



南京云海特种金属股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 07 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

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

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	18
第六节 股份变动及股东情况 .....	26
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	29
第八节 财务报告 .....	30
第九节 备查文件目录 .....	106

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/母公司	指	南京云海特种金属股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元(万元)	指	人民币元(人民币万元)
公司股东大会	指	南京云海特种金属股份有限公司股东大会
公司董事会	指	南京云海特种金属股份有限公司董事会
公司章程	指	南京云海特种金属股份有限公司章程
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	云海金属	股票代码	002182
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南京云海特种金属股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	云海金属		
公司的外文名称（如有）	NANJING YUNHAI SPECIAL METALS CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	RSM		
公司的法定代表人	梅小明		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴剑飞	
联系地址	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	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	1,732,640,169.24	1,621,124,583.39	6.88%
归属于上市公司股东的净利润(元)	10,709,533.68	5,436,273.33	97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	5,927,519.25	2,090,981.98	183.48%
经营活动产生的现金流量净额(元)	38,527,294.81	101,724,014.33	-62.13%
基本每股收益(元/股)	0.037	0.02	85%
稀释每股收益(元/股)	0.037	0.02	85%
加权平均净资产收益率(%)	1.19%	0.61%	0.58%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	2,738,827,346.65	2,790,287,833.13	-1.84%
归属于上市公司股东的净资产(元)	901,509,915.33	900,412,073.70	0.12%

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-15,388.98	
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)	2,559,606.59	
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	-8,002.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,318,448.74	
减: 所得税影响额	117,398.83	
少数股东权益影响额(税后)	-44,749.31	
合计	4,782,014.43	--

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

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

适用  不适用



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内公司实现营业收入173,264.02万元，比上年同期上升6.88%，主要是因为镁合金销量增加。

报告期内实现净利润1,070.95万元，比上年同期上升97%，主要是因为公司加强费用的管理，2013年上半年的财务费用、销售费用和管理费用比去年同期均有所下降。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司的营业收入略有上升，同比增长6.88%，主要是销售量的增长，相应增加了销售收入；

报告期内，公司的销售费用略有下降，同比下降7.7%，主要是销售运费有所降低；

报告期内，公司的管理费用略有下降，同比下降6.35%，主要是研发费用有所降低；

报告期内，公司的财务费用略有下降，同比下降2.24%，主要是贷款利率下调所致；

报告期内，公司的所得税费用上升较多，同比增加81.88%，主要是本期利润增加，相应计提的所得税也增加；

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额下降较多，同比下降62.13%，主要是产品销售账期较上年同期延长所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	1,732,640,169.24	1,621,124,583.39	6.88%	销售量增长，相应增加了销售收入
营业成本	1,592,822,041.19	1,465,321,489.97	8.7%	销售量增长，相应增加了营业成本
销售费用	34,506,661.82	37,385,353.16	-7.7%	销售运费降低
管理费用	57,683,004.41	61,596,363.06	-6.35%	研发费用降低
财务费用	33,610,185.73	34,381,599.08	-2.24%	贷款利率下调所致
所得税费用	9,744,074.15	5,357,275.72	81.88%	利润增加相应计提的所得税增加

研发投入	19,438,905.99	21,317,171.68	-8.81%	研发项目较上年减少
经营活动产生的现金流量净额	38,527,294.81	101,724,014.33	-62.13%	产品销售账期较上年同期延长所致
投资活动产生的现金流量净额	-50,816,053.89	-44,853,657.98	13.29%	处置的资产较上年增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-14,506,280.20	-59,258,743.56	-75.52%	借款较上年有所增加所致
现金及现金等价物净增加额	-29,408,710.07	-2,669,222.62	1,001.77%	产品销售账期较上年同期延长及银行贷款较上年增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

报告期内，公司主要产品镁合金销售量增加，公司整体经营业绩得到提升，报告期内实现净利润1,070.95万元，较上年同期增加97%。

报告期内整体利润构成中，镁合金产品、铝合金产品贡献利润比重均小幅下降。其中：镁合金产品实现毛利4,805.33万元，占公司主营业务毛利总额的40.30%，较上年同期毛利比重下降4.37个百分点；中间合金产品实现毛利982.17万元，占公司主营业务毛利总额的8.24%，较上年同期毛利比重增加5.15个百分点；金属锆实现毛利537.11万元，占公司主营业务毛利总额的4.5%，较上年同期毛利比重下降0.24个百分点；铝合金产品实现毛利1,904.99万元，占公司主营业务毛利总额的15.98%，较上年同期毛利比重下降10.34个百分点；压铸件产品实现毛利1,870.23万元，占公司主营业务毛利总额的15.69%，较上年同期毛利比重增长8.61个百分点；其他合金、硅铁及锌合金产品实现毛利1,822.82万元，占公司主营业务毛利总额15.29%，较上年同期毛利比重增长1.18个百分点。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司的发展战略和经营计划进展情况良好。

### （1）人力资源发展方面

员工是公司最重要的资源之一，是公司可持续发展的基础。公司积极探索和不断完善绩效评价体系和相应的激励机制，实现人力资源的可持续发展。公司根据生产经营发展需要，以促进人才梯队建设为主线，以优化人才配置为目标，通过竞聘、选聘等多种形式，选拔了一批优秀员工走上管理岗位，强化了管理团队建设；公司通过培养复合型人才和专业岗位人才，提高员工综合技能和专业技能，员工的管理能力与管理水平不断成长。

### （2）加强各项内控管理

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系。不断加强公司内控管理，控制防范风险，规范公司运作，提高运作效率。

### （3）运行管理

在宏观上，公司优化生产布局，使生产流程精细化，并改善现有生产环境，提升企业形

象，立志打造国际化、现代化的铝合金和镁合金生产基地。严格抓好原料渠道与原料质量控制，坚持工艺创新、技术创新、产品创新。公司不断强化质量管理,贯彻实施“层层负责、道道把关”的全面质量管理体系，确保产品质量。公司全面、系统实施成本管理，从采购到生产，多渠道降低生产成本，制定并实施增收节支的激励制度，提高员工的精益生产、细化操作、合理用料、节约能耗的工作意识，减少原料和能源消耗。

#### (4) 组织管理

随着集团公司规模的不断扩大，为了适应公司业务全面发展，明确部门职责及岗位职责，切实提高管理水平和工作效率。简化机构和管理层次并使其富有弹性，使公司与子公司、各职能部门之间能够保持良好的信息沟通，保证公司组织结构的效率。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
有色金属冶炼及压延加工	1,636,062,367.44	1,516,835,769.76	7.29%	3.38%	5.64%	-1.98%
分产品						
镁合金产品	481,976,248.24	433,922,926.19	9.97%	1.16%	5.6%	-3.79%
铝合金产品	950,644,514.87	931,594,606.78	2%	3.17%	5.53%	-2.19%
金属锶	21,850,022.74	16,478,895.61	24.58%	-29.62%	-31.59%	2.17%
中间合金	77,407,780.85	67,586,042.23	12.69%	21.3%	14.01%	5.58%
锌合金	526,163.53	506,742.00	3.69%	96.47%	195.96%	-32.38%
压铸件	60,697,614.82	41,995,292.68	30.81%	41.14%	28.77%	6.65%
其他	42,960,022.39	24,751,264.27	42.39%	-7.84%	-4.81%	-1.83%
分地区						
国内销售	1,496,730,384.80	1,388,676,902.26	7.22%	8.34%	10.68%	-1.96%
国外销售	139,331,982.64	128,158,867.50	8.02%	-30.72%	-29.24%	-1.92%

### 四、核心竞争力分析

#### 1、市场营销

公司坚持以市场需求为导向的经营体系，重视客户开发和管理，建立了具有市场敏感性的营销队伍。公司以雄厚的技术积累为后盾、优质的产品质量为基础、全方位的售后服务为保障，能持续有效地满足客户需求。

#### 2、设计与制造能力

公司具有良好的产品设计能力和较强的产品制造能力。公司拥有多年的镁液输送、底模浇铸、密封浇铸、镁水直供压铸和挤压铸造技术研发和生产应用经验，参与相关行业标准的制订，生产能力在市场同类产品供应商中处于领先地位，市场占有率较高。公司有数十年的

镁合金、铝合金研究设计和制造经验，拥有一批具有丰富经验的设备研发、生产人员，拥有多项相关专利。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
3,990,545.00	0.00	
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
南京云开合金有限公司	中间合金产品	100%

### 2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南京云海金属贸易有限公司	子公司	贸易型	金属镁、镁合金、金属锶、碱土金属、合金、铝合金、锌合金、机械设备、工装、辅料的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。	10000 万元人民币	251,775,527.65	53,785,314.12	124,813,020.56	-2,354,321.87	-2,353,758.13
闻喜云海金属有限公司	子公司	生产型	生产和经营镁、锶金属及合金、金属材料、化工产品。	3000 万元人民币	32,587,689.10	31,035,332.05		-1,058,642.95	-445,947.52

苏州云海镁业有限公司	子公司	生产型	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	405,372,601.47	273,538,423.14	230,364,132.07	33,742,475.62	28,557,632.28
五台云海镁业有限公司	子公司	生产型	金属镁、镁合金产品；金属锶和其他碱土金属及合金的生产与销售；铝合金的生产和销售；以上产品设备和辅料的制造和销售。	15000 万元人民币	633,262,691.92	375,293,532.82	311,230,627.77	12,213,156.28	14,121,316.25
包头云海金属有限公司	子公司	生产型	铁合金的冶炼及销售	688 万元人民币	15,540,886.82	8,943,613.83	22,860,894.83	1,058,704.98	761,984.62
瑞宝金属(香港)有限公司	子公司	贸易型	公司产品海外销售	880 万港币	111,648,218.63	12,320,286.84	46,103,974.18	24,920,635.40	24,070,562.46
巢湖云海镁业有限公司	参股公司	生产型	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；铝合金的生产和销售；以上产品的副产品、生产设备和辅料的制造和销售。	22000 万元人民币	677,281,547.09	426,739,190.23	84,653,031.68	-17,780,248.31	-17,744,905.65
台州云泽铝业有限公司	参股公司	生产型	铝合金制品制造、销售；新型合金材	5000 万元人民币	57,659,662.12	35,618,424.11	131,558,796.84	-904,284.98	-1,037,707.86

			料、塑料制品销售。							
南京云丰废旧金属回收有限公司	子公司	生产型	废旧物资回收、销售	100 万元人民币	1,302,659.12	1,302,659.12			-760.69	-760.69
南京云开合金有限公司	子公司	生产型	镁合金、铝合金、中间合金产品及相关材料的研发、生产、销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。	2000 万元人民币	34,659,642.80	23,743,453.07	51,483,680.99	2,257,408.31		1,509,105.55
运城云海铝业有限公司	子公司	生产型	铝合金及制品制造、销售。	4800 万元人民币	195,008,856.98	38,333,973.27	189,209,785.87	-2,185,366.03		-2,141,012.41
南京云海轻金属精密制造有限公司	子公司	生产型	轻金属制品和材料的研发、精密制造及销售，相关模具和设备的研发、设计、制造及销售。	8000 万元人民币	170,888,255.03	93,923,774.37	71,762,119.37	10,129,502.10		8,094,336.63

