

证券代码：002203

证券简称：海亮股份

公告编号：2008-009

浙江海亮股份有限公司

2007 年年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

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

1.3 公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

1.4 大信会计师事务所有限公司为本公司 2007 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

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

§ 2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	海亮股份
股票代码	002203
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	浙江省诸暨市店口镇工业区
注册地址的邮政编码	311835
办公地址	浙江省诸暨市店口镇工业区
办公地址的邮政编码	311835
公司国际互联网网址	http://www.hailiang.com
电子信箱	gfoffice@hailiang.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	汪鸣	邵国勇
联系地址	浙江省诸暨市店口镇工业区	浙江省诸暨市店口镇工业区
电话	0575—87069033	0575—87069033
传真	0575—87069031	0575—87069031
电子信箱	gfoffice@hailiang.com	gfoffice@hailiang.com

§ 3 会计数据和业务数据摘要

3.1 主要会计数据

单位：（人民币）元

	2007 年	2006 年		本年比上年 增减（%）	2005 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入	6,768,104,021.36	621,460,838.11	6,214,608,388.11	8.91%	3,069,689,169.15	3,069,689,169.15
利润总额	177,733,253.84	156,127,992.14	156,683,962.73	13.43%	89,423,599.08	89,416,802.28
归属于上市公司股东的净利润	174,238,341.61	133,506,739.15	153,923,470.74	13.20%	73,739,172.60	74,996,504.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	170,681,634.04	128,590,767.91	149,007,499.50	14.55%	70,959,857.04	72,217,189.29
经营活动产生的现金流量净额	23,122,088.36	288,415,916.41	288,415,916.41	-91.98%	123,916,611.72	123,916,611.72
	2007 年末	2006 年末		本年末比上年 末增减（%）	2005 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产	2,838,224,472.97	2,083,915,251.58	2,109,718,212.62	34.53%	1,244,711,771.59	1,246,089,692.81
所有者权益（或股东权益）	692,038,279.35	520,335,034.74	544,961,929.06	26.99%	386,828,295.59	388,131,113.32
股本	345,100,000.00	203,000,000.00	203,000,000.00	70.00%	203,000,000.00	203,000,000.00

3.2 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2007 年	2006 年		本年比上年 增减（%）	2005 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
基本每股收益	0.5049	0.3869	0.4460	13.21%	0.2137	0.2173
稀释每股收益	0.5049	0.3869	0.4460	13.21%	0.2137	0.2173
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.4946	0.3726	0.4318	14.54%	0.2056	0.2093
全面摊薄净资产收益率	25.18%	25.66%	28.24%	-3.06%	19.06%	19.32%
加权平均净资产收益率	28.46%	29.43%	33.10%	-4.64%	22.34%	22.74%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	24.66%	24.71%	27.34%	-2.68%	18.34%	18.61%
扣除非经常性损益后的加权平均	27.88%	28.35%	32.04%	-4.16%	21.50%	21.90%

净资产收益率						
每股经营活动产生的现金流量净额	0.07	1.42	1.42	-95.07%	0.61	0.61
	2007 年末	2006 年末		本年末比上年末增减 (%)	2005 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产	2.01	2.56	2.68	-25.00%	1.91	1.91

注：经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]485 号文核准，本公司于 2008 年 1 月 3 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）5500 万股。按照发行后公司总股本 40,010 万股计算，公司 2007 年的基本每股收益为 0.4355 元/股，扣除非经常性损益后的基本每股收益为 0.4266 元/股。

非经常性损益项目

适用 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-88,652.04
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	3,992,300.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	443,455.17
减：所得税影响数	757,672.54
减：少数股东当期权益影响数	32,723.02
合计	3,556,707.57

采用公允价值计量的项目

适用 不适用

3.3 境内外会计准则差异

适用 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	203,000,000	100.00%		101,500,000	40,600,000		142,100,000	345,100,000	100.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	110,068,730	54.22%		55,034,365	22,013,746		77,048,111	187,116,841	54.22%
其中：境内非国有法	100,831,100	49.67%		50,415,550	20,166,220		70,581,770	171,412,870	49.67%

人持股									
境内自然人持股	9,237,630	4.55%		4,618,815	1,847,526		6,466,341	15,703,971	4.55%
4、外资持股	70,775,000	34.86%		35,387,500	14,155,000		49,542,500	120,317,500	34.86%
其中：境外法人持股	70,775,000	34.86%		35,387,500	14,155,000		49,542,500	120,317,500	34.86%
境外自然人持股									
5、高管股份	22,156,270	10.91%		11,078,135	4,431,254		15,509,389	37,665,659	10.91%
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股									
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	203,000,000	100.00%		101,500,000	40,600,000		142,100,000	345,100,000	100.00%

