



江苏澳洋顺昌股份有限公司

JIANGSU AUCKSUN CO., LTD.

## 2011 年年度报告

证券代码：002245

证券简称：澳洋顺昌

披露日期：2012 年 4 月 24 日

## 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

天健会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司法定代表人沈学如、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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

江苏澳洋顺昌股份有限公司

董事长：沈学如

二〇一二年四月二十日

# 目 录

第一节 公司基本情况.....	1
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	4
第三节 股本变动及股东情况.....	6
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
第五节 公司治理结构.....	18
第六节 内部控制.....	23
第七节 股东大会情况简介.....	27
第八节 董事会报告.....	29
第九节 监事会报告.....	55
第十节 重要事项.....	58
第十一节 财务报告.....	67
第十二节 备查文件目录.....	140

## 第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：江苏澳洋顺昌股份有限公司

英文名称：JIANGSU AUCKSUN CO., LTD.

中文简称：澳洋顺昌

英文简称：AUCKSUN

二、公司法定代表人：沈学如

三、公司董事会秘书、证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林文华	许鹏程
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

四、公司注册地址：江苏省张家港市杨舍镇新泾中路 10 号

公司办公地址：江苏省张家港市杨舍镇新泾中路 10 号

邮政编码：215618

国际互联网网址：www.aucksun.com

电子信箱：aucksun@aucksun.com

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：深圳证券交易所

张家港市杨舍镇新泾中路 10 号公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：澳洋顺昌

股票代码：002245

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2002 年 9 月 30 日

公司最新注册登记日期：2011 年 5 月 30 日

注册登记地点：江苏省苏州工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：320500400031592

公司税务登记号码：320582743109453

公司组织机构代码：74310945-3

公司聘请的会计师事务所：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

会计师事务所的办公地址：杭州市西溪路 128 号 9 楼

签字会计师姓名：曹小勤、樊冬

## 八、公司历史沿革

公司自上市以来的历次注册变更情况如下：

1、经中国证监会证监许可【2008】646 号文批准，公司公开发行人民币普通股（A 股）1,520 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价为 16.38 元。其中，网下配售 304 万股，网上定价发行 1,216 万股。经深圳证券交易所深证上【2008】78 号文批准，公司网上发行的 1,216 万股于 2008 年 6 月 5 日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易，网下配售的 304 万股于 2008 年 9 月 5 日上市交易。

公司公开发行人民币普通股 1,520 万股后，公司股份总数由 4,560 万股增加至 6,080 万股。注册登记日期：2008 年 10 月 6 日。

2、2008 年 11 月 6 日，根据《工商行政管理市场主体注册号编制规则》（GS15-2006），公司被赋予新的注册号，原注册号“企股苏苏总字第 017303 号”变为现注册号“320500400031592”。注册登记日期：2008 年 11 月 6 日。

3、2009 年，经公司 2008 年年度股东大会审议通过，公司实施了利润分配及资本公积金转增股本方案，向全体股东每 10 股转增 10 股，分红转增前公司总股本为 6,080 万股，分红转增后公司总股本为 12,160 万股。注册登记日期：2010 年 2 月 4 日。

4、2010 年，经公司 2009 年年度股东大会审议通过，公司实施了利润分配及资本公积金转增股本方案，向全体股东每 10 股转增 5 股，分红转增前公司总股本为 12,160 万股，分红转增后公司总股本为 18,240 万股。注册登记日期：2010 年 9 月 27 日。

5、2011 年，经公司 2010 年年度股东大会审议通过，公司实施了利润分配及资本公积金转增股本方案，向全体股东每 10 股送红股 3 股，同时，以资本公

积金转增股本，每 10 股转增 7 股。分红转增前公司总股本为 18,240 万股，分红转增后公司总股本为 36,480 万股。同时，经公司 2010 年年度股东大会审议通过，公司中文名称由“江苏澳洋顺昌金属材料股份有限公司”变更为“江苏澳洋顺昌股份有限公司”，英文名称由“JIANGSU AUCKSUN METAL CO., LTD.”变更为“JIANGSU AUCKSUN CO., LTD.”。公司注册地址由“江苏省张家港欧洲工业园”变更为“张家港市杨舍镇新泾中路 10 号”。公司经营范围由“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；销售、仓储、配送自产产品。”变更为“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、技术服务等；供应链管理软件开发；销售、仓储、配送自产产品。” 注册登记日期：2011 年 5 月 30 日。

公司自上市以来，注册登记地点、税务登记号码及组织机构代码均未发生变化。

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

单位：(人民币)元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	1,830,168,811.04	1,217,115,202.33	50.37%	750,541,909.87
营业利润 (元)	171,725,004.12	136,116,051.48	26.16%	61,820,918.53
利润总额 (元)	172,900,006.64	136,951,124.19	26.25%	60,910,882.28
归属于上市公司股东的净利润 (元)	99,993,128.26	82,341,259.91	21.44%	37,320,335.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	99,094,127.40	81,732,199.14	21.24%	36,330,582.03
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-152,940,384.17	-122,233,524.51	-	-165,224,496.13
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	1,725,029,640.43	1,202,085,447.91	43.50%	926,316,529.17
负债总额 (元)	871,869,687.21	514,810,985.49	69.36%	340,116,541.97
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	579,884,659.00	488,803,651.39	18.63%	410,647,771.48
总股本 (股)	364,800,000.00	182,400,000.00	100.00%	121,600,000.00

### 二、主要财务指标

单位：(人民币)元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.2741	0.2257	21.44%	0.1023
稀释每股收益 (元/股)	0.2741	0.2257	21.44%	0.1023
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.2716	0.2240	21.25%	0.0996
加权平均净资产收益率 (%)	18.74%	18.34%	0.40%	9.48%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	18.57%	18.21%	0.36%	9.23%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.42	-0.67	-	-1.36
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净	1.59	2.68	-40.67%	3.38

资产 (元/股)				
资产负债率 (%)	50.54%	42.83%	7.71%	36.72%

### 三、非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	30,815.25		60,567.83	-1,089,021.20
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	770,000.00		842,000.00	230,000.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	194,453.25		0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	179,734.02		-67,495.12	-51,015.05
所得税影响额	-205,181.43		-191,656.17	-605,023.84
少数股东权益影响额	-70,820.23		-34,355.77	-23,296.73
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00		0.00	2,528,110.55
合计	899,000.86	-	609,060.77	989,753.73

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况（截止 2011 年 12 月 31 日）

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	117,539,575	64.44%		35,261,872	82,277,703	-204,970,450	-87,430,875	30,108,700	8.25%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	91,467,700	50.15%		27,440,310	64,027,390	-182,162,200	-90,694,500	773,200	0.21%
其中：境内非国有法人持股	90,450,000	49.59%		27,135,000	63,315,000	-180,900,000	-90,450,000		
境内自然人持股	1,017,700	0.56%		305,310	712,390	-1,262,200	-244,500	773,200	0.21%
4、外资持股	26,071,875	14.29%		7,821,562	18,250,313	-23,175,000	2,896,875	28,968,750	7.94%
其中：境外法人持股	26,071,875	14.29%		7,821,562	18,250,313	-23,175,000	2,896,875	28,968,750	7.94%
境外自然人持股									
5、高管股份						366,750	366,750	366,750	0.10%
二、无限售条件股份	64,860,425	35.56%		19,458,128	45,402,297	204,970,450	269,830,875	334,691,300	91.75%
1、人民币普通股	64,860,425	35.56%		19,458,128	45,402,297	204,970,450	269,830,875	334,691,300	91.75%
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	182,400,000	100.00%		54,720,000	127,680,000		182,400,000	364,800,000	100.00%

##### 2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
澳洋集团有限公司	90,450,000	180,900,000	90,450,000	0	发行限售股份	2011年6月10日
昌正有限公司	26,071,875	23,175,000	26,071,875	28,968,750	发行限售股份	注一
林文华	123,600	61,800	123,600	185,400	高管股份	注二
程红	120,900	60,450	120,900	181,350	高管股份	注二
管政华	124,400	124,400	124,400	124,400	追加承诺锁定	注二
汪永恒	99,700	99,700	99,700	99,700	追加承诺锁定	注二
付义春	99,700	99,700	99,700	99,700	追加承诺锁定	注二
张春新	99,700	99,700	99,700	99,700	追加承诺锁定	注二
彭海滨	99,700	99,700	99,700	99,700	追加承诺锁定	注二
帅福志	75,000	75,000	75,000	75,000	追加承诺锁定	注二
张宗红	75,000	75,000	75,000	75,000	追加承诺锁定	注二
朱慧	50,000	50,000	50,000	50,000	追加承诺锁定	注二

许鹏程	50,000	50,000	50,000	50,000	追加承诺锁定	注二
合计	117,539,575	204,970,450	117,539,575	30,108,700	—	—

注一：昌正有限公司承诺其持有的公司股份在深圳证券交易所上市交易之日（2008年6月5日）起一年内不进行转让。其在 Chen Kai（陈锴）担任公司高管任职之间每年转让的股份不得超过其所持有本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本公司股份。昌正有限公司同时承诺，其于2007年9月20日增资的60万股将自工商变更登记完成起三十六个月内不进行转让。

注二：2010年11月16日-19日，公司管理团队共计11人以自有资金通过二级市场增持公司股份共计101.77万股，其中，上市公司高级管理人员共计增持24.45万股（董事、副总经理、财务总监、董事会秘书林文华和副总经理程红分别增持12.36万股、12.09万股），公司其他管理人员及下属公司高管9人管政华、汪永恒、付义春、张春新、彭海宾、帅福志、张宗红、朱慧、许鹏程共计增持77.32万股。

高级管理人员林文华和程红承诺其本次增持的股份（共计24.45万股）自限售承诺作出之日（2010年11月19日）起全部锁定一年，一年后按照高管股份相关规定处理。其他9位管理人员均承诺其本次增持的股份（共计77.32万股）中50%（共计38.66万股）自限售承诺作出之日（2010年11月19日）起锁定一年，其余50%（共计38.66万股）自限售承诺作出之日（2010年11月19日）起锁定两年。

因公司2011年5月24日实施2010年度利润分配及资本公积金转增股本方案，每10股送红股3股，公积金转增7股，上述高管增持股份相应增加。

因林文华、程红为公司高管，其所持公司股份于2011年11月21日承诺到期解除限售按照高管股份相关规定处理，其所持有本公司股份总数的75%作为高管股份锁定。

### 3、截止2011年12月31日公司前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011年末股东总数	24,890	本年度报告公布日前一个月末股东总数	24,887		
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
澳洋集团有限公司	境内非国有法人	44.61%	162,740,000		60,610,000
昌正有限公司	境外法人	17.16%	62,613,000	28,968,750	18,500,000
中融国际信托有限公司—中融诺亚证大证券投资一号	境内非国有法人	4.98%	18,160,000		
胡明义	境内自然人	0.38%	1,388,736		
陕西省国际信托股份有限公司-财富2号	境内非国有法人	0.24%	874,221		
陈志民	境内自然人	0.17%	602,200		
烟台凤凰湖酒庄俱乐部有限公司	境内非国有法人	0.16%	596,768		
万晓慧	境内自然人	0.14%	500,798		
林友余	境内自然人	0.13%	483,700		
周晓琴	境内自然人	0.12%	450,000		
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
澳洋集团有限公司	162,740,000		人民币普通股		

昌正有限公司	33,644,250	人民币普通股
中融国际信托有限公司一中融诺亚证大证券投资一号	18,160,000	人民币普通股
胡明义	1,388,736	人民币普通股
陕西省国际信托股份有限公司-财富 2 号	874,221	人民币普通股
陈志民	602,200	人民币普通股
烟台凤凰湖酒庄俱乐部有限公司	596,768	人民币普通股
万晓慧	500,798	人民币普通股
林友余	483,700	人民币普通股
周晓琴	450,000	人民币普通股
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，发起人股东与其他股东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；公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

## 二、证券发行和上市情况

### 1、近三年公司无证券发行事项。

2、报告期内，经公司 2010 年年度股东大会审议通过，公司实施了利润分配及资本公积金转增股本方案，向全体股东每 10 股送红股 3 股，同时以资本公积金转增股本，每 10 股转增 7 股，分红转增前公司总股本为 18,240 万股，分红转增后公司总股本为 36,480 万股。

### 3、公司无内部职工股。

## 三、股东及实际控制人情况介绍

### 1、公司控股股东情况

报告期内，公司控股股东未发生变化，为澳洋集团有限公司（以下简称“澳洋集团”）。澳洋集团成立于 1998 年 7 月 30 日，现注册资本为 5.3 亿元人民币，企业类型为有限责任公司，注册地址为杨舍镇塘市镇中路，组织机构代码为 70406126-6，法定代表人为沈学如先生。

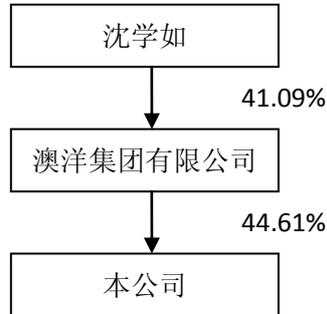
澳洋集团经营范围为：呢绒、毛纱、毛条、粘胶、服装、鞋帽、工艺美术品（金银制品除外）制造；纺织原料、纺织产品、染料、化工产品（除危险品）购销；经营本企业和成员企业自产产品及相关技术的进口业务；生产科研所需的原辅材料，机械设备，仪器仪表、零配件及相关业务的进口业务；进料加工和“三来一补”业务。目前澳洋集团实际从事的主要业务为实业投资和股权管理。

### 2、公司实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人未发生变化，为沈学如先生。

沈学如先生，中国国籍，无其他国家或地区永久居留权，系公司控股股东澳洋集团第一大股东，持有澳洋集团 41.09%的股权。其主要工作经历详见第四节董事、监事、高级管理人员和员工情况部分。

公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下图所示：



注：2012年3月16日，澳洋集团有限公司减持本公司股票800万股，截至本报告披露日，其持有本公司股份比例为42.42%。该次减持后，沈学如先生仍为公司实际控制人。

#### 四、其他持股在10%以上的法人股东

截至本报告期末，其他持股在10%以上（含10%）的法人股东有昌正有限公司。昌正有限公司期末持有公司17.16%的股份。

昌正有限公司于2002年6月28日在香港注册，法定股本为10,000元港币，已发股本为10,000元港币，实际控制人为陈锴先生。昌正有限公司主要从事投资业务。

#### 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

##### 一、董事、监事和高级管理人员的情况

##### 1、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	被授予的限制性股票数量	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
沈学如	董事长	男	58	2010年03月26日	2013年03月25日	0	0	0	-	0.00	是
陈 锴	董事、 总经理	男	44	2010年03月26日	2013年03月25日	0	0	0	-	84.90	否
徐利英	董事	女	47	2010年03月26日	2013年03月25日	0	0	0	-	0.00	是
朱宝元	董事	男	47	2010年03月26日	2013年03月25日	0	0	0	-	0.00	是
李科峰	董事	男	37	2010年03月26日	2013年03月25日	0	0	0	-	0.00	是
林文华	董事、副总 经理、财务 总监、董事 会秘书	男	43	2010年03月26日	2013年03月25日	123, 600	247, 200	0	利润分 配及公 积金转 增	47.89	否
王国尧	独立董事	男	65	2010年03月26日	2013年03月25日	0	0	0	-	3.00	否
陈和平	独立董事	男	48	2010年03月26日	2013年03月25日	0	0	0	-	3.00	否
赵林度	独立董事	男	47	2010年03月26日	2013年03月25日	0	0	0	-	3.00	否
顾永丰	监事	男	56	2010年03月26日	2013年03月25日	0	0	0	-	0.00	是
钱以明	监事	男	30	2010年03月26日	2013年03月25日	0	0	0	-	0.00	是
虞静珠	监事	女	39	2010年03月26日	2013年03月25日	0	0	0	-	6.43	否
程 红	副总经理	男	39	2010年03月26日	2013年03月25日	120, 900	241, 800	0	利润分 配及公 积金转 增	47.81	否
合计	-	-	-	-	-	244, 500	489, 000	0	-	196.03	-

##### 2、现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历及其他单位的任职或兼职

情况

(1) 董事主要工作经历

沈学如：男，中国国籍，汉族，生于 1954 年 2 月，大专学历，高级经济师，苏州市第十四届人大代表。曾任张家港市毛纺织染总厂书记兼厂长，江苏华纺(集团)公司党总支书记兼董事长、总经理，江苏省张家港经济开发区管委会副主任。现任本公司董事长，澳洋集团有限公司董事长、总裁、党委书记，江苏澳洋科技股份有限公司董事长，江苏澳洋医药物流有限公司董事长，江苏澳洋纺织实业有限公司董事长，张家港澳洋进出口有限公司董事长，江苏澳洋置业有限公司董事长，江苏格玛斯特特种织物有限公司董事长，宁波澳洋家居购物广场有限公司董事长，张家港澳洋医院有限公司董事，张家港华盈彩印包装有限公司董事，张家港扬子纺纱有限公司董事，张家港扬子精梳毛条有限公司董事，张家港润盛科技材料有限公司董事，广东润盛科技材料有限公司董事，江苏鼎顺创业投资有限公司董事，上海澳洋顺昌金属材料有限公司董事、江苏澳洋顺昌光电技术有限公司董事、淮安澳洋顺昌光电技术有限公司董事，江苏澳洋园林科技发展有限公司董事，江苏澳洋生态农林发展有限公司董事，张家港绿园置业有限公司董事，昆明螺狮湾投资发展股份有限公司董事，湖南机油泵股份有限公司董事、张家港宏升房地产开发有限公司监事。

徐利英：女，中国国籍，汉族，生于 1965 年 3 月，大专学历，会计师，高级经济师。曾任张家港市毛纺织染总厂财务科副科长，江苏华纺(集团)公司财务部副经理，澳洋集团财务总监，张家港市第十届、第十一届人大代表，江苏澳洋科技股份有限公司董事长。现任本公司董事，澳洋集团有限公司董事、财务总监，江苏澳洋科技股份有限公司董事，江苏澳洋医药物流有限公司董事，江苏澳洋置业有限公司董事，江苏澳洋纺织实业有限公司董事。

朱宝元：男，中国国籍，汉族，生于 1965 年 1 月，大专学历，高级经济师。曾任江苏华纺(集团)公司办公室秘书、副主任、主任，张家港市欧洲精纺城市建设指挥部开发部经理，澳洋集团有限公司办公室主任、行政总监、监事长。现任本公司董事，澳洋集团有限公司董事，张家港澳洋医院有限公司董事长、总经理，张家港澳洋顺慈医院有限公司董事长，张家港澳洋顺济医院有限公司董事长，张

家港澳洋顺康医院有限公司董事长，江苏澳洋健康管理有限公司董事长，江苏澳洋医药物流有限公司董事。

李科峰，男，中国国籍，汉族，生于 1975 年 5 月，本科学历，具有助理会计师、中级经济师、金融理财师（AFP）资格。1997 年 7 月至 2008 年 2 月服务于中国建设银行张家港支行，历任个人客户部总经理、个人金融部总经理、房地产信贷部总经理、理财中心主任等职务。2008 年 3 月至 2008 年 4 月任中信银行张家港支行个人金融部总经理。现任本公司董事，澳洋集团有限公司财务管理中心副总监。

陈锴（Chen Kai）：男，澳大利亚国籍，生于 1968 年 3 月，硕士学历，现任本公司董事、总经理，香港昌正有限公司董事，张家港润盛科技材料有限公司董事长，广东润盛科技材料有限公司董事长，上海澳洋顺昌金属材料有限公司董事长，江苏鼎顺创业投资有限公司董事长，张家港昌盛农村小额贷款有限公司董事长，广东澳洋顺昌金属材料有限公司董事长，江苏天鹏电源有限公司董事长，江苏澳洋顺昌光电技术有限公司董事长、总经理，淮安澳洋顺昌光电技术有限公司董事长、总经理，澳洋顺昌能源技术（苏州）有限公司执行董事、总经理，张家港奥科森贸易有限公司执行董事、总经理，江苏绿伟锂能有限公司执行董事，绿伟有限公司董事，AUCKSUN COMPANY LIMITED 董事，张家港固耐特围栏系统有限公司董事，张家港东部高新金属制品有限公司董事，江阴南工锻造有限公司董事。

林文华：男，中国国籍，汉族，生于 1969 年 8 月，本科学历。现任本公司董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书，江苏鼎顺创业投资有限公司董事、总经理，江苏澳洋顺昌光电技术有限公司董事，淮安澳洋顺昌光电技术有限公司董事，张家港昌盛农村小额贷款有限公司董事，江苏天鹏电源有限公司董事。

王国尧：男，中国国籍，汉族，生于 1947 年 9 月，大专学历，经济师。曾任江阴县曙光中学副校长，江阴县工商学校校长，云亭镇人民政府镇长，江阴市科委副主任，江阴市体改办主任，江阴市建投公司董事长，江阴市新国联投资发展有限公司董事长，江苏阳光（600220）独立董事，长电科技（600584）独立董事，四环生物（000518）独立董事。现任本公司独立董事及澄星股份（600078）独立董事。

陈和平：男，中国国籍，汉族，生于 1964 年 10 月，本科学历，注册会计师、

注册资产评估师、注册税务师。曾就职于苏州长风机械总厂财务处，张家港市财政局，张家港会计师事务所。现任本公司独立董事及张化机（002564）独立董事，苏州天和会计师事务所有限公司董事长、主任会计师。

赵林度：男，中国国籍，汉族，生于1965年2月，1997年毕业于东南大学系统工程专业，获博士学位。现任本公司独立董事，东南大学经济管理学院教授、德国 Leibniz 汉诺威大学客座教授。

#### （2）监事主要工作经历

顾永丰：男，中国国籍，汉族，生于1956年5月，大专学历。曾任江苏华纺（集团）公司基建后勤科科长、总经理助理，澳洋集团有限公司行政总监。现任本公司监事会主席，澳洋集团项目总监、工会主席，江苏澳洋置业有限公司总经理，阜宁澳洋房地产开发有限公司董事长。

钱以明：男，中国国籍，汉族，生于1982年6月，本科学历，经济师。曾任澳洋集团有限公司企业发展部副主任。现任本公司监事，澳洋集团有限公司自主创新部主任，江苏鼎顺创业投资有限公司监事，张家港润盛科技材料有限公司监事。

虞静珠：女，中国国籍，汉族，生于1973年7月，大专学历。曾就职于中国人民保险公司张家港市支公司，张家港奇富电子有限公司，澳洋集团有限公司。现任本公司财务部职员、职工监事。

#### （3）高级管理人员主要工作经历

陈锴：本公司总经理，主要工作经历详见前述董事主要工作经历部分。

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

程红，男，中国国籍，汉族，生于1973年11月，工商企管硕士学位。曾任任爱思开钢铁（东莞）有限公司副总经理、总经理。现任本公司副总经理，广东润盛科技材料有限公司董事、总经理，上海澳洋顺昌金属材料有限公司董事、总经理，张家港润盛科技材料有限公司总经理，广东澳洋顺昌金属材料有限公司董事，东莞市澳洋顺通贸易有限公司执行董事、总经理，AUCKSUN COMPANY LIMITED 董事。

#### （4）董事、监事在股东单位的任职（兼职）情况

姓名	任职股东单位	职位
沈学如	澳洋集团有限公司	董事长、总裁、党委书记
朱宝元	澳洋集团有限公司	董事、党委副书记
徐利英	澳洋集团有限公司	董事、财务总监
李科峰	澳洋集团有限公司	财务管理中心副总监
顾永丰	澳洋集团有限公司	项目总监、工会主席
钱以明	澳洋集团有限公司	自主创新部主任
陈 锴	昌正有限公司	董事

(5) 董事、监事、高级管理人员在除股东单位以外的其他单位任职（兼职）

情况

姓名	除股东单位外的其他单位情况	职位
沈学如	江苏澳洋科技股份有限公司	董事长
	江苏澳洋医药物流有限公司	董事长
	江苏澳洋纺织实业有限公司	董事长
	张家港澳洋进出口有限公司	董事长
	江苏澳洋置业有限公司	董事长
	江苏格玛斯特特种织物有限公司	董事长
	宁波澳洋家居购物广场有限公司	董事长
	张家港澳洋医院有限公司	董 事
	张家港华盈彩印包装有限公司	董 事
	张家港扬子纺纱有限公司	董 事
	张家港扬子精梳毛条有限公司	董 事
	张家港润盛科技材料有限公司	董 事
	广东润盛科技材料有限公司	董 事
	江苏鼎顺创业投资有限公司	董 事
	上海澳洋顺昌金属材料有限公司	董 事
	江苏澳洋顺昌光电技术有限公司	董 事
	淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	董 事
	江苏澳洋园林科技发展有限公司	董 事
	江苏澳洋生态农林发展有限公司	董 事
	张家港绿园置业有限公司	董 事
昆明螺蛳湾投资发展股份有限公司	董 事	
湖南机油泵股份有限公司	董 事	

	张家港宏升房地产开发有限公司	监 事
陈 锴	张家港润盛科技材料有限公司	董事长
	广东润盛科技材料有限公司	董事长
	上海澳洋顺昌金属材料有限公司	董事长
	江苏鼎顺创业投资有限公司	董事长
	江苏天鹏电源有限公司	董事长
	张家港昌盛农村小额贷款有限公司	董事长
	广东澳洋顺昌金属材料有限公司	董事长
	江苏澳洋顺昌光电技术有限公司	董事长、总经理
	淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	董事长、总经理
	澳洋顺昌能源技术（苏州）有限公司	执行董事、总经理
	张家港奥科森贸易有限公司	执行董事、总经理
	江苏绿伟锂能有限公司	执行董事
	张家港固耐特围栏系统有限公司	董 事
	张家港东部高新金属制品有限公司	董 事
	江阴南工锻造有限公司	董 事
	AUCKSUN COMPANY LIMITED	董 事
	绿伟有限公司	董 事
徐利英	江苏澳洋科技股份有限公司	董 事
	江苏澳洋医药物流有限公司	董 事
	江苏澳洋置业有限公司	董 事
	江苏澳洋纺织实业有限公司	董 事
朱宝元	张家港澳洋医院有限公司	董事长、总经理
	张家港澳洋顺慈医院有限公司	董事长
	张家港澳洋顺济医院有限公司	董事长
	张家港澳洋顺康医院有限公司	董事长
	江苏澳洋健康管理有限公司	董事长
	江苏澳洋医药物流有限公司	董 事
王国尧	江苏澄星磷化工股份有限公司	独立董事
林文华	江苏鼎顺创业投资有限公司	董事、总经理
	江苏澳洋顺昌光电技术有限公司	董 事
	淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	董 事
	张家港昌盛农村小额贷款有限公司	董 事
	江苏天鹏电源有限公司	董 事

陈和平	苏州天和会计师事务所有限公司	董事长
	张家港化工机械股份有限公司	独立董事
赵林度	东南大学经济管理学院	教授
顾永丰	江苏澳洋置业有限公司	总经理
	阜宁澳洋房地产开发有限公司	董事长
钱以明	江苏鼎顺创业投资有限公司	监 事
	张家港润盛科技材料有限公司	监 事
程 红	广东润盛科技材料有限公司	董事、总经理
	上海澳洋顺昌金属材料有限公司	董事、总经理
	张家港润盛科技材料有限公司	总经理
	广东澳洋顺昌金属材料有限公司	董 事
	东莞市澳洋顺通贸易有限公司	执行董事、总经理
	AUCKSUN COMPANY LIMITED	董 事

