

# 南京云海特种金属股份有限公司

**2021 年年度报告**

**2022 年 03 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及除以下存在异议声明的董事、监事、高级管理人员外的其他董事、监事、高级管理人员均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。

### 董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因
----	----	-------

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：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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三节“管理层讨论与分析”第十一项“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 646422538 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	36
第五节 环境和社会责任 .....	57
第六节 重要事项 .....	63
第七节 股份变动及股东情况 .....	75
第八节 优先股相关情况 .....	81
第九节 债券相关情况 .....	82
第十节 财务报告 .....	83

## 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 2021 年报原件。

## 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	2021 年 1 月 1 日至 2021 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		
公司注册地址历史变更情况	无		
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	<a href="http://www.rsm.com.cn">http://www.rsm.com.cn</a>		
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	025-57234888-8019	025-57234888-8153
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

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网
公司披露年度报告的媒体名称及网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
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	宋军、樊晓军

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

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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	8,116,563,534.45	5,945,528,015.43	36.52%	5,572,058,322.49
归属于上市公司股东的净利润（元）	492,872,519.58	243,746,714.84	102.21%	910,370,373.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	419,896,005.17	228,444,310.33	83.81%	279,072,592.10
经营活动产生的现金流量净额（元）	56,860,592.37	528,561,759.96	-89.24%	307,308,732.44
基本每股收益（元/股）	0.7625	0.3771	102.20%	1.4083
稀释每股收益（元/股）	0.7625	0.3771	102.20%	1.4083
加权平均净资产收益率	16.28%	8.93%	7.35%	40.66%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	7,410,199,559.29	5,790,490,457.22	27.97%	5,121,112,165.81
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,388,192,673.36	2,818,720,237.70	20.20%	2,672,462,153.56

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,737,040,594.25	1,861,164,552.77	2,053,941,987.18	2,464,416,400.25
归属于上市公司股东的净利润	75,430,943.13	66,837,672.59	121,395,958.01	229,207,945.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	48,534,055.61	62,524,767.62	110,644,189.04	198,192,992.90
经营活动产生的现金流量净额	110,252,827.58	114,843,930.47	72,986,885.56	-241,223,051.24

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	2021 年金额	2020 年金额	2019 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）	7,100,552.48	49,875.46	715,295,029.37	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	83,206,668.56	30,638,181.20	25,958,239.73	
债务重组损益	-428,060.37	-7,243,524.21		



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	51,507.72	-2,820,150.00	2,997,121.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,389,972.36	-1,999,358.32	-788,438.18	
非经常性损益合计（影响利润总额）				
减：所得税影响额	13,309,475.78	3,321,575.00	112,164,051.29	
少数股东权益影响额（税后）	2,254,705.84	1,044.62	119.70	
合计	72,976,514.41	15,302,404.51	631,297,781.03	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

#### 1. （一）2021 年行业运行情况

2021年，面对复杂严峻的国际环境和国内疫情、汛情等多重考验，我国有色金属生产保持平稳增长，固定资产投资恢复正增长，有色金属企业实现利润创历史新高，全行业销售收入突破7万亿元，有色金属进出口贸易总额达2616.2亿美元，国际竞争力持续提升，实现了“十四五”良好开局。

2021年，我国镁行业总体运行平稳，价格大幅上涨，出口创历史新高。

- 1、价格大幅上涨。据中国有色金属工业协会统计，2021年镁价格波动较大，全年最低价为13950元/吨，最高价为70000元/吨；全年均价25244元/吨，同比上涨86%。
- 2、出口创历史新高。据海关总署数据，2021年，我国出口各类镁产品47.72万吨，同比增长21.2%；出口金额19.35亿美元，同比增长101%；出口单价4052.3美元/吨，同比上涨65.8%。

#### （二）行业政策及影响

工信部发布的《有色金属工业发展规划》中对主要有色金属表观消费需求及产量预测，镁被列为五大主要品种之一，也是国家预测的“十三五”年均增长率最高的金属品种。规划指出，“十三五”期间，要以镁合金轮毂项目为重点，推进镁合金材料在汽车领域的规模应用；以贴近生活、量大面广的民用产品为突破点，推动镁合金材料在民用领域的应用；继续巩固镁合金材料在3C、汽车高端市场等领域的应用，通过开发市场、创造市场、培育市场，在更大的范围拓展镁合金材料的应用，真正实现镁规模化应用。

公司近几年的战略是发展汽车轻量化所需的材料和部件，公司主产品镁合金、铝合金及深加工产品就是配套传统汽车和新能源汽车的轻量化需求，提供镁铝替代传统材料的设计和制造。近几年将重点发展仪表盘支架、座椅支架、显示屏支架、中控支架、方向盘、转向件等部件。

住建部出台《建筑节能与绿色建筑发展“十三五”规划》指出：“坚持全面推进，从规划、设计、建造扩展到运行管理，从节能绿色建筑扩展到装配式建筑、绿色建材，把节能及绿色发展理念延伸至建筑全领域、全过程及全产业链。”节能、环保、绿色、可持续发展成为建筑行业的大趋势。镁合金建筑模板刚度强、重量轻、耐碱腐蚀、可回收，能有效节约临时堆场和施工时间，减少建筑垃圾，改善施工条件，降低成本。

公司2021年已经开始投资镁建筑模板项目并已经在建筑工程上中批试用，2022年将批量供货并形成规模，提高镁在建筑领域的使用量。

#### （三）公司在行业中的地位

公司是镁行业龙头企业，已具有从白云石开采-原镁冶炼-镁合金-镁合金深加工-镁合金回收的完整的镁产业链：1) 上游资源端：巢湖云海和安徽宝镁拥有白云石矿石的采矿权2) 原镁和镁合金：截至2021年底，公司共拥有10万吨原镁产能20万吨镁合金产能，公司镁合金约占国内市场的35%以上，原镁约占国内市场的10%，具有行业龙头地位。3) 在下游深加工领域，南京云海、巢湖云海精密、荆州云海、天津六合、重庆博奥镁铝已完成精密加工布局。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务为镁、铝轻质合金材料及其挤压、压铸等深加工业务；主要应用于汽车轻量化和消费电子等领域。

公司抓住汽车轻量化发展的时机，在稳定铝、镁合金基础材料供应的基础上，着力拓展下游深加工业；镁合金汽车压铸件：2021年公司方向盘骨架、仪表盘支架、中控支架、座椅支架、显示屏支架等镁质汽车零部件产品业务量同比增长，市场占有率进一步提升；镁合金建筑模板的试用开拓了镁应用的新领域。铝合金挤压产品：2021年公司空调微通道扁管产品销量同比增长，稳固了在汽车空调市场的主导地位，在家用和商用空调也已经开始供货，同时在汽车特别是新能源汽车领域铝质车身结构件用挤压型材产品销量大幅上升。

2020年公司与宝钢金属安徽省池州市共同投资建设“年产30万吨高性能镁基轻合金及深加工项目”，该项目利用池州丰富的白云石资源和贴近长三角的有利区位，建设国内最大的从镁矿开采、原镁冶炼、镁合金生产、镁合金深加工的镁加工基地；安徽宝镁轻合金有限公司于2021年12月24日以422,710万元的价格竞得了青阳县花园吴家冶镁用白云岩矿采矿权。总矿石量为131978.13万吨，保证了项目原材料的稳定供应。2021年12月28日，安徽宝镁“年产30万吨高性能镁基轻合金及深加工项目”在安徽省池州市青阳经开区童埠园区正式开工。安徽宝镁项目作为全力建设镁产业链的关键布局，始终立足于高起点规划、高标准建设，力争将项目建成新材料板块绿色发展、智慧制造的典范。

2021年全年公司实现营业收入811,656.35万元，与去年同期相比增加36.52%，归属于上市公司股东的净利润49,287.25万元，与去年同期相比增加102.21%。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为41,989.60万元，与去年同期相比增加83.81%。公司与去年同期相比产品销售价格上涨，产品结构优化，毛利率上升，业绩同比大幅度增长。

### 三、核心竞争力分析

#### 1.完整产业链和资源优势

公司拥有“白云石开采-原镁冶炼-镁合金熔炼-镁合金精密铸造、变形加工-镁合金再生回收”完整产业链，全产业链优化公司产品成本结构和增强抵御风险能力，能稳定给客户提供各种产品。

公司始终坚持以资源和市场为导向的战略规划，在全国多地区开展项目建设，是国内镁合金行业布局最全面的公司。公司建立了两大原镁供应基地：山西五台、安徽巢湖；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。2021年12月28日公司和宝钢金属共同投资建设年产30万吨高性能镁基轻合金及深加工项目开工仪式在安徽省池州市青阳县经济开发区顺利举行。项目建成后，将有效带动下游镁合金深加工企业集聚，在青阳县及毗邻的江南新兴产业集中区形成千亿产业集群，成为中国重要的镁合金应用新材料创新基地。

此外，公司产品结构不断优化，如方向盘骨架、镁合金中大型汽车零部件等深加工产品规模不断扩大，公司综合竞争力不断加强，盈利能力不断提高。

#### 2.技术创新和研发优势

公司高度注重研发和技术积累，不断创新，公司建有“江苏省镁合金材料工程技术研究中心”、“江苏省轻金属合金研究重点实验室”、“江苏省先进金属材料重点实验室”、“江苏省认定企业技术中心”等创新研发平台，设立“江苏省企业研究生工作站”、“南京市博士后创新实践基地”、“江苏省博士后创新实践基地”、“院士专家工作站”等人才智力平台。2020年公司“镁合金”获批工业和信息化部、中国工业经济联合会第五批制造业单项冠军产品，同年获“江苏省企业技术创新奖”，2021年“一种镁合金熔体过滤装置”获南京市优秀实

用新型专利奖。公司自成立以来始终把技术创新和新产品开发作为核心发展战略，不断加大新技术、新产品的研发力度，经过多年的技术积累，公司自主开发了全套镁还原设备和镁合金生产加工设备，原镁还原节能降耗水平位于行业前列；公司还自主研发了大罐竖罐底出渣镁冶炼技术、镁合金熔炼净化技术和镁合金成型技术等，也都处于行业领先水平。利用公司已有的研发生产平台，通过产学研合作，承担完成了多项国家部委及江苏省的科研项目。

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；参与制定国家、行业及地方标准10项，2018年入选镁合金行业军用标准的制定单位；公司拥有多项专利，其中2021年新增专利95项（详见下表）。通过知识产权与标准制定，奠定了公司在业内的领军地位，有效提升了公司在国内外镁合金行业的话语权。

### 3. 客户和品牌优势

公司是全球镁行业龙头企业，是全球规模最大镁合金、金属锶生产企业，目前已形成年产10万吨原镁和20万吨镁合金的生产能力，镁合金产销量连续多年保持全球领先。公司作为国内镁合金产品最大的生产销售企业，与100多家企业建立了密切的合作关系。RSM系列产品已成为全球知名品牌，公司商标被认定为中国驰名商标、江苏省著名商标、南京市著名商标、省商标战略实施示范企业金帆奖、江苏省重点培育和发展的国际知名品牌。公司RSM商标在美国、德国、日本、等18个国家注册马德里商标，为公司产品走向世界奠定基础。

公司主营产品主要应用于汽车和3C电子领域，经过多年发展，已形成完善的市场和销售体系。公司以客户满意和为客户提供完整的解决方案作为销售的宗旨，经过多年的积累，公司已开发建立了一批优质的客户群。

公司镁合金及镁合金方向盘骨架和仪表盘支架压铸件、铝合金挤压产品等在汽车领域应用广泛，大部分德系、美系、日产及国内大部分汽车厂都是公司客户。公司在进一步稳固和发展已形成市场领先镁合金方向盘骨架产品外，着力开发仪表盘支架、中控支架、座椅支架、PDU壳体等镁合金中大型汽车零部件产品。此外，公司不断开发镁合金新材料新品，拓展镁合金在新基建领域的应用，5G基站功耗是4G基站的2.5-4倍，发热量增加，轻质高导热镁合金制品在5G基站基座和箱体上将会增加应用，公司完成了5G基站用镁合金部件的开发，随着5G基站建设的普及，公司镁合金产品在该领域应用量会大幅增加。新能源汽车的快速发展将使镁、铝合金应用有进一步提高，公司以此为契机，不断开发铝、镁轻质合金新材料及汽车零部件，加大铝镁合金部件产能，进一步巩固公司的行业优势。

随着公司产品规模增大和品牌维护，公司产品荣获“江苏省著名商标”、“江苏省名牌产品”、“江苏省重点培养和发展的国际知名品牌”、“中国驰名商标”等荣誉。

公司结合有色行业的发展趋势，紧紧抓住交通、国防及5G建设机遇，以承担国家镁合金重大项目为契机，加快高端镁合金制备及深加工技术开发，提高产品精深加工水平，进而实现我国从镁资源/镁原料大国向镁合金材料及其应用强国转变，是保障《中国制造 2025》战略发展目标和二〇三五远景目标实现的重要举措。成为21世纪绿色金属优秀制造商，以轻量化引领未来是公司愿景，使命是为汽车轻量化战略发展提供优质的产品与全方位的技术支持。公司将依托镁合金原材料领域的领先优势，不断进行创新，加快新产品研发速度，积极向镁合金深加工领域发展，不断增强研发力量，加快新产品开发速度，打造具有国际竞争力的全产业链公司。最终实现有色金属材料和零部件制造上、下游协同发展的新目标，促进企业的转型升级，提高企业市场的核心竞争力。

### 4. 管理优势

公司自成立以来，始终重视人才的培养工作，通过自主培养和外部引进的方式，培育了大批经营管理和研发技术人才，形成了多层次人才梯队，对公司自主创新能力的提升与可持续发展构成了有力支撑。公司现有管理团队技术实力较强，管理水平较高，是具有丰富产品生产经验、自主研发创新经验、企业管理

经营经验和市场开拓能力的复合型人才。此外，公司还导入并实施了“6S管理”等先进的管理方法。公司优秀的管理团队和先进的管理方法为公司带来了较强的管理优势。

NO1.	专利名称	专利类型
1	一种使用氢氧化钠碱水溶液清理挤压模筒内壁铝合金的工具	实用新型
2	一种熔铝炉底电磁搅拌冷风循环系统	实用新型
3	一种锌钙合金中钙、铁、铝、镁、锰的含量的检测方法	发明
4	一种锌锶合金中锶、铁、钡、镁、钙的含量的检测方法	发明
5	一种带有碎料回收管路的生物质燃烧机	实用新型
6	一种熔化炉用吸烟罩及包含它的熔化炉	实用新型
7	一种用于镁合金前叉生产的专用喷雾系统	实用新型
8	一种铝合金切割面打磨装置	实用新型
9	一种铝合金压铸件的夹持装置	实用新型
10	一种铝合金压铸件用双向冲切模具	实用新型
11	一种镁铝合金的液态加工装置	实用新型
12	一种镁铝合金加工用裁切设备	实用新型
13	一种镁合金铸造浇口装置	发明
14	一种镁合金压铸用自动投料装置	发明
15	一种新能源汽车铝合金电池箱生产用钻孔装置	实用新型
16	一种零件盒内自动放置衬板的装置	实用新型
17	一种自动装夹控制器端盖合装置	实用新型
18	一种新能源汽车集成电驱系统铝合金壳体表面抛光装置	实用新型
19	一种新能源汽车铝合金铸造件固定装置	实用新型
20	金属铝合金压铸件快速脱模装置	实用新型
21	一种自动去除零件毛刺的装置	实用新型
22	一种镁铝合金压铸件成型冷却装置	实用新型
23	一种镁合金挤压试验装置	实用新型
24	一种镁铝合金压铸件的成型模具	实用新型
25	一种竖罐清渣器用的刮刀装置	发明
26	一种镁合金锭提升送料组件	发明
27	一种多元合金熔化混合装置	发明
28	一种带有多级粉碎的白云石颗粒粉碎装置	发明
29	一种白云石颗粒粉碎装置	发明
30	一种带有缓冲结构的还原粗镁底出渣冶炼装置	发明
31	一种镁铝合金管材的外表面抛光装置	发明
32	一种铝合金压铸件制造用清洗装置	发明
33	一种镁合金车间用的加料引风罩	实用新型
34	一种镁合金炉窑用旋转蓄热箱	实用新型
35	一种镁结晶器的取出装置	实用新型
36	一种新型镁水结晶装置	实用新型
37	一种用于镁合金铸轧的自动供液装置	实用新型

38	一种口琴扁管的缩口装置	实用新型
39	一种铝棒均质用支撑装置	实用新型
40	一种能够降低变形铝合金圆铸锭裂纹缺陷的铸造模台	实用新型
41	一种水幕式除尘装置	实用新型
42	一种提高镁液纯净度的浇铸泵装置	实用新型
43	一种提高小镁锭生产效率的装置	实用新型
44	一种软金属自动压饼封口包装输送装置	实用新型
45	一种抽真空作业自动控制系统	实用新型
46	坩埚引风盖板	发明
47	一种金属表面抛光装置	实用新型
48	回收坩埚倒渣系统	实用新型
49	镁合金分选破碎生产线用集气系统	实用新型
50	坩埚渗漏处置装置	实用新型
51	新型汽车PCF结构	实用新型
52	拉铆件及铆接结构	实用新型
53	装配式汽车CCB支架	实用新型
54	一体式座椅靠背骨架	实用新型
55	ISOFIX钢丝及其铆接结构	实用新型
56	ISOFIX固定件及安装结构	实用新型
57	座椅安全带上固定点加强结构	实用新型
58	杯托铰接支架加强结构	实用新型
59	一体式轻型扶手骨架	实用新型
60	杯托骨架	实用新型
61	用于铰接连接的螺纹销钉及铰接结构	实用新型
62	分体翻转式轻型扶手杯托骨架	实用新型
63	压铸模滑块一拖多结构	实用新型
64	压铸模具滑块防护结构	实用新型
65	压铸模滑块让位以加强定模强度的结构	实用新型
66	一种能改善镁合金成型质量的压铸模具	实用新型
67	曲线式运动的滑块结构及其模具	实用新型
68	一种新型压铸件	实用新型
69	一种新型压铸模具结构	实用新型
70	一种自蓄能定模顶出压铸模具	实用新型
71	一种压铸模具顶出装置过热保护机构	实用新型
72	一种压铸模保护结构	实用新型
73	一种高压铸造产品以及模具	实用新型
74	一种安全气囊安装结构及压铸模具	实用新型
75	一种防卡滞的压铸整体压室结构	实用新型
76	一种压铸模具油缸式定模顶出机构	实用新型
77	镁合金件推齿机构及模具	实用新型
78	具有孤立齿状结构的铸造产品加工方法	发明

79	一种压铸模中预防滑块粘模的顶出结构	实用新型
80	整体副车架	外观
81	一种多角度盲孔加工清理装置	实用新型
82	一种小径螺纹盲孔加工清理平台	实用新型
83	一种防止产品滞留上模的切边装置	实用新型
84	一种改善产品内部质量的排气装置	实用新型
85	一种辅助快速装箱的装置	实用新型
86	一种多产品同时压铸成型的压铸模具装置	实用新型
87	一种具备花键加工功能的切边装置	实用新型
88	一种自动化双攻丝的加工装置	实用新型
89	一种组合模块化刀具的切边装置	实用新型
90	一种优化断屑功能的切刀装置	实用新型
91	一种具备钻孔防止断刀功能的装置	实用新型
92	一种自动化电子检验装置	实用新型
93	一种具备多头铆接功能的装置	实用新型
94	一种自动去孔内毛刺的装置	实用新型
95	一种方向盘骨架六方花键孔的加工刀具	实用新型

## 四、主营业务分析

### 1、概述

公司2021年营业收入8,116,563,534.45元，比上年同期增长36.52%；其中主营收入7,856,825,143.26元，占总营业收入的96.80%，其他业务收入259,738,391.19元，占总营业收入的3.20%；其中国内市场营业收入7,072,708,243.60元，国外市场营业收入1,043,855,290.85元，占营业收入比例分别为87.14%和12.86%；主营业务收入7,856,825,143.26元，较上年同期增长36.99%，主营业务成本为6,783,725,017.12元，较上年同期增长35.95%，主营业务毛利率为13.66%，较上年同期增长0.67%。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 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	8,116,563,534.45	100%	5,945,528,015.43	100%	36.52%
分行业					
有色金属冶炼及压延加工	7,856,825,143.26	96.80%	5,735,174,807.38	96.46%	36.99%

其他业务收入	259,738,391.19	3.20%	210,353,208.05	3.54%	23.48%
分产品					
镁合金产品	2,356,146,292.10	29.03%	1,740,538,238.39	29.27%	35.37%
镁合金深加工产品	701,712,433.51	8.65%	476,897,071.27	8.02%	47.14%
铝合金产品	3,140,322,302.01	38.69%	2,535,856,706.69	42.65%	23.84%
铝合金深加工产品	877,894,536.95	10.82%	514,811,804.85	8.66%	70.53%
中间合金	431,125,372.64	5.31%	263,374,717.59	4.43%	63.69%
金属锶	102,728,095.86	1.27%	40,299,726.76	0.68%	154.91%
其他	246,896,110.19	3.04%	163,396,541.83	2.75%	51.10%
其他业务收入	259,738,391.19	3.20%	210,353,208.05	3.54%	23.48%
分地区					
国内销售	7,072,708,243.60	87.14%	5,188,083,295.63	87.26%	36.33%
国外销售	1,043,855,290.85	12.86%	757,444,719.80	12.74%	37.81%
分销售模式					
	8,116,563,534.45		5,945,528,015.43		

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
有色金属冶炼及压延加工	7,856,825,143.26	6,783,725,017.12	13.66%	36.99%	35.95%	0.67%
分产品						
镁合金产品	2,356,146,292.10	1,820,302,822.99	22.74%	35.37%	16.59%	12.44%
镁合金深加工产品	701,712,433.51	629,132,183.75	10.34%	47.14%	71.46%	-12.72%
铝合金产品	3,140,322,302.01	2,966,211,495.25	5.54%	23.84%	26.39%	-1.91%
铝合金深加工产品	877,894,536.95	730,847,501.74	16.75%	70.53%	76.92%	-3.01%
中间合金	431,125,372.64	395,417,671.80	8.28%	63.69%	77.49%	-7.13%
金属锶	102,728,095.86	85,691,433.70	16.58%	154.91%	159.20%	-1.38%
其他	246,896,110.19	156,121,907.89	36.77%	51.10%	238.51%	-35.01%
分地区						



国内销售	6,812,969,852.41	5,820,500,368.07	14.57%	36.87%	35.21%	1.05%
国外销售	1,043,855,290.85	963,224,649.05	7.72%	37.81%	40.59%	-1.82%
分销售模式						