限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
合计					—	—

4.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						13
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
海亮集团有限公司	境内非国有法人	48.53%	167,491,140	0	0	
Z&P Enterprises Corporation	境外法人	34.86%	120,317,500	0	0	
陈东	境内自然人	2.53%	8,713,061	0	0	
杨林	境内自然人	2.46%	8,491,398	0	0	
曹建国	境内自然人	2.02%	6,990,910	0	0	
钱昂军	境内自然人	1.55%	5,336,963	0	0	
朱张泉	境内自然人	1.53%	5,268,759	0	0	
汪鸣	境内自然人	1.28%	4,416,209	0	0	
绍兴市中宇金属物资有限公司	境内非国有法人	1.14%	3,921,730	0	0	
傅林中	境内自然人	1.09%	3,768,271	0	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		
上述股东关联关系或一致行动的说明	海亮集团有限公司与自然人股东杨林、朱张泉、傅林中存在关联关系。					

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

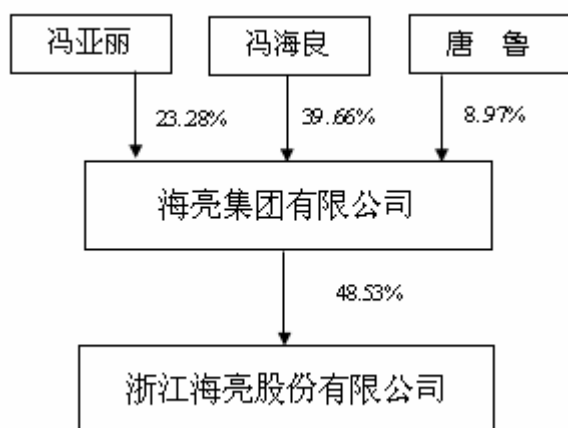
4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

<p>1、控股股东情况 控股股东名称：海亮集团有限公司 法定代表人：冯亚丽 注册资本：58000 万元 实收资本：49400 万元 成立日期：1996 年 8 月 9 日 经营范围：经销金属材料及制品，建筑装潢材料，化工原料（前二项除危险化学品），日用杂品，文体用品；种植业。养殖业。物业管理；房地产开发（前二项凭资质证书）。从事货物及技术的进出口业务（法律法规限制、禁止经营的项目除外）。对外投资。</p> <p>除本公司外下属控股企业还包括上海海亮控股集团有限公司、重庆海宇置业集团有限公司、浙江尤尼克管业有限公司、诸暨市海亮外国语学校、私立诸暨高级中学、海亮集团（美国）有限公司、诸暨华东汽配水暖城有限公司、杭州浙大正禾环境工程有限公司。</p> <p>2、实际控制人情况 公司实际控制人：冯海良，中国国籍，无其他国家或地区居留权，曾任海亮集团有限公司董事长（2003 年 12 月—2004 年 12 月），上海海亮控股集团有限公司董事长（2004 年 7 月—2006 年 8 月）；兼任中国有色金属工业协会铜分会副理事长、国际铜加工协会董事会董事、中国有色金属工业协会常务理事、中国有色金属加工工业协会副理事长、中国铜发展中心副理事长、中国民营实业家协会常务理事以及浙江省企业家协会副会长。现任本公司董事长。</p>

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬

冯海良	董事长	男	48	2007年10月07日	2010年10月06日	0	0		50.79	否
carol lee	董事	女	47	2007年10月07日	2010年10月06日	0	0		0.00	是
曹建国	董事	男	46	2007年10月07日	2010年10月06日	4,112,300	6,990,910	送股、公积金转股	18.80	否
汪鸣	董事	男	47	2007年10月07日	2010年10月06日	2,597,770	4,416,209	送股、公积金转股	18.79	否
杨林	董事	男	45	2007年10月07日	2010年10月06日	4,994,940	8,491,398	送股、公积金转股	19.47	否
陈东	董事	男	40	2007年10月07日	2010年10月06日	5,125,330	8,713,061	送股、公积金转股	14.84	否
姚先国	独立董事	男	55	2007年10月07日	2010年10月06日	0	0		5.00	否
刘桓	独立董事	男	53	2007年10月07日	2010年10月06日	0	0		5.00	否
刘剑文	独立董事	男	49	2007年10月07日	2010年10月06日	0	0		5.00	否
钱昂军	监事	男	49	2007年10月07日	2010年10月06日	3,139,390	5,336,963	送股、公积金转股	0.00	是
王虎	监事	男	42	2007年10月07日	2010年10月06日	2,186,540	3,717,118	送股、公积金转股	15.04	否
陈玉良	监事	男	52	2007年10月07日	2010年10月06日	0	0		7.59	否
王斌	副总经理	男	39	2007年10月07日	2010年10月06日	0	0		18.82	否
合计	-	-	-	-	-	22,156,270	37,665,659	-	179.14	-

