



# 江苏澳洋顺昌股份有限公司

## 2017 年半年度报告

2017 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人沈学如、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，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，公司在本报告第四节相关部分就此做了专门说明，敬请广大投资者注意。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2017 半年度报告.....	1
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.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节 公司债相关情况.....	37
第十节 财务报告.....	37
第十一节 备查文件目录.....	122

## 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
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
江苏天鹏	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
LED	指	发光二极管 (Light-Emitting Diode, 简称 LED), 是一种能发光的半导体电子元件
LED 外延片	指	在一块加热至适当温度的衬底基片上, 气态物质 (In、Ga、Al、P) 有控制的输送到衬底表面, 生长出的特定单晶薄膜
LED 芯片	指	LED 中实现电-光转化功能的核心单元, 由 LED 外延片经特定工艺加工而成
MOCVD	指	MOCVD 是在气相外延生长 (VPE) 的基础上发展起来的一种新型气相外延生长技术, 也指 LED 外延片生长的专用设备
《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	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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（如有）	澳洋顺昌		
公司的外文名称（如有）	JIANGSU AUCKSUN CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	AUCKSUN		
公司的法定代表人	沈学如		

### 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@aucksun.com	secretary@aucksun.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,488,645,546.78	698,971,206.21	112.98%
归属于上市公司股东的净利润（元）	148,154,239.52	89,001,634.92	66.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	131,923,957.14	73,657,810.15	79.10%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-55,931,695.82	100,799,136.45	-155.49%
基本每股收益（元/股）	0.1516	0.0917	65.32%
稀释每股收益（元/股）	0.1487	0.0912	63.05%
加权平均净资产收益率	7.31%	5.30%	2.01%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,550,606,030.22	5,026,820,059.49	10.42%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,138,707,449.29	1,900,700,101.80	12.52%

#### 五、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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	122,589.75	
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）	29,331,372.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-720,193.48	

减：所得税影响额	4,683,656.70	
少数股东权益影响额（税后）	7,819,829.23	
合计	16,230,282.38	--

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司主要从事LED业务、锂电池及金属物流配送三大主要业务。

#### 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领域。公司LED芯片销售客户为下游LED封装企业，其业绩主要受原材料价格及市场供求关系导致的价格变动情况的影响，同时，作为制造行业公司，企业自身技术水平及生产效率的高低也是经营状况优劣的关键。公司目前已成为国内主要的LED芯片独立供应商之一，盈利表现尤为出色。

报告期内，LED芯片市场保持着较高的行业集中度，LED行业需求继续保持增长，整体市场保持着良好的发展态势。

#### 2、金属物流配送业务

公司金属物流配送的产品分为钢板和铝板两部分。

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部件及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产品及汽车配件等行业的生产商。。

公司的金属物流配送业务分为主动配送业务与委托业务，主动配送业务的经营模式为：提前2个月左右采购备货，销售价格以销售时基材价格为基础加上一定的服务费确定，金属材料价格波动对该业务经营有一定的影响。在委托业务模式下，公司仅对客户自行提供的材料进行加工并收取服务费，上海澳洋顺昌主要采取此种业务模式。

#### 3、锂电池业务

动力锂电池目前主要类型有磷酸铁锂电池与三元锂电池，三元锂电池因具有能量密度高等优异性能，现被广泛应用于乘用车领域。公司专注于研发、生产圆柱形三元动力锂电池，产品应用于电动汽车及电动工具领域，下游客户为新能源汽车制造厂商及动力工具制造厂商。江苏天鹏已进入工信部《汽车动力蓄电池行业规范条件》企业目录。

#### 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。该业务目前营业收入及利润贡献占上市公司合并报表比例不大，均低于10%。

### 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	不适用。
固定资产	报告期内，固定资产增加 32,309.96 万元，较期初增长 38.51%，主要因为随着 LED 项目的逐步投产，相应的在建工程转入固定资产。
无形资产	不适用。
在建工程	不适用。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司现有LED业务、锂电池业务及金属物流配送业务三大主要业务，报告期内，公司业务核心竞争力未发生重大变化。

公司作为IT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。公司以内部公司制为核心理念结合具体业务流程，自行开发的ERP管理系统对于营运管理和成本控制发挥着极为出色的作用。结合互联网技术的发展，公司开发的移动互联网平台，使得公司的竞争软实力不断增强。

LED外延及芯片行业为资本和技术双密集型行业，公司以先进成熟的技术工艺为基础，结合业内领先的核心装备和公司优秀的管理理念，造就了公司LED业务的出色的成本控制与盈利能力，在LED行业内具有相当的竞争优势。随着新增产能的逐步释放，公司已成为国内LED芯片主要供应商之一。同时，公司不断加大技术及研发投入，积极进行技术储备，逐步打造自己的核心技术。

公司下属的江苏天鹏电源有限公司是国内为数不多的纯粹的三元动力锂电池生产商、专业从事锂离子电池研发、生产、销售的高新技术企业，作为国内较早选定三元体系用于电动工具用锂离子电池的企业，在三元材料动力型圆柱电池领域具有10年的研发和制造经验的积累，拥有先进的圆柱型锂电池生产线，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。自2013年开始，江苏天鹏开始进入汽车动力锂电池的研发与制造，已有多款车型选用公司产品。2016年6月，江苏天鹏已进入工信部《汽车动力蓄电池行业规范条件》企业目录，对公司汽车动力锂电池发展具有重要意义。公司不断加大研发投入，目前已形成了200多人的研发团队，具备量产NCM811、硅炭负极等新产品体系能力。随着新工厂目前国内外顶尖水平自动化产线的逐步投产，公司锂电池竞争力将会得到进一步加强。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年上半年，公司各项业务表现出色，利润同比大幅增长。尤其是LED芯片业务，随着二季度产能的快速大幅提升，营业收入及盈利情况呈现出爆发式的增长态势。同时，上年度收购的锂电池业务也取得了快速、良性的发展。

报告期内，公司实现营业总收入151,087.78万元，比上年同期增长109.05%；实现营业利润23,370.54万元，同比增长93.76%；净利润21,859.09万元，同比增长98.02%；归属于上市公司股东的净利润14,815.42万元，比上年同期增长66.46%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

#### 1、LED业务

报告期内，LED芯片市场需求继续保持旺盛的态势，行业整体向好，芯片价格也延续了2016年下半年以来较为平稳的趋势。受益于与木林森构成的紧密战略合作关系，公司芯片产能处于满产状态，产品供不应求。

随着公司LED外延片及芯片产业化项目（二期）的实施推进，公司不断有新产能投产，公司产能规模呈现跳跃式的提升，公司已成为国内主要LED芯片供应商之一。

公司凭借优异的管理及成本控制能力，使得LED业务运营效率及赢利能力保持良好水平。报告期内，淮安光电实现营业收入34,594.85万元，实现净利润7,599.68万元，贡献归属于上市公司股东的净利润5,799.20万元，占归属于上市公司股东的净利润比例为39.14%，略高于金属物流业务，成为上市公司第一大利润来源。分季度来看，随着产能的增长，第二季度淮安光电LED业务营业收入及净利润环比大幅提升，季度环比增长幅度分别达到约92%及211%。

下半年，公司将继续推进新产能的建设，2017年内实现月产80-90万片的产能目标。同时，继续贯彻向上游延伸的既定战略，扩大自有蓝宝石图形化衬底产能规模，实现LED业务做大做强规划目标。

#### 2、锂电池业务

公司秉持专注的理念，在锂电池领域一直从事三元动力锂电池业务。

报告期内，公司锂电池板块各项业务进展顺利，在产能、研发和销售方面都有较大提升。业务规模及盈利持续增长，2017年上半年，锂电池业务实现营业收入30,563.21万元，实现净利润7,253.54万元，贡献归属于上市公司股东的净利润3,413.52万元，占归属于上市公司股东的净利润比例为23.04%。

公司原有日产30万支三元圆柱电池工厂基本保持满负荷正常生产，销售情况良好。新建日产100万支三元圆柱电池项目分两批实施，新工厂总体厂务建设全部完成，其中第一批日产50万支三元圆柱电池的设备安装调试完毕，截至目前，产能正在稳步爬升中，随着后续产能的逐步释放，将极大提升公司锂电池生产能力；第二批剩余50万支产能建设已开始着手实施中。

锂电池销售方面，客户主要集中在电动汽车领域，公司主要资源尤其集中在乘用车市场，目前产品供应相关车型大部分都是相关车企的主流车型，预计随着乘用车企“爆款”策略的启动，公司供应的乘用车对锂电池需求将会得到大幅度增长。除乘用车企外，公司也积极开拓优质物流车和专用车客户。

除电动汽车领域外，在原有的电动工具市场，公司已经耕耘10多年，目前顺利进入国际主流客户的供应链，主要竞争对手是日韩电池企业。公司将巩固现有国际大客户，并加快导入更多全球一流大客户供应链，利用既有优势，积极提升电动工具市场份额。

公司持续加强研发能力，不断充实研发力量，目前已形成了200多人的研发团队。公司已经具备量产NCM811、硅炭负极等新产品体系能力，并将在新工厂建设21700型圆柱电池专用产线，届时电池能量密度会得到显著提升，度电成本有效降低。

在锂电业务方面，公司将不断提高技术能力，不断提升品质要求，不断进入更加优质的客户供应链，不断提升锂电池业务竞争力，在做强的基础上稳步扩充产能，力争进入一流的三元圆柱电池企业行列。

### 3、金属物流配送业务

报告期内，公司金属物流业务生产经营正常，综合折算总体加工配送总量较上年同期增长约22%，营业收入达到8.37亿元，同比增长61.93%。报告期内，金属物流业务毛利率有所下降，主要是金属价格较上年同期较高，且二季度以来，金属材料价格波动加大，尤其是钢板价格相对一季度价格出现较大幅度的下跌，短期内对公司金属物流业务业绩造成了一定的影响。不过，随着目前钢板价格的回升，预计金属物流配送业务未来依旧向好。下半年，公司将继续加大业务拓展力度，优化客户结构，进一步提升汽车零配件市场的份额及客户质量，提升盈利水平。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,488,645,546.78	698,971,206.21	112.98%	报告期内，公司三大业务营业收入均出现增长。LED业务随着新增产能的投入，销售收入增长；锂电池今年产销良好，而上年同期自6月份才纳入合并报表；同时，金属材料价格同比出现上升，营业收入相应增长较大。
营业成本	1,142,855,496.87	543,820,588.08	110.15%	报告期内，营业成本随着销售收入增加而相应增长。
销售费用	22,271,130.13	14,968,371.31	48.79%	报告期内，销售费用随着销售收入大幅增加而有所增长。
管理费用	69,586,114.15	41,655,602.04	67.05%	报告期内，随着LED业务和锂电池业务的扩产，大量新增人员，同时研发投入加大。
财务费用	25,417,776.59	-1,814,029.74	-	报告期内，银行借款较上年同期增加较多，利息支出增大，上年同期尚未使用的可转债募集资金利息收入较大。
所得税费用	43,848,312.30	28,445,175.86	54.15%	报告期内，公司利润大幅增长，所得税费用相应增加。
研发投入	35,612,834.52	23,901,376.47	49.00%	报告期内，公司持续增加研发投入。
经营活动产生的现金流量净额	-55,931,695.82	100,799,136.45	-155.49%	报告期内，公司LED产能较期初大幅增长，在扩张期，因原材料的投入和实际销售的时间差异，采购金额较大而支出现金加大；同时随着营收及利润的增长，相应税费支出增加。
投资活动产生的现金流量净额	-271,222,621.83	-1,005,474,516.74	-	报告期内，公司进行LED及锂电池项目建设购建资产支出约7亿元，同时收回购买理财产品的4.2亿元；上年同期，因购买理财产品支出4.2亿元，同时收购股权支出现金约6亿元。
筹资活动产生的现金流量净额	220,327,036.05	878,573,198.70	-74.92%	上年同期，发行可转债募集资金，同时，因收购股权事项增加了部分银行融资。报告期内无相关事项。
现金及现金等价	-110,461,463.12	-31,428,123.78	-	报告期内，因经营活动及投资活动的现金净流

物净增加额				出较多，现金及现金等价物净增加额为负。
-------	--	--	--	---------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

报告期内，虽然公司金属物流业务利润保持稳定，但随着LED业务及锂电池业务的贡献不断加大，金属物流业务在利润构成中比例下降，LED业务成为公司2017年上半年第一大利润来源，略高于金属物流业务。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	1,488,645,546.78	100%	698,971,206.21	100%	112.98%
分行业					
金属物流	837,071,552.15	56.23%	516,929,184.13	73.96%	-17.73%
LED 行业	345,941,848.76	23.24%	149,408,881.24	21.38%	1.86%
锂电池行业	305,632,145.87	20.53%	32,633,140.84	4.67%	15.86%
分产品					
钢板铝板配送	787,741,228.70	52.92%	479,292,348.46	68.57%	-15.65%
提供加工劳务	49,330,323.45	3.31%	37,645,277.63	5.39%	-2.08%
LED	345,941,848.76	23.24%	149,408,881.24	21.38%	1.86%
锂电池	305,632,145.87	20.53%	32,624,698.88	4.67%	15.86%
分地区					
江苏	571,427,611.62	38.39%	328,426,830.92	46.99%	-8.60%
广东	469,265,576.14	31.52%	265,825,730.91	38.03%	-6.51%
上海市	29,664,826.06	1.99%	21,209,934.66	3.03%	-1.04%
浙江	109,338,234.95	7.34%	17,839,293.57	2.55%	4.79%
其他地区	308,949,298.01	20.75%	65,669,416.15	9.40%	11.35%

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						
金属物流	837,071,552.15	691,754,818.93	17.36%	61.93%	79.26%	-7.99%
LED 行业	345,941,848.76	242,959,296.26	29.77%	131.54%	84.36%	17.97%
锂电池行业	305,632,145.87	208,141,381.68	31.90%	836.57%	780.73%	4.32%
分产品						