### 3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
------	--------	----------	----------------	------	--------

巢湖 10 万吨镁合金项目	65,675	4,198.25	44,324.86	67.5%	2013 年 1 月-6 月净利润为-1,774.49 万元
合计	65,675	4,198.25	44,324.86	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2009 年 09 月 26 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	刊载于《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn，公告编号：2009-44，公告名称：《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》				

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	10%	至	60%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	1,609.49	至	2,341.07
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	1,463.17		
业绩变动的原因说明	镁合金销量增加，子公司南京云开合金有限公司和南京云海轻金属精密制造有限公司投资收益增加；同时公司加强各项费用的控制，销售费用、管理费用和财务费用均有所下降。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

2012 年度利润分配方案及实施情况：

经天衡会计师事务所有限公司审计，公司（母公司）2012 年度实现净利润 28,321,134.04 元。按相关规定，提取法定盈余公积金 2,832,113.40 元，加上以前年度滚存利润 53,946,553.67 元，减去 2012 年中期分配利润 14,400,000 元（2012 年度上半年利润分配方案已经公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过，于 2012 年 9 月 13 日实施完毕），本年度实际可供分配的利润为 65,035,574.31 元。

经综合考虑，2012 年度利润分配方案为以 2012 年末总股本 28,800 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 14,400,000 元。不以公积金转增股本。2013 年 6 月 26 日公司实施了该方案。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	0
现金分红总额 (元) (含税)	0.00
可分配利润 (元)	0.00
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 02 月 06 日	公司会议室	实地调研	机构	华富基金、海通证券、资石投资	公司产品情况及经营情况, 未提供资料
2013 年 02 月 26 日	公司会议室	实地调研	机构	东兴证券、安信基金、民生证券、富国基金、合赢投资	公司铝项目、镁项目情况以及行业情况, 未提供资料
2013 年 03 月 01 日	公司会议室	实地调研	机构	农银汇理基金管理有限公司、华泰证券、瑞银证券有限责任公司、申万菱信基金管理有限公司	镁行业及铝行业情况, 未提供资料
2013 年 03 月 06 日	公司会议室	实地调研	机构	华泰证券、易方达基金、华富基金、华夏基金、汇银投资、中山证券、光大永明资产管理、国金证券、华安基金、泰信基金、江苏恒道投资、光大证券资产管理、工银瑞信基金管理、东北证券、华泰联合证券、太平洋资产管理	镁行业发展情况及公司生产经营情况, 未提供资料



2013年05月17日	公司会议室	实地调研	机构	华泰证券、广发证券	镁合金的应用及生产经营情况，未提供资料
2013年05月22日	公司会议室	实地调研	机构	宏源证券	镁行业情况，未提供资料
2013年05月23日	巢湖云海镁业有限公司	实地调研	机构	华泰证券、华夏基金、国泰基金、嘉实基金	巢湖10万吨镁合金项目情况，未提供资料
2013年05月29日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券	公司镁合金及铝合金生产经营情况，未提供资料

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规及文件要求，进一步完善公司法人治理结构，加强内控管理，规范公司运作，不断提高公司管理水平。公司股东大会、董事会、监事会、董事会各专业委员会依法履行各自职责，运作规范；公司对关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等事项均按照相关规定履行相应的审批程序并对涉及事项及时进行信息披露。截止报告期末，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件基本不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
KBA China Holding.	KBA China Holding.	399.05	南京市投资促进委员	完善公司的业务和产品布局结构，增强公	自本期初至报告期末为公司贡献净	14.09%	否		2013年05月03日	刊载于巨潮资讯网(www.cnin

LLC.公司	LLC.公司持有的南京云海合金有限公司 45%的股权	<p>会于 2013 年 5 月 20 日出具了《关于同意南京云海合金有限公司变更股权结构、企业类型及撤销批准证书的批复》（宁投外资批【2013】第 12025 号），收回并撤销了南京云海合金有限公司外商投资企业批准证书。南京市溧水区工商行政管理局于 2013 年 5 月 28 日核发了新的《企业法人营业执照》。此次股权收购事宜不</p>	司的可持续发展能力。	利润 150.91 万元					fo.com.cn), 编号: 2013-21, 公告名称:《云海金属:关于拟收购子公司南京云海合金有限公司股权的公告》
--------	----------------------------	--	------------	--------------	--	--	--	--	--

			涉及债 务转移。							
--	--	--	-------------	--	--	--	--	--	--	--

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励计划。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
南京云海镁业有限公司	参股公司	采购商品/接受劳务	采购镁合金	市场公允价格	市场价格	78.18	0.05%			2013年04月09日	刊载于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn，公告编号：2013-11
南京云海镁业有限公司	参股公司	销售产品/提供劳务	销售原辅料及提供检测服务	市场公允价格	市场价格	25.45	0.01%			2013年04月09日	刊载于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn，公告编号：2013-11
合计				--	--	103.63	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司与南京云海镁业有限公司发生的日常关联交易均未超出年初的预计金额。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、担保情况

单位：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	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)			0	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)				0
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			0	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
苏州云海镁业有限公司	2013 年 04 月 09 日	8,000	2013 年 05 月 30 日	4,000	连带责任保证	半年	否	否
南京云海轻金属精密制造有限公司	2013 年 03 月 16 日	4,000	2013 年 03 月 16 日	1,950	连带责任保证	一年	否	否
巢湖云海镁业有限公司	2013 年 03 月 16 日	20,000	2013 年 04 月 19 日	3,000	连带责任保证	一年	否	否
巢湖云海镁业有限公司	2013 年 03 月 16 日	20,000	2013 年 06 月 09 日	2,000	连带责任保证	一年	否	否
巢湖云海镁业有限公司	2013 年 03 月 16 日	20,000	2013 年 06 月 21 日	4,000	连带责任保证	一年	否	否
巢湖云海镁业有限公司	2013 年 03 月 16 日	20,000	2013 年 06 月 26 日	2,000	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			43,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				16,950
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			43,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				16,950
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			43,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				16,950
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			43,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				16,950
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				18.8%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债				0				

务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

无

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	梅小明 (实际控制人, 董事长)	上市前承诺: 自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内, 不转让或委托他人管理本人所持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份; 前述 36 个月期满后, 在其任职期间, 每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的百分之二十五, 离职后半年内不转让其所持有的公司股份。上市后, 根据规则, 公司董事、监事和高级管理人员在提交深圳证券交易所的声明中承	2007 年 10 月 31 日	长期	正在履行

		<p>诺：申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股份数量占其所持有本公司股份总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）比例不超过 50%。</p> <p>上市前承诺（同业竞争）：不以任何方式直接或间接从事与股份公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务，也不以任何方式直接或间接投资于业务与股份公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；不会向其他业务与股份公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织、个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。</p>			
	持有公司股票 的除董事长以 外的董事、监事 和高级管理人 员	上市前承诺：自 公司股票在证 券交易所上市 交易之日起 36 个月内，不转让	2007 年 10 月 31 日	长期	正在履行

		<p>或委托他人管理本人所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；前述 36 个月期满后，在其任职期间，每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让其所持有的公司股份。</p> <p>上市后，根据规则，公司董事、监事和高级管理人员在提交深圳证券交易所的声明中承诺：申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股份数量占其所持有本公司股份总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）比例不超过 50%。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否



## 十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	69,397,813	24.1%				-1,961,154	-1,961,154	67,436,659	23.42%
5、高管股份	69,397,813	24.1%				-1,961,154	-1,961,154	67,436,659	23.42%
二、无限售条件股份	218,602,187	75.9%				1,961,154	1,961,154	220,563,341	76.58%
1、人民币普通股	218,602,187	75.9%				1,961,154	1,961,154	220,563,341	76.58%
三、股份总数	288,000,000	100%				0	0	288,000,000	100%

股份变动的原因

适用  不适用

1、为报告期内高管锁定股自动解除限售。

2、为报告期内新任及离任董事、监事，按照相关法律法规规定，有限售条件股份数有所变动。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	46,160
持股 5%以上的股东持股情况	

股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
梅小明	境内自然人	30.01%	86,423,889	0	64,817,917	21,605,972	质押	20,000,000
孙讯	境内自然人	1.32%	3,790,000	0	0	3,790,000		
招商银行股份有限公司—华富成长趋势股票型证券投资基金	其他	1.12%	3,221,579	3,221,579	0	3,221,579		
诸天柏	境内自然人	0.71%	2,051,820	0	0	2,051,820		
梅光辉	境内自然人	0.66%	1,901,200	0	0	1,901,200		
上海海基投资发展有限公司	境内非国有法人	0.63%	1,800,000	0	0	1,800,000		
中融国际信托有限公司—诺亚大成 A 股精选一号	其他	0.58%	1,660,000	1,660,000	0	1,660,000		
余放	境内自然人	0.57%	1,633,154	0	0	1,633,154		
刘小稻	境内自然人	0.52%	1,508,630	0	1,131,472	377,158		
陈炬	境内自然人	0.52%	1,490,964	1,490,964	0	1,490,964		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	梅光辉先生为梅小明先生之胞弟，其他股东未知是否存在关联关系或一致行动。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
梅小明	21,605,972	人民币普通股	21,605,972					
孙讯	3,790,000	人民币普通股	3,790,000					
招商银行股份有限公司—华富成长趋势股票型证券投资基金	3,221,579	人民币普通股	3,221,579					

诸天柏	2,051,820	人民币普通股	2,051,820
梅光辉	1,901,200	人民币普通股	1,901,200
上海海基投资发展有限公司	1,800,000	人民币普通股	1,800,000
中融国际信托有限公司—诺亚大成 A 股精选一号	1,660,000	人民币普通股	1,660,000
余放	1,633,154	人民币普通股	1,633,154
陈炬	1,490,964	人民币普通股	1,490,964
中国建设银行—华富竞争力优选混合型证券投资基金	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	梅光辉先生为梅小明先生之胞弟，其他股东未知是否存在关联关系或一致行动。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
梅小明	董事长、总 经理	现任	86,423,889	0	0	86,423,889	64,817,917	0	64,817,917
蒋辉	董事、副总 经理	现任	475,000	0	0	475,000	356,250	0	356,250
吴剑飞	董事、董事 会秘书	现任	1,392,704	0	0	1,392,704	1,044,528	0	1,044,528
范乃娟	董事、财务 总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙九保	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
于金林	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
冯巧根	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宋颂兴	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
蒋建华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨全海	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴德军	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
房荣胜	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
高兵	监事	现任	2,100	0	0	2,100	1,575	0	1,575
杨道建	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘小稻	副总经理	现任	1,508,630	0	0	1,508,630	1,131,472	0	1,131,472
合计	--	--	89,802,323	0	0	89,802,323	67,351,742	0	67,351,742

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：南京云海特种金属股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	210,484,452.58	263,922,612.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	762,228.60	770,231.00
应收票据	81,665,334.37	78,151,918.81
应收账款	423,511,790.01	420,051,527.09
预付款项	124,532,887.72	112,540,071.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,274,725.82	4,062,085.28
买入返售金融资产		
存货	440,117,125.70	470,683,147.39
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	34,071,092.86	41,982,413.30
流动资产合计	1,334,419,637.66	1,392,164,006.61

