



# 江苏澳洋顺昌股份有限公司

## 2019 年年度报告

2020 年 02 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人 CHEN KAI、主管会计工作负责人林文华及会计机构负责人(会计主管人员)张宗红声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划及经营目标等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司业务经营受各种风险因素影响，存在宏观经济与市场风险、公司主要业务方面的风险、财务风险、人才风险等相关风险因素，公司在本年度报告第四节“经营情况讨论与分析”之“公司未来发展的展望”部分就此做了专门说明，敬请广大投资者注意。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2019 年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项 .....	25
第六节 股份变动及股东情况 .....	37
第七节 优先股相关情况 .....	43
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	44
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	47
第十节 公司治理 .....	56
第十一节 公司债券相关情况 .....	61
第十二节 财务报告 .....	62
第十三节 备查文件目录 .....	172

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	江苏澳洋顺昌股份有限公司
顺昌科技	指	江苏澳洋顺昌科技材料有限公司
张家港润盛	指	张家港润盛科技材料有限公司
江苏绿伟	指	江苏绿伟锂能有限公司
天鹏电源	指	江苏天鹏电源有限公司
上海澳洋顺昌	指	上海澳洋顺昌金属材料有限公司
广东澳洋顺昌	指	广东澳洋顺昌金属材料有限公司
广东润盛	指	广东润盛科技材料有限公司
淮安光电	指	淮安澳洋顺昌光电技术有限公司
《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
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	澳洋顺昌	股票代码	002245
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏澳洋顺昌股份有限公司		
公司的中文简称	澳洋顺昌		
公司的外文名称（如有）	JIANGSU AUUCKSUN CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	AUUCKSUN		
公司的法定代表人	CHEN KAI		
注册地址	江苏省张家港市新泾中路 10 号		
注册地址的邮政编码	215618		
办公地址	江苏省张家港市新泾中路 10 号		
办公地址的邮政编码	215618		
公司网址	www.auucksun.com		
电子信箱	auucksun@auucksun.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林文华	吴向阳
联系地址	江苏省张家港市新泾中路 10 号	江苏省张家港市新泾中路 10 号
电话	0512-58161276	0512-58161276
传真	0512-58161233	0512-58161233
电子信箱	secretary@auucksun.com	secretary@auucksun.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	张家港市杨舍镇新泾中路 10 号公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	上市以来，公司主要从事的金属材料的物流供应链服务，包括仓储、分拣、套裁、包装、配送，以及相应的技术支持服务等未发生重大变化；2011 年开始，公司逐步进入半导体行业的 LED 外延片及芯片制造领域；2016 年 4 月公司收购江苏绿纬锂能有限公司，进入锂电池行业；自此公司形成了金属物流、LED 及锂电池三大业务的总体业务格局。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号 9 楼
签字会计师姓名	义国兵、张建华

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	3,480,634,997.63	4,255,130,590.57	-18.20%	3,588,421,311.25
归属于上市公司股东的净利润（元）	117,611,627.28	225,577,582.36	-47.86%	354,418,061.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	23,602,258.38	184,302,416.72	-87.19%	321,263,877.37
经营活动产生的现金流量净额（元）	670,849,044.98	303,846,569.42	120.79%	86,439,961.21
基本每股收益（元/股）	0.1199	0.2299	-47.85%	0.3616
稀释每股收益（元/股）	0.1199	0.2299	-47.85%	0.3530
加权平均净资产收益率	5.31%	8.79%	-3.48%	16.27%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	6,910,118,340.37	7,378,891,777.86	-6.35%	6,518,515,657.51

归属于上市公司股东的净资产 (元)	2,090,955,868.00	2,696,481,197.52	-22.46%	2,456,976,944.16
----------------------	------------------	------------------	---------	------------------

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	826,218,035.82	777,620,653.66	831,171,954.07	1,045,624,354.08
归属于上市公司股东的净利润	39,384,012.05	-14,079,949.60	70,608,567.69	21,698,997.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,987,233.84	-25,956,054.13	32,784,430.08	-1,213,351.41
经营活动产生的现金流量净额	396,910,574.42	198,087,505.04	108,677,322.89	-32,826,357.37

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,127,468.49	72,507.94	-146,568.85	
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）	166,843,812.84	69,750,286.75	61,801,515.45	
委托他人投资或管理资产的损益	4,854,044.15	944,695.46	1,915,616.62	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	2,801,516.93			

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,661,107.73	126,815.57	-460,844.63	
减：所得税影响额	25,658,887.20	11,081,457.50	13,441,465.34	
少数股东权益影响额（税后）	49,297,478.58	18,537,682.58	16,514,069.43	
合计	94,009,368.90	41,275,165.64	33,154,183.82	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事 LED 芯片业务、锂电池及金属物流配送三大业务，拥有 10 多家控股子公司，遍布于长三角及珠三角的苏州、上海、淮安、扬州、东莞等地区。

#### 1、LED 业务

公司 LED 业务目前主要从事 LED 外延片及芯片的研发、生产制造及销售，最终销售产品为各种规格的 LED 芯片，经客户封装后应用于照明及显示领域，LED 芯片销售客户为下游 LED 封装企业，控股子公司淮安光电是国内主要的 LED 芯片供应商之一。LED 业务业绩主要由产品性能、生产成本、规模决定。公司装备了日本、德国、美国等业内最先进的 LED 外延片及芯片制造设备，技术水平、产能规模及成本控制水平在行业内处于领先水平。

#### 2、金属配送业务

公司从事钢板和铝板的仓储、分拣、套裁、包装、配送以及来料加工，并提供供应链管理服务。公司钢板产品主要有电镀锌钢板、热镀锌钢板、冷轧钢板等，铝板产品主要为铝及各类铝合金板等。下游客户主要涉及汽车零配件及 IT 领域，包括电脑、液晶显示模组、平板电视、办公设备、高档家电等 IT 产品、通讯设备及汽车配件等行业的生产商。为中国首屈一指的能提供多品种规格金属材料增值服务的大型金属材料配送中心。

#### 3、锂电池业务

控股子公司天鹏电源是高新技术企业，在三元材料动力型圆柱电池领域具有 10 多年的研发和制造经验的积累，拥有目前国内外顶尖水平圆柱型锂电池自动化产线，具有较大规模的圆柱型动力锂离子电池生产能力，在工具型动力锂电池领域处于领先地位。锂电池产品主要应用于小型动力电池（包含电动工具、电动二轮车/摩托车/叉车/AGV 车，及扫地机器人/吸尘器配套的动力电池）。

#### 4、小额贷款业务

公司控股子公司张家港昌盛农村小额贷款有限公司主要从事发放贷款、对外担保业务。公司秉持稳健经营理念，风险管控水平良好，整体经营情况在同行中处于领先地位。小额贷款业务为公司非核心业务，该业务营业收入占上市公司合并报表比例较小。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	公司股权资产未发生重大变化。
固定资产	公司固定资产未发生重大变化。
无形资产	公司无形资产未发生重大变化。
在建工程	报告期末，在建工程较期初下降 23,623.18 万元，下降幅度为 64.33%，主要为部分建设项目建成转入固定资产。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

报告期内，公司主要业务核心竞争力未发生重大变化。

公司作为金属物流配送行业龙头企业，主要业务范围覆盖长三角及珠三角地区，凭借着规模化的运营、精细化的管理体制及专业的服务，公司在金属物流行业得到客户的普遍认可，作为规模化企业在金属物流配送市场中具有领先优势与竞争力。

公司是国内LED芯片主要供应商之一，淮安澳洋顺昌已形成了行业内极少数具有从衬底切磨抛、PSS、外延片到芯片的完整产业链。LED外延及芯片行业为资本和技术双密集型行业，公司通过持续的研发投入，在倒装、高光效、高压、背光、Mini等高端产品应用领域形成了具有领先技术水平的产品布局，已跻身LED芯片行业技术领先的第一梯队。

锂电池业务方面，天鹏电源在三元材料动力型圆柱电池领域具有10多年的研发和制造经验的积累，是国内高端工具类锂电池主要供应商，获得了欧美主流品牌和渠道客户信任和青睐。天鹏电源装备先进，具有200PPM的全自动生产线，效率与品质控制水平达到三元圆柱细分领域全球先进水平。多年以来，天棚电源通过持续研发投入，形成了NCA高镍锂电池路线体系，在国内锂电池领域独树一帜。同时，在大倍率动力锂电池上，具有领先的研发和制造能力。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年度，在中美贸易战的大环境下，公司业务面临挑战，三大主营业务表现各异。公司根据不同业务的具体情况，积极应对。锂电池业务稳扎稳打，聚焦以工具为主的无绳化小型动力系统取得成效；LED业务呈现整个行业性的困境，公司在持续研发突破的基础上，依托高端新品，布局产品结构调整，效果初显；金属物流业务利润贡献依旧稳定。

报告期内，公司实现营业总收入351,895.69万元，比上年同期下降18.10%；实现营业利润15,716.09万元，同比下降63.04%；净利润14,688.98万元，同比下降60.51%；归属于上市公司股东的净利润11,761.16万元，比上年同期下降47.86%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

##### 1、LED业务

通过近年来的持续研发投入，公司的研发体系日趋完善，在产品持续开发上，形成了“当前一代、布局一代、预研一代”的开发理念与实践。公司已逐步完成了从跟随的成本领先型公司向技术和成本领先型公司的转身，这是公司芯片业务经营的一个显著改变，也为未来公司LED业务的全新发展打下了坚实的基础。

2019年度，LED芯片市场处于几年来的低谷，芯片价格持续下滑，低端产能过剩，整个芯片行业大环境形势不容乐观。公司积极面对严峻的形势，调整经营思路，依托优秀的技术团队与技术研发的实力，在一系列新开发的高性能产品系列的支持下，逐步从低端通用照明向大尺寸倒装、高压产品，以及高光效、背光等高端产品应用领域跨出了重要一步，并且布局MiniLed，形成了全新的产品格局。

报告期内，公司对竞争策略与生产安排做了一定的调整，整体稼动率有所不足，也影响了毛利率水平和净利润表现。同时，业务结构的调整从第四季度才开始，成果显现尚需要一段时间。报告期内，淮安光电实现营业收入79,733.22万元，同比下降37.68%；税后净利润为亏损6,674.19万元。

##### 2、锂电池业务

公司多年来专注于三元圆柱动力锂电池的生产及研发，在电动工具领域有着丰富的技术及市场沉淀，逐步形成了成熟的制造及研发体系，高镍及NCA系列产品在国内锂电池领域独树一帜。报告期内，公司通过大力研发，在30A高倍率电池上取得重大进展，实现了批量稳定供货，打破了30A高倍率电池一直以来被日韩几大电芯厂家垄断的局面，成为天鹏电源在国际高端电动工具用电池领域的又一利器。天鹏电源30A产品很好的解决了30A持续放电寿命短及升温问题，低温性能也表现优异。在高工锂电年度评选中，天鹏电源“30A高倍率电芯”获得2019年度“技术产品创新奖”金球奖。

2019年是公司锂电池调整业务结构，聚焦以高端工具为主的无绳化小型动力系统的重要一年，鉴于国内电动汽车行业主要采用磷酸铁锂电池以及方形、软包为主的现实情况，以及汽车行业应收款的风险状况，公司将锂电池业务重心转为坚持以小型动力电池（包含电动工具、电动二轮车/摩托车/叉车/AGV车，及扫地机器人/吸尘器等配套的动力电池）为主，大幅减少新能源汽车行业产品供货。按照公司新的战略部署，在电动工具领域，公司持续加强大客户的开发，推动与东成工具、大艺机电等国内知名电动工具企业的全方位紧密战略合作，为双方的销售与供应增长提供长期可靠保障；同时，公司积极推动与百得、博世、TTI等国际大厂的认证与批量供货，成效显著。其中，本年度百得已经成为公司重要客户之一，其他厂商也在不断加大批次批量，未来增长可期。公司在高端二轮车市场拓展也已初见成效，锂电产品相继通过本田系列等供应商审核，并与“小米生态链公司”速珂智能（SOCO）开展战略合作，取得了良好的销售增长。

2019年度，公司锂电池业务销售量总体继续保持增长，扣除新能源汽车行业影响，小型动力电池行业实际销量增长幅度约40%，高速增长态势明显。

报告期内，公司锂电池业务实现营业收入96,411.34万元，实现净利润11,262.29万元。

### 3、金属物流配送业务

报告期内，公司通过加强各项生产制造管理与流程改善，提升服务响应效率与服务品质，加强业务开发等多项举措，成功化解了上半年金属物流业务受汽车行业产销量下降的不利影响，整体业务经营情况平稳有序，毛利率水平保持相对稳定。2019年度，金属物流配送业务实现营业收入17.17亿元。公司作为金属物流业务细分领域的龙头企业，管理水平及盈利能力一直领先于同行，竞争力优势明显。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,480,634,997.63	100%	4,255,130,590.57	100%	-18.20%
分行业					
LED 行业	799,416,798.62	22.97%	1,279,393,428.34	30.07%	-37.52%
金属物流行业	1,717,104,838.06	49.33%	1,985,170,196.97	46.65%	-13.50%
锂电池行业	964,113,360.95	27.70%	990,566,965.26	23.28%	-2.67%
分产品					
LED 业务	799,416,798.62	22.97%	1,279,393,428.34	30.07%	-37.52%
金属加工配送	1,717,104,838.06	49.33%	1,985,170,196.97	46.65%	-13.50%
锂电池	964,113,360.95	27.70%	990,566,965.26	23.28%	-2.67%
分地区					
广东	859,447,720.97	24.69%	435,783,469.96	10.24%	97.22%
江苏	1,680,216,939.96	48.27%	1,677,604,068.68	39.43%	0.16%
江西	199,498,080.67	5.73%	964,118,637.59	22.66%	-79.31%
浙江	86,964,185.28	2.50%	215,860,339.71	5.07%	-59.71%
其他地区	654,508,070.75	18.80%	961,764,074.63	22.60%	-31.95%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
LED 行业	799,416,798.62	835,634,221.76	-4.53%	-37.52%	-19.73%	-23.16%
金属物流行业	1,717,104,838.06	1,446,720,309.50	15.75%	-13.50%	-13.09%	-0.40%

锂电池行业	964,113,360.95	757,634,347.48	21.42%	-2.67%	1.12%	-2.94%
分产品						
LED 业务	799,416,798.62	835,634,221.76	-4.53%	-37.52%	-19.73%	-23.16%
金属加工配送	1,717,104,838.06	1,446,720,309.50	15.75%	-13.50%	-13.09%	-0.40%
锂电池	964,113,360.95	757,634,347.48	21.42%	-2.67%	1.12%	-2.94%
分地区						
广东	859,447,720.97	750,642,200.46	12.66%	97.22%	110.35%	-6.15%
江苏	1,680,216,939.96	1,467,502,572.04	12.66%	2.44%	9.26%	-6.15%
江西	199,498,080.67	174,241,753.87	12.66%	-79.31%	-77.93%	-6.15%
浙江	86,964,185.28	75,954,576.19	12.66%	-59.71%	-57.03%	-6.15%
其他地区	654,508,070.75	571,647,776.19	12.66%	-31.95%	-27.42%	-6.15%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
金属物流配送行业	销售量	吨	391,915.9	397,434.8	-1.39%
	生产量	吨	400,651.73	394,661.15	1.52%
	库存量	吨	31,589.57	22,853.74	38.22%
LED 行业	销售量	片	7,851,174	11,087,491	-29.19%
	生产量	片	7,815,734	11,434,721	-31.65%
	库存量	片	1,648,052	1,683,492	-2.11%
锂电池行业	销售量	支	144,953,741	127,981,148	13.26%
	生产量	支	149,501,731	142,774,585	4.71%
	库存量	支	41,658,428	37,110,438	12.26%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内，面对LED芯片行业严峻的市场状况，公司对竞争策略与生产安排做了一定的调整，整体产能利用率有所不足，生产与销售量同比下滑。

报告期末，根据销售计划与采购进度安排，金属物流业务12月底库存量有所增长。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

**(5) 营业成本构成**

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
LED	材料成本	577,433,634.19	69.10%	773,772,408.29	74.33%	-5.23%
LED	人工	36,812,649.48	4.41%	44,302,092.38	4.26%	0.15%
LED	制造费用	221,387,938.09	26.49%	222,954,406.34	21.42%	5.07%
金属物流配送	材料成本	1,373,912,285.82	94.97%	1,599,458,093.18	96.09%	-1.12%
金属物流配送	人工	24,033,259.12	1.66%	20,652,870.74	1.24%	0.42%
金属物流配送	制造费用	48,774,764.56	3.37%	44,512,489.41	2.67%	0.70%
锂电池	材料成本	560,616,657.63	74.00%	592,136,631.56	79.03%	-5.03%
锂电池	人工	40,012,878.50	5.28%	31,398,956.73	4.19%	1.09%
锂电池	制造费用	157,004,811.35	20.72%	125,737,716.95	16.78%	3.94%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

报告期内，公司新设立全资子公司江苏澳洋顺昌科技材料有限公司，控股子公司淮安澳洋顺昌光电技术有限公司新设立全资子公司淮安智创未来城产业园有限公司，均于本年度纳入合并报表范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,259,574,023.94
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	36.19%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	11.90%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	414,207,568.44	11.90%
2	客户二	306,112,225.28	8.79%
3	客户三	249,523,151.23	7.17%
4	客户四	224,261,117.75	6.44%

5	客户五	65,469,961.24	1.88%
合计	--	1,259,574,023.94	36.19%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

客户一为木林森股份有限公司（含其子公司），木林森股份有限公司为澳洋顺昌控股子公司淮安澳洋顺昌光电技术有限公司股东之一，根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，经谨慎性判断，公司将其作为关联方对待。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	746,571,567.58
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.44%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	235,393,605.63	9.28%
2	供应商二	174,591,700.43	6.88%
3	供应商三	118,801,254.13	4.68%
4	供应商四	111,108,503.07	4.38%
5	供应商五	106,676,504.32	4.21%
合计	--	746,571,567.58	29.44%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	50,189,788.07	45,572,598.24	10.13%	
管理费用	90,444,287.75	94,964,186.99	-4.76%	
财务费用	98,109,279.60	92,591,691.63	5.96%	
研发费用	145,629,992.00	226,174,432.66	-35.61%	2019 年度，公司研发仍然保持较高的投入。近三年，公司年平均研发投入超过 1.5 亿元，2018 年度由于 LED 及锂电池均有新产线投产，工艺研发投入较多，另外受新产品研发周期、研发项目差异等情况不同，各年度具体投入金额有一定的不均衡性。

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

最近几年来，根据公司发展战略及产品规划，公司一直保持较大金额的研发投入，尤其是在LED业务及锂电池业务方面，不断进行新产品及新工艺的研发，逐步打造自己的核心技术并建立专利保护体系。目前，公司已申请并获得多项专利授权。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	501	542	-7.56%
研发人员数量占比	19.54%	17.40%	2.14%
研发投入金额（元）	145,629,992.00	226,174,432.66	-35.61%
研发投入占营业收入比例	4.18%	5.32%	-1.14%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,225,916,879.07	3,535,872,370.79	19.52%
经营活动现金流出小计	3,555,067,834.09	3,232,025,801.37	10.00%
经营活动产生的现金流量净额	670,849,044.98	303,846,569.42	120.79%
投资活动现金流入小计	700,566,747.78	115,106,030.46	508.63%
投资活动现金流出小计	742,222,750.61	637,484,862.40	16.43%
投资活动产生的现金流量净额	-41,656,002.83	-522,378,831.94	
筹资活动现金流入小计	2,186,412,554.65	1,668,042,128.74	31.08%
筹资活动现金流出小计	2,815,418,668.23	1,480,471,533.99	90.17%
筹资活动产生的现金流量净额	-629,006,113.58	187,570,594.75	-435.34%
现金及现金等价物净增加额	3,104,738.54	-28,723,985.60	

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

2019年度，经营活动产生的现金流量净额增加36,700.25万元，较上年同期增长120.79%，主要原因为本年度公司较多的使用了银行票据贴现，经营性现金流量净流入金额较大，且销售回款金额较多所致；

2019年度，投资活动产生的现金流量净额为净流出4,165.60万元，较上年同期减少流出48,072.28万元，主要原因为上年度项

目投资金额较大所致；

2019年度，筹资活动产生的现金流量净额为净流出62,900.61万元，上年同期为净流入18,757.06万元，主要为虽然本年度新增银行借款较上年增加，但本年度因收购江苏绿伟锂电有限公司剩余股权事项支付对价给其原少数股东所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

报告期内，公司较多的使用了银行票据贴现，使得经营活动现金流入大于2019年度营业收入，经营活动产生的现金净流量高于本年度净利润。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	259,886,825.80	3.76%	282,143,790.43	3.82%	-0.06%	
应收账款	998,641,642.53	14.45%	914,575,961.80	12.39%	2.06%	
存货	928,795,004.74	13.44%	942,512,166.79	12.77%	0.67%	
投资性房地产	45,934,341.88	0.66%	55,050,165.67	0.75%	-0.09%	
长期股权投资	4,812,641.74	0.07%	6,153,893.41	0.08%	-0.01%	
固定资产	2,538,111,577.56	36.73%	2,373,905,271.56	32.17%	4.56%	
在建工程	130,971,990.99	1.90%	367,203,802.19	4.98%	-3.08%	
短期借款	1,173,759,165.45	16.99%	1,082,958,050.09	14.68%	2.31%	
长期借款	447,960,914.61	6.48%	78,272,771.01	1.06%	5.42%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末，公司部分货币资金、应收票据、固定资产及无形资产用于向银行申请授信而抵押或质押。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
84,322,750.61	587,584,862.40	-85.65%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
江苏绿伟锂能有限公司	锂电池	收购	1,164,705,882.00	52.94%	自有资金	无	长期	锂电池	收购完成	600,000,000.00	112,622,926.98	否	2019年02月02日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
合计	--	--	1,164,705,882.00	--	--	--	--	--	--	600,000,000.00	112,622,926.98	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
张家港润盛科技材料有限公司	子公司	铝材的套裁、配送	17,300,000.00 (美元)	485,933,614.57	207,664,403.45	382,529,042.71	44,306,516.40	43,233,814.23
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	子公司	钢铁薄板的套裁、配送	5,000,000.00 (美元)	168,788,709.51	71,875,176.50	301,281,445.39	21,255,587.79	16,817,055.64
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	子公司	LED 外延及芯片研发、制造、销售；照明用灯具制造、安装	1,337,330,000.00	3,162,403,664.88	2,238,158,944.30	797,332,207.77	-88,688,393.47	-66,657,539.49
上海澳洋顺昌金属材料有限公司	子公司	金属材料的加工、仓储、销售	80,000,000.00	91,111,786.49	87,575,620.90	31,106,557.01	6,925,142.06	5,228,267.16
江苏绿伟锂电有限公司	子公司	动力锂电池及模组的研发、生产加工，销售自产产品	216,017,554.36	351,475,552.26	345,441,447.15	13,006,490.71	358,705.33	199,205.74

江苏天鹏电源有限公司	子公司	研发、生产、销售锂离子电池、汽车动力锂电池（锂电池、电池模组、电池设备及应用系统）	400,000,000.00	1,998,546,421.86	927,382,973.38	964,630,287.65	131,081,450.10	112,423,721.24
广东润盛科技材料有限公司	子公司	铝材的套裁、配送	60,000,000.00	134,174,420.11	92,867,436.85	274,887,671.97	24,249,372.60	21,117,749.99
江苏澳洋顺昌科技材料有限公司	子公司	金属材料的加工、仓储、销售	190,000,000.00	380,733,441.85	219,768,566.18	346,943,829.18	33,037,191.27	24,768,566.18

