



奥瑞金科技股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

## 财年寄语

21 世纪正式进入第三个十年，2020 年，在“疫情”中开局，我们更感“携手共创、砥砺前行”岁月之弥足珍贵。奥瑞金恪守“包装名牌、名牌包装”的理念，一路从无到有、从弱到强，感谢您选择与我们一路同行。

在 2019 年，经历三年的防守后，经深思熟虑，我们选择再次出击。

### 二片罐业务——外拓内治，顺时发力

经过两年艰苦谈判，我们于 2019 年 10 月正式完成对波尔亚太项目的收购。这次收购，对奥瑞金完善业务布局、优化客户结构和提高可持续盈利能力具有历史性的战略意义。

从行业视角，奥瑞金收购波尔亚太四家工厂一定程度上重塑了国内二片罐行业的产能格局。产能利用率和产业集中度的提升构筑了新竞合关系的主要趋势，行业发展里程结束了跑马圈地的投资驱动时代，转向整合增效阶段，同行业之间、上下游之间，合作的意义将远大于无序的竞争与博弈。在以啤酒罐化率提升为主要驱动力的国内市场，公司二片罐业务通过外拓市场、内抓整合，稳步行进在扭亏增盈的康庄之路上。

### 多元化市场——三大梯队，初成格局

公司自上市以来，通过投资引导、业务线优化致力于拓展多元化市场领域，降低对单一客户的业务占比。2019 年期间，客户多元化战略取得重要成效。

历经以点带面的深耕细作，公司成为国内功能饮料类客户包装服务的优势品牌，为红牛、东鹏特饮、战马和国内外若干知名品牌产品提供稳定高质的包装一体化服务。

通过二片罐业务的市场拓展和整合并购，公司成为国内啤酒类客户的主要供应商之一，和青岛啤酒、百威啤酒、雪花啤酒、燕京啤酒均建立了重要的业务合作关系。

奶粉行业是疫情之下少数未受影响的下游行业。通过产品创新、差异化战略的实施，公司发挥厂中厂模式的优势，成为飞鹤、君乐宝、伊利等奶粉企业的主要包装提供商，并继续快速拓展市场。

功能饮料、啤酒和奶粉三大品类已经构成现阶段公司业务成长的基石梯队。

## 智能包装业务——定义社群经济“新包装”

面对经济形态的转变和新技术的发展，我们一直在寻找创新驱动因子。奥瑞金已经由过去单一的包装制造，完成了向灌装、设计、智能包装等产业链的纵深布局。

2019 年，依托于移动互联网和物联网的发展，基于 C 端客户需求，我们启动了以线上定制前端业务为切入口的柔性制造战略。下一步我们将积极推动在社群经济领域的开发，立足于场景开拓和场景运用，强化“包装”的社群经济属性，深入到消费者需求与体验的服务，从品牌的背后走向前端，力争作为“新包装”概念的定义者和践行者。

## 新元复始，突遇春雷

2020 年伊始的新冠病毒疫情仍在全球肆虐，对世界经济形势带来深远影响。在国内市场，随着疫情发展逐渐控制，各个产业都励精图治、奋发自救，已经卓有成效。快消品相关行业身处其中，回顾历史上的重大事件前后，总有快消品类或大单品获得跨越式发展的机遇，其中的产业逻辑耐人寻味。

历经思索，坦然应对和处置大客户集中度风险的同时，公司深刻理解，识变、应变、图变成为企业后危机阶段取得优胜先机的胜负之手。

——疫情之后，人们的生活方式会有哪些变化？

——历史长假后，食品饮料产品的消费习性走向何处？

——有多大消费动能，会去拥抱绿色环保的健康理念？

奥瑞金真诚邀约全体股东、优秀的快消品客户和市场研究者，集思广益，求真务实，协同穿越周期迷雾，提供更多客户满意的产品，共创美好生活。



2020 年 4 月 30 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人周云杰、主管会计工作负责人王冬及会计机构负责人高礼兵声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，描述了公司经营中可能面对的主要风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2,350,807,528 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.63 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标	9
第三节	公司业务概要	14
第四节	经营情况讨论与分析	19
第五节	重要事项	37
第六节	股份变动及股东情况	68
第七节	优先股相关情况	82
第八节	可转换公司债券相关情况	83
第九节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	84
第十节	公司治理	97
第十一节	公司债券相关情况	110
第十二节	财务报告	115
第十三节	商誉减值测试	294
第十四节	备查文件目录	298

## 释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元	指	人民币元
公司/奥瑞金	指	奥瑞金科技股份有限公司（曾用名“奥瑞金包装股份有限公司”）
上海原龙	指	上海原龙投资控股（集团）有限公司（曾用名“海南原龙投资有限公司”、“上海原龙投资有限公司”），系公司控股股东
二十一兄弟	指	北京二十一兄弟商贸有限公司，系公司发起人股东
原龙华欣	指	北京原龙华欣科技开发有限公司，系公司发起人股东
原龙京联	指	北京原龙京联咨询有限公司，系公司发起人股东
原龙京阳	指	北京原龙京阳商贸有限公司，系公司发起人股东
原龙京原	指	北京原龙京原贸易有限公司，系公司发起人股东
原龙兄弟	指	北京原龙兄弟商贸有限公司，系公司发起人股东
江苏奥瑞金	指	江苏奥瑞金包装有限公司，系公司全资子公司
湖北奥瑞金	指	湖北奥瑞金制罐有限公司，系公司全资子公司
海南奥瑞金	指	海南奥瑞金包装实业有限公司，系公司全资子公司
绍兴奥瑞金	指	绍兴奥瑞金包装实业有限公司，系公司全资子公司
临沂奥瑞金	指	临沂奥瑞金印铁制罐有限公司，系公司全资子公司
北京包装	指	北京奥瑞金包装容器有限公司，系公司全资子公司
新疆奥瑞金	指	新疆奥瑞金包装容器有限公司，系公司全资子公司
浙江奥瑞金	指	浙江奥瑞金包装有限公司，系公司全资子公司
成都奥瑞金	指	成都奥瑞金包装有限公司，系公司全资子公司
广东奥瑞金	指	广东奥瑞金包装有限公司，系公司全资子公司
天津奥瑞金	指	天津奥瑞金包装有限公司，系公司全资子公司
龙口奥瑞金	指	龙口奥瑞金包装有限公司，系公司全资子公司
广西奥瑞金	指	广西奥瑞金亨源包装科技有限公司，系公司控股子公司
山东奥瑞金	指	山东奥瑞金包装有限公司，系公司全资子公司
奥宝印刷	指	江苏奥宝印刷科技有限公司，系公司控股子公司
香芮包装	指	北京香芮包装技术服务有限公司，系公司全资子公司
奥瑞金国际	指	奥瑞金国际控股有限公司，系公司全资子公司
上海济仕	指	上海济仕新材料科技有限公司，系公司全资子公司

甘南奥瑞金	指	奥瑞金（甘南）包装有限公司，系公司全资子公司
漳州奥瑞金	指	漳州奥瑞金包装有限公司，系公司全资子公司
海南元阳	指	海南元阳食品有限公司，系公司全资子公司的控股子公司
湖北元阳	指	湖北元阳食品有限公司，系公司全资子公司的控股子公司
辽宁元阳	指	辽宁元阳食品有限公司，系公司全资子公司的全资子公司
昆明景润	指	昆明景润食品有限公司，系公司全资子公司的全资子公司
湖北包装	指	湖北奥瑞金包装有限公司，系公司全资子公司的全资子公司
湖北饮料	指	湖北奥瑞金饮料工业有限公司，系公司全资子公司的全资子公司
陕西奥瑞金	指	陕西奥瑞金包装有限公司，系公司全资子公司
鸿金投资	指	北京鸿金投资有限公司，系公司全资子公司
奥瑞泰投资	指	北京奥瑞泰投资管理有限公司，系公司全资子公司
奥瑞泰发展	指	奥瑞泰发展有限公司，系公司全资子公司的下属全资子公司
奥瑞金发展	指	奥瑞金发展有限公司，系公司全资子公司的全资子公司
河南元阳	指	河南元阳食品有限公司，系公司全资子公司的全资子公司
堆龙鸿晖	指	堆龙鸿晖新材料技术有限公司，系公司全资子公司的全资子公司
香港贝亚	指	香港奥瑞金贝亚有限公司，系公司全资子公司的控股子公司
天津奥瑞泰	指	天津奥瑞泰体育发展有限公司，系公司全资子公司的全资子公司
奥瑞泰体育	指	奥瑞泰体育有限公司，系公司全资子公司的下属全资子公司
环球投资	指	奥瑞金环球投资有限公司，系公司全资子公司的全资子公司
河北奥瑞金	指	河北奥瑞金包装有限公司，系公司控股子公司
欧塞尔	指	法国欧塞尔足球俱乐部（AJA Football S.A.S），系公司全资子公司的下属控股子公司
奥众体育	指	北京奥众体育发展有限公司，系公司全资子公司
奥众俱乐部	指	北京奥众冰上运动俱乐部有限公司，系公司全资子公司的全资子公司
西藏瑞达	指	西藏瑞达新材料技术有限公司，系公司全资子公司的全资子公司
上海鸿金	指	上海鸿金投资管理有限公司，系公司全资子公司的控股子公司
奥瑞金美食	指	奥瑞金美食投资有限责任公司（ORG GASTRONOMY INVESTMENT），系公司全资子公司的全资子公司
山东青鑫	指	山东青鑫实业有限公司，系公司全资子公司的控股子公司
智能制造投资	指	咸宁奥瑞金智能制造投资中心（有限合伙）（曾用名“湖北宏泰奥瑞产业投资合伙企业（有限合伙）”），系公司全资子公司的下属全资子公司
奥克赛尔	指	奥克赛尔（上海）体育发展有限公司，系公司下属控股子公司的全资子公司
江西威佰	指	江西省威佰贸易有限公司，系公司全资子公司的下属控股子公司