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

5.2 董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
冯海良	董事长	5	5	0	0	否
Carol lee Pedersen	副董事长	5	5	0	0	否
曹建国	董事	5	5	0	0	否
汪鸣	董事	5	5	0	0	否
杨林	董事	5	5	0	0	否
陈东	董事	5	5	0	0	否
姚先国	独立董事	5	5	0	0	否
刘桓	独立董事	5	5	0	0	否
刘剑文	独立董事	2	2	0	0	否

§ 6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

6.1.1 生产经营与资本运作情况

2007 年公司实现铜管棒材销售 127,774 吨，营业总收入 6,768,104,021.36 元，利润总额 177,733,253.84 元，归属于母公司的净利润 174,238,341.61 元，自营出口 4.8146 亿美元，比上年增长 24.41%，为公司发展历史上最好最快的一年。

经中国证监会证监发行字[2007]485 号文核准，2008 年 1 月成功公开发行 5,500 万股人民币普通股，发行价格为 11.17 元，发行市盈率(摊薄)为 29.99 倍，募集资金净额 58,591.32 万元，募集资金经大信会计师事务所有限公司大信京验字(2008)第 0001 号验资报告验证全部到位；经深圳证券交易所深证上[2008]2 号文同意，公司发行的人民币普通股股票 5,500 万股在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易。

6.1.2 研发投入和产品开发

报告期内，公司制定了《技术研发费管理办法》，研发投入共 1,547.41 万元，研发费用占销售收入的 0.23%，有利于公司的科技发展。公司完成海水淡化装置用铜合金管、舰船及海洋工程用大口径高耐蚀铜合金管、清洁型超大口径铜管省级新产品鉴定，其中“海水淡化装置用铜合金无缝管”鉴定为国际先进水平；公司当年申请并受理专利 11 项，其中发明专利 5 项；公司参与制订了《铜及铜合金管材单位产品能源消耗限额》、《内螺纹铜管》国家标准并分别获得了技术标准优秀标准一、三等奖。2007 年，公司省级技术中心被省科技厅评为省优秀研发中心。

6.1.3 公司节能减排情况

为确保“十一五”节能目标方案的实现，落实责任书内容，公司建立节能考核机制，完善落实能源、环保、安全考核指标，实现能源系统节能技术，推广节能节电产品的安装使用，其中对所有熔铸炉都安装了节电器，同比可节约用电 7%；对烟气、噪声的排放实施了技术改造，减少废水、废气、废固的排放；公司积极寻求和采用新技术，实施立式连续铸造技术，实现铜合金管连续化生产、缩短工艺流程，还研制海水淡化装置用铜合金，加强对无铅化铜合金、铜管及管件重大节能技术的研究，减少铜及其他金属的消耗；公司健全了计量网络体系，实现能源计量智能化及网络监控系统。2007 年公司万元增加值能耗下降了 6.87%，超额完成了年平均节能率 4.4% 的指标，促进公司向低能耗、低污染、连续、高效的现代铜及铜合金管加工业的转型。

6.1.4 市场开拓

①公司产品应用领域进一步拓宽。2007 年公司适时调整销售策略，积极开拓家装、造船、火力发电等新兴铜管材应用领域，取得了较好的业绩；公司产品通过了澳洲的水道管认证，公司的船用铜合金管、热交换及冷凝管用铜合金管、黄铜管等通过了“中国船级社认证”，为公司拓展市场拿到了新的通行证。

②2007 年公司在香港、越南先后注册成立了香港海亮铜贸易有限公司、越南海亮金属制品有限公司，为进一步开拓国际市场，实施海外经营战略创造了有利条件。

③积极开拓产品国际市场，逐步形成全球化的供销网络。公司在巩固原有国际市场的基础上，积极开拓南美、中东以及埃及、沙特、南非、澳洲等地域或国家业务，相继与巴西开利、惠而浦、伊莱克斯等国际公司建立贸易往来，增加冷凝管、白铜管、水道管及管件、内螺纹管等高附加值产品市场份额。2007 外贸销售收入占公司主营业务收入的 56.43%，外销同比增加 21.90%。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：(人民币)万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
铜产品加工	659,336.31	623,626.30	5.42%	8.98%	8.07%	17.19%
贸易	6,935.58	6,083.26	12.29%			
合计	666,271.89	629,709.56	5.49%	8.24%	7.23%	19.35%
主营业务分产品情况						
铜管	577,817.74	546,966.40	5.34%	13.02%	12.19%	14.84%
其中：制冷用无缝铜管	273,703.34	259,893.54	5.05%	8.02%	6.67%	31.17%
建筑用铜及铜合金管	148,870.43	142,059.87	4.57%	15.33%	15.49%	-2.77%
热交换用铜及铜合	60,208.23	57,276.81	4.87%	34.86%	32.22%	63.97%

