

# 浙江海亮股份有限公司

ZHE JIANG HAI LIANG CO., LTD

**HAILIANG**

二〇一九年年度报告

股票代码：002203

股票简称：海亮股份

披露日期：2020 年 4 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。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细描述存在的主要风险，详细请查阅本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”之“（二）、可能出现的风险因素”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2019 年 12 月 31 日总股本 1,952,107,432 股，扣除公司回购股份 36,661,544 股后的股份数，即 1,915,445,888 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.75 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节重要提示、目录和释义.....	2
第二节公司简介和主要财务指标.....	6
第三节公司业务概要.....	10
第四节经营情况讨论与分析.....	14
第五节重要事项.....	37
第六节股份变动及股东情况.....	62
第七节优先股相关情况.....	71
第八节可转换公司债券相关情况.....	72
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	74
第十节公司治理.....	85
第十一节公司债券相关情况.....	94
第十二节 财务报告.....	95
第十三节 备查文件目录.....	225

## 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
香港金属	指	香港海亮金属材料有限公司
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
安徽海亮	指	海亮（安徽）铜业有限公司
海亮（越南）铜业	指	海亮（越南）铜业有限公司
广东海亮	指	广东海亮铜业有限公司
非洲海亮	指	海亮（非洲）矿业投资有限公司
刚果海亮	指	刚果海亮矿业有限责任公司
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
金龙股份	指	金龙精密铜管集团股份有限公司
JMF	指	JMF Company
新加坡海亮	指	新加坡海亮金属材料有限公司
江苏仓环	指	江苏仓环铜管销售有限公司
泰国海亮	指	海亮奥托铜管（泰国）有限公司、LOYAL HAILIANG COPPER (THAILAND)CO.,LTD.,
海亮奥托	指	海亮奥托铜管（广东）有限公司



股权激励	指	浙江海亮股份有限公司第一限制性股票激励计划
海亮控股	指	香港海亮控股有限公司（Hong Kong Hailiang Holding Limited）
得州海亮	指	海亮铜业得克萨斯有限公司（Hailiang Copper Texas Inc）
KME	指	KME Germany GmbH & Co. KG
HMMB 公司	指	Hailiang Metal Messing Beteiligungs GmbH
荷兰海亮	指	Hailiang Netherlands Holding B.V.（荷兰海亮控股有限公司）
HME 黄铜法国公司	指	HME Brass France SAS
HME 黄铜德国公司	指	HME Brass Germany GmbH
HME 黄铜意大利公司	指	HME Brass Italy SpA
HME Ibertubos 公司	指	HME Ibertubos S.A.U
德国海亮	指	HME Copper Germany GmbH（HME 德国铜业有限公司）
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》

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	海亮股份	股票代码	002203
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江海亮股份有限公司		
公司的中文简称	海亮股份		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG HAILIANG CO., LTD		
公司的法定代表人	朱张泉		
注册地址	浙江省诸暨市店口镇工业区		
注册地址的邮政编码	311835		
办公地址	浙江省诸暨市店口镇解放路 386 号		
办公地址的邮政编码	311814		
公司网址	www.hailiang.com		
电子信箱	gfoffice@hailiang.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钱自强	朱琳
联系地址	浙江省诸暨市店口镇解放路 386 号二楼 董事会办公室	浙江省诸暨市店口镇解放路 386 号二楼 董事会办公室
电话	0575-87069033	0575-87069033
传真	0575-87069031	0575-87069031
电子信箱	gfoffice@hailiang.com	gfoffice@hailiang.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

组织机构代码	91330000724510604K
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2015年8月27日，公司2015年第二次临时股东大会审议通过了《关于增加公司经营范围的议案》和《关于修改公司章程的议案》，公司经营范围由“制造、加工铜管、铜板带、铜箔及相关铜制品。”变更为“铜管、铜板带、铜箔及其他铜制品，铝及铝合金管型材及相关铝制品，铜铝复合材料的制造、加工。”公司于2015年11月30日完成上述工商变更登记。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、其他有关资料

### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层1504号
签字会计师姓名	郭义喜 李赟莘

### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广州市天河区马场路26号广发证券大厦41楼	蒋勇 程晓鑫	2019年-2020年

### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

### 公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

### 追溯调整或重述原因

#### 同一控制下企业合并

	2019年	2018年		本年比上年增减	2017年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	41,152,704,337.81	40,596,624,275.45	40,596,819,452.50	1.37%	29,816,268,253.96	29,816,363,492.06
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,063,402,787.98	908,793,300.88	908,442,464.75	17.06%	705,332,026.60	705,156,811.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	934,474,056.71	801,484,317.00	801,133,480.87	16.64%	711,904,914.82	711,731,283.66
经营活动产生的现金流量净额	1,130,293,731.	2,606,546,702.	2,599,701,477.	-56.52%	-3,113,546,846.	-3,113,478,019.

额（元）	91	86	53		58	57
基本每股收益（元/股）	0.5567	0.5216	0.5214	6.77%	0.4217	0.4216
稀释每股收益（元/股）	0.5391	0.5164	0.5162	4.44%	0.4187	0.4185
加权平均净资产收益率	12.77%	14.87%	14.85%	-2.08%	13.57%	13.60%
	2019 年末	2018 年末		本年末比上年 末增减	2017 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	24,522,263,320 .16	19,218,163,534 .27	19,226,956,205 .04	27.54%	15,279,965,966 .40	15,289,109,473 .30
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,395,897,663. 63	8,029,373,850. 62	8,038,101,483. 64	16.89%	5,177,759,390. 35	5,186,837,859. 50

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	8,439,434,109.41	12,405,195,993.99	11,154,114,157.39	9,153,960,077.02
归属于上市公司股东的净利润	300,152,440.11	343,677,489.13	175,587,020.49	243,985,838.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	299,383,665.97	319,976,966.12	67,886,674.25	247,226,750.37
经营活动产生的现金流量净额	315,396,723.39	191,632,177.87	1,446,082,877.65	-822,818,047.00

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-696,359.57	-4,465,351.31	-8,095,139.60	
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）	114,860,560.62	58,729,589.10	28,883,410.87	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	1,491,792.64			
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	27,580,613.44	61,682,842.89	-33,590,130.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,887,574.50	13,507,572.48	1,947,356.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			2,757,973.60	
减：所得税影响额	28,124,506.79	23,154,404.86	-1,651,603.87	
少数股东权益影响额（税后）	70,943.57	-1,008,735.58	129,547.24	
合计	128,928,731.27	107,308,983.88	-6,574,471.81	--

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。

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司业务与经营模式

公司主要从事铜管、铜棒、铜管接件、铜铝复合导体、铝型材等产品的研发、生产制造和销售。公司产品广泛用于空调和冰箱制冷、建筑水管、海水淡化、舰船制造、核电设施、装备制造、汽车工业、电子通讯、交通运输、五金机械、电力等行业。

公司是全球最大、国际最具竞争力的铜加工企业之一，为中国最大的铜管、铜管接件出口企业之一，为铜加工行业精细化管理标杆企业。

公司的生产经营采用“以销定产”的经营模式，产品销售采用“原材料价格+加工费”的定价模式，从而赚取稳定的加工费的盈利模式。

#### （二）公司所处行业的发展现状及前景

##### 1、公司所处行业发展现状

铜产品制造行业（铜加工行业）是国民经济中的一个重要部分。铜及铜合金作为人类历史上最早使用的金属材料，具有热导性、高导电性、抗蚀性等许多可贵的物理化学特性，已广泛应用于电力、家用电器、汽车、建筑、电子仪器仪表、国防、交通运输、海洋工程等行业。

铜产品制造行业根据产品形状可细分为铜管材、铜板带材、铜箔材、铜棒材、铜型材、铜线材等子行业，其中铜管材、铜棒材均属于铜产品制造业中发展较快的细分行业。

铜材广泛应用于电子电气、电力、轻工、机械制造、家用电器、汽车、建筑、国防、交通运输等行业，我国自建国起便将铜、铝列为有色金属工业发展的重点。随着世界铜加工行业由于环保和人力成本原因向中国转移，以及中国经济持续快速的增长，特别是电力电子、通讯、汽车、建筑和家电等耗铜行业的迅猛发展，为我国铜加工行业的发展提供了广阔的市场空间，精炼铜和铜材生产的增速逐步提高。

我国铜加工行业近年来总体呈现稳定增长态势，行业产量逐步扩大，产品品种不断增加、质量不断提高。经过新中国成立以来 60 余年的发展，我国精炼铜已由 1949 年的产量 2,900 多吨增加到 2018 年的消费量 1,117 万吨，占世界总量的 48.11%，中国已成为世界上最大的精炼铜、铜材生产国和消费国。

## 2、公司所处行业发展趋势

### 1) 我国铜加工行业面临结构调整和产业升级

经过多年的发展，我国铜加工行业已经取得了长足的进步，但仍然面临产业结构不尽合理、自主创新能力不强、环境污染问题突出、节能减排任务繁重等问题。随着近年来价格、市场等方面的激烈竞争，铜材产品既面临着其它竞争材料日益增长的挑战，也面对着现代技术对铜制品的高可靠性、高性能、微型化的迫切需要，中低端铜加工市场受到一定冲击。

我国正处于从传统铜加工向现代精密铜加工转变的阶段，行业早期所依赖的廉价劳动力成本优势已经基本消失，正面临从粗放型向集约型发展的趋势。未来行业发展将持续淘汰产能过剩、产品附加值低的中低端铜加工产品，以创新为导向，向高技术、高精度、高附加值的方向发展，不断提升产品性能和品质，优化产业结构，降低生产成本，提高生产效率。

### 2) 国家政策支持铜加工行业升级发展

国家“一带一路”、“中国制造 2025”等拉动内需的政策推动了基础设施建设、新能源和高端制造等行业的发展，中国经济的新常态开始由“规模速度”向“质量效率”演变。当前我国对铜加工行业的政策主要为加快产业结构调整与优化升级，大力发展循环经济，实现铜业的可持续发展，满足国民经济发展对铜产品不断增长的需求，有利于具有一定生产经营规模，研发创新能力较强的企业持续健康发展。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	主要系对联营企业采用权益法核算所致。
固定资产	主要原因为并购欧洲 KME 项目增加所致。
无形资产	主要原因为并购欧洲 KME 项目增加所致。
在建工程	主要原因为实施相关铜加工建设及技改项目增加所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险

香港海亮铜贸易有限公司	业务拓展	总资产 395,566.96 万元	中国香港	经销金属材料及制品	采用子公司管理模式	报告期净利润 10,642.71 万元	9.18%	否
海亮（越南）铜业有限公司	业务拓展	总资产 302,484.56 万元	越南	铜或铜合金产品生产；金属废料再生生产	采用子公司管理模式	报告期净利润 14,300.61 万元	10.15%	否
LOYAL HAILIANG COPPER (THAILAND) CO., LTD.	股权收购	总资产 104,488.83 万元	泰国	制造用于空气及制冷的无缝磷脱氧（DHP）铜管	采用子公司管理模式	报告期净利润 5,186.53 万元	3.30%	否
其他情况说明	无。							

### 三、核心竞争力分析

#### 1、卓越的精英集聚能力

卓越的精英人才团队是海亮股份获得持续、快速发展的最核心要素。公司以包容的文化聚合优秀团队，培养、引进一流的优秀管理和技术人员；以发展创新搭建事业平台，为管理人才提供事业平台，为技术人员提供技术创新平台；以完善的激励驱动团队发展，通过完善的公司激励体系（短期、中期、长期）激发团队积极性、开拓性，使之成为海亮股份实现发展战略的关键因素。

#### 2、领先的精细化管理能力

海亮股份“以创新为立业之本、以精细化管理为致胜之宝、以精准预算为发展之先”建立起现代化生产管理的全面体系。公司通过高效的组织运营模式实现人员高效能，通过精细的生产管理机制实现生产线高效能，被行业视为“精细化管理”标杆企业，各项关键生产、财务指标领先同行。

#### 3、健全的风险管控体系

海亮股份坚持“只赚取加工费，不做铜市投机”的经营理念，具备一套完整的系统性风控体系。公司通过完善的净库存风险管控体系，保障公司的盈利能力；通过健全的汇率风险管控体系，有效降低汇率风险；通过科学的应收账款管控体系，最大程度降低坏账损失。该体系已在多次铜价、汇率大幅波动的事件中得以验证，有效规避铜价及汇率涨跌给企业经营带来的风险，保持了公司稳定的业绩增长和良性发展。



#### 4、强大的装备及工艺研发能力

海亮股份秉承“既能制造，也能研发”的理念，拥有国家级“企业技术中心”、国家级博士后科研工作站等资质的技术平台；以及以市场需求为导向，以工程技术人员为核心，以全球先进企业、技术、装备及专利为标杆，以科技项目为载体的研发体系。

#### 5、强劲的上游议价能力

海亮股份依靠全球布局的生产基地以及规模效应，具备极强的全球采销供应链资源调配与整合的优势。公司从全球市场调控资源渠道，即可大幅降低原材料采购成本，又提高了原材料供应的保障度；同时，随着公司规模与产品竞争能力的增强，使下游客户对于公司的依赖度提高，相对溢价能力增强。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019 年，全球经济形势逆转，由上年的“同步复苏”转向“同步减速”，经贸摩擦此起彼伏，保护主义愈演愈烈，为全球经济带来了更大的风险和挑战。目前，中国铜加工行业体量已跃居全球最大，连续十数年居世界第一位，装备水平整体进入国际先进行列，新合金开发及加工成形技术近年取得多项突破，标准、专利、品牌等软实力大大增强，铜加工集聚区继续深化发展。2019 年，中国铜加工材全年实现铜材产量 1816 万吨（其中棒材 247 万吨，管材 214 万吨），较上年同期增长 2.0%；铜材销量呈现前低后高走势，上半年几乎零增长，随着中美贸易战缓和，第四季度产量迅速恢复。

在此形势下，海亮股份积极应对宏观经济形势变化和行业竞争加剧，在危机中求机遇发展，进一步完善国际化战略布局，以铜管为主兼顾其他铜及铜合金产品发展，加快科技创新，不断优化产品结构，大力推进提质增效工作，在竞争已成红海的行业环境中突围而出，基本完成国际化战略布局，公司产能和效益取得实质性突破，核心竞争力进一步凸显。

报告期内，公司实现铜及铜合金等有色金属加工材销售数量为 75.75 万吨，其中自产销量 75.68 万吨，较上年同期增长 31.82%；实现营业收入 411.53 亿元，较上年同期增长 1.37%；实现利润总额 12.46 亿元，较上年同期增长 16.20%；归属于上市公司股东的净利润为 10.63 亿元，较上年同期增长 17.06%。

报告期内，公司重点工作开展情况如下：

#### 1、多措并举，基本实现铜加工产业全球化布局。

报告期内，公司通过自建生产线、并购行业龙头企业等举措进一步优化全球生产布局，并通过在主要市场设立销售公司构建营销网络，基本实现铜加工产业全球布局，在全球铜加工行业的领先地位更加稳固，朝着有色材料智造国际巨匠的目标不断迈进。

报告期内，海亮股份收购了 K M E 集团位于德国、法国、意大利的三个铜合金棒生产工厂，以及位于德国、西班牙的两个铜管生产工厂。KME 集团是世界上最大的铜及铜合金产品制造商之一，是全球铜加工行业领袖级企业，在全球铜及铜合金加工材市场拥有良好的口碑。2019 年 3 月，海亮股份与 KME 集团双方完成上述工厂的股权和资产交割，并按照既定计划有序开展并购整合工作。

此外，公司位于美国休斯敦的新建 6 万吨铜管项目与位于泰国的年产 3 万吨高效节能环保精密铜管智能制造项目也分别启动建设。

目前，公司在国内、东南亚、美国、欧洲等全球主要市场都拥有生产基地，且各区域生产基地的制造能力快速提升、生产布局日益完善、客户渠道和售后服务全面覆盖。同时，公司还将进一步整合全球采购、生产与销售资源，优化全球供应链资源配置，提高全球化资源配置带来的经营效益，增强公司抗击市场波动风险的能力，降低单一市场波动对公司整体业绩带来的影响。

## 2、加快科技创新，以智能制造引领公司发展升级

报告期内，公司“广东海亮年产 7.5 万吨高效节能环保精密铜管信息化生产线项目”、“安徽海亮年产 9 万吨高效节能环保精密铜管信息化生产线项目”、“年产 17 万吨铜及铜合金棒材建设项目（一期项目）”等多个项目建设按计划持续、稳步推进。新建项目均体现了海亮“智造”的转变，以更高端、更智能、更具技术含量的思路来进行打造。项目均采用自主专利研发技术，通过升级改造生产线，装备具有自动化、智能化、低能耗等特点，工艺具有清洁、短流程、智能化控制技术等特色，产品具备高质量、低能耗、清洁环保、成品率高的特点。公司新建生产线装备技术、工艺设计、产能和产品质量已达到国际领先水平，符合国家有色金属加工产业发展战略与低能耗发展要求。

公司通过自主研发专利高自动化装备，优化工艺技术、节能减排，采用智能化设备、物流、仓储，将 ERP 及 MES 等智能化控制系统相互融合，建设智能化工厂，形成以自动化装备和工业互联网络为基础的智能工厂新模式，实现铜加工行业生产过程的跨越性升级，全面提高公司在国际市场上的核心竞争力。

报告期内，公司共申请专利 185 项，其中发明专利 39 项，国际专利 2 项，外观专利 14 项，完成了 9 项国家行业标准的讨论稿编制工作。截止到 2019 年 12 月 31 日，公司共拥有专利证书 414 项（境外专利证书 88 项），其中发明专利 135 项，实用新型 279 项。

## 3、精简高效强化风控，持续优化公司财务结构

报告期内，公司为适应复杂多变的经济形势与市场竞争，不断优化组织机构，实现管理扁平化，确保企业高效运营。同时，公司高度关注各项经营风险，持续强化公司管控能力，查漏补缺，防范财务、采购及销售过程风险；进一步完善公司资金管理体系，加强应收账款回收及库存控制的考核，通过有效调配、加速周转、调整结构等措施，提高资金的使用效率；公司成功发行可转换公司债券，募集资金人民币 315,000 万元，进一步扩充了公司资本实力，

持续优化公司财务结构，增强企业抗风险能力。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	41,152,704,337.81	100%	40,596,819,452.50	100%	1.37%
分行业					
铜加工行业	30,772,553,591.74	74.78%	32,839,573,963.59	81.44%	-6.29%
其他行业	262,567,776.57	0.64%	286,534,857.39	1.69%	-8.36%
原材料等贸易	10,117,582,969.50	24.58%	7,470,710,631.52	16.87%	35.43%
分产品					
铜管	25,717,706,465.75	62.49%	30,394,534,193.01	74.87%	-15.39%
铜棒	4,063,216,496.32	9.87%	1,787,313,676.50	4.40%	127.34%
铜排	991,630,629.67	2.41%	657,726,094.08	1.62%	50.77%
其他	262,567,776.57	0.64%	286,534,857.39	0.71%	-8.36%
原材料等	10,117,582,969.50	24.59%	7,470,710,631.52	18.40%	35.43%
分地区					
境内销售	25,154,672,083.57	61.13%	26,796,442,877.30	65.22%	-6.13%
境外销售	15,998,032,254.24	38.87%	13,800,376,575.20	34.78%	15.92%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	30,772,553,591.7	28,056,390,025.1	8.83%	-6.29%	-8.46%	2.16%

	4	1				
分产品						
铜管	25,717,706,465.7 5	23,362,656,927.2 8	9.16%	-15.39%	-17.46%	2.29%
铜棒	4,063,216,496.32	3,727,557,173.58	8.26%	127.34%	119.19%	3.41%
铜排	991,630,629.67	966,175,924.25	2.57%	50.77%	50.21%	0.36%
分地区						
境内销售	18,718,347,890.4 2	17,499,156,774.0 6	6.51%	-9.04%	-9.93%	0.92%
境外销售	12,054,205,701.3 2	10,557,233,251.0 5	12.42%	-1.69%	-5.93%	3.95%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
铜加工行业	销售量	吨	753,202.32	571,387.09	31.82%
	生产量	吨	760,840.59	571,874.96	33.04%
	库存量	吨	46,712.01	20,463.48	128.27%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

公司销售量、生产量、库存量均较上年同期较大幅度增长的原因为报告期公司收购欧洲 KME 项目及生产经营规模扩大所致。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
铜加工行业	原材料	26,021,064,902.38	92.86%	22,786,344,802.22	59.46%	14.20%
铜加工行业	人工工资	484,828,714.36	1.73%	307,550,191.26	0.80%	57.64%
铜加工行业	制造费用	1,517,420,482.57	5.41%	1,248,481,602.90	3.26%	21.54%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
铜管	原材料	21,783,340,999.79	56.81%	20,574,492,774.06	53.69%	5.88%
铜管	人工工资	301,307,393.51	0.79%	278,269,092.27	0.73%	8.28%
铜管	制造费用	1,244,932,608.18	3.25%	1,145,797,454.57	2.99%	8.65%
铜棒	原材料	3,321,904,999.72	8.66%	1,630,808,982.92	4.26%	103.70%
铜棒	人工工资	173,881,352.33	0.45%	22,341,189.87	0.06%	678.30%
铜棒	制造费用	231,770,821.53	0.60%	47,450,437.63	0.12%	388.45%
铜排	原材料	915,818,902.87	2.39%	581,043,045.24	1.52%	57.62%
铜排	人工工资	9,639,968.52	0.03%	6,939,909.12	0.02%	38.91%
铜排	制造费用	40,717,052.86	0.11%	55,233,710.70	0.14%	-26.28%

说明

无。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动** 是  否

报告期内，公司新设五家全资子公司：Hailiang Netherlands Holding B. V.、HME Copper Germany GmbH、日本海亮株式会社、海亮铜业澳大利亚有限公司、诸暨市重吉贸易有限公司；收购六家公司：HME Brass France SAS、HME Brass Germany GmbH、HME Brass Italy SpA、Hailiang Messing Beteiligungs GmbH、HME Ibertubos S. A. U、浙江升捷货运有限公司；处置三家公司：江苏仓环铜管销售有限公司、海亮（非洲）矿业投资有限公司、刚果海亮矿业有限责任公司。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况** 适用  不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

## 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	7,033,284,250.47
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.09%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	2,243,583,468.89	5.45%
2	第二名	2,199,994,983.38	5.35%
3	第三名	890,822,166.86	2.16%
4	第四名	851,965,028.09	2.07%
5	第五名	846,918,603.25	2.06%
合计	--	7,033,284,250.47	17.09%

## 主要客户其他情况说明

适用  不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	10,485,846,289.93
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	26.40%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	2,882,752,035.11	7.26%
2	第二名	2,569,760,901.32	6.47%
3	第三名	2,109,791,411.24	5.31%
4	第四名	1,577,191,712.04	3.97%
5	第五名	1,346,350,230.22	3.39%
合计	--	10,485,846,289.93	26.40%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	534,801,761.70	408,271,582.82	30.99%	主要原因为报告期合并欧洲 KME 项目所致；
管理费用	686,641,813.27	387,803,514.55	77.06%	主要原因为报告期合并欧洲 KME 项目所致；
财务费用	302,019,301.01	488,301,363.93	-38.15%	主要原因为报告期合并汇兑损失减少、利息收入增加及 2019 年执行新金融工具准则将票据贴现利息列支至投资收益所致；
研发费用	212,360,781.69	174,803,265.86	21.49%	主要原因为报告期研发投入增加；
所得税费用	162,542,557.85	145,752,135.46	11.52%	主要原因为上海海亮应纳税额增加；

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司通过自主研发专利高自动化装备，优化工艺技术、节能减排，采用智能化设备、物流、仓储，将 ERP 及 MES 等智能化控制系统相互融合，建设智能化工厂，形成以自动化装备和工业互联网为基础的智能工厂新模式，实现铜加工行业生产过程的跨越性升级，全面提高公司在国际市场上的综合竞争力和领导力。

报告期内，公司共申请专利 185 项，其中发明专利 39 项，国际专利 2 项，外观专利 14 项，完成了 9 项国家行业标准的讨论稿编制工作。截止到 2019 年 12 月 31 日，公司共拥有专利证书 414 项（境外专利证书 88 项），其中发明专利 135 项，实用新型 279 项。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	483	477	1.26%
研发人员数量占比	5.76%	6.69%	-0.93%
研发投入金额（元）	622,776,730.30	523,411,182.95	18.98%
研发投入占营业收入比例	1.51%	1.29%	0.22%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%



## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	46,552,920,978.94	46,136,427,586.48	0.90%
经营活动现金流出小计	45,422,627,247.03	43,536,726,108.95	4.33%
经营活动产生的现金流量净额	1,130,293,731.91	2,599,701,477.53	-56.52%
投资活动现金流入小计	872,590,291.27	140,792,308.89	519.77%
投资活动现金流出小计	3,507,996,698.33	1,575,038,719.91	122.72%
投资活动产生的现金流量净额	-2,635,406,407.06	-1,434,246,411.02	83.75%
筹资活动现金流入小计	14,249,252,938.44	13,581,576,583.26	4.92%
筹资活动现金流出小计	11,246,784,741.33	14,182,491,995.27	-20.70%
筹资活动产生的现金流量净额	3,002,468,197.11	-600,915,412.01	-599.65%
现金及现金等价物净增加额	1,502,602,692.92	649,975,646.49	131.18%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、报告期经营活动产生的现金流量净额净流入 11.30 亿元，较上年同期减少的主要原因为公司生产经营规模扩大及收购欧洲 KME 旗下相关公司，销量增加，公司相应的存货、应收账款等流动资产增加所致；

2、报告期投资活动产生的现金流量净额为净流出 26.35 亿元，较上年同期净流出增长的主要原因为公司收购欧洲 KME 项目及购买结构性存款所致；

3、报告期筹资活动产生的现金流量净额为净流入 30.02 亿元，较上年同期净流入的主要原因为公司发行 31.50 亿元可转换债券所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	122,742,312.10	9.85%	主要为对联营公司采用权益法核算的投资收益、处置外汇衍生金融工具产生的投资损失及承兑汇票贴现支出	其中对联营公司采用权益法核算的投资收益、承兑汇票贴现支出具有可持续性
公允价值变动损益	-83,147,144.96	-6.68%	主要为外汇衍生金融工具产生的公允价值变动收益	没有可持续性
资产减值	-50,378,192.55	-4.04%	主要为坏账准备、贷款减值损失、抵债资产减值损失等	有持续性
营业外收入	95,932,227.72	7.70%	主要为各项政府补助及违约金收入；	没有可持续性
营业外支出	1,992,446.89	0.16%	主要为对各职业学校赞助及资产报废等	没有可持续性

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	4,086,529,840.44	16.66%	3,372,313,099.96	17.60%	-0.94%	主要原因为公司为用于信用证开证、出具融资保函及银行承兑汇票的保证金额增加较大
应收账款	4,392,181,271.32	17.91%	3,677,008,273.33	19.19%	-1.28%	主要原因为公司收购欧洲 KME 相关公司，公司生产经营规模扩大、铜加工产品销售量增加
存货	4,300,498,739.56	17.54%	2,918,432,300.83	15.23%	2.31%	主要原因为公司收购欧洲 KME 相关公司，公司生产经营规模扩大、铜加工产品销售量增加
投资性房地产	324,494,463.88	1.32%	335,689,602.36	1.75%	-0.43%	主要原因为公司以成本模式计量的投资性房地产计提折旧及外币报表折算所致
长期股权投资	1,607,121,950.88	6.55%	1,497,884,068.09	7.82%	-1.27%	主要原因为公司对联营公司采用权益法核算

固定资产	2,247,072,526.95	9.16%	1,600,887,588.06	8.35%	0.81%	主要原因为并购欧洲 KME 项目增加
在建工程	1,501,536,260.51	6.12%	562,878,423.78	2.94%	3.18%	主要原因为实施相关铜加工建设及技改项目增加
短期借款	4,520,194,227.13	18.43%	4,123,262,711.91	21.52%	-3.09%	主要原因为公司生产经营规模扩大增加银行借款
长期借款	357,448,300.64	1.46%	526,001,014.59	2.75%	-1.29%	主要原因为公司的长期借款转入一年内到期的非流动负债
应收款项融资	484,058,009.89	1.97%	1,298,468,494.66	6.78%	-4.81%	主要原因为票据贴现率降低，公司贴现银行承兑汇票
应付票据	1,785,028,734.29	7.28%	919,000,000.00	4.80%	2.48%	主要原因为票据贴现率降低，公司增加银行承兑汇票的结算方式采购材料
应付账款	3,592,511,227.11	14.65%	3,483,252,330.47	18.18%	-3.53%	主要原因为采购材料未到期结算款项增加
一年内到期的非流动负债	551,855,897.30	2.25%	969,535,148.01	5.06%	-2.81%	主要原因为公司归还银行借款
应付债券	2,470,574,972.22	10.07%			10.07%	主要原因为公司发行可转换公司债券
长期应付职工薪酬	131,608,932.59	0.54%	7,382,647.95	0.04%	0.50%	主要原因为公司收购欧洲 KME 相关公司增加
其他权益工具	674,233,860.39	2.75%			2.75%	主要原因为公司发行的可转换公司债券分类核算至权益工具部分

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)		11,877,722.22			1,200,000,000.00	400,000,000.00		811,877,722.22
2.衍生金融资产	101,919,873.37	-90,922,011.51	3,315,756.83					15,090,753.08
金融资产小计	101,919,873.37	-79,044,289.29	3,315,756.83		1,200,000,000.00	400,000,000.00		826,968,475.30

上述合计	101,919,873.37	-79,044,289.29	3,315,756.83		1,200,000,000.00	400,000,000.00		826,968,475.30
金融负债	5,411,864.54	-4,102,855.67	15,515,984.70					9,806,277.28

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,392,885,534.76	用于信用证开证、出具融资保函及银行承兑汇票
应收票据	10,278,734.29	用于质押开具银行承兑汇票
应收账款	142,156,315.24	用于保理借款
合计	1,545,320,584.29	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,520,658,834.97	2,061,827,268.86	22.25%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
KME Brass	铜棒、铜管生	收购	825,598,946.2	100.00%	自筹资金	无	长期	子公司	已完成		-157,884,013.67	否	2019年01月29	公告编号：

France SAS, KME Brass Germany GmbH, KME Brass Italy SpA, Kabelmetal Messing Beteiligungsgesellschaft mbH, KME Ibertubos S.A.U	产、加工及销售		2										日	2019-006
共 5 家法人公司以及 Menden 工厂铜管业务。														
合计	--	--	825,598,946.22	--	--	--	--	--	--	0.00	-157,884,013.67	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资	本期公允价	计入权益的累	报告期内购入	报告期内售	累计投资收	期末金额	资金来源
------	------	-------	--------	--------	-------	-------	------	------

	成本	值变动损益	计公允价值变 动	金额	出金额	益		
金融衍生工具		-95,024,867.18	18,831,741.53			106,070,856.15	5,284,475.80	自有资金
其他	800,000,000.00	11,877,722.22		1,200,000,000.00	400,000,000.00	4,656,902.25	811,877,722.22	自有资金
合计	800,000,000.00	-83,147,144.96	18,831,741.53	1,200,000,000.00	400,000,000.00	110,727,758.40	817,162,198.02	--

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金 总额	本期已使 用募集资 金总额	已累计使 用募集资 金总额	报告期内 变更用途 的募集资 金总额	累计变更 用途的募 集资金总 额	累计变更 用途的募 集资金总 额比例	尚未使用 募集资金 总额	尚未使用 募集资金 用途及去 向	闲置两年 以上募集 资金金额
2018 年度	非公开发 行股票	204,958.57	10,187.41	191,395.95				13,612	尚未使用的募 集资金余额为 13,612 万元， 其中 10,600 万 元已用于暂时 补充流动资金， 其余均存放于 募集资金专用 账户。以上募 集资金余额将 用于募集资金 项目。	0
2019 年度	公开发 行可转换公 司债券	312,841.14	158,296.36	158,296.36				154,804	尚未使用的募 集资金余额为	0

									154,804 万元, 其中 117,000 万元已用于暂时补充流动资金, 其余均存放于募集资金专用账户。以上募集资金余额将用于募集资金项目。	
合计	--	517,799.71	168,483.77	349,692.31	0	0	0.00%	168,416	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

## (一) 2018 年度非公开发行股票

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江海亮股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2018]616号)核准, 本公司采用向社会非公开发行股票的方式发行人民币普通股(A股)256,860,319股, 发行价格为每股8.09元。截止2018年9月19日, 本公司实际已向社会非公开发行人民币普通股(A股)256,860,319股, 募集资金总额2,077,999,980.71元, 扣除承销费、保荐费、审计费、律师费、信息披露等发行费用28,414,267.70元后, 实际募集资金净额为人民币2,049,585,713.01元。上述资金到位情况业经大信会计师事务所(特殊普通合伙)验证, 并出具了大信验字[2018]第4-00034号《验资报告》。截止本年度末各募投项目已使用募集资金1,913,959,437.93元, 用于暂时补充流动资金106,000,000元, 各募集资金专户收到存款利息493,704.13元, 未使用的募集资金30,119,979.21元, 与募集资金帐户期末余额一致。

