

# 浙江海亮股份有限公司

ZHE JIANG HAI LIANG CO., LTD



二〇一六年半年度报告

股票代码：002203

股票简称：海亮股份

披露日期：2016 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人曹建国、主管会计工作负责人陈 东及会计机构负责人(会计主管人员)陈 东声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	22
第五节 重要事项.....	40
第六节 股份变动及股东情况.....	44
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	45
第九节 财务报告.....	46
第十节 备查文件目录.....	136

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、海亮股份	指	浙江海亮股份有限公司
海亮集团、控股股东	指	海亮集团有限公司
Z&P 公司	指	Z&P Enterprises LLC
铜加工研究院	指	浙江铜加工研究院有限公司
科宇公司	指	浙江科宇金属材料有限公司
上海海亮	指	上海海亮铜业有限公司
香港海亮	指	香港海亮铜贸易有限公司
海亮国贸	指	浙江海亮国际贸易有限公司
美国海亮	指	海亮美国公司
越南海亮	指	越南海亮金属制品有限公司
海亮（越南）铜业	指	海亮（越南）铜业有限公司
安徽海亮	指	海亮（安徽）铜业有限公司
海博小贷	指	浙江海博小额贷款股份有限公司
财务公司	指	海亮集团财务有限责任公司
宁夏银行	指	宁夏银行股份有限公司
金川集团	指	金川集团股份有限公司
海亮环材	指	浙江海亮环境材料有限公司
正茂创投	指	浙江正茂创业投资有限公司
公司章程	指	浙江海亮股份有限公司章程
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
金龙股份	指	金龙精密铜管集团股份有限公司
JMF	指	JMF Company
广东龙丰	指	广东龙丰铜管销售有限公司
江苏仓环	指	江苏仓环铜管销售有限公司
重庆龙煜	指	重庆龙煜贸易发展有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	7,385,625,925.12	6,374,620,503.94	15.86%
归属于上市公司股东的净利润（元）	295,245,450.91	267,689,611.31	10.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	235,352,677.49	254,514,286.47	-7.53%
经营活动产生的现金流量净额（元）	260,440,744.03	73,802,556.41	252.89%
基本每股收益（元/股）	0.1766	0.1602	10.24%
稀释每股收益（元/股）	0.1766	0.1602	10.24%
加权平均净资产收益率	7.49%	7.49%	0.00%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	11,335,377,872.38	9,219,727,328.02	22.95%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,010,477,184.70	3,810,624,742.84	5.24%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	206,462.83	
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）	10,967,214.42	
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	50,226,062.93	主要为远期外汇买卖的浮动盈利及平仓收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	743,197.75	
减：所得税影响额	1,893,690.47	
少数股东权益影响额（税后）	356,474.04	
合计	59,892,773.42	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2016年，国内外经济运行环境错综复杂，全球经济复苏步伐放慢，新兴经济体持续动荡，风险因素不断积聚。中国经济整体平稳，但下行压力依旧较大。下游空调制冷行业正处于去库存、深度调整阶段，产销量均同比下降。受国内外宏观经济环境、下游需求疲软、行业竞争激烈等因素影响，行业洗牌重整格局已经开始形成。

报告期内，公司始终以“成为引领铜加工行业发展的国际化百年企业”为发展愿景，充分利用公司现有资源与优势，以“迎危机、抢机遇、求生存、促发展”为经营主题，实施梳理风险、完善风控、收购兼并、转型升级、提质增效、管理创新、优化人才队伍等举措，稳扎实干，经营业绩稳步增长，市场份额快速提升，行业优势地位进一步显现。2016年上半年，公司实现营业收入738,562.59万元，比上年同期增长15.86%；实现归属于上市公司股东的净利润29,524.55万元，比上年同期增长10.29%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期，公司实现铜加工产品销售量20.36万吨（其中委托金龙股份三个生产基地加工产品的销售量为7.05万吨），比上年同期12.35万吨增长64.86%。公司主营业务主要指标如下：

单位：万元

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月	同期对比增减
营业收入	738,562.59	637,462.05	15.86%
营业成本	676,044.04	591,806.48	14.23%
资产减值损失	1,238.06	-102.87	1,303.52%
销售费用	11,819.61	7,443.91	58.78%
管理费用	16,468.60	10,405.89	58.26%
财务费用	13,803.82	7,616.14	81.24%
公允价值变动收益	4,701.24	0.00	100.00%
投资收益	6,080.60	9,249.45	-34.26%
所得税费用	5,020.29	3,029.83	65.70%

1、报告期内公司营业收入较上年同期增长15.86%（主营业务收入增长45.24%、其他业务

收入下降84.09%)、营业成本较上年同期增长14.23% (主营业务成本增长45.28%、其他业务成本下降84.15%)。营业收入、营业成本变动的主要原因为:

(1) 报告期公司实现铜加工产品销售量20.36万吨 (其中委托金龙股份三个生产基地加工产品的销售量为7.05万吨), 比上年同期增长64.86%, 公司作为铜加工企业, 主要的原材料为电解铜, 主要产品定价模式为“原材料价格+加工费”。公司主营业务收入、主营业务成本除与销量外, 与电解铜价格也体现出较高的相关性。报告期电解铜平均价格36,190元/吨, 较上年同期43,217元/吨下降16.26%。

(2) 报告期其他业务收入、其他业务成本下降主要原因是原材料销售减少。

2、报告期资产减值损失较上年同期增长1,303.52%, 主要原因为: 报告期内海博小贷计提的贷款及垫款损失准备增加所致。

3、报告期销售费用较上年同期增长58.78%, 主要原因为: 报告期内公司铜加工产品销量增加相应的销售费用增加所致。

4、报告期管理费用较上年同期增长58.26%, 主要原因为: 报告期内公司中介费用及由于合并范围的增加相关的管理费用增加所致。

5、报告期财务费用较上年同期增长81.24%, 主要原因为: 报告期内人民币贬值, 公司汇兑损失较上年同期增加所致。

6、报告期公允价值变动收益较上年同期增长100%, 主要原因为: 报告期公司为规避汇率波动风险进行远期外汇买卖的浮动盈利, 而上年同期公司不存在该业务。

7、报告期投资收益较上年同期下降34.26%, 主要原因为:

(1) 报告期海博小贷纳入公司合并范围而上年同期公司采用权益法核算;

(2) 公司权益法核算的被投资单位宁夏银行利润下降。

8、报告期所得税费用较上年同期增长65.70%, 主要原因为: 与上年同期相比, 公司新增的海博小贷、广东龙丰、江苏仓环、重庆龙煜合并单位当期所得税费用增加所致。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位: 元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	7,385,625,925.12	6,374,620,503.94	15.86%	主要为销量增加所致。
营业成本	6,760,440,357.75	5,918,064,831.59	14.23%	主要为销量增加所致。
销售费用	118,196,086.68	74,439,140.29	58.78%	主要为销量增加相应费

				用增加。
管理费用	164,686,044.59	104,058,880.12	58.26%	主要为中介费用及合并范围增加所致。
财务费用	138,038,194.18	76,161,417.61	81.24%	主要为人民币贬值汇兑损失增加。
所得税费用	50,202,931.84	30,298,263.86	65.70%	主要为合并范围增加导致当期所得税费用增加。
研发投入	93,396,935.46	152,955,469.20	-38.94%	主要为研发所需原材料价格下降。
经营活动产生的现金流量净额	260,440,744.03	73,802,556.41	252.89%	主要为公司通过票据、信用证付款方式延长付款周期所致。
投资活动产生的现金流量净额	-339,184,031.45	-358,536,495.10	5.40%	
筹资活动产生的现金流量净额	167,717,739.83	356,288,240.51	-52.93%	主要为贷款减少所致。
现金及现金等价物净增加额	86,132,670.44	70,746,310.72	21.75%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

### 公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、公司组织召开经营风险管理体系建设启动会，成立了经营风险管理体系建设项目领导小组，明确风险管理目标与职责分工，有计划地推进经营风险管理体系建设，对公司经营管理环节的风险进行系统梳理，对经营管理环节进行全面风险识别，并采取措施进行排除或有效控制。

2、公司紧紧围绕“成为引领铜加工行业发展的国际化百年企业”的发展愿景，认真开展产业并购，优化公司产业布局，进一步巩固扩大铜加工行业领先优势，提升公司盈利能力。公司认真做好金龙股份等项目尽职调查工作，适时终止收购金龙股份100%股份重大资产重组事项，并完成JMF公司等并购项目的股权交割工作。

3、公司充分发挥并购协同效应，提升盈利能力。公司收购了美国JMF Company，充分利用其销售网络和本土品牌优势，积极拓展美国市场，完善美国销售网络，进一步提升市场占有率；通过JMF对公司的内部采购快速增长，实现了量效齐增，协同效益显著。同时，公司还紧抓重大资产重组机遇，收购了金龙股份3个销售公司，并以其为平台与金龙股份控制子公司广东龙丰、江苏苍环、重庆龙煜开展来料加工，实现了公司销量的快速增长，进一步提高市场占有率，行业地位进一步提升。

4、2016年上半年，公司要求各项目组充分发挥资源优势，借鉴以前项目建设经验，加快设备调试磨合、人员磨合等投产进程，浙江本部“年产2.5万吨制冷用空调管高质低耗信息化生产线建设项目”、广东“年产2.5万吨高效节能环保精密铜管生产线项目”相继投入使用，争取早日达产。上述两个项目投产有效提高了公司生产能力，缓解了订单无法及时供货问题；优化生产基地布局，提升了公司开发、维护及服务大客户的能力；进一步优化产品结构，推动铜管制造产业转型升级，有效提升公司盈利能力。

5、面对依旧疲弱的全球市场和较大下行压力的国内经济，对公司全球市场开拓管理能力提出了更高的要求。公司在运营中心下设大客户管理机构，有效整合大客户资源，集中统一管理大客户，着力从客户资源、人力资源、销售政策等方面推动整合价值的发挥；同时，搭建营销后台系统，以强力的营销后台资源支持前台的业务扩展，在销售政策的优化、销售渠道搭建、销售人员能力提升等方面，扎实做好营销支持工作。同时，公司积极拓展公司产品应用领域，紧紧抓住“新型城镇化”建设、海洋工程、国防工业的发展机遇，加强公司在上述领域的研发、销售力度，不断拓展公司产品在上述领域的应用，抢占市场份额。

6、公司通过引进与培养并举加强人才队伍建设，不断丰富人才培养体制。大量引进中高层管理和技术人才，充实和壮大公司管理和技术人员队伍，为公司快速发展提供人才支持；不断引进优秀应届大学生，丰富与完善公司人才储备，为公司长期健康发展提供持续的人才支持。

同时，公司还提出了“崇尚工匠精神，构建蓝领岗位生态系统”重要人才理念，进一步强化认真负责、精益求精的职业精神，改善蓝领群体的工作环境，提高蓝领群体的企业地位，

推动蓝领群体快乐工作、幸福生活。通过蓝领岗位生态系统工程建设，力图补足公司基础管理短板，打造公司核心竞争力。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
铜加工行业	7,131,422,817.59	6,516,253,657.63	8.63%	45.84%	45.62%	0.14%
贸易行业	2,712,477.11	1,972,471.22	27.28%	165.77%	147.64%	5.32%
环保行业	21,160,450.95	16,558,208.93	21.75%	-40.87%	-12.02%	-25.66%
分产品						
铜管	6,791,877,387.26	6,199,930,212.41	8.72%	49.05%	48.84%	0.13%
铜棒	339,545,430.33	316,323,445.22	6.84%	1.95%	2.22%	-0.25%
其他	2,712,477.11	1,972,471.22	27.28%	165.77%	147.64%	5.32%
SCR 催化剂	21,160,450.95	16,558,208.93	21.75%	-40.87%	-12.02%	-25.66%
分地区						
境内销售	4,989,008,375.09	4,704,741,620.10	5.70%	83.35%	87.39%	-2.03%
境外销售	2,166,287,370.56	1,830,042,717.68	15.52%	-1.78%	-7.75%	5.47%

### 四、核心竞争力分析

#### （一）超前的战略决策能力

公司面对不利的外部经营环境及严峻的行业形势，精准研判，紧紧抓住行业整合的战略机遇期，借助资本市场平台进行并购，力图打造全球铜管行业领导级企业，确定行业的决定优势地位，提出“成为引领铜加工行业发展的国际化百年企业”的战略发展愿景。

#### （二）卓越的风险防范能力

公司坚持稳健的经营理念，建立了一整套较为完善的风险内部控制制度，贯穿整个企业运营过程，降低企业经营风险。有效控制铜价波动风险，公司严格执行《原材料采购暨净库存风险控制管理制度》为核心的一系列风险控制管理办法，创新采购管理模式，合理使用套期保值工具降低铜价波动对公司的影响，有效控制公司存货风险；有效控制汇率波动风险，通过树立风险规避意识，完善风险识别和应对机制，建立风险决策和操作流程，通过外汇远期、即期和套汇等的金融工具，解决货币错配和锁定汇率利率风险；有效控制应收账款风险，

建立了《客户信用等级管理制度》、《应收账款回收制度》等制度，动态监控客户，强化应收账款管理，保证公司稳健经营。

### （三）领先的技术研发实力

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

### （四）良好的市场适应能力

公司始终坚持“为客户提供超越的价值”的理念，实施以客户、服务为导向的营销策略，以优质的产品，良好的售后服务质量，为客户提供超额价值。公司一方面通过渠道建设和产业链延伸，进一步提升公司产品的市场品牌影响力；一方面利用大数据技术，通过多渠道、多方式归集顾客、市场、竞争对手信息，建立大数据库，定期进行行业分析，为公司销售政策的调整提供参考依据；一方面，公司主动贴近市场，优化公司全球范围内生产基地布局，有效整合大客户资源，集中优势资源维护和开发大客户，实现了对市场的快速反应和与客户的高效协同，提升海亮品牌知名度和美誉度；一方面，公司顺应市场需求，加快新产品的开发力度，确保公司产品能够实现“储备一代、开发一代、生产一代”，优化产品结构，巩固市场领先地位，提升市场竞争力。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### （1）对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
167,334,008.58	0.00	100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
JMF Company	空调制冷和水暖建材类产品的分销；保温管的加工及分销	100.00%

**(2) 持有金融企业股权情况**

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例	期末持股数量 (股)	期末持股比例	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
宁夏银行股份有限公司	商业银行	264,000,000.00	120,000,000	6.49%	120,000,000	6.49%	653,820,981.35	26,657,728.23	长期股权投资	自有资金购置
海亮集团财务有限责任公司	其他	400,000,000.00	400,000,000	40.00%	400,000,000	40.00%	459,961,688.98	30,934,631.14	长期股权投资	自有资金购置
合计		664,000,000.00	520,000,000	--	520,000,000	--	1,113,782,670.33	57,592,359.37	--	--

**(3) 证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(4) 持有其他上市公司股权情况的说明**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额	期末投资金额	期末投资金额占公	报告期实际损益金
----------	------	--------	---------	-----------	------	------	--------	----------	--------	----------	----------

名称				资金额				(如有)		司报告期 末净资产 比例	额
澳新银行 香港分行	无	否	远期外汇 买卖	0			0	0	0	0.00%	2,490.18
法巴银行 香港分行	无	否	远期外汇 买卖	0			0	0	0	0.00%	-36.85
澳新银行 上海分行	无	否	远期外汇 买卖	0			0	0	0	0.00%	865.72
法巴银行 上海分行	无	否	远期外汇 买卖	0			0	0	0	0.00%	70
上海银行 奉贤支行	无	否	远期外汇 买卖	0			0	0	0	0.00%	435.26
渣打银行 上海分行	无	否	远期外汇 买卖	0			0	0	0	0.00%	246.72
中国银行 上海分行	无	否	远期外汇 买卖	0			0	0	0	0.00%	-73.15
建设银行 诸暨支行	无	否	远期外汇 买卖	0			0	0	0	0.00%	621.3
中国银行 诸暨支行	无	否	远期外汇 买卖	0			0	0	0	0.00%	329.24
合计				0	--	--	0	0	0	0.00%	4,948.42
衍生品投资资金来源	自有资金										
涉诉情况（如适用）	无										
衍生品投资审批董事会公告披露日期 （如有）	2015 年 04 月 23 日 2016 年 04 月 25 日										
衍生品投资审批股东会公告披露日期 （如有）	2015 年 05 月 19 日 2016 年 05 月 18 日										
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>一、衍生品投资的风险分析</p> <p>1、市场风险：公司开展与主营业务相关的金融衍生品业务，当国际、国内经济形势发生变化时，相应的汇率、利率等市场价格波动将可能对公司金融衍生品交易产生不利影响，但在当前人民币升值压力较大的情况下，通过开展套期保值类的金融衍生品业务将有效抵御市场波动风险，保证公司合理及稳健的利润水平；</p> <p>2、流动性风险：因开展的衍生品业务均为通过金融机构操作的场外交易，存在平仓斩仓损失而须向银行支付费用的风险；公司拟开展的金融衍生品业务性质简单，交易的期限均根据公司未来的收付款预算进行操作，基本在一年以内，对公司流动性没有影响。</p> <p>3、信用风险：公司在开展衍生品交易业务时，存在一方合同到期无法履约的风险；</p> <p>4、操作风险：公司在开展衍生品交易业务时，如发生操作人员未按规定程序报备及审批，或未准确、及时、完整地记录金融衍生品业务信息，将可能导致衍生品业务损失或丧失交易机会；</p> <p>5、法律</p>										



