会议，该次会议决议公告刊登在2011年8月29日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

5、公司于2011年9月26日在诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店二楼会议室召开了第四届董事会第七次会议，该次会议决议公告刊登在2011年9月27日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

6、公司于2011年10月27日在诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店二楼会议室召开了第四届董事会第八次会议，该次会议决议公告刊登在2011年10月28日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

##### (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

###### 1、2010年度利润分配方案的执行情况

根据公司2010年度股东大会决议，公司2010年度利润分配方案为：以总股本400,100,000股为基数，向全体股东按每10股派1.20元（含税）。公司于2011年7月6日实施完毕。

2、根据2010年度股东大会决议，公司聘任大信会计师事务所有限公司为公司2011



年度财务审计机构。

### 3、公司配股方案的实施情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1645号文核准，公司2011年第一次临时股东大会授权，于2011年12月16-22日向截止2011年12月15日股权登记日下午收市后登记在册的公司全体股东按10:3的比例配售股份，共计配售115,912,209股，募集资金净额74,964.39万元，于2012年12月26日到位。以上募集资金经大信会计师事务所有限公司大信验[2011]第5-0020号《验资报告》验证，存储于公司三个募集资金专户进行管理。本次配售股份经深圳证券交易所同意，已于2011年12月30日上市交易。

### (三) 公司董事会审计委员会的履职情况

#### 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四次会议，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》、《募集资金存放与使用情况的审计报告》、《关于原材料采购暨净库存风险控制管理的专项报告》等内部审计专项报告，了解公司财务状况和经营情况，审查公司内部控制制度及执行情况。另外，审计委员会还审议内部审计部提交的《2012年度内部审计工作计划》等文件。审计委员会在每次定期报告提交董事会审议前向董事会报告内部审计工作的开展情况。

#### 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2011年12月31日的财务状况以及2011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，形成书面意见：

1、年审注册会计师对公司 2011 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；

2、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；

3、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 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 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 2011 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 2011 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 2011 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有限公司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，大信会计师事务所有限公司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：大信会计师事务所有限公司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。大信会计师事务所有限公司对公司的资产状况、经营成果所作审计实事求是，出具的 2011 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 2012 年度的财务报表审计机构。

## (四) 公司董事会提名、薪酬与考核委员会的履职情况

1、报告期内，公司提名、薪酬与考核委员会共召开一次会议，审议通过了《关于

修改董事、监事、高级管理人员薪酬制度的议案》。

2、对 2011 年年度报告所披露的公司董事、监事和高级管理人员薪酬的审核意见：

公司董事会薪酬与考核委员会对董事、监事和高级管理人员 2011 年的工作绩效进行综合考核与评价，并对其奖励分配情况提出意见，认为：公司董事、监事和高级管理人员 2011 年度薪酬方案的制定与发放符合公司相关激励机制的要求并履行了相关审核程序，公司董监高薪酬发放情况符合有关规定。

## 五、公司利润分配政策的制定及执行情况

公司的利润分配政策为：公司重视对投资者的合理投资回报，制定和实施持续、稳定的利润分配方案，公司利润分配不得影响公司的持续经营。公司的利润分配政策符合《公司章程》及内部决策程序的规定，能充分保护中小投资者的合法权益。

### （一）公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案

#### 1、2009 年年度利润分配方案

经公司 2009 年年度股东大会同意，公司于 2010 年 7 月 19 日实施完成 2009 年年度利润分配方案：以公司股本总数 400,100,000 股为基数，按每 10 股派送 1.20 元派发现金红利（含税），共分配现金股利 48,012,000.00 元。

#### 2、公司 2010 年年度利润分配方案

经公司 2010 年年度股东大会同意，公司于 2011 年 7 月 6 日实施完成 2010 年年度利润分配方案：以公司股本总数 400,100,000 股为基数，按每 10 股派送 1.20 元派发现金红利（含税），共分配现金股利 48,012,000.00 元。

#### 3、公司 2011 年年度利润分配预案

经大信会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告（大信审字[2012]第 5-0011 号）确认，2011 年公司实现净利润 229,374,812.24 元，依据《中华人民共和国公司法》、《公司章程》及国家有关规定，按以下议案进行分配：

按公司净利润 10%提取法定盈余公积 23,629,991.17 元；提取法定盈余公积金后剩余可分配的利润 205,744,821.07 元，加年初未分配利润 695,319,068.73 元，减去本年分配现金股利数 48,012,000.00 元，可供股东分配的利润为 853,051,889.80 元。

公司以公司股本总数 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，公司剩余未分配利润 791,130,424.72 元结转至下一年度；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 905,111,907.85 元结转至下一年度。

以上利润分配预案需经公司股东大会审议通过后实施。

(二) 公司近三年现金分红情况如下：

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010年	48,012,000.00	236,855,390.09	20.27%	695,319,068.73
2009年	48,012,000.00	175,420,550.96	27.37%	515,834,818.74
2008年	48,012,000.00	174,238,341.61	27.56%	396,410,800.56
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				73.67%

## 六、内幕信息知情人管理制度的执行情况

为规范内幕信息管理，防范内幕交易，维护信息披露的公开、公平原则，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《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、部门规章和《公司章程》、《公司信息披露管理制度》的有关规定，公司于2009年5月13日制定了《公司内幕信息知情人报备制度》。

报告期内，公司严格做好内幕信息保密和管理工作。在定期报告前，用短信方式提醒公司控股股东、实际控制人以及公司董监高及其亲属，禁止在窗口期买卖公司股票，防范违规事件发生。定期报告制作期间，严格控制内幕信息知情人的范围，要求相关人员做好信息保密工作，避免向外单位提供或报送未披露的信息。报告期内，公司未发生利用内幕信息违规买卖公司股票的行为，亦未发生被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

此外，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（2011年10月）等有关制度的要求，公司于2012年4月将《公司内幕信息知情人报备制度》更名为《公司内幕信息知情人登记管理制度》，并对制度相关内容进行修订和完善，增加了外部信息使用人管理的相关内容。

## 七、公司选定的信息披露媒体

公司选定的信息披露媒体为《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），报告期内没有发生变动。2012年，公司的信息披露媒体增加了《中国证券报》。

## 八、投资者管理关系管理情况

报告期内，公司严格按照相关法律、法规、规范性文件以及《公司信息披露管理制度》、《公司投资者关系管理办法》的有关要求，认真做好投资者关系管理工作，通过电话、网站留言、公司邮箱、深交所互动平台以及参加投资策略分析会等方式加强与投资者的互动；根据《浙江海亮股份有限公司投资者接待和推广制度》要求，由专人负责接待行业研究员和投资者的实地调研，严格按照监管部门要求，及时提交来访人员信息、会谈纪要和投资者关系管理工作书面季报，建立投资者关系活动档案，使公司投资者关系管理工作更为系统和规范。2011年，公司接待了19家机构投资者现场调研活动。

同时为进一步加强与投资者的互动，2011年4月29日，公司通过深交所投资者互动平台以远程网络方式举办了2010年度报告业绩说明会。公司董事长、独立董事、董秘、财务总监以及保荐人出席了本次说明会，就公司经营成果、财务状况、公司治理、战略规划以及行业发展趋势等方面与投资者进行充分地交流和沟通。2011年12月14日，公司和保荐人（主承销商）广发证券股份有限公司对本次配股发行举行网上路演。

## 第十节 监事会报告

2011年，监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规的要求，公司监事会以向全体股东负责的态度，认真履行职责，列席董事会会议、总经理办公会，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。现将2011年度的工作情况报告如下：

### 一、监事会会议情况

2011年，公司监事会共召开了四次会议，各次会议情况及决议内容如下：

1、2011年1月18日，公司第四届监事会第三次会议在诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店二楼会议室召开，会议审议通过了：《关于公司符合申请配股条件的议案》、《关于公司配股方案的议案》、《关于前次募集资金使用情况的专项报告》、《关于公司配股募集资金运用可行性分析报告的议案》。

本次监事会决议公告刊登于2011年1月19号的《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及指定信息披露网站（www.cninfo.com.cn）上。

2、2011年4月19日，公司第四届监事会第四次会议在诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店二楼会议室召开，会议审议通过了《2010年度监事会工作报告》、《2010年年度报告及其摘要》、《2010年度财务决算报告》、《2010年度利润分配预案》、《公司董事会审计委员会关于内部控制的自我评价报告》、《关于审核日常性关联交易2011年度计划的议案》、《关于前次募集资金使用情况的专项报告》、《关于为控股子公司融资提供一揽子担保的议案》、《2011年第一季度季度报告》。

本次监事会决议公告刊登于2011年4月21号的《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及指定信息披露网站（www.cninfo.com.cn）上。

3、2011年8月26日，公司第四届监事会第五次会议在诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店二楼会议室召开，会议审议通过了《2011年半年度报告全文及其摘要》。

本次会议仅审议该议案，会议决议已报深圳证券交易所备案，未单独公告。

4、2011年10月27日，公司第四届监事会第六次会议在诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店五楼会议室召开，会议审议通过了《浙江海亮股份有限公司2011年第三季度报告》。

本次会议仅审议该议案，会议决议已报深圳证券交易所备案，未单独公告。

## 二、监事会对 2011 年度有关事项的独立意见

### 1、公司依法运作情况

根据《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的有关规定，公司监事会对公司 2011 年度股东大会、2011 年第一次临时股东大会和董事会的召开程序和决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司董事和高级管理人员执行职务等情况进行了监督，并列席了股东大会和董事会会议、总经理办公会。

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

### 2、检查公司财务事项

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

### 3、公司关联交易情况

监事会依照公司《关联交易管理办法》和《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》的要求对公司 2011 年度发生的关联交易进行了监督和核查，认为：公司发生的关联交易的决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，其公平性依据等价有偿、公允市价的原则定价，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

### 4、收购出售资产情况

报告期内，公司收购资产和出售资产的交易价格合理，未发现内幕交易和损害部分股东权益或造成公司资产流失的情况。

### 5、对外担保情况

报告期内，公司无违规对外担保，公司对控股子公司的担保属于公司正常生产经营和资金合理利用的需要，担保决策程序合法，没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。

### 6、募集资金使用情况

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

#### 7、监事会对公司 2011年年度报告的审核意见

经审核，监事会认为董事会编制和审核公司2011年年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

#### 8、内部控制自我评价报告

对董事会关于公司2011年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

#### 9、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

报告期内，监事会对公司内幕知情人管理制度的建立和实施情况进行监督与核查，认为：公司建立了较为完善的内幕信息知情人管理制度，并严格按照要求做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，公平地进行信息披露，有效地保护了投资者特别是中小投资者的利益。



## 第十一节 重要事项

### 一、报告期内，重大诉讼、仲裁事项

#### （一）美国反倾销

2009年10月9日，公司获悉以 CERRO FLOW PRODUCTS INC 、KOBEWIELAND COPPER PRODUCTS LLC、MUELLER COPPER TUBE PRODUCTS INC 为首的美国本土铜管生产商于2009年9月30日向美国国际贸易委员会(“ITC”)、美国商务部进口管理局(“商务部”或“DOC”)递交了对来自中国、墨西哥的所有外径小于12.13英寸，长度大于或等于6英寸的铜管(美国海关进口HS编码为：7411101030、7411101090、8415908065、8415908085，按中国产品分类为紫铜管)发起反倾销调查的申诉书，该申诉书涉及的企业包括本公司及控股子公司上海海亮铜业有限公司、浙江海亮国际贸易有限公司。2009年9月30日，ITC损害调查立案(详细资料请查阅公司于2009年10月10日刊登的编号为2009-032号公告)。

公司于2010年5月7日接到美国商务部(DOC)通知，美国对产自于本公司及控股子公司上海海亮铜业有限公司的紫铜管设定初裁税率为58.69%。美国进口商凡是进口产自于本公司及控股子公司上海海亮的涉案紫铜管，将暂按58.69%的倾销税率向美国海关预缴相应的关税保证金(详细资料请查阅公司于2010年5月10日刊登的编号为2010-014号公告)。

2010年9月28日，美国商务部公布对中国和墨西哥输美无缝精炼铜管反倾销案损害终裁，裁定浙江海亮股份有限公司及控股子公司上海海亮铜业有限公司的紫铜管反倾销税率为60.85%(详细资料请查阅公司于2010年9月28日刊登的编号为2010-034号公告)。

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

2011年12月30日，美国商务部发布了第一次年度行政复审的启动通知，中国只有河南金龙精密铜管集团一家公司进入第一次行政复审的强制应诉企业名单。在案件不发生延期的情况下，到2012年11月底，美国商务部将发布第一次年度行政复审的仲裁裁定结果，若美国商务部对来自中国的强制应诉企业裁定一个零税率及近似零税率以上的倾销幅度结果，公司也将获得同强制应诉企业税率相同的反倾销税率，在第一次年度行政复审终裁结果公布之前，公司对美国出口紫铜管

将按照60.85%的税率向美国海关预缴相应保证金。

## （二）巴西反倾销

2011年11月10日，巴西贸易保护局正式对原产于中国的紫铜管发起反倾销调查，公司已发布了《关于巴西对中国紫铜管反倾销立案调查的公告》（公告编号：2011-035）。公司对巴西的紫铜管出口占公司的销售量和销售收入的比重均很小（不足4%），公司也可以通过全资子公司海亮（越南）铜业继续履行巴西紫铜管的出口订单，反倾销调查对公司的整体经营和利润水平影响很小。目前该诉讼处于提交问卷调查的阶段。

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

## 二、报告期内，控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。具体详见大信会计师事务所有限公司出具了大信专审字[2012]第5-0050号《控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》。

## 三、报告期内，破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

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

截止2011年12月31日，公司持有宁夏银行股份12,000万股，占其总股本的7.25%。

## 五、报告期内，公司收购及出售资产、企业合并事项的简要情况及进程

2011年1月18日，公司再收购了金平添惠投资有限公司持有的恒昊矿业1000万股股份，转让价格为4.5元/股，交易金额为4,500万元。截止2011年12月31日，公司持有恒昊矿业股份5000万股，占恒昊矿业增发后总股本的12.50%。