钢板铝板配送	787,741,228.70	653,844,680.87	17.00%	64.36%	80.42%	-7.39%
提供加工劳务	49,330,323.45	37,910,138.06	23.15%	31.04%	61.38%	-14.45%
LED	345,941,848.76	242,959,296.26	29.77%	131.54%	84.36%	17.97%
锂电池	305,632,145.87	208,141,381.68	31.90%	836.81%	780.99%	4.32%
分地区						
江苏	571,427,611.62	442,049,803.06	22.64%	73.99%	78.03%	-1.76%
广东	469,265,576.14	363,866,260.72	22.46%	76.53%	81.06%	-1.94%
上海市	29,664,826.06	23,001,962.82	22.46%	39.86%	43.45%	-1.94%
浙江	109,338,234.95	84,780,339.17	22.46%	512.91%	528.62%	-1.94%
其他地区	308,949,298.01	229,157,131.10	25.83%	370.46%	266.53%	21.03%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

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，LED 业务、锂电池业务及金属物流业务经营情况良好，尤其是 LED 业务及锂电池业务产量同比大幅增长，营业收入及营业成本较上年同期均相应大幅增长，具体见本节主营业务分析概述部分。

### 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

	本报告期末		上年同期末		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	279,431,629.66	5.03%	817,348,572.46	16.26%	-11.23%	
应收账款	987,067,023.16	17.78%	631,825,795.95	12.57%	5.21%	
存货	586,703,044.79	10.57%	483,061,311.19	9.61%	0.96%	
投资性房地产	25,118,982.90	0.45%	25,884,600.74	0.51%	-0.06%	
长期股权投资	7,657,110.67	0.14%	7,577,071.16	0.15%	-0.01%	
固定资产	1,162,103,690.81	20.94%	839,004,090.07	16.69%	4.25%	
在建工程	777,035,513.69	14.00%	618,341,172.58	12.30%	1.70%	
短期借款	507,227,819.01	9.14%	627,300,902.53	12.48%	-3.34%	

长期借款	120,000,000.00	2.16%	180,000,000.00	3.58%	-1.42%	
------	----------------	-------	----------------	-------	--------	--

## 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
704,349,911.09	585,581,516.74	20.28%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 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、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 7、募集资金使用情况

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	49,287.90
报告期投入募集资金总额	15,502.17
已累计投入募集资金总额	50,505.73
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司经中国证券监督管理委员会证监许可〔2015〕3092号文核准，获准公开发行可转换公司债券不超过人民币51,000万元。本次发行可转换公司债券共510万张，每张面值为人民币100元，按面值发行，募集资金人民币51,000万元，扣除相关发行费用1,712.10万元，实际募集资金净额49,287.90万元。募集资金由主承销商兴业证券股份有限公司于2016年1月28日汇入本公司募集资金监管账户，业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并由其出具天健验〔2016〕6-20号《江苏澳洋顺昌股份有限公司验证报告》。本公司以前年度已使用募集资金35,003.56万元。2017年1-6月，公司投入募集资金15,502.17万元，截至2017年6月30日已经累计投入50,505.73万元，高于募集后承诺投资金额1,217.83万元，系募集资金产生的收益投入该项目所致。截止2017年6月30日，公司募集资金账户余额为3,736.24元。具体详见下表“募集资金承诺项目情况”。</p>	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
LED外延片及芯片产业化项目(二期)	否	51,000.00	49,287.90	15,502.17	50,505.73	102.47%	2017年12月31日	1,719.97	不适用	否
承诺投资项目小计	--	51,000.00	49,287.90	15,502.17	50,505.73	--	--	1,719.97	--	--
超募资金投向										
无超募资金										
合计	--	51,000.00	49,287.90	15,502.17	50,505.73	--	--	1,719.97	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	2016上半年，LED芯片市场行情低迷，出于谨慎性考虑，公司放缓了二期项目的建设节奏，在下半年市场转好后公司已恢复建设，并于2017年逐步开始投产，预计于2017年12月全部建成投产。									

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用公司可转债募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入。根据第三届董事会第二十二次会议审议通过的《关于以募集资金置换先期投入的议案》，本公司已使用募集资金 63,040,260.83 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2017 年 6 月 30 日，项目实施主体淮安澳洋顺昌光电技术有限公司募集资金账户已销户，余额 0.41 元转入其银行普通账户。江苏澳洋顺昌股份有限公司募集资金账户余额 3,736.24 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
LED 外延片及芯片产业化项目（二期）	2014 年 08 月 05 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公开发行可转换公司债券募集资金运用的可行性分析报告》

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 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)	354,589,051.13	235,326,133.15	149,704,073.52	53,578,129.09	49,494,474.26
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	子公司	面向"三农"发放小额贷款, 提供担保	300,000,000.00	488,497,416.21	337,637,125.54	22,232,269.11	8,109,299.64	5,950,717.93
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)	183,122,491.09	116,928,427.26	155,689,025.71	16,969,430.31	15,149,544.63
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	1,297,600,000.00	2,321,961,718.71	1,832,299,359.29	345,948,472.69	73,255,949.78	75,996,770.93
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	34,000,000.00 (美元)	404,459,150.05	346,542,275.04	6,019,357.64	2,216,658.93	1,595,839.67
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、	105,000,000.00	1,075,747,214.15	255,539,360.65	303,662,584.46	74,563,347.88	70,939,582.01

		电池模组、 电池设备及 应用系统)						
广东润盛科 技材料有限 公司	子公司	铝材的套 裁、配送	60,000,000.0 0	135,671,956. 61	116,928,427. 26	138,679,282. 91	16,187,077.2 2	12,525,399.7 0

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变 动幅度	50.00%	至	80.00%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变 动区间（万元）	23,110	至	27,732
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万 元)	15,406.47		
业绩变动的原因说明	随着公司 LED 业务新增产能的逐步增加，预计利润贡献同比增长；同时，随着锂电池二期项目的逐步量产，对上市公司业绩贡献也会加大。		

## 十、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。

### （2）金属物流业务经营风险

#### ①原材料价格波动的风险

主物流配送模式下，公司以提前1-2个月左右采购金属材料的业务模式运营，而销售价格受销售时基材价格的影响，因此金属材料价格的波动，特别是短期内的大幅波动仍会对公司造成较大的影响。公司将通过对库存管理进行量化考核等方式，促使相关管理人员将库存水平控制在合理水平。

#### ②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

虽然LED行业竞争格局逐步形成，但随着LED行业的产能逐渐增加，未来一旦下游需求出现不利状况，行业竞争将会变得激烈。

#### ②政策风险

目前半导体行业是国家重点扶持的产业之一。为推动该产业的发展，国家制定了多项具有针对性的产业政策、产业规划、财政补贴及各项税收优惠政策。虽然公司的经营并不依赖于财政补贴，但政府政策的变动，仍然会带来不确定性的影响。

### （5）锂电池业务风险

#### ①行业政策风险

公司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，新能源汽车行业发展速度低于预期，可能会进而影响短期内对于汽车动力用锂电池的需求。

#### 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，由于投资项目效益的产生需要经历项目建设、竣工验收、设备安装调试、投产等过程，因而公司存在转股年度净资产收益率呈现较大幅度下降的风险。

#### 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，需要越多的专业人才加入。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。

## 第五节 重要事项

### 一、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
2016 年年度股东大会	年度股东大会	41.63%	2017 年 03 月 13 日	2017 年 03 月 14 日	详见《证券时报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上刊登的公司 2017-028 号《江苏澳洋顺昌股份有限公司 2016 年年度股东大会决议公告》
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.11%	2017 年 05 月 15 日	2017 年 05 月 16 日	详见《证券时报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上刊登的公司 2017-056 号《江苏澳洋顺昌股份有限公司 2017 年第一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

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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超期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06月15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	避免资金占用及同业竞争	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。3、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06月15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						
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。					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、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。

## 八、诉讼事项

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，公司向张家港市人民法院提起诉讼，请求远行运贸公司、济南铁路经营集团有限公司立即归还借款本金 2,640.00 万元，并承担自 2013 年 2 月 7 日起至实际清偿之日的利息（按银行同期贷款利率计算）；同时，向张家港市人民法院申请实施财产保全，冻结济南铁路经营集团有限公司 3,000.00 万元银行存款。经相应程序，该案件现已移送上海市第二中级人民法院处理。截至 2017 年 6 月 30 日，由于此案件尚未了结，本公司出于谨慎性原则将相关合同金额列报为其他应收款并于以前年度全额计提坏账准备。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、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。

## 十一、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。

## 十二、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

报告期内，公司第四届董事会第七次会议于2017年2月11日审议通过了《关于调整股票期权行权价格的议案》及《关于回购注销部分限制性股票和注销部分股票期权的议案》，同意根据公司股权激励计划相关规定，对五名离职激励对象持有的尚未获准行权的股票期权共33,000份、尚未解锁的限制性股票共257,400股进行注销及回购注销的处理,上述股票期权注销及限制性股票回购注销事项已办理完成。因2015年度权益分派，股权激励行权价格调整为2.72元。同时，审议通过了《关于公司股票期权与限制性股票激励计划第三个行权/解锁期可行权/解锁的议案》，认为公司激励计划授予的股票期权与限制性股票的第三个行权/解锁期的行权/解锁条件已满足。公司监事会对公司股票期权与限制性股票激励计划第三个行权/解锁期可行权/解锁对象名单进行了核实。公司股权激励计划第三次解锁的限制性股票数量为411.18万股，本次解锁的激励对象人数合计53人，解锁股份已于2017年2月27日上市流通；公司股权激励计划股票期权第三个行权期行权数量为90.42万份，本次行权人员为26人，行权股份已于2017年3月10日上市流通。

报告期内，根据公司2016年年度股东大会审议通过的《关于<江苏澳洋顺昌股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案及授权，公司第四届董事会第九次会议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划授予名单和数量的议案》及《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定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，本次授予的限制性股票已完成登记并于2017年3月24日上市。

相关事项详细内容已披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

### 十三、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	27,762.97	100.00%	90,000	否	主要银行承兑汇票	市场价	2017年02月14日	证券时报、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
合计				--	--	27,762.97	--	90,000	--	--	--	--	--
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

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、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

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
张家港昌盛农村小额贷款有限公司客户	2017年02月14日	20,000	2017年03月13日	8,018.84	连带责任保证	自股东大会通过之日起至2018年6月30日	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			20,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				8,018.84
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			20,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				8,018.84
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
张家港润盛科技材料有限公司	2017年02月14日	40,000	2017年03月13日	3,219	连带责任保证	自股东大会通过之日起至2018年6月30日	否	否
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	2017年02月14日	10,000	2017年03月13日	0	连带责任保证	自股东大会通过之日起至2018年6月30日	否	否
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	2017年02月14日	20,000	2017年03月13日	0	连带责任保证	自股东大会通过之日起至2018年6月30日	否	否
江苏绿伟锂电有限公司	2017年02月14日	40,000	2017年03月13日	0	连带责任保证	自股东大会通过之日起至2018年6月30日	否	否
张家港昌盛农村小额贷款有限公	2017年02月14日	30,000	2017年03月13日	0	连带责任保证	自股东大会通过之日起	否	否

司						至 2018 年 6 月 30 日		
江苏天鹏电源有限公司	2017 年 04 月 26 日	40,000	2017 年 05 月 15 日	1,400	连带责任保证	5 年		否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			180,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				4,619
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			180,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				4,619
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 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
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)		200,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				12,637.84
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		200,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				12,637.84
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				5.91%				
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				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (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十二次会议及公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于 2017 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 6 亿元。截止报告期末, 入池票据余额为 12,622 万元, 开票余额 12,484 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、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。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、重大环保问题情况

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

## 十六、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。

## 十七、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	70,312,737	7.21%				7,539,112	7,539,112	77,851,849	7.89%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	6,581,487	0.68%				7,539,112	7,539,112	14,120,599	1.43%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	6,581,487	0.68%				7,539,112	7,539,112	14,120,599	1.43%
4、外资持股	63,731,250	6.55%						63,731,250	6.46%
其中：境外法人持股	63,731,250	6.55%						63,731,250	6.46%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	904,914,234	92.79%				4,515,997	4,515,997	909,430,231	92.11%
1、人民币普通股	904,914,234	92.79%				4,515,997	4,515,997	909,430,231	92.11%
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	975,226,971	100.00%				12,055,109	12,055,109	987,282,080	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、报告期内，公司股权激励计划股票期权第三个行权期行权90.42万份，相应增加公司股份数量90.42万股；
- 2、报告期内，公司根据股权激励计划相关规定，回购注销离职激励对象持有的尚未解锁的限制性股票共25.74万股，相应减少公司股份数量25.74万股；
- 3、报告期内，公司实施2017年限制性股票激励计划，向186名激励对象授予1,140.50万股限制性股票，相应增加公司股份数量1,140.50万股；
- 4、报告期内，公司发行的顺昌转债部分行使转股权利，转股数量为0.3309万股，相应增加公司股份数量0.3309万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

- 1、报告期内，2017年2月11日召开的公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于公司股票期权与限制性股票激励计划第三个行权/解锁期可行权/解锁的议案》；

2、报告期内，2017年2月11日召开的公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票和注销部分股票期权的议案》；

3、报告期内，经公司2016年年度股东大会审议通过并授权，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。

股份变动的过户情况

适用  不适用

1、报告期内，公司于2017年3月8日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了股票期权的行权及股权登记手续，股票期权行权股份上市日期为2017年3月10日；

2、报告期内，公司回购注销离职激励对象持有的尚未解锁的限制性股票共25.74万股事项已于2017年5月26日办理完成；

3、报告期内，公司实施了2017年限制性股票激励计划，授予激励对象限制性股票1,140.50万股，本次授予的限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股权登记手续，上市日期为2017年3月24日。

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	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	4,369,200	4,369,200	11,405,000	11,405,000	根据公司股权激励计划相关规定限售及解限	根据公司股权激励计划规定处理
公司董事及高管(锁定股)	2,212,287	297,488	800,800	2,715,599	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	70,312,737	4,666,688	12,205,800	77,851,849	--	--

## 3、证券发行与上市情况

报告期内，公司实施了股权激励计划股票期权第三期行权期行权，行权数量为90.42万份，公司新增股份90.42万股，详见刊登于2017年3月9日《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的2017-026号《股权激励计划股票期权第三个行权期行权情况公告》。