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江苏澳洋顺昌科技材料有限公司	新设	无重大影响
淮安智创未来城产业园有限公司	新设	无重大影响

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、2019年度经营计划、目标在报告期内的进展情况

根据公司在 2018 年年度报告披露的 2019 年度经营计划和主要目标，公司 2019 年计划实现合并报表范围归属母公司的净利润 15,000 万元，根据公司 2019 年度审计报告，公司实现归属母公司的净利润 11,761 万元，低于年初目标，主要为 2019 年度，LED 芯片市场持续低迷，各类产品价格均出现不同幅度下滑且幅度超出预期。锂电池方面，虽然总体营业收入水平与上年同期基本相当，未能实现增长，但主要是因为公司调整经营策略，聚焦动力工具行业，扣除新能源汽车影响，小型动力电池实际销量增长约 40%。

### 2、2020年度公司经营战略

公司主业涵盖 LED 芯片、锂电池及金属物流配送三大产业领域。2020 年，在疫情影响的开局情况下，公司将积极应对，在保持金属物流配送业务整体竞争优势的基础上，大力做好 LED 芯片业务的结构性升级调整，继续保持锂电池业务的产能规模与研发的投入，全面推行精益管理，不断提升核心竞争力，坚定走技术领先型企业的发展之路。

#### (1) LED 芯片行业

##### ① 行业发展趋势

自 2017 年下半年开始，随着芯片厂商的产能持续释放，产能增速高于需求增速，导致部分厂商库存居高不下，芯片价格持续下跌，整个行业呈现低端产能过剩的局面。根据 LEDinside 统计分析显示，2019 年的国内 LED 芯片市场规模预计有超过

10%的下滑，还原到具体的厂商，整体来看2019年的收入和利润相比2018年都不同程度的大幅跌落。从前三季度看，LED芯片行业呈现行业性普遍扣非净利润亏损的情况。未来，随着诸如高光效芯片在照明上的应用、Mini LED在显示/背光等新的细分市场的发力，预计行业情况会得到一定的改善，但对LED芯片厂商而言，仍可能继续表现出结构性洗牌与分化，具有领先的资金实力、技术研发能力与良好的管理水平以及优秀的客户结构的公司将有长期的竞争优势。

### ②公司发展战略

随着公司在大尺寸倒装、高压，以及高光效、背光、Mini LED等高端产品的应用领域持续研发投入，在多领域形成了极具竞争力的产品体系，公司已跻身LED芯片行业技术领先的第一梯队。

2020年度，淮安光电要继续坚定不移的走高端市场和高端产品路线，依托技术研发优势与核心产品，不断拓展产品系列，继续调整优化产品结构，持续产品升级，加快从原先的通用照明转向大尺寸倒装、高压以及高光效、背光、点阵数码等领域，力争在上半年实现以中高端产品为主的产品结构，凭借技术优势，大幅提升公司LED芯片业务的盈利能力。

作为行业内极少数具有从衬底切磨抛、PSS、外延片到芯片的完整产业链的公司，适时视市场情况及公司外延及芯片端需求，进行部分前端设备产线的配备建设，适度提升蓝宝石衬底的自给率。同时在现有产能基础上持续提升效率并完成瓶颈设备的升级改造及订购方案，更进一步实现外延和芯片的产能的匹配性和线平衡。

坚持走技术领先之路，保持研发投入的力度，确保持续领先的研发能力与各项新技术的储备梯次。在产品开发上，依托公司日趋完善的研发体系，持续坚持“当前一代、布局一代、预研一代”的开发理念与实践。

对于MiniLED，利用公司现有技术和产品优势，做好从芯片到模组的产品布局。同时，加强MiniLED下游客户的开拓及互动对接，把握未来MiniLED应用爆发的先机，为实现MiniLED的规模化量产做好准备。

继续保持现有的管理及效率优势，稳健运营，确保稼动率处于较高水平。同时，围绕高端照明、大尺寸倒装、背光、及MinLed等市场，目前已经在欧美、韩系、台系、大陆主流上市公司等大客户中做了深入布局并形成批量销售，持续提升终端高端客户群体结构比例。

### ③计划与目标

以技术研发为支撑，积极调整产品结构及客户结构，持续走产品高端化之路，高端产品比例提升至50%以上，确保淮安光电实现扣非净利润扭亏为盈。

## (2) 动力锂电池行业

### ①行业发展趋势

动力锂电池主要应用于新能源车及电动工具、储能等诸多领域。除了新能源车的动力电池，还存在着诸如电动工具、电动二轮车/摩托车/叉车/AGV车以及扫地机器人/吸尘器等另一个庞大的小型动力电池的市场需求。小型动力电池主要是提供各细分产品的动力系统，主要特点是适应无绳化、电动化的技术需要，并取代原有的电池系统，譬如铅酸、镍氢等电池，小型动力电池预计将是推动锂电池市场规模不断增长的驱动力之一。相关数据显示，2017-2019年中国小动力锂电池市场保持着高速增长趋势。2019年小型动力电池出货量为14.7GWh，产值规模已超100亿，小型动力电池市场连续2年超50%的增速增长。

随着锂电池在小型动力等相关领域里的应用数量成倍增加，未来小型动力锂电市场增长潜力巨大，公司作为小型动力电池主要供应商，预计将因此持续受益。

### ②公司发展战略

2020年度，公司将继续推进产能的持续提升，以满足客户需求的持续快速增长。对新工厂现有产线，通过提高管理水平、优化工艺流程，提高产品良率，使得产线的产能利用效率最大化，有效提高产出。同时，推进21700电池新产线的建设，保持产能稳定有序的扩张。

在目前的市场状况下，继续坚持以小型动力电池（包含电动工具、电动二轮车/摩托车/叉车/AGV车，及扫地机器人/吸尘器等配套的动力电池）的整体策略，走高端品牌路线，提升专业工具等高端产品比例。继续巩固公司现有细分行业优势，在抓好国内主要客户的基础上，对国际前几大工具厂商以有竞争力的性价比优势逐步实现对日韩电池的替代，从小批量供货到逐步加大供货批量。

以精益管理为抓手，在生产制造环节，围绕已开发的主力产品，持续通过改善生产管理及制造工艺，不断提高制造端的

可靠性，以过硬的产品品质树立产品的美誉度。

同时，在研发上保持足够的研发投入，继续加强生产及研发团队人员配置，加强研发体系建设，做好材料研究与产品完善与开发，以技术引领高端化、国际化进程。

加速21700电池的量产化推进，在新增21700产线建设的同时，利用新工厂现有第四条18650兼容产线，实施21700产线改造，在2020年度向市场推出21700产品。

### ③计划与目标

推进锂电池实际产量有效提升，同时，继续走高端化、国际化之路，以技术研发为基础，提升高端专业工具产品比例，推动大客户的持续放量，实现锂电池销量增长 60%以上。

## (3) 金属物流配送业务

### ①行业发展趋势

公司金属物流业务属于现代物流业的细分行业，现代物流业对于提高我国经济运行质量和效率、改善投资环境、增强综合国力具有重要意义，近年来，国家和地方政府非常重视现代物流业的发展，陆续出台各类产业政策，积极引导和促进物流业健康、有序发展。

在金属物流配送领域，IT金属物流行业的产生和发展是伴随着IT制造业的快速发展和产业集聚产生的，行业状况与下游IT制造业景气度息息相关，目前，长三角及珠三角地区是IT行业密集区域，IT金属物流配送行业经过多年的发展已较为成熟，市场竞争趋向理性。另外，铝合金结构件在5G通讯设备方面也是一个值得期待的市场。

汽车行业是钢板及铝板重要的下游之一，其年均钢材消耗量在钢铁行业所有下游中占比仅次于建筑和机械两个行业位居第三位，特别是在车身轻量化方面，铝合金材料应用广泛。中国作为全球汽车生产大国，汽车配件行业巨大的金属材料用量使其成为金属物流配送的另一个重要领域。

### ②公司发展战略

通过流程改造、效率与品质管理等多种措施，持续提升服务品质，持续改进客户体验，逐步打造有品位的生产制造体系。继续保持在IT、汽车轻量化方面的龙头地位与竞争优势，抓住5G通讯发展的机遇，提高销售量及盈利水平。

### ③计划与目标

实现金属加工配送业务利润增长 10%以上。

## 3、2020 年公司经营计划和主要目标：

根据公司 2019 年实际经营情况以及公司相关应对措施取得的进展，结合市场情况分析，2020 年计划实现合并报表范围归属母公司的净利润增长 100%以上。

本经营计划和主要目标并不代表上市公司对 2020 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

## 4、资金需求及使用计划

公司财务部门根据投资安排、产品市场供求状况和采购、销售价格波动情况测算公司资金需求。公司现有主营业务方面的资金需求可以通过自有资金及银行信贷资金解决。目前，银行信贷信誉良好，获得的银行授信足以支持公司业务的发展。同时，在需要其他大额投资安排时，公司也会根据需要在资本市场进行融资。

## 5、公司面临的风险和应对措施

### (1) 宏观经济与市场风险

#### ①宏观经济不确定的风险

全球经济仍然面临着众多的不确定性，如果宏观经济环境出现极端情况，都可能会给公司运营带来不利影响。

#### ②信用风险

如果整体经济情况持续低迷，有可能导致部分企业经营情况及信用状况恶化，客户信用风险将会加大。公司会持续关注市场行情，及时调整运营策略，稳健经营。

## ③市场竞争加剧的风险

如果公司产品的市场供给的增加大于需求的增加，那么市场竞争将逐渐加剧，公司将面临一定的市场竞争风险。

## ④其他不确定事项影响

诸如2020年初的新冠肺炎疫情等突发事件，其不确定性也可能对整体经济带来无法预估的风险。

## (2) 金属物流业务经营风险

下游行业状况变动风险，公司金属物流配送业务目前以汽车零部件行业及IT、通讯制造业为主，一旦下游行业状况发生不利变化，均会对金属物流业务造成一定的影响。

## (3) 小额贷款业务风险

鉴于小额贷款公司发放贷款、提供担保的特殊业务性质，风险因素是影响其持续经营的关键。一旦公司对客户的资信评价工作不到位，导致贷款不能顺利收回或者所提供担保的客户不能履约，公司将面临着一定的坏账风险或者承担连带责任的风险。公司将督促小额贷款公司采取规范运作流程、完善风险控制手段等措施将信贷市场风险降至最低。

## (4) LED业务风险

## ①LED行业竞争加剧的风险

随着LED行业的供需出现失衡，如果行业状况持续得不到改善，行业竞争将会变得更加激烈。

## (5) 锂电池业务风险

## ①行业政策风险

公司主要致力于工具动力锂电池领域，动力锂电池业务的一个重要供给对象是新能源汽车行业，近年来国家及地方政府出台了一系列产业政策和补贴政策，以支持新能源汽车行业快速发展。未来若相关政策变化或调整，可能也会进而影响整个锂电池行业。

## ②技术及研发风险

动力锂电池行业作为一个快速发展的行业，技术要求较高，需要不断进行研发投入，如果不能保持技术、生产工艺水平的先进性，公司将面临不利的市场竞争局面。

## (6) 财务风险

## ①净资产收益率下降风险

公司可转换公司债券已处于转股期，以后若全部转股，公司的净资产将大幅度增加。

## ②汇率波动的风险

人民币汇率的波动将会对公司以外币结算的采购、销售业务造成影响，同时还将对外币货币资金和以外币计价的应收账款、应付账款等造成一定影响。

## (7) 人才风险

公司对管理人员的各项素质要求较高，随着公司规模的不扩张，需要更多的专业人才加入。若不能培养和储备足够的各层次人才，可能会影响公司的发展速度。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年02月21日	实地调研	机构	详见公司披露于深交所互动易平台 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002245/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002245/index.html</a> 投资者关系活动记录表

2019年03月27日	实地调研	机构	详见公司披露于深交所互动易平台 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002245/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002245/index.html</a> 投资者关系活动记录表
2019年04月02日	实地调研	机构	详见公司披露于深交所互动易平台 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002245/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002245/index.html</a> 投资者关系活动记录表
2019年04月24日	实地调研	机构	详见公司披露于深交所互动易平台 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002245/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002245/index.html</a> 投资者关系活动记录表
2019年05月14日	实地调研	机构	详见公司披露于深交所互动易平台 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002245/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002245/index.html</a> 投资者关系活动记录表
2019年05月15日	实地调研	机构	详见公司披露于深交所互动易平台 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002245/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002245/index.html</a> 投资者关系活动记录表
2019年05月30日	实地调研	个人	详见公司披露于深交所互动易平台 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002245/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002245/index.html</a> 投资者关系活动记录表
2019年12月09日	实地调研	机构	详见公司披露于深交所互动易平台 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002245/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002245/index.html</a> 投资者关系活动记录表
2019年12月26日	实地调研	机构	详见公司披露于深交所互动易平台 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002245/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002245/index.html</a> 投资者关系活动记录表

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2019年2月22日召开的公司2018年年度股东大会审议通过《2018年度利润分配方案》：以公司权益分派股权登记日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派0.25元人民币现金（含税）；不送红股，不进行公积金转增股本。2019年4月19日，权益分派事项实施完毕。

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

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司2017年度权益分派方案为：以2017年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本987,309,064股为基数，向全体股东每10股派0.40元人民币现金（含税）。本年度不送红股，不进行公积金转增股本。

公司2018年度权益分派方案为：以2018年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本981,311,778股为基数，向全体股东每10股派0.25元人民币现金（含税）。本年度不送红股，不进行公积金转增股本。

公司2019年度权益分派预案为：根据公司现有股本及可转债的余额情况，实施利润分配的总股本基数最大不超过1,036,338,027股。鉴于公司在利润分配方案实施前可能存在可转债转股而引起的股本变动情况，公司拟以2019年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利0.15元（含税），共计分配不超过15,545,070.41元，剩余未分配利润转入下一年度。本年度不送红股，不进行公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：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普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	15,545,070.41	117,611,627.28	13.22%	0.00	0.00%	15,545,070.41	13.22%
2018年	24,532,794.45	225,577,582.36	10.88%	0.00	0.00%	24,532,794.45	10.88%
2017年	39,492,362.56	354,418,061.19	11.14%	0.00	0.00%	39,492,362.56	11.14%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.15
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,036,338,027
现金分红金额（元）（含税）	15,545,070.41
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	15,545,070.41
可分配利润（元）	587,735,116.41
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司 2019 年度权益分派预案为：根据公司现有股本及可转债的余额情况，实施利润分配的总股本基数最大不超过 1,036,338,027 股。鉴于公司在利润分配方案实施前可能存在可转债转股而引起的股本变动情况，公司拟以 2019 年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税），共计分配不超过 15,545,070.41 元，剩余未分配利润转入下一年度。本年度不送红股，不进行公积金转增股本。</p> <p>注：上表中的分配预案的股本基数及现金分红总额是假定在可转债全部转股时的测算数据，实际分配以利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本为准进行分配。</p>	

## 三、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
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	昌正有限公司	股份限售承诺	股东昌正有限公司承诺其在陈锴担任公司高管任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五。在陈锴离职后半年内，昌正有限公司不得转让其所持有的公司股份。	2008年05月16日	长期	严格履行前述承诺
	澳洋集团有限公司及实际控制人沈学如	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、澳洋集团有限公司及实际控制人沈学如承诺：不利用大股东的地位通过以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用：（1）有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；（2）通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；（3）委托控股股东及其他关联方进行投资活动；（4）为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（5）代控股股东及其他关联方偿还债务。2、澳洋集团有限公司及实际控制人沈学如已出具了《非竞争承诺书》，承诺其以及其控制的其它公司目前或将来不从事任何与本公司主营业务相同或相似的业务或活动。	2008年05月16日	长期	严格履行前述承诺
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	江苏澳洋顺昌股份有限公司	其他承诺	公司终止实施 2017 年限制性股票激励计划事项经公司股东大会审议通过后，公司承诺自股东大会决议公告之日起 3 个月内，不再审议和披露股权激励计划草案。	2018年11月13日	2019年2月12日	已履行完毕
	澳洋集团有限公司	其他承诺	作为江苏澳洋顺昌股份有限公司的控股股东，自本承诺签署之日起 12 个月内，本公司承诺不放弃澳洋顺昌的实际控制权，充分维持上市公司现有控制权和经营管理的稳定。	2019年02月20日	2020年2月19日	严格履行前述承诺
	昌正有限公司	其他承诺	自本承诺签署之日起 12 个月内，不谋求澳洋顺昌的实际控制权，充分维持上市公司现有控制权和经营管理的稳定。	2019年02月20日	2020年2月19日	严格履行前述承诺

	绿伟有限公司	其他承诺	自本承诺签署之日起 12 个月内，不谋求澳洋顺昌的实际控制权，充分维持上市公司现有控制权和经营管理的稳定。	2019 年 02 月 20 日	2020 年 2 月 19 日	严格履行前述承诺
	林文华	其他承诺	自本承诺签署之日起 12 个月内，不谋求澳洋顺昌的实际控制权，充分维持上市公司现有控制权和经营管理的稳定。	2019 年 02 月 20 日	2020 年 2 月 19 日	严格履行前述承诺
	澳洋集团有限公司	股东一致行动承诺	为保持公司股权结构稳定，澳洋集团有限公司与吴建勇经友好协商，双方确认及同意作为公司一致行动股东，就公司相关事项采取一致行动。	2019 年 09 月 23 日	2021 年 12 月 31 日	严格履行前述承诺
	吴建勇	股东一致行动承诺	为保持公司股权结构稳定，澳洋集团有限公司与吴建勇经友好协商，双方确认及同意作为公司一致行动股东，就公司相关事项采取一致行动。	2019 年 09 月 23 日	2021 年 12 月 31 日	严格履行前述承诺
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

1、本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,993,509,810.67	应收票据	1,078,933,848.87
		应收账款	914,575,961.80
应付票据及应付账款	1,166,454,288.30	应付票据	663,849,089.22
		应付账款	502,605,199.08

2、本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,确定了三个主要的计量类别:摊余成本;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益;以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式,以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益,但股利收入计入当期损益),且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则调整影响	2019年1月1日
交易性金融资产		1,900,000.00	1,900,000.00
其他流动资产	483,400,476.79	-1,900,000.00	481,500,476.79
应收票据	1,078,933,848.87	-166,538,288.48	912,395,560.39
应收款项融资		166,538,288.48	166,538,288.48

3、本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》,自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

报告期内,公司新设立全资子公司江苏澳洋顺昌科技材料有限公司,控股子公司淮安澳洋顺昌光电技术有限公司新设立全资子公司淮安智创未来城产业园有限公司,均于本边度纳入合并报表范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	70

境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	义国兵、张建华
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	义国兵（2）、张建华（1）
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

2012年12月，公司与济南铁路经营集团有限公司远行运贸分公司签订《年度购销合同》，合同价款2,640.00万元。后因双方就合同事项产生纠纷，并进入诉讼程序。经多轮诉讼后，本案已由上海市高级人民法院于2019年7月2日作出（2019）沪民终12号民事判决，判决被告济南铁路经营集团有限公司远行运贸分公司赔偿合同本金及利息共计29,285,628.49元，公司已于2019年收到29,285,628.49元款项。公司于2020年1月份收到中华人民共和国最高人民法院应诉通知书（2020）最高法民申239号，关于济南铁路经营集团有限公司远行运贸分公司不服上海市高级人民法院作出的民事判决，申请再审。公司鉴于目前处于再审期间，公司出于谨慎性原则，将收到的款项计入其他流动负债29,285,628.49元。详细情况见公司披露的前期相关定期报告。

报告期内，子公司江苏天鹏电源有限公司向张家港市人民法院起诉江苏金坛绿能新能源科技有限公司（以下简称“金坛绿能”）、大乘汽车集团有限公司、江苏金坛汽车工业有限公司、吴潇、吴建中，请求判令被告江苏金坛绿能新能源科技有限公司支付货款55,494,250.82元，并承担逾期付款违约金；请求判令大乘汽车集团有限公司、江苏金坛汽车工业有限公司、吴潇、吴建中承担连带责任。在案件审理过程中，各方达成和解协议：金坛绿能确认货款55,494,250.82元，并在2020年7月25日前按重新约定的期限进行支付；同时，金坛绿能自愿以其不低于1.06亿元的不动产提供担保；其他各方承担连带担保责任。截止年报披露日，天鹏电源已收到其中的2,500万元，并取得了不动产抵押权证。

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司第四届董事会第十九次会议及2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于终止实施2017年限制性股票激励计划暨回购注销已授予未解锁全部限制性股票的议案》，同意终止实施2017年限制性股票激励计划并回购注销158名激励对象合计持有已授予未解除限售限制性股票524.75万股。截至2019年3月4日，上述回购注销事项办理完毕。

相关事项详细内容已披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

### 十六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
木林森股份有限公司（含其控股公司）	子公司股东	向关联方销售商品	销售LED产品及金属材料	按市场价格确定	市场价	41,420.76	16.46%	150,000	否	主要银行承兑汇票	市场价	2019年02月01日	证券时报、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
合计				--	--	41,420.76	--	150,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
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）				不适用									

交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用
-------------------------	-----

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

2019年2月1日，公司在江苏省张家港市与绿伟有限公司（“香港绿伟”）、苏州毅鹏源股权投资合伙企业（有限合伙）（“苏州毅鹏源”）、江苏绿伟锂能有限公司（“江苏绿伟”）签署了《股权转让协议》，公司拟收购香港绿伟、苏州毅鹏源所持江苏绿伟52.94%股权（对应出资额为1,800万美元），其中，以现金77,647.0588万元人民币收购香港绿伟所持江苏绿伟35.29%股权（对应的出资额为1,200万美元）；以现金人民币38,823.5294万元人民币收购苏州毅鹏源所持江苏绿伟17.655（对应的出资额为600万美元）。上述交易完成后，江苏绿伟成为公司的全资子公司。

2019年4月11日，江苏绿伟股权变更的相关审批手续已办理完成并领取了张家港市行政审批局换发的《营业执照》。  
重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于收购控股子公司少数股权暨关联交易的公告	2019年02月02日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于收购控股子公司少数股权的进展公告	2019年04月12日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

公司存在部分自有闲置房产用于出租，获得租金收入。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

**2、重大担保**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 担保情况**

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
张家港昌盛农村小额贷款有限公司客户	2019年02月01日	25,000	2019年02月22日	1,878	连带责任保证	自股东大会通过之日起至2020年6月30日	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			25,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				1,878
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			25,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				1,878
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
张家港润盛科技材料有限公司（含其全资子公司广东润盛科技材料有限公司）	2019年02月01日	60,000	2019年02月22日	14,648	连带责任保证	自股东大会通过之日起至2020年6月30日	否	否

广东澳洋顺昌金属材料有限公司	2019年02月01日	20,000	2019年02月22日		连带责任保证	自股东大会通过之日起至2020年6月30日	否	否
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	2019年02月01日	60,000	2019年02月22日	28,000	连带责任保证	自股东大会通过之日起至2020年6月30日	否	否
江苏澳洋顺昌集成电路股份有限公司	2019年02月01日	20,000	2019年02月22日		连带责任保证	自股东大会通过之日起至2020年6月30日	否	否
江苏绿伟锂能有限公司(含其全资子公司江苏天鹏电源有限公司)	2019年02月01日	80,000	2019年02月22日	37,962	连带责任保证	自股东大会通过之日起至2020年6月30日	否	否
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	2019年02月01日	25,000	2019年02月22日	8,386	连带责任保证	自股东大会通过之日起至2020年6月30日	否	否
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	2018年02月13日	40,000	2018年03月06日		连带责任保证	5年	否	否
江苏天鹏电源有限公司	2017年04月27日	40,000	2017年05月15日		连带责任保证	5年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			345,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				89,196
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			345,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				89,196
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)				报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)				
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			370,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				91,074