## 六、报告期内，公司股权激励计划实施情况

报告期内，公司无股权激励计划实施。

## 七、报告期内，重大关联交易事项

### （一）报告期内，公司与日常经营相关的关联交易

#### 1、采购商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销 货的比 例%	定价政策及 决策程序
浙江升捷货运有限公司	接受劳务	维修检测	230,006.36	0.15	见注释
浙江升捷货运有限公司	接受劳务	运输服务	35,490,864.25	0.37	见注释
浙江浙大海元环境科技有限公司	采购商品	采购设备	854,700.85	0.25	见注释
合计			36,575,571.46		

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

#### 2、出售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销 货的比 例%	定价政策及 决策程序
海亮集团有限公司	销售商品	销售材料	137,824.72	0.00	见注释
浙江海亮环境材料有限公司	销售商品	销售材料	325.19	0.00	见注释
浙江海亮能源管理有限公司	销售商品	销售设备	2,103,190.61	0.02	见注释
浙江升捷货运有限公司	销售商品	销售材料	74,324.79	0.00	见注释
浙江浙大海元环境科技有限公司	销售商品	销售铜管	3,678,877.72	0.04	见注释
诸暨海元水处理有限公司	销售商品	销售电力	52,450.43	0.00	见注释
合计			6,046,993.46		

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

#### 3、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁 资产种类	租赁 起始日	租赁 终止日	租赁费 定价依据	年度确认的 租赁费
海亮集团有限公司	浙江科宇金属材料有限公司	房屋	2011年1月1日	2011年12月31日	协议价格	465,798.00
海亮集团有限公司	浙江海亮国际贸易有限公司	房屋	2011年1月1日	2011年12月31日	协议价格	110,430.00
浙江海亮股份有限公司	浙江海亮能源管理有限公司	土地	2011年5月1日	2012年4月30日	协议价格	500,000.00

（二）报告期内，公司不存在资产收购、出售发生的关联交易。

（三）报告期内，公司不存在与关联方共同对外投资发生的关联交易。

（四）报告期内，公司与关联方债权债务往来、担保等事项

#### 1、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
冯海良	上海海亮铜业有限公司	350,000,000.00	2011年7月6日	2012年7月6日	否
海亮集团有限公司	上海海亮铜业有限公司	450,000,000.00	2011年4月28日	2013年4月28日	否
海亮集团有限公司	上海海亮铜业有限公司	210,000,000.00	2011年7月20日	2012年7月20日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	200,000,000.00	2011年6月24日	2012年6月20日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 3,960,000.00	2011年12月30日	2012年3月30日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	700,000,000.00	2011年3月22日	2012年3月21日	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	450,000,000.00	2011年12月22日	2012年1月22日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	300,000,000.00	2010年5月30日	2012年5月28日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 14,900,000.00	2012年12月2日	2012年11月20日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 18,800,000.00	2011年5月16日	2012年5月8日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 25,100,000.00	2011年5月24日	2013年5月20日	否
海亮集团有限公司	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	USD 46,200,000.00	2011年4月8日	2014年4月7日	否
海亮集团有限公司 *	上海海亮铜业有限公司	300,000,000.00	2011年6月27日	2014年6月26日	否
海亮集团有限公司 冯海良 *	浙江海亮股份有限公司	200,000,000.00	2011年11月29日	2013年11月28日	否

注\*：由海亮集团有限公司、冯海良先生为浙江海亮股份有限公司、上海海亮铜业有限公司提供的 300,000,000.00 元和 200,000,000.00 元的担保额度尚未使用。

## 2、关联方应收应付款项情况

单位：元

项目名称	关联方	期末余额
应收账款	浙江海亮能源管理有限公司	38,604.23
其他应付款	浙江升捷货运有限公司	308,901.00
应付账款	浙江浙大海元环境科技有限公司	410,000.00

## 八、报告期内，重大合同及其履行情况

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

(二) 报告期内公司发生的重大担保事项。

报告期内，公司除了为全资子公司或控股子公司提供担保外，公司不存在其他担保事项。具体情况如下：

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
上海海亮铜业有限公司	2011.4.21 2011-017	80,000 (或等值外币)	2011.6.10	USD3200 万元	保证担保	2011.6.10— 2012.5.31.	否	否
			2008.7.21	USD2500 万元	保证担保	2008.7.21— 2013.7.20	否	否
			2011.7.6	35,000 万元	保证担保	2011.7.6— 2012.7.6	否	否
海亮（安徽）铜业有限公司	2011.4.21 2011-017	20,000 (或等值外币)	2011.8.23	10,000 万元	保证担保	2011.8.23— 2012.8.23	否	否
海亮（越南）铜业有限公司	2011.4.21 2011-017	USD2,000	2011.12.21	USD2000 万元	保证担保	2011.12.21— 2012.12.21	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		112,600.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		171,083.83		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		112,600.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		41,294.51		
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）		112,600.00		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		171,083.83		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		112,600.00		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		41,294.51		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				16.39%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0.00				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				以上担保全部为对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。				

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

(四) 公司其他重大合同  
报告期内，公司未签订其他重大合同。

## 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

### (一) 股份锁定或转让承诺

公司控股股东海亮集团有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。

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

### (二) 避免同业竞争承诺

海亮集团有限公司、Z&P ENTERPRISES LLC承诺：我单位将不直接或通过其他方式间接从事构成与股份公司业务有同业竞争的经营活动，并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任。

履行情况：截止本报告期末，上述承诺事项均仍在严格履行中。

## 十、关于公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）、《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》等法律、政策法规、部门规章和规范性文件的有关规定，我们作为浙江海亮股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，认真阅读了公司提供的相关资料，对公司的对外担保情况进行了仔细的核查。基于每个人客观、独立判断的立场，现就公司截至2011年12月31日的关联方资金占用和对外担保情况说明如下：

### (一) 关联方资金占用情况

截至2011年12月31日，公司与控股股东及其他关联方的资金往来为正常的经营性资金往来，不存在以前年度发生但延续到本报告期的关联方资金占用违规情况，也不存在与证监发〔2003〕56号文规定相违背的情形。

### (二) 对外担保情况

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

1、截止报告期内末，公司累计实际发生对外担保数额为171,083.83万元，累计担保余额为41,294.51万元，占公司最近一期经审计的会计报表净资产的16.39%。

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

3、截至报告期末，公司及控股子公司没有发生违规对外担保情况，也不存在以前年度发生并累计到2011年12月31日的违规对外担保情况。

### 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

截至本报告期末，大信会计师事务所有限公司已连续9年为公司提供审计服务，签字会计师另华文和钟永和连续为公司提供审计服务未超过5年。2011年度公司审计费用为69万元。

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

### 十三、报告期内公司信息披露公告索引

2011-001	2011-1-14	关于限售股份上市流通的提示性公告	巨潮资讯网、证券日报、证券时报、上海证券报
2011-002	2011-1-19	第四届董事会第三次会议决议公告	
2011-003	2011-1-19	公司再次收购恒昊矿业股权的公告	
2011-004	2011-1-19	关于控股股东海亮集团有限公司承诺认购配股股票的公告	
2011-005	2011-1-19	2011年第一次临时股东大会通知	
2011-006	2011-1-19	第四届监事会第三次会议决议公告	
2011-007	2011-1-29	浙江海亮股份有限公司2010年度业绩快报	
2011-008	2011-1-31	2011年第一次临时股东大会通知提示性公告	
2011-009	2011-2-12	2011年第一次临时股东大会决议公告	

2011-010	2011-3-3	关于股东权益变动的提示性公告		
2011-011	2011-4-20	关于推迟披露 2010 年度报告的公告		
2011-012	2011-4-21	第四届董事会第四次会议决议公告		
2011-013	2011-4-21	第四届监事会第四次会议决议公告		
2011-014	2011-4-21	2010 年度报告摘要		
2011-015	2011-4-21	2011 年第一季度报告正文		
2011-016	2011-4-21	2010 年度股东大会通知		
2011-017	2011-4-21	关于为控股子公司融资提供一揽子担保的公告		
2011-018	2011-4-21	关于审核日常性关联交易 2011 年度计划的公告		
2011-019	2011-4-21	关于对香港海亮铜贸易有限公司增资 7,000 万美元的公告		
2011-020	2011-4-21	关于举行 2010 年年度业绩报告网上说明会的通知		
2011-021	2011-4-22	关于建设年产 1.8 万吨短流程环保精密铜棒线技改项目的公告		
2011-022	2011-5-13	2010 年度股东大会决议公告		
2011-023	2011-5-19	关于控股股东部分股权解除质押的公告		
2011-024	2011-6-29	2010 年度权益分派实施公告		
2011-025	2011-7-29	关于控股股东部分股权质押的公告		
2011-026	2011-8-16	第四届董事会第五次会议决议的公告		
2011-027	2011-8-29	2011 年半年度报告摘要		
2011-028	2011-8-29	第四届董事会第六次会议决议公告		
2011-029	2011-9-1	关于配股申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告		
2011-030	2011-9-27	第四届董事会第七次会议决议公告		
2011-031	2011-10-18	关于配股事宜获得中国证监会核准的公告		
2011-032	2011-10-25	关于控股股东股权质押的公告		
2011-033	2011-10-28	2011 年第三季度报告正文		
2011-034	2011-11-12	关于公司技术中心被认定为国家级技术中心的公告		
2011-035	2011-11-15	关于巴西对中国紫铜管反倾销立案调查的公告		
2011-036	2011-12-13	配股说明书		巨潮资讯网、证券日报、证券时报、上海证券报、中国证券报
2011-037	2011-12-13	配股说明书摘要		
2011-038	2011-12-13	海亮股份配股发行公告		
2011-039	2011-12-13	海亮股份配股网上路演公告		
2011-040	2011-12-14	关于控股股东股权质押的公告		
2011-041	2011-12-16	海亮股份配股提示性公告		
2011-042	2011-12-19	海亮股份配股提示性公告		
2011-043	2011-12-20	海亮股份配股提示性公告		
2011-044	2011-12-21	海亮股份配股提示性公告		
2011-045	2011-12-22	海亮股份配股提示性公告		
2011-046	2011-12-26	配股发行结果公告		
2011-047	2011-12-29	海亮股份配股股份变动及获配股票上市公告书		
2011-048	2011-12-29	关于签署募集资金三方监管协议的公告		



## 第十二节 财务报告

一、大信会计师事务所有限公司对公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

二、审计报告

# 审 计 报 告

大信审字[2012]第 5-0011 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）合并财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2011 年度的合并利润表、合并现金流量表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对合并财务报表的责任

编制和公允列报合并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合并财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并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合并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合并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，以获取有关合并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合并财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与合并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，以及评价合并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，贵公司合并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 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 吕华文

中国·上海

中国注册会计师： 钟永和

二〇一二年四月二十四日

# 合并资产负债表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	1,671,395,402.27	941,959,508.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	5,807,347.49	
应收票据	五、3	1,327,036,151.70	355,467,052.09
应收账款	五、4	905,327,913.13	805,007,682.53
预付款项	五、5	128,873,956.54	100,694,389.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	五、6		
其他应收款	五、7	62,998,810.08	37,595,045.70
买入返售金融资产			
存货	五、8	843,958,749.22	1,286,770,118.67
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9	1,354,840.31	
流动资产合计		4,946,753,170.74	3,527,493,796.52
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、11	618,170,514.47	495,986,067.90
投资性房地产			
固定资产	五、12	1,078,601,461.37	940,690,420.37
在建工程	五、13	61,998,089.80	206,846,623.06
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	五、14	214,875,357.30	224,611,355.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、15	359,527.39	
递延所得税资产	五、16	17,380,912.87	31,527,248.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,991,385,863.20	1,899,661,716.25
资产总计		6,938,139,033.94	5,427,155,512.77

法定代表人：冯亚丽

主管会计工作负责人：袁伟勇

会计机构负责人：袁伟勇

## 合并资产负债表（续）

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、19	1,841,651,129.78	1,217,360,859.52
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	五、20	1,391,700.00	
应付票据	五、21	10,732,855.43	
应付账款	五、22	1,409,570,595.45	1,102,194,006.95
预收款项	五、23	124,817,798.37	86,818,026.53
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、24	34,478,095.14	32,693,750.81
应交税费	五、25	17,331,965.45	22,641,809.30
应付利息	五、26	7,563,372.98	7,456,072.99
应付股利			
其他应付款	五、27	38,141,840.37	36,111,592.01
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、28	602,695,236.00	613,256,480.00
其他流动负债	五、29	877,110.48	92,254,793.26
流动负债合计		4,089,251,699.45	3,210,787,391.37
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、30	311,894,550.00	655,241,628.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五、16	1,313,199.36	
其他非流动负债			
非流动负债合计		313,207,749.36	655,241,628.00
负债合计		4,402,459,448.81	3,866,029,019.37
<b>所有者权益：</b>			
实收资本（或股本）	五、31	516,012,209.00	400,100,000.00
资本公积	五、32	1,163,118,012.35	431,233,049.89
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、33	99,687,285.56	76,057,294.39
一般风险准备			
未分配利润	五、34	853,051,889.80	695,319,068.73
外币报表折算差额		-112,537,980.07	-54,814,231.52
归属于母公司所有者权益合计		2,519,331,416.64	1,547,895,181.49
少数股东权益		16,348,168.49	13,231,311.91
所有者权益合计		2,535,679,585.13	1,561,126,493.40
负债和所有者权益总计		6,938,139,033.94	5,427,155,512.77

法定代表人：冯亚丽

主管会计工作负责人：袁伟勇

会计机构负责人：袁伟勇

# 母公司资产负债表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,371,649,871.98	610,469,424.41
交易性金融资产			
应收票据		391,256,683.51	297,398,442.34
应收账款	十三、1	690,168,475.97	555,332,837.47
预付款项		120,726,022.87	53,526,643.15
应收利息			
应收股利			26,000,000.00
其他应收款	十三、2	42,005,089.62	21,149,305.06
存货		361,093,324.04	657,989,308.75
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		287,005.99	
流动资产合计		2,977,186,473.98	2,221,865,961.18
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	1,710,618,103.28	1,588,433,656.71
投资性房地产			
固定资产		388,874,663.80	424,160,438.95
在建工程		16,118,750.66	30,834,670.19
工程物资			
固定资产清理			42,589,272.90
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		49,749,267.88	50,959,835.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,878,944.48	24,162,246.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,173,239,730.10	2,161,140,120.63
资产总计		5,150,426,204.08	4,383,006,081.81