波尔佛山	指	波尔亚太（佛山）金属容器有限公司，系公司全资子公司
波尔北京	指	波尔亚太（北京）金属容器有限公司，系公司全资子公司
波尔青岛	指	波尔亚太（青岛）金属容器有限公司，系公司全资子公司
波尔湖北	指	波尔亚太（湖北）金属容器有限公司，系公司控股子公司
湖北销售	指	奥瑞金（湖北）销售有限公司，系公司全资子公司
永新股份	指	黄山永新股份有限公司，系公司参股的公司
中粮包装	指	中粮包装控股有限公司，系公司参股的公司
沃田集团	指	江苏沃田集团股份有限公司，系公司参股的公司
卡乐互动	指	天津卡乐互动科技有限公司，系公司参股的公司
纪鸿包装	指	浙江纪鸿包装有限公司
红牛/中国红牛	指	红牛维他命饮料有限公司、红牛维他命饮料（湖北）有限公司、广东红牛维他命饮料有限公司和红牛维他命饮料（江苏）有限公司的统一统称
饮料罐	指	用于包装各类饮料、啤酒等，由马口铁或铝材为主要材料制成的金属包装
食品罐	指	用于包装水果、酱料、肉类、水产品、奶粉等食品，由马口铁为主要材料制成的金属包装
三片罐	指	以马口铁为主要材料，由罐身、顶盖、底盖三部分组成的金属包装
二片罐	指	以钢材或铝材为主要材料，由罐身和顶盖两部分组成的金属包装

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	奥瑞金	股票代码	002701
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	奥瑞金科技股份有限公司		
公司的中文简称	奥瑞金		
公司的外文名称	ORG Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写	ORG Technology		
注册地址	北京市怀柔区雁栖工业开发区		
注册地址的邮政编码	101407		
办公地址	北京市怀柔区雁栖工业开发区		
办公地址的邮政编码	101407		
公司网址	<a href="http://www.orgtech.cn">http://www.orgtech.cn</a>		
电子信箱	zqb@orgpackaging.com		

### 二、联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高树军	石丽娜
联系地址	北京市怀柔区雁栖工业开发区	北京市怀柔区雁栖工业开发区
电话	010-85211915	010-85211915
传真	010-85289512	010-85289512
电子信箱	zqb@orgpackaging.com	zqb@orgpackaging.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91110000600063689W
公司上市以来主营业务的变化情况	无变更
历次控股股东的变更情况	无变更

#### 五、其他有关资料

##### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区湖滨路 202 号企业天地 2 号普华永道中心 11 楼
签字会计师姓名	徐涛、任小琛

## 六、主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入	9,369,162,549	8,175,388,304	14.60%	7,342,375,851
归属于上市公司股东的净利润	683,243,391	225,384,074	203.15%	703,858,116
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	592,463,498	123,668,945	379.07%	596,686,318
经营活动产生的现金流量净额	1,497,640,619	2,077,973,215	-27.93%	1,890,634,617
基本每股收益（元/股）	0.29	0.10	190.00%	0.30
稀释每股收益（元/股）	0.29	0.10	190.00%	0.30
加权平均净资产收益率	12.17%	4.11%	8.06%	13.04%
项目	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产	14,733,054,127	13,443,357,863	9.59%	14,348,078,402
归属于上市公司股东的净资产	5,729,474,557	5,373,683,018	6.62%	5,683,031,468

注：截至本公告披露日，公司 2019 年限制性股票激励计划授予的限制性股票 22,090,360 股，上表的基本每股收益、稀释每股收益按照扣减上述限制性股票后的总股本 2,333,135,240 股进行计算。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

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

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,050,898,112	2,093,078,484	2,311,291,776	2,913,894,177
归属于上市公司股东的净利润	236,560,880	249,471,698	200,947,595	-3,736,782
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	206,600,279	237,698,993	171,240,112	-23,075,886
经营活动产生的现金流量净额	661,551,445	240,804,730	225,913,830	369,370,614

## 九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	27,304,142	32,369,311	19,473,650	
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)	52,129,048	77,641,720	102,786,074	
衍生金融工具公允价值变动损益	-650,000	-	-	
委托他人投资或管理资产的损益	14,326,258	1,947,316	9,137,495	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	7,677,599	4,365,706	5,992,867	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,765,986	9,047,610	-3,275,488	
减：所得税影响额	10,281,657	16,312,629	24,617,119	
少数股东权益影响额(税后)	3,491,483	7,343,905	2,325,681	
合计	90,779,893	101,715,129	107,171,798	--

注：计入当期损益的政府补助较上年减少，主要系本期确认的财政补贴及税收返还减少所致。

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司从事的主要业务在报告期内无重大变化。

#### 1. 公司主要业务、主要产品

公司主要业务是为各类快消品客户提供综合包装整体解决方案，涵盖包装方案策划、包装设计、包装设计与制造、灌装服务、基于智能包装载体的信息化服务等。主要服务客户所在领域包括饮料类中的功能饮料、茶饮料、啤酒、乳品饮料、植物蛋白饮料、果蔬汁、咖啡饮品、碳酸饮料等；食品类客户领域包括奶粉、八宝粥、燕窝、调味品、罐头食品、干果、大米、茶叶、宠物食品等。主要饮料和食品客户有红牛、青岛啤酒、加多宝、燕京啤酒、飞鹤、战马、旺旺、东鹏、百威、君乐宝、雪花、可口可乐、健力宝、露露、百事可乐、冰峰、安利、蓝带啤酒、娃哈哈、养元、伊利等知名品牌。

产品差异化竞争策略是公司增强核心竞争力的有力保障，公司通过罐型创新、工艺创新以及版面设计等服务，可为客户量身定做创新方案。公司始终坚持推进智能包装战略，以智能包装为入口，在移动互联网营销、金融服务、数据服务、企业服务以及其他相关衍生服务领域拓展业务。

#### 2. 主要经营模式

公司坚持“与核心客户相互依托”的发展模式，在原有生产业务基础上，在差异化包装设计、灌装服务、智能包装综合服务等新领域加大对客户的服务力度，不断维护和稳固核心客户的合作关系，增强客户粘性；同时持续完善和拓展生产布局，提升开发新客户的能力。在供应端，公司与国内马口铁、盖子、铝材等主要供应商结成长期战略合作关系。公司力求打造具有竞争优势的完整的产、供、销体系，在供应链、生产布局、客户资源等方面已建立起强有力的竞争优势。

#### 采购模式

公司采取集中采购，分散执行的采购模式。对主要原材料和辅料，公司统一进行供应商的选择与评定，并统一由公司与重要的供应商签订长期协议，各分子公司根据未来的生产任务具体执行原辅料采购。公司与重要供应商结成战略合作关系，确保主要原材料的供应稳定。

## 生产模式

公司采取“跟进式”生产布局，跟随核心客户的生产布局建立生产基地，以最大程度地降低运输成本，保证公司产品在成本方面的竞争力。同时，采取以销定产的生产模式，根据客户的具体需求量和自身产能分布情况分配生产任务、签订具体订单、安排生产，以保证公司产量与客户订单相匹配，避免出现产品积压的情况。

## 销售模式

公司与主要核心客户保持稳定的长期合作关系，采取直接面向客户，进行销售的方式，不存在代理或经销的销售模式。

### 3.公司所属行业的发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位

包装行业是经济、生活不可或缺的一个重要产业，世界包装行业近年来一直持续稳定增长，包装产品被广泛应用于食品、饮料、医疗卫生、化工等行业和产品。根据《中国包装工业“十三五”发展规划》预计，至“十三五”末，全球包装市场需求规模预计突破 1 万亿美元，包装工业年平均增速将达到 4%左右。

根据中国包装联合会统计，目前金属包装行业产值约占我国包装产业总产值10%，是我国包装产业的重要组成部分。其中，食品饮料类金属包装占有重要地位，食品饮料是我国金属包装产品的主要应用领域。随着国家关于绿色环保法规、限塑政策的陆续出台以及消费升级换代，产品包装已被融入和赋予更多的元素，未来创新性的、高端化的、智能化的产品包装将具有更强的竞争优势，并为企业带来新的盈利点。环保包装、智能化包装、个性化包装已成为金属包装新的发展趋势。

公司自设立以来，一直秉承“包装名牌、名牌包装”的发展理念，遵照为快消品客户提供最优的综合包装整体解决方案和服务的战略定位，坚持走创新驱动可持续发展的道路，持续推进产品和服务创新，保持公司的可持续发展，作为国内金属包装领域的领军企业和创新包装服务的引领者，始终走在行业的前端。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资增加 14.16%，主要系本期收购永新股份股权所致。
固定资产	固定资产增加 11.87%，主要系本期完成收购波尔亚太项目，并入波尔亚太四家工厂的固定资产导致的增加所致。
无形资产	无形资产增加 32.45%，主要系本期完成收购波尔亚太项目，并入波尔亚太四家工厂的无形资产导致的增加所致。
在建工程	在建工程减少 57.71%，主要系部分在建项目转入固定资产所致。
其他非流动资产	其他非流动资产增加 638.84%，主要系售后租回业务确认的未实现售后租回损益增加所致。

### 2、主要境外资产情况

单位：万元

资产的具体内容	形成原因	资产净规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
奥瑞金发展	设立	-36,959.59	香港	项目投资、资产管理、投资管理、投资咨询	财务管控、内审监督，委托外部审计	8,095.74	-6.45%	否
欧塞尔	收购	-1,946.31	法国	从事管理和经营职业足球队、训练基地	财务管控、内审监督，委托外部审计	-6,153.05	-0.34%	否

## 三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力无重大变化。

### 1.商业模式创新优势

公司在食品饮料行业结构升级、传统制造业向服务业转型、互联网发展及大数据应用拓展的背景下，在保证主营业务稳健增长的基础上持续推进商业模式创新，优化业务布局，力求在增厚未来业绩的同时，把握业务转型升级的机会，实现公司的长期可持续发展。公司已