报告期内，公司实施了2017年限制性股票激励计划，授予激励对象限制性股票1,140.5万股，本次授予的限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股权登记手续，上市日期为2017年3月24日，详见刊登于2017年3月22日《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的2017-035号《关于2017年限制性股票授予登记完成的公告》。

## 二、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	79,314		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	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	32.19%	317,838,000	0	0	317,838,000	质押	244,570,000
昌正有限公司	境外法人	7.91%	78,069,800	-5,550,000	63,731,250	14,338,550		
陈志鹏	境内自然人	1.04%	10,300,000	6,970,623	0	10,300,000		
中国银行—海 富通收益增长 证券投资基金	境内非国有法人	0.62%	6,132,388	-794,354	0	6,132,388		
许宇海	境外自然人	0.60%	5,917,882	2,386,668	0	5,917,882		
吕晓雄	境内自然人	0.56%	5,550,000	5,550,000	0	5,550,000	冻结	5,550,000
中国农业银行 —长城安心回 报混合型证券 投资基金	境内非国有法人	0.55%	5,399,877	5,399,877	0	5,399,877		
赵岚	境外自然人	0.44%	4,363,573	872,548	0	4,363,573	质押	1,216,117
张家港市金茂 创业投资有限 公司	境内非国有法人	0.41%	4,000,000	0	0	4,000,000		
中国工商银行 股份有限公司 —诺安先锋混 合型证券投资 基金	国家	0.36%	3,579,022	3,579,022	0	3,579,022		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名普通股股东的情况 （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	本公司发起人股东澳洋集团有限公司、昌正有限公司之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
澳洋集团有限公司	317,838,000		人民币普通股	317,838,000				

昌正有限公司	14,338,550	人民币普通股	14,338,550
陈志鹏	10,300,000	人民币普通股	10,300,000
中国银行—海富通收益增长证券投资基金	6,132,388	人民币普通股	6,132,388
许宇海	5,917,882	人民币普通股	5,917,882
吕晓雄	5,550,000	人民币普通股	5,550,000
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	5,399,877	人民币普通股	5,399,877
赵岚	4,363,573	人民币普通股	4,363,573
张家港市金茂创业投资有限公司	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
中国工商银行股份有限公司—诺安先锋混合型证券投资基金	3,579,022	人民币普通股	3,579,022
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司发起人股东澳洋集团有限公司、昌正有限公司之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。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股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司前 10 名普通股股东中，陈志鹏持有的 10,300,000 股全部通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有；许宇海通过普通证券账户持有公司股票 4,513,182 股，通过海通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 1,404,700 股，合计持有 5,917,882 股；赵岚通过普通证券账户持有公司股票 3,541,548 股，通过招商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 822,025 股，合计持有 4,363,573 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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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。

## 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 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
徐利英	董事	现任	395,400	380,000	0	775,400	132,000	380,000	380,000
朱宝元	董事	现任	399,150	380,000	0	779,150	132,000	380,000	380,000
李科峰	董事	现任	395,400	380,000	0	775,400	132,000	380,000	380,000
林文华	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	现任	1,232,880	280,000	0	1,512,880	202,400	280,000	280,000
程红	副总经理	现任	1,197,970	420,000	0	1,617,970	202,400	420,000	420,000
合计	--	--	3,620,800	1,840,000	0	5,460,800	800,800	1,840,000	1,840,000

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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是

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
江苏澳洋顺昌股份有限公司可转换公司债券	顺昌转债	128010	2016年01月22日	2022年01月21日	50,979.67	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%。	采用每年付息一次的付息方式，到期赎回。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	不适用						
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内，顺昌转债于 2017 年 1 月 23 日按面值支付第一年利息，每 10 张顺昌转债（面值 1,000 元）利息为 5.00 元（含税）。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	顺昌转债自 2016 年 7 月 29 日进入转股期。报告期内，顺昌转债因转股减少 31,100 元，转股数量为 3,309 股。						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	不适用	办公地址	不适用	联系人	不适用	联系人电话	不适用
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	鹏元资信评估有限公司			办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦 3 楼		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募资资金使用情况相关部分。
期末余额（万元）	0.37
募集资金专项账户运作情况	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募资资金使用情况相关部分。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

### 四、公司债券信息评级情况

报告期内，鹏元资信评估有限公司于2017年4月10日出具了《江苏澳洋顺昌股份有限公司2015年可转换公司债券2017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）。

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

### 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用。

### 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	188.76%	188.74%	0.02%
资产负债率	41.82%	46.35%	-4.53%
速动比率	141.02%	149.23%	-8.21%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	13.03	19.54	-33.32%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

报告期内，公司银行负债较上年同期增加较多，利息支出增加，致使EBITDA利息保障倍数同比变动较大。

## 九、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司未发行其他债券和债务融资工具。

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司合计获得中国银行及农业银行136,400万元授信额度，实际使用40,689.36万元，偿还52,696.66万元。

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格按照公司可转债《募集说明书》的相关约定或承诺进行募集资金存放与使用、可转债的转股安排等事项。

## 十三、报告期内发生的重大事项

详见本报告第五节重要事项相关部分。

## 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是  否

是否在每个会计年度上半年度结束之日起 2 个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏澳洋顺昌股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	279,431,629.66	817,348,572.46
结算备付金		
拆出资金		
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	243,101,365.49	172,351,479.12
应收账款	987,067,023.16	631,825,795.95
预付款项	124,928,108.98	92,261,652.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,420,605.17	19,200,838.38
应收股利		
其他应收款	6,688,335.72	6,969,967.15
买入返售金融资产		
存货	586,703,044.79	483,061,311.19

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	583,385,304.96	525,276,112.77
流动资产合计	2,813,725,417.93	2,748,295,729.76
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,657,110.67	7,577,071.16
投资性房地产	25,118,982.90	25,884,600.74
固定资产	1,162,103,690.81	839,004,090.07
在建工程	777,035,513.69	618,341,172.58
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	150,646,538.67	152,635,103.38
开发支出		
商誉	597,383,846.11	597,383,846.11
长期待摊费用	2,190,838.22	1,809,438.07
递延所得税资产	14,744,091.22	35,889,007.62
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,736,880,612.29	2,278,524,329.73
资产总计	5,550,606,030.22	5,026,820,059.49
流动负债：		
短期借款	507,227,819.01	627,300,902.53
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	268,926,883.33	279,678,485.85

应付账款	401,192,921.59	328,602,092.16
预收款项	59,917,842.42	24,360,473.56
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,521,584.33	19,953,498.40
应交税费	44,149,192.98	46,103,712.86
应付利息	2,567,752.00	3,721,973.02
应付股利	8,231,075.00	411,474.00
其他应付款	36,329,542.95	65,606,976.04
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	120,000,000.00	60,000,000.00
其他流动负债	28,569,525.00	355,680.00
流动负债合计	1,490,634,138.61	1,456,095,268.42
非流动负债：		
长期借款	120,000,000.00	180,000,000.00
应付债券	462,295,362.85	455,852,844.16
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,262,313.54	4,372,669.60
递延收益	218,642,677.72	233,861,523.76
递延所得税负债		
其他非流动负债	28,569,525.00	
非流动负债合计	830,769,879.11	874,087,037.52
负债合计	2,321,404,017.72	2,330,182,305.94
所有者权益：		
股本	987,282,080.00	975,226,971.00
其他权益工具	49,511,886.46	49,514,906.92

其中：优先股		
永续债		
资本公积	257,188,452.21	98,051,938.69
减：库存股	57,139,050.00	355,680.00
其他综合收益	194,754.20	134,686.99
专项储备		
盈余公积	84,521,061.33	84,521,061.33
一般风险准备	1,631,637.56	1,631,637.56
未分配利润	815,516,627.53	691,974,579.31
归属于母公司所有者权益合计	2,138,707,449.29	1,900,700,101.80
少数股东权益	1,090,494,563.21	795,937,651.75
所有者权益合计	3,229,202,012.50	2,696,637,753.55
负债和所有者权益总计	5,550,606,030.22	5,026,820,059.49

法定代表人：沈学如

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	28,122,989.13	466,215,177.54
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	19,650,173.01	61,337,149.53
应收账款	233,270,665.07	211,840,046.46
预付款项	24,854,353.59	54,147,464.75
应收利息		11,800,833.33
应收股利		
其他应收款	481,874,065.56	61,410,712.52
存货	123,208,746.20	125,226,478.57
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,962,857.04	150,758.54
流动资产合计	913,943,849.60	992,128,621.24

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,402,528,182.43	2,152,448,142.92
投资性房地产	17,892,615.18	18,450,446.06
固定资产	20,809,880.14	20,332,110.35
在建工程	38,094.59	505,300.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	7,527,417.92	7,622,784.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		63,679.26
递延所得税资产	10,368,850.03	31,724,927.08
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,459,165,040.29	2,231,147,390.11
资产总计	3,373,108,889.89	3,223,276,011.35
流动负债：		
短期借款	461,035,834.51	446,121,903.13
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	812,904.00	177,964,294.42
应付账款	24,133,417.25	20,319,344.22
预收款项	12,291,597.57	3,006,711.71
应付职工薪酬	744,673.77	1,763,219.95
应交税费	7,365,982.93	21,581,623.19
应付利息	2,511,016.50	3,468,641.66
应付股利	8,231,075.00	411,474.00
其他应付款	495,001,740.50	283,982,017.85
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	120,000,000.00	60,000,000.00
其他流动负债	28,569,525.00	355,680.00
流动负债合计	1,160,697,767.03	1,018,974,910.13
非流动负债：		
长期借款	120,000,000.00	180,000,000.00
应付债券	462,295,362.85	455,852,844.16
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	30,000.00	60,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	28,569,525.00	
非流动负债合计	610,894,887.85	635,912,844.16
负债合计	1,771,592,654.88	1,654,887,754.29
所有者权益：		
股本	987,282,080.00	975,226,971.00
其他权益工具	49,511,886.46	49,514,906.92
其中：优先股		
永续债		
资本公积	151,408,631.21	98,431,654.76
减：库存股	57,139,050.00	355,680.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	84,521,061.33	84,521,061.33
未分配利润	385,931,626.01	361,049,343.05
所有者权益合计	1,601,516,235.01	1,568,388,257.06
负债和所有者权益总计	3,373,108,889.89	3,223,276,011.35

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,510,877,815.89	722,722,544.69
其中：营业收入	1,488,645,546.78	698,971,206.21
利息收入	21,311,410.62	23,636,696.53
已赚保费		
手续费及佣金收入	920,858.49	114,641.95
二、营业总成本	1,277,252,449.98	602,172,471.66
其中：营业成本	1,142,855,496.87	543,820,588.08
利息支出	1,015,684.66	2,523,036.11
手续费及佣金支出	16,721.77	45,903.39
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,534,565.35	3,950,103.54
销售费用	22,271,130.13	14,968,371.31
管理费用	69,586,114.15	41,655,602.04
财务费用	25,417,776.59	-1,814,029.74
资产减值损失	10,554,960.46	-2,977,103.07
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	80,039.51	67,097.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	80,039.51	67,097.27
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	233,705,405.42	120,617,170.30
加：营业外收入	30,150,330.51	18,274,818.94
其中：非流动资产处置利得	307,781.50	173,868.53
减：营业外支出	1,416,562.20	58,810.58
其中：非流动资产处置损失	185,191.75	14,172.49
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	262,439,173.73	138,833,178.66
减：所得税费用	43,848,312.30	28,445,175.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	218,590,861.43	110,388,002.80

归属于母公司所有者的净利润	148,154,239.52	89,001,634.92
少数股东损益	70,436,621.91	21,386,367.88
六、其他综合收益的税后净额	61,783.43	63,700.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	60,067.21	63,700.00
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	60,067.21	63,700.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	60,067.21	63,700.00
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,716.22	
七、综合收益总额	218,652,644.86	110,451,702.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	148,214,306.73	89,065,334.92
归属于少数股东的综合收益总额	70,438,338.13	21,386,367.88
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1516	0.0917
（二）稀释每股收益	0.1487	0.0912

法定代表人：沈学如

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	398,614,996.82	245,982,183.45
减：营业成本	334,487,951.50	188,061,143.04
税金及附加	1,030,755.32	172,922.07
销售费用	10,995,562.38	7,200,030.61
管理费用	7,797,969.21	2,585,131.29
财务费用	21,268,868.38	3,655,595.87
资产减值损失	744,671.81	1,216,447.20
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	31,288,910.87	133,089,315.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	80,039.51	-168,508.98
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	53,578,129.09	176,180,228.67
加：营业外收入	1,982,342.72	55,696.81
其中：非流动资产处置利得	175.64	14,529.91
减：营业外支出	9.10	852.20
其中：非流动资产处置损失		852.20
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	55,560,462.71	176,235,073.28
减：所得税费用	6,065,988.45	10,969,356.17
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	49,494,474.26	165,265,717.11
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	49,494,474.26	165,265,717.11
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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,302,657,994.86	876,094,656.32
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	27,235,312.71	29,698,236.20
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	7,746,387.88	3,888,252.67
收到其他与经营活动有关的现金	53,665,636.91	64,149,526.10

经营活动现金流入小计	1,391,305,332.36	973,830,671.29
购买商品、接受劳务支付的现金	1,232,835,570.23	774,462,793.30
客户贷款及垫款净增加额	14,845,968.29	-5,157,513.49
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金	889,656.66	1,842,874.11
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	88,688,002.14	49,031,445.62
支付的各项税费	86,307,847.39	36,395,673.95
支付其他与经营活动有关的现金	23,669,983.47	16,456,261.35
经营活动现金流出小计	1,447,237,028.18	873,031,534.84
经营活动产生的现金流量净额	-55,931,695.82	100,799,136.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	420,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	12,082,191.78	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,045,097.48	107,000.00
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	433,127,289.26	107,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	704,349,911.09	28,038,065.65
投资支付的现金		420,000,000.00
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		557,543,451.09
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	704,349,911.09	1,005,581,516.74
投资活动产生的现金流量净额	-271,222,621.83	-1,005,474,516.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	402,242,794.00	5,856,546.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	343,000,000.00	1,122,786.00