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	370,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	91,074
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	43.56%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	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务担保余额 (E)	0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0		
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无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。		
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

报告期内, 公司第四届董事会第二十一次会议及公司2018年年度股东大会审议通过了《关于2019年度开展票据池业务的议案》, 同意公司及合并报表范围内子公司与银行开展票据池业务, 额度不超过20亿元。2019年度开票金额23,753万元, 截止报告期末, 入池票据余额为15,677万元。

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	20,000	18,504	0
合计		20,000	18,504	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十八、社会责任情况

#### 1、履行社会责任情况

公司本着客户至上的原则，凭借管理及ERP系统优势，为客户提供优质快捷的金属物流加工配送服务，从而降低客户资源损耗与成本，也同时节约了社会资源，为可持续发展贡献自己的力量。同时，公司致力于LED外延片及芯片的研发、生产与销售，LED照明有利于社会的节能环保。公司从事的锂电池业务属于新能源汽车行业范畴，对于促进节能减排有着重要意义。公司为员工创造合适的发展平台，并在员工住宿、子女上学等多方面替员工考虑。公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现客户、供应商、员工、股东、债权人、公共利益群体等相关利益者的共赢，共同推动公司持续、稳健发展。

#### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及其主要子公司在日常生产经营中认真执行环境保护方面相关的法律法规，报告期内未出现因重大环境保护违法违规而受到处罚的情况。

### 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	72,154,349	7.31%				-5,616,550	-5,616,550	66,537,799	6.78%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	8,423,099	0.85%				-5,616,550	-5,616,550	2,806,549	0.29%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	8,423,099	0.85%				-5,616,550	-5,616,550	2,806,549	0.29%
4、外资持股	63,731,250	6.46%						63,731,250	6.49%
其中：境外法人持股	63,731,250	6.46%						63,731,250	6.49%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	914,404,929	92.69%				369,050	369,050	914,773,979	93.22%
1、人民币普通股	914,404,929	92.69%				369,050	369,050	914,773,979	93.22%
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	986,559,278	100.00%				-5,247,500	-5,247,500	981,311,778	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司根据2017年限制性股票激励计划相关规定，终止实施2017年限制性股票激励计划并回购注销158名激励对象合计持有已授予未解除限售限制性股票524.75万股，相应减少公司股份数量524.75万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司第四届董事会第十九次会议及公司2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于终止实施2017年限制性股票激励计划暨回购注销已授予未解锁全部限制性股票的议案》。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司回购注销激励对象持有已授予未解除限制性股票合计共524.75万股事项已于2019年3月4日办理完成。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
昌正有限公司	63,731,250	0	0	63,731,250	首发前限售股	按股东承诺处理
股权激励限制性股票激励对象	5,247,500	0	5,247,500	0	根据公司股权激励计划相关规定回购注销	2019年3月4日, 根据公司股权激励计划规定及相关决议回购注销激励对象持有已授予未解除限制性股票合计共524.75万股
公司董事及高管(锁定股)	3,175,599	216,350	585,400	2,806,549	按董监高股份相关规定锁定	按高管股份管理相关规定处理
合计	72,154,349	216,350	5,832,900	66,537,799	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内，根据公司2018年第二次临时股东大会决议，同意终止实施2017年限制性股票激励计划并回购注销158名激励对象合计持有已授予未解除限售限制性股票524.75万股，公司总股本由期初的986,559,278股减少至981,311,778股。公司控股股东持有公司170,116,483股，占公司股本总数的17.34%，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	66,063	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	63,565	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
澳洋集团有限公司	境内非国有法人	17.34%	170,116,483	-147,721,517	0	170,116,483	质押	80,000,000
绿伟有限公司	境外法人	10.05%	98,655,928	98,655,928	0	98,655,928		
昌正有限公司	境外法人	7.10%	69,669,800	0	63,731,250	5,938,550	质押	17,000,000
吴建勇	境内自然人	5.00%	49,065,589	49,065,589	0	49,065,589		
张义国	境内自然人	0.79%	7,743,534	2,594,834	0	7,743,534		
陈维涛	境内自然人	0.57%	5,618,583	2,435,983	0	5,618,583		
张家港市金茂创业投资有	境内非国有法人	0.34%	3,370,000	0	0	3,370,000		
徐秋良	境内自然人	0.34%	3,300,424	64,000	0	3,300,424		
陈蕾	境内自然人	0.26%	2,551,400	2,016,700	0	2,551,400		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.25%	2,490,600	0	0	2,490,600		
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）		不适用。						

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，控股股东澳洋集团有限公司和吴建勇为一致行动人，绿伟有限公司和昌正有限公司实际控制人均为 CHEN KAI。公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
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
澳洋集团有限公司	170,116,483	人民币普通股	170,116,483
绿伟有限公司	98,655,928	人民币普通股	98,655,928
吴建勇	49,065,589	人民币普通股	49,065,589
张义国	7,743,534	人民币普通股	7,743,534
昌正有限公司	5,938,550	人民币普通股	5,938,550
陈维涛	5,618,583	人民币普通股	5,618,583
张家港市金茂创业投资有限公司	3,370,000	人民币普通股	3,370,000
徐秋良	3,300,424	人民币普通股	3,300,424
陈蕾	2,551,400	人民币普通股	2,551,400
中央汇金资产管理有限责任公司	2,490,600	人民币普通股	2,490,600
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，控股股东澳洋集团有限公司和吴建勇为一致行动人，绿伟有限公司和昌正有限公司实际控制人均为 CHEN KAI。公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司前 10 名普通股股东中，澳洋集团有限公司通过普通证券账户持有公司股票 80,778,483 股，通过东北证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 89,338,000 股，合计持有 170,116,483 股；张义国持有的 7,743,534 股和陈维涛持有的 5,618,583 股各自全部通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有；陈蕾通过普通证券账户持有公司股票 1,194,600 股，通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,356,800 股，合计持有 2,551,400 股。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务

澳洋集团有限公司	沈学如	1998 年 07 月 30 日	91320582704061266L	经营范围为：呢绒、毛纱、毛条、粘胶、服装、鞋帽、工艺美术品（金银制品除外）制造；纺织原料、纺织产品、染料、化工产品、计算机及辅助设备、日用百货、办公用品、电脑耗材购销；经营本企业和成员企业自产产品及相关技术的出口业务，生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关业务的进口业务，进料加工和“三来一补”业务；机构商务代理服务。目前实际从事的主要业务为实业投资和股权管理。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	澳洋集团有限公司持有深圳证券交易所上市公司江苏澳洋健康产业股份有限公司（深交所股票代码：002172）36.19%的股权，为其控股股东。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

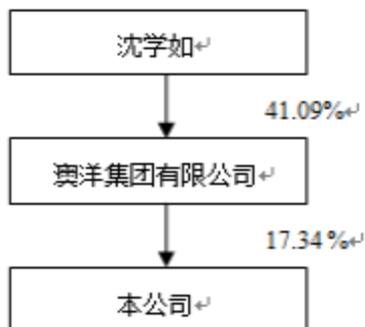
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
沈学如	本人	中国	否
吴建勇	一致行动(含协议、亲属、同一控制)	中国	否
主要职业及职务	实际控制人沈学如先生简历详见本年度报告第八节“董事、监事、高级管理人员和员工情况部分”		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	沈学如先生通过澳洋集团有限公司持有深圳证券交易所上市公司江苏澳洋健康产业股份有限公司（深交所股票代码：002172）36.19%的股权，为其实际控制人。		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



（注：公司股东吴建勇持有公司5.00%股权，与澳洋集团有限公司一致行动，澳洋集团有限公司合计持有表决权22.34%。）

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
绿伟有限公司	CHEN KAI	2010 年 10 月 15 日	1.00 港币	投资

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

### 一、转股价格历次调整情况

公司可转债的初始转股价格为9.44元/股。

因公司股权激励计划股票期权第二个行权期行权，新增公司股份187.44万股，本次行权所获得的股份上市流通日期为2016年3月15日。顺昌转债的转股价格于2016年3月15日起由原来的9.44元/股调整为9.43元/股。

因公司实施2015年度权益分派方案，每10股派0.30元人民币现金（含税），除权除息日为2016年5月10日，顺昌转债的转股价格于2016年5月10日起由原来的9.43元/股调整为9.40元/股。

因公司股权激励计划股票期权第三个行权期行权，新增公司股份90.42万股，本次行权所获得的股份上市流通日期为2017年3月10日。顺昌转债的转股价格于2017年3月10日起由原来的9.40元/股调整为9.39元/股。

因实施2017年限制性股票激励计划，公司以2017年3月13日为授予日，授予186名激励对象1140.5万股限制性股票，新增公司股份1140.5万股，授予价格为5.01元/股，本次授予的限制性股票上市日期为2017年3月24日。顺昌转债的转股价格于2017年3月24日起由原来的9.39元/股调整为9.34元/股。

因公司实施2016年度权益分派方案，每10股派0.25元人民币现金（含税），除权除息日为2017年5月10日，顺昌转债的转股价格于2017年5月10日起由原来的9.34元/股调整为9.32元/股。

因公司实施2017年度权益分派方案，每10股派0.40元人民币现金（含税），除权除息日为2018年3月16日，顺昌转债的转股价格于2018年3月16日起由原来的9.32元/股调整为9.28元/股。

因公司实施2018年度权益分派方案，每10股派0.25元人民币现金（含税），除权除息日为2019年4月19日，顺昌转债的转股价格于2019年4月19日起由原来的9.28元/股调整为9.26元/股。

### 二、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金 额(元)	累计转股数 (股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金 额(元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
顺昌转债	2016年07月 29日	5,100,000	510,000,000. 00	456,900.00	48,813	0.01%	509,543,100. 00	99.91%

### 三、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转 债数量(张)	报告期末持有可转 债金额(元)	报告期末持有可转 债占比
----	----------	----------	--------------------	--------------------	-----------------

1	中国工商银行股份有限公司—易方达安心回报债券型证券投资基金	境内非国有法人	353,576	35,357,600.00	6.94%
2	中国中信集团有限公司企业年金计划—中信银行股份有限公司	境内非国有法人	254,686	25,468,600.00	5.00%
3	工银瑞信添丰可转债固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司	境内非国有法人	254,285	25,428,500.00	4.99%
4	易方达稳健配置二号混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	境内非国有法人	224,508	22,450,800.00	4.41%
5	浙商证券股份有限公司	国有法人	222,177	22,217,700.00	4.36%
6	富国富益进取固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	境内非国有法人	202,873	20,287,300.00	3.98%
7	华西证券股份有限公司	国有法人	200,000	20,000,000.00	3.93%
8	中国工商银行—富国天利增长债券投资基金	境内非国有法人	152,132	15,213,200.00	2.99%
9	全国社保基金—零零二组合	境内非国有法人	140,000	14,000,000.00	2.75%
10	华夏基金延年益寿4号固定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司	境内非国有法人	109,123	10,912,300.00	2.14%

#### 四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

#### 五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

项目	2019年	2018年	同期变动率
息税折旧摊销前利润（万元）	51,273.57	72,526.45	-29.30%
流动比率	122.60%	144.00%	-21.40%
资产负债率	57.46%	45.80%	11.66%
速动比率	85.47%	105.00%	-19.53%
EBITDA全部债务比	12.91%	21.46%	-8.55%
利息保障倍数	2.46	5.94	-58.59%
现金利息保障倍数	7.77	5.22	48.85%
EBITDA利息保障倍数	4.98	8.46	-41.13%

贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

报告期内，利息保障倍数及EBITDA利息保障倍数较上年同期下降，主要为公司净利润同比下滑。

报告期内，鹏元资信评估有限公司于2019年3月27日出具了《2016年江苏澳洋顺昌股份有限公司可转换公司债券2019年跟踪信用评级报告》，公司主体长期信用等级为AA，评级展望为“稳定”，顺昌转债信用等级为AA。本次跟踪评级结果与上一次评级结果相比未发生变化。上述跟踪信用评级报告详见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
陈锴	董事长、 总经理	现任	男	52	2007年 03月30 日	2022年 05月16 日	0	0	0	0	0
沈学如	董事	现任	男	66	2007年 03月30 日	2022年 05月16 日	0	0	0	0	0
徐利英	董事	离任	女	55	2007年 03月30 日	2019年 05月17 日	775,400	0	0	-190,000	585,400
朱宝元	董事	现任	男	55	2007年 03月30 日	2022年 05月16 日	779,150	0	0	-190,000	589,150
李科峰	董事	现任	男	45	2009年 08月28 日	2022年 05月16 日	775,400	0	0	-190,000	585,400
林文华	董事、副 总经理、 财务总 监、董事 会秘书	现任	男	51	2007年 03月30 日	2022年 05月16 日	1,512,880	0	0	-140,000	1,372,880
程红	董事、副 总经理	现任	男	47	2010年 03月26 日	2022年 05月16 日	1,617,970	0	0	-210,000	1,407,970
曹承宝	独立董事	离任	男	48	2016年 05月18 日	2019年 05月17 日	0	0	0	0	0
梁秉文	独立董事	离任	男	59	2014年 11月28 日	2019年 05月17 日	0	0	0	0	0
王亚雄	独立董事	现任	男	46	2018年 11月12 日	2022年 05月16 日	0	0	0	0	0

何伟	独立董事	现任	男	52	2019年 05月17 日	2022年 05月16 日	0	0	0	0	0
丁伟	独立董事	现任	男	48	2019年 05月17 日	2022年 05月16 日	0	0	0	0	0
朱志皓	监事会主席	现任	男	39	2013年 05月15 日	2022年 05月16 日	0	0	0	0	0
徐琢明	监事	离任	女	51	2016年 05月18 日	2019年 05月17 日	0	0	0	0	0
虞静珠	职工监事	现任	女	47	2007年 03月30 日	2022年 05月16 日	0	0	0	0	0
汪永恒	监事	现任	女	44	2019年 05月17 日	2022年 05月16 日	30,000	0	0	0	30,000
合计	--	--	--	--	--	--	5,490,800	0	0	-920,000	4,570,800

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
徐利英	董事	任期满离任	2019年05月17日	任期届满。
曹承宝	独立董事	任期满离任	2019年05月17日	任期届满。
梁秉文	独立董事	任期满离任	2019年05月17日	任期届满。
徐琢明	监事	任期满离任	2019年05月17日	任期届满。

## 三、任职情况

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

### （一）董事

陈锴：男，澳大利亚国籍，生于1968年3月，硕士学历。曾任南京华飞彩色显示系统有限公司工程师，澳大利亚F&J公司运营经理，东莞万顺昌钢铁制品有限公司总经理。现任公司董事长、总经理，昌正有限公司董事，张家港润盛科技材料有限公司董事长，广东润盛科技材料有限公司董事长，上海澳洋顺昌金属材料有限公司董事长，江苏鼎顺创业投资有限公司董事长，江苏天鹏电源有限公司董事长，张家港昌盛农村小额贷款有限公司董事长，广东澳洋顺昌金属材料有限公司董事长，江苏澳洋顺昌光电技术有限公司董事长、总经理，淮安澳洋顺昌光电技术有限公司董事长、总经理，江苏澳洋顺昌集成电路股份有限公司董事长、总经理，张家港奥科森贸易有限公司执行董事、总经理，江苏绿伟锂能有限公司董事长，绿伟有限公司董事，香港澳洋顺昌有限公司董事，张家港东部高新金属制品有限公司董事，扬州澳洋顺昌金属材料有限公司董事长，芯能科技有限公司董事、苏州凯毅斯智能驱动技术有限公司执行董事、江苏澳洋顺昌科技材料有限公司董事长、淮安智创未来

城产业园有限公司执行董事。

沈学如：男，中国国籍，汉族，生于1954年2月，大专学历，高级经济师。曾任张家港市毛纺织染总厂书记兼厂长，江苏华纺（集团）公司党总支书记兼董事长、总经理，江苏省张家港经济开发区管委会副主任。现任公司董事，澳洋集团有限公司董事长，江苏澳洋健康产业股份有限公司董事长、总经理，江苏澳洋医药物流有限公司董事长，江苏澳洋置业有限公司董事长，张家港澳洋投资控股有限公司董事长，江苏绿伟锂能有限公司董事，江苏澳洋纺织实业有限公司董事长，宁波澳洋家居广场商业管理有限公司执行董事，张家港市澳洋物业管理有限公司执行董事，苏州佳隆大药房有限公司执行董事，江苏格玛特种织物有限公司执行董事，江苏鑫澳创业投资有限公司董事长，张家港扬子纺纱有限公司副董事长，张家港扬子精梳毛条有限公司副董事长，张家港华盈彩印包装有限公司副董事长，江苏澳洋优居壹佰养老产业有限公司董事长，张家港润盛科技材料有限公司董事，广东润盛科技材料有限公司董事，江苏鼎顺创业投资有限公司董事，上海澳洋顺昌金属材料有限公司董事，江苏澳洋顺昌光电技术有限公司董事，淮安澳洋顺昌光电技术有限公司董事，江苏澳洋顺昌集成电路股份有限公司董事，张家港市海纳电子商务产业园管理有限公司董事长，张家港澳洋进出口有限公司执行董事、江苏富力投资管理有限公司董事长、江苏澳洋顺昌科技材料有限公司董事。

朱宝元：男，中国国籍，汉族，生于1965年1月，本科学历，高级经济师。曾任江苏华纺（集团）公司办公室秘书、副主任、主任，张家港市欧洲精纺城建设指挥部开发部经理，澳洋集团有限公司办公室主任、行政总监、监事长。现任公司董事，澳洋集团有限公司董事、副总裁，张家港市澳洋顺康医院有限公司董事长，江苏澳洋医药物流有限公司董事、总经理，江苏澳洋健康产业股份有限公司董事，苏州佳隆大药房有限公司总经理。

李科峰：男，中国国籍，汉族，生于1975年5月，本科学历，具有助理会计师、中级经济师、金融理财师（AFP）资格。曾任中国建设银行张家港支行个人客户部总经理、个人金融部总经理、房地产信贷部总经理、理财中心主任，中信银行张家港支行个人金融部总经理。现任公司董事，澳洋集团有限公司董事、财务管理中心总监，江苏澳洋健康产业股份有限公司董事，张家港澳洋投资控股有限公司董事、总经理，江苏如意通动漫产业股份有限公司董事，江苏澳洋优居壹佰养老产业有限公司董事、财务总监，江苏澳洋置业有限公司董事，江苏鑫澳创业投资有限公司总经理，江苏绿伟锂能有限公司监事，江苏鑫澳创业投资有限公司总经理、江苏富力投资管理有限公司监事。

林文华：男，中国国籍，汉族，生于1969年8月，本科学历。曾任东莞万顺昌钢铁制品有限公司高级经理，运营经理。现任公司董事、副总经理、财务总监、董事会秘书，江苏鼎顺创业投资有限公司董事、总经理，江苏澳洋顺昌光电技术有限公司董事，江苏澳洋顺昌集成电路股份有限公司董事，张家港昌盛农村小额贷款有限公司董事，江苏天鹏电源有限公司董事，扬州澳洋顺昌金属材料有限公司董事，江苏绿伟锂能有限公司董事，苏州泰尔顺股权投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

程红：男，中国国籍，汉族，生于1973年11月，工商企管硕士学位。曾任爱思开钢铁（东莞）有限公司副总经理、总经理。现任公司董事、副总经理，广东润盛科技材料有限公司董事、总经理，上海澳洋顺昌金属材料有限公司董事、总经理，张家港润盛科技材料有限公司总经理，广东澳洋顺昌金属材料有限公司董事，香港澳洋顺昌有限公司董事，江苏澳洋顺昌科技材料有限公司董事、总经理。

王亚雄：男，中国国籍，生于1974年3月，武汉大学无线电物理学学士，加拿大皇后大学工商管理硕士，具有多年的创业投资与管理经验及电信行业经历。曾先后任职于中兴通讯股份有限公司工程师、销售经理；武汉利信通讯设备有限公司创始人、总经理，上海贝尔阿尔卡特股份有限公司战略部高级战略项目经理，中新苏州工业园区创业投资有限公司投资经理，苏州凯风正德投资管理有限公司创始合伙人。现任苏州顺融投资管理有限公司董事长。

何伟：男，中国国籍，生于1968年7月，东南大学电子精密机械学士，中欧国际工商学院工商管理硕士，具有多年的企业经营管理及咨询经历，在人力资源管理领域经验丰富。曾先后任职于解放军6902工厂工程师，法国法码通公司工程师，马士基航运（中国）有限公司主管，马士基航运（中国）有限公司宁波分公司总经理，2002年至今，任上海领诺商务咨询有限公司总经理。

丁伟：男，中国国籍，汉族，生于1972年4月，财政部财政科学研究所经济学博士学位，财政部财政科学研究所博士后流动站及承德露露集团博士后流动站财务管理博士后，会计学副教授，中国会计学会高级会员；2011年起，被聘为财政部财政科学研究所会计专业硕士生导师。曾任职于中讯邮电咨询设计院，现任职于中国联通网络技术研究院高级工程师，兼任中国企业财务管理协会大数据专业委员会专家委员。

## (二) 监事

朱志皓：男，中国国籍，汉族，生于1981年1月，本科学历。曾任澳洋集团有限公司办公室主任助理、总裁秘书、办公室副主任、行政管理中心总监等职务，现任澳洋集团有限公司党委副书记、工会主席，张家港市海纳电子商务产业园管理有限公司董事，张家港澳洋新科服务有限公司执行董事，张家港博园餐饮服务有限公司执行董事，江苏澳洋健康产业股份有限公司副总经理，本公司监事会主席。

汪永恒：女，中国国籍，汉族，生于1976年2月，大专学历，会计资格，后结业于清华工商管理研修班。曾就职于星光印刷（深圳）有限公司财务部；东莞万顺昌金属制品有限公司财务主管、客服部经理；张家港东部高新金属制品有限公司副董事长兼副总经理；2008年起先后任本公司客服部部长、品管部部长、营运总监、事业部总经理、人力资源总监、华南区副总裁等。现任公司总经理助理，主要负责公司法务、审计及总经理交办的部分项目性事务，江苏澳洋顺昌科技材料有限公司监事、广东澳洋顺昌金属材料有限公司监事、广东润盛科技材料有限公司监事、张家港奥科森贸易有限公司监事。

虞静珠：女，中国国籍，汉族，生于1973年7月，大专学历。现任公司财务部职员、职工代表监事。

## (三) 高级管理人员

陈锴：本公司董事长、总经理，主要工作经历参见前述董事主要工作经历部分。

林文华：本公司董事、副总经理、财务总监、董事会秘书，主要工作经历参见前述董事主要工作经历部分。

程红：本公司董事、副总经理，主要工作经历参见前述董事主要工作经历部分。

## 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	在股东单位是否领取报酬津贴
沈学如	澳洋集团有限公司	董事长	是
朱宝元	澳洋集团有限公司	董事、副总裁	是
李科峰	澳洋集团有限公司	董事、财务管理中心总监	是
陈锴	昌正有限公司	董事	否
陈锴	绿伟有限公司	董事	否
朱志皓	澳洋集团有限公司	党委副书记、工会主席	是

## 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	在其他单位是否领取报酬津贴
陈锴	张家港润盛科技材料有限公司	董事长	否
陈锴	广东润盛科技材料有限公司	董事长	否
陈锴	上海澳洋顺昌金属材料有限公司	董事长	否
陈锴	江苏鼎顺创业投资有限公司	董事长	否
陈锴	江苏天鹏电源有限公司	董事长	否
陈锴	张家港昌盛农村小额贷款有限公司	董事长	否
陈锴	广东澳洋顺昌金属材料有限公司	董事长	否
陈锴	江苏澳洋顺昌光电技术有限公司	董事长、总经理	否