## (二) 2019 年度公开发行可转换公司债券

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江海亮股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2019]1043号)核准, 本公司向社会公开发行面值总额315,000万元的可转换公司债券。截止2019年11月27日, 本公司实际已向社会公开发行面值总额315,000万元的可转换公司债券, 募集资金总额3,150,000,000.00元, 扣除承销与保荐费、审计与验证费、律师费、资信评级费、发行手续费及材料制作费及信息披露费21,588,601.60元(含税)后, 实际募集资金净额为3,128,411,398.40元。上述资金到位情况业经大信会计师事务所(特殊普通合伙)验证, 并出具了大信专审字[2019]第4-00133号《验证报告》。截止本年度末各募投项目已使用募集资金1,582,963,576.33元, 用于暂时补充流动资金1,170,000,000元, 各募集资金专户收到存款利息215,934.52元, 手续费支出7,314.71元, 未使用的募集资金378,040,043.48元, 与募集资金帐户期末余额一致。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目										
收购诺而达三家标的公司 100% 股权项目	否	88,800	88,800		88,800	100.00%			不适用	否
广东海亮年产 7.5 万吨高效节能环保精密铜管信息化生产线项目	否	30,000	30,000	2,471.74	27,477.78	91.59%			不适用	否
安徽海亮年产 9 万吨高效节能环保精密铜管信息化生产线项目	否	37,000	37,000	3,598.26	30,598.14	82.70%			不适用	否
高精密环保型铜及铜合金管件智能化制造技改项目	否	5,400	5,400	98.01	1,480.93	27.42%			不适用	否
年产 10,000 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	否	6,000	6,000	2,615.42	5,268.99	87.82%			不适用	否
铜及铜合金管材智能制造项目	否	4,600	4,600	1,403.98	4,611.54	100.25%			不适用	否
补充流动资金项目	否	33,158.57	33,158.57		33,158.57	100.00%			不适用	否
年产 17 万吨铜及铜合金棒材建设项目(一期项目)	否	57,200	57,200	36,936.5	36,936.5	64.57%			不适用	否
年产 7 万吨空调制冷用铜及铜合金精密无缝管智能化制造项目	否	32,800	32,800	7,167.81	7,167.81	21.85%			不适用	否
扩建年产 5 万吨高效节能环保精密铜管信息化生产线项目	否	23,500	23,500	18,464.43	18,464.43	78.57%			不适用	否
有色金属材料深(精)加工项目(一期)	否	21,000	21,000	20,757.89	20,757.89	98.85%			不适用	否
年产 6 万吨空调制冷管智能化生产线项目	否	115,000	115,000	32,641.75	32,641.75	28.38%			不适用	否
年产 3 万吨高效节能环保精密铜管智能制造项目	否	21,013	21,013						不适用	否
补流还贷项目	否	42,328.14	42,328.14	42,327.98	42,327.98	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	517,799.7	517,799.7	168,483.7	349,692.3	--	--		--	--
		1	1	7	1					
超募资金投向										



不适用										
合计	--	517,799.71	517,799.71	168,483.77	349,692.31	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>(一) 2018 年度非公开发行股票</p> <p>截至 2018 年 8 月 31 日, 公司募投项目的先期投入金额是 130,228.15 万元。大信会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司截至 2018 年 8 月 31 日《关于以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的专项说明》进行了审核, 并出具了大信专审字[2018]第 4-00093 号审核报告。公司于 2018 年 9 月 27 日召开第六届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自有资金的议案》, 公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自有资金 130,228.15 万元。截止 2018 年年底, 已经完成置换。</p> <p>(二) 2019 年度公开发行可转换公司债券</p> <p>截至 2019 年 10 月 31 日, 公司募投项目的先期投入金额是 102,627.08 万元。大信会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司截至 2019 年 10 月 31 日《关于以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的专项说明》进行了审核, 并出具了大信专审字[2019]第 4-00134 号审核报告。公司于 2019 年 11 月 28 日召开第七届董事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自有资金的议案》, 公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自有资金 102,627.08 万元。截至 2019 年 12 月 31 日, 公司实际置换的金额为 92,748.90 万元。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>(一) 2018 年度非公开发行股票</p> <p>公司于 2018 年 9 月 27 日召开的第六届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司使用不超过 20,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金, 使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。2018 年度, 公司将 16,000 万元的募集资金用于补充流动资金。根据公司募投项目进度及资金需求, 公司于 2019 年 6 月 3 日提前将用于暂时性补充流动资金的募集资金 16,000 万元全部归还至公司募集资金专用账户, 使用期限未超过 12 个月。</p>									

	<p>公司于 2019 年 6 月 4 日召开的第六届董事会第三十六次会议审议通过《关于将闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 15,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。2019 年度，公司将 14,900 万元的募集资金用于补充流动资金。根据公司募投项目进度及资金需求，公司于 2019 年 11 月 28 日提前将用于暂时性补充流动资金的募集资金 14,900 万元全部归还至公司募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月。</p> <p>公司于 2019 年 11 月 28 日召开的第七届董事会第四次会议审核通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 14,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截止 2019 年末，公司尚有 10,600 万元的募集资金用于补充流动资金。</p> <p>(二) 2019 年度公开发行可转换公司债券</p> <p>公司于 2019 年 11 月 28 日召开的第七届董事会第四次会议审核通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 120,000 万元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金。使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2019 年 12 月 31 日，公司将 117,000 万元的募集资金用于补充流动资金。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>(一) 2018 年度非公开发行股票</p> <p>尚未使用的募集资金余额为 13,612 万元，其中 10,600 万元已用于暂时补充流动资金，其余均存放于募集资金专用账户。以上募集资金余额将用于募集资金项目。</p> <p>(二) 2019 年度公开发行可转换公司债券</p> <p>尚未使用的募集资金余额为 154,804 万元，其中 117,000 万元已用于暂时补充流动资金，其余均存放于募集资金专用账户。以上募集资金余额将用于募集资金项目。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
香港海亮铜贸易有限公司	子公司	金属材料及其制品的进出口业务	USD8,820 万元	3,955,669,662.18	901,550,916.05	17,986,368,477.86	105,949,991.01	106,427,090.76
上海海亮铜业有限公司	子公司	有色金属复合材料、新型合金材料的生产经营	USD7,972.9116 万元	3,359,154,285.54	1,150,889,378.52	12,120,433,688.69	198,259,917.09	156,888,134.65
海亮（越南）铜业有限公司	子公司	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	3,024,845,572.76	990,574,787.29	3,206,701,468.40	149,218,635.32	143,006,057.17

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
Hailiang Netherlands Holding B.V.	投资设立形成	报告期内对公司整体生产经营和业绩无重大影响
HME Brass France SAS	企业合并形成	报告期内对公司整体生产经营和业绩无重大影响
HME Brass Germany GmbH	企业合并形成	报告期内对公司整体生产经营和业绩无重大影响
HME Brass Italy SpA	企业合并形成	报告期内对公司整体生产经营和业绩无重大影响
Hailiang Metal Messing Beteiligungs GmbH	企业合并形成	报告期内对公司整体生产经营和业绩无重大影响
HME Ibertubos S.A.U	企业合并形成	报告期内对公司整体生产经营和业绩无重大影响
HME Copper Germany GmbH	投资设立形成	报告期内对公司整体生产经营和业绩无重大影响

		重大影响
日本海亮株式会社	投资设立形成	报告期内对公司整体生产经营和业绩无重大影响
海亮铜业澳大利亚有限公司	投资设立形成	报告期内对公司整体生产经营和业绩无重大影响
浙江升捷货运有限公司	企业合并形成	报告期内对公司整体生产经营和业绩无重大影响
诸暨市重吉贸易有限公司	投资设立形成	报告期内对公司整体生产经营和业绩无重大影响
江苏仓环铜管销售有限公司	出售	报告期内对公司整体生产经营和业绩无重大影响
海亮（非洲）矿业投资有限公司	出售	报告期内对公司整体生产经营和业绩无重大影响
刚果海亮矿业有限责任公司	出售	报告期内对公司整体生产经营和业绩无重大影响

#### 主要控股参股公司情况说明

### 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

### 九、公司未来发展的展望

#### （一）2020 年经营计划

##### 1、推动大物流平台建设，深化实施全球化经营战略。

公司业已成为全球最大的铜管制造企业，在全球拥有 15 个铜加工生产基地，有色金属大制造平台已基本搭建完成。为进一步延伸和完善有色金属原材料采购、有色金属加工材生产制造、销售的一体化产业链，优化供应链资源及渠道配置效率，增强公司在产业链上下游的竞争力和话语权，公司规划在有色金属大制造平台的基础上，着力推动大物流平台的建设。

公司大物流平台的主要业务为原材料、金属品等相关产品的贸易，以及物流、储运业务的整合，并与现有加工业务构成产业链的上下游。将原材料贸易业务与铜加工业务进行垂直整合，贯通产业链，使原材料贸易和加工制造在公司的统筹管理下相辅相成，创造协同效应，实现降本增效，促进上市公司盈利水平进一步提升，并形成更完整的产业生态，提高整体抗风险能力。

大物流平台的搭建，可使公司联合目前采购、制造、加工、销售的资源、渠道及经营实

力，集成上下游供、产、销产业链，打造管控模式优化、经营模式创新、产业链集成度高、盈利能力优异的有色金属产业综合服务商，实现商流、物流、信息流、资金流的高度统一和集成。

通过将制造业务与大物流平台业务的充分协同和整合，公司未来将成为一家综合性的有色金属产业平台，在抗行业风险能力、综合经营效率、产业集成度上拥有较显著的优势。

## 2、持续推进智能制造战略，有色智造再上新台阶

近年来，公司陆续启动了多个铜加工生产智能化项目，先后实施了多条铜管、铜棒智能生产线的建设与改造，多项新技术已经取得突破，生产效率、产品技术水平和产品质量已得到较大提升。2020年，公司将继续坚定执行智能制造战略，以目前正在实施的智能化项目为标杆，将智能生产工艺推广至公司各个生产基地。

同时，公司将制定更进一步的智能制造实施路线，细化关键过程控制点，规划智能制造战略顶层设计。通过推进智能制造，进一步提高生产与管理过程中的自动化、信息化与通用化水平，带动公司未来发展与管理的深层次变革，实现公司有色智造再上新台阶。

## 3、持续加大研发投入，搭建完整的研发体系

2020年，公司持续加大研发投入，在原有研发基础上，构建完整的产品、工艺、装备、模具研发体系，充分调动研发人员的积极性和创造性，加快设备制造、工艺技术和产品研发等创新研发项目落地，尽快实现创新价值的发挥与应用。

## 4、加强管控、灵活应对，积极应对包括新冠疫情在内的各类经营风险

2020年初，新型冠状病毒肺炎疫情在全球爆发，已对全球经济与社会造成了广泛而深远的影响。此次疫情对各行业经济生活中的资金、物流、供给、市场需求、生产经营，以及供应链等造成了全方面的冲击，甚至有可能影响全球业已成熟的供应链体系。

面对此次疫情的直接影响，有效防范其未来可能造成的其他各类风险与影响，公司一方面，加强管控，提升管理效能，有效防范财务、采购及销售风险，进一步完善公司各项管理体系。严格控制投资节奏，做好资金与资本储备，稳健经营与发展，防范市场变化给公司良性发展带来的不利影响与风险。另一方面，充分发挥公司在行业中的现有地位与优势，灵活应对各类突发事件，积极把握每次风险中的有利因素，化危为机。通过坚持智能制造，加强公司生产制造环节综合能力，降低生产过程中的各类风险与不确定性，提升公司在行业制造端的优势与地位；通过坚持全球化布局，加强公司全球范围的供给能力，防范全球产业链变化与单一市场波动，提升公司在行业供给端的优势与地位。

## （二）可能出现的风险因素

### 1、铜价波动的风险

公司作为铜加工企业，主要的原材料为电解铜，主要产品定价模式为“原材料价格+加工费”，主要盈利模式为通过相对稳定的加工费获取毛利。从定价机制和盈利模式来看，公司可以将电解铜价格高企或波动的风险转嫁给下游客户，但短期内铜价大幅波动带来流动资产贬值的风险。

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

### 2、汇率风险

随着公司国际化进程的进一步深化，汇率的波动将对公司盈利产生一定的影响。一方面，汇率会影响公司出口产品的价格，从而影响公司产品竞争力。另一方面，公司以外币（美元）计价的负债与资产在金额和时间上无法完全匹配，汇率波动将对公司造成汇兑损益，直接影响公司利润。近年来人民币汇率波动较大，公司将密切关注国际金融市场动态和外汇市场走势，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，有效控制汇率波动风险。

### 3、市场风险

铜加工行业属于基础行业，与国民经济发展有着密切的联系。近年来，全球市场保持疲弱，国内经济增速放缓，这加剧了铜加工行业的市场竞争，对公司全球资源整合和开拓管理能力提出了更高的要求。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，与国内下游客户保持着长期稳定的供销关系，保证公司稳定、有序的开展生产经营活动。尽管如此，如果市场整体长期低迷，仍可能对公司的良性发展造成不利影响。

### 4、应收账款坏账风险

随着国内经济增长趋缓，企业外部经营风险不断增多，资金危机事件频发，大规模的企业倒闭，企业经营环境日趋恶化。公司及其控股子公司均高度重视应收账款风险，不断强化管控意识，采取有效措施控制应收账款风险，制订了《公司授信管理制度》、《公司信用等级

评定管理办法》、《公司产品销售及货款回收管理制度》、《公司应收款催收管理办法》、《重大应收款风险快速反应机制》等制度，进一步完善销售客户信用评价体系，规范经营活动，对应收账款实施全过程动态跟踪管理，对应收账款逾期客户单位进行催收，进行有效的外部风险管控，降低企业经营风险。

#### 5、人力资源风险

近年来，国内许多地区都出现了“用工荒”现象，由于劳动力短缺导致用工成本持续上升，尤其在制造业发达地区（如广东、浙江、江苏等省份）较为明显。虽然公司通过优化产品结构、提高设备自动化程度、优化工艺流程等措施，部分抵消了劳动力短缺和劳动力成本上升对公司的不利影响，但是如果劳动力短缺和劳动力价格上涨的状况持续存在，将对公司进一步扩大经营规模形成较大制约。因此，公司存在人力资源风险。

#### 6、并购整合的风险

2019年，公司已完成KME集团旗下铜合金棒和铜管业务交割与整合。公司能否与标的企业在企业文化、管理模式、技术研发、销售渠道及客户资源等方面进行融合，能否通过整合实现公司对标的公司的有效控制，同时又确保标的公司继续发挥原有的优势，均具有不确定性。如果本次整合不能达到预期效果，可能会对公司的经营和股东的利益产生不利影响。

#### 7、新型冠状病毒肺炎疫情的风险

2020年初新型冠状病毒肺炎疫情爆发，对社会造成了广泛而深刻的影响。虽然中国政府通过采取一系列强有力的防疫、抗疫和稳定经济发展的措施，疫情已基本得到控制。但是疫情还在全球多个区域蔓延扩散，形势严峻。海外多国采取“封城”、“封国”措施，严格限制人员流动，对全球经济造成较大影响。面对此次疫情的直接影响，有效防范其未来可能造成的其他各类风险与影响，公司一方面，加强管控，提升管理效能，强化财务、采购及销售风险，进一步完善公司各项管理体系。严格控制投资节奏，做好资金与资本储备，稳健经营与发展，防范市场变化给公司良性发展带来的不利影响与风险。另一方面，充分发挥公司在行业中的现有地位与优势，灵活应对各类突发事件，积极把握每次风险中的有利因素。通过坚持智能制造，加强公司生产制造环节综合能力，降低生产过程中的各类风险与不确定性，提升公司在行业制造端的优势与地位；通过坚持全球化布局，加强公司全球范围的供给能力，防范全球产业链变化与单一市场波动，提升公司在行业供给端的优势与地位。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年01月24日	实地调研	机构	浙江海亮股份有限公司投资者关系活动记录表(编号: 2019001) <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2019年05月14日	实地调研	机构	浙江海亮股份有限公司投资者关系活动记录表(编号: 2019002) <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2019年05月22日	实地调研	机构	浙江海亮股份有限公司投资者关系活动记录表(编号: 2019003) <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2019年05月27日	实地调研	机构	浙江海亮股份有限公司投资者关系活动记录表(编号: 2019004) <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2019年05月29日	实地调研	机构	浙江海亮股份有限公司投资者关系活动记录表(编号: 2019005) <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2019年07月01日	实地调研	机构	浙江海亮股份有限公司投资者关系活动记录表(编号: 2019006) <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2019年07月30日	实地调研	机构	浙江海亮股份有限公司投资者关系活动记录表(编号: 2019007) <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2019年11月04日	实地调研	机构	浙江海亮股份有限公司投资者关系活动记录表(编号: 2019008) <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>



## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2019年5月20日，公司2018年度股东大会审议通过了《2018年度利润分配预案》，以公司现有总股本剔除已回购股份后1,915,445,888.00股为基数，向全体股东每10股派0.713397元人民币现金（含税），共分配现金股利136,647,202.77元，资本公积金不转增股本。2019年6月12日，公司实施了2018年度利润分配方案。

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

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2018年4月25日，公司第六届董事会第十八次会议审议通过了《2017年度利润分配预案》，以2017年12月31日的股本总数1,695,598,113股为基数，按每10股派送0.6元派发现金红利（含税），共分配现金股利101,735,886.78元，资本公积金不转增股本。

2019年4月25日，公司第六届董事会第三十四次会议审议通过了《2018年度利润分配预案》，以公司现有总股本1,952,107,432股为基数，公司向全体股东每10股派发现金红利0.70元（含税），资本公积金不转增股本。根据相关规定公司实施利润分配股权登记日当日公司回购专户持有的本公司股份，不享有参与利润分配的权利，故公司回购专用账户中的股份不参与本次权益分派。2019年6月12日，公司实施了2018年度利润分配方案。具体为：以公司现有总股本剔除已回购股份后1,915,445,888股为基数，向全体股东每10股派0.713397

元人民币现金（含税），共分配现金股利 136,647,202.77 元，资本公积金不转增股本。

2020 年 4 月 28 日，公司第七届董事会第六次会议审议通过了《2019 年度利润分配预案》，以 2019 年 12 月 31 日总股本 1,952,107,432 股扣除公司回购股份 36,661,544 股后的股份数后的股本 1,915,445,888 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 0.75 元（含税），预计派发现金 143,658,441.60 元。本次利润分配不以资本公积金转增股份，不送红股。如果预案经公司股东大会审议通过后至该预案实施期间总股本由于可转债转股等原因而发生变化的，将按照分配总额不变的原则进行相应调整。

### 公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年	143,658,441.60	1,063,402,787.98	13.51%	214,487,678.21	20.17%	358,146,119.81	33.68%
2018 年	136,647,202.77	908,442,464.75	15.04%	79,723,434.17	8.78%	216,370,636.94	23.82%
2017 年	101,502,486.78	705,156,811.85	14.39%	0.00	0.00%	101,735,886.78	14.43%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.75
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,915,445,888
现金分红金额（元）（含税）	143,658,441.60
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	214,487,678.21
现金分红总额（含其他方式）（元）	358,146,119.81
可分配利润（元）	4,546,302,854.44

现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2020 年 4 月 28 日，公司第七届董事会第六次会议审议通过了《2019 年度利润分配预案》，2019 年度利润分配预案为：以 2019 年 12 月 31 日总股本 1,952,107,432 股扣除公司回购股份 36,661,544 股后的股份数后的股本 1,915,445,888 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 0.75 元（含税），预计派发现金 143,658,441.60 元。本次利润分配不以资本公积金转增股份，不送红股。如果预案经公司股东大会审议通过后至该预案实施期间总股本由于可转债转股等原因而发生变化的，将按照分配总额不变的原则进行相应调整。	

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	海亮集团有限公司、浙江正茂创业投资有限公司	避免同业竞争的承诺	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	减少及规范关联交易的承诺	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	2015 年 06 月 29 日	长期	正常履行中

			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。			
	海亮集团有限公司	避免同业竞争的承诺	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
	Z&P ENTERPRISE S LLC	避免同业竞争的承诺	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	避免同业竞争的承诺	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
	华融瑞通股权投资管理有限公司、华安财保资产管理有限责任公司、汇安基金管理有限责任公司	股份锁定的承诺	浙江海亮股份有限公司本次非公开发行的股票上市之日起 12 个月内, 不转让本公司所认购的股份。	2018 年 11 月 09 日	2018 年 11 月 9 日至 2019 年 11 月 9 日	履行完毕
	海亮集团有限公司	股份锁定的承诺	浙江海亮股份有限公司本次非公开发行的股票上市之日起 36 个月内, 不转让本公司所认购的股份。	2018 年 11 月 09 日	2018 年 11 月 9 日至 2021 年 11 月 9 日	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(上述四项准则以下统称“新金融工具准则”)。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、(九)(十)。

(2) 财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)(以下简称“财务报表格式”)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

2019 年 9 月 19 日，财政部发布《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号)，对合并财务报表格式进行了修订，要求所有已执行新金融准则的企业应当结合财会[2019]16 号通知及附件要求对合并财务报表项目进行相应调整，并将适用于

企业 2019 年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

## 2. 会计政策变更的影响

### (1) 执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
资产：			
货币资金	3,372,164,487.95	148,612.01	3,372,313,099.96
交易性金融资产		101,919,873.37	101,919,873.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	101,919,873.37	-101,919,873.37	
应收票据	1,393,856,619.52	-1,299,107,595.09	94,749,024.43
应收款项融资		1,298,468,494.66	1,298,468,494.66
应收账款	3,677,162,914.97	-154,641.64	3,677,008,273.33
其他应收款	97,728,065.01	-4,099,643.42	93,628,421.59
发放贷款及垫款	819,751,636.80	1,131,909.48	820,883,546.28
可供出售金融资产	815,999,997.86	-815,999,997.86	
长期股权投资	1,560,813,363.15	-62,929,295.06	1,497,884,068.09
其他权益工具投资		815,999,997.86	815,999,997.86
递延所得税资产	148,128,352.43	1,703,631.75	149,831,984.18
负债：			
交易性金融负债		5,411,864.54	5,411,864.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	5,411,864.54	-5,411,864.54	
其他应付款	190,808,009.38	-15,452,746.22	175,355,263.16
短期借款	4,108,790,798.52	14,471,913.39	4,123,262,711.91
一年内到期的非流动负债	968,786,229.77	748,918.24	969,535,148.01
长期借款	525,769,100.00	231,914.59	526,001,014.59
股东权益：			
其他综合收益	-66,780,810.55	8,769,582.59	-58,011,227.96
盈余公积	247,353,908.24	-7,217,191.44	240,136,716.80
未分配利润	3,704,058,596.34	-63,904,869.31	3,640,153,727.03
少数股东权益	361,610,771.23	-613,968.74	360,996,802.49

母公司报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
资产：			
交易性金融资产		46,817,090.12	46,817,090.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	46,817,090.12	-46,817,090.12	

应收票据	732,975,801.26	-457,476,933.47	275,498,867.79
应收款项融资		456,967,679.06	456,967,679.06
应收账款	622,386,549.32	-344,443.08	622,042,106.24
其他应收款	59,731,197.94	488.72	59,731,686.66
可供出售金融资产	815,999,997.86	-815,999,997.86	
其他权益工具投资		815,999,997.86	815,999,997.86
长期股权投资	6,135,767,492.91	-62,929,295.06	6,072,838,197.85
递延所得税资产	53,166,062.69	213,302.20	53,379,364.89
负债：			
交易性金融负债		1,273,531.44	1,273,531.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,273,531.44	-1,273,531.44	
其他应付款	83,769,109.56	-7,001,217.23	76,767,892.33
短期借款	1,889,323,873.17	6,020,384.40	1,895,344,257.57
一年内到期的非流动负债	525,769,100.00	231,914.59	526,001,014.59
股东权益：			
其他综合收益	2,368,123.84	8,769,582.59	11,137,706.43
盈余公积	242,281,535.45	-7,217,191.44	235,064,344.01
未分配利润	1,119,089,421.27	-65,121,592.78	1,053,967,828.49

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

## （2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

报告期内，公司新设五家全资子公司：Hailiang Netherlands Holding B.V.、HME

Copper Germany GmbH、日本海亮株式会社、海亮铜业澳大利亚有限公司、诸暨市重吉贸易有限公司；收购六家公司：HME Brass France SAS、HME Brass Germany GmbH、HME Brass Italy SpA、Hailiang Messing Beteiligungs GmbH、HME Ibertubos S. A. U、浙江升捷货运有限公司；处置三家公司：江苏仓环铜管销售有限公司、海亮（非洲）矿业投资有限公司、刚果海亮矿业有限责任公司。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

### 现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	145
境内会计师事务所审计服务的连续年限	17
境内会计师事务所注册会计师姓名	郭义喜 李赟莘
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年和 5 年

### 当期是否改聘会计师事务所

是  否

### 聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内，公司因公开发行可转换公司债券，聘任广发证券股份有限公司作为承销保荐机构，期间共支付承销保荐费 1500 万元人民币。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、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。



### 十三、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。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

#### （一）浙江海亮股份有限公司第一期限限制性股票激励计划

2016年8月5日，公司分别召开第五届董事会第二十二次会议和第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于〈浙江海亮股份有限公司第一期限限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》和《关于制定〈浙江海亮股份有限公司第一期限限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见。

2016年8月6日，公司在巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)上披露了《浙江海亮股份有限公司第一期限限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《浙江海亮股份有限公司第一期限限制性股票激励计划实施考核管理办法》及《第一期限限制性股票激励计划人员名单》。同日，公司通过办公自动化系统公告与厂区宣传栏公告相结合的方式，在公司内部公示了激励对象的姓名和职务，公示时间为2016年8月6日至2016年8月15日，截至2016年8月15日，公司董事会办公室和人力资源中心未收到任何人对本次激励对象提出的任何问题。公司监事会对首次授予激励对象名单的人员进行核查并发表了审核意见。

2016年8月25日，公司召开2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈浙江海亮股份有限公司第一期限限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于制定〈浙江海亮股份有限公司第一期限限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期限限制性股票激励计划有关事宜的议案》。

2016年9月1日，公司召开第六届董事会第二次会议和第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于对〈第一期限限制性股票激励计划（草案）〉进行调整的议案》和《关于向激励对象首次授予第一期限限制性股票的议案》。本次限制性股票激励计划授予激励对象人数由195名调整为193名，授予限制性股票总量由2,100万股调整为2,098万股。预留授予部分400万

股保持不变。独立董事对相关事宜发表独立意见，认为激励对象主体资格合法有效，公司对本次股权激励计划的调整及确定的授予日符合相关规定。

2016 年 11 月 9 日，公司公告限制性股票激励计划首次授予部分完成登记，上市日期为 2016 年 11 月 10 日。由于 3 人放弃对限制性股票的认购，本次限制性股票激励计划实际授予激励对象人数由 193 名调整为 190 名，授予限制性股票总量由 2,098 万股调整为 2,071.6 万股。预留授予部分 400 万股保持不变。

2017 年 7 月 24 日，公司召开第六届董事会第十一次会议和第六届监事会第七次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》、《浙江海亮股份有限公司第一期限制性股票激励计划（草案）》的有关规定以及公司 2016 年 8 月 25 日召开的 2016 年第一次临时股东大会的授权，经公司董事会薪酬与考核委员会提议，公司董事会认为公司限制性股票激励计划规定的预留限制性股票的授予条件已经成就，同意公司以 2017 年 7 月 24 日为授予日，授予 175 名激励对象 400 万股预留限制性股票。公司独立董事发表了独立意见，国浩律师（杭州）事务所出具了法律意见书。

2017 年 9 月 19 日，公司公告限制性股票激励计划预留部分完成登记与上市手续。由于 12 人放弃对预留限制性股票的认购，本次限制性股票激励计划预留部分实际授予激励对象人数由 175 名调整为 163 名，授予预留限制性股票总量由 400 万股调整为 390 万股。

2017 年 10 月 27 日，公司第六届董事会第十四次会议和第六届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整首次授予限制性股票回购价格的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》和《关于限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期可解除限售的议案》。公司独立董事发表了独立意见，国浩律师（杭州）事务所出具了法律意见书。

2017 年 11 月 10 日，公司第一期限制性股票激励计划第一个解锁期的解除限售的限制性股票共计 613.62 万股解除限售上市流通。

2017 年 12 月 27 日，公司回购注销的股权激励股份共计 419,000 股在中国登记结算有限公司深圳分公司完成了限制性股票的回购和注销登记手续。

2018 年 10 月 31 日，公司第六届董事会第二十五次会议和第六届监事会第十八次会议，审议通过了《关于第一期限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期（预留授予股票第一个解除限售期）可解除限售的议案》。公司独立董事发表了独立意见，国浩律师（杭州）事务所出具了法律意见书。

2018 年 11 月 16 日，公司第一期限制性股票激励计划首次授予股票第二个解除限售期（预

留授予股票第一个解除限售期)解除限售股份共计 7,859,200 股上市流通。

2018 年 11 月 19 日,公司第六届董事会第二十七次会议和第六届监事会第二十次会议,审议通过了《关于调整首次授予和预留授予的部分限制性股票回购价格的议案》和《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司独立董事发表了独立意见,国浩律师(杭州)事务所出具了法律意见书。

2018 年 12 月 6 日,公司 2018 年第四次临时股东会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于公司变更注册资本并修改<公司章程>的议案》。

本次回购注销的股权激励股份共计 35.1 万股,占回购前公司总股本的 0.0180%。本次回购注销的股权激励股份价格如下:其中 5 名激励对象为首次授予的激励对象的尚未解除限售的全部限制性股票合计 23.1 万股,因公司实施 2016 年度权益分派每 10 股派发现金股利 0.6 元、2017 年度权益分派每 10 股派发现金股利 0.6 元,故回购价格相应调整为 3.68 元/股;3 名激励对象为已离职的预留授予部分的激励对象的全部限制性股票合计 12 万股,因公司实施 2017 年度权益分派,故回购价格相应调整为 4.36 元/股。

公司已于 2019 年 1 月 21 日在中国登记结算有限公司深圳分公司完成了上述限制性股票的回购和注销登记手续。回购注销完成后,公司总股本变更为 1,952,107,432 股。

## (二) 第一期员工持股计划事宜

2018 年 8 月 15 日,公司第六届董事会第二十一次会议审议通过了《关于<浙江海亮股份有限公司第一期员工持股计划(草案)及其摘要的议案》,议案已经公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过。同意以资管计划资金总额 12,000 万元和 2018 年 8 月 15 日公司股票收盘价 8.33 元/股计算,本期员工持股计划涉及的标的股票数量约 1,440 万股,涉及的股票数量约占公司股本总额的 0.85%,累计不超过公司股本总额的 10%,任一持有人持有的员工持股计划份额所对应的股票数量不超过公司股本总额的 1%。

2018 年 11 月 13 日,公司收到广发证券资产管理(广东)有限公司完成第一期员工持股计划股票购买的通知,公司第一期员工持股计划通过二级市场累计买入公司股票 12,519,688 股,占公司总股本的比例为 0.6412%,成交金额合计 93,410,401.85 元,成交均价约为 7.4611 元/股。至此,“广发原驰·海亮股份 1 号定向资产管理计划”已完成股票购买,所购买的股票锁定期为 2018 年 11 月 13 日至 2019 年 11 月 12 日。

截至 2019 年 12 月 31 日,公司第一期员工持股计划已合计出售股份 3,755,898 股,剩余持仓 8,763,790 股。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

#### A. 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	33000万元	2018年7月3日	2019年7月3日	否
浙江海亮股份有限公司	海亮集团有限公司	40000万元	2019年11月26日	2020年11月25日	否
浙江海亮股份有限公司	海亮集团有限公司	20000万元	2019年8月16日	2020年8月14日	否
浙江海亮股份有限公司	海亮集团有限公司	20000万元	2019年9月16日	2020年9月15日	否
浙江海亮股份有限公司	海亮集团有限公司	20000万元	2019年11月26日	2021年1月25日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮环境材料有限公司	2223万元	2018年11月9日	2019年12月31日	否
海亮集团有限公司	香港海亮铜贸易有限公司	2000万美元	2016年7月22日	2020年12月31日	否
海亮集团有限公司	香港海亮铜贸易有限公司	1000万美元	2018年5月22日	2021年1月15日	否

