



南京云海特种金属股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 04 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。

公司负责人梅小明、主管会计工作负责人范乃娟及会计机构负责人(会计主管人员)范乃娟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本年度报告第四节“经营情况讨论与分析”第九项“公司未来发展的展望”章节中，对可能面临的风险及对策进行了详细描述，敬请广大投资者留意查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 646,422,538 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.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	27
第五节 重要事项.....	48
第六节 股份变动及股东情况.....	53
第七节 优先股相关情况.....	53
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	54
第九节 公司治理.....	63
第十节 公司债券相关情况.....	70
第十一节 财务报告.....	71
第十二节 备查文件目录.....	189

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/母公司	指	南京云海特种金属股份有限公司
《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》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元(万元)	指	人民币元(人民币万元)
公司股东大会	指	南京云海特种金属股份有限公司股东大会
公司董事会	指	南京云海特种金属股份有限公司董事会
公司章程	指	南京云海特种金属股份有限公司章程
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	云海金属	股票代码	002182
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南京云海特种金属股份有限公司		
公司的中文简称	云海金属		
公司的外文名称（如有）	NANJING YUNHAI SPECIAL METALS CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	RSM		
公司的法定代表人	梅小明		
注册地址	江苏省南京市溧水经济开发区秀山东路 9 号		
注册地址的邮政编码	211200		
办公地址	江苏省南京市溧水经济开发区秀山东路 9 号		
办公地址的邮政编码	211200		
公司网址	http://www.rsm.com.cn		
电子信箱	yunhai@rsm.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴剑飞	边玉玺
联系地址	江苏省南京市溧水经济开发区秀山东路 9 号	江苏省南京市溧水经济开发区秀山东路 9 号
电话	025-57234888	025-57234888
传真	025-57234168	025-57234168
电子信箱	fly@rsm.com.cn	yunhai@rsm.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、巨潮资讯网
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	南京云海特种金属股份有限公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	91320100135786805X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
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	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国南京市建邺区嘉陵江东街 50 号康缘智汇港 17 楼
签字会计师姓名	任华贵、宋军

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
华泰联合证券有限责任公司	南京市江东中路 228 号华泰证券一号楼	朱凌志、刘惠萍	2016 年 3 月 31 日至 2017 年 12 月 31 日

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

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	4,926,860,046.62	4,048,091,669.31	21.71%	3,112,666,530.02
归属于上市公司股东的净利润（元）	154,821,856.58	169,302,171.58	-8.55%	30,136,402.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	109,213,471.12	150,031,143.97	-27.21%	23,700,207.25
经营活动产生的现金流量净额（元）	310,826,115.31	121,170,619.99	156.52%	242,439,905.04
基本每股收益（元/股）	0.2395	0.2693	-11.07%	0.1046
稀释每股收益（元/股）	0.2395	0.2693	-11.07%	0.1046
加权平均净资产收益率	10.43%	13.24%	-2.81%	3.31%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	3,721,675,786.96	3,486,351,175.39	6.75%	2,928,630,857.71

归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,548,955,270.16	1,426,452,687.39	8.59%	915,111,895.09
----------------------	------------------	------------------	-------	----------------

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	1,140,768,444.44	1,203,860,831.51	1,253,083,939.66	1,329,146,831.01
归属于上市公司股东的净利润	61,022,782.37	34,680,013.24	39,144,054.36	19,975,006.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	29,559,053.16	30,607,545.09	31,071,190.89	17,975,681.98
经营活动产生的现金流量净额	9,314,928.57	127,353,058.35	-29,786,408.41	203,944,536.80

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	2017 年金额	2016 年金额	2015 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）	-589,393.15	-3,199,301.10	-4,103,899.67	
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）	33,273,264.28	25,944,621.18	16,295,929.04	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			16,625.56	
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	-169,600.00			

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				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,195,037.49	282,744.56	-222,067.00	
非经常性损益合计（影响利润总额）				
减：所得税影响额	8,100,804.36	3,756,918.23	2,746,451.37	
少数股东权益影响额（税后）	118.80	118.80	2,803,941.31	
合计	45,608,385.46	19,271,027.61	6,436,195.25	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司的主要业务为有色金属的冶炼和压延加工业务；主要产品为铝合金、镁合金、中间合金、压铸件和金属锶等。公司的产品主要应用于3C行业和汽车行业。

公司已经形成了“白云石开采—原镁冶炼—镁合金铸造—镁合金加工—镁合金回收”的完整镁产业链，最近两年，镁合金、深加工产品产销量持续增加。

近几年来，公司积极向镁铝合金下游深加工拓展，镁铝合金压铸件和挤压件等业务快速增长。公司着重向下游投资，2017年7月,公司与江苏珀然股份有限公司签署《投资合作协议》，公司向其增资2,250万元人民币。2017年9月，公司向参股子公司巢湖宜安云海科技有限公司增资，增资金额进入注册资本，截至目前巢湖宜安云海科技有限公司注册资本为15,000万人民币，公司持股比例为40%。

公司积极推进镁合金在汽车轻量化方面的应用，为提高公司产品在汽车轻量化应用推广速度,与北京汽车集团签署战略合作框架协议，并展开具体项目合作。

2017年虽然公司产品销售量增加，但由于原材料价格普遍上涨,产品价格上涨幅度低于原材料价格上涨幅度,抵减了公司利润，2017年度公司实现营业收入492,686.00万元，与去年同期相比增长21.71%；实现净利润15,482.19万元，与去年同期相比下降8.55%。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期未发生重大变化
固定资产	期末较期初增加 3.62%，主要是公司在建工程完工结转固定资产所致
无形资产	期末较期初增加 6.11%，主要是公司购买土地使用权所致
在建工程	期末较期初增加 4.60%，主要是公司新建项目增加所致
其他应收款	期末较期初下降 63.55%，主要是收回保证金所致
其他流动资产	期末较期初下降 5.64%，主要是待抵扣进项税金及出口退税款减少所致
长期股权投资	期末较期初增加 938.15%，主要是增加了联营公司投资款所致
其他非流动资产	期末较期初增加 15.58%，主要是预付购建长期资产增加所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、产业结构和产能

公司拥有白云石采矿权，有从白云石一直到镁合金产品及深加工的完整产业链。

公司建立了三大镁合金供应基地：安徽巢湖子公司主要面对长三角和中部地区客户；山西五台子公司主要面对中西部客户及出口，广东惠州子公司主要面对珠三角客户，巢湖、五台子公司是公司原镁生产基地。

此外，公司在南京、扬州、荆州、巢湖建立了深加工子公司，重点发展中下游产业，公司还投资其他深加工产业。

2、专利设备

公司所有镁还原设备、镁合金生产设备都是自主研发，节能降耗方面领先行业水平。

3、技术和人才

公司及主要子公司均为高新技术企业，公司是江苏省镁合金材料工程技术中心，江苏省先进金属材料重点实验室、江苏省企业技术中心，另外，公司引进高强镁合金及其变形加工产品研究与产业化高端技术人才团队。

2017年获授权国家专利28项：

NO.	专利名称	专利号	专利类型
1	一种天然气和石油焦粉混合燃烧新型烧嘴组件	ZL201621203339.2	实用新型
2	一种打炉风镐固定装置	ZL201621214309.1	实用新型
3	一种铝合金熔体炉内精炼系统的移动装置	ZL201621255493.4	实用新型
4	一种混合铝塑屑分离机系统	ZL201621203340.5	实用新型
5	一种铝钛硼在线添加装置	ZL201621100293.1	实用新型
6	一种熔化烟尘处理装置	ZL201621358389.8	实用新型
7	一种生物质加料燃烧机	ZL201621358952.1	实用新型
8	一种用于铝合金线材的收线装置	ZL201621453221.5	实用新型
9	一种镁合金方向盘自动化压铸系统	ZL201510812992.2	发明
10	一种用于弯管件焊接的支撑机构	ZL201621014730.8	实用新型
11	一种管件焊接机构	ZL201621030761.2	实用新型
12	一种管件焊接装置	ZL201621010216.7	实用新型
13	一种弯管件焊接工装	ZL201621020021.0	实用新型
14	一种用于管件的焊接工装	ZL201621026423.1	实用新型
15	一种镁合金方向盘骨架结构	ZL201720135264.7	实用新型

16	一种镁合金方向盘骨架	ZL201720135281.0	实用新型
17	一种微通道扁管挤压模具及其冷却方法	ZL201510516581.9	发明
18	氯化镁切割机	ZL201621335051.0	实用新型
19	小水套结炉液压清理机	ZL201621335052.5	实用新型
20	镁合金冶炼新型炉窑	ZL201621335075.6	实用新型
21	还原罐扒渣机	ZL201621335539.3	实用新型
22	小水套半自动修边机	ZL201621335979.9	实用新型
23	一种用于镁合金次品料的防烟尘引风罩	ZL201720315018.X	实用新型
24	一种用于镁合金次品料的防烟尘加料系统	ZL201720315017.5	实用新型
25	一种应用于镁合金生产线的烧嘴	ZL201720295677.1	实用新型
26	一种应用于镁合金生产线的落锭架	ZL201720296080.9	实用新型
27	一种应用于镁合金生产线的联体井式坩埚熔炉	ZL201720296098.9	实用新型
28	一种应用于镁合金生产线的水幕除尘系统	ZL201720314988.8	实用新型

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年9月28日,工信部正式发布了《乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法》;双积分指的是平均燃料消耗量积分和新能源汽车积分两项积分,由工信部会同财政部、商务部、海关总署、质检总局一起来管理。汽车轻量化成为大势所趋,节能与新能源汽车管理已经建立了长效机制,促进汽车产业健康发展。

公司的主产品镁合金和铝合金是汽车轻量化的主要材料,公司在镁铝合金压铸和挤压等加工产品的推出,主要供汽车轻量化领域使用,符合国家政策发展的要求,也符合公司近几年的发展战略。

2017年度公司实现营业收入492,686.00万元,与去年同期相比增长21.71%;由于原材料价格普遍上涨,产品价格上涨幅度低于原材料价格上涨幅度,抵减了公司利润,2017年公司实现净利润15,482.19万元,与去年同期相比下降8.55%。

二、主营业务分析

1、概述

2017年营业收入4,926,860,046.62元,比上年同期增长21.71%;其中主营收入4,748,403,240.43元,占总营业收入的96.38%,其他业务收入178,456,806.19元,占总营业收入的3.62%;其中国内市场营业收入4,327,040,042.41元,国外市场营业收入599,820,004.21元,占营业收入比例分别为87.83%和12.17%;主营业务收入较上年同期增长22.17%,主营业务成本为4,151,535,020.39元,较上年同期增长26.17%,主营业务毛利率为12.57%,较上年同期下降2.78%。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位:元

	2017年		2016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	4,926,860,046.62	100%	4,048,091,669.31	100%	21.71%
分行业					
有色金属冶炼及压延加工	4,748,403,240.43	96.38%	3,886,835,888.24	96.02%	22.17%
其他业务收入	178,456,806.19	3.62%	161,255,781.07	3.98%	10.67%
分产品					
镁合金产品	1,325,061,587.55	26.89%	1,074,722,662.25	26.55%	23.29%
铝合金产品	2,550,552,763.41	51.77%	2,163,368,205.11	53.44%	17.90%

金属锶	89,348,039.94	1.81%	72,033,068.82	1.78%	24.04%
中间合金	238,620,098.57	4.84%	193,891,345.74	4.79%	23.07%
空调扁管	167,097,006.00	3.39%	102,746,277.01	2.54%	62.63%
锌合金	1,457,573.76	0.03%	15,422.44	0.00%	9,350.99%
压铸件	192,902,979.50	3.92%	168,776,117.45	4.17%	14.30%
其他	183,363,191.70	3.72%	111,282,789.42	2.75%	64.77%
其他业务收入	178,456,806.19	3.62%	161,255,781.07	3.98%	10.67%
分地区					
国内销售	4,327,040,042.41	87.83%	3,653,562,911.09	90.25%	18.43%
国外销售	599,820,004.21	12.17%	394,528,758.22	9.75%	52.03%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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						
有色金属冶炼及 压延加工	4,748,403,240.43	4,151,535,020.39	12.57%	22.17%	26.17%	-2.78%
分产品						
镁合金产品	1,325,061,587.55	1,128,543,662.29	14.83%	23.29%	39.14%	-9.70%
铝合金产品	2,550,552,763.41	2,416,577,708.70	5.25%	17.90%	20.40%	-1.97%
金属锶	89,348,039.94	65,035,699.65	27.21%	24.04%	28.09%	-2.30%
中间合金	238,620,098.57	197,776,037.53	17.12%	23.07%	28.95%	-3.78%
空调扁管	167,097,006.00	122,838,920.67	26.49%	62.63%	38.65%	12.72%
锌合金	1,457,573.76	962,864.08	33.94%	9,350.99%	4,087.95%	83.02%
压铸件	192,902,979.50	140,693,167.01	27.07%	14.30%	18.45%	-2.56%
其他	183,363,191.70	79,106,960.46	56.86%	64.77%	30.66%	11.26%
分地区						
国内销售	4,148,583,236.22	3,574,955,994.00	13.83%	18.79%	22.63%	-2.69%
国外销售	599,820,004.21	576,579,026.40	3.87%	52.03%	53.72%	-1.06%

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	2017 年	2016 年	同比增减
有色金属冶炼及压延加工	销售量	吨	401,273.07	373,511.36	7.43%
	生产量	吨	438,413.67	405,622.83	8.08%
	库存量	吨	15,626.26	16,289.34	-4.07%

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截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
镁合金	原辅材料	775,286,903.13	18.67%	593,839,134.54	18.05%	0.62%
镁合金	人工成本	75,208,550.40	1.81%	32,169,947.74	0.98%	0.83%
镁合金	制造费用	126,003,285.23	3.04%	95,758,327.74	2.91%	0.13%
镁合金	能源动力	152,044,923.51	3.66%	89,341,184.06	2.72%	0.94%
铝合金	原辅材料	2,308,835,969.47	55.61%	1,931,130,448.77	58.69%	-3.08%
铝合金	人工成本	16,012,874.29	0.39%	10,235,399.59	0.31%	0.08%
铝合金	制造费用	44,242,552.86	1.07%	34,563,859.59	1.05%	0.02%
铝合金	能源动力	47,486,312.09	1.14%	31,241,706.21	0.95%	0.19%
其他产品	原辅材料	501,959,392.26	12.09%	380,613,403.57	11.57%	0.52%
其他产品	人工成本	28,263,770.89	0.68%	27,522,568.46	0.84%	-0.16%
其他产品	制造费用	55,431,690.34	1.34%	44,369,282.79	1.35%	-0.01%
其他产品	能源动力	20,758,795.92	0.50%	19,578,492.59	0.60%	-0.10%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(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）	675,826,155.12
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.72%
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	186,073,596.86	3.78%
2	第二名	134,163,124.66	2.72%
3	第三名	126,019,419.61	2.56%
4	第四名	121,579,457.58	2.47%
5	第五名	107,990,556.41	2.19%
合计	--	675,826,155.12	13.72%

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）	1,445,782,059.36
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.86%
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	446,502,174.75	11.08%
2	第二名	368,832,093.61	9.15%
3	第三名	267,476,405.50	6.63%
4	第四名	192,662,504.63	4.78%
5	第五名	170,308,880.87	4.22%
合计	--	1,445,782,059.36	35.86%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	100,286,861.53	93,410,058.86	7.36%	主要原因是公司本期销售量增加导致运输费用和业务拓展费用增加
管理费用	261,337,846.39	210,412,946.92	24.20%	主要原因是研发投入增长
财务费用	86,769,458.74	67,928,278.48	27.74%	主要原因是汇率变动导致汇兑损失增加，另利息支出增加
所得税费用	35,358,345.04	42,962,640.68	-17.70%	主要原因是公司本年度利润总额较上年同期下降

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内,公司主要进行以下项目的研发:

- 1.原镁和镁合金新工艺的研发,镁铝合金新品种的开发,镁铝合金挤压和锻造工艺的深入拓展,镁铝合金及深加工产品生产设备及辅助设备的研究;
- 2.提高产线的自动化和智能化程度,淘汰落后产线,向智能化生产企业转型。

报告期内,公司研发总投入金额为183,203,990.62元,较去年同期相比增长46.38%。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量(人)	320	313	2.24%
研发人员数量占比	10.27%	10.12%	0.15%
研发投入金额(元)	183,203,990.62	125,152,187.78	46.38%
研发投入占营业收入比例	3.72%	3.09%	0.63%
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%

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	2017 年	2016 年	同比增减
----	--------	--------	------

经营活动现金流入小计	5,047,460,574.04	4,485,635,432.52	12.52%
经营活动现金流出小计	4,736,634,458.73	4,364,464,812.53	8.53%
经营活动产生的现金流量净额	310,826,115.31	121,170,619.99	156.52%
投资活动现金流入小计	3,263,444.21	787,080.06	314.63%
投资活动现金流出小计	358,042,738.76	276,378,817.92	29.55%
投资活动产生的现金流量净额	-354,779,294.55	-275,591,737.86	-28.73%
筹资活动现金流入小计	2,044,133,218.27	2,293,051,902.65	-10.86%
筹资活动现金流出小计	2,071,275,235.68	2,024,215,925.10	2.32%
筹资活动产生的现金流量净额	-27,142,017.41	268,835,977.55	-110.10%
现金及现金等价物净增加额	-71,861,096.30	112,533,603.70	-163.86%

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、经营活动产生的现金流量净额同比增加156.52%，销售增长后，销售回款较上年同期增加所致；
- 2、投资活动现金流入同比下降28.73%，主要是处置固定资产、无形资产而收回的现金较上年同期下降所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比下降110.10%，主要是吸收投资款较上年下降所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,593,142.90	0.84%	权益法核算的长期投资收益	否
公允价值变动损益	-169,600.00	-0.09%	交易性金融负债产生的公允价值变动损益	否
资产减值	7,560,674.05	4.01%	应收账款、其他应收款按照账龄计提坏账准备及存货跌价损失	否
营业外收入	27,924,884.39	14.81%	主要是政府补助及固定资产处置利得	否
营业外支出	4,559,591.61	2.42%	处置非流动资产损失	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		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	147,077,671.31	3.95%	238,065,843.87	6.83%	-2.88%	
应收账款	753,088,742.97	20.24%	712,818,894.05	20.45%	-0.21%	
存货	663,851,923.29	17.84%	587,206,105.83	16.84%	1.00%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	114,524,711.90	3.08%	11,031,569.00	0.32%	2.76%	
固定资产	1,336,678,666.31	35.92%	1,289,959,191.79	37.00%	-1.08%	
在建工程	127,439,906.59	3.42%	121,839,437.22	3.49%	-0.07%	
短期借款	1,586,228,512.00	42.62%	1,532,500,000.00	43.96%	-1.34%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
201,900,000.00	257,461,881.84	-21.58%

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）
惠州年产30,000吨镁合金和3,000吨压铸件生产线项目	自建	是	镁合金	17,493,831.81	89,201,229.81	自有资金	49.05%	34,090,000.00	20,827,791.11	未达产	2013年08月28日	刊载于《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn, 公告编号: 2013-35, 公告名称:《云海金属:关于投资成立惠州云海镁业有限公司的公告》
合计	--	--	--	17,493,831.81	89,201,229.81	--	--	34,090,000.00	20,827,791.11	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南京云海金属贸易有限公司	子公司	金属镁、镁合金、金属锶、碱土金属、合金、铝合金、锌合金、机械设备、工装、辅料的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。	10000 万元人民币	142,399,802.63	92,840,389.53	362,764,723.69	4,038,184.25	3,399,458.43
闻喜云海金属有限公司	子公司	生产和经营镁、锶金属及合金、金属材料、化工产品。	3000 万元人民币	12,034,896.39	10,530,741.07	0.00	-3,588,357.77	-3,588,390.80
苏州云海镁业有限公司	子公司	生产、加工铝镁合金、锌合金材料及制品；销售本公司所生产的产品	2600 万美元	247,069,375.56	239,240,134.74	364,139,687.46	14,449,862.91	12,770,460.88

		并提供相关售后服务。						
五台云海镁业有限公司	子公司	金属镁、镁合金产品；金属锶和其他碱土金属及合金的生产与销售；铝合金的生产和销售；以上产品设备和辅料的制造和销售。	15000 万元人民币	701,210,415.88	516,246,099.09	770,968,242.01	63,729,037.57	55,169,148.80
包头云海金属有限公司	子公司	铁合金的冶炼及销售	688 万元人民币	27,883,718.26	12,229,707.53	96,480,340.47	17,176,978.06	12,875,763.69
瑞宝金属(香港)有限公司	子公司	公司产品海外销售	880 万港币	124,903,073.85	16,929,379.81	289,968,252.66	38,275,632.91	36,797,389.21
巢湖云海镁业有限公司	子公司	白云石的加工、销售，金属镁及镁合金产品、金属锶和其他碱土金属及合金的生产和销售；铝合金的生产和销售；以上产品的副产品、生产设备和辅料的制造和销售。	22000 万元人民币	942,061,619.88	438,851,737.89	774,102,827.34	46,214,308.77	40,588,077.82
台州云泽铝业有限公司	子公司	铝合金制品制造、销售；新型合金材料、塑料制品销售。	5000 万元人民币	14,429,967.57	14,250,124.73	0.00	-7,924,683.82	-7,924,683.82
南京云丰废旧金属回收有限公司	子公司	废旧物资回收、销售	100 万元人民币	55,621.32	55,621.32	0.00	-1,509.61	-1,509.61
南京云开合	子公司	镁合金、铝	2000 万元人	227,502,854.	75,896,701.3	412,331,504.	38,958,329.0	34,461,745.4