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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	4,419,362.09	4,691,917.35
投资性房地产		
固定资产	1,122,720,107.85	965,570,702.99
在建工程	107,661,535.97	249,609,518.48
工程物资	960,745.63	7,898,481.62
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	165,189,634.46	166,743,148.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,305,377.98	2,356,278.00
递延所得税资产	1,150,945.01	1,253,779.47
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,404,407,708.99	1,398,123,826.52
资产总计	2,738,827,346.65	2,790,287,833.13
流动负债：		
短期借款	1,183,932,950.02	1,174,618,984.19
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	9,499,058.69	4,909,450.00
应付账款	251,040,816.24	293,293,013.99
预收款项	17,671,405.04	18,544,399.23
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	24,272,426.06	27,872,405.75
应交税费	21,523,925.90	25,951,710.41

应付利息	1,801,475.07	1,952,866.05
应付股利		
其他应付款	2,604,275.65	3,206,663.04
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		
其他流动负债		
流动负债合计	1,512,346,332.67	1,550,349,492.66
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	2,373,975.66	2,293,142.39
递延所得税负债	495,691.65	1,111,034.15
其他非流动负债	95,596,793.72	90,532,600.31
非流动负债合计	98,466,461.03	93,936,776.85
负债合计	1,610,812,793.70	1,644,286,269.51
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	288,000,000.00	288,000,000.00
资本公积	451,835,646.84	445,812,107.94
减：库存股		
专项储备	1,078,246.17	2,313,477.12
盈余公积	16,059,962.12	16,059,962.12
一般风险准备		
未分配利润	144,536,060.20	148,226,526.52
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	901,509,915.33	900,412,073.70
少数股东权益	226,504,637.62	245,589,489.92
所有者权益（或股东权益）合计	1,128,014,552.95	1,146,001,563.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,738,827,346.65	2,790,287,833.13



法定代表人：梅小明

主管会计工作负责人：范乃娟

会计机构负责人：范乃娟

**2、母公司资产负债表**

编制单位：南京云海特种金属股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	84,050,540.71	152,500,022.22
交易性金融资产		
应收票据	49,508,168.26	31,272,096.76
应收账款	203,160,451.93	212,344,759.00
预付款项	42,834,949.99	13,769,921.23
应收利息		
应收股利	37,824,875.45	34,060,602.55
其他应收款	262,271,106.21	87,459,618.99
存货	127,283,197.43	204,752,767.92
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,844,575.01	8,947,124.76
流动资产合计	808,777,864.99	745,106,913.43
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,061,028,477.75	1,057,310,488.01
投资性房地产		
固定资产	340,914,137.18	345,214,815.01
在建工程	1,651,974.68	2,382,649.69
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	31,950,530.00	31,824,704.47
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,435,545,119.61	1,436,732,657.18
资产总计	2,244,322,984.60	2,181,839,570.61
流动负债：		
短期借款	841,450,000.00	815,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	169,000,000.00	170,000,000.00
应付账款	116,252,735.32	166,908,476.30
预收款项	10,741,227.13	11,276,371.04
应付职工薪酬	5,116,815.79	7,793,385.60
应交税费	9,586,824.93	74,800.36
应付利息	1,355,088.92	1,435,621.10
应付股利		
其他应付款	226,765,102.25	189,725,228.21
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,380,267,794.34	1,362,213,882.61
非流动负债：		
长期借款		
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	1,446,901.88	1,446,901.88
其他非流动负债	6,880,941.78	4,654,016.76
非流动负债合计	8,327,843.66	6,100,918.64
负债合计	1,388,595,638.00	1,368,314,801.25
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	288,000,000.00	288,000,000.00
资本公积	443,119,392.72	443,119,392.72
减：库存股		
专项储备		1,309,840.21

盈余公积	16,059,962.12	16,059,962.12
一般风险准备		
未分配利润	108,547,991.76	65,035,574.31
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	855,727,346.60	813,524,769.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,244,322,984.60	2,181,839,570.61

法定代表人：梅小明

主管会计工作负责人：范乃娟

会计机构负责人：范乃娟

### 3、合并利润表

编制单位：南京云海特种金属股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,732,640,169.24	1,621,124,583.39
其中：营业收入	1,732,640,169.24	1,621,124,583.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,725,968,134.97	1,615,089,152.59
其中：营业成本	1,592,822,041.19	1,465,321,489.97
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	4,771,184.32	17,598,303.83
销售费用	34,506,661.82	37,385,353.16
管理费用	57,683,004.41	61,596,363.06
财务费用	33,610,185.73	34,381,599.08
资产减值损失	2,575,057.50	-1,193,956.51
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-8,002.40	45,241.80

投资收益（损失以“-”号填列）	-279,274.95	-95,636.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,384,756.92	5,985,036.16
加：营业外收入	6,555,223.50	5,087,642.54
减：营业外支出	1,692,557.15	1,580,653.41
其中：非流动资产处置损失	101,250.61	563,006.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,247,423.27	9,492,025.29
减：所得税费用	9,744,074.15	5,357,275.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,503,349.12	4,134,749.57
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	10,709,533.68	5,436,273.33
少数股东损益	-9,206,184.56	-1,301,523.76
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.037	0.02
（二）稀释每股收益	0.037	0.02
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	1,503,349.12	4,134,749.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,709,533.68	5,436,273.33
归属于少数股东的综合收益总额	-9,206,184.56	-1,301,523.76

法定代表人：梅小明

主管会计工作负责人：范乃娟

会计机构负责人：范乃娟

#### 4、母公司利润表

编制单位：南京云海特种金属股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,043,264,615.84	918,153,273.18
减：营业成本	1,011,049,494.86	878,925,382.19

营业税金及附加	1,465,547.19	702,548.80
销售费用	7,009,619.14	6,940,086.17
管理费用	20,000,165.79	19,661,939.01
财务费用	25,353,854.01	29,072,582.87
资产减值损失	8,857,541.04	3,707,811.53
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）	87,272,676.65	-95,636.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	56,801,070.46	-20,952,713.83
加：营业外收入	2,479,967.70	2,566,462.24
减：营业外支出	572,229.20	1,024,691.44
其中：非流动资产处置损失	83,100.84	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	58,708,808.96	-19,410,943.03
减：所得税费用	796,391.51	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	57,912,417.45	-19,410,943.03
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	57,912,417.45	-19,410,943.03

法定代表人：梅小明

主管会计工作负责人：范乃娟

会计机构负责人：范乃娟

## 5、合并现金流量表

编制单位：南京云海特种金属股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,921,913,678.04	1,657,515,642.20
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	11,090,889.21	1,647,617.36
经营活动现金流入小计	1,933,004,567.25	1,659,163,259.56
购买商品、接受劳务支付的现金	1,700,336,834.15	1,372,712,651.27
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	74,898,310.62	54,854,957.17
支付的各项税费	59,131,668.85	61,384,181.74
支付其他与经营活动有关的现金	60,110,458.82	68,487,455.05
经营活动现金流出小计	1,894,477,272.44	1,557,439,245.23
经营活动产生的现金流量净额	38,527,294.81	101,724,014.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		22,400,000.00
取得投资收益所收到的现金	-6,719.69	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,785,938.63	657,175.53
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	19,779,218.94	23,057,175.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,604,727.83	67,910,833.51

投资支付的现金	3,990,545.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	70,595,272.83	67,910,833.51
投资活动产生的现金流量净额	-50,816,053.89	-44,853,657.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	458,932,950.02	380,501,638.92
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	19,029,450.00	10,519,391.73
筹资活动现金流入小计	477,962,400.02	391,021,030.65
偿还债务支付的现金	449,618,984.19	419,946,353.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,849,696.03	30,333,421.04
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	492,468,680.22	450,279,774.21
筹资活动产生的现金流量净额	-14,506,280.20	-59,258,743.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,613,670.79	-280,835.41
五、现金及现金等价物净增加额	-29,408,710.07	-2,669,222.62
加：期初现金及现金等价物余额	203,250,888.65	119,971,240.23
六、期末现金及现金等价物余额	173,842,178.58	117,302,017.61

法定代表人：梅小明

主管会计工作负责人：范乃娟

会计机构负责人：范乃娟

## 6、母公司现金流量表

编制单位：南京云海特种金属股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	1,108,953,054.72	1,063,765,176.17
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,181,258.05	2,398,732.70
经营活动现金流入小计	1,110,134,312.77	1,066,163,908.87
购买商品、接受劳务支付的现金	1,045,437,128.07	1,000,083,118.43
支付给职工以及为职工支付的现金	25,102,897.59	17,983,869.51
支付的各项税费	9,169,381.32	12,843,352.50
支付其他与经营活动有关的现金	123,561,650.67	93,058,750.02
经营活动现金流出小计	1,203,271,057.65	1,123,969,090.46
经营活动产生的现金流量净额	-93,136,744.88	-57,805,181.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	83,780,959.01	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,749,557.68	1,159,207.07
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	101,530,516.69	1,159,207.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,380,028.98	29,405,459.28
投资支付的现金	3,990,545.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	35,370,573.98	29,405,459.28
投资活动产生的现金流量净额	66,159,942.71	-28,246,252.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	226,450,000.00	370,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		10,519,391.73
筹资活动现金流入小计	226,450,000.00	380,519,391.73
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	249,500,000.00



分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,893,333.90	24,612,831.25
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	238,893,333.90	274,112,831.25
筹资活动产生的现金流量净额	-12,443,333.90	106,406,560.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,029,345.44	
五、现金及现金等价物净增加额	-40,449,481.51	20,355,126.68
加：期初现金及现金等价物余额	92,500,022.22	27,449,135.86
六、期末现金及现金等价物余额	52,050,540.71	47,804,262.54

法定代表人：梅小明

主管会计工作负责人：范乃娟

会计机构负责人：范乃娟

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：南京云海特种金属股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	288,000,000.00	445,812,107.94		2,313,477.12	16,059,962.12		148,226,526.52		245,589,489.92	1,146,001,563.62
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	288,000,000.00	445,812,107.94		2,313,477.12	16,059,962.12		148,226,526.52		245,589,489.92	1,146,001,563.62
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		6,023,538.90		-1,235,230.95			-3,690,466.32		-19,084,852.30	-17,987,010.67
(一) 净利润							10,709,533.68			10,709,533.68
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计										
(三) 所有者投入和减少资本									-19,084,852.30	-19,084,852.30

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-19,084,852.30	-19,084,852.30
(四) 利润分配									-14,400,000.00	-14,400,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-14,400,000.00	-14,400,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转		6,023,538.90								6,023,538.90
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		6,023,538.90								6,023,538.90
(六) 专项储备				-1,235,230.95						-1,235,230.95
1. 本期提取				2,054,812.80						2,054,812.80
2. 本期使用				3,290,043.75						3,290,043.75
(七) 其他										
四、本期期末余额	288,000,000.00	451,835,646.84		1,078,246.17	16,059,962.12		144,536,060.20		226,504,637.62	1,128,014,552.95

上年金额

单位：元

项目	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
	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	288,000,000.00	445,772,201.19			13,227,848.72		145,620,723.01		198,380,662.87	1,091,001,435.79
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	288,000,000.00	445,772,201.19			13,227,848.72		145,620,723.01		198,380,662.87	1,091,001,435.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		39,906.75		2,313,477.12	2,832,113.40		2,605,803.51		47,208,827.05	55,000,127.83
（一）净利润							19,837,916.91		-2,708,240.84	17,129,676.07
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							19,837,916.91		-2,708,240.84	17,129,676.07
（三）所有者投入和减少资本									49,528,248.52	49,528,248.52
1. 所有者投入资本									49,528,248.52	49,528,248.52
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					2,832,113.40		-17,232,113.40			-14,400,000.00
1. 提取盈余公积					2,832,113.40		-2,832,113.40			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-14,400,000.00			-14,400,000.00
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				2,313,477.12				428,726.12	2,742,203.24
1. 本期提取				18,611,374.25				832,137.48	19,443,511.73
2. 本期使用				-16,297,897.13				-403,411.36	-16,701,308.49
(七) 其他		39,906.75						-39,906.75	
四、本期期末余额	288,000,000.00	445,812,107.94		2,313,477.12	16,059,962.12		148,226,526.52	245,589,489.92	1,146,001,563.62

