

浙江海亮股份有限公司

ZHE JIANG HAI LIANG CO., LTD



二〇一三年半年度报告

股票代码：002203

股票简称：海亮股份

披露日期：2013 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况	33
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	36
第八节 财务报告	37
第九节 备查文件目录	127

释义

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

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	海亮股份	股票代码	002203
变更后的股票简称(如有)	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江海亮股份有限公司		
公司的中文简称(如有)	海亮股份		
公司的外文名称(如有)	ZHE JIANG HAI LIANG CO., LTD		
公司的外文名称缩写(如有)	无		
公司的法定代表人	冯亚丽		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邵国勇	朱琳
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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	7,231,273,084.47	5,460,795,632.63	32.42%
归属于上市公司股东的净利润(元)	136,783,711.68	83,813,852.22	63.2%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	134,042,534.68	84,792,339.22	58.08%
经营活动产生的现金流量净额(元)	441,652,083.79	374,592,643.47	17.9%
基本每股收益(元/股)	0.1767	0.1083	63.16%
稀释每股收益(元/股)	0.1767	0.1083	63.16%
加权平均净资产收益率(%)	4.95%	3.27%	1.68%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	7,580,296,083.41	6,435,757,724.10	17.78%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,750,360,675.70	2,693,651,606.78	2.11%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-4,994,395.37	
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)	778,976.88	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,297,897.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	530,235.62	
少数股东权益影响额(税后)	-2,128,462.24	
合计	2,741,177.00	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目,以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应

说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，国内经济形势仍不乐观，铜加工行业产能过剩、同质化严重，且国内铜管产品出口贸易壁垒不断，行业竞争日趋激烈。同时，铜加工企业面临创新能力不足、生产成本不断上升，加工费日趋降低，导致利润大幅度下滑，并出现了一些同行业公司亏损的现象。

报告期内，空调家电行业市场整体有所转好，市场保持回暖态势，公司经营情况稳定。今年年初以来，公司积极加快推进公司战略转型，一方面做精做强主业，促进产品结构进一步调整优化，销售收入稳步增长，其中以空调制冷用内螺纹铜管为代表的节能环保系列产品销售增长显著；另一方面，积极进军上游产业，刚果（金）铜钴矿勘探项目稳步有序推进；同时，公司为规避利润来源单一风险，进一步加大金融产业投资，收购诸暨市海博小额贷款有限公司、参股海亮集团财务有限责任公司，进一步提升了公司盈利能力。2013年1-6月，公司实现营业收入723,127万元，比上年同期增长32.42%；实现归属母公司净利润13,678万元，比上年同期增长63.20%。

国家变频空调能效新标准已于今年6月1日颁布，并于今年10月正式实施，此次能效新标准的实施将刺激高能效标准变频空调市场需求的增长，将有利于公司以空调制冷用内螺纹铜管为代表的节能环保系列产品市场需求的增长。同时，公司参股海亮集团财务有限责任公司事宜已于2013年7月实施完毕。随着海亮集团财务有限责任公司经营业务规模的提升，其盈利能力将不断增强，将进一步提升公司的盈利能力。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司经营情况稳定，销售收入稳步增长，盈利能力进一步提升。2013年1-6月，公司实现铜管棒材销售10.12万吨，比上年同期增长22.52%；实现主营业务收入497,037万元，比上年同期增长17.22%。主要系公司一方面通过调整经营策略，进一步优化产品结构，使得以空调制冷用内螺纹铜管为代表的节能环保系列产品的销量较上年同期有较大幅度的增加。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	7,231,273,084.47	5,460,795,632.63	32.42%	主要原因是公司产品销量较上年同期增加及原材料贸易销售增加所致
营业成本	6,927,132,026.74	5,154,341,086.78	34.39%	主要原因是公司产品销量较上年同期增加及原材料贸易销售增加所致

销售费用	76,324,573.30	69,789,468.05	9.36%	主要原因是运输费用和销售业务费增加所致
管理费用	108,889,128.34	87,973,093.82	23.78%	主要原因是职工薪酬和研发费用增加所致
财务费用	18,871,331.28	74,358,122.87	-74.62%	主要原因是人民币升值导致汇兑收益增加所致
所得税费用	15,178,066.75	8,263,374.01	83.68%	主要原因是子公司上海海亮铜业有限公司所得税费用增加所致
研发投入	96,675,193.13	88,590,396.62	9.13%	主要原因是公司增加研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	441,652,083.79	374,592,643.47	17.9%	主要原因是本期公司经营性应付款项较上年同期增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-262,296,138.57	-77,817,586.82	-237.07%	主要原因是公司收购诸暨市海博小额贷款有限公司 30% 股权所致
筹资活动产生的现金流量净额	412,916,391.47	-464,265,650.96	188.94%	主要原因是公司增加银行借款所致
现金及现金等价物净增加额	586,782,251.49	-165,148,444.34	455.31%	主要原因是公司经营活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加所致
交易性金融资产	0.00	7,268,843.72	-100%	主要原因是交易性金融资产到期所致
预付款项	290,721,296.03	214,390,723.27	35.6%	主要原因是预付的材料款增加所致
其他应收款	77,437,738.55	14,483,033.33	434.68%	主要原因是报告期末套期保值所需的保证金占用较上年同期增加所致
在建工程	63,529,911.48	35,431,002.55	79.31%	主要原因是年产 1.8 万吨短流程环保精密铜棒线投入增加和对部分设备进行技术改造所致
短期借款	2,722,714,486.88	2,125,849,933.34	28.08%	主要原因是公司为保证生产经营，增加银行借款所致
交易性金融负债		3,613,359.00	-100%	主要原因是交易性金融负债到期所致
应付账款	1,620,181,924.44	1,129,691,054.51	43.42%	主要原因是公司增加材料进口，其未到期结算的款项增加所致

应付利息	10,174,216.04	3,301,711.25	208.15%	主要原因是应付未到期支付的贷款利息增加所致
一年内到期的非流动负债	17,300,360.00	293,532,850.00	-94.11%	主要原因是一年内到期的长期借款到期归还所致
长期借款	148,811,730.00	17,599,400.00	745.55%	主要原因是向本期向进出口银行贷款入长期借款增加所致
投资收益	71,599,309.36	33,432,771.11	114.16%	主要原因是本公司投资的宁夏银行股份有限公司净利润较上期增加，公司权益法核算的投资收益对应增加；以及本公司本期新增投资诸暨市海博小额贷款有限公司 30% 股权，本期权益法核算实现投资收益 13,968,526.45 元所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司继续坚定推进公司战略，以战略规划为指导，以结构调整为主线，紧紧围绕年初确定的经营计划，迎难而上、积极应对复杂多变的经济形势。公司董事会管理层审时度势，科学决策，带领公司全体员工创新拼搏、开拓进取，各项目建设稳步推进，产品结构得到进一步优化，内部管理进一步完善，公司治理水平得到有效提升。公司主要完成了以下工作：

1、调整公司经营策略，实现产品增量增效

报告期内，公司通过调整经营策略，做精做强主业。一方面，调整营销管理模式，顺应市场变化，调整营销团队架构和激励机制，积极拓展新客户、新市场，市场份额进一步得以提升；另一方面，促进产品结构进一步调整优化，销售收入稳步增长，其中以空凋制冷用内螺纹铜管为代表的节能环保系列产品销售增长显著；公司还要求各生产部门加快技改提高生产效率，树立成本理念，大胆创新管理手段，不断完善管理细节，加强成本控制管理力度，以有效降低生产成本。

2、加大金融产业投资，优化产业结构布局

报告期内，公司积极进军上游产业，刚果（金）铜钴矿勘探项目勘探工作稳步有序推进。公司还调整了该项目投资架构，完成国内审批流程，并加快推进刚果矿业合资公司的设立工作，以便项目项下的27个勘探权证尽快转入合资公司。

同时，公司为规避利润来源单一风险，进一步加大金融产业投资，收购诸暨市海博小额贷款公司、参股海亮集团财务有限责任公司，进一步提升了公司盈利能力，进一步优化产业

结构。

3、提高环保管理水平，营造绿色企业

报告期内，公司进一步完善环境管理制度，强化员工环保意识，提高环保管理水平。公司修订了《突发环境污染事故应急预案》，并报环境监管部门备案。公司通过组织废水泄漏应急演练，淘汰高污染生产工艺等手段，强化公司环境保护管理。同时，公司通过对所有员工进行常规体检，对特殊岗位进行专项的职业病体检，并邀请市疾控中心专家，讲解职业病危害因素，开展职业卫生宣传教育，普及职业卫生知识，提高职工自我保护意识，以加强员工职业病防范工作，保障职工的身心健康。

2013年下半年，公司将继续围绕年初确定的经营计划，坚持思想解放与机制创新，通过公司全体员工的共同努力，力求取得更好的经营业绩。

1、进一步加强生产管理，提升产品质量

公司将重点推动现场管理和质量管理，推动生产系统化、流程化管理，提高生产效率，充分发挥生产线产能；强化员工质量意识，进一步规范生产流程考核，加强一线生产部门的质量管理力度，全面提升产品质量的稳定性与优质性。

2、进一步优化市场结构，提升市场份额

公司将保证产品销量稳定增长的基础上，加大中高端客户引进力度，进一步提升高附加值产品市场份额，以进一步优化公司客户结构和产品结构。同时，进一步构建境外营销网络，加强境外客户售后服务，积极拓展境外新兴市场，提升市场份额。

3、加大研发投入，增强公司发展潜力

公司将加大研发投入，加强研发团队建设，创新激励机制，着力推动公司新产品、新技术研发工作。一方面，顺应市场发展，积极研发新产品，深入拓展电力、汽车、电子通讯等产品应用领域，寻找新的业务增长点；另一方面，研发方向应继续开阔视野，从“铜”以外的方向寻求突破，加大非铜金属材料产品的研发，充分利用公司营销网络优势，发展新的产业（或行业），进一步优化产业结构，增强公司发展潜力。

4、进一步加强信息化建设，提升内部管控

公司继续深入推进SAP信息化建设项目，通过生产控制系统的开发与实施，将生产控制系统和SAP系统进行集成，最终完成SAP系统对生产管理和成本控制，实现对公司点、线、面的全局管控。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
铜加工行业	4,968,716,467.34	4,674,317,047.64	5.93%	17.37%	18.62%	-0.99%
贸易行业	1,655,420.17	1,448,358.13	12.51%	-76.22%	-77.62%	5.46%
分产品						
铜管	4,571,393,217.43	4,306,129,355.24	5.8%	18.23%	19.49%	-0.99%
铜棒	397,323,249.91	368,187,692.40	7.33%	8.29%	9.32%	-0.88%
其他	1,655,420.17	1,448,358.13	12.51%	-76.22%	-77.62%	5.46%
分地区						

境内销售	2,830,465,343.36	2,690,620,055.06	4.94%	27.05%	27.65%	-0.45%
境外销售	2,139,906,544.15	1,985,145,350.71	7.23%	6.33%	7.94%	-1.38%

四、核心竞争力分析

1、超前的战略决策能力

公司在深入分析经济环境和产业发展趋势的基础上，结合自身特点，制定了“主业做精做大；通过股本投资，进军上游行业；通过产业延伸发展下游；通过品牌扩展发展其它产业。”的发展思路和“全球领先的铜加工研发制造和系统服务提供商”的发展愿景。公司管理层将紧紧围绕战略目标，推行“卓越绩效”管理模式为核心的运营机制，稳步推进企业发展战略的实施。

2、可靠的风险防范能力

公司坚持稳健的经营理念，建立了一整套较为完善的风险内部控制制度，贯穿整个企业运营过程，降低企业经营风险。特别是针对铜价波动风险，公司严格执行《原材料采购暨净库存风险控制管理制度》，合理使用套期保值工具降低铜价波动对公司的影响，保证公司存货风险得到有效控制，确保企业稳健发展。

3、领先的技术创新能力

公司以获得国家认定企业技术中心为契机，建立产研结合的开放式技术经营平台，紧密跟踪世界铜加工技术的发展动态，持续引领行业技术发展方向。公司还顺应市场需求，加快新产品的开发力度，确保公司产品能够实现“储备一代、开发一代、生产一代”，优化产品结构，巩固市场领先地位，提升市场竞争力。技术创新能力的不断提升，有利于公司提高技术创新体系对产业和市场的反应能力和加快新技术产业化的步伐，实现技术经营的价值最大化，为公司实现产业转型升级战略奠定了坚实基础。

4、良好的市场适应能力

公司坚持“抓外不放内，内外并举；抓大不放小，大小兼顾”的市场策略，积极拓展全球市场。一方面，公司主动贴近市场，优化公司全球范围内生产基地和营销网络布局，实现了对市场的快速反应和与客户的高效协同，提升海亮品牌知名度和美誉度；一方面，以销定产的生产体系和以市场需求为前提的研发体系，为客户提供个性化服务。同时，公司优化产品生产工艺，合理利用设备资源配置，实现柔性生产。这种柔性生产以及多品种经营便于公司渠道资源共享，规避淡旺季波动风险，快速响应市场需求。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

金川集团股份有限公司	镍、铜、钴、稀贵金属、无机化工产品、化学危险品、工程、起重机械设备以及化工、矿山、选矿、冶炼、机械成套设备的生产销售、国内外贸易、进出口、境内外期货业务、采掘、制造、建筑、交通运输、种养殖、房地产、社会服务、科学研究和综合技术服务、水电暖生产和供应、卫生文教、废旧物资的回收与销售（凡涉及许可证经营的项目凭许可证经营）	1.12%
红河恒昊矿业股份有限公司	有（黑）色金属矿采选、冶炼；矿产品加工、销售；硫酸、硫酸铵的生产、销售；矿产品加工技术咨询服务；对外贸易及货物、技术进出口；技术研发；宾馆服务业	12.5%

（2）持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
宁夏银行股份有限公司	商业银行	434,000,000.00	120,000,000	7.25%	120,000,000	7.12%	648,214,451.09	49,861,709.75	长期股权投资	自有资金购置
诸暨市海博小额贷款有限公司	其他	210,156,962.28		0%	180,000,000	30%	224,125,488.73	13,968,526.45	长期股权投资	自有资金购置
合计		644,156,962.28	120,000,000	--	300,000,000	--	872,339,939.82	63,830,236.20	--	--

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例（%）	报告期实际损益金额
澳新银行上海分行	无	否	远期外汇买卖	0			-361.33	0	0	0%	-206.64