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	2021 年	2020 年	同比增减
有色金属冶炼及压延加工	销售量	吨	533,102.99	445,633.89	19.63%
	生产量	吨	532,970.07	446,016.66	19.50%
	库存量	吨	21,038.93	15,773.58	33.38%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 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	1,812,228,456.67	26.71%	1,172,387,219.55	23.49%	3.22%
镁合金	人工成本	104,970,440.87	1.55%	56,227,197.43	1.13%	0.42%
镁合金	制造费用	254,526,049.21	3.75%	160,763,051.90	3.22%	0.53%
镁合金	能源动力	277,710,059.99	4.09%	171,879,623.22	3.44%	0.65%
铝合金	原辅材料	3,518,521,735.05	51.87%	2,238,327,361.44	44.86%	7.01%
铝合金	人工成本	28,076,296.10	0.41%	17,415,528.15	0.35%	0.06%
铝合金	制造费用	56,851,778.80	0.84%	42,071,430.08	0.84%	-0.01%
铝合金	能源动力	93,609,187.04	1.38%	48,986,058.91	0.98%	0.40%
其他产品	原辅材料	478,307,407.76	7.05%	913,863,998.37	18.31%	-11.26%
其他产品	人工成本	32,894,237.80	0.48%	42,607,148.50	0.85%	-0.37%
其他产品	制造费用	72,019,431.35	1.06%	78,818,946.30	1.58%	-0.52%

其他产品	能源动力	54,009,936.48	0.80%	46,699,213.96	0.94%	-0.14%
------	------	---------------	-------	---------------	-------	--------

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共21户，本公司本期合并范围比上期增加4户，2021年，本公司之子公司天津云海精密制造有限公司以人民币2,700.00万元为对价收购天津六合镁制品有限公司（简称“天津六合镁”）100%的股权。2021年5月31日，天津六合镁完成工商变更登记及董事会改选，收购完成，本公司拥有对天津六合镁的实质控制权，公司将2021年5月31日确定为购买日。

#### (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）	929,536,149.09
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.45%
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	298,594,639.21	3.68%
2	第二名	226,163,434.12	2.79%
3	第三名	143,789,025.39	1.77%
4	第四名	135,902,605.90	1.67%
5	第五名	125,086,444.47	1.54%
合计	--	929,536,149.09	11.45%

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）	2,958,746,381.13
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	44.63%
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	19.75%

## 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	1,309,036,354.67	19.75%
2	第二名	501,987,211.70	7.57%
3	第三名	464,343,073.66	7.00%
4	第四名	370,007,374.79	5.58%
5	第五名	313,372,366.31	4.73%
合计	--	2,958,746,381.13	44.63%

## 主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	29,920,933.60	29,320,280.11	2.05%	主要原因是职工薪酬上升
管理费用	102,905,272.17	117,321,671.36	-12.29%	主要原因是公司经费下降
财务费用	99,140,918.65	70,631,853.70	40.36%	主要是汇兑损失及银行贷款利息增加
研发费用	309,186,447.09	231,637,881.25	33.48%	主要原因是公司本年度研发项目较上年同期增加

## 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
高导热镁合金生产工艺的研究与开发	3C 电子产品，特别是手机中板的应用，以适应 5G 高功率的电子产品散热的应用；另外在通信基站和汽车电池托方面也有相应需求	进行中	突破导热性能与充型性能等关键技术，导热系数最低不低于 100；而且要求其机械性能与目前的 AZ91D 材料相近（抗拉强度：260-270Mpa；屈服强度 170-180Mpa；延伸率 5-7%；）	提高产品竞争力
高端装备用高性能镁合金变形加工产品研发	本项目目标产品为弹翼、笔记本电脑壳体、手机衬板和新能源汽车行李厢隔板及空气电池基板等，主要应用于航空航天、尖端武器装备、	进行中	1、超高强耐热镁合金:密度: $\rho \leq 1.93\text{g/cm}^3$ 室温拉伸性能: $\varnothing$ 抗拉强度 $R_m \geq 450\text{MPa}$ ; $\varnothing$ 屈服强度 $R_{p0.2} \geq 370\text{MPa}$ ; $\varnothing$ 延伸率 $A \geq 5\%$ 。高温（250°C）拉伸	技术突破:工业化生产条件下高性能镁合金大尺寸铸锭的高品质铸造工艺及优化;高性能镁合金铸锭的等温锻压开坯工艺优化及控制;高性能镁合金挤压板材温拉伸

	交通和高端 3C 电子等领域。		性能：Ø 抗拉强度 Rm≥330 MPa；Ø 屈服强度 Rp0.2≥260 MPa；Ø 延伸率 A≥10%。 2、高强高韧镁合金室温拉伸 性能：Ø 抗拉强度 Rm≥380 MPa；Ø 屈服强度 Rp0.2≥280 MPa；Ø 延伸率 A≥12%。 3、变形镁合金板材室温拉伸 性能：Ø 抗拉强度 Rm≥280M MPa；Ø 延伸率 A≥10%；导热率： K≥115 W/m K	矫直工艺的优化与控制。
铝合金车身结构件 减震塔的开发	新材料 AlSi10MgMn、 新的模具结构（抽真空 高压压铸模具）、结构件 变形控制与矫形等方 面，研究开发铝合金减 震塔，实现新材料、新 结构和新工艺的突破和 研究。	进行中	通过对 AlSi10MgMn 铝合金 在高压压铸工艺上的研究， 采用抽真空高压压铸、矫形 处理等工艺与方法，突破其 延伸率不如钢的技术瓶颈， 实现其在 OEM 减震塔上的 大量推广应用。	通过本项目研究铸造过程中 的变形控制和铸造后的变形 矫正能力；建立高真空压铸 模具结构设计评审和工艺调 试的能力，解决铸造气孔超 标问题；

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	435	398	9.30%
研发人员数量占比	12.33%	10.95%	1.38%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	209	172	21.51%
硕士	13	1	1,200.00%
其他	213	225	-5.33%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	50	30	66.67%
30~40 岁	150	120	25.00%
40 岁及以上	235	248	-5.24%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	309,186,447.09	231,637,881.25	33.48%
研发投入占营业收入比例	3.81%	3.90%	-0.09%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%

资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
-----------------	-------	-------	-------

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	7,114,753,759.96	5,968,358,445.06	19.21%
经营活动现金流出小计	7,057,893,167.59	5,439,796,685.10	29.75%
经营活动产生的现金流量净额	56,860,592.37	528,561,759.96	-89.24%
投资活动现金流入小计	110,411,553.59	5,396,807.65	1,945.87%
投资活动现金流出小计	1,006,164,888.51	424,265,162.35	137.15%
投资活动产生的现金流量净额	-895,753,334.92	-418,868,354.70	-113.85%
筹资活动现金流入小计	3,420,232,059.18	1,991,618,061.00	71.73%
筹资活动现金流出小计	2,593,462,061.99	2,058,425,594.13	25.99%
筹资活动产生的现金流量净额	826,769,997.19	-66,807,533.13	1,337.54%
现金及现金等价物净增加额	-16,540,774.03	40,571,375.08	-140.77%

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下降89.24%，主要因为销售增长后，应收账款及存货较上年同期增加所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比下降113.85%，主要是购置固定资产、新建在建工程支付的现金较上年同期增加所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比增长1337.54%，主要是引进外部投资及银行融资较上年增加所致。

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

本报告期实现归属于上市公司股东净利润492,872,519.58元，本报告期经营活动产生的现金流量净额为56,860,592.37元，差异为436,011,927.21元，主要是由于销售增长后，应收账款规模增加及存货相应增加，导致本报告期经营活动产生的现金流量净额与本年净利润差异较大。

## 五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-16,681,269.38	-2.87%	权益法核算的长期投资收益	否
公允价值变动损益	51,507.72	0.01%	衍生金融工具产生的公允价值变动收益	否
资产减值	-1,731,807.56	-0.30%	计提的存货跌价损失	否
营业外收入	2,968,386.93	0.51%	主要是债务重组	否
营业外支出	8,796,421.07	1.51%	主要是固定资产报废、慈善捐赠及地方规费	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	244,058,442.00	3.29%	244,219,822.29	4.21%	-0.92%	
应收账款	1,743,871,009.96	23.53%	1,220,456,923.17	21.06%	2.47%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	1,103,493,740.13	14.89%	807,636,179.25	13.94%	0.95%	
投资性房地产	43,312,078.84	0.58%	45,526,918.75	0.79%	-0.21%	
长期股权投资	302,911,068.40	4.09%	270,193,888.72	4.66%	-0.57%	
固定资产	1,618,340,823.50	21.84%	1,458,960,375.17	25.18%	-3.34%	
在建工程	694,435,056.29	9.37%	396,906,967.93	6.85%	2.52%	

使用权资产	7,134,495.00	0.10%	4,761,572.76	0.08%	0.02%	
短期借款	1,851,175,462.13	24.98%	1,770,451,626.79	30.55%	-5.57%	
合同负债	22,187,087.69	0.30%	39,356,034.80	0.68%	-0.38%	
长期借款	240,291,458.35	3.24%	0.00	0.00%	3.24%	
租赁负债	4,561,293.68	0.06%	4,396,460.38	0.08%	-0.02%	

境外资产占比较高

适用  不适用

## 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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	32,316,348.47	其他货币资金
应收票据	45,168,871.28	票据质押
合计	77,485,219.75	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
140,500,000.00	14,499,999.99	868.97%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	---------------	------	--------	------	----------	----------

安徽宝镁轻合金有限公司	镁合金及深加工	新设	11,200,000.00	45.00%	自筹	进行	长期	镁合金及深加工	进行	1,247,180,000.00	-9,505,122.37	否	2020年11月26日	2020-46
合计	--	--	11,200,000.00	--	--	--	--	--	--	1,247,180,000.00	-9,505,122.37	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产 15 万吨高性能铝合金棒材、5 万吨铝合金和 5 万吨铝镁挤压型材项目	自建	是	高性能铝合金棒材、铝合金及铝镁挤压型材	141,453,377.85	399,124,494.43	自有资金	49.89%	73,120,000.00	0.00	在建	2020 年 03 月 18 日	刊载于《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn, 公告编号: 2020-12, 公告名称:《云海金属:关于公司投资建设年产 15 万吨高性能铝合金棒材、5 万吨铝合金和 5 万吨铝镁挤压型材项目的公



													告》。
合计	--	--	--	141,453,377.85	399,124,494.43	--	--	73,120,000.00	0.00	--	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 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。

### 八、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引

上海泓迪投资有限公司	江苏珀然 14% 的股权	2021 年 01 月 04 日	10,500		不产生重大影响		按审计报告	否	无	是	是	2021 年 01 月 04 日	2021-01
------------	--------------	------------------	--------	--	---------	--	-------	---	---	---	---	------------------	---------

## 九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	291,757,739.71	96,993,538.13	723,196,805.13	-7,769,187.01	-6,807,255.87
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	342,037,613.01	104,738,884.35	332,007,561.12	606,298.98	2,449,955.04
五台云海镁业有限公司	子公司	金属及金属矿批发:白云石、金属镁、镁合金、铝合金、镁铝合金压铸件、金属锶和其它碱土金属的生产与销售;以上	15000 万元人民币	997,210,195.90	823,820,253.15	1,499,358,322.07	200,149,665.60	176,994,607.53

		产品设备、辅料及副产品的销售;煤制气副产品的生产和销售;上述产品的出口业务、相关商品的进口业务及国内批发(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)						
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	17,840,371.84	16,636,479.62	22,812,510.76	7,310,786.62	5,479,143.95
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	310,889,121.68	15,528,244.80	535,010,966.31	7,307,745.69	7,307,745.69
巢湖云海镁业有限公司	子公司	镁合金产品及金属镁、白云石等副产品的生产和销售、铝合金产品的生产和销售,以上产品设备和辅料的制造和销售;轻金属制品和材料的研发及销售;精密制造及相关模具和设备的研发、设计、制造及销售;镁、铝废料回收;再生资源回收。(依法须经批准的项目	31640.6661 万元人民币	1,963,110,606.83	1,325,161,528.41	1,421,928,772.62	100,841,356.11	88,546,566.68

		的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。						
巢湖云海新材料科技有限公司[注]	子公司	加工工业矿渣。	100 万元人民币	1,410,164.77	1,295,321.63	3,460,886.14	149,527.44	144,855.22
南京云开合金有限公司	子公司	镁合金、铝合金、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。	2000 万元人民币	264,107,037.94	98,481,353.45	544,776,411.15	27,015,465.14	26,346,537.80
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	13,292,660.28	7,845,579.56	181,724.14	-2,810,209.98	-3,467,223.02
南京云丰废旧金属有限公司	子公司	废旧物资回收、销售	100 万元人民币	52,677.65	52,677.65	0.00	163.55	163.55
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	250,969,203.24	114,983,926.17	383,694,997.14	33,639,849.45	30,881,248.81
荆州云海精密制造有限	子公司	轻金属制品和材料的研	1800 万元人民币	70,451,226.18	19,112,697.98	63,231,052.49	3,984,790.06	2,931,452.28

公司		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。						
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。	30,000 万元人民币	937,806,272.77	434,085,301.42	1,339,343,964.00	44,926,737.08	44,089,147.19
WELBOW METALS INDIA PRIVATE LIMITED	子公司		1469 万元人民币	12,743,733.63	12,494,022.01		-257,078.27	-257,078.27
重庆博奥镁铝金属制造	子公司	汽车零部件及配件制	19436.6667 万元人民币	580,707,515.87	271,443,226.21	502,707,350.62	306,563.28	-4,235,758.20

有限公司		造, 汽车零配件零售, 汽车及零配件批发, 试验机制造, 工程和技术研究和试验发展, 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广, 有色金属合金制造, 高性能有色金属及合金材料销售, 金属工具制造, 金属制品批发, 有色金属铸造, 民用航空材料销售(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)						
山东云信铝业科技有限公司	子公司	铝合金、中间合金、铝挤压产品、来料加工装配及相关材料的研发、生产、销售及以上产品相关废料的回收、销售; 进出口业务(国家限制或禁止经营	23500 万元人民币	263,871,909.23	229,547,457.43	104,454,794.24	-4,331,901.43	-3,253,017.62

		的商品和技术除外)。 (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)						
天津六合镁制品有限公司	子公司	设计、开发、加工、制造、组装和销售汽车转向盘,汽车零部件,镁、铝合金骨架,其他镁、铝合金系列产品及新型合金材料制品,并提供相关服务;汽车、摩托车用铸造毛坯件的制造、销售;锌合金及锌合金制品加工、制造、研发及销售。(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)	4015 万元人民币	81,860,401.17	18,468,950.51	54,361,475.72	-6,014,060.27	-5,964,395.29
天津云海精密制造有限公司	子公司	汽车零部件研发;汽车零部件及配件制造;汽车零配件零售;汽车零配件批发;有色金属合金制造;有	4800 万元人民币	70,798,230.48	47,998,230.48	0.00	-1,769.52	-1,769.52

		色金属压延加工；有色金属合金销售；新型金属材料销售；摩托车零部件研发；摩托车零配件制造；摩托车及零配件批发；金属材料制造；金属材料销售；电动自行车销售；助动车制造；助动车、代步车及零配件销售；自行车制造；自行车及零配件批发；自行车及零配件零售；模具制造；模具销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
天津六合镁制品有限公司	收购	无

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用



## 十一、公司未来发展的展望

### 1. 行业竞争格局和发展趋势

汽车节能减排及轻量化需求有望带动原镁需求持续增长。据预测，车重每减少100g，燃油车百公里油耗可减少0.3-0.6L；车重每减少50%，CO<sub>2</sub>排放量可减少13%；整车质量降低10%，燃油效率可提高6-8%。因此节能减排将会推动汽车轻量化进程。

在众多轻量化材料中，镁合金的轻量化效果最好，减振性、磁屏蔽性远优于其他金属。此外镁合金动力学粘度低，流动性强，压铸性能好，所以镁合金行业内下游需求驱动主要来自汽车行业对镁合金材料的需求上涨，特别是全球加大新能源汽车的投资，以特斯拉、蔚来为代表的新能源汽车加大使用铝、镁轻质合金部件减重以提升其续航里程已成为趋势。据日本和美国汽车行业以及我国工信部预测，近几年汽车单车用铝量和用镁量将大幅上升。

### 2. 公司发展战略和发展目标

#### （1）减少碳排放

公司在行业内节能降耗一直处于领先地位，公司自我开发的竖罐冶炼工艺，提高了能源的效率，且提高了单罐产量，显著降低能源消耗。

#### （2）产品结构优化

公司通过新建和并购等，加速布局镁铝下游产业，与下游客户合力开发产品的应用，从而有效带动公司原材料和深加工产品的销售增长。逐步提高原材料产品自我转化为深加工产品的比例，从而提高产品的利润率。

#### （3）智能化制造和技术改进

智能化制造和技术改进是企业发展的根本，公司通过老项目改造，新项目设计时大胆创新，将钢和铝的智能化制造技术结合镁的特性有效植入，改变镁行业过分依赖于劳动力的局面，达到可持续发展。

### 3. 2022年经营计划

#### （1）公司汽车轻量化项目的推进

为了满足汽车轻量化发展的需要，公司镁铝原材料和深加工近几年新建项目较多，产能增加也比较快。在满足项目质量的前提下，员工培训储备、技术进一步创新，以满足项目发展的需要。

#### （2）加快智能化改造的步伐

在公司与宝信软件及设计公司的共同努力下，结合公司对镁多年的技术积累与理解，借鉴钢和铝智能化生产的经验，要改变镁行业落后的生产环境，提高智能化程度，劳动生产率大幅提高，在同规模的条件下有效节约用工人数，改善职工的就业环境。

#### （3）利用直接融资和间接融资相结合，满足公司发展和经营的资金需求。

### 4. 公司面临的主要风险因素及对策

#### （1）原材料价格波动的风险

公司主营业务为镁铝合金及深加工；主要原料为镁、铝金属。镁、铝价格受供求关系、经济环境等因素的影响，还与汽车轻量化进程与新能源汽车发展密切相关。主要原材料的价格的波动，将对公司的成本控制和利润带来一定影响。公司逐年加大深加工产品的占比，提高原镁的市场占有率，加强对价格的话语权，降低原材料价格波动的影响，提高利润水平。

#### （2）子公司管理风险

随着公司规模逐年加大，对子公司的控制也存在一定的风险，要细化管理制度，加强对子公司全方位的审计工作以及内部控制的审计工作。对子公司进行全方位经营指标的考核，调动子公司管理人员的积极性。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月12日	公司	实地调研	机构	国海创新资本 上海贝元投资	公司主要产品和供货情况等	深交所互动易平台： 002182 云海金属： 2021年1月12日投资者关系活动记录表
2021年04月01日	公司	实地调研	机构	交银施罗德 浙商证券	介绍公司情况、镁合金应用	深交所互动易平台： 002182 云海金属： 2021年4月1日投资者关系活动记录表
2021年05月18日	公司	实地调研	机构	个人股东	介绍公司情况和项目进展	深交所互动易平台： 002182 云海金属： 2021年5月18日投资者关系活动记录表
2021年05月20日	公司	实地调研	机构	安徽海螺创业投资	介绍公司情况、镁合金应用和公司战略	深交所互动易平台： 002182 云海金属： 2021年5月21日投资者关系活动记录表
2021年05月21日	公司	实地调研	机构	金信基金	介绍公司产品情况和项目进展情况	深交所互动易平台： 002182 云海金属： 2021年5月21日投资者关系活动记录表
2021年05月24日	公司	实地调研	机构	中金公司	介绍公司的经营情况、发展战略等	深交所互动易平台： 002182 云海金属： 2021年5月24日投资者关系活动记录表
2021年09月02日	公司	实地调研	机构	中航证券	介绍公司的经营情况和镁合金的应用发展情况	深交所互动易平台： 002182 云海金属： 2021年9月2日投资者关系活动记录表
2021年09月23日	公司	实地调研	机构	海通国际	介绍公司的产能和订单情况	深交所互动易平台： 002182 云海金属： 2021年9月23日投资者关系活动记录表
2021年09月24日	公司	实地调研	机构	中泰证券 季胜投资 胤胜资产	介绍镁合金应用和发展	深交所互动易平台： 002182 云海金属： 2021年9月24日投资者关系活动记录表

						者关系活动记录表
2021年09月29日	公司	实地调研	机构	国信证券	介绍公司的产品和经营情况	深交所互动易平台： 002182 云海金属： 2021年9月29日投资者关系活动记录表

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及中国证监会发布的有关公司治理规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，诚信规范运作，建立健全内部管理和控制制度，不断提高公司的治理水平。截至报告期末，公司治理的实际运作情况与中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件基本相符合，并能严格依照有关规定规范运行，不存在尚未解决的治理问题。公司已建立的各项制度名称和公开信息披露情况如下：

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
23	《公司章程》（2018年6月修订）	2018年6月23日	巨潮资讯网
24	《公司章程》（2019年11月修订）	2019年11月2日	巨潮资讯网

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

是  否

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

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

### （一）资产独立情况

公司合法且实际拥有正常生产经营所需的商标、专利、土地使用权及房屋、设备产权，相关财产权属凭证均为有权部门签发，权属清晰明确，完全独立于公司股东。公司对其所有资产具有完全支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况，并完全独立运营，没有依赖股东资产进行生产经营的情况。

### （二）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定聘任或选举产生，公司董事长及总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。公司推选及任免董事、高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定及程序进行，不存在控股股东及实际控制人利用其控股股东的地位，干预公司董事会及股东大会已作出的人事任免决议的情形。

### （三）财务独立情况

公司设立了独立于控股股东及实际控制人的财务会计部门，配备了专门的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系，具有规范的财务会计制度，并有专门的对分公司、子公司进行财务管控的制度。公司在银行独立开户，不存在与股东单位或其他单位共用银行账户的情形。公司依法独立进行纳税申报和履行缴纳税收的义务，不存在与股东单位混合纳税的情况，也不存在货币资金或其他资产被控股股东及实际控制人和其他关联方占用的情况，也不存在为各控股股东及实际控制人和其他关联方提供担保的情况。

### （四）机构独立情况

公司具有独立的生产经营和办公场所，按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等相关法律、法规和规章制度文件的规定，建立了股东大会、董事会、监事会及高级管理人员的上市规范治理结构。公司完全拥有机构设置自主权，并根据公司发展需要设置内部组织机构。公司董事会下属的各专门委员会、各职能部门等组织结构健全，运作规范，具有独立完整的内部组织结构和职能体系。

### （五）业务独立情况

公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在生产经营上独立运作。独立作出生产经营决策、独立从事生产经营活动，独立对外签订合同，开展业务，形成了独立完整的业务体系，具备面向市场自主经营的能力。不依赖于股东或其它任何关联方。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	33.94%	2021 年 05 月 12 日	2021 年 05 月 12 日	详见巨潮资讯网： 《云海金属：2020 年度股东大会决议》

						公告》编号：2021-21
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	36.09%	2021 年 01 月 20 日	2022 年 01 月 20 日		详见巨潮资讯网：《云海金属：2021 年第一次临时股东大会决议公告》编号：2021-05
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	33.74%	2021 年 08 月 18 日	2021 年 08 月 18 日		详见巨潮资讯网：云海金属：2021 年第二次临时股东大会决议公告》编号：2021-40
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	21.49%	2021 年 09 月 08 日	2021 年 09 月 08 日		详见巨潮资讯网：云海金属：2021 年第三次临时股东大会决议公告》编号：2021-48
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	19.47%	2021 年 12 月 22 日	2021 年 12 月 22 日		详见巨潮资讯网：云海金属：2021 年第四次临时股东大会决议公告》编号：2021-67