成为可为客户提供一体化、多元化、智能化服务的综合性服务供应商。

## 2. 技术研发优势

技术研发能力是公司生存和发展的基石，公司一直专业从事金属包装的应用技术、前瞻性技术及整体解决方案的持续研发，并在各主要产品领域均形成了技术优势。公司拥有国内领先的技术研发中心，经人社部和全国博管会批准，公司取得博士后科研工作站资格；经北京市科委认定，获得北京市设计创新中心称号；经北京市经济和信息化局认定为市级北京市企业技术中心。公司拥有行业中首家通过CNAS认证的金属包装检测分析实验室，可对从原材料到产品进行严格的质量控制。

公司作为北京市高新技术企业，始终重视新技术在公司业务中的应用。报告期内，公司高附加值、应用创新技术的收入占公司总收入的67%。根据公司生产经营的实际情况并结合未来发展战略，公司已将技术开发、技术服务、技术检测、自动识别和标识系统开发及应用、可视化与货物跟踪系统开发及应用、智能化管理系统开发应用等业务领域的新技术逐步应用到生产中。

## 3. 生产布局优势

公司在国内金属包装行业率先采用“跟进式”生产布局模式。通过“共生型生产布局”（Implant模式）和“贴近式生产布局”（Wall to Wall模式），与核心客户在空间上紧密依存，结合核心客户的产品特点和品质需求配备具有国际领先水平的生产设备，形成相互依托的发展模式。同时，也能最大程度地降低产品和包装运输成本。

## 4. 客户优势

自公司设立以来，始终持之以恒地践行“包装名牌、名牌包装”的企业定位，坚持以优质产品为优质客户服务，同时，富有竞争力的产品也为公司赢得了坚实的客户资源。经过二十多年的发展，公司积累了食品饮料行业的一大批优质客户资源，并与主要核心客户签订战略合作协议，建立长期稳定的战略合作伙伴关系，保障公司业绩可持续发展的态势。公司主要客户均为我国食品饮料领域内具有优势市场地位的知名企业。公司综合包装解决能力和差异化战略不断增强。

## 5. 供应链优势

随着公司业务规模日渐扩大，公司已建立起以马口铁、铝材和盖子为主的原材料供应链，与国内主要马口铁、铝材和金属制盖供应商均形成了长期、稳定的合作关系，使公司在采购量、品质和成本方面均有坚实保障，不断优化供应链管理，将精益生产管理成果向全国推广，

稳定的供应链支撑着公司的市场竞争力。

### **6.智能包装业务优势**

公司在业内较早致力于智能包装业务的发展，力求通过包装形式与内容创新、以二维码为代表的新技术应用以及大数据应用等方面带动包装产品的功能性拓展，并利用互联网整合多方资源与流量创造价值的能力提升包装产品的应用理念，带动产业的转型升级。通过积极探索和尝试，公司的智能包装业务已顺应市场变化，并已取得阶段性成果。

### **7.生产线设备优势**

在对生产线配备国际先进的生产设备的同时，公司关注自动化、智能化制造在生产经营中的运用，并重视劳动力成本的变化和劳动生产率的提高。公司部分生产线自动化改造试点正逐步向全部生产基地推广。公司湖北咸宁新型包装项目及配套的灌装项目按照智能化标准建设和管理，自动化、智能化程度达到国际水平，是公司走向工业现代化生产与管理的标杆。

### **8.管理团队优势**

公司核心管理团队、业务骨干均长期从事金属包装行业，具有丰富的行业管理经验和高度的敬业精神。公司重视高端人才的吸收和培养，随着公司的发展，公司积极引入具备专业背景、经验丰富、高度责任感的优秀人才，为公司管理团队加入新生力量。为进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司高级管理人员和部分核心人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，推进公司的长远发展。报告期内，公司实施2019年限制性股票激励计划，并完成向公司部分董事、高级管理人员、中层管理人员的限制性股票授予工作。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年度，公司聚焦主业，持续加强产品技术创新和商业模式创新，降本增效，不断优化产品结构和客户结构，巩固核心优势。经过公司全体员工的共同努力，实现了经营业绩的稳定增长。

**报告期工作回顾：**

#### 1. 主营业务及经营成果

报告期内，公司营业收入936,916万元，同比增长14.60%，营业利润104,845万元，同比增加95.65%，归属于上市公司股东的净利润68,324万元，同比增加203.15%。

#### 2. 二片罐业务整合取得阶段性进展

二片罐行业供需结构持续改善，价格体系逐步回归合理区间。报告期内，公司二片罐业务稳步推进，营业收入和毛利率实现同比增长。同时，报告期内，公司完成对波尔亚太项目的股权收购，行业市场占有率显著提升。据此，公司二片罐业务整合取得阶段性进展。

#### 3. 持续推进差异化产品战略

公司坚持执行创新驱动可持续发展的战略方针，深入推进差异化产品和智能化包装进程。公司以差异化产品为载体、以服务客户为目标、以市场为导向，进一步推动差异化和智能化包装升级，探索出新。

报告期内，公司设计研发的多款差异化创新产品已投入应用。公司与燕窝行业知名企业厦门燕之屋牵手合作，为其提供包装精致、环保、安全的定制化产品。同时，公司设计研发生产差异化产品持续获得认可，炮弹罐在全球制罐企业峰会的“2019年度之罐”评选中，获“三片饮料罐银奖”，第四代碗罐获“二片食品罐银奖”。炮弹罐同时获得Asian Cantech Awards的“三片饮料罐金奖”。

#### 4. 拓宽融资渠道，保障公司运营资金稳定

报告期内，公司如期完成“16奥瑞金”公司债2019年付息及回售工作。同时，公司向中国证券监督管理委员会递交了公开发行可转换公司债券申请，所募集资金将用于推进并落实收购波尔亚太项目及补充流动资金。截至本报告披露日，公司已完成本次可转换公司债券的发行与上市工作。

## 5. 实施股权激励，建立健全公司长效激励机制

为进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司高级管理人员和部分核心人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方更紧密地合力推进公司的长远发展。报告期内，公司实施2019年限制性股票激励计划，并完成向公司部分董事、高级管理人员、中层管理人员的限制性股票授予登记工作。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

项目	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	9,369,162,549	100%	8,175,388,304	100%	14.60%
分行业					
金属包装产品及服务	8,234,140,447	87.89%	7,309,017,588	89.40%	12.66%
灌装	150,240,780	1.60%	130,417,520	1.60%	15.20%
其他	984,781,322	10.51%	735,953,196	9.00%	33.81%
分产品					
三片罐-饮料罐	5,234,291,636	55.87%	5,271,247,608	64.48%	-0.70%
三片罐-食品罐	491,218,570	5.24%	441,572,141	5.40%	11.24%
二片罐-饮料罐	2,508,630,241	26.78%	1,596,197,839	19.52%	57.16%
灌装	150,240,780	1.60%	130,417,520	1.60%	15.20%
其他	984,781,322	10.51%	735,953,196	9.00%	33.81%
分地区					
华东地区	2,878,557,377	30.72%	2,456,651,743	30.05%	17.17%
华南地区	2,403,600,635	25.65%	2,114,764,816	25.87%	13.66%
华中地区	2,020,092,973	21.56%	1,527,626,673	18.69%	32.24%

华北地区	1,071,094,531	11.43%	1,307,402,621	15.99%	-18.07%
西北地区	438,833,048	4.68%	362,129,463	4.43%	21.18%
西南地区	206,033,919	2.20%	171,944,672	2.10%	19.83%
东北地区	195,100,127	2.08%	157,463,499	1.93%	23.90%
境外地区	155,849,939	1.66%	77,404,817	0.94%	101.34%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

单位：元

项目	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						
金属包装产品及服务	8,234,140,448	5,971,144,941	27.48%	12.66%	14.96%	-1.46%
分产品						
三片罐-饮料罐	5,234,291,636	3,303,480,241	36.89%	-0.70%	0.41%	-0.70%
二片罐-饮料罐	2,508,630,241	2,259,252,810	9.94%	57.16%	48.53%	5.24%
分地区						
华东	2,878,557,377	2,033,528,702	29.36%	17.17%	15.96%	0.75%
华南	2,403,600,635	1,871,053,493	22.16%	13.66%	17.08%	-2.27%
华中	2,020,092,973	1,377,964,046	31.79%	32.24%	33.46%	-0.62%
华北	1,071,094,531	900,494,476	15.93%	-18.07%	-4.51%	-11.96%

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
金属包装产品	销售量	万罐	1,331,259	990,396	34.42%
	生产量	万罐	1,356,045	984,280	37.77%
	库存量	万罐	108,878	51,396	111.84%
灌装	销售量	万罐	75,782	42,431	78.60%
	生产量	万罐	80,039	37,013	116.25%
	库存量	万罐	5,318	1,061	401.23%

## 相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

本报告期金属包装产品生产量较上年增加 37.77%，销售量较上年增加 34.42%，主要系客户结构进一步优化和二片罐业务产能逐步释放，产销量增长，及收购波尔亚太四家工厂的股权并表后产销量增加。

库存量较上年增加 111.84%，主要系公司订单增长和客户备货增加，及波尔四个工厂并表后总量增加。

## (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

不适用。

## (5) 营业成本构成

## 行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
金属包装产品及服务	主营业务成本	5,971,144,941	84.18%	5,194,150,929	85.61%	14.96%
灌装	主营业务成本	124,850,863	1.76%	128,961,102	2.13%	-3.19%
其他	其他业务成本	996,995,292	14.06%	744,093,138	12.26%	33.99%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
三片罐-饮料罐及服务	主营业务成本	3,303,480,241	46.57%	3,289,830,500	54.22%	0.41%
三片罐-食品罐及服务	主营业务成本	408,411,890	5.76%	383,204,534	6.32%	6.63%
二片罐-饮料罐及服务	主营业务成本	2,259,252,810	31.85%	1,521,115,895	25.07%	48.53%

灌装	主营业务成本	124,850,863	1.76%	128,961,102	2.13%	-3.19%
其他	其他业务成本	996,995,292	14.06%	744,093,138	12.26%	33.99%