法定代表人：冯亚丽

主管会计工作负责人：袁伟勇

会计机构负责人：袁伟勇

## 母公司资产负债表（续）

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		588,514,533.23	473,676,174.35
交易性金融负债		1,391,700.00	
应付票据			
应付账款		1,176,352,256.46	1,036,532,143.30
预收款项		67,587,185.86	200,894,497.56
应付职工薪酬		19,892,769.82	19,989,471.29
应交税费		59,291,536.89	-2,603,583.93
应付利息		6,814,865.51	7,456,072.99
应付股利			
其他应付款		30,437,286.74	38,259,163.28
一年内到期的非流动负债		602,695,236.00	613,256,480.00
其他流动负债		610,582.41	89,858,006.01
流动负债合计		2,553,587,952.92	2,477,318,424.85
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		311,894,550.00	655,241,628.00
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		1,191,961.86	
其他非流动负债			
非流动负债合计		313,086,511.86	655,241,628.00
负债合计		2,866,674,464.78	3,132,560,052.85
<b>所有者权益：</b>			
实收资本（或股本）		516,012,209.00	400,100,000.00
资本公积		1,188,255,494.38	459,149,904.77
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		99,687,285.56	76,057,294.39
一般风险准备			
未分配利润		479,796,750.36	315,138,829.80
所有者权益合计		2,283,751,739.30	1,250,446,028.96
负债和所有者权益总计		5,150,426,204.08	4,383,006,081.81

法定代表人：冯亚丽

主管会计工作负责人：袁伟勇

会计机构负责人：袁伟勇

# 合并利润表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		11,877,884,365.59	9,052,592,859.38
其中：营业收入	五、35	11,877,884,365.59	9,052,592,859.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,734,180,544.56	8,884,844,118.92
其中：营业成本	五、35	11,361,383,540.99	8,534,287,250.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、36	17,008,756.04	9,331,580.25
销售费用	五、37	152,952,370.87	150,297,543.30
管理费用	五、38	195,301,842.49	179,518,485.31
财务费用	五、39	-9,930,848.73	361,267.50
资产减值损失	五、40	17,464,882.90	11,047,991.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、41	4,415,647.49	
投资收益（损失以“-”号填列）	五、42	66,718,596.49	44,176,823.58
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）		214,838,065.01	211,925,564.04
加：营业外收入	五、43	32,101,791.88	47,650,090.42
减：营业外支出	五、44	1,137,391.03	1,602,236.91
其中：非流动资产处置净损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		245,802,465.86	257,973,417.55
减：所得税费用	五、45	13,310,797.04	18,958,281.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		232,491,668.82	239,015,135.87
其中：归属于母公司所有者的净利润		229,374,812.24	236,855,390.09
少数股东损益		3,116,856.58	2,159,745.78
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.5154	0.5322
（二）稀释每股收益(元/股)		0.5154	0.5322
七、其他综合收益		40,429,513.37	-72,997,324.87
八、综合收益总额		272,921,182.19	166,017,811.00
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		269,804,325.61	163,858,065.22
归属于少数股东的综合收益总额		3,116,856.58	2,159,745.78

法定代表人：冯亚丽

主管会计工作负责人：袁伟勇

会计机构负责人：袁伟勇

# 母公司利润表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	8,483,802,341.30	6,358,805,938.69
减：营业成本	十三、4	8,266,683,470.42	6,058,539,629.03
营业税金及附加		13,810,342.90	6,956,581.72
销售费用		75,039,741.46	103,301,677.08
管理费用		119,662,012.73	120,020,635.51
财务费用		-21,982,829.77	19,876,386.63
资产减值损失		18,873,978.46	8,067,238.28
加：公允价值变动收益		-1,391,700.00	
投资收益	十三、5	254,430,621.82	44,176,823.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		264,754,546.92	86,220,614.02
加：营业外收入		8,218,439.15	7,239,854.98
减：营业外支出		1,042,316.72	1,364,191.42
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额		271,930,669.35	92,096,277.58
减：所得税费用		35,630,757.62	-1,495,123.45
四、净利润		236,299,911.73	93,591,401.03
五、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			
六、其他综合收益		95,373,889.07	-30,963,044.32
七、综合收益总额		331,673,800.80	62,628,356.71

法定代表人：冯亚丽

主管会计工作负责人：袁伟勇

会计机构负责人：袁伟勇



# 合并现金流量表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,291,641,333.13	9,590,773,127.16
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		48,591,469.13	30,808,225.80
收到其他与经营活动有关的现金	五、48	86,231,333.64	144,072,123.83
经营活动现金流入小计		12,426,464,135.90	9,765,653,476.79
购买商品、接受劳务支付的现金		11,753,176,894.31	9,322,713,528.73
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		222,278,059.28	194,110,637.02
支付的各项税费		94,997,036.85	46,735,248.09
支付其他与经营活动有关的现金	五、48	296,391,543.73	246,985,758.77
经营活动现金流出小计		12,366,843,534.17	9,810,545,172.61
经营活动产生的现金流量净额		59,620,601.73	-44,891,695.82
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		11,865,024.67	6,054,916.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		45,118,224.67	6,893.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、48	6,791,905.85	
投资活动现金流入小计		63,775,155.19	6,061,809.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		106,040,333.88	189,185,480.48
投资支付的现金		45,000,000.00	180,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、48	1,906,868.91	20,571,965.85
投资活动现金流出小计		152,947,202.79	389,757,446.33
投资活动产生的现金流量净额		-89,172,047.60	-383,695,636.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		749,643,909.54	
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		4,368,022,829.51	2,364,852,916.05
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、48	93,383,623.18	303,585,478.16
筹资活动现金流入小计		5,211,050,362.23	2,668,438,394.21
偿还债务支付的现金		4,093,212,696.68	2,084,703,988.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		178,888,847.42	140,427,825.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、48		274,976,076.77
筹资活动现金流出小计		4,272,101,544.10	2,500,107,890.71
筹资活动产生的现金流量净额		938,948,818.13	168,330,503.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-63,891,824.28	7,349,747.39
五、现金及现金等价物净增加额		845,505,547.98	-252,907,081.48
加：期初现金及现金等价物余额		533,730,690.32	786,637,771.80
六、期末现金及现金等价物余额		1,379,236,238.30	533,730,690.32

法定代表人：冯亚丽

主管会计工作负责人：袁伟勇

会计机构负责人：袁伟勇

# 母公司现金流量表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,958,745,403.12	6,711,192,026.62
收到的税费返还		21,969,037.61	13,830,127.76
收到其他与经营活动有关的现金		26,203,008.95	56,420,444.94
经营活动现金流入小计		9,006,917,449.68	6,781,442,599.32
购买商品、接受劳务支付的现金		8,490,257,669.88	6,268,289,834.28
支付给职工以及为职工支付的现金		130,416,193.87	120,745,595.34
支付的各项税费		50,032,879.05	24,086,668.74
支付其他与经营活动有关的现金		153,494,696.63	156,382,057.59
经营活动现金流出小计		8,824,201,439.43	6,569,504,155.95
经营活动产生的现金流量净额		182,716,010.25	211,938,443.37
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		225,577,050.00	6,054,916.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		44,947,473.47	
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		187,460.00	
投资活动现金流入小计		270,711,983.47	6,054,916.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,610,010.22	26,932,739.45
投资支付的现金		45,000,000.00	437,289,558.00
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		614,004.94	13,967,520.00
投资活动现金流出小计		56,224,015.16	478,189,817.45
投资活动产生的现金流量净额		214,487,968.31	-472,134,901.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		749,643,909.54	
取得借款收到的现金		2,009,675,905.16	2,151,501,002.64
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,759,319,814.70	2,151,501,002.64
偿还债务支付的现金		2,248,745,868.28	2,012,203,988.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		139,570,916.17	121,630,255.20
支付其他与筹资活动有关的现金			37,683,300.00
筹资活动现金流出小计		2,388,316,784.45	2,171,517,543.95
筹资活动产生的现金流量净额		371,003,030.25	-20,016,541.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8,889,061.24	-1,706,859.78
五、现金及现金等价物净增加额		759,317,947.57	-281,919,859.17
加：期初现金及现金等价物余额		321,465,624.41	603,385,483.58
六、期末现金及现金等价物余额		1,080,783,571.98	321,465,624.41

法定代表人：冯亚丽

主管会计工作负责人：袁伟勇

会计机构负责人：袁伟勇

## 合并所有者权益变动表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者 权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	小计			
一、上年年末余额	400,100,000.00	431,233,049.89			76,057,294.39		695,319,068.73	-54,814,231.52	1,547,895,181.49	13,231,311.91	1,561,126,493.40	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	400,100,000.00	431,233,049.89			76,057,294.39		695,319,068.73	-54,814,231.52	1,547,895,181.49	13,231,311.91	1,561,126,493.40	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	115,912,209.00	731,884,962.46			23,629,991.17		157,732,821.07	-57,723,748.55	971,436,235.15	3,116,856.58	974,553,091.73	
（一）净利润							229,374,812.24		229,374,812.24	3,116,856.58	232,491,668.82	
（二）其他综合收益		98,153,261.92						-57,723,748.55	40,429,513.37		40,429,513.37	
上述（一）和（二）小计		98,153,261.92					229,374,812.24	-57,723,748.55	269,804,325.61	3,116,856.58	272,921,182.19	
（三）所有者投入和减少资本	115,912,209.00	633,731,700.54							749,643,909.54		749,643,909.54	
1.所有者投入资本	115,912,209.00	633,731,700.54							749,643,909.54		749,643,909.54	
2.股份支付计入所有者权益的金额												
3.其他												
（四）利润分配					23,629,991.17		-71,641,991.17		-48,012,000.00		-48,012,000.00	
1.提取盈余公积					23,629,991.17		-23,629,991.17					
2.提取一般风险准备												
3.对所有者的分配							-48,012,000.00		-48,012,000.00		-48,012,000.00	
4.其他												
（五）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本												
2.盈余公积转增资本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.其他												
（六）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
四、本期期末余额	516,012,209.00	1,163,118,012.35			99,687,285.56		853,051,889.80	-112,537,980.07	2,519,331,416.64	16,348,168.49	2,535,679,585.13	

法定代表人：冯亚丽

主管会计工作负责人：袁伟勇

会计机构负责人：袁伟勇

## 合并所有者权益变动表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者 权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	小计			
一、上年年末余额	400,100,000.00	464,174,160.81			66,698,154.29		515,834,818.74	-14,758,017.57	1,432,049,116.27	11,071,566.13	1,443,120,682.40	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	400,100,000.00	464,174,160.81			66,698,154.29		515,834,818.74	-14,758,017.57	1,432,049,116.27	11,071,566.13	1,443,120,682.40	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-32,941,110.92			9,359,140.10		179,484,249.99	-40,056,213.95	115,846,065.22	2,159,745.78	118,005,811.00	
（一）净利润							236,855,390.09		236,855,390.09	2,159,745.78	239,015,135.87	
（二）其他综合收益		-32,941,110.92						-40,056,213.95	-72,997,324.87		-72,997,324.87	
上述（一）和（二）小计		-32,941,110.92					236,855,390.09	-40,056,213.95	163,858,065.22	2,159,745.78	166,017,811.00	
（三）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入资本												
2.股份支付计入所有者权益的金额												
3.其他												
（四）利润分配					9,359,140.10		-57,371,140.10		-48,012,000.00		-48,012,000.00	
1.提取盈余公积					9,359,140.10		-9,359,140.10					
2.提取一般风险准备												
3.对所有者的分配							-48,012,000.00		-48,012,000.00		-48,012,000.00	
4.其他												
（五）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本												
2.盈余公积转增资本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.其他												
（六）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
四、本期期末余额	400,100,000.00	431,233,049.89			76,057,294.39		695,319,068.73	-54,814,231.52	1,547,895,181.49	13,231,311.91	1,561,126,493.40	

法定代表人：冯亚丽

主管会计工作负责人：袁伟勇

会计机构负责人：袁伟勇

## 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

2011年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	400,100,000.00	459,149,904.77			76,057,294.39		315,138,829.80	1,250,446,028.96
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	400,100,000.00	459,149,904.77			76,057,294.39		315,138,829.80	1,250,446,028.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	115,912,209.00	729,105,589.61			23,629,991.17		164,657,920.56	1,033,305,710.34
（一）净利润							236,299,911.73	236,299,911.73
（二）其他综合收益		95,373,889.07						95,373,889.07
上述（一）和（二）小计		95,373,889.07					236,299,911.73	331,673,800.80
（三）所有者投入和减少资本	115,912,209.00	633,731,700.54						749,643,909.54
1.所有者投入资本	115,912,209.00	633,731,700.54						749,643,909.54
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配					23,629,991.17		-71,641,991.17	-48,012,000.00
1.提取盈余公积					23,629,991.17		-23,629,991.17	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配							-48,012,000.00	-48,012,000.00
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	516,012,209.00	1,188,255,494.38			99,687,285.56		479,796,750.36	2,283,751,739.30

法定代表人：冯亚丽

主管会计工作负责人：袁伟勇

会计机构负责人：袁伟勇

## 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

2011年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	400,100,000.00	490,112,949.09			66,698,154.29		278,918,568.87	1,235,829,672.25
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	400,100,000.00	490,112,949.09			66,698,154.29		278,918,568.87	1,235,829,672.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-30,963,044.32			9,359,140.10		36,220,260.93	14,616,356.71
（一）净利润							93,591,401.03	93,591,401.03
（二）其他综合收益		-30,963,044.32						-30,963,044.32
上述（一）和（二）小计		-30,963,044.32					93,591,401.03	62,628,356.71
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配					9,359,140.10		-57,371,140.10	-48,012,000.00
1.提取盈余公积					9,359,140.10		-9,359,140.10	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配							-48,012,000.00	-48,012,000.00
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	400,100,000.00	459,149,904.77			76,057,294.39		315,138,829.80	1,250,446,028.96