澳新银行 香港分行	无	否	远期外汇 买卖	0			726.88	0	0	0%	277.06
合计				0	--	--	365.55	0	0	0%	70.42
衍生品投资资金来源				自有资金							
涉诉情况（如适用）				无							
衍生品投资审批董事会公告披露日期 （如有）				2012 年 05 月 19 日，2013 年 4 月 24 日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期 （如有）				2012 年 06 月 05 日，2013 年 5 月 15 日							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				<p>一、衍生品投资的风险分析</p> <p>1、市场风险：公司开展与主营业务相关的金融衍生品业务，当国际、国内经济形势发生变化时，相应的汇率、利率等市场价格波动将可能对公司金融衍生品交易产生不利影响，但在当前人民币升值压力较大的情况下，通过开展套期保值类的金融衍生品业务将有效抵御市场波动风险，保证公司合理及稳健的利润水平；</p> <p>2、流动性风险：因开展的衍生品业务均为通过金融机构操作的场外交易，存在平仓斩仓损失而须向银行支付费用的风险；公司拟开展的金融衍生品业务性质简单，交易的期限均根据公司未来的收付款预算进行操作，基本在一年以内，对公司流动性没有影响。</p> <p>3、信用风险：公司在开展衍生品交易业务时，存在一方合同到期无法履约的风险；</p> <p>4、操作风险：公司在开展衍生品交易业务时，如发生操作人员未按规定程序报备及审批，或未准确、及时、完整地记录金融衍生品业务信息，将可能导致衍生品业务损失或丧失交易机会；</p> <p>5、法律风险：公司开展衍生品交易业务时，存在交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，导致经营活动不符合法律规定或者外部法律事件而造成的交易损失。</p> <p>二、风险管理措施</p> <p>1、选择结构简单、流动性强、风险可控的金融衍生工具开展套期保值业务，严格控制金融衍生品的交易规模。</p> <p>2、严格控制金融衍生品的交易规模，公司只能在董事会授权额度范围内进行以套期保值为目标的衍生品交易。</p> <p>3、审慎选择交易对手和金融衍生产品，最大程度降低信用风险；</p> <p>4、制定规范的业务操作流程和授权管理体系，配备专职人员，明确岗位职责，严格在授权范围内从事衍生品交易业务；同时加强相关人员的业务培训及职业道德，提高相关人员素质，并建立异常情况及时报告制度，最大限度的规避操作风险的发生；</p> <p>5、加强对银行账户和资金的管理，严格资金划拨和使用的审批程序。</p> <p>6、选择恰当的风险评估模型和监控系统，持续监控和报告各类风险，在市场波动剧烈或风险增大情况下，增加报告频度，并及时制订应对预案。</p> <p>7、公司定期对金融衍生业务套期保值的规范性、内控机制的有效性、信息披露的真实性等方面进行监督检查。</p>							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				对公司本报告期损益影响为人民币 704,167.15 元，根据 2013 年 1-6 月的交易情况及 2013 年 6 月 30 日的公允价值确定。							
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				无							
独立董事对公司衍生品投资及风险控制				1、为保证公司主营业务的稳健发展，公司和控股子公司开展以套期保值为目的的							

情况的专项意见	金融衍生品投资业务，主要投资与主业经营密切相关的金融衍生产品。公司通过合理的金融衍生工具锁定交易成本，有利于规避汇率波动的风险，提高公司竞争力。2、公司已建立了《金融衍生品投资管理制度》，能够有效规范衍生品投资行为，控制衍生品投资风险。3、上述投资事项已经通过公司董事会审议表决通过，其程序合法有效，拟将上述投资事项提交公司股东大会审议批准。我们同意公司及其控股子公司2012年度、2013年度分别开展合约量各不超过5亿美元的金融衍生品投资业务。
---------	---

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江铜加工研究院有限公司	子公司	生产制造	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	RMB500万元	13,763,328.35	9,035,404.64	5,667,851.91	416,125.46	312,094.09
浙江科宇金属材料有限公司	子公司	生产制造	有色金属材料制品的生产经营	RMB32,000万元	572,489,416.41	512,350,578.28	441,396,732.26	25,106,497.19	24,394,352.79
浙江海亮国际贸易有限公司	子公司	商品流通	金属材料及其制品等的进出口业务	RMB1,000万元	12,342,324.58	11,226,064.75	8,334,589.21	-303,982.26	-175,646.47
绍兴金氏机械设备有限公司	子公司	生产制造	机械设备设计、加工、制造及相关技术服务	USD56.25万元	35,851,797.95	32,615,014.37	4,978,070.05	-10,629,036.59	-9,148,765.50
上海海亮铜业有限公司	子公司	生产制造	有色金属复合材料、新型合金材料的生产经营	USD4,630万元	2,175,848,675.00	629,064,637.62	2,988,956,033.23	36,388,049.33	23,542,837.83
海亮(安徽)铜业有限公司	子公司	生产制造	为铜及铜合金管材、管件、金属制品生产、销售及进出口业务	RMB16,000万元	638,441,284.12	171,747,519.21	625,191,786.84	3,447,051.55	2,623,205.12
浙江海亮物资有限公司	子公司	商品流通	批发零售：金属及金属	RMB2,000万元	18,957,764.92	18,961,220.42	1,500.00	-1,188,971.12	-943,863.03

			矿(除贵稀金属)、建材(除竹木)、机械设备;其他电器日用品等						
香港海亮铜贸易有限公司	子公司	商品流通	金属材料及其制品等的进出口业务	USD2,990万元	913,329,515.45	161,796,911.85	3,991,703,870.04	11,362,310.55	11,413,069.63
越南海亮金属制品有限公司	子公司	生产制造	加工铜制铸品,生产各种铜合金产品,再生金属废料	1,280亿越南币(USD800万元)	62,028,086.04	59,402,948.43	25,187,783.14	5,339,427.66	5,095,039.85
海亮(越南)铜业有限公司	子公司	生产制造	铜制铸品加工及铜或铜合金产品生产,金属废料再生生产	USD4,000万元	407,334,588.49	252,781,169.03	396,369,692.82	-923,979.27	-913,194.56
海亮美国公司	子公司	商品流通	经销有色金属材料(除贵金属)及其制品、建筑装饰材料	USD100万元	94,601,263.67	7,243,387.85	127,061,530.56	-633,303.25	-632,126.63
刚果海亮矿业有限责任公司	子公司	矿业勘探开发	矿业勘探、开发及矿物和金属的生产、采购和销售	USD10万元	1,611,342.55	-878,851.07	0.00	-1,509,656.61	-1,509,656.61
海亮(非洲)矿业投资有限公司	子公司	矿业投资	矿业投资	USD5万元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
香港海亮金属材料有限公司	子公司	商品流通	金属材料及其制品等的进出口业务	USD450万	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
宁夏银行股份有限公司	参股公司	金融	经中国银行业监督管理委员会批准的银行类业务	RMB165,542.76万元	74,113,468,778.06	6,418,241,673.93	2,185,983,374.55	787,127,542.79	711,202,430.09
红河恒昊矿业股份有限	参股公司	生产制造	有(黑)色金属矿采选、冶炼;	RMB40,000万元	1,954,486,466.51	837,169,791.19	288,072,755.19	6,966,212.74	17,282,003.56

公司			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						
诸暨市海博小额贷款有限公司	参股公司	金融	在诸暨市行政区域内办理各项小额贷款，办理小企业发展、管理、财务咨询业务。	RMB60,000 万元	980,671,097 .89	747,084,962 .44	94,090,341. 22	77,581,979. 80	46,561,754. 84

4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
受让诸暨市海博小额贷款有限公司部分股权	21,015.7	21,015.7	21,015.7	100%	1,396.85
参股海亮集团财务有限责任公司	40,000	0	0	0%	0
年产 1.8 万吨短流程环保精密铜棒线	8,528	1,127.81	3,935.53	46.84%	0
合计	69,543.7	22,143.51	24,951.23	--	--
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	<p>1、2013 年 2 月 26 日披露了《关于受让诸暨市海博小额贷款有限公司部分股权的公告》（公告编号：2013-009）；2013 年 3 月 15 日披露了《2013 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-013）；2013 年 6 月 21 日披露了《关于受让诸暨市海博小额贷款有限公司部分股权的进展公告》（公告编号：2013-041）。</p> <p>2、2013 年 4 月 25 日披露了《关于参股海亮集团财务有限责任公司的公告》（公告编号：2013-028）；2013 年 5 月 16 日披露了《2012 年度股东大会决议公告》（公告编号：2013-035）。</p>				

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动幅度(%)	30%	至	80%
2013年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	15,669.69	至	21,696.5
2012年1-9月归属于上市公司股东的净利润(万元)	12,053.61		
业绩变动的原因说明	1、公司产品销量较上年同期有所增长；2、公司投资收益较上年同期有所增长；3、公司进一步优化产品结构，提高产品成材率，降低生产成本，导致公司盈利能力有所增强；4、人民币汇率波动将在较大程度上影响业绩预计的准确性。		

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司2012年度利润分配方案为：以2012年12月31日股本总数774,018,313股为基数，按每10股派送1.00元派发现金红利（含税），共分配现金股利77,401,831.30元，公司剩余未分配利润928,358,253.40元结转至下一年度。资本公积金不转增股本。该分配方案已经2013年5月15日召开的2012年度股东大会审议通过。2013年7月3日，公司发布《2012年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2013年7月9日，除权除息日为：2013年7月10日。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月18日	杭州	其他	机构	信达证券：范海波、王艺默	公司产能情况、海水淡化管的生产订单情况、对外投资情况
2013年03月13日	证券投资部办公室	实地调研	机构	狮城控股国际私人有限公司：梁宇超；摩根士丹利亚洲有限公司：程子乐	公司发展战略、行业情况、公司成本控制情况、公司对外投资情况
2013年03月21日	证券投资部办公室	实地调研	机构	上投摩根：卢扬；华宝兴业基金：王超元；东方证券：吴许均；广发证券：巨国贤、陈杰、陈果、杨名扬；大华大陆：李晶；韩国投资：王文文；银河基金：江宇昆；长城证券：曲伟；	产能分布、产品加工费、对外投资情况、海水淡化管的具体情况

				兵工财务：刘宇婷、肖硕磊。	
2013年04月27日	证券投资部办公室	实地调研	个人	胡金良	公司参股财务公司的目的、公司对外投资的进展情况、公司海水淡化管的订单情况
2013年05月02日	证券投资部办公室	实地调研	机构	东方证券：徐建花	公司毛利率变化的原因、公司参股财务公司的目的、公司对外投资的进展情况、公司海水淡化管的订单情况
2013年05月20日	证券投资部办公室	实地调研	机构	东北证券：陈炳辉； 华鑫证券：邱祖学； 中信证券：张健； 上海伏羲资产管理有限公司：陈加舜	业绩增涨的原因、人民币升值对公司的影响、新产品开发情况、对外投资的进展情况
2013年05月27日	证券投资部办公室	实地调研	机构	海通证券：钟奇； 富国基金：罗林	产品结构情况、铜价波动对公司的影响以及公司的应对措施、公司参股金融类公司的目的、去年公司所投资的公司的利润贡献情况
2013年06月27日	上海海亮铜业有限公司会议室	实地调研	机构	Bank of America Merrill Lynch:Jason Fairclough	公司产量订单的情况、公司生产基地的情况、公司的原材料采购方式以及铜价波动给公司带来的影响

第五节 重要事项

一、公司治理情况

(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	2012-4-25	巨潮资讯网
15	重大事项内部报告制度	2008-3-27	巨潮资讯网
16	内部信息保密制度	2008-3-27	巨潮资讯网
17	投资者关系管理制度	2009-5-15	巨潮资讯网
18	投资者接待和推广制度	2008-3-27	巨潮资讯网
19	募集资金管理办法	2008-2-4	巨潮资讯网

20	募集资金使用操作细则	2008-3-27	巨潮资讯网
21	内部审计部制度	2008-2-4	巨潮资讯网
22	对外提供资金担保管理办法	2008-3-27	巨潮资讯网
23	关联交易管理办法	2006-5-11	—
24	防范控股股东及关联方资金占用管理制度	2008-10-29	巨潮资讯网
25	财务会计内控管理制度	2008-10-29	—
26	控股子公司管理办法	2009-5-15	巨潮资讯网
27	原材料采购暨净库存风险控制管理制度	2010-4-27	—
28	外汇管理办法	2009-8-29	—
29	对外投资管理办法	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	2012-8-28	巨潮资讯网
36	金融衍生品交易业务管理制度	2012-5-19	巨潮资讯网
37	对外提供财务资助管理制度	2013-4-25	巨潮资讯网

(二) 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。

1、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。

2、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。

3、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。

4、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。

5、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。

（三）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，董事会提名、薪酬与考核委员会及董事会考评对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评。

二、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2013年1月30日,公司收到负责公司巴西反倾销案律师提供的关于巴西反倾销案终止的通知。		否	诉讼终止		诉讼终止	2013年02月04日	公告编号:2013-002
2013年5月24日,公司获悉加拿大边境局CBSA2013年5月22号对产自巴西、希腊、中国、韩国和墨西哥五国的紫铜管(海关编码为:7411100011、7411100020、7411100020)提起反倾销,其中中国还包括反补贴。起诉方为 GREAT LAKES COPPER INC。		否	调查期			2013年05月25日	公告编号:2013-038

三、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
海亮集团有限公司	诸暨市海博小额贷款有限公司 30% 股权	21,015.7	已完成	优化公司资本结构, 稳定拓宽公司利润来源	2013 年 1-6 月为公司新增投资收益 1,396.85 万元	10.21%	是	控股股东	2013 年 02 月 26 日	2013-009

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江升捷货运有限公司	同一控制人	接受劳务	运输服务	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	市场价格	1,095.43	0.00%	按月支付或按合同支付	无	2013 年 04 月 25 日	2013-022
合计				--	--	1,095.43	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履				根据公司《关于审核日常性关联交易 2013 年度计划的议案》,预计该项关联交易的金额为 3,300 万元,2013 年 1-6 月实际发生额为 1,095.43 万元。							

行情况（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
海亮集团有限公司	控股股东	股权转让	诸暨市海博小额贷款有限公司 30% 股权	协商方式定价	21,015.7			21,015.7	协议生效之日起 30 日内一次性支付	0	2013 年 02 月 26 日	2013-009
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（若有）				不适用								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				由于受让诸暨市海博小额贷款有限公司的股权，报告期公司增加投资收益 13,968,526.45 元。								

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
海亮集团有限公司、海亮金属贸易集团有限公司	同一实际控制人	双方协商	海亮集团财务有限责任公司	股权	人民币陆亿元	105455.07	60367.6	367.6
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		<p>2013 年 4 月 22 日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于参股海亮集团财务有限责任公司的议案》，公司以自有资金 4 亿元人民币对海亮集团财务有限责任公司进行增资，占海亮集团财务有限责任公司本次增资后注册资本的 40%。该事项已经 2013 年 5 月 15 日的 2012 年度股东大会审议通过。公司分别于 2013 年 4 月 24 日、2013 年 5 月 16 日披露了《关于参股海亮集团财务有限责任公司的公告》（公告编号：2013-028）和《2012 年度股东大会决议公告》（公告编号：2013-035）。</p> <p>2013 年 7 月 3 日，海亮集团有限财务有限责任公司收到中国银监会浙江监管局下发的《关于海亮集团财务有限责任公司增资扩股的批复》（浙银监复[2013]413 号）。</p> <p>2013 年 7 月 17 日，海亮集团财务有限责任公司办理完成了工商变更登记手续（详见公告：2013-043）。</p>						

