

# 南京云海特种金属股份有限公司

## 2022 年年度报告



二〇二三年四月

# 2022 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人梅小明、主管会计工作负责人范乃娟及会计机构负责人(会计主管人员)范乃娟声明：保证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 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	44
第五节 环境和社会责任	64
第六节 重要事项	74
第七节 股份变动及股东情况	87
第八节 优先股相关情况	94
第九节 债券相关情况	95
第十节 财务报告	96

## 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 2022 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	2022 年 1 月 1 日至 2022 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	南京市溧水区东屏街道开屏路 11 号		
办公地址的邮政编码	211212		
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	杜丽蓉
联系地址	南京市溧水区东屏街道开屏路 11 号	南京市溧水区东屏街道开屏路 11 号
电话	025-57234888-8019	025-57234888-8153
传真	025-57234168	025-57234168
电子信箱	fly@rsm.com.cn	dulr@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	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网 <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

统一社会信用代码	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	汪军、苏寒天

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

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	9,104,609,837.91	8,116,563,534.45	12.17%	5,945,528,015.43
归属于上市公司股东的净利润（元）	611,312,955.76	492,872,519.58	24.03%	243,746,714.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	572,990,813.62	419,896,005.17	36.46%	228,444,310.33
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,342,148,362.61	56,860,592.37	2,260.42%	528,561,759.96
基本每股收益（元/股）	0.9457	0.7625	24.03%	0.3771
稀释每股收益（元/股）	0.9457	0.7625	24.03%	0.3771
加权平均净资产收益率	16.74%	16.28%	0.46%	8.93%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	9,063,277,580.57	7,410,199,559.29	22.31%	5,790,490,457.22
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,934,665,375.32	3,388,192,673.36	16.13%	2,818,720,237.70

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	2,501,873,782.28	2,463,045,782.55	2,143,488,422.80	1,996,201,850.28
归属于上市公司股东的净利润	303,735,562.20	198,903,971.80	76,367,307.72	32,306,114.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	292,397,691.65	195,929,482.54	66,303,035.01	18,360,604.42
经营活动产生的现金流量净额	89,639,048.00	327,561,204.08	266,565,623.32	658,382,487.21

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	13,073,997.82	7,100,552.48	49,875.46	
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)	38,510,627.30	83,206,668.56	30,638,181.20	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	89,952.72			
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	1,895,068.34	51,507.72	-2,820,150.00	

价值变动损益，以及 处置交易性金融资 产、交易性金融负债 和可供出售金融资产 取得的投资收益				
除上述各项之外的其 他营业外收入和支出	-2,429,938.56	-1,389,972.36	-1,999,358.32	
减：所得税影响额	7,514,688.63	13,309,475.78	3,321,575.00	
少数股东权益影 响额（税后）	5,302,876.85	2,254,705.84	1,044.62	
合计	38,322,142.14	72,976,514.41	15,302,404.51	--

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、报告期内公司所处行业情况

#### 1. 2022 年行业运行情况

2022 年，国家发改委启动了新一轮《产业结构调整指导目录》工作，各相关部门就影响行业发展产业政策提出意见和建议，为行业发展创造了良好的政策环境。

2022 年 5 月份，工信部原材料司启动了对前两批次规范企业的复审工作，进行了现场核查，并认真开展规范条件中增加碳排放评价指标的工作。

#### 2. 公司行业发展的趋势

##### (1) 集中化

在供给侧改革和产业结构调整的大背景下，行业相对集中成为行业发展的趋势。第一，行业集中可以充分发挥规模效应，降低单位产品的制造成本，提高竞争优势；第二，行业相对集中后，可以在全国各地布置多个产业基地，进一步满足客户的本地化需求，增强客户粘性；第三，行业集中可以通过更高的投入来提升自动化制造水平和研发创新能力，向客户提供高性能、高品质、高附加值的产品。

##### (2) 专业化

随着下游行业应用领域广度和深度的持续扩展，不同细分领域需求量的提升将有助于细分领域龙头企业的成长。由于各细分领域的合金品种、模具设计及精细化加工要求不同，且受限于企业自身研发及服务能力，不同企业的发展方向将逐步分化，在汽车轻量化、3C、航空航天、轨道交通、光伏、医疗等行业以及各行业的不同细分领域，市场份额将逐步向在本领域中最了解客户需求、响应最为及时、性价比最高的企业聚集。

#### 3. 行业产品产业化和规模化进展

##### (1) 锻造镁合金轮毂

锻造镁合金轮毂市场拓展进展很大，改装市场已经初具规模，一级车市场也已经实现选配。

##### (2) 镁合金建筑模板

节能、环保、绿色、可持续发展成为建筑行业的大趋势，建筑模板现场需要人工搬运，轻量化的要求高，镁相对其他材料在轻量化方面更有优势；镁的压铸性能好，镁合金建筑模板使用压铸工艺一体化成型，后加工的成本更低；镁耐碱，不容易沾水泥，镁建筑模板清理费用也比较低。

随着镁价的稳定，已经有多家企业开始生产镁合金建筑模板并在建筑工地使用，2023 年将批量供货，为镁合金在建筑领域的应用打下了坚实的基础。

##### (3) 镁储氢

镁基固态储氢材料，作为氢的可逆“存储”介质，具有优良的吸放氢性能以及长期循环无动力学衰减和容量损失的优点，可实现大容量固态储氢，不但可降低氢气的储运成本和能耗，而且安全便捷，有望成为氢储运领域的重要关键材料，从而推动氢能行业的发展。

##### (4) 镁合金在汽车领域有望放量的部件

在汽车上应用的中大型镁合金零部件有仪表盘支架、座椅支架、中控支架、显示屏支架等，目前中大型镁合金零部件在汽车领域的覆盖率还较低，随着越来越多有设计能力的公司介入，产品价格降到合理价位，在汽车领域的渗透率将大幅提升。

#### 4. 公司在行业中的地位

公司是行业内为数不多的布局上、中、下游全产业链的龙头企业之一，不仅有原材料的资源、技术和成本优势，同时也有深加工产品的设计及技术优势。公司既能引领镁合金在多个领域的应用拓展，又能供应镁合金材料，保持镁产品的价格稳定，成为行业发展的稳定器。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司是集矿业开采、有色金属材料和深加工产品为一体的高新技术企业，主营业务为镁、铝合金材料的生产及深加工业务，主要产品包括镁合金、镁合金深加工产品、铝合金、铝合金深加工产品、中间合金和金属锶等。

近几年镁应用于汽车轻量化的产品除了方向盘、转向件等小的零部件以外，汽车中大件因压铸厂家设计能力和技术水平逐步提高，产品价格降到合理水平，在汽车领域的覆盖率也逐步提升。汽车三电产品近几年开始应用和放量，自行车轮毂、车身及前叉等部件也逐步使用镁合金替代。公司结合自身优势，主要提供仪表盘支架、中控支架、汽车三电产品、座椅支架、转向件、自行车轮毂和前叉等部件。

在建筑模板领域，公司用大型压铸机一体化压铸产出镁合金建筑模板，有重量轻、可回收、成本低、耐碱性环境等优点，凭借成本以及性能优势，镁合金有望实现对传统建筑模板的部分替代，对镁应用领域的拓展是一个重大突破。

同时为了保证下游客户有充足的原材料供应，避免因需求上升引起镁价剧烈波动，公司扩大原镁和镁合金的生产规模，在 2025 年能达到 50 万吨原镁和 50 万吨镁合金的产能。

2022 年全年公司实现营业收入 910,461 万元，与去年同期相比增加 12.17%，归属于上市公司股东的净利润 61,131 万元，与去年同期相比增加 24.03%。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 57,299 万元，与去年同期相比增加 36.46%。因公司产品销售价格上涨，毛利率上升，业绩同比增长。

## 三、核心竞争力分析

### 1. 资源储备优势和完整产业链优势

公司拥有丰富的白云石矿产资源，为原镁生产提供了稳定的原材料保障。

公司子公司巢湖云海镁业有限公司拥有 8864.25 万吨白云石的采矿权，合资公司安徽宝镁轻合金有限公司拥有 131978.13 万吨白云石的采矿权。

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”的完整产业链，全产业链优化公司产品成本结构和增强抵御风险能力，能稳定给客户各种产品。

### 2. 合理布局优势

公司始终坚持以资源和市场为导向的战略规划，在全国多地区布局项目，公司拥有三大原镁供应基地：山西五台云海、安徽巢湖云海、安徽宝镁；四大镁合金供应基地：安徽巢湖云海和安徽宝镁主要面对长三角和中部地区客户；山西五台云海主要面对中西部客户及出口，广东惠州云海主要面对珠三角客户。近年来，公司先后收购了重庆博奥、天津六合，完善镁合金深加工产品的国内布局，云海精密、巢湖精密、安徽宝镁负责长三角与中部市场，重庆博奥负责西南市场，荆州云海负责华中市场，天津六合负责北方市场。

### 3. 技术创新优势

公司是工业和信息化部第五批制造业单项冠军企业，公司子公司重庆博奥和五台云海入选了国家级专精特新“小巨人”企业名单，巢湖云海、南京云海轻金属和扬州瑞斯乐入选了省级专精特新“小巨人”企业名单，国家级、省级专精特新“小巨人”企业是推动经济社会发展的重要力量，充分体现了公司在镁合金及镁铝变形合金领域专注于细分市场、创新能力强、市场占有率高、掌握关键核心技术、质量效益优。

公司高度重视研发创新和技术积累，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”、“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。2022 年底，公司通过江苏省产研院考核，进入省产研院和长三角国创中心企业联合创新中心体系。

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，原镁生产节能降耗水平位于行业前列；公司还自主研发了大罐竖罐镁冶炼技术、镁合金熔炼净化技术和镁合金成型技术等，均处于行业领先水平。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省级科研项目。

2022 年 6 月，公司与重庆大学签署了《关于车身一体化结构件压铸用高性能镁合金材料的合作研发协议》，合作开发车身一体化结构件压铸用高性能镁合金材料。

公司参与“镁及镁合金热挤压棒材 GB/T 5155-2022”等标准制定，参与了 ISO 3116:2019《变形镁及镁合金》国际标准、“航空航天用高强镁合金锻件规范”镁合金行业军用标准的制定。国家标准“镁及镁合金冶炼安全生产规范”、“原生镁锭”获有色金属标准化技术委员会颁发的“技术标准优秀奖”。公司拥有多项专利，其中 2022 年新增专利 99 项（详见下表），公司“一种带有缓冲结构的还原粗镁底出渣冶炼装置”、“一种铝压铸件截断装置”获第九届安徽省专利优秀奖。通过知识产权与参与行业标准制定，奠定了公司在业内的领军地位。

公司面向国家战略，强化顶层设计、主动布局引导，聚焦传统产业转型升级、高新技术产业提升壮大与战略性新兴产业发展，突破制约产业发展的技术瓶颈，形成技术持续供给能力。加强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，推动初级产品向精深、中间产品向终端、一般产品向品牌产品转变。

#### 4. 客户和品牌优势

公司是全球镁行业龙头企业，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。公司致力于给全球汽车客户提供优质的镁铝合金压铸汽车关键核心零部件，主要提供仪表盘支架、中控支架、座椅支架等镁合金中大型汽车零部件产品，为保时捷、宝马、沃尔沃等国际知名车厂配套。新能源汽车的快速发展将使镁、铝合金单车用量进一步提升，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。

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。

公司高度重视企业信用体系建设，努力提高企业诚信管理水平，加强合同履行情况审查，强化风险防控机制，积极履行社会责任。2022 年获全国有色金属行业企业信用等级 AAA 级评价，在高质量发展新征程中，始终坚持为客户创造价值，以诚信赢得市场的经营理念，推动公司资源、装备、环境、管理、质量、效益向行业一流水平迈进，持续优化产业结构和转型升级，进一步提升企业综合形象，稳固公司诚实守信、稳健经营的行业龙头地位。

NO.	专利名称	专利类型
1	一种可在线调节产品开口尺寸的升降压轮架	实用新型
2	一种铝扁管挤压模具结构	实用新型
3	一种用于铝合金圆铸锭的机械抓手	实用新型
4	一种微剪切带诱导形成多样混晶结构的高强韧铝合金及其制备方法和应用	发明
5	一种利用焯合金颗粒增韧增模的镁基复合材料及其制备方法	发明
6	一种针对脆硬性高模镁合金的楔形衬板及其控边裂轧制方法和应用	发明
7	一种用于铝合金圆铸锭棒材堆放使用的滑动垫杠的结构	实用新型
8	一种清理铝棒铸井内铝渣的装置	实用新型
9	一种双层平面立式铸造铝合金棒材的工艺设备	实用新型
10	一种扭拧度和垂直度在线检测的刀口检测工装	实用新型
11	一种铝合金空心型材焊合检测的扩口试验装置	实用新型
12	一种混合炉炉口封堵装置	实用新型
13	一种熔体吹气精炼装置	实用新型
14	一种金属片状、块状物料加料装置	实用新型
15	一种中间合金锭浇铸分流装置及其安装结构	实用新型
16	一种带有自动上料装置的压铸机	发明
17	一种铝合金压铸件加工用切边装置	实用新型
18	一种可防移动的铝合金压铸件加工用开槽装置	实用新型
19	一种铝镁压铸件用防护装置	实用新型
20	一种用于铝镁压铸件打磨的夹具	实用新型
21	一种管件加工用输送装置	实用新型
22	一种铝合金压铸件固定运输装置	实用新型
23	一种铝镁合金压铸生产静电喷雾系统	实用新型
24	一种便捷型铝、镁合金熔体在线取样装置	发明
25	镁铝合金制品生产用整形机	发明
26	一种用于热泵热水器的节能速热器	发明
27	一种半自动转盘式压铸件攻牙装置	发明
28	一种镁合金转向管柱支架压铸件的浇口装置	实用新型
29	一种铝制外框打磨装置	实用新型
30	一种压铸产品气孔缺陷解决用压铸装置	实用新型
31	一种压铸模具的振动装置	实用新型
32	一种压铸总成漏点查找装置	实用新型
33	惰性气氛保护镁液压导式转移装置	发明
34	一种用于镁合金加工的烟气处理装置和烟气余热回收装置	发明

35	粗镁精炼炉坩埚上部烟尘收集装置及粗镁精炼装置	实用新型
36	一种降噪的污水站罗茨风机	实用新型
37	一种金属熔融液的转移设备	实用新型
38	一种镁合金车间用的烘炉	实用新型
39	一种镁合金坩埚的自动清渣装置	实用新型
40	一种镁合金熔炼废气的环保处理设备	实用新型
41	一种镁合金生产用改进型料球筛分装置	实用新型
42	一种镁及镁合金连续铸轧铸嘴的加热保护装置	实用新型
43	一种用于镁锭的压断机	实用新型
44	一种用于镁锭还原罐的锥形内筒水夹套	实用新型
45	一种微通道铝扁管缩口凹陷的计算方法	发明
46	汽车用高塑性高耐蚀铝合金的生产方法	发明
47	一种铝扁管的爆破压力检测装置	实用新型
48	一种铝扁管长度的检测工装	实用新型
49	一种微通道扁管的滚涂机构	实用新型
50	一种椭圆管矫直机构	实用新型
51	一种用于抓取铝棒的夹具	实用新型
52	一种镁合金棒材挤压铸造生产装置	实用新型
53	一种还原炼镁结晶装置	实用新型
54	一种炼镁还原罐真空密封装置	实用新型
55	一种竖罐炼镁自动控制真空系统	实用新型
56	一种还原炼镁锶钙结晶装置	实用新型
57	一种有色金属覆盖式消防装置	实用新型
58	一种熔炼坩埚安全应急处置炉	实用新型
59	一种起重作业安全报警联动装置	实用新型
60	一种快速更换模具的更换装置	实用新型
61	一种精炼搅拌提渣一体式装置	实用新型
62	一种高效率抽真空装置	实用新型
63	一种高耐腐蚀性镁合金加工工艺	发明
64	一种镁合金浇铸用浇铸设备	实用新型
65	一种镁合金产品用铸造模具的温度自动控制装置	实用新型
66	一种镁合金浇铸液倒吸设备	实用新型
67	一种镁合金浇铸液转移装置	实用新型
68	一种镁合金浇铸液抽送泵	实用新型
69	镁合金锭自动抛光设备	实用新型
70	具有斜向开口腔道的产品压铸方法	发明
71	一种有孤立结构的产品压铸加工方法	发明

72	依靠滑块成型出复杂深腔结构的产品脱模方法	发明
73	一种电池包压铸件抽芯孔多冲针修整装置	实用新型
74	去毛刺 T 型铣刀	实用新型
75	一种新型副车架	实用新型
76	一种箱式副车架	实用新型
77	压铸件孔内钻屑清洗机构	实用新型
78	压铸件洗孔夹具	实用新型
79	压铸件清洗机清洗用水过滤机构	实用新型
80	压铸件浸泡式清洗设备过滤系统	实用新型
81	压铸件浸泡式清洗机	实用新型
82	压铸件清洗烘干体系	实用新型
83	压铸件检测设备图像采集单元	实用新型
84	压铸件成品检测采集转盘	实用新型
85	压铸件成品检测抓取体系	实用新型
86	多工位检测设备	实用新型
87	中控屏镁合金安装支架	实用新型
88	汽车 CCB 骨架挂靠定位销	实用新型
89	能提高同步稳定性的中控屏镁合金安装支架	实用新型
90	AR-HUD 安装支架	实用新型
91	新能源汽车电池箱端板螺套安装工装	实用新型
92	一种可自由设计曲线造型的模具冷却油路	实用新型
93	一种可快速检测方向盘骨架的自动化电子检验设备	实用新型
94	一种电动车轮鼓切边装置	实用新型
95	一种新型电动车轮毂	实用新型
96	一种方向盘加工用模具	实用新型
97	一种带有防护结构的方向盘加工装置	实用新型
98	一种精准定位的镁合金汽车方向盘制作用定位装置	实用新型
99	一种镁合金汽车方向盘生产制作用压铸装置	实用新型

## 四、主营业务分析

### 1、概述

公司 2022 年营业收入 9,104,609,837.91 元，比上年同期增长 12.17%；其中主营收入 8,783,292,878.02 元，占总营业收入的 96.47%，其他业务收入 321,316,959.89 元，占总营业收入的 3.53%；其中国内市场营业收入 7,223,527,848.12 元，国外市场营业收入 1,881,081,989.79 元，占营业收入比例分别为 79.34%和 20.66%；主营业务收入 8,783,292,878.02 元，较上年同期增长 11.79%，主营业务成本为 7,381,260,271.68 元，较上年同期增长 8.81%，主营业务毛利率为 15.96%，较上年同期增长 2.30%。

## 2、收入与成本

## (1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	9,104,609,837.91	100%	8,116,563,534.45	100%	12.17%
分行业					
有色金属冶炼及压延加工	8,783,292,878.02	96.47%	7,856,825,143.26	96.80%	11.79%
其他业务收入	321,316,959.89	3.53%	259,738,391.19	3.20%	23.71%
分产品					
镁合金产品	3,308,063,064.49	36.33%	2,356,146,292.10	29.03%	40.40%
镁合金深加工产品	1,065,660,775.54	11.71%	701,712,433.51	8.65%	51.87%
铝合金产品	2,029,591,953.71	22.29%	3,140,322,302.01	38.69%	-35.37%
铝合金深加工产品	1,390,057,734.43	15.27%	877,894,536.95	10.82%	58.34%
中间合金	715,693,413.66	7.86%	431,125,372.64	5.31%	66.01%
金属锶	95,489,164.58	1.05%	102,728,095.86	1.27%	-7.05%
其他	178,736,771.61	1.96%	246,896,110.19	3.04%	-27.61%
其他业务收入	321,316,959.89	3.53%	259,738,391.19	3.20%	23.71%
分地区					
国内销售	7,223,527,848.12	79.34%	7,072,708,243.60	87.14%	2.13%
国外销售	1,881,081,989.79	20.66%	1,043,855,290.85	12.86%	80.21%
分销售模式					

## (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	8,783,292,878.02	7,381,260,271.68	15.96%	11.79%	8.81%	2.30%
分产品						
镁合金产品	3,308,063,064.49	2,343,935,155.74	29.14%	40.40%	28.77%	6.40%
镁合金深加工产品	1,065,660,775.54	980,561,795.67	7.99%	51.87%	55.86%	-2.35%
铝合金产品	2,029,591,953.71	1,997,545,034.21	1.58%	-35.37%	-32.66%	-3.96%
铝合金深加工产品	1,390,057,734.43	1,248,036,907.59	10.22%	58.34%	70.77%	-6.53%
中间合金	715,693,413.66	693,386,745.51	3.12%	66.01%	75.36%	-5.16%

	66	41				
金属锇	95,489,164.58	69,848,057.50	26.85%	-7.05%	-18.49%	10.27%
其他	178,736,771.61	47,946,575.56	73.17%	-27.61%	-69.29%	36.40%
分地区						
国内销售	6,902,210,888.23	5,508,721,637.35	20.19%	1.31%	-5.36%	5.62%
国外销售	1,881,081,989.79	1,872,538,634.33	0.45%	80.21%	94.40%	-7.27%
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	2022 年	2021 年	同比增减
有色金属冶炼及压延加工	销售量	吨	422,709.89	533,102.99	-20.71%
	生产量	吨	431,471.08	532,970.07	-19.04%
	库存量	吨	25,426.69	21,038.93	20.86%

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	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
镁合金	原辅材料	2,284,306,689.43	30.95%	1,812,228,456.67	26.71%	4.24%
镁合金	人工成本	234,287,677.79	3.17%	104,970,440.87	1.55%	1.62%
镁合金	制造费用	348,935,883.86	4.73%	254,526,049.21	3.75%	0.98%
镁合金	能源动力	456,966,700.33	6.19%	277,710,059.99	4.09%	2.10%
铝合金	原辅材料	2,969,583,419.25	40.23%	3,518,521,735.05	51.87%	-11.64%
铝合金	人工成本	57,176,626.00	0.77%	28,076,296.10	0.41%	0.36%

铝合金	制造费用	105,752,993.57	1.43%	56,851,778.80	0.84%	0.59%
铝合金	能源动力	113,068,902.98	1.53%	93,609,187.04	1.38%	0.15%
其他产品	原辅材料	572,686,831.11	7.76%	478,307,407.76	7.05%	0.71%
其他产品	人工成本	71,018,364.62	0.96%	32,894,237.80	0.48%	0.48%
其他产品	制造费用	123,325,884.56	1.67%	72,019,431.35	1.06%	0.61%
其他产品	能源动力	44,150,298.18	0.60%	54,009,936.48	0.80%	-0.20%