法定代表人：冯亚丽

主管会计工作负责人：袁伟勇

会计机构负责人：

# 浙江海亮股份有限公司

## 财务报表附注

2011年1月1日—2011年12月31日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、公司的基本情况

浙江海亮股份有限公司(以下简称“本公司”)系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2001]77号文批准,在海亮集团诸暨盘管有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司。注册资本10,631.80万元,由海亮集团有限公司、绍兴市中字金属物资有限公司和自然人杨斌等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&P ENTERPRISES CORPORATION)以0.160美元/股溢价发行普通外资股4,687.50万元。2003年11月26日,浙江省人民政府企业上市工作领导小组出具浙上市[2003]92号文件,同意公司以定向增资方式向美国Z&P公司溢价发行普通外资股4,687.50万元。2003年12月18日,中华人民共和国商务部商资二批[2003]1221号文件同意公司以定向增资方式向美国Z&P公司溢价发行普通外资股4,687.50万股,同时公司取得了中华人民共和国商务部下发的批准号为外经贸资审字[2003]0234号的中华人民共和国外商投资企业批准证书。2003年12月25日,公司在浙江省工商行政管理局完成工商变更登记,企业类型由股份有限公司变更为中外合资股份有限公司,并取得注册号为企股浙总字第002325号企业法人营业执照,公司注册资本为15,319.30万元。

2004年12月29日,杨斌等25位自然人将所持有的公司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。

公司营业执照号：330000400001267

公司法定代表人：冯亚丽。

公司住所：浙江省诸暨市店口镇工业区。

本公司所属行业：有色金属冶炼及压延加工业。

本公司经营范围：铜管、铜板带、铜箔及其他铜制品的制造、加工。

本公司的基本组织结构：股东大会是公司的最高权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构，总经理负责公司的日常经营管理工作。公司下设总经理办公室、证券投资部、人力资源部、财务管理部、内部审计部、能源环保部、采购管理中心、营销中心、事业部等部门，其中事业部下设直管、盘管、铜管道、国际贸易四个事业部。截至2011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、绍兴金氏机械设备有限公司、浙江海亮国际贸易有限公司、上海海亮铜业有限公司、香港海亮铜贸易有限公司、越南海亮金属制品有限公司、海亮（越南）铜业有限公司、海亮美国公司、海亮（安徽）铜业有限公司十家子公司。



## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1. 财务报表的编制基础

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

### 2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，于发生时计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值

份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## **6. 合并财务报表的编制方法**

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

## **7. 现金及现金等价物的确定标准**

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

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

## **8. 外币业务及外币财务报表折算**

### **(1) 外币业务折算**

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

### **(2) 外币财务报表折算**

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

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

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

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9. 金融工具

### （1）金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时

调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### **(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### **(3) 金融负债终止确认条件**

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### **(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法**

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

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### **(5) 金融资产减值**

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

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

产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

### (6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

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

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

## 10. 应收款项

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

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额 5%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	对单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项根据相同账龄组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含 1年)	5	5
1至 2年	10	10

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 11. 存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

### (4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次性摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

## 12. 长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

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

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

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

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## **（2）后续计量及损益确认方法**

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

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

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

## **（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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

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

①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

②. 参与被投资单位的政策制定过程；

③. 向被投资单位派出管理人员；

④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

## **（4）减值测试方法及减值准备计提方法**

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

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价

格减去相关税费。

### 13. 投资性房地产

#### (1) 投资性房地产的种类和计量模式

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

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

#### (2) 采用成本模式核算政策

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

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

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

### 14. 固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 固定资产分类和折旧方法

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

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



资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率	年折旧率
其他设备	5	4%	19.2%

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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。

## 15. 在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### **(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法**

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

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

## **16. 借款费用**

### **(1) 借款费用资本化的确认原则**

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

### **(2) 资本化金额计算方法**

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

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

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

## **17. 无形资产**

### **(1) 无形资产的计价方法**

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协

议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

### **(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计**

本公司对使用寿命有限的无形资产，以可以预见带来经济利益为期限，其使用寿命估计按资产使用寿命的年限确定。

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

### **(3) 使用寿命不确定的判断依据**

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

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

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

### **(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法**

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证

明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 18. 长期待摊费用

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

## 19. 预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

## 20. 股份支付及权益工具

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

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

(3) 权益工具的公允价值按照以下方法确定：

① 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

② 不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折

现法和期权定价模型等。

(4) 以现金结算方式的，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

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

## **21. 收入**

### **(1) 销售商品**

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

### **(2) 提供劳务**

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

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

### **(3) 让渡资产使用权**

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

### **(4) 建造合同收入**

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

② 建造合同在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- a. 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- b. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

c. 固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

③ 本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

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

## 22. 政府补助

### （1）政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### （2）政府补助会计处理

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

## 23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

## 24. 租赁

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

### （1）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损

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

## （2）融资租赁

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

## 25. 套期会计

### （1）被套期项目：

是指使企业面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的下列项目：

- ① 单项已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资；
- ② 一组具有类似风险特征的已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资；
- ③ 分担同一被套期利率风险的金融资产或金融负债组合的一部分（仅适用于利率风险公允价值组合套期）。

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

### （2）套期工具：

本公司的套期工具为期货合同。

### （3）指定该套期关系的会计期间：

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

### （4）套期有效性评价方法：

本公司采用比率分析法对套期的有效性进行评价。

## 26. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### （1）主要会计政策变更说明

本报告期主要会计政策未变更。

## (2) 主要会计估计变更说明

本报告期主要会计估计未变更。

## 27. 前期会计差错更正

本报告期无前期会计差错更正。

## 三、税项

### (一) 主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	内销货物按 17% 的税率计算销项税额，扣除可抵扣的进项税额后缴纳。出口货物享受“免、抵、退”税收政策，子公司香港海亮铜贸易有限公司、越南海亮金属制品有限公司、海亮（越南）铜业有限公司及海亮美国公司不计缴增值税。
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税	本公司及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。
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。
地方教育费附加	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。
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所得税适用税率为 17.5%。 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%。

### (二) 税收优惠及批文：

(1) 本公司之子公司浙江科宇金属材料有限公司属福利企业，根据《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）本公司之子公司上海海亮铜业有限公司属外商投资企业，根据国发〔2007〕39号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》中规定，公司自2008年起，享受“两免三减半”税收优惠政策。

（3）本公司之子公司越南海亮金属制品有限公司自开始生产经营之日起15年内，每年所得税税率为10%，上述期满后，每年所得税税率为25%。自获利年度起，享受“四免七减半”税收优惠政策，截至2011年12月31日，越南海亮金属制品有限公司属于免税期。

（4）本公司之子公司海亮（越南）铜业有限公司自开始生产经营之日起15年内，每年所得税税率为10%，上述期满后，每年所得税税率为25%。自获利年度起，享受“四免九减半”税收优惠政策，截至2011年12月31日，海亮（越南）铜业有限公司属于免税期。

（5）根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）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、绍兴金氏机械设备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。

#### 四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

##### 1. 子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
上海海亮铜业有限公司	全资子公司	中国上海	生产制造	USD4,630 万元	有色金属复合材料、新型合金材料	USD 4,918.82 万元	
香港海亮铜贸易有限公司	全资子公司	中国香港	商品流通	USD290 万元	金属材料及其制品的进出口业务	USD2,990.00 万元	
越南海亮金属制品有限公司	全资子公司	越南西宁	生产制造	1,289 亿越南币 (相当于 USD800 万元)	铜及铜合金制品生产、加工、销售; 废旧金属回收	USD800.00 万元	
海亮集团浙江铜加工研究院有限公司	全资子公司	中国浙江	技术研发	RMB500 万元	铜加工技术的研发、咨询服务	RMB551.63 万元	
浙江科宇金属材料有限公司	全资子公司	中国浙江	生产制造	RMB2000 万元	有色金属材料生产、销售	RMB6,687.74 万元	
绍兴金氏机械设备有限公司	非全资子公司	中国浙江	生产制造	USD66.25 万元	机械设备设计加工及相关技术服务	RMB356.14 万元	
浙江海亮国际贸易有限公司	全资子公司	中国浙江	商品流通	RMB1000 万元	金属材料及制品的国内贸易及进出口	RMB1,000.02 万元	
海亮(越南)铜业有限公司	全资子公司	越南胡志明市	生产制造	USD5500 万元	铜及铜合金产品生产; 金属材料再生生产	USD 4,718.00 万元	
海亮美国公司	全资子公司	美国加利福尼亚	商品流通	USD100 万元	经销有色金属材料(除贵金属)及其制品、建筑保温材料	USD100 万元	
海亮(安徽)铜业有限公司	全资子公司	中国铜陵	生产制造	RMB16000 万元	铜及铜合金管材、管件、金属制品生产、销售及进出口业务	RMB16000 万元	

## (2) (续上表)

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海海亮铜业有限公司	100	100	是			
香港海亮铜贸易有限公司	100	100	是			
越南海亮金属制品有限公司	100	100	是			
海亮集团浙江铜加工研究院有限公司	100	100	是			
浙江科宇金属材料有限公司	100	100	是			
绍兴金氏机械设备有限公司	60	60	是	RMB1,634.82 万元		
浙江海亮国际贸易有限公司	100	100	是			
海亮(越南)铜业有限公司	100	100	是			
海亮美国公司	100	100	是			
海亮(安徽)铜业有限公司	100	100	是			

## 2. 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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

流量表中单独列示。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### 1. 货币资金

#### (1) 货币资金按类别列示如下

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	—	—	2,732,736.80	—	—	898,603.24
其中：人民币	—	—	735,962.72	—	—	770,415.58
美 元	285,516.38	6.3009	1,799,010.16	8,495.87	6.6227	56,265.58
越南盾	653,720,548.00	0.000303	197,763.92	205,491,651.00	0.000350	71,922.08
银行存款：	—	—	1,349,484,625.01	—	—	284,214,910.57
其中：人民币	—	—	1,156,669,958.42	—	—	161,460,895.94
美 元	30,017,229.61	6.3009	189,135,562.04	18,342,060.24	6.6227	121,473,962.33
欧 元	431,076.99	8.1625	3,518,665.94	127,372.57	8.8065	1,121,702.95
越南盾	530,341,951.00	0.000303	160,438.61	452,426,714.00	0.000350	158,349.35
其他货币资金：	—	—	319,178,040.46	—	—	656,845,994.22
其中：人民币	—	—	315,432,565.98	—	—	631,004,599.69
美 元	594,434.84	6.3009	3,745,474.48	3,901,942.49	6.6227	25,841,394.53
合 计	—	—	1,671,395,402.27	—	—	941,959,508.03

#### (2) 其他货币资金按明细列示如下

项 目	期末余额	年初余额
信用证保证金	100,503,064.50	177,376,984.98
保函保证金	36,245,000.00	22,070,500.00
远期外汇保证金	1,292,863.96	
质押保证金	172,746,832.06	441,252,997.35
其它贸易融资保证金		14,308,420.00
期货保证金	8,390,279.94	1,837,091.89
合 计	319,178,040.46	656,845,994.22

### 2. 交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产按类别列示如下

项 目	期末公允价值	年初公允价值
衍生金融资产	5,807,347.49	
合 计	5,807,347.49	

注：衍生金融工具期末余额系尚未交割的远期外汇合约所产生的公允价值变动收益。

### 3. 应收票据

#### (1) 应收票据按类别列示如下

项 目	期末数	年初数
银行承兑汇票	1,320,106,151.70	355,467,052.09
商业承兑汇票	6,930,000.00	
合 计	1,327,036,151.70	355,467,052.09

### 4. 应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	954,179,429.25	100.00	48,851,516.12	5.12
组合小计	954,179,429.25	100.00	48,851,516.12	5.12
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	954,179,429.25	100.00	48,851,516.12	5.12

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

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

#### (2) 应收账款按账龄列示如下

账 龄	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)

账 龄	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	947,404,908.33	99.29	47,370,245.42	5.00	842,174,636.01	99.31	42,108,731.62	5.00
1 至 2 年	4,736,510.46	0.50	473,651.05	10.00	2,713,855.19	0.32	271,385.53	10.00
2 至 3 年	37,951.94	0.00	7,590.39	20.00	3,102,827.87	0.37	620,565.57	20.00
3 至 4 年	2,000,058.52	0.21	1,000,029.26	50.00	34,092.36	0.00	17,046.18	50.00
4 至 5 年								
5 年以上								
合 计	954,179,429.25	100.00	48,851,516.12	5.12	848,025,411.43	100.00	43,017,728.90	

(3) 应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
Springer Carrier Ltda	非关联方	75,805,645.32	1 年以内	7.94
珠海格力电器股份有限公司	非关联方	45,726,436.88	1 年以内	4.79
格力电器(合肥)有限公司	非关联方	28,369,802.90	1 年以内	2.97
浙江科兴铜业有限公司	非关联方	26,779,738.21	1 年以内	2.81
格力电器(重庆)有限公司	非关联方	11,274,913.22	1 年以内	1.18
合 计	—	187,956,536.53	—	19.69

(5) 终止确认的应收款项情况 (应收账款无追索权国际公开型保理业务)详见第十一.1 项的详细表述

(6) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	57,624,314.19	6.3009	363,085,041.30	52,720,222.20	6.6227	349,150,215.54
合 计	—	—	363,085,041.30	—	—	349,150,215.54

## 5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	127,161,274.08	98.67	98,807,043.70	98.13
1 至 2 年	1,224,955.97	0.95	1,642,719.80	1.63
2 至 3 年	292,700.49	0.23	130,971.00	0.13
3 年以上	195,026.00	0.15	113,655.00	0.11

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合 计	128,873,956.54	100.00	100,694,389.50	100.00

