

证券代码：002182

证券简称：云海金属

公告编号：2010-04

# 南京云海特种金属股份有限公司

## 二〇〇九年年度报告



二〇一〇年二月二十四日

## 目 录

重要提示 .....	3
第一节 公司基本情况简介 .....	4
第二节 会计数据和业务数据摘要 .....	6
第三节 股本变动及股东情况介绍 .....	8
第四节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	13
第五节 公司治理结构 .....	19
第六节 股东大会情况介绍 .....	35
第七节 董事会报告 .....	39
第八节 监事会报告 .....	75
第九节 重要事项 .....	78
第十节 财务报告 .....	86
第十一节 备查文件目录 .....	155

## 重要提示

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

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

公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

江苏天衡会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人梅小明先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人范乃娟女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、公司法定中、英文名称及缩写

- (1) 公司法定中文名称：南京云海特种金属股份有限公司
- (2) 公司法定中文名称缩写：云海金属
- (3) 公司法定英文名称：NANJING YUNHAI SPECIAL METALS CO., LTD
- (4) 公司法定英文名称缩写：RSM

### 二、公司法定代表人：梅小明

### 三、公司董事会秘书、证券事务代表姓名、联系地址、电话、传真、电子信箱

董事会秘书：吴剑飞

地址：江苏省南京市溧水经济开发区秀山东路 9 号

电话：025-57234888

传真：025-57234168

电子信箱：[fly@rsm.com.cn](mailto:fly@rsm.com.cn)

证券事务代表：王永明

地址：江苏省南京市溧水经济开发区秀山东路 9 号

电话：025-57234888

传真：025-57234168

电子信箱：[wanyym@rsm.com.cn](mailto:wanyym@rsm.com.cn)

### 四、公司注册地址、办公地址、邮政编码、国际互联网网址及电子信箱

- (1) 公司注册地址：江苏省南京市溧水经济开发区
- (2) 公司办公地址：江苏省南京市溧水经济开发区秀山东路 9 号
- (3) 公司邮政编码：211200
- (4) 公司国际互联网网址：<http://www.rsm.com.cn>

(5) 公司电子信箱: yunhai@rsm.com.cn

## 五、公司选定的信息披露报纸名称、登载年度报告的中国证监会指定网站的网址、公司年度报告备置地点

- (1) 公司信息披露报纸:《证券时报》
- (2) 中国证监会指定的登载公司年度报告的网址: www.cninfo.com.cn
- (3) 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

## 六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

- (1) 公司股票上市交易所: 深圳证券交易所
- (2) 公司股票简称: 云海金属
- (3) 公司股票代码: 002182

## 七、其他有关资料:

- (1) 公司首次注册日期: 1993 年 11 月 30 日
- (2) 公司首次注册登记点: 溧水县工商行政管理局
- (3) 公司最近一次变更注册登记日期: 2008 年 12 月 31 日
- (4) 公司变更注册登记地点: 南京市工商行政管理局
- (5) 公司企业法人营业执照注册号: 320100400038036
- (6) 公司税务登记证号码: 320124135786805
- (7) 公司组织机构代码: 13578680-5
- (8) 公司报告期内聘请的会计师事务所名称: 江苏天衡会计师事务所有限公司
- (9) 公司报告期内聘请的会计师事务所办公地址: 南京市正洪街 18 号东宇大厦 8 楼

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、2009 年度主要会计数据和业务数据摘要（单位：人民币元）

项目	金额
营业利润	-10,852,575.74
利润总额	11,052,185.28
净利润	5,010,695.12
归属上市公司股东的净利润	5,066,207.19
归属上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-18,612,094.04
经营活动产生的现金流量净额	80,230,675.44

### 注：报告期内扣除非经常性损益项目和金额如下（单位：人民币元）

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-454,480.72	均为固定资产处置净损益
计入当期损益的政府补助，但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	23,317,703.63	记入当期损益的政府补助
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	1,782,416.00	本期期货交易损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-967,337.68	
合计	23,678,301.23	-

### 二、报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

#### （一）主要会计数据

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减（%）	2007 年
营业总收入	1,497,837,841.38	2,290,943,379.67	-34.62	1,654,198,405.12
利润总额	11,052,185.28	42,530,211.26	-74.01	73,161,735.26

归属于上市公司股东的净利润	5,066,207.19	41,614,475.89	-87.83	59,672,546.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-18,612,094.04	29,335,012.62	-163.45	50,812,784.06
经营活动产生的现金流量净额	80,230,675.44	9,244,769.33	767.85	-230,995,431.87
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	2,018,887,185.82	1,783,413,212.67	13.20	1,417,348,320.27
归属于上市公司股东的所有者权益	870,767,936.62	875,301,729.43	-0.52	852,382,637.10
股本	192,000,000.00	192,000,000.00	0.00	192,000,000.00

## (二) 主要财务指标

单位：(人民币)元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.03	0.22	-86.36	0.40
稀释每股收益 (元/股)	0.03	0.22	-86.36	0.40
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.10	0.15	-166.67	0.34
加权平均净资产收益率 (%)	0.58%	4.84%	-4.26	14.79%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-2.14%	3.41%	-5.55	12.59%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.42	0.05	740.00	-1.20
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.54	4.56	-0.44	4.44

### 第三节 股本变动及股东情况介绍

#### 一、股本变动情况

##### (一) 股本变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	107,625,060	56.05%	0	0	0	0	0	107,625,060	56.05%
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,620,000	0.84%	0	0	0	0	0	1,620,000	0.84%
3、其他内资持股	91,605,060	47.71%	0	0	0	0	0	91,605,060	47.71%
其中：境内非国有法人持股	1,980,000	1.03%	0	0	0	0	0	1,980,000	1.03%
境内自然人持股	89,625,060	46.68%	0	0	0	0	0	89,625,060	46.68%
4、外资持股	14,400,000	7.50%	0	0	0	0	0	14,400,000	7.50%
其中：境外法人持股	14,400,000	7.50%	0	0	0	0	0	14,400,000	7.50%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	84,374,940	43.95%	0	0	0	0	0	84,374,940	43.95%
1、人民币普通股	84,374,940	43.95%	0	0	0	0	0	84,374,940	43.95%
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	192,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	192,000,000	100.00%

##### (二) 限售股份变动情况表

报告期内，公司限售股份情况无变动。

#### 二、股票发行和上市情况

##### (1) 公司历次股票发行上市情况

根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]366号文核准，南京云海特

种金属股份有限公司(以下简称“公司”或“云海金属”)采用网下向询价对象配售(以下简称“网下配售”)与网上资金申购定价发行(以下简称“网上发行”)相结合的方式,向社会公开发行人民币普通股(A股)4800万股,每股面值1.00元,每股发行价格为10.79元,其中网下配售960万股,配售发行结果已刊登在2007年11月2日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。根据《证券发行与承销管理办法》的有关规定,网下配售的股票自公司向社会公众投资者公开发行的股票在深圳证券交易所上市交易之日即2007年11月13日起,锁定三个月后方可流通上市。该部分股票已于2008年2月13日起开始流通上市。公司已于2008年2月1日在《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)对相关情况作了公告。本次发行后公司的总股本为19,200万股。

## (2) 限售股上市流通情况

公司法人股东中新苏州工业园区创业投资有限公司(所持 1,636.866 万股部分)、中国-比利时直接股权投资基金、上海海基投资发展有限公司持有的公司限售股份 36,374,940 股一年锁定期满,于 2008 年 11 月 13 日上市流通。

截止报告期末,公司实际上市流通的股份数量为 84,374,940 股,占公司股份总数的 43.95%。

2010 年限售股份上市流通情况如下:

股东名称	2009 年初 限售股数	2009 年解 除限 售股 数	2009 增加 限售股数	2009 年末 限售股数	限售原因	解除限售日期
中新苏州工业园区创业投资有限公司	1,620,000	0	0	1,620,000	首次公开发行股票前已发行股份	2010 年 3 月 1 日
ANGIOLA HOLDING LTD.	8,640,000	0	0	8,640,000	首次公开发行股票前已发行股份	2010 年 3 月 1 日
GENECO HOLDING LTD.	5,760,000	0	0	5,760,000	首次公开发行股票前已发行股份	2010 年 3 月 1 日
上海欧创投资发展有限公司	1,980,000	0	0	1,980,000	首次公开发行股票前已发行股份	2010 年 3 月 1 日
梅小明	58,339,260	0	0	58,339,260	首次公开发行股票前已发行股份	2010 年 11 月 13 日
夏忠信	4,391,100	0	0	4,391,100	首次公开发行股票前已发行股份	2010 年 11 月 13 日
孙 讯	4,199,580	0	0	4,199,580	首次公开发行股票前已发行股份	2010 年 11 月 13 日
梅光辉	3,897,180	0	0	3,897,180	首次公开发行股票前已发行股份	2010 年 11 月 13 日

诸天柏	1,945,440	0	0	1,945,440	首次公开发行股票前已发行股份	2010年11月13日
刘小稻	1,344,420	0	0	1,344,420	首次公开发行股票前已发行股份	2010年11月13日
吴德兵	1,344,420	0	0	1,344,420	首次公开发行股票前已发行股份	2010年11月13日
张首先	1,344,420	0	0	1,344,420	首次公开发行股票前已发行股份	2010年11月13日
吴剑飞	1,344,420	0	0	1,344,420	首次公开发行股票前已发行股份	2010年11月13日
徐正祥	1,344,420	0	0	1,344,420	首次公开发行股票前已发行股份	2010年11月13日
蒋辉	1,344,420	0	0	1,344,420	首次公开发行股票前已发行股份	2010年11月13日
陶卫建	1,344,420	0	0	1,344,420	首次公开发行股票前已发行股份	2010年11月13日
余放	1,344,420	0	0	1,344,420	首次公开发行股票前已发行股份	2010年11月13日
张建华	895,860	0	0	895,860	首次公开发行股票前已发行股份	2010年11月13日
孙勇	895,860	0	0	895,860	首次公开发行股票前已发行股份	2010年11月13日
王明华	895,860	0	0	895,860	首次公开发行股票前已发行股份	2010年11月13日
孔祥虎	604,800	0	0	604,800	首次公开发行股票前已发行股份	2010年11月13日
陈双清	584,640	0	0	584,640	首次公开发行股票前已发行股份	2010年11月13日
孙九保	584,640	0	0	584,640	首次公开发行股票前已发行股份	2010年11月13日
陈敬娣	390,600	0	0	390,600	首次公开发行股票前已发行股份	2010年11月13日
杨春林	268,380	0	0	268,380	首次公开发行股票前已发行股份	2010年11月13日
朱爱民	253,260	0	0	253,260	首次公开发行股票前已发行股份	2010年11月13日
陈菊平	234,360	0	0	234,360	首次公开发行股票前已发行股份	2010年11月13日
胡鸣生	215,460	0	0	215,460	首次公开发行股票前已发行股份	2010年11月13日
于双全	175,140	0	0	175,140	首次公开发行股票前已发行股份	2010年11月13日
陈海红	98,280	0	0	98,280	首次公开发行股票前已发行股份	2010年11月13日
合计	107,625,060	0	0	107,625,060	—	—

### 三、股东数量和持股情况

股东总数	24,097				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
梅小明	境内自然人	30.39%	58,339,260	58,339,260	0
中新苏州工业园区创业投资有限公司	国有法人	4.78%	9,170,000	1,620,000	0
ANGIOLA HOLDING LTD.	境外法人	4.50%	8,640,000	8,640,000	0
GENECO HOLDING LTD.	境外法人	3.00%	5,760,000	5,760,000	0
夏忠信	境内自然人	2.29%	4,391,100	4,391,100	0
孙讯	境内自然人	2.19%	4,199,580	4,199,580	0
梅光辉	境内自然人	2.03%	3,897,180	3,897,180	0
上海海基投资发展有限公司	境内非国有法人	1.41%	2,700,000	0	0
中国-比利时直接股权投资基金	境内非国有法人	1.25%	2,403,432	0	0
上海欧创投资管理有限公司	境内非国有法人	1.03%	1,980,000	1,980,000	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中新苏州工业园区创业投资有限公司	7,550,000		人民币普通股		
上海海基投资发展有限公司	2,700,000		人民币普通股		
中国-比利时直接股权投资基金	2,403,432		人民币普通股		
东方证券-农行-东方红3号集合资产管理计划	1,959,933		人民币普通股		
中国农业银行-新华优选成长股票型证券投资基金	1,783,482		人民币普通股		
中国工商银行-新华泛资源优势灵活配置混合型证券投资基金	1,410,446		人民币普通股		
佛山市构想板业有限公司	1,330,954		人民币普通股		
中国银行-海富通股票证券投资基金	1,288,044		人民币普通股		
杨瑞新	750,000		人民币普通股		
中国农业银行-长盛同德主题增长股票型证券投资基金	700,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	梅光辉先生为梅小明先生之胞弟，Angiola 和 Geneco 的股东均为 Grandiose Investemnts Limited 且实际控制人相同，其他股东未知是否存在关联关系或一致行动。				

#### 四、控股股东及实际控制人情况介绍

##### (1) 自然人控股股东情况

控股股东姓名：梅小明

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

最近五年内职务：南京云海特种金属股份有限公司董事长兼总经理

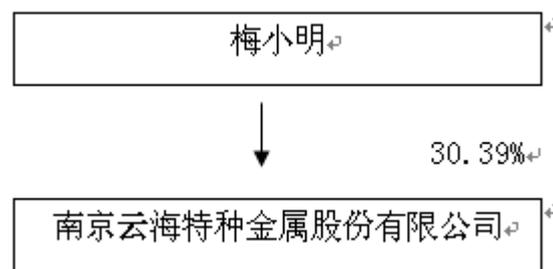
(2) 自然人实际控制人情况

同上

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(5) 其他持股在百分之十以上的法人股东

截至本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
梅小明	董事长、总经理	男	45	2009年08月18日	2012年08月18日	58,339,260	58,339,260	无	10.85	否
余放	董事、副总经理	男	45	2009年08月18日	2012年08月18日	1,345,220	1,345,220	无	85.38	否
吴剑飞	董事、董事会秘书	女	38	2009年08月18日	2012年08月18日	1,344,420	1,344,420	无	23.34	否
姚骅	董事	男	45	2009年08月18日	2012年08月18日	0	0	无	0.00	否
吕厚军	董事	男	47	2009年08月18日	2012年08月18日	0	0	无	0.00	是
詹文雄	董事	男	40	2009年08月18日	2012年08月18日	0	0	无	0.00	否
王开田	独立董事	男	53	2009年08月18日	2012年08月18日	0	0	无	5.00	否
宋颂兴	独立董事	男	61	2009年08月18日	2012年08月18日	0	0	无	5.00	否
冯巧根	独立董事	男	48	2009年08月18日	2012年08月18日	0	0	无	5.00	否
刘小稻	监事会主席	男	44	2009年08月18日	2012年08月18日	1,344,420	1,344,420	无	23.27	否
杨春林	监事	男	36	2009年08月18日	2012年08月18日	268,380	268,380	无	19.67	否
陶卫建	监事	男	41	2009年08月18日	2012年08月18日	1,344,420	1,344,420	无	15.15	否
杨全海	监事	男	34	2009年08月18日	2012年08月18日	0	0	无	11.91	否
徐孝军	监事	男	36	2009年08月18日	2012年08月18日	0	0	无	4.93	否
诸天柏	副总经理	男	45	2009年08月18日	2012年08月18日	1,945,440	1,945,440	无	29.57	否
范乃娟	财务负责人	女	37	2009年09月26日	2012年08月18日	0	0	无	13.96	否
合计	-	-	-	-	-	65,931,560	65,931,560	-	253.03	-

#### (二) 董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
梅小明	董事长	6	6	0	0	0	否
余放	董事	3	3	0	0	0	否

吴剑飞	董事	3	3	0	0	0	否
吕厚军	董事	6	4	0	2	0	否
姚骅	董事	6	6	0	0	0	否
詹文雄	董事	6	3	0	3	0	否
王开田	独立董事	6	6	0	0	0	否
冯巧根	独立董事	3	3	0	0	0	否
宋颂兴	独立董事	3	3	0	0	0	否

## 二、董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、梅小明，曾任南京市冶金研究所工程师，南京市冶金研究所溧水铝业工厂厂长，南京云海特种金属公司总经理，南京云海特种金属有限公司董事长、总经理；现任公司董事长、总经理。

2、余放，曾任国家发展和改革委员会能源研究所工程师、南京光阳能源传热有限公司总经理、南京云海特种金属有限公司副总经理、RYOBI DIE CASTING (USA) 高级研究工程师；现任公司副总经理、铝合金部及压铸部部长。

3、吕厚军，曾任海通证券有限公司国际业务部副总经理、南京朗光电子股份有限公司副董事长、北京朝歌宽带数码科技有限公司董事；现任海富投资基金管理有限公司董事、总经理，新疆金风科技股份有限公司董事，芜湖长信科技股份有限公司董事，上海恒荣国际货运有限公司董事，无锡百川化工股份有限公司董事，公司董事。

4、姚骅，曾任中新苏州工业园区创业投资有限公司投资总监、苏州工业园区国有资产控股发展有限公司副总裁、中新苏州工业园区开发有限公司副总裁兼财务总监；现任苏州创业投资集团有限公司常务副总裁和中新苏州工业园区创业投资有限公司总裁、东吴证券有限公司董事、江苏常铝铝业股份有限公司董事、公司董事。

5、詹文雄，曾任倍利国际证券（现更名为兆丰证券）自营部主管、华顿投资信投资研究部副总经理、长华科技股份有限公司独立董事；现任华彦资产管理顾问股份有限公司董事长、科桥电子股份有限公司独立监察人、凌巨科技股份有限公司董事、凌阳科技股份有限公司法定代表人、公司董事。

6、吴剑飞，曾任南京云海特种金属有限公司计划科科长、公司办公室主任；现任公司董事、董事会秘书、行政管理部部长。

7、王开田，曾任南京财经大学会计学院院长、国电南京自动化股份有限公司独立董事、南京欣网视讯股份有限公司独立董事、江苏开元国际集团外部董事；现任南京财经大学副校长，南京纺织品进出口股份有限公司独立董事，上海网宿科技股份有限公司独立董事，公司独立董事。

8、宋颂兴，南京大学商学院教授，澳门科技大学兼职教授，2006 年获得独立董事任职资格，曾任南京钢铁股份有限公司独立董事；现任公司独立董事。

9、冯巧根，经济学博士，管理学博士后。曾任浙江工商大学会计学院副院长；现任南京大学商学院教授、博士生导师，浙江省第九届政协委员，江苏弘业股份有限公司独立董事，上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司独立董事，辽宁百科集团（控股）股份有限公司独立董事，公司独立董事。

10、刘小稻，曾任公司销售部部长、采购部部长、项目工程部副部长；现任公司监事会主席。

11、杨春林，曾任闻喜云海金属有限公司副总经理、生产部长、总经理；现任苏州云海镁业有限公司副总经理、公司监事。

12、陶卫建，曾任中国建筑材料工业地质勘查中心江苏总队实验室质量保证人，南京东萃矿泉水饮料有限公司经理，南京云海特种金属有限公司质检科科长、质量部部长；现任公司监事。

13、杨全海，曾任职于南京泰电电子有限公司、南京大学高纯金属有机化合物研究所，曾任公司销售部销售经理；现任公司职工监事。

14、徐孝军，曾任南京云海特种金属有限公司操作工、班长、车间主任；现任公司职工监事。

15、范乃娟，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；现任公司财务负责人。

16、诸天柏，曾任公司项目工程部部长、生产部副部长、技术质量部部长、技术部部长、总经理助理、公司董事；现任公司副总经理。

### 三、董事、监事任职情况

#### (1) 董事、监事在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起止时间	是否领取报酬津贴
姚骅	中新苏州工业园区创业投资有限公司	总裁	2007年8月至今	否
吕厚军	海富产业投资基金管理有限公司	董事、总经理	2004年10月至今	是

#### (2) 在其他单位任职情况

姓名	股份公司职务	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴	与股份公司关联关系
梅小明	董事长、 总经理	五台云海镁业有限公司	董事长	否	全资子公司
		瑞宝金属（香港）有限公司	董事长、总经理	否	全资子公司
		苏州云海镁业有限公司	董事长	否	全资子公司
		闻喜云海金属有限公司	董事长	否	全资子公司
		包头云海金属有限公司	董事长	否	全资子公司
		南京云海金属贸易有限公司	董事长、总经理	否	全资子公司
		南京虹美特种金属有限公司	董事长、总经理	否	全资子公司
		南京云海镁业有限公司	董事长	否	参股子公司
		巢湖云海镁业有限公司	董事长	否	全资子公司
		台州云泽铝业有限公司	董事长	否	控股子公司
诸天柏	副 总 经 理	五台云海镁业有限公司	董事、总经理	否	全资子公司
		苏州云海镁业有限公司	董事	否	全资子公司
范乃娟	财务 负责人	南京云海金属贸易有限公司	董事	否	全资子公司
刘小稻	监 事 会 主 席	苏州云海镁业有限公司	董事	否	全资子公司
		南京云海金属贸易有限公司	监事	否	全资子公司
		巢湖云海镁业有限公司	董事	否	全资子公司
杨春林	监事	苏州云海镁业有限公司	副总经理	否	全资子公司
姚骅	董 事	苏州创业投资集团有限公司	常务副总裁	是	无关联关系
		东吴证券有限责任公司	董事	否	无关联关系
		江苏常铝铝业股份有限公司	董事	否	无关联关系
吕厚军	董 事	新疆金风科技股份有限公司	董事	否	无关联关系
		芜湖长信科技股份有限公司	董事	否	无关联关系

		上海恒荣国际货运有限公司	董事	否	无关联关系
		无锡百川化工股份有限公司	董事	否	无关联关系
詹文雄	董事	华彦资产管理顾问股份有限公司	董事长	是	无关联关系
		科桥电子股份有限公司	独立监察人	是	无关联关系
		凌巨科技股份有限公司	董事	是	无关联关系
		凌阳科技股份有限公司	法定代表人	否	无关联关系
王开田	独立董事	南京财经大学	副校长	是	无关联关系
		南京纺织品进出口股份有限公司	独立董事	是	无关联关系
		上海网宿科技股份有限公司	独立董事	是	无关联关系
冯巧根	独立董事	南京大学商学院	博导	是	无关联关系
		上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司	独立董事	是	无关联关系
		辽宁百科集团(控股)股份有限公司	独立董事	是	无关联关系
		江苏弘业股份有限公司	独立董事	是	无关联关系
宋颂兴	独立董事	南京大学商学院	教授	是	无关联关系
		澳门科技大学	教授	是	无关联关系

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

##### (1) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

在本公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定发放。

##### (2) 董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

根据公司年度经营业绩及生产经营发展状况确定。

#### 五、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

##### 1、报告期内董事人员变动

2009年8月17日，公司2009年第一次临时股东大会审议通过了《关于董事会换届选举的议案》，选举梅小明、余放、吴剑飞、姚骅、吕厚军、詹文雄为非独立董事，选举王开田、冯巧根、宋颂兴为独立董事，共同组成公司第二届董事会；其中公司第一届董事会非独立董事诸天柏、张首先及独立董事蒋建清、高允斌任期届满，不再担任公司董事。

## 2、报告期内监事人员变动

2009年8月17日，公司2009年第一次临时股东大会审议通过了《关于监事会换届选举的议案》，选举刘小稻、陶卫建、杨春林为公司股东代表任职的监事与公司职工代表大会选举的职工代表监事共同组成公司第二届监事会；其中公司第一届监事会股东代表监事吴德兵任期届满，不再担任公司监事。

## 3、报告期内高级管理人员变动

2009年9月26日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于公司部分高级管理人员任免的议案》，公司财务负责人张首先先生由于个人原因辞去公司财务负责人职务，根据公司总经理提名，公司董事会聘任范乃娟女士为财务负责人，自董事会审议通过之日起生效，与第二届董事会任期相同。

## 六、公司员工情况

截至报告期末，公司在职员工为2,199人，无离退休职工。

员工结构如下：

### (1) 专业构成情况

专业类别	职工人数(人)	占员工总数比例
生产人员	1,633	74.26%
技术人员	365	16.60%
销售人员	20	0.91%
财务人员	38	1.73%
管理人员	143	6.50%
合计	2,199	100.00%

### (2) 教育程度情况

学历类别	员工人数(人)	占员工总数比例
本科以上	253	11.51%
大专	259	11.78%
大专以下	1,687	76.72%
合计	2,199	100.00%

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》和中国证券监督管理委员会相关法律法规以及深圳证券交易所的有关要求，不断完善公司法人治理结构，严格进行信息披露管理工作，规范公司运作行为。公司股东大会、董事会、监事会和经营层之间权责明确，公司法人治理结构符合现代企业制度和《上市公司治理准则》的要求，具体如下：

#### 1、股东与股东大会

公司股东按照《公司章程》、《上市公司股东大会规则》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司治理结构能够保证所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保股东合法行使权益，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。

公司本年度内共召开 4 次股东大会，均严格按照有关法律法规和公司《股东大会议事规则》的要求履行了相应的召集、召开、表决程序，历次股东大会均有律师到场见证并出具法律意见书，维护了公司和股东的合法权益。

#### 2、控股股东与上市公司关系

公司控股股东根据法律法规的规定通过股东大会依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内公司没有为控股股东提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

#### 3、董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责，积极参加有关培训，学习有关法律法规，促进董事会规范运作和科学决策。董事会会议程序符合规定，会议记录完整、真实，会议相关信息披露及时、准确、充分。

#### 4、监事和监事会

公司严格按照《公司章程》所规定的监事选聘程序选聘监事，监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司各位监事能够认真学习

有关法律法规、积极参加有关业务方面的培训。公司监事会能够认真履行职责，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，对公司财务以及公司董事其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、绩效评价与激励约束机制

公司建立并逐步完善公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

#### 6、信息披露与透明度

在信息披露方面，公司始终把信息披露的真实性、准确性、及时性和完整性作为信息披露工作的首要任务，严格遵守“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、及时、完整地披露公司定期报告和临时公告等相关信息，并指定《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司的信息披露报纸和网站，确保所有股东有平等的权利和机会获得公司披露的信息。

公司根据监管部门的要求，结合公司实际情况，严格按照信息披露相关制度的规定履行信息披露义务。

#### 7. 信息披露重大差错责任追究机制的建立

公司的《信息披露管理制度》第六十六条规定“对于违反本制度、擅自公开重大信息的信息披露义务人或其他获悉信息的人员，公司董事会将视情节轻重以及给公司造成的损失和影响，对相关责任人进行处罚，并依据法律、法规，追究法律责任。”凡是信息披露出现重大差错或有其他违规行为的，公司董事会将视情节轻重以及给公司造成的损失和影响，对相关责任人进行处罚，并依据法律、法规，追究法律责任。

## 二、公司独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事严格按照有关法律法规、《公司章程》及《独立董事工作细则》的规定履行职责，主动与公司总经理、董事会秘书、财务负责人联系询问公司的日常生产经营和财务运行情况，积极出席公司股东大会及董事会会议，认真审议各项议案，利用自己的专业知识做出独立、客观的判断；对公司对外投资、关联方资金占用、聘任高级管理人员等事项发表了独立意见；对公司的发展战略、经营管理出谋划策，促进了公司的持续、健康发展。另外，公司独立

董事保持对相关法律法规的学习，强化自觉保护社会公众股股东权益的意识，对控股股东行为进行有效监督，维护了公司整体利益和中小股东利益，促进了公司的规范运作。

报告期内，董事会开会次数 6 次。

1、公司独立董事参加会议的情况如下：

董事姓名	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
王开田	6	6	0	0	否
冯巧根	3	3	0	0	否
宋颂兴	3	3	0	0	否

