



江苏澳洋顺昌股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

公司经营发展受各种风险因素影响，本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

2016 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	19
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节 财务报告.....	35
第十节 备查文件目录.....	122

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	江苏澳洋顺昌股份有限公司
张家港润盛	指	张家港润盛科技材料有限公司
江苏绿伟	指	江苏绿伟锂能有限公司
江苏天鹏	指	江苏天鹏电源有限公司
上海澳洋顺昌	指	上海澳洋顺昌金属材料有限公司
广东澳洋顺昌	指	广东澳洋顺昌金属材料有限公司
广东润盛	指	广东润盛科技材料有限公司
淮安光电	指	淮安澳洋顺昌光电技术有限公司
LED	指	发光二极管 (Light-Emitting Diode, 简称 LED), 是一种能发光的半导体电子元件
LED 外延片	指	在一块加热至适当温度的衬底基片上, 气态物质 (In、Ga、Al、P) 有控制的输送到衬底表面, 生长出的特定单晶薄膜
LED 芯片	指	LED 中实现电-光转化功能的核心单元, 由 LED 外延片经特定工艺加工而成
MOCVD	指	MOCVD 是在气相外延生长 (VPE) 的基础上发展起来的一种新型气相外延生长技术, 也指 LED 外延片生长的专用设备
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	澳洋顺昌	股票代码	002245
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏澳洋顺昌股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	澳洋顺昌		
公司的外文名称（如有）	JIANGSU AUUCKSUN CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	AUUCKSUN		
公司的法定代表人	沈学如		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	698,971,206.21	749,077,012.72	-6.69%
归属于上市公司股东的净利润（元）	89,001,634.92	132,123,944.63	-32.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	73,657,810.15	94,187,061.13	-21.80%
经营活动产生的现金流量净额（元）	100,799,136.45	159,620,256.50	-36.85%
基本每股收益（元/股）	0.0917	0.1377	-33.41%
稀释每股收益（元/股）	0.0912	0.1357	-32.79%
加权平均净资产收益率	5.30%	9.07%	-3.77%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,884,475,531.73	2,487,795,332.55	56.14%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,756,145,943.21	1,629,122,209.39	7.80%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	159,696.04	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	17,913,247.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	143,064.46	
减：所得税影响额	2,793,497.23	
少数股东权益影响额（税后）	78,686.36	
合计	15,343,824.77	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2016年上半年，公司整体经营情况良好，金属物流业务保持稳中有增；LED芯片业务受行业整体情况影响，营收与盈利水平同比下降较为明显，但仍高于行业平均水平；同时，2016年6月，锂电池业务新纳入合并范围，公司半导体业务、锂电池业务及金属物流业务的整体战略雏形基本形成。

报告期内，公司实现营业总收入72,272.25万元，比上年同期下降7.73%；实现营业利润12,061.71万元，同比下降12.17%；净利润11,038.80万元，同比下降27.49%；归属于上市公司股东的净利润8,900.16万元，比上年同期下降32.64%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

##### 1、半导体业务

报告期内，虽然LED芯片市场需求继续保持增长，但一季度LED芯片价格仍然延续了2015年四季度的下跌趋势，直至二季度整体市场才开始回暖，且行业整合有序地进行。公司凭借优异的管理及成本控制能力，运营水平、赢利能力好于行业平均水平。2016年上半年，LED业务生产线基本处于较高的运营水平，但因一季度市场基本处于行业谷底，拖累整个报告期营业收入及利润下滑幅度较大，淮安光电报告期内实现营业收入14,942.00万元，贡献归属于上市公司股东的净利润1,682.41万元，占上市公司净利润比例为18.90%。分季度来看，二季度公司LED业务，经过调整产品结构及客户结构，在市场触底回升的环境下，产能全面释放，营收及毛利率环比大幅提升，预计下半年LED业务整体继续向好。

公司LED外延片及芯片产业化项目（二期）尚处于建设中，出于对下半年LED市场行情趋势的判断，公司将重新加快二期项目原先稍放缓的建设节奏，迅速做大公司LED业务产能规模，实现LED业务做大做强的规划目标。预计新设备将于年底逐步到位调试，明年年初开始逐步释放产能，实现规模及赢利能力在LED芯片行业内处于前列。

报告期内，公司发起设立了江苏澳洋顺昌集成电路股份有限公司，投资集成电路芯片项目，该项目经过前期相关的报批报建程序，目前已进入土建阶段。

##### 2、金属物流配送业务

报告期内，金属材料价格经历了较大的波动，对公司金属物流业务造成了一定的影响。不过，在公司全体员工的努力下，金属物流配送业务毛利率及整体盈利状况表现出色，同比大幅增长。下半年，公司将继续加大业务拓展力度，优化客户结构，提升盈利水平。

##### 3、锂电池业务

报告期内，公司通过收购股权及增资，取得了江苏绿伟（含其全资子公司江苏天鹏）47.06%股权，作为其第一大股东，于2016年6月将其纳入合并报表范围。

随着产能的逐步释放，江苏绿伟（含其全资子公司江苏天鹏）锂电池业务规模持续增长，2016年上半年，江苏绿伟（含其全资子公司江苏天鹏）实现营业收入1.33亿元，实现净利润2,521万元，较上年同期分别增长95.17%及253.62%。根据会计准则，江苏绿伟于2016年6月开始纳入合并报表，2016年上半年对公司营业收入及净利润贡献较小。

截止目前，公司锂电池业务已形成了日产30万只动力锂电池电芯的生产能力，公司主要生产圆柱形动力锂电池，产品应用于电动汽车及电动工具领域。江苏天鹏已进入工信部《汽车动力蓄电池行业规范条件》企业目录（第四批）。

目前，公司正在建设的锂电池新工厂设计产能为日产100万只锂电池电芯，新厂房已建设完毕，正处于内部装修阶段，预计将于四季度进入设备安装调试，2017年初开始逐步释放产能。一旦新项目投产，将极大提升公司锂电池生产能力。

公司并购江苏绿伟，是基于公司整体发展战略作出的重大决策。公司在未来将投入更大资源，做大做强动力锂电池及相关产业（BMS、电池模组、PACK等），动力电池将是公司新的发展重点及利润增长点。

## 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	698,971,206.21	749,077,012.72	-6.69%	
营业成本	543,820,588.08	582,316,755.92	-6.61%	
销售费用	14,968,371.31	13,380,717.22	11.87%	
管理费用	43,969,622.60	37,540,166.47	17.13%	
财务费用	-1,814,029.74	42,467.95	-4,371.53%	报告期内，公司平均贷款余额保持较低水平，且未使用的募集资金存在利息收入。
所得税费用	28,445,175.86	34,298,654.56	-17.07%	
研发投入	23,901,376.47	14,441,115.48	65.51%	公司研发投入加大。
经营活动产生的现金流量净额	100,799,136.45	159,620,256.50	-36.85%	报告期内，公司库存增加，采购金额增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-1,005,474,516.74	30,062,717.84	-3,444.59%	报告期内，公司收购江苏绿伟锂电有限公司部分股权支付对价。
筹资活动产生的现金流量净额	878,573,198.70	-139,394,225.69		上年同期归还了部分银行借款，而报告期内因收购股权事项增加了部分银行融资。同时，发行可转债募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	-31,428,123.78	49,707,470.51	-163.23%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

报告期内，公司金属物流业务表现出色，利润贡献加大；LED业务受行业影响，贡献利润占公司净利润比例下降。同时，公司新增锂电池业务，于2016年6月纳入合并报表，开始贡献净利润。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司按照年初制定的经营计划有序的开展各项经营活动，从半年度归属于上市公司股东的净利润情况来看，全年目标已达成约45%，基本符合预期。下半年，公司将继续按计划推进各项工作的进展。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
金属物流配送	506,188,235.46	386,201,576.11	23.70%	-1.34%	-11.33%	8.60%
LED 行业	132,270,840.62	117,848,575.24	10.90%	-37.12%	-15.46%	-22.83%
锂电池行业	31,856,416.28	22,602,679.19	29.05%			
小额贷款	23,751,338.48	5,082,537.49	78.60%	-30.50%	-24.39%	-1.73%
分产品						
钢板物流配送	468,551,399.79	362,717,127.34	22.59%	-3.54%	-13.24%	8.66%
铝板物流配送	37,645,277.63	23,491,545.15	37.60%	37.98%	34.39%	1.67%
LED 产品	132,270,840.62	117,848,575.24	10.90%	-37.12%	-15.46%	-22.83%
锂电池	31,847,974.32	22,595,582.81	29.05%			
利息及手续费收入	23,751,338.48	5,082,537.49	78.60%	-30.50%	-24.39%	-1.73%
分地区						
江苏省	324,740,815.01	248,788,976.96	23.39%	-11.17%	-11.37%	0.17%
广东省	265,014,428.33	203,031,665.42	23.39%	-6.32%	-6.53%	0.17%
上海市	20,802,877.78	15,937,407.44	23.39%	-29.51%	-29.67%	0.17%
浙江省	17,839,293.57	13,666,959.59	23.39%	121.29%	120.80%	0.17%
其他地区	65,669,416.15	50,310,358.62	23.39%	-8.21%	-8.41%	0.17%

#### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司通过收购及增资，进入动力锂电池行业，初步形成了锂电池业务、半导体业务及金属物流配送业务的主要产业格局，公司原有业务核心竞争力未发生重大变化。

公司作为IT金属物流配送行业龙头企业，主要业务范围覆盖长三角及珠三角地区，凭借着规模化的运营、精细化的管理体制及专业的服务，公司在金属物流行业得到客户的普遍认可，作为规模化企业在金属物流配送市场中具有领先优势与竞争力。公司以内部公司制为核心理念结合具体业务流程，自行开发的ERP管理系统对于营运管理和成本控制发挥着极为出色的作用。结合互联网技术的发展，公司开发的移动互联网平台，使得公司的竞争软实力不断增强。

LED外延及芯片行业为资本和技术双密集型行业，公司凭借较低的LED项目投资成本，以先进成熟的技术工艺为基础，结合业内领先的核心装备和公司优秀的管理理念，造就了公司LED业务的出色的成本控制与盈利能力，在LED行业内具有相当的竞争优势。同时，公司不断加大技术及研发投入，积极进行未来技术储备，逐步打造自己的核心技术并建立专利保护体系，公司已申请并获得多项专利授权。

公司下属的江苏天鹏电源有限公司是专业从事锂离子电池研发、生产、销售的高新技术企业，作为国内较早选定三元体系用于电动工具用锂离子电池的企业，在三元材料动力型圆柱电池领域具有将近10年的研发和制造经验的积累，拥有先进的圆柱型锂电池生产线，具有较大规模的圆柱型动力锂离子电池生产能力，在工具型动力锂电池领域处于领先地位。自2013年开始，江苏天鹏开始进入汽车动力锂电池的研发与制造，已有多款车型选用公司产品。2016年6月，江苏天鹏已进入工信部《汽车动力蓄电池行业规范条件》企业目录（第四批），对公司未来汽车动力锂电池发展具有重要意义。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
12,444,129.99	12,377,032.72	5.42%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
张家港固耐特围栏系统有限公司	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。	24.67%
张家港东部高新金属制品有限公司	钢材的剪切加工、销售及配送业务，销售自产产品。	20.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
-------	------	--------	------	--------	------	------	--------	------------	--------------	------	-----------

中国银行股份有限公司张家港塘市支行	无	否	单位结构性存款	42,000	2016年03月17日	2017年01月11日	年利率3.5%	0	0	1,225	428.75
合计				42,000	--	--	--	0	0	1,225	428.75
委托理财资金来源				可转债闲置募集资金。							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				不适用。							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2016年02月23日							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）				2016年03月16日							

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	49,287.9
报告期投入募集资金总额	657.47
已累计投入募集资金总额	6,503.41
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

#### 募集资金总体使用情况说明

公司经中国证券监督管理委员会证监许可（2015）3092号文核准，获准公开发行可转换公司债券不超过人民币51,000万元。本次发行可转换公司债券共510万张，每张面值为人民币100元，按面值发行，募集资金人民币51,000万元，扣除相

关发行费用 1,712.10 万元，实际募集资金净额 49,287.90 万元。上述资金已经到位，业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并由其出具天健验〔2016〕6-20 号《江苏澳洋顺昌股份有限公司验证报告》。本公司对募集资金采取了专户存储制度。报告期内，经履行相关审议程序，公司使用募集资金 63,040,260.83 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。同时，公司于 2016 年 3 月 17 日使用部分暂时闲置的募集资金 42,000 万元购买银行结构性存款。截止报告期末，公司已累计投入募集资金总额 6,503.41 万元，详见下表“募集资金承诺项目情况”。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
LED 外延片及芯片产业化项目（二期）	否	51,000	51,000	657.47	6,503.41	12.75%	2016 年 12 月 31 日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	51,000	51,000	657.47	6,503.41	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无超募资金										
合计	--	51,000	51,000	657.47	6,503.41	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司可转债募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入，依据天健会计师事务所（特殊普通合伙）2016 年 3 月 18 日出具的天健审〔2016〕6-37 号《江苏澳洋顺昌股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》，截至 2016 年 2 月 29 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目建设中的实际投资额为 63,040,260.83 元。2016 年 3 月 18 日召开的第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于以募集资金置换先期投入的议案》，决定使用募集资金 63,040,260.83 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。2016 年 3 月已置换完毕。									
用闲置募集资金暂时	不适用									

补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	经公司第三届董事会第二十一次会议及公司 2015 年年度股东大会审议批准，公司于 2016 年 3 月 17 日使用部分暂时闲置的募集资金 42,000 万元购买银行结构性存款。除以上披露的募集资金使用情况外，剩余募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

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

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
张家港润盛科技材料有限公司	子公司	物流配送	铝材的套裁、配送	17,300,000.00（美元）	351,370,776.99	237,161,418.62	121,070,445.97	18,000,273.81	16,224,457.69
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	子公司	小额贷款	面向“三农”发放小额贷款，提供担保	300,000,000.00	549,243,929.09	344,138,228.05	23,751,338.48	18,266,037.76	13,737,337.06
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	子公司	物流配送	钢铁薄板的套裁、配送	5,000,000.00（美元）	103,545,733.66	71,016,164.24	61,340,445.77	6,437,416.52	5,510,080.05

淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	子公司	LED 行业	LED 外延及芯片研发、制造、销售；照明用灯具制造、安装	600,000,000.00	953,721,053.95	649,040,789.92	149,419,992.35	2,871,726.46	16,824,082.17
上海澳洋顺昌金属材料有限公司	子公司	物流配送	金属材料的加工、仓储、销售	80,000,000.00	91,471,762.71	89,376,262.31	8,804,559.39	1,788,913.24	1,362,619.13

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
江苏澳洋顺昌集成电路股份有限公司设立	54,000	4,000	4,000	7.41%	0	2016年01月29日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
合计	54,000	4,000	4,000	--	--	--	--

