

# 浙江海亮股份有限公司

ZHE JIANG HAI LIANG CO., LTD

**HAILIANG**

二〇二二年年度报告

股票代码：002203

股票简称：海亮股份

披露日期：2023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。

公司负责人冯槽铭、主管会计工作负责人孙洪钧及会计机构负责人(会计主管人员)陈东声明：保证本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“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、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：以实施分红派息时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 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.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理.....	41
第五节 环境和社会责任.....	66
第六节 重要事项.....	73
第七节 股份变动及股东情况.....	87
第八节 优先股相关情况.....	95
第九节 债券相关情况.....	96
第十节 财务报告.....	101

## 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 2022 年年度报告。

四、其他备查文件

## 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
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
JMF	指	JMF Company
新加坡海亮	指	海亮（新加坡）有限公司（HAILIANG (SINGAPORE) PTE. LTD.）
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
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）
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 Iber tubos 公司	指	HME Iber tubos S. A.
德国海亮	指	HME Copper Germany GmbH（HME 德国铜业有限公司）

金华海亮	指	金华海亮金属材料有限公司
山东海亮	指	山东海亮奥博特铜业有限公司
海亮新材	指	甘肃海亮新能源材料有限公司
印尼海亮	指	PT HAILIANG NOVA MATERIAL INDONESIA
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）	ZHE JIANG HAI LIANG CO., LTD		
公司的法定代表人	冯槽铭		
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		
公司注册地址历史变更情况	无		
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	<a href="http://www.hailiangstock.com/">http://www.hailiangstock.com/</a>		
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	邵国勇	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

公司披露年度报告的证券交易所网站	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报
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

统一社会信用代码	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。 2020年7月20日，公司2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司经营范围并修改〈公司章程〉的议案》，公司经营范围由“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。”变更为“一般项目：有色金属合金制造；有色金属压延加工；金属材料制造；金属切削加工服务；高性能有色金属及合金材料销售；有色金属合金销售；制冷、空调设备制造；家用电器零配件销售；制冷、空调设备销售；太阳能发电技术服务；光伏发电设备租赁；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。”公司于2020年7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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼
签字会计师姓名	翁伟 陈瑛瑛

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	叶飞洋 毛剑敏	2019年12月16日-2020年12月31日（因公司非公开发行股票及可转债事项的募集资金尚未使用完毕，目前保荐机构仍对公司募集资金存放与使用负有持续督导义务）

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

	2022年	2021年	本年比上年增减	2020年
营业收入（元）	73,865,328,753.92	63,309,904,809.36	16.67%	46,409,661,488.50
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,208,261,425.05	1,107,213,237.62	9.13%	677,774,124.60



归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,121,768,197.50	764,503,817.40	46.73%	429,683,766.53
经营活动产生的现金流量净额（元）	870,251,335.34	-2,580,295,523.48	133.73%	703,055,486.91
基本每股收益（元/股）	0.62	0.56	10.71%	0.3472
稀释每股收益（元/股）	0.60	0.52	15.38%	0.3267
加权平均净资产收益率	10.23%	10.01%	0.22%	7.01%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	33,485,799,877.97	32,098,726,019.12	4.32%	26,119,603,605.23
归属于上市公司股东的净资产（元）	12,719,711,695.11	11,059,060,986.04	15.02%	9,837,821,955.45

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 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	18,546,438,626.80	19,496,990,593.15	19,311,407,978.61	16,510,491,555.36
归属于上市公司股东	312,361,655.25	339,090,765.79	281,896,842.38	274,912,161.63

的净利润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	231,035,642.55	332,311,450.35	145,076,055.98	413,345,048.62
经营活动产生的现金流量净额	-1,131,876,425.93	1,380,047,064.05	874,760,703.41	-252,680,006.19

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	2022 年金额	2021 年金额	2020 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)	-1,485,413.41	-2,393,897.19	4,733,742.59	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	119,755,450.34	157,449,753.37	119,301,428.85	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-42,072,472.69	235,535,795.59	150,287,680.30	外汇合约的公允价值变动收益和投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	6,966,106.25			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,898,360.79	7,023,332.27	1,166,623.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	18,600,766.93			
减: 所得税影响额	24,659,783.57	54,812,745.88	27,382,800.78	
少数股东权益影响额(税后)	-4,490,212.91	92,817.94	16,316.56	
合计	86,493,227.55	342,709,420.22	248,090,358.07	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

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“其他符合非经常性损益定义的损益项目”

项 目	涉及金额	原因
境外能源补贴返还	17,937,360.23	虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，故将其界定为非经常性损益的项目。
代扣个人所得税手续费返还	425,216.93	
增值税减免	32,371.42	
其他	205,818.35	

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### 1、铜加工行业

铜加工行业是国民经济的重要部分之一。铜及铜合金作为人类历史上最早使用的金属材料，具有导电、导热、抗蚀等诸多优良的物理化学特性，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。

铜加工行业上游为铜冶炼行业，据 ICSG 统计数据显示，2022 年全球精炼铜（含再生）产量为 2564.4 万吨，同比增长 3.4%；我国精炼铜产量为 1096.1 万吨，同比增长 4.6%，稳居全球最大的精炼铜生产和消费国之位。

报告期内，国内铜加工行业总体呈现平稳发展态势，内部结构分化特征也较为显著，传统铜加工材（如铜管棒）受国内地产行业景气度低迷、家电产销量下降等多因素影响而偏弱运行，铜管行业总体开工率及产销量有所下滑。据中国有色金属加工工业协会发布的统计通报，2022 年国内铜加工材综合产量为 2025 万吨（同比增长 1.8%），其中铜管材产量 212 万吨（同比下降 0.9%）、铜棒材产量 198 万吨（同比下降 5.7%）、铜箔材产量 80 万吨（同比增长 29.0%）。

大型铜管企业凭借其规模、布局、管理、供应链等多方面的综合优势，产能利用率保持领先，优势份额及资源进一步向其集中。

#### 2、新能源锂电行业

锂电铜箔作为锂离子电池负极集流体材料，下游为锂电池，终端应用领域为新能源汽车、储能、3C 数码等。

新能源汽车行业正处于渗透率快速提升的蓬勃发展阶段，2022 年尽管供应链受到短期冲击，但行业很快回到了高速发展的长期轨道。SNE Research 统计数据显示，2022 年全球共售出 1083.1 万辆电动汽车（包含纯电车和插电式混合动力车），同比增长 61.3%；全球新能源车动力电池使用量达 517.9GWh，同比增长 71.8%。根据中国汽车工业协会发布的统计数据，2022 年国内新能源汽车产量 705.8 万辆，同比增长 96.9%；新能源汽车销量 688.7 万辆，同比增长 93.4%，新能源汽车渗透率达到 25.6%。根据中国汽车动力电池产业创新联盟统计，2022 年国内动力电池装车量 294.6GWh，同比增长 90.7%。

锂电池下游应用中储能（特别是电化学储能）也进入到高速成长期，SNE Research 统计数据显示，2022 年全球储能电池出货量 122.2GWh，同比增长 175.2%。

受益于下游新能源汽车、储能等行业的高景气度及行业扩产产能的投放，锂电铜箔产销量维持高增态势（据中国有色金属加工工业协会统计数据显示，2022 年国内锂电铜箔实现产量 41.5 万吨，同比增速达 62.7%）。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事铜管、铜棒、铜箔、铜管接件、导体材料、铝型材等产品的研发、生产制造和销售。公司产品广泛应用于空调和冰箱制冷、传统及新能源汽车、建筑水管、海水淡化、舰船制造、核电设施、装备制造、电子通讯、交通运输、五金机械、电力等行业领域。公司采用“以销定产”的经营模式、“原材料价格+加工费”的销售定价模式，严格执行净库存管理制度有效规避原材料价格波动风险，从而实现“赚取加工费”的盈利模式。

公司是全球规模最大、最具国际竞争力的铜管、铜棒制造企业，在全球设有 22 个生产基地，其中国内基地主要位于浙江、上海、安徽、广东、四川、重庆、甘肃等省市，海外基地主要分布于美国、德国、法国、意大利、西班牙、越南、泰国、印尼等国。

公司在国内外积累了大批优质稳定的客户，与超过 130 个国家或地区的近万家客户建立了长期稳定的业务关系，同众多在上下游相关行业内具有重要影响力的企业建立了战略合作关系。

公司为国家级博士后科研工作站设站单位、省级创新型企业、省级“三名”示范企业、省级标准创新型企业、省级绿色企业、省级工业循环经济示范企业，拥有国家专精特新“小巨人”企业、浙江省首批省级企业研究院、省级高新技术研发中心、教育部重点实验室“海亮铜加工技术开发实验室”、省级重点创新团队。

## 三、核心竞争力分析

### 1、超前的战略决策能力

公司管理层拥有极具前瞻性的战略思维，在全球铜加工行业发展与整合的战略机遇期，明确了全球化发展战略，通过自建与并购等多种方式，实现全球生产基地布局与扩张，目前已成为全球规模最大、最具国际竞争力的铜管、铜棒制造企业。目前，在面对势不可挡、高速增长的新能源汽车及储能市场，又将锂电铜箔将作为公司重点发展的产品，以最快速度在全球布局生产基地，抢进度、抢市场、抢人才，加大研发投入，持续增强技术、成本优势。

公司已将数智化建设作为公司未来高质量发展的核心力量，全面提升数智化管理水平，并提出了全面数字化、全面智能化的 2025 年数字化战略规划，结合“全面上云、数据入湖”两大底座建设，具体围绕“智能制造”、“数字化供应链”、“智能支撑”、“研发管理”、“战略决策支持”等五大方面大力推进数字化变革。

## 2、持续超越自我的优秀团队

卓越的管理团队是公司持续快速发展的最核心要素。公司集聚了全球行业优秀技术、管理人才，拥有一支富有远见、经验丰富并与公司长期共成长的核心管理团队；持续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才；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，使之成为公司实现发展战略的关键因素。

## 3、持续提升的装备及工艺研发能力

公司秉承“既能制造，也能研发”的理念，拥有浙江省首批省级企业研究院、国家级博士后科研工作站等资质的技术平台。公司多项铜管、铜棒生产技术国际领先，不断淘汰行业落后产能，引领全球产业高质量发展。全资子公司海亮新材已掌握并成熟运用铜箔关键制造技术，配备了行业内最先进的关键设备，并形成了具有海亮特色的 3 大优势技术集群：基于微观机理的材料技术、基于绿色理念的制备技术、基于“三智”的数字化技术。公司将加大研发投入，持续提升生产工艺和装备技术，不断提高铜管、铜棒、铜箔等铜基材料制造领域的进入门槛。

## 4、超强的市场拓展能力

公司始终坚持“为客户提供超越的价值”的理念，实施以客户、服务为导向的营销策略，以优质的产品、良好的售后服务质量为客户提供超额价值。公司通过全球化供、产、销布局，不断创新销售模式，加快销售网点铺设，充分发挥多个全球知名品牌优势，形成了覆盖全球的品牌影响力。公司主动贴近市场，优化全球供应链，集中优势资源维护和开发客户，实现了对市场的快速反应和与客户的高效协同，与 132 个国家或地区的近万家客户建立了长期稳定的业务关系，提升海亮品牌知名度和美誉度。同时，公司顺应市场需求，加快新产品的开发力度，确保公司产品能够实现“储备一代、开发一代、生产一代”，优化产品结构，巩固市场领先地位，提升市场竞争力。全球空调制造企业都是海亮的客户，产品深受客户信赖与认可，被众多家客户授予金牌客户、金奖供应商、全球合作伙伴奖等殊荣。

## 5、卓越的风险管控能力

公司具备一套完整的系统性风控体系，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，保障公司稳定的业绩增长和良性发展。

## 6、行业领先的精细化管理能力

公司“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。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2022 年，海外主要经济体为抑制高通胀而普遍开启货币政策正常化进程，2022 年美联储共加息 7 次，累计幅度高达 425bp，全球流动性紧缩预期大幅抬升；俄乌冲突对世界地缘政治格局造成深远影响并冲击经济活动，欧美等发达经济体制造业 PMI 指标高位回落并接近或跌破荣枯线，全球经济衰退预期升温（据 IMF 最新发布的《世界经济展望报告》，2022 年全球 GDP 实际增长 3.42%，较 2021 年下降 2.86 个百分点）。国内经济则受到各种因素影响，增长动能有所减弱（据统计局公布数据，2022 年我国 GDP 同比增速为 3.0%，较 2021 年下降 5.4 个百分点）。此外，受国内外经济金融环境变化的影响，国际汇率及大宗商品市场剧烈波动，给中下游加工制造环节相关企业稳健经营带来了新的风险和挑战。

在此复杂多变的态势下，公司紧盯市场变化，防范大宗商品市场及国际汇率波动风险，充分利用智能制造、数字化赋能产业升级，凭借全球化产供销布局优势积极调整市场结构，提升精细化管理水平，增强公司盈利能力；加大科技创新投入，加快智能化装备、新产品开发，不断优化生产工艺和产品结构，大力推进提质增效工作，提升在供给端的优势与地位；公司业绩稳中有进，核心竞争力持续提升。

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 86.98 万吨；实现营业收入 738.65 亿元，同比增长 16.67%；实现利润总额 15.05 亿元，同比增长 4.30%；实现归属于上市公司股东的净利润 12.08 亿元，同比增长 9.12%。

报告期内，公司重点经营举措开展如下：

#### 1、主动调整策略，优化市场结构

报告期内，公司积极调整市场结构，充分利用全球多品牌、多基地优势，大力拓展海外市场和国内终端市场，搭建线上销售平台，不断丰富销售渠道，实现了境内产品出口持续快速增长，出口销量逆势

增长 13%。同时，公司还开展了对销售订单的价值评价工作，根据价值评价结果，主动放弃部分订单，持续优化客户结构，提升产品盈利能力，使公司在销量削减的情况下仍取得了较好的经营成果。

## 2、注重科技赋能，提高创新能力

2022 年，公司“精密铜管低碳智能制造技术及装备研究”项目荣获“第七届中国工业大奖”。此次获奖是继公司 2020 年获得“第六届中国工业大奖表彰奖”之后，凭借技术创新、智能制造以及低碳发展等方面的突出表现，进一步荣获了我国工业领域的最高奖项，成为中国有色金属加工行业首个获得中国工业大奖的企业，也是绍兴地区首个获得该奖项的企业。

继在铜棒、铜管生产工艺研发方面取得重大突破后，公司在新能源材料电解铜箔与铝基材料铝圆管的研发方面也取得重要成果。公司已掌握并成熟运用铜箔关键制造技术，配备了行业内最先进的关键设备，形成了具有海亮特色的铜箔制造技术优势，实现了公司铜箔产能建设与生产运营的“多、快、好、省”。在铝基材料方面，公司成功研发出铝合金光面管和铝合金高齿高效内螺纹换热管，实现了内螺纹铝坯管自主生产，为公司铝合金光面盘管和直管的生产开发奠定了基础，也为空调制冷换热器主传热管选材设计应用开创了新品种。

报告期内，公司研发投入金额 75,843.97 万元，申请了《高效率的管件生产设备》、《一种扁管在线视觉检测系统》、《一种微通道铝圆管的先进生产制造工艺方法》、《一种微通道铝扁管的先进生产制造工艺方法》等专利 170 项（其中发明专利 54 项），获得了《一种紫铜棒坯水平连铸炉组》、《基于锡丝的管件自动敷锡装置》、《铜排拉伸设备》等专利证书 88 项。截至本报告期末，公司共拥有专利 637 项，其中发明专利 68 项。此外，2022 年公司共完成国家行业标准编制 11 项，其中国家标准 4 项，行业标准 2 项，团体标准 5 项，至今公司已累计出版并实施的标准共有 46 项（其中国家标准 28 项）。

## 3、推行数智战略，赋能产业升级

报告期内，公司重点关注智能制造项目的推进质量与产品的科技含量，动态调整项目的建设进度和投资节奏。目前，公司第五代盘管智能生产线已推广至安徽、上海、广东、山东等地，充分运用创新研发工艺和装备成果，大幅提高生产效率，提升产线产能，增强质量稳定性，全面提升精密铜管低碳智能制造能力。

在数智化赋能产业升级方面，公司结合自身特点与现状持续推进数字化战略，提升公司经营效益与产品品质。2022 年，公司进一步提升精密铜管智能生产线的信息化与智能化水平，将生产控制系统（MES）与 RFID 智能识别系统、KIVA 智能小车及智能行车等相互融合，升级为全自动信息化高效率的新型制造管理模式，达到节能降耗、绿色环保的目的。



特别是海亮新材年产 15 万吨高性能材料铜箔项目，其前期规划与建设中即遵循“数智先导”的理念，打造贯穿产能全过程的数字化体系，项目一期信息化投入即超过 1.76 亿元。全过程的数字化体系使公司铜箔项目实现了生产全流程在线实时监测，动态把控、优化关键参数，实现精准、科学地提升产品质量、降低经营成本、提高生产效率、升级客户体验，已成为行业智能化、数字化的标杆。

#### 4、集聚全球行业精英，持续超越自我

报告期内，公司大量引进高素质人才，积极引入院士专家与青年硕博英才，建立人才梯队，丰富人才层次。2022 年，公司引入博士 6 人，硕士 35 人，其中不乏清华大学、浙江大学、中国人民大学等顶级高校，人数规模为历年之最。同时，公司继续深化创新校企合作与大学生培养方式。星青年的培养方式、任用规则再调整，更贴近于生产经营实际，遵循 2 年沉淀+快速任用原则，优秀人才打破用人框架；制定大学生培养激励办法，提高各单位对人才引进、人才培养的积极性。

报告期内，公司持续推进蓝领工程建设，组织开展蓝领教材编写和完善，做好铜箔等新产品领域的教材梳理编写，并根据产线升级不断优化原有产品蓝领教材，蓝领工程已涵盖 200 多个工作岗位，具有 3 种语言的标准化教材及试题；公司通过一系列举措保证蓝领工程推广的进度、效果和价值，在持续实施基础上不断精益求精，培养基层员工的工匠精神，夯实海亮基础管理核心竞争力。

#### 5、履行社会责任，秉持绿色低碳可持续发展

公司将绿色发展纳入长期战略，将绿色化、低碳化作为实现高质量发展的关键环节，以此推动经济社会长足发展。公司不断加强节能环保投入，加快研发绿色低碳技术和产品，积极参与环境污染防治，深入推进绿色低碳发展，加强节能减排，助力打好污染防治攻坚战。2022 年，公司 ESG 案例入选中国上市公司协会《上市公司 ESG 优秀实践案例》和“安永可持续发展年度最佳奖项 2022 优秀案例（科技创新进步）”。

报告期内，公司再生原材料用量超 20 万吨，单位产品碳排放 0.653tCO<sub>2</sub>/t。截至报告期末，公司光伏总装机容量达到 63.3MW，2022 年发电量达到 6862.1593 万 KWh，可减少 39869.15t 二氧化碳排放，公司境内基地光伏用电量占其总用电量 6.71%。

#### 6、高效协同，重点项目快速落地

截止报告期末，公司全资子公司海亮新材年产 15 万吨高性能铜箔材料项目累计投资总额达 24.9 亿元，其中一期项目投资 21 亿元，二期项目投资 3.9 亿元，主要为厂房土建和设备款，前五大供应商分别为：西安泰金新能科技股份有限公司、西安航天动力机械有限公司、西安航天源动力工程有限公司、洪田科技有限公司、恒中达建筑有限公司。海亮新材用不到半年的“海亮速度”创造了行业产能建设新

纪录、新奇迹。截至目前，海亮新材已具备 4.5-9 微米铜箔的规模量产能力，攻克了 3.5 微米铜箔生产技术，并已完成 ISO 三体系和 IATF16949 体系认证工作，产品性能满足客户的技术要求，蜂巢能源、多氟多、兰钧、鹏辉、安驰等客户实现批量供货。

截止报告期末，公司美国年产 6 万吨空调制冷管智能化生产线项目累计投资总额达人民币 8.18 亿元，一期建设工作完成了设备安装与调试工作，进入试运行状态。截至目前，公司美国生产基地已具备 3 万吨铜管生产能力，项目二期的 3 万吨精密铜管生产线也正在抓紧建设当中，并力争在 2023 年底前完成建设，为公司深度开发北美市场创造良好的条件。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 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	73,865,328,753.92	100%	63,309,904,809.36	100%	16.67%
分行业					
铜加工行业	48,918,797,028.58	66.23%	47,454,522,934.48	74.96%	3.09%
其他行业	399,128,251.81	0.54%	399,547,993.09	0.63%	-0.11%
原材料等贸易	24,547,403,473.53	33.23%	15,455,833,881.79	24.41%	58.82%
分产品					
铜管	40,964,925,619.70	55.46%	38,618,707,292.33	61.00%	6.08%
铜棒	5,979,008,975.06	8.09%	7,069,896,189.43	11.17%	-15.43%
铜排	1,900,898,900.20	2.57%	1,765,919,452.72	2.79%	7.64%
铜箔	73,963,533.62	0.10%		0.00%	
其他	399,128,251.81	0.54%	399,547,993.09	0.63%	-0.11%
原材料等	24,547,403,473.53	33.24%	15,455,833,881.79	24.41%	58.82%
分地区					
境内销售	46,043,484,414.83	62.33%	41,734,909,169.02	65.92%	10.32%
境外销售	27,821,844,339.09	37.67%	21,574,995,640.34	34.08%	28.95%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

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	48,918,797,028.58	46,179,027,272.05	5.60%	3.09%	2.49%	0.55%
分产品						
铜管	40,964,925,619.70	38,597,530,913.55	5.78%	6.08%	4.62%	1.31%
铜棒	5,979,008,975.06	5,644,414,360.67	5.60%	-15.43%	-12.15%	-3.52%
铜排	1,900,898,900.20	1,868,321,506.35	1.71%	7.64%	7.40%	0.22%
铜箔	73,963,533.62	68,760,491.48	7.03%			
分地区						
境内销售	27,612,870,641.94	26,339,847,955.97	4.61%	-5.53%	-6.46%	0.95%
境外销售	21,305,926,386.64	19,839,179,316.08	6.88%	16.91%	17.42%	-0.41%

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	2022 年	2021 年	同比增减
铜加工行业	销售量	吨	864,525.59	913,665.64	-5.38%
	生产量	吨	864,912.05	931,339.65	-7.13%
	库存量	吨	52,338.75	51,952.29	0.74%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购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	2022 年		2021 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	43,683,187,199.49	94.60%	42,761,968,234.20	94.91%	2.15%
铜加工行业	人工工资	698,178,622.86	1.51%	645,419,361.07	1.43%	8.17%
铜加工行业	制造费用	1,797,661,449.70	3.89%	1,648,680,764.44	3.66%	9.04%

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 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	36,714,032,347.58	95.12%	35,167,757,911.65	95.32%	4.40%
铜管	人工工资	499,661,164.23	1.29%	386,127,296.74	1.05%	29.40%
铜管	制造费用	1,383,837,401.74	3.59%	1,337,488,150.09	3.63%	3.47%
铜棒	原材料	5,086,391,694.94	90.11%	5,910,662,049.98	92.00%	-13.95%
铜棒	人工工资	184,062,319.00	3.26%	248,870,024.24	3.87%	-26.04%
铜棒	制造费用	373,960,346.74	6.63%	265,576,835.48	4.13%	40.81%
铜排	原材料	1,820,984,380.76	97.46%	1,683,548,272.57	96.78%	8.16%
铜排	人工工资	12,115,892.85	0.65%	10,422,040.10	0.60%	16.25%
铜排	制造费用	35,221,232.74	1.89%	45,615,778.87	2.62%	-22.79%
铜箔	原材料	61,778,776.21	89.85%			
铜箔	人工工资	2,339,246.79	3.40%			
铜箔	制造费用	4,642,468.48	6.75%			

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

公司本期新设绍兴海亮金属材料有限公司、杭州海亮智造数字科技有限公司、绍兴市柯桥众吉进出口贸易有限公司三家全资子公司。

## (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）	12,227,976,778.36
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.55%
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	3,353,919,646.69	4.54%
2	第二名	2,882,671,092.72	3.90%
3	第三名	2,400,773,239.73	3.25%
4	第四名	2,246,587,679.30	3.04%
5	第五名	1,344,025,119.92	1.82%
合计	--	12,227,976,778.36	16.55%

## 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）	21,963,220,883.79
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	30.74%
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	8,540,161,451.54	11.95%
2	第二名	5,115,650,821.04	7.16%
3	第三名	3,420,808,221.34	4.79%
4	第四名	2,564,836,476.23	3.59%
5	第五名	2,321,763,913.64	3.25%
合计	--	21,963,220,883.79	30.74%

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

## 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	196,696,003.44	122,496,491.19	60.57%	主要原因为销售业务费用增加所致
管理费用	867,367,030.07	755,854,538.93	14.75%	主要原因为职工薪酬及员工持股计划确认的相关费用增加所致
财务费用	294,830,610.07	356,864,971.06	-17.38%	主要原因为利息费用增加及汇兑收益所致
研发费用	188,441,940.27	313,359,124.27	-39.86%	主要原因为研发投入的费用化金额减少所致

## 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
第五代连铸连轧精密铜管生产线技术开发及应用	提高成材率及生产效率，降低单位能耗及碳排放	被中国有色金属工业协会评定达到国际领先水平	推动低成本、高效率、全流程智能化生产，促进行业科技进步	单吨综合成本下降700元/吨
高抗高延铜箔产品开发	围绕铜箔的抗拉强度和延伸率进行试验研究，希望通过添加剂调整及热处理工艺优化来实现高抗高延产品开发	目前已开发出抗拉强度500MPa以内的卷装样和600MPa的A4样品	高抗高延铜箔具备批量性供货能力	开发出市场所需的下一代产品，形成产品独特优势
铜箔生产工艺中添加剂机理研究	针对添加剂有效浓度检测，有效组份分离、作用机理及耦合配比研究	完成文献调研，针对各单体进行系统性研究	掌握各类添加剂单独及耦合作用机理	进一步提高产品性能稳定性，降低添加剂成本，提高产品性能，增强产品竞争力
铜箔生产装备中阳极涂层研究	针对不同阳极板涂层对电位电效影响及涂层长寿命新技术研究与应用	实验室阳极失效研究及测试	实验室配方优化完成	进一步降低阳极成本，预计下降500元/吨
数值模拟技术应用	利用有限元技术，针对流场、浓度场等各类场模型建立、理论研究及耦合应用进行研究	已完成2D模型建立，进入到3D模型开发阶段	各参数条件下数值模拟	进一步提高产品性能稳定性，提高产品性能，增强产品竞争力
数字孪生应用	利用数字孪生平台，针对铜箔生产过程进行实时跟踪、监控与预警信息管理，构建生产管理驾驶舱	进入到低轮廓界面设计阶段	数字孪生项目交付使用	进一步提升铜箔项目数字化水平，提高产品稳定性，减少用人

## 公司研发人员情况

	2022年	2021年	变动比例
研发人员数量（人）	695	576	20.66%
研发人员数量占比	7.49%	6.71%	0.78%
研发人员学历结构			
本科	168	138	21.74%
硕士	23	15	53.33%
博士	4	0	
大专及以下	500	423	18.20%
研发人员年龄构成			
30岁以下	135	144	-6.25%
30~40岁	311	250	24.40%
40岁以上	249	182	36.81%

## 公司研发投入情况

	2022年	2021年	变动比例
研发投入金额（元）	758,439,731.75	722,984,337.88	4.90%

研发投入占营业收入比例	1.03%	1.14%	-0.11%
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%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	76,838,373,497.00	68,570,472,014.70	12.06%
经营活动现金流出小计	75,968,122,161.66	71,150,767,538.18	6.77%
经营活动产生的现金流量净额	870,251,335.34	-2,580,295,523.48	133.73%
投资活动现金流入小计	309,524,335.66	1,783,262,526.01	-82.64%
投资活动现金流出小计	2,618,807,076.11	2,315,595,480.24	13.09%
投资活动产生的现金流量净额	-2,309,282,740.45	-532,332,954.23	
筹资活动现金流入小计	18,013,528,508.83	17,417,644,813.94	3.42%
筹资活动现金流出小计	16,719,302,759.81	14,326,243,922.42	16.70%
筹资活动产生的现金流量净额	1,294,225,749.02	3,091,400,891.52	-58.13%
现金及现金等价物净增加额	-29,648,394.92	-57,158,737.08	

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 8.70 亿元，主要原因为报告期公司生产所需的主要原材料价格下跌及公司加强存货目标管理，公司应收账款、应收票据、预付账款、存货等主要流动资产项目较年初下降，加上报告期公司盈利、折旧摊销等经营性流入大于应付账款等经营性流动负债下降的经营性流出所致；

2、报告期投资活动产生的现金流量净额为净流出 23.09 亿元，主要原因为实施兰州铜箔项目及相铜加工建设项目所致；

3、报告期筹资活动产生的现金流量净额为净流入 12.94 亿元，主要原因为报告期公司实施兰州铜

箱增加银行融资所致。

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

其差异原因详见“现金流量表补充资料”。

## 五、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	86,636,948.76	5.76%	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收益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	-157,275,355.02	-10.45%	主要为外汇买卖的公允价值变动	没有可持续性
资产减值	-20,525,539.18	-1.36%	主要为计提存货跌价损失	有可持续性
营业外收入	9,051,652.52	0.60%	主要为对各类罚没收入及赔偿收入等	没有可持续性
营业外支出	8,276,108.80	0.55%	主要为各捐助赞助及非流动资产报废等	没有可持续性

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 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	5,095,965,219.33	15.22%	4,702,561,636.13	14.65%	0.57%	报告期末公司银行承兑汇票等融资保证金增加所致；
应收账款	4,696,069,661.91	14.02%	5,702,996,228.72	17.77%	-3.75%	报告期末原材料价格较上年同期下降所致；
存货	6,858,231,217.45	20.48%	7,779,781,467.67	24.24%	-3.76%	报告期末原材料价格较上年同期下降及加快存货周转所致；