金有限公司		合金、中间合金产品及相关材料的研发、生产、销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。	人民币	97	0	73	2	3
运城云海铝业有限公司	子公司	铝合金及制品制造、销售。	4800 万元人民币	191,921,781.24	7,559,754.34	620,393,768.21	8,055,011.81	6,408,309.36
南京云海轻金属精密制造有限公司	子公司	轻金属制品和材料的研发、精密制造及销售，相关模具和设备的研发、设计、制造及销售。	8000 万元人民币	206,379,425.98	91,647,980.07	217,302,898.49	20,605,465.92	18,291,768.55
惠州云海镁业有限公司	子公司	研发、生产、销售：镁合金、铝合金材料及其制品、模具、生产设备。	5000 万元人民币	187,209,659.82	102,187,684.69	271,158,333.66	12,667,480.69	8,588,748.94
巢湖云海新材料科技有限公司	子公司	加工工业矿渣。	100 万元人民币	1,116,855.61	1,068,413.15	2,618,008.05	10,448.46	6,809.10
荆州云海精密制造有限公司	子公司	轻金属制品和材料的研发、精密制	1800 万元人民币	39,662,666.37	12,672,810.41	27,283,805.24	1,127,870.94	838,332.90

		造及销售，相关模具和设备的研发、设计、制造及销售。						
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	子公司	铝合金型材、模具、铝合金电机壳及配件、铝合金门窗、建筑门窗、幕墙、防盗门、防火门、防火窗、防火墙隔断及防火墙系统生产、加工、安装、销售，铝型材、多孔微通道、微通道铝管及金属复合材料、制冷、空调设备及其零部件研发、生产、加工、销售、安装，并提供相关产品的技术开发、技术咨询和技术售后服务。	15000 万元人民币	267,365,713.15	162,275,408.06	197,802,935.70	18,004,222.56	16,216,580.34

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局与发展趋势

2017年，工信部、发改委、科技部、财政部印发《新材料产业发展指南》，旨在突破一批新材料品种、关键工艺技术与专用装备，不断提升新材料产业国际竞争力。《指南》给出了镁材料的发展方向，提出了镁材料发展重点任务及镁材料的相关保障措施。国家发改委发布2017年第1号公告，正式发布《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》（2016版），高性能镁合金及变形镁合金等列入其中。

随着全球环保压力的不断加大，世界各国都对汽车领域制定了各类乘用车尾气排放及燃料消耗标准，轻量化作为最直接有效的车辆节能减排措施，成为当前汽车行业发展的趋势。汽车减重可以降低消费者油耗，减重后惯性降低可减小制动距离，提升安全性；同时欧美等国要求汽车的回收率必须达到车重的95%，镁合金的高回收性能更好地帮助汽车厂商完成要求，所以轻量化也是汽车产业发展的必然趋势。

各国及地区对燃气减排和油耗降低都设立了严格的标准。2020年我国汽车燃气排放量计划降至5L/100km，所以未来汽车轻量化巨大的发展空间给镁合金市场创造了庞大的需求。

2、公司发展战略和发展思路

（1）扩大产能，提升技术水平

随着汽车轻量化发展，市场对镁合金需求量必将增加，公司在现有产线基础上，通过技术升级，设备改造等措施，进一步提高产能利用率，降低生产成本；同时根据市场需求逐步加大原镁冶炼和镁合金产能，保证对市场的供给。

（2）加速镁合金深加工发展

为了提高盈利能力，回报股东和社会，公司利用自身材料优势，加快深加工领域的发展，着重发展镁合金铸造、变形加工及铝合金深加工产业，另外，不排除通过合资、参股、外延并购方式发展深加工领域。

3、公司2018年经营计划

（1）技术改进和降低成本

通过对现有产线技术改进，增加技术积累，并在新建产线过程中应用最新技术，提高产能利用率，节能降耗，综合降低生产成本。

（2）保持公司高质量可持续发展

进一步提高产品质量，增加产品销量，同时提升公司品牌影响力，增强公司的市场地位。

（3）加大研发投入

加大研发投入，积极引入自动化设备，节约生产成本，提高生产效率和产品质量的稳定性，逐步实现从劳动密集型向技术密集型的转型升级。

（4）加快发展深加工

公司已经形成了“白云石开采—镁合金回收”的完整镁产业链，采用多种形式发展产业链中下游，综合提升公司盈利水平。

4、公司面临的主要风险因素及对策

（1）市场经营风险

产品价格波动对公司经营带来不确定性。

（2）原材料价格波动的风险

公司主营业务为有色金属的冶炼及延压加工；主要原料为镁、铝和金属锶等金属。镁、铝价格不仅受供求关系、全球经济和中国经济状况等因素的影响，还与汽车轻量化进程、3C行业需要密切相关。未来主要原材料的价格的波动，将对公司的成本控制带来一定影响。

（3）汇率波动风险

公司外销收入占一定比例，汇率波动对公司利润会产生一定影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年01月13日	实地调研	机构	深交所互动易平台-云海金属：2017年1月13日投资者关系活动记录表
2017年02月07日	实地调研	机构	深交所互动易平台-云海金属：2017年2月7日投资者关系活动记录表
2017年02月09日	实地调研	机构	深交所互动易平台-云海金属：2017年2月9日投资者关系活动记录表
2017年02月14日	实地调研	机构	深交所互动易平台-云海金属：2017年2月14日投资者关系活动记录表
2017年02月15日	实地调研	机构	深交所互动易平台-云海金属：2017年2月15日投资者关系活动记录表
2017年03月31日	实地调研	机构	深交所互动易平台-云海金属：2017年2月9日投资者关系活动记录表
2017年04月06日	实地调研	机构	深交所互动易平台-云海金属：2017年4月6日投资者关系活动记录表
2017年04月07日	实地调研	机构	深交所互动易平台-云海金属：2017年4月7日投资者关系活动记录表
2017年04月19日	实地调研	机构	深交所互动易平台-云海金属：2017年4月19日投资者关系活动记录表
2017年04月26日	实地调研	机构	深交所互动易平台-云海金属：2017年4月26日投资者关系活动记录表
2017年04月26日	实地调研	机构	深交所互动易平台-云海金属：2017年4月26日投资者关系活动记录表
2017年05月05日	实地调研	机构	深交所互动易平台-云海金属：2017年5月5日投资者关系活动记录表
2017年05月11日	实地调研	机构	深交所互动易平台-云海金属：2017年5月11日投资者关系活动记录表
2017年06月02日	实地调研	机构	深交所互动易平台-云海金属：2017年6月2日投资者关系活动记录表
2017年06月06日	实地调研	机构	深交所互动易平台-云海金属：2017年6月6日投资者关系活动记录表
2017年06月08日	实地调研	机构	深交所互动易平台-云海金属：2017年6月8日投资者关系活动记录表
2017年06月28日	实地调研	机构	深交所互动易平台-云海金属：2017年

			6月28日投资者关系活动记录表
2017年07月04日	实地调研	机构	深交所互动易平台-云海金属：2017年7月4日投资者关系活动记录表
2017年07月05日	电话沟通	机构	深交所互动易平台-云海金属：2017年7月5日投资者关系活动记录表
2017年07月11日	实地调研	机构	深交所互动易平台-云海金属：2017年7月11日投资者关系活动记录表
2017年08月10日	电话沟通	机构	深交所互动易平台-云海金属：2017年8月10日投资者关系活动记录表
2017年08月24日	实地调研	机构	深交所互动易平台-云海金属：2017年8月24日投资者关系活动记录表
2017年09月01日	实地调研	机构	深交所互动易平台-云海金属：2017年9月1日投资者关系活动记录表
2017年09月15日	实地调研	机构	深交所互动易平台-云海金属：2017年9月15日投资者关系活动记录表
2017年09月29日	实地调研	机构	深交所互动易平台-云海金属：2017年9月29日投资者关系活动记录表
2017年10月10日	实地调研	机构	深交所互动易平台-云海金属：2017年10月10日投资者关系活动记录表
2017年10月17日	实地调研	机构	深交所互动易平台-云海金属：2017年10月17日投资者关系活动记录表
2017年10月20日	实地调研	机构	深交所互动易平台-云海金属：2017年10月20日投资者关系活动记录表
2017年10月31日	实地调研	机构	深交所互动易平台-云海金属：2017年10月31日投资者关系活动记录表
2017年12月19日	电话沟通	机构	深交所互动易平台-云海金属：2017年12月19日投资者关系活动记录表

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

1、2017年利润分配方案

经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司（母公司）2017年度实现净利润202,282,707.39元。按相关规定，提取法定盈余公积金20,228,270.74元，加上以前年度滚存利润3,866,047.65元，本年度实际可供分配的利润为185,920,484.30元。

经综合考虑，2017年度利润分配方案为以2017年末总股本646,422,538股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.8元（含税），共分配股利51,713,803.04元。不以公积金转增股本。

2、2016年利润分配方案

经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司（母公司）2016年度实现净利润13,965,827.89元。按相关规定，提取法定盈余公积金1,396,582.79元，加上以前年度滚存利润23,617,929.45元，本年度实际可供分配的利润为36,187,174.55元。

2017年2月25日，公司披露了《云海金属：关于公司2016年利润分配及资本公积金转增股本预案的预披露公告》（编号2017-11），2016年利润分配方案为以2016年12月31日总股本323,211,269股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元人民币（含税），并同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。转增金额不超过公司2016年末“资本公积—股本溢价”余额。公司第四届董事会第十五次会议审议通过了该方案，并提交股东大会审议。

3、2015年度利润分配预案

经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司（母公司）2015年度实现净利润20,390,715.30元。按相关规定，提取法定盈余公积金2,039,071.53元，加上以前年度滚存利润37,587,412.58元，本年度实际可供分配的利润为55,939,056.35元。

经综合考虑，2015年度利润分配预案为以2015年末总股本为基数，另根据非公开发行方案：非公开发行股票发行完成后，公司新老股东共享本次发行前的滚存未分配利润之安排；故2015年利润分配以公司目前总股本（利润分配股权登记日之总股本）323,211,269股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.00元（含税），共分配股利32,321,126.9元。不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	51,713,803.04	154,821,856.58	33.40%		
2016年	32,321,126.90	169,302,171.58	19.09%		
2015年	32,321,126.90	30,136,402.50	107.25%		

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

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
每 10 股转增数 (股)		0
分配预案的股本基数 (股)	646,422,538.00	
现金分红总额 (元) (含税)	51,713,803.04	
可分配利润 (元)		185,920,484.30
现金分红占利润分配总额的比例	100%	
本次现金分红情况		
其他		
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明		
公司第四届董事会第二十五次会议，拟定 2017 年利润分配方案为以 646,422,538 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.8 元 (含税)，共分配股利 51,713,803.04 元。不以公积金转增股本，并提请 2017 年度股东大会审议。		

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	梅小明 (实际控制人, 董事长)	股份限售承诺	上市前承诺: 自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内, 不转让或委托他人管理本人所持有的公司	2007 年 10 月 31 日	长期	正在履行

		<p>股份，也不由公司回购该部分股份；前述 36 个月期满后，在其任职期间，每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让其所持有的公司股份。</p> <p>上市后，根据规则，公司董事、监事和高级管理人员在提交深圳证券交易所的声明中承诺：申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股份数量占其所持有本公司股份总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）比例不超过 50%。</p> <p>上市前承诺（同业竞争）：不以任何方式直接或间接从事与股份公司相同、相似或在任何方面</p>			
--	--	---	--	--	--

			构成竞争的业务，也不以任何方式直接或间接投资于业务与股份公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；不会向其其他业务与股份公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织、个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。			
	持有公司股票 的除董事长 以外的董事、 监事和高 级管理人员	股份限售承 诺	上市前承诺： 自公司股票 在证券交易 所上市交易 之日起 36 个 月内，不转让 或委托他人 管理本人所 持有的公司 股份，也不由 公司回购该 部分股份；前 述 36 个月期 满后，在其任 职期间，每年 转让的股份 不超过其所 持有的公司 股份总数的 百分之二十	2007 年 10 月 31 日	长期	正在履行

			<p>五，离职后半年内不转让其所持有的公司股份。</p> <p>上市后，根据规则，公司董事、监事和高级管理人员在提交深圳证券交易所的声明中承诺：申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股份数量占其所持有本公司股份总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）比例不超过 50%。</p>			
	梅小明（实际控制人，董事长）	不减持	<p>本人作为南京云海特种金属股份有限公司非公开发行股票之发行对象，认购南京云海特种金属股份有限公司非公开发行股票 17,605,636 股股份，本人承诺：自南京云海特种金属股份有限公司本次非公开发行股票上市之日起</p>	2016 年 03 月 31 日	36 个月	正在履行

			36 个月内, 不转让本人所认购的上述股份。			
	上海固信资产管理有限公司—上海宣浦股权投资基金合伙企业(有限合伙)	不减持	本单位作为南京云海特种金属股份有限公司非公开发行股票之发行对象, 认购南京云海特种金属股份有限公司非公开发行股票 17,605,633 股股份, 本单位承诺: 自南京云海特种金属股份有限公司本次非公开发行股票上市之日起 36 个月内, 不转让本单位所认购的上述股份。	2016 年 03 月 31 日	36 个月	正在履行
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	不适用					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，并于2017年10月27日披露了《关于会计政策变更的公告》（编号2017-51），具体情况如下：

1、会计政策变更的原因

2017年5月10日，财政部颁布了《关于印发修订〈企业会计准则第16号—政府补助〉的通知》（财会[2017]15号），自2017年6月12日起执行，由于上述会计准则的修订，公司需对原会计政策进行相应变更。

2、变更前的会计政策

本次变更前公司执行财政部于2006年2月15日发布的《财政部关于印发〈企业会计准则第1号—存货〉等38项具体准则的通知》（财会〔2006〕3号）中的《企业会计准则第16号—政府补助》。

3、变更后的会计政策

本次变更后，公司将按照财政部于2017年5月10日修订的《企业会计准则第16号—政府补助》（财会[2017]15号）中的规定执行。

4、会计变更对公司的影响

根据财政部关于印发修订《关于印发修订〈企业会计准则第16号—政府补助〉的通知》（财会[2017]15号）的要求，公司修改财务报表列报，与日常活动有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报，该变更对公司财务报表无实质性影响，不会对公司2017年财务状况、经营成果和现金流量产生影响，也无需进行追溯调整。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60

境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	任华贵、宋军
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司与开来丰泽实业(浙江)有限公司、南京控特电机有限公司于2009年11月共同出资设立台州云泽铝业有限公司,注册资本为人民币5,000万元,其中:公司出资2,550万元、持股51%,开来丰泽实业(浙江)有限公司出资1,450万元、持股29%,南京控特电机有限公司出资1,000万元、持股20%。 2014年4月,公司与开来丰泽实业(浙江)有限公司	813.48	否	2014年11月12日南京市溧水区人民法院作出了民事判决,判决"1、被告开来丰泽实业(浙江)有限公司于本判决生效之日起七日内,将借款本金8134833元返还给原告台州云泽铝业有限公司,并	审理结束	没有执行	2015年03月06日	刊载于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn), 公告名称: 《云海金属:2014年报告全文》

<p>签订股权转让协议，公司以 1,245 万元收购开来丰泽实业（浙江）有限公司所持台州云泽铝业有限公司 29% 的股权，股权转让完成后，台州云泽铝业有限公司股权结构为：公司持有台州云泽铝业有限公司 80% 的股权，南京控特电机有限公司持有台州云泽铝业有限公司 20% 的股权。</p> <p>台州云泽铝业有限公司原股东开来丰泽实业(浙江)有限公司主要从事废旧金属电器设备的拆解深加工业务，台州云泽铝业有限公司的原材料废铝的采购主要通过其原股东开来丰泽实业(浙江)有限公司进行，货款结算方式通常是货到（票到）付款和先预付、余款货到（票到）付清。</p> <p>截止 2014 年 12 月 31 日，台州云泽铝业有限公司支付给开来丰泽实业(浙江)有限公司预付货款余额为 8134833 元，因开来丰泽实业(浙江)有限公司出现严重的资金问题，为了维护股东权益，台州云泽铝业有限公司将与开</p>			<p>支付孳息（自借款之日起至实际给付之日止），按中国人民银行同期同档基准利率计算）。如果未按判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付延迟履行期间的债务利息。2、驳回原告台州云泽铝业有限公司的其他诉讼请求。”</p>				
--	--	--	---	--	--	--	--

<p>来丰泽实业(浙江)有限公司账面滚存的预付款转为借款(因转为借款可以主张资金占用费),同时与开来丰泽实业(浙江)有限公司签订借款协议,据此对开来丰泽实业(浙江)有限公司的诉讼根据签订的借款协议提起诉讼。</p>							
<p>2007年10月20日,公司子公司五台云海镁业有限公司(以下简称五台云海)因生产经营需要与广灵天鼎实业有限公司(以下简称广灵天鼎)签订还原罐"买卖合同"(实际为租赁合同),五台云海向广灵天鼎租赁还原罐402只,根据合同,五台云海除向广灵天鼎支付正常租金外,向广灵天鼎支付了还原罐押金402万元,该押金在归还还原罐前一周由广灵天鼎返还五台云海。但五台云海在提出归还还原罐时,广灵天鼎未能按合同提前一周返还五台云海还原罐押金402万元,造成五台云海无法归还还原罐。为此,五台云海就广灵天鼎返还还原罐押金,将对方诉讼至山西省忻州市中级</p>	<p>818 否</p>		<p>山西大同市中级人民法院于2016年11月16日做出(2016)晋02民初17号判决:一、被告五台云海镁业有限公司于判决生效十日内支付原告广灵县天鼎实业有限公司租赁费2196145元。二、驳回广灵县天鼎实业有限公司的其他诉讼请求。大同中院判决后,广灵天鼎不服上诉到山西高院,山西省高级人民法</p>	<p>审理结束</p>	<p>2017年12月4日已经执行到2,326,866元人民币,剩余3,642,666元正在执行中。</p>	<p>2014年04月09日</p>	<p>刊载于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn),公告名称:《云海金属:2013年报报告全文》</p>

<p>人民法院。广灵天鼎就五台云海返还原罐和支付租金将五台云海诉讼至山西省大同市中级人民法院。</p> <p>山西省忻州中级人民法院作出(2011)忻中商初字第3号民事判决,判决广灵天鼎应归还五台云海还原罐押金402万元。该判决生效后,因广灵天鼎不能履行押金及诉讼费支付义务,广灵天鼎在五台云海的402只还原罐被山西省忻州中级人民法院进行拍卖,拍卖所得价款1,280.00万元,扣除应给付五台云海押金、代垫诉讼费等4,643,111.76元余款由山西省忻州中级人民法院退还给广灵天鼎。</p> <p>山西省大同市中级人民法院作出(2011)同商初字第39号民事判决,判决五台云海支付广灵天鼎租金2,248,220.00元、返还402只还原罐和赔偿损失1,773,900.00元,并承担诉讼费用107,466.00元。五台云海对此不服,上诉至山西省高级人民法院。</p> <p>山西省高级人民法</p>			<p>院于2017年6月26日做出(2017)晋民终105号终审判决:驳回上诉维持原判。</p>				
--	--	--	--	--	--	--	--

<p>院作出（2012）晋商终字第 39 号判决，判决五台云海支付广灵天鼎租金 3,480,750.00 元、返还租赁物 402 只还原罐同值价款 1,280.00 万元、赔偿损失 1,773,900.00 元,并承担诉讼费用 42,560.40 元。在山西省高级人民法院作出（2012）晋商终字第 39 号判决书生效后，山西省大同市中级人民法院向五台云海发出执行裁定书，并从五台云海账户划出 818.00 万元。五台云海对此不服，向中华人民共和国最高人民法院提出再审申请。中华人民共和国最高人民法院于 2015 年 12 月 16 日以（2014）民提字第 84 号民事裁定书，裁定：“一、撤销山西省高级人民法院（2012）晋商终字第 39 号民事判决；二、撤销山西省大同市中级人民法院（2011）同商初第 39 号判决；三、本案发回山西省大同市中级人民法院重审。山西大同市中级人民法院于 2016 年 11 月 16 日做出（2016）晋 02 民初 17 号判决：一、被告五台云海镁业</p>							
---	--	--	--	--	--	--	--

有限公司于判决生效十日内支付原告广灵县天鼎实业有限公司租赁费 2196145 元。二、驳回广灵县天鼎实业有限公司的其他诉讼请求。大同中院判决后，广灵天鼎不服上诉到山西高院，山西省高级人民法院于 2017 年 6 月 26 日做出 (2017)晋民终 105 号终审判决：驳回上诉维持原判。							
--	--	--	--	--	--	--	--

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
惠州云海镁业有限公司	公司	大气排放物超出排放标准	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚	处以罚金人民币 195 万元	2017 年 11 月 14 日	详见巨潮资讯网《云海金属：关于子公司收到行政处罚决定书的公告》（编号：2017-55）