单位：万元

成本项目	2019年		2018年	
	金额	占主营业务成本比重	金额	占主营业务成本比重
直接材料	503,110	82.53%	441,840	83.00%
直接人工	15,812	2.59%	12,295	2.31%
制造费用	90,678	14.88%	78,176	14.69%
合计	609,600	100.00%	532,311	100.00%

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

**纳入合并范围情况：**

报告期内，公司设立全资子公司湖北销售，控股子公司欧塞尔投资设立全资子公司奥克赛尔，收购波尔亚太四家工厂波尔佛山、波尔湖北、波尔青岛和波尔北京，以及收购江西威佰。

**不再纳入合并范围情况：**

报告期内，公司注销泰州奥瑞金苏萨金属包装有限公司（以下简称“泰州奥瑞金”），出售北京奥金智策传媒科技有限公司（以下简称“奥金智策”）和圈码互联（北京）科技有限公司（以下简称“圈码互联”）的股权。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

不适用。

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

## 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	6,118,864,055
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	73.74%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	4,727,246,868	57.18%
2	客户二	613,500,739	7.30%
3	客户三	295,794,425	3.52%
4	客户四	285,594,394	3.40%
5	客户五	196,727,629	2.34%
合计	--	6,118,864,055	73.74%

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,648,153,777
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	52.80%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	784,406,666	15.64%
2	供应商二	509,750,882	10.16%
3	供应商三	504,566,160	10.06%
4	供应商四	431,626,603	8.61%
5	供应商五	417,803,466	8.33%
合计	--	2,648,153,777	52.80%

## 3、费用

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	377,926,067	310,352,300	21.77%	
管理费用	545,759,714	463,439,643	17.76%	
财务费用	293,768,816	291,594,261	0.75%	
研发费用	97,062,809	93,062,849	4.30%	

## 4、研发投入

2019 年度公司主要研发项目包括：差异化金属包装产品开发与包装工艺研究，水性全喷涂料在饮料罐上的研发应用，覆膜铁 DRD 罐研发与产业化应用研究等。

项目目的：（1）丰富公司产品类型，为客户提供创新的产品和包装解决方案，形成产品、

服务、形象的差异化；（2）响应国家环保号召，在三片罐领域研发及推广更为绿色环保的涂料；（3）加快覆膜铁材料的应用推广，拓宽食品饮料罐产品类型。

项目进展：（1）开发出多款差异化金属包装：新型奶粉罐、第四代碗罐、新品油罐、碉堡罐等，并实现批量应用；（2）水性全喷涂料已在三片饮料罐领域完成批量化生产验证；（3）新开发三种规格覆膜铁 DRD 罐，并完成小批量测试验证。

对公司未来发展的影响：（1）为客户提供多样化的产品包装升级服务，丰富企业差异化产品范围，增强企业市场竞争力；（2）节能减排，树立环保型金属包装企业典范；（3）掌握覆膜铁原材料及制罐核心技术，填补国内技术空白，增强企业的市场竞争力。

#### 公司研发投入情况

项目	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	81	87	-6.90%
研发人员数量占比	11.71%	12.00%	-0.29%
研发投入金额（元）	97,062,809	93,062,849	4.30%
研发投入占营业收入比例	1.04%	1.14%	-0.10%

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	9,643,144,265	9,002,895,117	7.11%
经营活动现金流出小计	8,145,503,646	6,924,921,902	17.63%
经营活动产生的现金流量净额	1,497,640,619	2,077,973,215	-27.93%
投资活动现金流入小计	580,050,157	1,278,895,246	-54.64%
投资活动现金流出小计	2,043,823,574	1,826,564,881	11.89%
投资活动产生的现金流量净额	-1,463,773,417	-547,669,635	-167.27%
筹资活动现金流入小计	5,040,544,834	3,660,331,784	37.71%
筹资活动现金流出小计	5,551,670,991	5,670,758,082	-2.10%
筹资活动产生的现金流量净额	-511,126,157	-2,010,426,298	74.58%
现金及现金等价物净增加额	-462,947,765	-481,190,585	3.79%

#### 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

本期投资活动产生的现金净流量-146,377.34 万元，较上年同期下降 91,610 万元，主要系本期收购永新股份股权和收购波尔亚太四家工厂的股权所致。

本期筹资活动产生的现金净流量-51,112.62 万元，较上年同期增加 149,930 万元，主要

系本期售后租回业务收到的款项增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

不适用。

### 三、非主营业务分析

单位：元

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	140,535,838	13.39%	主要系确认联营企业的投资收益	是
公允价值变动损益	-650,000	-0.06%	主要系收购山东青鑫股权确认的金融资产公允价值变动	否
资产减值	54,352,803	5.18%	主要系对部分存货和长期资产计提减值准备	否
营业外收入	8,508,902	0.81%	主要系欧塞尔比赛补贴	否
营业外支出	7,234,309	0.69%	主要系资产报废损失及捐赠支出	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

单位：元

项目	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	583,307,135	3.96%	1,585,634,639	11.79%	-7.83%	
应收账款	2,573,024,625	17.46%	1,748,708,181	13.01%	4.45%	
存货	1,085,589,768	7.37%	702,691,917	5.23%	2.14%	
投资性房地产	124,406,533	0.84%	128,340,435	0.95%	-0.11%	

长期股权投资	2,552,477,391	17.32%	2,235,814,052	16.63%	0.69%	
固定资产	5,235,763,977	35.54%	4,680,279,924	34.81%	0.73%	
在建工程	108,015,736	0.73%	255,401,512	1.90%	-1.17%	
短期借款	1,719,001,537	11.67%	1,754,193,800	13.05%	-1.38%	
长期借款	1,077,419,660	7.31%	844,662,965	6.28%	1.03%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	6,000,000	-	-	-	119,400,000	125,400,000	-	-
2.衍生金融资产	650,000	-	-	-	18,015,886	-	-650,000	18,015,886
3.其他权益工具投资	354,616,393	-	-21,544,311	-	5,000,000	38,837,186	57	257,311,746
金融资产小计	361,266,393	-	-21,544,311	-	142,415,886	164,237,186	-649,943	275,327,632
金融负债	-	-	-	-	9,610,000	-	-	9,610,000

### 其他变动的内容

2019年12月31日，山东青鑫实现协议约定业绩，转回前期确认的业绩补偿权的公允价值65万元。

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

受限资产类别	用途	截至 2019 年 12 月 31 日	占资产总额比例
		账面价值	
货币资金	用于向银行申请短期借款、长期借款、开具信用证、保函及承兑汇票所存入的保证金	135,546,436	0.92%

应收款项融资	用于向银行申请短期借款的质押	41,853,200	0.28%
固定资产	用于向银行申请短期借款、长期借款的抵押	410,126,886	2.78%
无形资产	用于向银行申请长期借款的抵押	174,812,119	1.18%
持有的其他公司股权	用于向银行申请短期借款、长期借款的抵押	1,453,892,892	9.86%
合计	--	2,216,231,533	15.02%

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

单位：元

报告期投资额	上年同期投资额	变动幅度
1,955,637,807	237,841,932	722.24%

注：报告期投资额为公司对外股权投资及重大的在建项目投资，不包括对合并报表范围内的子公司的股权投资。

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期	披露索引
波尔亚太四家工厂	主要生产经营饮料食品金属罐、盖等金属包装容器	收购	1,567,232,707	除波尔湖北比例为95.69%，其他3家均为100%	自筹资金	无	长期	股权	完成	--	-2,795,140	否	2019年9月30日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
永新股份	塑料软包装	收购	376,115,100	9.80%	自有资金	无	长期	股份	完成	--	8,896,956	否	2019年7月6日、2019年9月7日	
合计	--	--	1,943,347,807	--	--	--	--	--	--	--	6,101,816	--	--	--

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

不适用。

## 4、以公允价值计量的金融资产

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
理财产品	6,000,000	-	-	119,400,000	125,400,000	297,238	-	自有资金
权益工具投资	317,693,816	-	-21,544,254	5,000,000	38,837,186	-	257,311,746	自筹资金
衍生金融工具	18,665,886	-650,000	-	18,015,886	-	-	18,015,886	自有资金
合计	342,359,702	-650,000	-21,544,254	142,415,886	164,237,186	297,238	275,327,632	--

## 5、募集资金使用情况

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
中粮包装投资有限公司	纪鸿包装 14.10% 的股权	2019 年 03 月 14 日	7,850	-106.96	本次交易不会导致公司财务状况和经营业绩发生重大变化。	-0.15%	以经双方确认的评估机构出具的资产评估值作为初步评估结果,并经双方友好协商,按照公平、合理的定价原则,一致确认本次交易价格。	是	公司董事周原先生、沈陶先生在中粮包装担任非执行董事,根据《深圳证券交易所股票上市规则》,中粮包装投资有限公司与公司构成关联关系(中粮包装投资有限公司是中粮包装的全资子公司)。	否	已收到转让款	2019 年 03 月 15 日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 七、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖北奥瑞金	子公司	制罐制盖	1,006	316,531	205,410	160,187	56,637	42,445
江苏奥瑞金	子公司	制罐	5,000	188,759	131,882	158,882	49,687	37,334
临沂奥瑞金	子公司	制罐制盖	3,313	40,868	28,961	37,335	9,948	7,362
中粮包装	参股公司	制罐	--	1,131,753	521,499	728,727	30,654	30,209

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
波尔北京	收购	完善公司产业布局，优化客户结构，实现协同效应
波尔湖北	收购	完善公司产业布局，优化客户结构，实现协同效应
波尔青岛	收购	完善公司产业布局，优化客户结构，实现协同效应
波尔佛山	收购	完善公司产业布局，优化客户结构，实现协同效应
江西威佰	收购	无重大影响
奥金智策	出售	无重大影响
圈码互联	出售	无重大影响
湖北销售	新设	无重大影响
奥克赛尔	新设	无重大影响
泰州奥瑞金	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