法定代表人：梅小明

主管会计工作负责人：范乃娟

会计机构负责人：范乃娟

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：南京云海特种金属股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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	所有者权 益合计
一、上年年末余额	288,000,000.00	443,119,392.72	0.00	1,309,840.21	16,059,962.12	0.00	65,035,574.31	813,524,769.36
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	288,000,000.00	443,119,392.72	0.00	1,309,840.21	16,059,962.12	0.00	65,035,574.31	813,524,769.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	-1,309,840.21	0.00	0.00	43,512,417.45	42,202,577.24
(一) 净利润							57,912,417.45	57,912,417.45
(二) 其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	57,912,417.45	57,912,417.45
(三) 所有者投入和减少资本								0.00
1. 所有者投入资本								0.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-14,400,000.00	-14,400,000.00
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者(或股东)的分配							-14,400,000.00	-14,400,000.00
4. 其他								0.00
(五) 所有者权益内部结转								0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
(六) 专项储备				-1,309,840.21				-1,309,840.21
1. 本期提取				1,889,304.16				1,889,304.16
2. 本期使用				3,199,144.37				3,199,144.37
(七) 其他								0.00
四、本期期末余额	288,000,000.00	443,119,392.72	0.00	0.00	16,059,962.12	0.00	108,547,991.76	855,727,346.60

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	288,000,000.00	443,119,392.72			13,227,848.72	53,946,553.67		798,293,795.11
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	288,000,000.00	443,119,392.72			13,227,848.72	53,946,553.67		798,293,795.11
三、本期增减变动金额(减少以				1,309,840.	2,832,113.	11,089,020.		15,230,974.

“-”号填列)				21	40	.64		.25
(一) 净利润						28,321,134.04		28,321,134.04
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计						28,321,134.04		28,321,134.04
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					2,832,113.40	-17,232,113.40		-14,400,000.00
1. 提取盈余公积					2,832,113.40	-2,832,113.40		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配						-14,400,000.00		-14,400,000.00
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				1,309,840.21				1,309,840.21
1. 本期提取				4,708,486.71				4,708,486.71
2. 本期使用				-3,398,646.50				-3,398,646.50
(七) 其他								
四、本期期末余额	288,000,000.00	443,119,392.72		1,309,840.21	16,059,962.12	65,035,574.31		813,524,769.36

法定代表人：梅小明

主管会计工作负责人：范乃娟

会计机构负责人：范乃娟

### 三、公司基本情况

南京云海特种金属股份有限公司（以下简称公司或本公司）系根据南京云海特种金属有限公司2006年第一次临时股东会决议以及发起人协议书的约定,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。

根据公司2010年度股东大会决议通过的《2010年度利润分配及资本公积金转增股本预案》与《关于增加公司注册资本的议案》，公司2010年度利润分配及资本公积金转增股本以资本公积金转增股本，增加注册资本96,000,000.00元。本次转增后，公司注册资本由192,000,000.00元增至288,000,000.00元。

2012年5月17日，根据公司2011年度股东大会审议批准的《关于申请撤销外商投资企业批准证书并由中外合资经营股份有限公司变更为内资股份有限公司的议案》，公司中外合资经营股份有限公司变更为内资股份有限公司。

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秀山东路9号。

公司企业法人营业执照注册号为320100400038036号。

### 四、公司主要会计政策、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) 非同一控制下的企业合并

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

#### (1) 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。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余金额应当冲减少数股东权益。

## 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) 外币业务

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) 金融工具的分类

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

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。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

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。

#### **(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

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。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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，

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5%	5%
1—2年	20%	20%
2—3年	40%	40%
3—4年	60%	60%
4—5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	客户面临破产、清算、解散以及重大法律诉讼等事项，预计难以收回的应收款项
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

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

## (2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

原材料、产成品发出时采用计划成本法核算，月末原材料、产成品成本差异按当月差异率分摊。

## (3) 存货可变现净值的确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。

## (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

在领用时采用一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

在领用时采用一次转销法进行摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：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投资成本。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投资成本。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投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认

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) 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

(1) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20	5%	4.75%
土地使用权	50		2.00%

**(2) 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) 固定资产确认条件**

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

**(2) 各类固定资产的折旧方法**

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表,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。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.5%
运输设备	5	5%	19%
检测设备	5	5%	19%
办公设备	5	5%	19%

**(3) 固定资产的减值测试方法、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****(1) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

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。

**(2) 在建工程的减值测试方法、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) 借款费用资本化的确认原则

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) 借款费用资本化期间

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。

### (3) 暂停资本化期间

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。

### (4) 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) 无形资产的计价方法

无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。具体分类见下表。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。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

土地使用权	50 年	
采矿权	25 年	
办公软件	2-5 年	

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

### (4) 无形资产减值准备的计提

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。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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) 预计负债的确认标准

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) 预计负债的计量方法

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) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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。

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。

### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

## 21、政府补助

### (1) 类型

### (2) 会计处理方法

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、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债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。

## 23、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

#### 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、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本公司自2012年11月1日起，存货成本核算方法由现行的实际成本法变更为计划成本法核算，月末根据差异率进行差异分配，将计划成本调整为实际成本。由于过去各期期初的存货价值很难再按计划成本重新计算，因此，确定该项会计政策变更对以前各期累计影响数并不切实可行，因而该项会计政策变更采用未来适用法进行会计处理。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销项税税率	17%

各分公司、分厂执行的所得税税率

(1) 母公司、苏州云海镁业有限公司、五台云海镁业有限公司，系高新技术企业，报告期企业所得税减按应纳税所得额的15%计缴；

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

(3) 其他子公司：按应纳税所得额的25%计缴。

### 2、税收优惠及批文

### 3、其他说明

## 六、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

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	---

													少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
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	贸易	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		100%	100%	是			
南京云海轻金属精密制造有限公司	有限责任公司	溧水县洪蓝镇	制造	8000 万元人民币	轻金属制品和材料的研发、精密制造及销售，相关模具和设备的研发、设计、制造销售	80,000,000.00		100%	100%	是			

					售。								
闻喜云海金属有限公司	有限责任公司	闻喜县郭家庄	制造	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	32,720,000.00		100%	100%	是			
苏州云海镁业有限公司	有限责任公司	苏州工业园区	制造	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。	190,854,558.24		100%	100%	是			
五台云海镁业有限公司	有限责任公司	五台县工业园	制造	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 and 销售；以上产品设备和辅料的制造和销售。	417,000,000.00		100%	100%	是			

包头云海金属有限公司	有限责任公司	包头石拐工业区	制造	688 万元人民币	铁合金的冶炼及销售	5,504,000.00		100%	100%	是			
瑞宝金属(香港)有限公司	有限责任公司	中国香港	贸易	880 万港币	贸易	8,072,581.14		100%	100%	是			
巢湖云海镁业有限公司	有限责任公司	巢湖市居巢区	制造	22000 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及销售；铝合金的生产及销售；以上产品的副产品、生产设备和辅料的制造和销售。	214,200,000.00		51%	51%	是	208,588,121.14		
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	制造	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。	25,500,000.00		51%	51%	是	17,453,027.81		
南京云	有限责	南京市	制造	2000 万	镁合	149,905		100%	100%	是			

开合金 有限公司	任公司	溧水县 晶桥镇 云海路		元人民 币	金、铝 合金、 中间合 金产品 及相关 材料的 研发、 生产、 销售； 经营本 企业自 产产品 及技术 的出口 业务和 本企业 所需的 机械设 备、零 配件、 原辅材 料及技 术的进 口业 务，但 国家限 定公司 经营或 禁止进 出口 的商品 及技术 除外。	,450.00							
运城云 海铝业 有限公司	有限责 任公司	运城永 济市循 环经济 产业园 区	制造	4800 万 元人民 币	铝合金 及制品 制造、 销售	48,000, 000.00		100%	100%	是			
南京云 丰废旧 金属有 限公司	有限责 任公司	南京市 溧水经 济开发 区	贸易	100 万 元 人 民币	废旧物 资回 收、销 售	1,000,0 00.00		100%	100%	是			
巢湖云	有限责	巢湖市	制造	100 万	加工工	1,000,0		55%	55%	是	472,116.		

海新材料科技 有限公司	任公司	夏阁工 业集中 区		元 人 民币	业矿渣	00.00					19		
----------------	-----	-----------------	--	-----------	-----	-------	--	--	--	--	----	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	178,778.69	--	--	154,173.92
人民币	--	--	178,778.69	--	--	154,173.92
银行存款：	--	--	173,663,399.89	--	--	203,096,714.73
人民币	--	--	168,794,785.85	--	--	153,587,102.75
美元	785,986.61	6.1942	4,868,595.19	7,874,815.06	6.2855	49,497,150.05
欧元	2.34	8.0556	18.85	1,498.26	8.3176	12,461.93
其他货币资金：	--	--	36,642,274.00	--	--	60,671,724.00
人民币	--	--	36,642,274.00	--	--	60,671,724.00
合计	--	--	210,484,452.58	--	--	263,922,612.65

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

货币资金2013年6月末余额中：除银行承兑汇票保证金35,970,550.00 元、信用证保证金671,724.00 元外，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、交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	762,228.60	770,231.00



合计	762,228.60	770,231.00
----	------------	------------

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	81,665,334.37	78,151,918.81
商业承兑汇票		
合计	81,665,334.37	78,151,918.81

#### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
南京长恒	2013年05月24日	2013年11月24日	2,140,000.00	
南京长恒	2013年02月28日	2013年08月28日	2,000,000.00	
南京长恒	2013年04月26日	2013年10月26日	2,000,000.00	
南京长恒	2013年03月28日	2013年09月28日	1,900,000.00	
苏州永创	2013年05月03日	2013年11月03日	1,185,570.30	
高邮福兴	2013年04月18日	2013年10月16日	1,000,000.00	
江苏弘大	2013年03月19日	2013年09月19日	1,000,000.00	
江苏弘大	2013年03月05日	2013年09月05日	700,000.00	
浙江自强	2013年05月29日	2013年11月29日	3,500,000.00	
扬州宏福	2013年02月07日	2013年08月07日	1,000,000.00	
浙江自强	2013年04月27日	2013年10月27日	2,000,000.00	
合计	--	--	18,425,570.30	--

#### (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江自强	2013年01月31日	2013年07月31日	2,600,000.00	
浙江自强	2013年05月29日	2013年11月29日	3,500,000.00	
浙江自强	2013年06月27日	2013年12月27日	3,500,000.00	
浙江自强	2013年04月17日	2013年07月17日	3,682,229.45	
戴卡宏鑫	2013年02月27日	2013年08月27日	4,000,000.00	
合计	--	--	17,282,229.45	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