### 3、董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

#### (1) 报酬的决策程序和报酬确定依据

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

(2) 独立董事津贴标准由相关股东大会决议通过，为每人 3 万元/年(含税)，独立董事按公司章程或受股东大会/董事会委托行使职权时所需的合理费用由公司承担。

(3) 报告期内，在公司任职的董事、监事、高级管理人员的报酬合计为 196.03 万元。报酬总额与 2010 年相比增长 85.23%，主要原因系报告期内公司根据董事会决议发放 2010 年度奖金，而 2010 年度归属于上市公司所有者的净利润增长 120.63%，相应奖金金额增长所致。

#### 4、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况

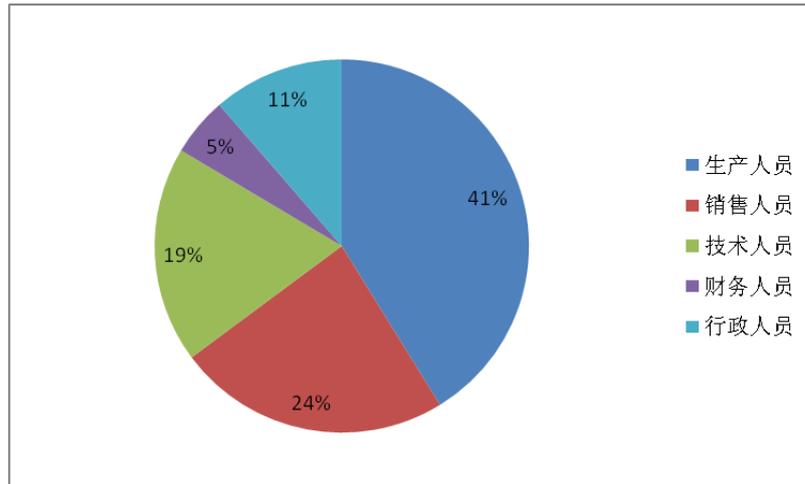
报告期内，公司无董事、监事、高级管理人员变动情况。

## 二、员工情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司共有在册员工 432 人，没有需承担费用的离退休职工。员工按专业结构和教育程度划分的构成情况如下：

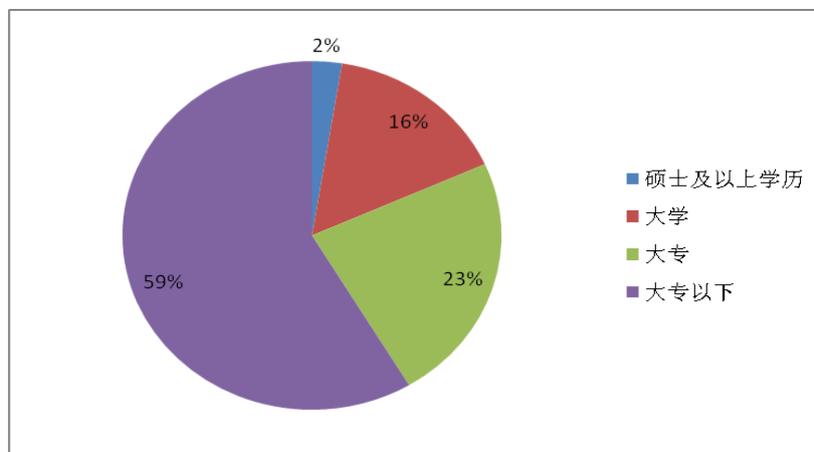
#### 1、专业构成情况

专业分类	人数	占员工总数的比例 (%)
生产人员	178	41.20%
销售人员	102	23.61%
技术人员	81	18.75%
财务人员	22	5.09%
行政人员	49	11.34%
合计	432	100.00%



## 2、教育程度情况

教育程度	人数	占员工总数的比例 (%)
硕士及以上学历	11	2.55%
大学	68	15.74%
大专	100	23.15%
大专以下	253	58.56%
合计	432	100.00%



## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关其他规范性文件等的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，公司内控体系日益健全，治理水平的规范化程度持续提高。截至报告期末，公司治理的实际状况与与相关文件要求不存在差异。

公司不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题。

报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件，无需要限期整改事项。

公司自上市以来至本报告期末，已建立并披露的各项制度名称及公开信息披露情况如下表：

制度名称	披露日期	披露媒体
董事会专门委员会议事规则	2008-6-18	巨潮资讯网
募集资金管理制度（修订稿）	2008-6-18	巨潮资讯网
重大信息内部报告制度	2008-8-23	巨潮资讯网
投资者关系管理制度	2008-8-23	巨潮资讯网
审计委员会年报工作规程	2008-8-23	巨潮资讯网
内部审计制度（修订版）	2008-8-23	巨潮资讯网
独立董事年报工作制度	2008-8-23	巨潮资讯网
总经理工作规则	2008-10-30	巨潮资讯网
子公司管理制度	2008-10-30	巨潮资讯网
信息披露管理制度	2008-10-30	巨潮资讯网
合同管理制度	2008-10-30	巨潮资讯网
高级管理人员薪酬与绩效考核制度	2009-1-20	巨潮资讯网
董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动管理制度	2009-8-18	巨潮资讯网
内幕信息知情人报备制度	2009-8-18	巨潮资讯网
年报信息披露重大差错责任追究制度	2010-3-9	巨潮资讯网
内幕信息知情人管理制度	2010-3-9	巨潮资讯网
风险投资管理制度	2010-7-8	巨潮资讯网
内幕信息管理制度	2011-10-25	巨潮资讯网
内幕信息管理制度	2011-11-25	巨潮资讯网

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司召开了两次股东大会，会议的召集、召开、表决程序严格遵照《上市公司股东大会规则》和公司章程、公司《股东大会议事规则》等的规定和要求。公司平等对待全体股东，按照相关规定通过提供网络投票方式，提高了中小股东参与股东大会的便利性，保证了中小股东能充分行使其权利。公司报告期内的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证，保证会议召集、召开和表决程序的合法性，维护了公司和股东的合法权益。

## 2、关于公司与控股股东

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

## 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、公司章程规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司全体董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责，积极参加有关培训，学习有关法律法规，促进董事会规范运作和科学决策。公司独立董事能按照相应规章制度，不受公司实际控制人、其他与公司存在利害关系的单位、人员的影响，独立地履行职责。

报告期内，公司董事会会议程序符合规定，会议记录完整、真实，会议相关信息披露及时、准确、充分。公司董事会下设了提名委员会、薪酬与考核委员会及审计委员会三个专门委员会，在促进公司规范运作、健康发展等方面发挥了重要的作用。

## 4、关于监事与监事会

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

报告期内，公司监事会共召开了3次会议，检查了公司财务状况并对董事会

编制的公司定期报告进行审核并对相关事项发表意见。

#### 5、关于绩效评价和激励约束机制

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

#### 6、关于相关利益者

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

#### 7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律、法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，认真履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地披露公司的经营管理情况和对公司产生重大影响的事项，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询。公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）作为公司信息披露的指定报纸和网站。

## 二、公司董事履行职责情况

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事能够严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》以及公司章程等法律、法规及规章制度等规定和要求履行自己的职责，勤勉尽责，依靠自己的专业知识、经验和能力作出决策，切实维护了公司和全体股东的权益。同时，公司所有董事均能积极参加各项培训，提高自身履职水平。

公司董事长严格依照法律法规和公司章程的有关规定和，积极、诚信的履行职责，推进董事会建设，严格执行董事会集体决策机制，推动公司治理工作和内部控制建设，依法召集、主持董事会会议，依法主持股东大会，督促执行股东大会和董事会的决议，确保公司董事会依法正常运作。

报告期内，公司共召开7次董事会会议，其中现场会议方式3次，通讯方式2次，现场会议结合通讯方式2次。各位董事出席董事会会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席	现场出席	以通讯方式参加	委托出	缺席	是否连续两次未亲
------	------	-----	------	---------	-----	----	----------

		次数	次数	会议次数	席次数	次数	自出席会议
沈学如	董事长	7	5	2	0	0	否
陈 锴	董事、总经理	7	5	2	0	0	否
徐利英	董事	7	5	2	0	0	否
朱宝元	董事	7	5	2	0	0	否
李科峰	董事	7	5	2	0	0	否
林文华	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	7	5	2	0	0	否
王国尧	独立董事	7	5	2	0	0	否
陈和平	独立董事	7	5	2	0	0	否
赵林度	独立董事	7	3	4	0	0	否

报告期内，公司召开股东大会 2 次，分别为 2011 年第一次临时股东大会、2010 年年度股东大会，公司全体董事均列席会议。

公司三名独立董事均能严格按照公司章程和《独立董事工作制度》的规定，深入公司现场调研，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，并依靠自己的专业知识和能力作出客观、公正、独立的判断，对公司相关事项发表独立意见，为公司的生产经营管理出谋划策，切实维护了公司和股东尤其是社会公众股股东的利益。报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议；未有提议召开董事会情况发生；未有提议聘任或解聘会计师事务所情况发生；未有独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况发生。

2011 年度，公司三位独立董事就公司相关事项发表了独立意见，均表示同意，具体情况如下：

4 月 23 日，在公司第二届董事会第十一次会议上，发表了《关于 2010 年度募集资金存放与使用的独立意见》、《关于 2010 年度关联交易的独立意见》、《关于 2010 年内部控制自我评价报告的独立意见》、《关于公司续聘 2011 年度审计机构的独立意见》、《关于高级管理人员薪酬的独立意见》、《关于累计和当期对外担保情况及关联方占用资金情况发表的独立意见》、《关于对外担保相关事项的独立意见》及《关于对外提供财务资助的独立意见》。

7 月 28 日，在公司第二届董事会第十二次会议上，发表了《关于公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见》。

公司三位独立董事王国尧先生、陈和平先生及赵林度先生就 2011 年度履职情况出具了独立董事述职报告，并将在 2011 年年度股东大会上进行述职。独立董事述职报告刊登于公司指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立行情况

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

1、业务：公司独立从事生产经营，对大股东和其他关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的采购和产品销售系统，原材料采购和产品销售不依赖大股东和其它关联企业。

2、人员：公司人员、劳动关系、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任任何职务和领取报酬。

3、资产：公司资产独立于控股股东和其他发起人，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产。不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构：公司拥有独立于大股东的生产经营场所，不存在混合经营、合署办公的情况。公司的内部组织机构完全独立于大股东，与大股东之间不存在隶属关系。

5、财务：公司设有独立的财务部门，并有专职财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司拥有独立的银行账号，不存在与控股股东或任何其他单位共用银行账户的情况，并且依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

### 四、公司对高级管理人员的考评机制以及激励制度的建立、实施情况

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

## 第六节 内部控制

### 一、公司内部控制的建立和健全情况

公司董事会及管理层高度重视内部控制体系的建立健全工作，根据《企业内部控制基本规范》及配套指引等相关文件的要求，通过完善公司内部治理，健全公司内部组织架构，建立与不断完善内部控制制度，已初步建立了一个科学合理的内部控制体系，涵括了公司生产经营各层面、各环节，主要包括以公司章程及三会议事规则为核心的公司治理制度、公司财务制度、以 ISO9001 质量管理体系为核心的业务控制制度、信息披露制度及其他各项日常管理制度。

报告期内，公司根据公司实际及各项最新监管要求，修订了公司章程及《内幕信息管理制度》，各项制度执行情况良好。

报告期内，公司按照深圳证券交易所的要求，积极开展《内部控制规则落实情况》的自查工作，不断健全与完善公司内部控制制度，提高公司治理水平，进一步规范公司运作。

公司董事会负责内部控制的建立健全、有效实施；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经营层负责组织领导公司内部控制的日常运行。2011 年度公司内部控制制度的建立健全和执行情况如下：

#### 1、生产经营控制

公司通过 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、QC080000 环境物质管理等管理体系认证。公司还结合所处行业的特点建立涵盖采购、仓储、加工、销售、配送、客服等各个环节的一系列流程控制体系，在生产经营各环节通过采用合理的组织结构形式以及相应的控制体系，提高生产经营业务的管理效率；保证了与生产经营有关的业务活动按照适当的授权进行，促使公司的生产经营活动协调、有序、高效运行；加强内部控制，降低生产成本和费用，维护公司资产的安全性。

#### 2、财务管理控制

公司按照企业会计制度、会计法、税法、经济法等相关法律、法规的规定，建立了较为完善的财务会计制度和财务内部控制体系。公司会计管理的内部控制在重大方面具有完整性、合理性及有效性，为编制真实、完整、公允的财务报表

提供合理保证。

### 3、信息披露控制

为了规范公司对外信息披露行为，加强信息披露事务管理，保证投资者合法权益，避免重要信息泄露、违规披露等事件发生，公司制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》及《内幕信息管理制度》，明确了信息披露的主要内容，相关职能部门，工作责任及要求等，有效地保证了信息披露工作的顺利进行。

### 4、其他重要事项的内部控制

在风险投资控制方面，公司制定有《风险投资管理制度》，规范公司的风险投资行为，防范投资风险，强化风险控制，保护投资者的权益和公司利益。

在子公司的管理控制方面，公司制定有《子公司管理制度》。加强了对子公司的管理和控制，确保子公司规范、高效、有序地运作，切实保护投资者利益。

在关联交易管理控制方面，公司制定有《关联交易管理制度》，强化对关键方面或者关键环节的控制，包括关联方管理，规范关联交易和审批权限，保证关联交易会计记录和价格执行机制的准确性和适当性，规范关联交易披露内容、披露方式及披露流程，确保公司关联交易遵循诚实信用、平等、自愿、等价、有偿的原则，规定了关联交易事项的审批程序和关联人回避表决制度，保护了公司及中小股东的合法权益。

在募集资金的存放、使用和管理方面，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金专户存储、运用、变更以及募集资金的管理与监督等作了明确的规定并有效实施，确保募集资金管理与运用遵循规范、安全、高效、透明的原则，保证募集资金专款专用，切实保护投资者的利益。

## 二、公司内部控制检查监督部门设置情况及工作开展情况

公司董事会下设的审计委员会是公司内部控制监督机构，审计委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，其中 1 名会计专业的独立董事任主任委员；审计委员会下设审计部，审计部负责人具有必要的专业知识和从业经验，且由董事会正式聘任。审计部独立于公司其他部门，直接对审计委员会负责，在董事会审计委员会的领导下执行日常内部控制的监督和检查工作。

报告期内，董事会审计委员会及审计部运作正常，发挥了有效的监督作用。

报告期内，审计部开展内部控制的主要工作情况主要有以下内容：在公司董事会的监督与指导下，负责公司财务审计、募集资金存放与使用情况审计及管理公司内部稽核与内控系统，定期与不定期的对公司的财务、内部控制、重大项目及其他业务进行审计和例行检查，以有效监控公司整体经营风险。

2011 年内部控制相关情况披露表如下：

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	不适用	天健会计师事务所出具了关于江苏澳洋顺昌股份有限公司内部控制的鉴证报告
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	公司不在保荐期
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
1、审计委员会工作情况		
(1) 2011 年度公司审计委员会共召开 4 次季度例会和 4 次临时会议，审议审计部工作总结、工作计划、募集资金使用意见等内部审计报告和文件以及其他相关议案；		
(2) 按照规定审议内审部门提交的年度内部审计工作报告和下一年度的内部审计工作计划；在每个季度召开一次会议审议内审部门提交的季度工作报告；		
(3) 每季度及时向董事会报告内部审计工作的开展情况以及审计委员会决议情况；		
(4) 按照年报审计工作规程，做好年报审计的相关工作，在会计师进场以及出具初审意见后与会计师进行沟通，对财务报表出具审核意见，对审计机构的审计工作进行总结评价，并建议续聘，提交董事会审议。		
2、内部审计部门工作情况		
(1) 根据公司的需要和审计的判断，以内部审计计划为大纲，开展相关审计工作。		
(2) 参加审计委员会召开的会议，就审计工作向审计委员会进行汇报，听取审计委员会的工作指导意见并在实际工作中改进；		

(3) 根据年报审计工作规程, 配合会计师的年报审计工作, 根据审计委员会的委托, 履行约见、督促会计师事务所及相关日常具体工作, 并向审计委员会报告;
(4) 及时出具内部控制评价报告, 及时对重大公告、重要事项进行检查、审计;
(5) 对审计部 2010 年工作进行总结及制订 2012 年审计工作计划, 并提请审计委员会审议。
四、公司认为需要说明的其他情况 (如有)
无

### 三、公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为提高公司规范运作水平, 增加信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性, 提高年报信息披露的质量和透明度, 2010 年 3 月 8 日, 公司召开第一届董事会第二十六次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》, 对年报信息披露差错责任认定和追究的形式做出了明确的规定, 该制度对于公司增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性, 加大对年报信息披露责任人的问责力度, 提高年报信息披露的质量和透明度起到了较好的规范作用。报告期内, 公司未出现年报信息披露重大差错情况。

### 四、公司董事会对内部控制的自我评价

公司建立了较为完善的内部控制体系, 在内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等各个方面已建立了基本的、合理的内部控制制度, 符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。公司法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动较严格的按照公司各项内控制度的规定进行, 并且活动各环节可能存在的内外部风险得到了合理控制, 公司各项活动的预定目标基本实现。公司的内部控制有效, 未发现对公司治理、经营管理及发展有重大影响之缺陷及异常事项。详见 2012 年 4 月 24 日刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《2011 年内部控制自我评价报告》。

### 五、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《中小企业板上市公司规范运作指引》、公司章程及《独立董事工作制度》等相关规章制度的有关规定, 作为江苏澳洋顺昌股份有限公司独立董事, 现就董事会关于公司 2011 年内部控制自我评价报告发表如下意见:

经核查, 公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司 2011 年内部控制自我评价报告真实、客观地映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开两次股东大会。各次股东大会的通知、召开、出席人员的资格、表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和公司章程、公司《股东大会议事规则》的有关规定。

### 一、2011年第一次临时股东大会

该次会议于 2011 年 3 月 9 日采取现场会议方式在张家港市杨舍镇塘市澳洋国际大厦九楼会议室召开，参加本次股东大会的股东及股东代理人共 4 名，代表股份 12,369.5475 万股，占公司总股本的 67.82%。会议由董事长沈学如先生主持，公司董事、监事及公司高级管理人员和见证律师出席或列席了会议。

会议的召集和召开程序符合《公司法》及公司章程的有关规定。大会以记名表决方式，审议并通过了以下议案：

(1) 审议通过《关于投资 LED 项目的议案》。

江苏世纪同仁律师事务所律师居建平及张红叶见证了本次股东大会，并出具了法律意见书。会议决议公告于 2011 年 3 月 10 日的《证券时报》及巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

### 二、2010年年度股东大会

该次会议于 2011 年 5 月 16 日通过现场投票与网络投票相结合的方式召开，其中，现场会议在张家港市杨舍镇塘市澳洋国际大厦九楼会议室召开，出席现场会议的股东及股东代理人共 2 人，代表股份 12,237.15 万股，占公司股份总数的 67.09%。现场会议由董事长沈学如先生主持，公司部分董事、监事及公司高级管理人员和见证律师出席或列席了会议。参加网络投票的股东及股东代理人共 80 人，代表股份 238.5839 万股，占公司股份总数的 1.31%。

会议的召集和召开程序符合《公司法》及公司章程的有关规定。大会以记名表决方式，审议并通过了以下议案：

- (1) 《2010 年度董事会工作报告》；
- (2) 《2010 年度监事会工作报告》；
- (3) 《2010 年度财务决算报告》；
- (4) 《2011 年度财务预算报告》；
- (5) 《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》；

- (6) 《2010 年年度报告及摘要》;
- (7) 《关于续聘公司 2011 年度财务审计机构的议案》;
- (8) 《关于 2011 年综合信贷业务的议案》;
- (9) 《关于为下属公司提供担保的议案》;
- (10) 《关于张家港昌盛农村小额贷款有限公司担保业务额度的议案》;
- (11) 《关于变更公司经营范围的议案》;
- (12) 《关于变更公司名称及注册地址的议案》;
- (13) 《关于修改公司章程的议案》。

公司独立董事在本次年度股东大会上进行了述职。独立董事述职报告刊登于公司指定信息披露网站巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))。

江苏世纪同仁律师事务所律师居建平及张红叶见证了本次股东大会,并出具了法律意见书。会议决议公告于 2011 年 5 月 17 日的《证券时报》及巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

## 第八节 董事会报告

### 一、公司经营情况

#### 1、报告期内公司经营情况的回顾

报告期内，公司在合并报表范围内实现营业总收入 183,016.88 万元，同比增长 50.37%；营业利润 17,172.50 万元，同比增长 26.16%；归属于母公司所有者的净利润 9,999.31 万元，比去年同期增长 21.44%。

2011 年，国内外经济形势趋紧。海关统计显示，2011 年电视机及计算机类产品的出口数量同比均出现了小幅下跌，未能延续之前几年的持续增长态势。受国际国内形势影响，基材价格在报告期内也有较大幅度的波动。公司管理层在不利的的外部环境下，一方面通过在广度上挖掘下游客户需求，提升销售以增强周转；另一方面通过外延式扩张，收购形成了珠三角地区的钢板配送基地，使得公司业务覆盖面更大。在公司管理层和全体员工的共同努力下，2011 年归属于上市公司母公司的净利润依然保持了 21.44% 的增长，基本完成了全年经营计划。IPO 募投项目中，上海钢板募投项目已经在报告期末完工；广东铝板募投项目在投入营运的第一个完整年份即取得了销量和利润的双丰收；张家港本部实施的部分募投项目继续保持良好的运营态势并贡献了较好的利润。小额贷款业务继续受益于贷款需求旺盛，贷款余额常年保持在较高水平。因报告期内完成对小额贷款公司 10% 股权的收购和增资事项，报告期内，小额贷款公司实现的归属于上市公司母公司的净利润同比有大幅增加。

(1) 报告期内，金属物流配送的总体经营情况如下：

公司金属物流配送的产品分为钢板和铝板两部分。

公司主要的钢板产品主要有电镀锌钢板、热镀锌钢板、冷轧钢板等。下游客户主要包括电脑、液晶显示模组、平板电视、办公设备、高档家电等 IT 产品的制造商或其配件制造商和部分家具、制管、汽车配件等行业的客户。公司的铝合金板产品主要面向液晶电视（显示器）、笔记本电脑（包括部分平板电脑）等行业的客户。公司的金属物流配送业务经营模式为：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。

报告期内公司主要供应的几个钢材品种价格呈现前高后低的走势，2011 年

第一季度钢材价格出现明显上涨，其后两个季度保持在高位，但自第三季度末期出现了较大幅度的下跌。（见图 8-1）公司铝板采购与销售主要以 LME 铝价为基础确定，报告期内，LME 铝价从年初的 2400 美元左右开始上涨一直到 5 月触及 2800 美元，之后持续下跌直至报告期末。（见图 8-2）相应地，公司的金属物流配送业务的销售毛利率的变化情况与钢材价格变化趋势大体一致，在 2011 年第一季度实现了较好的盈利，但在第四季度收到的负面影响较大。

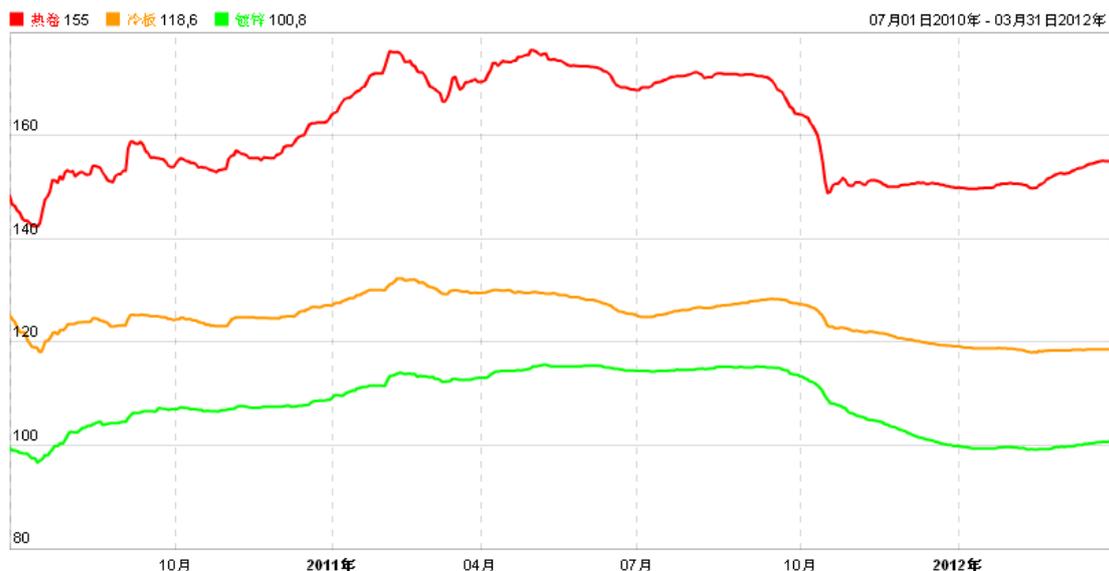


图 8-1 主要钢板价格走势

（本图采用上海钢联发布的 MySpic 钢材指数，纵轴标注值仅供参考）

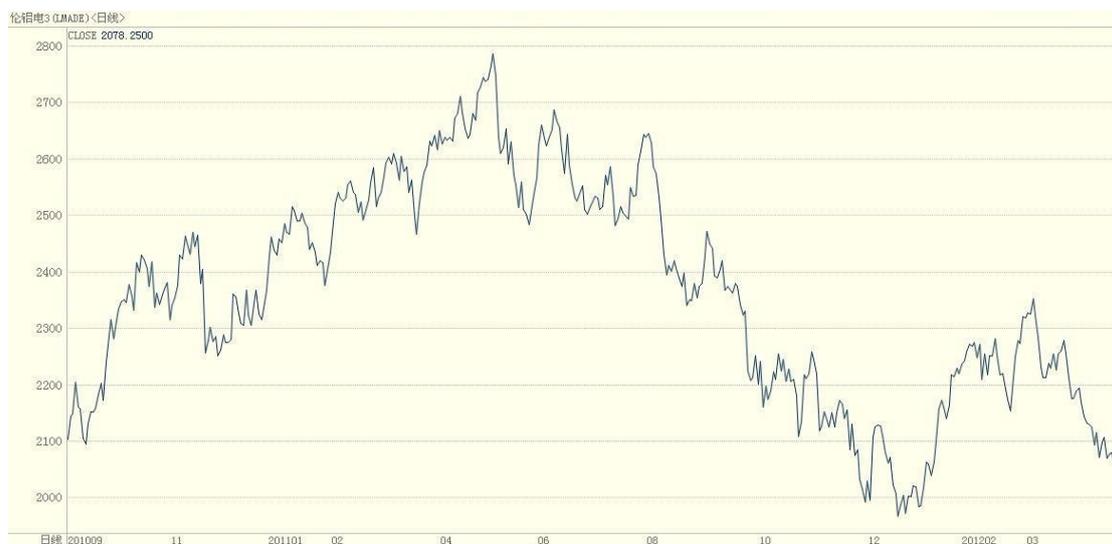


图 8-2 LME 电铝价格走势

报告期内，钢板配送总量为 15.6 万吨（其中包含 8 月开始纳入合并报表的广东澳洋顺昌配送钢板 2.2 万吨），铝板配送总量为 2.9 万吨，产能利用充分。

公司管理层在全球经济形势不乐观的大环境下，仍实现了较好的销售业绩，也在一定程度上减小了基材价格下滑对业绩造成的不利影响。

### (2) 小额贷款业务

报告期内，公司先后完成对张家港昌盛农村小额贷款有限公司（“小额贷款公司”）10%股权的收购和增资事宜。截至报告期末，小额贷款公司注册资本为3亿元，其中，公司出资12,850.56万元，占其总股本的42.84%。

