

# 浙江海亮股份有限公司

ZHE JIANG HAI LIANG CO., LTD



二〇一五年第三季度报告全文

股票代码：002203

股票简称：海亮股份

披露日期：2015 年 10 月

## 第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人曹建国、主管会计工作负责人陈东及会计机构负责人(会计主管人员)陈东声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

## 第二节 主要财务数据及股东变化

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	9,167,413,902.83	8,216,462,209.84	8,549,497,499.19	7.23%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,630,277,282.01	3,242,348,871.61	3,470,377,273.80	4.61%
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	3,661,669,469.34	15.02%	10,036,289,973.28	7.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	34,477,951.97	-68.86%	302,167,563.28	-21.11%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	16,648,249.53	-86.70%	271,162,536.00	-23.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	451,590,855.89	-41.62%
基本每股收益（元/股）	0.0206	-68.93%	0.1808	-21.12%
稀释每股收益（元/股）	0.0206	-68.93%	0.1808	-21.12%
加权平均净资产收益率	0.95%	-2.41%	8.49%	-3.33%

非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	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）	-79,628.48	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,041,538.73	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-3,174,832.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	204,717.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	22,404,656.01	
减：所得税影响额	2,391,423.89	
合计	31,005,027.28	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

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

适用  不适用

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

## 二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

### 1、报告期末普通股股东总数及前十名普通股股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		46,901				
前 10 名普通股股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
海亮集团有限公司	境内非国有法人	49.01%	819,222,178	111,028,038	质押	245,800,000
Z&P ENTERPRISES LLC	境外法人	20.64%	344,904,974	0		
陈东	境内自然人	2.02%	33,740,938	25,305,703		
曹建国	境内自然人	1.63%	27,264,548	20,448,408		
杨林	境内自然人	1.52%	25,472,216	0		
朱张泉	境内自然人	1.23%	20,548,160	15,411,120		
汪鸣	境内自然人	0.98%	16,423,216	12,317,412		
浙江正茂创业投资有限公司	境内非国有法人	0.74%	12,336,449	12,336,449		
唐吉苗	境内自然人	0.62%	10,281,772	0		
赵学龙	境内自然人	0.55%	9,127,300	6,845,474		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件普通股股份数量			股份种类		
				股份种类	数量	
海亮集团有限公司	708,194,140			人民币普通股	708,194,140	
Z&P ENTERPRISES LLC	344,904,974			人民币普通股	344,904,974	
杨林	25,472,216			人民币普通股	25,472,216	
唐吉苗	10,281,772			人民币普通股	10,281,772	
陈东	8,435,235			人民币普通股	8,435,235	
钱昂军	8,130,000			人民币普通股	8,130,000	

曹建国	6,816,140	人民币普通股	6,816,140
中国农业银行股份有限公司—申万菱信中证环保产业指数分级证券投资基金	5,152,648	人民币普通股	5,152,648
朱张泉	5,137,040	人民币普通股	5,137,040
钱景熙	4,685,000	人民币普通股	4,685,000
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、唐吉苗存在关联关系，其他股东无关联关系。浙江正茂创业投资有限公司系海亮集团有限公司的控股子公司。钱昂军与钱景熙存在关联关系，其他股东无关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东海亮集团有限公司除通过普通证券账户持有 632,822,178 股外，还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 186,400,000 股，实际合计持有公司股份 819,222,178 股，占公司股份总数的 49.01%；公司股东钱昂军除通过普通证券账户持有 8,000,000 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 130,000 股，实际合计持有公司股份 8,130,000 股，占公司股份总数的 0.49%；公司股东钱景熙除通过普通证券账户持有 505,000 股外，还通过国盛证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 4,180,000 股，实际合计持有公司股份 4,685,000 股，占公司股份总数的 0.28%。		