	<p>风险：公司开展衍生品交易业务时，存在交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，导致经营活动不符合法律规定或者外部法律事件而造成的交易损失。</p> <p>二、风险管理措施 1、选择结构简单、流动性强、风险可控的金融衍生工具开展套期保值业务，严格控制金融衍生品的交易规模。2、严格控制金融衍生品的交易规模，公司只能在董事会授权额度范围内进行以套期保值为目标的衍生品交易。3、审慎选择交易对手和金融衍生产品，最大程度降低信用风险；4、制定规范的业务操作流程和授权管理体系，配备专职人员，明确岗位责任，严格在授权范围内从事衍生品交易业务；同时加强相关人员的业务培训及职业道德，提高相关人员素质，并建立异常情况及时报告制度，最大限度的规避操作风险的发生；5、加强对银行账户和资金的管理，严格资金划拨和使用的审批程序。6、选择恰当的风险评估模型和监控系统，持续监控和报告各类风险，在市场波动剧烈或风险增大情况下，增加报告频度，并及时制订应对预案。7、公司定期对金融衍生业务套期保值的规范性、内控机制的有效性、信息披露的真实性等方面进行监督检查。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	对公司本报告期损益影响为人民币 49,484,160.26 元，根据 2016 年 1-6 月的交易情况确定。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>1、为保证公司主营业务的稳健发展，公司和控股子公司开展以套期保值为目的的金融衍生品投资业务，主要投资与主业经营密切相关的金融衍生产品。公司通过合理的金融衍生工具锁定交易成本，有利于规避汇率波动的风险，提高公司竞争力。 2、公司已建立了《金融衍生品投资管理制度》，能够有效规范衍生品投资行为，控制衍生品投资风险。3、上述投资事项已经通过公司董事会审议表决通过，其程序合法有效，拟将上述投资事项提交公司股东大会审议批准。我们同意公司及其控股子公司 2016 年度分别开展合约量各不超过 8 亿美元的金融衍生品投资业务。</p>

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海海亮铜业有限公司	子公司	制造业	有色金属复合材料、新型合金材料的生产经营	USD4,630 万元	2,621,428.2 47.00	762,663.09 0.53	5,955,966.0 85.24	97,681.99 5.82	75,748,757.9 1
海亮（越南）铜业有限公司	子公司	制造业	铜制铸品加工及铜或铜合金产品生产，金属废料再生生产	USD4,000 万元	548,603.58 5.55	447,458.59 6.64	782,039.91 3.96	56,076.45 8.83	53,137,932.8 1
海亮集团财务有限责任公司	参股公司	金融行业	对成员单位办理财务和融资顾问、信用签证及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付等	RMB100,000 万元	5,928,037.9 46.88	1,426,076.5 20.83	148,423.42 8.26	103,101.7 81.64	77,336,577.8 4

#### 5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
------	--------	----------	----------------	------	--------	----------	----------

铜铝复合导体材料项目	6,500	404.13	1,637.6	25.19%	试生产阶段	2015年10月28日	公告编号：2015-082
微通道扁管项目	15,000	1,459.97	2,375.49	15.84%	试生产阶段	2015年10月28日	公告编号：2015-082
高质低耗信息化生产线	15,000	4,005.04	5,069.04	33.79%	试生产阶段	2015年10月28日	公告编号：2015-082
高效节能环保精密铜管生产线项目	30,000	5,655.7	5,855.03	19.52%	试生产阶段	2015年03月17日	公告编号：2015-018
合计	66,500	11,524.84	14,937.16	--	--	--	--

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	10.00%	至	50.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	33,238.44	至	45,325.14
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	30,216.76		
业绩变动的原因说明	1、报告期公司加大市场拓展力度，并与金龙股份下属子公司开展委托加工，导致公司销量快速提升；2、报告期公司加大产品结构调整力度，集中优势资源提升高附加值产品销量，实现公司业绩增长；3、报告期公司强化成本（费用）中心考核，有效降低生产成本和费用，提升公司业绩；4、报告期内，公司完成收购美国 JMF 公司 100% 股权，JMF 公司纳入公司合并范围，导致公司盈利能力增加；5、人民币汇率波动将在较大程度上影响业绩预计的准确性。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

2016年5月17日，公司2015年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配预案》，以2015年12月31日的股本总数1,671,401,113股为基数，按每10股派送0.6元派发现金红利（含税），资本公积金不转增股本。

2016年7月2日，公司披露了《2015年年度权益分派实施公告》，本次权益分派权益登记日为：2016年7月7日，除权除息日为：2016年7月8日。

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

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年01月12日	公司证券投资部会议室	实地调研	机构	华夏基金：汤一昕	重大资产重组相关情况、收购JMF100%股权相关情况

2016年01月19日	公司证券投资部会议室	实地调研	机构	海通证券：施毅 普尔投资：陈新伟、姚佩畅 摩根士丹利华鑫基金：朱睿 浙江巴沃瑞德资产管理有限公司：刘钦华	重大资产重组相关情况、收购 JMF100% 股权相关情况、公司在环保产业发展规划情况
2016年01月20日	公司证券投资部会议室	实地调研	机构	易方达基金：王灿 广发基金：廖一专 民生证券：喻罗毅	公司控股股东海亮集团相关情况、公司发展规划、海亮财务公司与海博小贷业务发展情况、关于公司债券发行情况、重大资产重组相关情况、公司在环保行业发展规划情况、公司实际控制人增持相关情况
2016年03月11日	公司证券投资部会议室	实地调研	机构	北京远策投资：王蕊珏	公司战略方向与战略规划、公司业务模式、公司产品用途与生产布局、公司重大资产重组相关情况
2016年05月03日	公司证券投资部会议室	实地调研	机构	中金公司：董宇博	公司战略方向与战略规划、公司业务模式、公司产品用途与生产布局、公司重大资产重组相关情况
2016年05月04日	公司证券投资部会议室	实地调研	个人	SEAK HOI RONG 蒋桥军	重大资产重组相关情况、收购 JMF100% 股权相关情况、公司 2016 年第一季度经营业绩、海亮环材盈利承诺实现情况与公司环保行业发展规划情况、公司债券发行情况、公司是否有特斯拉概念
2016年06月22日	公司证券投资部会议室	实地调研	机构	国泰君安：刘华峰	公司战略方向及战略规划、公司产品用途及生产布局、公司业务模式、公司产业布局及未来在金融及环保领域的发展规划情况、公司 2016 年第一季度经营业绩、公司终止重大资产重组事项的原因、公司在刚果（金）地质勘探项目相关情况

## 第五节 重要事项

### 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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和中国证监会及深交所颁布的其他相关法律法规的要求，结合公司实际情况，不断完善公司的法人治理结构、建立健全公司内部管理和控制制度，规范公司运作，强化信息披露，积极开展投资者关系管理工作，提高公司治理水平。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

#### 重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### 其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负 债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
海亮股份与东大水业集团有限公司就双方签订的《买卖合同》引起纠纷。2015年12月，公司作为原告方就该事项向诸暨市人民法院提起诉讼，要求东大水业支付合同款共计40,231,960元。2016年4月22日，诸暨市人民法院出具民事调解书（（2016）浙0681民	4,023.2	否	庭外和解	2016年4月22日，诸暨市人民法院出具民事调解书（（2016）浙0681民初31号）：被告东大水业集团有限公司应返还原告浙江海亮股份有限公司已支付款项计人民币40,231,960元，并支付其中20,000,000元从2015年8月19日起、另20,231,960元从2015年9月10日起按照月利率千分之九计算的利息损失，款定于2016年5月8日前支付	庭外和解	2016年04月25日	公司在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《2015年年度报告》

初 31 号), 要求东大 水业返还公司已支付 的 40,231,960 元, 并 支付 700,000 元利息 损失, 利息损失款项 应当于 2016 年 5 月 8 日前支付, 余款于 2016 年 9 月 30 日前 付清。				利息损失 700,000 元, 余款 均定于 2016 年 9 月 30 日前 付清。如被告东大水业集团 有限公司在 2016 年 9 月 30 日前未能完全履行支付义 务的, 则应按照月利率千分 之十八计算上述的利息损 失, 且原告浙江海亮股份有 限公司有权对所质押 的被 告东大水业集团有限公司 在浙江海博小额贷款股份 有限公司的股权及派生权 益经依法处置后享有优先 受偿权。诉讼费用 132,412 元, 由被告东大水业集团有 限公司负担。			
---	--	--	--	--	--	--	--

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方 或最终控 制方	被收购或 置入资产	交易价格 (万元)	进展情况 (注 2)	对公司经 营的影响 (注 3)	对公司损 益的影响 (注 4)	该资产为 上市公司 贡献的净 利润占净 利润总额 的比率	是否为关 联交易	与交易对 方的关联 关系(适用 关联交易 情形)	披露日期 (注 5)	披露索引
Max F. Hansen、 Perry B.	JMF Company1 00%股权	16,733.4	已完成	1、有利于 拓展美国 市场, 提升	508.08 万元	1.72%	否	不适用	2016 年 04 月 08 日	公司公告: 《关于收 购 JMF

Hansen、 Douglas M. Kratz、 Max F. Hansen Living Trust dated January 29, 2008				市场占有率； 2、上下游 产业协同， 进一步提 升公司盈 利能力。						Company1 00%股权 交割完成 的公告》 (公告编 号： 2016-017) 。
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

2016年1月8日，公司召开了第五届董事会第十八次会议，审议通过了《关于收购JMF Company100%股权的议案》，独立董事发表了《浙江海亮股份有限公司独立董事对公司收购JMF Company100%股权事项发表的独立意见》，同意公司收购JMF Company100%股权。

2016年2月22日，浙江省商务厅完成对收购JMF Company100%股权事项的备案登记，备案文号为：浙境外投资[2016]N00107号，并颁发了《企业境外投资证书》（商境外投资证第N3300201600107号）。

2016年4月1日，浙江海亮股份有限公司（以下简称“公司”或“买方”）收到JMF Company新的股权证书：公司是JMF发行的850股普通股（占JMF股本的100%）的所有者与注册持有人。公司收购JMF100%股权交割完成，JMF成为公司全资子公司。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。



## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
海亮集团有限公司	控股股东	协商定价	海亮集团财务有限责任公司	对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付；经批准的保险代理业务；对成员单位提供担保；办理成员单位之间的委托贷款；对成员单位办理票据承兑与贴现；办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计；吸收成员单位的存款；对成员单位办理贷款及融资租赁；从事同业拆借。	10 亿元	592,803.79	142,607.65	7,733.66
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)				无				

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

√ 适用 □ 不适用

### 1、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江海亮股份有限公司	海亮集团有限公司	50000万元	2015-07-09	2016-07-08	否
浙江海亮股份有限公司	海亮集团有限公司	11000万元	2015-08-05	2016-08-05	否
海亮集团有限公司	上海海亮铜业有限公司	50000万元	2016-01-19	2017-01-14	否
海亮集团有限公司	上海海亮铜业有限公司	15000万元	2015-07-23	2016-07-22	否
海亮集团有限公司 冯海良	上海海亮铜业有限公司	10000万元	2015-04-17	2017-04-16	否
海亮集团有限公司	浙江科宇金属材料有限公司	5500万元	2015-07-16	2016-07-16	否
海亮集团有限公司	海亮（越南）铜业有限公司	3000万美元	2015-10-10	2018-10-09	否
海亮集团有限公司	海亮（越南）铜业有限公司	1200万美元	2015-07-28	2016-07-28	否
海亮集团有限公司	浙江海亮环境材料有限公司	2200万元	2015-09-24	2016-09-30	否
海亮集团有限公司	浙江海博小额贷款股份有限公司	20000万元	2015-09-02	2016-09-01	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	75000万元	2015-09-24	2016-09-30	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	18000万元	2015-10-22	2016-10-21	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	7924万元	2016-04-08	2016-10-08	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	453.915万美元	2016-03-30	2016-06-28	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	95.97万美元	2016-04-20	2016-07-19	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	106.8375万欧元	2016-04-26	2016-07-25	否

海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	156.975万美元	2016-06-1 5	2016-09-1 3	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	120.75万美元	2016-06-2 2	2016-09-2 0	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	595万美元	2016-05-3 0	2016-08-2 6	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	100000万元	2016-05-3 1	2017-05-3 1	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	930万欧元	2015-10-2 0	2017-09-0 1	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	5600万元	2016-01-1 4	2016-07-1 4	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	7200万元	2016-01-2 0	2016-07-2 0	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	14000万元	2016-04-2 1	2016-10-2 1	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	923万美元	2016-04-1 4	2016-10-1 1	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	4050万元	2016-06-1 2	2016-12-1 2	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	4900万元	2016-06-1 7	2016-12-1 7	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	5600万元	2016-06-2 4	2016-12-2 4	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	6400万元	2016-06-3 0	2016-12-3 0	否
海亮集团有限公司 冯海良 冯亚丽	浙江海亮股份有限公司	19500万元	2015-12-1 4	2016-12-1 3	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	25000万元	2016-04-1 9	2018-04-1 9	否
海亮集团有限公司 冯海良	浙江海亮股份有限公司	30800万元	2014-06-2 5	2017-06-2 5	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	150000万元	2015-06-1 0	2017-12-3 1	否
海亮集团有限公司 冯海良	浙江海亮股份有限公司 上海海亮铜业有限公司 香港海亮铜贸易有限公司	8140万美元	2015-12-1 5	2016-06-3 0	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	8000万美元	2016-01-1 4	2017-01-1 3	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	3500万美元	2015-07-1 1	2016-07-1 0	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	10000万元	2016-04-1 2	2016-10-1 2	否

海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	10000万元	2016-04-1 5	2016-10-1 5	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	10000万元	2016-04-2 0	2016-10-1 9	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	10000万元	2016-04-2 5	2016-10-2 5	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	10000万元	2016-05-1 9	2016-11-1 8	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	40000万元	2016-03-1 8	2016-12-2 1	否
海亮集团有限公司	海亮美国公司	500万美元	2015-03-2 4	2018-03-2 4	否
海亮集团有限公司	香港海亮铜贸易有限公司	4600万美元	2016-05-3 1	2018-06-1 4	否

## 2、其他关联交易

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

存放关联方的货币资金	期末余额		期初金额	
	金额	比例%	金额	比例%
海亮集团财务有限责任公司	715,523,963.59	49.92	699,763,603.97	53.34

从关联方贷入的短期借款	拆借金额	起始日	到期日
海亮集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2016年01月13日	2017年01月12日
海亮集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2016年04月01日	2017年03月31日
海亮集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2016年06月16日	2017年06月15日

注：以上借款已于2016年6月底前归还。

## 关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于全资子公司浙江海亮环境材料有限公司向海亮集团财务有限责任公司增资的公告	2016年04月25日	巨潮资讯网
关于为控股股东海亮集团有限公司提供担保的公告	2016年04月25日	巨潮资讯网
关于海亮集团财务有限责任公司为公司提供金融服务的公告	2016年04月25日	巨潮资讯网