报告期内，除小额贷款公司自有资金外，根据相关政策向当地商业银行申请了1亿元融资。截至报告期末贷款余额约4.79亿元，较2010年末余额增长约30%；报告期内实现营业收入7,208.14万元，贡献归属于上市公司股东的净利润为2,182.39万元，同比增长76.08%。

### (3) LED 项目

报告期内，LED项目已经全面动工，部分技术人员到位。截至年度报告披露日，已经订购两台MOCVD设备，预计将于2012年第三季度到位。

2011年，LED行业经历了一次从波峰到波谷的转折，特别是生产蓝绿光LED的企业受到结构性产能过剩和背光需求下降的双重冲击，而照明市场并未实质性启动，行业景气度下降明显。台湾主流的蓝绿光LED企业的开工率不足，毛利也均出现不同程度的下滑。

但从另一方面而言，目前不利的行业局面对公司LED项目的筹建起到了促进作用。由于行业新进入者的数量减少，使得与LED筹建相关的资源不再紧缺，公司筹建中对供应商的选择增加，议价能力增强。另外，2010年时LED行业的火爆局面使得LED外延片及芯片主要生产设备价格高涨、供应紧张。但在公司2011年第三季度开始正式动工建设LED项目以来，部分主要设备有所回落，使得公司的筹建成本降低。

## 2、公司主营业务及经营情况

### (1) 近三年主要会计数据及财务指标变动情况及变动原因

单位：(人民币)元

	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年	增减超 30%原因
营业总收入 (元)	1,830,168,811.04	1,217,115,202.33	50.37%	750,541,909.87	注 1
营业利润 (元)	171,725,004.12	136,116,051.48	26.16%	61,820,918.53	
利润总额 (元)	172,900,006.64	136,951,124.19	26.25%	60,910,882.28	

归属于上市公司股东的净利润 (元)	99,993,128.26	82,341,259.91	21.44%	37,320,335.76	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	99,094,127.40	81,732,199.14	21.24%	36,330,582.03	
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-152,940,384.17	-122,233,524.51		-165,224,496.13	
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末	
资产总额 (元)	1,725,029,640.43	1,202,085,447.91	43.50%	926,316,529.17	注 2
负债总额 (元)	871,869,687.21	514,810,985.49	69.36%	340,116,541.97	注 2
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	579,884,659.00	488,803,651.39	18.63%	410,647,771.48	
总股本 (股)	364,800,000.00	182,400,000.00	100.00%	121,600,000.00	注 3

注 1: 报告期内, 公司主业经营稳步增长, 广东润盛科技材料有限公司募投资项目产能逐步发挥, 同时新增广东澳洋顺昌金属材料有限公司纳入合并报表;

注 2: 2011 年末, 公司资产总额及负债总额较期初大幅增长, 主要为广东澳洋顺昌金属材料有限公司纳入合并报表,

注 3: 报告期内, 根据公司 2010 年年度股东大会决议, 公司实施了 2010 年度权益分派方案, 以总股本 182,400,000 股为基数, 以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 3 股, 同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股。

## (2) 分行业、分产品及分地区经营情况

单位: (人民币) 万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
金属物流配送	171,358.61	156,839.32	8.47%	50.11%	52.81%	-1.62%
贷款利息及担保收入	8,108.79	900.65	88.89%	50.90%	109.58%	-3.11%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
钢板物流配送	93,861.05	87,649.85	6.62%	26.01%	29.48%	6.62%

铝板物流配送	77,497.56	69,189.47	10.72%	95.37%	98.02%	-1.19%
贷款利息及担保收入	8,108.79	900.65	88.89%	50.90%	109.58%	-3.11%

(3) 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
江苏	105,049.15	25.39%
上海	10,973.01	-8.36%
浙江	11,457.50	11.20%
广东	41,510.95	444.80%
其他	10,476.79	79.04%

报告期内，广东地区营业收入同比增长 444.80%，主要为公司收购爱思开钢铁（东莞）有限公司（现更名为广东澳洋顺昌金属材料有限公司）45%股权后，将其纳入合并报表范围，同时，广东润盛科技材料有限公司报告期内达产贡献销售收入。

(4) 主营业务近三年毛利率变动情况

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
销售毛利率%	8.47%	10.09%	7.58%

(5) 主要供应商及客户情况

单位：（人民币）万元

期间	前五名供应商采购金额合计	占采购总金额比例	前五名供应商预付账款余额	占预付账款余额的比例
2011 年度	61,719.67	34.27%	3,099.33	38.89%
2010 年度	68,603.84	66.88%	2,431.69	49.56%
2009 年度	42,559.16	71.11%	1,624.41	42.78%
期间	前五名客户销售金额合计	占销售总金额比例	前五名客户应收账款余额	占应收账款余额的比例
2011 年度	44,600.12	24.37%	11,776.93	26.13%
2010 年度	25,514.51	20.96%	6,784.80	26.59%
2009 年度	18,533.92	26.01%	4,616.83	24.21%

客户		供应商	
名次	销售额占公司销售总额的比例	名次	采购金额占年度采购总额的比例
第一名	13.02%	第一名	13.23%
第二名	3.91%	第二名	7.03%
第三名	2.89%	第三名	8.95%
第四名	2.28%	第四名	2.54%
第五名	2.27%	第五名	2.52%
小计	24.37%	小计	34.27%

公司前五名供应商、客户与上市公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中未直接或间接拥有权益。

主要客户的应收账款均在正常的赊销期内，公司无重大应收账款不能收回的风险。

#### (6) 资产构成情况

单位：（人民币）万元

项目	2011 年末		2010 年末		比例同比增减变动
	金额	占总资产的比例	金额	占总资产的比例	
应收账款	45,398.71	26.32%	25,512.22	21.22%	5.10%
存货	34,620.98	20.07%	20,373.21	16.95%	3.12%
长期股权投资	3,884.50	2.25%	5,608.17	4.67%	-2.42%
固定资产	13,594.76	7.88%	10,813.62	9.00%	-1.12%
在建工程	4,536.87	2.63%	1,102.33	0.92%	1.71%
发放贷款	47,931.34	27.79%	36,128.45	30.05%	-2.26%
短期借款	78,940.53	45.76%	44,689.54	37.18%	8.58%

#### (7) 主要费用情况

单位：（人民币）万元

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减幅度	2009 年度

	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重		
营业收入	183,016.88	-	121,711.52	-	50.37%	75,054.19
销售费用	2,288.34	1.25%	1,733.73	1.42%	31.99%	1,056.25
管理费用	2,527.30	1.38%	1,804.36	1.48%	40.07%	1,203.69
财务费用	2,812.86	1.49%	1,619.34	1.33%	73.70%	788.08
所得税费用	2,733.48	1.49%	2,271.22	1.87%	20.35%	946.8
资产减值损失	392.26	0.21%	160.92	0.13%	143.76%	289.15

报告期内，公司相关费用变动情况基本与营业收入的上升保持一致，公司销售费用、管理费用分别同比上升了 31.99%、40.07%，主要因公司 2011 年营业收入增长而相应上升所致。

报告期内，公司财务费用同比上升了 73.70%，主要原因为主要原因为本年度主要产品产销量增加导致的流动资金需求加大，公司自金融机构借款增加及利率上升导致的利息支出增加所致。

#### (8) 非经常性损益

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注(如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	30,815.25		60,567.83	-1,089,021.20
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	770,000.00		842,000.00	230,000.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	194,453.25		0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	179,734.02		-67,495.12	-51,015.05
所得税影响额	-205,181.43		-191,656.17	-605,023.84
少数股东权益影响额	-70,820.23		-34,355.77	-23,296.73
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00		0.00	2,528,110.55
合计	899,000.86	-	609,060.77	989,753.73

(9) 现金流量构成

单位：(人民币) 万元

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	-15,294.04	-12,223.35	25.12%
经营活动现金流入量	171,817.94	126,831.80	35.47%
经营活动现金流出量	187,111.98	139,055.15	34.56%
二、投资活动产生的现金流量净额	-12,772.34	-8,795.19	45.22%
投资活动现金流入量	567.16	75.87	647.54%
投资活动现金流出量	13,339.50	8,871.06	50.37%
三、筹资活动产生的现金流量净额	22,947.49	17,621.18	30.23%
筹资活动现金流入量	149,694.19	81,667.79	83.30%
筹资活动现金流出量	126,746.70	64,046.61	97.90%
四、汇率变动影响	313.49	-207.70	-250.93%
五、现金及现金等价物净增加额	-4,805.40	-3,605.06	33.30%

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为净流出，主要系张家港农村小额贷款有限公司 2011 年末贷款余额较期初增加约 1.2 亿元，同时广东铝板募投项目在报告期内达产所致。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为净流出，主要系上海募投项目及 LED 项目基建及固定资产投入所致、

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为净流出，主要系公司营业额增长所需的流动资金增长，公司贷款增加所致。

(10) 债权债务变动

单位：(人民币) 万元

项目	2011 年末	2010 年末	同比增减	2009 年末
短期借款	78,940.53	44,689.54	76.64%	23,876.90
应付账款	4,222.62	3,389.22	24.59%	7,985.85
应收账款	45,398.71	25,512.22	77.95%	19,068.29

2011 年末短期借款余额较年初增加 34,250.99 万元，增长 76.64%，主要原因为报告期内销售增长，相应增加流动资金需求；广东润盛科技材料有限公司正式投产，需要补充营运资金；另外，报告期内广东澳洋顺昌金属材料有限公司新纳入合并报表范围，导致合并报表短期借款增加。

2011 年末应收账款较年初增长 77.95%，主要原因为本年度主营业务收入增长，在赊销模式下使得应收账款增加；同时报告期内广东澳洋顺昌金属材料有限公司新纳入合并报表范围。

(11) 偿债能力分析

项目	2011 年末	2010 年末	同比增减	2009 年末
流动比率	1.12	1.25	-10.40%	1.52
速动比率	0.72	0.85	-15.29%	1.18
资产负债率(母公司)	54.44%	36.67%	17.77%	36.33%
利息保障倍数	5.17	8.57	-39.67%	10.15

报告期内，公司利息保障倍数同比下降 39.67%，主要系公司因贷款余额增加而利息支出相应增加所致。

(12) 资产营运能力分析

项目	2011 年末	2010 年末	同比增减	2009 年末
应收账款周转率	5.14	5.46	-5.86%	4.27
存货周转率	5.71	6.39	-10.64%	4.87
资产周转率	1.24	1.14	8.77%	0.96

(13) 存货

单位：(人民币)万元

项目	2011 年末余额	占 2011 年末总资产的比例	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备的计提情况
原材料	24,582.36	14.25%	基本稳定	略有下降	略有下降	-
库存商品	10,038.62	5.82%	基本稳定	略有下降	略有下降	-
合计	34,620.98	20.07%	-	-	-	-

根据金属物流行业的特性，主动物流配送业务需提前准备 2 个月左右的备货量，公司 2011 年度金属物流配送业务月均营业收入约 14,200 万元，2011 年末，

公司原材料为 24,582.36 万元，处于正常水平。

(14) 主要子公司、参股公司情况

a. 全资、控股子公司（含孙公司）经营情况

(i) 张家港润盛科技材料有限公司

注册资本：1730 万美元

成立时间：2006 年 6 月 28 日

法定代表人：陈锴

股权结构：公司持有 75% 股权

主营业务：铝材的套裁、配送。

经营情况：截至 2011 年 12 月 31 日，张家港润盛科技材料有限公司资产总额 56,002.29 万元，负债总额 37,132.02 万元，净资产 18,870.27 万元；2011 年实现营业收入 79,591.91 万元，净利润 5,790.80 万元。张家港润盛科技材料有限公司对归属于上市公司股东的净利润贡献 4,343.10 万元，占 43.43%。（以上数据为合并其全资子公司广东润盛的经营数据）

(ii) 张家港昌盛农村小额贷款有限公司

注册资本：3 亿元

成立时间：2009 年 3 月 18 日

法定代表人：陈锴

股权结构：公司持有 42.84% 股权

主营业务：面向“三农”发放小额贷款，提供担保。

报告期内，小额贷款公司经营状况良好，截至 2011 年 12 月 31 日，资产总额为 48,651.83 万元，负债总额为 12,187.73 万元，净资产为 36,464.10 万元，2011 年实现营业收入 7,208.14 万元，净利润 5,237.66 万元。2011 年度小额贷款公司对归属于上市公司股东的净利润贡献 2,182.39 万元，占比为 21.83%。小额贷款公司贡献利润同比增长幅度较大主要系报告期内公司对小额贷款公司的持股比例由 35% 上升至 42.84%，且小额贷款公司注册资本由 2 亿元增加至 3 亿元，可供放贷额度增加使得利润增加。

(iii) 江苏鼎顺创业投资有限公司

注册资本：3000 万元

成立时间：2009 年 6 月 15 日

法定代表人：陈锴

股权结构：公司的全资子公司

主营业务：创业投资业务，代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务，创业投资咨询业务，为创业企业提供创业管理服务业务，参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。

截止 2011 年 12 月 31 日，资产总额为 4,014.30 万元，净资产为 3,294.03 万元；2011 年实现净利润为 102.90 万元。

(iv) 广东澳洋顺昌金属材料有限公司

注册资本：500 万美元

成立时间：2005 年 7 月 14 日

法定代表人：陈锴

股权结构：公司持有 75% 股权

报告期内，公司受让 SK Networks Co., Ltd. 所持有的爱思开钢铁（东莞）有限公司（以下简称“东莞爱思开”）45% 股权，公司持股比例由 30% 上升为 75%，成为东莞爱思开的控股股东，公司收购完成后，将东莞爱思开更名为广东澳洋顺昌金属材料有限公司。

截至 2011 年 12 月 31 日，广东澳洋顺昌金属材料有限公司资产总额 18,448.62 万元，负债总额 11,616.22 万元，净资产 6,832.40 万元；2011 年实现营业收入 30,903.85 万元，净利润 839.57 万元。

(v) 江苏澳洋顺昌光电技术有限公司

注册资本：25000 万元

成立时间：2011 年 4 月 8 日

法定代表人：陈锴

股权结构：公司持有 95% 股权，公司全资子公司江苏鼎顺创业投资有限公司持有 5% 股权。

该公司出资人民币 2 亿元设立了淮安澳洋顺昌光电技术有限公司，前述两公司为公司从事 LED 项目的平台。报告期内，公司 LED 项目尚处于建设期，前述两

公司未发生经营业务。

b. 主要参股公司经营情况

(i) 张家港东部高新金属制品有限公司

注册资本：600 万美元

成立时间：2007 年 1 月 24 日

法定代表人：LEE KWANG JAE

股权结构：公司持有 20% 股权

主营业务：钢材的剪切加工、销售及配送业务，销售自产产品。

截止 2011 年 12 月 31 日，资产总额 14,727.05 万元，净资产 4,921.67 万元。

2011 年实现净利润 147.86 万元。

(ii) 张家港固耐特围栏系统有限公司

注册资本：288 万美元

成立时间：2005 年 8 月

法定代表人：徐律

股权结构：公司全资子公司持有 24.67% 股权

主营业务：生产金属围栏。栅栏、护栏、钢筋焊接网，销售自产产品。上述自产产品的安装业务、工业门窗安装、安防系统安装。

截至 2011 年 12 月 31 日，资产总额 6,294.49 万元，净资产 3,064.15 万元，2011 年实现净利润 500.31 万元。

## 二、对公司未来发展的展望

### 1、行业发展趋势

(1) 金属物流配送业务：物流行业作为服务业的重要组成部分，对于其他产业的发展壮大起到了很强的支持作用。近年来，国家对物流行业的重视和扶持力度上升到前所未有的高度，对物流行业的的支持政策也陆续出台。物流企业的发展迎来了黄金时期。

在金属物流配送领域，公司主要客户群 IT 制造业的发展较为平稳，但公司通过过去几年对新客户群的培育，已经扩大了需求端的广度。各类客户群对金属薄板整体需求仍较大，对于公司未来的销售而言，可以有进一步提升的空间。

公司目前是长三角地区规模最大的 IT 金属物流配送企业。规模化的运营一方面可以资源优势获取更多的市场份额，另一方面也可以因集中采购、分摊成本等优势从而获得更大的竞争优势。预计未来规模化企业在金属物流配送市场中的主导地位将得以延续。

(2) 小额贷款行业：小额贷款行业作为金融体系的有益补充，在过去几年内的发展和繁荣有目共睹。小额贷款行业对于“小、微”企业的发展也起到了很强的支持作用。进入 2012 年，国家层面金融改革措施陆续出台，预期将对该行业的发展注入新的动力。但民间信贷的风险性也在最近一年集中体现。因此，小额贷款行业的发展必须是建立在良好的内部控制和风险管理的基础上才是健康的。对于稳健经营、规范运作的小额贷款企业而言，未来的发展空间仍然很大。公司下属的小额贷款公司自设立以来在风险可控的前提下保持了连年的增长。在当前形势下，其仍将以防范和规避风险为经营之基础，稳健推进小额贷款业务的进一步发展。

(3) LED 行业：虽然 2011 年 LED 行业进入了困境，但随着 LED 系统成本的不断下降以及 LED 整个行业的技术进步，LED 产品相对于传统光源的优势越来越突出。LED 照明的渗透率已经在工业和商业领域取得一定的提高，有望在不久的将来在整个通用照明领域中获得更高的份额。国家对 LED 产业的支持仍在持续，针对 LED 应用的专项补贴、示范工程等能够促进 LED 消费的快速增长。即便是针对 LED 终端产品的扶持政策，也将传导到整个产业链上，使得包括外延片和芯片企业在内的所有 LED 企业受益。2011 年第四季度至 2012 年第一季度，LED 行业的市场保持相对稳定，开工率明显回升，例如台湾地区的主流 LED 企业，其产能利用率大多回升至合理水平。随着终端市场的进一步提升，LED 行业大发展的趋势没有改变。

另外，相对于蓝绿光 LED 而言，红黄光 LED 企业的境遇相对较好。在 LED 照明市场完全启动前，红黄光 LED 企业面临的市场竞争相对较小，产品销售压力也较蓝绿光更小，产能过剩问题也较轻微。

## 2、公司发展战略

(1) 金属物流配送业务：在保持现有客户群的基础上，公司将继续对新的客户群体进行开发，提升周转效率并增强盈利能力。特别是在上海募投基地已

建成投产的情况下，根据当地市场环境寻找适合的目标客户群，以促进募投项目效益的尽快释放。

在 2011 年已经取得的整合初步成效的基础上，公司拟提升珠三角地区两个配送基地的营运及管理水平，充分发挥其协同效应，通过灵活的营销策略和优于同行的服务质量，抢占市场。

在管理方面，公司将继续在所有配送基地推行切合实际的绩效考核制度，通过基于 ERP 系统的数据核算系统，提升精细化管理水平。

(2) 小额贷款行业：小额贷款公司将根据目前信贷形势，做好内控、控制风险。在经营方面，小额贷款公司将严格审查借款人的背景资料，关注其所提供的担保手段的充分性和可靠性。小额贷款公司除了贷前调查和评估之外，将加大贷后管理的广度和深度，密切关注借款人自身风险的变化，多层面防范不良贷款的产生。对于有风险的贷款，小额贷款公司将及时采取相应措施，及早发现、及早处置，通过必要的法律手段保证资产安全。

另外，小额贷款公司将通过开展政策允许的中间业务，如担保、保函等业务，拓宽小额贷款公司的收入来源，提升整体收益水平。

(3) LED 项目：报告期内，LED 项目已经获得实质性的推进，预计将于 2012 年下半年投入生产调试。

根据公司的战略规划，LED 业务将从外延片及芯片环节入手，适时向上下游发展，逐步扩大在产业链中的覆盖度，未来与目前主营的金属物流配送业务一起成为公司发展的两大主线。目前，公司 LED 外延片及芯片项目的目标为顺应市场变化，强调质量与盈利，并在部分细分市场中取得领先优势，努力打造成为行业中具有较好竞争力的企业。另外，考虑到红黄光 LED 的市场新进入者较少，技术壁垒相对较低，竞争压力相对小，有利于公司 LED 项目的成长，公司具备该领域的优势，公司拟投产部分红黄光 LED 外延片及芯片产品。目前，公司已经在硬件条件及技术储备上做好准备，拟在 LED 项目首批投产的产能中配置一定比例的红黄光设备。

### 3、2012 年经营计划和主要目标：

根据公司 2011 年经营成果，结合市场情况分析，公司 2012 年计划实现合并报表范围实现归母公司的净利润 12,000 万元，具体经营计划则分为以下三方

面的目标:

(1) 金属物流配送业务(合并报表范围)实现营业收入 20 亿元, 营业利润 1.8 亿元; 上海募投项目的投产;

(2) 截至 2012 年末, 小额贷款业务实现贷款余额 5 亿元, 营业收入 8,500 万元, 营业利润 6,200 万元;

(3) LED 项目的目标为: 完成部分设备的调试并投入生产, 形成一定的销售收入。

报告期内公司实现合并报表范围实现归母公司的净利润 9,999.31 万元, 2012 年经营目标较 2011 年实际数据增长约 20%。

本经营计划不代表盈利预测, 仅是公司按照正常生产经营计划和 2012 年度预计实施的项目所做出的。能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素, 存在很大的不确定性, 一旦条件发生变化, 本预算存在不能实现的风险, 请投资者特别注意。

#### 4、资金需求及使用计划

公司财务部门将及时根据市场情况和采购、销售价格波动情况测算公司资金需求。公司主营业务方面的资金需求可以通过自有资金及银行信贷资金解决。目前, 公司的信贷信誉良好, 获得的银行授信足以支持公司业务的发展。

#### 5、风险因素

##### (1) 原材料价格波动风险

由于公司以提前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) 汇率波动风险

公司产品出口比例较高, 人民币汇率的波动将会对公司以美元结算的采购、销售业务造成影响, 同时还将对美元货币资金和以美元计价的应收账款造成一定影响。公司将根据汇率运行状态, 及时调配外币资产与外币负债的比例以对冲风险。

##### (3) 人才风险

作为现代服务业之一的金属物流配送业务对于从营销营运到管理人员的各项素质要求较高。若不能培养和储备足够的高端人才，可能会影响公司的发展速度。LED行业属于技术密集型产业，因此若不能及时招募到足够的技术人才，可能会影响LED项目的进展。

#### （4）信贷市场风险

信贷市场的系统性风险将对小额贷款公司经营有着重大不利影响，同时，若小额贷款公司借款人风险状况发生较大变化，或因为放贷审核不严，对借款人审查不严，贷后不及时检查等情况，可能会导致小额贷款公司产生不良资产乃至“坏账”，从而导致较大损失。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。

### 三、公司投资情况

#### （一）报告期内募集资金项目投资情况

##### 1、募集资金基本情况

##### （1）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]646号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商平安证券有限责任公司采用公开发行方式，向社会公众发行人民币普通股（A股）股票1,520万股，发行价为每股人民币16.38元，共计募集资金24,897.60万元，扣除承销和保荐、印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等费用1,825.11万元后的募集资金为23,072.49万元，已由主承销商平安证券有限责任公司于2008年5月29日汇入本公司募集资金监管账户。上述募集资金到位情况业经天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司审验，出具天健华证中洲验（2008）GF字第070001号《验资报告》。

##### （2）募集资金使用和结余情况

##### ①2008年度募集资金使用情况

2008年度，本公司新增募集资金项目投入14,111,611.62元，超出募投项目资金补充流动资金52,818,880.00元，置换预先投入募集项目资金12,110,464.65元，闲置募集资金补充流动资金60,000,000.00元，收到利息收入扣除手续费净额991,275.04元，2008年末募集资金专用账户余额92,675,198.77元。

##### ②2009年度募集资金使用情况

2009 年度，本公司新增募集资金项目投资 34,764,154.93 元，收到由闲置募集资金补充流动资金到期后的归还款 60,000,000.00 元，募集资金账户利息净收入 802,896.09 元以及公司用自有资金置换因变更实施地点前投入的募集资金 793,500.00 元，2009 年末募集资金专用账户余额 119,507,439.93 元。

### ③2010 年度募集资金使用情况

2010 年度，本公司新增募集资金项目投入 61,939,874.72 元，补足前期置换投入资金 7,344,744.00 元，募集资金账户利息净收入 1,438,702.96 元，以及公司用自有资金置换因变更实施地点前投入的募集资金 7,344,744.00 元，2010 年末募集资金专用账户余额 59,006,268.17 元。

### ④2011 年度募集资金使用情况

2011 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,075,884.28 元，实际使用募集资金 60,039,540.67 元。

截至 2011 年 12 月 31 日，2008 年所募集的募集资金已全部用完，募集资金专户期末余额系收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额。

## 2、募集资金存放和管理情况

### (1) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《江苏澳洋顺昌股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构平安证券有限责任公司于 2008 年 6 月 17 日分别与商业银行签订了《募集资金三方监管协议》，为进一步提高未使用募集资金的收益率，公司于 2009 年 10 月 20 日和 2010 年 2 月 25 日与保荐人、存放募集资金的商业银行签订《募集资金三方监管协议补充协议》和新开设募集资金账户三方监管协议，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

### (2) 募集资金专户存储情况

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司所有募集资金专户资金已全部用完，募集资金专户余额系银行存款利息扣除银行手续费的差额，情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国农业银行张家港塘市支行	527501040010200	1.55	
交通银行张家港支行营业部	387670660018160094173	1.02	
交通银行张家港支行营业部	387670660018160096294	5,850.88	
交行张家港梁丰支行	387670660018160119074	16,815.13	
中国农业银行张家港塘市支行	527501040012602	19,943.20	
合计		42,611.78	

### 3、本年度募集资金的实际使用情况

#### (1) 募集资金使用情况对照表

募集资金总额		23,072.49		本年度投入募集资金总额		6,003.96				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		18,217.22				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%				
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)	本年度投入金额	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	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、6万吨/年镀锌卷钢加工物流配送项目之本部公司2万吨镀锌卷钢项目	否	4,490.60	4,490.60	12.10	4,648.04	103.51%	2009年09月01日	805.40	是	否
2、6万吨/年镀锌卷钢加工物流配送项目之上海澳洋顺昌4万吨镀锌卷钢项目	否	7,000.00	7,000.00	5,625.12	7,169.53	102.42%	2011年12月01日	-16.03	否	否
3、1.5万吨/年铝合金板加工物流配送项目之张家港润盛0.5万吨铝板项目	否	1,800.00	1,800.00	-	1,853.09	102.95%	2010年02月01日	722.46	是	否
4、1.5万吨/年铝合金板加工物流配送项目之广东润盛1万吨铝板项目	否	4,500.00	4,500.00	12.10	4,648.04	103.52%	2010年09月01日	1,181.01	是	否
承诺投资项目小计	-	17,790	17,790.60	6,003.96	18,217	-	-	-	-	-