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	股票期权	被授予的限制性股票数量（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
梅小明	董事长	现任	男	57	2012年08月18日	2024年08月17日	116,559,895		0				116,559,895	
梅小明	总经理	离任	男	57	2012年08月18日	2021年08月24日								
吴剑飞	董事、	现任	女	50	2012年	2024年	2,395,400		0	0			2,395,400	

	董事会 秘书				08月 18日	08月 17日	08						08
范乃娟	董事、 财务总监	现任	女	49	2012年 08月 18日	2024年 08月 17日	00	0	0	0			0
李长春	董事	现任	男	49	2019年 02月 12日	2024年 08月 17日	00	0	0	0			0
李长春	总经理	现任	男	49	2021年 08月 24日	2024年 08月 24日	00	0	0	0			0
贾砚林	董事	离任	男	60	2020年 11月11 日	2021年 08月 17日	00	0	0	0			0
陈国荣	董事	现任	男	52	2020年 11月11 日	2024年 08月 17日	00	0	0	0			0
祁卫东	董事	现任	男	52	2021年 08月 17日	2024年 08月 17日							
江希和	独立董 事	现任	男	64	2017年 02月 28日	2024年 08月 17日	00	0	0	0			0
陆文龙	独立董 事	现任	男	65	2018年 08月 18日	2024年 08月 17日	00	0	0	0			0
王开田	独立董 事	现任	男	65	2020年 12月 29日	2024年 08月 17日	00	0	0	0			0
滕航	副总经 理	离任	男	33	2017年 11月15 日	2021年 08月 24日	00	0	0	0			0
房荣胜	副总经 理	离任	男	43	2017年 10月 25日	2021年 08月 24日	00	0	0	0			0
高兵	副总经 理	离任	男	41	2017年 10月 25日	2021年 08月 24日	8,200	0	0	0			8,200
杨全海	监事会 主席	离任	男	46	2012年 08月	2021年 08月	00	0	0	0			0

					18日	17日								
吴德军	监事会主席	现任	男	48	2021年 08月 17日	2024年 08月 17日	0	0	0	0	0	0	0	0
杨道建	监事	现任	男	39	2012年 08月 18日	2024年 08月 17日	0	0	0	0	0	0	0	0
马年生	监事	现任	男	50	2017年 11月15 日	2024年 08月 17日	3,000	0	0	0	0	0	3,000	0
黄振亮	监事	现任	男	46	2017年 11月15 日	2024年 08月 17日	7,700	0	0	0	0	0	7,700	0
覃洪峰	监事	现任	男	39	2021年 08月 17日	2024年 08月 17日	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	118,974 ,203	0	0	0	0	0	118,974 ,203	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
梅小明	总经理	任期满离任	2021年08月24日	任期满离任
贾砚林	董事	任期满离任	2021年08月17日	任期满离任
滕航	副总经理	任期满离任	2021年08月24日	任期满离任
房荣胜	副总经理	任期满离任	2021年08月24日	任期满离任
高兵	副总经理	任期满离任	2021年08月24日	任期满离任
杨全海	监事会主席	任期满离任	2021年08月17日	任期满离任

## 2、任职情况

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

1.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；现任公司董事长。

2.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。

3.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，现任安徽宝镁轻合金有限公司董事。

4.李长春先生，曾任宝钢集团财务部投资项目高级管理师、宝钢集团资产经营部投资并购首席管理师、宝钢金属有限公司资产经营部副部长（主持工作）、宝钢金属有限公司资产经营部部长、宝钢金属有限公司总经理助理和并购整合部部长。李长春先生现任公司总经理、宝钢金属有限公司高级副总裁、总法律顾问，兼任青阳镁合金项目组组长、南京云海特种金属股份有限公司董事，安徽宝镁轻合金有限公司董事长。

5.陈国荣先生，出生于1970年5月，中国国籍，无境外居留权，经济学/工商管理硕士学位，高级会计师。陈国荣先生曾任宝钢计财部成本处炼铁厂成本组综合管理员、成本处综合管理员、成本处成本核算业务主办、综合主管、成本处副处长、宝钢产业发展有限公司总经理助理、副总经理、宝钢集团浦钢公司副总经理、宝钢股份中厚板分公司副总经理、特钢事业部副总经理、宝钢特材、宝钢特钢副总经理、武汉宝武轻材总经理，陈国荣先生现任宝钢金属有限公司高级副总裁，兼任山西轻量化项目组组长、南京云海特种金属股份有限公司董事。

6.祁卫东先生，1970年生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生学历，高级工程师。祁卫东先生曾任宝钢冷轧厂2030平整机组技术员、助理工程师、2030五机架连轧机组乙班作业长、热处理作业区管理作业长、轧钢一分厂技术主管、主任工程师、副厂长、宝钢股份1800合资公司筹备组轧钢分厂副厂长、宝日汽车板轧钢分厂厂长兼党支部书记、宝钢分公司冷轧薄板厂厂长助理、不锈钢分公司冷轧厂厂长、冷轧项目组组长、不锈钢事业部冷轧厂厂长、冷轧项目组组长、不锈钢事业部冷轧厂厂长、宝钢不锈钢冷轧厂厂长、宝钢股份广州薄板副总经理、广州JFE钢板有限公司总经理、党委书记、宝钢股份硅钢部部长兼取向硅钢后续工程项目组经理，现任宝钢金属有限公司董事、总裁、党委副书记兼技术中心主任、南京云海特种金属股份有限公司副董事长。

7.陆文龙先生，本科学历，大学教授，中共党员。曾任江苏省机械工程学会铸造专业委员会秘书长，中国铸造协会压铸分会副秘书长；现任江苏省铸造学会理事长，中国铸造协会理事，中国铸造协会模具分会顾问组专家，《中国铸造装备与技术》杂志社编委会委员，长三角压铸业联盟轮值主席，江苏省机械行业高级专家委员会委员，溧阳市绿色铸造产业技术创新战略联盟副主任委员。海陆重工、春兴精工、蠡湖股份、吉鑫科技和公司独立董事。。

8.江希和先生，研究生学历，博士，会计学教授，硕士研究生导师，南京师范大学财务与会计发展研究中心主任，中国注册会计师非执业会员，江苏省会计学会常务理事。曾任南京师范大学金陵女子学院副院长、党委书记。现任红宝丽集团股份有限公司、中国高速传动设备集团股份有限公司、安徽华菱西厨装备股份有限公司和公司独立董事。

9.王开田先生，会计学博士，国家二级教授，博士生导师，无境外永久居留权，南京财经大学原副校长。曾历任会计学院院长、系主任、教研室主任，现任中国企业财务管理协会副会长。现任广东宏川智慧物流股份有限公司独立董事和公司独立董事。

10.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、南京云海轻金属精密制造有限公司副总经理、南京云海特种金属股份有限公司铝部总经理；现任公司监事会主席、巢湖云海镁业有限公司总经理。

11.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、公司铝事业部销售总监。

12.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，现任公司监事、南京云海特种金属股份有限公司铝部总经理助理。

13.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、集团采购部副部长；现任公司监事、集团采购部部长。

14.覃洪峰先生，曾任南京云海轻金属精密制造有限公司项目部部长、技术部部长、质量部部长，现任公司监事、公司压铸事业部技术总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈国荣	宝钢金属有限公司	高级副总裁	2018年03月01日		是
李长春	宝钢金属有限公司	高级副总裁	2020年11月01日		是
祁卫东	宝钢金属有限公司	总裁	2018年08月10日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
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	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	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
梅小明	重庆博奥镁铝金属制造有限公司	董事长	2019年07月30日		否
梅小明	天津六合镁制品有限公司	董事长	2021年06月01日		否
范乃娟	重庆博奥镁铝金属制造有限公司	董事	2019年07月30日		否
范乃娟	五台云海镁业有限公司	董事	2017年12月11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	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	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	安徽宝镁轻合金有限公司	董事	2020年11月26日		否
陆文龙	苏州春兴精工股份有限公司	独立董事	2018年04月16日		是

陆文龙	苏州海陆重工股份有限公司	独立董事	2019年03月29日		是
陆文龙	无锡蠡湖增压技术股份有限公司	独立董事	2020年05月15日		是
陆文龙	江苏吉鑫风能科技股份有限公司	独立董事	2020年11月14日		是
王开田	广东宏川智慧物流股份有限公司	独立董事	2021年09月10日		是
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	安徽华菱西厨装备股份有限公司	独立董事	2018年03月23日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### 1. 报酬的决策程序

公司建立了完善的董事、监事、高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，董事、监事、高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩，并对董事、监事、高级管理人员的工作能力、履职情况、业绩目标完成情况等进行考评。

#### 2. 报酬确定依据

参考公司《绩效考核办法》，结合董事、监事、高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行考评，并及时进行薪酬和绩效奖金发放。

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	57	现任	64.37	否
吴剑飞	董事、董事会秘书	女	50	现任	32.28	否
范乃娟	董事、财务总监	女	49	现任	39.27	否
李长春	董事	男	49	现任		
陈国荣	董事	男	52	现任		
祁卫东	董事	男	52	现任		

江希和	独立董事	男	64	现任	5	否
陆文龙	独立董事	男	65	现任	5	否
王开田	独立董事	男	65	现任	5	否
吴德军	监事会主席	男	48	现任	107.43	否
杨道建	监事	男	39	现任	63.93	否
马年生	监事	男	50	现任	25.13	否
黄振亮	监事	男	46	现任	29.38	否
覃洪峰	监事	男	39	现任	29.53	否
合计	--	--	--	--	406.32	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第二十四次会议	2021年04月13日	2021年04月15日	详见巨潮资讯网：《云海金属：第五届董事会第二十四次会议决议公告》编号：2021-09
第五届董事会第二十五次会议	2021年04月28日	2021年04月30日	详见巨潮资讯网：《云海金属：第五届董事会第二十五次会议决议公告》编号：2021-19
第五届董事会第二十六次会议	2021年06月01日	2021年06月02日	详见巨潮资讯网：《云海金属：第五届董事会第二十六次会议决议公告》编号：2021-24
第五届董事会第二十七次会议	2021年07月29日	2021年07月30日	详见巨潮资讯网：《云海金属：第五届董事会第二十七次会议决议公告》编号：2021-36
第六届董事会第一次会议	2021年08月17日	2021年08月18日	详见巨潮资讯网：《云海金属：第六届董事会第一次会议决议公告》编号：2021-42
第六届董事会第二次会议	2021年08月24日	2021年08月26日	详见巨潮资讯网：《云海金属：半年报董事会决议公告》编号：2021-45
第六届董事会第三次会议	2021年10月25日	2021年10月27日	详见巨潮资讯网：《云海金属：第六届董事会第三次会议决议公告》编号：2021-54
第六届董事会第四次会议	2021年12月02日	2021年12月03日	详见巨潮资讯网：《云海金属：第六届董事会第四次会议决议公告》编号：2021-59

第六届董事会第五次会议	2021 年 12 月 16 日	2021 年 12 月 17 日	详见巨潮资讯网：《云海金属：第六届董事会第五次会议决议公告》编号：2021-65
-------------	------------------	------------------	--

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
梅小明	9	9	0	0	0	否	5
吴剑飞	9	9	0	0	0	否	5
范乃娟	9	9	0	0	0	否	5
李长春	9	9	0	0	0	否	5
陈国荣	9	9	0	0	0	否	5
贾砚林	4	4	0	0	0	否	3
祁卫东	5	5	0	0	0	否	2
江希和	9	9	0	0	0	否	5
陆文龙	9	9	0	0	0	否	5
王开田	9	9	0	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司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。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见	其他履行职责	异议事项具体
-------	------	--------	------	------	---------	--------	--------

					见和建议	的情况	情况（如有）
审计委员会	江希和（主任委员）、陈国荣、吴剑飞、陆文龙、王开田	5	2021 年 02 月 25 日	与年审会计师沟通年度审计进展，就审计过程中关注的问题进行讨论。	审阅并通过年度审计计划		
			2021 年 03 月 28 日	对年度审计工作进行总结，同时对聘请下年度审计机构作出决议。审议提交的 2020 年审计工作总结和 2021 年年度及一季度工作计划。审议 2020 年度财务报告（初稿）、2020 年度利润分配方案，《关于 2020 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 2020 年度审计机构的议案》，会计政策变更事项、2020 年内部控制自我评价报告。	提出公司的内控制度建设要做好，总结了年度审计工作		
			2021 年 04 月 16 日	审议审计部门提交的 2021 年第一季度工作总结和第二季度工作计划；2021 年第一季度财务报告（初稿）；审	审阅并通过公司 2021 年第一季度报告		

				议通过《审计委员会 2021 年一季度工作报告》			
			2021 年 08 月 13 日	审议审计部门提交的 2021 年半年度工作总结和第三季度工作计划；2021 年半年度财务报告（初稿）；审议通过《审计委员会 2021 年半年度工作报告》	审阅并通过公司 2021 年半年度报告		
			2021 年 10 月 14 日	审议审计部门提交的 2021 年第三季度工作总结和第四季度工作计划；2021 年第三季度财务报告（初稿）；审议通过《审计委员会 2021 年第三季度工作报告》	审阅并通过公司 2021 年第三季度报告		
薪酬与考核委员会	陆文龙（主任委员）、江希和、李长春、范乃娟、王开田	1	2021 年 03 月 11 日	2021 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 2020 年度及任期薪酬考核工作，对公	审核并通过董事、高管年薪事宜，认为薪酬标准和年度薪酬总额符合公司的薪酬管理规定		



				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。			
			2021 年 12 月 20 日	组织实施了公司董事、高管 2021 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。	审核并通过董事、高管年薪事宜，认为薪酬标准和年度薪酬符合公司的薪酬管理规定		
战略决策委员会	祁卫东（主任委员）、梅小明、李长春、王开田、江希和		2021 年 06 月 4 日 01 日	讨论关于于投资成立天津云海精密制造有限公司的事项	委员会成员认为有利于公司产业链向下游延伸，完善对北方汽车市场的布局，增强公司盈利能力，该事项符合公司长远利益和长期规划，符合中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的		

					有关规定。		
			2021 年 08 月 17 日	讨论关于全资子公司巢湖云海镁业有限公司、重庆博奥镁铝金属制造有限公司以增资方式引进投资者的事项	委员会成员认为本次交易为了满足公司未来的资金需求，有利于优化公司的资本结构，该事项符合公司长远利益和长期规划，符合中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，不存在损害公司及其他股东，特别是中小股东的利益的情形。		
			2021 年 12 月 02 日	讨论关于公司参与宝玛克（合肥）科技有限公司混合所有制改革的事项	委员会成员认为公司与关联方的关联交易遵循公允的市场价格和条件，不会造成对公司利益的损害。		
			2021 年 12 月 16 日	讨论关于公司投建年产 15 万吨轻量化铝挤压型材及配套项目暨成立安徽云海铝业有限公司的事项及投资年产 200 万片建筑模板项目的事项	委员会成员认为本次讨论的投资项目拓展了公司的深加工业务，提高了产品的利润空间，提高了公司在汽车轻量化领域的渗透率，拓展了镁的应用，符合公司长远利益。		
提名委员会	王开田（主任委员）、梅小	1	2021 年 07 月 16 日	提名委员会根据《公司章	委员会成员审议并通过了相		

	明、祁卫东、江希和、陆文龙			程》、《董事会提名委员会工作细则》等规定，认真履行职责，对公司董事、监事、高级管理人员任期届满离任，提名董事、监事、高级管理人员并对相关事项进行了严格审查。	关议案		
			2021 年 07 月 23 日	提名委员会委员，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《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司财务负责人的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于选举董事会专门委员会的议案》、《关于聘任证券事务代表的议案》、《关于聘任内部审计负责人的议案》，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。	委员会成员审议并通过了相关议案		

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	603
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,924
报告期末在职员工的数量合计（人）	3,527
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,527
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	2,735
销售人员	61
技术人员	435
财务人员	64
行政人员	232
合计	3,527
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	209
大专	361
高中及中专	735
初中及以下	2,222
合计	3,527

### 2、薪酬政策

公司按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。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养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险及公积金。根据公司岗位特点与生产经营水平，针对不同的岗位，设立了一系列具有激励性的薪酬管理政策。公司秉承竞争性、公平性和激励性的原则，不断规范员工薪酬管理工作，结合公司效益与市场薪酬调查，定期调整，促使薪酬具备较强的市

市场竞争力，持续完善薪酬体系；注重制度的公平合理及有效性，通过绩效考评、晋升机制和激励机制等来激励员工，做到奖罚分明，充分发挥员工的积极性和创造性，并建立公司与员工合理分享公司发展带来的利益的机制，从而吸引更多优秀人才加盟，共同提升员工、部门及公司整体绩效，以促进公司实现远大发展目标。

### 3、培训计划

公司十分重视对在职员工的培训工作，持续致力于搭建科学完善的培训管理体系，在公司内外积极寻求与探索各种有效的培训资源和渠道，在新进员工的入职培训、安全生产培训、质量环境社会责任体系培训、岗位技能提升培训、管理知识提升培训等各方面，均努力开掘与大胆实践。公司围绕企业发展的总体要求，结合公司员工岗位技能的现状和薄弱点，有针对性分层次的推进员工教育培训工作。根据各类管理人员、专业技术人员和一线岗位人员的专业技能特点以及企业发展需要，突出重点，坚持整体推动，制定员工培训计划，以提高职工的思想道德水准、诠释爱岗敬业精神、熟练业务技术本领、树立团队协作意识、增强自我管理能力，在更高层次上实现了企业和员工的共同成长与达成双赢。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司2020年度利润分配方案已获2021年4月13日召开的第五届董事会第二十四次会议及2021年5月12日召开的2020年度股东大会审议通过，决议基于公司2020年度的实际经营和盈利情况、公司目前股本结构状况、资本公积金余额等情况，以现有总股本646,422,538股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元（含税），共分配股利64,642,253.80元。剩余未分配利润结转下一年度分配。2020年不进行资本公积转增股本。

本次利润方案已于2021年6月9日实施完毕，详见公司披露于巨潮资讯网的《2020年度权益分派实施公告》。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
分配预案的股本基数 (股)	646422538
现金分红金额 (元) (含税)	64,642,253.80
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	64642253.80
可分配利润 (元)	899,233,980.33
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

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。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司建立了完整的内部控制制度和规范的内部控制体系, 并能有效实施。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况, 于内部控制评价报告基准日, 不存在财务报告内部控制重大缺陷, 董事会认为, 公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况, 于内部控制评价报告基准日, 公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
天津六合镁制品	2021 年 6 月 2 日	已经完成	技术和市场的整	由事业部统一协	已经按公司特点	继续开拓北方市

有限公司	并购		合	调	进行分配	场
------	----	--	---	---	------	---

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 03 月 16 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司 2022 年 3 月 16 日刊登于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 的《2021 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&gt;1%；资产总额损失金额&gt;1%。</p> <p>2、重要缺陷：0.5%&lt;营业收入错报金额≤1%；0.5%&lt;资产总额损失金额≤1%。</p> <p>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%</p>	<p>1、重大缺陷：营业收入错报金额&gt;1%；资产总额损失金额&gt;1%。</p> <p>2、重要缺陷：0.5%&lt;营业收入错报金额≤1%；0.5%&lt;资产总额损失金额≤1%。</p> <p>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%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
云海金属按照《内部会计控制规范-基本规范》和相关规定于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
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	2022 年 03 月 16 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司 2022 年 3 月 16 日刊登于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 的《2021 年度内部控制鉴证报告》。
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

本公司已按照《上市公司治理专项行动自查清单》进行自查，真实、准确、完整地反映问题和有关规范整改情况，不存在瞒报、漏报、错报。



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

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
南京云海特种金属股份有限公司	二氧化硫	来源燃料燃烧、原料熔化、精炼工序产生的废气	4	厂区废气排放口	9.67mg/m <sup>3</sup>	《江苏省工业炉窑大气污染物排放标准》（DB32/3728-2019）	6.945t	33.6t/a	未超标
南京云海特种金属股份有限公司	氮氧化物	来源燃料燃烧、原料熔化、精炼工序产生的废气	4	厂区废气排放口	8.4mg/m <sup>3</sup>	《江苏省工业炉窑大气污染物排放标准》（DB32/3728-2019）	6.741t	75.6t/a	未超标
南京云海特种金属股份有限公司	颗粒物	来源于燃料产生废气和生产过程中的粉尘，通过布袋除尘器收集	4	厂区废气排放口	3.08mg/m <sup>3</sup>	《江苏省工业炉窑大气污染物排放标准》（DB32/3728-2019）	3.964t	8.4t/a	未超标
南京云海特种金属股份有限公司	危废	委外处理	--	--	--	--	--	>100t/a	未超标
五台云海镁业有限公司	颗粒物	来源于燃料产生废气和生产过程中的粉尘，通过布袋除尘器收集	82	厂区废气排放口	5.4mg/m <sup>3</sup>	《镁、钛工业污染物排放标准》GB25468-2010 大气污染物特别排放限值	9.17t	13.184t/a	未超标
五台云海镁业有限公司	二氧化硫	来源于燃料的硫，燃烧后的废气产	22	厂区废气排放口	20.71mg/m <sup>3</sup>	《镁、钛工业污染物排放标准》	34.75t	131.849t/a	未超标

		生, 通过脱硫设施处理				GB25468-2010 大气污染物特别排放限值			
五台云海镁业有限公司	氮氧化物	来源高温燃烧后的废气产生, 通过脱硝设施处理	22	厂区废气排放口	50.65mg/m <sup>3</sup>	《镁、钛工业污染物排放标准》 GB25468-2010 大气污染物特别排放限值	85.03t	131.849t/a	未超标
巢湖云海镁业有限公司	二氧化硫	来源于燃烧废气, 专管收集	10	厂区燃烧废气排放口	13.5mg/m <sup>3</sup>	《镁、钛工业污染物排放标准》 GB25468-2010	98.028t	136.7t/a	未超标
巢湖云海镁业有限公司	颗粒物	来源于燃烧废气, 专管收集	40	厂区燃烧废气排放口	2.9mg/m <sup>3</sup>	《镁、钛工业污染物排放标准》 GB25468-2010	13.44t	18.26t/a	未超标
巢湖云海镁业有限公司	氮氧化物	来源于燃烧废气, 专管收集	6	厂区燃烧废气排放口	42.8 mg/m <sup>3</sup>	《镁、钛工业污染物排放标准》 GB25468-2010	112.66t	182.51t/a	未超标
惠州云海镁业有限公司	二氧化硫	来源于燃烧废气、生产过程产生的废气, 专管收集脱硫处理后排放	3	厂区窑炉废气排放口	<3mg/m <sup>3</sup>	《工业窑炉大气污染物排放标准》 (GB9078-1996) 第二时段二级标准	0.124t	0.27t/a	未超标
惠州云海镁业有限公司	氮氧化物	来源于燃烧废气、生产过程产生的废气, 专管收集后排放	3	厂区窑炉废气排放口	31mg/m <sup>3</sup>	《广东省大气污染物排放限值》 (DB44/27-2001) 第二时段二级标准	2.64t	5.052t/a	未超标
惠州云海镁业有限公司	颗粒物	来源于窑炉使用天然气	4	厂区窑炉废气排放口	2.6mg/m <sup>3</sup>	《工业窑炉大气污染物	0.335t	7.69t/a	未超标