注：冯巧根、宋颂兴由公司 2009 年第一次临时股东大会选举为公司第二届董事会独立董事，自 2009 年 8 月 17 日第二届董事会第一次会议开始出席公司董事会。

2009 年 3 月 18 日，公司召开第一届董事会第十四次会议，公司 3 名独立董事均亲自参加了会议；

2009 年 4 月 24 日，公司召开第一届董事会第十五次会议，公司 3 名独立董事均亲自参加了会议；

2009 年 7 月 29 日，公司召开第一届董事会第十六次会议，公司 3 名独立董事均亲自参加了会议；

2009 年 8 月 17 日，公司召开第二届董事会第一次会议，公司 3 名独立董事均亲自参加了会议；

2009 年 9 月 26 日，公司召开第二届董事会第二次会议，公司 3 名独立董事均亲自参加了会议；

2009 年 10 月 28 日，公司召开第二届董事会第三次会议，公司 3 名独立董事均亲自参加了会议。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 三、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

#### （一）业务方面独立情况

公司业务机构完整，经营业务完全独立于控股股东，拥有独立完整的生产、销售、采购系统，拥有独立的经营决策和业务执行权。

#### （二）人员方面独立情况

公司的劳动、人事及工资管理独立于控股股东，为员工独立缴纳基本社会保险，总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东处担任任何职务。

#### （三）资产方面独立情况

公司在资产方面完全独立于控股股东，拥有独立的办公地点，土地、厂房、无形资产以及其它资产，完全独立于控股股东，资产独立完整、权属清晰。

#### （四）机构方面独立情况

公司有健全的组织机构体系，董事会、监事会及经营管理层与控股股东不存在从属关系，独立承担社会责任和风险。

#### （五）财务方面独立情况

公司设有独立的财务部门，行使财务管理和会计核算功能，并制定有公司的财务管理制度和财务收支审批制度，开设独立的银行账户，依法独立纳税。

### 四、公司内部控制制度的建立健全情况

2009 年，公司按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，以及中国证监会、深圳证券交易所的有关规则、指引的要求，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，进一步健全公司法人治理结构，完善内部控制体系，并对公司的业务流程和管理制度进行了全面梳理与检查，规范公司运作，提高公司管理水平。具体情况如下：

#### （一）公司内部控制的自我评价报告

##### 1、公司基本情况

南京云海特种金属股份有限公司（以下简称公司或本公司）系根据南京云海特种金属有限公司 2006 年第一次临时股东会决议以及发起人协议书的约定，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,于 2006 年 8 月 18 日取得南京市工商行政管理局核发的 320100000200608220022 号《企业法人营业执照》,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。

根据公司临时股东大会决议和修改后章程的规定,并经中华人民共和国商务部商资批[2007]123 号《商务部关于同意外资参股南京云海特种金属股份有限公司的批复》,公司以增资扩股的方式变更为外商投资股份有限公司,此次增加注册资本人民币 18,000,000.00 元,其中:Angiola Holding Ltd 增资 24,710,400.00 元,增加注册资本 8,640,000.00 元、增加资本公积 16,070,400.00 元;Geneco Holding Ltd 增资 16,473,600.00 元,增加注册资本 5,760,000.00 元、增加资本公积 10,713,600.00 元;上海欧创投资管理有限公司增资 5,662,800.00 元,增加注册资本 1,980,000.00 元、增加资本公积 3,682,800.00 元;中新苏州工业园区创业投资有限公司增资 4,633,200.00 元,增加注册资本 1,620,000.00 元、增加资本公积 3,013,200.00 元。公司增资后的注册资本为人民币 144,000,000.00 元,股本结构如下:梅小明持有公司 40.513%股份,中国一比利时直接股权投资基金持有公司 11.367%股份,中新苏州工业园区创业投资有限公司持有公司 12.492%股份,上海海基投资发展有限公司持有公司 2.526%股份,Angiola Holding Ltd 持有公司 6.000%股份,Geneco Holding Ltd 持有公司 4.000%股份,上海欧创投资管理有限公司持有公司 1.375%股份,诸天柏等 25 名自然人持有公司 21.727%股份。根据公司股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]366 号《关于核准南京云海特种金属股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准,公司于 2007 年 10 月 31 日向社会公开发行人民币普通股(A 股)4,800 万股(每股面值 1.00 元),公司公开发行股票后注册资本变更为人民币 192,000,000.00 元。

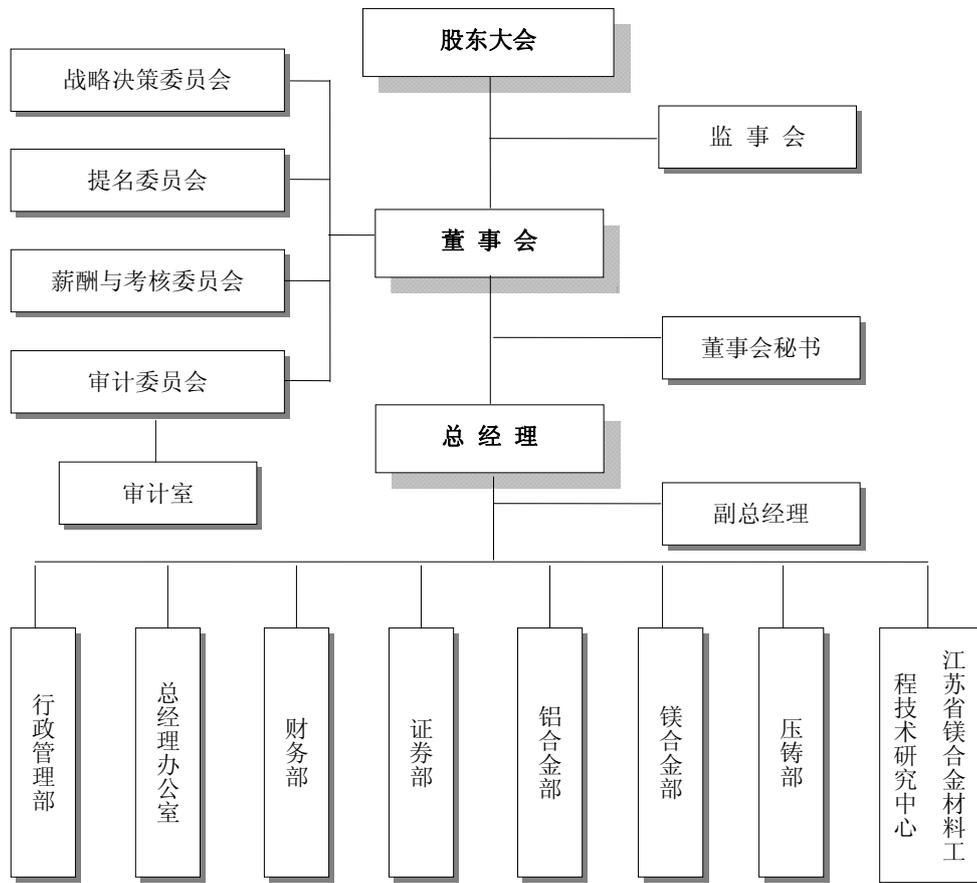
公司属于有色金属合金业,主要产品有镁合金、铝合金、金属锶、镁粒子、中间合金等。

公司经营范围包括:金属镁及镁合金产品、金属锶和其他碱土金属及合金、铝合金的生产和销售;以上产品设备和辅料的制造、销售。

公司注册地为南京市溧水经济开发区,公司外商投资企业批准证书号为商外资苏府资字[2008]81514 号,公司企业法人营业执照注册号为 320100400038036

号。

公司组织架构如下附图所示：



## 2、公司内部控制制度的目标和遵循的原则

本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《内部会计控制规范-基本规范（试行）》及相关具体规范等法律法规的规定，建立了较为规范的公司治理结构和较为完善的内部控制制度。

### 2.1 公司内部控制制度的目标

1、建立和完善符合法律法规要求、符合现代企业制度管理要求、符合公司股东利益的健全的组织机构，保证公司内部组织机构能相互制约、相互协调，保证公司业务能够顺畅、高效运行；

2、规范公司财务制度及会计行为，保证会计资料真实、准确完整，提高会计信息质量；

3、建立良好的信息流转、沟通机制，保障广大投资者的知情权，保证信息披露的准确性、及时性。

## 2.2 公司内部控制遵循的原则

a、内部控制的全面性原则。内部控制要涵盖公司各个部门、各项业务，保证公司的整体经营运转均纳入到内部控制体系之中。

b、内部控制的重要性原则。内部控制应当在全面控制的基础上，识别公司的重要业务事项和高风险领域，对其进行重点控制。

c、内部控制的制衡性原则。内部控制要保证公司机构、职责及其权限的合理设置和分工，确保各部门和机构相互制约、相互合作；同事兼顾运营效率。

d、内部控制的适应性原则。内部控制应当与公司的战略目标、经营规模、竞争状况和风险水平等相适应，并随着公司的经营情况和外界环境的变化及时进行调整。

e、内部控制的成本效益原则。内部控制要考虑成本及效益的关系，做到以最合理的成本达到最佳的效果。

## 3、内部控制体系

### 3.1 内部控制环境

#### (1) 管理理念与经营风格

公司坚持“质量第一、客户至上、科技为本、奉献社会”，的经营理念，不断提高公司的竞争能力。公司将规章制度视为公司管理的标准，坚持在管理中不断完善和健全制度体系，注意内部控制制度的制定和实施，建立高效、完善的内部控制体系，认为只有建立以风险为导向的内部控制机制，才能规避风险，提高公司的经营业绩，提高公司的治理水平。

#### (2) 治理结构

公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和相关法律法规的规定，已经建立健全了包括股东大会、董事会和监事会的法人治理机构，制订了各项议事规则，组织机构职责明确、相互监督，有效地保障了公司的规范运行和各项生产经营活动的有序进行。其中董事会下设战略决策委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会，四个专门委员会都能正常发挥作用。公司的独立董事均能遵守法律法规，认真履行忠实、勤勉、尽责的义务，及时了解公司的经营管理情况，认真履行独立董事职责，在重大关联交易、高级管理人员聘任及解聘等事项上发表独立意见，发挥独立董事作用。

### (3) 组织机构

公司结合实际情况，设立了行政管理部、财务部、证券部、总经理办公室、铝合金部、压铸部等部门，并制订了各部门的岗位职责，各部门之间职责明确，相互牵制。公司对全资子公司的经营、资金、人员、财务等重大方面，通过严谨的制度安排履行必要的监管。

### (4) 内部审计

公司设有内部审计部门，并配备专职审计人员负责公司的内部审计，内部审计部门在董事会审计委员会的指导下，独立客观行使职权。审计部门依据《内部审计管理制度》，对公司本部及子公司的财务收支、经济活动的真实性、合法性及经济效益进行内部审计。公司建立了完善的内部控制制度，涵盖了财务收支管理、关联交易、对外担保、募集资金、信息披露等各方面内容，并在实际中得到有效执行，维护公司的各项权益。

### (5) 人力资源政策

公司制定了系统的人力资源管理制度，对人员录用、培训、薪酬、福利、绩效、调动、晋升等事项进行了详细的规定，形成了有效的人力资源管理模式。

### (6) 企业文化

公司重视企业文化建设，公司坚持“质量第一、客户至上、科技为本、奉献社会”的经营理念，建设具有特色的企业文化系统。

(a) 制订员工行为规范，制作员工手册，提高员工的职业素质；

(b) 加强公司的网站建设，提升公司形象；

(c) 丰富职工的业余文化生活；

(d) 加强员工培训；

(e) 加强人才战略方案的实施，建立健全公司激励和约束机制，着重实施骨干员工培养工程，留住关键人才。

### (7) 外部影响

影响公司的外部环境主要是有关监督管理机构的监督、审查、经济形势、行业动态和市场需求等。本公司能适时根据外部环境的变化不断提高控制意识，强化和改进内部控制制度。

## 3.2 风险评估

公司根据所在行业的特点，结合公司的发展目标和战略，建立了系统的风险

评估体系，确保当出现经营风险时，公司各个部门及相关人员都能准确识别和判断，从而实现风险可控。

### 3.3 控制活动

现结合公司以上内部控制制度的设计情况对公司的内部控制制度的执行情况介绍如下：

#### 3.3.1 建立健全制度

(1) 管理控制：公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定制订了《总经理工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会战略决策委员会工作细则》、《独立董事工作细则》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理办法》、《信息披露管理制度》、《内部审计管理制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金使用管理方法》、《投资者接待和推广工作制度》、《股东大会累积投票制实施细则》、《重大经营、投资决策及重要财务决策程序和规则》、《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》、《重大信息内部报告制度》等各项制度，符合相关法律法规的要求。

(2) 经营控制：公司针对各岗位制定了明确的工作职责和权限，并制订了相应的管理手册，逐步完善各项制度和流程。通过 OA 流程的实施，对上述流程固化、完善，加强了管理的统一性，提高了远程掌控能力。公司还定期对各部门和各子公司制度和流程执行的情况进行检查，对公司的正常经营和规范运作起到了较好的控制作用。

(3) 财务控制：公司按照国家有关法律法规的规定，建立了较为完善的财务管理制度，具体包括《现金、银行存款、支票、印鉴章管理制度》和《财务会计管理与内控制度》等，公司还通过 K3 系统，对付款、销售和采购合同、固定资产建立了内部审批程序，并实施有效控制管理。

(4) 投资决策控制：公司制订了《重大经营、投资决策及重要财务决策程序和规则》，就公司购买资产、对外投资、对外担保等事项进行了规范和科学决策。

(5) 信息披露控制：公司建立了《信息披露管理制度》和《重大信息内部报告制度》，保证真实、准确、及时、完整、公平地进行信息披露，公司能够按

照《公司章程》和《信息披露管理制度》的规定，及时充分地履行信息披露义务。

(6) 募集资金的内部控制：本公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金专户存储、使用及审批程序、用途调整与变更、内审监督等方面进行明确规定，保证募集资金的安全，保护投资者利益。

(7) 内部审计控制：公司制定了《内部审计管理制度》，成立了专门的内部审计部门，直接向董事会审计委员会负责。公司内审部门以企业规章制度为依据，充分发挥了检查监督的职能。通过内部审计，及时发现存在的问题，提出整改建议，进一步防范经营风险和财务风险。

(8) 人力资源管理控制：公司制定了系统的人力资源管理制度，对人员录用、培训、薪酬、福利、绩效、调动、晋升等事项进行了详细的规定。

### 3.3.2 控制措施

公司在不相容岗位分离控制、授权批准控制、系统控制、财产保全控制、报告控制、内部审计控制等方面实施了有效的控制措施。

不相容岗位分离控制：对各个部门、各个环节制定了详细的分工制度，对各项业务的授权审批人与具体经办人员分离。

决策机制：公司制订了《重大经营、投资决策及重要财务决策程序和规则》，公司最高决策层为公司股东大会。日常事务按照分级决策的原则，结合实际情况，根据设定的权限标准进行决策，明确了各级权限决策的主体，提高了决策的有效性和效率。

系统控制：采购 K3 和 OA 系统，对人员分工和权限、系统和组织管理、文件和资料保管等方面进行有效控制。

财产保全控制：严格限制未经授权人员对财产的直接接触，采取定期盘点，财务记录，账实核对，财产保险等措施，以使各种财产安全完整。

报告机制：建立了完善的内部报告制度，及时提供业务活动的重要信息，增强内部管理的时效性和针对性。

内部审计机制：设立审计部门，配置了专职人员，在董事会审计委员会的领导下对全资子公司和公司相关职能部门的经济运行质量、内控制度的执行、各项费用的支出等进行审计和监督。

### 3.3.3 重点控制：

(1) 对全资子公司的管理控制

随着公司产业链整合、规模扩大和快速发展的战略需要，针对原镁产地主要在山西、镁合金应用客户相对集聚在长三角一带的现状，公司在山西建立了镁合金的生产基地，在苏州建立了镁合金压铸边角料的再生回收加工基地，在南京建立镁合金的技术研发和镁合金压铸等深加工基地。

公司已经形成了一套符合自身特点的管理模式，主要是集团内部统一的生产、计划管理体系，保证会计核算统一规范和资金集中管理的垂直财务管理制度。目前，公司对子公司的资金管理、人员配备、财务核算等都能进行集中管理，异地子公司的生产、财务等数据能及时汇总到公司总部，公司总部能及时全面地了解异地子公司的情况。公司还通过委派董事、总经理对下属子公司进行有效管理和控制。

## （2）关联交易的内部控制

在《公司章程》、《关联交易管理办法》、《独立董事制度》中，公司就关联交易的决策权限、关联董事和股东的回避和表决等作出了明确规定。

### 3-6-1 《公司章程》中对规范关联交易的规定

公司在《公司章程》中对有关关联交易的决策权力与程序作出了严格规定，股东大会、董事会表决关联交易事项时，关联股东、关联董事对关联交易应执行回避制度，以保证关联交易决策的公允性。《公司章程》中规定：

“第三十九条 公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司和公司社会公众股股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和社会公众股股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。

对于公司与控股股东或者实际控制人及关联方之间发生资金、商品、服务、担保或者其他资产的交易，公司应严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会审议程序，防止公司控股股东、实际控制人及关联方占用公司资产的情形发生。

公司控股股东或者实际控制人不得利用控股地位侵占公司资产。公司对控股股东所持股份建立“占用即冻结”的机制，即发现控股股东侵占资产的，公司应立即申请司法冻结，凡不能以现金清偿的，通过变现股权偿还侵占资产。”

“第七十九条 股东大会审议有关关联交易事项时,股东大会主持人应对关联股东的情况进行说明,关联股东不应当参与投票表决,也不得代理其他股东行使表决权,其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数;关联股东及代理人不得参加计票、监票。股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。”

“第一百一十九条 董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的,不得对该项决议行使表决权,也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行,董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的,应将该事项提交股东大会审议。”

3-6-2 《关联交易管理办法》中对关联交易决策程序、决策权限交易价格的规定

“第十条 关联交易的定价主要遵循市场价格的原则:如果没有市场价格,按照成本加成定价;如果既没有市场价格,也不适合采用成本加成价的,按照协议价定价。”

“第十三条 公司与关联自然人发生的交易金额在 30 万元以上的关联交易,公司与关联法人发生的交易金额在人民币 300 万元且占公司最近一期经审计净资产值 0.5%以上的关联交易,需提交董事会审议。”

“第十四条 公司与关联人发生的交易金额在人民币 3,000 万元以上且占公司最近一期经审计净资产值 5%以上的关联交易,需提交股东大会审议。”

“第二十一条 公司股东大会审议关联交易事项时,关联股东应当回避表决。”

“第二十四条 公司董事会审议关联交易事项时,关联董事应当回避表决,也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行,董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的,应将该事项提交股东大会审议。”

3-6-3 《独立董事制度》中对独立董事对关联交易进行监督的规定

a、重大关联交易(指公司拟与关联人达成的总额高于三百万元或高于公司最近经审计净资产值的 5%的关联交易)应由独立董事认可后,提交董事会讨论;独立董事作出判断前,可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告,作为其判断的

依据。

b、独立董事应当对“公司的股东、实际控制人及其关联方对公司现有或新发生的总额高于三百万元或高于上市公司最近经审计净资产值的 5%的借款或其他资金往来，以及公司是否采取有效措施收回欠款”向董事会或股东大会发表独立意见。

以上制度对关联方和关联交易、关联交易的审批权限和决策程序等作了明确的规定，规范了与关联方的交易行为，遵循公平的原则，保护公司及中小股东的利益。

### （3）募集资金的内部控制

本公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批程序，以保证专款专用；公司授权保荐人在持续督导期间可以随时到开设募集资金专户的商业银行查询公司募集资金专用账户资料。

### （4）对外投资及担保控制

《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《重大经营、投资决策及重要财务决策程序和规则》对公司发生对外投资、担保行为时的对象、审批权限和决策程序、安全措施等作了详细规定，未经董事会或股东大会批准，公司不得对外提供投资或担保。

### （5）合法性控制

公司有专职的法律工作人员，负责对公司及子公司对外签订的合同进行审查，从法律的角度提出建议和意见，有效地防范了法律风险。

## 4、信息与沟通

公司建立了信息与沟通，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序和范围，做好对信息的筛选、核对、分析和整合，确保信息及时、准确、完整。利用 K3、OA、内部局域网等信息平台，使得公司的信息传递高效、顺畅，沟通及时、有效。同时，公司还要求相关部门加强与行业协会、中介机构、业务往来单位以及相关监管部门进行沟通，以及通过市场调查和网络传媒等渠道，及时获取外部信息。

## 5、检查监督

公司监事会负责对公司董事会及各部门管理控制的情况进行监督，对股东大会负责。审计委员会作为董事会的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的

沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督。

公司审计部门负责对子公司和各职能部门的审计，具体包括：各部门和各子公司制度和流程的执行情况，财务账目和资产管理等情况。通过审计，发现内部控制的不足，提出整改方案并监督落实。

另外，公司还按照深交所、江苏证监局的有关要求，通过开展自查自纠等方式，强化制度的执行；通过组织培训学习，提高员工特别是管理层的守法意识；通过深入推进公司治理专项活动完善内部控制，提升公司的治理水平。

## （二）对内部控制的评价和审核意见

### 1、公司董事会对内部控制的自我评价

公司现有的内部控制制度总体上符合国家的相关规定并已得到有效执行。保证了公司各项经营业务的健康运行及正常开展，能够有效控制各项经营风险；保证了公司财务资料的真实、合法、完整；促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现。

公司将在未来的发展中，不断强化内部控制，使之更加适应公司经营的需要，切实保护投资者利益，促进公司规范运作和健康发展。

### 2、公司监事会的审核意见

公司的内部控制制度适应公司管理的要求和发展的需要，能够保证公司各项业务的健康运行及正常开展，同时能够有效控制各项经营风险。

### 3、公司独立董事的审核意见

公司内部控制制度基本符合国家有关法规和证券监管部门的要求，也适应公司经营业务活动的实际需要；内部控制体系贯穿于公司经营活动的各个方面，形成了比较规范的控制体系，能够保证公司正常生产经营，合理控制经营风险；公司《2009 年度内部控制自我评价报告》比较全面、客观地反映了公司内部控制运行的实际情况，我们认同该报告。

### 4、华泰证券对公司内部控制的核查意见

云海金属现有的内部控制制度基本符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求，符合公司实际生产经营状况和特点，内部控制制度建立健全，在所有重大方面基本保持了与企业业务及管理相关的有效内部控制，并得到有效实施。云海金属董事会关于《2009 年度内部控制的自我评价报告》真实、客观地反映了

其内部控制制度的建设及运行情况。

#### 5、年审注册会计师的审核意见

公司按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》及具体规范制定的各项内部控制制度、措施于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与会计报表相关的有效的内部控制。

#### （三）公司 2009 年度内部控制相关情况表

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明(如选择否或不适用, 请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度, 内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会, 公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立董事占半数以上并担任召集人, 且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告, 公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见, 请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		

审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作进度、工作质量及发现的重大问题。公司内部审计部门定期对公司日常经营情况及重大事项进行审计并出具审计报告，能够及时发现内部控制缺陷、问题及风险隐患并提出改进或处理建议。审计委员会和内部审计部门在2009年年度审计注册会计师进场前以及出具初审意见后，与会计师进行了有效沟通，并督促会计师事务所及时提交审计报告。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无。

### 五、高级管理人员的考评及激励情况

2009年，公司未对高级管理人员原有的薪酬考核制度进行修改，高级管理人员以岗定薪，实施动态区分，奖罚优劣。报告期内，公司各项考评及激励机制、相关奖励制度执行情况良好，起到了应有的激励和约束作用。

## 第六节 股东大会情况介绍

### 一、年度股东大会情况

2009年3月20日公司董事会在《证券时报》及深圳证券交易所网站上公告了《南京云海特种金属股份有限公司关于召开2008年度股东大会的通知》，该通知中就本次股东大会召开的时间、地点、会议审议事项、会议出席对象、会议登记办法等事项作出了通知。本次股东大会于2009年4月24日上午9点在南京市溧水县洪蓝镇公司会议室召开。本次股东大会完成了全部会议议程，没有股东提出新的议案。参加本次股东大会的股东及股东授权代表共计16人，代表有表决权的股份总数9914.3249万股，占公司股份总数的51.64%。除股东及股东代理人外，出席或列席本次股东大会的人员还有公司的部分董事、监事、高级管理人员以及律师、保荐机构代表。本次股东大会召集人为公司董事会。

本次股东大会审议表决的议案如下：

- (1) 审议《董事会2008年度工作报告》；
- (2) 审议《2008年度财务决算报告》；
- (3) 审议《2008年度报告及其摘要》；
- (4) 审议《2008年度利润分配方案》；
- (5) 审议《关于2008年募集资金存放与使用情况的专项报告》；
- (6) 审议《关于公司及子公司2009年度申请95000万元银行授信额度和在授信额度内的银行借款的议案》；
- (7) 审议《关于公司为全资子公司2009年度提供银行融资担保的议案》；
- (8) 审议《关于修改〈公司章程〉的议案》；
- (9) 审议《董事会审计委员会年报工作规程》的议案；
- (10) 审议《续聘江苏天衡会计师事务所有限公司为公司2009年度审计机构的议案》；
- (11) 审议《监事会2008年度工作报告》。

本次股东大会现场会议对于《会议通知》中的各项议案按照会议议程进行了逐项审议并按记名方式逐项表决，会议决议公告在2009年4月25日的巨潮资讯

网(www.cninfo.com.cn)及《证券时报》上。

## 二、临时股东大会情况

(1) 2009 年 7 月 31 日公司董事会在《证券时报》及深圳证券交易所网站上发布了《关于召开南京云海特种金属股份有限公司 2009 年第一次临时股东大会的通知》(以下简称“《会议通知》”),该公告中就本次股东大会召开的时间、地点、会议审议事项、会议出席对象、会议登记办法等事项作出了通知,符合《公司章程》的有关规定。本次股东大会于 2009 年 8 月 17 日上午 9 点在南京云海特种金属股份有限公司会议室召开。本次股东大会完成了全部会议议程,没有股东提出新的议案。参加本次股东大会的股东及股东授权代表共计 17 人,代表有表决权的股份总数 9712.2136 万股,占公司股份总数的 50.58%。除股东及股东代理人外,出席或列席本次股东大会的人员还有公司的部分董事、监事、高级管理人员以及律师、保荐机构代表。本次股东大会召集人为公司董事会。

本次股东大会审议表决的议案如下:

- 1、审议《关于董事会换届选举的议案》;
- 2、审议《关于监事会换届选举的议案》。

本次股东大会现场会议对于《会议通知》中的各项议案按照会议议程进行了逐项审议并按记名方式逐项采用累积投票制进行表决,决议公告在 2009 年 8 月 18 日的巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)及《证券时报》上。

(2) 2009 年 9 月 29 日公司董事会在《证券时报》及深圳证券交易所网站上发布了《关于召开南京云海特种金属股份有限公司 2009 年第二次临时股东大会的通知》(以下简称“《会议通知》”),该公告中就本次股东大会召开的时间、地点、会议审议事项、会议出席对象、会议登记办法等事项作出了通知,符合《公司章程》的有关规定。本次股东大会采用现场投票与网络投票相结合的方式召开,现场召开时间为 2009 年 10 月 28 日(星期三)上午 9:00,召开地点为南京云海特种金属股份有限公司会议室;网络投票时间为 2009 年 10 月 27 日—2009 年 10 月 28 日,其中,通过深圳证券交易所交易系统进行网络投票的具体时间为 2009 年 10 月 28 日上午 9:30 至 11:30,下午 13:00 至 15:00;通过深圳证券交易所

