

浙江海亮股份有限公司

ZHE JIANG HAI LIANG CO., LTD



二〇〇九年年度报告

股票代码：002203

股票简称：海亮股份

披露日期：2010年4月

二〇〇九年年度报告

目 录

第一节 重要提示.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	3-4
第三节 会计数据和业务数据摘要.....	4-6
第四节 股本变动及股东情况.....	7-9
第五节 董事、监事和高级管理人员.....	10-16
第六节 公司治理结构.....	17-24
第七节 股东大会情况简介.....	25
第八节 董事会报告.....	26-55
第九节 监事会报告.....	56-58
第十节 重要事项.....	59-66
第十一节 财务报告.....	67-146
第十二节 备查文件目录.....	147

第一节 重要提示

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

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

3、除董事长冯海良、副董事长 Carol lee Pedersen 以通讯方式参加会议并进行表决，公司其余董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

4、大信会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

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

第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：浙江海亮股份有限公司

公司法定中文名称缩写：海亮股份

公司法定英文名称：ZHEJIANG HAILIANG CO., LTD

公司英文名称缩写：HAILIANG

二、公司法定代表人：冯海良

三、公司联系人及联系方式：

	董事会秘书	证券事务代表	投资者关系管理负责人
姓名	汪 鸣	邵国勇	汪 鸣
联系地址	浙江省诸暨市店口镇海亮商务酒店五楼	浙江省诸暨市店口镇海亮商务酒店五楼	浙江省诸暨市店口镇海亮商务酒店五楼
电 话	0575-87669333	0575-87069033	0575-87669333
传 真	0575-87069031	0575-87069031	0575-87069031
电子信箱	gfoffice@hailiang.com	gfoffice@hailiang.com	gfoffice@hailiang.com

四、公司注册地址：浙江省诸暨市店口镇工业区

公司办公地址：浙江省诸暨市店口镇工业区

邮政编码：311835

公司国际互联网网址：<http://www.hailiang.com>

电子信箱：gfoffice@hailiang.com

五、信息披露报纸名称：《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》

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

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：海亮股份

公司股票代码：002203

七、其他有关资料

公司注册登记日期：2001年10月29日

公司注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：330000400001267

公司税务登记号码：330681724510604

公司组织机构代码：72451060-4

公司聘请的会计师事务所：大信会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层1504

号

第三节 会计数据和业务数据摘要

1、公司 2008 年度主要利润指标

单位：元

项目	金 额
营业利润	181,248,292.35
利润总额	197,855,722.45
归属于上市公司股东的净利润	175,420,550.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	165,478,054.31
经营活动产生的现金流量净额	-287,234,804.06

2、非经常性损益项目明细

单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	39,919.99
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,087,610.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,994,299.52
少数股东权益影响额	-79,333.62
所得税影响额	-99,999.24
合计	9,942,496.65

3、公司三年的主要会计数据及财务指标

(1) 主要会计数据

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减（%）	2007 年
营业总收入	6,052,315,951.24	7,906,006,500.61	-23.45%	6,768,104,021.36
利润总额	197,855,722.45	202,068,477.04	-2.08%	177,733,253.84
归属于上市公司股东的净利润	175,420,550.96	175,212,227.17	0.12%	174,238,341.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	165,478,054.31	173,180,206.15	-4.45%	170,681,634.04
经营活动产生的现金流量净额	-287,234,804.06	439,906,623.85	-165.29%	23,122,088.36
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减（%）	2007 年末

总资产	4,534,196,620.04	3,318,877,918.10	36.62%	2,838,224,472.97
归属于上市公司股东的 的所有者权益	1,432,049,116.27	1,376,952,413.21	4.00%	692,038,279.35
股本	400,100,000.00	400,100,000.00	0.00%	345,100,000.00

(2) 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减（%）	2007 年
基本每股收益（元/股）	0.4384	0.4430	-1.04%	0.4355
稀释每股收益（元/股）	0.4384	0.4430	-1.04%	0.4355
扣除非经常性损益后的基本 每股收益（元/股）	0.4136	0.4379	-5.55%	0.4266
加权平均净资产收益率（%）	11.98%	13.72%	-1.74%	15.16%
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率（%）	11.30%	13.56%	-2.26%	14.85%
每股经营活动产生的现金流 量净额（元/股）	-0.72	1.10	-165.45%	0.07
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减（%）	2007 年末
归属于上市公司股东的每股 净资产（元/股）	3.58	3.44	4.07%	2.01
	2009 年	2008 年	本年比上年增减（%）	2007 年
基本每股收益（元/股）	0.4384	0.4430	-1.04%	0.4355

第四节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况

1、股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	345,100,000	86.25%				-73,081,900	-73,081,900	272,018,100	67.99%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	224,782,500	56.18%				-2,306,900	-2,306,900	222,475,600	55.61%
其中：境内非国有法人持股	171,412,870	42.84%				-2,306,900	-2,306,900	169,105,970	42.27%
境内自然人持股	53,369,630	13.34%							13.34%
4、外资持股	120,317,500	30.07%				-70,775,000	-70,775,000	49,542,500	12.38%
其中：境外法人持股	120,317,500	30.07%				-70,775,000	-70,775,000	49,542,500	12.38%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	55,000,000	13.75%				+73,081,900	+73,081,900	128,081,900	32.01%
1、人民币普通股	55,000,000	13.75%				+73,081,900	+73,081,900	128,081,900	32.01%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	400,100,000	100.00%						400,100,000	100.00%

2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年增加限售股数	本年解除限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
海亮集团有限公司	167,491,140			167,491,140	新股发行承诺	2011年1月16日
Z&P ENTERPRISES LLC	120,317,500		70,775,000	49,542,500	新股发行承诺	2010年5月28日
陈东	8,713,061			8,713,061	追加锁定承诺	2011年1月16日
杨林	8,491,398			8,491,398	新股发行承诺	2011年1月16日
曹建国	6,990,910			6,990,910	追加锁定承诺	2011年1月16日
钱昂军	5,336,963			5,336,963	追加锁定承诺	2011年1月16日
朱张泉	5,268,759			5,268,759	新股发行承诺	2011年1月16日
汪鸣	4,416,209			4,416,209	追加锁定承诺	2011年1月16日
绍兴市中宇金属物资有限公司	3,921,730		2,306,900	1,614,830	新股发行承诺	2010年5月28日
傅林中	3,768,271			3,768,271	新股发行承诺	2011年1月16日
王虎	3,717,118			3,717,118	追加锁定承诺	2011年1月16日
唐吉苗	3,546,608			3,546,608	新股发行承诺	2011年1月16日
赵学龙	3,120,333			3,120,333	追加锁定承诺	2011年1月16日

（二）股票发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2007]485号文核准，本公司于2008年1月3日向社会公开发行人民币普通股（A股）5,500万股，发行价格为11.17元/股。经深圳证券交易所深证上[2008]2号批准，公司首次网上定价发行的4,400万股人民币普通股自2008年1月16日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易，其余股票的上市可交易时间按照有关法律法规规章、深交所业务规则及公司相关股东的承诺执行。发行前，公司相关股东对所持股份锁定的承诺如下：

公司控股股东海亮集团有限公司和自然人股东杨林、傅林中、朱张泉和唐吉苗承诺自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。

Z&P Enterprises Corporation、绍兴中字金属物资有限公司和陈东等6名其他自然人股东承诺：本次发行前所持股份自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不转让。担任公司董事、监事、高级管理人员的陈东、曹建国、汪鸣、钱昂军、杨林、王虎还承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

上述股东承诺：其于2007年因公司以未分配利润送股、资本公积金转增股本而新增的股份，自持有新增股份之日起三十六个月内，不转让其持有的该部分股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。

海亮集团有限公司的股东冯海良、冯亚丽、唐鲁、朱张泉、蒋利荣承诺自海亮股份股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的海亮集团股权，也不由海亮集团回购其持有的股权。

担任海亮集团董事、高级管理人员的冯亚丽、冯海良、钱昂军承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股权不得超过其所持有海亮集团股权总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的海亮集团股权。

2008年3月26日，公司副总经理朱张泉承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

公司无内部职工股。

二、报告期末公司股东情况

(一) 股东总数及前十名股东持股情况

股东总数	26,200				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
海亮集团有限公司	境内非国有法人	41.86%	167,491,140	167,491,140	83,750,000
Z&P ENTERPRISES LLC	境外法人	29.00%	116,008,886	49,542,500	0
陈东	境内自然人	2.18%	8,713,061	8,713,061	0
杨林	境内自然人	2.12%	8,491,398	8,491,398	0
曹建国	境内自然人	1.75%	6,990,910	6,990,910	0
钱昂军	境内自然人	1.33%	5,336,963	5,336,963	0
朱张泉	境内自然人	1.32%	5,268,759	5,268,759	0
汪鸣	境内自然人	1.10%	4,416,209	4,416,209	0
傅林中	境内自然人	0.94%	3,768,271	3,768,271	0
王虎	境内自然人	0.93%	3,717,118	3,717,118	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
Z&P ENTERPRISES LLC	66,466,386		人民币普通股		
绍兴市中字金属物资有限公司	1,434,498		人民币普通股		
光大证券—光大—光大阳光集合资产管理计划	1,286,652		人民币普通股		
中国建设银行—博时特许价值股票型证券投资基金	797,169		人民币普通股		
袁文君	430,000		人民币普通股		
中国工商银行—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	390,457		人民币普通股		
张楚洪	312,800		人民币普通股		
任毅	230,000		人民币普通股		
黄乐平	178,800		人民币普通股		
申佳	175,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前 10 名无限售条件股东中，海亮集团有限公司与自然人股东杨林、朱张泉、傅林中、唐吉苗存在关联关系，其他股东无关联关系。 2、公司未知前 10 名其他股东之间，前 10 名其他无限售流通股股东之间以及前 10 名其他无限售流通股东和前 10 名其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。				

(二) 控股股东及实际控制人情况

1、控股股东情况

报告期内，公司控股股东未发生变化，仍为海亮集团有限公司。

海亮集团有限公司成立于 1996 年 8 月 9 日，法定代表人：冯亚丽；注册资本：58000 万元；住所：浙江省诸暨市店口镇解放路 386 号；经营范围：经销金属材料及制品，建筑装潢材料，化工原料（前二项除危险化学品），日用杂品，文体用品；种植业。养殖业。物业管理；房地产开发（前二项凭资质证书）。从事货物及技术的进

出口业务（法律法规限制、禁止经营的项目除外）。对外投资。

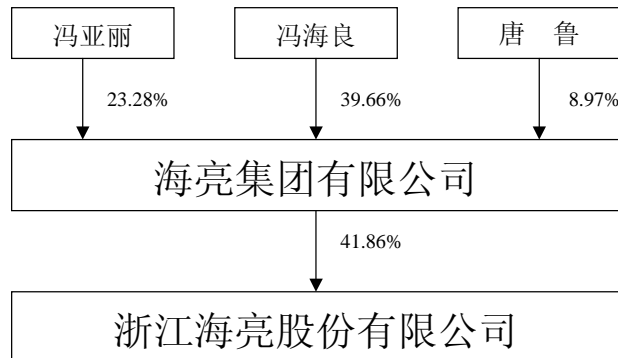
除本公司外下属控股企业还包括海亮金属贸易集团有限公司、海亮地产控股集团有限公司、海亮广场管理集团有限公司、浙江海亮教育集团有限公司、浙江海亮投资有限公司、诸暨市海亮矿产控股有限公司、浙江浙大海元环境科技有限公司、新疆五宫煤业有限公司、兴安盟海亮矿产开发有限公司、锡林郭勒盟海亮矿产开发有限公司、尼勒克县方圆矿业有限公司、香港国际矿业投资有限公司、内蒙古海亮广场有限公司、诸暨海亮商务酒店有限公司、诸暨华东汽配水暖城有限公司、诸暨永安物业管理有限公司、浙江海宇进出口有限公司。

2、实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人未发生变化，仍为冯海良先生。

冯海良，男，中国国籍，现任本公司董事长、海亮地产控股集团有限公司董事长、诸暨海亮矿产控股有限公司董事长、浙江浙大海元环境科技有限公司董事长、浙江海星投资有限公司董事长。兼任中国有色金属工业协会铜分会副理事长、国际铜加工协会董事会董事、中国有色金属工业协会常务理事、中国有色金属加工工业协会副理事长、中国铜发展中心副理事长、中国民营实业家协会常务理事以及浙江省企业家协会副会长。

3、公司与实际控制人之间的产权和控制关系：



4、报告期内其他持股 10%以上的法人股东情况

公司其他持股 10% 以上的法人股东为 Z&P ENTERPRISES LLC，持有本公司 116,008,886 股股份，占本公司股份总数的 29%。Z&P ENTERPRISES LLC 是财务投资型公司，成立于 1999 年 7 月 23 日，法定代表人：Carol lee Pedersen；股本：1,109 万美元；注册号：2007-000534230；注册地（主要经营地）：Registered Agency Services, Inc. 2120 Carey Avenue. Cheyenne, WY 82001.

第五节 董事、监事和高级管理人员

一、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
冯海良	董事长	男	49	2007-10-07	2010-10-06	0	0	不适用
Carol lee Pedersen	副董事长	女	48	2007-10-07	2010-10-06	0	0	不适用
曹建国	董事 总经理	男	47	2007-10-07	2010-10-06	6,990,910	6,990,910	不适用
汪鸣	董事 董事会秘书 副总经理	男	48	2007-10-07	2010-10-06	4,416,209	4,416,209	不适用
杨林	董事 副总经理	男	46	2007-10-07	2010-10-06	8,491,398	8,491,398	不适用
陈东	董事 财务总监	男	41	2007-10-07	2010-10-06	8,713,061	8,713,061	不适用
姚先国	独立董事	男	56	2007-10-07	2010-10-06	0	0	不适用
刘桓	独立董事	男	54	2007-10-07	2010-10-06	0	0	不适用
刘剑文	独立董事	男	50	2007-10-07	2010-10-06	0	0	不适用
钱昂军	监事	男	50	2007-10-07	2010-10-06	5,336,963	5,336,963	不适用
王虎	监事	男	43	2007-10-07	2010-10-06	3,717,118	3,717,118	不适用
陈玉良	监事	男	53	2007-10-07	2010-10-06	0	0	不适用
王斌	副总经理	男	40	2007-10-07	2010-10-06	0	0	不适用
朱张泉	副总经理	男	43	2008-03-26	2011-03-25	5,268,759	5,268,759	不适用
合计	-	-	-	-	-	42,934,418	42,934,418	-

注：① 副董事长 Carol lee Pedersen 女士、监事钱昂军先生在股东单位任职并领取报酬。

(二) 董事、监事在股东单位任职（兼职）情况

姓名	股东单位名称	任职情况	是否领取报酬津贴
Carol lee Pedersen	Z&P Enterprises LLC	董事、CEO	是
钱昂军	海亮集团有限公司	董事、财务总监	是

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

（三）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

1、董事

① 冯海良，男，中国国籍，1960年10月生，大专学历，浙江大学研究生课程结业，高级经济师，高级工程师，海亮集团的创始人。曾荣获“全国乡镇企业家”、“中国经营大师”、“中国优秀民营科技企业家”、“浙江省劳动模范”、“全国优秀创业企业家”、“改革开放30年中国有色金属工业有影响力人物”等多项荣誉称号。曾任海亮集团有限公司董事长（2003年12月—2004年12月），上海海亮控股集团有限公司董事长（2004年7月—2006年8月）；兼任中国有色金属工业协会铜分会副理事长、国际铜加工协会董事会董事、中国有色金属工业协会常务理事、中国有色金属加工工业协会副理事长、中国铜发展中心副理事长、中国民营实业家协会常务理事以及浙江省企业家协会副会长。现任本公司董事长。

② Carol lee Pedersen,女,美国国籍,1961年1月生,法学博士。曾任 Liberty Hardware Inc. 销售部经理、销售部副总裁。现任本公司副董事长。

③ 曹建国，男，中国国籍，1962年8月生，工商管理硕士，高级工程师，教授级高工，中国有色金属学会会员，中国科协会员，中国有色金属学会材料与合金加工学术委员会第五届中国有色金属学会教授级委员、全国有色金属标准化技术委员会副主任委员。先后获中国有色金属工业协会科学技术奖（部级）8项，其中一等奖1项，二等奖3项，省科技进步二等奖、三等奖各1项，公开发表过铜加工专业及企业管理学术论文20多篇，还参与编制并出版《铜加工实用技术实用手册》、《铜及铜合金棒、线材生产技术》、《有色金属产品能耗限额国家标准应用指南》等著作，获得省科技进步二等奖、三等奖各1项、绍兴市科技进步一等奖1项，中国有色金属工业协会科技进步二等奖1项。2008年被评选为国家科学技术奖评审专家，全国有色金属行业先进科技工作者。曾任中国有色金属加工工业协会常务理事，西北铜加工厂副厂长，海亮集团有限公司副总裁，海亮集团浙江铜加工研究院院长等职。现任本公司董事、总经理。

④ 汪鸣，男，中国国籍，1961年10月生，工商管理硕士，高级经济师。先后获国家级企业管理现代化创新成果一、二等奖各1项，省企业管理现代化创新成果一等奖2项，中国有色金属工业企业现代化管理成果一等奖3项、二等奖1项，多次荣获国家、省级以及行业优秀论文评比一、二等奖，公开发表或交流40余篇论文，曾获得“中国首届管理英才”、“中国十大杰出职业经理人”、“浙江省经营管理大师”

“浙江杰出青年民营企业家”、“浙江省上市公司优秀董事会秘书”、“金治理中小板公司董秘奖”等称号。曾任江西铜业股改办副主任、总经办主任，海亮集团有限公司总裁助理、副总裁，浙江海亮股份有限公司监事，现兼任中国有色金属加工工业协会常务理事、中国质量协会有色金属分会副会长、中国企业联合会企业研究中心特约研究员。现任本公司董事、董事会秘书、副总经理。

⑤ 陈东，男，中国国籍，1968年11月生，大学学历，在读研究生，高级会计师。曾任诸暨市湄池供销社主办会计，浙江海亮股份有限公司总会计师。现任本公司董事、财务总监，香港海亮铜贸易有限公司执行董事。

⑥ 杨林，男，中国国籍，1963年1月生，高中学历，工程师，南开大学EMBA总裁研修班结业。曾获绍兴市科技进步三等奖3项，中国有色金属工业协会科技进步二等奖1项，设计国家实用新型专利1项。现任本公司董事、副总经理。

⑦ 刘剑文，独立董事，男，中国国籍，1959年7月生，博士研究生，教授、博士生导师。主要研究方向为财税法学、金融法、知识产权法等领域。曾任武汉大学法学院副院长，现任北京大学财经法研究中心主任；国际性民间学术团体—世界税法协会（ITLA）主席，日中租税法研究会中方主席，中国法学会财税法学研究会会长，中国财税法学教育研究会会长，中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员。兼任郑州燃气股份有限公司非执行董事（3928.HK）、山东积成股份有限公司独立董事、南通富士通微电子股份有限公司独立董事、北京北陆药业股份有限公司独立董事。

⑧ 姚先国，独立董事，男，中国国籍，1953年2月生，研究生，教授、博士生导师，享受国务院政府特殊津贴。主要研究方向为政治经济学、劳动经济与人力资源管理、经济转型理论与经济改革。现任浙江大学公共管理学院院长、全国公共管理硕士教育指导委员会委员、浙江大学劳动经济与公共政策研究中心主任。兼任中宝股份（600208）、东电B股（900949）独立董事。

⑨ 刘桓，独立董事，男，中国国籍，1955年1月生，大学学历，中国注册会计师，教授。主要研究方向为财政税收及金融证券理论与实务。出版过20余部学术著作；在全国一些主要经济学术刊物上发表了近百篇专业学术论文。曾任中央财经大学财政系副主任、中央财经大学税务系副主任，现任中央财经大学财政与公共管理学院副院长，中央财经大学证券税收研究所所长、中央财经大学证券期货研究所秘书长、北京市地方税务学会副会长。

2、监事

① 钱昂军，男，中国国籍，1959 年出生，大专学历，会计师。曾任海亮集团有限公司董事、总裁助理、财务部部长，浙江海亮铜管道有限公司董事。现任本公司监事会主席。

② 王虎，男，中国国籍，1966 年出生，大学学历，在读研究生，工程师。曾获中国有色金属工业协会科技进步二等奖 1 项，国家实用新型专利 3 项。曾任浙江海亮股份有限公司盘管事业部副总经理。现任本公司监事、浙江海亮股份有限公司盘管事业部副总经理。

③ 陈玉良，男，中国国籍，1956 年出生，大专学历，高级工程师。曾获中国有色金属工业协会科技进步二等奖 1 项，国家实用新型专利 1 项。曾任河北省有色金属公司设计技术员、助理工程师和寿王坟铜矿电器厂工程师，厂长，机械动力处处长等职。现任本公司职工代表监事、装备能源部部长。

3、高级管理人员

① 曹建国，本公司总经理（简历见（1）董事）。

② 汪鸣：本公司副总经理（简历见（1）董事）。

③ 杨林：本公司副总经理（简历见（1）董事）。

④ 王斌，男，1969 年出生，大学学历，在读研究生，工程师。曾任江苏镇江金象照明电器有限公司，诸暨铜材有限公司总经理，浙江科宇金属材料有限公司制造部部长。现任本公司副总经理。

⑤朱张泉，男，中国国籍，1967 年 10 月出生，高中学历，中共党员。历任海亮集团有限公司采购部经理、总裁助理，浙江海亮股份有限公司副总经理，浙江海亮铜管道有限公司董事长、总经理等职务。现任浙江海亮股份有限公司副总经理、铜管道事业部总经理，采购管理中心总经理。

⑥陈东：本公司财务总监（简历见（1）董事）。

（四）现任董事、监事、高级管理人员在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

姓名	除股东单位外的其他单位情况	职务
冯海良	海亮地产控股集团有限公司	董事长
	诸暨海亮矿产控股有限公司	董事长
	浙江浙大海元环境科技有限公司	董事长

	浙江海星投资有限公司	董事长
曹建国	海亮集团浙江铜加工研究院有限公司	总经理
	上海海亮铜业有限公司	董事长
	诸暨海亮矿产控股有限公司	董事
	海亮（越南）铜业有限公司	董事长
汪 鸣	宁夏银行股份有限公司	董事
	浙江海亮投资有限公司	董事
	海亮地产控股集团有限公司	董事
	湖北丹江电力股份有限公司	副董事长
杨 林	海亮集团浙江铜加工研究院有限公司	董事长
	绍兴金氏机械设备有限公司	董事长
陈 东	香港海亮铜贸易有限公司	执行董事
	海亮地产控股集团有限公司	监事
	上海海亮铜业有限公司	董事
朱张泉	诸暨海亮矿产控股有限公司	董事
	海亮（越南）铜业有限公司	董事

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

1、在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度领取报酬，并依据风险、责任、利益相一致的原则，年底根据经营业绩和个人绩效，严格按照考核评定程序，由董事会提名、薪酬与考核委员确定其年度奖金和奖惩方式，报公司董事会、股东大会核准。独立董事津贴标准由公司股东大会决议通过，独立董事参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用由公司承担。

2、现任董事、监事和高级管理人员2009年度实际取得的报酬（津贴）情况：

姓名	职务	2009 年度实际报酬 (津贴) 总额 (万元)	是否在股东单位或其他 关联单位领取薪酬
冯海良	董事长	50.31	否
Carol lee Pedersen	副董事长	0.00	是
曹建国	董事、总经理	37.00	否
汪鸣	董事、董事会秘书、副总经理	35.70	否

杨林	董事、副总经理	32.00	否
陈东	董事、财务总监	27.40	否
姚先国	独立董事	5.00	否
刘桓	独立董事	5.00	否
刘剑文	独立董事	5.00	否
钱昂军	监事	0.00	是
王虎	监事	18.50	否
陈玉良	监事	14.49	否
王斌	副总经理	33.60	否
朱张泉	副总经理	35.70	否
合计		299.70	-

注：除独立董事津贴外，以上董事、监事、高级管理人员的报酬均为税前报酬。

（六）报告期内发生的董事、监事、高级管理人员的聘任及解聘情况

报告期内，公司未发生董事、监事和高级管理人员聘任或解聘的情形。

二、公司员工情况

截止 2009 年 12 月 31 日，公司共有员工 4928 人，其中母公司 2950 人。公司没有需承担费用的离退休职工。母公司员工按专业结构、教育程度和年龄结构分布如下：

1、专业构成情况

专业分类	人数	占员工总数的比例（%）
生产人员	2083	70.6
研发和质量控制	295	10.0
营销人员	139	4.7
财务人员	94	3.2
行政管理人员	177	6.0
其他	162	5.5

2、教育程度情况

教育程度	人数	占员工总数的比例（%）
大学以上	301	10.2
大专	186	6.3
中专/高中	1499	50.8
其他	964	32.7

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

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

1、关于股东与股东大会：

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等规定和要求召集、召开股东大会，按规定审议相关表决事项，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。2009年3月20日召开的2008年度股东大会采用现场投票和网络投票相结合的方式，切实提高了股东大会社会公众股东参与度。

2、关于公司与控股股东：

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

3、关于董事和董事会：

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

4、关于监事和监事会：

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

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

5、关于信息披露与投资者关系管理：

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

6、关于绩效评价与激励约束机制：

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

7、关于相关利益者：

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

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

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

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

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

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

报告期内，公司独立董事没有对董事会审议的各项议案及其他事项提出异议。

(四) 报告期内，董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
冯海良	董事长	7	5	2	0	0	否
Carol lee Pedersen	副董事长	7	0	7	0	0	否
曹建国	董事、总经理	7	7	0	0	0	否
汪鸣	董事、副总经理、 董事会秘书	7	7	0	0	0	否
陈东	董事、副总经理	7	7	0	0	0	否
杨林	董事、财务总监	7	6	0	1	0	否
姚先国	独立董事	7	4	3	0	0	否
刘桓	独立董事	7	4	2	1	0	否
刘剑文	独立董事	7	3	2	2	0	否

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

1、人员独立情况

(1) 本公司现有的正式员工均与公司签订了《劳动合同》。按照《劳动合同》及本公司的《工资管理制度》的规定，公司按月发放员工工资，并代扣代缴个人所得税。

(2) 本公司董事、监事、高级管理人员的选举与任命均符合《公司法》、《公司

章程》、国家有关政策法规及本公司人才选聘程序与原则，不存在法律禁止的交叉任职，且本公司董事（副董事长除外）、监事（监事会主席钱昂军除外）、高级管理人员均在本公司领取薪酬。

（3）本公司具有独立的人事任免权力，不存在控股股东及主要股东干预公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。

2、资产独立情况

（1）本公司系有限责任公司整体变更设立的股份有限公司，继承了有限责任公司所有的资产，与控股股东及主要股东资产权属明确，不存在控股股东及主要股东侵占本公司资产的情况。

（2）公司具备了与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有了与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。

3、业务独立情况

（1）本公司与股东间在业务上相互独立，不存在大量的关联交易。

（2）本公司是独立从事生产经营的企业法人，拥有独立、完整的科研、生产、采购、销售体系，生产经营所需的技术为公司合法、独立拥有，没有产权争议。

（3）本公司独立对外签订所有合同，具有独立做出生产经营决策的能力，独立从事生产经营活动，任何一个业务环节均不存在依赖股东的情况。

（4）本公司具有独立的生产经营、办公用场所。

4、财务独立情况

（1）本公司设有财务管理部，财务人员均是本公司的专职员工，且均无在外兼职。

（2）本公司在实际运作过程中，逐步完善了公司各项财务核算和财务管理制度，先后制订颁布了《财务会计内控管理制度》、《对外担保管理办法》、《内部审计制度》等一系列公司财务核算和财务管理的内部控制制度。