陈锴	淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	董事长、总经理	否
陈锴	江苏澳洋顺昌集成电路股份有限公司	董事长、总经理	否
陈锴	张家港奥科森贸易有限公司	执行董事、总经理	否
陈锴	江苏绿伟锂能有限公司	董事长	否
陈锴	张家港东部高新金属制品有限公司	董事	否
陈锴	港澳澳洋顺昌有限公司	董事	否
陈锴	扬州澳洋顺昌金属材料有限公司	董事长	否
陈锴	芯能科技有限公司	董事	否
陈锴	苏州凯毅斯智能驱动技术有限公司	执行董事	否
陈锴	江苏澳洋顺昌科技材料有限公司	董事长	否
陈锴	淮安智创未来城产业园有限公司	执行董事	否
沈学如	江苏澳洋健康产业股份有限公司	董事长、总经理	否
沈学如	江苏澳洋医药物流有限公司	董事长	否
沈学如	江苏澳洋纺织实业有限公司	董事长	否
沈学如	江苏澳洋置业有限公司	董事长	否
沈学如	张家港澳洋投资控股有限公司	董事长	否
沈学如	江苏绿伟锂能有限公司	董事	否
沈学如	宁波澳洋家居广场商业管理有限公司	执行董事	否
沈学如	张家港市澳洋物业管理有限公司	执行董事	否
沈学如	苏州佳隆大药房有限公司	执行董事	否
沈学如	江苏格玛斯特特种织物有限公司	执行董事	否
沈学如	江苏鑫澳创业投资有限公司	董事长	否
沈学如	张家港扬子纺纱有限公司	副董事长	否
沈学如	张家港扬子精梳毛条有限公司	副董事长	否
沈学如	张家港华盈彩印包装有限公司	副董事长	否
沈学如	江苏澳洋优居壹佰养老产业有限公司	董事长	否
沈学如	张家港润盛科技材料有限公司	董事	否
沈学如	广东润盛科技材料有限公司	董事	否
沈学如	江苏鼎顺创业投资有限公司	董事	否
沈学如	上海澳洋顺昌金属材料有限公司	董事	否
沈学如	江苏澳洋顺昌光电技术有限公司	董事	否
沈学如	淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	董事	否
沈学如	江苏澳洋顺昌集成电路股份有限公司	董事	否
沈学如	张家港市海纳电子商务产业园管理有限公司	董事长	否

沈学如	江苏富力投资管理有限公司	董事长	否
沈学如	张家港澳洋进出口有限公司	执行董事	否
沈学如	江苏澳洋顺昌科技材料有限公司	董事	否
朱宝元	张家港市澳洋顺康医院有限公司	董事长	否
朱宝元	江苏澳洋医药物流有限公司	董事、总经理	否
朱宝元	江苏澳洋健康产业股份有限公司	董事	否
朱宝元	苏州佳隆大药房有限公司	总经理	否
李科峰	江苏如意通动漫产业股份有限公司	董事	否
李科峰	江苏澳洋优居壹佰养老产业有限公司	董事、财务总监	否
李科峰	江苏澳洋健康产业股份有限公司	董事	否
李科峰	张家港澳洋投资控股有限公司	董事、总经理	否
李科峰	江苏澳洋置业有限公司	董事	否
李科峰	江苏鑫澳创业投资有限公司	总经理	否
李科峰	江苏绿伟锂能有限公司	监事	否
李科峰	江苏富力投资管理有限公司	监事	否
李科峰	江苏鑫澳创业投资有限公司	总经理	否
林文华	江苏鼎顺创业投资有限公司	董事、总经理	否
林文华	江苏澳洋顺昌光电技术有限公司	董事	否
林文华	江苏澳洋顺昌集成电路股份有限公司	董事	否
林文华	扬州澳洋顺昌金属材料有限公司	董事	否
林文华	江苏绿伟锂能有限公司	董事	否
林文华	苏州泰尔顺股权投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	否
林文华	张家港昌盛农村小额贷款有限公司	董事	否
林文华	江苏天鹏电源有限公司	董事	否
程红	上海澳洋顺昌金属材料有限公司	董事、总经理	否
程红	张家港润盛科技材料有限公司	总经理	否
程红	广东澳洋顺昌金属材料有限公司	董事	否
程红	香港澳洋顺昌有限公司	董事	否
程红	江苏澳洋顺昌科技材料有限公司	董事、总经理	否
王亚雄	苏州顺融投资管理有限公司	董事长、总经理	是
何伟	上海领诺商务咨询有限公司	总经理	是
丁伟	中国联通网络技术研究院	高级工程师	是
朱志皓	张家港澳洋新科服务有限公司	执行董事	否
朱志皓	张家港市海纳电子商务产业园管理有限公司	董事	否

朱志皓	江苏澳洋健康产业股份有限公司	副总经理	否
朱志皓	张家港博园餐饮服务有限公司	执行董事	否
汪永恒	江苏澳洋顺昌科技材料有限公司	监事	否
汪永恒	广东澳洋顺昌金属材料有限公司	监事	否
汪永恒	广东润盛科技材料有限公司	监事	否
汪永恒	张家港奥科森贸易有限公司	监事	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

##### 1、报酬的决策程序和报酬确定依据

在公司领取报酬的董事（不含独立董事）、监事的收入均为其从事公司日常工作的工资性收入。高级管理人员报酬与绩效评估方案由董事会薪酬与考核委员会确定，报董事会审议批准。

2、独立董事津贴标准由相关股东大会决议通过，为每人4万元/年（含税），独立董事按公司章程或受股东大会/董事会委托行使职权时所需的合理费用由公司承担。

3、报告期内，在公司任职的董事、监事、高级管理人员的在公司领取的报酬合计为213.73万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
沈学如	董事长	男	66	现任	0	是
陈锴	董事、总经理	男	52	现任	61.38	否
朱宝元	董事	男	55	现任	0	是
李科峰	董事	男	45	现任	0	是
林文华	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	男	51	现任	47.16	否
程红	董事、副总经理	男	47	现任	47.48	否
曹承宝	独立董事	男	48	离任	1.67	否
梁秉文	独立董事	男	59	离任	1.67	否
王亚雄	独立董事	男	46	现任	4	否
何伟	独立董事	男	52	现任	2.67	否
丁伟	独立董事	男	48	现任	0	否
朱志皓	监事	男	39	现任	0	是
汪永恒	监事	女	44	现任	35.36	否
虞静珠	监事	女	47	现任	12.34	否

合计	--	--	--	--	213.73	--
----	----	----	----	----	--------	----

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
林文华	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	0	0		4.09	140,000	0	0	5.01	0
程红	董事、副总经理	0	0		4.09	210,000	0	0	5.01	0
徐利英	董事	0	0		4.09	190,000	0	0	5.01	0
朱宝元	董事	0	0		4.09	190,000	0	0	5.01	0
李科峰	董事	0	0		4.09	190,000	0	0	5.01	0
合计	--	0	0	--	--	920,000	0	0	--	0
备注(如有)	公司第四届董事会第十九次会议及 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于终止实施 2017 年限制性股票激励计划暨回购注销已授予未解锁全部限制性股票的议案》，决定终止实施 2017 年限制性股票激励计划并回购注销 158 名激励对象合计持有已授予未解除限售限制性股票 524.75 万股。上述董事、高级管理人员期末持有的限制性股票合计 920,000 股亦包含在内，本次部分限制性股票回购注销事宜已于 2019 年 3 月 4 日办理完成。									

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	20
主要子公司在职员工的数量(人)	2,290
在职员工的数量合计(人)	2,564
当期领取薪酬员工总人数(人)	2,564
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	1,588
销售人员	133
技术人员	501

财务人员	38
行政人员	304
合计	2,564
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	50
大学	390
大专	553
大专以下	1,571
合计	2,564

## 2、薪酬政策

公司实行以绩效为导向的薪酬与考核政策，以个人的工作业绩为主要依据发放薪酬，为员工提供了当地具有竞争力的薪资福利待遇。员工薪酬由基本工资与绩效工资构成，充分调动了员工的积极性和创造性。

## 3、培训计划

公司一直重视员工培训，公司人事行政部门及各子公司每年根据不同的岗位采取不同形式进行多种内容的培训，如企业文化、岗位操作技能、管理能力等，以提高公司员工整体的职业素养与专业技能，满足了员工对自身职业能力提升的需求，促进了公司持续良性发展。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关其他规范性文件等的要求，不断地完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，规范公司运作。公司内控体系日益健全，治理水平的规范化程度持续提高。

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司召开了三次股东大会，会议的召集、召开、表决程序严格遵照《上市公司股东大会规则》和公司章程、公司《股东大会议事规则》等的规定和要求。公司平等对待全体股东，按照相关规定通过提供网络投票方式，提高了中小股东参与股东大会的便利性，保证了中小股东能充分行使其权利。公司报告期内的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证，保证会议召集、召开和表决程序的合法性，维护了公司和股东的合法权益。

#### 2、关于公司与控股股东

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，未出现越过公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

#### 3、关于董事与董事会

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，公司全体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。公司独立董事能按照相应规章制度，不受公司实际控制人、其他与公司存在利害关系的单位、人员的影响，独立地履行职责。

报告期内，公司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。公司董事会下设了提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会及战略委员会四个专门委员会，在促进公司规范运作、健康发展等方面发挥了重要的作用。

#### 4、关于监事与监事会

公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表监事，公司监事会的人数与人员符合法律法规与公司章程的要求。公司全体监事能够按照公司《监事会议事规则》等相关规定的要求，认真履行职责，出席股东大会、列席现场董事会、按规定程序召开监事会，勤勉、尽责地对公司财务以及董事、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。

报告期内，公司监事会共召开了八次会议，进行了监事会换届，检查了公司财务状况并对董事会编制的公司定期报告进行审核。

#### 5、关于绩效评价和激励约束机制

公司已初步建立了公正、透明的绩效评价标准和激励约束机制，制订了《高级管理人员薪酬与绩效考核制度》，并对全体员工实行收益与工作业绩、公司效益挂钩的绩效考核机制，并实施了股权激励，有效提高了管理人员和员工的工作积极性与责任感，保持了个人利益与公司利益的高度一致，实现股东利益的最大化。

#### 6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现客户、供应商、员工、股东、公共利益群体等相关利益者的共赢，共同推动公司持续、稳健发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律、法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，指定董事会秘书为投资

者关系管理负责人，认真履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地披露公司的经营管理情况和对公司产生重大影响的事项，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询。公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）作为公司信息披露的指定报纸和网站。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、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

公司严格按照《公司法》和公司章程规范运作，建立健全公司的法人治理结构，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	41.88%	2019 年 02 月 22 日	2019 年 02 月 23 日	详见《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上刊登的公司 2019-024 号《2018 年年度股东大会决议公告》
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	40.53%	2019 年 03 月 11 日	2019 年 03 月 12 日	详见《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上刊登的公司 2019-028 号《2019 年第一次临时股东大会决议公告》
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	39.96%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 18 日	详见《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上刊登的公司 2019-047 号《2019 年第二次临时股东大会决议公告》

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
曹承宝	4	4	0	0	0	否	2
梁秉文	4	0	4	0	0	否	0
王亚雄	8	6	2	0	0	否	3
何伟	4	2	2	0	0	否	1
丁伟	4	2	2	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

不适用

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及战略委员会。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

#### 1、审计委员会

报告期内，审计委员会共召开了6次会议，审议审计部工作总结、工作计划等内部审计工作报告和文件以及其他相关议案；每季度及时向董事会报告内部审计工作的开展情况及审计委员会决议情况；按照年报审计工作规程，做好2018年年报审计的相关工作，与会计师进行沟通，对财务报表出具审核意见，对审计机构的审计工作进行总结评论，对审计机构的续聘进行了审议，较好的履行了审计委员会的职责。

#### 2、提名委员会

报告期内，提名委员会共召开了1次会议，会议主要是对第五届董事会董事候选人的议案及关于对高管人选任职资格审查进行了讨论。

#### 3、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会共召开了2次会议，审议通过了《关于公司高级管理人员薪酬的议案》、《关于对2018年度董事和高级管理人员薪酬事项的检查报告》及《关于公司高管2019年度绩效考核方案的议案》。

#### 4、战略委员会

报告期内，战略委员会共召开了1次会议，主要审议通过了关于收购控股子公司少数股权暨关联交易的事项。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入挂钩。董事会薪酬与考核委员会根据《高级管理人员薪酬与绩效考核制度》制定绩效薪酬考核方案，报董事会审议批准，并最终对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行年终考评，制定薪酬方案。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年02月29日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；③审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。</p>
定量标准	以营业收入、资产总额作为衡量指标	参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 02 月 28 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2020）6-15 号
注册会计师姓名	张建华、义国兵

#### 审计报告正文

江苏澳洋顺昌股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了江苏澳洋顺昌股份有限公司（以下简称澳洋顺昌公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了澳洋顺昌公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于澳洋顺昌公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入的确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十六）及五（二）1。

澳洋顺昌公司的营业收入主要来自于金属材料、LED芯片及锂电池销售。2019年度，澳洋顺昌公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币35.19亿元。

根据澳洋顺昌公司与其客户的销售合同约定，澳洋顺昌公司与客户对账，对账完成后确认为当期收入。由于营业收入是澳洋顺昌公司关键业绩指标之一，可能存在澳洋顺昌公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

- （1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；
- （2）我们通过审阅销售合同及与管理层的访谈，了解澳洋顺昌公司的收入确认政策，检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；
- （3）对营业收入实施分析程序，包括月度收入波动分析，主要产品本期收入、毛利率与上期比较分析等分析程序，识别是否存在重大或异常波动；
- （4）以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售订单、销售发票、出库单、客户签收单及对账单；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户实施函证及访谈程序以确认应收账款余额和销售收入金额；

(6) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至出库单、客户签收单及对账单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 商誉的减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（一）14。

截至2019年12月31日，澳洋顺昌公司财务报表所示商誉项目账面原值为人民币59,738.38万元，减值准备为0元，账面价值为人民币59,738.38万元。

管理层于每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。管理层将商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，相关资产组或资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与商誉减值相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 与澳洋顺昌公司聘请的第三方专业顾问讨论，了解及评估澳洋顺昌公司商誉减值测试的合理性；

(4) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性，使用数据的准确性、完整性和相关性：包括将现金流量增长率与历史现金流量增长率以及行业历史数据进行比较，将毛利率与以往业绩进行比较，并考虑市场趋势，复核现金流量预测水平和所采用折现率的合理性等；

(5) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (三) 存货可变现净值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十一）及附注五（一）8。

截至2019年12月31日，澳洋顺昌公司存货账面余额为人民币97,967.52万元，跌价准备为人民币5,088.02万元，账面价值为人民币92,879.50万元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价、合同约定售价、相同或类似产品的市场售价、未来市场趋势等确定估计售价，并按照估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况、市场信息等进行比较；

(4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(6) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估澳洋顺昌公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

澳洋顺昌公司治理层（以下简称治理层）负责监督澳洋顺昌公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对导致对澳洋顺昌公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致澳洋顺昌公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就澳洋顺昌公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 杭州

二〇二〇年二月二十八日

中国注册会计师：张建华

（项目合伙人）

中国注册会计师：义国兵

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏澳洋顺昌股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	259,886,825.80	282,143,790.43
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	15,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	279,357,955.54	1,078,933,848.87
应收账款	998,641,642.53	914,575,961.80
应收款项融资	170,449,594.12	
预付款项	75,149,229.15	79,075,483.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,084,157.83	13,074,793.06
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	928,795,004.74	942,512,166.79
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	578,826,222.82	483,400,476.79
流动资产合计	3,315,190,632.53	3,793,716,521.59
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资	59,938,964.58	
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,812,641.74	6,153,893.41
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	45,934,341.88	55,050,165.67
固定资产	2,538,111,577.56	2,373,905,271.56
在建工程	130,971,990.99	367,203,802.19
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	160,018,847.44	163,737,492.47
开发支出		
商誉	597,383,846.11	597,383,846.11
长期待摊费用	3,412,438.33	1,698,439.02
递延所得税资产	54,343,059.21	20,042,345.84
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,594,927,707.84	3,585,175,256.27
资产总计	6,910,118,340.37	7,378,891,777.86
流动负债：		
短期借款	1,173,759,165.45	1,082,958,050.09
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	668,107,019.92	663,849,089.22
应付账款	413,618,044.27	502,605,199.08
预收款项	28,314,862.80	19,452,456.38

合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	33,016,865.97	32,025,650.28
应交税费	18,244,439.99	20,327,317.75
其他应付款	233,779,916.43	180,337,894.90
其中：应付利息		8,667,710.15
应付股利	40,875,000.00	21,500,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	105,995,422.97	140,000,000.00
其他流动负债	29,285,628.49	
流动负债合计	2,704,121,366.29	2,641,555,657.70
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	447,960,914.61	78,272,771.01
应付债券	497,420,882.35	480,388,471.30
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	164,705,882.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,877,597.08	6,146,432.53
递延收益	144,572,289.52	173,046,139.60
递延所得税负债	9,990,763.74	
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,266,528,329.30	737,853,814.44
负债合计	3,970,649,695.59	3,379,409,472.14
所有者权益：		
股本	981,311,778.00	981,311,778.00
其他权益工具	49,487,256.61	49,487,256.61

其中：优先股		
永续债		
资本公积	647,087.53	371,288,649.08
减：库存股		
其他综合收益	-14,687.28	-14,687.28
专项储备		
盈余公积	7,515,000.82	111,998,648.12
一般风险准备	783,593.49	1,147,548.21
未分配利润	1,051,225,838.83	1,181,262,004.78
归属于母公司所有者权益合计	2,090,955,868.00	2,696,481,197.52
少数股东权益	848,512,776.78	1,303,001,108.20
所有者权益合计	2,939,468,644.78	3,999,482,305.72
负债和所有者权益总计	6,910,118,340.37	7,378,891,777.86

法定代表人：CHEN KAI

主管会计工作负责人：林文华

会计机构负责人：张宗红

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	57,835,376.18	52,569,117.58
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		34,061,008.68
应收账款	79,644,224.97	218,139,891.15
应收款项融资	5,492,814.99	
预付款项	3,844,747.54	23,462,006.13
其他应收款	277,762,183.26	235,212,939.29
其中：应收利息		
应收股利		20,520,000.00
存货	7,740,069.34	96,027,092.29
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,000,000.00	6,126,402.37
流动资产合计	442,319,416.28	665,598,457.49
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,690,636,795.50	2,336,772,165.17
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	15,103,460.72	16,219,122.51
固定资产	1,902,321.53	23,203,842.29
在建工程		1,443,489.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	5,582,005.44	7,241,318.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	63,685.47	191,041.47
递延所得税资产	32,624,114.27	12,891,502.49
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,745,912,382.93	2,397,962,481.95
资产总计	4,188,231,799.21	3,063,560,939.44
流动负债：		
短期借款	267,278,636.35	254,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	20,182,107.33	53,591,147.00
应付账款	17,577,145.78	12,339,752.11

预收款项	3,400,532.23	3,170,867.46
合同负债		
应付职工薪酬	1,188,502.06	2,876,319.01
应交税费	433,942.35	2,494,815.33
其他应付款	854,563,319.94	303,939,795.60
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	45,818,235.00	120,000,000.00
其他流动负债	29,285,628.49	
流动负债合计	1,239,728,049.53	752,412,696.51
非流动负债：		
长期借款	405,000,000.00	
应付债券	497,420,882.35	480,388,471.30
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	164,705,882.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,067,126,764.35	480,388,471.30
负债合计	2,306,854,813.88	1,232,801,167.81
所有者权益：		
股本	981,311,778.00	981,311,778.00
其他权益工具	49,487,256.61	49,487,256.61
其中：优先股		
永续债		
资本公积	143,329,185.37	143,329,185.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	119,513,648.94	111,998,648.12
未分配利润	587,735,116.41	544,632,903.53
所有者权益合计	1,881,376,985.33	1,830,759,771.63
负债和所有者权益总计	4,188,231,799.21	3,063,560,939.44

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	3,518,956,915.10	4,296,577,943.66
其中：营业收入	3,480,634,997.63	4,255,130,590.57
利息收入	38,321,917.47	41,227,164.42
已赚保费		
手续费及佣金收入		220,188.67
二、营业总成本	3,444,874,391.98	3,931,659,667.98
其中：营业成本	3,039,988,878.74	3,454,925,665.58
利息支出	7,485,209.04	3,907,139.80
手续费及佣金支出		747,084.87
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,026,956.78	12,776,868.21
销售费用	50,189,788.07	45,572,598.24
管理费用	90,444,287.75	94,964,186.99
研发费用	145,629,992.00	226,174,432.66
财务费用	98,109,279.60	92,591,691.63
其中：利息费用	100,849,310.97	83,842,331.87
利息收入	1,267,368.55	2,691,334.54
加：其他收益	166,843,812.84	69,750,286.75
投资收益（损失以“-”号填列）	7,873,573.65	-692,775.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,341,251.67	-1,637,471.14

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-33,261,264.48	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-59,505,241.86	-8,824,458.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,127,468.49	72,507.94
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	157,160,871.76	425,223,835.76
加：营业外收入	1,223,057.95	2,053,188.51
减：营业外支出	7,884,165.68	1,926,372.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	150,499,764.03	425,350,651.33
减：所得税费用	3,609,973.35	53,368,618.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	146,889,790.68	371,982,032.54
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	146,889,790.68	371,982,032.54
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	117,611,627.28	225,577,582.36
2.少数股东损益	29,278,163.40	146,404,450.18
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	146,889,790.68	371,982,032.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	117,611,627.28	225,577,582.36
归属于少数股东的综合收益总额	29,278,163.40	146,404,450.18
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1199	0.2299
(二) 稀释每股收益	0.1199	0.2299

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：CHEN KAI

主管会计工作负责人：林文华

会计机构负责人：张宗红

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	544,794,368.01	844,041,650.61
减：营业成本	488,720,867.13	735,589,193.74
税金及附加	2,981,491.84	2,458,082.89
销售费用	9,491,276.11	15,905,324.07
管理费用	14,593,382.82	21,874,947.46
研发费用		62,648,132.69
财务费用	46,039,519.00	30,938,476.35
其中：利息费用	48,724,610.33	33,233,341.46
利息收入	2,463,648.27	1,012,663.11
加：其他收益	264,489.72	2,822,122.62
投资收益（损失以“-”号填列）	77,157,187.08	117,028,497.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,341,251.67	-1,637,471.14
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,261.85	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		593,079.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	483,567.35	13,076.92
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	60,859,813.41	95,084,269.53
加：营业外收入	56,085.82	77,965.52
减：营业外支出	523,602.86	41,698.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	60,392,296.37	95,120,536.31
减：所得税费用	-14,757,711.78	-4,008,121.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	75,150,008.15	99,128,657.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	75,150,008.15	99,128,657.33