		作为燃料燃烧过程中产生烟尘，专管收集除尘处理后排放				排放标准》 (GB9078-1996) 第二时段二级标准			
惠州云海镁业有限公司	氯化氢	来源于生产过程中产生的废气，专管收集脱酸处理后排放	2	厂区工艺废气排放口	< 0.2mg/m <sup>3</sup>	《广东省大气污染物排放限值》 (DB44/27-2001) 第二时段二级标准	0.026t	--	未超标
南京云开合金有限公司	土壤污染	--	--	--	--	--	--	--	未超标

## 防治污染设施的建设和运行情况

## 1. 南京云海特种金属股份有限公司

公司严格遵守国家及地方各项环保法律法规，公司内部各项环保规章制度完善。大气污染物主要是熔炼等工序产生的氮氧化物、二氧化硫、颗粒物等，配套建有各污染物处理环保设施，建立设备运行台账，对各类环保设施进行日常点检和定期维护保养，保证环保设备正常运转。购置有环保检测设备和在线监测设备，制定有环境监测计划，执行标准为《江苏省工业炉窑大气污染物排放标准》（DB32/3728-2019），各污染物监测值均达标，没有超标排放情况。

## 2. 五台云海镁业有限公司

公司严格遵守国家及地方各项环保法律法规，公司内部各项环保规章制度完善。大气污染物主要是白云石煅烧、原料破碎、球磨、精炼保护、碳酸锶煅烧等工段产生的氮氧化物、二氧化硫、颗粒物等，配套建有各污染物处理环保设施，建立设备运行台账，对各类环保设施进行日常点检和定期维护保养，保证环保设备正常运转。购置有环保检测设备和在线监测设备，制定有环境监测计划，执行标准为《镁、钛工业污染物排放标准》GB25468-2010，各污染物监测值均达标，没有超标排放情况。

## 3. 巢湖云海镁业有限公司

公司严格遵守国家及地方各项环保法律法规，公司内部各项环保规章制度完善。大气污染物主要是各燃烧工序产生的氮氧化物、二氧化硫、颗粒物等，配套建有各污染物处理环保设施，建立设备运行台账，对各类环保设施进行日常点检和定期维护保养，保证环保设备正常运转。购置有环保检测设备和在线监测设备，制定有环境监测计划，执行标准为《镁、钛工业污染物排放标准》GB25468-2010，各污染物监测值均达标，没有超标排放情况。

## 4. 惠州云海镁业有限公司

公司严格遵守国家及地方各项环保法律法规，公司内部各项环保规章制度完善。大气污染物主要产生于窑炉燃烧废气和窑炉工艺废气。窑炉燃烧废气来源于窑炉使用天然气作为燃料燃烧过程中产生二氧化硫、氮氧化物、烟尘等废气，该废气有专管收集，无配套处理设施，直接经25米排气筒高空排放。窑炉工艺废气来源于熔化炉、回收炉在熔化过程中产生挥发性氯化氢、粉尘等废气，该废气经配套的集气管道收集和相应的废气处理设施处理后，再经30米排气筒高空排放。对各类污染物处理环保设施建立设备运行台账，对各类环保设施进行日常点检和定期维护保养，保证环保设备正常运转。购置有环保检测设备和在线监测设备，制定有环境监测计划，污染物排放符合国家或地方标准，未发生超标排放的情况。

## 5. 南京云开合金有限公司

公司严格遵守国家及地方各项环保法律法规，公司内部各项环保规章制度完善。配套建有各污染物处理环

保设施，建立设备运行台账，对各类环保设施进行日常点检和定期维护保养，保证环保设备正常运转。制定有环境监测计划和土壤隐患制度并进行隐患排查，污染物排放符合国家或地方标准，未发生超标排放的情况。

#### 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。南京云海特种金属股份有限公司取得南京市生态环境局《排污许可证》，证书编号：91320100135786805X001Q；五台云海镁业有限公司取得忻州市生态环境局《排污许可证》，证书编号：91140922790241246L001P；巢湖云海镁业有限公司取得合肥市生态环境局《排污许可证》，证书编号：913401006789117642001P；惠州云海镁业有限公司取得惠州市生态环境局《排污许可证》，证书编号：91441322077946048Y001V；南京云开合金有限公司取得南京市生态环境局《排污许可证》，证书编号：91320117698371910B001V。

#### 突发环境事件应急预案

公司重视环境应急预案和风险控制，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，南京云海特种金属股份有限公司应急预案已经在南京市生态环境局备案，备案编号3201242021076L；五台云海镁业有限公司应急预案已经在忻州市生态环境局备案，备案编号1409002019151-M；巢湖云海镁业有限公司应急预案已经在巢湖市环保局备案，备案编号为340181-2021-019-M；惠州云海镁业有限公司应急预案已经在博罗县环保局备案，应急预案备案编号：2020-1；南京云开合金有限公司应急预案已经在南京市溧水区环境保护局备案，备案编号3201242021058L。公司及子公司多次组织消防和环境突发事件应急演练，加强培训，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

各公司按照各自行业排污许可申请与核发技术规范及相关法律法规要求对所排放的污染物制定自行检测方案，每年按照方案要求委托第三方检测机构对公司废水、废气、噪声等组织开展检测，并在主要排放口安装在线监测设备。部分公司购置有环境检测设备，按照公司制度要求定期对生产厂区污染物检测。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√ 适用 □ 不适用

- 1、调整能源结构，采用电能、天然气等较清洁能源取代燃煤等高碳排放能源。推进叉车减量并鼓励使用电动叉车取代柴油叉车。
- 2、优化原料结构，在原镁生产中寻找使用清洁能源（水电、风电、太阳能发电）生产硅铁的供应商；在镁合金生产中降低纯镁锭使用比例，推动镁废料的资源化回收利用。
- 3、积极推动集节能技术改造和节能管理升级，包括：采用国内领先的原镁和合金生产工艺和热能回收系统，提高热效率并降低能耗；对现有高能耗设备（如窑炉，电机等）进行淘汰；推进三级能源计量管理；推进能源管理体系和能源在线监测系

统建设，推进绿色工厂建设等

4、探索和研发新一代的原镁生产工艺，包括：对现有竖罐生产工艺和自动化水平进行优化和升级改造，与国内外的研发机构开展合作，推动新工艺的规模化生产。

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

公司重视履行社会责任，构建创造和谐社会；不断增强自我发展能力，实现可持续发展，积极回报社会。公司不断增强自我发展能力，完善公司社会责任管理体系建设，将企业的自身成长融于社会的发展进步之中，追求企业与员工、社会、自然的和谐发展，以实际行动回报社会，创建和谐的企业发展环境，践行社会责任。

### （1）股东和债权人权益保护

公司建立了较为完善的法人治理结构，形成了比较完整的内控制度，畅通与投资者之间的互动渠道，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地 进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过年度报告和半年度报告业绩说明会、投资者接待日、投资者调研、电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度。

### （2）关怀员工，重视员工权益

公司始终坚持以人为本的核心价值观，关心员工的工作、生活、健康、安全，切实保护员工的各项权益，提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长。1）公司实行全员劳动合同制，按照《劳动法》、《劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家的劳动用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家及当地政府主管部门的规定、要求，为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和公积金。2）公司坚持以人为本，重视职工利益和发展需要，构建和谐劳动关系，增强企业的凝聚力。报告期内，公司切实关注员工健康、安全和满意度，开展文艺联欢活动，丰富员工业余文化生活；公司重视人才培养，组织技能、安全、企业管理等各项培训，实现员工与企业的共同成长。3）公司建立了较为全面的绩效考核评价办法，高级管理人员的聘任公开透明且符合有关法律法规和公司内部规章制度的规定。

### （3）保障供应商、客户权益，实现利益共享

公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，与客户和供应商结成战略合作伙伴，共谋发展；客户是公司的价值源泉，满足客户需求并超越客户期望是我们永恒的追求。公司注重构建与供应商、客户的战略合作关系，经常通过技术交流、高层互访、会议恳谈共同分享信息、促进技术交流和进步，实现双赢和利益共享。同时推动双方共同发展积极防范采购、销售过程中暗箱操作、商业贿赂和不正当交易的情形，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户的社会责任。

### （4）环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护工作，积极落实节能减排活动，健全环境管理的一系列制度，不断提高自动化水平，安装自动在线监测装置，增配先进除尘装备系统，改善工作环境，保障员工职业健康。不断改进工艺，完善设施，实现污水、废气、粉尘、噪声的达标排放，固体废物全部回收利用，努力实现企业与自然的和谐相处。

### （5）其他利益相关者

公司充分尊重银行、供应商、顾客等其他利益相关者的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信、公平、公正的原则，树立良好的企业形象，严格把控产品质量，促进公司持续健康发展。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2021年南京云海特种金属股份有限公司捐赠镇沅彝族哈尼族拉祜族自治县，用于镇沅彝族哈尼族拉祜族自治县等多个乡村振兴产业帮扶项目建设。同时，各个分公司积极参与当地慈善事业、推进慈善事业的发展。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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。 上市前承诺（同业竞争）：不以任	2007 年 10 月 31 日	长期	正在履行

			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	2007 年 10 月 31 日	长期	正在履行



			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。			
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

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号—租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以

下简称“新租赁准则”)。本公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则,并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定,对于首次执行日前已存在的合同,本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初(即2021年1月1日)的留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

## 七、与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

2021年,本公司之子公司天津云海精密制造有限公司以人民币2,700.00万元为对价收购天津六合镁制品有限公司(简称“天津六合镁”)100%的股权。2021年5月31日,天津六合镁完成工商变更登记及董事会改选,收购完成,本公司拥有对天津六合镁的实质控制权,公司将2021年5月31日确定为购买日。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	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)	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	樊晓军、宋军
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	7

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

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

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
宝钢金属有限公司	公司股东	采购商品	采购铝锭\硅铁	市场公允价格	市场价格	130,903.64	19.75%	190,000	否	按合同约定	与市场价格一致	2021年04月15日	详见巨潮资讯网《关于2021年度日常关联交易的公告》
宝玛克（合肥）科技有限公司	公司股东分公司	销售商品/提供劳务	销售铝合金	市场公允价格	市场价格	152.83	0.02%	5,000	否	按合同约定	与市场价格一致	2021年04月15日	详见巨潮资讯网《关于2021年度日常关联交易的公告》
巢湖宜安云海科技有限公司	公司参股子公司	采购商品	制品等	市场公允价格	市场价格	1,699.85	0.26%	10,000	否	按合同约定	与市场价格一致	2021年04月15日	详见巨潮资讯网《关于2021年度日常关联交易的公告》

													公告》
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	销售镁合金、铝合金/提供劳务	市场公允价格	市场价格	3,188.06	0.39%	10,000	否	按合同约定	与市场价格一致	2021年04月15日	详见巨潮资讯网《关于2021年度日常关联交易的公告》
合计				--	--	135,944.38	--	215,000	--	--	--	--	--
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）				无									

## 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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
宝钢金属有限公司	持股 5% 以上的公司股东	安徽宝镁轻合金有限公司	有色金属冶炼和压延加工业	24 亿	29,452.57	29,049.51	-950.51
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		2021 年 12 月 24 日，公司的合资公司安徽宝镁轻合金有限公司于 2021 年 12 月 24 日以 422,710 万元的价格竞得了青阳县花园吴家冶镁用白云岩矿采矿权，由宝镁公司作为项目主体规划建设位于青阳县西华镇花园吴家白云岩矿区、26.5 公里廊道，运营年吞吐量 3000 万吨码头，建设年产 30 万吨高性能镁基轻合金、15 万吨镁合金压铸部件、年产 100 万吨熔剂、年产骨料及机制砂 2500 万吨项目。项目投资总额为人民币 112 亿元。目前项目已经开工建设。					

## 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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
巢湖云海镁业有限公司	2021年04月15日	80,000	2021年12月03日	4,500	连带责任保证			2021年12月03日	否	否
巢湖云海镁业有限公司	2021年04月15日	80,000	2021年07月22日	5,000	连带责任保证			2021年07月22日	否	否
巢湖云海镁业有限公司	2021年04月15日	80,000	2021年11月19日	2,000	连带责任保证			2021年11月19日	否	否
巢湖云海镁业有限公司	2021年04月15日	80,000	2021年12月09日	5,000	连带责任保证			2021年12月09日	否	否
巢湖云海镁业有限公司	2021年04月15日	80,000	2021年11月16日	4,900	连带责任保证			2021年11月16日	否	否
巢湖云海镁业有限公司	2021年04月15日	80,000	2021年03月02日	3,000	连带责任保证			2021年03月02日	否	否
巢湖云海镁业有限公司	2021年04月15日	80,000	2021年01月05日	3,000	连带责任保证			2021年01月05日	否	否
巢湖云海镁业有限公司	2021年04月15日	80,000	2021年11月11日	4,000	连带责任保证			2021年11月11日	否	否
巢湖云海镁业有限公司	2021年04月15日	80,000	2021年01月25日	5,000	连带责任保证			2021年01月25日	否	否
南京云开合金有限公司	2021年04月15日	20,000	2021年12月13日	1,000	连带责任保证			2021年12月13日	否	否
南京云开合金有限公司	2021年04月15日	20,000	2021年11月29日	12,000	连带责任保证			2021年11月29日	否	否
南京云开合金有限	2021年04月15日	20,000	2021年12月21日	1,000	连带责任保证			2021年12月21日	否	否

公司								日		
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	2021年04月15日	30,000	2021年01月29日	1,000	连带责任保证			2021年01月29日	否	否
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	2021年04月15日	30,000	2021年02月02日	2,000	连带责任保证			2021年02月02日	否	否
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	2021年04月15日	30,000	2021年04月20日	2,000	连带责任保证			2021年04月20日	否	否
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	2021年04月15日	30,000	2021年11月25日	2,985	连带责任保证			2021年11月25日	否	否
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	2021年04月15日	30,000	2021年12月03日	4,000	连带责任保证			2021年12月03日	否	否
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	2021年04月15日	30,000	2021年12月20日	4,000	连带责任保证			2021年12月20日	否	否
南京云海轻金属精密制造有限公司	2021年04月15日	9,000	2021年12月20日	2,000	连带责任保证			2021年12月20日	否	否
南京云海轻金属精密制造有限公司	2021年04月15日	9,000	2021年01月28日	1,000	连带责任保证			2021年01月28日	否	否
南京云海轻金属精密制造有限公司	2021年04月15日	9,000	2021年12月28日	2,950	连带责任保证			2021年12月28日	否	否
惠州云海镁业有限公司	2021年04月15日	12,000	2021年03月19日	3,000	连带责任保证			2021年03月19日	否	否
南京云海	2021年04	12,000	2021年01	1,000	连带责任			2021年	否	否

金属贸易 有限公司	月 15 日		月 25 日		保证			01 月 25 日			
五台云海 镁业有限 公司	2021 年 04 月 15 日	20,000	2021 年 12 月 15 日	4,000	连带责任 保证			2021 年 12 月 15 日	否	否	
巢湖宜安 云海科技 有限公司	2021 年 04 月 15 日	9,760	2018 年 12 月 27 日	9,760	连带责任 保证			2018 年 12 月 27 日	否	否	
巢湖宜安 云海科技 有限公司	2021 年 04 月 15 日	1,200	2021 年 11 月 12 日	1,200	连带责任 保证			2021 年 11 月 12 日	否	否	
瑞宝金属 (香港)有限 公司	2021 年 04 月 15 日	10,000									
重庆博奥 镁铝金属 制造有限 公司	2021 年 04 月 15 日	10,000									
报告期内审批对子公司 担保额度合计 (B1)			203,000		报告期内对子公司担保 实际发生额合计 (B2)					91,295	
报告期末已审批的对子 公司担保额度合计 (B3)			213,960		报告期末对子公司实际 担保余额合计 (B4)					91,295	
子公司对子公司的担保情况											
担保对象 名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保	
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)			203,000		报告期内担保实际发生 额合计 (A2+B2+C2)					91,295	
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)			213,960		报告期末实际担保余额 合计 (A4+B4+C4)					91,295	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产 的比例											26.95%
其中:											

采用复合方式担保的具体情况说明



### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2021年06月01日，为了强化公司在北方汽车领域的布局，完成了对天津六合镁制品有限公司的并购，同时为了更好地服务北方汽车用户，提高公司在北方汽车市场的占有率。公司在天津开发区成立了全资子公司“天津云海精密制造有限公司”，注册资本为4,800万元人民币。详见巨潮资讯网：《云海金属：关于投资成立天津云海精密制造有限公司的公告》编号：2021-23。

2、2021年08月17日，为了加速发展公司深加工业务，同时为了扩大公司原镁、镁合金的生产和销售规模，公司下属全资子公司巢湖云海、重庆博奥决定以增资方式引进投资者，增资方为金石制造业转型升级新材料基金，增资总额为6亿元人民币，其中对重庆博奥增资1亿元人民币，对巢湖云海增资5亿元人民币。详见巨潮资讯网：《云海金属：关于部分子公司以增资方式引进投资者的公告》编号：2021-43。

3、2021年9月25日，公司在山西省五台县建设投资年产10万吨高性能镁基轻合金及深加工项目，主要从事矿山开采、运输、冶炼、深加工的生产和经营，项目总投资不低于25亿元人民币。此项目能进一步推动镁行业健康发展，保证行业原材料的稳定供应，同时拓展镁合金在深加工领域的应用，进一步提升公司的竞争力和盈利能力。详见巨潮资讯网：《云海金属：关于公司与山西省五台县人民政府签订年产10万吨高性能镁基轻合金及深加工项目战略合作框架协议的公告》编号：2021-50。

4、2021年12月02日，公司根据中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所出具的《宝玛克（合肥）科技有限公司审计报告》（中审众环沪专字[2021]00703号）对宝玛克（合肥）科技有限公司增资人民币8000万元，宝玛克（合肥）着眼钢、铝等材料轻量化系统解决方案，聚焦发展钢、铝相结合的系列化轻量化部件产品，品牌认知度高、技术壁垒高、先发优势显著、客户粘度高、整合优势明显。详见巨潮资讯网：《云海金属：关于参与宝玛克（合肥）科技有限公司混合所有制改革暨关联交易的公告》编号：2021-58。

5、2021年12月16日，公司投建了年产15万吨轻量化铝挤压型材及配套项目并成立了安徽云海铝业有限公司，项目固定资产投资额为148,000万元人民币，项目达产后预计实现年净利润为21,046万元，投资回

收期为6.3年。详见巨潮资讯网：《云海金属：关于公司投建年产15万吨轻量化铝挤压型材及配套项目暨成立安徽云海铝业有限公司的公告》编号：2021-62。

6、2021年12月16日，公司根据未来发展规划，并参考未来市场需求等相关因素综合考虑，结合原材料成本优势明显，同时拥有镁合金压铸的技术等优势，在安徽省巢湖市投建了年产200万片建筑模板项目，项目固定资产投资额为23,713.70万元人民币，项目达产后预计实现年净利润为7,670.60万元，投资回收期为5.3年(不含建设期)。详见巨潮资讯网：《云海金属：关于子公司巢湖云海轻金属精密制造有限公司投资年产200万片建筑模板项目的公告》编号：2021-63。

7、2021年12月24日，公司的合资公司安徽宝镁轻合金有限公司于2021年12月24日以422,710万元的价格竞得了青阳县花园吴家冶镁用白云岩矿采矿权，由宝镁公司作为项目主体规划投建位于青阳县酉华镇花园吴家白云岩矿区、26.5公里廊道，运营年吞吐量3000万吨码头，建设年产30万吨高性能镁基轻合金、15万吨镁合金压铸部件、年产100万吨熔剂、年产骨料及机制砂2500万吨项目。项目投资总额为人民币112亿元。详见巨潮资讯网：《云海金属：关于公司合资公司安徽宝镁竞得采矿权的公告》编号：2021-68。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

2021年08月17日，为了加速发展公司深加工业务，同时为了扩大公司原镁、镁合金的生产和销售规模，公司下属全资子公司巢湖云海、重庆博奥决定以增资方式引进投资者，增资方为金石制造业转型升级新材料基金，增资总额为6亿元人民币，其中对重庆博奥增资1亿元人民币，对巢湖云海增资5亿元人民币。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	89,232,702	13.80%						89,232,702	13.80%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	89,232,702	13.80%						89,232,702	13.80%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	89,232,702	13.80%						89,232,702	13.80%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	557,189,836	86.20%						557,189,836	86.20%
1、人民币普通股	557,189,836	86.20%						557,189,836	86.20%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	646,422,538	100.00%						646,422,538	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 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	55,015	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	56,998	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
梅小明	境内自然人	18.03%	116,559,895		87,419,921	29,139,974		
宝钢金属有限公司	国有法人	14.00%	90,499,155		0	90,499,155		

香港中央结算有限公司	境外法人	4.62%	29,835,095	0	29,835,095		
陈珍妮	境外自然人	1.42%	9,181,168	0	9,181,168		
卜桂平	境内自然人	0.65%	4,204,200	0	4,204,200		
张子立	境内自然人	0.53%	3,421,700	0	3,421,700		
上海保银私募基金管理有限公司一保银进取1号私募证券投资基金	其他	0.51%	3,308,700	0	3,308,700		
刘剑辉	境内自然人	0.46%	3,001,272	0	3,001,272		
余放	境内自然人	0.41%	2,670,000	0	2,670,000		
吴剑飞	境内自然人	0.37%	2,395,408	1,796,556	598,852		
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。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无						
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				
宝钢金属有限公司	90,499,155	人民币普通股	90,499,155				
香港中央结算有限公司	29,835,095	人民币普通股	29,835,095				
梅小明	29,139,974	人民币普通股	29,139,974				
#陈珍妮	9,181,168	人民币普通股	9,181,168				
卜桂平	4,204,200	人民币普通股	4,204,200				
#张子立	3,421,700	人民币普通股	3,421,700				
上海保银私募基金管理有限公司一保银进取1号私募证券投资基金	3,308,700	人民币普通股	3,308,700				
#刘剑辉	3,001,272	人民币普通股	3,001,272				
余放	2,670,000	人民币普通股	2,670,000				
诸天柏	2,323,640	人民币普通股	2,323,640				
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。						

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）	陈珍妮通过投资者信用证券账户持有公司股票 9172168 股； 张子立通过投资者信用证券账户持有公司股票 3340500 股； 刘剑辉通过投资者信用证券账户持有公司股票 2590972 股。
------------------------------------	---

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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	
主要职业及职务	公司董事长	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
梅小明	本人	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		
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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用  不适用

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
宝钢金属有限公司	王强民	1994 年 12 月 13 日	405499.0084 万	从事货物进出口及技术进出口业务；兴办企业及相关咨询服务（除经纪）；受让土地使用权范围内房产经营、物业管理及其配套服务；金属材料、汽车配件、机械设备销售；金属材料、汽车配件、机械设备制造；钢制品生产、销售；建筑钢材应用领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；在光伏、光热、光电、风能、生物能、清洁能源、碳纤维、蓄能新材料科技专业领域内从事技术开发；实业投资；创业投资；化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）销售；食品流通；环境污染治理工程总承包；清洁服务；环保设备及相关领域内自动化控制系统设计和销售；在环境污染治理及其相关信息科技领域内从事技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；在食品饮料领域内从事技术开发、技术咨询；压缩气体和液化气体；不燃气体以上不包括