		.60			.22			4,000.34		
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	5,281.89	-	-	5,281.89	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	5,281.89	-	-	5,281.89	-	-	-	-	-
合计	-	23,072.49	17,790.60	6,003.96	23,499.11	-	-	4,000.34	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	因 6 万吨/年镀锌卷钢加工物流配送项目之上海澳洋顺昌 4 万吨镀锌卷钢项目在报告期内尚处于建设期，报告期内未正常生产。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	-									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2008 年 6 月 17 日第一届董事会第十次会议通过《关于募集资金超额部分补充公司流动资金的议案》，公司将首次公开发行股票募集资金超额部分 5,281.89 万元用于补充流动资金，2008 年已补充完毕。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 2009 年第三次和第四次临时股东大会批准，募集资金投资项目部分实施主体和地点变更为上海和广东东莞的子公司。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 2009 年 10 月 16 日第三次临时股东大会通过《关于变更部分募集资金投资项目实施方式的议案》，决定将 1.5 万吨/年铝合金板加工物流配送项目由张家港润盛科技材料有限公司实施变更为由张家港润盛科技材料有限公司及其全资子公司广东润盛科技材料有限公司共同实施；2009 年 11 月 26 日第四次临时股东大会通过《关于变更部分募集资金投资项目实施方式的公告》，批准将 6 万吨/年镀锌卷钢加工物流配送项目由江苏澳洋顺昌金属材料股份有限公司实施变更为由江苏澳洋顺昌金属材料股份有限公司及其全资子公司上海澳洋顺昌金属材料股份有限公司共同实施。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2008 年第一届十次董事会会议批准，同意以 1,211.05 万元募集资金置换自筹资金预先投入的募投项目，2008 年已置换完毕。									
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	适用 募集资金无结余，期末募集资金账户余额为利息收入。									
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2011 年 12 月 31 日募集资金已全部使用。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2009 年 11 月 26 日第四次临时股东大会批准将 6 万吨/年镀锌卷钢加工物流配送项目由江苏澳洋顺昌金属材料股份有限公司实施变更为由江苏澳洋顺昌金属材料股份有限公司及其全资子公司上海澳洋顺昌金属材料股份有限公司共同实施，因实施地点变更该项目在张家港购入的土地使用权及厂房不再需要，两项投入合计 813.82 万元。截止 2009 年 12 月 31 日本公司已用自有资金置换前期支付的募集资金 79.35 万元，剩余 734.47 万元已于 2010 年 3 月完成置换资金，并于 2010 年度完成补充投入 813.82 万元。本报告期末已经置换完毕。									

(2) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(3) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

5、募集资金使用及披露中存在的问题

2011年度，本公司已按《关于中小企业板上市公司募集资金管理细则》和本公司《募集资金管理办法》的相关规定，及时、真实、准确、完整的披露募集资金的使用及存放情况，不存在募集资金管理违规情形。

6、会计师的鉴证结论：

我们认为，澳洋顺昌公司董事会编制的2011年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了澳洋顺昌公司募集资金2011年度实际存放与使用情况。

(二) 报告期内非募集资金项目的投资情况

报告期内，经公司2011年第一次临时股东大会审议通过，公司新增LED投资项目，具体情况详见本节LED项目相关部分。

(三) PE投资情况

公司的PE投资由全资子公司江苏鼎顺创业投资有限公司进行。报告期内无新增PE投资项目。报告期内已投资的张家港固耐特围栏系统有限公司及江阴南工锻造有限公司经营正常，无重大风险或潜在风险。截至目前，前述两个项目无明确的上市计划。

#### 四、董事会日常工作情况

(一) 董事会的会议情况及决议内容

1、2011年2月18日在公司会议室召开了第二届董事会第九次会议。会议采用现场召开结合通讯表决的方式。应表决董事9名，实际表决董事9名，其中，独立董事赵林度先生通过传真和快递通讯表决。会议由董事长沈学如先生主持。会议审议并通过了如下议案：

(1) 《关于投资LED项目的议案》；

(2) 《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

该会议决议公告于 2011 年 2 月 22 日的《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

2、2011 年 4 月 2 日在公司会议室召开了第二届董事会第十次会议。会议采用现场召开结合通讯表决的方式。应表决董事 9 名，实际表决董事 9 名，其中，独立董事赵林度先生通过传真和快递通讯表决。现场会议由董事长沈学如先生主持。会议审议并通过了如下议案：

《关于收购爱思开钢铁（东莞）有限公司股权的议案》。

该会议决议公告于 2011 年 4 月 7 日的《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

3、2011 年 4 月 23 日在公司会议室召开了第二届董事会第十一次会议。本次会议为定期会议，会议采用现场会议的方式。应出席董事 9 名，实际出席董事 9 名。本次会议由董事长沈学如先生主持。会议审议并通过了如下议案：

- (1) 《2010 年度总经理工作报告》；
- (2) 《2010 年度董事会工作报告》；
- (3) 《2010 年度财务决算报告》；
- (4) 《2011 年度财务预算报告》；
- (5) 《2010 年年度报告及摘要》；
- (6) 《关于 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》；
- (7) 《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》；
- (8) 《关于公司 2010 年度关联交易情况说明的议案》；
- (9) 《2010 年内部控制自我评价报告》；
- (10) 《审计委员会关于会计师事务所 2010 年度审计工作的总结报告》；
- (11) 《关于续聘公司 2011 年度财务审计机构的议案》；
- (12) 《关于 2011 年综合信贷业务的议案》；
- (13) 《关于为下属公司提供担保的议案》；
- (14) 《关于张家港昌盛农村小额贷款有限公司担保业务额度的议案》；
- (15) 《关于提供财务资助的议案》；
- (16) 《关于公司高级管理人员薪酬的议案》；

- (17) 《关于变更公司经营范围的议案》；
- (18) 《关于变更公司名称及注册地址的议案》；
- (19) 《关于修改公司章程的议案》；
- (20) 《关于变更公司审计部负责人的议案》；
- (21) 《关于提议召开 2010 年年度股东大会的议案》；
- (22) 《2011 年第一季度报告》正文及全文。

该会议决议公告于 2011 年 4 月 26 日的《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

4、2011 年 7 月 28 日在公司会议室召开了第二届董事会第十二次会议。会议采用现场会议的方式。应表决董事 9 名，实际表决董事 9 名，本次会议由董事长沈学如先生主持。会议审议并通过了如下议案：

公司《2011 年半年度报告》及摘要。

公司《2011 年半年度报告摘要》公告于 2011 年 7 月 30 日的《证券时报》，公司《2011 年半年度报告》及摘要公告于 2011 年 7 月 30 日的巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

5、2011 年 9 月 29 日通过通讯表决方式召开了第二届董事会第十三次会议。应表决董事 9 名，实际表决董事 9 名。会议审议并通过了如下议案：

《中小企业板上市公司内部控制规则落实情况自查表》。

6、2011 年 10 月 24 日在公司会议室召开了第二届董事会第十四次会议。会议采用现场会议的方式。应出席董事 9 名，实际出席董事 9 名。会议由董事长沈学如先生主持，。会议审议并通过了如下议案：

- (1) 《2011 年第三季度报告》正文及全文；
- (2) 《关于修订〈内幕信息管理制度〉的议案》；
- (3) 《关于在西南地区设立配送基地的议案》；
- (4) 《关于对小额贷款公司进行增资的议案》。

该会议决议公告于 2011 年 10 月 25 日的《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

7、2011 年 11 月 24 日通过通讯表决方式召开了第二届董事会第十五次会议。应表决董事 9 名，实际表决董事 9 名。会议审议并通过了如下议案：

《关于修订〈内幕信息管理制度〉的议案》。

该会议决议公告于 2011 年 11 月 25 日的《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会主持召开了 2 次股东大会，其中包括 2010 年年度股东大会及 1 次临时股东大会，会议形成了 14 项决议。对于股东大会形成的各项决议，董事会采取积极措施，认真贯彻落实，确保各项议案得到充分执行，以保证所有股东的合法权益。

2011 年 5 月 15 日，公司 2010 年年度股东大会审议通过了《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》。公司董事会于 2011 年 5 月 18 日发布 2010 年度权益分派实施公告，并于 2011 年 5 月 24 日实施完毕。

2011 年 5 月 15 日，公司 2010 年年度股东大会审议通过了《关于变更公司经营范围的议案》、《关于变更公司名称及注册地址的议案》、《关于修改公司章程的议案》，报告期内，上述相关变更事项的审批、工商登记及备案均已办理完毕。

## （三）董事会各专门委员会的履职情况

### 1、审计委员会

报告期内，审计委员会共召开了 8 次会议，对公司 2010 年度内部控制报告、募集资金使用与存放、审计部相关工作报告、续聘会计师事务所、委托审计部履行督促会计师事务所审计工作的职责等相关事项进行审议，并在年报审计期间就年报审计事项与会计师事务所进行沟通，较好的履行了审计委员会职责。

### 2、提名委员会

报告期内，提名委员会共召开了 2 次会议，就 2010 年提名高管任职情况进行了总结，并就高级管理人员提名人选进行了初步商讨。2011 年度公司无董事及高管人员变动情况。

### 3、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会共召开了 2 次会议，

（1）2011 年 3 月 23 日，召开了董事会薪酬与考核委员会 2011 年第一次例会会议，审议通过了《关于公司高级管理人员薪酬的议案》。

（2）2011 年 7 月 28 日，召开了董事会薪酬与考核委员会 2011 年第二次例

会会议，审议通过了《关于对 2010 年度董事和高级管理人员薪酬事项的检查报告》、《关于公司高管 2011 年度绩效考核方案的议案》。

### 五、内幕信息知情人管理制度的执行情况

上市以来，公司按照证监会及交易所的要求，建立了内幕信息知情人登记管理制度并按照相关要求，多次进行了修改完善，目前正在执行的是报告期内公司第二届董事会第十五次会议审议通过的《内幕信息管理制度》。

报告期内，公司严格执行内幕信息管理相关规定，不存在被监管部门采取监管措施或行政处罚情况。

报告期内，经自查，不存在内幕信息知情人违规买卖公司股份的情况。

### 六、公司利润分配情况

#### 1、利润分配政策

公司的利润分配重视对投资者的合理投资回报，公司利润分配政策为：

- (1) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；
- (2) 公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该连续三年内实现的年均可分配利润的百分之三十，具体分红比例由公司董事会根据相关规定和公司经营情况拟定，由公司股东大会审议决定。

(3) 年度公司盈利但董事会未做出现金利润分配预案的，应当在年度报告中披露未分红的原因及未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。

(4) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

#### 2、公司前三年现金分红情况

单位：(人民币)元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2010 年	9,120,000.00	82,341,259.91	11.08%
2009 年	6,080,000.00	37,320,335.76	16.29%
2008 年	3,648,000.00	21,455,420.51	17.00%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)			40.07%

### 3、公司2011年利润分配预案

经天健会计师事务所审计，公司 2011 年度母公司所有者的净利润为 69,416,040.52 元；根据《公司法》及公司章程规定，按 2011 年度净利润的 10% 提取法定盈余公积 6,941,604.05 元，2011 年度实现的可供分配利润为 62,474,436.47 元，加上以往年度留存的未分配利润 45,369,895.16 元，本年度可供分配的利润总额为 107,844,331.63 元。

根据 2012 年 4 月 20 日第二届董事会第十七次会议决议：公司拟以 2011 年 12 月 31 日的公司总股本 364,800,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），共计分配 7,296,000.00 元，剩余未分配利润 100,548,331.63 元，结转入下一年度。上述预案尚需提请公司股东大会批准。若股东大会批准本预案，公司最近三年（含本报告期）累计现金分红金额占最近三年年均净利润的比例为 30.72%，符合公司章程的要求。

### 七、其他需要披露的事项

1、公司选定的信息披露报纸为《证券时报》，在报告期内没有发生变更。

2、开展投资者关系管理工作的情况

公司安排专人做好投资者来电来访的接待工作，并对各次接待来访做好登记工作。公司通过公司网站、电话和传真、网上互动平台等方式与投资者进行沟通，在不违背信息披露规定的前提下尽可能地解答投资者的疑问。

报告期内，公司共接待了 13 批次共 57 家的投资者来公司调研，具体情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 02 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券等 2 家机构的研究员	公司在 LED 人员招募、储备方面的情况；预计 LED 项目 2012 年产能释放情况；小贷行业政策情况等。
2011 年 03 月 03 日	公司会议室	实地调研	机构	东北证券等 4 家机构的研究员	介绍了选择 LED 项目的考虑、价格、技术及资金来源；小贷的发展状况；鼎顺创投业务及主业产能情况。
2011 年 03 月 07 日	公司会议室	实地调研	机构	国联证券等 4 家机构的研究员	LED 人才及设备情况；主要应用领域及进入门槛；建设周期情况；加息对小贷的影响；EMC 进展。
2011 年 03 月 18 日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金等 2 家机构的研究员	主业的募投项目进展；原材料价格波动对盈利能力的影响；小贷今年的经营情况；LED 项目的进度与质量控制。

2011 年 03 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	国投瑞银等 21 家机构的研究员	介绍了公司过去几年的金属物流配送发展情况及募投项目的情况、市场环境（基价价格、市场状况）对主业的关联性；目前公司钢板及铝板的产能状况；介绍了 LED 行业状况及公司对 LED 行业的基本判断；介绍了小贷公司经营情况；能源技术公司情况。
2011 年 05 月 11 日	公司会议室	实地调研	机构	湘财证券等 2 家机构的研究员	LED 进展情况；上海募投建设情况；金属物流主业的情况。
2011 年 05 月 31 日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券等 2 家机构的研究员	LED 项目情况；小贷公司情况；紧缩政策对公司经营的影响。
2011 年 06 月 28 日	公司会议室	实地调研	机构	国投瑞银等 4 家机构的研究员	公司的基本情况及 2010 年度的经营状况；公司的发展历程及产能、营收的发展状况；公司金属物流的所属行业及影响因素；公司的优势；金属物流的产能规划；公司目前的经营状况。
2011 年 08 月 26 日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券的研究员	介绍公司的基本情况；公司金属物流的所属行业及影响因素；介绍广东润盛及广东澳洋顺昌的情况。
2011 年 09 月 08 日	公司会议室	实地调研	机构	华安基金等 2 家机构的研究员	介绍公司基本情况及经营模式；公司所处的行业状况；2010 年及 2011 年上半年的总体经营情况。
2011 年 09 月 13 日	公司会议室	实地调研	其他	理财一周编辑部记者	介绍公司的业务发展规划；公司的金属物流行业及公司业务情况；公司 LED 项目情况；小贷公司情况介绍。
2011 年 11 月 09 日	公司会议室	实地调研	机构	金鹰基金等 2 家机构的研究员	介绍公司所处的行业；公司的业务模式；公司业务三季度业务经营情况；公司 LED 项目情况；小贷公司情况介绍。
2011 年 11 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司等 10 家机构的研究员	金属物流行业介绍；公司金属物流主业的布局、市场地位等情况介绍；介绍公司金属物流的业务模式；公司 2010 年及 2011 年第三季度的业绩介绍；公司募投项目进展情况；公司在西南地区投资情况；介绍 LED 行业状况及公司 LED 项目情况；小额贷款业务增资及运营状况；公司管理团队追加承诺限售解除情况。

公司于2011年5月5日下午15：00—17：00通过深圳证券信息有限公司提供的网上平台举办了2010年年度报告网上说明会，董事长沈学如先生、独立董事陈和平先生、总经理陈锴先生、财务负责人及董事会秘书林文华先生、保荐代表人李鹏先生出席了会议并在线回答投资者的咨询。

## 第九节 监事会报告

报告期内，公司监事会按照《公司法》、《证券法》、《监事会议事规则》及公司章程等相关要求，认真履行法律法规所赋予的各项权利和义务。本年度共召开三次监事会会议，监事会成员列席或出席了历次董事会和股东大会，对公司生产经营、重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履职情况进行了有效监督，较好地保障了股东权益、公司利益和员工的合法权益，促进了公司规范运作。现将报告期内监事会履行职责情况报告如下：

### 一、监事会会议情况

1、2011年4月23日召开第二届监事会第五次会议，审议通过《2010年度监事会报告》、《2010年度财务决算报告》、《2011年度财务预算报告》、《2010年年度报告及摘要》、《关于2010年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》、《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》、《关于公司2010年度关联交易情况说明的议案》、《2010年内部控制自我评价报告》、《关于续聘公司2011年度财务审计机构的议案》、《2011年第一季度报告》正文及全文。该监事会决议公告刊登在2011年4月26日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

2、2011年7月28日召开第二届监事会第六次会议，审议通过公司《2011年半年度报告》及摘要。

3、2011年10月24日召开第二届监事会第七次会议，审议通过《2011年第三季度报告》正文及全文。

### 二、监事会对公司2011年度有关事项的监督意见

#### 1、公司依法运作情况

公司监事会成员恪尽职守、尽责勤勉的监督公司的运营情况，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司的决策程序、内部控制制度的建立与执行、董事、高级管理人员履职情况等相关事项进行监督。公司监事会认为：报告期内，公司决策程序遵守了《公司法》、《证券法》等法律、法规以及公司章程等的相关规定；公司已经建立了较为完善的内部控制制度，公司董事、高级管理人员在执行公司职务时不存在违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

## 2、检查公司财务情况

监事会对公司的财务制度和财务状况进行认真细致的监督和检查。监事会认为：报告期内，公司严格执行了企业会计准则，公司财务制度健全，财务运作规范，财务状况良好，会计无重大遗漏和虚假记载，财务报告真实、客观的反映了公司的财务状况和经营成果。

## 3、募集资金存放与使用情况

监事会对公司募集资金的存放与使用情况进行了检查，认为：报告期内，公司未发生募集资金项目变更情况。公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，实际投入项目与承诺投入项目一致，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

## 4、公司收购、出售资产情况

报告期内，公司收购SK Networks所持有的爱思开钢铁（东莞）有限公司45%的股权。上述收购股权事项中，定价公平合理，无内幕交易，未有损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况发生。

## 5、关联交易情况

监事会对公司2011年度发生的关联交易行为进行了核查，认为：报告期内，公司发生的关联交易决策程序合法、合规，交易定价体现了公平公允原则，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

## 6、对公司内部控制自我评价的意见

监事会对董事会关于公司2011年内部控制自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系，并在日常经营和企业管理中能得到有效的执行。各种内外部风险得到了有效的控制，报告期内公司未发生内部控制方面的重大不利事项。公司现有的内部控制制度符合相关法律法规和规章制度的要求。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行的实际情况。

## 7、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司严格遵守内幕信息知情人管理的相关规定，并根据监管部门的最新要求完善更新公司《内幕信息管理制度》，在信息披露过程中能够严格按照其要求执行相关程序，防止了内幕信息交易的发生。做到内幕信息保密、管理工作到位，

公平地进行信息披露，维护了广大投资者的平等公平获取公司信息权利，有效防止了内幕交易的发生。

## 第十节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、控股股东及其关联方非经营性占用公司资金情况

报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。

2012年4月20日，天健会计师事务所出具了天健（2012）6-7号《控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明》，意见全文如下：

“我们接受委托，对江苏澳洋顺昌股份有限公司（以下简称澳洋顺昌公司）2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是澳洋顺昌公司的责任，我们的责任是对澳洋顺昌公司控股股东及其他关联方资金占用情况发表专项意见。我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。在审计过程中，我们结合澳洋顺昌公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号）的要求，现将我们在审计过程中注意到的澳洋顺昌公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况以附表的形式作出说明。”

2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表见公司于 2012 年 4 月 24 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明》。

### 三、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

### 四、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股权或参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的事项；公司无持有其他上市公司股权及参股金融企业股权的情况。

### 五、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司收购SK Networks所持有的爱思开钢铁（东莞）有限公司45%的股权。本次收购已实施完成，爱思开钢铁（东莞）有限公司现已更名为广东澳洋顺昌金属材料有限公司，公司对其持股比例将由30%上升至75%，将其纳入公司合并报表范围，其2011年度实现营业收入30,903.85万元，净利润839.57万元。

公司无其他收购及出售资产、企业合并事项发生。

最近三年，公司无通过关联交易采购资产事项。

## 六、股权激励计划实施事项

报告期内，公司无股权激励计划。

## 七、重大关联交易事项

1、报告期内，公司没有发生重大或异常的关联交易事项。

2、关联担保情况

(1) 接受担保：

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司接受关联方提供担保情况如下表：

单位名称	担保事项	担保金额（元）	期限
澳洋集团有限公司	人民币借款	10,000,000.00	2011.7.20 至 2012.7.19
澳洋集团有限公司	人民币借款	15,000,000.00	2011.11.9 至 2012.11.8
澳洋集团有限公司	人民币借款	10,000,000.00	2011.7.4 至 2012.7.3
澳洋集团有限公司	人民币借款	20,000,000.00	2011.6.21 至 2012.6.20
澳洋集团有限公司	人民币借款	20,000,000.00	2011.6.2 至 2012.6.1
澳洋集团有限公司	人民币借款	10,000,000.00	2011.3.31 至 2012.3.30
澳洋集团有限公司	人民币借款	30,000,000.00	2011.7.17 至 2012.7.16
澳洋集团有限公司	人民币借款	10,000,000.00	2011.4.2 至 2012.3.30
澳洋集团有限公司	人民币借款	10,000,000.00	2011.7.21 至 2012.7.20
澳洋集团有限公司	人民币借款	8,447,315.20	2011.10.10 至 2012.10.9
澳洋集团有限公司	人民币借款	1,552,684.80	2011.10.10 至 2012.10.9
澳洋集团有限公司	人民币借款	10,000,000.00	2011.10.26 至 2012.10.25
澳洋集团有限公司	人民币借款	10,000,000.00	2011.5.5 至 2012.5.4
澳洋集团有限公司	进口押汇	11,692,320.22	2011.7.8 至 2012.1.6
澳洋集团有限公司	进口押汇	4,788,051.89	2011.7.11 至 2012.1.11
澳洋集团有限公司	进口押汇	2,364,333.65	2011.7.29 至 2012.1.27
澳洋集团有限公司	进口押汇	3,163,574.46	2011.8.9 至 2012.2.9
澳洋集团有限公司	进口押汇	5,096,899.90	2011.8.19 至 2012.2.17
澳洋集团有限公司	进口押汇	10,612,779.02	2011.9.6 至 2012.3.6
澳洋集团有限公司	进口押汇	5,554,959.89	2011.9.15 至 2012.3.15
澳洋集团有限公司	进口押汇	3,810,210.50	2011.10.13 至 2012.4.13
澳洋集团有限公司	进口押汇	3,357,181.90	2011.10.24 至 2012.4.24
澳洋集团有限公司	进口押汇	8,423,918.63	2011.11.4 至 2012.5.4

单位名称	担保事项	担保金额（元）	期限
澳洋集团有限公司	进口押汇	5,084,560.02	2011.11.3 至 2012.4.30
澳洋集团有限公司	进口押汇	6,549,367.67	2011.11.10 至 2012.5.10
澳洋集团有限公司	进口押汇	1,177,931.08	2011.11.18 至 2012.5.18
澳洋集团有限公司	进口押汇	8,180,813.40	2011.11.28 至 2012.5.28
澳洋集团有限公司	进口押汇	4,155,073.31	2011.7.14 至 2012.1.10
澳洋集团有限公司	进口押汇	897,881.59	2011.8.12 至 2012.2.13
澳洋集团有限公司	进口押汇	304,850.14	2011.12.12 至 2012.6.12
合计		250,214,707.26	

(2) 提供担保

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司为子公司和联营公司提供担保情况如下：

被担保单位名称	担保事项	已使用金额（万元）	期限	备注
张家港润盛科技材料有限公司	综合授信担保	2,967.77	2011.3.9 至 2012.3.9	对在中国工商银行张家港市开发区支行综合授信提供最高额 7,000 万的连带担保责任
	综合授信担保	3,500.00	主债权发生期间届满之日起两年	对在中国银行张家港支行综合授信提供最高额 10,000 万元的连带担保责任
	综合授信担保	2,096.11	主债权发生期间届满之日起两年	对在交通银行张家港支行综合授信提供 7,590 万的连带责任担保
	综合授信担保	4,104.39	2011.5.20 至 2012.5.20	对在上海浦东发展银行张家港支行 9,900 万元综合授信提供连带责任担保
	综合授信担保	8,293.09	2011.8.12 至 2012.8.6	对在中国农业银行张家港市支行 15,000 万元的综合授信提供连带责任担保
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	借款担保	4,500.00	主债权发生期间届满之日起两年	对在中国银行张家港支行的 9,250 万中提供最高额不超过 45%的连带担保责任,即提供 4,162.05 万元的连带责任担保
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	综合授信担保	950.79	2011.9.30 至 2014.9.29	对在中国工商银行东莞分行综合授信提供最高额 8,000 万元的连带责任担保
	综合授信担保	3,800.00	2011.10.1 至 2016.12.31	对在中国银行东莞分行综合授信提供最高额 7,000 万元连带责任的担保,担保方为本公司及子公司广东润盛科技材料有限公司
	借款担保	498.00	2010.7.20 至 2011.7.20	对在广东发展银行东莞分行的流动资金借款 1,500 万元提供连带责任

广东润盛科技材料有限公司	综合授信担保	4,864.12	2011.7.26 至 2014.7.25	对中国工商银行东莞分行综合授信提供最高额 7,000 万元的连带责任担保
	综合授信担保	-	2011.10.1 至 2016.12.31	对中国银行东莞分行综合授信提供最高额 3,000 万元的连带责任担保,担保方为本公司及子公司广东澳洋顺昌金属材料有限公司
合计		35,574.27		

截止 2011 年 12 月 31 日,澳洋集团有限公司为子公司提供担保情况如下:

被担保方	性质	已使用金额 (万元)	期间	备注
广东润盛科技材料有限公司、广东澳洋顺昌金属材料有限公司	借款	651.04	2011.3.16 至 2013.3.16	对在东莞银行松山湖支行 10,000 万元综合授信提供连带责任担保

#### 八、重大合同及其履行情况

1、报告期内,公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包和租赁公司资产的重大事项。

#### 2、重大担保

报告期内,公司不存在违反《公司法》和公司章程有关规定对外提供担保的情况,所有对外担保均严格按照有关法律法规和公司章程的规定履行了必要的审议程序,不存在为控股股东(实际控制人)及其关联方提供担保的行为,也不存在以前发生并延续到报告期的其他对外担保事项,具体情况如下:

公司对外担保情况表

单位: (人民币) 万元

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
张家港昌盛小额贷款公司相应客户	2011-019	20,000.00	2011 年 05 月 16 日	4,990.30	连带担保	自股东大会通过之日起至 2011 年年度股东大会召开之日	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		20,000.00		报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)			4,990.30	