（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	75,150,008.15	99,128,657.33
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,540,600,125.00	3,379,857,105.04
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	38,386,075.04	44,035,304.79
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	16,311,127.45	19,922,283.76
收到其他与经营活动有关的现金	630,619,551.58	92,057,677.20
经营活动现金流入小计	4,225,916,879.07	3,535,872,370.79
购买商品、接受劳务支付的现金	2,510,442,729.34	2,567,731,938.91
客户贷款及垫款净增加额	-82,990,550.90	48,406,434.36
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金	7,462,288.83	3,693,141.36
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	258,397,781.94	265,545,253.77
支付的各项税费	104,435,229.50	182,905,120.66
支付其他与经营活动有关的现金	757,320,355.38	163,743,912.31
经营活动现金流出小计	3,555,067,834.09	3,232,025,801.37
经营活动产生的现金流量净额	670,849,044.98	303,846,569.42
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	672,900,000.00	114,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,725,457.42	944,695.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,041,290.36	161,335.00
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	19,900,000.00	
投资活动现金流入小计	700,566,747.78	115,106,030.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,322,750.61	587,584,862.40
投资支付的现金	638,000,000.00	49,900,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	19,900,000.00	
投资活动现金流出小计	742,222,750.61	637,484,862.40
投资活动产生的现金流量净额	-41,656,002.83	-522,378,831.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,900,000.00	93,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		93,000,000.00
取得借款收到的现金	1,795,522,554.65	1,480,768,150.08
收到其他与筹资活动有关的现金	381,990,000.00	94,273,978.66
筹资活动现金流入小计	2,186,412,554.65	1,668,042,128.74
偿还债务支付的现金	1,374,855,829.98	1,295,611,539.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	103,577,829.52	127,282,219.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,189,775.16	28,586,155.32
支付其他与筹资活动有关的现金	1,336,985,008.73	57,577,775.00
筹资活动现金流出小计	2,815,418,668.23	1,480,471,533.99
筹资活动产生的现金流量净额	-629,006,113.58	187,570,594.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,917,809.97	2,237,682.17
五、现金及现金等价物净增加额	3,104,738.54	-28,723,985.60
加：期初现金及现金等价物余额	138,498,216.03	167,222,201.63

六、期末现金及现金等价物余额	141,602,954.57	138,498,216.03
----------------	----------------	----------------

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	710,603,295.15	994,380,329.01
收到的税费返还	262,653.69	1,478,247.12
收到其他与经营活动有关的现金	556,985,118.61	259,379,758.37
经营活动现金流入小计	1,267,851,067.45	1,255,238,334.50
购买商品、接受劳务支付的现金	505,412,766.91	780,793,173.25
支付给职工以及为职工支付的现金	14,283,645.40	20,374,994.60
支付的各项税费	17,814,857.36	18,739,070.07
支付其他与经营活动有关的现金	155,754,413.19	78,106,932.17
经营活动现金流出小计	693,265,682.86	898,014,170.09
经营活动产生的现金流量净额	574,585,384.59	357,224,164.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	28,092,600.00	21,417,600.00
取得投资收益收到的现金	96,843,438.75	116,795,968.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,324,229.45	24,000.00
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	126,260,268.20	138,237,568.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,709,578.37	4,739,629.17
投资支付的现金	1,000,813,891.19	
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	1,003,523,469.56	4,739,629.17
投资活动产生的现金流量净额	-877,263,201.36	133,497,939.08
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	743,111,708.02	361,512,143.18
收到其他与筹资活动有关的现金	111,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	854,111,708.02	361,512,143.18
偿还债务支付的现金	400,400,017.19	758,142,597.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,734,699.40	59,968,421.04
支付其他与筹资活动有关的现金	111,000,000.00	28,995,375.00
筹资活动现金流出小计	566,134,716.59	847,106,393.79
筹资活动产生的现金流量净额	287,976,991.43	-485,594,250.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	610,952.80	2,217,945.88
五、现金及现金等价物净增加额	-14,089,872.54	7,345,798.76
加：期初现金及现金等价物余额	25,205,157.87	17,859,359.11
六、期末现金及现金等价物余额	11,115,285.33	25,205,157.87

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	981,311,778.00			49,487,256.61	371,288,649.08			-14,687.28		111,998,648.12	1,147,548.21	1,181,262,004.78	2,696,481.19	1,303,001.10	3,999,482.30
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

二、本年期初余额	981,311,778.00		49,487,256.61	371,288,649.08		-14,687.28		111,998,648.12	1,147,548.21	1,181,262,004.78		2,696,481,197.52	1,303,001,108.20	3,999,482,305.72
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				-370,641,561.55				-104,483,647.30	-363,954.72	-130,036,165.95		-605,525,329.52	-454,488,331.42	-1,060,013,660.94
(一)综合收益总额										117,611,627.28		117,611,627.28	29,278,163.40	146,889,790.68
(二)所有者投入和减少资本				-370,641,561.55				-111,998,648.12		-215,963,952.68		-698,604,162.35	-457,201,719.66	-1,155,805,882.01
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他				-370,641,561.55				-111,998,648.12		-215,963,952.68		-698,604,162.35	-457,201,719.66	-1,155,805,882.01
(三)利润分配								7,515,000.82	-363,954.72	-31,683,840.55		-24,532,794.45	-26,564,775.16	-51,097,569.61
1.提取盈余公积								7,515,000.82		-7,515,000.82				
2.提取一般风险准备									-363,954.72	363,954.72				
3.对所有者(或股东)的分配										-24,532,794.45		-24,532,794.45	-26,564,775.16	-51,097,569.61
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														



二、本年期初余额	987,098,957.00		49,487,538.45	341,462,112.90	28,995,375.00	-14,687.28		102,085,782.39	960,198.82	1,004,892,416.88		2,456,976.94	1,173,495,138.01	3,630,472,082.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-5,787,179.00		-281,848.45	29,826,536.18	-28,995,375.00			9,912,865.73	187,349.39	176,369,587.90		239,504,253.36	129,505,970.19	369,010,223.55
（一）综合收益总额										225,577,582.36		225,577,582.36	146,404,450.18	371,982,032.54
（二）所有者投入和减少资本	-5,787,179.00			29,826,536.18	-28,995,375.00							53,034,732.18	12,437,675.33	65,472,407.51
1. 所有者投入的普通股	-5,787,500.00			-23,207,875.00								-28,995,375.00	64,417,600.00	35,422,225.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	321.00			2,947.38								3,268.38		3,268.38
3. 股份支付计入所有者权益的金额				1,051,539.13								1,051,539.13		1,051,539.13
4. 其他				51,979,924.67	-28,995,375.00							80,975,299.67	-51,979,924.67	28,995,375.00
（三）利润分配								9,912,865.73	187,349.39	-49,207,994.46		-39,107,779.34	-29,336,155.32	-68,443,934.66
1. 提取盈余公积								9,912,865.73		-9,912,865.73				
2. 提取一般风险准备									187,349.39	-187,349.39				
3. 对所有者（或股东）的分配										-39,107,779.34		-39,107,779.34	-29,336,155.32	-68,443,934.66
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														



其他												
二、本年期初余额	981,311,778.00			49,487,256.61	143,329,185.37				111,998,648.12	544,632,903.53		1,830,759,771.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									7,515,000.82	43,102,212.88		50,617,213.70
（一）综合收益总额										75,150,008.15		75,150,008.15
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									7,515,000.82	-32,047,795.27		-24,532,794.45
1. 提取盈余公积									7,515,000.82	-7,515,000.82		
2. 对所有者（或股东）的分配										-24,532,794.45		-24,532,794.45
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	981,311,778.00			49,487,256.61	143,329,185.37				119,513,648.94	587,735,116.41		1,881,376,985.33

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	987,098,957.00			49,487,538.45	165,482,573.86	28,995,375.00			102,085,782.39	494,524,891.27		1,769,684,367.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	987,098,957.00			49,487,538.45	165,482,573.86	28,995,375.00			102,085,782.39	494,524,891.27		1,769,684,367.97
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-5,787,179.00			-281.84	-22,153,388.49	-28,995,375.00			9,912,865.73	50,108,012.26		61,075,403.66
(一)综合收益总额										99,128,657.33		99,128,657.33
(二)所有者投入和减少资本	-5,787,179.00				-22,153,388.49	-28,995,375.00						1,054,807.51

1. 所有者投入的普通股	-5,787,500.00				-23,207,875.00							-28,995,375.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	321.00				2,947.38							3,268.38
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,051,539.13							1,051,539.13
4. 其他						-28,995,375.00						28,995,375.00
(三)利润分配								9,912,865.73	-49,020,645.07			-39,107,779.34
1. 提取盈余公积								9,912,865.73	-9,912,865.73			
2. 对所有者(或股东)的分配									-39,107,779.34			-39,107,779.34
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他					-281.84							-281.84

四、本期期末余额	981,311,778.00		49,487,256.61	143,329,185.37				111,998,648.12	544,632,903.53		1,830,759,771.63
----------	----------------	--	---------------	----------------	--	--	--	----------------	----------------	--	------------------

### 三、公司基本情况

江苏澳洋顺昌股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经商务部批准，由澳洋集团有限公司与香港昌正有限公司发起设立，于2002年9月30日在苏州工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省张家港市。公司现持有统一社会信用代码号为91320500743109453W的营业执照，注册资本981,311,778.00元。截至2019年12月31日，公司总股本981,311,778股（每股面值1元），其中，有限售条件的流通股份：A股66,537,799股；无限售条件的流通股份A股914,773,979股。公司股票已于2008年6月5日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属其他社会服务行业。主要经营活动：从事冷轧钢板的涂层生产及涂层板、镀锌板、铝合金板等金属材料的加工；研发、生产、销售锂离子电池、汽车动力锂电池；室内外照明灯具及装置生产、销售、安装、维修等。产品或提供的劳务主要有：金属材料的加工、销售，LED 外延片及芯片产品的生产、销售，动力锂电池的生产、销售及小额贷款等业务。

本财务报表业经公司2020年2月28日第五届第五次董事会批准对外报出。

本公司将张家港润盛科技材料有限公司（以下简称张家港润盛）、江苏鼎顺创业投资有限公司（以下简称鼎顺创投）、张家港昌盛农村小额贷款有限公司（以下简称昌盛小贷）、上海澳洋顺昌金属材料有限公司（以下简称上海澳洋）、江苏澳洋顺昌光电技术有限公司（以下简称江苏澳洋光电）、广东澳洋顺昌金属材料有限公司（以下简称广东澳洋）、淮安澳洋顺昌光电技术有限公司（以下简称淮安澳洋）、广东润盛科技材料有限公司（以下简称广东润盛）、香港澳洋顺昌有限公司（以下简称香港澳洋）、张家港奥科森贸易有限公司（以下简称张家港奥科森）、扬州澳洋顺昌金属材料有限公司（以下简称扬州澳洋）、江苏绿伟锂能有限公司（以下简称江苏绿伟）、江苏天鹏电源有限公司（以下简称天鹏电源）、江苏澳洋顺昌集成电路股份有限公司（以下简称集成电路）、香港芯能科技有限公司（以下简称芯能科技）、淮安智创未来城产业园有限公司（以下简称淮安智创）、江苏澳洋顺昌科技材料有限公司（以下简称顺昌材料）等17家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

信息。

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

采用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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 4) 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，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融工具减值

#### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

- 1) 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。
- 2) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
- 3) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- 4) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- 5) 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收暂付款项组合	款项性质	公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款——应收押金保证金组合		
其他应收款——应收出口退税组合		
其他应收款——应收备用金组合		

### (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

#### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	按承兑单位评级划分	公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款	除单项计提坏账的所有应收账款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期

		信用损失
--	--	------

## 2) 应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
6 个月以内(含6个月)	
7-12 个月(含12个月)	10.00
1-2 年(含2年, 下同)	15.00
2-3年	20.00
3-4年	100.00
4年以上	100.00

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 不相互抵销。但同时满足下列条件的, 公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示: (1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的; (2) 公司计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移, 公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

**11、存货**

## 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

## (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

**12、发放贷款及垫款**

## 1. 贷款

本公司按当前市场条件发放的贷款, 按发放贷款的本金作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入, 根据实际利率计算。实际利率在发放贷款时确定, 在贷款合同规定期间内保持不变。

## 2. 贷款减值准备的确认标准和计提方法

期末对每一单项贷款按其资产质量分为正常、关注、次级、可疑和损失五类, 其主要分类标准和计提损失准备的比例为: 正常: 交易对手能够履行合同或协议, 没有足够理由怀疑债务本金和利息不能按时足额偿还, 按1%计提损失准备。

关注：尽管交易对手目前有能力偿还，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素的债权类资产；交易对手的现金偿还能力出现明显问题，但交易对手的抵押或质押的可变现资产大于等于债务本金及收益，按2%计提损失准备。

次级：交易对手的偿还能力出现明显问题，完全依靠其正常经营收入无法足额偿还债务本金及收益，即使执行担保，也可能造成一定损失，按25%计提损失准备。

可疑：交易对手无法足额偿还债务本金及利息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失，按50%计提损失准备。

损失：在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序后，资产及收益仍然无法收回，或只能收回极少部分，按100%计提损失准备。

### 13、持有待售资产

#### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

#### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

##### （1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

##### （2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

##### （3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的

处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2)可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 14、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间

的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00-10.00	4.50-4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00-10.00	9.00-9.50
运输工具	年限平均法	5	5.00-10.00	18.00-19.00
电子设备	年限平均法	5	5.00-10.00	18.00-19.00
办公设备	年限平均法	5	5.00-10.00	18.00-19.00

## 17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 18、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
财务软件等	5

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 20、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1)在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1)根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2)设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3)期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### （3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 23、预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2.公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 24、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 25、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则和《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号），对发行的可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

## 26、收入

是否已执行新收入准则

是  否

## 1. 收入确认原则

### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (4) 担保费收入

本公司的担保费收入主要为承担担保风险而按委托担保合同、分担保合同规定向被担保人收取的款项，包括担保费和分担担保费收入，担保费收入的金额按委托担保合同规定的应向被担保人收取的金额确定。在同时满足以下条件时予以确认：

- 1) 担保合同成立并承担相应担保责任；
- 2) 与担保合同相关的经济利益能够流入企业；
- 3) 与担保合同相关的收入能够可靠地计量。

采取趸收方式向被担保人收取担保费的，一次性确认为担保费收入。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要从事冷轧钢板的涂层生产及涂层板、镀锌板、铝合金板等金属材料的加工、销售，LED外延片及芯片产品的生产、销售；锂电池制造、加工、销售等业务及小额贷款等业务。

金属材料销售、LED外延片及芯片产品、锂电池的销售业务的收入确认具体方法为：根据与客户签订的合同、订单确认的交货期安排产品的配送，在产品运抵客户或委托方指定客户后，以签章、回执等双方认可的方式确认产品验收。每月月末，公司与客户逐一对账，保证配送品种、价格和数量符合合同、订单的规定，对账完成后公司确认为当期收入，同时确认应收委托方或客户款项。

小额贷款业务利息收入确认具体方法为：按照实际利率计算确认利息收入。实际利率是指按金融工具的预计存续期间或更短期间将其预计未来现金流入或流出折现至该金融资产或金融负债账面净值的利率。实际利率的计算需要考虑金融工具的合同条款(例如提前还款权)并且包括所有归属于实际利率组成部分的费用和所有交易成本，但不包括未来信用损失。

## 27、政府补助

1.政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1)公司能够满足政府补助所附的条件；(2)公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4.与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 5.政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1)财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2)财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3.资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

租赁公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，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。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 30、一般风险准备

公司参照财政部印发的《金融企业财务规则》（财政部令第42号）的规定，于每年年度终了根据承担风险和损失的资产余额的一定比例提取一般风险准备金，用于弥补尚未识别的可能性损失。一般风险准备金的计提比例由金融企业综合考虑其所面临的风险状况等因素确定，原则上一般风险准备金余额不低于风险资产期末余额的1%。

## 31、其他重要的会计政策和会计估计

### 1.终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 2.与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 32、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。	根据公司第五届董事会第二次会议/财政部要求执行	
本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。	根据财政部要求执行	

<p>本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。</p>	<p>公司第四届董事会第二十一次会议审议通过</p>	<p>新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,确定了三个主要的计量类别:摊余成本;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益;以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式,以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益,但股利收入计入当期损益),且该选择不可撤销。新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。</p>
---	----------------------------	--

2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,993,509,810.67	应收票据	1,078,933,848.87
		应收账款	914,575,961.80
应付票据及应付账款	1,166,454,288.30	应付票据	663,849,089.22
		应付账款	502,605,199.08

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位:元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	282,143,790.43	282,143,790.43	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,900,000.00	1,900,000.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,078,933,848.87	912,395,560.39	-166,538,288.48
应收账款	914,575,961.80	914,575,961.80	
应收款项融资		166,538,288.48	166,538,288.48
预付款项	79,075,483.85	79,075,483.85	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	13,074,793.06	13,074,793.06	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	942,512,166.79	942,512,166.79	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	483,400,476.79	481,500,476.79	-1,900,000.00
流动资产合计	3,793,716,521.59	3,793,716,521.59	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6,153,893.41	6,153,893.41	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	55,050,165.67	55,050,165.67	
固定资产	2,373,905,271.56	2,373,905,271.56	
在建工程	367,203,802.19	367,203,802.19	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	163,737,492.47	163,737,492.47	
开发支出			
商誉	597,383,846.11	597,383,846.11	
长期待摊费用	1,698,439.02	1,698,439.02	
递延所得税资产	20,042,345.84	20,042,345.84	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,585,175,256.27	3,585,175,256.27	
资产总计	7,378,891,777.86	7,378,891,777.86	
流动负债：			
短期借款	1,082,958,050.09	1,082,958,050.09	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	663,849,089.22	663,849,089.22	
应付账款	502,605,199.08	502,605,199.08	
预收款项	19,452,456.38	19,452,456.38	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	32,025,650.28	32,025,650.28	
应交税费	20,327,317.75	20,327,317.75	
其他应付款	180,337,894.90	180,337,894.90	
其中：应付利息	8,667,710.15	8,667,710.15	
应付股利	21,500,000.00	21,500,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	140,000,000.00	140,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	2,641,555,657.70	2,641,555,657.70	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	78,272,771.01	78,272,771.01	
应付债券	480,388,471.30	480,388,471.30	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	6,146,432.53	6,146,432.53	
递延收益	173,046,139.60	173,046,139.60	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	737,853,814.44	737,853,814.44	
负债合计	3,379,409,472.14	3,379,409,472.14	
所有者权益：			
股本	981,311,778.00	981,311,778.00	
其他权益工具	49,487,256.61	49,487,256.61	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	371,288,649.08	371,288,649.08	
减：库存股			
其他综合收益	-14,687.28	-14,687.28	
专项储备			
盈余公积	111,998,648.12	111,998,648.12	
一般风险准备	1,147,548.21	1,147,548.21	
未分配利润	1,181,262,004.78	1,181,262,004.78	
归属于母公司所有者权益合计	2,696,481,197.52	2,696,481,197.52	
少数股东权益	1,303,001,108.20	1,303,001,108.20	

所有者权益合计	3,999,482,305.72	3,999,482,305.72	
负债和所有者权益总计	7,378,891,777.86	7,378,891,777.86	

## 调整情况说明

1)执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则 调整影响	2019年1月1日
交易性金融资产		1,900,000.00	1,900,000.00
其他流动资产	483,400,476.79	-1,900,000.00	481,500,476.79
应收票据	1,078,933,848.87	-166,538,288.48	912,395,560.39
应收款项融资		166,538,288.48	166,538,288.48

2)2019 年 1 月 1 日, 公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表:

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	282,143,790.43	摊余成本	282,143,790.43
应收票据	摊余成本	1,078,933,848.87	摊余成本	912,395,560.39
			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	166,538,288.48
应收账款	摊余成本	914,575,961.80	摊余成本	914,575,961.80
其他应收款	摊余成本	13,074,793.06	摊余成本	13,074,793.06
其他流动资产	摊余成本	483,400,476.79	摊余成本	481,500,476.79
			以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,900,000.00
短期借款	摊余成本	1,082,958,050.09	摊余成本	1,082,958,050.09
应付票据	摊余成本	663,849,089.22	摊余成本	663,849,089.22
应付账款	摊余成本	502,605,199.08	摊余成本	502,605,199.08
其他应付款	摊余成本	180,337,894.90	摊余成本	180,337,894.90
一年内到期的非流动负债	摊余成本	140,000,000.00	摊余成本	140,000,000.00
长期借款	摊余成本	78,272,771.01	摊余成本	78,272,771.01
应付债券	摊余成本	480,388,471.30	摊余成本	480,388,471.30

3)2019 年 1 月 1 日, 公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下:

项 目	按原金融工具准则列示的 账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计 量	按新金融工具准则列示的账面价值 (2019年1月1日)
A. 金融资产				

a. 摊余成本				
货币资金	282,143,790.43			282,143,790.43
应收票据	1,078,933,848.87	-166,538,288.48		912,395,560.39
应收账款	914,575,961.80			914,575,961.80
其他应收款	13,074,793.06			13,074,793.06
其他流动资产	483,400,476.79	-1,900,000.00		481,500,476.79
以摊余成本计量的 总金融资产	2,772,128,870.95	-168,438,288.48		2,603,690,582.47
b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产		1,900,000.00		1,900,000.00
以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的总金融资产		1,900,000.00		1,900,000.00
c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资		166,538,288.48		166,538,288.48
以公允价值计量且 其变动计入其他综 合收益的总金融资 产		166,538,288.48		166,538,288.48
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
短期借款	1,082,958,050.09			1,082,958,050.09
应付票据	663,849,089.22			663,849,089.22
应付账款	502,605,199.08			502,605,199.08
其他应付款	180,337,894.90			180,337,894.90
一年内到期的非流 动负债	140,000,000.00			140,000,000.00
长期借款	78,272,771.01			78,272,771.01
应付债券	480,388,471.30			480,388,471.30
以摊余成本计量的 总金融负债	3,128,411,475.60			3,128,411,475.60
b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
无				

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	52,569,117.58	52,569,117.58	
交易性金融资产			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	34,061,008.68	34,061,008.68	
应收账款	218,139,891.15	218,139,891.15	
应收款项融资			
预付款项	23,462,006.13	23,462,006.13	
其他应收款	235,212,939.29	235,212,939.29	
其中：应收利息			
应收股利	20,520,000.00	20,520,000.00	
存货	96,027,092.29	96,027,092.29	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,126,402.37	6,126,402.37	
流动资产合计	665,598,457.49	665,598,457.49	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,336,772,165.17	2,336,772,165.17	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	16,219,122.51	16,219,122.51	
固定资产	23,203,842.29	23,203,842.29	
在建工程	1,443,489.66	1,443,489.66	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7,241,318.36	7,241,318.36	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	191,041.47	191,041.47	
递延所得税资产	12,891,502.49	12,891,502.49	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,397,962,481.95	2,397,962,481.95	
资产总计	3,063,560,939.44	3,063,560,939.44	
流动负债：			
短期借款	254,000,000.00	254,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	53,591,147.00	53,591,147.00	
应付账款	12,339,752.11	12,339,752.11	
预收款项	3,170,867.46	3,170,867.46	
合同负债			
应付职工薪酬	2,876,319.01	2,876,319.01	
应交税费	2,494,815.33	2,494,815.33	
其他应付款	303,939,795.60	303,939,795.60	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	120,000,000.00	120,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	752,412,696.51	752,412,696.51	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	480,388,471.30	480,388,471.30	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	480,388,471.30	480,388,471.30	
负债合计	1,232,801,167.81	1,232,801,167.81	
所有者权益：			
股本	981,311,778.00	981,311,778.00	
其他权益工具	49,487,256.61	49,487,256.61	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	143,329,185.37	143,329,185.37	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	111,998,648.12	111,998,648.12	
未分配利润	544,632,903.53	544,632,903.53	
所有者权益合计	1,830,759,771.63	1,830,759,771.63	
负债和所有者权益总计	3,063,560,939.44	3,063,560,939.44	

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、10%、6%、9%、5% [注]
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
张家港润盛	15%
天鹏电源	15%
广东润盛	15%
淮安澳洋	15%
香港澳洋	16.5%
芯能科技	16.5%
张家港奥科森	20%
鼎顺创投	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