固定资产	3,723,193,89 4.99	11.12%	3,205,132,26 4.56	9.99%	1.13%	报告期铜加工 建设项目转固 所致；
在建工程	3,961,217,40 2.56	11.83%	1,711,548,26 2.53	5.33%	6.50%	报告期实施兰 州铜箔项目及 铜加工建设项 目等增加所 致；
短期借款	5,401,203,81 3.85	16.13%	5,901,484,94 9.05	18.39%	-2.26%	报告期归还银 行借款所致；
长期借款	3,595,021,84 3.69	10.74%	1,843,018,95 1.72	5.74%	5.00%	报告期兰州项 目贷款提用及 进出口银行政 策性贷款增加 所致；
应收款项融资	926,739,281. 23	2.77%	760,596,381. 55	2.37%	0.40%	报告期末开立 的未到期兑付 的银行承兑汇 票增加所致；
预付款项	1,063,540,33 7.25	3.18%	1,229,583,93 8.98	3.83%	-0.65%	报告期末从原 材料价格较上 年同期下降期 末原材料预付 采购减少所 致；
无形资产	894,517,263. 19	2.67%	747,309,835. 21	2.33%	0.34%	报告期新增兰 州项目土地使 用权所致；
应付票据	1,733,860,00 0.00	5.18%	2,388,500,00 0.00	7.44%	-2.26%	报告期票据到 期兑付后未增 加开具所致；
应付账款	2,486,851,94 0.46	7.43%	4,433,359,74 9.37	13.81%	-6.38%	报告期美元加 息，减少开具 美元信用证所 致；
一年内到期的 非流动负债	2,135,718,01 5.01	6.38%	1,114,837,45 5.78	3.47%	2.91%	报告期一年内 到期的长期借 款增加所致；

境外资产占比较高

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 534,226.7 2万元	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 18,926.63 万元	8.28%	否
海亮（越南）铜业有限公司	业务拓展	总资产 236,027.3 6万元	越南	铜制铸品加工及铜或铜合金产品生产，金属废料再生	采用子公司管理模式	报告期净利润 16,585.11 万元	5.66%	否

				生产				
LOYAL HAILIANG COPPER (THAILAND ) CO., LTD	收购	总资产 161,051.4 7 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 19,964.04 万元	8.60%	否
其他情况 说明	无。							

## 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								
2. 衍生金 融资产	89,096,86 8.75	- 75,902,60 3.48	5,206,221 .08					18,400,48 6.35
金融资产 小计	89,096,86 8.75	- 75,902,60 3.48	5,206,221 .08					18,400,48 6.35
上述合计	89,096,86 8.75	- 75,902,60 3.48	5,206,221 .08					18,400,48 6.35
金融负债	429,412.9 0	- 81,372,75 1.54	- 1,194,072 .45					82,996,23 6.89

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	2,615,729,374.18	主要为承兑汇票保证金、信用证保证金、定期存单用于质押担保、履约保函保证金、资金池透支保证金、保理保证金账户资金等
应收账款	256,379,037.77	转让应收账款取得应收账款保理融

		资
无形资产	154,573,763.40	银行借款抵押
合 计	3,026,682,175.35	

## 七、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
2,316,016,958.64	1,408,346,415.52	64.45%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产15万吨高性能铜箔材料项目	自建	是	铜箔	2,071,139,001.28	2,341,850,737.28	自有资金或其他自筹资金	26.31%	1,871,150,000.00	-13,362,084.80	不适用	2021年11月08日	公告编号:2021-080
合计	--	--	--	2,071,139,001.28	2,341,850,737.28	--	--	1,871,150,000.00	-13,362,084.80	--	--	--

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

## (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
远期外汇买卖	0	-15,727.54	401.21	0	0	-6,459.58	-0.51%
合计	0	-15,727.54	401.21	0	0	-6,459.58	-0.51%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	不适用。						
报告期实际损益情况的说明	根据 2022 年 1-12 月的交易情况确定。						
套期保值效果的说明	公司以规避和防范汇率或利率风险为目的，禁止任何风险投机行为，进一步提高公司应对外汇波动风险的能力，更好地规避和防范外汇汇率、利率波动风险，增强公司财务稳健性。						
衍生品投资资金来源	自有资金。						
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>一、衍生品投资的风险分析</p> <p>1、市场风险：公司开展与主营业务相关的金融衍生品业务，当国际、国内经济形势发生变化时，相应的汇率、利率等市场价格波动将可能对公司金融衍生品交易产生不利影响，但在当前人民币升值压力较大的情况下，通过开展套期保值类的金融衍生品业务将有效抵御市场波动风险，保证公司合理及稳健的利润水平；</p> <p>2、流动性风险：因开展的衍生品业务均为通过金融机构操作的场外交易，存在平仓斩仓损失而须向银行支付费用的风险；公司拟开展的金融衍生品业务性质简单，交易的期限均根据公司未来的收付款预算进行操作，基本在一年以内，对公司流动性没有影响；</p> <p>3、信用风险：公司在开展衍生品交易业务时，存在一方合同到期无法履约的风险；</p> <p>4、操作风险：公司在开展衍生品交易业务时，如发生操作人员未按规定程序报备及审批，或未准确、及时、完整地记录金融衍生品业务信息，将可能导致衍生品业务损失或丧失交易机会；</p> <p>5、法律风险：公司开展衍生品交易业务时，存在交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，导致经营活动不符合法律规定或者外部法律事件而造成的交易损失。</p> <p>二、风险管理措施</p> <p>1、选择结构简单、流动性强、风险可控的金融衍生工具开展套期保值业务，严格控制金融衍生品的交易规模；</p>						

	<p>2、严格控制金融衍生品的交易规模，公司只能在董事会授权额度范围内进行以套期保值为目标的衍生品交易；</p> <p>3、审慎选择交易对手和金融衍生产品，最大程度降低信用风险； 4、制定规范的业务操作流程和授权管理体系，配备专职人员，明确岗位责任，严格在授权范围内从事衍生品交易业务；</p> <p>4、同时加强相关人员的业务培训及职业道德，提高相关人员素质，并建立异常情况及时报告制度，最大限度的规避操作风险的发生；</p> <p>5、加强对银行账户和资金的管理，严格资金划拨和使用的审批程序；</p> <p>6、选择恰当的风险评估模型和监控系统，持续监控和报告各类风险，在市场波动剧烈或风险增大情况下，增加报告频度，并及时制订应对预案；</p> <p>7、公司定期对金融衍生业务套期保值的规范性、内控机制的有效性、信息披露的真实性等方面进行监督检查。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司按照《企业会计准则第 22 条—金融工具确认和计量》第七章“公允价值确定”进行确认计量，公允价值按照银行等定价服务机构提供的汇率、利率厘定，每月均进行公允价值计量与确认。
涉诉情况（如适用）	无。
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2021 年 04 月 30 日 2022 年 04 月 28 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2021 年 05 月 22 日 2022 年 05 月 19 日
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>1、为保证公司主营业务的稳健发展，公司和控股子公司开展以套期保值为目的的金融衍生品投资业务，主要投资与主业经营密切相关的金融衍生产品。公司通过合理的金融衍生工具锁定交易成本，有利于规避汇率波动的风险，提高公司竞争力。</p> <p>2、公司已建立了《金融衍生品投资管理制度》，能够有效规范衍生品投资行为，控制衍生品投资风险。</p> <p>3、上述投资事项已经通过公司董事会审议表决通过及股东大会审议批准，其程序合法有效，同意公司及其控股子公司 2022 年度开展衍生品交易合约量不超过 30 亿美元的金融衍生品投资业务。</p>

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 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	1,234.71	197,377.85	0	0	0.00%	6,926.32	尚未使用的募集资金余额为 6,926.32 万元，其中 6,200 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	23,253.09	255,499.87	0	0	0.00%	54,729.49	尚未使用的募集资金余额为 54,729.49 万元，其中 51,300 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
合计	--	517,799.71	24,487.8	452,877.72	0	0	0.00%	61,655.81	--	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207,800.00万元，扣除承销费、保荐费、审计费、律师费、信息披露等发行费用2,841.43万元后，实际募集资金净额为人民币204,958.57万元。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197,377.85万元，用于暂时补充流动资金6,200万元，未使用的募集资金726.32万元，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315,000.00万元，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2,158.86万元(含税)后，实际募集资金净额为312,841.14万元。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255,499.87万元，用于暂时补充流动资金51,300.00万元，未使用的募集资金3,429.49万元，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										
1. 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%	—	—	—	否
2. 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	541.43	30,011.39 [注]	100.00%	2023年	不适用	不适用	否
3. 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		30,918.62	83.56%	2023年	不适用	不适用	否

4. 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	693.28	4,572.4	84.67%	2023年	不适用	不适用	否
5. 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		5,305.3 3	88.42%	2019年	-989万 元	否	否
6. 铜及 铜合金 管材智 能制造 项目	否	4,600	4,600		4,611.5 4 [注]	100.00%	2019年	不适用	不适用	否
7. 补充 流动资 金项目	否	33,158. 57	33,158. 57		33,158. 57	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
8. 年产 6万吨 空调制 冷管智 能化生 产线项 目	否	115,000	115,000	13,182. 66	81,752. 71	71.09%	2023年 达到设 计产能 的 60%, 2024年 达到 80%, 2025年 达到 100%	尚在建 设期	尚在建 设期	否
9. 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	9,426.7 7	57,249. 8	100.00%	2021年 达到设 计产能 的 60%, 2022年 达到 80%, 2023年 达到 100%	项目调 试中	项目调 试中	否
10. 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	否	32,800	32,800	643.66	13,430. 19	40.95%	2021年 达到设 计产能 的 60%, 2022年 达到 80%, 2023年	尚在建 设期	尚在建 设期	否



项目							达到 100%			
11. 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		20,394.1	86.78%	2021年达到设计产能的80%，2022年达到100%	6,858万元	符合预期	否
12. 有色金属材料深(精)加工项目(一期)	否	21,000	21,000		21,000.18	100.00%	2021年	2,047万元	符合预期	否
13. 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		19,344.91	92.06%	2021年达到设计产能的80%，2022年达到100%	14,251万元	符合预期	否
14. 补充还贷项目	否	42,328.14	42,328.14		42,327.98	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	517,799.71	517,799.71	24,487.8	452,877.72	--	--	--	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	517,799.71	517,799.71	24,487.8	452,877.72	--	--	--	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	2018年度非公开发行股票：2021年8月30日，公司第七届董事会第十六次会议审议通过《关于非公开发行股票部分募投项目延期的议案》，在募投项目实施主体、募集资金用途及投资项目规模不发生变更的情况下，公司对“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”和“高精密环保型铜及铜合金管件智能化制造技改项目”达到预定可使用状态日期进行调整，项目达到预定可使用状态日期由原先的2021年调整至2023年。“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”受市场供求关系的影响，产能未能完全释放，导致效益未达预期。									
项目可行性发生重大变化的	不适用									

情况说明	
	不适用
	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生  经公司第六届董事会第二十二次会议审议通过，“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”的实施主体由本公司变更为本公司之全资子公司浙江海亮新材料有限公司，由公司以募集资金增资的形式提供。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1. 2018 年度非公开发行股票：2018 年 9 月 27 日，公司第六届董事会第二十二次会议审议通过《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》，同意公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 130,228.15 元。 2. 2019 年度公开发行可转换公司债券：2019 年 11 月 28 日，公司第七届董事会第四次会议审议通过《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》，同意公司以本次募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 102,627.08 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2022 年 9 月 6 日，公司第七届董事会第二十四次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，拟使用不超过 60,000 万元(含本数，其中非公开发行股票不超过 7,000 万元，公开发行可转换债券不超过 53,000 万元)闲置募集资金暂时用于补充流动资金，用于与主营业务相关的经营活动。使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过十二个月，到期前公司将及时将该部分资金归还至募集资金专项账户。截至 2022 年 12 月 31 日，公司 2018 年度非公开发行股票募集资金实际用于暂时性补充流动资金金额为 6,200 万元，公司 2019 年度公开发行可转换公司债券募集资金实际用于暂时性补充流动资金金额为 51,300 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 1. 2018 年度非公开发行股票：2020 年 4 月 28 日，公司第七届董事会第六次会议、2020 年 5 月 19 日公司 2019 年年度股东大会审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将公司非公开发行股票项目中的“收购诺而达三家标的公司 100%股权项目”、“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”、“铜及铜合金管材智能制造项目”和“补充流动资金项目”进行结项，并将四个项目的结余募集资金永久补充流动资金，用于公司日常经营及业务发展等。截至 2020 年 6 月 2 日，公司已将“收购诺而达三家标的公司 100%股权项目”、“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”、“铜及铜合金管材智能制造项目”和“补充流动资金项目”专项账户余额转入公司自有资金账户，并已办理完成销户手续，各账户分别补充永久流动资金 38,427.02 元、7,116,561.99 元、46,496.97 元、5,647.78 元，共计 7,207,133.76 元。 2. 2019 年度公开发行可转换公司债券：2021 年 8 月 30 日，公司第七届董事会第十六次会议审议通过了《公开发行可转债部分募投项目结项并将结余募集资金用于永久性补充流动资金的议案》，同意将公司公开发行可转债项目中“补流还贷项目”和“有色金属材料深(精)加工项目(一期)”进行结项，并将两个项目的结余募集资金永久补充流动资金，用于公司日常经营及业务发展等。截至 2021 年 10 月 31 日，公司已将“补流还贷项目”和“有色金属材料深(精)加工项目(一期)”进行结项，专项账户余额转入公司自有资金账户，并已办理完成销户手续，各账户分别补充永久流动资金 8,120.48 元、966.86 元，合计 9,087.34 元。 2022 年 4 月 26 日公司第七届董事会第二十二次会议、2022 年 5 月 18 日公司 2021 年度股东大会审议通过《关于部分募集资金投资项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将公司公开发行可转债项目中的“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”进行结项，并将该项目的结余募集资金永久补充流动资金，用于公司日常经营及业务发展等。截至 2022 年 7 月 9 日，公司已将该项目专项账户余额转入公司自有资金账户，并已办理完成销户手续，补充永久流动资金 31,165,143.68 元。

尚未使用的募集资金用途及去向	1. 2018 年度非公开发行股票：截至 2022 年 12 月 31 日，公司存在募集资金账户余额 726.32 万元，暂时补充流动资金 6,200 万元。 2. 2019 年度公开发行可转换公司债券：截至 2022 年 12 月 31 日，公司存在募集资金账户余额 3,429.49 万元，暂时补充流动资金 51,300 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

[注]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累计投入金额大于承诺投资金额 11.39 万元、铜及铜合金管材智能制造项目累计投入金额大于承诺投入金额 11.54 万元、年产 17 万吨铜及铜合金棒材建设项目(一期项目)累计投入金额大于承诺投资金额 49.80 万元、有色金属材料深(精)加工项目(一期)项目累计投入金额大于承诺投入金额 0.18 万元，为账户孳息投入项目

### (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。

## 八、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

## 九、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
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	USD 7972.9116 万元	2,942,074,798.65	1,501,070,102.77	10,100,987,434.20	560,439,202.52	423,223,603.95

浙江海亮环境材料有限公司	子公司	从事各类环境材料的研发、制造、销售	RMB 88,000 万元	1,801,248,105.05	1,756,890,613.75	203,452,435.18	126,978,875.96	125,946,684.15
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	USD 18,666.87 7509 万元	5,342,267,176.09	1,107,225,178.52	22,780,630,722.49	188,496,517.51	189,266,251.22
LOYAL HAILIANG COPPER (THAILAND) CO., LTD	子公司	制造用于空气及制冷的无缝磷脱氧 (DHP) 铜管	THB 140,825 万元	1,610,514,675.68	757,386,757.31	4,702,906,775.37	191,938,735.05	165,851,099.04
海亮(新加坡)有限公司	子公司	金属和金属矿石的销售(除通用五金器具,如钢管)	USD 10,000 万元	1,988,880,907.88	943,766,566.55	8,209,526,855.67	185,575,820.24	155,814,582.44
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	USD 4,000 万元	2,360,273,613.88	1,149,790,711.64	3,965,655,814.56	210,664,023.35	199,640,400.65

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
杭州海亮智造数字科技有限公司	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
绍兴海亮金属材料有限公司	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
绍兴市柯桥众吉进出口贸易有限公司	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

主要控股参股公司情况说明

无。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

海亮凭借持续超越自我的优秀团队、先进的工艺技术、精细化管控体系、全球产销布局,使公司的产品成本得以持续的下降,不断扩大与同行业的成本差距,不断提高全球市场份额;同时,淘汰落后产能,引领行业发展,实现供需平衡,加工费水平持续提升,增强公司盈利能力。

面对势不可挡、高速增长的新能源汽车及储能市场,锂电铜箔将作为公司重点发展的产品,短短一

年多时间已在行业内形成巨大优势和能力。公司将紧跟国外锂电铜箔需求，以最快速度在全球布局生产基地，并从今年开始逐步生产电子铜箔，力争在 2027 年成为全球最大铜箔生产企业。

此外，公司高度关注和重视新能源领域的发展，充分发挥提高现有研发能力基础，加强新能源材料的研发团队力量，快速推进新能源汽车、风电、6G 等新兴领域新材料研究，挖掘新的市场机遇，开发、储备新产品，增强发展后劲，积蓄发展潜力。

### （一）2023 年工作计划

#### 1、发挥全球化布局优势，减少地缘政治风险，实现全球市场产销共增

2023 年，公司将充分发挥全球化布局优势，加快境内外生产基地第五代盘管生产线改造，提升国内市场集中度，快速抢占印度等东南亚新兴市场；以美国得州铜管项目投产与欧洲 HME 生产线改造等为契机，着力拓展欧洲、北美市场，快速提升市场份额，助力应对地缘政治风险。

##### （1）美国市场

由于此前国内铜管出口美国存在 301 关税壁垒，2021 年美国又针对越南的铜管反倾销，影响了公司在美国的业务发展。2023 年，公司将对标美国当地知名铜管企业，以美国得州铜管项目投产为契机，着力拓展北美市场，快速提升公司市场份额。同时，公司还将投资人民币 3.4 亿元，在美国投资建设铜精密件和大口径铜水管生产线，主要生产常规类管件、铜环和铜水管等产品，增强公司生产配套能力，满足美国普通民众消费偏好，加快北美铜管市场拓展，提升公司市场份额，盈利能力将持续增强。

##### （2）欧洲市场

2023 年，公司将加快 HME 生产装备和工艺技术改造，导入海亮精细化管理机制，对部分车间进行试点，提高生产运营效率，提升产品市场竞争力；充分发挥 HME 多品牌优势，加大市场拓展力度，提升市场份额，增强 HME 盈利能力。

##### （3）中国市场

2023 年，公司将加快第五代盘管生产线改造，持续降低生产成本，增强产品市场竞争力，同时加快市场团队建设，增强渠道、直销、线上平台的业务能力，着力拓展国内市场，持续提升市场份额。

##### （4）东南亚新兴市场

2023 年，公司将继续把握印度、泰国等新兴市场蓬勃兴起的市场机会，不断提升公司铜管在当地的市场份额和品牌影响力。

#### 2、人才兴企，大力引进优质青年人才

2023 年，公司树立“人才是第一资源”观念，进一步加大高素质人才引进力度，大规模引进适合公司未来发展的高学历、高潜力的国际化青年人才，做好人才梯队建设工作，筑巢引凤，有效建设和发挥人才平台。同时，公司将建立分层分类的人才培养模式，在人才培养上打造完善制度和科学体系，在人才职业前景上提供广阔平台和通达前景，通过为人才提供广阔的平台和优异的激励机制与上升通道，实现企业的良性可持续发展与个人的成长发展紧密相依、相互成就。

#### 3、以技术引领发展，加速新能源材料、新型合金材料等产品的研发

2023 年，公司将加快释放科研效益，提前布局前沿课题。在铜及合金材料方面，开展高效低流阻铜管新品、高低复合齿新型铜管、R32 新冷媒铜管开发、小管径铜管系列优化、新型高效铝内螺纹管等产品的设计与开发，并优化黄铜合金材料的原材料配方，提高公司合金材料的市场竞争力。在新能源材料方面，公司加快推动高效节能电源、电解铜箔微观机理研究、生箔机各类场数值模拟、生产全流程数字孪生等项目，以提升对铜箔制备理论研究及生产全流程把控。

同时，公司积极布局前沿课题，推动技术升级，将围绕“锂电高强高延产品开发”、“高端标箔产品

开发”、“电流分区调整测厚仪”、“4 微米以下极薄产品”、“PET 复合箔”等前沿性课题进行积极布局，通过密集技术升级，建立多层次技术护城河。

#### 4、拓展新能源行业市场与客户，抢占新能源行业全球发展的先机

2023 年，公司一方面积极拓展铜箔境内市场，快速完成全球动力电池、储能、3C 等下游行业头部客户审厂工作，丰富客户结构，快速提升产品良品率，提升盈利能力；一方面积极做好海亮新材二期项目建设工作，开始逐步生产标箔，丰富产品结构，形成新的盈利增长点；一方面充分发挥公司国际化经营优势，全力推进国内铜箔行业首个海外生产基地——海亮印尼铜箔工厂建设。同时，公司铜箔业务还将借鉴铜管国际化市场拓展经验和市场资源，实施差异化竞争，快速拓展国际市场，一定程度规避国内激烈竞争带来的市场风险，并尽早抢占欧洲、美国、东南亚境外市场，抢占新能源行业海外发展的先机，成为锂电铜箔行业出海及全球化运营标杆企业。

公司海外铜箔项目的建设将扩大公司在铜箔行业影响力，进一步吸引行业国际化优秀人才加盟公司，发挥既有的技术、人才、装备、数智化管理优势，实现国际化竞争优势；同时，铜箔境内外基地可以形成良好互补，充分发挥国际化生产布局优势，积极拓展全球市场，并满足中国动力电池头部企业对海外建设生产基地供应链安全的需求，从而也可带动境内基地与锂电头部客户的合作，加速境内基地的客户认证和出货。

#### 5、快速推进新能源汽车、风电、6G 等新兴领域新材料研究

2023 年，随着国内与全球产业与能源的持续转型，公司产品应用领域出现新的市场与增量。目前，新能源汽车动力电池用铜箔，储能、热泵、数据中心的散热器、充电桩相关的铜排、碲铜（铬锆铜）等领域的铜材下游行业市场显现出明显增长趋势。

公司将在稳固现有传统优势应用领域的基础上，顺应市场需求，积极研发新产品、挖掘新市场、拓宽新场景，持续储备新产品，增强发展后劲，积蓄发展潜力，使公司高价值市场的份额持续提升。

#### 6、打造“三智”工厂，实现数智化转型“新飞跃”

2023 年，公司围绕生产经营和业务需要，在科技创新和数字化领域补短板强弱项，积极打造业务发展新引擎。“海亮大脑”建设迈出新步伐，扎实推进企业数字化转型试点，五大工程全面启动实施，数据治理、数据上云入湖、数据深化应用赋能生产。铜箔项目采用“云-边-端”三层架构实现设备数据的实时采集、传输、控制和应用，通过 ERP、MES、WMS、CRM 等应用系统实现业务应用纵向打通。基于 AI 技术实现产品质量缺陷检测、生产过程关键工艺参数动态控制。利用“5G+AGV+智能桁架+立体仓库”相结合方式，打造全自动智慧物流体系，实现从生箔下料到成品入库全过程自动化物流，极大提高物流运转效率。通过一系列数智化项目的实施在公司实现产销协同、业财一体、精准物流、双云互通、智能制造、高效运营的道路上迈出了一大步。以“行业领先，海亮标杆”为指标，打造“三智”工厂，力争实现数智化转型“新飞跃”。

### （二）可能出现的风险因素

#### 1、铜价波动风险

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，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

公司不断推出锂电铜箔等新的产品，产品品类更加丰富，应用领域更加广泛。如未来公司产品销售拓展未能实现预期目标、未来市场竞争加剧或下游市场环境出现较大变化，导致市场需求与预期出现偏差，将带来一定的市场风险。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。

## 4、境外投资风险

随着公司境外子公司的数量与投资规模进一步扩大，对公司境外子公司的经营和管理能力提出更高的要求。境外子公司所在国在政治、经济、法律、文化、语言及意识形态方面与我国存在较大差异，如公司未能及时对管理理念及思路进行调整，及时组建具有国际化视野的管理团队，将可能导致海外子公司经营不善，继而影响公司业绩。公司已建立起比较完善和有效的法人治理结构，拥有具备国际化视野与管理能力的团队，并根据积累的管理经验制订了一系列行之有效的规章制度与风险预案，以积极应对相关风险。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年02月18日	分析师会议	电话沟通	机构	民生证券：邱祖学等21位投资者	经营业绩、投资项目进展、战略等	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2022年02月26日	公司会议室	电话沟通	机构	开源证券：赖福洋等10位投资者	经营业绩、投资项目进展、战略等	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2022年03月11日	分析师会议	电话沟通	机构	广发证券：田乐蒙等27位投资者	投资项目进展、战略等	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2022年03月16日	公司会议室	电话沟通	机构	国泰君安：李之浩等20位投资者	经营业绩、投资项目进展、战略等	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2022年04月28日	公司会议室	电话沟通	机构	中信证券：敖翀等81位投资者	经营业绩、投资项目进展、研发、战略等	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2022年05月13日	公司会议室	电话沟通	机构	广发证券：巨国贤等47位投资者	经营业绩、产品、投资项目进展	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2022年05月17日	投资者关系互动平台	其他	机构	通过全景网“投资者关系互动平台”参与	经营业绩、投资项目进展、战略等	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

				公司 2021 年度网上业绩说明会的投资者		
2022 年 05 月 27 日	公司会议室	电话沟通	机构	德邦证券：高远等 40 位投资者	经营业绩、投资项目进展等	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2022 年 06 月 16 日	公司会议室	电话沟通	机构	兴业证券：赖福洋等 31 位投资者	铜箔项目	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2022 年 06 月 30 日	公司会议室	电话沟通	机构	首创证券：吴轩等 74 位投资者	经营业绩、投资项目进展、战略等	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2022 年 07 月 22 日	公司会议室	电话沟通	机构	兴业证券：荆志等 13 位投资者	经营业绩、投资项目进展、战略等	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2022 年 09 月 14 日	公司会议室	电话沟通	机构	中信证券：拜俊飞等 80 位投资者	经营业绩、投资项目进展、战略等	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2022 年 11 月 02 日	公司会议室	电话沟通	机构	华福证券：王宝庆等 89 位投资者	经营业绩、投资项目进展、战略等	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2022 年 11 月 09 日	公司会议室	电话沟通	机构	德邦证券：张崇欣等 12 位投资者	经营业绩、投资项目进展、战略等	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2022 年 11 月 18 日	公司会议室	电话沟通	机构	中金公司：罗凡等 28 位投资者	经营业绩、投资项目进展、战略等	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn



## 第四节 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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》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 3 次（年度股东大会 1 次，临时股东大会 2 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法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格依据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》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，公司高级管理人员在控股股东单位均不担任除董事、监事以外的其他行政职务。

### 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	会议决议
2021 年度股东大会	年度股东大会	43.89%	2022 年 05 月 18 日	2022 年 05 月 19 日	《2021 年度股东大会决议公告》 (公告编号: )

						2022-035) (巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn)
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.07%	2022 年 09 月 20 日	2022 年 09 月 21 日		《2022 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-066) (巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn)
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	43.66%	2022 年 12 月 12 日	2022 年 12 月 13 日		《2022 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-079) (巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn)

## 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、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

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)	股份增减变动的原因
曹建国	董事长	现任	男	60	2023年02月27日	2025年09月20日	13,364,548	0	0	0	13,364,548	
冯槽铭	董事	现任	男	36	2023年02月27日	2025年09月20日	13,000,000	0	0	0	13,000,000	
冯槽铭	总经理	现任	男	36	2023年02月10日	2025年09月20日	0	0	0	0	0	
陈东	董事、财务总监	现任	男	54	2014年05月20日	2025年09月20日	34,090,938	0	0	0	34,090,938	
蒋利民	董事	现任	男	48	2019年09月16日	2025年09月20日	81,200	0	0	0	81,200	
邵国	董	现任	男	43	2022	2025	0	0	0	0	0	

勇	事、 董 事 会 秘 书				年 09 月 20 日	年 09 月 20 日						
王树 光	董事	现任	男	37	2020 年 10 月 30 日	2025 年 09 月 20 日	0	0	0	0	0	
文献 军	独立 董事	现任	男	59	2021 年 09 月 17 日	2025 年 09 月 20 日	0	0	0	0	0	
邓川	独立 董事	现任	男	49	2018 年 12 月 06 日	2025 年 09 月 20 日	0	0	0	0	0	
刘国 健	独立 董事	现任	男	64	2019 年 09 月 16 日	2025 年 09 月 20 日	0	0	0	0	0	
王盛	副总 经理	现任	男	52	2018 年 04 月 25 日	2025 年 09 月 20 日	289,1 25	0	0	0	289,1 25	
董志 强	副总 经理	现任	男	53	2018 年 04 月 25 日	2025 年 09 月 20 日	0	0	0	0	0	
孙洪 钧	副总 经理	现任	男	47	2021 年 04 月 16 日	2025 年 09 月 20 日	0	0	0	0	0	
吴长 明	副总 经理	现任	男	47	2023 年 02 月 27 日	2025 年 09 月 20 日	0	0	0	0	0	
朱张 泉	监事 会主 席	现任	男	55	2023 年 02 月 27 日	2025 年 09 月 20 日	22,14 8,160	0	0	0	22,14 8,160	
余铁 均	监事	现任	男	46	2019 年 09 月 16 日	2025 年 09 月 20 日	0	0	0	0	0	
罗冲	职工 代表 监事	现任	男	32	2022 年 09 月 20 日	2025 年 09 月 20 日	0	0	0	0	0	
朱张 泉	董事 长	离任	男	56	2016 年 08 月 25 日	2023 年 02 月 27 日	0	0	0	0	0	
朱张 泉	总经 理	离任	男	56	2016 年 08 月 25 日	2023 年 02 月 10 日	0	0	0	0	0	
金刚	董事	离任	男	44	2016	2023	350,0	0	0	0	350,0	

					年 08 月 25 日	年 02 月 27 日	00				00	
钱自强	董事、 董 事 会 秘 书	离任	男	37	2016 年 08 月 25 日	2022 年 09 月 20 日	100,0 00	0	0	0	100,0 00	
钱自强	监 事 会 主 席	离任	男	37	2022 年 09 月 20 日	2023 年 02 月 27 日	0	0	0	0	0	
胡世 华	监 事 会 主 席	离任	男	50	2019 年 05 月 20 日	2022 年 09 月 16 日	0	0	0	0	0	
朱琳	职 工 代 表 监 事	离任	女	42	2016 年 08 月 25 日	2022 年 09 月 16 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	83,42 3,971	0	0	0	83,42 3,971	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