无。

八、公司控制的结构化主体情况

无。

## 九、公司未来发展的展望

### （一）2020年度公司主要经营计划

2020年，新冠肺炎疫情爆发，全球疫情形势严峻。虽然中国疫情防控形势积极向好、经济稳步恢复，但中国经济面临的内外部环境依然复杂严峻，面对新冠肺炎疫情带来的不利因素，公司将持续聚焦主业，砥砺前行，以客户为中心，持续进行产品创新，提升公司综合服务能力，保持稳健发展。

1. 持续深化公司整体服务优势和客户服务水平。充分发挥公司二十多年来规模化生产三片罐产品、二片罐产品形成的优势，以及公司多元化、一体化的综合服务能力，稳定核心客户份额，继续推进差异化产品的批量生产，形成规模化效应，提升综合竞争优势，稳步拓展新客户。

2. 继续优化运营管理，降本增效。公司继续推行精细化管理，完善制度，合规运作；强化预算、资金及制度的执行；加强对分子公司的管控和监督，形成可复制化的管理标准；进一步降低生产成本，优化生产工艺，提高劳动生产率。

3. 稳步做好收购业务的整合工作。波尔亚太四家工厂股权收购完成后，2020年公司将统一10家二片罐工厂的生产、销售、人员、业绩考核体系等，打破公司间文化差异的壁垒，协同运营，提高整体效益。

4. 防范化解阶段性经营风险，把握行业整合机遇。密切跟踪核心客户合作纠纷的发展趋势，维持并提升业已形成的对知名品牌的服务能力，适应快消品行业商业模式的演进。

### （二）公司可能面对的主要风险

#### 1. 客户集中度较高的风险。

公司始终坚持与主要客户相互依托的发展模式，与主要客户形成长期稳定的相互合作关系。若公司主要客户由于自身原因或终端消费市场的重大不利变化而导致对公司产品的需求大幅下降，公司经营业绩将受到重大不利影响。

公司的主要客户中国红牛与其合作方泰国天丝医药保健有限公司之间关于商标使用许可的法律纠纷尚处于解决过程中，目前公司对中国红牛的销售额占公司总收入的比重较大，中国红牛对公司业务具有重大影响，对公司未来的经营构成潜在风险。公司一直正常履行与中国红牛的战略合作协议，继续做好对其服务。公司将持续关注上述法律纠纷事项的解决进程，积极参与有利于客户品牌良性发展的任何方案；同时充分发挥公司综合服务优势，加大市场开拓力度，优化调整产品结构和客户结构，推动与重要新客户的战略合作尽快实现规模化，并继续推动智能包装业务发展，不断降低对单一客户的业务依赖。

## 2.原材料价格波动的风险。

公司主营产品的主要原材料为马口铁、铝材，与公司生产成本密切相关。尽管公司是国内主要马口铁供应商的战略客户，享有优惠的采购价格。但是，若因宏观经济变动、上游行业供应情况、下游行业需求情况等因素影响而采购价格上涨幅度过大，公司无法通过与客户的常规成本转移机制有效化解成本压力，公司经营业绩短期内将会受到不利影响。而原材料价格持续下跌可能发生存货跌价损失的风险。公司已制定原材料价格波动应对方案，未来将继续通过优化原材料库存管理、与重点供应商签署长期协议等方式做好成本管控。

## 3.客户食品安全事件。

公司主要客户均为食品饮料行业中的优势企业。若公司主要客户由于自身原因发生重大食品安全事件，其销售收入可能出现大幅下滑的情况，进而导致其对公司产品的需求下降，公司经营业绩将受到不利影响。公司自成立以来在食品安全方面一直不遗余力，技术研发中心是目前中国唯一一家能够提供产品质量原因分析的专业金属包装实验室，通过打造国际领先的研发平台，开展货架寿命和有害物迁移项目研究，建立高效的检测评价技术，制定了一套完备的“食品饮料金属包装安全标准评价体系”，以实现金属包装安全的检测和监控，全力打造安全环保的食品包装企业。

## 4.外延式发展引起的运营管理风险。

随着公司综合包装解决方案提供商战略定位的推进，公司适度整合以及拓展关联行业。尽管公司已经建立了一套完整的公司治理制度，但在新业务开展、公司融合的过程中可能存在因人才管理、团队建设、管理经验、文化差异等方面经验不足而影响运营的风险。公司将持续完善整体战略、加强人才储备并优化人才培养机制，提升整体运营管理水平。

## 5.新冠肺炎疫情影响风险

2020 年初新冠肺炎疫情在全球范围内爆发、蔓延，全球经济再添风险因素，宏观经济下行压力加大。疫情防控期间，全国大部分地区实行了较为严格的交通管制，公司生产、物流配送、市场销售受到一定程度限制，企业复工、复产进度及上下游行业也不可避免受到一定程度不利影响。

进入 3 月以来，我国疫情防控已取得积极成效，但全球疫情仍在扩散蔓延。公司将继续密切关注疫情发展情况，谨慎评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响，采取有效措施，确保公司安全、员工安全，同时根据市场变化迅速应对，确保生产经营活动平稳有序。公司预计此次疫情将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年01月21日	实地调研	机构	<p><b>接待对象：</b>中金公司樊俊豪、林瑶、徐卓楠；宏道投资季巍；民生信托周依静；中信证券魏喆；中海晟融资雷雨晴；广发资管张雨晨；民生信托贾凤娟；深圳市裕晋投资唐琴；南华基金刘斐然</p> <p><b>谈论的主要内容：</b>公司生产经营情况</p> <p><b>披露索引：</b>2019年01月22日发布在巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）</p>
2019年06月05日	实地调研	机构	<p><b>接待对象：</b>中信保诚基金张光成；弘尚蒋小东；万家基金况晓；北信瑞丰雷凯；鹏华基金林浩然；湘财基金林健敏；兴证资管刘欢；民森投资刘倩；华宝基金马万昱；东吴基金毛可君；鹏华基金孟昊；社保理事会潘更；六禾投资石嘉婧；汇丰晋信是星涛；建信资产孙浩曦；九泰基金涂万春；华美投资王珠英；万家基金吴梦佳；先锋基金杨帅；兴证资管姚姗；德邦资管虞晓文；华夏未来张力琦；平安资产张良；广发基金张溢；磐厚动量张云；汇添富赵鹏飞；德邦资管赵雪莲；上投摩根蒋正山；太平养老赵宇；兴证资管卓佳亮；汇丰晋信邹英杰；中庚基金熊正寰；鑫慧投资陶世奇</p> <p><b>谈论的主要内容：</b>公司生产经营情况</p> <p><b>披露索引：</b>2019年06月05日发布在巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）</p>
2019年06月10日	实地调研	机构	<p><b>接待对象：</b>申万周海晨、屠亦婷；新华基金蔡春红；朴道瑞富张富绅；泰康刘玲弟；敦和梁作强；华融证券许之杰；中国人寿高媛媛；东方资管蔡毓伟；鸿道投资季巍；路博迈余斌；湘财基金林健敏；汇丰晋信邹英杰；中银国际张燕；宜和信远刘炜；中欧基金鱼翔；东方资管黄天潇；中泰资管朱黎杰；中天自营马玥；国泰君安穆方舟；广发轻工汪达；东吴证券傅嘉成；方正证券徐林峰</p> <p><b>谈论的主要内容：</b>公司生产经营情况</p> <p><b>披露索引：</b>2019年06月12日发布在巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）</p>

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》等相关规定要求，公司在《公司章程》中制定了明确的利润分配政策和决策程序，明晰现金分红政策，确实保障公司股东的合理投资回报，维护公司股东利益。

报告期内，公司2019年第四次临时股东大会审议通过《关于2019年半年度利润分配方案的议案》，以扣除回购专户上已回购股份后的总股本2,333,135,240股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.08元（含税），共分配现金红利人民币251,978,606元（含税），不送红股，不以资本公积转增股本。

公司将持续重视现金分红对股东的回报，严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》等相关规定和监管部门的要求，综合考虑与利润分配相关的各种因素，积极履行公司的利润分配制度，与股东共享公司成长和发展的成果。

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：	不适用

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

1. 2019年度利润分配方案为：拟以扣除回购注销因公司层面业绩考核未能满足限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件所涉及的10名激励对象合计持有的限制性股票4,418,072股后的总股本2,350,807,528股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.63元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

2. 2019年半年度利润分配方案：以扣除回购专户上已回购股份后的总股本2,333,135,240股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.08元（含税），共分配现

金红利人民币251,978,606元（含税），不送红股，不以资本公积转增股本。

3. 2018年度利润分配方案为：不派发现金股利，不送红股，不以资本公积转增股本，未分配利润转入下一年度。

4. 2017年度利润分配方案为：以扣除回购专户上已回购股份后的总股本2,346,625,600股为分配基数向全体股东每10股派发现金红利人民币1.76元（含税），共分配现金红利人民币413,006,106元（含税），不送红股，不以资本公积转增股本。利润分配后，剩余未分配利润434,666,915元转入下一年度。

### 公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	400,079,471 <sup>注</sup>	683,243,391	58.56%	-	-	400,079,471	58.56%
2018年	-	225,384,074	-	-	-	-	-
2017年	413,006,106	703,858,116	58.68%	-	-	413,006,106	58.68%

注：含 2019 年半年度现金分红人民币 251,978,597 元。

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

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数（元）（含税）	0.63
每 10 股转增数（股）	-
分配预案的股本基数（股）	2,350,807,528
现金分红金额（元）（含税）	148,100,874
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	-
现金分红总额（含其他方式）（元）	148,100,874

