

南京云海特种金属股份有限公司

2018年度财务决算报告

2018年，南京云海特种金属股份有限公司（以下简称“公司”）实现营业收入510,105.24万元，与去年同期相比增长3.54%；归属于上市公司股东的净利润32,950.25万元，较上年同期增长112.83%。

2018年财务决算简要分析

一、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 公司 2018 年采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法以《企业会计准则》为依据，编制 2018 年度会计报表。

2. 2018 年公司合并报表范围

南京云海金属贸易有限公司

南京云海轻金属精密制造有限公司

南京云天镁业有限公司

五台云海镁业有限公司

包头云海金属有限公司

瑞宝金属(香港)有限公司

巢湖云海镁业有限公司

台州云泽铝业有限公司

南京云开合金有限公司

运城云海铝业有限公司

南京云丰废旧金属回收有限公司

巢湖云海新材料科技有限公司

惠州云海镁业有限公司

荆州云海精密制造有限公司

扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司

WELBOW METALS INDIA PRIVATE LIMITED

二、2018年财务决算状况

损益对比表（单位：元）

项目	合并报表			母公司报表		
	2018年	2017年	同比增减（%）	2018年	2017年	同比增减（%）
营业收入	5,101,052,369.75	4,926,860,046.62	3.54%	2,702,692,809.24	2,809,645,665.45	-3.81%
营业成本	4,320,612,815.84	4,303,237,117.98	0.40%	2,537,774,955.40	2,687,367,233.78	-5.57%
营业税金及附加	38,122,628.57	32,901,971.62	15.87%	6,057,427.96	6,053,992.35	0.06%
销售费用	103,873,832.64	100,286,861.53	3.58%	20,684,696.49	20,867,731.05	-0.88%
管理费用	99,108,845.16	78,133,855.77	26.84%	26,271,574.28	20,648,920.29	27.23%
研发费用	183,637,918.16	183,203,990.62	0.24%	81,255,601.61	86,531,981.94	-6.10%
财务费用	98,621,467.70	86,769,458.74	13.66%	54,747,246.74	49,027,461.24	11.67%
资产减值损失	14,354,279.46	7,560,674.05	89.85%	11,638,170.35	-4,601,225.11	352.94%
加：公允价值变动收益		-169,600.00			-169,600.00	
加：投资收益	5,952,959.07	1,593,142.90	273.66%	95,302,524.31	231,577,413.06	-58.85%
加：资产处置收益	115,777,216.54	-589,393.15	19743.46%	32,232.54	-674173.78	104.78%
加：其他收益	45,880,980.10	29632770.12	54.83%	3,043,495.54	3766549.24	-19.20%
加：营业外净收支	-8,117,701.26	23,365,292.78	-134.74%	936,287.58	24,032,948.96	-96.10%
利润总额	402,214,036.67	188,598,328.96	113.26%	63,577,676.38	202,282,707.39	-68.57%
所得税费用	73,638,290.94	35,358,345.04	108.26%			
净利润	328,575,745.73	153,239,983.92	114.42%	63,577,676.38	202,282,707.39	-68.57%
归属于母公司所有者的净利润	329,502,481.09	154,821,856.58	112.83%	63,577,676.38	202,282,707.39	-68.57%

1. 营业收入同比增长3.54%，主要是产品销售价格上涨及销售增加所致。
2. 营业成本同比增长0.40%，主要是销售量增加，使用材料增加所致。
3. 营业税金及附加同比增加15.87%，主要是城建、教育附加费及资源税、土地使用税增加所致。
4. 资产减值损失同比增加89.85%，主要是应收账款较上年同期增加，提取的减值损失增加。
5. 财务费用同比增加13.66%，主要是银行借款增加，利息支出增加。
6. 管理费用同比增长26.84%，主要是职工薪酬较上年同期增加。
7. 销售费用同比增长3.58%，主要是职工薪酬增加，销售运费略有增加。
8. 所得税费用同比增加108.26%，主要是公司利润总额增加，相应提取的所得税费用减少。
9. 归属于母公司股东的净利润同比增加112.83%，主要是子公司拆迁收到政府拆迁款及产品销售价格增长。

三、主要指标情况：

指标	2018年	2017年	2016年
加权平均净资产收益率（%）	19.52%	10.43%	13.24%
每股收益（元/股）	0.5097	0.2395	0.2693
扣除非经常性损益后每股收益（元/股）	0.3229	0.169	0.2386

四、财务状况分析

1. 营业收入、营业成本分类情况（单位：元）

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	4,964,814,320.21	4,195,357,077.07	4,748,403,240.43	4,151,535,020.39
其他业务收入	136,238,049.54	125,255,738.77	178,456,806.19	151,702,097.59
合计	5,101,052,369.75	4,320,612,815.84	4,926,860,046.62	4,303,237,117.98