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
胡世华	监事会主席	任期满离任	2022年09月20日	任期届满
朱琳	职工代表监事	任期满离任	2022年09月20日	任期届满
钱自强	董事、董事会秘书	任期满离任	2022年09月20日	任期届满
邵国勇	董事	被选举	2022年09月20日	换届选举
邵国勇	董事会秘书	聘任	2022年09月20日	换届聘任
罗冲	职工代表监事	被选举	2022年09月20日	换届选举
钱自强	监事会主席	被选举	2022年09月20日	换届选举
朱张泉	董事长	离任	2023年02月27日	个人原因
朱张泉	总经理	离任	2023年02月27日	个人原因
金刚	董事	离任	2023年02月27日	个人原因
钱自强	监事会主席	离任	2023年02月27日	个人原因
曹建国	董事长	被选举	2023年02月27日	选举
冯槽铭	董事	被选举	2023年02月27日	选举
冯槽铭	总经理	聘任	2023年02月10日	聘任
朱张泉	监事会主席	被选举	2023年02月27日	选举

## 2、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、曹建国

曹建国，男，中国国籍，1962年8月出生，中共党员，研究生学历，正高级经济师、正高级工程师、国家科学技术奖评审专家、中国有色金属加工工业协会名誉理事长、中国有色金属工业协会副会长，

国家工信部科技专家库专家、有色金属行业协会专家委员会专家、全国有色金属标准化技术委员会副主任委员、长三角企业家联盟首批理事、浙江省科技专家库专家等。先后主持并完成国家级项目十多项，省级项目二十多项；研究专利 40 余项；主持完成 30 余项对行业发展至关重要的国家或行业标准；发表论文 30 余篇，出版合著 3 本。先后荣获省（部）级科学技术奖 13 项，其中一等奖 1 项，二等奖 6 项。荣获全国有色金属行业先进科技工作者、绍兴市劳动模范、绍兴市高级专家、浙江省“新世纪 151 人才工程”重点资助培养人才、浙江省推进长三角一体化发展先进个人、诸暨市建设功臣、中国民营企业创新人物、浙江省企业家伯乐奖、2017 浙商全球金奖等众多荣誉。

曹建国先生曾任西北铜加工厂副厂长（代厂长），海亮集团有限公司副总裁、总裁、董事长、党委书记，浙江铜加工研究院院长，浙江海亮股份有限公司董事、总经理、董事长，国际标准化组织（ISO）铜及铜合金技术委员会（TC26）主席等职。现任公司控股股东海亮集团有限公司董事、海亮集团董事局主席等职务。2023 年 2 月 27 日至今担任公司董事长。

## 2、冯槽铭

冯槽铭，男，中国国籍，1986 年 12 月生，旧金山大学全球创业与管理硕士学位，香港大学/伦敦商学院/哥伦比亚大学 EMBA。曾先后担任浙江海亮股份有限公司总经理助理、海亮集团有限公司副总裁、浙江海亮股份有限公司董事等职务；现任海亮集团有限公司董事、海亮国际控股有限公司董事等职务；担任浙江省工商联常委、绍兴市政协委员、绍兴市工商联副会长等社会职务。2023 年 2 月 10 日至今担任公司总经理，2023 年 2 月 27 日至今担任公司董事。

## 3、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。

## 4、王树光

王树光，男，中国国籍，1985 年 10 月出生，中共党员，博士研究生。曾任乌鲁木齐高新区（新市区）财政局国库科科长、乌鲁木齐高新区（新市区）国有资产管理中心（PPP 管理中心）主任、乌鲁木齐高新区（新市区）财经办（金融办、上市办）主任、乌鲁木齐高新区（新市区）区委办公室副主任、新疆中科援疆创新创业私募基金管理有限公司董事、副总裁、新疆高新招银基金有限公司董事长，现任

公司控股股东海亮集团有限公司副总裁、甘肃海亮新能源材料有限公司执行董事。2020 年 10 月 29 日至今任公司董事。

#### 5、蒋利民

蒋利民，男，1974 年 2 月出生，中国国籍，中共党员。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，现任采购管理中心总经理。2019 年 9 月 16 日至今任公司董事。

#### 6、邵国勇

邵国勇，男，中国国籍，1979 年 10 月生，中共党员，工商管理硕士。曾获得“浙江省上市公司优秀董事会秘书”、“绍兴市优秀董事会秘书”等称号。担任甘肃省工商业联合会（总商会）第十三届执行委员会委员。2001 年参加工作，一直在海亮集团及其下属产业工作，先后担任海亮股份董事、董事会秘书，海亮集团团委书记、党委委员、投资与资本管理中心总监等职务。2022 年 9 月 20 日至今任公司董事、董事会秘书。

#### 7、邓川

邓川，男，1973 年 5 月生，中共党员，中国国籍，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。1998 年 3 月开始在浙江财经大学任教。现为浙江财经大学人事处处长，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。

#### 8、刘国健

刘国健，男，中国国籍，1958 年出生，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高级合伙人，西子清洁能源装备制造股份有限公司独立董事。2019 年 9 月 16 日至今任公司独立董事。

#### 9、文献军



文献军，男，中国国籍，1962 年 10 月生，中共党员，硕士研究生、教授级高级工程师；曾任：中国有色金属工业总公司工程师、副处长，中国有色金属技术开发交流中心副处长，国家有色金属工业局行业管理司正处级调研员，中央企业工委处长，中国有色金属加工工业协会理事长，中国有色金属工业协会副会长，铝部主任、行业协调部副主任，中国忠旺控股有限公司独立董事；现任：河南神火煤电股份有限公司独立董事，中国宏桥集团有限公司独立董事，兴发铝业控股有限公司独立董事、河南中孚实业股份有限公司独立董事。2021 年 9 月 17 日至今任公司独立董事。

#### 10、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长、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，2023 年 2 月 27 日至今任公司监事会主席。

#### 11、余铁均

余铁均，男，中国国籍，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。2019 年 9 月 16 日至今任公司监事。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、罗冲

罗冲，男，中国国籍，1990 年 9 月生，机械工程博士。曾获得“北京市优秀毕业生”、“清华大学优秀学生干部”等称号。曾任浙江海亮股份有限公司董事长助理，浙江科宇金属材料有限公司总经理助理。现任甘肃海亮新能源材料有限公司总经理助理。2022 年 9 月 20 日至今公司职工代表监事。

#### 13、王盛

王盛，男，中国国籍，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。2018 年 4 月 25 日至今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，1969 年 12 月出生，中共党员，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。2018年4月25日至今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。

#### 15、孙洪钧

孙洪钧，男，中国国籍，1975年10月出生，中共党员，上海财经大学经济学博士、中欧国际工商学院EMBA。曾任路达（厦门）工业有限公司副总经理，曾任公司总经理助理，2021年4月16日至今任公司副总经理。

#### 16、吴长明

吴长明，男，中国国籍，1976年3月出生，大学本科。曾任浙江海亮国际贸易有限公司销售部长、销售总监、浙江海亮股份有限公司上海越南营销中心总经理等职。现任浙江海亮国际贸易有限公司总经理、浙江海博小额贷款股份有限公司（股票代码：831199）监事。

#### 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	2013年11月25日		否
王树光	海亮集团有限公司	副总裁	2020年09月21日		是
曹建国	海亮集团有限公司	董事局主席	2020年06月09日		是
冯櫓铭	海亮集团有限公司	董事			是

#### 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
曹建国	浙江正茂创业投资有限公司	董事长			否
曹建国	浙江海元环境科技有限公司	董事长			否
曹建国	海亮国际控股有限公司	董事			否
曹建国	诸暨海亮医院	法定代表人			否
曹建国	海亮集团有限公司宁波分公司	负责人			否

冯槽铭	上海联璟投资管理 有限公司	董事			否
冯槽铭	上海联翰实业发 展有限公司	董事			否
冯槽铭	海亮国际控股有 限公司	董事			否
王树光	甘肃海亮新能源 材料有限公司	执行董事			否
陈东	海亮集团财务有 限责任公司	监事			否
陈东	浙江海亮环境材 料有限公司	执行董事、总经 理			否
陈东	浙江海博小额贷 款股份有限公司	董事			否
陈东	上海海亮铜业有 限公司	董事长			否
陈东	海亮奥托铜管 (广东)有限公 司	董事长			否
陈东	海亮(安徽)铜 业有限公司	执行董事、总经 理			否
陈东	浙江科宇金属材 料有限公司	监事			否
陈东	重庆海亮铜业有 限公司	执行董事			否
陈东	浙江海亮新材料 有限公司	监事			否
陈东	重庆海亮金属材 料有限公司	监事			否
陈东	重庆海亮国际贸 易有限公司	监事			否
陈东	宁波海亮铜业有 限公司	执行董事			否
陈东	浙江海亮国际贸 易有限公司	监事			否
邵国勇	海亮集团财务有 限责任公司	董事			否
邵国勇	浙江海亮投资股 份有限公司	董事			否
蒋利民	山东海亮奥博特 铜业有限公司	董事长			否
蒋利民	浙江海博小额贷 款股份有限公司	董事			否
蒋利民	海亮(安徽)铜 业有限公司	监事			否
蒋利民	内蒙古海亮房地 产开发有限公司	董事			否
蒋利民	重庆海亮铜业有 限公司	监事			否
蒋利民	浙江海亮精密科 技有限公司	监事			否
蒋利民	重庆海亮金属材 料有限公司	执行董事、总经 理			否
蒋利民	重庆海亮国际贸 易有限公司	执行董事、总经 理			否
蒋利民	宁波海亮铜业有 限公司	监事			否

蒋利民	绍兴海亮金属材料有限公司	执行董事、总经理			否
蒋利民	宁波敦士投资有限公司	执行董事、总经理			否
蒋利民	杭州海亮智造数字科技有限公司	监事			否
蒋利民	海亮广场管理集团有限公司	董事			否
蒋利民	成都贝德铜业有限公司	监事			否
蒋利民	金华海亮金属材料有限公司	执行董事、总经理			否
蒋利民	绍兴市柯桥众吉进出口贸易有限公司	执行董事、总经理			否
朱张泉	海亮集团财务有限责任公司	董事			否
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、总经理			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、总经理			否
罗冲	甘肃海亮新能源材料有限公司	监事			否
吴长明	浙江海博小额贷款股份有限公司	监事			否
邓川	浙江财经大学	人事处长			是
邓川	东信和平科技股份有限公司	独立董事			是
邓川	绍兴兴欣新材料股份有限公司	独立董事			是
刘国健	西子清洁能源装备制造股份有限公司	独立董事			是
刘国健	杭华油墨股份有限公司	独立董事			是
刘国健	浙江喜尔康智能家居股份有限公司	独立董事			是
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	浙江海浩律师事务所	高级合伙人			是
文献军	兴发铝业控股有限公司	独立董事			是
文献军	中国宏桥集团有限公司	独立董事			是
文献军	河南神火煤电股份有限公司	独立董事	2020年05月20日	2023年05月19日	是

文献军	河南中孚实业股份有限公司	独立董事	2021年11月01日	2024年10月31日	是
-----	--------------	------	-------------	-------------	---

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

### 3、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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
朱张泉	董事长、总经理	男	55	现任	156.6	否
王 盛	副总经理	男	52	现任	86.42	否
董志强	副总经理	男	53	现任	89.59	否
孙洪钧	副总经理	男	47	现任	115.85	否
陈 东	董事、财务总监	男	54	现任	67.16	否
钱自强	监事会主席	男	37	现任	52.4	否
金 刚	董事	男	44	现任	67.63	否
蒋利民	董事	男	48	现任	76.12	否
朱 琳	职工代表监事	女	42	离任	15.7	否
余铁均	董事	男	46	现任	35.58	否
邵国勇	董事、董事会秘书	男	43	现任	17.18	否
王树光	董事	男	37	现任	0	是
罗冲	职工代表监事	男	32	现任	16.02	否
邓川	独立董事	男	49	现任	10.74	否
文献军	独立董事	男	59	现任	10.74	否
刘国健	独立董事	男	64	现任	10.74	否
合计	--	--	--	--	828.47	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
七届二十一次	2022 年 02 月 23 日	2022 年 02 月 24 日	《第七届董事会第二十一次会议决议公告》(公告编号: 2022-008), 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
七届二十二次	2022 年 04 月 26 日	2022 年 04 月 28 日	《第七届董事会第二十二次会议决议公告》(公告编号: 2022-017), 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
七届二十三次	2022 年 08 月 29 日	2022 年 08 月 30 日	《第七届董事会第二十三次会议决议公告》(公告编号: 2022-046), 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
七届二十四次	2022 年 09 月 06 日	2022 年 09 月 07 日	《第七届董事会第二十四次会议决议公告》(公告编号: 2022-061), 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
七届二十五次	2022 年 09 月 09 日	2022 年 09 月 10 日	《第七届董事会第二十五次会议决议公告》(公告编号: 2022-064), 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
八届一次	2022 年 09 月 20 日	2022 年 09 月 21 日	《第八届董事会第一次会议决议公告》(公告编号: 2022-067), 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
八届二次	2022 年 10 月 28 日	2022 年 10 月 29 日	审议通过《公司 2022 年第三季度报告》
八届三次	2022 年 11 月 24 日	2022 年 11 月 25 日	《第八届董事会第三次会议决议公告》(公告编号: 2022-075), 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
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
朱张泉	9	9	0	0	0	否	3
陈东	9	9	0	0	0	否	3
王树光	9	1	8	0	0	否	0
蒋利民	9	9	0	0	0	否	3
金刚	9	9	0	0	0	否	3
邵国勇	3	3	0	0	0	否	1
邓川	9	1	8	0	0	否	0
刘国健	9	0	9	0	0	否	0
文献军	9	0	9	0	0	否	0
钱自强	6	5	1	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，所有董事均未出现连续两次未亲自出席董事会的情形。

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》、《董事会议事规则》等法律法规和制度的规定，勤勉尽责地履行职责和义务，积极出席董事会、股东大会，对公司重大投资事项、制度完善和经营发展决策等方面提出了专业性意见，有效提高了公司规范运作和科学决策水平。

独立董事还通过邮件、微信、电话等途径与公司其他董事、管理层及相关工作人员交流与沟通，重点关注公司募集资金使用、关联交易、对外投资等重大事项，积极有效地履行了独立董事的职责，较好地维护了公司整体利益以及全体股东特别是中小股东的合法权益，对公司规范、稳定、健康地发展起到了积极的作用。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会审计委员会	邓川、文献军、陈东	6	2022年01月21日	2021年度业绩预告	审议通过所有议案	无	无
			2022年04月25日	审计委员会2021年度年报履职报告；2021年年度报告及其摘要；2022年一季度报告全文及正文；董	审议通过所有议案	无	无

				<p>事会审计委员会关于内部控制的自我评价报告；关于 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告；2021 年度大股东及其关联方资金占用的专项报告；关于 2021 年度原材料采购暨净库存风险控制管理的专项报告；2022 年一季度大股东及其关联方资金占用的专项报告；内部审计部 2022 年一季度工作总结；2022 年一季度内部审计报告；关于 2022 年一季度原材料采购暨净库存风险控制管理的专项报告；关于 2022 年一季度募集资金存放与使用情况的专项报告。</p>			
			2022 年 08 月 28 日	<p>2022 年半年度报告及其摘要；2022 年半年度关联方资金往来审核报告；2022 年半年度金融衍生品交易业务管理制度专项审核报告；关于 2022 年半年度募集资金存放与使用情况的专项</p>	审议通过所有议案	无	无



				报告；2022年二季度原材料采购暨净库存风险控制管理制度专项审计；关于浙江海亮股份有限公司2022年半年度财务报表的审计报告；海亮股份内审部2022年二季度审计工作总结；关于续聘2022年度审计机构的议案。			
			2022年09月20日	选举审计委员会主任委员	审议通过所有议案	无	无
			2022年10月28日	2022年第三季度报告；2022年三季度关联方资金往来审核报告；2022年三季度金融衍生品交易业务管理制度专项审核报告；关于2022年三季度募集资金存放与使用情况的专项报告；2022年三季度原材料采购暨净库存风险控制管理制度专项审计；关于浙江海亮股份有限公司2022年三季度财务报表的审计报告；海亮股份内审部2022年三季度审计工作总结。	审议通过所有议案	无	无
			2022年11月24日	拟聘任公司2022年度审计机构的议	审议通过所有议案	无	无

				案			
董事会提名、薪酬与考核委员会	刘国健、邓川、金刚	3	2022 年 04 月 25 日	2021 年度董监高薪酬的议案	审议通过所有议案	无	无
			2022 年 08 月 27 日	关于董事会换届选举非独立董事的议案；关于董事会换届选举独立董事的议案	审议通过所有议案	无	无
			2022 年 09 月 20 日	关于选举提名、薪酬考核委员会主任委员的议案	审议通过所有议案	无	无
董事会战略委员会	文献军、刘国健、朱张泉	2	2022 年 04 月 25 日	关于使用自有资金和部分闲置募集资金进行现金管理的议案；关于公开发行可转债部分募投项目结项并将节余募集资金用于永久性补充流动资金的议案	审议通过所有议案	无	无
			2022 年 09 月 20 日	关于选举战略委员会主任委员的议案	审议通过所有议案	无	无

## 八、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。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	2,438
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	6,840
报告期末在职员工的数量合计（人）	9,278
当期领取薪酬员工总人数（人）	9,278
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	6,838
销售人员	548
技术人员	916
财务人员	271
行政人员	705
合计	9,278
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	10
硕士	142
本科	1,043
大专	1,217
中专	1,268
高中	1,206
高中以下	4,392
合计	9,278

## 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

2022 年培训重点紧紧围绕建设海亮股份知识管理体系为中心，重新梳理岗位课程目录，确定课程开发方案，利用提升内训课程开发能力并结合外部供应商资源启动专项课程开发相结合的方式不断完善海亮股份员工素质类综合课程及岗位技能类课程。积极提升蓝领常态化建设及建标工作。结合蓝领工程的课程体系模式，建立安全任职资格，完善安全知识库；助推质量成功经验分享、沉淀质量知识体系，教程视频转化、迎合多形式培训需求，打造卓越人力资源团队、多途径引导学习，强化人才管理工作，建设知识档案。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2022 年 5 月 18 日，公司 2021 年年度股东大会审议通过《2021 年度利润分配预案》，以实施分红派息时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 0.75 元（含税），本次利润分配不以资本公积金转增股份，不送红股。2022 年 6 月 30 日，公司实施了 2021 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。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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）	0.80
分配预案的股本基数（股）	以实施分红派息时股权登记日的总股本为基数
现金分红金额（元）（含税）	158,655,715.28
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	158,655,715.28
可分配利润（元）	7,016,667,867.03
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	
公司发展阶段属成熟期且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 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2022 年度利润分配预案为：以实施分红派息时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 0.80 元（含税），本次利润分配不以资本公积金转增股份，不送红股。上述现金分红金额是以 2022 年 12 月 31 日的总股本 1,983,196,441 股为基数得出的暂估数据，最终的 2022 年度现金分红金额将根据 2022 年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本为基数，将按照每股分红金额不变的原则调整分配总额。	

## 十一、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

### 1、股权激励

无

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

无

### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本 总额的比例	实施计划的资金 来源
第二期员工持股计划：公司董事、监事、高级管理人员和其他员工	699	36,661,544	经公司第二期员工持股计划管理委员会审议，同意将方梦琴等 12 名员工持有的员工持股计划份额转让给其他持有人	1.86%	公司员工的合法薪酬、自筹资金及法律、法规允许的其他方式取得的资金，若通过资管计划、信托计划或其他法律法规允许的方式融资，融资资金将来源于金融机构，融资资金与自筹资金的杠杆比例不超过 1:1

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额 的比例
朱张泉	董事长、总经理	559,890	559,890	0.03%
陈东	董事、财务总监	132,974	132,974	0.01%
王树光	董事	139,973	139,973	0.01%
金刚	董事	132,974	132,974	0.01%
蒋利民	董事	132,974	132,974	0.01%
邵国勇	董事、董事会秘书	0	0	0.00%
钱自强	监事会主席	122,476	122,476	0.01%
余铁均	监事	34,993	34,993	0.00%
罗冲	职工监事	60,000	60,000	0.00%

王盛	副总经理	139,973	139,973	0.01%
董志强	副总经理	139,973	139,973	0.01%
孙洪钧	副总经理	139,973	139,973	0.01%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

经公司第二期员工持股计划管理委员会审议，同意将方梦琴等 12 名员工持有的员工持股计划份额转让给其他持有人。

报告期内股东权利行使的情况

不适用

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

本员工持股计划标的股票来源为回购公司股份的部分，将按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》和公司会计政策的相关规定进行会计处理。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

无

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司目前已依据《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律法规，建立了较为合理和完善的公司内控制度，公司现有的内部控制制度符合国家法律法规的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在公司经营管理的各个过程、各个环节中起到了较好的控制和防范作用，公司内部控制制度是有效的。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2022 年度内部控制自我评价报告》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	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	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) 公司违反国家法律、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) 公司违反国家法律、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

	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。	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；
定量标准	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。	一般缺陷：损失金额<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<500 万元，受到省级政府部门行政处罚，但未对公司定期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。
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

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制的有效性发表意见，认为：浙江海亮股份有限公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）披露的《2022 年内部控制审计报告》



内控审计报告意见类型	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审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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 否

环境保护相关政策和行业标准

报告期内，公司及重点排污子公司在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》《中华人民共和国环境影响评价法》等环境保护相关法律法规；严格执行《污水综合排放标准》（GB 8978）、《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》（DB33/887）、《大气污染物综合排放标准》（GB 16297）、《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271）、《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》（GB31574）、《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB 12348）、《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB 18599）、《危险废物贮存污染控制标准》（GB 18597）等环境保护相关国家及行业标准。

环境保护行政许可情况

2022年5月24日完成对浙江海亮股份有限公司年产40万吨铜及铜合金棒材智能化节能减排易地改扩建项目的阶段性竣工自主验收。

2022年8月9日完成对浙江海亮股份有限公司年产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的竣工自主验收。

2022年4月9日海亮新材取得由兰州新区生态环境局《关于甘肃海亮新能源材料有限公司年产15万吨高性能铜箔材料项目环境影响报告书的批复》（新环审发【2022】6号）；2022年9月2日由兰州新区生态环境局《关于甘肃海亮新能源材料有限公司年产15万吨高性能铜箔材料项目110KV专用变工程环境影响报告表的批复》（新环审发【2022】19号）；2022年9月1日，海亮新材取得排污许可证。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	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	水体污染物	COD	纳管	1	厂区内	50mg/L	GB8978-1996 《污水综合排放标准》	2.49 吨	5.47 吨	无
海亮股份	水体污染物	氨氮	纳管	1	厂区内	5mg/L	DB33/887-2013 《浙江省地方标准》	0.249 吨	0.547 吨	无
浙江科宇金属材料有限公司	水体污染物	COD	纳管	1	厂区内	50mg/L	GB8978-1996 《污水综合排放标准》	0.746 吨	0.945 吨	无
浙江科宇金属材料有限公司	水体污染物	氨氮	纳管	1	厂区内	5mg/L	DB33/887-2013 《浙江省地方标准》	0.075 吨	0.095 吨	无
上海海亮铜业有限公司	水体污染物	COD	纳管	1	厂区内	86mg/L	《污水综合排放标准》 (DB31/199-2018) 表 2 三级标准	6.293 吨	16.164 吨	无
上海海亮铜业有限公司	水体污染物	氨氮	纳管	1	厂区内	5.24mg/L	《污水综合排放标准》 (DB31/199-2018) 表 2 三级标准	0.382 吨	0.88 吨	无
重庆海亮铜业有限公司	水体污染物	石油类	纳管	1	厂区内	1.33 mg/L	GB8978-1996 《污水综合排放标准》	1.33 吨	2.0 吨	无
重庆海亮铜业有限公司	水体污染物	悬浮物	纳管	1	厂区内	24mg/L	GB8978-1996 《污水综合排放标准》	0.89 吨	4.50 吨	无
重庆海亮铜业有限公司	水体污染物	五日生化需氧量	纳管	1	厂区内	21.1mg/L	GB8978-1996 《污水综合排放标	1.1 吨	3.0 吨	无

							准》			
重庆海亮铜业有限公司	水体污染物	氨氮	纳管	1	厂区内	2.48mg/L	GB8978-1996 《污水综合排放标准》	0.145吨	0.450吨	无
甘肃海亮新能源材料有限公司	水体污染物	COD	纳管	1	厂区内	500mg/L	《电子工业水污染物排放标准》(GB 39731-2020)	1.5031吨	59.370600吨	无
甘肃海亮新能源材料有限公司	水体污染物	氨氮	纳管	1	厂区内	45mg/L	《电子工业水污染物排放标准》(GB 39731-2020)	0.148吨	3.382600吨	无
甘肃海亮新能源材料有限公司	水体污染物	总铬	纳管	1	厂区内	1mg/L	《电子工业水污染物排放标准》(GB 39731-2020)	0.000715吨	0.00396吨	无
甘肃海亮新能源材料有限公司	水体污染物	六价铬	纳管	1	厂区内	0.2mg/L	《电子工业水污染物排放标准》(GB 39731-2020)	0.0000572吨	0.001188吨	无

### 对污染物的处理

#### 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、13 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、3 套 10000 m<sup>3</sup>/h 油烟净化一体机；

#### 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、1 套 3000 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 500 吨/天的污水处理设施、1 套 40000m<sup>3</sup>/h 废气处理设施、1 套 20000m<sup>3</sup>/h 废气处理设施、1 套 15000m<sup>3</sup>/h 的废气处理设施、2 套 4000m<sup>3</sup>/h 的油烟净化装置、4 套 6000m<sup>3</sup>/h 的油烟净化装置；

#### 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、1 套 10000 m<sup>3</sup>/h 的油烟净化装置；

#### 山东基地：

防治污染设施主要有 1 套 450 吨/天的生活污水处理设施，1 套 40 吨/天的生产含油废水处理设施、1 套 90000 m<sup>3</sup>/h 的废气处理设施，1 套 65000 m<sup>3</sup>/h 的废气处理设施，1 套 30000m<sup>3</sup>/h 的油烟废气治理设施。

#### 甘肃基地：

废气治理设施：上引车间电熔化炉废气采用“箱式顶吸集气罩+布袋式脉冲除尘”，收集的烟尘拟通过布袋式脉冲除尘器回收烟尘颗粒物后通过 15m 排气筒高空排放。根据同类项目，布袋式脉冲除尘的除尘效率可达到 99.5%以上。烟气在集气罩至除尘器之间设有风冷管道，高温烟气经管道自然冷却至常温后再经布袋除尘器处理。

A1 铜箔生产厂房工艺废气硫酸雾、铬酸雾经 24 套酸雾喷淋塔处理，每两套酸雾喷淋塔设置一根 27m 的排气筒，A1 铜箔生产厂房共设置 12 根 27m 的排气筒排放；

餐饮废气治理设施：采用 1 套 85%的油烟净化器；

锅炉废气治理措施：采用 2 套低氮燃烧+1 根 15 米高排气筒达标排放；

废水治理设施：含铜冲洗废水回收系统：主要工艺为二级反渗透+EDI+EMD 铜回收，处理规模为 1 套 100m<sup>3</sup>/h；

含铬废液处理系统：包括含铬废液处理系统，主要工艺为化学沉淀法处理规模为 1 套 1.5m<sup>3</sup>/h。

综合废水处理系统：项目含铜废水收集处理后浓水，含铬废液处理后浓水、酸雾净化塔排水、车间地坪冲洗废水送综合废水处理系统处置；综合废水处理系统，主要工艺为吸附+化学沉淀，处理规模为 16.5m<sup>3</sup>/h。

锅炉排水经絮凝沉淀后汇入总排口；

餐饮废水、生活污水经隔油池+化粪池处理后达到《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）中的 A 级标准后进入生活区污水总排口；

一期工程工艺废水中的含铬废液经含铬废液处理措施处理后，出口其总铬、六价铬达到《电子工业水污染物排放标准》（GB 39731-2020）表 1 水污染物排放限值中间接排放标准限值后进入综合废水处理系统；工艺废水中的含铜废水回收系统回收废水后，剩余无法回收的废水与其余工艺废水一同进入综合废水达标处理系统，处理达标后废水最终汇入总排口，总排口其余污染因子均需达到《电子工业水污染物排放标准》（GB 39731-2020）表 1 水污染物排放限值中间接排放标准限值后排入市政管网。

噪声：生产车间安装隔声门窗，墙体隔声，合理布局，优先选用低噪设备，噪声设备橡胶基础减振器。

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，2022 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。

### 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。

### 突发环境事件应急预案

浙江基地根据《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，报绍兴市生态环境局诸暨分局备案。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。2021 年 12 月 14 日完成浙江海亮股份有限公司（一、二、三园区）、浙江海亮股份有限公司（下四湖厂区）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，备案文号分别为 330681-2021-059-M、330681-2021-058-M 和 330681-2021-060-M。安徽基地 2022 年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 340705-2022-021-L。广东中山基地 2022 年 7 月 13 日完成一园区的突发环境事件应急预案备案，备案号为 442000-2022-0439-L。广东台山基地 2020 年 1 月 17 日完成突发环境事件应急预案备案，备案号为 440781-2020-0030-L。上海基地 2020 年 3 月 20 日完成突发环境事件应急预案备案，备案文号为 02-310120-2020-012-M。海亮新材属于新建企业，故海亮新材突发环境事件应急预案为最新版备案报告，已按照《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》（2015 年）的要求于 2022 年 9 月 7 日在兰州新区生态环境局进行突发环境事件应急预案备案，备案编号：新环预案备-2022-033-L；公司后期根据相关环保法律法规要求每三年开展公司突发环境事件应急预案回顾性评价并备案。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内，公司及重点排污子公司共计投入环保相关费用 1,532.87 万元。同时，按照相关法律法规要求依法依规缴纳环保税。

#### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

##### 1、清洁能源

公司已在厂房屋顶安装大量多晶硅光伏组件，用于光伏发电，国内基地总装机容量约 63.3MWp，2022 年国内基地发电量 6862.1953 万 kwh，可减少 39869.146t 二氧化碳排放。

##### 2、节能技改

公司一直注重节能改造，在节能技改方面投入了大量资金。公司每年都制定能耗下降考核指标，积极进行节能改造，淘汰落后设备，优化工艺流程，使产品成材率不断增加，产品能耗不断下降。