可分配利润（元）	218,861,763
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司第三届董事会 2020 年第三次会议审议通过《2019 年度利润分配方案》，具体如下：          公司 2019 年度实现归属于上市公司股东的净利润（合并数）683,243,391 元；截至 2019 年 12 月 31 日，母公司可供分配利润为 218,861,763 元。根据《公司法》和《公司章程》等有关规定，公司拟进行 2019 年度利润分配，分配方案如下：</p> <p>拟以扣除回购注销因公司层面业绩考核未能满足限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件所涉及的 10 名激励对象合计持有的限制性股票 4,418,072 股后的总股本 2,350,807,528 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.63 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。</p> <p>若在利润分配实施前公司总股本发生变动的，分配比例将按分派总额不变的原则相应调整。</p>	

### 三、承诺事项履行情况

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行时所作承诺	上海原龙	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>严格按照《公司法》及《公司章程》的有关规定行使股东权利；履行回避表决的义务；杜绝一切非法占用公司的资金、资产的行为，不再与发行人发生资金拆借行为）（正常经营活动中预支的备用金除外）；在任何情况下，不要求公司提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害广大中小股东权益的情况发生。如出现因控股股东或实际控制人控制的其他企业或组织违反上述承诺而导致奥瑞金的权益受到损害的情况，将依法承担相应的赔偿责任。本人目前不存在直接或间接地从事任何与奥瑞金包装股份有限公司及其分公司、合并报表范围内的子公司（以下合称“奥瑞金”）所从事的业务构成同业竞争的任何业务活动，今后的任何时间亦不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与奥瑞金所从事的业务有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动；对于本人将来可能出现的下属全资、控股、参股企业所生产的产品或所从事的业务与奥瑞金有竞争或构成竞争的情况，承诺在奥瑞金提出要求时出让本人在该等企业中的全部出资或股份，并承诺给予奥瑞金对该等出资或股份的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格是经公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定的；本人承诺不向业务与奥瑞金所生产的产品或所从事的业务构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；本人将不采用代销、特约经销、指定代理商等形式经营销售其他商家生产的与奥瑞金产品有同业竞争关系的产品；如出现因本人或本人控制的其他企业或组织违反上述承诺而导致奥瑞金的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。</p>	2011年04月20日	长期有效	正常履行中

	周云杰	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>严格按照《公司法》及《公司章程》的有关规定行使股东权利；履行回避表决的义务；杜绝一切非法占用公司的资金、资产的行为，不再与发行人发生资金拆借行为）（正常经营活动中预支的备用金除外）；在任何情况下，不要求公司提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害广大中小股东权益的情况发生。如出现因控股股东或实际控制人控制的其他企业或组织违反上述承诺而导致奥瑞金的权益受到损害的情况，将依法承担相应的赔偿责任。本人目前不存在直接或间接地从事任何与奥瑞金包装股份有限公司及其分公司、合并报表范围内的子公司（以下合称“奥瑞金”）所从事的业务构成同业竞争的任何业务活动，今后的任何时间亦不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与奥瑞金所从事的业务有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动；对于本人将来可能出现的下属全资、控股、参股企业所生产的产品或所从事的业务与奥瑞金有竞争或构成竞争的情况，承诺在奥瑞金提出要求时出让本人在该等企业中的全部出资或股份，并承诺给予奥瑞金对该等出资或股份的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格是经公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定的；本人承诺不向业务与奥瑞金所生产的产品或所从事的业务构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；本人将不采用代销、特约经销、指定代理商等形式经营销售其他商家生产的与奥瑞金产品有同业竞争关系的产品；如出现因本人或本人控制的其他企业或组织违反上述承诺而导致奥瑞金的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。</p>	2011年04月20日	长期有效	正常履行中
--	-----	-----------------------	---	-------------	------	-------

	公司	分红承诺	<p>“发行后股利分配政策：公司未来每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%。在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，基于回报投资者和分享企业价值考虑，公司可以根据公司股票估值情况发放股票股利。公司可以根据盈利情况和资金需求状况进行中期现金分红。公司重视对投资者的合理投资回报，着眼于公司的长远和可持续发展，注意保持股利分配政策的连续性和稳定性。”</p> <p>公司于 2015 年 07 月 09 日的 2015 年第一次临时股东大会、2018 年 02 月 27 日的 2018 年第二次临时股东大会对《公司章程》中利润分配内容进行了修订，目前利润分配政策为：公司重视对投资者的合理投资回报，兼顾公司的可持续发展，实行持续、稳定的股利分配政策；采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。具体如下：（一）公司采取积极的现金或股票股利分配政策并依据法律法规及监管规定的要求切实履行股利分配政策。具备现金分红条件的，优先采取现金分红方式。在有条件的情况下，公司可以根据盈利情况和资金需求状况进行中期现金分红；（二）公司当年盈利、可供分配利润为正且公司现金充裕、无重大投资计划或重大资金支出等事项发生，实施现金分红不会影响公司后续持续经营，公司进行现金分红；（三）在符合届时法律法规和监管规定的前提下，原则上公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%；（四）公司当年盈利且可供分配利润为正时，在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，基于回报投资者和分享企业价值的考虑，当公司股票估值处于合理范围内，公司可以发放股票股利。</p>	2012 年 10 月 11 日	长期有效	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	上海原龙	股份减持承诺	上海原龙于 2019 年 8 月 14 日通过深圳证券交易所大宗交易系统减持奥瑞金的无限售条件股份 24,726,135 股，占奥瑞金总股本的 1.05%。上海原龙投资控股（集团）有限公司承诺连续六个月内通过证券交易系统出售的股份低于奥瑞金股份总数的 5%。	2019 年 08 月 14 日	2020 年 2 月 14 日	报告期内，正常履行。截至本报告披露日，已履行完毕。
	上海原龙	股份减持承诺	上海原龙投资控股（集团）有限公司于 2019 年 12 月 13 日通过深圳证券交易所大宗交易系统减持奥瑞金的无限售条件股份 25,000,000 股，占奥瑞金总股本的 1.06%。上海原龙投资控股（集团）有限公司承诺连续六个月内通过证券交易系统出售的股份低于奥瑞金股份总数的 5%。	2019 年 12 月 13 日	2020 年 6 月 13 日	正常履行中

	上海原龙	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>本公司承诺，本公司将根据 Jamestrong 的经营情况及其与奥瑞金科技股份有限公司（以下简称“奥瑞金”）整体业务布局的匹配性，在 Jamestrong 符合中国境内企业境外投资以及中国境外公司被收购的监管政策，以及满足监管部门在上市公司（重大）资产收购监管过程中对标的资产的相关合法合规性等要求之后，并在最晚不晚于 2022 年 12 月 31 日前，择机将 Jamestrong 注入奥瑞金；</p> <p>若因相关法律法规限制或相关交易未获得奥瑞金董事会、股东大会批准而造成本公司无法将 Jamestrong 注入奥瑞金的，本公司承诺在 2022 年 12 月 31 日前将 Jamestrong 转让给无关联第三方。</p> <p>因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因导致承诺无法履行或无法按期履行的，本公司将及时通知奥瑞金披露相关信息。除因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因外，承诺确已无法履行或者履行承诺不利于维护上市公司权益的，本公司将通知奥瑞金并充分披露原因，并向奥瑞金或其他投资者提出用新承诺替代原有承诺或者提出豁免履行承诺义务。</p>	2019 年 11 月 6 日	2022 年 12 月 31 日	正常履行中
承诺是否按时履行	是					

如承诺超 期未履行 完毕的， 应当详细 说明未完 成履行的 具体原因 及下一步 的工作计 划	不适用
---	-----

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

不适用。

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

不适用。

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

(一) 公司第三届董事会2019年第二次会议于2019年4月28日审议通过了《关于会计政策变更的议案》，主要内容如下：

2017年财政部发布了修订后的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》等四项新金融工具准则，要求境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自2018年1月1日起施行，其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。

本次会计政策变更后，公司从2019年1月1日起执行新金融工具准则。除上述会计政策变更外，其他未变更部分仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

(二) 公司第三届董事会2019年第五次会议于2019年8月23日审议通过了《关于会计政策变更的议案》，主要内容如下：

1.2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）（以下简称“财会〔2019〕6号”），对一般企业财务报表格式进行了修订。

2.财政部于2019年5月9日发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号——非货币性资产交换>的通知》（财会〔2019〕8号），对《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》进行了修订。修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至该准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照该准则的规定进行追溯调整。

3.财政部于2019年5月16日发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号——债务重组>的通知》（财会〔2019〕9号）。修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至该准则施行日之间发生的债务重组，应根据该准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照该准则的规定进行追溯调整。

本次会计政策变更后，公司将按照财政部发布的财会〔2019〕6号、财会〔2019〕8号及财会〔2019〕9号的规定执行，其他未变更部分仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

上述会计政策变更是根据财政部修订及发布的会计准则进行的合理变更，符合相关规定，变更后的会计政策能够更客观、公允地反映公司的财务状况、经营成果，不会对公司财务报表产生重大影响，对公司净资产和净利润无影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

### 纳入合并范围情况：

报告期内，公司设立全资子公司湖北销售，控股子公司欧塞尔投资设立全资子公司奥克赛尔，收购波尔亚太四家工厂波尔佛山、波尔湖北、波尔青岛和波尔北京，以及收购江西威佰。

### 不再纳入合并范围情况：

报告期内，公司注销泰州奥瑞金，出售奥金智策和圈码互联的股权。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

### 现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	300
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	徐涛、任小琛
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	徐涛 1 年、任小琛 2 年
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬（万元）	-
境外会计师事务所审计服务的连续年限	无
境外会计师事务所注册会计师姓名	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	无

注：原签字会计师宋爽已连续五年为公司提供审计服务并担任签字注册会计师，根据相关规定，不再担任公司 2019 年年度报告的签字会计师。

**当期是否改聘会计师事务所**

否。

**聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况**

不适用。

**十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况**

不适用。

**十一、破产重整相关事项**

公司报告期末发生破产重整相关事项。

**十二、重大诉讼、仲裁事项**

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
本公司及全资子公司北京奥瑞金包装容器有限公司收到北京市东城区人民法院送达的民事起诉状等相关诉讼材料,天丝医药保健有限公司(以下简称“原告”)起诉本公司及全资子公司北京奥瑞金包装容器有限公司。本次诉讼因原告与红牛维他命饮料有限公司关于原告红牛系列注册商标使用许可纠纷引致。	3,050	否	中止	不适用	不适用	2017年07月11日、2017年07月14日、2017年07月18日、2017年07月24日、2017年09月13日	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上刊登的《关于涉及诉讼停牌的公告》(2017-临 046号)、《关于涉及诉讼的公告》(2017-临 047号)、《关于涉及诉讼停牌的进展公告》(2017-临 048号)、《关于涉及诉讼的进展公告》(2017-临 049号)、《关于收到中止诉讼裁定的公告》(2017-临 067号)