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、报告期末优先股股东总数及前十名优先股股东持股情况表

适用  不适用

## 第三节 重要事项

### 一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

#### （一）资产负债表

1. 应收票据期末较期初增长36.81%，主要原因是公司应收货款以票据结算较多且票据未到期托收所致；
2. 预付账款期末较期初增长269.11%，主要原因是公司预付的材料款项月末未结算所致；
3. 其他流动资产期末较期初增长34.42%，主要原因是公司增加对诸暨市海博小额贷款股份有限公司的财务资助款和税金留抵增加所致；
4. 在建工程期末较期初增长37.48%，主要原因是公司增加项目扩建投资所致；
5. 应付票据期末较期初增长，主要原因是公司开具银行承兑汇票支付材料款项所致；
6. 预收账款期末较期初增长75.43%，主要原因是公司预收的货款增加所致；
7. 应付职工薪酬期末较期初下降35.30%，主要原因是2014年度职工年终奖金在2015年年初支付所致；
8. 应交税费期末较期初下降31.13%，主要原因是公司应纳税费减少所致；
9. 一年内到期的非流动负债期末较期初下降88.40%，主要原因是公司归还到期的银行借款所致；
10. 长期借款期末较期初增长，主要原因是公司新增银行借款所致；

#### （二）利润表

1. 营业税金及附加较上年同期增长38.9%，主要原因是报告期内公司应纳流转税增加导致对应的税金及附加增加所致；
2. 财务费用较上年同期增长44.01%，主要原因为为是报告期内人民币贬值幅度为3.86%，较上年同期贬值幅度0.76%增加3.1%，公司汇兑损失较上年同期增加所致。公司已采用远期购汇的方式锁定汇率，同时公司正在采取调整负债的币种结构来规避汇率变动的的影响。
3. 报告期资产减值损失240.76万元较上年同期-395.25万元增加636.01万元，主要原因为为是报告期公司根据账龄计提的坏账准备较上年同期增加所致；
4. 所得税费用较上年同期下降57.52%，主要原因为为是报告期公司应纳税所得额较上年同减少所致；

#### （三）现金流量表

1. 经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降41.62%，主要原因是报告期公司购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加所致；
2. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降216.25%，主要原因是报告期公司借款增加额较上年同期减少所致；

### 二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

#### （一）发行股份购买资产暨关联交易事宜

2014年11月20日，公司召开了第五届董事会第七次会议，审议并通过了与本次关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案，独立董事发表了《浙江海亮股份有限公司独立董事关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的意见》，同意本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的总体安排。2014年12月8日，海亮股份

召开2014年第二次临时股东大会，审议通过了《公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易议案》，同意公司本次交易方案。2015年2月2日，海亮股份召开第五届董事会第九次会议，审议通过了《关于调整发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》。海亮股份取消本次发行股份购买资产并募集配套资金方案中的募集配套资金安排，不构成对原重大资产重组方案的重大调整。2015年3月23日，海亮股份取得中国证监会证监许可【2015】408号《关于核准浙江海亮股份有限公司向海亮集团有限公司等发行股份购买资产的批复》，核准发行股份向海亮集团、正茂创投购买相关资产。2015年4月15日，诸暨市市场监督管理局核准了海亮环材的公司类型、股东、法定代表人变更，海亮环材的股东由海亮集团、正茂创投变更为海亮股份，海亮股份直接持有海亮环材100%股权，海亮环材成为海亮股份的全资子公司。2015年6月29日，本次发行股份收购资产的新增股份上市，海亮股份总股本增加至1,671,401,113股。

（二）筹划收购金龙精密铜管集团股份有限公司（以下简称“金龙股份”）100%股权事项事宜

公司紧抓行业低迷机遇，寻找铜管加工企业整合机会，积极与金龙精密铜管集团股份有限公司（以下简称“金龙股份”）等铜管加工企业接洽商谈并购事项。2015年4月末，公司与金龙股份达成收购意向，拟通过发行股份及支付现金购买金龙股份的100%股权。公司聘请了广发证券股份有限公司担任项目独立财务顾问，大信会计师事务所（特殊普通合伙）担任项目审计机构，北京中企华资产评估有限责任公司担任项目评估机构，国浩律师（杭州）事务所担任项目法律顾问。公司组织上述四家中介机构分别对金龙股份开展尽职调查、审计、评估等相关工作，与金龙股份各股东开展商业谈判工作，并开展经营者集中申报的境内外分析和材料准备工作。