报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	20,000.00			报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	4,990.30			
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和编号	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
张家港润盛科技材料有限公司	2011-019	60,000.00	2011年05月16日	20,961.36	连带担保	2010年年度股东大会召开之日期至2011	否	是
张家港昌盛小额贷款有限公司	2011-019	9,000.00	2011年05月16日	4,500.00	连带担保	2010年年度股东大会召开之日期至2011	否	是
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	2011-019	40,000.00	2011年05月16日	5,248.79	连带担保	得新的营业执照之日起至2011年年度股东大会召开之日	否	是
广东润盛科技材料有限公司	2011-019	20,000.00	2011年05月16日	4,864.12	连带担保	2010年年度股东大会召开之日期至2011	否	是
江苏澳洋顺昌光电技术有限公司	2011-019	20,000.00	2011年05月16日	0.00	连带担保	2010年年度股东大会召开之日期至2011	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	149,000.00			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	85,240.00			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	149,000.00			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	35,574.27			
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	169,000.00			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	90,230.30			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	169,000.00			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	40,564.57			
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				69.95%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				11,570.34				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				11,570.34				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				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。

3、公司独立董事关于累计和当期对外担保情况及关联方占用资金情况发表的独立意见

“根据中国证监会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》和证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等法规的规定和要求，我们作为江苏澳洋顺昌股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，按照实事求是的原则，对公司截至2011年12月31日控股股东及其它关联方占用资金的情况和对外担保情况进行了认真的检查和落实，对公司进行了必要的核查和问询后，作出如下专项说明和独立意见：

（1）担保的主要情况：

经公司2011年5月16日召开的2010年年度股东大会相关决议授权，同意公司为控股子公司张家港润盛科技材料有限公司银行融资业务提供担保，担保金额不超过人民币6亿元。报告期末，公司担保余额为人民币为20,961.36万元。

经公司2011年5月16日召开的2010年年度股东大会相关决议授权，同意公司为控股子公司张家港润盛科技材料有限公司之全资子公司广东润盛科技材料有限公司银行融资业务提供担保，担保金额不超过人民币2亿元。报告期末，公司担保余额为人民币为4,864.12万元。

经公司2011年5月16日召开的2010年年度股东大会相关决议授权，同意公司为控股子公司江苏澳洋顺昌光电技术有限公司银行融资业务提供担保，担保金额不超过人民币2亿元。报告期末，公司担保余额为零。

经公司2011年5月16日召开的2010年年度股东大会相关决议授权，同意公司为控股子公司张家港昌盛农村小额贷款有限公司（“小额贷款公司”）不超过人民币2亿元的融资按股权比例（45%）提供担保，报告期末，小额贷款公司借款余额为10,000万元，公司实际承担担保额为人民币4,500.00万元。

经公司2011年5月16日召开的2010年年度股东大会相关决议授权，同意公司为爱思开钢铁（东莞）有限公司（报告期内已更名为广东澳洋顺昌金属材料有限公司）自取得新的营业执照之日（公司持股75%）起至2011年年度股东大会召开之日期间内发生的银行融资业务提供担保，担保金额不超过人民币4亿元。报告期末，公司担保余额为人民币为5,248.79万元。

经公司2011年5月16日召开的2010年年度股东大会相关决议授权，同意授权小额贷款公司2011年担保业务额度为人民币2亿元。报告期末，小额贷款公司对外担保余额为人民币11,650.00万元。

(2) 公司上述对外担保未出现逾期情况。报告期末，公司对外担保余额（不含为合并报表范围内的子公司提供的担保，子公司的对外担保按公司持股比例计算）为人民币4,990.30万元，占公司年未经审计净资产的8.61%；公司对外担保余额（含为合并报表范围内的子公司提供的担保，子公司的对外担保按公司持股比例计算）为人民币35,574.27万元，占公司年未经审计净资产的69.95%。

(3) 公司上述对外担保属于公司及下属公司正常生产经营和资金合理利用的需要，均严格按照有关法律法规和公司章程的规定履行了必要的审议程序，充分揭示了存在的风险，并认真履行对外担保情况的信息披露义务。上述对外担保没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。

(4) 公司在章程中对董事会及股东会审批对外担保事项权限做出了规定，并严格执行《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、中国证监会证监发[2005]120号文及公司章程中有关对外担保的规定，较好地控制了对外担保风险、避免违规担保，保证了公司资产的安全。

(5) 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。

(6) 无控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。”

4、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

## 九、承诺事项及履行情况

1、公司股东澳洋集团有限公司和实际控制人沈学如承诺：自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其公开发行前已持有的公司股份，也不由公司收购其持有的股份。

2、股东昌正有限公司承诺按照《公司法》第一百四十二条要求，其持有的公司股份自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起一年内不进行转让。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。昌正有限公司于2007年9月20日增资的60万股将自工商变更登记完成起三十

六个月内不进行转让。

3、澳洋集团及实际控制人沈学如承诺：不利用大股东的地位通过以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用：

- (1) 有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；
- (2) 通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；
- (3) 委托控股股东及其他关联方进行投资活动；
- (4) 为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- (5) 代控股股东及其他关联方偿还债务。

4、澳洋集团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。

5、公司股东及实际控制人严格履行了前述所有承诺。

#### 十、聘任会计师事务所情况

公司2010年年度股东大会审议通过续聘天健正信会计师事务所有限公司（以下简称“天健正信”）担任公司2011年度财务审计机构，然而天健正信服务于公司的审计团队因其工作变动加入天健会计师事务所（特殊普通合伙），为保持公司外部审计工作的连续性和稳定性，经公司2012年第一次临时股东大会审议批准，公司聘请的2011年度外部审计机构由天健正信变更为天健会计师事务所。

天健会计师事务所第一次为本公司提供审计服务，现为公司2011年度提供审计服务的签字会计师为曹小勤、樊冬，此次审计费用为人民币45万元。

#### 十一、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责、违规买卖股票等情况

报告期间，公司及其董事、监事、高级管理人员、发起人股东、实际控制人没有受到中国证监会的稽查、中国证监会的行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东未发生违反相关规定买卖股票或其他涉嫌违规买卖股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况。

#### 十二、其它重要事项

报告期内已披露的重要事项索引见下表：

公告编号	公告内容	刊登日期	刊登媒体
2011-001	对外投资进展公告	2011 年 1 月 4 日	证券时报
2011-002	对外投资进展公告	2011 年 1 月 13 日	证券时报
2011-003	2010 年度业绩快报	2011 年 2 月 1 日	证券时报
2011-004	重大事项停牌公告	2011 年 2 月 18 日	证券时报
2011-005	重大事项停牌进展公告	2011 年 2 月 19 日	证券时报
2011-006	第二届董事会第九次会议决议公告	2011 年 2 月 22 日	证券时报
2011-007	对外投资公告	2011 年 2 月 22 日	证券时报
2011-008	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	2011 年 2 月 22 日	证券时报
2011-009	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011 年 3 月 10 日	证券时报
2011-010	第二届董事会第十次会议决议公告	2011 年 4 月 7 日	证券时报
2011-011	收购爱思开钢铁（东莞）有限公司股权的公告	2011 年 4 月 7 日	证券时报
2011-012	对外投资进展公告	2011 年 4 月 9 日	证券时报
2011-013	受让股权进展公告	2011 年 4 月 14 日	证券时报
2011-014	关于 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案预披露公告	2011 年 4 月 23 日	证券时报
2011-015	第二届董事会第十一次会议决议公告	2011 年 4 月 26 日	证券时报
2011-016	第二届监事会第五次会议决议公告	2011 年 4 月 26 日	证券时报
2011-017	2010 年年度报告摘要	2011 年 4 月 26 日	证券时报
2011-018	关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	2011 年 4 月 26 日	证券时报
2011-019	关于对外担保事项的公告	2011 年 4 月 26 日	证券时报
2011-020	关于提供财务资助的公告	2011 年 4 月 26 日	证券时报
2011-021	关于召开 2010 年年度股东大会通知	2011 年 4 月 26 日	证券时报
2011-022	2011 年第一季度季度报告正文	2011 年 4 月 26 日	证券时报
2011-023	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告	2011 年 4 月 30 日	证券时报
2011-024	关于召开 2010 年年度股东大会的提示公告	2011 年 5 月 12 日	证券时报
2011-025	2010 年年度股东大会决议公告	2011 年 5 月 17 日	证券时报
2011-026	2010 年度权益分派实施公告	2011 年 5 月 18 日	证券时报
2011-027	关于公司名称变更的公告	2011 年 6 月 1 日	证券时报
2011-028	股东股权质押公告	2011 年 6 月 2 日	证券时报
2011-029	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	2011 年 6 月 9 日	证券时报
2011-030	收购股权进展公告	2011 年 6 月 28 日	证券时报
2011-031	对外投资进展公告	2011 年 7 月 13 日	证券时报
2011-032	股东股权解除质押及质押公告	2011 年 7 月 23 日	证券时报
2011-033	2011 年半年度报告摘要	2011 年 7 月 30 日	证券时报
2011-034	对外投资进展公告	2011 年 8 月 4 日	证券时报

2011-035	第二届董事会第十四次会议决议公告	2011 年 10 月 25 日	证券时报
2011-036	2011 年第三季度季度报告正文	2011 年 10 月 25 日	证券时报
2011-037	对外投资公告（一）	2011 年 10 月 25 日	证券时报
2011-038	对外投资公告（二）	2011 年 10 月 25 日	证券时报
2011-039	对外投资进展公告	2011 年 11 月 17 日	证券时报
2011-040	追加承诺限售股份上市流通提示性公告	2011 年 11 月 18 日	证券时报
2011-041	第二届董事会第十五次会议决议公告	2011 年 11 月 25 日	证券时报
2011-042	关于更换持续督导保荐代表人的公告	2011 年 11 月 26 日	证券时报
2011-043	股东股权质押公告	2011 年 12 月 13 日	证券时报
2011-044	关于控股股东拟出售股份的提示性公告	2011 年 12 月 27 日	证券时报
2011-045	股东减持股份公告	2011 年 12 月 31 日	证券时报

## 第十一节 财务报告

# 审计报告

天健审〔2012〕6-36号

### 江苏澳洋顺昌股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏澳洋顺昌股份有限公司（以下简称澳洋顺昌公司）财务报表，包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及合并及母公司财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，澳洋顺昌公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了澳洋顺昌公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：曹小勤

中国·杭州

中国注册会计师：樊冬

二〇一二年四月二十日

## 资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：江苏澳洋顺昌股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释	合并		注释	母公司	
		期末数	期初数		期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金	1	78,655,538.14	113,039,252.10		34,043,162.93	23,770,428.13
结算备付金		-	-		-	-
拆出资金		-	-		-	-
交易性金融资产		-	-		-	-
应收票据	2	10,958,982.44	9,777,228.87		8,664,491.95	9,059,270.67
应收账款	3	453,987,125.04	255,122,230.11	1	202,210,969.86	157,961,792.45
预付款项	4	79,685,674.56	49,066,333.52		35,359,578.96	21,813,624.38
应收保费		-	-		-	-
应收分保账款		-	-		-	-
应收分保合同准备金		-	-		-	-
应收利息	5	-	330,187.50		-	-
应收股利	6	-	5,286,595.21		-	5,286,595.21
其他应收款	7	3,897,089.35	2,745,218.36	2	8,482,856.31	1,742,267.51
买入返售金融资产		-	-		-	-
存货	8	346,209,832.20	203,732,111.57		113,870,881.16	113,388,856.76
一年内到期的非流动资产		-	-		-	-
其他流动资产		-	-		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>973,394,241.73</b>	<b>639,099,157.24</b>		<b>402,631,941.17</b>	<b>333,022,835.11</b>
<b>非流动资产：</b>						
发放贷款及垫款	9	479,313,400.00	361,284,500.00		-	-
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	10	38,844,986.06	56,081,686.69	3	644,228,910.47	312,309,719.83
投资性房地产		-	-		-	-
固定资产	11	135,947,603.70	108,136,233.78		48,330,669.16	34,508,220.37
在建工程	12	45,368,744.99	11,023,327.00		-	10,599,080.00
工程物资	13	35,116.00	-		-	-
固定资产清理		-	-		-	-
生产性生物资产		-	-		-	-
油气资产		-	-		-	-
无形资产	14	50,837,062.82	25,627,090.36		8,622,101.73	8,844,549.33
开发支出		-	-		-	-
商誉		-	-		-	-
长期待摊费用	15	681,778.27	273,866.08		593,750.02	56,250.00
递延所得税资产	16	606,706.86	559,586.76		39,785.06	32,820.07
其他非流动资产		-	-		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>751,635,398.70</b>	<b>562,986,290.67</b>		<b>701,815,216.44</b>	<b>366,350,639.60</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,725,029,640.43</b>	<b>1,202,085,447.91</b>		<b>1,104,447,157.61</b>	<b>699,373,474.71</b>

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

资产负债表（续）

2011 年 12 月 31 日

编制单位：江苏澳洋顺昌股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	合并		注释	母公司	
		期末数	期初数		期末数	期初数
<b>流动负债：</b>						
短期借款	18	789,405,262.37	446,895,388.46		299,214,707.26	201,563,404.63
向中央银行借款		-	-		-	-
吸收存款及同业存放		-	-		-	-
拆入资金		-	-		-	-
交易性金融负债		-	-		-	-
应付票据	19	5,869,626.00	-		4,189,626.00	-
应付账款	20	42,226,198.75	33,892,189.12		22,263,061.68	27,028,483.63
预收款项	21	10,246,166.49	10,317,421.09		843,423.45	2,781,601.69
卖出回购金融资产款		-	-		-	-
应付手续费及佣金		-	-		-	-
应付职工薪酬	22	4,722,624.70	5,328,120.95		1,567,297.92	3,404,883.07
应交税费	23	1,207,117.54	2,088,897.84		2,974,516.75	3,477,643.42
应付利息	24	3,264,024.00	1,025,398.64		1,294,088.29	379,223.99
应付股利		-	-		-	-
其他应付款	25	11,310,007.36	13,181,819.39		268,521,652.74	17,395,491.28
一年内到期的非流动负债		-	-		-	-
其他流动负债		-	-		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>868,251,027.21</b>	<b>512,729,235.49</b>		<b>600,868,374.09</b>	<b>256,030,731.71</b>
<b>非流动负债：</b>						
长期借款		-	-		-	-
应付债券		-	-		-	-
长期应付款		-	-		-	-
专项应付款		-	-		-	-
预计负债	26	2,208,660.00	461,750.00		-	-
递延所得税负债		-	-		-	-
其他非流动负债	27	1,410,000.00	1,620,000.00		360,000.00	420,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,618,660.00</b>	<b>2,081,750.00</b>		<b>360,000.00</b>	<b>420,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>871,869,687.21</b>	<b>514,810,985.49</b>		<b>601,228,374.09</b>	<b>256,450,731.71</b>
<b>股东权益：</b>						
股本	28	364,800,000.00	182,400,000.00		364,800,000.00	182,400,000.00
资本公积	29	1,300,741.23	129,360,457.30		1,680,457.30	129,360,457.30
专项储备		-	-		-	-
盈余公积	30	28,893,994.59	21,952,390.54		28,893,994.59	21,952,390.54
一般风险准备	31	4,566,482.13	1,894,620.00		-	-
未分配利润	32	180,328,855.63	153,196,183.55		107,844,331.63	109,209,895.16
外币报表折算差额		-5,414.58	-		-	-
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>579,884,659.00</b>	<b>488,803,651.39</b>		<b>503,218,783.52</b>	<b>442,922,743.00</b>
少数股东权益		273,275,294.22	198,470,811.03		-	-
<b>股东权益合计</b>		<b>853,159,953.22</b>	<b>687,274,462.42</b>		<b>503,218,783.52</b>	<b>442,922,743.00</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>1,725,029,640.43</b>	<b>1,202,085,447.91</b>		<b>1,104,447,157.61</b>	<b>699,373,474.71</b>

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

## 利润表

2011 年度

编制单位：江苏澳洋顺昌股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	合并		注释	母公司	
		本期数	上年同期数		本期数	上年同期数
<b>一、营业总收入</b>	1	<b>1,830,168,811.04</b>	<b>1,217,115,202.33</b>	1	<b>815,313,292.01</b>	<b>756,618,926.22</b>
其中：营业收入	1	1,749,080,863.64	1,163,378,170.13		815,313,292.01	756,618,926.22
利息收入	1	79,000,627.40	53,373,698.93		-	-
手续费及佣金收入	1	2,087,320.00	363,333.27		-	-
<b>二、营业总成本</b>		<b>1,661,815,419.76</b>	<b>1,085,781,510.49</b>	1	<b>775,507,933.04</b>	<b>707,238,422.34</b>
营业成本	1	1,568,899,715.52	1,026,416,616.59		737,373,513.38	675,364,410.01
利息支出	1	8,988,807.36	4,297,484.78		-	-
手续费及佣金支出	1	17,713.78	-		-	-
营业税金及附加	2	3,701,704.76	1,884,013.20		892,388.33	127,829.41
销售费用	3	22,883,357.68	17,337,314.06		12,917,496.19	12,086,957.24
管理费用	4	25,272,964.11	18,043,550.73		9,302,886.46	9,206,268.96
财务费用	5	28,128,596.12	16,193,379.12		14,986,333.93	10,379,744.92
资产减值损失	6	3,922,560.43	1,609,152.01		35,314.75	73,211.80
加：公允价值变动收益		-	-		-	-
投资收益	7	3,371,612.84	4,782,359.64	2	38,872,936.06	18,735,840.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,371,612.84	5,326,409.64		2,144,392.04	4,298,666.61
<b>三、营业利润</b>		<b>171,725,004.12</b>	<b>136,116,051.48</b>		<b>78,678,295.03</b>	<b>68,116,344.80</b>
加：营业外收入	8	1,334,438.97	1,087,417.58		498,591.05	926,733.30
减：营业外支出	9	159,436.45	252,344.87		61,787.60	227,918.50
其中：非流动资产处置损失		68,304.22	110,817.88		24,107.63	88,591.15
<b>四、利润总额</b>		<b>172,900,006.64</b>	<b>136,951,124.19</b>		<b>79,115,098.48</b>	<b>68,815,159.60</b>
减：所得税费用	10	27,334,847.02	22,712,239.53		9,699,057.96	12,551,049.16
<b>五、净利润</b>		<b>145,565,159.62</b>	<b>114,238,884.66</b>		<b>69,416,040.52</b>	<b>56,264,110.44</b>
归属于母公司所有者的净利润		99,993,128.26	82,341,259.91		69,416,040.52	56,264,110.44
少数股东损益	10	45,572,031.36	31,897,624.75		-	-
<b>六、每股收益：</b>						
（一）基本每股收益	11	0.2741	0.2257		-	-
（二）稀释每股收益	11	0.2741	0.2257		-	-
<b>七、其他综合收益</b>	12	<b>1,312,385.42</b>	<b>5,413,200.00</b>		-	-
<b>八、综合收益总额</b>		<b>146,877,545.04</b>	<b>119,652,084.66</b>		<b>69,416,040.52</b>	<b>56,264,110.44</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		100,582,077.32	84,235,879.91		69,416,040.52	56,264,110.44
归属于少数股东的综合收益总额		46,295,467.72	35,416,204.75		-	-

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

### 合并现金流量表

2011 年度

编制单位：江苏澳洋顺昌股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释	合并		注释	母公司	
		本期数	上年同期		本期数	上年同期
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>						
销售商品、提供劳务收到的现金		1,619,651,652.21	1,170,568,841.56		788,051,474.16	791,965,081.17
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		-	-		-	-
处置交易性金融资产净增加额		-	-		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		89,001,282.20	58,368,022.69		-	-
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		5,879,130.67	3,676,074.67		2,486,966.75	3,265,864.79
收到其他与经营活动有关的现金	1	3,647,350.27	35,705,019.45		2,590,946.76	25,748,600.89
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,718,179,415.35</b>	<b>1,268,317,958.37</b>		<b>793,129,387.67</b>	<b>820,979,546.85</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,658,491,478.27	1,222,791,261.40		767,318,774.91	779,839,936.39
客户贷款及垫款净增加额		119,579,600.00	89,005,000.00		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		8,811,368.91	4,095,102.34		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		23,893,753.79	17,632,463.83		13,966,913.95	11,031,534.25
支付的各项税费		37,085,893.94	26,195,813.82		12,949,365.14	16,474,454.54
支付其他与经营活动有关的现金	2	23,257,704.61	30,831,841.49		14,020,254.84	54,723,536.41
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,871,119,799.52</b>	<b>1,390,551,482.88</b>		<b>808,255,308.84</b>	<b>862,069,461.59</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-152,940,384.17</b>	<b>-122,233,524.51</b>		<b>-15,125,921.17</b>	<b>-41,089,914.74</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>						
收回投资收到的现金		-	-		-	-
取得投资收益收到的现金		5,597,961.61	-		42,326,505.63	14,437,174.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		73,675.54	758,717.66		167,280.00	522,570.04
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		-	-		-	232,841.09
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>5,671,637.15</b>	<b>758,717.66</b>		<b>42,493,785.63</b>	<b>15,192,585.44</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		91,976,225.17	56,666,560.73		8,535,521.97	13,352,737.09
投资支付的现金		25,000,000.00	31,500,000.00		330,086,165.00	102,300,000.00
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		16,418,812.01	-		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	544,050.00		-	-

项目	注释	合并		注释	母公司	
		本期数	上年同期		本期数	上年同期
投资活动现金流出小计		<b>133,395,037.18</b>	<b>88,710,610.73</b>		<b>338,621,686.97</b>	<b>115,652,737.09</b>
投资活动产生的现金流量净额		<b>-127,723,400.03</b>	<b>-87,951,893.07</b>		<b>-296,127,901.34</b>	<b>-100,460,151.65</b>
三、筹资活动产生的现金流量：		-			-	
吸收投资收到的现金		61,494,400.00	600,000.00		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		61,494,400.00	600,000.00		-	-
取得借款收到的现金		1,435,447,527.41	816,077,938.54		463,246,641.31	366,260,720.55
发行债券收到的现金		-	-		-	
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-		242,859,487.56	-
筹资活动现金流入小计		<b>1,496,941,927.41</b>	<b>816,677,938.54</b>		<b>706,106,128.87</b>	<b>366,260,720.55</b>
偿还债务支付的现金		1,203,236,570.50	607,951,532.78		365,595,338.68	286,847,605.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		64,230,468.08	32,514,586.63		25,231,308.32	15,043,741.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		24,890,442.71	13,097,609.44		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-		-	-
筹资活动现金流出小计		<b>1,267,467,038.58</b>	<b>640,466,119.41</b>		<b>390,826,647.00</b>	<b>301,891,347.58</b>
筹资活动产生的现金流量净额		<b>229,474,888.83</b>	<b>176,211,819.13</b>		<b>315,279,481.87</b>	<b>64,369,372.97</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		<b>3,134,920.24</b>	<b>-2,076,970.13</b>		<b>1,244,506.29</b>	<b>-1,173,269.87</b>
五、现金及现金等价物净增加额		<b>-48,053,975.13</b>	<b>-36,050,568.58</b>		<b>5,270,165.65</b>	<b>-78,353,963.29</b>
加：期初现金及现金等价物余额		<b>95,103,888.94</b>	<b>131,154,457.52</b>		<b>15,396,277.92</b>	<b>93,750,241.21</b>
六、期末现金及现金等价物余额		<b>47,049,913.81</b>	<b>95,103,888.94</b>		<b>20,666,443.57</b>	<b>15,396,277.92</b>

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

合并所有者权益变动表

编制单位：江苏澳洋顺昌股份有限公司

单位：人民币元

项目	2011 年度									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	182,400,000.00	129,360,457.30	-	-	21,952,390.54	1,894,620.00	153,196,183.55	-	198,470,811.03	687,274,462.42
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	182,400,000.00	129,360,457.30	-	-	21,952,390.54	1,894,620.00	153,196,183.55	-	198,470,811.03	687,274,462.42
三、本年增减变动金额	182,400,000.00	-128,059,716.07	-	-	6,941,604.05	2,671,862.13	27,132,672.08	-5,414.58	74,804,483.19	165,885,490.80
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	99,993,128.26	-	45,572,031.36	145,565,159.62
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	593,010.00	-	-5,414.58	724,790.00	1,312,385.42
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	593,010.00	99,993,128.26	-5,414.58	46,296,821.36	146,877,545.04
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	53,398,104.54	53,398,104.54
1、股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	61,494,400.00	61,494,400.00
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,096,295.46	-8,096,295.46
（四）利润分配	-	-	-	-	6,941,604.05	2,078,852.13	-18,140,456.18	-	-24,890,442.71	-34,010,442.71
1、提取盈余公积	-	-	-	-	6,941,604.05	-	-6,941,604.05	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	2,078,852.13	-2,078,852.13	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-9,120,000.00	-	-24,890,442.71	-34,010,442.71
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	182,400,000.00	-127,680,000.00	-	-	-	-	-54,720,000.00	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	127,680,000.00	-127,680,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	54,720,000.00	-	-	-	-	-	-54,720,000.00	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-379,716.07	-	-	-	-	-	-	-	-379,716.07
四、本年年末余额	364,800,000.00	1,300,741.23	-	-	28,893,994.59	4,566,482.13	180,328,855.63	-5,414.58	273,275,294.22	853,159,953.22

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

合并所有者权益变动表

编制单位：江苏澳洋顺昌股份有限公司

单位：人民币元

项目	2010 年度									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	121,600,000.00	190,160,457.30	-	-	16,325,979.50	-	82,561,334.68	-	175,552,215.72	586,199,987.20
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年年初余额	121,600,000.00	190,160,457.30	-	-	16,325,979.50	-	82,561,334.68	-	175,552,215.72	586,199,987.20
三、本年增减变动金额	60,800,000.00	-60,800,000.00	-	-	5,626,411.04	1,894,620.00	70,634,848.87	-	22,918,595.31	101,074,475.22
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	82,341,259.91	-	31,897,624.75	114,238,884.66
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	1,894,620.00	-	-	3,518,580.00	5,413,200.00
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	1,894,620.00	82,341,259.91	-	35,416,204.75	119,652,084.66
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	600,000.00	600,000.00
1、股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	600,000.00	600,000.00
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	5,626,411.04	-	-11,706,411.04	-	-13,097,609.44	-19,177,609.44
1、提取盈余公积	-	-	-	-	5,626,411.04	-	-5,626,411.04	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-6,080,000.00	-	-13,097,609.44	-19,177,609.44
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	60,800,000.00	-60,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	60,800,000.00	-60,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	182,400,000.00	129,360,457.30	-	-	21,952,390.54	1,894,620.00	153,196,183.55	-	198,470,811.03	687,274,462.42

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

母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏澳洋顺昌股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2011 年度							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	182,400,000.00	129,360,457.30	-	-	21,952,390.54	-	109,209,895.16	442,922,743.00
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	182,400,000.00	129,360,457.30	-	-	21,952,390.54	-	109,209,895.16	442,922,743.00
三、本期增减变动金额	182,400,000.00	-127,680,000.00	-	-	6,941,604.05	-	-1,365,563.53	60,296,040.52
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	69,416,040.52	69,416,040.52
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	69,416,040.52	69,416,040.52
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本年购回库存股	-	-	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	6,941,604.05	-	-16,061,604.05	-9,120,000.00
1、提取盈余公积	-	-	-	-	6,941,604.05	-	-6,941,604.05	-
2、普通股股利	-	-	-	-	-	-	-9,120,000.00	-9,120,000.00
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	182,400,000.00	-127,680,000.00	-	-	-	-	-54,720,000.00	-
1、资本公积转增资本（或股本）	127,680,000.00	-127,680,000.00	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	54,720,000.00	-	-	-	-	-	-54,720,000.00	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	364,800,000.00	1,680,457.30	-	-	28,893,994.59	-	107,844,331.63	503,218,783.52