互联网投票的具体时间为：2009 年 10 月 27 日下午 15:00 至 2009 年 10 月 28 日下午 15:00 期间的任意时间。本次股东大会完成了全部会议议程，没有股东提出新的议案。通过参加现场会议和网络投票方式出席本次会议的股东（含股东授权代表）63 人，其中出席现场会议的股东（含股东授权代表）53 人，通过网络投票参与表决的股东（含股东授权代表）10 人。通过参加现场会议和网络投票方式出席本次会议的股东（含股东授权代表）代表有表决权股份 101,943,973 股，占本次会议股权登记日公司有表决权股份总数 192,000,000 股的 53.10%，其中出席现场会议的股东（含股东授权代表）代表有表决权股份 101,728,053 股，占本次会议股权登记日公司有表决权股份总数的 52.9834%，通过网络投票参与表决的股东（含股东授权代表）代表有表决权股份 215,920 股，占本次会议股权登记日公司有表决权股份总数的 0.1125%。除股东及股东代理人外，出席或列席本次股东大会的人员还有公司的部分董事、监事、高级管理人员以及律师、保荐机构代表。本次股东大会召集人为公司董事会。

本次股东大会审议表决的议案如下：

- 1、审议《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》。
- 2、审议《关于公司非公开发行股票方案的议案》，该议案内容需逐项审议：
  - （1）发行方式；
  - （2）发行股票的种类和面值；
  - （3）发行数量；
  - （4）发行对象及认购方式；
  - （5）定价基准日、发行价格；
  - （6）锁定期安排；
  - （7）上市地点；
  - （8）募集资金用途；
  - （9）本次非公开发行股票完成后公司的利润分配方案；
  - （10）本次非公开发行股票决议的有效期。
- 3、审议《南京云海特种金属股份有限公司非公开发行 A 股股票预案》。
- 4、审议《关于本次非公开发行股票募集资金运用可行性报告的议案》。

5、审议《关于前次募集资金使用情况的议案》。

6、审议《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》。

本次股东大会现场会议对于《会议通知》中的各项议案按照会议议程进行了逐项审议并以现场书面投票表决和网络投票表决相结合的方式进行了表决，会议决议公告在 2009 年 10 月 29 日的巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 及《证券时报》上。

(3) 2009 年 10 月 30 日公司董事会在《证券时报》及深圳证券交易所网站上发布了《关于召开南京云海特种金属股份有限公司 2009 年第三次临时股东大会的通知》(以下简称“《会议通知》”), 该公告中就本次股东大会召开的时间、地点、会议审议事项、会议出席对象、会议登记办法等事项作出了通知, 符合《公司章程》的有关规定。本次股东大会于 2009 年 11 月 20 日上午 9 点在南京云海特种金属股份有限公司会议室召开。本次股东大会完成了全部会议议程, 没有股东提出新的议案。参加本次股东大会的股东及股东授权代表共计 15 人, 代表有表决权的股份总数 10185.5613 万股, 占公司股份总数的 53.05%。除股东及股东代理人外, 出席或列席本次股东大会的人员还有公司的部分董事、监事、高级管理人员以及律师、保荐机构代表。本次股东大会召集人为公司董事会。

本次股东大会审议表决的议案如下:

审议《关于巢湖云海镁业有限公司增资及变更为外商投资企业的议案》。

本次股东大会现场会议对于《会议通知》中的各项议案按照会议议程进行了审议并按记名方式进行表决, 会议决议公告在 2009 年 11 月 21 日的巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 及《证券时报》上。

## 第七节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况的回顾

#### 1、总体经营情况

2009 年是公司经受严峻考验的一年。面对历史罕见的国际金融危机的严重冲击，公司的主导产品镁合金的出口量降低较多，盈利能力也下降。面对不利形势，公司董事会积极应对，严格按照公司章程行使职权，认真贯彻落实股东大会的各项决议，积极发挥重大事项决策职能和指导经营作用，有效防范各种经营风险，及时采取了“提高市场占有率、保现金流、降低成本、控制费用”等一系列行之有效的措施，但外部环境的巨大变化仍大大影响了公司的生产经营业绩。另外，公司的募投项目与自筹项目均处于初步投产状态，初期费用较高，影响了公司的利润。

2009 年度，公司实现营业收入149,783.78万元，比去年降低34.62%。实现净利润506.62万元，比去年下降87.83%。

#### 2、公司主要业务存在的优势和面临的问题

公司通过产业链的完善，大力发展循环经济，有效提高了主营业务的竞争能力，目前主要产品在技术上具有同行业的先进水平，各新项目的生产技术指标也已经逐步达到设计指标，2010年将成为公司的利润贡献点。

随着整体经济环境的不断好转，各行业在遭受了严重的冲击之后，其复苏的快慢程度，尤其是公司下游行业对公司产品的需求等问题，将会直接影响公司产品产能的发挥。

#### 3、公司经营和盈利能力的连续性和稳定性

2009年是公司进行有效积累的一年，经济危机虽然对公司产品的出口销售有影响，但公司的出口销售已逐季好转。募投项目和自筹项目的投产，初期费用较大，但各项生产技术指标已经逐步达标，这些项目在新的一年里将会为公司创造效益。

公司镁合金的销售量逐月上升，铝合金的产销量在2009年也大幅提高，已经成为公司新的利润增长点。虽然2009年的业绩不理想，但公司的长期盈利能力将持续稳定。

#### 4、主营业务经营情况

2009 年，全年实现主营业务收入 148,771.33 万元，比上年下降 35.06%。其中主产品镁合金产品实现营业收入 83,812.69 万元，比上年下降 54.60%。

#### 5、主营业务分行业、产品情况表

##### 主营业务分行业情况

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
有色金属行业	148,771.33	132,069.30	11.23	-35.06	-32.86	-2.90
主营业务分产品情况						
镁合金产品	83,812.69	71,662.56	14.50	-54.60	-53.58	-1.88
铝合金产品	53,181.28	49,214.06	7.46	180.87	165.51	5.35
金属锶	1,661.23	1,368.46	17.62	-55.94	-55.84	-0.20
中间合金	8,662.83	7,795.62	10.01	-34.18	-40.05	8.81
锌合金	381.89	288.10	24.56	-61.69	-70.55	22.67
压铸件	984.14	1,663.73	-69.05	18.73	30.41	-15.14
其他	87.27	76.76	12.04	-96.05	-95.64	-8.44

#### 6、主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
中国大陆	106,388.98	-3.74
欧洲	24,932.30	-58.23
美洲	12,873.45	-72.07
亚洲（不含中国大陆）	4,540.52	-63.64
其他地区	36.08	-88.25

#### 7、主要供应商和客户情况

##### （1）前五名客户销售情况

单位：（人民币）万元

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
可利科技(苏州)有限公司	185,275,969.32	12.37
WIMEX HANDELSGES. M. B. H	120,725,642.17	8.06
无锡迈瑞泰格机电设备有限公司	91,575,550.83	6.11
南京奥特佳长恒铸造有限公司	63,602,991.52	4.25
A&S Mimet Inc	58,749,493.86	3.92
合计	519,929,647.70	34.71

## (2) 前五名供应商采购情况

单位：（人民币）万元

前五名供应商	采购金额	占年度采购总金额的比 例%	是否存在关 联关系
丰田通商（上海）公司/TOYOTA	40,555.13	34.27	否
常州市昆盛物资有限公司	6,621.04	5.59	否
宁夏惠冶镁业集团有限公司	6,305.47	5.33	否
林州市林丰铝电有限责任公司	4,371.59	3.69	否
兴县昌盛镁业有限公司	4,282.88	3.62	否
合计	62,136.12	52.50	

## (3) 近三年公司客户和供应商情况

单位：（人民币）万元，不含税

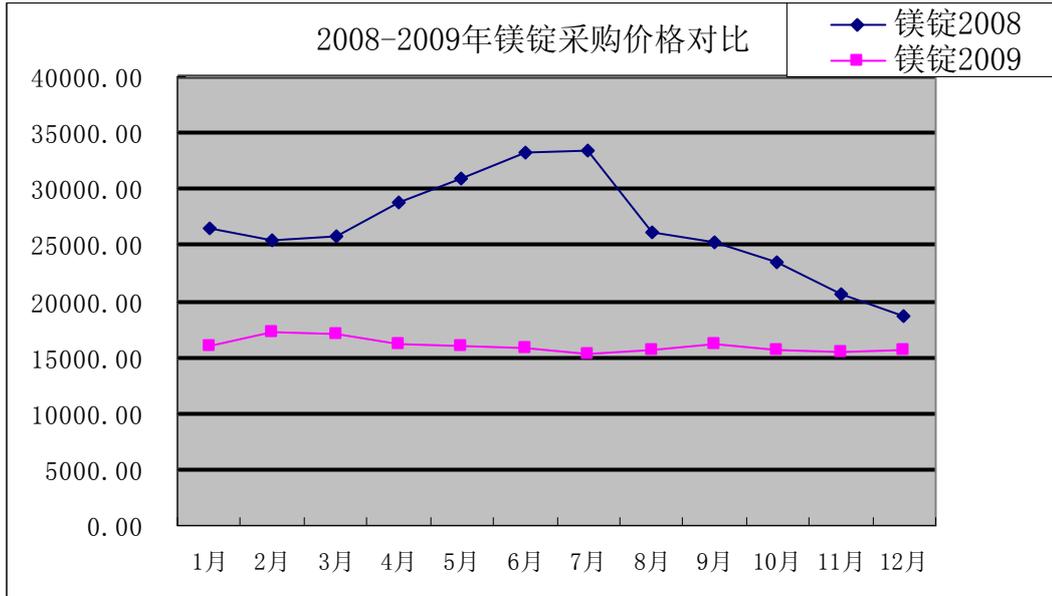
客户	2009 年度	2008 年度	同比增减%	2007 年度
前五名客户销售金额	51,992.96	102,678.65	-49.36	52,530.26
前五名客户销售金额占年度销 售总金额比例%	34.71	44.82	-10.11	31.76
供应商	2009 年度	2008 年度	同比增减%	2007 年度
前五名供应商采购金额	62,136.12	78,964.68	-21.31	66,995.87
前五名供应商采购金额占年度 采购总金额比例%	52.50	43.85	8.65	46.66

(A) 前五大客户当中没有单个客户销售收入超过公司销售总额 30%的情形。

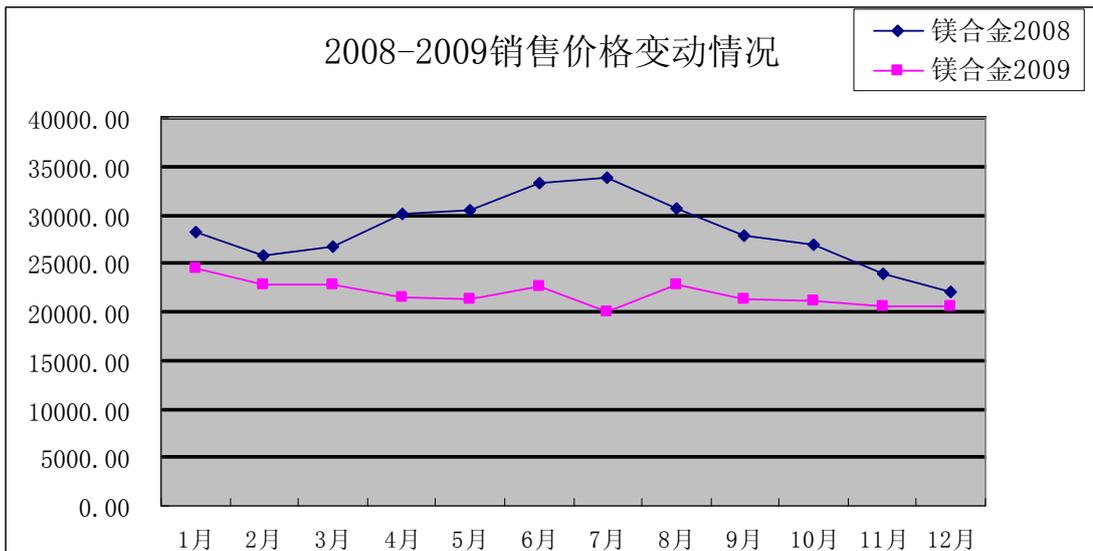
(B) 公司与前五大客户、供应商之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人及其他关联方没有在主要客户、供应商中直接或间接拥有权益等。

8、原材料采购价格和产品销售价格情况

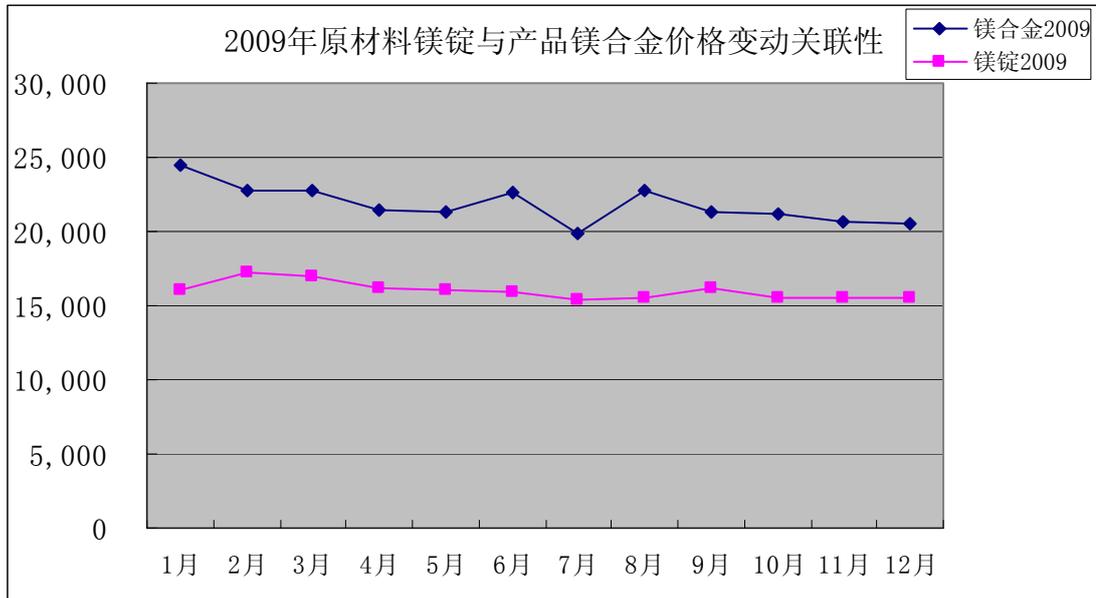
(1) 2009 年主要原材料镁锭采购价格变动（含税） 单位：元/吨



(2) 2009 年产品镁合金销售价格变动（含税） 单位：元/吨



(3) 主要原材料镁锭采购价格与产品镁合金销售价格关联程度



9、2009 年订单的签署和执行情况

公司主要产品为镁合金、铝合金、中间合金和金属锆，2009 年订单执行情况较好。2009 年受国外汽车行业萧条的影响，公司镁合金的出口量下降，另因原镁价格相比 2008 年下降较多，镁合金单价相应下降，镁合金订单金额下降 59.84%。

2008 年镁合金业务订单延续至 2009 年执行的主要是 GM 的长期合约,总金额约 4000 万美元，2009 年执行了 60.7 万美元，因 GM 在 2009 年实行重组并重新架构了新的采购体系，根据双方友好协商，取消剩余订单。

单位:万元

产品	2008 年订单签署量	2009 年订单签署量	本年比上年订单增减幅度 (%)	增减逾 30% 说明	跨期执行情况
镁合金	211918.32	85100.71	-59.84	镁合金出口量下降，另因原材料价格下降，镁合金单价相应降低	执行较好
铝合金	18422.38	58794	219.14%	09 年铝合金销量有大量提升	执行较好
中间合金及金属锆	17012.35	11339.08	-33.35%	市场需求下降引起销售量下降	执行较好

二、报告期公司主要财务变动和管理情况分析

1、近三年主要财务指标变动情况

单位：（人民币）万元

主要指标	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年增减幅度 (%)	增减幅度超过 30% 的原因
营业收入	149,783.78	229,094.34	165,419.84	-34.62	09 年材料及产品的销售价格比 08 年降低, 公司镁合金出口量下降。
营业成本	132,186.57	196,721.25	146,755.26	-32.81	主要原材料价格下降、镁合金出口销售量下降等因素。
利润总额	1,105.22	4,253.02	7,316.17	-74.01	受全球金融危机的影响, 镁合金出口量下降, 盈利能力降低。
归属于上市公司股东的净利润	506.62	4,161.45	5,967.25	-87.83	受全球金融危机的影响, 镁合金出口量下降, 盈利能力降低。
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,860.32	2,933.50	5,081.28	-163.42	受全球金融危机的影响, 镁合金出口量下降, 盈利能力降低。
经营活动产生的现金流量净额	8,023.07	924.48	-23,099.54	767.85	09 年采购支出减少。
	2009 年末	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增减 (%)	增减幅度超过 30% 的原因
总资产	201,888.72	178,341.32	141,734.83	13.20	
所有者权益（或股东权益）	88,071.24	87,530.17	85,238.26	0.62	
股本	19,200.00	19,200.00	19,200.00	0.00	

## 2、非经常性损益情况

单位：（人民币）元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-454,480.72	均为固定资产处置净损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	23,317,703.63	记入当期损益的政府补助
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	1,782,416.00	本期期货交易损益

项 目	金 额	说 明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-958,461.89	
合 计	23,687,177.02	
所得税影响金额	-13,914.87	
少数股东损益影响金额	5,039.08	
净影响金额	23,678,301.23	

计入当期损益的政府补贴明细情况：

单位：（人民币）元

项目	本期金额	上期金额	备注
节能减排环保项目	100,000.00		
五台镁合金加工项目贴息	701,000.00		
污水处理回用工程建设项目	178,750.00		
一步法镁合金制备过程节能减排关键技术研究	30,000.00		
高性能镁合金研究与产业化项目	419,700.00	3,083,000.00	
烟气脱硫除尘系统改造工程	100,000.00	66,666.67	
山西省节能项目煤炭可持续发展基金以奖代补补助	4,900,000.00		
外贸发展专项引导资金	300,000.00		
江苏省省级中小科技型企业发展专项引导资金	200,000.00		
中小企业国际市场开拓补助	62,000.00		
2008年江苏省自主创新和产业升级专项引导资金补助	1,000,000.00		
江苏省名牌产品补助	150,000.00		
转岗培训补贴	51,800.00		
外包人员培训费补助	796,000.00		
集成化企业信息管理系统的开发与应用财政补助	300,000.00		
南京市社会保险结算管理中心困难企业补助	2,125,453.63		
重大科技支撑与自主创新补助	300,000.00		
外贸发展专项引导资金	103,000.00		

项目	本期金额	上期金额	备注
南京市重点工业投资项目补贴	500,000.00		
重点产业调整和振兴专项引导资金	7,400,000.00		
镁合金冶金渣中镁等价金属综合回收技术开发与应用研发补助	2,000,000.00		
财政部补贴	1,600,000.00		
节能奖励资金项目补助		20,000.00	
15000T 镁合金扩产改造项目		500,000.00	
镁合金材料工程技术研究中心项目		1,850,000.00	
节能环保硅热法原镁工程化技术开发		1,600,000.00	
废镁合金回收再生利用扩产项目		500,000.00	
循环再生高品质镁合金		400,000.00	
年产 5000 吨高性能变形镁合金挤压型材		2,150,000.00	
江苏省镁合金技术工程中心项目		300,000.00	
高性能细晶铸造镁合金		250,000.00	
镁合金压铸件技术改造		600,000.00	
工业科技三项费用技术创新项目财政补助		300,000.00	
合计	23,317,703.63	11,619,666.67	

### 3、销售毛利率变动情况

	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年增减超过 30% 的原因	与同行业相比差异超过 30% 的原因
毛利率 (%)	11.75	14.13	11.28	—	—

### 4、期间费用及所得税费用分析

单位：（人民币）万元

费用项目	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年增减%	占营业收入的比例%		
					2009 年	2008 年	2007 年
销售费用	3,772.10	4,888.33	3,428.28	-22.83	2.52	2.13	2.07

管理费用	7,079.77	5,939.13	4,569.55	19.21	4.73	2.59	2.76
财务费用	2,775.85	6,299.46	3,526.97	-55.94	1.85	2.75	2.13
所得税费用	604.15	91.57	1,313.37	559.77	0.40	0.04	0.79
合计	14,231.87	17,218.49	12,838.17	-17.35	9.50	7.52	7.76

(1) 销售费用比上年下降 22.83%的主要原因，销售量特别是出口销售量降低，减少了运费和出口海运费。

(2) 管理费用比上年增长 19.21%的主要原因，公司增加了研发投入，导致研发费用比上年增长较大；闻喜、包头及虹美公司停产的停工损失增加。

(3) 财务费用比上年下降 55.94%的主要原因，银行利率下调，利息支出减少；汇率比较平稳，汇兑损益降低。

(4) 所得税费用比上年增长了 559.77%的主要是报告期内应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

## 5、公司主要资产情况

### (1) 公司主要设备、房产和土地资产情况

公司及子公司	资产内容	资产地点	状态	减值情况
南京云海特种金属股份有限公司	镁合金、铝合金、中间合金和压铸产品生产设备，生产和办公用房、土地等	南京市溧水经济开发区秀山东路 9 号及溧水县晶桥镇厂区、溧水县洪蓝镇厂区	正常生产使用	无
五台云海镁业有限公司	金属锶生产线、镁及镁合金生产设备，生产和办公用房、土地等	山西省五台县城区工业园 1 号	正常生产使用	无
苏州云海镁业有限公司	镁合金生产设备，生产和办公用房、土地等	苏州工业园区金海路 50 号	正常生产使用	无
闻喜云海金属有限公司	镁合金生产设备，生产和办公用房、土地等	山西省闻喜县郭家庄镇柏林村	停产	无
包头云海金属有限公司	硅铁生产设备，生产、办公用房、土地等。	包头石拐工业园区	停产	无

公司及子公司设备、房产和土地等资产产权清晰、取得手续完备，除闻喜云

海金属有限公司、包头云海金属有限公司及南京虹美特种金属有限公司的资产暂时处于闲置状态外，其他均处于正常使用状态。闻喜云海的镁合金生产线将改造生产中间合金，相关改造工程根据中间合金的市场情况适时实施；包头云海将根据硅铁的价格走势决定重启的日期；南京虹美拟注销。

## (2) 公司主要资产构成同比变化及影响因素

单位：（人民币）万元

资产项目	2009 年	2008 年	本年比上年增减%	2009 年占总资产比例%	2008 年占总资产比例%
存货	42,146.64	38,129.97	10.53	20.88	21.38
固定资产	91,735.62	42,344.02	116.64	45.44	23.74
在建工程	1,800.09	31,621.05	-94.31	0.89	17.73
无形资产	7,467.58	4,407.58	69.43	3.70	2.47
应收账款	22,744.40	16,586.59	37.13	11.27	9.3
应收票据	6,240.74	5,108.65	22.16	3.09	2.86

A. 存货比上年末增加 10.53%的主要原因是，公司主要产品销售量扩大和根据实际情况对部分主要材料和产品进行备货。

B. 固定资产比上年末有较大幅度的增加，是由于报告期内公司募集资金和非募集资金项目逐步完工，在建工程结转为固定资产，另外新增部分固定资产。

C. 在建工程比上年末有较大幅度的减少，是由于报告期内公司募集资金和非募集资金项目逐步完工，结转为固定资产。

D. 无形资产 2009 年末余额较年初增加 69.43%的主要原因系公司子公司巢湖云海镁业有限公司新增土地使用权。

E. 应收账款增加的主要原因是 2009 年下半年公司销售逐步回暖，相应的应收销货款增加。

F. 应收票据比上年末增长 22.16%，主要是公司销售账款回笼收取的银行和商业承兑汇票较多。

## (3) 存货结构变动情况

单位：人民币（元）

项目	2009 年末余额	占总资产的比例%	存货减值准备计提情况
原材料	55,070,561.06	2.73%	—
委托加工物资	56,023.66	0.01%	—
低值易耗品	35,997,096.64	1.78%	—
库存商品	265,164,402.70	13.13%	
在产品	65,178,330.30	3.23%	—
合计	421,466,414.36	20.88%	

## 6、主要债权债务变动情况

单位：（人民币）元

项目	2009 年度	2008 年度	同比增长%	2007 年度
应收账款	227,444,023.46	165,865,943.94	37.13	272,832,570.17
短期借款	570,000,000.00	481,807,738.30	18.30	289,442,186.41
长期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00	16,000,000.00
应付账款	187,678,622.79	127,129,750.07	47.63	111,905,886.83

(1) 应收账款增加的主要原因是 2009 年下半年公司销售逐步回暖，相应的应收销货款增加。

(2) 应付账款增加的原因是下半年销售逐步回暖，生产规模回升，原材料采购量增加，相应的应付货款增加。

## 7、公司偿债能力分析

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减(%)	2007 年度
流动比率	1.01	1.29	-0.28	2.02
速动比率	0.49	0.8	-0.31	1.57
资产负债率%（合并）	56.38	50.92	5.46	39.65
利息保障倍数	3.71	3.27	0.44	5.38
经营活动产生的现金流量净额（元）	80,230,675.44	9,244,769.33	767.85	-230,995,431.87

受金融危机影响，2009 年度公司偿债能力指标有所下降。

### 8、公司资产运营能力分析

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减(%)	2007 年度
应收账款周转率 (次)	7.09	10.44	-3.35	7.99
存货周转率 (次)	3.21	6.35	-3.09	7.94
流动资产周转率 (次)	1.51	2.23	-0.72	2.15
总资产周转率 (次)	0.79	1.43	-0.64	1.63

### 9、公司现金流量情况分析

单位：(人民币) 元

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流净额	80,230,675.44	9,244,769.33	767.85
经营活动现金流入小计	1,714,620,253.01	2,781,974,347.17	-38.37
经营活动现金流出小计	1,634,389,577.57	2,772,729,577.84	-41.05
二、投资活动产生的现金流净额	-134,217,947.39	-448,309,824.90	-70.06
投资活动现金流入小计	3,591,730.80	1,227,145.24	192.69
投资活动现金流出小计	137,809,678.19	449,536,970.14	-69.34
三、筹资活动产生的现金流净额	47,760,752.58	229,893,313.53	-79.22
筹资活动现金流入小计	679,732,228.32	1,148,982,727.23	-40.84
筹资活动现金流出小计	631,971,475.74	919,089,413.70	-31.24
四、现金及现金等价物增加额	-6,390,007.88	-209,826,315.91	96.95

(1) 报告期公司经营活动产生的现金流净额 8023.07 万元，同比增加了 767.85%，主要原因，由于金融危机影响，2008 年库存增加较多，导致现金支出较大。

(2) 投资活动产生的现金流量支出减少主要是四个募集资金项目报告期内逐步完工。

(3) 筹资活动产生的现金流净额比上年减少 79.22%，主要是由于上年度公司融资规模扩大，相应增加上期内流动资金贷款归还和利息支付资金量。

## 10、公司技术研发情况

### (1) 近三年公司研发经费投入情况

单位：（人民币）万元

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减%	2007 年度
研发费用投入金额	2,210.87	803.59	174.77	1,113.45
营业收入	149,783.78	229,094.34	-34.62	165,419.84
研发费用占营业收入的比例%	1.48	0.35	1.12	0.67