截至目前，公司以及有关各方正在积极推动各项工作，本次重大资产重组收购事项正在按计划稳步推进。公司及各中介机构已基本完成对金龙精密铜管集团股份有限公司（以下简称“金龙股份”）财务、法律相关的现场尽职调查工作，公司在与金龙股份股东就本次交易的价格、过渡期安排、业绩承诺等事项进行商业谈判。公司董事会将在商业谈判等相关工作完成后召开会议，审议本次重大资产重组的相关议案。公司争取在2015年11月17日前披露符合《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号—上市公司重大资产重组申请文件》要求的重大资产重组预案或报告书。

本公司筹划的重大资产重组事项，尚存较大不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

（三）调整诸暨市海博小额贷款股份有限公司投资主体和财务资助出资主体事宜

2015年8月11日，浙江海亮股份有限公司（以下简称“公司”）第五届董事会召开第十三次审议通过了《关于调整诸暨市海博小额贷款股份有限公司投资主体和财务资助出资主体的议案》，同意将诸暨市海博小额贷款股份有限公司（以下简称“海博小贷”）的投资主体和财务资助出资主体由浙江科宇金属材料有限公司（以下简称“科宇公司”）变更为浙江海亮环境材料有限公司（以下简称“海亮环材”）。

海亮环材将与科宇公司签订《股份转让协议》，海亮环材拟以1.12元/股的价格受让浙江科宇金属材料有限公司持有的海博小贷19,800万股股份，交易金额为22,176万元。本次股权转让后，海亮环材持有海博小贷19,800万股股份，占海博小贷总股本的30%。该事项需报浙江省金融工作办公室批准后方可实施。目前，公司已经将本次出资主体变更申请材料报送给浙江省金融工作办公室。

（四）全资子公司浙江海亮环境材料有限公司收购诸暨市海博小额贷款股份有限公司部分股份事宜

公司全资子公司海亮环材2015年8月11日与海博小贷的部分股东签订了《股份转让协议》。海亮环材拟收购上海万钺祥金属材料有限公司、张建明、周锋、吴长明、陈月飞、冯焕锋、

陈生汉、何畅合计持有的海博小贷的19,800万股股份，占海博小贷总股本的30%。本次收购海博小贷股份的价格为1.52元/股，转让总价款为30,096万元。本次收购完成后，海亮环材将持有海博小贷39600万股股份，占海博小贷总股本的比例为60%，成为海博小贷的控股股东。本次交易未构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。本次收购海博小贷股份事项已获得公司于2015年8月27日召开的2015年第二次临时股东大会批准，尚须获得浙江省金融工作办公室批准后方可实施。目前，公司已经将本次收购海博小贷股权申请材料报送给浙江省金融工作办公室。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
发行股份购买资产暨关联交易事宜	2014年08月28日	公司公告：2014-043，详见《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。
	2014年11月21日	详见《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。
	2015年02月01日	公司公告：2015-008，详见《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。
	2015年02月16日	公司公告：2015-013，详见《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。
	2015年03月23日	公司公告：2015-019，详见《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。
	2015年04月15日	公司公告：2015-022，详见《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。
	2015年06月29日	公司公告：《发行股份购买资产暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书》，详见《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。
筹划收购金龙精密铜管集团股份有限公司（以下简称“金龙股份”）100%股权事项事宜	2015年04月28日	巨潮咨询网发布的《关于筹划重大事项停牌公告》（公告编号：2015-039）
	2015年05月19日	巨潮咨询网发布的《关于筹划重大资产重组事项的停牌公告》（公告编号为：2015-044）
调整诸暨市海博小额贷款股份有限公司投资主体和财务资助出资主体事宜	2015年08月12日	巨潮咨询网发布的《第五届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号为：2015-061）
关于全资子公司浙江海亮环境材料有限公司收购诸暨市海博小额贷款股份有限公司部分股份的事宜	2015年08月12日	巨潮咨询网发布的《关于全资子公司浙江海亮环境材料有限公司收购诸暨市海博小额贷款股份有限公司部分股份的公告》（公告编号为：2015-064）