取得借款收到的现金	406,893,550.46	458,220,355.30
发行债券收到的现金		494,949,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	73,100,000.00	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	882,236,344.46	969,025,901.30
偿还债务支付的现金	526,966,633.98	33,567,091.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,842,674.43	55,635,611.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	12,721,889.60	17,692,945.84
支付其他与筹资活动有关的现金	87,100,000.00	1,250,000.00
筹资活动现金流出小计	661,909,308.41	90,452,702.60
筹资活动产生的现金流量净额	220,327,036.05	878,573,198.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,634,181.52	-5,325,942.19
五、现金及现金等价物净增加额	-110,461,463.12	-31,428,123.78
加：期初现金及现金等价物余额	202,835,093.05	145,860,031.86
六、期末现金及现金等价物余额	92,373,629.93	114,431,908.08

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	484,870,891.11	270,776,755.96
收到的税费返还	345,564.95	365,566.33
收到其他与经营活动有关的现金	4,714,097.30	29,566,169.37
经营活动现金流入小计	489,930,553.36	300,708,491.66
购买商品、接受劳务支付的现金	529,353,346.15	238,109,030.52
支付给职工以及为职工支付的现金	6,877,264.72	6,165,219.46
支付的各项税费	11,628,553.69	6,820,767.60
支付其他与经营活动有关的现金	180,761,978.12	663,354.50
经营活动现金流出小计	728,621,142.68	251,758,372.08
经营活动产生的现金流量净额	-238,690,589.32	48,950,119.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	420,000,000.00	

取得投资收益收到的现金	43,371,102.65	120,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,278.64	25,000.00
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		150,081,916.49
投资活动现金流入小计	463,372,381.29	270,106,916.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,503,857.70	592,903.42
投资支付的现金	250,000,000.00	1,258,890,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	251,503,857.70	1,259,482,903.42
投资活动产生的现金流量净额	211,868,523.59	-989,375,986.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	59,242,794.00	4,733,760.00
取得借款收到的现金	331,129,677.78	440,133,944.95
发行债券收到的现金		494,949,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	390,372,471.78	939,816,704.95
偿还债务支付的现金	316,215,746.40	3,567,091.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,304,484.69	37,490,958.38
支付其他与筹资活动有关的现金		1,250,000.00
筹资活动现金流出小计	349,520,231.09	42,308,049.75
筹资活动产生的现金流量净额	40,852,240.69	897,508,655.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-17,651.54	-7,800.47
五、现金及现金等价物净增加额	14,012,523.42	-42,925,012.62
加：期初现金及现金等价物余额	13,126,265.71	61,574,234.63
六、期末现金及现金等价物余额	27,138,789.13	18,649,222.01

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	975,226,971.00			49,514,906.92	98,051,938.69	355,680.00	134,686.99		84,521,061.33	1,631,637.56	691,974,579.31	795,937,651.75	2,696,637,753.55
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	975,226,971.00			49,514,906.92	98,051,938.69	355,680.00	134,686.99		84,521,061.33	1,631,637.56	691,974,579.31	795,937,651.75	2,696,637,753.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,055,109.00			-3,020.46	159,136,513.52	56,783,370.00	60,067.21				123,542,048.22	294,556,911.46	532,564,258.95
（一）综合收益总额							60,067.21				148,154,239.52	70,438,338.13	218,652,644.86
（二）所有者投入和减少资本	12,055,109.00			-3,020.46	159,136,513.52	56,783,370.00						236,840,462.93	351,245,694.99
1. 股东投入的普通股	12,051,800.00				47,155,894.00	57,139,050.00						236,840,462.93	238,909,106.93
2. 其他权益工具持有者投入资本	3,309.00			-3,020.46	26,746.95								27,035.49
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,794,335.50								5,794,335.50
4. 其他					106,159,537.07	-355,680.00							106,515,217.07
（三）利润分配											-24,612,191.30	-12,721,889.60	-37,334,080.90
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-24,612,191.30	-12,721,889.60	-37,334,080.90	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	987,282,080.00			49,511,886.46	257,188,452.21	57,139,050.00	194,754,194.75	84,521,061.33	1,631,637.56	815,516,627.53	1,090,494,563.21	3,229,202,012.50	

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	973,611,465.00				60,231,933.78	6,420,480.00	-13,189,727.20		63,719,289.42	2,468,882.45	535,524,308.46	284,816,099.45	1,913,938,308.84
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	973,611,465.00				60,231,933.78	6,420,480.00	-13,189.72		63,719,289.42	2,468,882.45	535,524,308.46	284,816,099.45	1,913,938,308.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,615,506.00			49,514,906.92	37,820,004.91	-6,064,800.00	147,876.71		20,801,771.91	-837,244.89	156,450,270.85	511,121,552.30	782,699,444.71
(一)综合收益总额							147,876.71				205,621,413.82	60,509,302.73	266,278,593.26
(二)所有者投入和减少资本	1,615,506.00			-16,724.21	37,820,004.91	-6,064,800.00						479,055,195.41	524,538,782.11
1. 股东投入的普通股	1,597,200.00				3,136,560.00							251,122,786.00	255,856,546.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	18,306.00			-16,724.21	148,113.15								149,694.94
3. 股份支付计入所有者权益的金额					34,535,331.76								34,535,331.76
4. 其他						-6,064,800.00						227,932,409.41	233,997,209.41
(三)利润分配									20,801,771.91	-837,244.89	-49,171,142.97	-28,442,945.84	-57,649,561.79
1. 提取盈余公积									20,801,771.91		-20,801,771.91		
2. 提取一般风险准备										-837,244.89	837,244.89		
3. 对所有者(或股东)的分配											-29,206,615.95	-28,442,945.84	-57,649,561.79
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他				49,531,631.13									49,531,631.13
四、本期期末余额	975,226,971.00			49,514,906.92	98,051,938.69	355,680.00	134,686.99		84,521,061.33	1,631,637.56	691,974,579.31	795,937,651.75	2,696,637,753.55

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	975,226,971.00			49,514,906.92	98,431,654.76	355,680.00			84,521,061.33	361,049,343.05	1,568,388,257.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	975,226,971.00			49,514,906.92	98,431,654.76	355,680.00			84,521,061.33	361,049,343.05	1,568,388,257.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,055,109.00			-3,020.46	52,976,976.45	56,783,370.00				24,882,282.96	33,127,977.95
（一）综合收益总额										49,494,474.26	49,494,474.26
（二）所有者投入和减少资本	12,055,109.00			-3,020.46	52,976,976.45	56,783,370.00					8,245,694.99
1. 股东投入的普通股	12,051,800.00				47,155,894.00	57,139,050.00					2,068,644.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	3,309.00				26,746.95						30,055.95
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,794,335.50						5,794,335.50

额											
4. 其他				-3,020.46		-355,680.00					352,659.54
(三) 利润分配										-24,612,191.30	-24,612,191.30
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-24,612,191.30	-24,612,191.30
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. 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	987,282,080.00			49,511,886.46	151,408,631.21	57,139,050.00			84,521,061.33	385,931,626.01	1,601,516,235.01

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	973,611,465.00				60,611,649.85	6,420,480.00			63,719,289.42	203,040,011.82	1,294,561,936.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	973,611,465.00				60,611,649.85	6,420,480.00			63,719,289.42	203,040,011.82	1,294,561,936.09

	465.00				9.85	.00			9.42	,011.82	,936.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,615,506.00			49,514,906.92	37,820,004.91	-6,064,800.00			20,801,771.91	158,009,331.23	273,826,320.97
(一) 综合收益总额										208,017,719.09	208,017,719.09
(二) 所有者投入和减少资本	1,615,506.00			-16,724.21	37,820,004.91	-6,064,800.00					45,483,586.70
1. 股东投入的普通股	1,597,200.00				3,136,560.00						4,733,760.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	18,306.00				148,113.15						166,419.15
3. 股份支付计入所有者权益的金额					34,535.331.76						34,535.331.76
4. 其他				-16,724.21		-6,064,800.00					6,048,075.79
(三) 利润分配									20,801,771.91	-50,008,387.86	-29,206,615.95
1. 提取盈余公积									20,801,771.91	-20,801,771.91	
2. 对所有者(或股东)的分配										-29,206,615.95	-29,206,615.95
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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他				49,531,631.13							49,531,631.13

四、本期期末余额	975,226,971.00			49,514,906.92	98,431,654.76	355,680.00			84,521,061.33	361,049,343.05	1,568,388,257.06
----------	----------------	--	--	---------------	---------------	------------	--	--	---------------	----------------	------------------

### 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，公司股票已于2008年6月5日在深圳证券交易所挂牌交易。截止2017年6月30日，公司注册资本987,282,080.00元，股份总数987,282,080股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股77,851,849股；无限售条件的流通股份A股909,430,231股。

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；电子元器件专用材料开发、生产；提供原材料供给方案的技术服务；货物仓储服务；供应链管理技术开发、技术转让和与之相关的技术咨询等；销售、仓储、配送自产产品；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），提供相关技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

本财务报表业经公司2017年8月4日第四届第十三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、江苏鼎顺创业投资有限公司、张家港昌盛农村小额贷款有限公司、上海澳洋顺昌金属材料有限公司、江苏澳洋顺昌光电技术有限公司、广东澳洋顺昌金属材料有限公司、淮安澳洋顺昌光电技术有限公司、广东润盛科技材料有限公司、香港澳洋顺昌有限公司、张家港奥科森贸易有限公司、扬州澳洋顺昌金属材料有限公司、江苏绿伟锂能有限公司、江苏天鹏电源有限公司、江苏澳洋顺昌集成电路股份有限公司、IMOS Technologies, In等15家孙、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：

不适用。

#### 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四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 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

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将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《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃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) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转

移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 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. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

##### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将应收单个客户金额在人民币 300 万元（含）以上的应收账款、应收单个客户金额在人民币 50 万元（含）以上的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内(含 6 个月)		5.00%
7-12 个月(含 12 个月)	10.00%	5.00%
1—2 年	15.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	100.00%	50.00%
4 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和个别认定法组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 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。

### 13、 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，也可能会造成一定损失，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。

### 14、 划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

## 15、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。

## 16、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。

## 17、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	4.5-4.75
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

## 18、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。

## 19、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。

## 20、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。

## 21、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、采用成本模式计量的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。

## 22、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。

## 23、抵债资产

抵债资产按取得时的公允价值入账，公允价值与相关资产账面价值及支付的税费之间的差额计入当期损益。公司定期对抵债资产的可收回金额进行核查。抵债资产的可收回金额低于账面价值时，计提抵债资产跌价准备。

## 24、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。

## 25、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。

## 26、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。

## 27、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。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

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，锂电池制造、加工、销售等业务。

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。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## (2) 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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30、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。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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。

## 32、一般风险准备

公司参照财政部印发的《金融企业准备金计提管理办法》（财金〔2012〕20号）的规定，在提取资产减值准备的基础上，对风险资产计提一般风险准备以部分弥补尚未识别的可能性损失。公司采用标准法对风险资产所面临的风险状况定量分析，确定潜在风险估计值。对于潜在风险估计值高于资产减值准备的差额，计提一般风险准备，作为利润分配处理。一般风险准备余额原则上不低于风险资产期末余额的1.5%。

## 33、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被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时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主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

### 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）。

### 34、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。

## 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	17%、6%[注 1]、5% [注 2]
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%、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
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	15%
张家港润盛科技材料有限公司	15%
江苏天鹏电源有限公司	15%
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	15%
香港澳洋顺昌有限公司	16.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

注1：根据江苏省人民政府办公厅《关于开展农村小额贷款组织试点工作的意见(试行)》(苏政办发〔2007〕142号)的相关规定，2016年1月1日至4月30日，子公司张家港昌盛农村小额贷款有限公司发放贷款取得的利息收入参照农村信用社改革试点期间的税收政策执行，按3%的税率计征营业税；担保业务收入，按5%的税率计征营业税。

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，对从事“金融服务”税目范围的单位和个人征收增值税，小贷公司业务被划定为“金融服务”税目的范围，适用6%的税率。2016年5月1日起，子公司张家港昌盛农村小额贷款有限公司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。

注2: 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,对从事“房地产业”税目范围的单位和个人征收增值税,其中,对一般纳税人提供的出租不动产业务适用5%的税率。2016年5月1日起,本公司、子公司江苏澳洋顺昌光电技术有限公司、子公司江苏绿伟锂电有限公司出租房屋建筑物取得的租房收入,按5%的税率计征增值税。

## 2、税收优惠

子公司淮安澳洋顺昌光电技术有限公司2014年6月30日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书(证书编号:GR201432000459),有效期为三年,故该公司2017年企业所得税税率为15%。

子公司张家港润盛科技材料有限公司2014年9月2日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书(证书编号:GR201432001838),有效期为三年,故该公司2017年企业所得税税率为15%。

子公司江苏天鹏电源有限公司2015年8月24日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书(证书编号:GR201532000408),有效期为三年,故该公司2017年企业所得税税率为15%。

子公司广东澳洋顺昌金属材料有限公司2016年11月30日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书(证书编号GR20164402044),有效期三年,故该公司2017年企业所得税税率为15%。

## 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	309,212.96	254,152.01
银行存款	92,064,416.97	622,580,941.04
其他货币资金	187,057,999.73	194,513,479.41
合计	279,431,629.66	817,348,572.46
其中: 存放在境外的款项总额	3,173,226.11	1,219,572.80

其他说明

截至 2017 年 6 月 30 日,其他货币资金中随用随取的理财资金 100,000,000.00 元;信用证保证金 53,731,381.37 元,银行承兑汇票保证金 33,216,618.36 元,其他保证金 110,000.00 元。