### (2) 公司自主创新情况

技术创新和开发能力一直是公司有核心竞争力的保证，公司一直将技术创新和新产品开发作为公司发展战略的核心。2002 年被认定为江苏省高新技术企业（2008 年经复审，被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局重新认定为高新技术企业），2004 年被认定为国家火炬计划重点高新技术企业（2007 年经复审，被科学技术部火炬高技术产业研发中心重新认定为国家火炬计划重点高新技术企业），2006 年被批准设立江苏省镁合金材料工程技术研究中心，目前拥有专利技术 23 项，正在申请的专利技术和实用新型 7 项，在镁合金领域代表了国内一流的研发水平。

多年来，公司一直致力于镁合金生产装备与工艺的研发，开发出一套质量控制稳定、能耗低、劳动效率高的自动化生产线。公司拥有的镁液输送、底模浇铸、密封浇铸、镁水直供压铸和挤压铸造等核心技术达到国际领先水平。公司自主研发的已应用于产业化的粗镁一步法生产镁合金、镁合金压铸边角料再生回收净化工艺技术，不仅能保证镁合金品质，并显著地降低了生产成本，提高产品的竞争力。公司自主研发的节能环保型竖罐炼镁新技术，能耗明显降低，劳动生产率大幅度提高。

公司承担并完成了国家“十五”重点科技攻关项目“镁合金开发应用和产业化”中两个专题、承担国家“十一五”科技支撑计划项目“镁及镁合金关键技术

开发与应用”课题七“节能环保硅热法原镁工程化技术开发”，表明了公司在中国镁及镁合金行业的技术领先地位。

1) 公司及控股子公司共拥有已获授权的专利 23 项，具体如下：

序号	专利类型	专利名称	专利号	授权公告日	专利有效期	专利权人
1	发明	金属铝罐包装技术	ZL02113127.9	2007-2-28	2002-6-7 至 2022-6-6	云海金属
2	发明	一种皮江法镁还原催化剂及采用该催化剂的镁还原法	ZL200710024638.9	2009-2-25	2007-6-26 至 2027-6-25	云海金属
3	发明	一种镁合金	ZL200610040346.X	2008-6-25	2006-5-17 至 2026-5-16	云海金属
4	发明	一种高流动性镁合金	ZL200610041587.6	2009-6-10	2006-9-15 至 2026-9-14	云海金属
5	发明	一种高强度高塑性变形镁合金及其制备方法	ZL200710022216.8	2009-2-4	2007-5-9 至 2027-5-8	云海金属
6	发明	一种耐热变形镁合金	ZL200710024637.4	2009-2-4	2007-6-26 至 2027-6-25	云海金属
7	发明	一种变形镁合金	ZL200710023164.6	2009-2-4	2007-6-7 至 2027-6-6	云海金属
8	发明	一种采用金属锶炉渣制备碳酸锶盐的方法	ZL200710025000.7	2009-6-10	2007-7-17 至 2027-7-16	云海金属
9	实用新型	镁合金浇铸管用出液开关	ZL200620072811.3	2007-11-14	2006-4-26 至 2016-4-25	云海金属
10	实用新型	一种镁合金浇铸模具	ZL200620072810.9	2007-4-18	2006-4-26 至 2016-4-25	云海金属
11	实用新型	镁合金浇铸泵用接头	ZL200620073117.3	2007-4-18	2006-4-30 至 2016-4-29	云海金属
12	实用新型	合金液浇铸管	ZL200620073118.8	2007-4-18	2006-4-30 至 2016-4-29	云海金属
13	实用新型	镁合金倒吸泵	ZL200620073116.9	2007-4-18	2006-4-30 至 2016-4-29	云海金属
14	实用新型	镁合金虹吸电加热输液装置	ZL200620071552.2	2007-6-20	2006-5-22 至 2016-5-21	云海金属

15	实用新型	一种还原罐	ZL200620075515.9	2007-8-22	2006-8-4 2016-8-3	至	云海金属
16	实用新型	一种可动模	ZL200620126188.5	2007-10-31	2006-10-23 2016-10-22	至	云海金属
17	实用新型	一种连体还原罐	Z1200720035542.8	2008-6-25	2007-3-30 2017-3-29	至	云海金属
18	实用新型	一种镁合金精炼用转子	ZL200820116208.X	2009-2-25	2008-5-16 2018-5-15	至	云海金属
19	发明	竖罐炼锶装置	ZL02113129.5	2007-8-15	2002-6-7 2022-6-6	至	五台云海
20	发明	废镁合金真空回收工艺及设备	ZL02113128.7	2006-4-19	2002-6-7 2022-6-6	至	闻喜云海
21	发明	一种耐热铸造镁合金及其制备方法	ZL200710021155.3	2009-4-8	2007-3-30 2027-3-29	至	闻喜云海
22	实用新型	一种铝合金精炼剂添加装置	ZL200720035543.2	2008-7-23	2007-3-30 2017-3-29	至	闻喜云海
23	实用新型	用于生产铝钛硼的反应物添加装置	ZL200820031153.2	2008-11-26	2008-1-29 2018-1-28	至	苏州云海

2) 公司及控股子公司已获受理的专利申请共 7 项, 具体如下:

序号	专利类型	专利名称	申请号	专利申请日	申请人
1	发明	一种镁合金	200610040345.5	2006年5月17日	云海金属
2	发明	一种高耐蚀性镁合金	200610041586.1	2006年9月15日	云海金属
3	发明	一种镁合金压铸用压铸机供液方法及供液装置	200710024641.0	2007年6月26日	云海金属
4	发明	一种铝钛硼生产用分散剂及其制备方法	200810025490.5	2008年5月6日	云海金属
5	发明	一种高铝镁合金	200810019107.5	2008年1月14日	苏州云海
6	发明	真空冶炼还原罐料筒	200910075114.1	2009年8月7日	五台云海
7	实用新型	真空冶炼还原罐料筒	200920104225.6	2009年8月7日	五台云海

3) 公司共拥有 18 项非专利技术, 具体情况如下:

序号	名 称
1	高纯金属锆冶炼技术
2	高清洁度压铸用镁合金自有成套工艺设备技术
3	粗镁一步法生产镁合金工艺技术
4	高清洁度镁合金快速凝固密闭 DC 技术
5	镁合金热顶连铸技术
6	低级镁合金压铸边角料真空蒸馏净化回收技术
7	镁合金细晶技术
8	高品质镁合金切屑加工技术
9	铝钛硼连铸连轧加工技术
10	铝锆连续挤压线材加工技术
11	镁合金压铸工艺技术
12	镁合金液态模锻工艺及装备技术
13	高性能铝合金连续铸造工艺及装备技术
14	低级铝废料循环再生回收加工技术
15	节能环保竖罐硅热法炼镁新技术
16	回转窑煅烧白云石余热综合利用技术
17	可直接掺入水泥熟料中的镁还原渣处理技术
18	新型竖式蓄热式镁还原炉成套设计

### 11、董事、监事和高级管理人员薪酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
梅小明	董事长、总经理	男	45	2009年08月18日	2012年08月18日	58,339,260	58,339,260	无	10.85	否
余放	董事、副总	男	45	2009年08	2012年08	1,345,220	1,345,220	无	85.38	否

	经理			月 18 日	月 18 日					
吴剑飞	董事、董事会秘书	女	38	2009 年 08 月 18 日	2012 年 08 月 18 日	1,344,420	1,344,420	无	23.34	否
姚骅	董事	男	45	2009 年 08 月 18 日	2012 年 08 月 18 日	0	0	无	0.00	否
吕厚军	董事	男	47	2009 年 08 月 18 日	2012 年 08 月 18 日	0	0	无	0.00	是
詹文雄	董事	男	40	2009 年 08 月 18 日	2012 年 08 月 18 日	0	0	无	0.00	否
王开田	独立董事	男	53	2009 年 08 月 18 日	2012 年 08 月 18 日	0	0	无	5.00	否
宋颂兴	独立董事	男	61	2009 年 08 月 18 日	2012 年 08 月 18 日	0	0	无	5.00	否
冯巧根	独立董事	男	48	2009 年 08 月 18 日	2012 年 08 月 18 日	0	0	无	5.00	否
刘小稻	监事会主席	男	44	2009 年 08 月 18 日	2012 年 08 月 18 日	1,344,420	1,344,420	无	23.27	否
杨春林	监事	男	36	2009 年 08 月 18 日	2012 年 08 月 18 日	268,380	268,380	无	19.67	否
陶卫建	监事	男	41	2009 年 08 月 18 日	2012 年 08 月 18 日	1,344,420	1,344,420	无	15.15	否
杨全海	监事	男	34	2009 年 08 月 18 日	2012 年 08 月 18 日	0	0	无	11.91	否
徐孝军	监事	男	36	2009 年 08 月 18 日	2012 年 08 月 18 日	0	0	无	4.93	否
诸天柏	副总经理	男	45	2009 年 08 月 18 日	2012 年 08 月 18 日	1,945,440	1,945,440	无	29.57	否
范乃娟	财务总监	女	37	2009 年 09 月 26 日	2012 年 08 月 18 日	0	0	无	13.96	否
合计	-	-	-	-	-	65,931,560	65,931,560	-	253.03	-

## 12、会计制度实施情况

报告期内公司会计政策、会计估计及会计核算方法没有发生变更情况。

### 三、控股子公司及参股公司经营情况及业绩

#### 1、控股子公司的经营情况及业绩

单位：（人民币）万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资 本	持股比例	总资产	净资产	净利润
南京云海金属贸易有限公司	贸易型	金属镁、镁合金、金属锶、碱土金属、合金、铝合金、机械设备、工装、辅料的销售；经营和代理各类商品及技术的出品业务	10,000	100%	30,764.11	10,370.19	543.09
南京虹美特种金属有限公司	生产型	生产总系列冶金产品；冶金炉料的生产及技术开发；销售自产产品。	477.68	100%	711.46	563.05	-133.12
闻喜云海金属有限公司	生产型	生产和经营镁、锶金属及合金、金属材料、化工产品	3,000	100%	3,506.10	3,846.34	-563.84
苏州云海镁业有限公司	生产型	生产、加工、销售镁合金等新型合金材料及制品	2,600 万 美元	100%	33,368.70	25,233.68	5,387.73
五台云海镁业有限公司	生产型	金属镁、镁合金；金属锶和铝合金等的生产与销售	15,000	100%	68,644.63	39,935.93	-934.19
包头云海金属有限公司	生产型	铁合金的冶炼及销售	688.00	100%	1,418.38	526.03	-243.24
巢湖云海镁业有限公司	生产型	镁合金生产及销售	1,000	100%	6,550.75	890.92	-101.58
瑞宝金属（香港）有限公司	贸易型	公司产品海外销售	880 万港 币	100%	12,344.96	2,519.93	802.08
台州云泽铝业有限公	生产型	铝合金制品制造、销售；新型合金材料、塑料制品销售	5,000	51%	4,935.25	3,538.67	-11.33

## 2、参股公司经营情况及业绩

单位：（人民币）万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	持股比例	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
南京云海镁业有限公司	生产型	镁合金生产	35%	-139.16	-48.71	-9.61

## 3、占公司净利润 10%以上子公司经营和业绩

公司名称	营业收入	主营业务利润	净利润	营业收入比上年增减 (%)	主营业务利润比上年增减 (%)	净利润比上年增减 (%)
南京云海金属贸易有限公司	102,978.74	653.87	543.09	-39.22	363.75	301.30
苏州云海镁业有限公司	52,074.68	5,904.35	5,387.73	6.40	45.29	34.38
瑞宝金属（香港）有限公司	20,842.09	802.08	802.08	-73.51	-54.61	-54.61

(1) 子公司苏州云海镁业公司 2009 年销售量增加导致利润增加。

(2) 子公司瑞宝金属（香港）有限公司报告期消化了 2008 年底的高价库存及 2009 年国外市场不景气，导致报告期利润比上年大幅下降。

## 四、投资情况

### 1、募集资金使用与存放情况

(1) 根据 2007 年 10 月 19 日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，采用网下向询价对象配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股（A 股）4,800 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价为人民币 10.79 元，募集资金总额为人民币 517,920,000.00 元，扣除发行费用人民币 21,598,500.00 元，实际募集资金净额为人民币 496,321,500.00 元。上述募集资金实际到位时间为 2007 年 11 月 5 日，存入公司募集资金专用账户中。

以上新股发行的募集资金业经江苏天衡会计师事务所有限公司审验，并出具

了天衡验字（2007）98 号验资报告。

### （2）本年度使用金额及余额

截至 2009 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 0 元。公司年度使用募集资金情况如下：

时 间	金 额
2009 年度	15, 536, 688. 65
合 计	15, 536, 688. 65

### （3）募集资金管理情况

A. 募集资金在各银行账户的存储情况公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》精神和深圳证券交易所的有关规定要求制定了《南京云海特种金属股份有限公司募集资金管理细则》，对募集资金实行专户存储制度。公司董事会为本次募集资金批准开设了中国银行股份有限公司溧水县支行、交通银行股份有限公司南京中央门支行、中信银行股份有限公司南京广州路支行、中国建设银行股份有限公司五台县支行四个专项账户，其中：中国银行股份有限公司溧水县支行活期存款账户（账号 01813608096001），用于公司年产 5 千吨镁合金压铸件技术改造、年产 100 万套镁合金自行车轮毂生产线改造和江苏省镁合金材料工程技术研究中心项目募集资金以及本次募集资金超额部分的存储和使用；交通银行股份有限公司南京中央门支行活期存款专户（账号 320006615018010036390），用于公司向全资子公司五台云海镁业有限公司在中信银行股份有限公司南京广州路支行开设的活期存款专户（账号 7321510182100002511）支付增资款；中信银行股份有限公司南京广州路支行活期存款专户（账号 7321510182100002511）和中国建设银行股份有限公司五台县支行活期存款专户（账号 14001687808050501236），用于公司全资子公司五台云海镁业有限公司实施年产 3 万吨镁合金、3 千吨金属锑项目募集资金存储和使用。

截止 2009 年 12 月 31 日，募集资金专户的余额如下：

募集资金存储银行名称	账号	年初余额	年末余额	备注
中国银行股份有限公司溧水县支行	01813608096001	15, 458, 774. 81		已销户

交通银行股份有限公司南京中央门支行	320006615018010036390			已销户
中信银行股份有限公司南京广州路支行	7321510182100002511			已销户
中国建设银行股份有限公司五台支行	14001687808050501236			已销户
合计		15,458,774.81		

公司董事会授权保荐机构及其保荐代表人可以随时到公司和专户存储托管银行查询募集资金专项存储账户的情况，保荐机构有权对存储账户的基本情况、募集资金的使用情况及其他相关事宜采取现场调查、书面质询等方式进行监督，行使其监督权。根据公司的募集资金使用管理制度，公司在使用募集资金时，严格履行申请和审批手续。公司总经理负责按照经董事会审议批准的募集资金使用计划书组织实施，使用募集资金时，由具体使用部门（单位）填写申请表，经总经理和财务总监会签后，由公司财务部负责执行。公司在每个会计年度结束后全面核查募集资金投资项目的进展情况。公司内部审计部门至少季度对募集资金的存放与使用情况检查一次，并及时向董事会审计委员会报告检查结果。

B. 公司于 2007 年 11 月 26 日以及 2008 年 3 月 4 日与保荐人华泰证券股份有限公司、中国银行股份有限公司溧水县支行、交通银行股份有限公司南京中央门支行、中信银行股份有限公司南京广州路支行、中国建设银行股份有限公司五台县支行分别签订了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

#### (4) 本年度募集资金的实际使用情况

单位：（人民币）万无

募集资金总额		49,632.15		本年度投入募集资金总额		1,553.67						
变更用途的募集资金总额		4,116.00		已累计投入募集资金总额		49,863.99						
变更用途的募集资金总额比例		8.29%										
承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额（3）=（2）-（1）	截至期末投入进度（%）（4）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

年产 3 万吨镁合金、3 千吨金属锶项目	否	25,700.00	25,700.00	25,700.00	0.00	25,794.70	94.70	100.37%	2008 年 12 月 31 日	-1,030.58	否	否
年产 5 千吨镁合金压铸件技术改造项目	否	4,870.00	4,870.00	4,870.00	991.00	4,873.02	3.02	100.06%	2009 年 04 月 30 日	-745.80	否	否
年产 3 万吨高性能铝合金棒材项目	是	4,116.00	4,116.00	4,116.00	0.00	4,148.41	32.41	100.79%	2008 年 12 月 31 日	1,007.53	否	否
江苏省镁合金材料工程技术研究中心项目	否	2,700.00	2,700.00	2,700.00	562.67	2,801.72	101.72	103.77%	2009 年 06 月 30 日	0.00	否	否
补充流动资金	否	12,246.15	12,246.15	12,246.15	0.00	12,246.15	0.00	100.00%	2008 年 06 月 30 日	0.00	否	否
合计	-	49,632.15	49,632.15	49,632.15	1,553.67	49,864.00	231.85	-	-	-768.85	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>(1) 年产 3 万吨镁合金、3 千吨金属锶项目：该项目系于 2007 年初开工建设，2007 年 6 月，3 千吨金属锶生产线投产；2008 年 5 月，1 万吨镁合金生产线试生产；2008 年 12 月，另 2 万吨镁合金生产线试生产。由于该项目运用公司自主研发的“节能环保型竖罐炼镁新技术”和“粗镁一步法生产镁合金技术”炼镁，项目试产期较长，2009 年该项目处在逐步达产的过程中。同时，由于受全球金融危机影响，阶段性市场需求下降，且产品价格大幅下跌，项目初期固定费用较高，导致产品毛利率下降。项目未达产及产品毛利下降是导致截至报告期末未达到预计效益的主要原因。</p> <p>(2) 年产 5 千吨镁合金压铸件技术改造项目：该项目产品主要是汽车压铸件，由于汽车产品认证和开发周期长，多数开发产品处试制开发阶段未量产，导致本项目产品销售规模未达到项目规划要求，产能利用不足，致使未能达到预计效益。</p> <p>(3) 年产 3 万吨高性能铝合金棒材：该项目于 2008 年 12 月投产，2009 年该项目处在逐步达产过程中，产能未能完全实现，致使未能达到预计效益。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司的募集资金投向变更，停止实施“年产 100 万套镁合金自行车轮毂”项目，改投“年产 30,000 吨高性能铝合金棒材项目”											
募集资金投资项目实施地点变更情况	无											
募集资金投资项目实施方式调整情况	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司募集资金到位前先期自筹资金投入 12090.82 万元，已经 2007 年 11 月 15 日召开的第一届董事会第六次会议审议通过用募集资金置换											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无											
尚未使用的募集资金用途及去向	无											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无											

### (5) 变更募集资金投资项目情况

公司招股说明书中承诺的募集资金投资项目“年产 100 万套镁合金自行车轮

毂生产线改造项目”，总投资 4,116 万元，该项目是利用镁合金替代铝合金生产自行车轮毂，由于镁锭的市场价格自 2007 年下半年以来一路攀升，而同期铝合金价格仍保持窄幅波动，因此从成本上比较，镁合金生产自行车轮毂的成本已远高于铝合金轮毂，这种状况阻碍了镁合金应用于生产自行车轮毂。为提高投资效益，经公司 2008 年 6 月 16 日召开的 2008 年第一次临时股东大会批准，公司将募集资金投资项目“年产 100 万套镁合金自行车轮毂生产线改造项目”变更为“年产 3 万吨高性能铝合金棒材项目”。变更用途的募集资金总额 4,116 万元，占募集资金总额的 8.29%。

(6) 会计师鉴证意见

江苏天衡会计师事务所有限公司经过审核认为，公司董事会《关于募集资金 2009 年度使用情况的专项说明》中关于募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符。

2、非募集资金项目投资情况

单位：（人民币）万元

项目目名称	项目金额	投资与计划差异	项目风险	项目收益情况
五台 20000 吨镁项目	5,390.03	符合计划要求	无	实现净利润-444.23 万元
年产 3 万吨高性能铝合金棒材项目	3,609.84	符合计划要求	无	实现净利润 254.73 万元
巢湖 10 万吨镁合金项目	2,512.30	符合计划要求	无	无
3 万吨/年再生铝建设项目	2,550.00	符合计划要求	无	实现净利润-11.33 万元

3、对外投资情况

单位：人民币万元

2009 年总投资额	比上年增减额	比上年增减比例%	投资目的公司	2009 年投资额	持股比例	投资目的

2,550.00	-29,851.23	-92.13	五台云海镁业有限公司	0	100%	无
			南京云海金属贸易有限公司	0	100%	无
			南京虹美特种金属有限公司	0	100%	无
			苏州云海镁业有限公司	0	100%	无
			瑞宝(金属)香港有限公司	0	100%	无
			巢湖云海镁业有限公司	0	100%	无
			台州云泽铝业有限公司	2,550.00	51%	新建 3 万吨/年再生铝项目

#### 4、套期保值情况

2009 年度,公司对正常运营所需的原材料及成品库存进行了套期保值业务,避免了价格下跌带来的减值损失。截止 2009 年 12 月 31 日,因销售量增加,库存减少,保值部分已经平仓。报告期内套期保值业务浮盈 1,782,416 元。

公司第二届董事会第一次会议已审议批准了专门的内控制度,对套期保值额度、品种、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出了明确规定。公司的套期保值业务均严格按照制度执行。

5、报告期不存在交易性金融资产、可供出售金融资产、委托理财等财务性投资。

6、报告期公司不持有境外金融资产。

7、报告期不存在对创业企业投资的情况。

#### 五、对公司未来发展的展望

##### 1. 宏观经济环境对公司经营的影响

2009 年中国镁合金行业经历了一个低谷,金融危机带来的影响全面显现,出口市场受到的冲击尤其显著。面对历史罕见的国际金融危机的严重冲击,公司

的主导产品镁合金的出口量降低较多，盈利能力也下降。面对不利形势，公司及及时采取了“提高市场占有率、保现金流、降低成本、控制费用”等一系列有效措施，但外部环境的巨大变化仍大大影响了公司的生产经营业绩。

但未来几年随着全球经济逐渐恢复，汽车、航空等行业都将继续发展；消费者对汽车、3C 产品的质量、品质要求日益提高；镁合金在医学领域、普通用品领域将越来越多被应用，镁合金行业将在全球经济危机后迎来一个快速发展的机遇期。作为镁合金的龙头行业，公司的长期盈利能力将持续稳定。

2010 年国内外市场的变化、信贷政策、汇率等的变化将对公司的发展形成一定的影响。

#### 经济环境对公司影响分析：

	对2009年度业绩及财务状况影响情况	对未来业绩及财务状况影响情况	对公司承诺事项的影响情况
国内市场变化	2009年国内市场镁合金的需求回暖较快，已经恢复到金融危机前的需求量，对公司2009年的业绩基本没有影响	公司主要产品镁合金在汽车和电子等行业有广泛的应用前景，近年来行业应用增加较多，其中国内镁合金市场在汽车市场的带动下保持平稳增长，随着国内汽车镁合金的使用比例增加，将对公司的业绩带来积极的影响	无
国外市场变化	公司镁合金产品出口主要运用在汽车制造业，受金融危机影响国外汽车出现明显萧条，虽然公司镁合金出口量逐季环比上升，但对全年公司利润减少还是构成直接影响	镁合金比重轻的优点和汽车环保、轻量化的要求，必将带动镁合金在汽车行业的大量应用，暂时的困难不会影响今后镁合金运用前景，不会对公司未来业绩和财务状况带来长期不利影响	无
信贷政策调整	行业特点造成公司对银行融资需求较大，公司多年来信用优良，建立了良好的融资平台，充足的银行授信保证了公司人民币和外汇的资金需要。	国家实行适度宽松的货币政策，将对公司长远发展带来积极影响	无
汇率变动	2009年汇率比较平稳，汇兑损益降低，对公司经营业绩没有明显影响。	人民币如持续升值将对公司今后的经营业绩构成一定负面的影响。	无
利率变动	2009年贷款利率下调，降低了公司的财务费用，对公司2009年的经营业绩产生了有利的影响。	如央行持续低利率政策，将有利于公司经营业绩的提高和财务状况的改善；反之将一定程度影响公司的经营业绩。	无

成本要素的价格变化	公司产品成本要素80%为原材料成本，2009年原材料镁锭价格比较平稳，成本稳定，但由于2008年底高价镁合金产品库存量较大，对公司的经营业绩产生了不利的影响。因镁合金销售价格定价主要实行与镁锭价格联动的方式，材料价格的变动对公司长期经营不构成重要影响。	在产品销售价格实行与主要原材料价格变化联动的定价方式下，成本要素价格的波动对公司镁合金和铝合金业务不构成重要影响。但随着五台原镁产量的加大，原镁价格的波动将对公司原镁生产产生的利润产生一定的影响。	无
自然灾害	无	无	无
通货膨胀或通货紧缩	通货膨胀和通货紧缩对公司最终产品的市场需求会产生影响，2009年经济危机直接影响了公司产品的销售，对本年度的利润下降产生重要影响	宏观经营环境平稳，市场健康发展对公司长期稳定发展有利	无

## 2、公司所处行业的发展趋势、公司在行业中地位及面临的市场竞争格局

镁合金作为一种新型的金属结构材料，具有比重轻、加工性能强、再生性好等显著优点，被誉为绿色环保材料，具有广阔应用领域和发展前景。

为了应对全球气候变暖的迫切状况和能源危机，节能减排、低碳时代，已经成为全球汽车产业的共同课题。在新能源政策尚不明朗的形势下，轻量化已经成为全球主流汽车企业“曲线救国”的必要方式。因此随着镁在汽车行业的应用不断增加成为现实后，镁行业将得到较快速的发展。

公司是行业中的龙头企业，根据 2009 年中国镁业协会对全国镁合金的产量统计，计算市场占有率超过 35%，竞争优势明显，随着公司镁合金产品向上下游产业链的延伸，在确保产品质量的基础上，市场竞争力更强，产品利润空间更大。

## 3、公司面临的市场机遇和挑战、公司的发展战略、拟开展的新业务、拟开发的新产品、拟投资的新项目

### (1) 公司面临的市场机遇和挑战

随着镁合金产能的扩张，阶段性市场需求的低迷，目前行业已呈现出产能暂时过剩的局面，竞争力不足的企业正被挤出这个市场，给行业内优质企业带来更好的发展机会。公司作为行业内的创新型企业 and 节能环保型企业，在技术、市场、

成本、管理上有较强的综合竞争优势，在未来的竞争中占据有利的市场位置，巩固在行业中的龙头地位。

#### (2) 公司的发展战略

公司的发展战略是：不断提高公司的研发能力、制造能力和管理能力，稳定和扩大镁合金等产品的市场占有率和盈利能力；通过产业整合、技术升级、降本增效，向产业链上下游延伸，巩固公司在镁行业中的地位。

#### (3) 公司拟开展的新业务和拟开发的新产品

公司将持续开发新的镁合金产品，配合客户一起研发镁合金应用上的拓展，保持镁合金行业的领先地位。随着公司募集资金项目“年产 3 万吨高性能铝合金棒材”和“年产 5000 吨镁合金压铸件”的投产，高性能铝合金棒材和镁合金压铸件成为公司开展的新业务；高品质铝钛硼晶粒细化剂和优质镁合金汽车方向盘骨架为公司短期内拟开发的新产品。

#### (4) 公司拟投资的新项目

公司 2010 年拟投资的新项目是巢湖云海镁业有限公司年产 10 万吨镁合金项目，2010 年做好项目的设计、建设和安装工作，保证 2011 年 6 月第一期 5 万吨镁合金项目顺利投产。