整改情况说明

适用 不适用

惠州云海收到处罚后立即召开环保整治专题会议，严格按照相关法律法规进行环保整治，确保达标排放。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
巢湖宜安云海科技有限公司	公司参股子公司	销售商品/提供劳务	销售铝合金/提供劳务	市场公允价格	市场价格	84.65		3,650	否	按合同约定	与市场价格一致	2017年03月30日	详见巨潮资讯网《云海金属：关于2017年度日常关联交易的公告》
江苏珀然轮毂有限公司	公司参股子公司之子公司	销售商品	销售铝DC棒	市场公允价格	市场价格	370.4			否	按合同约定	与市场价格一致		
江苏珀然轮毂有限公司	公司参股子公司之子公司	采购商品	采购铝废料	市场公允价格	市场价格	4,842.89			否	按合同约定	与市场价格一致		
合计				--	--	5,297.94	--	3,650	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)	额			完毕	关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	2017年04月25日	8,000	2017年09月27日	1,500	连带责任保证	一年	否	否
南京云开合金有限公司	2017年04月25日	12,000	2017年12月01日	12,000	连带责任保证	一年	否	否
南京云海轻金属精密制造有限公司	2017年04月25日	9,000	2017年12月06日	3,000	连带责任保证	一年	否	否
南京云海轻金属精密制造有限公司	2017年04月25日	9,000	2017年12月29日	6,000	连带责任保证	一年	否	否
巢湖云海镁业有限公司	2017年04月25日	36,000	2017年06月12日	4,000	连带责任保证	一年	否	否
巢湖云海镁业有限公司	2017年04月25日	36,000	2017年01月25日	6,000	连带责任保证	一年	否	否
巢湖云海镁业有限公司	2017年04月25日	36,000	2017年12月08日	2,000	连带责任保证	一年	否	否
巢湖云海镁业有限公司	2017年04月25日	36,000	2017年09月12日	5,000	连带责任保证	一年	否	否
巢湖云海镁业有限公司	2017年04月25日	36,000	2017年11月10日	5,000	连带责任保证	一年	否	否
巢湖云海镁业有限公司	2017年04月25日	36,000	2017年10月24日	4,000	连带责任保证	一年	否	否
巢湖云海镁业有限公司	2017年04月25日	36,000	2017年12月01日	2,000	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			80,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				50,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			80,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				50,500
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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)			80,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				50,500

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	80,000	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	50,500
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	32.60%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	0		
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)	0		
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)	0		
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	否		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	否		

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内, 公司重视履行社会责任, 在生产经营和业务发展过程中, 在为股东创造价值的同时, 响应

国家注重环境保护的趋势，向客户提供高品质的产品，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、社会、环境的健康和谐发展。

1、合法召开股东大会，保障公司股东特别是中小股东权益

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定和要求，确保所有股东特别是中小股东的合法权益。公司严格按照公司法和中国证监会有关要求召集、召开股东大会，并请律师出席见证。

在保障公司股东特别是中小股东权益方面，公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律法规制度等要求，建立了涵盖公司运营全部环节和多层次的内控体系，使公司各项经营、决策等事项严格按照规定执行，规范公司运作以提升经营业绩。同时公司通过落实分红等政策，明确规定了现金分红制度；开通股东大会网络投票通道，提高中小投资者参与公司重要事项决策权。公司通过及时、准确、完整地披露信息，保证信息披露的公开、公正，切实维护了公司和全体股东的合法权益。

2、投资者关系管理和信息披露

2017年，公司信息披露内容包括定期报告及其他临时性公告，基本涵盖了公司所有的重大事项，使投资者更快速的了解公司发展近况，维护广大投资者的利益。公司指定《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)作为公司指定信息披露媒体。公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。

董事会秘书作为信息披露工作的第一责任人，根据相关法律法规进行投资者来访咨询的接待工作，公司注重与投资者沟通交流，制定了《投资者关系管理制度》，通过深圳证券交易所互动平台和接待来访等方式加强与投资者的沟通和交流。同时，公司证券部设有投资者热线，并由专人接听投资者咨询，加强了与中小投资者之间的沟通。

3、保护员工权益

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《劳动合同法实施条例》等法律法规，依法保护职工应享有的各项合法权益，及时与员工签订劳动合同，并为其缴纳社会保险。公司拥有完整的人力资源管理制度及流程，并根据公司战略规划目标不断优化和完善。公司以人为本，尊重员工，切实保障员工的利益，实现员工价值和公司价值共赢。

4、保护消费者和供应商权益

公司自成立以来，坚持可持续发展，不断提高服务质量和水平，始终坚持客户至上理念，加强客户投诉管理，将客户视为长期战略合作伙伴关系，长期共存，精诚合作，相互信任，共同成长。公司对供应商的选定采取公平竞价和招标采购等方式，与供应商之间一直保持平等的沟通和理性的管理，诚信经营、利益共享、互惠互利的原则，与公司在激烈的市场竞争中共同发展，达到双赢的局面。

5、保护生态环境

公司一贯重视防治污染，加强生态保护，维护社会安全，实现可持续发展等方面的工作，公司通过ISO14001:2004环境保护管理体系的认证；公司发展的同时，注重周边环境的保护及资源的回收再利用。通过资金投入和技术改进创新，做得节能减排，还对新项目采用清洁能源。

2018年，公司将继续以高度的社会责任感服务股东，服务社会，诚信经营，在追求经济效益最大化、股东利益最大化的同时，在环境保护、资源利用、构建和谐社会、保护各方权益等方面继续积极做出应有的贡献。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

2017年，公司响应省市关于精准扶贫的部署和要求，积极参与精准扶贫工作。公司参加贫困家庭帮扶、农村经济经营管理、乡村文艺赞助、慈善捐助等活动。帮助乡村经济管理，助推乡村精准扶贫。

(2) 年度精准扶贫概要

- 1、贫困家庭帮扶，公司通过直接帮扶和向贫困家庭基金捐助方式对贫困家庭进行帮扶。
- 2、慈善基金捐助，公司通过财政部门向基金捐助进行精准扶贫。
- 3、乡村捐助，公司通过当地政府向乡村文艺活动进行捐助。
- 4、乡村经济管理，公司通过对农村合作经济经营管理站捐助，帮助乡村经济发展。
- 5、捐助慈善事业。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	44.5
2.物资折款	万元	0
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	20
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

未来公司会继续积极响应国家及证监会号召，组织各下属子公司贯彻落实“精准扶贫”有关要求，开展精准扶贫相关工作。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
五台云海镁	COD	接入城市下	1	厂区生活污	15mg/L	《镁、钛工	0.60t/a	6.1t/a	未超标

业有限公司		水管网进入五台县生活污水处理厂		水总排口		业污染物排放标准》 GB25468-2010			
五台云海镁业有限公司	氨氮	接入城市下水管网进入五台县生活污水处理厂	1	厂区生活污水总排口	0.932mg/L	《镁、钛工业污染物排放标准》 GB25468-2010	0.08t/a	0.72t/a	未超标
五台云海镁业有限公司	颗粒物	处理后达标排放	33	生产车间	6mg/m ³	《镁、钛工业污染物排放标准》 GB25468-2010	60.48t/a	235t/a;	未超标
南京云开合金有限公司	土壤污染物	--	--	--	--	--	--	--	未超标

防治污染设施的建设和运行情况

1、五台云海镁业有限公司

公司能够严格执行环境影响评价和环保“三同时”制度，建有废气处理系统环保设施，保证环保设备正常运转，建立设备运行台账，环保规章制度完善。污染物排放符合国家标准，未发生超标排放的情况。

a.废水的处理

废水主要是厂区办公生活污水，经处理后排入城市下水管网进入五台县污水处理厂。COD、氨氮执行标准为《镁、钛工业污染物排放标准》GB25468-2010，2017年各污染物监测情况良好，监测值均达标，没有超标排放情况。

b.废气的处理

环境空气污染物主要产生于白云石煅烧、原料破碎、球磨、精炼保护、碳酸锶煅烧等工段产生的颗粒物；执行标准为《镁、钛工业污染物排放标准》GB25468-2010，2017年各污染物监测情况良好，监测值均达标，没有超标排放情况。

2、南京云开合金有限公司

公司能够严格执行环境影响评价和环保“三同时”制度，建有综合废水处理系统、废气处理系统等环保设施，按照环保要求对污水排放口安装了在线监控系统，管理和监测机构健全，环保规章制度完善。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司及子公司严格遵守“三同时”制度，相关建设项目环境影响评价及项目竣工验收皆已通过。

南京云开合金有限公司取得南京市溧水区环保局《排污许可证》，证书编号：320124-2017-000061-B；五台云海镁业有限公司取得五台县环保局《排污许可证》，证书编号：14092232400004-0922。

突发环境事件应急预案

公司重视环境应急预案和风险防控，根据有关部门的要求，建立了完备的环境风险防控措施，制定了相应的应急预案，五台云海镁业有限公司应急预案已经在五台县环保局备案，备案编号140922-2017-001-L。南京云开合金有限公司已编制了《环境应急预案》，预案对突发环境事件的应急措施进行了详细的表述，并定期评价文件有效性。公司及子公司多次组织消防和环境突发事件应急演练，有效的提高应急反应能力

和现场处置能力水平,提高企业工作人员环境安全意识。

环境自行监测方案

公司严格遵守国家及地方法律、法规和相关规定,各子公司均委托第三方检测机构定期按要求对公司废水、废气等进行检测,并在主要排放口安装了在线监测装置。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司向江苏珀然股份有限公司增资

2017年7月,经公司第四届董事会第十七次会议审议通过,公司合计向江苏珀然增资2250万元人民币,其中1500万元进入注册资本,750万元进入资本公积;增资完成后公司持有江苏珀然8.33%的股权。具体内容详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《云海金属:关于公司签订对外增资协议书的公告》(编号2017-37)。

2、公司与北京汽车集团签署战略合作协议

2017年9月,公司与北汽集团签署了《南京云海特种金属股份有限公司与北京汽车集团有限公司战略合作框架协议》,双方在坚持“优势互补、资源共享、互利互惠、发展共赢”的原则下:在新材料、新产品、新工艺应用技术方面密切合作,数据共享;并合作开展轻量化材料替代、优化设计、成型试制评估等工作;具体详见巨潮资讯网《关于公司与北京汽车集团有限公司签订战略合作框架协议的公告》(2017-47)。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、子公司扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司竞拍土地使用权

2017年3月9日,公司全资子公司扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司参加高邮市国有建设用地使用权的竞拍,以1658.8629万元人民币拍得G2017010号国有土地使用权。具体详见巨潮资讯网《云海金属:关于全资子公司扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司竞得土地使用权的公告》(编号2017-15)。

2、向参股子公司增资

公司第四届董事会第十九次会议、审议通过了《关于公司拟向巢湖宜安云海科技有限公司增资的议案》,为满足参股子公司宜安云海发展的需求,公司向巢湖宜安云海科技有限公司增资2,000万元人民币,增资资金全部进入注册资本。具体详见巨潮资讯网《关于公司拟向巢湖宜安云海科技有限公司增资的公告》(编号2017-46)。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	97,844,352	30.27%		97,844,352		979,841	98,824,193	196,668,545	30.42%
3、其他内资持股	97,844,352	30.27%		97,844,352		979,841	98,824,193	196,668,545	30.42%
其中：境内法人持股	97,844,352	30.27%		97,844,352		979,841	98,824,193	196,668,545	30.42%
二、无限售条件股份	225,366,917	69.73%		225,366,917		-979,841	224,387,076	449,753,993	69.58%
1、人民币普通股	225,366,917	69.73%		225,366,917		-979,841	224,387,076	449,753,993	69.58%
三、股份总数	323,211,269	100.00%		323,211,269			323,211,269	646,422,538	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2017年2月25日，公司披露了《云海金属：关于公司2016年利润分配及资本公积金转增股本预案的预披露公告》（编号2017-11），2016年利润分配方案为以2016年12月31日总股本323,211,269股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元人民币（含税），并同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。转增金额不超过公司2016年末“资本公积—股本溢价”余额。公司第四届董事会第十五次会议及2016年度股东大会审议通过了该方案。

2、2017年8月10日，公司披露了《关于部分董事、高级管理人员拟减持部分公司股份计划预披露的公告》（编号2017-42），公司董事会秘书吴剑飞女士、副总经理刘小稻先生（时任）、副总经理孙勇先生（时任）计划在该公告之日起十五个交易日后的六个月内减持其所持有的部分公司股份，合计减持数量不超过1,480,000股，占公司总股本比例为0.229%。

2017年11月23日，公司披露了《关于股东终止减持计划的公告》（编号2017-58），上述人员终止减持计划。

3、2017年10月27日，公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于副总经理和董事辞去职务的议案》，第四届监事会第十六次会议、2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于补选马年生先生、黄振亮先生为公司监事的议案》。

以上分红方案、减持情况和董监高人员变动导致持股情况变化。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司第四届董事会第十五次会议、2016年度股东大会审议通过了分红方案，第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第十六次会议及2017年第二次临时股东大会审议通过了董监高人员变动。

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

2016年利润分配方案实施，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，公司总股本由323,211,269股变更为646,422,538股，股本变更后每股收益和每股净资产如下：

项目	2016年度	
	变更前	变更后
每股净资产	4.4134	2.2067
基本每股收益	0.5385	0.2693

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

2017年2月25日，公司披露了《云海金属：关于公司2016年利润分配及资本公积金转增股本预案的预披露公告》（编号2017-11），2016年利润分配方案为以2016年12月31日总股本323,211,269股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元人民币（含税），并同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。转增金额不超过公司2016年末“资本公积—股本溢价”余额。公司第四届董事会第十五次会议及2016年度股东大会审议通过了该方案。2017年5月25日公司实施了该方案，公司总股本由323,211,269股变更为646,422,538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	73,988	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	69,072	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
梅小明	境内自然人	32.03%	207,059,050	103,529,525	155,294,288	51,764,762	质押	74,360,000
上海固信资产管理有限公司—上海宣浦股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	5.45%	35,211,266	17,605,633	35,211,266	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.97%	6,290,442	6,290,442	0	6,290,442		
孙讯	境内自然人	0.77%	4,995,204	2,193,483	0	4,995,204		
诸天柏	境内自然人	0.60%	3,903,640	1,851,820	0	3,903,640	质押	1,280,000
刘小稻	境内自然人	0.46%	2,997,260	1,488,630	2,997,260	0	质押	800,000
余放	境内自然人	0.45%	2,940,000	1400000	0	2,940,000		
不列颠哥伦比亚省投资管理公司—自有资金	境外法人	0.44%	2,831,336	455,373	0	2,831,336		
郭红奇	境内自然人	0.41%	2,648,098	2,648,098	0	2,648,098		
张树林	境内自然人	0.38%	2,466,450	2,466,450	0	2,466,450		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未获知前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
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
梅小明	51,764,762	人民币普通股	51,764,762
香港中央结算有限公司	6,290,442	人民币普通股	6,290,442
孙讯	4,995,204	人民币普通股	4,995,204
诸天柏	3,903,640	人民币普通股	3,903,640
余放	2,940,000	人民币普通股	2,940,000
不列颠哥伦比亚省投资管理公司—自有资金	2,831,336	人民币普通股	2,831,336
郭红奇	2,648,098	人民币普通股	2,648,098
张树林	2,466,450	人民币普通股	2,466,450
富达基金（香港）有限公司—开放式基金	2,328,700	人民币普通股	2,328,700
葛亮	2,095,300	人民币普通股	2,095,300
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	公司未获知前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
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）	无		

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：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
梅小明	中国	否
主要职业及职务	南京云海特种金属股份有限公司董事长兼总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	南京云海特种金属股份有限公司	

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、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

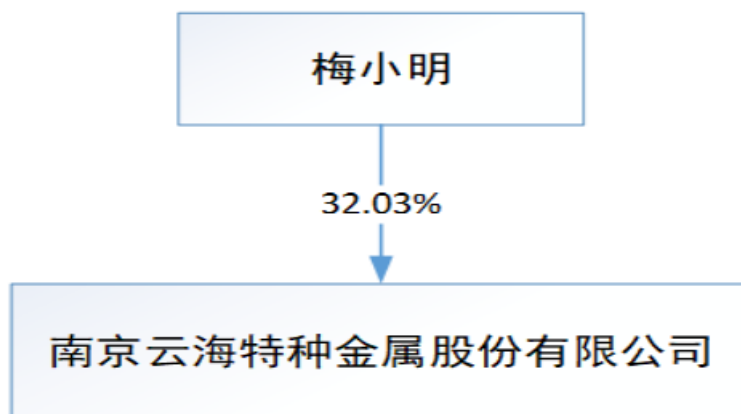
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
梅小明	中国	否
主要职业及职务	南京云海特种金属股份有限公司董事长兼总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	南京云海特种金属股份有限公司	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
梅小明	董事长、 总经理	现任	男	53	2012年 08月18 日	2018年 08月18 日	103,529,5 25	0	0	103,529,5 25	207,059,0 50
蒋辉	董事、副 总经理	离任	男	54	2012年 08月18 日	2017年 10月25 日	475,000	0	0	475,000	950,000
吴剑飞	董事、董 事会秘书	现任	女	46	2012年 08月18 日	2018年 08月18 日	1,287,704	0	180,000	1,287,704	2,395,408
范乃娟	董事、财 务总监	现任	女	45	2012年 08月18 日	2018年 08月18 日	0	0	0	0	0
孙九保	董事	现任	男	47	2012年 08月18 日	2018年 08月18 日	0	0	0	0	0
王向升	董事	现任	男	38	2016年 05月25 日	2018年 08月18 日	0	0	0	0	0
江希和	独立董事	现任	男	60	2017年 02月28 日	2018年 08月18 日	0	0	0	0	0
蒋建华	独立董事	现任	女	54	2012年 08月18 日	2018年 08月18 日	0	0	0	0	0
杨全海	监事会主 席	现任	男	42	2012年 08月18 日	2018年 08月18 日	0	0	0	0	0
吴德军	监事	现任	男	44	2012年 08月18 日	2018年 08月18 日	0	0	0	0	0
房荣胜	副总经理	现任	男	39	2017年	2018年	0	0	0	0	0

					10月25日	08月18日						
高兵	副总经理	现任	男	37	2017年10月25日	2018年08月18日	4,100	0	0	4,100	8,200	
杨道建	监事	现任	男	35	2012年08月18日	2018年08月18日	0	0	0	0	0	
刘小稻	副总经理	离任	男	52	2012年08月18日	2017年10月25日	1,508,630	0	20,000	1,508,630	2,997,260	
刘昕	独立董事	现任	男	42	2014年12月12日	2018年08月18日	0	0	0	0	0	
孙勇	副总经理	离任	男	52	2015年01月05日	2017年10月25日	180,000	0	90,000	180,000	270,000	
滕航	董事、副总经理	现任	男	29	2017年11月15日	2018年08月18日	0	0	0	0	0	
马年生	监事	现任	男	46	2017年11月15日	2018年08月18日	0	0	0	3,000	3,000	
黄振亮	监事	现任	男	42	2017年11月15日	2018年08月18日	0	0	0	7,700	7,700	
吴斌	独立董事	离任	男	53	2015年01月05日	2017年01月16日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	106,984,959	0	290,000	106,995,659	213,690,618	

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴斌	独立董事	离任	2017年01月17日	个人原因
刘小稻	副总经理	离任	2017年10月25日	个人原因

孙勇	副总经理	离任	2017年10月25日	个人原因
蒋辉	董事、副总经理	离任	2017年10月25日	个人原因
高兵	监事	任免	2017年10月25日	聘为副总经理
房荣胜	监事	任免	2017年10月25日	聘为副总经理