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-20.00%	至	0.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	14,454.26	至	18,067.82
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	18,067.82		
业绩变动的原因说明	<p>上年同期，公司因收购事项终止获得对方赔偿款 4,000 万元，计入当期损益，本年度无此项营业外收入。同时，虽然 LED 芯片价格已于二季度趋稳，行业转好，预计三季度环比亦会较大增长，但 1-9 月 LED 业务整体盈利仍然较上年同期下滑较大。另外，锂电池业务自 6 月并表后开始持续贡献利润。</p> <p>预计,1-9 月份扣非净利润能够与上年同期持平。</p>		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用



## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

2016年3月16日召开的公司2015年年度股东大会审议通过《2015年度利润分配方案》：以公司现有总股本975,485,865股为基数，向全体股东每10股派0.30元人民币现金（含税）；不送红股，不进行公积金转增股本。2016年5月10日，权益分派事项实施完毕。

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

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	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
2016年03月01日	公司会议室	实地调研	机构	野村投资的研究员	介绍公司2015年各项业务情况、公司LED业务以及二期建设进展情况；公司金属物流的相关情况。
2016年03月02日	公司会议室	实地调研	机构	国金证券等机构的研究员	介绍2105年年报总体及各项业务情况；公司集成电路芯片项目情况及LED二期建设进展。
2016年04月15日	子公司会议室	实地调研	机构	长江证券等机构的研究员	介绍了收购暨增资事项、绿纬锂电/天鹏电源的公司情况，并回答了关于锂电池的相关行业问题。
2016年05月18日	公司会议室	实地调研	机构	银河基金等机构的研究员	对公司金属物流、半导体业务及锂电池做了基本介绍，重点介绍

					了锂电池的相关情况。
2016年06月03日	公司会议室	实地调研	机构	太平洋证券的研究员	介绍了公司各项业务基本情况及对锂电池行业的未来发展看法。
2016年06月30日	公司会议室	实地调研	机构	国海证券等机构的研究员	介绍了公司金属物流、半导体及锂电池业务的基本情况以及锂电池产能情况。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《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，不断地完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，规范公司运作。公司治理实际情况符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

2012年12月，公司与济南铁路经营集团有限公司远行运贸分公司（下称远行运贸公司）签订《年度购销合同》，并于2013年2月与远行运贸公司签订《订货订单》，约定远行运贸公司于2013年5月5日前向公司交付5,500吨冷轧卷。公司于2013年2月支付了2,640.00万元货款，远行运贸公司未按时交付货物。于是，公司于2013年8月向苏州市中级人民法院提起诉讼，要求远行运贸公司返还货款；同时，公司向苏州市中级人民法院申请实施财产保全，苏州市中级人民法院已冻结济南铁路经营集团有限公司3,000.00万元银行存款。远行运贸公司于2013年10月向济南铁路运输中级法院提起诉讼，诉求为《年度购销合同》无效。因发生管辖权争议，最高人民法院于2014年7月作出《关于江苏澳洋顺昌股份有限公司与济南铁路经营集团有限公司远行运贸分公司、济南铁路经营集团有限公司买卖合同纠纷管辖争议案指定管辖的通知》（2014民立他字第13号），将公司与远行运贸的案件移送至上海市第二中级人民法院管辖。2015年上海市第二中级人民法院对远行运贸公司诉公司的“合同无效纠纷”一审终结，裁定《年度购销合同》有效，2016年远行运贸分公司向上海高院上诉，上海高院已经审理。目前，此案件尚未了结。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方	被收购或	交易价格	进展情况	对公司经	对公司损	该资产为	是否为关	与交易对	披露日期	披露索引
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

或最终控制方	置入资产	(万元)	(注 2)	营的影响 (注 3)	益的影响 (注 4)	上市公司 贡献的净 利润占净 利润总额 的比率	联交易	方的关联 关系(适用 关联交易 情形	(注 5)	
绿伟有限 公司、苏州 毅鹏源股 权投资合 伙企业(有 限合伙)	江苏绿伟 锂能有限 公司 40% 股权	60,000	2016 年 5 月 10 日已 完成工商 登记	公司新增 锂电池业 务	自 2016 年 6 月纳入 合并报表 至报告期 末,贡献净 利润 483.90 万 元	5.44%	是	公司董事 控制的企 业	2016 年 04 月 12 日	证券时报 及巨潮资 讯网 (www.cn info.com.c n) 2016-046 号《关于收 购关联公 司股权暨 增资事项 的公告》

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

报告期内,公司第三届董事会第二十一次会议于2016年2月23日审议通过了《关于回购注销部分限制性股票和注销部分股票期权的议案》,同意根据公司股权激励计划相关规定,回购注销离职激励对象持有的尚未解锁的限制性股票共27.72万股,对离职激励对象持有的尚未行权的股票期权共11.88万份进行注销处理。

上述股票期权注销及限制性股票回购注销事项已办理完成,相关事项详细内容已披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

报告期内,公司第三届董事会第二十一次会议于2016年2月23日审议通过了《关于公司股票期权与限制性股票激励计划第二个行权/解锁期可行权/解锁的议案》。董事会认为激励对象所持股票期权/限制性股票的第二个行权/解锁期的行权/解锁条件已满足。公司监事会对公司股票期权与限制性股票激励计划第二个行权/解锁期可行权/解锁对象名单进行了核实。公司股权激励计划第二次解锁的限制性股票数量为873.84万股,本次解锁的激励对象人数合计57人,解锁股份已于2016年3月7日上市流通;公司股权激励计划股票期权第二个行权期行权数量为187.44万份,本次行权人员为29人,行权股份已于2015年3月15日上市流通。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

适用  不适用

2016年4月11日，公司在江苏省张家港市与绿伟有限公司（“香港绿伟”）、苏州毅鹏源股权投资合伙企业（有限合伙）（“苏州毅鹏源”）、江苏绿伟锂能有限公司（“江苏绿伟”）签署了《股权转让暨增资协议》，公司拟收购江苏绿伟原股东所持江苏绿伟40.00%股权（对应出资额为1,200万美元），其中，以现金40,000万元人民币收购香港绿伟所持江苏绿伟26.67%股权（对应的出资额为800万美元）；以现金人民币20,000万元人民币收购苏州毅鹏源所持江苏绿伟13.33%股权（对应的出资额为400万美元）。在进行上述收购的同时，公司以现金20,000万元人民币对江苏绿伟进行单方增资，其中400万美元计入江苏绿伟的注册资本，余额计入资本公积。上述收购和增资完成后，江苏绿伟注册资本为3,400万美元，澳洋顺昌、香港绿伟、苏州毅鹏源分别持有江苏绿伟47.06%、35.29%、17.65%的股权，江苏绿伟成为公司的控股子公司。

2016年5月10日，江苏绿伟股权变更及增资的相关审批手续已办理完成并领取了张家港市市场监督管理局换发的《营业执照》。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于收购关联公司股权暨增资事项的公告	2016年04月12日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于收购关联公司股权暨增资事项的进展公告	2016年05月11日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
张家港昌盛农村小额贷款公司相应客户	2016年02月24日	10,000	2016年03月16日	3,000	连带责任保证	自股东大会通过之日起至2017年6月30日	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			10,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				3,000
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			10,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				3,000
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
张家港润盛科技材料有限公司	2016年02月24日	30,000	2016年03月16日	1,808.64	连带责任保证	自股东大会通过之日起至2017年6	否	否

						月 30 日		
广东润盛科技材料有限公司	2016 年 02 月 24 日	20,000	2016 年 03 月 16 日	0	连带责任保证	自股东大会通过之日起至 2017 年 6 月 30 日	否	否
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	2016 年 02 月 24 日	20,000	2016 年 03 月 16 日	0	连带责任保证	自股东大会通过之日起至 2017 年 6 月 30 日	否	否
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	2016 年 02 月 24 日	30,000	2016 年 03 月 16 日	0	连带责任保证	自股东大会通过之日起至 2017 年 6 月 30 日	否	否
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	2016 年 02 月 24 日	15,000	2016 年 03 月 16 日	5,000	连带责任保证	自股东大会通过之日起至 2017 年 6 月 30 日	否	否
江苏绿伟锂电有限公司	2016 年 06 月 14 日	20,000	2016 年 06 月 29 日	0	连带责任保证	自股东大会通过之日起至 2017 年 6 月 30 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			135,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			6,808.64
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			135,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			6,808.64
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			145,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				9,808.64
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			145,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				9,808.64
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								5.59%

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（E）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

### （1）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	木林森股份有限公司	LED 芯片	2014 年 05 月 20 日			无		市价	40,000	否	无	自 2014 年 5 月 20 日至 2016 年 5 月 19 日，累计对其销售 LED 芯片约 19,785 万元。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。



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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	昌正有限公司	股东昌正有限公司承诺其在陈锴担任公司高管任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五。在陈锴离职后半年内，昌正有限公司不得转让其所持有的公司股份。	2008 年 05 月 16 日	长期	严格履行前述承诺
	澳洋集团有限公司及实际控制人沈学如	1、澳洋集团有限公司及实际控制人沈学如承诺：不利用大股东的地位通过以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用：（1）有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；（2）通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；（3）委托控股股东及其他关联方进行投资活动；（4）为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（5）代控股股东及其他关联方偿还债务。2、澳洋集团有限公司及实际控制人沈学如已出具了《非竞争承诺书》，承诺其以及其控制的其它公司目前或将来不从事任何与本公司主营业务相同或相似的业务或活动。	2008 年 05 月 16 日	长期	严格履行前述承诺
其他对公司中小股东所作承诺	澳洋集团有限公司	自 2016 年 5 月 18 日起六个月内不再减持公司股份。	2016 年 05 月 18 日	2016 年 11 月 17 日	正常履行中
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十三、公司债相关情况

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

### 1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
江苏澳洋顺昌股份有限公司可转换公司债券	顺昌转债	128010	2016年01月22日	2022年01月21日	51,000	第一年 0.50%、 第二年 0.70%、 第三年 1.00%、 第四年 1.60%、 第五年 1.60%、 第六年 1.60%。	采用每年付息一次的付息方式，到期赎回。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
报告期内公司债券的付息兑付情况	不适用。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用。						

### 2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	不适用	办公地址	不适用	联系人	不适用	联系电话	不适用
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	鹏元资信评估有限公司			办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦 3 楼		

报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用。
--	------

### 3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	参见本报告第四节董事会报告之“五、投资状况分析”募资资金使用情况部分。
期末余额（万元）	42,854.89
募集资金专项账户运作情况	参见本报告第四节董事会报告之“五、投资状况分析”募资资金使用情况部分。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

### 4、公司债券信息评级情况

报告期内，鹏元资信评估有限公司于2016年4月21日出具了《江苏澳洋顺昌股份有限公司2015年可转换公司债券2016年跟踪信用评级报告》，公司主体长期信用等级为AA，评级展望为“稳定”，顺昌转债信用等级为AA。本次跟踪评级结果与上一次评级结果相比未发生变化。上述跟踪信用评级报告详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

### 5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

### 6、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

### 7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用。

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

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	323.82%	528.70%	-204.88%
资产负债率	41.48%	23.07%	18.41%
速动比率	268.21%	453.53%	-185.32%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	19.54	139.35	-85.98%

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

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

EBITDA利息保障倍数较上年同期下降，主要为报告期内公司发行可转债5.1亿元，导致利息支出增加。流动比率及速动比率较上年末下降，主要为报告期内发生收购股权暨增资事项，增加银行流动贷款所致。

## 9、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末，公司部分房产、土地及持有的子公司股权用于向银行申请授信而抵押或质押。

## 10、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 11、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司未发行其他债券和债务融资工具。

## 12、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告内内，公司合计获得中国银行及农业银行66,000万元授信额度，实际使用41,930万元，无偿还情况；子公司张家港润盛合计获得中国银行及农业银行23,500万元授信额度，无使用及偿还。

## 13、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

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

## 14、报告期内发生的重大事项

除本章节所述重要事项外，无其他重大事项。

## 15、公司债券是否存在保证人

是  否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是  否

是否披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表

是  否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	78,579,456	8.07%				-8,266,719	-8,266,719	70,312,737	7.21%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	14,848,206	1.53%				-8,266,719	-8,266,719	6,581,487	0.67%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	14,848,206	1.53%				-8,266,719	-8,266,719	6,581,487	0.67%
4、外资持股	63,731,250	6.55%						63,731,250	6.54%
其中：境外法人持股	63,731,250	6.55%						63,731,250	6.54%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	895,032,009	91.93%	1,874,400			7,989,519	9,863,919	904,895,928	92.79%
1、人民币普通股	895,032,009	91.93%	1,874,400			7,989,519	9,863,919	904,895,928	92.79%
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	973,611,465	100.00%	1,874,400			-277,200	1,597,200	975,208,665	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司股权激励计划股票期权第二个行权期行权187.44万份，相应增加公司股份数量187.44万股，公司股本由97,361.1465万股变更为97,548.5865万股；

2、报告期内，公司根据股权激励计划相关规定，回购注销离职激励对象持有的尚未解锁的限制性股票共27.72万股，公司股本由97,548.5865万股变更为97,520.8665万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，2016年2月23日召开的公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司股票期权与限制性股票激励计划第二个行权/解锁期可行权/解锁的议案》；

2、报告期内，2016年2月23日召开的公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票和注销部分股票期权的议案》。

股份变动的过户情况

适用  不适用

1、报告期内，公司于2016年3月11日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了股票期权的行权及股权登记手续，股票期权行权股份上市日期为2016年3月15日；

2、报告期内，公司回购注销离职激励对象持有的尚未解锁的限制性股票共27.72万股事项已于2016年5月25日办理完成。

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内，公司实施了股权激励第二期股票期权行权及部分限制性股票回购注销，公司总股本由期初的973,611,465股增加至975,208,665股。报告期内，公司发行了5.10亿元可转换公司债券，同时因现金收购资产而相应增加银行融资，资产负债率较期初上升。公司控股股东持有公司317,838,000股，占公司股本总数的32.59%，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
昌正有限公司	63,731,250	0	0	63,731,250	首发前限售股	按股东承诺处理
股权激励限制性股票激励对象	13,384,800	9,015,600	0	4,369,200	根据公司股权激励计划相关规定限售及解限	根据公司股权激励计划规定处理
公司董事及高管(锁定股)	1,463,406	851,519	1,600,400	2,212,287	按董监高股份相关规定锁定	按高管股份管理相关规定处理
合计	78,579,456	9,867,119	1,600,400	70,312,737	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	69,569		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
澳洋集团有限公司	境内非国有法人	32.59%	317,838,000	-9,390,000	0	317,838,000	质押	254,641,592