### 4、公司未来发展规划

2009 年公司由于金融危机的影响和各新项目的投产，公司的业绩不理想。但随着市场的逐步复苏，新项目的量产，产业链的不断完善，公司的盈利水平将逐步提高。

为适应国家拉动内需的政策导向，公司在发展镁合金的同时，扩大铝合金产品的产能，提高公司整体经营业绩。

### 5. 2010 年度的经营计划及经营目标

2010 年公司将做好主要产品镁合金、铝合金的生产和销售，扩大其它产品销售，实现镁合金、铝合金产品销售量增长；随着各新项目产品的量产，全年预计实现销售收入 25 亿元。

公司未对 2009 年的盈利作出预测。

### 6、公司未来资金需求与使用计划

根据 2010 年公司生产经营和未来发展规划。公司将落实好流动资金贷款计

划、2010 年流动资金银行贷款规模不低于 9 亿元，以保障公司生产经营的正常进行；规划和落实好未来建设项目的资金安排，落实巢湖云海公司 10 万吨镁合金项目建设资金的筹措工作。

公司将采取有效措施保证资金供应：积极发展主营业务，拓宽销售渠道，改善销售回款方式，增加回款力度和缩短回款时间，减少存货周转周期，减少流动资金占用；积极与金融机构保持良好的合作关系，开拓新的融资方式，调整融资结构，降低融资成本，稳定和新增融资保障渠道。

公司 2009 年 9 月 26 日召开的二届二次董事会通过了公司非公开发行 A 股股票的预案，现已按照有关程序向中国证券监督管理委员会申报，最终尚需经中国证券监督管理委员会的核准。

## 7、公司面临的主要风险因素分析以及对策

### (1) 公司镁合金产品出口量下降

由于出口镁合金主要应用于汽车行业，受国外汽车行业整体大幅走低的影响，国外镁合金需求减少，公司 2009 年镁合金出口量出现大幅下降。2010 年全球经济回升会一定程度上带动汽车行业的复苏，其复苏的快慢程度，尤其是公司下游行业对公司产品的需求等问题，将会直接影响公司产品的产能的发挥。

对策：加大国内国际销售市场开发，进一步提高国内外市场占有率；加强科技创新和新技术应用，降低制造成本，提高产品竞争力。

### (2) 汇率风险

公司出口量占比较大，汇率变动将对公司的经营业绩产生一定的影响。

对策：密切注意国际市场汇率变化，最大程度化降低汇率波动的风险；与金融机构合作，进行套期保值，控制人民币汇率波动的影响；通过合同约定将汇率风险转移客户承担。

## 六、董事会日常工作情况

### (一) 报告期内董事会会议情况及决议内容

1、2009 年 3 月 18 日，公司召开第一届董事会第十四次会议，会议审议通过了如下议案：

#### (1) 审议《董事会 2008 年度工作报告》

- (2) 审议《总经理 2008 年度工作报告》
- (3) 审议《2008 年度财务决算报告》
- (4) 审议《2008 年度报告及其摘要》
- (5) 审议《2008 年度利润分配预案》
- (6) 审议《关于 2008 年募集资金存放与使用情况的专项报告》
- (7) 审议《关于公司及子公司 2009 年度申请 95000 万元银行授信额度和在授信额度内的银行借款的议案》
- (8) 审议《关于公司为全资子公司 2009 年度提供银行融资担保的议案》
- (9) 审议《关于修改〈公司章程〉的议案》
- (10) 审议《董事会审计委员会年报工作规程的议案》
- (11) 审议《续聘江苏天衡会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构的议案》
- (12) 审议《南京云海特种金属股份有限公司 2008 年度内部控制的自我评价报告》
- (13) 审议《关于调整公司组织机构的议案》
- (14) 审议《关于召开 2008 年度股东大会的议案》

会议决议公告在 2009 年 3 月 20 日的巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）及证券时报上。

2、2009 年 4 月 24 日，公司召开第一届董事会第十五次会议，会议审议通过了如下议案：

- (1) 审议《南京云海特种金属股份有限公司 2009 年第一季度报告》；
- (2) 审议《关于公司新增年产 30000 吨高性能铝合金棒材项目的议案》；
- (3) 审议《关于聘任公司证券事务代表的议案》。

会议决议公告在 2009 年 4 月 25 日的巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）及证券时报上。

3、2009 年 7 月 29 日，公司召开第一届董事会第十六次会议，会议审议通

过了如下议案：

(1) 审议《南京云海特种金属股份有限公司 2009 年半年度报告》；

(2) 审议《关于董事会换届选举》的议案；

提名梅小明、余放、吴剑飞、吕厚军、姚骅、詹文雄为公司第二届董事会非独立董事；

提名王开田、冯巧根、宋颂兴为公司第二届董事会独立董事；

(3) 审议《关于召开 2009 年第一次临时股东大会的议案》。

会议决议公告在 2009 年 7 月 31 日的巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）及证券时报上。

4、2009 年 8 月 17 日，公司召开第二届董事会第一次会议，会议审议通过了如下议案：

(一) 审议《关于选举公司董事长的议案》；

(二) 审议《关于聘任公司总经理的议案》；

(三) 审议《关于聘任公司副总经理的议案》；

(四) 审议《关于聘任公司财务负责人的议案》；

(五) 审议《关于聘任公司董事会秘书的议案》；

(六) 审议《关于选举董事会专门委员会的议案》；

(七) 审议《关于 2009 年开展商品期货套期保值业务的议案》；

(八) 审议《关于聘任公司证券事务代表的议案》。

会议决议公告在 2009 年 8 月 18 日的巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）及证券时报上。

5、2009 年 9 月 26 日，公司召开第二届董事会第二次会议，会议审议通过了如下议案：

(一) 审议《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；

(二) 审议《关于公司非公开发行股票方案的议案》；

(三) 审议《南京云海特种金属股份有限公司非公开发行 A 股股票预案》；

(四) 审议《关于本次非公开发行股票募集资金运用可行性报告的议案》；

(五) 审议《关于前次募集资金使用情况的议案》;

(六) 审议《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》;

(七) 审议《关于成立台州云泽铝业有限公司的议案》;

(八) 审议《关于公司部分高级管理人员任免的议案》;

(九) 审议《关于召开 2009 年第二次临时股东大会的议案》。

会议决议公告在 2009 年 9 月 29 日的巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 及证券时报上。

6、2009 年 10 月 28 日, 公司召开第二届董事会第三次会议, 会议审议通过了如下议案:

(1) 审议《南京云海特种金属股份有限公司 2009 年第三季度报告》;

(2) 审议《关于巢湖云海镁业有限公司增资及变更为外商投资企业的议案》

(3) 审议《关于成立南京云开合金有限公司的议案》;

(4) 审议《关于召开公司 2009 年第三次临时股东大会的议案》。

会议决议公告在 2009 年 10 月 30 日的巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 及证券时报上。

## (二) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内公司召开四次股东大会, 即公司 2008 年度股东大会, 2009 年第一次临时股东大会, 2009 年第二次临时股东大会, 2009 年第三次临时股东大会, 相关决议执行情况如下:

1、根据 2009 年 4 月 24 日召开的 2008 年度股东大会通过的利润分配决议, 分配以 2008 年末以 19,200 万股为基数, 向全体股东发现金股利 0.05 元/股(含税)。上述利润分配分案已经全部分配完毕。

2、根据公司 2009 年 10 月 28 日召开的 2009 年第二次临时股东大会审议通过的《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》, 公司董事会已按有关规定向中国证券监督管理委员会报送了非公开发行股票的相关材料。

除上述情况外，各次股东大会通过的其他决议也均已执行完毕。

### （三）董事会下设委员会的履职情况

战略委员会对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议；对《公司章程》规定须经董事会批准的重大投资融资方案进行研究并提出建议；对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议。

审计委员会能够监督公司内部审计制度及其实施情况，审核公司财务信息及其披露情况，督促会计师事务所审计工作。审计委员会勤勉履行职责，发挥了其应有的作用。与负责公司年度审计的江苏天衡会计师事务所有限公司协商确定了公司年度报告的审核计划，在公司年审注册会计师出具了初步审计意见后，审计委员会与年审注册会计师进行了沟通和交流。审计委员会关于续聘会计师事务所的意见：江苏天衡会计师事务所有限公司 2009 年度审计工作完全按照审计工作安排时间表进行，完全履行了其审计责任。审计委员会建议公司继续聘任江苏天衡会计师事务所有限公司为公司 2010 年度财务会计审计机构。

薪酬委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定与发放跟各自的岗位履职情况相结合，符合公司的薪酬管理规定。公司暂未实施股权激励计划。

提名委员会对董事候选人进行了审查并提出建议。

## 七、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

根据江苏天衡会计师事务所有限公司提供的审计报告，公司 2009 年度实现净利润 25,347,659.31 元（母公司报表数据）；按 10%提取法定公积金 2,534,765.93 元；加上以前年度滚存利润 49,274,753.15 元；支付 2008 年普通股股利 9,600,000 元；本年度实际可供分配的利润为 62,487,646.53 元。

经综合考虑，利润分配预案为以 2009 年末总股本 19,200 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税），共分配股利 9,600,000 元；根据公司现有的股本结构情况，公司不考虑 2009 年度用资本公积金转增股本。

本预案尚须提交第二届董事会第四次会议和公司 2009 年度股东大会审议通过。

公司前三年现金分红情况：

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2008 年	9,600,000.00	41,614,475.89	23.07%
2007 年	19,200,000.00	59,672,546.12	32.18%
2006 年	12,600,000.00	71,283,719.36	17.68%
最近三年累计现金分红金额占最近三年年均净利润的比例（%）			71.97%

## 八、开展投资者关系管理情况

### （1）公司投资者关系管理

报告期内，本着公平信息披露的原则，公司建立了与投资者双向交流的机制，保持公司与投资者之间的相互信任、利益一致的关系，具体如下：

1、指定董事会秘书为投资者关系管理工作的第一负责人，公司证券部为投资者关系管理的日常工作机构，在董事会秘书领导下开展工作。

2、公司开展了多种方式的投资者关系活动，包括但不限于：公告（包括定期报告和临时报告）、股东大会、网上业绩说明会、一对一沟通、电话咨询、电子邮件等方式与投资者进行交流，力求以更多的途径和方式使广大投资者能更多地接触和了解公司的生产经营及发展规划，树立良好的企业形象。2009 年，公司共接待 40 余家机构投资者及个人来公司实地调研，做到了热情接待、合理解释，与广大投资者建立了良好的互动关系。

（2）公司指定信息披露的报纸为《证券时报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

## 九、《内幕信息知情人管理制度》的建立情况

为进一步规范南京云海特种金属股份有限公司内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳

证券交易所股票上市规则》等有关法律法规及《公司章程》的有关规定，制定了《内幕信息知情人管理制度》。公司第二届董事会第四次会议将审议《内幕信息知情人管理制度》。制度对内幕信息及其范围、内幕信息知情人及其范围、登记备案程序及责任追究机制作了明确规定，自董事会审议通过之日起严格实行。制度中内幕信息知情人包含外部信息使用人，也将按制度进行管理。

## 十、其他事项：

1、江苏天衡会计师事务所有限公司根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的有关要求，对公司 2009 年度控股股东及其他关联方占用资金情况进行专项审核。出具了《关于南京云海特种金属股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》，会计师认为：云海金属 2009 年度不存在控股股东（包括实际控制人）及其他关联方占用资金情况。

### 2、子公司有关情况

(1) 2009 年 9 月 26 日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于成立台州云泽铝业有限公司的议案》，决定在浙江台州成立台州云泽铝业有限公司，建立产能为 3 万吨/年再生铝合金项目。

公司注册资本为 5,000 万元，各投资方的出资额与出资比例为：

投资人	出资金额（万元）	出资比例（%）
南京云海特种金属股份有限公司	2,550	51
开来丰泽实业（浙江）有限公司	1,450	29
南京控特电机有限公司	1,000	20

项目所需土地和厂房由合资公司向股东开来丰泽实业(浙江)有限公司租用，2009 年 11 月投产，项目投资回收期为 6.20 年。

目前该公司已经办理工商登记手续并正常开展生产经营。

(2) 2009 年 10 月 28 日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于巢湖云海镁业有限公司增资及变更为外商投资企业的议案》，决定为实施巢湖云

海镁业有限公司年产 10 万吨镁合金项目，南京云海特种金属股份有限公司和 SAGITTA INTERNATIONAL CO., LIMITED 拟对巢湖云海增资 64,675 万元。南京云海特种金属股份有限公司以货币出资方式增资，增资额为 32,494.25 万元，其中 10,220 万元计入注册资本，22,274.25 万元计入资本公积；SAGITTA INTERNATIONAL CO., LIMITED 以货币出资方式增资，增资额为 32,180.75 万元，其中 10,780 万元计入注册资本，21,400.75 万元计入资本公积。SAGITTA INTERNATIONAL CO., LIMITED 将按实际付款当日官方汇率以美元折算成人民币缴纳出资。

SAGITTA INTERNATIONAL CO., LIMITED，为一家依据香港法律成立并存续的公司。其股东为：GRUS INTERNATION CO., LTD. 占 100% 的股权；SAGITTA INTERNATIONAL CO., LIMITED 最终投资人为可成科技股份有限公司。

本次增资前巢湖镁业注册资本 1000 万元，实收资本 1000 万元，南京云海特种金属股份有限公司持有其 100% 股权。本次增资完成后，巢湖云海变更为中外合资的外商投资企业，注册资本为 22,000 万元，其中云海金属出资额 11,220 万元，占注册资本总额的 51%，SAGITTA INTERNATIONAL CO., LIMITED 出资额 10,780 万元，占注册资本总额的 49%。

目前巢湖云海镁业有限公司已经通过安徽省人民政府审核，取得外商投资企业批准证书。

(3) 2009 年 10 月 28 日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于成立云开合金有限公司的议案》，决定与美国 KBA China Holdings, LLC. 在南京市溧水县晶桥镇成立南京云开合金有限公司，注册资本人民币 2000 万元，经营范围为生产、研发和销售晶粒细化剂及中间合金产品，合作期限为 30 年。合作公司投产后的年生产能力为 5000 吨。

双方的合作条件为：公司向合作公司无偿提供 17885 平方米土地、办公室、厂房、设备的使用权和现金一千一百万元（RMB11,000,000）作为注册资本（占注册资本的 55%）；KBA China Holdings, LLC. 向合作公司无偿许可使用知识产权和缴付现金人民币九百万元（RMB9,000,000）作为注册资本（占注册资本的 45%）。

目前该公司正在办理外商投资企业的有关批准手续。

### 3、其他事项：

公司 2009 年度信息披露报纸为《证券时报》，信息披露的网站为巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)），2010 年将继续在《证券时报》和巨潮资讯网上披露公司相关信息。

## 第八节 监事会报告

### 一、2009 年度监事会的会议情况

报告期内，监事会列席了公司本年度的历次董事会、股东大会，并定期检查董事会和公司经营运作情况，切实履行了股东大会赋予的监督职能。

2009 年度监事会会议的情况及决议内容：

1、2009 年 3 月 18 日，公司第一届监事会第十次会议在公司会议室召开。会议审议并通过了如下议案：

- (1) 审议《2008 年度总经理工作报告》；
- (2) 审议《监事会 2008 年度工作报告》；
- (3) 审议《2008 年度报告及摘要》；
- (4) 审议《关于续聘江苏天衡会计师事务所有限公司为公司 2009 年度财务审计机构的议案》；

- (5) 审议《2008 年度财务决算报告》；
- (6) 审议《公司 2008 年度利润分配方案》；
- (7) 审议《公司董事会关于 2008 年度内部控制的自我评价报告》；
- (8) 审议《公司募集资金 2008 年度使用情况专项报告》。

2、2009 年 4 月 24 日，公司第一届监事会第十一次会议在公司会议室召开，会议审议通过了如下议案：

- (1) 审议《南京云海特种金属股份有限公司 2009 年第一季度报告》；
- (2) 审议《关于公司新增年产 30000 吨高性能铝合金棒材项目的议案》。

3、2009 年 7 月 29 日，公司第一届监事会第十二次会议在公司会议室召开，审议并通过了如下议案：

- (1) 审议《南京云海特种金属股份有限公司 2009 年半年度报告》；
- (2) 审议《关于监事会换届选举的议案》，提名刘小稻、陶卫建、杨春林为公司股东代表监事。

4、2009 年 10 月 17 日，公司第二届监事会第一次会议在公司会议室召开，审议并通过了如下议案：

审议《关于换届选举监事会主席的议案》。

5、2009 年 10 月 28 日，公司第二届监事会第二次会议在公司会议室召开，

审议并通过了如下议案：

- (1) 审议《南京云海特种金属股份有限公司 2009 年第三季度报告》；
- (2) 审议《关于巢湖云海镁业有限公司增资及变更为外商投资企业的议案》

## 二、监事会对公司 2009 年有关事项的独立意见

### (1) 检查公司财务情况：

报告期内，监事会定期或不定期地对公司财务及控股子公司的经营活动进行监督检查，未发现违规情况。监事会本着对全体股东负责的态度，认真审议了公司经审计的 2009 年度财务报告等有关资料。认为公司 2009 年度财务报告真实客观地反映了公司 2009 年度的财务状况和经营成果，江苏天衡会计师事务所有限公司出具的审计报告是客观公正的。

### (2) 公司依法运作情况：

监事会通过列席本年度的历次董事会会议，参与公司重大经营决策讨论以及经营方针的制订工作，对公司经营运作的情况进行监督，认为：本年度内公司董事、高层管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》以及其他有关的法律法规的规定，尽职尽责执行公司职务，并认真执行股东大会各项决议和要求，公司依法规范运作。

### (3) 监事会对公司募集资金实际投入情况的独立意见

经中国证监会证监发行字[2007]366 号文核准，公司公开发行 4800 万股，实际募集资金 49632 万元。募集资金到位以来，公司积极落实募集资金投资项目建设，2007 年度投入募集资金为 28334 万元、2008 年度投入募集资金为 19976 万元，2009 年度投入募集资金为 1554 万元，累计使用募集资金 49864 万元。

监事会认为公司募集资金管理符合中国证监会关于上市募集资金使用的管理办法，资金使用合法合规，未发现违反法律、法规及损害股东和公司利益的行为。

### (4) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期公司未发生收购出售资产情况

### (5) 监事会对公司关联交易情况独立意见

报告期内公司因客观原因发生与参股公司南京云海镁业有限公司之间的关联交易，交易额小，经检查交易均公平公正，未损害股东和公司的利益。

(6) 监事会对《公司董事会关于 2009 年度内部控制的自我评价报告》的审核意见

公司的内部控制制度适应公司管理的要求和发展的需要,能够保证公司各项业务的健康运行及正常开展,同时能够有效的控制各项经营风险,是有效的、可行的。

## 第九节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

2009年4月20日，原告福建亨立建设集团有限公司向苏州工业园区人民法院提起案由为建设工程分包合同纠纷的民事诉讼，要求被告苏州市建鑫建筑安装工程有限公司港苏分公司支付工程款6,326,724.77元，支付工程奖励金80,000元及违约金1,408,000元，以上合计7,814,724.77元；要求被告苏州市建鑫建筑安装工程有限公司对前述款项清偿不足部分承担连带清偿责任；要求公司全资子公司——被告苏州云海镁业有限公司对前述款项承担连带清偿责任。目前此案尚在审理中。

2009年9月1日，原告苏州市建鑫建筑安装工程有限公司向苏州工业园区人民法院提起案由为建设工程施工合同纠纷的民事诉讼，要求公司全资子公司——被告苏州云海镁业有限公司支付工程款9,261,163.76元、奖励款80,000元及本案诉讼费。目前此案尚在审理中。

上述两案诉争款项均系苏州云海新建厂区建设工程施工合同所涉工程结算款。该工程由苏州云海发包，苏州市建鑫建筑安装工程有限公司承包后违反合同约定，擅自将工程转包给福建亨立建设集团有限公司。该工程竣工后，合同约定款项已由苏州云海支付，目前存在争议的是工程结算价款，有待法院裁判。

以上建设工程施工合同纠纷将不会对公司的经营产生实质性影响。

除此之外，公司及控股子公司不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

### 二、公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项

### 三、报告期内重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项

### 四、重大合同及履行情况

(一) 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托

管、承包、租赁事项。

## (二) 报告期内公司重大担保情况

单位：(人民币) 万元

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
报告期内担保发生额合计		0.00				
报告期末担保余额合计 (A)		0.00				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		17,000.00				
报告期末对子公司担保余额合计 (B)		27,000.00				
公司担保总额 (包括对子公司的担保)						
担保总额 (A+B)		27,000.00				
担保总额占公司净资产的比例		31.01%				
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)		0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)		0.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)		0.00				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		无				

## (三) 独立董事发表独立意见

根据证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、证监发[2004]57号《关于规范独立董事对于担保事项专项说明和独立意见的通知》和证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的规定,作为公司的独立董事,我们对公司累计和当期对外

担保情况作进行了仔细的核查，作专项说明并发表独立意见如下：

1、2009年度公司对外担保的主要情况：

(1)2009年9月15日公司为全资子公司苏州云海镁业有限公司获取中国建设银行股份有限公司苏州工业园区支行5000万元借款提供担保，担保期限为2009年9月15日至2010年3月14日。截止2009年12月31日苏州云海镁业有限公司向该行借款5000万元。

(2) 2009年10月30日公司为全资子公司南京云海金属贸易有限公司取得上海浦东发展银行南京分行4000万元借款提供最高额保证担保，担保期限为2009年10月30日至2010年10月30日。截止2009年12月31日南京云海金属贸易有限公司向该行借款4000万元。

(3) 2009年8月3日公司为全资子公司南京云海金属贸易有限公司取得招商银行股份有限公司南京分行8000万元授信额度提供最高额保证担保，担保期限为2009年8月3日至2010年8月3日，截止2009年12月31日南京云海金属贸易有限公司未向该行借款。

(4)2008年3月14日公司为全资子公司五台云海镁业有限公司向中国建设银行股份有限公司五台县支行5000万元的基本建设贷款提供担保。担保期限为2008年3月14日至2013年3月14日，截止2009年12月31日五台云海镁业有限公司向该行借款5000万元。

(5)2008年3月27日公司为全资子公司五台云海镁业有限公司向中国建设银行股份有限公司五台县支行3000万元的基本建设贷款提供担保。担保期限为2008年3月27日至2013年3月17日，截止2009年12月31日五台云海镁业有限公司向该行借款3000万元。

(6)2008年3月31日公司为全资子公司五台云海镁业有限公司向中国建设银行股份有限公司五台县支行2000万元的基本建设贷款提供担保。担保期限为2008年3月31日至2013年3月31日，截止2009年12月31日五台云海镁业有限公司向该行借款2000万元。

2、2009 年度，公司没有发生对合并报表范围内的子公司以外的对外担保、违规对外担保，也不存在以前年度发生并累计至2009年12月31日的对合并报表范围内的子公司以外的对外担保、违规对外担保。

3、2009 年末，公司对外担保余额（全部为合并报表范围内的全资子公司提

供的担保)为27,000万元人民币,占公司2008年经审计净资产的比例为 31.01%。

4、公司对外担保均按照法律法规、《公司章程》、《重大经营、投资决策及重要财务决策程序和规则》等制度规定履行了必要的审议程序,对外担保均取得董事会全体成员2/3以上签署同意,并经公司股东大会批准。

5、公司在《公司章程》、《重大经营、投资决策及重要财务决策程序和规则》中明确规定了对外担保的权限及审议程序,公司建立了完善的对外担保风险控制制度。

6、公司充分揭示了对合并报表范围内的子公司提供担保存在的风险,被担保方是公司的控股子公司,公司为其提供担保的财务风险处于公司可控的范围之内,担保风险比较小,公司控股子公司资产优良,偿债能力较强,没有明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

7、公司第二届董事会第四次会议审议通过的《关于公司为全资子公司2010年度提供银行融资担保的议案》中涉及的担保事项属于公司生产经营和资金合理利用的需要,没有损害公司及公司股东、尤其是中小股东的利益,我们同意将该议案提交公司股东大会审议。

## **五、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项及履行情况**

截至 2009 年 12 月 31 日,公司或持股 5%以上股东除在《招股说明书》中承诺的避免同业竞争和发起人股东股份限售事项外无其他需披露的重大承诺事项。报告期内,公司或持股 5%以上股东均严守了相关承诺。

## **六、公司聘任会计师事务所情况**

报告期内,公司未改聘会计师事务所,公司目前聘任的审计机构为江苏天衡会计师事务所有限公司,本年度公司支付的审计费用为 38 万元。

**七、报告期内公司、公司董事、监事及高级管理人员没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责及其他行政管理部门处罚的情况。公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。**

## 八、报告期内公司公开年的重大事项信息索引

披露日期	公告名称	信息报纸及网站
2009 年 1 月 15 日	云海金属：关于 2008 年度业绩预测的修正公告	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 2 月 20 日	云海金属：2008 年度业绩快报	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 3 月 18 日	云海金属：第一届董事会第十四次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 3 月 18 日	云海金属：2008 年度报告	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 3 月 18 日	云海金属：2008 年度报告摘要	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 3 月 18 日	云海金属：2008 年募集资金存放与使用使用的情况专项报告	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 3 月 18 日	云海金属：公司为全资子公司 2009 年度提供银行融资担保的公告	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 3 月 18 日	云海金属：公司章程	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 3 月 18 日	云海金属：董事会审计委员会年报工作规程	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 3 月 18 日	云海金属：关于 2008 年度内部控制的自我评价报告	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 3 月 18 日	云海金属：关于召开 2008 年度股东大会的通知	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 3 月 18 日	云海金属：第一届监事会第十次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 3 月 18 日	云海金属：募集资金 2008 年度使用情况鉴证报告	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 3 月 18 日	云海金属：2008 年度财务报表审计报告	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 3 月 18 日	云海金属：独立董事相关独立意见	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 3 月 18 日	云海金属：独立董事述职报告（王开田）	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 3 月 18 日	云海金属：独立董事述职报告（高允斌）	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 3 月 18 日	云海金属：独立董事述职报告（蒋建清）	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 3 月 18 日	云海金属：2008 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 3 月 28 日	云海金属：关于举行 2008 年度业绩网上说明会的通知	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 4 月 24 日	云海金属：2008 年度股东大会决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 4 月 24 日	云海金属：第一届董事会第十五次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 4 月 24 日	云海金属：2009 年第一季度报告全文	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 4 月 24 日	云海金属：2009 年第一季度报告正文	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 4 月 24 日	云海金属：第一届监事会第十一次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 4 月 28 日	云海金属：2008 年度利润分配公告	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 7 月 10 日	云海金属：关于董事会换届选举的公告	《证券时报》、巨潮资讯网