##### 3、碳排放

公司已按照《其他有色金属冶炼和压延加工企业温室气体行业指南》要求进行了温室气体核算，并且每年进行报送，并接受第三方核查单位进行了温室气体第三方核查，并应用了碳足迹评价结果对产品各环节碳排放进行改善。

## 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

公司秉承“聚才兴业，德惠万家”的使命，始终坚持“以人为本、诚信共赢”的价值观，发挥“诚信、稳健、务实、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 2023 年 4 月 25 日登载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）的《2022 年度 ESG 报告暨社会责任报告》。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司的稳定发展离不开社会的支持，公司长期以来注重企业社会价值的体现，公司在实现企业持续发展稳健盈利的同时，持续关注社会公益慈善事业的发展，用实际行动不断履行企业的社会责任，公司及员工向社会公益事业和慈善事业积极捐赠，并开展无偿献血、慰问孤老等活动。一方面，公司应通过业务发展为所在地区提供就业岗位贡献力量，另一方面，公司应通过依法缴纳税收，积极履行社会责任，支持地方发展。

此外，公司与社会各界保持沟通，促进和谐，取得良好的社会影响。公司还积极、主动加强与政府主管部门、行业协会、监管机关、新闻媒体的沟通与联系，对相关部门根据法律、法规要求提出的监督和检查，都予以积极配合、协助，尽到自身的责任与义务促进公司所在地区的发展。



## 第六节 重要事项

### 一、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
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	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约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。	2015年06月29日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	海亮集团有限公司	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
首次公开发行或再融资时所作承诺	Z&P ENTERPRISES 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	2007年05月18日	长期	正常履行中

			成的经济损失承担赔偿责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	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
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

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、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

公司本期新设绍兴海亮金属材料有限公司、杭州海亮智造数字科技有限公司、绍兴市柯桥众吉进出口贸易有限公司三家全资子公司。

## 八、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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	228
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	翁伟 陈瑛瑛
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司 2021 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构为大信会计师事务所（特殊普通合伙），鉴于大信已连续多年为公司提供审计服务，为更好地保证公司财务审计和内控审计的独立性、客观性，综合考虑公司未来业务发展及审计工作需求，公司改聘天健为公司 2022 年度财务审计及内部控制审计机构。公司已就变更会计师事务所的相关事宜与前后任会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所已明确知悉本次变更事项并确认无异议。

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

2022 年度，公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，公司未聘请财务顾问。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 十一、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。

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

**5、与存在关联关系的财务公司的往来情况**适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
海亮集团财务有限责任公司	联营公司	320,000	0.455%-3.85%	173,323.29	28,814,966.07	28,793,655.52	194,633.84

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	
海亮集团财务有限责任公司	联营公司	50,000	人民币 3.5-4.2%， 美元 1.2-2.5%	0	0	0	0

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
海亮集团财务有限责任公司	联营公司	授信	423,000	51,500

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

### (1) 本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海亮集团有限公司	37,400 万元	2022/12/22	2023/9/23	否
海亮集团有限公司	20,000 万元	2022/8/25	2023/8/24	否
海亮集团有限公司	18,000 万元	2022/8/25	2023/8/24	否
海亮集团有限公司	2,000 万元	2022/10/26	2023/10/25	否
海亮集团有限公司	22,000 万元	2022/11/14	2023/11/14	否
海亮集团有限公司	30,000 万元	2022/1/26	2024/1/25	否

### (2) 本公司及子公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日 [注]	担保到期日 [注]	担保是否已经履行完毕
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	93,334 万元	2021/11/17	2022/12/31	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	33,334 万元	2021/12/7	2022/12/31	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	130,000 万元	2021/9/2	2023/9/2	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	22,000 万元	2022/4/29	2023/4/28	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	220,000 万元	2020/9/15	2025/12/31	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	120,000 万元	2022/10/25	2023/10/25	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	40,000 万元	2020/5/14	2023/5/13	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日 [注]	担保到期日 [注]	担保是否 已经履行 完毕
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	28,000 万元	2022/4/29	2024/4/28	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	20,000 万元	2022/7/1	2025/6/29	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	88,000 万元	2022/3/10	2023/2/16	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	70,000 万元	2021/12/20	2022/12/19	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	40,000 万元	2022/3/2	2023/3/2	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	3,500 万美元	2019/4/15	授信发生变化 变化日止	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	24,200 万元	2021/11/16	2023/11/16	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	3,315 万美元	2019/2/15	2024/2/14	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	50,000 万元	2022/11/18	2023/11/17	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	16,500 万元	2020/6/29	2025/6/29	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	50,000 万元	2022/10/31	2024/10/31	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	19,950 万元	2022/1/29	2023/1/14	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	20,000 万元	2022/5/12	2023/7/11	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司 上海海亮铜业有限公司 香港海亮铜贸易有限公司	45,000 万元	2021/4/15	授信发生变化 变化日止	否
海亮集团有限公司 海亮地产控股集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	156,000 万元	2022/1/19	2023/1/18	否
海亮集团有限公司	浙江海亮环境材料有限公司	2,223 万元	2022/1/1	2022/12/31	否
海亮集团有限公司	浙江海博小额贷款股份有限 公司	10,000 万元	2022/9/27	2024/9/27	否
海亮集团有限公司	浙江科宇金属材料有限公司	22,223 万元	2022/1/1	2022/12/31	否
海亮集团有限公司	海亮奥托铜管（广东）有限 公司	25,000 万元	2021/11/1	2022/12/31	否
海亮集团有限公司	广东海亮铜业有限公司	6,800 万美元	2022/1/26	2025/1/26	否
海亮集团有限公司	香港海亮铜贸易有限公司	900 万美元	2021/3/31	2023/3/31	否
海亮集团有限公司	海亮（越南）铜业有限公司	3,000 万美元	2021/6/1	2024/6/1	否
海亮集团财务有限责任公司	浙江海亮股份有限公司	40,000 万元	2020/2/20	2023/2/3	否
海亮集团财务有限责任公司	浙江海亮股份有限公司	10,000 万元	2022/8/19	2025/8/18	否
海亮集团财务有限责任公司	浙江科宇金属材料有限公司	1,500 万元	2022/8/19	2025/8/18	否

[注]担保方为公司及子公司在担保起始日至担保到期日期间内与金融机构签订的借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议等债权债务合同提供连带责任保证。

## 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	2022 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 十五、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

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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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	2022 年 05 月 19 日	20,000	2022 年 08 月 25 日	20,000	连带责任保证		实际控制人冯海良提供反担保	2022-08-25 至 2023-08-24	否	是
海亮集团有限公司	2022 年 05 月 19 日	18,000	2022 年 08 月 25 日	18,000	连带责任保证		实际控制人冯海良提供反担保	2022-08-25 至 2023-08-24	否	是



海亮集团有限公司	2022年05月19日	2,000	2022年10月26日	2,000	连带责任保证		实际控制人冯海良提供反担保	2022-10-26至2023-10-25	否	是
海亮集团有限公司	2022年05月19日	37,400	2022年12月22日	37,400	连带责任保证		实际控制人冯海良提供反担保	2022-12-22至2023-09-23	否	是
海亮集团有限公司	2022年05月19日	22,000	2022年11月14日	22,000	连带责任保证		实际控制人冯海良提供反担保	2022-11-14至2023-11-14	否	是
海亮集团有限公司	2022年05月19日	30,000	2022年01月26日	30,000	连带责任保证		实际控制人冯海良提供反担保	2022-01-26至2024-01-25	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			200,000		报告期内对外担保实际发生额合计(A2)					129,400
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			200,000		报告期末实际对外担保余额合计(A4)					129,400
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	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
海亮(安徽)铜业有限公司	2022年05月19日	10,000	2022年03月25日	9,500	连带责任保证			2022-03-25至2023-06-30	否	否
海亮(安徽)铜业有限公司	2022年05月19日	10,000	2022年09月26日	10,000	连带责任保证			2022-09-26至2023-12-23	否	否
海亮(安徽)铜业有限公司	2022年05月19日	10,000	2022年09月22日	10,000	连带责任保证			2022-09-22至2023-08-18	否	否
海亮(安徽)铜业有限公司	2022年05月19日	10,000	2021年03月11日	10,000	连带责任保证			2021-03-11至2023-03-10	否	否
重庆海亮铜业有限公司	2022年05月19日	15,000	2021年07月23日	14,100	连带责任保证			2021-07-23至2024-07-22	否	否

重庆海亮铜业有限公司	2022年05月19日	20,000	2021年12月01日	20,000	连带责任保证			2021-12-01至2024-11-30	否	否
重庆海亮铜业有限公司	2022年05月19日	10,000	2022年08月24日	0	连带责任保证			2022-08-24至2023-09-18	否	否
上海海亮铜业有限公司	2022年05月19日	31,341	2021年10月21日	16,638	连带责任保证			2021-10-21至授信发生变化日止	否	否
上海海亮铜业有限公司	2022年05月19日	23,088	2019年02月15日	0	连带责任保证			2019-02-15至2024-02-14	否	否
上海海亮铜业有限公司	2022年05月19日	30,000	2021年12月28日	0	连带责任保证			2021-12-28至2023-12-27	否	否
广东海亮铜业有限公司	2022年05月19日	25,000	2022年06月17日	3,500	连带责任保证			2022-06-17至2023-06-16	否	否
香港海亮铜贸易有限公司	2022年05月19日	33,796	2021年06月08日	8,597	连带责任保证			2021-06-08至2024-06-08	否	否
香港海亮铜贸易有限公司	2022年05月19日	22,983	2022年09月23日	0	连带责任保证			2022-09-23至2026-09-18	否	否
香港海亮铜贸易有限公司	2022年05月19日	17,412	2022年12月09日	7,199	连带责任保证			2022-12-09至2030-10-13	否	否
香港海亮铜贸易有限公司	2022年05月19日	6,965	2018年06月25日	0	连带责任保证			2018-06-25至授信发生变化日止	否	否
香港海亮铜贸易有限公司	2022年05月19日	13,929	2022年04月08日	0	连带责任保证			2022-04-08至2024-04-22	否	否
香港海亮铜贸	2022年05月19日	15,443	2020年08月06日	7,025	连带责任保证			2020-08-06	否	否

易有限公司	日		日					至 2026- 08-30		
香港海亮铜贸易有限公司	2022年 05月19 日	13,929	2020年 06月05 日	8,369	连带责任 保证			2020- 06-05 至 2023- 06-05	否	否
香港海亮铜贸易有限公司	2022年 05月19 日	10,447	2021年 11月24 日	0	连带责任 保证			2021- 11-24 至 2024- 12-31	否	否
海亮（新加坡）有限公司	2022年 05月19 日	14,067	2021年 10月29 日	2,896	连带责任 保证			2021- 10-29 至 2024- 10-28	否	否
香港海亮控股有限公司	2022年 05月19 日	66,806	2020年 02月03 日	38,599	连带责任 保证			2020- 02-03 至 2023- 08-03	否	否
海亮奥托铜管（广东）有限公司	2022年 05月19 日	20,000	2021年 03月11 日	20,000	连带责任 保证			2021- 03-11 至 2025- 12-31	否	否
海亮奥托铜管（广东）有限公司	2022年 05月19 日	10,000	2022年 11月18 日	0	连带责任 保证			2022- 11-18 至 2023- 11-17	否	否
海亮（越南）铜业有限公司	2022年 05月19 日	8,358	2022年 01月11 日	8,358	连带责任 保证			2022- 01-26 至 2024- 01-25	否	否
甘肃海亮新能源材料有限公司	2022年 05月19 日	190,000	2022年 05月18 日	141,000	连带责任 保证			2022- 05-18 至 2035- 05-17	否	否
甘肃海亮新能源材料有限公司	2022年 05月19 日	16,000	2022年 11月29 日	0	连带责任 保证			2022- 11-29 至 2024- 05-29	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			1,100,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					419,130
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			1,100,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					335,781
子公司对子公司的担保情况										
担保对	担保额	担保额	实际发	实际担	担保类	担保物	反担保	担保期	是否履	是否为

象名称	度相关 公告披 露日期	度	生日期	保金额	型	(如 有)	情况 (如 有)	行完毕	关联方 担保	
HME Copper Germany GmbH HME Brass Germany GmbH HME Brass France SAS	2022年 05月19 日	51,960	2021年 01月01 日	21,859	连带责 任保证			2021- 02-01 至授信 发生变 化日止	否	否
HME Brass Itlay SPA	2022年 05月19 日	29,692	2021年 01月01 日	32,113	连带责 任保证			2022- 03-31 至授信 发生变 化日止	否	否
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (C1)		161,000		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(C2)						354,535
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(C3)		161,000		报告期末对子公司 实际担保余额合计 (C4)						53,972
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)		1,461,000		报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)						903,065
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)		1,461,000		报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)						519,153
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产 的比例										40.81%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保 的余额(D)										129,400
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)										172,190
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)										301,590
对未到期担保合同,报告期内发生担保责 任或有证据表明有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

不适用。

### 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。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 一、第二期员工持股计划事项

公司于 2021 年 4 月 16 日召开第七届董事会第十二次会议，审议通过了《关于〈浙江海亮股份有限公司第二期员工持股计划（草案）〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司第二期员工持股计划的相关事宜的议案》，并于 2021 年 5 月 21 日召开了 2020 年年度股东大会，审议通过了本次员工持股计划之相关议案。

2021 年 11 月 18 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户所持有的公司股票已于 2021 年 11 月 17 日通过非交易过户至“浙江海亮股份有限公司-第二期员工持股计划”专户。

本员工持股计划所持公司股票的法定锁定期为 12 个月，自公司公告标的股票过户至本员工持股计划名下时起计算，即为 2021 年 11 月 17 日至 2022 年 11 月 16 日。

根据中国证券监督管理委员会《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》相关规定，本员工持股计划锁定期于 2022 年 11 月 16 日届满，本员工持股计划所持有的股份全部解锁，共 36,661,544 股，占截至 2022 年

11 月 14 日的公司总股本（1,972,472,666 股）的 1.86%。

截止本报告披露日，公司第二期员工持股计划未发生减持行为。

## 二、年产 15 万吨高性能铜箔材料（一期）项目的银团贷款事项

为推进公司控股子公司甘肃海亮新能源材料有限公司（以下简称“海亮新材”）年产 15 万吨高性能铜箔材料（一期）项目的建设，公司与中国进出口银行浙江省分行、中国工商银行股份有限公司绍兴分行、中国建设银行股份有限公司兰州新区支行、中国银行股份有限公司浙江省分行、上海浦东发展银行股份有限公司绍兴分行 5 家银行组成的项目银团签署《银团借款合同》，约定公司为甘肃海亮在银团贷款行办理的融资业务提供连带责任保证担保，该事项已经公司 2021 年度股东大会审议通过。

截止到本报告披露日，一期银团贷款额度 19 亿元，海亮新材已经提取 17.5 亿元的贷款额度。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 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	42,794,567	2.18%						42,794,567	2.16%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	42,794,567	2.18%						42,794,567	2.16%
其中：境内法人持股	0	0.00%							
境内自然人持股	42,794,567	2.18%						42,794,567	2.16%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,923,941,740	97.82%				16,460,134	16,460,134	1,940,401,874	97.84%
1、人民币普通股	1,923,941,740	97.82%				16,460,134	16,460,134	1,940,401,874	97.84%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	1,966,736,307	100.00%				16,460,134	16,460,134	1,983,196,441	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司发行的“海亮转债”于 2020 年 5 月 27 日起开始进入转股期。报告期内，“海亮转债”累计转股数量为 16,460,134 股，公司总股本增至 1,983,196,441 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

## 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

### 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

公司发行的“海亮转债”于 2020 年 5 月 27 日起开始进入转股期。报告期内，“海亮转债”累计转股数量为 16,460,134 股，公司总股本增至 1,983,196,441 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	16,680	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	16,160	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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
海亮集团有限公司	境内非国有法人	29.46%	584,229,734.00	-81,582,417	0	584,229,734.00	质押	135,750,000
Z&P ENTERPRISES LLC	境外法人	10.75%	213,213,964.00	0	0	213,213,964.00		
浙江嘉行慈善基金会	境内非国有法人	3.08%	61,073,474.00	0	0	61,073,474.00		
冯海良	境内自然人	3.02%	59,840,466.00	0	0	59,840,466.00		
华能贵诚信托有限公司—华能信托·悦文 1 号集合资金信托计划	其他	2.71%	53,731,493.00	53,731,493	0	53,731,493.00		
浙江海亮股份有限公司—第二期员工持股计划	其他	1.85%	36,661,544.00	0	0	36,661,544.00		
陈东	境内自然人	1.72%	34,090,938.00	0	25,568,203	34,090,938.00	质押	21,986,235
杭州久盈资产管理有限公司—久盈价值增强 4 号私募证券投资基金	其他	1.54%	30,628,600.00	0		30,628,600.00		

金								
北京风炎投资管理 有限公司—北京风 炎臻选 4 号私募证 券投资基 金	其他	1.29%	25,535,00 0.00	25,535, 000		25,535,00 0.00		
北京风炎投资管理 有限公司—北京风 炎臻选 3 号私募证 券投资基 金	其他	1.29%	25,535,00 0.00	25,535, 000		25,535,00 0.00		
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）	不适用							
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；除上述情况之外，未知其他股东之前是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托 表决权、放弃表决权情 况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购 专户的特别说明（如有） （参见注 10）	不适用							
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	584,229,734.00	人民币普 通股	584,229,7 34.00					
Z&P ENTERPRISES LLC	213,213,964.00	人民币普 通股	213,213,9 64.00					
浙江嘉行慈善基金会	61,073,474.00	人民币普 通股	61,073,47 4.00					
冯海良	59,840,466.00	人民币普 通股	59,840,46 6.00					
华能贵诚信托有限公司 —华能信托·悦文 1 号 集合资金信托计划	53,731,493.00	人民币普 通股	53,731,49 3.00					
浙江海亮股份有限公司 —第二期员工持股计划	36,661,544.00	人民币普 通股	36,661,54 4.00					
杭州久盈资产管理有限 公司—久盈价值增强 4 号私募证券投资基金	30,628,600.00	人民币普 通股	30,628,60 0.00					
北京风炎投资管理有限 公司—北京风炎臻选 4 号私募证券投资基金	25,535,000.00	人民币普 通股	25,535,00 0.00					
北京风炎投资管理有限 公司—北京风炎臻选 3 号私募证券投资基金	25,535,000.00	人民币普 通股	25,535,00 0.00					
杨林	25,504,216.00	人民币普	25,504,21					

		流通股	6.00
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；除上述情况之外，未知其他股东之前是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
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）	海亮集团有限公司除通过普通证券账户持有 433,329,734 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 150,900,000 股，实际合计持有公司股份 584,229,734 股。 杭州久盈资产管理有限公司一久盈价值增强 4 号私募证券投资基金除通过普通证券账户持有 0 股，通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 30,628,600 股，实际合计持有公司股份 30,628,600 股。		

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	王黎红	1996 年 08 月 09 日	913306811462584935	批发零售：金属材料及制品、建筑装饰材料（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；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）；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；房地产开发（凭有效资质证书经营）；（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内	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。			

外上市公司的股权情况	
------------	--

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 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

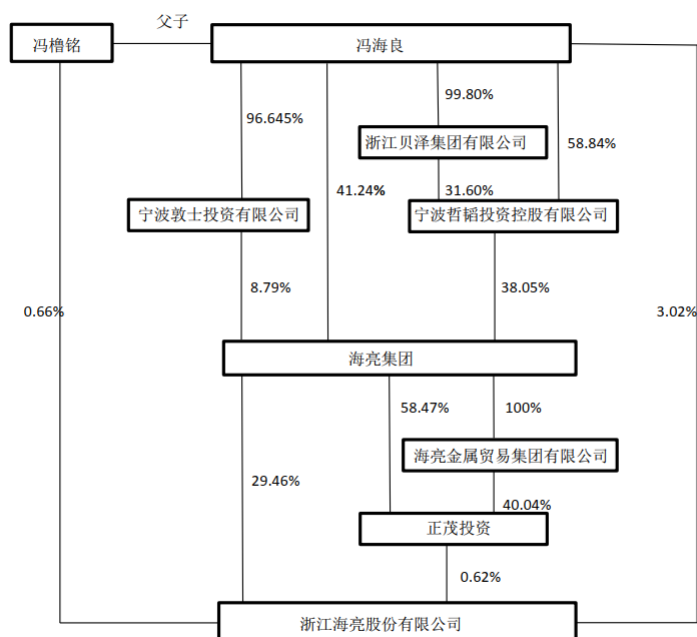
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
冯海良	本人	中国	否
主要职业及职务	冯海良，男，中国国籍，1960年10月出生，研究生、高级经济师、高级工程师，海亮集团有限公司的创始人。1980年8月至1989年11月，在诸暨县湄池供销社工作；1989年12月至1996年，创办诸暨县铜材厂并任厂长；1996年至2001年，任海亮集团有限公司董事长、总裁；2001年至2010年11月，任海亮集团董事局主席、浙江海亮股份有限公司董事长；2010年11月至2020年6月，任海亮集团董事局主席；现任海亮集团明德院院长。		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	1、截止本报告披露日，冯海良先生个人可以实际控制或影响海亮集团84.12%股权。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、冯海良先生曾通过 Jet Victory International Limited、Fame Best International Limited、Gain Success Group Limited.，持有 Hailiang Education Group Inc.（HLG.N）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曾通过 Brilliant One Development Limited 持有 Hailiang Education Group Inc.（HLG.N）的股份。Hailiang Education Group Inc.（HLG.N）已于2022年9月完成私有化程序，不再在纳斯达克挂牌交易。		

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、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。

6、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

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

由于公司实施 2019 年年度权益分派，具体为：以公司现有总股本扣除公司回购股份 36,661,544 股后的股份数，即 1,915,446,716 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.749999 元人民币现金，除权除息日为 2020 年 6 月 12 日。根据可转换公司债券相关规定，“海亮转债”转股价格于 2020 年 6 月 12 日起由原 9.83 元/股调整为 9.76 元/股。调整后的转股价格自 2020 年 6 月 12 日起生效。

由于公司实施 2020 年年度权益分派，具体为：以公司现有总股本扣除公司回购股份 36,661,544 股后的股份数，即 1,930,176,075 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.75 元人民币现金，除权除息日为 2021 年 6 月 23 日。根据可转换公司债券相关规定，“海亮转债”转股价格于 2021 年 6 月 23 日起由原 9.76 元/股调整为 9.69 元/股。调整后的转股价格自 2021 年 6 月 23 日起生效。



由于公司实施 2021 年年度权益分派，具体为：以实施分红派息时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派 0.75 元人民币现金，除权除息日为 2022 年 6 月 30 日。根据可转换公司债券相关规定，“海亮转债”转股价格于 2022 年 6 月 30 日起由原 9.69 元/股调整为 9.62 元/股。调整后的转股价格自 2022 年 6 月 30 日起生效。

## 2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量(张)	发行总金额	累计转股金额(元)	累计转股数(股)	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的比例
海亮转债	2020-05-27	31,500,000	3,150,000,000.00	302,844,700.00	31,265,409	1.60%	2,847,155,300.00	90.39%

## 3、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	太平人寿保险有限公司	国有法人	1,754,316	175,431,600.00	6.16%
2	太平人寿保险有限公司-万能一个险万能	其他	1,157,493	115,749,300.00	4.07%
3	中国对外经济贸易信托有限公司-外贸信托-睿郡稳享私募证券投资基金	其他	861,798	86,179,800.00	3.03%
4	西北投资管理(香港)有限公司-西北飞龙基金有限公司	境外法人	780,991	78,099,100.00	2.74%
5	中国民生银行股份有限公司-光大保德信信用添益债券型证券投资基金	其他	743,528	74,352,800.00	2.61%
6	君信和(珠海横琴)私募基金管理有限公司-君信和乐飞一号私募证券投资基金	其他	680,000	68,000,000.00	2.39%
7	易方达安心收益固定收益型养老金产品-中国工商银行股份有限	其他	619,128	61,912,800.00	2.17%

	公司				
8	华夏基金延年益寿 5 号纯债固定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司	其他	589,987	58,998,700.00	2.07%
9	中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	586,247	58,624,700.00	2.06%
10	华夏基金延年益寿 7 号固定收益型养老金产品—中信银行股份有限公司	其他	581,479	58,147,900.00	2.04%

#### 4、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

#### 5、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) 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。

2020 年 6 月 23 日，中诚信国际信用评级有限责任公司出具了《浙江海亮股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告（2020）》（信评委函字【2020】跟踪 1216 号），中诚信国际信用评级有限责任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；中诚信国际信用评级有限责任公司维持“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。

2021 年 6 月 25 日，中诚信国际信用评级有限责任公司出具了《浙江海亮股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告（2021）》（信评委函字【2021】跟踪 1465 号），中诚信国际信用评级有限责任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；中诚信国际信用评级有限责任公司维持“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。

2022 年 6 月 13 日，中诚信国际信用评级有限责任公司出具了《浙江海亮股份有限公司公开发行可转换公司债券 2022 年度跟踪评级报告》（信评委函字【2022】跟踪 0532 号），中诚信国际信用评级有限责任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；中诚信国际信用评级有限责任公司维持“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。

## 2) 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。

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

## 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

## 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.44	1.37	5.11%
资产负债率	60.05%	63.50%	-3.45%
速动比率	0.9290	0.8676	7.08%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	112,176.82	76,450.38	46.73%
EBITDA 全部债务比	14.81%	14.92%	-0.11%
利息保障倍数	4.03	5.04	-20.04%
现金利息保障倍数	11.72	11.91	-1.60%
EBITDA 利息保障倍数	4.97	6.22	-20.10%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 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	2023 年 04 月 23 日
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	天健审〔2023〕4328 号
注册会计师姓名	翁伟 陈瑛瑛

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（以下简称海亮股份公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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，公允反映了海亮股份公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2022 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，我们独立于海亮股份公司，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）收入确认

## 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十四)及附注五(二)1。

海亮股份公司的营业收入主要来自于销售铜管、铜棒、铜排、铜箔等铜铝品以及环保材料等。2022 年度，海亮股份公司营业收入金额为人民币 73,865,328,753.92 元。

由于营业收入是海亮股份公司关键业绩指标之一，可能存在海亮股份公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、送货单或结算通知单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试，评价收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 应收账款减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)及附注五(一)4。

截至 2022 年 12 月 31 日，海亮股份公司应收账款账面余额为人民币 4,808,498,981.73 元，坏账准备为人民币 112,429,319.82 元，账面价值为人民币 4,696,069,661.91 元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测

的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款函证和期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括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，管理层负责评估海亮股份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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

海亮股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督海亮股份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，就可能导致对海亮股份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海亮股份公司不能持续经营。

(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) 就海亮股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，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。

我们还就已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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）  
计师：翁伟  
伙人）

中国注册会  
（项目合

中国·杭州

中国注册会

计师：陈瑛瑛

二〇二三

年四月二十三日

## 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

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	5,095,965,219.33	4,702,561,636.13
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	18,400,486.35	89,096,868.75
衍生金融资产		
应收票据	62,577,926.29	240,211,056.54
应收账款	4,696,069,661.91	5,702,996,228.72
应收款项融资	926,739,281.23	760,596,381.55
预付款项	1,063,540,337.25	1,229,583,938.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	202,135,453.04	264,999,759.33
其中：应收利息	1,074,600.57	4,952,470.88
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	6,858,231,217.45	7,779,781,467.67
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	395,781,872.80	333,261,875.68
流动资产合计	19,319,441,455.65	21,103,089,213.35
非流动资产：		
发放贷款和垫款	979,501,844.26	890,846,008.26
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,945,959,064.26	1,838,039,259.64
其他权益工具投资	915,999,997.86	915,999,997.86
其他非流动金融资产		
投资性房地产	259,772,980.26	250,814,136.16
固定资产	3,723,193,894.99	3,205,132,264.56
在建工程	3,961,217,402.56	1,711,548,262.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	77,799,804.13	204,094,350.53
无形资产	894,517,263.19	747,309,835.21
开发支出	12,672,203.65	9,165,241.35
商誉	345,157,150.22	345,157,150.22
长期待摊费用	1,148,322.52	56,733.21
递延所得税资产	332,433,527.08	306,626,938.53
其他非流动资产	716,984,967.34	570,846,627.71
非流动资产合计	14,166,358,422.32	10,995,636,805.77
资产总计	33,485,799,877.97	32,098,726,019.12
流动负债：		
短期借款	5,401,203,813.85	5,901,484,949.05
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	82,996,236.89	429,412.90
衍生金融负债		
应付票据	1,733,860,000.00	2,388,500,000.00
应付账款	2,486,851,940.46	4,433,359,749.37
预收款项	1,294,403.61	718,477.78
合同负债	422,600,142.34	559,218,701.70
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	355,122,130.85	273,054,655.39
应交税费	306,503,109.87	234,660,191.82
其他应付款	361,449,264.86	290,636,150.13
其中：应付利息		
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	2,135,718,015.01	1,114,837,455.78

其他流动负债	126,552,165.26	159,722,660.35
流动负债合计	13,414,151,223.00	15,356,622,404.27
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,595,021,843.69	1,843,018,951.72
应付债券	2,546,630,482.05	2,585,243,696.01
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	64,971,027.57	174,143,573.23
长期应付款		
长期应付职工薪酬	102,640,960.51	138,499,840.06
预计负债		
递延收益	161,365,171.86	59,141,705.28
递延所得税负债	224,136,304.38	225,833,618.90
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,694,765,790.06	5,025,881,385.20
负债合计	20,108,917,013.06	20,382,503,789.47
所有者权益：		
股本	1,983,196,441.00	1,966,736,307.00
其他权益工具	609,412,427.82	643,305,597.34
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,748,179,666.27	2,487,439,630.97
减：库存股		
其他综合收益	-2,358,622.77	-340,217,129.16
专项储备	18,729,107.87	
盈余公积	345,884,807.89	345,884,807.89
一般风险准备		
未分配利润	7,016,667,867.03	5,955,911,772.00
归属于母公司所有者权益合计	12,719,711,695.11	11,059,060,986.04
少数股东权益	657,171,169.80	657,161,243.61
所有者权益合计	13,376,882,864.91	11,716,222,229.65
负债和所有者权益总计	33,485,799,877.97	32,098,726,019.12