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

母公司股东权益变动表

编制单位：江苏澳洋顺昌股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2010 年度							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	121,600,000.00	190,160,457.30	-	-	16,325,979.50	-	64,652,195.76	392,738,632.56
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	121,600,000.00	190,160,457.30	-	-	16,325,979.50	-	64,652,195.76	392,738,632.56
三、本期增减变动金额	60,800,000.00	-60,800,000.00	-	-	5,626,411.04	-	44,557,699.40	50,184,110.44
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	56,264,110.44	56,264,110.44
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	56,264,110.44	56,264,110.44
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本年购回库存股	-	-	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	5,626,411.04	-	-11,706,411.04	-6,080,000.00
1、提取盈余公积	-	-	-	-	5,626,411.04	-	-5,626,411.04	-
2、普通股股利	-	-	-	-	-	-	-6,080,000.00	-6,080,000.00
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	60,800,000.00	-60,800,000.00	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	60,800,000.00	-60,800,000.00	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	182,400,000.00	129,360,457.30	-	-	21,952,390.54	-	109,209,895.16	442,922,743.00

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

# 江苏澳洋顺昌股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

金额单位：人

民币元

### 一、公司的基本情况

江苏澳洋顺昌股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身为张家港澳洋顺昌金属制品有限公司，2002 年 9 月 30 日在苏州市工商行政管理局登记注册，2007 年 3 月整体变更为股份有限公司。

公司设立时总股本为 4,500 万股，2007 年度公司增加注册资本人民币 60 万元，变更后的注册资本为人民币 4,560 万元，其中澳洋集团有限公司占总股本的 66.1184%；香港昌正有限公司占总股本的 33.8816%。

2008 年 5 月 6 日，经中国证券监督管理委员会以证监许可字[2008]646 号《关于核准江苏澳洋顺昌股份有限公司首次公开发行股票批复》文核准，本公司公开发行人民币普通股股票（A 股）1,520 万股。本次发行后公司总股本变更为 6,080 万股，每股面值人民币 1 元，注册资本变更为人民币 6,080 万元。2008 年 6 月 5 日在深圳证券交易所挂牌交易，证券代码为“002245”，证券简称“澳洋顺昌”。

根据公司 2008 年年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币 6,080 万元，以资本公积转增股本，每 10 股转增 10 股，增资后股本为 12,160 万股。

根据公司 2009 年度股东大会决议和修改后公司章程的规定，公司申请增加注册资本人民币 6,080 万元，以资本公积转增股本，每 10 股转增 5 股，增资后股本为 18,240 万股。

2011 年 5 月 16 日，根据公司 2010 年度股东大会决议，以资本公积转增股本，每 10 股转增 7 股，以未分配利润转增股本，每 10 股转增 3 股，本次增资 18,240 万元，增资后股本为 36,480 万股。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司股本为 36,480 万股，其中：澳洋集团有限公司持有 16,274 万股，占公司注册资本的 44.61%；香港昌正有限公司持有 6,261.3 万股，占公司注册资本的 17.16%；社会公众股 13,944.7 万股，占注册资本的 38.23%；其中有限售条件的流通股份（A 股）3,010.87 万股，无限售条件的流通股份（A 股）33,469.13 万股。

公司从事物流配送业务，是金属板材（钢铁薄板或卷）剪切加工配送中心，业务涉及钢材运输、仓储、装卸、搬运、包装、流通加工、配送、信息平台等。

公司经营范围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；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；供应链管理软件开发；销售、仓储、配送自产产品。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下的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，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；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的会计处理方法

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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。如果对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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。

#### （六）合并财务报表的编制方法

1. 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，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

2. 对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

本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。

#### （八）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资本公积。

## 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，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## （九）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，计入公允价值变动损益；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损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；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资本公积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. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行

的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值;初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,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。

按摊余成本计量的金融资产,期末有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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,或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发生减值时,将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,确认其减值损失,并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### 6. 衍生金融工具

本公司的衍生金融工具包括远期外汇合约等,衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行确认,并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的确认为一项资产,公允价值为负数的确认为一项负债。

来源于衍生金融工具公允价值变动的损益,如果不符合套期会计要求,应直接确认为当期损益。

#### (十) 应收账款

本公司应收款项(包括应收账款和其他应收款等)按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产,依照法律清偿程序清偿后仍无法收回;或因债务人死亡,既无遗产可供清偿,又无义务承担人,确实无法收回;或因债务人逾期未能履行偿债义务,经法定程序审核批准,该等应收款项列为坏账损失。

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司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。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量净现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征一账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

## 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

①确定组合的依据：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

### ②按组合计提坏账准备的计提方法

应收账款以账龄为风险特征划分信用风险组合，合并范围内关联方不计提坏账准备，确定计提比例如下：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6 个月以内	-	5
7-12 个月	10	5
1-2 年	15	10
2-3 年	20	20
3-4 年	100	50
4 年以上	100	100

## 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

## （十一） 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司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以及处在施工过程中的未完施工成本、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

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：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；对于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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，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，并占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

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

#### （十二） 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，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。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，在贷款持有期间或适用更短期间内保持不变。

##### 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，计提损失准备 1%。

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，计提损失准备 2%。

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，计提损失准备 25%。

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，计提损失准备 50%。

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，计提损失准备 100%。

#### （十三） 长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期

股权投资。

#### 1. 初始投资成本的确定

(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。

(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。

(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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，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的，认定为重大影响。

#### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

### （十四） 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法、计价和折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	10	4.50
机器设备	10	10	9.00
运输工具	5	10	18.00
电子设备	5	10	18.00
办公设备	5	10	18.00

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 4. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### （十五） 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，先照估计价值转入固定资产，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，并计入当期损益。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （十六） 借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

本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购建的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## 2、借款费用资本化期间

(1) 同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是所购建的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

(3) 购建符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

## 3、借款费用资本化金额

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建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，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。为购建符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

## (十七) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、财务软件和 ERP 管理系统等软件。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司取得无形资产均为使用寿命有限，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	直线法	出让方式取得
财务软件等	5 年	直线法	购入

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十八) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要为信息公告费和租入固定资产装修费，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
信息公告费	直线法	3 年	证券时报等信息公告费
租入固定资产装修费	直线法	固定资产租赁期	

(十九) 应付职工薪酬

本公司职工薪酬指为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费等。在职工提供服务的会计期间，本公司将应付的职工薪酬确认为负债，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

(二十) 预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

(二十一) 收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：(1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(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企业；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司收入的具体确认时点为：

①主动物流配送模式：公司根据与客户签订的合同、订单确认的交货期安排产品的套裁配送，在产品运抵客户后，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，同时确认应收客户款项；

②委托物流配送模式：公司根据与委托方签订的合同、订单确认的交货期安排产品的套裁配送，在产品运抵委托方指定客户后，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款项。

## 2. 提供劳务

本公司提供劳务主要为来料加工，按从受托方已收或应收的合同或协议价款的金额，同时满足：（1）在相关加工劳务完成并交付，（2）收入的金额能够可靠地计量；（3）相关的经济利益很可能流入企业，（4）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时确认。

## 3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按照他人使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 4. 担保费收入

本公司的担保费收入主要为承担担保风险而按委托担保合同、分担保合同规定向被担保人收取的款项，包括担保费和分担保费收入，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。

## （二十二）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与权益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，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。

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

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## （二十三）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将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。

（二十四）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

（二十五）前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

**三、税项**

本公司及子公司主要税种及税率

1. 流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
增值税	销售商品或进口货物和提供加工劳务收入	17%	1*
营业税	房租收入、利息收入	5%、3%	2*
教育费附加	应交流转税额	3%、2%、1%	3*

注：1\*、本公司商品通过深加工结转环节间接出口销售收入免征增值税；本公司商品直接出口取得的销售收入：①对退税率不为零的商品实行“免、抵、退”政策，②对不予退税的商品简按 3%的征收率计征增值税。

2\*、本公司参股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根据《省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，参照农村信用社改革试点期间的税收政策执行，营业税按 3% 的税率计征。贷款损失准备、未到期责任准备、担保赔偿准备金额根据财政部、国家税务总局发布的财税〔2011〕104 号批文全部可税前扣除。

3\*、根据苏政发〔2011〕3 号《省政府关于调整地方教育附加等政府性基金有关政策的通知》，自 2011 年 2 月 1 日起，地方教育附加征收标准由实际缴纳“三税”税额的 1% 提高到 2%。

## 2. 企业所得税

公司名称	税率	免税起始年度	备注
本公司	25%	2004 年度	
子公司-张家港润盛科技材料有限公司	12.5%	2008 年度	1*
子公司-张家港昌盛农村小额贷款有限公司	12.5%		2*
子公司-江苏鼎顺创业投资有限公司	25%		
子公司-上海澳洋顺昌金属材料有限公司	25%		
子公司-广东澳洋顺昌金属材料有限公司	12.5%	2007 年度	3*
子公司-江苏澳洋顺昌光电技术有限公司	25%		
子公司-东莞市澳洋顺通贸易有限公司	25%		
子公司-澳洋顺昌能源技术（苏州）有限公司	25%		
孙公司-淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	25%		
孙公司-广东润盛科技材料有限公司	25%		
孙公司-香港澳洋顺昌有限公司	16.5%		

1\* 本公司子公司—张家港润盛科技材料有限公司属于中港合资企业，按税法规定企业所得税可从公司获利年度起享受“两免三减半”的税收优惠政策。经主管税务机关认定公司 2008 年度为获利年度，2008 年度、2009 年度属于免税期，2010 年度至 2012 年度减半征收，执行 12.5% 的企业所得税税率。

2\* 本公司子公司张家港昌盛农村小额贷款有限公司根据《省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，参照农村信用社改革试点期间的税收政策执行，所得税按 12.5% 的税率计征。

3\* 本公司子公司—广东澳洋顺昌金属材料有限公司属于中外合资企业，按税法规定企业所得税可从公司获利年度起享受“两免三减半”的税收优惠政策。经税务机关认定公司 2007 年度为获利年度，2007 年度、2008 年度属于免税期，2009 年度至 2011 年度减半征收，执行 12.5% 的企业所得税率，2012 年所得税率为 25%。根据财政部 国家税务总局关于外商投资企业和外国企业购买国产设备投资抵免企业所得税的通知（财税字〔2000〕49 号），本公司购买国产设备价值可以抵免所得税 2,801,777.58 元，2009 年度本公司为亏损企业，根据

(2000) 49 号文件规定，外商投资企业和外国企业每一年度投资抵免的企业所得税税额，不得超过该企业当年比设备购置的前一年新增的企业所得税税额。如果当年新增的企业所得税税额不足抵免时，未予抵免的投资额，可用以后年度比设备购置的前一年新增的企业所得税税额延续抵免，但延续抵免的期限最长不得超过七年。截至 2011 年 12 月 31 日，企业尚可抵免企业所得税 671,375.89 元。

### 3. 房产税

房产税按照自用房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，出租房产以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

### 4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### (一) 子公司情况

##### 1. 截止 2011 年 12 月 31 日，通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围
张家港润盛科技材料有限公司	控股子公司	张家港	物流配送	1730 万美元	元器件专用材料开发、生产，销售自产产品。
江苏鼎顺创业投资有限公司	全资子公司	张家港	创业投资	3000 万元	创业投资业务，代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务等
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	参股子公司	张家港	提供小额贷款、担保	30000 万元	面向“三农”发放小额贷款、提供担保
上海澳洋顺昌金属材料有限公司	全资子公司	上海	物流配送	8000 万元	金属材料的加工、仓储、销售，金属材料供给方案的技术服务，从事货物及技术的进出口业务
澳洋顺昌能源技术（苏州）有限公司	控股子公司	苏州	能源管理	600 万元	合同能源管理；节能技术的研发、咨询、服务等
东莞市澳洋顺通贸易有限公司	全资子公司	东莞	进出口贸易	500 万元	货物进出口、技术进出口
江苏澳洋顺昌光电技术有限公司	全资子公司	张家港	LED 外延片及芯片研发、生产、销售	25000 万元	电子产品研发、制造、销售；电子领域内的技术开发、技术转让、技术咨询及相关的技术服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务；
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	控股子公司	东莞	物流配送	500 万美元	生产和销售冷轧钢板、涂层板、镀锌板、铝合金板等金属材料，从事冷轧钢板、涂层板、镀锌板、铝合金板等金属材料的仓储、配送、批发及进出口业务
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	江苏澳洋顺昌光电技术有限公司全资子公司	淮安	LED 外延片及芯片研发、生产、销售	20000 万元	电子产品研发、制造、销售；电子领域内的技术开发、技术转让、技术咨询及相关的技术服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务；
广东润盛科技材料有限公司	张家港润盛科技材料有限公司全资子公司	东莞	物流配送	6000 万元	从事铝合金板等金属材料的生产、配送、销售；货物进出口（法律、行政法规规定禁止的项目除外，法律、行政法规规定限制的项目须取得许可后方可经营）；提供原材料供给方案的技术服务。
香港澳洋顺昌有限公司	广东澳洋顺昌金属制品有限公司全资子公司	香港	贸易	1 万港币	钢板采购及销售等。

(续)

子公司名称 (全称)	持股比例		表决权比例	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
张家港润盛科技材料有限公司	75%		75%	9209.80		是
江苏鼎顺创业投资有限公司	100%		100%	3000.00		是
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	42.84%		42.84%	13350.56		是
上海澳洋顺昌金属材料有限公司	100%		100%	8000.00		是
澳洋顺昌能源技术 (苏州) 有限公司	90%		90%	540.00		是
东莞市澳洋顺通贸易有限公司	100%		100%	500.00		是
江苏澳洋顺昌光电技术有限公司	95%	5%	100%	23,750.00		是
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	75%		75%	4,937.75		是
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司		100%	100%	20,000.00		是
广东润盛科技材料有限公司		75%	75%	6,000.00		是
香港澳洋顺昌有限公司		75%	75%	0.17		是

(续)

子公司名称 (全称)	组织机构代码	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
张家港润盛科技材料有限公司	78889223-4	4,718.02	
江苏鼎顺创业投资有限公司	69076782-2		
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	68657745-2	20,842.88	
上海澳洋顺昌金属材料有限公司	55008426-1		
澳洋顺昌能源技术 (苏州) 有限公司	56777685-4	58.40	
东莞市澳洋顺通贸易有限公司	56822500-x		
江苏澳洋顺昌光电技术有限公司	57256851-5		
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	77694317-X	1,708.23	
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	57951400-X		
广东润盛科技材料有限公司	69640090-9		
香港澳洋顺昌有限公司			
合计		27,327.53	

## 2. 表决权说明

(1) 本公司拥有张家港昌盛农村小额贷款有限公司 42.84%的股权，属于第一大股东，张家港市秉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，张家港市秉升贸易有限公司与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实质控制，该被投资企业纳入本公司合并报表范围。

(2) 本公司直接持有江苏澳洋顺昌光电技术有限公司 95%股份，全资子公司江苏鼎顺创业投资有限公司持江苏澳洋顺昌光电技术有限公司 5%股份，对江苏澳洋顺昌光电技术有限公司表决权 100%。

(3) 本公司子公司江苏澳洋顺昌光电技术有限公司持有淮安澳洋顺昌光电技术有限公司 100%的股权。

(4) 本公司持有张家港润盛科技材料有限公司 75%的股权，张家港润盛科技材料有限公司持有广东润盛科技材料有限公司 100%的股权，本公司间接持有广东润盛科技材料有限公司 75%的股权。

(5) 本公司持有广东澳洋顺昌金属材料有限公司 75%的股权，广东澳洋顺昌金属材料有限公司持有港澳洋顺昌有限公司 100%的股权，本公司间接持有港澳洋顺昌有限公司 75%的股权。

### (二) 合并范围发生变更的说明

#### 1. 报告期内新纳入合并范围的子公司

(1) 本公司与子公司江苏鼎顺创业投资有限公司直接投资设立江苏澳洋顺昌光电技术有限公司，持股比例分别为 95%、5%，新设公司 2011 年 4 月 8 日取得《企业法人营业执照》，注册资本 25,000 万元人民币，营业执照注册号为：320582000232399，经营范围为：电子产品研发、制造、销售；电子领域内的技术开发、技术转让、技术咨询及相关的技术服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

(2) 江苏澳洋顺昌光电技术有限公司直接投资新设公司淮安澳洋顺昌光电技术有限公司，持股比例 100%，2011 年 8 月 2 日新设公司取得《企业法人营业执照》，注册资本 20,000 万元人民币，营业执照注册号为：320800000064325，经营范围为：电子产品研发、制造、销售；电子领域内的技术开发、技术转让、技术咨询及相关的技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

(3) 本公司期初持有广东澳洋顺昌金属材料有限公司 30%股权，长期股权投资按照权

益法核算，2011 年 7 月 31 日以 2,908.06 万元从其他股东购买 45%股权，2011 年 7 月 31 日起持有广东澳洋顺昌金属材料有限公司 75%股权，长期股权投资按照成本法核算，2011 年 8 月份起有广东澳洋顺昌金属材料有限公司纳入合并报表。

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

项 目	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币	218,101.11		218,101.11	119,818.49		119,818.49
现金小计	-		218,101.11	-		119,818.49
二、银行存款						
人民币	34,374,769.71		34,374,769.71	75,501,642.61		75,501,642.61
美元	1,466,470.66	6.3009	9,240,084.98	2,941,734.05	6.6227	19,482,222.09
港币	3,968,123.86	0.8107	3,216,958.01	241.78	0.8509	205.75
银行存款小计	-		46,831,812.70	-		94,984,070.45
三、其他货币资金						
人民币	29,267,900.33		29,267,900.33	15,211,138.96		15,211,138.96
美元	371,014.30	6.3009	2,337,724.00	411,346.46	6.6227	2,724,224.20
其他货币资金小计			31,605,624.33			17,935,363.16
合 计			78,655,538.14			113,039,252.10

（1）截至 2011 年 12 月 31 日止，其他货币资金中信用证保证金 26,649,736.53 元，银行承兑汇票保证金 1,760,887.80 元，担保存出保证金 3,195,000.00 元。

（2）除其他货币资金外，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

（3）期末货币资金比期初货币资金减少 3,438.37 万元，减少 30%，主要为募集资金项目建设完毕，募集资金减少所致。

#### 2. 应收票据

##### （1）应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,958,982.44	9,427,228.87

商业承兑汇票	-	350,000.00
合计	10,958,982.44	9,777,228.87

(2) 期末无质押的应收票据。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止，无因出票人无力履约转为应收账款的票据。

(4) 期末已背书未到期的票据金额为 16,608,795.35 元，最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
第一名	2011.10.13	2012.5.12	2,282,283.18	背书
第二名	2011.11.11	2012.5.11	1,030,000.00	背书
第三名	2011.9.29	2012.3.27	585,000.00	背书
第四名	2011.12.2	2012.3.2	524,613.01	背书
第五名	2011.7.7	2012.1.7	500,000.00	背书
合计			4,921,896.19	

### 3. 应收账款

(1) 明细情况：

种类	期末数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	454,354,362.58	100.00	367,237.54	453,987,125.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	454,354,362.58	100.00	367,237.54	453,987,125.04

种类	期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	255,156,336.32	100.00	34,106.21	255,122,230.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	255,156,336.32	100.00	34,106.21	255,122,230.11

其中：外币列示如下：

币种	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	43,013,066.90	6.3009	271,021,033.23	25,024,887.80	6.6227	165,732,324.43
港币	7,368,759.96	0.8107	5,973,853.70	17,533.37	0.8509	14,919.67
合计			276,994,886.93			165,747,244.10

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款明细如下：

账龄结构	期末数
------	-----

	账面余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	454,210,846.15	99.97	345,710.08	453,865,136.07
其中：6 个月以内 (含)	450,753,745.38	99.21	-	450,753,745.38
7-12 个月	3,457,100.77	0.76	345,710.08	3,111,390.69
1-2 年 (含)	143,516.43	0.03	21,527.46	121,988.97
合 计	454,354,362.58	100.00	367,237.54	453,987,125.04

账龄结构	期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	255,101,542.67	99.98	25,887.16	255,075,655.51
其中：6 个月以内 (含)	254,842,671.09	99.88	-	254,842,671.09
7-12 个月	258,871.58	0.10	25,887.16	232,984.42
1-2 年 (含)	54,793.65	0.02	8,219.05	46,574.60
合 计	255,156,336.32	100.00	34,106.21	255,122,230.11

(3) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(4) 应收账款期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款，无应收其他关联方账款。

(5) 本期公司债务重组核销应收账款坏账 7,454.80 元。

(6) 期末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市港汇实业有限公司	非关联方	55,417,396.42	6 个月以内	12.20
达运精密工业(厦门)有限公司	非关联方	22,710,447.03	6 个月以内	5.00
江苏凡润电子股份有限公司	非关联方	14,982,830.59	6 个月以内	3.30
康准电子科技(昆山)有限公司	非关联方	14,420,715.08	6 个月以内	3.17
苏州州巧精密金属有限公司	非关联方	10,237,916.21	6 个月以内	2.25
合 计		117,769,305.33		25.92

(8) 期末无应收账款用于担保。

(9) 期末应收账款比期初金额增加 19,886.49 万元，增加 77.95% 主要原因为本期销售收入增加及新增合并单位引起。

#### 4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含)	76,393,604.81	95.87	49,023,719.12	99.91
1-2 年 (含)	3,292,069.75	4.13	39,744.00	0.08
2-3 年 (含)	-	-	2,870.40	0.01
合 计	79,685,674.56	100.00	49,066,333.52	100.00

(2) 预付款项前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	期末数	占预付账款总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
江苏大华钢铁有限公司	非关联方	19,501,205.97	24.47	1 年以内	材料未到
上海宝钢钢材贸易有限公司	非关联方	7,807,502.08	9.80	1 年以内	材料未到
江苏金贸建设集团有限公司	非关联方	7,208,196.21	9.05	1 年以内	预付工程款
上海外冈城市建设投资有限公司	非关联方	4,945,163.88	6.21	2 年以内	土地款未结算
鞍钢股份有限公司	非关联方	3,823,635.44	4.80	1 年以内	材料未到
小计		43,285,703.58	54.33		

(3) 账龄超过一年且金额较大的预付款项情况说明。

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	未结算原因
上海外冈城市建设投资有限公司	非关联方	4,945,163.88	2 年以内	子公司上海澳洋顺昌有限公司预付土地款, 土地证尚未取得
小 计		4,945,163.88		

(4) 期末预付款项中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(5) 期末预付账面比期初增加 3,061.93 万元, 增加 62.40% 主要为预付材料款增加及新增合并子公司影响。

## 5. 应收利息

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本年增加额	本年减少额	期末数
定期存单利息	330,187.50	-	330,187.50	-
合 计	330,187.50	-	330,187.50	-

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 无逾期利息。

6. 应收股利

(1) 明细情况

项 目	期初数	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
账龄一年以内的应收股利				
1、广东澳洋顺昌金属材料有限公司	5,286,595.21	-	5,286,595.21	-
合 计	5,286,595.21	-	5,286,595.21	-

7. 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

种类	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,215,297.19	100.00	318,207.84	3,897,089.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	4,215,297.19	100.00	318,207.84	3,897,089.35
种类	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,899,977.42	100.00	154,759.06	2,745,218.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	2,899,977.42	100.00	154,759.06	2,745,218.36

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款列示如下：

账龄结构	期末数			
	期末余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内 (含)	2,454,517.70	58.23	122,725.89	2,331,791.81
1-2 年 (含)	1,739,219.49	41.26	173,921.95	1,565,297.54
2-3 年 (含)	-	-	-	-
4 年以上	21,560.00	0.51	21,560.00	-
合 计	4,215,297.19	100.00	318,207.84	3,897,089.35
账龄结构	期初数			
	期末余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内 (含)	2,792,417.42	96.29	139,379.06	2,653,038.36
1-2 年 (含)	96,000.00	3.31	9,600.00	86,400.00

2-3 年 (含)	-	-	-	-
3-4 年 (含)	11,560.00	0.40	5,780.00	5,780.00
合 计	2,899,977.42	100.00	154,759.06	2,745,218.36

(3) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(4) 期末其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款; 应收其他关联方账款情况详见本附注六、(三)。

(5) 期末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
东莞市国税局松山湖国税分局	出口退税	非关联方	1,152,539.76	1 年以内	27.34
苏州工业园区科技发展有限公司	土地款、押金	非关联方	1,016,561.20	2 年以内	24.12
丁康华	员工借款	公司员工	500,000.00	1-2 年	11.86
汤飞辉	工作借款	公司员工	177,882.85	1 年以内	4.22
东莞市海关	押金	非关联方	167,000.00	1-2 年	3.96
小 计			3,013,983.81		71.50

(6) 账龄 1 年以上且金额较大的其他应收款情况说明

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	未结算原因
苏州工业园区科技发展有限公司	非关联方	1,016,561.20	2 年以内	土地认购金、押金
丁康华	公司员工	500,000.00	1-2 年	员工借款
东莞市海关	押金	167,000.00	1-2 年	押金
小 计		1,683,561.20		

(7) 期末无其他应收款用于担保。

## 8. 存货

(1) 明细情况:

项 目	期末数			期初数		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	245,823,652.58	-	245,823,652.58	168,997,009.05	-	168,997,009.05
库存商品	100,386,179.62	-	100,386,179.62	34,735,102.52	-	34,735,102.52
合 计	346,209,832.20	-	346,209,832.20	203,732,111.57	-	203,732,111.57

(2) 其中，存货期末余额共计 12,767,817.37 元用于子公司借款质押，用于质押存货存放于公司仓库内正常流转。

(3) 公司期末存货经测试不存在减值迹象，无需计提存货跌价准备。

(4) 期末存货余额较期初增加 14,247.77 万元，增长 69.93%，主要原因为因产量增加为生产储备的原材料增加，募投项目开始生产经营存货增加，新增加合并范围内子公司所致。

## 9. 发放贷款及垫款

### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
保证贷款	255,099,600.00	200,900,000.00
抵押贷款	230,160,000.00	139,630,000.00
保证、抵押贷款		25,150,000.00
合计	485,259,600.00	365,680,000.00
贷款损失准备	5,946,200.00	4,395,500.00
账面价值	479,313,400.00	361,284,500.00

### (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	期末净值
正常	415,230,000.00	4,152,300.00	1%	411,077,700.00
关注	69,080,000.00	1,381,600.00	2%	67,698,400.00
次级	250,000.00	62,500.00	25%	187,500.00
可疑	699,600.00	349,800.00	50%	349,800.00
损失	-	-	-	-
合计	485,259,600.00	5,946,200.00		479,313,400.00

(3) 期末贷款余额较年初增加 11,802.89 万元，增长 32.67%，主要为本公司控股子公司张家港昌盛农村小额贷款有限公司发放贷款增加所致。

## 10. 长期股权投资

### (1) 明细情况：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减额	期末数
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	成本法	11,765,400.00	18,448,273.92	-18,448,273.92	注(2)
张家港固耐特围栏系统有限公司	权益法	5,935,022.00	6,669,926.53	1,227,220.82	7,897,147.35
张家港东部高新金属制品有限公司	权益法	11,900,000.00	11,363,486.24	-15,647.53	11,347,838.71
江阴南工锻造有限公司	成本法	19,600,000.00	19,600,000.00	-	19,600,000.00