昌正有限公司	境外法人	8.57%	83,619,800	0	63,731,250	19,888,550	质押	47,060,000
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品-022L-CT001 深	境内非国有法人	3.28%	31,999,854	9,099,854	0	31,999,854		
融通新蓝筹证券投资基金	境内非国有法人	1.54%	14,989,320	14,989,320	0	14,989,320		
银丰证券投资基金	境内非国有法人	0.82%	7,999,960	7,999,960	0	7,999,960		
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.79%	7,734,057	7,734,057	0	7,734,057		
中国工商银行股份有限公司—招商移动互联网产业股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.63%	6,173,039	6,173,039	0	6,173,039		
兴业银行股份有限公司—工银瑞信新材料新能源行业股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.62%	6,000,000	6,000,000	0	6,000,000		
中国工商银行—博时第三产业成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.62%	5,999,807	5,999,807	0	5,999,807		
长信基金—浦发银行—中金投资 1 号资产管理计划	境内非国有法人	0.61%	5,949,151	5,949,151	0	5,949,151		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司发起人股东澳洋集团有限公司、昌正有限公司之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
澳洋集团有限公司	317,838,000	人民币普通股	317,838,000					
太平人寿保险有限公司—传统—普	31,999,854	人民币普通股	31,999,854					

通保险产品-022L-CT001 深			
昌正有限公司	19,888,550	人民币普通股	19,888,550
融通新蓝筹证券投资基金	14,989,320	人民币普通股	14,989,320
银丰证券投资基金	7,999,960	人民币普通股	7,999,960
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	7,734,057	人民币普通股	7,734,057
中国工商银行股份有限公司—招商移动互联网产业股票型证券投资基金	6,173,039	人民币普通股	6,173,039
兴业银行股份有限公司—工银瑞信新材料新能源行业股票型证券投资基金	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
中国工商银行—博时第三产业成长混合型证券投资基金	5,999,807	人民币普通股	5,999,807
长信基金—浦发银行—中金投资 1 号资产管理计划	5,949,151	人民币普通股	5,949,151
前 10 名无限售条件普通股股东之间,以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司发起人股东澳洋集团有限公司、昌正有限公司之间不存在关联关系,也不属于一致行动人。公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	不适用。		

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
徐利英	董事	现任	527,200	0	131,800	395,400	396,000	0	132,000
朱宝元	董事	现任	532,200	0	133,050	399,150	396,000	0	132,000
李科峰	董事	现任	527,200	0	131,800	395,400	396,000	0	132,000
林文华	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	现任	1,232,880	0	0	1,232,880	607,200	0	202,400
程红	副总经理	现任	1,197,970	0	0	1,197,970	607,200	0	202,400
合计	--	--	4,017,450	0	396,650	3,620,800	2,402,400	0	800,800

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨骏	监事	任期满离任	2016年05月18日	任期届满，不再担任。
徐琢明	监事	被选举	2016年05月18日	监事会换届选举。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏澳洋顺昌股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	604,282,184.56	166,072,277.35
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	49,974,424.11	198,707,518.51
应收账款	437,565,226.38	314,322,342.56
预付款项	81,767,183.27	42,439,944.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	7,165,725.72	9,902,875.67
应收股利		
其他应收款	25,588,398.99	35,391,059.50
买入返售金融资产		
存货	370,732,472.61	225,313,060.41

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	581,658,917.37	592,581,100.97
流动资产合计	2,158,734,533.01	1,584,730,179.72
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	12,444,129.99	12,377,032.72
投资性房地产	26,650,218.59	27,415,836.41
固定资产	762,735,657.23	688,493,484.07
在建工程	172,781,817.77	71,394,789.04
工程物资		
固定资产清理	432,940.93	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	122,187,459.44	93,038,483.99
开发支出	4,599,410.12	
商誉	597,670,821.39	
长期待摊费用	576,206.71	484,687.98
递延所得税资产	7,791,594.54	9,860,838.62
其他非流动资产	17,870,742.01	
非流动资产合计	1,725,740,998.72	903,065,152.83
资产总计	3,884,475,531.73	2,487,795,332.55
流动负债：		
短期借款	268,215,089.57	83,561,825.64
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	89,252,275.03	40,100,173.97

应付账款	178,695,007.16	84,287,266.54
预收款项	47,737,993.12	19,359,870.56
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,527,577.69	18,385,240.53
应交税费	33,940,624.91	28,166,958.01
应付利息	2,088,782.28	131,022.85
应付股利	411,474.00	833,508.00
其他应付款	36,778,692.48	24,914,045.07
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	666,647,516.24	299,739,911.17
非流动负债：		
长期借款	240,000,000.00	
应付债券	449,298,389.86	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	357,320.98	4,230,750.00
递延收益	248,747,036.48	263,465,882.54
递延所得税负债		
其他非流动负债	6,037,440.00	6,420,480.00
非流动负债合计	944,440,187.32	274,117,112.54
负债合计	1,611,087,703.56	573,857,023.71
所有者权益：		
股本	975,208,665.00	973,611,465.00
其他权益工具	49,531,631.13	

其中：优先股		
永续债		
资本公积	75,885,077.50	60,231,933.78
减：库存股	6,037,440.00	6,420,480.00
其他综合收益	50,510.28	-13,189.72
专项储备		
盈余公积	63,719,289.42	63,719,289.42
一般风险准备	2,468,882.45	2,468,882.45
未分配利润	595,319,327.43	535,524,308.46
归属于母公司所有者权益合计	1,756,145,943.21	1,629,122,209.39
少数股东权益	517,241,884.96	284,816,099.45
所有者权益合计	2,273,387,828.17	1,913,938,308.84
负债和所有者权益总计	3,884,475,531.73	2,487,795,332.55

法定代表人：沈学如

主管会计工作负责人：林文华

会计机构负责人：张宗红

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	441,409,664.33	70,536,995.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	7,105,068.92	20,458,102.62
应收账款	150,111,921.92	128,771,164.90
预付款项	14,866,032.80	27,474,941.01
应收利息	4,745,833.33	2,546,805.56
应收股利	13,257,824.28	
其他应收款	187,761,466.65	155,650,508.83
存货	71,320,965.64	53,979,639.84
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		159,016.75
流动资产合计	890,578,777.87	459,577,174.64

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,902,938,866.23	1,064,217,375.21
投资性房地产	19,008,276.95	19,566,107.81
固定资产	20,133,699.65	21,189,324.41
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	7,718,150.96	7,814,980.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	174,528.36	285,377.46
递延所得税资产	4,079,192.58	5,838,251.63
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,954,052,714.73	1,118,911,417.37
资产总计	2,844,631,492.60	1,578,488,592.01
流动负债：		
短期借款	200,128,679.22	3,561,825.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	10,000,000.00	7,629,160.50
应付账款	14,858,244.74	33,197,411.22
预收款项	8,477,262.33	6,882,008.60
应付职工薪酬	525,378.72	2,157,392.57
应交税费	12,811,643.33	6,438,149.24
应付利息	1,771,480.12	131,022.85
应付股利	411,474.00	833,508.00
其他应付款	402,435,448.18	216,555,697.30
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	651,419,610.64	277,386,175.92
非流动负债：		
长期借款	240,000,000.00	
应付债券	449,298,389.86	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	90,000.00	120,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	6,037,440.00	6,420,480.00
非流动负债合计	695,425,829.86	6,540,480.00
负债合计	1,346,845,440.50	283,926,655.92
所有者权益：		
股本	975,208,665.00	973,611,465.00
其他权益工具	49,531,631.13	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	76,264,793.57	60,611,649.85
减：库存股	6,037,440.00	6,420,480.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,719,289.42	63,719,289.42
未分配利润	339,099,112.98	203,040,011.82
所有者权益合计	1,497,786,052.10	1,294,561,936.09
负债和所有者权益总计	2,844,631,492.60	1,578,488,592.01

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



一、营业总收入	722,722,544.69	783,252,473.40
其中：营业收入	698,971,206.21	749,077,012.72
利息收入	23,636,696.53	33,962,960.68
已赚保费	114,641.95	212,500.00
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	602,172,471.66	646,971,505.23
其中：营业成本	543,820,588.08	582,316,755.92
利息支出	2,523,036.11	6,641,613.05
手续费及佣金支出	45,903.39	80,430.79
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,636,082.98	3,214,045.89
销售费用	14,968,371.31	13,380,717.22
管理费用	43,969,622.60	37,540,166.47
财务费用	-1,814,029.74	42,467.95
资产减值损失	-2,977,103.07	3,755,307.94
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	67,097.27	1,046,220.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	67,097.27	-649,919.43
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	120,617,170.30	137,327,188.84
加：营业外收入	18,274,818.94	49,317,047.24
其中：非流动资产处置利得	173,868.53	1,944.00
减：营业外支出	58,810.58	103,522.11
其中：非流动资产处置损失	14,172.49	21,915.13
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	138,833,178.66	186,540,713.97
减：所得税费用	28,445,175.86	34,298,654.56
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	110,388,002.80	152,242,059.41
归属于母公司所有者的净利润	89,001,634.92	132,123,944.63

少数股东损益	21,386,367.88	20,118,114.78
六、其他综合收益的税后净额	63,700.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	63,700.00	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	63,700.00	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	63,700.00	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	110,451,702.80	152,242,059.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	89,065,334.92	132,123,944.63
归属于少数股东的综合收益总额	21,386,367.88	20,118,114.78
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0917	0.1377
（二）稀释每股收益	0.0912	0.1357

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：沈学如

主管会计工作负责人：林文华

会计机构负责人：张宗红

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	245,982,183.45	258,702,606.13
减：营业成本	188,061,143.04	222,942,838.94
营业税金及附加	172,922.07	305,970.54
销售费用	7,200,030.61	5,623,974.08
管理费用	2,585,131.29	6,692,364.36
财务费用	3,655,595.87	2,167,147.91
资产减值损失	1,216,447.20	5,047,971.62
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	133,089,315.30	52,072,218.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-168,508.98	-106,665.59
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	176,180,228.67	67,994,557.37
加：营业外收入	55,696.81	35,944,474.99
其中：非流动资产处置利得	14,529.91	
减：营业外支出	852.20	7,181.66
其中：非流动资产处置损失	852.20	7,181.66
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	176,235,073.28	103,931,850.70
减：所得税费用	10,969,356.17	12,704,421.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	165,265,717.11	91,227,429.56
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	165,265,717.11	91,227,429.56
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	876,094,656.32	856,122,711.42
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	29,698,236.20	33,915,632.87
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	3,888,252.67	13,683,689.78
收到其他与经营活动有关的现金	64,149,526.10	65,058,260.47
经营活动现金流入小计	973,830,671.29	968,780,294.54

购买商品、接受劳务支付的现金	774,462,793.30	679,091,158.92
客户贷款及垫款净增加额	-5,157,513.49	13,095,781.11
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金	1,842,874.11	6,786,613.29
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	49,031,445.62	44,327,549.11
支付的各项税费	36,395,673.95	35,485,104.81
支付其他与经营活动有关的现金	16,456,261.35	30,373,830.80
经营活动现金流出小计	873,031,534.84	809,160,038.04
经营活动产生的现金流量净额	100,799,136.45	159,620,256.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	107,000.00	55,379.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		14,106,714.28
收到其他与投资活动有关的现金		35,000,000.00
投资活动现金流入小计	107,000.00	49,162,094.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,038,065.65	19,099,376.32
投资支付的现金	420,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	557,543,451.09	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,005,581,516.74	19,099,376.32
投资活动产生的现金流量净额	-1,005,474,516.74	30,062,717.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,856,546.00	5,517,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,122,786.00	
取得借款收到的现金	458,220,355.30	87,236,910.67

发行债券收到的现金	494,949,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	33,760,000.00
筹资活动现金流入小计	969,025,901.30	126,513,910.67
偿还债务支付的现金	33,567,091.37	194,309,820.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,635,611.23	71,598,315.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	17,692,945.84	34,856,609.06
支付其他与筹资活动有关的现金	1,250,000.00	
筹资活动现金流出小计	90,452,702.60	265,908,136.36
筹资活动产生的现金流量净额	878,573,198.70	-139,394,225.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,325,942.19	-581,278.14
五、现金及现金等价物净增加额	-31,428,123.78	49,707,470.51
加：期初现金及现金等价物余额	145,860,031.86	92,781,629.29
六、期末现金及现金等价物余额	114,431,908.08	142,489,099.80

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	270,776,755.96	349,510,860.49
收到的税费返还	365,566.33	94,630.93
收到其他与经营活动有关的现金	29,566,169.37	41,312,693.01
经营活动现金流入小计	300,708,491.66	390,918,184.43
购买商品、接受劳务支付的现金	238,109,030.52	256,341,770.63
支付给职工以及为职工支付的现金	6,165,219.46	6,307,267.26
支付的各项税费	6,820,767.60	7,866,433.99
支付其他与经营活动有关的现金	663,354.50	5,018,583.12
经营活动现金流出小计	251,758,372.08	275,534,055.00
经营活动产生的现金流量净额	48,950,119.58	115,384,129.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	120,000,000.00	32,520,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		19,730,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	150,081,916.49	
投资活动现金流入小计	270,106,916.49	52,250,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	592,903.42	2,083,392.77
投资支付的现金	1,258,890,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		71,267,220.59
投资活动现金流出小计	1,259,482,903.42	73,350,613.36
投资活动产生的现金流量净额	-989,375,986.93	-21,100,613.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,733,760.00	5,517,000.00
取得借款收到的现金	440,133,944.95	51,089,646.59
发行债券收到的现金	494,949,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	939,816,704.95	56,606,646.59
偿还债务支付的现金	3,567,091.37	86,106,107.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,490,958.38	37,761,237.80
支付其他与筹资活动有关的现金	1,250,000.00	
筹资活动现金流出小计	42,308,049.75	123,867,345.65
筹资活动产生的现金流量净额	897,508,655.20	-67,260,699.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,800.47	36,607.06
五、现金及现金等价物净增加额	-42,925,012.62	27,059,424.07
加：期初现金及现金等价物余额	61,574,234.63	32,086,395.06
六、期末现金及现金等价物余额	18,649,222.01	59,145,819.13

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	973,611,465.00				60,231,933.78	6,420,480.00	-13,189.72		63,719,289.42	2,468,882.45	535,524,308.46	284,816,099.45	1,913,938,308.84
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	973,611,465.00				60,231,933.78	6,420,480.00	-13,189.72		63,719,289.42	2,468,882.45	535,524,308.46	284,816,099.45	1,913,938,308.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,597,200.00			49,531,631.13	15,653,143.72	-383,040.00	63,700.00				59,795,018.97	232,425,785.51	359,449,519.33
（一）综合收益总额							63,700.00				89,001,634.92	21,386,367.88	110,451,702.80
（二）所有者投入和减少资本	1,597,200.00			49,531,631.13	15,653,143.72	-383,040.00						228,732,363.47	295,897,378.32
1. 股东投入的普通股	1,597,200.00				3,136,560.00							228,732,363.47	233,466,123.47
2. 其他权益工具持有者投入资本				49,531,631.13									49,531,631.13
3. 股份支付计入所有者权益的金额					12,516,583.72								12,516,583.72
4. 其他						-383,040.00							383,040.00
（三）利润分配											-29,206,615.95	-17,692,945.84	-46,899,561.79
1. 提取盈余公积													