海亮集团有限公司	香港海亮铜贸易有限公司	2800万美元	2019年12月19日	2020年12月18日	否
海亮集团有限公司	香港海亮铜贸易有限公司	10000万元	2019年12月19日	2020年12月18日	否
海亮集团有限公司	浙江科宇金属材料有限公司	22223万元	2018年11月9日	2019年12月31日	否
海亮集团有限公司	海亮（安徽）铜业有限公司	10000万元	2019年9月27日	2020年9月26日	否
海亮集团有限公司	海亮奥托铜管（广东）有限公司	35000万元	2018年9月19日	2020年9月18日	否
海亮集团有限公司	海亮奥托铜管（广东）有限公司	4400万欧元	2019年11月22日	2021年11月22日	否
海亮集团有限公司	广东海亮铜业有限公司	5000万美元	2019年12月23日	2021年12月23日	否
海亮集团有限公司	海亮（越南）铜业有限公司	1150万美元	2019年12月2日	2020年12月1日	否
海亮集团有限公司	海亮（越南）铜业有限公司	3500万美元	2018年5月31日	2021年5月30日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	98730万元	2019年9月11日	2020年9月11日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	88000万元	2019年1月22日	2020年1月22日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	40000万元	2019年3月26日	2020年3月25日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	41400万元	2019年7月11日	2020年7月10日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	85000万元	2019年10月30日	2020年10月30日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	28112万元	2018年11月9日	2019年12月31日	否
海亮集团有限公司 冯海良、朱爱花	浙江海亮股份有限公司	50000万元	2019年2月28日	2020年2月27日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	3500万美元	2019年4月15日	授信发生变化日止	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	30000万元	2019年10月8日	2020年10月7日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	174000万元	2017年6月26日	2020年12月31日	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	2019年7月24日	2021年7月24日	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	9350万美元	2019年7月24日	授信发生变化日止	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	3315万美元	2019年2月15日	2024年2月14日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	6800万欧元	2017年4月21日	2020年4月20日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	20000万元	2019年8月27日	2020年8月14日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	20000万元	2019年11月14日	2021年1月13日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	20000万元	2019年9月27日	2020年9月26日	否
海亮地产控股集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	18600万元	2019年7月18日	2020年7月17日	否

## B. 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	2,113,956,722.26	51.73	1,659,086,686.67	49.28

从关联方借入的人民币借款

单位：人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	已还款金额	未归还金额
海亮集团财务有限责任公司	150,000,000.00	2019年4月11日	2019年5月10日	150,000,000.00	
海亮集团财务有限责任公司	120,000,000.00	2019年4月12日	2019年5月11日	120,000,000.00	
海亮集团财务有限责任公司	40,000,000.00	2019年4月12日	2019年5月11日	40,000,000.00	
海亮集团财务有限责任公司	90,000,000.00	2019年4月15日	2019年5月14日	90,000,000.00	
海亮集团财务有限责任公司	90,000,000.00	2019年5月15日	2019年6月14日	90,000,000.00	
海亮集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2019年5月20日	2019年6月19日	20,000,000.00	

从关联方借入的外币借款

单位：美元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	已还款金额	未归还金额
海亮集团财务有限责任公司	2,340,000.00	2019年7月11日	2020年7月10日	2,340,000.00	
海亮集团财务有限责任公司	13,000,000.00	2019年7月17日	2020年7月16日		13,000,000.00
海亮集团财务有限责任公司	3,550,000.00	2019年7月22日	2020年7月21日		3,550,000.00
海亮集团财务有限责任公司	3,959,508.74	2019年7月22日	2020年7月21日	3,959,508.74	
海亮集团财务有限责任公司	5,150,491.26	2019年7月25日	2020年7月24日	5,150,491.26	
海亮集团财务有限责任公司	11,676,017.04	2019年12月12日	2020年12月11日		11,676,017.04
海亮集团财务有限责任公司	9,323,982.96	2019年12月16日	2020年12月15日		9,323,982.96

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于为控股股东海亮集团有限公司提供担保的公告	2018年04月27日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于为控股股东海亮集团有限公司提供担保的公告	2019年04月29日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
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 www.cninfo.com.cn
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	2019年04月29日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 十七、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、重大担保

适用  不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	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	2018年05月18日	33,000	2018年07月03日	33,000	连带责任保证	2018年7月3日-2019年7月3日	否	是
海亮集团有限公司	2018年05月18日	40,000	2018年10月17日		连带责任保证	2018年10月17日-2019年10月16日	是	是
海亮集团有限公司	2018年05月18日	10,000	2018年12月27日		连带责任保证	2018年12月27日-2019年12月26日	是	是

						日		
海亮集团有限公司	2019年05月21日	40,000	2019年11月26日	40,000	连带责任保证	2019年11月26日-2020年11月25日	否	是
海亮集团有限公司	2019年05月21日	20,000	2019年08月16日	20,000	连带责任保证	2019年8月16日-2020年8月14日	否	是
海亮集团有限公司	2019年05月21日	20,000	2019年09月16日	20,000	连带责任保证	2019年9月16日-2020年9月15日	否	是
海亮集团有限公司	2019年05月21日	20,000	2019年11月26日	20,000	连带责任保证	2019年11月26日-2021年1月25日	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			100,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				134,000
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			133,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				133,000
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	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	2016年05月18日	38,369	2017年01月01日	32,360	连带责任保证	2017年1月1日-2021年2月28日	否	否
上海海亮铜业有限公司	2018年05月18日	23,126	2019年02月15日	0	连带责任保证	2019年2月15日-2024年2月14日	否	否
上海海亮铜业有限公司	2018年05月18日	24,417	2018年11月15日	0	连带责任保证	2018年11月15日-2019年11月14日	是	否
上海海亮铜业有限公司	2018年05月18日	7,000	2019年01月30日	0	连带责任保证	2019年1月30日-2020年1月30日	否	否
香港海亮铜贸易有限公司	2018年05月18日	34,157	2018年06月15日	0	连带责任保证	2018年6月15日-2019年6月15日	是	否
香港海亮铜贸易有限公司	2019年05月21日	34,157	2019年06月10日	23,438	连带责任保证	2019年6月10日-2020	否	否



						年 6 月 15 日		
香港海亮铜贸易有限公司	2018 年 05 月 18 日	19,533	2018 年 06 月 18 日	5,738	连带责任保证	2018 年 6 月 18 日-2020 年 9 月 18 日	否	否
香港海亮铜贸易有限公司	2018 年 05 月 18 日	17,441	2018 年 06 月 28 日	11,912	连带责任保证	2018 年 6 月 28 日-2022 年 11 月 16 日	否	否
香港海亮铜贸易有限公司	2018 年 05 月 18 日	6,976	2018 年 06 月 25 日	0	连带责任保证	2018 年 6 月 25 日-2022 年 11 月 16 日	否	否
香港海亮铜贸易有限公司	2018 年 05 月 18 日	20,929	2018 年 06 月 28 日	0	连带责任保证	2018 年 6 月 28 日-2021 年 9 月 20 日	是	否
香港海亮铜贸易有限公司	2019 年 05 月 21 日	20,929	2019 年 10 月 11 日	11,576	连带责任保证	2019 年 10 月 11 日-2022 年 2 月 20 日	否	否
香港海亮铜贸易有限公司	2018 年 05 月 18 日	30,000	2018 年 12 月 25 日	0	连带责任保证	2018 年 12 月 25 日-2019 年 12 月 24 日	是	否
香港海亮铜贸易有限公司	2019 年 05 月 21 日	19,533	2019 年 12 月 19 日	19,533	连带责任保证	2019 年 12 月 19 日-2020 年 12 月 18 日	否	否
香港海亮铜贸易有限公司	2019 年 05 月 21 日	10,000	2019 年 12 月 19 日	10,000	连带责任保证	2019 年 12 月 19 日-2020 年 12 月 18 日	否	否
广东海亮铜业有限公司	2018 年 05 月 18 日	22,000	2018 年 05 月 30 日	0	连带责任保证	2018 年 5 月 30 日-2019 年 5 月 30 日	是	否
广东海亮铜业有限公司	2019 年 05 月 21 日	20,000	2019 年 05 月 28 日	4,990	连带责任保证	2019 年 5 月 28 日-2020 年 5 月 29 日	否	否
广东海亮铜业有限公司	2018 年 05 月 18 日	21,000	2018 年 12 月 21 日	0	连带责任保证	2018 年 12 月 21 日-2019 年 12 月 20 日	是	否
广东海亮铜业有限公司	2019 年 05	12,000	2019 年 06 月 25	0	连带责任保	2019 年 6 月	否	否

司	月 21 日		日		证	25 日-2020 年 6 月 25 日		
广东海亮铜业有限公司	2019 年 05 月 21 日	30,000	2019 年 12 月 31 日		0 连带责任保证	2019 年 12 月 31 日-2020 年 12 月 31 日	否	否
海亮（安徽）铜业有限公司	2018 年 05 月 18 日	4,000	2018 年 12 月 03 日		0 连带责任保证	2018 年 12 月 3 日-2019 年 12 月 2 日	是	否
海亮（安徽）铜业有限公司	2018 年 05 月 18 日	10,000	2018 年 06 月 13 日		0 连带责任保证	2018 年 6 月 13 日-2019 年 6 月 13 日	是	否
海亮（安徽）铜业有限公司	2018 年 05 月 18 日	10,140	2018 年 09 月 29 日		0 连带责任保证	2018 年 9 月 29 日-2019 年 9 月 29 日	是	否
海亮（安徽）铜业有限公司	2018 年 05 月 18 日	10,000	2018 年 11 月 13 日		0 连带责任保证	2018 年 11 月 13 日-2019 年 10 月 15 日	是	否
海亮（安徽）铜业有限公司	2019 年 05 月 21 日	25,000	2019 年 06 月 25 日		0 连带责任保证	2019 年 6 月 25 日-2020 年 6 月 25 日	否	否
香港海亮控股有限公司	2019 年 03 月 12 日	117,233	2019 年 03 月 22 日	70,340	连带责任保证	2019 年 3 月 22 日-2020 年 9 月 22 日	否	否
海亮奥托铜管（广东）有限公司	2018 年 12 月 25 日	22,000	2019 年 01 月 30 日	9,000	连带责任保证	2019 年 1 月 30 日-2020 年 1 月 31 日	否	否
海亮奥托铜管（广东）有限公司	2019 年 05 月 21 日	4,500	2019 年 08 月 19 日		0 连带责任保证	2019 年 8 月 19 日-2020 年 8 月 19 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			293,352		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			537,065
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			427,797		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			198,887
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	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
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)	393,352	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)	671,065
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	560,797	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	331,887
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	35.32%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	133,000		
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 担保余额 (E)	82,197		
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)	215,197		
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿 责任的情况说明 (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。		

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

## (2) 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、委托他人进行现金资产管理情况

### (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) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、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。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司秉承“聚才有为，德惠万家”的使命，始终坚持“以人为本、开放创新、稳健务实、诚信共赢”的价值观，发挥“诚信、务实、稳健、高效、卓越”的企业精神，致力于有色金属智造，奉献国家和回报社会。详见公司于 2020 年 4 月 29 日登载于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 的《2019 年度社会责任报告》。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

报告期内，公司暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
海亮股份	COD	纳管	1	厂区内	50mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》	2.194 吨	5.47 吨	无
海亮股份	氨氮	纳管	1	厂区内	5mg/L	DB33/887-2013《浙江省地方标准》	0.219 吨	0.547 吨	无
科宇公司	COD	纳管	1	厂区内	50mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》	1.228 吨	0.945 吨	无
科宇公司	氨氮	纳管	1	厂区内	5mg/L	DB33/887-2013《浙江省地方标准》	0.123 吨	0.095 吨	无

## 防治污染设施的建设和运行情况

浙江基地防治污染设施主要有 1 套 500 吨/天的污水处理设施、1 套 400 吨/天的污水处理设施、12 套 60000m<sup>3</sup>/h 的废气处理设施，并在厂区西北角设立隔音墙，减少厂界噪声对周边居民的影响；上海基地防治污染设施主要有一套 200 吨/天的污水处理设施、3 套 50000 m<sup>3</sup>/h 的废气处理设施；越南基地防治污染设施主要有一套 980 吨/天的污水处理设施、2 套 40000 m<sup>3</sup>/h 的废气处理设施；浙江海亮环境材料有限公司主要有一套废水设备，处理量 240 吨/天；两套氨气吸收设备用于吸收工艺废气，处理量分别为 12000m<sup>3</sup>/h 和 18000m<sup>3</sup>/h；一套湿电除尘设备用于处理烧结废气，设计处理量 30000m<sup>3</sup>/h；两套滤芯除尘器，每套处理量 5500m<sup>3</sup>/h；广东台山基地防治污染设施主要有一套 400 吨/天的污水处理设施、2 套 17000m<sup>3</sup>/h、1 套 40000 m<sup>3</sup>/h、1 套 60000 m<sup>3</sup>/h、1 套 10800 m<sup>3</sup>/h 的废气处理设施；广东中山基地防治污染设施主要有 2 套 40000 m<sup>3</sup>/h 的废气处理设施；安徽基地防治污染设施主要有一套 550 吨/天的污水处理设施、3 套 40000m<sup>3</sup>/h、20000m<sup>3</sup>/h、15000m<sup>3</sup>/h 的废气处理设施；重庆基地防治污染设施主要有一套 35 吨/天的污水处理设施、1 套 45000 m<sup>3</sup>/h 的废气处理设施；

各生产装置都按照环评报告或批复文件要求配套建设了污染治理设施，2019 年度全部稳定运行，各类污染物均达标排放，实现环保治理设施安全环保零事故。

## 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2019 年浙江基地取得年产 40 万吨铜及铜合金棒材智能化节能减排移地改扩建项目环境影响评价批复意见；广东中山基地取得海亮奥拓铜管（广东）有限公司二园变更扩建项目环境影响报告表的批复意见；广东台山基地取得年产 20 万吨铜及铜合金棒材建设项目环境影响评价批复意见。

## 突发环境事件应急预案

公司根据《浙江省企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》（浙环函[2015]195 号）的要求，结合环境应急预案实施情况，每三年对面临的环境风险和环 境应急预案进行一次回顾性评估，并结合最新要求，在原有单行本突发环境事件应急预案的基础上，通过开展环境风险评估及应急物资调查，重新编制了应急预案及风险评估报告、应急物资调查报告，经相关环保专家评审后，报绍兴市诸暨市环保局备案。同时，公司根据应急预案备案管理办法的相关要求，及时根据实际情况对环境应急预案进行修订、备案。2018 年完成浙江海亮股份有限公司和浙江科宇金属材料有限公司的突发环境事件应急预案备案工作，并按

照应急预案内容顺利进行应急演练。安徽基地 2018 年 11 月由专业机构针对公司的环境现状，重新编制了《海亮（安徽）铜业有限公司突发环境事件应急预案》，并报铜官区环保局备案，备案号 340705-2018-009-L，公司结合预案实际进行环境应急预案的演练。广东中山基地 2018 年 9 月 26 日完成一园区、二园区的突发环境事件应急预案备案，备案号分别为 4420002018164L 和 4420002018165L。

#### 环境自行监测方案

公司及相关子公司严格按照《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》（环发〔2013〕81 号）和《排污单位自行监测技术指南总则》（2017.4.25 发布，2017.6.1 实施）等要求制定了企业环境自行监测方案，对公司排放污染物的监测指标、监测点位、监测频次、监测方法、执行排放标准及标准限值等进行了明确规定，并在归属地企业自行监测信息公开平台上进行公开。

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 其他环保相关信息

海亮股份自 2010 年度起，每年聘请有资质的单位编制公司《环境报告书》，并主动在交易所指定的信息披露网站进行环境事项的对外披露，将公司的环境信息系统、透明、真实地传达给社会公众，进一步坚持和深化公司对环境和社会的责任，让全体利益相关者理解、支持公司的环保理念和行动，推动公司绿色事业持久发展。

公司《2019 年度环境报告书》于 2020 年 4 月 29 日登载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）。

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、收购 KME Germany GmbH & Co. KG 旗下铜合金棒和铜管业务的事项

公司于 2019 年 1 月 28 日与 KME 签署了《Share Asset Purchase Agreement》（以下简称“股权资产购买协议”或“协议”），收购其持有的 Kabelmetal Messing Beteiligungsges mbH（以下简称“KMMB”），KME Brass Germany GmbH（以下简称“KBG”），KME Brass Italy SpA（以下简称“KBI”），KME Brass France SAS（以下简称“KBF”），Ibertubos S.A.U（以下简

称“Ibertubos”)等五家公司 100%股权以及通过资产交易的方式收购德国 Menden 工厂铜管业务和铜管业务相关的资产(以下合称“目标业务”)。

详情请见公司于 2019 年 1 月 29 日在《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《第六届董事会第三十一次会议决议公告》(公告编号 2019-004)、《关于收购 KME 旗下铜合金棒和铜管业务的公告》(公告编号:2019-006)。本次收购事项已经公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过。

2019 年 3 月 31 日,本次交易各方共同签署了《交割备忘录》等法律文件,确认全部交割条件均已达成,公司根据《股权资产购买协议》的约定支付了包括交易对价在内的全部款项。

## 2、公开发行可转换公司债券事项

2018 年 11 月 29 日,公司第六届董事会第二十八次会议审议通过了《关于公司符合公开发行 A 股可转换公司债券条件的议案》等相关议案,该相关议案已经 2018 年 12 月 17 日召开的公司 2018 年第五次临时股东大会审议通过。2019 年 4 月 29 日,公司第六届董事会第三十五次会议审议通过了《关于公司公开发行 A 股可转换公司债券预案(修订稿)的议案》等相关议案。2019 年 6 月 25 日,公司第六届董事会第三十七次会议审议通过了审议通过了《关于公开发行 A 股可转换公司债券募集资金使用的可行性分析报告(二次修订稿)的议案》。公司拟发行可转换公司债券募集资金总额不超过人民币 315,000 万元(含 315,000 万元)。2019 年 8 月 9 日,中国证券监督管理委员会发行审核委员会对公司公开发行可转换公司债券的申请进行了审核。根据审核结果,公司本次公开发行可转债申请获得通过。2019 年 10 月 29 日,公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准浙江海亮股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可(2019)1943 号)文,核准公司向社会公开发行面值总额 315,000 万元可转换公司债券,期限 6 年。2019 年 11 月 21 日,公司公开发行 3,150 万张可转换公司债券,每张面值 100 元,发行总额人民币 315,000.00 万元。经深圳证券交易所“深证上【2019】799 号”文同意,公司可转换公司债券于 2019 年 12 月 16 日起在深圳证券交易所挂牌交易。

## 3、回购社会公众股事宜

公司于 2018 年 11 月 16 日召开了第六届董事会第二十六次会议和 2018 年 12 月 6 日召开的 2018 年第四次临时股东大会审议通过了《关于回购部分社会公众股份的预案》,同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份,回购资金总额不低于人民币 5 亿元(含)且不超过人民币 10 亿元(含),回购股份的价格为不超过人民币 10.60 元/股(含)。以回购

金额上限 10 亿元、回购价格上限 10.60 元/股进行测算,预计回购股份总额为 94,339,622 股,约占公司总股本的 4.83%。具体回购股份的数量及占总股本的比例以回购期满时实际回购数量为准。回购期限为自股东大会审议通过本次回购股份方案之日起不超过 6 个月。

2018 年 12 月 20 日,公司首次实施了股份回购,本次回购部分社会公众股份事项的实际实施期限为 2018 年 12 月 6 日至 2019 年 6 月 6 日,截至 2019 年 6 月 6 日,本次回购股份实施期限届满,回购方案实施完毕,公司累计回购股份 36,661,544 股,占总股本 1.8780%,最高成交价格为 9.5 元/股,最低成交价格为 7.599 元/股,成交总金额为 294,211,112.4 (含交易费用)。

公司本次回购股份数量为 36,661,544 股,已全部存放于回购专用证券账户,本次回购股份未来将用于员工持股计划或股权激励计划,如公司未能在股份回购完成之后 36 个月内实施上述用途,则未使用部分予以注销。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
收购KME Germany GmbH & Co. KG旗下铜合金棒和铜管业务的事项	2019年01月29日	公司公告:《第六届董事会第三十一次会议决议公告》(公告编号2019-004)、《关于收购KME 旗下铜合金棒和铜管业务的公告》(公告编号:2019-006),详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。
	2019年02月16日	公司公告:《2019年第一次临时股东大会决议》(公告编号:2019-0010),详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。
	2019年04月01日	公司公告:《关于收购KME Germany GmbH & Co. KG旗下铜合金棒和铜管业务交割完成的公告》(公告编号:2019-0020),详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。
公开发行可转换公司债券事项	2018年12月01日	公司公告:《第六届董事会第二十八次会议决议公告》(2018-073)、《浙江海亮股份有限公司公开发行A股可转换公司债券预案》(2018-076),详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。
	2018年12月18日	公司公告:《2018年第五次临时股东大会决议公告》(2018-088),详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。
	2019年04月30日	公司公告:《关于调整公开发行A股可转换公司债券方案的公告》(2019-044),详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。
	2019年06月26日	公司公告:《第六届董事会第三十七次会议决议公告》(2019-61),详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。
	2019年8月12日	公司公告:《关于公开发行可转债申请获得中国证监会发审会审核通过的公告》(2019-067),详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。
	2019年10月30日	公司公告:《关于公开发行A股可转换公司债券申请获得中国证监会核准批复的公告》(2019-084),详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。



	2019年11月19日	公司公告：《公开发行可转换公司债券发行公告》（2019-099），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
	2019年12月12日	公司公告：《公开发行可转换公司债券上市公告书》（2019-114），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
回购社会公众股事宜	2018年11月17日	公司公告：《关于回购部分社会公众股份的预案》（2018-064），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
	2018年12月19日	公司公告：《关于回购公司股份的报告书》（2018-089），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
	2018年12月21日	公司公告：《关于首次回购公司股份的公告》（2018-090），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
	2019年1月3日	公司公告：《关于回购公司股份的进展公告》（2019-001），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
	2019年2月2日	公司公告：《关于回购公司股份的进展公告》（2019-008），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
	2019年2月15日	公司公告：《关于回购公司股份比例达1%暨回购进展的公告》（2019-009），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。》
	2019年3月2日	公司公告：《关于回购公司股份的进展公告》（2019-0016），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
	2019年4月1日	公司公告：《关于回购公司股份的进展公告》（2019-021），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
	2019年4月11日	公司公告：《关于调整回购股份事项的公告》（2019-022），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
	2019年5月7日	公司公告：《关于回购公司股份的进展公告》（2019-048），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
	2019年6月5日	公司公告：《关于回购公司股份的进展公告》（2019-053），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
	2019年6月11日	公司公告：《关于回购股份期限届满暨回购方案实施完毕的公告》（2019-059），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 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	318,620,367	16.32%				-192,069,122	-192,069,122	126,551,245	6.48%
3、其他内资持股	318,620,367	16.32%				-192,069,122	-192,069,122	126,551,245	6.48%
其中：境内法人持股	256,860,319	13.16%				-195,055,622	-195,055,622	61,804,697	3.17%
境内自然人持股	61,760,048	3.16%				2,986,500	2,986,500	64,746,548	3.32%
二、无限售条件股份	1,633,838,065	83.68%				191,718,122	191,718,122	1,825,556,187	93.52%
1、人民币普通股	1,633,838,065	83.68%				191,718,122	191,718,122	1,825,556,187	93.52%
三、股份总数	1,952,458,432	100.00%				-351,000	-351,000	1,952,107,432	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

#### 1、公司董事换届离任股份锁定导致限售股发生变化

公司于 2019 年 9 月 16 日换届选举，根据《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的规定，届满离任的董监高在届满离任后的六个月内，不得转让公司股份。因此公司限售股相应发生变动。

#### 2、部分限制性股票回购注销情况

2018 年 12 月 6 日，公司 2018 年第四次临时股东会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于公司变更注册资本并修改〈公司章程〉的议案》。

本次回购注销的股权激励股份共计 35.1 万股，占回购前公司总股本的 0.0180%。本次回

购注销的股权激励股份价格如下：其中 5 名激励对象为首次授予的激励对象的尚未解除限售的全部限制性股票合计 23.1 万股，因公司实施 2016 年度权益分派每 10 股派发现金股利 0.6 元、2017 年度权益分派每 10 股派发现金股利 0.6 元，故回购价格相应调整为 3.68 元/股；3 名激励对象为已离职的预留授予部分的激励对象的全部限制性股票合计 12 万股，因公司实施 2017 年度权益分派，故回购价格相应调整为 4.36 元/股。

公司已于 2019 年 1 月 21 日在中国登记结算有限公司深圳分公司完成了上述限制性股票的回购和注销登记手续。回购注销完成后，公司总股本变更为 1,952,107,432 股。

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

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

1、2018 年 12 月 20 日，公司首次实施了股份回购，具体内容详见公司于 2018 年 12 月 21 日刊登在《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于首次回购公司股份的公告》（公告编号：2018-090）

2019 年 1 月 3 日、2019 年 2 月 2 日、2019 年 3 月 2 日、2019 年 4 月 1 日、2019 年 5 月 7 日、2019 年 6 月 5 日分别披露了《关于回购公司股份的进展公告》（公告编号：2019-001、2019-008、2019-016、2019-021、2019-048、2019-053），2 月 15 日披露了《关于回购公司股份比例达 1%暨回购进展的公告》（公告编号：2019-009）内容详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2、本次回购部分社会公众股份事项的实际实施期限为 2018 年 12 月 6 日至 2019 年 6 月 6 日，截至 2019 年 6 月 6 日，本次回购股份实施期限届满，回购方案实施完毕，公司累计回购股份 36,661,544 股，占总股本 1.8780%，最高成交价格为 9.5 元/股，最低成交价格为 7.599 元/股，成交总金额为 294,211,112.4（含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
华融瑞通股权投资管理有限公司发行	28,430,160	0	28,430,160	0	非公开发行股份	已于 2019 年 11 月 11 日解除限售
华安财保资产管理有限责任公司 (华安财保资管稳定增利 3 号集合资产管理产品)	30,902,348	0	30,902,348	0	非公开发行股份	已于 2019 年 11 月 11 日解除限售
华安财保资产管理有限责任公司 (华安财保资管稳定增利 2 号集合资产管理产品)	59,332,509	0	59,332,509	0	非公开发行股份	已于 2019 年 11 月 11 日解除限售
汇安基金管理有限责任公司	76,390,605	0	76,390,605	0	非公开发行股份	已于 2019 年 11 月 11 日解除限售
冯槽铭	3,250,000	9,750,000	0	13,000,000	离任高管, 按照相关规定, 离任申报后六个月内, 其所持有的股份全部锁定。	按法律规定执行。
姜少军	87,500	262,500	0	350,000	离任高管, 按照相关规定, 离任申报后六个月内, 其所持有的股份全部锁定。	按法律规定执行。
合计	198,393,122	10,012,500	195,055,622	13,350,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
海亮转债	2019年11月21日	100	31,500,000	2019年12月16日	31,500,000	2025年11月21日
其他衍生证券类						

#### 报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2018年11月29日，公司第六届董事会第二十八次会议审议通过了《关于公司符合公开发行A股可转换公司债券条件的议案》等相关议案，该相关议案已经2018年12月17日召开的公司2018年第五次临时股东大会审议通过。2019年4月29日，公司第六届董事会第三十五次会议审议通过了《关于公司公开发行A股可转换公司债券预案（修订稿）的议案》等相关议案。2019年6月25日，公司第六届董事会第三十七次会议审议通过了审议通过了《关于公开发行A股可转换公司债券募集资金使用的可行性分析报告（二次修订稿）的议案》。公司拟发行可转换公司债券募集资金总额不超过人民币315,000万元（含315,000万元）。2019年8月9日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会对公司公开发行可转换公司债券的申请进行了审核。根据审核结果，公司本次公开发行可转债申请获得通过。2019年10月29日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准浙江海亮股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2019】1943号）文，核准公司向社会公开发行面值总额315,000万元可转换公司债券，期限6年。2019年11月21日，公司公开发行3,150万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额人民币315,000.00万元。经深圳证券交易所“深证上【2019】799号”文同意，公司可转换公司债券于2019年12月16日起在深圳证券交易所挂牌交易。

### 2、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

2018年12月6日，公司2018年第四次临时股东会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于公司变更注册资本并修改〈公司章程〉的议案》。

本次回购注销的股权激励股份共计 35.1 万股，占回购前公司总股本的 0.0180%。本次回购注销的股权激励股份价格如下：其中 5 名激励对象为首次授予的激励对象的尚未解除限售的全部限制性股票合计 23.1 万股，因公司实施 2016 年度权益分派每 10 股派发现金股利 0.6 元、2017 年度权益分派每 10 股派发现金股利 0.6 元，故回购价格相应调整为 3.68 元/股；3 名激励对象为已离职的预留授予部分的激励对象的全部限制性股票合计 12 万股，因公司实施 2017 年度权益分派，故回购价格相应调整为 4.36 元/股。

公司已于 2019 年 1 月 21 日在中国登记结算有限公司深圳分公司完成了上述限制性股票的回购和注销登记手续。回购注销完成后，公司总股本变更为 1,952,107,432 股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,503	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	18,503	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
海亮集团有限公司	境内非国有法人	45.13%	881,026,875	0	61,804,697	819,222,178	质押	318,300,000
Z&P ENTERPRISES LLC	境外法人	10.92%	213,213,964	-75,510,010				
冯海良	境内自然人	3.07%	59,840,466	0				
长安国际信托股份有限公司—长安信托—长安投	境内非国有法人	2.90%	56,660,000	56,660,000				

资 1152 号证券投资集合资金信托计划								
汇安基金—国泰君安证券—汇安基金—汇鑫 22 号资产管理计划	境内非国有法人	2.86%	55,807,365.2	-5,997,330				
陈东	境内自然人	1.75%	34,090,938	0	25,568,203	8,522,735		
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	境内非国有法人	1.70%	33,204,136.6	33,204,136				
华夏人寿保险股份有限公司—万能保险产品	境内非国有法人	1.61%	31,516,796.6	31,516,796				
华夏人寿保险股份有限公司—分红一个险分红	境内非国有法人	1.44%	28,097,223.3	28,097,223				
杨林	境内自然人	1.30%	25,472,216	0				
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	冯海良先生为公司实际控制人、海亮集团为公司控股股东、杨林先生系冯海良先生外甥；华夏人寿保险股份有限公司—自有资金、华夏人寿保险股份有限公司—万能保险产品、华夏人寿保险股份有限公司—分红一个险分红系一致行动关系；其他股东无关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
海亮集团有限公司	819,222,178	人民币普通股	819,222,178					
Z&P ENTERPRISES LLC	213,213,964	人民币普通股	213,213,964					
冯海良	59,840,466	人民币普通股	59,840,466					
长安国际信托股份有限公司—长安信托—长安投资 1152 号证券投资集合资金信托计划	56,660,000	人民币普通股	56,660,000					
汇安基金—国泰君安证券—汇安基金—汇鑫 22 号资产管理计划	55,807,365	人民币普通股	55,807,365					
华夏人寿保险股份有限公司—自有	33,204,136	人民币普通股	33,204,136					

资金			
华夏人寿保险股份有限公司一万能保险产品	31,516,796	人民币普通股	31,516,796
华夏人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	28,097,223	人民币普通股	28,097,223
杨林	25,472,216	人民币普通股	25,472,216
华融瑞通股权投资管理有限公司	21,880,560	人民币普通股	21,880,560
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	冯海良先生为公司实际控制人、海亮集团为公司控股股东、杨林先生系冯海良先生外甥。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 708,626,875 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 172,400,000 股，实际合计持有公司股份 881,026,875 股，占公司股份总数的 45.13%。		

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
海亮集团有限公司	曹建国	1996 年 08 月 09 日	913306811462584935	房地产开发（凭有效资质证书经营）；批发兼零售：预包装食品兼散装食品、酒类、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）（具体经营项目以许可证或批准文件核定的为准）；批发零售：金属材料及制品、建筑装潢材料（除竹木）、化工原料（除危险化学品、易制毒品、监控化学品）、日用百



				货、文体用品、黄金首饰、珠宝首饰；黄金加工；种植业，养殖业（以上二项除畜牧业和前置审批）；物业管理；从事货物及技术的进出口业务；对外投资。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、海亮集团下属全资子公司富邦投资有限公司持有海亮国际控股有限公司（股票代码：HK02336）66.48%的股份；2、海亮集团下属全资子公司香港海亮国际投资有限公司通过 Brilliant One Development Ltd.持有 Hailiang Education Group Inc.（纳斯达克交易所代码:HLG）24.44%的股份。			

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。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