				剧毒，特定种类危险化学品。涉及特别许可凭许可经营。上述经营场所内不准存放危险化学品；机械 设备租赁。【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】
--	--	--	--	---

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用



## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 03 月 14 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（2022）第 020009 号
注册会计师姓名	宋军、樊晓军

审计报告正文

南京云海特种金属股份有限公司全体股东：

#### 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2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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2021年12月31日合并及母公司的财务状况以及2021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

如后附财务报表附注“四、28收入”所述，云海金属公司在履行了合同中的履约义务，内销以约定的交货方式将货物交付给客户确认收入，外销以货物已经发运或将提单交付买方作为销售收入的实现。如后附财务报表附注“六、39营业收入、营业成本”所述，云海金属公司2021年度销售收入为8,116,563,534.45元，系云海金属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）了解公司的业务模式与收入会计政策及会计估计和具体收入确认方式，对比会计准则，评价其适当性。

（2）了解公司的内部控制和流程，评估管理层的内控设计和执行的有效性。

(3) 检查销售合同，复核与收入确认相关的支持性文件，包括订单、出库单、物流单、签收单或提单及销售发票等。

(4) 查询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进行对比，分析其合理性。

(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。

#### 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2021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。

(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，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（如适用）。

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：南京云海特种金属股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	244,058,442.00	244,219,822.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	246,612.72	0.00
衍生金融资产		
应收票据	166,551,380.01	21,983,079.51
应收账款	1,743,871,009.96	1,220,456,923.17
应收款项融资	186,876,446.48	259,091,116.53
预付款项	285,729,290.85	192,064,695.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	142,293,333.25	182,515,886.82
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,103,493,740.13	807,636,179.25

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	500,000.00	0.00
其他流动资产	256,642,605.87	147,492,361.10
流动资产合计	4,130,262,861.27	3,075,460,064.64
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	302,911,068.40	270,193,888.72
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	43,312,078.84	45,526,918.75
固定资产	1,618,340,823.50	1,458,960,375.17
在建工程	694,435,056.29	396,906,967.93
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,134,495.00	0.00
无形资产	219,094,604.53	219,004,521.43
开发支出		
商誉	94,348,171.92	94,348,171.92
长期待摊费用	17,962,758.04	20,888,624.40
递延所得税资产	16,799,405.97	17,933,459.74
其他非流动资产	265,598,235.53	191,267,464.52
非流动资产合计	3,279,936,698.02	2,715,030,392.58
资产总计	7,410,199,559.29	5,790,490,457.22
流动负债：		
短期借款	1,851,175,462.13	1,770,451,626.79
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	414,340,104.53	301,537,537.42

应付账款	528,013,634.76	457,941,957.22
预收款项		
合同负债	22,187,087.69	39,356,034.80
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	54,749,240.45	48,531,706.29
应交税费	62,427,191.78	25,205,348.57
其他应付款	55,747,015.88	97,805,986.17
其中：应付利息	602,954.59	602,954.60
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	22,107,549.55	4,243,684.62
流动负债合计	3,010,747,286.77	2,745,073,881.88
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	240,291,458.35	0.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,561,293.68	0.00
长期应付款	55,370,000.00	55,370,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,233,612.00	3,954,798.72
递延收益	76,172,619.30	79,191,651.11
递延所得税负债	3,035,906.09	3,572,769.40
其他非流动负债	30,337,760.75	30,342,449.17
非流动负债合计	414,002,650.17	172,431,668.40
负债合计	3,424,749,936.94	2,917,505,550.28
所有者权益：		

股本	646,422,538.00	646,422,538.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	607,878,429.83	466,095,659.95
减：库存股		
其他综合收益	-1,865,850.00	-1,325,250.00
专项储备	2,337,222.09	2,337,222.09
盈余公积	154,815,778.91	126,353,573.78
一般风险准备		
未分配利润	1,978,604,554.53	1,578,836,493.88
归属于母公司所有者权益合计	3,388,192,673.36	2,818,720,237.70
少数股东权益	597,256,948.99	54,264,669.24
所有者权益合计	3,985,449,622.35	2,872,984,906.94
负债和所有者权益总计	7,410,199,559.29	5,790,490,457.22

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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	56,193,749.75	78,675,752.87
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	21,257,508.73	5,572,583.11
应收账款	552,510,217.39	452,422,058.22
应收款项融资	60,772,821.72	70,078,959.78
预付款项	168,681,372.70	105,958,982.66
其他应收款	790,309,888.52	474,270,246.22
其中：应收利息		
应收股利	142,822,230.58	91,219,120.86
存货	247,822,247.56	174,408,767.31
合同资产		
持有待售资产		



一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	211,426,040.62	104,869,626.03
流动资产合计	2,108,973,846.99	1,466,256,976.20
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,324,075,225.69	2,148,824,732.01
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	43,312,078.84	45,526,918.75
固定资产	66,350,925.91	39,698,960.56
在建工程	372,724,138.15	262,925,132.45
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,725,155.29	1,609,704.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,097,063.06	0.00
其他非流动资产	52,235,106.19	60,492,868.52
非流动资产合计	2,864,519,693.13	2,559,078,316.46
资产总计	4,973,493,540.12	4,025,335,292.66
流动负债：		
短期借款	889,796,381.86	1,028,671,357.08
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	298,578,668.43	203,361,925.18
应付账款	197,002,267.01	182,062,132.74
预收款项		
合同负债	3,904,722.71	6,264,522.44
应付职工薪酬	16,325,081.02	15,858,496.81
应交税费	640,178.03	561,473.90

其他应付款	1,086,338,930.37	576,646,566.15
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	22,986,862.22	11,113,604.30
流动负债合计	2,515,573,091.65	2,024,540,078.60
非流动负债：		
长期借款	240,291,458.35	0.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	10,302,051.31	10,302,051.31
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	28,605,884.20	31,751,905.69
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	279,199,393.86	42,053,957.00
负债合计	2,794,772,485.51	2,066,594,035.60
所有者权益：		
股本	646,422,538.00	646,422,538.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	478,248,757.37	478,248,757.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	154,815,778.91	126,353,573.78
未分配利润	899,233,980.33	707,716,387.91
所有者权益合计	2,178,721,054.61	1,958,741,257.06
负债和所有者权益总计	4,973,493,540.12	4,025,335,292.66

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	8,116,563,534.45	5,945,528,015.43
其中：营业收入	8,116,563,534.45	5,945,528,015.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,558,646,259.94	5,667,478,094.77
其中：营业成本	6,977,717,581.98	5,181,862,879.20
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	39,775,106.45	36,703,529.15
销售费用	29,920,933.60	29,320,280.11
管理费用	102,905,272.17	117,321,671.36
研发费用	309,186,447.09	231,637,881.25
财务费用	99,140,918.65	70,631,853.70
其中：利息费用	73,510,505.05	68,721,260.78
利息收入	1,228,195.06	1,552,671.73
加：其他收益	83,016,806.70	21,542,245.41
投资收益（损失以“-”号填列）	-16,681,269.38	-1,606,362.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-12,942,152.51	5,675,961.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	51,507.72	-2,820,150.00
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-35,650,959.67	-9,742,532.99
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-1,731,807.56	-4,597,957.79
资产处置收益（损失以“－”号填列）	124,482.07	376,716.30
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	587,046,034.39	281,201,879.34
加：营业外收入	2,968,386.93	6,734,530.28
减：营业外支出	8,796,421.07	5,770,729.44
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	581,218,000.25	282,165,680.18
减：所得税费用	63,810,431.04	39,518,146.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	517,407,569.21	242,647,533.94
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	517,407,569.21	242,647,533.94
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	492,872,519.58	243,746,714.84
2.少数股东损益	24,535,049.63	-1,099,180.90
六、其他综合收益的税后净额	-1,865,850.00	-1,325,250.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,865,850.00	-1,325,250.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合	-1,865,850.00	-1,325,250.00

收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-1,865,850.00	-1,325,250.00
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	515,541,719.21	241,322,283.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	491,006,669.58	242,421,464.84
归属于少数股东的综合收益总额	24,535,049.63	-1,099,180.90
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.7625	0.3771
（二）稀释每股收益	0.7625	0.3771

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	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	3,346,021,595.00	2,371,684,440.08
减：营业成本	3,058,454,734.86	2,210,119,212.54
税金及附加	7,292,907.51	8,596,464.16
销售费用	3,434,151.44	2,412,905.27
管理费用	34,777,774.46	43,686,373.71
研发费用	100,505,099.84	80,352,502.01
财务费用	40,759,084.14	27,307,446.25
其中：利息费用	41,798,683.40	36,034,109.18

利息收入	460,681.37	698,390.12
加：其他收益	61,056,548.73	11,343,945.59
投资收益（损失以“-”号填列）	161,074,950.45	159,265,473.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,201,271.10	-1,606,362.25
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	-2,820,150.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-24,654,326.40	-3,322,239.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）	593,801.00	-2,358,743.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-76,795.56	303,213.22
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	298,792,020.97	161,621,035.63
加：营业外收入	383,653.33	745,178.98
减：营业外支出	1,879,947.02	1,302,949.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	297,295,727.28	161,063,264.68
减：所得税费用	12,673,675.93	591,175.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	284,622,051.35	160,472,088.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	284,622,051.35	160,472,088.71
（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）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允		

价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	284,622,051.35	160,472,088.71
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	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,912,267,297.58	5,795,977,239.37
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	32,085,497.30	21,496,496.29
收到其他与经营活动有关的现金	170,400,965.08	150,884,709.40
经营活动现金流入小计	7,114,753,759.96	5,968,358,445.06
购买商品、接受劳务支付的现金	6,163,044,696.77	4,662,716,699.37
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	418,953,822.51	347,276,436.04
支付的各项税费	300,263,044.27	298,502,041.31
支付其他与经营活动有关的现金	175,631,604.04	131,301,508.38
经营活动现金流出小计	7,057,893,167.59	5,439,796,685.10
经营活动产生的现金流量净额	56,860,592.37	528,561,759.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	105,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	525,000.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,886,553.59	5,396,807.65
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	110,411,553.59	5,396,807.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	839,240,524.14	409,765,162.36
投资支付的现金	140,500,000.00	14,499,999.99
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	26,424,364.37	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		



投资活动现金流出小计	1,006,164,888.51	424,265,162.35
投资活动产生的现金流量净额	-895,753,334.92	-418,868,354.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	660,240,000.00	35,310,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	660,240,000.00	35,310,000.00
取得借款收到的现金	2,759,992,059.18	1,956,308,061.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,420,232,059.18	1,991,618,061.00
偿还债务支付的现金	2,445,239,097.92	1,862,584,783.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	140,775,733.34	191,210,810.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	7,447,230.73	4,630,000.00
筹资活动现金流出小计	2,593,462,061.99	2,058,425,594.13
筹资活动产生的现金流量净额	826,769,997.19	-66,807,533.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,418,028.67	-2,314,497.05
五、现金及现金等价物净增加额	-16,540,774.03	40,571,375.08
加：期初现金及现金等价物余额	228,282,867.56	187,711,492.48
六、期末现金及现金等价物余额	211,742,093.53	228,282,867.56

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,173,858,649.22	2,555,111,580.38
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	572,793,247.65	180,140,044.43
经营活动现金流入小计	3,746,651,896.87	2,735,251,624.81
购买商品、接受劳务支付的现金	3,057,059,822.52	2,123,071,118.39
支付给职工以及为职工支付的现金	75,476,745.81	67,620,914.96
支付的各项税费	141,271,252.62	114,966,457.15

支付其他与经营活动有关的现金	205,200,713.15	150,586,713.91
经营活动现金流出小计	3,479,008,534.10	2,456,245,204.41
经营活动产生的现金流量净额	267,643,362.77	279,006,420.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	105,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	525,000.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	405,623.14	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	105,930,623.14	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	126,875,738.03	159,621,163.26
投资支付的现金	259,390,000.00	60,909,999.99
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	386,265,738.03	220,531,163.25
投资活动产生的现金流量净额	-280,335,114.89	-220,531,163.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,682,642,059.18	1,186,872,905.84
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流入小计	1,682,642,059.18	1,186,872,905.84
偿还债务支付的现金	1,584,239,097.92	1,068,265,052.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	108,146,098.61	137,183,316.20
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,692,385,196.53	1,205,448,368.95
筹资活动产生的现金流量净额	-9,743,137.35	-18,575,463.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-47,113.65	13,571.65
五、现金及现金等价物净增加额	-22,482,003.12	39,913,365.69
加：期初现金及现金等价物余额	78,675,752.87	38,762,387.18
六、期末现金及现金等价物余额	56,193,749.75	78,675,752.87

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	646,422,538.00	0.00	0.00	0.00	466,095,659.95	0.00	-1,325,250.00	2,337,222.09	126,353,573.78	0.00	1,578,836.49	3.88	2,818,720.23	54,264,669.24	2,872,984.90	
加：会计政策变更					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
前期差错更正					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
同一控制下企业合并					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
二、本年期初余额	646,422,538.00				466,095,659.95	0.00	-1,325,250.00	2,337,222.09	126,353,573.78	0.00	1,578,836.49	3.88	2,818,720.23	54,264,669.24	2,872,984.90	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					141,782,769.88	0.00	-540,600.00	0.00	28,462,205.13	0.00	399,768,060.65		569,472,435.66	542,992,279.75	1,112,464.71	
（一）综合收益总额					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	492,872,519.58		492,872,519.58	24,535,049.63	517,407,569.21	
（二）所有者投入和减少资本					141,782,769.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		141,782,769.88	518,457,230.12	660,240,000.00	
1. 所有者投入的普通股					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	660,240,000.00	660,240,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
3. 股份支付计					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	

入所有者权益的金额														
4. 其他				141,782,769.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	141,782,769.88	-141,782,769.88	0.00
(三)利润分配				0.00	0.00	0.00	0.00	28,462,205.13	0.00	-93,104,458.93		-64,642,253.80	0.00	-64,642,253.80
1. 提取盈余公积				0.00	0.00	0.00	0.00	28,462,205.13	0.00	-28,462,205.13		0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-64,642,253.80		-64,642,253.80	0.00	-64,642,253.80
4. 其他				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(四)所有者权益内部结转				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
6. 其他				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(五)专项储备				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 本期提取				0.00	0.00	0.00	31,758,334.72	0.00	0.00	0.00		31,758,334.72	0.00	31,758,334.72
2. 本期使用				0.00	0.00	0.00	31,758,334.72	0.00	0.00	0.00		31,758,334.72	0.00	31,758,334.72

								2					2		2
(六) 其他				0.00	0.00	-540,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-540,600.00	0.00	-540,600.00
四、本期期末余额	646,422,538.00			607,878,429.83	0.00	-1,865,850.00	2,337,222.09	154,815,778.91		1,978,604,554.53			3,388,192,673.36	597,256,948.99	3,985,449,622.35

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	646,422,538.00				466,095,659.95		0.00	1,537,222.09	110,306,364.91		1,448,100,368.61		2,672,462,153.56	2,903,850.15	2,675,366,003.71
加：会计政策变更	0.00				0.00		0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00				0.00		0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00				0.00		0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
其他	0.00				0.00		0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	646,422,538.00				466,095,659.95		0.00	1,537,222.09	110,306,364.91		1,448,100,368.61		2,672,462,153.56	2,903,850.15	2,675,366,003.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				0.00		-1,325,250.00	800,000.00	16,047,208.87		130,736,125.27		146,258,084.14	51,360,819.09	197,618,903.23
（一）综合收益总额	0.00				0.00			0.00	0.00		243,746,714.84		243,746,714.84	-1,099,180.91	242,647,533.93
（二）所有者投入和减少资本	0.00				0.00		0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	52,460,000.00	52,460,000.00
1. 所有者投入的普通股	0.00				0.00		0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	52,460,000.00	52,460,000.00

2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00				0.00	0.00	0.00	16,047,208.87	-113,010,589.57	-96,963,380.70	0.00	-96,963,380.70	
1. 提取盈余公积	0.00				0.00	0.00	0.00	16,047,208.87	-16,047,208.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	-96,963,380.70	-96,963,380.70	0.00	-96,963,380.70	
4. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他										0.00		0.00	
(五) 专项储备	0.00				0.00	0.00	800,000.00	0.00	0.00	800,000.00	0.00	800,000.00	
1. 本期提取	0.00				0.00	0.00	26,005.00	0.00	0.00	26,005.00	0.00	26,005.00	



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									28,462,205.13	-93,104,458.93		-64,642,253.80
1. 提取盈余公积									28,462,205.13	-28,462,205.13		
2. 对所有者(或股东)的分配										-64,642,253.80		-64,642,253.80
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取									5,957,426.04			5,957,426.04
2. 本期使用									5,957,426.04			5,957,426.04
(六) 其他												
四、本期期末余额	646,422,538.0				478,248,757.37				154,815,778.91	899,233,980.3		2,178,721,054.61



	0								3	
--	---	--	--	--	--	--	--	--	---	--

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余 额	646,42 2,538. 00				478,248 ,757.37				110,306 ,364.91	660,254,8 88.77		1,895,232,5 49.05
加：会计政 策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余 额	646,42 2,538. 00				478,248 ,757.37				110,306 ,364.91	660,254,8 88.77		1,895,232,5 49.05
三、本期增减变 动金额(减少以 “－”号填列)									16,047, 208.87	47,461,49 9.14		63,508,708. 01
(一)综合收益 总额										160,472,0 88.71		160,472,08 8.71
(二)所有者投 入和减少资本												
1. 所有者投入 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									16,047, 208.87	-113,010, 589.57		-96,963,380 .70
1. 提取盈余公 积									16,047, 208.87	-16,047,2 08.87		

2. 对所有者(或股东)的分配										-96,963,380.70		-96,963,380.70
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取									5,957,426.04			5,957,426.04
2. 本期使用									5,957,426.04			5,957,426.04
(六)其他												
四、本期期末余额	646,422,538.00				478,248,757.37				126,353,573.78	707,716,387.91		1,958,741,257.06

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

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，公司增资后，注册资本增至人民币144,000,000.00元。

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年度第四次股东临时大会审议通过，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。

截止2021年12月31日，本公司累计发行股本总数64,642.2538万股，股本为64,642.2538万元。

注册地址：南京市溧水经济开发区秀山东路9号。

总部地址：南京市溧水经济开发区秀山东路9号。

## 2、公司的业务性质和主要经营活动

本公司及主要子公司属于有色金属合金业，主要产品有镁合金、铝合金、金属锆、镁粒子、中间合金、压铸件等。

公司经营范围包括：金属镁及镁合金产品、金属锆和其它碱土金属及合金、铝合金的生产和销售；镁、铝制品的生产和销售；铝镁废料回收；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进出口业务；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；道路货物运输。（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）。

## 3、财务报告的批准报出

本公司财务报表业经本公司董事会于2022年3月14日决议批准报出。

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共21户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加4户，详见本附注七“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，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“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

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司主要从事镁合金、铝合金、金属锶、镁粒子、中间合金、压铸件等产品的生产和销售。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、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、28“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注四、35“重大会计判断和估计”。

### 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2021年12月31日的合并及母公司财务状况及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 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。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，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（参见本附注四、5（2）），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本附注四、15“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）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的上年年末数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的上年年末数和对比较数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期上年年末至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比较数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司上年年末股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时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，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》或《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、15“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

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的，需区分处置对子公司股权投资直

至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、15、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

## 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，按照本附注四、15（2）②“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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）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）以及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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期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。

年初数和上年实际数按照上年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，将资产负债表中所有者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。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。



金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的商业模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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）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。

### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

### （6）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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负

债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### (7) 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，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

### 12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合	应收款项的账龄作为信用风险特征

### 13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合	本组合为日常经常活动中应收取各类押金、代垫款、质保金等应收款项。

## 15、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括在途物资、原材料、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、委托加工物资、在产品、库存商品（产成品）、发出商品等。

### （2）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。

### （3）存货可变现净值的确认和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。

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、10、金融资产减值。

## 17、合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号—收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

## 18、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。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、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，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产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。

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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号—企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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。

对于本公司2020年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### 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，在处置时将原计入所有者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。

## 23、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。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其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	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

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。

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、22“长期资产减值”。

## 26、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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

## 31、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、使用权资产、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。

### 32、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。

### 33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 34、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。

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）。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，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。

## 35、租赁负债

## 36、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。

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 37、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合并范围，另一在本公司合并范围外的，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。

本公司合并范围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。

### 38、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（参见本附注四、19“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。

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商

品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的签收单、质检合格书或出库完成报关手续时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。本公司给予客户的信用期通常为30-90天，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

本公司与客户之间的部分合同存在未达标赔偿、违约金等安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

本公司销售部分商品的合同中附有销售退回条款，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

#### 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应



满足的其他相关条件（如有）。

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。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。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、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年度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。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### （2）融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分下列情形对变更后的租赁进行处理：

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、14“持有待售资产和处置组”相关描述。

### 44、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
--------------	------	----

执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号—租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即2021年1月1日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，不调整使用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

- （1）将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- （2）计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- （3）使用权资产的计量不包含初始直接费用；

（4）存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

(5) 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第13号—或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

(6) 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	244,219,822.29	244,219,822.29	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	0.00	0.00	
衍生金融资产			
应收票据	21,983,079.51	21,983,079.51	
应收账款	1,220,456,923.17	1,220,456,923.17	
应收款项融资	259,091,116.53	259,091,116.53	
预付款项	192,064,695.97	192,064,695.97	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	182,515,886.82	182,515,886.82	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	807,636,179.25	807,636,179.25	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	
其他流动资产	147,492,361.10	147,492,361.10	
流动资产合计	3,075,460,064.64	3,075,460,064.64	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	270,193,888.72	270,193,888.72	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	45,526,918.75	45,526,918.75	
固定资产	1,458,960,375.17	1,458,960,375.17	
在建工程	396,906,967.93	396,906,967.93	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	0.00	4,761,572.76	4,761,572.76
无形资产	219,004,521.43	219,004,521.43	
开发支出			
商誉	94,348,171.92	94,348,171.92	
长期待摊费用	20,888,624.40	20,523,512.02	-365,112.38
递延所得税资产	17,933,459.74	17,933,459.74	
其他非流动资产	191,267,464.52	191,267,464.52	
非流动资产合计	2,715,030,392.58	2,719,426,852.96	4,396,460.38
资产总计	5,790,490,457.22	5,794,886,917.60	4,396,460.38
流动负债：			
短期借款	1,770,451,626.79	1,770,451,626.79	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	301,537,537.42	301,537,537.42	
应付账款	457,941,957.22	457,941,957.22	
预收款项			
合同负债	39,356,034.80	39,356,034.80	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	48,531,706.29	48,531,706.29	
应交税费	25,205,348.57	25,205,348.57	
其他应付款	97,805,986.17	97,805,986.17	
其中：应付利息	602,954.60	602,954.60	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	4,243,684.62	4,243,684.62	
流动负债合计	2,745,073,881.88	2,745,073,881.88	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	0.00	0.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	0.00	4,396,460.38	4,396,460.38
长期应付款	55,370,000.00	55,370,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	3,954,798.72	3,954,798.72	
递延收益	79,191,651.11	79,191,651.11	
递延所得税负债	3,572,769.40	3,572,769.40	
其他非流动负债	30,342,449.17	30,342,449.17	