### 2、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	234,699,459.79	166,081,543.51

商业承兑票据	8,401,905.70	6,269,935.61
合计	243,101,365.49	172,351,479.12

## (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	217,270,570.90
合计	217,270,570.90

## (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
银行承兑票据	249,366,681.04	
合计	249,366,681.04	

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。

## 3、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,477,296.35	0.35%	3,477,296.35	100.00%		3,477,296.35	0.54%	3,477,296.35	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	997,697,318.53	99.24%	10,630,295.37	1.07%	987,067,023.16	635,839,558.02	98.81%	4,013,762.07	0.63%	631,825,795.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,177,466.92	0.42%	4,177,466.92	100.00%		4,178,788.83	0.65%	4,178,788.83	100.00%	
合计	1,005,352,081.80	100.00%	18,285,058.64	1.82%	987,067,023.16	643,495,643.20	100.00%	11,669,847.25	1.81%	631,825,795.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
无锡市绍光冷轧厂	3,477,296.35	3,477,296.35	100.00%	诉讼虽已判决，但对方可供执行财产较少
合计	3,477,296.35	3,477,296.35	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内(含)	908,838,277.56		0.00%
7-12 个月	77,902,268.17	7,790,226.80	10.00%
1 年以内小计	986,740,545.73	7,790,226.80	0.79%
1 至 2 年	6,097,177.80	914,576.68	15.00%
2 至 3 年	3,667,628.89	733,525.78	20.00%
3 至 4 年	1,035,914.66	1,035,914.66	100.00%
4 年以上	156,051.45	156,051.45	100.00%
合计	997,697,318.53	10,630,295.37	1.07%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单项金额不重大但单项计提坏账准备

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
苏州建丰精密五金有限公司	2,482,862.85	2,482,862.85	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	诉讼虽已判决，但对方可供执行财产较少
宜兴市海邦环保科技有限公司	111,451.65	111,451.65	100.00	对方拖欠
沭阳好特富工具有限公司	26,922.08	26,922.08	100.00	诉讼虽已判决，但对方可供执行财产较少
东莞市成功幕墙建材有限公司	1,054,785.27	1,054,785.27	100.00	诉讼虽已判决，但对方可供执行财产较少
深圳市铭辉耀精密五金有限公司	72,756.57	72,756.57	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	8,239.65	8,239.65	100.00	诉讼虽已判决，但对方可供执行财产较少

惠州大成精密科技有限公司	6,895.80	6,895.80	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	26,986.81	26,986.81	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	13,939.95	13,939.95	100.00	诉讼虽已判决,但对方可供执行财产较少
东莞市点动精密五金科技有限公司	72,417.49	72,417.49	100.00	诉讼虽已判决,但对方可供执行财产较少
小计	4,177,466.92	4,177,466.92	100.00	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,615,211.39 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
木林森股份有限公司	135,000,316.45	13.43%	-
浙江康迪车业有限公司	105,033,370.00	10.45%	6,635,728.80
江苏金坛绿能新能源科技有限公司	61,270,623.64	6.09%	-
开发晶照明(厦门)有限公司	65,992,195.27	6.56%	-
江西省木林森照明有限公司	111,843,776.62	11.12%	-
小计	479,140,281.98	47.66%	6,635,728.80

## 4、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	122,199,283.68	97.82%	88,379,456.76	95.79%
1 至 2 年	1,704,227.24	1.36%	3,687,084.30	4.00%
2 至 3 年	987,949.26	0.79%	109,844.94	0.12%
3 年以上	36,648.80	0.03%	85,266.74	0.09%
合计	124,928,108.98	--	92,261,652.74	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：期末无账龄 1 年以上重要的预付款项。

### (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(%)
UBE Industries,Ltd	6,829,276.28	5.47%

Intops Technic Co.,Ltd	6,126,588.80	4.90%
长江润发（江苏）薄板镀层有限公司	5,556,421.22	4.45%
东莞市建航机电设备有限公司	5,412,756.14	4.33%
格林美（无锡）能源材料有限公司	5,302,000.00	4.24%
小计	29,227,042.44	23.40%

## 5、应收利息

### （1）应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
结构性存款利息		11,800,833.33
贷款应收利息	2,420,605.17	7,400,005.05
合计	2,420,605.17	19,200,838.38

## 6、其他应收款

### （1）其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	28,681,440.27	76.00%	28,681,440.27	100.00%		28,681,440.27	75.33%	28,681,440.27	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,729,191.45	23.13%	2,040,855.73	23.38%	6,688,335.72	9,060,503.15	23.80%	2,090,536.00	23.07%	6,969,967.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	330,000.00	0.87%	330,000.00	100.00%		330,000.00	0.87%	330,000.00	100.00%	
合计	37,740,631.72	100.00%	31,052,296.00	82.28%	6,688,335.72	38,071,943.42	100.00%	31,101,976.27	81.69%	6,969,967.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额

	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
济南铁路经营集团有限公司远行运贸分公司	26,400,000.00	26,400,000.00	100.00%	预计无法收回
上海虹瑜金属制品有限公司	2,281,440.27	2,281,440.27	100.00%	诉讼虽已判决，但对方可供执行财产较少
合计	28,681,440.27	28,681,440.27	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,418,171.94	220,908.58	5.00%
1 至 2 年	2,521,813.75	252,181.39	10.00%
2 至 3 年	276,800.00	55,360.00	20.00%
4 年以上	1,512,405.76	1,512,405.76	100.00%
合计	8,729,191.45	2,040,855.73	23.38%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单项金额不重大但单项计提坏账准备

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
苏州拓远鑫贸易有限公司	330,000.00	330,000.00	100.00	预计无法收回
小 计	330,000.00	330,000.00	100.00	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-49,680.27 元。

## (3) 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
应收暂付款	31,941,390.76	33,074,953.96
出口退税	1,136,571.25	1,465,883.68
押金保证金	3,484,786.00	2,447,786.00

备用金	942,064.97	771,063.59
其他	235,818.74	312,256.19
合计	37,740,631.72	38,071,943.42

#### (4) 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	69.95%	26,400,000.00
上海虹瑜金属制品有限公司	应收暂付款	2,281,440.27	2-3 年	6.05%	2,281,440.27
威泰钢铁股份有限公司	应收暂付款	1,496,405.76	4 年以上	3.96%	1,496,405.76
张家港市国家税务局	出口退税	1,136,571.25	1 年以内	3.01%	56,828.56
江苏省张家港经济开发区建筑管理站	押金保证金	1,028,000.00	1 年以内	2.72%	51,400.00
合计	--	32,342,417.28	--	85.70%	30,286,074.59

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

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	251,412,801.99		251,412,801.99	230,255,995.21		230,255,995.21
在产品	166,760,110.79		166,760,110.79	75,924,181.49		75,924,181.49
库存商品	168,530,132.01		168,530,132.01	176,881,134.49		176,881,134.49
合计	586,703,044.79		586,703,044.79	483,061,311.19		483,061,311.19

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	103,921,294.39	41,045,044.22

预缴营业税		17,223.67
预缴企业所得税	3,235,023.53	4,070,441.91
发放贷款及垫款	476,228,987.04	461,182,402.96
待处理资产		18,961,000.01
合计	583,385,304.96	525,276,112.77

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	211,158,702.31	198,805,309.00
抵押贷款	187,853,732.56	274,404,272.24
信用贷款	89,193,073.94	
合 计	488,205,508.81	473,209,581.24
贷款损失准备	11,976,521.77	12,027,178.28
账面价值	476,228,987.04	461,182,402.96

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	462,344,054.97	4,623,440.55	1.00	457,720,614.42
关注	10,363,358.19	207,267.16	2.00	10,156,091.03
次级	3,952,935.10	988,233.78	25.00	2,964,701.32
可疑	10,775,160.55	5,387,580.28	50.00	5,387,580.27
损失	770,000.00	770,000.00	100.00	-
合 计	488,205,508.81	11,976,521.77		476,228,987.04

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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		
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	7,577,071 .16			80,039.51						7,657,110 .67
小计	7,577,071 .16			80,039.51						7,657,110 .67

合计	7,577,071 .16			80,039.51							7,657,110 .67
----	------------------	--	--	-----------	--	--	--	--	--	--	------------------

## 10、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	33,660,043.30			33,660,043.30
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	33,660,043.30			33,660,043.30
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	7,775,442.56			7,775,442.56
2.本期增加金额	765,617.84			765,617.84
(1) 计提或摊销	765,617.84			765,617.84
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,541,060.40			8,541,060.40
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	25,118,982.90			25,118,982.90
2.期初账面价值	25,884,600.74			25,884,600.74

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 11、固定资产

### (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	263,715,746.18	832,075,025.16	12,066,868.98	12,896,319.17	6,962,224.57	1,127,716,184.06
2.本期增加金额	38,523,281.52	325,427,810.77	861,940.17	2,400,192.91	2,456,110.47	369,669,335.84
(1) 购置		12,313,870.56	861,940.17	2,400,192.91	2,456,110.47	18,032,114.11
(2) 在建工程转入	38,523,281.52	313,113,940.21				351,637,221.73
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	615,979.65	126,885.80	574,126.11	8,122.00	116,886.26	1,441,999.82
(1) 处置或报废	615,979.65	126,885.80	574,126.11	8,122.00	116,886.26	1,441,999.82
4.期末余额	301,623,048.05	1,157,375,950.13	12,354,683.04	15,288,390.08	9,301,448.78	1,495,943,520.08
二、累计折旧						
1.期初余额	54,199,010.99	217,799,828.09	5,732,234.98	6,157,234.95	4,823,784.98	288,712,093.99
2.本期增加金额	5,929,193.32	37,302,452.79	878,945.44	388,383.55	1,148,252.27	45,647,227.37
(1) 计提	5,929,193.32	37,302,452.79	878,945.44	388,383.55	1,148,252.27	45,647,227.37
3.本期减少金额	131,665.65	39,103.59	329,911.05	7,309.80	11,502.00	519,492.09
(1) 处置或报废	131,665.65	39,103.59	329,911.05	7,309.80	11,502.00	519,492.09

4.期末余额	59,996,538.66	255,063,177.29	6,281,269.37	6,538,308.70	5,960,535.25	333,839,829.27
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	241,626,509.39	902,312,772.84	6,073,413.67	8,750,081.38	3,340,913.53	1,162,103,690.81
2.期初账面价值	209,516,735.19	614,275,197.07	6,334,634.00	6,739,084.22	2,138,439.59	839,004,090.07

## (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
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司房屋	41,370,484.89	正在办理
广东澳洋顺昌金属材料有限公司房屋	3,615,309.85	正在办理
广东润盛科技材料有限公司房屋	9,351,642.98	正在办理
小 计	54,337,437.72	

## 12、在建工程

### (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
江苏澳洋顺昌股份有限公司设备安装工程	38,094.59		38,094.59	505,300.00		505,300.00
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	327,974,455.06		327,974,455.06	371,688,505.23		371,688,505.23

LED 项目												
扬州澳洋公司金属材料有限公司物流配送及热镀锌项目							84,400.00					84,400.00
上海澳洋顺昌金属材料有限公司设备安装工程项目							4,909,399.64					4,909,399.64
江苏澳洋顺昌集成电路股份有限公司土建工程	3,551,496.70				3,551,496.70		4,613,998.18					4,613,998.18
江苏绿伟锂能有限公司房屋及建筑物项目	81,342,169.29				81,342,169.29		77,060,970.27					77,060,970.27
江苏天鹏电源有限公司二期	364,129,298.05				364,129,298.05		159,478,599.26					159,478,599.26
合计	777,035,513.69				777,035,513.69		618,341,172.58					618,341,172.58

## (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
江苏澳洋顺昌股份有限公司设备安装工程		505,300.00			-467,205.41	38,094.59	100.00%	100.00%				自筹资金
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司 LED 项目	925,712,000.00	371,688,505.23	303,150,205.88	346,864,256.05		327,974,455.06	74.89%	74.89%				募集资金+自筹
扬州澳洋公司		84,400.00			-84,400.00	0.00	100.00%	100.00%				自筹

金属材料有限公司物流配送及热镀锌项目												
上海澳洋顺昌金属材料有限公司设备安装工程项目	5,135,600.00	4,909,399.64		4,695,763.23	-213,636.41	0.00	100.00%	100.00%				自筹
江苏澳洋顺昌集成电路股份有限公司土建工程	16,000,000.00	4,613,998.18			-1,062,501.48	3,551,496.70	22.20%	22.20%				自筹
江苏绿伟锂能有限公司房屋及建筑物项目	94,272,500.00	77,060,970.27	4,281,199.02			81,342,169.29	86.28%	86.28%				自筹
江苏天鹏电源有限公司二期	755,727,500.00	159,478,599.26	204,727,901.24	77,202.45		364,129,298.05	41.23%	41.23%				自筹
合计	1,796,847,600.00	618,341,172.58	512,159,306.14	351,637,221.73	-1,827,743.30	777,035,513.69	--	--				--

### 13、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	164,710,291.49			562,585.85	165,272,877.34

2.本期增加金额	0.00			0.00	0.00
(1) 购置	0.00			0.00	0.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	349,487.46				349,487.46
(1) 处置					
4.期末余额	164,360,804.03			562,585.85	164,923,389.88
二、累计摊销					
1.期初余额	12,166,291.35			471,482.61	12,637,773.96
2.本期增加金额	1,671,578.71			6,549.85	1,678,128.56
(1) 计提	1,671,578.71			6,549.85	1,678,128.56
3.本期减少金额	39,051.31				39,051.31
(1) 处置					
4.期末余额	13,798,818.75			478,032.46	14,276,851.21
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	150,561,985.28			84,553.39	150,646,538.67
2.期初账面价值	152,544,000.14			91,103.24	152,635,103.38

## (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
江苏澳洋顺昌集成电路股份有限公司土地使用权	30,349,077.00	工程未竣工（工业用地需按规划建好之后才可以办证）
小 计	30,349,077.00	

## 14、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
江苏绿纬锂能有 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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司将江苏绿纬锂能有限公司和江苏天鹏电源有限公司作为资产组组合，将商誉换算成 100% 股权的商誉后，确认资产组组合的账面价值，将资产组组合的账面价值与资产组组合预计可收回金额进行比较，根据资产组组合的预计可收回金额低于账面价值情况，计提商誉减值准备。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

## 15、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	63,679.26		63,679.26		
装修费	1,745,758.81	700,776.70	255,697.29		2,190,838.22
合计	1,809,438.07	700,776.70	319,376.55		2,190,838.22

## 16、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
可抵扣亏损	4,610,756.40	1,152,689.10	3,962,996.75	990,749.19
坏账准备	49,321,128.69	11,428,221.00	42,771,823.52	10,386,781.74
未到期责任准备	460,429.24	115,107.31	142,181.60	35,545.40
担保赔偿准备	801,884.30	200,471.08	4,230,488.00	1,057,622.00
可抵扣股权激励成本	4,669,400.00	1,167,350.00	90,838,380.00	22,709,595.00
确认递延收益政府补助	2,721,010.92	680,252.73	2,834,857.16	708,714.29
合计	62,584,609.55	14,744,091.22	144,780,727.03	35,889,007.62