注：报告期内，本公司为被告的其他未达到披露标准的诉讼涉案总金额为 23.57 万元；本公司为原告的其他未达到披露标准的诉讼涉案总金额为 4,240.70 万元。

### 十三、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

不适用。

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

公司第三届董事会2018年第二次会议、2018年第二次临时股东大会审议通过了关于回购公司股份用于实施公司股权激励的事项。详细内容请见公司于2018年2月12日、2018年2月14日、2018年2月28日、2018年3月14日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。截至2018年8月24日，公司累计回购股份数量22,090,360股，占公司总股本的0.94%，最高成交价为5.984元/股，最低成交价为5.21元/股，支付的总金额为124,651,363.61元（含交易费用）。公司本次回购股份方案实施完毕，公司总股本未发生变化。详细内容请见2018年8月27日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

2019年4月27日，公司披露了《关于拟筹划股权激励计划的提示性公告》（2019-临022号）。

2019年7月5日，公司召开第三届董事会 2019 年第四次会议，审议通过了《关于<奥瑞金科技股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于制定<奥瑞金科技股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，公司独立董事对上述议案发表了表示同意的独立意见。

2019年7月5日，公司召开第三届监事会2019年第五次会议，审议通过了《关于<奥瑞金科技股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于制定<奥瑞金科技股份有限公司2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核实<奥瑞金科技股份有限公司2019年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》。

2019年7月6日至2019年7月16日，公司通过公司网站公示了《2019年限制性股票激励计划激励对象名单》。在公示的期限内，没有任何组织或个人提出异议或不良反映，无反馈记录。2019年7月17日，公司公告了《监事会关于公司2019年限制性股票激励计划激励对象名

单的审核意见及公示情况说明》，监事会对激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明。

2019年7月22日，公司召开 2019年第三次临时股东大会，审议通过了《关于<奥瑞金科技股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于制定<奥瑞金科技股份有限公司2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，并于2019年7月23日披露了《关于 2019年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

2019年11月1日，公司召开第三届董事会2019年第八次会议和第三届监事会2019年第九次会议，审议通过了《关于调整2019年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司独立董事就激励计划的调整和授予事项发表了表示同意的独立意见。

2019年11月19日，公司披露了《关于2019年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》（2019-临090号），公司完成了2019年限制性股票激励计划的授予登记工作。

上述详细内容，详见公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关信息。

报告期内，公司向激励对象授予了限制性股票，公司实施股权激励确认的费用253万元，对上市公司净利润无重大影响。

公司将根据进展情况及时履行信息披露义务。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

参见第十一节“财务报告”的“八、关联方关系及其交易”相关内容。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值 (万元)	转让资产的评估价值 (万元)	转让价格 (万元)	关联交易结算方式	交易损益 (万元)	披露日期	披露索引
上海原龙	公司的控股股东	股权收购	收购永新股份部分股份	本次转让股份的单价为《股份转让协议》签署前一交易日（不包括停牌日）永新股份收盘价格的 92%	-	-	37,612	协议转让	-	2019年07月06日、2019年09月07日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次交易完成后，由公司及其全资子公司北京包装、湖北奥瑞金对永新股份的股权投资进行统一合并管理，其他一致行动人不再持有永新股份的股票，有利于更好发挥奥瑞金和永新股份在包装业务上的协同，提高对永新股份重大事项的股东决策效率。本次交易对公司主营业务不构成重大影响。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				无							

### 3、共同对外投资的关联交易

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

本公司下属全资子公司堆龙鸿晖持有浙江纪鸿包装有限公司（以下简称“目标公司”或“纪鸿包装”）14.10%股权。为进一步有效整合资源，优化产业布局，结合本公司战略发展以及目标公司整体经营状况，2019年3月14日，堆龙鸿晖与关联方中粮包装的全资子公司中

粮包装投资有限公司（以下简称“中粮包装投资”）签署《股权转让协议》，堆龙鸿晖将纪鸿包装14.10%的股权以人民币78,500,000元转让给中粮包装投资。本次股权转让完成后，本公司将不再持有纪鸿包装股权。

为满足日常经营业务的需要，依据《深圳证券交易所股票上市规则》和公司《关联交易管理制度》的相关规定，结合公司2018年度已发生的日常关联交易，公司对2019年度日常关联交易情况进行合理预计。本报告期内，公司日常关联交易均未超出获批额度。

#### 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于转让参股公司股权暨关联交易的公告》	2019年03月15日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
《关于2019年度日常关联交易预计的公告》	2019年04月30日	

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

不适用。

#### （2）承包情况

不适用。

#### （3）租赁情况

报告期内，公司除租赁房屋、运输设备用于生产经营，以及为客户提供房屋租赁用于其正常生产经营外，未有以前期间发生但延续到报告期内的重大资产租赁事项。

### 2、重大担保

#### （1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
--	--	--	--	--	--	--	--	--
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		--	--	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		--	--	--
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		--	--	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		--	--	--
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
湖北奥瑞金	2019年04月30日	19,000	2018年09月27日	19,000	连带责任保证	2年	否	否
湖北包装	2019年04月30日	28,000	2015年12月08日	21,594	连带责任保证	8年	否	否
湖北奥瑞金	2019年04月30日	22,275	2018年06月23日	16,480	连带责任保证	3年	否	否
广西奥瑞金	2019年04月30日	10,000	2016年04月26日	8,371	连带责任保证	3年	是	否
山东奥瑞金	2019年04月30日	13,000	2016年04月26日	10,883	连带责任保证	3年	是	否
广西奥瑞金	2019年04月30日	5,300	2018年08月28日	3,959	连带责任保证	3年	否	否
广东奥瑞金	2019年04月30日	3,600	2018年08月01日	2,180	抵押	2年	否	否
湖北奥瑞金	2019年04月30日	32,400	2018年08月01日	26,998	抵押	2年	否	否

	日							
江苏奥瑞金	2019年 04月30 日	12,000	2018年08 月01日	1,000	抵押	2年	否	否
奥瑞金国际	2019年 04月30 日	65,000	2017年06 月26日	34,990	连带责任 保证	3年	否	否
奥瑞金国际	2019年 04月30 日	6,000	2019年04 月02日	6,000	质押	1年	否	否
江苏奥瑞金	2019年 04月30 日	15,000	2019年01 月08日	15,000	质押	1年	是	否
江苏奥瑞金	2019年 04月30 日	15,000	2019年08 月30日	15,000	连带责任 保证	1年	否	否
山东奥瑞金	2019年 04月30 日	10,060	2018年01 月10日	9,916	连带责任 保证	3年	否	否
陕西奥瑞金	2019年 04月30 日	7,903	2019年03 月22日	7,903	连带责任 保证	3年	否	否
湖北包装	2019年 04月30 日	10,757	2019年03 月22日	10,757	连带责任 保证	3年	否	否
龙口奥瑞金	2019年 04月30 日	8,213	2019年03 月22日	8,213	连带责任 保证	3年	否	否
湖北包装	2019年 04月30 日	8,100	2019年10 月18日	8,100	连带责任 保证	3年	否	否
奥瑞泰体育	2019年 04月30 日	9,500	2018年05 月24日	9,500	质押	1年	是	否
奥瑞泰体育	2019年 04月30 日	4,000	2019年05 月23日	3,909	质押	1年	是	否
奥瑞泰环球	2019年 04月30 日	3,367	2019年07 月05日	3,367	质押	1年	否	否

奥瑞金（永新股份质押）	2019年04月30日	60,000	2018年08月22日	60,000	质押	循环	否	否
奥瑞金（由原波尔四家工厂提供担保）	2019年04月30日	74,900	2019年12月03日	74,900	质押	7年	否	否
奥瑞金（永新股份质押）	2019年04月30日	18,500	2019年10月29日	18,500	质押	1年	否	否
奥瑞金（由江苏奥瑞金提供担保）	2019年04月30日	30,000	2015年09月16日	20,500	抵押	5年	否	否
奥瑞金（由湖北奥瑞金提供担保）	2019年04月30日	30,000	2016年12月13日	25,000	连带责任保证	3年	是	否
奥瑞金（北京包装存款质押）	2019年04月30日	5,000	2019年06月19日	5,000	质押	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			765,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				243,120
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			765,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				154,516
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
奥瑞金国际（由湖北奥瑞金提供担保）	2019年04月30日	8,500	2017年09月21日	7,360	一般保证	18个月	是	否
湖北饮料（由湖北奥瑞金和江苏奥瑞金共同担保）	2019年04月30日	21,000	2019年05月31日	21,000	连带责任保证	3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			35,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				28,360
报告期末已审批的对子			35,000	报告期末对子公司				17,500

公司担保额度合计 (C3)		实际担保余额合计 (C4)	
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	800,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	271,480
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	800,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	172,016
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			30.02%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			-
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			73,242
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			-
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			73,242
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明			--
违反规定程序对外提供担保的说明			--

## (2) 违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

## (1) 委托理财情况

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	3,750	-	-
合计		3,750	-	-

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

不适用。

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

不适用。

#### (2) 委托贷款情况

不适用。

#### 4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十八、社会责任情况

#### 1、履行社会责任情况

2019年度，公司始终践行社会责任，保障股东权益特别是中小股东的权益。在继续坚持追求经济效益的同时，积极维护员工等相关方的合法权益，诚信对待供应商、客户，积极从事和承担环境保护、社会慈善捐助等社会公益事业，推动公司持续、稳定、健康地发展，促进公司与社会的协调发展，以期客户、员工、投资者和各方参与者获得长期的价值提升。