期末无已背书转让给他方但尚未到期的商业承兑汇票。

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	447,975.31	100%	24,463,524.52	5.46%	443,121,481.11	100%	23,069,954.02	5.21%
组合小计	447,975.31	100%	24,463,524.52	5.46%	443,121,481.11	100%	23,069,954.02	5.21%
合计	447,975.31	--	24,463,524.52	--	443,121,481.11	--	23,069,954.02	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	比例(%)	账面余额		坏账准备	比例(%)
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1年以内								

其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	445,503,608.04	99.45%	22,275,180.40	441,861,226.03	99.72%	22,093,061.31
1 年以内小计	445,503,608.04	99.45%	22,275,180.40	441,861,226.03	99.72%	22,093,061.31
1 至 2 年	1,201,216.00	0.27%	953,277.08	1,201,216.00	0.27%	953,277.08
2 至 3 年	59,039.08	0.01%	23,615.63	59,039.08	0.01%	23,615.63
3 至 4 年	1,211,451.41	0.27%	1,211,451.41			
合计	447,975,314.53	--	24,463,524.52	443,121,481.11	--	23,069,954.02

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

本期实际核销的应收账款140,812.24 元。

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
鸿富晋精密工业(太原)有限公司	客户	59,479,504.42	一年以内	13.28%
奥托立夫(中国)汽车方向盘有限公司	客户	24,198,098.08	一年以内	5.4%
乔治费歇尔汽车产品(苏州)有限公司	客户	20,761,817.11	一年以内	4.63%
TAKATA ASIA PTE LTD	客户	15,355,321.89	一年以内	3.43%
惠州市裕元华阳精密部件有限公司	客户	14,963,642.01	一年以内	3.34%
合计	--	134,758,383.51	--	30.08%

## (4) 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	7,070,168.05	6.1787	43,684,447.33	6,879,455.43	6.2855	43,240,817.09
欧元						
合计			43,684,447.33			43,240,817.09

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	20,835,776.18	100%	1,561,050.36	7.49%	4,582,460.88	100%	520,375.60	11.36%
组合小计	20,835,776.18	100%	1,561,050.36	7.49%	4,582,460.88	100%	520,375.60	11.36%
合计	20,835,776.18	--	1,561,050.36	--	4,582,460.88	--	520,375.60	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：						
1 年以内	18,822,626.78	90.34%	941,131.34	4,089,371.48	89.23%	204,468.58
1 年以内小计	18,822,626.78	90.34%	941,131.34	4,089,371.48	89.23%	204,468.58

1 至 2 年	1,549,260.00	7.44%	309,852.00	29,200.00	0.64%	5,840.00
2 至 3 年	152,611.25	0.73%	61,044.50	152,611.25	3.34%	61,044.50
3 至 4 年		0%				
4 至 5 年	311,278.15	1.49%	249,022.52	311,278.15	6.79%	249,022.52
合计	20,835,776.18	--	1,561,050.36	4,582,460.88	--	520,375.60

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	85,739,914.52	68.85%	67,349,242.17	59.84%
1 至 2 年	34,342,048.66	27.58%	40,739,904.38	36.2%
2 至 3 年	1,324,648.54	1.06%	1,324,648.54	1.18%
3 年以上	3,126,276.00	2.51%	3,126,276.00	2.78%
合计	124,532,887.72	--	112,540,071.09	--

预付款项账龄的说明

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
巢湖云海镁业项目建设指挥部（注）	主管部门	48,220,000.00		根据合同预付
陕西有色榆林新材料有限责任公司	供应商	13,290,487.06		根据合同预付
广灵县天鼎实业有限公司	供应商	9,401,230.80		根据合同预付
佛山市南海汇美鸿发金属有限公司	供应商	8,133,863.91		根据合同预付

日腾电脑配件（上海）有限公司	供应商	8,084,939.73		根据合同预付
合计	--	87,130,521.50	--	--

预付款项主要单位的说明

（注）系预付的工程款。

### （3）预付款项的说明

预付款项余额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。

## 7、存货

### （1）存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	99,912,891.77		99,912,891.77	143,751,576.40		143,751,576.40
在产品	32,871,733.89		32,871,733.89	23,622,987.30		23,622,987.30
库存商品	224,084,221.36	2,180,468.26	221,903,753.10	231,021,843.89	2,180,468.26	228,841,375.63
委托加工物资	27,931,015.74		27,931,015.74	27,641,398.06		27,641,398.06
低值易耗品	57,497,731.20		57,497,731.20	46,825,810.00		46,825,810.00
合计	442,297,593.96	2,180,468.26	440,117,125.70	472,863,615.65	2,180,468.26	470,683,147.39

### （2）存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	2,180,468.26				2,180,468.26
合计	2,180,468.26				2,180,468.26

### （3）存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	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		
--	-----------------------	--	--

存货的说明

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税-待抵扣之进项税	30,852,185.31	38,277,621.15
预交企业所得税	3,218,907.55	3,704,792.15
合计	34,071,092.86	41,982,413.30

其他流动资产说明

## 9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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
一、合营企业							
二、联营企业							
南京云海镁业有限公司	35%	35%	16,879,207.46	4,252,458.60	12,626,748.86	11,204,430.90	-778,729.31

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 10、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南京云海镁业有限公司	按权益法核算	4,344,566.75	4,691,917.35	-272,555.26	4,419,362.09	35%	35%				
合计	--	4,344,566	4,691,917	-272,555	4,419,362	--	--	--			

		.75	.35	26	.09					
--	--	-----	-----	----	-----	--	--	--	--	--

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,367,563,844.24	234,856,484.01		22,977,239.67	1,579,443,088.58
其中：房屋及建筑物	505,709,965.60	148,847,635.13		17,978,569.94	636,579,030.79
机器设备	809,392,342.45	83,458,955.27		3,327,836.52	889,523,461.20
运输工具	28,635,105.42	1,593,074.78		1,498,659.93	28,729,520.27
办公设备	23,826,430.77	956,818.83		172,173.28	24,611,076.32
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	401,993,141.25	57,905,751.54		3,175,912.06	456,722,980.73
其中：房屋及建筑物	90,622,566.34	13,643,387.68		474,705.35	103,791,248.67
机器设备	281,134,756.16	39,723,822.06		1,278,686.63	319,579,891.59
运输工具	15,963,328.60	2,149,793.95		1,275,712.44	16,837,410.11
办公设备	14,272,490.15	2,388,747.85		146,807.64	16,514,430.36
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	965,570,702.99	--			1,122,720,107.85
其中：房屋及建筑物	415,087,399.26	--			532,787,782.12
机器设备	528,257,586.29	--			569,943,569.61
运输工具	12,671,776.82	--			11,892,110.16
办公设备	9,553,940.62	--			8,096,645.96
办公设备		--			
五、固定资产账面价值合计	965,570,702.99	--			1,122,720,107.85
其中：房屋及建筑物	415,087,399.26	--			532,787,782.12
机器设备	528,257,586.29	--			569,943,569.61
运输工具	12,671,776.82	--			11,892,110.16
办公设备	9,553,940.62	--			8,096,645.96

本期折旧额 57,905,751.54 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 188,621,246.40 元。

### (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----



闻喜云海金属有限公司	26,018,492.09	14,294,025.44		11,724,466.65	
------------	---------------	---------------	--	---------------	--

### (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
苏州云海镁业有限公司	部分预结转的固定资产（房屋）产权证书尚未办妥	2013 年办理相关手续以取得前述固定资产的产权证书
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	2013 年办理相关手续以取得前述固定资产的产权证书

固定资产说明

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
巢湖镁合金项目	105,871,931.94		105,871,931.94	245,044,287.38		245,044,287.38
其他	1,789,604.03		1,789,604.03	4,565,231.10		4,565,231.10
合计	107,661,535.97		107,661,535.97	249,609,518.48		249,609,518.48

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
巢湖镁合金项目	656,750,000.00	245,044,287.38	41,982,515.96	181,154,871.40			67.5%				其他	105,871,931.94
其他		4,565,231.10	4,690,747.93	7,466,375.00							其他	1,789,604.03
合计	656,750,000.00	249,609,518.48	46,673,263.89	188,621,246.40		--	--			--	--	107,661,535.97

在建工程项目变动情况的说明

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	181,795,640.84	1,221,583.47		183,017,224.31
土地使用权	123,229,915.02			123,229,915.02
采矿权	53,595,000.00			53,595,000.00
办公软件	4,970,725.82	1,221,583.47		6,192,309.29
二、累计摊销合计	15,052,492.23	2,775,097.62		17,827,589.85
土地使用权	10,028,889.19	920,976.11		10,949,865.30
采矿权	4,277,783.37	1,395,640.53		5,673,423.90
办公软件	745,819.67	458,480.98		1,204,300.65
三、无形资产账面净值合计	166,743,148.61	-1,553,514.15		165,189,634.46
土地使用权	113,201,025.83			112,280,049.72
采矿权	49,317,216.63			47,921,576.10
办公软件	4,224,906.15			4,988,008.64
土地使用权				
采矿权				
办公软件				
无形资产账面价值合计	166,743,148.61	-1,553,514.15		165,189,634.46
土地使用权	113,201,025.83			112,280,049.72
采矿权	49,317,216.63			47,921,576.10
办公软件	4,224,906.15			4,988,008.64

本期摊销额 2,775,097.62 元。

### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
场地租赁费	521,983.26		7,676.25		514,307.01	
复垦及治理费	1,834,294.74		43,223.77		1,791,070.97	
合计	2,356,278.00		50,900.02		2,305,377.98	--

长期待摊费用的说明

## 15、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,149,669.33	1,247,484.58
合并抵消存货中未实现内部利润	1,275.68	6,294.89
小计	1,150,945.01	1,253,779.47
递延所得税负债：		
境外子公司净利润	495,691.65	1,111,034.15
小计	495,691.65	1,111,034.15

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
境外子公司净利润	3,304,610.98	
小计	3,304,610.98	
可抵扣差异项目		
资产减值准备	6,762,760.76	
合并抵消存货中未实现内部利润	8,504.53	
小计	6,771,265.29	

## 16、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

一、坏账准备	23,590,329.62	2,575,057.50		140,812.24	26,024,574.88
二、存货跌价准备	2,180,468.26				2,180,468.26
合计	25,770,797.88	2,575,057.50		140,812.24	28,205,043.14

资产减值明细情况的说明

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	139,450,000.00	53,800,000.00
保证借款		920,818,984.19
信用借款	1,044,482,950.02	200,000,000.00
合计	1,183,932,950.02	1,174,618,984.19

短期借款分类的说明

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,499,058.69	4,909,450.00
合计	9,499,058.69	4,909,450.00

下一会计期间将到期的金额 9,499,058.69 元。

应付票据的说明

本账户余额中无已到期尚未支付的票据。

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。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	236,922,005.41	270,139,535.87
一至二年	2,977,971.52	8,851,100.03
二至三年	5,156,727.07	7,825,673.85

三年以上	5,984,112.24	6,476,704.24
合计	251,040,816.24	293,293,013.99

## (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的应付账款主要系尚未支付的工程质量保证金。

(3) 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。

## 20、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	17,224,543.07	18,075,642.86
一至二年	245,967.02	245,967.02
二至三年	181,414.34	181,414.34
三年以上	19,480.61	41,375.01
合计	17,671,405.04	18,544,399.23

### (2) 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	137,930.59	6.1787	852,231.74	47636.53	6.29	299,419.41
欧元	48,886.00	8.0536	393,708.29			
合计			1,245,940.03			299,419.41