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 23 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 3 户，减少 1 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

#### (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）	922,660,379.36
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.13%
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	202,329,279.45	2.22%
2	第二名	201,105,143.04	2.21%
3	第三名	189,034,770.36	2.08%
4	第四名	176,307,511.21	1.94%
5	第五名	153,883,675.30	1.69%
合计	--	922,660,379.36	10.13%

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）	3,091,541,677.37
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	42.76%
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	24.64%

## 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	1,781,541,314.42	24.64%
2	第二名	418,042,691.03	5.78%
3	第三名	414,809,451.14	5.74%
4	第四名	248,503,845.08	3.44%
5	第五名	228,644,375.70	3.16%
合计	--	3,091,541,677.37	42.76%

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

## 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	23,933,294.36	29,920,933.60	-20.01%	主要原因是公司本期营销费用的减少
管理费用	140,188,958.83	102,905,272.17	36.23%	主要原因是公司职工薪酬及公司经费增加
财务费用	76,755,963.60	99,140,918.65	-22.58%	主要原因是汇兑收益增加
研发费用	396,576,883.38	309,186,447.09	28.26%	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；另外在通信电站和汽车电池托方面也有相应的需求	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、交通和高端 3C 电子等领域。	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： $\sigma$ 抗拉强度 $R_m \geq 450\text{ MPa}$ ； $\sigma$ 屈服强度 $R_{p0.2} \geq 370\text{ MPa}$ ； $\sigma$ 延伸率 $A \geq 5\%$ 。高温（250℃）拉伸性能：	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矫直工艺的优化与控制。

			<p>Ø 抗拉强度 <math>R_m \geq 330</math> MPa; Ø 屈服强度 <math>R_{p0.2} \geq 260</math> MPa; Ø 延伸率 <math>A \geq 10\%</math>。</p> <p>2、高强高韧镁合金室温拉伸性能: Ø 抗拉强度 <math>R_m \geq 380</math> MPa; Ø 屈服强度 <math>R_{p0.2} \geq 280</math> MPa; Ø 延伸率 <math>A \geq 12\%</math>。</p> <p>3、变形镁合金板材室温拉伸性能: Ø 抗拉强度 <math>R_m \geq 280</math> MPa; Ø 延伸率 <math>A \geq 10\%</math>; 导热率: <math>K \geq 115</math> W/m·K</p>	
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

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	481	435	10.57%
研发人员数量占比	12.37%	12.33%	0.04%
研发人员学历结构			
本科	229	209	9.57%
硕士	16	13	23.08%
其他	236	213	10.80%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	60	50	20.00%

30~40 岁	200	150	33.33%
40 岁及以上	221	235	-5.96%

公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	396,576,883.38	309,186,447.09	28.26%
研发投入占营业收入比例	4.36%	3.81%	0.55%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	9,029,395,754.09	7,114,753,759.96	26.91%
经营活动现金流出小计	7,687,247,391.48	7,057,893,167.59	8.92%
经营活动产生的现金流量净额	1,342,148,362.61	56,860,592.37	2,260.42%
投资活动现金流入小计	16,210,620.50	110,411,553.59	-85.32%
投资活动现金流出小计	1,818,210,432.05	1,006,164,888.51	80.71%
投资活动产生的现金流量净额	-1,801,999,811.55	-895,753,334.92	-101.17%
筹资活动现金流入小计	2,951,995,890.00	3,420,232,059.18	-13.69%
筹资活动现金流出小计	2,456,479,206.11	2,593,462,061.99	-5.28%
筹资活动产生的现金流量净额	495,516,683.89	826,769,997.19	-40.07%
现金及现金等价物净增加额	34,498,130.73	-16,540,774.03	308.56%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比增长 2260.42%，主要因为销售价格下跌，应收账款下降及利润增加所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比下降 101.17%，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下降 40.07%，主要是吸收投资收到的现金减少所致。

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 611,312,955.76 元，本报告期经营活动产生的现金流量净额为 1,342,148,362.61 元，差异为 730,835,406.85 元，主要是由于销售价格下跌，应收账款规模下降及利润增加，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	-18,240,950.71	-2.33%	权益法核算的长期投资损失	否
公允价值变动损益	1,895,068.34	0.24%	衍生金融工具产生的公允价值变动收益	否
资产减值	-20,097,229.33	-2.57%	计提的存货跌价损失	否
营业外收入	3,793,428.03	0.49%	主要是债务重组	否
营业外支出	6,923,763.38	0.89%	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

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	272,347,774.04	3.00%	244,058,442.00	3.29%	-0.29%	
应收账款	1,508,554,614.10	16.64%	1,743,871,009.96	23.53%	-6.89%	本期收到的销售回款较上期增加
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	1,348,582,848.13	14.88%	1,103,493,740.13	14.89%	-0.01%	
投资性房地产	41,111,847.98	0.45%	43,312,078.84	0.58%	-0.13%	
长期股权投资	778,080,682.95	8.58%	302,911,068.40	4.09%	4.49%	本期对联营企业的股权投资较上期增加
固定资产	2,761,352,298.24	30.47%	1,618,340,823.50	21.84%	8.63%	本期在建工程转入固定资产较上期增加
在建工程	586,394,645.03	6.47%	694,435,056.29	9.37%	-2.90%	
使用权资产	11,373,377.89	0.13%	7,134,495.00	0.10%	0.03%	
短期借款	2,484,387,261.44	27.41%	1,851,175,462.13	24.98%	2.43%	
合同负债	23,563,012.07	0.26%	22,187,087.69	0.30%	-0.04%	

长期借款	110,000,000.00	1.21%	240,291,458.35	3.24%	-2.03%	
租赁负债	4,835,555.52	0.05%	4,561,293.68	0.06%	-0.01%	

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	26,107,549.78	票据保证金等
应收票据	59,120,595.29	质押
合计	<b>85,228,145.07</b>	

## 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
485,000,000.00	140,500,000.00	245.20%

### 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	540,000,000.00	45.00%	自筹	进行	长期	镁合金及深加工	进行	1,247,180.00	-9,780,630.04	否	2020年12月26日	2020-46
宝玛克（合肥）科技有限	轻量化部件业务	新设	80,000,000.00	13.41%	自筹	进行	长期	轻量化部件业务	进行		9,909,188.79	否	2021年12月03日	2021-58

公司														
合计	--	--	620,000.00	--	--	--	--	--	--	1,247,180.00	128,558.75	--	--	--

### 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	275,673,647.92	674,798,142.35	自有资金	84.35 %	73,120,000.00	-24,616,900.00	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》。
年产 15 万 吨轻 量化 铝挤 压型 材项 目	自建	是	轻量化 铝挤 压型 材	118,2 90,76 1.45	118,2 90,76 1.45	自有 资金	7.99%	210,4 60,00 0.00		在建		
合计	--	--	--	393,9 64,40 9.37	793,0 88,90 3.80	--	--	283,5 80,00 0.00	- 24,61 6,900 .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

### 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	372,097,661.76	98,145,562.77	1,539,978,025.02	1,038,004.20	1,152,024.64
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	503,912,915.59	98,589,573.43	425,287,486.45	- 11,066,735.05	- 6,149,310.92
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	15000 万元人民币	1,183,800,364.70	1,004,931,324.26	2,085,827,768.83	450,112,986.76	381,443,493.50

		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	15,507,550.06	14,340,861.31	123,686.46	2,731,792.16	2,295,618.31
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	274,344,916.30	42,902,964.34	941,592,670.90	51,099,050.06	51,123,463.45
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,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	31640.6661 万元人民币	2,394,682,436.96	1,579,741,307.68	2,137,050,257.80	292,851,260.62	254,579,779.27
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	1,428,710.25	1,321,930.71	2,911,481.49	27,291.36	26,609.08
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	2000 万元人民币	185,152,109.76	100,129,754.90	437,767,623.86	344,600.26	1,648,401.45

		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。						
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	14,300,233.74	13,378,546.53	58,378.36	5,532,966.97	5,532,966.97
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	51,837.65	51,837.65	0.00	-840.00	-840.00
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	219,674,555.99	137,843,598.93	450,251,830.42	23,848,530.16	22,879,235.47
荆州云海精密制造有限公司	子公司	轻金属制品和材料的研发、精密制造及销售，相关模具和设备的研发、设计、制造及销售。	1800 万元人民币	79,436,106.70	18,290,670.31	93,956,166.86	1,146,053.60	- 855,548.67
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	30,000 万元人民币	926,009,772.28	446,384,266.89	1,254,735,433.07	11,746,072.30	11,765,087.78

		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。						
WELBOW METALS INDIA PRIVATE LIMITED	子公司		1469 万元人民币	12,334,378.18	12,221,271.07	0.00	- 74,750.94	- 74,750.94
重庆博奥镁铝金属制造有限公司	子公司	汽车零部件及配件制造，汽车零部件零售，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	19436.6667 万元人民币	919,891,928.17	270,717,490.09	840,803,687.86	- 1,844,788.06	- 725,736.12

		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）	23500 万元人民币	370,397,977.75	221,640,524.91	550,143,098.36	- 11,172,935.01	- 7,906,932.52
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	4015 万元人民币	129,335,675.03	19,481,266.76	105,625,501.12	1,053,753.69	1,012,316.25

		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)						
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;有色金属压延加工;有色金属合金销售;新型金属功能材料销售;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;助动自行车、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。	4800 万元 人民币	70,797,45 3.39	47,997,45 3.39	0.00	-777.09	-777.09

		(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)						
巢湖云海轻金属精密制造有限公司	子公司	一般项目:金属材料制造,金属材料销售;金属制品研发,有色金属铸造,金属制品销售;模具制造;模具销售;新材料技术研发,再生资源回收(除生产性废旧金属)(除许可业务外,可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)	20000 万元人民币	181,214,666.26	162,450,139.38	6,892,205.36	- 2,064,798.17	- 1,794,725.70
安徽云海铝业有限公司	子公司	有色金属合金制造,有色金属压延加工;有色金属合金销售,金属制品研发,金属制品销售,货物进出口,技术进出口,仪器仪表销售,机械设备销售(除许可业务外,可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)	20000 万元人民币	206,550,517.19	198,383,528.95	0.00	- 1,616,471.05	- 1,616,471.05

		制的项目)						
安徽镁铝建筑模板科技有限公司	子公司	一般项目：有色金属合金制造；有色金属合金销售；新型金属功能材料销售；通用设备制造（不含特种设备制造）；金属矿石销售；非金属矿及制品销售；工业自动控制系统装置销售；工业自动控制系统装置制造；金属结构制造；金属结构销售；租赁服务（不含许可类租赁服务）；建筑工程机械与设备租赁；建筑材料销售；新材料技术研发；自然科学研究和试验发展；工程和技术研究和试验发展；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、	16000 万元人民币	54,290,678.74	32,385,743.84	34,272,307.64	- 3,186,704.31	- 3,164,256.16

		技术推广；专业设计服务；五金产品制造；五金产品研发；五金产品批发；五金产品零售；计算机软硬件及辅助设备零售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

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
博奥（张家港）镁铝科技有限公司	注销	无
安徽镁铝建筑模板科技有限公司	新设	无
全椒恒泰铝业有限公司	收购	无
全椒县宏信铝业有限公司	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

2022 年，全年国内镁锭产量约为 89.91 万吨，同比减少 5.24%。国内镁锭价格整体出现前高后低的趋势，上半年镁锭市场保持高位。后期因下游需求不足，原镁出口减弱，行业库存偏大，镁价持续下行。根据行业协会数据，2022 年镁锭全年均价 30685.94 元/吨，比 2021 年同比增长 19.88%。年度最高价出现在 1 月，为 51500 元/吨，最低价出现在 12 月为 21500 元/吨。

## 2.公司发展战略和发展目标

### (1) 保证原材料的稳定供应

公司从多方面稳定原材料的价格，以保证下游客户应用镁的信心和决心。(a) 拥有白云石采矿权，保证矿石的供应 (b) 进一步提高原镁竖罐还原技术，提高单罐产量，从而优化成本。(c) 加大智能化程度，降低人工成本 (d) 扩大原镁和镁合金的产能，满足日益增长的镁合金的应用需求。

### (2) 提高原材料的自给率，扩大深加工产品的规模

公司通过新建和并购等，加速布局镁铝下游产业，2022 年，镁铝深加工收入占公司营业收入 28%。2023 年，镁铝深加工产品营业收入要占公司总营业收入的 30%以上。

### (3) 提高技术创新能力，发展镁的前沿应用,做行业应用的领航者。

公司在汽车中大件的设计能力较强，不仅提高座椅支架、中控支架、仪表盘支架在汽车领域的覆盖率，同时开发电驱壳体、显示屏背板等新的应用。

研究开发镁汽车部件的一体化压铸。

进行镁储氢材料的研究并且进行产线试制。

## 3.2023 年经营计划

### (1) 各项项目的顺利推进建设

巢湖 5 万吨原镁项目、安徽青阳 30 万吨原镁和 30 万吨镁合金项目、安徽铝业 15 吨铝挤压型材项目 2023 年底前建成。各镁合金深加工项目也按计划推进。

### (2) 努力完成向特定对象发行股票事宜，如果发行经审核批准，制订并实施差异化管控制度。

(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。利用远期汇率等方法，降低汇率对公司经营业绩的影响。

### (4) 加强党建建设，保障企业长远发展

加强党委对企业“三重一大”事项决策与监管；充分发挥党员先进模范作用，坚持以高质量党建引领高质量发展，提升公司综合实力。

## 4. 公司面临的主要风险因素及对策

### (1) 市场竞争风险

公司所属镁、铝合金行业均属于竞争较为充分的行业，伴随着市场集中度的不断提高，企业之间的市场竞争日趋激烈。同时，随着我国汽车、3C 电子产业的不断发展，行业相关企业不断扩大产能，良好的行业前景也吸引新的竞争者不断加入。激烈的市场竞争对公司的产品质量、价格、客户维护和市场开拓等方面都提出了更高的要求，公司持续强化自身的竞争优势，在日趋激烈的市场竞争中处于有利地位。

### (2) 市场需求波动的风险

公司镁、铝轻质合金产品主要应用于汽车、消费电子等领域。目前，公司抓住汽车轻量化发展的契机，在稳定镁、铝合金基础材料供应的基础上，着力拓展镁合金汽车压铸件、镁合金建筑模板、铝合金挤压产品等下游深加工业务。汽车轻量化进程、3C 电子消费等市场需求受宏观经济、产业政策、工艺技术创新等多方面因素影响，若下游市场需求不及预期，将影响公司经营业绩水平。公司拓展产品在各领域的应用，提高产品在各应用领域的渗透率，降低市场需求波动的风险。

### (3) 主要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，主要原材料为镁、铝金属。镁、铝价格受供求关系、全球经济和中国经济状况等因素的影响，还与汽车轻量化进程、3C 行业需求等方面密切相关。若未来镁、铝价格大幅波动，将对公司的成本控制和盈利能力带来一定影响。公司提高原材料的自给比例，并调整产品结构，加大深加工产品的比例，降低原材料价格波动的影响。

### (4) 管理风险

近年来公司业务快速发展，资产规模、人员规模、业务规模逐年扩大，子公司数量也越来越多，对高水平研发、营销、管理、财务人才的需求大幅上升。本次发行完成后，公司资产及业务规模将进一步增加，如果公司的内控建设及管理不能适应公司资产及业务规模的扩张，将对公司的生产经营造成不利影响。公司加强内部控制的管理，完善管理制度，强化内部审计，降低管理风险。

#### (5) 汇率波动风险

公司产品有一部分出口，以美元和欧元结汇，汇率波动对公司经营带来一定的风险。公司通过远期汇率等方法来降低汇率波动风险，另外跟客户的定价方式也考虑汇率波动的风险。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年01月04日	公司	实地调研	机构	上海集元资产	公司主要产品和订单情况等	深交所互动易平台： 002182 云海金属：2022年1月4日投资者关系活动记录表
2022年01月10日	公司	实地调研	机构	博时基金	镁合金的应用领域	深交所互动易平台： 002182 云海金属：2022年1月10日投资者关系活动记录表
2022年01月12日	公司	电话沟通	机构	华泰柏瑞；华夏基金；国寿安保基金；华宝基金；华宝基金；太平基金；西部利得；浦银安盛；信达澳银；交银；华夏基金；华夏基金；夏云龙；九泰基金；光大保德信基金；泰信基金；嘉实基金；华夏基金；招商基金；合众资产；阳光保险；中意资产；太平资产；平安资管；长城财富；阳光保险；吉富创	镁合金的应用拓展	深交所互动易平台： 002182 云海金属：2022年1月12日投资者关系活动记录表

				投；集元资产；合众易晟；紫阁；丰岭资本；明河投资；鹤禧投资；三耕；名禹；山石基金；鹤禧投资；重阳投资；明世伙伴基金；途灵；利位投资；从容投资；盈峰资本；盘京投资；远策投资；东方引擎投资山石基金；复霏投资；辰阳投资；衍航投资；益恒投资；呈瑞；鹤禧投资；涌贝资产；望正资产；三亚鸿盛；源阖投资；德邦资管；财信证券；江海自营；方正证券；东方资管；申万资管；国海资管；华西证券；兴证资管；建信信托；建信投资；齐济合创；上犹益憬；长江证券		
2022年01月14日	公司	实地调研	机构	泽添基金；首创证券；兴源投资；中金公司	公司项目进展	深交所互动易平台： 002182 云海金属：2022年1月14日投资者关系活动记录表
2022年02月16日	公司	实地调研	机构	中信证券；悦诚投资	镁合金的应用，镁建筑模板的优势	深交所互动易平台： 002182 云海金属：2022年2月16日投资者关系活动记录表
2022年03月09日	公司	实地调研	机构	建信信托	公司的生产情况和订单情况	深交所互动易平台： 002182 云海金属：2022

						年 3 月 9 日投资者关系活动记录表
2022 年 03 月 10 日	公司	实地调研	机构	民生金属；南京证券；上海铭箭投资；海通证券；德邦基金；九祥资产；惠琛资产；前海开源基金	公司镁合金产品应用的拓展情况	深交所互动易平台：002182 云海金属：2022 年 3 月 10 日投资者关系活动记录表
2022 年 04 月 08 日	公司	电话沟通	机构	首创证券；旭鑫资产；广州唐大投资；广东恒昇基金；上海尚近投资；青岛中航赛维投资；珠江人寿；时代麦伯(厦门)；H；王灿；深圳尚城资产杜新正；国泰人寿 刘邦嘉；宁波善润投资 瞿继承；IGWT Investment；东莞榕果投资；工银瑞信；国投瑞银；融通基金；兴全；博裕陶然；正圆投资；中意资产；北京信伟达；德邦；方正资管；中信保诚基金；深圳钜桥资本；保银投资；华宝信托；上海涌乐投资；长信基金；长盛基金；上海珈元；秋阳投资；铭灏发展；上海天猊投资；长盛基金；煜德投资；中信资管；国信弘盛；华泰资管；安邦资产；深圳高上资本；中原英石基金；华夏	公司和行业的情况以及未来规划	深交所互动易平台：002182 云海金属：2022 年 4 月 8 日投资者关系活动记录表

				财富；惠州南方睿泰基金；中加基金；上海域秀资本；金鹰基金；太平洋证券；国寿安保；长盛基金；兴合基金；上海逐流资产；国寿养老；泰康养老；永赢基金；北京九颂山河投资；招商证券；中晟资本；诚通基金；融通基金；长城资管；国信证券；深圳前海旭鑫资产		
2022年06月27日	公司	实地调研	机构	融昊资产	介绍公司的长期发展战略	深交所互动易平台： 002182 云海金属：2022年6月27日投资者关系活动记录表
2022年07月23日	公司	实地调研	机构	东吴证券	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：2022年7月23日投资者关系活动记录表
2022年08月02日	公司	实地调研	机构	庐雍资产	介绍公司情况、镁合金应用	深交所互动易平台： 002182 云海金属：2022年8月2日投资者关系活动记录表
2022年08月03日	公司	实地调研	机构	君上投资；和谐汇一	介绍公司情况、镁合金模板的优势等	深交所互动易平台： 002182 云海金属：2022年8月3日投资者关系活动记录表
2022年08月19日	公司	实地调研	机构	安信证券；申万菱信；交银基金；长城基金；长庚基金；德邦基金	介绍公司上半年业绩和公司长期战略	深交所互动易平台： 002182 云海金属：2022年8月19日投资者关系活动记录表
2022年08月23日	公司	实地调研	机构	广发证券	介绍公司情况和镁合金的应	深交所互动易平台：

					用	002182 云海金属：2022年8月23日投资者关系活动记录表
2022年08月25日	公司	实地调研	机构	孚悦中诚资产；证国基金	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：2022年8月25日投资者关系活动记录表
2022年08月30日	公司	实地调研	个人	周思琪；巫鹏飞	介绍公司产品和项目进展情况	深交所互动易平台：002182 云海金属：2022年8月30日投资者关系活动记录表
2022年09月21日	公司	实地调研	个人	林斌	介绍公司产品和镁产品的应用	深交所互动易平台：002182 云海金属：2022年9月21日投资者关系活动记录表
2022年10月19日	公司	其他	机构	尚近投资；西部自营；富国基金；北京泽铭 崔明胜；鹏华基金；红土创新基金；浙江英睿；平安证券；上投摩根；杭州长谋；平安基金；中邮人寿保险；重庆猪八戒基金；平安资产；杭州军璐；景林资产；厦门财富；厦门乾行；国寿安保基金；宁波量利投资；鸿运私募；华富基金；上海慎知；信银（香港）；东吴证券；景林资产；贺雨鑫；深圳四海圆通；财通基金；中银资管；首创证券；谦信基	介绍公司向特定对象发行股票的预案情况	深交所互动易平台：002182 云海金属：2022年10月19日投资者关系活动记录表