2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-29,206,615.95	-17,692,945.84	-46,899,561.79
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	975,208,665.00			49,531,631.13	75,885,077.50	6,037,440.00	50,510.28		63,719,289.42	2,468,882.45	595,319,327.43	517,241,884.96	2,273,387,828.17

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	441,716,666.00				449,835,172.78	18,696,000.00	-13,189.72		52,306,047.22	5,038,037.33	474,029,981.75	298,193,434.10	1,702,410,149.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他													
二、本年期初余额	441,716,666.00				449,835,172.78	18,696,000.00	-13,189,720.00		52,306,047.22	5,038,037.33	474,029,981.75	298,193,434.10	1,702,410,149.46
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	531,894,799.00				-389,603,239.00	-12,275,520.00		11,413,242.20	-2,569,154.88	61,494,326.71	-13,377,334.65	211,528,159.38	
(一)综合收益总额										241,435,441.94	37,696,310.42	279,131,752.36	
(二)所有者投入和减少资本	774,600.00				8,751,760.00	-12,275,520.00					-12,302,790.66	9,499,089.34	
1. 股东投入的普通股	774,600.00				4,541,760.00							5,316,360.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,210,000.00							4,210,000.00	
4. 其他						-12,275,520.00					-12,302,790.66	-27,270.66	
(三)利润分配								11,413,242.20	363,899.77	-47,175,915.23	-34,856,609.06	-70,255,382.32	
1. 提取盈余公积								11,413,242.20		-11,413,242.20			
2. 提取一般风险准备									363,899.77	-363,899.77			
3. 对所有者(或股东)的分配										-35,398,773.26	-34,856,609.06	-70,255,382.32	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	531,120,199.00				-398,354,999.00						-132,765,200.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)	398,354,999.00				-398,354,999.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他	132,76										-132,76		
	5,200.00										5,200.00		
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他										-2,933.0		-3,914.245	-6,847.300
										54.65		245.35	00.00
四、本期期末余额	973,611,465.00				60,231,933.78	6,420,480.80	-13,189.72		63,719,289.42	2,468,882.45	535,524,308.46	284,816,099.45	1,913,938,308.84

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	973,611,465.00				60,611,649.85	6,420,480.00			63,719,289.42	203,040,011.82	1,294,561,936.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	973,611,465.00				60,611,649.85	6,420,480.00			63,719,289.42	203,040,011.82	1,294,561,936.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,597,200.00			49,531,631.13	15,653,143.72	-383,040.00				136,059,101.16	203,224,116.01
（一）综合收益总额										165,265,717.11	165,265,717.11
（二）所有者投入和减少资本	1,597,200.00			49,531,631.13	15,653,143.72	-383,040.00					67,165,014.85
1. 股东投入的普通股	1,597,200.00				3,136,560.00						4,733,760.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额					12,516,583.72						12,516,583.72	
4. 其他				49,531,631.13		-383,040.00					49,914,671.13	
(三) 利润分配										-29,206,615.95	-29,206,615.95	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-29,206,615.95	-29,206,615.95	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	975,208,665.00			49,531,631.13	76,264,793.57	6,037,440.00				63,719,289.42	339,099,112.98	1,497,786,052.10

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	441,716,666.00				450,214,888.85	18,696,000.00			52,306,047.22	268,484,805.30	1,194,026,407.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	441,716,666.00				450,214,888.85	18,696,000.00			52,306,047.22	268,484,805.30	1,194,026,407.37
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	531,894,799.00				-389,603,239.00	-12,275,520.00			11,413,242.20	-65,444,793.48	100,535,528.72
(一)综合收益总额										114,132,421.98	114,132,421.98
(二)所有者投入和减少资本	774,600.00				8,751,760.00	-12,275,520.00					21,801,880.00
1. 股东投入的普通股	774,600.00				4,541,760.00						5,316,360.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,210,000.00						4,210,000.00
4. 其他						-12,275,520.00					12,275,520.00
(三)利润分配									11,413,242.20	-46,812,015.46	-35,398,773.26
1. 提取盈余公积									11,413,242.20	-11,413,242.20	
2. 对所有者(或股东)的分配										-35,398,773.26	-35,398,773.26
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	531,120,199.00				-398,354,999.00					-132,765,200.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	398,354,999.00				-398,354,999.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	132,765,200.00									-132,765,200.00	
(五)专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	973,611,465.00				60,611,649.85	6,420,480.00			63,719,289.42	203,040,011.82	1,294,561,936.09

### 三、公司基本情况

江苏澳洋顺昌股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经商务部批准，由澳洋集团有限公司与香港昌正有限公司发起设立，于 2002 年 9 月 30 日在苏州工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省张家港市。公司现持有统一社会信用代码号为 91320500743109453W 的营业执照，注册资本 97,520.8665 万元，股份总数 975,208,665 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 70,312,737 股；无限售条件的流通股份：A 股 904,895,928 股。公司股票已于 2008 年 6 月 5 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属其他社会服务行业。经营范围：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。

主要产品或提供的劳务：金属材料的加工、销售，LED 外延片及芯片产品的生产、销售，动力锂电池的研发、生产、销售及小额贷款等业务。

本财务报表业经公司 2016 年 8 月 23 日四届三次董事会批准对外报出。

本公司将张家港润盛科技材料有限公司、江苏鼎顺创业投资有限公司、张家港昌盛农村小额贷款有限公司、上海澳洋顺昌金属材料有限公司、江苏澳洋顺昌光电技术有限公司、广东澳洋顺昌金属材料有限公司、淮安澳洋顺昌光电技术有限公司、广东润盛科技材料有限公司、香港澳洋顺昌有限公司、张家港奥科森贸易有限公司、扬州澳洋顺昌金属材料有限公司、江苏澳洋顺昌集成电路股份有限公司、iMOS Technologies, Inc.、江苏绿伟锂电有限公司、江苏天鹏电源有限公司 15 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 6、合并财务报表的编制方法

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务折算

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

### (2) 外币财务报表折算

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

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资



产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- (3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计

入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

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

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和个别认定法组合的未来现金流量现值存在显著差异。
-------------	---

坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
-----------	---------------------------------------

## 12、存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 13、 发放贷款及垫款

### 1. 贷款

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

### 2. 贷款减值准备的确认标准和计提方法

期末对每一单项贷款按其资产质量分为正常、关注、次级、可疑和损失五类,其主要分类标准和计提损失准备的比例为:

正常:交易对手能够履行合同或协议,没有足够理由怀疑债务本金和利息不能按时足额偿还,按 1% 计提损失准备。

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

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

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

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

## 14、划分为持有待售资产

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

## 15、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

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

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

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

## 17、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

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

## 18、在建工程

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

（2）在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先

按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 19、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
财务软件等	5

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

## 21、长期资产减值

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

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

## 22、长期待摊费用

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

## 23、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 24、预计负债

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

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

## 25、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

#### (2) 以现金结算的股份支付

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

#### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 26、收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

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

#### (2) 提供劳务

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



成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

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

### (4) 担保费收入

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

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

采取趸收方式向被担保人收取担保费的，一次性确认为担保费收入。

## 2. 收入确认的具体方法

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

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

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

## 27、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣

递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

## 30、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

### 2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

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

## 31、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、提供应税劳务或营业额	17%、6%
营业税	应纳税营业额	5%、3%[注]
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
房产税	从价计征的，按自用房产原值一次减除30%后从余值的1.2%计缴，从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	15%
张家港润盛科技材料有限公司	15%
江苏天鹏电源有限公司	15%
港澳洋顺昌有限公司	16.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### 2、税收优惠

子公司淮安澳洋顺昌光电技术有限公司 2014 年 6 月 30 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书(证书编号：GR201432000459)，有效期为三年，故该公司 2016 年企业所得税税率为 15%。

子公司张家港润盛科技材料有限公司 2014 年 9 月 2 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书(证书编号：GR201432001838)，有效期为三年，故该公司 2016 年企业所得税税率为 15%。

子公司江苏天鹏电源有限公司 2015 年 8 月 24 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书(证书编号：GF201532000408)，有效期为三年，故该公司 2016 年企业所得税税率为 15%。

### 3、其他

根据江苏省政府办公厅《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，子公司张家港昌盛农村小额贷款有限公司发放贷款取得的利息收入参照农村信用社改革试点期间的税收政策执行，按 3% 的税率计征营业税；担保业务收入，按 5% 的税率计征营业税，2016 年 5 月 1 日起营业税改征增值税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	177,605.96	164,395.95
银行存款	114,254,302.12	145,695,635.91
其他货币资金	489,850,276.48	20,212,245.49
合计	604,282,184.56	166,072,277.35
其中：存放在境外的款项总额	4,167,729.19	1,151,330.70

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项

截至 2016 年 6 月 30 日止，结构性存款 420,000,000.00 元，其他货币资金中信用证保证金 38,789,073.68 元，银行承兑汇票保证金 31,060,702.80 元，其他保证金 500.00 元。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	38,090,435.11	191,496,128.56
商业承兑票据	11,883,989.00	7,211,389.95
合计	49,974,424.11	198,707,518.51

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	11,510,000.00
合计	11,510,000.00

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	180,429,715.06	
合计	180,429,715.06	

#### (4) 其他说明

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

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,477,296.35	0.78%	3,040,000.00	87.42%	437,296.35	3,477,296.35	1.08%	3,040,000.00	87.42%	437,296.35
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	438,323,064.47	98.20%	2,316,424.69	0.53%	436,006,639.78	314,320,362.00	97.45%	1,556,606.04	0.50%	312,763,755.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,577,921.63	1.03%	3,456,631.38	75.51%	1,121,290.25	4,761,228.35	1.47%	3,639,938.10	76.45%	1,121,290.25
合计	446,378,282.45	100.00%	8,813,056.07	1.97%	437,565,226.38	322,558,886.70	100.00%	8,236,544.14	2.55%	314,322,342.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
无锡市绍光冷轧厂	3,477,296.35	3,040,000.00	87.42%	诉讼判决，可供执行财产较少
合计	3,477,296.35	3,040,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
其中：6 个月以内(含)	422,495,376.15		
7-12 个月	8,123,797.69	812,379.78	10.00%
1 年以内小计	430,619,173.84	812,379.78	0.19%
1 至 2 年	5,738,979.45	860,846.93	15.00%
2 至 3 年	1,652,141.49	330,428.29	20.00%
3 年以上	312,769.69	312,769.69	100.00%
合计	438,323,064.47	2,316,424.69	0.53%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 单项金额不重大但单项计提坏账准备

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
苏州建丰精密五金有限公司	2,482,862.85	1,482,862.60	59.72	诉讼判决，可供执行财产较少
东莞市成功幕墙建材有限公司	1,054,785.27	1,054,785.27	100.00	诉讼判决，可供执行财产较少
东莞清溪大利嘉纬电脑制品厂	403,744.56	403,744.56	100.00	企业倒闭，未走正常注销程序
丹阳市林丰工具制造有限公司	300,208.80	178,918.80	59.60	诉讼判决，可供执行财产较少
东莞福满生电子有限公司	228,357.70	228,357.70	100.00	诉讼判决，可供执行财产较少
深圳市铭辉耀精密五金有限公司	72,756.57	72,756.57	100.00	诉讼判决，可供执行财产较少
沭阳好特富工具有限公司	26,922.08	26,922.08	100.00	诉讼判决，可供执行财产较少
东莞市时唛特电器有限公司	8,283.80	8,283.80	100.00	超期应收账款，收回的可能性较小
小计	4,577,921.63	3,456,631.38	75.51	

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 287,068.36 元。本期合并转入 289,443.57 元。

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

本期无核销的应收账款。

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额	坏账准备
------	------	---------	------

		的比例(%)	
木林森股份有限公司	63,764,410.27	14.29	
捷星新能源科技(苏州)有限公司	19,424,615.25	4.35	
深圳市长方半导体照明股份有限公司	18,876,398.82	4.23	
苏州州巧精密金属有限公司	11,797,671.26	2.64	
辽宁瑞博精密部件股份有限公司	11,785,905.13	2.64	
小计	125,649,000.73	28.16	

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	65,436,382.45	80.03%	41,104,762.61	96.85%
1至2年	14,107,063.78	17.25%	1,164,302.08	2.74%
2至3年	1,811,612.82	2.22%	25,494.09	0.06%
3年以上	412,124.22	0.50%	145,385.97	0.35%
合计	81,767,183.27	--	42,439,944.75	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄1年以上重要的预付款项。

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
Kaido Manufacturing Co.,Ltd	13,088,850.47	16.01
江苏亘盛建设工程有限公司	8,800,000.00	10.76
浙江杭可科技股份有限公司	5,908,212.00	7.23
UBE INDUSTRIES,LTD.	3,998,762.29	4.89
东方电子支付有限公司	3,025,013.89	3.70
小计	34,820,838.65	42.59

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息-发放贷款及贷款	2,878,225.72	9,902,875.67

应收利息-定期存单	4,287,500.00	
合计	7,165,725.72	9,902,875.67

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	27,868,231.68	81.10%	8,068,231.68	28.95%	19,800,000.00	1,433,786.88	3.31%	1,433,786.88	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,166,686.68	17.94%	378,287.69	6.13%	5,788,398.99	41,563,662.13	95.93%	6,172,602.63	14.85%	35,391,059.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	330,000.00	0.96%	330,000.00	100.00%		330,000.00	0.76%	330,000.00	100.00%	
合计	34,364,918.36	100.00%	8,776,519.37	25.54%	25,588,398.99	43,327,449.01	100.00%	7,936,389.51	18.32%	35,391,059.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
威泰钢铁股份有限公司	1,468,231.68	1,468,231.68	100.00%	账龄较长，存在收回风险
济南铁路经营集团有限公司远行运贸分公司	26,400,000.00	6,600,000.00	25.00%	诉讼保全中，有冻结相关资产
合计	27,868,231.68	8,068,231.68	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例



1 年以内分项			
1 年以内小计	4,937,519.68	246,770.99	5.00%
1 至 2 年	1,213,167.00	121,316.70	10.00%
2 至 3 年	6,000.00	1,200.00	20.00%
3 至 4 年	2,000.00	1,000.00	50.00%
4 至 5 年	8,000.00	8,000.00	100.00%
合计	6,166,686.68	378,287.69	6.13%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 单项金额不重大但单项计提坏账准备

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
苏州拓远鑫贸易有限公司	330,000.00	330,000.00	100.00	账龄较长，存在收回风险
小计	330,000.00	330,000.00	100.00	

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 660,832.72 元。本期合并转入 179,297.14 元。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	31,139,517.68	40,445,227.15
出口退税	1,520,456.12	964,115.47
押金保证金	54,400.00	601,750.00
备用金	945,192.91	524,172.67
其他	705,351.65	792,183.72
合计	34,364,918.36	43,327,449.01