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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	海亮集团有限公司	公司控股股东海亮集团承诺,自 2014 年 11 月 25 日起 12 个月内增持不超过 2% 本公司股份,在增持期间及法定期限内不减持其持有的公司股份。增持完成后,公司控股股东海亮集团承诺,在相关法律法规规定的法定期限内不减持其持有的公司股份。	2014 年 11 月 25 日	2014 年 11 月 25 日-2015 年 11 月 25 日	正常履行中
资产重组时所作承诺	海亮集团有限公司、浙江正茂创业投资有限公司	(一) 自本次新增股份上市之日起三十六个月内,本公司不会转让或者委托他人管理本次取得的上市公司股份。 (二) 如上市公司股票在本次新增股份上市后六个月内连续二十个交易日的收盘价低于本次发行价,或者本次新增股份上市之日起六个月期末(如该日为非交易日,则以该日后第一个交易日为准)上市公司股票收盘价低于本次发行价的,则本公司本次取得的上市公司股份的锁定期自动延长六个月。如上市公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项,则发行价应按照相应比例进行除权除息调整。	2015 年 06 月 29 日	2015 年 6 月 29 日--2018 年 6 月 29 日	正常履行中
	海亮集团有限公司、浙江正茂创业投资有限公司	(一) 业绩承诺情况:交易双方同意,就目标公司净利润作出的承诺期间为本次交易实施完毕后的三年。交易对方承诺,标的公司 2015 年度、2016 年度和 2017 年度实现的净利润(扣除非经常性损益后)分别不低于 6,899.03 万元、8,646.81 万元、10,199.12 万元。 (二) 盈利预测补偿安排:在约定的补偿测算期间(2015 年-2017 年),海亮环材当年实现的净利润低于预测净利润数的,则海亮集团、正茂创投由海亮股份回购股份的方式进行补偿(即海亮股份将以 1 元价格回购向海亮集团、正茂创投发行股份购买资产的对应股份并在股份锁定期届满后注销)。海亮股份每年回购的股份,即海亮集团、正茂创投补偿股份数量按照以下方法计算:补偿股份数 = (截至当期期末累计预测净利润数 - 截至当期期末累计实现净利润数)/补偿期间预测净利润总和 × 该方所认购本次发行股份数 - 已补偿股份数。上述净利润数均应以标的资产扣除非经常性损益后的净利润数确定。如海亮股份在补偿测算期间实施送股、转增股本,则上述"该方所认购本次发行股份数"、"已回购股份数"均应包括海亮集团、正茂创投因海亮股份送股、转增股本而获得的对应股份数。回购的股份数量最多不超过海亮集团、正茂创投通过本次发行股份购买资产获得的新增股份及其在补偿测算期间获得的海亮股份送股、转增的股份。且在	2015 年 01 月 01 日	2015 年 1 月 1 日--2017 年 12 月 31 日	正常履行中

		<p>逐年补偿的情况下，各年计算的回购股份数量小于 0 时，按 0 取值，即已经回购的股份不冲回。海亮股份应在年报披露后的 10 个交易日内，计算海亮集团、正茂创投应补偿的股份数量。海亮股份应在回购的股份数量确定后 10 个交易日内书面通知海亮集团、正茂创投，并在 40 日内召开董事会及股东大会审议股份回购注销事项。海亮股份股东大会审议通过股份回购事宜后，海亮股份以 1 元的总价回购注销海亮集团、正茂创投当年应补偿的股份，并在股东大会决议公告日后 10 个交易日内向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成补充股份的回购注销事宜。（三）减值测试及补偿：海亮股份将在补偿期限届满后聘请具有证券业务资格的会计师事务所对海亮环材进行减值测试，并出具专项审核意见，经减值测试如：标的资产期末减值额&gt;补偿期限内已补偿股份总数 × 每股发行价格，则海亮集团、正茂创投将另行以股份方式向海亮股份进行补偿。另需补偿股份数量 = 标的资产期末减值额 / 标的资产作价 × 该方所认购本次发行股份数 - 补偿期限内已补偿股份数。海亮集团、正茂创投另需补偿股份数量由海亮股份以 1 元价格回购并注销。海亮股份应在董事会审议通过减值测试专项审核意见后 10 个交易日内，计算海亮集团、正茂创投另需补偿股份数量。海亮股份应在另需补偿股份数量确定后 10 个交易日内书面通知海亮集团、正茂创投，并在 40 日内召开董事会及股东大会审议股份回购注销事项。海亮股份股东大会审议通过股份回购事宜后，海亮股份以 1 元的总价回购注销海亮集团、正茂创投当年应补偿的股份，并在股东大会决议公告日后 10 个交易日内向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成补充股份的回购注销事宜。</p>			
	海亮集团有限公司、浙江正茂创业投资有限公司	<p>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：</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	2015 年 06 月 29 日		正常履行中
	海亮集团有限	根据《关于减少及规范关联交易的承诺函》，海亮集团	2015 年 06		正常履行