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
浙江海亮能源管理有限公司	同一控制人	应收关联方 债权	销售商品	否		0.82	0.82
诸暨海亮花园酒店有限公司	同一控制人	应收关联方 债权	销售商品	否	0.55		0.55
浙江浙大海元环境科技有限公司	同一控制人	应收关联方 债权	销售商品	否		0.02	0.02
浙江海亮环境材料有限公司	同一控制人	应收关联方 债权	销售商品	否		39.37	39.37
海亮有机农业集团有限公司	同一控制人	应收关联方 债权	销售商品	否		0.44	0.44
海亮集团有限公司	控股股东	应收关联方 债权	采购商品	否	0.01	-0.01	0
浙江浙大海元环境科技有限公司	同一控制人	应收关联方 债权	采购商品	否	60	0	60
浙江升捷货运有限公司	同一控制人	应付关联方 债务	接受劳务	否	0.03	50.52	50.55
浙江海亮环境材料有限公司	同一控制人	应付关联方 债务	销售商品	否	2.85	26.5	29.35
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	对公司经营成果及财务状况无重大影响。						

5、其他重大关联交易

1、关联担保情况

担保方	被担保方	担保额度	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江海亮股份有限公司	海亮集团有限公司	40000万元	2013-5-16	2014-5-15	否
浙江海亮股份有限公司	海亮集团有限公司	50000万元	2013-5-16	2014-5-15	否
浙江海亮股份有限公司	海亮集团有限公司	11000万元	2013-6-13	2014-6-13	否
海亮集团有限公司	上海海亮铜业有限公司	40000万元	2013-2-24	2014-2-26	否
海亮集团有限公司	上海海亮铜业有限公司	30000万元	2013-1-5	2013-12-18	否
海亮集团有限公司 冯海良	上海海亮铜业有限公司	20000万元	2012-8-23	2013-8-8	否

冯亚丽					
海亮集团有限公司	上海海亮铜业有限公司	1500万美元	2012-7-18	2013-7-18	否
海亮集团有限公司	上海海亮铜业有限公司	5600万元	2012-9-1	2013-9-1	否
海亮集团有限公司	上海海亮铜业有限公司	1000万美元	2012-9-17	2013-6-30	否
海亮集团有限公司	上海海亮铜业有限公司	3000万美元	2013-4-3	2014-3-13	否
海亮集团有限公司	浙江科宇金属材料有限公司	2250万元	2012-11-27	2013-11-27	否
海亮集团有限公司	海亮（越南）铜业有限公司	1200万美元	2013-6-13	2014-6-13	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	50000万元	2013-3-15	2014-3-14	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	55000万元	2012-8-3	2013-8-3	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	70000万元	2012-11-27	2013-11-27	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	50000万元	2013-1-10	2013-12-18	否
海亮集团有限公司 冯海良 冯亚丽	浙江海亮股份有限公司	19500万元	2012-12-18	2013-12-17	否
海亮集团有限公司 冯海良 朱爱花 冯亚丽 唐吉苗	浙江海亮股份有限公司	25000万元	2013-1-7	2014-1-7	否
海亮集团有限公司 冯海良	浙江海亮股份有限公司	23000万元	2011-6-20	2014-6-20	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	50000万元	2010-5-28	2012-5-28	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	1570万美元	2012-11-19	2013-11-19	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	10000万元	2013-5-28	2015-5-20	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	2400万美元	2013-6-24	2015-6-20	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	32000万元	2012-12-12	2013-12-12	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	2000万美元	2013-6-30	2014-6-30	否
海亮集团有限公司 冯海良	浙江海亮股份有限公司	3300万美元	2012-12-28	2013-12-28	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	20000万元	2012-8-15	2013-7-12	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	8000万美元	2013-5-20	2014-5-19	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	3500万美元	2013-6-30	2014-6-30	否

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

存放关联方的货币资金	年初余额		本期增加额		本期减少额	期末金额	
	金额	比例%	转存金额	利息收入		金额	比例%
海亮集团财务有限责任公司	0.00	0.00	1,502,130.24	0.65	0.00	1,502,130.89	0.13

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于受让诸暨市海博小额贷款有限公司部分股权的公告	2013 年 02 月 26 日	巨潮资讯网
关于海亮集团财务有限责任公司为公司提供金融服务的公告	2013 年 04 月 24 日	巨潮资讯网
关于参股海亮集团财务有限责任公司的公告	2013 年 04 月 24 日	巨潮资讯网

五、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
海亮集团有限公司	2013 年 05 月 16 日	101,000	2013 年 05 月 16 日	72,000	连带责任保 证	2013 年 5 月 16 日-2014 年 6 月 13 日	否	是
海亮(越南)铜业有 限公司	2012 年 05 月 19 日	12,400	2011 年 12 月 21 日	8,323	连带责任保 证	2011 年 12 月 21 日-2013 年 12 月 21 日	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			101,000	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				112,866
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			113,400	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				80,323
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
海亮(安徽)铜业有 限公司	2012 年 05 月 19 日	10,000	2013 年 03 月 27 日	6,597	连带责任保 证	2013 年 3 月 27 日-2014 年 3 月 27 日	否	否
海亮(安徽)铜业有 限公司	2012 年 05 月 19 日	10,000	2012 年 08 月 01 日	1,503	连带责任保 证	2012 年 8 月 1 日-2013 年 8 月 1 日	否	否
上海海亮铜业有限 公司	2012 年 05 月 19 日	25,000	2012 年 07 月 06 日	18,923	连带责任保 证	2012 年 7 月 6 日-2013 年	否	否

						7月5日		
上海海亮铜业有限公司	2012年05月19日	19,840	2012年06月10日	18,769	连带责任保证	2012年6月10日-2013年5月31日	否	否
上海海亮铜业有限公司	2012年05月19日	15,500	2012年06月30日	14,350	连带责任保证	2012年6月30日-2013年6月30日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				110,390
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			80,340	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				60,142
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)			101,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				223,256
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			193,740	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				140,465
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				51.07%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				72,000				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				60,142				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				2,947				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				135,089				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				以上担保全部为对控股股东、全资子公司和控股子公司提供的担保, 上述各被担保方经营情况良好, 偿债能力较强, 担保的财务风险处于公司可控制的范围之内。				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

2、其他重大合同

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

浙江科宇金属材料有限公司	诸暨市海博小额贷款有限公司	2013年04月22日	30,000				双方协商	30,000	是	联营公司	合同尚未履行
浙江海亮股份有限公司	海亮集团财务有限责任公司	2013年04月22日	40,000				双方协商	40,000	是	同一实际控制人	合同尚未履行

3、其他重大交易

（一）刚果（金）铜钴矿项目

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

2013年2月25日，经公司第四届董事会第十五次会议审议通过《关于调整刚果（金）铜钴矿项目投资方案的议案》。2013年2月26日，公司发布了《关于调整刚果（金）铜钴矿项目投资方案的公告》（详见公告：2013-010）。

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

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

报告期内，海亮（非洲）矿业投资有限公司在刚果（金）设立了刚果海亮矿业有限责任公司。刚果海亮矿业有限责任公司作为项目勘探运营主体，聘请天津华勘等四家勘探公司对SEMHKAT地区进行矿产勘探工作。目前，刚果（金）铜钴矿勘探项目开展正在稳步有序推进中。

2013年下半年，公司将继续加快推进项目勘探工作。同时，海亮（非洲）矿业投资有限公司与MWANA将在刚果（金）共同设立3家矿业开发公司，并将27个勘探权证分别转入3家矿业开发公司。

（二）浙江科宇金属材料有限公司增资

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

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

（三）科宇公司收购诸暨市海博小额贷款有限公司30%股份

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

2013-033)。2013年6月20日，诸暨市海博小额贷款有限公司完成了工商变更登记（详见公司公告：2013-041）。

（四）参股海亮集团财务有限责任公司

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

2013年7月3日，海亮集团财务有限责任公司收到中国银监会浙江监管局下发的《关于海亮集团财务有限责任公司增资扩股的批复》（浙银监复[2013]413号）。

2013年7月17日，海亮集团财务有限责任公司办理完成了工商变更登记手续（详见公告：2013-043）。

（五）为诸暨市海博小额贷款公司提供财务资助

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

截止报告期末，公司尚未向诸暨市海博小额贷款有限公司提供财务资助。

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	海亮集团有限公司	在未来 12 个月内可能会增加其在海亮股份中拥有权益的股份（回购其约定购回式证券交易所涉的 3,850 万股海亮股份）	2013 年 02 月 05 日	2013 年 2 月 5 日至 2014 年 2 月 4 日	截止本报告期末，上述承诺事项均仍在严格履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	海亮集团有限公司、Z&P ENTERPRISES LLC	我单位将不直接或通过其他方式间接从事构成与股份公司业务有同业竞争的经营活动，并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任。	2007 年 11 月 26 日		截止本报告期末，上述承诺事项均仍在严格履行中。
承诺是否及时履行	是				

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

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

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	52,689,730	6.81%				-1,471,854	-1,471,854	51,217,876	6.62%
5、高管股份	52,689,730	6.81%				-1,471,854	-1,471,854	51,217,876	6.62%
二、无限售条件股份	721,328,583	93.19%				1,471,854	1,471,854	722,800,437	93.38%
1、人民币普通股	721,328,583	93.19%				1,471,854	1,471,854	722,800,437	93.38%
三、股份总数	774,018,313	100%				0	0	774,018,313	100%

股份变动的原因

适用 不适用

由于公司监事钱昂军先生在2012年度减持了股票，且公司2011年度公司送股，其2012年度末持股总数变为5,909,605股，因其持股总数发生变化，致使其2013年的限售股由年初的5,904,057股变为4,432,204股，减少了1,471,854股，因此公司限售股份中的高管持股发生变化。截止到2013年6月30日，钱昂军先生持有公司股份数5,412,355股，占公司总股数的0.70%。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		29,474						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
海亮集团有限公司	境内非国有法人	38.77%	300,117,070			300,117,070	质押	205,400,000
Z&P ENTERPRISES LLC	境外法人	25.28%	195,672,487			195,672,487		
中信证券股份有限公司约定购回专用账户	境内非国有法人	4.97%	38,500,000			38,500,000		
陈东	境内自然人	2.2%	16,990,469		12,742,852	4,247,617		
曹建国	境内自然人	1.76%	13,632,274		10,224,204	3,408,070		
杨林	境内自然人	1.61%	12,463,225		6,231,613	6,231,612		
朱张泉	境内自然人	1.33%	10,274,080		7,705,560	2,568,520		
汪鸣	境内自然人	1.11%	8,611,608		6,458,706	2,152,902		
王虎	境内自然人	0.94%	7,248,381		0	7,248,381		
唐吉苗	境内自然人	0.89%	6,915,886		0	6,915,886		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	海亮集团有限公司与自然人股东杨林、朱张泉、唐吉苗在关联关系，其他股东无关联关系							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				

海亮集团有限公司	300,117,070	人民币普通股	300,117,070
Z&P ENTERPRISES LLC	195,672,487	人民币普通股	195,672,487
中信证券股份有限公司约定购回专用账户	38,500,000	人民币普通股	38,500,000
王虎	7,248,381	人民币普通股	7,248,381
唐吉苗	6,915,886	人民币普通股	6,915,886
杨林	6,231,612	人民币普通股	6,231,612
陈东	4,247,617	人民币普通股	4,247,617
曹建国	3,408,070	人民币普通股	3,408,070
李娟	2,630,095	人民币普通股	2,630,095
朱张泉	2,568,520	人民币普通股	2,568,520
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	海亮集团有限公司与自然人股东杨林、朱张泉、唐吉苗存在关联关系，其他股东无关联关系		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	<p>1、2013 年 2 月 5 日，控股股东海亮集团有限公司（以下简称“海亮集团”）将其持有的本公司无限售条件流通股 3,850 万股股份（占公司总股本的 4.97%）与中信证券股份有限公司进行约定购回式证券交易，购回期限：一年。</p> <p>2、公司股东海亮集团有限公司除通过普通证券账户持有 277,128,727 股外，还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 22,988,343 股，实际合计持有公司股份 300,117,070 股，占公司股份总数的 38.77%。</p> <p>3、公司股东李娟通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,630,095 股，占公司股份总数的 0.34%。</p>		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

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

截止报告期，公司股东海亮集团有限公司除通过普通证券账户持有277,128,727股外，还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有22,988,343股，实际合计持有公司股份300,117,070股，占公司股份总数的38.77%。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
冯亚丽	董事长	现任	0			0	0		0
YI-MIN CHANG	副董事长	现任	0			0	0		0
曹建国	董事、总经理	现任	13,632,274			13,632,274	0		0
汪鸣	董事	现任	8,611,608			8,611,608	0		0
陈东	董事	现任	16,990,469			16,990,469	0		0
邵国勇	董事、董事会秘书	现任	0			0	0		0
刘剑文	独立董事	现任	0			0	0		0
叶雪芳	独立董事	现任	0			0	0		0
蒋开喜	独立董事	现任	0			0	0		0
徐根财	副总经理	现任	0			0	0		0
袁伟勇	财务总监	现任	0			0	0		0
朱张泉	副总经理	现任	10,274,080			10,274,080	0		0
钱昂军	监事会主席	现任	5,909,605		497,250	5,412,355	0		0
赵学龙	监事	现任	4,563,650			4,563,650	0		0
马为民	监事	现任	0			0	0		0
合计	--	--	59,981,686	0	497,250	59,484,436	0	0	

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,180,973,921.26	571,280,367.10
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	7,268,843.72
应收票据	816,161,705.25	707,622,051.86
应收账款	1,198,540,012.78	1,031,731,265.86
预付款项	290,721,296.03	214,390,723.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	1,310,925.08	0.00
其他应收款	77,437,738.55	14,483,033.33
买入返售金融资产		
存货	793,029,840.79	877,096,529.80
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,303,309.37	22,119,598.68
流动资产合计	4,375,478,749.11	3,445,992,413.62

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,937,642,478.47	1,677,152,752.34
投资性房地产		
固定资产	971,071,560.67	1,049,762,022.45
在建工程	63,529,911.48	35,431,002.55
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	206,981,342.29	210,397,536.01
开发支出	3,305,660.39	1,033,018.87
商誉		
长期待摊费用	141,463.60	209,241.69
递延所得税资产	22,144,917.40	15,779,736.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,204,817,334.30	2,989,765,310.48
资产总计	7,580,296,083.41	6,435,757,724.10
流动负债：		
短期借款	2,722,714,486.88	2,125,849,933.34
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债	0.00	3,613,359.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	1,620,181,924.44	1,129,691,054.51
预收款项	88,627,615.05	96,525,327.03
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	34,910,631.27	34,986,262.05
应交税费	13,096,684.97	-3,115,045.65

应付利息	10,174,216.04	3,301,711.25
应付股利	77,401,831.30	0.00
其他应付款	49,573,835.27	39,702,951.37
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	17,300,360.00	293,532,850.00
其他流动负债	40,308,010.10	34,945.75
流动负债合计	4,674,289,595.32	3,724,123,348.65
非流动负债：		
长期借款	148,811,730.00	17,599,400.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	6,921,967.50	383,368.67
其他非流动负债		
非流动负债合计	155,733,697.50	17,982,768.67
负债合计	4,830,023,292.82	3,742,106,117.32
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	774,018,313.00	774,018,313.00
资本公积	919,243,768.13	909,799,657.56
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	118,586,814.50	118,586,814.50
一般风险准备		
未分配利润	1,065,141,965.08	1,005,760,084.70
外币报表折算差额	-126,630,185.01	-114,513,262.98
归属于母公司所有者权益合计	2,750,360,675.70	2,693,651,606.78
少数股东权益	-87,885.11	
所有者权益（或股东权益）合计	2,750,272,790.59	2,693,651,606.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,580,296,083.41	6,435,757,724.10