合计		49,200,422.00	56,081,686.69	-17,236,700.63	38,844,986.06
----	--	---------------	---------------	----------------	---------------

(续)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	75.00	24.67	-	-	-
张家港固耐特围栏系统有限公司	24.67	24.67	-	-	-
张家港东部高新金属制品有限公司	20.00	20.00	-	-	311,366.40
江阴南工锻造有限公司	7.00	7.00	-	-	-
合计					311,366.40

(2) 本公司期初持有广东澳洋顺昌金属材料有限公司 30% 股权, 2011 年 7 月份增持 45%, 由权益法改为成本法核算, 并纳入合并报表, 故期末合并报表金额为 0。

(3) 期末被投资单位经营状况正常, 无需计提长期投资减值准备。

(4) 期末长期股权投资余额较年初减少 1,723.67 万元, 减少 30.73%, 主要广东澳洋顺昌金属材料有限公司期初持股 30% 股权按照权益法核算, 本期增持后, 期末持股 75% 股权并纳入合并报表。

## 11. 固定资产

### (1) 明细情况:

项目	期初数	本年增加额		本年减少额	期末数
		合计	其中: 在建工程转入		
1) 账面原值小计	133,959,783.31	53,358,206.21	16,397,454.83	1,215,044.01	186,102,945.51
房屋建筑物	56,985,371.06	28,748,149.15	16,191,080.00	-	85,733,520.21
机器设备	69,591,282.27	20,052,635.85	206,374.83	278,800.00	89,365,118.12
运输工具	2,784,451.71	2,308,494.48	-	463,351.35	4,629,594.84
电子设备	3,311,050.53	755,114.14	-	238,892.66	3,827,272.01
办公设备	1,287,627.74	1,493,812.59	-	234,000.00	2,547,440.33
2) 累计折旧小计	25,823,549.53	25,104,698.75	-	772,906.47	50,155,341.81
房屋建筑物	6,758,206.28	8,134,564.98	-	-	14,892,771.26
机器设备	16,158,400.39	13,739,317.59	-	171,486.34	29,726,231.64
运输工具	806,907.42	1,892,830.97	-	326,701.90	2,373,036.49
电子设备	1,577,351.10	469,066.53	-	67,628.23	1,978,789.40
办公设备	522,684.34	868,918.68	-	207,090.00	1,184,513.02
3) 账面净值小计	108,136,233.78	-	-	-	135,947,603.70

4) 减值准备小计	-	-	-	-	-
5) 账面价值合计	108,136,233.78	-	-	-	135,947,603.70
房屋建筑物	50,227,164.78				70,840,748.95
机器设备	53,432,881.88				59,638,886.48
运输工具	1,977,544.29				2,256,558.35
电子设备	1,733,699.43				1,848,482.61
办公设备	764,943.40				1,362,927.31

(2) 本期计提的折旧额为 12,862,142.37 元，新增合并子公司增加固定资产累计折旧 12,242,556.38 元。

(3) 本期在建工程完工转入固定资产的原值为 16,397,454.83 元。

(4) 房屋建筑物期末账面余额 35,455,136.40 元用于本公司及控股子公司借款抵押。

(5) 期末固定资产中原值 20,307,131.86 元，净值 17,915,755.81 元的房屋建筑物房产证正在办理中。

(6) 固定资产期末不存在减值迹象，无须计提减值准备。

## 12. 在建工程

### (1) 明细情况：

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
铝卷切片机	3,840,362.75	-	3,840,362.75	-	-	-
能源技术新建办公楼	36,975.00	-	36,975.00	-	-	-
淮安澳洋光电 LED 项目	807,630.78	-	807,630.78	-	-	-
澳洋顺昌物流中心项目	-	-	-	10,599,080.00	-	10,599,080.00
上海澳洋顺昌 4 万吨钢板加工物流配送项目	40,683,776.46	-	40,683,776.46	424,247.00	-	424,247.00
其中：1、土建工程	22,219,612.10	-	22,219,612.10	424,247.00	-	424,247.00
2、设备安装工程	18,464,164.36	-	18,464,164.36	-	-	-
合计	45,368,744.99	-	45,368,744.99	11,023,327.00	-	11,023,327.00

### (2) 在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	预算金额	资金来源	期初金额		本期增加	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
上海澳洋顺昌 4 万吨钢板	5000 万元	募 集 资	424,247.00	-	40,259,529.46	-

加工物流配送项目		金、其他 资金				
澳洋顺昌物流中心项目	1587.10 万元	其他资金	10,599,080.00	-	5,592,000.00	-
淮安澳洋光电 LED 项目		其他资金	-	-	807,630.78	-
其他		其他资金	-	-	4,083,712.58	-
合计			11,023,327.00	-	50,742,872.82	-

(续上表)

工程名称	本期减少		期末金额		工程进 度 (%)	工程投入 占预算比 例 (%)
	金额	其中:本年转固	金额	其中:利 息资本 化		
上海澳洋顺昌 4 万吨钢板 项目	-	-	40,683,776.46	-	81.52	81.52
澳洋顺昌物流中心项目	16,191,080.00	16,191,080.00	-	-	100.00	102.02
淮安澳洋光电 LED 项目	-	-	807,630.78	-	-	-
其他	206,374.83	206,374.83	3,877,337.75	-	-	-
合计	16,397,454.83	16,397,454.83	45,368,744.99	-		

(3) 本报告期内在建工程无利息资本化金额,亦未出现减值迹象,无需计提减值准备。

(4) 在建工程期末余额较年初增加 3,434.54 万元,增加 311.57%,主要是上海澳洋顺昌 4 万吨钢板加工物流配送项目在建项目新增投入所致。

### 13. 工程物资

#### 明细情况

项目	期末数	期初数
未安装设备	35,116.00	-
合计	35,116.00	-

### 14. 无形资产

#### (1) 无形资产情况

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、账面原值小计	27,515,600.20	26,138,740.06	-	53,654,340.26
1、土地使用权	27,191,385.24	26,063,548.00	-	53,254,933.24
2、软件	324,214.96	75,192.06	-	399,407.02
二、累计摊销额小计	1,888,509.84	928,767.60	-	2,817,277.44
1、土地使用权	1,641,661.53	840,742.23	-	2,482,403.76

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
2、软件	246,848.31	88,025.37	-	334,873.68
三、账面净值小计	25,627,090.36	7,629.58		50,837,062.82
1、土地使用权	25,549,723.71	0.00		50,772,529.48
2、软件	77,366.65	7,629.58		64,533.34

(2) 本期转入软件原值 23,910.00 元、摊销 16,280.42 元；本期摊销额为 912,487.18 元。

(3) 期末有账面净值 18,060,623.75 元的土地使用权已用于抵押，其中：土地使用权证号张国用(2007)第 670014 号，面积 24,254.8 平方米，账面净值 8,576,449.64 元；土地使用权证号张国用(2011)第 0670103 号，面积为 3,420.00 平方米，账面净值 9,484,174.11 元。

(4) 无形资产期末不存在减值迹象，无须计提减值准备。

(5) 期末无形资产有两宗土地土地使用权证书正在办理中，分别是：子公司上海澳洋顺昌金属材料有限公司位于上海嘉定区外 0909 号工业用地，面积 31,254.90 平方米，账面净值 11,946,199.97 元；子公司江苏澳洋顺昌光电技术有限公司位于张家港开发区港城大道东侧 119002 号工业用地，面积 26189.90 平方米，账面净值 11,660,181.92 元。

(6) 无形资产账面余额期末比期初增加 2,521.00 万元，增加 98.37% 主要为新纳入合并范围的子公司购买土地所致。

#### 15. 长期待摊费用

项目	期初数	新增合并公司转入	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少	期末数
信息公告费	56,250.00	-	705,000.00	167,499.98	-	593,750.02
租赁房屋装修费	217,616.08	-	200,000.00	417,616.08	-	-
设备维修费	-	158,738.15	-	78,924.96	-	79,813.19
其他	-	41,076.10	-	32,861.04	-	8,215.06
合计	273,866.08	199,814.25	905,000.00	696,902.06	-	681,778.27

#### 16. 递延所得税资产

##### (1) 明细情况

项目	期末数		期初数	
	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
开办费影响	430,101.15	106,814.82	17,051.34	2,131.42
资产减值准备影响	685,445.38	164,077.43	927,565.27	133,922.79
可抵扣亏损	1,343,258.36	335,814.61	1,694,130.21	423,532.55

合 计	2,458,804.89	606,706.86	2,638,746.82	559,586.76
-----	--------------	------------	--------------	------------

(2) 期末无未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的情况。

17. 资产减值准备

项 目	期初数	本期增加额		本期减少额		期末数
		合计	其中：新增合并公司转入	转回	转销	
坏账准备	188,865.27	504,034.91	29,084.48	-	7,454.80	685,445.38
贷款损失准备	4,395,500.00	1,700,700.00	-	-	150,000.00	5,946,200.00
未到期责任准备	-	851,910.00	-	-	-	851,910.00
担保赔偿准备	-	895,000.00	-	-	-	895,000.00
合 计	4,584,365.27	3,951,644.91	29,084.48	-	157,454.80	8,378,555.38

注：贷款损失准备、未到期责任准备、担保赔偿准备金额根据财政部、国家税务总局发布的财税（2011）104号批文全部可税前扣除，不影响递延所得税。

18. 短期借款

(1) 明细情况：

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	27,000,000.00	37,000,000.00
质押借款	8,937,472.00	-
保证借款	753,467,790.37	409,895,388.46
合 计	789,405,262.37	446,895,388.46

(2) 短期借款的分类说明

① 抵押借款系以本公司和子公司张家港润盛科技材料有限公司房屋建筑物和土地使用权作为抵押物取得。

② 质押借款系子公司广东澳洋顺昌金属材料有限公司以存货设定质押，为子公司 2010 年 11 月 22 日至 2011 年 11 月 22 日期间向中信银行东莞分行的美元借款进行担保，综合授信合同额度为 600 万美元，截至 2011 年 12 月 31 日止，该合同下的借款余额为 USD1,418,443.74，折合人民币 8,937,472.16 元。

③ 保证借款

1) 张家港骏马涤纶制品有限公司为本公司在中国农业银行股份有限公司张家港市塘市支行人民币借款 4,200.00 万元提供连带责任保证担保。

2) 张家港骏马涤纶制品有限公司为本公司控股子公司张家港润盛科技材料有限公司在中国农业银行股份有限公司张家港支行取得人民币借款 4,400 万元提供连带责任保证担保。

3) 澳洋集团有限公司为本公司在中国银行股份有限公司张家港支行取得人民币借款 3,500 万元提供连带责任担保；为本公司在中国建设银行股份有限公司张家港支行取得人民币借款 5,000 万元和进口押汇借款美元 801,941.77 (折合人民币 5,052,954.90) 提供连带责任担保；为本公司在上海浦东发展银行股份有限公司张家港支行取得人民币借款 1,000 万和进口押汇借款 48,382 美元 (折合人民币 304,805.14 元) 提供连带责任担保；为本公司在交通银行股份有限公司张家港支行取得人民币借款 3,000 万元提供连带责任担保。为本公司在中国农业银行股份有限公司张家港支行取得进口押汇借款 12,673,888.21 美元 (折合人民币 79,856,857.21 元) 提供连带责任担保。为本公司在中国工商银行股份有限公司张家港支行取得人民币借款 4,000 万元提供连带责任担保。

4) 本公司联合江苏信源诚泰投资担保公司、江苏天宇投资担保有限公司、张家港市锦泰典当有限公司、张家港市鸿笙典当有限公司、张家港金利织带有限公司、赵建军和吴丽英 (均为本公司参股子公司张家港昌盛农村小额贷款有限公司的股东) 共同为参股子公司张家港昌盛农村小额贷款有限公司在中国银行股份有限公司张家港支行各取得人民币借款 10,000.00 万元提供连带责任保证担保。

5) 其他关联方保证借款具体情况见附注六 (二) 之 2。

(3) 期末短期借款余额较期初增加 34,250.99 万元, 增长 76.64%, 主要原因: ①本期销售增长, 增加流动资金需求; ②控股子公司广东润盛科技材料有限公司正式投产, 补充营运资金; ③合并范围变化, 新增纳入合并报表子公司, 导致短期借款增加。

## 19. 应付票据

### (1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,869,626.00	-
合 计	5,869,626.00	-

(2) 下一会计期间将到期的金额为 5,869,626.00 元。

## 20. 应付账款

### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
材料款	39,126,562.90	30,294,482.06
工程设备款	3,099,635.85	3,597,707.06
合 计	42,226,198.75	33,892,189.12

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 无账龄超过一年的大额应付账款。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止，应付账款余额中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项及其他关联方款项详见六（三）：

(3) 余额中外币列示如下：

项 目	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	4,349,135.54	6.3009	27,403,468.12	5,055,850.00	6.6227	33,483,377.83
小 计	4,349,135.54		27,403,468.12	5,055,850.00	6.6227	33,483,377.83

## 21. 预收款项

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
预收货款	2,332,831.69	3,695,823.34
预收利息	7,913,334.80	6,621,597.75
合计	10,246,166.49	10,317,421.09

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，无账龄超过一年的大额预收款项。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止，预收款项余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；无预收关联方款项。

(4) 期末余额中外币列示如下：

项 目	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	160,904.73	6.3009	1,013,844.61	86,888.43	6.6227	575,436.01
港币	246,446.63	0.8107	199,794.28	-	-	-
小 计			1,213,638.89	-	-	575,436.01

## 22. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下：

项目	期初数	本期增加额		本期减少额	期末数
		合计	其中：新增合并公司转入		
工资、奖金、津贴和补贴	5,319,304.95	25,784,639.29	970,575.44	26,391,974.34	4,711,969.90
职工福利费	-	1,479,296.71	-	1,479,296.71	-
社会保险费	8,816.00	1,881,280.19	-	1,879,441.39	10,654.80
其中：医疗保险费	2,503.00	574,945.74	-	574,826.74	2,622.00
基本养老保险费	5,351.00	983,400.69	-	982,048.89	6,702.80

项目	期初数	本期增加额		本期减少额	期末数
		合计	其中：新增合并公司转入		
年金缴费	-	11,241.22	-	11,241.22	-
失业保险费	632.00	90,673.45	-	90,507.45	798.00
工伤保险费	165.00	58,077.98	-	57,976.98	266.00
生育保险费	165.00	162,941.11	-	162,840.11	266.00
住房公积金	-	1,110,078.80	36,687.00	1,110,078.80	-
工会经费和职工教育经费	-	46,356.64	-	46,356.64	-
合计	5,328,120.95	30,301,651.63	1,007,262.44	30,907,147.88	4,722,624.70

(2) 应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质工资，应付工资、奖金、津贴和补贴金额系 2011 年 12 月工资及公司内部考核计提的 2011 年度绩效奖金。

### 23. 应交税费

#### 明细情况

项目	期末数	期初数
增值税	-6,248,035.14	-4,941,305.63
营业税	653,839.92	173,699.95
企业所得税	5,530,080.73	5,903,809.57
个人所得税	50,977.49	63,334.35
其他税种	1,220,254.54	889,359.60
合计	1,207,117.54	2,088,897.84

### 24. 应付利息

#### 明细情况

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	3,264,024.00	1,025,398.64
合计	3,264,024.00	1,025,398.64

### 25. 其他应付款

#### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
拆借资金	4,000,000.00	11,020,000.00
押金保证金	6,768,399.03	1,631,550.00
房租	541,608.33	530,269.39
合计	11,310,007.36	13,181,819.39

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，无账龄超过一年的大额其他应付款。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止，其他应付款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表

决权股份的股东单位款项，应付其他关联单位款项情况详见本附注六（三）。

（4）金额较大的其他应付款明细列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末数	性质或内容
江苏城宇集团建设有限公司	子公司张家港昌盛小额贷款有限公司股东，持股 4.585%	4,000,000.00	拆借资金
张家港市三林法兰锻造有限公司	非关联方	1,000,000.00	保证金
张家港景航再生资源有限公司	非关联方	700,000.00	保证金
张家港飞腾铝塑有限公司	非关联方	700,000.00	保证金
中山市国兴废品收购有限公司	非关联方	561,900.00	押金
小计		6,961,900.00	

## 26. 预计负债

（1）明细情况

项目	期末数	期初数
担保赔偿准备	1,165,000.00	270,000.00
未到期责任准备	1,043,660.00	191,750.00
合计	2,208,660.00	461,750.00

（2）期末预计负债系本公司参股子公司张家港昌盛农村小额贷款有限公司计提与担保业务有关的准备，其中担保赔偿准备根据当年年末担保责任余额 1%计提，未到期责任准备根据当年担保费收入 50%计提。

## 27. 其他非流动负债

（1）明细情况

项目	期末数	期初数
递延收益	1,410,000.00	1,620,000.00
合计	1,410,000.00	1,620,000.00

（2）子公司张家港润盛科技材料有限公司 2008 年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，从 2008 年度起按 10 年分摊计入期间损益，本期计入损益 6 万元；

（3）公司 2009 年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，本公司从 2009 年度起按 10 年分摊计入期间损益，本期计入损益 15 万元。

## 28. 股本

（1）明细情况

股份类	期初数	本期增减	期末数
-----	-----	------	-----

别	股数	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他内资持股	91,467,700.00	50.15%	-	27,440,310.00	64,027,390.00	-182,162,200.00	-90,694,500.00	773,200.00	0.21%
其中：境内非国有法人持股	90,450,000.00	49.59%	-	27,135,000.00	63,315,000.00	-180,900,000.00	-90,450,000.00	-	-
境内自然人持股	1,017,700.00	0.56%	-	305,310.00	712,390.00	-1,262,200.00	-244,500.00	773,200.00	0.21%
4. 境外持股	26,071,875.00	14.29%	-	7,821,562.00	18,250,313.00	-23,175,000.00	2,896,875.00	28,968,750.00	7.94%
其中：境外法人持股	26,071,875.00	14.29%	-	7,821,562.00	18,250,313.00	-23,175,000.00	2,896,875.00	28,968,750.00	7.94%
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 高管持股	-	-	-	-	-	366,750.00	366,750.00	366,750.00	0.10%
有限售条件股份合计	117,539,575.00	64.44%	-	35,261,872.00	82,277,703.00	-204,970,450.00	-87,430,875.00	30,108,700.00	8.25%
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	64,860,425.00	35.56%	-	19,458,128.00	45,402,297.00	204,970,450.00	269,830,875.00	334,691,300.00	91.75%
2. 境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	64,860,425.00	35.56%	-	19,458,128.00	45,402,297.00	204,970,450.00	269,830,875.00	334,691,300.00	91.75%
股份总数	182,400,000.00	100.00%	-	54,720,000.00	127,680,000.00	-	-182,400,000.00	364,800,000.00	100.00%

(2) 股本变动情况说明

根据公司 2011 年 5 月 16 日召开的 2010 年年度股东大会决议，公司以 2010 年末股份

182,400,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 7 股，并以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 3 股，转增后股份为 364,800,000 股（每股面值 1 元）股本为人民币 364,800,000.00 元。上述增资于 2011 年 5 月 27 日经天健正信会计师事务所有限公司出具的天健正信验（2011）综字第 020082 号《验资报告》审验。

## 29. 资本公积

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
股本溢价	129,360,457.30	-	128,059,716.07	1,300,741.23
合计	129,360,457.30	-	128,059,716.07	1,300,741.23

### (2) 其他说明

① 根据公司 2011 年 5 月 16 日召开的 2010 年年度股东大会决议，公司以 2010 年末股份 182,400,000 股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 7 股，共转出资本公积 127,680,000.00 元。

② 本期收购张家港昌盛小额贷款有限公司少数股东权益影响资本公积金额 -379,716.07 元。

## 30. 盈余公积

### (1) 明细情况：

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
法定盈余公积	21,952,390.54	6,941,604.05	-	28,893,994.59
合计	21,952,390.54	6,941,604.05	-	28,893,994.59

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

## 31. 一般风险准备

### (1) 明细情况：

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一般风险准备	1,894,620.00	2,671,862.13	-	4,566,482.13
合计	1,894,620.00	2,671,862.13	-	4,566,482.13

(2) 本期增加系根据江苏省财政厅文件《江苏省财政厅关于印发财政促进农村金融改革发展若干政策意见实施细则的通知》（苏财外金（2009）38 号）收到的奖励款，文件明确规定收到的奖励资金用于充实风险准备金不得计入损益，此部分增加一般风险准备 593,010.00 元。

## 32. 未分配利润

明细情况

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期期末未分配利润	153,196,183.55	
调整期初未分配利润合计数(调减“-”)	-	
调整后期初未分配利润	153,196,183.55	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	99,993,128.26	
减: 提取法定盈余公积	6,941,604.05	10%
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	2,078,852.13	注
应付普通股股利	9,120,000.00	
转作股本的普通股股利	54,720,000.00	
期末未分配利润	180,328,855.63	

注: 一般风险准备根据子公司期末贷款余额的 1%乘以本公司持有张家港昌盛小额贷款公司的股权比例计提。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项目	本期数	上年同期数
营业收入	1,830,168,811.04	1,217,115,202.33
其中: 主营业务收入	1,794,674,083.16	1,195,295,540.64
其他业务收入	35,494,727.88	21,819,661.69
营业成本	1,577,906,236.66	1,030,714,101.37
其中: 主营业务成本	1,577,399,735.94	1,030,636,375.96
其他业务成本	506,500.72	77,725.41

(2) 主营业务按行业类别列示如下:

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售商品	1,706,149,119.31	1,565,744,401.78	1,136,851,788.95	1,024,937,665.72
提供劳务	7,437,016.45	2,648,813.02	4,706,719.49	1,401,225.46
利息净收入	79,000,627.40	8,988,807.36	53,373,698.93	4,297,484.78
手续费及佣金净收入	2,087,320.00	17,713.78	363,333.27	-
小计	1,794,674,083.16	1,577,399,735.94	1,195,295,540.64	1,030,636,375.96

(3) 主营业务按地区如下

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
江苏省	1,050,491,547.11	939,660,291.86	837,808,250.05	665,469,724.51
上海市	109,730,080.72	94,034,994.49	119,742,023.10	100,973,100.15
浙江省	114,574,984.93	98,186,914.71	103,032,975.51	86,883,106.58
广东省	415,109,497.10	355,734,899.82	76,194,907.52	64,251,762.49
其他地区	104,767,973.30	89,782,635.06	58,517,384.46	113,058,682.24
小 计	1,794,674,083.16	1,577,399,735.94	1,195,295,540.64	1,030,636,375.96

(4) 公司前五名客户营业收入情况

名次	本期数	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	238,309,212.11	13.02
第二名	71,540,178.22	3.91
第三名	52,948,882.34	2.89
第四名	41,674,727.37	2.28
第五名	41,528,233.47	2.27
小计	446,001,233.51	24.37

(5) 本年度营业收入较上年度增加 61,305.36 万元, 增长 50.37%, 主要为公司加大市场开拓引起销售收入增加, 广东募集资金项目开始有产出, 新增合并子公司广东澳洋顺昌金属材料有限公司, 张家港昌盛小额贷款有限公司利息收入增加。

2. 营业税金及附加

(1) 明细情况

税 种	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	2,433,392.56	1,608,432.25	详见本附注三、税项
城市维护建设税	655,110.92	131,072.60	
教育费附加	613,201.28	144,508.35	
合计	3,701,704.76	1,884,013.20	

3. 销售费用

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	5,342,223.96	5,604,246.38
折旧费	385,931.84	285,420.97
办公费、差旅费、会务费、通信费	1,385,150.07	527,753.62
业务招待费	381,706.79	230,802.90
报关费	666,122.59	375,406.74
运杂费	14,532,281.34	10,104,275.78
其他	189,941.09	209,407.67
合计	22,883,357.68	17,337,314.06

(2) 本年度销售费用较上年度增加 554.60 万元，增长 31.99%，主要原因为本年度主要产品产销量增加相应的运费增加所致。

4. 管理费用

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	9,570,768.00	8,673,664.84
折旧费	1,982,191.11	930,837.95
无形资产摊销	906,644.83	543,741.96
待摊费用摊销	694,165.29	200,700.00
办公费	4,873,527.18	2,586,869.70
业务招待费	1,190,444.59	1,092,406.37
研发费用	1,249,869.31	997,476.49
税金	3,200,033.79	1,927,341.54
汽车费用	636,505.06	311,930.38
其他	968,814.95	778,581.50
合计	25,272,964.11	18,043,550.73

(2) 本年度管理费用较上年度增加 722.94 万元，增长 40.07%，主要原因为本年度主要产品产销量增加相应的职工薪酬等管理成本增加，物流中心完工转固定资产计提折旧引起本期累计折旧增加，新增合并会计主体计入管理费用的累计折旧影响所致。

5. 财务费用

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
利息支出	32,263,498.50	13,782,172.74
减：利息收入	2,113,489.82	406,751.05
汇兑损益	-3,129,505.66	2,076,970.13
手续费及其他	1,108,093.10	740,987.30
合计	28,128,596.12	16,193,379.12

(2) 本年度财务费用较上年度增加 1,193.52 万元，增长 73.70%，主要为本年度主要产品产销量增加导致的流动资金需求加大，增加金融机构借款以及利率上浮等因素导致利息支出增加。

6. 资产减值损失

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	474,950.43	-19,597.99
未到期责任准备	851,910.00	-
担保赔偿准备	895,000.00	-
贷款损失	1,700,700.00	1,628,750.00
合计	3,922,560.43	1,609,152.01

(2) 本年度资产减值损失较上年度增加 231.34 元，增加 143.77%，主要原因是张家港昌盛小额贷款有限公司本年度提取的未到期责任准备及担保赔偿准备较上年增加所致。

7. 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	3,371,612.84	5,326,409.64
其他投资收益	-	-544,050.00
合计	3,371,612.84	4,782,359.64

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	1,848,673.15	4,835,180.37	本期 1-7 月份净利润增加额

被投资单位名称	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
张家港固耐特围栏系统有限公司	1,227,220.82	1,027,743.03	被投资单位净利润增加
张家港东部高新金属制品有限公司	295,718.87	-536,513.76	被投资单位净利润增加
合计	3,371,612.84	5,326,409.64	

(3) 上述投资收益汇回不存在重大限制。

## 8. 营业外收入

### (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
固定资产处置利得	99,119.47	171,385.71
政府补助	770,000.00	842,000.00
非同一控制下收购收益	194,453.25	-
其他	270,866.25	74,031.87
合计	1,334,438.97	1,087,417.58

### (2) 政府补助明细列示如下：

项目	本期数	上年同期数
财政补贴	560,000.00	632,000.00
澳洋 IT 专用铝板物流配送项目补助	60,000.00	60,000.00
润盛服务业引导资金补助	150,000.00	150,000.00
小计	770,000.00	842,000.00

### (3) 政府补助主要文件依据说明

① 根据澳洋顺昌能源技术(苏州)有限公司与苏州工业园科技发展有限公司签署的《合作协议》，收到苏州工业园创业创新项目启动资金 30 万元；

② 根据张家港市人事局张人发【2008】35 号文件《关于申报 2009 年度紧缺高层次人才引进计划通知》公司获得政府高新人才补贴款 25 万元；

③ 本期公司被政府评为服务业先进单位，获得奖金 1 万元；

④ 子公司张家港润盛科技材料有限公司 2008 年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 60.00 万元，从 2008 年度起按 10 年分摊计入期间损益，本期计入损益 6 万元；