(3) 本帐户余额中无预收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东或关联方款项情况。

## 21、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津	22,190,556.40	57,589,197.33	63,656,970.76	16,122,782.97

贴和补贴				
二、职工福利费		7,856,986.46	6,654,658.55	1,202,327.91
三、社会保险费	36,830.01	4,427,157.58	4,283,386.27	180,601.32
四、住房公积金	67,343.91	571,232.50	577,090.30	61,486.11
六、其他	5,577,675.43	1,743,223.33	615,671.01	6,705,227.75
工会经费	2,379,167.57	983,195.88	477,060.94	2,885,302.51
职工教育经费	3,198,507.86	760,027.45	138,610.07	3,819,925.24
合计	27,872,405.75	72,187,797.20	75,787,776.89	24,272,426.06

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 6,705,227.75 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬预计发放时间为2013年7-8月

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	7,625,919.14	13,101,073.64
企业所得税	9,613,117.99	10,531,469.64
个人所得税	761,925.85	44,394.35
城市维护建设税	487,337.21	524,011.44
印花税	153,063.50	462,321.87
土地使用税	743,329.74	116,707.40
房产税	1,186,418.99	192,807.74
教育费附加	523,041.01	571,056.22
各项基金	156,723.82	218,532.56
资源税	216,335.35	189,335.55
矿产资源补偿费	56,713.30	
合计	21,523,925.90	25,951,710.41

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

## 23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
借款利息	1,801,475.07	1,952,866.05
合计	1,801,475.07	1,952,866.05

应付利息说明

**24、其他应付款****(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	2,133,105.63	2,693,193.02
一至二年	112,792.02	112,792.02
二至三年	7,550.00	49,850.00
三年以上	350,828.00	350,828.00
合计	2,604,275.65	3,206,663.04

**25、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	2,293,142.39	80,833.27		2,373,975.66
合计	2,293,142.39	80,833.27		2,373,975.66

预计负债说明

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

**26、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	95,596,793.72	90,532,600.31
合计	95,596,793.72	90,532,600.31

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

项目	年初余额	本期增加	本期转	本期支付	期末余额	备注
			营业外收入			
高性能镁合金研究与产业化项目	2,518,200.00		209,850.00		2,308,350.00	注1
烟气脱硫除尘系统改造工程	533,333.41		49,999.98		483,333.43	注2
巢湖十万吨镁合	67,100,000.00	4,103,800.00	34,198.33		71,169,601.67	注3

金项目						
节能减排环保项目	600,000.08		49,999.98		550,000.10	注4
五台镁合金加工项目贴息	4,205,999.92		350,500.02		3,855,499.90	注5
污水处理回用工程建设项目	1,186,250.00		97,500.00		1,088,750.00	注6
一步法镁合金制备过程节能减排关键技术研究	170,000.00				170,000.00	注7
2009年节能技术改造财政奖励资金	10,879,000.00		759,000.00		10,120,000.00	注8
3000吨/年锶冶炼节能减排窑炉改造工程建设项目	1,204,000.08		79,999.98		1,124,000.10	注9
镁冶炼及镁合金制备过程中节能减排关键技术研究	1,389,150.00		99,225.00		1,289,925.00	注10
10000吨镁合金熔炼供水系统及5000吨镁合金压铸生产线改造	525,000.00		37,500.00		487,500.00	注11
六氟化硫替代及清洁发展相关技术研究	221,666.82		13,999.98		207,666.84	注12
2000吨/年汽车方向盘镁合金压铸件项目		160,000	5,333.32		154,666.68	注13
高性能稀土镁合金精密铸件项目		2,700,000	112,500.00		2,587,500.00	注14
合计	90,532,600.31	6,963,800	1,899,606.59		95,596,793.72	

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，2013年6月末将该项目形成资产相应的折旧209,850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，2013年6月末将该项目形成资产相应的折旧49,999.98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、2012年收到补助资金4,103,800.00元，2013年6月末将该项目形成资产相应的折旧34,198.33元转入营业外收入。

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，2013年6月末将该项目形成资产相应的折旧49,999.98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，2013年6月末将该项目形成资产相应的折旧350,500.02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年收到中央补助及山西省补助资金，2013年6月末将该项目形成资产相应的折旧97,500.00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。

注8：根据忻州市财政局忻财建[2010]4号《关于下达2009年中央节能技术改造财政奖励资金的通知》，公司窑炉改造项目，利用回转窑预热器利用技术、蓄热式竖罐炼镁还原例系统技术，热法炼镁还原渣余热利用技术和粗镁一步法生产镁合金，对金属镁，镁合金冶炼窑炉实施节能改造等项目2010年收到政府补助资金，2013年6月末将该项目形成资产相应折旧759,000.00元转入营业外收入。

注9：根据忻州市财政局、忻州市经济和信息化委员会忻财建[2010]121号《关于下达2009年省级节能专项资金的通知》公司3000吨/年锶冶炼节能减排窑炉改造工程建设项目2010年收到政府补助资金112万元、2011年收到48万元，2013年6月末将该项目形成资产相应折旧79,999.98元转入营业外收入。

注10：根据中国有色金属工业金属工业协会中色协科字[2010]025号《关于转发科学技术部《关于十一五国家科技支撑计划1000MW核电机组核二级泵研制等34个项目的批复》的通知》，公司作为镁生产关键工序节能减排技术集成应用课题的承担单位2010年收到财政部拨款437万元，公司支付给协作单位84万元，2013年6月末将已形成资产相应折旧99,225.00元转入营业外收入。

注11：根据江苏省财政厅江苏省经济贸易委员会苏财企[2009]52号苏经贸投资[2009]599号《关于下达2009年省重点工业技术改造专项引导资金的通知》，公司10000吨镁合金熔炼供水系统及5000吨镁合金压铸生产线改造项目75万元，2013年6月末将该项目形成资产相应折旧37,500.00元转入营业外收入。

注12：系六氟化硫替代及清洁发展相关技术研究项目，公司作为承担单位之一2010年收到政府补助42万元，2013年6月末将该项目形成资产相应折旧13,999.98元转入营业外收入。

注13：根据忻州市科学技术局、忻州市财政局忻科发[2012]31号《关于下达2012年科技项目研发计划项目经费的通知》公司收到忻州市科学技术局系付2000吨镁合金压铸件项目资金2013年收到政府补助资金16万元，2013年6月末将该项目形成资产相应折旧5,333.32元转入营业外收入。

注14：根据江苏省经济和信息化委员会文件苏经信材料【2013】24号文件，《关于做好2012年稀土产业调整升级专项资金项目管理工作的通知》公司收到2012年稀土产业调整升级专项资金270万元，2013年6月末将该项目形成资产相应折旧112,500.元转入营业外收入。

## 27、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	288,000,000.00						288,000,000.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

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	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	69,397,813	24.10%				-1,961,154	-1,961,154	67,436,659	23.42%
1、国家持股								0	
2、国有法人持股								0	
3、其他内资持股								0	
其中：境内非国有法人持股								0	
境内自然人持股								0	
4、外资持股								0	
其中：境外法人持股								0	
境外自然人持股								0	
5、高管股份	69,397,813	24.10%				-1,961,154	-1,961,154	67,436,659	23.42%
二、无限售条件股份	218,602,187	75.90%				1,961,154	1,961,154	220,563,341	76.58%
1、人民币普通股	218,602,187	75.90%				1,961,154	1,961,154	220,563,341	76.58%
2、境内上市的外资股								0	
3、境外上市的外资股								0	
4、其他								0	
三、股份总数	288,000,000	100.00%				-	-	288,000,000	100.00%

## 28、专项储备

专项储备情况说明

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,313,477.12	2,054,812.80	3,290,043.75	1,078,246.17
合 计	2,313,477.12	2,054,812.80	3,290,043.75	1,078,246.17

## 29、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	443,251,507.94			443,251,507.94

其他资本公积	2,560,600.00	6,023,538.90		8,584,138.90
合计	445,812,107.94	6,023,538.90		451,835,646.84

## 资本公积说明

(注)本期公司收购子公司南京云开合金有限公司45%的股权,公司账面投资成本与按收购后持股比例享有的净资产份额差额6,023,538.90元计入资本公积。

**30、盈余公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	16,059,962.12			16,059,962.12
合计	16,059,962.12			16,059,962.12

盈余公积说明,用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的,应说明有关决议

**31、未分配利润**

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	148,226,526.52	--
调整后年初未分配利润	148,226,526.52	--
加:本期归属于母公司所有者的净利润	10,709,533.68	--
应付普通股股利	14,400,000.00	
期末未分配利润	144,536,060.20	--

## 调整年初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

(注)根据公司2012年度股东大会审议通过的《2012年度利润分配议案》,以2012年末总股本28,800万股为基数,向全体股东每10股派发现金股利0.5元(含税),共分配股利14,400,000元。

### 32、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,636,062,367.44	1,582,600,200.17
其他业务收入	96,577,801.80	38,524,383.22
营业成本	1,592,822,041.19	1,465,321,489.97

#### (2) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
镁合金产品	481,976,248.24	433,922,926.19	476,462,047.54	410,901,046.04
铝合金产品	950,644,514.87	931,594,606.78	921,393,392.28	882,762,354.01
金属锇	21,850,022.74	16,478,895.61	31,044,081.88	24,088,583.70
中间合金	77,407,780.85	67,586,042.23	63,814,690.34	59,279,382.01
锌合金	526,163.53	506,742.00	267,805.64	171,217.38
压铸件	60,697,614.82	41,995,292.68	43,003,860.00	32,613,073.08
其他	42,960,022.39	24,751,264.27	46,614,322.49	26,001,318.13
合计	1,636,062,367.44	1,516,835,769.76	1,582,600,200.17	1,435,816,974.35

#### (3) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
鸿富晋精密工业(太原)有限公司	74,622,483.35	4.31%
南京奥特佳长恒铸造有限公司	53,769,778.21	3.1%
可成科技(宿迁)有限公司	40,707,361.12	2.35%
奥托立夫(中国)汽车方向盘有限公司	36,339,343.29	2.1%
浙江自强电缆有限公司	30,492,397.20	1.76%
合计	235,931,363.17	13.62%

营业收入的说明

**33、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	125,000.00	193.24	
城市维护建设税	1,749,493.50	1,641,497.47	
教育费附加	1,720,132.41	1,603,171.77	
资源税	1,027,931.81	14,302,722.50	
关税	148,626.60	50,718.85	
合计	4,771,184.32	17,598,303.83	--

营业税金及附加的说明

**34、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,346,573.93	1,318,199.72
差旅费	132,386.80	217,002.30
包装、运输费	31,509,520.13	34,418,037.99
业务招待费	792,814.70	368,390.00
其他支出	725,366.26	1,063,723.15
合计	34,506,661.82	37,385,353.16

**35、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,247,510.57	12,149,326.10
财产保险费	632,599.38	668,699.97
折旧费	9,351,843.33	7,878,501.11
咨询、审计、评估等中介费用	1,035,602.58	922,576.87
排污费	95,958.48	101,225.33
各项税费	5,596,390.16	6,244,834.72
办公费	1,752,821.71	2,031,324.89
差旅费	267,004.60	209,265.54
修理费	198,493.97	137,334.75
水电费	509,136.71	557,182.60