	公司、浙江正茂创业投资有限公司	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。	月 29 日		中
首次公开发行或再融资时所作承诺	海亮集团有限公司	公司控股股东海亮集团有限公司于 2007 年 5 月 16 日出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺将不直接或通过其他方式间接从事构成与股份公司业务有同业竞争的经营活动，并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任。	2007 年 05 月 16 日		正常履行中
	Z&P ENTERPRISES LLC	公司股东 Z&P ENTERPRISES LLC 于 2007 年 5 月 18 日出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺将不直接或通过其他方式间接从事构成与股份公司业务有同业竞争的经营活动，并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任。	2007 年 05 月 18 日		正常履行中
	冯海良	公司实际控制人冯海良先生于 2007 年 5 月 16 日出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺将不直接或通过其他方式间接从事构成与股份公司业务有同业竞争的经营活动，并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任。	2007 年 05 月 16 日		正常履行中
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

#### 四、对 2015 年度经营业绩的预计

2015 年度预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2015 年度归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-20.00%	至	30.00%
2015 年度归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	39,603.78	至	64,356.15
2014 年度归属于上市公司股东的净利润（万元）	49,504.73		
业绩变动的的原因说明	<p>上表中，2014 年度归属于上市公司股东的净利润 49,504.73 万元为合并海亮环材 2014 年度净利润后的金额。</p> <p>1、报告期内公司加大市场拓展力度，导致销量增加；</p> <p>2、报告期内公司加大产品结构调整力度，集中优势资源提升高附加值产品销量，实现公司业绩增长；</p> <p>3、报告期内公司强化成本（费用）中心考核，有效降低生产成本和费用，提升公司业绩；</p> <p>4、人民币汇率波动将在较大程度上影响业绩预计的准确性。</p>		

#### 五、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### 六、持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 第四节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江海亮股份有限公司

2015 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,981,063,592.45	2,282,321,375.67
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	24,076,886.60	
衍生金融资产		
应收票据	464,337,368.82	339,405,257.39
应收账款	1,233,841,633.34	1,034,838,651.64
预付款项	864,861,636.14	234,307,011.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,410,410.96	
应收股利	30,240,000.00	
其他应收款	73,828,148.44	75,456,474.15
买入返售金融资产		
存货	688,697,079.91	916,581,508.67
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	260,212,561.39	193,580,972.33
流动资产合计	5,622,569,318.05	5,076,491,251.75
非流动资产：		
发放贷款及垫款		

可供出售金融资产	815,999,997.86	815,999,997.86
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,385,865,175.24	1,301,651,459.50
投资性房地产		
固定资产	910,483,087.87	980,895,832.15
在建工程	93,412,950.29	67,948,063.06
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	238,119,113.22	218,943,459.22
开发支出		69,902.91
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	33,773,177.18	32,432,185.02
其他非流动资产	67,191,083.12	55,065,347.72
非流动资产合计	3,544,844,584.78	3,473,006,247.44
资产总计	9,167,413,902.83	8,549,497,499.19
流动负债：		
短期借款	2,305,146,044.98	2,510,554,028.87
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	23,282,248.86	
衍生金融负债		
应付票据	250,000,000.00	
应付账款	1,677,036,539.57	1,358,247,767.18
预收款项	170,862,757.60	97,395,097.96
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	48,635,279.40	75,166,876.30
应交税费	45,095,295.98	65,478,955.17

应付利息	7,155,899.67	2,212,466.28
应付股利	24,833,158.13	
其他应付款	77,004,195.47	76,074,532.66
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	103,371,125.00	890,880,750.00
其他流动负债	27,955,620.13	14,526.69
流动负债合计	4,760,378,164.79	5,076,025,001.11
非流动负债：		
长期借款	771,982,181.03	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	4,776,275.00	3,095,224.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	776,758,456.03	3,095,224.28
负债合计	5,537,136,620.82	5,079,120,225.39
所有者权益：		
股本	1,671,401,113.00	1,548,036,626.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	156,079,414.69	289,443,901.69
减：库存股		
其他综合收益	-133,479,039.36	-125,054,414.37
专项储备		