（3）本公司于 2001 年 10 月在中国建设银行诸暨支行店口分理处开立了 330656344012611069836 基本存款账户。公司未与控股股东及主要股东共用银行账户，不存在将资金存入控股股东及主要股东账户的情况。

（4）本公司在诸暨市国家税务局、诸暨市地方税务局办理了税务登记，税务登记证号为 330681724510604 号，本公司依照国家税收政策法规要求，进行纳税申报、

缴纳税款，未出现偷税漏税及拖欠税款的现象。

(5) 本公司具有独立做出财务决策的能力。公司重要经营活动和重大资产处置行为的财务会计处理，均以股东大会决议、董事会决议及相关合同文本为依据，未出现股东单位干预本公司财务部门业务开展的情况。

5、机构独立

(1) 本公司设有总经理办公室、证券投资部、市场拓展部、采购管理中心、财务管理部、人力资源部等职能部门，3个事业部，该等职能机构均对总经理（董事会）负责，且与控股股东及主要股东之间不存在上下级关系。

(2) 本公司各职能部门与控股股东及主要股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

(3) 本公司具有独立设立、调整各职能部门的权力，不存在控股股东及主要股东任何形式的干预。

四、公司内部控制的建立和健全及执行情况

2009年，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规和规章制度的要求，结合公司的实际情况，对公司的业务流程及经营管理各层面、各环节的控制制度进行了不断的完善与改进。公司监事会、董事会各专门委员会、独立董事和内部审计机构履行各自监督职责，形成了规范且持续有效的管理体系。

1、公司董事会对内部控制的自我评价

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

《董事会审计委员会关于公司2009年度内部控制的自我评价报告》刊登在2009年4月28日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

2、会计师事务所的审核意见

大信会计师事务所有限公司对公司内部控制的有效性认定进行了评价，出具了大信专审字[2010]第5-0059号《内部控制审核报告》，认为：公司于2009年12月31日在所有重大方面有效地保持了自评报告所述的按照财政部颁发的《企业内部控制基

本规范》（财会[2008]7号）及其具体规范建立的与财务报表相关的内部控制。

大信会计师事务所有限公司出具的《内部控制审核报告》刊登在 2009 年4月28日巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

3、独立董事关于公司内部控制自我评价报告的独立意见

公司独立董事对内部控制自我评价报告进行了认真核查，认为：“公司内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，也适合当前公司生产经营实际情况需要。公司的内部控制措施对企业管理各个过程、各个环节的控制发挥了较好的作用。公司《2009 年度内部控制自我评价报告》比较真实、客观、全面地反映了公司内部控制制度建设和运行情况。”

4、监事会对公司内部控制自我评价报告出具的审核意见

公司监事会对董事会审计委员会出具的《关于公司 2009 年度内部控制的自我评价报告》进行了认真核查，认为“公司已建立了完善的内部控制体系并得到了有效的执行。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。”

5、保荐机构对公司内部控制自我评价报告的核查意见

通过对公司内部控制制度的建立和实施情况的核查，广发证券认为：

海亮股份现有的内部控制制度符合《证券法》、《上市公司内部控制指引》等相关法律法规和规章制度的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制。公司的《2009 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

广发证券对公司《内部控制自我评价报告》的保荐意见刊登在 2009 年 4 月 28 日巨潮资讯网上。

五、公司对高级管理人员的考评和激励机制、相关奖励制度的建立及实施情况

公司制定了《董事、监事、高级管理人员薪酬制度》，明确了董事、监事、高级管理人员的考评和激励机制。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、责任目标完成情况进行年终考评。

六、公司内部审计制度的建立和运行情况

	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
1、审计委员会本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>2009年，审计委员会共召开了五次会议，审查《内部审计报告》、《大股东及其关联方资金占用的专项报告》、《募集资金存放与使用情况的审计报告》、《关于原材料采购暨净库存风险控制管理的专项报告》等内部审计报告，审议《公司原材料采购暨净库存风险控制管理制度》、《2009年度内部审计部工作总结》、《2010年度内部审计工作计划》等文件，并对公司向宁夏银行股份有限公司追加投资4000万股进行了事先审查。审计委员会审查了公司内部控制制度及执行情况，定期了解公司财务状况和经营情况，出具《公司内部控制的自我评价报告》，向董事会报告内部审计的进展和内部控制制度执行情况。</p> <p>审计委员会严格按照年报审计工作规程，认真听取了公司的审计计划和审计报告的汇报，仔细审核了公司2009年度的财务报告，检查了公司的会计政策、财务状况、财务报告程序，并与公司的外部审计机构大信会计师事务所有限公司的审计人员进行了充分的交流。审计委员会还对大信会计师事务所有限公司的审计工作进行总结评价，建议续聘为2010年度财务报告审计机构，并提交董事会审议。</p>		
2、内部审计部门的主要工作内容与工作成效		
<p>内部审计部严格根据要求对公司的日常经营活动进行了监督检查，对公司及下属子公司进行定期检查或者专项审计，并出具相应的审计报告，要求相关部门和公司针对发现的问题认真整改，并反馈整改情况。内部审计部每季度结束后10日内对募集资金的存放与使用、原材料采购暨净库存风险控制管理、大股东及其关联方资金占用等情况进行审核，出具相关内部审计专项报告，并及时向审计委员会提交内审报告。内部审计部已向审计委员会提交2010年度内部审计工作计划和2009年度内部审计工作报告，并积极配合会计师事务所的审计工作。</p> <p>内部审计部还对公司及下属子公司的内部控制制度的执行情况进行审核；对公司下属事业部及控股子公司的货币资金、存货、固定资产进行了监盘，并出具了专项报告；每月定期对下属事业部及控股子公司《产品销售货款回收制度》的执行情况进行检查，针对检查中发现问题进行专项审计，并出具了内审报告。</p>		

七、公司治理专项活动情况

根据中国证监会和浙江证监局关于推进公司治理专项活动的有关精神，公司在进一步巩固 2008 年度专项治理工作成果的基础上，继续深入推进公司治理活动，不断完善治理体系，加强内部控制，规范运作水平得到进一步提高。

报告期内，公司时刻关注监管部门出台的最新法规和规章，对公司内部控制制度进行了持续完善。公司修订了《公司章程》、《对外投资管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《控股子公司管理办法》、《总经理工作细则》等制度，制定了《内幕信息知情人报备制度》、《原材料采购暨净库存风险控制管理制度》、《外汇交易管理办法》等制度。通过不断完善内部控制制度，以切实提高公司的治理水平。同时结合公司的实际情况，对公司的业务流程及经营管理各层面、各环节的控制制度进行了不断的完善与改进。公司要求监事会成员定期列席公司总经理办公会，并及时修改相关制度内容，以此保证该制度长期执行；进一步强化公司董事会各专业委员会和内部审计部的工作职责，将公司重大投资事项审核纳入战略委员会的职责范围，要求内部审计部对重大投资事项、净库存管理进行专项定时审计，充分发挥了各专业委员会的专业特长及内部审计部的监督职责，有效提高了决策的科学性和效率。2010 年 4 月，公司董事会根据中国证监会的要求制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度。

公司治理是一项长期而系统的工作。今后，公司将严格按照相关法律法规以及规范性文件的要求，持之以恒地完善公司法人治理结构，进一步建立健全公司治理的长效机制，在追求股东利益最大化的同时，充分尊重和维护中小股东以及其他利益相关者的权益，不断提高公司风险防范能力，并积极营造与时俱进、因事而变的内部环境，促进公司的持续、健康发展。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了3次股东大会：2008年度股东大会、2009年第一次临时股东大会和2009年第二次临时股东大会。会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定。会议召开情况如下：

1、2009年3月20日在浙江省诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店二楼会议室召开了2008年度股东大会，该次会议决议刊登在2009年3月21日《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

2、2009年6月1日在浙江省诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店二楼会议室召开了2009年第一次临时股东大会，该次会议决议刊登在2009年6月22日《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

3、2009年9月30日在浙江省诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店二楼会议室召开了2009年第二次临时股东大会，该次会议决议刊登在2009年10月8日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

第八节 董事会报告

一、2009年行业发展概况和公司业务经营回顾

(一) 2009年行业发展概况

2009年，面对全球金融危机的冲击，中国铜加工行业稳定发展。依据中国有色金属工业协会的统计，全国铜加工材产量继2008年创历史新高之后，2009年产量再创历史新高，达到888.42万吨，开始走向复苏和发展的道路，中国仍然成为拉动世界铜消费的主要贡献者。中国国民经济快速发展，特别是电力、交通、电气等行业，为铜材生产提供稳定市场。

2009年中国铜加工材进出口量继2008年之后再次下降，进口数量减少表明中国铜加工产品质量正不断提高，得益于本行业技术进步和业内致力于做精做强，而出口数量减少主要是国际市场萎缩所致。我国铜管产品持续进入国际市场，自2003年中国铜管实现2.1万吨的净出口量之后，其净出口量逐步扩大，2009年铜管出口约18万吨，虽然出口受到国际市场萎缩和国际贸易保护主义影响，但是出口量保持着较高水平。

随着世界经济危机蔓延，2009年中国铜材产量、消费量增幅有所减缓，而且报告期内根据CRU预估表明，全球铜及铜合金管消费量同比下降幅度12.5%至260万吨，经济衰退到复苏有待时日。因此，中国铜及铜加工业的发展需要做出相应调整，一方面我国的铜管行业已经具备了强大的国际竞争力，继续直接参与国际市场竞争，另一方面，鉴于外需不足、贸易保护，行业优胜劣汰，市场竞争激烈，未来三年国内铜管生产企业继续做大做强，产业集中度提高，铜加工材消费市场将主要通过内需来支撑。

(二) 2009年度公司业务经营回顾

公司属于有色金属压延加工业，目前主要以铜管、铜棒等铜产品的加工为主营业务，生产、销售的各种标准、牌号的紫铜盘管、紫铜直管、黄铜直管、紫铜棒、黄铜棒、铜及铜合金管件等产品，产品被广泛应用于空调制冷、海洋工程、建筑采暖、电子通讯、五金机械、电力石化、汽车运输等领域。

1、公司业务运营情况

2009年上半年，受国际金融危机影响，铜管等铜加工产品海外市场巨幅下滑、国内需求不旺。2009年下半年，随着全球性金融危机影响减小，同时国家拉动内需的扶持政策惠及空调行业，“家电下乡”、“节能惠民工程”、“以旧换新”三大政策陆

续出台，2009 年上半年完成了去库存化的国内外制冷行业生产厂商及经销商开始积极备货，促进以空调制冷用铜管为主的铜管市场需求增长，对公司全年经营业绩产生了积极的影响。从三季度以来，公司生产经营出现企稳回升态势，有效确保了公司年度经营目标的完成。

报告期内，公司坚持“抓外不放内，内外并举，抓大不放小，大小兼顾”的市场策略，采取了一系列灵活的市场开拓举措，保证了公司整体生产经营状况良好。2009 年，公司实现铜管棒材销售 14.79 万吨，比上年略有增长；营业收入 60.52 亿元，同比下降 23.45%；利润总额 19,785.57 万元，同比下降 2.08%；归属于母公司的净利润 17,542.06 万元，比上年略有增长。

（1）调整营销策略，拓展销售渠道，提升市场占有率

公司积极开拓境内外市场，调整了开发、维护重点客户的策略，重点发展具有规模优势和商誉知名度的优质客户，在稳定巩固现有空调制冷、海洋淡化、建筑装饰、五金水暖、汽车交通、石油化工等铜及铜合金管的应用领域外，新设并充实市场拓展部，加强销售力量，着力开拓国内军工、造船、火电等行业的铜合金管产品销路，进一步提升市场开拓能力，积极扩大公司内、外贸业务量。公司还在境外设立海亮美国公司等销售窗口，实现了铺货与销售，逐步完善境外分销系统。2009 年，虽然海外需求有所下滑，但是海水淡化装置用铜合金管市场占有率显著提高，公司与韩国 DOOSAN 重工、韩国 SUNJING 公司、意大利 FISIA 等公司的合作都取得了实质性进展。公司还紧紧抓住国家拉动内需这一机遇，积极开拓国内市场，内贸销售量同比增长 23.93%，有效地促进了内贸市场份额的增加。

（2）科技创新进展顺利，产品结构进一步优化

公司坚持科技强企战略，不断实施技术改造和工艺更新，加大新产品研发力度。报告期内，公司获得环保型无铅黄铜管件等三项省级新产品成果鉴定，特别是铜合金管高效、低耗连续化生产技术的开发及应用项目，整体技术达到国际先进水平，能耗和成材率指标达到国际领先水平；公司获得省级科技进步三等奖 1 项、有色行业科学成果一等奖 1 项，二等奖 2 项，三等奖 1 项。公司研发中心连续三年被省科技厅评为省级优秀研发中心，全资子公司海亮集团浙江铜加工研究院有限公司被批准为浙江省首批企业研究院建设单位。2009 年，公司申请国家专利 40 项，取得专利证书 17 项，其中发明专利 2 项。截止 2009 年 12 月 31 日，公司已取得证书的专利有 45 项，其中发明专利 7 项。公司主起草（或参与）完成的国家

(行业)标准有 18 项, 已出版的 12 项, 这些标准几乎覆盖了铜管加工的产品、方法及管理等领域。

报告期内, 公司开发成功了多支具有一定竞争力的产品品种。MSF 超长冷凝管制造工艺水平得到大幅度提高, 产销量均有所增长, 从而确立了公司在热法海水淡化领域铜管供应商的全球龙头地位; 公司还攻克了大口径铜合金管(尤其是大口径白铜管)生产中的多项技术难题, 基本实现批量化生产, 且因质量符合要求, 已开始向配套企业供货; 白铜盘管、电子用无氧铜、精密空心铜棒等产品的生产已经走上正轨; 汽车同步器齿环用铜管、通讯电缆用铜管已经试制成功并送样检验合格, 具备批量生产的条件; 内螺纹管的开发继续往精细化深入, 尺寸及品种更加多样; 新开发了空调分支管、燃气管件、美标注锡管件、双承口活接等新的管件类产品; PEX 类、承丝管件、卡套管件、螺纹管件、菱圈管件、黄铜制冷件等管件已呈系列化、多品种的局面。2009 年, 海亮股份全资子公司上海海亮铜业有限公司生产的热交换器用铜合金无缝管、空调与制冷设备用无缝铜管、无缝内螺纹铜管三个产品被认定为中国有色实物质量金杯奖。

(3) 节能减排稳步推进, 环保工作有新进展

报告期内, 公司积极抓好能源环保工作, 建立了节能考核机制, 健全能源计量体系, 公司通过强化考核、改进工艺、实施铜合金管连续制造高效节能技术等多种措施, 缩短工艺流程, 减少铜及其它金属的消耗, 实施节能降耗工作。2009 年, 公司被评为省能源计量示范单位和省能源计量试点单位。

报告期内, 随着公司的环境保护工作深入开展, 强化了环保工作考核力度, 各项环保措施得以顺利落实, 对烟气、噪声的排放实施技术改造, 减少废水、废气、废固的排放。公司“三废”严格按照排放标准要求排放, 未出现任何影响职工及群众安全的环境事故, 员工职业健康体检中没有发现 1 例职业病。诸暨市环境保护局出具企业守法、达标排放证明(诸环证〔2009〕144 号): 浙江海亮股份公司在 3 年内未发生环境违法行为, 废水排放达到 GB8978-1996《污水综合排放标准》一级标准; 固体废物、危险废物处置符合环保要求。年产 1.5 万吨铜及铜合金管件项目、年产 2.5 万吨高精节能环保铜及铜合金(水)管项目等两个募集资金投资项目已通过项目竣工环保验收, 经诸暨监测站实地监测, 废水、废气、固废、噪声等排放情况符合国家相关标准要求。公司获得了 2008 年度企业环境行为信用等级最高级别一绿色等级。

(4) 持续改善企业管理，提升企业竞争力

报告期内，公司对《原材料采购暨净库存风险控制管理制度》等制度进行了完善修订，为提升公司管理水平提供了制度保障。公司将铜价向上下游转移的同时，合理使用套期保值工具降低铜价波动对公司的影响，各事业部（控股子公司）密切配合，采购、生产、销售各环节积极协调，保证公司采购和库存风险得到有效控制。公司还在推行 ISO9001 的基础上，进一步推行了卓越绩效管理的模式。目前体系已经覆盖全公司范围，公司对体系的要求也由符合性要求向追求卓越方向推进。2009 年，公司获得浙江省质量奖、2009 年度中国诚信典型示范企业、中国有色金属行业信用等级评定 3A 级企业等多项奖励。

(5) 持续改善员工劳动环境，加强企业社会责任

报告期内，公司有效运行健康安全环境管理体系，持续改进体系运行绩效造福员工。公司还强化安全管理考核，提高管理人员对安全工作的认识，宣传教育及防范工作更加讲求实效。2009 年，公司工伤事故次数、千人负伤率同比有所下降；还陆续采用一大批效率高、流程短、节能环保的技术，如连铸连轧、连续拉伸、多线拉伸合金管在线连续热处理等新技术，改善了员工的生产作业环境；公司持续出资改善员工生活环境，为困难员工提供补助金，积极参与慈善救灾、赞助教育等社会公益事业，促进企业发展和社会、环境良性互动。

2、公司总体经营成果

单位：元

项 目	2009 年	2008 年	本年比上年增 减幅度 (%)	2007 年
营业收入	6,052,315,951.24	7,906,006,500.61	-23.45%	6,768,104,021.36
营业利润	181,248,292.35	192,256,347.22	-5.73%	166,176,896.94
利润总额	197,855,722.45	202,068,477.04	-2.08%	177,733,253.84
归属于上市公司股东的净利润	175,420,550.96	175,212,227.17	0.12%	174,238,341.61

报告期内，公司实现营业收入、营业利润、利润总额分别为 605,231.60 万元、18,124.83 万元、19,785.57 万元，分别比上年同期下降 23.45%、5.73%、2.08%，归属于上市公司股东的净利润与上年度对比基本持平。

公司产品以“原材料价格+加工费”的形式，电解铜等主要原材料价对公司产品的价格影响重大，根据上海有色网电解铜价格信息，2009 年均价 42,412 元/吨，比

2008年的55,176元/吨下降23.13%，因此，电解铜价的下降是报告期营业收入比上年度下降23.45%的主要因素。

报告期公司铜加工产品单位吨毛利达3,407元，与上年每吨2,825元对比，每吨增加582元，产品单位吨毛利增加的主要原因是本年实现2008年11月以前的高价订单销售所致，但营业利润比2008年减少1,100.8万元，下降5.72%。

营业利润同期对比下降的主要原因分析如下：（1）由于募投项目结转固定资产增加当年折旧，增加产品销售成本2,583.78万元；（2）期末应收账款比期初应收账款增加，计提坏账准备1,301.47万元；（3）管理费用增加8,476.07万元，主要原因是本期增加研发项目，技术研发费大幅增加，本期税金较上期大幅增加，同时上年因IPO上市成功冲减聘请中介机构费用所致；（4）2009财务费用比上年增加4,963.25万元，对比上年分析，主要原因为上年度人民币升值形成汇兑净收益，及募集存款利息导致2008年财务费用为负，而本年度无该项汇兑净收益且随募集资金的投入使用，本年度产生的存款利息相应减少。

（1）主营业务及经营状况

①主营业务分行业情况及产品情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
铜加工行业	554,613.00	503,372.57	9.24%	-26.01%	-29.00%	3.82%
贸易行业	3,256.89	2,549.14	21.73%	-64.35%	-68.97%	11.66%
合计	557,869.89	505,921.71	9.31%	-26.47%	-29.46%	3.84%
主营业务分产品情况						
铜管	504,981.10	458,562.95	9.19%	-26.42%	-29.34%	3.75%
其中：制冷用无缝铜管	235,426.41	217,511.73	7.61%	-30.56%	-32.57%	2.75%
建筑用铜及铜合金管	87,377.22	81,963.68	6.20%	-40.84%	-41.82%	1.59%
热交换用铜及铜合金管	100,277.06	87,042.63	13.20%	-17.34%	-24.30%	7.98%
其他用途铜及铜合金管	62,703.41	59,150.67	5.67%	13.10%	10.70%	2.04%
铜及铜合金管件	19,197.00	12,894.23	32.83%	-15.76%	-24.35%	7.63%
铜棒	49,631.90	44,809.63	9.72%	-21.58%	-25.33%	4.54%
其他	3,256.89	2,549.14	21.73%	-64.35%	-68.97%	11.66%
合计	557,869.89	505,921.71	9.31%	-26.47%	-29.46%	3.84%

②主营业务分地区情况

单位:万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
境内销售	233,491.44	1.95%
境外销售	324,378.45	-38.76%
合计	557,869.89	-26.47%

③主要供应商、客户的情况

公司向前五名供应商合计的采购金额为 216,144.45 万元,占年度采购总额的 36.80%;向前五名客户合计的销售金额为 88,014.88 万元,占公司销售总额的 14.54%。

前五名供应商统计表

单位:万元

前 5 名供应商	采购(销售)金额(万元)	占年度采购总金额的比例	预付账款余额(万元)	占公司预付账款总余额(应收账款总余额)的比例	是否存在关联关系
PAN PACIFIC COPPER CO., LTD	99,475.13	16.93%	-	-	否
BHP BILLiton Marketing AG	31,144.51	5.30%	-	-	否
上海晋金实业有限公司	36,939.51	6.29%	2,021.17	12.65%	否
MARUBENI CORPORATION	27,606.89	4.70%	-	-	否
LOUIS DREYFUS COMMODITIES METALS SUISSE SA	20,978.41	3.57%	-	-	否
供应商合计	216,144.45	36.80%	2,021.17	12.65%	-

前五名客户销售统计表

单位:万元

前 5 名客户	销售金额	占年度营业收入的比例	应收账款的余额	占公司应收账款总余额的比例	是否存在关联关系
珠海格力电器股份有限公司	27,599.68	4.56%	3,970.45	6.49%	否
韩国 DOOSAN	18,589.10	3.07%	33.00	0.05%	否
格力电器(合肥)有限公司	15,858.54	2.62%	3,162.53	5.17%	否
SITINDUSTRIE INTERNATIONAL S. P. A	15,430.17	2.55%	4,392.46	7.18%	否
台州市华丰空调阀门有限公司	10,537.39	1.74%	287.71	0.47%	否
合计	88,014.88	14.54%	11,846.15	19.36%	

④资产、负债的构成情况及变动原因

单位：万元

项目	2009年12月31日		2008年12月31日		增减变动
	金额	占资产比例	金额	占资产比例	
货币资金	114,201.45	25.19%	94,175.15	28.38%	21.26%
应收票据	14,566.88	3.21%	3,559.31	1.07%	309.26%
应收账款	57,907.69	12.77%	37,905.83	11.42%	52.77%
其他应收款	1,164.62	0.26%	492.56	0.15%	136.44%
预付账款	15,971.98	3.52%	12,629.43	3.81%	26.47%
存货	88,525.60	19.52%	56,129.26	16.91%	57.72%
流动资产合计	292,411.12	64.49%	204,891.53	61.74%	42.72%
可供出售金融资产			421.44	0.13%	-100.00%
长期股权投资	27,999.49	6.18%	17,600.00	5.30%	59.09%
固定资产	90,788.37	20.02%	57,953.53	17.46%	56.66%
在建工程	19,748.16	4.36%	41,435.55	12.48%	-52.34%
工程物资	706.15	0.16%	199.40	0.06%	254.13%
无形资产	19,409.41	4.28%	8,155.50	2.46%	137.99%
长期待摊费用	37.11	0.01%	57.76	0.02%	-35.75%
递延所得税资产	2,319.85	0.51%	1,173.06	0.35%	97.76%
非流动资产合计	161,008.54	35.51%	126,996.26	38.26%	26.78%
资产总计	453,419.66	100.00%	331,887.79	100.00%	36.62%
流动负债	234,994.11	51.83%	179,202.51	53.99%	31.13%
非流动负债	74,113.49	16.35%	2,460.46	0.74%	2912.18%
负债合计	309,107.59	68.17%	181,662.97	54.74%	70.15%
股本	40,010.00	8.82%	40,010.00	12.06%	
盈余公积	6,669.82	1.47%	5,871.36	1.77%	13.60%
未分配利润	51,583.48	11.38%	39,641.08	11.94%	30.13%
归属于母公司所有者权益合计	143,204.91	31.58%	137,695.24	41.49%	4.00%

变动原因分析

1、流动资产增加主要原因：

(1) 流动资产项目中货币资金项目增加的主要原因是：公司加强货款回收以及信用证保证金、融资保函保证金等保证金增加导致货币资金相应增加。

(2) 流动资产项目中应收票据增加的主要原因是：本期加大国内市场销售，国

内应收账款客户主要以银行承兑汇票方式支付货款，期末收到未到期且未贴现的银行承兑汇票大幅增加。

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

(4) 其他应收款增加的主要原因是：报告期期末有应收利息及支付保证金增加所致。

(5) 存货报告期末较期初增加 57.72%，主要原因是：公司主要原材料电解铜价格较期初有较大幅度上涨，同时公司产品品种规格增多，使公司中间产品增加所致。

2、可供出售金融资产减少主要原因是：公允价值套期期末余额为浮动亏损，报告期末在其他流动负债列示。

3、长期股权投资增加原因主要是：报告期内，公司以自有资金向宁夏银行股份有限公司追加投资 8,800 万元，并对该项长期股权投资由成本法核算转换为权益法核算，本期投资收益增加所致。

4、固定资产、在建工程增减变动主要原因是：报告期内，募投项目达到预定可使用状态，暂估转入固定资产，导致公司固定资产期末余额比期初余额增加 56.66%，在建工程期末余额比期初余额减少 52.34%；

5、无形资产增加的主要原因是：公司及公司之控股子公司越南铜业和上海海亮购入土地使用权，导致土地使用权增加 137.99%。

6、流动负债增加的主要原因是：报告期，公司主要原材料电解铜价期末较期初增幅较大，公司增加短期借款、应付票据、开具信用证等融资方式以保证流动资金增加的需求，导致流动负债期末比期初增加 31.13%。

7、非流动负债增加的主要原因是：报告期内，公司取得中国进出口银行的高新技术产品出口卖方信贷、境外投资项目等贷款，导致长期借款期末比期初增加 2912.18%。

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

9、未分配利润增加的主要原因是：因本年度盈利，公司按规定比例计提法定盈余公积金后的新增未分配利润，抵减 2008 年度利润分配方案实施金额后仍有增加所致。

⑤期间费用及所得税费用分析

各期间费用占三项费用的比例及与上年度同期对比变化如下表：

单位：万元

项目	2009年		2008年		同比增减
	金额	比重	金额	比重	
销售费用	10,587.52	29.56%	13,138.55	51.35%	-19.42%
管理费用	18,704.60	52.22%	10,228.53	39.98%	82.87%
财务费用	4,760.67	13.29%	-202.58	-0.79%	
所得税费用	1,765.78	4.93%	2,420.80	9.46%	-27.06%
期间费用合计	35,818.56	100.00%	25,585.29	100.00%	40.00%

经营费用增减变动的说明：

1、销售费用减少主要原因是：报告期内，公司产品出口销售下降，导致报告期公司产品运输费用大幅减少，由此营业费用下降。

2、管理费用增加主要原因是：管理费用本期较上期增加 82.87%，主要是报告期内，研发项目增加，技术研发费大幅增加；2009 年度税金较上期大幅增加；同时 2008 年因 IPO 上市成功冲减聘请中介机构费用所致。