## 17、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	120,000,000.00	185,056,157.18
抵押借款	17,000,000.00	17,000,000.00
保证借款	370,227,819.01	405,244,745.35
信用借款		20,000,000.00
合计	507,227,819.01	627,300,902.53

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		10,000,000.00
银行承兑汇票	268,926,883.33	269,678,485.85
合计	268,926,883.33	279,678,485.85

## 19、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	307,870,311.67	185,009,201.82
工程设备款	93,322,609.92	143,592,890.34
合计	401,192,921.59	328,602,092.16

### (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
张家港市塘市建筑工程有限公司	28,015,901.36	未结算
OTAI DEVELOPMENT LIMITED	5,365,257.47	未结算
深圳市超顺塑胶有限公司	4,908,950.50	未结算
浙江杭可科技股份有限公司	4,620,297.91	未结算
上海微电子装备有限公司	3,000,000.00	未结算
合计	45,910,407.24	--

## 20、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	55,810,867.80	21,198,001.15
预收利息	4,106,974.62	3,162,472.41
合计	59,917,842.42	24,360,473.56

## 21、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	19,917,605.90	76,418,867.18	82,850,493.75	13,485,979.33
二、离职后福利-设定提	35,892.50	5,837,220.89	5,837,508.39	35,605.00

存计划				
合计	19,953,498.40	82,256,088.07	88,688,002.14	13,521,584.33

**(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	19,896,030.60	68,955,042.69	75,386,034.26	13,465,039.03
2、职工福利费		2,895,684.77	2,895,684.77	
3、社会保险费	21,575.30	2,964,845.33	2,965,480.33	20,940.30
其中：医疗保险费	16,095.00	2,329,068.57	2,329,578.57	15,585.00
工伤保险费	3,465.00	438,939.32	439,039.32	3,365.00
生育保险费	2,015.30	157,085.44	157,110.44	1,990.30
其他保险		39,752.00	39,752.00	
4、住房公积金		1,479,842.00	1,479,842.00	
5、工会经费和职工教育经费		123,452.39	123,452.39	
合计	19,917,605.90	76,418,867.18	82,850,493.75	13,485,979.33

**(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	31,180.00	5,632,219.79	5,633,569.79	29,830.00
2、失业保险费	4,712.50	205,001.10	203,938.60	5,775.00
合计	35,892.50	5,837,220.89	5,837,508.39	35,605.00

其他说明：应付职工薪酬中的工资和津贴于 2017 年 7 月 20 日前发放完毕。

**22、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,808,923.10	4,148,490.63
企业所得税	30,793,707.60	39,635,942.98
个人所得税	6,327,706.82	225,156.90
城市维护建设税	338,442.96	292,560.71

教育费附加	178,656.55	165,006.35
地方教育附加	119,104.37	110,004.23
房产税	888,570.50	691,822.72
土地使用税	575,233.05	439,988.40
印花税	118,848.03	391,027.70
其他税费		3,712.24
合计	44,149,192.98	46,103,712.86

### 23、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	551,041.67	348,333.33
企业债券利息	1,583,379.62	2,405,235.99
短期借款应付利息	433,330.71	968,403.70
合计	2,567,752.00	3,721,973.02

### 24、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	8,231,075.00	411,474.00
合计	8,231,075.00	411,474.00

### 25、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	31,000,000.00	60,280,000.00
押金保证金	4,926,957.08	5,176,965.34
其他	402,585.87	150,010.70
合计	36,329,542.95	65,606,976.04

#### (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	诉讼涉及拆借款
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	120,000,000.00	60,000,000.00
合计	120,000,000.00	60,000,000.00

## 27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票应付款	28,569,525.00	355,680.00
合计	28,569,525.00	355,680.00

根据公司第四届董事会第八次会议审计通过的《关于江苏澳洋顺昌股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，公司按规定在期末就第一个解禁限售期的回购义务确认流动负债。

## 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
质押借款	120,000,000.00	180,000,000.00
合计	120,000,000.00	180,000,000.00

## 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	462,295,362.85	455,852,844.16
合计	462,295,362.85	455,852,844.16

## (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	本期转股	期末余额
顺昌转债	510,000,000.00	2016/1/22	6 年	510,000,000.00	455,852,844.16			6,470,326.16		27,807.47	462,295,362.85
合计	--	--	--	510,000,000.00	455,852,844.16			6,470,326.16		27,807.47	462,295,362.85

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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。公司可转债转股目前价格为9.40元/股。

## (4) 可转换公司债券的其他说明

## A、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。

## B、担保说明

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本公司2,500万股股份提供质押担保。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。

## C、本期转股说明

截至2017年6月30日，可转债剩余总股份5,097,967张，即已有2,033张可转债行使了转股权利；转股数量21,615股，其中本期转股3,309股。

## 30、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	1,262,313.54	4,372,669.60	
其中：担保赔偿准备	801,884.30	4,230,488.00	
未到期责任准备	460,429.24	142,181.60	
合计	1,262,313.54	4,372,669.60	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

期末预计负债系子公司张家港昌盛农村小额贷款有限公司计提与担保、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。

### 31、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	233,861,523.76		15,218,846.04	218,642,677.72	
合计	233,861,523.76		15,218,846.04	218,642,677.72	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
铝板配送	60,000.00		30,000.00		30,000.00	与资产相关
物流系统	1,833,333.24		175,000.02		1,658,333.22	与资产相关
科技专项补助	230,666,666.61		15,000,000.00		215,666,666.61	与资产相关
扬州基础设施	1,301,523.91		13,846.02		1,287,677.89	与资产相关
合计	233,861,523.76		15,218,846.04		218,642,677.72	--

其他说明：

1) 2008 年公司收到张家港市财政局“年加工、配送 1 万吨 IT 专用铝板”项目服务业引导资金 60 万元，按 10 年分摊计入损益，本期计入营业外收入 30,000.00 元；

2) 2009 年公司收到张家港市财政局拨付的服务业发展引导项目资金 150 万元，按 10 年分摊计入损益，本期计入营业外收入 75,000.00 元；

3) 2014 年子公司扬州澳洋顺昌金属材料有限公司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，按资产使用年限计入损益，本期计入营业外收入 13,846.02 元；

4) 根据淮安市清河区人民政府《关于淮安澳洋顺昌光电技术有限公司科技专项补助资金的函》，子公司淮安澳洋顺昌光电有限公司 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，本期计入营业外收入 15,000,000.00 元；

5) 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），子公司扬州澳洋顺昌金属材料有限公司 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，本期计入营业外收入 100,000.02 元。

### 32、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票应付款	28,569,525.00	
合计	28,569,525.00	

其他说明:

根据公司第四届董事会第八次会议审计通过的《关于江苏澳洋顺昌股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，公司按规定在期末就第二个解禁限售期的回购义务确认负债。

### 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	975,226,971.00	12,051,800.00			3,309.00	12,055,109.00	987,282,080.00

其他说明:

1) 根据 2017 年 2 月 11 日,公司第四届董事会第七次会议于审议通过的《关于公司股票期权与限制性股票激励计划第三个行权/解锁期可行权/解锁的议案》,公司于 2017 年 3 月 8 日完成 26 名激励对象 90.42 万份股票期权的行权及股份登记手续,每股面值 1 元,行权价格 2.72 元,本次增加股本 90.42 万股,增加资本公积 1,555,224.00 元。上述增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验,并由其于 2017 年 2 月 24 日出具了《验资报告》(天健验〔2017〕6-18 号)。

2) 根据 2017 年 2 月 24 日,公司第四届董事会第八次会议审计通过的《关于江苏澳洋顺昌股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》,公司于 2017 年 3 月 13 日完成 186 名激励对象 1,140.50 万份限制性股票的股份登记手续,每股面值 1 元,授予价格 5.01 元,本次增加股本 1140.50 万股,增加资本公积 11,405,000.00 元。上述增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验,并由其于 2017 年 3 月 15 日出具了《验资报告》(天健验〔2017〕6-23 号)。

3) 根据 2017 年 5 月 1 日,公司第四届董事会第七次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票和注销部分股票期权的议案》,公司减少实收资本人民币 257,400.00 元。上述减资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验,并由其于 2016 年 5 月 6 日出具了《验资报告》(天健验〔2017〕6-43 号)。

4) 其他增加系可转换公司债券转股。详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之应付债券说明。

### 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	5,098,278	49,514,906.92			311	3,020.46	5,097,967	49,511,886.46
合计	5,098,278	49,514,906.92			311	3,020.46	5,097,967	49,511,886.46

其他说明:

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之应付债券说明。

### 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）	50,855,917.51	153,475,558.02	133,380.00	204,198,095.53
其他资本公积	47,196,021.18	5,794,335.50		52,990,356.68
合计	98,051,938.69	159,269,893.52	133,380.00	257,188,452.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 股本溢价本期增加系公司股票期权行权和发行限制性股票、可转换公司债券转股造成。股票期权行权 1,555,224.00 元和发行限制性股票时产生 45,734,050.00 元股本溢价；可转换公司债券转股时产生 26,746.95 元股本溢价。股票溢价本期减少系限制性股票回购 25.74 万股，股权激励冲减股本溢价 133,380.00 元；子公司少数股东增资支付的溢价 106,159,537.07 元。

2) 其他资本公积本期增加系公司授予股票期权与限制性股票在锁定期计提的股权激励成本 4,669,400.00 元及调整股票期权、限制性股票预计可税前扣除成本与实际可税前扣除成本的所得税差异 1,124,935.50 元。

### 36、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股-限制性股票	355,680.00	57,139,050.00	355,680.00	57,139,050.00
合计	355,680.00	57,139,050.00	355,680.00	57,139,050.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

据公司第四届董事会第八次会议审计通过的《关于江苏澳洋顺昌股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，公司将授予的限制性股票作为库存股处理。

### 37、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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	134,686.99	61,783.43			60,067.21	1,716.22	194,754.20
外币财务报表折算差额	134,686.99	61,783.43			60,067.21	1,716.22	194,754.20
其他综合收益合计	134,686.99	61,783.43			60,067.21	1,716.22	194,754.20

**38、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	84,521,061.33			84,521,061.33
合计	84,521,061.33			84,521,061.33

**39、一般风险准备**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一般风险准备	1,631,637.56			1,631,637.56
合计	1,631,637.56			1,631,637.56

**40、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	691,974,579.31	535,524,308.46
调整后期初未分配利润	691,974,579.31	535,524,308.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	148,154,239.52	205,621,413.82
减：提取法定盈余公积		20,801,771.91
提取一般风险准备		-837,244.89
应付普通股股利	24,612,191.30	29,206,615.95
期末未分配利润	815,516,627.53	691,974,579.31

因回购注销部分限制性股票和股票期权，公司相应转回普通股股利 76,293.00 元。

**41、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	1,479,591,584.25	1,131,061,778.90	694,066,830.84	531,735,368.03
其他业务	31,286,231.64	12,826,124.40	28,655,713.85	14,654,159.55
合计	1,510,877,815.89	1,143,887,903.30	722,722,544.69	546,389,527.58

**42、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	1,012,793.04	525,593.20
教育费附加	549,154.53	278,099.30
房产税	1,554,919.78	992,843.07
土地使用税	1,133,775.13	704,273.63
车船使用税	9,720.00	4,375.00
印花税	911,988.76	578,956.24
营业税		636,043.09
地方教育附加	339,230.51	185,455.45
地方基金	22,983.60	44,464.56
合计	5,534,565.35	3,950,103.54

#### 43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,716,540.25	3,450,030.32
折旧费	212,724.13	184,029.93
办公费	3,503,537.89	1,507,996.35
业务招待费	547,977.71	410,614.44
报关费	220,860.69	186,024.37
运杂费	13,898,389.99	8,483,878.68
其他	171,099.47	745,797.22
合计	22,271,130.13	14,968,371.31

#### 44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,653,661.08	7,675,489.72
折旧费	5,440,267.54	4,828,718.00
无形资产摊销	1,563,875.02	1,034,365.98
办公费	5,659,847.11	3,291,263.90
业务招待费	446,359.54	245,976.57
研发费用	35,612,834.52	23,901,376.47
汽车费用	434,046.56	364,089.33
其他	1,775,222.78	314,322.07

合计	69,586,114.15	41,655,602.04
----	---------------	---------------

#### 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,571,299.20	9,545,709.48
减：利息收入	2,309,021.17	6,594,789.06
汇兑损益	3,634,181.52	-5,325,942.19
手续费及其他	521,317.04	560,992.03
合计	25,417,776.59	-1,814,029.74

#### 46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,565,531.12	947,901.08
十四、其他	3,989,429.34	-3,925,004.15
合计	10,554,960.46	-2,977,103.07

#### 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	80,039.51	67,097.27
合计	80,039.51	67,097.27

#### 48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	307,781.50	173,868.53	307,781.50
其中：固定资产处置利得	307,781.50	173,868.53	307,781.50
政府补助	29,331,372.04	17,913,247.86	29,331,372.04
其他	511,176.97	187,702.55	511,176.97
合计	30,150,330.51	18,274,818.94	30,150,330.51

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
"LED 外延片及芯片产业化项目"科技专项补助款						15,000,000.00	14,500,000.02	与资产相关
研发及产业化经费奖励						10,000,000.00		与收益相关
其他零星补助小计						4,331,372.04	3,413,247.84	
合计	--	--	--	--	--	29,331,372.04	17,913,247.86	--

#### 49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	185,191.75	14,172.49	185,191.75
其中：固定资产处置损失	185,191.75	14,172.49	185,191.75
对外捐赠	3,000.00	3,000.00	3,000.00
罚款支出及其他	1,228,370.45	41,638.09	1,228,370.45
合计	1,416,562.20	58,810.58	1,416,562.20

#### 50、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	45,414,088.12	25,755,544.89
递延所得税费用	-1,565,775.82	2,689,630.97
合计	43,848,312.30	28,445,175.86

##### (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	262,439,173.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	65,609,793.43
子公司适用不同税率的影响	-20,483,478.95
所得税加计扣除的影响	-1,689,002.40
其他	411,000.22
所得税费用	43,848,312.30