		(www.cninfo.com.cn)
2009 年 7 月 10 日	云海金属：关于监事会换届选举的公告	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 7 月 16 日	云海金属：股东减持公告（中比）	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 7 月 21 日	云海金属：股东减持公告（中新）	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 7 月 29 日	云海金属：第一届董事会第十六次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 7 月 29 日	云海金属：2009 年半年度报告摘要	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 7 月 29 日	云海金属：2009 年半年度报告全文	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 7 月 29 日	云海金属：关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 7 月 29 日	云海金属：2009 年第一届监事会第十二次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 8 月 17 日	云海金属：2009 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 8 月 17 日	云海金属：第二届董事会第一次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 8 月 17 日	云海金属：关于 2009 年开展期货套期保值业务的公告	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 8 月 17 日	云海金属：第二届监事会第一次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 8 月 17 日	云海金属：关于选举职工代表监事的公告	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 9 月 1 日	云海金属：关于全资子公司五台云海镁业有限公司被认定为高新技术企业的公告	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 9 月 26 日	云海金属：第二届董事会第二次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 9 月 26 日	云海金属：非公开发行股票预案	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 9 月 26 日	云海金属：巢湖云海镁业有限公司“年产 10 万吨镁合金项目”可行性研究报告	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 9 月 26 日	云海金属：关于召开 2009 年第二次临时股东大会的通知	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 10 月 12 日	云海金属：关于召开 2009 年第二次临时股东大会的提示性公告	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 10 月 28 日	云海金属：2009 年第二次临时股东大会决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 10 月 28 日	云海金属：第二届董事会第三次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 10 月 28 日	云海金属：2009 年第三季度报告全文	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 10 月 28 日	云海金属：2009 年第三季度报告正文	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 10 月 28 日	云海金属：第二届监事会第二次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 10 月 28 日	云海金属：关于召开 2009 年第三次临时股东大会的通知	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 10 月 28 日	云海金属：对外投资公告	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2009 年 11 月 20 日	云海金属：2009 年第三次临时股东大会决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 九、报告期内接待、调研、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009年01月14日	公司接待室	实地调研	德润商务咨询有限公司、上海永望资产管理有限公司	公司经营情况及投融资计划
2009年02月23日	公司接待室	实地调研	渤海证券股份有限公司	公司发展及业务技术
2009年03月26日	公司接待室	实地调研	南京证券有限责任公司	公司生产经营情况
2009年04月29日	公司接待室	实地调研	招商证券股份有限公司、大成基金管理有限公司	公司产品及项目情况
2009年05月15日	公司接待室	实地调研	浦银安盛基金管理有限公司	公司生产经营情况
2009年05月20日	公司接待室	实地调研	中信建投证券有限责任公司	公司项目发展情况
2009年07月22日	公司接待室	实地调研	第一创业证券有限责任公司	镁行业发展状况及公司项目情况
2009年08月06日	公司接待室	实地调研	SMC 中国基金	镁行业发展情况及公司财务状况
2009年08月07日	公司接待室	实地调研	华泰证券股份有限公司、西部证券股份有限公司、泰康资产管理有限责任公司	公司生产经营情况
2009年08月12日	公司接待室	实地调研	华安基金管理有限公司、国泰君安证券股份有限公司、兴业全球基金管理有限公司	公司项目及投资
2009年09月01日	公司接待室	实地调研	中邮创业基金有限公司	公司生产及销售
2009年10月09日	公司接待室	实地调研	博时基金管理有限公司	行业状况及公司发展
2009年10月20日	公司接待室	实地调研	广东西域投资管理有限公司、广州金骏投资控股有限公司	公司生产技术、业务及发展
2009年11月03日	公司接待室	实地调研	上海荣正投资咨询有限公司	行业发展情况及公司业务
2009年11月09日	公司接待室	实地调研	中信建投证券有限责任公司	行业有关情况及公司项目进展
2009年11月11日	公司接待室	实地调研	爱建证券有限责任公司	公司生产、税收及技术有关情况
2009年11月12日	公司接待室	实地调研	国联证券股份有限公司	公司项目情况
2009年11月27日	五台云海	实地调研	广东西域投资有限公司、申银万国证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、上海荣正投资咨询有限公司等	公司五台项目进展
2009年12月09日	公司接待室	实地调研	中国国际金融有限公司	公司项目情况及产品应用
2009年12月16日	公司接待室	实地调研	广州宏丰投资有限公司	公司非公开发行有关情况

2009 年 12 月 18 日	公司接待室	实地调研	朝阳永续研网、上海千乘投资管理有限公司、宁波鑫隆投资咨询有限公司、山东神光咨询服务有限责任公司	公司产品应用及未来发展
2009 年 12 月 21 日	公司接待室	实地调研	富国基金管理有限公司、国信证券股份有限公司	公司生产经营情况

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告正文

## 审 计 报 告

天衡审字（2010）156 号

南京云海特种金属股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南京云海特种金属股份有限公司（以下简称南京云海公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2009 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基

础。

### 三、 审计意见

我们认为，南京云海公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了南京云海公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

江苏天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师：应镇魁

中国·南京

中国注册会计师：杨宏斌

2010 年 2 月 24 日

## 二、财务报表

### (一) 资产负债表

编制单位：南京云海特种金属股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	184,715,582.10	122,627,507.93	237,159,107.69	129,993,983.55
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	62,407,394.16	3,140,039.17	51,086,511.50	
应收账款	227,444,023.46	34,298,364.38	165,865,943.94	39,623,791.87
预付款项	98,606,715.46	17,717,787.87	148,147,482.38	30,924,592.77
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息		1,327,500.00		
应收股利		13,654,400.00		
其他应收款	5,799,887.86	199,020,051.06	6,361,460.88	71,492,224.45
买入返售金融资产				
存货	421,466,414.36	197,048,623.69	381,299,690.19	124,179,774.22
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,000,440,017.40	588,834,274.10	989,920,196.58	396,214,366.86
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	5,573,431.59	721,512,350.34	6,060,496.62	696,499,415.37
投资性房地产				
固定资产	917,356,197.83	283,925,134.31	423,440,173.71	146,930,713.00
在建工程	18,000,903.65	3,630,044.93	316,210,482.18	67,332,095.38
工程物资			838,878.43	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	74,675,839.38	29,547,834.86	44,075,819.97	30,262,404.88
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	2,840,795.97		2,867,165.18	1,962,420.41
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,018,447,168.42	1,038,615,364.44	793,493,016.09	942,987,049.04
资产总计	2,018,887,185.82	1,627,449,638.54	1,783,413,212.67	1,339,201,415.90
流动负债：				
短期借款	570,000,000.00	480,000,000.00	481,807,738.30	425,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	230,614,711.57	231,748,711.57	170,338,931.17	55,392,132.13
应付账款	187,678,622.79	87,152,809.85	127,129,750.07	57,962,553.29

预收款项	17,860,988.86	29,211,851.98	3,549,716.40	193,442.42
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	15,382,796.35	7,047,171.70	14,622,568.31	7,889,429.09
应交税费	-36,583,676.11	-19,903,172.35	-45,446,659.19	-15,940,325.77
应付利息				
应付股利				
其他应付款	4,776,298.86	1,817,952.83	4,896,898.05	5,407,831.09
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债			8,000,000.00	8,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	989,729,742.32	817,075,325.58	764,898,943.11	543,905,062.25
非流动负债：				
长期借款	100,000,000.00		100,000,000.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	2,314,135.62	1,446,901.88	5,462,206.80	1,446,901.88
其他非流动负债	46,130,883.33	3,777,300.00	37,750,333.33	4,447,000.00
非流动负债合计	148,445,018.95	5,224,201.88	143,212,540.13	5,893,901.88
负债合计	1,138,174,761.27	822,299,527.46	908,111,483.24	549,798,964.13
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	192,000,000.00	192,000,000.00	192,000,000.00	192,000,000.00
资本公积	542,296,221.60	539,119,392.72	542,296,221.60	539,119,392.72
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	11,543,071.83	11,543,071.83	9,008,305.90	9,008,305.90
一般风险准备				
未分配利润	124,928,643.19	62,487,646.53	131,997,201.93	49,274,753.15
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	870,767,936.62	805,150,111.08	875,301,729.43	789,402,451.77
少数股东权益	9,944,487.93			
所有者权益合计	880,712,424.55	805,150,111.08	875,301,729.43	789,402,451.77
负债和所有者权益总计	2,018,887,185.82	1,627,449,638.54	1,783,413,212.67	1,339,201,415.90

## （二）利润表

编制单位：南京云海特种金属股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,497,837,841.38	1,111,574,340.47	2,290,943,379.67	921,477,356.45
其中：营业收入	1,497,837,841.38	1,111,574,340.47	2,290,943,379.67	921,477,356.45
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				

二、营业总成本	1,509,985,768.09	1,170,182,402.11	2,260,237,469.82	966,045,424.82
其中：营业成本	1,321,865,659.42	1,102,073,018.79	1,967,212,479.93	888,110,507.53
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	40,789,697.52	2,082,590.08	104,684,614.60	483,015.84
销售费用	37,720,998.57	8,025,955.63	48,883,308.79	8,421,083.08
管理费用	70,797,726.99	30,901,290.30	59,391,318.54	33,836,799.61
财务费用	27,758,532.42	20,369,362.45	62,994,585.28	27,587,419.94
资产减值损失	11,053,153.17	6,730,184.86	17,071,162.68	7,606,598.82
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-” 号填列)	1,295,350.97	69,604,150.97	438,495.45	47,820,124.78
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益	-487,065.03		438,495.45	
汇兑收益(损失以“-” 号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	-10,852,575.74	10,996,089.33	31,144,405.30	3,252,056.41
加：营业外收入	24,171,222.36	17,621,672.70	13,298,931.90	12,200,602.39
减：营业外支出	2,266,461.34	1,307,682.31	1,913,125.94	1,203,798.38
其中：非流动资产处置 损失				
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	11,052,185.28	27,310,079.72	42,530,211.26	14,248,860.42
减：所得税费用	6,041,490.16	1,962,420.41	915,735.37	-2,329,651.68
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	5,010,695.12	25,347,659.31	41,614,475.89	16,578,512.10
归属于母公司所有者 的净利润	5,066,207.19	25,347,659.31	41,614,475.89	16,578,512.10
少数股东损益	-55,512.07			
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.03	0.13	0.22	0.09
(二) 稀释每股收益	0.03	0.13	0.22	0.09
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	5,010,695.12	25,347,659.31	41,614,475.89	16,578,512.10
归属于母公司所有者 的综合收益总额	5,066,207.19	25,347,659.31	41,614,475.89	16,578,512.10

归属于少数股东的综合收益总额	-55,512.07			
----------------	------------	--	--	--

### (三) 现金流量表

编制单位：南京云海特种金属股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,677,991,315.47	1,226,636,247.87	2,733,760,702.10	1,032,375,527.71
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	36,628,937.54	17,493,324.80	48,213,645.07	13,264,680.64
经营活动现金流入小计	1,714,620,253.01	1,244,129,572.67	2,781,974,347.17	1,045,640,208.35
购买商品、接受劳务支付的现金	1,404,817,317.89	1,069,407,442.22	2,397,956,034.44	855,472,071.83
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职	73,354,932.26	32,211,860.76	74,601,162.91	34,030,744.39

工支付的现金				
支付的各项税费	83,113,568.50	5,545,301.13	223,226,585.41	23,998,902.08
支付其他与经营活动有关的现金	73,103,758.92	156,412,267.61	76,945,795.08	77,730,795.46
经营活动现金流出小计	1,634,389,577.57	1,263,576,871.72	2,772,729,577.84	991,232,513.76
经营活动产生的现金流量净额	80,230,675.44	-19,447,299.05	9,244,769.33	54,407,694.59
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	1,782,416.00	56,436,816.00		47,381,629.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,809,314.80	890,138.62	1,227,145.24	111,852.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	3,591,730.80	57,326,954.62	1,227,145.24	47,493,481.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	137,809,678.19	57,629,254.81	447,109,816.74	95,456,173.00
投资支付的现金		25,500,000.00	2,427,153.40	324,012,291.64
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	137,809,678.19	83,129,254.81	449,536,970.14	419,468,464.64
投资活动产生的现金流量净额	-134,217,947.39	-25,802,300.19	-448,309,824.90	-371,974,983.21
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	10,000,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,000,000.00			
取得借款收到的现金	669,732,228.32	580,000,000.00	1,148,982,727.23	665,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	679,732,228.32	580,000,000.00	1,148,982,727.23	665,000,000.00
偿还债务支付的现金	589,842,973.22	533,000,000.00	860,209,015.55	469,649,298.10

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,128,502.52	33,619,307.76	58,880,398.15	45,278,005.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	631,971,475.74	566,619,307.76	919,089,413.70	514,927,303.74
筹资活动产生的现金流量净额	47,760,752.58	13,380,692.24	229,893,313.53	150,072,696.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-163,488.51	-55,107.02	-654,573.87	-76,515.65
五、现金及现金等价物净增加额	-6,390,007.88	-31,924,014.02	-209,826,315.91	-167,571,108.01
加：期初现金及现金等价物余额	140,138,631.09	104,000,305.99	349,964,947.00	271,571,414.00
六、期末现金及现金等价物余额	133,748,623.21	72,076,291.97	140,138,631.09	104,000,305.99

## (四) 所有者权益变动表

编制单位：南京云海特种金属股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本 (或股本)			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	192,000,000.00	542,296,221.60			9,008,305.90		131,997,201.93			875,301,729.43		192,000,000.00	541,791,605.16			7,350,454.69		111,240,577.25		2,931,769.84	855,314,406.94	
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	192,000,000.00	542,296,221.60			9,008,305.90		131,997,201.93			875,301,729.43		192,000,000.00	541,791,605.16			7,350,454.69		111,240,577.25		2,931,769.84	855,314,406.94	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					2,534.765.93		-7,068,558.74		9,944.487.93	5,410.695.12			504.616.44			1,657.851.21		20,756,624.68		-2,931,769.84	19,987,322.49	
(一) 净利润							5,066,207.19		-55,512.07	5,010.695.12								41,614,475.89			41,614,475.89	
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二)小计							5,066,207.19		-55,512.07	5,010.695.12								41,614,475.89			41,614,475.89	
(三) 所有者投入和减少资本									10,000,000.00	10,000,000.00			504,616.44								-2,931,769.84	-2,427,153.40
1. 所有者投入资本									10,000,000.00	10,000,000.00												
2. 股份支付计入所有者权益的金额																						
3. 其他													504,616.44								-2,931,769.84	-2,427,153.40
(四) 利润分配					2,534.765.93		-12,134,765.93			-9,600,000.00						1,657.851.21		-20,857,851.21			-19,200,000.00	

1. 提取盈余公积				2,534,765.93	-2,534,765.93							1,657,851.21	-1,657,851.21			
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配					-9,600,000.00			-9,600,000.00					-19,200,000.00			-19,200,000.00
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
四、本期期末余额	192,000,000.00	542,296,221.60		11,543,071.83	124,928,643.19		9,944,487.93	880,712,424.55	192,000,000.00	542,296,221.60		9,008,305.90	131,997,201.93			875,301,729.43

### 三、财务报告附注（2009 年度）

## 南京云海特种金属股份有限公司

### 2009 年度财务报表附注

#### 一、公司基本情况

南京云海特种金属股份有限公司（以下简称公司或本公司）系根据南京云海特种金属有限公司 2006 年第一次临时股东会决议以及发起人协议书的约定，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，于 2006 年 8 月 18 日取得南京市工商行政管理局核发的 320100000200608220022 号《企业法人营业执照》，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。

根据公司临时股东大会决议和修改后章程的规定，并经中华人民共和国商务部商资批[2007]123 号《商务部关于同意外资参股南京云海特种金属股份有限公司的批复》，公司以增资扩股的方式变更为外商投资股份有限公司，此次增加注册资本人民币 18,000,000.00 元，其中：Angiola Holding Ltd 增资 24,710,400.00 元，增加注册资本 8,640,000.00 元、增加资本公积 16,070,400.00 元；Geneco Holding Ltd 增资 16,473,600.00 元，增加注册资本 5,760,000.00 元、增加资本公积 10,713,600.00 元；上海欧创投资管理有限公司增资 5,662,800.00 元，增加注册资本 1,980,000.00 元、增加资本公积 3,682,800.00 元；中新苏州工业园区创业投资有限公司增资 4,633,200.00 元，增加注册资本 1,620,000.00 元、增加资本公积 3,013,200.00 元。公司增资后的注册资本为人民币 144,000,000.00 元，股本结构如下：梅小明持有公司 40.513%股份，中国一比利时直接股权投资基金持有公司 11.367%股份，中新苏州工业园区创业投资有限公司持有公司 12.492%股份，上海海基投资发展有限公司持有公司 2.526%股份，Angiola Holding Ltd 持有公司 6.000%股份，Geneco Holding Ltd 持有公司 4.000%股份，上海欧创投资管理有限公司持有公司 1.375%股份，诸天柏等 25 名自然人持有公司 21.727%股份。

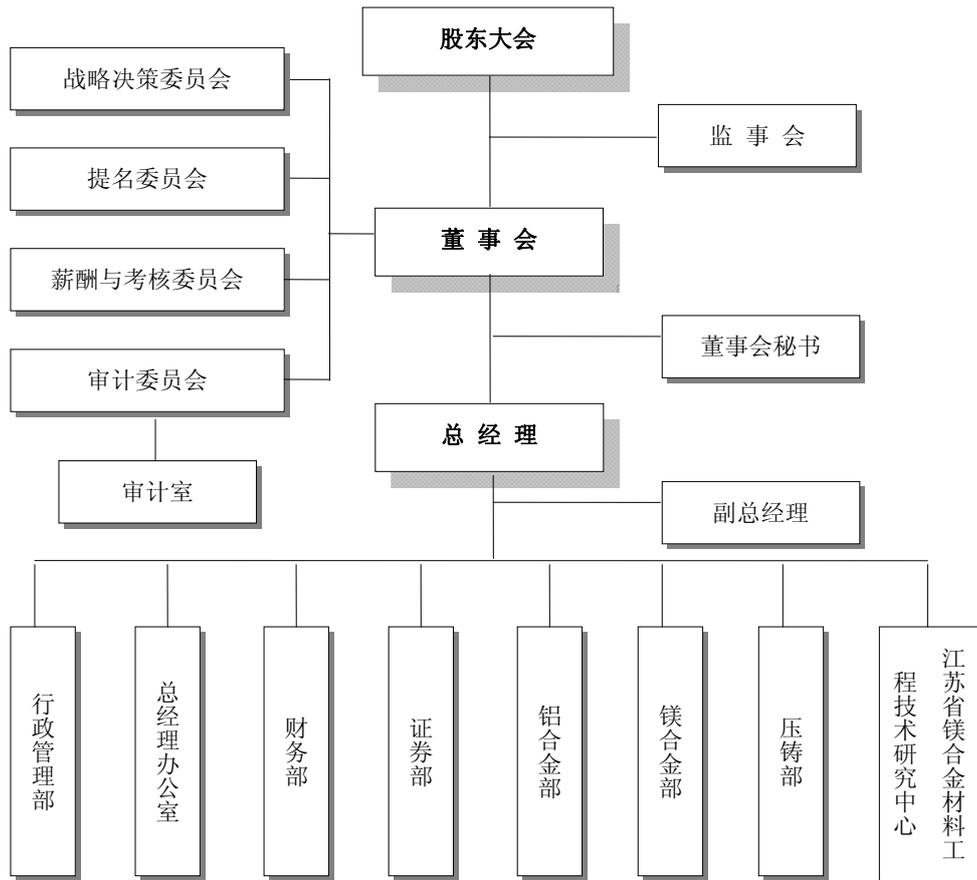
根据公司股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]366号《关于核准南京云海特种金属股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，公司于2007年10月31日向社会公开发行人民币普通股（A股）4,800万股（每股面值1.00元），公司公开发行股票后注册资本变更为人民币192,000,000.00元。

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

公司经营范围包括：金属镁及镁合金产品、金属锶和其他碱土金属及合金、铝合金的生产和销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进口的商品除外）、经营进料加工和“三来一补”业务。

公司注册地为南京市溧水经济开发区，公司外商投资企业批准证书号为商外资苏府资字[2008]81514号，公司企业法人营业执照注册号为320100400038036号。

公司组织架构如下附图所示：



## 二、主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及其后颁布的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进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接费用之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方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差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属于少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除少数股东有义务且有能力承担的部分外，冲减母公司股东权益。如果子公司以后期间实现利润，在弥补母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润归属于母公司股东权益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### (2) 外币财务报表的折算

境外经营的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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融资产

①金融资产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资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。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。

### ③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

### ④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### ⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

### (2) 金融负债

①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。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融负债的后续计量

A、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和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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### ④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或

其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

10、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

①单项金额重大的应收款项的确认标准：公司对期末余额大于 100 万元的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

②单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，对于未出现减值损失的单项金额重大的应收款项与其他不重大的应收款项一起，按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款坏账准备的计提方法

①信用风险特征组合的确定依据：截止报告期末账龄超过 3 年的应收款项。

②根据信用风险特征组合确定的计提方法：单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 其他不重大的应收款项，按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司根据以前年度按账龄划分的应收款项组合的实际损失率，并结合现时情况，确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
一年以内	5	5
一至二年	20	20
二至三年	40	40

三至四年	60	60
四至五年	80	80
五年以上	100	100

## 11、存货

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

(2) 存货按照成本进行初始计量，期末，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

(3) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算；低值易耗品中坩埚和还原罐采用按使用月数摊销，其他低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

(4) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按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确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(5) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

## 12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值，以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为初始投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认方法

### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额

确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及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。被投资企业以后实现净利润的，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。

对于被投资单位除净损益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。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

### ③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指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。

#### (4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额,是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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,选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失,先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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,但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值,其他长期股权投资发生减值时,将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

### 13、投资性房地产的核算方法

(1) 投资性房地产分为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和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。

(3) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

①对于建筑物,参照固定资产的后续计量政策进行折旧。

②对于土地使用权,参照无形资产的后续计量政策进行摊销。

(4) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象,对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试,估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的,投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

### 14、固定资产

(1) 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。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.50%
运输设备	5	5%	19.00%
检测设备	5	5%	19.00%
办公设备	5	5%	19.00%

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

### (3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 16、借款费用

(1) 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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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计算确定。

## 17、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销；本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，

无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### (4) 内部研究开发项目

##### ①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### 18、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 20、收入

### (1) 销售商品收入

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

### (2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

## 21、政府补助

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 22、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- (1) 纳税主体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；

(2) 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。

### 23、经营租赁

#### (1) 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 24、持有待售非流动资产

本公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

## 三、税项

### 1、流转税：

增值税：产品销项税税率为 17%。

### 2、企业所得税：

(1) 母公司：南京云海特种金属股份有限公司被认定为江苏省 2008 年度第二批高新技术企业，有效期为三年，根据相关规定，公司所得税自 2008 年

起三年内享受 10% 优惠，按应纳税所得额的 15% 计缴；

(2) 子公司：苏州云海镁业有限公司系生产型外商投资企业，享受外商投资企业过渡期优惠政策，2009 年度按 20% 税率减半征收；

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

(4) 子公司：五台云海镁业有限公司 2009 年度被认定为高新技术企业，有效期三年，根据相关规定，公司所得税自 2009 年起三年内享受 10% 优惠，按应纳税所得额的 15% 计缴；

(5) 其他子公司：按应纳税所得额的 25% 计缴。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

公司名称	注册地址	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
南京云海金属贸易有限公司	溧水县经济开发区	10000 万元人民币	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	100,778,601.91 元人民币	100%	100%	是	无
南京虹美特种金属有限公司	溧水经济开发区	477.68 万元人民币	金属镁及镁合金产品，铝合金生产、销售；以上产品生产设备和辅料的制造和销售。经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料的进口业务；经营进料加工和“三来一补”业务。	5,497,953.40 元人民币	100%	100%	是	无
闻喜云海金属有限公司	闻喜县郭家庄	3000 万元人民币	生产和经营镁、锶金属及合金、金属材料、化工产品	3272 万元人民币	100%	100%	是	无

公司名称	注册地址	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
苏州云海镁业有限公司	苏州工业园区	2600 万美元	生产、加工铝镁合金、锌合金材料及制品；销售本公司所生产的产品并提供相关售后服务。	2600 万美元	100%	100%	是	无
五台云海镁业有限公司	五台县工业园	15000 万元人民币	金属镁、镁合金产品；金属锶和其他碱土金属及合金的生产与销售；铝合金的生产与销售；以上产品设备和辅料的制造和销售。	41700 万元人民币	100%	100%	是	无
包头云海金属有限公司	包头石拐工业区	688 万元人民币	铁合金的冶炼及销售	550.4 万元人民币	100%	100%	是	无
瑞宝金属(香港)有限公司	中国香港	880 万港币	贸易	880 万港币	100%	100%	是	无
巢湖云海镁业有限公司	巢湖市居巢区	1000 万元人民币	白云石的加工、销售，金属镁及镁合金产品、金属锶和其他碱土金属及合金的生产与销售；铝合金的生产与销售；以上产品的副产品、生产设备和辅料的制造和销售。	1000 万元人民币	100%	100%	是	无
台州云泽铝业有限公司	台州市路桥区峰江再生金属工业园区	5000 万元人民币	铝合金制品制造、销售；新型合金材料、塑料制品销售。	2550 万元人民币	51%	51%	是	9,944,487.93

## 2、本期合并范围的变动情况

### (1) 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
台州云泽铝业有限公司	35,386,710.06	-113,289.94

本期合并财务报表范围因新设方式增加子公司台州云泽铝业有限公司。

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,均以 2009 年 12 月 31 日为截止日,金额以人民币元为单位)

## 1、 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
<b>现金</b>						
人民币			289,738.78			190,906.42
小计			289,738.78			190,906.42
<b>银行存款</b>						
人民币			126,907,333.28			130,150,858.43
美元	974,889.17	6.8282	6,656,741.33	1,392,710.36	6.8346	9,518,618.26
欧元	56.42	9.7971	552.75	28,807.12	9.6590	278,247.98
小计			133,564,627.36			139,947,724.67
<b>其他货币资金</b>						
人民币			50,861,215.96			97,020,476.60
小计			50,861,215.96			97,020,476.60
合计			184,715,582.10			237,159,107.69

(2) 货币资金 2009 年末余额中: 银行承兑汇票保证金 50,000,000.00 元; 信用证及保函保证金 861,215.96 元; 五台云海镁业有限公司中国建设银行股份有限公司五台支行基本存款户(14001687808050500484)金额 88,737.94 元、五台云海镁业有限公司中国建设银行股份有限公司五台支行一般存款户(14001687808050501058)金额 17,004.99 元因涉及诉讼被法院冻结账户; 除上述外, 货币资金中无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

## 2、 应收票据

### (1) 分类情况

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	42,914,641.01	10,223,100.00
商业承兑汇票	19,492,753.15	40,863,411.50
合计	62,407,394.16	51,086,511.50

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末无已背书转让给他方但尚未到期的商业承兑汇票。

### 3、应收账款

#### (1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	217,619,046.45	88.10%	17,666,227.70	8.12%	140,600,016.04	80.24%	7,203,967.80	5.12%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大的应收账款	29,401,557.13	11.90%	1,910,352.42	6.50%	34,633,651.43	19.76%	2,163,755.73	6.25%
合计	247,020,603.58	100.00%	19,576,580.12	7.93%	175,233,667.47	100.00%	9,367,723.53	5.35%

注：如附注二、10 所述，公司对期末余额大于 100 万元的单项金额重大应收款项单独进行减值测试，除应收 TRIMAGS. E. C 销货款因其破产计提全额减值损失外未出现减值情况；对于单项金额非重大的应收款项及经单独测试未发生减值损失的单项金额重大的应收款项按账龄进行组合，并按公司制定的坏账准备比例计提坏账准备。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大，单独进行减值测试后需计提全额减值损失情况：

往来单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
TRIMAGS. E. C	6,700,328.78	6,700,328.78	100.00%	公司已破产，预计款项难以收回
合计	6,700,328.78	6,700,328.78	100.00%	

#### (3) 账龄分析

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	236,161,091.20	95.60%	11,808,054.57	171,871,014.73	98.08%	8,593,550.74
1 至 2 年	9,677,712.12	3.92%	7,295,805.45	2,854,441.55	1.63%	570,888.31

2至3年	1,181,800.26	0.48%	472,720.10	508,211.19	0.29%	203,284.48
合计	247,020,603.58	100.00%	19,576,580.12	175,233,667.47	100.00%	9,367,723.53