三、任职情况

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

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、梅小明先生，曾任南京市冶金研究所工程师，南京市冶金研究所溧水铝业工厂厂长，南京云海特种金属公司总经理，南京云海特种金属有限公司董事长、总经理；现任公司董事长、总经理。
- 2、滕航先生，曾任台州云泽铝业有限公司总经理，南京云海特种金属股份有限公司铝合金事业部总经理，南京云海特种金属股份有限公司铝事业部总经理，南京云海特种金属股份有限公司总经理助理；现任南京云海特种金属股份有限公司副总经理、行政管理部长。
- 3、吴剑飞女士，曾任南京云海特种金属有限公司计划科科长、办公室主任；现任公司董事、董事会秘书、巢湖信实云海投资管理有限公司监事，巢湖宜安云海科技有限公司董事。
- 4、范乃娟女士，曾任天津统一企业食品有限公司成本会计、天津鼎兴家具有限公司会计主管、南京荣宝箱包有限公司财务副总经理、南京云海特种金属股份有限公司会计科科长；现任公司董事、财务负责人、财务管理部部长。
- 5、孙九保先生，曾任南京云海特种金属有限公司财务科科长、南京云海特种金属股份有限公司资金科科长；现任公司董事、资金管理部部长。
- 6、王向升先生，金融学硕士，任上海固信资产管理有限公司投资总监，现任公司董事。
- 7、蒋建华女士，曾任南京欣网视讯科技股份有限公司独立董事，现任南京审计学院教师，中国高速传动设备集团有限公司独立董事、江苏国信股份有限公司独立董事、江苏弘业股份有限公司独立董事，南京宝色股份公司独立董事，现任公司独立董事。
- 8、刘昕先生，曾任江苏泰和律师事务所律师、江苏亚威机床股份有限公司独立董事；现任南京财经大学法学院教师，江苏华西村股份有限公司独立董事，安徽华菱西厨装备股份有限公司独立董事；现任公司独立董事。
- 9、江希和先生，研究生学历，博士，会计学教授，硕士研究生导师。现任南京师范大学会计与财务发展研究中心主任，中国注册会计师，江苏省会计学会常务理事等。兼任中国高速传动设备集团公司独立董事，红宝丽集团股份有限公司独立董事；现任公司独立董事。
- 10、杨全海先生，曾任职于南京泰电电子有限公司、南京大学高纯金属有机化合物研究所、南京云海特种金属股份有限公司销售部销售经理、苏州云海镁业有限公司销售经理、苏州云海镁业有限公司副总经理，苏州云海镁业有限公司总经理；现任公司监事会主席、巢湖云海镁业有限公司总经理。
- 11、吴德军先生，曾任南京云海特种金属股份有限公司中间合金车间主任、铝合金部生产科长、五台云海镁业有限公司质检安环科科长、压铸部生产经理；现任公司职工监事、南京云海轻金属精密制造有限公司副总经理。
- 12、杨道建先生，曾任南京云海特种金属有限公司销售专员，南京云海特种金属股份有限公司铝部销售部长；现任公司监事、公司铝事业部副总经理。
- 13、马年生先生，曾任苏州云海镁业有限公司办公室主任，五台云海镁业有限公司副总经理、总经理，现任南京云海特种金

属股份有限公司行政管理部副部长。

14、黄振亮先生，曾负责南京云海特种金属股份有限公司K3、ERP项目建设，参与公司SAP ERP项目建设。曾任南京云海特种金属股份有限公司总经办采购经理；现任集团采购中心主任。

15、房荣胜先生，曾任南京云海特种金属股份有限公司销售经理、南京云海特种金属股份有限公司铝合金事业部总经理、公司监事、扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司总经理，现任公司副总经理。

16、高兵先生，曾任南京云海特种金属股份有限公司外贸经理、南京云海轻金属精密制造有限公司副总经理、公司监事、南京云海金属贸易有限公司总经理、现任公司副总经理、南京云海轻金属精密制造有限公司总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

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
梅小明	五台云海镁业有限公司	董事长	2006年07月19日		否
梅小明	瑞宝金属（香港）有限公司	董事长	2004年10月25日		否
梅小明	苏州云海镁业有限公司	董事长	2005年10月14日		否
梅小明	闻喜云海金属有限公司	董事长	2003年05月14日		否
梅小明	包头云海金属有限公司	董事长	2005年10月31日		否
梅小明	南京云海金属贸易有限公司	董事长	1995年10月12日		否
梅小明	巢湖云海镁业有限公司	董事长	2008年08月11日		否
梅小明	台州云泽铝业有限公司	董事长	2009年11月09日		否
梅小明	南京云开合金有限公司	董事长	2010年01月15日		否
梅小明	南京云丰废旧金属回收有限公司	执行董事	2010年03月12日		否
梅小明	运城云海铝业有限公司	董事长	2010年08月13日		否
梅小明	南京云海轻金属精密制造有限公司	董事长	2011年06月16日		否
梅小明	惠州云海镁业有限公司	董事长	2013年09月14日		否

梅小明	荆州云海精密制造有限公司	董事长	2014年08月18日		否
梅小明	扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	董事长	2014年11月20日		否
滕航	苏州云海镁业有限公司	董事	2017年12月11日		否
范乃娟	五台云海镁业有限公司	董事	2017年12月11日		否
滕航	惠州云海镁业有限公司	董事	2017年12月20日		否
范乃娟	南京云海金属贸易有限公司	董事	2008年06月19日		否
范乃娟	苏州云海镁业有限公司	董事	2010年07月27日		否
范乃娟	南京云海轻金属精密制造有限公司	董事	2011年06月16日		否
范乃娟	台州云泽铝业有限公司	董事	2012年02月10日		否
范乃娟	荆州云海精密制造有限公司	董事	2014年08月18日		否
范乃娟	巢湖云海新材料科技有限公司	董事	2017年11月27日		否
范乃娟	扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	董事	2017年11月30日		否
范乃娟	江苏珀然股份有限公司	董事	2017年07月19日		否
蒋建华	南京审计学院	教师	2008年07月28日		是
蒋建华	江苏国信股份有限公司	独立董事	2016年05月20日		是
蒋建华	南京宝色股份公司	独立董事	2016年12月26日		是
蒋建华	江苏舜天船舶股份有限公司	独立董事	2016年12月27日		是
蒋建华	江苏弘业股份有限公司	独立董事	2016年02月02日		是
刘昕	南京财经大学	教师	2006年09月01日		是

刘昕	安徽华菱西厨装备股份有限公司	独立董事	2017年05月20日		是
刘昕	江苏华西村股份有限公司	独立董事	2014年06月12日		是
杨全海	苏州云海镁业有限公司	董事	2013年12月10日		否
杨全海	巢湖云海镁业有限公司	总经理	2015年11月23日		否
高兵	南京云海金属贸易有限公司	董事	2013年12月10日		否
高兵	南京云海金属贸易有限公司	总经理	2011年08月01日		否
高兵	南京云开合金有限公司	监事	2012年05月02日		否
房荣胜	扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	董事、总经理	2014年11月20日		否
房荣胜	运城云海铝业有限公司	董事	2017年12月07日		否
江希和	中国高速传动设备集团公司	独立董事	2010年10月01日		是
江希和	红宝丽集团股份有限公司	独立董事	2015年11月03日		是
江希和	南京师范大学	教师	2000年05月01日		是
王向升	上海固信资产管理有限公司	投资总监	2014年07月04日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（一）决策程序

薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对公司董事及高级管理人员进行绩效考评；根据岗位职责、绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高级管理人员的报酬方案。在公司担任职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付。

（二）确定依据

2016年度在本公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员的年度报酬均依据公司岗位职责、绩效考核以及行业相关岗位的薪酬水平制定的有关薪酬管理和等级标准相关规定进行发放。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬实际支付情况

2017年公司向董事、监事、高级管理人员实际支付报酬 477.7万元。

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
梅小明	董事长、总经理	男	53	现任	52.01	否
蒋辉	董事、副总经理	男	54	离任	37.7	否
吴剑飞	董事、董事会秘书	女	46	现任	34.2	否
范乃娟	董事、财务总监	女	45	现任	45.13	否
孙九保	董事	男	47	现任	34.35	否
刘小稻	副总经理	男	52	离任	34.06	否
滕航	董事、副总经理	男	29	现任	46.53	否
马年生	监事	男	46	现任	19.05	否
黄振亮	监事	男	42	现任	5.68	否
江希和	独立董事	男	60	现任	4.58	否
刘昕	独立董事	男	42	现任	5	否
蒋建华	独立董事	女	54	现任	5	否
房荣胜	监事、副总经理	男	39	现任	24.38	否
杨道建	监事	男	35	现任	20.85	否
孙勇	副总经理	男	52	离任	22.77	否
高兵	监事、副总经理	男	37	现任	31.69	否
吴德军	监事	男	44	现任	21.7	否
杨全海	监事	男	42	现任	33.02	否
合计	--	--	--	--	477.7	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	485
主要子公司在职员工的数量（人）	2,632
在职员工的数量合计（人）	3,117
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,117

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	2,668
销售人员	49
技术人员	91
财务人员	46
行政人员	263
合计	3,117
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	114
大专	241
高中及中专	557
初中及以下	2,205
合计	3,117

2、薪酬政策

为了充分发挥员工的积极性和创造性，保障员工的生活，增强公司的凝聚力，建立稳定的员工队伍，吸引高素质的人才，在企业发展的同时，保持员工收入的稳步增长，达成企业和员工的共同发展。公司在技术创新的同时不忘管理创新。在发展的每一个节点从实际出发，不断革新人力管理方法，始终坚持“以人为本”的现代化制造企业发展原则。集团形成了管理、技术、生产人员等多层次考评机制，为不同类型员工制定了激励办法和上升通道，吸引了一大批管理和技术人才。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险金、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险。

3、培训计划

公司非常重视人才培养，通过为员工提供职业生涯规划，鼓励在职员工加强内部职业素质提升，制定员工发展与深造计划，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。公司把员工培训列入每年的工作内容之一，建立了制度性的培训体系。同时，根据企业特点，结合公司发展的需求在年初制定针对性强、专业性高的培训计划，并通过内训和外训相结合的方式，对新入职、在职的员工提供企业文化建设、安全管理、质量管理、生产管理、环保管理等各层面及各专业类型的培训内容，从而切实加强和提高各类人员的专业水平，打造适应企业发展需要的员工队伍，培养复合型人才、专业技能人才以及后备骨干队伍，为企业发展提供坚强保证，也实现了员工自身职业能力提升和公司可持续发展的共赢。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》及《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，促进企业规范运作水平的不断提升。

报告期内，公司根据相关法律法规的规定，结合公司的实际情况，对《公司章程》和《募集资金使用管理办法》进行了修订。

公司已建立的各项制度名称和公开信息披露情况：

序号	制度名称	披露时间	信息披露载体
1	《公司章程》	2007年12月10日	巨潮资讯网
2	《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》	2007年12月10日	巨潮资讯网
3	《股东大会累积投票制实施细则》	2007年12月10日	巨潮资讯网
4	《募集资金使用管理办法》	2007年12月10日	巨潮资讯网
5	《投资者关系管理制度》	2007年12月10日	巨潮资讯网
6	《投资者接待和推广工作制度》	2007年12月10日	巨潮资讯网
7	《信息披露管理制度》	2007年12月10日	巨潮资讯网
8	《重大信息内部报告制度》	2007年12月10日	巨潮资讯网
9	《内部审计管理制度》	2007年12月10日	巨潮资讯网
10	《董事会审计委员会工作细则》	2008年2月28日	巨潮资讯网
11	《独立董事工作细则》	2008年2月28日	巨潮资讯网
12	《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》（修订）	2008年5月27日	巨潮资讯网
13	《董事会审计委员会年报工作规程》	2009年3月20日	巨潮资讯网
14	《公司章程》（修订）	2009年3月20日	巨潮资讯网
15	《期货套期保值控制制度》	2009年8月18日	巨潮资讯网
16	《内幕信息知情人管理制度》	2010年2月26日	巨潮资讯网
17	《内幕信息知情人管理制度》（修订）	2011年11月24日	巨潮资讯网
18	《公司章程》（2012年7月修订）	2012年7月12日	巨潮资讯网
19	《公司章程》(2016年3月修订)	2016年3月31日	巨潮资讯网
20	《股东大会议事规则》（2014年7月修订）	2014年7月31日	巨潮资讯网
21	《募集资金使用管理办法》（2017年2月修订）	2017年2月28日	巨潮资讯网
22	《公司章程》(2017年5月修订)	2017年3月30日	巨潮资讯网

1. 关于股东和股东大会

公司能够根据《公司法》、《股票上市规则》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的要求，召集、召开股东大会，股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息

披露等方面符合规定要求。公司能够确保所有股东，尤其是中小股东充分行使表决权，享有平等地位，建立了中小投资者单独计票机制，并在股东大会上均采取现场投票及网络投票相结合的方式进行议案表决，聘请律师列席股东大会并对股东大会的召开和表决程序出具法律意见书，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使权利。

2、关于董事和董事会

报告期内，公司董事会共有9名董事，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定召开会议。公司各位董事能够勤勉尽责，按时参加报告期内的董事会会议，科学决策，维护公司和股东利益。董事会下设的专门委员会，各尽其责。独立董事能够独立、公正的履行职责。

3、关于监事和监事会

公司监事会有5名监事，其中职工监事2名，人员和人数构成符合法律、法规的要求。公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定，各位监事能够认真履行职责，对公司财务状况、关联交易、重大事项以及董事和高级管理人员履行职责的情况进行有效监督，并发表意见。

4、关于公司与控股股东

公司控股股东为自然人，控股股东同时担任公司董事长和总经理职务。控股股东严格按照上市公司有关要求规范自己的行为，公司重大经营决策均按照规范程序作出，未损害公司及其他股东的利益。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务体系及自主经营能力。

有关情况详见本节“二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况”。

5、内部审计制度的建立和执行情况

公司设立了内部审计部门并制定了《内部审计管理制度》，对审计部的人员构成、职责权限、审计工作程序等进行了详细规定。审计部对审计委员会负责，向审计委员会报告工作，行使审计监督权，依法检查公司会计账目及其相关资产，对财务收支的真实性、合法性、有效性进行监督和评价，对公司的资金运作、资产利用情况及其他财务运作情况进行分析评价，保证公司资产的真实和完整。在强化内部控制、改善经营管理、提高经济效益等方面，公司审计部发挥了重要作用。

6、关于信息披露和投资者关系管理

报告期内，公司严格按照有关法律法规的规定和公司《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的媒体，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。为了加强与投资者的沟通，在公司网站上设立了投资者关系互动平台，并明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。公司还建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度。

7、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了自己的企业绩效评价与激励体系，使经营者的收入与企业经营业绩相挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

8、关于利益相关者

公司能够充分尊重和维持相关利益者的合法权益，以回馈员工、股东、社会为使命，积极与相关利益者沟通与交流，并主动承担更多的社会责任，努力实现股东、社会、员工等各方利益的均衡。截至报告期末，公司治理的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。公司今后将持续重视履行社会责任，在生产经营和业务发展过程中，在为股东创造价值的同时，响应国家注重环境保护的趋势，向客户提供高品质的产品，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、社会、环境的健康和谐发展。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律和《公司章程》的要求规范运作，建立了较为完善的法人治理结构。报告期内，公司与实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下：

（一）业务独立

公司拥有独立完整的研发、采购、生产和销售业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他关联方进行生产经营活动的情况，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

（二）人员独立

公司拥有完整、独立的行政、劳务人事及工资管理体系。完全独立于实际控制人；公司员工、薪酬、社会保障等方面独立管理，不受实际控制人或任何单位影响，具有完善的管理制度和体系。公司董事、监事、高级管理人员的任职，严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生，公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任任何其他职务，也未在实际控制人及其他关联方企业领薪。

（三）资产独立

公司拥有与生产经营相关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立的土地使用权、办公楼、厂房、生活配套设施，并拥有商标、专利、非专利技术的所有权或使用权，拥有完整的与采购和产品销售配套相关的资产，公司与实际控制人之间的资产产权界定清晰，不存在资产、资金被股东占用及依赖股东资产进行生产经营的情况。

（四）机构独立

公司根据《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》，建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，并设置了相应的组织机构。各个机构依法独立行使各自职权，保障公司规范运作。公司的机构设置完全独立于实际控制人，独立运作，不存在实际控制人及其他关联企业干预公司机构设置和生产经营活动的情况。

（五）财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度；并建立了独立的会计核算体系，独立的银行账户、依法独立纳税。公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司财务的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时	临时股东大会	34.05%	2017 年 02 月 27 日	2017 年 02 月 28 日	详见巨潮资讯网公

股东大会						告：2017年2月28日《云海金属：2017年第一次临时股东大会决议公告》编号：2017-12
2016年度股东大会	年度股东大会	39.61%	2017年04月25日	2017年04月26日		详见巨潮资讯网公告：2017年4月26日《云海金属：2016年度股东大会决议公告》编号：2017-28
2017年第二次临时股东大会	临时股东大会	33.84%	2017年11月15日	2017年11月16日		详见巨潮资讯网公告：2017年11月16日《云海金属：2017年第二次临时股东大会决议公告》编号：2017-56

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
蒋建华	8	8	0	0	0	否	3
刘昕	8	8	0	0	0	否	3
江希和	7	7	0	0	0	否	2
吴斌	1	1	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事对董事会审议的重大事项均发表了谨慎、客观的独立意见。内容详见与本报告同日刊登于巨潮资讯网的独立董事述职报告。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会工作情况

2017年度，审计委员会严格按照《董事会审计委员会工作细则》召集会议，分别与年审注册会计师协商确定年度审计工作时间安排，沟通审计重点，督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告，对公司编制的财务报表发表意见，在公司年报审计过程中发挥了积极的作用。同时，审计委员会审核了公司的2017年第一季度及第三季度财务报告、2017年半年度财务报告，审议了《2016年度利润分配方案》，《2016年度内部控制报告》，《关于2016年度日常关联交易的议案》，《关于续聘中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2017年度审计机构的议案》。

2、薪酬与考核委员会工作情况

2017年度，薪酬与考核委员会严格按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》参加薪酬与考核委员会会议，勤勉履行职责，组织实施了公司董事、高管2016年度及任期薪酬考核工作，对公司董事、高管年薪事宜进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定、发放与各自的岗位履职情况相结合，符合公司的薪酬管理规定，考核方案合理有效。

3、提名委员会工作情况

2017年度，提名委员会严格按照《董事会提名委员会工作细则》，参加提名委员会会议，审议了《关于补选滕航先生为公司董事的议案》、《关于聘任滕航先生、房荣胜先生和高兵先生为公司副总经理的议案》、《关于补选马年生先生、黄振亮先生为公司监事的议案》，对候选人任职资格进行审查，发表审查意见和建议，确保相关工作的正常进行。

4、战略决策委员会工作情况

2017年度，战略决策委员会严格按照《董事会战略决策委员会工作细则》，参加战略决策委员会会议，审议了《关于公司签订对外增资协议书的议案》、《关于公司拟向巢湖宜安云海科技有限公司增资的议案》，对公司重大投资事项做出评估，提出决策建议后提交董事会，提高重大投资决策的决策质量，更加有利于公司的长远发展。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的绩效考评体系，公司制定了《管理层绩效考核制度》，薪酬分为基本薪酬和考核薪酬，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会负责制定了公司薪酬考核方案，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，按薪酬方案执行。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年03月29日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司2018年3月29日刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《2017年度内部控制自我评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、重大缺陷：（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；（3）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；（4）审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>2、重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）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；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷：指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>1、重大缺陷：如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷</p> <p>2、重要缺陷：如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷</p> <p>3、一般缺陷：如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷</p>
定量标准	<p>1、重大缺陷：营业收入错报金额>1%；资产总额损失金额>1%。</p> <p>2、重要缺陷：0.5%<营业收入错报金额≤1%；0.5%<资产总额损失金额≤1%。</p>	<p>1、重大缺陷：营业收入错报金额>1%；资产总额损失金额>1%。</p> <p>2、重要缺陷：0.5%<营业收入错报金额≤1%；0.5%<资产总额损失金额≤1%。</p>

	失金额≤1%。3、一般缺陷：营业收入错报金额≤0.5%；资产总额损失金额≤0.5%	资产总额损失金额≤1%。3、一般缺陷：营业收入错报金额≤0.5%；资产总额损失金额≤0.5%
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
财务报告内部控制审计意见：我们认为公司于 2017 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	2018 年 03 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 披露的《2017 年度内部控制自我评价报告》。
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

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 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	2018 年 03 月 27 日
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴华审字（2018）第 020351 号
注册会计师姓名	任华贵、宋军

审计报告正文

一、审计意见

我们审计了南京云海特种金属股份有限公司（以下简称“云海金属公司”）的财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017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，公允反映了云海金属公司2017年12月31日合并及母公司的财务状况以及2017年度合并及母公司的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，我们独立于云海金属公司，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

关键审计事项是根据我们的职业判断，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。我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1、事项描述

云海金属公司收入确认政策见财务报表附注四、二十五、收入；销售收入注释见附注六、31。

公司主要从事镁合金、铝合金、金属锆、镁粒子、中间合金等产品的生产和销售，该项业务以客户收货并验收合格为收入的确认时点。本期销售收入为4,952,184,844.58元，系公司重大的交易事项且为关键业绩指标，从而存在云海金属公司管理层（以下简称管理层）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，故我们将收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

（1）我们了解、评估了管理层对云海金属公司自销售合同签订至销售收入确认的整个销售流程中的内部控制的设计，并测试了内部控制执行的有效性。

（2）我们对产品销售收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析评估，以评价云海金属公司产品销售收入的确认政策。

(3) 检查与收入确认相关的支持性文件, 包括检查销售合同、出库单、物流单、客户确认签收单、销售发票等;

(4) 检查重要客户的经营范围、规模, 并向重要客户实施函证程序, 询证本期发生的销售金额及往来款项余额, 确认业务收入的真实性、完整性。

(5) 对收入和成本执行分析程序, 包括对主要产品本期各月度及可比期间收入、成本、毛利波动分析, 对主要产品本期销售单价与市场同类产品变动趋势进行分析。

(6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试, 核对产成品的发出到客户验收的单证相关时间点, 以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

(二) 长期股权投资

1、事项描述

如财务报表附注六、8云海金属公司本年度新增投资合肥信实新材料股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称投资基金)5,000.00万元, 出资比例为33.11%, 云海金属公司为有限合伙人。由于合伙企业是契约性组织, 有限合伙人在合伙企业中承担风险、分享收益, 以及对合伙企业的影响程度, 不仅受其出资比例的影响, 更主要由合伙企业章程确定。云海金属公司需要综合考虑相关事实和情况, 尤其是对合伙企业的权力、可变回报等因素, 判断有限合伙人是否对合伙企业存在控制、共同控制或重大影响。考虑到该事项的重要性以及管理层判断的复杂程度, 我们将其作为一项关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解并测试云海金属公司对重大投资事项的内部控制。