金管						
其他用途铜及铜合金管	76,360.07	73,690.49	3.50%	3.05%	5.34%	-37.50%
铜及铜合金管件	18,675.68	14,045.69	24.79%	85.61%	84.87%	1.22%
铜棒	81,518.56	76,659.90	5.96%	-13.02%	-14.36%	32.99%
其他	6,935.58	6,083.26	12.29%			
合计	666,271.89	629,709.56	5.49%	8.24%	7.23%	19.35%

6.3 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
境内销售	290,245.75	-5.49%
境外销售	376,026.13	21.90%
合计	666,271.89	8.24%

6.4 募集资金使用情况

适用 不适用

变更项目情况

适用 不适用

6.5 非募集资金项目情况

适用 不适用

单位：（人民币）万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
年产 2 万吨高效节能环保新型铜合金管项目	22,102.52	已完结	达到预期效果
直管技改项目	7,251.74	已完结	达到预期效果
铜管道技改项目	3,031.81	已完结	达到预期效果
合计	32,386.07	-	-

6.6 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

经大信会计师事务所有限公司出具的大信京审字[2008]第 0000 号《审计报告》确认,2007 年公司母公司实现净利润 174,238,341.61 元,依据《中华人民共和国公司法》和公司《章程》及国家有关规定,按以下议案进行分配:

按公司净利润 10%提取法定盈余公积 14,838,818.49 元;

提取法定盈余公积后剩余利润 159,399,523.12 万元,加年初未分配利润 260,686,016.52 元,2007 年度可供股东分配的利润为 420,085,539.64 元。报告期分配普通股现金股利及红股股利共计 127,890,000.00 元,期末未分配利润 292,195,539.64 元;

以公司股票发行后的股本总数 400,100,000 股为基数,按每 10 股派送 1.50 元派发现金红利(含税),共分配现金股利 60,015,000.00 元,公司剩余未分配利润 232,180,539.64 元,转入下年未分配利润。资本公积金不转增股本。

以上利润分配预案须报经本公司股东大会审议通过后实施。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

适用 不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

适用 不适用

7.2 出售资产

适用 不适用

7.1、7.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

7.3 重大担保

适用 不适用

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）							
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）	
报告期内担保发生额合计							0.00
报告期末担保余额合计							0.00
公司对子公司的担保情况							
报告期内对子公司担保发生额合计							15,000.00
报告期末对子公司担保余额合计							15,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）							
担保总额							15,000.00
担保总额占公司净资产的比例							21.68%
其中：							
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额							0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额							15,000.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额							0.00
上述三项担保金额合计							15,000.00

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例

诸暨市新星水暖管道检测有限公司	0.00	0.00%	48.65	0.01%
诸暨市众得安金属再生利用有限公司	0.00	0.00%	87.83	0.02%
浙江尤尼克塑胶管道有限公司	0.00	0.00%	36.37	0.01%
浙江升捷货运有限公司	0.00	0.00%	690.79	0.13%
浙江恒固包装材料有限公司	0.00	0.00%	339.05	0.06%
浙江尤尼克塑胶管道有限公司	414.52	0.07%	0.00	0.00%
海亮集团有限公司	21.51	0.00%	0.00	0.00%
诸暨市众得安金属再生利用有限公司	9.87	0.00%	0.00	0.00%
浙江恒固包装材料有限公司	7.14	0.00%	0.00	0.00%
合计	453.04	0.07%	1,202.69	0.23%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 444.16 万元

7.4.2 关联债权债务往来

适用 不适用

7.4.3 2007 年非经营性资金占用及清欠进展情况

适用 不适用

7.5 委托理财

适用 不适用

7.6 承诺事项履行情况

适用 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

适用 不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

§ 8 监事会报告

适用 不适用

报告期内，公司监事会以向全体股东负责的态度，认真履行职责，列席董事会会议，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。现将 2007 年度的工作情况报告如下，请予审议。

一、对 2007 年度经营管理行为及业绩的基本评价

2007 年监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规的要求，从切实维护公司利益和广大中小股东权益出发，认真履行监督职责。