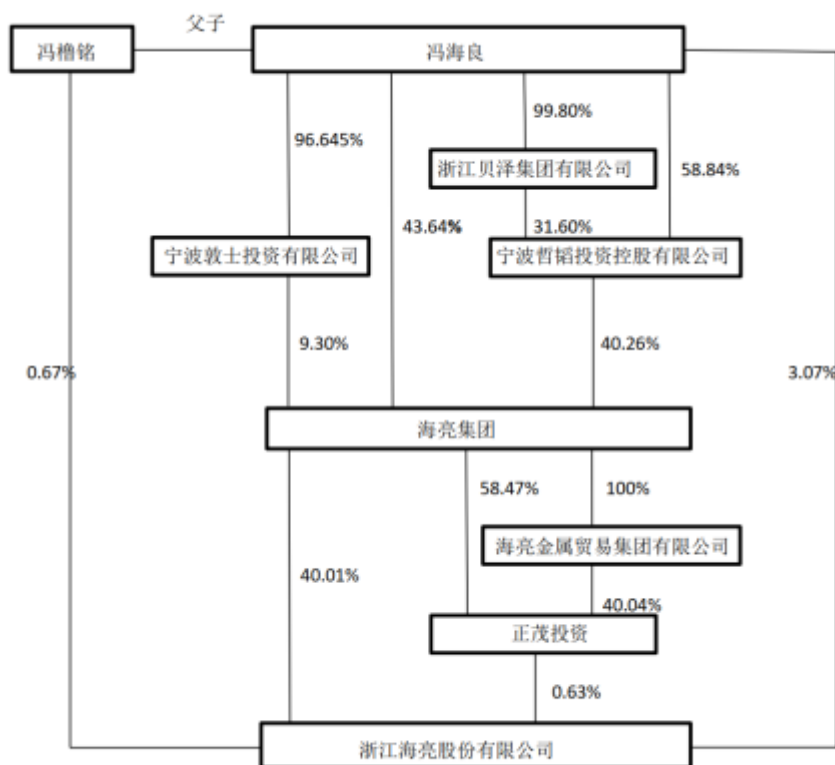
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
冯海良	本人	中国	否
主要职业及职务	曾任海亮股份董事长，现任海亮集团董事局主席；宁波哲韬投资控股有限公司董事长；海亮地产控股集团有限公司董事长；海亮教育管理集团有限公司董事长；海亮矿产控股集团有限公司董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	报告期末，冯海良先生个人可以实际控制或影响海亮集团 93.20% 股权。1、海亮集团下属全资子公司富邦投资有限公司持有海亮国际控股有限公司（股票代码：HK02336）66.48% 的股份；2、冯海良先生通过 Jet Victory International Limited、Fame Best International Limited、Gain Success Group Limited.持有 Hailiang Education Group Inc.（纳斯达克交易所代码:HLG）62.84% 的股份；海亮集团下属全资子公司香港海亮国际投资有限公司通过通过 Brilliant One Development Limited 持有 Hailiang Education Group Inc.（纳斯达克交易所代码:HLG）24.44% 的股份。		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
Z&P ENTERPRISES LLC	YI-MIN CHANG	2007 年 02 月 27 日	50,000 美元	根据怀俄明州法律的规定，从事有限责任公司可以从事的一切合法商业活动，包括现在和将来的法律准许的所有权力和目的，但银行和保险业除外。

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

### 一、转股价格历次调整情况

截至本报告披露日，公司可转换债券初始转股价格暂未发生调整。

### 二、累计转股情况

适用  不适用

### 三、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	海亮集团有限公司	境内非国有法人	4,550,000	455,000,000.00	14.44%
2	财通证券—工行—财通证券月月福集合资产管理计划	境内非国有法人	995,000	99,500,000.00	3.16%
3	中信银行股份有限公司—中银信用增利债券型证券投资基金	境内非国有法人	880,000	88,000,000.00	2.79%
4	全国社保基金二零一组合	境内非国有法人	550,009	55,000,900.00	1.75%
5	中国银行—易方达稳健收益债券型证券投资基金	境内非国有法人	506,427	50,642,700.00	1.61%
6	中国农业银行股份有限公司—富国可转换债券证券投资基金	境内非国有法人	479,315	47,931,500.00	1.52%
7	招商证券股份有限公司	国有法人	405,305	40,530,500.00	1.29%
8	全国社保基金二一四组合	境内非国有法人	360,141	36,014,100.00	1.14%
9	招商银行股份有限公司—中银永利半年定期开放债券型证券投资基金	境内非国有法人	309,996	30,999,600.00	0.98%
10	平安资产—工商银行—鑫享2号资产管理计划	境内非国有法人	302,260	30,226,000.00	0.96%

#### 四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

#### 五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

##### 1、截至报告期末公司近2年的主要会计数据和财务指标如下：

项目	2019年	2018年(重述后)	同期变动率
流动比率	136.37%	120.69%	15.68%
资产负债率	60.19%	56.31%	3.87%
利息保障倍数	7.03	4.33	62.30%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

##### 2、可转债资信评级状况：

2019年1月15日，中诚信证券评估有限公司出具了《浙江海亮股份有限公司公开发行A股可转换公司债券评级报告》（信评委函字【2019】G054号），中诚信证券评估有限公司评定浙江海亮股份有限公司主体信用等级为AA，评级展望为稳定，该级别反映了公司偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响较小，违约风险很低；中诚信证券评估有限公司评定“浙江海亮股份有限公司公开发行可转换公司债券”信用等级为AA，该级别反映了本次债券安全性很强，受不利经济环境的影响较小，违约风险很低。

2020年1月20日，中诚信证券评估有限公司出具了《浙江海亮股份有限公司公开发行可转换公司债券不定期跟踪评级报告（2020）》（信评委函字【2020】跟踪017号），中诚信证券评估有限公司维持浙江海亮股份有限公司主体信用等级为AA，评级展望为稳定，该级别反映了公司偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响较小，违约风险很低；中诚信证券评估有限公司维持“浙江海亮股份有限公司公开发行可转换公司债券”信用等级为AA，该级别反映了本次债券安全性很强，受不利经济环境的影响较小，违约风险很低。

##### 3、未来年度还债的现金安排

公司经营情况稳定，现金流充裕，资产规模及盈利能力稳步增长，资产负债率保持合理水平，资信情况良好，公司将保持稳定、充裕的资金，为未来支付可转换公司债券利息、偿付债券做出安排。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
朱张泉	董事长、总经理	现任	男	53	2016年08月25日	2022年09月16日	22,148,160	0	0	0	22,148,160
陈东	董事、财务总监	现任	男	52	2014年05月20日	2022年09月16日	34,090,938	0	0	0	34,090,938
金刚	董事	现任	男	42	2016年08月25日	2022年09月16日	350,000	0	0	0	350,000
蒋利民	董事	现任	男	47	2019年09月16日	2022年09月16日	215,800		134,600		81,200
钱自强	董事、董事会秘书	现任	男	35	2016年08月25日	2022年09月16日	100,000	0	0	0	100,000
陈淑翠	董事	现任	女	47	2019年09月16日	2022年09月16日	0	0	0	0	0
范顺科	独立董事	现任	男	57	2016年08月25日	2022年09月16日	0	0	0	0	0
邓川	独立董事	现任	男	47	2018年12月06日	2022年09月16日	0	0	0	0	0
刘国健	独立董事	现任		63	2019年09月16日	2022年09月16日	0	0	0	0	0
王盛	副总经理	现任	男	51	2018年04月25日	2022年09月16日	385,500		96,375		289,125
董志强	副总经理	现任	男	51	2018年	2022年	0	0	0	0	0

					04月25日	09月16日					
胡世华	监事会主席	现任	男	49	2019年05月20日	2022年09月16日	0	0	0	0	0
余铁均	监事	现任	男	43	2019年09月16日	2022年09月16日	0	0	0	0	0
朱琳	职工代表监事	现任	女	40	2016年08月25日	2022年09月16日	0	0	0	0	0
冯櫓铭	董事	离任	男	34	2016年08月25日	2019年09月16日	13,000,000	0	0	0	13,000,000
姜少军	董事	离任	男	53	2013年09月25日	2019年09月16日	350,000	0	0	0	350,000
章靖忠	独立董事	离任	男	57	2015年12月03日	2019年09月16日	0	0	0	0	0
傅怀全	监事会主席	离任	男	52	2013年09月25日	2019年09月16日	0	0	0	0	0
王叶飞	监事	离任	女	43	2016年08月25日	2019年05月20日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	70,640,398	0	230,975	0	70,409,423

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
冯櫓铭	董事	任期满离任	2019年09月16日	任期届满
姜少军	董事	任期满离任	2019年09月16日	任期届满
王叶飞	监事	离任	2019年05月20日	辞职
傅怀全	监事会主席	任期满离任	2019年09月16日	任期届满

			日	
章靖忠	独立董事	任期满离任	2019年09月16日	任期届满

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### 1、朱张泉

朱张泉，男，中国国籍，1967年10月出生，中共党员。历任海亮集团有限公司采购部经理、总裁助理，浙江海亮股份有限公司副总经理，浙江海亮铜管道有限公司董事长兼总经理，浙江海亮股份有限公司董事、总经理等职务。现任浙江海博小额贷款股份有限公司（股票代码：831199）董事长、海亮集团有限公司董事，2016年8月至今任公司董事长、总经理。

朱张泉先生系公司实际控制人冯海良先生妻弟，与公司董事蒋利民先生属舅甥关系，与其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

#### 2、陈东

陈东，男，中国国籍，1968年11月生，本科学历，高级会计师。曾任诸暨市湄池供销社主办会计，浙江海亮股份有限公司总会计师、董事、财务总监，香港海亮铜贸易有限公司执行董事，海亮集团财务有限责任公司财务负责人兼财务计划部经理，现任浙江海博小额贷款股份有限公司（股票代码：831199）董事，海亮集团财务有限责任公司监事长。2013年9月至今任公司财务总监，2014年5月至今任公司董事。

#### 3、陈淑翠

陈淑翠，女，中国国籍，1974年5月出生，硕士，曾任河北证券有限责任公司北京营业部总经理助理、河北证券资产管理部总经理助理；新时代证券有限责任公司，证券投资部副总经理；华融证券股份有限公司资产管理部副总经理兼华融稳健1号投资主办人、期货中间业务副总经理兼基金公司筹备小组负责人；东兴证券股份有限公司证券投资部总经理；新时代信托股份有限公司，总裁助理；现任华夏久盈资产管理有限责任公司，总经理助理；融信中国控股有限公司（证券代码：3301.hk）董事、新湖中宝股份有限公司（证券代码：600208）董事、北京捷成世纪科技股份有限公司（证券代码：300182）董事、复星国际有限公司（证券代码：0656.hk）董事。

#### 4、蒋利民



蒋利民，男，中国国籍，1974 年 2 月出生，中专。曾任海亮集团有限公司财务副部长、浙江铭阳新材料有限公司总经理、海亮集团有限公司投资总监、内蒙古海亮房地产开发有限公司财务总监、海亮集团有限公司审计经理，现任浙江海亮股份有限公司采购管理中心总经理。

蒋利民先生系公司实际控制人冯海良先生及公司董事、总经理朱张泉先生的外甥，与公司其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

#### 5、金刚

金刚，男，中国国籍，1978 年 3 月出生，本科学历。曾任武汉市轮渡公司党办秘书、北京建龙重工集团下属子公司宁波建龙钢铁有限公司、承德建龙特钢有限公司、吉林建龙钢铁有限公司人力资源处处长，四川川锅锅炉有限公司人力资源总监，重庆宗申动力集团（股票代码：001696）人力资源部部长，武汉新康化学集团人力资源总监等职，现任浙江海亮股份有限公司人力资源总监，2016 年 8 月至今任公司董事。

#### 6、钱自强

钱自强，男，中国国籍，1985 年 12 月生，本科学历。2008 年 6 月进入浙江海亮股份有限公司工作，曾任公司证券事务代表、明康汇生态农业集团有限公司战略发展部副总经理。2016 年至今任公司董事、董事会秘书。

#### 7、范顺科

范顺科，男，1963 年 7 月出生，中国国籍，工商管理硕士，教授级高级工程师，中共党员。曾任有色金属技术经济研究院工程师、中国有色金属工业总公司高级工程师，闽发铝业股份有限公司（股票代码：002578）独立董事；浙江华友钴业股份有限公司（股票代码：603799）独立董事；2006 年荣获国务院特殊津贴；2008 年荣获“全国有色金属行业劳动模范”。现任中国有色金属工业协会党委副书记兼纪委书记，国家发展和改革委员会和工信部行业专家，中国有色金属加工工业协会理事长，2016 年 8 月 25 日至今任公司独立董事。

#### 8、邓川

邓川，男，中共党员，1973 年 5 月生。1998 年 3 月开始在浙江财经大学任教。会计学专业博士，教授，浙江财经大学硕士生导师，中南财经政法大学合作博士生导师。现为浙江财经大学会计学院院长，浙江省“十三五”审计学特色专业负责人。财政部全国会计领军人才（学术类），浙江省“新世纪 151 人才工程”培养对象。中国会计学会财务成本分会常务理事，浙江省内部审计协会副会长，浙江省注册会计师协会内部治理指导委员会委员。主要研究领域

为会计审计理论与实务。曾任思美传媒股份有限公司、杭州远方光电信息股份有限公司、珀莱雅化妆品股份有限公司、浙江正元智慧科技股份有限公司独立董事。现任东信和平科技股份有限公司和绍兴兴欣新材料股份有限公司独立董事。2018 年 12 月 6 日至今任公司独立董事。

#### 9、刘国健

刘国健，男，汉族，1958 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，一级律师，杭州仲裁委员会仲裁员。1995 年毕业于华东政法大学（原“华东政法学院”）法学专业，曾获得 2011-2014 年度全国优秀律师，浙江省十佳律师等荣誉称号，具有 30 多年法律从业经验，曾任浙江丽水地区律师事务所主任、浙江国师律师事务所主任。现任浙江海浩律师事务所首席合伙人，甘肃上峰水泥股份有限公司、杭州锅炉集团股份有限公司独立董事。

#### 10、胡世华

胡世华，男，汉族，1971 年 7 月生，香港中文大学高级财会人员会计学硕士专业毕业，中国注册会计师、中国注册评估师、高级会计师、国际注册内部审计师。

从 1989 年 8 月起，先后在重庆江津酒厂（集团）有限公司、四川信德会计师事务所、四川东方资产评估事务所、天职国际会计师事务所、西子联合控股有限公司（西子电梯集团有限公司）、杭州锅炉集团股份有限公司、上海数据港股份有限公司、赞宇科技集团股份有限公司、海亮集团有限公司等企业及审计评估中介机构任职。现任海亮集团有限公司财务总监。自 2019 年 5 月 20 日起担任公司监事一职。

#### 11、余铁均

余铁均，男，汉族，1977 年 5 月生，本科学历，中共党员。2002 年 7 月进入浙江海亮股份有限公司工作，现任浙江海亮股份有限公司铜管道事业部研发工程师。

先后被公司授予“十佳科技工作者”、“有色金属板块杰出员工”、海亮集团党委成立 20 周年十佳先锋党员等光荣称号，也曾被评为“绍兴市十大杰出职工”，“入选绍兴市工匠人才库”，“绍兴市五一劳动奖章”。其主导开发的“竖模收 R 整形工艺”被评为 2018 年“浙江省先进职业操作法”。

#### 12、朱琳

朱琳，女，中国国籍，1980 年 12 月生，大学本科。2003 年 7 月进入浙江海亮股份有限公司工作，现任公司证券事务代表，2016 年 8 月 25 日至今任公司职工代表监事。

#### 13、王盛

王盛，男，中国国籍，无永久境外居留权，1969年4月出生，大学本科，工程师。曾任江苏太仓铜材厂副总经理、上海龙阳精密复合铜管有限公司生产副总经理、江西耐乐铜业有限公司总经理等职。现任浙江海亮股份有限公司副总经理。

#### 14、董志强

董志强，男，中国国籍，党员，1969年12月出生，本科学历，工程师、高级经济师。曾任金龙精密铜管集团股份有限公司、上海龙阳精密复合铜管有限公司生产主管，上海龙昂国际贸易有限公司副经理，江苏仓环铜业股份有限公司总经理，金龙精密铜管集团股份有限公司副总裁。现任浙江海亮股份有限公司副总经理。

董志强先生先后获得多次地市级、省部级、国家级“五一劳动奖章”，其参与完成的“铜管高效短流程技术装备研发及产业化”获得国家科学进步二等奖。

#### 在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
朱张泉	海亮集团有限公司	董事			否
胡世华	海亮集团有限公司	财务总监			是
在股东单位任职情况的说明	无				

#### 在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
朱张泉	浙江海博小额贷款股份有限公司	董事长			否
朱张泉	广东海亮铜业有限公司	执行董事,经理			否
朱张泉	浙江海亮投资股份有限公司	董事长			否
朱张泉	浙江铜加工研究院有限公司	执行董事			否
朱张泉	海亮矿产控股集团有限公司	董事			否
朱张泉	海亮集团有限公司	董事			否
朱张泉	海亮集团财务有限责任公司	董事			否
陈东	上海海亮铜业有限公司	董事长			否
陈东	海亮(安徽)铜业有限公司	执行董事兼总经理			否

陈东	重庆海亮铜业有限公司	执行董事			否
陈东	浙江海亮环境材料有限公司	执行董事兼经理			否
陈东	宁波海亮铜业有限公司	执行董事兼经理			否
陈东	海亮集团财务有限责任公司	监事长			否
陈东	浙江海博小额贷款股份有限公司	董事			否
陈东	海亮奥托铜管(广东)有限公司	董事长			否
陈东	浙江海亮新材料有限公司	监事			否
陈东	LOYAL HAILIANG COPPER (THAILAND)CO.,LTD.	董事			否
陈东	新加坡海亮金属材料有限公司	董事			否
陈东	浙江海亮国际贸易有限公司	监事			否
陈东	浙江海亮新材料有限公司	监事			否
陈东	Moral Top Enterprise Limited	董事			否
陈东	香港海亮控股有限公司	董事			否
陈东	HME Copper Germany Gmbh	董事			否
陈东	Hailiang Netherlands Holding B.V.	董事			否
钱自强	海亮奥托铜管(广东)有限公司	董事			否
蒋利民	宁波海亮铜业有限公司	监事			否
蒋利民	重庆海亮铜业有限公司	监事			否
蒋利民	重庆海亮金属材料有限公司	执行董事兼经理			否
蒋利民	重庆海亮国际贸易有限公司				否
蒋利民	海亮(安徽)铜业有限公司	监事			否
蒋利民	浙江海博小额贷款股份有限公司	董事			否
蒋利民	浙江贝泽集团有限公司	执行董事兼经理			否
蒋利民	成都贝德铜业有限公司	监事			否
蒋利民	宁波敦士投资有限公司	执行董事兼经理			否
陈淑翠	华夏久盈资产管理有限责任公司	总经理助理			是
陈淑翠	融信中国控股有限公司	董事			否
陈淑翠	新潮中宝股份有限公司	董事			否
陈淑翠	北京捷成世纪科技股份有限公司	董事			否
陈淑翠	复星国际有限公司	董事			否

邓川	浙江财经大学会计学院	院长			是
邓川	绍兴兴欣新材料股份有限公司	独立董事			是
邓川	东信和平科技股份有限公司	独立董事			是
范顺科	中国有色金属工业协会	党委副书记 兼纪委书记			是
范顺科	中国有色金属加工工业协会	理事长			否
刘国健	纳爱斯集团有限公司	法律顾问			是
刘国健	浙江交工集团股份有限公司	法律顾问、项目顾问			是
刘国健	浙江省水利水电投资集团有限公司	法律顾问、项目顾问			是
刘国健	甘肃上峰水泥股份有限公司	独立董事			是
刘国健	浙江海浩律师事务所	首席合伙人			是
刘国健	杭州锅炉集团股份有限公司	独立董事			是
朱琳	海亮奥托铜管(广东)有限公司	监事			否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司董事、监事、高级管理人员的报酬由董事会提名、薪酬与考核委员会根据工作岗位职责，按照绩效考核标准和程序，对主要经营业绩指标的年度完成进行综合绩效评估考核后，提出公司董事、监事、高级管理人员的年度报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税	是否在公司关联
----	----	----	----	------	---------	---------

					前报酬总额	方获取报酬
朱张泉	董事长、总经理	男	53	现任	135.48	否
王 盛	副总经理	男	51	现任	75.89	否
董志强	副总经理	男	51	现任	75.94	否
陈 东	董事、财务总监	男	52	现任	59.75	否
姜少军	董事	男	53	离任	51.06	否
钱自强	董事、董事会秘书	男	35	现任	45.15	否
金 刚	董事	男	42	现任	60.18	否
朱 琳	监事	女	40	现任	15.3	否
蒋利民	董事	男	47	现任	66	否
余铁均	监事	男	43	现任	29.54	否
陈淑翠	董事	女	47	现任	0	否
冯橹铭	董事	男	34	离任	0	是
傅怀全	监事会主席	男	52	离任	0	是
王叶飞	监事	女	43	离任	0	是
胡世华	监事会主席	男	49	现任	0	是
范顺科	独立董事	男	57	现任	0	否
邓川	独立董事	男	47	现任	10.74	否
刘国健	独立董事	男	63	现任	2.38	否
章靖忠	独立董事	男	57	离任	7.79	否
合计	--	--	--	--	635.2	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	2,337
主要子公司在职员工的数量（人）	6,046
在职员工的数量合计（人）	8,383
当期领取薪酬员工总人数（人）	8,383
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	7,225
销售人员	332
技术人员	360
财务人员	171
行政人员	295
合计	8,383
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	54
本科	1,083
大专	801
中专	1,130
高中	2,005
高中以下	3,307
合计	8,383

## 2、薪酬政策

本公司按照国家相关法律规定，并结合公司实际情况，本着客观、公正、规范理念制定了薪酬及绩效考核制度，员工的收入由月收入、年终奖等项目构成，其中月收入由月基本工资、考核工资、加班工资、月餐贴、工龄补贴等构成。基本工资依照岗位评估情况分级确定，绩效工资依照绩效考核情况确定。同时，公司按照国家法律规定为其缴纳社会保险和公积金。

## 3、培训计划

2019年，公司建立了一个有效的培训组织，人力资源中心为组织单位，各专业部门、各子公司及部门共同参与并且各负其责，充分调动各层各级培训的能动性和积极性；以培训对象为龙头，高层、中层、专业、职能、一线、技术、营销等来牵引培训的课程；从培训的三个阶段落地培训，入模培训即入职培训标准化、在岗任职资格培训标准化、管理能力和专业技能提升培训标准化；培训项目实践方面，继续强化星青年、海亮班、铜鹰班等专项培养工作，聚集资源，持之以恒，后期可以考虑不同层级后备梯队等基于不同培养目标的专项。

2020 年岗位必需课程落地培训，对 2019 年编写完成的《生产基础管理系列教材》、《销售人员系统教材》、《安全课程体系教材》进行全股份范围内的落地培训。着眼于 2025 规划，提供胜任未来工作所必需的经验、知识和技能，使他们能够适应不断变化的环境中复杂的具体问题；使企业的宗旨、使命、信念、价值观和企业文化得到顺利传达，并真正在企业上下员工中发扬广大；培养个别骨干分子成为企业未来高层管理者的接班人，公司会组织高管训练营。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用



## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规、规章制度和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，持续提高公司规范运作水平，严格履行信息披露义务，注重保护投资者利益。截至报告期内，公司治理实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

（一）关于股东和股东大会：报告期内，公司共召开股东大会 4 次（年度股东大会 1 次，临时股东大会 3 次）。公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有的股东，股东大会审议关联事项时，关联股东回避表决，关联交易公平合理，不存在损害股东利益的情形；在涉及影响中小投资者利益的议案表决时采用中小投资者单独计票。每次会议均按规定设置了现场会议，并通过深交所交易系统和互联网投票系统向全体股东提供网络投票形式，聘请专业律师出具法律意见书，有效保障了股东尤其是中小股东充分行使各项权利。

（二）关于公司与控股股东：公司在业务、人员、资产、财务和机构方面独立于控股股东，公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作。公司控股股东能够严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，不存在非经营性占用上市公司资金的行为。

（三）关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举董事，聘请独立董事。公司目前有九名董事，其中独立董事三名，均为有色金属行业、财务会计、法律等领域的专家，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》等的要求。董事会下设审计委员会、战略委员会、提名、薪酬与考核委员会 3 个专门委员会，其成员组成结构合理，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》等规定召集召开董事会会议，执行股东大会决议；全体董事能够履行自身应尽的职责，认真出席董事会和股东大会，维护公司和股东的合法权益。

（四）关于监事和监事会：公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司目前有三名监事，其中监事会主席一名，监事会的人数及构成符合法律法

规和《公司章程》等的要求。监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等的规定，召集召开监事会会议；全体监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于绩效考核与激励约束机制：为进一步建立和完善公司激励机制，增强公司与管理层及核心骨干员工共同持续发展的理念，公司实施了限制性股票激励计划和员工持股计划，强化股东与核心业务人员之间的利益共享与约束机制，维持管理团队和业务骨干的稳定，确保公司发展战略和经营目标的实现，保证公司的长期稳健发展。公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

（六）关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在努力实现公司业绩稳健增长的同时，切实对待和保护各方利益相关者的合法权益，不断提升产品质量、切实保护环境、做好节能减排工作等，积极参与社会公益及慈善事业，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

（七）关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、及时、完整地履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的媒体；公司严格做好未公开信息的保密工作，根据公司《内幕信息知情人登记管理制度》的规定，认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作，并已建立内幕信息知情人档案制度，并按规定及时报送监管部门备案，同时严格规范向外部信息使用人报送公司信息的行为。在接待特定对象的过程中，公司严格按照相关要求，认真做好特定对象来访接待工作，并要求来访人员签署《承诺书》，来访后及时将有关调研记录上传深交所“互动易”进行披露。报告期内，公司未发生利用内幕信息买卖公司股票的行为。公司设立了投资者热线电话、电子邮箱，对投资者提出的问题耐心、及时、逐一的解答，搭建了公开、透明、高效的投资者互动反馈机制，确保投资者多渠道的掌握公司信息。通过投资者关系管理工作，增进投资者对公司基本信息的了解，维护了良好的投资者关系，引导投资者理性投资；通过听取投资者意见和建议，管理层将结合公司自身生产经营情况，为公司决策提供参考信息。公司严格按照相关内容和格式的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格依据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规规范治理，公司与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立完整的业务和面向市场自主经营的能力。

### 1、业务独立情况

公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。公司控股股东、实际控制人向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。

### 2、人员独立情况

公司人员、劳动、人事及工资完全独立，公司总经理、财务负责人、董事会秘书在控股股东单位均不担任除董事以外的其他职务。

### 3、资产独立情况

公司拥有与主营业务相关的土地、房屋、机器设备、车辆、办公设施、试验设施等有形资产及商标、专利、专有技术等无形资产。相关资产独立完整、权属清晰，不存在被控股股东及其关联人占用或支配情形。

### 4、机构独立情况

公司董事会、监事会和其他内部机构应独立运作，独立行使经营管理权，与控股股东及其关联人不存在机构混同等影响公司独立经营的情形。

### 5、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，拥有健全独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。公司独立开立银行账户，独立纳税。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	63.05%	2019 年 05 月 20 日	2019 年 05 月 21 日	2019-051 2018 年度股东大会决议公告(巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	64.32%	2019 年 02 月 15 日	2019 年 02 月 16 日	2019-010 2019 年第一次临时股东大会决议公告(巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	64.66%	2019 年 03 月 11 日	2019 年 03 月 12 日	2019-018 2019 年第二次临时股东大会决议公告(巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	68.66%	2019 年 09 月 16 日	2019 年 09 月 17 日	2019-077 2019 年第三次临时股东大会决议公告(巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

#### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

##### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
章靖忠	8	1	7	0	0	否	0

范顺科	12	0	12	0	0	否	0
邓川	12	2	10	0	0	否	1
刘国健	4	1	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事均能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等有关规章制度的规定，本着对公司、投资者负责的态度，独立、公正地履行职责，积极出席相关会议，从公司治理、内控建设、产品研发、发展规划和战略决策等诸多方面为公司建言献策，公司结合实际情况，对独立董事提出的合理化建议予以了采纳；同时，对公司财务及生产经营活动、信息披露工作进行有效监督，为维护公司和全体股东的合法权益发挥重要作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）董事会审计委员履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会召开了 5 次会议，审计委员会按照要求召开会议，认真听取了管理层对本年度经营情况、财务状况及其他重大事项的汇报，对内审部提交的内部审计报告、内部控制自我评价、续聘审计机构、募集资金存放与使用等事项进行讨论，并发表意见。严格按照相关法律法规及公司内控制度的要求，认真督促公司履行年报审计工作，与会计师进行沟通，对审计机构的审计工作进行总结和评价，对公司财务报表亦进行了审阅。保证了公司相关事项决策的合法合规，维护公司与公司股东的利益。

### （二）董事会提名、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会提名、薪酬与考核委员会召开了 3 次会议，提名、薪酬与考核委员会依据公司《章程》、《提名、薪酬与考核委员会议事规则》要求召开会议，就公司董事会换届选举暨董事候选人推荐进行了讨论。对公司董事和高级管理人员的任职资格和能力进行了审慎考察，并根据公司年初设定的业绩指标对公司董事和高级管理人员的工作进行了评价，并根据公司业绩情况，结合行业标准，对员工职位职级及考核标准进行了梳理规划，审核、确认了公司董事、监事、高级管理人员薪酬等事项。

### （三）董事会战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会共召开会议 5 次，分别审议收购 KME Germany GmbH & Co. KG 旗下铜合金棒和铜管业务、出让海亮（非洲）矿业投资有限公司股权、购买浙江升捷货运有限公司 100% 股权、使用募集资金对子公司进行增资以及选举战略委员会主任委员等事项，同时听取了年度生产经营工作情况汇报等事项。

战略委员会根据公司的战略发展要求，对公司战略、长远发展规划、创新变革深化和全球化布局进行了讨论，及时分析市场状况并作出相应调整，为公司的经营战略及可能影响公司未来发展的重大事项提出了建设性的意见，保证了公司发展规划和战略决策的科学性与合理性，从而提高公司经营绩效。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评标准和薪酬制度，根据年度经营指标完成情况对高级管理人员的业绩进行考核和奖励。公司高级管理人员向董事会负责，承担董事会下达的经营目标，董事会提名、薪酬与考核委员会及董事会考评对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评。

2019 年公司高级管理人员认真履行了各项工作职责，工作业绩良好，较好地完成了年初制定的各项工作任务。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2019 年度内部控制鉴证报告》全文登载于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>以下迹象表明财务报告可能存在重大缺陷的包括：1) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；2) 公司更正已公布的财务报告、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；3) 审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施；2) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；3) 对于期末财务报告流程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>如果存在包括但不限于下列问题的，考虑是否可能存在非财务报告内部控制重大缺陷：1) 公司未建立有效的内控体系；2) 缺乏“三重一大”决策程序；3) 公司违犯国家法律、法规，受到国家级行政管理部门的处罚且对公司已经披露的定期报告造成重大负面影响；4) 上年评出的重大缺陷未得到整改，也没有合理解释。如果存在包括但不限于下列问题的，考虑是否存在内部控制重要缺陷：1) 公司违犯国家法律、法规，受到国家级行政管理部门的处罚；2) 公司高级管理人员受到国家级行政管理部门的处罚；3) 中层员工出现舞弊行为；4) 上年评出的重要缺陷未得到整改，也没有合理解释。如果存在包括但不限于下列问题的，考虑是否存在内部控制一般缺陷：1) 公司或公司高级管理人员受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响；</p>
定量标准	<p>重大缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平高于重要性水平，符合下列条件之一的，可以认定为重大缺陷。缺陷影响：利润总额潜在错报大于或等于利润总额 20%，资产总额潜在</p>	<p>一般缺陷：损失金额 &lt; 100 万元，受到省级以下政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。重要缺陷：100 万元 ≤ 损失金额 &lt; 500 万元，受到省级政府部门行政处罚，但未对公司定期</p>

	<p>错报大于或等于资产总额 5%，经营收入潜在错报大于或等于经营收入 10%，所有者权益潜在错报大于或等于 5%，直接财产损失大于或等于 2000 万元。重要缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于重要性水平，符合下列条件之一的，可以认定为重要缺陷。缺陷影响：利润总额潜在错报小于利润总额 20%且大于利润总额 5%，资产总额潜在错报小于资产总额 5%且大于资产总额 3%，经营收入潜在错报小于经营收入 10%且大于经营收入 5%，所有者权益潜在错报小于所有者权益 5%且大于所有者权益 3%，直接财产损失小于 2000 万元且大于 500 万元。一般缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于一般性水平，符合下列条件之一的，可以认定为一般缺陷。缺陷影响：利润总额潜在错报小于或等于利润总额 5%，资产总额潜在错报小于或等于资产总额 3%，经营收入潜在错报小于或等于经营收入 5%，所有者权益潜在错报小于或等于 3%，直接财产损失小于或等于 500 万元。</p>	<p>报告披露造成负面影响。重大缺陷：损失金额≥500 万元，受到国家级或派出机构行政处罚并对已披露定期报告造成负面影响。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 29 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《2019 年度内部控制鉴证报告》全文登载于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

### 会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告



是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 28 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2020]第 4-00567 号
注册会计师姓名	郭义喜 李赞莘

审计报告正文

#### 浙江海亮股份有限公司全体股东：

##### 一、审计意见

我们审计了浙江海亮股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

##### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

##### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

###### （一）应收账款坏账准备

###### 1.事项描述

如财务报表附注五、（四）所述，截止2019年12月31日，贵公司应收账款账面余额448,618.69万元，扣减坏账准备9,400.56万元后的账面价值439,218.13万元，占总资产的17.91%。因应收账款的可收回性对财务报表影响重大，且对应收账款坏账准备的计提和转回涉及管理层运用重大会计估计和判断，我们将应收账款坏账准备确认为关键审计事项。