1.子公司张家港润盛、天鹏电源、广东润盛、淮安澳洋为高新技术企业，张家港润盛 2017 年 12 月 27 日取得高新证书，有效期三年，企业所得税优惠期为 2017 年 12 月 27 日至 2020 年 12 月 26 日；天鹏电源与淮安澳洋均于 2018 年 11 月 28 日取得高新证书，有效期三年，企业所得税优惠期为 2018 年 11 月 28 日至 2021 年 11 月 27 日；广东润盛 2017 年 12 月 11 日取得高新证书，有效期三年，企业所得税优惠期为 2017 年 12 月 11 日至 2020 年 12 月 10 日，故该等公司 2019 年企业所得税税率为 15%。

2.根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）等规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。故子公司张家港奥科森和鼎顺创投 2019 年企业所得税税率为 20%。

## 3、其他

根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）的相关规定，2019 年 4 月 1 日后，增值税应税销售行为或者进口货物原适用 16% 和 10% 税率的分别调整为 13% 和 9%，2019 年 4 月 1 日前发生的应税销售行为或者进口货物仍适用税率 16% 和 10%；根据财政部《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）的相关规定，子公司昌盛小贷发放贷款取得的贷款利息收入和担保业务收入，按 6% 的税率计征增值税；本公司、子公司江苏澳洋光电出租房屋建筑物取得的租房收入，部分按 5% 的税率计征增值税，部分 2019 年 4 月 1 日前按 10% 的税率计征增值税，2019 年 4 月 1 日后按 9% 的税率计征增值税；子公司上海澳洋出租房屋建筑物取得的租房收入，2019 年 4 月 1 日前按 10% 的税率计征增值税，2019 年 4 月 1 日后按 9% 的税率计征增值税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	302,619.65	288,898.38
银行存款	141,300,334.92	186,209,317.65
其他货币资金	118,283,871.23	95,645,574.40
合计	259,886,825.80	282,143,790.43
其中：存放在境外的款项总额	8,048,095.53	1,971,640.71

所有权或使用权受到限制的货币资金说明

截至 2019 年 12 月 31 日，其他货币资金中信用证保证金 2,497,505.17 元，银行承兑汇票保证金 110,479,954.96 元，其他保证金 5,306,411.10 元。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,000,000.00	1,900,000.00
其中：		
银行理财产品	15,000,000.00	1,900,000.00
合计	15,000,000.00	1,900,000.00

其他说明：

期初数与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注之“重要会计政策和会计估计变更”相关之说明。

## 3、应收票据

### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	170,623,297.16	406,312,033.95
商业承兑票据	108,734,658.38	506,083,526.44
合计	279,357,955.54	912,395,560.39

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收票据	279,357,955.54	100.00%			279,357,955.54	912,395,560.39	100.00%			912,395,560.39
其中：										
银行承兑汇票	170,623,297.16	61.08%			170,623,297.16	406,312,033.95	44.53%			406,312,033.95
商业承兑汇票	108,734,658.38	38.92%			108,734,658.38	506,083,526.44	55.47%			506,083,526.44
合计	279,357,955.54	100.00%			279,357,955.54	912,395,560.39	100.00%			912,395,560.39

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	170,623,297.16
合计	170,623,297.16

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,767,912.08	0.17%	1,767,912.08	100.00%		7,636,756.28	0.82%	7,636,756.28	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,026,616,013.14	99.83%	27,974,370.61	2.72%	998,641,642.53	921,353,493.29	99.18%	6,777,531.49	0.74%	914,575,961.80
其中：										

合计	1,028,383,925.22	100.00%	29,742,282.69	2.89%	998,641,642.53	928,990,249.57	100.00%	14,414,287.77	1.55%	914,575,961.80
----	------------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

按单项计提坏账准备：1,767,912.08

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东莞市成功幕墙建材有限公司	1,049,680.32	1,049,680.32	100.00%	诉讼虽已判决，但对方可供执行财产较少
东莞市图强实业投资有限公司	306,615.50	306,615.50	100.00%	诉讼虽已判决，但对方可供执行财产较少
丹阳市林丰工具制造有限公司	300,208.80	300,208.80	100.00%	对方不予付款，已进行诉讼
江门市蓬江区凯美电子厂	53,699.08	53,699.08	100.00%	诉讼虽已判决，但对方可供执行财产较少
东莞大朗京朗金属制品厂	27,779.23	27,779.23	100.00%	诉讼虽已判决，但对方可供执行财产较少
中州精密科技(福建)有限公司	14,349.28	14,349.28	100.00%	诉讼虽已判决，但对方可供执行财产较少
长营电器(深圳)有限公司	8,481.59	8,481.59	100.00%	诉讼虽已判决，但对方可供执行财产较少
惠州旭昊实业有限公司	7,098.28	7,098.28	100.00%	诉讼虽已判决，但对方可供执行财产较少
合计	1,767,912.08	1,767,912.08	--	--

按组合计提坏账准备：27,974,370.61

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	870,401,376.14	1,490,764.51	0.17%
其中：6个月以内(含)	855,493,731.13		
7-12个月	14,907,645.01	1,490,764.51	10.00%
1-2年	150,429,244.17	22,564,386.64	15.00%
2-3年	2,332,716.71	466,543.34	20.00%
3-4年	458,122.59	458,122.59	100.00%
4年以上	2,994,553.53	2,994,553.53	100.00%
合计	1,026,616,013.14	27,974,370.61	--

确定该组合依据的说明：

除单项计提坏账的所有应收账款。

用于确定本期坏账准备计提金额所采用的输入值、假设等信息说明：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	870,401,376.14
其中：6 个月以内(含)	855,493,731.13
7-12 个月	14,907,645.01
1 至 2 年	150,429,244.17
2 至 3 年	2,332,716.71
3 年以上	5,220,588.20
3 至 4 年	458,122.59
4 至 5 年	2,994,553.53
5 年以上	1,767,912.08
合计	1,028,383,925.22

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	6,777,531.49	24,348,405.52		3,151,566.40	27,974,370.61
单项计提坏账准备	7,636,756.28	302,445.30		6,171,289.50	1,767,912.08
合计	14,414,287.77	24,650,850.82		9,322,855.90	29,742,282.69

### （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	9,322,855.90

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无锡市绍光冷轧厂	货款	3,477,296.35	无法收回	董事会决议	否
苏州建丰精密五金有限公司	货款	2,482,862.85	无法收回	董事会决议	否
东莞市博恒达模具有限公司	货款	1,159,774.24	无法收回	董事会决议	否
广东柯洛斯智能科技有限公司	货款	820,162.25	无法收回	董事会决议	否
合计	--	7,940,095.69	--	--	--

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
吉安市木林森实业有限公司	122,865,850.56	11.95%	
江苏大艺机电工具有限公司	72,022,232.17	7.00%	
江苏东成工具科技有限公司	66,597,472.52	6.47%	
浙江康迪车业有限公司	66,289,990.73	6.45%	9,881,803.13
金华安靠电源科技有限公司	46,687,243.30	4.54%	6,589,086.50
合计	374,462,789.28	36.41%	

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据-银行承兑汇票	170,449,594.12	166,538,288.48
合计	170,449,594.12	166,538,288.48

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

其他说明：

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	839,484,499.08	
小计	839,484,499.08	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	65,269,889.45	86.85%	76,539,154.21	96.79%
1至2年	9,125,213.72	12.14%	1,771,539.39	2.24%

2至3年	298,321.98	0.40%	253,875.41	0.32%
3年以上	455,804.00	0.61%	510,914.84	0.65%
合计	75,149,229.15	--	79,075,483.85	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
马钢(上海)钢材销售有限公司	12,024,668.94	16.00
艾强(上海)贸易有限公司	8,721,908.07	11.61
广州宝钢南方贸易有限公司	7,630,637.20	10.15
广州鞍钢国际贸易有限公司	4,455,179.69	5.93
张家港沙钢节能环保技术有限公司	2,995,000.00	3.98
小计	35,827,393.90	47.67

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,084,157.83	13,074,793.06
合计	9,084,157.83	13,074,793.06

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单项计提坏账准备	30,700,000.00	35,576,364.54
按组合计提坏账准备	5,974,782.96	7,375,848.04
合计	36,674,782.96	42,952,212.58

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	29,877,419.52			29,877,419.52

2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-6,005.36			-6,005.36
本期核销	2,280,789.03			2,280,789.03
2019年12月31日余额	27,590,625.13			27,590,625.13

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	3,628,728.36
1至2年	1,438,200.17
2至3年	150,425.10
3年以上	31,457,429.33
3至4年	274,291.33
4至5年	483,138.00
5年以上	30,700,000.00
合计	36,674,782.96

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
	29,877,419.52	-6,005.36		2,280,789.03	27,590,625.13
合计	29,877,419.52	-6,005.36		2,280,789.03	27,590,625.13

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	2,280,789.03

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

上海虹瑜金属制品有限公司	货款	2,280,789.03	无法收回	董事会决议	否
合计	--	2,280,789.03	--	--	--

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
济南铁路经营集团有限公司 远行运贸分公司	应收暂付款	26,400,000.00	4 年以上	71.98%	26,400,000.00
张家港永兴热电有限公司	押金保证金	4,300,000.00	1-2 年 400 万； 2-3 年 30 万	11.72%	215,000.00
张家港市国家税务局	出口退税	1,267,421.47	1 年以内	3.46%	63,371.07
张家港市清理建设领域拖欠 工程款和农民工工资工作领 导小组	押金保证金	970,000.00	1-2 年	2.64%	97,000.00
张家港市东方法律服务所	其他	404,707.00	1-3 年	1.10%	136,633.50
合计	--	33,342,128.47	--	90.91%	26,912,004.57

#### 6) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
应收利息		2,594,924.27
应收暂付款	26,400,000.00	31,967,763.50
押金保证金	6,088,238.00	5,131,230.80
出口退税	1,267,421.47	1,596,409.52
备用金	1,222,365.28	652,761.67
其他	1,696,758.21	1,009,122.82
合计	36,674,782.96	42,952,212.58

### 8、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	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	266,059,510.40	346,265.12	265,713,245.28	265,291,533.97	573,411.30	264,718,122.67
在产品	260,591,517.87	10,343,360.56	250,248,157.31	246,762,102.22	1,787,044.53	244,975,057.69
库存商品	453,024,203.32	40,190,601.17	412,833,602.15	440,127,899.85	7,308,913.42	432,818,986.43
合计	979,675,231.59	50,880,226.85	928,795,004.74	952,181,536.04	9,669,369.25	942,512,166.79

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	573,411.30	346,265.12		573,411.30		346,265.12
在产品	1,787,044.53	10,343,360.56		1,787,044.53		10,343,360.56
库存商品	7,308,913.42	38,576,801.94		5,695,114.19		40,190,601.17
合计	9,669,369.25	49,266,427.62		8,055,570.02		50,880,226.85

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货领用
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
在产品	相关产成品估计售价减去至完工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可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用

## 9、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	131,925,934.38	110,211,494.48
预缴企业所得税	7,016.87	16,402,859.36
结构性存款	173,590,403.32	
发放贷款及垫款	269,899,481.28	353,458,456.05

应收代偿款	3,403,386.97	1,427,666.90
合计	578,826,222.82	481,500,476.79

其他说明：

发放贷款及垫款

1) 明细情况

项目	期末数	期初数
保证贷款	121,127,882.37	175,127,870.65
抵押贷款	128,337,674.30	133,349,667.62
质押贷款	28,167,071.97	51,720,000.00
小计	277,632,628.64	360,197,538.27
减：贷款损失准备	7,733,147.36	6,739,082.22
账面价值	269,899,481.28	353,458,456.05

2) 贷款五级分类明细

分类	期末余额	贷款损失准备	计提比例(%)	账面价值
正常	257,744,487.27	2,577,444.87	1.00	255,167,042.40
关注	9,032,650.89	180,653.02	2.00	8,851,997.87
次级	4,303,981.09	1,075,995.27	25.00	3,227,985.82
可疑	5,304,910.39	2,652,455.20	50.00	2,652,455.19
损失	1,246,599.00	1,246,599.00	100.00	
小计	277,632,628.64	7,733,147.36	2.79	269,899,481.28

3) 本期计提、收回或转回的贷款损失准备情况

本期计提贷款损失准备 11,962,378.63 元。

4) 本期实际核销的贷款情况

① 本期实际核销贷款 10,968,313.49 元。

② 本期重要的贷款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江苏天霸集团有限公司	贷款	9,950,000.00	诉讼已判决，对方无可供执行财产	董事会决议	否
小计		9,950,000.00			

## 10、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
定期及大额存单	59,938,964.58		59,938,964.58			
合计	59,938,964.58		59,938,964.58			

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
定期及大额存单	10,000,000.00	4.13%	4.13%	2022年07月18日				
定期及大额存单	19,000,000.00	4.13%	4.13%	2022年08月09日				
定期及大额存单	30,000,000.00	4.18%	4.18%	2022年08月30日				
合计	59,000,000.00	—	—	—		—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
张家港东部高新金属制品有限公司	6,153,893.41			-1,341,251.67						4,812,641.74	
小计	6,153,893.41			-1,341,251.67						4,812,641.74	
合计	6,153,893.41			-1,341,251.67						4,812,641.74	

## 12、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1.期初余额	68,114,329.56			68,114,329.56
2.本期增加金额	318,691.47			318,691.47
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	318,691.47			318,691.47
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	6,789,445.26			6,789,445.26
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	61,643,575.77			61,643,575.77
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	13,064,163.89			13,064,163.89
2.本期增加金额	2,947,844.68			2,947,844.68
(1) 计提或摊销	2,947,844.68			2,947,844.68
3.本期减少金额	302,774.68			302,774.68
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	15,709,233.89			15,709,233.89
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	45,934,341.88			45,934,341.88
2.期初账面价值	55,050,165.67			55,050,165.67

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
上海澳洋顺昌金属材料有限公司厂房	4,199,195.47	正在办理
江苏澳洋顺昌光电技术有限公司房屋	18,999,606.62	正在办理
小 计	23,198,802.09	

## 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,538,111,577.56	2,373,905,271.56
合计	2,538,111,577.56	2,373,905,271.56

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	393,264,683.40	2,524,228,228.66	13,951,696.67	32,511,438.53	9,706,694.92	2,973,662,742.18
2.本期增加金额	107,421,913.66	321,871,530.94	968,058.64	6,238,071.94	360,843.44	436,860,418.62
(1) 购置	8,798,955.26	40,273,991.31	968,058.64	6,238,071.94	360,843.44	56,639,920.59
(2) 在建工程转入	91,833,513.14	281,597,539.63				373,431,052.77
(3) 企业合并增加						
(4) 投资性房地产转入	6,789,445.26					6,789,445.26
3.本期减少金额	2,681,143.04	11,863,445.91	2,619,139.49	747,896.00	163,514.16	18,075,138.60
(1) 处置或报废	2,362,451.57	11,863,445.91	2,619,139.49	747,896.00	163,514.16	17,756,447.13
(2) 转出至投资性房地产	318,691.47					318,691.47
4.期末余额	498,005,454.02	2,834,236,313.69	12,300,615.82	38,001,614.47	9,904,024.20	3,392,448,022.20
二、累计折旧						
1.期初余额	78,283,185.59	496,157,090.34	7,612,544.39	11,446,274.60	6,258,375.70	599,757,470.62
2.本期增加金额	19,202,941.00	228,023,004.43	1,935,925.89	3,797,524.81	836,296.14	253,795,692.27

(1) 计提	19,202,941.00	228,023,004.43	1,935,925.89	3,797,524.81	836,296.14	253,795,692.27
3.本期减少金额	336,045.79	6,586,328.76	1,839,149.99	546,845.38	147,162.57	9,455,532.49
(1) 处置或报废	336,045.79	6,586,328.76	1,839,149.99	546,845.38	147,162.57	9,455,532.49
4.期末余额	97,150,080.80	717,593,766.01	7,709,320.29	14,696,954.03	6,947,509.27	844,097,630.40
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额		10,238,814.24				10,238,814.24
(1) 计提		10,238,814.24				10,238,814.24
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		10,238,814.24				10,238,814.24
四、账面价值						
1.期末账面价值	400,855,373.22	2,106,403,733.44	4,591,295.53	23,304,660.44	2,956,514.93	2,538,111,577.56
2.期初账面价值	314,981,497.81	2,028,071,138.32	6,339,152.28	21,065,163.93	3,448,319.22	2,373,905,271.56

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
广东澳洋顺昌金属材料有限公司房屋	2,803,893.60	正在办理
广东润盛科技材料有限公司房屋	7,915,465.61	正在办理
江苏澳洋顺昌集成电路股份有限公司房屋	40,798,949.81	正在办理
小 计	51,518,309.02	

## 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	130,971,990.99	367,203,802.19
合计	130,971,990.99	367,203,802.19

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
集成电路土建工程				38,531,391.09		38,531,391.09
淮安澳洋 LED 项目	50,002,664.11		50,002,664.11	245,875,407.50		245,875,407.50
天鹏电源锂电池项目	68,978,203.28		68,978,203.28	78,075,542.24		78,075,542.24
江苏澳洋顺昌股份有限公司设备安装工程				1,443,489.66		1,443,489.66
扬州澳洋物流配送及热镀锌项目	127,184.07		127,184.07	1,678,662.07		1,678,662.07
张家港润盛设备安装工程				1,542,847.36		1,542,847.36
广东澳洋二期厂房				56,462.27		56,462.27
淮安智创项目	11,863,939.53		11,863,939.53			
合计	130,971,990.99		130,971,990.99	367,203,802.19		367,203,802.19

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
集成电路土建工程	85,800,000.00	38,531,391.09	6,270,410.68	44,801,801.77			100.00%	100.00				自筹资金
淮安澳洋 LED 项目	1,392,172,000.00	245,875,407.50	6,807,551.65	202,680,295.04		50,002,664.11	106.50%	99.00				募集及自筹资金
天鹏电源锂电池项目	660,000,000.00	78,075,542.24	97,418,990.09	106,516,329.05		68,978,203.28	94.67%	89.05	10,779,790.72	2,126,954.66		自筹资金

江苏澳洋顺昌股份有限公司设备安装工程	10,000,000.00	1,443,489.66	2,875,572.83	4,319,062.49			100.00%	100.00				自筹资金
扬州澳洋物流配送及热镀锌项目	50,000,000.00	1,678,662.07	9,116,417.05	10,667,895.05		127,184.07	100.00%	100.00				自筹资金
张家港润盛设备安装工程	4,500,000.00	1,542,847.36	2,902,822.01	4,445,669.37			100.00%	100.00				自筹资金
淮安智创项目	90,000,000.00		11,863,939.53			11,863,939.53	13.18%	13.18				自筹资金
合计	2,292,472,000.00	367,147,339.92	137,255,703.84	373,431,052.77		130,971,990.99	--	--	10,779,790.72	2,126,954.66		--

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件等	合计
一、账面原值					
1.期初余额	183,068,229.12			562,585.85	183,630,814.97
2.本期增加金额	29,222.04				29,222.04
(1) 购置	29,222.04				29,222.04
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	183,097,451.16			562,585.85	183,660,037.01
二、累计摊销					

1.期初余额	19,394,345.97			498,976.53	19,893,322.50
2.本期增加金额	3,759,343.39			13,746.97	3,773,090.36
(1) 计提	3,759,343.39			13,746.97	3,773,090.36
3.本期减少金额				25,223.29	25,223.29
(1) 处置					
4.期末余额	23,153,689.36			487,500.21	23,641,189.57
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	159,943,761.80			75,085.64	160,018,847.44
2.期初账面价值	163,673,883.15			63,609.32	163,737,492.47

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
集成电路土地使用权	28,805,903.70	工程未竣工（工业用地需按规划建好之后才可以办证）

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

江苏绿伟锂电有限公司	597,383,846.11					597,383,846.11
合计	597,383,846.11					597,383,846.11

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
江苏绿伟锂电有限公司						
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合的构成	江苏绿伟公司资产组
资产组或资产组组合的账面价值	896,327,059.34
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	全部分摊至江苏绿伟公司资产组
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	2,165,735,997.10
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的五年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为14.08%（2018年度：13.98%），预测期以后的现金流量根据增长率0（2018年度：0）推断得出，该增长率和其他社会服务总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的江苏中企华中天资产评估有限公司出具的《评估报告》（苏中资评报字(2020)第9004号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为219,600.00万元，高于账面价值216,573.60万元，商誉并未出现减值损失。

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
信息公告费	191,041.47		127,356.00		63,685.47
装修费	1,507,397.55		439,610.34		1,067,787.21
设备维护费		3,430,088.49	1,149,122.84		2,280,965.65
合计	1,698,439.02	3,430,088.49	1,716,089.18		3,412,438.33

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	108,213,134.67	19,072,023.60	53,961,076.54	11,820,366.38
可抵扣亏损	151,798,876.80	34,263,691.09	24,362,012.35	6,090,503.08
未到期责任准备			110,094.33	27,523.58
担保赔偿准备	1,877,597.08	469,399.27	6,036,338.20	1,509,084.55
确认递延收益政府补助	2,151,780.91	537,945.25	2,379,472.99	594,868.25
合计	264,041,389.46	54,343,059.21	86,848,994.41	20,042,345.84

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧一次性税前扣除	66,605,091.60	9,990,763.74		
合计	66,605,091.60	9,990,763.74		

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		54,343,059.21		20,042,345.84
递延所得税负债		9,990,763.74		

## 19、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	99,596,282.82	5,688,448.91
抵押借款	50,054,540.58	17,000,000.00

保证借款	954,132,094.32	1,010,269,601.18
信用借款	69,976,247.73	50,000,000.00
合计	1,173,759,165.45	1,082,958,050.09

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	668,107,019.92	663,849,089.22
合计	668,107,019.92	663,849,089.22

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	307,612,164.59	376,890,975.86
工程设备款	106,005,879.68	125,714,223.22
合计	413,618,044.27	502,605,199.08

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
神亚自动化设备（莱州）有限公司	17,581,604.70	未结算
维易科精密仪器国际贸易（上海）有限公司	16,519,697.41	未结算
Kaido Manufacturing Co., Ltd.	5,486,104.00	未结算
深圳市超顺塑胶材料有限公司	4,908,950.50	未结算
CIS CO.,LTD.	3,510,423.84	未结算
开封黄河空分集团有限公司	1,637,820.00	未结算
上海吉威电子系统工程有限公司	1,588,000.00	未结算
大族激光科技产业集团股份有限公司	1,564,750.00	未结算
濮阳市聚佳商贸有限公司	1,220,693.22	未结算
上海新柯隆真空设备制造有限公司	1,165,881.50	未结算
杭州捷瑞空气处理设备有限公司	1,132,102.58	未结算

杉杉能源（宁夏）有限公司	1,056,469.87	未结算
合计	57,372,497.62	--

## 22、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

### （1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	26,527,452.17	17,535,640.39
预收利息	1,787,410.63	1,916,815.99
合计	28,314,862.80	19,452,456.38

## 23、应付职工薪酬

### （1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,987,119.71	241,812,330.05	240,813,343.29	32,986,106.47
二、离职后福利-设定提存计划	38,530.57	17,576,667.58	17,584,438.65	30,759.50
合计	32,025,650.28	259,388,997.63	258,397,781.94	33,016,865.97

### （2）短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	31,958,630.98	218,502,671.43	217,502,777.86	32,958,524.55
2、职工福利费		7,781,783.98	7,781,783.98	
3、社会保险费	28,488.73	9,983,972.09	9,984,878.90	27,581.92
其中：医疗保险费	22,264.23	8,114,258.44	8,112,939.77	23,582.90
工伤保险费	2,536.22	968,563.92	970,301.98	798.16
生育保险费	3,688.28	787,349.73	787,837.15	3,200.86
其他保险		113,800.00	113,800.00	