(2) 检查相关合伙人协议、公司内部投资设立流程以及向投资者披露的信息, 以了解合伙企业设立的目的和云海金属公司作为有限合伙人的参与程度, 并评价管理层关于有限合伙企业是否拥有权力的判断。

(3) 查阅合伙人协议及其补充协议, 关注投资决策委员会组成及对合伙企业重大经营决策表决权情况及合伙人的权利和义务约定。

(4) 分析管理层对投资基金采用权益法核算的依据。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括云海金属公司2017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, 管理层负责评估云海金属公司的持续经营能力, 披露与持续经营相关的事项(如适用), 并运用持续经营假设, 除非管理层计划清算云海金属公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督云海金属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所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能对云海金属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云海金属公司不能持续经营。

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

（六）就云海金属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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国 北京

中国注册会计师：

2018年3月29日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：南京云海特种金属股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	147,077,671.31	238,065,843.87
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		
衍生金融资产		
应收票据	155,996,826.21	106,362,649.15
应收账款	753,088,742.97	712,818,894.05
预付款项	88,945,904.78	92,813,924.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,338,096.77	11,901,088.58
买入返售金融资产		
存货	663,851,923.29	587,206,105.83
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	37,505,372.87	39,746,618.33
流动资产合计	1,850,804,538.20	1,788,915,124.23
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	114,524,711.90	11,031,569.00
投资性房地产		

固定资产	1,336,678,666.31	1,289,959,191.79
在建工程	127,439,906.59	121,839,437.22
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	211,024,653.80	198,876,838.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,847,277.92	1,949,078.00
递延所得税资产	7,343,278.35	11,476,181.36
其他非流动资产	72,012,753.89	62,303,755.24
非流动资产合计	1,870,871,248.76	1,697,436,051.16
资产总计	3,721,675,786.96	3,486,351,175.39
流动负债：		
短期借款	1,586,228,512.00	1,532,500,000.00
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	29,976,800.00	
衍生金融负债		
应付票据		2,000,000.00
应付账款	317,212,968.03	281,846,848.41
预收款项	18,795,059.28	13,619,938.46
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	30,332,250.51	31,723,887.14
应交税费	33,646,325.29	24,798,331.56
应付利息	2,858,186.31	2,706,809.80
应付股利		
其他应付款	2,777,450.46	9,080,469.09
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,021,827,551.88	1,898,276,284.46
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	60,000,000.00	60,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	3,223,772.40	3,011,464.20
递延收益	84,338,135.49	93,697,809.65
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	147,561,907.89	156,709,273.85
负债合计	2,169,389,459.77	2,054,985,558.31
所有者权益：		
股本	646,422,538.00	323,211,269.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	466,095,659.95	789,306,928.95
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,547,136.07	1,545,282.98
盈余公积	44,674,091.43	24,445,820.69
一般风险准备		
未分配利润	390,215,844.71	287,943,385.77
归属于母公司所有者权益合计	1,548,955,270.16	1,426,452,687.39
少数股东权益	3,331,057.03	4,912,929.69

所有者权益合计	1,552,286,327.19	1,431,365,617.08
负债和所有者权益总计	3,721,675,786.96	3,486,351,175.39

法定代表人：梅小明

主管会计工作负责人：范乃娟

会计机构负责人：范乃娟

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	20,754,691.89	109,741,708.30
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	76,907,667.40	36,083,643.43
应收账款	386,200,930.62	344,634,023.36
预付款项	40,756,133.26	36,313,745.81
应收利息		
应收股利	28,403,519.43	28,403,519.43
其他应收款	211,300,721.80	242,890,399.01
存货	170,748,742.00	165,052,909.03
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		307,591.09
流动资产合计	935,072,406.40	963,427,539.46
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,678,122,687.33	1,474,629,544.43
投资性房地产		
固定资产	257,750,989.86	275,329,497.46
在建工程	41,391,720.60	30,795,551.74
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	30,723,068.83	32,847,913.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,007,988,466.62	1,813,602,507.53
资产总计	2,943,060,873.02	2,777,030,046.99
流动负债：		
短期借款	901,228,512.00	735,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	29,976,800.00	
衍生金融负债		
应付票据		2,000,000.00
应付账款	178,949,692.05	160,357,813.68
预收款项	6,928,693.10	8,285,497.53
应付职工薪酬	4,364,395.29	5,796,895.78
应交税费	4,958,425.29	1,286,497.76
应付利息	1,714,031.76	867,317.49
应付股利		
其他应付款	432,870,413.43	653,934,697.02
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	3,373,551.12	
流动负债合计	1,564,364,514.04	1,567,528,719.26
非流动负债：		
长期借款		
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	23,430,487.88	24,197,037.12
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,430,487.88	24,197,037.12
负债合计	1,587,795,001.92	1,591,725,756.38
所有者权益：		
股本	646,422,538.00	323,211,269.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	478,248,757.37	801,460,026.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	44,674,091.43	24,445,820.69
未分配利润	185,920,484.30	36,187,174.55
所有者权益合计	1,355,265,871.10	1,185,304,290.61
负债和所有者权益总计	2,943,060,873.02	2,777,030,046.99

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	4,926,860,046.62	4,048,091,669.31
其中：营业收入	4,926,860,046.62	4,048,091,669.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,792,093,930.31	3,853,230,189.74
其中：营业成本	4,303,237,117.98	3,439,961,152.41
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		
税金及附加	32,901,971.62	23,700,862.59
销售费用	100,286,861.53	93,410,058.86
管理费用	261,337,846.39	210,412,946.92
财务费用	86,769,458.74	67,928,278.48
资产减值损失	7,560,674.05	17,816,890.48
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-169,600.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	1,593,142.90	-191,773.61
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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-589,393.15	-3,199,301.10
其他收益	29,632,770.12	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	165,233,036.18	191,470,404.86
加：营业外收入	27,924,884.39	29,177,174.93
减：营业外支出	4,559,591.61	2,949,809.19
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	188,598,328.96	217,697,770.60
减：所得税费用	35,358,345.04	42,962,640.68
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	153,239,983.92	174,735,129.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	153,239,983.92	174,735,129.92
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	154,821,856.58	169,302,171.58
少数股东损益	-1,581,872.66	5,432,958.34
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（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		
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		
5.外币财务报表折算差额		
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	153,239,983.92	174,735,129.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	154,821,856.58	169,302,171.58
归属于少数股东的综合收益总额	-1,581,872.66	5,432,958.34
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.2395	0.2693
(二)稀释每股收益	0.2395	0.2693

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：梅小明

主管会计工作负责人：范乃娟

会计机构负责人：范乃娟

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,809,645,665.45	2,424,656,130.25
减：营业成本	2,687,367,233.78	2,290,132,770.07
税金及附加	6,053,992.35	4,141,441.27
销售费用	20,867,731.05	17,018,086.16

管理费用	107,180,902.23	95,989,067.54
财务费用	49,027,461.24	45,551,992.73
资产减值损失	-4,601,225.11	10,638,119.89
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-169,600.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	231,577,413.06	41,444,796.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-674,173.78	-2,335,970.17
其他收益	3,766,549.24	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	178,249,758.43	293,479.12
加：营业外收入	24,307,007.26	14,145,509.76
减：营业外支出	274,058.30	473,160.99
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	202,282,707.39	13,965,827.89
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	202,282,707.39	13,965,827.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	202,282,707.39	13,965,827.89
（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		
（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		
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		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	202,282,707.39	13,965,827.89
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,980,766,298.83	4,452,840,638.04
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	9,012,763.67	10,603,057.86
收到其他与经营活动有关的现金	57,681,511.54	22,191,736.62
经营活动现金流入小计	5,047,460,574.04	4,485,635,432.52
购买商品、接受劳务支付的现金	4,107,358,300.80	3,859,622,790.12
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	253,561,476.23	220,329,966.43
支付的各项税费	146,610,015.20	136,857,100.27
支付其他与经营活动有关的现金	229,104,666.50	147,654,955.71
经营活动现金流出小计	4,736,634,458.73	4,364,464,812.53
经营活动产生的现金流量净额	310,826,115.31	121,170,619.99
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,263,444.21	787,080.06
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		
投资活动现金流入小计	3,263,444.21	787,080.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	256,142,738.76	267,078,817.92
投资支付的现金	101,900,000.00	9,300,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	358,042,738.76	276,378,817.92
投资活动产生的现金流量净额	-354,779,294.55	-275,591,737.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		393,551,902.65
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	2,014,326,018.27	1,899,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	29,807,200.00	
筹资活动现金流入小计	2,044,133,218.27	2,293,051,902.65

偿还债务支付的现金	1,960,597,506.27	1,708,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	109,006,088.41	90,446,187.17
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	1,671,641.00	225,769,737.93
筹资活动现金流出小计	2,071,275,235.68	2,024,215,925.10
筹资活动产生的现金流量净额	-27,142,017.41	268,835,977.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-765,899.65	-1,881,255.98
五、现金及现金等价物净增加额	-71,861,096.30	112,533,603.70
加：期初现金及现金等价物余额	206,497,462.10	93,963,858.40
六、期末现金及现金等价物余额	134,636,365.80	206,497,462.10

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,196,594,804.97	2,799,333,005.69
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	16,640,081.28	12,224,157.77
经营活动现金流入小计	3,213,234,886.25	2,811,557,163.46
购买商品、接受劳务支付的现金	3,085,449,557.06	2,729,307,036.31
支付给职工以及为职工支付的现金	47,963,434.87	46,688,333.64
支付的各项税费	16,374,100.93	17,348,224.45
支付其他与经营活动有关的现金	56,474,671.56	57,545,739.85
经营活动现金流出小计	3,206,261,764.42	2,850,889,334.25
经营活动产生的现金流量净额	6,973,121.83	-39,332,170.79
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		34,318,161.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		202,837.25
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		
投资活动现金流入小计		34,520,998.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,233,788.13	35,087,414.50
投资支付的现金	201,900,000.00	266,761,881.84
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		
投资活动现金流出小计	223,133,788.13	301,849,296.34
投资活动产生的现金流量净额	-223,133,788.13	-267,328,297.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		393,551,902.65
取得借款收到的现金	1,156,228,512.00	950,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	29,807,200.00	
筹资活动现金流入小计	1,186,035,712.00	1,343,551,902.65
偿还债务支付的现金	990,000,000.00	875,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,564,630.16	64,323,620.93
支付其他与筹资活动有关的现金	1,671,641.00	19,150,000.00
筹资活动现金流出小计	1,039,236,271.16	958,473,620.93
筹资活动产生的现金流量净额	146,799,440.84	385,078,281.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-475,790.95	-7,537,106.16
五、现金及现金等价物净增加额	-69,837,016.41	70,880,707.32
加：期初现金及现金等价物余额	90,591,708.30	19,711,000.98
六、期末现金及现金等价物余额	20,754,691.89	90,591,708.30

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		

		优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润		计
一、上年期末余额	323,211,269.00				789,306,928.95			1,545,282.98	24,445,820.69		287,943,385.77	4,912,929.69	1,431,365,617.08
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	323,211,269.00				789,306,928.95			1,545,282.98	24,445,820.69		287,943,385.77	4,912,929.69	1,431,365,617.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	323,211,269.00				-323,211,269.00			1,853.09	20,228,270.74		102,272,458.94	-1,581,872.66	120,920,710.11
（一）综合收益总额											154,821,856.58	-1,581,872.66	153,239,983.92
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									20,228,270.74		-52,549,397.64		-32,321,126.90
1. 提取盈余公积									20,228,270.74		-20,228,270.74		0.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-32,321,126.90		-32,321,126.90
4. 其他													

(四)所有者权益内部结转	323,211,269.00				-323,211,269.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	323,211,269.00				-323,211,269.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备								1,853.09					1,853.09
1. 本期提取								22,297,024.83					22,297,024.83
2. 本期使用								22,295,171.74					22,295,171.74
(六)其他													
四、本期期末余额	646,422,538.00				466,095,659.95			1,547,136.07	44,674,091.43		390,215,844.71	3,331,057.03	1,552,286,327.19

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	288,000,000.00				449,556,397.03			2,147,336.28	23,049,237.90		152,358,923.88	186,888,613.88	1,102,000,508.97	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														

二、本年期初余额	288,000,000.00				449,556,397.03			2,147,336.28	23,049,237.90		152,358,923.88	186,888,613.88	1,102,000,508.97
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	35,211,269.00				339,750,531.92			-602,053.30	1,396,582.79		135,584,461.89	-181,975,684.19	329,365,108.11
(一)综合收益总额											169,302,171.58	5,432,958.34	174,735,129.92
(二)所有者投入和减少资本	35,211,269.00				339,750,531.92							-186,833,561.91	188,128,239.01
1. 股东投入的普通股	35,211,269.00				358,340,633.65								393,551,902.65
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-18,590,101.73							-186,833,561.91	-205,423,663.64
(三)利润分配									1,396,582.79		-33,717,709.69		-32,321,126.90
1. 提取盈余公积									1,396,582.79		-1,396,582.79		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-32,321,126.90		-32,321,126.90
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他														
(五) 专项储备								-602,053.30				-575,080.62	-1,177,133.92	
1. 本期提取								22,262,589.51				156,808.78	22,419,398.29	
2. 本期使用								22,864,642.81				731,889.40	23,596,532.21	
(六) 其他														
四、本期期末余额	323,211,269.00				789,306,928.95			1,545,282.98	24,445,820.69			287,943,385.77	4,912,929.69	1,431,365,617.08

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	323,211,269.00				801,460,026.37				24,445,820.69	36,187,174.55	1,185,304,290.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	323,211,269.00				801,460,026.37				24,445,820.69	36,187,174.55	1,185,304,290.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	323,211,269.00				-323,211,269.00				20,228,270.74	149,733,309.75	169,961,580.49
（一）综合收益总额										202,282,707.39	202,282,707.39
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								20,228,270.74	-52,549,397.64	-32,321,126.90	
1. 提取盈余公积								20,228,270.74	-20,228,270.74		
2. 对所有者（或股东）的分配									-32,321,126.90	-32,321,126.90	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	323,211,269.00				-323,211,269.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	323,211,269.00				-323,211,269.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								6,061,640.28			6,061,640.28
2. 本期使用								6,061,640.28			6,061,640.28
(六) 其他											
四、本期期末余额	646,422,538.00				478,248,757.37			44,674,091.43	185,920,484.30	1,355,265,871.10	

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	288,000,000.00				443,119,392.72				23,049,237.90	55,939,056.35	810,107,686.97
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	288,000,000.00				443,119,392.72				23,049,237.90	55,939,056.35	810,107,686.97
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	35,211,269.00				358,340,633.65				1,396,582.79	-19,751,881.80	375,196,603.64
(一)综合收益总额										13,965,827.89	13,965,827.89
(二)所有者投入和减少资本	35,211,269.00				358,340,633.65						393,551,902.65
1. 股东投入的普通股	35,211,269.00				358,340,633.65						393,551,902.65
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									1,396,582.79	-33,717,709.69	-32,321,126.90
1. 提取盈余公积									1,396,582.79	-1,396,582.79	
2. 对所有者(或股东)的分配										-32,321,126.90	-32,321,126.90
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取									4,626,541		4,626,541

								.48			.48
2. 本期使用								4,626,541			4,626,541
								.48			.48
(六) 其他											
四、本期期末余额	323,211,269.00				801,460,026.37				24,445,820.69	36,187,174.55	1,185,304,290.61

三、公司基本情况

南京云海特种金属股份有限公司（以下简称公司或本公司）系根据南京云海特种金属有限公司2006年第一次临时股东会决议以及发起人协议书的约定，于2006年8月18日，由南京云海特种金属有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司原注册资本为人民币126,000,000.00元，股本为人民币126,000,000.00元。

根据公司2006年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，并经中华人民共和国商务部商资批[2007]123号《商务部关于同意外资参股南京云海特种金属股份有限公司的批复》，公司以增资扩股的方式变更为外商投资股份有限公司，此次增加注册资本人民币18,000,000.00元，其中：Angiola Holding Ltd增加注册资本8,640,000.00元，Geneco Holding Ltd增加注册资本5,760,000.00元，上海欧创投资管理有限公司增加注册资本1,980,000.00元，中新苏州工业园区创业投资有限公司增加注册资本1,620,000.00元。公司增资后，注册资本增至人民币144,000,000.00元，股本结构如下：梅小明持有公司40.513%股份、中国一比利时直接股权投资基金持有公司11.367%股份、中新苏州工业园区创业投资有限公司持有公司12.492%股份、上海海基投资发展有限公司持有公司2.526%股份、Angiola Holding Ltd持有公司6.000%股份、Geneco Holding Ltd持有公司4.000%股份、上海欧创投资管理有限公司持有公司1.375%股份、诸天柏等25名自然人持有公司21.727%股份。

根据公司股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]366号《关于核准南京云海特种金属股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，公司于2007年10月31日向社会公开发行人民币普通股（A股）4,800万股（每股面值1.00元），公开发行股票后，公司注册资本增至192,000,000.00元。

根据2010年度股东大会审议通过的“2010年度利润分配及资本公积金转增股本议案”，公司以资本公积金转增股本，增加注册资本 96,000,000.00元。本次转增后，公司注册资本增至288,000,000.00元。

根据2011年度股东大会审议通过的《关于申请撤销外商投资企业批准证书并由中外合资经营股份有限公司变更为内资股份有限公司的议案》，并经南京市投资促进委员会宁投外管[2012]123号《关于同意南京云海特种金属股份有限公司变更为内资企业的批复》批复，公司由中外合资经营股份有限公司变更为内资股份有限公司。

根据2014年度第四次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]3011号核准，公司于2016年3月非公开发行股票35,211,269股，募集资金393,525,015.84元，增加注册资本35,211,269.00元，增加资本公积-股本溢价358,313,746.84元。本次非公开发行股票后，公司注册资本增至323,211,269.00元。

根据2016年度股东大会审议通过的《2016年度利润分配及资本公积金转增股本议案》，公司于2017年5月26日（除权除息日）进行2016年权益分派，以公司当期股本32,321.1269万股为基数，向全体股东每10股派1元人民币（含税），并以用资本公积金向全体股东每10股转增10股，本次转增股本后，公司总股本由32,321.1269万股增至64,642.2538万股。

公司注册地为南京市溧水经济开发区秀山东路9号。

统一社会信用代码/注册号： 91320100135786805X。

公司属于有色金属合金业，主要产品有镁合金、铝合金、金属锶、镁粒子、中间合金等。

公司经营范围包括：金属镁及镁合金产品、金属锶和其它碱土金属及合金、铝合金的生产和销售；以上产品设备和辅料的制造、销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进口的商品及技术除外），上述经营范围中涉及国家专项审批规定的，需办理审批后方可经营；经营进料加工和“三来一补”业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经本公司董事会于2018年3月29日批准报出。

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

本报告期纳入合并范围的主体共16户，具体情况详见“附注八之1在子公司中的权益”。

本报告期合并范围与上年度相比未发生变化，具体情况详见“附注七、合并范围的变更”。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司已评价自报告年末起至少12个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至2017年12月31日止的财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收款项坏账准备、固定资产折旧等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”

的判断标准,判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,参考本部分前面各段描述及“长期股权投资”进行会计处理;不属于“一揽子交易”的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外,其余转入当期投资收益)。

在合并财务报表中,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其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外,其余转为购买日所属当期投资收益)。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化,本公司将进行重新评估。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,按照统一的会计政策,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时,从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司或业务合并当期期初

至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2）处置子公司或业务

1）一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

2）分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照权益法核算的长期股权投资中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以

公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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；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；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超

过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于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财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100.00 万元（含 100.00 万元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	40.00%	40.00%
3—4 年	60.00%	60.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大的应收账款是指单项金额在 100.00 万元以下的应收款项。
坏账准备的计提方法	公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人面临破产、清算、解散以及重大法律诉讼等事项很可能无法履行还款义务的应收款项等），可以单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品等。

（二）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按采用计划成本法核算，月末原材料、产成品成本差异按当月差异率分摊。

（三）存货可变现净值的确定及跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（五）周转材料的摊销方法

公司周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核

算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

(一) 固定资产确认条件 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%

其他设备	年限平均法	5	5%	19%
------	-------	---	----	-----

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

- 3 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同

效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义

务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益

结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，其确认原则如下：

（一）销售商品收入

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

具体确认方法为：国内销售的具体确认时点为根据约定的交货方式已将货物交付给客户，并且符合其他收入确认条件的时候确认销售收入的实现；国外销售收入的具体确认时点为货物已经出运或将提单交付买方，并且符合其他收入确认条件的时候确认销售收入的实现。

（二）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（三）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

（四）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（五）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负

债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、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
2017年5月10日，财政部以财会〔2017〕15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6		“其他收益”项目增加29,632,770.12元，“营业外收入”减少29,632,770.12元，比较数据不予调整。