3、财务费用绝对额大幅增加，主要原因是：（1）2008 年度上半年人民币快速升值，因公司以美元计价的负债额大于以美元计价的资产额，导致产生净汇兑收益，而 2009 年人民币汇率保持稳定以至无该项汇兑净收益；（2）公司 2008 年发行股票筹集募集资金，使银行存款利息收入增加，2009 年募集资金随项目的投入使用而减少，相应的存款利息收入减少。

⑥现金流量分析

单位：人民币万元

项目	2009年度	2008年度	增减变动%
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	603,076.35	925,767.08	-34.86%
经营活动现金流出小计	631,799.83	881,776.42	-28.35%
经营活动产生的现金流量净额	-28,723.48	43,990.66	-165.29%
二、投资活动产生的现金流量净额	-49,942.06	-52,437.09	-4.76%
三、筹资活动产生的现金流量净额	79,191.44	57,664.22	37.33%
四、汇率变动对现金的影响	82.89	-1,077.72	-107.69%
五、现金及现金等价物净增加额	608.79	48,140.08	-98.74%

变动原因说明：

1、经营活动产生的现金流量净额与上年度对比减少的原因是：主要是报告期末公司主要原材料电解铜价较期初大幅上涨，同时报告期加大国内市场销售，且国内销售货款结算主要分以银行承兑汇票方式，导致国内应收账款、应收票据大幅增加；由于公司产品品种规格增多，使公司中间产品增加，在原材料价格上涨的情况下，导致存货比期初有较大幅度的增加。由于经营活动现金流出额大于经营活动现金流入额，致使经营性现金流量同期对比下降且为负值。

公司报告期，投资活动支出的主要事项有及说明：报告期内公司募集资金投资项目在实施过程中，按项目投入进度支付资金 12,670.85 万元；越南海亮铜业年产 7.1 万吨铜及铜合金管项目按项目实施进度支付资金 14,186.62 万元；增资入股宁夏银行股份有限公司支付 8,800 万元。

筹资活动产生的现金流量净额增长的主要原因是：报告期期末比期初公司主要原材料电解铜价较期初有较大幅度上涨，为保证公司流动资金需求增加银行借款及贸易融资所致。

2、报告期经营活动产生的现金净流量低于报告期净利润的主要原因

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

(2) 存货变动及主要产品、原材料价格变动对公司利润的影响

① 存货变动情况

项 目	2009 年末余额（万元）	占 2009 年末总资产的比例%
原材料	27,035.83	5.96%
委托加工材料	3,088.01	0.68%
产成品	26,363.22	5.81%
自制半成品	25,856.51	5.70%
在产品	2,627.63	0.58%
低值易耗品	3,568.90	0.79%
合计	88,540.11	19.53%

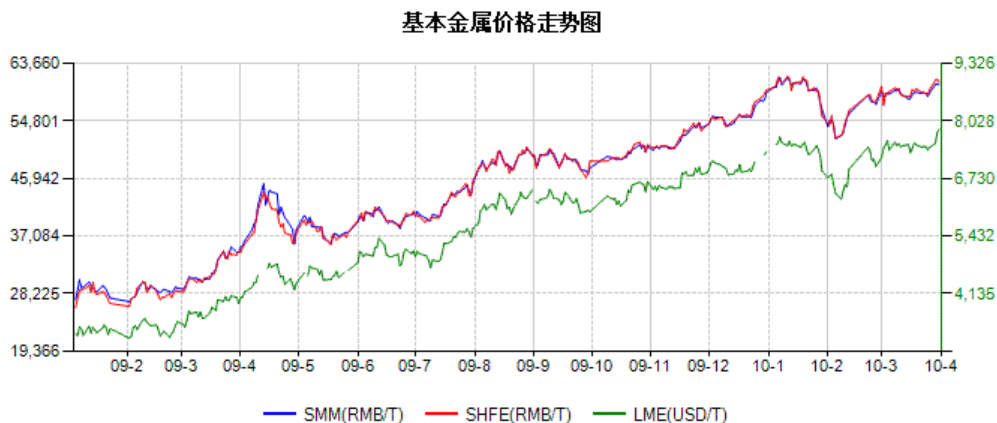
②产品单位吨毛利分析

公司产品采用“原材料价格+加工费”的定价模式，报告期公司铜及铜合金产品单位吨毛利 3,407 元，比 2008 年每吨 2,825 元，每吨增加 582 元，产品单位吨毛利增加的主要原因是本年度实现 2008 年 11 月以前的高价销售订单所致。截止报告期末公司铜及铜合金产品的加工费稳定，随高价订单因素消失，公司产品单位吨毛利将回复正常水平，但基于以下因素，将对 2010 年度公司产品单位吨毛利带来不利影响：（1）由于受金融危机影响，公司铜管产品的应用领域复苏缓慢，预计募投资项目新增产能不能如期释放，募投资项目转固增加计提固定资产折旧，将导致生产成本上升而减少产品单位吨毛利；（2）全球主要海水淡化工程项目主要集中在中东地区，由于受迪拜债务危机及其他因素影响，预计海水淡化工程项目推迟至 2010 年下半年启动，预计 2010 年上半年海水淡化用的铜合金管订单严重不足，由于该类产品的销量不足而影响公司产品单位吨毛利。

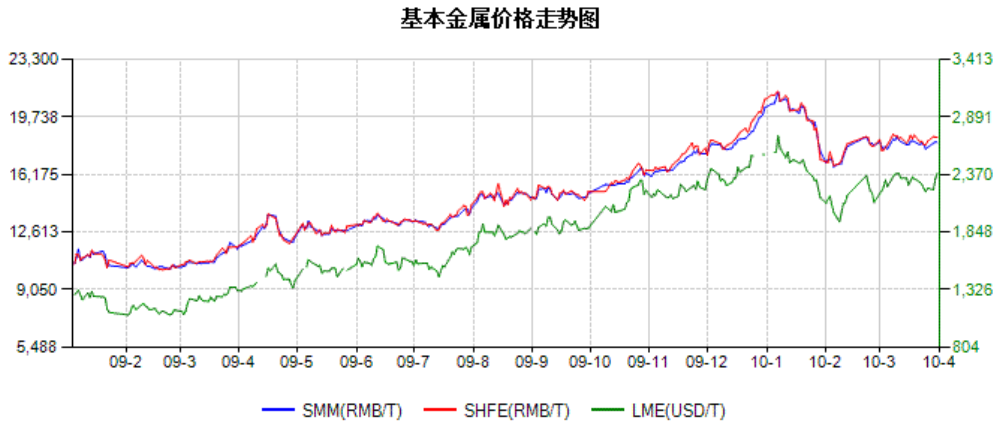
③原材料价格变动对公司利润的影响分析

公司原材料及低值易耗品市场供求关系正常，未发生变化。报告期公司主要原材料电解铜价格比上年末有较大幅度上涨，上海有色网数据显示，2008 年 12 月电解铜均价为每吨 27,139 元，2009 年 12 月电解铜均价为每吨 55,736 元，电解铜价格在金融危机触底反弹以来，于 2010 年 4 月又达到每吨 8,050 美元，与金融危机前的最高价每吨 8,900 美元仅差一步之遥。根据上海有色网提供的信息，2009 年 1 月至 2010 年 3 月的电解铜、精锌的价格走势图列示如下：

电解铜价格走势图



精锌价格走势



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

由于电解铜价格在公司产品价格中占比很大，因此原材料电解铜价格的变动对公司盈利影响很大，具体影响分析如下：（1）在铜价持续上涨趋势下，公司先取得铜价确定的产品订单，如未能及时组织采购电解铜并确定其价格，则导致高价铜生产低铜价订单，从而增加原材料成本而减少公司产品盈利；反之，公司先取得价格确定的电解铜，再取得订单，则导致低铜价原材料生产高铜价订单，从而增加公司产品盈利。（2）在铜价持续下跌趋势下，如铜价确定的原材料量大于铜价确定的产品订单量，则导致公司存货存在贬值损失，同时在铜价下跌过程中，公司产品订单存在因下游客户毁约而遭受损失的风险增加。

在实际经营过程中，由于公司无法预测铜价未来的走势，因此，公司严格根据订单组织生产，缩短生产经营环节的周转期，提高资产的使用效率；严格执行公司《原材料采购暨净库存风险控制管理制度》，确保将存在敞口风险的净库存量控制在公司能够承受范围之内，降低在生产经营过程中不必要的材料价差损失。

（3）应收账款账龄结构及质量分析

①应收账款账龄结构分析

账 龄	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例(%)	金额（元）	比例(%)
1 年以内	575,925,006.06	94.14	394,517,615.38	98.81
1 至 2 年	32,838,615.33	5.37	4,706,863.99	1.18
2 至 3 年	2,976,850.14	0.49	38,000.00	0.01

账龄	2009年12月31日		2008年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
3至4年	23,871.39	0.00		
4至5年				
5年以上				
合计	611,764,342.92	100.00	399,262,479.37	100.00

从应收账款账龄结构分析，公司2009年年末的应收账款主要集中在2年以内，占应收账款总额的99.5%，应收账款账龄结构稳定合理，不存在账龄较长的大额应收账款。

②应收账款周转率分析

公司2009年的应收账款周转率为12.63，比2007年应收账款周转率11.8略快，比2008年的应收账款周转率16.8，有减缓趋势，主要原因是报告期公司加大国内市场销售，导致国内应收账款大幅增加所致。但公司1年以内的应收账款比例达到94.14%，应收账款流动性好，质量优。

(4) 核心资产分析

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

公司主要房屋及设备不存在诉讼、仲裁等情形，公司用部分土地使用权为公司向中国银行股份有限公司诸暨支行借款人民币5,000万元提供抵押担保，合同编号分别为诸店2009人借0617号、0676号，担保情况如下：与中国银行诸暨支行签订2008抵0013号抵押协议，抵押土地使用权证为诸暨国用2006字第7-4111号（资产评估值5,825.00万元，抵押作价3,495.00万元）；中国银行诸暨支行签订诸店2008抵0014号抵押协议，抵押土地使用权证为诸暨国用2006字第7-4113号（资产评估值3,257.00万元，抵押作价1,954.00万元）。

(5) 偿债能力分析

项目	2009年	2008年	同比增减	2007年
资产负债率(母公司口径)%	67.13%	52.09%	15.04%	73.72%
流动比率	1.24	1.14	0.10	0.99
速动比率	0.87	0.83	0.04	0.53

报告期，由于主要原材料电解铜价格的快速上涨，公司为满足流动资金需求而增加短期借款、应付票据、开具信用证等融资额，同时由于新设海亮越南铜业以及对香港海亮增资需要，取得中国进出口银行的新技术产品出口卖方信贷、境外投资

项目等贷款，增加公司的长期借款，上述因素导致公司资产负债率比上年增加 15.04 个百分点；公司流动比率和速动比率比上年水平略有提高，分析公司存货主要是电解铜、废铜等原材料、铜及铜合金的半成品和产成品，具有可再生循环利用的特性，有较强的变现能力，近两年公司流动比率大于 1，说明公司有较好的短期偿债能力。

(6) 业绩快报与审计报告主要项目差异的说明

项目	业绩快报金额(万元)	审计报告金额(元)	差异额 (万元)
营业利润	16,015.15	18,124.83	2,109.68
利润总额	17,678.87	19,785.57	2,106.70

差异主要原因为：公司于本期 5 月 31 日始对宁夏银行股份有限公司的核算方法由成本法转换为权益法，根据宁夏银行 2009 年度审计报告计算其享有的投资收益约为 1,696.00 万元，同时成本法核算应享受 2008 年红利分配增加投资收益 72.89 万元，因此审计调整增加本期投资收益 1,768.89 万元。

(三) 公司及控股子公司经营情况及业绩

1、主要控股子公司经营情况及业绩情况统计表

单位:万元

公司名称	持股比例	是否列入合并报表	2009 年净利润	2008 年净利润	同比变动比例%	对合并净利润的影响比例%
浙江科字金属材料有限公司	100%	是	2,747.28	2,109.14	30.26%	15.25%
海亮集团浙江铜加工研究院有限公司	100%	是	408.35	240.07	70.10%	2.27%
绍兴金氏机械设备有限公司	60%	是	462.22	535.59	-13.70%	2.57%
浙江海亮国际贸易有限公司	100%	是	45.25	65.55	-30.97%	0.25%
上海海亮铜业有限公司	100%	是	9,766.26	296.15	3197.74%	54.20%
香港海亮铜贸易有限公司	100%	是	7,908.49	3,818.27	107.12%	43.89%
越南海亮金属制品有限公司	100%	是	98.92	144.69	-31.63%	0.55%
海亮(越南)铜业有限公司	100%	是	-237.04			-1.32%
海亮美国公司	100%	是	-34.17			-0.19%
合计	—	—	21,165.56	7,209.46		

2、公司现有子公司的基本情况

(1) 浙江科字金属材料有限公司，注册资本 2,000 万元，主要生产经营地为浙

江省诸暨市店口镇，本公司持有 100%的股权。主营业务为有色金属材料制品的生产经营业务。截至 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 19,312.87 万元，净资产 7,710.43 万元。2009 年度实现营业收入 48,956.31 万元，实现净利润 2,747.28 万元。

(2) 海亮集团浙江铜加工研究院有限公司，注册资本 500 万元，主要生产经营地为浙江省诸暨市店口镇，本公司持有 100%的股权。主营业务为铜加工技术的研究开发、咨询服务、技术培训及设备安装调试等。截至 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 1,240.22 万元，净资产 1,025.00 万元。2009 年度实现营业收入 2,437.56 万元，实现净利润 408.35 万元。

(3) 绍兴金氏机械设备有限公司，注册资本 56.25 万美元，主要生产经营地为浙江省诸暨市店口镇，本公司持有 60%的股权。主营业务为铜加工设备的生产经营。截至 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 6,890.31 万元，净资产 2,767.89 万元。2009 年度实现营业收入 6,247.85 万元，实现净利润 462.22 万元。

(4) 浙江海亮国际贸易有限公司，注册资本 1,000 万元，主要生产经营地为浙江省诸暨市店口镇，本公司持有 100%的股权。主营业务为金属材料及其制品等的进出口业务。截至 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 2,009.59 万元，净资产 1,092.38 万元。2009 年度实现营业收入 4,859.08 万元，实现净利润 45.25 万元。

(5) 香港海亮铜贸易有限公司，注册资本 2,990 万元，主要生产经营地为中国香港，本公司持有 100%的股权。主营业务为金属材料及其制品等的进出口业务。截至 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 56,594.26 万元，净资产 32,215.13 万元。2009 年度实现营业收入 210,422.91 万元，实现净利润 7,908.49 万元。

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

(6) 上海海亮铜业有限公司，注册资本 4,630 万美元，主要生产经营地为上海市奉贤区四团镇。本公司持有 74.95%的股权，全资子公司香港海亮铜贸易有限公司持有 25.05%的股权，公司直接或间接对上海海亮的持股比例为 100%。主营业务为有色金属复合材料、新型合金材料的生产经营。截至 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 92,401.10 万元，净资产 42,671.43 万元。2009 年度实现营业收入 145,643.67 万元，实现净利润 9,766.26 万元。

(7) 越南海亮金属制品有限公司，注册资本 800 万美元，主要生产经营地：越南西宁省栈盘县安静社铃中 3 工业和加工区 C 路 120 号，本公司持有 100%的股权。

主营业务为加工铜制铸品，生产各种铜合金产品，再生金属废料。截至 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 5,255.33 万元，净资产 4,998.81 万元。2009 年度实现营业收入 999.17 万元，实现净利润 98.92 万元。

(8) 海亮（越南）铜业有限公司，注册资本 4718 万美元，主要生产经营地：越南前江省龙江工业区，本公司持有 100%的股权。主营业务为铜制铸品加工及铜或铜合金产品生产，金属废料再生生产。截至 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 25,710.74 万元，净资产 20,895.79 万元。2009 年度尚在建设期，无营业收入，实现净利润亏损 237.05 万元。

(9) 海亮美国公司，注册资本 100 万美元，主要经营地：美国加利福尼亚州罗兰岗市科利马东路 18763 号，本公司持有 100%的股权。主营业务为经销有色金属材料（除贵金属）及其制品、建筑装潢材料。截至 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 5,165.85 万元，净资产 648.66 万元。2009 年度实现营业收入 1,423.92 万元，实现净利润亏损 34.17 万元。

3、本公司参股公司经营情况

宁夏银行股份有限公司（以下简称“宁夏银行”），宁夏银行法定代表人卢苏萍；住所：宁夏回族自治区银川市鼓楼北街 2 号；公司类型：股份有限公司；公司经营范围：吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内外结算；办理票据承兑与贴现；代理发行、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券；从事同业拆借；发行和买卖金融债券；提供信用证服务及担保；代理收付款项及代理保险业务；开办外汇存款；外汇贷款；外汇汇款；外币兑换；国际结算；外汇担保；外汇票据的承兑和贴现；资信调查、咨询、见证业务；从事银行卡业务；提供保险箱服务；办理地方财政信用周转使用资金的委托存贷款业务；经中国银行业监督管理委员会批准的其他业务。截至 2009 年 12 月 31 日，宁夏银行总资产 3,720,882.2 万元，净资产 306,331.8 万元。2009 年度实现营业收入 125,648.2 万元，实现净利润 28,835 万元。

截至 2009 年 12 月 31 日，公司持有宁夏银行 12,000 股股份，占其总股本的 6.46%。公司 2009 年对宁夏银行追加投资的 4,000 万股股份尚需经中国银行业监督管理委员会审核批准后方可生效。

公司无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的情况。

二、世界以及我国铜加工的发展趋势和公司业务前景

（一）铜加工的发展趋势

在全球铜工业发展中，中国扮演着日益重要的角色，中国已经成为世界精铜生产、加工和消费大国，尽管整体实力不强，但国际影响力越来越大。未来几年国际铜加工业的发展趋势是企业数量和规模不会有太大变化，产能和产量也不会有太大增长，而产品品种会不断增加，产品质量会更加精益求精、更加节能环保，低碳、绿色、环保经济将深刻影响本行业。

本行业将进一步增加科技投入，大力开展技术创新，产品质量和档次将继续稳步提高，努力向多品种、高精尖方向发展，产品标准水平继续处于国际先进行列，铜材产品应用于电力、家用电器、汽车、建筑、电子仪器仪表、国防、交通运输、海洋工程等多个市场和多个行业，占据铜材高端市场，满足国民经济现代化和高新科技发展的要求，也增强其在国内外市场的竞争力。

国内大型铜联合企业利用其资源优势，有选择的发展高精铜材加工项目，增加产品附加值和竞争优势，产业格局将发生变化；而大型铜加工集团可以向上、下延长产业链，避免产品单一带来的经营风险，提高企业产业协同性，提升整体竞争水平。

（二）公司 2010 年面临的挑战、机遇

1、外部环境迅速变化给公司带来的严峻挑战

（1）国际金融危机持续影响导致需求下滑

从全球经济景气周期与铜需求的关系来看，经济衰退将对铜需求造成负面影响。世界主要经济体美国和欧盟一些国家经济虽然有回暖趋势，但短期内很难复原，因此估计国外市场有所回升但空间不大，企业出口业务在一定时期仍将受到下游市场低迷影响。且在铜管业完全竞争的市场环境中，随着人民币升值步伐加快，铜行业将逐步降低公司出口产品的价格优势。

（2）国际贸易壁垒加剧国内同行业竞争

近期国际贸易保护倾向加剧，美国本土铜管生产商于2009年9月30日向美国国际贸易委员会、美国商务部进口管理局递交了对来自中国的所有外径小于12.13英寸，长度大于或等于6英寸的紫铜管发起反倾销调查的申诉书，一旦美国官方最终认定中国出口的紫铜管产品存有倾销事实并因此对其国内同一行业造成损害的，将对中国反倾销调查项下输美紫铜管征收一定幅度的反倾销税，这将直接对主要依靠出口市

场的同行业企业造成损害。虽然我国年出口美国紫铜管数量仅5万吨左右，但一旦该反倾销获得认定，国内其他主要依靠出口市场的同行业企业必然将转为在国内市场消化其产能，从而加剧国内精密铜管市场的竞争。而且无法排除欧洲等其它市场对公司产品进行反倾销的可能性，无法排除紫铜管外其它类产品遭到反倾销立案调查的风险。

（3）因加工经营竞争环境趋紧企业生存发展面临挑战

据目前形势分析，2010年铜价起伏将趋于相对稳定，但是仍然有利率变化等众多不明朗的影响因素，众多新一轮工程项目启动的预期提高，铜价整体上不会有大的下降。2010年是全球铜加工材产能增加幅度较大的一年，市场竞争的激烈程度加大，加工费上升的空间更加有限，市场竞争的焦点更加集中在个性化产品的开发方面；危机之后，铜冶炼和加工资源的整合速度加快，国内国有大型有色企业纷纷进行新的资源整合并延长加工产业链，预计会对现有铜管材制造企业产生一定的冲击。

2、公司面临的发展机遇

对于国内铜加工行业来讲，正视危机，抓住我国拉动内需的契机成为必然选择。根据苏宁电器《2010中国空调行业白皮书》预测，2010年空调市场需求增幅超过将10%。同时，政府部门已明确表示2010年继续坚持扩大内需的政策，其中家电行业家电下乡、节能补贴、以旧换新政策仍将继续实施，随着家电下乡政策的深入，三四级城市居民生活水平不断提升，将促使空调市场容量增加，且考虑到能效比高的机型增量及商用空调会有较大增长，可以预计空调市场2010年将呈现增长趋势，从而导致制冷用铜管的需求也将有所增长。同时，不少新兴产品和高端产品供不应求，铜材消费市场刚性需求仍然很大，如家电消费、汽车制造、海洋工程、船舶制造等发展为业内铜材加工厂商提供参与国际竞争的商机。

业内竞争对市场产生“挤出效益”。对于铜加工企业，产能的不断扩大和国际贸易壁垒将促使市场竞争的激烈程度加大，优胜劣汰，必将导致行业洗牌。公司所处的铜加工行业，已呈现出日趋集中化的发展趋势。随着全球环境保护意识的增强和能源紧缺的日趋严重，终端工业制造品越来越走向环保和节能，这使得铜管低端产品需求逐步萎缩的同时高端产品需求将增加，这对铜加工产品的质量和加工技术都提出了更高的要求，而且未来相当长的一段时间内，我国铜加工业将在产业结构、生产能力、产品档次都将有较大的优化和提升，国家对铜加工行业中低碳低耗、高

技术含量、高附加值、发展潜力大的产品持续给予鼓励。因此，我们要充分发挥公司规模、技术、管理优势，推出有竞争力的前沿产品，不断往多样化、精细化、高端化发展，进一步抢占国内外市场份额。

（三）公司发展指导思想及主要工作目标

1、公司发展指导思想

公司以市场为导向，以人为本，主动创造市场，以销定产，坚持管理创新和科技创新，“稳”字当头，效益至上，全面完成海亮（越南）公司投资项目的建设，做精、做强铜管深加工，积极拓展国内外市场，实现“产量规模化，产品精细化，市场高端化，客户国际化”，进一步提升市场竞争力。

2、公司主要工作目标

（1）与时俱进，不断调整和完善公司发展战略以及经营管理策略。公司高度重视、密切关注市场环境变化与政策因素的调整，以及国内外经济趋势，加强经济和金融信息的研究，持续保持超前的战略策划能力、有效的风险控制能力和领先的创新能力，适时调整和完善公司发展战略以及经营策略。

（2）公司扎实推进科技工作，加大新产品研发力度。2010年，公司加大研发投入力度，为研发创造优越的资金环境。公司将以新型功能材料制备技术和高效低耗、连续化、短流程技术为主攻方向，重点攻克部分工艺流程上能耗偏高的问题，缩短生产工艺流程。公司还将按照“品种全、品质优、附加值高”的市场定位，瞄准国际先进水平，继续开发铜及铜合金管适销对路的产品，加快大口径白铜管、汽车同步器齿环用铜管、射频电缆用铜管、电脑散热管等新产品的研制。同时公司还继续瞄准市场，研发小规格外径、薄壁的内螺纹铜管、新型低镍（或锌）铜合金内螺纹管、微波炉磁控管用无氧铜管、化工领域用耐蚀铜合金管、异型铜管及无铅易切削铜棒等系列产品，增强产品品种，满足市场需要。

（3）公司进一步以市场为导向，坚持抓外不放内、抓大不放小。公司积极开拓境内外市场，充分利用香港海亮铜贸易有限公司、海亮美国公司、泰国办事处等销售平台，重点发展具有规模优势和商誉知名度的优质客户。公司在稳固和发展原有产品的市场外，还应深入推进与大口径白铜管、汽车同步器齿环用铜管、电脑散热管等新产品客户群体的合作，开辟新的销售途径，进一步提升市场开拓能力，积极扩大公司内、外贸业务量，消化公司新增产能。公司还将深化销售业务的管理制度建设，完善服务机构配置，改善服务质量，加强对重点客户的开发与维护，

规范代理商和经销商行为，提升公司的品牌影响力。

(4) 强化内部管理，提升管理效能。公司继续执行并完善以《原材料采购暨净库存风险控制管理制度》为核心的一系列风险控制管理办法，创新采购管理模式，改善、规范采购流程，有效控制公司的存货跌价风险；加强客户信用等级管理，使公司客户结构持续优化，建立健全严格的应收账款回收制度，有效规避铜价波动风险，保证报告期内公司稳定的盈利能力。公司还进一步推行卓越绩效模式，优化生产组织办法，努力实施精益生产；继续强化成本控制，对成本影响大的项目实施重点监管，从技术、管理上降低经营成本，并将开发新的管理模块，用先进的管理手段管理成本，争取做到可及时了解成本状况，分析成本差异，推动公司成本目标化管理深入开展。

(5) 公司持续完善企业法人治理结构，加强企业社会责任。公司持续完善企业法人治理结构，形成更加科学有效的决策机制和激励约束机制，增强上市公司独立性，依法披露信息，做好投资者关系管理工作，不断提高公司市值管理水平；加强企业社会责任，继续推进企业健康安全环保管理体系，实施持续清洁生产计划，各项节能降耗指标逐年下降，多方面履行社会责任，成为诚信规范、肩负社会责任的深受广大投资者欢迎的上市公司。

三、风险分析及对策

(一) 铜价持续波动的风险

针对本行业原料占比高、价格波动大、毛利率低的行业特性，控制铜价持续波动的风险已是一件十分重要的大事。

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

(二) 下游市场低迷的风险

世界主要经济体美国和欧盟一些国家经济虽然有回暖趋势，但短期内很难复原，因此估计国外市场有所回升但空间不大，企业出口业务在一定时期仍将受到下游市场低迷影响。国际贸易保护倾向加剧，国内其他主要依靠出口市场的同行业企业必

然将转为在国内市场消化其产能，从而加剧国内铜加工市场的竞争。

应对措施：

1、构筑销售网络，加大国际市场的开拓力度

公司将充分利用香港海亮铜贸易有限公司、海亮美国公司及泰国办事处等销售平台，缩短交货期，满足国际市场中小客户的供货需要，构筑国际市场销售网络，保证海外业务的稳定性。公司已获得了进入国外市场所需的 NSF、BSI、WHI、UPC、SABS、SAI、NUTEK 等产品认证，继续参加广州中国制冷展、美国空调—制冷—供热展览会（AHR 展）、西班牙制冷展、德国 ISH 展、巴西制冷展、迪拜五大行业展会、泰国制冷展、国际水暖展览会等各种国内外知名展会，发展新的客户源，争取长期稳定的大额订单。同时，公司还将利用海水淡化管在国际市场的优势地位，带动公司其它产品在国际市场的品牌影响力提升；以美国市场上的大口径白铜管销售为突破口，扩大白铜管的品种和市场范围。