4、住房公积金		5,312,054.00	5,312,054.00	
5、工会经费和职工教育经费		231,848.55	231,848.55	
合计	31,987,119.71	241,812,330.05	240,813,343.29	32,986,106.47

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	33,906.85	17,046,913.22	17,055,577.22	25,242.85
2、失业保险费	4,623.72	529,754.36	528,861.43	5,516.65
合计	38,530.57	17,576,667.58	17,584,438.65	30,759.50

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,757,045.51	5,432,917.59
企业所得税	13,487,879.25	12,682,958.44
个人所得税	212,878.33	148,995.87
城市维护建设税	164,130.99	341,341.18
教育费附加	81,945.55	194,910.64
地方教育附加	54,630.36	126,742.69
房产税	851,912.10	732,114.71
土地使用税	453,272.23	509,199.51
印花税	177,843.10	157,068.28
其他税费	2,902.57	1,068.84
合计	18,244,439.99	20,327,317.75

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		8,667,710.15
应付股利	40,875,000.00	21,500,000.00
其他应付款	192,904,916.43	150,170,184.75
合计	233,779,916.43	180,337,894.90

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		324,955.90
企业债券利息		4,816,656.14
短期借款应付利息		3,526,098.11
合计		8,667,710.15

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	40,875,000.00	21,500,000.00
合计	40,875,000.00	21,500,000.00

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
拆借资金	183,669,741.07	145,915,396.72
押金保证金	8,650,649.04	3,108,540.13
其他	584,526.32	1,146,247.90
合计	192,904,916.43	150,170,184.75

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江融钢钢铁股份有限公司	5,280,000.00	涉及诉讼
合计	5,280,000.00	--

**26、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	105,995,422.97	140,000,000.00

合计	105,995,422.97	140,000,000.00
----	----------------	----------------

## 27、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂收款	29,285,628.49	
合计	29,285,628.49	

## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	42,960,914.61	78,272,771.01
抵押及保证借款	405,000,000.00	
合计	447,960,914.61	78,272,771.01

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 29、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	497,420,882.35	480,388,471.30
合计	497,420,882.35	480,388,471.30

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
顺昌转债	510,000,000.00	2016年1月22日	6年	510,000,000.00	480,388,471.30		7,706,666.86	9,325,744.19		497,420,882.35

合计	--	--	--	510,000,000.00	480,388,471.30		7,706,666.86	9,325,744.19			497,420,882.35
----	----	----	----	----------------	----------------	--	--------------	--------------	--	--	----------------

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

#### 1)可转换公司债券的转股时间

可转换公司债券转股期的起止日期：2016年7月29日至2022年1月21日。

#### 2)债券利息说明

债券票面利率为第一年0.50%、第二年0.70%、第三年1.00%、第四年1.60%、第五年1.60%、第六年1.60%。每年的付息日为本次发行的可转债发行首日起每满一年的当日，到期一次还本。

#### 3)本期转股说明

截至2019年12月31日，可转债剩余总股份5,095,431张，即已有4,569张可转债行使了转股权利，2016年转股数量18,306股，2017年转股数量30,186股，2018年转股数量321股，2019年转股数量0股。

#### 4)其他说明

昆明螺蛳湾投资发展股份有限公司、江苏澳洋园林科技发展有限公司、澳洋集团有限公司按照各自比例共同对公司本次发行的不超过5.10亿元（含5.10亿元）可转换公司债券本金及由此产生的利息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用提供担保，其担保的债务比例分别为昆明螺蛳湾投资发展股份有限公司承担70%（以发行金额5.10亿元计算，对应担保本金金额35,700万元）、江苏澳洋园林科技发展有限公司承担15%（以发行金额5.10亿元计算，对应担保本金金额7,650万元）、澳洋集团有限公司承担15%（以发行金额5.10亿元计算，对应担保本金金额7,650万元）。昆明螺蛳湾投资发展股份有限公司、江苏澳洋园林科技发展有限公司所提供的担保方式为连带责任保证担保，澳洋集团有限公司以其持有的江苏澳洋健康产业股份有限公司2,500万股股份提供质押担保，鉴于2018年度证券市场波动，江苏澳洋健康产业股份有限公司股票价格下跌，根据相关约定，澳洋集团有限公司追加1,450万股江苏澳洋健康产业股份有限公司股份提供补充质押担保。控股股东澳洋集团有限公司对公司本次发行的不超过5.10亿元（含5.10亿元）可转换公司债券本金及由此产生的利息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用提供全额连带责任保证担保。

## 30、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款（应付股权转让款）	164,705,882.00	
合计	164,705,882.00	

## 31、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
担保赔偿准备	1,877,597.08	6,036,338.20	
未到期责任准备		110,094.33	

合计	1,877,597.08	6,146,432.53	--
----	--------------	--------------	----

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

期末预计负债担保赔偿准备系子公司昌盛小贷计提与担保、保函业务有关的准备。其中，担保赔偿准备根据当年年末担保、保函责任余额 1% 计提，未到期责任准备根据当年担保费收入 50% 计提。

### 32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	173,046,139.60	1,830,096.00	30,303,946.08	144,572,289.52	
合计	173,046,139.60	1,830,096.00	30,303,946.08	144,572,289.52	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
物流系统	1,133,333.16			200,000.04			933,333.12	与资产相关
科技专项补助	170,666,666.61			30,000,000.00			140,666,666.61	与资产相关
扬州基础设施	1,246,139.83	1,830,096.00		103,946.04			2,972,289.79	与资产相关

注：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

其他说明

1)根据江苏省发展和改革委员会、江苏省财政厅《关于下达 2014 年度省级现代服务业发展专项引导资金投资计划及预算指标的通知》（苏发改服务发〔2014〕689 号，苏财建〔2014〕130 号），子公司扬州澳洋 2014 年 12 月收到物流系统开发补助款 200 万，按资产折旧年限分摊计入损益，本期计入其他收益 200,000.04 元；

2)根据淮安市清河区人民政府《关于淮安澳洋科技专项补助资金的函》，子公司淮安澳洋 2012 年收到专项补助资金 1,500 万元，2013 年收到专项补助资金 5,000 万元，2014 年收到专项补助资金 16,000 万元，2015 年收入专项补助资金 7,500 万元。公司按照相应设备使用年限分 10 年平均计入当期损益，本期计入其他收益 30,000,000.00 元；

3)2014 年子公司扬州澳洋收到江苏省高邮城南经济新区管委会“金属材料加工、配送一体化产业项目”投资引导资金 1,384,600.00 元，2019 年收到 1,830,096.00 元，按资产使用年限计入损益，本期计入其他收益 103,946.04 元。

### 33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	981,311,778.00						981,311,778.00

### 34、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券权益成分	5,095,431	49,487,256.61					5,095,431	49,487,256.61
合计	5,095,431	49,487,256.61					5,095,431	49,487,256.61

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

期末发行在外的可转换公司债券基本情况及变动情况说明详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释五(一)29 之说明。

### 35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	371,288,649.08	647,087.53	371,288,649.08	647,087.53
合计	371,288,649.08	647,087.53	371,288,649.08	647,087.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1)资本公积本期减少系收购子公司少数股权产生。根据公司第四届董事会第二十二次会议及 2018 年年度股东大会审议通过的《关于收购控股子公司少数股权暨关联交易的议案》，以现金 776,470,588.00 元人民币收购绿伟有限公司（以下简称香港绿伟）所持江苏绿伟 35.29% 股权（对应的出资额为 1,200 万美元）；以现金 388,235,294.00 元人民币收购苏州毅鹏源股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称苏州毅鹏源）所持江苏绿伟 17.65% 股权（对应的出资额为 600 万美元）。按会计准则规定，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，依次冲减资本公积（资本溢价或股本溢价）、盈余公积、未分配利润。本次收购少数股权形成的差额为 699,251,249.88 元，依次冲减资本公积 371,288,649.08 元，盈余公积 111,998,648.12 元，未分配利润 215,963,952.68 元。

2)资本公积本期增加系不丧失控制权的情况下部分处置对子公司长期股权投资产生。公司及全资子公司鼎顺创投持有的扬州澳洋 20% 股权转让给张家港合顺企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称合顺企业），转让对价为 890 万元人民币，基准日为 2019 年 6 月 30 日。按企业会计准则规定，处置价款 890 万元人民币与处置长期股权投资相对应享有子公司自合并日开始持续计算的净资产份额 8,252,912.47 元人民币之间的差额 647,087.53 元人民币，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

### 36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余额
----	------	-------	------

		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	额
二、将重分类进损益的其他综合收益	-14,687.28							-14,687.28
外币财务报表折算差额	-14,687.28							-14,687.28
其他综合收益合计	-14,687.28							-14,687.28

### 37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	111,998,648.12	7,515,000.82	111,998,648.12	7,515,000.82
合计	111,998,648.12	7,515,000.82	111,998,648.12	7,515,000.82

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据公司章程的规定，按母公司本期实现净利润的 10% 提取法定盈余公积。

本期减少详见本财务报表附注合并财务报表项目注释五(一)35 之说明。

### 38、一般风险准备

#### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一般风险准备	1,147,548.21		363,954.72	783,593.49
合计	1,147,548.21		363,954.72	783,593.49

#### (2) 其他说明

子公司昌盛小贷计提一般风险准备，本公司按持股比例相应确认减少 363,954.72 元。

### 39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	1,181,262,004.78	1,004,892,416.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	117,611,627.28	225,577,582.36
减：提取法定盈余公积	7,515,000.82	9,912,865.73
提取一般风险准备	-363,954.72	187,349.39

应付普通股股利	24,532,794.45	39,107,779.34
收购子公司江苏绿伟少数股权	215,963,952.68	
期末未分配利润	1,051,225,838.83	1,181,262,004.78

调整期初未分配利润明细：

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

#### 40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,136,804,355.27	2,729,031,780.33	3,929,995,501.77	3,169,956,983.31
其他业务	382,152,559.83	318,442,307.45	366,582,441.89	289,622,906.94
合计	3,518,956,915.10	3,047,474,087.78	4,296,577,943.66	3,459,579,890.25

是否已执行新收入准则

是  否

#### 41、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,409,079.72	2,562,028.59
教育费附加	1,356,263.48	1,432,318.11
房产税	4,072,081.23	3,889,615.18
土地使用税	1,995,650.92	2,331,416.01
车船使用税	40,451.73	23,778.45
印花税	1,937,350.65	1,563,727.95
地方教育附加	890,878.38	937,820.96
其他	325,200.67	36,162.96
合计	13,026,956.78	12,776,868.21

#### 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,426,722.75	14,800,815.09
折旧费	441,443.32	451,328.35
办公费	6,498,618.67	5,638,583.27
业务招待费	1,332,156.14	1,169,511.82
报关费	567,699.31	456,411.30
运杂费	22,189,939.70	22,854,823.20
其他	733,208.18	201,125.21
合计	50,189,788.07	45,572,598.24

#### 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,866,972.61	51,022,802.24
折旧费	14,212,609.87	12,468,575.20
无形资产摊销	3,640,832.92	3,839,774.79
办公费	13,216,044.66	13,895,153.11
业务招待费	657,333.66	951,405.28
汽车费用	929,962.93	1,098,417.40
咨询服务费	9,766,152.28	6,488,567.73
其他	5,154,378.82	5,199,491.24
合计	90,444,287.75	94,964,186.99

#### 44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	50,773,192.22	52,044,607.79
直接投入	70,303,870.87	152,363,563.70
折旧与摊销费用	12,174,081.95	9,046,535.46
其他费用	12,378,846.96	12,719,725.71
合计	145,629,992.00	226,174,432.66

#### 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	100,849,310.97	83,842,331.87
减：利息收入	1,267,368.55	2,691,334.54
汇兑损益	-3,193,866.13	10,159,444.63
手续费及其他	1,721,203.31	1,281,249.67
合计	98,109,279.60	92,591,691.63

#### 46、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	30,303,946.08	30,377,692.08
与收益相关的政府补助	136,539,866.76	39,372,594.67

#### 47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,341,251.67	-1,637,471.14
理财产品收益	2,108,685.84	944,695.46
定期、大额存单及结构性存款收益	7,106,139.48	
合计	7,873,573.65	-692,775.68

#### 48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-24,644,845.46	
未到期责任准备	110,094.33	
担保赔偿准备	3,235,865.28	
贷款损失	-11,962,378.63	
合计	-33,261,264.48	

#### 49、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		1,883,376.93
二、存货跌价损失	-49,266,427.62	-9,669,369.25
七、固定资产减值损失	-10,238,814.24	
十四、其他		-1,038,466.61
合计	-59,505,241.86	-8,824,458.93

## 50、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	1,127,468.49	72,507.94

## 51、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
保险理赔及违约等赔款	378,448.83	91,247.18	378,448.83
其他	844,609.12	1,961,941.33	844,609.12
合计	1,223,057.95	2,053,188.51	1,223,057.95

## 52、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	552,738.42	285,223.92	552,738.42
罚款支出及其他	468,290.42	799,497.26	468,290.42
非流动资产毁损报废损失	6,863,136.84	841,651.76	6,863,136.84
合计	7,884,165.68	1,926,372.94	7,884,165.68

## 53、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

当期所得税费用	27,919,922.98	58,361,430.86
递延所得税费用	-24,309,949.63	-4,992,812.07
合计	3,609,973.35	53,368,618.79

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	150,499,764.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,624,941.01
子公司适用不同税率的影响	-8,770,028.56
调整以前期间所得税的影响	-23,108,580.98
非应税收入的影响	-4,164,687.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,439,209.15
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,366,310.13
其他	-3,777,190.32
所得税费用	3,609,973.35

## 54、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入及其他收益中收到的现金	139,477,973.08	41,425,783.18
利息收入	1,267,368.55	2,691,334.54
收回票据信用证等保证金	387,201,451.06	47,332,681.02
收到的经营性往来款及其他	72,672,758.89	607,878.46
支取为开立承兑汇票质押的定期、大额存单及结构性存款	30,000,000.00	
合计	630,619,551.58	92,057,677.20

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

管理费用、研发费用和销售费用中支付的现金	77,164,112.23	64,890,715.30
营业外支出、财务费用手续费等	2,742,232.15	3,207,622.61
支付票据信用证等保证金	409,839,747.89	95,645,574.40
存入为开立承兑汇票质押的定期、大额存单及结构性存款	259,040,000.00	
支付的经营性往来款及其他	8,534,263.11	
合计	757,320,355.38	163,743,912.31

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司昌盛小贷收回的投资性款项	19,900,000.00	
合计	19,900,000.00	

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司昌盛小贷支付的投资性款项	19,900,000.00	
合计	19,900,000.00	

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司昌盛小贷收到拆借款	170,990,000.00	94,273,978.66
收到拆借款	211,000,000.00	
合计	381,990,000.00	94,273,978.66

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司昌盛小贷减资款	28,582,400.00	28,582,400.00
子公司昌盛小贷归还拆借款	197,402,608.73	
支付股权激励退款		28,995,375.00

支付购买江苏绿伟少数股权款	1,000,000,000.00	
归还拆借款	111,000,000.00	
合计	1,336,985,008.73	57,577,775.00

## 55、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	146,889,790.68	371,982,032.54
加：资产减值准备	92,766,506.34	8,824,458.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	253,795,692.27	209,395,208.72
无形资产摊销	3,747,867.07	3,839,774.79
长期待摊费用摊销	1,716,089.18	786,618.35
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）	-1,127,468.49	-72,507.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,863,136.84	841,651.76
财务费用（收益以“-”号填列）	81,954,236.74	82,670,462.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,873,573.65	692,775.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-34,300,713.37	-4,992,812.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	9,990,763.74	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-35,549,265.57	-237,873,763.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	247,703,818.95	-528,128,015.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-98,675,680.43	386,293,771.86
其他	2,947,844.68	9,586,912.98
经营活动产生的现金流量净额	670,849,044.98	303,846,569.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		2,986.54
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	141,602,954.57	138,498,216.03
减：现金的期初余额	138,498,216.03	167,222,201.63

现金及现金等价物净增加额	3,104,738.54	-28,723,985.60
--------------	--------------	----------------

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	141,602,954.57	138,498,216.03
其中：库存现金	302,619.65	288,898.38
可随时用于支付的银行存款	141,300,334.92	138,209,317.65
三、期末现金及现金等价物余额	141,602,954.57	138,498,216.03

## (3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数
背书转让的商业汇票金额	895,520,107.99
其中：支付货款	791,492,531.60
支付长期资产购置款	104,027,576.39

## 56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	170,623,297.16	质押用于开立银行承兑汇票
固定资产	1,693,853,017.20	抵押用于借款
无形资产	52,106,704.42	抵押用于借款
其他货币资金	118,283,871.23	信用证、承兑汇票保证金、其他保证金
其他流动资产	173,590,403.32	结构性存款质押用于开立银行承兑汇票
投资性房地产	15,103,460.72	抵押用于借款
债权投资	59,938,964.58	定期及大额存单质押用于开立银承兑汇票
合计	2,283,499,718.63	--

## 57、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	

其中：美元	4,719,875.72	6.9762	32,926,797.01
欧元	0.01	7.8155	0.08
港币	5,837,687.83	0.8958	5,229,284.01
应收账款	--	--	
其中：美元	9,490,694.92	6.9762	66,208,985.92
欧元			
港币	3,832,326.15	0.8958	3,432,921.12
短期借款			
其中：美元	1,000,000.00	6.9762	6,976,200.00
欧元	7,500,000.00	7.8155	58,616,250.00
应付账款			
其中：美元	3,975,217.10	6.9762	27,731,909.55
欧元	79,301.08	7.8155	619,777.59
日元	85,600,000.00	0.0641	5,486,104.00
其他应付款			
其中：美元	14,047,972.62	6.9762	98,001,466.59
港币	1,366,967.07	0.8958	1,249,901.60
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

## 58、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
物流系统	200,000.04	其他收益	200,000.04
科技专项补助	30,000,000.00	其他收益	30,000,000.00
扬州基础设施	103,946.04	其他收益	103,946.04
淮安光电投资奖励款	80,000,000.00	其他收益	80,000,000.00
天鹏电源奖励款	20,350,000.00	其他收益	20,350,000.00
淮安光电商务发展专项资金	10,794,600.00	其他收益	10,794,600.00
张家港财政 2017 年度先进制造产业激励款	8,200,000.00	其他收益	8,200,000.00

冶金工业园奖励款	5,252,200.00	其他收益	5,252,200.00
2018 年度江苏省工业和信息产业转型升级转项补贴	2,910,000.00	其他收益	2,910,000.00
张家港财政 2017 年度先进制造业第二批补贴	2,655,400.00	其他收益	2,655,400.00
淮安光电扶持资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
税收奖励	987,800.00	其他收益	987,800.00
张家港财政智能车间奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
张家港财政局国家及进口贴息资金	458,600.00	其他收益	458,600.00
双创人才奖金	440,000.00	其他收益	440,000.00
其他零星补助小计	1,991,266.76	其他收益	1,991,266.76
小 计	166,843,812.84		166,843,812.84

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
淮安智创未来城产业园有限公司	新设	2019-03-18	8,304,047.25	100.00%
江苏澳洋顺昌科技材料有限公司	分立	2019-05-08	195,000,000.00	100.00%

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
张家港润盛科技材料有限公司	张家港	张家港	制造业	75.00%		设立
江苏鼎顺创业投资有限公司	淮安	淮安	商业	100.00%		设立

张家港昌盛农村小额贷款有限公司	张家港	张家港	金融业	42.84%		设立
上海澳洋顺昌金属材料有限公司	上海	上海	制造业	100.00%		设立
江苏澳洋顺昌光电技术有限公司	张家港	张家港	制造业	95.00%	5.00%	设立
张家港奥科森贸易有限公司	张家港	张家港	商业	100.00%		设立
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	东莞	东莞	制造业	75.00%		非同一控制下企业合并
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	淮安	淮安	制造业	55.98%	14.95%	设立
广东润盛科技材料有限公司	东莞	东莞	制造业		75.00%	设立
扬州澳洋顺昌金属材料有限公司	扬州	扬州	制造业	80.00%		设立
香港澳洋顺昌有限公司	香港	香港	商业		75.00%	非同一控制下企业合并
江苏澳洋顺昌集成电路股份有限公司	张家港	张家港	制造业	97.22%	2.78%	设立
江苏天鹏电源有限公司	张家港	张家港	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
江苏绿伟锂电有限公司	张家港	张家港	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
香港芯能科技有限公司	香港	香港	商业		75.00%	非同一控制下企业合并
淮安智创未来城产业园有限公司	淮安	淮安	制造业		70.93%	设立
江苏澳洋顺昌科技材料有限公司	张家港	张家港	制造业	100.00%		分立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司拥有昌盛小贷 42.8352% 的股权，属于第一大股东。张家港市秉升贸易有限公司持有昌盛小贷 33.6897% 的股权。张家港市秉升贸易有限公司与本公司签订表决权一致协议，本公司合计享有该公司 76.52% 的表决权，因此本公司对昌盛小贷有实质控制权，将其纳入本公司合并报表范围。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
张家港润盛科技材料有限公司	25.00%	9,912,891.06	15,000,000.00	60,137,443.27
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	57.16%	3,811,214.49	7,189,775.16	110,270,959.84
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	25.00%	4,484,194.18	4,375,000.00	18,696,164.30
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	29.07%	-19,401,881.21		650,608,270.63
扬州澳洋顺昌金属材料有限公司	80.00%	547,026.27		8,799,938.74

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
张家港润盛科技材料有限公司	488,255,220.67	48,895,332.48	537,150,553.15	296,618,712.85		296,618,712.85	479,758,275.27	51,170,615.25	530,928,890.52	270,048,614.44		270,048,614.44
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	278,262,610.24	882,264,707.00	279,144,874.94	85,652,438.43	1,877,597.08	87,530,035.51	366,656,843.92	2,123,260.32	368,780,104.24	165,108,620.63	6,146,432.53	171,255,053.16
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	265,540,870.62	13,098,433.14	278,639,303.76	203,867,836.14		203,867,836.14	197,432,802.75	14,039,815.86	211,472,618.61	137,137,927.73		137,137,927.73
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	1,554,376,399.05	1,607,987,127.88	3,162,363,526.93	773,631,550.23	150,657,430.35	924,288,980.58	1,609,527,369.07	1,747,088,638.02	3,356,616,007.09	881,132,856.69	170,666,666.61	1,051,799,523.30

扬州澳洋顺昌金属材料有限公司	42,337,975.31	69,892,620.88	112,230,596.19	64,325,279.56	3,905,622.91	68,230,902.47	918,686,345.19	848,331,017.18	1,767,017,362.37	874,298,730.19	78,272,771.01	952,571,501.20
----------------	---------------	---------------	----------------	---------------	--------------	---------------	----------------	----------------	------------------	----------------	---------------	----------------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
张家港润盛科技材料有限公司	656,871,208.94	39,651,564.22	39,651,564.22	-8,205,419.81	837,322,814.70	69,578,767.23	69,578,767.23	1,108,103.89
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	38,321,917.47	6,667,065.21	6,667,065.21	83,260,709.49	41,447,353.09	15,420,369.24	15,420,369.24	21,328,753.13
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	460,004,591.24	17,936,776.74	17,936,776.74	-106,378,471.93	558,268,545.64	19,698,946.78	19,698,946.78	20,486,194.55
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	797,332,207.77	-66,741,937.44	-66,741,937.44	45,280,290.32	1,279,461,625.46	124,939,223.03	124,939,223.03	171,515,394.17
扬州澳洋顺昌金属材料有限公司	123,408,588.24	11,278,062.29	11,278,062.29	30,972,171.23	990,566,965.26	150,310,693.76	150,310,693.76	-243,339,238.88