				金；交银基金；中庚基金；上海胤胜；重庆渝新财；华夏未来；海南鑫焱；宁波善润；上海域秀；中信建投；江苏银创；前海旭鑫；中银国际；平安证券；长江养老；景林资产；合众易晟；国投瑞银周思捷；吉富创业；景顺长城；安信基金；建信基金；中银基金；前海联合；上海银叶；兴全基金；长城证券孔繁今；杭州文羽；中融基金；南京证券；和泰人寿；长丰众乐；上海明道；上海域秀；中再资产；广发基金；中金资管；东海基金；松华资产；合众；武汉山水；金信基金；深圳金泊；东莞榕果；北京宏道；方正富邦；青骊投资；九泰基金；汇添富；安信证券；淳厚基金；人保投资；东方睿石；安信基金；深圳望正；敦和资管；太平基金；信诚基金；中晟资产；招商证券；西安睿银；度势投		
--	--	--	--	---	--	--

				资；金友创智；汇丰晋信；长城财富；盛宇投资；方正资管曹特；上海尚雅；云南国际；神州牧基金；盈峰资本；苏州龙远；上海高菁私募；上海天猊投资；申万菱信；上海泉汐；申万宏源；吉富创业；益民基金；上海呈瑞；中融信托；泓德基金；海富通；深圳中天		
2022 年 10 月 28 日	公司	其他	机构	中银基金；博时基金；长安基金；南华基金；华富基金；光大保德信基金；易方达基金；汇添富；汇丰晋信；昆仑健康险；工银安盛；大家资管；泰康资产；华夏久盈；泰康养老；国华兴益；申九资产；合众易晟；正圆投资；域秀资本；明河投资；慎知资产；三耕；惠正投资；泓诺私募基金；盘京投资；汇信聚盈；优益增资产；建信理财；安信自营；长江资管；国君资管；浙商自营；安信自营；山西证券公募部；建信信托；宁波善润；上海东	介绍公司第三季度业绩和发展规划	深交所互动易平台： 002182 云海金属：2022 年 10 月 28 日投资者关系活动记录表

				岭；华夏未来资本；高致（上海）；郑州鑫宇；灏浚投资；厦门财富；趣时；宁波量利；西部自营；天虫资本；前海旭鑫；建信信托；建信理财；拓璞基金；深圳鲲鹏；山东明湖；世纪金源；上海大威德投资；兴全；鸿运私募；平安资产；平安证券；中邮理财；猪八戒；上海沆杨资产；云海金属；泰岳资本；正圆；中银国际证券；西部利得基金；南京证券；星石投资；上海高菁；华泰柏瑞；度势投资；尚近投资；上海途灵；云南国际；兴全；深圳前海欣筠和；圆信永丰；安信证券；上海天猊；太平基金；青岛金光紫金；富安达；海南鑫焱		
2022 年 12 月 02 日	公司	实地调研	机构	交银基金	介绍公司项目规划以及镁合金应用拓展	深交所互动易平台： 002182 云海金属：2022 年 12 月 2 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

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，加强内部审计，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内，公司共召开了 7 次股东大会、7 次董事会会议、7 次监事会会议，会议的召集召开均符合《公司法》《证券法》《公司章程》等规定，公司董事、监事、高级管理人员均能够勤勉尽责。公司根据《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》，认真履行信息披露义务，保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时，并确保所有股东公平地获得信息。

报告期内，公司的整体运作规范，独立性强，信息披露规范，公司严格按照中国证券监督管理委员会发布的有关上市公司治理规范性文件，具体情况如下：

#### 1. 关于股东与股东大会

公司按照《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自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》《公司章程》和《公司股东大会议事规则》等相关法律法规要求，规范公司股东大会的召集、召开程序、提案的审议、投票、表决程序、会议记录及签署、保护中小股东权益等方面工作，公司能够平等对待所有股东，特别是确保中小股东享有平等地位，公司通过建立与股东沟通的有效渠道，以保证股东对公司重大事项享有知情权与参与权。

#### 2. 关于公司与控股股东

公司控股股东能够严格按照相关法律和《公司章程》的规定和要求行使其权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动，没有发生控股股东或其他关联方占用上市公司资金的情况。公司在业务、人员、资产、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，截至本报告期末，公司未发生为控股股东及其他关联方提供担保的情况。

#### 3. 关于董事和董事会

报告期内，公司共有 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，占全体董事比例的三分之一。公司全体董事严格按照相关法律、《公司章程》和《公司董事会议事规则》的相关规定，规范董事会的召集、召开和表决；公司董事认真出席了董事会和股东大会，积极参加培训，学习有关的法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责。公司的 3 名独立董事在工作中保持充分的独立性，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，对有关的事项发表了独立意见，切实维护公司和中小股东的利益。此外，公司董事会设立了审计委员会、提名委员会、战略委员会和提名、考核与薪酬委员会，同时制定了专门委员会的工作规则。各专门委员会成员均由董事会成员组成。对于涉及专门委员会讨论的工作事项，均由各位委员会先行讨论形成意见后提交董事会审议。公司设立内部审计部门，设立专职负责人和配套工作人员，直接向审计委员会提交相关审计材料。公司董事会秘书对于董事会工作能够及时完善的准备会议相关材料，并做好会议记录工作，同时完整的保存会议资料，以备查询，保证董事会运作的顺利进行。作为公司的高级管理人员，董事会秘书注重投资者关系管理，及时掌握公司信息，做好与深圳证券交易所、江苏证监局、相关中介机构、投资者等的联系工作，保障公司与外界各相关机构的沟通顺畅。

#### 4. 关于监事和监事会

报告期内，公司监事会由 5 名监事组成，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体监事严格按照《公司监事会议事规则》以及公司章程等法规的相关规定，规范监事会的召集、召开和表决。公司监事在日常工作中本着对股东负责的精神，勤勉尽责的履行监督职责，对公司的财务状况和公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，对公司重大投资、关联交易等事项进行监督。

#### 5. 关于相关利益者

公司在注重企业经营的同时，积极参与社会公益事业，主动承担社会责任，充分尊重和维护利益相关者的合法权利，加强与各方的沟通和合作，实现公司、股东、员工、客户、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳健发展。

#### 6. 关于信息披露与透明度

公司重视信息披露和投资者关系管理，规定了重大事项相关的报告、传递、审核和披露程序，明确了信息披露和投资者关系管理的负责人，公平对待所有股东，真实、准确、完整、及时的进行信息披露，主动加强与监管部门的沟通与联系，自觉接受监管部门的监督，及时通过网络等公开渠道回复投资者问题提高公司的透明度，保障全体股东的合法权益。

#### 7. 内部审计制度

公司已建立较为完善的内部审计制度，设立了内部审计机构，聘任审计机构负责人。内部审计机构向董事会审计委员会负责并报告工作，不受其他部门或者个人的干涉。

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

		日	
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3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
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.49%	2022 年 01 月 05 日	2022 年 01 月 05 日	详见巨潮资讯网：《云海金属：2022 年第一次临时股东大会决议公告》编号：2022-02
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	19.64%	2022 年 02 月 11 日	2022 年 02 月 11 日	详见巨潮资讯网：《云海金属：2022 年第二次临时股东大会决议公告》编号：2022-08
2021 年度股东大会	年度股东大会	32.77%	2022 年 04 月 11 日	2022 年 04 月 11 日	详见巨潮资讯网：《云海金属：2021 年度股东大会决议公告》编号：2022-26
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	14.69%	2022 年 05 月 19 日	2022 年 05 月 19 日	详见巨潮资讯网：《云海金属：2022 年第三次临时股东大会决议公告》编号：2022-33
2022 年第四次临时股东大会	临时股东大会	18.80%	2022 年 09 月 08 日	2022 年 09 月 08 日	详见巨潮资讯网：《云海金属：

					2022 年第四次临时股东大会决议公告》编号：2022-45
2022 年第五次临时股东大会	临时股东大会	19.42%	2022 年 11 月 17 日	2022 年 11 月 17 日	详见巨潮资讯网：《云海金属：2022 年第五次临时股东大会决议公告》编号：2022-67
2022 年第六次临时股东大会	临时股东大会	34.08%	2022 年 12 月 15 日	2022 年 12 月 15 日	详见巨潮资讯网：《云海金属：2022 年第六次临时股东大会决议公告》编号：2022-76

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
梅小明	董事长	现任	男	58	2012年08月18日	2024年08月17日	116,559,895	0	0	0	116,559,895	
吴剑飞	董事、董事会秘书	现任	女	51	2012年08月18日	2024年08月17日	2,395,408	0	0	0	2,395,408	
范乃娟	董事、财务总监	现任	女	50	2012年08月18日	2024年08月17日	0	0	0	0	1,000	
李长春	董事	现任	男	50	2019年02月12日	2024年08月17日	0	0	0	0	0	
李长春	总经理	现任	男	50	2021年08月24日	2024年08月24日	0	0	0	0	0	
陈国荣	董事	现任	男	53	2020年11月11日	2024年08月17日	0	0	0	0	0	

					日	日						
祁卫东	董事	现任	男	53	2021年08月17日	2024年08月17日	0	0	0	0	0	
江希和	独立董事	现任	男	65	2017年02月28日	2024年08月17日	0	0	0	0	0	
陆文龙	独立董事	现任	男	66	2018年08月18日	2024年08月17日	0	0	0	0	0	
王开田	独立董事	现任	男	66	2020年12月29日	2024年08月17日	0	0	0	0	0	
吴德军	监事会主席	现任	男	49	2021年08月17日	2024年08月17日	0	0	0	0	0	
杨道建	监事	现任	男	40	2012年08月18日	2024年08月17日	0	0	0	0	0	
马年生	监事	现任	男	51	2017年11月15日	2024年08月17日	3,000	0	0	0	3,000	
黄振亮	监事	现任	男	47	2017年11月15日	2024年08月17日	7,700	0	0	0	7,700	
覃洪峰	监事	现任	男	40	2021年08月17日	2024年08月17日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	118,966,003	0	0	0	118,967,003	--

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

## 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，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，宝钢金属高级副总裁、山西轻量化项目组组长（兼）。陈国荣先生现任马钢副总经理、党委常委，兼任南京云海特种金属股份有限公司董事。

6.祁卫东先生，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，宝钢金属有限公司董事、总裁、党委副书记、兼技术中心主任。现任梅钢董事长、党委书记，兼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。现任海陆重工、春兴精工、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。现任鸿达兴业股份有限公司、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。现任济民健康管理股份有限公司、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、巢湖云海镁业有限公司总经理；现任公司监事会主席、南京云海特种金属股份有限公司铝部总经理。

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、南京云海特种金属股份有限公司铝部总经理助理，现任公司监事、集团安环部部长。

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、公司压铸事业部技术总监，现任公司监事、巢湖云海轻金属精密制造有限公司副总经理。

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
李长春	宝钢金属有限公司	高级副总裁	2020年11月01日		是
陈国荣	宝钢金属有限公司	高级副总裁	2018年03月01日	2022年11月08日	是
祁卫东	宝钢金属有限公司	总裁	2018年08月10日	2022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	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	2022年08月31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
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	2022年07月21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
江希和	鸿达兴业股份有限公司	独立董事	2022年09月20日		是
王开田	济民健康管理股份有限公司	独立董事	2019年08月28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06月03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	是否在公司关
----	----	----	----	------	--------	--------

					税前报酬总额	关联方获取报酬
梅小明	董事长	男	58	现任	75.11	否
吴剑飞	董事、董事会秘书	女	51	现任	49	否
范乃娟	董事、财务总监	女	50	现任	53.3	否
李长春	董事、总经理	男	50	现任		否
陈国荣	董事	男	53	现任		是
祁卫东	董事	男	53	现任		是
江希和	独立董事	男	65	现任	5	否
陆文龙	独立董事	男	66	现任	5	否
王开田	独立董事	男	66	现任	5	否
吴德军	监事会主席	男	49	现任	122.12	否
杨道建	监事	男	40	现任	40.08	否
马年生	监事	男	51	现任	31.36	否
黄振亮	监事	男	47	现任	39.56	否
覃洪峰	监事	男	40	现任	18.7	否
合计	--	--	--	--	444.23	--

## 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
第六届董事会第六次会议	2022年01月19日	2022年01月20日	详见巨潮资讯网：《云海金属：第六届董事会第六次会议决议公告》编号：2022-05
第六届董事会第七次会议	2022年03月14日	2022年03月15日	详见巨潮资讯网：《云海金属：第六届董事会第七次会议决议公告》编号：2022-13
第六届董事会第八次会议	2022年04月26日	2023年04月27日	详见巨潮资讯网：《云海金属：第六届董事会第八次会议决议公告》编号：2022-31
第六届董事会第九次会议	2022年08月16日	2022年08月17日	详见巨潮资讯网：《云海金属：第六届董事会第九次会议决议公告》编号：2022-39
第六届董事会第十次会议	2022年10月17日	2022年10月18日	详见巨潮资讯网：《云海金属：第六届董事会第十次会议决议公告》编号：2022-48
第六届董事会第十一次会议	2022年10月26日	2022年10月27日	详见巨潮资讯网：《云海金属：第六届董事会第十一次会议决议公告》编号：2022-64
第六届董事会第十二次会议	2022年11月24日	2022年11月25日	详见巨潮资讯网：《云海金属：第六届董事会第十二次会议决议公告》编号：2022-74

## 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	7	7	0	0	0	否	7
吴剑飞	7	7	0	0	0	否	7
范乃娟	7	7	0	0	0	否	7
李长春	7	7	0	0	0	否	7
陈国荣	7	7	0	0	0	否	7
祁卫东	7	7	0	0	0	否	7
江希和	7	7	0	0	0	否	7
陆文龙	7	7	0	0	0	否	7
王开田	7	7	0	0	0	否	7

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	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（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	2022年01月13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		
			2022年03月10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	提出公司的内控制度建设要做好，总结了年度审计工作		

				出决议。审议提交的 2021 年审计工作总结和 2022 年年度及一季度工作计划。审议 2021 年年度财务报告（初稿）、2021 年度利润分配方案，《关于 2021 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 2022 年度审计机构的议案》，2021 年内部控制自我评价报告。			
			2022 年 04 月 22 日	审议审计部门提交的 2022 年第一季度工作总结和第二季度工作计划；2022 年第一季度财务报告（初稿）；审议通过《审计委员会 2022 年一季度工作报告》	审阅并通过公司 2022 年第一季度报告		
			2022 年 08 月 12 日	审议审计部门提交的 2022 年半年度工作总结和第三季度工作计划；2022 年半年度财务报告（初稿）；审议通过《审计委员会 2022 年半年度工作报告》	审阅并通过公司 2022 年半年度报告		
			2022 年 10 月 24 日	审议审计部门提交的	审阅并通过公司 2022		

				2022 年第三季度工作总结和第四季度工作计划；2022 年第三季度财务报告（初稿）；审议通过《审计委员会 2022 年第三季度工作报告》	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	2	2022 年 02 月 25 日	2022 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 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总额符合公司的薪酬管理规定		
			2022 年 12 月 28 日	组织实施了公司董事、高管 2022 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	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		

				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。			
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	4	2022 年 01 月 13 日	讨论关于公司子公司巢湖云海参与竞拍采矿权的事项	委员会成员认为此事项有利于原镁及镁合金生产原材料的稳定供应。		
			2022 年 08 月 10 日	讨论关于向天津云海精密制造有限公司增资的事项	委员会成员认为本次事项可以满足天津云海发展的资金需求，同时可以扩充其资本金规模，促进公司可持续发展，符合公司整体发展规划。		
			2022 年 10 月 17 日	讨论关于公司筹划向特定对象发行股票暨控制权拟发生变更的事项	委员会成员认为本次事项满足公司发展战略实施及业务快速发展的需要、降低财务杠杆和财务费用及提高公司抗风险能力。		
			2022 年 11 月 24 日	讨论关于公司子公司五台云海投资建设年产 10 万吨镁基轻合金及 5 万吨镁合金深加工项目的事项、公司子公司南京云海精密投资建设年产 3 万吨镁合金压铸件项目的事项、关于子公司重庆博奥投资建设年产 1500 万件镁	委员会成员认为本轮讨论的投资项目可以满足近年来轻量化和智能制造的发展需求，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		

				合金中大型汽车零部件暨镁铝合金创新研发中心项目的事项、天津六合镁投资建设年产 250 万件镁合金压铸件项目的事项、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事项、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	力，符合公司长远利益。		
提名委员会	王开田（主任委员）、梅小明、祁卫东、江希和、陆文龙	2	2022 年 02 月 11 日	提名委员会根据《公司章程》、《董事会提名委员会工作细则》等规定，认真履行职责，对公司管理人员提名、调动等相关事项进行了严格审查，发表审查意见和建议。	委员会成员审议并通过了相关议案		
			2022 年 10 月 11 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《关于变更证券事务代表的议案》，对候选人任职资格进行审查，发表审查意见和建议，确保相	委员会成员审议并通过了相关议案		

				关工作的正 常进行。			
--	--	--	--	---------------	--	--	--

## 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）	622
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	3,266
报告期末在职员工的数量合计（人）	3,888
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,888
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	3,888
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,030
销售人员	56
技术人员	481
财务人员	55
行政人员	266
合计	3,888
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	245
专科	410
高中及中专	872
初中及以下	2,361
合计	3,888

### 2、薪酬政策

公司按照《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、《工资发放暂行办法》等国家及地方有关劳动法律、法规的规定保障员工通过劳动获得劳动报酬的合法权益，结合公司生产经营水平与岗位特点，针对不同的岗位，设立了一系列具有激励性的薪酬管理制度。公司秉承公平性，竞争性，激励性原则，支持企业战略发展等方面进行不断规范和完善薪酬管理制度，注重制度的公平合理及有效性，对管理、技术、生产等要素各有侧重，分层分类精准化选择绩效考评、晋升机制和激励机制等，充分发挥员工的积极性和创造性，健全技能人才薪酬激励机制，激励技能人才技术创新，建立健全职工科技成果转化利益分配机制和技术改进奖励机制，激励职工爱岗敬业、积极奉献，培养造就一支知识型、实用型、技能型、创新型职工队伍，增强企业创新力、发展力和核心竞争力，构建职工与企业共建共享、互利共赢的和谐劳动关系。

公司建立了员工薪酬反馈机制并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场竞争力，能更好的吸引人才，留住人才、培养人才、用好人才。

### 3、培训计划

公司十分重视对在职员工的培训工作。坚持按需施教、务实求效的原则，根据公司发展的需要和员工多样化的培训需求，分层次、分类别的开展资料丰富、形式灵活的培训，增强培训的针对性和实效性，确保培训质量。坚持自主培训和外部培训相结合，在公司内外积极寻求与探索各种有效的培训资源和渠道，针对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。

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。突出高技能人才培养、产业紧缺人才培养、安全技能提升培训、转岗技能培训、通用职业素质和数字技能普及性培训等。突出重点，坚持整体推动，制定员工培训计划及激励措施，将企业发展与员工职业融合，以此为杠杆撬动企业开展职工岗位培训、加速技能人才成长的内生动能。在企业转型升级过程中，员工与企业共同成长。

### 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 2021 年度利润分配方案已获 2022 年 3 月 14 日召开的第六届董事会第七次会议及 2022 年 4 月 11 日召开的 2021 年度股东大会审议通过，决议基于公司 2021 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。2021 年不进行资本公积转增股本。

本次利润方案已于 2022 年 5 月 5 日实施完毕，详见公司披露于巨潮资讯网的《2021 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

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）	64642253.8
可分配利润（元）	1,066,069,429.05
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

报告期内，公司通过常规与专项审计相结合的方式对各业务的内控体系健全性及运行有效性实施审查，并对资金管理、产品销售、关联交易、对外担保等重要领域实施专项核查及评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。报告期内，公司不存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

### 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
-	-	-	-	-	-	-

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023年04月08日
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司2023年4月8日刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《2022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；</p> <p>（2）公司更正已公布的财务报告；</p> <p>（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。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。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。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。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%。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%。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%。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%。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	
我们认为，南京云海特种金属股份有限公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 08 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司 2023 年 4 月 8 日刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《2022 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

本公司已按照《上市公司治理专项自查清单》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

环境保护相关政策和行业标准

污染物种类	排放标准
废气	《铸造行业大气污染物排放限值》(TCFA 030802-2-2017)
	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)
	《镁、钛工业污染物排放标准》及其修改单(GB25468-2010)
	《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996)
	《挥发性有机物无组织排放控制标准》(GB37822-2019)
	《铸造工业大气污染排放标准》(GB39726-2020)
	《饮食业油烟排放标准(试行)》(GB18483-2001)
	《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)
	《山东区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019)
	《江苏省大气污染物排放标准》(DB32/4041—2021)
	《江苏省工业炉窑大气污染物排放标准》(DB32/3728-2020)
	《安徽省水泥工业大气污染物排放标准》(DB 34/3576-2020)
	《广东省大气污染物排放限值》(DB44/27-2001)
	《山西省工业炉窑大气污染综合治理实施方案》
废水	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)
	《地表水环境质量标准》(GB3838-2002)
	《污水排入城镇下水道水质标准》(GBT31962-2015)
	《广东省地方标准水污染物排放限值》(DB44/26-2001)
噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)
	《城市区域环境噪声标准》(GB3096-93)
一般固废/危废	《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》(GB18599-2020)
	《危险废物贮存污染控制标准》(GB 18597—2023)
	《国家危险废物名录(2021年版)》
	进一步加强危险废物污染防治工作的实施意见(苏环办[2019]327号)
环保政策	《当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录(2000年修订)》
	《铸造行业准入条件》(工业和信息化部公告2013年第26号)
	《国家工业和信息化领域节能技术装备推荐目录(2022年版)》
	《铝行业准入条件》(国家发展和改革委员会公告2007年第64号)
	《国务院关于印发土壤污染防治行动计划的通知》(国发〔2016〕31号)
	《关于印发“十四五”节能减排综合工作方案的通知》(国发〔2021〕33号)