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
海亮集团有限公司	2015年04月23日	40,000	2015年07月09日	0	连带责任保证	2015年7月9日-2016年7月8日	是	是
海亮集团有限公司	2015年04月23日	50,000	2015年07月09日	50,000	连带责任保证	2015年7月9日-2016年7月8日	否	是
海亮集团有限公司	2015年04月23日	11,000	2015年08月05日	11,000	连带责任保证	2015年8月5日-2016年8月5日	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0	

报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	61,000			报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	61,000			
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
上海海亮铜业有限公司	2015 年 04 月 23 日	41,777	2016 年 01 月 05 日	38,147	连带责任保证	2016 年 1 月 5 日-2016 年 12 月 31 日	否	否
上海海亮铜业有限公司	2015 年 04 月 23 日	23,209	2015 年 07 月 11 日	0	连带责任保证	2015 年 7 月 11 日-2016 年 7 月 10 日	否	否
海亮(安徽)铜业有限公司	2015 年 08 月 11 日	10,000	2015 年 09 月 14 日	0	连带责任保证	2015 年 9 月 14 日-2016 年 7 月 12 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	0			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	52,526			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	74,986			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	38,147			
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
海亮(越南)铜业有限公司	2015 年 04 月 23 日	3,647	2016 年 01 月 15 日	3,203	连带责任保证	2016 年 1 月 15 日-2016 年 12 月 31 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	0			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	3,203			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	3,647			报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	3,203			
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)				报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	55,729			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	139,633			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	102,350			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				25.52%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				61,000				

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (E)	38,147
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	99,147
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	以上担保全部为对控股股东、公司控股子公司提供的担保, 上述各被担保方经营情况良好, 偿债能力较强, 担保的财务风险处于公司可控制的范围之内。
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	海亮集团有限公司、浙江正茂创业投资有限公司	(一) 自本次新增股份上市之日起三十六个月内, 本公司不会转让或者委托他人管理本次取得的上市公司股份。 (二) 如上市公司股票在本次新增股份上市后六个月内连续二十个交易日的收盘价低于本次发行价, 或者本次新增	2015年06月	2015年6月29日	正常履行

		股份上市之日起六个月期末（如该日为非交易日，则以该日后第一个交易日为准）上市公司股票收盘价低于本次发行价的，则本公司本次取得的上市公司股份的锁定期自动延长六个月。如上市公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，则发行价应按照相应比例进行除权除息调整。	29 日	--20 18 年 6 月 29 日	中
海亮集团有 限公司、浙江 正茂创业投 资有限公司		<p>（一）业绩承诺情况：交易双方同意，就目标公司净利润作出的承诺期间为本次交易实施完毕后的三年。交易对方承诺，标的公司 2015 年度、2016 年度和 2017 年度实现的净利润（扣除非经常性损益后）分别不低于 6,899.03 万元、8,646.81 万元、10,199.12 万元。</p> <p>（二）盈利预测补偿安排：在约定的补偿测算期间（2015 年-2017 年），海亮环材当年实现的净利润低于预测净利润数的，则海亮集团、正茂创投由海亮股份回购股份的方式进行补偿（即海亮股份将以 1 元价格回购向海亮集团、正茂创投发行股份购买资产的对应股份并在股份锁定期届满后注销）。海亮股份每年回购的股份，即海亮集团、正茂创投补偿股份数量按照以下方法计算：补偿股份数=（截至当期期末累计预测净利润数-截至当期期末累计实现净利润数）/补偿期间预测净利润总和×该方所认购本次发行股份数-已补偿股份数。上述净利润数均应以标的资产扣除非经常性损益后的净利润数确定。如海亮股份在补偿测算期间实施送股、转增股本，则上述“该方所认购本次发行股份数”、“已回购股份数”均应包括海亮集团、正茂创投因海亮股份送股、转增股本而获得的对应股份数。回购的股份数量最多不超过海亮集团、正茂创投通过本次发行股份购买资产获得的新增股份及其在补偿测算期间获得的海亮股份送股、转增的股份。且在逐年补偿的情况下，各年计算的回购股份数量小于 0 时，按 0 取值，即已经回购的股份不冲回。海亮股份应在年报披露后的 10 个交易日内，计算海亮集团、正茂创投应补偿的股份数量。海亮股份应在回购的股份数量确定后 10 个交易日内书面通知海亮集团、正茂创投，并在 40 日内召开董事会及股东大会审议股份回购注销事项。海亮股份股东大会审议通过股份回购事宜后，海亮股份以 1 元的总价回购注销海亮集团、正茂创投当年应补偿的股份，并在股东大会决议公告日后 10 个交易日内向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成补充股份的回购注销事宜。</p> <p>（三）减值测试及补偿：海亮股份将在补偿期限届满后聘请具有证券业务资格的会计师事务所对海亮环材进行减值测试，并出具专项审核意见，经减值测试如：标的资产期末减值额&gt;补偿期限内已补偿股份总数×每股发行价格，则海亮集团、正茂创投将另行以股份方式向海亮股份进行补偿。</p>	201 5 年 01 月 01 日	201 5 年 1 月 1 日 --20 17 年 12 月 31 日	正 常 履 行 中



		另需补偿股份数量=标的资产期末减值额/ 标的资产作价 × 该方所认购本次发行股份数- 补偿期限内已补偿股份数。海亮集团、正茂创投另需补偿股份数量由海亮股份以 1 元价格回购并注销。海亮股份应在董事会审议通过减值测试专项审核意见后 10 个交易日内，计算海亮集团、正茂创投另需补偿股份数量。海亮股份应在另需补偿股份数量确定后 10 个交易日内书面通知海亮集团、正茂创投，并在 40 日内召开董事会及股东大会审议股份回购注销事项。海亮股份股东大会审议通过股份回购事宜后，海亮股份以 1 元的总价回购注销海亮集团、正茂创投当年应补偿的股份，并在股东大会决议公告日后 10 个交易日内向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成补充股份的回购注销事宜。			
	海亮集团有限公司、浙江正茂创业投资有限公司	根据《关于避免同业竞争的承诺函》，海亮集团和正茂创投承诺： 1、承诺人及下属公司不会以任何形式直接或间接地在现有业务以外新增与海亮股份及其下属公司相同或相似的业务，包括不通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与海亮股份及其下属公司相同或者相似的业务。2、如海亮股份及下属公司未来从任何第三方获得的任何商业机会与本公司及下属公司主营业务存在竞争或潜在竞争，则本公司及下属公司将立即通知海亮股份，在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会给予海亮股份。	2015年06月29日	长期	正常履行中
	海亮集团有限公司、浙江正茂创业投资有限公司	根据《关于减少及规范关联交易的承诺函》，海亮集团和正茂创投承诺： 1、本次交易完成后，承诺人将继续严格按照《公司法》等法律、法规、规章等规范性文件的要求以及海亮股份《公司章程》的有关规定，行使股东权利或者敦促董事依法行使董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及本公司及下属公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2、本次交易完成后，承诺人及下属公司与海亮股份之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害海亮股份及其他股东的合法权益。3、承诺人和海亮股份就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。	2015年06月29日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	海亮集团有限公司	公司控股股东海亮集团有限公司于 2007 年 5 月 16 日出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺将不直接或通过其他方式间接从事构成与股份公司业务有同业竞争的经营活动，并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任。	2007年05月16日	长期	正常履行中

			日		
	Z&P ENTERPRISES LLC	公司股东 Z&P ENTERPRISES LLC 于 2007 年 5 月 18 日出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺将不直接或通过其他方式间接从事构成与股份公司业务有同业竞争的经营活动，并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任。	2007年05月18日	长期	正常履行中
	冯海良	公司实际控制人冯海良先生于 2007 年 5 月 16 日出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺将不直接或通过其他方式间接从事构成与股份公司业务有同业竞争的经营活动，并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任。	2007年05月16日	长期	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	海亮集团有限公司	在公司《关于维护证券市场持续稳定采取相关措施的公告》（公告编号 2015-056）中，公司控股股东海亮集团有限公司承诺自 2015 年 7 月 10 日起的未来六个月内不减持其持有的本公司股份。	2015年07月10日	2015年7月10日—2016年1月10日	履行完毕
	浙江海亮股份有限公司	公司在关于未来三年（2015-2017 年）股东回报规划中确定利润分配政策如下：1、利润分配的方式：公司可采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，在有关法规允许情况下根据盈利状况公司可进行中期利润分配。公司具备现金分红条件的，应当优先采用现金分红进行利润分配。2、公司现金分红的条件：（1）公司该年度的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且实施利润分配方案后，累计未分配利润不为负值；（2）审计机构对公司该年度的财务报告出具标准无保留意见的审计报告。3、发放股票股利的条件：公司经营情况良好，董事会可以根据公司股本规模、股票流动性等因素，结合公司全体股东整体利益考虑，可根据累计可分配利润、资本公积金及现金流状况，在满足上述现金分红的前提下，提出股票股利分配预案。4、现金分红的时间间隔与比例：在满足现金分红条件时，原则上每年度进行一次现金分红，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，且连续三年内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。	2015年05月18日	2015年-2017年	正常履行中

	冯海良及其一致行动人不减持的承诺	公司于 2015 年 11 月 25 日接到公司实际控制人冯海良先生通知, 其计划于 2015 年 11 月 26 日至 2016 年 5 月 25 日增持公司股份不少于 1% 不超过 2%。增持计划于 2016 年 1 月 28 日完成。冯海良先生及其一致行动人承诺: 在冯海良先生增持期间及本次增持计划完成后六个月内不转让其所持有的公司股份。	2016 年 11 月 26 日	2015 年 11 月 26 日—2016 年 7 月 27 日	正常履行中
	冯海良及其一致行动人不减持的承诺	2016 年 5 月 19 日, 公司收到实际控制人冯海良先生的通知: 冯海良先生及其一致行动人计划通过“海通初霁 4 号集合资产管理计划”在未来 1 个月内通过深圳证券交易所证券交易系统增持公司股份, 增持的数量为不低于 16,714,011 股(占公司总股本的 1%), 且不超过 83,570,056 股(占公司总股本的 5%)。2016 年 6 月 1 日, 冯海良先生通过“海通初霁 4 号集合资产管理计划”完成本次增持计划。公司实际控制人冯海良先生及其一致行动人承诺在增持期间及本次增持计划完成后六个月内不转让其所持有的公司股份。	2016 年 05 月 19 日	2016 年 5 月 19 日—2016 年 11 月 30 日	正常履行中
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### （一）终止重大资产重组事项

2015年11月16日，公司第五届董事会召开第十六次会议审议通过了《浙江海亮股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等相关议案。2015年11月26日，公司对深圳证券交易所《关于对浙江海亮股份有限公司的重组问询函》（中小板重组问询函（需行政许可）【2015】第40号）进行了回复，并对本次重大资产重组预案进行相应补充修改，披露了《浙江海亮股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》等相关公告。公司股票于2015年11月26日开市起复牌。

本次重大资产重组预案（修订稿）披露后，公司积极组织财务顾问、审计机构、律师事务所等中介机构继续对标的公司进行深入尽职调查，针对相关问题进行排查、落实，进一步降低并购风险。因本次交易以2015年5月31日为审计基准日，根据相关法律法规规定，大信会计师事务所（特殊普通合伙）对金龙股份截止2015年5月31日的审计结果已超出审计有效期，公司决定将本次交易审计基准日调整为2015年12月31日。2016年5月6日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）将金龙股份2015年12月31日关联方非经营性资金占用本金金额较2015年5月31日增加的情况通报公司。公司主要董事、高管就该事项进行了讨论，并征求了相关中介机构意见，认为该事项可能对本次重大资产重组方案造成重大影响，决定与金龙股份及其主要股东就本次重大资产重组方案调整进行商谈。鉴于本次方案调整事项的不确定性，为维护投资者利益，避免造成公司股价异常波动，公司向交易所申请公司股票自2016年5月9日开市起临时停牌。

2016年5月10日至11日，交易各方及相关中介机构就本次重大资产重组方案调整事项进行协商讨论。因金龙股份在原交易基准日（2015年5月31日）存在关联方非经营性资金占用的情况，至2015年12月31日关联方非经营性资金占用本金金额增加，且短期内无法有效解决。同时，原交易基准日以来外部经济形势发生变化，各方无法在预定时间内就交易方案调整达成一致，本次交易已难以继续进行。鉴于前述情况，根据重大资产重组的相关监管规定和要求，为保护上市公司和广大投资者利益，经重组各方协商一致，决定终止本次重大资产重组事项，并就本次交易终止的后续事项及双方进行后续合作等事宜进行了协商。

2016年5月12日，公司第五届董事会召开第二十一次会议，审议通过了《关于终止重大资产重组事项的议案》，决定终止本次重大资产重组事项。公司独立董事对公司终止本次重大

资产重组事项发表了独立意见。同日，公司与金龙股份及其主要股东签署了《浙江海亮股份有限公司购买金龙精密铜管集团股份有限公司股份之交易终止协议》。

2016年5月13日，公司通过投资者关系互动平台（<http://irm.p5w.net>）召开了投资者说明会，就关于终止本次重大资产重组的相关情况与投资者进行互动交流和沟通。2016年5月14日，公司披露了本次投资者说明会主要问题及回复情况，并申请公司股票复牌。

## （二）公司向合格投资者公开发行公司债券

2015年12月11日，公司第五届董事会召开了第十七次会议，审议通过了《关于公司向合格投资者公开发行公司债券的议案》等议案。2015年12月31日，公司2015年第四次临时股东大会审议通过相关议案，同意公司向合格投资者公开发行不超过人民币14亿元（含14亿元）公司债券事项。公司组织相关中介机构制作了《关于公开发行公司债券的申请报告》（海股[2015]39号）等相关文件，报送深圳证券交易所、中国证监会。2016年3月22日，深交所预审核通过公司公开发行公司债券的申请。2016年3月25日，证监会核准公司公开发行债券的申请，并出具了《关于核准浙江海亮股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》。

## （三）报告期内实际控制人累计增持公司4.36%股份

1、2015年11月25日，公司接到公司实际控制人冯海良先生通知，冯海良先生计划通过本人或其控制的公司未来6个月内通过深圳证券交易所交易系统增持公司股份，计划增持数量不低于16,714,011股(占公司总股本的1%)，且不超过33,428,022股(占公司总股本的2%)。

冯海良先生通过其本人及其子冯槽铭先生证券账户，于2016年1月14日到2016年1月28日通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易和大宗交易方式增持公司股票29,659,466股，占公司总股本的1.78%。2016年1月28日，公司收到实际控制人冯海良先生的通知，本次增持计划实施完成。

2、2016年5月19日，公司收到实际控制人冯海良先生的通知，冯海良先生及其一致行动人计划通过“海通初霁4号集合资产管理计划”在未来1个月内通过深圳证券交易所证券交易系统增持公司股份，计划增持的数量为不低于16,714,011股（占公司总股本的1%），且不超过83,570,056股(占公司总股本的5%)。

2016年6月1日，冯海良先生通过“海通初霁4号集合资产管理计划”通过深圳证券交易所交易系统以大宗交易方式增持公司股票43,181,000股，占公司总股本的2.58%。2016年6月2日，公司收到实际控制人冯海良先生的通知，本次增持计划实施完成。

## （四）公司股东Z&P ENTERPRISES LLC权益变动

2016年3月1日，公司收到公司持股5%以上股东Z&P ENTERPRISES LLC的简式权益变动报告书。自2011年12月22日至2016年1月28日止，Z&P ENTERPRISES LLC通过参与公司配股、减持公司股份，且公司定向增发股份增加股本，导致Z&P ENTERPRISES LLC的持股比例下降。截至2016年3月1日收市，Z&P ENTERPRISES LLC仍持有公司无限售流通股331,904,974股，占公司总股本的19.86%。

2016年3月2日，公司披露了《关于股东权权益变动的提示性公告》（公告编号：2016-014）及Z&P ENTERPRISES LLC的简式权益变动报告书。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
终止重大资产重组事项	2016年5月7日	公司公告：《关于调整重大资产重组方案的停牌公告》（公告编号：2016-036），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
	2016年5月12日	公司公告：《关于终止重大资产重组事项的公告》（公告编号：2016-037），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
	2016年5月14日	公司公告：《关于终止重大资产重组事项的投资者说明会召开情况暨股票复牌的公告》（公告编号：2016-040），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
公司向合格投资者公开发行公司债券	2015年12月12日	公司公告：《第五届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号2015-103）、《关于公司债券发行预案的公告》（公告编号：2015-105），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
	2016年01月04日	公司公告：《2015年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-001），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
	2016年04月01日	公司公告：《关于向合格投资者公开发行公司债券的进展公告》（公告编号：2016-016），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
	2015年11月26日	公司公告：《关于实际控制人股份增持计划的提示性公告》（公告编号：2015-100），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
	2016年01月16日	公司公告：《关于实际控制人股份增持的进展公告》（公告编号：2016-005），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
	2016年01月22日	公司公告：《关于实际控制人增持股份达1%的公告》（公告编号：2016-006），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