监事会列席了 2007 年历次董事会会议，并认为董事会认真执行了股东大会的决议，忠实履行了诚信义务，未出现损害公司、股东利益的行为，董事会的各项决议符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的要求。

2007 年公司取得了良好的经营业绩，圆满完成了年初制订的生产经营计划和公司的盈利计划。监事会对任期内公司的生产经营活动进行了监督，认为公司经营班子勤勉尽责，认真执行了董事会的各项决议，经营中未出现违规操作行为。

二、监事会会议情况

在 2007 年里，公司监事会共召开了三次会议，各次会议情况及决议内容如下：

1、2007 年 2 月 5 日下午在诸暨市店口镇工业区公司住所地召开第二届监事会 2007 年第一次会议，审议通过了《浙江海亮股份有限公司 2006 年度监事会工作报告》、《浙江海亮股份有限公司 2006 年度财务决算报告》、《浙江海亮股份有限公司 2006 年度利润分配预案》、《浙江海亮股份有限公司财务预算报告》。

2、2007 年 9 月 21 日在诸暨市店口镇工业区公司住所地召开公司第二届监事会 2007 年第二次会议，审议通过了《浙江海亮股份有限公司关于提名钱昂军、王虎为第三届监事会候选人的议案》。

3、2007 年 10 月 7 日在诸暨市店口镇工业区公司住所地召开公司第三届监事会第一次会议，会议选举钱昂军先生为第三届监事会召集人。

三、监事会对 2007 年度有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

根据《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的有关规定，公司监事会对公司 2007 年第一次临时股东大会、2006 年度股东大会、2007 年第二次临时股东大会、2007 年第三次临时股东大会和董事会的召开程序和决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司董事和高级管理人员执行职务等情况进行了监督，并列席了股东大会和董事会会议。

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

2、检查公司财务事项

2007 年度，监事会对公司的财务制度和财务状况进行了检查，认为公司财务会计内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经营成果及现金流量情况良好。公司管理层与公司财务会计机构对新的企业会计准则的实施做了充分的准备，并严格执行。

3、公司关联交易情况

监事会依照公司《关联交易管理办法》的要求对公司 2007 年度发生的关联交易进行了监督和核查，认为：公司发生的关联交易价格公允公正，决策程序合法合规，不存在损害公司和非关联股东利益的情形。

4、公司对外担保及股权，资产置换情况

2007 年度公司无违规对外担保，无债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其它损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

审计报告	标准无保留审计意见
------	-----------

审计报告正文

审计报告

大信京审字(2008)第 0308 号

浙江海亮股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江海亮股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2007 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：密惠红

中国·北京

中国注册会计师：程继东

2008 年 2 月 29 日

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：

2007 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	299,149,062.84	214,668,743.25	155,117,341.80	133,123,447.70

结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	49,534,635.55	45,484,635.55	11,867,399.51	10,817,399.51
应收账款	561,886,635.51	469,641,409.88	659,720,314.75	585,830,123.10
预付款项	106,233,160.33	34,288,930.08	106,189,307.20	103,193,970.26
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	5,640,038.73	173,158,527.72	3,089,921.94	93,000,623.66
买入返售金融资产				
存货	870,957,715.53	625,780,788.96	465,283,365.24	375,130,831.93
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			7,947,556.74	6,043,912.33
流动资产合计	1,893,401,248.49	1,563,023,035.44	1,409,215,207.18	1,307,140,308.49
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	26,908,849.89	15,412,333.53	16,006,727.30	11,504,809.39
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		219,973,098.94		87,712,538.94
投资性房地产				
固定资产	710,770,820.36	427,729,824.97	407,137,267.45	374,090,562.74
在建工程	110,665,295.59	42,818,422.98	180,949,354.72	72,809,812.42
工程物资	4,713,429.15	4,713,429.15	49,624,176.38	35,361,812.80
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	58,291,503.38	51,488,819.16	24,411,710.08	19,443,268.40
开发支出				
商誉				
长期待摊费用			1,012,660.24	
递延所得税资产	33,473,326.11	29,499,696.03	21,361,109.27	18,921,935.40
其他非流动资产				
非流动资产合计	944,823,224.48	791,635,624.76	700,503,005.44	619,844,740.09
资产总计	2,838,224,472.97	2,354,658,660.20	2,109,718,212.62	1,926,985,048.58
流动负债：				
短期借款	576,370,522.79	446,370,522.79	209,019,180.00	209,019,180.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				