《关于印发水污染防治行动计划的通知》（国发〔2015〕17号）
《关于江苏省“十四五”全社会节能的实施意见》（苏政办发〔2021〕105号）
《江苏省土壤污染防治条例》（2022年3月31日）
《江苏省强化危险废物监管和利用处置能力改革实施方案》（苏政办发〔2022〕11号）
《安徽省“十四五”节能减排实施方案》皖政秘〔2022〕106号
《安徽省工业领域碳达峰实施方案》皖经信节能函〔2022〕132号
《安徽省土壤污染防治条例》（2019年09月20日）
《安徽省危险废物“点对点”定向利用许可证豁免管理实施方案（试行）》（皖环发〔2022〕39号）
《安徽省生态环境厅关于印发加强高耗能、高排放项目生态环境源头防控的实施意见的通知》（2021年6月17日）
《山西省“十四五”生态环境保护规划》（晋环发〔2022〕3号）
《山西省“十四五”节能减排综合工作实施方案》晋政发〔2022〕25号
《关于印发山东省“十四五”节能减排实施方案的通知》鲁政字〔2022〕213号
《山东省产品碳足迹评价工作方案（2023—2025年）》（鲁环发〔2023〕8号）
《关于加强排污许可执法监管的指导意见》（鲁环发〔2023〕4号）
《广东省固体废物污染环境防治条例》（2022年11月30日）
《广东省大气污染防治条例》（2022年11月30日）
《关于印发广东省“十四五”节能减排实施方案的通知》粤府〔2022〕68号

#### 环境保护行政许可情况

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：91320100135786805X002V；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；山东云信铝业科技有限公司取得聊城市生态环境局《排污许可证》，证书编号：91371523MA3QHJ5Q53001V。

#### 行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
南京云海特种金属股份有限公司	废气	二氧化硫	来源燃料燃烧、原料熔化、精炼工序产生的废气，	11	厂区废气排放口	2mg/m <sup>3</sup>	《江苏省工业炉窑大气污染物排放标准》（DB32/3728-	0.618t	0.87t/a	未超标

			通过布袋除尘后, 专管收集排放				2020)			
南京云海特种金属股份有限公司	废气	氮氧化物	来源燃料燃烧、原料熔化、精炼工序产生的废气, 通过布袋除尘后, 专管收集排放	11	厂区废气排放口	50mg/m <sup>3</sup>	《江苏省工业炉窑大气污染物排放标准》(DB32/3728-2020)	9.037t	40.77t/a	未超标
南京云海特种金属股份有限公司	废气	颗粒物	来源于燃料产生废气和生产过程中的粉尘, 通过布袋除尘处理后, 专管收集排放	11	厂区废气排放口	1.45mg/m <sup>3</sup>	《江苏省工业炉窑大气污染物排放标准》(DB32/3728-2020)	0.82t	35.79t/a	未超标
南京云海特种金属股份有限公司	废气	林格曼黑度	来源燃料燃烧、原料熔化、精炼工序产生的废气, 通过布袋除尘后, 专管收集排放	11	厂区废气排放口	<1级	《江苏省工业炉窑大气污染物排放标准》(DB32/3728-2020)	<1级	无	未超标
南京云海特种金属股份有限公司	废气	颗粒物	来源于铝灰球磨过程的粉尘, 通过布袋除尘处理后, 专管收集排放	1	厂区废气排放口	1mg/m <sup>3</sup>	《江苏省大气污染物综合排放标准》(DB32/4041-2021)	0.016t	4.98t/a	未超标
南京云海特种金属股份有限公司	废气	氯化氢	来源原料熔化、精炼工序产生的	3	厂区废气排放口	1.05mg/m <sup>3</sup>	《江苏省大气污染物综合排放标	-	1.767t	未超标

			废气， 通过布袋除尘后，专管收集排放				准》 (DB32/ 4041- 2021)			
南京云海特种金属股份有限公司	危废	危废	--	--	--	--	--	--	--	未超标
五台云海镁业有限公司	废气	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	65	厂区废气排放口	3.8mg/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	8.849t	13.184t/a	未超标
五台云海镁业有限公司	废气	二氧化硫	来源于燃料的硫，燃烧后的废气产生，通过脱硫设施处理	20	厂区废气排放口	13.67mg/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	32.039t	131.849t/a	未超标
五台云海镁业有限公司	废气	氮氧化物	来源高温燃烧后的废气产生，通过脱硝设施处理	20	厂区废气排放口	44.36mg/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	103.976t	131.849t/a	未超标
巢湖云海镁业有限公司	废气	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	13mg/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	24.244t	136.76t/a	未超标

							限值			
巢湖云海镁业有限公司	废气	颗粒物	来源于燃烧废气, 专管收集	38	厂区燃烧废气排放口	5.5mg/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	8.911t	18.26t/a	未超标
巢湖云海镁业有限公司	废气	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	46.1mg/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	85.29t	182.51t/a	未超标
巢湖云海镁业有限公司	土壤	土壤污染	--	--	--	--	--	--	--	未超标
惠州云海镁业有限公司	废气	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	0.089t	0.27t/a	未超标
惠州云海镁业有限公司	废气	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	5mg/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	1.286t	5.052t/a	未超标
惠州云海镁业有限公司	废气	颗粒物	来源于窑炉使用天然气作为燃料燃烧过程中产生	4	厂区窑炉废气排放口	1.0mg/m <sup>3</sup>	《工业窑炉大气污染物排放标准》(GB9078-	0.173t	7.69t/a	未超标

			烟尘， 专管收 集除尘 处理后 排放				1996) 第二时 段二级 标准			
惠州云海镁业有限公司	废气	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	0.36mg/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	0.114t	--	未超标
山东云信铝业科技有限公司	废气	二氧化硫	来源燃料燃烧、原料熔化、精炼工序产生的废气，经干式脱酸处理后专管排放。	2	厂区废气排放口	<3mg/m <sup>3</sup>	《区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2736-2019)	0.0961t	0.32t/a	未超标
山东云信铝业科技有限公司	废气	氮氧化物	来源燃料燃烧、原料熔化、精炼工序产生的废气，采用低氮燃烧器，专管排放。	2	厂区废气排放口	2.24mg/m <sup>3</sup>	《区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2736-2019)	1.3296t	1.796t/a	未超标
山东云信铝业科技有限公司	废气	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	2	厂区废气排放口	3.08mg/m <sup>3</sup>	《区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2736-2019)	1.3024t	3.141t/a	未超标

## 对污染物的处理

## 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。公司大气污染物主要是熔炼等工序产生，该工序产生的氮氧化物、二氧化硫、颗粒物等经过 4 套布袋除尘系统（其中含有

3套碱喷粉装置)处理后25米高度专管收集达标排放,时效、均质工序的燃烧废气通过20米高度专管收集达标排放。建立各污染物处理环保设施设备运行台账,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。公司安装3套烟气在线监测设备,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》(DB32/3728-2020)和《大气污染物综合排放标准》(DB32/4041-2021),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、还原、精炼、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二氧化硫、氮氧化物、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. 山东云信铝业科技有限公司

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,1#车间(铝钛硼合金、铝锶合金)反应炉和保温炉废气经石灰干式脱酸+布袋除尘后通过1根21m高的排气筒排放(车间高18m),2#车间(其他铝中间合金)反应炉和保温炉废气经石灰干式脱酸+布袋除尘后通过1根21m高的排气筒排放(车间高18m)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。上半年委托第三方检测机构进行监测。制定有环境监测计划,执行标准为《区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2736-2019),各污染物监测值均达标,没有超标排放情况。

#### 环境自行监测方案

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。

#### 突发环境事件应急预案

公司重视环境应急预警和风险控制,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溧水生态环境局备案,备案编号3201242022153L;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140922-2022-007-M;巢湖云海镁业有限公司应急预案已经在合肥市巢湖市生态环境分局备案,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：441322-2023-0032-1；山东云信铝业科技有限公司应急预案已经在聊城市茌平区环境保护局备案，备案编号 371523-2022-009-L。

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。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司高度重视节能减排和环境保护工作，持续加大环保费用投入以及环保设备治理，全力以赴做好节能减排低碳发展。报告期内，公司在环境治理和保护方面累计投入 4425 万元，缴纳环境保护税 150.93 万元。

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，使用电能、天然气等较清洁能源替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电能（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、积极探索、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；
- 5、强化组织建设，推动节能减碳工作落实，大力推动工厂“绿色化”发展与建设。
- 6、全方位开展节能低碳知识学习，提高全员的节能环保意识，培育节能低碳文化。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

云海金属始终坚持创新，坚持可持续发展，致力于打造中国镁业全产业链，提供轻量化解决方案，助力绿色可持续发展，步入低碳生活新时代。

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

合规经营是云海金属健康发展的基石,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。

公司严格按照相关法律法规和《公司章程》《信息披露管理制度》的规定,依法召开股东大会,充分保障股东知情权和参与权。真实、准确、完整、及时、公平的履行信息披露义务,同时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,保证全体股东能够平等地获得公司的信息,切实保障投资者权益,与投资者实现价值共享。公司重视投资者收益与回报的持续性,通过合规经营和科学管理,不断提升盈利能力,制定切实合理的分红方案,积极回报股东。脚踏实地地维护投资者的权益,力争给股东以丰厚的投资回报,让广大投资者充分享受公司的发展成果。

#### (2) 关怀员工,重视员工权益

公司始终重视职工群众的根本利益,将“以人为本”作为公司的核心价值观之一,为切实摸准员工的“急难愁盼”问题,公司建立了企业微信沟通平台,意见信息箱,以及员工座谈会,满意度调查,专题讨论会等形式,了解员工的所思所想所盼,常态化、多方面广开言路,掌握员工关注的热点难点问题,继续推进、细化和完善管理制度使员工获得感、幸福感、安全感更加充实、有保障。

公司按照《中华人民共和国劳动合同法》、《中华人民共和国劳动法》及有关法律、法规规定,实行全员劳动合同制,严格执行国家的劳动用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和住房公积金制度,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、生育保险金和住房公积金。

公司定期组织员工健康体检;开展文艺联欢活动;建立职业发展双通道,设置了管理通道、技术通道,扩宽职业发展路劲,对人才吸引和留任、权益保障、职场安全、后勤生活保障、慈善公益等方面进一步落实,展现公司重视员工权益与发展,履行社会责任的决心。

#### (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

公司设立安全环保部作为环境管理的责任部门,负责统筹公司环境管理工作,制定环保发展规划,并对下属子公司开展环境管理方面的督促、培训、考核、检查等。为保证环境管理活动开展,下属生产性公司结合自身运营情况,建立了规范的环境管理体系。公司严格遵守《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》《排污许可管理条例》《危险废物转移管理办法》等法律法规,高度重视环境保护工作,积极落实节能减排活动,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。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2022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	<p>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。</p> <p>上市前承诺（同业竞争）：不以任何方式直接或间接从事与股份公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务，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</p>	2007 年 10 月 31 日	长期	正在履行

			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。			
股权激励承诺	持有公司股票 的除董事长以 外的董事、监 事和高级管理 人员	股份限售承诺	上市前承诺： 自公司股票在 证券交易所上 市交易之日起 36 个月内，不 转让或委托他 人管理本人所 持有的公司股 份，也不由公 司回购该部分 股份；前述 36 个月期满后， 在其任职期 间，每年转让 的股份不超过 其所持有的公 司股份总数的 百分之二十 五，离职后半 年内不转让其 所持有的公司 股份。	2007 年 10 月 31 日	长期	正在履行
其他对公司中 小股东所作承 诺	不适用					
其他承诺	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

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 23 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 3 户，减少 1 户，详见本附注七“合并范围的变更”

## 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	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	汪军 苏寒天
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	8

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
宝钢金属及关联公司	公司股东	采购商品	采购铝锭\硅铁	市场公允价格	市场价格	179,427.14	24.82%	200,000	否	按合同约定	与市场价格一致	2022年03月07日	详见巨潮资讯网《关于2022年度日常关联交易的公告》
宝钢金属及关	公司股东	销售商品/提供	销售镁合金、	市场公允价格	市场价格	5,087.87	0.56%	5,000	否	按合同约定	与市场价格一	2022年03月07日	详见巨潮资讯

联公司		劳务	提供劳务								致	日	网 《关于 2022 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	2,886 .63	0.40%	6,000	否	按 合 同 约 定	与 市 场 价 格 一 致	2022 年 03 月 07 日	详 见 巨 潮 资 讯 网 《关 于 2022 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	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	7,296 .75	0.80%	12,00 0	否	按 合 同 约 定	与 市 场 价 格 一 致	2022 年 03 月 07 日	详 见 巨 潮 资 讯 网 《关 于 2022 年 度 日 常 关 联 交 易 的 公 告》
合计				--	--	194,6 98.39	--	223,0 00	--	--	--	--	--
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	被投资企业	被投资企业	被投资企业	被投资企业	被投资企业
-------	------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

		的名称	的主营业务	的注册资本	的总资产 (万元)	的净资产 (万元)	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 亿元	185,353.47	118,071.45	-978.06
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投建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
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
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	2022年03月16日	66,000	2022年11月11日	12,000	连带责任保证			一年	否	否
巢湖云海镁业有限公司	2022年03月16日	66,000	2022年02月28日	5,000	连带责任保证			一年	否	否
巢湖云海镁业有限公司	2022年03月16日	66,000	2022年11月23日	4,900	连带责任保证			一年	否	否
巢湖云海镁业有限公司	2022年03月16日	66,000	2022年12月06日	6,000	连带责任保证			一年	否	否
巢湖云海镁业有限公司	2022年03月16日	66,000	2022年02月10日	4,000	连带责任保证			一年	否	否
巢湖云海镁业有限公司	2022年03月16日	66,000	2022年01月19日	3,100	连带责任保证			一年	否	否
巢湖云海镁业有限公司	2022年03月16日	66,000	2022年03月16日	3,000	连带责任保证			一年	否	否

惠州云海镁业有限公司	2022年03月16日	10,000	2022年03月18日	6,000	连带责任保证			一年	否	否
惠州云海镁业有限公司	2022年03月16日	10,000	2022年11月07日	6,000	连带责任保证			一年	否	否
南京云海金属贸易有限公司	2022年03月16日	16,000	2022年01月27日	1,000	连带责任保证			一年	否	否
南京云海金属贸易有限公司	2022年03月16日	16,000	2022年01月21日	2,000	连带责任保证			一年	否	否
南京云海轻金属精密制造有限公司	2022年03月16日	16,000	2022年12月14日	5,000	连带责任保证			一年	否	否
南京云海轻金属精密制造有限公司	2022年03月16日	16,000	2022年02月25日	1,000	连带责任保证			一年	否	否
南京云海轻金属精密制造有限公司	2022年03月16日	16,000	2022年01月21日	2,000	连带责任保证			一年	否	否
南京云海开合金有限公司	2022年03月16日	20,000	2022年03月25日	2,000	连带责任保证			一年	否	否
五台云海镁业有限公司	2022年03月16日	16,000	2022年01月20日	2,000	连带责任保证			一年	否	否
五台云海镁业有限公司	2022年03月16日	16,000	2022年12月21日	4,000	连带责任保证			一年	否	否
五台云海镁业有限公司	2022年03月16日	16,000	2022年04月29日	1,000	连带责任保证			一年	否	否
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	2022年03月16日	30,000	2022年12月08日	4,000	连带责任保证			一年	否	否
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	2022年03月16日	30,000	2022年04月21日	4,000	连带责任保证			一年	否	否

扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	2022年03月16日	30,000	2022年01月24日	4,000	连带责任保证			一年	否	否
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	2022年03月16日	30,000	2022年11月21日	4,000	连带责任保证			一年	否	否
重庆博奥镁铝金属制造有限公司	2022年03月16日	20,000	2022年11月22日	5,000	连带责任保证			一年	否	否
重庆博奥镁铝金属制造有限公司	2022年03月16日	20,000	2022年04月20日	3,000	连带责任保证			一年	否	否
重庆博奥镁铝金属制造有限公司	2022年03月16日	20,000	2022年06月21日	2,000	连带责任保证			一年	否	否
重庆博奥镁铝金属制造有限公司	2022年03月16日	20,000	2022年10月20日	3,000	连带责任保证			一年	否	否
巢湖宜安云海科技有限公司	2022年03月16日	1,200	2022年06月30日	1,200	连带责任保证			一年	否	否
巢湖宜安云海科技有限公司	2022年03月16日	1,200	2022年03月30日	1,200	连带责任保证			一年	否	否
巢湖宜安云海科技有限公司	2022年03月16日	400	2022年11月28日	400	连带责任保证			一年	否	否
巢湖宜安云海科技有限公司	2022年03月16日	840	2022年11月17日	840	连带责任保证			一年	否	否
巢湖宜安云海科技有限公司	2018年01月12日	9,760	2018年12月27日	9,760	连带责任保证			五年	否	否
巢湖云海轻金属精密制造有限公司	2022年03月16日	20,000		0						
报告期内审批对子公司担保额度合计			227,400		报告期内对子公司担保实际发生额合					112,400

(B1)		计 (B2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	227,400	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	112,400
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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)
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)		227,400	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		227,400	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			28.57%
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、2022年3月12日，公司与宝钢金属有限公司、安徽居巢经济开发区投资有限公司、嘉兴建信宸玥股权投资合伙企业(有限合伙)、门联(上海)智能系统工程有限公司、合肥宝玥商务服务合伙企业(有限合伙)、宝玛克(合肥)科技有限公司签署了《增资协议》。公司向宝玛克科技增资人民币 8,000 万元，本次增资已完成，宝玛克科技的注册资本为 56,822.06 万元，公司持有宝玛克科技 13.409% 的股权。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进展的公告》编号：2022-12。

2、2022年3月16日，为进一步扩展镁合金模板的应用，提升公司的竞争力和盈利能力，拓展镁合金的下游应用领域，从而促进镁行业的发展，公司与南京领航云筑新材料科技有限公司双方共同出资设立合资公司，公司名为安徽镁铝建筑模板科技有限公司，新公司注册地在安徽巢湖，注册资本为 16000 万元人民币，其中公司投资 10000 万元，股权占比 62.5%；南京领航投资 6000 万元，股权占比 37.5%。详见巨潮资讯网：《云海金属：关于公司投资设立镁铝建筑模板合资公司的公告》编号：2022-19。

3、2022年5月20日，公司子公司巢湖云海镁业有限公司以 36500 万元的价格竞得了巢湖市青苔山整合矿区冶镁白云岩、冶金用白云岩采矿权，成交单价 4.1035 元/吨，此次出让采矿权的总资源量扣除巢湖云海截止 2021 年 11 月 15 日保有的已拥有采矿权的资源量，此次新增资源量为 5650.73 万吨，巢湖云海只需缴纳按照成交单价计算矿区新增资源量的金额，缴纳金额为 23187.9684 万元。详见巨潮资讯网：《云海金属：关于子公司巢湖云海竞得采矿权的公告》编号：2022-34。

4、2022年6月21日，公司与重庆大学在重庆签署了《关于车身一体化结构件压铸用高性能镁合金材料的合作研发协议》，双方合作开发车身一体化结构件压铸用高性能镁合金材料，将其用于车身一体化结构件，实现批量化生产。详见巨潮资讯网：《云海金属：关于与重庆大学签订车身一体化结构件压铸用高性能镁合金材料合作研发协议的公告》编号：2022-35。

5、2022年10月15日，公司筹划向特定对象宝钢金属有限公司发行股票，发行数量为 62,000,000 股 A 股股票，公司自 2022 年 10 月 17 日开市起开始停牌,2022 年 10 月 19 日开市起复牌。详见巨潮资讯网：《云海金属：南京云海特种金属股份有限公司关于筹划非公开发行股票暨控制权拟发生变更的停牌公告》编号：2022-46、《云海金属：关于筹划非公开发行股票暨控制权拟发生变更及复牌的提示性公告》编号：2022-47。

6、2022年10月17日，公司拟向特定对象宝钢金属发行 62,000,000 股 A 股股票，宝钢金属拟以现金方式认购公司本次发行的全部 62,000,000 股 A 股股票，发行数量不超过本次发行前公司总股本的 30.00%。2022 年 10 月 17 日，公司与宝钢金属签署了《股份认购协议》。本次向特定对象发行股票的发行价格为 17.91 元/股，不低于定价基准日前 20 个交易日股票交易均价 80.00%。本次发行完成后，以发行数量 62,000,000 股计算，宝钢金属将持有公司 152,499,155 股股票，持股比例为 21.53%；公司现控股股东、实际控制人梅小明将持有公司 116,559,895 股股票，持股比例为 16.45%；公司控股股东将变更为宝钢金属，实际控制人将变更为国务院国资委。因此，本次发行将导致公司控制权发生变化。本次发行尚需履行如下程序：（1）获得公司股东大会审议通过；（2）取得国务院国资委的批准；（3）通过深圳证券交易所发行上市审核并获得中国证监会同意注册的批复。在未取得以上全部批准前，公司不得实施本次发行。详见巨潮资讯网：《云海金属：南京云海特种金属股份有限公司向特定对象发行股票预案》。

7、2022年11月25日，公司为了进一步扩大镁合金深加工产品的产能，提高公司镁合金深加工产品在北方汽车市场及电动自行车领域的市场占有率，并不断拓展镁合金在深加工领域的应用，提升公司的竞争力和盈利能力，拟在天津六合镁制品有限公司建设年产 250 万件镁合金压铸件项目。项目总投资额为 8,000 万元人民币，项目达产后预计实现年净利润为 1,800 万元，投资回收期为 4.85 年(不含建设期)。详见巨潮资讯网：《云海金属：关于天津六合镁投资建设年产 250 万件镁合金压铸件项目的公告》编号：2022-69。

8、2022 年 11 月 25 日，公司子公司重庆博奥镁铝金属制造有限公司拟在重庆博奥投资建设年产 1500 万件镁合金中大型汽车零部件及镁铝合金创新研发中心项目。项目固定资产投资额为 64,620 万元人民币，项目达产后预计实现年净利润为 14,388 万元，投资回收期为 5.8 年(不含建设期)。公司在现有基础上增加汽车中大件的产能，同时开发生产大型压铸一体化压铸件，优化产品结构，提升企业的整体竞争力，提高资源利用效率，有利于促进行业整体产业结构优化。详见巨潮资讯网：《云海金属：关于子公司重庆博奥投资建设年产 1500 万件镁合金中大型汽车零部件暨镁铝合金创新研发中心项目的公告》编号：2022-70。

9、2022 年 11 月 25 日，公司为满足近年来轻量化和智能制造的发展需求，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，公司子公司五台云海镁业有限公司拟投资建设年产 10 万吨高性能镁基轻合金及 5 万吨镁合金深加工的项目。项目投资总额为 323,824.87 万元，项目达产后，预计实现年净利润为 83,706.16 万元，投资回收期为 5.62 年(含建设期)。详见巨潮资讯网：《云海金属：关于子公司五台云海投资建设年产 10 万吨镁基轻合金及 5 万吨镁合金深加工项目的公告》编号：2022-68。