(4) 应收账款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例
WIMEXHANDELSGES. M. B. H	客户	22,759,697.29	一年以内	9.21%
富钰精密组件(昆山)有限公司	客户	15,550,014.20	一年以内	6.30%
奥托立夫(中国)汽车方向盘有限公司	客户	14,461,397.37	一年以内	5.85%
中镁科技(上海)有限公司	客户	12,100,492.31	一年以内	4.90%
_MeridianLightweightTechnologiesUKLtd.	客户	11,663,716.22	一年以内	4.72%
合计		76,535,317.39		30.98%

(6) 应收关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例
南京云海镁业有限公司	联营企业	109,023.50	0.04%
合计		109,023.50	0.04%

(7) 应收账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	13,517,19	6.8	92,298,13	9,651,3	6.8	65,963,05
合计	13,517,19	6.8	92,298,13	9,651,3	6.8	65,963,05

#### 4、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	86,451,523.90	87.67%	143,219,069.79	96.67%
1 至 2 年	7,928,960.45	8.04%	4,928,412.59	3.33%
2 至 3 年	4,226,231.11	4.29%		
3 年以上				
合计	98,606,715.46	100.00%	148,147,482.38	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	预付时间
巢湖市居巢区非税收入管理局	预付采矿权款项	27,000,000.00	一年以内
太原市金三元镁业有限公司	供应商	10,280,335.69	一年以内
武乡县同翔镁业有限公司	供应商	7,330,810.19	一年以内
太原市同翔金属镁有限公司	供应商	6,946,855.57	一年以内
南京市第七建筑安装工程有限 公司	承建商	3,798,400.12	一年以内
合计		55,356,401.57	

(3) 预付款项中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

## 5、其他应收款

### (1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收款	5,000,000.00	71.31%	1,000,000.00	20.00%	5,000,000.00	74.19%	250,000.00	5.00%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	60,000.00	0.86%	36,000.00	60.00%				
其他不重大的其他应收款	1,951,588.98	27.83%	175,701.12	9.00%	1,739,175.61	25.81%	127,714.73	7.34%
合计	7,011,588.98	100.00%	1,211,701.12	17.28%	6,739,175.61	100.00%	377,714.73	5.60%

注：如附注二、10 所述，公司对期末余额大于 100 万元的单项金额重大应收款项单独进行减值测试，未出现减值情况。对单项金额非重大但账龄超过 3 年的的应收款项单独进行减值测试，截止 2009 年末，其他应收款账龄大于 3 年的款项为天然气押金 60,000.00 元，未出现减值情况；对经单独测试未发生减值损失的前述两类应收款项和其他不重大的应收款项按账龄进行组合，并按公司制定的坏账准备比例计提坏账准备。

### (2) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	1,532,252.54	21.85%	76,612.62	6,572,781.37	97.53%	328,639.08
1 至 2 年	5,343,230.36	76.20%	1,068,646.07	87,410.24	1.30%	17,482.05
2 至 3 年	76,106.08	1.09%	30,442.43	78,984.00	1.17%	31,593.60
3 至 4 年	60,000.00	0.86%	36,000.00			
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	7,011,588.98	100.00%	1,211,701.12	6,739,175.61	100.00%	377,714.73

(3) 其他应收款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 金额较大的其他应收款情况

往来单位名称	内容	金额
南京海关	5,000,000.00	出口关税保证金
合计	5,000,000.00	

## 6、存货

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	55,070,561.06		55,070,561.06	58,931,088.76		58,931,088.76
委托加工物资	56,023.66		56,023.66	541,425.47		541,425.47
低值易耗品	35,997,096.64		35,997,096.64	57,946,675.93		57,946,675.93
库存商品	265,164,402.70		265,164,402.70	258,551,130.51	21,948,161.54	236,602,968.97
在产品	65,178,330.30		65,178,330.30	27,277,531.06		27,277,531.06
合计	421,466,414.36		421,466,414.36	403,247,851.73	21,948,161.54	381,299,690.19

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
库存商品	21,948,161.54			21,948,161.54	
合计	21,948,161.54			21,948,161.54	

上年度计提的跌价损失的库存商品本期出售，相应的跌价准备转销。

(3) 存货跌价准备计提的依据：按各期末账面实存的存货，采用单项比较法对各期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。

## 7、长期股权投资

### (1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资						
按权益法核算的长期股权投资	5,573,431.59		5,573,431.59	6,060,496.62		6,060,496.62
合计	5,573,431.59		5,573,431.59	6,060,496.62		6,060,496.62

### (2) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
南京云海镁业有限公司	35.00%	35.00%	4,344,566.75	6,060,496.62	-487,065.03		5,573,431.59	
合计			4,344,566.75	6,060,496.62	-487,065.03		5,573,431.59	

### (3) 联营企业主要信息

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	注册资本	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
南京云海镁业有限公司	有限责任公司	溧水县晶桥集镇	梅小明	150万美元	22,228,293.75	6,304,203.48	15,924,090.27	18,661,991.62	-1,391,614.37

## 8、固定资产

### (1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>一、账面原值</b>				
房屋及建筑物	146,697,661.67	198,718,959.46		345,416,621.13
机器设备	318,410,701.76	344,390,485.89	3,539,935.19	659,261,252.46
运输设备	13,291,624.22	7,968,202.61	273,257.00	20,986,569.83
办公设备	12,455,356.08	6,751,591.38	502,536.95	18,704,410.51
合计	490,855,343.73	557,829,239.34	4,315,729.14	1,044,368,853.93

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>二、累计折旧</b>				
房屋及建筑物	17,249,758.01	11,487,485.81		28,737,243.82
机器设备	40,155,308.90	43,316,052.51	859,914.04	82,611,447.37
运输设备	5,977,703.47	2,711,069.47	206,876.56	8,481,896.38
办公设备	4,032,399.64	3,296,210.73	146,541.84	7,182,068.53
合计	67,415,170.02	60,810,818.52	1,213,332.44	127,012,656.10
<b>三、账面净值</b>				
房屋及建筑物	129,447,903.66			316,679,377.31
机器设备	278,255,392.86			576,649,805.09
运输设备	7,313,920.75			12,504,673.45
办公设备	8,422,956.44			11,522,341.98
合计	423,440,173.71			917,356,197.83
<b>四、减值准备</b>				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
办公设备				
合计				
<b>五、账面价值</b>				
房屋及建筑物	129,447,903.66			316,679,377.31
机器设备	278,255,392.86			576,649,805.09
运输设备	7,313,920.75			12,504,673.45
办公设备	8,422,956.44			11,522,341.98
合计	423,440,173.71			917,356,197.83

本期折旧额为 60,810,818.52 元。

本期由在建工程转入固定资产的原值为 428,167,467.13 元。

#### (2) 暂时闲置的固定资产情况

项 目	原值	累计折旧	减值准备	账面价值
闻喜云海金属有限公司	27,186,896.00	8,391,758.23		18,795,137.77
包头云海金属有限公司	11,942,120.72	3,422,670.87		8,519,449.85
南京虹美特种金属有限公司	5,383,186.85	4,983,784.00		399,402.85
合计	44,512,203.57	16,798,213.10		27,713,990.47

#### (3) 期末尚未办妥产权证书的固定资产情况

公司洪蓝厂区、溧水开发区新厂区以及全资子公司苏州云海镁业有限公司、五台云海镁业有限公司部分预结转的固定资产（房屋）产权证书尚未办妥，公司将在 2010 年办理相关手续以取得前述固定资产的产权证书。

## 9、在建工程

### (1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金属锿及镁合金项目				111,170,023.51		111,170,023.51
五台二期镁合金项目				136,585,646.67		136,585,646.67
镁压铸项目				4,845,635.64		4,845,635.64
镁合金工程中心项目				14,668,910.63		14,668,910.63
3万吨高性能铝合金棒材项目				12,837,872.70		12,837,872.70
巢湖镁合金项目	4,201,967.22		4,201,967.22			
其他	13,798,936.43		13,798,936.43	36,102,393.03		36,102,393.03
合计	18,000,903.65		18,000,903.65	316,210,482.18		316,210,482.18

### (2) 在建工程本期变动情况

项目	预算数	年初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
金属锿及镁合金项目	257,000,000.00	111,170,023.51		111,170,023.51		
五台二期镁合金项目	189,170,000.00	136,585,646.67	43,479,701.02	180,065,347.69		
镁压铸项目	48,700,000.00	4,845,635.64	9,909,964.19	14,755,599.83		
镁合金工程中心项目	30,000,000.00	14,668,910.63	5,626,724.46	20,295,635.09		
3万吨高性能铝合金棒材项目	49,920,000.00	12,837,872.70		12,837,872.70		
巢湖镁合金项目	656,750,000.00		4,201,967.22			4,201,967.22
其他		36,102,393.03	66,739,531.71	89,042,988.31		13,798,936.43
合计		316,210,482.18	129,957,888.60	428,167,467.13		18,000,903.65

项目	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
金属锿及镁合金项目	100%				募股资金
五台二期镁合金项目	100%	15,004,516.19	6,974,330.00	6.97%	金融机构贷款及其他
镁压铸项目	100%				募股资金
镁合金工程中心项目	100%				募股资金

项目	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
3万吨高性能铝合金棒材项目	100%				募股资金
巢湖镁合金项目	0.64%				其他
其他					其他
合计		15,004,516.19	6,974,330.00		

## 10、无形资产

### (1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>一、账面原值</b>				
土地使用权	46,610,178.30	32,370,000.00		78,980,178.30
办公软件	455,280.00	12,000.00		467,280.00
合计	47,065,458.30	32,382,000.00		79,447,458.30
<b>二、累计摊销</b>				
土地使用权	2,664,112.11	1,687,534.55		4,351,646.66
办公软件	325,526.22	94,446.04		419,972.26
合计	2,989,638.33	1,781,980.59		4,771,618.92
<b>三、账面净值</b>				
土地使用权	43,946,066.19			74,628,531.64
办公软件	129,753.78			47,307.74
合计	44,075,819.97			74,675,839.38
<b>四、减值准备</b>				
土地使用权				
办公软件				
合计				
<b>五、账面价值</b>				
土地使用权	43,946,066.19			74,628,531.64
办公软件	129,753.78			47,307.74
合计	44,075,819.97			74,675,839.38

本期摊销额为 1,781,980.59 元。

## 11、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	暂时性差异	递延所得税资 产或负债	暂时性差异	递延所得税资 产或负债

项目	期末余额		年初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产或负债	暂时性差异	递延所得税资产或负债
<b>递延所得税资产</b>				
资产减值准备	10,299,234.66	2,574,808.68	14,780,567.48	2,867,165.18
合并抵消未实现内部利润	1,063,949.16	265,987.29		
小计	11,363,183.82	2,840,795.97	14,780,567.48	2,867,165.18
<b>递延所得税负债</b>				
境外子公司净利润	15,427,570.81	2,314,135.62	36,414,712.01	5,462,206.80
小计		2,314,135.62		5,462,206.80
递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额				
<b>互抵后报表列报</b>				
递延所得税资产		2,840,795.97		2,867,165.18
递延所得税负债		2,314,135.62		5,462,206.80

## 12、资产减值准备

项目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	9,745,438.26	11,053,153.17		10,310.19	20,788,281.24
二、存货跌价准备	21,948,161.54			21,948,161.54	
合计	31,693,599.80	11,053,153.17		21,958,471.73	20,788,281.24

## 13、短期借款

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款		50,000,000.00
抵押借款		
保证借款	570,000,000.00	408,669,200.00
质押借款		23,138,538.30
合计	570,000,000.00	481,807,738.30

## 14、应付票据

### (1) 明细项目

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	100,000,000.00	79,946,799.04
商业承兑汇票	130,614,711.57	90,392,132.13

票据种类	期末余额	年初余额
合计	230,614,711.57	170,338,931.17

下一会计期间将到期的金额为 230,614,711.57 元。

(2) 本账户余额中无已到期尚未支付的票据。

(3) 本帐户余额中无应付持有公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位票据。

## 15、应付账款

### (1) 帐龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	168,150,237.71	89.60%	120,841,175.91	95.05%
一至二年	17,096,759.62	9.11%	4,884,102.28	3.84%
二至三年	1,242,908.20	0.66%	540,257.75	0.43%
三年以上	1,188,717.26	0.63%	864,214.13	0.68%
合计	187,678,622.79	100.00%	127,129,750.07	100.00%

账龄超过 1 年的应付账款多为尚未支付的工程质量保证金。

(2) 期末无应付持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方款项情况。

## 16、预收款项

### (1) 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	16,822,216.26	94.18%	3,549,716.40	100.00%
一至二年	1,038,772.60	5.82%		
合计	17,860,988.86	100.00%	3,549,716.40	100.00%

(2) 期末无预收持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方款项情况。

## (3) 预收账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	168,312	6.8	1,149,269	138,802	6.8	948,658.1
合计	168,312	6.8	1,149,269	138,802	6.8	948,658.1

## 17、应付职工薪酬

## (1) 分类情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,220,506.68	61,594,550.37	60,987,478.25	12,827,578.80
二、职工福利费		6,634,799.77	6,634,799.77	
三、社会保险费	3,571.61	4,787,125.81	4,761,850.67	28,846.75
四、住房公积金	-21,236.00	502,384.64	439,748.64	41,400.00
五、辞退福利				
六、工会经费	376,584.72	488,894.99	441,191.41	424,288.30
七、职工教育经费	2,043,141.30	128,741.00	111,199.80	2,060,682.50
八、非货币福利				
九、其他				
合计	14,622,568.31	74,136,496.58	73,376,268.54	15,382,796.35

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(2) 应付职工薪酬的预计发放时间为 2010 年 1-2 月。

## 18、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	-27,320,936.01	-30,147,144.93
企业所得税	-10,152,476.35	-15,863,390.52
城建税	114,071.22	77,531.21
印花税	24,520.96	60,266.33
土地使用税	116,415.63	
房产税	126,460.69	
教育费附加	242,118.68	202,037.50
各项基金	184,264.90	170,551.79
个人所得税	81,884.17	53,489.43
合计	-36,583,676.11	-45,446,659.19

## 19、其他应付款

### (1) 账龄分析

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	2,087,100.98	43.70%	3,033,973.83	61.96%
一至二年	832,781.66	17.44%	142,222.00	2.90%
二至三年	136,114.00	2.85%	686,045.73	14.01%
三年以上	1,720,302.22	36.02%	1,034,656.49	21.13%
合 计	4,776,298.86	100.00%	4,896,898.05	100.00%

账龄超过 1 年的其他应付款为收取的供应商及职工风险押金。

(2) 期末无预收持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方款项情况。

## 20、一年内到期的非流动负债

### (1) 分类情况

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款		8,000,000.00
合 计		8,000,000.00

## 21、长期借款

### (1) 分类情况

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款		
抵押借款		
保证借款	100,000,000.00	100,000,000.00
质押借款		
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

### (2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	起始日	终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额

贷款单位	起始日	终止日	币种	利率	期末余额		年初余额	
中国建设银行股份有限公司五台县支行	2008 年 3 月 14	2013 年 3 月 14	人民币	浮动利率		5000 万元		5000 万元
中国建设银行股份有限公司五台县支行	2008 年 3 月 27	2013 年 3 月 27	人民币	浮动利率		3000 万元		3000 万元
中国建设银行股份有限公司五台县支行	2008 年 3 月 31	2013 年 3 月 31	人民币	浮动利率		2000 万元		2000 万元
合计						10000 万元		10000 万元

## 22、其他非流动负债

### (1) 分类情况

项目	期末余额	年初余额
政府补助	46,130,883.33	37,750,333.33
合计	46,130,883.33	37,750,333.33

### (2) 政府补助

项目	年初余额	本期增加	本期转营业外收入	本期支付	期末余额	备注
高性能镁合金研究与产业化项目	4,447,000.00		419,700.00	250,000.00	3,777,300.00	注1
烟气脱硫除尘系统改造工程	933,333.33		100,000.00		833,333.33	注2
巢湖十万吨镁合金项目	32,370,000.00				32,370,000.00	注3
节能减排环保项目		1,000,000.00	100,000.00		900,000.00	注4
五台镁合金加工项目贴息		7,010,000.00	701,000.00		6,309,000.00	注5
污水处理回用工程建设项目		1,950,000.00	178,750.00		1,771,250.00	注6
一步法镁合金制备过程节能减排关键技术研究		200,000.00	30,000.00		170,000.00	注7
合计	37,750,333.33	10,160,000.00	1,529,450.00	250,000.00	46,130,883.33	

注 1：根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅苏科计[2006]504 号、苏财教[2006]249 号文件“关于下达 2005 年度省科技成果转化专项资金项目分年度拨款经费的通知”和溧水县科学技术局、溧水县财政局溧科[2006]3 号、溧财行[2006]8 号文件“关于下达 2005 年省科技成果转化专项资金项目和经费及县级

配套资金的通知”，公司高性能镁合金研究与产业化项目收到的省财政拨款及地方匹配资金，2009年支付东南大学25万元并将该项目形成资产相应的折旧41.97万元转入营业外收入。

注2：根据忻州市财政局、忻州市环境保护局忻财建[2007]185号《关于下达2007年市级环保治理项目专项补助资金的通知》，公司子公司五台云海镁业有限公司烟气脱硫除尘系统改造工程2008年收到忻州市财政拨款100万元，2009年将该项目形成资产相应的折旧100,000.00元转入营业外收入。

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

注4：根据忻州市财政局、忻州市环境保护局忻财建[2008]345号《关于下达2008年市级环保治理项目专项补助资金的通知》，公司子公司五台云海镁业有限公司节能减排环保项目2009年收到忻州市财政局财政拨款100万元，并将该项目形成资产相应的折旧10万元转入营业外收入。

注5：根据山西省财政厅、山西省经济委员会晋财建[2008]584号《关于下达山西榆社化工股份有限公司等企业“两区”开发产业项目贴息资金计划的通知》，公司子公司五台云海镁业有限公司镁合金加工项目2009年收到忻州市财政贴息补助701万元，并将该项目形成资产相应的折旧70.1万元转入营业外收入。

注6：根据山西省财政厅、山西省环境保护厅晋财建[2009]433号《关于下达2009年中央和省级三河三湖及松花江流域水污染防治财政专项补助资金的通知》，公司子公司五台云海镁业有限公司污水处理回用工程2009年收到中央补助资金150万元、山西省补助资金45万元，并将该项目形成资产相应的折旧17.875万元转入营业外收入。

注7：根据山西省财政厅、山西省科技厅晋财教[2009]29号《关于下达2009年山西省科学技术发展计划(工业部分)项目资金的通知》，公司子公司闻喜云海金属有限公司“一步法”镁合金制备过程节能减排关键技术研究项目2009年收到财政补助20万元，并将该研究项目实际发生支出的相应研发费用3万元转入营业外收入。

**23、股本**

数量单位：股

项 目	年初余额		本期增减(+, -)					期末余额	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他[注]	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	107,625,060	56.05%						107,625,060	56.05%
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,620,000	0.84%						1,620,000	0.84%
3、其他内资持股	91,605,060	47.71%						91,605,060	47.71%
其中：境内非国有法人持股	1,980,000	1.03%						1,980,000	1.03%
境内自然人持股	89,625,060	46.68%						89,625,060	46.68%
4、外资持股	14,400,000	7.50%						14,400,000	7.50%
其中：境外法人持股	14,400,000	7.50%						14,400,000	7.50%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	84,374,940	43.95%						84,374,940	43.95%
1、人民币普通股	84,374,940	43.95%						84,374,940	43.95%
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	192,000,000	100.00%						192,000,000	100.00%

**24、资本公积**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	537,063,409.16			537,063,409.16
其他资本公积	2,560,600.00			2,560,600.00
股权投资贷方差额	2,672,212.44			2,672,212.44
合计	542,296,221.60			542,296,221.60

**25、盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,008,305.90	2,534,765.93		11,543,071.83
合计	9,008,305.90	2,534,765.93		11,543,071.83

**26、未分配利润**

项 目	金 额
调整前上年年末未分配利润	131,997,201.93
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	

项 目	金 额
调整后年初未分配利润	131,997,201.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,066,207.19
减：提取法定盈余公积 [注 1]	2,534,765.93
提取任意盈余公积	
应付普通股股利[注 2]	9,600,000.00
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	124,928,643.19

注 1：根据公司第二届董事会第四次会议关于 2009 年度利润分配的预案，按母公司净利润提取 10%法定盈余公积金。

注 2：根据公司 2008 年度股东大会决议，公司实施 2008 年度利润分配方案，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税），共计支付现金股利 9,600,000.00 元（含税）。

## 27、营业收入、营业成本

### （1）分类情况

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	1,487,713,191.72	1,320,692,967.72	2,277,169,639.43	1,952,995,541.23
其他业务收入	10,124,649.66	1,172,691.70	13,773,740.24	14,216,938.70
合计	1,497,837,841.38	1,321,865,659.42	2,290,943,379.67	1,967,212,479.93

### （2）主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
镁合金产品	838,126,870.39	716,625,459.26	1,845,985,979.30	1,543,623,222.63
铝合金产品	531,812,830.04	492,140,636.46	189,343,968.58	185,355,782.41
金属锶	16,612,274.68	13,684,634.55	37,707,169.33	30,986,922.73
硅铁			45,912,619.93	37,088,705.43
中间合金	86,628,317.30	77,956,207.35	131,615,984.12	130,030,371.11
锌合金	3,818,855.87	2,881,047.69	9,969,379.74	9,781,383.38
压铸件	9,841,355.36	16,637,339.60	8,289,086.68	12,758,034.45
其他	872,688.08	767,642.81	8,345,451.75	3,371,119.09
合计	1,487,713,191.72	1,320,692,967.72	2,277,169,639.43	1,952,995,541.23

### （3）前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
可利科技(苏州)有限公司	185,275,969.32	12.37%
WIMEX HANDELSGES. M. B. H	120,725,642.17	8.06%
无锡迈瑞泰格机电设备有限公司	91,575,550.83	6.11%
南京奥特佳长恒铸造有限公司	63,602,991.52	4.25%
A&S Mimet Inc	58,749,493.86	3.92%
合计	519,929,647.70	34.71%

## 28、营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
营业税	76,051.87	9,635.74
城建税	2,372,823.99	1,686,872.83
教育费附加	1,765,300.65	1,562,768.80
关税	36,575,167.01	101,422,285.63
其他	354.00	3,051.60
合计	40,789,697.52	104,684,614.60

## 29、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	30,144,530.38	35,611,223.07
减：利息收入	4,543,837.28	4,823,832.87
汇兑损失	1,383,952.07	30,583,044.10
金融机构手续费	773,887.25	1,624,150.98
合计	27,758,532.42	62,994,585.28

## 30、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
应收款项坏账准备	11,053,153.17	-4,876,998.86
存货跌价准备		21,948,161.54
合计	11,053,153.17	17,071,162.68

### 31、投资收益

#### (1) 分类情况

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-487,065.03	438,495.45
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,782,416.00	
合计	1,295,350.97	438,495.45

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
南京云海镁业有限公司	-487,065.03	438,495.45	南京云海镁业有限公司本期亏损
合计	-487,065.03	438,495.45	

### 32、营业外收入

#### (1) 分类情况

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计	36,472.91	3,475.89
其中：固定资产处置利得	36,472.91	3,475.89
无形资产处置利得		
保险赔偿		350,000.00
政府补助	23,317,703.63	11,619,666.67
其他	817,045.82	1,325,789.34
合计	24,171,222.36	13,298,931.9

#### (2) 计入当期损益的政府补助

项目	本期金额	上期金额	备注
节能减排环保项目	100,000.00		注 1
五台镁合金加工项目贴息	701,000.00		注 1
污水处理回用工程建设项目	178,750.00		注 1
一步法镁合金制备过程节能减排关键技术研究	30,000.00		注 1
高性能镁合金研究与产业化项目	419,700.00	3,083,000.00	注 1
烟气脱硫除尘系统改造工程	100,000.00	66,666.67	注 1

项目	本期金额	上期金额	备注
山西省节能项目煤炭可持续发展基金以奖代补补助	4,900,000.00		注 2
外贸发展专项引导资金	300,000.00		注 3
江苏省省级中小科技型企业发展专项引导资金	200,000.00		注 4
中小企业国际市场开拓补助	62,000.00		注 5
2008 年江苏省自主创新和产业升级专项引导资金补助	1,000,000.00		注 6
江苏省名牌产品补助	150,000.00		注 7
转岗培训补贴	51,800.00		注 8
外包人员培训费补助	796,000.00		注 9
集成化企业信息管理系统的开发与应用财政补助	300,000.00		注 10
南京市社会保险结算管理中心困难企业补助	2,125,453.63		注 11
重大科技支撑与自主创新补助	300,000.00		注 12
外贸发展专项引导资金	103,000.00		注 13
南京市重点工业投资项目补贴	500,000.00		注 14
重点产业调整和振兴专项引导资金	7,400,000.00		注 15
镁合金冶金渣中镁等价金属综合回收技术开发与应用研发补助	2,000,000.00		注 16
财政部补贴	1,600,000.00		注 17
节能奖励资金项目补助		20,000.00	
15000T 镁合金扩产改造项目		500,000.00	
镁合金材料工程技术研究中心项目		1,850,000.00	
节能环保硅热法原镁工程化技术开发		1,600,000.00	
废镁合金回收再生利用扩产项目		500,000.00	
循环再生高品质镁合金		400,000.00	
年产 5000 吨高性能变形镁合金挤压型材		2,150,000.00	
江苏省镁合金技术工程中心项目		300,000.00	
高性能细晶铸造镁合金		250,000.00	
镁合金压铸件技术改造		600,000.00	
工业科技三项费用技术创新项目财政补助		300,000.00	
合计	23,317,703.63	11,619,666.67	

注 1：系其他非流动负债转入，详见本附注五、23。

注 2：根据忻州市财政局、忻州市经济委员会、忻州市发展和改革委员会忻财建[2009]145 号《关于下达 2008 年省级节能专项资金的通知》公司子公司五台云海镁业有限公司取得 2008 年山西省节能项目煤炭可持续发展基金以奖代补资金补助 490 万元。

注 3：根据江苏省财政厅苏财企[2008]232 号《江苏省财政厅关于拨付 2008 年省级外经外贸发展专项引导资金的通知》公司收到扶持资金 30 万元。

注 4：根据江苏省财厅、江苏省中小企业局苏财企[2008]331 号、苏中小企

[2008]86 号《江苏省财政厅 江苏省中小企业局关于下达 2008 年省级中小科技型企业发展专项引导资金（第一批中小）的通知》，公司获得财政补助 20 万元。

注 5：系 2009 年公司收到的 2007、2008 年度中小企业国际市场开拓资金补助。

注 6：根据江苏省财政厅、江苏省经济贸易委员会、江苏省发展和改革委员会苏财企[2008]226 号、苏经贸投资[2008]1009 号、苏发改投资发[2008]1705 号《关于拨付 2008 年江苏省自主创新和产业升级专项引导资金的通知》，本公司收到财政拨款 100 万元。

注 7：根据南京市人民政府宁政发[2006]71 号《市政府关于深化质量兴市大力推进名牌强市工作的实施意见》公司 2009 年获得江苏省名牌产品补助 15 万元。

注 8：根据溧水县劳动和社会保障局、溧水县财政局《关于建立积极的失业保险体系试点意见》的通知，公司获得社会保险结算管理中心转岗培训补贴 5.18 万元。

注 9：根据溧水县商务局《关于拨付江苏省 2008 年服务外包资金的说明》，公司 2009 年收到人才培养资助资金 79.6 万元。

注 10：根据南京市经济委员会、南京市财政局宁经信息字[2009]216 号、宁财企[2009]370 号《关于下达 2009 年南京市“两化融合”重点项目财政补助计划的通知》，公司集成化企业信息管理系统的开发与应用项目收到财政补助 30 万元。