###### 2.审计应对

我们执行的审计应对程序主要包括：

- （1）评价和测试了与应收账款减值测试相关的关键内部控制的设计和运行有效性。
- （2）评价应收账款坏账准备会计估计的合理性及是否符合企业会计准则的要求。
- （3）对选定的样本检查相关支持文件以验证管理层编制的应收账款账龄的准确性。
- （4）评估是否存在对应收账款的回收性有重大不利影响的情形。

###### （二）收入确认

## 1.事项描述

如财务报表附注三、（二十三）和附注五、（四十三）所述，2019年度，贵公司营业收入4,125,882.13万元。因营业收入对经营业绩影响重大，我们将收入确认作为关键审计事项。 2.审计应对

我们执行的审计应对程序主要包括：

- （1）评价和测试与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性。
- （2）检查各主要类型客户销售合同，分析销售收入确认有关的重大风险及报酬转移时点，评估收入确认会计政策合理性。
- （3）对收入、成本和毛利情况进行分析，包括销售价格波动分析、成本波动分析、毛利率波动分析等，结合宏观经济环境变化、行业环境变化等综合分析其合理性，并将产品销售价格以及主要原材料采购价格与公开网络报价进行了比对。
- （4）对重要客户2019年度销售金额进行函证。
- （5）检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同（或订单）、销售发票、发货单、运输单据、报关单、客户签收单等。
- （6）核查资产负债表日前后的收入，确认收入是否记录于正确的会计期间。

## 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- （一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- （二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- （三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郭义喜  
（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：李赞莘

二〇二〇年四月二十八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	4,086,529,840.44	3,372,164,487.95
结算备付金		

拆出资金		
交易性金融资产	826,968,475.30	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		101,919,873.37
衍生金融资产		
应收票据	171,407,422.64	1,393,856,619.52
应收账款	4,392,181,271.32	3,677,162,914.97
应收款项融资	484,058,009.89	
预付款项	741,628,515.55	641,521,783.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	256,289,071.68	97,728,065.01
其中：应收利息	2,797,711.77	6,953,254.72
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,300,498,739.56	2,918,432,300.83
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	493,373,324.66	89,428,100.29
流动资产合计	15,752,934,671.04	12,292,214,145.48
非流动资产：		
发放贷款和垫款	860,046,804.56	819,751,636.80
债权投资		
可供出售金融资产		815,999,997.86
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,607,121,950.88	1,560,813,363.15
其他权益工具投资	815,999,997.86	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	324,494,463.88	335,689,602.36
固定资产	2,247,072,526.95	1,600,887,588.06

在建工程	1,501,536,260.51	562,878,423.78
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	643,087,041.61	523,236,150.46
开发支出	2,191,507.39	
商誉	345,157,150.22	267,372,596.64
长期待摊费用		
递延所得税资产	213,229,110.22	148,128,352.43
其他非流动资产	209,391,835.04	299,984,348.02
非流动资产合计	8,769,328,649.12	6,934,742,059.56
资产总计	24,522,263,320.16	19,226,956,205.04
流动负债：		
短期借款	4,520,194,227.13	4,108,790,798.52
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	9,806,277.28	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		5,411,864.54
衍生金融负债		
应付票据	1,785,028,734.29	919,000,000.00
应付账款	3,592,511,227.11	3,483,252,330.47
预收款项	405,021,694.89	196,731,415.20
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	273,027,030.65	192,113,524.58
应交税费	159,179,831.56	119,629,040.54
其他应付款	228,886,468.81	190,808,009.38
其中：应付利息		15,452,746.22
应付股利		
应付手续费及佣金		

应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	551,855,897.30	968,786,229.77
其他流动负债	26,124,332.15	124,829.25
流动负债合计	11,551,635,721.17	10,184,648,042.25
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	357,448,300.64	525,769,100.00
应付债券	2,470,574,972.22	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	43,294,320.82	59,216.30
长期应付职工薪酬	131,608,932.59	7,382,647.95
预计负债		
递延收益	36,132,508.35	36,883,358.33
递延所得税负债	168,220,777.22	72,501,585.34
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,207,279,811.84	642,595,907.92
负债合计	14,758,915,533.01	10,827,243,950.17
所有者权益：		
股本	1,952,107,432.00	1,952,458,432.00
其他权益工具	674,233,860.39	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,313,657,841.85	2,319,674,999.78
减：库存股	331,040,381.54	118,663,642.17
其他综合收益	-18,235,037.70	-66,780,810.55
专项储备		
盈余公积	258,871,094.19	247,353,908.24
一般风险准备		
未分配利润	4,546,302,854.44	3,704,058,596.34
归属于母公司所有者权益合计	9,395,897,663.63	8,038,101,483.64
少数股东权益	367,450,123.52	361,610,771.23



所有者权益合计	9,763,347,787.15	8,399,712,254.87
负债和所有者权益总计	24,522,263,320.16	19,226,956,205.04

法定代表人：朱张泉

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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,562,249,955.22	2,080,209,613.46
交易性金融资产	315,705,706.15	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		46,817,090.12
衍生金融资产		
应收票据	202,022,145.92	732,975,801.26
应收账款	2,786,825,053.84	622,386,549.32
应收款项融资	180,235,373.30	0.00
预付款项	1,534,708,695.77	533,135,051.29
其他应收款	198,961,862.86	59,731,197.94
其中：应收利息		
应收股利		
存货	720,761,219.64	770,864,405.67
合同资产		0.00
持有待售资产		0.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	48,763,447.99	16,078,414.67
流动资产合计	8,550,233,460.69	4,862,198,123.73
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		815,999,997.86
其他债权投资		0.00
持有至到期投资		0.00
长期应收款		0.00
长期股权投资	7,486,000,205.07	6,135,767,492.91
其他权益工具投资	815,999,997.86	0.00

其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	403,504,602.32	403,874,957.70
在建工程	260,862,648.10	69,402,473.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出	129,163,926.08	131,972,273.37
商誉	2,191,507.39	
长期待摊费用		
递延所得税资产	38,292,460.19	53,166,062.69
其他非流动资产	119,540,545.46	39,650,889.26
非流动资产合计	9,255,555,892.47	7,649,834,147.17
资产总计	17,805,789,353.16	12,512,032,270.90
流动负债：		
短期借款	1,862,518,594.81	1,889,323,873.17
交易性金融负债	1,478,579.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		1,273,531.44
衍生金融负债		
应付票据	1,785,028,734.29	1,093,000,000.00
应付账款	4,344,266,419.65	1,780,505,292.92
预收款项	520,866,446.58	374,360,714.19
合同负债		
应付职工薪酬	104,730,549.04	97,540,474.76
应交税费	468,998.45	2,705,055.41
其他应付款	76,087,599.16	83,769,109.56
其中：应付利息		7,001,217.23
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	523,869,474.79	968,695,300.00
其他流动负债	1,194,474.01	
流动负债合计	9,220,509,869.78	6,291,173,351.45

非流动负债：		
长期借款		525,769,100.00
应付债券	2,470,574,972.22	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	8,269,595.89	14,726,024.58
其他非流动负债		0.00
非流动负债合计	2,478,844,568.11	540,495,124.58
负债合计	11,699,354,437.89	6,831,668,476.03
所有者权益：		
股本	1,952,107,432.00	1,952,458,432.00
其他权益工具	674,233,860.39	0.00
其中：优先股		0.00
永续债		0.00
资本公积	2,487,035,004.98	2,482,829,924.48
减：库存股	331,040,381.54	118,663,642.17
其他综合收益	-15,693,531.38	2,368,123.84
专项储备		0.00
盈余公积	253,798,721.40	242,281,535.45
未分配利润	1,085,993,809.42	1,119,089,421.27
所有者权益合计	6,106,434,915.27	5,680,363,794.87
负债和所有者权益总计	17,805,789,353.16	12,512,032,270.90

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	41,258,821,257.21	40,698,534,752.26
其中：营业收入	41,152,704,337.81	40,596,819,452.50
利息收入	106,116,919.40	101,715,299.76

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	40,154,391,740.40	39,843,562,812.98
其中：营业成本	38,341,711,430.31	38,324,672,153.97
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	76,856,652.42	59,710,931.85
销售费用	534,801,761.70	408,271,582.82
管理费用	686,641,813.27	387,803,514.55
研发费用	212,360,781.69	174,803,265.86
财务费用	302,019,301.01	488,301,363.93
其中：利息费用	236,349,298.03	383,373,256.56
利息收入	40,982,369.27	14,618,125.19
加：其他收益	56,279,989.74	42,160,829.32
投资收益（损失以“-”号填 列）	122,742,312.10	14,151,335.10
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	117,651,785.00	93,469,805.42
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）	-83,147,144.96	141,014,669.38
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-45,502,396.08	
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-4,875,796.47	-28,540,175.46
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	1,732,404.88	-4,305,386.21

列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,151,658,886.02	1,019,453,211.41
加：营业外收入	95,932,227.72	56,148,176.31
减：营业外支出	1,992,446.89	3,685,479.52
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,245,598,666.85	1,071,915,908.20
减：所得税费用	162,542,557.85	145,752,135.46
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,083,056,109.00	926,163,772.74
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,083,056,109.00	926,163,772.74
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	1,063,402,787.98	908,442,464.75
2.少数股东损益	19,653,321.02	17,721,307.99
六、其他综合收益的税后净额	39,776,190.26	52,021,077.43
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	39,776,190.26	52,021,077.43
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,482,276.53	
1.重新计量设定受益计划变动额	-1,482,276.53	
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	41,258,466.79	52,021,077.43
1.权益法下可转损益的其他综合收益	1,346,097.79	11,992,454.25
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		

4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备	-37,192,871.92	11,820,656.63
8.外币财务报表折算差额	77,105,240.92	28,207,966.55
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,122,832,299.26	978,184,850.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,103,178,978.24	960,463,542.18
归属于少数股东的综合收益总额	19,653,321.02	17,721,307.99
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5567	0.5214
（二）稀释每股收益	0.5391	0.5162

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：1,494,605.41 元，上期被合并方实现的净利润为：-350,836.13 元。

法定代表人：朱张泉

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	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	19,682,173,052.77	16,128,583,345.99
减：营业成本	19,203,778,169.17	15,537,633,841.63
税金及附加	13,471,661.00	17,124,052.06
销售费用	96,119,606.09	89,252,691.39
管理费用	143,371,849.35	141,212,386.70
研发费用	12,877,035.30	6,991,508.43
财务费用	171,380,517.53	407,514,533.39
其中：利息费用	123,212,643.66	193,197,224.41
利息收入	16,345,099.41	5,054,291.03
加：其他收益	10,727,078.08	3,442,513.30

投资收益（损失以“－”号填列）	149,550,077.79	104,697,881.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	91,581,593.24	73,613,340.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-54,862,480.41	
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-31,316,431.53	81,880,408.72
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,841,603.35	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,410,994.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-190,986.17	-9,710.86
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	160,102,349.15	117,454,430.48
加：营业外收入	45,698,595.95	3,070,300.25
减：营业外支出	536,634.64	2,781,767.25
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	205,264,310.46	117,742,963.48
减：所得税费用	17,856,749.37	-8,145,698.83
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	187,407,561.09	125,888,662.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	187,407,561.09	125,888,662.31
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-26,831,237.81	14,558,549.54
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-26,831,237.81	14,558,549.54
1.权益法下可转损益的其他综合收益	1,346,097.79	11,992,454.25
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备	-28,177,335.60	2,566,095.29
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	160,576,323.28	140,447,211.85
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	2019 年度	2018 年度
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	45,196,202,450.36	45,444,254,259.09
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		
收到再保业务现金净额		



保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	113,636,434.10	117,785,825.49
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	102,705,979.66	69,014,091.72
收到其他与经营活动有关的现金	1,140,376,114.82	505,373,410.18
经营活动现金流入小计	46,552,920,978.94	46,136,427,586.48
购买商品、接受劳务支付的现金	42,239,854,096.24	40,833,740,523.73
客户贷款及垫款净增加额	64,355,275.77	-118,516,733.42
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		
拆出资金净增加额		
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	1,294,979,137.15	676,393,856.32
支付的各项税费	614,938,280.39	387,507,787.41
支付其他与经营活动有关的现金	1,208,500,457.48	1,757,600,674.91
经营活动现金流出小计	45,422,627,247.03	43,536,726,108.95
经营活动产生的现金流量净额	1,130,293,731.91	2,599,701,477.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	572,350,945.57	47,500,000.00
取得投资收益收到的现金	14,881,762.79	12,213,356.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,889,522.50	11,789,508.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33,583,890.17	
收到其他与投资活动有关的现金	227,884,170.24	69,289,444.44
投资活动现金流入小计	872,590,291.27	140,792,308.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,098,325,285.69	1,278,049,959.75
投资支付的现金	1,389,014,613.83	47,500,000.00
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	796,106,649.69	58,628,028.51
支付其他与投资活动有关的现金	224,550,149.12	190,860,731.65
投资活动现金流出小计	3,507,996,698.33	1,575,038,719.91
投资活动产生的现金流量净额	-2,635,406,407.06	-1,434,246,411.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,339,653.18	2,049,585,713.01
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	13,830,669,307.09	11,525,353,257.25
收到其他与筹资活动有关的现金	414,243,978.17	6,637,613.00
筹资活动现金流入小计	14,249,252,938.44	13,581,576,583.26
偿还债务支付的现金	10,638,763,940.48	12,402,578,456.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	392,066,789.00	473,401,270.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	13,200,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	215,954,011.85	1,306,512,268.02
筹资活动现金流出小计	11,246,784,741.33	14,182,491,995.27
筹资活动产生的现金流量净额	3,002,468,197.11	-600,915,412.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,247,170.96	85,435,991.99
五、现金及现金等价物净增加额	1,502,602,692.92	649,975,646.49
加：期初现金及现金等价物余额	1,191,041,612.76	541,065,966.27
六、期末现金及现金等价物余额	2,693,644,305.68	1,191,041,612.76

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	20,040,490,676.60	18,251,072,627.22
收到的税费返还	32,375,553.28	11,478,806.65
收到其他与经营活动有关的现金	590,169,986.87	317,787,287.00
经营活动现金流入小计	20,663,036,216.75	18,580,338,720.87
购买商品、接受劳务支付的现金	18,892,669,731.67	15,120,548,544.32

支付给职工以及为职工支付的现金	288,921,505.77	201,579,690.11
支付的各项税费	29,314,363.97	63,145,540.98
支付其他与经营活动有关的现金	589,882,315.55	517,093,032.48
经营活动现金流出小计	19,800,787,916.96	15,902,366,807.89
经营活动产生的现金流量净额	862,248,299.79	2,677,971,912.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	575,829,452.17	
取得投资收益收到的现金	40,717,747.96	96,882,040.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	528,690.64	3,953,948.12
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	137,476,426.24	21,857,078.20
投资活动现金流入小计	754,552,317.01	122,693,066.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	325,759,772.77	311,493,093.64
投资支付的现金	2,282,848,358.76	1,856,649,752.76
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		59,068,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	119,056,448.00	120,728,800.66
投资活动现金流出小计	2,727,664,579.53	2,347,939,647.06
投资活动产生的现金流量净额	-1,973,112,262.52	-2,225,246,580.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,339,653.18	2,049,585,713.01
取得借款收到的现金	7,902,642,931.04	5,254,135,197.02
收到其他与筹资活动有关的现金	414,243,978.17	6,637,613.00
筹资活动现金流入小计	8,321,226,562.39	7,310,358,523.03
偿还债务支付的现金	5,762,459,269.58	5,911,962,680.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	259,636,096.07	293,340,844.26
支付其他与筹资活动有关的现金	215,860,958.21	1,306,434,136.45
筹资活动现金流出小计	6,237,956,323.86	7,511,737,660.95
筹资活动产生的现金流量净额	2,083,270,238.53	-201,379,137.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,075,487.34	3,796,201.70

五、现金及现金等价物净增加额	975,481,763.14	255,142,396.61
加：期初现金及现金等价物余额	424,797,660.49	169,655,263.88
六、期末现金及现金等价物余额	1,400,279,423.63	424,797,660.49

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	1,952,458,432.00				2,309,674.99	118,663,642.17	-66,780,810.55		247,084,375.67		3,705,600.49		8,029,373.85	361,610,771.23	8,390,984.62	
加：会计政策变更							8,769,582.59		-7,217,191.44		-65,776,949.72		-64,224,558.57	-613,968.74	-64,838,527.31	
前期差错更正																
同一控制下企业合并					10,000,000.00				269,532.57		-1,541,899.55		8,727,633.02		8,727,633.02	
其他																
二、本年期初余额	1,952,458,432.00				2,319,674.99	118,663,642.17	-58,011,227.96		240,136,716.80		3,638,281.64		7,973,876.92	360,996,802.49	8,334,873.72	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-351,000.00			674,233,860.39	-6,017,157.93	212,376,739.37	39,776,190.26		18,734,377.39		908,021,207.82		1,422,020,738.56	6,453,321.03	1,428,474,059.59	
（一）综合收益总额							39,776,190.26				1,063,402,787.98		1,103,178,978.24	19,653,321.03	1,122,832,299.27	
（二）所有者投入和减少资本	-351,000.00			674,233,860.39	4,205,080.50	-2,110,938.84							680,198,879.73		680,198,879.73	

1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本			674,233,860.39								674,233,860.39		674,233,860.39	
3. 股份支付计入所有者权益的金额				5,262,280.50	-702,738.84						5,965,019.34		5,965,019.34	
4. 其他	-351,000.00			-1,057,200.00	-1,408,200.00									
(三) 利润分配							18,734,377.39	-155,381,580.16		-136,647,202.77	-13,200,000.00		-149,847,202.77	
1. 提取盈余公积							18,734,377.39	-18,734,377.39						
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配								-136,647,202.77		-136,647,202.77	-13,200,000.00		-149,847,202.77	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														

(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					-10,222,238.43	214,487,678.21							-224,709,916.64	-224,709,916.64	
四、本期期末余额	1,952,107,432.00			674,233,860.39	2,313,657,841.85	331,040,381.54	-18,235,037.70		258,871,094.19		4,546,302,854.44		9,395,897,663.63	367,450,123.52	9,763,347,787.15

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,695,598,113.00				525,563,219.87	70,192,592.00	-118,801,887.98		234,495,509.44		2,911,097,028.02		5,177,759,390.35	343,889,463.24	5,521,648,853.59
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					10,000,000.00				269,532.57		-1,191,063.42		9,078,469.15		9,078,469.15
其他															
二、本年期初余额	1,695,598,113.00				535,563,219.87	70,192,592.00	-118,801,887.98		234,765,042.01		2,909,905,964.60		5,186,837,859.50	343,889,463.24	5,530,727,322.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	256,860,319.00				1,784,111,779.91	48,471,050.17	52,021,077.43		12,588,866.23		794,152,631.74		2,851,263,624.14	17,721,307.99	2,868,984,932.13
（一）综合收益总额							52,021,077.43				908,442,464.33		960,463,542.33	17,721,307.99	978,184,850.17

						3				75		18		
(二) 所有者投入和减少资本	256,860,319.00			1,808,306,714.91	-31,252,384.00							2,096,419,417.91		2,096,419,417.91
1. 所有者投入的普通股	256,860,319.00			1,792,725,394.01								2,049,585,713.01		2,049,585,713.01
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				15,581,320.90	-31,252,384.00							46,833,704.90		46,833,704.90
4. 其他														
(三) 利润分配								12,588,866.23		-114,289,833.01		-101,700,966.78		-101,700,966.78
1. 提取盈余公积								12,588,866.23		-12,588,866.23				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-101,700,966.78		-101,700,966.78		-101,700,966.78
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														

5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 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	1,952,458,432.00				2,319,674,999.78	118,663,364.17	-66,780,810.55		247,353,908.24		3,704,058,596.34		8,038,101,483.64	361,610,771.23				8,399,712,254.87		

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,952,458,432.00				2,482,829,924.48	118,663,642.17	2,368,123.84		242,281,535.45	1,119,089,421.27		5,680,363,794.87
加：会计政策变更							8,769,582.59		-7,217,191.44	-65,121,592.78		-63,569,201.63
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,952,458,432.00				2,482,829,924.48	118,663,642.17	11,137,706.43		235,064,344.01	1,053,967,828.49		5,616,794,593.24
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-351,000.00			674,233,860.39	4,205,080.50	212,376,739.37	-26,831,237.81		18,734,377.39	32,025,980.93		489,640,322.03
(一) 综合收益总额							-26,831,237.81			187,407,561.0		160,576,323.28



										9		
(二)所有者投入和减少资本				674,233,860.39	5,262,280.50	-702,738.84						680,198,879.73
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本				674,233,860.39								674,233,860.39
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,262,280.50	-702,738.84						5,965,019.34
4. 其他												
(三)利润分配	-351,000.00				-1,057,200.00	-1,408,200.00			18,734,377.39	-155,381,580.16		-136,647,202.77
1. 提取盈余公积									18,734,377.39	-18,734,377.39		
2. 对所有者(或股东)的分配										-136,647,202.77		-136,647,202.77
3. 其他	-351,000.00				-1,057,200.00	-1,408,200.00						
(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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他						214,487, 678.21						-214,487,6 78.21
四、本期期末余额	1,952,1 07,432. 00			674,23 3,860.3 9	2,487,03 5,004.98	331,040, 381.54	-15,693, 531.38		253,798, 721.40	1,085,9 93,809. 42		6,106,434, 915.27

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	1,695, 598,11 3.00				698,718 ,144.57	70,192,5 92.00	-12,190, 425.70		229,692 ,669.22	1,107,490 ,591.97		3,649,116,5 01.06
加：会计政 策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,695, 598,11 3.00				698,718 ,144.57	70,192,5 92.00	-12,190, 425.70		229,692 ,669.22	1,107,490 ,591.97		3,649,116,5 01.06
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	256,86 0,319. 00				1,784,11 1,779.9 1	48,471,0 50.17	14,558, 549.54		12,588, 866.23	11,598,82 9.30		2,031,247,2 93.81
(一)综合收益 总额							14,558, 549.54			125,888,6 62.31		140,447,21 1.85
(二)所有者投 入和减少资本	256,86 0,319. 00				1,808,3 06,714. 91	48,471,0 50.17						2,016,695,9 83.74
1. 所有者投入 的普通股	256,86 0,319. 00				1,792,7 25,394. 01	79,723,4 34.17						1,969,862,2 78.84
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					15,581,320.90	-31,252,384.00						46,833,704.90
4. 其他												
(三)利润分配									12,588,866.23	-114,289,833.01		-101,700,966.78
1. 提取盈余公积									12,588,866.23	-12,588,866.23		
2. 对所有者(或股东)的分配										-101,700,966.78		-101,700,966.78
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他					-24,194,935.00							-24,194,935.00
四、本期期末余额	1,952,458.43	2.00			2,482,829,924.48	118,663,642.17	2,368,123.84		242,281,535.45	1,119,089,421.27		5,680,363,794.87

### 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，总部地址为浙江省诸暨市店口镇解放路386号。公司于2008年1月16日在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码：002203。

本公司属于综合性企业，业务主要包括铜加工行业以及环保材料行业。主营业务是铜管、铜棒、铜排及其他铜制品、以及环保材料的研发、生产及销售。主要客户是空调等生产企业。

本财务报告由本公司董事会于2020年4月28日批准报出。

本年度的合并财务报表范围为下属38家子公司，分别为：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、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、JMF Company、宁波海亮铜业有限公司、浙江海亮新材料有限公司、新加坡海亮金属材料有限公司、Hailiang Distribution Inc、Moral Top Enterprise Limited、海亮奥托铜管（广东）有限公司、LOYAL HAILIANG COPPER (THAILAND)CO.,LTD.、重庆海亮铜业有限公司、重庆海亮国际贸易有限公司、重庆海亮金属材料有限公司、香港海亮控股有限公司、海亮铜业得克萨斯有限公司、成都贝德铜业有限公司Hailiang Netherlands Holding B.V.、HME Copper Germany GmbH、日本海亮株式会社、海亮铜业澳大利亚有限公司、HME Brass France SAS、HME Brass Germany GmbH、HME Brass Italy SpA、Hailiang Messing Beteiligungs GmbH、HME Ibertubos S.A.U、浙江升捷货运有限公司、诸暨市重吉贸易有限公司。详见“本附注八、合并范围的变更”及“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2019年12月31日本公司资产总额为2,452,226.33万元，负债1,475,891.55万元，2019年度净利润108,305.61万元。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 2019年度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2019年12月31日的财务状况、2019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.投资主体的判断依据

本公司为投资性主体，判断依据如下：

### 2.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。

### 3.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。

#### 4.合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、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本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### 5.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施控制时已经发生，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。

#### 6.处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 7、现金及现金等价物的确定标准

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

### 8、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的近似汇率折算。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的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、金融工具

### 1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

#### (2) 金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

### 2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

#### (1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中

转出，计入当期损益。

## （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 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。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

#### （2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## 10、 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发



生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 应收账款组合1：铜加工客户
- 应收账款组合2：环保客户
- 应收账款组合3：合并内关联方
- 应收票据组合1：铜加工客户
- 应收票据组合2：环保客户
- 应收票据组合3：合并内关联方

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

#### （3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：发放贷款及垫款、债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合1：期货及外汇保证金组合
- 其他应收款组合2：合并内关联方
- 其他应收款组合3：其他组合

#### 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## 11、应收票据

应收票据按预期信用损失的确定方法及会计处理。方法详见本章节附注9。

## 12、应收账款

应收账款按预期信用损失的确定方法及会计处理。方法详见本章节附注9。

## 13、应收款项融资

应收款项融资按预期信用损失的确定方法及会计处理。方法详见本章节附注9。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款按预期信用损失的确定方法及会计处理。方法详见本章节附注9。

## 15、存货

### 1. 存货的分类

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

### 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。

## 16、发放贷款及垫款

### 1、贷款的分类

按贷款人保证方式分：信用贷款、保证贷款、抵押贷款、质押贷款。

### 2、发放贷款成本的确定

按照实际发放贷款本金及相关交易费用作为初始确认金额，贷款持有期间利息收入按实际利率计算。

### 3、贷款损失准备

贷款损失准备的计提范围为承担风险和损失的资产，具体包括各类贷款（含抵押、质押、保证、信用

等贷款)。

计提贷款减值准备的方法按照三、(七)执行。

#### 4、风险分类标准

公司年末对每单项贷款按其信贷资产质量划分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，风险分类标准如下：

正常：借款人能够履行合同没有足够理由怀疑贷款本息不能按时足额偿还。

关注：尽管借款人目前有能力偿还贷款本息但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素。

次级：借款人的还款能力出现明显问题完全依靠其正常营业收入无法足额偿还贷款本息即使执行担保也可能造成一定损失。

可疑：借款人无法足额偿还贷款本息即使执行担保也肯定要造成较大损失。

损失：在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后本息仍然无法收回或只能收回极少部分。

### 17、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。

### 18、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，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；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，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

#### 2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司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，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，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。

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

## 20、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	20-50	0-4	1.92-5.00
机器设备	年限平均法	10-40	0-4	2.40-10.00
运输设备	年限平均法	5-25	0-4	3.84-20.00
其他设备	年限平均法	5-15	0-4	6.40-20.00

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

### (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。

## 21、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。

## 22、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。

## 23、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。

## 24、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。

## 25、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。

## 26、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。

#### 27、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。

#### 28、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。

#### 29、收入

是否已执行新收入准则

是  否

##### 1、销售商品

销售商品同时满足以下条件时确认收入：企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司收入主要为铜加工产品和催化剂产品的销售，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。

## 30、政府补助

### 1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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。与收益相关的政府补助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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 31、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。

## 32、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。

## 33、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。

## 34、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
一、新金融工具准则 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》和《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（以下简称“	经本公司董事会会议批准	无

<p>新金融工具准则")。在金融资产分类与计量方面,新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为"以摊余成本计量的金融资产"、"以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产"和"以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产"三大类别,取消了原金融工具准则中贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等分类。权益工具投资一般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,也允许将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,但该指定不可撤销,且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。在减值方面,新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款和财务担保合同。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型确认信用损失准备,以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型采用三阶段模型,依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加,信用损失准备按12个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。本集团对由收入准则规范的交易形成的全部应收账款及长期应收款,以及由《企业会计准则第21号--租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款,按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的,本集团按照新金融工具准则的要求进行追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的,本集团不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额,计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。</p>		
二、财务报表格式修订	经本公司董事会会议批准	无

<p>本公司从编制 2019 年度中期财务报表起执行财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号,以下简称“财会 6 号文件”)。财会 6 号文件对一般企业财务报表格式进行了修订,将应收账款及应收票据项目拆分为“应收账款”及“应收票据”项目,“应付账款及应付票据”拆分为“应付账款”及“应付票据”项目,明确或修订了“其他应收款”、“一年内到期的非流动资产”、“其他应付款”、“递延收益”、“研发费用”、“财务费用”项目下的“利息收入”、“其他收益”、“资产处置收益”、“营业外收入”和“营业外支出”科目的列报内容。对于已执行新金融工具准则的企业,新增“应收款项融资”项目,用于反映新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款;新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”,用于反映企业因转让等情形导致终止确认以摊余成本计量的金融资产而产生的利得或损失。对于上述列报项目的变更,本公司采用追溯调整法进行会计处理变更,并对可比会计期间数据进行追溯调整。</p>		
<p>三、财务报表格式修订</p> <p>本公司从编制 2019 年度合并财务报表起执行财政部于 2019 年 9 月 19 日颁布的《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号),对合并财务报表格式进行了修订。合并资产负债表中原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”、“应收账款”和“应收款项融资”项目。合并资产负债表中新增“使用权资产”、“租赁负债”。将合并利润表中“减:信用减值损失”调整为“加:信用减值损失(损失以“-”号填列)”。合并利润表中“投资效益”项目下增加“其中:以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。删除了原合并现金流量表中“为交易目的而持有的金融资产净增加额”、“发行债券收到的现金”项目。</p>	<p>经本公司董事会会议批准</p>	<p>无</p>

(1) 执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
资产：			
货币资金	3,372,164,487.95	148,612.01	3,372,313,099.96
交易性金融资产		101,919,873.37	101,919,873.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	101,919,873.37	-101,919,873.37	
应收票据	1,393,856,619.52	-1,299,107,595.09	94,749,024.43
应收款项融资		1,298,468,494.66	1,298,468,494.66
应收账款	3,677,162,914.97	-154,641.64	3,677,008,273.33
其他应收款	97,728,065.01	-4,099,643.42	93,628,421.59
发放贷款及垫款	819,751,636.80	1,131,909.48	820,883,546.28
可供出售金融资产	815,999,997.86	-815,999,997.86	
长期股权投资	1,560,813,363.15	-62,929,295.06	1,497,884,068.09
其他权益工具投资		815,999,997.86	815,999,997.86
递延所得税资产	148,128,352.43	1,703,631.75	149,831,984.18
负债：			
交易性金融负债		5,411,864.54	5,411,864.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	5,411,864.54	-5,411,864.54	
其他应付款	190,808,009.38	-15,452,746.22	175,355,263.16
短期借款	4,108,790,798.52	14,471,913.39	4,123,262,711.91
一年内到期的非流动负债	968,786,229.77	748,918.24	969,535,148.01
长期借款	525,769,100.00	231,914.59	526,001,014.59
股东权益：			
其他综合收益	-66,780,810.55	8,769,582.59	-58,011,227.96
盈余公积	247,353,908.24	-7,217,191.44	240,136,716.80
未分配利润	3,704,058,596.34	-63,904,869.31	3,640,153,727.03
少数股东权益	361,610,771.23	-613,968.74	360,996,802.49

母公司报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
资产：			
交易性金融资产		46,817,090.12	46,817,090.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	46,817,090.12	-46,817,090.12	
应收票据	732,975,801.26	-457,476,933.47	275,498,867.79
应收款项融资		456,967,679.06	456,967,679.06
应收账款	622,386,549.32	-344,443.08	622,042,106.24
其他应收款	59,731,197.94	488.72	59,731,686.66
可供出售金融资产	815,999,997.86	-815,999,997.86	

其他权益工具投资		815,999,997.86	815,999,997.86
长期股权投资	6,135,767,492.91	-62,929,295.06	6,072,838,197.85
递延所得税资产	53,166,062.69	213,302.20	53,379,364.89
负债：			
交易性金融负债		1,273,531.44	1,273,531.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,273,531.44	-1,273,531.44	
其他应付款	83,769,109.56	-7,001,217.23	76,767,892.33
短期借款	1,889,323,873.17	6,020,384.40	1,895,344,257.57
一年内到期的非流动负债	525,769,100.00	231,914.59	526,001,014.59
股东权益：			
其他综合收益	2,368,123.84	8,769,582.59	11,137,706.43
盈余公积	242,281,535.45	-7,217,191.44	235,064,344.01
未分配利润	1,119,089,421.27	-65,121,592.78	1,053,967,828.49

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。

## （2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

## （2）2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,372,164,487.95	3,372,313,099.96	148,612.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		101,919,873.37	101,919,873.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	101,919,873.37		-101,919,873.37
衍生金融资产			
应收票据	1,393,856,619.52	94,749,024.43	-1,299,107,595.09