2、抓住我国拉动内需的契机，大力推进国内市场

国家有关部门表示 2010 年继续坚持扩大内需的政策，如家电行业家电下乡、节能补贴、以旧换新政策仍将继续实施，将促使空调市场容量增加。公司将趁势加大市场开拓力度，调整和完善优势产品客户、大客户的开发与维护机制，努力争取一线知名空调生产企业的市场份额。同时，公司将充分发挥自身的优势，继续以国内大城市为销售重点，对其他一些重点客户进行重点开发和维护，并深入推进与大口径白铜管、汽车同步器齿环用铜管、电脑散热管等新产品客户群体的合作，争取新客户并获取其对公司产品和“海亮”品牌的认同，继续扩大市场占有率。

（三）汇率波动风险

1、汇率变化对公司产品竞争力的影响。公司采用“铜采购价+加工费”的行业惯例来确定产品价格，目前公司大部分出口业务采用进料加工模式，原材料进口、产品出口的销售主要以美元结算，虽然人民币的升值对采购与销售中对应的铜价部分没有影响，仅对加工费有影响，但由于加工费在出口铜产品价格中的比例不高（10%左右），人民币的大幅度升值会降低公司出口产品的价格优势，公司产品竞争力将产生一定影响。

2、汇率变化导致的汇兑损益。本公司自接受订单、生产、发货至货款回笼（公司接受即期或远期信用证交单、电汇、托收等收款方式），出口业务的循环周期平均约两个月，结算外币主要采用美元，人民币升值会带来以美元计价的应收账款和以

美元采购的存货产生一定的汇兑损失。

公司进出口采用两头在外的模式，根据采购原材料（进口电解铜）需要，公司账面上经常保持着较大的外汇借款（美元）余额，2009 年末短期借款的四分之三左右是美元借款；同时公司的出口主要采取进料加工方式，即外销产品所用的铜均来自于进口，公司采用信用证支付方式，构成以美元计价的应付账款，应付账款支付周期一般为 3-6 个月，应付款的支付周期长于应收款的回款周期（2 个月），从近几年的资产负债结构分析，公司目前以美元计价的负债金额大于以美元计价的资产金额，随着人民币升值，会形成汇兑净收益，但如人民币贬值，则会形成汇兑净损失。

（四）反倾销税征收风险

美国本土铜管生产商于 2009 年 9 月 30 日向美国国际贸易委员会、美国商务部进口管理局递交了对来自中国的所有外径小于 12.13 英寸，长度大于或等于 6 英寸的紫铜管发起反倾销调查的申诉书，一旦美国官方最终认定中国出口的紫铜管产品存有倾销事实并因此对其国内同一行业造成损害的，将对中国反倾销调查项下输美紫铜管征收一定幅度的反倾销税。

应对措施：公司将做好短期和长期两个方面的准备，应对海外市场的反倾销贸易保护主义行为。着眼当前，公司将积极应诉，精心准备，密切跟踪，采取措施，应对美方反倾销调查和裁定，维护企业正当权益；从长计远，公司的主要应对措施为：一是要加快越南（海亮）铜业有限公司年产 7.1 万吨铜及铜合金管生产项目的建设，通过越南（海亮）铜业有限公司拓展美国乃至国际市场，增强企业国际竞争力；二是要积极拓展国内市场和海外其他市场，消化原出口美国紫铜管的产量以及募投项目产能。

（五）境外子公司管理风险

随着公司国际化进程的加快，海亮（越南）铜业有限公司年产 7.1 万吨铜及铜合金管项目全部建设投产，企业经营规模快速扩张，这将对公司管理团队的管理和协调能力提出很高的要求。因此，公司管理层业务素质及管理水平要适应市场环境日趋复杂、规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度随着市场变化、公司规模扩容而及时调整、完善，充分发挥决策层和独立董事、监事会的作用，确保科学决策，避免管理风险。

四、未来资金需求

1、募集资金投资项目资金需求计划

首次公开发行股票募集资金投资的项目为“年产 3 万吨新型高耐蚀抗磨铜合金管生产线项目”、“年产 3 万吨高效节能环保新型铜合金管项目”、“年产 2.5 万吨高精节能环保铜及铜合金水（气）管建设项目”及“年产 1.5 万吨铜及铜合金管件扩产项目”，上述四个募集资金投资项目总投入为 60,458 万元，本次公开发行股票募集资金净额 58,591.32 万元，募集资金不足部分公司计划自筹资金解决。

截止到 2010 年 3 月 31 日，本次募集资金项目全部建成投用，累计使用募集资金 53,712.55 万元，募集资金出现节余，节余金额 6,126.00 万元。公司拟将节余募集资金变更为永久补充流动资金，该变更事项由公司董事会审议后报公司 2009 年度股东大会审批。

2、非募集资金投资项目资金需求计划

(1) 出资 4718 万美元设立海亮（越南）铜业有限公司

公司计划在越南前江省新福县龙江工业园设立海亮（越南）铜业有限公司，投资建设年产 7.1 万吨铜及铜合金管项目，即该项目将公司位于中国浙江本部诸暨市店口镇工业区的年产能 3.5 万吨铜管生产线搬迁至越南，并经搬迁、改造后在保持原有产能 3.5 万吨的基础上新增年产能 3.6 万吨，年产铜管产能共计 7.1 万吨；该项目为迁扩建（搬迁、改造、扩建）项目，建设周期为一年。该项目总投资 4,718 万美元，其中固定资产投资 4,295 万美元，铺底流动资金 423 万美元。

截止 2009 年 12 月 31 日，公司已投入 3,070 万美元。该项目尚需投资 1,648 万美元，公司将按项目实施进度有序投入。

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

报告期内，公司无会计政策变更和重要会计差错更正情形。

六、公司投资情况

(一) 报告期内募集资金使用情况

1、募集资金运用情况表

单位：（人民币）万元

募集资金总额			61,435.00			本年度投入募集资金总额			12,670.86			
变更用途的募集资金总额			0.00			已累计投入募集资金总额			52,491.76			
变更用途的募集资金总额比例			0.00%									
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产3万吨新型高耐蚀抗磨铜合金管生产线项目	否	23,848.00	23,848.00	22,000.00	6,072.66	21,018.30	-981.70	95.54	2009年3月31日	1,623.10	是	否
年产3万吨高效节能环保新型铜合金管项目	否	19,605.00	17,738.32	17,738.32	2,224.47	17,865.83	127.51	100.72	2008年12月31日	5,747.98	是	否
年产2.5万吨高精节能环保铜及铜合金水(气)管建设项目	否	8,985.00	8,985.00	7,500.00	3,292.26	7,155.76	-344.24	95.41	2009年3月31日	1,058.30	是	否
年产1.5万吨铜及铜合金管件扩产项目	否	8,020.00	8,020.00	7,000.00	1,081.46	6,451.86	-548.14	92.17	2009年6月30日	1,510.49	是	否
合计		60,458.00	58,591.32	54,238.32	12,670.85	52,491.75	-1,746.57	96.78		9,939.87		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	无											
募集资金投资项目实施方式调整情况	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	先期投入金额11348.12万元,其中3万吨节能铜管项目7,041.41万元,3万吨高耐蚀铜管项目1,926.00万元,1.5万吨铜管件项目2,380.71万元。截止2008年12月31日已全部完成置换。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2008年4月21日,公司股东大会批准公司以闲置募集资金暂时补充流动资金,总额为15,000.00万元,期限为6个月(2008年4月23日至2008年10月22日)。截止2008年10月22日公司已将上述款项全部归还至募集资金专用账户。2009年3月23日,公司股东大会批准公司以闲置募集资金暂时补充流动资金,总额为6,000.00万元,期限为6个月(2009年3月23日至2009年9月22日)。截止2009年9月11日,公司已将上述款项全部归还至募集资金专用账户。											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	截止2010年3月31日,公司募投项目结余资金为6126.00万元。募集资金结余的主要原因为: (1)年产3万吨高耐蚀抗磨铜合金管项目的原因 该项目完工价值17,542.83万元,加上流动资金支出4,603.14万元共计支出22,145.97万元,较招股说明书中总概算23,848万元节约1,702.03万元,设备及工程投资均比预算减少。主要原是在项目实施过程中,为节约成本,生产线主要设备由公司根据实际需要自行设计并加工,减少了设备采购的资金支出。 (2)年产3万吨节能环保新型铜合金管项目的原因 该项目计划投资19,605万元,因募集资金缺额部分减少该项目投资额,该项目实际收到资金17,738.32万元,实际投资17,865.82万元,超出调整后投资额127.50万元,投资超出部分将有公司自由资金补充。 (3)年产2.5万吨铜水(气)管项目的原因											

	<p>该项目截止 2010 年 3 月 31 日完工价值 4,200.30 万元,加上流动资金支出 3,007.42 万元共计支出 7,207.72 万元,较招股说明书中总概算 8,985 万元节约 1,777.28 万元,设备及工程投资均比预算减少。主要原因是公司在项目实施过程中,该项目部分设备由公司原在用设备进行改造,节约了设备采购资金。</p> <p>(4) 年产 1.5 万吨铜及铜合金管件项目</p> <p>该项目完工价值 4,584.45 万元,加上流动资金支出 1,908.59 万元共计支出 6,493.04 万元,较招股说明书中总概算 8,020 万元节约 1,526.96 万元,设备及工程投资均比预算减少。主要原因是公司在项目实施过程中,根据公司技术研发与更新情况,在项目计划产能保持不变的前提下,对部分工艺、设备选型进行调整,同时在原有成熟工艺和生产技术的基础上,部分设备由公司之控股子公司绍兴金氏机械设备有限公司进行改进并加工,减少了设备采购的资金支出。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2009 年 12 月 31 日,尚未使用的募集资金余额为 7,335.58 万元,均存放于募集资金专用账户,以上募集资金余额将随着项目的结算部分用于工程及设备尾款支付。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内涉及公司募集资金相关信息的披露及时、真实、准确、完整,未发生募集资金管理违规的情形。

2、募集资金专户存储制度的执行情况

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

(二) 非募集资金项目投资情况

报告期内,公司非募集资金项目投资情况如下:

1、海亮(越南)铜业有限公司年产 7.1 万吨铜及铜合金管项目

报告期内,公司在越南前江省新福县龙江工业园设立海亮(越南)铜业有限公司,投资建设年产 7.1 万吨铜及铜合金管项目。该项目将海亮股份位于中浙江省诸暨市店口镇工业区的年产能 3.5 万吨铜管生产线部分设备进行搬迁、改造,并购置部分新设备,配套安装年产 2.3 万吨建筑及海洋工程用耐蚀铜及铜合金管生产线和年产 4.8 万吨铜及铜合金高效换热管生产线。项目总投资 4,718 万美元,其中自有设备折价出资 731 万美元。截止 2009 年 12 月 31 日,该项目实际投资 16,995.98 万元。目前,项目正在按计划推进实施,预计 2010 年二季度部分生产线将投产。

七、2009 年董事会工作情况

(一) 董事会会议召开及审议议案情况

报告期内,董事会认真履行工作职责,审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权,结合公司经营需要,共召开 7 次董事会会议,会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等各项法律、法规及监管部门

的要求，会议情况及决议内容如下：

1、公司于2009年2月24日在诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店二楼会议室召开了第三届董事会第十一次会议，该次会议决议公告刊登在2009年2月25日的《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、公司于2009年4月24日在诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店二楼会议室召开了第三届董事会第十二次会议，该次会议决议公告刊登在2009年4月25日的《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3、公司于2009年5月13日在诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店二楼会议室召开了第三届董事会第十三次会议，该次会议决议公告刊登在2009年5月15日的《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

4、公司于2009年6月8日在诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店五楼会议室召开了第三届董事会第十四次会议，该次会议决议公告刊登在2009年6月9日的《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

5、公司于2009年8月27日在诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店五楼会议室召开了第三届董事会第十五次会议，该次会议决议公告刊登在2009年8月29日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

6、公司于2009年9月12日在诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店五楼会议室召开了第三届董事会第十六次会议，该次会议决议公告刊登在2009年9月16日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

7、公司于2009年10月26日在诸暨市店口镇中央大道海亮商务酒店二楼会议室召开了第三届董事会第十七次会议，会议审议通过了《浙江海亮股份有限公司2009年第三季度报告》。

（二）公司治理与规范运作情况

报告期内，按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的要求，公司及时修订了各项规章制度，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。董事会在完善各项制度建设，规范公司决策程序，提高信息披露质量，保护中小投资者的利益等方面做了大量工作，忠实勤勉地履行了上市公司的社会责任。

(三) 董事会对股东大会决议的执行情况

1、2008年度利润分配方案的执行情况

根据公司2008年度股东大会决议，公司2008年度利润分配方案为：以总股本400,100,000股为基数，向全体股东按每10股派1.20元（含税）。公司于2009年4月10日实施完毕。

2、根据2008年度股东大会决议，公司聘任大信会计师事务所有限公司为公司2009年度财务审计机构。

3、根据2008年度股东大会决议，同意将公司暂时闲置的募集资金用于补充公司流动资金，总额不超过人民币6,000万元，使用期限为自公司2008年度股东大会批准之日起的6个月内，到期归还募集资金专用账户。公司于2009年7月10日起陆续使用6,000万元募集资金补充公司流动资金。2009年9月11日，公司已将上述资金全部归还并转入公司募集资金专用帐户。

4、根据2009年第一次股东大会决议，同意香港海亮铜贸易有限公司以人民币98,964,174.20元收购美国Z&P ENTERPRISES LLC持有的上海海亮铜业有限公司25.05%的股权。目前，公司董事会已完成上述股权收购工作，并办理上海海亮铜业有限公司工商变更登记手续。

5、根据公司2008年度股东大会决议和2009年第一次临时股东大会决议，公司董事会完成了《公司章程》的审批和报备工作。

6、根据2009年第二次股东大会决议，同意公司以自有资金投资8,800万元，按2.2元/股的价格对宁夏银行股份有限公司追加投资4000万股。目前，公司对宁夏银行追加投资4000万股事宜仍在中国银行业监督管理委员会审批过程中。

(四) 董事会各委员会的履职情况

1、战略委员会

2009年，战略委员会共召开了一次会议，审议通过《浙江海亮股份有限公司2009年经营战略发展思路以及对策议案》。

2、提名、薪酬与考核委员会

公司薪酬与考核委员会成立以来，积极参加公司关于薪酬与考核方面的会议，薪酬与考核委员会成员积极工作，指导公司董事会完善了公司薪酬体系。公司薪酬与考核委员会对2009年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了认真审核，认为：公司董事、监事和高级管理人员的基本年薪和奖金发放符合公司

的激励机制和薪酬方案，公司董事会披露的董事、监事、高级管理人员的薪酬情况与实际相符。

3、审计委员会

2009年，审计委员会共召开了五次会议，讨论审议公司审计部关于募集资金存放与使用、审计公司大股东及其关联方资金占用情况、公司与下属子公司内部管理和财务状况等的内部审计报告、审核原材料采购暨净库存风险控制管理，对公司审计部工作进行指导。审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并不断加强与年审注册会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。并出具了本次年报审计的专项意见：

本审计委员会认真听取了公司的审计计划和审计报告的汇报，仔细审核了公司2009年度的财务报告，检查了公司的会计政策、财务状况、财务报告程序，并与公司的外部审计机构大信会计师事务所有限公司的审计人员进行了充分的交流。本委员会认为：公司严格遵守了相关法律、法规和公司章程，公司对外披露的财务报告信息客观、全面、真实，公司内部审计制度已得到有效实施，内部审计人员在执行公司职务时能够勤勉尽职，大信会计师事务所有限公司为本公司出具的审计意见是客观的，真实的反映了公司的财务状况和经营成果。

(五) 外部信息使用人管理制度建立健全情况

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

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

八、投资者管理关系管理情况

报告期内，公司严格按照监管部门的要求，遵循公司投资者关系管理相关制度，

明确了公司网站、内部刊物等各种非正式公告信息的披露和投资者、证券机构和财经媒体等来电来访的接待工作等事项的责任人和相关规定，要求董事会办公室、证券投资部认真、热情做好投资者及媒体的来电、来访接待工作，确保公开联系途径有效、畅通，做到工作时间电话有人接听、电子邮件及时回复、网站投资者提问有问必答，认真听取投资者的意见建议，并报公司董事会秘书。公司董事会秘书还根据公司实际情况和市场变化情况，拓展投资者关系活动渠道，丰富投资者关系管理内容，并针对性开展了一些投资者关系活动。2009年，公司董事会秘书汪鸣先生继2008年获得浙江上市公司“优秀董事会秘书”称号的基础上，再次被评为浙江上市公司“优秀董事会秘书”，并在上海证券报主办的“金治理·上市公司优秀董秘”评比活动中获得全国“金治理·中小板公司董秘奖”荣誉称号。

1、公司专门制作并开通了公司投资者关系网站，介绍公司生产经营情况，及时回复投资者提问，动态地做好投资者关系管理工作。

2、公司董事会秘书组织财务总监、证券事务代表、公司董事会办公室其他同志一同参加中信证券、广发证券年度投资策略分析会，参加了国信证券行业专题分析会，在深圳、上海与中投证券、中信证券等机构举办公司2009年半年度业绩说明会，积极与其他投资机构行业分析师、基金经理交流，修改机构提交的投资价值分析报告，并组织有关行业分析师、基金经理参观上海公司生产现场。

3、根据浙证监上市字〔2009〕134号文件的要求，公司进一步规范投资者关系管理工作，要求来访者事先书面告知调研提纲，并根据调研提纲准备书面回复，董事会秘书和证券事务代表全程参加机构投资者调研，并认真记录现场调研过程中谈及的超出提纲的内容和相关重要内容、数据，董事会秘书和来访人员并共同签字确认。2009年，公司接待行业分析师、机构投资者、财经媒体40多家，按规定及时向浙江证监局提交投资者关系管理工作书面季报。

4、公司修改并完善《浙江海亮股份有限公司投资者关系管理制度》、《浙江海亮股份有限公司信息披露事务管理制度》。

5、报告期内公司接待投资者调研、沟通等活动情况见下表：

接待对象	时间	地点	方式	接待对象	调研的内容及提供的资料
券商	报告期内	公司证券投资部会议室	小组或一对一	安信证券、光大证券、华泰证券、西部证券、浙商证券、中国银河证券、东北证券、爱建证券、新时代证券、中投证券、中金、巴黎证券、广发证券、平安资产管理中心、渤海证券	(一) 谈论的主要内容： 1. 公司日常经营情况； 2. 公司发展战略； 3. 公司对行业变化的看法； 4. 订单履约情况，市场变化情况； 5. 库存情况； 6. 金融危机对公司的影响； 7. 公司产品遭遇反倾销后，对公司造成的影响以及公司的对策； (二) 提供的主要资料：公司招股说明书、公司定期报告、公告等公开资料。 (三) 考察生产现场。
基金、其他投资机构及个人投资者	报告期内	公司证券投资部会议室	小组或一对一	上投摩根、银河基金、泰信基金、江添富基金、国泰基金、保银投资、交银施罗德基金、富国基金、长城基金、中银基金管理有限公司、美的集团投资有限公司、中国国际金融有限公司、广发基金	

九、公司 2008 年度利润分配预案

经大信会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告（大信审字[2010]第 5-0072 号）确认，2009 年公司实现净利润 175,420,550.96 元，依据《中华人民共和国公司法》和公司《章程》及国家有关规定，按以下议案进行分配：

按公司净利润 10%提取法定盈余公积 7,984,532.78 元；

提取法定盈余公积金后剩余可分配的利润 167,436,018.18 元，加年初未分配利润 396,410,800.56 元，减去本年分配现金股利数 48,012,000.00 元，可供股东分配的利润为 515,834,818.74 元。

以公司股本总数 400,100,000 股为基数，按每 10 股派送 1.20 元派发现金红利（含税），需分配现金股利 48,012,000.00 元，公司剩余未分配利润 467,822,818.74 元，转入下年未分配利润。资本公积金不转增股本。

以上利润分配预案须报经本公司股东大会审议通过后实施。

公司实行持续、稳定的股利分配政策。前三年现金分红情况如下：

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2008 年	48,012,000.00	175,212,227.17	27.40%
2007 年	60,015,000.00	174,238,341.61	34.44%
2006 年	26,390,000.00	153,923,470.74	17.14%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			80.11%

第九节 监事会报告

2009年，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规的要求，公司监事以向全体股东负责的态度，认真履行职责，列席董事会会议、总经理办公会，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。现将2009年度的工作情况报告如下：

一、监事会会议情况

2009年，公司监事会共召开了四次会议，各次会议情况及决议内容如下：

1、2009年2月24日，公司第三届监事会第六次会议在诸暨市店口镇工业区公司会议室召开，会议审议通过了：《公司2008年度报告及其摘要》、《公司2008年度监事会工作报告》、《公司2008年度财务决算报告》、《公司2008年度利润分配预案》、《公司董事会审计委员会关于内部控制的自我评价报告》、《公司关于聘请公司2009年度审计机构并决定其报酬的议案》、《2008年度关联方资金往来审核报告》、《公司董事会关于2008年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于将公司募集资金闲置部分用于补充公司流动资金的议案》、《关于审核2009年日常性关联交易计划的议案》、《关于为控股子公司融资提供一揽子担保的议案》、《关于审核2008年度董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》。

2、2009年4月24日，公司第三届监事会第七次会议在诸暨市店口镇工业区公司会议室召开，会议审议通过了：《公司2009年第一季度报告》。

3、2009年8月27日，公司第三届监事会第八次会议在诸暨市店口镇工业区公司会议室召开，会议审议通过了：《公司2009年半年度报告》。

4、2009年10月26日，公司第三届监事会第九次会议在诸暨市店口镇工业区公司会议室召开，会议审议通过了：《公司2009年第三季度季度报告》。

二、监事会对2009年度有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

根据《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的有关规定，公司监事会对公司2008年度股东大会、2009年第一次临时股东大会、2009年第二次临时股东大会和董事会的召开程序和决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司董事和

高级管理人员执行职务等情况进行了监督，并列席了股东大会和董事会会议、总经理办公会。

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

2、检查公司财务事项

2009 年度，监事会对公司的财务制度和财务状况进行了检查，认为公司财务会计内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经营成果及现金流量情况良好。公司管理层与公司财务会计机构对新的企业会计准则的实施做了充分的准备，并严格执行。

3、对董事会关于公司2009年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已建立了完善的内部控制体系并得到了有效的执行。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

4、公司关联交易情况

监事会依照公司《关联交易管理办法》和《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》的要求对公司 2009 年度发生的关联交易进行了监督和核查，认为：公司发生的关联交易的决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，其公平性依据等价有偿、公允市价的原则定价，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

5、公司对外担保及股权，资产置换情况

2009 年度公司无违规对外担保，无债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其它损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

6、募集资金使用情况

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

公司监事会还对公司募集资金闲置部分用于补充公司流动资金的相关事宜进行了核查，认为：公司运用部分闲置募集资金补充公司流动资金，符合公司募集资金投资项目建设实施的实际情况，有助于提高募集资金使用效率、降低公司财务费用，

有利于维护公司和全体股东的利益。公司董事会对相关议案的审议和表决符合有关法律法规和《公司章程》等的要求。

7、对公司董事会编制的2009 年度报告发表的审核意见

经审核，监事会认为董事会编制和审核浙江海亮股份有限公司2009 年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

第十节 重要事项

一、报告期内，重大诉讼、仲裁事项。

2009年9月30日，以CERRO FLOW PRODUCTS INC、KOBEWIELAND COPPER PRODUCTS LLC、MUELLER COPPER TUBE PRODUCTS INC为首的美国本土铜管生产商，向美国国际贸易委员会（“ITC”）、美国商务部进口管理局（“商务部”或“DOC”）递交了对来自中国、墨西哥的所有外径小于12.13英寸，长度大于或等于6英寸的紫铜管（美国海关进口HS编码为：7411101030、7411101090、8415908065、8415908085，按中国产品分类为紫铜管）发起反倾销调查的申诉书，该申诉书涉及的企业包括本公司及控股子公司上海海亮铜业有限公司、浙江海亮国际贸易有限公司。一旦美国官方（ITC和DOC）最终认定中国出口的紫铜管产品存有倾销事实并因此对其国内同一行业造成损害的，将对中国反倾销调查项下输美紫铜管征收一定幅度的反倾销税。公司积极应诉，成立了反倾销应诉领导小组，组织公司专门人员，并聘请了专业的律师机构应对此次反倾销法律事务。

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

二、报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

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

2009年9月30日，浙江海亮股份有限公司2009年第二次临时股东大会审议通过了《关于对宁夏银行股份有限公司追加投资4000万股的议案》，同意公司以自有资金投资8,800万元，按2.2元/股的价格对宁夏银行股份有限公司追加投资4000万股。本次增资后，公司持有宁夏银行股份12,000万股。截止报告期末，公司对宁夏银行追加投资4000万股事宜仍在中国银行业监督管理委员会审批过程中。

四、报告期内重大关联交易事项

（一）非日常性关联交易

单位：万元

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	本年初至本年末为公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)
海亮集团有限公司	科宇公司 20% 的股权	2009 年 5 月 13 日	1,689.26	545.74	是	评估价	是	是	母公司
海亮集团有限公司	国贸公司 20% 的股权	2009 年 5 月 13 日	203.87	14.95	是	评估价	是	是	母公司
海亮集团有限公司	铜加工研究院 20% 的股权	2009 年 5 月 13 日	181.14	66.11	是	评估价	是	是	母公司
Z&P 公司	上海海亮 25.05% 的股权	2009 年 5 月 13 日	9,886.42	2,166.98	是	评估价	是	是	母公司第二大股东

上述关联交易对公司经营的影响：

海亮股份收购上海海亮铜业有限公司等四家控股子公司股权后，上海海亮铜业有限公司等四家公司成为海亮股份的全资子公司。公司通过本次股权受让，一方面可以完善公司法人治理结构，避免与控股股东共同投资而可能产生的利益冲突关系；另一方面整合企业资源，壮大公司主业，进一步增强公司实力，提高核心盈利能力，提升公司经营业绩。

(二) 与日常经营相关的关联交易

单位：(人民币) 万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
浙江恒固包装材料有限公司	17.62	0.04%	0.00	0.00%
内蒙古海亮房地产开发有限公司	303.49	0.05%	0.00	0.00%
海亮集团有限公司	1.39	0.00%	0.00	0.00%
诸暨海亮外国语学校	3.24	0.01%	0.00	0.00%
浙江浙大海元环境科技有限公司	0.00	0.00%	277.78	0.05%
浙江恒固包装材料有限公司	0.00	0.00%	1,925.78	0.35%
浙江升捷货运有限公司	0.00	0.00%	1,101.18	0.20%
浙江升捷货运有限公司	0.00	0.00%	5.04	0.00%
合计	325.74	0.10%	3,309.78	0.60%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 325.74 万元。

(三) 报告期内，公司与关联方债权债务往来

1、会计师事务所对公司与关联方资金往来的专项说明

2010年4月27日，大信会计师事务所有限公司出具了大信专审字[2010]第5-0061号《控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》，全文如下：

控股股东及其他关联方占用资金情况

审 核 报 告

大信专审字[2010]第 5-0061 号

浙江海亮股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了浙江海亮股份有限公司（以下简称“贵公司”）2009 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表、2009 年度的合并利润表和利润表、2009 年度的合并股东权益变动表和股东权益变动表、2009 年度的合并现金流量表和现金流量表，以及财务报表附注（以下简称“财务报表”）的基础上，对后附的《浙江海亮股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了审核。

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

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

我们认为，后附的汇总表所载资料与我们审计贵公司 2009 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现重大不一致之处。

为了更好地理解贵公司 2009 年度控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

需要说明的是，本专项审核报告仅供贵公司 2009 年度年报披露之目的使用，不得用作其他任何目的。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 吕华文

中 国 · 上 海

中国注册会计师： 钟永和

二〇一〇年四月二十七日

2009 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

单位：人民币万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司 核算的会计 科目	2009 年期初 占用资金余 额	2009 年度占 用累计发生 金额	2009 年度偿还 累计发生金额	2009 年期 末占用资 金余额	占用形成 原因	占用性质
控股股东、实际控制 人及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性往来
小计	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性往来
关联自然人及其控制 的法人	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性往来
小计	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性往来
其他关联人及其附属 企业	海亮外国语学校	同一实际控制人	应收账款		3.80		3.80	销售产品	经营性占用
	浙江升捷货运有限公司	同一实际控制人	预付账款		587.26	587.47	0.21	接受运输劳务	经营性占用
小计					591.06	587.47	4.01		
上市公司的子公司及 附属企业	上海海亮铜业有限公司	子公司	其他应收款	13,602.96	85,232.23	98,833.30	1.89	往来款	非经营性占用
小计				13,602.96	85,232.23	98,833.30	1.89		
合计				13,602.96	85,823.29	99,420.77	5.90		

法定代表人：冯海良

主管会计工作负责人：陈东

会计机构负责人：陈东

五、报告期内重大合同及其履行情况

（一）公司租赁其他公司资产情况

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

（二）担保事项

1、公司 2009 年对外担保情况

单位：（人民币）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	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计		0.00				
报告期末担保余额合计		0.00				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		73,390				
报告期末对子公司担保余额合计		40,700				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额		40,700				
担保总额占公司净资产的比例		28.42%				
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额		0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额		0.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额		0.00				
上述三项担保金额合计		0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		被担保单位为公司之控股子公司上海海亮铜业有限公司生产经营正常,不存在到期不能偿还债务的可能,不会对公司构成不利影响.				