报告期内实际控制人累计增持公司 4.36%股份	2016年01月28日	公司公告：《关于公司实际控制人增持股份完成的公告》（公告编号：2016-008），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
	2016年5月20日	公司公告：《关于实际控制人及其一致行动人通过集合资产管理计划增持股份的提示性公告》（公告编号：2016-042），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
	2016年6月3日	公司公告：《关于公司实际控制人通过集合资产管理计划增持股份完成的公告》（公告编号：2016-044），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
公司股东Z&P ENTERPRISES LLC权 益变动	2016年03月02日	公司公告：《关于股东权益变动的提示性公告》（公告编号：2016-014），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

### 十三、公司债相关情况

公司不存在公开发行并在证券交易所上市的公司债券。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	203,692,604	12.19%					0	203,692,604	12.19%
其他内资持股	203,692,604	12.19%					0	203,692,604	12.19%
其中：境内法人持股	123,364,487	7.38%					0	123,364,487	7.38%
境内自然人持股	80,328,117	4.81%					0	80,328,117	4.81%
二、无限售条件股份	1,467,708,509	87.81%					0	1,467,708,509	87.81%
人民币普通股	1,467,708,509	87.81%					0	1,467,708,509	87.81%
三、股份总数	1,671,401,113	100.00%					0	1,671,401,113	100.00%

股份变动的的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用



公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		51,185	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
海亮集团有限 公司	境内非国有法人	49.01%	819,222,1 78		111,028,0 38	708,194,14 0	质押	262,000,000
Z&P ENTERPRISES LLC	境外法人	17.27%	288,723,9 74	-56,181,000		288,723,97 4		
海通证券资管 —上海银行— 海通初霁 4 号 集合资产管理 计划	其他	2.58%	43,181,00 0	43,181,000		43,181,000		
陈东	境内自然人	2.02%	33,740,93 8		25,305,70 4	8,435,235		
曹建国	境内自然人	1.63%	27,264,54 8		20,448,40 8	6,816,140		
杨林	境内自然人	1.52%	25,472,21 6			25,472,216		
朱张泉	境内自然人	1.23%	20,548,16 0		15,411,12 0	5,137,040		
冯海良	境内自然人	1.00%	16,659,46	16,659,466		16,659,466		

			6				
汪鸣	境内自然人	0.98%	16,423,216		12,317,412	4,105,804	
冯槽铭	境内自然人	0.78%	13,000,000	13,000,000		13,000,000	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人冯海良先生、海亮集团及海通证券资管—上海银行—海通初霁 4 号集合资产管理计划与自然人冯槽铭先生为一致行动人；曹建国先生为海亮集团法定代表人；公司实际控制人冯海良与自然人股东冯槽铭、朱张泉、杨林存在关联关系。其他股东无关联关系。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
海亮集团有限公司	708,194,140	人民币普通股	708,194,140				
Z&P ENTERPRISES LLC	288,723,974	人民币普通股	288,723,974				
海通证券资管—上海银行—海通初霁 4 号集合资产管理计划	43,181,000	人民币普通股	43,181,000				
杨林	25,472,216	人民币普通股	25,472,216				
冯海良	16,659,466	人民币普通股	16,659,466				
冯槽铭	13,000,000	人民币普通股	13,000,000				
陈东	8,435,235	人民币普通股	8,435,235				
曹建国	6,816,140	人民币普通股	6,816,140				
唐吉苗	5,306,372	人民币普通股	5,306,372				
朱张泉	5,137,040	人民币普通股	5,137,040				
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人冯海良先生、海亮集团及海通证券资管—上海银行—海通初霁 4 号集合资产管理计划与自然人冯槽铭先生为一致行动人；曹建国先生为海亮集团法定代表人；公司实际控制人冯海良与自然人股东冯槽铭、朱张泉、杨林、唐吉苗存在关联关系。其他股东无关联关系。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东海亮集团有限公司除通过普通证券账户持有 632,822,178 股外，还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 186,400,000 股，实际合计持有公司股份 819,222,178 股，占公司股份总数的 49.01%。						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,433,434,777.00	1,311,823,003.90
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	67,286,933.36	22,502,221.58
衍生金融资产		
应收票据	661,027,590.50	453,135,086.63
应收账款	1,933,367,790.49	1,018,951,038.70
预付款项	605,861,088.14	750,960,755.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	33,022,704.81	23,929,029.56
应收股利	124,868,919.35	0.00
其他应收款	41,050,009.98	27,092,646.68

买入返售金融资产		
存货	1,756,874,895.31	786,797,955.37
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	134,683,266.39	148,893,502.18
流动资产合计	6,791,477,975.33	4,544,085,239.83
非流动资产：		
发放贷款及垫款	757,416,486.78	1,005,338,807.27
可供出售金融资产	815,999,997.86	815,999,997.86
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,113,782,670.33	1,181,059,230.31
投资性房地产	22,500,577.03	23,090,111.83
固定资产	901,504,938.20	915,714,694.10
在建工程	245,332,174.13	107,151,332.70
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	241,763,671.23	244,331,988.47
开发支出	1,906,746.06	3,129,900.36
商誉	214,690,901.25	150,785,361.15
长期待摊费用		
递延所得税资产	59,367,729.75	52,347,516.07
其他非流动资产	169,634,004.43	176,693,148.07
非流动资产合计	4,543,899,897.05	4,675,642,088.19
资产总计	11,335,377,872.38	9,219,727,328.02
流动负债：		
短期借款	1,637,253,301.10	2,094,571,879.48
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	369,994.44	2,842,143.76

衍生金融负债		
应付票据	1,149,000,000.00	720,000,000.00
应付账款	2,108,253,219.90	735,296,970.81
预收款项	158,888,073.18	81,600,763.67
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	57,042,007.31	66,026,178.98
应交税费	79,437,747.18	66,346,302.64
应付利息	2,419,569.67	2,530,026.81
应付股利	125,117,224.91	24,833,158.13
其他应付款	80,653,330.99	74,753,362.82
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	429,825,323.88	79,287,073.19
其他流动负债	10,045,336.12	2,728,497.40
流动负债合计	5,838,305,128.68	3,950,816,357.69
非流动负债：		
长期借款	1,147,849,722.22	1,131,301,328.99
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	38,653.31	154,613.33
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	8,924,585.70	4,120,042.16
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,156,812,961.23	1,135,575,984.48
负债合计	6,995,118,089.91	5,086,392,342.17
所有者权益：		



股本	1,671,401,113.00	1,671,401,113.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	156,110,290.87	156,110,290.87
减：库存股		
其他综合收益	-102,794,141.35	-107,685,199.08
专项储备		
盈余公积	173,594,453.91	173,594,453.91
一般风险准备		
未分配利润	2,112,165,468.27	1,917,204,084.14
归属于母公司所有者权益合计	4,010,477,184.70	3,810,624,742.84
少数股东权益	329,782,597.77	322,710,243.01
所有者权益合计	4,340,259,782.47	4,133,334,985.85
负债和所有者权益总计	11,335,377,872.38	9,219,727,328.02

法定代表人：曹建国

主管会计工作负责人：陈 东

会计机构负责人：陈 东

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	517,094,102.61	520,011,207.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,862,623.96	12,558,825.18
衍生金融资产		
应收票据	179,895,298.38	64,283,603.98
应收账款	232,140,349.62	263,627,584.83
预付款项	1,336,385,931.02	528,607,185.83
应收利息		
应收股利	124,868,919.35	
其他应收款	861,728,534.28	765,117,331.29
存货	326,618,234.36	240,319,581.39
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	52,224,960.46	77,780,592.79
流动资产合计	3,661,818,954.04	2,472,305,912.72
非流动资产：		
可供出售金融资产	815,999,997.86	815,999,997.86
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,599,972,944.78	3,562,497,291.79
投资性房地产		
固定资产	337,178,324.66	328,853,785.19
在建工程	102,983,305.47	62,083,843.64
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	46,789,453.50	47,890,273.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	35,642,970.53	30,894,299.38
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,938,566,996.80	4,848,219,491.69
资产总计	8,600,385,950.84	7,320,525,404.41
流动负债：		
短期借款	854,679,474.81	1,125,371,094.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,219,000,000.00	700,000,000.00
应付账款	1,896,963,036.50	944,813,438.56
预收款项	512,464,025.75	491,104,454.29
应付职工薪酬	29,921,809.60	39,363,275.17
应交税费	29,387,799.72	31,555,978.51
应付利息	2,145,529.16	1,978,194.90
应付股利	125,117,224.91	24,833,158.13

其他应付款	74,931,626.18	105,511,083.38
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	318,712,771.26	25,718,186.14
其他流动负债	4,457,917.04	
流动负债合计	5,067,781,214.93	3,490,248,863.77
非流动负债：		
长期借款	700,389,600.00	987,290,079.14
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	7,777,185.24	4,120,042.16
其他非流动负债		
非流动负债合计	708,166,785.24	991,410,121.30
负债合计	5,775,948,000.17	4,481,658,985.07
所有者权益：		
股本	1,671,401,113.00	1,671,401,113.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	227,573,840.33	227,573,840.33
减：库存股		
其他综合收益	-5,641,066.05	9,932,206.57
专项储备		
盈余公积	168,791,613.69	168,791,613.69
未分配利润	762,312,449.70	761,167,645.75
所有者权益合计	2,824,437,950.67	2,838,866,419.34
负债和所有者权益总计	8,600,385,950.84	7,320,525,404.41

## 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	7,438,905,018.67	6,374,620,503.94
其中：营业收入	7,385,625,925.12	6,374,620,503.94
利息收入	53,279,093.55	
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,206,119,578.46	6,181,913,267.76
其中：营业成本	6,760,440,357.75	5,918,064,831.59
利息支出	3,917,092.93	
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	8,461,240.33	10,217,679.74
销售费用	118,196,086.67	74,439,140.29
管理费用	164,686,044.59	104,058,880.12
财务费用	138,038,194.18	76,161,417.61
资产减值损失	12,380,562.00	-1,028,681.59
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	47,012,441.51	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	60,805,980.79	92,494,528.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	57,592,359.37	78,899,806.33
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	340,603,862.51	285,201,764.74
加：营业外收入	12,217,081.18	12,945,618.60
其中：非流动资产处置利得	206,715.27	40,000.00
减：营业外支出	300,206.18	159,508.17
其中：非流动资产处置损失	252.44	60,397.01

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	352,520,737.51	297,987,875.17
减：所得税费用	50,202,931.84	30,298,263.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	302,317,805.67	267,689,611.31
归属于母公司所有者的净利润	295,245,450.91	267,689,611.31
少数股东损益	7,072,354.76	
六、其他综合收益的税后净额	4,891,057.73	-17,406,077.38
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,891,057.73	-17,406,077.38
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	4,891,057.73	-17,406,077.38
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	-19,233,788.29	-8,374,908.98
5.外币财务报表折算差额	24,124,846.02	-9,031,168.40
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	307,208,863.40	250,283,533.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	300,136,508.64	250,283,533.93
归属于少数股东的综合收益总额	7,072,354.76	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1766	0.1602
（二）稀释每股收益	0.1766	0.1602

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：曹建国

主管会计工作负责人：陈 东

会计机构负责人：陈 东

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4,246,294,865.05	3,840,552,395.84
减：营业成本	4,023,060,579.78	3,682,057,378.09
营业税金及附加	3,581,039.38	6,530,468.45
销售费用	35,461,733.38	26,459,662.86
管理费用	68,860,767.21	56,190,287.06
财务费用	104,012,320.71	35,091,002.17
资产减值损失	865,329.07	4,884,574.63
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	18,303,798.78	
投资收益（损失以“－”号填列）	73,345,377.33	78,048,008.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	57,592,359.37	71,484,119.24
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	102,102,271.63	107,387,030.72
加：营业外收入	3,426,161.90	4,800,060.20
其中：非流动资产处置利得	168,943.34	
减：营业外支出		2,319.59
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	105,528,433.53	112,184,771.33
减：所得税费用	4,099,562.80	8,350,170.15
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	101,428,870.73	103,834,601.18
五、其他综合收益的税后净额	-15,573,272.62	-6,491,788.75
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中		

享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-15,573,272.62	-6,491,788.75
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分	-15,573,272.62	-6,491,788.75
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	85,855,598.11	97,342,812.43
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,059,189,481.53	6,289,466,363.55
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	48,580,378.73	
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	20,496,034.05	12,473,846.57
收到其他与经营活动有关的现金	39,196,261.21	408,574,591.49
经营活动现金流入小计	7,167,462,155.52	6,710,514,801.61
购买商品、接受劳务支付的现金	6,598,571,410.76	6,176,995,339.02
客户贷款及垫款净增加额	-235,946,627.27	
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	214,037,144.76	180,946,599.92
支付的各项税费	80,378,840.30	95,092,672.98
支付其他与经营活动有关的现金	249,980,642.94	183,677,633.28
经营活动现金流出小计	6,907,021,411.49	6,636,712,245.20
经营活动产生的现金流量净额	260,440,744.03	73,802,556.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,485,930,000.00	
取得投资收益收到的现金	741,902.67	20,405,425.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	606,866.94	231,018.96
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	25,244,000.00	12,511,488.00
投资活动现金流入小计	1,512,522,769.61	33,147,932.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	179,882,519.32	97,924,409.62
投资支付的现金	1,485,930,000.00	
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	165,363,132.72	
支付其他与投资活动有关的现金	20,531,149.02	293,760,018.00
投资活动现金流出小计	1,851,706,801.06	391,684,427.62
投资活动产生的现金流量净额	-339,184,031.45	-358,536,495.10
三、筹资活动产生的现金流量：		



吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,510,252,313.72	2,085,637,567.48
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	1,510,252,313.72	2,085,637,567.48
偿还债务支付的现金	1,261,276,542.56	1,562,335,780.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	81,258,031.33	149,413,546.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	17,600,000.00
筹资活动现金流出小计	1,342,534,573.89	1,729,349,326.97
筹资活动产生的现金流量净额	167,717,739.83	356,288,240.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,841,781.97	-807,991.10
五、现金及现金等价物净增加额	86,132,670.44	70,746,310.72
加：期初现金及现金等价物余额	1,135,844,370.56	2,159,234,047.16
六、期末现金及现金等价物余额	1,221,977,041.00	2,229,980,357.88

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	4,614,983,870.87	3,903,645,347.74
收到的税费返还	2,656,945.44	
收到其他与经营活动有关的现金	470,520,832.93	502,229,291.52
经营活动现金流入小计	5,088,161,649.24	4,405,874,639.26
购买商品、接受劳务支付的现金	4,058,105,197.16	3,953,423,694.17
支付给职工以及为职工支付的现金	111,087,371.11	98,500,342.38
支付的各项税费	18,514,728.32	41,840,129.27
支付其他与经营活动有关的现金	423,862,945.94	227,717,734.07
经营活动现金流出小计	4,611,570,242.53	4,321,481,899.89

经营活动产生的现金流量净额	476,591,406.71	84,392,739.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	78,300,000.00	
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	224,325.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	7,419,193.57	
收到其他与投资活动有关的现金	1,757,500.00	12,511,488.00
投资活动现金流入小计	87,701,018.57	12,511,488.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,457,867.95	25,669,369.73
投资支付的现金	176,490,888.57	104,615,150.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	14,156,189.00	243,760,018.00
投资活动现金流出小计	265,104,945.52	374,044,537.73
投资活动产生的现金流量净额	-177,403,926.95	-361,533,049.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	856,560,941.92	1,382,997,922.10
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	856,560,941.92	1,382,997,922.10
偿还债务支付的现金	1,116,700,538.78	1,308,331,157.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,158,426.92	129,831,576.43
支付其他与筹资活动有关的现金		17,600,000.00
筹资活动现金流出小计	1,171,858,965.70	1,455,762,733.57
筹资活动产生的现金流量净额	-315,298,023.78	-72,764,811.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-15,285,663.46	-417,525.02
五、现金及现金等价物净增加额	-31,396,207.48	-350,322,646.85
加：期初现金及现金等价物余额	344,032,574.09	1,566,669,908.98
六、期末现金及现金等价物余额	312,636,366.61	1,216,347,262.13