法定代表人：冯槽铭 主管会计工作负责人：孙洪钧 会计机构负责人：陈东

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	2,681,879,594.07	2,690,826,043.06
交易性金融资产		8,141,691.56
衍生金融资产		
应收票据	27,523,590.18	68,800,649.75
应收账款	731,695,012.74	3,220,315,029.84
应收款项融资	205,312,425.41	89,276,075.63
预付款项	807,664,581.36	1,133,939,519.84

其他应收款	446,394,794.80	227,539,753.33
其中：应收利息		
应收股利		
存货	670,193,334.72	774,505,591.53
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	41,031,167.13	158,382,637.59
流动资产合计	5,611,694,500.41	8,371,726,992.13
非流动资产：		
债权投资	1,196,790,038.88	
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,644,675,726.03	9,406,030,913.17
其他权益工具投资	915,999,997.86	915,999,997.86
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	728,793,311.20	392,870,559.08
在建工程	847,093,929.40	662,279,106.65
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	214,412,790.12	220,387,913.19
开发支出	12,141,594.12	8,423,853.97
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	137,414,572.07	18,643,075.33
其他非流动资产	163,855,529.03	229,744,442.47
非流动资产合计	14,861,177,488.71	11,854,379,861.72
资产总计	20,472,871,989.12	20,226,106,853.85
流动负债：		
短期借款	2,485,693,141.37	2,708,307,150.39
交易性金融负债	16,121,947.12	429,412.90
衍生金融负债		
应付票据	2,175,260,000.00	2,358,500,000.00
应付账款	2,221,142,268.74	2,729,313,900.89
预收款项		
合同负债	1,196,822,932.58	559,744,477.54
应付职工薪酬	140,520,803.96	78,388,175.04
应交税费	13,497,250.66	50,166,661.02
其他应付款	42,535,551.84	39,762,429.36
其中：应付利息		

应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,129,683,360.08	660,171,707.73
其他流动负债	148,439,244.98	132,860,266.95
流动负债合计	9,569,716,501.33	9,317,644,181.82
非流动负债：		
长期借款	1,326,079,600.00	1,100,000,000.00
应付债券	2,546,630,482.05	2,585,243,696.01
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	56,866,197.06	30,000,000.00
递延所得税负债		2,035,422.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,929,576,279.11	3,717,279,118.90
负债合计	13,499,292,780.44	13,034,923,300.72
所有者权益：		
股本	1,983,196,441.00	1,966,736,307.00
其他权益工具	609,412,427.82	643,305,597.34
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,909,352,074.37	2,648,612,039.07
减：库存股		
其他综合收益	-706,547.20	10,964,672.83
专项储备	2,828,913.79	
盈余公积	340,812,435.10	340,812,435.10
未分配利润	1,128,683,463.80	1,580,752,501.79
所有者权益合计	6,973,579,208.68	7,191,183,553.13
负债和所有者权益总计	20,472,871,989.12	20,226,106,853.85

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	74,000,439,674.99	63,438,612,543.52
其中：营业收入	73,865,328,753.92	63,309,904,809.36
利息收入	135,110,921.07	128,707,734.16
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	72,553,850,028.22	62,358,619,867.67
其中：营业成本	70,897,462,273.85	60,703,736,114.42
利息支出	1,408,333.35	
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	107,643,837.17	106,308,627.80
销售费用	196,696,003.44	122,496,491.19
管理费用	867,367,030.07	755,854,538.93
研发费用	188,441,940.27	313,359,124.27
财务费用	294,830,610.07	356,864,971.06
其中：利息费用	365,541,931.27	251,995,772.80
利息收入	79,751,759.21	42,045,628.83
加：其他收益	154,386,297.27	166,546,126.61
投资收益（损失以“-”号填列）	86,636,948.76	180,827,584.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	118,042,063.36	124,503,416.00
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）	-157,275,355.02	48,082,925.57
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,697,319.49	-40,316,468.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-20,525,539.18	-714,624.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,637,403.66	-1,373,850.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,503,752,082.77	1,433,044,369.11
加：营业外收入	9,051,652.52	19,347,136.27
减：营业外支出	8,276,108.80	9,723,944.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,504,527,626.49	1,442,667,561.32
减：所得税费用	279,607,489.96	311,236,964.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,224,920,136.53	1,131,430,596.43
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,224,920,136.53	1,131,430,596.43
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. 归属于母公司股东的净利润	1,208,261,425.05	1,107,213,237.62

2. 少数股东损益	16,658,711.48	24,217,358.81
六、其他综合收益的税后净额	337,858,506.39	-190,082,458.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	337,858,506.39	-190,082,458.80
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	25,041,883.48	7,841,233.62
1. 重新计量设定受益计划变动额	25,041,883.48	7,841,233.62
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	312,816,622.91	-197,923,692.42
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-11,671,220.03	4,946,063.04
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	324,487,842.94	-202,869,755.46
7. 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	1,562,778,642.92	941,348,137.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,546,119,931.44	917,130,778.82
归属于少数股东的综合收益总额	16,658,711.48	24,217,358.81
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.62	0.56
（二）稀释每股收益	0.60	0.52

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：冯槽铭 主管会计工作负责人：孙洪钧 会计机构负责人：陈东

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	29,066,388,741.65	27,131,840,652.86
减：营业成本	28,722,314,923.32	26,458,871,067.60
税金及附加	16,136,971.57	21,514,601.02
销售费用	51,411,429.36	30,775,069.72
管理费用	292,382,949.81	161,565,536.99
研发费用	20,171,414.09	18,622,406.94
财务费用	404,290,879.10	162,188,750.14
其中：利息费用	286,509,854.27	200,535,623.17
利息收入	29,902,103.40	22,434,844.61
加：其他收益	48,170,057.69	51,367,533.88



投资收益（损失以“-”号填列）	-5,749,292.84	63,627,964.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	91,945,825.22	95,471,400.57
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-23,834,225.78	-29,504,260.40
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,172,116.82	-1,184,199.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-196,442.47	-651,638.91
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-418,757,612.18	361,958,620.03
加：营业外收入	5,070,218.10	3,811,726.15
减：营业外支出	180,461.37	99,815.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-413,867,855.45	365,670,531.06
减：所得税费用	-109,304,147.48	11,954,671.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-304,563,707.97	353,715,859.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-304,563,707.97	353,715,859.94
（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	-11,671,220.03	4,946,063.04
（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	-11,671,220.03	4,946,063.04
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-11,671,220.03	4,946,063.04
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		

六、综合收益总额	-316,234,928.00	358,661,922.98
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	2022 年度	2021 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	74,405,658,944.97	67,101,720,920.13
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	144,579,749.83	137,268,663.22
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	145,714,932.79	110,183,105.45
收到其他与经营活动有关的现金	2,142,419,869.41	1,221,299,325.90
经营活动现金流入小计	76,838,373,497.00	68,570,472,014.70
购买商品、接受劳务支付的现金	71,470,755,140.94	66,950,740,822.87
客户贷款及垫款净增加额	71,497,516.81	-1,892,906.05
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	1,419,131,996.17	1,429,963,692.34
支付的各项税费	755,320,968.83	556,974,779.84
支付其他与经营活动有关的现金	2,251,416,538.91	2,214,981,149.18
经营活动现金流出小计	75,968,122,161.66	71,150,767,538.18
经营活动产生的现金流量净额	870,251,335.34	-2,580,295,523.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	47,060,436.60	1,022,006,259.43
取得投资收益收到的现金	9,291,560.00	187,452,870.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	31,152,453.06	14,837,485.86
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	222,019,886.00	558,965,910.70
投资活动现金流入小计	309,524,335.66	1,783,262,526.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,571,817,261.86	1,528,215,541.87
投资支付的现金	7,012,359.00	536,570,566.85
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	39,977,455.25	250,809,371.52
投资活动现金流出小计	2,618,807,076.11	2,315,595,480.24
投资活动产生的现金流量净额	-2,309,282,740.45	-532,332,954.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		380,754,494.77
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		86,362,296.45
取得借款收到的现金	16,645,057,812.80	17,036,890,319.17
收到其他与筹资活动有关的现金	1,368,470,696.03	
筹资活动现金流入小计	18,013,528,508.83	17,417,644,813.94
偿还债务支付的现金	15,631,865,926.26	13,908,639,092.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	502,120,728.40	361,051,092.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	16,665,740.00	13,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	585,316,105.15	56,553,737.29
筹资活动现金流出小计	16,719,302,759.81	14,326,243,922.42
筹资活动产生的现金流量净额	1,294,225,749.02	3,091,400,891.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	115,157,261.17	-35,931,150.89
五、现金及现金等价物净增加额	-29,648,394.92	-57,158,737.08
加：期初现金及现金等价物余额	2,496,593,684.51	2,553,752,421.59
六、期末现金及现金等价物余额	2,466,945,289.59	2,496,593,684.51

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	35,037,261,807.61	30,667,802,735.15
收到的税费返还	49,872,666.47	40,628,123.56
收到其他与经营活动有关的现金	2,043,812,818.71	692,698,904.68
经营活动现金流入小计	37,130,947,292.79	31,401,129,763.39
购买商品、接受劳务支付的现金	31,869,007,060.57	30,991,254,135.35
支付给职工以及为职工支付的现金	322,376,676.29	368,398,230.81
支付的各项税费	109,139,619.43	157,228,368.87
支付其他与经营活动有关的现金	2,249,960,020.18	1,075,141,950.41
经营活动现金流出小计	34,550,483,376.47	32,592,022,685.44
经营活动产生的现金流量净额	2,580,463,916.32	-1,190,892,922.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	122,361,000.00	600,000,000.00
取得投资收益收到的现金	11,839,480.62	55,638,628.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,583,095.65	2,904,300.16
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	222,018,885.00	526,254,830.70
投资活动现金流入小计	357,802,461.27	1,184,797,759.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	438,747,074.77	451,848,665.65
投资支付的现金	2,348,821,246.38	1,447,760,986.70
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	117,963,825.86	833,170,371.52
投资活动现金流出小计	2,905,532,147.01	2,732,780,023.87

投资活动产生的现金流量净额	-2,547,729,685.74	-1,547,982,264.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		294,392,198.32
取得借款收到的现金	9,203,346,316.98	8,881,661,442.28
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	9,203,346,316.98	9,176,053,640.60
偿还债务支付的现金	8,742,109,586.77	6,829,549,869.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	355,256,405.77	248,381,288.60
支付其他与筹资活动有关的现金		650,907.70
筹资活动现金流出小计	9,097,365,992.54	7,078,582,065.57
筹资活动产生的现金流量净额	105,980,324.44	2,097,471,575.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,960,083.88	-481,019.66
五、现金及现金等价物净增加额	136,754,471.14	-641,884,631.32
加：期初现金及现金等价物余额	653,133,719.37	1,295,018,350.69
六、期末现金及现金等价物余额	789,888,190.51	653,133,719.37

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	1,966,736,307.00			643,305,597.34	2,487,439,630.97		-340,217,129.16		345,884,807.89		5,955,911,772.00		11,059,060,986.04	657,161,243.61	11,716,222,299.65
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	1,966,736,307.00			643,305,597.34	2,487,439,630.97		-340,217,129.16		345,884,807.89		5,955,911,772.00		11,059,060,986.04	657,161,243.61	11,716,222,299.65

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	16,4 60,1 34.0 0			- 33,8 93,1 69.5 2	260, 740, 035. 30		337, 858, 506. 39	18,7 29,1 07.8 7			1,06 0,75 6,09 5.03		1,66 0,65 0,70 9.07	9,92 6.19	1,66 0,66 0,63 5.26
(一) 综 合 收 益 总 额							337, 858, 506. 39				1,20 8,26 1,42 5.05		1,54 6,11 9,93 1.44	16,6 58,7 11.4 8	1,56 2,77 8,64 2.92
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	16,4 60,1 34.0 0			- 33,8 93,1 69.5 2	253, 823, 074. 01								236, 390, 038. 49		236, 390, 038. 49
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股															
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本	16,4 60,1 34.0 0			- 33,8 93,1 69.5 2	173, 222, 106. 56								155, 789, 071. 04		155, 789, 071. 04
3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 的 金 额					80,6 00,9 67.4 5								80,6 00,9 67.4 5		80,6 00,9 67.4 5
4. 其 他															
(三) 利 润 分 配											- 147, 505, 330. 02		- 147, 505, 330. 02	- 16,6 65,7 40.0 0	- 164, 171, 070. 02
1. 提 取 盈 余															



综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							18,729,107.87					18,729,107.87	16,954.71	18,746,062.58	
1. 本期提取							26,589,861.76					26,589,861.76	127,804.31	26,717,666.07	
2. 本期使用							-7,860,753.89					-7,860,753.89	-110,849.60	-7,971,603.49	
(六) 其他				6,916,961.29								6,916,961.29		6,916,961.29	
四、本期末余额	1,983,196,441.00		609,412,427.82	2,748,179,666.27		-2,358,622.77	18,729,107.87	345,884,807.89		7,016,667,867.03		12,719,711,695.11	657,171,169.80	13,376,882,864.91	

上期金额

单位：元

项目	2021 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	1,952,238,500.00			674,223,457.92	2,317,206,098.58	294,918,632.40	-150,134,670.36	310,513,221.90			5,028,820,094.81		9,837,821,955.45	376,500,762.62	10,214,322,718.07
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															

他															
二、 本年期初 余额	1,952,238.50			674,223,457.92	2,317,206.09	294,918,632.40	-150,134,670.36		310,513,221.90		5,028,820,094.81		9,837,821,955.45	376,500,762.62	10,214,322,718.07
三、 本期增减 变动金额 (减少以“ -”号填 列)	14,623,922.00			-30,917,860.58	170,233,532.39	-294,918,632.40	-190,082,458.80		35,371,585.99		927,091,677.19		1,221,239,030.59	280,660,480.99	1,501,899,511.58
(一) 综合收益 总额							-190,082,458.80				1,107,323,7.62		917,130,778.82	24,217,358.81	941,348,137.63
(二) 所有者投 入和减少 资本	14,623,922.00			-30,917,860.58	162,137,909.40	-294,918,632.40							440,762,603.22	300,000,000.00	740,762,603.22
1. 所有者投 入的普通 股														300,000,000.00	300,000,000.00
2. 其他权益 工具持有 者投入资 本	14,800,322.00			-30,917,860.58	158,034,128.83								141,916,590.25		141,916,590.25
3. 股份支付 计入所有 者权益的 金额					4,453,814.63								4,453,814.63		4,453,814.63
4. 其他	-176,400.				-350,034.	-294,918.							294,392,198.		294,392,198.



	00				06	632. 40						34		34
(三) 利润分配								35,371,585.99		-180,121,560.43		-144,749,974.44	-13,200,000.00	-157,949,974.44
1. 提取盈余公积								35,371,585.99		-35,371,585.99				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-144,749,974.44		-144,749,974.44	-13,200,000.00	-157,949,974.44
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.														



计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	1,966,736,307.00			643,305,597.34	2,648,612,039.07		10,964,672.83		340,812,435.10	1,580,752,501.79		7,191,183,553.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,460,134.00			-33,893,169.52	260,740,035.30		-11,671,220.03	2,828,913.79		-452,069,037.99		-217,604,344.45
（一）综合收益总额							-11,671,220.03			-304,563,707.97		-316,234,928.00
（二）所有者投入和减少资本	16,460,134.00			-33,893,169.52	253,823,074.01							236,390,038.49
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	16,460,134.00			-33,893,169.52	173,222,106.56							155,789,071.04
3. 股份支付计入所有者权益					80,600,967.45							80,600,967.45

的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-		-
										147,505,330.02		147,505,330.02
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
										147,505,330.02		147,505,330.02
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								2,828,913.79				2,828,913.79
1. 本期提取								6,344,686.28				6,344,686.28
2. 本期使用								-3,515,772.49				-3,515,772.49
(六) 其他					6,916,961.29							6,916,961.29
四、本期末余额	1,983,196,441.00			609,412,427.82	2,909,352,074.37		-706,547.20	2,828,913.79	340,812,435.10	1,128,683,463.80		6,973,579,208.68

上期金额

单位：元

项目	2021 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	1,952,112,385.00			674,223,457.92	2,490,583,261.71	294,918,632.40	6,018,609.79		305,440,849.11	1,407,158,202.28		6,540,618,133.41
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	1,952,112,385.00			674,223,457.92	2,490,583,261.71	294,918,632.40	6,018,609.79		305,440,849.11	1,407,158,202.28		6,540,618,133.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	14,623,922.00			-30,917,860.58	158,028,777.36	-294,918,632.40	4,946,063.04		35,371,585.99	173,594,299.51		650,565,419.72
（一）综合收益总额							4,946,063.04			353,715,859.94		358,661,922.98
（二）所有者投入和减少资本	14,623,922.00			-30,917,860.58	162,137,909.40	-294,918,632.40						440,762,603.22
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	14,800,322.00			-30,917,860.58	158,034,128.83							141,916,590.25
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,453,814.63							4,453,814.63
4. 其他	-176,400.00				-350,034.06	-294,918,632.40						294,392,198.34
（三）利润分配									35,371,585.99	-180,121,560.43		-144,749,974.44

1. 提取盈余公积									35,371,585.99	-35,371,585.99		
2. 对所有者（或股东）的分配										-144,749.974.44		-144,749.974.44
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					- 4,109 ,132. 04							- 4,109 ,132. 04
四、本期期末余额	1,966 ,736, 307.0 0			643,3 05,59 7.34	2,648 ,612, 039.0 7		10,96 4,672 .83		340,8 12,43 5.10	1,580 ,752, 501.7 9		7,191 ,183, 553.1 3

### 三、公司基本情况

浙江海亮股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组《关于同意变更设立浙江海亮股份有限公司的批复》（浙上市（2001）77号）批准，于2001年10月29日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省诸暨市。公司现持有浙江省市场监督管理局核发的统一社会信用代码为91330000724510604K的营业执照，注册资本1,983,196,441.00元，股份总数1,983,196,441股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股42,794,567股；无限售条件的流通股份A股1,940,401,874股。公司股票已于2008年1月16日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属有色金属冶炼和压延加工业。主要经营活动为铜管、铜棒、铜排、铜箔等铜铝品以及环保材料等的研发、生产和销售。产品主要有：铜管、铜棒、铜排、铜箔等铜铝品以及环保材料。

本财务报表业经公司2023年4月23日第八届董事会第六次会议批准对外报出。

本公司将上海海亮铜业有限公司、香港海亮铜贸易有限公司、浙江海博小额贷款股份有限公司等50家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注八和九之说明。

### 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编制基础。



## 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，香港海亮铜贸易有限公司等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项

可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(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。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分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其他综合收益的债务工具投资

采用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。

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。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，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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，计入留存收益。

#### 2) 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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

#### 3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

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一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，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）之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融工具减值

#### （1）金融工具减值计量和会计处理

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、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、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移

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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## (2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合[注]	款项性质	
其他应收款——期货及外汇等保证金组		

合		
发放贷款和垫款——风险分类组合	风险分类	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

[注]指本公司合并范围内关联往来组合

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以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
应收商业承兑汇票		
应收账款——铜铝业务客户账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以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
应收账款——环保业务客户账龄组合		
应收账款——合并范围内关联往来组合 [注]	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以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

[注]指本公司合并范围内关联往来组合

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、存货

### 1. 存货的分类

存货包括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。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的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

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 12、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的



成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 13、长期股权投资

#### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

#### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等

转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 14、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

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 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，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	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
光伏设备	年限平均法	10-20	0-4	4.80-9.60
其他设备	年限平均法	5-15	0-4	6.40-20.00

## 16、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 17、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

## 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

## 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、软件使用权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权[注]	46-50
软件使用权	3-5

[注]境外部分子公司拥有土地所有权，具有永久使用期限，不摊销。

### (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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明

运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 19、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

## 21、合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：

(1) 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；(2) 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

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 23、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 24、可转换公司债券等其他金融工具

根据金融工具相关准则，对发行的可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

## 25、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。



(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 收入确认的具体方法

#### (1) 销售商品

本公司收入主要为铜管、铜棒、铜排等铜制品以及环保材料的销售，属于在某一时点履行的履约义务。1) 内销产品收入确认分领用结算和签收确认两种方式。领用结算方式：按照公司与客户签订的购销合同，在公司产品已经发出并经客户检验合格领用后，公司根据客户确认的结算通知单等确认销售收入。签收确认方式：根据供货合同约定，按照客户要求发货，在产品送至合同约定交货地点并由客户确认接收、已收取价款或取得客户确认收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认销售收入。2) 外销出口收入确认：根据出口销售合同约定发出货物，并将产品报关、取得提单或保税区入库报告书后确认销售收入。

#### (2) 利息收入

对于所有以摊余成本计量的金融工具及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产中计息的金融工具，利息收入以实际利率计量。实际利率是指按金融工具的预计存续期间将其预计未来现金流入或流出折现至该金融资产账面余额或金融负债摊余成本的利率。实际利率的计算需要考虑金融工具的合同条款(例如提前还款权)并且包括所有归属于实际利率组成部分的费用和所有交易成本，但不包括预期信用损失。

公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入并列报为“利息收入”，但下列情况除外：(1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入；(2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本(即，账面余额扣除预期信用损失准备之后的净额)和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 26、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

（1）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。

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 28、租赁

### (1) 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款

额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## （2）公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### （1）经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 29、安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 30、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的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. 能够通过分析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。

### 31、其他重要的会计政策和会计估计

#### 1. 采用套期会计的依据、会计处理方法

(1) 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

(2) 对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；2) 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；3) 该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；3) 套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

#### (3) 套期会计处理

##### 1) 公允价值套期

① 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

② 被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺

而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条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（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

## 2) 现金流量套期

① 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认：A. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；B. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

② 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

③ 其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

## 3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，确认为其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

## 2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 32、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
根据财政部 2021 年 12 月 30 日发布的《关于印发〈企业会计准则解释第 15 号〉的通知》（财会〔2021〕35 号）和 2022 年 11 月 30 日发布的《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会〔2022〕31 号）的规定，公司对原采用的相关会计政策进行相应调整，并于规定的起始日开始执行上述企业会计准则	经第八届董事会第六次会议审议批准	本次会计政策变更是公司根据相关法律法规和国家统一的会计制度要求做出的变更

### 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%；出口货物享受“免、抵、退”税收政策；在中国境外注册的子公司适用当地税收政策。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；子公司 HME Copper Germany GmbH、HME Brass Germany GmbH 及 Hailiang Metal Messing Beteiligungsges GmbH 增值税率为 19%；子公司 HME Brass Italy SpA 增值税率为 22%；子公司 HME Brass France SAS 增值税率为 20%；子公司 HME Ibertubos S.A.U 增值税率为 21%；子公司日本海亮株式会社及海亮铜业澳大利亚有限公司增值税率为 10%；子公司 JMF Copper Inc. 增值税率为 5%和 13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%；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	25%、21%、20%、17%、16.5%、15%等
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	本公司及在中国境内注册的子公司房产税适用税率为 1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%；在中国境外注册的子公司不计缴教育费附加
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%；在中国境外注册的子公司不计缴地方教育附加

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
甘肃海亮新能源材料有限公司、重庆海亮铜业有限公司、广东海亮铜业有限公司、浙江铜加工研究院有限公司、浙江海亮新材料有限公司、浙江海亮环境材料有限公司	15%
浙江海亮国际贸易有限公司	20%
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	16.5%
越南海亮金属制品有限公司、海亮(越南)铜业有限公司、LOYAL HAILIANG COPPER (THAILAND)LTD.	20%
海亮日本株式会社	应纳税所得额小于 800 万日元，税率为 15.00%；应纳税所得额大于 800 万日元，税率为 23.2%
海亮(新加坡)有限公司	17%
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%
海亮铜业得克萨斯有限公司	联邦公司所得税税率为 21%；州公司所得税税率为 0
JMF Company、Hailiang Distribution Inc.	联邦公司所得税税率为 21%；州公司所得税税率为 4.97%
HME Copper Germany GmbH、Hailiang Metal Messing Beteiligungsges GmbH、HME Brass Germany GmbH	31.08%
HME Brass Italy SpA	24%
HME Brass France SAS、海亮铜业澳大利亚有限公司	27.50%
Hailiang Netherlands Holding B.V.	应纳税收入 ≤ 39.5 万欧元，适用税率 15%；应纳税收入 > 39.5 万欧元，适用税率 25.8%
除上述以外的其他纳税主体	25%



## 2、税收优惠

1. 根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号),自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。子公司甘肃海亮新能源材料有限公司、重庆海亮铜业有限公司符合西部大开发企业标准,按照 15%的税率计缴企业所得税。

2. 2020 年 12 月 1 日,经广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局批准,子公司广东海亮铜业有限公司通过高新技术企业审核。2020 年 12 月 1 日,经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局批准,子公司浙江铜加工研究院有限公司通过高新技术企业审核。2021 年 12 月 16 日,经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅和国家税务总局浙江省税务局批准,子公司浙江海亮新材料有限公司、浙江海亮环境材料有限公司通过高新技术企业认定。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定,本年度广东海亮铜业有限公司、浙江铜加工研究院有限公司、浙江海亮新材料有限公司、浙江海亮环境材料有限公司按 15%的税率计缴企业所得税。

3. 根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2021 年第 12 号),自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,在根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)减按 25%计入应纳税所得额的优惠政策基础上,再减半征收企业所得税。子公司浙江海亮国际贸易有限公司符合小型微利企业纳税标准,按 20%的税率计缴企业所得税。

4. 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 20%;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%。

5. 根据泰国投资优惠政策(BOI),子公司 LOYAL HAILIANG COPPER (THAILAND)LTD. 新建生产线 2022 年 2 月至 2025 年 2 月期间产生的收益免征所得税,期满后每年所得税税率为 20%。

6. 子公司安徽海亮新能源科技有限公司、海亮(重庆)新能源科技有限公司、海亮(中山)新能源科技有限公司为光伏发电企业,享受企业所得税“三免三减半”税收优惠,自项目取得第一笔生产经营收入所属年度起,第一至第三年免征所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税,2022 年均处于免税阶段。

7. 子公司浙江科宇金属材料有限公司被认定为福利企业,根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税〔2016〕52 号),浙江科宇金属材料有限公司享受增值税限额即征即退优惠政策。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),浙江科宇金属材料有限公司 2022 年度享受支付给残疾人的实际工资在企业所得税前 100%加计扣除的优惠政策。

## 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	2,427,343.89	4,397,624.88
银行存款	2,460,503,850.51	2,489,953,624.76
其他货币资金	2,633,034,024.93	2,208,210,386.49
合计	5,095,965,219.33	4,702,561,636.13
其中：存放在境外的款项总额	314,889,097.15	522,214,598.71
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	2,615,729,374.18	2,205,967,951.62

其他说明：

资金集中管理情况

- 1) 公司通过海亮集团财务有限责任公司对部分资金实行集中统一管理。
- 2) 作为“货币资金”列示的金额和情况

项目	期末数	期初数
作为“货币资金”列示、存入财务公司的资金	1,946,338,365.60	1,733,232,857.60

其他说明

期末其他货币资金中承兑汇票保证金 596,660,000.00 元、信用证保证金 802,355,723.61 元、定期存单用于质押担保 691,200,000.00 元、履约保函保证金 405,389,949.74 元、资金池透支保证金 103,131,796.80 元、保理保证金账户 16,875,521.32 元等合计 2,615,729,374.18 元,使用受限。

其他货币资金包含期末应收利息 13,290,555.56 元不属于现金及现金等价物。

### 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	18,400,486.35	89,096,868.75
其中：		
衍生金融资产	18,400,486.35	89,096,868.75
其中：		
合计	18,400,486.35	89,096,868.75

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	62,577,926.29	240,211,056.54
合计	62,577,926.29	240,211,056.54

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	63,210,026.55	100.00%	632,100.26	1.00%	62,577,926.29	241,831,326.43	100.00%	1,620,269.89	0.67%	240,211,056.54
其中：										
商业承兑汇票	63,210,026.55	100.00%	632,100.26	1.00%	62,577,926.29	241,831,326.43	100.00%	1,620,269.89	0.67%	240,211,056.54
合计	63,210,026.55	100.00%	632,100.26	1.00%	62,577,926.29	241,831,326.43	100.00%	1,620,269.89	0.67%	240,211,056.54

按组合计提坏账准备：632,100.26 元。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	63,210,026.55	632,100.26	1.00%
合计	63,210,026.55	632,100.26	

确定该组合依据的说明：

无。

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

#### (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	
按组合计提坏账准备	1,620,269.89	-988,169.63				632,100.26
合计	1,620,269.89	-988,169.63				632,100.26

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	25,036,708.55	0.52%	25,036,708.55	100.00%		23,282,760.89	0.40%	23,282,760.89	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,783,462,273.18	99.48%	87,392,611.27	1.83%	4,696,069,661.91	5,768,492,593.13	99.60%	65,496,364.41	1.14%	5,702,996,228.72
其中：										
铜铝业客户账龄组合	4,684,740,864.60	97.43%	79,363,308.11	1.69%	4,605,377,556.49	5,686,773,270.49	98.19%	60,570,862.92	1.07%	5,626,202,407.57
环保业务客户账龄组合	98,721,408.58	2.05%	8,029,303.16	8.13%	90,692,105.42	81,719,322.64	1.41%	4,925,501.49	6.03%	76,793,821.15
合计	4,808,498,981.73	100.00%	112,429,319.82	2.34%	4,696,069,661.91	5,791,775,354.02	100.00%	88,779,125.30	1.53%	5,702,996,228.72

按单项计提坏账准备：25,036,708.55 元。

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	11,534,115.35	11,534,115.35	100.00%	账龄 3 年以上，该公司已被吊销，预计无法收回
客户 B	3,789,778.06	3,789,778.06	100.00%	该单位被列为失信被

				执行人，预计无法收回
客户 C	3,775,407.41	3,775,407.41	100.00%	该单位被列为失信被执行人，预计无法收回
客户 D	5,937,407.73	5,937,407.73	100.00%	账龄 2 年以上，预计无法收回
合计	25,036,708.55	25,036,708.55		

按组合计提坏账准备：79,363,308.11 元。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
铜铝业务客户账龄组合	4,684,740,864.60	79,363,308.11	1.69%
合计	4,684,740,864.60	79,363,308.11	

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：铜铝业务客户账龄组合

应收账款组合 2：环保业务客户账龄组合

按组合计提坏账准备：8,029,303.16 元。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
环保业务客户账龄组合	98,721,408.58	8,029,303.16	8.13%
合计	98,721,408.58	8,029,303.16	