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
江苏恒业凯达科技有限公司	非关联方	55,236,984.00	42.86	一年以内	预付材料款
北京江铜营销有限公司	非关联方	28,325,000.00	21.98	一年以内	预付材料款
上海畅泓贸易有限公司	非关联方	11,018,000.00	8.55	一年以内	预付材料款
诸暨市三峰机械有限公司	非关联方	7,381,268.52	5.73	一年以内	预付材料款
上海市电力公司	非关联方	4,508,147.46	3.50	一年以内	预付电费
合 计	—	106,469,399.98	82.62	—	—

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

## (4) 预付款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	368,606.66	6.3009	2,322,553.69	345,875.99	6.6227	2,290,632.92
越南盾	5,247,018,997.07	0.000303	1,587,331.34	11,337,256,963.75	0.000350	3,968,039.94
欧 元	216,400.00	8.1625	1,766,365.00			
合 计	—	—	5,676,250.03	—	—	6,258,672.86

## 6. 应收股利

### (1) 应收股利变动情况如下

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
账龄一年以内的应收股利				
其中：1. 宁夏银行股份有限公司		9,600,000.00	9,600,000.00	
合 计		9,600,000.00	9,600,000.00	

## 7. 其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	19,450,339.21	29.62		
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄组合	46,212,657.69	70.38	2,664,186.82	5.77
组合小计	46,212,657.69	70.38	2,664,186.82	5.77
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	65,662,996.90	100.00	2,664,186.82	5.77

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

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

## (2) 其他应收款按账龄列示如下

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内	42,706,178.93	92.41	2,135,308.93	5.00	17,840,680.28	93.17	892,034.01	5.00
1至2年	2,306,178.76	4.99	230,617.89	10.00	1,146,015.09	5.98	114,601.51	10.00
2至3年	1,071,300.00	2.32	214,260.00	20.00	96,000.00	0.50	19,200.00	20.00
3至4年	66,000.00	0.14	33,000.00	50.00	63,000.00	0.33	31,500.00	50.00
4至5年	60,000.00	0.13	48,000.00	80.00	3,600.00	0.02	2,880.00	80.00
5年以上	3,000.00	0.01	3,000.00	100.00				100.00
合 计	46,212,657.69	100.00	2,664,186.82		19,149,295.37	100.00	1,060,215.52	

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

## (4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
持有期货合约保证金	非关联方	19,450,339.21	1年以内	29.62
中华人民共和国绍兴海关	非关联方	19,142,122.99	1年以内	29.15

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	1年以内	16.50
应收利息	非关联方	8,790,983.13	1年以内	13.39
出口退税	非关联方	1,981,224.92	1年以内	3.02
合计	—	60,197,819.65	—	91.68

#### (5) 其他应收款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	1,096,010.28	6.3009	6,905,851.17	1,007,998.70	6.6227	6,675,672.99
越南盾	3,225,984,704.00	0.000303	975,928.12	120,118,783.00	0.000350	42,041.57
合计	—	—	7,881,779.29	—	—	6,717,714.56

## 8. 存货

### (1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	190,209,654.48		190,209,654.48	384,680,260.64		384,680,260.64
委托加工材料	5,882,950.91		5,882,950.91	594,043.17		594,043.17
低值易耗品	46,397,830.47		46,397,830.47	44,878,744.17		44,878,744.17
自制半成品	217,415,651.99		217,415,651.99	208,063,096.82		208,063,096.82
在产品	39,297,018.61		39,297,018.61	165,253,788.39		165,253,788.39
产成品	344,755,642.76		344,755,642.76	483,300,185.48		483,300,185.48
合计	843,958,749.22		843,958,749.22	1,286,770,118.67		1,286,770,118.67

## 9. 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
套期工具未交割资金	1,354,840.31	
合计	1,354,840.31	

## 10. 对联营企业投资

### (1) 联营企业基本情况

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	归属于母公司所有者净利润
宁夏银行股份有限公司	7.25	7.25	5,598,421.50 万元	5,114,343.50 万元	484,078.00 万元	240,486.80 万元	88,025.70 万元	88,025.70 万元
红河恒昊矿业股份有限公司	12.50	12.50	221,516.39 万元	122,496.50 万元	99,019.88 万元	80,793.22 万元	4,567.82 万元	1,007.04 万元



## 11. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
宁夏银行股份有限公司	权益法	264,000,000.00	317,538,808.02	54,358,541.23	371,897,349.25	7.25	7.25				9,600,000.00
红河恒昊矿业股份有限公司	权益法	225,000,000.00	178,447,259.88	67,825,905.34	246,273,165.22	12.50	12.50				
合计	—	489,000,000.00	495,986,067.90	122,184,446.57	618,170,514.47	—	—	—			9,600,000.00

## 12. 固定资产

### (1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	1,266,777,490.59	280,752,286.95	42,407,424.65	1,505,122,352.89
房屋及建筑物	431,255,957.81	91,064,947.22	17,587,674.99	504,733,230.04
机器设备	801,976,330.49	183,279,847.46	20,309,999.03	964,946,178.92
运输工具	9,831,129.89	3,283,745.46	3,452,619.80	9,662,255.55
其他	23,714,072.40	3,123,746.81	1,057,130.83	25,780,688.38
二、累计折旧合计	324,702,239.61	112,050,106.06	11,433,379.36	425,318,966.31
房屋及建筑物	78,255,076.71	18,514,655.93	224,273.46	96,545,459.18
机器设备	226,166,276.51	82,115,868.65	7,986,878.14	300,295,267.02
运输工具	5,750,013.67	1,239,361.97	2,767,112.85	4,222,262.79
其他	14,530,872.72	10,180,219.51	455,114.90	24,255,977.33
三、固定资产账面净值合计	942,075,250.98			1,079,803,386.58
房屋及建筑物	353,000,881.10			408,187,770.86
机器设备	575,810,053.98			664,650,911.90
运输工具	4,081,116.22			5,439,992.76
其他	9,183,199.68			1,524,711.05
四、减值准备合计	1,384,830.61		182,905.40	1,201,925.21
房屋及建筑物				
机器设备	1,384,830.61		182,905.40	1,201,925.21
运输工具				
其他				

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
五、固定资产账面价值合计	940,690,420.37			1,078,601,461.37
房屋及建筑物	353,000,881.10			408,187,770.86
机器设备	574,425,223.37			663,448,986.69
运输工具	4,081,116.22			5,439,992.76
其他	9,183,199.68			1,524,711.05

注：本期折旧额为 112,067,465.87 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 226,724,860.94 元，本期固定资产减少主要系设备转入在建工程及部分设备处置的原因。

### (2) 暂时闲置的固定资产

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	2,044,934.44	834,259.15	1,201,925.21	8,750.08	
合 计	2,044,934.44	834,259.15	1,201,925.21	8,750.08	

### (3) 通过经营租赁租出的固定资产

类 别	账面价值
房屋及建筑物	5,053,186.11
合 计	5,053,186.11

### (4) 未办妥产权证书的固定资产

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

## 13. 在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一线拆迁设备	12,533,905.47	10,027,124.38	2,506,781.09	28,134,273.24		28,134,273.24
7.1 万吨铜及铜合金管项目	42,256,421.24		42,256,421.24	87,931,657.27		87,931,657.27

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 4.8 万吨高效节能环保精密铜管生产线项目				87,881,815.15		87,881,815.15
年产 1.8 万吨短流程环保精密铜棒线	11,675,976.85		11,675,976.85			
其他（零星工程）	5,558,910.62		5,558,910.62	2,898,877.40		2,898,877.40
合 计	72,025,214.18	10,027,124.38	61,998,089.80	206,846,623.06		206,846,623.06

## (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
一线拆迁项目		28,134,273.24	105,209.44		15,705,577.21	12,533,905.47						其他来源
7.1 万吨铜及铜合金管项目	334,970,000.00	87,931,657.27	12,342,775.86	39,996,035.19	18,021,976.70	42,256,421.24	90.24					其他来源
年产 4.8 万吨高效节能环保精密铜管生产线项目	367,158,400.00	87,881,815.15	252,584,079.24	173,877,810.74	166,588,083.65		92.73					其他来源
年产 1.8 万吨短流程环保精密铜棒线	85,280,000.00		11,675,976.85			11,675,976.85	13.69					其他来源
其他（零星工程）		2,898,877.40	15,935,075.26	12,851,015.01	424,027.03	5,558,910.62						其他来源
合 计		206,846,623.06	292,643,116.65	226,724,860.94	200,739,664.59	72,025,214.18	—	—				—

## (3) 在建工程减值准备

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	计提原因
一线拆迁项目		10,027,124.38			设备技术落后
合 计		10,027,124.38			—

## 14. 无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	241,322,156.02	93,189.40	5,256,438.80	236,158,906.62
土地使用权	240,641,980.02	93,189.40	5,256,438.80	235,478,730.62
商标权	662,176.00			662,176.00
加密软件	18,000.00			18,000.00
二、累计摊销额合计	16,710,800.05	4,832,493.31	259,744.04	21,283,549.32
土地使用权	16,166,372.05	4,762,977.31	259,744.04	20,669,605.32
商标权	529,728.00	66,216.00		595,944.00
加密软件	14,700.00	3,300.00		18,000.00

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
三、无形资产账面净值合计	224,611,355.97			214,875,357.30
土地使用权	224,475,607.97			214,809,125.30
商标权	132,448.00			66,232.00
加密软件	3,300.00			
四、减值准备合计				
土地使用权				
商标权				
加密软件				
五、无形资产账面价值合计	224,611,355.97			214,875,357.30
土地使用权	224,475,607.97			214,809,125.30
商标权	132,448.00			66,232.00
加密软件	3,300.00			

注：本期摊销额为 4,832,493.31 元。

#### 15. 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费		88,376.00	29,458.67		58,917.33
绿化费		318,293.00	17,682.94		300,610.06
合 计		406,669.00	47,141.61		359,527.39

#### 16. 递延所得税资产、递延所得税负债

##### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	7,537,646.46	6,237,618.76
国产设备投资抵免所得税		6,603,181.61
计入资本公积的套期工具公允价值变动	91,587.36	
交易性金融工具公允价值变动	208,755.00	13,231,149.76
纳税时间差异	864,893.04	
合并财务报表中抵销内部未实现销售损益	8,678,031.01	5,455,298.82
小 计	17,380,912.87	31,527,248.95
<b>递延所得税负债：</b>		
交易性金融工具公允价值变动	121,237.50	
计入资本公积的套期工具公允价值变动	278,325.00	
香港海亮未分红利润形成的所得税差异	913,636.86	
小 计	1,313,199.36	

## (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	62,744,752.53
计入资本公积的套期工具公允价值变动	610,582.41
交易性金融工具公允价值变动	1,391,700.00
税务纳税时间差异	3,982,168.80
合并财务报表中抵销内部未实现销售损益	57,853,540.08
小 计	126,582,743.82
暂时性差异项目	
交易性金融工具公允价值变动	969,900.00
计入资本公积的套期工具公允价值变动	1,855,500.00
香港海亮未分红利润	6,090,912.40
小 计	8,916,312.40

## 17. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	44,077,944.42	12,857,283.63	5,419,525.11		51,515,702.94
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,384,830.61			182,905.40	1,201,925.21
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备		10,027,124.38			10,027,124.38
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	45,462,775.03	22,884,408.01	5,419,525.11	182,905.40	62,744,752.53

## 18. 所有权受到限制的资产

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
-----	------	---------------

一、用于担保的资产		
贷款保证金	172,746,832.06	用于长、短期借款质押
应收账款	107,219,616.19	用于保理借款质押
土地使用权	28,030,048.78	用于借款抵押
房屋建筑物	100,283,600.08	用于借款抵押
合 计	408,280,097.11	

注:土地使用权、房屋建筑物抵押对应的借款额度尚未使用。

## 19.短期借款

### (1) 短期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款	11,718,072.31	279,216,258.90
抵押借款		5,000,000.00
保证借款	1,153,588,396.28	629,559,122.46
信用证贴现	632,640,817.98	303,585,478.16
保理借款	43,703,843.21	
合 计	1,841,651,129.78	1,217,360,859.52

注 1: 质押借款系公司子公司上海海亮铜业有限公司以保证金人民币 13,079,992.06 元作为融资质押, 该借款对应外币 1,859,745.80 美元。

注 2: 保证借款系海亮股份由海亮集团有限公司、浙江三峰阀门有限公司提供担保取得人民币借款 240,000,000.00 元; 由海亮集团有限公司、冯海良、冯亚丽及浙江丰球泵业股份有限公司提供担保取得外币借款 48,375,738.39 美元, 折合人民币 304,810,690.02 元; 子公司浙江科宇金属材料有限公司由全兴精工集团有限公司、浙江尤尼克管业有限公司提供担保取得人民币借款 27,500,000.00 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人民币借款 50,000,000.00 元, 由海亮集团有限公司、浙江海亮股份有限公司及冯海良提供担保取得外币借款 34,849,020.35 美元, 折合人民币 219,580,192.32 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的备用信用证保函取得外币借款 38,748,533.39 美元, 折合人民币金额 244,150,634.06 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 4,371,896.06 美元, 折合人民币 27,546,879.88 元; 子公司海亮(安徽)铜业有限公司由浙江海亮股份有限公司提供担保取得人民币借款 40,000,000.00 元。

注 3: 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

项 目	期末公允价值	年初公允价值
衍生金融负债	1,391,700.00	
合 计	1,391,700.00	

## 21.应付票据

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	10,732,855.43	
合 计	10,732,855.43	

注：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 10,732,855.43 元。

## 22. 应付账款

### (1) 应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,395,264,359.13	98.99	1,089,045,714.93	98.81
1 至 2 年	5,469,133.00	0.39	8,165,065.01	0.74
2 至 3 年	3,854,889.37	0.27	3,475,593.23	0.31
3 年以上	4,982,213.95	0.35	1,507,633.78	0.14
合 计	1,409,570,595.45	100.00	1,102,194,006.95	100.00

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

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况

账龄超过一年的应付账款为 14,306,236.32 元，主要为应付的购货尾款。

### (4) 应付账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	198,747,833.35	6.3009	1,252,290,223.13	103,044,496.30	6.6227	682,432,785.65
越南盾	3,792,340,151.00	0.000303	1,147,261.02	3,072,114,057.15	0.000350	1,075,239.92
合 计	—	—	1,253,437,484.15	—	—	683,508,025.57