2、独立董事对担保事项出具的专项说明和独立意见

（1）关于对外担保事项

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

公司 2009 年 3 月 20 日召开的 2008 年度股东大会形成决议，同意为公司之控股子公司上海海亮铜业有限公司向招商银行上海分行张杨支行、澳新银行上海公司、渣打银行上海分行、工商银行奉贤支行等银行申请合计 8 亿元人民币的综合授信额度，无偿提

供连带责任保证担保，担保额度的使用将包含但不仅限于上述银行。

截止 2009 年 12 月 31 日，公司为上海海亮铜业有限公司担保余额为 4.07 亿元。报告期内，公司累计实际发生对外担保数额为 7.339 亿元，占公司最近一期经审计的会计报表净资产的 51.25%，不存在逾期担保。

我们认为公司为公司之控股子公司上海海亮铜业有限公司提供的担保按照法律法规、公司章程和其他制度规定履行了必要的审议程序，符合《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）及《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003] 56 号）的有关规定。目前，公司已建立了完善的对外担保风险控制系统，充分揭示了对外担保存在的风险，没有明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

(2) 关于公司与关联方资金往来事项

报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方占用公司非经营性资金的情况。

(三) 公司没有发生报告期内或报告期继续委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 无其它重大合同。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

(一) 股份锁定或转让承诺

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

履行情况：截止本报告期末，上述承诺事项均仍在严格履行中。

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

履行情况：2009 年 1 月 16 日履行完毕。

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

履行情况：截止本报告期末，上述承诺事项均仍在严格履行中。

(二) 避免同业竞争承诺

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

公司造成的经济损失承担赔偿责任。

履行情况：截止本报告期末，上述承诺事项均仍在严格履行中。

七、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司聘任的会计师事务所没有发生变更，公司支付给会计师事务所的2009年度审计报酬为57万元。2010年，公司拟继续聘请大信会计师事务所有限公司为公司审计机构。

八、限售股份持有人出售其所持股份及遵守相关规定的情况

（一）限售股份持有人出售其所持股份情况

本报告期内，公司限售股份持有人通过二级市场出售了其所持公司股份，具体出售情况如下：

本报告期内，Z&P ENTERPRISES LLC 通过深圳证券交易所挂牌出售其所持股份4,308,614股。截止报告期末，Z&P ENTERPRISES LLC 尚持有公司股份116,008,886股，占公司股份总额的29%。

本报告期内，绍兴市中字金属物资有限公司通过深圳证券交易所挂牌出售其所持股份872,402股。截止报告期末，绍兴市中字金属物资有限公司尚持有公司股份3,049,328股，占公司股份总额的0.76%。

（二）上述限售股份持有人出售所持股份遵守了《中小企业板上市公司限售股份上市流通实施细则》等规定并履行了其在首次公开发行前做出的承诺。

九、公司及相关人员受处罚及整改情况

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

十、报告期内发生的重大事件

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

十一、其他重要事项

编号	时间	公告名称	披露媒体
2009-001	2009-2-25	第三届董事会第十一次会议决议公告	巨潮资讯网、 证券时报、 上海证券报
2009-002	2009-2-25	浙江海亮股份有限公司 2007 年度报告摘要	
2009-003	2009-2-25	浙江海亮股份有限公司 2008 年度股东大会通知	
2009-004	2009-2-25	关于为控股子公司融资提供一揽子担保的公告	
2009-005	2009-2-25	关于审核日常性关联交易 2009 年度计划的公告	
2009-006	2009-2-25	关于将公司募集资金闲置部分用于补充公司流动资金的公告	
2009-007	2009-2-25	浙江海亮股份有限公司第三届监事会第六次会议决议公告	
2009-008	2009-2-25	关于 2008 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	
2009-009	2009-2-25	关于举行 2008 年年度业绩报告网上说明会的通知	
2009-010	2009-3-9	关于 2008 年年度报告更正公告	
2009-011	2009-3-17	关于召开 2008 年度股东大会的提示性公告	
2009-012	2009-3-21	浙江海亮股份有限公司 2008 年度股东大会决议公告	
2009-013	2009-4-3	2008 年度利润分配实施公告	
2009-014	2009-4-25	第三届董事会第十二次会议决议公告	
2009-015	2009-4-25	浙江海亮股份有限公司 2009 年第一季度报告正文	
2009-016	2009-5-15	第三届董事会第十三次会议决议公告	
2009-017	2009-5-15	关于香港海亮铜贸易有限公司股权收购暨关联交易的公告	
2009-018	2009-5-15	浙江海亮股份有限公司关于股权收购暨关联交易的公告	
2009-019	2009-5-15	浙江海亮股份有限公司 2009 年第一次临时股东大会通知	
2009-020	2009-6-2	浙江海亮股份有限公司 2009 年第一次临时股东大会决议公告	
2009-021	2009-6-3	关于投资设立海亮（越南）铜业有限公司获核准的公告	
2009-022	2009-6-5	关于浙江海亮股份有限公司股票交易异常波动的公告	
2009-023	2009-6-9	第三届董事会第十四次会议决议公告	
2009-024	2009-8-29	浙江海亮股份有限公司 2009 年半年度报告摘要	
2009-025	2009-8-29	浙江海亮股份有限公司第三届董事会第十五次会议决议公告	
2009-026	2009-8-29	浙江海亮股份有限公司第三届监事会第八次会议决议公告	
2009-027	2009-9-15	浙江海亮股份有限公司第三届董事会第十六次会议决议公	
2009-028	2009-9-15	关于对宁夏银行股份有限公司追加投资 4000 万股的公告	
2009-029	2009-9-15	浙江海亮股份有限公司 2009 年第二次临时股东大会通知	
2009-030	2009-9-18	关于募集资金补充流动资金归还的公告	
2009-031	2009-10-9	浙江海亮股份有限公司 2009 年第二次临时股东大会决议公告	
2009-032	2009-10-10	关于美国对中国紫铜管反倾销立案调查的公告	
2009-033	2009-10-27	浙江海亮股份有限公司 2009 年第三季度报告正文	

第十一节 财务报告

一、大信会计师事务所有限公司对公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

二、审计报告

审 计 报 告

大信审字[2010]第 5-0072 号

浙江海亮股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江海亮股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表，2009 年度的股东权益变动表和合并股东权益变动表，2009 年度的现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控

制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：吕华文

中国·上海

中国注册会计师：钟永和

二〇一〇年四月二十七日

合并资产负债表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2009年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	1,142,014,532.51	941,751,513.37
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	145,668,827.86	35,593,057.03
应收账款	五、2	579,076,925.35	379,058,312.20
预付款项	五、4	159,719,843.67	126,294,251.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	五、5	728,889.00	
其他应收款	五、6	11,646,206.59	4,925,627.26
买入返售金融资产			
存货	五、7	885,256,019.14	561,292,569.20
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,924,111,244.12	2,048,915,330.51
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、8		4,214,437.37
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、10	279,994,853.82	176,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	五、11	907,883,652.78	579,535,301.53
在建工程	五、12	197,481,586.96	414,355,529.05
工程物资	五、13	7,061,509.00	1,994,049.60
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、14	194,094,124.39	81,555,034.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、15	371,128.93	577,628.97
递延所得税资产	五、16	23,198,520.04	11,730,607.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,610,085,375.92	1,269,962,587.59
资产总计		4,534,196,620.04	3,318,877,918.10

法定代表人：冯海良

主管会计工作负责人：陈东

会计机构负责人：陈东

合并资产负债表（续）

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2009年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、19	1,128,081,615.65	802,187,760.11
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、20	30,000,000.00	
应付账款	五、21	737,265,878.45	725,904,234.63
预收款项	五、22	112,972,964.81	131,484,804.47
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、23	28,155,147.13	14,698,043.74
应交税费	五、24	45,713,582.66	-12,292,934.20
应付利息	五、25	3,744,310.70	2,004,135.15
应付股利			
其他应付款	五、26	31,079,377.29	19,837,531.18
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、27	176,817,250.00	108,201,520.00
其他流动负债	五、28	56,110,960.95	
流动负债合计		2,349,941,087.64	1,792,025,095.08
非流动负债：			
长期借款	五、29	741,134,850.00	24,604,560.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		741,134,850.00	24,604,560.00
负债合计		3,091,075,937.64	1,816,629,655.08
所有者权益：			
实收资本（或股本）	五、30	400,100,000.00	400,100,000.00
资本公积	五、31	464,174,160.81	535,665,509.11
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、32	66,698,154.29	58,713,621.51
一般风险准备			
未分配利润	五、33	515,834,818.74	396,410,800.56
外币报表折算差额		-14,758,017.57	-13,937,517.97
归属于母公司所有者权益合计		1,432,049,116.27	1,376,952,413.21
少数股东权益		11,071,566.13	125,295,849.81
所有者权益合计		1,443,120,682.40	1,502,248,263.02
负债和所有者权益总计		4,534,196,620.04	3,318,877,918.10

法定代表人：冯海良

主管会计工作负责人：陈东

会计机构负责人：陈东

母公司资产负债表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2009年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		870,040,483.58	606,051,873.80
交易性金融资产			
应收票据		138,136,864.25	30,649,351.02
应收账款	十三、1	387,078,253.75	218,825,547.52
预付款项		92,781,300.05	45,314,891.23
应收利息			
应收股利		26,728,889.00	
其他应收款	十三、2	9,899,135.41	133,086,680.04
存货		498,266,622.19	301,107,269.40
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,022,931,548.23	1,335,035,613.01
非流动资产：			
可供出售金融资产			4,128,681.21
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	1,099,764,227.05	621,353,465.78
投资性房地产			
固定资产		534,205,613.63	311,990,248.12
在建工程		26,371,634.73	273,229,087.52
工程物资		7,061,509.00	1,994,049.60
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		52,004,679.20	50,341,992.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		225,620.00	403,270.00
递延所得税资产		17,707,688.96	9,613,672.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,737,340,972.57	1,273,054,467.12
资产总计		3,760,272,520.80	2,608,090,080.13

法定代表人：冯海良

主管会计工作负责人：陈东

会计机构负责人：陈东

母公司资产负债表（续）

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2009年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		684,925,168.46	702,955,321.60
交易性金融负债			
应付票据		30,000,000.00	
应付账款		587,786,139.15	454,427,877.82
预收款项		180,757,728.57	59,675,773.71
应付职工薪酬		17,905,237.88	8,924,960.47
应交税费		25,478,482.84	-17,049,119.17
应付利息		3,744,310.70	2,004,135.15
应付股利			
其他应付款		19,782,720.00	14,896,043.08
一年内到期的非流动负债		176,817,250.00	108,201,520.00
其他流动负债		56,110,960.95	
流动负债合计		1,783,307,998.55	1,334,036,512.66
非流动负债：			
长期借款		741,134,850.00	24,604,560.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		741,134,850.00	24,604,560.00
负债合计		2,524,442,848.55	1,358,641,072.66
所有者权益：			
实收资本（或股本）		400,100,000.00	400,100,000.00
资本公积		490,112,949.09	535,565,612.12
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		66,698,154.29	58,713,621.51
一般风险准备			
未分配利润		278,918,568.87	255,069,773.84
所有者权益合计		1,235,829,672.25	1,249,449,007.47
负债和所有者权益总计		3,760,272,520.80	2,608,090,080.13

法定代表人：冯海良

主管会计工作负责人：陈东

会计机构负责人：陈东

合并利润表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2009年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		6,052,315,951.24	7,906,006,500.61
其中：营业收入	五、34	6,052,315,951.24	7,906,006,500.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,888,756,567.17	7,713,750,153.39
其中：营业成本	五、34	5,528,453,068.93	7,480,716,072.02
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、35	6,760,900.83	10,268,820.64
销售费用		105,875,157.21	131,385,459.74
管理费用		187,045,992.55	102,285,265.47
财务费用		47,606,703.43	-2,025,781.49
资产减值损失	五、37	13,014,744.22	-8,879,682.99
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、36	17,688,908.28	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		181,248,292.35	192,256,347.22
加：营业外收入	五、38	17,287,553.88	13,743,556.48
减：营业外支出	五、39	680,123.78	3,931,426.66
其中：非流动资产处置净损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		197,855,722.45	202,068,477.04
减：所得税费用	五、40	17,657,783.38	24,207,986.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		180,197,939.07	177,860,490.21
其中：归属于母公司所有者的净利润		175,420,550.96	175,212,227.17
少数股东损益		4,777,388.11	2,648,263.04
六、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	五、41	0.4384	0.4430
（二）稀释每股收益（元/股）		0.4384	0.4430
七、其他综合收益	五、42	-46,273,162.63	-16,057,075.55
八、综合收益总额		133,924,776.44	161,803,414.66
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		129,147,388.33	159,015,933.86
归属于少数股东的综合收益总额		4,777,388.11	2,787,480.80

法定代表人：冯海良

主管会计工作负责人：陈东

会计机构负责人：陈东

合并资产负债表（续）

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2009年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、19	1,128,081,615.65	802,187,760.11
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、20	30,000,000.00	
应付账款	五、21	737,265,878.45	725,904,234.63
预收款项	五、22	112,972,964.81	131,484,804.47
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、23	28,155,147.13	14,698,043.74
应交税费	五、24	45,713,582.66	-12,292,934.20
应付利息	五、25	3,744,310.70	2,004,135.15
应付股利			
其他应付款	五、26	31,079,377.29	19,837,531.18
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、27	176,817,250.00	108,201,520.00
其他流动负债	五、28	56,110,960.95	
流动负债合计		2,349,941,087.64	1,792,025,095.08
非流动负债：			
长期借款	五、29	741,134,850.00	24,604,560.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		741,134,850.00	24,604,560.00
负债合计		3,091,075,937.64	1,816,629,655.08
所有者权益：			
实收资本（或股本）	五、30	400,100,000.00	400,100,000.00
资本公积	五、31	464,174,160.81	535,665,509.11
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、32	66,698,154.29	58,713,621.51
一般风险准备			
未分配利润	五、33	515,834,818.74	396,410,800.56
外币报表折算差额		-14,758,017.57	-13,937,517.97
归属于母公司所有者权益合计		1,432,049,116.27	1,376,952,413.21
少数股东权益		11,071,566.13	125,295,849.81
所有者权益合计		1,443,120,682.40	1,502,248,263.02
负债和所有者权益总计		4,534,196,620.04	3,318,877,918.10

合并现金流量表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2009年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,972,480,055.10	9,159,736,064.57
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		27,320,319.45	61,264,194.89
收到其他与经营活动有关的现金	五、43.（1）	30,963,134.19	36,670,544.94
经营活动现金流入小计		6,030,763,508.74	9,257,670,804.40
购买商品、接受劳务支付的现金		5,874,049,906.09	8,480,916,318.33
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		190,708,472.52	171,250,643.88
支付的各项税费		49,614,024.32	93,010,367.78
支付其他与经营活动有关的现金	五、43.（2）	203,625,909.87	72,586,850.56
经营活动现金流出小计		6,317,998,312.80	8,817,764,180.55
经营活动产生的现金流量净额		-287,234,804.06	439,906,623.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,893.00
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			2,893.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		290,308,859.71	220,529,303.62
投资支付的现金		207,670,674.85	176,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、43.（3）	1,441,017.18	127,844,476.27
投资活动现金流出小计		499,420,551.74	524,373,779.89
投资活动产生的现金流量净额		-499,420,551.74	-524,370,886.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			605,911,013.11
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			19,997,813.11
取得借款收到的现金		2,792,040,184.07	2,962,988,504.88
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、43.（4）	143,909,153.59	
筹资活动现金流入小计		2,935,949,337.66	3,568,899,517.99
偿还债务支付的现金		1,824,909,462.12	2,864,365,187.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		128,998,200.97	127,892,084.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		25,369,682.21	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、43.（5）	190,127,284.44	
筹资活动现金流出小计		2,144,034,947.53	2,992,257,271.58
筹资活动产生的现金流量净额		791,914,390.13	576,642,246.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		828,865.37	-10,777,174.11
五、现金及现金等价物净增加额		6,087,899.70	481,400,809.26
加：期初现金及现金等价物余额		780,549,872.10	299,149,062.84
六、期末现金及现金等价物余额		786,637,771.80	780,549,872.10

法定代表人：冯海良

主管会计工作负责人：陈东

会计机构负责人：陈东

母公司现金流量表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2009年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,444,830,098.47	6,660,568,687.89
收到的税费返还		16,762,890.29	40,101,954.50
收到其他与经营活动有关的现金		27,186,943.69	40,796,759.04
经营活动现金流入小计		4,488,779,932.45	6,741,467,401.43
购买商品、接受劳务支付的现金		4,037,349,939.83	6,245,114,291.75
支付给职工以及为职工支付的现金		128,276,897.76	117,370,501.63
支付的各项税费		32,344,053.24	51,909,694.48
支付其他与经营活动有关的现金		267,295,538.26	59,585,424.27
经营活动现金流出小计		4,465,266,429.09	6,473,979,912.13
经营活动产生的现金流量净额		23,513,503.36	267,487,489.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		75,478,728.85	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			8,568,000.00
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		75,478,728.85	8,568,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		93,918,720.53	107,878,992.81
投资支付的现金		413,474,673.04	401,380,366.84
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		1,441,017.18	
投资活动现金流出小计		508,834,410.75	509,259,359.65
投资活动产生的现金流量净额		-433,355,681.90	-500,691,359.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			585,913,200.00
取得借款收到的现金		2,484,185,594.46	2,851,511,223.27
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,484,185,594.46	3,437,424,423.27
偿还债务支付的现金		1,717,069,727.60	2,722,120,344.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		97,492,817.42	124,435,000.83
支付其他与筹资活动有关的现金		229,250,000.00	
筹资活动现金流出小计		2,043,812,545.02	2,846,555,345.29
筹资活动产生的现金流量净额		440,373,049.44	590,869,077.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		159,903.88	360,757.92
五、现金及现金等价物净增加额		30,690,774.78	358,025,965.55
加：期初现金及现金等价物余额		572,694,708.80	214,668,743.25
六、期末现金及现金等价物余额		603,385,483.58	572,694,708.80

法定代表人：冯海良

主管会计工作负责人：陈东

会计机构负责人：陈东

合并所有者权益变动表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2009年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者 权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储 备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	400,100,000.00	535,665,509.11			58,713,621.51		396,410,800.56	-13,937,517.97	1,376,952,413.21	125,295,849.81	1,502,248,263.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	400,100,000.00	535,665,509.11			58,713,621.51		396,410,800.56	-13,937,517.97	1,376,952,413.21	125,295,849.81	1,502,248,263.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-71,491,348.30			7,984,532.78		119,424,018.18	-820,499.60	55,096,703.06	-114,224,283.68	-59,127,580.62
（一）净利润							175,420,550.96		175,420,550.96	4,777,388.11	180,197,939.07
（二）其他综合收益		-45,452,663.03						-820,499.60	-46,273,162.63		-46,273,162.63
上述（一）和（二）小计		-45,452,663.03					175,420,550.96	-820,499.60	129,147,388.33	4,777,388.11	133,924,776.44
（三）所有者投入和减少资本		-26,038,685.27							-26,038,685.27	-119,001,671.79	-145,040,357.06
1.所有者投入资本										-119,001,671.79	-119,001,671.79
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他		-26,038,685.27							-26,038,685.27		-26,038,685.27
（四）利润分配					7,984,532.78	-55,996,532.78			-48,012,000.00		-48,012,000.00
1.提取盈余公积					7,984,532.78	-7,984,532.78					
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配							-48,012,000.00		-48,012,000.00		-48,012,000.00
4.其他											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（六）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
四、本期期末余额	400,100,000.00	464,174,160.81			66,698,154.29		515,834,818.74	-14,758,017.57	1,432,049,116.27	11,071,566.13	1,443,120,682.40

法定代表人：冯海良

主管会计工作负责人：陈东

会计机构负责人：陈东

合并所有者权益变动表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2009年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东 权益	所有者 权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	345,100,000.00	9,726,191.75			47,731,655.26		292,195,539.64	-2,715,107.30	692,038,279.35	102,992,015.69	795,030,295.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	345,100,000.00	9,726,191.75			47,731,655.26		292,195,539.64	-2,715,107.30	692,038,279.35	102,992,015.69	795,030,295.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	55,000,000.00	525,939,317.36			10,981,966.25		104,215,260.92	-11,222,410.67	684,914,133.86	22,303,834.12	707,217,967.98
（一）净利润							175,212,227.17		175,212,227.17	2,648,263.04	177,860,490.21
（二）其他综合收益		-4,973,882.64						-11,222,410.67	-16,196,293.31	139,217.76	-16,057,075.55
上述（一）和（二）小计		-4,973,882.64					175,212,227.17	-11,222,410.67	159,015,933.86	2,787,480.80	161,803,414.66
（三）所有者投入和减少资本	55,000,000.00	530,913,200.00							585,913,200.00	19,516,353.32	605,429,553.32
1.所有者投入资本	55,000,000.00	530,913,200.00							585,913,200.00	19,516,353.32	605,429,553.32
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他											
（四）利润分配					10,981,966.25		-70,996,966.25		-60,015,000.00		-60,015,000.00
1.提取盈余公积					10,981,966.25		-10,981,966.25				
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配							-60,015,000.00		-60,015,000.00		-60,015,000.00
4.其他											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（六）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
四、本期期末余额	400,100,000.00	535,665,509.11			58,713,621.51		396,410,800.56	-13,937,517.97	1,376,952,413.21	125,295,849.81	1,502,248,263.02

法定代表人：冯海良

主管会计工作负责人：陈东

会计机构负责人：陈东

母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2009年度

单位：人民币元

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

法定代表人：冯海良

主管会计工作负责人：陈东

会计机构负责人：陈东

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

2009年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	345,100,000.00	9,721,936.79			47,731,655.26		216,247,077.58	618,800,669.63
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	345,100,000.00	9,721,936.79			47,731,655.26		216,247,077.58	618,800,669.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	55,000,000.00	525,843,675.33			10,981,966.25		38,822,696.26	630,648,337.84
（一）净利润							109,819,662.51	109,819,662.51
（二）其他综合收益		-5,069,524.67						-5,069,524.67
上述（一）和（二）小计		-5,069,524.67					109,819,662.51	104,750,137.84
（三）所有者投入和减少资本	55,000,000.00	530,913,200.00						585,913,200.00
1.所有者投入资本	55,000,000.00	530,913,200.00						585,913,200.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配					10,981,966.25		-70,996,966.25	-60,015,000.00
1.提取盈余公积					10,981,966.25		-10,981,966.25	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配							-60,015,000.00	-60,015,000.00
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	400,100,000.00	535,565,612.12			58,713,621.51		255,069,773.84	1,249,449,007.47

法定代表人：冯海良

主管会计工作负责人：陈东

会计机构负责人：陈东

浙江海亮股份有限公司

财务报表附注

2009年1月1日—2009年12月31日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

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

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

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

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

有限公司及陈东等 7 位自然人股东。2005 年 3 月 25 日，公司取得中华人民共和国商务部下发的变更后的中华人民共和国外商投资企业批准证书，批准号为商外资资审字[2003]0234 号。

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

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

公司营业执照号：330000400001267。

公司法定代表人：冯海良。

公司住所：浙江省诸暨市店口镇工业区。

本公司所属行业：有色金属冶炼及压延加工业。

本公司经营范围：铜管、铜板带、铜箔及其他铜制品的制造、加工。

本公司的基本组织结构：股东大会是公司的最高权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构，总经理负责公司的日常经营管理工作。公司下设总经理办公室、证券投资部、人力资源部、财务管理部、内部审计部、品牌管理部、能源环保部、市场营销部、资材部、事业部等部门，其中事业部下设直管、盘管、铜管道三个事业部。截至 2009 年 12 月 31 日，本公司拥有海亮集团浙江铜加工研究院有限公司、浙江科宇金属材料有限公司、绍兴金氏机械设备有限公司、浙江海亮国际贸易有限公司、上海海亮铜业有限公司、香港海亮铜贸易有限公司、越南海亮金属制品有限公司、海亮（越南）铜业有限公司、海亮美国公司九家子公司。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则

应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

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

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

公司全资子公司香港海亮铜贸易有限公司、海亮美国公司以美元作为记账本位币。

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

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

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

7. 现金及现金等价物的确定标准

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

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

8. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

(2) 外币财务报表折算

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

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

外币现金流量按照系统合理方法确定的，与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。

汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

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

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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

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

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

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

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

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

(3) 金融负债终止确认条件

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

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

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

(5) 金融资产减值

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

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

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

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

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

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

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

10. 应收款项

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

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

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

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

(3) 账龄分析法

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

11. 存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。包装物采用一次转销法。

12. 长期股权投资

（1）初始投资成本确定

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

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

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

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

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

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

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资

本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资应当测试其可收回金额。

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

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

13. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

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

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

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

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

14. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计

年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

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

(2) 固定资产分类和折旧方法

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

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产测试其可收回金额。

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

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

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

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

15. 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

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

预定可使用状态的判断标准：符合下列情况之一：

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

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。

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

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 资本化金额计算方法

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

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

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

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

17. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

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

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

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

(3) 使用寿命不确定的判断依据

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

为使用寿命不确定的无形资产。

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

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

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

18. 长期待摊费用

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

损益。

19. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

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

20. 股份支付及权益工具

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

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

(3) 权益工具的公允价值按照以下方法确定：

① 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

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

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

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

21. 收入

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保

留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

(2) 提供劳务

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

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

(3) 让渡资产使用权

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

(4) 建造合同收入

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

② 建造合同在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

a. 与合同相关的经济利益很可能流入企业；

b. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

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

③ 本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

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

22. 政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助类型主要有包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