盈余公积	165,112,921.22	165,112,921.22
一般风险准备		
未分配利润	1,771,162,872.46	1,592,838,239.26
归属于母公司所有者权益合计	3,630,277,282.01	3,470,377,273.80
少数股东权益		
所有者权益合计	3,630,277,282.01	3,470,377,273.80
负债和所有者权益总计	9,167,413,902.83	8,549,497,499.19

法定代表人：曹建国

主管会计工作负责人：陈 东

会计机构负责人：陈 东

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	812,595,522.99	1,689,279,642.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	138,103,805.59	148,803,230.37
应收账款	212,759,615.72	221,829,295.85
预付款项	658,280,834.07	149,915,685.15
应收利息		
应收股利	14,400,000.00	
其他应收款	393,426,616.97	56,119,822.67
存货	187,378,544.86	225,009,687.30
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	39,878,867.41	32,615,343.91
流动资产合计	2,456,823,807.61	2,523,572,707.74
非流动资产：		
可供出售金融资产	815,999,997.86	815,999,997.86
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,451,238,361.44	2,513,162,262.16
投资性房地产		



固定资产	332,940,990.98	343,861,373.66
在建工程	44,717,670.76	23,191,807.75
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	48,440,683.99	50,091,914.47
开发支出		69,902.91
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	19,749,519.14	14,049,310.91
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,713,087,224.17	3,760,426,569.72
资产总计	7,169,911,031.78	6,283,999,277.46
流动负债：		
短期借款	1,523,487,695.55	1,290,958,236.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	12,309,197.64	
衍生金融负债		
应付票据	250,000,000.00	
应付账款	1,135,784,110.10	1,284,149,718.08
预收款项	105,221,801.08	39,359,172.51
应付职工薪酬	28,613,207.97	45,824,859.05
应交税费	30,778,970.11	34,705,223.20
应付利息	7,062,418.02	1,810,602.43
应付股利	24,833,158.13	
其他应付款	462,505,623.34	34,797,413.84
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	103,371,125.00	890,880,750.00
其他流动负债	26,486,495.70	
流动负债合计	3,710,453,802.64	3,622,485,975.36
非流动负债：		
长期借款	637,406,921.04	
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	4,776,275.00	3,095,224.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	642,183,196.04	3,095,224.28
负债合计	4,352,636,998.68	3,625,581,199.64
所有者权益：		
股本	1,671,401,113.00	1,548,036,626.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	227,542,964.15	136,053,881.53
减：库存股		
其他综合收益	-2,138,548.73	5,340,707.62
专项储备		
盈余公积	160,310,081.00	160,310,081.00
未分配利润	760,158,423.68	808,676,781.67
所有者权益合计	2,817,274,033.10	2,658,418,077.82
负债和所有者权益总计	7,169,911,031.78	6,283,999,277.46

### 3、合并本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,661,669,469.34	3,183,485,729.18
其中：营业收入	3,661,669,469.34	3,183,485,729.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,711,962,775.84	3,112,129,568.71

其中：营业成本	3,498,843,514.94	2,979,822,606.85
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	3,793,427.41	3,848,300.74
销售费用	36,155,144.03	39,767,384.57
管理费用	64,781,330.53	64,325,665.96
财务费用	104,953,085.19	28,587,856.41
资产减值损失	3,436,273.74	-4,222,245.82
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	336,286.30	
投资收益（损失以“－”号填列）	58,289,462.90	54,112,635.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	50,853,909.41	48,633,623.88
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	8,332,442.70	125,468,795.64
加：营业外收入	10,811,520.98	3,843,008.60
其中：非流动资产处置利得		15,500.73
减：营业外支出	59,513.07	1,267,052.22
其中：非流动资产处置损失	59,231.47	1,218,936.82
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	19,084,450.61	128,044,752.02
减：所得税费用	-15,393,501.36	17,325,491.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	34,477,951.97	110,719,260.80
归属于母公司所有者的净利润	34,477,951.97	110,719,260.80
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	8,981,452.39	12,829,995.62
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	8,981,452.39	12,867,795.52
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	8,981,452.39	12,867,795.52
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		536,481.38
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分	-2,270,921.13	12,189,059.26
5.外币财务报表折算差额	11,252,373.52	142,254.88
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-37,799.90
七、综合收益总额	43,459,404.36	123,549,256.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,459,404.36	123,587,056.32
归属于少数股东的综合收益总额		-37,799.90
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0206	0.0663
(二)稀释每股收益	0.0206	0.0663