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

2、母公司资产负债表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	734,747,879.35	272,231,393.38
交易性金融资产		
应收票据	450,691,052.21	332,542,946.65
应收账款	617,524,088.76	447,190,200.56
预付款项	143,007,815.62	12,761,174.31
应收利息		
应收股利	1,310,925.08	8,000,000.00
其他应收款	408,447,580.09	547,591,826.52
存货	246,725,286.67	306,496,582.01
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,303,309.37	17,261,900.74
流动资产合计	2,619,757,937.15	1,944,076,024.17
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,125,964,578.55	2,789,600,341.15
投资性房地产		
固定资产	330,969,230.98	353,108,456.06
在建工程	45,302,611.46	29,933,286.60
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	48,372,205.57	48,994,724.02
开发支出	3,305,660.39	1,033,018.87
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	7,961,281.36	5,280,079.95
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,561,875,568.31	3,227,949,906.65
资产总计	6,181,633,505.46	5,172,025,930.82
流动负债：		
短期借款	1,054,372,434.86	967,181,479.21
交易性金融负债		1,902,879.00
应付票据		
应付账款	2,264,800,469.88	876,080,635.60
预收款项	36,344,998.34	44,283,119.55
应付职工薪酬	19,652,662.35	20,317,911.15
应交税费	16,270,895.03	24,154,809.56
应付利息	7,974,216.04	2,811,827.51
应付股利	77,401,831.30	
其他应付款	52,204,624.23	509,203,218.28
一年内到期的非流动负债	17,300,360.00	293,532,850.00
其他流动负债	29,369,727.55	
流动负债合计	3,575,692,219.58	2,739,468,729.86
非流动负债：		
长期借款	148,811,730.00	17,599,400.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	6,921,967.50	383,368.67
其他非流动负债		
非流动负债合计	155,733,697.50	17,982,768.67
负债合计	3,731,425,917.08	2,757,451,498.53
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	774,018,313.00	774,018,313.00
资本公积	953,730,392.42	933,998,259.03
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	118,586,814.50	118,586,814.50
一般风险准备		
未分配利润	603,872,068.46	587,971,045.76
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,450,207,588.38	2,414,574,432.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,181,633,505.46	5,172,025,930.82

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

3、合并利润表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	7,231,273,084.47	5,460,795,632.63
其中：营业收入	7,231,273,084.47	5,460,795,632.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,143,724,657.05	5,402,395,691.65
其中：营业成本	6,927,132,026.74	5,154,341,086.78
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	6,182,867.97	7,795,452.65
销售费用	76,324,573.30	69,789,468.05
管理费用	108,889,128.34	87,973,093.82
财务费用	18,871,331.28	74,358,122.87
资产减值损失	6,324,729.42	8,138,467.48
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-3,593,730.48	-2,844,764.92

投资收益（损失以“-”号填列）	71,599,309.36	33,432,771.11
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）	155,554,006.30	88,987,947.17
加：营业外收入	1,326,406.71	4,215,053.16
减：营业外支出	5,069,600.24	1,125,774.10
其中：非流动资产处置损失	5,009,701.56	7,153.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	151,810,812.77	92,077,226.23
减：所得税费用	15,178,066.75	8,263,374.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	136,632,746.02	83,813,852.22
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	136,783,711.68	83,813,852.22
少数股东损益	-150,965.66	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1767	0.1083
（二）稀释每股收益	0.1767	0.1083
七、其他综合收益	-2,672,442.91	1,901,539.24
八、综合收益总额	133,960,303.11	85,715,391.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	134,110,900.22	85,715,391.46
归属于少数股东的综合收益总额	-150,597.11	

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

4、母公司利润表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	4,241,045,372.18	3,911,604,420.10
减：营业成本	4,090,658,339.65	3,745,254,892.24

营业税金及附加	4,969,399.21	5,703,710.36
销售费用	29,956,929.10	31,429,825.58
管理费用	58,119,115.90	50,297,517.22
财务费用	9,368,068.03	40,545,396.93
资产减值损失	880,844.68	434,576.24
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,902,879.00	2,510,533.12
投资收益（损失以“－”号填列）	50,076,385.28	32,715,543.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	99,071,939.89	73,164,577.90
加：营业外收入	742,424.56	1,529,817.88
减：营业外支出	84,220.01	9,267.84
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	99,730,144.44	74,685,127.94
减：所得税费用	6,427,290.44	4,248,198.23
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	93,302,854.00	70,436,929.71
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益	19,732,133.39	-3,301,752.19
七、综合收益总额	113,034,987.39	67,135,177.52

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

5、合并现金流量表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,387,186,783.06	5,913,475,711.85
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	179,611.70	17,742,789.56
收到其他与经营活动有关的现金	9,692,965.96	217,287,113.01
经营活动现金流入小计	7,397,059,360.72	6,148,505,614.42
购买商品、接受劳务支付的现金	6,598,599,960.60	5,440,424,188.19
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	139,198,252.15	98,378,286.97
支付的各项税费	40,307,797.95	99,447,953.44
支付其他与经营活动有关的现金	177,301,266.23	135,662,542.35
经营活动现金流出小计	6,955,407,276.93	5,773,912,970.95
经营活动产生的现金流量净额	441,652,083.79	374,592,643.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	24,377,649.12	1,287,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	445,660.93	87,996.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,289,508.35	1,297,788.46
投资活动现金流入小计	26,112,818.40	2,673,584.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,009,553.20	51,819,805.57

投资支付的现金	210,156,962.28	16,348,168.49
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	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	51,242,441.49	12,323,197.67
投资活动现金流出小计	288,408,956.97	80,491,171.73
投资活动产生的现金流量净额	-262,296,138.57	-77,817,586.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	62,712.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	62,712.00	
取得借款收到的现金	3,278,350,486.64	2,196,926,775.17
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流入小计	3,278,413,198.64	2,196,926,775.17
偿还债务支付的现金	2,826,506,093.10	2,538,438,685.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,990,714.07	107,787,166.64
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	0.00	14,966,573.85
筹资活动现金流出小计	2,865,496,807.17	2,661,192,426.13
筹资活动产生的现金流量净额	412,916,391.47	-464,265,650.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,490,085.20	2,342,149.97
五、现金及现金等价物净增加额	586,782,251.49	-165,148,444.34
加：期初现金及现金等价物余额	559,688,557.47	1,379,236,238.30
六、期末现金及现金等价物余额	1,146,470,808.96	1,214,087,793.96

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：袁伟勇

6、母公司现金流量表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	4,248,329,267.08	4,429,901,627.30
收到的税费返还		1,561,953.89
收到其他与经营活动有关的现金	189,444,039.79	211,633,451.94
经营活动现金流入小计	4,437,773,306.87	4,643,097,033.13
购买商品、接受劳务支付的现金	2,914,167,390.29	4,019,072,776.02
支付给职工以及为职工支付的现金	82,325,516.99	52,244,996.68
支付的各项税费	24,591,690.81	67,159,672.02
支付其他与经营活动有关的现金	544,476,268.85	179,543,601.51
经营活动现金流出小计	3,565,560,866.94	4,318,021,046.23
经营活动产生的现金流量净额	872,212,439.93	325,075,986.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	22,400,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,151.93	21,329.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	22,438,151.93	21,329.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,907,740.50	23,157,737.54
投资支付的现金	300,000,000.00	20,000,000.00
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	48,819,190.00	10,455,100.00
投资活动现金流出小计	368,726,930.50	53,612,837.54
投资活动产生的现金流量净额	-346,288,778.57	-53,591,507.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,599,635,461.47	858,732,164.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,599,635,461.47	858,732,164.00
偿还债务支付的现金	1,657,464,665.82	1,096,459,589.93

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,643,538.04	83,545,393.01
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,685,108,203.86	1,180,004,982.94
筹资活动产生的现金流量净额	-85,472,742.39	-321,272,818.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,135,244.02	2,031,129.97
五、现金及现金等价物净增加额	438,315,674.95	-47,757,209.83
加：期初现金及现金等价物余额	261,929,092.10	1,080,783,571.98
六、期末现金及现金等价物余额	700,244,767.05	1,033,026,362.15

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	774,018,313.00	909,799,657.56			118,586,814.50		1,005,760,084.70	-114,513,262.98		2,693,651,606.78
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	774,018,313.00	909,799,657.56			118,586,814.50		1,005,760,084.70	-114,513,262.98		2,693,651,606.78
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		9,444,110.57					59,381,880.38	-12,116,922.03	-87,885.11	56,621,183.81
(一) 净利润							136,783,711.68		-150,965.66	136,632,746.02
(二) 其他综合收益		9,444,110.57						-12,116,922.03	368.55	-2,672,442.91
上述(一)和(二)小计		9,444,110.57					136,783,711.68	-12,116,922.03	-150,597.11	133,960,303.11

(三)所有者投入和减少资本									62,712.00	62,712.00
1. 所有者投入资本									62,712.00	62,712.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配									-77,401,831.30	-77,401,831.30
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-77,401,831.30	-77,401,831.30
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	774,018,313.00	919,243,768.13			118,586,814.50		1,065,141,965.08	-126,630,185.01	-87,885.11	2,750,272,790.59

上年金额

单位：元

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

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

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

法定代表人：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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	774,018,313.00	933,998,259.03			118,586,814.50		587,971,045.76	2,414,574,432.29
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	774,018,313.00	933,998,259.03			118,586,814.50		587,971,045.76	2,414,574,432.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		19,732,133.39					15,901,022.70	35,633,156.09
（一）净利润							93,302,854.00	93,302,854.00
（二）其他综合收益		19,732,133.39						19,732,133.39
上述（一）和（二）小计		19,732,133.39					93,302,854.00	113,034,987.39
（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							-77,401,831.30	-77,401,831.30
1. 提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-77,401,831.30	-77,401,831.30
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	774,018,313.00	953,730,392.42			118,586,814.50		603,872,068.46	2,450,207,588.38

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	516,012,209.00	1,188,255,494.38			99,687,285.56		479,796,750.36	2,283,751,739.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	516,012,209.00	1,188,255,494.38			99,687,285.56		479,796,750.36	2,283,751,739.30
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	258,006,104.00	-254,257,235.35			18,899,528.94		108,174,295.40	130,822,692.99
（一）净利润							188,995,289.42	188,995,289.42
（二）其他综合收益		3,748,868.65						3,748,868.65
上述（一）和（二）小计		3,748,868.65					188,995,289.42	192,744,158.07
（三）所有者投入和减少资本								

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					18,899,528.94	-80,820,994.02	-61,921,465.08	
1. 提取盈余公积					18,899,528.94	-18,899,528.94		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配						-61,921,465.08	-61,921,465.08	
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	258,006,104.00	-258,006,104.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	258,006,104.00	-258,006,104.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	774,018,313.00	933,998,259.03			118,586,814.50	587,971,045.76	2,414,574,432.29	

法定代表人：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

三、公司基本情况

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

2003年11月8日，公司通过2003年度第一次临时股东大会决议,同意以定向增资方式向美国Z&P公司（英文Z&PENTERPRISES CORPORATION）以0.160美元/股溢价发行普通外资股4,687.50万元。2003年11月26日，浙江省人民政府企业上市工作领导小组出具浙上市[2003]92号文件，同意公司以定向增资方式向

美国Z&P公司溢价发行普通外资股4,687.50万元。2003年12月18日,中华人民共和国商务部商资二批[2003]1221号文件同意公司以定向增资方式向美国Z&P公司溢价发行普通外资股4,687.50万股,同时公司取得了中华人民共和国商务部下发的批准号为外经贸资审字[2003]0234号的中华人民共和国外商投资企业批准证书。2003年12月25日,公司在浙江省工商行政管理局完成工商变更登记,企业类型由股份有限公司变更为中外合资股份有限公司,并取得注册号为企股浙总字第002325号企业法人营业执照,公司注册资本为15,319.30万元。

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

2004年12月30日,公司通过2004年度第二次临时股东大会决议,同意公司以0.193美元/股向美国Z&P公司溢价发行2,390.00万股普通外资股,以1.6元/股向海亮集团有限公司溢价发行2,590.70万股普通股。2005年2月24日,浙江省人民政府浙政股[2005]11号文件同意公司本次增资。2005年3月23日,中华人民共和国商务部商资批[2005]426号文件同意公司本次增资,同意杨斌等25位自然人将所持有的公司16.35%的股份转让给海亮集团有限公司及陈东等7位自然人股东。2005年3月25日,公司取得中华人民共和国商务部下发的变更后的中华人民共和国外商投资企业批准证书,批准号为商外资资审字[2003]0234号。

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

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

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

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

公司营业执照号:330000400001267

公司法定代表人: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、信息管理部、采购管理中心等部门和盘管、铜管道、国际贸易三个事业部。截至2013年6月30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、浙江海亮物资有限公司、海亮(非洲)矿业投资有限公司、刚果海亮矿业有限责任公司、香港海亮金属材料有限公司十四家子公司。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司2013年6月30日的财务状况以及2013年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日即期汇率折合本位币入账。

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

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

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

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

当期损益。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

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

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

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

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
----------------------	--

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；②. 参与被投资单位的政策制定过程；③. 向被投资单位派出管理人员；④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13、投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

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

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

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

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；

②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；

③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确

定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

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

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

(4) 无形资产减值准备的计提

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

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

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

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

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

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易,包括以权益结算和以现金结算两种方式。以权益结算方式换取职工提供服务的,按照授予职工权益工具的公允价值计量;换取其他方服务的,按照其他方服务在取得日的公允价值计量,若其他方服务的公允价值不能可靠计量,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

- 1、存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定;
- 2、不存在活跃市场的,采用合理的估值技术确定,包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,应当在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。授予日,是指股份支付协议获得批准的日期。

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

以权益结算的股份支付换取其他方服务的,应当分别下列情况处理:

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

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

以现金结算的股份支付

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

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

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

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

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

② 建造合同在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

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

③ 本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

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

22、政府补助

(1) 类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 会计处理方法

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

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

24、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

25、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、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计政策、主要会计估计未变更。

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

27、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期无前期会计差错更正。

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

28、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	内销货物按 17% 的税率计算销项税额，扣除可抵扣的进项税额后缴纳。出口货物享受“免、抵、退”税收政策，子公司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、浙江海亮物资有限公司税率为 5%；子公司上海海亮铜业有限公司税率为 1%；子公司海亮（安徽）铜业有限公司税率为 7%。本公司在中国境外注册的子公司不计缴城市维护建设税。
企业所得税	应纳税所得额	本公司及在中国境内注册的子公司所得税适用税率为 25%。本公司之子公司香港海亮铜贸易有限公司所得税适用税率为 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%。
教育费附加	应纳流转税	本公司及在中国境内注册的子公司税率为 3%。本公司在中国境外注册的子公司不计缴教育费附加。
地方教育附加	应纳流转税	本公司及子公司绍兴金氏机械设备有限公司、浙江铜加工研究院有限公司、浙江科宇金属材料有限公司、浙江海亮国际贸易有限公司、浙江海亮物资有限公司及上海海亮铜业有限公司税率为 2%；子公司海亮（安徽）铜业有限公司税率为 1%。本公司在中国境外注册的子公司不计缴地方教育附加。
水利建设基金	产品销售收入	本公司及本公司注册地为浙江的子公司按产品销售收入的 0.1% 计缴水利建设基金。