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

#### 1) 明细情况

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
江苏绿伟锂能有限公司	2019/3/31	47.06%（认缴）47.06%（实缴）	100.00%（认缴）100.00%（实缴）
扬州澳洋顺昌金属材料有限公司	2019/9/30	100.00%（认缴）100.00%（实缴）	80.00%（认缴）80.00%（实缴）

#### 2) 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

在江苏绿伟的所有者权益份额发生变化的情况

2019年2月1日，经公司第四届董事会第二十二次会议决议，同意公司签署《股权转让协议》，收购江苏绿伟原股东所持52.94%股权（对应出资额为1,800万美元），其中，以现金77,647.0588万元人民币收购香港绿伟所持江苏绿伟35.29%股权（对应的出资额为1,200万美元）；以现金人民币38,823.5294万元人民币收购苏州毅鹏源所持江苏绿伟17.65%股权（对应的出资额为600万美元）。上述收购完成后，公司合计持有江苏绿伟100%股权，对应的出资额为3,400万美元。江苏绿伟成为公司的全资子公司。

在扬州澳洋的所有者权益份额发生变化的情况

经公司总经理批准，2019年8月15日公司及鼎顺创投与合顺企业就签署了《股权转让协议》，将公司及全资子公司鼎顺创投持有的扬州顺昌 20%股权转让给张家港合顺企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“合顺企业”），转让对价为 890 万元人民币。转让完成后，公司持有扬州顺昌 80%股权，合顺企业持有扬州顺昌 20%股权。

## （2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	江苏绿伟锂能有限公司	扬州澳洋顺昌金属材料有限公司
--现金	1,164,705,882.00	8,900,000.00
购买成本/处置对价合计	1,164,705,882.00	8,900,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	465,454,632.12	8,252,912.47
差额	699,251,249.88	647,087.53
其中：调整资本公积	371,288,649.08	647,087.53
调整盈余公积	111,998,648.12	
调整未分配利润	215,963,952.68	

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### （1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
张家港东部高新金属制品有限公司	张家港	张家港	钢材的剪切加工、销售及配送业务，销售资产产品	20.00%		权益法核算

### （2）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	41,203,868.28	63,916,044.96
非流动资产	13,451,999.26	14,542,162.52
资产合计	54,655,867.54	78,458,207.48
流动负债	40,334,437.64	55,362,346.37
负债合计	40,334,437.64	55,362,346.37
所有者权益	14,321,429.90	23,095,861.11

按持股比例计算的净资产份额	2,864,285.98	4,619,172.22
--其他	1,948,355.76	1,534,721.19
对联营企业权益投资的账面价值	4,812,641.74	6,153,893.41
营业收入	3,267,256.47	92,353,286.04
净利润	-6,706,258.34	-8,187,355.72

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1.信用风险管理实务

##### (1)信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1)定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2)定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

3)上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过 90 天。

##### (2)违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

##### 1)定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过 90 天仍未付款；

##### 2)定性标准

①债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同中对债务人的约束条款；

③债务人很可能破产或进行其他财务重组；

④债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### 2.预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3.金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）3、五（一）4、五（一）7 之说明。

#### 4.信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### 1.货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，其信用风险较低。

##### 2.应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 36.41%(2018 年 12 月 31 日：34.76%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

##### 3.小额贷款经营风险

公司子公司昌盛小贷为一家小额贷款公司，其主营业务为面向“三农”发放小额贷款、提供担保。报告期内，昌盛小贷制定了完善的风险控制管理制度，把风险控制放在持续、稳健经营的关键位置。

但是鉴于昌盛小贷发放贷款、提供担保的特殊业务性质，风险因素是影响其持续经营的关键。一旦公司对客户的资信评价工作不到位，导致贷款不能顺利收回或者所提供担保的客户不能履约，公司将面临着一定的坏账风险或者承担连带责任的风险。

##### 4.诉讼风险

昌盛小贷主营业务为面向“三农”发放小额贷款、提供担保。由于上述业务的特殊性，一旦昌盛小贷贷款业务的借款人或者担保业务的被担保人无法正常履行合同约定的义务，则公司需要借助法律手段维护自身权益，因此昌盛小贷在经营过程中会产生一定的诉讼情况。此外，随着公司双主业发展战略的实施和业务规模的扩大，在日常经营中若产生交易对方不能履行合同的情况，公司也需借助法律途径维护自身权益。对相关诉讼，公司已按照企业会计准则的规定对相关应收类科目计提了资产减值损失，但是鉴于诉讼结果、对方对于判决的执行情况均存在不确定性，公司面临一定的诉讼风险。

##### 5.不良贷款风险

昌盛小贷的主营业务为向以中小微企业、个体工商户、农户为主的客户提供贷款服务，贷款不能收回导致的信用风险是公司面临的最主要的风险。如借款人不能及时将贷款本金及利息归还而成为逾期贷款，或部分逾期贷款因无法收回而形成坏账，均将给公司造成损失。报告期内，公司不良贷款占发放贷款总额的比重为 3.91%。虽然报告期内公司的不良贷款率保持在较低水平，如未来公司不良贷款率增加，公司面临的信用风险会随之加大，将增加公司的经营风险、降低公司的盈利水平。

#### (二)流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	1,173,759,165.45	1,195,763,498.02	1,195,763,498.02		
应付票据	668,107,019.92	668,107,019.92	668,107,019.92		
应付账款	413,618,044.27	413,618,044.27	413,618,044.27		

其他应付款	233,779,916.43	233,779,916.43	233,779,916.43		
一年内到期的非流动负债	105,995,422.97	108,733,681.06	108,733,681.06		
长期借款	447,960,914.61	518,076,323.10	26,345,447.79	348,630,348.81	143,100,526.50
应付债券	497,420,882.35	526,822,272.68	8,152,689.60	518,669,583.08	
长期应付款	164,705,882.00	164,705,882.00		164,705,882.00	
小计	3,705,347,248.00	3,829,606,637.47	2,654,500,297.08	1,032,005,813.89	143,100,526.50

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	1,082,958,050.09	1,104,110,105.23	1,104,110,105.23		
应付票据及应付账款	1,166,454,288.30	1,166,454,288.30	1,166,454,288.30		
其他应付款	180,337,894.90	180,337,894.90	180,337,894.90		
一年内到期的非流动负债	140,000,000.00	142,694,833.33	142,694,833.33		
长期借款	78,272,771.01	85,499,953.27	4,047,350.97	81,452,602.30	
应付债券	480,388,471.30	539,096,599.80	5,095,431.00	15,829,805.64	518,171,363.16
小计	3,128,411,475.60	3,218,193,674.83	2,602,739,903.73	97,282,407.94	518,171,363.16

## (三)市场风险

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

## 1.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在以浮动利率计息的银行借款。

## 2.外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	15,000,000.00			15,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,000,000.00			15,000,000.00
银行理财产品	15,000,000.00			15,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	15,000,000.00			15,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
澳洋集团有限公司	张家港	实业投资和股权管理	80,000 万元	17.34%	22.34%

本企业的母公司情况的说明

注：公司股东吴建勇持股 5%，与澳洋集团有限公司签署一致行动人协议，故澳洋集团有限公司实际表决权比例为 22.34%。

本企业最终控制方是沈学如。

其他说明：

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏澳洋优居壹佰养老产业有限公司	实际控制人控制的企业
阜宁澳洋科技有限责任公司	实际控制人控制的企业

江苏澳洋纺织实业有限公司	实际控制人控制的企业
张家港市澳洋顺康医院有限公司	实际控制人控制的企业
张家港澳洋医院有限公司	实际控制人控制的企业
张家港澳洋新科服务有限公司	实际控制人控制的企业
南通市阳光澳洋护理院有限公司	实际控制人控制的企业
木林森股份有限公司	子公司淮安澳洋之重要股东
吉安市木林森实业有限公司	子公司淮安澳洋之重要股东之全资子公司
吉安市木林森电子科技有限公司	子公司淮安澳洋之重要股东之子公司
吉安市木林森半导体材料有限公司	子公司淮安澳洋之重要股东之子公司
木林森（江西）电子有限公司	子公司淮安澳洋之重要股东之全资子公司
中山市木林森电子有限公司	子公司淮安澳洋之重要股东之全资子公司
江苏澳洋生态园林股份有限公司	实际控制人控制的企业
绿伟有限公司	持股 10% 以上的股东
吴建勇	持股 5% 以上的股东
苏州毅鹏源股权投资合伙企业（有限合伙）	高管控制的企业

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
张家港澳洋医院有限公司	医药服务	58,446.41			124,318.23
张家港市澳洋顺康医院有限公司	医药服务				14,130.15
江苏澳洋优居壹佰养老产业有限公司	招待费	13,258.00			19,454.00
张家港澳洋新科服务有限公司	办公费	7,556.34			
中山市木林森电子有限公司	材料款	2,344.83			2,324.79
吉安市木林森半导体材料有限公司	委托加工	2,770,045.12			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
阜宁澳洋科技有限责任公司	LED 灯具销售	57,079.65	1,278,079.59
江苏澳洋纺织实业有限公司	LED 灯具销售	19,625.42	115,862.07
南通市阳光澳洋护理院有限公司	LED 灯具销售		174,984.91
张家港澳洋医院有限公司	LED 灯具销售	15,839.82	
中山市木林森电子有限公司	LED 芯片销售/钢板销售	228,720,310.55	2,230,622.65
吉安市木林森实业有限公司	LED 芯片销售/钢板销售	185,481,672.65	929,795,835.54
吉安市木林森电子科技有限公司	LED 芯片销售	5,585.24	
木林森（江西）电子有限公司	LED 芯片销售/钢板销售		25,797,500.43

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## （2）关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
澳洋集团有限公司	76,500,000.00	2016年01月22日	2022年01月21日	否
澳洋集团有限公司	30,000,000.00	2019年05月29日	2020年05月24日	否
澳洋集团有限公司	24,000,000.00	2019年06月13日	2020年06月12日	否
澳洋集团有限公司	20,000,000.00	2019年07月17日	2020年07月12日	否
澳洋集团有限公司	30,000,000.00	2019年07月18日	2020年07月09日	否
澳洋集团有限公司	43,000,000.00	2019年11月25日	2020年11月21日	否
江苏澳洋生态园林股份有限公司	76,500,000.00	2016年01月22日	2022年01月21日	否

## （3）关联方资金拆借

单位：元

关联方	期初金额	公司拆借金额	公司归还金额	期末余额
拆入				
绿伟有限公司	98,001,466.59	98,001,466.59		98,001,466.59
吴建勇		111,000,000.00	111,000,000.00	

## （4）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,137,300.00	1,622,600.00

## (5) 其他关联交易

江苏绿伟锂电原股东香港绿伟的股东（唯一股东）、实际控制人、董事陈锴是本公司的董事长、总经理；同时陈锴担任江苏绿伟的董事；原股东苏州毅鹏源的普通合伙人为苏州泰尔顺股权投资管理合伙企业（有限合伙），而苏州泰尔顺股权投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人林文华担任本公司的董事、副总经理、财务总监，董事会秘书；同时林文华担任江苏绿伟的董事。根据公司第四届董事会第二十二次会议及 2018 年年度股东大会审议通过的《关于收购控股子公司少数股权暨关联交易的议案》，以现金 776,470,588.00 元人民币收购绿伟有限公司（以下简称香港绿伟）所持江苏绿伟 35.29% 股权（对应的出资额为 1,200 万美元）；以现金 388,235,294.00 元人民币收购苏州毅鹏源股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称苏州毅鹏源）所持江苏绿伟 17.65% 股权（对应的出资额为 600 万美元）。因此，此次收购江苏绿伟少数股权构成关联方交易。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	阜宁澳洋科技有限责任公司	200,000.00			
应收票据	吉安市木林森实业有限公司	259,000,000.00		720,228,759.43	
应收票据	中山市木林森电子有限公司	36,630,885.67			
应收票据	木林森（江西）电子有限公司			132,759,689.53	
小 计		295,830,885.67		852,988,448.96	
应收账款	吉安市木林森实业有限公司	122,865,850.56		51,907,307.70	
应收账款	中山市木林森电子有限公司	7,903,465.02		335,126.46	
应收账款	阜宁澳洋科技有限责任公司	648,712.00		1,484,212.00	
应收账款	南通市阳光澳洋护理院有限公司	15,557.25		145,557.25	
应收账款	吉安市木林森电子科技有限公司	1,456.67			

小 计		131,435,041.50		53,872,203.41	
-----	--	----------------	--	---------------	--

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	张家港澳洋医院有限公司		170,000.00
小 计			170,000.00
应付账款	吉安市木林森半导体材料有限公司	1,571,751.20	
小 计		1,571,751.20	
其他应付款	绿伟有限公司	98,001,466.59	
小 计		98,001,466.59	
长期应付款	绿伟有限公司	109,803,888.00	
长期应付款	苏州毅鹏源股权投资合伙企业（有限合伙）	54,901,994.00	
小 计		164,705,882.00	

## 7、关联方承诺

香港绿伟、苏州毅鹏源共同连带对江苏绿伟的业绩作出承诺：江苏绿伟 2019 年至 2021 年三年累计实现的归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（按照合并财务报表数据）不低于 60,000.00 万元人民币。若江苏绿伟 2019 年至 2021 年三年累计计算的、经审计的扣除非经常性损益后的净利润总额未达到三年承诺的净利润合计总数，即 60,000.00 万元人民币，则由香港绿伟、苏州毅鹏源在本公司 2021 年年度报告出具之日起三个月内一次性补偿本公司。应补偿的现金金额=澳洋顺昌本次交易取得的江苏绿伟股权比例\*（60,000 万元 - 2019 年、2020 年、2021 年累计实现的归属于母公司股东的扣非后的净利润）。香港绿伟、苏州毅鹏源各自承担的利润补偿金额，按照各自在本次交易中所获对价占交易对价总额的比例确定其单方应补偿金额。

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(一) 本公司为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

(二) 公司及子公司为非关联方提供的担保事项

子公司昌盛小贷本年度为客户提供担保额度为 120,000,000.00 元的连带责任保证，截至 2019 年 12 月 31 日，实际担保金额为 18,775,970.82 元。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	15,545,070.41
-----------	---------------

### 2、其他资产负债表日后事项说明

#### （一）资产负债表日后重大诉讼情况

2012年12月，公司与济南铁路经营集团有限公司远行运贸分公司签订《年度购销合同》，合同价款2,640.00万元。后因双方就合同事项产生纠纷，并进入诉讼程序。经多轮诉讼后，本案已由上海市高级人民法院于2019年7月2日作出（2019）沪民终12号民事判决，判决被告济南铁路经营集团有限公司远行运贸分公司赔偿合同本金及利息共计29,285,628.49元，公司已于2019年收到29,285,628.49元款项。公司于2020年1月份收到中华人民共和国最高人民法院应诉通知书（2020）最高法民申239号，关于济南铁路经营集团有限公司远行运贸分公司不服上海市高级人民法院作出的民事判决，申请再审。公司鉴于目前处于再审期间，公司出于谨慎性原则，将收到的款项计入其他流动负债29,285,628.49元。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对金属物流业务、LED外延片及芯片业务、小额贷款及锂电业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

#### （2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	金属物流	LED外延片及芯片	小额贷款	锂电池	分部间抵销	合计
营业收入	1,717,104,838.06	799,416,798.62	38,321,917.47	964,113,360.95		3,518,956,915.10
营业成本	1,446,720,309.50	835,634,221.76	7,485,209.04	757,634,347.48		3,047,474,087.78
资产总额	5,781,817,408.89	3,556,916,480.24	279,144,874.94	2,350,021,974.12	-5,057,782,397.82	6,910,118,340.37
负债总额	3,131,684,501.22	1,020,396,345.64	87,530,035.51	1,077,197,553.59	-1,346,158,740.37	3,970,649,695.59

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	300,208.80	0.37%	300,208.80	100.00%		6,398,741.73	2.84%	6,398,741.73	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	80,224,569.31	99.63%	580,344.34	0.72%	79,644,224.97	219,240,857.97	97.16%	1,100,966.82	0.50%	218,139,891.15
其中：										
合计	80,524,778.11	100.00%	880,553.14	1.09%	79,644,224.97	225,639,599.70	100.00%	7,499,708.55	3.32%	218,139,891.15

按单项计提坏账准备：300,208.80

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
丹阳市林丰工具制造有限公司	300,208.80	300,208.80	100.00%	诉讼虽已判决，但对方可供执行财产较少

按组合计提坏账准备：580,344.34

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	79,619,326.70	274,759.96	0.35%
其中：6个月以内(含)	76,871,727.11		
7-12个月	2,747,599.59	274,759.96	10.00%
1-2年	349,922.76	52,488.41	15.00%
2-3年	2,779.85	555.97	20.00%
3-4年	16,014.90	16,014.90	100.00%
4年以上	236,525.10	236,525.10	100.00%
合计	80,224,569.31	580,344.34	--

确定组合依据的说明：除单项计提坏账的所有应收账款。

用于确定本期坏账准备计提金额所采用的输入值、假设等信息说明：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	79,619,326.70
其中：6个月以内(含)	76,871,727.11
7-12个月	2,747,599.59
1至2年	349,922.76
2至3年	2,779.85
3年以上	552,748.80
3至4年	16,014.90
4至5年	236,525.10
5年以上	300,208.80
合计	80,524,778.11

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	1,100,966.82	41,488.37		562,110.85	580,344.34
单项计提坏账准备	6,398,741.73			6,098,532.93	300,208.80
合计	7,499,708.55	41,488.37		6,660,643.78	880,553.14

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

本期无收回或转回的应收账款。

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	6,660,643.78

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无锡市绍光冷轧厂	货款	3,477,296.35	无法收回	董事会决议	否
苏州建丰精密五金有限公司	货款	2,482,862.85	无法收回	董事会决议	否
合计	--	5,960,159.20	--	--	--

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
苏州州巧精密金属有限公司	7,106,853.90	8.83%	
苏州泽宇科技有限公司	6,876,111.35	8.54%	
昆山莲雄汽车零部件有限公司	5,679,518.16	7.05%	
昆山乙盛机械工业有限公司	4,175,513.16	5.19%	
重庆嘉泰罗光电科技有限公司	4,882,763.84	6.06%	
合计	28,720,760.41	35.67%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		20,520,000.00
其他应收款	277,762,183.26	214,692,939.29
合计	277,762,183.26	235,212,939.29

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单项计提坏账准备	26,400,000.00	49,201,440.27
按组合计提坏账准备	277,773,858.95	214,732,190.26
合计	304,173,858.95	263,933,630.53

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	28,720,691.24			28,720,691.24
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-28,226.52			-28,226.52
本期核销	2,280,789.03			2,280,789.03
2019 年 12 月 31 日余额	26,411,675.69			26,411,675.69

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	216,643,195.94
1 至 2 年	61,130,663.01
3 年以上	26,400,000.00
5 年以上	26,400,000.00
合计	304,173,858.95

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
计提坏账准备情况	28,720,691.24	-28,226.52		2,280,789.03	26,411,675.69
合计	28,720,691.24	-28,226.52		2,280,789.03	26,411,675.69

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	2,280,789.03

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海虹瑜金属制品有限公司	货款	2,280,789.03	无法收回	董事会决议	否
合计	--	2,280,789.03	--	--	--

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏澳洋顺昌科技材料有限公司	拆借款	112,273,844.19	1 年以内	36.91%	
江苏澳洋顺昌集成电路股份有限公司	拆借款	73,558,141.53	1 年以内 12,427,478.52; 1-2 年 61,130,663.01	24.18%	
扬州澳洋顺昌金属材料有限公司	拆借款	50,148,518.68	1 年以内	16.49%	
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	拆借款	41,559,840.73	1 年以内	13.66%	
济南铁路经营集团有限公司远行运贸分公司	应收暂付款	26,400,000.00	4 年以上	8.68%	26,400,000.00
合计	--	303,940,345.13	--	99.92%	26,400,000.00

## 6) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
应收股利		20,520,000.00
拆借款	277,540,345.13	192,529,570.81
减资应收款		21,417,600.00
应收暂付款	26,400,000.00	28,681,440.27
其他	233,513.82	785,019.45
合计	304,173,858.95	263,933,630.53

## 3、长期股权投资

单位：元

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

对子公司投资	3,685,824,153.76		3,685,824,153.76	2,330,618,271.76		2,330,618,271.76
对联营、合营企业投资	4,812,641.74		4,812,641.74	6,153,893.41		6,153,893.41
合计	3,690,636,795.50		3,690,636,795.50	2,336,772,165.17		2,336,772,165.17

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
张家港润盛科技材料有限公司	92,097,959.67					92,097,959.67	
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	69,252,800.00					69,252,800.00	
江苏鼎顺创业投资有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
上海澳洋顺昌金属材料有限公司	80,000,000.00					80,000,000.00	
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	49,377,512.09					49,377,512.09	
江苏澳洋顺昌光电技术有限公司	237,500,000.00					237,500,000.00	
张家港奥科森贸易有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
扬州澳洋顺昌金属材料有限公司	28,500,000.00		4,500,000.00			24,000,000.00	
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	900,000,000.00					900,000,000.00	
江苏澳洋顺昌集成电路股份有限公司	38,890,000.00					38,890,000.00	
江苏绿伟锂电有限公司	800,000,000.00	1,164,705,882.00				1,964,705,882.00	

江苏澳洋顺昌科技材料有限公司		195,000,000.00				195,000,000.00	
合计	2,330,618,271.76	1,359,705,882.00	4,500,000.00			3,685,824,153.76	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
张家港东部高新金属制品有限公司	6,153,893.41			-1,341,251.67						4,812,641.74	
小计	6,153,893.41			-1,341,251.67						4,812,641.74	
合计	6,153,893.41			-1,341,251.67						4,812,641.74	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	530,408,522.34	487,406,984.73	823,461,495.07	734,264,635.46
其他业务	14,385,845.67	1,313,882.40	20,580,155.54	1,324,558.28
合计	544,794,368.01	488,720,867.13	844,041,650.61	735,589,193.74

是否已执行新收入准则

 是  否

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益	75,797,501.69	118,441,852.61
权益法核算的长期股权投资收益	-1,341,251.67	-1,637,471.14
处置长期股权投资产生的投资收益	2,175,000.00	
理财收益	525,937.06	224,115.64
合计	77,157,187.08	117,028,497.11

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,127,468.49	
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）	166,843,812.84	
委托他人投资或管理资产的损益	4,854,044.15	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	2,801,516.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,661,107.73	
减：所得税影响额	25,658,887.20	
少数股东权益影响额	49,297,478.58	
合计	94,009,368.90	--

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

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.31%	0.1199	0.1199
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.07%	0.0241	0.0241

### 3、其他

#### (1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	117,611,627.28
非经常性损益	B	94,009,368.90
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	23,602,258.38
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,696,481,197.52
收购子公司江苏绿伟少数股权新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	-699,251,249.88
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	9
出售子公司扬州澳洋少数股权新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	647,087.53
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	3
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G1	24,532,794.45
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	8
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$	2,214,655,149.33
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	5.31%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	1.07%

#### (2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

##### 1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	117,611,627.28
非经常性损益	B	94,009,368.90
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	23,602,258.38
期初股份总数	D	981,311,778.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F1	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	981,311,778.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.1199
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.0241

##### 2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 第十三节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的2019年年度报告原件；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、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；
- 4、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

江苏澳洋顺昌股份有限公司

董事长：CHEN KAI

二〇二〇年二月二十八日