应收账款	3,677,162,914.97	3,677,008,273.33	-154,641.64
应收款项融资		1,298,468,494.66	1,298,468,494.66
预付款项	641,521,783.54	641,521,783.54	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	97,728,065.01	93,628,421.59	-4,099,643.42
其中：应收利息	6,953,254.72	3,618,147.14	-3,335,107.58
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,918,432,300.83	2,918,432,300.83	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	89,428,100.29	89,428,100.29	
流动资产合计	12,292,214,145.48	12,287,469,372.00	-4,744,773.48
非流动资产：			
发放贷款和垫款	819,751,636.80	820,883,546.28	1,131,909.48
债权投资			
可供出售金融资产	815,999,997.86		-815,999,997.86
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,560,813,363.15	1,497,884,068.09	-62,929,295.06
其他权益工具投资		815,999,997.86	815,999,997.86
其他非流动金融资产			
投资性房地产	335,689,602.36	335,689,602.36	
固定资产	1,600,887,588.06	1,600,887,588.06	
在建工程	562,878,423.78	562,878,423.78	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	523,236,150.46	523,236,150.46	

开发支出			
商誉	267,372,596.64	267,372,596.64	
长期待摊费用			
递延所得税资产	148,128,352.43	149,831,984.18	1,703,631.75
其他非流动资产	299,984,348.02	299,984,348.02	
非流动资产合计	6,934,742,059.56	6,874,648,305.73	-60,093,753.83
资产总计	19,226,956,205.04	19,162,117,677.73	-64,838,527.31
流动负债：			
短期借款	4,108,790,798.52	4,123,262,711.91	14,471,913.39
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		5,411,864.54	5,411,864.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	5,411,864.54		-5,411,864.54
衍生金融负债			
应付票据	919,000,000.00	919,000,000.00	
应付账款	3,483,252,330.47	3,483,252,330.47	
预收款项	196,731,415.20	196,731,415.20	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	192,113,524.58	192,113,524.58	
应交税费	119,629,040.54	119,629,040.54	
其他应付款	190,808,009.38	175,355,263.16	-15,452,746.22
其中：应付利息	15,452,746.22		-15,452,746.22
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	968,786,229.77	969,535,148.01	748,918.24
其他流动负债	124,829.25	124,829.25	

流动负债合计	10,184,648,042.25	10,184,416,127.66	-231,914.59
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	525,769,100.00	526,001,014.59	231,914.59
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	59,216.30	59,216.30	
长期应付职工薪酬	7,382,647.95	7,382,647.95	
预计负债			
递延收益	36,883,358.33	36,883,358.33	
递延所得税负债	72,501,585.34	72,501,585.34	
其他非流动负债			
非流动负债合计	642,595,907.92	642,827,822.51	231,914.59
负债合计	10,827,243,950.17	10,827,243,950.17	
所有者权益：			
股本	1,952,458,432.00	1,952,458,432.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,319,674,999.78	2,319,674,999.78	
减：库存股	118,663,642.17	118,663,642.17	
其他综合收益	-66,780,810.55	-58,011,227.96	8,769,582.59
专项储备			
盈余公积	247,353,908.24	240,136,716.80	-7,217,191.44
一般风险准备			
未分配利润	3,704,058,596.34	3,638,281,646.62	-65,776,949.72
归属于母公司所有者权益合计	8,038,101,483.64	7,973,876,925.07	-64,224,558.57
少数股东权益	361,610,771.23	360,996,802.49	-613,968.74
所有者权益合计	8,399,712,254.87	8,334,873,727.56	-64,838,527.31
负债和所有者权益总计	19,226,956,205.04	19,162,117,677.73	-64,838,527.31

调整情况说明

财政部于2017年颁布和修订了下述企业会计准则：《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、



《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》。根据财政部要求，公司自2019年1月1日起实施上述修订后的金融工具相关会计准则，涉及前期比较财务报表与新准则要求不一致的，无需调整前期比较财务报表，但应当对期初留存收益或其他综合收益进行追溯调整，具体影响科目及金额见上述调整报表。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,080,209,613.46	2,080,209,613.46	0.00
交易性金融资产	0.00	46,817,090.12	46,817,090.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	46,817,090.12		-46,817,090.12
衍生金融资产			0.00
应收票据	732,975,801.26	275,498,867.79	-457,476,933.47
应收账款	622,386,549.32	622,042,106.24	-344,443.08
应收款项融资	0.00	456,967,679.10	456,967,679.06
预付款项	533,135,051.29	533,135,051.29	0.00
其他应收款	59,731,197.94	59,731,686.66	488.72
其中：应收利息			0.00
应收股利			0.00
存货	770,864,405.67	770,864,405.67	0.00
合同资产	0.00		0.00
持有待售资产	0.00		0.00
一年内到期的非流动资产			0.00
其他流动资产	16,078,414.67	16,078,414.67	0.00
流动资产合计	4,862,198,123.73	4,861,344,914.96	-853,208.77
非流动资产：			
债权投资			0.00
可供出售金融资产	815,999,997.86		-815,999,997.86
其他债权投资	0.00		0.00
持有至到期投资	0.00		0.00
长期应收款	0.00		0.00
长期股权投资	6,135,767,492.91	6,072,838,197.85	-62,929,295.06

其他权益工具投资	0.00	815,999,997.86	815,999,997.86
其他非流动金融资产			0.00
投资性房地产			0.00
固定资产	403,874,957.70	403,874,957.70	0.00
在建工程	69,402,473.38	69,402,473.38	0.00
生产性生物资产			0.00
油气资产			0.00
使用权资产			0.00
无形资产			0.00
开发支出	131,972,273.37	131,972,273.37	0.00
商誉			0.00
长期待摊费用			0.00
递延所得税资产	53,166,062.69	53,379,364.89	213,302.20
其他非流动资产	39,650,889.26	39,650,889.26	0.00
非流动资产合计	7,649,834,147.17	7,587,118,154.31	-62,715,992.86
资产总计	12,512,032,270.90	12,448,463,069.27	-63,569,201.63
流动负债：			
短期借款	1,889,323,873.17	1,895,344,257.57	6,020,384.40
交易性金融负债	0.00	1,273,531.44	1,273,531.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,273,531.44		-1,273,531.44
衍生金融负债			0.00
应付票据	1,093,000,000.00	1,093,000,000.00	0.00
应付账款	1,780,505,292.92	1,780,505,292.92	0.00
预收款项	374,360,714.19	374,360,714.19	0.00
合同负债			0.00
应付职工薪酬	97,540,474.76	97,540,474.76	0.00
应交税费	2,705,055.41	2,705,055.41	0.00
其他应付款	83,769,109.56	76,767,892.33	-7,001,217.23
其中：应付利息	7,001,217.23	0.00	-7,001,217.23
应付股利			0.00
持有待售负债			0.00
一年内到期的非流动负债	968,695,300.00	969,444,218.24	748,918.24

其他流动负债			0.00
流动负债合计	6,291,173,351.45	6,290,941,436.86	-231,914.59
非流动负债：			
长期借款	525,769,100.00	526,001,014.59	231,914.59
应付债券			0.00
其中：优先股			0.00
永续债			0.00
租赁负债			0.00
长期应付款			0.00
长期应付职工薪酬			0.00
预计负债			0.00
递延收益			0.00
递延所得税负债	14,726,024.58	14,726,024.58	0.00
其他非流动负债	0.00		0.00
非流动负债合计	540,495,124.58	540,727,039.17	231,914.59
负债合计	6,831,668,476.03	6,831,668,476.03	0.00
所有者权益：			
股本	1,952,458,432.00	1,952,458,432.00	0.00
其他权益工具	0.00		0.00
其中：优先股	0.00		0.00
永续债	0.00		0.00
资本公积	2,482,829,924.48	2,482,829,924.48	0.00
减：库存股	118,663,642.17	118,663,642.17	0.00
其他综合收益	2,368,123.84	11,137,706.43	8,769,582.59
专项储备	0.00		0.00
盈余公积	242,281,535.45	235,064,344.01	-7,217,191.44
未分配利润	1,119,089,421.27	1,053,967,828.49	-65,121,592.78
所有者权益合计	5,680,363,794.87	5,616,794,593.24	-63,569,201.63
负债和所有者权益总计	12,512,032,270.90	12,448,463,069.27	-63,569,201.63

## 调整情况说明

财政部于2017年颁布和修订了下列企业会计准则：《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》。根据财政部要求，公司自2019年1月1日起实施上述修订后的金融工具相关会计准则，涉及前期比较财务报表与新准则要求不一致的，无需调整前期比较财务报表，但应当对期初留存收益或其他综合收益进行追溯调整，具体影响科目及金额见上述调整报表。

## (3) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 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 13%（2019 年 1 至 3 月按 16%）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。本公司之子公司 LOYAL HAILIANG COPPER (THAILAND)LTD.按 7%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、香港海亮控股有限公司、越南海亮金属制品有限公司、海亮（越南）铜业有限公司、海亮美国公司不计缴增值税。本公司之子公司 HME Copper Germany GmbH 及 HME Brass Germany GmbH 增值税率为 19%。本公司之子公司 HME Brass Italy SpA 增值税率为 22%。本公司之子公司 HME Brass France SAS 增值税率为 20%。本公司之子公司 HME Ibertubos S.A.U 增值税率为 21%。本公司之子公司 Hailiang Netherlands Holding B.V.增值税率为 9%。
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、海亮奥托铜管（广东）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、宁波海亮铜业有限公司、成都贝德铜业有限公司、重庆海亮铜业有限公司、重庆海亮金属材料有限公司、重庆海亮国际贸易有限公司税率为 7%。本公司在中国境外注册的子公司不计缴城市维护建设税。
企业所得税	应纳税所得额	本公司及在中国境内注册的子公司所得

	<p>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及香港海亮控股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 20%。本公司之子公司 LOYAL HAILIANG COPPER (THAILAND)LTD.所得税税率为 20%。本公司之子公司新加坡海亮金属材料有限公司所得税税率 17%。本公司之子公司海亮美国公司联邦公司所得税税率为 21%，州公司所得税税率为 7.75%。本公司之子公司 JMF Company 和 Hailiang Distribution Inc.联邦公司所得税税率为 21%，州公司所得税税率为 4.71%。本公司之子公司 HME Copper Germany GmbH 及 HME Brass Germany GmbH 所得税率为 15.825%。本公司之子公司 HME Brass Italy SpA 所得税率为 24.00%。本公司之子公司 HME Brass France SAS 所得税率为 33.33%。本公司之子公司 HME Ibertubos S.A.U 所得税率为 25%本公司之子公司 Hailiang Netherlands Holding B.V.所得税率逐步下调分为两档：（1）应纳税收入小于 20 万欧元，2019 年从 20%降至 19%，2020 年降至 16.50%，2021 年降至 15%；（2）应纳税收入为 20 万欧元及以上，2019 年为 25%，2020 年降至 22.55%，2021 年降至 20.50%。本公司之子公司海亮铜业澳大利亚有限公司所得税率 27.5%。</p>
--	--

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

## 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%。

(3) 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于2017年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2017年1月1日至2019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。子公司浙江海亮新材料有限公司于2019年通过高新技术企业初审,资格有效期3年,企业所得税优惠期为2019年1月1日至2021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。

(4) 根据《财政部 国家税务总局 海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)的规定,自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业,可减按15%税率缴纳企业所得税。

## 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	391,055.43	4,569,958.85
银行存款	2,206,287,100.46	1,173,746,503.45
其他货币资金	1,879,851,684.55	2,193,996,637.66
合计	4,086,529,840.44	3,372,313,099.96
其中：存放在境外的款项总额	630,239,175.27	284,526,288.54
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,392,885,534.76	2,181,122,875.19

其他说明

无。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	826,968,475.30	101,919,873.37
其中：		
衍生金融资产	15,090,753.08	101,919,873.37
结构性存款本息	811,877,722.22	
其中：		
合计	826,968,475.30	101,919,873.37

其他说明：

无。

### 3、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
商业承兑票据	171,407,422.64	94,749,024.43
合计	171,407,422.64	94,749,024.43

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	172,563,598.75	100.00%	1,156,176.11	100.00%	171,407,422.64	95,388,124.86	100.00%	639,100.43	100.00%	94,749,024.43
其中：										
应收铜加工客户	172,563,598.75	100.00%	1,156,176.11	100.00%	171,407,422.64	95,388,124.86	100.00%	639,100.43	100.00%	94,749,024.43
合计	172,563,598.75	100.00%	1,156,176.11	100.00%	171,407,422.64	95,388,124.86	100.00%	639,100.43	100.00%	94,749,024.43

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：1,156,176.11

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收铜加工客户	172,563,598.75	1,156,176.11	0.67%

确定该组合依据的说明：

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合1：铜加工客户

## 应收票据组合2：环保客户

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	639,100.43	517,075.68				1,156,176.11
合计	639,100.43	517,075.68				1,156,176.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

## 4、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	26,736,284.80	0.60%	26,736,284.80	100.00%	0.00	27,720,157.90	0.74%	27,720,157.90	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,459,450,629.57	99.40%	67,269,358.25	1.51%	4,392,181,271.32	3,725,062,842.51	99.26%	48,054,569.18	1.29%	3,677,008,273.33



其中：										
组合 1：铜加工客户	4,339,837,967.21	96.74%	54,988,355.47	1.27%	4,284,849,611.74	3,539,999,917.97	94.33%	33,513,524.45	0.95%	3,506,486,393.52
组合 2：环保客户	119,612,662.36	2.67%	12,281,002.78	10.27%	107,331,659.58	185,062,924.54	4.93%	14,541,044.73	7.86%	170,521,879.81
合计	4,486,186,914.37	100.00%	94,005,643.05	2.10%	4,392,181,271.32	3,752,783,000.41	100.00%	75,774,727.08	2.02%	3,677,008,273.33

按单项计提坏账准备：26,736,284.80

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	2,760,528.87	2,760,528.87	100.00%	预计无法收回
客户 B	112,349.73	112,349.73	100.00%	预计无法收回
客户 C	90,958.17	90,958.17	100.00%	预计无法收回
客户 D	363,158.03	363,158.03	100.00%	预计无法收回
客户 E	1,573,315.60	1,573,315.60	100.00%	预计无法收回
客户 F	672,567.43	672,567.43	100.00%	预计无法收回
客户 G	400,895.01	400,895.01	100.00%	预计无法收回
客户 H	11,534,115.35	11,534,115.35	100.00%	预计无法收回
客户 I	1,342,460.10	1,342,460.10	100.00%	预计无法收回
客户 J	1,293,848.35	1,293,848.35	100.00%	预计无法收回
客户 K	1,993,276.00	1,993,276.00	100.00%	预计无法收回
客户 L	4,598,812.16	4,598,812.16	100.00%	预计无法收回
合计	26,736,284.80	26,736,284.80	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：54,988,355.46

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收铜加工客户：			
1 年以内	4,302,536,548.63	28,826,994.86	0.67%
1 至 2 年	20,021,671.34	8,881,613.36	44.36%

2 年以上	17,279,747.24	17,279,747.24	100.00%
合计	4,339,837,967.21	54,988,355.46	--

确定该组合依据的说明:

根据金融工具的性质, 本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 确定组合的依据如下:

应收账款组合1: 铜加工客户

应收账款组合2: 环保客户

应收账款组合3: 合并内关联方

按组合计提坏账准备: 12,281,002.78

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收环保客户:			
1 年以内	64,084,316.68	1,691,825.96	2.64%
1 至 2 年	38,047,255.39	2,138,255.75	5.62%
2 至 3 年	6,921,252.51	858,235.31	12.40%
3-4 年	1,417,795.68	217,348.08	15.33%
4-5 年	8,833,522.10	7,066,817.68	80.00%
5 年以上	308,520.00	308,520.00	100.00%
合计	119,612,662.36	12,281,002.78	--

确定该组合依据的说明:

根据金融工具的性质, 本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 确定组合的依据如下:

应收账款组合1: 铜加工客户

应收账款组合2: 环保客户

应收账款组合3: 合并内关联方

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

对于划分为组合的应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,366,620,865.31
1 至 2 年	58,068,926.73
2 至 3 年	24,200,999.75
3 年以上	37,296,122.58
3 至 4 年	22,271,265.81
4 至 5 年	10,406,837.70
5 年以上	4,618,019.07
合计	4,486,186,914.37

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	75,774,727.08	11,690,642.90			6,540,273.07	94,005,643.05
合计	75,774,727.08	11,690,642.90			6,540,273.07	94,005,643.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	175,058,142.23	3.90%	1,172,889.55
第二名	132,844,251.49	2.96%	890,056.48
第三名	114,091,437.23	2.54%	764,412.63
第四名	109,100,961.36	2.43%	730,976.44
第五名	102,566,949.22	2.29%	687,198.56
合计	633,661,741.53	14.12%	

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	484,058,009.89	1,298,468,494.66
合计	484,058,009.89	1,298,468,494.66

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

期末余额均为银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面价值与公允价值相近。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

其他说明：

无。

## 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	708,743,639.68	95.56%	608,822,383.66	94.91%
1至2年	30,670,015.89	4.14%	1,359,136.74	0.21%
2至3年	466,069.56	0.06%	644,862.44	0.10%
3年以上	1,748,790.42	0.24%	30,695,400.70	4.78%
合计	741,628,515.55	--	641,521,783.54	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

### (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	175,890,723.76	23.72
第二名	60,253,265.34	8.13
第三名	49,911,840.00	6.73
第四名	41,776,055.21	5.63

第五名	38,739,374.37	5.22
合计	366,571,258.68	49.43

其他说明：

无。

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,797,711.77	3,618,147.14
其他应收款	253,491,359.91	90,010,274.45
合计	256,289,071.68	93,628,421.59

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
发放贷款应收利息	2,797,711.77	3,618,147.14
合计	2,797,711.77	3,618,147.14

#### 2) 坏账准备计提情况

适用  不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	280,298.22			280,298.22
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-63,559.21			-63,559.21
2019 年 12 月 31 日余额	216,739.01			216,739.01

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

## (2) 其他应收款

## 1) 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
保证金	124,870,946.11	61,240,931.60
往来款	167,627,111.19	47,616,058.60
应退还土地款	4,654,649.40	4,654,649.40
应退税款	6,975,992.51	6,680,092.76
其他	3,716,765.15	5,134,845.10
合计	307,845,464.36	125,326,577.46

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	15,582,976.51		19,733,326.50	35,316,303.01
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	8,351,526.30			8,351,526.30
本期核销			360,000.00	360,000.00
其他变动	11,046,275.14			11,046,275.14
2019 年 12 月 31 日余额	34,980,777.95		19,373,326.50	54,354,104.45

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

其他变动项目为企业合并导致。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	262,242,199.22
1 至 2 年	9,224,708.66
2 至 3 年	36,378,556.48
合计	307,845,464.36

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	35,316,303.01	8,351,526.30		360,000.00	11,046,275.14	54,354,104.45
合计	35,316,303.01	8,351,526.30		360,000.00	11,046,275.14	54,354,104.45

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：期货及外汇保证金组合

其他应收款组合2：其他组合

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
往来款	360,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

无。

## 5) 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
HONGKONG ZHUOYUAN METAL CO., LTD	往来款	81,621,540.00	3个月以内	26.51%	5,868,588.73
建信期货有限责任公司	期货保证金	66,560,830.00	3个月以内	21.62%	

金瑞期货股份有限公司	期货保证金	37,223,228.00	3 个月以内	12.09%	
五矿经易期货有限公司	期货保证金	15,272,390.00	3 个月以内	4.96%	
江苏华东地质工程有限公司(江苏省有色金属华东地质勘查局八一 0 队)	往来款	2,550,000.00	2-3 年	0.83%	2,550,000.00
合计	--	203,227,988.00	--	66.02%	8,418,588.73

## 8、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (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	1,337,336,256.55		1,337,336,256.55	955,083,952.70		955,083,952.70
在产品	509,338,667.07		509,338,667.07	224,177,036.76		224,177,036.76
库存商品	1,710,573,424.52		1,710,573,424.52	1,056,867,659.86		1,056,867,659.86
周转材料	180,796,959.68	2,635,177.48	178,161,782.20	110,668,299.43	377,084.74	110,291,214.69
委托加工物资	55,704,883.07		55,704,883.07	178,928,215.95		178,928,215.95
自制半成品	509,383,726.15		509,383,726.15	393,084,220.87		393,084,220.87
合计	4,303,133,917.04	2,635,177.48	4,300,498,739.56	2,918,809,385.57	377,084.74	2,918,432,300.83

### (2) 存货跌价准备

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
		计提	其他	转回或转销	其他	
周转材料	377,084.74	2,258,092.74				2,635,177.48
合计	377,084.74	2,258,092.74				2,635,177.48

以估计售价减去估计完工成本以及估计销售费用以及相关税费后的价值。



## 9、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
套期工具未交割资金	184,395,908.62	1,101,001.41
套期工具公允价值变动	27,590,949.68	31,342,513.82
预缴税款	273,518,772.89	50,792,517.83
外汇合约未交割资金	5,143,528.04	4,480,000.00
其他	2,724,165.43	1,712,067.23
合计	493,373,324.66	89,428,100.29

其他说明：

无。

## 10、发放贷款及垫款

### 1、明细情况

项目	期末余额	期初余额
发放贷款及垫款	932,789,062.51	891,171,600.54
减：贷款损失准备	72,742,257.95	70,288,054.26
发放贷款及垫款净额	860,046,804.56	820,883,546.28

### 2、发放贷款及垫款按担保方式分类情况

类别	期末余额	期初余额
信用贷款	68,092.83	20,022.00
保证贷款	297,319,361.30	190,629,292.32
抵押贷款	618,913,858.38	680,325,596.22
质押贷款	16,487,750.00	20,196,690.00
合计	932,789,062.51	891,171,600.54

### 3、发放贷款及垫款的五级分类情况

类别	期末余额	期初余额
正常类	823,868,631.46	785,349,909.54
关注类	31,645,811.05	23,292,000.00
次级类	2,344,470.00	22,000,000.00
可疑类	43,980,000.00	27,600,000.00
损失类	30,950,150.00	32,929,691.00
合计	932,789,062.51	891,171,600.54

### 4、发放贷款及垫款本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	11,736,828.38		56,788,451.00	68,525,279.38
期初余额在本期重新评估后	17,613,376.20		52,674,678.06	70,288,054.26
本期计提	9,386,597.43		15,627,172.05	25,013,769.48
本期核销	6,762,992.90		16,073,000.00	22,835,992.90
本期转回			276,427.11	276,427.11
期末余额	20,236,980.73		52,505,277.22	72,742,257.95

## 5、本报告期实际核销的发放贷款及垫款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
客户1	发放贷款及垫款	925,000.00	依据法院执行裁定书仍无法收回	管理层批准	否
客户2	发放贷款及垫款	2,000,000.00	依据法院执行裁定书仍无法收回	管理层批准	否
客户3	发放贷款及垫款	1,000,000.00	依据法院执行裁定书仍无法收回	管理层批准	否
客户4	发放贷款及垫款	1,000,000.00	依据法院执行裁定书仍无法收回	管理层批准	否
客户5	发放贷款及垫款	2,030,000.00	依据法院执行裁定书仍无法收回	管理层批准	否
客户6	发放贷款及垫款	4,956,000.00	依据法院执行裁定书仍无法收回	管理层批准	否
客户7	发放贷款及垫款	4,300,000.00	依据法院执行裁定书仍无法收回	管理层批准	否
客户8	发放贷款及垫款	1,084,740.90	依据法院执行裁定书仍无法收回	管理层批准	否
客户9	发放贷款及垫款	1,051,437.00	依据法院执行裁定书仍无法收回	管理层批准	否
客户10	发放贷款及垫款	1,056,916.52	依据法院执行裁定书仍无法收回	管理层批准	否
客户11	发放贷款及垫款	1,056,915.52	依据法院执行裁定书仍无法收回	管理层批准	否
客户12	发放贷款及垫款	1,056,916.52	依据法院执行裁定书仍无法收回	管理层批准	否
客户13	发放贷款及垫款	739,841.57	依据法院执行裁定书仍无法收回	管理层批准	否
客户14	发放贷款及垫款	951,224.87	依据法院执行裁定书	管理层批准	否

			仍无法收回		
减：管理层赔款		373,000.00			
合计		22,835,992.90			

## 6、按发放贷款及垫款客户归集的期末余额前五名的情况

客户名称	期末余额	占发放贷款及垫款总额的比例 (%)
客户1	20,000,000.00	2.15
客户2	15,000,000.00	1.61
客户3	12,000,000.00	1.29
客户4	11,500,000.00	1.24
客户5	11,000,000.00	1.18
合计	69,500,000.00	7.47

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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	651,361,633.48			39,421,652.18	1,346,097.79		9,760,000.00			682,369,383.45	
海亮集团 财务有限 公司	846,522,434.61			78,230,132.82						924,752,567.43	
小计	1,497,884,068.09			117,651,785.00	1,346,097.79		9,760,000.00			1,607,121,950.88	
合计	1,497,884,068.09			117,651,785.00	1,346,097.79		9,760,000.00			1,607,121,950.88	

其他说明

无。

## 12、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
金川集团股份有限公司	815,999,997.86	815,999,997.86
合计	815,999,997.86	815,999,997.86

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
金川集团股份有限公司		6,455,619.60				

其他说明：

无。

### 13、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	344,684,147.89			344,684,147.89
2.本期增加金额	4,852,398.31			4,852,398.31
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 外币报表折算	4,852,398.31			4,852,398.31
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	349,536,546.20			349,536,546.20
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	8,994,545.53			8,994,545.53

2.本期增加金额	16,047,536.79			16,047,536.79
(1) 计提或摊销	16,047,536.79			16,047,536.79
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	25,042,082.32			25,042,082.32
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	324,494,463.88			324,494,463.88
2.期初账面价值	335,689,602.36			335,689,602.36

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,247,072,526.95	1,600,887,588.06
合计	2,247,072,526.95	1,600,887,588.06

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计

一、账面原值：					
1.期初余额	834,631,439.44	1,730,212,487.83	13,531,951.38	37,556,762.51	2,615,932,641.16
2.本期增加金额	285,105,999.76	620,397,846.03	1,956,322.32	91,711,478.32	999,171,646.43
(1) 购置	45,084,583.44	6,375,741.30	1,195,614.62	23,000,239.03	75,656,178.39
(2) 在建工程 转入	3,512,448.97	108,072,059.72		3,269,249.26	114,853,757.95
(3) 企业合并 增加	222,930,618.19	466,566,045.76	284,632.67	62,504,436.99	752,285,733.61
(4) 外币报 表折算	13,578,349.16	39,383,999.25	476,075.03	2,937,553.04	56,375,976.48
3.本期减少金额	4,220,045.46	91,809,300.75	2,561,104.91	3,734,307.08	102,324,758.20
(1) 处置或报 废	4,220,045.46	23,552,151.38	2,305,056.44	2,722,269.73	32,799,523.01
(2) 转到在 建工程		68,257,149.37	256,048.47	1,012,037.35	69,525,235.19
4.期末余额	1,115,517,393.74	2,258,801,033.15	12,927,168.79	125,533,933.71	3,512,779,529.39
二、累计折旧					
1.期初余额	231,920,434.54	745,283,585.23	8,016,525.63	25,172,246.65	1,010,392,792.05
2.本期增加金额	66,782,519.01	202,831,352.18	1,526,604.00	22,168,496.37	293,308,971.56
(1) 计提	64,865,969.19	196,197,409.10	1,422,597.56	21,041,064.32	283,527,040.17
(2) 外币报 表折算	1,916,549.82	6,633,943.08	104,006.44	1,127,432.05	9,781,931.39
3.本期减少金额	3,136,098.85	35,323,313.86	2,036,304.88	1,634,956.85	42,130,674.44
(1) 处置或报 废	3,136,098.85	3,677,772.89	1,932,920.27	985,512.01	9,732,304.02
(2) 转到在 建工程		31,645,540.97	103,384.61	649,444.84	32,398,370.42
4.期末余额	295,566,854.70	912,791,623.55	7,506,824.75	45,705,786.17	1,261,571,089.17
三、减值准备					
1.期初余额		4,652,261.05			4,652,261.05
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		516,347.78			516,347.78
(1) 处置或报 废		516,347.78			516,347.78

4.期末余额		4,135,913.27			4,135,913.27
四、账面价值					
1.期末账面价值	819,950,539.04	1,341,873,496.33	5,420,344.04	79,828,147.54	2,247,072,526.95
2.期初账面价值	602,711,004.90	980,276,641.55	5,515,425.75	12,384,515.86	1,600,887,588.06

**(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	3,054,741.66	1,718,456.63	1,258,504.34	77,780.69	

**(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	47,916,692.41	6,800,799.61		41,115,892.80

**(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	20,046,522.62	规划许可正在审批中
海亮（安徽）铜业有限公司办公楼	11,036,783.27	规划许可正在审批中
海亮（安徽）铜业有限公司宿舍楼	9,283,381.06	规划许可正在审批中
海亮（安徽）铜业有限公司2#厂房	43,003,261.88	规划许可正在审批中
海亮（越南）铜业有限公司钢结构厂房	7,156,110.28	未办妥竣工结算手续
海亮（越南）铜业有限公司办公楼	6,485,824.86	未办妥竣工结算手续
海亮（越南）铜业有限公司宿舍楼	11,697,715.30	未办妥竣工结算手续

其他说明

无。

**15、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,501,536,260.51	562,878,423.78

合计	1,501,536,260.51	562,878,423.78
----	------------------	----------------

## (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
扩建年产 5 万吨高效节能环保精密铜管信息化生产线项目	127,769,002.57		127,769,002.57	82,846,877.66		82,846,877.66
年产 17 万吨铜及铜合金棒材建设项目（一期项目）	153,059,499.07		153,059,499.07	9,920,636.89		9,920,636.89
年产 3 万吨高效节能环保精密铜管智能制造项目	151,035,991.49		151,035,991.49	28,000,528.81		28,000,528.81
有色金属材料深（精）加工项目（一期）	224,487,677.26		224,487,677.26	35,121,077.40		35,121,077.40
年产 9 万吨高效节能环保精密铜管信息化生产线项目	106,369,619.09		106,369,619.09	73,358,468.31		73,358,468.31
铜及铜合金管材智能制造项目	2,651,793.29		2,651,793.29	16,574,304.65		16,574,304.65
广东海亮年产 7.5 万吨高效节能环保精密铜管信息化生产线项目	282,425,827.54		282,425,827.54	157,232,342.03		157,232,342.03
高精密环保型铜及铜合金管件智能化制造技改项目	44,587,432.79		44,587,432.79			
年产 7 万吨空调制冷用铜及铜合金精密无缝管智能化制造项目	7,190,238.50		7,190,238.50			
年产 6 万吨空调	35,060,810.67		35,060,810.67			



制冷管智能化生产线项目												
其他（零星工程）	366,898,368.24			366,898,368.24	159,824,188.03							159,824,188.03
合计	1,501,536,260.51			1,501,536,260.51	562,878,423.78							562,878,423.78

## (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
铜及铜合金管材智能制造项目	118,100,000.00	16,574,304.65	8,472,226.10	22,394,737.46		2,651,793.29	32.81%	32.81				募股资金
年产9万吨高效节能环保精密铜管信息化生产线项目	500,000,000.00	73,358,468.31	33,428,503.55	417,352.77		106,369,619.09	51.22%	51.22	2,025,686.13			募股资金
广东海亮年产7.5万吨高效节能环保精密铜管信息化生产线项目	400,000,000.00	157,232,342.03	125,193,485.51			282,425,827.54	45.67%	45.67	1,961,138.96			募股资金
扩建年产5万吨高效节能环保精密铜管信息化生产线项目	270,000,000.00	82,846,877.66	70,433,791.46	25,511,666.55		127,769,002.57	37.09%	37.09	3,467,792.25	2,933,639.87	4.17%	募股资金

年产 17 万吨铜及铜合金棒材建设项目（一期项目）	572,000,000.00	9,920,636.89	143,138,862.18			153,059,499.07	26.75%	26.75	6,565,277.84	6,565,277.84	4.59%	募股资金
年产 3 万吨高效节能环保精密铜管智能制造项目	210,130,000.00	28,000,528.81	123,035,462.68			151,035,991.49	74.30%	74.30	3,083,230.57	3,083,230.57	2.51%	募股资金
有色金属材料深（精）加工项目（一期）	500,000,000.00	35,121,077.40	203,132,796.20	13,766,196.34		224,487,677.26	47.65%	47.65	867,089.78	867,089.78	0.43%	募股资金
年产 7 万吨空调制冷用铜及铜合金精密无缝管智能化制造项目	328,000,000.00		7,190,238.50			7,190,238.50	2.19%	2.19	1,307,839.14	1,307,839.14	18.19%	募股资金
年产 6 万吨空调制冷管智能化生产线项目	1,150,000,000.00		35,060,810.67			35,060,810.67	3.05%	3.05	4,332,403.56	4,332,403.56	12.36%	募股资金
合计	4,048,230,000.00	403,054,235.75	749,086,176.85	62,089,953.12		1,090,050,459.48	--	--	23,610,458.23	19,089,480.76	--	--