月 12 日起实施，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至实施日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。本公司据此修改财务报表列报，将与日常活动有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目单独列报。		
2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。		将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失变更为列报于“资产处置收益”-589,393.15 元；采用追溯调整法对比较数据进行调整，调减 2016 年度“营业外收入”148,185.74 元，“营业外支出”3,347,486.84 元，调减“资产处置收益”3,199,301.10 元。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	17%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税额	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额	15%、20%、25%
资源税	按开产矿石吨数缴纳	3 元/吨、0.5 元/吨
教育费附加	按实际缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	按实际缴纳流转税额	2%
营业税	按应税收入	5%

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
南京云海特种金属股份有限公司	15%

五台云海镁业有限公司	15%
南京云海轻金属精密制造有限公司	15%
南京云开合金有限公司	15%
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	15%
巢湖云海镁业有限公司	15%
惠州云海镁业有限公司	15%
瑞宝金属(香港)有限公司	0%

2、税收优惠

1. 公司及子公司五台云海镁业有限公司、南京云海轻金属精密制造有限公司、南京云开合金有限公司、扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司、巢湖云海镁业有限公司及惠州云海镁业有限公司系高新技术企业，按应纳税所得额的15%计缴企业所得税；

2. 子公司-瑞宝金属(香港)有限公司在香港注册，因实际经营所得来源于香港以外地区，不缴纳所得税。

3、其他

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	254,551.50	198,926.74
银行存款	134,381,814.30	206,298,535.36
其他货币资金	12,441,305.51	31,568,381.77
合计	147,077,671.31	238,065,843.87

其他说明

注：其他货币资金年末余额系信用证保证金663,008.65元、土地复垦保证金11,778,296.86元。除其他货币资金外，货币资金中无其他抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	155,857,950.83	106,362,649.15
商业承兑票据	138,875.38	
合计	155,996,826.21	106,362,649.15

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	25,960,000.00
合计	25,960,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	154,897,834.76	
合计	154,897,834.76	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,468,609.02	0.68%	5,468,609.02	100.00%	0.00	2,720,820.49	0.36%	2,720,820.49	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	793,780,044.67	99.32%	40,691,301.70	5.13%	753,088,742.97	753,170,301.88	99.64%	40,351,407.83	5.36%	712,818,894.05
合计	799,248,653.69	100.00%	46,159,910.72	5.78%	753,088,742.97	755,891,122.37	100.00%	43,072,228.32	5.70%	712,818,894.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
芜湖华峰汽车部件有限责任公司	1,009,927.95	1,009,927.95	100.00%	预计无法收回
宁波天邦实达工具有限公司	1,672,681.07	1,672,681.07	100.00%	预计无法收回
开来丰泽实业（浙江）有限公司	2,786,000.00	2,786,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	5,468,609.02	5,468,609.02	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	791,401,242.08	39,571,562.11	5.00%
1 至 2 年	629,725.47	125,945.11	20.00%
2 至 3 年	340,395.99	136,158.39	40.00%
3 至 4 年	1,346,543.98	807,926.39	60.00%
4 至 5 年	62,137.15	49,709.71	80.00%
5 年以上			100.00%
合计	793,780,044.67	40,691,301.71	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,276,309.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 188,627.17 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	188,627.17

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额159,042,525.46元，占应收账款年末余额合计数的比例19.90%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额7,952,126.27元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	88,490,770.11	99.49%	91,981,624.92	99.10%
1 至 2 年	129,946.87	0.15%	726,292.03	0.79%
2 至 3 年	225,141.77	0.25%	68,356.19	0.07%
3 年以上	100,046.03	0.11%	37,651.28	0.04%
合计	88,945,904.78	--	92,813,924.42	--

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：

期末余额中账龄一年以上的预付账款系尚未与供货单位清算的货款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额40,716,064.17元，占预付款项期末余额合计数的比例45.78%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	7,034,711.17	49.17%	6,498,007.49	92.37%	536,703.68					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,270,985.20	50.83%	3,469,592.11	47.72%	3,801,393.09	20,185,754.81	100.00%	8,284,666.23		11,901,088.58
合计	14,305,696.37		9,967,599.60		4,338,096.77	20,185,754.81	100.00%	8,284,666.23	41.04%	11,901,088.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
开来丰泽实业（浙江）有限公司	5,692,951.96	5,692,951.96	100.00%	预计无法收回
上海利蓬机电有限公司	1,341,759.21	805,055.53	60.00%	预计部分无法收回
合计	7,034,711.17	6,498,007.49	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	2,659,294.71	132,964.71	5.00%
1至2年	413,121.07	82,624.21	20.00%

2至3年	337,124.92	134,849.99	40.00%
3至4年	1,312.00	787.20	60.00%
4至5年	3,708,832.50	2,967,066.00	80.00%
5年以上	151,300.00	151,300.00	100.00%
合计	7,270,985.20	3,469,592.11	

确定该组合依据的说明：

公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,132,463.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 449,530.62 元。

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	449,530.62

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	4,993,361.06	10,944,077.26
一般经营性应收应付	9,312,335.31	9,115,679.51
应收退税款		125,998.04
合计	14,305,696.37	20,185,754.81

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
开来丰泽实业(浙江)有限公司[注 1]	暂借款	5,692,951.96	2-3 年	39.80%	5,692,951.96
大同市中级人民法院[注 2]	暂扣款	3,656,989.00	3-4 年	25.56%	2,925,591.20
上海利蓬机电有限公司[注 3]	质量诉讼索赔款	1,341,759.21	3-4 年	9.38%	805,055.53
刁勤	暂借款	620,600.00	1 年以内 411,500.00, 1-2 年 209,100.00	4.34%	62,395.00
丁威	暂借款	317,348.55	1 年以内 179,800.00, 1-2 年 137,548.55	2.22%	36,499.71
合计	--	11,629,648.72	--	81.29%	9,522,493.40

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

注1：具体情况详见附注十三、一；

注2：具体情况详见附注十三、二；

注3：具体情况详见附注十三、三。

10、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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	238,170,448.69	1,023,480.03	237,146,968.66	229,120,149.25	362,636.47	228,757,512.78
库存商品	306,279,565.60	2,428,195.28	303,851,370.32	244,098,823.68	1,936,246.83	242,162,576.85
低值易耗品	119,987,731.94	491,787.96	119,495,943.98	115,079,079.27		115,079,079.27
发出商品	3,357,640.33		3,357,640.33	1,167,512.54		1,167,512.54
委托加工物资				39,424.39		39,424.39
合计	667,795,386.56	3,943,463.27	663,851,923.29	589,504,989.13	2,298,883.30	587,206,105.83

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	362,636.47	1,022,865.83		362,022.27		1,023,480.03
库存商品	1,936,246.83	637,246.70		145,298.25		2,428,195.28
低值易耗品		491,787.96				491,787.96
合计	2,298,883.30	2,151,900.49		507,320.52		3,943,463.27

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	22,841,017.08	33,620,580.46
预交企业所得税	2,748,003.72	401,811.95
预交其他税金	1,990,258.78	820,814.56
应收出口退税	3,712,740.80	2,113,021.02
待摊费用	6,186,807.50	2,762,899.75
其他	26,544.99	27,490.59
合计	37,505,372.87	39,746,618.33

其他说明：

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
巢湖宣安 云海科技 有限公司	11,031,56 9.00	28,700,00 0.00		-1,081,69 8.21						38,649,87 0.79	
巢湖信实 投资管理 有限公司		700,000.0 0		314,296.3 0						1,014,296 .30	
合肥信实 新材料股 权投资基 金合伙企 业（有限 合伙）		50,000,00 0.00		736,298.5 6						50,736,29 8.56	
江苏珀然 股份有限 公司		22,500,00 0.00		1,624,246 .25						24,124,24 6.25	
小计	11,031,56 9.00	101,900,0 00.00		1,593,142 .90						114,524,7 11.90	
合计	11,031,56 9.00	101,900,0 00.00		1,593,142 .90						114,524,7 11.90	

其他说明

- (1) 期末长期股权投资不存在需计提长期股权投资减值准备的情况。
- (2) 联营企业情况详见附注八、2。

18、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

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	806,416,731.20	1,332,587,585.69	38,679,879.02	28,915,222.31	2,206,599,418.22
2.本期增加金额	63,121,698.32	153,066,015.30	5,229,860.21	3,760,648.52	225,178,222.35
(1) 购置		95,076,809.16	5,229,860.21	3,760,648.52	104,067,317.89
(2) 在建工程转入	63,121,698.32	57,989,206.14			121,110,904.46
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		9,674,037.96	2,656,537.36	200,685.13	12,531,260.45
(1) 处置或报废		9,674,037.96	2,656,537.36	200,685.13	12,531,260.45
4.期末余额	869,538,429.52	1,475,979,563.03	41,253,201.87	32,475,185.70	2,419,246,380.12
二、累计折旧					
1.期初余额	219,392,487.62	651,336,123.98	23,899,266.37	22,012,348.46	916,640,226.43
2.本期增加金额	38,252,003.55	128,858,205.20	4,488,658.00	3,007,043.72	174,605,910.47
(1) 计提	38,252,003.55	128,858,205.20	4,488,658.00	3,007,043.72	174,605,910.47
3.本期减少金额		6,100,960.64	2,490,349.78	87,112.67	8,678,423.09
(1) 处置或报废		6,100,960.64	2,490,349.78	87,112.67	8,678,423.09

4.期末余额	257,644,491.17	774,093,368.54	25,897,574.59	24,932,279.51	1,082,567,713.81
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) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	611,893,938.35	701,886,194.49	15,355,627.28	7,542,906.19	1,336,678,666.31
2.期初账面价值	587,024,243.58	681,251,461.71	14,780,612.65	6,902,873.85	1,289,959,191.79

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 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
苏州云海镁业有限公司	33,306,417.03	
五台云海镁业有限公司	120,816,247.30	
巢湖云海镁业有限公司	31,300,137.63	

运城云海镁业有限公司	14,134,559.10	注 1
惠州云海镁业有限公司	27,732,551.76	注 2

其他说明

注1：运城云海铝业有限公司厂房和土地为租赁取得，此为增建房产，不能办理房产证；

注2：惠州云海镁业有限公司将完工房屋建筑物预估入账，尚未办理房产证。

(3) 公司期末无房屋产权办理抵押贷款事项。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
巢湖镁合金项目	219,417.78		219,417.78	35,020,866.41		35,020,866.41
强基工程项目	6,340,451.47		6,340,451.47	4,443,616.21		4,443,616.21
惠州镁合金项目	13,525,765.09		13,525,765.09	2,734,152.78		2,734,152.78
荆州压铸项目	1,416,795.98		1,416,795.98	5,433,509.40		5,433,509.40
扬州扁管项目	10,383,422.20		10,383,422.20	822,947.74		822,947.74
研发中心项目	37,543,704.62		37,543,704.62	29,280,151.07		29,280,151.07
五台煅烧回转窑项目	18,919.71		18,919.71	22,939,184.31		22,939,184.31
其他项目	57,991,429.74		57,991,429.74	21,165,009.30		21,165,009.30
合计	127,439,906.59		127,439,906.59	121,839,437.22		121,839,437.22

(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
巢湖镁合金项目	656,750,000.00	35,020,866.41	9,369,726.50	44,171,175.13		219,417.78						其他
强基工程项目	298,635,000.00	4,443,616.21	1,896,835.26			6,340,451.47						其他

惠州镁合金项目	181,860,000.00	2,734,152.78	11,230,837.68	439,225.37		13,525,765.09					其他
荆州压铸项目	30,000,000.00	5,433,509.40	331,350.41	4,348,063.83		1,416,795.98					其他
扬州扁管项目	80,000,000.00	822,947.74	10,383,422.20	822,947.74		10,383,422.20					其他
研发中心项目	40,000,000.00	29,280,151.07	8,263,553.55			37,543,704.62					其他
五台煅烧回转窑项目	45,000,000.00	22,939,184.31	20,514,888.76	43,435,153.36		18,919.71					其他
其他项目		21,165,009.30	69,214,005.18	27,894,339.03	4,493,245.71	57,991,429.74					其他
合计	1,332,245,000.00	121,839,437.22	131,204,619.54	121,110,904.46	4,493,245.71	127,439,906.59	--	--			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、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		合计
一、账面原值					
1.期初余额	176,260,432.05	54,703,768.00	8,947,823.46		239,912,023.51
2.本期增加金额	19,476,357.00		124,905.81		19,601,262.81
(1) 购置	19,476,357.00		124,905.81		19,601,262.81
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	195,736,789.05	54,703,768.00	9,072,729.27		259,513,286.32
二、累计摊销					
1.期初余额	20,560,221.36	13,102,997.35	7,371,966.25		41,035,184.96
2.本期增加金额	3,741,751.63	2,199,159.68	1,512,536.25		7,453,447.56
(1) 计提	3,741,751.63	2,199,159.68	1,512,536.25		7,453,447.56
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	24,301,972.99	15,302,157.03	8,884,502.50		48,488,632.52
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	171,434,816.06	39,401,610.97	188,226.77		211,024,653.80
2.期初账面价值	155,700,210.69	41,600,770.65	1,575,857.21		198,876,838.55

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、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
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、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
-----------------	------	------	------	------

(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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、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
场地租赁费	448,291.26		23,166.44		425,124.82
复垦及治理费	1,500,786.74		78,633.64		1,422,153.10
合计	1,949,078.00		101,800.08		1,847,277.92

其他说明

29、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	7,372,948.06	1,598,455.14	28,482,428.72	4,961,401.62
内部交易未实现利润	3,410,435.01	421,993.87	2,177,755.57	326,663.34
可抵扣亏损	6,784,305.96	1,696,076.49	13,346,060.82	2,773,051.30
递延收益	24,178,352.33	3,626,752.85	22,767,100.67	3,415,065.10
合计	41,746,041.36	7,343,278.35	66,773,345.78	11,476,181.36

(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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		7,343,278.35		11,476,181.36

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	52,698,025.53	70,739,491.70
可抵扣亏损	122,721,269.77	161,138,020.58
递延收益	23,564,237.88	26,393,787.10
合计	198,983,533.18	258,271,299.38

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年		7,873,049.82	
2018 年	18,259,515.05	18,418,073.66	
2019 年	32,763,763.42	40,871,913.26	
2020 年	24,005,529.30	30,405,972.92	
2021 年	29,741,062.23	63,569,010.92	
2022 年	17,951,399.77		
合计	122,721,269.77	161,138,020.58	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款项	33,564,753.89	23,855,755.24
预付矿源补偿款	38,448,000.00	38,448,000.00
合计	72,012,753.89	62,303,755.24

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	37,000,000.00	232,500,000.00
抵押借款	180,000,000.00	120,000,000.00
保证借款	1,369,228,512.00	1,180,000,000.00
合计	1,586,228,512.00	1,532,500,000.00

短期借款分类的说明：

注1：质押借款系公司以应收票据质押获得借款；

注2：抵押借款系运城铝业有限公司向银行保理借款，母公司同时为运城铝业有限公司提供担保。

短期借款分类的说明：本公司按取得银行短期融资方式或条件确定借款类别。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	29,976,800.00	0.00
合计	29,976,800.00	

其他说明：

注：2017年9月公司与中国建设银行股份有限公司溧水支行签署《黄金租借业务总协议》与《黄金远期交易总协议》，租期一年。黄金租入数量106千克，单价281.20元/克；远期交易买入数量106千克，买入价282.80元/克。

33、衍生金融负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品、劳务款	244,127,031.03	217,200,371.54
工程、设备款	73,085,937.00	64,646,476.87
合计	317,212,968.03	281,846,848.41

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品、劳务款	18,795,059.28	13,619,938.46
合计	18,795,059.28	13,619,938.46

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、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	31,720,032.31	237,462,463.22	238,850,838.80	30,331,656.73
二、离职后福利-设定提存计划	3,854.83	14,707,376.38	14,710,637.43	593.78
合计	31,723,887.14	252,169,839.60	253,561,476.23	30,332,250.51

(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	23,768,620.46	202,482,217.29	204,052,819.24	22,198,018.51
2、职工福利费	2,799.00	20,796,918.26	20,797,785.26	1,932.00
3、社会保险费	2,236.91	6,942,568.47	6,943,898.95	906.43
其中：医疗保险费	824.12	5,655,927.07	5,656,494.67	256.52
工伤保险费	824.12	858,263.15	858,966.71	120.56
生育保险费	588.67	428,378.25	428,437.57	529.35
4、住房公积金	67,950.00	2,569,378.82	2,501,343.82	135,985.00
5、工会经费和职工教育经费	7,878,425.94	4,671,380.38	4,554,991.53	7,994,814.79
合计	31,720,032.31	237,462,463.22	238,850,838.80	30,331,656.73

(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	3,737.10	14,101,311.72	14,104,515.11	533.71
2、失业保险费	117.73	606,064.66	606,122.32	60.07
合计	3,854.83	14,707,376.38	14,710,637.43	593.78

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,339,267.85	5,661,477.38
企业所得税	14,455,438.83	13,285,117.26
个人所得税	350,676.81	496,035.57
城市维护建设税	502,761.06	304,273.02
资源税	940,954.78	619,441.59
矿产资源补偿费		706,092.78
土地使用税	2,030,566.24	1,562,470.65
房产税	1,922,741.48	1,155,108.13
教育费附加	513,591.65	310,540.48
印花税	448,036.29	412,358.21
各项基金	142,290.30	285,416.49
合计	33,646,325.29	24,798,331.56

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	606,476.71	595,873.97
短期借款应付利息	2,251,709.60	2,110,935.83
合计	2,858,186.31	2,706,809.80

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、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
暂收暂付款	1,813,112.36	2,546,953.84
保证金	964,338.10	6,533,515.25
合计	2,777,450.46	9,080,469.09

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合肥城建投资控股有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00

其他说明：

注：2016年3月，合肥城建投资控股有限公司（以下简称“合肥城建”）与公司子公司巢湖云海镁业有限公司签订国开发展基金投资合同。合同约定合肥城建对公司子公司巢湖云海镁业有限公司进行6,000.00万元人民币增资，投资于项目“十万吨镁合金二期工程项目”，项目建设期间为2016年2月29日至2019年2月28日，投资后按年化率1.290%收取固定投资分红。每年2月28日进行投资分红，公司子公司无法支付时将由公司进行余额补足。项目建设期届满后，合肥城建于2027年2月28日、2028年2月29日分两次等额收回投资款6,000.00万。

48、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

(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

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：

49、专项应付款

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	3,223,772.40	3,011,464.20	
合计	3,223,772.40	3,011,464.20	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：复垦及治理费是根据管理层的合理估计而预提。由于要在未来期间才可以清楚知道目前所进行的开采活动对土地造成的影响，预提金额可能因未来出现的变化而受影响，所以最终的复垦及治理费用可能会超过或低于估计的金额。

51、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	93,697,809.65	4,439,100.00	13,798,774.16	84,338,135.49	资产相关政府补助
合计	93,697,809.65	4,439,100.00	13,798,774.16	84,338,135.49	--

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
高性能镁合金研究与产业化项目[注 1]	789,399.92		369,699.92				419,700.00	与资产相关
烟气脱硫除尘系统改造工程[注 2]	133,333.50		99,999.96				33,333.54	与资产相关
巢湖十万吨镁合金项目[注 3]	56,562,021.86		6,584,254.96				49,977,766.90	与资产相关
节能减排环保项目[注 4]	200,000.16		99,999.96				100,000.20	与资产相关
五台镁合金加工项目贴息[注 5]	1,402,000.09		701,000.04				701,000.05	与资产相关
污水处理回用工程建设	406,250.00		195,000.00				211,250.00	与资产相关

项目[注 6]								
一步法镁合金制备过程节能减排关键技术研究[注 7]	170,000.00		170,000.00				0.00	与资产相关
2009 年节能技术改造财政奖励资金[注 8]	4,807,000.00		1,348,000.00				3,459,000.00	与资产相关
3000 吨/年锶冶炼节能减排窑炉改造工程建设项目[注 9]	564,000.16		159,999.96				404,000.20	与资产相关
镁冶炼及镁合金制备过程中节能减排关键技术研究[注 10]	595,350.00		198,450.00				396,900.00	与资产相关
10000 吨镁合金熔炼供水系统及 5000 吨镁合金压铸生产线改造[注 11]	225,000.00		75,000.00				150,000.00	与资产相关
六氟化硫替代及清洁发展相关技术研究[注 12]	109,666.92		27,999.96				81,666.96	与资产相关
高性能镁合金专利产业化[注 13]	333,333.28		50,000.20				283,333.08	与资产相关
高性能稀土镁合金精密铸件项目[注 14]	1,451,435.90		161,368.40				1,290,067.50	与资产相关
年产 5 万吨铝合金再生回收项目[注	291,666.50		50,000.04				241,666.46	与资产相关