非流动负债合计	172,431,668.40	176,828,128.78	4,396,460.38
负债合计	2,917,505,550.28	2,921,902,010.66	4,396,460.38
所有者权益：			
股本	646,422,538.00	646,422,538.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	466,095,659.95	466,095,659.95	
减：库存股			
其他综合收益	-1,325,250.00	-1,325,250.00	
专项储备	2,337,222.09	2,337,222.09	
盈余公积	126,353,573.78	126,353,573.78	
一般风险准备			
未分配利润	1,578,836,493.88	1,578,836,493.88	
归属于母公司所有者权益合计	2,818,720,237.70	2,818,720,237.70	
少数股东权益	54,264,669.24	54,264,669.24	
所有者权益合计	2,872,984,906.94	2,872,984,906.94	
负债和所有者权益总计	5,790,490,457.22	5,794,886,917.60	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	78,675,752.87	78,675,752.87	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5,572,583.11	5,572,583.11	
应收账款	452,422,058.22	452,422,058.22	
应收款项融资	70,078,959.78	70,078,959.78	
预付款项	105,958,982.66	105,958,982.66	
其他应收款	474,270,246.22	474,270,246.22	
其中：应收利息			
应收股利	91,219,120.86	91,219,120.86	
存货	174,408,767.31	174,408,767.31	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	104,869,626.03	104,869,626.03	
流动资产合计	1,466,256,976.20	1,466,256,976.20	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,148,824,732.01	2,148,824,732.01	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	45,526,918.75	45,526,918.75	
固定资产	39,698,960.56	39,698,960.56	
在建工程	262,925,132.45	262,925,132.45	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,609,704.17	1,609,704.17	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	0.00		
其他非流动资产	60,492,868.52	60,492,868.52	
非流动资产合计	2,559,078,316.46	2,559,078,316.46	
资产总计	4,025,335,292.66	4,025,335,292.66	
流动负债：			
短期借款	1,028,671,357.08	1,028,671,357.08	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	203,361,925.18	203,361,925.18	
应付账款	182,062,132.74	182,062,132.74	
预收款项			



合同负债	6,264,522.44	6,264,522.44	
应付职工薪酬	15,858,496.81	15,858,496.81	
应交税费	561,473.90	561,473.90	
其他应付款	576,646,566.15	576,646,566.15	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	11,113,604.30	11,113,604.30	
流动负债合计	2,024,540,078.60	2,024,540,078.60	
非流动负债：			
长期借款	0.00		
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	10,302,051.31	10,302,051.31	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	31,751,905.69	31,751,905.69	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	42,053,957.00	42,053,957.00	
负债合计	2,066,594,035.60	2,066,594,035.60	
所有者权益：			
股本	646,422,538.00	646,422,538.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	478,248,757.37	478,248,757.37	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	126,353,573.78	126,353,573.78	
未分配利润	707,716,387.91	707,716,387.91	
所有者权益合计	1,958,741,257.06	1,958,741,257.06	
负债和所有者权益总计	4,025,335,292.66	4,025,335,292.66	

调整情况说明

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

执行新租赁准则会计政策变更对2021年1月1日财务报表的影响如下：

报表项目	2020年12月31日（变更前）金额		2021年1月1日（变更后）金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
使用权资产			4,761,572.76	
长期待摊费用	20,888,624.40		20,523,512.02	
租赁负债			4,396,460.38	

本公司于2021年1月1日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为4.75%。  
20,523,512.02

本公司2020年度财务报表中披露的2020年末重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额与2021年1月1日计入租赁负债的差异调整过程如下：

项 目	合并报表	母公司报表
2020年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	4,757,589.64	
按照增量借款利率折现的上述最低租赁付款额现值	4,396,460.38	
减：采用简化处理的租赁付款额		
其中：短期租赁		
低价值资产租赁		
加/减：其他因素		
2021年1月1日租赁负债	4,396,460.38	
其中：一年内到期的租赁负债		

#### 45、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	13%、9%

	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。	
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	2.5%、15%、25%
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%

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%
南京云海金属贸易有限公司	25%
南京云海轻金属精密制造有限公司	15%
五台云海镁业有限公司	15%
包头云海金属有限公司	25%
瑞宝金属（香港）有限公司	-
巢湖云海镁业有限公司	15%
巢湖云海新材料科技有限公司	2.5%
南京云开合金有限公司	15%
运城云海铝业有限公司	25%
南京云丰废旧金属有限公司	2.5%
惠州云海镁业有限公司	15%
荆州云海精密制造有限公司	25%
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	15%
重庆博奥镁铝金属制造有限公司	15%
山东云信铝业科技有限公司	25%
天津云海精密制造有限公司	25%
天津六合镁制品有限公司	15%

## 2、税收优惠

- 公司及子公司五台云海镁业有限公司、巢湖云海镁业有限公司、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、惠州云海镁业有限公司、重庆博奥镁铝金属制造有限公司及天津六合镁制品有限公司系高新技术企业，有效期 3 年。按照《中华人民共和国企业所得税法》及相关法规规定，上述公司2021年度适用15%的所得税优惠税率。
- 根据《财政部 税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税〔2018〕76号）规定，自2018年1月1日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格（以下统称资格）的企业，其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限

由5年延长至10年。

3. 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,不缴纳企业所得税。

### 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	90,530.09	93,614.94
银行存款	211,635,719.88	228,189,252.62
其他货币资金	32,332,192.03	15,936,954.73
合计	244,058,442.00	244,219,822.29
其中：存放在境外的款项总额	7,217,907.34	8,457,665.24

其他说明

注：其他货币资金期末余额系承兑汇票保证金23,313,403.70元，信用证保证金803,776.34元，土地复垦保证金8,199,168.43元，支付宝余额15,843.56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在潜在回收风险的款项。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	246,612.72	
其中：		
其中：		
合计	246,612.72	0.00

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 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	45,168,871.28	16,810,496.40
商业承兑票据	121,382,508.73	5,172,583.11
合计	166,551,380.01	21,983,079.51

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	22,507,903.92	13.42%	1,125,395.19	5.00%	21,382,508.73	5,444,824.33	24.47%	272,241.22	5.00%	5,172,583.11
其中：										
其中：										
合计	22,507,903.92	13.42%	1,125,395.19	5.00%	21,382,508.73	5,444,824.33	24.47%	272,241.22	5.00%	5,172,583.11

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 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	45,168,871.28
合计	45,168,871.28

### (4) 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	1,532,978,304.87	
商业承兑票据		119,537,903.92
合计	1,532,978,304.87	119,537,903.92

### (5) 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

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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

应收票据核销说明：

## 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,853,766.57	0.53%	9,853,766.57	9.24%		5,702,713.85	0.44%	5,702,713.85	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,840,674,810.82	99.47%	96,803,800.86	90.76%	1,743,871,009.96	1,288,478,043.30	99.56%	68,021,120.13	5.28%	1,220,456,923.17
其中：										
其中：账龄组合	1,840,674,810.82	99.47%	96,803,800.86	90.76%	1,743,871,009.96	1,288,478,043.30	99.56%	68,021,120.13	5.28%	1,220,456,923.17
合计	1,850,528,577.39	100.00%	106,657,567.43	100.00%	1,743,871,009.96	1,294,180,757.15	100.00%	73,723,833.98	5.70%	1,220,456,923.17

按单项计提坏账准备：9,853,766.57

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
芜湖华峰汽车部件有限责任公司	974,427.11	974,427.11	100.00%	无法收回
宁波天邦实达工具有限公司	1,644,681.07	1,644,681.07	100.00%	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%	无法收回
冠惠工业技研（惠州）有限公司	262,104.83	262,104.83	100.00%	无法收回
前途汽车（苏州）有限公司	4,186,553.56	4,186,553.56	100.00%	无法收回
合计	9,853,766.57	9,853,766.57	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	1,812,442,488.84
1至2年	27,254,775.84
2至3年	2,381,458.44
3年以上	8,449,854.27
3至4年	2,335,840.26
4至5年	378,012.28
5年以上	5,736,001.73
合计	1,850,528,577.39

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账	73,723,833.98	34,505,843.08	-160,378.22	2,742,531.17	1,010,043.32	106,657,567.43
合计	73,723,833.98	34,505,843.08	-160,378.22	2,742,531.17	1,010,043.32	106,657,567.43

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	2,742,531.17

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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	66,252,410.35	3.59%	3,312,620.52
第二名	56,707,027.13	3.06%	2,835,351.36
第三名	42,041,138.68	2.27%	2,102,056.93
第四名	39,866,062.78	2.15%	1,993,303.14
第五名	38,898,385.11	2.10%	1,944,919.26
合计	243,765,024.05	13.17%	

## (5) 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) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	186,876,446.48	259,091,116.53
合计	186,876,446.48	259,091,116.53

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

其他说明：

## 7、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	285,345,433.01	99.87%	191,226,733.71	99.56%
1至2年	273,951.25	0.10%	837,962.26	0.44%

2至3年	109,906.59	0.03%		
合计	285,729,290.85	--	192,064,695.97	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为210,494,766.43元，占预付款项期末余额合计数的比例73.67%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	142,293,333.25	182,515,886.82
合计	142,293,333.25	182,515,886.82

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	4,852,880.93	5,347,593.85
经营性往来	23,614,652.06	12,581,567.28
拆迁款	137,102,610.12	187,102,610.12
合计	165,570,143.11	205,031,771.25

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	22,515,884.43			22,515,884.43
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	291,962.62			291,962.62
其他变动	468,962.81			468,962.81
2021 年 12 月 31 日余额	23,276,809.86			23,276,809.86

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,247,451.81
1 至 2 年	88,406,334.05
2 至 3 年	58,760,851.22
3 年以上	8,155,506.03
3 至 4 年	2,752,745.64
4 至 5 年	56,364.76
5 年以上	5,346,395.63
合计	165,570,143.11

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	22,515,884.43	291,962.62			468,962.81	23,276,809.86
合计	22,515,884.43	291,962.62			468,962.81	23,276,809.86

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

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：

### 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

南京溧水产业投资控股集团有限公司	拆迁款	101,214,550.36	2-3 年	61.13%	8,088,664.34
南京溧水经济技术开发集团有限公司	拆迁款	35,888,059.76	2-3 年	21.68%	3,643,634.96
波兰税务 (VAT 增值税)	经营性往来	12,184,916.92	1 年以内、1-2 年、2-3 年	7.36%	1,939,263.93
广灵县天鼎实业有限公司	经营性往来	3,656,989.00	5 年以上	2.21%	3,656,989.00
重庆盛镁镁业有限公司	保证金	2,866,896.60	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	1.73%	1,623,917.47
合计	--	155,811,412.64	--	94.11%	18,952,469.70

## 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：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	297,449,420.12	650,144.67	296,799,275.45	296,746,223.26	1,372,880.28	295,373,342.98
库存商品	663,240,565.50	3,438,612.48	659,801,953.02	421,080,915.10	1,953,337.30	419,127,577.80
周转材料	144,742,706.46	16,107,278.69	128,635,427.77	99,377,371.70	14,978,401.43	84,398,970.27
发出商品	18,257,083.89		18,257,083.89	8,736,288.20		8,736,288.20

合计	1,123,689,775.97	20,196,035.84	1,103,493,740.13	825,940,798.26	18,304,619.01	807,636,179.25
----	------------------	---------------	------------------	----------------	---------------	----------------

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,372,880.28	75,163.04		797,898.65		650,144.67
库存商品	1,953,337.30	1,325,665.91	159,609.27			3,438,612.48
周转材料	14,978,401.43	1,128,877.26				16,107,278.69
合计	18,304,619.01	2,529,706.21	159,609.27	797,898.65		20,196,035.84

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	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
融资租赁资产	500,000.00	
合计	500,000.00	0.00

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

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	108,791,343.79	69,050,258.98
增值税-待抵扣进项税	4,459,961.08	10,760,492.79
预交税金	124,621,528.01	50,469,432.90
应收出口退税	2,740,102.97	4,943,425.19
待摊费用	16,029,670.02	12,268,751.24
合计	256,642,605.87	147,492,361.10

其他说明：

**14、债权投资**

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 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	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计



	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

## (2) 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 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
巢湖宜安 云海科技 有限公司	117,456,0 53.29	10,000,00 0.00		-8,782,47 3.76						118,673,5 79.53	
江苏珀然 股份有限 公司	94,315,66 7.81		94,315,66 7.81								
巢湖信实 云海投资 管理有限 公司	1,398,539 .16			83,945.16			525,000.0 0			957,484.3 2	
合肥信实 新材料股 权投资基 金合伙企 业（有限 合伙）	52,523,62 8.46			33,681.16						52,557,30 9.62	
安徽宝镁 轻合金有 限公司	4,500,000 .00	130,500,0 00.00		-4,277,30 5.07						130,722,6 94.93	

小计	270,193,888.72	140,500,000.00	94,315,667.81	-12,942,152.51			525,000.00			302,911,068.40
合计	270,193,888.72	140,500,000.00	94,315,667.81	-12,942,152.51			525,000.00			302,911,068.40

其他说明

**18、其他权益工具投资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	44,212,231.28	6,293,931.20		50,506,162.48
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	44,212,231.28	6,293,931.20		50,506,162.48
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,451,683.85	527,559.88		4,979,243.73
2.本期增加金额	2,094,707.18	120,132.73		2,214,839.91
(1) 计提或摊销	2,094,707.18	120,132.73		2,214,839.91
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,546,391.03	647,692.61		7,194,083.64
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	37,665,840.25	5,646,238.59		43,312,078.84
2.期初账面价值	39,760,547.43	5,766,371.32		45,526,918.75

## (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

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,618,340,823.50	1,458,960,375.17
合计	1,618,340,823.50	1,458,960,375.17

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	715,566,227.77	1,787,984,380.26	78,603,801.67	50,456,054.03	2,632,610,463.73
2.本期增加金额	51,121,676.21	324,944,017.93	5,142,296.12	15,339,145.19	396,547,135.45
(1) 购置	835,717.63	90,787,032.38	4,102,617.81	7,226,713.41	102,952,081.23
(2) 在建工程转入	12,077,731.48	200,164,255.31	308,199.57	7,594,643.92	220,144,830.28
(3) 企业合并增加	38,208,227.10	30,319,272.59	731,478.74	517,787.86	69,776,766.29
(4) 使用权资产转入		3,673,457.65			3,673,457.65
3.本期减少金额	2,595,979.81	40,239,878.92	2,433,272.35	602,067.08	45,871,198.16
(1) 处置或报废	2,595,979.81	40,239,878.92	2,433,272.35	601,894.09	45,871,025.17
(2) 其他				172.99	172.99
4.期末余额	764,091,924.17	2,075,609,858.17	81,312,825.44	65,193,132.14	2,986,207,739.92
二、累计折旧					
1.期初余额	224,486,274.76	880,330,787.73	37,335,422.45	31,497,603.62	1,173,650,088.56
2.本期增加金额	57,896,225.16	149,513,117.49	8,257,399.00	5,847,002.41	221,513,744.06
(1) 计提	36,493,575.84	134,043,931.14	7,576,029.40	5,376,414.34	183,489,950.72
(2) 使用权资产转入					

(3) 企业合并增加	21,402,649.32	15,469,186.35	681,369.60	470,588.07	38,023,793.34
3.本期减少金额		27,383,916.79	2,260,335.13	574,003.18	30,218,255.10
(1) 处置或报废		27,383,916.79	2,260,335.13	574,003.18	30,218,255.10
4.期末余额	282,382,499.92	1,002,459,988.43	43,332,486.32	36,770,602.85	1,364,945,577.52
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) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	481,709,424.25	1,070,228,530.84	37,980,339.12	28,422,529.29	1,618,340,823.50
2.期初账面价值	491,079,953.01	907,653,592.53	41,268,379.22	18,958,450.41	1,458,960,375.17

## (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) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
五台云海镁业有限公司	134,462,193.10	
南京云海轻金属精密制造有限公司	4,773,604.67	

合计	139,235,797.77
----	----------------

其他说明

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	694,435,056.29	396,906,967.93
合计	694,435,056.29	396,906,967.93

**(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
溧水东屏新厂区项目	372,724,138.15		372,724,138.15	257,709,525.79		257,709,525.79
集团用友软件系统				4,232,929.17		4,232,929.17
巢湖二期镁合金还原项目	51,733,257.61		51,733,257.61	7,360,637.69		7,360,637.69
巢湖年产 10 万吨高性能镁基轻合金材料项目	75,325,073.38		75,325,073.38	22,576,112.35		22,576,112.35
扬州公司在建项目	20,191,250.64		20,191,250.64	28,169,878.91		28,169,878.91
五台车间改造项目	3,623,547.48		3,623,547.48	10,670,873.54		10,670,873.54
重庆博奥压铸工程	72,761,112.49		72,761,112.49	19,799,704.83		19,799,704.83
山东云信铝合金项目	94,448,139.15		94,448,139.15	40,368,553.21		40,368,553.21
印度公司筹建项	1,166,528.81		1,166,528.81	487,275.18		487,275.18

目						
其他项目	2,462,008.58		2,462,008.58	5,531,477.26		5,531,477.26
合计	694,435,056.29		694,435,056.29	396,906,967.93		396,906,967.93

## (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
溧水东屏新厂区项目		257,709,525.79	141,453,377.85	26,438,765.49		372,724,138.15						
集团用友软件系统		4,232,929.17	2,210,358.52	6,443,287.69								
巢湖二期镁合金还原项目		7,360,637.69	66,511,968.20	20,340,347.63	1,799,000.65	51,733,257.61						
巢湖年产 10 万吨高性能镁基轻合金材料项目		22,576,112.35	52,748,961.03			75,325,073.38						
扬州瑞斯乐西厂房及四期项目		28,169,878.91	56,126,176.77	64,104,805.04		20,191,250.64						
五台车间改造项目		10,670,873.54	19,234,514.99	15,520,580.21	10,761,260.84	3,623,547.48						
重庆博奥压铸工程		19,799,704.83	91,856,962.58	34,330,551.40	4,565,003.52	72,761,112.49						
山东云信项目		40,368,553.21	111,068,857.10	56,989,271.16		94,448,139.15						

印度公司筹建项目	487,275.18	679,253.63			1,166,528.81						
其他项目	5,531,477.26		2,420,509.35	648,959.33	2,462,008.58						
合计	396,906,967.93	541,890,430.67	226,588,117.97	17,774,224.34	694,435,056.29	--	--				--

**(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

**(4) 工程物资**

单位：元

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

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、使用权资产**

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	合计
1.期初余额	4,761,572.76		4,761,572.76
2.本期增加金额		16,295,887.21	16,295,887.21



(1) 合并范围增加		16,295,887.21	16,295,887.21
3.本期减少金额		3,673,457.65	3,673,457.65
(1) 转出至固定资产		3,673,457.65	3,673,457.65
4.期末余额	4,761,572.76	12,622,429.56	17,384,002.32
2.本期增加金额	1,117,538.10	9,131,969.22	10,249,507.32
(1) 计提	1,117,538.10	867,358.44	1,984,896.54
(2) 合并范围增加		8,264,610.78	8,264,610.78
3.本期减少金额		2,921,338.90	2,921,338.90
(2) 转出至固定资产		2,921,338.90	2,921,338.90
4.期末余额	1,117,538.10	9,131,969.22	10,249,507.32
1.期末账面价值	3,644,034.66	3,490,460.34	7,134,495.00
2.期初账面价值	4,761,572.76		4,761,572.76

其他说明：

## 26、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	采矿权	办公软件	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	202,517,570.02	10,880,000.00		54,703,768.00	12,818,875.98	67,415.00	280,987,629.00
2.本期增加金额	1,850,540.63				13,894,914.60		15,745,455.23
(1) 购置					7,451,626.91		7,451,626.91
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加	2,091,000.00						2,091,000.00
(4) 在建工程转入					6,443,287.69		6,443,287.69
(5)	-240,459.37						-240,459.37
3.本期减少					6,697,594.91		6,697,594.91

金额							
(1) 处置					6,697,594.91		6,697,594.91
4.期末余额	204,368,110.65	10,880,000.00		54,703,768.00	20,016,195.67	67,415.00	290,035,489.32
二、累计摊销							
1.期初余额	26,621,011.00	2,088,970.51		21,899,636.07	11,363,418.27	10,071.72	61,983,107.57
2.本期增加金额	4,152,116.53	1,635,637.18		2,199,159.69	1,212,852.16	12,318.88	9,212,084.44
(1) 计提	4,153,421.33	1,635,637.18		2,199,159.69	1,212,852.16	12,318.88	9,213,389.24
3.本期减少金额					254,307.22		254,307.22
(1) 处置					254,307.22		254,307.22
4.期末余额	30,773,127.53	3,724,607.69		24,098,795.76	12,321,963.21	22,390.60	70,940,884.79
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	173,594,983.12	7,155,392.31		30,604,972.24	7,694,232.46	45,024.40	219,094,604.53

面价值							
2.期初账面价值	175,896,559.02	8,791,029.49		32,804,131.93	1,455,457.71	57,343.28	219,004,521.43

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：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
重庆博奥镁铝金属制造有限公司	94,348,171.92					94,348,171.92
合计	94,348,171.92					94,348,171.92

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

合计					
----	--	--	--	--	--

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司的商誉系2019年7月非同一控制下企业合并取得重庆博奥镁铝金属制造有限公司（以下简称“重庆博奥”）股权所形成。形成商誉的资产组范围为其全部可辨认的经营性资产（具体包括固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用），资产组涉及的主要业务内容为镁、铝合金产品的生产，主要产品为镁合金汽车零部件，主要供应给汽车部件的生产商，与商誉的初始确认及以后年度进行减值测试时的资产组业务内涵相同，保持了一致性。

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

公司以形成商誉的经营性资产及负债形成的资产组组合进行减值测试。产生商誉的各资产组组合的可回收金额按照预计未来现金流量的现值确定。公司管理层按照 5 年详细预测期和后续预测期对未来现金流量进行预计。详细预测期的预计未来现金流量基于管理层制定的经营计划确定；后续预测期的预计未来现金流量按照详细预测期最后一年的水平，并结合公司的经营计划、行业发展趋势等因素后确定。公司在预计未来现金流量时使用的关键假设包括业务量增长率、毛利率和折现率等。经测试，公司管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致产生商誉的子公司的净资产账面价值低于其可收回金额。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、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
复垦及治理费	1,176,765.30		83,377.08		1,093,388.22
改造及摊销费用	19,346,746.72	5,823,908.97	8,301,285.87		16,869,369.82
租赁资产					
合计	20,523,512.02	5,823,908.97	8,384,662.95		17,962,758.04

其他说明

## 30、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	52,207,652.44	9,080,664.45	64,196,213.09	10,180,170.24
内部交易未实现利润	3,293,117.20	322,040.71	7,031,283.63	1,089,465.27

可抵扣亏损	10,853,739.16	2,046,321.79	957,159.84	239,289.96
预提费用	1,172,424.84	175,863.73	20,260,763.78	3,039,114.57
递延收益	34,496,768.59	5,174,515.29	22,569,464.69	3,385,419.70
合计	102,023,702.23	16,799,405.97	115,014,885.03	17,933,459.74