## 16、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	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	595,727,314.28			7,158,357.34	602,885,671.62
2.本期增加金额	126,751,793.24			6,413,127.57	133,164,920.81
(1) 购置	10,995,773.61			356,609.24	11,352,382.85
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	109,040,392.34			5,540,996.24	114,581,388.58
(4) 外币报表折算	6,715,627.29			515,522.09	7,231,149.38
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	722,479,107.52			13,571,484.91	736,050,592.43
二、累计摊销					
1.期初余额	73,810,970.42			5,838,550.74	79,649,521.16
2.本期增加金额	12,651,333.62			662,696.04	13,314,029.66
(1) 计提	12,412,417.02			643,567.50	13,055,984.52
(2) 外币报表折算	238,916.60			19,128.54	258,045.14
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	86,462,304.04			6,501,246.78	92,963,550.82
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	636,016,803.48			7,070,238.13	643,087,041.61
2.期初账面价值	521,916,343.86			1,319,806.60	523,236,150.46

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 0.65%。

## 17、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
		内部开发支出	其他	外包开发支出	确认为无形资产	转入当期损益		
软件系统开发				2,191,507.39				2,191,507.39
合计				2,191,507.39				2,191,507.39

其他说明

无。

## 18、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
		企业合并形成的		处置		
浙江海博小额贷款股份有限公司	150,785,361.15					150,785,361.15
JMF Company	63,905,540.10					63,905,540.10
LOYAL HAILIANG COPPER (THAILAND) CO.,LTD.	3,954,870.84					3,954,870.84
海亮奥托铜管	12,820,117.73					12,820,117.73

(广东)有限公司						
成都贝德铜业有限公司	35,906,706.82					35,906,706.82
欧洲 HME 项目		77,784,553.58				77,784,553.58
合计	267,372,596.64	77,784,553.58				345,157,150.22

## (2) 商誉减值准备

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
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

**欧洲HME项目收购：**本公司期末将HME收购公司HME Copper Germany GmbH、HME Brass France SAS、HME Brass Germany GmbH、HME Brass Italy SpA、Hailiang Messing Beteiligungs GmbH、HME Ibertubos S.A.U认定为一个资产组，采用预计未来现金流量现值的方法测算其可回收金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年及后续期间现金流量，管理层根据历史年度的经营状况、市场竞争以及2020年以后年度预计可实现收入情况等因素的综合分析编制上述财务预算。选取同行业公司的财务数据计算无财务杠杆的 $\beta$ 系数，根据公开市场数据的无风险利率，市场风险溢价，本公司的资本结构，公司风险的调整等计算本公司的税前折现率。经测算，本资产组的商誉不存在减值。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

**浙江海博小额贷款股份有限公司：**本公司期末将浙江海博小额贷款股份有限公司认定为一个资产组，采用预计未来现金流量现值的方法测算其可回收金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年及后续期间现金流量，管理层根据历史年度的经营状况、市场竞争以及2020年以后年度预计可实现收入情况等因素的综合分析编制上述财务预算。选取同行业公司的财务数据计算无财务杠杆的 $\beta$ 系数，根据公开市场数据的无风险利率，市场风险溢价，本公司的资本结构，公司风险的调整等计算本公司的税前折现率。

**JMF Company：**本公司期末将JMF Company认定为一个资产组，采用预计未来现金流量现值的方法测算其可回收金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年及后续期间现金流量，管理层根据历史年度的经营状况、市场竞争以及2020年以后年度预计可实现收入情况等因素的综合分析编制上述财务预算。选取同行业公司的财务数据计算无财务杠杆的 $\beta$ 系数，根据公开市场数据的无风险利率，市场风险溢价，本公司的资本结构，公司风险的调整等计算本公司的税前折现率。

**LOYAL HAILIANG COPPER (THAILAND) CO.,LTD：**本公司期末将LOYAL HAILIANG COPPER (THAILAND) CO.,LTD认定为一个资产组，采用预计未来现金流量现值的方法测算其可回收金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年及后续期间现金流量，管理层根据历史年度的经营状况、市场竞争以及2020年以后年度预计可实现收入情况等因素的综合分析编制上述财务预算。选取同行业公司的财务数据计算无财务杠杆的 $\beta$ 系数，根据公开市场数据的无风险利率，市场风险溢价，本公司的资本结构，公司风险的调整等计算本公司的税前折现率。

**海亮奥托铜管（广东）有限公司：**本公司期末将海亮奥托铜管（广东）有限公司认定为一个资产组，

采用预计未来现金流量现值的方法测算其可回收金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年及后续期间现金流量，管理层根据历史年度的经营状况、市场竞争以及2020年以后年度预计可实现收入情况等因素的综合分析编制上述财务预算。选取同行业公司的财务数据计算无财务杠杆的 $\beta$ 系数，根据公开市场数据的无风险利率，市场风险溢价，本公司的资本结构，公司风险的调整等计算本公司的税前折现率。

成都贝德铜业有限公司：本公司期末将成都贝德铜业有限公司认定为一个资产组，采用预计未来现金流量现值的方法测算其可回收金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年及后续期间现金流量，管理层根据历史年度的经营状况、市场竞争以及2020年以后年度预计可实现收入情况等因素的综合分析编制上述财务预算。选取同行业公司的财务数据计算无财务杠杆的 $\beta$ 系数，根据公开市场数据的无风险利率，市场风险溢价，本公司的资本结构，公司风险的调整等计算本公司的税前折现率。

欧洲HME项目：本公司期末将KME Brass France SAS，KME Brass Germany GmbH，KME Brass Italy SpA，Kabelmetal Messing Beteiligungsges mbH，KME Ibertubos S.A.U共5家法人公司以及Menden工厂铜管业务认定为一个资产组，采用预计未来现金流量现值的方法测算其可回收金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年及后续期间现金流量，管理层根据历史年度的经营状况、市场竞争以及2020年以后年度预计可实现收入情况等因素的综合分析编制上述财务预算。选取同行业公司的财务数据计算无财务杠杆的 $\beta$ 系数，根据公开市场数据的无风险利率，市场风险溢价，本公司的资本结构，公司风险的调整等计算本公司的税前折现率。

商誉减值测试的影响

经减值测试，浙江海博小额贷款股份有限公司、JMF Company、LOYAL HAILIANG COPPER (THAILAND) CO.,LTD.、海亮奥托铜管（广东）有限公司以及成都贝德铜业有限公司、欧洲HME项目的商誉不存在减值。

其他说明

无。

## 19、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	223,655,246.30	56,338,080.99	177,364,560.73	41,773,278.09
内部交易未实现利润	177,627,157.92	44,406,789.48	185,988,722.28	46,497,180.57
可抵扣亏损	149,278,491.22	41,903,183.58	150,860,368.75	37,236,210.40
外汇合约浮动亏损	5,704,548.08	1,426,137.02	1,273,531.44	318,382.86
业绩激励	35,246,608.52	8,464,917.13	31,582,920.00	7,895,730.00
股权激励	19,081,715.48	4,938,023.87	13,819,434.96	3,454,858.74
设定受益计划	53,040,531.68	15,437,686.41	7,382,647.93	1,476,529.59
期货合约浮动亏损	58,371,600.00	14,592,900.00	16,932,420.36	3,879,037.50

企业合并公允价值与账面价值的差异	48,767,327.63	14,154,014.70	13,686,955.72	3,421,738.93
其他纳税时间差异	48,699,422.59	11,567,377.04	15,516,150.00	3,879,037.50
合计	819,472,649.42	213,229,110.22	614,407,712.17	149,831,984.18

## (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
非同一控制企业合并资产评估增值	382,159,133.22	104,963,625.15	198,646,584.68	49,661,646.17
税务纳税时间差异(期货收益)	17,372,677.38	4,343,169.35	12,087,008.20	3,021,752.05
税务纳税时间差异(外汇收益)	11,252,983.93	2,813,245.98	70,929,540.56	17,732,385.14
存货计价方式与税务差异	133,420,673.38	40,054,437.50		
设备一次性加计扣除	46,726,578.96	11,681,644.74		
其他纳税时间差异	11,877,722.22	4,364,654.50	8,343,207.92	2,085,801.98
合计	602,809,769.09	168,220,777.22	290,006,341.36	72,501,585.34

## (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		213,229,110.22		149,831,984.18
递延所得税负债		168,220,777.22		72,501,585.34

## 20、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
刚果（金）SEMHKAT 铜钴矿勘探项目		102,252,614.19
预付工程及设备款	199,522,663.63	186,179,693.83

抵债资产	7,981,504.27	11,552,040.00
其他	1,887,667.14	
合计	209,391,835.04	299,984,348.02

其他说明：

无。

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		246,930,930.02
保证借款	3,111,462,393.00	2,876,384,898.87
信用借款	438,145,269.19	418,020,754.40
信用证贴现	881,008,339.63	294,291,198.93
保理借款	89,578,225.31	72,634,929.69
票据贴现		215,000,000.00
合计	4,520,194,227.13	4,123,262,711.91

短期借款分类的说明：

无。

## 22、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	9,806,277.28	5,411,864.54
其中：		
外汇合约	9,806,277.28	5,411,864.54
其中：		
合计	9,806,277.28	5,411,864.54

其他说明：

无。

## 23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额



银行承兑汇票	1,785,028,734.29	919,000,000.00
合计	1,785,028,734.29	919,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 24、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）	3,578,243,564.99	3,443,134,461.19
1 年以上	14,267,662.12	40,117,869.28
合计	3,592,511,227.11	3,483,252,330.47

## 25、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

### (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）	372,524,597.26	169,117,686.31
1 年以上	32,497,097.63	27,613,728.89
合计	405,021,694.89	196,731,415.20

## 26、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	185,915,263.56	1,279,647,872.37	1,204,310,188.74	261,252,947.19
二、离职后福利-设定提存计划	6,198,261.02	86,741,498.21	82,224,676.02	10,715,083.21
三、辞退福利		1,059,000.25		1,059,000.25
合计	192,113,524.58	1,367,448,370.83	1,286,534,864.76	273,027,030.65

## (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	180,011,285.67	1,029,833,607.71	965,241,191.49	244,603,701.89
2、职工福利费		17,680,734.87	17,680,734.87	
3、社会保险费	1,408,301.17	202,598,179.07	191,116,591.08	12,889,889.16
其中：医疗保险费	1,086,789.70	195,842,054.47	184,294,392.06	12,634,452.11
工伤保险费	204,469.35	4,046,309.99	4,107,920.55	142,858.79
生育保险费	117,042.12	2,709,814.61	2,714,278.47	112,578.26
4、住房公积金	940,796.04	16,632,789.32	17,237,885.32	335,700.04
5、工会经费和职工教育经费	3,554,880.68	12,902,561.40	13,033,785.98	3,423,656.10
合计	185,915,263.56	1,279,647,872.37	1,204,310,188.74	261,252,947.19

## (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	5,985,936.68	75,429,527.26	73,279,728.54	8,135,735.40
2、失业保险费	212,324.34	7,562,291.95	7,647,663.90	126,952.39
3、企业年金缴费		3,749,679.00	1,297,283.58	2,452,395.42
合计	6,198,261.02	86,741,498.21	82,224,676.02	10,715,083.21

其他说明：

无。

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,550,166.96	37,587,118.32
企业所得税	121,950,691.49	74,138,286.98
个人所得税	8,204,943.79	732,008.04
城市维护建设税	545,119.23	1,291,268.19
房产税	1,753,993.99	1,501,080.70
土地使用税	1,125,102.46	526,561.33

印花税	1,378,907.82	984,342.97
教育费附加	422,622.47	1,913,800.43
其他税费	3,248,283.35	954,573.58
合计	159,179,831.56	119,629,040.54

其他说明：

无。

## 28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	228,886,468.81	175,355,263.16
合计	228,886,468.81	175,355,263.16

### (1) 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	64,238,526.57	52,731,856.99
费用	118,549,323.51	74,942,348.09
其他	9,269,349.57	8,740,850.08
限制性股票回购义务	36,829,269.16	38,940,208.00
合计	228,886,468.81	175,355,263.16

## 29、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	551,798,804.85	969,444,218.24
一年内到期的长期应付款	57,092.45	90,929.77
合计	551,855,897.30	969,535,148.01

其他说明：

无。

## 30、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外汇合约未交割资金	17,924,168.04	124,829.25
期货平仓亏损未交割资金及浮动亏损	7,005,690.10	
其他	1,194,474.01	
合计	26,124,332.15	124,829.25

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

无。

### 31、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	357,448,300.64	526,001,014.59
合计	357,448,300.64	526,001,014.59

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

利率区间为1.50%-3.52%之间。

### 32、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	2,470,574,972.22	
合计	2,470,574,972.22	

#### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	利息调整	期末余额
可转换公司债券	100.00	2019-11-21	6 年	3,150,000,000.00		3,150,000,000.00	1,050,000.00	14,146,067.22		-694,621,095.00	2,470,574,972.22
合计	--	--	--	3,150,000,000.00		3,150,000,000.00	1,050,000.00	14,146,067.22		-694,621,095.00	2,470,574,972.22

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日（2019年11月27日）起满六个月后的第一个交易日（2020年5月27日）起至可转换公司债券到期日（2025年11月21日）止（如遇法定节假日或休息日延至其后的第1个工作日；顺延期间付息款项不另计息）。

本次发行的可转换公司债券初始转股价格为9.83元/股，不低于募集说明书公告日前20个交易日公司股票交易均价（若在该20个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一交易日公司股票交易均价，具体初始转股价格提请公司股东大会授权公司董事会在发行前根据市场和公司具体情况与保荐人（主承销商）协商确定。

## 33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	43,294,320.82	59,216.30
合计	43,294,320.82	59,216.30

### (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
融资租赁款	43,294,320.82	59,216.30

其他说明：

无。

## 34、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	131,608,932.59	7,382,647.95
合计	131,608,932.59	7,382,647.95

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	7,382,647.95	6,440,555.68
二、计入当期损益的设定受益成本	23,716,140.68	565,159.47
1.当期服务成本	23,716,140.68	417,114.37
4.利息净额		148,045.10
四、其他变动	100,510,143.96	-376,932.80
2.已支付的福利	-8,453,022.31	-376,932.80
3.企业合并形成	108,963,166.27	
五、期末余额	131,608,932.59	7,382,647.95

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

无。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无。

其他说明：

无。

**35、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	36,883,358.33	3,000,000.00	3,750,849.98	36,132,508.35	购买设备政府补助
合计	36,883,358.33	3,000,000.00	3,750,849.98	36,132,508.35	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

			额					
安徽海亮固定资产补贴款	36,883,358.33			3,750,849.98				33,132,508.35 与资产相关
重庆海亮铜业固定资产补贴款		3,000,000.00						3,000,000.00 与资产相关

其他说明：

无。

### 36、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	1,952,458,432.00				-351,000.00	-351,000.00	1,952,107,432.00

其他说明：

本期其他系限制性股票注销回购股本所致。

### 37、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转债权益成分			31,500,000	674,233,860.39			31,500,000	674,233,860.39
合计			31,500,000	674,233,860.39			31,500,000	674,233,860.39

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

公司于2019年发行可转换公司债券315000000.00元，根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》中对嵌入衍生工具的会计处理规定，将可转换公司债券的负债成分和权益成分进行分拆。

其他说明：

无。

## 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）	2,349,319,615.86		11,279,438.43	2,338,040,177.43
其他资本公积	-29,644,616.08	5,262,280.50		-24,382,335.58
其中：被投资单位其他变动	-40,224,961.82			-40,224,961.82
股权激励	10,580,345.74	5,262,280.50		15,842,626.24
合计	2,319,674,999.78	5,262,280.50	11,279,438.43	2,313,657,841.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

## 39、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股权激励计划	38,940,208.00		2,110,938.84	36,829,269.16
回购社会公众股	79,723,434.17	214,487,678.21		294,211,112.38
合计	118,663,642.17	214,487,678.21	2,110,938.84	331,040,381.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系公司本期进行回购社会公众股导致，本期减少系限制性股票回购注销及分配现金股利所致。

## 40、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,275,293.22	-1,852,845.66			-370,569.13	-1,482,276.53	-2,757,569.75
其中：重新计量设定受益计划变动额	-1,275,293.22	-1,852,845.66			-370,569.13	-1,482,276.53	-2,757,569.75
二、将重分类进损益的其他综合收益	-56,735,934.74	29,309,542.08			-11,948,924.71	41,258,466.79	-15,477,467.95
其中：权益法下可转损益的其他	13,709,562.	1,794,797.			448,699.2	1,346,097.	15,055,6



综合收益	80	05			6	79		60.59
现金流量套期储备	16,579,192.89	-49,590,495.89			-12,397,623.97	-37,192,871.92		-20,613,679.03
外币财务报表折算差额	-87,024,690.43	77,105,240.92				77,105,240.92		-9,919,449.51
其他综合收益合计	-58,011,227.96	27,456,696.42			-12,319,493.84	39,776,190.26		-18,235,037.70

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

#### 41、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	240,136,716.80	18,734,377.39		258,871,094.19
合计	240,136,716.80	18,734,377.39		258,871,094.19

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

#### 42、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	3,705,600,495.89	2,911,097,028.02
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-67,318,849.27	-1,191,063.42
调整后期初未分配利润	3,638,281,646.62	2,909,905,964.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,063,402,787.98	908,442,464.75
减：提取法定盈余公积	18,734,377.39	12,588,866.23
应付普通股股利	136,647,202.77	101,700,966.78
期末未分配利润	4,546,302,854.44	3,704,058,596.34

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-65,776,949.72 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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-1,541,899.55 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 43、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	31,141,238,287.71	28,256,311,613.91	33,227,824,120.74	30,891,175,937.07
其他业务	10,117,582,969.50	10,085,399,816.40	7,470,710,631.52	7,433,496,216.90
合计	41,258,821,257.21	38,341,711,430.31	40,698,534,752.26	38,324,672,153.97

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

无。

## 44、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,255,554.05	10,099,041.69
教育费附加	7,203,513.55	11,308,128.57
房产税	8,842,612.93	5,041,739.77
土地使用税	12,510,561.42	6,891,246.47
印花税	16,695,680.83	12,878,321.55
关税	16,983,787.73	10,680,951.88
其他税金	7,364,941.91	2,811,501.92
合计	76,856,652.42	59,710,931.85

其他说明：

无。

## 45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	66,905,647.45	51,941,813.65
折旧	879,845.93	711,414.46
办公费	21,677,074.23	20,849,652.99
运输费	327,358,296.91	226,165,009.78
保险费	2,230,217.62	1,776,843.38

销售业务费	64,382,866.05	55,284,550.18
产品质量损失	32,028,424.00	35,283,924.41
其他	19,339,389.51	16,258,373.97
合计	534,801,761.70	408,271,582.82

其他说明：

无。

#### 46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	420,021,870.53	243,528,799.02
折旧	39,653,757.89	33,358,417.59
办公费	92,813,545.67	40,838,740.42
差旅费	12,736,846.83	6,841,497.66
业务招待费	4,098,335.06	3,446,730.04
劳动保护费	3,777,384.62	2,000,710.63
无形资产摊销	12,083,969.23	10,430,984.58
维修检测费	6,560,990.53	7,019,894.53
中介机构费用	69,190,834.83	15,216,073.33
其他	25,704,278.08	25,121,666.75
合计	686,641,813.27	387,803,514.55

其他说明：

无。

#### 47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,760,802.27	35,157,416.01
材料	133,498,008.25	111,897,193.22
动力	17,480,742.27	17,828,585.65
折旧	14,085,892.77	8,470,508.00
设计费	677,116.90	772,783.26
试验费	1,485,618.54	266,524.66
其他费用	2,372,600.69	410,255.06

合计	212,360,781.69	174,803,265.86
----	----------------	----------------

其他说明：

无。

#### 48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	236,349,298.03	383,373,256.56
减：利息收入	40,982,369.27	14,618,125.19
汇兑损失	632,867,100.78	715,757,907.72
减：汇兑收益	561,242,022.16	623,948,898.14
手续费支出	35,027,293.63	27,737,222.98
合计	302,019,301.01	488,301,363.93

其他说明：

无。

#### 49、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
社保、能源税、个税等的返还	15,265,053.07	
残疾人就业增值税返还	13,680,000.00	13,715,299.73
光伏发电补贴	8,701,736.82	8,923,224.97
增值税返还	9,513,900.00	6,260,000.00
2018 年固定资产摊销设备补贴	3,750,849.98	
土地税返还	2,579,888.70	1,508,800.00
2017 年度市振兴实体经济（传统产业改造）政策补贴		6,146,300.00
2017 年度工业企业“亩产论英雄”土地使用税退税		3,321,181.80
其他与日常活动有关的政府补助	2,788,561.17	2,286,022.82

#### 50、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	117,651,785.00	93,469,805.42

处置长期股权投资产生的投资收益	20,157,174.27	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,656,902.25	13,356.17
处置交易性金融资产取得的投资收益	106,070,856.15	-79,331,826.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-125,794,405.57	
合计	122,742,312.10	14,151,335.10

其他说明：

无。

## 51、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-83,147,144.96	141,014,669.38
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-83,147,144.96	141,014,669.38
合计	-83,147,144.96	141,014,669.38

其他说明：

无。

## 52、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-20,495,685.67	
贷款减值损失	-25,006,710.41	
合计	-45,502,396.08	

其他说明：

无。

## 53、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-8,281,781.40
二、存货跌价损失	-2,258,092.74	
十四、其他	-2,617,703.73	-20,258,394.06

合计	-4,875,796.47	-28,540,175.46
----	---------------	----------------

其他说明：

其他项目本期发生额为：抵债资产减值损失-2,379,495.73元，其他非流动资产减值损失-238,208.00元；其他项目上期发生额为：贷款减值损失-20,258,394.06元。

## 54、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产产生的处置利得或损失	1,732,404.88	-4,305,386.21

## 55、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
政府补助	80,962,307.70	39,207,284.48	80,962,307.70
其他	14,969,920.02	16,940,891.83	14,969,920.02
合计	95,932,227.72	56,148,176.31	95,932,227.72

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						80,962,307.70	39,207,284.48	与收益相关

其他说明：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2018年促进经济发展专项资金	7,356,265.00	12,100,000.00	与收益相关
铜陵市2017年现代服务业支持项目		3,000,000.00	与收益相关
管委会拨付企业产业发展资金		4,644,000.00	与收益相关
2017年三重一创补贴资金		2,497,300.00	与收益相关
成都市双流区科技和新经济发展局2016年度“稳增长”工业扶持资金		1,442,200.00	与收益相关
中山市2018年工业发展专项资金—兼并重组专题项目资助		1,000,000.00	与收益相关
强化骨干企业升级补助	11,313,200.00		与收益相关
收2018年铜基地材料支持项目建设	7,873,000.00		与收益相关
工业强基（2016 2017 2018 年）	5,000,000.00		与收益相关

海亮有色智造工业园项目奖励款	20,000,000.00		与收益相关
2019第三批产业转型升级发展专项（技术改造）	6,200,000.00		与收益相关
收诸暨市财政局科技扶持专项资金经费	3,938,700.00		与收益相关
收2019年工业企业技术改造事后奖补资金（省级部分）	1,721,900.00		与收益相关
科技扶持专项资金经营	1,530,700.00		与收益相关
诸暨市店口人民政府2017年政策奖励款	1,287,600.00		与收益相关
其他与日常活动无关的政府补助	14,740,942.70	14,523,784.48	与收益相关
合计	80,962,307.70	39,207,284.48	

## 56、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
对外捐赠	532,761.50	311,917.77	532,761.50
非流动资产报废	910,101.37	252,160.17	910,101.37
其他	549,584.02	3,121,401.58	549,584.02
合计	1,992,446.89	3,685,479.52	1,992,446.89

其他说明：

无。

## 57、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	198,484,704.79	157,428,646.29
递延所得税费用	-35,942,146.94	-11,676,510.83
合计	162,542,557.85	145,752,135.46

### （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	1,245,598,666.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	311,399,666.71
子公司适用不同税率的影响	-99,367,922.81
调整以前期间所得税的影响	-11,630,386.41

非应税收入的影响	-36,402,188.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,413,255.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	7,564,240.11
加计扣除影响	-23,434,106.61
所得税费用	162,542,557.85

其他说明

无。

## 58、其他综合收益

详见附注 40。

## 59、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	40,982,369.27	14,618,125.19
政府补助收入	122,811,447.46	81,368,113.80
其他收入	14,969,920.02	16,940,891.83
暂收暂付款	150,362,543.33	81,314,729.68
保函保证金	139,698,136.71	1,095,807.88
信用证保证金	283,387,023.68	262,433,720.00
承兑汇票保证金	385,951,840.00	45,739,400.00
房租收入	2,212,834.35	1,862,621.80
合计	1,140,376,114.82	505,373,410.18

### (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
管理及研发费用	236,898,294.02	128,394,689.99
销售费用	467,016,268.32	355,618,354.71
手续费支出	35,027,293.63	25,642,323.50
其他费用	1,082,345.52	3,433,319.35
暂收暂付款	62,820,792.90	129,337,090.57
信用证保证金	193,229,148.90	669,281,026.14



保函保证金	7,323,214.19	139,019,270.65
承兑汇票保证金	205,103,100.00	306,874,600.00
合计	1,208,500,457.48	1,757,600,674.91

## (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	55,524,875.50	
远期外汇交易收益	160,167,830.18	47,432,366.24
期货平仓盈利	12,191,464.56	
远期外汇保证金		21,857,078.20
合计	227,884,170.24	69,289,444.44

## (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
期货平仓亏损	36,557,673.34	4,565,305.63
期货保证金	151,128,239.34	34,330,418.50
远期外汇交易亏损	36,864,236.44	137,647,369.73
外合约汇保证金		14,317,637.79
合计	224,550,149.12	190,860,731.65

## (5) 收到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	414,243,978.17	6,637,613.00
合计	414,243,978.17	6,637,613.00

## (6) 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		1,306,434,136.45
回购库存股	214,487,678.21	
融资租赁款	93,053.64	78,131.57

限制性股票回购	1,373,280.00	
合计	215,954,011.85	1,306,512,268.02

## 60、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	1,083,056,109.00	926,163,772.74
加：资产减值准备	50,378,192.55	28,540,175.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	299,574,576.96	212,512,420.07
无形资产摊销	13,055,984.52	11,297,186.87
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）	-1,732,404.88	4,305,386.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	910,101.37	252,160.17
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	83,147,144.96	-141,014,669.38
财务费用（收益以“-”号填列）	307,974,376.65	475,182,266.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-248,536,717.67	-14,151,335.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,343,149.34	-27,317,562.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-25,598,997.60	15,641,051.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	-276,054,004.64	-364,657,459.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-177,017,035.99	157,535,150.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	31,479,556.02	1,299,831,613.31
其他		15,581,320.90
经营活动产生的现金流量净额	1,130,293,731.91	2,599,701,477.53
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	2,693,644,305.68	1,191,041,612.76

减：现金的期初余额	1,191,041,612.76	541,065,966.27
现金及现金等价物净增加额	1,502,602,692.92	649,975,646.49

**(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	825,598,946.22
其中：	--
欧洲 HME 项目	825,598,946.22
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	29,492,296.53
其中：	--
欧洲 HME 项目	29,492,296.53
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	796,106,649.69

其他说明：

无。

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	36,399,696.28
其中：	--
江苏仓环铜管销售有限公司	1,518,696.28
海亮（非洲）矿业投资有限公司	34,881,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,815,806.11
其中：	--
江苏仓环铜管销售有限公司	30,585.67
海亮（非洲）矿业投资有限公司	2,785,220.44
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	33,583,890.17

其他说明：

无。

**(4) 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	2,693,644,305.68	1,191,041,612.76
其中：库存现金	391,055.43	4,569,958.85
可随时用于支付的银行存款	2,206,287,100.46	1,172,617,001.07
可随时用于支付的其他货币资金	486,966,149.79	12,873,762.47
三、期末现金及现金等价物余额	2,693,644,305.68	1,191,041,612.76
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,392,885,534.76	2,181,122,875.19

**61、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	1,392,885,534.76	用于信用证开证、出具融资保函及银行承兑汇票
应收票据	10,278,734.29	用于质押开具银行承兑汇票
应收账款	142,156,315.24	用于保理借款质押
合计	1,545,320,584.29	--

**62、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	--	--	781,780,054.78
其中：美元	96,325,336.41	6.9762	671,984,811.85
欧元	6,674,492.07	7.8155	52,164,492.72
港币			
越南盾	29,450,891,815.00	0.0003	8,857,741.41
泰铢	193,993,987.50	0.2318	44,961,176.32
日元	35,403,858.50	0.0641	2,269,387.33
澳大利亚元	139,050.81	4.8843	679,165.87
英镑	94,346.43	9.1501	863,279.28
应收账款	--	--	1,664,859,730.68

其中：美元	171,401,684.28	6.9762	1,195,732,429.87
欧元	39,334,107.79	7.8155	307,415,719.46
港币			
越南盾	61,037,056,607.42	0.0003	18,357,694.09
日元	183,406,311.06	0.0641	11,753,776.85
泰铢	554,898,008.56	0.2318	128,606,394.09
澳大利亚元	612,926.38	4.8843	2,993,716.32
长期借款	--	--	357,203,000.00
其中：美元	40,000,000.00	6.9762	279,048,000.00
欧元	10,000,000.00	7.8155	78,155,000.00
港币			
其他应收款			143,628,774.17
其中：美元	11,877,567.68	6.9762	82,860,287.65
欧元	7,060,703.97	7.8155	55,182,931.86
越南盾	907,716,285.97	0.0003	273,007.56
泰铢	22,922,046.97	0.2318	5,312,547.10
应付账款			2,043,425,630.01
其中：美元	236,020,167.29	6.9762	1,646,523,891.03
欧元	35,288,459.62	7.8155	275,796,956.12
越南盾	17,917,187,697.70	0.0003	5,388,828.83
英镑	9,561.11	9.1501	87,485.14
日元	77,931,472.46	0.0641	4,994,316.34
泰铢	476,378,443.44	0.2318	110,408,242.39
澳大利亚元	46,252.31	4.8843	225,910.16
其他应付款			110,916,244.12
其中：美元	10,276,457.79	6.9762	71,690,624.84
欧元	3,935,390.61	7.8155	30,757,045.31
越南盾	5,643,469,845.29	0.0003	1,697,347.46
日元	302,614.09	0.0641	19,393.33
泰铢	29,132,134.62	0.2318	6,751,833.18
短期借款			3,255,467,015.53
其中：美元	353,513,970.57	6.9762	2,466,184,161.49
欧元	90,000,000.00	7.8155	703,395,000.00
泰铢	370,580,323.81	0.2318	85,887,854.04

(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计价和结算； 2、该货币主要影响和劳务所需人工、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	越南海亮金属材料有限公司	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	JMF Company	美国特拉华	美元		否
7	新加坡海亮金属材料有限公司	新加坡	美元		否
8	Hailiang Distribution Inc	美国加利福尼亚	美元		否
9	Moral Top Enterprise Limited	中国香港	美元		否
10	LOYAL HAILIANG COPPER (THAILAND)CO.,LTD.	泰国柳州府	泰铢		否
11	香港海亮控股有限公司	中国香港	欧元		否
12	海亮铜业得克萨斯有限公司	美国德克萨斯	美元		否
13	Hailiang Netherlands Holding B.V.	荷兰阿姆斯特丹	欧元		否
14	HME Copper Germany GmbH	德国门登	欧元		否
15	HME Brass France SAS	法国楠泰	欧元		否
16	HME Brass Germany GmbH	德国奥斯纳布吕克	欧元		否
17	HME Brass Italy SpA	意大利佛罗伦萨	欧元		否
18	Hailiang Messing Beteiligungs GmbH	德国奥斯纳布吕克	欧元		否
19	HME Ibertubos S.A.U	西班牙巴塞罗那	欧元		否
20	日本海亮株式会社	日本大阪	日元		否
21	海亮铜业澳大利亚有限公司	澳大利亚新南威尔士州	澳元		否

## 63、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
社保、能源税、个税等的返还	15,265,053.07	其他收益	15,265,053.07
残疾人就业增值税返还	13,680,000.00	其他收益	13,680,000.00
光伏发电补贴	8,701,736.82	其他收益	8,701,736.82

增值税返还	9,513,900.00	其他收益	9,513,900.00
2018 年固定资产摊销设备补贴	3,750,849.98	其他收益	3,750,849.98
土地税返还	2,579,888.70	其他收益	2,579,888.70
其他与日常活动有关的政府补助	2,788,561.17	其他收益	2,788,561.17
2018 年促进经济发展专项资金	7,356,265.00	营业外收入	7,356,265.00
强化骨干企业升级补助	11,313,200.00	营业外收入	11,313,200.00

## 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
KME	2019 年 04 月 01 日	825,598,946.22	100.00%	现金购置	2019 年 04 月 01 日	交割完成	3,030,077,587.11	-157,884,013.67