15]								
2000 吨/年 汽车方向盘 镁合金压铸 件项目[注 16]	98,666.78		15,999.96				82,666.82	与资产相关
3 万吨原镁 生产线粉碎 输送和窑炉 节能改造项 目[注 17]	1,630,750.00		243,000.00				1,387,750.00	与资产相关
高性能稀土 镁合金精密 铸件项目[注 18]	2,441,184.60		439,030.80				2,002,153.80	与资产相关
高强镁合金 及其变形加 工产品产业 化项目[注 19]	17,960,000.0 0		2,370,000.00				15,590,000.0 0	与资产相关
年产 1 万吨 微通铝扁管 生产线技术 改造项目[注 20]	1,044,999.98		110,000.00				934,999.98	与资产相关
多孔微通道 铝扁管[注 21]	1,003,000.00		102,000.00				901,000.00	与资产相关
扩展年产 3000 吨铝镁 精密铸件[注 22]	148,750.00		15,000.00				133,750.00	与资产相关
10 万吨镁合 金二期技术 改造工程[注 23]	1,330,000.00		140,000.00				1,190,000.00	与资产相关
高端装备用 高性能镁合 金变形加工 [注 24]		3,000,000.00	25,000.00				2,975,000.00	与资产相关
固定资产投		1,439,100.00	47,970.00				1,391,130.00	

资项目补助 款[注 24]								
合计	93,697,809.6 5	4,439,100.00	13,798,774.1 6				84,338,135.4 9	--

其他说明:

注1: 根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅苏科计[2006]504号、苏财教[2006]249号文件“关于下达2005年度省科技成果转化专项资金项目分年度拨款经费的通知”和溧水县科学技术局、溧水县财政局溧科[2006]3号、溧财行[2006]8号文件“关于下达2005年省科技成果转化专项资金项目和经费及县级配套资金的通知”, 公司高性能镁合金研究与产业化项目收到的省财政拨款及地方配套资金。

注2: 根据忻州市财政局、忻州市环境保护局忻财建[2007]185号《关于下达2007年市级环保治理项目专项补助资金的通知》, 公司子公司五台云海镁业有限公司烟气脱硫除尘系统改造工程2008年收到忻州市财政拨款1,000,000.00元。

注3: 根据巢湖市居巢区人民政府《关于给予巢湖云海镁业有限公司十万吨镁合金项目补助资金的函》, 公司子公司巢湖云海镁业有限公司2008年收到巢湖市居巢区十万吨镁合金项目补助资金32,370,000.00元、2012年收到补助资金34,730,000.00元、2013年收到补助资金9,475,000.00元。

根据合政[2012]52号文件《关于合肥市承接产业转移加快新型工业化发展的若干政策(试行)》的规定, 公司子公司巢湖云海镁业有限公司申报的“年产10万吨镁合金项目”获奖励补助8,207,700.00元, 2013年收到4,103,800.00元。

注4: 根据忻州市财政局、忻州市环境保护局忻财建[2008]345号《关于下达2008年市级环保治理项目专项补助资金的通知》, 公司子公司五台云海镁业有限公司节能减排环保项目2009年收到忻州市财政局财政拨款。

注5: 根据山西省财政厅、山西省经济委员会晋财建[2008]584号《关于下达山西榆社化工股份有限公司等企业“两区”开发产业项目贴息资金计划的通知》, 公司子公司五台云海镁业有限公司镁合金加工项目2009年收到忻州市财政贴息补助。

注6: 根据山西省财政厅、山西省环境保护厅晋财建[2009]433号《关于下达2009年中央和省级三河三湖及松花江流域水污染防治财政专项补助资金的通知》, 公司子公司五台云海镁业有限公司污水处理回用工程2009年收到中央补助及山西省补助资金。

注7: 根据山西省财政厅、山西省科技厅晋财教[2009]29号《关于下达2009年山西省科学技术发展计划(工业部分)项目资金的通知》, 公司子公司闻喜云海金属有限公司“一步法”镁合金制备过程节能减排关键技术研究项目2009年收到财政补助。

注8: 根据忻州市财政局忻财建[2010]4号《关于下达2009年中央节能技术改造财政奖励资金的通知》, 公司窑炉改造项目, 利用回转窑预热器利用技术、蓄热式竖罐炼镁还原例系统技术, 热法炼镁还原渣余热利用技术和粗镁一步法生产镁合金, 对金属镁, 镁合金冶炼窑炉实施节能改造等项目2010年收到政府补助资金。

注9: 根据忻州市财政局、忻州市经济和信息化委员会忻财建[2010]121号《关于下达2009年省级节能专项资金的通知》公司3000吨/年锶冶炼节能减排窑炉改造工程建设项目2010年收到政府补助资金1,120,000.00元。

注10: 根据中国有色金属工业金属工业协会中色协科字[2010]025号《关于转发科学技术部《关于十一

五国家科技支撑计划1000MW核电机组核二级泵研制等34个项目的批复》的通知》，公司作为镁生产关键工序节能减排技术集成应用课题的承担单位2010年收到财政部拨款4,370,000.00元，公司支付给协作单位840,000.00元。

注11：根据江苏省财政厅江苏省经济贸易委员会苏财企[2009]52号、苏经贸投资[2009]599号《关于下达2009年省重点工业技术改造专项引导资金的通知》，公司10000吨镁合金熔炼供水系统及5000吨镁合金压铸生产线改造项目收到拨款750,000.00元。

注12：系六氟化硫替代及清洁发展相关技术研究项目，公司作为承担单位之一，2010年收到政府补助420,000.00元。

注13：根据南京市财政局、南京市科学技术委员会宁科[2013]144号、宁财教[2013]416号《关于下达南京市2013年第一批科技发展计划及科技经费指标的通知》，公司高性能镁合金专利产业化项目受到政府补助500,000.00元。

注14：根据江苏省财政厅、江苏省经济和信息化委员会苏经信材[2013]24号《关于做好2012年稀土产业调整升级专项资金项目管理工作的通知》，公司高性能稀土镁合金精密铸件项目2013年收到政府补助资金2,700,000.00元。

注15：根据江苏省财政厅、江苏省经济和信息化委员会《关于拨付2012年度省工业和信息产业转型升级专项引导资金的通知》，公司年产5万吨铝合金再生回收项目收到政府补助资金500,000.00元。

注16：根据忻州市财政局、忻州市科学技术局《关于下达2012年科技研发计划项目经费的通知》，公司2000吨/年汽车方向盘镁合金压铸件项目收到政府补助资金160,000.00元。

注17：根据忻州市财政局、忻州市经济和信息化委员会《关于下达2012年省级节能专项资金的通知》，公司3万吨原镁生产线粉碎输送和窑炉节能改造项目收到2,430,000.00元。

注18：根据南京市财政局宁财企[2014]476号《关于下达2014年国家稀土产业专项补助资金的通知》，公司高性能稀土镁合金精密铸件项目2014年收到政府补助资金3,120,000.00元。

注19：根据南京市经济和信息化委员会（宁经信投资[2014]250号、南京市财政局宁财企[2014]508号）《关于下达2014年工业转型升级（用于工业强基工程）中央财政补助资金的通知》，公司高强镁合金及其变形加工产品产业化项目2014年收到政府补助资金23,700,000.00元。2016年12月20日，公司支付北京有色金属研究院1,000,000.00元外协费。

注20：根据江苏省财政厅、江苏省经济和信息化委员会（苏财工贸（2016）73号）《关于下达2016年省级工业和信息产业专业升级专项资金指标的通知》，公司年产1万吨微通铝扁管生产线技术改造项目收到政府补助资金1,100,000.00元。

注21：根据高邮市经信委、高邮市财政局《关于组织申报2015年度工业经济转型升级“356”行动计划政策性奖励的通知》，公司多孔微通道铝扁管项目收到政府补助1,020,000.00元。

注22：根据南京市财政局（宁商财[2016]681号）《关于拨付2016年省级商务发展及市级开放型经济发展支持外贸稳增长专项资金的通知》，公司扩展年产3000吨铝镁精密铸件扩展项目2016年度收到政府补助资金150,000.00元。

注23：根据安徽省经济和信息化委员会《关于做好第二批省企业发展专项资金项目库征集工作的通知》（皖经信技改函〔2015〕1450号）、《关于组织申报2016年民营中小企业项目的通知》（皖经信中小服务函〔2016〕34号），公司10万吨镁合金二期技术改造工程2016年收到政府补助资金1,400,000.00元。

注24：江苏省科学技术成果转化项目-高端装备用高性能镁合金变形加工【BA2017044】，收到政府补助资金3,000,000.00元；固定资产补助项目资金1,439,100.00元。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	323,211,269.00			323,211,269.00		323,211,269.00	646,422,538.00

其他说明：

注：公司2016年度股东大会审议通过了《2016年度利润分配及资本公积金转增股本议案》，公司于2017年5月26日（除权除息日）进行2016年权益分派，以公司当期股本32,321.1269万股为基数，向全体股东每10股派1元人民币（含税），并以用资本公积金向全体股东每10股转增10股，本次转增股本后，公司总股本由32,321.1269万股增至64,642.2538万股。其中：有限售条件196,668,545.00股，无限售条件449,753,993.00股。

54、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

（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

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：

其他说明：

55、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）	786,746,328.95		323,211,269.00	463,535,059.95
其他资本公积	2,560,600.00			2,560,600.00

合计	789,306,928.95		323,211,269.00	466,095,659.95
----	----------------	--	----------------	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期减少系公司2016年权益分派，用资本公积金向全体股东每10股转增10股。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

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：

58、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	1,545,282.98	27,610,620.50	27,608,767.41	1,547,136.07
合计	1,545,282.98	27,610,620.50	27,608,767.41	1,547,136.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	24,445,820.69	20,228,270.74		44,674,091.43
合计	24,445,820.69	20,228,270.74		44,674,091.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
----	----	----

调整前上期末未分配利润	287,943,385.77	152,358,923.88
调整后期初未分配利润	287,943,385.77	152,358,923.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	154,821,856.58	169,302,171.58
减：提取法定盈余公积	20,228,270.74	1,396,582.79
应付普通股股利	32,321,126.90	32,321,126.90
期末未分配利润	390,215,844.71	287,943,385.77

调整期初未分配利润明细：

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

61、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	4,748,403,240.43	4,151,535,020.39	3,886,835,888.24	3,290,363,755.65
其他业务	178,456,806.19	151,702,097.59	161,255,781.07	149,597,396.76
合计	4,926,860,046.62	4,303,237,117.98	4,048,091,669.31	3,439,961,152.41

62、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	4,653,831.26	4,164,860.87
教育费附加	4,260,850.97	3,858,963.53
资源税	8,282,497.63	5,264,795.52
房产税	6,086,565.86	3,994,885.41
土地使用税	6,149,563.29	4,100,420.52
车船使用税	156,776.43	17,766.40
印花税	3,152,589.43	1,988,963.28
营业税		2,570.00
关税	140,145.35	117,036.00
其他	19,151.40	190,601.06
合计	32,901,971.62	23,700,862.59

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,139,982.32	6,388,216.88
差旅费	404,487.24	508,150.70
包装、运输费	88,122,496.32	83,272,933.05
业务招待费	936,493.80	1,378,791.57
其他支出	4,683,401.85	1,861,966.66
合计	100,286,861.53	93,410,058.86

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,829,325.90	27,767,587.86
公司经费	15,045,193.76	17,361,481.51
折旧摊销	19,937,301.83	21,887,105.78
安保服务	5,099,328.06	4,181,970.56
各项税费		4,245,215.14
研发费用	183,203,990.62	125,152,187.78
其他支出	5,222,706.22	9,817,398.29
合计	261,337,846.39	210,412,946.92

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	76,836,338.02	66,978,345.99
减：利息收入	643,297.91	2,629,405.83
加：汇兑损失（减收益）	8,869,537.72	1,881,255.98
加：金融机构手续费等	1,706,880.91	1,698,082.34
合计	86,769,458.74	67,928,278.48

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,408,773.56	15,518,007.18
二、存货跌价损失	2,151,900.49	2,298,883.30
合计	7,560,674.05	17,816,890.48

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-169,600.00	
合计	-169,600.00	

其他说明：

68、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	1,593,142.90	-191,773.61
合计	1,593,142.90	-191,773.61

其他说明：

69、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
出售持有待售资产的收益		
非流动资产处置收益合计	-589,393.15	-3,199,301.10
其中：固定资产处置收益	-589,393.15	-3,199,301.10
非货币性资产交换收益		

70、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
递延收益分摊 [注 1]	13,798,774.16	
巢湖税收返还优惠 [注 2]	13,700,000.00	
规模以上工业企业电量增量奖励 [注 3]	527,992.00	
智能制造项目 [注 4]	470,000.00	
优势传统产业改造提升项目 [注 5]	369,000.00	
稳岗补贴	417,003.96	
新能源车补贴	300,000.00	
其他	50,000.00	
合计	29,632,770.12	

71、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	3,640,494.16	25,944,621.18	3,640,494.16
非流动资产处置利得			
其中：固定资产处置利得			
其他（注 1）	24,284,390.23	3,232,553.75	24,284,390.23
合计	27,924,884.39	29,177,174.93	27,924,884.39

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
递延收益分摊							13,367,179.14	与资产相关
扶持资金							3,553,100.00	与收益相关
科技人才补助							3,000,000.00	与收益相关
科技项目补助							3,000,000.00	与收益相关
品牌扶持资金补助款						588,600.00	750,000.00	与收益相关

高新技术企业奖励						1,150,000.00		与收益相关
专利补助							30,250.00	与收益相关
科技创新						327,600.00	90,600.00	与收益相关
外贸增长考核奖励						260,000.00	1,430,000.00	与收益相关
稳岗补贴							377,742.04	与收益相关
新能源车补贴								
出口奖励						260,000.00		与收益相关
其他						1,054,294.16	345,750.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,640,494.16	25,944,621.18	--

其他说明：

注（1）本期营业外收入-其他主要系2014年公司与楼建峰和杭州联创投资管理有限公司签订了《非公开发行股票认购协议》，由于楼建峰和杭州联创投资管理有限公司未履约如期缴纳认购款，公司将楼建峰和杭州联创投资管理有限公司诉之法院，最终胜诉。公司将收到的楼建峰和杭州联创投资管理有限公司的保证金和诉讼补偿款计入营业外收入，其中：楼建峰保证金和违约金10,032,789.00元，杭州联创投资管理有限公司9,999,998.98元。

72、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	445,000.00	531,515.00	445,000.00
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
综合基金	1,470,238.87	1,568,876.53	1,470,238.87
其他	2,644,352.74	849,417.66	2,644,352.74
合计	4,559,591.61	2,949,809.19	4,559,591.61

其他说明：

73、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	31,027,582.14	31,609,539.81
递延所得税费用	4,330,762.90	11,353,100.87
合计	35,358,345.04	42,962,640.68

(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	188,598,328.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	30,654,310.88
子公司适用不同税率的影响	2,827,558.77
调整以前期间所得税的影响	-194,716.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	687,856.59
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	4,303,658.64
所得税费用	35,358,345.04

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、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
收到的政府补助	23,913,590.12	16,247,442.04
利息收入	643,297.91	1,985,405.83
营业外收入-其他款项	21,284,390.23	726,335.00
往来款项等	11,840,233.28	3,232,553.75
合计	57,681,511.54	22,191,736.62

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	88,122,496.32	77,803,062.10
研发费	53,203,990.62	40,531,091.67
办公费	18,832,351.61	11,228,231.07
业务费	5,981,687.56	6,553,373.98
往来及划款	57,455,358.96	7,123,034.22
其他	5,508,781.43	4,416,162.67
合计	229,104,666.50	147,654,955.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
黄金租借收到现金	29,807,200.00	
合计	29,807,200.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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

借款质押保证金		20,307,856.09
购买少数股东权益		205,461,881.84
支付保理融资费用等	1,671,641.00	
合计	1,671,641.00	225,769,737.93

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	153,239,983.92	174,735,129.92
加：资产减值准备	7,560,674.05	17,816,890.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	174,605,910.47	156,542,507.59
无形资产摊销	7,453,447.56	7,578,941.53
长期待摊费用摊销	101,800.08	101,800.08
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）	589,393.15	3,199,301.10
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	169,600.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	76,836,338.02	59,909,307.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,593,142.90	191,773.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,132,903.01	11,353,100.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	-78,290,397.43	-154,205,017.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-76,231,769.07	-298,718,547.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	28,450,747.20	142,665,432.74
其他	13,800,627.25	
经营活动产生的现金流量净额	310,826,115.31	121,170,619.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	134,636,365.80	206,497,462.10
减：现金的期初余额	206,497,462.10	93,963,858.40

现金及现金等价物净增加额	-71,861,096.30	112,533,603.70
--------------	----------------	----------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	134,636,365.80	206,497,462.10
其中：库存现金	254,551.50	198,926.74
可随时用于支付的银行存款	134,381,814.30	206,298,535.36
三、期末现金及现金等价物余额	134,636,365.80	206,497,462.10

其他说明：

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、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
----	--------	------

应收票据	38,610,000.00	质押
信用证保证金	663,008.65	保证金
土地复垦费保证金	11,778,296.86	保证金
合计	51,051,305.51	--

其他说明：

79、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
其中：美元	765,872.66	6.53	5,004,354.98
欧元	0.04	7.75	0.31
加拿大元	202,986.43	5.20	1,055,710.87
其中：美元	14,116,523.45	6.53	92,240,187.53
应付账款			
其中：美元	258,337.48	6.53	1,688,028.76
欧元	1,114.62	7.75	8,638.31
英镑	994.60	8.78	8,732.59
其他应付款			
加拿大元	203,027.34	5.20	1,055,924.89
短期借款			
其中：美元	11,360,000.00	6.53	74,180,800.00

其他说明：

(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

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、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：

6、其他

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	
南京云海金属贸易有限公司	南京	南京	贸易	51.00%	49.00%	设立
南京云海轻金属精密制造有限公司	南京	南京	制造	100.00%		设立
闻喜云海金属有限公司	运城	运城	制造	100.00%		设立
苏州云海镁业有限公司	苏州	苏州	制造	75.00%	25.00%	设立
五台云海镁业有限公司	五台	五台	制造	100.00%		设立
包头云海金属有限公司	包头	包头	制造	100.00%		设立
瑞宝金属（香港）有限公司	南京	香港	贸易	100.00%		设立
巢湖云海镁业有限公司	巢湖	巢湖	制造	100.00%		设立
台州云泽铝业有限公司	台州	台州	制造	80.00%		设立
南京云开合金有限公司	南京	南京	制造	100.00%		设立
运城云海铝业有限公司	运城	运城	制造	100.00%		设立
南京云丰废旧金属有限公司	南京	南京	贸易	100.00%		设立
巢湖云海新材料	巢湖	巢湖	贸易		55.00%	设立

科技有限公司						
惠州云海镁业有限公司	惠州	惠州	制造	100.00%		设立
荆州云海精密制造有限公司	荆州	荆州	制造	100.00%		设立
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	扬州	扬州	制造	100.00%		购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司无重要的非全资子公司。

其他说明：

(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	

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、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	
巢湖宜安云海科技有限公司	巢湖	巢湖	制造业	40.00%		权益法
巢湖信实投资管理有限公司	巢湖	巢湖	投资管理	35.00%		权益法
合肥信实新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	巢湖	巢湖	投资基金	33.11%		权益法
江苏珀然股份有限公司（注）	灌南县	沛县	制造	7.50%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：2017年7月，公司投资江苏珀然股份有限公司2,250.00万元，该公司注册资本18,000.00万元，本公司持有该公司8.33%的股权。2017年11月，该公司注册资本变更为20,000.00万元，本公司持有该公司7.50%的股权。该公司董事会共五名成员，本公司委派范乃娟任该公司董事，参与该公司的财务和经营决策，对该公司具有重大影响。

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：

(2) 重要合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

其他说明

(3) 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
	巢湖宜安云海科技有限公司	巢湖宜安云海有限公司
流动资产	25,312,803.54	17,819,330.55
非流动资产	93,611,044.73	15,297,449.54
资产合计	118,923,848.27	33,116,780.09
流动负债	22,299,171.29	5,679,501.07
负债合计	22,299,171.29	5,679,501.07
归属于母公司股东权益	96,624,676.98	27,437,279.02
按持股比例计算的净资产份额	38,649,870.79	10,974,911.61
对联营企业权益投资的账面价值	38,649,870.79	10,974,911.61
营业收入	1,114,167.16	
净利润	-2,704,245.52	-479,434.00
综合收益总额	-2,704,245.52	-479,434.00

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	75,874,841.11	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	2,674,841.11	
--综合收益总额	2,674,841.11	

其他说明

不重要的联营企业包含巢湖信实投资管理有限公司、合肥信实新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）、江苏珀然股份有限公司

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
其他说明			

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接
在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：					
共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：					
其他说明					

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

本公司不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括权益投资，借款，应收及其他应收款，应付账款，其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元银行存款、以美元或欧元结算的购销业务有关，由于美元或欧元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元银行存款于本公司总资产所占比例较小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。于资产负债表日，本公司外币资产及外币负债的余额如下：

项目	资产		负债	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	14,882,396.11	30,275,673.89	11,618,337.48	5,102,013.07
欧元	0.04	899,632.21	1,114.62	26,675.77
英镑			994.60	994.60
加拿大元	202,986.43		203,027.34	

敏感性分析：本公司承受外汇风险主要与美元或欧元与人民币的汇率变化有关。在管理层进行敏感性分析时，2%或5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动2%或5%假设下的敏感性分析，汇率可能发生的合理变动对当期税前利润的影响如下：

本年利润增加/减少	对税前利润的影响（人民币万元）
若人民币对美元贬值2%或5%	42.66或106.64
若人民币对美元升值2%或5%	-42.66或-106.64

（2）利率风险

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率借款主要为短期借款，因此本公司认为公允利率风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