⑤ 公司 2009 年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，本公司

从 2009 年度起按 10 年分摊计入期间损益，本期计入损益 15 万元。

9. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数
固定资产处置损失	68,304.22	110,817.88
对外捐赠	30,000.00	124,000.00
罚款支出	14,137.95	16,632.84
其他	46,994.28	894.15
合计	159,436.45	252,344.87

10. 所得税费用

项目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	27,381,967.12	23,200,261.51
递延所得税调整	-47,120.10	-488,021.98
合计	27,334,847.02	22,712,239.53

11. 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	99,993,128.26
非经常性损益	B	899,000.86
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	99,094,127.40
期初股份总数	D	182,400,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	182,400,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	-
	F	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	-
	G	-
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	-
报告月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	364,800,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.2741
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.2716

(2) 本期无稀释的每股收益。

12. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-	-
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-	-
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	-	-
现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整	-	-
小 计	-	-
外币财务报表折算差额	-5,414.58	-
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小 计	-5,414.58	-
其他（一般风险准备）	1,317,800.00	5,413,200.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	1,317,800.00	5,413,200.00
合 计	1,312,385.42	5,413,200.00

(三) 合并现金流量表项目注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
营业外收入	1,533,860.45
利息收入	2,113,489.82
合计	3,647,350.27

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
----	------

管理费用中支付的现金	7,669,291.78
销售费用中支付的现金	8,801,388.64
支付经营性往来款	6,787,024.19
合计	23,257,704.61

(四) 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期数	上年同期
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	145,565,159.62	114,238,884.66
加: 资产减值准备	3,922,560.43	1,609,152.01
固定资产折旧	12,862,142.37	7,561,997.46
无形资产摊销	912,487.18	609,441.96
长期待摊费用摊销	696,902.06	331,778.08
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)	-30,815.25	-60,567.83
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	29,133,992.84	15,859,142.87
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,371,612.84	-4,782,359.64
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-47,120.10	-469,821.50
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-142,477,720.63	-86,335,011.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-171,274,080.64	-142,314,002.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-28,832,279.21	-28,482,158.27
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-152,940,384.17	-122,233,524.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	47,049,913.81	95,103,888.94
减: 现金的年初余额	95,103,888.94	131,154,457.52
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-48,053,975.13	-36,050,568.58

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本期数	上年同期
-----	-----	------

项 目	本期数	上年同期
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格	29,080,565.00	-
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	29,080,565.00	-
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	12,661,752.99	-
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	16,418,812.01	-
④ 取得子公司的净资产	68,323,998.66	-
流动资产	167,980,719.58	-
非流动资产	16,505,487.11	-
流动负债	116,162,208.03	-
非流动负债	-	-
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:	-	-

(3) 现金和现金等价物

项目	本期数	上年同期
一、现金	47,049,913.81	95,103,888.94
其中: 库存现金	218,101.11	119,818.49
可随时用于支付的银行存款	46,831,812.70	94,984,070.45
二、现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	47,049,913.81	95,103,888.94
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	31,605,624.33	17,935,363.16

## 六、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码	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	有限公司	张家港	沈学如	实业投资和股权管理	45,000 万元	70406126-6	44.61	44.61

澳洋集团有限公司的实际控制人为沈学如。

#### 2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之 (一)。

#### 3. 本公司的合营企业和联营企业情况

合营企业及联营企业情况详见本附注五 (一) 10 之说明。

#### 4. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
香港昌正有限公司	本公司股东	-
张家港市澳洋顺康医院有限公司	实际控制人控制的企业	77054443-4
张家港固耐特围栏系统有限公司	本公司的联营企业	77803068-1
江苏澳洋生态农林发展有限公司	实际控制人控制的企业	67897352-7

(二) 关联方交易

1. 购买商品及劳务

关联方名称	交易内容	本期发生额		上年同期发生额		定价方式及决策程序
		金额(元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(元)	占同类交易金额的比例(%)	
张家港澳洋顺康医院有限公司	体检费	46,232.88	100.00	-	-	市价

2. 公司承租情况

关联方名称	交易内容	本期发生额		上年同期发生额		定价方式及决策程序
		金额(元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(元)	占同类交易金额的比例(%)	
张家港固耐特围栏系统有限公司	房租	662,500.00	33.57	-	-	市价

3. 关联担保情况

(1) 接受担保:

截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司接受关联方提供担保情况如下表:

单位名称	担保事项	担保金额(元)	期限
澳洋集团有限公司	人民币借款	10,000,000.00	2011.7.20 至 2012.7.19
澳洋集团有限公司	人民币借款	15,000,000.00	2011.11.9 至 2012.11.8
澳洋集团有限公司	人民币借款	10,000,000.00	2011.7.4 至 2012.7.3
澳洋集团有限公司	人民币借款	20,000,000.00	2011.6.21 至 2012.6.20
澳洋集团有限公司	人民币借款	20,000,000.00	2011.6.2 至 2012.6.1
澳洋集团有限公司	人民币借款	10,000,000.00	2011.3.31 至 2012.3.30
澳洋集团有限公司	人民币借款	30,000,000.00	2011.7.17 至 2012.7.16
澳洋集团有限公司	人民币借款	10,000,000.00	2011.4.2 至 2012.3.30
澳洋集团有限公司	人民币借款	10,000,000.00	2011.7.21 至 2012.7.20
澳洋集团有限公司	人民币借款	8,447,315.20	2011.10.10 至 2012.10.9
澳洋集团有限公司	人民币借款	1,552,684.80	2011.10.10 至 2012.10.9
澳洋集团有限公司	人民币借款	10,000,000.00	2011.10.26 至 2012.10.25
澳洋集团有限公司	人民币借款	10,000,000.00	2011.5.5 至 2012.5.4
澳洋集团有限公司	进口押汇	11,692,320.22	2011.7.8 至 2012.1.6
澳洋集团有限公司	进口押汇	4,788,051.89	2011.7.11 至 2012.1.11
澳洋集团有限公司	进口押汇	2,364,333.65	2011.7.29 至 2012.1.27
澳洋集团有限公司	进口押汇	3,163,574.46	2011.8.9 至 2012.2.9

单位名称	担保事项	担保金额（元）	期限
澳洋集团有限公司	进口押汇	5,096,899.90	2011.8.19 至 2012.2.17
澳洋集团有限公司	进口押汇	10,612,779.02	2011.9.6 至 2012.3.6
澳洋集团有限公司	进口押汇	5,554,959.89	2011.9.15 至 2012.3.15
澳洋集团有限公司	进口押汇	3,810,210.50	2011.10.13 至 2012.4.13
澳洋集团有限公司	进口押汇	3,357,181.90	2011.10.24 至 2012.4.24
澳洋集团有限公司	进口押汇	8,423,918.63	2011.11.4 至 2012.5.4
澳洋集团有限公司	进口押汇	5,084,560.02	2011.11.3 至 2012.4.30
澳洋集团有限公司	进口押汇	6,549,367.67	2011.11.10 至 2012.5.10
澳洋集团有限公司	进口押汇	1,177,931.08	2011.11.18 至 2012.5.18
澳洋集团有限公司	进口押汇	8,180,813.40	2011.11.28 至 2012.5.28
澳洋集团有限公司	进口押汇	4,155,073.31	2011.7.14 至 2012.1.10
澳洋集团有限公司	进口押汇	897,881.59	2011.8.12 至 2012.2.13
澳洋集团有限公司	进口押汇	304,850.14	2011.12.12 至 2012.6.12
合计		250,214,707.26	

(2) 提供担保

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司为子公司和联营公司提供担保情况如下：

被担保单位名称	担保事项	已使用金额 (万元)	期限	备注
张家港润盛科技材料有限公司	综合授信担保	2,967.77	2011.3.9 至 2012.3.9	对在中国工商银行张家港市开发区支行综合授信提供最高额 7000 万的连带担保责任
	综合授信担保	3,500.00	主债权发生期 间届满之日起 两年	对在中国银行张家港支行综合授信提供最高额 10000 万元的连带担保责任
	综合授信担保	2,096.11	主债权发生期 间届满之日起 两年	对在交通银行张家港支行综合授信提供 7590 万的连带责任担保
	综合授信担保	4,104.39	2011.5.20 至 2012.5.20	对在上海浦东发展银行张家港支行 9900 万元综合授信提供连带责任担保
	综合授信担保	8,293.09	2011.8.12 至 2012.8.6	对在中国农业银行张家港市支行 15000 万元的综合授信提供连带责任担保
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	借款担保	4,500.00	主债权发生期 间届满之日起 两年	对在中国银行张家港支行的 9250 万中提供最高额不超过 45%的连带担保责任，即提供 4,162.05 万元的连带责任担保
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	综合授信担保	950.79	2011.9.30 至 2014.9.29	对在中国工商银行东莞分行综合授信提供最高额 8,000 万元的连带责任担保

	综合授信担保	3,800.00	2011.10.1 至 2016.12.31	对在中国银行东莞分行综合授信提供最高额 7,000 万元连带责任的担保,担保方为本公司及子公司广东润盛科技材料有限公司
	借款担保	498.00	2010.7.20 至 2011.7.20	对在广东发展银行东莞分行的流动资金借款 1500 万元提供连带责任
广东润盛科技材料有限公司	综合授信担保	4,864.12	2011.7.26 至 2014.7.25	对在中国工商银行东莞分行综合授信提供最高额 70,00 万元的连带责任担保
	综合授信担保	-	2011.10.1 至 2016.12.31	对在中国银行东莞分行综合授信提供最高额 3,000 万元的连带责任担保,担保方为本公司及子公司广东澳洋顺昌金属材料有限公司
合计		35,574.27		

截止 2011 年 12 月 31 日,澳洋集团有限公司为子公司提供担保情况如下:

被担保方	性质	已使用金额 (万元)	期间	备注
广东润盛科技材料有限公司、广东澳洋顺昌金属材料有限公司	借款	651.04	2011.3.16 至 2013.3.16	对在东莞银行松山湖支行 1,0000 万元综合授信提供连带责任担保

#### 4. 其他关联交易

公司 2011 年度、2010 年度支付给关键关联人员薪酬分别为 1,867,674.81 元和 921,613.48 元,增长 102.56%,主要原因为 2010 年的效益奖金在 2011 年发放。

#### (三) 关联方往来款项

关联方名称	科目名称	期末数金额(元)	期初数金额(元)
张家港固耐特围栏系统有限公司	其他应收款	-	156,250.00
张家港固耐特围栏系统有限公司	应付账款	110,942.50	-
江苏澳洋生态农林发展有限公司	应付账款	9,660.00	-
张家港澳洋顺康医院有限公司	其他应付款	6,064.60	2,496.90
香港昌正有限公司	其他应付款	2,982.64	-

#### (四) 关联应收项目的坏账准备余额

关联方名称	科目名称	期末数(元)	期初数(元)
张家港固耐特围栏系统有限公司	其他应收款	-	7,812.50

## 七、或有事项

### (一) 或有负债

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额(万元)	案件进展情况
本年发生					
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	袁雪美、施宏伟、张家港市金港镇海伦咖啡西餐厅、张家港市金港镇芙蓉小镇酒店、张家港市芙蓉网吧	金融借款纠纷	张家港市人民法院	25.00	审理中
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	林强、赵红艳、高雪华、姚仲华	金融借款纠纷	张家港市人民法院	16.96	审理中
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	倪松柏、刘琴、施金华、张家港市永鑫纱业有限公司、张家港保税区伟顺国际贸易有限公司	金融借款纠纷	张家港市人民法院	150.00	审理中
以前年度					
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	吴健	金融借款纠纷	张家港市人民法院	25.00	已全额收回
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	张家港市杨舍乘航盛世华庭特色中餐酒店	金融借款纠纷	张家港市人民法院	400.00	余 23 万待收回
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	钱翔	金融借款纠纷	张家港市人民法院	10.00	已全额收回

2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司参股子公司张家港昌盛农村小额贷款公司为非关联方贷款提供保证:

被担保单位名称	担保事项	金额(万元)	期限	备注
张家港市紫光电焊机有限公司	金融借款担保	150.00	2011.1.6 至 2012.1.5	保证
江苏德一新型建筑材料科技有限公司	金融借款担保	500.00	2011.2.1 至 2012.1.17	谭建新、陈卫芬、张家港市金浩淳铝业 有限公司, 王忠明提供一次性保证 江苏德一新型建筑材料科技有限公司一 块土地抵押
张家港市三林法兰锻造有限公司	金融借款担保	1,000.00	2011.3.28 至 2012.5.9	张家港三林机械管件、江阴三林机械管 件、陈培林、倪静、陈玉娟、桑彩珠、 陈函章提供保证 张家港三林法兰有限公司设备抵押
被担保单位名称	担保事项	金额(万元)	期限	备注
张家港飞腾铝塑板有限公司	金融借款担保	1,000.00	2011.6.1 至 2012.6.1	钱凤珠、赵梅琴、李晓阳提供保证

张家港市苏闽金属制品有限公司	金融借款担保	500.00	2011.7.14 至 2012.1.13	苏闽(张家港)新型材料科技有限公司、殷伟、吴晓玲提供保证
张家港市亚东高频焊接型钢制造有限公司	金融借款担保	2,000.00	2011.8.24 至 2012.8.23	江苏华程工业制管股份有限公司、严加彬、王东、刘彩亚提供保证
宝电电子(张家港)有限公司	金融借款担保	800.00	2011.8.19 至 2012.8.19	张家港市比迪凯磁技术有限公司、马芳、赵兴提供保证
张家港景航再生资源有限公司	金融借款担保	1,000.00	2011.9.1 至 2012.8.24	江苏红盾木业集团有限公司、李友余、胡述亚、胡乔提供保证
苏州阿波罗光伏科技有限公司	金融借款担保	1,000.00	2011.9.28 至 2012.9.28	张家港永能光电有限公司、隆仁明、宋秋娣提供保证
张家港保税区泰德国际贸易有限公司	金融借款担保	400.00	2011.9.5 至 2012.9.4	张家港市宏达助剂有限公司、严美玲、瞿健、陈卫明提供保证
中油泰富船舶燃料有限公司	金融借款担保	1,000.00	2011.9.28 至 2012.9.28	胡玉兴、赵龙妹提供保证
张家港市华林热镀锌有限公司	金融借款担保	1,200.00	2011.10.8 至 2012.9.28	上海松盈国际贸易有限公司、泰兴市兴源热镀锌有限公司、黄松、黄林、李雅华提供保证 华昌东方广场 Z902 作为抵押
张家港市鹏鸿服饰有限公司	金融借款担保	100.00	2011.12.20 至 2012.12.20	张家港市中达针织服饰制造有限公司、卞丽华、周元珍、吉金龙、瞿明芬提供保证
江苏柯力纺织股份有限公司	金融借款担保	500.00	2011.12.30 至 2012.12.18	张家港市华源染织有限公司、杨绪刚、刘建华、提供保证 江苏柯力纺织股份有限公司 10 亩土地抵押
江苏哲信天贸易有限公司	金融借款担保	500.00	2011.12.15 至 2012.11.28	郭忠华、朱丽琴提供保证 国泰时代广场 2 幢 1301-1302、世纪大厦 A302 室抵押
合计		11,650.00		

(2) 本公司为关联方提供债务担保情况见附注六(二)之(2)所述。

## 八、重大承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司应披露未披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### (一) 设立子公司

2012 年 1 月 18 日召开的第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于设立贸易公司的议案》, 同意公司以自有资金在张家港市全资设立一家注册资本为 500 万元人民币的贸易公司。2012 年 2 月 7 日, 公司已完成该贸易公司相应的工商登记手续并取得《企业法人营业执照》, 企业名称为: 张家港奥科森贸易有限公司, 注册资本 500 万元人民币, 营业执照注

册号为：320582000252980，经营范围为：自营和代理各类商品及技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

**(二) 资产负债表日后利润分配情况说明**

根据 2012 年 4 月 20 日第二届董事会第十七次会议决议：公司拟以 2011 年 12 月 31 日的公司总股本 364,800,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），共计分配 7,296,000 元，剩余未分配利润 100,548,331.63 元，结转入下一年度。上述利润分配事宜尚须经本公司 2011 年年度股东大会审议通过后实施。

除上述事项外，截止本报告日，本公司无应披露的资产负债表日后事项。

**十、其他重要事项**

根据《中国银行业监督管理委员会中国人民银行关于小额贷款公司试点的指导意见》规定，子公司张家港昌盛小额贷款有限公司在坚持为农民、农业和农村经济发展服务的原则下自主选择贷款对象，发放贷款坚持以“小额、分散”的原则，面向农户和微型企业提供信贷服务，着力扩大客户数量和服务覆盖面，根据江苏省人民政府办公厅《省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）》的规定，江苏地区单户贷款的最高余额不超过资本金的 10%，最高利率不超过同期贷款利率的 4 倍，资金来源为公司注册资金与不超过资本净额 50%的金融机构拆借资金，目前子公司注册资金 3 亿元，金融机构拆借资金 1 亿元，期末对外贷款余额 48,525.96 万元，本期核销贷款 15.00 万元，本期利息收入 7,001.18 万元，利息支出 898.88 万元；期末对外担保金额 11,650.00 万元，对方提供反担保金额 14,180.00 万元，本期无担保损失，担保收入 208.73 万元，担保费用支出 1.77 万元。目前子公司经营情况状况良好。

太仓市庞龙金属制品有限公司因无力偿还本公司债务，经法院裁定以太仓市庞龙金属制品有限公司位于阳光美地花苑 25 幢 903 室的房屋抵付货款，公司已提坏账 7,454.80 元，冲减应收账款 191,498.83 元，核销坏账 7,454.80 元，期末房屋已变办妥过户手续。

除上述事项外，截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无应披露的其他重要事项。

**十一、 母公司财务报表主要项目注释**

**(一) 母公司资产负债表项目注释**

**1. 应收账款**

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	净额

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	202,234,822.58	100.00	23,852.72	202,210,969.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	202,234,822.58	100.00	23,852.72	202,210,969.86
类别	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	157,995,898.66	100.00	34,106.21	157,961,792.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	157,995,898.66	100.00	34,106.21	157,961,792.45

其中：外币列示如下：

币种	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	14,042,683.90	6.3009	88,481,546.99	13,236,286.03	6.6227	87,659,951.49
合计	14,042,683.90		88,481,546.99	13,236,286.03		87,659,951.49

(2) 组合中采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄结构	期末数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	202,112,656.18	99.94	5,527.76	202,107,128.42
其中：6 个月以内	202,057,378.58	99.91	-	202,057,378.58
7-12 个月内	55,277.60	0.03	5,527.76	49,749.84
1-2 年 (含)	122,166.40	0.06	18,324.96	103,841.44
合计	202,234,822.58	100.00	23,852.72	202,210,969.86
账龄结构	期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	157,941,105.01	99.97	25,887.16	157,915,217.85
其中：6 个月以内	157,682,233.43	99.81	-	157,682,233.43
7-12 个月内	258,871.58	0.16	25,887.16	232,984.42
1-2 年 (含)	54,793.65	0.03	8,219.05	46,574.60
合计	157,995,898.66	100.00	34,106.21	157,961,792.45

(3) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(4) 本期无核销的应收账款情况。

(5) 应收账款期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款, 无应收其他关联方账款情况。

(6) 应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市港汇实业有限公司	非关联方	31,074,982.18	6 个月以内	15.37
苏州州巧精密金属有限公司	非关联方	10,237,916.21	6 个月以内	5.06
宁波旺泉电子有限公司	非关联方	9,229,287.57	6 个月以内	4.56
达运精密工业(成都)有限公司	非关联方	8,000,849.36	6 个月以内	3.96
昆山乙盛机械工业有限公司	非关联方	7,473,130.44	6 个月以内	3.70
合计		66,016,165.76		32.65

## 2. 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	期末数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,618,143.83	100.00	135,287.52	8,482,856.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	8,618,143.83	100.00	135,287.52	8,482,856.31
类别	期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,839,441.59	100.00	97,174.08	1,742,267.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	1,839,441.59	100.00	97,174.08	1,742,267.51

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款列示如下:

账龄	期末数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	7,548,583.83	87.59	17,927.52	7,530,656.31
1-2 年 (含)	1,058,000.00	12.28	105,800.00	952,200.00
4-5 年 (含)	11,560.00	0.13	11,560.00	-
合 计	8,618,143.83	100.00	135,287.52	8,482,856.31
账龄结构	期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	1,827,881.59	99.37	91,394.08	1,736,487.51
3-4 年 (含)	11,560.00	0.63	5,780.00	5,780.00
合 计	1,839,441.59	100.00	97,174.08	1,742,267.51

(3) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(4) 期末其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 期末其他应收款前五名单位情况

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末数	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
江苏鼎顺创业投资有限公司	拆借款	子公司	7,190,033.42	1 年以内	83.43
苏州工业园区科技发展有限公司	土地认购金	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	11.60
汤飞辉	工作借款	公司员工	177,882.85	1 年以内	2.06
冯秋燕	工作借款	公司员工	45,000.00	1 年以内	0.52
代扣个人住房公积金	公积金	公司员工	42,732.00	1 年以内	0.50
合 计			8,455,648.27		98.11

(6) 应收其他关联方款项

单位名称	与本公司关系	期末数	占应收账款总额的比例 (%)
江苏鼎顺创业投资有限公司	子公司	7,190,033.42	83.43
合 计		7,190,033.42	83.43

(7) 账龄 1 年以上且金额较大的其他应收款情况说明

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	未结算原因
苏州工业园区科技发展有限公司	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	土地认购金
小 计		1,000,000.00		

### 3. 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下:

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减额（减少以“-”号填列）	期末数
张家港润盛科技有限公司	成本法	92,097,959.67	92,097,959.67	-	92,097,959.67
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00	63,505,600.00	133,505,600.00
江苏鼎顺创业投资有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00
上海澳洋顺昌金属材料有限公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00	-	80,000,000.00
澳洋顺昌能源技术（苏州）有限公司	成本法	5,400,000.00	5,400,000.00	-	5,400,000.00
东莞市澳洋顺通贸易有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	成本法	49,377,512.09	18,448,273.92	30,929,238.17	49,377,512.09
张家港东部高新金属制品有限公司	权益法	11,900,000.00	11,363,486.24	-15,647.53	11,347,838.71
江苏澳洋顺昌光电技术有限公司	成本法	237,500,000.00	-	237,500,000.00	237,500,000.00
合计		581,275,471.76	312,309,719.83	331,919,190.64	644,228,910.47

(续)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
张家港润盛科技有限公司	75%	75%	-	-	22,500,000.00
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	42.84%	42.84%	-	-	14,228,544.02
江苏鼎顺创业投资有限公司	100%	100%	-	-	-
上海澳洋顺昌金属材料有限公司	100%	100%	-	-	-
澳洋顺昌能源技术（苏州）有限公司	90%	90%	-	-	-
东莞市澳洋顺通贸易有限公司	100%	100%	-	-	-
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	75%	75%	-	-	-
张家港东部高新金属制品有限公司	20%	20%	-	-	311,366.40
江苏澳洋顺昌光电技术有限公司	95% (全资子公司持 5%)	100%	-	-	-
合计			-	-	37,039,910.42

(二) 母公司利润表注释

1. 营业收入、营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
营业收入	815,313,292.01	756,618,926.22
其中：主营业务收入	800,315,071.16	743,795,773.44
其他业务收入	14,998,220.85	12,823,152.78
营业成本	737,373,513.38	675,364,410.01
其中：主营业务成本	736,867,012.66	675,286,684.60
其他业务成本	506,500.72	77,725.41

(2) 主营业务按行业类别列示如下：

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售商品	798,500,822.09	735,893,525.26	742,518,128.14	674,720,773.02
提供劳务	1,814,249.07	973,487.40	1,277,645.30	565,911.58
合计	800,315,071.16	736,867,012.66	743,795,773.44	675,286,684.60

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
江苏省	546,745,095.93	503,399,773.47	537,373,061.65	487,877,030.43
上海市	55,508,761.09	51,108,090.34	75,797,045.45	68,815,577.28
浙江省	61,386,977.70	56,520,288.70	48,913,364.33	44,408,081.91
广东省	107,512,511.89	98,989,043.58	60,281,791.94	54,729,393.30
其他地区	29,161,724.55	26,849,816.56	21,430,510.07	19,456,601.68
合计	800,315,071.16	736,867,012.66	743,795,773.44	675,286,684.60

(4) 公司前五名客户营业收入情况

名次	本年发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	99,510,987.90	12.21
第二名	52,386,113.78	6.43
第三名	38,995,438.32	4.78
第四名	34,961,043.56	4.29
第五名	29,466,697.64	3.61
合计	255,320,281.20	31.32

2. 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	36,728,544.02	14,437,174.31
权益法核算的长期股权投资收益	2,144,392.04	4,298,666.61
合计	38,872,936.06	18,735,840.92

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的 原因
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	14,228,544.02	5,437,174.31	本期分配现金股利
张家港润盛科技有限公司	22,500,000.00	9,000,000.00	本期分配现金股利
合计	36,728,544.02	14,437,174.31	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原 因
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	1,848,673.17	4,835,180.37	被投资单位净利润增加
张家港东部高新金属制品有限公司	295,718.87	-536,513.76	被投资单位净利润增加
合计	2,144,392.04	4,298,666.61	

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		

补充资料	本年金额	上年金额
净利润	69,416,040.52	56,264,110.44
加：资产减值准备	35,314.75	73,211.80
固定资产折旧	4,421,237.18	3,749,206.87
无形资产摊销	256,635.64	256,433.04
长期待摊费用摊销	167,499.98	135,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-70,948.61	-79,086.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	15,781,666.33	10,322,881.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-38,872,936.06	-18,735,840.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,964.99	-18,302.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-482,024.40	-31,651,274.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-69,171,371.17	-14,281,053.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,063,786.92	-47,125,201.26
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-20,589,637.75	-41,089,914.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的年末余额	20,666,443.57	15,396,277.92
减：现金的年初余额	15,396,277.92	93,750,241.21
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	5,270,165.65	-78,353,963.29

## 十二、 其他补充资料

### 1. 非经常性损益明细表

项目	本期数	备注
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	30,815.25	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	770,000.00	

项目	本期数	备注
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	194,453.25	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	179,734.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
非经常性损益合计（影响利润总额）	1,175,002.52	
减：所得税影响额	205,181.43	
非经常性损益净额（影响净利润）	969,821.09	
减：少数股东权益影响额	70,820.23	
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	899,000.86	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	99,094,127.40	

## 2. 净资产收益率和每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.74%	0.2741	0.2741

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.57%	0.2716	0.2716
-------------------------	--------	--------	--------

2、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	99,993,128.26	
非经常性损益	B	899,000.86	
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	99,094,127.40	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	488,803,651.39	
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	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
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	G	9,120,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7.00	
一般风险准备	子公司收到政府发放计入权益的风险准备	I	1,317,800.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	2.00
外币报表折算差额	子公司外币报表折算差额	I	-5,414.58
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	5.00
报告期月份数	K	12.00	
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	533,697,592.78	
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	18.74%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	18.57%	

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2012年4月20日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

法定代表人：沈学如      主管会计工作的负责人：林文华      会计机构负责人：张宗红

江苏澳洋顺昌股份有限公司

二〇一二年四月二十日

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的2011年年度报告原件；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。