注 11：根据宁政发[2009]22 号《南京市政府关于积极应对当前经济形势稳定就业局势促进就业工作的实施意见》、宁劳社就[2009]1 号《关于受金融危机影响的困难企业申报政策扶持的通知》，公司 2009 年收到南京市社会保障局社会保险结算管理中心失业保险补贴、及困难企业补助资金。

注 12：根据江苏省财政厅苏财企[2009]51 号《江苏省财政厅关于下达 2009 年企业重大科技支撑与自主创新（新产品开发补助）项目经费的通知》，公司 2009 年度收到新产品开发补助资金 30 万元。

注 13：根据江苏省财政厅苏财企[2009]57 号《江苏省财政厅关于拨付 2009 年省级外经外贸发展专项引导资金的通知》公司收到扶持资金 10.3 万元。

注 14：根据南京市经济委员会、南京市财政局宁经投资字[2009]532 号、宁

财企[2009]900 号《关于下达 2009 年市重点工业投资项目补贴计划的通知》，公司 2009 年收到财政补贴 50 万元。

注 15：根据溧水县财政局溧财企[2009]236 号《溧水县财政局关于下达重点产业调整和振兴专项引导资金的通知》，公司 2009 年收到财政补贴 740 万元。

注 16：根据江苏省经济贸易委员会苏经贸科技[2009]622 号《转发国家发展改革委关于下达 2009 年第二批产业技术研发资金高技术产业发展项目投资计划的通知》，公司镁合金冶金渣中镁等有价金属综合回收技术开发与应用项目收到研发补助 200 万元。

注 17：系公司镁冶炼及镁合金制备过程节能减排关键技术研究项目（国家科技计划课题）收到的财政部研发经费补助。

### 33、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	490,953.63	7,273.34
其中：固定资产处置损失	490,953.63	7,273.34
无形资产处置损失		
综合基金	1,049,616.24	1,245,335.45
捐赠支出	26,000.00	627,600.00
罚款及滞纳金	53,973.41	29,827.75
其 他[注]	645,918.06	3,089.40
合计	2,266,461.34	1,913,125.94

[注]其中：五台晋利镁业有限公司诉讼相关事宜，公司承担连带责任，根据五台县政府出具的执行意见书，公司需承担的损失金额为 559,600.00 元。

### 34、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	9,163,192.13	4,276,453.99
递延所得税费用	-3,121,701.97	-3,360,718.62
合计	6,041,490.16	915,735.37

### 35、每股收益计算过程

项目	金额	备注
2009 年度归属于母公司所有者的净利润	5,066,207.19	
2009 年初股本	192,000,000.00	
2009 年末股本	192,000,000.00	
2009 年度加权平均股本	192,000,000.00	
2009 年度基本每股收益	0.0264	注

注：2009 年度基本每股收益=2009 年度归属于母公司所有者的净利润/2009 年度加权平均股本

### 36、支付或收到其他与经营活动、筹资活动、投资活动有关的现金

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的政府补助	31,948,253.63	40,530,000.00
利息收入	4,543,837.28	4,823,832.87

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
运输费	31,192,072.84	42,266,624.53
研发费	22,108,657.83	7,885,298.06
办公费	2,941,765.63	6,876,674.00
业务费	1,786,334.14	2,694,302.60
中介服务费	1,513,940.56	1,182,134.26

### 37、现金流量表补充资料

#### (1) 补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	5,010,695.12	41,614,475.89
加：资产减值准备	11,053,153.17	17,071,162.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,810,818.52	26,656,144.35

项 目	本期金额	上期金额
无形资产摊销	1,781,980.59	1,058,851.81
长期待摊费用摊销		
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）	454,480.72	3,797.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	25,717,661.03	33,852,785.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,295,350.97	-438,495.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	26,369.21	337,853.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,148,071.18	-3,698,572.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-40,166,724.17	-149,110,824.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-151,473,223.44	42,222,320.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	171,458,886.84	-324,730.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	80,230,675.44	9,244,769.33
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	133,748,623.21	140,138,631.09
减：现金的期初余额	140,138,631.09	349,964,947.00
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	-6,390,007.88	-209,826,315.91

## （2）现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	133,748,623.21	140,138,631.09
其中：库存现金	289,738.78	190,906.42
可随时用于支付的银行存款	133,458,884.43	139,947,724.67
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	133,748,623.21	140,138,631.09

## 六、关联方及关联方交易

### 1、存在控制关系的关联方个人

关联方个人姓名	关联方关系
梅小明	持有公司30.385%的股份

### 2、本公司的子公司情况

子公司名称	企业类型	注册地址	法定代表人	注册资本	本公司合计持股比例 (%)	本公司合计表决权比例 (%)	组织机构代码
南京云海金属贸易有限公司	有限责任公司	溧水县经济开发区	梅小明	10000 万元人民币	100%	100%	60894746-2
南京虹美特种金属有限公司	有限责任公司	溧水经济开发区	梅小明	477.68 万元人民币	100%	100%	60909893-3
闻喜云海金属有限公司	有限责任公司	闻喜县郭家庄	梅小明	3000 万元人民币	100%	100%	75152515-8
苏州云海镁业有限公司	有限责任公司	苏州工业园区	梅小明	2600 万美元	100%	100%	78026933-3
五台云海镁业有限公司	有限责任公司	五台县城东工业园区	梅小明	15000 万元人民币	100%	100%	79024124-6
包头云海金属有限公司	有限责任公司	包头石拐工业园区	梅小明	688 万元人民币	100%	100%	77948727-X
瑞宝金属(香港)有限公司	有限责任公司	中国香港	梅小明	880 万港币	100%	100%	
巢湖云海镁业有限公司	有限责任公司	巢湖市居巢区	梅小明	1000 万元人民币	100%	100%	67891176-4
台州云泽铝业有限公司	有限责任公司	台州市路桥区峰江再生金属工业园区	梅小明	5000 万元人民币	51%	51%	69701437-2

### 3、本公司的合营及联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	注册资本	本公司合计持股比例 (%)	本公司合计表决权比例 (%)	组织机构代码
联营企业							
南京云海镁业有限公司	有限责任公司	溧水县晶桥集镇	梅小明	150 万美元	35%	35%	72459306-7

### 4、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 1、销售货物

关联方名称	本期发生额		上期发生额		定价政策
	金额	占全部营业收入的比例	金额	占全部营业收入的比例	
南京云海镁业有限公司	314,065.44	0.02%	10,774,963.62	0.47%	市场价格
合计	314,065.44	0.02%	10,774,963.62	0.47%	

## 2、 采购货物

关联方名称	本期发生额		上期发生额		定价政策
	金额	占全部采购金额的比例	金额	占全部采购金额的比例	
南京云海镁业有限公司	834,874.16	0.08%	9,477,157.98	0.53%	市场价格
合计	834,874.16	0.08%	9,477,157.98	0.53%	

3、公司向南京云海镁业有限公司提供检测服务，2009 年度收取检测费用 249,101.50 元，2008 年度收取检测费用 975,489.02 元。

### (2) 关联担保情况

#### (a) 2009 年度

1) 2008 年 12 月 30 日，公司第一大股东梅小明与中国光大银行南京分行签订 200800311110028 号《最高额保证合同》，为公司获得中国光大银行南京分行 5000 万元授信额度提供连带责任担保，担保期限自 2008 年 12 月 31 日至 2009 年 12 月 30 日，截止 2009 年 12 月 31 日，公司实际向该行借款 4000 万元。

2) 2009 年 6 月 14 日，公司第一大股东梅小明与江苏银行股份有限公司签订 31000906000142 号《最高额保证合同》，为公司获得江苏银行股份有限公司 5000 万元授信额度提供连带责任担保，担保期限自 2009 年 6 月 10 日至 2010 年 6 月 9 日。

3) 2009 年 1 月 20 日，公司第一大股东梅小明与交通银行股份有限公司江苏省分行签订 1090066 号《保证合同》，为公司获得交通银行股份有限公司江苏省分行 2000 万元借款提供连带责任担保，担保期限自 2009 年 1 月 21 日至 2009 年 12 月 21 日。

4) 2009 年 10 月 26 日，公司第一大股东梅小明与交通银行股份有限公司江苏省分行签订 1091382 号《保证合同》，为公司获得交通银行股份有限公司江苏省

分行 3000 万元借款提供连带责任担保，担保期限自 2009 年 10 月 26 日至 2010 年 10 月 16 日。

5) 2009 年 9 月 26 日，公司第一大股东梅小明与交通银行股份有限公司江苏省分行签订 1091289 号《保证合同》，为公司获得交通银行股份有限公司江苏省分行 4000 万元借款提供连带责任担保，担保期限自 2009 年 9 月 26 日至 2010 年 9 月 25 日。

6) 2009 年 12 月 14 日，公司第一大股东梅小明与交通银行股份有限公司江苏省分行签订 1091510 号《保证合同》，为公司获得交通银行股份有限公司江苏省分行 2000 万元借款提供连带责任担保，担保期限自 2009 年 12 月 14 日至 2010 年 10 月 17 日。

7) 2009 年 1 月 19 日，公司第一大股东梅小明与中国工商银行股份有限公司江苏省分行营业部签订 2009 年直营保字 002 号《保证合同》，为公司获得中国工商银行股份有限公司江苏省分行 2000 万元借款提供连带责任担保，担保期限自 2009 年 1 月 19 日至 2010 年 1 月 15 日，截止 2009 年 12 月 31 日公司实际未向该行借款。

8) 2009 年 4 月 27 日，公司第一大股东梅小明与中国工商银行股份有限公司江苏省分行营业部签订 2009 年直营保字 006 号《保证合同》，为公司获得中国工商银行股份有限公司江苏省分行 2000 万元借款提供连带责任担保，担保期限自 2009 年 4 月 28 日至 2010 年 10 月 26 日，截止 2009 年 12 月 31 日公司实际未向该行借款。

9) 2009 年 8 月 3 日，公司第一大股东梅小明与招商银行股份有限公司南京分行签订 2009 年保字第 210800130 号《最高额不可撤销担保书》，为公司获得招商银行股份有限公司南京分行 8000 万元授信额度提供连带责任担保，担保期限自 2009 年 8 月 3 日至 2010 年 8 月 3 日，截止 2009 年 12 月 31 日公司实际向该行借款为 2000 万元。

10) 2009 年 6 月 29 日，公司第一大股东梅小明与中国进出口银行签订 (2009) 进出银(宁个信保)字第 002 号保函，为公司获得中国进出口银行 10000 万元借款提供连带责任担保，担保期限自 2009 年 6 月 29 日至 2010 年 6 月 29 日。

11) 2009 年 3 月 3 日，公司第一大股东梅小明与中国银行股份有限公司溧水支行签订 2009 年 BZ40 字第 2009030303 号《最高额保证合同》，为公司获得中

国银行股份有限公司溧水支行 13000 万元授信额度提供连带责任担保，担保期限自 2009 年 3 月 3 日至 2009 年 11 月 25 日，截止 2009 年 12 月 31 日公司实际向该行借款为 8000 万元。

12) 2008 年 9 月 2 日，公司第一大股东梅小明与中国建设银行股份有限公司溧水支行签订 LS123008010 号《保证合同》，为公司获得中国建设银行股份有限公司溧水支行 12000 万元授信提供担保，担保期限自 2008 年 9 月 2 日至 2010 年 9 月 1 日，截止 2009 年 12 月 31 日公司实际向该行借款 10000 万元。

(b) 2008 年度

1) 2008 年 9 月 2 日，公司第一大股东梅小明与中国建设银行股份有限公司溧水支行签订 LS123008010 号《保证合同》，为公司获得中国建设银行股份有限公司溧水支行 12000 万元授信提供担保，担保期限自 2008 年 9 月 2 日至 2010 年 9 月 1 日，截止 2008 年 12 月 31 日公司实际向该行借款 5000 万元。

2) 2008 年 5 月 29 日，公司第一大股东梅小明与招商银行股份有限公司南京分行签订 2008 年保字第 110521530 号《保证合同》，为公司获得招商银行股份有限公司南京分行 8000 万元综合授信提供连带责任担保。担保期限自 2008 年 5 月 29 日至 2009 年 4 月 3 日。

3) 2008 年 8 月 13 日，公司第一大股东梅小明与恒丰银行股份有限公司南京分行签订 2008 年恒银宁借商保字第 00240820013 号《保证合同》，为公司获得恒丰银行股份有限公司南京分行 4000 万借款提供个人连带责任担保，担保期限自 2008 年 8 月 13 日至 2009 年 8 月 13 日。

4) 2008 年 1 月 28 日，公司第一大股东梅小明与中国工商银行股份有限公司江苏省分行签订 2008 年直营字 061 号《保证合同》，为公司获得中国工商银行股份有限公司江苏省分行 2000 万借款提供个人连带责任担保，担保期限自 2008 年 1 月 28 日至 2009 年 1 月 21 日。

5) 2008 年 3 月 13 日，公司第一大股东梅小明与中国工商银行股份有限公司江苏省分行签订 2008 年直营字 063 号《保证合同》，为公司获得中国工商银行股份有限公司江苏省分行 3000 万借款提供个人连带责任担保，担保期限自 2008 年 3 月 13 日至 2009 年 3 月 9 日。

6) 2008 年 4 月 20 日，公司第一大股东梅小明与华夏银行股份有限公司南京

分行签订 NJ10（高保）20080008-12 号《保证合同》，为公司获得华夏银行股份有限公司南京分行 9000 万元授信提供个人连带责任担保，担保期限自 2008 年 4 月 20 日至 2009 年 4 月 20 日，截止 2008 年 12 月 31 日公司实际向该行借款 3000 万元。

## 5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	南京云海镁业有限公司	109,023.50	

## 七、或有事项

### 1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 2009 年 9 月 15 日公司为全资子公司苏州云海镁业有限公司获取中国建设银行股份有限公司苏州工业园区支行 5000 万元借款提供担保，担保期限为 2009 年 9 月 15 日至 2010 年 3 月 14 日，截止 2009 年 12 月 31 日苏州云海镁业有限公司向该行借款 5000 万元。

(2) 2009 年 10 月 30 日公司为全资子公司南京云海金属贸易有限公司取得上海浦东发展银行南京分行 4000 万元借款提供最高额保证担保，担保期限为 2009 年 10 月 30 日至 2010 年 10 月 30 日，截止 2009 年 12 月 31 日南京云海金属贸易有限公司向该行借款 4000 万元。

(3) 2009 年 8 月 3 日公司为全资子公司南京云海金属贸易有限公司取得招商银行股份有限公司南京分行 8000 万元授信额度提供最高额保证担保，担保期限为 2009 年 8 月 3 日至 2010 年 8 月 3 日，截止 2009 年 12 月 31 日南京云海金属贸易有限公司未向该行借款。

(4) 截止 2009 年 12 月 31 日公司为全资子公司五台云海镁业有限公司向中国建设银行股份有限公司五台县支行 10000 万元的基本建设贷款提供担保。

### 2、其他或有负债及其财务影响

根据山西省高级人民法院（2008）晋民终字第 92 号民事判决书公司全资子公司五台云海镁业有限公司涉及五台晋利镁业有限公司与中国第十三冶金建设公司工程施工合同纠纷，诉讼标的 1,603,790.86 元，五台云海镁业有限公司与五台县人民政府共同承担连带清偿责任，五台县人民政府于 2009 年 2 月出具了

上述事项的执行意见书，承诺由其承担其中的 710,915.54 元、五台县建安公司承担其中的 332,275.35 元、五台云海镁业承担其中的 559,600.00 元，公司据此已计营业外支出 559,600.00 元。

## 八、承诺事项

截止资产负债表日，公司无需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

公司第二届董事会第四次会议审议通过 2009 年度利润分配预案，拟以 2009 年 12 月 31 日总股本 19,200 万股为基数，每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税），共计派发现金股利 9,600,000.00 元，此利润分配方案尚待股东大会批准。

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例	金额	比例 (%)	金额	比例
单项金额重大的应收账款	29,982,314.40	81.77%	1,919,078.72	6.40%	18,864,601.72	44.86%	1,117,197.09	5.92%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大的应收账款	6,682,817.82	18.23%	447,689.12	6.70%	23,189,620.76	55.14%	1,313,233.52	5.66%
合计	36,665,132.22	100.00%	2,366,767.84	6.46%	42,054,222.48	100.00%	2,430,430.61	5.78%

注：如附注二、10 所述，公司对期末余额大于 100 万元的单项金额重大应收款项单独进行减值测试，未出现减值情况。对于单项金额非重大的应收款项及经单独测试未发生减值损失的单项金额重大的应收款项按账龄进行组合，并按公司制定的坏账准备比例计提坏账准备。

## (2) 账龄分析

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	34,680,890.73	94.59%	1,734,044.54	39,869,425.94	94.80%	1,993,471.30
1 至 2 年	804,866.48	2.19%	160,973.30	2,184,796.54	5.20%	436,959.31
2 至 3 年	1,179,375.01	3.22%	471,750.00			
合计	36,665,132.22	100.00%	2,366,767.84	42,054,222.48	100.00%	2,430,430.61

(3) 期末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

## (4) 应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
富钰精密组件(昆山)有限公司	客户	15,550,014.20	一年以内	42.41%
华孚精密金属科技(常熟)有限公司	客户	4,072,791.77	一年以内	11.11%
富瑞精密组件(昆山)有限公司	客户	3,197,226.03	一年以内	8.72%
WIMEXHandelsges. m. b. H	客户	1,813,416.15	一年以内	4.95%
HOESCHMetalsandAlloysGmbH	客户	1,426,391.59	一年以内	3.89%
合计		26,059,839.74		71.08%

## (5) 应收关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)
台州云泽铝业有限公司	子公司	1,665,556.26	4.54%
南京云海镁业有限公司	联营企业	14,623.50	0.04%
合计		1,680,179.76	4.58%

## (6) 应收账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	737,022	6.8	5,032,5	48,736.	6.8	333,096.3
合计	737,022	6.8	5,032,5	48,736.	6.8	333,096.3

## 2、其他应收款

## (1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收款	208,334,326.70	99.41%	10,416,716.34	5.00%	74,555,813.25	99.07%	3,727,790.66	5.00%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大的其他应收款	1,243,473.93	0.59%	141,033.23	11.34%	700,313.14	0.93%	36,111.28	5.16%
合计	209,577,800.63	100.00%	10,557,749.57	5.04%	75,256,126.39	100.00%	3,763,901.94	5.00%

注：如附注二、10 所述，公司对期末余额大于 100 万元的单项金额重大应收款项单独进行减值测试，未出现减值情况。对于单项金额非重大的应收款项及经单独测试未发生减值损失的单项金额重大的应收款项按账龄进行组合，并按公司制定的坏账准备比例计提坏账准备。

## (2) 账龄分析

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	209,052,070.39	99.75%	10,452,603.52	75,248,822.23	99.99%	3,762,441.11
1 至 2 年	525,730.24	0.25%	105,146.05	7,304.16	0.01%	1,460.83
合计	209,577,800.63	100.00%	10,557,749.57	75,256,126.39	100.00%	3,763,901.94

(3) 其他应收款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

## (4) 金额较大的其他应收款情况

往来单位名称	内容	金额
南京云海金属贸易有限公司	资金往来	100,000,000.00
五台云海镁业有限公司	资金往来	86,104,657.64

往来单位名称	内容	金额
巢湖云海镁业有限公司	资金往来	22,229,669.06
合计		208,334,326.70

### 3、长期股权投资

#### (1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	715,938,918.75		715,938,918.75	690,438,918.75		690,438,918.75
按权益法核算的长期股权投资	5,573,431.59		5,573,431.59	6,060,496.62		6,060,496.62
合计	721,512,350.34		721,512,350.34	696,499,415.37		696,499,415.37

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京云海金属贸易有限公司	100.00%	100.00%	51,778,601.91	53,837,638.84			53,837,638.84
南京虹美特种金属有限公司	100.00%	100.00%	5,497,953.40	7,520,348.09			7,520,348.09
苏州云海镁业有限公司	75.00%	75.00%	144,640,898.24	144,640,898.24			144,640,898.24
闻喜云海金属有限公司	100.00%	100.00%	32,720,000.00	34,511,581.07			34,511,581.07
五台云海镁业有限公司	100.00%	100.00%	417,000,000.00	417,000,000.00			417,000,000.00
瑞宝金属	100.00%	100.00%	8,072,581.14	17,718,593.67			17,718,593.67

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(香港)有限公司							
包头云海金属有限公司	100.00%	100.00%	5,504,000.00	5,209,858.84			5,209,858.84
巢湖云海镁业有限公司	100.00%	100.00%	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00
台州云泽铝业有限公司	51.00%	51.00%	25,500,000.00		25,500,000.00		25,500,000.00
合计			700,714,034.69	690,438,918.75	25,500,000.00		715,938,918.75

### (3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
南京云海镁业有限公司	35.00%	35.00%	4,344,566.75	6,060,496.62	-487,065.03		5,573,431.59	
合计			4,344,566.75	6,060,496.62	-487,065.03		5,573,431.59	

### (3) 联营企业主要信息

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	注册资本	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
南京云海镁业有限公司	有限责任公司	溧水县晶桥集镇	梅小明	150万美元	22,228,293.75	6,304,203.48	15,924,090.27	18,661,991.62	-1,391,614.37

## 4、营业收入、营业成本

### (1) 分类情况

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	998,149,750.20	993,728,008.30	722,632,298.58	699,008,730.96
其他业务收入	113,424,590.27	108,345,010.49	198,845,057.87	189,101,776.57

项 目	本期金额		上期金额	
	合计	1,111,574,340.47	1,102,073,018.79	921,477,356.45

### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其中：镁合金产品	61,463,993.80	52,893,727.99	343,881,122.93	324,703,512.34
铝合金产品	805,185,885.15	805,547,401.57	190,973,280.21	186,730,567.37
金属锶	3,300,176.41	3,175,087.32	9,840,688.07	9,608,919.99
中间合金	90,668,449.21	86,027,303.52	138,287,990.63	139,718,274.32
锌合金	572,239.06	535,498.94	4,717,404.08	4,742,383.48
压铸件	9,561,764.99	16,633,392.14	7,517,692.67	12,264,229.88
其他	27,397,241.58	28,915,596.82	27,414,119.99	21,240,843.58
合计	998,149,750.20	993,728,008.30	722,632,298.58	699,008,730.96

### (3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
富钰精密组件(昆山)有限公司	45,281,985.35	4.07%
中国有色金属进出口江苏公司	44,398,750.00	3.99%
山东新大地铝业有限公司	14,028,600.88	1.26%
台州云泽铝业有限公司	13,154,306.66	1.18%
HOESCH Metals and Alloys GmbH	5,278,449.84	0.47%
合计	122,142,092.73	10.97%

## 5、投资收益

### (1) 分类情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	68,308,800.00	47,381,629.33
权益法核算的长期股权投资收益	-487,065.03	438,495.45
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,782,416.00	
合计	69,604,150.97	47,820,124.78

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
南京云海金属贸易有限公司		6,848,180.79	

项目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
闻喜云海金属有限公司	8,000,000.00	25,497,548.54	
苏州云海镁业有限公司	30,000,000.00		
包头云海金属有限公司	3,000,000.00		
瑞宝金属(香港)有限公司	27,308,800.00	15,035,900.00	
合计	68,308,800.00	47,381,629.33	

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
南京云海镁业有限公司	-487,065.03	438,495.45	本期经营亏损
合计	-487,065.03	438,495.45	

## 6、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	25,347,659.31	16,578,512.10
加：资产减值准备	6,730,184.86	7,606,598.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,442,935.50	9,968,623.30
无形资产摊销	726,570.02	760,386.67
长期待摊费用摊销		
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）	488,401.45	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	24,074,414.78	26,154,521.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-69,604,150.97	-47,820,124.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,962,420.41	-593,369.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-1,736,282.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-72,868,849.47	-47,763,056.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-150,285,171.63	94,121,333.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	194,538,286.69	-2,869,447.95
其他		

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-19,447,299.05	54,407,694.59
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	72,076,291.97	104,000,305.99
减：现金的期初余额	104,000,305.99	271,571,414.00
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	-31,924,014.02	-167,571,108.01

## 十一、补充财务资料

### 1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-454,480.72	均为固定资产处置净损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	23,317,703.63	记入当期损益的政府补助
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	1,782,416.00	本期期货交易损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-958,461.89	
合计	23,687,177.02	
所得税影响金额	-13,914.87	
少数股东损益影响金额	5,039.08	
净影响金额	23,678,301.23	

### 3、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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净	0.58%	0.0264	

利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.14%	-0.0969	

#### 4、 主要会计报表项目的异常情况及原因

(1) 应收账款 2009 年末较年初增加 37.13%的主要原因：2009 年下半年公司销售逐步回暖，相应的应收销货款增加。

(2) 预付款项 2009 年末余额较年初减少 33.44%的主要原因系公司全资子公司巢湖云海镁业有限公司 2008 年度预付的土地使用权出让金于本期取得土地使用权证，相关预付款项结转无形资产。

(3) 固定资产 2009 年末余额较年初增加 116.64%的主要原因系 2009 年公司溧水开发区部分项目投资和全资子公司五台云海镁业有限公司镁合金项目建成投产，增加了固定资产。

(4) 在建工程 2009 年末余额较年初减少 94.31%的主要原因同上述 (3)。

(5) 无形资产 2009 年末余额较年初增加 69.43%的主要原因系公司全资子公司巢湖云海镁业有限公司新增土地使用权所致。

(6) 应付票据 2009 年末余额较年初增加 35.39%的主要原因系：为解决生产规模扩大带来的流动资金不足，同时也为了减少融资成本，公司开具的银行承兑汇票和商业承兑汇票增加。

(7) 应付账款 2009 年末余额较年初增加 47.63%的主要原因系：2009 年下半年公司销售逐步回暖，生产规模回升，相应的应付购货款项增加。

(8) 营业收入 2009 年度较上年减少 34.62%的主要原因系：受金融危机影响，公司镁合金等产品出口下降幅度较大，同时受原材料价格下降影响，公司镁合金及相关产品价格也存在较大幅度的降低。

(9) 营业成本 2009 年度较上年减少 32.81%的主要原因系：受金融危机影响，公司镁合金等产品出口下降幅度较大，同时受原材料价格下降影响，产品原材料成本亦大幅度降低。

(10) 营业税金及附加 2009 年度较上年减少 61.04%的主要原因系：受金融危机影响，本年度公司镁合金出口下降幅度较大，相应缴纳的出口关税减少。

(11) 财务费用 2009 年度较上年减少 55.94%的主要原因系 2009 年人民币对美元汇率波动小于去年，汇兑损失下降，同时因 2009 年度借款利率下调，相应的利息支出减少。

(12) 资产减值损失 2009 年度较上年减少 35.25%的主要原因系上期计提存货跌价准备的库存商品本期实现销售。

(13) 营业外收入 2009 年度较上年增加 81.75%的主要原因系 2009 年度公司获得了较多的政府补助收益。

## 十二、财务报表之批准

本财务报告经公司第二届董事会第四次会议批准报出。

南京云海特种金属股份有限公司

2010 年 2 月 24 日

## 第十一节 备查文件目录

(一) 载有法定代表人、财务负责人、财务报表编制人签名并盖章的会计报表。

(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报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：



南京云海特种金属股份有限公司

二〇一〇年二月二十一日