截止2017年12月31日，公司短期借款列示如下：

短期借款	期末余额
固定利率	1,586,228,512.00
合计	1,586,228,512.00

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以固定利率计息的短期借款。本公司认为面临利率风险敞口并不重大；本公司目前并无利率对冲的政策。

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率计息之短期借款，敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将继续循环借款。此外，在管理层进行敏感性分析时，-25/50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率上升25个基点/下降50个基点的情况下，本公司2017年度税前利润将会减少人民币3,965,571.28元/增加7,931,142.56元。

2、信用风险

2017年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

- （1）合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。
- （2）附注十、5披露的相关的担保合同金额。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施

回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。2017年12月31日本公司流动负债超过流动资产人民币17,037.25万元，本公司已采取以下措施来降低流动性风险。

(1) 截止2017年12月31日，本公司与银行已签署授信合同金额为171,719.00万元，已经使用161,719.00万元，尚未使用的借款额度为10,000.00万元。管理层有信心如期偿还到期借款，并取得新的循环借款。

(2) 本公司通过资本管理以维护本公司的持续经营能力及维持良好的资本比率，以支持其业务和实现股东价值最大化。

综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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	--	--	--	--
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
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

梅小明为公司的实际控制人，持有公司32.03%的股份。

本企业最终控制方是梅小明。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九之 1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九之 3。

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
-----------	--------

其他说明

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
江苏珀然轮毂有限公司[注]	江苏珀然股份有限公司之控股子公司

其他说明

注：江苏珀然轮毂有限公司基本情况：成立时间：2017年2月27日；注册资本：人民币15,000.00万元；住所：连云港市灌南县新安镇人民西路北侧（经济开发区）；经营范围：重工机械及配件研发、销售；锻压、铝轮毂研发、生产；金属材料、生铁、建筑材料销售等。

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
江苏珀然轮毂有限公司	铝屑\铝废料	48,428,949.61		否	

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
巢湖宜安云海科技有限公司	商品\劳务	846,546.44	
江苏珀然轮毂有限公司	铝 DC 棒	3,704,008.39	
合计		4,550,554.83	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 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
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	15,000,000.00	2017年09月27日	2020年09月26日	否
南京云开合金有限公司	10,000,000.00	2016年09月30日	2017年09月29日	是
南京云开合金有限公司	80,000,000.00	2016年12月02日	2017年12月01日	是
南京云开合金有限公司	120,000,000.00	2017年12月01日	2019年12月01日	否
南京云海轻金属精密制造有限公司	30,000,000.00	2016年12月07日	2017年12月06日	是
南京云海轻金属精密制造有限公司	50,000,000.00	2016年12月31日	2017年12月30日	是
南京云海轻金属精密制造有限公司	30,000,000.00	2017年12月06日	2020年12月05日	否
南京云海轻金属精密制造有限公司	60,000,000.00	2017年12月29日	2020年12月28日	否
巢湖云海镁业有限公司	30,000,000.00	2016年11月08日	2017年11月08日	是
巢湖云海镁业有限公司	50,000,000.00	2016年12月16日	2017年12月16日	是
巢湖云海镁业有限公司	20,000,000.00	2016年08月30日	2017年07月20日	是
巢湖云海镁业有限公司	20,000,000.00	2016年09月12日	2017年07月20日	是
巢湖云海镁业有限公司	20,000,000.00	2016年10月28日	2017年10月28日	是
巢湖云海镁业有限公司	60,000,000.00	2016年02月02日	2017年02月01日	是
巢湖云海镁业有限公司	40,000,000.00	2016年06月22日	2017年06月21日	是
巢湖云海镁业有限公司	20,000,000.00	2016年01月30日	2017年01月30日	是
巢湖云海镁业有限公司	30,000,000.00	2016年09月14日	2017年09月14日	是
巢湖云海镁业有限公司	20,000,000.00	2016年12月20日	2017年12月20日	是
巢湖云海镁业有限公司	40,000,000.00	2017年06月12日	2020年06月11日	否
巢湖云海镁业有限公司	60,000,000.00	2017年01月25日	2020年01月24日	否
巢湖云海镁业有限公司	20,000,000.00	2017年12月08日	2020年12月08日	否

巢湖云海镁业有限公司	50,000,000.00	2017年09月12日	2020年09月12日	否
巢湖云海镁业有限公司	50,000,000.00	2017年11月10日	2020年11月10日	否
巢湖云海镁业有限公司	40,000,000.00	2017年10月24日	2020年10月23日	否
巢湖云海镁业有限公司	20,000,000.00	2017年12月01日	2020年12月01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
苏州云海镁业有限公司、梅小明	40,000,000.00	2016年10月24日	2017年10月13日	是
苏州云海镁业有限公司、梅小明	40,000,000.00	2016年10月27日	2017年10月18日	是
苏州云海镁业有限公司、梅小明	35,000,000.00	2016年12月12日	2017年12月02日	是
苏州云海镁业有限公司	70,000,000.00	2016年06月17日	2017年06月16日	是
苏州云海镁业有限公司	80,000,000.00	2016年07月07日	2017年06月16日	是
梅小明、苏州云海镁业有限公司、五台云海镁业有限公司	170,000,000.00	2016年11月01日	2017年10月31日	是
梅小明	50,000,000.00	2016年07月29日	2017年07月21日	是
梅小明	50,000,000.00	2016年09月07日	2017年09月05日	是
苏州云海镁业有限公司、梅小明	40,000,000.00	2016年07月01日	2017年04月10日	是
苏州云海镁业有限公司、梅小明	50,000,000.00	2016年07月19日	2017年05月10日	是
苏州云海镁业有限公司、梅小明	30,000,000.00	2016年09月19日	2017年07月07日	是
梅小明、苏州云海镁业有限公司、五台云海镁业有限公司	50,000,000.00	2016年01月06日	2017年01月06日	是
梅小明、苏州云海镁业有限公司、五台云海镁业有限公司	30,000,000.00	2016年12月23日	2017年12月22日	是
梅小明、苏州云海镁业有限公司、五台云海镁业有限公司	20,000,000.00	2016年12月27日	2017年12月22日	是
苏州云海镁业有限公司	50,000,000.00	2016年08月05日	2017年03月06日	是
巢湖云海镁业有限公司	50,000,000.00	2016年09月12日	2017年09月09日	是

苏州云海镁业有限公司、梅小明	25,000,000.00	2017年10月18日	2020年04月15日	否
苏州云海镁业有限公司、梅小明	40,000,000.00	2017年10月18日	2020年04月15日	否
苏州云海镁业有限公司、梅小明	35,000,000.00	2017年12月01日	2020年05月31日	否
苏州云海镁业有限公司、梅小明	70,000,000.00	2017年06月07日	2020年05月31日	否
苏州云海镁业有限公司、梅小明	80,000,000.00	2017年07月06日	2020年07月04日	否
苏州云海镁业有限公司、梅小明	20,000,000.00	2017年04月11日	2020年01月08日	否
苏州云海镁业有限公司、梅小明	20,000,000.00	2017年04月24日	2020年01月08日	否
苏州云海镁业有限公司、梅小明	50,000,000.00	2017年05月02日	2020年03月08日	否
苏州云海镁业有限公司、梅小明	30,000,000.00	2017年08月01日	2020年05月09日	否
苏州云海镁业有限公司、梅小明	10,000,000.00	2017年06月14日	2020年06月13日	否
苏州云海镁业有限公司、梅小明	10,000,000.00	2017年06月21日	2020年06月13日	否
苏州云海镁业有限公司、梅小明	10,000,000.00	2017年07月12日	2020年06月13日	否
苏州云海镁业有限公司、梅小明	10,000,000.00	2017年07月19日	2020年07月13日	否
苏州云海镁业有限公司、梅小明	75,426,600.00	2017年09月29日	2020年11月28日	否
苏州云海镁业有限公司、梅小明	20,000,000.00	2017年11月16日	2020年09月29日	否
梅小明	20,000,000.00	2017年07月25日	2020年07月12日	否
梅小明	20,000,000.00	2017年07月26日	2020年07月12日	否
梅小明	10,000,000.00	2017年07月27日	2020年07月12日	否
梅小明	30,000,000.00	2017年09月19日	2020年09月06日	否
梅小明	20,000,000.00	2017年10月16日	2020年09月06日	否
梅小明、苏州云海镁业有限公司、五台云海镁业有限公司	180,000,000.00	2017年10月27日	2020年10月26日	否

梅小明、苏州云海镁业有限公司、五台云海镁业有限公司	50,000,000.00	2017年12月29日	2020年12月28日	否
梅小明、苏州云海镁业有限公司、五台云海镁业有限公司	50,000,000.00	2017年12月01日	2020年07月18日	否
巢湖云海镁业有限公司、梅小明	60,000,000.00	2017年08月30日	2020年08月29日	否
巢湖云海镁业有限公司、苏州云海镁业有限公司	50,000,000.00	2017年11月29日	2020年06月05日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
合肥信实新材料股权投资基金合伙企业	14,000,000.00	2017年03月02日	2018年03月02日	合肥信实新材料股权投资基金合伙企业暂无投资项目，为避免资金闲置，提高资金使用效率，合伙企业通过中国民生银行股份有限公司合肥分行向公司提供借款，金额为14,000.00万元人民币，年利率为4.35%，借款期限12个月，可提前还款，公司无需提供抵押或担保，借款用于偿还银行贷款。2017年12月06日归还委托贷款9,000.00万元，截止2017年12月31日，委托贷款余额为5,000.00万元。
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易**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	巢湖宜安云海科技有限公司	153,312.00	7,665.60		
应收账款	江苏珀然轮毂有限公司	504,162.40	25,208.12		
合计		657,474.40	32,873.72		

(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	江苏珀然轮毂有限公司	3,907,620.67	

7、关联方承诺

截至2017年12月31日，公司无需要披露的重大关联方承诺事项。

8、其他**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2017年12月31日，公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2017年12月31日，公司无需要披露的重大未决诉讼或仲裁事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1.公司于2018年1月30日披露了关于全资子公司苏州云海镁业有限公司（以下简称“苏州云海”）与苏州工业园区斜塘街道企业用地回购办公室签订《苏州工业园区企业用地回购补偿协议书》（以下简称“补偿协议”），根据该协议苏州云海获得17,113.7732万元人民币补偿（不包括人员遣散费用，人员遣散费用另行签订补偿协议）。2018年2月9日，公司收到苏州工业园区斜塘街道企业用地回购办公室支付的首期拆迁补偿款8,556.8866万元人民币。根据企业会计准则的规定，上述拆迁补偿款在扣除相关成本和费用支出后，将计入营业外收入，预计对公司2018年度经营业绩将带来积极影响。

2.2018年1月30日，南京云海特种金属股份有限公司（以下简称“公司”）第四届董事会第二十三次董事会审议通过了《关于全资子公司巢湖云海镁业有限公司投资建设年产5万吨高性能铝合金棒材项目的议案》。项目投资总额预计15,000.00万元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1. 公司与开来丰泽实业（浙江）有限公司诉讼案

公司与开来丰泽实业（浙江）有限公司、南京控特电机有限公司于2009年11月共同出资设立台州云泽铝业有限公司，注册资本为人民币5,000.00万元，其中，公司出资2,550.00万元、持股51.00%，开来丰泽实业（浙江）有限公司出资人民币1,450.00万元、持股29.00%，南京控特电机有限公司出资1,000.00万元、持股20%。2014年4月，公司与开来丰泽实业（浙江）签订股权转让协议，公司以1,245.00万元收购开来丰泽实业（浙江）有限公司所持台州云泽铝业有限公司29.00%的股权，股权转让完成后，台州云泽铝业股权结构为：公司持有台州云泽铝业有限公司80.00%的股权，南京控特电机有限公司持有台州云泽铝业有限公司20.00%。台州云泽铝业有限公司原股东开来丰泽实业（浙江）有限公司主要从事废旧金属电器设备的拆解深加工业务，台州云泽铝业有限公司的原材料废铝的主要采购通过其原股东开来丰泽实业（浙江）有限公司进行，货款结算方式通常是货到（票到）付款和先预付、余款货到（票到）付清。截至2014年12月31日，台州云泽铝业有限公司支付给开来丰泽实业（浙江）有限公司预付货款余额为8,134,833.00元，因开来丰泽实业（浙江）有限公司出现严重的资金问题，为了维护股东权益，台州云泽铝业有限公司将开来丰泽实业（浙江）有限公司账面滚存的预付款转为借款，同时与开来丰泽实业（浙江）有限公司签订借款协议，据此对开来丰泽实业（浙江）有限公司根据签订的借款协议提起诉讼。

2014年11月12日南京市溧水区人民法院作出民事判决，判决“1、被告开来丰泽实业（浙江）有限公司于本判决生效之日起七日内，将借款本金8,134,833.00元返还给原告台州云泽铝业有限公司，并支付孳息（自借款之日起至实际给付之日止，按照中国人民银行同期同档基准利率计算）。如果未按判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。2、驳回原告台州云泽铝业有限公司的其他诉讼请求。”目前该案尚未得到执行，该事项涉及的应收款项已全额计提坏账准备。

2. 五台云海镁业有限公司与广灵天鼎实业有限公司诉讼案

2007年10月20日，公司子公司五台云海镁业有限公司（以下简称“五台云海”）因生产经营需要与广灵天鼎实业有限公司（以下简称“广灵天鼎”）签订还原罐“买卖合同”（实际为租赁合同），五台云海向广灵天鼎租赁还原罐402只，根据合同，五台云海除向广灵天鼎支付正常租金外，向广灵天鼎支付了还原罐押金402.00万元，该押金在归还还原罐前一周由广灵天鼎返还五台云海。但五台云海在提出归还还原罐时，

广灵天鼎未能按合同提前一周返还五台云海还原罐押金402.00万元，造成五台云海无法归还还原罐。为此双方诉至法院，历经一审、二审及最高人民法院的民事裁定等。2016年11月16日，山西省大同市中级人民法院作出判决（（2016）晋02民初17号）：“一、五台云海镁业有限公司于本判决生效后十日内支付广灵县天鼎实业有限公司租赁费2,196,145.00元；二、驳回广灵天鼎实业有限公司其他诉讼请求。”广灵天鼎实业有限公司不服判决已向山西省高级人民法院提起上诉，2017年6月26日，山西省高级人民法院终审判决，驳回上诉，维持原判。目前该案正在执行中，该事项涉及的应收款项已计提坏账准备2,925,591.20元。

3. 公司与上海利蓬机电科技有限公司诉讼案

2013年1月17日，公司与上海利蓬机电科技有限公司（以下简称“利蓬公司”）签订《设备采购合同》一份，双方约定：利蓬公司供应铸造工装，并负责安装调试，价款为390000.00美元，付款以现汇卖出价换算成人民币支付，同时签订合同附件（技术协议）。合同签订后，公司支付货款2,186,870.40元。2013年10月16日至18日，双方对设备进行调试验收，结论为不符合质量要求。2014年5月15日，双方就设备出现的问题签订补充协议，协议约定：利蓬公司负责设备修理、改进和继续调试，调试和最终验收不超过5个铸次；如果调试超过5个铸次仍达不到合同规定的技术要求，利蓬公司退还扣款或者拖走设备，并按月利率0.80%支付利息、同时按每炉20,000.00元进行赔偿。后进行多次测试，设备未能达到要求。后公司将其诉诸南京市溧水区人民法院，支持了公司的诉讼请求。利蓬公司不服判决已向南京市中级人民法院提出了上诉请求。二审维持原判。目前该案正在执行中。

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,795,927.95	0.92%	3,795,927.95	100.00%		1,009,927.95	0.28%	1,009,927.95	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	407,448,139.20	99.08%	21,247,208.58	5.21%	386,200,930.62	365,332,793.78	99.72%	20,698,770.42	5.66%	344,634,023.36
合计	411,244,067.15	100.00%	25,043,136.53	6.09%	386,200,930.62	366,342,721.73	100.00%	21,708,698.37	5.93%	344,634,023.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由

芜湖华峰汽车部件有限责任公司	1,009,927.95	1,009,927.95	100.00%	预计无法收回
开来丰泽实业(浙江)有限公司	2,786,000.00	2,786,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	3,795,927.95	3,795,927.95	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	403,891,298.33	20,194,564.92	5.00%
1 至 2 年	2,703,652.15	540,730.43	20.00%
3 至 4 年	853,188.72	511,913.23	60.00%
合计	407,448,139.20	21,247,208.58	

确定该组合依据的说明：

公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,523,065.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 188,627.17 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	188,627.17

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

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额151,491,824.53元,占应收账款年末余额合计数的比例36.84%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额7,574,591.23元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,341,759.21	0.59%	805,055.53	60.00%	536,703.68					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	225,939,149.13	99.41%	15,175,131.01	6.72%	210,764,018.12	268,148,039.81	100.00%	25,257,640.80	9.42%	242,890,399.01
合计	227,280,908.34	100.00%	15,980,186.54	7.03%	211,300,721.80	268,148,039.81	100.00%	25,257,640.80	9.42%	242,890,399.01

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	205,834,881.83	10,291,744.09	5.00%

1 至 2 年	15,791,600.00	3,158,320.00	20.00%
2 至 3 年	4,312,667.30	1,725,066.92	40.00%
合计	225,939,149.13	15,175,131.01	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-9,275,047.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,406.41 元。

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,406.41

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 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
关联方往来款	225,505,214.95	266,330,374.91
非关联方往来	1,604,981.90	1,594,654.93
一般经营性往来	170,711.49	223,009.97
合计	227,280,908.34	268,148,039.81

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	内部往来	68,851,806.22	1 年以内	30.29%	3,442,590.31
惠州云海镁业有限公司	内部往来	65,022,941.16	1 年以内	28.61%	3,251,147.06
五台云海镁业有限公司	内部往来	48,225,298.49	1 年以内	21.22%	2,411,264.92
荆州云海精密制造有限公司	内部往来	22,402,700.00	1 年以内 2,345,410.66, 1~2 年 15,783,600.00 元, 2~3 年 4,273,698.34 元	9.86%	4,983,469.87
南京云海金属贸易有限公司	内部往来	19,945,749.41	1 年以内	8.78%	997,287.47
合计	--	224,448,495.28	--	98.76%	15,085,759.63

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	1,563,597,975.43		1,563,597,975.43	1,463,597,975.43		1,463,597,975.43
对联营、合营企业投资	114,524,711.90		114,524,711.90	11,031,569.00		11,031,569.00
合计	1,678,122,687.33		1,678,122,687.33	1,474,629,544.43		1,474,629,544.43

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京云海金属贸易有限公司	53,837,638.84			53,837,638.84		
南京云海轻金属精密制造有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
苏州云海镁业有限公司	144,640,898.24			144,640,898.24		
闻喜云海金属有限公司	34,511,581.07			34,511,581.07		
五台云海镁业有限公司	417,000,000.00			417,000,000.00		
瑞宝金属（香港）有限公司	17,718,593.67			17,718,593.67		
包头云海镁业有限公司	5,209,858.84			5,209,858.84		
巢湖云海镁业有限公司[注 1]	419,661,881.84			419,661,881.84		
台州云泽铝业有限公司	37,950,000.00			37,950,000.00		
南京云开合金有限公司	56,067,522.93			56,067,522.93		
运城云海铝业有限公司	48,000,000.00			48,000,000.00		
南京云丰废旧金属回收有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
惠州云海镁业有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
荆州云海精密制造有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	50,000,000.00	100,000,000.00		150,000,000.00		
合计	1,463,597,975.43	100,000,000.00	0.00	1,563,597,975.43	0.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
巢湖宜安 云海科技 有限公司	11,031,56 9.00	28,700,00 0.00		-1,081,69 8.21						38,649,87 0.79	
巢湖信实 投资管理 有限公司		700,000.0 0		314,296.3 0						1,014,296 .30	
合肥信实 新材料股 权投资基 金合伙企 业（有限 合伙）		50,000,00 0.00		736,298.5 6						50,736,29 8.56	
江苏珀然 股份有限 公司		22,500,00 0.00		1,624,246 .25						24,124,24 6.25	
小计	11,031,56 9.00	101,900,0 00.00		1,593,142 .90						114,524,7 11.90	
合计	11,031,56 9.00	101,900,0 00.00		1,593,142 .90						114,524,7 11.90	

(3) 其他说明

注：联营企业情况详见“附注七、2”和“附注十、3（2）”。

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	2,586,845,437.12	2,479,298,062.00	2,177,548,616.81	2,053,583,438.34
其他业务	222,800,228.33	208,069,171.78	247,107,513.44	236,549,331.73

合计	2,809,645,665.45	2,687,367,233.78	2,424,656,130.25	2,290,132,770.07
----	------------------	------------------	------------------	------------------

其他说明：

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	229,984,270.16	41,636,570.31
权益法核算的长期股权投资收益	1,593,142.90	-191,773.61
合计	231,577,413.06	41,444,796.70

6、其他

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	-589,393.15	
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）	33,273,264.28	
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	-169,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,195,037.49	
非经常性损益合计（影响利润总额）		
减：所得税影响额	8,100,804.36	
少数股东权益影响额	118.80	
合计	45,608,385.46	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.43%	0.2395	0.2395
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.35%	0.1690	0.1690

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有公司董事长签字的2017年报原件。