2、税收优惠及批文

(1) 本公司之子公司浙江科宇金属材料有限公司属福利企业，根据《财政部国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税[2009]70号）规定，企业安置残疾人员的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除。

根据财政部、国家税务总局下发《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92号）规定福利企业取得的增值税退税收入免征企业所得税。

(2) 本公司之子公司越南海亮金属制品有限公司自开始生产经营之日起15年内，每年所得税税率为10%，上述期满后，每年所得税税率为25%。自获利年度起，享受“四免七减半”税收优惠政策，2013年度越南海亮金属制品有限公司属于“四免七减半”的减半纳税期，所得税税率为5%。

(3) 本公司之子公司海亮（越南）铜业有限公司自开始生产经营之日起15年内，每年所得税税率为10%，上述期满后，每年所得税税率为25%。自获利年度起，享受“四免九减半”税收优惠政策，2013年度海亮（越南）铜业有限公司属于免税期。

(4) 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）和《关于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》（国科火字〔2011〕123号）有关规定，本公司及子公司浙江科宇金属材料有限公司、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。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
上海海 亮铜业 有限公司	全资子 公司	中国上 海	生产制 造	USD4,6 30 万元	有色金 属复合 材料、 新型合 金属材料	348,459 ,940.65		100%	100%	是			
香港海 亮铜贸 易有限 公司	全资子 公司	中国香 港	商品流 通	USD2,9 90 万元	金属材 料及其 制品的 进出口 业务	206,536 ,240.00		100%	100%	是			
越南海 亮金属 制品有 限公司	全资子 公司	越南西 宁	生产制 造	1,289 亿 越币 (相当 于 USD80 0 万元)	铜及铜 合金制 品生 产、加 工、销 售；废 旧金属 回收	60,696, 700.00		100%	100%	否			

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	铜加工技术的研究开发、咨询服务	5,516,298.03		100%	100%	是			
浙江科宇金属材料有限公司	全资子公司	中国浙江	生产制造	RMB32,000万元	有色金属材料生产、销售	66,877,363.44		100%	100%	是			
绍兴金氏机械设备有限公司	全资子公司	中国浙江	生产制造	USD56.25万元	机械设备设计加工及相关技术服务	19,909,536.19		100%	100%	是			
浙江海亮国际贸易有限公司	全资子公司	中国浙江	商品流通	RMB1,000万元	金属材料及制品的国内贸易及进出口	10,000,230.81		100%	100%	是			
海亮（越南）铜业有限公司	全资子公司	越南前江	生产制造	USD4,000万元	铜或铜合金产品生产；金属废料再生生产	322,894,901.99		100%	100%	是			
海亮美国公司	全资子公司	美国加利福尼亚	商品流通	USD100万元	经销有色金属材料（除贵金属）及其制品、建筑装饰材料	6,832,500.00		100%	100%	是			
海亮（安徽）铜业有限公司	全资子公司	中国安徽	生产制造	RMB16,000万元	铜及铜合金管材、管件、金属制品生产、	160,000,000.00		100%	100%	是			

					销售及进出口业务								
浙江海亮物资有限公司	全资子公司	中国浙江	商品流通	RMB2,000 万元	批发零售：金属及金属矿（除贵金属）、建材（除竹木）、机械设备；其他电器日用品等	20,000,000.00		100%	100%	是			
海亮（非洲）矿业投资有限公司	控股子公司	英属维尔京群岛	矿业投资	USD5 万元	矿业投资	0.00		90%	90%	是			
刚果海亮矿业有限责任公司	控股子公司	刚果加丹加	矿业勘探开发	USD10 万元	矿业勘探、开发和矿物和金属的生产、采购和销售	564,408.00		90%	90%	是	-87,885.11	-150,965.66	
香港海亮金属材料有限公司	全资子公司	中国香港	商品流通	USD450 万元	经销金属材料及制品，建筑材料	0.00		100%	100%	是			

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本报告期新投资设立刚果海亮矿业有限责任公司（公司持有的表决权比例为90%）和全资子公司香港海亮金属材料有限公司，因此本期合并报表范围增加刚果海亮矿业有限责任公司和香港海亮金属材料有限公司。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为

本报告期新投资设立刚果海亮矿业有限责任公司（公司持股比例为90%）和全资子公司香港海亮金属材料有限公司，因此本期合并报表范围增加刚果海亮矿业有限责任公司和香港海亮金属材料有限公司。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
刚果海亮矿业有限责任公司	-878,851.07	-1,509,656.61
香港海亮金属材料有限公司	0.00	0.00

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

无

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

海亮（越南）铜业有限公司、海亮美国公司、越南海亮金属制品有限公司、香港海亮铜贸易有限公司、海亮（非洲）矿业投资有限公司、刚果海亮矿业有限责任公司、香港海亮金属材料有限公司七家子公司资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用年度平均汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用年度平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,359,130.72	--	--	1,128,367.70
人民币	--	--	1,157,934.47	--	--	844,128.01
美 元	11,359.87	6.1787	70,189.23	4,825.00	6.2855	30,327.54
越南盾	450,139,828.00	0.000291	131,007.02	842,670,833.00	0.000301	253,912.15
银行存款：	--	--	734,183,883.44	--	--	382,153,876.04
人民币	--	--	418,623,317.46	--	--	250,473,006.14
美 元	50,702,940.64	6.1787	313,278,259.30	20,314,756.10	6.2855	127,688,399.47
欧 元	233,708.38	8.0536	1,882,193.81	432,539.19	8.3176	3,597,687.96
越南盾	1,374,787,292.00	0.000291	400,112.87	1,310,184,099.00	0.000301	394,782.47

其他货币资金：	--	--	445,430,907.10	--	--	187,998,123.36
人民币	--	--	421,306,114.74	--	--	185,622,348.05
美 元	3,904,509.42	6.1787	24,124,792.36	377,977.14	6.2855	2,375,775.31
合计	--	--	1,180,973,921.26	--	--	571,280,367.10

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其他货币资金明细

项 目	期末余额	年初余额
信用证保证金	139,198,521.53	76,951,265.62
保函保证金	11,114,240.00	10,302,301.28
远期外汇保证金		1,289,508.35
质押保证金	282,338,872.30	97,341,285.87
期货保证金	12,779,273.27	2,113,762.24
合 计	445,430,907.10	187,998,123.36

注：其他货币资金保函保证金11,114,240.00元和质押保证金23,388,872.30元使用受限三个月以上。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

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

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	816,161,705.25	707,622,051.86
商业承兑汇票		
合计	816,161,705.25	707,622,051.86

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值

账龄一年以内的 应收股利	0.00	15,710,925.08	14,400,000.00	1,310,925.08	已宣告但尚未发 放	否
其中:	--	--	--	--	--	--
宁夏银行股份有 限公司	0.00	14,400,000.00	14,400,000.00			否
金川集团股份有 限公司	0.00	1,310,925.08		1,310,925.08	已宣告但尚未发 放	否
其中:	--	--	--	--	--	--
合计	0.00	15,710,925.08	14,400,000.00	1,310,925.08	--	--

说明

5、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	1,220,315,0 61.79	100%	21,775,049. 01	1.78%	1,048,699 ,603.40	100%	16,968,337.5 4	1.62%
组合小计	1,220,315,0 61.79	100%	21,775,049. 01	1.78%	1,048,699 ,603.40	100%	16,968,337.5 4	1.62%
合计	1,220,315,0 61.79	--	21,775,049. 01	--	1,048,699 ,603.40	--	16,968,337.5 4	--

应收账款种类的说明

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为应收账款余额5%以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。按组合计提坏账准备的其他应收款是指账龄超过3个月以上的其他应收项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
3个月以内	1,107,682,211.21	90.77%		984,554,971.30	93.88%	
4至6个月	87,427,425.53	7.16%	4,371,371.27	41,167,290.10	3.93%	2,058,364.52
7个月至1年	12,991,275.39	1.06%	6,495,637.71	14,611,383.51	1.39%	7,305,691.76
1年以内小计	1,208,100,912.13	99%	10,867,008.98	1,040,333,644.91	99.2%	9,364,056.28
1至2年	6,530,548.18	0.54%	5,224,438.55	3,808,386.13	0.36%	3,046,708.90
2年以上	5,683,601.48	0.47%	5,683,601.48	4,557,572.36	0.44%	4,557,572.36
合计	1,220,315,061.79	--	21,775,049.01	1,048,699,603.40	--	16,968,337.54

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	64,368,354.64	3个月以内	5.27%
第二名	非关联方	46,783,836.85	3个月以内	3.83%
第三名	非关联方	45,944,261.75	3个月以内	3.76%
第四名	非关联方	34,249,900.86	3个月以内	2.81%
第五名	非关联方	24,793,487.45	3个月以内	2.03%
合计	--	216,139,841.55	--	17.7%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
浙江浙大海元环境科技有限公司	同一控制人控制	185.00	0%
浙江海亮环境材料有限公司	同一控制人控制	393,726.38	0.03%
浙江海亮能源管理有限公司	同一控制人控制	8,222.00	0%
诸暨海亮花园酒店有限公司	同一控制人控制	5,500.00	0%
海亮有机农业集团有限公司	同一控制人控制	4,427.25	0%
合计	--	412,060.63	0.03%

(5) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
汇丰银行（中国）有限公司杭州分公司	989,027.97	890,125.15
合计	989,027.97	890,125.15

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00					
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	89,229,925.89	100%	11,792,187.34	13.22%	24,762,542.72	100%	10,279,509.39	41.51%
组合小计	89,229,925.89	100%	11,792,187.34	13.22%	24,762,542.72	100%	10,279,509.39	41.51%
合计	89,229,925.89	--	11,792,187.34	--	24,762,542.72	--	10,279,509.39	--

其他应收款种类的说明

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为其他应收款余额5%以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。按组合计提坏账准备的其他应收款是指账龄超过3个月以上的其他应收项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
3 个月以内	76,174,811.09	85.37%		11,415,931.43	46.1%	
4 至 6 个月	659,730.70	0.74%	32,986.54	524,757.58	2.12%	26,237.89
7 个月至 1 年	1,224,028.27	1.37%	612,014.15	237,763.00	0.96%	118,881.51
1 年以内小计	78,058,570.06	87.48%	645,000.69	12,178,452.01	49.18%	145,119.40
1 至 2 年	120,845.88	0.14%	96,676.70	12,248,503.60	49.46%	9,798,802.88
2 年以上	11,050,509.95	12.38%	11,050,509.95	335,587.11	1.36%	335,587.11
合计	89,229,925.89	--	11,792,187.34	24,762,542.72	--	10,279,509.39

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
五矿期货有限公司	27,957,910.00	期货保证金	31.33%
金瑞期货有限公司	25,503,540.00	期货保证金	28.58%

待认证进项税	18,954,686.90	待抵扣税款	21.24%
上海奉贤四团镇农工商联合社	10,833,149.40	应退还土地款	12.14%
合计	83,249,286.30	--	93.29%

说明

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
五矿期货有限公司	非关联方	27,957,910.00	3个月以内	31.33%
金瑞期货有限公司	非关联方	25,503,540.00	3个月以内	28.58%
待认证进项税	非关联方	18,954,686.90	3个月以内	21.24%
上海奉贤四团镇农工商联合社	非关联方	10,833,149.40	2年以上	12.14%
应收电力	非关联方	1,703,254.52	3个月以内	1.91%
合计	--	84,952,540.82	--	95.2%

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	288,736,968.67	99.32%	208,638,885.21	97.31%
1至2年	542,124.55	0.19%	4,200,861.17	1.96%
2至3年	971,772.42	0.33%	1,429,576.89	0.67%
3年以上	470,430.39	0.16%	121,400.00	0.06%
合计	290,721,296.03	--	214,390,723.27	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	60,000,000.00	1年以内	预付材料款

第二名	非关联方	49,312,396.91	1 年以内	预付材料款
第三名	非关联方	40,074,880.00	1 年以内	预付材料款
第四名	非关联方	21,047,000.00	1 年以内	预付材料款
第五名	非关联方	20,000,000.00	1 年以内	预付材料款
合计	--	190,434,276.91	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	163,900,191.29	0.00	163,900,191.29	241,429,024.41	0.00	241,429,024.41
在产品	30,840,639.48	0.00	30,840,639.48	61,684,198.56	0.00	61,684,198.56
库存商品	300,826,021.28	0.00	300,826,021.28	290,196,917.02	0.00	290,196,917.02
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
委托加工材料	2,072,769.72	0.00	2,072,769.72	38,930,388.43	0.00	38,930,388.43
低值易耗品	43,017,801.90	0.00	43,017,801.90	40,727,394.89	0.00	40,727,394.89
自制半成品	252,372,417.12	0.00	252,372,417.12	204,128,606.49	0.00	204,128,606.49
合计	793,029,840.79	0.00	793,029,840.79	877,096,529.80	0.00	877,096,529.80

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	0.00				0.00
在产品	0.00				0.00

库存商品	0.00				0.00
周转材料	0.00				0.00
消耗性生物资产	0.00				0.00
委托加工材料					
低值易耗品					
自制半成品					
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
套期工具未交割资金		884,684.13
套期工具公允价值		4,295,977.96
预缴所得税	17,303,309.37	16,938,936.59
合 计	17,303,309.37	22,119,598.68

其他流动资产说明

10、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
宁夏银行股份有限公司	7.12%	7.12%	74,113,468,778.06	67,695,227,104.13	6,418,241,673.93	2,185,983,374.55	711,202,430.09
红河恒昊矿业股份有限公司	12.5%	12.5%	1,954,486,466.51	986,511,743.83	967,974,722.68	288,072,755.19	17,282,003.56
诸暨市海博小额贷款有限公司	30%	30%	980,671,097.89	233,586,135.45	747,084,962.44	94,090,341.22	46,561,754.84

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
宁夏银行股份有限公司	权益法	434,000,000.00	612,902,106.94	35,312,344.15	648,214,451.09	7.12%	7.12%				14,400,000.00
红河恒昊矿业股份有限公司	权益法	225,000,000.00	248,250,647.54	1,051,893.25	249,302,540.79	12.5%	12.5%				
诸暨市海博小额贷款有限公司	权益法	210,156,962.28		224,125,488.73	224,125,488.73	30%	30%				
金川集团股份有限公司	成本法	815,999,997.86	815,999,997.86		815,999,997.86	1.12%	1.12%				1,310,925.08
合计	--	1,685,156,960.14	1,677,152,752.34	260,489,726.13	1,937,642,478.47	--	--	--	0.00	0.00	15,710,925.08

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,579,366,375.99	6,679,655.49		35,468,775.61	1,550,577,255.87
其中：房屋及建筑物	518,416,777.42	2,008,379.28		3,808,977.39	516,616,179.31
机器设备	1,024,579,627.84	3,445,300.07		27,388,894.31	1,000,636,033.60
运输工具	9,201,635.03	496,142.02		35,988.95	9,661,788.10
其他设备	27,168,335.70	729,834.12		4,234,914.96	23,663,254.86
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	529,185,289.53		61,472,890.71	11,571,549.05	579,086,631.19