## 51、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
营业外收入中收到的现金	14,623,702.97	3,382,104.35
利息收入	2,309,021.17	6,594,789.06
收到受限的票据保证金净额	7,455,479.68	31,867,006.85
收到的经营性往来净款	29,277,433.09	22,305,625.84
合计	53,665,636.91	64,149,526.10

### (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
管理费用中支付的现金	8,315,475.99	4,215,651.87
销售费用中支付的现金	14,833,190.44	11,679,617.45
营业外支出、财务费用手续费等	521,317.04	560,992.03
合计	23,669,983.47	16,456,261.35

### (3) 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
子公司张家港昌盛农村小额贷款有限公司拆借款	73,100,000.00	10,000,000.00
合计	73,100,000.00	10,000,000.00

## (4) 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
子公司张家港昌盛农村小额贷款有限公司拆借款	87,100,000.00	
支付发行债券的费用支出		1,250,000.00
合计	87,100,000.00	1,250,000.00

## 52、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	218,590,861.43	110,388,002.80
加：资产减值准备	10,554,960.46	-2,977,103.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,647,227.37	37,123,208.41
无形资产摊销	1,678,128.56	1,039,853.92
长期待摊费用摊销	319,376.55	160,540.57
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）	-122,589.75	-188,041.02
财务费用（收益以“-”号填列）	25,417,776.59	-1,810,140.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-80,039.51	-67,097.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	21,144,916.40	2,069,244.08
存货的减少（增加以“-”号填列）	-103,641,733.60	-26,656,856.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-499,704,897.37	69,589,389.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	224,264,317.05	-87,871,864.03
经营活动产生的现金流量净额	-55,931,695.82	100,799,136.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	92,373,629.93	114,431,908.08

减：现金的期初余额	202,835,093.05	145,860,031.86
现金及现金等价物净增加额	-110,461,463.12	-31,428,123.78

## (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	92,373,629.93	202,835,093.05
其中：库存现金	309,212.96	254,152.01
可随时用于支付的银行存款	92,064,416.97	202,580,941.04
三、期末现金及现金等价物余额	92,373,629.93	202,835,093.05
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	187,057,999.73	614,513,479.41

其他说明：

## 53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	187,057,999.73	理财性存款、质押用于开立信用证、承兑汇票保证金
应收票据	217,270,570.90	质押用于开银行承兑汇票、信用证
固定资产	4,884,582.91	抵押用于借款
无形资产	1,578,175.28	抵押用于借款
合计	410,791,328.82	--

## 54、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	--	--	16,282,973.50
其中：美元	2,125,920.03	6.77720	14,407,785.22
港币	2,160,031.66	0.86813	1,875,188.28
其中：美元	8,558,832.28	6.77720	58,004,918.13
港币	2,756,175.53	0.86813	2,392,718.66
其他应收款			

其中：美元	268,683.94	6.77720	1,820,924.80
短期借款			
其中：美元	2,689,579.62	6.77720	18,227,819.01
应付账款			
其中：美元	4,780,342.08	6.77720	32,397,334.35
日元	5,190,000.00	0.06035	313,226.88

## 八、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%		控股合并
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%		控股合并
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%		控股合并
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	淮安	淮安	制造业	55.98（认缴） 57.18（实缴）	14.95（认缴） 15.27（实缴）	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	95.00%	5.00%	设立
香港澳洋顺昌有限公司	香港	香港	商业		75.00%	设立

江苏澳洋顺昌集成电路股份有限公司	淮安	淮安	制造业	97.22 (认缴) 97.19 (实缴)		设立
江苏天鹏电源有限公司	张家港	张家港	制造业		47.06%	非同一控制下企业合并
江苏绿伟锂能有限公司	张家港	张家港	制造业	47.06%		非同一控制下企业合并
IMOS Technologies, In	美国	美国			97.22%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

1) 本公司拥有张家港昌盛农村小额贷款有限公司 42.8352% 的股权, 属于第一大股东, 张家港市乘升贸易有限公司持有张家港昌盛农村小额贷款有限公司 25.67% 的股权。张家港市乘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 68.51% 的表决权, 因此本公司对张家港昌盛农村小额贷款有限公司有实质控制权, 将其纳入本公司合并报表范围。

2) 本公司拥有江苏绿伟锂能有限公司 47.06% 的股权, 属于第一大股东, 绿伟有限公司持有江苏绿伟锂能有限公司 35.29% 的股权, 苏州毅鹏源股权投资合伙企业 (有限合伙) 持有江苏绿伟锂能有限公司 17.65% 的股权。股权转让暨增资后, 新设董事会成员 3 名, 其中本公司提名 2 人, 因此本公司对江苏绿伟锂能有限公司有实质控制权, 将其纳入本公司合并报表范围。

3) 认缴出资比例与实缴出资比例不一致情况说明

淮安澳洋顺昌光电技术有限公司差异说明详见本财务报表附注在其他主体中的权益之(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易。

江苏澳洋顺昌集成电路股份有限公司差异说明详见本财务报表合并范围的变更之(二) 其他原因的合并范围变动。

## (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%	6,880,298.10		73,068,123.30
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	57.16%	3,401,716.00	12,721,889.60	193,744,307.64
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	25.00%	3,779,370.81		21,572,189.22
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	27.55%	18,892,499.18		504,846,996.84
江苏绿伟锂能有限公司	52.94%	38,400,252.24		296,234,260.75

## (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	372,866,126.65	57,394,881.09	430,261,007.74	137,781,447.33	225,000.00	138,006,447.33	429,887,038.96	60,667,094.63	490,554,133.59	225,520,765.59	300,000.00	225,820,765.59
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	487,259,319.87	1,238,096.34	488,497,416.21	149,597,977.13	1,262,313.54	150,860,290.67	475,603,378.57	1,816,502.26	477,419,880.83	119,106,042.66	4,372,669.60	123,478,712.26
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	195,405,854.71	14,760,481.16	210,166,335.87	123,890,768.70		123,890,768.70	173,155,584.01	15,371,116.30	188,526,700.31	117,368,616.39		117,368,616.39
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	1,124,348,500.48	1,197,613,218.23	2,321,961,718.71	273,995,692.81	215,666,666.61	489,662,359.42	698,281,289.68	921,104,874.34	1,619,386,164.02	192,902,909.05	230,666,666.61	423,569,575.66
江苏绿伟锂能有限公司	801,482,734.45	678,723,629.75	1,480,206,364.20	878,124,728.51		878,124,728.51	653,790,239.12	413,554,409.76	1,067,344,648.88	588,554,067.25		588,554,067.25

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	288,383,356.43	27,521,192.41	27,521,192.41	58,734,599.07	121,070,445.97	16,224,457.69	16,224,457.69	-44,729,138.53
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	22,232,269.11	5,950,717.93	5,950,717.93	-10,965,234.45	23,751,338.48	13,737,337.06	13,737,337.06	40,461,234.72
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	206,195,730.03	15,117,483.25	15,117,483.25	2,057,108.82	61,340,445.77	5,510,080.05	5,510,080.05	42,741.56

淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	345,948,472.69	75,996,770.93	75,996,770.93	314,905,387.35	149,419,992.35	16,824,082.17	16,824,082.17	-18,006,287.90
江苏绿伟锂电有限公司	309,681,942.10	72,535,421.68	72,535,421.68	267,994,890.92	40,017,599.63	10,282,546.03	10,282,546.03	-7,846,326.77

## 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
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	2017/5/3	73.12% (认缴)	70.93% (认缴)
		81.62% (实缴)	72.45% (实缴)

#### 2. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

2016年12月14日,经公司第四届董事会第六次会议决议,子公司淮安澳洋顺昌光电技术有限公司新增注册资本69,760万元。其中,本公司以可转债募集资金及自有货币资金50,000万元向淮安澳洋顺昌光电技术有限公司增资,其中34,880万元计入注册资本,其余计入资本公积;同时,引入战略合作方木林森股份有限公司,以货币资金50,000万元向淮安澳洋顺昌光电技术有限公司增资,其中34,880万元计入注册资本,其余计入资本公积;淮安澳洋顺昌光电技术有限公司另一股东(公司全资控股的子公司江苏澳洋顺昌光电技术有限公司)放弃新增注册资本的优先认购权。增资完成后,淮安澳洋顺昌光电技术有限公司的注册资本为129,760万元,其中,本公司出资74,880万元,占注册资本的57.71%,江苏澳洋顺昌光电技术有限公司出资20,000万元,占注册资本的15.41%,木林森股份有限公司出资34,880万元,占注册资本的26.88%。

2016年12月20日公司缴付本次增资款项的50%(17,440.00万元计入注册资本,其余计入资本公积),木林森股份有限公司缴付本次增资款项的50%(17,440.00万元计入注册资本,其余计入资本公积),累计注册资本为94,880.00万元。公司累计出资57,440.00万元,占注册资本的60.54%,江苏澳洋顺昌光电技术有限公司维持原有出资20,000万元,占注册资本的21.08%,木林森股份有限公司累计出资17,440.00万元,占注册资本的18.38%。

2017年3月23日,经公司第四届董事会第十次会议决议,子公司淮安澳洋顺昌光电技术有限公司新增注册资本4,013万元。通过淮安市清河经济开发区投资发展有限公司以31,000万元认缴淮安光电全部新增注册资本,其中4,013万元进入注册资本,其余26,987万元进入资本公积。淮安光电原有股东全部放弃新增注册资本的优先认购权。增资完成后,淮安光电的注册资本为133,773万元,其中,公司出资74,880万元,占注册资本的55.98%,江苏澳洋顺昌光电技术有限公司出资20,000万元,占注册资本的14.95%,木林森股份有限公司出资34,880万元,占注册资本的26.07%,清河发展出资4,013万元,占注册资本的3%。

2017年4月1日淮安市清河经济开发区投资发展有限公司缴付本次增资款项9,300万元(1,203.9万元计入注册资本,其余计入资本公积),2017年5月3日公司缴付本次增资款项的50%(17,440.00万元计入注册资本,其余计入资本公积),木林森股份有限公司缴付本次增资款项的50%(17,440.00万元计入注册资本,其余计入资本公积),累计注册资本为130,963.90万元。公司累计出资74,880.00万元,占注册资本的57.18%,江苏澳洋顺昌光电技术有限公司维持原有出资20,000万元,占注册资本的15.27%,木林森股份有限公司累计出资34,880.00万元,占注册资本的26.63%,淮安市清河经济开发区投资发展有限公司累计出资1,203.9万元,占注册资本的0.92%。

### 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
	张家港东部高新金属制品有限公司	张家港东部高新金属制品有限公司
流动资产	56,867,399.64	56,921,878.12
非流动资产	17,916,616.62	17,916,616.62
资产合计	74,784,016.26	74,838,494.74
流动负债	44,567,140.79	44,653,548.19
负债合计	44,567,140.79	44,653,548.19
所有者权益	30,216,875.47	30,184,946.55
按持股比例计算的净资产份额	6,043,375.09	6,036,989.31
对联营企业权益投资的账面价值	7,657,110.67	7,577,071.16
营业收入	54,975,268.59	24,465,533.14
净利润	400,197.56	-842,544.90

### 九、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。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## 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。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2016 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 29.72%(2015 年 12 月 31 日：21.57 %)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	243,101,365.49				243,101,365.49
小 计	243,101,365.49				243,101,365.49

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	172,351,479.12				172,351,479.12
小 计	172,351,479.12				172,351,479.12

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## 3. 小额贷款经营风险

公司子公司张家港昌盛农村小额贷款有限公司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，张家港昌盛农村小额贷款有限公司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。

但是鉴于张家港昌盛农村小额贷款有限公司发放贷款、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。

## 4. 诉讼风险

张家港昌盛农村小额贷款有限公司主营业务为面向“三农”发放小额贷款、提供担保。由于上述业务的特殊性，一旦张家港昌盛农村小额贷款有限公司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，因此张家港昌盛农村小额贷款有限公司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

张家港昌盛农村小额贷款有限公司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 8.65%。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) 流动风险

流动风险，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
银行借款	507,227,819.01	646,280,520.36	646,280,520.36		
应付票据	268,926,883.33	268,926,883.33	268,926,883.33		
应付账款	401,192,921.59	401,192,921.59	401,192,921.59		
其他应付款	36,329,542.95	36,329,542.95	36,329,542.95		
一年内到期的非流动负债	120,000,000.00	123,712,916.67	123,712,916.67		
长期借款	120,000,000.00	129,492,083.33		129,492,083.33	
应付债券	462,295,362.85	542,933,485.50	3,568,576.90	21,411,461.40	517,953,447.20
小 计	1,915,972,529.73	2,148,868,353.73	1,480,011,361.79	150,903,544.73	517,953,447.20

(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
银行借款	627,300,902.53	640,074,056.40	640,074,056.40		
应付票据	279,678,485.85	279,678,485.85	279,678,485.85		
应付账款	328,602,092.16	328,602,092.16	328,602,092.16		
其他应付款	65,606,976.04	65,606,976.04	65,606,976.04		
一年内到期的非流动负债	60,000,000.00	62,588,750.00	62,588,750.00		
长期借款	180,000,000.00	196,411,250.00		196,411,250.00	
应付债券	455,852,844.16	543,110,510.02	3,511,233.40	21,153,742.19	518,445,534.43
小 计	1,997,041,300.74	2,116,072,120.47	1,380,061,593.85	217,564,992.19	518,445,534.43

### (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。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

#### 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、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	32.19%	32.19%

本企业的母公司情况的说明：本企业最终控制方是沈学如。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 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在其他主体中的权益之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
张家港东部高新金属制品有限公司	联营企业

### 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
江苏澳洋置业有限公司	实际控制人控制的企业
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
江苏澳洋生态农林发展有限公司	实际控制人控制的企业
江苏澳洋园林科技发展有限公司	实际控制人控制的企业
昆明螺蛳湾投资发展股份有限公司	澳洋集团有限公司之联营企业
木林森股份有限公司	子公司淮安澳洋顺昌光电技术有限公司之重要股东
江西省木林森照明有限公司	子公司淮安澳洋顺昌光电技术有限公司之重要股东之全资子公司