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

济南铁路经营集团有限公司运行贸易分公司	应收暂付款	26,400,000.00	3-4 年	76.82%	6,600,000.00
张家港市国家税务局	出口退税	1,520,456.12	1 年以内	4.42%	76,022.81
威泰钢铁股份有限公司	应收暂付款	1,468,231.68	4 年以上	4.27%	1,468,231.68
张家港市清理建设领域拖欠工程款和农民工工资工作领导小组办公室	应收暂付款	1,000,000.00	1 年以内	2.91%	50,000.00
张家港墙体材料改革办公室	应收暂付款	443,384.00	1 年以内	1.29%	22,169.20
合计	--	30,832,071.80	--	89.72%	8,216,423.69

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	147,309,503.91		147,309,503.91	88,053,894.60		88,053,894.60
在产品	58,780,024.53		58,780,024.53	29,597,988.78		29,597,988.78
库存商品	164,642,944.17		164,642,944.17	107,661,177.03		107,661,177.03
合计	370,732,472.61		370,732,472.61	225,313,060.41		225,313,060.41

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	38,670,331.73	44,596,410.24
预缴营业税	52,330.01	
预缴企业所得税	55,171.02	
预缴房产税	32,302.26	29,970.02
应收担保代偿款		
计提担保赔偿准备		
发放贷款及垫款	542,848,782.35	547,954,720.71

合计	581,658,917.37	592,581,100.97
----	----------------	----------------

其他说明：

发放贷款及垫款

1) 明细情况

项目	期末数	期初数
保证贷款	250,157,342.10	224,705,118.98
抵押贷款	302,879,234.88	333,488,971.49
合计	553,036,576.98	558,194,090.47
贷款损失准备	10,187,794.63	10,239,369.76
账面价值	542,848,782.35	547,954,720.71

2) 贷款五级分类明细

分类	期末余额	贷款损失准备	计提比例(%)	账面价值
正常	523,081,099.81	5,230,811.00	1	517,850,288.81
关注	17,808,906.17	356,178.13	2	17,452,728.04
次级	5,889,920.00	1,472,480.00	25	4,417,440.00
可疑	6,256,651.00	3,128,325.50	50	3,128,325.50
合计	553,036,576.98	10,187,794.63		542,848,782.35

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
张家港固耐特围栏系统有限公司	4,140,729.27			235,606.25						4,376,335.52	
张家港东部高新金属制品有限公司	8,236,303.45			-168,508.98						8,067,794.47	
小计	12,377,032.72			67,097.27						12,444,129.99	
合计	12,377,032.72			67,097.27						12,444,129.99	

## 10、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	33,660,043.30			33,660,043.30
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	33,660,043.30			33,660,043.30
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,244,206.89			6,244,206.89
2.本期增加金额	765,617.82			765,617.82
(1) 计提或摊销	765,617.82			765,617.82
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,009,824.71			7,009,824.71
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	26,650,218.59			26,650,218.59
2.期初账面价值	27,415,836.41			27,415,836.41

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	196,425,727.30	665,105,080.49	10,566,739.67	6,384,208.72	6,730,645.31	885,212,401.49
2.本期增加金额	29,632,140.08	84,757,727.88	2,222,739.09	870,888.96	7,171,746.54	124,655,242.55
(1) 购置	29,000.00	3,644,332.86	1,518,218.34	74,642.75	358,679.29	5,624,873.24
(2) 在建工程转入	3,055,558.01	4,714,090.65				7,769,648.66
(3) 企业合并增加	26,547,582.07	76,399,304.37	704,520.75	796,246.21	6,813,067.25	111,260,720.65
3.本期减少金额		515,376.13	1,146,573.41	31,866.15	22,905.98	1,716,721.67
(1) 处置或报废		515,376.13	1,146,573.41	31,866.15	22,905.98	1,716,721.67
4.期末余额	226,057,867.38	749,347,432.24	11,642,905.35	7,223,231.53	13,879,485.87	1,008,150,922.37
二、累计折旧						
1.期初余额	40,225,307.93	143,094,375.52	5,147,274.42	4,313,659.38	3,938,300.17	196,718,917.42
2.本期增加金	6,510,442.97	38,897,662.13	1,073,592.27	569,113.15	2,789,957.14	49,840,767.66

额						
(1) 计提	4,517,078.63	30,275,874.41	670,870.00	276,437.43	617,330.12	36,357,590.59
(2) 企业合并增加	1,993,364.34	8,621,787.72	402,722.27	292,675.72	2,172,627.02	13,483,177.07
3.本期减少金额		101,161.12	1,012,197.07	28,679.54	2,382.21	1,144,419.94
(1) 处置或报废		101,161.12	1,012,197.07	28,679.54	2,382.21	1,144,419.94
4.期末余额	46,735,750.90	181,890,876.53	5,208,669.62	4,854,092.99	6,725,875.10	245,415,265.14
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	179,322,116.48	567,456,555.71	6,434,235.73	2,369,138.54	7,153,610.77	762,735,657.23
2.期初账面价值	156,200,419.37	522,010,704.97	5,419,465.25	2,070,549.34	2,792,345.14	688,493,484.07

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司房屋	65,974,198.62	正在办理
广东澳洋顺昌金属材料有限公司房屋	3,939,876.37	正在办理
广东润盛科技材料有限公司房屋	9,926,113.90	正在办理
小计	79,840,188.89	

## 12、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司 LED 项目	51,329,684.71		51,329,684.71	52,980,168.94		52,980,168.94
江苏澳洋顺昌光电技术有限公司房屋及建筑物项目	17,004,620.10		17,004,620.10	17,004,620.10		17,004,620.10
扬州澳洋公司金属材料有限公司物流配送及热镀锌项目				235,000.00		235,000.00
上海澳洋顺昌金属材料有限公司设备安装工程项目	25,960.00		25,960.00	25,000.00		25,000.00
张家港润盛科技材料有限公司雨棚钢结构工程				1,150,000.00		1,150,000.00
江苏绿伟锂电有限公司设备、房屋及建筑物工程	104,421,552.96		104,421,552.96			
合计	172,781,817.77		172,781,817.77	71,394,789.04		71,394,789.04

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	1,392,712,000.00	52,980,168.94	4,546,130.24	6,196,614.47		51,329,684.71	48.11%	48.11%				募股资金

公司 LED 项 目												
江苏澳 洋顺昌 光电技 术有限 公司房 屋及建 筑物项 目	20,000,0 00.00	17,004,6 20.10				17,004,6 20.10	85.02%	85.02%				其他
扬州澳 洋公司 金属材 料有限 公司物 流配送 及热镀 锌项目	25,000,0 00.00	235,000. 00		235,000. 00			107.76%	100.00%				其他
上海澳 洋顺昌 金属材 料有限 公司设 备安装 工程项 目	3,000,00 0.00	25,000.0 0	960.00			25,960.0 0						其他
张家港 润盛科 技材料 有限公 司雨棚 钢结构 工程	1,200,00 0.00	1,150,00 0.00		1,150,00 0.00			100.00%	100.00%				其他
江苏绿 伟锂能 有限公 司设备 、房屋 及建筑 物工程	500,000, 000.00		104,609, 587.15	188,034. 19		104,421, 552.96	20.92%	20.92%				其他
合计	1,941,91	71,394,7	109,156,	7,769,64		172,781,	--	--				--



	2,000.00	89.04	677.39	8.66		817.77					
--	----------	-------	--------	------	--	--------	--	--	--	--	--

### 13、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非正常损坏待处理资产	432,940.93	
合计	432,940.93	

### 14、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	102,136,769.00			451,407.02	102,588,176.02
2.本期增加金额	31,504,175.40			85,470.09	31,589,645.49
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	31,504,175.40			85,470.09	31,589,645.49
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	133,640,944.40			536,877.11	134,177,821.51
二、累计摊销					
1.期初余额	9,143,639.63			406,052.40	9,549,692.03
2.本期增加金额	2,435,020.29			5,649.75	2,440,670.04
(1) 计提	1,034,365.98			5,487.94	1,039,853.92
(2) 企业合并增加	1,400,654.31			161.81	1,400,816.12
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	11,578,659.92			411,702.15	11,990,362.07
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	122,062,284.48			125,174.96	122,187,459.44
2.期初账面价值	92,993,129.37			45,354.62	93,038,483.99

## 15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	合并转入	确认为无形资产	转入当期损益		
锂电池项目		932,266.31		3,667,143.81				4,599,410.12
合计		932,266.31		3,667,143.81				4,599,410.12

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
江苏绿纬锂能有限公司		597,670,821.39				597,670,821.39

合计		597,670,821.39			597,670,821.39
----	--	----------------	--	--	----------------

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：本期商誉无需计提减值准备。

**17、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
信息公告费	285,377.46		110,849.10		174,528.36
装修费	199,310.52	252,059.30	49,691.47		401,678.35
合计	484,687.98	252,059.30	160,540.57		576,206.71

**18、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,589,575.44	4,243,609.20	16,172,933.65	3,981,204.36
可抵扣亏损	6,477,911.00	1,619,477.75	3,564,548.32	891,137.08
未到期责任准备	300,000.00	75,000.00	293,750.00	73,437.50
担保赔偿准备	57,320.98	14,330.25	3,937,000.00	984,250.00
可抵扣股权激励成本	4,408,006.08	1,102,001.52	12,660,689.42	3,165,172.36
确认递延收益政府补助	2,948,703.28	737,175.82	3,062,549.23	765,637.32
合计	31,781,516.78	7,791,594.54	39,691,470.62	9,860,838.62

**19、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非正常损坏待保险赔付部分资产	17,870,742.01	
合计	17,870,742.01	

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	120,000,000.00	
保证借款	148,215,089.57	83,561,825.64
合计	268,215,089.57	83,561,825.64

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	89,252,275.03	40,100,173.97
合计	89,252,275.03	40,100,173.97

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	126,701,125.55	61,262,448.76
工程设备款	51,993,881.61	23,024,817.78
合计	178,695,007.16	84,287,266.54

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
AIXTRON SE	8,642,849.45	设备尾款，待支付
OTAI DEVELOPMENT LIMITED	5,264,241.29	设备尾款，待支付
合计	13,907,090.74	--

## 23、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	41,861,463.40	16,693,088.61
预收利息	5,876,529.72	2,666,781.95
合计	47,737,993.12	19,359,870.56

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## 24、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,351,235.53	36,553,009.60	45,630,878.97	9,273,366.16
二、离职后福利-设定提存计划	34,005.00	3,620,773.18	3,400,566.65	254,211.53
合计	18,385,240.53	40,173,782.78	49,031,445.62	9,527,577.69

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	18,328,643.03	32,213,023.25	41,406,255.43	9,135,410.85
2、职工福利费		1,638,180.98	1,638,180.98	
3、社会保险费	22,592.50	1,683,636.27	1,592,233.46	113,995.31
其中：医疗保险费	17,115.00	1,358,087.88	1,276,694.88	98,508.00
工伤保险费	4,190.00	262,558.69	234,459.69	32,289.00
生育保险费	1,287.50	62,989.70	81,078.89	-16,801.69
4、住房公积金		1,013,329.00	989,369.00	23,960.00
5、工会经费和职工教育经费		4,840.10	4,840.10	
合计	18,351,235.53	36,553,009.60	45,630,878.97	9,273,366.16

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	30,655.00	3,434,170.64	3,230,750.62	234,075.02
2、失业保险费	3,350.00	186,602.54	169,816.03	20,136.51
合计	34,005.00	3,620,773.18	3,400,566.65	254,211.53

其他说明：

应付职工薪酬中的工资和津贴于 2016 年 7 月 20 日前发放完毕；奖金预计于 2016 年 10 月 20 日前发放。

**25、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,113,610.26	4,429,938.39
营业税		1,014,490.08
企业所得税	28,754,051.28	20,843,817.52
个人所得税	425,075.93	241,981.54
城市维护建设税	229,130.37	325,534.24
教育费附加	115,400.93	170,423.78
地方教育附加	76,933.96	113,615.83
房产税	422,274.57	252,919.25
土地使用税	356,359.12	279,584.91
印花税	82,639.23	105,590.69
其他税种	365,149.26	389,061.78
合计	33,940,624.91	28,166,958.01

**26、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息-可转换债券	957,733.89	
应付利息-银行借款	1,131,048.39	131,022.85
合计	2,088,782.28	131,022.85

**27、应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	411,474.00	833,508.00
合计	411,474.00	833,508.00

## 28、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
拆借资金	30,000,000.00	20,000,000.00
押金保证金	6,318,378.46	4,570,580.78
其他	460,314.02	343,464.29
合计	36,778,692.48	24,914,045.07

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	240,000,000.00	
合计	240,000,000.00	

其他说明：质押借款的质押物为公司所持有子公司江苏绿伟锂能有限公司的股权。

## 30、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	449,298,389.86	
合计	449,298,389.86	

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

顺昌转债	100.00	2016年1月22日	6年	510,000,000.00		510,000,000.00		60,701,610.14		449,298,389.86
合计	--	--	--	510,000,000.00		510,000,000.00		60,701,610.14		449,298,389.86

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会【2015】3092号文核准，本公司于2016年1月22日发行票面金额为100元的6年期可转换公司债券510万张。债券票面利率为第一年0.50%、第二年0.70%、第三年1.00%、第四年1.60%、第五年1.60%、第六年1.60%。每年的付息日为本次发行的可转债发行首日起每满一年的当日，到期一次还本。转股期限自2016年7月29日至2022年1月21日止，初始行权价格为人民币9.43元/股。公司于2016年5月9日实施2015年度权益分派方案，根据《募集说明书》的约定，本公司的转股价格于2016年5月10日起，由原来的9.43元/股调整为9.4元/股。

回售条款：(1)有条件回购条款，本次发行的可转债最后两个计息年度，如果公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价格的70%时，可转债持有人有权将其持有的可转换债全部或部分按债券面值加上当期应计利息的价格回售给公司。若在上述交易日内发生过转股价格因发生送股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况而调整的情况，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况，则上述三十个交易日须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。本次发行的可转债最后两个计息年度，可转债持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次，若在首次满足回售条件而可转债持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的，该计息年度不应再行使回售权，可转债持有人不能多次行使部分回售权。(2)附加回售条款，若公司本次发行的可转债募集资金投资项目的事实情况与公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化，根据中国证监会的相关规定被视作改变募集资金用途或被中国证监会认定为改变募集资金用途的，可转债持有人享有一次回售的权利。可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按债券面值加当期应计利息的价格回售给公司。持有人在附加回售条件满足后，可以在公司公告后的附加回售申报期内进行回售，本次附加回售申报期内不实施回售的，不应再行使附加回售权。

### 31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	357,320.98	4,230,750.00	
合计	357,320.98	4,230,750.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

期末预计负债系子公司张家港昌盛农村小额贷款有限公司计提与担保、保函业务有关的准备。其中，担保赔偿准备根据当年年末担保、保函责任余额1%计提，未到期责任准备根据当年担保费收入50%计提。

### 32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	263,465,882.54		14,718,846.06	248,747,036.48	
合计	263,465,882.54		14,718,846.06	248,747,036.48	--



涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
铝板配送	120,000.00		30,000.00		90,000.00	与资产相关
物流系统	2,183,333.28		175,000.02		2,008,333.26	与资产相关
科技专项补助	259,833,333.31		14,500,000.02		245,333,333.29	与资产相关
扬州基础设施	1,329,215.95		13,846.02		1,315,369.93	与资产相关
合计	263,465,882.54		14,718,846.06		248,747,036.48	--

其他说明:

- 1) 2008 年公司收到张家港市财政局“年加工、配送 1 万吨 IT 专用铝板”项目服务业引导资金 60 万元,按 10 年分摊计入损益,本期计入营业外收入 30,000.00 元;
- 2) 2009 年公司收到张家港市财政局拨付的服务业发展引导项目资金 150 万元,按 10 年分摊计入损益,本期计入营业外收入 75,000.00 元;
- 3) 2014 年子公司扬州澳洋顺昌金属材料有限公司收到江苏省高邮城南经济新区管委会“金属材料加工、配送一体化产业项目”投资引导资金 1,384,600.00 元,按资产使用年限计入损益,本期计入营业外收入 13,846.02 元;
- 4) 根据淮安市清河区人民政府《关于淮安澳洋顺昌光电技术有限公司科技专项补助资金的函》,子公司淮安澳洋顺昌光电有限公司 2012 年收到专项补助资金 1,500 万元,2013 年收到专项补助资金 5,000 万元,2014 年收到专项补助资金 16,000 万元,2015 年收入专项补助资金 7,500 万元。公司按照相应设备使用年限分 10 年平均计入当期损益,本期计入营业外收入 14,500,000.02 元;
- 5) 根据江苏省发展和改革委员会、江苏省财政厅发布的关于下达 2014 年度省级现代服务业发展专项引导资金投资计划及预算指标的通知(苏发改服务发〔2014〕689 号,苏财建〔2014〕130 号),子公司扬州澳洋顺昌金属材料有限公司 2014 年 12 月收到物流系统开发补助款 200 万,按资产折旧年限分摊计入损益,本期计入营业外收入 100,000.02 元。

### 33、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票应付款	6,037,440.00	6,420,480.00
合计	6,037,440.00	6,420,480.00

其他说明:

经 2014 年 1 月 27 日公司召开的 2014 年第一次临时股东大会授权,公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于江苏澳洋顺昌股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划授予相关事项的议案》,公司按规定在期末就回购义务确认负债。

### 34、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	973,611,465.00	1,597,200.00	0.00	0.00	0.00	1,597,200.00	975,208,665.00
------	----------------	--------------	------	------	------	--------------	----------------

其他说明:

1)根据《关于江苏澳洋顺昌股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划授予相关事项的议案》，公司于 2016 年 3 月 11 日完成 29 名激励对象 187.44 万份股票期权的行权及股份登记手续，每股面值 1 元，行权价格 2.75 元，本次增加股本 1,874,400 股，增加资本公积 3,280,200.00 元。上述增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2016 年 3 月 1 日出具了《验资报告》（天健验〔2016〕6-39 号）。

2)根据 2015 年 4 月 28 日，公司第三届董事会第二十一次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票和注销部分股票期权的议案》，公司减少股本人民币 277,200.00 元，变更后的股本人民币 975,208,665.00 元。上述减资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2016 年 5 月 6 日出具了《验资报告》（天健验〔2016〕6-82）。

### 35、其他权益工具

#### （1）期末发行在外的可转换债券的基本情况

经中国证券监督管理委员会【2015】3092 号文核准，本公司于 2016 年 1 月 22 日发行票面金额为 100 元的 6 年期可转换公司债券 510 万张。债券票面利率为第一年 0.50%、第二年 0.70%、第三年 1.00%、第四年 1.60%、第五年 1.60%、第六年 1.60%。每年的付息日为本次发行的可转债发行首日起每满一年的当日，到期一次还本。转股期限自 2016 年 7 月 29 日至 2022 年 1 月 21 日止，初始行权价格为人民币 9.43 元/股。

公司于 2016 年 5 月 9 日实施 2015 年度权益分派方案，根据《募集说明书》的约定，本公司的转股价格于 2016 年 5 月 10 日起，由原来的 9.43 元/股调整为 9.4 元/股。

#### （2）期末发行在外的可转换债券的变动情况表

发行在外的金融工具	期初		本期增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
顺昌转债			510万张	49,531,631.13
合计			510万张	49,531,631.13

（续上表）

发行在外的金融工具	本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值
顺昌转债			510万张	49,531,631.13
合计			510万张	49,531,631.13

#### （3）其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他权益工具本期增加的原因为本期公司发行了可转换债券。按会计准则规定，公司发行的可转换公司债券，应当在初始确认时将其包含的负债成份和权益成份进行分拆，将负债确认为应付债券，将权益成份确认为其他权益工具。

### 36、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价（股本溢价）	47,571,244.36	3,280,200.00	143,640.00	50,707,804.36
其他资本公积	12,660,689.42	12,516,583.72		25,177,273.14
合计	60,231,933.78	15,796,783.72	143,640.00	75,885,077.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1) 股本溢价本期增加系公司股票期权行权和发行限制性股票时产生 3,280,200.00 元股本溢价。股本溢价本期减少系限制性股票回购 27.72 万股，股权激励退回股本溢价 143,640.00 元。
- 2) 其他资本公积本期增加系公司授予股票期权与限制性股票在锁定期计提的股权激励成本；以及因股权激励产生的实际可税前扣除的金额与按会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用之间的差异造成的纳税影响。

### 37、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股-限制性股票	6,420,480.00		383,040.00	6,037,440.00
合计	6,420,480.00		383,040.00	6,037,440.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《关于江苏澳洋顺昌股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划授予相关事项的议案》，公司将授予的限制性股票作为库存股处理。

### 38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-13,189.72	63,700.00			63,700.00		50,510.28
外币财务报表折算差额	-13,189.72	63,700.00			63,700.00		50,510.28
其他综合收益合计	-13,189.72	63,700.00			63,700.00		50,510.28

### 39、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	63,719,289.42			63,719,289.42
合计	63,719,289.42			63,719,289.42

#### 40、一般风险准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一般风险准备	2,468,882.45			2,468,882.45
合计	2,468,882.45			2,468,882.45

#### 41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	535,524,308.46	474,029,981.75
调整后期初未分配利润	535,524,308.46	474,029,981.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	89,001,634.92	241,435,441.94
减：提取法定盈余公积		11,413,242.20
提取一般风险准备		363,899.77
应付普通股股利	29,206,615.95	35,398,773.26
转作股本的普通股股利		132,765,200.00
期末未分配利润	595,319,327.43	535,524,308.46

调整期初未分配利润明细：

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

#### 42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	694,066,830.84	531,735,368.03	757,585,709.38	581,694,781.09
其他业务	28,655,713.85	14,654,159.55	25,666,764.02	7,344,018.67
合计	722,722,544.69	546,389,527.58	783,252,473.40	589,038,799.76

#### 43、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

营业税	636,043.09	1,815,154.02
城市维护建设税	525,593.20	728,624.74
教育费附加	278,099.30	396,714.46
地方教育费附加	185,455.45	264,476.28
地方基金	10,891.94	9,076.39
合计	1,636,082.98	3,214,045.89

#### 44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,450,030.32	5,204,036.33
折旧费	184,029.93	189,716.59
办公费	1,507,996.35	1,142,486.08
业务招待费	410,614.44	362,596.64
报关费	186,024.37	287,412.87
运杂费	8,483,878.68	6,135,292.63
其他	745,797.22	59,176.08
合计	14,968,371.31	13,380,717.22

#### 45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,675,489.72	8,877,055.33
折旧费	4,828,718.00	4,612,273.42
无形资产摊销	1,034,365.98	966,992.26
办公费	3,291,263.90	3,297,787.70
业务招待费	245,976.57	243,143.29
研发费用	23,901,376.47	14,441,115.48
税金	2,314,020.56	1,553,117.03
汽车费用	364,089.33	268,066.11
其他	314,322.07	3,280,615.85
合计	43,969,622.60	37,540,166.47

**46、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,545,709.48	854,355.25
减：利息收入	6,594,789.06	429,216.00
汇兑损益	-5,325,942.19	-581,278.14
手续费及其他	560,992.03	198,606.84
合计	-1,814,029.74	42,467.95

**47、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	947,901.08	5,299,571.14
十四、其他	-3,925,004.15	-1,544,263.20
合计	-2,977,103.07	3,755,307.94

**48、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	67,097.27	-649,919.43
处置长期股权投资产生的投资收益		1,696,140.10
合计	67,097.27	1,046,220.67

**49、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	173,868.53	1,944.00	173,868.53
其中：固定资产处置利得	173,868.53	1,944.00	173,868.53
政府补助	17,913,247.86	12,856,351.74	17,913,247.86
其他	187,702.55	36,458,751.50	187,702.55
合计	18,274,818.94	49,317,047.24	18,274,818.94

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
"LED 外延片及芯片产业化项目"科技专项补助款						14,500,000.02	11,541,666.67	与资产相关
其他零星补助小计						3,413,247.84	1,314,685.07	
合计	--	--	--	--	--	17,913,247.86	12,856,351.74	--

其他说明：

上年度公司拟收购一家公司股权，最终由于对方违约。公司于 2015 年 6 月 12 日获得赔偿款项人民币 40,000,000.00 元，扣除相关中介等费用后计入营业外收入违约金收入为 35,400,000.00 元。

## 50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	14,172.49	21,915.13	14,172.49
其中：固定资产处置损失	14,172.49	21,915.13	14,172.49
对外捐赠	3,000.00		3,000.00
罚款支出及其他	41,638.09	81,606.98	41,638.09
合计	58,810.58	103,522.11	58,810.58

## 51、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	25,755,544.89	32,378,397.07
递延所得税费用	2,689,630.97	1,920,257.49
合计	28,445,175.86	34,298,654.56

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额

利润总额	138,833,178.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	34,708,294.67
子公司适用不同税率的影响	-4,968,048.55
所得税加计扣除的影响	-842,198.17
其他	-452,872.08
所得税费用	28,445,175.86

## 52、其他综合收益

详见附注（一）第 38 项。

## 53、现金流量表项目

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入中收到的现金	3,382,104.35	42,089,867.85
利息收入	6,594,789.06	429,216.00
收到受限的票据保证金净额	31,867,006.85	9,984,377.31
收到经营性往来款	22,305,625.84	12,554,799.31
合计	64,149,526.10	65,058,260.47

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用中支付的现金	4,215,651.87	22,187,759.66
销售费用中支付的现金	11,679,617.45	7,987,464.30
营业外支出、财务费用手续费等	560,992.03	198,606.84
合计	16,456,261.35	30,373,830.80

### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与资产相关的政府补贴款		35,000,000.00
合计		35,000,000.00



## (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司张家港昌盛小额贷款有限公司拆借款	10,000,000.00	33,760,000.00
合计	10,000,000.00	33,760,000.00

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付可转换债券部分发行费用	1,250,000.00	
合计	1,250,000.00	

## 54、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	110,388,002.80	152,242,059.41
加：资产减值准备	-2,977,103.07	3,755,307.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,123,208.41	33,041,352.21
无形资产摊销	1,039,853.92	974,720.44
长期待摊费用摊销	160,540.57	141,601.33
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）	-188,041.02	19,971.13
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,810,140.99	42,467.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-67,097.27	-1,046,220.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,069,244.08	-1,920,257.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,656,856.69	17,074,397.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	69,589,389.74	-26,291,033.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-87,871,864.03	-18,414,109.47

经营活动产生的现金流量净额	100,799,136.45	159,620,256.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	114,431,908.08	142,489,099.80
减：现金的期初余额	145,860,031.86	92,781,629.29
现金及现金等价物净增加额	-31,428,123.78	49,707,470.51

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	600,000,000.00
其中：	--
江苏绿伟锂能有限公司	600,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	42,456,548.91
其中：	--
江苏绿伟锂能有限公司	42,456,548.91
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	557,543,451.09

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	114,431,908.08	145,860,031.86
其中：库存现金	177,605.96	164,395.95
可随时用于支付的银行存款	114,254,302.12	145,695,635.91
三、期末现金及现金等价物余额	114,431,908.08	145,860,031.86

## 55、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,510,000.00	质押用于开立信用证、承兑汇票保证金
应收票据	69,850,276.48	质押用于开银行承兑汇票
合计	81,360,276.48	--

## 56、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	3,339,546.48	6.6496	22,206,648.28
港币	1,880,259.88	0.857	1,611,382.73
其中：美元	7,023,014.70	6.6496	46,700,238.58
港币	1,661,106.37	0.857	1,423,568.16
预付账款			
其中：美元	879,843.09	6.6496	5,850,604.60
英镑	62,880.00	8.8687	557,663.86
其他应收款			
其中：美元	239,971.94	6.6496	1,595,717.41
短期借款			
其中：美元	7,250,825.55	6.6496	48,215,089.57
应付账款			
其中：美元	1,920,701.44	6.6496	12,771,896.30
瑞士法郎	110,000.00	6.8099	749,089.00
预收账款			
其中：美元	47,800.65	6.6496	317,855.20

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
江苏绿伟锂电有限公司	2016年05月31日	800,000,000.00	47.06%	收购暨增资	2016年05月31日	控制对方董事会,且支付了全部价款	32,065,204.08	10,282,546.03

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本	
--现金	800,000,000.00
合并成本合计	800,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	202,329,178.61
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	597,670,821.39

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	98,060,672.58	98,060,672.58
应收款项	231,294,133.19	231,294,133.19
存货	118,372,644.29	118,372,644.29
固定资产	202,073,959.04	202,073,959.04
无形资产	30,188,829.37	30,188,829.37
其他非流动资产	21,504,207.93	21,504,207.93
应付款项	271,555,690.32	271,555,690.32
净资产	429,938,756.08	429,938,756.08
减：少数股东权益	227,609,577.47	227,609,577.47
取得的净资产	202,329,178.61	202,329,178.61

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
张家港润盛科技材料有限公司	张家港	张家港	物流配送	75.00%		控股合并
江苏鼎顺创业投资有限公司	淮安	淮安	创业投资及进出口贸易	100.00%		设立