## 23. 预收款项

### (1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	121,548,003.62	97.38	83,260,975.94	95.90
1 至 2 年	3,120,461.25	2.50	3,435,840.16	3.96
2 至 3 年	138,639.10	0.11	98,359.39	0.11
3 年以上	10,694.40	0.01	22,851.04	0.03
合 计	124,817,798.37	100.00	86,818,026.53	100.00

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

### (3) 账龄超过一年的大额预收款项情况

账龄超过一年的预收账款为 3,269,94.75 元，主要为预收的未结算货款。

#### (4) 预收款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	8,029,809.03	6.3009	50,595,023.72	8,611,972.86	6.6227	57,034,512.66
合 计	—	—	50,595,023.72	—	—	57,034,512.66

#### 24. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	32,154,341.96	187,770,966.16	185,709,030.06	34,216,278.06
二、职工福利费		4,909,354.52	4,909,354.52	
三、社会保险费	284,808.29	29,144,954.94	29,176,114.68	253,648.55
其中：医疗保险费	6,307.91	5,855,118.06	5,821,013.20	40,412.77
基本养老保险费	274,618.91	19,550,684.53	19,633,642.72	191,660.72
年金缴费		364,155.00	364,155.00	
失业保险费	2,226.68	1,653,865.84	1,642,743.08	13,349.44
工伤保险费	919.39	1,118,294.28	1,114,643.77	4,569.90
生育保险费	735.40	602,837.23	599,916.91	3,655.72
四、住房公积金	3,500.00	955,800.00	959,300.00	
五、辞退福利		-	-	-
六、工会经费及职工教育经费	180,734.56	2,554,756.76	2,727,322.79	8,168.53
七、其他	70,366.00	514,516.00	584,882.00	
合 计	32,693,750.81	225,850,348.38	224,066,004.05	34,478,095.14

#### 25. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额
增值税	-14,621,161.89	-12,271,763.61
营业税	126,476.13	100,194.17
城建税	281,399.78	15,254.37
企业所得税	27,862,316.73	27,640,481.30
房产税	1,595,113.03	3,071,415.78
土地使用税	570,413.50	2,784,534.70
个人所得税	226,538.36	347,394.84
印花税	292,136.78	267,275.49
教育费附加	306,977.30	40,831.89
水利建设基金	691,755.73	646,190.37



税 种	期末余额	年初余额
合 计	17,331,965.45	22,641,809.30

## 26.应付利息

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	4,677,298.40	4,699,459.50
短期借款应付利息	2,753,072.02	2,756,613.49
保理借款应付利息	133,002.56	
合 计	7,563,372.98	7,456,072.99

## 27.其他应付款

### (1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	36,610,699.87	95.99	35,558,524.71	98.47
1 至 2 年	1,233,744.10	3.23	308,437.80	0.85
2 至 3 年	165,143.10	0.43	9,700.00	0.03
3 年以上	132,253.30	0.35	234,929.50	0.65
合 计	38,141,840.37	100.00	36,111,592.01	100.00

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

### (3) 其他应付款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	119,709.00	6.3009	754,274.44	41,036.00	6.6227	271,769.12
越南盾	2,575,807,516.39	0.000303	779,234.84	3,202,809,648.00	0.00035	1,120,983.38
合 计	—	—	1,533,509.28	—	—	1,392,752.5

## 28.一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债按类别列示如下

类 别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	602,695,236.00	613,256,480.00
合 计	602,695,236.00	613,256,480.00

### (2) 一年内到期的长期借款

#### a. 一年内到期的长期借款

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款	137,926,701.00	

借款条件	期末余额	年初余额
保证借款	464,768,535.00	613,256,480.00
合 计	602,695,236.00	613,256,480.00

#### b. 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末余额	
					外币金额	本币金额
中国进出口银行浙江省分行	2010年5月31日	2012年5月28日	人民币	3.5100%		100,000,000.00
中国进出口银行浙江省分行	2010年6月11日	2012年6月11日	人民币	5.1300%		80,000,000.00
中国进出口银行浙江省分行	2010年6月24日	2012年6月11日	人民币	5.1300%		70,000,000.00
中国进出口银行浙江省分行	2010年12月2日	2012年11月20日	美元	浮动利率	10,160,000.00	64,017,144.00
中国进出口银行浙江省分行	2010年6月11日	2012年6月11日	人民币	5.1300%		50,000,000.00
合 计	—	—		—	—	364,017,144.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	年初余额	
					外币金额	本币金额
中国进出口银行浙江省分行	2009年10月29日	2011年4月29日	美元	浮动利率	18,800,000.00	124,506,760.00
中国进出口银行浙江省分行	2009年11月30日	2011年5月20日	美元	浮动利率	25,100,000.00	166,229,770.00
中国进出口银行浙江省分行	2009年6月29日	2011年6月20日	人民币	3.5100		100,000,000.00
中国进出口银行浙江省分行	2009年12月23日	2011年6月20日	人民币	3.5100		100,000,000.00
中国进出口银行浙江省分行	2009年6月29日	2011年12月29日	美元	浮动利率	7,250,000.00	48,014,575.00
合 计	—	—		—	—	538,751,105.00

注 1：质押借款系浙江海亮股份有限公司以保证金人民币 159,621,300.00 元作为融资质押，该借款对应外币 21,890,000.00 美元。

注 2：保证借款系由盾安控股集团有限公司、海亮集团有限公司提供担保取得外币借款 26,150,000.00 美元，折合人民币 164,768,535.00 元；由海亮集团有限公司提供担保取得人民币借款 300,000,000.00 元。

#### 29.其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
套期保值工具未交割资金		5,513,606.82
套期保值工具公允价值变动	877,110.48	86,741,186.44
合 计	877,110.48	92,254,793.26

#### 30.长期借款

##### (1) 长期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
------	------	------

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		144,970,903.00
保证借款	311,894,550.00	510,270,725.00
合 计	311,894,550.00	655,241,628.00

## (2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
中国进出口银行浙江省分行	2011年5月16日	2013年5月8日	美元	浮动利率	13,300,000.00	83,801,970.00
中国进出口银行浙江省分行	2011年9月29日	2013年5月20日	美元	浮动利率	12,000,000.00	75,610,800.00
中国进出口银行浙江省分行	2011年6月15日	2013年5月20日	美元	浮动利率	9,300,000.00	58,598,370.00
中国进出口银行浙江省分行	2011年5月9日	2013年5月8日	美元	浮动利率	5,500,000.00	34,654,950.00
中国进出口银行浙江省分行	2011年5月24日	2013年5月20日	美元	浮动利率	3,800,000.00	23,943,420.00
合计	—	—		—	—	276,609,510.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年初余额	
					外币金额	本币金额
中国进出口银行浙江省分行	2010年5月31日	2012年5月28日	人民币	3.5100		100,000,000.00
中国进出口银行浙江省分行	2010年6月11日	2012年6月11日	人民币	5.1300		50,000,000.00
中国进出口银行浙江省分行	2010年6月11日	2012年6月11日	人民币	5.1300		80,000,000.00
中国进出口银行浙江省分行	2010年6月24日	2012年6月11日	人民币	5.1300		70,000,000.00
中国进出口银行浙江省分行	2010年12月2日	2012年11月20日	美元	浮动利率	10,160,000.00	67,286,632.00
合计	—	—		—	—	367,286,632.00

注：保证借款系由盾安控股集团有限公司、海亮集团有限公司提供担保取得外币借款 49,500,000.00 美元。

## 31. 股本

项 目	年初余额		本年变动 (+、-)					年末余额	
	股数	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例 (%)
一 有限售条件股份	220,860,770.00	55.20	10,083,534.00			-187,248,987.00	-177,165,453.00	43,695,317.00	8.47
国家持股									
国有法人持股									
其他内资持股	220,860,770.00	55.20	10,083,534.00			-187,248,987.00	-177,165,453.00	43,695,317.00	8.47
-境内非国有法人持股	167,491,140.00	41.86				-167,491,140.00	-167,491,140.00		
-境内自然人持股	53,369,630.00	13.34	10,083,534.00			-19,757,847.00	-9,674,313.00	43,695,317.00	8.47
外资持股									
-境外法人持股									

项 目	年初余额		本年变动 (+、-)					年末余额	
	股数	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例 (%)
-境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	179,239,230.00	44.80	105,828,675.00			187,248,987.00	293,077,662.00	472,316,892.00	91.53
人民币普通股	65,933,081.00	16.48	75,725,215.00			200,131,507.00	275,856,722.00	341,789,803.00	66.24
境内上市的外资股									
境外法人持股	113,306,149.00	28.32	30,103,460.00			-12,882,520.00	17,220,940.00	130,527,089.00	25.29
其他									
三、股份总数	400,100,000.00	100.00	115,912,209.00				115,912,209.00	516,012,209.00	100.00

注：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，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。该配股验资事项业经大信会计师事务所有限公司审验，并于 2011 年 12 月 26 日出具大信验字[2011]第 5-0020 号验资报告。

### 32. 资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	509,297,446.28	633,731,700.54		1,143,029,146.82
其他资本公积	-78,064,396.39	112,332,025.63	14,178,763.71	20,088,865.53
其中：套期保值公允价值变动	-87,808,055.67	90,615,155.82	760,876.31	2,046,223.84
套期保值公允价值变动相关递延所得税影响	13,231,149.76		13,417,887.40	-186,737.64
子公司其他资本公积变动享有权益	-3,487,490.48	21,716,869.81		18,229,379.33
合 计	431,233,049.89	746,063,726.17	14,178,763.71	1,163,118,012.35

注：报告期资本公积-资本溢价系向原股东配股发行股票溢价部分。

### 33. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	76,057,294.39	23,629,991.17		99,687,285.56
合 计	76,057,294.39	23,629,991.17		99,687,285.56

### 34. 未分配利润

#### (1) 未分配利润明细如下

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	695,319,068.73	—
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后年初未分配利润	695,319,068.73	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	229,374,812.24	—
减：提取法定盈余公积	23,629,991.17	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	48,012,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	853,051,889.80	

注：根据公司 2011 年 5 月 12 日召开的 2010 年度股东大会决议，公司向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.20 元(含税)，合计派发现金红利 48,012,000.00 元。

### 35. 营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	10,561,982,009.02	9,022,949,982.88
其他业务收入	1,315,902,356.57	29,642,876.50
营业收入合计	11,877,884,365.59	9,052,592,859.38

#### (2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	10,048,011,525.40	8,505,896,899.73
其他业务成本	1,313,372,015.59	28,390,351.23
营业成本合计	11,361,383,540.99	8,534,287,250.96

#### (3) 主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
铜加工行业	10,531,090,429.01	10,019,529,488.63	9,014,863,283.5	8,498,428,427.27
贸易行业	30,891,580.01	28,482,036.77	8,086,699.38	7,468,472.46
合 计	10,561,982,009.02	10,048,011,525.40	9,022,949,982.88	8,505,896,899.73

#### (4) 主营业务按产品分项列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
主营业务收入				
铜管	9,888,258,266.13	9,430,142,856.68	8,254,287,891.54	7,801,755,213.51

铜 棒	642,832,162.88	589,386,631.95	760,575,391.96	696,673,213.76
其 他	30,891,580.01	28,482,036.77	8,086,699.38	7,468,472.46
合 计	10,561,982,009.02	10,048,011,525.40	9,022,949,982.88	8,505,896,899.73

(5) 主营业务按地区分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内销售	5,873,852,797.05	5,653,033,911.37	5,060,113,065.80	4,889,387,963.48
境外销售	4,688,129,211.97	4,394,977,614.03	3,962,836,917.08	3,616,508,936.25
合 计	10,561,982,009.02	10,048,011,525.40	9,022,949,982.88	8,505,896,899.73

(6) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
格力电器(合肥)有限公司	1,026,453,199.18	8.64
珠海格力电器股份有限公司	584,478,370.85	4.92
Fujitsu General (Thailand) Co.Ltd	194,743,681.69	1.64
浙江科兴铜业有限公司	160,287,803.50	1.35
Springer Carrier Ltda	157,780,240.20	1.33
合 计	2,123,743,295.42	17.88

36. 营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	应税收入 5%	376,659.97	437,671.03
城市建设税	流转税 1%、5%、7%	3,531,840.37	506,742.87
教育费附加	流转税 3%、5%	3,866,232.20	1,139,288.48
水利建设基金	应税收入 0.1%	9,234,023.50	7,242,497.47
其他			5,380.40
合 计		17,008,756.04	9,331,580.25

37. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,588,773.43	4,350,516.00
折旧	143,732.99	170,022.87
办公费	3,331,580.57	3,642,683.95
运输费	74,697,669.43	90,100,373.19
保险费	4,452,164.27	4,200,972.30
维修检测费	1,229,610.78	2,126,198.41

项 目	本期发生额	上期发生额
销售业务费	41,738,931.01	28,600,081.75
包装费	4,301,360.94	4,284,579.80
其他	17,468,547.45	12,822,115.03
合 计	152,952,370.87	150,297,543.30

### 38.管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	86,922,861.56	73,324,921.33
折旧	14,440,881.24	9,528,354.37
办公费	10,488,044.67	12,644,267.07
差旅费	4,005,022.97	3,387,223.96
业务招待费	3,835,481.03	2,388,815.61
劳动保护费	542,432.39	3,226,451.68
税金	10,916,008.62	8,472,928.64
无形资产摊销	4,191,170.19	3,369,091.57
研发费	48,244,538.65	44,117,284.50
维修检测费	1,378,094.88	3,478,325.06
中介机构费用	5,601,094.58	8,161,428.23
其他	4,736,211.71	7,419,393.29
合 计	195,301,842.49	179,518,485.31

### 39.财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	130,984,147.41	96,127,587.48
减：利息收入	25,799,923.94	18,884,250.45
汇兑损失	47,402,919.72	20,738,804.14
减：汇兑收益	187,176,797.05	113,569,932.05
手续费支出	24,658,805.13	16,043,177.65
其他支出		-94,119.27
合 计	-9,930,848.73	361,267.50