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	20,187,866.20	3,028,179.93	23,818,462.67	3,572,769.40
交易性金融资产公允价值变动损益	51,507.72	7,726.16		
合计	20,239,373.92	3,035,906.09	23,818,462.67	3,572,769.40

## (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		16,799,405.97		17,933,459.74
递延所得税负债		3,035,906.09		3,572,769.40

## (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	99,048,155.89	50,620,365.55
可抵扣亏损	50,782,413.67	32,133,557.32
递延收益	7,204,663.64	15,729,894.61
内部交易未实现利润	6,192,478.66	2,782,806.77
公允价值变动损益		2,820,150.00
合计	163,227,711.86	104,086,774.25

## (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
2021 年		8,719,787.26	
2022 年	8,719,787.26	4,161,512.88	
2023 年	4,161,512.88	1,460,834.78	
2024 年	1,460,834.78	1,509.61	
2025 年	1,509.61	17,789,912.79	
2026 年	36,438,769.14		
合计	50,782,413.67	32,133,557.32	--

其他说明：

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款项	229,774,096.53		229,774,096.53	155,443,325.52		155,443,325.52
预付矿源补偿款	35,824,139.00		35,824,139.00	35,824,139.00		35,824,139.00
合计	265,598,235.53		265,598,235.53	191,267,464.52		191,267,464.52

其他说明：

### 32、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		50,000,000.00
保证借款	1,462,505,765.83	1,365,798,451.24
信用借款	186,500,000.00	302,000,000.00
商业承兑汇票贴现	200,000,000.00	50,000,000.00
借款应付利息	2,169,696.30	2,653,175.55
合计	1,851,175,462.13	1,770,451,626.79

短期借款分类的说明：

**(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：

公司本期无已逾期未偿还的短期借款情况。

**33、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	335,013,646.45	277,253,033.17
银行承兑汇票	79,326,458.08	24,284,504.25
合计	414,340,104.53	301,537,537.42

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**36、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	407,363,555.46	252,476,809.67
工程、设备款	120,650,079.30	205,465,147.55

合计	528,013,634.76	457,941,957.22
----	----------------	----------------

**(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：

无重要的账龄超过1年的应付账款。

**37、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(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
----	------	-----------

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品、劳务款	22,187,087.69	39,356,034.80
合计	22,187,087.69	39,356,034.80

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

**39、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	48,531,706.29	405,764,901.45	399,847,215.46	54,449,392.28
二、离职后福利-设定提存计划		19,488,283.61	19,188,435.44	299,848.17



三、辞退福利		99,395.00	99,395.00	
合计	48,531,706.29	425,352,580.06	419,135,045.90	54,749,240.45

**(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	41,879,045.35	353,296,090.22	349,432,619.24	45,742,516.33
2、职工福利费	234,600.00	30,718,002.54	29,720,155.50	1,232,447.04
3、社会保险费	18,447.82	11,823,867.13	11,714,899.41	127,415.54
其中：医疗保险费	18,447.82	9,468,304.63	9,363,730.16	123,022.29
工伤保险费		1,763,395.76	1,760,676.92	2,718.84
生育保险费		592,166.74	590,492.33	1,674.41
4、住房公积金	164,828.00	3,982,427.06	4,077,715.66	69,539.40
5、工会经费和职工教育经费	6,234,785.12	5,944,514.50	4,901,825.65	7,277,473.97
合计	48,531,706.29	405,764,901.45	399,847,215.46	54,449,392.28

**(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		18,874,519.65	18,576,190.50	298,329.15
2、失业保险费		613,763.96	612,244.94	1,519.02
合计		19,488,283.61	19,188,435.44	299,848.17

其他说明：

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,060,029.00	8,719,620.13
企业所得税	26,347,112.34	9,531,622.80
个人所得税	512,789.08	331,565.68
城市维护建设税	1,482,404.11	530,863.72
资源税	1,555,374.59	1,214,136.15

土地使用税	1,349,997.93	2,072,091.40
房产税	1,364,071.71	1,707,400.26
教育费附加	1,144,677.01	466,264.63
印花税	960,456.22	218,600.96
其他	650,279.79	413,182.84
合计	62,427,191.78	25,205,348.57

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	602,954.59	602,954.60
其他应付款	55,144,061.29	97,203,031.57
合计	55,747,015.88	97,805,986.17

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款应付利息	602,954.59	602,954.60
合计	602,954.59	602,954.60

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：

##### (2) 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：

##### (3) 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
押金、保证金	3,386,952.39	3,746,562.93
往来款	49,413,682.38	93,383,059.14
应付款等	2,343,426.52	73,409.50
合计	55,144,061.29	97,203,031.57

## 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

无重要的账龄超过1年的其他应付款。

## 42、持有待售负债

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
已背书或贴现未到期的商业承兑汇票	19,537,903.92	1,683,628.50
待转销项税	2,569,645.63	2,560,056.12
合计	22,107,549.55	4,243,684.62

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
保证借款	240,000,000.00	
借款应付利息	291,458.35	
合计	240,291,458.35	0.00

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

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

### (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、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	4,890,897.26	4,757,589.64
未确认融资费用	-329,603.58	-361,129.26
合计	4,561,293.68	4,396,460.38

其他说明

注：其他为合并范围增加，本年减少系融资租赁到期转入固定资产。

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	55,370,000.00	55,370,000.00
合计	55,370,000.00	55,370,000.00

##### (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	55,370,000.00	55,370,000.00

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“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2020年2月28日，投资后按年化率1.29%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6,000.00万元，已收回463.00万元。

##### (2) 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：

## 49、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：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
复垦及治理费	4,233,612.00	3,954,798.72	
合计	4,233,612.00	3,954,798.72	--

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	76,513,793.89	12,528,200.00	15,814,648.68	73,227,345.21	

租金收益递延	2,677,857.22	3,534,328.91	3,266,912.04	2,945,274.09	
合计	79,191,651.11	16,062,528.91	19,081,560.72	76,172,619.30	--

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
巢湖十万吨镁合金项目	25,774,126.86			8,067,879.96			17,706,246.90	与资产相关
高性能镁合金专利产业化	133,333.04			50,000.04			83,333.00	与资产相关
高性能稀土镁合金精密铸件项目	1,641,023.70			550,399.20			1,090,624.50	与资产相关
年产 5 万吨铝合金再生回收项目	91,666.34			50,000.04			41,666.30	与资产相关
2000 吨/年汽车方向盘镁合金压铸件项目	34,666.94			15,999.96			18,666.98	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	658,750.00			243,000.00			415,750.00	与资产相关
高强镁合金及其变形加工产品产业化项目	24,415,735.63			3,576,684.00			20,839,051.63	与资产相关
年产 1 万吨微通铝扁管生产线技术改造项目	604,999.82			110,000.04			494,999.78	与资产相关
多孔微通道铝扁管	595,000.00			102,000.00			493,000.00	与资产相关
扩展年产 3000 吨铝镁精密铸件	1,578,969.80			266,868.12			1,312,101.68	与资产相关

10 万吨镁合金二期技术改造工程	770,000.00			140,000.00			630,000.00	与资产相关
高端装备用高性能镁合金变形加工	2,792,289.76			366,355.08			2,425,934.68	与资产相关
10 万吨镁合金二期项目固定资产投资补助	959,400.00			143,910.00			815,490.00	与资产相关
合肥事后奖补技术改造项目市经财政兑现	1,576,985.00			192,120.00			1,384,865.00	与资产相关
收巢湖经济和信息化局机器人补助款	94,687.50			11,250.00			83,437.50	与资产相关
收巢湖经信局（2020 年上半年技术改造项目奖补）	1,634,431.63			185,030.00			1,449,401.63	与资产相关
收安徽财政国库支付研发仪器设备补助	29,425.00			3,300.00			26,125.00	与资产相关
重庆博奥土地补贴专项应付款	7,204,663.64			161,600.04			7,043,063.60	与资产相关
中小企业疫情期间就近采购设备奖补（第三批）	344,796.46			36,521.76			308,274.70	与资产相关
南京市工业企业技术装备投入普惠性奖补项目（第一批）	281,826.08			31,221.24			250,604.84	与资产相关
市级先进制造业发展引	1,299,200.00			139,200.00			1,160,000.00	与资产相关



导资金项目 补贴								
工业经济百 亿航母十亿 方针三年培 育计划补贴	2,156,416.69			228,999.96			1,927,416.73	与资产相关
技术改造和 高质量发展 扶持奖励	1,841,400.00			204,600.00			1,636,800.00	与资产相关
收巢湖经信 委镁合金 8-10#线技 术改造项目 奖补[注 1]		943,700.00		86,505.83			857,194.17	与资产相关
收巢湖经信 委购置机器 人（自由度 N4）奖励[注 2]		405,000.00		37,125.00			367,875.00	与资产相关
收巢湖经信 委工业强基 技术改造设 备补助[注 3]		970,000.00		88,916.67			881,083.33	与资产相关
收巢湖经信 委奖补智能 工厂和数字 化车间[注 4]		500,000.00		45,833.33			454,166.67	与资产相关
收合肥投资 补助镁合金 8-10#线数 字化车间技 术改造[注 5]		943,600.00		86,496.75			857,103.25	与资产相关
2021 年技术 装备补贴 [注 6]		509,000.00		127,250.00			381,750.00	与资产相关
2020 年技术 装备补贴 [注 7]		829,000.00		75,991.64			753,008.36	与资产相关
中央大气污 染防治资金 [注 8]		4,100,000.00		239,166.69			3,860,833.31	与资产相关

扬州市级先进制造业发展引导资金项目 2020 年度[注 9]		443,800.00		44,379.96			399,420.04	与资产相关
扬州市级先进制造业发展引导资金项目 2020 年度[注 10]		773,000.00		70,858.37			702,141.63	与资产相关
高邮经济开发区管理委员会技改奖励[注 11]		911,100.00		15,185.00			895,915.00	与资产相关
LPSO 相预扭折复合变形制备高强韧镁合金关键技术研发[注 12]		1,200,000.00		20,000.00			1,180,000.00	与资产相关
合计	76,513,793.89	12,528,200.00		15,814,648.68			73,227,345.21	

其他说明：

注1：2021年收到巢湖市经济和信息化局根据《2020年下半年“事后奖补”类技改项目明细表》下发的关于镁合金8-10#线数字化车间技术改造项目补助资金943,700.00元。

注2：根据巢湖市经济和信息化局下发的《关于2020年下半年先进制造业政策及2019年度部分项目奖补资金的公示》2021年收到巢湖市经济和信息化局补助资金405,000.00元。

注3：根据巢湖市经济和信息化局皖财企[2020]1406号文件《安徽省财政厅关于 拨付2020年制造强省建设资金(第一批)的 通知》收到巢湖经信委工业强基技术改造设备政府补助资金970,000.00元。

注4：根据巢湖市经济和信息化局皖财企[2020]1406号文件《安徽省财政厅关于 拨付2020年制造强省建设资金(第一批)的 通知》收到巢湖经信委奖补智能工厂和数字化车间政府补助资金500,000.00元。

注5：根据巢湖市经济和信息化局下发的《巢湖市经济和信息化局2021年下半年合肥市先进制造业发展政策补助》收到合肥投资补助镁合金8-10#线数字化车间技术改造政府补助资金943,600.00元。

注6：根据南京市工信局、南京市财政局宁工信综投【2021】95号文件《市工信局 市财政局关于下达2021南京市工业企业技术装备投入财政奖补项目及资金计划（第一批）的通知》收到政府补助资金509,000.00元。

注7：根据南京市工信局、南京市财政局宁工信综投【2020】183号文件《市工信局 市财政局关于下达2020南京市工业企业技术装备投入普惠奖补项目及资金计划（第二批）的通知》收到政府补助资金829,000.00元。

注8：根据忻州市财政局、忻州市生态环境局《关于下达2021年度中央大气污染防治专项资金的通知》

收到政府补助资金4,100,000.00元。

注9：根据扬州市工业和信息化局、扬州市财政局下发扬工信投资〔2019〕115号文件收到政府补助2020年度扬州市级先进制造业发展引导资金项目443,800.00元。

注10：根据扬州市工业和信息化局、扬州市财政局下发扬工信投资〔2019〕115号文件收到政府补助2020年度扬州市级先进制造业发展引导资金项目773,000.00元。

注11：根据扬州市工业和信息化局、扬州市财政局下发扬工信投资〔2021〕20号文件收到政府补助高邮经济开发区管理委员会技改奖励911,100.00元。

注12：系江苏省科技项目合同-产业前瞻与关键技术竞争项目：LPSO相预扭折复合变形制备高强韧镁合金关键技术研发的政府补助，收到补助资金1,200,000.00元。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
拆迁专项应付款[注 1]	10,302,051.31	10,302,051.31
汽车部件产业园搬迁补贴[注 2]	20,000,000.00	20,000,000.00
待转销项税（一年以上）	35,709.44	40,397.86
合计	30,337,760.75	30,342,449.17

其他说明：

注1：余额系拆迁未完成过户手续房屋的拆迁补偿款。

注2：本公司之子公司重庆博奥镁铝金属制造有限公司于2015年11月26日与重庆市万盛经济技术开发区管理委员会签订的《博奥镁铝汽车部件产业园整体搬迁项目投资协议》（万盛经开区管委会（TZ-2015-032）号），本公司收到的政府搬迁补贴款。

## 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	646,422,538.00						646,422,538.00

其他说明：

## 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）	463,535,059.95	141,782,769.88		605,317,829.83
其他资本公积	2,560,600.00			2,560,600.00
合计	466,095,659.95	141,782,769.88		607,878,429.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：系子公司巢湖云海镁业有限公司以及重庆博奥镁铝金属制造有限公司增资扩股，母公司股权被动稀释下，母公司享有的子公司增资前后净资产的差异。

## 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：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重分类进损益的其他综合	-1,325,250.0	-1,865,850				-540,600.0		-1,865,8

收益	0	.00				0		50.00
外币财务报表折算差额	-1,325,250.0	-1,865,850				-540,600.0		-1,865,8
	0	.00				0		50.00
其他综合收益合计	-1,325,250.0	-1,865,850				-540,600.0		-1,865,8
	0	.00				0		50.00

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	2,337,222.09	31,758,334.72	31,758,334.72	2,337,222.09
合计	2,337,222.09	31,758,334.72	31,758,334.72	2,337,222.09

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	126,353,573.78	28,462,205.13		154,815,778.91
合计	126,353,573.78	28,462,205.13		154,815,778.91

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	1,578,836,493.88	1,448,100,368.61
调整后期初未分配利润	1,578,836,493.88	1,448,100,368.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	492,872,519.58	243,746,714.84
减：提取法定盈余公积	28,462,205.13	16,047,208.87
应付普通股股利	64,642,253.80	96,963,380.70
期末未分配利润	1,978,604,554.53	1,578,836,493.88

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	7,856,825,143.26	6,783,725,017.12	5,735,174,807.38	4,990,046,777.80
其他业务	259,738,391.19	193,992,564.86	210,353,208.05	191,816,101.40
合计	8,116,563,534.45	6,977,717,581.98	5,945,528,015.43	5,181,862,879.20

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 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	8,058,020.46	7,874,960.97
教育费附加	7,131,578.62	6,441,575.05
资源税	6,818,972.97	8,871,780.14
房产税	5,121,170.80	4,515,247.94

土地使用税	5,345,838.31	5,005,547.84
车船使用税	16,401.39	38,479.74
印花税	4,068,336.56	2,831,498.15
关税	84,634.43	182,525.25
其他	3,130,152.91	941,914.07
合计	39,775,106.45	36,703,529.15

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	10,944,429.41	7,285,400.61
差旅费	562,330.53	645,622.40
包装、运输费	5,932,445.81	8,064,318.52
业务招待费	1,398,673.35	1,213,268.89
其他支出	11,083,054.50	12,111,669.69
合计	29,920,933.60	29,320,280.11

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	53,182,711.22	61,767,283.60
公司经费	7,970,126.69	10,852,390.71
折旧摊销	17,753,205.38	18,150,113.01
安保服务	5,556,158.34	5,245,727.35
其他支出	18,443,070.54	21,306,156.69
合计	102,905,272.17	117,321,671.36

其他说明：

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	207,952,882.41	152,321,801.94

直接人工	53,002,498.87	55,395,356.74
燃料及动力	31,195,135.06	11,459,906.36
折旧费	14,172,959.45	11,154,988.95
其他	2,862,971.30	1,305,827.26
合计	309,186,447.09	231,637,881.25

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	73,510,505.05	68,721,260.78
减：利息收入	1,228,195.06	1,552,671.73
加：汇兑损失（减收益）	14,933,484.70	1,239,739.94
加：金融机构手续费等	11,925,123.96	2,223,524.71
合计	99,140,918.65	70,631,853.70

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常经营相关的政府补助	83,206,668.56	27,348,181.20
代扣个人所得税手续费返还	238,198.51	1,437,588.42
债务重组收益	-428,060.37	-7,243,524.21
合计	83,016,806.70	21,542,245.41

## 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	-12,942,152.51	5,675,961.95
处置长期股权投资产生的投资收益	10,684,332.19	
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产终止确认收益	-14,423,449.06	-7,282,324.20
合计	-16,681,269.38	-1,606,362.25

其他说明：



**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	51,507.72	-2,820,150.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	51,507.72	-2,820,150.00
合计	51,507.72	-2,820,150.00

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-291,962.62	-1,682,812.11
应收票据坏账损失	-853,153.97	-272,241.22
应收账款坏账损失	-34,505,843.08	-7,787,479.66
合计	-35,650,959.67	-9,742,532.99

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,731,807.56	-4,597,957.79
合计	-1,731,807.56	-4,597,957.79

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

固定资产处置利得或损失	124,482.07	376,716.30
-------------	------------	------------

## 74、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		3,290,000.00	
无需支付的往来款项	784,108.43	2,148,328.91	
其他	2,184,278.50	1,296,201.37	
合计	2,968,386.93	6,734,530.28	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

## 75、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	729,800.00	2,448,350.00	
固定资产报废支出	3,708,261.78	326,840.84	
其他	4,358,359.29	2,995,538.60	
合计	8,796,421.07	5,770,729.44	

其他说明：

## 76、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	63,213,240.58	40,736,208.60
递延所得税费用	597,190.46	-1,218,062.36
合计	63,810,431.04	39,518,146.24

**(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	581,218,000.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	87,182,700.04
子公司适用不同税率的影响	15,937,042.13
调整以前期间所得税的影响	978,047.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	764,647.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,055,463.68
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	7,133,177.54
研发费用加计扣除	-33,129,720.02
所得税费用	63,810,431.04

其他说明

注：其他为坏账核销对所得税的影响。

**77、其他综合收益**

详见附注。

**78、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	76,653,307.84	42,311,753.70
利息收入	1,228,195.06	1,552,671.73
营业外收入	2,184,278.50	1,296,201.37
往来款项等	90,335,183.68	105,724,082.60
合计	170,400,965.08	150,884,709.40

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
付现的销售费用	18,976,504.19	22,034,879.50
付现的管理研发费用	66,027,461.93	49,611,787.91
财务费用	11,925,123.96	2,223,524.71
营业外支出	5,088,159.29	5,443,888.60
往来款等	73,614,354.67	51,987,427.66
合计	175,631,604.04	131,301,508.38

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

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
支付银行融资费用及租赁融资费用	7,447,230.73	4,630,000.00
合计	7,447,230.73	4,630,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、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	517,407,569.21	242,647,533.94
加: 资产减值准备	37,382,767.23	14,340,490.78
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	185,474,847.26	168,178,988.46
使用权资产折旧		
无形资产摊销	9,213,389.24	8,118,378.13
长期待摊费用摊销	8,384,662.95	6,493,526.00
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)	-124,482.07	-376,716.30
固定资产报废损失(收益以“-” 号填列)	3,708,261.78	326,840.84
公允价值变动损失(收益以“-” 号填列)	-51,507.72	2,820,150.00
财务费用(收益以“-”号填列)	77,928,533.72	71,035,757.83
投资损失(收益以“-”号填列)	2,257,820.32	-5,675,961.95
递延所得税资产减少(增加以 “-”号填列)	1,134,053.77	-673,472.89
递延所得税负债增加(减少以 “-”号填列)	-536,863.31	-544,589.47
存货的减少(增加以“-”号填列)	-281,149,694.95	-196,380,345.41
经营性应收项目的减少(增加以 “-”号填列)	-700,015,462.51	1,546,534.56
经营性应付项目的增加(减少以 “-”号填列)	195,418,637.08	209,461,121.23
其他	428,060.37	7,243,524.21
经营活动产生的现金流量净额	56,860,592.37	528,561,759.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	211,742,093.53	228,282,867.56
减: 现金的期初余额	228,282,867.56	187,711,492.48

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-16,540,774.03	40,571,375.08

**(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	211,742,093.53	228,282,867.56
其中：库存现金	90,530.09	93,614.94
可随时用于支付的银行存款	211,635,719.88	228,189,252.62
可随时用于支付的其他货币资金	15,843.56	
三、期末现金及现金等价物余额	211,742,093.53	228,282,867.56

其他说明：

**80、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：

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	32,316,348.47	其他货币资金
应收票据	45,168,871.28	票据质押
合计	77,485,219.75	--

其他说明：

**82、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	2,619,959.66	6.3757	16,704,076.80
欧元	338,257.57	7.2197	2,442,118.18
港币			
卢比	84,419,968.94	0.0855	7,217,907.34
应收账款	--	--	
其中：美元	51,498,834.30	6.3757	328,341,117.87
欧元	10,826,374.52	7.2197	78,163,176.12
港币			
其他应收款			
其中：欧元	1,687,731.75	7.2197	12,184,916.92
短期借款			
其中：美元	10,896,041.90	6.3757	69,469,894.34
应付账款			
其中：美元	18,109,059.60	6.3757	115,457,931.29
欧元	49,311.64	7.2197	356,015.25
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

本公司与瑞宝金属（香港）有限公司共同投资设立WELBOW METALS INDIA PRIVATE LIMITED，2018年10月11日在印度完成注册工作。公司类型：私人有限公司；注册资本：15,000 万卢比；注册地址：715-A, 7TH FLOOR, ANNA SALAI SPENCER PLAZA, CHENNAI, Chennai, Tamil Nadu, India, 600002。截止2021年12月31日，该公司尚在筹建，未开始经营。

### 83、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：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
递延收益摊销（明细见递延收益）	15,814,648.68	其他收益	15,814,648.68
溧水开发区产业扶持资金	50,530,000.00	其他收益	50,530,000.00
高邮经济开发区管理委员会2020年度开票补助邮开管[2019]147号	4,243,900.00	其他收益	4,243,900.00
溧水经济开发区企业服务中心2021年外贸出口奖励款（《关于鼓励开发区企业扩大外贸出口的通知》）	1,292,600.00	其他收益	1,292,600.00
溧水区科技局2021年度企业研发机构绩效考评奖励资金拨款（宁科【2021】58号、宁财教【2021】91号关于下达南京市2021年科技发展计划及科技经费指标额通知（第三批））	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2021年第一批省工业和信息产业转型升级专项资金（2021年江苏省工业和信息产业转	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00