张家港昌盛农村小额贷款有限公司	张家港	张家港	提供小额贷款、担保	42.84%		控股合并
上海澳洋顺昌金属材料有限公司	上海	上海	物流配送	100.00%		设立
江苏澳洋顺昌光电技术有限公司	张家港	张家港	LED 外延片及芯片研发、生产、销售	95.00%	5.00%	设立
张家港奥科森贸易有限公司	张家港	张家港	进出口贸易	100.00%		设立
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	东莞	东莞	物流配送	75.00%		控股合并
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	淮安	淮安	LED 外延片及芯片研发、生产、销售	66.67%	33.33%	设立
广东润盛科技材料有限公司	东莞	东莞	物流配送		75.00%	控股合并
扬州澳洋顺昌金属材料有限公司	扬州	扬州	物流配送	95.00%	5.00%	设立
香港澳洋顺昌有限公司	香港	香港	贸易		75.00%	控股合并
江苏澳洋顺昌集成电路股份有限公司	淮安	淮安	集成电路和半导体芯片生产、销售	97.22%		控股合并
iMOS Technologies, Inc.	美国	美国	集成电路和半导体的研发和设计		97.22%	控股合并
江苏绿伟锂电有限公司	张家港	张家港	锂电池研发、生产、销售	47.06%		控股合并
江苏天鹏电源有限公司	张家港	张家港	锂电池研发、生产、销售		47.06%	控股合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司拥有张家港昌盛农村小额贷款有限公司 42.8352% 的股权，属于第一大股东，张家港市乘升贸易有限公司持有张家港昌盛农村小额贷款有限公司 25.67% 的股权。张家港市乘升贸易有限公司与本公司签订表决权一致协议，本公司合计享有该公司 68.51% 的表决权，因此本公司对张家港昌盛农村小额贷款有限公司实质控制权，将其纳入本公司合并报表范围。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
张家港润盛科技材料有限公司	25.00%	6,694,793.04		67,569,750.06
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	57.16%	7,852,921.26	17,692,945.84	197,460,649.91
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	25.00%	1,411,483.08		18,051,951.04

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
张家港润盛科技材料有限公司	254,373,627.28	96,997,149.71	351,370,776.99	113,834,358.37	375,000.00	114,209,358.37	217,302,394.09	66,283,533.95	283,585,928.04	39,654,032.76	450,000.00	40,104,032.76
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	548,284,345.51	959,583.58	549,243,929.09	204,748,380.06	357,320.98	205,105,701.04	577,429,714.72	1,853,470.52	579,283,185.24	213,700,774.13	4,230,750.00	217,931,524.13
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	87,543,688.44	16,002,045.22	103,545,733.66	32,529,569.42		32,529,569.42	151,891,682.56	16,700,426.47	168,592,109.03	102,043,426.93		102,043,426.93
广东润盛科技材料有限公司	95,263,645.12	26,135,396.44	121,399,041.56	28,299,392.71		28,299,392.71	75,938,377.41	27,246,463.02	103,184,840.43	20,639,906.08		20,639,906.08
香港澳洋顺昌有限公司	28,064,392.01	1,051.76	28,065,443.77	26,869,278.52		26,869,278.52	41,807,914.49		41,807,914.49	40,747,601.52		40,747,601.52

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现

			额	金流量			额	金流量
张家港润盛科技材料有限公司	121,070,445.97	16,224,457.69	16,224,457.69	-44,729,138.53	162,294,949.16	27,908,719.76	27,908,719.76	81,160,975.71
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	23,751,338.48	13,737,337.06	13,737,337.06	40,461,234.72	34,175,460.68	18,693,167.22	18,693,167.22	23,926,609.06
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	61,340,445.77	5,510,080.05	5,510,080.05	42,741.56	82,992,730.18	3,656,786.96	3,656,786.96	14,339,140.16
广东润盛科技材料有限公司	88,207,513.84	10,554,714.50	10,554,714.50	-5,707,404.79	71,041,894.54	5,671,869.16	5,671,869.16	13,052,141.60
香港澳洋顺昌有限公司	32,377,604.27	135,852.28	135,852.28	632,624.03	76,131,022.95	147,925.19	147,925.19	1,562,854.96

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
张家港东部高新金属制品有限公司	张家港	张家港	钢材的剪切加工、销售及配送业务，销售资产产品	20.00%		权益法核算
张家港固耐特围栏系统有限公司	张家港	张家港	生产金属围栏、棚栏、护栏、钢筋焊接网、销售自产产品	24.67%		权益法核算

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	张家港东部高新金属制品有限公司	张家港固耐特围栏系统有限公司	张家港东部高新金属制品有限公司	张家港固耐特围栏系统有限公司
流动资产	30,938,616.53	19,815,437.35	38,231,338.01	18,020,807.43
非流动资产	19,253,575.88	14,545,298.84	20,610,349.31	15,865,710.99

资产合计	50,192,192.41	34,360,736.19	58,841,687.32	33,886,518.42
流动负债	19,194,903.85	18,465,981.91	25,360,579.32	18,852,300.10
负债合计	19,194,903.85		25,360,579.32	18,852,300.10
归属于母公司股东权益	30,997,288.56	15,894,754.28	33,481,108.00	15,034,218.32
按持股比例计算的净资产 份额	6,199,457.71	3,921,235.88	6,696,221.60	3,708,941.66
对联营企业权益投资的 账面价值	8,067,794.47	4,376,335.52	8,236,303.45	4,140,729.27
营业收入	24,465,533.14	18,241,395.55	39,867,593.10	13,303,296.72
净利润	-842,544.90	955,031.41	-533,327.96	-2,202,082.86
综合收益总额	-842,544.90	955,031.41	-533,327.96	-2,202,082.86

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

### （一）市场风险

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

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如五、合并财务报表项目注释（四）其他中外币货币性项目所述。

### （二）流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类



项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	508,215,089.57	540,442,122.16	275,995,455.49	264,446,666.67	
应付票据	89,252,275.03	89,252,275.03	89,252,275.03		
应付账款	178,695,007.16	178,695,007.16	178,695,007.16		
预收款项	47,737,993.12	47,737,993.12	47,737,993.12		
其他应付款	36,778,692.48	36,778,692.48	36,778,692.48		
小计	860,679,057.36	892,906,089.95	628,459,423.28	264,446,666.67	

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	83,561,825.64	86,167,639.85	86,167,639.85		
应付票据	40,100,173.97	40,100,173.97	40,100,173.97		
应付账款	84,287,266.54	84,287,266.54	84,287,266.54		
预收款项	19,359,870.56	19,359,870.56	19,359,870.56		
其他应付款	24,914,045.07	24,914,045.07	24,914,045.07		
小计	252,223,181.78	254,828,995.99	254,828,995.99		

## (三) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

## 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## 2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2016 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 28.16%(2015 年 12 月 31 日：21.57%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

项目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	49,974,424.11				49,974,424.11
应收账款	446,378,282.45				446,378,282.45
其他应收款	34,364,918.36				34,364,918.36
小计	530,717,624.92				530,717,624.92

(续上表)

项目	期初数		
	未逾期未减值	已逾期未减值	合计

		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	198,707,518.51				198,707,518.51
应收账款	322,558,886.70				322,558,886.70
其他应收款	43,327,449.01				43,327,449.01
小计	564,593,854.22				564,593,854.22

### 3. 小额贷款经营风险

公司子公司张家港昌盛农村小额贷款有限公司为一家小额贷款公司，其主营业务为面向“三农”发放小额贷款、提供担保。报告期内，张家港昌盛农村小额贷款有限公司制定了完善的风险控制管理制度，把风险控制放在持续、稳健经营的关键位置。

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

### 4. 诉讼风险

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

### 5. 不良贷款风险

张家港昌盛农村小额贷款有限公司的主营业务为向以中小微企业、个体工商户、农户为主的客户提供贷款服务，贷款不能收回导致的信用风险是公司面临的最主要的风险。如借款人不能及时将贷款本金及利息归还而成为逾期贷款，或部分逾期贷款因无法收回而形成坏账，均将给公司造成损失。报告期内，公司不良贷款占发放贷款总额的比重为 5.37%。虽然报告期内公司的不良贷款率保持在较低水平，如未来公司不良贷款率增加，公司面临的信用风险会随之加大，将增加公司的经营风险、降低公司的盈利水平。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
澳洋集团有限公司	张家港	实业投资和股权管理	80,000 万元	32.59%	32.59%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是沈学如。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
张家港固耐特围栏系统有限公司	联营企业
张家港东部高新金属制品有限公司	联营企业

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
江苏澳洋生态农林发展有限公司	实际控制人控制的企业
阜宁澳洋科技有限责任公司	实际控制人控制的企业
江苏澳洋纺织实业有限公司	实际控制人控制的企业
江苏澳洋置业有限公司	实际控制人控制的企业
江苏澳洋养老产业投资发展有限公司	实际控制人控制的企业

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
张家港澳洋顺康医院有限公司	体检费				12,367.43
张家港博盛金属材料有限公司	电费	388,264.34			374,345.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
张家港固耐特围栏系统有限公司	热镀锌钢板	78,922.50	156,019.97
江苏澳洋纺织实业有限公司	灯具		279,700.65
阜宁澳洋科技有限责任公司	灯具		40,495.73

**(2) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
张家港固耐特围栏系统有限公司	厂房	225,000.00	225,000.00

**(3) 关联担保情况**

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
澳洋集团有限公司	8,942,804.20	2016年05月09日	2016年11月03日	否
澳洋集团有限公司	8,645,245.30	2016年05月09日	2016年08月05日	否
澳洋集团有限公司	3,243,792.11	2016年05月12日	2016年11月04日	否
澳洋集团有限公司	9,296,837.61	2016年05月11日	2016年11月10日	否

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位: 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏澳洋纺织实业有限公司	27,250.00	4,087.50	27,250.00	
应收账款	阜宁澳洋科技有限责任公司	48,715.00	4,871.50	348,715.00	
应收账款	江苏澳洋置业有限公司	112,540.00	11,254.00	429,540.00	
应收账款	江苏澳洋养老产业投资发展有限公司	149,228.45	14,922.84	556,413.80	
合计		337,733.45	35,135.84	1,361,918.80	

**(2) 应付项目**

单位: 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

应付账款	张家港博盛金属材料有限公司	44,615.38	
------	---------------	-----------	--

## 7、 关键管理人员薪酬

2016 年半年度和 2015 年半年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 74.76 万元和 74.52 万元。

## 十二、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,884,400.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	见其他说明（1）
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	见其他说明（2）

其他说明

#### （1） 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限

根据《关于江苏澳洋顺昌股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划授予相关事项的议案》，本公司向符合条件的 84 名激励对象授予 232.5 万份股票期权与 1,044.5 万股限制性股票，授予日为 2014 年 2 月 10 日。在可行权/解锁日内，若达到激励计划规定的行权/解锁条件，本次授予的股票期权/限制性股票自授予日起满 12 个月后，激励对象应在未来 36 个月内分三期行权/解锁。公司授予每一份股票期权的行权价格为 6.21 元，授予激励对象每一股限制性股票的价格为 3.04 元。公司采用“布莱克—斯科尔斯—默顿”期权定价模型，计算授予日股票期权与限制性股票的公允价值总额，以此计算确认股票期权与限制性股票激励成本合计为 1,402.68 万元。

根据公司股权激励计划相关规定，2014 年公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票和注销部分股票期权的议案》，同意对四名离职激励对象持有的尚未获准行权的股票期权共 1.5 万份、尚未解锁的限制性股票共 19.5 万股进行注销及回购注销的处理。

2015 年 2 月 26 日，公司召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》，同意根据公司股权激励计划相关规定，对两名离职激励对象持有的尚未行权的股票期权共 6 万份进行注销处理。

2015 年根据公司行权安排，公司股票期权第一个行权期为 2015 年 2 月 10 日-2016 年 2 月 9 日，等待期于 2015 年 2 月 10 日届满。2015 年，公司对满足股票期权的行权/解锁条件，公司对 33 名中层管理人员、核心业务（技术）人员，行权的股票期权数量为 90 万份，行权价格为 6.13 元，合计行权资金金额为 551.70 万元。

2015 年 4 月 27 日，公司召开第三届董事会第十七次会议，审议通过《关于调整股票期权授予对象、数量及行权价格的议案》，同意根据公司股权激励计划相关规定，对两名离职激励对象持有的尚未获准行权的股票期权共 1.8 万进行注销处理。同时，根据公司审议通过的《2014 年度利润分配方案》、《江苏澳洋顺昌股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》规定的调整方法以及公司 2014 年第一次临时股东大会的授权，对公司尚未行权的股票期权行权价格进行如下调整：调整后股票期权数量=调整前的股票期权数量×（1+每股的资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细的比率）=1,332,000×（1+1.2）=2,930,400 份。截至 2015 年 12 月 31 日，公司剩余未行权数量为 293.04 万份。

2016 年 2 月 23 日，公司召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过《关于回购注销部分限制性股票和注销部分股票期权的议案》，同意根据公司股权激励计划相关规定，对三名离职激励对象持有的尚未获准行权的股票期权共 11.88 万份及

尚未解锁的限制性股票共 27.72 万股进行注销及回购注销处理，

2016 年根据公司行权安排，于 2016 年 3 月 11 日完成 29 名中层管理人员、核心业务（技术）人员股票期权的行权，行权的股票期权数量为 187.44 万份，行权价格为 2.75 元，合计行权资金金额为 515.46 万元。

2016 年 5 月 9 日公司实施 2015 年度权益分派方案，股票期权激励计划未行权的股票期权行权价格由 2.75 元/股调整到 2.72 元/股。截至 2016 年 6 月 30 日，公司剩余未行权数量为 93.72 万份，行权价格 2.73 元。

(2) 经中国证券监督管理委员会【2015】3092 号文核准，本公司于 2016 年 1 月 22 日发行票面金额为 100 元的 6 年期可转换公司债券 510 万张。债券票面利率为第一年 0.50%、第二年 0.70%、第三年 1.00%、第四年 1.60%、第五年 1.60%、第六年 1.60%。每年的付息日为本次发行的可转债发行首日起每满一年的当日，到期一次还本。转股期限自 2016 年 7 月 29 日至 2022 年 1 月 21 日止，初始行权价格为人民币 9.43 元/股。公司于 2016 年 5 月 9 日实施 2015 年度权益分派方案，根据《募集说明书》的约定，本公司的转股价格于 2016 年 5 月 10 日起，由原来的 9.43 元/股调整为 9.4 元/股。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用“布莱克—斯科尔斯—默顿”期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	按预计离职率及可行权条件确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,858,695.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	198,006.08

## 十三、承诺及或有事项

### 1、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

- 1) 公司无未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响
  - 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
- 公司及子公司为非关联方提供的担保事项

被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额（万元）	借款到期日	备注
张家港保税区佳创贸易有限公司	金融借款担保	1,000.00	17/03/20	连带责任保证
张家港保税区百一达国际贸易有限公司	金融借款担保	1,000.00	17/05/30	连带责任保证
小计		2,000.00		

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

公司于 2016 年 1 月 22 日发行的 510 万张可转换公司债券，经深圳证券交易所“深证上[2016]64 号”文同意，公司的 51000

万元可转换公司债券于 2016 年 2 月 23 日起在深交所挂牌交易，债券简称“顺昌转债”，债券代码 128010。根据相关规定和《江苏澳洋顺昌股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》约定，公司本次发行的顺昌转债自 2016 年 7 月 29 日起可转换为公司股份，已有债券持有人将所持债券转为公司股票。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	金属物流	LED 外延片及芯片	小额贷款	锂电池	分部间抵销	合计
主营业务收入	506,188,235.46	132,270,840.62	23,751,338.48	31,856,416.28		694,066,830.84
主营业务成本	386,201,576.11	117,848,575.24	5,082,537.49	22,602,679.19		531,735,368.03
资产总额	3,749,662,650.04	1,260,573,571.46	549,243,929.09	934,043,305.05	2,609,047,923.91	3,884,475,531.73
负债总额	1,636,006,730.23	304,669,801.99	205,105,701.04	443,074,801.56	983,806,771.26	1,605,050,263.56

### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 公司于 2016 年 1 月 22 日发行的 510 万张可转换公司债券，经深圳证券交易所“深证上[2016]64 号”文同意，公司的 51000 万元可转换公司债券于 2016 年 2 月 23 日起在深交所挂牌交易，债券简称“顺昌转债”，债券代码 128010。根据相关规定和《江苏澳洋顺昌股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》约定，公司本次发行的顺昌转债自 2016 年 7 月 29 日起可转换为公司股份。

(2) 2012 年 12 月，公司与济南铁路经营集团有限公司远行运贸分公司（下称远行运贸公司）签订《年度购销合同》，并于 2013 年 2 月与远行运贸公司签订《订货订单》，约定远行运贸公司于 2013 年 5 月 5 日前向公司交付 5,500 吨冷轧卷。公司于 2013 年 2 月支付了 2,640.00 万元货款，远行运贸公司未按时交付货物。于是，公司于 2013 年 8 月向苏州市中级人民法院提起诉讼，要求远行运贸公司返还货款；同时，公司向苏州市中级人民法院申请实施财产保全，苏州市中级人民法院已冻结济南铁路经营集团有限公司 3,000.00 万元银行存款。远行运贸公司于 2013 年 10 月向济南铁路运输中级法院提起诉讼，诉求为《年度购销合同》无效。因发生管辖权争议，最高人民法院于 2014 年 7 月作出《关于江苏澳洋顺昌股份有限公司与济南铁路经营集团有限公司远行运贸分公司、济南铁路经营集团有限公司买卖合同纠纷管辖争议案指定管辖的通知》（2014 民立他字第 13 号），将公司与远行运贸的案件移送至上海市第二中级人民法院管辖。2015 年上海市第二中级人民法院对远行运贸公司诉公司的“合同无效纠纷”一审终结，裁定《年度购销合同》有效，2016 年远行运贸分公司向上海高院上诉，上

海高院已经审理。目前，此案件尚未了结。

(3) 2014 年，公司与上海虹瑜金属制品有限公司签订了一系列购销合同。因材料质量问题公司与上海虹瑜终止了合同，但公司按合同约定支付了预付款，公司与上海虹瑜产生买卖合同纠纷。2015 年 7 月 30 日，江苏省张家港市人民法院于立案受理本公司提起的诉讼，并于 2015 年 9 月 25 日出具《民事调解书》((2015) 张商初字第 01218 号)。双方当事人经民事调解，达成如下协议：上海虹瑜金属制品有限公司应给付本公司质量赔偿款、货款、滞纳金等合计 275 万元。其中，应于 2015 年 10 月 10 日前给付 13 万元，从 2015 年 11 月开始于每月 25 日给付 5 万元直至付清为止。但是后续上海虹瑜金属制品有限公司未能严格遵守还款协议，再次违约。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,477,296.35	2.24%	3,040,000.00	87.42%	437,296.35	3,477,296.35	2.60%	3,040,000.00	87.42%	437,296.35
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	149,128,574.17	95.95%	575,238.85	0.39%	148,553,335.32	127,665,293.25	95.30%	452,714.95	0.35%	127,212,578.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,809,993.73	1.81%	1,688,703.48	60.10%	1,121,290.25	2,809,993.73	2.10%	1,688,703.48	60.10%	1,121,290.25
合计	155,415,864.25	100.00%	5,303,942.33	3.41%	150,111,921.92	133,952,583.33	100.00%	5,181,418.43	3.87%	128,771,164.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
无锡市绍光冷轧厂	3,477,296.35	3,040,000.00	87.42%	诉讼判决、可供执行财产较少
合计	3,477,296.35	3,040,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用



单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内(含)	147,052,913.17		
7-12 个月	539,609.14	53,960.91	10.00%
1 年以内小计	147,592,522.31	53,960.91	0.04%
1 至 2 年	722,963.77	108,444.57	15.00%
2 至 3 年	500,318.40	100,063.68	20.00%
3 年以上	312,769.69	312,769.69	100.00%
合计	149,128,574.17	575,238.85	0.39%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 122,523.90 元。

## (3) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
苏州建丰精密五金有限公司	2,482,862.85	1,482,862.60	59.72	诉讼判决，可供执行财产较少
沭阳好特富工具有限公司	26,922.08	26,922.08	100.00	诉讼判决，可供执行财产较少
丹阳市林丰工具制造有限公司	300,208.80	178,918.80	59.60	诉讼判决，可供执行财产较少
小计	2,809,993.73	1,688,703.48	60.10	

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
辽宁瑞博精密部件股份有限公司	11,785,905.13	7.58	
江苏博俊工业科技股份有限公司	9,520,322.22	6.13	
苏州州巧精密金属有限公司	8,312,836.16	5.35	
南京金峰汽车零部件制造有限公司	7,423,553.28	4.78	
江苏金仕达汽配科技有限公司	7,169,748.91	4.61	
小计	44,212,365.70	28.45	

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	26,400,000.00	13.58%	6,600,000.00	25.00%	19,800,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	167,966,288.56	86.42%	4,821.91	0.00%	167,961,466.65	161,161,407.44	100.00%	5,510,898.61	3.42%	155,650,508.83
合计	194,366,288.56	100.00%	6,604,821.91	3.40%	187,761,466.65	161,161,407.44	100.00%	5,510,898.61	3.42%	155,650,508.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
济南铁路经营集团有限公司远行运贸分公司	26,400,000.00	6,600,000.00	25.00%	诉讼保全中，有冻结相关资产
合计	26,400,000.00	6,600,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	167,966,288.56	4,821.91	0.00%
合计	167,966,288.56	4,821.91	0.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,093,923.30 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
张家港昌盛小额贷款有限公司	关联方往来款	102,348,194.44	1 年以内	52.66%	
张家港奥科森贸易有限公司	关联方往来款	42,525,000.00	1 年以内	21.88%	
济南铁路经营集团有限公司远行运贸分公司	应收暂付款	26,400,000.00	3-4 年	13.58%	6,600,000.00
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	关联方往来款	14,504,028.23	1 年以内	7.46%	
扬州澳洋顺昌金属材料有限公司	关联方往来款	8,492,627.71	1 年以内	4.37%	
合计	--	194,269,850.38	--	99.95%	6,600,000.00

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,894,871,071.76		1,894,871,071.76	1,055,981,071.76		1,055,981,071.76
对联营、合营企业投资	8,067,794.47		8,067,794.47	8,236,303.45		8,236,303.45
合计	1,902,938,866.23		1,902,938,866.23	1,064,217,375.21		1,064,217,375.21

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
张家港润盛科技材料有限公司	92,097,959.67			92,097,959.67		
张家港昌盛小额	133,505,600.00			133,505,600.00		

贷款有限公司						
江苏鼎顺创业投资有限公司	30,000,000.00				30,000,000.00	
上海澳洋顺昌金属材料有限公司	80,000,000.00				80,000,000.00	
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	49,377,512.09				49,377,512.09	
江苏澳洋顺昌光电技术有限公司	237,500,000.00				237,500,000.00	
张家港奥科森贸易有限公司	5,000,000.00				5,000,000.00	
扬州澳洋顺昌金属材料有限公司	28,500,000.00				28,500,000.00	
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	400,000,000.00				400,000,000.00	
江苏绿伟锂能有限公司		800,000,000.00			800,000,000.00	
江苏澳洋顺昌集成电路股份有限公司		38,890,000.00			38,890,000.00	
合计	1,055,981,071.76	838,890,000.00			1,894,871,071.76	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
张家港东部高新金属制品有限公司	8,236,303.45			-168,508.98						8,067,794.47	
小计	8,236,303.45			-168,508.98						8,067,794.47	
合计	8,236,303.45			-168,508.98						8,067,794.47	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	237,920,410.38	187,650,199.23	254,618,587.01	222,593,119.90
其他业务	8,061,773.07	410,943.81	4,084,019.12	349,719.04
合计	245,982,183.45	188,061,143.04	258,702,606.13	222,942,838.94

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	133,257,824.28	52,178,884.28
权益法核算的长期股权投资收益	-168,508.98	-106,665.59
合计	133,089,315.30	52,072,218.69

## 十七、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	159,696.04	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	17,913,247.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	143,064.46	
减：所得税影响额	2,793,497.23	
少数股东权益影响额	78,686.36	
合计	15,343,824.77	--

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

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.30%	0.0917	0.0912
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.38%	0.0759	0.0755

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

### （1）加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	89,001,634.92
非经常性损益	B	15,343,824.77
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	73,657,810.15
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,629,122,209.39
股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	5,154,600.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	4
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G1	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	
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	E2	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G2	29,206,615.95
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H2	1
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	15,653,143.72
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	3
一般风险准备		
子公司用一般风险准备金核销贷款	I	
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	

外币报表折算差额	子公司外币报表折算差额		63,700.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数		3
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K-I \times J/K$	1,680,050,079.39
加权平均净资产收益率		$M=A/L$	5.30%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N=C/L$	4.38%

## (2) 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	89,001,634.92
非经常性损益	B	15,343,824.77
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	73,657,810.15
期初股份总数	D	968,965,065.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F1	1,874,400.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	4
发行新股或债转股等增加股份数	F2	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F1 \times G1/K+F2 \times G2/K-H \times I/K-J$	970,214,665.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.0917
基本每股收益（扣除非经常性损益）	$N=C/L$	0.0759

## (3) 稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	89,001,634.92
非经常性损益	B	15,343,824.77
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	73,657,810.15
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	D	970,214,665.00
加：股份期权增加股份数	E	5,306,400.00
年末普通股的加权平均数（稀释）	$F=D+E$	975,521,065.00
稀释每股收益	$G=A/F$	0.0912
稀释每股收益（扣除非经常性损益）	$H=C/F$	0.0755

## 5、公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	增加减少额	变动幅度%	变动原因
货币资金	604,282,184.56	166,072,277.35	438,209,907.21	263.87%	见说明（1）
应收票据	49,974,424.11	198,707,518.51	-148,733,094.40	-74.85%	见说明（2）
应收账款	437,565,226.38	314,322,342.56	123,242,883.82	39.21%	见说明（3）
预付款项	81,767,183.27	42,439,944.75	39,327,238.52	92.67%	见说明（4）
存货	370,732,472.61	225,313,060.41	145,419,412.20	64.54%	见说明（5）
在建工程	172,781,817.77	71,394,789.04	101,387,028.73	142.01%	见说明（6）
无形资产	122,187,459.44	93,038,483.99	29,148,975.45	31.33%	见说明（7）
商誉	597,670,821.39		597,670,821.39		见说明（8）
其他非流动资产	17,870,742.01		17,870,742.01		见说明（9）
短期借款	268,215,089.57	83,561,825.64	184,653,263.93	220.98%	见说明（10）
应付票据	89,252,275.03	40,100,173.97	49,152,101.06	122.57%	见说明（11）
应付账款	178,695,007.16	84,287,266.54	94,407,740.62	112.01%	见说明（12）
预收款项	47,737,993.12	19,359,870.56	28,378,122.56	146.58%	见说明（13）
应付职工薪酬	9,527,577.69	18,385,240.53	-8,857,662.84	-48.18%	见说明（14）
其他应付款	36,778,692.48	24,914,045.07	11,864,647.41	47.62%	见说明（15）
长期借款	240,000,000.00		240,000,000.00		见说明（16）
应付债券	449,298,389.86		449,298,389.86		见说明（17）
其他权益工具	49,531,631.13		49,531,631.13		见说明（18）
利润表项目	本期数	上期数	增加减少额	变动幅度%	变动原因
营业外收入	18,274,818.94	49,317,047.24	-31,042,228.30	-62.94%	见说明（19）

(1) 货币资金项目期末数较期初数增加 263.87%（绝对额增加 43,820.99 万元），主要系本期公司发行可转换债券所致；

(2) 应收票据项目期末数较期初数减少 74.85%（绝对额减少 14,873.31 万元），主要系票据到期以及对外支出增加所致；

(3) 应收账款项目期末数较期初数增加 39.21%（绝对额增加 12,324.29 万元），主要系本期收购江苏绿伟锂能有限公司，合并范围改变所致；

(4) 预付款项项目期末数较期初数增加 92.67%（绝对额增加 3,932.72 万元），主要系本期收购江苏绿伟锂能有限公司，合并范围改变所致；

(5) 存货项目期末数较期初数增加 64.54%（绝对额增加 14,541.94 万元），主要系本期收购江苏绿伟锂能有限公司，合并范围改变所致；

(6) 在建工程项目期末数较期初数增加 142.01%（绝对额增加 10,138.70 万元），主要系本期收购江苏绿伟锂能有限公司，合并范围改变所致；

(7) 无形资产项目期末数较期初数增加 31.33%（绝对额增加 2,914.90 万元），主要系本期收购江苏绿伟锂能有限公司，合并范围改变所致；

(8) 商誉项目期末数较期初数增加 59,767.08 万元，主要系本期收购江苏绿伟锂能有限公司支付溢价所致；

(9) 其他非流动资产项目期末数较期初数增加 1,787.07 万元，主要系本期收购江苏绿伟锂能有限公司，合并范围改变所致；

(10) 短期借款项目期末数较期初数增加 220.98%（绝对额增加 18,465.33 万元），主要系本期收购江苏绿伟锂能有限公司向银行项目借款所致；

(11) 应付票据项目期末数较期初数增加 122.57%（绝对额增加 4915.21 万元），主要系本期收购江苏绿伟锂能有限公司，



合并范围改变所致：

(12)应付账款项目期末数较期初数增加 112.01%（绝对额增加 9,440.77 万元），主要系本期收购江苏绿伟锂能有限公司，合并范围改变所致；

(13)预收款项项目期末数较期初数增加 146.58%（绝对额增加 2,837.81 万元），主要系本期收购江苏绿伟锂能有限公司，合并范围改变所致；

(14)应付职工薪酬项目期末数较期初数减少 48.18%（绝对额减少 885.77 万元），主要系上年年终奖金本期支付所致；

(15)其他应付款项目期末数较期初数增加 47.62%（绝对额增加 1,186.46 万元），主要系子公司昌盛小贷向同业拆借所致；

(16) 长期借款项目期末数较期初数增加 24,000.00 万元），主要系本期收购江苏绿伟锂能有限公司向银行项目借款所致；

(17)应付债券项目本期数较上期数增加 44,929.84 万元，主要系本期公司发行可转换债券确认债券价值所致；

(18)其他权益工具本期数较上期数增加 4,953.16 万元，主要系本期公司发行可转换债券确认权益价值所致；

(19)营业外收入项目本期数较上期数减少 62.94%（绝对额减少 3,104.22 万元），主要系上期取得被收购方违约赔偿所致。

## 第十节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的2016年半年度报告原件；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

江苏澳洋顺昌股份有限公司

董事长：沈学如

二〇一六年八月二十三日