交易性金融负债				
应付票据	73,000,000.00	0.00	90,000,000.00	70,000,000.00
应付账款	1,056,137,976.98	976,535,245.11	881,248,853.03	854,784,987.86
预收款项	42,588,684.34	39,097,417.32	93,837,279.24	86,659,413.95
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	23,082,289.65	16,239,409.06	18,671,421.90	7,133,654.16
应交税费	-5,086,737.54	-18,012,332.47	12,653,037.48	3,150,860.67
应付利息	2,969,589.21	2,969,589.21		
其他应付款	12,949,447.25	11,557,934.30	10,086,839.45	7,056,526.19
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
递延收益	100,000.00	100,000.00		
一年内到期的非流动负债	130,000,000.00	130,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债			4,182,885.75	4,182,885.75
流动负债合计	1,912,111,772.68	1,604,857,785.32	1,349,699,496.85	1,271,987,508.58
非流动负债：				
长期借款	130,000,000.00	130,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款			100,000.00	100,000.00
预计负债				
递延所得税负债	1,082,405.25	1,000,205.25	818,845.50	520,855.50
其他非流动负债				
非流动负债合计	131,082,405.25	131,000,205.25	160,918,845.50	160,620,855.50
负债合计	2,043,194,177.93	1,735,857,990.57	1,510,618,342.35	1,432,608,364.08
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	345,100,000.00	345,100,000.00	203,000,000.00	203,000,000.00
资本公积	9,726,191.75	9,721,936.79	48,383,075.77	47,896,136.54
减：库存股				
盈余公积	47,731,655.26	47,731,655.26	32,892,836.77	32,892,836.77
一般风险准备				
未分配利润	292,195,539.64	216,247,077.58	260,686,016.52	210,587,711.19
外币报表折算差额	-2,715,107.30	0.00	0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计	692,038,279.35	618,800,669.63	544,961,929.06	494,376,684.50
少数股东权益	102,992,015.69	0.00	54,137,941.21	0.00
所有者权益合计	795,030,295.04	618,800,669.63	599,099,870.27	494,376,684.50
负债和所有者权益总计	2,838,224,472.97	2,354,658,660.20	2,109,718,212.62	1,926,985,048.58

9.2.2 利润表

编制单位：

2007 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	6,768,104,021.36	6,002,611,908.90	6,214,608,388.11	5,436,771,323.33
其中：营业收入	6,768,104,021.36	6,002,611,908.90	6,214,608,388.11	5,436,771,323.33
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	6,601,927,124.42	5,868,825,036.14	6,116,044,412.68	5,372,533,565.01
其中：营业成本	6,394,116,271.68	5,691,399,516.91	5,913,895,029.84	5,197,871,952.18
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	10,716,814.21	7,266,342.65	12,792,974.12	6,244,275.45
销售费用	104,889,735.93	92,345,844.51	77,033,497.76	66,672,788.67
管理费用	82,407,666.20	70,945,124.90	45,960,776.41	38,074,194.64
财务费用	14,784,681.23	8,728,405.50	30,653,366.00	24,513,179.01
资产减值损失	-4,988,044.83	-1,860,198.33	35,708,768.55	39,157,175.06
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				56,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	166,176,896.94	133,786,872.76	98,563,975.43	120,237,758.32
加：营业外收入	11,963,701.82	4,169,259.14	58,399,453.72	6,148,804.96
减：营业外支出	407,344.92	145,707.65	279,466.42	84,436.33
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	177,733,253.84	137,810,424.25	156,683,962.73	126,302,126.95
减：所得税费用	367,189.32	-10,577,760.63	-12,880,447.47	-18,764,976.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	177,366,064.52	148,388,184.88	169,564,410.20	145,067,103.74
归属于母公司所有者的净利润	174,238,341.61	148,388,184.88	153,923,470.74	145,067,103.74

少数股东损益	3,127,722.91		15,640,939.46	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.5049	0.4300	0.4460	0.4204
（二）稀释每股收益	0.5049	0.4300	0.4460	0.4204

9.2.3 现金流量表

编制单位：

2007 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	7,344,682,398.45	6,441,263,369.18	6,130,347,535.88	5,170,983,519.04
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	49,157,685.34	43,748,776.08	148,750,379.33	94,290,616.39
收到其他与经营活动有关的现金	14,492,227.87	5,187,964.04	287,012,542.40	25,164,444.39
经营活动现金流入小计	7,408,332,311.66	6,490,200,109.30	6,566,110,457.61	5,290,438,579.82
购买商品、接受劳务支付的现金	7,026,858,235.19	6,149,135,732.78	5,739,605,237.57	4,911,041,697.50
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	117,682,218.76	84,119,265.85	90,995,028.21	65,858,419.42
支付的各项税费	87,529,937.92	53,929,445.56	86,727,114.87	16,642,013.70