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

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债确认：

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

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

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

24. 经营租赁

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

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

25. 套期会计

(1) 被套期项目：

是指使企业面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的下列项目：

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

允价值组合套期)。

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

(2) 套期工具：

本公司的套期工具为期货合同。

(3) 指定该套期关系的会计期间：

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

(4) 套期有效性评价方法：

本公司采用比率分析法对套期的有效性进行评价。

26. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更说明

本报告期主要会计政策未变更。

(2) 主要会计估计变更说明

本报告期主要会计估计未变更。

27. 前期会计差错更正

本报告期无前期会计差错更正。

三、税项

(一) 主要税种及税率：

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

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

（二）税收优惠及批文：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

1. 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海海拓铜业有限公司	全资	中国上海	生产制造	USD4,630万	有色金属复合材料、新型	USD 4,918.82		100	100	是			

	子公司			元	金属材料	万元							
香港海亮铜贸易有限公司	全资子公司	中国香港	商品流通	USD2990 万元	金属材料及其制品的进出口业务	USD2,990.00 万元		100	100	是			
越南海亮金属制品有限公司	全资子公司	越南西宁	生产制造	1,289 亿越币 (相当于 USD800 万元)	铜及铜合金制品生产、加工、销售、废旧金属回收	USD800.00 万元		100	100	是			
海亮集团浙江铜加工研究院有限公司	全资子公司	中国浙江	技术研发	RMB500 万元	铜加工技术的研发、咨询服务	RMB581.14 万元		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	RMB2000 万元	有色金属材料生产、销售	RMB6,687.74 万元		100	100	是			
绍兴金氏机械设备有限公司有限公司	非全资子公司	中国浙江	生产制造	USD56.25 万元	机械设备设计加工及相关技术服务	RMB356.14 万元		60	60	是	RMB1,107.16 万元		
浙江海亮国际贸易有限公司	全资子公司	中国浙江	商品流通	RMB1000 万元	金属材料及制品的国内贸易及进出口	RMB1,000.02 万元		100	100	是			
海亮(越南)铜业有限公司	全资子公司	越南前江	生产制造	USD4000 万元	铜或铜合金产品生产; 金属废料再生生产	USD 3,070.01 万元		100	100	是			
海亮美国公司	全资子公司	美国加利福尼亚	商品流通	USD100 万元	经销有色金属材料(除贵金属)及其制品、建筑装饰材料	USD100 万元		100	100	是			

2. 合并范围发生变更的说明:

与上年相比本年新增合并单位 2 家, 原因为: 本期新设立全资子公司 2 家, 包括海亮(越南)铜业有限公司、海亮美国公司。

3. 本期新纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
海亮(越南)铜业有限公司	208,957,875.97	-2,370,457.28
海亮美国公司	6,486,621.69	-341,670.03

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四家子公司资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用年度平均汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用年度平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	---	---	872,654.13	---	---	697,458.83
其中：人民币	---	---	665,476.53	---	---	562,569.91
美 元						
越南盾	543,773,228.00	0.000381	207,177.60	342,357,665.00	0.000394	134,888.92
银行存款：	---	---	721,066,924.32	---	---	683,083,616.59
其中：人民币	---	---	520,326,092.73	---	---	618,932,222.78
美 元	27,244,379.99	6.8282	186,030,075.75	9,164,073.40	6.8346	62,632,776.04
欧 元	361,313.39	9.7971	3,539,823.59	157,216.59	9.6590	1,518,555.04
越南盾	29,320,032,127.00	0.000381	11,170,932.25	159,214.00	0.000394	62.73
其他货币资金：	---	---	420,074,954.06	---	---	257,970,437.95
其中：人民币	---	---	331,353,193.35	---	---	130,125,961.68
美 元	12,993,433.22	6.8282	88,721,760.71	18,705,480.39	6.8346	127,844,476.27
合 计	---	---	1,142,014,532.51	---	---	941,751,513.37

(2) 其他货币资金按明细列示如下

项 目	期末余额	年初余额
信用证保证金	155,874,522.83	73,401,273.87
保函保证金	28,405,000.00	33,357,165.00
承兑汇票保证金	9,002,520.00	-
加工贸易保证金	-	8,737,522.81
质押保证金	215,741,760.71	127,844,476.27
其它贸易融资保证金	8,525,000.00	14,630,000.00
期货保证金	2,526,150.52	-
合 计	420,074,954.06	257,970,437.95

注：银行存款中 103,100,000.00 元定期存单已用于本公司借款质押；其他货币资金-承兑汇票保证金有 9,000,000.00

元已用于本公司应付票据质押，其他货币资金-质押保证金有 126,150,000.00 元已用于本公司短期借款质押。

2. 应收票据

(1) 应收票据按类别列示如下

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	145,668,827.86	35,593,057.03
商业承兑汇票		
合 计	145,668,827.86	35,593,057.03

(2) 期末无已贴现或质押的商业票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	115,254,450.77	18.84	5,762,722.54	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	23,871.39	0.00	11,935.70	50.00
其他不重大应收账款	496,486,020.76	81.16	26,912,759.33	5.42
合 计	611,764,342.92	100.00	32,687,417.57	—

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	91,793,003.43	22.99	4,589,650.17	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款		-		
其他不重大应收账款	307,469,475.94	77.01	15,614,517.00	5.08
合 计	399,262,479.37	100.00	20,204,167.17	—

注：单项金额重大的应收账款指单笔金额占期末应收账款余额 5%以上（含 5%）的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指账龄超过 3 年以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
SITINDUSTRIE INTERNATIONAL S. P. A.	43,924,640.17	2,196,232.01	5%	单独测试后未减值，再以账龄为信用风险特征计提减值准备
珠海格力电器股份有限公司	39,704,494.25	1,985,224.71	5%	
格力电器(合肥)有限公司	31,625,316.35	1,581,265.82	5%	
合 计	115,254,450.77	5,762,722.54	—	—

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内								
1至2年								
2至3年								
3至4年	23,871.39	100.00	11,935.70	50.00				
4至5年								
5年以上								
合 计	23,871.39	100.00	11,935.70	50.00				

(3) 应收账款按账龄列示如下

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内	575,925,006.06	94.14	28,796,250.32	5.00	394,517,615.38	98.81	19,725,880.77	5.00
1至2年	32,838,615.33	5.37	3,283,861.52	10.00	4,706,863.99	1.18	470,686.40	10.00
2至3年	2,976,850.14	0.49	595,370.03	20.00	38,000.00	0.01	7,600.00	20.00
3至4年	23,871.39	0.00	11,935.70	50.00				
4至5年								
5年以上								
合 计	611,764,342.92	100.00	32,687,417.57		399,262,479.37	100.00	20,204,167.17	

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

公司本期核销无法收回的应收账款 200,433.75 元。

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

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1. SITINDUSTRIE INTERNATIONAL S. P. A.	非关联方	43,924,640.17	1年以内	7.18
2. 珠海格力电器股份有限公司	非关联方	39,704,494.25	1年以内	6.49
3. 格力电器(合肥)有限公司	非关联方	31,625,316.35	1年以内	5.17
4. Springer Carrier Ltda	非关联方	24,884,501.90	1年以内	4.07
5. SIDEM	非关联方	22,297,373.88	1年以内	3.64
合 计	—	162,436,326.55	—	26.55

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
海亮外国语学校	同一控制人	37,950.00	0.00
合 计	—	37,950.00	0.00

(8) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	53,446,701.13	6.8282	364,944,764.66	50,905,968.82	6.8346	347,921,934.50
越南盾	5,757,995,343.48	0.000381	2,193,796.23			
合 计	—	—	367,138,560.89	—	—	347,921,934.50

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	150,388,259.19	94.16	98,412,525.57	77.92
1至2年	8,300,669.48	5.20	20,938,827.88	16.58
2至3年	1,030,915.00	0.64	6,942,898.00	5.50
3年以上				
合 计	159,719,843.67	100.00	126,294,251.45	100.00

注：一年以上的预付账款主要为子公司上海海亮铜业有限公司预付的土地款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	账龄	未结算原因
Quang Phat 公司	非关联单位	29,279,803.21	18.33	一年以内	预付设备款
上海晋金实业有限公司	非关联单位	20,211,675.17	12.65	一年以内	预付材料款
上海尚铭金属材料有限公司	非关联单位	9,716,900.00	6.08	一年以内	预付材料款
江苏恒业凯达科技有限公司	非关联单位	13,202,500.00	8.27	一年以内	预付材料款
宁波神化化学品经营有限责任公司	非关联单位	8,868,768.10	5.55	一年以内	预付材料款
合 计	—	81,279,646.48	50.88	—	—

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

(4) 预付款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	4,891,193.98	6.8282	33,398,050.73	2,426,195.36	6.8346	16,582,074.81

越南盾	82,995,990,682.41	0.000381	31,621,472.45			
合计	—	—	65,019,523.18	—	—	16,582,074.81

5. 应收股利

(1) 应收股利变动情况如下

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

6. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款	8,036,507.58	65.38	401,825.38	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	22,450.00	0.18	11,225.00	50.00
其他不重大其他应收款	4,233,829.49	34.44	233,530.10	5.52
合计	12,292,787.07	100.00	646,580.48	

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款	1,634,960.11	31.20	81,748.01	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	50,900.00	0.97	38,620.00	75.87
其他不重大其他应收款	3,555,287.56	67.83	195,152.40	5.49
合计	5,241,147.67	100.00	315,520.41	

注：单项金额重大的其他应收款指单笔金额占期末其他应收款余额的5%以上（含5%）的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，是指账龄超过3年以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收利息	3,006,021.25	150,301.06	5.00%	单独测试后未减值，再以账龄为信用风险特征计提减值
五矿有色金属股份有限公司	3,000,000.00	150,000.00	5.00%	

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收电力	1,165,631.00	58,281.55	5.00%	准备
出口退税款	864,855.33	43,242.77	5.00%	
合 计	8,036,507.58	401,825.38	—	—

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内								
1至2年								
2至3年								
3至4年	22,450.00	100.00	11,225.00	50.00	7,000.00	13.75	3,500.00	50.00
4至5年					43,900.00	86.25	35,120.00	80.00
5年以上								
合 计	22,450.00	100.00	11,225.00	50.00	50,900.00	100.00	38,620.00	75.87

(4) 其他应收款按账龄列示如下

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内	11,967,564.61	97.35	598,378.24	5	4,887,587.36	93.26	244,379.38	5
1至2年	235,772.46	1.92	23,577.24	10	280,110.31	5.34	28,011.03	10
2至3年	67,000.00	0.55	13,400.00	20	22,550.00	0.43	4,510.00	20
3至4年	22,450.00	0.18	11,225.00	50	7,000.00	0.13	3,500.00	50
4至5年				80	43,900.00	0.84	35,120.00	80
5年以上				100.00				100.00
合 计	12,292,787.07	100.00	646,580.48		5,241,147.67	100.00	315,520.41	

(5) 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

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1. 应收利息	非关联公司	3,006,021.25	1年以内	24.45
2. 五矿有色金属股份有限公司	非关联公司	3,000,000.00	1年以内	24.40
3. 应收电力	非关联公司	1,165,631.00	1年以内	9.48
4. 出口退税款	非关联公司	864,855.33	1年以内	7.04
5. 格力电器有限公司	非关联公司	500,000.00	1年以内	4.07
合 计	—	8,536,507.58	—	69.44

7. 存货

(1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	270,358,298.19		270,358,298.19	149,388,373.92		149,388,373.92
委托加工材料	30,880,117.67		30,880,117.67	1,864,256.62		1,864,256.62
低值易耗品	35,689,019.13		35,689,019.13	33,042,393.58		33,042,393.58
自制半成品	258,565,092.20	145,082.45	258,420,009.75	142,665,229.83	145,082.45	142,520,147.38
在产品	26,276,341.23		26,276,341.23	38,094,518.53		38,094,518.53
产成品	263,632,233.17		263,632,233.17	196,382,879.17		196,382,879.17
合计	885,401,101.59	145,082.45	885,256,019.14	561,437,651.65	145,082.45	561,292,569.20

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

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

8. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分项列示如下

项目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		4,214,437.37
合计		4,214,437.37

9. 对合营投资和联营企业投资

(1) 联营企业基本情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
宁夏银行股份有限公司	有限公司	中国宁夏	卢苏萍	金融服务	145,423.50 万	6.46	6.46	3,720,882.20 万	3,414,550.40 万	306,331.80 万	125,648.20 万	28,835.00 万

10. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
宁夏银行股份有限公司	权益法	264,000,000.00	176,000,000.00	103,994,853.82	279,994,853.82	6.46	6.46				
合计	—	264,000,000.00	176,000,000.00	103,994,853.82	279,994,853.82	—	—	—			

注：根据公司 2009 年 9 月 14 日第三届董事会第十六次会议决议，公司对宁夏银行股份有限公司追加投资 4,000.00 万股，每股 2.2 元，本次增资后公司持有宁夏银行股份 12,000.00 万股，持股比例为 6.46%，系宁夏银行第四大股东；公司原未派出董事，2009 年 5 月 27 日派出副总经理汪鸣出任董事并已获得银监局的批准，享有相应的实质性参与决策权，可以参与宁夏银行经营政策的制定，对宁夏银行施加重大影响，因此本公司对宁夏银行长期股权投资的核算方法从 2009 年 5 月 31 日由成本法转换为权益法。

11. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	785,448,746.95	425,732,291.60	14,157,794.64	1,197,023,243.91
房屋及建筑物	256,492,671.58	47,649,145.01		304,141,816.59
机器设备	509,451,224.84	375,178,106.60	13,885,563.88	870,743,767.56
运输工具	7,150,080.41	1,061,753.42		8,211,833.83
其他	12,354,770.12	1,843,286.57	272,230.76	13,925,825.93
二、累计折旧合计	204,483,917.60	89,434,376.37	6,208,230.66	287,710,063.31
房屋及建筑物	54,059,413.08	10,223,253.44		64,282,666.52
机器设备	140,544,267.46	73,994,358.88	6,060,169.41	208,478,456.93
运输工具	3,464,286.27	1,230,665.95		4,694,952.22
其他	6,415,950.79	3,986,098.10	148,061.25	10,253,987.64
三、固定资产减值准备累计金额合计	1,429,527.82			1,429,527.82
房屋及建筑物				
机器设备	1,429,527.82			1,429,527.82
运输工具				
其他				
四、固定资产账面价值合计	579,535,301.53			907,883,652.78

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
房屋及建筑物	202,433,258.50			239,859,150.07
机器设备	367,477,429.56			660,835,782.81
运输工具	3,685,794.14			3,516,881.61
其他	5,938,819.33			3,671,838.29

注：本期折旧额为 89,434,376.37 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 421,388,242.43 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

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

(3) 未办妥产权证书的固定资产

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

12. 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
3 万吨新型高耐蚀抗磨铜合金管生产线				132,226,550.41		132,226,550.41
1.5 万吨铜管件项目				37,014,521.22		37,014,521.22
2.5 万吨铜水气管项目				22,874,794.84		22,874,794.84
3 万吨高效节能环保新型铜合金管项目（一期二步）				132,738,966.22		132,738,966.22
2 万吨新型铜合金管项目（一期一				8,161,042.74		8,161,042.74

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
步)						
1.2万吨铜合棒材 生产线项目				116,665.57		116,665.57
一线拆迁设备	24,018,209.93		24,018,209.93	79,274,121.59		79,274,121.59
7.1万吨铜及铜合 金管项目	169,959,816.89		169,959,816.89			
其他(零星工程)	3,503,560.14		3,503,560.14	1,948,866.46		1,948,866.46
合 计	197,481,586.96		197,481,586.96	414,355,529.05		414,355,529.05

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	期末数	工程投 入占预 算比例 (%)	工程 进度	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金 来源
3万吨新型高耐蚀 抗磨铜合金管生 产线	RMB19048 万元	132,226,550.41	47,217,404.92	171,687,898.09	7,756,057.24		90.13					募股 资金
1.5万吨铜管件项 目	RMB6020 万元	37,014,521.22	5,027,440.57	41,180,509.19	861,452.60		69.84					募股 资金
2.5万吨铜水气管 项目	RMB5985 万元	22,874,794.84	17,472,054.67	37,127,238.41	3,219,611.10		67.41					募股 资金
3万吨高效节能环 保新型铜合金管 项目(二期二步)	RMB14005 万元	132,738,966.22	12,421,917.90	134,279,634.90	10,881,249.22		103.65					募股 资金
2万吨新型铜合金 管项目(一期一 步)	RMB24229 万元	8,161,042.74	1,649,211.20	9,810,253.94			96.42					其他 来源
1.2万吨铜合棒材 生产线项目	USD325 万元	116,665.57		116,665.57			89.53					其他 来源
7.1万吨铜及铜合 金管项目	RMB33497 万元		169,959,816.89			169,959,816.89	50.74					其他 来源
一线拆迁设备		79,274,121.59		19,970,977.25	35,284,934.41	24,018,209.93						
其他(零星工程)		1,948,866.46	8,939,857.05	7,215,065.08	170,098.29	3,503,560.14						
合计		414,355,529.05	262,687,703.20	421,388,242.43	58,173,402.86	197,481,586.96	—	—			—	—

注：重大在建工程项目说明：(1) 公司募投项目已达到预定可使用状态，本期已暂估转入固定资产。(2) 在建工程其他减少 58,173,402.86 元，主要为公司本期以设备投资越南海亮铜业有限公司 35,284,934.41 元。

13. 工程物资

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
工程设备	1,994,049.60	10,076,669.40	5,009,210.00	7,061,509.00
合 计	1,994,049.60	10,076,669.40	5,009,210.00	7,061,509.00

14. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	88,629,082.01	117,979,887.82		206,608,969.83
土地使用权	87,948,906.01	117,979,887.82		205,928,793.83
商标权	662,176.00			662,176.00
加密软件	18,000.00			18,000.00
二、累计摊销额合计	7,074,047.97	5,440,797.47		12,514,845.44
土地使用权	6,669,251.97	5,370,981.47		12,040,233.44
商标权	397,296.00	66,216.00		463,512.00
加密软件	7,500.00	3,600.00		11,100.00
三、无形资产账面净值合计	81,555,034.04			194,094,124.39
土地使用权	81,279,654.04			193,888,560.39
商标权	264,880.00			198,664.00
加密软件	10,500.00			6,900.00
四、减值准备合计				
土地使用权				
商标权				
加密软件				
五、无形资产账面价值合计	81,555,034.04			194,094,124.39
土地使用权	81,279,654.04			193,888,560.39
商标权	264,880.00			198,664.00
加密软件	10,500.00			6,900.00

注：本期摊销额为 5,440,797.47 元

15. 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
保养费	174,358.97	229,914.53	258,764.57		145,508.93
装修费	403,270.00	47,970.00	225,620.00		225,620.00
合 计	577,628.97	277,884.53	484,384.57		371,128.93

16. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		

项 目	期末余额	年初余额
坏账准备形成的暂时性差异对所得税的影响	4,458,454.18	1,915,866.74
固定资产减值形成的暂时性差异对所得税的影响	186,993.36	186,993.36
国产设备投资抵免所得税	6,603,181.61	6,603,181.61
可供出售金融资产浮动盈亏递延所得税资产	7,852,125.44	
在合并财务报表中抵销内部未实现销售损益形成的暂时性差异对递延所得税的影响	4,097,765.45	3,024,565.32
小 计	23,198,520.04	11,730,607.03

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	22,654,978.03
固定资产减值准备	1,246,622.42
国产设备投资抵免所得税	6,603,181.61
可供出售金融资产浮动盈亏	52,347,502.93
在合并财务报表中抵销内部未实现销售损益	27,318,436.29
合 计	110,170,721.28

17. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	20,519,687.58	13,014,744.22		200,433.75	33,333,998.05
二、存货跌价准备	145,082.45				145,082.45
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,429,527.82				1,429,527.82
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	22,094,297.85	13,014,744.22		200,433.75	34,908,608.32

18. 所有权受到限制的资产

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
一、用于担保的资产		
土地使用权	25,443,153.67	短期借款抵押
定期存单	103,100,000.00	短期借款质押
质押保证金	126,150,000.00	短期借款质押
承兑汇票保证金	9,000,000.00	应付票据质押
合 计	263,693,153.67	

19. 短期借款

(1) 短期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款	241,097,205.98	11,694,000.60
抵押借款	50,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	693,075,256.08	750,493,759.51
国内信用证贴现	143,909,153.59	
合 计	1,128,081,615.65	802,187,760.11

注 1：抵押借款期末余额人民币 50,000,000.00 元，为本公司向中国银行股份有限公司诸暨支行借款，合同编号分别为诸店 2009 人借 0617 号、0676 号；该借款由本公司土地使用权做为抵押担保，担保情况如下：与中国银行诸暨支行签订诸店 2008 抵 0013 号抵押协议，抵押土地使用权证为诸暨国用 2006 字第 7-4111 号（资产评估值 5,825.00 万元，抵押作价 3,495.00 万元）；与中国银行诸暨支行签订诸店 2008 抵 0014 号抵押协议，抵押土地使用权证为诸暨国用 2006 字第 7-4113 号（资产评估值 3,257.00 万元，抵押作价 1,954.00 万元）。

注 2：保证借款期末余额 693,075,256.08 元，明细如下：

(1) 短期借款人民币 27,000,000.00 元，为本公司向中国建设银行诸暨支行借款，借款合同号为诸店 2009 人借 1313，期限为 2009 年 10 月 16 日-2010 年 4 月 14 日；本合同由浙江爱水宝管业有限公司提供连带保证责任，保证合同号为 (2008) 进出银（浙信保）字第 2-037 号。

(2) 本公司与工商银行诸暨支行签订进口押汇协议，金额 25,441,973.61 美元，押汇合同编号为 (2009) 诸暨进口押汇 003 号。本合同由海亮集团有限公司提供连带责任保证，保证合同号为 2009 年保字 0065 号。

(3) 本公司与华夏银行杭州江城支行签订借款协议，金额 4,450,000.00 美元，借款合同编号分别为 HZ174011090111、HZ174011090116。本合同由海亮集团有限公司提供连带责任保证，保证合同号为 HZ17(高保)2009026。

(4) 本公司与建设银行诸暨支行签订借款协议，金额 2,026,726.40 美元，借款合同编号 656335-海外代付-2009003。本合同由海亮集团有限公司提供连带责任保证，保证合同号为 656335-海外代付-99909003。

(5) 本公司与招商银行杭州分行签订借款协议，金额 5,518,900.38 美元，借款合同编号 2008 年授字第 49 号。本合同由海亮集团有限公司及冯海良、冯亚丽提供连带责任保证，保证合同号为 2008 年授保字第 49 号。

(6) 本公司与中国银行诸暨支行签订借款协议，金额 6,244,961.41 美元，借款合同编号诸店 2009 人总协 0016。本合同由海亮集团有限公司提供连带责任保证，保证合同号为诸店 2009 人保留 0214。

(7) 本公司与中信银行杭州天水支行签订借款协议，金额 7,311,857.24 美元，借款合同编号分别为 (2009) 信银杭天进代付字第 31000AB090089902、(2009) 信银杭天进代付字第 31000AB090089901、(2009) 信银杭天进代付字第 31000AB090089801。本合同由海亮集团有限公司、冯海良、朱爱花、冯亚丽及唐吉苗提供连带责任保证，保证合同号为 (2009)

信银航天最高字第 900013 号、(2009)信银航天最高字第 900014 号、(2009)信银航天最高字第 900015 号。

(8) 本公司与中信银行诸暨支行签订借款协议，金额 2,728,079.20 美元，借款合同编号 312ZJDF0900022。本合同由海亮集团有限公司提供连带责任保证，保证合同号为 2009 信银杭绍诸最保字第 609129。

(9) 本公司之子公司浙江科宇金属材料有限公司与杭州银行临浦支行签订借款协议，金额为人民币 30,000,000.00 元，贷款合同号为 093C11020090019，期限为 2009 年 9 月 16 日-2010 年 3 月 15 日；本合同由海亮集团有限公司提供连带责任保证，保证合同号为 083C1102009001191。

(10) 本公司之子公司浙江科宇金属材料有限公司与工商银行诸暨支行签订借款协议，金额为人民币 12,500,000.00 元，贷款合同号为 2009 年借字 0939 号，期限为 2009 年 6 月 25 日-2010 年 6 月 18 日；本合同由海亮集团有限公司提供最高额连带保证责任，保证合同号为 2009 年保字 0142 号。

(11) 本公司之子公司上海海亮铜业有限公司与招商银行上海张杨支行签订进口押汇协议，金额为人民币 126,489,165.08 元，押汇合同号为 2009 年张字第 21090810 号，本合同由浙江海亮股份有限公司提供最高授信额度为人民币 187,500,000.00 元的担保，保证合同号为 2009 年张字第 21090810 号。

(12) 本公司之子公司上海海亮铜业有限公司与澳新银行上海分行签订进口押汇协议，金额人民币 130,258,128.52 元，由浙江海亮股份有限公司提供最高授信额度为美元 40,000,000.00 元的担保。

注 3：质押借款期末余额 241,097,205.98 元，系美元借款 35,309,042.79 元，明细如下：

(1) 本公司与建设银行诸暨支行签订借款协议，金额 16,451,991.52 美元，借款合同编号分别为 65633514123020090006、65633514123020090007、65633514122520090015，公司以保证金做为质押担保，金额为 113,450,000.00 元，质押协议编号分别为 65633514925020090005、65633514925020090006、65633514925020090007、65633514925020090015。

(2) 本公司与农业银行诸暨支行签订出口信用保险融资协议，借款金额 2,382,000.00 美元，借款合同编号为 px-3300-2008-0039。该借款以本公司与中国出口信用保险公司浙江分公司签订的应收出口保险为质押物，保险单号为 CH002533，该保险单项下应收外币金额为 3,136,373.33 美元。

(3) 本公司与浦发银行诸暨支行签订借款协议，金额 2,384,485.69 美元，借款合同编号为 85052009280316。公司以定期存单做为质押担保，存单金额为 17,600,000.00 元，存单号为 0043942，质押协议编号为 228505200928031601。

(4) 本公司与招商银行杭州分行签订借款协议，金额 1,802,254.50 美元，借款合同编号为 2008 年授字第 49 号，公司以保证金做为质押担保，金额为 12,700,000.00 元。

(5) 本公司与中国银行诸暨支行签订借款协议，金额 12,288,311.08 美元，借款合同编号分别为 2009 年 1 号、2009 年 9 号、2009 年 11 号、2009 年 15 号。公司以定期存单质押担保，存单号分别为 1846836、1846837、1846838、1846841，金额会计为 85,500,000.00 元，质押协议编号分别为 2009 年 1 号、9 号、11 号、15 号。

注 4：短期借款期末余额中无逾期未还款项。

20. 应付票据

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

注：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 30,000,000.00 元。

21. 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	728,568,250.86	98.82	722,289,416.07	99.50
1至2年	6,945,605.95	0.94	1,789,297.95	0.25
2至3年	525,624.63	0.07	380,666.00	0.05
3年以上	1,226,397.01	0.17	1,444,854.61	0.20
合 计	737,265,878.45	100.00	725,904,234.63	100.00

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

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况：

账龄超过一年的应付账款为 8,697,627.59 元，主要为应付的购货尾款。

(4) 应付账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	81,969,856.23	6.8282	559,706,572.31	92,489,514.57	6.8346	632,128,836.28
越南盾	108,402,244,051.30	0.000381	41,301,254.98			
合 计	—	—	601,007,827.29	—	—	632,128,836.28

22. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	100,527,036.45	88.98	131,096,021.45	99.71
1至2年	12,359,640.32	10.94	345,711.98	0.26
2至3年	59,826.19	0.05	37,571.04	0.03
3年以上	26,461.85	0.03	5,500.00	0.00
合 计	112,972,964.81	100.00	131,484,804.47	100.00