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	1,671,401,113.00				156,110,290.87		-107,685,199.08		173,594,453.91		1,917,204,084.14	322,710,243.01	4,133,334,985.85
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,671,401,113.00				156,110,290.87		-107,685,199.08		173,594,453.91		1,917,204,084.14	322,710,243.01	4,133,334,985.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,891,057.73				194,961,384.13	7,072,354.76	206,924,796.62
（一）综合收益总额							4,891,057.73				295,245,450.91	7,072,354.76	307,208,863.40
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配											-100,284,066.7		-100,284,066.7

											8		8
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-100,284,066.78		-100,284,066.78
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,671,401,113.00				156,110,290.87		-102,794,141.35		173,594,453.91		2,112,165,468.27	329,782,597.77	4,340,259,782.47

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,548,036,626.00				109,443,901.69		-125,054,414.37		160,310,081.00		1,549,612,677.29		3,242,348,871.61
加：会计政策变更													
前期差													

错更正													
同一控制下企业合并				180,000,000.00				4,802,840.22		43,225,561.97		228,028,402.19	
其他													
二、本年期初余额	1,548,036,626.00			289,443,901.69		-125,054,414.37		165,112,921.22		1,592,838,239.26		3,470,377,273.80	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	123,364,487.00			-123,364,487.00		-17,406,077.38				143,846,681.23		126,440,603.85	
(一)综合收益总额						-17,406,077.38				267,689,611.31		250,283,533.93	
(二)所有者投入和减少资本	123,364,487.00			-123,364,487.00									
1. 股东投入的普通股	123,364,487.00			-123,364,487.00									
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配										-123,842,930.08		-123,842,930.08	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-123,842,930.08		-123,842,930.08	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增													

资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,671,401,113.00			166,079,414.69		-142,460,491.75		165,112,921.22		1,736,684,920.49		3,596,817,877.65

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,671,401,113.00				227,573,840.33		9,932,206.57		168,791,613.69	761,167,645.75	2,838,866,419.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,671,401,113.00				227,573,840.33		9,932,206.57		168,791,613.69	761,167,645.75	2,838,866,419.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-15,573,272.62			1,144,803.95	-14,428,468.67
（一）综合收益总额							-15,573,272.62			101,428,870.73	85,855,598.11
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具											

持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-100,284,066.78	-100,284,066.78	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-100,284,066.78	-100,284,066.78	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,671,401,113.00				227,573,840.33		-5,641,066.05		168,791,613.69	762,312,449.70	2,824,437,950.67

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,548,036,626.00				136,053,881.53		5,340,707.62		160,310,081.00	808,676,781.67	2,658,418,077.82
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,548,036,626.00				136,053,881.53		5,340,707.62		160,310,081.00	808,676,781.67	2,658,418,077.82
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	123,364,487.00				101,489,082.62		-6,491,788.75			-20,008,328.90	198,353,451.97
(一)综合收益总额							-6,491,788.75			103,834,601.18	97,342,812.43
(二)所有者投入和减少资本	123,364,487.00				101,489,082.62						224,853,569.62
1. 股东投入的普通股	123,364,487.00				101,489,082.62						224,853,569.62
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-123,842,930.08	-123,842,930.08
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-123,842,930.08	-123,842,930.08
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											



1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,671,40				237,542,9		-1,151,08		160,310,0	788,668	2,856,771
	1,113.00				64.15		1.13		81.00	,452.77	,529.79

### 三、公司基本情况

浙江海亮股份有限公司（以下简称“本公司”）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2001]77号文批准，于2001年10月29日成立的股份有限公司。其注册地为浙江省诸暨市店口镇工业区。

本公司主营业务:铜管、铜棒及其他铜制品、以及环保材料的研发、生产及销售。

本财务报告由本公司董事会于2016年8月25日批准报出。

本年度的合并财务报表范围为下属19家子公司，本别为：浙江铜加工研究院有限公司、浙江科宇金属材料有限公司、浙江海亮国际贸易有限公司、上海海亮铜业有限公司、香港海亮铜贸易有限公司、越南海亮金属制品有限公司、海亮（越南）铜业有限公司、海亮美国公司、海亮（安徽）铜业有限公司、海亮（非洲）矿业投资有限公司、刚果海亮矿业有限责任公司、香港海亮金属材料有限公司、广东海亮铜业有限公司、浙江海亮环境材料有限公司、浙江海博小额贷款股份有限公司、广东龙丰铜管销售有限公司、江苏仓环铜管销售有限公司、重庆龙煜贸易发展有限公司、JMF Company。较上期合并范围增加1家，详见“本附注八、合并范围的变更”“本附注九、在其他主体中的权益披露”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（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、持续经营

截止 2016年6月 30日本公司资产总额为1,133,537.79万元，负债 699,511.81万元，净利润30,231.78万元。基于以上考虑本公司有足够能力满足正常经营活动需要，因此，本公司

2016年1-6月财务报表仍按持续经营基础编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用。

### 1、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2016年6月30日的财务状况、2016年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、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。

### 3、营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。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，计入当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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。

### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体

资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

## 2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 8、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。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额

与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。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其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。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，或权益工具。

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、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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时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；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

## 2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩

并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3、本公司对金融工具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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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。金融资产满足终止确认条件的，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其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

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

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
---------------------	----------------------------

公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额 5% 以上的款项；应收款项账面余额在 50.00 万以上的款项（子公司海亮环境材料适用于单项金额重大的判断依据或金额标准 2。）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合 1 对单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项根据相同账龄组合	账龄分析法
账龄组合 2 对单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项根据相同账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
3 个月以内	0.00%	0.00%
4 至 6 个月	5.00%	5.00%
7 个月至 1 年	50.00%	50.00%
1—2 年	80.00%	80.00%
2 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
子公司海亮环材采用该账龄分析法计提坏账准备的应收账款		
1 年以内	1.00%	1.00%
1 至 2 年	5.00%	5.00%
2 至 3 年	10.00%	10.00%
3 至 4 年	30.00%	30.00%
4 至 5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、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、委托加工材料、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品等。

### 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。

### 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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。



### 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

### 14、长期股权投资

#### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；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；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；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，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

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

#### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位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：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术

资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产主要包括出租的房屋建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的房屋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。

## 16、固定资产

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	4	4.8
机器设备	年限平均法	10	4	9.6
运输设备	年限平均法	5	4	19.2
其他设备	年限平均法	5	4	19.2

无

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为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。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。

## 17、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：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；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；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；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。

## 18、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，是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。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。

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

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

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收

回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、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。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生

的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### **(3) 辞退福利的会计处理方法**

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### **(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## **23、预计负债**

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

## **24、股份支付**

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## 25、收入

### 1、销售商品：

本公司收入主要为铜加工产品的销售，根据与客户签订的合同或协议，若合同或协议有明确约定商品所有权主要风险转移时点的，按约定的时点确认收入；合同或协议未明确约定商品所有权主要风险转移时点的，在下列时点确认收入：

(1) 国内销售同时满足下列条件：1) 根据销售合同约定的交货方式将货物发给客户或客户自提，获取客户的签收或验收回单；2) 销售收入的金额已确定，销售发票已开具，款项已收讫或预计可以收回；3) 销售产品的成本能够合理计算。

(2) 国外销售收入确认的时点为：按《国际贸易术语解释通则》中对各种贸易方式的主要风险转移时点的规定确认。公司主要以 FOB、CIF 等形式出口，在装船后货物的风险和报酬即发生转移。公司在同时具备下列条件后确认收入：1) 产品已报关出口，取得报关单和提单；2) 产品出口收入金额已确定，款项已收讫或预计可以收回，并开具出口销售发票；3) 出口产品的成本能够合理计算。

### 2、利息收入和支出：

以摊余成本计量的金融工具及可供出售金融资产中的计息金融工具，利息收入和支出根据权责发生制原则按实际利率法在利润表中确认。

实际利率法是一种计算某项金融资产或负债的摊余成本以及在相关期间分摊利息收入和利息支出的方法。实际利率是在金融工具预计到期日或某一恰当较短期限内，将其未来现金流量贴现为账面净额所使用的利率。本公司在估计未来现金流量时，会考虑金融工具的所有合同条款，但不会考虑未来的信用损失。计算实际利率会考虑交易成本、折溢价和合同各方之间收付的所有与实际利率相关的费用。

若金融资产发生减值，确认其利息收入的实际利率按照计量损失的未來现金流贴现利率确定。

## 26、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：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；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。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。



## (2) 融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

### 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。

## 30、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	内销货物按 17% 的税率计算销项税额，扣除可抵扣的进项税额后缴纳；出口货物享受“免、抵、退”税收政策。子公司刚果海亮矿业有限责任公司按 16% 的税率计算销项税额，扣除可抵扣的进项税额后缴纳。子公司香港海亮铜贸易有限公司、香港海亮金属材料有限公司、越南海亮金属制品有限公司、海亮（越南）铜业有限公司、海亮美国公司、JMF Company 及海亮（非洲）矿业投资有限公司不计缴增值税。
城市维护建设税	应纳流转税	本公司及浙江铜加工研究院有限公司、浙江科宇金属材料有限公司、浙江海亮国际贸易有限公司、浙江海亮环境材料有限公司、浙江海博小额贷款股份有限公司、江苏仓环铜管销售有限公司税率为 5%；子公司上海海亮铜业有限公司税率为 1%；子公司海亮（安徽）铜业有限公司、广东龙丰铜管销售有限公司、重庆龙煜贸易发展有限公司税率为 7%。
企业所得税	应纳税所得额	本公司及在中国境内注册的子公司所得税适用税率为 25%。本公司之子公司香港海亮铜贸易有限公司、香港海亮金属材料有限公司所得税适用税率为 16.5%。本公司之子公司越南海亮金属制品有限公司、海亮（越南）铜业有限公司所得税税率为 25%。本公司之子公司海亮美国公司所得税税率为递加税率，净利润不超过 5 万美元，税率为 15%；净利润在 5-7.5 万美元，税率为 25%；净利润在 10-33.5 万美元，税率为 39%，净利润在 33.5-1000 万美元，税率为 34%。本公司之子公司海亮（非洲）矿业投资有限公司按储蓄存款的利息收益预提所得税，

		税率为 15%。本公司之子公司刚果海亮矿业有限责任公司所得税税率为 30%。
--	--	--

## 2、税收优惠

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

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

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

(3) 本公司之子公司海亮（越南）铜业有限公司自开始生产经营之日起15年内，每年所得税税率为10%，上述期满后，每年所得税税率为25%。自获利年度起，享受“四免九减半”税收优惠政策，本期海亮（越南）铜业有限公司属于减半纳税期，所得税税率为5%。

(4) 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）和《关于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》（国科火字〔2011〕123号）有关规定，子公司浙江铜加工研究院有限公司、浙江海亮环境材料有限公司通过高新技术认定，子公司浙江科宇金属材料有限公司通过高新技术企业复审，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2014年1月1日至2016年12月31日，享受减按15%税率征收企业所得税的税收优惠待遇。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	498,473.73	384,606.93
银行存款	1,019,088,688.01	1,065,896,529.49

其他货币资金	413,847,615.26	245,541,867.48
合计	1,433,434,777.00	1,311,823,003.90
其中：存放在境外的款项总额	36,636,625.85	81,162,984.57

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	67,286,933.36	22,502,221.58
衍生金融资产	67,286,933.36	22,502,221.58
合计	67,286,933.36	22,502,221.58

## 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	592,017,816.68	446,813,594.63
商业承兑票据	69,009,773.82	6,321,492.00
合计	661,027,590.50	453,135,086.63

### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,703,478,325.27	
合计	1,703,478,325.27	

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,957,333,358.46	98.81%	23,965,567.97	1.22%	1,933,367,790.49	1,038,807,084.17	97.77%	19,856,045.47	1.91%	1,018,951,038.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	23,653,080.44	1.19%	23,653,080.44	100.00%	0.00	23,653,080.44	2.23%	23,653,080.44	100.00%	0.00
合计	1,980,986,438.90	100.00%	47,618,648.41	2.40%	1,933,367,790.49	1,062,460,164.61	100.00%	43,509,125.91	4.09%	1,018,951,038.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内	1,759,068,114.54	0.00	0.00%
4 至 6 个月	18,166,358.62	908,317.93	5.00%
7 个月至 1 年	13,910,233.86	6,955,116.95	50.00%
1 年以内小计	1,791,144,707.02	7,863,434.88	0.44%
1 至 2 年	5,332,475.91	4,265,980.73	80.00%
2 年以上	5,526,259.54	5,526,259.54	100.00%
合计	1,802,003,442.47	17,655,675.15	0.98%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

子公司海亮环材采用该账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	54,309,558.14	1.00	543,095.58

1至2年	86,704,770.85	5.00	4,335,238.54
2至3年	14,315,587.00	10.00	1,431,558.70
合计	155,329,915.99		6,309,892.82

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,109,522.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
第一名	70,070,328.39	3.54	0.00
第二名	57,778,085.25	2.92	0.00
第三名	48,384,823.42	2.44	0.00
第四名	47,921,743.03	2.42	0.00
第五名	47,467,414.34	2.40	0.00
合计	271,622,394.43	13.72	0.00

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	513,740,561.70	84.80%	748,186,062.72	99.64%
1至2年	90,836,379.08	14.99%	1,313,327.93	0.17%
2至3年	133,188.75	0.02%	181,840.25	0.02%
3年以上	1,150,958.61	0.19%	1,279,524.33	0.17%
合计	605,861,088.14	--	750,960,755.23	--

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
第一名	104,559,426.15	17.26
第二名	66,931,000.00	11.05
第三名	41,758,400.00	6.89
第四各	39,907,580.00	6.59
第五名	29,700,000.00	4.90

合计	282,856,406.15	46.69
----	----------------	-------

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	7,244,383.55	3,333,698.63
发放贷款应收利息	25,778,321.26	20,595,330.93
合计	33,022,704.81	23,929,029.56

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
海亮集团财务有限责任公司	110,468,919.35	
宁夏银行股份有限公司	14,400,000.00	
合计	124,868,919.35	0.00

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	47,129,150.49	100.00%	6,079,140.51	12.90%	41,050,009.98	36,876,440.91	100.00%	9,783,794.23	26.53%	27,092,646.68
合计	47,129,150.49	100.00%	6,079,140.51	12.90%	41,050,009.98	36,876,440.91	100.00%	9,783,794.23	26.53%	27,092,646.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内	34,772,925.79	0.00	0.00%
4 至 6 个月	1,727,467.09	86,373.36	5.00%
7 个月至 1 年	795,226.85	397,613.43	50.00%
1 年以内小计	37,295,619.73	483,986.79	1.30%
1 至 2 年	654,132.95	523,306.36	80.00%
2 年以上	4,990,113.42	4,990,113.42	100.00%
合计	42,939,866.10	5,997,406.57	13.97%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

子公司海亮环材采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	3,241,050.01	1.00	32,410.50
1至2年	910,000.00	5.00	45,500.00
2至3年	38,234.38	10.00	3,823.44
合计	4,189,284.39		81,733.94

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额-3,704,653.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,593,522.09	2,293,129.02
保证金	27,654,973.00	10,731,298.00
往来款	4,602,165.05	9,017,167.09



应退还土地款	4,654,649.40	8,654,649.40
应退税款	4,497,541.19	2,187,962.82
其他	3,126,299.76	3,992,234.58
合计	47,129,150.49	36,876,440.91

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
金瑞期货有限公司	保证金	12,120,805.00	3 个月以内	25.72%	0.00
五矿经易期货有限公司	保证金	11,213,706.00	3 个月以内	23.79%	0.00
上海奉贤四团镇农工商联合社	应退还土地款	4,654,649.40	3 年以上	9.88%	4,654,649.40
出口退税款	应退税款	4,497,541.19	6 个月以内	9.54%	61,951.01
华能招标有限公司	保证金	1,500,000.00	3 个月以内	3.18%	15,000.00
合计	--	33,986,701.59	--	72.11%	4,731,600.41