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

法定代表人：曹建国

主管会计工作负责人：陈 东

会计机构负责人：陈 东

#### 4、母公司本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,038,937,116.72	1,771,569,418.94
减：营业成本	1,982,773,560.27	1,685,803,615.89
营业税金及附加	2,038,937.12	2,630,572.56

销售费用	13,279,865.16	12,650,438.01
管理费用	36,373,835.37	27,448,719.06
财务费用	80,447,543.08	11,507,031.60
资产减值损失	1,219,713.60	2,618,536.86
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-12,309,197.64	
投资收益（损失以“－”号填列）	48,635,255.40	40,714,373.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	48,158,525.42	38,997,849.89
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-40,870,280.12	69,624,878.66
加：营业外收入	2,484,008.82	2,020,462.84
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		1,256,715.23
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-38,386,271.30	70,388,626.27
减：所得税费用	-9,876,242.21	6,924,898.64
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-28,510,029.09	63,463,727.63
五、其他综合收益的税后净额	-987,467.60	9,628,614.61
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-987,467.60	9,628,614.61
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		19,252,016.33
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有	-987,467.60	-9,623,401.72

效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-29,497,496.69	73,092,342.24
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	10,036,289,973.28	9,367,766,170.17
其中：营业收入	10,036,289,973.28	9,367,766,170.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,893,876,043.60	9,130,908,869.28
其中：营业成本	9,416,908,346.53	8,711,079,855.34
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	14,011,107.15	10,087,351.71
销售费用	110,594,284.32	119,343,685.06
管理费用	168,840,210.65	168,587,680.09
财务费用	181,114,502.80	125,762,748.42
资产减值损失	2,407,592.15	-3,952,451.34
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	336,286.30	
投资收益（损失以“－”号填列）	150,783,991.46	164,209,593.21
其中：对联营企业和合营企业	129,753,715.74	136,379,173.45

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）	293,534,207.44	401,066,894.10
加：营业外收入	23,757,139.58	18,428,886.90
其中：非流动资产处置利得	40,000.00	44,525.34
减：营业外支出	219,021.24	1,341,171.41
其中：非流动资产处置损失	119,628.48	1,218,936.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	317,072,325.78	418,154,609.59
减：所得税费用	14,904,762.50	35,087,204.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	302,167,563.28	383,067,404.77
归属于母公司所有者的净利润	302,167,563.28	383,035,483.63
少数股东损益		31,921.14
六、其他综合收益的税后净额	-8,424,624.99	-7,759,110.97
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-8,424,624.99	-7,759,110.97
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-8,424,624.99	-7,759,110.97
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-18,715,534.95
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分	-10,645,830.11	7,643,252.60
5.外币财务报表折算差额	2,221,205.12	3,313,171.38
6.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	293,742,938.29	375,308,293.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	293,742,938.29	375,276,372.66
归属于少数股东的综合收益总额		31,921.14
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1808	0.2292
（二）稀释每股收益	0.1808	0.2292

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：-3,174,832.57 元，上期被合并方实现的净利润为：31,379,665.31 元。

## 6、母公司年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	5,879,489,512.56	5,788,536,758.96
减：营业成本	5,664,830,938.36	5,538,274,165.65
营业税金及附加	8,569,405.57	6,750,040.12
销售费用	39,739,528.02	39,491,218.76
管理费用	92,564,122.43	81,366,002.41
财务费用	115,538,545.25	65,515,261.31
资产减值损失	6,104,288.23	3,024,413.49
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-12,309,197.64	
投资收益（损失以“－”号填列）	126,683,263.54	133,730,373.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	119,642,644.66	113,582,602.12
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	66,516,750.60	187,846,030.67
加：营业外收入	7,284,069.02	6,553,419.39
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	2,319.59	1,267,781.73
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	73,798,500.03	193,131,668.33
减：所得税费用	-1,526,072.06	13,171,389.77
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	75,324,572.09	179,960,278.56