支付其他与经营活动有关的现金	153,139,831.43	177,456,373.64	360,367,160.55	189,976,257.26
经营活动现金流出小计	7,385,210,223.30	6,464,640,817.83	6,277,694,541.20	5,183,518,387.88
经营活动产生的现金流量净额	23,122,088.36	25,559,291.47	288,415,916.41	106,920,191.94
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				56,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	810,000.00	810,000.00	847,505.03	1,524,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00	637,620.55	0.00
投资活动现金流入小计	810,000.00	810,000.00	1,485,125.58	57,524,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	291,592,926.23	56,440,345.74	221,703,195.90	126,371,192.51
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	132,260,560.00	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	291,592,926.23	188,700,905.74	221,703,195.90	126,371,192.51
投资活动产生的现金流量净额	-290,782,926.23	-187,890,905.74	-220,218,070.32	-68,846,292.51
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	46,006,277.30			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	1,237,359,045.89	1,107,359,045.89	1,007,076,864.85	937,076,864.85
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	1,283,365,323.19	1,107,359,045.89	1,007,076,864.85	937,076,864.85
偿还债务支付的现金	800,007,703.10	800,007,703.10	952,212,110.85	882,212,110.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,484,061.13	63,991,932.34	45,701,677.69	25,747,996.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	869,491,764.23	863,999,635.44	997,913,788.54	907,960,107.21
筹资活动产生的现金流量净额	413,873,558.96	243,359,410.45	9,163,076.31	29,116,757.64
四、汇率变动对现金及现金等价	-2,181,000.05	517,499.37	80,466.53	36,649.75

物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	144,031,721.04	81,545,295.55	77,441,388.93	67,227,306.82
加：期初现金及现金等价物余额	155,117,341.80	133,123,447.70	77,675,952.87	65,896,140.88
六、期末现金及现金等价物余额	299,149,062.84	214,668,743.25	155,117,341.80	133,123,447.70

9.2.4 所有者权益变动表

编制单位：

2007 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	203,000,000.00	48,383,075.77		32,892,836.77		260,686,016.52		54,137,941.21	599,099,870.27	203,000,000.00	45,475,730.77		18,386,126.40		121,269,256.15		31,024,471.75	419,155,585.07
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
二、本年年初余额	203,000,000.00	48,383,075.77	0.00	32,892,836.77		260,686,016.52	0.00	54,137,941.21	599,099,870.27	203,000,000.00	45,475,730.77		18,386,126.40		121,269,256.15	0.00	31,024,471.75	419,155,585.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	142,100,000.00	-38,656,884.02	0.00	14,838,818.49		31,509,523.12	-2,715,107.30	48,854,074.48	195,930,424.77	0.00	2,907,345.00		14,506,710.37		139,416,760.37	0.00	23,113,469.46	179,944,285.20
（一）净利润						174,238,341.61		3,127,722.91	177,366,064.52						153,923,470.74		15,640,939.46	169,564,410.20
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		1,943,115.98					-2,715,107.30	-71,682.00	-843,673.32		2,907,345.00						121,002.00	3,028,347.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		2,905,150.00						-114,840.00	2,790,310.00		2,902,200.00						180,600.00	3,082,800.00
2. 权益法下被投资单位											484,008.						0.00	484,008.

其他所有者权益变动的影响											00						00	
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-479,349.75					43,158.00	-436,191.75			-478,863.00						-59,598.00	-538,461.00
4. 其他		-482,684.27					-2,715,107.30	0.00			-3,197,791.57						0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	1,943,115.98				174,238,341.61	-2,715,107.30	3,056,040.91	176,522,391.20		2,907,345.00			153,923,470.74			15,761,941.46	172,592,757.20
（三）所有者投入和减少资本								45,798,033.57	45,798,033.57								21,351,528.00	21,351,528.00
1.所有者投入资本								45,798,033.57	45,798,033.57								21,351,528.00	21,351,528.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																	0.00	0.00
3. 其他																	0.00	0.00
（四）利润分配				14,838,818.49		-142,728,818.49			-127,890,000.00				14,506,710.37		-14,506,710.37		-14,000,000.00	-14,000,000.00
1. 提取盈余公积				14,838,818.49		-14,838,818.49							14,506,710.37		-14,506,710.37		0.00	0.00
2.提取一般风险准备																	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配						-127,890,000.00			-127,890,000.00								-14,000,000.00	-14,000,000.00
4. 其他																	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	142,100,000.00	-40,600,000.00							101,500,000.00								0.00	0.00