业务招待费	873,215.40	1,139,515.04
无形资产摊销	2,775,097.62	2,350,445.46
研发费用	19,438,905.99	21,317,171.68
劳保费用	130,639.10	2,190.10
停工损失	1,071,408.08	1,356,654.25
其他支出	4,706,376.73	4,530,114.65
合计	57,683,004.41	61,596,363.06

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,619,251.89	33,639,399.78
利息收入	-993,203.18	-385,680.69
汇兑损失	2,613,670.79	280,835.41
金融机构手续费	370,466.23	847,044.58
合计	33,610,185.73	34,381,599.08

### 37、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-8,002.40	45,241.80
合计	-8,002.40	45,241.80

公允价值变动收益的说明

### 38、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-272,555.26	-95,636.44
其他	-6,719.69	
合计	-279,274.95	-95,636.44

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南京云海镁业有限公司	-272,555.26	-95,636.44	
合计	-272,555.26	-95,636.44	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,575,057.50	-1,193,956.51
合计	2,575,057.50	-1,193,956.51

## 40、营业外收入

## (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	85,861.63	-21,331.73	85,861.63
其中：固定资产处置利得	85,861.63	-21,331.73	85,861.63
政府补助	2,559,606.59	1,996,274.94	2,559,606.59
其他	3,909,755.28	3,112,699.33	3,909,755.28
合计	6,555,223.50	5,087,642.54	6,555,223.50

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
高性能镁合金研究与产业化项目	209,850.00	209,850.00	注 1
烟气脱硫除尘系统改造工程	49,999.98	50,000.00	注 1
巢湖十万吨镁合金项目	34,198.33		注 1
节能减排环保项目	49,999.98	50,000.00	注 1
五台镁合金加工项目贴息	350,500.02	350,500.00	注 1

污水处理回用工程建设项目	97,500.00	97,500.00	注 1
2009 年节能技术改造财政奖励资金	759,000.00	759,000.00	注 1
3000 吨/年锆冶炼节能减排窑炉改造工程建设项目	79,999.98	79,999.98	注 1
镁冶炼及镁合金制备过程中节能减排关键技术研究	99,225.00	99,225.00	注 1
10000 吨镁合金熔炼供水系统及 5000 吨镁合金压铸生产线改造	37,500.00	37,500.00	注 1
六氟化硫替代及清洁发展相关技术研究	13,999.98	13,999.96	注 1
2000 吨/年汽车方向盘镁合金铸件项目	5,333.32		注 1
高性能稀土镁合金精密铸件项目	112,500.00		注 1
商务发展专项资金	250,000.00		注 2
巢湖企业贡献奖励	50,000.00		注 3
销售十强企业奖励	20,000.00		注 4
国家支撑计划课题研究补助	290,000.00		注 5
国家二级安全生产标准奖励	50,000.00		注 6
出口信用保险扶持资金		218,700.00	
巢湖云海先进集体奖金		30,000.00	
合计	2,559,606.59	1,996,274.94	--

#### 营业外收入说明

注1：系其他非流动负债转入，详见本附注七、26。

注2：根据溧水县财政局、溧水县商务局溧财企【2012】131号文，溧水县商务发展支持转型升级奖励25万元。

注3：根据中共巢湖市委、巢湖市人民政府《在2012年度目标考评中，荣获企业贡献奖》，公司2013年收到奖励5万元。

注4：根据中共溧水经济开发区工委、溧水经济开发区管委会溧经工委【2013】3号文关于表彰2012年开票销售收入十强企业的决定，公司收到奖励2万元。

注5：根据中国有色金属工业协会、南京市科技局《关于国家科技支撑计划课题研究镁合金成形与应用关机技术开发项目的通知》公司2013年收到研发补助29万元。

注6：根据中共台州市路桥区委办公室文件路区委办【2013】68号《区委办公室、区政府办公室关于对2012年度全区工业经济转型发展先进单位给予奖励（补助）的通知》公司2013年收到先进集体奖金5万元。



## 41、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	101,250.61	563,006.20	101,250.61
其中：固定资产处置损失	101,250.61	563,006.20	101,250.61
对外捐赠	23,600.00	15,800.00	23,600.00
综合基金	352,452.70	584,583.29	352,452.70
罚款及滞纳金	0.00	6,218.00	0.00
其他	1,215,253.84	411,045.92	1,215,253.84
合计	1,692,557.15	1,580,653.41	1,692,557.15

营业外支出说明

## 42、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,084,441.36	4,845,663.93
递延所得税调整	-340,367.21	511,611.79
合计	9,744,074.15	5,357,275.72

## 43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	单位	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	元	10,709,533.68	5,436,273.33
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润		元	5,927,519.25	2,090,981.98
期初股份总数	S0	股	288,000,000	288,000,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	股		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	股		
报告期因回购等减少股份数	Sj	股		
报告期缩股数	Sk	股		
报告期月份数	M0	个月	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	个月		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	个月		
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div$	股	288,000,000	288,000,000

	M0-Sk			
基本每股收益	P0÷S	元	0.037	0.020
扣除非经常性损益后的基本每股收益		元	0.021	0.007

#### 44、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的政府补助	7,623,800.00
利息收入	993,203.18
往来款	1,435,869.25
其他	1,038,016.78
合计	11,090,889.21

收到的其他与经营活动有关的现金说明

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	31,509,520.13
研发费	19,438,905.99
办公费	1,752,821.71
业务费	6,373,608.41
中介服务费	1,035,602.58
合计	60,110,458.82

支付的其他与经营活动有关的现金说明

##### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
借款质押保证金	19,029,450.00
合计	19,029,450.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

## 45、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,503,349.12	4,134,749.57
加：资产减值准备	2,575,057.50	-1,193,956.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,905,751.54	41,313,361.82
无形资产摊销	2,775,097.62	2,350,445.46
长期待摊费用摊销	101,800.03	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	15,388.98	584,337.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	8,002.40	-45,241.80
财务费用（收益以“-”号填列）	30,911,975.84	32,171,463.49
投资损失（收益以“-”号填列）	279,274.95	95,636.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	102,834.46	-148,423.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-615,342.50	660,035.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	30,566,021.69	-49,939,112.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-90,363,137.11	-9,973,194.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,761,220.29	81,713,913.29
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	38,527,294.81	101,724,014.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	
一年内到期的可转换公司债券	0.00	
融资租入固定资产	0.00	
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	173,842,178.58	117,302,017.61
减：现金的期初余额	203,250,888.65	119,971,240.23
加：现金等价物的期末余额	0.00	
减：现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	-29,408,710.07	-2,669,222.62

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	173,842,178.58	203,250,888.65
其中：库存现金	178,778.69	154,173.92
可随时用于支付的银行存款	173,663,399.89	203,096,714.73
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	173,842,178.58	203,250,888.65

现金流量表补充资料的说明

## 八、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
梅小明	实际控制人						30.01%	30.01%		

本企业的母公司情况的说明

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
南京云海金属贸易有限公司	控股子公司	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
南京云海轻金属精密制造有限公司	控股子公司	有限责任公司	溧水县洪蓝镇	梅小明		8000 万元人民币	100%	100%	57591440-1
闻喜云海金属有限公司	控股子公司	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	控股子公司	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	控股子公司	有限责任公司	五台县城区工业园	梅小明		15000 万元人民币	100%	100%	79024124-6
包头云海金	控股子公司	有限责任公	包头市石拐	梅小明		688 万元人	100%	100%	77948727-

属有限公司		司	工业园区			民币			X
瑞宝金属 (香港)有 限公司	控股子公司	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	控股子公司	有限责任公 司	巢湖市夏阁 工业集中区	梅小明		22000 万元 人民币	51%	51%	67891176-4
台州云泽铝 业有限公司	控股子公司	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
南京云开合 金有限公司	控股子公司	有限责任公 司	南京市溧水 县晶桥镇	梅小明		2000 万元 人民币	100%	100%	69837191-0
运城云海铝 业有限公司	控股子公司	有限责任公 司	运城永济市 循环经济产 业园区	梅小明		4800 万元 人民币	100%	100%	55874267-9
南京云丰废 旧金属有限 公司	控股子公司	有限责任公 司	南京市溧水 经济开发区	梅小明		100 万元人 民币	100%	100%	55205972-1
巢湖云海新 材料科技有 限公司	控股子公司	有限责任公 司	巢湖市夏阁 工业集中区	梅小明		100 万元人 民币	55%	55%	05294461- X

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代 表人	业务性质	注册资 本	本企业持 股比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)	关联关系	组织机 构代 码
一、合营企业									
二、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、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

		式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
南京云海镁业有限公司	采购镁合金	市场定价	781,849.17	0.05%	11,074,978.46	0.66%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
南京云海镁业有限公司	销售原辅料及提供检测服务	市场定价	254,495.13	0.01%	6,858,156.43	0.42%

## (2) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
梅小明	台州云泽铝业有限公司	30,000,000.00	2010年02月03日	2013年12月31日	否
梅小明	南京云海特种金属股份有限公司	100,000,000.00	2013年01月13日	2014年01月10日	否
梅小明	南京云海特种金属股份有限公司	100,000,000.00	2012年11月09日	2013年11月09日	否
梅小明	南京云海特种金属股份有限公司	40,000,000.00	2012年11月26日	2013年11月26日	否
梅小明	南京云海特种金属股份有限公司	40,000,000.00	2013年01月07日	2014年01月07日	否
梅小明	南京云海特种金属股份有限公司	50,000,000.00	2012年08月17日	2013年08月15日	否
梅小明	南京云海特种金属股份有限公司	50,000,000.00	2013年03月20日	2014年03月20日	否
梅小明	南京云海金属贸易有限公司	50,000,000.00	2012年10月10日	2013年10月09日	否
梅小明	南京云海特种金属股份有限公司	30,000,000.00	2012年08月01日	2013年07月30日	否
梅小明	南京云海特种金属股份有限公司	30,000,000.00	2012年08月16日	2013年08月16日	否

梅小明	南京云海特种金属股份有限公司	20,000,000.00	2012年08月30日	2013年08月30日	否
梅小明	南京云海特种金属股份有限公司	90,000,000.00	2013年05月23日	2013年11月23日	否
梅小明	南京云海特种金属股份有限公司	100,000,000.00	2013年03月18日	2013年09月18日	否
梅小明	南京云海金属贸易有限公司	30,000,000.00	2012年10月18日	2013年10月16日	否
梅小明	南京云海特种金属股份有限公司	50,000,000.00	2012年10月23日	2013年10月21日	否
梅小明	南京云海特种金属股份有限公司	40,000,000.00	2012年10月25日	2013年10月23日	否
梅小明	南京云海特种金属股份有限公司	40,000,000.00	2012年11月15日	2013年11月15日	否
梅小明	南京云海特种金属股份有限公司	80,000,000.00	2012年11月15日	2013年11月15日	否
梅小明	南京云海特种金属股份有限公司	10,000,000.00	2013年02月08日	2014年02月08日	否
梅小明	南京云海特种金属股份有限公司	10,000,000.00	2012年11月22日	2013年11月21日	否

关联担保情况说明

## 九、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) 2013年5月30日公司为全资子公司苏州云海镁业有限公司取得中国建设银行股份有限公司苏州工业园区支行4,000万元融资额度提供担保,担保期限为2013年5月30日至2013年11月30日,截止2013年6月30日,苏州云海镁业有限公司向该行借款余额为4,000万元。