其他说明：

注：KME指的是KME Brass France SAS，KME Brass Germany GmbH，KME Brass Italy SpA，Kabelmetal Messing Beteiligungsges mbH，KME Ibertubos S.A.U共5家法人公司以及Menden工厂铜管业务。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	KME
--现金	825,598,946.22
合并成本合计	825,598,946.22
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	747,814,392.64
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	77,784,553.58

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评估值调整确定。

大额商誉形成的主要原因：

合并成本大于合并中取得的可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉。

其他说明：

无。

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	KME	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	2,684,047,470.46	2,478,277,859.26
货币资金	29,492,296.53	29,492,296.53
应收款项	557,372,901.94	557,372,901.94
存货	1,106,012,434.09	1,093,365,709.59
固定资产	752,285,733.61	622,193,858.80
无形资产	114,581,388.58	65,564,425.05
交易性金融资产	53,140.10	53,140.10
预付款项	16,514,378.77	16,514,378.77
其他应收款	26,543,805.55	26,543,805.55
其他流动资产	35,799,028.26	35,799,028.26
在建工程	7,988,901.14	7,988,901.14
递延所得税资产	36,727,983.10	22,713,934.74
其他非流动资产	675,478.79	675,478.79
负债：	1,936,233,077.82	1,866,944,043.31
应付款项	775,993,774.46	775,993,774.46
递延所得税负债	119,996,487.42	50,707,452.91
衍生金融负债	29,361.01	29,361.01
预收款项	9,170,492.40	9,170,492.40
应付职工薪酬	73,054,440.70	73,054,440.70
应交税费	29,334,120.43	29,334,120.43
其他应付款	789,282,089.41	789,282,089.41
其他流动负债	29,578,871.75	29,578,871.75
长期应付款	830,273.97	830,273.97
长期应付职工薪酬	108,963,166.27	108,963,166.27
净资产	747,814,392.64	623,980,540.45
取得的净资产	747,814,392.64	623,980,540.45

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

按评估值确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：



无。

其他说明：

无。

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
浙江升捷货运有限公司	100.00%	同一实际控制人	2019年11月01日	取得控制权	190,476.20	1,494,605.41	195,177.05	350,836.13

其他说明：

无。

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	浙江升捷货运有限公司
--现金	10,222,238.43

或有对价及其变动的说明：

不适用。

其他说明：

无。

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	浙江升捷货运有限公司	
	合并日	上期期末
货币资金	1,136,045.57	980,890.37
应收款项	9,095,900.00	7,000,000.00
固定资产		713,345.40
其他非流动资产	8,583.84	98,435.00
应付款项		5,184.62
预收款项		20,000.00

应交税费	18,290.98	11,535.12
其他应付款		28,318.01
净资产	10,222,238.43	8,727,633.02
取得的净资产	10,222,238.43	8,727,633.02

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

### 3、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
江苏仓环铜管销售有限公司	1,518,696.28	100.00%	出售	2019年06月30日	丧失控制权	145,180.67						
海亮(非洲)矿业投资有限公司	116,502,540.00	100.00%	出售	2019年12月31日	丧失控制权	20,011,993.60						

其他说明：

无。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 4、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

报告期内，公司新设五家全资子公司：Hailiang Netherlands Holding B.V.、HME Copper Germany GmbH、日本海亮株式会社、海亮铜业澳大利亚有限公司，诸暨市重吉贸易有限公司。

### 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	51.00%	49.00%	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
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
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
广东海亮铜业有	中国广东	中国	生产制造	100.00%		投资

限公司						
JMF Company	美国	美国	商品流通	100.00%		购买
宁波海亮铜业有限公司	中国浙江	中国	商品流通		100.00%	投资
浙江海亮新材料有限公司	中国浙江	中国	生产制造	100.00%		投资
新加坡海亮金属材料有限公司	新加坡	新加坡	商品流通	100.00%		投资
Hailiang Distribution Inc.	美国	美国	商品流通		100.00%	投资
Moral Top Enterprise Limited	中国香港	中国香港	投资管理		100.00%	购买
海亮奥托铜管(广东)有限公司	中国广州	中国广州	生产制造	100.00%		购买
LOYAL HAILIANGCOPER (THAILAND) CO.,LTD.	泰国	泰国	生产制造		100.00%	购买
重庆海亮铜业有限公司	中国	中国	生产制造	100.00%		投资
重庆海亮国际贸易有限公司	中国	中国	商品流通	100.00%		投资
重庆海亮金属材料有限公司	中国	中国	商品流通	100.00%		投资
成都贝德铜业有限公司	中国	中国	生产制造	100.00%		购买
香港海亮控股有限公司	中国	中国	投资管理	100.00%		投资
海亮铜业得克萨斯有限公司	美国	美国	生产制造		100.00%	投资
Hailiang Netherlands HoldingB.V.	荷兰	荷兰	投资管理		100.00%	投资
HME Brass France SAS	法国	法国	生产制造		100.00%	购买
HME Brass	德国	德国	生产制造		100.00%	购买

Germany GmbH						
HME Brass Italy SpA	意大利	意大利	生产制造		100.00%	购买
Hailiang Metal Messing Beteiligungs GmbH	德国	德国	物业管理		100.00%	购买
HME Ibertubos S.A.U	西班牙	西班牙	生产制造		100.00%	购买
HME Copper Germany GmbH	德国	德国	生产制造		100.00%	投资
日本海亮株式会社	日本	日本	商品流通	100.00%		投资
海亮铜业澳大利亚有限公司	澳大利亚	澳大利亚	商品流通	100.00%		投资
浙江升捷货运有限公司	中国	中国	物流运输	100.00%		购买
诸暨市重吉贸易有限公司	中国	中国	商品流通		100.00%	投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

不适用。

## (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%	19,653,321.02	13,200,000.00	367,450,123.52

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

其他说明：

无。

### (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	7,996,594.70	924,180,980.88	932,177,575.58	13,552,266.81		13,552,266.81	33,714,646.40	887,271,365.98	920,986,012.38	16,959,084.31		16,959,084.31

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	108,471,263.18	49,133,302.54	49,133,302.54	11,299,514.15	93,380,488.01	44,303,269.98	44,303,269.98	197,459,981.59

其他说明：

无。

## 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	
海亮集团财务有限责任公司	浙江	浙江	金融服务	26.33%	13.67%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

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：

不适用。

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	海亮财务公司	海亮财务公司
流动资产	1,872,195,752.05	1,688,000,840.61
非流动资产	10,735,817,074.98	8,095,740,419.25
资产合计	12,608,012,827.03	9,783,741,259.86
流动负债	10,296,131,408.45	7,667,326,813.34
非流动负债		108,360.00
负债合计	10,296,131,408.45	7,667,435,173.34
归属于母公司股东权益	2,311,881,418.58	2,116,306,086.52
按持股比例计算的净资产份额	924,752,567.43	846,522,434.61
对联营企业权益投资的账面价值	924,752,567.43	846,522,434.61
营业收入	369,181,102.52	275,722,841.11
净利润	195,575,332.06	148,923,487.04
综合收益总额	195,575,332.06	148,923,487.04

其他说明

无。

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	682,369,383.45	651,361,633.48
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	39,421,652.18	33,900,410.60
--其他综合收益	1,346,097.79	11,992,454.25
--综合收益总额	40,767,749.97	45,892,864.85

其他说明

无。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临的金融工具风险主要包括：外汇风险、利率风险、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

本公司在中国大陆、美国、东南亚开展制造、销售及投融资等多种经济活动，公司的外币资产和负债及未来的外币交易存在汇率波动风险。本公司财务部门负责管理汇率波动风险，通过组建专业团队，通过结算币种的自然对冲、签署远期外汇对冲合约和控制外币资产负债规模等措施最大程度的降低面临的外汇风险，减少汇率波动对经营业绩的影响。公司制定了《浙江海亮股份有限公司汇率风险管理办法》，该办法明确了汇率风险的管理职责、风险类型、风险程度、业务操作、风险控制等管理要求，确定了审批流程。

本公司面临的汇率风险主要来源于以外币计价的金融资产和负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的期末金额列示如下：

项 目	美元	欧元	越南盾	澳大利亚元	泰铢	日元	合计
货币资金	671,984,811.85	52,164,492.72	8,857,741.41		44,961,176.32	2,269,387.33	780,237,609.63
交易性金融资产	3,749,133.24	3,837,769.15					7,586,902.39
应收账款	1,195,732,429.87	307,415,719.46	18,357,694.09	2,993,716.32	128,606,394.09	11,753,776.85	1,664,859,730.67
其他应收款	82,860,287.65	55,182,931.86	273,007.56		5,312,547.10		143,628,774.17
交易性金融负债	5,568,436.45	11,871.74					5,580,308.19
应付账款	1,646,523,891.03	275,796,956.12	5,388,828.83	225,910.16	110,408,242.39	4,994,316.34	2,043,338,144.87
其他应付款	71,690,624.84	30,757,045.31	1,697,347.46		6,751,833.18	19,393.33	110,916,244.12
短期借款	2,466,184,161.49	703,395,000.00			85,887,854.04		3,255,467,015.53
长期借款	279,048,000.00	78,155,000.00					357,203,000.00

于2019年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对以上各种外币升值或贬值5%，则公司将增加或减少净利润158,809,584.79元。

#### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于短期借款和长期借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，进而影响本公司的经营业绩，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是通过签订利率互换合约来降低对冲利率风险。

于2019年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的税前利润会减少或增加2,755.82万元。

#### (3) 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、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、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。

#### (4) 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。

于资产负债表日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：万元

项目	一年以内	一到二年	两到三年	三年以上	合计
短期借款	452,019.42				452,019.42
交易性金融负债	980.63				980.63
应付票据	178,502.87				178,502.87
应付账款	357,824.35	1,426.77			359,251.12
其他应付款	15,752.73	3,039.46	1,895.94	2,200.52	22,888.65
一年内到期的非流动负债	55,185.59				55,185.59
长期应付款		4,329.43			4,329.43
其他流动负债	2,612.43				2,612.43
长期借款		35,744.83			35,744.83

## 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）交易性金融资产	15,090,753.08	811,877,722.22		826,968,475.30
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,090,753.08	811,877,722.22		826,968,475.30
（1）债务工具投资		811,877,722.22		811,877,722.22
（3）衍生金融资产	15,090,753.08			15,090,753.08
持续以公允价值计量的资产总额	15,090,753.08	811,877,722.22		826,968,475.30
（六）交易性金融负债	9,806,277.28			9,806,277.28
衍生金融负债	9,806,277.28			9,806,277.28
持续以公允价值计量的负债总额	9,806,277.28			9,806,277.28
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	45.13%	45.13%

本企业的母公司情况的说明

公司实际控制人为冯海良先生。截至2019年12月，冯海良先生直接持有发行人3.07%股份；冯海良先生持有海亮集团93.20%股权，海亮集团直接持有发行人45.13%的股份，海亮集团控股子公司浙江正茂创业投资有限公司持有发行人0.63%的股份；冯海良先生的儿子冯檀铭先生持有公司0.67%的股份。冯海良先生及其一致行动人合计控制发行人49.50%的股份。

本企业最终控制方是冯海良。

其他说明：

无。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益。

### 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在其他主体中的权益。

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	联营企业

其他说明

无。

#### 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
明康汇生态农业集团有限公司	同一实际控制人
海亮集团有限公司宁波分公司	同一实际控制人
海亮集团有限公司杭州分公司	同一实际控制人
海亮金属贸易集团有限公司	同一实际控制人
上海皓亮金属材料有限公司	同一实际控制人
宁波海饶物资有限公司	同一实际控制人
海亮教育管理集团有限公司	同一实际控制人
仙桃市天诚教育投资有限公司	同一实际控制人
新昌县南瑞实验学校	同一实际控制人
诸暨市天马博雅素质艺术培训中心	同一实际控制人
新余百树技术服务有限公司	同一实际控制人
浙江海亮资本投资管理有限公司	同一实际控制人
诸暨海亮花园酒店有限公司	同一实际控制人
浙江海亮固废处理科技有限公司	同一实际控制人
诸暨华东汽配水暖城物业有限公司	同一实际控制人
诸暨海亮商务酒店有限公司	同一实际控制人
西藏华浦投资有限公司	同一实际控制人
浙江海亮投资股份有限公司	同一实际控制人
海亮矿产控股集团有限公司	同一实际控制人
诸暨市海亮疗养院	同一实际控制人
杭州铭信信息科技有限公司	同一实际控制人
杭州海亮餐饮有限公司	同一实际控制人
浙江正茂创业投资有限公司	同一实际控制人
浙江海亮正茂股权投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
浙江海元环境科技有限公司	同一实际控制人
浙江海亮能源管理有限公司	同一实际控制人
北票北塔油页岩综合开发利用有限公司	同一实际控制人
北票塔兴建材有限公司	同一实际控制人
北票欣缘餐饮有限公司	同一实际控制人

海亮集团财务有限责任公司	同一实际控制人
杭州海亮置业有限公司	同一实际控制人
富邦投资有限公司	同一实际控制人
海亮国际控股有限公司	同一实际控制人
浙江明康汇畜牧产业发展有限公司	同一实际控制人
诸暨海亮医院	同一实际控制人
香港国际农业投资有限公司	同一实际控制人
浙江海亮有机饲料科技有限公司	同一实际控制人
Hailiang Australian Agriculture Land Trust	同一实际控制人
Hailiang Australian Agriculture Development Pty Ltd	同一实际控制人
Hailiang Australian Land Investment Company Pty Ltd	同一实际控制人
香港海亮国际投资有限公司	同一实际控制人
Brilliant One Development Limited	同一实际控制人
中国海亮金融集团有限公司	同一实际控制人
宁波海饶投资有限公司	同一实际控制人
海亮地产控股集团有限公司	同一实际控制人
上海哲浦置业有限公司	同一实际控制人
朱张泉、陈东、姜少军、冯槽铭、金刚、钱自强、章靖忠、范顺科、蒋利明、陈淑翠、邓川、刘国健	董事、高管
傅怀全、王叶飞、朱琳、胡世华、余铁均	监事

其他说明

无。

## 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	153,466.21	500,000.00	否	107,532.28
浙江海元环境科技有限公司	采购设备	876,175.55	3,000,000.00	否	1,125,433.12
浙江海元环境科技有限公司	工程设计	264,150.94	500,000.00	否	
诸暨海亮商务酒店有限公司	餐饮服务	1,375,669.15	1,500,000.00	否	879,428.15

诸暨市海亮疗养院	体检服务		1,500,000.00	否	489,184.00
杭州铭信信息科技有限公司	信息服务	16,415.09	300,000.00	否	180,528.30
明康汇集团	采购物资	3,100,686.00	4,000,000.00	否	3,369,343.20
诸暨海亮医院	体检服务	508,772.00	1,500,000.00	否	148,897.00

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
诸暨海亮商务酒店有限公司	信息服务	1,514.40	2,830.19
海亮集团财务有限责任公司	信息服务		18,867.92
内蒙古海亮房地产开发有限公司	销售物资		611,130.95
海亮实验中学	销售物资		276,956.89
浙江省诸暨市天马实验学校	销售物资		649,956.04
浙江海元环境科技有限公司	销售商品	2,891,379.31	
海亮集团有限公司	信息服务		33,962.26

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

## (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
海亮集团有限公司	房屋	888,223.63	1,110,220.03

关联租赁情况说明

无。

## (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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

## 关联担保情况说明

担保方	被担保方	担保金额	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	33000万元	2018年7月3日	2019年7月3日	否
浙江海亮股份有限公司	海亮集团有限公司	40000万元	2019年11月26日	2020年11月25日	否
浙江海亮股份有限公司	海亮集团有限公司	20000万元	2019年8月16日	2020年8月14日	否
浙江海亮股份有限公司	海亮集团有限公司	20000万元	2019年9月16日	2020年9月15日	否
浙江海亮股份有限公司	海亮集团有限公司	20000万元	2019年11月26日	2021年1月25日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮环境材料有限公司	2223万元	2018年11月9日	2019年12月31日	否
海亮集团有限公司	香港海亮铜贸易有限公司	2000万美元	2016年7月22日	2020年12月31日	否
海亮集团有限公司	香港海亮铜贸易有限公司	1000万美元	2018年5月22日	2021年1月15日	否
海亮集团有限公司	香港海亮铜贸易有限公司	2800万美元	2019年12月19日	2020年12月18日	否
海亮集团有限公司	香港海亮铜贸易有限公司	10000万元	2019年12月19日	2020年12月18日	否
海亮集团有限公司	浙江科宇金属材料有限公司	22223万元	2018年11月9日	2019年12月31日	否
海亮集团有限公司	海亮（安徽）铜业有限公司	10000万元	2019年9月27日	2020年9月26日	否
海亮集团有限公司	海亮奥托铜管（广东）有限公司	35000万元	2018年9月19日	2020年9月18日	否
海亮集团有限公司	海亮奥托铜管（广东）有限公司	4400万欧元	2019年11月22日	2021年11月22日	否
海亮集团有限公司	广东海亮铜业有限公司	5000万美元	2019年12月23日	2021年12月23日	否
海亮集团有限公司	海亮（越南）铜业有限公司	1150万美元	2019年12月2日	2020年12月1日	否
海亮集团有限公司	海亮（越南）铜业有限公司	3500万美元	2018年5月31日	2021年5月30日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	98730万元	2019年9月11日	2020年9月11日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	88000万元	2019年1月22日	2020年1月22日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	40000万元	2019年3月26日	2020年3月25日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	41400万元	2019年7月11日	2020年7月10日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	85000万元	2019年10月30日	2020年10月30日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	28112万元	2018年11月9日	2019年12月31日	否
海亮集团有限公司 冯海良、朱爱花	浙江海亮股份有限公司	50000万元	2019年2月28日	2020年2月27日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	3500万美元	2019年4月15日	授信发生变化日止	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	30000万元	2019年10月8日	2020年10月7日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	174000万元	2017年6月26日	2020年12月31日	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	2019年7月24日	2021年7月24日	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	9350万美元	2019年7月24日	授信发生变化日止	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	3315万美元	2019年2月15日	2024年2月14日	否

海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	6800万欧元	2017年4月21日	2020年4月20日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	20000万元	2019年8月27日	2020年8月14日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	20000万元	2019年11月14日	2021年1月13日	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	20000万元	2019年9月27日	2020年9月26日	否
海亮地产控股集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	18600万元	2019年7月18日	2020年7月17日	否

#### (4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
海亮集团财务有限责任公司	120,000,000.00	2019年04月12日	2019年05月12日	已到期归还
海亮集团财务有限责任公司	90,000,000.00	2019年05月15日	2019年06月14日	已到期归还
海亮集团财务有限责任公司	40,000,000.00	2019年04月12日	2019年05月11日	已到期归还
海亮集团财务有限责任公司	90,000,000.00	2019年04月15日	2019年05月14日	已到期归还
海亮集团财务有限责任公司	150,000,000.00	2019年04月11日	2019年04月19日	已到期归还
海亮集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2019年05月20日	2019年05月30日	已到期归还
海亮集团财务有限责任公司	16,324,308.00	2019年07月11日	2020年07月10日	已提前归还, 234 万美元折算
海亮集团财务有限责任公司	90,690,600.00	2019年07月17日	2020年07月16日	1300 万美元折算
海亮集团财务有限责任公司	24,765,510.00	2019年07月22日	2020年07月21日	355 万美元折算
海亮集团财务有限责任公司	27,889,591.71	2019年07月22日	2020年07月21日	已提前归还, 3959508.74 美元折算
海亮集团财务有限责任公司	36,278,515.29	2019年07月25日	2020年07月24日	已提前归还, 5150491.26 美元折算
海亮集团财务有限责任公司	81,454,230.07	2019年12月12日	2020年12月11日	11676017.04 美元折算
海亮集团财务有限责任公司	65,045,969.93	2019年12月16日	2020年12月15日	9323982.96 美元折算
拆出				

## (5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江贝泽集团有限公司	购买浙江升捷货运有限公司100%股权	10,222,238.43	

## (6) 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	6,351,782.33	5,276,398.00

## (7) 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	2,113,956,722.26	51.73	1,659,086,686.67	49.28

## 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
应收账款	浙江海元环境科技有限公司	1,975,881.39	52,163.27	278,024.10	4,316.75
预付款项	海亮集团有限公司	14,545.00			

## (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	浙江明康汇食品有限公司		1,140.00
应付账款	海亮集团有限公司	101,204.24	



应付账款	浙江海元环境科技有限公司	72,500.00	
------	--------------	-----------	--

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	351,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	根据 2016 年《浙江海亮股份有限公司第一期限制性股票的公告》，公司以定向发行新股的方式向激励对象授予 2500 万股限制性股票，其中首次授予 2071.6 万股，预留 400 万股。激励计划有效期为 60 个月，自限制性股票首次授予日起计算。首次授予的限制性股票自激励计划首次授予日期满 12 个月后，在未来 48 个月内分三期行权，行权比例分别为 30%、30%、40%。公司首次授予日 2016 年 9 月 1 日实际授予限制性股票 2071.6 万份，授予价格为 3.8 元/份。

其他说明

无。

#### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	B-S 期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	公司参考历史离职率，根据在职激励对象对应的权益工具、以及对该年度公司业绩的考核、个人所在组织考核和个人绩效考核进行确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	61,304,396.83
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,262,280.50

其他说明

无。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1、对外担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江海亮股份有限公司	海亮集团有限公司	33000万元	2018年7月3日	2019年7月3日	否
浙江海亮股份有限公司	海亮集团有限公司	40000万元	2019年11月26日	2020年11月25日	否
浙江海亮股份有限公司	海亮集团有限公司	20000万元	2019年8月16日	2020年8月14日	否
浙江海亮股份有限公司	海亮集团有限公司	20000万元	2019年9月16日	2020年9月15日	否
浙江海亮股份有限公司	海亮集团有限公司	20000万元	2019年11月26日	2021年1月25日	否

##### 2、母公司给子公司提供的担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江海亮股份有限公司	海亮（安徽）铜业有限公司	25000万元	2019年6月25日	2020年6月25日	否
浙江海亮股份有限公司	上海海亮铜业有限公司	5500万美元	2017年1月1日	2021年2月28日	否
浙江海亮股份有限公司	上海海亮铜业有限公司	3315万美元	2019年2月15日	2024年2月14日	否
浙江海亮股份有限公司	上海海亮铜业有限公司	7000万元	2019年1月30日	2020年1月30日	否
浙江海亮股份有限公司	广东海亮铜业有限公司	20000万元	2019年5月28日	2020年5月29日	否
浙江海亮股份有限公司	广东海亮铜业有限公司	12000万元	2019年6月25日	2020年6月25日	否
浙江海亮股份有限公司	广东海亮铜业有限公司	30000万元	2019年12月31日	2020年12月31日	否
浙江海亮股份有限公司	香港海亮铜贸易有限公司	4000万美元	2019年6月10日	2020年6月15日	否
浙江海亮股份有限公司	香港海亮铜贸易有限公司	800万欧元	2019年6月10日	2020年6月15日	否
浙江海亮股份有限公司	香港海亮铜贸易有限公司	2800万美元	2018年6月18日	2020年9月18日	否
浙江海亮股份有限公司	香港海亮铜贸易有限公司	2500万美元	2018年6月28日	2022年11月16日	否
浙江海亮股份有限公司	香港海亮铜贸易有限公司	1000万美元	2018年6月25日	2022年11月16日	否
浙江海亮股份有限公司	香港海亮铜贸易有限公司	3000万美元	2019年10月11日	2022年2月20日	否
浙江海亮股份有限公司	香港海亮铜贸易有限公司	2800万美元	2019年12月19日	2020年12月18日	否
浙江海亮股份有限公司	香港海亮铜贸易有限公司	10000万元	2019年12月19日	2020年12月18日	否
浙江海亮股份有限公司	香港海亮控股有限公司	15000万欧元	2019年3月22日	2022年9月22日	否
浙江海亮股份有限公司	海亮奥托铜管（广东）有限公司	22000万元	2019年1月30日	2020年1月31日	否
浙江海亮股份有限公司	海亮奥托铜管（广东）有限公司	4500万元	2019年8月19日	2020年8月19日	否

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	143,658,441.60
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 十六、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：各单项产品或劳务的性质；生产过程的性质；产品或劳务的客户类型；销售产品或提供劳务的方式；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、营业收入	44,646,596,021.54	3,307,767,627.42	1,075,043,135.54	-7,770,585,527.29	41,258,821,257.21
二、营业成本	42,442,620,949.43	3,131,519,895.24	866,322,775.27	-8,098,752,189.63	38,341,711,430.31
三、对联营和合营企业的投资收益	117,651,785.00				117,651,785.00
四、信用减值损失	-15,488,324.89	-5,170,214.88	-24,843,856.31		-45,502,396.08
五、资产减值损失	-4,636,667.83	2,378,575.09	-2,617,703.73		-4,875,796.47
六、折旧费和摊销费	276,093,969.45	29,203,527.42	17,373,041.14		322,670,538.01
七、利润总额	1,043,251,606.61	-1,781,051.42	204,128,111.66		1,245,598,666.85
八、所得税费用	133,110,228.48	1,057,886.40	28,374,442.97		162,542,557.85
九、净利润	910,141,378.13	-2,838,937.82	175,753,668.69		1,083,056,109.00
十、资产总额	19,882,312,534.17	1,483,367,111.50	3,156,583,674.49		24,522,263,320.16
十一、负债总额	13,146,068,868.09	897,778,289.00	715,068,375.92		14,758,915,533.01

## 十七、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	17,507,888.19	0.62%	17,507,888.19	100.00%	0.00	17,507,888.19	2.70%	17,507,888.19	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,797,216,224.12	99.38%	10,391,170.28	0.37%	2,786,825,053.84	630,699,158.05	97.30%	8,657,051.81	1.37%	622,042,106.24
其中：										
组合 1：铜加工客户	752,089,270.92	26.72%	10,391,170.28	1.38%	741,698,100.64	493,526,258.25	76.14%	8,657,051.81	1.75%	484,869,206.44
组合 2：合并内关联方	2,045,126,953.20	72.66%			2,045,126,953.20	137,172,899.80	21.16%			137,172,899.80
合计	2,814,724,112.31	100.00%	27,899,058.47	0.99%	2,786,825,053.84	648,207,046.24	100.00%	26,164,940.00	4.04%	622,042,106.24

按单项计提坏账准备：17,507,888.19

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 H	11,534,115.35	11,534,115.35	100.00%	预计无法收回
客户 A	2,760,528.87	2,760,528.87	100.00%	预计无法收回
客户 E	1,573,315.60	1,573,315.60	100.00%	预计无法收回
客户 F	672,567.43	672,567.43	100.00%	预计无法收回
客户 G	400,895.01	400,895.01	100.00%	预计无法收回
客户 D	363,158.03	363,158.03	100.00%	预计无法收回
客户 B	112,349.73	112,349.73	100.00%	预计无法收回
客户 C	90,958.17	90,958.17	100.00%	预计无法收回
合计	17,507,888.19	17,507,888.19	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：10,391,170.28

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收铜加工客户			
1 年以内	745,628,227.27	4,995,709.12	0.67%
1 至 2 年	1,915,137.47	849,554.98	44.36%
2 年以上	4,545,906.18	4,545,906.18	100.00%
合计	752,089,270.92	10,391,170.28	--

确定该组合依据的说明：

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1：铜加工客户

应收账款组合2：环保客户

应收账款组合3：合并内关联方

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,790,755,180.47
1 至 2 年	1,915,137.47
2 至 3 年	22,053,794.37
合计	2,814,724,112.31

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	26,164,940.00	1,734,118.47				27,899,058.47
合计	26,164,940.00	1,734,118.47				27,899,058.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	758,206,069.86	26.94%	
第二名	534,235,340.45	18.98%	
第三名	329,793,559.18	11.72%	
第四名	277,474,287.64	9.86%	
第五名	82,291,171.91	2.92%	551,350.85
合计	1,982,000,429.04	70.42%	

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	198,961,862.86	59,731,686.66
合计	198,961,862.86	59,731,686.66

**(1) 其他应收款****1) 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	4,336,544.69	2,354,765.32
保证金	119,067,048.00	55,525,475.50
往来款	85,683,888.22	4,700,205.15
其他	523,230.91	259,570.86
合计	209,610,711.82	62,840,016.83

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,748,330.17		360,000.00	3,108,330.17
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	7,900,518.79			7,900,518.79
本期核销			360,000.00	360,000.00
2019 年 12 月 31 日余额	10,648,848.96			10,648,848.96

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	204,738,389.32
1 至 2 年	2,293,937.36
2 至 3 年	2,578,385.14
合计	209,610,711.82

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	3,108,330.17	7,900,518.79		360,000.00		10,648,848.96
合计	3,108,330.17	7,900,518.79		360,000.00		10,648,848.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

#### 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
HONGKONG ZHUOYUAN METAL CO., LTD	往来款	81,621,540.00	3 个月以内	38.94%	5,868,588.73
建信期货有限责任公司	期货保证金	66,560,830.00	3 个月以内	31.75%	
金瑞期货股份有限公司	期货保证金	37,223,228.00	3 个月以内	17.76%	
五矿经易期货有限公司	期货保证金	15,272,390.00	3 个月以内	7.29%	
江苏华东地质工程有限公司	往来款	2,550,000.00	2-3 年	1.22%	2,550,000.00
合计	--	203,227,988.00	--	96.96%	8,418,588.73

### 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	6,177,789,257.49		6,177,789,257.49	4,847,794,941.30		4,847,794,941.30
对联营、合营企业投资	1,308,210,947.58		1,308,210,947.58	1,225,043,256.55		1,225,043,256.55
合计	7,486,000,205.07		7,486,000,205.07	6,072,838,197.85		6,072,838,197.85

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙江科宇金属材料有限公司	366,877,363.44					366,877,363.44	



浙江海亮国际贸易有限公司	10,000,230.81					10,000,230.81	
香港海亮铜贸易有限公司	608,023,880.93					608,023,880.93	
浙江铜加工研究院有限公司	10,716,298.03					10,716,298.03	
上海海亮铜业有限公司	249,531,986.84	235,000,000.00				484,531,986.84	
海亮美国公司	6,832,500.00					6,832,500.00	
越南海亮金属制品有限公司	60,696,700.00					60,696,700.00	
海亮（越南）铜业有限公司	322,894,901.99					322,894,901.99	
海亮（安徽）铜业有限公司	530,000,000.00					530,000,000.00	
海亮（非洲）矿业投资有限公司	103,113,215.00		103,113,215.00				
广东海亮铜业有限公司	500,000,000.00					500,000,000.00	
浙江海亮环境材料有限公司	924,853,569.62					924,853,569.62	
江苏仓环铜管销售有限公司	948,452.17		948,452.17				
JMF Company	170,117,333.51					170,117,333.51	
浙江海亮新材料有限公司	90,000,000.00					90,000,000.00	
海亮奥托铜管（广东）有限公司	707,654,108.96					707,654,108.96	
SINGAPORE HAILIANG METAL MATERIALS	26,466,400.00					26,466,400.00	
成都贝德铜业有限公司	59,068,000.00					59,068,000.00	
重庆海亮铜业有限公司	100,000,000.00	210,000,000.00				310,000,000.00	

香港海亮控股有限公司		978,833,744.93				978,833,744.93	
浙江升捷货运有限公司		10,222,238.43				10,222,238.43	
合计	4,847,794,941.30	1,434,055,983.36	104,061,667.17			6,177,789,257.49	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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	651,361,633.48			39,421,652.18	1,346,097.79		9,760,000.00			682,369,383.45	
海亮集团 财务有限 责任公司	573,681,623.07			52,159,941.06						625,841,564.13	
小计	1,225,043,256.55			91,581,593.24	1,346,097.79		9,760,000.00			1,308,210,947.58	
合计	1,225,043,256.55			91,581,593.24	1,346,097.79		9,760,000.00			1,308,210,947.58	

## 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	9,472,283,605.57	9,006,318,459.43	8,423,936,493.75	7,849,701,329.27
其他业务	10,209,889,447.20	10,197,459,709.74	7,704,646,852.24	7,687,932,512.36
合计	19,682,173,052.77	19,203,778,169.17	16,128,583,345.99	15,537,633,841.63

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

无。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	26,442,000.00	84,682,040.59
权益法核算的长期股权投资收益	91,581,593.24	73,613,340.48
处置长期股权投资产生的投资收益	13,807,699.48	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,097,373.48	
处置交易性金融资产取得的投资收益	68,483,892.00	-53,597,500.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-54,862,480.41	
合计	149,550,077.79	104,697,881.07

## 十八、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	-696,359.57	
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）	114,860,560.62	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	1,491,792.64	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	27,580,613.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,887,574.50	
减：所得税影响额	28,124,506.79	
少数股东权益影响额	70,943.57	
合计	128,928,731.27	--

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	12.77%	0.5567	0.5391
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.23%	0.4892	0.4739

## 第十三节 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 2019 年年度报告。

四、其他备查文件。

上述文件置备于公司证券投资部备查。

浙江海亮股份有限公司

董事长：朱张泉

2020 年 4 月 29 日