## 10、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	637,188,442.40		637,188,442.40	353,856,373.36		353,856,373.36
在产品	88,731,782.79		88,731,782.79	42,606,993.62		42,606,993.62
库存商品	642,956,288.90		642,956,288.90	173,476,751.77		173,476,751.77
周转材料	55,355,085.99		55,355,085.99	33,228,246.19		33,228,246.19
委托加工材料	24,473,768.33		24,473,768.33	22,205,439.91		22,205,439.91
自制半成品	308,169,526.90		308,169,526.90	161,424,150.52		161,424,150.52
合计	1,756,874,895.31		1,756,874,895.31	786,797,955.37		786,797,955.37

## 11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

套期工具未交割资金	9,045,952.36	26,897,144.21
套期工具公允价值变动	246,116.99	676,353.44
预缴税款	124,636,667.57	120,388,442.68
待处理财产损失	754,529.47	931,561.85
合计	134,683,266.39	148,893,502.18

## 12、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	815,999,997.86		815,999,997.86	815,999,997.86		815,999,997.86
按成本计量的	815,999,997.86		815,999,997.86	815,999,997.86		815,999,997.86
合计	815,999,997.86		815,999,997.86	815,999,997.86		815,999,997.86

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
金川集团股份有限公司	815,999,997.86			815,999,997.86					1.12%	
合计	815,999,997.86			815,999,997.86					--	

## 13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
宁夏银行	641,563,200.00			26,657,720.00			14,400,000.00			653,820,900.00	

股份有限 公司	53.12		8.23		0.00		81.35	
海亮集团 财务有限 责任公司	539,495,9 77.19		30,934,63 1.14		110,468,9 19.35		459,961,6 88.98	
小计	1,181,059 ,230.31		57,592,35 9.37		124,868,9 19.35		1,113,782 ,670.33	
合计	1,181,059 ,230.31		57,592,35 9.37		124,868,9 19.35		1,113,782 ,670.33	

## 14、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	24,563,948.76			24,563,948.76
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	24,563,948.76			24,563,948.76
二、累计折旧和累计摊 销				
1.期初余额	1,473,836.93			1,473,836.93
2.本期增加金额	589,534.80			589,534.80
(1) 计提或摊销	589,534.80			589,534.80
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,063,371.73			2,063,371.73
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	22,500,577.03			22,500,577.03
2.期初账面价值	23,090,111.83			23,090,111.83

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 15、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	566,838,852.75	1,047,003,537.03	15,550,352.16	36,123,986.64	1,665,516,728.58
2.本期增加金额	9,845,710.87	93,917,431.83	610,691.41	7,380,484.72	111,754,318.83
(1) 购置	1,408,685.25	67,028,346.91	515,501.67	7,344,397.62	76,296,931.45
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加	4,141,760.42	20,905,645.56			25,047,405.98
(4) 外币折	4,295,265.20	5,983,439.36	95,189.74	36,087.10	10,409,981.40

算影响					
3.本期减少金额	39,330,787.30	18,549,936.89	2,104,867.48	1,026,416.95	61,012,008.62
(1) 处置或报废	39,330,787.30	18,549,936.89	2,104,867.48	1,026,416.95	61,012,008.62
4.期末余额	537,353,776.32	1,122,371,031.97	14,056,176.09	42,478,054.41	1,716,259,038.79
二、累计折旧					
1.期初余额	164,778,131.17	533,326,879.89	9,464,923.21	29,462,320.79	737,032,255.06
2.本期增加金额	13,400,022.76	71,840,436.45	554,958.38	2,855,338.32	88,650,755.91
(1) 计提	11,586,261.61	51,431,979.11	538,329.79	2,895,367.13	66,451,937.64
(2) 外币折算影响	-494,019.46	4,806,807.82	16,628.59	-40,028.81	4,289,388.14
(3) 企业合并增加	2,307,780.61	15,601,649.52			17,909,430.13
3.本期减少金额	14,882,314.44	6,891,477.62	1,794,728.31	130,169.43	23,698,689.80
(1) 处置或报废	14,882,314.44	6,891,477.62	1,794,728.31	130,169.43	23,698,689.80
4.期末余额	163,295,839.49	598,275,838.72	8,225,153.28	32,187,489.68	801,984,321.17
三、减值准备					
1.期初余额		12,769,779.42			12,769,779.42
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		12,769,779.42			12,769,779.42
四、账面价值					
1.期末账面价值	374,057,936.83	511,325,413.83	5,831,022.81	10,290,564.73	901,504,938.20
2.期初账面价值	402,060,721.58	500,906,877.72	6,085,428.95	6,661,665.85	915,714,694.10

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	25,973,353.73	14,970,654.67	10,055,467.41	947,231.65	

### (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	579,800.00	104,364.00		475,436.00

### (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
海亮（安徽）铜业有限公司铸轧线新厂房	25,738,458.75	规划许可正在审批中
海亮（安徽）铜业有限公司办公楼	14,213,283.81	规划许可正在审批中
海亮（安徽）铜业有限公司宿舍楼	11,972,557.83	规划许可正在审批中
上海海亮铜业有限公司钢结构厂房	20,791,085.95	规划许可正在审批中
上海海亮铜业有限公司办公楼	3,164,298.05	规划许可正在审批中
上海海亮铜业有限公司食堂	1,725,732.60	规划许可正在审批中
上海海亮铜业有限公司集体宿舍	3,338,658.32	规划许可正在审批中
上海海亮铜业有限公司单身宿舍	1,839,675.89	规划许可正在审批中
海亮（越南）铜业有限公司钢结构厂房	8,961,255.23	未办妥竣工结算手续
海亮（越南）铜业有限公司办公楼	8,121,888.80	未办妥竣工结算手续
海亮（越南）铜业有限公司宿舍楼	14,545,854.68	未办妥竣工结算手续
越南海亮金属制品有限公司钢结构厂房	7,275,405.47	未办妥竣工结算手续

其他说明

无

## 16、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 8000 吨铜铝复合导体异型材	1,888,500.00		1,888,500.00	12,334,694.26		12,334,694.26

及其回料回收项目						
年产 1 万吨新型高效平行流换热器用精密微通道铝合金扁管建设项目	23,754,943.27		23,754,943.27	9,155,235.42		9,155,235.42
年产 2.5 万吨制冷用空调管高质低耗信息化生产线建设项目	37,722,162.88		37,722,162.88	10,640,039.48		10,640,039.48
高效节能环保精密铜管生产线项目	58,550,251.65		58,550,251.65	1,993,222.93		1,993,222.93
一线拆迁设备	10,400,247.51	10,400,247.51		10,400,247.51	10,400,247.51	
其他（零星工程）	123,416,316.33		123,416,316.33	73,028,140.61		73,028,140.61
合计	255,732,421.64	10,400,247.51	245,332,174.13	117,551,580.21	10,400,247.51	107,151,332.70

## （2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
铜铝复合导体材料项目	65,000,000.00	12,334,694.26	4,041,316.30	14,487,510.56		1,888,500.00	25.19%	25.19%				其他
微通道扁管项目	150,000,000.00	9,155,235.42	14,599,707.85			23,754,943.27	15.84%	15.84%				其他
高质低耗信息化生产线	150,000,000.00	10,640,039.48	40,050,372.84	12,968,249.44		37,722,162.88	33.79%	33.79%				其他
高效节能环保精密铜管生产线项目	300,000,000.00	1,993,222.93	56,557,028.72			58,550,251.65	19.52%	19.52%				其他

合计	665,000,000.00	34,123,192.09	115,248,425.71	27,455,760.00		121,915,857.80	--	--				--
----	----------------	---------------	----------------	---------------	--	----------------	----	----	--	--	--	----

## 17、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	282,168,990.68			5,198,810.10	287,367,800.78
2.本期增加金额	314,598.09				314,598.09
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 外币折算影响	314,598.09				314,598.09
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	282,483,588.77			5,198,810.10	287,682,398.87
二、累计摊销					
1.期初余额	40,605,450.46			2,430,361.85	43,035,812.31
2.本期增加金额	2,350,237.54			532,677.79	2,882,915.33
(1) 计提	2,684,210.71			532,677.79	3,216,888.50
(2) 外币折算影响	-333,973.17				-333,973.17
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	42,955,688.00			2,963,039.64	45,918,727.64
三、减值准备					



1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	239,527,900.77			2,235,770.46	241,763,671.23
2.期初账面价值	241,563,540.22			2,768,448.25	244,331,988.47

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 1.31%。

## 18、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
燃煤烟气 SCR 脱硝催化剂装置关键技术	3,129,900.36	1,906,746.06				3,129,900.36	1,906,746.06	
合计	3,129,900.36	1,906,746.06				3,129,900.36	1,906,746.06	

## 19、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
海博小贷	150,785,361.15					150,785,361.15
JMF Company		63,905,540.10				63,905,540.10
合计	150,785,361.15	63,905,540.10				214,690,901.25

**20、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	105,198,323.48	25,429,871.78	93,629,011.16	22,416,528.37
内部交易未实现利润	42,080,680.52	10,520,170.13	57,452,268.84	11,066,672.97
可抵扣亏损	72,526,900.76	18,131,725.19	71,486,682.27	17,871,670.57
纳税时间差异	17,089,137.04	5,285,962.65	2,495,290.67	992,644.16
合计	236,895,041.80	59,367,729.75	225,063,252.94	52,347,516.07

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
计入资本公积的套期工具公允价值变动	246,117.00	61,529.25	3,921,343.44	980,335.86
衍生金融资产公允价值变动	35,452,225.80	8,863,056.45	12,558,825.18	3,139,706.30
合计	35,698,342.80	8,924,585.70	16,480,168.62	4,120,042.16

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		59,367,729.75		52,347,516.07
递延所得税负债		8,924,585.70		4,120,042.16

**21、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
刚果（金）SEMHKAT 铜钴矿勘探项目	95,964,794.73	91,037,698.20
预付工程款	42,626,799.70	56,505,449.87

抵债资产	31,042,410.00	29,150,000.00
合计	169,634,004.43	176,693,148.07

## 22、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,199,402,733.61	1,344,409,747.35
信用证贴现	389,735,740.68	747,838,717.44
保理借款	48,114,826.81	2,323,414.69
合计	1,637,253,301.10	2,094,571,879.48

短期借款分类的说明：

无

## 23、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	369,994.44	2,842,143.76
衍生金融负债	369,994.44	2,842,143.76
合计	369,994.44	2,842,143.76

其他说明：

无

## 24、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

## 25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,149,000,000.00	720,000,000.00
合计	1,149,000,000.00	720,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 26、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	2,095,679,069.98	718,213,623.58
1年以上	12,574,149.92	17,083,347.23
合计	2,108,253,219.90	735,296,970.81

## 27、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	155,264,689.17	78,625,541.17
1年以上	3,623,384.01	2,975,222.50
合计	158,888,073.18	81,600,763.67

## 28、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	64,379,410.16	188,271,491.93	195,608,894.78	57,042,007.31
二、离职后福利-设定提存计划	1,646,768.82	9,787,228.19	11,433,997.01	
合计	66,026,178.98	198,058,720.12	207,042,891.79	57,042,007.31

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	60,534,583.78	170,309,735.86	175,089,415.81	55,754,903.83
2、职工福利费		3,470,348.32	3,470,348.32	
3、社会保险费	1,392,726.32	9,694,411.07	10,496,654.50	590,482.89

其中：医疗保险费	1,222,508.07	7,802,042.20	8,434,067.38	590,482.89
工伤保险费	135,346.02	1,454,851.09	1,590,197.11	
生育保险费	34,872.23	437,517.78	472,390.01	
4、住房公积金	52,741.00	4,000,006.48	4,024,635.48	28,112.00
5、工会经费和职工教育经费	2,399,359.06	796,990.20	2,527,840.67	668,508.59
其他职工薪酬				
合计	64,379,410.16	188,271,491.93	195,608,894.78	57,042,007.31

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,537,257.82	8,864,657.62	10,401,915.44	
2、失业保险费	109,511.00	922,570.57	1,032,081.57	
合计	1,646,768.82	9,787,228.19	11,433,997.01	

其他说明：

无

## 29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	39,019,782.90	28,662,216.77
营业税	31,130.05	624,754.54
企业所得税	35,642,869.10	29,458,904.77
个人所得税	469,893.09	1,560,899.91
城市维护建设税	290,614.85	194,343.97
房产税	1,640,403.05	2,471,712.89
土地使用税	506,128.80	1,672,163.27
印花税	668,589.62	520,912.05
教育费附加	481,466.55	189,628.94
地方水利基金	686,869.17	990,765.53
合计	79,437,747.18	66,346,302.64

其他说明：

无

### 30、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,004,089.64	1,403,841.59
短期借款应付利息	1,415,480.03	1,126,185.22
合计	2,419,569.67	2,530,026.81

### 31、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	125,117,224.91	24,833,158.13
合计	125,117,224.91	24,833,158.13

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付股利中超过 1 年的金额为 24,833,158.13 元，为公司股东 Z&P ENTERPRISES LLC 的股利。超过 1 年未支付的原因为公司股东 Z&P ENTERPRISES LLC 未向公司领取。

### 32、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	20,318,125.58	32,597,087.20
费用	58,166,855.86	40,415,269.13
其他	2,168,349.55	1,741,006.49
合计	80,653,330.99	74,753,362.82

### 33、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	429,593,403.88	79,055,153.19

一年内到期的长期应付款	231,920.00	231,920.00
合计	429,825,323.88	79,287,073.19

### 34、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外汇合约平仓亏损未交割		807,500.00
期货平仓亏损未交割及浮动亏损	10,045,336.12	1,920,997.40
合计	10,045,336.12	2,728,497.40

### 35、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,147,849,722.22	1,131,301,328.99
合计	1,147,849,722.22	1,131,301,328.99

利率区间为：1.5-2.95%。

### 36、长期应付款

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁应付款	44,452.00	177,808.00
未确认融资费用	-5,798.69	-23,194.67

### 37、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,671,401,113.00						1,671,401,113.00

## 38、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	156,969,051.26			156,969,051.26
其他资本公积	-858,760.39			-858,760.39
合计	156,110,290.87			156,110,290.87

## 39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益					0.00		
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动					0.00		
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					0.00		
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-107,685,199.08	-300,033.14		-5,191,090.87	4,891,057.73		-102,794,141.35
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	6,991,198.99				0.00		6,991,198.99
可供出售金融资产公允价值变动损益					0.00		
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					0.00		
现金流量套期损益的有效部分	1,071,178.71	-24,424,879.16		-5,191,090.87	-19,233,788.29		-18,162,609.58
外币财务报表折算差额	-115,747,576.78	24,124,846.02			24,124,846.02		-91,622,730.76
其他综合收益合计	-107,685,199.08	-300,033.14		-5,191,090.87	4,891,057.73	0.00	-102,794,141.35



#### 40、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	173,594,453.91			173,594,453.91
合计	173,594,453.91			173,594,453.91

#### 41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,917,204,084.14	1,549,612,677.29
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		43,225,561.97
调整后期初未分配利润	1,917,204,084.14	1,592,838,239.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	295,245,450.91	267,689,611.31
应付普通股股利	100,284,066.78	123,842,930.08
期末未分配利润	2,112,165,468.27	1,736,684,920.49

调整期初未分配利润明细：

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

#### 42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,208,574,839.20	6,538,701,430.71	4,926,578,832.62	4,494,490,423.59
其他业务	230,330,179.47	225,656,019.97	1,448,041,671.32	1,423,574,408.00
合计	7,438,905,018.67	6,764,357,450.68	6,374,620,503.94	5,918,064,831.59

#### 43、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,082,724.14	507,757.81
城市维护建设税	838,465.70	2,200,147.13
教育费附加	1,327,532.07	2,933,489.27
水利建设基金	4,077,735.52	4,475,684.03
其他税金	134,782.90	100,601.50
合计	8,461,240.33	10,217,679.74

#### 44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,424,925.27	5,363,393.81
折旧	136,219.88	99,995.59
办公费	247,954.63	104,770.64
运输费	57,890,183.62	42,189,136.73
保险费	1,384,445.47	867,904.92
销售业务费	16,201,975.16	15,650,986.23
其他	29,910,382.65	10,162,952.37
合计	118,196,086.68	74,439,140.29