(2) 2013年3月16日公司为全资子公司南京云海轻金属精密制造有限公司取得中国银行股份有限公司溧水县支行1950万元融资额度提供担保,担保期限为2013年3月16日至2014年3月15日,截止2013年6月30日,南京云海轻金属精密制造有限公司向该行借款余额为1950万元。

(3) 2013年4月19日公司为控股子公司巢湖云海镁业有限公司取得中国建设银行股份有限公司巢湖分行3000万元融资额度提供担保,担保期限为2013年4月19日至2014年4月18日,截止2013年6月30日,巢湖云海镁业有限公司向该行借款余额为3000万元。

(4) 2013年6月9日公司为控股子公司巢湖云海镁业有限公司取得中国建设银行股份有限公司巢湖分行2000万元融资额度提供担保,担保期限为2013年6月9日至2014年4月18日,截止2013年6月30日,巢湖云海镁业有限公司向该行借款余额为2000万元。

(5) 2013年6月21日公司为控股子公司巢湖云海镁业有限公司取得兴业银行股份有限公司巢湖分行

4000万元融资额度提供担保，担保期限为2013年6月21日至2014年6月19日，截止2013年6月30日，巢湖云海镁业有限公司向该行借款余额为4000万元。

(6) 2013年6月26日公司为控股子公司巢湖云海镁业有限公司取得中国银行股份有限公司巢湖分行2000万元融资额度提供担保，担保期限为2013年6月26日至2014年6月26日，截止2013年6月30日，巢湖云海镁业有限公司向该行借款余额为2000万元。

其他或有负债及其财务影响

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截止2013年6月30日，公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	213,866,944.94	100%	10,706,493.01	5.01%	223,534,636.59	100%	11,189,877.59	5.01%
组合小计	213,866,944.94	100%	10,706,493.01	5.01%	223,534,636.59	100%	11,189,877.59	5.01%
合计	213,866,944.94	--	10,706,493.01	--	223,534,636.59	--	11,189,877.59	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	213,779,306.55	99.96%	10,688,965.33	223,446,998.20	99.96%	11,172,349.91
1 年以内小计	213,779,306.55	99.96%	10,688,965.33	223,446,998.20	99.96%	11,172,349.91
1 至 2 年	87,638.39	0.04%	17,527.68	87,638.39	0.04%	17,527.68
合计	213,866,944.94	--	10,706,493.01	223,534,636.59	--	11,189,877.59

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
鸿富晋精密工业(太原)有限公司	客户	59,479,504.42	一年以内	27.81%
艾蒂盟斯(苏州)压铸电子技术有限公司	客户	11,383,514.88	一年以内	5.32%
江苏弘大金属材料贸易有限公司	客户	8,044,785.48	一年以内	3.76%
可成科技(宿迁)有限公司	客户	7,785,978.78	一年以内	3.64%
南京泛赋金属材料有限公司	客户	6,826,935.13	一年以内	3.19%
合计	--	93,520,718.69	--	43.72%

## (3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
南京云海贸易有限公司	子公司	1,161,535.28	0.54%
苏州云海镁业有限公司	子公司	26,714.28	0.01%
瑞宝金属(香港)有限公司	子公司	2,609,032.36	1.22%

巢湖云海镁业有限公司	子公司		556,183.34	0.26%
台州云泽铝业有限公司	子公司		153,042.47	0.07%
南京云开合金有限公司	子公司		6,351,489.41	2.97%
南京云海轻金属精密制造有限公司	子公司		5,815,404.57	2.72%
合计	--		16,673,401.71	7.79%

#### (4) 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	660,303.21	6.2855	4,152,316.74	1,040,774.61	6.3009	6,557,816.77
合计			4,152,316.74			6,557,816.77

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	276,075,585.48	100%	13,804,479.27	5%	92,063,493.67	100%	4,603,874.68	5%
组合小计	276,075,585.48	100%	13,804,479.27	5%	92,063,493.67	100%	4,603,874.68	5%
合计	276,075,585.48	--	13,804,479.27	--	92,063,493.67	--	4,603,874.68	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	276,073,585.48	100%	13,803,679.27	92,061,493.67	100%	4,603,074.68
1 年以内小计	276,073,585.48	100%	13,803,679.27	92,061,493.67	100%	4,603,074.68
2 至 3 年	2,000.00	0%	800.00	2,000.00	0%	800.00
合计	276,075,585.48	--	13,804,479.27	92,063,493.67	--	4,603,874.68

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
南京云海金属贸易有限公司	子公司	171,468,227.16	62.11%
五台云海镁业有限公司	子公司	26,929,758.72	9.75%
巢湖云海镁业有限公司	子公司	62,368.25	0.02%
台州云泽铝业有限公司	子公司	4,477.65	0%
南京云开合金有限公司	子公司	45,626.00	0.02%
运城云海铝业有限公司	子公司	76,800,246.36	27.82%
巢湖云海镁业有限公司矿产品分公司	子公司	3,086.50	0%
合计	--	275,313,790.64	99.72%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南京云海金属贸易	成本法核算	51,778,601.91	53,837,638.84		53,837,638.84	51%	51%				

有限公司											
南京云海 轻金属精 密制造有 限公司	成本法核 算	80,000,00 0.00	80,000,00 0.00		80,000,00 0.00	100%	100%				
苏州云海 镁业有限 公司	成本法核 算	144,640,8 98.24	144,640,8 98.24		144,640,8 98.24	75%	75%				
闻喜云海 金属有限 公司	成本法核 算	32,720,00 0.00	34,511,58 1.07		34,511,58 1.07	100%	100%				
五台云海 镁业有限 公司	成本法核 算	417,000,0 00.00	417,000,0 00.00		417,000,0 00.00	100%	100%				
瑞宝金属 (香港) 有限公司	成本法核 算	8,072,581 .14	17,718,59 3.67		17,718,59 3.67	100%	100%				
包头云海 金属有限 公司	成本法核 算	5,504,000 .00	5,209,858 .84		5,209,858 .84	100%	100%				
巢湖云海 镁业有限 公司	成本法核 算	214,200,0 00.00	214,200,0 00.00		214,200,0 00.00	51%	51%				
台州云泽 铝业有限 公司	成本法核 算	25,500,00 0.00	25,500,00 0.00		25,500,00 0.00	51%	51%				
南京云开 合金有限 公司	成本法核 算	11,000,00 0.00	11,000,00 0.00	3,990,545 .00	14,990,54 5.00	100%	100%				
运城云海 铝业有限 公司	成本法核 算	48,000,00 0.00	48,000,00 0.00		48,000,00 0.00	100%	100%				
南京云丰 废旧金属 回收有限 公司	成本法核 算	1,000,000 .00	1,000,000 .00		1,000,000 .00	100%	100%				
南京云海 镁业有限 公司	权益法核 算	4,344,566 .75	4,691,917 .35	-272,555. 26	4,419,362 .09	35%	35%				
合计	--	1,043,760	1,057,310	3,717,989	1,061,028	--	--	--			

		,648.04	,488.01	.74	,477.75					
--	--	---------	---------	-----	---------	--	--	--	--	--

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	919,119,886.27	890,656,331.57
其他业务收入	124,144,729.57	27,496,941.61
合计	1,043,264,615.84	918,153,273.18
营业成本	1,011,049,494.86	878,925,382.19

##### (2) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
镁合金产品	68,022,763.45	67,689,509.00	3,689,026.34	3,613,204.62
铝合金产品	812,284,521.44	798,351,336.56	844,422,335.22	811,845,062.23
金属锶	35,042.74	34,199.00		
中间合金	27,385,119.82	25,625,077.00	28,644,925.46	27,396,635.52
锌合金	526,163.53	506,742.00	267,805.64	171,217.38
压铸件			3,678.63	-4,916.04
其他	10,866,275.29	9,225,211.00	13,628,560.28	13,141,168.96
合计	919,119,886.27	901,432,074.56	890,656,331.57	856,162,372.67

##### (3) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
鸿富晋精密工业(太原)有限公司	74,622,483.35	7.15%
南京奥特佳长恒铸造有限公司	53,769,778.21	5.15%
可成科技(宿迁)有限公司	40,707,361.12	3.9%
浙江自强电缆有限公司	30,492,397.20	2.92%
苏州爱斯克梯级有限公司	28,131,738.72	2.7%

合计	227,723,758.60	21.82%
----	----------------	--------

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	87,545,231.91	
权益法核算的长期股权投资收益	-272,555.26	-95,636.44
合计	87,272,676.65	-95,636.44

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
苏州云海镁业有限公司	59,468,570.37		收到子公司现金红利
瑞宝金属（香港）有限公司	28,076,661.54		收到子公司现金红利
合计	87,545,231.91		--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南京云海镁业有限公司	-272,555.26	-95,636.44	被投资企业亏损加大
合计	-272,555.26	-95,636.44	--

投资收益的说明

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	57,912,417.45	-19,410,943.03
加：资产减值准备	8,857,541.04	3,707,811.53

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,068,454.49	15,608,317.32
无形资产摊销	780,943.54	372,139.62
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,631.97	531,023.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	25,442,147.16	27,012,308.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-87,272,676.65	95,636.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	77,469,570.49	-54,255,818.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-199,923,513.76	-65,481,184.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,531,003.33	34,015,528.22
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-93,136,744.88	-57,805,181.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	
一年内到期的可转换公司债券	0.00	
融资租入固定资产	0.00	
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	52,050,540.71	47,804,262.54
减：现金的期初余额	92,500,022.22	27,449,135.86
加：现金等价物的期末余额	0.00	
减：现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	-40,449,481.51	20,355,126.68

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-15,388.98	
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）	2,559,606.59	

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	-8,002.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,318,448.74	
减: 所得税影响额	117,398.83	
少数股东权益影响额(税后)	-44,749.31	
合计	4,782,014.43	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.19%	0.037	0.037
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.66%	0.021	0.021

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 其他应收款2013年6月末余额较年初增加374.50%的主要原因: 出口退税及支付的保证金增加所致;
- (2) 在建工程2013年6月末余额较年初下降56.87%的主要原因: 在建项目完工后结转固定资产所致;
- (3) 工程物资2013年6月末余额较年初下降87.84%的主要原因: 主要是领用于资产安装所致;
- (4) 应付票据2013年6月末余额较年初增加93.49%的主要原因: 主要是融资需求增加、开具的银行票据增加所致;
- (5) 递延所得税负债2013年6月末余额较年初下降55.38%的主要原因: 子公司香港瑞宝公司利润较年初下降导致递延所得税负债降低;
- (6) 一般风险准备2013年6月末余额较年初下降53.39%的主要原因: 本年使用安全生产投入较年初增加所致;
- (7) 营业税金及附加2013年6月末较上年减少72.89%, 主要原因: 本期缴纳的出口关税减少所致;
- (8) 资产减值损失2013年6月末较上年增加315.67%, 主要原因: 应收账款较年初增加所致。
- (9) 公允价值变动收益2013年6月末较上年减少117.69%, 主要原因: 交易性金融资产产生的公允价值变动损益增加所致。
- (10) 所得税费用2013年6月末较上年增加81.88%, 主要原因: 利润总额增加, 所得税费用相应增加所致。



(11) 归属于母公司净利润2013年6月末较上年增加97.00%，主要原因：公司细化管理后各公司各项费用指标较上年降低所致。

## 第九节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的公司2013年半年度报告全文原件；
- (二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件；
- (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；
- (四) 其他相关资料。

南京云海特种金属股份有限公司

董事长：梅小明

2013年7月31日