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

(3) 账龄超过一年的大额预收款项情况

单位名称	金额	未结转原因	备注
JMF COMPANY	6,551,859.93	预收货款，未结算	
DAYCO	1,969,197.68	预收货款，未结算	
HK (CANADA INC.加拿大)	440,477.48	预收货款，未结算	
Kazama Engineering projects co	455,021.37	预收货款，未结算	
REFRIGERATION EQUIPMENT	597,080.20	预收货款，未结算	
DAER YUNG C AND A	916,730.09	预收货款，未结算	
合 计	10,930,366.75		

(4) 预收款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	14,643,142.17	6.8282	99,986,303.37	11,424,797.32	6.8346	78,083,919.76
合 计	—	—	99,986,303.37	—	—	78,083,919.76

23. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,187,323.32	168,119,604.69	154,331,212.18	27,975,715.83
二、职工福利费		3,246,658.39	3,246,658.39	
三、社会保险费	107,848.00	32,203,783.56	32,132,200.26	179,431.30
其中：医疗保险费		6,579,961.02	6,579,961.02	
基本养老保险费	107,848.00	22,860,102.37	22,788,519.07	179,431.30
年金缴费				
失业保险费		1,919,049.19	1,919,049.19	
工伤保险费		752,688.14	752,688.14	
生育保险费		91,982.84	91,982.84	
四、住房公积金	3,000.00	286,900.00	289,900.00	
五、辞退福利				
六、工会经费及职工教育经费	399,872.42	1,771,563.67	2,171,436.09	
七、其他		12,240.00	12,240.00	
合 计	14,698,043.74	205,628,510.31	192,171,406.92	28,155,147.13

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

24. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额	备注
增值税	28,124,792.46	-4,667,921.84	
营业税	92,309.98	142,099.28	
城建税	7,360.37	260,368.48	
企业所得税	13,872,481.12	-11,006,743.55	
房产税	1,931,284.10	269,931.62	
土地使用税	570,413.50		
个人所得税	273,280.63	565,794.22	
印花税	212,809.67	472,061.66	
教育费附加	111,879.39	536,793.56	
水利建设基金	516,407.26	1,134,682.37	
其他	564.18		
合 计	45,713,582.66	-12,292,934.20	

25. 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	758,188.59	16,642.25
企业债券利息		
短期借款应付利息	2,986,122.11	1,987,492.90
合 计	3,744,310.70	2,004,135.15

26. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	28,636,591.67	92.14	19,031,739.13	95.94
1 至 2 年	2,206,214.12	7.10	644,868.95	3.25
2 至 3 年	218,796.30	0.70	160,923.10	0.81
3 年以上	17,775.20	0.06	-	-
合 计	31,079,377.29	100.00	19,837,531.18	100.00

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

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况

单位名称	期末余额	款项性质	未偿还或未结算原因
浙江新鑫钢结构有限公司	2,000,000.00	质保金	工程款未结算

27. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债按类别列示如下

类 别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	176,817,250.00	108,201,520.00
合 计	176,817,250.00	108,201,520.00

(2) 一年内到期的长期借款

a. 一年内到期的长期借款

借款条件	期末余额	年初余额
保证借款	176,817,250.00	108,201,520.00
合 计	176,817,250.00	108,201,520.00

b. 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额
------	-------	-------	----	--------	------

					外币金额	本币金额
1. 中国进出口银行浙江省分行	2009年2月27日	2010年5月20日	人民币	3.5100		100,000,000.00
2. 中国进出口银行浙江省分行	2008年12月2日	2010年11月30日	美元	浮动利率	1,200,000.00	8,193,840.00
3. 中国进出口银行浙江省分行	2009年6月29日	2010年12月29日	美元	浮动利率	7,250,000.00	49,504,450.00
4. 中国进出口银行浙江省分行	2009年8月28日	2010年8月28日	美元	浮动利率	2,800,000.00	19,118,960.00
合计	—	—		—	—	176,817,250.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期初余额	
					外币金额	本币金额
1. 中国进出口银行浙江省分行	2007年1月5日	2009年1月5日	人民币	浮动利率		100,000,000.00
2. 中国进出口银行浙江省分行	2008年12月2日	2009年11月30日	美元	浮动利率	1,200,000.00	8,201,520.00
合计	—	—		—	—	108,201,520.00

注1：一年内到期的长期借款中无逾期借款获得展期的款项。

注2：保证借款期末余额 176,817,250.00 元，明细如下：

(1) 长期借款人民币 100,000,000.00 元，为本公司向中国进出口银行浙江省分行贷款，贷款合同号为(2009)进出银(浙信合)字第2-007，期限为2009年2月27日-2010年5月20日；由海亮集团有限公司为本公司向中国进出口银行浙江省分行借款提供连带保证责任，保证合同号为(2009)进出银(浙信保)字第2-007。

(2) 本公司与中国进出口银行浙江省分行签订借款协议，金额1,200,000.00美元，借款合同编号为(2008)进出银(浙信合)字第2-035；由盾安控股集团有限公司提供连带责任还款保证，并签订(2008)进出银(浙信保)字第2-034号保证合同。

(3) 本公司与中国进出口银行浙江省分行签订借款协议，金额7,250,000.00美元，借款合同编号为(2009)进出银(浙信合)字第2-040；由盾安控股集团有限公司提供连带责任还款保证，并签订(2009)进出银(浙信合)字第2-040保证合同。

(4) 本公司与中国进出口银行浙江省分行签订借款协议，金额2,800,000.00美元，借款合同编号为(2009)进出银(浙信合)字第2-055；由盾安控股集团有限公司提供连带责任还款保证，并签订(2009)进出银(浙信保)字第2-050保证合同。

28. 其他流动负债

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

29. 长期借款

(1) 长期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
信用借款		

借款条件	期末余额	年初余额
抵押借款		
保证借款	741,134,850.00	24,604,560.00
质押借款		
合 计	741,134,850.00	24,604,560.00

注 1: 保证借款期末余额 741,134,850.00 元, 明细如下:

(1) 长期借款人民币 100,000,000.00 元, 为本公司向中国进出口银行浙江省分行贷款, 贷款合同号为 (2008) 进出银 (浙信合) 字第 2-034, 期限为 2009 年 6 月 29 日-2011 年 6 月 20 日; 由海亮集团有限公司为本公司向中国进出口银行浙江省分行借款提供连带保证责任, 保证合同号为 (2009) 进出银 (浙信保) 字第 2-029。

(2) 长期借款人民币 100,000,000.00 元, 为本公司向中国进出口银行浙江省分行贷款, 贷款合同号为 (2008) 进出银 (浙信合) 字第 2-0110, 期限为 2009 年 12 月 23 日-2011 年 6 月 20 日; 由海亮集团有限公司为本公司向中国进出口银行浙江省分行借款提供连带保证责任, 保证合同号为 (2009) 进出银 (浙信保) 字第 2-0100。

(3) 本公司与中国进出口银行浙江省分行签订借款协议, 金额 2,400,000.00 美元, 借款合同编号为 (2008) 进出银 (浙信合) 字第 2-035, 还款期限分别为 2011 年 11 月 30 日偿还 120 万美元、2012 年 11 月 30 日偿还 120 万美元; 由盾安控股集团有限公司提供连带责任还款保证, 并签订 (2008) 进出银 (浙信保) 字第 2-034 号保证合同。

(4) 本公司与中国进出口银行浙江省分行签订借款协议, 金额 14,500,000.00 美元, 借款合同编号为 (2009) 进出银 (浙信合) 字第 2-040, 还款期限分别为 2011 年 6 月 29 日偿还 725 万美元、2011 年 12 月 29 日偿还 725 万美元; 由盾安控股集团有限公司提供连带责任还款保证, 并签订 (2009) 进出银 (浙信保) 字第 2-035 保证合同。

(5) 本公司与中国进出口银行浙江省分行签订借款协议, 金额 18,450,000.00 美元, 借款合同编号为 (2009) 进出银 (浙信合) 字第 2-055, 还款期限分别为 2011 年 8 月 28 日偿还 280 万美元、2012 年 6 月 29 日偿还 725 万美元、2012 年 8 月 28 日偿还 280 万美元、2013 年 8 月 28 日偿还 280 万美元、2014 年 8 月 28 日偿还 280 万美元; 由盾安控股集团有限公司提供连带责任还款保证, 并签订 (2009) 进出银 (浙信保) 字第 2-050 保证合同。

(6) 本公司与中国进出口银行浙江省分行签订借款协议, 金额 18,800,000.00 美元, 借款合同编号为 (2009) 进出银 (浙信合) 字第 2-020, 期限为 2009 年 10 月 29 日-2011 年 4 月 29 日; 由海亮集团有限公司提供连带责任还款保证, 并签订 (2009) 进出银 (浙信保) 字第 2-082 保证合同。

(7) 本公司与中国进出口银行浙江省分行签订借款协议, 金额 25,100,000.00 美元, 借款合同编号为 (2009) 进出银 (浙信合) 字第 2-023, 期限为 2009 年 11 月 30 日-2011 年 5 月 20 日; 由海亮集团有限公司提供连带责任还款保证, 并签订 (2009) 进出银 (浙信保) 字第 2-095 保证合同。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
1. 中国进出口银行浙江省分行	2009年10月29日	2011年4月29日	美元	浮动利率	18,800,000.00	128,370,160.00
2. 中国进出口银行浙江省分行	2009年11月30日	2011年5月20日	美元	浮动利率	25,100,000.00	171,387,820.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
3. 中国进出口银行浙江省分行	2009年6月29日	2011年6月20日	人民币	3.5100		100,000,000.00
4. 中国进出口银行浙江省分行	2009年12月23日	2011年6月20日	人民币	3.5100		100,000,000.00
5. 中国进出口银行浙江省分行	2009年6月29日	2011年6月29日	美元	浮动利率	7,250,000.00	49,504,450.00
6. 中国进出口银行浙江省分行	2009年6月29日	2011年12月29日	美元	浮动利率	7,250,000.00	49,504,450.00
7. 中国进出口银行浙江省分行	2009年6月29日	2012年6月29日	美元	浮动利率	7,250,000.00	49,504,450.00
合 计	—	—		—	—	648,271,330.00

注：长期借款中无逾期借款获得展期的款项。

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年初余额	
					外币金额	本币金额
1. 中国进出口银行浙江省分行	2008年12月2日	2010年11月30日	美元	浮动利率	1,200,000.00	8,201,520.00
2. 中国进出口银行浙江省分行	2008年12月2日	2011年11月30日	美元	浮动利率	1,200,000.00	8,201,520.00
3. 中国进出口银行浙江省分行	2008年12月2日	2012年11月30日	美元	浮动利率	1,200,000.00	8,201,520.00
合 计	—	—		—	—	24,604,560.00

30. 股本

项 目	年初余额		本年变动 (+、-)					年末余额	
	股数	比例 (%)	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	股数	比例 (%)
一 有限售条件股份	345,100,000.00	86.25				-73,081,900.00	-73,081,900.00	272,018,100.00	67.99
国家持股									
国有法人持股									
其他内资持股	224,782,500.00	56.18				-2,306,900.00	-2,306,900.00	222,475,600.00	55.60
-境内非国有法人持股	171,412,870.00	42.84				-2,306,900.00	-2,306,900.00	169,105,970.00	42.27
-境内自然人持股	53,369,630.00	13.34						53,369,630.00	13.34
外资持股	120,317,500.00	30.07				-70,775,000.00	-70,775,000.00	49,542,500.00	12.38
-境外法人持股	120,317,500.00	30.07				-70,775,000.00	-70,775,000.00	49,542,500.00	12.38
-境外自然人持股									
二 无限售条件流通股份	55,000,000.00	13.75				73,081,900.00	73,081,900.00	128,081,900.00	32.01
人民币普通股	55,000,000.00	13.75				73,081,900.00	73,081,900.00	128,081,900.00	32.01
境内上市的外资股									
境外上市的外资股									
其他									

项 目	年初余额		本年变动 (+、-)					年末余额	
	股数	比例(%)	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	股数	比例 (%)
三 股份总数	400,100,000.00	100.00						400,100,000.00	100.00

31. 资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	535,336,131.55		26,038,685.27	509,297,446.3
其他资本公积	329,377.56	7,860,005.36	53,312,668.39	-45,123,285.47
其中：套期保值公允价值变动	229,480.57	7,879.92	52,347,502.93	-52,110,142.44
套期保值公允价值变动相 关递延所得税影响		7,852,125.44		7,852,125.44
子公司其他资本公积变动 享有权益	99,896.99		965,165.46	-865,268.47
合 计	535,665,509.11	7,860,005.36	79,351,353.66	464,174,160.81

注：资本溢价减少 26,038,685.27 元，系公司本期购买海亮集团浙江铜加工研究院有限公司、浙江科学金属材料有限公司、浙江海亮国际贸易有限公司及上海海亮铜业有限公司四家子公司少数股东权益支付对价超过取得的净资产部分。

32. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	58,713,621.51	7,984,532.78	-	66,698,154.29
合 计	58,713,621.51	7,984,532.78	-	66,698,154.29

33. 未分配利润

(1) 未分配利润明细如下

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	396,410,800.56	---
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		---
调整后年初未分配利润	396,410,800.56	---
加：本期归属于母公司所有者的净利润	175,420,550.96	---
减：提取法定盈余公积	7,984,532.78	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	48,012,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	515,834,818.74	

注：根据公司 2009 年 3 月 20 日召开的 2008 年年度股东大会决议，公司向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），合计派发现金红利 48,012,000.00 元。

34. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,578,698,890.63	7,587,124,551.14
其他业务收入	473,617,060.61	318,881,949.47
营业收入合计	6,052,315,951.24	7,906,006,500.61

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	5,059,217,098.37	7,171,655,562.45
其他业务成本	469,235,970.56	309,060,509.57
营业成本合计	5,528,453,068.93	7,480,716,072.02

(3) 主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
铜加工行业	5,546,130,004.30	5,033,725,728.62	7,495,778,582.38	7,089,504,896.73
贸易行业	32,568,886.33	25,491,369.75	91,345,968.76	82,150,665.72
合 计	5,578,698,890.63	5,059,217,098.37	7,587,124,551.14	7,171,655,562.45

(4) 主营业务按产品分项列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
主营业务收入				
铜管	5,049,810,974.57	4,585,629,477.95	6,862,886,411.03	6,489,363,166.76
其中：制冷用无缝铜管	2,354,264,070.80	2,175,117,263.76	3,390,578,514.19	3,225,915,923.18
建筑用铜及铜合金管	873,772,202.38	819,636,810.80	1,476,884,283.39	1,408,808,160.15
热交换用铜及铜合金管	1,002,770,602.35	870,426,333.18	1,213,147,246.55	1,149,874,063.22
其他用途铜及铜合金管	627,034,084.68	591,506,747.01	554,403,538.75	534,313,000.46
铜及铜合金管件	191,970,014.36	128,942,323.20	227,872,828.15	170,452,019.75
铜 棒	496,319,029.73	448,096,250.67	632,892,171.35	600,141,729.97
其 他	32,568,886.33	25,491,369.75	91,345,968.76	82,150,665.72
合 计	5,578,698,890.63	5,059,217,098.37	7,587,124,551.14	7,171,655,562.45

(5) 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本

境内销售	2,334,914,362.61	2,191,263,692.72	2,290,298,032.28	2,180,095,136.82
境外销售	3,243,784,528.02	2,867,953,405.66	5,296,826,518.86	4,991,560,425.63
合 计	5,578,698,890.63	5,059,217,098.38	7,587,124,551.14	7,171,655,562.45

(6) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1. 珠海格力电器股份有限公司	275,996,829.45	4.56
2. 格力电器(合肥)有限公司	158,585,384.78	2.62
3. 韩国 DOOSAN	185,891,008.76	3.07
4. SITINDUSTRIE INTERNATIONAL S. P. A	154,301,681.07	2.55
5. 台州市华丰空调阀门有限公司	105,373,869.35	1.74
合 计	880,148,773.41	14.54

35. 营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	应税收入 5%	407,712.33	298,018.46
城市建设税	流转税的 5%、7%	382,132.72	1,133,411.89
教育费附加	流转税的 3%、5%	1,065,292.75	2,083,640.92
水利建设基金	应税收入的 0.1%	4,905,763.03	6,753,749.37
合 计		6,760,900.83	10,268,820.64

36. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	728,889.00	
权益法核算的长期股权投资收益	16,960,019.28	
合 计	17,688,908.28	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
宁夏银行股份有限公司	728,889.00		2008 年股利分红
合 计	728,889.00		

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
宁夏银行股份有限公司	16,960,019.28		自本期 5 月 31 日开始权益法核算实现的投资收益
合 计	16,960,019.28		

(4) 本公司投资收益汇回无重大限制。

37. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	13,014,744.22	-8,879,682.99
合 计	13,014,744.22	-8,879,682.99

38. 营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	43,570.47	
其中：固定资产处置利得	43,570.47	
政府补助利得	12,573,210.59	12,508,613.58
合同违约金	1,570,959.23	1,234,942.90
其他	3,099,813.59	
合 计	17,287,553.88	13,743,556.48

(2) 政府补助明细如下

项 目	本年数	上年数
财政补贴	6,087,610.00	5,292,772.00
税收返还	6,485,600.59	7,215,841.58
合 计	12,573,210.59	12,508,613.58

财政补贴明细如下：

项 目	金额	发文机关	文件名	文号
自主创新和创强争先奖励	45,000.00	中共诸暨市店口镇委员会	关于 2006 年度增强企业自主创新能力和激励企业创强争先的政策意见	店委[2006]5 号
政府奖励款	80,000.00	店口镇人民政府	关于进一步推动店口二、三产业更好更快发展的若干政策意见	店政[2008]2 号
绍兴市自营出口十强奖励	10,000.00	中共绍兴市委办公室	中共绍兴市委办公室 绍兴市人民政府办公室关于印发《2008 年度开放型经济竞赛活动办法》的通知	绍市委办发[2008]48 号
有色金属技术标准补助	216,000.00	全国有色金属标准化	关于下拨 2009 年有色金属国家、行业标准制修订补助经费的通知	有色标委[2009]33 号
引进大院名人建创新载体专项补助	200,000.00	浙江省财政厅	关于下达 2009 年引进大院名校共建创新载体专项补助经费的通知	浙财教字[2009]201 号
09 年度外贸稳定增长专项补助	58,100.00	浙江省财政厅	关于下达 2009 年度第一批保持外贸稳定增长专项资金的通知	浙财教字[2009]349 号
品牌大省建设专项资金	200,000.00	浙江省财政厅	关于下达 2008 年度浙江省“品牌大省”建设专项资金的通知	浙财企字[2009]135 号
08 年度出口品牌发展资金	109,600.00	浙江省财政厅	关于下达 2008 年度出口品牌发展资金的通知	浙财企字[2009]150 号
出口信用保险补助	95,700.00	浙江省财政厅	关于拨付 2008 年度出口信用保险保费资助资金的通知	浙财企字[2009]48 号
科研经费补助	500,000.00	浙江省财政厅	关于下达 2008 年度中央补助国家科技支撑计划和政策引导类计划项目经费的通知	浙财政教字[2009]16 号
2007-2008 年标准化战略专项资金	180,000.00	浙江省财政厅	关于下达 2007-2008 年标准化战略专项资金的通知	浙财政字[2008]165 号
高新技术企业奖励	30,000.00	诸暨市科学技术局、诸暨市财政局	关于对 36 家高新技术企业奖励科技经费的通知	浙科发高(2008)314 号

高新技术企业研究开发中心补助 12.24	400,000.00	浙江省科学技术厅	浙江省科学技术厅关于省级高校技术研究开发中心 2008 年评估结果的通报	浙科发条 [2009]95 号
2008 年度水利建设基金减免款	598,000.00	诸暨市地方税务局	关于浙江健力企业有限公司等 5 户企业减免 2008 年度水利建设专项资金的批复	诸地税费 [2009]63 号
环保服务补贴	12,500.00	诸暨市环境保护局	诸暨市环境保护局关于开展环保服务企业,减轻企业负担活动的意见	诸环(2008)51 号
减排补助	100,000.00	诸暨市环境保护局	关于要求报送 2008 年度生态建设和污染物减排等项目的通知	诸环[2008]33 号
在线监测补助	12,500.00	诸暨市环境保护局	诸暨市环境保护局关于开展环保服务企业、减轻企业负担活动的意见	诸环[2008]51 号
诸暨市节电示范企业奖励	100,000.00	诸暨市经济贸易局	关于开展 2008 年全市年用电量前 30 位工业企业节电竞赛的通知	诸经贸能源 [2008]5 号
06 年度工业经济政策奖励补贴	5,000.00	诸暨市科学技术局、诸暨市财政局	关于发放 2007 年度诸暨市科学技术奖奖金的通知	诸科(2008)29 号
三通成型机经费补贴	50,000.00	诸暨市科学技术局、诸暨市财政局	《关于下达 2008 年诸暨市可持续发展实验区建设项目的通知》	诸科(2008)47 号
高新技术产业专项补助	65,000.00	诸暨市科学技术局、诸暨市财政局	关于下达 2008 年诸暨市科技计划高新技术产业专项补助经费的通知	诸科(2008)58 号
国家火炬计划高新技术企业奖	60,000.00	诸暨市科学技术局、诸暨市财政局	2008 年第二批高新技术企业	诸科(2009)21 号
通过验收或鉴定评审科技项目奖励	140,000.00	诸暨市科学技术局、诸暨市财政局	关于对通过验收或鉴定评审科技项目奖励经费的通知	诸科(2009)26 号
重大科技专项和优先主题补助	600,000.00	诸暨市科学技术局	关于下达 2006 年省重大专项重点项目配套经费的通知	诸科[2006]78 号
高新技术企业经费补贴	30,000.00	诸暨市科学技术局	关于对 36 家高新技术企业奖励科技经费的通知	诸科[2009]21 号
海水淡化用管科技奖励	50,000.00	诸暨市科学技术局	关于发放 2008 年度诸暨市科学技术奖奖金的通知	诸科[2009]25 号
新产品项目补贴	130,000.00	诸暨市科学技术局	关于对通过验收或鉴定评审科技项目奖励经费的通知	诸科[2009]26 号
专利补助	50,000.00	诸暨市科学技术局	关于发放二 00 八年度专利示范企业建立和授权专利补贴经费的通知	诸科[2009]28 号
专利产业补助经费	210,000.00	诸暨市科学技术局	关于下达二 00 八年度发明专利产品产业化奖励经费的通知	诸科[2009]32 号
成果推广项目补助	50,000.00	诸暨市科学技术局	关于下达 2008 年诸暨市科技计划项目的通知	诸科[2009]38 号
清洁生产技术研发费(诸科 200947 号)	50,000.00	诸暨市科学技术局	关于下达 2009 年诸暨市科技合作专项经费的通知	诸科[2009]47 号
节能挤压工模具材料项目补贴(诸科 200957 号)	50,000.00	诸暨市科学技术局	关于下达 2009 年诸暨市可持续试验区建设项目的通知的通知	诸科[2009]57 号
08 年财政贴息(环境保护)	520,000.00	诸暨市人民政府	诸暨市人民政府关于推进工业经济创新发展的若干政策意见	诸政发 [2008]1 号
2008 年财政贴息资金(外向经济奖励)	905,210.00	诸暨市人民政府	诸暨市人民政府关于推进开放型经济发展的若干政策意见	诸政发 [2008]3 号
上海奉贤区经济委员会补贴款	10,000.00	上海奉贤区财政局	2009 年第二次技改贴息	
2009 年第二批技改贴息补贴款	110,000.00	上海奉贤区经济委员会		
中小企业国际市场开拓资金补助	55,000.00	诸暨市外经贸局	关于做好我市 2009 年度中小企业国际市场开拓资金计划项目申报的通知	
合 计	6,087,610.00			

39. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	3,650.48	7,809.07
其中：固定资产处置损失	3,650.48	7,809.07
对外捐赠支出	99,160.00	3,810,000.00
其他	577,313.30	113,617.59
合 计	680,123.78	3,931,426.66

40. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	21,164,908.75	2,465,267.75
递延所得税调整	-3,507,125.37	21,742,719.08
合 计	17,657,783.38	24,207,986.83

41. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	175,420,550.96	175,212,227.17
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	165,478,054.31	173,180,206.15
期初股份总数	S0	400,100,000.00	345,100,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		55,000,000.00
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12.00	12.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		11.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	400,100,000.00	395,516,666.67
基本每股收益(I)		0.4384	0.4430
基本每股收益(II)		0.4136	0.4379
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	175,420,550.96	175,212,227.17
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	165,478,054.31	173,180,206.15
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)		0.4384	0.4430
稀释每股收益(II)		0.4136	0.4379

(1) 基本每股收益

基本每股收益= P0÷ S

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的

净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

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

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。

42. 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-965,165.46	234,859.79
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-965,165.46	234,859.79
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-52,339,623.01	-6,069,729.92
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	7,852,125.44	1,000,205.25
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计	-44,487,497.57	-5,069,524.67
4.外币财务报表折算差额	-820,499.60	-11,222,410.67
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-820,499.60	-11,222,410.67
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		

项 目	本期发生额	上期发生额
小 计		
合 计	-46,273,162.63	-16,057,075.55

43. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
利息收入	10,374,842.88
政府补助收入	6,087,610.00
其他收入	2,633,287.85
暂收暂付款	11,867,393.46
合 计	30,963,134.19

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
运输费	64,742,702.63
研发费用	54,585,777.60
业务费	15,527,012.82
出口代理费	295,234.00
包装费	3,137,472.01
手续费支出	12,214,117.88
保险费支出	4,650,372.83
佣金	12,824,175.99
中介机构费	3,063,982.23
差旅费	2,732,361.92
维修检测费	2,182,569.77
招待费	1,951,269.62
水电费	1,789,063.10
办公费	5,853,609.92
暂收暂付款	9,076,187.55
支付保证金	9,000,000.00
合 计	203,625,909.87

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
越南设备投资运费	1,441,017.18
合 计	1,441,017.18

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

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

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
支付融资保证金	190,127,284.44
合 计	190,127,284.44

44. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	180,197,939.07	177,860,490.21
加：资产减值准备	13,014,744.22	-8,879,682.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	89,434,376.37	71,807,180.97
无形资产摊销	5,440,797.47	1,674,086.56
长期待摊费用摊销	484,384.57	34,871.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-39,919.99	7,809.07
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	57,426,129.69	67,901,891.79
投资损失（收益以“－”号填列）	-17,688,908.28	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-11,467,913.01	21,742,719.08
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-323,963,449.94	309,665,146.33
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-487,812,224.73	175,826,930.99
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	207,739,240.50	-377,734,819.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-287,234,804.06	439,906,623.85
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	786,637,771.80	780,549,872.10
减：现金的期初余额	780,549,872.10	299,149,062.84
加：现金等价物的期末余额		

项 目	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,087,899.70	481,400,809.26

(2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	786,637,771.80	780,549,872.10
其中：库存现金	872,654.13	697,458.83
可随时用于支付的银行存款	617,966,924.32	683,083,616.59
可随时用于支付的其他货币资金	167,798,193.35	96,768,796.68
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	786,637,771.80	780,549,872.10

七、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
海亮集团有限公司	母公司	有限公司	诸暨市店口镇	冯亚丽	投资管理、物业管理及房地产开发及进出口业务	5.8 亿元人民币	41.86%	41.86%	冯海良	14625849-3

2. 本企业的子公司情况详见本附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
浙江升捷货运有限公司	同一控制人	73242966-2
浙江恒固包装材料有限公司	本公司实际控制人之参股公司	76869305-1
诸暨市海亮外国语学校	同一控制人	47148171-X
内蒙古海亮房地产开发有限公司	同一控制人	66095327-X
浙江浙大海元环境科技有限公司	同一控制人	75952648-9

4. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销售的比例%	定价政策及决策程序

浙江恒固包装材料有限公司	销售	电力	176,219.50	0.04	见注释
内蒙古海亮房地产开发有限公司	销售	产成品	3,034,881.73	0.05	见注释
海亮集团有限公司	销售	材料	13,897.44	0.00	见注释
诸暨市海亮外国语学校	销售	材料	32,435.90	0.01	见注释
浙江浙大海元环境科技有限公司	采购	设备	2,777,777.74	0.05	见注释
浙江恒固包装材料有限公司	采购	包装物	19,257,838.95	0.35	见注释
浙江升捷货运有限公司	接受劳务	运输	11,011,799.45	0.20	见注释
浙江升捷货运有限公司	接受劳务	维修	50,392.74	0.00	见注释
合 计			36,355,243.45		

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	上期发生额		
			金额	占同类销 货的比例%	定价政策及决 策程序
海亮集团有限公司	销售	产成品	127,936.15	0.00	见注释
浙江恒固包装材料有限公司	销售	电力	142,407.22	0.00	见注释
诸暨市新星水暖管道检测有限公司	采购	产成品	1,000,105.18	0.01	见注释
浙江升捷货运有限公司	接受劳务	运输	13,705,014.92	0.16	见注释
浙江恒固包装材料有限公司	采购	包装物	13,424,870.54	0.16	见注释
合 计			28,400,334.01		

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

(2) 关联租赁情况

①根据本公司全资子公司浙江海亮国际贸易有限公司与海亮集团有限公司签订的《房屋租赁合同》，海亮集团有限公司将其拥有的座落于诸暨市店口镇湄池诸湄公路旁海亮集团有限公司 8 间办公大楼(建筑面积 613.50 平方米),租赁期限为 2005 年 6 月 15 日至 2015 年 6 月 14 日,租金为每年人民币 10,000.00 元。截至 2009 年 12 月 31 日,上述租金均已支付。

②根据本公司全资子公司浙江科宇金属材料有限公司与海亮集团有限公司签订的《房屋租赁合同》，海亮集团有限公司将其拥有的座落于诸暨市店口镇湄池江东路房屋建筑物（房屋所有权证号为诸字第 019762 号,建筑面积为 8595.4 平方米),租赁期限为 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日,租金为每年人民币 369,600.00 元。截至 2009 年 12 月 31 日,上述租金均已支付。

③根据本公司全资子公司浙江科宇金属材料有限公司与海亮集团有限公司签订的《房屋租赁合同》，海亮集团有限公司将其拥有的座落于诸暨市店口镇湄池江东路地号为 5-100-0-182 的土地使用权（土地面积 9,619.80 平方米),租赁期限为 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日,租金为每年 96,198.00 元。截至 2009 年 12 月 31 日,上述租金均已

支付。

(3) 关联担保情况：

①借款担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保合同	担保是否已经履行完毕
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD1,629,890.12	2009-5-21	2012-5-14	中国工商银行 2009 年保字 0065 号	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 984,208.28	2009-5-25	2012-5-20	中国工商银行 2009 年保字 0065 号	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 3,510,729.65	2009-6-9	2012-6-4	中国工商银行 2009 年保字 0065 号	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 1,078,305.15	2009-6-29	2012-6-24	中国工商银行 2009 年保字 0065 号	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 4,152,730.10	2009-7-8	2012-7-2	中国工商银行 2009 年保字 0065 号	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 2,502,830.96	2009-10-19	2012-1-14	中国工商银行 2009 年保字 0065 号	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 2,504,186.00	2009-10-19	2012-1-14	中国工商银行 2009 年保字 0065 号	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 4,606,048.02	2009-11-23	2012-2-22	中国工商银行 2009 年保字 0065 号	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 4,473,045.33	2009-12-9	2012-3-8	中国工商银行 2009 年保字 0065 号	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 2,680,000.00	2009-10-22	2012-1-2	华夏银行杭州江城支行 HZ17(高保)2009026	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 1,770,000.00	2009-10-26	2012-1-22	华夏银行杭州江城支行 HZ17(高保)2009026	否
海亮集团有限公司及冯海良、冯亚丽	浙江海亮股份有限公司	USD 2,202,883.20	2009-7-6	2012-1-6	招商银行杭州分行 2008 年授保字第 49 号	否
海亮集团有限公司及冯海良、冯亚丽司	浙江海亮股份有限公司	USD 3,316,017.18	2009-10-13	2012-1-13	招商银行杭州分行 2008 年授保字第 49 号	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 2,026,726.40	2009-12-21	2010-3-12	建设银行诸暨支行 656335-海外代付-99909003	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 2,728,079.20	2009-11-30	2012-2-26	中信银行诸暨支行 2009 信银杭绍诸最保字第 609129	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 3,098,690.73	2009-12-1	2012-3-1	中国银行诸暨支行 诸店 2009 人保贸 0214	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 3,146,270.68	2009-12-1	2010-3-1	中国银行诸暨支行 诸店 2009 人保贸 0214	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 18,800,000.00	2009-10-29	2013-4-29	中国进出口银行 (2009)进出银(浙信保)字第 2-082	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	USD 25,100,000.00	2009-11-30	2013-5-20	中国进出口银行 (2009)进出银(浙信保)字第 2-095	否

海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	RMB100,000,000.00	2009-2-27	2013-5-2	中国进出口银行 (2009)进出银(浙信保)字第2-007	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	RMB100,000,000.00	2009-6-29	2013-6-20	中国进出口银行 (2009)进出银(浙信保)字第2-029	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	RMB100,000,000.00	2009-12-23	2013-6-20	中国进出口银行 (2009)进出银(浙信保)字第2-0100	否
冯海良、朱爱花	浙江海亮股份有限公司	USD 1,978,713.00	2009-12-28	2012-3-26	(2009)信银杭天人最保字第900014	否
冯海良、朱爱花	浙江海亮股份有限公司	USD 1,982,138.40	2009-12-28	2012-3-26	(2009)信银杭天人最保字第900014	否
冯海良、朱爱花	浙江海亮股份有限公司	USD 3,351,005.84	2009-12-7	2012-3-5	(2009)信银杭天人最保字第900014	否
冯亚丽、唐吉苗	浙江海亮股份有限公司	USD 1,978,713.00	2009-12-28	2012-3-26	(2009)信银杭天人最保字第900013	否
冯亚丽、唐吉苗	浙江海亮股份有限公司	USD 1,982,138.40	2009-12-28	2012-3-26	(2009)信银杭天人最保字第900013	否
冯亚丽、唐吉苗	浙江海亮股份有限公司	USD 3,351,005.84	2009-12-7	2012-3-5	(2009)信银杭天人最保字第900013	否

②开立信用证担保:

截止 2009 年 12 月 31 日,海亮集团有限公司为本公司开具未到期信用证提供连带责任保证,明细如下:

银行	币种	金额	信用证起始日	信用到期日	担保单位
工商银行诸暨支行	美元	3,100,000.00	2009年9月21日	2010年1月25日	海亮集团有限公司
农业银行诸暨支行	美元	3,250,000.00	2009年8月27日	2010年1月7日	海亮集团有限公司
中国银行诸暨支行	美元	1,280,000.00	2009年11月2日	2010年2月22日	海亮集团有限公司
农业银行诸暨支行	美元	1,940,000.00	2009年11月2日	2010年2月22日	海亮集团有限公司
工商银行诸暨支行	美元	3,480,000.00	2009年10月28日	2010年2月22日	海亮集团有限公司
建设银行诸暨支行	美元	3,150,000.00	2009年10月23日	2010年2月6日	海亮集团有限公司
招商银行杭州分行	美元	3,960,000.00	2009年11月19日	2010年3月9日	海亮集团有限公司
中国银行诸暨支行	美元	4,620,000.00	2009年11月18日	2010年3月21日	海亮集团有限公司
建设银行诸暨支行	美元	999,000.00	2009年12月10日	2010年3月15日	海亮集团有限公司
恒丰银行杭州分行	美元	2,380,000.00	2010年12月14日	2010年3月22日	海亮集团有限公司
农业银行诸暨支行	美元	2,010,000.00	2009年10月30日	2010年2月4日	海亮集团有限公司
中信银行诸暨支行	美元	3,150,000.00	2009年10月23日	2010年2月1日	海亮集团有限公司
杭州银行临浦支行	美元	2,010,000.00	2009年11月27日	2010年3月8日	海亮集团有限公司
交通银行诸暨支行	美元	2,275,000.00	2009年10月22日	2010年1月27日	海亮集团有限公司
工商银行诸暨支行	美元	3,300,000.00	2009年11月23日	2010年3月18日	海亮集团有限公司
中国银行诸暨支行	美元	1,980,000.00	2009年10月30日	2010年2月21日	海亮集团有限公司
工商银行诸暨支行	美元	3,500,000.00	2009年11月20日	2010年2月25日	海亮集团有限公司
建设银行诸暨支行	美元	3,500,000.00	2009年11月30日	2010年3月16日	海亮集团有限公司
中信银行诸暨支行	美元	3,550,000.00	2009年12月1日	2010年3月22日	海亮集团有限公司

建设银行诸暨支行	美元	3,550,000.00	2009年12月24日	2010年3月30日	海亮集团有限公司
恒丰银行杭州分行	美元	2,380,000.00	2010年12月14日	2010年3月24日	海亮集团有限公司
中国银行诸暨支行	美元	3,550,000.00	2009年12月24日	2010年4月4日	海亮集团有限公司
农业银行诸暨支行	美元	3,600,000.00	2009年12月22日	2010年4月14日	海亮集团有限公司
招商银行杭州分行	美元	5,400,000.00	2009年12月23日	2010年4月21日	海亮集团有限公司

(4) 其他关联交易

①2009年5月，公司与海亮集团有限公司签订股权转让协议，受让海亮集团有限公司持有的浙江科宇金属材料有限公司20%的股权，经双方协商一致以2009年3月31日为基准日的评估结果为依据，转让价为16,892,566.68元。

②2009年5月，公司与海亮集团有限公司签订股权转让协议，受让海亮集团有限公司持有的浙江海亮国际贸易有限公司20%的股权，经双方协商一致以2009年3月31日为基准日的评估结果为依据，转让价为2,038,725.48元。

③2009年5月，公司与海亮集团有限公司签订股权转让协议，受让海亮集团有限公司持有的海亮集团浙江铜加工研究院有限公司20%的股权，经双方协商一致以2009年3月31日为基准日的评估结果为依据，转让价为1,811,428.88元。

④2009年5月，本公司全资子公司香港海亮铜贸易有限公司与本公司第二大股东Z & P公司签订股权转让协议，受让Z & P公司持有的上海海亮铜业有限公司25.05%的股权，经双方协商一致以2009年3月31日为基准日的评估结果为依据，转让价为98,964,174.20元。

(5) 关键管理人员薪酬

项 目	2009年度	2008年度	备 注
冯海良	503,060.00	508,040.00	董事长
CAROL LEE			副董事长
曹建国	370,000.00	363,000.00	董事, 总经理
汪鸣	357,000.00	354,000.00	董事, 副总, 董秘
杨林	320,000.00	284,000.00	董事, 总经理
陈东	274,000.00	227,000.00	董事, 财务总监
王斌	336,000.00	305,000.00	董事, 副总经理
朱张泉	357,000.00	354,000.00	董事, 副总经理
姚先国	50,000.00	50,000.00	独立董事
刘桓	50,000.00	50,000.00	独立董事
刘剑文	50,000.00	50,000.00	独立董事
钱昂军			监事会主席
王虎	185,000.00	182,500.00	职工监事
陈玉良	144,900.00	115,600.00	监事
合 计	2,996,960.00	2,843,140.00	

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

除独立董事薪酬属税后报酬外，其余关键管理人员的报酬均属税前报酬。

5. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	诸暨市海亮外国语学校	37,950.00	

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
预付款项	浙江升捷货运有限公司	2,076.20	
应付账款	浙江浙大海元环境科技有限公司	330,000.00	
应付账款	浙江恒固包装材料有限公司	205,554.54	
应付账款	浙江升捷货运有限公司		82,561.05

九、或有事项

(一) 担保事项:

担保方	被担保方	担保合同情况			年末实际担保余额情况		担保是否已经履行完毕
		担保金额	担保起始日	担保到期日	担保金额	备注	
浙江海亮股份有限公司	上海海亮铜业有限公司	USD 40,000,000.00	2008-7-21	2013-7-20	USD 19,078,389.42	进口押汇	否
浙江海亮股份有限公司	上海海亮铜业有限公司	USD 10,000,000.00	2009-10-15	2010-10-14	USD 18,526,340.88	进口押汇	否
					USD 3,450,000.00	信用证	否
浙江海亮股份有限公司	上海海亮铜业有限公司	RMB187,500,000.00	2009-9-7	2012-9-6	RMB126,489,165.08	进口押汇	否

(二) 本公司为其全资子公司香港海亮铜贸易有限公司开立信用证出具保函，信用保函额度为 1,400.00 万美元。

十、承诺事项

截至审计报告日止，本公司无需要披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

重要的资产负债表日后事项说明

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数
新增借款	人民币短期借款	资产和负债同时增加 RMB 110,000,000.00 元
新增借款	美元短期借款	资产和负债同时增加 USD 488,914,751.28 元
新增借款	美元长期借款	资产和负债同时增加 USD 6,000,000.00 元
偿还借款	美元短期借款	资产和负债同时减少 USD 110,005,529.68 元
追加投资	海亮(越南)铜业有限公司 设备投资	长期股权投资增加 USD 2,051,096.00 元，固定资产减少 USD 2,051,096.00 元
追加投资	海亮(越南)铜业有限公司 货币投资	长期股权投资增加 USD 9,000,000.00 元，货币资金减少 USD 9,000,000.00 元

十二、其他重要事项

截至审计报告日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额
-----	------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	193,265,741.97	47.23	9,663,287.10	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	23,871.39	0.01	11,935.70	50.00
其他不重大应收账款	215,924,868.05	52.76	12,461,004.86	5.77
合计	409,214,481.41	100.00	22,136,227.66	5.41

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	79,352,824.30	34.41	3,967,641.22	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	151,243,586.99	65.59	7,803,222.55	5.16
合计	230,596,411.29	100.00	11,770,863.77	5.10

注1：单项金额重大的应收账款坏账准备计提比例及理由的说明

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

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

注2：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的确定组合的依据说明

根据公司对应收账款回收情况的分析，账龄3-5年的应收账款收回可能性较小，账龄5年以上的应收账款收回可能性极小，因此对3-4年的应收账款按其余额的50%计提坏账准备，对4-5年的应收账款按其余额的80%计提坏账准备，对账龄5年以上的应收账款按其余额的100%计提坏账准备，并将符合上述条件的应收账款中扣除单项金额重大的应收账款确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(2) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
Springer Carrier Ltda	24,884,501.90	1,244,225.10	5%	单独测试后未减值，再以账龄为信用风险特征计提减值准备
SIDEM	22,297,373.88	1,114,868.69	5%	
香港铜贸易有限公司	74,754,055.59	3,737,702.78	5%	
珠海格力电器股份有限公司	39,704,494.25	1,985,224.71	5%	
格力电器(合肥)有限公司	31,625,316.35	1,581,265.82	5%	
合计	193,265,741.97	9,663,287.10	—	—

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内								
1至2年								
2至3年								
3至4年	23,871.39	100.00	11,935.70	50.00				
4至5年								
5年以上								
合 计	23,871.39	100.00	11,935.70	50.00				

(4) 应收账款按账龄列示如下

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内	381,849,081.24	93.31	19,092,454.06	5.00	225,851,547.30	97.94	11,292,577.37	5.00
1至2年	24,364,678.64	5.95	2,436,467.87	10.00	4,706,863.99	2.04	470,686.40	10.00
2至3年	2,976,850.14	0.73	595,370.03	20.00	38,000.00	0.02	7,600.00	20.00
3至4年	23,871.39	0.01	11,935.70	50.00				
4至5年								
5年以上								
合 计	409,214,481.41	100.00	22,136,227.66		230,596,411.29	100.00	11,770,863.77	

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况

公司本期核销无法收回的应收账款 126,899.45 元。

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

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1. 香港铜贸易有限公司	客户	74,754,055.59	1年以内	18.27
2. 珠海格力电器股份有限公司	客户	39,704,494.25	1年以内	9.70
3. 格力电器(合肥)有限公司	客户	31,625,316.35	1年以内	7.73
4. Springer Carrier Ltda	客户	24,884,501.90	1年以内	6.08
5. SIDEM	客户	22,297,373.88	1年以内	5.45
合 计		193,265,741.97		47.23

(8) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额	年初余额
------	------	------

	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	27,011,606.04	6.8282	184,440,648.36	20,665,868.71	6.8346	141,242,946.29
合 计	—	—	184,440,648.36	—	—	141,242,946.29

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款	8,036,507.58	76.92	401,825.38	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	16,450.00	0.16	8,225.00	50.00
其他不重大其他应收款	2,394,867.62	22.92	138,639.41	5.79
合 计	10,447,825.20	100.00	548,689.79	5.25

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款	136,029,558.21	97.07	6,801,477.91	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	38,900.00	0.03	31,120.00	80.00
其他不重大其他应收款	4,070,676.59	2.90	219,856.85	5.40
合 计	140,139,134.80	100.00	7,052,454.76	5.03

注 1：单项金额重大的其他应收款坏账准备计提比例及理由的说明

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

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

注 2：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的确定组合的依据说明

根据公司对应收账款回收情况的分析，账龄 3-5 年的其他应收款收回可能性较小，账龄 5 年以上的其他应收款收回可能性极小，因此对 3-4 年的其他应收款按其余余额的 50%计提坏账准备，对 4-5 年的其他应收款按其余余额的 80%计提坏账准备，对账龄 5 年以上的其他应收款按其余余额的 100%计提坏账准备，并将符合上述条件的其他应收款中扣除单项金额重大的其他应收款确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

(2) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收利息	3,006,021.25	150,301.06	5.00%	单独测试后未减值，再以账龄为信用风险特征计提减值准备
五矿有色金属股份有限公司	3,000,000.00	150,000.00	5.00%	
应收电力	1,165,631.00	58,281.55	5.00%	
出口退税款	864,855.33	43,242.77	5.00%	

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合计	8,036,507.58	401,825.38	—	—

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内								
1 至 2 年								
2 至 3 年								
3 至 4 年	16,450.00	100.00	8,225.00	50.00				
4 至 5 年					38,900.00	100.00	31,120.00	80.00
5 年以上								
合计	16,450.00	100.00	8,225.00	50.00	38,900.00	100.00	31,120.00	80.00

(4) 其他应收款按账龄列示如下

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	10,181,454.66	97.45	509,072.74	5.00	139,806,674.49	99.76	6,990,333.73	5.00
1 至 2 年	185,920.54	1.78	18,592.05	10.00	277,110.31	0.20	27,711.03	10.00
2 至 3 年	64,000.00	0.61	12,800.00	20.00	16,450.00	0.01	3,290.00	20.00
3 至 4 年	16,450.00	0.16	8,225.00	50.00				50.00
4 至 5 年					38,900.00	0.03	31,120.00	80.00
5 年以上								
合计	10,447,825.20	100.00	548,689.79		140,139,134.80	100.00	7,052,454.76	

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

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1. 应收利息	客户	3,006,021.25	1 年以内	28.77
2. 五矿有色金属股份有限公司	客户	3,000,000.00	1 年以内	28.71
3. 应收电力	客户	1,165,631.00	1 年以内	11.16
4. 出口退税款	客户	864,855.33	1 年以内	8.28
5. 格力电器有限公司	客户	500,000.00	1 年以内	4.79
合计	—	8,536,507.58	—	81.71

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海海亮铜业有限公司	成本法	249,531,986.84	249,531,986.84		249,531,986.84	74.95	74.95				
海亮集团浙江铜加工研究院有限公司	成本法	5,516,298.03	3,704,869.15	1,811,428.88	5,516,298.03	100	100				7,321,147.74
浙江科字金属材料有限公司	成本法	66,877,363.44	49,984,796.76	16,892,566.68	66,877,363.44	100	100				93,633,216.70
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	7,961,505.33	2,038,725.48	10,000,230.81	100	100				524,364.41
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	69,912,240.00	136,624,000.00	206,536,240.00	100	100				
海亮(越南)铜业有限公司	成本法	210,216,686.41		210,216,686.41	210,216,686.41	100	100				
海亮(美国)贸易公司	成本法	6,832,500.00		6,832,500.00	6,832,500.00	100	100				
宁夏银行股份有限公司	权益法	279,994,853.82	176,000,000.00	103,994,853.82	279,994,853.82	6.46	6.46				
合计	—	1,099,764,227.05	621,353,465.78	478,410,761.27	1,099,764,227.05	—	—	—			

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,729,061,718.03	5,665,530,507.99
其他业务收入	544,209,753.25	315,190,030.21
营业收入合计	4,273,271,471.28	5,980,720,538.20

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	3,475,561,373.58	5,378,572,341.15
其他业务成本	538,678,500.56	309,071,039.48

项 目	本期发生额	上期发生额
营业成本合计	4,014,239,874.14	5,687,643,380.63

(3) 主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
铜加工行业	3,729,061,718.03	3,475,561,373.58	5,665,530,507.99	5,378,572,341.15
合 计	3,729,061,718.03	3,475,561,373.58	5,665,530,507.99	5,378,572,341.15

(4) 主营业务按产品分项列示如下

项 目	本年数	上年数
主营业务收入		
铜管	3,726,906,542.88	5,665,530,507.99
其中：制冷用无缝铜管	1,702,841,367.99	2,707,320,517.46
建筑用铜及铜合金管	816,003,020.64	1,439,682,376.33
热交换用铜及铜合金管	450,950,495.97	736,449,933.90
其他用途铜及铜合金管	627,034,084.68	568,708,405.05
铜及铜合金管件	130,077,573.60	213,369,275.25
铜棒	2,155,175.15	
合 计	3,729,061,718.03	5,665,530,507.99
主营业务成本		
铜管	3,473,618,290.01	5,378,572,341.15
其中：制冷用无缝铜管	1,626,466,217.95	2,601,576,068.28
建筑用铜及铜合金管	770,386,031.62	1,375,401,001.47
热交换用铜及铜合金管	397,937,234.19	693,086,973.10
其他用途铜及铜合金管	591,506,747.01	548,617,866.76
铜及铜合金管件	87,322,059.24	159,890,431.54
铜棒	1,943,083.57	
合 计	3,475,561,373.58	5,378,572,341.15
毛利		
铜管	253,288,252.87	286,958,166.84
其中：制冷用无缝铜管	76,375,150.04	105,744,449.18
建筑用铜及铜合金管	45,616,989.02	64,281,374.86
热交换用铜及铜合金管	53,013,261.78	43,362,960.80
其他用途铜及铜合金管	35,527,337.67	20,090,538.29
铜及铜合金管件	42,755,514.36	53,478,843.71
铜棒	212,091.58	
合 计	253,500,344.45	286,958,166.84

(5) 主营业务按地区分项列示如下

项 目	本年数	上年数
主营业务收入		
境内销售	1,791,795,502.68	1,647,116,712.10
境外销售	1,937,266,215.35	4,018,413,795.89
合 计	3,729,061,718.03	5,665,530,507.99
主营业务成本		
境内销售	1,717,425,396.99	1,630,228,598.36
境外销售	1,758,135,976.59	3,748,343,742.79
合 计	3,475,561,373.58	5,378,572,341.15

(6) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
1. 香港海亮铜贸易有限公司	1,217,402,541.01	32.65
2. 珠海格力电器股份有限公司	275,996,829.45	7.40
3. 格力电器(合肥)有限公司	158,585,384.78	4.25
4. 台州市华丰空调阀门有限公司	105,373,869.35	2.83
5. 广东志高空调有限公司	45,055,511.29	1.21
合 计	1,802,414,135.88	48.34

5. 投资收益

(1)

投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	102,207,617.85	
权益法核算的长期股权投资收益	16,960,019.28	
合 计	119,167,637.13	

(2)

按成本法核算的长期股权投资收

益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
海亮集团浙江铜加工研究院有限公司	7,321,147.74		本期进行股利分红
浙江科宇金属材料有限公司	93,633,216.70		本期进行股利分红
浙江海亮国际贸易有限公司	524,364.41		本期进行股利分红
宁夏银行股份有限公司	728,889.00		本期对 2008 年利润股利分红
合 计	102,207,617.85		

(3)

按权益法核算的长期股权投资收

益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
宁夏银行股份有限公司	16,960,019.28		本期 5 月 31 日开始权益法核算的投资收益
合 计	16,960,019.28		

6. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	79,845,327.81	109,819,662.51
加：资产减值准备	3,988,498.37	-14,692,044.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,851,143.18	47,525,988.98
无形资产摊销	1,467,336.94	1,146,827.02
长期待摊费用摊销	225,620.00	

项 目	本期金额	上期金额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-39,919.99	2,073.59
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	51,220,992.97	64,420,000.83
投资损失（收益以“－”号填列）	-119,167,637.13	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-8,094,016.21	19,886,023.28
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-197,159,352.79	324,673,519.56
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-191,831,535.18	321,143,338.85
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	347,207,045.39	-606,437,900.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	23,513,503.36	267,487,489.30
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	603,385,483.58	572,694,708.80
减：现金的期初余额	572,694,708.80	214,668,743.25
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	30,690,774.78	358,025,965.55

十四、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

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

项 目	金 额	注释
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	39,919.99	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,087,610.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		

项 目	金 额	注 释
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,994,299.52	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额	-79,333.62	
23. 所得税影响额	-99,999.24	
合 计	9,942,496.65	

2. 净资产收益率和每股收益

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

（1） 本年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.98	0.4384	0.4384
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.30	0.4136	0.4136

（2） 上年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.72	0.4430	0.4430
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.56	0.4379	0.4379

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）

或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

（1） 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
应收账款	579,076,925.35	379,058,312.20	200,018,613.15	52.77	注 1
存货	885,256,019.14	561,292,569.20	323,963,449.94	57.72	注 2
长期股权投资	279,994,853.82	176,000,000.00	103,994,853.82	59.09	注 3
固定资产	907,883,652.78	579,535,301.53	328,348,351.25	56.66	注 4
长期借款	741,134,850.00	24,604,560.00	716,530,290.00	2912.18	注 5

注 1：应收账款期末较年初增加 52.77%，主要原因是期末电解铜价格上涨；本期加大国内市场销售，导致国内信用期内的应收账款大幅增加所致。

注 2：存货期末较年初增加 57.72%，主要原因是原材料电解铜价格较年初有较大幅度上涨，同时公司产品品种规格增多，使公司中间产品增加所致。

注 3：长期股权投资期末较年初增加 59.09%，主要原因是公司对宁夏银行追加投资及本期权益法核算所致。

注 4：固定资产期末较年初增加 56.66%，主要原因是本期募投项目达到预定可使用状态转固所致。

注 5：长期借款期末较年初增加 2912.18%，主要原因是公司取得中国进出口的高新技术产品产出口卖方信贷、境外投资项目等贷款所致。

（2） 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
管理费用	187,045,992.55	102,285,265.47	84,760,727.08	82.87	注 1
财务费用	47,606,703.43	-2,025,781.49	49,632,484.92		注 2

注 1：管理费用本期较上期增加 82.87%，主要原因本期研发项目增加，技术研发费大幅增加；本期税金较上期大幅增加；同时上期因 IPO 上市成功冲减聘请中介机构费用所致。

注 2：财务费用本期较上期增加 49,632,484.92 元，主要原因系本期汇兑净收益减少所致。

十五、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2010 年 4 月 27 日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

浙江海亮股份有限公司

2010 年 4 月 27 日

第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的公司2009年年度报告全文；
 - 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
 - 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
 - 四、报告期内在《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 上述文件置备于公司证券投资部备查。

浙江海亮股份有限公司

董事长：冯海良

二〇一〇年四月二十七日