10、2022 年 11 月 25 日，公司子公司南京云海轻金属精密制造有限公司拟在溧水区东屏镇（新搬迁厂址）建设年产 3 万吨镁合金压铸件项目。项目固定资产投资额为 75,000 万元人民币，项目达产后预计实现年净利润为 10,007.22 万元，投资回收期为 5.85 年(含建设期)。详见巨潮资讯网：《云海金属：关于子公司南京云海精密投资建设年产 3 万吨镁合金压铸件项目的公告》编号：2022-71。

11、2022 年 12 月 27 日，公司合资公司了安徽宝镁轻合金有限公司了保证项目原材料和产品的稳定运输，且保证低成本物流，决定参加安徽长江产权交易所有限公司进行的关于青阳县童埠港口经营有限责任公司 100%股权的竞拍，挂牌起始价为人民币 33,000 万元。详见巨潮资讯网：《云海金属：关于公司合资公司安徽宝镁参与竞拍青阳县童埠港口经营有限责任公司 100%股权的公告》编号：2022-77。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2022 年 5 月 20 日，公司子公司巢湖云海镁业有限公司以 36500 万元的价格竞得了巢湖市青苔山整合矿区冶镁白云岩、冶金用白云岩矿采矿权，成交单价 4.1035 元/吨，此次出让采矿权的总资源量扣除巢湖云海截止 2021 年 11 月 15 日保有的已拥有采矿权的资源量，此次新增资源量为 5650.73 万吨，巢湖云海只需缴纳按照成交单价计算矿区新增资源量的金额，缴纳金额为 23187.9684 万元。详见巨潮资讯网：《云海金属：关于子公司巢湖云海竞得采矿权的公告》编号：2022-34。

2、2022 年 11 月 25 日，公司为了进一步扩大镁合金深加工产品的产能，提高公司镁合金深加工产品在北方汽车市场及电动自行车领域的市场占有率，并不断拓展镁合金在深加工领域的应用，提升公司的竞争力和盈利能力，拟在天津六合镁制品有限公司建设年产 250 万件镁合金压铸件项目。项目总投资额为 8,000 万元人民币，项目达产后预计实现年净利润为 1,800 万元，投资回收期为 4.85 年(不含建设期)。详见巨潮资讯网：《云海金属：关于天津六合镁投资建设年产 250 万件镁合金压铸件项目的公告》编号：2022-69。

3、2022 年 11 月 25 日，公司子公司重庆博奥镁铝金属制造有限公司拟在重庆博奥投资建设年产 1500 万件镁合金中大型汽车零部件及镁铝合金创新研发中心项目。项目固定资产投资额为 64,620 万元人民币，项目达产后预计实现年净利润为 14,388 万元，投资回收期为 5.8 年(不含建设期)。公司在现有基础上增加汽车中大件的产能，同时开发生产大型压铸一体化压铸件，优化产品结构，提升企业的整体竞争力，提高资源利用效率，有利于促进行业整体产业结构优化。

详见巨潮资讯网：《云海金属：关于子公司重庆博奥投资建设年产 1500 万件镁合金中大型汽车零部件暨镁铝合金创新研发中心项目的公告》编号：2022-70。

4、2022 年 11 月 25 日，公司为满足近年来轻量化和智能制造的发展需求，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，公司子公司五台云海镁业有限公司拟投资建设年产 10 万吨高性能镁基轻合金及 5 万吨镁合金深加工的项目。项目投资总额为 323,824.87 万元，项目达产后，预计实现年净利润为 83,706.16 万元，投资回收期为 5.62 年(含建设期)。详见巨潮资讯网：《云海金属：关于子公司五台云海投资建设年产 10 万吨镁基轻合金及 5 万吨镁合金深加工项目的公告》编号：2022-68。

5、2022 年 11 月 25 日，公司子公司南京云海轻金属精密制造有限公司拟在溧水区东屏镇（新搬迁厂址）建设年产 3 万吨镁合金压铸件项目。项目固定资产投资额为 75,000 万元人民币，项目达产后预计实现年净利润为 10,007.22 万元，投资回收期为 5.85 年(含建设期)。详见巨潮资讯网：《云海金属：关于子公司南京云海精密投资建设年产 3 万吨镁合金压铸件项目的公告》编号：2022-71。

## 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%				-7,450	-7,450	89,225,252	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%				-7,450	-7,450	89,225,252	13.80%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	89,232,702	13.80%				-7,450	-7,450	89,225,252	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%				7,450	7,450	557,197,286	86.20%
1、人民币普通股	557,189,836	86.20%				7,450	7,450	557,197,286	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%

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内，高管锁定股份减少 7,450 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
范乃娟	0	750	0	750	高管锁定股份	-
高兵	8,200	0	8,200	0	高管锁定股份解除	2022-8-25
合计	8,200	750	8,200	750	--	--

## 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	53,141	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	44,906	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			90,499,155		
#羊稚文	境内自然人	2.84%	18,345,885			18,345,885		
#周蓉	境内自然人	1.98%	12,796,000			12,796,000		
华润深国投信托有限公司—华润信托·慎知资产行知集合资金信托计划	其他	1.00%	6,457,950			6,457,950		
中国工商银行股份有限公司—兴全绿色投资混合型证券投资基金（LOF）	其他	0.87%	5,643,285			5,643,285		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.81%	5,210,565			5,210,565		
#徐辉	境内自然人	0.77%	5,000,500			5,000,500		
招商银行股份有限公司—国投瑞银境煊灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.74%	4,762,460			4,762,460		
中国工商银行股份	其他	0.63%	4,058,446			4,058,446		

有限公司 —嘉实主题新动力 混合型证 券投资基 金								
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 名股东中存在回购 专户的特别说明（如有） （参见注 10）	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					
梅小明	29,139,974	人民币普 通股	29,139,974					
#羊稚文	18,345,885	人民币普 通股	18,345,885					
#周蓉	12,796,000	人民币普 通股	12,796,000					
华润深国投信 托有限公司— 华润信托·慎 知资产行知集 合资金信托计 划	6,457,950	人民币普 通股	6,457,950					
中国工商银行 股份有限公司 —兴全绿色投 资混合型证 券投资基金（L OF）	5,643,285	人民币普 通股	5,643,285					
香港中央结算 有限公司	5,210,565	人民币普 通股	5,210,565					
#徐辉	5,000,500	人民币普 通股	5,000,500					
招商银行股份 有限公司—国 投瑞银境煊灵 活配置混合型 证券投资基金	4,762,460	人民币普 通股	4,762,460					
中国工商银行 股份有限公司 —嘉实主题新 动力混合型证 券投资基金	4,058,446	人民币普 通股	4,058,446					

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）	羊稚文通过投资者信用证券账户持有公司股票 18345885 股； 周蓉通过投资者信用证券账户持有公司股票 12796000 股； 徐辉通过投资者信用证券账户持有公司股票 5000500 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	否
主要职业及职务	董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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 万人民币	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

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 06 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(2023)第 020373 号
注册会计师姓名	汪军、苏寒天

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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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 2022 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2022 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、41 营业收入、营业成本”所述，云海金属公司 2022 年度销售收入为 9,104,609,837.91 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 2022 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，就可能导致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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	中国注册会计师： （项目合伙人）
中国·北京	中国注册会计师：
	2023年4月6日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：南京云海特种金属股份有限公司

2022年12月31日

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
----	-------------	-----------

流动资产：		
货币资金	272,347,774.04	244,058,442.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,141,681.06	246,612.72
衍生金融资产		
应收票据	88,010,638.97	166,551,380.01
应收账款	1,508,554,614.10	1,743,871,009.96
应收款项融资	216,804,395.77	186,876,446.48
预付款项	174,586,011.11	285,729,290.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	149,873,221.12	142,293,333.25
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,348,582,848.13	1,103,493,740.13
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		500,000.00
其他流动资产	77,493,909.75	256,642,605.87
流动资产合计	3,838,395,094.05	4,130,262,861.27
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	778,080,682.95	302,911,068.40
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	41,111,847.98	43,312,078.84
固定资产	2,761,352,298.24	1,618,340,823.50
在建工程	586,394,645.03	694,435,056.29
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,373,377.89	7,134,495.00
无形资产	298,731,833.90	219,094,604.53
开发支出		
商誉	94,348,171.92	94,348,171.92
长期待摊费用	16,138,518.79	17,962,758.04
递延所得税资产	43,480,233.79	16,799,405.97

其他非流动资产	593,870,876.03	265,598,235.53
非流动资产合计	5,224,882,486.52	3,279,936,698.02
资产总计	9,063,277,580.57	7,410,199,559.29
流动负债：		
短期借款	2,484,387,261.44	1,851,175,462.13
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	269,671,862.79	414,340,104.53
应付账款	858,809,397.45	528,013,634.76
预收款项	2,218,533.04	
合同负债	23,563,012.07	22,187,087.69
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	56,782,675.64	54,749,240.45
应交税费	39,749,779.95	62,427,191.78
其他应付款	87,326,910.73	55,747,015.88
其中：应付利息		602,954.59
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	329,811,534.93	
其他流动负债	14,478,365.41	22,107,549.55
流动负债合计	4,166,799,333.45	3,010,747,286.77
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	110,000,000.00	240,291,458.35
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,835,555.52	4,561,293.68
长期应付款	55,934,642.05	55,370,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,532,081.64	4,233,612.00
递延收益	72,674,648.84	76,172,619.30
递延所得税负债	10,846,841.86	3,035,906.09
其他非流动负债	20,011,747.04	30,337,760.75
非流动负债合计	278,835,516.95	414,002,650.17

负债合计	4,445,634,850.40	3,424,749,936.94
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	607,878,429.83
减：库存股		
其他综合收益	-2,063,850.00	-1,865,850.00
专项储备	2,337,222.09	2,337,222.09
盈余公积	180,535,523.63	154,815,778.91
一般风险准备		
未分配利润	2,499,555,511.77	1,978,604,554.53
归属于母公司所有者权益合计	3,934,665,375.32	3,388,192,673.36
少数股东权益	682,977,354.85	597,256,948.99
所有者权益合计	4,617,642,730.17	3,985,449,622.35
负债和所有者权益总计	9,063,277,580.57	7,410,199,559.29

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	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	87,441,318.84	56,193,749.75
交易性金融资产		
衍生金融资产	1,991,060.00	
应收票据	24,549,339.91	21,257,508.73
应收账款	367,543,895.81	552,510,217.39
应收款项融资	62,805,414.35	60,772,821.72
预付款项	4,249,414.74	168,681,372.70
其他应收款	1,098,573,334.88	790,309,888.52
其中：应收利息		
应收股利	150,129,976.27	142,822,230.58
存货	270,891,394.21	247,822,247.56
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	27,287,634.94	211,426,040.62
流动资产合计	1,945,332,807.68	2,108,973,846.99
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	3,185,770,066.16	2,324,075,225.69
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		

投资性房地产	41,111,847.98	43,312,078.84
固定资产	585,927,300.42	66,350,925.91
在建工程	93,176,378.08	372,724,138.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	38,726,098.61	2,725,155.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	147,941.01	
递延所得税资产	19,075,929.72	3,097,063.06
其他非流动资产	10,211,841.57	52,235,106.19
非流动资产合计	3,974,147,403.55	2,864,519,693.13
资产总计	5,919,480,211.23	4,973,493,540.12
流动负债：		
短期借款	1,423,375,833.27	889,796,381.86
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	161,834,052.69	298,578,668.43
应付账款	253,288,799.28	197,002,267.01
预收款项	2,207,123.04	
合同负债	2,382,480.45	3,904,722.71
应付职工薪酬	10,106,234.63	16,325,081.02
应交税费	571,963.85	640,178.03
其他应付款	1,280,257,846.60	1,086,338,930.37
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	315,414,522.56	
其他流动负债	5,943,185.26	22,986,862.22
流动负债合计	3,455,382,041.63	2,515,573,091.65
非流动负债：		
长期借款	70,000,000.00	240,291,458.35
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
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	21,245,505.49	28,605,884.20
递延所得税负债	1,576,416.06	

其他非流动负债		
非流动负债合计	92,821,921.55	279,199,393.86
负债合计	3,548,203,963.18	2,794,772,485.51
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	180,535,523.63	154,815,778.91
未分配利润	1,066,069,429.05	899,233,980.33
所有者权益合计	2,371,276,248.05	2,178,721,054.61
负债和所有者权益总计	5,919,480,211.23	4,973,493,540.12

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	9,104,609,837.91	8,116,563,534.45
其中：营业收入	9,104,609,837.91	8,116,563,534.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,325,705,806.34	7,558,646,259.94
其中：营业成本	7,640,017,978.68	6,977,717,581.98
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	48,232,727.49	39,775,106.45
销售费用	23,933,294.36	29,920,933.60
管理费用	140,188,958.83	102,905,272.17
研发费用	396,576,883.38	309,186,447.09
财务费用	76,755,963.60	99,140,918.65
其中：利息费用	104,547,312.78	73,510,505.05
利息收入	1,316,738.80	1,228,195.06
加：其他收益	38,510,127.30	83,016,806.70
投资收益（损失以“-”号填列）	-18,240,950.71	-16,681,269.38

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,830,385.45	-12,942,152.51
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）	1,895,068.34	51,507.72
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,972,531.16	-35,650,959.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-20,097,229.33	-1,731,807.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	13,954,800.05	124,482.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	784,953,316.06	587,046,034.39
加：营业外收入	3,793,428.03	2,968,386.93
减：营业外支出	6,923,763.38	8,796,421.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	781,822,980.71	581,218,000.25
减：所得税费用	98,119,619.09	63,810,431.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	683,703,361.62	517,407,569.21
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	683,703,361.62	517,407,569.21
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	611,312,955.76	492,872,519.58
2. 少数股东损益	72,390,405.86	24,535,049.63
六、其他综合收益的税后净额	-2,063,850.00	-1,865,850.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,063,850.00	-1,865,850.00
（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收益	-2,063,850.00	-1,865,850.00
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	-2,063,850.00	-1,865,850.00
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	681,639,511.62	515,541,719.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	609,249,105.76	491,006,669.58
归属于少数股东的综合收益总额	72,390,405.86	24,535,049.63
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.9457	0.7625
（二）稀释每股收益	0.9457	0.7625

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	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	3,052,332,794.94	3,346,021,595.00
减：营业成本	2,779,436,734.06	3,058,454,734.86
税金及附加	2,593,596.73	7,292,907.51
销售费用	2,973,831.81	3,434,151.44
管理费用	36,444,574.27	34,777,774.46
研发费用	97,559,135.22	100,505,099.84
财务费用	79,899,954.80	40,759,084.14
其中：利息费用	64,781,026.64	41,798,683.40
利息收入	397,986.86	460,681.37
加：其他收益	8,115,384.94	61,056,548.73
投资收益（损失以“-”号填列）	192,398,393.83	161,074,950.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	496,089.50	1,201,271.10
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）	1,991,060.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-14,111,588.40	-24,654,326.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,807,816.77	593,801.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	13,336,272.87	-76,795.56

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	251,346,674.52	298,792,020.97
加：营业外收入	1,875,806.44	383,653.33
减：营业外支出	813,204.19	1,879,947.02
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	252,409,276.77	297,295,727.28
减：所得税费用	-4,788,170.47	12,673,675.93
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	257,197,447.24	284,622,051.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	257,197,447.24	284,622,051.35
（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	257,197,447.24	284,622,051.35
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,687,221,303.79	6,912,267,297.58
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	257,077,589.23	32,085,497.30
收到其他与经营活动有关的现金	85,096,861.07	170,400,965.08
经营活动现金流入小计	9,029,395,754.09	7,114,753,759.96
购买商品、接受劳务支付的现金	6,608,194,487.45	6,163,044,696.77
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	527,119,433.31	418,953,822.51
支付的各项税费	395,237,469.74	300,263,044.27
支付其他与经营活动有关的现金	156,696,000.98	175,631,604.04
经营活动现金流出小计	7,687,247,391.48	7,057,893,167.59
经营活动产生的现金流量净额	1,342,148,362.61	56,860,592.37
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
取得投资收益收到的现金		525,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,210,620.50	4,886,553.59
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	16,210,620.50	110,411,553.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,327,646,740.93	839,240,524.14
投资支付的现金	485,000,000.00	140,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,563,691.12	26,424,364.37
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,818,210,432.05	1,006,164,888.51
投资活动产生的现金流量净额	-1,801,999,811.55	-895,753,334.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,330,000.00	660,240,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	13,330,000.00	660,240,000.00
取得借款收到的现金	2,938,665,890.00	2,759,992,059.18
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	2,951,995,890.00	3,420,232,059.18
偿还债务支付的现金	2,081,966,345.00	2,445,239,097.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	367,873,956.17	140,775,733.34
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	6,638,904.94	7,447,230.73
筹资活动现金流出小计	2,456,479,206.11	2,593,462,061.99
筹资活动产生的现金流量净额	495,516,683.89	826,769,997.19

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,167,104.22	-4,418,028.67
五、现金及现金等价物净增加额	34,498,130.73	-16,540,774.03
加：期初现金及现金等价物余额	211,742,093.53	228,282,867.56
六、期末现金及现金等价物余额	246,240,224.26	211,742,093.53

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,132,796,359.40	3,173,858,649.22
收到的税费返还	213,025,304.92	
收到其他与经营活动有关的现金	212,558,599.09	572,793,247.65
经营活动现金流入小计	3,558,380,263.41	3,746,651,896.87
购买商品、接受劳务支付的现金	2,673,186,628.68	3,057,059,822.52
支付给职工以及为职工支付的现金	94,689,423.71	75,476,745.81
支付的各项税费	33,472,470.86	141,271,252.62
支付其他与经营活动有关的现金	352,250,874.32	205,200,713.15
经营活动现金流出小计	3,153,599,397.57	3,479,008,534.10
经营活动产生的现金流量净额	404,780,865.84	267,643,362.77
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		105,000,000.00
取得投资收益收到的现金		525,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	97,000.00	405,623.14
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	97,000.00	105,930,623.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	240,847,172.44	126,875,738.03
投资支付的现金	648,712,442.72	259,390,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	889,559,615.16	386,265,738.03
投资活动产生的现金流量净额	-889,462,615.16	-280,335,114.89
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,721,265,890.00	1,682,642,059.18
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,721,265,890.00	1,682,642,059.18
偿还债务支付的现金	1,043,616,345.00	1,584,239,097.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	131,082,944.68	108,146,098.61
支付其他与筹资活动有关的现金	30,600,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,205,299,289.68	1,692,385,196.53
筹资活动产生的现金流量净额	515,966,600.32	-9,743,137.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-37,281.91	-47,113.65
五、现金及现金等价物净增加额	31,247,569.09	-22,482,003.12
加：期初现金及现金等价物余额	56,193,749.75	78,675,752.87
六、期末现金及现金等价物余额	87,441,318.84	56,193,749.75

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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														
	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				607,878,429.83		-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
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	646,422,538.00				607,878,429.83		-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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-198,000.00		25,719,744.72		520,950,957.24		546,472,701.96	85,720,405.86	632,193,107.82
（一）综合收益总额							-198,000.00				611,312,955.76		611,114,955.76	72,390,405.86	683,505,361.62
（二）所有者														13,330,000.00	13,330,000.00

投入和减少资本														0	0
1. 所有者投入的普通股														13,300.00	13,300.00
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								25,719,744.72		-90,361,998.52				-64,642,253.80	-64,642,253.80
1. 提取盈余公积								25,719,744.72		-25,719,744.72					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-64,642,253.80				-64,642,253.80	-64,642,253.80
4. 其他															
(四) 所															

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								35,969,416.21						35,969,416.21		35,969,416.21
2. 本期使用								35,969,416.21						35,969,416.21		35,969,416.21

(六) 其他															
四、本期期末余额	646,422,538.00				607,878,429.83		-2,063,850.00	2,337,222.09	180,535,523.63		2,499,551.77		3,934,665.37	682,977,354.85	4,617,762,730.17

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	646,422,538.00				466,095,659.95		-1,325,250.00	2,337,222.09	126,353,573.78		1,578,836.49		2,818,720.23	54,264,692.4	2,872,984,906.94
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	646,422,538.00				466,095,659.95		-1,325,250.00	2,337,222.09	126,353,573.78		1,578,836.49		2,818,720.23	54,264,692.4	2,872,984,906.94
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					141,782,769.88		-540,600.00		28,462,205.13		399,768,060.65		569,472,435.66	542,992,279.75	1,112,464,715.41
(一) 综合收											492,872,519.		492,331,919.	24,535,049.6	516,866,969.