报告期内，2018年营业收入5,101,052,369.75元，比上年同期增长3.54%；其中主营业务收入4,964,814,320.21元，占总营业收入的97.33%，其他业务收入136,238,049.54元，占比2.67%。

2. 主营业务收入及成本分类情况（单位：元）

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	1,440,404,089.31	1,181,408,684.53	1,325,061,587.55	1,128,543,662.29
铝合金产品	2,440,244,886.80	2,270,995,308.03	2,550,552,763.41	2,416,577,708.70
金属锶	115,727,528.54	73,452,826.95	89,348,039.94	65,035,699.65
中间合金	307,501,436.21	267,022,441.10	238,620,098.57	197,776,037.53
锌合金	9,400,301.03	7,745,052.00	1,457,573.76	962,864.08
压铸件	182,995,829.33	145,619,080.49	167,097,006.00	122,838,920.67
空调扁管	234,134,115.36	169,792,094.47	192,902,979.50	140,693,167.01
其他	234,406,133.63	79,321,589.50	183,363,191.70	79,106,960.46
合计	4,964,814,320.21	4,195,357,077.07	4,748,403,240.43	4,151,535,020.39

3. 主营业务成本结构（单位：元）

产品分类	项目	2018年		2017年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
镁合金	原辅材料	811,604,115.10	19.35%	775,286,903.13	18.67%	0.68%
镁合金	人工成本	78,731,587.94	1.88%	75,208,550.40	1.81%	0.07%
镁合金	制造费用	131,905,729.86	3.14%	126,003,285.23	3.04%	0.10%
镁合金	能源动力	159,167,251.63	3.79%	152,044,923.51	3.66%	0.13%
铝合金	原辅材料	2,169,744,277.12	51.72%	2,308,835,969.47	55.61%	-3.89%
铝合金	人工成本	15,048,207.32	0.36%	16,012,874.29	0.39%	-0.03%
铝合金	制造费用	41,577,239.41	0.99%	44,242,552.86	1.07%	-0.08%
铝合金	能源动力	44,625,584.18	1.06%	47,486,312.09	1.14%	-0.08%
其他产品	原辅材料	614,980,020.89	14.66%	501,959,392.26	12.09%	2.57%
其他产品	人工成本	34,627,610.68	0.83%	28,263,770.89	0.68%	0.15%
其他产品	制造费用	67,912,629.20	1.62%	55,431,690.34	1.34%	0.28%
其他产品	能源动力	25,432,823.74	0.61%	20,758,795.92	0.50%	0.11%

4. 期间费用（单位：元）

	2018年	2017年	同比增减	重大变动说明
销售费用	103,873,832.64	100,286,861.53	3.58%	主要原因是公司本期销售量增加导致运输费用和业务拓展费用增加
管理费用	99,108,845.16	78,133,855.77	26.84%	主要原因是人员工资及停产损失增长
财务费用	98,621,467.70	86,769,458.74	13.66%	主要原因是银行借款增加，息支出增加

研发费用	183,637,918.16	183,203,990.62	0.24%	主要原因是公司本年度研发项目较上年同期增加
------	----------------	----------------	-------	-----------------------

5. 研发支出（单位：元）

	2018年	2017年	变动比例
研发人员数量（人）	321	320	0.31%
研发人员数量占比	10.37%	10.27%	0.10%
研发投入金额（元）	183,637,918.16	183,203,990.62	0.24%
研发投入占营业收入比例	3.60%	3.72%	-0.12%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

6. 现金流（单位：元）

项目	2018年	2017年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,037,889,731.56	5,047,460,574.04	-0.19%
经营活动现金流出小计	4,947,848,989.14	4,736,634,458.73	4.46%
经营活动产生的现金流量净额	90,040,742.42	310,826,115.31	-71.03%
投资活动现金流入小计	145,791,917.19	3,263,444.21	4,367.42%
投资活动现金流出小计	382,269,320.92	358,042,738.76	6.77%
投资活动产生的现金流量净额	-236,477,403.73	-354,779,294.55	33.35%
筹资活动现金流入小计	2,923,467,478.55	2,044,133,218.27	43.02%
筹资活动现金流出小计	2,754,926,134.04	2,071,275,235.68	33.01%
筹资活动产生的现金流量净额	168,541,344.51	-27,142,017.41	720.96%
现金及现金等价物净增加额	28,271,157.78	-71,861,096.30	139.34%

①经营活动产生的现金流量净额同比下降 71.03%，应收账款及存货较期初增加。

②投资活动产生的现金流量净额同比上升 33.35%，主要是处置固定资产、无形资产收到的现金增加。

③筹资活动产生的现金流量净额同比上升 720.96%，主要是银行贷款增加。

7. 净利润

2018年公司实现归属于上市公司股东的净利润32,950.25万元，较上年同期增长112.83%。主要是子公司原苏州云海镁业有限公司拆迁收到政府拆迁收入及产品销售价格增长带来的利润增加。

南京云海特种金属股份有限公司

董事会

2019年3月21日