其中：房屋及建筑物	121,264,024.74		10,275,635.22	405,268.14	131,134,391.82
机器设备	383,792,641.86		47,828,563.28	7,889,919.64	423,731,285.50
运输工具	5,329,375.75		706,009.97	25,327.76	6,010,057.96
其他设备	18,799,247.18		2,662,682.24	3,251,033.51	18,210,895.91
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,050,181,086.46		--		971,490,624.68
其中：房屋及建筑物	397,152,752.68		--		385,481,787.49
机器设备	640,786,985.98		--		576,904,748.10
运输工具	3,872,259.28		--		3,651,730.14
其他设备	8,369,088.52		--		5,452,358.95
四、减值准备合计	419,064.01		--		419,064.01
机器设备	419,064.01		--		419,064.01
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	1,049,762,022.45		--		971,071,560.67
其中：房屋及建筑物	397,152,752.68		--		385,481,787.49
机器设备	640,367,921.97		--		576,485,684.09
运输工具	3,872,259.28		--		3,651,730.14
其他设备	8,369,088.52		--		5,452,358.95

本期折旧额 61,472,890.71 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 3,329,491.41 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	840,330.00	387,652.78	419,064.01	33,613.21	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	4,558,852.69

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
上海海亮铜业有限公司钢结构厂房	规划许可正在审批中	2013 年

上海海亮铜业有限公司办公楼	规划许可正在审批中	2013 年
上海海亮铜业有限公司食堂	规划许可正在审批中	2013 年
上海海亮铜业有限公司集体宿舍	规划许可正在审批中	2013 年
上海海亮铜业有限公司单身宿舍	规划许可正在审批中	2013 年
海亮（越南）铜业有限公司钢结构厂房	未办妥竣工结算手续	2013 年
海亮（越南）铜业有限公司办公楼	未办妥竣工结算手续	2013 年
海亮（越南）铜业有限公司宿舍楼	未办妥竣工结算手续	2013 年
越南海亮金属制品有限公司钢结构厂房	未办妥竣工结算手续	2013 年
越南海亮金属制品有限公司宿舍楼	未办妥竣工结算手续	2013 年
海亮（安徽）铜业有限公司铸轧线新厂房	规划许可正在审批中	2014 年
海亮（安徽）铜业有限公司办公楼	规划许可正在审批中	2014 年
海亮（安徽）铜业有限公司宿舍楼	规划许可正在审批中	2014 年

固定资产说明

本期固定资产减少主要系设备转入在建工程进行改造及部分设备处置的原因。

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一线拆迁设备	10,400,247.51	10,400,247.51		10,400,247.51	10,400,247.51	
7.1 万吨铜及铜合金管项目	1,401,336.78		1,401,336.78	956,038.52		956,038.52
年产 1.8 万吨短流程环保精密铜棒线	39,355,304.06		39,355,304.06	28,077,175.91		28,077,175.91
其他（零星工程）	22,773,270.64		22,773,270.64	6,397,788.12		6,397,788.12
合计	73,930,158.99	10,400,247.51	63,529,911.48	45,831,250.06	10,400,247.51	35,431,002.55

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数

一线拆迁项目		10,400,247.51									其他来源	10,400,247.51
7.1 万吨铜及铜合金管项目	334,970,000.00	956,038,522	2,920,335.96	2,442,662.68	32,375.02	93.19%	93.19%				其他来源	1,401,336.78
年产 1.8 万吨短流程环保精密铜棒线	85,280,000.00	28,077,175.91	11,278,128.15			46.84%	46.84%				其他来源	39,355,304.06
其他(零星工程)		6,397,788.12	17,281,127.15	886,828.73	18,815.90						其他来源	22,773,270.64
合计	420,250,000.00	45,831,250.06	31,479,591.26	3,329,491.41	51,190.92	--	--			--	--	73,930,158.99

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

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

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
7.1 万吨铜及铜合金管项目	93.19%	
年产 1.8 万吨短流程环保精密铜棒线	46.84%	

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	236,262,911.43		1,122,780.14	235,140,131.29
土地使用权	235,329,337.37		1,122,780.14	234,206,557.23
商标权	662,176.00			662,176.00

办公软件	271,398.06			271,398.06
二、累计摊销合计	25,865,375.42	2,382,983.45	89,569.87	28,158,789.00
土地使用权	25,134,519.82	2,357,643.63	89,569.87	27,402,593.58
商标权	662,176.00			662,176.00
办公软件	68,679.60	25,339.82		94,019.42
三、无形资产账面净值合计	210,397,536.01	-2,382,983.45	1,033,210.27	206,981,342.29
土地使用权	210,194,817.55	-2,357,643.63	1,033,210.27	206,803,963.65
商标权				
办公软件	202,718.46	-25,339.82		177,378.64
四、减值准备合计	0.00	0.00		0.00
土地使用权				
商标权				
办公软件				
无形资产账面价值合计	210,397,536.01	-2,382,983.45	1,033,210.27	206,981,342.29
土地使用权	210,194,817.55	-2,357,643.63	1,033,210.27	206,803,963.65
商标权				
办公软件	202,718.46	-25,339.82		177,378.64

本期摊销额 2,382,983.45 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
SAP 项目	1,033,018.87	2,272,641.52			3,305,660.39
合计	1,033,018.87	2,272,641.52			3,305,660.39

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	14,729.27		14,729.27			
绿化费	194,512.42		53,048.82		141,463.60	

合计	209,241.69		67,778.09		141,463.60	--
----	------------	--	-----------	--	------------	----

长期待摊费用的说明

16、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	7,444,423.21	6,260,447.35
计入资本公积的套期工具公允价值变动	2,900,941.55	66,435.00
交易性金融工具公允价值变动		713,051.85
纳税时间差异	1,157,054.26	1,177,054.16
合并财务报表中抵销内部未实现销售损益	10,642,498.38	7,562,748.21
小计	22,144,917.40	15,779,736.57
递延所得税负债：		
计入资本公积的套期工具公允价值变动	6,921,967.50	383,368.67
小计	6,921,967.50	383,368.67

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
交易性金融工具公允价值变动		
计入资本公积的套期工具公允价值变动	46,146,450.00	2,555,791.15
小计	46,146,450.00	2,555,791.15
可抵扣差异项目		
资产减值准备	45,751,152.46	39,431,763.04

计入资本公积的套期工具公允价值变动	19,339,610.39	442,900.00
交易性金融工具公允价值变动		3,613,359.00
税务纳税时间差异		4,286,711.00
合并财务报表中抵销内部未实现销售损益	70,949,989.23	54,705,032.44
小计	136,040,752.08	102,479,765.48

17、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	27,247,846.93	27,494,512.04	21,175,122.62		33,567,236.35
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	419,064.01				419,064.01
九、在建工程减值准备	10,400,247.51	0.00			10,400,247.51
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
合计	38,067,158.45	27,494,512.04	21,175,122.62		44,386,547.87

资产减值明细情况的说明

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	243,824,248.78	
保证借款	1,155,668,007.43	1,270,778,296.10
信用借款		24,499,672.06
信用证贴现	1,222,126,351.35	801,507,167.91
保理借款	101,095,879.32	29,064,797.27
合计	2,722,714,486.88	2,125,849,933.34

短期借款分类的说明

注1：质押借款系浙江海亮股份有限公司通过质押货币资金人民币50,000,000.00元取得取得外币借款7,528,690.00美元，折合人民币

46,517,516.90元；上海海亮铜业有限公司质押货币资金人民币208,950,000.00元取得外币借款31,933,373.02 美元，折合人民币197,306,731.88元。

注2：保证借款系浙江海亮股份有限公司由海亮集团有限公司提供担保取得人民币借款100,000,000.00元；由海亮集团有限公司提供担保取得外币借款123,436,278.88美元，折合人民币762,675,736.32元；由海亮集团有限公司、冯海良、冯亚丽提供担保取得外币借款16,286,227.91美元，折合人民币100,627,716.39元；由海亮集团有限公司、冯海良提供担保取得外币借款4,000,000.00美元，折合人民币24,714,800.00元；子公司上海海亮铜业有限公司由海亮集团有限公司、冯海良、冯亚丽提供担保取得外币借款4,104,284.16美元，折合人民币25,359,140.54元；由浙江海亮股份有限公司提供担保取得外币借款23,029,215.56美元，折合人民币142,290,614.18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、上海海亮铜业有限公司与汇丰银行（中国）有限公司杭州分公司办理的附有追索权国际公开型保理业务产生的借款。

19、交易性金融负债

单位：元

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

交易性金融负债的说明

20、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,605,657,793.00	1,110,341,147.58
1 至 2 年	5,218,950.05	13,069,248.05
2 至 3 年	6,030,683.41	1,371,019.72
3 年以上	3,274,497.98	4,909,639.16
合计	1,620,181,924.44	1,129,691,054.51

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的应付账款为14,524,131.44元，主要为应付的购货尾款。

21、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	85,159,880.57	90,748,540.64
1 至 2 年	2,223,772.80	4,204,024.61
2 至 3 年	1,066,171.79	1,547,574.19
3 年以上	177,789.89	25,187.59
合计	88,627,615.05	96,525,327.03

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过一年的预收账款为3,467,734.48元，主要为预收的未结算货款。

22、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	34,260,706.06	114,885,030.78	114,391,669.51	34,754,067.33
二、职工福利费		1,249,142.73	1,249,142.73	
三、社会保险费	44,341.25	20,877,388.62	20,877,614.58	44,115.29
其中：医疗保险费		5,228,744.11	5,228,744.11	
基本养老保险费	44,341.25	12,518,777.73	12,519,003.69	44,115.29
年金缴费				
失业保险费		1,294,962.12	1,294,962.12	
工伤保险费		1,352,861.60	1,352,861.60	

生育保险费		482,043.06	482,043.06	
四、住房公积金		673,832.00	673,832.00	
六、其他	681,214.74	1,700,626.13	2,269,392.22	112,448.65
其中：工会经费及职工教育经费	681,214.74	1,700,626.13	2,269,392.22	112,448.65
合计	34,986,262.05	139,386,020.26	139,461,651.04	34,910,631.27

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,700,626.13 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬中的工资部分预计于2013年7月底前发放完毕，奖金部分预计于2014年春节前发放完毕。

23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-877,465.11	-11,742,184.11
营业税		22,364.20
企业所得税	8,335,820.50	3,024,642.50
个人所得税	412,610.49	188,268.28
城市维护建设税	25,001.66	280,153.46
房产税	2,399,010.99	2,144,223.88
土地使用税	1,542,844.38	1,312,723.50
印花税	373,504.80	548,748.53
教育费附加	45,870.69	305,730.97
水利建设基金	839,486.57	800,283.14
合计	13,096,684.97	-3,115,045.65

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

24、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	410,629.22	541,444.08
短期借款应付利息	9,763,586.82	2,642,126.32
保理借款应付利息		118,140.85
合计	10,174,216.04	3,301,711.25

应付利息说明

25、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
人民币普通股股利	77,401,831.30		
合计	77,401,831.30	0.00	--

应付股利的说明

26、其他应付款**(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	48,159,228.19	38,310,328.75
1 至 2 年	356,513.82	459,486.80
2 至 3 年	560,634.60	657,639.42
3 年以上	497,458.66	275,496.40
合计	49,573,835.27	39,702,951.37

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

27、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	17,300,360.00	293,532,850.00
合计	17,300,360.00	293,532,850.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	17,300,360.00	293,532,850.00
合计	17,300,360.00	293,532,850.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口 银行浙江省 分行	2009年08月 28日	2013年08月 28日	美元		1,400,000.00	8,650,180.00		
中国进出口 银行浙江省 分行	2009年08月 28日	2014年05月 28日	美元		1,400,000.00	8,650,180.00		
中国进出口 银行浙江省 分行	2011年05月 16日	2013年05月 08日	美元				13,300,000.0 0	83,597,150.0 0
中国进出口 银行浙江省 分行	2011年05月 09日	2013年05月 08日	美元				5,500,000.00	34,570,250.0 0
中国进出口 银行浙江省 分行	2011年05月 24日	2013年05月 20日	美元				3,800,000.00	23,884,900.0 0
中国进出口 银行浙江省 分行	2011年06月 15日	2013年05月 20日	美元				9,300,000.00	58,455,150.0 0
中国进出口 银行浙江省 分行	2011年09月 29日	2013年05月 20日	美元				12,000,000.0 0	75,426,000.0 0
合计	--	--	--	--	--	17,300,360.0 0	--	275,933,450. 00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
套期保值工具公允价值变动	27,881,501.15	34,945.75
套期保值工具未交割资金	12,426,508.95	
合计	40,308,010.10	34,945.75

其他流动负债说明

注：套期工具公允价值系在通过授信不需要保证金的期货经纪公司的月末持仓的期货合约的浮动亏损。

29、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	148,811,730.00	17,599,400.00
合计	148,811,730.00	17,599,400.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口 银行浙江省 分行	2013年05月 28日	2015年05月 20日	人民币元			100,000,000.00		
中国进出口 银行浙江省 分行	2009年08月 28日	2014年08月 28日	美元		1,400,000.00	8,650,180.00		
中国进出口 银行浙江省 分行	2013年06月 24日	2015年06月 20日	美元		6,500,000.00	40,161,550.00		
中国进出口 银行浙江省 分行	2009年08月 28日	2014年05月 28日	美元				1,400,000.00	8,799,700.00
中国进出口 银行浙江省	2009年08月 28日	2014年08月 28日	美元				1,400,000.00	8,799,700.00

分行								
合计	--	--	--	--	--	148,811,730.00	--	17,599,400.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

30、股本

单位：元

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

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

31、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	885,023,042.82			885,023,042.82
其中：套期保值公允价值变动	3,853,077.96	24,693,948.46	10,288,022.82	18,259,003.60
套期保值公允价值变动相关递延所得税影响	-316,933.67		3,704,092.27	-4,021,025.94
子公司其他资本公积变动享有权益	21,240,470.45		1,257,722.80	19,982,747.65
合计	909,799,657.56	24,693,948.46	15,249,837.89	919,243,768.13

资本公积说明

32、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	118,586,814.50			118,586,814.50
合计	118,586,814.50			118,586,814.50

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

33、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例

调整前上年末未分配利润	1,005,760,084.70	--
调整后年初未分配利润	1,005,760,084.70	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	136,783,711.68	--
应付普通股股利	77,401,831.30	
期末未分配利润	1,065,141,965.08	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

34、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,970,371,887.51	4,240,285,883.91
其他业务收入	2,260,901,196.96	1,220,509,748.72
营业成本	6,927,132,026.74	5,154,341,086.78

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铜加工行业	4,968,716,467.34	4,674,317,047.64	4,233,323,194.38	3,940,497,552.64
贸易行业	1,655,420.17	1,448,358.13	6,962,689.53	6,471,695.71
合计	4,970,371,887.51	4,675,765,405.77	4,240,285,883.91	3,946,969,248.35