益总额										58		58	3	21
(二)所有者投入和减少资本					141,782,769.88							141,782,769.88	518,457,230.12	660,240,000.00
1.所有者投入的普通股													660,240,000.00	660,240,000.00
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					141,782,769.88							141,782,769.88	-	
(三)利润分配								28,462,205.13		-93,104,458.93		-64,642,253.80		-64,642,253.80
1.提取盈余公积								28,462,205.13		-28,462,205.13				
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或										-64,642,253.80		-64,642,253.80		-64,642,253.80

股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 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							31,758,334.72					31,758,334.72		31,758,334.72	
2. 本期使用							31,758,334.72					31,758,334.72		31,758,334.72	
(六) 其他							-540,600.00								
四、本期末余额	646,422,538.00				607,878,429.83		-1,865,850.00	2,337,222.09	154,815,778.91		1,978,604.53		3,388,192,673.36	597,256,948.99	3,985,449,622.35

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	646,422,538.00				478,248,757.37				154,815,778.91	899,233,980.33		2,178,721,054.61
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	646,422,538.00				478,248,757.37				154,815,778.91	899,233,980.33		2,178,721,054.61
三、本期增减变动金额（减少以									25,719,744.72	166,835,448.72		192,555,193.44

“一”号填列)												
(一) 综合收益总额										257,197,447.24		257,197,447.24
(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										25,719,744.72	-90,361,998.52	-64,642,253.80
1. 提取盈余公积										25,719,744.72	-25,719,744.72	
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								5,957				5,957

期使用								, 426. 04				, 426. 04
(六) 其他												
四、本期期末余额	646,422,538.00				478,248,757.37				180,535,523.63	1,066,069,429.05		2,371,276,248.05

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	646,422,538.00				478,248,757.37				126,353,573.78	707,716,387.91		1,958,741,257.06
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	646,422,538.00				478,248,757.37				126,353,573.78	707,716,387.91		1,958,741,257.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									28,462,205.13	191,517,592.42		219,979,797.55
（一）综合收益总额										284,622,051.35		284,622,051.35
（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								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、本期末余额	646,422.538.00				478,248.757.37				154,815.778.91	899,233.980.33		2,178,721,054.61

### 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 2022 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。

公司统一社会信用代码：91320100135786805X

注册地址：南京市溧水经济开发区秀山东路 9 号。

总部地址：南京市溧水区东屏镇开屏路 11 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，经营范围主要包括：金属镁及镁合金产品、金属锶和其它碱土金属及合金、铝合金的生产和销售；镁、铝制品的生产和销售；铝镁废料回收；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务。主要产品有镁合金、铝合金、金属锶、镁粒子、中间合金、压铸件等。

#### 3、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 4 月 6 日决议批准报出。

#### 4、合并报表范围

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 23 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 3 户，减少 1 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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2022 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业务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业务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。

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### （3）已发生信用减值的金融资产的判断标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### （4）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等，在组合的基础上评估信用风险。

### （5）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

## 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
-----	---------

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和合同资产，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和合同资产，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

## 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

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其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。

## 20、其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其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。

## 21、长期应收款

本公司依据其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长期应收款减值损失。

## 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、房屋装修支出等。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。

## 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中其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。

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

### 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。

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。

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

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

#### （1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为土地使用权、房屋及机器设备等。

#### ①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

#### ②后续计量

本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

### ③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

### ④租赁变更

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

- 该租赁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。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## （2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

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。

## (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。

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。

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

本报告期内，公司无重大会计政策变更。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
--------------	------	---------	----

本报告期内，公司无重大会计估计变更。

## 45、其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 收入确认

如本附注四、28“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

### (2) 租赁的归类

#### ①租赁的识别

本集团在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

#### ②租赁的分类

本集团作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

### ③租赁负债

本集团作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

#### （3）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### （4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

#### （6）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产、使用权资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### （10）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

#### （11）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## （12）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。本公司与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	13%、9%、6%
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%
安徽云海铝业有限公司	25%
安徽镁铝建筑模板科技有限公司	25%
全椒恒泰铝业有限公司	25%
全椒县宏信铝业有限公司	25%

## 2、税收优惠

- - 本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 2022 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。
  - 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	73,965.23	90,530.09
银行存款	246,149,879.61	211,635,719.88
其他货币资金	26,123,929.20	32,332,192.03
合计	272,347,774.04	244,058,442.00
其中：存放在境外的款项总额	7,065,883.40	7,217,907.34

其他说明：

注：其他货币资金期末余额系承兑汇票保证 17,481,618.47 元，信用证保证金 381,908.90 元，土地复垦保证金 8,244,022.41 元，支付宝余额 16,379.42 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	2,141,681.06	246,612.72
其中：		
权益工具投资	150,621.06	246,612.72
衍生金融资产	1,991,060.00	

其中：		
合计	2,141,681.06	246,612.72

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	56,164,565.52	45,168,871.28
商业承兑票据	31,846,073.45	121,382,508.73
合计	88,010,638.97	166,551,380.01

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	92,642,777.87	100.00%	4,632,138.90	5.00%	88,010,638.97	22,507,903.92	13.42%	1,125,395.19	5.00%	21,382,508.73
其中：										
其中：										
合计	92,642,777.87	100.00%	4,632,138.90	5.00%	88,010,638.97	22,507,903.92	13.42%	1,125,395.19	5.00%	21,382,508.73

按单项计提坏账准备：4,632,138.90

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
银行承兑汇票	59,120,595.29	2,956,029.77	5.00%	
商业承兑汇票	33,522,182.58	1,676,109.13	5.00%	
合计	92,642,777.87	4,632,138.90		

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	
应收票据坏账准备	1,125,395.19	3,506,743.71				4,632,138.90
合计	1,125,395.19	3,506,743.71				4,632,138.90

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	59,120,595.29
合计	59,120,595.29

## (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
商业承兑票据		13,582,182.58
合计		13,582,182.58

## (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	2,017,045.60	0.13%	1,008,522.80	50.00%	1,008,522.80	9,853,766.57	0.53%	9,853,766.57	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,597,604,610.29	99.87%	90,058,518.99	5.64%	1,507,546,091.30	1,840,674,810.82	99.47%	96,803,800.86	5.26%	1,743,871,009.96
其中：										
账龄组合	1,597,604,610.29	99.87%	90,058,518.99	5.64%	1,507,546,091.30	1,840,674,810.82	99.47%	96,803,800.86	5.26%	1,743,871,009.96
合计	1,599,621,655.89	100.00%	91,067,041.79	5.69%	1,508,554,614.10	1,850,528,577.39	100.00%	106,657,567.43	5.76%	1,743,871,009.96

按单项计提坏账准备：1,008,522.80

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
江苏捷晖电子科技有限公司	2,017,045.60	1,008,522.80	50.00%	已诉讼，预计无法全额收回
合计	2,017,045.60	1,008,522.80		

按组合计提坏账准备：90,058,518.99

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,565,363,634.51	78,268,181.70	5.00%
1~2 年	6,892,698.09	1,378,539.61	20.00%
2~3 年	24,736,869.22	9,894,747.68	40.00%
3~4 年	228,396.19	137,037.72	60.00%
4~5 年	15,000.00	12,000.00	80.00%
5 年以上	368,012.28	368,012.28	100.00%
合计	1,597,604,610.29	90,058,518.99	

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）	1,565,363,634.51
1 至 2 年	7,276,402.09
2 至 3 年	26,370,210.82
3 年以上	611,408.47
3 至 4 年	228,396.19
4 至 5 年	15,000.00
5 年以上	368,012.28
合计	1,599,621,655.89

## （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	
坏账准备	106,657,567.43	36,751,291.81	46,291,979.43	6,318,759.22	268,921.20	91,067,041.79
合计	106,657,567.43	36,751,291.81	46,291,979.43	6,318,759.22	268,921.20	91,067,041.79

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	6,318,759.22

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
开来丰泽实业（浙江）有限公司		2,786,000.00	账龄较长，已诉讼无法收回		否
宁波天邦实达工具有限公司		1,644,681.07	账龄较长，无法收回		否

芜湖华峰汽车部件有限责任公司		974,427.11	账龄较长,无法收回		否
冠惠工业技研(惠州)有限公司		262,104.83	账龄较长,无法收回		否
合计		5,667,213.01			

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
欠款方归集的期末余额	234,090,391.84	14.63%	11,704,519.59
合计	234,090,391.84	14.63%	

#### (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	216,804,395.77	186,876,446.48
合计	216,804,395.77	186,876,446.48

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	174,586,011.11	100.00%	285,345,433.01	99.87%
1 至 2 年			273,951.25	0.10%
2 至 3 年			109,906.59	0.03%
合计	174,586,011.11		285,729,290.85	

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：

## (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104,429,886.83元，占预付款项期末余额合计数的比例59.82%。

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	149,873,221.12	142,293,333.25
合计	149,873,221.12	142,293,333.25

### (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	8,647,994.95	4,852,880.93
经营性往来	30,864,560.98	23,614,652.06
拆迁款	141,517,774.97	137,102,610.12
合计	181,030,330.90	165,570,143.11

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	23,276,809.86			23,276,809.86
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	16,006,475.07			16,006,475.07
本期核销	8,126,481.95			8,126,481.95
其他变动	306.80			306.80
2022 年 12 月 31 日余额	31,157,109.78			31,157,109.78

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）	20,286,904.73
1 至 2 年	10,247,451.81
2 至 3 年	88,406,334.05
3 年以上	62,089,640.31
3 至 4 年	58,760,851.22
4 至 5 年	1,961,522.78
5 年以上	1,367,266.31
合计	181,030,330.90

## 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	23,276,809.86	16,006,475.07		8,126,481.95	306.80	31,157,109.78
合计	23,276,809.86	16,006,475.07		8,126,481.95	306.80	31,157,109.78

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
实际核销的其他应收款	8,126,481.95

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
广灵天鼎实业有限公司		3,656,989.00	账龄较长，已诉讼无法收回		否
重庆盛镁镁业有限公司		2,969,492.95	账龄较长，已诉讼无法收回		否
张家港市凤凰镇资产经营公司		1,500,000.00	司法调解，余款无法收回		否
合计		8,126,481.95			

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	105,629,715.21	2-3年、3-4年	58.35%	14,541,776.52
南京溧水经济技术开发区集团有限公司	拆迁款	35,888,059.76	2-3年	19.82%	5,462,960.21
波兰税务（VAT 增值税）	经营性往来	19,681,865.15	1年内、1-2年、2-3年、3-4年	10.87%	3,994,005.43
前途汽车（苏州）有限公司	经营性往来	4,186,553.56	2-3年、3-4年、4-5年	2.31%	4,186,553.56
台州嘉德锻造有限公司	保证金	1,300,000.00	1年以内	0.72%	65,000.00
合计		166,686,193.68		92.07%	28,250,295.72

## 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	373,971,009.20	1,491,095.76	372,479,913.44	297,449,420.12	650,144.67	296,799,275.45
库存商品	778,927,429.76	21,469,809.75	757,457,620.01	663,240,565.50	3,438,612.48	659,801,953.02
周转材料	215,208,124.60	17,332,359.67	197,875,764.93	144,742,706.46	16,107,278.69	128,635,427.77
发出商品	19,891,882.63		19,891,882.63	18,257,083.89		18,257,083.89
在途物资	877,667.12		877,667.12			
合计	1,388,876,113.31	40,293,265.18	1,348,582,848.13	1,123,689,775.97	20,196,035.84	1,103,493,740.13

## (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	650,144.67	1,491,095.76		650,144.67		1,491,095.76
库存商品	3,438,612.48	21,469,809.75		3,438,612.48		21,469,809.75
周转材料	16,107,278.69	14,694,890.73		13,469,809.75		17,332,359.67
合计	20,196,035.84	37,655,796.24		17,558,566.90		40,293,265.18

## (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

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	45,496,711.33	108,791,343.79
增值税-待抵扣进项税	2,649,550.50	4,459,961.08
预交税金	16,740,604.65	124,621,528.01
应收出口退税	3,366,049.27	2,740,102.97
待摊费用	9,240,994.00	16,029,670.02
合计	77,493,909.75	256,642,605.87

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 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 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)	
2022 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)	
2022 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	118,673,579.53			-6,838,713.62							111,834,865.91	
江苏珀然股份有限公司												

巢湖信实云海投资管理有限公司	957,484.32			27,285.18					984,769.50	
合肥信实新材料股权投资基金合伙企业(有限合伙)	52,557,309.62			53,643.01					52,610,952.63	
安徽宝镁轻合金有限公司	130,722,694.93	405,000,000.00		-4,401,283.51					531,321,411.42	
宝玛克(合肥)科技有限公司		80,000,000.00		1,328,683.49					81,328,683.49	
小计	302,911,068.40	485,000,000.00		-9,830,385.45					778,080,682.95	
合计	302,911,068.40	485,000,000.00		-9,830,385.45					778,080,682.95	

其他说明:

- (1) 期末长期股权投资不存在需计提长期股权投资减值准备的情况。
- (2) 联营企业情况详见附注八、2“在合营安排或联营企业中的权益”。

## 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	13,274.34			13,274.34
(1) 外购	13,274.34			13,274.34
(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	44,225,505.62	6,293,931.20		50,519,436.82
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,546,391.03	647,692.61		7,194,083.64
2. 本期增加金额	2,100,392.60	113,112.60		2,213,505.20
(1) 计提或摊销	2,100,392.60	113,112.60		2,213,505.20
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	8,646,783.63	760,805.21		9,407,588.84
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	35,578,721.99	5,533,125.99		41,111,847.98
2. 期初账面价值	37,665,840.25	5,646,238.59		43,312,078.84

## (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	2,761,352,298.24	1,618,340,823.50
合计	2,761,352,298.24	1,618,340,823.50

## (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	764,091,924.17	2,072,688,519.27	81,312,825.44	65,193,132.14	2,983,286,401.02
2. 本期增加金额	543,149,862.07	814,113,122.37	-23,220,935.66	74,381,231.42	1,408,423,280.20
(1) 购置	556,635.01	196,492,512.08	14,080,103.88	34,839,376.17	245,968,627.14
(2) 在建工程转入	542,593,227.06	617,520,610.29		2,203,815.71	1,162,317,653.06
(3) 企业合并增加		100,000.00		37,000.00	137,000.00
(4) 其他[注]			-37,301,039.54	37,301,039.54	

3. 本期减少金额	1,958,323.40	23,013,956.86	2,463,680.02	1,710,927.32	29,146,887.60
(1) 处置或报废	1,958,323.40	23,013,956.86	2,463,680.02	1,710,927.32	29,146,887.60
4. 期末余额	1,305,283,462.84	2,863,787,684.78	55,628,209.76	137,863,436.24	4,362,562,793.62
二、累计折旧					
1. 期初余额	282,382,499.92	1,002,459,988.43	43,332,486.32	36,770,602.85	1,364,945,577.52
2. 本期增加金额	45,353,962.44	192,879,603.03	659,706.91	7,122,253.06	246,015,525.44
(1) 计提	45,353,962.44	192,859,019.70	5,222,007.77	2,543,548.87	245,978,538.78
(2) 企业合并增加		20,583.33		16,403.33	36,986.66
(3) 其他[注]			-4,562,300.86	4,562,300.86	
3. 本期减少金额	1,860,407.23	4,025,202.70	2,336,542.28	1,528,455.37	9,750,607.58
(1) 处置或报废	1,860,407.23	4,025,202.70	2,336,542.28	1,528,455.37	9,750,607.58
(2) 其他					
4. 期末余额	325,876,055.13	1,191,314,388.76	41,655,650.95	42,364,400.54	1,601,210,495.38
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	979,407,407.71	1,672,473,296.02	13,972,558.81	95,499,035.70	2,761,352,298.24
2. 期初账面价值	481,709,424.25	1,070,228,530.84	37,980,339.12	28,422,529.29	1,618,340,823.50

## (2) 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	76,426,981.01	在办理中
重庆博奥镁铝金属制造有限公司	57,916,170.17	在办理中
山东云信铝业科技有限公司	54,901,156.14	在办理中
南京云海轻金属精密制造有限公司	4,414,565.95	在办理中

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	586,394,645.03	694,435,056.29
合计	586,394,645.03	694,435,056.29

## (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	93,176,378.08		93,176,378.08	372,724,138.15		372,724,138.15
巢湖二期镁合金还原项目				51,733,257.61		51,733,257.61
巢湖年产1000万只方向盘骨架项目及相关配套生产设施的建设项目	35,363,805.61		35,363,805.61			
巢湖年产10万吨高性能镁基轻合金材料项目	196,423,358.62		196,423,358.62	75,325,073.38		75,325,073.38

年产 15 万吨轻量化铝挤压型材及配套 20 万吨高性能铝棒项目	118,290,761.45		118,290,761.45			
精密东屏生产设备等项目	22,710,167.65		22,710,167.65	658,743.30		658,743.30
重庆博奥压铸工程	22,549,240.52		22,549,240.52	72,761,112.49		72,761,112.49
六合镁三期工程等项目	21,379,422.64		21,379,422.64	1,659,700.92		1,659,700.92
五台车间改造项目	16,636,628.81		16,636,628.81	3,623,547.48		3,623,547.48
山东云信年产 10 万吨铝中间合金项目	15,944,144.69		15,944,144.69	94,448,139.15		94,448,139.15
扬州公司在建项目	7,861,149.30		7,861,149.30	20,191,250.64		20,191,250.64
年产 200 万片高性能镁合金建筑模板项目	34,736,326.67		34,736,326.67	32,830.19		32,830.19
印度公司筹建项目	1,115,271.85		1,115,271.85	1,166,528.81		1,166,528.81
其他项目	207,989.14		207,989.14	110,734.17		110,734.17
合计	586,394,645.03		586,394,645.03	694,435,056.29		694,435,056.29

## (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	800,000,000.00	372,724,138.15	259,803,717.70	539,351,477.77		93,176,378.08	82.37%	82.37%	0.00	0.00	0.00%	其他
巢湖二期镁合金还原项目	250,000,000.00	51,733,257.61		46,898,766.17	4,834,491.44		93.93%	93.93%	0.00	0.00	0.00%	其他
巢湖年产 1000 万只方向盘骨架项目及	207,010,000.00		70,742,117.39	35,378,311.78		35,363,805.61	34.17%	34.17%	0.00	0.00	0.00%	其他

相关配套生产设施的建设项目												
巢湖年产10万吨高性能镁基轻合金材料项目	200,000,000.00	75,325,073.38	213,473,840.04	92,375,554.80		196,423,358.62	144.40%	144.40%	0.00	0.00	0.00%	其他
年产15万吨轻量化铝挤压型材项目	1,480,000.00		118,290,761.45			118,290,761.45	7.99%	7.99%	0.00	0.00	0.00%	其他
东屏精密项目	750,000,000.00	658,743.30	24,500,706.16	2,449,281.81		22,710,167.65	3.27%	3.35%	0.00	0.00	0.00%	其他
重庆博奥压铸工程	220,000,000.00	72,761,112.49	158,121,674.86	207,740,323.61	593,223.22	22,549,240.52	141.28%	141.28%	0.00	0.00	0.00%	其他
六合镁三期工程等项目	80,000,000.00	1,659,700.92	23,043,773.40	3,324,051.68		21,379,422.64	28.80%	30.88%	0.00	0.00	0.00%	其他
五台车间改造项目	175,000,000.00	3,623,547.48	13,379,043.02	38,500.00	327,461.69	16,636,628.81	51.74%	51.74%	0.00	0.00	0.00%	其他
年产10万吨铝中间合金项目	300,000,000.00	94,448,139.15	82,679,429.08	161,183,423.54		15,944,144.69	83.92%	83.92%	0.00	0.00	0.00%	其他
扬州公司在建项目	200,000,000.00	20,191,250.64	84,169,412.01	96,156,472.85	343,040.50	7,861,149.30	138.02%	138.02%	0.00	0.00	0.00%	其他
年产200万片高性能镁合金建	237,137,000.00	32,830.19	34,703,496.48			34,736,326.67	14.63%	14.63%	0.00	0.00	0.00%	其他

筑模 板项 目												
印度 公司 筹建 项目	80,00 0,000 .00	1,166 ,528. 81			51,25 6.96	1,115 ,271. 85	6.97%	6.97%	0.00	0.00	0.00%	其他
其他 项目		110,7 34.17	2,438 ,205. 62	2,340 ,950. 65		207,9 89.14						其他
合计	4,979 ,147, 000.0 0	694,4 35,05 6.29	1,085 ,346, 177.2 1	1,187 ,237, 114.6 6	6,149 ,473. 81	586,3 94,64 5.03			0.00	0.00	0.00%	

## (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
一、账面原值			

1. 期初余额	4,761,572.76	12,622,429.56	17,384,002.32
2. 本期增加金额	10,559,230.96		10,559,230.96
(1) 本期新增	10,559,230.96		10,559,230.96
3. 本期减少金额		12,622,429.56	12,622,429.56
(1) 转入固定资产		12,622,429.56	12,622,429.56
4. 期末余额	15,320,803.72		15,320,803.72
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,117,538.10	9,131,969.22	10,249,507.32
2. 本期增加金额	2,829,887.73		2,829,887.73
(1) 计提	2,829,887.73		2,829,887.73
3. 本期减少金额		9,131,969.22	9,131,969.22
(1) 处置			
(2) 转入固定资产		9,131,969.22	9,131,969.22
4. 期末余额	3,947,425.83		3,947,425.83
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	11,373,377.89		11,373,377.89
2. 期初账面价值	3,644,034.66	3,490,460.34	7,134,495.00

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	204,368,110.65	10,880,000.00		54,703,768.00	20,016,195.67	67,415.00	290,035,489.32
2. 本期增加金额	90,440,943.82				2,438,219.51		92,879,163.33
(1) 购置	52,963,278.19				2,195,019.51		55,158,297.70
(2) 内部研							

发							
(3) 企业合并增加							
(4) 在建工程转入	37,541,891.16						37,541,891.16
(5) 其他	-64,225.53						-64,225.53
3. 本期减少金额	1,838,402.00				415,852.28		2,254,254.28
(1) 处置	1,838,402.00				415,852.28		2,254,254.28
4. 期末余额	292,970,652.47	10,880,000.00		54,703,768.00	22,038,562.90	67,415.00	380,660,398.37
二、累计摊销							
1. 期初余额	30,773,127.53	3,724,607.69		24,098,795.76	12,321,963.21	22,390.60	70,940,884.79
2. 本期增加金额	5,895,013.60	1,635,637.18		2,199,159.72	2,209,961.57	13,482.97	11,953,255.04
(1) 计提	5,895,013.60	1,635,637.18		2,199,159.72	2,209,961.57	13,482.97	11,953,255.04
3. 本期减少金额	545,392.59				420,182.77		965,575.36
(1) 处置	545,392.59				420,182.77		965,575.36
4. 期末余额	36,122,748.54	5,360,244.87		26,297,955.48	14,111,742.01	35,873.57	81,928,564.47
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							

1. 期末 账面价值	256,847,90 3.93	5,519,755. 13		28,405,812 .52	7,926,820. 89	31,541.43	298,731,83 3.90
2. 期初 账面价值	173,594,98 3.12	7,155,392. 31		30,604,972 .24	7,694,232. 46	45,024.40	219,094,60 4.53

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：

- 
- 
- 
- 
- 
- 公司期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 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	94,348,171.9 2					94,348,171.9 2
合计	94,348,171.9 2					94,348,171.9 2

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
--------	------	------	------	------

称或形成商誉的事项		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	1,093,388.22		83,377.08		1,010,011.14
改造及摊销费用	16,869,369.82	6,149,473.81	7,890,335.98		15,128,507.65
合计	17,962,758.04	6,149,473.81	7,973,713.06		16,138,518.79

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	131,107,539.30	21,850,055.09	52,207,652.44	9,080,664.45
内部交易未实现利润	5,620,701.96	1,000,786.77	3,293,117.20	322,040.71
可抵扣亏损	63,864,098.07	11,151,101.36	10,853,739.16	2,046,321.79
预提费用	1,600,000.00	240,000.00	1,172,424.84	175,863.73
递延收益	61,544,119.86	9,231,617.98	34,496,768.59	5,174,515.29
交易性金融资产公允价值变动损益	44,483.93	6,672.59		
合计	263,780,943.12	43,480,233.79	102,023,702.23	16,799,405.97