## 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
江苏澳洋优居壹佰养老产业投资发展有限公司	招待费	9,099.00			
张家港市澳洋顺康医院有限公司	医药服务	17,120.64			
张家港市杨舍镇塘市澳洋农副产品销售部	农产品	800.00			

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	137,521.37	
江苏澳洋纺织实业有限公司	LED 灯具销售	4,307.69	
木林森股份有限公司	LED 芯片销售/钢板销售	181,547,941.19	
江西省木林森照明有限公司	LED 芯片销售	96,081,723.11	

### (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
昆明螺蛳湾投资发展股份有限公司	357,000,000.00	2016年01月22日	2022年01月21日	否
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
江苏澳洋园林科技发展有限公司	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	50,000,000.00	2017年02月20日	2018年02月20日	否
澳洋集团有限公司	43,000,000.00	2017年02月22日	2018年02月19日	否
澳洋集团有限公司	15,000,000.00	2017年02月21日	2017年08月21日	否
澳洋集团有限公司	50,000,000.00	2017年02月28日	2018年02月28日	否
澳洋集团有限公司	955,674.66	2017年02月28日	2017年08月25日	否

澳洋集团有限公司	20,000,000.00	2017 年 03 月 03 日	2018 年 03 月 01 日	否
澳洋集团有限公司	8,187,779.57	2017 年 04 月 13 日	2017 年 10 月 10 日	否
澳洋集团有限公司	50,000,000.00	2017 年 04 月 19 日	2017 年 10 月 19 日	否
澳洋集团有限公司	30,000,000.00	2017 年 04 月 18 日	2018 年 04 月 13 日	否
澳洋集团有限公司	50,000,000.00	2017 年 06 月 06 日	2018 年 06 月 05 日	否
澳洋集团有限公司	2,473,429.89	2017 年 06 月 09 日	2017 年 12 月 06 日	否
澳洋集团有限公司	2,113,297.00	2017 年 06 月 12 日	2017 年 12 月 08 日	否
澳洋集团有限公司	2,305,653.39	2017 年 06 月 19 日	2017 年 09 月 18 日	否

### (3) 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	759,300.00	747,600.00

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	木林森股份有限公司	135,000,316.45		45,779,520.47	
应收账款	江苏澳洋纺织实业有限公司			30,250.00	
应收账款	阜宁澳洋科技有限责任公司	110,939.00		39.00	
应收账款	江西省木林森照明有限公司	111,843,776.62			
应收账款	江苏澳洋优居壹佰养老产业投资发展有限公司	0.45		0.45	
	小计	246,955,032.52		45,809,809.92	

## 7、关联方承诺

1. 绿伟有限公司、苏州毅鹏源股权投资合伙企业（有限合伙）共同连带对江苏绿伟锂能有限公司的业绩作出承诺：江苏绿伟锂能有限公司 2016 年至 2018 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

表数据) 不低于 36,000.00 万元人民币。

2.若江苏绿伟锂能有限公司 2016 年至 2018 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 36,000.00 万元人民币, 则由绿伟有限公司、苏州毅鹏源股权投资合伙企业(有限合伙) 在本公司 2018 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=(36,000.00 万元-2016 年、2017 年、2018 年累计净利润)/36,000.00 万元\*本公司支付给绿伟有限公司、苏州毅鹏源股权投资合伙企业(有限合伙) 的现金对价总额。

3. 绿伟有限公司、苏州毅鹏源股权投资合伙企业(有限合伙) 各自承担的利润补偿金额, 按照各自在本次交易所获对价占交易对价总额的比例确定其单方应补偿金额。

## 十一、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位: 元

公司本期授予的各项权益工具总额	11,405,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	5,016,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	290,400.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

其他说明

(1) 根据 2017 年 3 月 13 日第四届董事会第九次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》, 本公司向符合条件的 186 名激励对象 1140.5 万股限制性股票, 授予日为 2017 年 3 月 13 日; 本次授予限制性股票定向增发股份的上市日期为 2017 年 3 月 24 日。本激励计划有效期自限制性股票授予之日起至激励对象所有限制性股票解除限售或回购注销完毕之日止, 最长不超过 36 个月, 本计划的限售期分别为自限制性股票授予之日起 12、24 个月, 公司授予激励对象每一股限制性股票的价格为 5.01 元。公司采用“布莱克—斯科尔斯—默顿”期权定价模型, 计算授予日股票期权与限制性股票的公允价值总额, 以此计算确认股票期权与限制性股票激励成本合计为 1,885.65 万元。

(2) 2017 年 2 月 11 日第四届董事会第七次会议审议通过了《关于公司股票期权与限制性股票激励计划第三个行权/解锁期可行权/解锁的议案》。根据激励计划规定, 第三个行权/解锁期为自首次授予日(即 2014 年 2 月 10 日)起 36 个月后的首个交易日起至首次授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止, 可申请行权/解锁所获总量的 20%。根据公司的行权安排和解锁计划, 公司股票期权第三个行权期为 2017 年 2 月 10 日-2018 年 2 月 9 日, 公司限制性股票第三次解锁期为 2017 年 2 月 10 日-2018 年 2 月 9 日, 第三次可行权/解锁时间已符合规定。本次限制性股票解锁数量为 411.18 万股, 股票期权为 90.42 万份。

(3) 2017 年 2 月 11 日召开第四届董事会第七次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票和注销部分股票期权的议案》, 同意根据公司股权激励计划相关规定, 对五名离职激励对象持有的尚未获准行权的股票期权共 33,000 份、尚未解锁的限制性股票共 257,400 股进行注销及回购注销的处理。上述股票期权注销事宜已于 2017 年 2 月 17 日办理完毕, 限制性股票回购注销事宜已于 2017 年 5 月 26 日办理完成。

(4) 截至 2017 年 6 月 30 日, 尚未解锁的限制性股票为 1,140.5 万股。

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位: 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用"布莱克-斯科尔斯-默顿"期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	按预计离职率及可行权条件确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,794,335.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,669,400.00

## 十二、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

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。

## 十三、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	839,253,100.62	345,941,848.76	22,232,269.11	303,450,597.40		1,510,877,815.89
营业成本	693,936,367.40	242,959,296.26	1,032,406.43	205,959,833.21		1,143,887,903.30
资产总额	4,402,599,184.47	2,691,988,731.17	488,497,416.21	1,480,206,364.20	-3,512,685,665.83	5,550,606,030.22
负债总额	2,145,151,124.31	542,003,301.25	150,860,290.67	878,124,728.51	-1,394,735,427.02	2,321,404,017.72

### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 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，公司向张家港市人民法院提起诉讼，请求远行运贸公司、济南铁路经营集团有限公司立即归还借款本金 2,640.00 万元，并承担自 2013 年 2 月 7 日起至实际清偿之日的利息（按银行同期贷款利率计算）；同时，向张家港市人民法院申请实施财产保全，冻结济南铁路经营集团有限公司 3,000.00 万元银行存款。经相应程序，该案件现已移送上海市第二中级人民法院处理。截至 2017 年 6 月 30 日，由于此案件尚未了结，本公司出

于谨慎性原则将相关合同金额列报为其他应收款并于以前年度全额计提坏账准备。

2. 本公司因以前年度贸易与上海虹瑜金属制品有限公司产生合同纠纷。后虽经法院民事调解，但上海虹瑜金属制品有限公司仍未能严格遵守还款协议，再次违约。出于谨慎性原则，本公司将上述 2,281,440.27 元款项列报为其他应收款并于以前年度全额计提坏账准备。

## 十四、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,477,296.35	1.44%	3,477,296.35	100.00%		3,477,296.35	1.59%	3,477,296.35	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	234,974,592.61	97.35%	1,703,927.54	0.73%	233,270,665.07	212,801,118.22	97.08%	961,071.76	0.45%	211,840,046.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,921,445.38	1.21%	2,921,445.38	100.00%		2,921,445.38	1.33%	2,921,445.38	100.00%	
合计	241,373,334.34	100.00%	8,102,669.27	3.36%	233,270,665.07	219,199,859.95	100.00%	7,359,813.49	3.36%	211,840,046.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
无锡市绍光冷轧厂	3,477,296.35	3,477,296.35	100.00%	诉讼虽已判决，但对方可供执行财产较少
合计	3,477,296.35	3,477,296.35	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内(含)	223,928,912.62		0.00%
7-12 个月	10,000,119.47	1,000,011.94	10.00%
1 年以内小计	233,929,032.09	286,656.61	0.12%
1 至 2 年	7,206.01	1,080.91	15.00%
2 至 3 年	419,399.77	83,879.95	20.00%
3 至 4 年	489,303.29	489,303.29	100.00%
4 年以上	129,651.45	129,651.45	100.00%
合计	234,974,592.61	1,703,927.54	0.73%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

## (2) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
苏州建丰精密五金有限公司	2,482,862.85	2,482,862.85	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	诉讼虽已判决，但对方可供执行财产较少
宜兴市海邦环保科技有限公司	111,451.65	111,451.65	100.00	对方拖欠
沭阳好特富工具有限公司	26,922.08	26,922.08	100.00	诉讼虽已判决，但对方可供执行财产较少
小 计	2,921,445.38	2,921,445.38	100.00	

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 742,855.78 元。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
辽宁瑞博精密部件股份有限公司	27,957,855.26	11.58	149,449.41
宣城荣泰金属制品有限公司	12,269,950.07	5.08	
昆山乙盛机械工业有限公司	10,233,623.15	4.24	
苏州州巧精密金属有限公司	9,279,960.39	3.84	
泛亚电子工业(无锡)有限公司	7,210,608.08	2.99	
小 计	66,951,996.95	27.74	149,449.41

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	28,681,440.27	5.62%	28,681,440.27	100.00%		28,681,440.27	31.83%	28,681,440.27	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	481,895,956.14	94.38%	21,890.58	0.00%	481,874,065.56	61,430,787.07	68.17%	20,074.55	0.03%	61,410,712.52
合计	510,577,396.41	100.00%	28,703,330.85	5.62%	481,874,065.56	90,112,227.34	100.00%	28,701,514.82	31.85%	61,410,712.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
济南铁路经营集团有限公司远行运贸分公司	26,400,000.00	26,400,000.00	100.00%	预计无法收回
上海虹瑜金属制品有限公司	2,281,440.27	2,281,440.27	100.00%	诉讼虽已判决，但对方可供执行财产较少
合计	28,681,440.27	28,681,440.27	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	481,895,956.14	21,890.58	0.00%
1 年以内小计	481,895,956.14	21,890.58	0.00%
合计	481,895,956.14	21,890.58	0.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,816.03 元。

## (3) 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
拆借款	481,458,144.45	61,032,296.07
应收暂付款	28,681,440.27	29,039,425.27
其他	437,811.69	40,506.00
合计	510,577,396.41	90,112,227.34

## (4) 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
江苏天鹏电源有限公司	拆借款	220,624,859.37	1 年以内	43.21%	
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	拆借款	113,009,235.61	1 年以内	22.13%	
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	拆借款	79,626,663.65	1 年以内	15.60%	
张家港奥科森贸易有限公司	拆借款	58,912,558.82	1 年以内	11.54%	
济南铁路经营集团有限公司远行运贸分公司	应收暂付	26,400,000.00	4 年以上	5.17%	26,400,000.00
合计	--	498,573,317.45	--	97.65%	26,400,000.00

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,394,871,071.76		2,394,871,071.76	2,144,871,071.76		2,144,871,071.76

对联营、合营企业投资	7,657,110.67		7,657,110.67	7,577,071.16		7,577,071.16
合计	2,402,528,182.43		2,402,528,182.43	2,152,448,142.92		2,152,448,142.92

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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	133,505,600.00			133,505,600.00		
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			28,500,000.00		
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	650,000,000.00	250,000,000.00		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			800,000,000.00		
合计	2,144,871,071.76	250,000,000.00		2,394,871,071.76		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

		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		期末余额
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	7,577,071 .16			80,039.51						7,657,110 .67	
小计	7,577,071 .16			80,039.51						7,657,110 .67	
合计	7,577,071 .16			80,039.51						7,657,110 .67	

#### 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	387,737,001.61	333,794,832.05	237,920,410.38	187,650,199.23
其他业务	10,877,995.21	693,119.45	8,061,773.07	410,943.81
合计	398,614,996.82	334,487,951.50	245,982,183.45	188,061,143.04

#### 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	31,208,871.36	133,257,824.28
权益法核算的长期股权投资收益	80,039.51	-168,508.98
合计	31,288,910.87	133,089,315.30

### 十五、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	122,589.75	

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）	29,331,372.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-720,193.48	
减：所得税影响额	4,683,656.70	
少数股东权益影响额	7,819,829.23	
合计	16,230,282.38	--

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	7.31%	0.1516	0.1487
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.51%	0.1349	0.1331

## 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	148,154,239.52
非经常性损益	B	16,230,282.38
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	131,923,957.14
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,900,700,101.80
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	E1	27,035.49
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	3
股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	2,459,424.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	4
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	24,612,191.30
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	1
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	G2	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H2	
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	5,794,335.50
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	2
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	E4	106,159,537.07
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F4	3

股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E5	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F5	
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	E6	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	F6	
其他	I2	60,067.21
	J2	3
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K - I \times J/K$	2,027,369,570.73
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	7.31%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	6.51%

## (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	148,154,239.52
当期分配给限制性股票的现金股利	A1	285,125.00
非经常性损益	B	16,230,282.38
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	131,923,957.14
期初股份总数	D	974,969,571.00
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	904,200.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	4
发行新股或债转股等增加股份数	F2	3,309.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	2
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	975,573,474.00
基本每股收益	$M = (A - A1)/L$	0.1516
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.1349

## 2) 稀释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	148,154,239.52
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	6,147,620.11
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	154,301,859.63
非经常性损益	D	16,230,282.38
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$E = C - D$	138,071,577.25
发行在外的普通股加权平均数	F	975,573,474.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	62,163,763.43

稀释后发行在外的普通股加权平均数	$H=F+G$	1,037,737,237.43
稀释每股收益	$M=C/H$	0.1487
扣除非经常损益稀释每股收益	$N=E/H$	0.1331

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的2017年半年度报告原件；
- 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：沈学如

2017年8月4日