型升级专项资金项目指南)			
高邮市经济发展总公司燃气补贴（邮开委办[2020]93号）	680,000.00	其他收益	680,000.00
2020年支持制造业高质量发展奖项目资金款（溧工信发【2021】5号关于组织申报2020年溧水区制造业高质量发展专项资金项目的通知）	600,000.00	其他收益	600,000.00
2020市工业信息化专项资金（万盛经信函【2020】91号）	500,000.00	其他收益	500,000.00
重庆博奥研发项目专项经费补助尾款	350,000.00	其他收益	350,000.00
2019年溧水区加快发展先进制造业专项资金补助款（溧工信发【2019】47号关于组织申报溧水区2019年度加快发展先进制造业专项资金项目的通知）	300,000.00	其他收益	300,000.00
其他零星补助汇总	3,628,607.84	其他收益	3,628,607.84
合计	79,939,756.52		79,939,756.52

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、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
天津六合镁制品有限公司	2021年05月31日	27,000,000.00	100.00%	收购	2021年05月31日	注	54,361,475.72	-5,964,395.29

其他说明：

注：2021年，本公司之子公司天津云海精密制造有限公司以人民币2,700.00万元为对价收购天津六合镁制品有限公司（简称“天津六合镁”）100%的股权。2021年5月31日，天津六合镁完成工商变更登记及董事会改选，收购完成，本公司拥有对天津六合镁的实质控制权，公司将2021年5月31日确定为购买日。

## （2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	27,000,000.00
--现金	27,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	26,994,345.80

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值的确定方法：根据深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司出具的《南京云海特种金属股份有限公司拟进行股权收购所涉及的天津六合镁制品有限公司股东全部权益资产评估报告》（鹏信资评报字[2021]第S111号），天津六合镁100%股权以2021年3月31日为评估基准日采用收益法的评估价值为人民币2,731.09万元。交易双方以此为基础协商确定成交金额为人民币2,700.00万元。取得的可辨认净资产公允价值份额与合并成本差额较小，已计入当期损益。

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
资产：	82,738,132.38	80,177,132.38
存货	16,672,625.83	16,672,625.83
固定资产	34,051,457.64	33,581,457.64
无形资产	2,091,000.00	0.00
负债：	55,743,786.58	55,743,786.58
借款	3,066,295.55	3,066,295.55
应付款项	39,551,498.40	39,551,498.40
净资产	26,994,345.80	24,433,345.80
取得的净资产	26,994,345.80	24,433,345.80

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

参照天津六合镁评估报告，于评估基准日，除固定资产、无形资产外，天津六合镁的资产、负债公允

价值与账面价值一致。

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：

无

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

无

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：

无

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：

本年新设：天津云海精密制造有限公司、巢湖云海轻金属精密制造有限公司和安徽云海铝业有限公司3家子公司，本公司均持股100%。

### 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	100.00%		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
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	巢湖	巢湖	制造	69.53%		设立

限公司						
巢湖云海新材料 科技有限公司 [注 1]	巢湖	巢湖	制造		55.00%	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
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
WELBOW METALS INDIA PRIVATE LIMITED	印度	金奈	制造		99.00%	1.00% 设立
重庆博奥镁铝金 属制造有限公司	重庆	重庆	制造		70.59%	购买
博奥（张家港） 镁铝科技有限公 司[注 2]	张家港	张家港	制造		100.00%	购买
山东云信铝业科 技有限公司	山东	聊城	制造		51.00%	设立
天津云海精密制 造有限公司	天津	天津	制造		100.00%	设立
天津六合镁制品 有限公司[注 3]	天津	天津	制造		100.00%	购买
巢湖云海轻金属 精密制造有限公 司	巢湖	巢湖	制造		100.00%	设立
安徽云海铝业有 限公司	巢湖	巢湖	制造		100.00%	设立

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：

注1：巢湖云海新材料科技有限公司为巢湖云海镁业有限公司的子公司，本公司的孙公司。

注2：博奥（张家港）镁铝科技有限公司为重庆博奥镁铝金属制造有限公司的子公司，本公司的孙公司。截至审计报告日，重庆博奥镁铝金属制造有限公司对该公司尚未实缴出资，该公司未经营也未建账。

注3：天津六合镁制品有限公司为天津云海精密制造有限公司的子公司，本公司的孙公司。

## （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
巢湖云海镁业有限公司	30.50%	27,006,702.84		404,174,266.17
重庆博奥镁铝金属制造有限公司	29.40%	-1,245,312.91		79,804,308.51
山东云信铝业科技有限公司	49.00%	-1,593,978.63		112,478,254.14

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

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
巢湖云海镁业有限公司	1,127,186,099.74	835,924,507.09	1,963,110,606.83	552,832,477.97	85,116,600.45	637,949,078.42	605,897,760.18	653,492,159.91	1,259,389,920.09	432,596,433.26	90,178,525.10	522,774,958.36
重庆博奥镁铝金属制造有限公司	334,347,052.52	246,360,463.35	580,707,515.87	282,213,499.90	27,050,789.76	309,264,289.66	229,827,014.97	176,177,361.25	406,004,376.22	226,764,042.17	27,204,663.64	253,968,705.81
山东云信铝业科技有	53,578,683.81	210,293,225.42	263,871,909.23	34,324,451.80		34,324,451.80	8,671,538.90	102,468,727.82	111,140,266.72	9,469,791.67		9,469,791.67

限公司												
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
巢湖云海镁业有限公司	1,421,928,772.62	88,546,566.68		-474,472,357.87	1,001,819,405.33	91,500,527.99		147,653,528.53
重庆博奥镁铝金属制造有限公司	502,707,350.62	-4,235,758.20		-36,611,049.44	288,735,691.94	21,496,521.64		34,557,498.59
山东云信铝业科技有限公司	104,454,794.24	-3,253,017.62		-27,633,897.79		-2,137,989.44		407,519.82

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**

本公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务存在重大限制的情形。

**(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
巢湖信实云海投资管理有限公司	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	49.67%		权益法
安徽宝镁轻合金有限公司[注 1]	青阳	青阳	制造	45.00%		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1：本公司与宝钢金属有限公司、青阳建设投资集团有限公司共同投资成立安徽宝镁轻合金有限公司，该公司成立于2020年11月26日，注册资本24亿元，本公司与宝钢金属有限公司、青阳建设投资集团有限公司分别持股45%、45%及10%。注册地址：安徽省池州市青阳县童埠新区。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	安徽宝镁轻合金有限公司	巢湖宜安云海科技有限公司	安徽宝镁轻合金有限公司
流动资产	128,246,045.63	282,392,280.79	76,811,361.18	10,000,209.17
非流动资产	374,086,498.39	12,133,439.30	316,918,038.75	
资产合计	502,332,544.02	294,525,720.09	393,729,399.93	10,000,209.17
流动负债	75,565,314.27	4,030,633.29	39,824,052.24	
非流动负债	131,522,213.91		60,265,214.47	
负债合计	207,087,528.18	4,030,633.29	100,089,266.71	
归属于母公司股东权益	295,245,015.84	290,495,086.80	293,640,133.22	10,000,209.17
按持股比例计算的净资产	118,098,006.34	130,722,789.06	117,456,053.29	4,500,094.13



产份额				
--其他	575,573.19	-94.13		
对联营企业权益投资的 账面价值	118,673,579.53	130,722,694.93	117,456,053.29	4,500,000.00
营业收入	111,185,807.97		49,646,696.15	
净利润	-21,956,184.38	-9,505,122.37	-27,170,304.29	
综合收益总额	-21,956,184.38	-9,505,122.37	-27,170,304.29	94.13

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：	--	--
投资账面价值合计	53,514,793.94	148,237,835.43
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	307,653.16	107,459,090.99
--综合收益总额	307,653.16	107,459,090.99
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (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

报告期内，联营企业向本公司转移资金的能力不存在受到限制的情况。

#### (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

报告期内，不存在联营企业发生超额亏损。

**(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**

报告期内，未发现与联营企业相关的或有负债。

**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

**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**

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资，借款，应收账款，应付账款等。各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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。

**2. 风险管理目标和政策**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

**3. 市场风险**

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

**4. 汇率风险**

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、短期借款、应付账款。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注六.53“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元或欧元计价的金融资产和金融负债。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元或欧元升值或者贬值5%，对本公司净利润的影响如下：

汇率变化	对净利润的影响（万元）	
	本期	上期
美元±5%	±800.59	±237.72
欧元±5%	±462.17	±303.37

管理层认为5%合理反映了人民币对美元或欧元可能发生变动的合理范围。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于短期借款，浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险。但预期基准利率的浮动不会很频繁，在其他变量保持不变的情况下，对本公司的净利润无重大影响。

#### 1. 其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

#### 1. 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，预期银行存款不存在重大的信用风险。对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。基于对债务人的财务状况、外部评级、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额以及其他可能令本公司承受信用风险的担保，具体包括：

(1) 资产负债表中金融资产的账面金额。对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

(2) 附注十、5 披露的关联担保金额。

#### 1. 流动风险

流动风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的业务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券等以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

## 1. 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2021年12月31日，本公司的资产负债率为46.22%（2020年12月31日：49.93%）。

## 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

关联方个人姓名	关联方关系
梅小明	公司实际控制人，持有公司18.03%的股份

本企业最终控制方是。

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八、1、在子公司中的权益。。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注八、2。

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
宝钢金属有限公司	持有公司 14%股份的股东
宝钢金属有限公司合肥宝玛克分公司	宝钢金属有限公司分公司
宝玛克（合肥）科技有限公司	宝钢金属有限公司控股公司

其他说明

## 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
巢湖宜安云海科技有限公司	压铸件	16,998,510.73	100,000,000.00	否	11,618,860.06
江苏珀然轮毂有限公司	铝合金废料				67,670,976.19
江苏珀然股份有限公司	铝合金废料\加工费				158,651,823.73
宝钢金属有限公司	铝锭	1,309,036,354.67	1,900,000,000.00	否	545,074,474.31

合计		1,326,034,865.40			783,016,134.29
----	--	------------------	--	--	----------------

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	31,880,619.47	12,239,394.97
江苏珀然轮毂有限公司	铝 DC 棒		170,719,453.02
江苏珀然股份有限公司	铝 DC 棒		166,213,368.35
宝玛克（合肥）科技有限公司	铝合金	1,528,263.53	110,976.73
合计		33,408,883.00	349,283,193.07

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
巢湖宜安云海科技有限公司	97,600,000.00	2018年12月27日	2023年12月26日	否
巢湖宜安云海科技有限公司	12,000,000.00	2021年11月12日	2022年12月12日	否
惠州云海镁业有限公司	30,000,000.00	2021年03月19日	2022年02月17日	否
南京云海轻金属精密制造有限公司	20,000,000.00	2021年12月20日	2022年12月10日	否
南京云海轻金属精密制造有限公司	10,000,000.00	2021年01月28日	2022年01月19日	否
南京云海轻金属精密制造有限公司	29,500,000.00	2021年12月28日	2022年12月27日	否
南京云海金属贸易有限公司	10,000,000.00	2021年01月25日	2022年01月20日	否
五台云海镁业有限公司	40,000,000.00	2021年12月15日	2022年12月15日	否
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	10,000,000.00	2021年01月29日	2022年01月20日	否
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	20,000,000.00	2021年02月02日	2022年01月20日	否
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	20,000,000.00	2021年04月20日	2022年04月15日	否
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	29,850,000.00	2021年11月25日	2022年11月18日	否
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	40,000,000.00	2021年12月03日	2022年11月15日	否
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	40,000,000.00	2021年12月20日	2022年12月09日	否
南京云开合金有限公司	10,000,000.00	2021年12月13日	2022年12月12日	否
南京云开合金有限公司	120,000,000.00	2021年11月29日	2022年11月28日	否
南京云开合金有限公司	10,000,000.00	2021年12月21日	2022年12月20日	否
巢湖云海镁业有限公司	45,000,000.00	2021年12月03日	2022年12月02日	否
巢湖云海镁业有限公司	50,000,000.00	2021年07月22日	2022年07月21日	否
巢湖云海镁业有限公司	20,000,000.00	2021年11月19日	2022年11月18日	否
巢湖云海镁业有限公司	50,000,000.00	2021年12月09日	2022年12月08日	否
巢湖云海镁业有限公司	49,000,000.00	2021年11月16日	2022年11月16日	否
巢湖云海镁业有限公司	30,000,000.00	2021年03月02日	2022年03月01日	否
巢湖云海镁业有限公司	30,000,000.00	2021年01月05日	2022年01月04日	否

巢湖云海镁业有限公司	40,000,000.00	2021年11月11日	2022年11月10日	否
巢湖云海镁业有限公司	50,000,000.00	2021年01月25日	2022年01月24日	否
合计	912,950,000.00			

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
五台云海镁业有限公司、扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	29,400,000.00	2021年03月22日	2022年03月21日	否
五台云海镁业有限公司、扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	20,000,000.00	2021年06月21日	2022年06月20日	否
五台云海镁业有限公司、扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	10,000,000.00	2021年09月28日	2022年09月21日	否
五台云海镁业有限公司、扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	40,000,000.00	2021年11月19日	2022年11月15日	否
五台云海镁业有限公司	30,000,000.00	2021年12月24日	2022年06月22日	否
南京云海轻金属精密制造有限公司	50,000,000.00	2021年08月20日	2022年08月19日	否
南京云海轻金属精密制造有限公司	70,000,000.00	2021年08月09日	2022年08月08日	否
南京云海轻金属精密制造有限公司	55,000,000.00	2021年06月21日	2022年06月20日	否
巢湖云海镁业有限公司	100,000,000.00	2021年11月19日	2022年06月11日	否
五台云海镁业有限公司、南京云开合金有限公司	40,000,000.00	2021年12月14日	2022年09月14日	否
五台云海镁业有限公司、南京云开合金有限公司	40,000,000.00	2021年11月26日	2022年05月25日	否
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	50,000,000.00	2021年01月13日	2022年01月12日	否
巢湖云海镁业有限公司、五台云海镁业有限公司	40,000,000.00	2021年03月18日	2022年03月17日	否
巢湖云海镁业有限公司	25,000,000.00	2021年02月26日	2022年02月26日	否



巢湖云海镁业有限公司	69,176,345.00	2020年10月18日	2022年10月18日	否
巢湖云海镁业有限公司	50,000,000.00	2021年07月15日	2022年01月14日	否
合计	718,576,345.00			

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				
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	13,128,941.07	656,447.05	4,739,659.01	236,982.96
应收账款	江苏珀然轮毂有限公司			26,893,451.57	1,344,672.58
应收账款	江苏珀然股份有限公司			8,316,757.58	415,837.88
应收账款	宝玛克(合肥)科技有限公司	1,426,871.76	71,343.59	44,424.89	2,221.24

合计		14,555,812.83	727,790.64	39,994,293.05	1,999,714.66
预付账款	宝钢金属有限公司	158,254,290.06		86,385,565.27	

## (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		608,904.84
应付账款	江苏珀然股份有限公司		2,001,187.08
应付账款	巢湖宜安云海科技有限公司	5,734,136.07	3,475,534.15
应付票据	宝钢金属有限公司	319,013,646.45	276,095,033.17
其他应付款	巢湖信实云海投资管理有限 公司	350,000.00	350,000.00
其他应付款	合肥信实新材料股权投资基 金合伙企业（有限合伙）	49,000,000.00	49,000,000.00

## 7、关联方承诺

## 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2021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

1. 跃马轮毂（盱眙）有限公司起诉扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司买卖合同质量纠纷案，跃马轮毂（盱眙）有限公司要求暂时赔偿损失100.00万元。目前已初步庭审，跃马轮毂（盱眙）有限公司未能举出有效的质量问题的证据。应跃马轮毂（盱眙）有限公司要求下一步将选择鉴定机构对产品是否存在质量问题进行鉴定。扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司已对应收跃马轮毂（盱眙）有限公司的货款计提了充分的坏账准备。
2. 公司与江苏捷辉电子科技有限公司、王义、文海雅买卖合同纠纷案，案件标的额201.70万元。目前公司胜诉，已申请执行，诉讼过程中查封保全了王义和公司名下的一些资产，法院立案查控中。公司对应收江苏捷辉电子科技有限公司的货款计提了充分的坏账准备。
3. 公司诉海南博讯工业有限公司、重庆博奥实业集团有限公司、重庆博森实业有限公司在收购重庆博奥镁铝金属制造有限责任公司的股权款返还案，目前一审法院已立案并将公司应支付的股权转让尾款冻结在重庆自由贸易区法院，对方提管辖权异议要求将该案移送到重庆市渝北区人民法院管辖，公司答辩。

##### (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

2022年3月14日，公司2022年第六届七次董事会通过公司利润分配预案，拟以2021年12月31日总股本646,422,538股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.00元人民币（含税）。

## 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

公司的合资公司安徽宝镁轻合金有限公司为了保证年产30万吨高性能镁基轻合金项目原材料的稳定供应，参加了池州市自然资源和规划局进行的关于“青阳县花园吴家冶镁用白云岩矿采矿权”的竞拍。本次出让的采矿权涉及全矿区总矿石量为131978.13万吨（已扣除压覆资源量），其中冶镁用白云岩、熔剂用白云岩、熔剂用石灰岩矿资源量总计127030.15万吨、建筑石料用灰岩矿、建筑用白云岩矿资源量总计1819.11万立方米（4947.98万吨）。安徽宝镁轻合金有限公司于2021年12月24日以422,710.00万元的价格竞得了青阳县花园吴家冶镁用白云岩矿采矿权。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,760,427.11	0.64%	3,760,427.11	100.00%		3,795,927.95	0.79%	3,795,927.95	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	583,981,534.91	99.36%	31,471,317.52	5.39%	552,510,217.39	476,343,838.18	99.21%	23,921,779.96	5.02%	452,422,058.22
其中：										

合计	587,741,962.02	100.00%	35,231,744.63	5.99%	552,510,217.39	480,139,766.13	100.00%	27,717,707.91	5.77%	452,422,058.22
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

按单项计提坏账准备：3,795,927.95

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
芜湖华峰汽车部件有限责任公司	974,427.11	974,427.11	100.00%	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%	无法收回
合计	3,760,427.11	3,760,427.11	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	569,263,181.23
1 至 2 年	14,602,281.16
2 至 3 年	47,283.80
3 年以上	3,829,215.83
5 年以上	3,829,215.83
合计	587,741,962.02

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账	27,717,707.91	7,514,079.32		42.60		35,231,744.63
合计	27,717,707.91	7,514,079.32		42.60		35,231,744.63

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

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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
按欠款方归集的期末余额前五名	149,370,482.87	25.41%	9,658,824.68
合计	149,370,482.87	25.41%	--

### (5) 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) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	142,822,230.58	91,219,120.86
其他应收款	647,487,657.94	383,051,125.36
合计	790,309,888.52	474,270,246.22

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

单位：元

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：

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
瑞宝金属（香港）有限公司	142,822,230.58	91,219,120.86
合计	142,822,230.58	91,219,120.86

**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
------------	------	----	--------	--------------

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：



**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	210,118.00	518,782.62
内部往来	614,416,665.33	283,781,823.53
经营性往来	1,813,368.34	1,390,919.84
拆迁款	81,848,953.26	131,848,953.26
合计	698,289,104.93	417,540,479.25

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	582,698,030.47
1 至 2 年	15,382,837.06
2 至 3 年	8,017,637.49
3 年以上	9,364,800.00
3 至 4 年	7,572,100.00
4 至 5 年	1,792,700.00
合计	615,463,305.02

**3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账	34,489,353.88	16,312,093.11				50,801,446.99
合计	34,489,353.88	16,312,093.11				50,801,446.99

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

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：

#### 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
南京云海轻金属精密制造有限公司	内部往来	122,719,054.38	1 年以内	17.57%	6,135,952.72
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	内部往来	112,152,905.09	1 年以内	16.06%	5,607,645.25
巢湖云海镁业有限公司	内部往来	104,113,259.41	1 年以内	14.91%	5,205,662.97
南京云海金属贸易有限公司	内部往来	91,075,554.60	1 年以内	13.04%	4,553,777.73
惠州云海镁业有限公司	内部往来	80,912,943.77	1 年以内	11.59%	4,045,647.19
合计	--	510,973,717.25	--	73.18%	25,548,685.86

#### 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	2,021,164,157.29		2,021,164,157.29	1,878,630,843.29		1,878,630,843.29
对联营、合营企业投资	302,911,068.40		302,911,068.40	270,193,888.72		270,193,888.72
合计	2,324,075,225.69		2,324,075,225.69	2,148,824,732.01		2,148,824,732.01

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
南京云海金属贸易有限公司	102,837,638.84					102,837,638.84	
南京云海轻金属精密制造有限公司	80,000,000.00					80,000,000.00	
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	419,661,881.84					419,661,881.84	
南京云开合金有限公司	56,067,522.93					56,067,522.93	
运城云海铝业	82,511,581.07					82,511,581.07	

有限公司								
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	300,000,000.00						300,000,000.00	
WELBOW METALS INDIA PRIVATE LIMITED	14,663,766.10						14,663,766.10	
重庆博奥镁铝金属制造有限公司	235,000,000.00	23,643,314.00					258,643,314.00	
山东云信铝业科技有限公司	48,960,000.00	70,890,000.00					119,850,000.00	
天津云海精密制造有限公司		48,000,000.00					48,000,000.00	
合计	1,878,630,843.29	142,533,314.00					2,021,164,157.29	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
巢湖宣安云海科技有限公司	117,456,053.29	10,000,000.00		-8,782,473.76						118,673,579.53	
江苏珀然股份有限公司	94,315,667.81		94,315,667.81								

公司											
巢湖信实 云海投资 管理有限 公司	1,398,539 .16			83,945.16			525,000.0 0			957,484.3 2	
合肥信实 新材料股 权投资基 金合伙企 业（有限 合伙）	52,523,62 8.46			33,681.16						52,557,30 9.62	
安徽宝镁 轻合金有 限公司	4,500,000 .00	130,500,0 00.00		-4,277,30 5.07						130,722,6 94.93	
小计	270,193,8 88.72	140,500,0 00.00	94,315,66 7.81	-12,942,1 52.51			525,000.0 0			302,911,0 68.40	
合计	270,193,8 88.72	140,500,0 00.00	94,315,66 7.81	-12,942,1 52.51			525,000.0 0			302,911,0 68.40	

### (3) 其他说明

## 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	3,114,331,990.47	2,908,396,532.80	2,220,006,273.03	2,060,558,051.65
其他业务	231,689,604.53	150,058,202.06	151,678,167.05	149,561,160.89
合计	3,346,021,595.00	3,058,454,734.86	2,371,684,440.08	2,210,119,212.54

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

其中：				
-----	--	--	--	--

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	172,712,935.77	156,891,633.59
权益法核算的长期股权投资收益	-12,942,152.51	5,675,961.95
处置长期股权投资产生的投资收益	10,684,332.19	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-9,380,165.00	-3,302,121.87
合计	161,074,950.45	159,265,473.67

## 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	7,100,552.48	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	83,206,668.56	
债务重组损益	-428,060.37	
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	51,507.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,389,972.36	

非经常性损益合计（影响利润总额）		
减：所得税影响额	13,309,475.78	
少数股东权益影响额	2,254,705.84	
合计	72,976,514.41	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	16.28%	0.7625	0.7625
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.87%	0.6496	0.6496

## 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

南京云海特种金属股份有限公司

董事长：梅小明

2022年3月14日