## (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	16,557,269.73	2,483,590.46	20,187,866.20	3,028,179.93
交易性金融资产公允价值变动损益			51,507.72	7,726.16
固定资产（10-12月）一次性抵扣	55,755,009.33	8,363,251.40		
合计	72,312,279.06	10,846,841.86	20,239,373.92	3,035,906.09

## (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		43,480,233.79		16,799,405.97
递延所得税负债		10,846,841.86		3,035,906.09

## (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
可抵扣亏损	191,091,219.95	50,782,413.67
减值准备	36,042,016.35	99,048,155.89
递延收益	11,130,528.98	7,204,663.64
内部交易未实现利润	4,245,474.27	6,192,478.66
合计	242,509,239.55	163,227,711.86

## (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
2022 年度		8,719,787.26	
2023 年度	12,881,300.14	4,161,512.88	
2024 年度	11,957,317.79	1,460,834.78	
2025 年度	9,709,715.01	1,509.61	
2026 年度	36,438,769.14	36,438,769.14	

2027 年度	120,104,117.87		
合计	191,091,219.95	50,782,413.67	

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	558,046,737.03		558,046,737.03	229,774,096.53		229,774,096.53
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	593,870,876.03		593,870,876.03	265,598,235.53		265,598,235.53

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	130,000,000.00	200,000,000.00
保证借款	1,889,265,890.00	1,462,505,765.83
信用借款	462,000,000.00	186,500,000.00
借款应计利息	3,121,371.44	2,169,696.30
合计	2,484,387,261.44	1,851,175,462.13

短期借款分类的说明：

注：其中应收账款保理借款 20,000,000.00 元，商业承兑汇票贴现 110,000,000.00 元。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 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	169,146,810.26	335,013,646.45
银行承兑汇票	100,525,052.53	79,326,458.08
合计	269,671,862.79	414,340,104.53

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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	605,775,715.76	407,363,555.46
工程、设备款	253,033,681.69	120,650,079.30
合计	858,809,397.45	528,013,634.76

#### (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
预收租赁款	2,218,533.04	
合计	2,218,533.04	

## (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	23,563,012.07	22,187,087.69
合计	23,563,012.07	22,187,087.69

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	54,449,392.28	507,456,333.80	505,129,440.44	56,776,285.64
二、离职后福利-设定提存计划	299,848.17	27,708,671.79	28,002,129.96	6,390.00
合计	54,749,240.45	535,165,005.59	533,131,570.40	56,782,675.64

## (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	45,742,516.33	433,319,520.44	430,384,634.95	48,677,401.82
2、职工福利费	1,232,447.04	46,398,288.50	46,656,486.57	974,248.97
3、社会保险费	127,415.54	15,582,000.65	15,663,201.33	46,214.86
其中：医疗保险费	123,022.29	13,045,978.44	13,127,220.32	41,780.41
工伤保险费	2,718.84	1,529,717.82	1,529,676.62	2,760.04
生育保险费	1,674.41	1,006,304.39	1,006,304.39	1,674.41
4、住房公积金	69,539.40	6,422,867.57	6,170,567.20	321,839.77
5、工会经费和职工教育经费	7,277,473.97	5,700,485.34	6,221,379.09	6,756,580.22

育经费				
8、其他短期薪酬		33,171.30	33,171.30	
合计	54,449,392.28	507,456,333.80	505,129,440.44	56,776,285.64

### (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	298,329.15	26,784,576.11	27,082,905.26	
2、失业保险费	1,519.02	924,095.68	919,224.70	6,390.00
合计	299,848.17	27,708,671.79	28,002,129.96	6,390.00

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	12,581,803.69	27,060,029.00
企业所得税	17,021,632.44	26,347,112.34
个人所得税	716,488.99	512,789.08
城市维护建设税	702,259.93	1,482,404.11
资源税	2,544,556.84	1,555,374.59
土地使用税	1,682,989.02	1,349,997.93
房产税	1,789,792.69	1,364,071.71
教育费附加	659,332.45	1,144,677.01
印花税	1,790,101.63	960,456.22
其他	260,822.27	650,279.79
合计	39,749,779.95	62,427,191.78

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
其他应付款	87,326,910.73	55,144,061.29
合计	87,326,910.73	55,747,015.88

#### (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
合计		602,954.59

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	3,621,617.94	3,386,952.39
往来款	80,768,049.08	49,413,682.38
应付款等	2,937,243.71	2,343,426.52
合计	87,326,910.73	55,144,061.29

### 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
一年内到期的长期借款	325,470,286.45	

一年内到期的租赁负债	4,341,248.48	
合计	329,811,534.93	

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	13,582,182.58	19,537,903.92
待转销项税	896,182.83	2,569,645.63
合计	14,478,365.41	22,107,549.55

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 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	270,015,763.89	240,000,000.00
信用借款	165,000,000.00	
借款应计利息	454,522.56	291,458.35
一年内到期的长期借款	-325,470,286.45	
合计	110,000,000.00	240,291,458.35

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	10,262,794.09	4,890,897.26
未确认融资费用	-1,085,990.09	-329,603.58
一年内到期的租赁负债	-4,341,248.48	
合计	4,835,555.52	4,561,293.68

其他说明：

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	55,934,642.05	55,370,000.00
合计	55,934,642.05	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
应计利息	564,642.05	
合计	55,934,642.05	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	4,532,081.64	4,233,612.00	
合计	4,532,081.64	4,233,612.00	

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	73,227,345.21	17,117,460.00	17,670,156.37	72,674,648.84	
租金收益递延	2,945,274.09		2,945,274.09		
合计	76,172,619.30	17,117,460.00	20,615,430.46	72,674,648.84	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高性能镁合金研究与产业化项目	83,333.00			50,000.04			33,332.96	与资产相关
高性能稀土镁合金精密铸件项目	274,932.30			253,783.80			21,148.50	与资产相关
高性能稀土镁合金精密铸件项目	815,692.20			296,615.40			519,076.80	与资产相关
NJYH 年产 5 万吨铝合金再生回收项目	41,666.30			41,666.30				与资产相关
高强镁合金及其变	5,216,051.66			1,738,683.98			3,477,367.68	与资产相关

形加工产品产业化项目								
高端装备用高性能镁合金变形加工产品研发及产业化项目	1,575,934.65			266,355.10			1,309,579.55	与资产相关
高强镁合金及其变形加工产品产业化项目	15,622,999.97			1,838,000.02			13,784,999.95	与资产相关
高端装备用高性能镁合金变形加工产品研发及产业化项目	850,000.03			99,999.98			750,000.05	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	1,180,000.00			120,000.00			1,060,000.00	与资产相关
面向新能源汽车一体化成型的高性能 Al-Zn 系铸造铝合金[注 1]		300,000.00		10,000.00			290,000.00	与资产相关
双千项目奖励	581,371.89			410,380.00			170,991.89	与资产相关
5 万吨镁合金补助项目	3,608,124.88			3,473,000.00			135,124.88	与资产相关
10 万吨镁合金补助项目(一期)	2,756,249.97			1,618,500.00			1,137,749.97	与资产相关
10 万吨镁合金补助项目(二期)	9,576,125.00			1,618,500.00			7,957,625.00	与资产相关
110KV 线路工程项目补助	684,375.00			547,500.00			136,875.00	与资产相关
土地平整项目补助	500,000.24			400,000.00			100,000.24	与资产相关
企业发展专项资金	629,999.92			140,000.00			489,999.92	与资产相关
固定资产投资补助	815,490.00			143,910.00			671,580.00	与资产相关

款								
收国库支付合肥事后奖补技术改造项目市经财政兑现 96	688,430.00			96,060.00			592,370.00	与资产相关
收国库支付合肥市“事后奖补”技术改造项目补助	696,435.00			96,060.00			600,375.00	与资产相关
收巢湖经济和信息化局机器人补助款	83,437.50			11,250.00			72,187.50	与资产相关
收巢湖经信局（2019 年上半年技术改造项目奖补）	724,740.00			92,520.00			632,220.00	与资产相关
收国库（经信局）2019 年上半年技术改造奖补资金	724,661.63			92,510.00			632,151.63	与资产相关
收安徽财政国库支付研发仪器设备补助	26,125.00			3,300.00			22,825.00	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	857,194.17			94,370.00			762,824.17	与资产相关
收巢湖经信委购置机器人（自由度 N4）奖励	367,875.00			40,500.00			327,375.00	与资产相关
收巢湖经信委工业强基技术改造设备补助	881,083.33			97,000.00			784,083.33	与资产相关
收巢湖经信委奖补智能工厂和数字化车间	454,166.67			50,000.00			404,166.67	与资产相关
收合肥投资补助镁合金 8-10#	857,103.25			94,360.00			762,743.25	与资产相关

线数字化 车间技术 改造								
收镁合金 成品 5-7# 线数字化 车间技术 改造[注 2]		6,293,400 .00		629,340.0 0			5,664,060 .00	与资产相 关
环境保护 工艺技术 改造项目 [注 3]		7,621,560 .00		304,862.4 4			7,316,697 .56	与资产相 关
2000 吨/年 汽车方向 盘镁合金 压铸件项 目	18,666.98			16,000.00			2,666.98	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	415,750.0 0			243,000.0 0			172,750.0 0	与资产相 关
中央大气 污染防治 资金	3,860,833 .31			410,000.0 0			3,450,833 .31	与资产相 关
扩展年产 3000 吨铝 镁精密铸 件	73,750.00			15,000.00			58,750.00	与资产相 关
扩展年产 3000 吨铝 镁精密铸 件	1,238,351 .68			251,868.0 7			986,483.6 1	与资产相 关
2021 年技 术装备补 贴	381,750.0 0			381,750.0 0				与资产相 关
2020 年技 术装备补 贴	753,008.3 6			82,900.00			670,108.3 6	与资产相 关
中小企业 就近采购 设备奖补 (第三 批)	301,304.3 4			36,521.74			264,782.6 0	与资产相 关
2020 年南 京市工业 企业技术 装备投入 普惠性奖 补	257,575.2 0			31,221.24			226,353.9 6	与资产相 关
省工业和 信息产业 转型专项 资金补贴 项目	494,999.7 8			110,000.0 4			384,999.7 4	与资产相 关
高邮市 356 工业转型	493,000.0 0			102,000.0 0			391,000.0 0	与资产相 关

专项补贴								
市级先进制造业发展引导资金项目补贴	1,160,000.00			139,200.00			1,020,800.00	与资产相关
工业经济百亿航母十亿方针三年培育计划补贴	1,927,416.73			228,999.96			1,698,416.77	与资产相关
技术改造和高质量发展扶持奖励	1,636,800.00			204,600.00			1,432,200.00	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	399,420.04			44,379.96			355,040.08	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	702,141.63			77,300.04			624,841.59	与资产相关
高邮经济开发区管理委员会技改奖励	895,915.00			91,110.00			804,805.00	与资产相关
工业经济百亿航母十亿方针三年培育计划 2020[注 4]		481,000.00		48,099.96			432,900.04	与资产相关
技术改造奖励资金 2021[注 5]		1,427,200.00		142,719.96			1,284,480.04	与资产相关
扬州市级先进制造业发展引导资金项目 2021 年度[注 6]		994,300.00		82,858.30			911,441.70	与资产相关
土地补贴专项应付款	7,043,063.60			161,600.04			6,881,463.56	与资产相关
合计	73,227,345.21	17,117,460.00		17,670,156.37			72,674,648.84	

其他说明：

注 1：2022 年收到南京市溧水区科学技术局根据《关于支持国际科技创新合作的实施细则》（宁科规[2022]10 号）下发的关于面向新能源汽车一体化成型的高性能 Al-Zn 系铸造铝合金项目补助资金 300,000.00 元。

注 2：2022 年收到合肥市经济和信息化局关于 2021 年技术改造财政增量贡献奖励政策拟获奖补项目 6,293,400.00 元。

注 3：2022 年收到合肥市财政局下发的《关于下达 2021-2022 年中央大气污染防治资金（第二批）的通知》合财资环[2022]656 号资金 7,621,560.00 元。

注 4：2022 年收到高邮市人民政府根据《工业经济“百亿航母 十亿方阵”三年培育行动计划（2018-2020）（试行）》下发的政府补助资金 481,000.00 元。

注 5：2022 年收到江苏省高邮经济开发区管理委员会根据《关于进一步支持工业企业加快发展的奖励政策意见》（邮开委〔2020〕71 号）下发的用以支持工业企业加快发展的政府补助资金 1,427,200.00 元。

注 6：2022 年收到扬州市工业和信息化局根据《关于鼓励支持工业企业技术改造的意见》（杨府发〔2020〕83 号）下发的用以支持企业实施技术改造项目的政府补助资金 994,300.00 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		10,302,051.31
汽车部件产业园搬迁补贴[注 1]	20,000,000.00	20,000,000.00
待转销项税（一年以上）	11,747.04	35,709.44
合计	20,011,747.04	30,337,760.75

其他说明：

注1：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）	605,317,829.83			605,317,829.83
其他资本公积	2,560,600.00			2,560,600.00
合计	607,878,429.83			607,878,429.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	- 1,865,850					- 198,000.0		- 2,063,850

益的其他综合收益	.00					0		.00
外币财务报表折算差额	- 1,865,850 .00					- 198,000.0 0		- 2,063,850 .00
其他综合收益合计	- 1,865,850 .00					- 198,000.0 0		- 2,063,850 .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	35,969,416.21	35,969,416.21	2,337,222.09
合计	2,337,222.09	35,969,416.21	35,969,416.21	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	154,815,778.91	25,719,744.72		180,535,523.63
合计	154,815,778.91	25,719,744.72		180,535,523.63

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	1,978,604,554.53	1,578,836,493.88
调整后期初未分配利润	1,978,604,554.53	1,578,836,493.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	611,312,955.76	492,872,519.58
减：提取法定盈余公积	25,719,744.72	28,462,205.13
应付普通股股利	64,642,253.80	64,642,253.80
期末未分配利润	2,499,555,511.77	1,978,604,554.53

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	8,783,292,878.02	7,381,260,271.68	7,856,825,143.26	6,783,725,017.12
其他业务	321,316,959.89	258,757,707.00	259,738,391.19	193,992,564.86
合计	9,104,609,837.91	7,640,017,978.68	8,116,563,534.45	6,977,717,581.98

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
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

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。

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，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 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	8,120,605.11	8,058,020.46
教育费附加	8,058,190.90	7,131,578.62
资源税	9,983,150.02	6,818,972.97
房产税	6,225,381.97	5,121,170.80
土地使用税	6,185,499.24	5,345,838.31
车船使用税	14,395.78	16,401.39
印花税	6,668,368.92	4,068,336.56
关税	296,476.45	84,634.43
其他	2,680,659.10	3,130,152.91
合计	48,232,727.49	39,775,106.45

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	14,031,533.48	10,944,429.41
差旅费	544,221.43	562,330.53
包装、运输费	1,218,979.36	5,932,445.81
业务招待费	1,241,332.40	1,398,673.35
售后费用	3,531,255.91	2,516,638.28
其他支出	3,365,971.78	8,566,416.22
合计	23,933,294.36	29,920,933.60

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	64,580,007.03	53,182,711.22
公司经费	12,866,015.42	7,970,126.69
折旧摊销	20,704,690.95	17,753,205.38
安保服务	8,053,514.90	5,556,158.34
中介服务费	6,684,214.00	3,861,742.66
业务招待费	5,398,753.17	4,117,613.14
咨询费	3,836,871.35	1,737,690.62
车辆费用	3,266,009.31	1,375,306.82
水电费	2,180,913.96	1,323,279.49
其他支出	12,617,968.74	6,027,437.81
合计	140,188,958.83	102,905,272.17

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	250,611,985.28	207,952,882.41
直接人工	66,362,124.88	53,002,498.87
燃料及动力	47,509,027.63	31,195,135.06
折旧费	24,192,612.21	14,172,959.45
其他	7,901,133.38	2,862,971.30
合计	396,576,883.38	309,186,447.09

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	104,547,312.78	73,510,505.05
减：利息收入	1,316,738.80	1,228,195.06
加：汇兑损失（减收益）	-28,555,519.54	14,933,484.70
加：金融机构手续费等	2,080,909.16	11,925,123.96
合计	76,755,963.60	99,140,918.65

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	38,295,408.79	83,206,668.56
代扣个人所得税手续费返还	214,718.51	238,198.51
债务重组收益		-428,060.37
合计	38,510,127.30	83,016,806.70

## 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	-9,830,385.45	-12,942,152.51
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	-8,410,565.26	-14,423,449.06
合计	-18,240,950.71	-16,681,269.38

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	1,895,068.34	51,507.72
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,991,060.00	51,507.72
合计	1,895,068.34	51,507.72

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	-16,006,475.07	-291,962.62
应收票据坏账损失	-3,506,743.71	-853,153.97
应收账款坏账损失	9,540,687.62	-34,505,843.08
合计	-9,972,531.16	-35,650,959.67

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	-20,097,229.33	-1,731,807.56
合计	-20,097,229.33	-1,731,807.56

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	11,567,422.80	124,482.07
无形资产处置利得或损失	2,387,377.25	

合计	13,954,800.05	124,482.07
----	---------------	------------

#### 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
非流动资产毁损报废利得	267,030.13		267,030.13
无需支付的往来款项	1,399,096.18	784,108.43	1,399,096.18
其他	2,127,301.72	2,184,278.50	2,127,301.72
合计	3,793,428.03	2,968,386.93	3,793,428.03

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	1,458,331.80	729,800.00	1,458,331.80
固定资产报废支出	1,147,832.36	3,708,261.78	1,147,832.36
其他	4,317,599.22	4,358,359.29	4,317,599.22
合计	6,923,763.38	8,796,421.07	6,923,763.38

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	116,989,511.14	63,213,240.58
递延所得税费用	-18,869,892.05	597,190.46
合计	98,119,619.09	63,810,431.04

##### (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	781,822,980.71

按法定/适用税率计算的所得税费用	117,273,447.11
子公司适用不同税率的影响	30,953,708.35
调整以前期间所得税的影响	10,308,388.30
非应税收入的影响	-28,575,305.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,726,332.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,108,528.05
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	19,386,131.06
研发费用加计扣除	-36,825,080.07
其他（固定资产 10-12 月加计扣除）	-13,019,474.20
所得税费用	98,119,619.09

其他说明：

## 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	37,957,430.93	76,653,307.84
利息收入	1,316,738.80	1,228,195.06
营业外收入	2,217,254.44	2,184,278.50
往来款项等	43,605,436.90	90,335,183.68
合计	85,096,861.07	170,400,965.08

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	9,901,760.88	18,976,504.19
付现的管理研发费用	110,314,421.86	66,027,461.93
财务费用	2,080,909.16	11,925,123.96
营业外支出	5,775,931.02	5,088,159.29
往来款等	28,622,978.06	73,614,354.67
合计	156,696,000.98	175,631,604.04

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
合计		0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付利息以外的筹资费用	6,638,904.94	7,447,230.73
合计	6,638,904.94	7,447,230.73

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	683,703,361.62	517,407,569.21
加：资产减值准备	30,069,760.49	37,382,767.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	241,889,962.49	185,474,847.26
使用权资产折旧		
无形资产摊销	11,953,255.04	9,213,389.24

长期待摊费用摊销	7,973,713.06	8,384,662.95
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）	-13,954,800.05	-124,482.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	880,802.23	3,708,261.78
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,895,068.34	-51,507.72
财务费用（收益以“-”号填列）	105,714,417.00	77,928,533.72
投资损失（收益以“-”号填列）	9,830,385.45	2,257,820.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-26,680,827.82	1,134,053.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,810,935.77	-536,863.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	-265,186,337.33	-281,149,694.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	482,359,036.27	-700,015,462.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	67,679,766.73	195,418,637.08
其他		428,060.37
经营活动产生的现金流量净额	1,342,148,362.61	56,860,592.37
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	246,240,224.26	211,742,093.53
减：现金的期初余额	211,742,093.53	228,282,867.56
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	34,498,130.73	-16,540,774.03

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	6,450,000.00
其中：	
全椒恒泰铝业有限公司	3,950,000.00
全椒县宏信铝业有限公司	2,500,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	886,308.88
其中：	
全椒恒泰铝业有限公司	885,568.40

全椒县宏信铝业有限公司	740.48
其中：	
取得子公司支付的现金净额	5,563,691.12

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	246,240,224.26	211,742,093.53
其中：库存现金	73,965.23	90,530.09
可随时用于支付的银行存款	246,149,879.61	211,635,719.88
可随时用于支付的其他货币资金	16,379.42	15,843.56
三、期末现金及现金等价物余额	246,240,224.26	211,742,093.53

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	26,107,549.78	票据保证金等
应收票据	59,120,595.29	质押
合计	85,228,145.07	

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	1,916,338.76	6.9646	13,346,532.93
欧元	321,112.18	7.4229	2,383,583.60
港币			
卢比	83,937,792.85	0.0842	7,067,562.16
应收账款			
其中：美元	52,196,169.10	6.9646	363,525,439.31
欧元	12,166,364.48	7.4229	90,309,706.90
港币			
其他应收款			
其中：欧元	2,651,506.17	7.4229	19,681,865.15
短期借款			
其中：美元	22,150,000.00	6.9646	154,265,890.00
应付账款			
其中：美元	136,812.94	6.9646	952,847.40
欧元	49,138.68	7.4229	364,751.51
日元	30,000.00	0.0524	1,572.00
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 2022 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	17,670,156.37	其他收益	17,670,156.37
收溧水取财政局补贴款（入选 2020-2022 年度江苏省重点培育和发展的国际知名品牌）0023285	300,000.00	其他收益	300,000.00
收南京市溧水区财政局 2020 年单项冠军企业认定补助款溧委办发【2021】26 号文件	750,000.00	其他收益	750,000.00
收南京市溧水区科学技术局 2022 年省科技成果转化计划（第一批）贷款贴息项目拨款宁科【2022】99 号和宁财科【2022】173 号文件	1,878,900.00	其他收益	1,878,900.00
稳岗补贴	394,007.84	其他收益	394,007.84
收巢湖经信局环境保护工艺技术改造项目奖补	239,800.00	其他收益	239,800.00
收巢湖市经济和信息化局 2021 年制造强省政策资金奖补《2021 年制造强省建设、中国声谷、中小企业（民营经济）和工业互联网发展政策资金拟支持项目公示》	3,620,000.00	其他收益	3,620,000.00
收兑现先进制造业政策跨年度条款补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
收专精特新冠军 570 行奖补 80 万元《2022 年制造强省、民营经济政策资金拟支持项目表》	800,000.00	其他收益	800,000.00
首批次新材料项目奖补合办（2021）8 号、合经信法规（2021）125 号、合政（2021）78 号	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
收新认定的省级专精特新补助款	200,000.00	其他收益	200,000.00
收巢湖经信局国家级两化融合管理体系认证补助款	300,000.00	其他收益	300,000.00
收 2021 年度巢湖市推动经济高质量发展若干政策（科技创新政策）兑现项目资金-规上工业企业研发费用补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
收巢湖市经信局鼓励制造业企业增产增收政策奖补合政办秘[2022]4 号	500,000.00	其他收益	500,000.00
收经信局 2022 年上半年制造业资产增收政策条款资金合经信[2022]169 号	960,000.00	其他收益	960,000.00
山西省新动能专精特新奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00