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铜 管	4,571,393,217.43	4,306,129,355.24	3,866,404,379.44	3,603,690,975.49
铜 棒	397,323,249.91	368,187,692.40	366,918,814.94	336,806,577.15
其 他	1,655,420.17	1,448,358.13	6,962,689.53	6,471,695.71
合计	4,970,371,887.51	4,675,765,405.77	4,240,285,883.91	3,946,969,248.35

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	2,830,465,343.36	2,690,620,055.06	2,227,754,659.55	2,107,782,640.95
境外销售	2,139,906,544.15	1,985,145,350.71	2,012,531,224.36	1,839,186,607.40
合计	4,970,371,887.51	4,675,765,405.77	4,240,285,883.91	3,946,969,248.35

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	821,918,875.98	11.37%
第二名	400,650,874.45	5.54%
第三名	269,159,391.28	3.72%
第四名	218,698,277.92	3.02%
第五名	178,468,113.16	2.47%
合计	1,888,895,532.79	26.12%

营业收入的说明

35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	75,370.72	86,106.84	应税收入 5%
城市维护建设税	756,084.57	1,559,728.61	流转税 1%、5%、7%
教育费附加	430,926.10	1,104,035.35	流转税 3%、5%
地方教育附加	276,780.39	736,023.59	流转税 2%
水利建设基金	4,609,286.19	4,309,558.26	应税收入 0.1%
其他	34,420.00		

合计	6,182,867.97	7,795,452.65	--
----	--------------	--------------	----

营业税金及附加的说明

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,934,394.25	4,035,758.87
折旧	79,849.85	66,946.68
办公费	7,539,649.35	4,681,253.49
运输费	41,816,042.72	32,692,938.54
保险费	690,698.00	2,791,447.00
维修检测费	36,613.22	353,951.76
销售业务费	15,005,408.70	12,756,976.41
包装费	189,369.82	2,028,123.10
其他	7,032,547.39	10,382,072.20
合计	76,324,573.30	69,789,468.05

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,572,749.03	36,728,366.72
折旧	8,811,252.84	7,963,556.11
办公费	4,960,161.17	4,772,475.17
差旅费	1,219,021.30	1,116,744.23
业务招待费	1,535,404.65	1,753,514.96
劳动保护费	2,150,186.01	1,391,159.92
税金	6,052,805.16	6,296,688.84
无形资产摊销	2,038,170.02	2,088,998.64
研发费	25,955,100.81	19,285,074.04
维修检测费	1,543,600.42	505,722.78
中介机构费用	3,135,703.17	2,264,308.29
其他	9,914,973.76	3,806,484.12
合计	108,889,128.34	87,973,093.82

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	45,863,218.86	58,087,174.62
减：利息收入	-3,026,014.08	-9,816,663.22
汇兑损失	22,893,493.20	37,206,646.46
减：汇兑收益	-61,493,552.36	-22,426,801.50
手续费支出	11,983,132.89	11,302,836.07
其他支出	2,651,052.77	4,930.44
合计	18,871,331.28	74,358,122.87

39、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-7,207,089.48	-4,415,647.49
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-7,207,089.48	-4,415,647.49
交易性金融负债	3,613,359.00	1,570,882.57
合计	-3,593,730.48	-2,844,764.92

公允价值变动收益的说明

40、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,310,925.08	
权益法核算的长期股权投资收益	65,990,486.65	33,320,243.25
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,297,897.63	112,527.86
合计	71,599,309.36	33,432,771.11

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
金川集团股份有限公司	1,310,925.08		公司 2012 年 7 月新增对外投资，按

			成本法核算。金川集团宣告分配所致。
合计	1,310,925.08		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
宁夏银行股份有限公司	49,861,709.75	39,009,198.83	宁夏银行利润增加所致
红河恒昊矿业股份有限公司	2,160,250.45	-5,688,955.58	恒昊矿业利润增加所致
诸暨市海博小额贷款有限公司	13,968,526.45		2013 年新增，该单位今年盈利，公司按权益法核算。
合计	65,990,486.65	33,320,243.25	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,324,729.42	8,138,467.48
合计	6,324,729.42	8,138,467.48

42、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	15,306.19	67,577.33	15,306.19
其中：固定资产处置利得	15,306.19	67,577.33	15,306.19
政府补助	778,976.88	3,101,494.60	778,976.88
其他	532,123.64	1,045,981.23	532,123.64
合计	1,326,406.71	4,215,053.16	1,326,406.71

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
----	-------	-------	----

财政补贴	778,976.88	2,518,160.60	
税收返还		583,334.00	增值税返还
合计	778,976.88	3,101,494.60	--

营业外收入说明

财政补贴具体明细如下：

文件名	文号	金额
关于进一步完善人才智力引进与人才培养的若干政策意见	市委[2007]50号文件	138,000.00
关于进一步加大外贸出口地方水利建设基金优惠的通知	浙地税发[2012]40号	544,976.88
浙江省社会福利工业办公室关于下达2012年省级彩票公益金资助福利企业无障碍设施标	浙民工办[2012]8号	20,000.00
关于下达2012年度第二批中小企业国际市场开拓资金项目及清算资金的通知	浙财企[2012]520号	66,000.00
中共上海市奉贤区四团镇委员会文件 关于表彰2012年度四团镇“百强企业”的决定	奉四委[2012]9号	10,000.00
合 计		778,976.88

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,009,701.56	7,153.85	5,009,701.56
其中：固定资产处置损失	5,009,701.56	7,153.85	5,009,701.56
对外捐赠	58,000.00		58,000.00
其他	1,898.68	1,118,620.25	1,898.68
合计	5,069,600.24	1,125,774.10	5,009,701.56

营业外支出说明

44、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	18,728,740.92	12,100,778.63
递延所得税调整	-3,550,674.17	-3,837,404.62
合计	15,178,066.75	8,263,374.01

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	136,783,711.68	83,813,852.22

扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	134,042,534.68	84,792,339.22
期初股份总数	S0	774,018,313.00	516,012,209.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		258,006,104.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	774,018,313.00	774,018,313.00
基本每股收益(I)		0.1767	0.1083
基本每股收益(II)		0.1732	0.1095
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	136,632,746.02	83,813,852.22
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	133,891,569.02	84,792,339.22
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)		0.1767	0.1083
稀释每股收益(II)		0.1732	0.1095

1. 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

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

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

1. 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

46、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-1,257,722.80	-701,870.86
小计	-1,257,722.80	-701,870.86
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	14,405,925.64	2,568,519.03
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	3,704,092.27	-458,802.59
小计	10,701,833.37	3,027,321.62
4.外币财务报表折算差额	-12,116,553.48	-423,911.52
小计	-12,116,553.48	-423,911.52
合计	-2,672,442.91	1,901,539.24

其他综合收益说明

47、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	3,026,014.08
政府补助收入	778,976.88
其他收入	532,123.64
收到保证金	
暂收暂付款	5,355,851.36
合计	9,692,965.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	43,276,087.33
研发费用	25,955,100.81
业务费	11,861,026.32
包装费	189,369.82
手续费支出	14,634,185.66
保险费支出	3,731,016.41
佣金	3,144,382.38

差旅费	1,854,462.13
维修检测费	1,704,633.22
招待费	7,951,235.85
水电费	1,104,764.20
办公费	11,499,808.08
其他费用	11,010,741.78
暂收暂付款	15,183,641.22
支付保证金	24,200,811.02
合计	177,301,266.23

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
远期外汇交易保证金	1,289,508.35
合计	1,289,508.35

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
期货平仓亏损	5,679,751.49
支付期货保证金	45,562,690.00
合计	51,242,441.49

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	136,632,746.02	83,813,852.22
加：资产减值准备	6,324,729.42	8,138,467.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,472,890.71	58,031,648.24
无形资产摊销	2,382,983.44	2,426,026.16
长期待摊费用摊销	67,778.09	75,142.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	4,994,395.37	-60,423.48
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	3,593,730.48	2,844,764.92
财务费用（收益以“—”号填列）	45,863,218.86	58,087,174.62
投资损失（收益以“—”号填列）	-71,599,309.36	-33,432,771.11
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-6,365,180.83	-4,274,789.34
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	6,538,598.83	-45,267.10
存货的减少（增加以“—”号填列）	84,066,689.01	-8,228,887.27
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-393,185,863.45	648,809,404.08
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	560,864,677.20	-441,591,698.79
经营活动产生的现金流量净额	441,652,083.79	374,592,643.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,146,470,808.96	1,214,087,793.96
减：现金的期初余额	559,688,557.47	1,379,236,238.30
加：现金等价物的期末余额	0.00	
减：现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	586,782,251.49	-165,148,444.34

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,146,470,808.96	559,688,557.47
其中：库存现金	1,359,130.72	1,128,367.70
可随时用于支付的银行存款	734,183,883.44	382,153,876.04
可随时用于支付的其他货币资金	410,927,794.80	176,406,313.73
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,146,470,808.96	559,688,557.47

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
海亮集团有限公司	控股股东	有限公司	浙江诸暨	冯亚丽	投资管理、物业管理及房地产开发及进出口业务	238989 万元	38.77%	38.77%	冯海良	14625849-3

本企业的母公司情况的说明

海亮集团有限公司成立于1996年8月9日，法定代表人：冯亚丽；注册资本：238,989万元；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、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海海亮铜业有限公司	控股子公司	生产制造	中国上海	曹建国	有色金属复合材料、新型合金材料	USD4,630 万元	100%	100%	77806101-5
香港海亮铜贸易有限公	控股子公司	商品流通	中国香港	蒋利荣	金属材料及其制品的进	USD2,990 万元	100%	100%	无

司					出口业务				
越南海亮金属制品有限公司	控股子公司	生产制造	越南西宁	朱张泉	铜及铜合金制品生产、加工、销售；废旧金属回收	1,289 亿越南（相当于 USD800 万元）	100%	100%	无
浙江铜加工研究院有限公司	控股子公司	技术研发	中国浙江	杨林	铜加工技术的研究开发、咨询服务	RMB500 万元	100%	100%	72586509-5
浙江科宇金属材料有限公司	控股子公司	生产制造	中国浙江	姜少军	有色金属材料生产、销售	RMB32,000 万元	100%	100%	70451259-X
绍兴金氏机械设备有限公司	控股子公司	生产制造	中国浙江	杨林	机械设备设计加工及相关技术服务	USD56.25 万元	100%	100%	73840982-2
浙江海亮国际贸易有限公司	控股子公司	商品流通	中国浙江	冯剑维	金属材料及制品的国内贸易及进出口	RMB1,000 万元	100%	100%	76521064-0
海亮(越南)铜业有限公司	控股子公司	生产制造	越南前江	曹建国	铜或铜合金产品生产；金属废料再生生产	USD5,500 万元	100%	100%	无
海亮美国公司	控股子公司	商品流通	美国加利福尼亚	蒋枫	经销有色金属材料（除贵金属）及其制品、建筑装潢材料	USD100 万元	100%	100%	无
海亮(安徽)铜业有限公司	控股子公司	生产制造	中国安徽	曹建国	铜及铜合金管材、管件、金属制品生产、销售及进出口业务	RMB16,000 万元	100%	100%	55783979-4
浙江海亮物资有限公司	控股子公司	商品流通	中国浙江	唐吉苗	批发零售：金属及金属矿（除贵稀金属）、建材（除竹木）、机械设备；其他电器日	RMB2,000 万元	100%	100%	59575322-X

					用品等				
海亮(非洲)矿业投资有限公司	控股子公司	矿业投资	英属维尔京群岛		矿业投资	USD5 万元	90%	90%	无
刚果海亮矿业有限责任公司	控股子公司	矿业勘探开发	刚果加丹加	王传玺	矿业勘探、开发及矿物和金属的生产、采购和销售	USD10.00 万元	90%	90%	无
香港海亮金属材料有限公司	控股子公司	商品流通	中国香港	赏飞燕	经销金属材料及制品, 建筑材料	USD450 万元	100%	100%	无
金川集团股份有限公司	参股公司	生产制造	中国甘肃	杨志强	镍、铜、钴、稀贵金属、无机化工产品、化学危险品、工程、起重机械设备以及化工、矿山、选矿、冶炼、机械成套设备的生产销售、国内外贸易、进出口、境内外期货业务、采掘、制造、建筑、交通运输、种养殖、房地产、社会服务、科学研究和综合技术服务、水电暖生产和供应、卫生文教、废旧物资的回收与销售(凡涉及许可证经营的项目凭许可证经	RMB2,294,654.4651 万元	1.12%	1.12%	22469095-2

					营);				
--	--	--	--	--	-----	--	--	--	--

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
宁夏银行股份有限公司	股份有限公司	宁夏	路芳	金融业	1,655,428,000.00	7.12%	7.12%	参股子公司	22769552-1
红河恒昊矿业股份有限公司	股份有限公司	云南	朱骏	有色金属采选、冶炼业	400,000,000.00	12.5%	12.5%	参股子公司	21811009-3
诸暨市海博小额贷款有限公司	有限责任公司	诸暨	冯亚丽	金融业	600,000,000.00	30%	30%	参股子公司	69951690-7

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
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
诸暨海亮商务酒店有限公司	同一控制人	67161761-8
诸暨海亮花园酒店有限公司	同一控制人	76521425-4
内蒙古海亮房地产开发有限公司	同一控制人	66095327-X
浙江海亮固废处理科技有限公司	同一控制人	58779297-4
海亮有机农业集团有限公司	同一控制人	05553171-4

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
海亮集团有限公司	采购商品	市场价格	7,481.00		33,286.56	
浙江海亮环境材料有限公司	采购商品	市场价格	3,350.74			
浙江海亮能源管理有限公司	采购商品	市场价格	143.41			
诸暨海亮花园酒店有限公司	接受劳务	市场价格	23,820.00		12,187.80	
诸暨海亮商务酒店有限公司	接受劳务	市场价格	71,734.00			
浙江升捷货运有限公司	接受劳务	市场价格	10,954,302.84		13,613,268.59	

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
海亮有机农业集团有限公司	销售商品	市场价格	15,332.24			
海亮集团有限公司	销售商品	市场价格	75.42		6,864.96	
内蒙古海亮房地产开发有限公司	销售商品	市场价格	15,332.24			
浙江海亮能源管理有限公司	销售商品	市场价格	11,856.33		2,807,190.07	
浙江海亮环境材料有限公司	销售商品	市场价格	618,989.93		4,700.85	
诸暨海亮花园酒店有限公司	提供劳务	市场价格	2,106.84			
浙江浙大海元环境科技有限公司	销售商品	市场价格	11,468.38		17,606.09	
浙江海亮固废处理科技有限公司	提供劳务	市场价格	8,675.21			
浙江升捷货运有限公司	销售商品	市场价格	3,073.50		39,486.42	

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

单位：元

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
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