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：铜铝业务客户账龄组合

应收账款组合 2：环保业务客户账龄组合

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

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,729,116,669.75
1 至 2 年	21,170,283.90
2 至 3 年	24,886,021.75
3 年以上	33,326,006.33
3 至 4 年	12,770,712.04

4 至 5 年	388,400.00
5 年以上	20,166,894.29
合计	4,808,498,981.73

## (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	
单项计提坏账准备	23,282,760.89	7,727,720.50	2,699,999.23	3,273,773.61		25,036,708.55
按组合计提坏账准备	65,496,364.41	22,281,268.75	2,242.93	387,264.82		87,392,611.27
合计	88,779,125.30	30,008,989.25	2,702,242.16	3,661,038.43		112,429,319.82

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
温州市维利多洁具有限公司	1,573,315.60	收到客户回款
浙江美达斯洁具有限公司	672,567.43	收到客户回款
温州欧伦洁具有限公司	363,158.03	收到客户回款
温州海米特水暖洁具有限公司	90,958.17	收到客户回款
合计	2,699,999.23	

无。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	3,661,038.43

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	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
佛山市顺德区科帕尔铜业有限公司	货款	2,760,528.87	无法收回	管理层批准	否
南京晶辉铜业有限公司	货款	400,895.01	无法收回	管理层批准	否
苏州市恒通铜业有限公司	货款	112,349.73	无法收回	管理层批准	否
合计		3,273,773.61			

应收账款核销说明：

无。

## (4) 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	243,712,835.91	5.07%	2,437,128.36
第二名	229,217,426.19	4.77%	3,447,797.73
第三名	208,526,914.80	4.34%	2,085,269.15
第四名	179,683,838.91	3.74%	1,796,838.39
第五名	157,797,541.85	3.28%	1,577,975.42
合计	1,018,938,557.66	21.20%	

## 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	821,883,422.34	760,596,381.55
数字化应收账款债权凭证	104,855,858.89	
合计	926,739,281.23	760,596,381.55

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

期末余额为银行承兑汇票和美易单，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

其他说明：

[注 1] 银行承兑汇票的承兑人是商业银行和财务公司，由于商业银行和财务公司具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任

[注 2] 公司本期数字化应收账款债权凭证均系美易单。根据公司与美的集团下属商业保理公司签署的《国内保理业务合同》的条款，公司作为原始持单人将美易单贴现（保理）予保理商后，保理商对应收账款债权享有完全的权利，保理商若到期不获支付，除因保理申请人/融资人（即公司）的原因而导致美易单无效、存在法律瑕疵或有碍开单人履行美易单项下的付款义务的情况外，不会向保理申请人/融资人（即公司）追索。根据《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》第七条、第九条之规定，公司将已贴现（保理）且在资产负债表日尚未到期的美易单终止确认符合金融资产转移终止确认的条件

## 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	1,051,625,566.60	98.88%	1,197,308,957.27	97.38%
1 至 2 年	4,364,515.21	0.41%	30,569,228.83	2.49%
2 至 3 年	5,792,898.45	0.54%	415,499.44	0.03%
3 年以上	1,757,356.99	0.17%	1,290,253.44	0.10%
合计	1,063,540,337.25		1,229,583,938.98	

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：

单位名称	期末数	未结算原因
供应商 A	3,755,500.00	项目延期末通知供应商发货
供应商 B	2,343,650.40	项目延期末通知供应商发货
小 计	6,099,150.40	

## (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	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
第一名	120,465,234.31	11.33
第二名	53,587,595.44	5.04
第三名	52,791,000.65	4.96
第四名	49,252,149.84	4.63
第五名	47,828,718.54	4.50
小 计	323,924,698.78	30.46

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	1,074,600.57	4,952,470.88
其他应收款	201,060,852.47	260,047,288.45
合计	202,135,453.04	264,999,759.33



## (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
发放贷款及垫款利息	1,131,158.49	5,369,114.14
坏账准备	-56,557.92	-416,643.26
合计	1,074,600.57	4,952,470.88

## 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)	
2022年1月1日余额	416,643.26			416,643.26
2022年1月1日余额在本期				
本期计提	-360,085.34			-360,085.34
2022年12月31日余额	56,557.92			56,557.92

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
押金、保证金	145,090,429.40	235,331,703.55
应收暂付款	61,144,655.87	27,001,860.80
应退还土地款		4,654,649.40
应收退税款	21,751,009.13	16,473,020.77
其他	20,161,312.66	28,400,377.41
合计	248,147,407.06	311,861,611.93

## 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)	

2022年1月1日余额	31,008,274.84		20,806,048.64	51,814,323.48
2022年1月1日余额 在本期				
——转入第二阶段	-17,909,144.83	17,909,144.83		
本期计提	-4,727,768.89			-4,727,768.89
2022年12月31日余额	8,371,361.12	17,909,144.83	20,806,048.64	47,086,554.59

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）	199,048,322.43
1至2年	13,236,891.51
2至3年	5,590,336.43
3年以上	30,271,856.69
合计	248,147,407.06

### 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	
按组合计提坏账准备	51,814,323.48	-4,727,768.89				47,086,554.59
合计	51,814,323.48	-4,727,768.89				47,086,554.59

采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
期货及外汇保证金等组合	39,977,455.25	399,774.55	1.00
账龄组合	208,169,951.81	46,686,780.04	22.43
其中：1年以内	159,070,867.18	7,971,586.57	5.00
1-2年	13,236,891.51	3,971,067.56	30.00
2-3年	5,590,336.43	4,472,269.22	80.00
3年以上	30,271,856.69	30,271,856.69	100.00
小计	248,147,407.06	47,086,554.59	18.98

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
FactoFrance	押金、保证金	67,706,947.89	1年以内	27.28%	3,385,347.39
Aon Advisory and Solutions S.r.l.	应收暂付款	30,433,890.00	1年以内	12.26%	1,521,694.50
国泰君安期货	押金、保证金	26,576,220.00	1年以内	10.71%	265,762.20
广州金创利经贸有限公司	应收暂付款	20,806,048.64	3年以上	8.38%	20,806,048.64
应收能源税补偿	应退税款	16,137,050.64	1年以内	6.50%	806,852.53
合计		161,660,157.17		65.13%	26,785,705.26

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,368,949,448.64		2,368,949,448.64	2,247,042,523.75		2,247,042,523.75
在产品	1,634,753,913.87	7,998,792.71	1,626,755,121.16	1,775,725,162.13		1,775,725,162.13
库存商品	2,193,586,761.64	6,595,640.70	2,186,991,120.94	2,458,883,855.23		2,458,883,855.23
周转材料	229,644,525.76	7,609,578.44	222,034,947.32	210,137,601.95	1,294,442.85	208,843,159.10
发出商品	453,500,579.39		453,500,579.39	1,089,286,767.46		1,089,286,767.46
合计	6,880,435,229.30	22,204,011.85	6,858,231,217.45	7,781,075,910.52	1,294,442.85	7,779,781,467.67

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	
在产品		7,998,792.71				7,998,792.71
库存商品		5,951,125.23	1,173,797.60	529,282.13		6,595,640.70
周转材料	1,294,442.85	6,575,621.24	1,033,957.20	1,294,442.85		7,609,578.44
合计	1,294,442.85	20,525,539.18	2,207,754.80	1,823,724.98		22,204,011.85

1、存货跌价准备本期增加金额的“其他”项目为报表折算差异。

2、公司存货考虑库龄等因素，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。公司将已计提存货跌价准备的存货领用或售出时转回或转销相应存货跌价准备。

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税款、待抵扣进项税	351,983,389.83	254,993,951.13
外汇合约未交割资金	35,514,881.05	9,354,015.66
套期工具未交割资金	7,836,126.37	68,002,770.91
套期工具公允价值变动	447,475.55	750,738.68
其他		160,399.30
合计	395,781,872.80	333,261,875.68

其他说明：

无。

## 10、发放贷款和垫款

### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
发放贷款	1,061,576,073.36	983,525,983.95
减：贷款损失准备	82,074,229.10	92,679,975.69
合计	979,501,844.26	890,846,008.26

### (2) 发放贷款按担保方式分类

项目	期末数	期初数
抵押贷款	825,972,500.45	803,307,636.95
保证贷款	231,535,000.00	174,295,347.00
质押贷款		5,810,000.00
信用贷款		113,000.00

应收利息	4,068,572.91	
合 计	1,061,576,073.36	983,525,983.95

## (3) 发放贷款的五级分类情况

类 别	期末数	期初数
正常类	954,140,000.00	899,309,847.00
关注类	42,235,000.00	24,050,000.00
次级类	3,500,000.00	900,000.00
可疑类	295,000.00	5,018,611.50
损失类	57,337,500.45	54,247,525.45
应收利息	4,068,572.91	
合 计	1,061,576,073.36	983,525,983.95

## (4) 发放贷款本期计提、收回或转回的贷款损失准备情况

项 目	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)	
期初数	31,944,042.75		60,735,932.94	92,679,975.69
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-639,900.00		639,900.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段	992,600.00		-992,600.00	
本期计提	-13,010,514.10		-79,232.18	-13,089,746.28
本期收回			4,266,107.02	4,266,107.02
本期转回				
本期核销			1,782,107.33	1,782,107.33
其他变动				
期末数	19,286,228.65		62,788,000.45	82,074,229.10

## (5) 本报告期实际核销的发放贷款情况

单位名称	款项性质	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	1,463,798.46	依据法院执行裁定书仍无法收回	管理层审批	否
客户 2	发放贷款	281,931.00	依据法院执行裁定书仍无法收回	管理层审批	否
客户 3	发放贷款	143,459.00	依据法院执行裁定书仍无法收回	管理层审批	否
客户 4	发放贷款	93,611.50	依据法院执行裁定书仍无法收回	管理层审批	否
客户 5	发放贷款	85,877.37	依据法院执行裁定书仍无法收回	管理层审批	否
减：员工赔偿款		286,570.00			
合计		1,782,107.33			

## (6) 按发放贷款客户归集的期末余额前五名的情况

客户名称	期末余额	占发放贷款总额的比例 (%)
客户 1	38,000,000.00	3.58
客户 2	28,000,000.00	2.64
客户 3	25,000,000.00	2.35
客户 4	19,700,000.00	1.86
客户 5	18,000,000.00	1.70
合计	128,700,000.00	12.13

## 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	737,698,489.90			39,733,771.87	-11,671,220.03	6,916,961.29	5,368,000.00			767,310,003.03	
海亮集团财务有限责	1,100,340,769.74			78,308,291.49						1,178,649,061.23	

任公司											
小计	1,838,039.25 9.64			118,042,063.36	- 11,671,220.03	6,916,961.29	5,368,000.00			1,945,959.06 4.26	
合计	1,838,039.25 9.64			118,042,063.36	- 11,671,220.03	6,916,961.29	5,368,000.00			1,945,959.06 4.26	

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
杭州海亮九智股权投资合伙企业(有限合伙)	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	915,999,997.86	915,999,997.86

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	3,923,560.00	10,379,179.60				

其他说明：

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

1、根据 2012 年 6 月 15 日第四届董事会第十二次会议审议通过的《关于参股金川集团股份有限公司的议案》，公司以自有资金认购金川集团股份有限公司定向增发股份。公司投资成本 815,999,997.86 元，持股比例 1.12%，对金川集团股份有限公司未形成重大影响。由于公司持有金川集团股份有限公司的股权投资属于非交易性权益投资，故将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的其他权益工具投资。

2、根据公司 2021 年 12 月 9 日第七届董事会第二十次会议审议通过的《关于拟参与设立产业投资基金暨关联交易的议案》，公司与杭州九智投资管理有限公司、杭州越智一期股权投资合伙企业(有限合伙)等 7 家企业共同设立海亮九智合伙企业。公司出资 1 亿元，持股比例 19.96%。根据海亮九智合伙企业的合伙协议约定，唯一普通合伙人、执行事务合伙人为杭州九智投资管理有限公司，公司不参与管理或控制海亮九智合伙企业，对海亮九智合伙企业未形成重大影响。由于公司持有海亮九智合伙企业的

股权投资属于非交易性权益投资，故将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的其他权益工具投资。

### 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	288,338,118.10			288,338,118.10
2. 本期增加金额	28,028,014.97			28,028,014.97
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	6,226,334.29			6,226,334.29
(3) 企业合并增加				
(4) 外币折算	21,801,680.68			21,801,680.68
3. 本期减少金额	13,542,410.00			13,542,410.00
(1) 处置	13,542,410.00			13,542,410.00
(2) 其他转出				
4. 期末余额	302,823,723.07			302,823,723.07
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	37,523,981.94			37,523,981.94
2. 本期增加金额	9,697,823.15			9,697,823.15
(1) 计提或摊销	8,099,690.17			8,099,690.17
(2) 外币折算	1,598,132.98			1,598,132.98
3. 本期减少金额	4,171,062.28			4,171,062.28
(1) 处置	4,171,062.28			4,171,062.28
(2) 其他转出				
4. 期末余额	43,050,742.81			43,050,742.81
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	259,772,980.26			259,772,980.26
2. 期初账面价值	250,814,136.16			250,814,136.16

#### 14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,723,193,894.99	3,205,132,264.56
固定资产清理	0.00	0.00
合计	3,723,193,894.99	3,205,132,264.56

##### (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	光伏设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,465,542,617.98	2,997,030,972.28	14,470,981.32	201,039,768.58	130,022,418.39	4,808,106,758.55
2. 本期增加金额	427,872,684.90	579,579,634.61	1,212,807.48	32,809,023.06		1,041,474,150.05
(1) 购置	171,912.93	111,781,159.78	997,388.58	9,586,963.98		122,537,425.27
(2) 在建工程转入	403,414,004.40	399,999,899.18		18,497,023.07		821,910,926.65
(3) 企业合并增加						
(4) 外币折算	24,286,767.57	67,798,575.65	215,418.90	4,725,036.01		97,025,798.13
3. 本期减少金额	8,168,387.60	275,325,036.41	1,123,790.04	5,442,219.34		290,059,433.39
(1) 处置或报废	1,942,053.31	66,880,308.01	1,123,790.04	5,442,219.34		75,388,370.70
(2) 转入在建工程		208,444,728.40				208,444,728.40
(3) 转入投资性房地产	6,226,334.29					6,226,334.29
4. 期末余额	1,885,246,915.28	3,301,285,570.48	14,559,998.76	228,406,572.30	130,022,418.39	5,559,521,475.21
二、累计折旧						

1. 期初余额	402,589,636.72	1,086,910,605.45	8,706,218.52	83,098,078.74	15,316,370.85	1,596,620,910.28
2. 本期增加金额	91,029,106.79	310,759,307.74	1,483,944.16	27,881,069.86	10,502,111.47	441,655,540.02
(1) 计提	79,707,890.97	265,152,946.11	1,345,309.02	24,240,323.17	10,502,111.47	380,948,580.74
(2) 外币折算	11,321,215.82	45,606,361.63	138,635.14	3,640,746.69		60,706,959.28
3. 本期减少金额	1,805,914.15	200,863,022.62	610,035.11	5,013,012.19		208,291,984.07
(1) 处置或报废	1,805,914.15	48,954,390.41	610,035.11	5,013,012.19		56,383,351.86
(2) 转入在建工程		151,908,632.21				151,908,632.21
4. 期末余额	491,812,829.36	1,196,806,890.57	9,580,127.57	105,966,136.41	25,818,482.32	1,829,984,466.23
三、减值准备						
1. 期初余额	2,379,495.73	3,974,087.98				6,353,583.71
2. 本期增加金额		-175.83				-175.83
(1) 计提						
(2) 外币折算		-175.83				-175.83
3. 本期减少金额		10,293.89				10,293.89
(1) 处置或报废		10,293.89				10,293.89
4. 期末余额	2,379,495.73	3,963,618.26				6,343,113.99
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,391,054,590.19	2,100,515,061.65	4,979,871.19	122,440,435.89	104,203,936.07	3,723,193,894.99
2. 期初账面价值	1,060,573,485.53	1,906,146,278.85	5,764,762.80	117,941,689.84	114,706,047.54	3,205,132,264.56

## (2) 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
重庆海亮铜业有限公司	96,614,782.39	厂区周边土地尚未转为工业用地
海亮（安徽）铜业有限公司	8,296,318.25	规划许可正在审批中
广东海亮铜业有限公司	72,287,301.44	二期厂房项目尚未全部完工
海亮奥托铜管（广东）有限公司	4,784,658.19	厂房资料不齐全等历史原因
海亮（越南）铜业有限公司	72,303,498.77	未办妥竣工决算手续

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	3,961,217,402.56	1,667,768,637.90
工程物资		43,779,624.63
合计	3,961,217,402.56	1,711,548,262.53

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 15 万吨高性能铜箔材料项目	1,674,087,152.77		1,674,087,152.77	2,032,075.47		2,032,075.47
年产 6 万吨空调制冷管智能化生产线项目	760,684,054.69		760,684,054.69	470,967,429.18		470,967,429.18
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	251,712,161.99		251,712,161.99	159,793,847.58		159,793,847.58
年产 17 万吨铜及铜合金棒材建设项目（一期项目）	218,684,044.74		218,684,044.74	336,796,233.33		336,796,233.33
精密铜管低碳智能制造技术改造项目	130,019,240.67		130,019,240.67	33,879.62		33,879.62
生产线更新改造项目	101,839,125.88		101,839,125.88	26,229,411.03		26,229,411.03
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	23,521,266.50		23,521,266.50	1,403,191.57		1,403,191.57
高精密环保型铜及铜合金管件智能化制造技改项目	83,000,320.39		83,000,320.39	72,825,241.83		72,825,241.83
下泗湖铝管项目-年产 15 万吨精密铝材建设项目-下泗湖土地基建	65,729,985.53		65,729,985.53	2,179,035.80		2,179,035.80
年产 12 万吨精密无缝管智能化制造技术改造项目	63,423,893.39		63,423,893.39			
设备改造工程	55,453,273.03		55,453,273.03	29,490,261.78		29,490,261.78
下泗湖二期 3#	47,141,200.3		47,141,200.3			

厂房-管件厂房建设工程	8		8			
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	20,728,874.98		20,728,874.98	14,698,896.16		14,698,896.16
专机扩产项目	19,398,575.80		19,398,575.80	17,826,374.71		17,826,374.71
有色金属材料深(精)加工项目	10,912,885.95		10,912,885.95	24,459,880.23		24,459,880.23
铜管部合金 2300 新线项目	4,718,481.46		4,718,481.46	6,880,872.07		6,880,872.07
铜及铜合金管材智能制造项目	3,594,850.65		3,594,850.65	3,594,850.65		3,594,850.65
年产 3 万吨高效节能环保精密铜管智能制造项目	3,103,168.18		3,103,168.18	145,411,281.93		145,411,281.93
110KV 输变电工程				57,653,525.66		57,653,525.66
三园宿舍楼项目				25,816,704.40		25,816,704.40
铜管部厂房雨棚拼接项目				3,042,339.45		3,042,339.45
科研楼				1,665,069.35		1,665,069.35
其他零星工程	423,464,845.58		423,464,845.58	264,968,236.10		264,968,236.10
合计	3,961,217,402.56		3,961,217,402.56	1,667,768,637.90		1,667,768,637.90

## (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
年产 15 万吨高性能铜箔材料项目	8,900,000.00	2,032,075.47	1,672,055,077.30			1,674,087,152.77	18.81%	18.81	20,569,912.67	20,569,912.67	4.32%	自筹资金
年产 6 万吨空调制冷管智能化	1,150,000.00	470,967,429.18	289,716,625.51			760,684,054.69	66.15%	66.15	116,664,209.70	42,489,439.89	3.69%	募集资金

生产线项目												
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	159,793,847.58	91,918,314.41			251,712,161.99	77.61%	77.61	34,856,206.81	12,728,432.00	3.88%	募集资金
年产 17 万吨铜及铜合金棒材建设项目（一期项目）	572,000,000.00	336,796,233.33	173,021,670.48	291,133,859.07		218,684,044.74	89.13%	89.13	70,184,608.96	22,761,562.14	3.98%	募集资金
精密铜管低碳智能制造技术改造项目	350,000,000.00	33,879.62	129,985,361.05			130,019,240.67	37.15%	37.15				自筹资金
生产线更新改造项目		26,229,411.03	99,828,705.98	24,218,991.13		101,839,125.88		—				自筹资金
高精度环保型铜及铜合金管件智能化制造技改项目	113,230,000.00	72,825,241.83	10,237,910.41	62,831.85		83,000,320.39	73.36%	73.36				募集资金及自筹资金
下泗湖铝管项目-年产 15 万吨精密	80,000,000.00	2,179,035.80	63,550,949.73			65,729,985.53	82.16%	82.16				自筹资金

铝材建设项目-下泗湖土地基建												
年产 12 万吨精密无缝管智能化制造技术改造项目	102,480,000.00		63,423,893.39			63,423,893.39	61.89%	61.89				自筹资金
设备改造工程		29,490,261.78	191,534,770.42	162,785,919.17	2,785,840.00	55,453,273.03		—				自筹资金
下泗湖二期 3# 厂房-管件厂房建造工程	140,000,000.00		47,141,200.38			47,141,200.38	33.67%	33.67				自筹资金
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	1,403,191.57	37,818,083.15	15,700,008.22		23,521,266.50	100.00%	100	1,961,138.96			募集资金及自筹资金
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	14,698,896.16	6,029,978.82			20,728,874.98	82.04%	82.04	10,930,549.07			募集资金及自筹资金
专机扩产项目	28,260,000.00	17,826,374.71	1,572,201.09			19,398,575.80	68.64%	68.64				自筹资金

有色金属材料深加工(精)加工项目	500,000,000.00	24,459,880.23	20,377,828.70	33,924,822.98		10,912,885.95	65.85%	65.85	8,219,056.97			募集资金及自筹资金
铜管部合金2300新线项目	12,850,000.00	6,880,872.07	3,409,975.63	5,572,366.24		4,718,481.46	80.08%	80.08				自筹资金
铜及铜合金管材智能制造项目	46,000,000.00	3,594,850.65				3,594,850.65	86.16%	86.16				募集资金
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	145,411,281.93	1,240,649.67	143,548,763.42		3,103,168.18	100.00%	100	19,003,915.91			募集资金
110KV输变电工程	62,197,900.00	57,653,525.66	4,544,362.50	62,197,888.16			100.00%	100				自筹资金
铜管部厂房雨棚拼接项目	3,042,300.00	3,042,339.45		3,042,339.45			100.00%	100				自筹资金
三园宿舍楼项目	27,252,700.00	25,816,704.40	1,435,951.54	27,252,655.94			100.00%	100				自筹资金
科研楼	13,197,200.00	1,665,069.35	11,532,105.80	13,197,175.15			100.00%	100				自筹资金
合计	13,308,640,100.00	1,402,800,401.80	2,920,375,615.96	782,637,620.78	2,785,840.00	3,537,752,556.98			282,389,599.05	98,549,346.70		

## (3) 工程物资

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
专用材料				43,779,624.63		43,779,624.63
合计				43,779,624.63		43,779,624.63

其他说明：

无。

## 16、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	248,298,293.60	248,298,293.60
2. 本期增加金额	33,807,975.34	33,807,975.34
(1) 租入	24,940,327.32	24,940,327.32
(2) 外币折算	8,867,648.02	8,867,648.02
3. 本期减少金额	138,964,552.82	138,964,552.82
(1) 处置	20,933,424.25	20,933,424.25
(2) 其他	118,031,128.57	118,031,128.57
4. 期末余额	143,141,716.12	143,141,716.12
二、累计折旧		
1. 期初余额	44,203,943.07	44,203,943.07
2. 本期增加金额	35,910,708.11	35,910,708.11
(1) 计提	33,262,505.59	33,262,505.59
(2) 外币折算	2,648,202.52	2,648,202.52
3. 本期减少金额	14,772,739.19	14,772,739.19
(1) 处置	2,969,626.35	2,969,626.35
(2) 其他	11,803,112.84	11,803,112.84
4. 期末余额	65,341,911.99	65,341,911.99
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	77,799,804.13	77,799,804.13
2. 期初账面价值	204,094,350.53	204,094,350.53

其他说明：

无。



## 17、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	858,485,460.42			18,381,878.37	876,867,338.79
2. 本期增加金额	165,954,001.65			2,705,346.21	168,659,347.86
(1) 购置	158,074,203.76			1,002,325.91	159,076,529.67
(2) 内部研发				607,930.93	607,930.93
(3) 企业合并增加					
(4) 外币折算	7,879,797.89			576,221.45	8,456,019.34
(5) 在建工程转入				518,867.92	518,867.92
3. 本期减少金额				171,468.99	171,468.99
(1) 处置				171,468.99	171,468.99
4. 期末余额	1,024,439,462.07			20,915,755.59	1,045,355,217.66
二、累计摊销					
1. 期初余额	118,876,022.48			10,681,481.10	129,557,503.58
2. 本期增加金额	18,781,580.09			2,670,339.79	21,451,919.88
(1) 计提	18,317,515.76			2,166,137.56	20,483,653.32
(2) 外币折算	464,064.33			504,202.23	968,266.56
3. 本期减少金额				171,468.99	171,468.99
(1) 处置				171,468.99	171,468.99
4. 期末余额	137,657,602.57			13,180,351.90	150,837,954.47
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	886,781,859.50			7,735,403.69	894,517,263.19
2. 期初账面价值	739,609,437.94			7,700,397.27	747,309,835.21

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 0.73%。

## 18、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	外币折算	确认为无形资产	转入当期损益		
软件系统开发	9,165,241.35	4,100,234.62		14,658.61	607,930.93		12,672,203.65	
合计	9,165,241.35	4,100,234.62		14,658.61	607,930.93		12,672,203.65	

其他说明：

无。

## 19、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		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
欧洲 HME 项目	77,784,553.58					77,784,553.58
JMF Company	63,905,540.10					63,905,540.10
成都贝德铜业有限公司	35,906,706.82					35,906,706.82
海亮奥托铜管(广东)有限公司	12,820,117.73					12,820,117.73
LOYAL HAILIANG COPPER (THAILAND) CO., LTD.	3,954,870.84					3,954,870.84
合计	345,157,150.22					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

本公司将浙江海博小额贷款股份有限公司、欧洲 HME 项目、JMF Company、成都贝德铜业有限公司、海亮奥托铜管(广东)有限公司和 LOYAL HAILIANG COPPER (THAILAND)CO.,LTD. 分别认定为商誉所在资产组。

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：

本公司采用预计未来现金流量现值的方法测算其可回收金额。根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年及永续期间现金流量，根据历史年度的经营状况、市场竞争以及 2023 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、本公司的资本结构等计算本公司的税前折现率。经测算，各资产组的商誉不存在减值。

公司聘请浙江中企华资产评估有限公司对浙江海博小额贷款股份有限公司、欧洲 HME 项目资产组进行评估，根据其出具的《评估报告》（浙中企华评报字〔2023〕第 0129 号、浙中企华估字〔2023〕第 0001 号），商誉并未出现减值损失。

商誉减值测试的影响

无。

其他说明：

无。

**20、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
改造工程	56,733.21	1,188,424.00	96,834.69		1,148,322.52
合计	56,733.21	1,188,424.00	96,834.69		1,148,322.52

其他说明：

无。

## 21、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	170,047,925.19	39,064,416.51	220,051,827.70	54,564,440.77
内部交易未实现利润	314,615,761.43	48,417,044.97	317,359,146.93	47,603,872.04
可抵扣亏损	751,780,517.81	202,442,333.71	543,953,585.48	155,666,073.96
企业合并公允价值与账面价值的差异	33,826,503.89	9,220,318.79	34,619,711.35	9,685,764.79
外汇合约浮动亏损	42,879,319.42	10,719,829.86	429,412.90	107,353.23
股权激励			4,453,814.63	1,113,453.66
其他纳税时间差异	82,625,647.48	22,569,583.24	140,273,275.77	37,885,980.08
合计	1,395,775,675.22	332,433,527.08	1,261,140,774.76	306,626,938.53

## (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	252,985,224.87	69,819,301.63	277,949,046.58	76,192,033.81
存货计价方式与税务差异	299,250,631.02	93,007,096.12	329,787,905.08	102,498,080.90
固定资产一次性加计扣除	102,689,530.63	18,771,940.27	55,249,862.44	14,652,562.46
外汇合约浮动收益			13,839,373.02	3,459,843.26
其他纳税时间差异	173,989,779.14	42,537,966.36	114,757,106.65	29,031,098.47
合计	828,915,165.66	224,136,304.38	791,583,293.77	225,833,618.90

## 22、其他非流动资产

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
预付长期资产购置款	709,709,274.21		709,709,274.21	561,322,661.48		561,322,661.48
其他	7,275,693.13		7,275,693.13	9,523,966.23		9,523,966.23
合计	716,984,967.34		716,984,967.34	570,846,627.71		570,846,627.71

其他说明：

无。

## 23、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	3,093,220,437.86	4,603,850,827.81
信用借款	330,611,306.72	114,510,814.47
票据、信用证贴现	1,746,230,000.00	883,423,390.03
应收账款保理融资	223,605,638.74	288,344,005.99
应计利息	7,536,430.53	11,355,910.75
合计	5,401,203,813.85	5,901,484,949.05

短期借款分类的说明：

无。

## 24、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	82,996,236.89	429,412.90
其中：		
衍生金融负债	82,996,236.89	429,412.90
其中：		
合计	82,996,236.89	429,412.90

其他说明：

无。

## 25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		200,000,000.00
银行承兑汇票	1,733,860,000.00	2,188,500,000.00
合计	1,733,860,000.00	2,388,500,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 26、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含一年）	2,429,321,399.37	4,373,733,052.02
1 年以上	57,530,541.09	59,626,697.35

合计	2,486,851,940.46	4,433,359,749.37
----	------------------	------------------

## 27、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	1,294,403.61	718,477.78
合计	1,294,403.61	718,477.78

## 28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	422,600,142.34	559,218,701.70
合计	422,600,142.34	559,218,701.70

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 29、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	255,683,925.49	1,424,006,314.18	1,341,018,317.81	338,671,921.86
二、离职后福利-设定提存计划	15,106,716.73	70,494,311.52	73,490,866.01	12,110,162.24
三、辞退福利	2,264,013.17	2,573,245.24	497,211.66	4,340,046.75
合计	273,054,655.39	1,497,073,870.94	1,415,006,395.48	355,122,130.85