《山西省人民政府关于印发山西省技术改造专项资金使用管理办法的通知》（晋政办发【2021】90号）			
电费补贴	1,800,000.00	其他收益	1,800,000.00
工业经济百亿航母十亿方针三年培育计划 2020（一次性进损益）	774,000.00	其他收益	774,000.00
财政国库奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
高邮市经济发展总公司燃气补贴	770,724.00	其他收益	770,724.00
智能工厂补贴	320,000.00	其他收益	320,000.00
其他零星补助汇总	2,417,820.58	其他收益	2,417,820.58
合计	38,295,408.79		38,295,408.79

## （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
全椒恒泰铝业有限公司	2022年09月30日	3,950,000.00	100.00%	收购	2022年09月30日	收购完成	7,195,074.13	-3,399,014.41
全椒县宏信铝业有限公司	2022年09月30日	2,500,000.00	100.00%	收购	2022年09月30日	收购完成	0.00	-2,525,222.03

其他说明：

#### （2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	全椒恒泰铝业有限公司	全椒县宏信铝业有限公司
--现金	3,950,000.00	2,500,000.00

--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	3,950,000.00	2,500,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,994,225.12	2,545,727.60
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	44,225.12	45,727.60

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本年新设：新设安徽镁铝建筑模板科技有限公司，本公司持股 62.5%。

本年处置：注销博奥（张家港）镁铝科技有限公司，该公司系重庆博奥镁铝金属制造有限公司持股 100%，自成立以来一直未经营。

## 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
巢湖云海镁业有限公司	巢湖	巢湖	制造	69.50%		设立
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	70.60%		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	天津	天津	制造		100.00%	购买

[注 2]						
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
安徽镁铝建筑模板科技有限公司	巢湖	巢湖	制造	62.50%		设立
全椒恒泰铝业有限公司[注 3]	全椒	全椒	制造		100.00%	购买
全椒县宏信铝业有限公司[注 3]	全椒	全椒	制造		100.00%	购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：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。

注3：全椒恒泰铝业有限公司、全椒县宏信铝业有限公司为南京云海轻金属精密制造有限公司的子公司，本公司的孙公司。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
巢湖云海镁业有限公司	30.50%	77,646,832.68		481,821,098.84
重庆博奥镁铝金属制造有限公司	29.40%	-1,010,922.88		79,590,942.09
山东云信铝业科技有限公司	49.00%	-3,874,396.93		108,603,857.21

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	1,067,802,300.25	1,327,564,897.31	2,395,367,197.56	682,592,413.39	132,261,545.78	814,853,959.17	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
重庆博奥镁铝金属制造有限公司	521,866,460.00	398,025,468.17	919,891,928.17	622,292,974.52	26,881,463.56	649,174,438.08	334,347,052.52	246,360,463.35	580,707,515.87	282,213,499.90	27,050,789.76	309,264,289.66
山东云信铝业科技有限公司	119,973,545.35	250,424,432.40	370,397,977.75	148,757,452.84		148,757,452.84	53,578,683.81	210,293,225.42	263,871,909.23	34,324,451.80		34,324,451.80

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	2,137,431,837.44	254,606,388.35		183,228,404.50	1,422,380,192.56	88,691,421.90		-470,633,253.51
重庆博奥镁铝金属制造有限公司	840,803,687.86	-725,736.12		72,243,730.29	502,707,350.62	-4,235,758.20		-36,611,049.44
山东云信铝业科技有限公司	550,143,098.36	-7,906,932.52		-25,885,249.18	104,454,794.24	-3,253,017.62		-27,633,897.79

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

购买成本/处置对价	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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	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	青阳	青阳	制造	45.00%		权益法
宝玛克（合肥）科技有限公司[注]	合肥	合肥	制造	13.41%		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：

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：

注：公司本年新增投资宝玛克（合肥）科技有限公司，持股 13.4086%，该公司为宝钢金属有限公司控股。本公司派驻董事，参与该公司的财务和经营决策，对该公司具有重大影响。

## (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	
流动资产				
其中：现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

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	243,964,836.21	1,509,630,557.80	128,246,045.63	282,392,280.79
非流动资产	435,206,682.35	343,904,128.09	374,086,498.39	12,133,439.30
资产合计	679,171,518.56	1,853,534,685.89	502,332,544.02	294,525,720.09
流动负债	288,327,581.63	-7,179,770.87	75,565,314.27	4,030,633.29
非流动负债	112,346,568.88	680,000,000.00	131,522,213.91	
负债合计	400,674,150.51	672,820,229.13	207,087,528.18	4,030,633.29
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	278,497,368.05	1,180,714,456.76	295,245,015.84	290,495,086.80
按持股比例计算的净资产份额	111,398,947.22	531,321,505.55	118,098,006.34	130,722,789.06
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	435,918.69	-94.13	575,573.19	-94.13
对联营企业权益投资的账面价值	111,834,865.91	531,321,411.42	118,673,579.53	130,722,694.93
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	286,593,882.42		111,185,807.97	
净利润	-17,096,784.05	-9,780,630.04	-21,956,184.38	-9,505,122.37
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-17,096,784.05	-9,780,630.04	-21,956,184.38	-9,505,122.37
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明：

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		

下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	134,924,405.62	53,514,793.94
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,409,611.68	307,653.16
--综合收益总额	1,409,611.68	307,653.16

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。

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。

- **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。

### 1、市场风险

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

#### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本公司的几个下属子公司美元、欧元等外币进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注六.58.外币货币性项目，该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

## （2）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化而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

### • 信用风险

2022 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

1、合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；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 披露的关联财务担保合同金额。

为降低信用风险，本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其它因素对客户确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### • 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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司财务部基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 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梅小明。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、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。

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	宝钢金属有限公司之分公司
宝玛克（合肥）科技有限公司	宝钢金属有限公司之控股公司
上海宝信软件股份有限公司	宝钢金属兄弟公司宝钢股份之子公司

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	28,866,323.82	60,000,000.00	否	16,998,510.74
宝钢金属有限公司	材料	1,781,541,314.40	2,000,000,000.00	否	1,309,036,354.67
上海宝信软件股份有限公司	软件	12,730,047.17			
合计		1,823,137,685.39	2,060,000,000.00	否	1,326,034,865.40

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	72,967,506.86	31,880,619.47

安徽宝镁轻合金有限公司	劳务及其他	28,225,276.82	
宝钢金属有限公司	铝合金	3,458,891.51	268,570.38
宝玛克(合肥)科技有限公司	铝合金	19,194,573.19	1,259,693.15
合计		123,846,248.38	33,408,883.00

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

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	12,000,000.00	2022年06月30日	2023年06月29日	否
巢湖宜安云海科技有限公司	12,000,000.00	2022年03月30日	2023年03月24日	否
巢湖宜安云海科技有限公司	4,000,000.00	2022年11月28日	2023年11月27日	否
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
巢湖云海镁业有限公司	120,000,000.00	2022年11月11日	2023年11月11日	否
巢湖云海镁业有限公司	50,000,000.00	2022年02月28日	2023年02月27日	否
重庆博奥镁铝金属制造有限公司	50,000,000.00	2022年11月22日	2023年11月21日	否
南京云海轻金属精密制造有限公司	50,000,000.00	2022年12月14日	2025年12月12日	否
巢湖云海镁业有限公司	49,000,000.00	2022年11月23日	2023年11月23日	否
巢湖云海镁业有限公司	60,000,000.00	2022年12月06日	2023年12月06日	否
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	40,000,000.00	2022年12月08日	2023年11月25日	否
巢湖云海镁业有限公司	40,000,000.00	2022年02月10日	2023年02月10日	否
巢湖云海镁业有限公司	31,000,000.00	2022年01月19日	2023年01月19日	否
巢湖云海镁业有限公司	30,000,000.00	2022年03月16日	2023年03月15日	否
惠州云海镁业有限公司	60,000,000.00	2022年03月18日	2023年03月17日	否
重庆博奥镁铝金属制造有限公司	30,000,000.00	2022年04月20日	2023年03月09日	否
惠州云海镁业有限公司	60,000,000.00	2022年11月07日	2023年06月22日	否
重庆博奥镁铝金属制造有限公司	50,000,000.00	2022年06月21日	2023年06月21日	否
五台云海镁业有限公司	20,000,000.00	2022年01月20日	2023年01月20日	否
五台云海镁业有限公司	40,000,000.00	2022年12月21日	2023年12月20日	否
五台云海镁业有限公司	10,000,000.00	2022年04月29日	2023年04月28日	否
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	80,000,000.00	2022年04月21日	2023年04月14日	否
南京云海轻金属精密制造有限公司	10,000,000.00	2022年02月25日	2023年02月19日	否
南京云海金属贸易有限公司	10,000,000.00	2022年01月27日	2023年01月23日	否
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	40,000,000.00	2022年11月21日	2023年05月16日	否
巢湖宜安云海科技有限公司	8,400,000.00	2022年11月17日	2023年11月17日	否
南京云海金属贸易有限公司	20,000,000.00	2022年01月21日	2027年12月31日	否
南京云海轻金属精密	20,000,000.00	2022年01月21日	2027年12月31日	否

制造有限公司				
南京云开合金有限公司	20,000,000.00	2022年03月25日	2027年12月31日	否
合计	1,124,000,000.00			

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	100,000,000.00	2022年06月10日	2023年06月07日	否
五台云海镁业有限公司	90,000,000.00	2022年02月25日	2023年02月24日	否
五台云海镁业有限公司	170,000,000.00	2021年11月26日	2023年05月24日	否
五台云海镁业有限公司	200,000,000.00	2022年12月16日	2023年12月15日	否
五台云海镁业有限公司	72,000,000.00	2022年03月18日	2023年03月15日	否
五台云海镁业有限公司	72,000,000.00	2022年06月28日	2023年06月26日	否
五台云海镁业有限公司	72,000,000.00	2022年11月08日	2023年11月07日	否
五台云海镁业有限公司	90,000,000.00	2022年11月17日	2023年05月17日	否
五台云海镁业有限公司	90,000,000.00	2022年01月07日	2023年01月07日	否
五台云海镁业有限公司	240,000,010.00	2022年11月10日	2023年05月10日	否
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	150,000,000.00	2022年03月10日	2023年03月10日	否
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	100,000,000.00	2022年06月10日	2023年06月07日	否
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	200,000,000.00	2022年12月16日	2023年12月15日	否
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	72,000,000.00	2022年03月18日	2023年03月15日	否
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	72,000,000.00	2022年06月28日	2023年06月28日	否
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	72,000,000.00	2022年11月08日	2023年11月07日	否
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	90,000,000.00	2022年01月07日	2023年01月07日	否
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	90,000,000.00	2022年11月17日	2023年05月17日	否
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	100,000,000.00	2022年03月04日	2023年03月04日	否
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	80,000,000.00	2022年03月08日	2023年02月22日	否
惠州云海镁业有限公司	100,000,000.00	2022年03月04日	2023年03月04日	否
南京云海轻金属精密制造有限公司	55,000,000.00	2022年06月21日	2023年06月20日	否
南京云海轻金属精密制造有限公司	120,000,000.00	2022年11月08日	2023年11月07日	否
南京云海轻金属精密	100,000,000.00	2022年06月10日	2023年06月07日	否

制造有限公司				
巢湖云海镁业有限公司	100,000,000.00	2022年06月16日	2023年06月16日	否
巢湖云海镁业有限公司	50,000,000.00	2021年08月10日	2023年02月09日	否
巢湖云海镁业有限公司	50,000,000.00	2021年07月22日	2023年01月20日	否
巢湖云海镁业有限公司	50,000,000.00	2021年08月31日	2023年02月28日	否
合计	2,847,000,100.00			

## 关联担保情况说明

被担保方除联营企业巢湖宜安云海科技有限公司外（股东按持股比例担保），其他均为公司之控股子公司。

## (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	7,904,855.51	395,242.78	13,128,941.07	656,447.05
应收账款	安徽宝镁轻合金有限公司	118,678.20	5,933.91		
应收账款	宝钢金属有限公司合肥宝玛克分	2,582,517.08	129,125.85	3,418.50	170.93

	公司				
应收账款	宝玛克（合肥） 科技有限公司	7,700,523.58	385,026.18	1,423,453.26	71,172.66
	合计	18,306,574.37	915,328.72	14,555,812.83	727,790.64
预付账款	宝钢金属有限公 司			158,254,290.06	
	合计			158,254,290.06	

## (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	宝钢金属有限公司	140,648,178.89	
应付账款	上海宝信软件股份有限公司	3,890,379.80	
应付账款	巢湖宜安云海科技有限公司	2,574,253.95	5,734,136.07
	合计	147,112,812.64	5,734,136.07
应付票据	宝钢金属有限公司	169,146,810.26	319,013,646.45
	合计	169,146,810.26	319,013,646.45
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
其他应付款	安徽宝镁轻合金有限公司	100.00	
	合计	49,350,100.00	49,350,000.00

## 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2022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

主要诉讼：

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，现跃马轮毂（盱眙）有限公司称案涉货物存在质量问题，故将瑞斯乐及本公司诉至法院，跃马轮毂（盱眙）有限公司要求公司赔偿损失。瑞斯乐公司提供的每一批次产品均经过严格的质量检验并向跃马公司提供产品质量证明书和试验报告；根据合同约定及法律规定，结合跃马公司提供的证据，跃马公司并未在合理期限内对产品质量提出任何异议。

目前庭审未判决，谨慎起见，瑞斯乐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

拟分配的利润或股利	64,642,253.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	64,642,253.80
利润分配方案	2023年4月6日，公司2023年第六届十四次董事会通过

公司利润分配预案，拟以 2022 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）。
---

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

1、2022年10月19日，公司筹划向宝钢金属有限公司非公开发行股票，拟发行数量为 62,000,000股。截至本公告披露日，宝钢金属持有公司90,499,155股股票，占本次非公开发行前公司总股本的14.00%。若相关事项顺利完成，以发行数量62,000,000股计算，宝钢金属将持有公司152,499,155股股票，持股比例为21.53%；公司现控股股东、实际控制人梅小明持有公司116,559,895股股票，持股比例为16.45%。本次非公开发行将导致公司控制权发生变更。

截止本报告日，公司已收到国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国务院国资委”）《关于宝钢金属有限公司收购南京云海特种金属股份有限公司有关事项的批复》（国资产权〔2023〕98号），国务院国资委已原则同意宝钢金属通过认购股份公司定向发行的不超过 62,000,000股股份的方式取得股份公司控股权的整体方案。公司本次向特定对象发行A股股票的总体方案尚需获得公司股东大会的批准，并经深圳证券交易所审核通过及中国证监会作出同意注册决定后方可实施。

## 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%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	388,790,267.11	100.00%	21,246,371.30	5.46%	367,543,895.81	583,981,534.91	99.36%	31,471,317.52	5.39%	552,510,217.39
其中：										
账龄组合	388,790,267.11	100.00%	21,246,371.30	5.46%	367,543,895.81	583,981,534.91	99.36%	31,471,317.52	5.39%	552,510,217.39
合计	388,790,267.11	100.00%	21,246,371.30	5.46%	367,543,895.81	587,741,962.02	100.00%	35,231,744.63	5.99%	552,510,217.39

按组合计提坏账准备：21,246,371.30

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款	388,790,267.11	21,246,371.30	5.46%
合计	388,790,267.11	21,246,371.30	

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）	376,744,547.39
1 至 2 年	12,045,719.72
合计	388,790,267.11

**(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	
坏账准备	35,231,744.63	10,206,413.28		3,778,960.05		21,246,371.30
合计	35,231,744.63	10,206,413.28		3,778,960.05		21,246,371.30

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	3,778,960.05

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
开来丰泽实业（浙江）有限公司		2,786,000.00	账龄较长，已诉讼无法收回		否
芜湖华峰汽车部件有限责任公司		974,427.11	账龄较长，无法收回		否
合计		3,760,427.11			

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	129,639,123.62	33.34%	6,481,956.18
合计	129,639,123.62	33.34%	

**(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	150,129,976.27	142,822,230.58
其他应收款	948,443,358.61	647,487,657.94
合计	1,098,573,334.88	790,309,888.52

## (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	150,129,976.27	142,822,230.58
合计	150,129,976.27	142,822,230.58

## 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
内部往来	933,254,085.59	614,416,665.33
保证金及押金	2,901,846.65	425,000.00
经营性往来	951,081.60	1,598,486.34
拆迁款	86,264,118.11	81,848,953.26
合计	1,023,371,131.95	698,289,104.93

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	50,801,446.99			50,801,446.99
2022年1月1日余额在本期				
本期计提	24,126,326.35			24,126,326.35
2022年12月31日余额	74,927,773.34			74,927,773.34

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)	857,513,246.48
1至2年	70,439,963.79
2至3年	93,043,382.54
3年以上	2,374,539.14
3至4年	625,592.49
4至5年	772,100.00
5年以上	976,846.65
合计	1,023,371,131.95

## 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	50,801,446.99	24,126,326.35				74,927,773.34
合计	50,801,446.99	24,126,326.35				74,927,773.34

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：

本期无实际核销的其他应收款情况。

## 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	242,472,843.49	1年以内、1-2年	23.69%	17,735,378.92
南京云海金属贸易有限公司	内部往来	190,118,736.43	1年以内	18.58%	9,505,936.82
巢湖云海镁业有限公司	内部往来	182,498,172.97	1年以内	17.83%	9,124,908.65
重庆博奥镁铝金属制造有限公司	内部往来	147,935,330.71	1年以内	14.46%	7,396,766.54
南京溧水产业投资控股集团有限公司	拆迁款	50,376,058.35	2-3年	4.92%	7,819,570.14
合计		813,401,141.95		79.48%	51,582,561.07

## 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	2,407,689.38 3.21		2,407,689.38 3.21	2,021,164.15 7.29		2,021,164.15 7.29
对联营、合营企业投资	778,080,682.95		778,080,682.95	302,911,068.40		302,911,068.40
合计	3,185,770,066.16		3,185,770,066.16	2,324,075,225.69		2,324,075,225.69

## (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		
巢湖云海镁业有限公司	419,661.88 1.84					419,661.88 1.84	
五台云海镁业有限公司	417,000.00 0.00					417,000.00 0.00	
南京云海轻金属精密有限公司	80,000,000.00					80,000,000.00	
南京云开合金有限公司	56,067,522.93					56,067,522.93	
瑞宝金属(香港)有限公司	17,718,593.67					17,718,593.67	
南京云海金属贸易有限公司	102,837,638.84					102,837,638.84	

运城云海铝业有限公司	82,511,581.07									82,511,581.07	
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	300,000,000.00									300,000,000.00	
惠州云海镁业有限公司	80,000,000.00									80,000,000.00	
包头市云海金属有限公司	5,209,858.84									5,209,858.84	
荆州云海精密制造有限公司	18,000,000.00									18,000,000.00	
南京云丰废旧金属回收有限公司	1,000,000.00									1,000,000.00	
重庆博奥镁铝金属制造有限公司	258,643,314.00									258,643,314.00	
瑞宝金属印度公司	14,663,766.10									14,663,766.10	
山东云信铝业科技有限公司	119,850,000.00									119,850,000.00	
天津云海精密制造有限公司	48,000,000.00									48,000,000.00	
巢湖云海轻金属精密制造有限公司		164,305,225.92								164,305,225.92	
安徽云海铝业有限公司		200,000,000.00								200,000,000.00	
安徽镁铝建筑模板科技有限公司		22,220,000.00								22,220,000.00	
合计	2,021,164,157.29	386,525,225.92								2,407,689,383.21	

## (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												
巢湖宜安云海科技有限公司	118,673,579.53			-6,838,713.62							111,834,865.91	
巢湖信实云海投资管	957,484.32			27,285.18							984,769.50	

理有限公司										
合肥信实新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	52,557,309.62			53,643.01					52,610,952.63	
安徽宝镁轻合金有限公司	130,722,694.93	405,000,000.00		-4,401,283.51					531,321,411.42	
宝玛克（合肥）科技有限公司		80,000,000.00		1,328,683.49					81,328,683.49	
小计	302,911,068.40	485,000,000.00		-9,830,385.45					778,080,682.95	
合计	302,911,068.40	485,000,000.00		-9,830,385.45					778,080,682.95	

### （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	2,620,630,200.94	2,533,135,424.84	3,114,331,990.47	2,908,396,532.80
其他业务	431,702,594.00	246,301,309.22	231,689,604.53	150,058,202.06
合计	3,052,332,794.94	2,779,436,734.06	3,346,021,595.00	3,058,454,734.86

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				

其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

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，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 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	-9,830,385.45	-12,942,152.51
处置长期股权投资产生的投资收益		10,684,332.19
子公司分红	207,640,168.08	172,712,935.77
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-5,411,388.80	-9,380,165.00
合计	192,398,393.83	161,074,950.45

## 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	13,073,997.82	

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）	38,510,627.30	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	89,952.72	
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	1,895,068.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,429,938.56	
减：所得税影响额	7,514,688.63	
少数股东权益影响额	5,302,876.85	
合计	38,322,142.14	--

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	16.74%	0.9457	0.9457
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.70%	0.8864	0.8864

## 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

2023 年 4 月 8 日