### 40.资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,437,758.52	11,047,991.60
二、在建工程减值损失	10,027,124.38	
合 计	17,464,882.90	11,047,991.60

#### 41. 公允价值变动收益

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	4,415,647.49	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	4,415,647.49	
合 计	4,415,647.49	

注：公允价值变动收益系公司持有的远期外汇合约产生公允价值变动。

#### 42. 投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	65,067,576.76	44,176,823.58
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,651,019.73	
合 计	66,718,596.49	44,176,823.58

##### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
宁夏银行股份有限公司	63,808,779.36	43,313,718.60	权益法核算实现的投资收益
红河恒昊矿业股份有限公司	1,258,797.40	863,104.98	权益法核算实现的投资收益
合 计	65,067,576.76	44,176,823.58	

#### 43. 营业外收入

##### (1) 营业外收入明细如下

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	743,956.40	743,956.40	209,755.13	209,755.13
其中：固定资产处置利得	743,956.40	743,956.40	209,755.13	209,755.13
政府补助利得	30,020,931.59	23,613,007.60	46,016,168.83	39,456,578.00
其他	1,336,903.89	1,336,903.89	1,424,166.46	1,424,166.46
合 计	32,101,791.88	25,693,867.89	47,650,090.42	41,090,499.59

##### (2) 政府补助明细如下

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政补贴	23,613,007.60	39,456,578.00	
税收返还	6,407,923.99	6,559,590.83	增值税返还



项目	本期发生额	上期发生额	说明
合计	30,020,931.59	46,016,168.83	

**财政补贴具体明细如下：**

文件名	文号	金额
关于下达 2010 年度第一批中小企业国际市场开拓资金项目的通知	浙财企[2011]39 号	71,000.00
关于下达 2010 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[2011]309 号	40,000.00
关于下达 2010 年度出口信用保险保费资助资金的通知	浙财企[2011]306 号	269,000.00
关于下达 2011 年度第一批中小企业国际市场开拓资金项目的通知	浙财企[2011]401 号	63,000.00
关于对安置残疾就业的单位定额减征城镇土地使用税问题的公告	浙江省地税局公告 2010 年第 4 号	224,748.60
关于进一步支持福利企业发展促进残疾人就业实施意见的通知	诸政发[2010]75 号	99,500.00
关于公布 2010 年浙江省清洁生产审核验收合格企业名单的通知	浙经信资源[2011]603 号	100,000.00
关于下达 2011 年诸暨市可持续发展实验区建设项目的通知	诸科[2011]50 号	50,000.00
关于下达 2010 年诸暨市可持续发展实验区建设项目的通知	诸科[2010]45 号	40,000.00
关于进一步推进产业转型升级、提升经济发展水平的若干政策意见	店政[2009]3 号	5,000.00
关于下拨 2010 年有色金属国家、行业标准制修订项目补助经费的通知	有色标委[2011]10 号	8,000.00
绍兴市科学技术奖励办法	绍兴市人民政府令第 93 号	80,000.00
诸暨市人民政府关于加快现代物流业发展的政策意见	诸政发[2009]55 号	320,000.00
关于下达 2011 年工业转型升级暨第一批重大科技专项补助经费的通知	浙财教[2011]63 号	1,180,000.00
关于下达 2010 年度浙江省科学技术奖励经费的通知	浙财教[2011]104 号	50,000.00
关于下达科技型企业奖励经费的通知	诸科[2011]16 号	50,000.00
关于发放 2010 年度诸暨市科学技术奖奖金的通知	诸科[2011]15 号	30,000.00
关于下达 2010 年度专利奖励经费的通知	诸科[2011]19 号	98,000.00
关于公布首批“浙江省重点创新团队”的通知	浙委办[2009]126 号	200,000.00
关于下达 2010 年度进出口公平贸易专项资金的通知	浙财企[2011]284 号	400,000.00
关于下拨 2011 年有色金属国家、行业表在制修订补助经费的通知	有色标委[2011]32 号	3,000.00
关于印发诸暨市重点企业专职环境监察员实施方案的通知	诸环[2011]43 号	20,000.00
关于省级高新技术企业研究开发中心 2010 年绩效评估结果的通报	浙科发[2011]111 号	150,000.00
关于下达 2011 年工业转型升级（品牌奖励）财政专项的通知	浙财企[2011]313 号	200,000.00
关于公布 2011 年浙江省优秀工业新产品、新技术名单的通知	浙经信技术[2011]563 号	400,000.00
关于下拨 2011 年度第二批质量技术监督补助资金的通知	浙财行[2011]104 号	300,000.00
关于表彰铜陵市 2010 年度重点工程及投资工作先进集体和先进个人的决定	铜[2011]8 号	300,000.00
铜陵市人民政府关于促进铜加工业加快发展的若干意见	铜政[2009]36 号	1,850,000.00
关于给予发展引导财政奖励通知	狮财(2011)36 号	6,000,000.00
关于对海亮(安徽)铜业有限公司给予一次性补贴的通知	狮财(2010)58 号	6,470,600.00
关于印发《2010 年诸暨市开放型经济专项资金使用管理办法》的通知	诸财企[2010]159 号	1,899,700.00
关于 2010 年促进经济创新提升发展的若干政策意见	诸暨市委[2010]19 号	1,630,000.00
关于下达 2011 年诸暨市科技计划高新技术产业专项和科技合作专项补助经费的通知	诸科[2011]48 号	200,000.00
关于对通过验收或鉴定评审科技项目奖励经费的通知	诸科[2011]18 号	100,000.00
关于《进一步支持福利企业发展促进残疾人就业的实施意见》的操作办法	诸民[2011]9 号	711,459.00
合计		23,613,007.60

**44. 营业外支出**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,043,927.42	1,043,927.42	323,371.42	323,371.42
其中：固定资产处置损失	1,043,927.42	1,043,927.42	187,905.06	187,905.06
对外捐赠支出	36,888.00	36,888.00	1,177,726.00	1,177,726.00
其他	56,575.61	56,575.61	101,139.49	101,139.49
合 计	1,137,391.03	1,137,391.03	1,602,236.91	1,602,236.91

#### 45. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,269,149.00	21,726,411.62
递延所得税调整	2,041,648.04	-2,768,129.94
合 计	13,310,797.04	18,958,281.68

#### 46. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	229,374,812.24	236,855,390.09
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	203,749,855.56	205,791,331.63
期初股份总数	S0	400,100,000.00	400,100,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	115,912,209.00	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12.00	12.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	400,100,000.00	400,100,000.00
基本每股收益(I)		0.5154	0.5322
基本每股收益(II)		0.4578	0.4624
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	229,374,812.24	236,855,390.09
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	203,749,855.56	205,791,331.63
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)		0.5154	0.5322
稀释每股收益(II)		0.4578	0.4624

### (1) 基本每股收益

基本每股收益= P0÷ S

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

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

### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益= P1/(S0+S1+S<sub>i</sub>×M<sub>i</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>j</sub>×M<sub>j</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>k</sub>+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。

注：公司本期通过配股新增股权，考虑配股中包含的送股因素，根据《企业会计准则第 34 号-每股收益》规定确定每股收益的调整系数，在根据上述公式计算的每股收益的基础上除以调整系数重新计算并调整各列报期间每股收益。

## 47.其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	21,716,869.81	-2,859,582.50
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	21,716,869.81	-2,859,582.50

项 目	本期发生额	上期发生额
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	89,854,279.51	-35,460,552.74
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-13,417,887.40	5,379,024.32
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计	76,436,392.11	-30,081,528.42
4.外币财务报表折算差额	-57,723,748.55	-40,056,213.95
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-57,723,748.55	-40,056,213.95
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	40,429,513.37	-72,997,324.87

#### 48.现金流量表项目注释

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	20,567,607.22	18,884,250.45
政府补助收入	21,438,759.00	39,456,578.00
其他收入	1,319,158.13	1,542,266.24
收到保证金		78,214,866.18
暂收暂付款	42,905,809.29	5,974,162.96
合 计	86,231,333.64	144,072,123.83

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
运输费	75,079,178.75	91,195,920.42
研发费用	47,893,738.65	42,968,055.64
业务费	24,756,356.36	11,666,988.68
出口代理费		46,670.00
包装费	4,301,360.94	4,284,579.80
手续费支出	16,120,396.00	16,714,816.68
保险费支出	4,558,764.27	9,058,834.43
佣金	16,982,574.64	10,085,380.67
中介机构费	6,087,816.74	8,161,428.23
差旅费	5,883,404.80	3,522,913.06
维修检测费	4,560,129.07	4,376,926.07
招待费	3,836,081.03	2,613,674.35

项 目	本期金额	上期金额
水电费	2,327,417.04	2,297,841.92
办公费	19,533,046.46	11,044,195.57
其他费用	8,053,111.55	8,967,038.58
暂收暂付款	35,413,544.44	19,980,494.67
支付保证金	21,004,622.99	
合 计	296,391,543.73	246,985,758.77

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
期货保证金	6,791,905.85	
合 计	6,791,905.85	

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付期货平仓亏损	614,004.94	
支付远期外汇合约保证金	1,292,863.97	
支付期货保证金		20,571,965.85
合 计	1,906,868.91	20,571,965.85

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
融资保证金	93,383,623.18	303,585,478.16
合 计	93,383,623.18	303,585,478.16

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

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

## 49. 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	232,491,668.82	239,015,135.87
加：资产减值准备	17,464,882.90	11,047,991.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	112,050,106.06	94,948,525.65
无形资产摊销	4,832,493.31	4,295,614.18
长期待摊费用摊销	47,141.61	371,128.93

项 目	本期金额	上期金额
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）	296,458.52	-4,494.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		323,371.42
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,415,647.49	
财务费用（收益以“-”号填列）	130,984,147.41	96,127,587.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-66,718,596.49	-44,176,823.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	728,448.68	-7,909,139.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,313,199.36	
存货的减少（增加以“-”号填列）	452,509,362.52	-424,099,241.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,150,350,522.64	-404,369,622.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	328,387,459.16	389,538,270.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	59,620,601.73	-44,891,695.82
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,379,236,238.30	533,730,690.32
减：现金的期初余额	533,730,690.32	786,637,771.80
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	845,505,547.98	-252,907,081.48

## （2） 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、 现金</b>	1,379,236,238.30	533,730,690.32
其中：库存现金	2,732,736.80	898,603.24
可随时用于支付的银行存款	1,254,484,625.01	284,214,910.57
可随时用于支付的其他货币资金	122,018,876.49	248,617,176.51
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
<b>二、 现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、 期末现金及现金等价物余额</b>	1,379,236,238.30	533,730,690.32

## 六、 关联方及关联交易

### 1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
海亮集团有限公司	母公司	有限公司	浙江诸暨	冯亚丽	投资管理、物业管理及房地产开发及进出口业务	227989万元	42.20%	42.20%	冯海良	14625849-3

2. 本企业的子公司情况详见本附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本企业的合营和联营企业情况详见本附注五. 8 对联营企业投资之说明。

4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
浙江升捷货运有限公司	同一控制人	73242966-2
浙江浙大海元环境科技有限公司	同一控制人	75952648-9
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
诸暨海元水处理有限公司	同一控制人	69703810-4

5. 关联交易情况

(1) 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销售的比例%	定价政策及决策程序
浙江升捷货运有限公司	接受劳务	维修检测	230,006.36	0.15	见注释
浙江升捷货运有限公司	接受劳务	运输服务	35,490,864.25	0.37	见注释
浙江浙大海元环境科技有限公司	采购商品	采购设备	854,700.85	0.25	见注释
合计			36,575,571.46		

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	上期发生额		
			金额	占同类销售的比例%	定价政策及决策程序
浙江浙大海元环境科技有限公司	采购商品	采购设备	300,000.00	0.32	见注释
浙江升捷货运有限公司	接受劳务	接受运输服务	18,984,857.24	0.22	见注释
浙江升捷货运有限公司	接受劳务	接受维修服务	170,627.77	0.11	见注释
合计			24,331,667.87		

(2) 出售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销售的比例%	定价政策及决策程序
海亮集团有限公司	销售商品	销售材料	137,824.72	0.00	见注释
浙江海亮环境材料有限公司	销售商品	销售材料	325.19	0.00	见注释
浙江海亮能源管理有限公司	销售商品	销售设备	2,103,190.61	0.02	见注释
浙江升捷货运有限公司	销售商品	销售材料	74,324.79	0.00	见注释

浙江浙大海元环境科技有限公司	销售商品	销售铜管	3,678,877.72	0.04	见注释
诸暨海元水处理有限公司	销售商品	销售电力	52,450.43	0.00	见注释
合 计			6,046,993.46		

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	上期发生额		
			金额	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
海亮集团有限公司	销售商品	销售材料	31,556.80	0.11	见注释
浙江升捷货运有限公司	销售商品	销售电力	75,448.42	0.25	见注释
合 计			107,005.22		

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

### (3) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
海亮集团有限公司	浙江科宇金属材料有限公司	房屋	2011年1月1日	2011年12月31日	协议价格	465,798.00
海亮集团有限公司	浙江海亮国际贸易有限公司	房屋	2011年1月1日	2011年12月31日	协议价格	110,430.00
浙江海亮股份有限公司	浙江海亮能源管理有限公司	土地	2011年5月1日	2012年4月30日	协议价格	500,000.00

### (4) 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
冯海良	上海海亮铜业有限公司	350,000,000.00	2011年7月6日	2012年7月6日	否
海亮集团有限公司	上海海亮铜业有限公司	450,000,000.00	2011年4月28日	2013年4月28日	否
海亮集团有限公司	上海海亮铜业有限公司	210,000,000.00	2011年7月20日	2012年7月20日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	200,000,000.00	2011年6月24日	2012年6月20日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 3,960,000.00	2011年12月30日	2012年3月30日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	700,000,000.00	2011年3月22日	2012年3月21日	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	450,000,000.00	2011年12月22日	2012年1月22日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	300,000,000.00	2010年5月30日	2012年5月28日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 14,900,000.00	2012年12月2日	2012年11月20日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 18,800,000.00	2011年5月16日	2012年5月8日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 25,100,000.00	2011年5月24日	2013年5月20日	否
海亮集团有限公司	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	USD 46,200,000.00	2011年4月8日	2014年4月7日	否
海亮集团有限公司 *	上海海亮铜业有限公司	300,000,000.00	2011年6月27日	2014年6月26日	否
海亮集团有限公司 冯海良 *	浙江海亮股份有限公司	200,000,000.00	2011年11月29日	2013年11月28日	否