#### 45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,169,469.56	51,699,674.92
折旧	7,082,409.99	6,250,962.10
办公费	1,493,374.88	5,768,139.04
差旅费	2,424,571.61	536,733.80
业务招待费	1,453,053.39	831,264.83
劳动保护费	246,006.43	298,826.91
税金	8,537,966.40	7,490,256.74
无形资产摊销	2,991,281.95	2,522,907.89
研发费	18,746,407.82	20,377,107.48
维修检测费	1,754,010.46	673,615.81
中介机构费用	12,933,404.21	1,586,065.12

其他	46,854,087.89	6,023,325.48
合计	164,686,044.59	104,058,880.12

#### 46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	85,592,144.15	55,445,778.29
减：利息收入	11,379,036.66	13,220,134.55
汇兑损失	130,348,351.10	42,747,179.25
减：汇兑收益	76,327,541.99	24,067,139.46
手续费支出	9,804,277.58	15,255,734.08
合计	138,038,194.18	76,161,417.61

#### 47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	12,380,562.00	-1,028,681.59
合计	12,380,562.00	-1,028,681.59

#### 48、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	44,531,041.61	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	44,531,041.61	
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	2,481,399.90	
合计	47,012,441.51	0.00

#### 49、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	57,592,359.37	78,899,806.33

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	2,471,718.75	
其他	741,902.67	13,594,722.23
合计	60,805,980.79	92,494,528.56

## 50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	206,715.27	40,000.00	206,715.27
其中：固定资产处置利得	206,715.27	40,000.00	206,715.27
政府补助	10,967,214.42	12,735,017.20	10,967,214.42
其他	1,043,151.49	170,601.40	1,043,151.49
合计	12,217,081.18	12,945,618.60	12,217,081.18

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
财政补贴				否	否	2,801,046.02	3,923,678.00	与收益相关
税收返还				否	否	8,166,168.40	8,811,339.20	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	10,967,214.42	12,735,017.20	--

## 51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	252.44	60,397.01	252.44
其中：固定资产处置损失	252.44	60,397.01	252.44
对外捐赠	30,000.00	30,000.00	30,000.00
其他	269,953.74	69,111.16	269,953.74
合计	300,206.18	159,508.17	300,206.18

## 52、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	47,206,476.88	26,422,814.68
递延所得税费用	2,996,454.96	3,875,449.18
合计	50,202,931.84	30,298,263.86

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	352,520,737.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	88,130,184.37
子公司适用不同税率的影响	-13,527,025.79
调整以前期间所得税的影响	6,862,582.80
非应税收入的影响	-26,151,200.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	108,962.04
研发费用加计扣除影响	-4,677,685.42
合并范围内未实现对外销售所得税影响	-542,885.94
所得税费用	50,202,931.84

## 53、其他综合收益

详见附注 39。

## 54、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,468,351.73	13,220,134.55
政府补助收入	2,501,046.02	12,735,017.20
其他收入	1,570,183.87	170,601.40
暂收暂付款	23,678,046.25	259,361,509.83

收回保证金	3,978,633.34	123,087,328.51
合计	39,196,261.21	408,574,591.49

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	57,890,183.62	42,189,136.73
研发费用	18,746,407.82	20,377,107.48
业务费	16,201,975.16	15,650,986.23
手续费支出	9,804,277.58	15,255,734.08
保险费支出	1,384,445.47	867,904.92
中介机构费	12,933,404.21	1,586,065.12
差旅费	2,424,571.61	536,733.80
维修检测费	1,754,010.46	673,615.81
招待费	1,453,053.39	831,264.83
办公费	1,741,329.51	5,872,909.68
其他费用	77,504,353.15	21,485,104.76
暂收暂付款	8,684,894.96	33,351,069.84
银行承兑汇票保证金	39,457,736.00	25,000,000.00
合计	249,980,642.94	183,677,633.28

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期货保证金		12,511,488.00
远期外汇交易收益	25,244,000.00	
合计	25,244,000.00	12,511,488.00

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期货保证金	14,272,149.02	43,760,018.00
支付财务资助款		50,000,000.00
信托投资款		200,000,000.00

远期外汇交易亏损	6,259,000.00	
合计	20,531,149.02	293,760,018.00

### (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资保证金		17,600,000.00
合计	0.00	17,600,000.00

## 55、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	302,317,805.67	267,689,611.31
加：资产减值准备	12,380,562.00	-1,028,681.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,590,855.80	68,640,228.44
无形资产摊销	2,882,915.33	3,603,751.87
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）	-206,462.83	20,397.01
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-47,012,441.51	
财务费用（收益以“-”号填列）	139,723,185.80	74,125,818.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-60,805,980.79	-92,494,528.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,580,479.16	3,875,449.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,657,143.08	-2,888,347.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	-970,076,939.94	-84,744,327.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	457,065,088.89	-703,186,081.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	359,505,491.69	540,189,267.15
经营活动产生的现金流量净额	260,440,744.03	73,802,556.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,221,977,041.00	2,229,980,357.88
减：现金的期初余额	1,135,844,370.56	2,159,234,047.16
现金及现金等价物净增加额	86,132,670.44	70,746,310.72

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	167,334,008.58
其中：	--
JMF Company	167,334,008.58
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,970,875.86
其中：	--
JMF Company	1,970,875.86
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	165,363,132.72

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,221,977,041.00	1,135,844,370.56
其中：库存现金	498,473.73	687,472.75
可随时用于支付的银行存款	1,019,088,688.01	1,783,301,619.73
可随时用于支付的其他货币资金	202,389,879.26	445,991,265.40
三、期末现金及现金等价物余额	1,221,977,041.00	1,135,844,370.56

## 56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	211,457,736.00	用于信用证开证、出具融资保函及银行承兑汇票
应收账款	53,460,918.68	用于保理借款质押
合计	264,918,654.68	--



## 57、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	303,211,235.70
其中：美元	45,106,826.31	6.6312	299,112,375.96
欧元	413,351.29	7.3750	3,048,455.27
越南盾	2,913,844,769.00	0.0003	871,040.33
刚郎	24,337,280.65	0.0074	179,364.14
应收账款	--	--	401,693,578.69
其中：美元	58,837,513.19	6.6312	390,163,317.43
欧元	77,072.57	7.3750	568,410.18
越南盾	36,670,096,151.26	0.0003	10,961,851.08
长期借款	--	--	1,005,312,182.51
其中：美元	140,445,115.73	6.6312	931,319,651.43
欧元	10,032,885.57	7.3750	73,992,531.08
预付账款			24,656,845.10
其中：美元	3,716,969.27	6.6312	24,647,877.15
越南盾	30,000,000.00	0.0003	8,967.95
其他应收款			655,642.46
其中：美元	89,055.85	6.6312	539,092.18
越南盾	390,187,488.17	0.0003	116,550.28
应付账款			149,309,565.35
其中：美元	20,233,011.59	6.6312	134,169,146.40
欧元	1,735,121.05	7.3750	12,796,517.74
越南盾	7,840,927,787.88	0.0003	2,343,901.21
预收账款			58,646,613.57
其中：美元	8,742,638.72	6.6312	57,974,185.85
越南盾	2,249,436,654.00	0.0003	672,427.72
其他应付款			10,642,472.60
其中：美元	2,510,411.70	6.6312	324,680.00
越南盾	35,575,855,148.00	0.0003	10,317,792.60
短期借款			393,205,575.20

其中：美元	59,296,292.56	6.6312	393,205,575.20
一年内到期的非流动负债			429,593,403.88
其中：美元	40,000,000.00	6.6312	265,248,000.00
欧元	22,284,122.56	7.3750	164,345,403.88

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

序号	境外经营单位名称	境外经营地	记账本位币	记账本位币选择依据	记账本位币是否发生变更
1	香港海亮铜贸易有限公司	中国香港	美元	1、以该货币为主进行商品和劳务销售价格的计价和结算； 2、该货币主要影响商品和劳务所需人工、材料和其他费用，并以该货币进行上述费用的计价和结算；	否
2	香港海亮金属材料有限公司	中国香港	美元		否
3	海亮（越南）铜业有限公司	越南西宁	越南盾		否
4	越南海亮金属制品有限公司	越南前江	越南盾		否
5	海亮美国公司	美国加利福尼亚	美元		否
6	海亮（非洲）矿业投资有限公司	英属维尔京群岛	美元		否
7	刚果海亮矿业有限责任公司	刚果加丹加	美元		否
8	JMF Company	美国爱荷华州	美元		否

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
JMF Company 100% 股权	2016年04月01日	167,334,008.58	100.00%	自有资金购置	2016年04月01日	股权交割完成	184,220,609.37	5,080,764.62

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	JMF Company
--现金	167,334,008.58
合并成本合计	167,334,008.58
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	103,428,468.48
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	63,905,540.10

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值按2016年3月31日JMF Company的所有者权益确定。

大额商誉形成的主要原因：

合并成本167,334,008.58元大于合并中取得的JMF Company可辨认净资产公允价值103,428,468.48元的差额63,905,540.10元，确认为商誉。

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	JMF Company	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	164,387,311.55	164,387,311.55
货币资金	1,970,875.86	1,970,875.86
应收款项	78,750,792.50	78,750,792.50
存货	75,522,557.71	75,522,557.71
固定资产	7,137,975.86	7,137,975.86
负债：	60,958,843.07	60,958,843.07
应付款项	27,529,941.58	27,529,941.58
递延所得税负债	23,593,034.38	23,593,034.38
其他应付款	10,660,823.84	10,660,823.84
净资产	103,428,468.48	103,428,468.48
取得的净资产	103,428,468.48	103,428,468.48

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

由于被投资单位可辨认资产、负债全部为非货币性资产，其公允价值按账面价值确定。

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海海亮铜业有限公司	中国上海	中国	生产制造	74.95%	25.05%	投资
香港海亮铜贸易有限公司	中国香港	中国香港	商品流通	100.00%		投资
越南海亮金属制品有限公司	越南西宁	越南西宁	生产制造	100.00%		投资
浙江铜加工研究院有限公司	中国浙江	中国	技术研发	100.00%		投资
浙江科宇金属材料有限公司	中国浙江	中国	生产制造	100.00%		投资
浙江海亮国际贸易有限公司	中国浙江	中国	商品流通	100.00%		投资
海亮（越南）铜业有限公司	越南前江	越南前江	生产制造	100.00%		投资
海亮美国公司	美国	美国	商品流通	100.00%		投资
海亮（安徽）铜业有限公司	中国安徽	中国	生产制造	100.00%		投资
海亮（非洲）矿业投资有限公司	维尔京群岛	非洲	矿业投资	100.00%		投资
刚果海亮矿业有限责任公司	刚果加丹加	刚果加丹加	矿业勘探开发		100.00%	投资
香港海亮金属材料有限公司	中国香港	中国香港	商品流通	100.00%		投资
浙江海亮环境材料有限公司	中国浙江	中国	生产制造	100.00%		购买
浙江海博小额贷款股份有限公司	中国浙江	中国	金融服务		60.00%	购买
广东龙丰铜管销售有限公司	中国广东	中国	商品流通	90.00%	10.00%	购买
江苏仓环铜管销售有限公司	中国江苏	中国	商品流通	90.00%	10.00%	购买

重庆龙煜贸易发展有限公司	中国重庆	中国	商品流通	90.00%	10.00%	购买
广东海亮铜业有限公司	中国广东	中国	生产制造	100.00%		投资
JMF Company	美国	美国	商品流通	100.00%		购买

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江海博小额贷款股份有限公司	40.00%	7,072,354.76	0.00	329,782,597.77

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江海博小额贷款股份有限公司	871,301,756.67	73,571,012.12	944,872,768.79	120,377,621.06	38,653.31	120,416,274.37	1,151,904,535.66	68,971,615.11	1,220,876,150.77	413,945,929.92	154,613,333	414,100,543.25

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江海博小额贷款股份有限公司	54,511,393.55	17,680,886.90	17,680,886.90	251,613,359.87				

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

宁夏银行股份有限公司	宁夏	宁夏	金融服务	6.49%		权益法
海亮集团财务有限责任公司	浙江	浙江	金融服务	40.00%		权益法

持有 20% 以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据: 本公司持有宁夏银行 6.49% 股权, 在该公司董事会派有一名董事, 对该公司的经营活动具有重大影响, 对其投资按权益法核算。

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

重要联营企业的主要财务信息 (单位: 万元)

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	海亮财务公司	宁夏银行	海亮财务公司	宁夏银行
流动资产	123,800.21	7,347,646.39	149,330.76	10,162,849.60
其中: 现金和现金等价物	120,859.05	1,576,884.79	29,885.05	1,418,155.20
非流动资产	469,003.58	3,919,789.22	485,424.57	1,736,932.00
资产合计	592,803.79	11,267,435.61	634,755.33	11,899,781.60
流动负债	477,813.37	9,669,358.03	498,690.18	10,058,766.00
非流动负债		616,761.16	35.54	881,399.50
负债合计	477,813.37	10,286,119.19	498,725.72	10,940,165.50
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	114,990.42	981,316.42	136,029.61	959,616.10
按持股比例计算的净资产份额	45,996.17	63,715.02	54,411.84	62,306.06
调整事项				
其中: 商誉				
内部交易未实现利润				
其他				
对联营企业权益投资的账面价值	45,996.17	65,382.10	53,949.60	64,156.33
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	14,842.34	283,700.94	26,368.57	345,004.90
财务费用				
所得税费用	2,577.89	11,491.75	2,850.79	19,270.39
净利润	7,733.66	41,057.32	8,552.41	55,964.14
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	7,733.66	41,057.32	8,552.41	55,964.14

本年度收到的来自联营企业的股利				
-----------------	--	--	--	--

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：外汇风险、信用风险及流动性风险。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

### (1) 外汇风险

随着公司国际化进程的进一步加快，海外生产基地经营规模的持续扩大；以及人民币汇率波动等因素影响。汇率的波动将对公司盈利产生一定的影响。公司将密切关注国际金融市场动态和外汇市场走势，充分学习和灵活运用金融市场工具，适当利用外汇市场的远期结售汇等避险产品，锁定汇率波动的风险，同时公司以签署远期外汇合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

### (2) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、预付账款、应收利息、其他应收款、发放贷款和垫款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、预付账款、应收利息、其他应收款、发放贷款和垫款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

### (3) 流动性风险

本公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；

同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	67,286,933.36			67,286,933.36
1.交易性金融资产	67,286,933.36			67,286,933.36
（3）衍生金融资产	67,286,933.36			67,286,933.36
持续以公允价值计量的资产总额	67,286,933.36			67,286,933.36
（五）交易性金融负债	369,994.44			369,994.44
衍生金融负债	369,994.44			369,994.44
持续以公允价值计量的负债总额	369,994.44			369,994.44
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值是在计量日能够取得的相关资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。



## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
海亮集团有限公司	浙江诸暨	投资管理、物业管理及房地产开发及进出口业务	311,980 万元	49.01%	49.01%

#### 本企业的母公司情况的说明

海亮集团有限公司成立于1996年8月9日，法定代表人：曹建国；注册资本：311,980万元；组织机构代码：14625849-3；住所：浙江省诸暨市店口镇解放路386号；经营范围：经销金属材料及制品，建筑装潢材料，化工原料（前二项除危险化学品），日用杂品，文体用品；种植业。养殖业。物业管理；房地产开发（前二项凭资质证书）。从事货物及技术的进出口业务（法律法规限制、禁止经营的项目除外）。对外投资等。

本企业最终控制方是冯海良。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
海亮集团财务有限责任公司	同一控制股东

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江海亮能源管理有限公司	受同一控制人控制
浙江海元环境科技有限公司	受同一控制人控制
诸暨海亮花园酒店有限公司	受同一控制人控制
诸暨海亮商务酒店有限公司	受同一控制人控制
诸暨市海亮疗养院	受同一控制人控制
明康汇集团	受同一控制人控制

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
海亮集团有限公司	办公用品等	10,425.92	1,000,000.00	否	4,861.05
浙江海亮能源管理有限公司	采购材料	236,564.61	500,000.00	否	3,369.60
浙江海元环境科技有限公司	采购设备	1,149,795.73	1,000,000.00	是	
诸暨海亮花园酒店有限公司	餐饮服务	175,136.00	500,000.00	否	126,659.50
诸暨海亮商务酒店有限公司	餐饮服务	246,107.50	1,000,000.00	否	280,136.80
诸暨市海亮疗养院	体检服务	78,763.00	2,500,000.00	否	372,420.00
明康汇集团	采购物资	1,565,237.71	5,000,000.00	否	2,269,431.00