担保方	被担保方	担保额度	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江海亮股份有限公司	海亮集团有限公司	40000万元	2013-5-16	2014-5-15	否
浙江海亮股份有限公司	海亮集团有限公司	50000万元	2013-5-16	2014-5-15	否
浙江海亮股份有限公司	海亮集团有限公司	11000万元	2013-6-13	2014-6-13	否
海亮集团有限公司	上海海亮铜业有限公司	40000万元	2013-2-24	2014-2-26	否
海亮集团有限公司	上海海亮铜业有限公司	30000万元	2013-1-5	2013-12-18	否
海亮集团有限公司					
冯海良	上海海亮铜业有限公司	20000万元	2012-8-23	2013-8-8	否
冯亚丽					
海亮集团有限公司	上海海亮铜业有限公司	1500万美元	2012-7-18	2013-7-18	否
海亮集团有限公司	上海海亮铜业有限公司	5600万元	2012-9-1	2013-9-1	否
海亮集团有限公司	上海海亮铜业有限公司	1000万美元	2012-9-17	2013-6-30	否
海亮集团有限公司	上海海亮铜业有限公司	3000万美元	2013-4-3	2014-3-13	否
海亮集团有限公司	浙江科宇金属材料有限公司	2250万元	2012-11-27	2013-11-27	否
海亮集团有限公司	海亮（越南）铜业有限公司	1200万美元	2013-6-13	2014-6-13	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	50000万元	2013-3-15	2014-3-14	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	55000万元	2012-8-3	2013-8-3	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	70000万元	2012-11-27	2013-11-27	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	50000万元	2013-1-10	2013-12-18	否
海亮集团有限公司					
冯海良	浙江海亮股份有限公司	19500万元	2012-12-18	2013-12-17	否

冯亚丽

海亮集团有限公司

冯海良

朱爱花	浙江海亮股份有限公司	25000万元	2013-1-7	2014-1-7	否
-----	------------	---------	----------	----------	---

冯亚丽

唐吉苗

海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	23000万元	2011-6-20	2014-6-20	否
----------	------------	---------	-----------	-----------	---

冯海良

海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	50000万元	2010-5-28	2012-5-28	否
----------	------------	---------	-----------	-----------	---

海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	1570万美元	2012-11-19	2013-11-19	否
----------	------------	---------	------------	------------	---

海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	10000万元	2013-5-28	2015-5-20	否
----------	------------	---------	-----------	-----------	---

海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	2400万美元	2013-6-24	2015-6-20	否
----------	------------	---------	-----------	-----------	---

海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	32000万元	2012-12-12	2013-12-12	否
----------	------------	---------	------------	------------	---

海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	2000万美元	2013-6-30	2014-6-30	否
----------	------------	---------	-----------	-----------	---

海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	3300万美元	2012-12-28	2013-12-28	否
----------	------------	---------	------------	------------	---

冯海良

海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	20000万元	2012-8-15	2013-7-12	否
----------	------------	---------	-----------	-----------	---

海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	8000万美元	2013-5-20	2014-5-19	否
----------	------------	---------	-----------	-----------	---

海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	3500万美元	2013-6-30	2014-6-30	否
----------	------------	---------	-----------	-----------	---

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
海亮集团有限公司	股权转让	诸暨市海博小额贷款有限公司 30% 股权	双方协商	210,156,962.28	100%		

(5) 其他关联交易

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

存放关联方的货币资金	年初余额		本期增加额		本期减少额	期末金额	
	金额	比例%	转存金额	利息收入		金额	比例%
海亮集团财务有限责任公司	0.00	0.00	1,502,130.24	0.65	0.00	1,502,130.89	0.13

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江海亮能源管理有限公司	8,222.00	309.00		
应收账款	诸暨海亮花园酒店有限公司	5,500.00	1,640.75	5,500.00	
应收账款	浙江浙大海元环境科技有限公司	185.00			
应收账款	浙江海亮环境材料有限公司	393,726.38			
应收账款	海亮有机农业集团有限公司	4,437.25			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	浙江升捷货运有限公司	505,540.00	290.00

九、或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止2013年6月30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	海亮集团有限公司	RMB100,000,000.00元	2013-5-23	2014-5-15	否
浙江海亮股份有限公司	海亮集团有限公司	RMB100,000,000.00元	2013-6-4	2014-5-15	否
浙江海亮股份有限公司	海亮集团有限公司	RMB20,000,000.00元	2013-6-7	2014-5-15	否
浙江海亮股份有限公司	海亮集团有限公司	RMB500,000,000.00元	2013-5-16	2014-5-15	否
香港海亮铜贸易有限公司	海亮（越南）铜业有限公司	USD13,424,800.00元	2011-12-21	2013-12-21	否
浙江海亮股份有限公司	海亮（安徽）铜业有限公司	USD2,424,440.54元	2012-8-1	2013-8-1	否
浙江海亮股份有限公司	海亮（安徽）铜业有限公司	USD10,640,049.13元	2013-3-27	2014-3-27	否
浙江海亮股份有限公司	上海海亮铜业有限公司	USD30,521,356.81元	2012-7-6	2013-7-5	否
浙江海亮股份有限公司	上海海亮铜业有限公司	USD30,272,240.41元	2012-6-10	2013-5-31	否
浙江海亮股份有限公司	上海海亮铜业有限公司	USD23,145,028.97元	2012-6-30	2013-6-30	否

其他或有负债及其财务影响

无

十、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

十一、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

无

十二、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
2.衍生金融资产	7,268,843.72	-7,207,089.48			0.00
金融资产小计	7,268,843.72	-7,207,089.48			0.00
投资性房地产	0.00				0.00
生产性生物资产	0.00				0.00
上述合计	7,268,843.72	-7,207,089.48			0.00
金融负债	3,613,359.00	3,613,359.00			0.00

2、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
----	------	------------	---------------	---------	------

金融资产					
2.衍生金融资产	7,268,843.72	-7,207,089.48			0.00
金融资产小计	7,268,843.72	-7,207,089.48			0.00
金融负债	3,613,359.00	3,613,359.00			0.00

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	632,626,897.15	100%	15,102,808.39	2.39%	460,154,340.72	100%	12,964,140.16	2.82%
组合小计	632,626,897.15	100%	15,102,808.39	2.39%	460,154,340.72	100%	12,964,140.16	2.82%
合计	632,626,897.15	--	15,102,808.39	--	460,154,340.72	--	12,964,140.16	--

应收账款种类的说明

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为应收账款余额5%以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。按组合计提坏账准备的应收账款是指账龄超过3个月以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
3 个月以内	558,834,373.74	88.34%		413,037,480.25	89.76%	0.00
4 至 6 个月	56,187,916.88	8.88%	2,809,395.83	28,841,007.31	6.27%	1,442,050.37

7个月至1年	8,249,086.03	1.3%	4,124,543.03	12,436,348.62	2.7%	6,218,174.32
1年以内小计	623,271,376.65	98.52%	6,933,938.86	454,314,836.18	98.73%	7,660,224.69
1至2年	5,933,254.87	0.94%	4,746,603.90	2,677,945.33	0.58%	2,142,356.26
2年以上	3,422,265.63	0.54%	3,422,265.63	3,161,559.21	0.68%	3,161,559.21
合计	632,626,897.15	--	15,102,808.39	460,154,340.72	--	12,964,140.16

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(3) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	45,944,261.75	3个月以内	7.26%
第二名	非关联方	34,249,900.86	3个月以内	5.41%
第三名	非关联方	25,820,000.00	4-6个月	4.08%
第四名	非关联方	15,173,115.74	4-6个月	2.4%
第五名	非关联方	15,000,000.00	3个月以内	2.37%
合计	--	136,187,278.35	--	21.52%

(5) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
浙江海亮环境材料有限公司	同一控制人控制	393,726.38	0.06%

海亮有机农业集团有限公司	同一控制人控制	4,427.25	0%
合计	--	398,153.63	0.06%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	414,896,454.32	100%	6,448,874.23	1.55%	555,298,524.30	100%	7,706,697.78	1.39%
组合小计	414,896,454.32	100%	6,448,874.23	1.55%	555,298,524.30	100%	7,706,697.78	1.39%
合计	414,896,454.32	--	6,448,874.23	--	555,298,524.30	--	7,706,697.78	--

其他应收款种类的说明

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为其他应收款余额5%以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。按组合计提坏账准备的其他应收款是指账龄超过3个月以上的其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
3 个月以内	289,253,559.03	69.72%		417,244,253.98	75.14%	
4 至 6 个月	125,411,960.44	30.23%	6,270,598.02	136,764,939.85	24.63%	6,838,247.00
7 个月至 1 年	102,117.28	0.02%	51,058.65	685,378.67	0.12%	342,689.34
1 年以内小计	414,767,636.75	99.97%	6,321,656.67	554,694,572.50	99.89%	7,180,936.34
1 至 2 年	8,000.00	0%	6,400.00	390,951.80	0.07%	312,761.44
2 年以上	120,817.57	0.03%	120,817.56	213,000.00	0.04%	213,000.00

合计	414,896,454.32	--	6,448,874.23	555,298,524.30	--	7,706,697.78
----	----------------	----	--------------	----------------	----	--------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

报告期末，金额较大的其他应收款主要为应收全资子公司海亮（安徽）铜业有限公司的往来款、五矿期货有限公司和金瑞期货有限公司的期货套期保值保证金。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
海亮（安徽）铜业有限公司	子公司	358,964,723.14	6 个月以内	86.52%
五矿期货有限公司	非关联方	27,957,910.00	3 个月以内	6.74%
金瑞期货有限公司	非关联方	25,503,540.00	3 个月以内	6.15%
应收电力	非关联方	1,703,254.52	1 年以内	0.41%
寿红江	非关联方	130,000.00	1 年以内	0.03%
合计	--	414,259,427.66	--	99.85%

(5) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
海亮（安徽）铜业有限公司	子公司	358,964,723.14	86.52%
合计	--	358,964,723.14	86.52%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海海亮铜业有限公司	成本法	249,531,986.84	249,531,986.84		249,531,986.84	74.95%	74.95%				
浙江铜加工研究院有限公司	成本法	5,516,298.03	5,516,298.03		5,516,298.03	100%	100%				
浙江科宇金属材料有限公司	成本法	366,877,363.44	66,877,363.44	300,000,000.00	366,877,363.44	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%				
浙江海亮物资有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				

宁夏银行 股份有限 公司	权益法	434,000,0 00.00	612,902,1 06.94	35,312,34 4.15	648,214,4 51.09	7.12%	7.12%				14,400,00 0.00
红河恒昊 矿业股份 有限公司	权益法	225,000,0 00.00	248,250,6 47.54	1,051,893 .25	249,302,5 40.79	12.5%	12.5%				
金川集团 股份有限 公司	成本法	815,999,9 97.86	815,999,9 97.86		815,999,9 97.86	1.12%	1.12%				1,310,925 .08
合计	--	2,887,447 ,586.67	2,789,600 ,341.15	336,364,2 37.40	3,125,964 ,578.55	--	--	--			15,710,92 5.08

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,206,267,355.35	2,229,482,345.51
其他业务收入	2,034,778,016.83	1,682,122,074.59
合计	4,241,045,372.18	3,911,604,420.10
营业成本	4,090,658,339.65	3,745,254,892.24

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铜加工行业	2,206,267,355.35	2,063,376,815.21	2,229,482,345.51	2,071,129,369.93
合计	2,206,267,355.35	2,063,376,815.21	2,229,482,345.51	2,071,129,369.93

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铜管	2,206,267,355.35	2,063,376,815.21	2,229,482,345.51	2,071,129,369.93
合计	2,206,267,355.35	2,063,376,815.21	2,229,482,345.51	2,071,129,369.93

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	1,527,129,043.40	1,461,137,935.05	1,308,379,890.67	1,236,644,348.03
境外销售	679,138,311.95	602,238,880.16	921,102,454.84	834,485,021.90
合计	2,206,267,355.35	2,063,376,815.21	2,229,482,345.51	2,071,129,369.93

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	1,235,028,670.19	29.12%
第二名	615,921,976.36	14.52%
第三名	213,109,927.66	5.02%
第四名	178,468,113.16	4.21%
第五名	139,667,269.74	3.29%
合计	2,382,195,957.11	56.16%

营业收入的说明

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,310,925.08	
权益法核算的长期股权投资收益	52,021,960.20	33,320,243.25
处置交易性金融资产取得的投资收益	-3,256,500.00	-604,700.00
合计	50,076,385.28	32,715,543.25

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
金川集团股份有限公司	1,310,925.08	0.00	公司 2012 年 7 月新增投资，按成本

			法核算，金川集团宣告分配所致。
合计	1,310,925.08	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
宁夏银行股份有限公司	49,861,709.75	39,009,198.83	宁夏银行利润增加所致
红河恒昊矿业股份有限公司	2,160,250.45	-5,688,955.58	恒昊矿业利润增加所致
合计	52,021,960.20	33,320,243.25	--

投资收益的说明

投资收益的汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	93,302,854.00	70,436,929.71
加：资产减值准备	880,844.68	434,576.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,299,821.45	24,590,258.07
无形资产摊销	622,518.45	625,347.12
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）	67,025.82	-744.13
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,902,879.00	-2,510,533.12
财务费用（收益以“-”号填列）	32,805,926.57	34,331,119.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-50,076,385.28	-32,715,543.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,681,201.41	-862,868.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,538,598.83	-198,177.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	59,771,295.34	52,813,968.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-259,144,762.97	275,217,589.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	967,728,783.45	-97,085,935.00
经营活动产生的现金流量净额	872,212,439.93	325,075,986.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	700,244,767.05	1,033,026,362.15

减：现金的期初余额	261,929,092.10	1,080,783,571.98
现金及现金等价物净增加额	438,315,674.95	-47,757,209.83

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-4,994,395.37	
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）	778,976.88	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,297,897.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	530,235.62	
少数股东权益影响额（税后）	-2,128,462.24	
合计	2,741,177.00	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.95%	0.1767	0.1767
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.85%	0.1732	0.1732

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1.资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	备注
货币资金	1,180,973,921.26	571,280,367.10	609,693,554.16	106.72	

应付账款	1,620,181,924.44	1,129,691,054.51	490,490,869.93	43.42	
------	------------------	------------------	----------------	-------	--

注1: 货币资金期末较年初增加106.72%，主要原因是本期经营活动现金流入增加及本期期末银行借款较期初增加所致；

注2: 应付账款期末较年初增加43.42%，主要原因是本期采购原材料的应付款项增加所致。

2.利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	备注
营业收入	7,231,273,084.47	5,460,795,632.63	1,770,477,451.84	32.42	
营业成本	6,927,132,026.74	5,154,341,086.78	1,772,790,939.96	34.39	
财务费用	18,871,331.28	74,358,122.87	-55,486,791.59	-74.62	
投资收益	71,599,309.36	33,432,771.11	38,166,538.25	114.16	

注1: 营业收入本期较上期增加32.42%，主要原因是公司产品销量较上年同期增加及原材料贸易销售增加所致；

注2: 营业成本本期较上期增加34.39%，主要原因是公司产品销量较上年同期增加及原材料贸易销售增加所致；

注3: 财务费用本期较上期下降74.62%，主要原因是人民币升值导致汇兑收益增加所致；

注4: 投资收益本期较上期增加114.16%，主要原因是本公司投资的宁夏银行股份有限公司净利润较上期增加，公司权益法核算的投资收益对应增加；以及本公司本期新增投资诸暨市海博小额贷款有限公司30%股权，本期权益法核算实现投资收益13,968,526.45元所致。

第九节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的公司2013年半年度报告全文；
- 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、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

二〇一三年八月二十九日