1. 资本公积转增资本 (或股本)	40,600,0 00.00	-40,600, 000.00															0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损																	0.00	0.00
4. 其他	101,500, 000.00							101,500, 000.00									0.00	0.00
四、本期期末余额	345,100, 000.00	9,726,19 1.75		47,731,6 55.26		292,195, 539.64	-2,715,1 07.30	102,992, 015.69	795,030, 295.04	203,000, 000.00	48,383,0 75.77		32,892,8 36.77		260,686, 016.52		54,137,9 41.21	599,099, 870.27

9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

适用 不适用

根据财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的新《企业会计准则》和中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号-新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》(证监会计字[2007]10 号)的有关规定,公司对 2007 年期初资产负债表项目进行调整,主要调整情况如下:

调整项目_调整前_调整后_调整金额

其他应收款_ 14,439,597.87 _ 3,089,921.94 _ 11,349,675.93

可供出售金融资产_ _ 16,006,727.30 _ -16,006,727.30

长期股权投资_ 215,199.60 _ - _ 215,199.60

递延所得税资产_ _ 21,361,109.27 _ -21,361,109.27

递延所得税负债_ _ 818,845.50 _ -818,845.50

资本公积_ 45,263,223.27 _ 48,383,075.77 _ -3,119,852.50

盈余公积_ 36,067,150.26 _ 38,065,756.47 _ -1,998,606.21

未分配利润_ 236,004,661.21 _ 255,513,096.82 _ -19,508,435.61

少数股东权益_ 53,780,719.99 _ 54,137,941.21 _ -357,221.22

1、其他应收款、可供出售金融资产以及递延所得税负债:其他应收款调减 11,349,675.93 元,可供出售金融资产调增 16,006,727.30 元,系调减其他应收款中的期货保证金 11,947,027.30 元,其中 2006 年 12 月 31 日期货合同公允价值 16,006,727.30 元调增可供出售金融资产;2006 年 12 月 31 日期货合同浮动盈利 4,059,700.00 元调增资本公积 3,240,854.50 元,调增递延所得税负债 818,845.50 元。同时调减坏账准备及资产减值损失 597,351.37 元。

2、长期股权投资:长期股权投资调减 215,199.60 元,系调整同一控制下的企业合并形成的长期股权投资差额 229,956.14 元;冲回 2006 年度摊销的长期股权投资差额增加长期股权投资及投资收益 14,756.54 元。

3、递延所得税资产:递延所得税资产调增 21,361,109.27 元,系公司根据《企业会计准则第 18 号-所得税》的规定,采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算,因计提资产减值准备、国产设备投资抵免所得税尚未抵扣额以及在合并财务报表中抵销内部未实现销售损益形成资产账面价值小于资产计税基础的可抵扣暂时性差异,本公司及下属公司增加递延所得税资产和留存收益。

4、资本公积:资本公积调增 3,119,852.50 元,系本公司及本公司之子公司 2006 年 12 月 31 日期货套期保值浮动盈利计入资本公积。

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

适用 不适用

增加以下合并范围:

1、2006 年 11 月 10 日,公司通过董事会决议,同意出资 300 万美元设立香港海亮铜贸易有限公司,出资方式为货币资金投入。2006 年 12 月 9 日,香港海亮铜贸易有限公司取得注册证书,登记证号码为 37455614-000-12-06-3。2006 年 12 月 22 日,浙江省对

外贸经济合作厅下发《关于设立香港海亮铜贸易有限公司的批复》(浙外经贸经函[2006]353 号), 同意公司在香港独资设立“香港海亮铜贸易有限公司”, 总投资额和注册资本均为 300 万美元。2006 年 12 月 28 日, 公司取得中华人民共和国商务部中国企业境外投资批准证书([2006]商合境外投资证字第 001706 号)。截至 2007 年 12 月 31 日, 香港海亮铜贸易有限公司已收到全部出资。公司于 2007 年度将香港海亮铜贸易有限公司纳入合并会计报表范围。

2、2006 年 11 月 29 日, 公司通过董事会决议, 同意公司出资 800 万美元设立越南海亮金属制品有限公司。2007 年 1 月 15 日, 公司取得中华人民共和国商务部中国企业境外投资批准证书([2006]商合境外投资证字第 000118 号)。2007 年 1 月 23 日, 越南海亮金属制品有限公司取得越南营业执照, 执照号为 452043000021。截至 2007 年 12 月 31 日, 越南海亮金属制品有限公司已收到全部出资。公司于 2007 年度将越南海亮金属制品有限公司纳入合并会计报表范围。

浙江海亮股份有限公司

二〇〇八年三月二十七日