#### 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海亮集团有限公司	销售铜管	262.39	
诸暨海亮商务酒店有限公司	销售铜管	350.43	

### (2) 关联租赁情况

#### 本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

#### 本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江海亮国际贸易有限公司	房屋	55,215.00	0.00

### (3) 关联担保情况

#### 本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海亮集团有限公司	500,000,000.00	2015年07月09日	2016年07月08日	否
海亮集团有限公司	110,000,000.00	2015年08月05日	2016年08月05日	否

本公司作为被担保方

关联担保情况说明

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海亮集团有限公司	上海海亮铜业有限公司	50000万元	2016-01-19	2017-01-14	否
海亮集团有限公司	上海海亮铜业有限公司	15000万元	2015-07-23	2016-07-22	否
海亮集团有限公司 冯海良	上海海亮铜业有限公司	10000万元	2015-04-17	2017-04-16	否
海亮集团有限公司	浙江科宇金属材料有限公司	5500万元	2015-07-16	2016-07-16	否
海亮集团有限公司	海亮（越南）铜业有限公司	3000万美元	2015-10-10	2018-10-09	否
海亮集团有限公司	海亮（越南）铜业有限公司	1200万美元	2015-07-28	2016-07-28	否
海亮集团有限公司	浙江海亮环境材料有限公司	2200万元	2015-09-24	2016-09-30	否
海亮集团有限公司	浙江海博小额贷款股份有限公司	20000万元	2015-09-02	2016-09-01	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	75000万元	2015-09-24	2016-09-30	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	18000万元	2015-10-22	2016-10-21	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	7924万元	2016-04-08	2016-10-08	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	453.915万美元	2016-03-30	2016-06-28	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	95.97万美元	2016-04-20	2016-07-19	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	106.8375万欧元	2016-04-26	2016-07-25	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	156.975万美元	2016-06-15	2016-09-13	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	120.75万美元	2016-06-22	2016-09-20	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	595万美元	2016-05-30	2016-08-26	否

海亮集团有限公 司	浙江海亮股份有限公司	100000万元	2016-05-3 1	2017-05-3 1	否
海亮集团有限公 司	浙江海亮股份有限公司	930万欧元	2015-10-2 0	2017-09-0 1	否
海亮集团有限公 司	浙江海亮股份有限公司	5600万元	2016-01-1 4	2016-07-1 4	否
海亮集团有限公 司	浙江海亮股份有限公司	7200万元	2016-01-2 0	2016-07-2 0	否
海亮集团有限公 司	浙江海亮股份有限公司	14000万元	2016-04-2 1	2016-10-2 1	否
海亮集团有限公 司	浙江海亮股份有限公司	923万美元	2016-04-1 4	2016-10-1 1	否
海亮集团有限公 司	浙江海亮股份有限公司	4050万元	2016-06-1 2	2016-12-1 2	否
海亮集团有限公 司	浙江海亮股份有限公司	4900万元	2016-06-1 7	2016-12-1 7	否
海亮集团有限公 司	浙江海亮股份有限公司	5600万元	2016-06-2 4	2016-12-2 4	否
海亮集团有限公 司	浙江海亮股份有限公司	6400万元	2016-06-3 0	2016-12-3 0	否
海亮集团有限公 司 冯海良 冯亚丽	浙江海亮股份有限公司	19500万元	2015-12-1 4	2016-12-1 3	否
海亮集团有限公 司	浙江海亮股份有限公司	25000万元	2016-04-1 9	2018-04-1 9	否
海亮集团有限公 司 冯海良	浙江海亮股份有限公司	30800万元	2014-06-2 5	2017-06-2 5	否
海亮集团有限公 司	浙江海亮股份有限公司	150000万元	2015-06-1 0	2017-12-3 1	否
海亮集团有限公 司 冯海良	浙江海亮股份有限公司 上海海亮铜业有限公司 香港海亮铜贸易有限公司	8140万美元	2015-12-1 5	2016-06-3 0	否
海亮集团有限公 司	浙江海亮股份有限公司	8000万美元	2016-01-1 4	2017-01-1 3	否
海亮集团有限公 司	浙江海亮股份有限公司	3500万美元	2015-07-1 1	2016-07-1 0	否
海亮集团有限公 司	浙江海亮股份有限公司	10000万元	2016-04-1 2	2016-10-1 2	否
海亮集团有限公 司	浙江海亮股份有限公司	10000万元	2016-04-1 5	2016-10-1 5	否
海亮集团有限公 司	浙江海亮股份有限公司	10000万元	2016-04-2 0	2016-10-1 9	否

海亮集团有限公 司	浙江海亮股份有限公司	10000万元	2016-04-2 5	2016-10-2 5	否
海亮集团有限公 司	浙江海亮股份有限公司	10000万元	2016-05-1 9	2016-11-1 8	否
海亮集团有限公 司	浙江海亮股份有限公司	40000万元	2016-03-1 8	2016-12-2 1	否
海亮集团有限公 司	海亮美国公司	500万美元	2015-03-2 4	2018-03-2 4	否
海亮集团有限公 司	香港海亮铜贸易有限公司	4600万美元	2016-05-3 1	2018-06-1 4	否

#### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
高管薪酬	930,093.00	929,704.60

#### (5) 其他关联交易

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

存放关联方的货币资金	期末余额		期初金额	
	金额	比例%	金额	比例%
海亮集团财务有限责任公司	715,523,963.59	49.92	699,763,603.97	53.34

从关联方贷入的短期借款	拆借金额	起始日	到期日
海亮集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2016年01月13日	2017年01月12日
海亮集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2016年04月01日	2017年03月31日
海亮集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2016年06月16日	2017年06月15日

注：以上借款已于2016年6月底前归还。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	浙江海元环境科技有限公司	945,000.00		1,083,000.00	
应收账款	浙江海元环境科技有限公司	1,294,230.00	64,711.50	1,509,491.00	75,474.55
应收账款	浙江海亮固废处理科技有限公司			20.83	
其他应收款	海亮集团有限公司	6,002.00			
预付账款	海亮集团有限公司			12,487.00	
预付账款	明康汇生态农业集团有限公司	77,896.00		77,896.00	
预付账款	诸暨海亮花园酒店有限公司			1,613.00	
预付账款	诸暨海亮商务酒店有限公司			728.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浙江海元环境科技有限公司	56,500.00	14,000.00
应付账款	浙江海亮能源管理有限公司		178,076.00
应付账款	海亮集团有限公司		95.00
预收账款	诸暨海亮商务酒店有限公司		410.00

## 7、关联方承诺

海亮集团、浙江正茂就海亮股份发行股份购买海亮环境100%股权事宜，作出的业绩承诺情况如下：交易双方同意，就目标公司净利润作出的承诺期间为本次交易实施完毕后的三年。交易对方承诺，标的公司2016年度和2017年度实现的净利润（扣除非经常性损益后）分别不低于8,646.81万元、10,199.12万元。

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 截止2016年6月30日，公司对外担保事项如下：

担保方	被担保方	担保额度	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江海亮股份有限公司	海亮集团有限公司	50000万元	2015-07-09	2016-07-08	否
浙江海亮股份有限公司	海亮集团有限公司	11000万元	2015-08-05	2016-08-05	否
浙江海亮股份有限公司	上海海亮铜业有限公司	6300万美元	2016-01-15	2016-12-31	否
浙江海亮股份有限公司	上海海亮铜业有限公司	3500万美元	2015-07-11	2016-07-10	否
浙江海亮股份有限公司	海亮（安徽）铜业有限公司	10000万元	2015-09-14	2016-07-12	否
香港海亮铜贸易有限公司	海亮（越南）铜业有限公司	550万美元	2016-01-15	2016-12-31	否

(2) 本公司为其子公司香港海亮铜贸易有限公司出具融资保函，中国建设银行香港分行保函额度为9,300,000.00欧元，保函保证金为人民币15,000,000.00元。

(3) 本公司与东大水业集团有限公司就双方签订的《买卖合同》引起纠纷，公司作为原告方于 2015年12月就该事项向诸暨市人民法院提起诉讼，要求东大水业支付合同款共计4023.19万元。2016年4月22日，诸暨市人民法院出具民事调解书，目前该事项进入庭外和解阶段。由于东大水业对该款项提供了抵押担保，预计不会产生坏账损失。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

无

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- (1) 各单项产品或劳务的性质；
- (2) 生产过程的性质；
- (3) 产品或劳务的客户类型；
- (4) 销售产品或提供劳务的方式；
- (5) 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响；

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	铜管加工业务部	铜棒加工业务部	其他	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	8,958,976,375.60	335,802,750.30	125,372,395.57	-2,211,576,682.27	7,208,574,839.20
二、主营业务成本	8,377,986,968.82	311,841,868.64	64,677,672.00	-2,215,805,078.75	6,538,701,430.71
三、对联营和合营企业的投资收益	57,592,359.37				57,592,359.37
四、资产减值损失	-416,369.37	-818,105.90	13,615,037.27		12,380,562.00
五、折旧费和摊销费	70,345,708.07	1,351,820.76	4,914,563.14	-2,987,850.86	73,624,241.11
六、利润总额	321,075,200.88	10,375,590.37	28,616,004.24	-7,546,057.98	352,520,737.51
七、所得税费用	40,720,706.98	1,918,448.30	7,020,890.62	542,885.94	50,202,931.84
八、净利润	280,354,493.90	8,457,142.07	21,595,113.62	-8,088,943.92	302,317,805.67
九、资产总额	16,290,336,866.43	740,284,255.17	2,202,990,939.77	-7,898,234,188.99	11,335,377,872.38
十、负债总额	11,440,072,952.88	53,062,985.33	918,363,317.13	-5,416,381,165.43	6,995,118,089.91

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 3、其他

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------



	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	245,299,261.07	93.73%	13,158,911.45	5.36%	232,140,349.62	275,834,976.22	94.38%	12,207,391.39	4.43%	263,627,584.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	16,417,959.82	6.27%	16,417,959.82	100.00%	0.00	16,417,959.82	5.62%	16,417,959.82	100.00%	0.00
合计	261,717,220.89	100.00%	29,576,871.27	11.30%	232,140,349.62	292,252,936.04	100.00%	28,625,351.21	9.79%	263,627,584.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内	221,596,217.12		
4 至 6 个月	5,242,125.02	262,106.25	5.00%
7 个月至 1 年	9,374,164.92	4,687,082.47	50.00%
1 年以内小计	236,212,507.06	4,949,188.72	2.10%
1 至 2 年	4,385,156.40	3,508,125.12	80.00%
2 年以上	4,701,597.61	4,701,597.61	100.00%
合计	245,299,261.07	13,158,911.45	5.36%

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 951,520.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
第一名	23,468,861.65	8.97	

第二名	13,457,346.56	5.14	
第三名	12,247,722.59	4.68	
第四名	11,534,115.35	4.41	11,534,115.35
第五名	9,770,194.23	3.73	
合计	70,478,240.38	—	11,534,115.35

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	861,937,480.40	100.00%	208,946.12	0.02%	861,728,534.28	765,412,468.40	100.00%	295,137.11	0.04%	765,117,331.29
合计	861,937,480.40	100.00%	208,946.12	0.02%	861,728,534.28	765,412,468.40	100.00%	295,137.11	0.04%	765,117,331.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内	861,453,996.63		
4 至 6 个月	213,407.03	10,670.35	5.00%
7 个月至 1 年	102,666.17	51,333.09	50.00%
1 年以内小计	861,770,069.83	62,003.44	0.01%
1 至 2 年	102,339.47	81,871.58	80.00%
2 年以上	65,071.10	65,071.10	100.00%
合计	861,937,480.40	208,946.12	0.02%

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额-86,190.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	993,582.76	737,398.44
保证金	23,334,511.00	9,181,622.00
往来款	837,561,502.20	755,155,417.51
其他	47,884.44	338,030.45
合计	861,937,480.40	765,412,468.40

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江海亮环境材料有限公司	往来款	606,661,915.71	3 个月以内	70.38%	0.00
海亮（安徽）铜业有限公司	往来款	229,075,931.65	3 个月以内	26.58%	0.00
金瑞期货有限公司	保证金	12,120,805.00	3 个月以内	1.41%	0.00
五矿经易期货有限公司	保证金	11,213,706.00	3 个月以内	1.30%	0.00
重庆龙煜贸易发展有限公司	往来款	1,789,964.79	3 个月以内	0.21%	0.00
合计	--	860,862,323.15	--	99.88%	0.00

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,486,190,274.45	0.00	2,486,190,274.45	2,381,438,061.48		2,381,438,061.48
对联营、合营企业投资	1,113,782,670.33	0.00	1,113,782,670.33	1,181,059,230.31		1,181,059,230.31

合计	3,599,972,944.78	0.00	3,599,972,944.78	3,562,497,291.79		3,562,497,291.79
----	------------------	------	------------------	------------------	--	------------------

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江科宇金属材料有限公司	366,877,363.44			366,877,363.44		
上海海亮铜业有限公司	249,531,986.84			249,531,986.84		
浙江海亮国际贸易有限公司	10,000,230.81			10,000,230.81		
海亮（安徽）铜业有限公司	160,000,000.00			160,000,000.00		
浙江铜加工研究院有限公司	5,516,298.03			5,516,298.03		
海亮（越南）铜业有限公司	322,894,901.99			322,894,901.99		
越南海亮金属制品有限公司	60,696,700.00			60,696,700.00		
香港海亮铜贸易有限公司	206,536,240.00			206,536,240.00		
海亮美国公司	6,832,500.00			6,832,500.00		
海亮（非洲）矿业投资有限公司	100,506,335.00	2,606,880.00		103,113,215.00		
广东海亮铜业有限公司	93,000,000.00	6,550,000.00		99,550,000.00		
浙江海亮环境材料有限公司	724,853,569.62			724,853,569.62		
广东龙丰铜管销售有限公司	33,733,281.23		33,126,082.17	607,199.06		
重庆龙煜贸易发展有限公司	29,920,297.12		29,022,688.21	897,608.91		
江苏仓环铜管销售有限公司	10,538,357.40		9,589,905.23	948,452.17		
JMF Company	0.00	167,334,008.58		167,334,008.58		
合计	2,381,438,061.48	176,490,888.58	71,738,675.61	2,486,190,274.45	0.00	0.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
宁夏银行 股份有限 公司	641,563,2 53.12			26,657,72 8.23			14,400,00 0.00			653,820,9 81.35	
海亮集团 财务有限 责任公司	539,495,9 77.19			30,934,63 1.14			110,468,9 19.35			459,961,6 88.98	
小计	1,181,059 ,230.31			57,592,35 9.37			124,868,9 19.35			1,113,782 ,670.33	
合计	1,181,059 ,230.31			57,592,35 9.37			124,868,9 19.35			1,113,782 ,670.33	0.00

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,957,286,581.66	1,738,076,318.94	2,079,312,355.26	1,927,534,780.70
其他业务	2,289,008,283.39	2,284,984,260.84	1,761,240,040.58	1,754,522,597.39
合计	4,246,294,865.05	4,023,060,579.78	3,840,552,395.84	3,682,057,378.09

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	57,592,359.37	71,484,119.24
处置长期股权投资产生的投资收益	13,980,517.96	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,772,500.00	
其他		6,563,888.90

合计	73,345,377.33	78,048,008.14
----	---------------	---------------

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	206,462.83	
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）	10,967,214.42	
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	50,226,062.93	主要为远期外汇买卖的浮动盈利及平仓收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	743,197.75	
减：所得税影响额	1,893,690.47	
少数股东权益影响额	356,474.04	
合计	59,892,773.42	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.49%	0.1766	0.1766
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.97%	0.1408	0.1408

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

## 第十节 备查文件目录

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

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

三、载有公司法定代表人签名的2016年半年度报告；

四、载有公司董事、高级管理人员关于2016年半年度报告的书面确认意见原件；

五、其他备查文件。

上述文件置备于公司证券投资部备查。

浙江海亮股份有限公司

法定代表人：曹建国

二〇一六年八月二十六日