五、其他综合收益的税后净额	-7,479,256.35	-12,928,862.05
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-7,479,256.35	-12,928,862.05
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分	-7,479,256.35	-12,928,862.05
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	67,845,315.74	167,031,416.51
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 7、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,233,416,662.52	9,957,750,826.95
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		

收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	20,219,118.91	45,929,608.42
收到其他与经营活动有关的现金	367,828,067.88	75,282,637.39
经营活动现金流入小计	10,621,463,849.31	10,078,963,072.76
购买商品、接受劳务支付的现金	9,372,680,980.81	8,664,507,704.98
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	247,301,682.87	246,083,558.66
支付的各项税费	131,898,849.94	78,024,922.80
支付其他与经营活动有关的现金	417,991,479.80	316,862,363.41
经营活动现金流出小计	10,169,872,993.42	9,305,478,549.85
经营活动产生的现金流量净额	451,590,855.89	773,484,522.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		263,585,074.20
取得投资收益收到的现金	25,320,833.33	48,921,666.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,412,522.16	869,781.98
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	707,961,515.63	205,191,160.00
投资活动现金流入小计	762,694,871.12	518,567,682.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	202,630,194.91	128,022,916.91
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		
支付其他与投资活动有关的现金	693,783,937.12	494,429,320.00
投资活动现金流出小计	896,414,132.03	622,452,236.91
投资活动产生的现金流量净额	-133,719,260.91	-103,884,554.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,349,567,252.86	4,040,887,053.99
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		105,773,314.36
筹资活动现金流入小计	3,349,567,252.86	4,146,660,368.35
偿还债务支付的现金	3,663,292,318.00	3,453,808,706.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	167,667,517.20	149,218,654.99
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	27,600,000.00	105,773,314.36
筹资活动现金流出小计	3,858,559,835.20	3,708,800,676.33
筹资活动产生的现金流量净额	-508,992,582.34	437,859,692.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	12,499,926.15	5,359,147.29
五、现金及现金等价物净增加额	-178,621,061.21	1,112,818,808.17
加：期初现金及现金等价物余额	2,159,234,047.16	443,073,588.45
六、期末现金及现金等价物余额	1,980,612,985.95	1,555,892,396.62

## 8、母公司年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,685,498,137.82	6,862,010,711.38
收到的税费返还	1,992,709.08	8,257,756.35
收到其他与经营活动有关的现金	570,954,362.19	63,826,134.17
经营活动现金流入小计	6,258,445,209.09	6,934,094,601.90

购买商品、接受劳务支付的现金	5,532,771,304.81	5,514,697,193.18
支付给职工以及为职工支付的现金	133,280,176.86	135,616,597.05
支付的各项税费	48,927,111.72	38,919,802.90
支付其他与经营活动有关的现金	437,910,518.93	355,623,816.13
经营活动现金流出小计	6,152,889,112.32	6,044,857,409.26
经营活动产生的现金流量净额	105,556,096.77	889,237,192.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		248,902,189.97
取得投资收益收到的现金		14,400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		784,491.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		19,685,968.25
收到其他与投资活动有关的现金	615,025,556.00	5,191,160.00
投资活动现金流入小计	615,025,556.00	288,963,810.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	119,705,935.38	35,254,056.85
投资支付的现金	607,979,885.00	39,718,700.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	573,319,937.12	244,429,320.00
投资活动现金流出小计	1,301,005,757.50	319,402,076.85
投资活动产生的现金流量净额	-685,980,201.50	-30,438,266.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,886,796,526.63	1,800,792,527.50
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	1,886,796,526.63	1,800,792,527.50
偿还债务支付的现金	1,893,909,976.62	1,820,170,265.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	141,964,260.16	121,484,989.52
支付其他与筹资活动有关的现金	27,600,000.00	
筹资活动现金流出小计	2,063,474,236.78	1,941,655,254.90
筹资活动产生的现金流量净额	-176,677,710.15	-140,862,727.40

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,027,428.89	742,963.34
五、现金及现金等价物净增加额	-754,074,385.99	718,679,161.76
加：期初现金及现金等价物余额	1,566,669,908.98	142,687,770.22
六、期末现金及现金等价物余额	812,595,522.99	861,366,931.98

## 二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是  否

公司第三季度报告未经审计。

浙江海亮股份有限公司

董事长：曹建国

二〇一五年十月二十八日