注\*：由海亮集团有限公司、冯海良先生为浙江海亮股份有限公司、上海海亮铜业有限公司提供的 300,000,000.00 元和 200,000,000.00 元的担保额度尚未使用。

### (5) 关键管理人员薪酬



2011年度和2010年度,本公司关键管理人员报酬总额分别为3,364,000.00元和3,394,400.00元。

## 6. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	浙江海亮能源管理有限公司	38,604.23	
其他应付款	浙江升捷货运有限公司	308,901.00	
应付账款	浙江浙大海元环境科技有限公司	410,000.00	

## 八、或有事项

1. 截止2011年12月31日,公司对外担保事项如下:

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	上海海亮铜业有限公司	USD32,000,000.00	2011年6月10日	2012年5月31日	否
浙江海亮股份有限公司	上海海亮铜业有限公司	USD25,000,000.00	2008年7月21日	2013年7月20日	否
浙江海亮股份有限公司、	上海海亮铜业有限公司	350,000,000.00	2011年7月6日	2012年7月6日	否
浙江海亮股份有限公司	海亮(安徽)铜业有限公司	40,000,000.00	2011年8月23日	2012年8月23日	否
香港海亮铜贸易有限公司	海亮(越南)铜业有限公司	USD20,000,000.00	2011年12月21日	2012年12月21日	否

2. 本公司为其全资子公司香港海亮铜贸易有限公司开立信用证出具保函,其中农业银行香港分行信用保函额度为19,800,000.00美元,信用期间为2011年5月31日-2012年5月29日;建设银行香港分行信用保函额度为10,000,000.00美元,信用期间为2011年4月26日-2013年4月25日。

## 九、承诺事项

截止审计报告日,公司无需要披露的承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

截止审计报告日,公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

### 1. 期末保理业务情况:

#### (1) 附追索权的国际公开型保理业务

保理银行	保理金额	质押应收账款余额	当期手续费及利息
汇丰银行(中国)有限公司杭州分公司	95,777,841.68	107,219,616.19	320,455.65

#### (2) 无追索权的国际公开型保理业务

保理银行	保理金额	终止应收账款余额	当期手续费及利息
汇丰银行（中国）有限公司杭州分公司	10,582,650.79	11,758,500.27	41,444.60

注：以上保理业务的年利率系当天6个月的美利新加坡银行同业拆借利率另加2%年率。

## 2. 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初余额	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	期末余额
金融资产：					
衍生金融资产		5,807,347.49			5,807,347.49
金融资产小计		5,807,347.49			5,807,347.49
金融负债		1,391,700.00			1,391,700.00

## 3. 其他事项

巴西贸易保护局于2011年11月10日正式对原产于中国的紫铜管发起反倾销调查，倾销调查期为2010年7月1日至2011年6月30日。公司积极应对此次反倾销法律事务，截止审计报告日，公司就该反倾销调查事项已提交问卷调查。

## 十三、母公司财务报表重要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	727,565,353.63	100.00	37,396,877.66	5.14
组合小计	727,565,353.63	100.00	37,396,877.66	5.14
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	727,565,353.63	100.00	37,396,877.66	5.14

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

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合 计	585,245,395.33	100.00	29,912,557.86	5.11

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

## (2) 应收账款按账龄组合列示如下

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	723,193,622.38	99.40	36,159,681.13	5.00	578,708,028.33	98.88	28,935,401.42	5.00
1 至 2 年	2,371,672.73	0.33	237,167.27	10.00	3,405,446.77	0.58	340,544.69	10.00
2 至 3 年					3,097,827.87	0.53	619,565.57	20.00
3 至 4 年	2,000,058.52	0.27	1,000,029.26	50.00	34,092.36	0.01	17,046.18	50.00
4 至 5 年								
5 年以上								
合 计	727,565,353.63	100.00	37,396,877.66	5.14	585,245,395.33	100.00	29,912,557.86	5.11

## (3) 应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

## (4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
香港海亮铜贸易有限公司	子公司	214,122,035.94	1 年以内	29.43
Springer Carrier Ltda	非关联方	75,805,645.32	1 年以内	10.42
珠海格力电器股份有限公司	非关联方	45,726,436.88	1 年以内	6.28
海亮（安徽）铜业有限公司	子公司	36,051,222.02	1 年以内	4.96
浙江科兴铜业有限公司	非关联方	26,779,738.21	1 年以内	3.68
合 计	—	398,485,078.37	—	54.77

## (5) 终止确认的应收款项情况

项 目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无追索权的国际公开型保理	6,482,702.51	-28,925.56
合 计	6,482,702.51	-28,925.56

## (6) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	51,783,201.58	6.3009	326,280,774.84	29,363,113.57	6.6227	194,463,092.24
合 计	—	—	326,280,774.84	—	—	194,463,092.24

## 2. 其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	12,714,060.00	28.96		
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	31,189,116.54	71.04	1,898,086.92	6.09
组合小计	31,189,116.54	71.04	1,898,086.92	6.09
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	43,903,176.54	100.00	1,898,086.92	6.09

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

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

### (2) 其他应收款按账龄列示如下

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	27,856,494.84	92.41	1,392,824.74	5.00	7,515,622.61	94.43	375,781.13	5.00
1 至 2 年	2,152,621.70	4.90	215,262.18	10.00	1,117,715.09	4.91	111,771.51	10.00
2 至 3 年	1,060,000.00	2.41	212,000.00	20.00	90,000.00	0.40	18,000.00	20.00
3 至 4 年	60,000.00	0.14	30,000.00	50.00	60,000.00	0.26	30,000.00	50.00
4 至 5 年	60,000.00	0.14	48,000.00	80.00				
5 年以上								
合 计	31,189,116.54	100.00	1,898,086.92	6.09	8,783,337.70	100.00	535,552.64	6.10

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

#### (4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

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(%)
中华人民共和国绍兴海关	非关联方	19,142,122.99	1年以内	43.60
期货保证金	非关联方	12,714,060.00	1年以内	28.96
应收利息	非关联方	8,790,983.13	1年以内	20.02
应收电力	非关联方	871,011.77	1年以内	1.98
珠海格力电器股份有限公司	非关联方	500,000.00	1-2年	1.14
合计	—	42,018,177.89	—	95.70

### 3. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海海亮铜业有限公司	成本法	249,531,986.84	249,531,986.84		249,531,986.84	74.95	74.95				
海亮集团浙江铜加工研究院有限公司	成本法	5,516,298.03	5,516,298.03		5,516,298.03	100	100				
浙江科宇金属材料有限公司	成本法	66,877,363.44	66,877,363.44		66,877,363.44	100	100				
绍兴金氏机械设备有限公司	成本法	3,561,367.70	3,561,367.70		3,561,367.70	60	60				
浙江海亮国际贸易有限公司	成本法	10,000,230.81	10,000,230.81		10,000,230.81	100	100				
越南海亮金属制品有限公司	成本法	60,696,700.00	60,696,700.00		60,696,700.00	100	100				
香港海亮铜贸易有限公司	成本法	206,536,240.00	206,536,240.00		206,536,240.00	100	100				
海亮(越南)铜业有限公司	成本法	322,894,901.99	322,894,901.99		322,894,901.99	100	100				
海亮(美国)贸易公司	成本法	6,832,500.00	6,832,500.00		6,832,500.00	100	100				
海亮(安徽)铜业有限公司	成本法	160,000,000.00	160,000,000.00		160,000,000.00	100	100				
宁夏银行股份有限公司	权益法	264,000,000.00	317,538,808.02	54,358,541.23	371,897,349.25	7.25	7.25				9,600,000.00
红河恒昊矿业股份有限公司	权益法	225,000,000.00	178,447,259.88	67,825,905.34	246,273,165.22	12.50	12.50				
合计	—	1,581,447,588.81	1,588,433,656.71	122,184,446.57	1,710,618,103.28	—	—	—			

### 4. 营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入明细如下

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,798,086,159.84	6,176,624,240.41
其他业务收入	2,685,716,181.46	182,181,698.28
营业收入合计	8,483,802,341.30	6,358,805,938.69

#### (2) 营业成本明细如下

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	5,607,251,816.94	5,885,138,239.47
其他业务成本	2,659,431,653.48	173,401,389.56
营业成本合计	8,266,683,470.42	6,058,539,629.03

(3) 主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
铜加工行业	5,798,086,159.84	5,607,251,816.94	6,176,624,240.41	5,885,138,239.47
合 计	5,798,086,159.84	5,607,251,816.94	6,176,624,240.41	5,885,138,239.47

(4) 主营业务按产品分项列示如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
铜管	5,786,988,553.31	6,174,287,603.30
铜棒	11,097,606.53	2,336,637.11
合 计	5,798,086,159.84	6,176,624,240.41
主营业务成本		
铜管	5,596,443,819.38	5,882,933,008.89
铜棒	10,807,997.56	2,205,230.58
合 计	5,607,251,816.94	5,885,138,239.47

(5) 主营业务按地区分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内销售	3,746,634,470.34	3,667,396,575.99	3,858,434,588.82	3,795,397,195.89
境外销售	2,051,451,689.50	1,939,855,240.95	2,318,189,651.59	2,089,741,043.58
合 计	5,798,086,159.84	5,607,251,816.94	6,176,624,240.41	5,885,138,239.47

(6) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
香港海亮铜贸易有限公司	3,068,637,276.89	36.17
珠海格力电器股份有限公司	584,478,370.85	6.89
格力电器(合肥)有限公司	390,379,567.17	4.60
Springer Carrier Ltda	157,780,240.20	1.86
浙江科兴铜业有限公司	160,287,803.50	1.89
合 计	4,361,563,258.61	51.41

5. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	189,977,050.00	
权益法核算的长期股权投资收益	65,067,576.76	44,176,823.58
处置交易性金融资产取得的投资收益	-614,004.94	
合 计	254,430,621.82	44,176,823.58

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
香港海亮铜贸易有限公司	189,977,050.00		本期子公司股利分红
合 计	189,977,050.00		

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
宁夏银行股份有限公司	63,808,779.36	43,313,718.60	权益法核算实现的投资收益
红河恒昊矿业股份有限公司	1,258,797.40	863,104.98	权益法核算实现的投资收益
合 计	65,067,576.76	44,176,823.58	

## 6. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	236,299,911.73	93,591,401.03
加：资产减值准备	18,873,978.46	8,067,238.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,215,642.62	53,712,961.32
无形资产摊销	1,210,567.15	1,215,360.81
长期待摊费用摊销		225,620.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	627,615.30	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		323,371.42
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,391,700.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	90,917,708.69	77,330,017.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-254,430,621.82	-44,176,823.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,285,004.85	-6,454,557.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,191,961.86	
存货的减少（增加以“-”号填列）	296,895,984.71	-159,722,686.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-317,739,180.75	-310,663,964.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	54,975,737.45	498,490,505.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	182,716,010.25	211,938,443.37
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		

项 目	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,080,783,571.98	321,465,624.41
减：现金的期初余额	321,465,624.41	603,385,483.58
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	759,317,947.57	-281,919,859.17

## 十四、补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益 (2008)》[证监会公告 (2008) 43 号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	注释
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-299,971.02	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	23,613,007.60	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,066,667.22	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,243,440.28	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		



项 目	金 额	注 释
22. 少数股东权益影响额	-72,937.22	
23. 所得税影响额	-4,925,250.18	
合 计	25,624,956.68	

## 2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

### (1) 本年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.96	0.5154	0.5154
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.40	0.4578	0.4578

### (2) 上年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.48	0.5322	0.5322
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.45	0.4624	0.4624

## 3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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

### (1) 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
货币资金	1,671,395,402.27	941,959,508.03	729,435,894.24	77.44%	注1
应收票据	1,327,036,151.70	355,467,052.09	971,569,099.61	273.32%	注2
存货	843,958,749.22	1,286,770,118.67	-442,811,369.45	-34.41%	注3
短期借款	1,841,651,129.78	1,217,360,859.52	624,290,270.26	51.28%	注4
资本公积	1,163,118,012.35	431,233,049.89	731,884,962.46	169.72%	注5

注1：货币资金期末较年初增加77.44%，主要原因是期末公司配股发行成功，募集资金转入所致。

注2：应收票据期末较年初增加273.32%，主要原因是国内市场销售增加，以银行承兑汇票方式结算增加且本期较上期票据贴现大幅减少所致。

注3：存货期末较年初减少34.41%，主要原因是本期存货周转率提高，期末存货持有量较上期大幅减少，且电解铜期末单价较期初有所下降所致。

注4：短期借款期末较年初增加51.28%，主要原因是本期以短期借款融资方式增加融资所致。

注 5: 资本公积期末较年初增加 169.72%，主要原因是本期套期工具浮动亏损转回所致。

## (2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
营业收入	11,877,884,365.59	9,052,592,859.38	2,825,291,506.21	31.21%	注 1
营业成本	11,361,383,540.99	8,534,287,250.96	2,827,096,290.03	33.13%	注 2

注 1: 营业收入本期较上期增加 31.21%，主要原因本期原材料电解铜平均单价较上年同期上涨，且公司产品销量较上年有所增加所致。

注 2: 营业成本本期较上期增加 33.13%，主要原因本期主要原材料电解铜平均单价较上年同期上涨所致。

## 十五、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 4 月 24 日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

浙江海亮股份有限公司  
2012 年 4 月 24 日

### 第十三节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的公司2011年年度报告全文；
  - 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
  - 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
  - 四、报告期内在《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 上述文件置备于公司证券投资部备查。

浙江海亮股份有限公司

董事长：冯亚丽

二〇一二年四月二十五日