### (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	223,529,013.23	1,153,525,460.06	1,084,123,884.55	292,930,588.74
2、职工福利费	1,347,087.37	30,135,749.77	27,312,840.07	4,169,997.07
3、社会保险费	16,411,762.40	192,312,060.73	191,556,867.22	17,166,955.91
其中：医疗保险费	1,973,649.53	30,808,100.76	29,025,731.95	3,756,018.34
工伤保险费	192,679.20	5,052,852.55	4,758,949.62	486,582.13
生育保险	19,140.15	237,934.23	239,277.72	17,796.66

费				
其他境外社会保险	14,226,293.52	156,213,173.19	157,532,907.93	12,906,558.78
4、住房公积金	443,333.85	18,933,035.43	18,754,373.93	621,995.35
5、工会经费和职工教育经费	2,529,232.80	13,927,352.21	7,811,456.84	8,645,128.17
7、短期利润分享计划	5,668,395.84	579,968.71	1,026,907.93	5,221,456.62
8、劳务费		9,022,390.66	9,022,390.66	
9、其他短期薪酬	5,755,100.00	5,570,296.61	1,409,596.61	9,915,800.00
合计	255,683,925.49	1,424,006,314.18	1,341,018,317.81	338,671,921.86

### (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	6,057,620.80	49,868,410.87	53,038,403.43	2,887,628.24
2、失业保险费	175,628.93	1,827,577.74	1,728,638.21	274,568.46
3、企业年金缴费	8,873,467.00	18,798,322.91	18,723,824.37	8,947,965.54
合计	15,106,716.73	70,494,311.52	73,490,866.01	12,110,162.24

其他说明：

无。

### 30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	34,262,243.34	27,011,991.23
企业所得税	217,134,806.16	163,802,953.18
个人所得税	9,820,692.83	8,821,914.79
城市维护建设税	894,833.53	2,265,545.25
房产税	18,539,248.73	11,671,853.79
印花税	7,752,441.94	2,969,587.22
土地使用税	7,675,518.21	7,143,170.36
教育费附加	546,619.30	1,122,769.20
地方教育附加	357,918.27	716,575.01
其他税费	9,518,787.56	9,133,831.79
合计	306,503,109.87	234,660,191.82

其他说明：

无。

### 31、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	361,449,264.86	290,636,150.13

合计	361,449,264.86	290,636,150.13
----	----------------	----------------

## (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
应付暂收款	188,580,982.34	142,399,800.64
应付费	109,032,639.62	98,366,594.74
押金保证金	45,438,660.99	31,447,308.86
其他	18,396,981.91	18,422,445.89
合计	361,449,264.86	290,636,150.13

## 32、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	2,110,300,610.79	1,077,834,096.48
一年内到期的租赁负债	18,238,757.79	34,693,154.41
一年内到期的长期借款应付利息	7,178,646.43	2,310,204.89
合计	2,135,718,015.01	1,114,837,455.78

其他说明：

无。

## 33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外汇合约未交割资金	50,417,739.34	1,423,800.00
期货平仓亏损未交割资金及浮动亏损	52,343,897.09	115,459,779.92
待转销项税额	23,790,528.83	42,839,080.43
合计	126,552,165.26	159,722,660.35

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
合计										

其他说明：



### 34、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	2,271,955,600.00	1,843,018,951.72
信用借款	77,940,607.44	
抵押借款	1,210,000,000.00	
质押借款	35,125,636.25	
合计	3,595,021,843.69	1,843,018,951.72

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 1.3486-.6.0499%之间。

### 35、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	2,546,630,482.05	2,585,243,696.01
合计	2,546,630,482.05	2,585,243,696.01

#### (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	本期支付利息	本期转股	期末余额
可转换公司债券	3,150,000,000.00	2019/11/21	6年	3,150,000,000.00	2,585,243,696.01		31,607,518.41	114,820,982.79		29,251,431.00	155,790,284.16	2,546,630,482.05
合计				3,150,000,000.00	2,585,243,696.01		31,607,518.41	114,820,982.79		29,251,431.00	155,790,284.16	2,546,630,482.05

#### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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）1943号）文核准，公司于2019年11月21日公开发行3,150万张可转换公司债券，

每张面值 100 元，发行总额 315,000.00 万元。该可转换公司债券存续期限为六年，即 2019 年 11 月 21 日至 2025 年 11 月 21 日，票面利率为：第一年 0.3%，第二年 0.6%，第三年 1.0%，第四年 1.5%，第五年 1.8%，第六年 2.0%；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)；初始转股价格为 9.83 元/股，因权益分派自 2022 年 6 月 30 日起调整为 9.62 元/股。

在本次发行的可转债期满后五个交易日内，公司将按债券面值的 110%(含最后一期利息)的价格向投资者赎回未转股的可转债。在本次发行的可转换公司债券转股期内，如果公司股票连续 30 个交易日中至少有 15 个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%(含 130%)，或本次发行的可转换公司债券未转股余额不足 3,000 万元时，公司董事会有权决定按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转换公司债券。

本期可转换公司债券减少系可转换公司债券持有人将持有的 1,583,478 张可转换公司债券转换为公司 A 股普通股股票，因转股形成的股份数量为 16,460,134 股，截至 2022 年 12 月 31 日，尚有 16,459,825 可转换公司债券转股未办妥工商变更登记，面值为 2,847,155,300.00 元的可转换公司债券尚未转股。

### 36、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	66,473,632.06	209,314,668.81
未确认融资费用	-1,502,604.49	-35,171,095.58
合计	64,971,027.57	174,143,573.23

其他说明：

无。

### 37、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	96,664,791.71	138,499,840.06
二、辞退福利	5,976,168.80	
合计	102,640,960.51	138,499,840.06

## (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	138,499,840.06	154,808,469.76
二、计入当期损益的设定受益成本	388,975.61	1,338,802.72
1. 当期服务成本	-1,172,683.39	9,449,545.43
4. 利息净额	1,561,659.00	-8,110,742.71
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-38,370,383.71	-7,841,233.62
1. 精算利得（损失以“-”表示）	-36,197,138.90	-7,841,233.62
2. 外币折算差额	-2,173,244.81	
四、其他变动	3,853,640.25	9,806,198.80
1. 结算时支付的对价	2,640,623.40	1,574,006.80
2. 已支付的福利	1,213,016.85	8,232,192.00
五、期末余额	96,664,791.71	138,499,840.06

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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 38、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	59,141,705.28	107,731,793.65	5,508,327.07	161,365,171.86	
合计	59,141,705.28	107,731,793.65	5,508,327.07	161,365,171.86	--

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额	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
年产15万吨高性能铜箔材料		60,000.00 0.00					60,000.00 0.00	与资产相关

项目奖励								
海亮有色 智造工业 园补助款	30,000,00 0.00						30,000,00 0.00	与资产相 关
固定资产 补贴款	25,630,80 8.43			3,750,849 .96			21,879,95 8.47	与资产相 关
浙江临杭 投资推进 奖励款		16,760,29 5.00					16,760,29 5.00	与资产相 关
设备投入 奖励		11,267,50 0.00		1,161,597 .94			10,105,90 2.06	与资产相 关
项目用地 平整资金		8,000,000 .00					8,000,000 .00	与资产相 关
固定资产 技术改造 财政补助 资金	2,700,000 .00			300,000.0 0			2,400,000 .00	与资产相 关
设备投入 奖补		781,000.0 0		36,839.62			744,160.3 8	与资产相 关
其他	810,896.8 5	10,922,99 8.65		259,039.5 5			11,474,85 5.95	与资产相 关

其他说明：

无。

### 39、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	1,966,736, 307.00				16,460,134 .00	16,460,134 .00	1,983,196, 441.00

其他说明：

本期股本增加系可转换公司债券转股增加 16,460,134 股。截至 2022 年 12 月 31 日，尚有 16,459,825 可转换公司债券转股未办妥工商变更登记手续，

### 40、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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)1943号)文核准，公司于 2019 年 11 月 21 日公开发行 3,150 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 315,000.00 万元。该可转换公司债券存续期限为六年，即 2019 年 11 月 21 日至 2025 年 11 月 21 日，票面利率为：第一年 0.3%，第二年 0.6%，第三年 1.0%，第四年 1.5%，第五年 1.8%，第六年 2.0%；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)；初始转股价格为 9.83 元/股，因权益分派自 2022 年 6 月 30 日起调整为 9.62 元/股。

在本次发行的可转债期满后五个交易日内，公司将按债券面值的 110%(含最后一期利息)的价格向投资者赎回未转股的可转债。在本次发行的可转换公司债券转股期内，如果公司股票连续 30 个交易日中至少有 15 个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%(含 130%)，或本次发行的可转换公司债券未转股余额不足 3,000 万元时，公司董事会有权决定按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转换公司债券。

## (2) 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
可转换公司债券	30,055,031.00	643,305,597.34			1,583,478.00	33,893,169.52	28,471,553.00	609,412,427.82
合计	30,055,031.00	643,305,597.34			1,583,478.00	33,893,169.52	28,471,553.00	609,412,427.82

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 3,150,000,000.00 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。本期减少为可转换债券转股。

其他说明：

本期其他权益工具减少 33,893,169.52 元系部分可转换公司债券持有人将持有的 1,583,478 张可转换公司债券转换为公司 A 股普通股，详见本财务报表附注“应付债券”之说明。

## 41、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）	2,527,319,910.20	173,222,106.56		2,700,542,016.76
其他资本公积	-39,880,279.23	87,517,928.74		47,637,649.51
合计	2,487,439,630.97	260,740,035.30		2,748,179,666.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股本溢价增加 173,222,106.56 元系面值 158,347,800.00 元可转换公司债券转换成公司股份 16,460,134 股增加股本溢价，详见本财务报表附注“应付债券”之说明。

本期其他资本公积增加 80,600,967.45 元系根据公司员工持股计划确认的股份支付成本 80,600,967.45 元，详见本财务报表附注“股份支付”之说明。

本期其他资本公积增加 6,916,961.29 元系联营企业宁夏银行股份有限公司其他权益变动，增加资本公积 6,916,961.29 元。

#### 42、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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	4,283,713.57	36,197,138.90			11,155,255.42	25,041,883.48		29,325,597.05
其中：重新计量设定受益计划变动额	4,283,713.57	36,197,138.90			11,155,255.42	25,041,883.48		29,325,597.05
二、将重分类进损益的其他综合收益	344,500,842.73	312,816,622.91				312,816,622.91		31,684,219.82
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	10,964,672.83	11,671,220.03				11,671,220.03		706,547.20
外币财务报表折算差额	355,465,515.56	324,487,842.94				324,487,842.94		30,977,672.62
其他综合收益合计	340,217,129.16	349,013,761.81			11,155,255.42	337,858,506.39		2,358,622.77

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。

#### 43、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		26,589,861.76	7,860,753.89	18,729,107.87
合计		26,589,861.76	7,860,753.89	18,729,107.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期专项储备增加系公司计提安全生产费 26,589,861.76 元，减少系使用安全生产费 7,860,753.89 元。

#### 44、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	345,884,807.89			345,884,807.89
合计	345,884,807.89			345,884,807.89

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

#### 45、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	5,955,911,772.00	5,028,820,094.81
调整后期初未分配利润	5,955,911,772.00	5,028,820,094.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,208,261,425.05	1,107,213,237.62
减：提取法定盈余公积		35,371,585.99
应付普通股股利	147,505,330.02	144,749,974.44
期末未分配利润	7,016,667,867.03	5,955,911,772.00

调整期初未分配利润明细：

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

#### 46、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	49,317,925,280.39	46,519,633,459.06	47,854,070,927.57	45,374,902,906.28
其他业务	24,547,403,473.53	24,377,828,814.79	15,455,833,881.79	15,328,833,208.14
合计	73,865,328,753.92	70,897,462,273.85	63,309,904,809.36	60,703,736,114.42

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	铜铝加工业务	环保材料业务	贷款业务	合计
按经营地区分类			73,626,398.6 08.37	203,428,448. 42	2,124,101.74	73,831,951.1 58.53
其中：						
境内销售			45,823,662.1 53.74	203,428,448. 42	2,124,101.74	46,029,214.7 03.90
境外销售			27,802,736.4 54.63			27,802,736.4 54.63
按商品转让的时间分类			73,626,398.6 08.37	203,428,448. 42	2,124,101.74	73,831,951.1 58.53
其中：						
在某一时点确认收入			73,626,398.6 08.37	203,428,448. 42	2,124,101.74	73,831,951.1 58.53

## 47、利息净收入

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	135,110,921.07	128,707,734.16
发放贷款	133,246,231.23	127,895,516.48
存款利息	1,864,689.84	812,217.68
利息支出	1,408,333.35	
银行借款	565,277.79	
拆借款	740,277.77	
担保费	102,777.79	
利息净收入	133,702,587.72	128,707,734.16

## 48、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	13,288,058.92	14,437,969.40
教育费附加	5,367,755.10	7,929,779.48
房产税	24,064,587.37	16,162,582.53
土地使用税	8,099,410.36	12,484,537.78
印花税	29,003,610.84	19,949,746.28
境外子公司出口关税	11,756,258.17	20,171,107.89
地方教育附加	3,578,557.43	4,315,925.31
其他税费	12,485,598.98	10,856,979.13
合计	107,643,837.17	106,308,627.80

其他说明：

无。

## 49、销售费用

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	112,942,325.47	83,079,595.01
业务招待费	7,337,977.64	7,793,175.85
办公费用	4,199,282.70	4,503,581.40
差旅费	4,314,863.51	3,409,582.38
物耗费	2,251,382.77	706,140.08
折旧与摊销	2,262,105.32	2,369,130.15
仓储费	4,340,830.25	1,336,705.63
其他销售费用	59,047,235.78	19,298,580.69
合计	196,696,003.44	122,496,491.19

其他说明：

无。

## 50、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	532,141,993.45	477,471,029.44
股份支付费用	80,600,967.45	4,453,814.63
咨询费	71,510,017.13	88,243,950.70
折旧与摊销	65,084,812.97	49,641,482.57
办公费用	24,116,041.14	35,767,961.17
租赁费	17,948,139.80	20,809,293.42
差旅费	7,412,342.80	3,748,366.11
业务招待费	4,727,119.11	6,811,329.59
其他	63,825,596.22	68,907,311.30
合计	867,367,030.07	755,854,538.93

其他说明：

无。

## 51、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	72,941,169.34	215,559,397.71
职工薪酬	58,756,953.78	49,218,031.36
直接动力	27,573,624.96	27,618,512.39
折旧与摊销	24,777,075.77	15,174,502.98
其他	4,393,116.42	5,788,679.83
合计	188,441,940.27	313,359,124.27

其他说明：

无。

## 52、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	365,541,931.27	251,995,772.88
减：利息收入	79,751,759.21	42,045,628.83
汇兑损益	-31,925,984.22	109,673,223.10
其他	40,966,422.23	37,241,603.91
合计	294,830,610.07	356,864,971.06

其他说明：

无。

### 53、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
与资产相关的政府补助	5,508,327.07	4,050,849.96
与收益相关的政府补助	130,277,203.27	143,610,011.62
境外能源补贴返还	17,937,360.23	12,301,145.06
代扣个人所得税手续费返还	425,216.93	908,439.34
增值税减免	32,371.42	226,500.00
其他	205,818.35	5,449,180.63

### 54、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	118,042,063.36	124,503,416.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	115,202,882.33	187,047,214.16
成本法核算的长期股权投资收益	3,923,560.00	
以摊余成本计量的金融资产处置收益	-16,356,907.23	
应收款项融资贴现损失	-134,174,649.70	-131,128,702.02
其他		405,655.86
合计	86,636,948.76	180,827,584.00

其他说明：

无。

### 55、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	-157,275,355.02	48,082,925.57
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-157,275,355.02	48,082,925.57
合计	-157,275,355.02	48,082,925.57

其他说明：

无。

## 56、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	-21,232,966.18	-8,937,889.09
应收款项融资减值损失	-554,099.59	
贷款减值损失	13,089,746.28	-31,378,579.46
合计	-8,697,319.49	-40,316,468.55

其他说明：

无。

## 57、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-20,525,539.18	
十三、其他		-714,624.00
合计	-20,525,539.18	-714,624.00

其他说明：

无。

## 58、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
固定资产处置收益	1,273,657.54	-1,410,311.36
使用权资产处置收益	1,363,746.12	36,460.99

## 59、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		3,619,906.76	
罚没及违约金收入	2,731,586.03	3,331,389.54	2,731,586.03
无法支付的应付款	931,082.25	1,108,438.17	931,082.25
非流动资产毁损报废利得	48,680.35	749,812.22	48,680.35
其他	5,340,303.89	10,537,589.58	5,340,303.89
合计	9,051,652.52	19,347,136.27	9,051,652.52

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

其他说明：

无

## 60、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	2,992,920.00	322,515.00	2,992,920.00
非流动资产毁损报废损失	4,171,497.42	1,020,046.82	4,171,497.42
罚款支出	386,176.52	1,247,960.35	386,176.52
其他	725,514.86	7,133,421.89	725,514.86
合计	8,276,108.80	9,723,944.06	8,276,108.80

其他说明：

无。

## 61、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	319,469,322.46	260,051,566.35
递延所得税费用	-39,861,832.50	51,185,398.54
合计	279,607,489.96	311,236,964.89

### (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	1,504,527,626.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	376,131,906.62
子公司适用不同税率的影响	-71,725,587.10
调整以前期间所得税的影响	11,710,780.26
非应税收入的影响	-57,148,786.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,153,792.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-38,118,036.21
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	86,163,985.23
研发费用加计扣除的影响	-21,874,681.25
其他影响	-12,685,883.84
所得税费用	279,607,489.96

其他说明：

无。

## 62、其他综合收益

详见附注 42。

## 63、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	79,751,759.21	42,045,628.83
政府补助收入	238,008,996.92	166,926,080.26
其他收入	27,534,966.39	15,727,229.52
暂收暂付款	4,682,124.51	107,821,092.06
承兑汇票、信用证及保函保证金	1,792,442,022.38	888,779,295.23
合计	2,142,419,869.41	1,221,299,325.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

### (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	294,447,166.92	477,708,616.85
销售费用	81,491,572.65	37,047,766.03
手续费支出	34,723,707.31	37,241,603.91
其他支出	990,613.26	8,703,897.24
暂收暂付款	35,241,422.71	59,228,493.49
承兑汇票、保函、信用证保证金	1,804,522,056.06	1,595,050,771.66
合计	2,251,416,538.91	2,214,981,149.18

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

### (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
收回期货保证金	222,019,886.00	387,170,426.00
外汇合约与期货合约相关变动		171,795,484.70
合计	222,019,886.00	558,965,910.70

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

## (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
外汇与期货相关变动		28,790,486.52
支付期货保证金	39,977,455.25	222,018,885.00
合计	39,977,455.25	250,809,371.52

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

## (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
未终止确认的票据贴现	1,213,470,696.03	
收到非银行借款	155,000,000.00	
合计	1,368,470,696.03	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

## (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	401,200,000.00	
回购股票		18,803,032.57
支付的租赁负债	29,116,105.15	37,750,704.72
偿还非银行借款	155,000,000.00	
合计	585,316,105.15	56,553,737.29

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

## 64、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	1,224,920,136.53	1,131,430,596.43
加：资产减值准备	29,222,858.67	41,031,092.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	380,948,580.74	338,767,271.73
使用权资产折旧	33,262,505.59	33,113,024.20

无形资产摊销	20,483,653.32	23,014,316.34
长期待摊费用摊销	96,834.69	789,678.69
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）	-6,366,055.94	1,373,850.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,122,817.07	1,020,046.82
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	157,275,355.02	-48,082,925.57
财务费用（收益以“-”号填列）	335,782,731.14	287,926,923.77
投资损失（收益以“-”号填列）	237,168,505.69	-180,827,584.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-25,806,588.55	7,524,115.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,697,314.52	44,340,104.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	896,244,956.42	-2,701,478,302.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	386,811,874.58	-2,493,004,790.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,929,643,112.57	932,767,058.60
其他	127,423,597.46	
经营活动产生的现金流量净额	870,251,335.34	-2,580,295,523.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,466,945,289.59	2,496,593,684.51
减：现金的期初余额	2,496,593,684.51	2,553,752,421.59
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-29,648,394.92	-57,158,737.08

## （2） 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	2,466,945,289.59	2,496,593,684.51
其中：库存现金	2,427,343.89	4,397,624.88
可随时用于支付的银行存款	2,460,503,850.51	2,489,953,624.76
可随时用于支付的其他货币资金	4,014,095.19	2,242,434.87

三、期末现金及现金等价物余额	2,466,945,289.59	2,496,593,684.51
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	2,615,729,374.18	2,205,967,951.62

其他说明：

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

时点	现金流量表	资产负债表	差异金额	差异内容
2022 年 12 月 31 日	2,466,945,289.59	5,095,965,219.33	2,629,019,929.74	系承兑汇票保证金、信用证保证金、定期存单用于质押担保、履约保函保证金、资金池透支保证金、保理保证金账户资金等受限资金 2,615,729,374.18 元，应收利息 13,290,555.56 元
2021 年 12 月 31 日	2,496,593,684.51	4,702,561,636.13	2,205,967,951.62	系承兑汇票保证金、信用证保证金、期货保证金等

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数
背书转让的商业汇票金额	5,545,942,777.55
其中：支付货款	5,002,188,776.89
支付固定资产等长期资产购置款	543,754,000.66

## 65、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	2,615,729,374.18	主要为承兑汇票保证金、信用证保证金、定期存单用于质押担保、履约保函保证金、资金池透支保证金、保理保证金账户资金等
无形资产	154,573,763.40	银行借款抵押
应收账款	256,379,037.77	转让应收账款取得应收账款保理融资
合计	3,026,682,175.35	

其他说明：

无。

## 66、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			492,250,282.59
其中：美元	46,098,756.34	6.9646	321,059,398.41



欧元	11,741,036.95	7.4229	87,152,543.18
港币			
泰铢	213,092,914.79	0.2014	42,916,913.04
日元	443,929,803.00	0.0524	23,261,921.68
越南盾	20,147,606,978.00	0.0003	6,044,282.09
英镑	483,589.37	8.3941	4,059,297.53
澳元	535,469.70	4.7138	2,524,097.07
瑞典克朗	3,609,539.29	0.6659	2,403,592.21
加元	353,803.72	5.1385	1,818,020.42
瑞士法郎	109,610.57	7.5432	826,814.45
新加坡元	34,800.54	5.1831	180,374.68
港币	1,957.90	0.8933	1,748.99
马来西亚林吉特	740.00	1.5772	1,167.13
印度卢比	970.00	0.0842	81.67
菲律宾比索	240.00	0.1252	30.04
应收账款			2,568,376,198.18
其中：美元	282,576,517.11	6.9646	1,968,032,411.06
欧元	47,321,403.81	7.4229	351,262,048.34
港币			
泰铢	630,214,818.13	0.2014	126,925,264.37
澳元	17,862,028.15	4.7138	84,198,028.29
越南盾	74,975,733,595.00	0.0003	22,492,720.08
日元	288,608,606.55	0.0524	15,123,090.98
英镑	40,800.20	8.3941	342,480.96
加元	29.99	5.1385	154.10
长期借款			718,986,443.69
其中：美元	103,234,420.31	6.9646	718,986,443.69
欧元			
港币			
其他应收款			145,922,236.94
其中：欧元	18,468,863.92	7.4229	137,092,529.99
美元	903,775.27	6.9646	6,294,433.25
泰铢	7,674,481.23	0.2014	1,545,640.52
越南盾	3,298,777,275.00	0.0003	989,633.18
应付账款			1,234,763,191.39
其中：美元	95,214,259.19	6.9646	663,129,229.55
欧元	43,858,966.77	7.4229	325,560,724.44
泰铢	493,108,949.67	0.2014	99,312,142.46
澳元	19,000,696.95	4.7138	89,565,485.28
日元	590,954,067.79	0.0524	30,965,993.15
瑞士法郎	2,863,021.55	7.5432	21,596,344.16
越南盾	14,532,006,712.00	0.0003	4,359,602.01
英镑	30,580.61	8.3941	256,696.70
加元	3,256.13	5.1385	16,731.62
波兰兹罗提	143.53	1.5878	227.90
瑞典克朗	21.21	0.6659	14.12
其他应付款			281,049,000.72
其中：欧元	23,047,470.55	7.4229	171,079,069.15
美元	6,781,186.63	6.9646	47,228,252.40
越南盾	122,318,200,677.00	0.0003	36,695,460.20
泰铢	124,177,124.58	0.2014	25,009,272.89
日元	17,013,561.00	0.0524	891,510.60
澳元	30,853.13	4.7138	145,435.48

短期借款			1,360,826,643.82
其中：美元	183,189,499.98	6.9646	1,275,841,591.56
泰铢	332,343,139.79	0.2014	66,933,908.35
欧元	2,431,818.28	7.4229	18,051,143.91
一年内到期的非流动负债			502,502,008.03
其中：欧元	53,522,910.39	7.4229	397,295,211.53
美元	15,105,935.23	6.9646	105,206,796.50

其他说明：

无。

(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	LOYAL HAILIANG COPPER (THAILAND)CO.,LTD.	泰国柳州府	泰铢		否
10	香港海亮控股有限公司	中国香港	欧元		否
11	海亮铜业得克萨斯有限公司	美国德克萨斯	美元		否
12	Hailiang Netherlands Holding B.V.	荷兰阿姆斯特丹	欧元		否
13	HME Copper Germany GmbH	德国门登	欧元		否
14	HME Brass France SAS	法国楠泰	欧元		否
15	HME Brass Germany GmbH	德国奥斯纳布吕克	欧元		否
16	HME Brass Italy SpA	意大利佛罗伦萨	欧元		否
17	Hailiang Messing Beteiligungs GmbH	德国奥斯纳布吕克	欧元		否
18	HME Ibertubos S.A.U	西班牙巴塞罗那	欧元		否
19	日本海亮株式会社	日本大阪	日元		否
20	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

21	JMF Copper Inc.	加拿大	美元		否
----	-----------------	-----	----	--	---

## 67、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
固定资产补贴款	25,630,808.43	其他收益	3,750,849.96
固定资产技术改造财政补助资金	2,700,000.00	其他收益	300,000.00
年产 15 万吨高性能铜箔材料项目奖励	60,000,000.00	递延收益	0.00
海亮有色智造工业园补助款	30,000,000.00	递延收益	0.00
浙江临杭投资推进奖励款	16,760,295.00	递延收益	0.00
设备投入奖励	11,267,500.00	递延收益 其他收益	1,161,597.94
项目用地平整资金	8,000,000.00	递延收益	0.00
设备投入奖补	781,000.00	递延收益 其他收益	36,839.62
其他	810,896.85	递延收益 其他收益	259,039.55
其他	10,922,998.65	递延收益 其他收益	259,039.55
骨干企业升级扶持奖	27,846,700.00	其他收益	27,846,700.00
产业发展资金	22,559,439.00	其他收益	22,559,439.00
福利企业增值税退回	16,030,080.00	其他收益	16,030,080.00
产业扶持资金	10,003,440.00	其他收益	10,003,440.00
产业发展扶持资金	9,770,000.00	其他收益	9,770,000.00
金义综合保税区发展扶持政策兑现	4,540,316.00	其他收益	4,540,316.00
开放型经济短期出口信用保险奖励补助	4,415,900.00	其他收益	4,415,900.00
生产制造方式转型示范项目补助	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
光伏发电专项资金奖励	2,702,926.10	其他收益	2,702,926.10
清洁生产专项资金	2,069,300.00	其他收益	2,069,300.00
自营进口补助	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
数字经济投入类（预兑现）奖补	1,800,000.00	其他收益	1,800,000.00
一次性留工培训补助	1,597,285.00	其他收益	1,597,285.00
光伏发电补贴	1,527,416.64	其他收益	1,527,416.64
对外贸企业自营出口额超 3000 万补助	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
重庆江津综合保税区管理委员会补贴	1,360,454.82	其他收益	1,360,454.82
失业保险稳岗返还补贴	1,246,704.93	其他收益	1,246,704.93
开放型经济贸易摩擦补助	1,242,000.00	其他收益	1,242,000.00
中央外经贸资金走出去补助	1,170,900.00	其他收益	1,170,900.00
工业企业技术改造事后奖补	1,147,900.00	其他收益	1,147,900.00
数字经济相关示范引领类政策兑现	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
金融办市值管理奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
专精特新小巨人奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
制造强省政策资金补助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
供应链补助	800,000.00	其他收益	800,000.00

绍兴名士之乡英才计划人才项目资助资金	800,000.00	其他收益	800,000.00
市区商贸流通业发展专项资金	752,800.00	其他收益	752,800.00
地方财力贡献奖励	735,000.00	其他收益	735,000.00
工业机器人购置奖补	502,500.00	其他收益	502,500.00
进出口奖励补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
国家级制造业单项冠军、省“五个一批”重点技术改造示范项目	400,000.00	其他收益	400,000.00
开放型经济境外险补助	370,800.00	其他收益	370,800.00
数字经济投入类奖补	363,800.00	其他收益	363,800.00
开放性经济承包奖励	358,000.00	其他收益	358,000.00
专项引导资金补助	350,000.00	其他收益	350,000.00
台山市鼓励投资支持经济转型发展专项资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
台山诚信绿卡计划扶持资金	224,298.20	其他收益	224,298.20
江门市知识产权扶持资金	201,500.00	其他收益	201,500.00
高企认定奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
第三产业 20 强和 20 快奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
科技创新资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
商贸流通业发展扶持专项资金	146,000.00	其他收益	146,000.00
新春暖企政策制造业企业奖	140,000.00	其他收益	140,000.00
大学生来诸就业见习实习补贴	115,445.00	其他收益	115,445.00
金融办回归投资奖励	101,620.00	其他收益	101,620.00
院士专家工作站补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
创新创业专项资金补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
创新创业专项资金补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他	784,677.58	其他收益	784,677.58
铜加工工业园投资财政贴息	1,740,000.00	财务费用	1,740,000.00
促进经济高质量发展专项财政贴息	401,500.00	财务费用	401,500.00

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

单位：元

项目	金额	原因
职业技能培训补贴	5,600.00	部分人员不符合补贴要求，需予以退回

其他说明：

本期计入当期损益的政府补助金额为 137,927,030.34 元。

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	注册资本	出资比例
杭州海亮智造数字科技有限公司	新设子公司	2022年6月28日	1,000万元	100.00%
绍兴海亮金属材料有限公司	宁波海亮铜业有限公司新设子公司	2022年5月31日	1,000万元	100.00%
绍兴市柯桥众吉进出口贸易有限公司	宁波海亮铜业有限公司新设子公司	2022年8月25日	200万元	100.00%

## 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	中国上海	生产制造	85.45%	14.55%	设立
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%		设立
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%		设立
浙江铜加工研究院有限公司	中国	中国浙江	技术研发	51.00%	49.00%	设立
浙江科宇金属材料有限公司	中国	中国浙江	生产制造	100.00%		同一控制下企业合并
浙江海亮国际贸易有限公司	中国	中国浙江	商品流通	100.00%		设立
海亮(越南)铜业有限公司	越南前江	越南前江	生产制造	100.00%		设立
海亮美国公司	美国	美国	商品流通	2.50%	97.50%	设立
海亮(安徽)铜业有限公司	中国	中国安徽	生产制造	100.00%		设立
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%	设立
浙江海亮环境材料有限公司	中国	中国浙江	生产制造	100.00%		同一控制下企业合并
浙江海博小额贷款股份有限公司	中国浙江	中国浙江	金融服务		62.45%	非同一控制下企业合并
广东海亮铜业有限公司	中国	中国广东	生产制造	100.00%		设立
JMF Company	美国	美国	商品流通	100.00%		非同一控制下企业合并
宁波海亮铜业有限公司	中国	中国浙江	商品流通		100.00%	设立
浙江海亮新材料有限公司	中国	中国浙江	生产制造	100.00%		设立
海亮(新加坡)有限公司	新加坡	新加坡	商品流通	100.00%		设立
Hailiang	美国	美国	商品流通		100.00%	设立

Distribution Inc.						
海亮奥托铜管(广东)有限公司	中国广东	中国广东	生产制造	100.00%		非同一控制下企业合并
LOYALHAILIANG COPPER (THAILAND) CO., LTD	泰国	泰国	生产制造		100.00%	非同一控制下企业合并
重庆海亮铜业有限公司	中国	中国重庆	生产制造	100.00%		设立
重庆海亮国际贸易有限公司	中国	中国重庆	商品流通	100.00%		设立
重庆海亮金属材料有限公司	中国	中国重庆	商品流通	100.00%		设立
成都贝德铜业有限公司	中国	中国成都	生产制造	100.00%		非同一控制下企业合并
香港海亮控股有限公司	中国	中国香港	投资管理	100.00%		设立
海亮铜业得克萨斯有限公司	美国	美国	生产制造		100.00%	设立
Hailiang Netherlands Holding B.V.	荷兰	荷兰	投资管理		100.00%	设立
HME Brass France SAS	法国	法国	生产制造		100.00%	非同一控制下企业合并
HME Brass Germany GmbH	德国	德国	生产制造		100.00%	非同一控制下企业合并
HME Brass Italy SpA	意大利	意大利	生产制造		100.00%	非同一控制下企业合并
Hailiang Metal Messing Beteiligungs GmbH	德国	德国	物业管理		100.00%	非同一控制下企业合并
HME Ibertubos S. A. U	西班牙	西班牙	生产制造		100.00%	非同一控制下企业合并
HME Copper Germany GmbH	德国	德国	生产制造		100.00%	非同一控制下企业合并
日本海亮株式会社	日本	日本	商品流通	100.00%		设立
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%		设立
浙江升捷货运有限公司	中国	中国浙江	物流运输	100.00%		同一控制下企业合并
诸暨市重吉贸易有限公司	中国	中国浙江	商品流通		100.00%	设立
安徽海亮新能源科技有限公司	中国	中国安徽	光伏发电		100.00%	设立
海亮(重庆)新能源科技有限	中国	中国重庆	光伏发电		100.00%	设立

公司						
广东科宇金属材料有限公司	中国	中国广东	商品流通		100.00%	设立
广东海亮销售有限公司	中国	中国广东	商品流通		100.00%	设立
海亮(中山)新能源科技有限公司	中国	中国广东	光伏发电		100.00%	设立
JMF Copper Inc.	加拿大	加拿大	商品流通		100.00%	设立
金华海亮金属材料有限公司	中国	中国浙江	商品流通		100.00%	设立
甘肃海亮新能源材料有限公司	中国	中国甘肃	生产制造	100.00%		设立
诸暨市光平商贸有限公司	中国	中国浙江	商品流通		51.00%	设立
山东海亮奥博特铜业有限公司	中国	中国山东	生产制造	70.00%		设立
杭州海亮智造数字科技有限公司	中国	中国浙江	技术服务	100.00%		设立
绍兴海亮金属材料有限公司	中国	中国浙江	商品流通		100.00%	设立
绍兴市柯桥众吉进出口贸易有限公司	中国	中国浙江	商品流通		100.00%	设立

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：

无。

## (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	37.55%	33,494,383.98	16,665,740.00	373,971,718.04
山东海亮奥博特铜业有限公司	30.00%	-16,835,672.50		283,199,451.76

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	25,745,983.67	1,030,045,013.93	1,055,790,997.60	59,794,933.55		59,794,933.55	19,842,770.81	956,451,314.38	976,294,085.19	25,180,705.70		25,180,705.70
山东海亮奥博特铜业有限公司	860,678,053.96	303,482,921.10	1,164,160,975.06	220,162,802.54		220,162,802.54	799,189,553.12	218,422,108.07	1,017,611,661.19	17,551,096.03		17,551,096.03

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	150,129,858.16	89,268,424.56	89,268,424.56	12,783,348.07	131,175,389.97	61,013,597.68	61,013,597.68	65,542,757.66
山东海亮奥博特铜业有限公司	3,064,661,735.84	-56,118,908.32	-56,118,908.32	67,336,407.70	307,141,771.25	60,565.16	60,565.16	-618,575,242.66

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	浙江杭州	金融服务	26.67%	13.33%	权益法核算
宁夏银行股份有限公司	宁夏	宁夏	商业银行服务	5.55%		权益法核算

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：

本公司持有宁夏银行 5.55% 股权，在该公司董事会派有一名董事，对该公司的经营活动具有重大影响，对其投资按权益法核算。

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	海亮集团财务有限责任公司	宁夏银行股份有限公司	海亮集团财务有限责任公司	宁夏银行股份有限公司
流动资产	9,419,463,167.33	140,616,748,000.00	12,981,720,759.34	118,619,269,000.00
非流动资产	33,741,271.66	44,114,417,000.00	29,439,230.16	53,555,519,000.00
资产合计	9,453,204,438.99	184,731,165,000.00	13,011,159,989.50	172,174,788,000.00
流动负债	6,505,935,975.37	152,726,810,000.00	10,260,308,065.15	136,978,938,000.00
非流动负债	645,810.53	18,178,132,000.00		21,788,081,000.00
负债合计	6,506,581,785.90	170,904,942,000.00	10,260,308,065.15	158,767,019,000.00
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	2,946,622,653.09	13,826,223,000.00	2,750,851,924.35	13,407,769,000.00
按持股比例计算的净资产份额	1,178,649,061.23	767,310,000.00	1,100,340,769.74	737,698,000.00
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	1,178,649,061.23	767,310,000.00	1,100,340,769.74	737,698,000.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允				

价值				
营业收入	285,526,338.35	7,183,147,000.00	309,530,581.73	3,393,599,000.00
净利润	195,770,728.74	723,496,000.00	217,794,564.37	664,421,000.00
终止经营的净利润				
其他综合收益		-211,318,000.00		87,902,000.00
综合收益总额	195,770,728.74	512,178,000.00	217,794,564.37	0.00
本年度收到的来自联营企业的股利		5,368,000.00		

其他说明：

无。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)5、五(一)7、五(一)10之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

### (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2022 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 21.20%（2021 年 12 月 31 日：9.34%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款、发行可转换公司债券等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	5,401,203,813.85	5,447,988,805.09	5,447,988,805.09		
交易性金融负债	82,996,236.89	82,996,236.89	82,996,236.89		
应付票据	1,733,860,000.00	1,733,860,000.00	1,733,860,000.00		
应付账款	2,486,851,940.46	2,486,851,940.46	2,486,851,940.46		
其他应付款	361,449,264.86	361,449,264.86	361,449,264.86		
一年内到期的非流动负债	2,135,718,015.01	2,177,933,664.42	2,177,933,664.42		
其他流动负债	102,761,636.43	102,761,636.43	102,761,636.43		
长期借款	3,595,021,843.69	3,958,632,272.89		3,958,632,272.89	
应付债券	2,546,630,482.05	3,019,405,086.55			3,019,405,086.55
租赁负债	64,971,027.57	66,473,632.06		66,473,632.06	
小计	18,511,464,260.81	19,438,352,539.65	12,393,841,548.15	4,025,105,904.95	3,019,405,086.55

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 1,168,592,800.00 元，在其他变量不变的假设下，假定利率上升/下降 50 个基准点，将会导致本公司股东权益减少/增加人民币 8,458,838.50 元，净利润减少/增加人民币 8,458,838.50 元。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 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	18,400,486.35			18,400,486.35
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	18,400,486.35			18,400,486.35
（3）衍生金融资产	18,400,486.35			18,400,486.35
（三）其他权益工具投资			915,999,997.86	915,999,997.86
（八）应收款项融资			926,739,281.23	926,739,281.23
持续以公允价值计量的资产总额	18,400,486.35		1,842,739,279.09	1,861,139,765.44
（六）交易性金融负债	82,996,236.89			82,996,236.89
衍生金融负债	82,996,236.89			82,996,236.89
持续以公允价值计量的负债总额	82,996,236.89			82,996,236.89
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

在活跃市场上未经调整的报价。

### 3、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

对于作为应收款项融资持有的应收票据，采用票面金额扣除预期信用损失的净额确定其公允价值。

其他权益工具投资不存在活跃市场报价，因被投资单位的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按照投资成本确定其公允价值。

## 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(以下简称海亮集团)	浙江诸暨	投资管理、物业管理及房地产开发及进出口业务	330,099.97 万元	30.07%	30.08%

本企业的母公司情况的说明

[注 1]海亮集团直接持有本公司 29.46%股权，通过控股子公司浙江正茂创业投资有限公司间接持有公司 0.61%的股权，合计持有 30.07%股权

[注 2]海亮集团通过直接持有本公司 29.46%股权拥有对本公司 29.46%的表决权，海亮集团通过控制浙江正茂创业投资有限公司间接拥有本公司 0.62%的表决权，合计持有 30.08%的表决权

本企业最终控制方是冯海良。

其他说明：

本公司最终控制方是冯海良。截至 2022 年 12 月 31 日，冯海良直接持有本公司 3.02%股权，拥有对本公司 3.02%的表决权；冯海良直接或间接合计持有海亮集团 84.12%股权，通过控制海亮集团间接持有本公司 25.30%的股权，间接拥有对本公司 30.08%的表决权；冯海良先生的儿子冯榕铭先生直接持有公司 0.66%的股权，拥有对本公司 0.66%的表决权。冯海良先生和其儿子冯榕铭先生合计持有本公司 28.98%的股权，拥有对本公司 33.76%的表决权。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在子公司中的权益。

### 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合营安排或联营企业中的权益。

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
宁夏银行股份有限公司	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
海亮集团财务有限责任公司	海亮集团下属公司
明康汇生态农业集团有限公司及其子公司	同一实际控制人
诸暨海亮商务酒店有限公司	海亮集团下属公司
诸暨海亮医院有限公司	海亮集团下属公司
内蒙古海亮房地产开发有限公司	海亮集团下属公司
海亮总部（杭州）管理有限公司	海亮集团下属公司
杭州德亮资产管理有限公司	海亮集团下属公司
杭州海亮餐饮有限公司	海亮集团下属公司
杭州海亮置业有限公司	海亮集团下属公司
诸暨海亮精建地产有限公司	海亮集团下属公司
浙江海元环境科技有限公司	同一实际控制人
宁波市皓亮信息咨询有限公司	海亮集团下属公司
诸暨念心湖酒店有限公司	海亮集团下属公司
浙江海亮固废处理科技有限公司	同一实际控制人

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	信息服务、办公用品	151,190.28	600,000.00	否	119,273.83
杭州海亮餐饮有限公司	餐饮服务	125,380.70	0.00	是	0.00
杭州海亮置业有限公司	车辆使用费	3,293.40	50,000.00	否	6,688.67
明康汇生态农业集团有限公司及其子公司	采购物资	4,153,377.22	3,000,000.00	是	2,583,292.60
宁波市皓亮信息咨询有限公司	信息服务	673,377.34	1,500,000.00	否	365,424.52
诸暨海亮商务酒店有限公司	餐饮服务	306,024.15	1,500,000.00	否	879,934.16
诸暨海亮医院有限公司	体检、采购物资	3,825,100.00	1,600,000.00	是	1,098,606.30
诸暨念心湖酒店有限公司	餐饮服务	10,860.00	100,000.00	否	0.00
诸暨海亮精建地产有限公司	办公用品				621.36
浙江海亮固废处理科技有限公司	采购物资		50,000.00	否	32,300.90

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海亮集团有限公司	销售材料	110.00	
明康汇生态农业集团有限公司	餐饮费	5,188.68	
诸暨海亮商务酒店有限公司	销售材料		929.20
海亮集团财务有限责任公司	信息服务	7,547.17	7,547.17

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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
海亮集团有限公司	房屋	711,664.76	984,387.69								

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
海亮集团	374,000,000.00	2022年12月22日	2023年09月23日	否
海亮集团	200,000,000.00	2022年08月25日	2023年08月24日	否
海亮集团	180,000,000.00	2022年08月25日	2023年08月24日	否
海亮集团	20,000,000.00	2022年10月26日	2023年10月25日	否
海亮集团	220,000,000.00	2022年11月14日	2023年11月14日	否
海亮集团	300,000,000.00	2022年01月26日	2024年01月25日	否

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



## 本公司及子公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日 [注]	担保到期日 [注]	担保是否 已经履行 完毕
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	93,334 万元	2021/11/17	2022/12/31	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	33,334 万元	2021/12/7	2022/12/31	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	130,000 万元	2021/9/2	2023/9/2	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	22,000 万元	2022/4/29	2023/4/28	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	220,000 万元	2020/9/15	2025/12/31	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	120,000 万元	2022/10/25	2023/10/25	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	40,000 万元	2020/5/14	2023/5/13	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	28,000 万元	2022/4/29	2024/4/28	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	20,000 万元	2022/7/1	2025/6/29	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	88,000 万元	2022/3/10	2023/2/16	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	70,000 万元	2021/12/20	2022/12/19	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	40,000 万元	2022/3/2	2023/3/2	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	3,500 万美元	2019/4/15	授信发生变化 变化日止	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	24,200 万元	2021/11/16	2023/11/16	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	3,315 万美元	2019/2/15	2024/2/14	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	50,000 万元	2022/11/18	2023/11/17	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	16,500 万元	2020/6/29	2025/6/29	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	50,000 万元	2022/10/31	2024/10/31	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	19,950 万元	2022/1/29	2023/1/14	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	20,000 万元	2022/5/12	2023/7/11	否
海亮集团有限公司	浙江海亮股份有限公司 上海海亮铜业有限公司 香港海亮铜贸易有限公司	45,000 万元	2021/4/15	授信发生变 化日止	否
海亮集团有限公司 海亮地产控股集团有限公司	浙江海亮股份有限公司	156,000 万元	2022/1/19	2023/1/18	否
海亮集团有限公司	浙江海亮环境材料有限公司	2,223 万元	2022/1/1	2022/12/31	否
海亮集团有限公司	浙江海博小额贷款股份有限 公司	10,000 万元	2022/9/27	2024/9/27	否
海亮集团有限公司	浙江科宇金属材料有限公司	22,223 万元	2022/1/1	2022/12/31	否
海亮集团有限公司	海亮奥托铜管（广东）有限 公司	25,000 万元	2021/11/1	2022/12/31	否

海亮集团有限公司	广东海亮铜业有限公司	6,800 万美元	2022/1/26	2025/1/26	否
海亮集团有限公司	香港海亮铜贸易有限公司	900 万美元	2021/3/31	2023/3/31	否
海亮集团有限公司	海亮（越南）铜业有限公司	3,000 万美元	2021/6/1	2024/6/1	否
海亮集团财务有限责任公司	浙江海亮股份有限公司	40,000 万元	2020/2/20	2023/2/3	否
海亮集团财务有限责任公司	浙江海亮股份有限公司	10,000 万元	2022/8/19	2025/8/18	否
海亮集团财务有限责任公司	浙江科宇金属材料有限公司	1,500 万元	2022/8/19	2025/8/18	否

[注]担保方为公司及子公司在担保起始日至担保到期日期间内与金融机构签订的借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议等债权债务合同提供连带责任保证。

#### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,284,456.37	7,866,743.57

#### (5) 其他关联交易

(1) 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	期末金额	期初金额
海亮集团财务有限责任公司	1,946,338,365.60	1,733,232,857.60

(2) 公司部分员工由海亮集团、海亮总部（杭州）管理有限公司、浙江明康汇食品有限公司代付社保公积金，本期代付金额分别为 141,847.10 元、600,949.36 元和 17,254.00 元。本期，杭州德亮资产管理有限责任公司代公司支付奖金 916.00 元。

## 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	328,894.34	164,447.17	328,894.34	46,110.99
应收账款	内蒙古海亮房地产开发有限公司			35,445.60	35,445.60
应收账款	海亮集团有限公司			49,973.76	22,168.36

预付款项	明康汇生态农业集团有限公司	37,971.04		125,896.00	
其他应收款	明康汇生态农业集团有限公司	77,896.00	3,894.80		

## (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	海亮集团	3,452.32	24,020.53
应付账款	明康汇生态农业集团有限公司		32,213.74
其他应付款	海亮总部（杭州）管理有限公司	231,887.79	
其他应付款	海亮集团	35,373.08	
其他应付款	杭州德亮资产管理有限公司	916.00	

## 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	0.00
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	不适用

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	授予日股市收盘价与授予价格的差额
可行权权益工具数量的确定依据	本期期末授予对象行权数量的最佳估计数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不存在重大差异
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	149,854,995.79
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	80,600,967.45

其他说明：

#### 1. 第一期限限制性股票激励计划

公司第一期限限制性股票激励计划已于 2020 年执行完毕，共确认股份支付成本 64,800,213.71 元。

## 2. 第一期员工持股计划

根据公司 2018 年 8 月 15 日第六届董事会第二十一次会议和 2018 年第二次临时股东大会审议通过的《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》，公司高级管理人员和核心技术人员以自有资金通过管理人广发证券资产管理（广东）有限公司设立的“广发原驰·海亮股份 1 号定向资产管理计划”在深圳证券交易所以集合竞价交易方式累计购买公司股票 12,519,688 股，成交金额合计 93,410,401.85 元。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 2022 年 2 月 22 日，公司第一期员工持股计划持有的公司股票 12,519,688 股已通过集中竞价交易的方式全部出售完毕。

## 3. 第二期员工持股计划

根据公司 2021 年 4 月 16 日第七届董事会第十二次会议和 2020 年年度股东大会审议通过的《关于〈浙江海亮股份有限公司第二期员工持股计划（草案）〉的议案》，公司以从二级市场回购的 36,661,544 股票实施员工持股计划。该员工持股计划的存续期限为 8 年，自股东大会审议通过之日起计算。员工持股计划所持公司股票的法定锁定期为 12 个月。第二期持股计划锁定期于 2022 年 11 月 16 日届满。法定锁定期届满后，管理委员会将根据持有人绩效考核等情况审议每位持有人的解锁安排。

公司 2021 年实际授予的限制性股票具体情况如下：

项 目	授予日	实际授予数量	授予价格(元/股)	实际收到款项
第二期员工持股计划	2021 年 11 月 17 日	36,661,544	8.03	294,392,198.32

截至 2022 年 12 月 31 日，公司第二期员工持股计划共确认股份支付成本 85,054,782.08 元，其中本期确认股份支付成本 80,600,967.45 元。

## 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

本公司为关联方海亮集团提供担保，详见“关联担保情况”。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司已开立未到期信用证开证金额折合人民币 2,135,011,169.98 元，信用证保证金 802,355,723.61 元。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

公司第八届董事会第六次会议决议，公司以实施分红派息时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 0.80 元（含税），本次利润分配不以资本公积金转增股份，不送红股。

### 2、其他资产负债表日后事项说明

公司 2023 年 2 月 27 日第八届董事会第五次会议、2023 年第二次临时股东大会审议通过《关于在印尼投资建设年产 10 万吨高性能电解铜箔项目的议案》，公司与全资子公司香港海亮控股有限公司共同出资在印度尼西亚设立控股子公司印尼海亮新材料有限公司（以下简称海亮印尼公司），负责年产 10 万吨高性能电解铜箔项目的建设运营。截至本财务报告批准报出日，海亮印尼公司已完成注册登记手续，并取得当地政府部门下发的商业登记证。

## 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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部，分别对铜铝加工业务、环保材料业务、贷款业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

#### （2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	铜铝加工业务	环保材料业务	贷款业务	分部间抵销	合计
营业总收入	73,652,370,972.05	203,452,435.18	151,504,733.74	6,888,465.98	74,000,439,674.99
其中：与客户之间的合同产生的收入	73,633,263,087.59	203,452,435.18	137,235,022.81	6,888,465.98	73,967,062,079.60
营业成本	70,747,844,161.06	145,535,637.31	10,901,725.84	6,819,250.36	70,897,462,273.85
资产总额	30,905,817,346.56	1,804,762,965.08	1,055,790,997.60	279,637,269.34	33,485,799,877.97
负债总额	20,284,401,857.55	44,357,491.30	59,794,933.55	279,637,269.34	20,108,917,013.06

### 2、其他

租赁

## 1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)16 之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十八)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	735,777.76	984,387.69
合 计	735,777.76	984,387.69

## (3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	2,913,714.28	8,099,793.40
与租赁相关的总现金流出	22,813,603.66	36,838,534.32

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

## 2. 公司作为出租人

## (1) 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	20,277,595.39	18,539,746.04

## (2) 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
投资性房地产	259,772,980.26	250,814,136.16
小 计	259,772,980.26	250,814,136.16

## 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	11,534,115.35	1.54%	11,534,115.35	100.00%		17,507,888.19	0.54%	17,507,888.19	100.00%	

账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	738,310,893.24	98.46%	6,615,880.50	0.90%	731,695,012.74	3,227,413,174.35	99.46%	7,098,144.51	0.22%	3,220,315,029.84
其中：										
合计	749,845,008.59	100.00%	18,149,995.85	2.42%	731,695,012.74	3,244,921,062.54	100.00%	24,606,032.70	0.76%	3,220,315,029.84

按单项计提坏账准备：11,534,115.35 元。

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	11,534,115.35	11,534,115.35	100.00%	账龄 3 年以上，该公司已被吊销，预计无法收回
合计	11,534,115.35	11,534,115.35		

按组合计提坏账准备：6,615,880.50 元。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
铜铝业务客户账龄组合	522,712,977.32	6,615,880.50	1.27%
合计	522,712,977.32	6,615,880.50	

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：铜铝业务客户账龄组合

应收账款组合 2：合并范围内关联往来组合

按组合计提坏账准备：0 元。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联往来组合	215,597,915.92	0.00	0.00%
合计	215,597,915.92	0.00	

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：铜铝业务客户账龄组合

应收账款组合 2：合并范围内关联往来组合

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

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	735,846,796.14
1 至 2 年	1,751,175.67
2 至 3 年	12,247,036.78
合计	749,845,008.59

## （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	
单项计提坏账准备	17,507,888.19		2,699,999.23	3,273,773.61		11,534,115.35
按组合计提坏账准备	7,098,144.51	-467,142.41		15,121.60		6,615,880.50
合计	24,606,032.70	-467,142.41	2,699,999.23	3,288,895.21		18,149,995.85

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
温州市维利多洁具有限公司	1,573,315.60	收到客户回款
浙江美达斯洁具有限公司	672,567.43	收到客户回款
温州欧伦洁具有限公司	363,158.03	收到客户回款
温州海米特水暖洁具有限公司	90,958.17	收到客户回款
合计	2,699,999.23	

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	3,288,895.21

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	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
佛山市顺德区科帕尔铜业有限公司	货款	2,760,528.87	无法收回	管理层批准	否
南京晶辉铜业有限公司	货款	400,895.01	无法收回	管理层批准	否
苏州市恒通铜业有限公司	货款	112,349.73	无法收回	管理层批准	否



合计		3,273,773.61		
----	--	--------------	--	--

应收账款核销说明：

无。

#### (4) 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	128,802,196.78	17.18%	
第二名	88,433,757.15	11.79%	889,291.93
第三名	72,301,971.10	9.64%	
第四名	70,119,003.91	9.35%	701,190.04
第五名	58,922,382.84	7.86%	1,186,097.93
合计	418,579,311.78	55.82%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	446,394,794.80	227,539,753.33
合计	446,394,794.80	227,539,753.33

### (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
押金保证金	35,735,740.00	222,141,885.00
应收暂付款	409,850,303.58	5,627,282.88
其他	11,645,182.78	10,425,934.60
合计	457,231,226.36	238,195,102.48

#### 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)	
2022年1月1日余额	10,655,349.15			10,655,349.15
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-10,332,086.43	10,332,086.43		
本期计提	181,082.41			181,082.41
2022年12月31日余额	504,345.13	10,332,086.43		10,836,431.56

额				
---	--	--	--	--

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）	444,521,185.04
1 至 2 年	2,543,853.75
2 至 3 年	2,986,286.34
3 年以上	7,179,901.23
合计	457,231,226.36

### 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	
按组合计提坏账准备	10,655,349.15	181,082.41				10,836,431.56
合计	10,655,349.15	181,082.41				10,836,431.56

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
甘肃海亮新能源材料有限公司	应收暂付款	401,441,075.65	1 年以内	87.80%	
国泰君安期货有限公司	期货保证金	26,576,220.00	1 年以内	5.81%	265,762.20
金瑞期货股份有限公司	期货保证金	9,063,450.00	1 年以内	1.98%	90,634.50
浙江海亮国际贸易有限公司	应收暂付款	4,481,470.70	1 年以内	0.98%	
江苏华东地质工程有限公司	应收暂付款	2,550,000.00	3 年以上	0.56%	2,550,000.00
合计		444,112,216.35		97.13%	2,906,396.70

## 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	9,082,238,67 1.63		9,082,238,67 1.63	7,925,417,42 5.25		7,925,417,42 5.25
对联营、合营企业投资	1,562,437,05 4.40		1,562,437,05 4.40	1,480,613,48 7.92		1,480,613,48 7.92
合计	10,644,675,7 26.03		10,644,675,7 26.03	9,406,030,91 3.17		9,406,030,91 3.17

## (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	366,877,36 3.44					366,877,36 3.44	
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	801,549,71 1.99	466,353,00 0.00				1,267,902, 711.99	
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	484,531,98 6.84					484,531,98 6.84	
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	322,894,90 1.99					322,894,90 1.99	
海亮(安徽)铜业有限公司	530,000,00 0.00					530,000,00 0.00	
广东海亮铜业有限公司	500,000,00 0.00					500,000,00 0.00	
浙江海亮环境材料有限公司	924,853,56 9.62					924,853,56 9.62	
JMF Company	170,117,33 3.51					170,117,33 3.51	
浙江海亮新材料有限公司	90,000,000 .00					90,000,000 .00	
海亮奥托铜	707,654,10					707,654,10	

管 (广东)有 限公司	8.96					8.96	
海亮(新加 坡)有限公 司	436,797,70 0.00	210,344,50 0.00				647,142,20 0.00	
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	310,000,00 0.00					310,000,00 0.00	
香港海亮控 股有限公司	1,269,604, 781.63	99,630,986 .38				1,369,235, 768.01	
浙江升捷货 运有限公司	10,222,238 .43					10,222,238 .43	
重庆海亮国 际贸易有限 公司	3,000,000. 00					3,000,000. 00	
山东海亮奥 博特铜业有 限公司	700,000,00 0.00					700,000,00 0.00	
甘肃海亮新 能源材料有 限公司	150,000,00 0.00	350,000,00 0.00				500,000,00 0.00	
重庆海亮金 属材料有限 公司		30,000,000 .00				30,000,000 .00	
日本海亮株 式会社		492,760.00				492,760.00	
合计	7,925,417, 425.25	1,156,821, 246.38				9,082,238, 671.63	

## (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	737,69 8,489. 90			39,733 ,771.8 7	- 11,671 ,220.0 3	6,916, 961.29	5,368, 000.00			767,31 0,003. 03	
海亮集 团财务 有限责 任公司	742,91 4,998. 02			52,212 ,053.3 5						795,12 7,051. 37	
小计	1,480, 613,48 7.92			91,945 ,825.2 2	- 11,671 ,220.0 3	6,916, 961.29	5,368, 000.00			1,562, 437,05 4.40	
合计	1,480, 613,48			91,945 ,825.2	- 11,671	6,916, 961.29	5,368, 000.00			1,562, 437,05	

	7.92			2	,220.0					4.40	
					3						

#### 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	10,592,915,156.41	10,254,263,493.05	11,956,178,925.31	11,335,308,625.71
其他业务	18,473,473,585.24	18,468,051,430.27	15,175,661,727.55	15,123,562,441.89
合计	29,066,388,741.65	28,722,314,923.32	27,131,840,652.86	26,458,871,067.60

收入相关信息：

单位：元

#### 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	3,923,560.00	
权益法核算的长期股权投资收益	91,945,825.22	95,471,400.57
处置交易性金融资产取得的投资收益	-47,840,864.84	55,232,972.51
债权投资在持有期间取得的利息收入	6,881,189.99	456,769.51
应收款项融资贴现损失	-60,659,003.21	-87,938,834.00
其他		405,655.86
合计	-5,749,292.84	63,627,964.45

### 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	-1,485,413.41	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	119,755,450.34	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-42,072,472.69	外汇合约的公允价值变动收益和投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	6,966,106.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和	4,898,360.79	

支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	18,600,766.93	
减：所得税影响额	24,659,783.57	
少数股东权益影响额	-4,490,212.91	
合计	86,493,227.55	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

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“其他符合非经常性损益定义的损益项目”

项 目	涉及金额	原因
境外能源补贴返还	17,937,360.23	虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，故将其界定为非经常性损益的项目。
代扣个人所得税手续费返还	425,216.93	
增值税减免	32,371.42	
其他	205,818.35	

将《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项目的情况说明

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	10.23%	0.62	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.50%	0.58	0.56