##### (1) 股东回报

公司在保持经济效益稳定增长的同时，重视对投资者的合理回报，积极构建与股东的和谐关系。公司根据监管部门的有关要求，结合公司实际情况，在《公司章程》中规定实行持续、稳定的股利分配政策。公司积极回报投资者，自2012年10月上市以来，与广大股东分享公司价值，积极履行现金分红义务并适时发放股票股利。报告期内，公司实施了中期分红。

##### (2) 员工权益

公司始终将员工作为公司战略发展的资源和核心竞争力，努力创建和维护员工与公司之间稳定和谐的关系。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《社会保险法》等相关法律法规，依法维护员工的合法权益，为员工办理医疗、养老、失业、工伤、生育等社会保险，根据《住房公积金管理条例》依法为员工缴纳住房公积金。公司实施以提升劳动生产效率为前提的激励性薪酬政策，通过多能多得、多劳多得的激励办法，实现员工技能和收入双提升，员工的工作积极性得以大幅提高的同时工作稳定性也更加巩固。公司通过全员OJT在岗培训，提升劳动生产率的同时，提升员工的专业技能和自我价值。

##### (3) 供应商和客户权益

公司长期致力于与供应商、客户建立诚信合作、互利双赢的战略合作关系，注重与各相

关方的沟通协调，共同构筑信任与合作的平台。公司始终遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极建立并维护与供应商、客户的业务合作关系，并与多家供应商和客户建立了长期的战略合作伙伴关系。未来公司仍然会在做好企业生产经营的同时，充分考虑相关利益者的需求，与上下游企业之间共存共荣、共同发展。

#### （4）环境保护和可持续发展

公司注重节能减排、技术创新和环境保护，积极探索企业与环境和谐共赢的发展模式，始终将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，注重履行保护环境的职责。

公司始终严格按照国家环保法律法规和标准开展生产经营活动，配备必要的环境保护设施与装备，对各生产环节进行有效的环保控制。公司在废气废水排放、固体废气物排放、噪音排放等均制定了一系列的排放标准、管理方法。环保监测中倡导，不仅要做到符合国家相关标准且要高于国家标准进行全面处理或回收，并通过自建污水处理设施、粉末回收系统等措施对可回收废弃物进行循环利用。

#### （5）社会公益事业

公司自成立以来，对自身的责任付诸以行，积极参与慈善事业，并以实际行动带动更多的人和企业投身慈善事业，回报社会。历年来，公司持续向全国各慈善机构、公益性社会团体、民政部门以及学校等机构捐助善款，被授予“慈善捐助先进企业”、“慈善爱心企业”、“尊师重教先进单位”等称号同时公司不断参与扶贫开发、捐资助学等社会公益事业，开展和谐社区建设等社区服务及活动。

公司创始人关玉香女士、董事长周云杰先生联合社会各界企业以及企业家，设立的中国儿童少年基金会“乐基金”，致力于通过捐建爱心图书馆、资助贫困学生助学计划、改善学校基础设施等捐助形式，持续改善贫困地区儿童的教育和健康状况，全面提高学校基本办学条件。

报告期内，公司荣登“2019北京民营企业社会责任百强”榜单。公司将继续承担和履行各项社会责任，努力回馈社会，把履行企业社会责任与企业发展紧密结合起来，坚持以良好经济效益回报股东，积极保护利益相关方的各项权益，为股东、为社会创造更多的价值和回报，在社会经济发展中做出应有的一份贡献。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

在国家精准扶贫的战略引领下，公司结合自身生产经营等实际情况，持续积极参与扶贫工作，贡献作为上市公司在服务国家脱贫攻坚战略中的一份力量，积极履行社会责任，把精准扶贫工作落到实处。公司将发挥自身优势，主要在就业扶贫、教育脱贫、健康扶贫、消费扶贫及社会扶贫等方面开展精准扶贫工作。

### (2) 年度精准扶贫概要

报告期内，公司积极履行社会责任，开展就业扶贫、参与国家定点社会扶贫地区的扶持工作。公司下属公司广西奥瑞金帮助建档立卡贫困户实现就业 1 人；陕西奥瑞金为 4 名贫困户人员实现就业。

2019 年 2 月，公司采用消费扶贫定点购销的方式对河北张北县二台镇代家村实施扶持，并对其村庄标识建设工程项目提供捐赠，以提升村庄形象，助力其发展旅游事业，推动脱贫步伐。

2019 年 3 月，公司积极响应北京证监局河北蔚县脱贫攻坚工作，参加公益帮扶蔚县贫困村“双基”项目，通过签署扶贫协议，捐赠基础设施和基层公共服务建设的“双基”建设资金助推蔚县贫困村脱贫，以发展村集体经济、改善村民生产生活环境、改善贫困户家庭生活。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况		
其中：1.资金	万元	29
2.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	5
二、分项投入		
1.社会扶贫		
定点扶贫工作投入金额	万元	29
2.其他项目		
帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	5

## (4) 后续精准扶贫计划

公司将在就业扶贫、教育脱贫、健康扶贫、消费扶贫及社会扶贫等方面持续投入力量，落实扶贫救弱、捐资助学、公益捐赠等相关工作。

公司将在各生产基地人员招聘时加大对建档立卡贫困户核查力度，在同等条件下，优先帮助建档立卡贫困户实现就业。

精准扶贫工作是一项长期而系统的工作，公司将充分发挥自身优势，持续履行社会责任，积极参与国家脱贫攻坚工作，推动贫困地区的发展，加快脱贫步伐。

## 3、环境保护相关的情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
奥瑞金	非甲烷总烃、颗粒物、苯、甲苯、二甲苯	有组织排放	1	净化设备排口	达标排放	《北京市大气污染物排放标准》(DB11-501-2017)	0.53t/a	--	--
临沂奥瑞金	VOCs、苯、甲苯、二甲苯	有组织排放	1	环保设备排口	达标排放	山东省《挥发性有机物排放标准 第5部分：表面涂装行业》(DB37/2801.5-2018)	VOCs 2.599t/a 苯 0.028t/a 甲苯 0.002t/a 二甲苯 0.002t/a	--	--
湖北包装	COD NH <sub>3</sub> -N	间接排放	1	污水处理站	达标排放	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)	COD 0.967t/a NH <sub>3</sub> -N 0.082t/a	COD 3.25t/a NH <sub>3</sub> -N 0.33t/a	无
湖北饮料	COD NH <sub>3</sub> -N	间接排放	1	污水处理站	达标排放	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)	COD 7.075t/a NH <sub>3</sub> -N 0.455t/a	COD 22.356t/a NH <sub>3</sub> -N 1.863t/a	无
波尔北京	COD、 NH <sub>3</sub> -N、 PH	有组织排放	1	废水排放口	达标排放	《北京市水污染物排放标准》(DB11-302013)	COD 2.0702 t/a NH <sub>3</sub> -N 0.0724 t/a PH 7-8	COD 2.0702 t/a NH <sub>3</sub> -N 0.0724 t/a PH 7-8	无

	非甲烷总烃、颗粒物、苯、甲苯、二甲苯	有组织排放	1	RTO 排放口	达标排放	《北京市大气污染物排放标准》(DB11-501-2017)	VOCs 0.06 t/a	VOCs 0.06 t/a	无
波尔青岛	COD、NH <sub>3</sub> -N	连续排放	1	污水处理站	达标排放	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T 31962-2015)	COD 1.6t/a NH <sub>3</sub> -N 0.03t/a	--	--
	SO <sub>2</sub> 、氮氧化物、VOCs	有组织排放	4	洗罐机、RTO 排放口	达标排放	《山东省锅炉大气污染物排放标准》(DB37/2374-2018) 《挥发性有机物排放标准第 4 部分:印刷业》(DB37/2801.4-2017)	SO <sub>2</sub> 1.1t/a 氮氧化物 2.64t/a VOCs 0.33t/a	--	--
波尔佛山	COD、氨氮、氟化物	间接排放	1	污水处理站	达标排放	《广东省水污染物排放限值》(DB44/26-2001)	COD 16.71t/a 氨氮 0.97t/a	COD 18t 氨氮 3.6t/a	无
	苯、甲苯及二甲苯合计、总 VOCs	有组织排放	1	净化设备排口	达标排放	《印刷行业挥发性有机化合物排放标准》(DB44/815-2010)	在规定范围内	总 VOCs 3.751t/a	无
波尔湖北	非甲烷总烃、颗粒物、苯、甲苯、二甲苯	有组织排放	1	净化设备排口	达标排放	《湖北省控制污染物排放许可制实施方案》(011043102/2019-71161)	2.175t/a	--	--
	COD NH <sub>3</sub> -N	间接排放	1	污水处理站	达标排放	《湖北省控制污染物排放许可制实施方案》(011043102/2019-71161)	COD 25.615t/a NH <sub>3</sub> -N 1.034t/a	COD 31.56t/a NH <sub>3</sub> -N 1.39t/a	无

## 防治污染设施的建设和运行情况

奥瑞金结合公司废气产生的实际情况，安装了采用沸石转轮+RTO燃烧方式进行废气处理的新型环保设备，目前已投入运行，并经有资质的第三方检测机构检测，废气达标排放，排放浓度降低至 $2.46\text{mg}/\text{m}^3$ 。同时，公司响应国家及北京市关于餐饮业大气污染最新排放标准的规定，提前完成公司员工食堂油烟净化器更新工作，实现提前达到新规排放标准，减少废气有害物质排放。

## 子公司防治污染设施的建设和运行情况

临沂奥瑞金根据当地环保部门要求，结合公司废气产生的实际情况，对制罐车间产生的有机废气进行集中收集，并采用沸石吸附浓缩+催化燃烧法，对收集的废气进行处置，目前设备已经投入使用。经有资质的第三方检测机构检测，排放满足山东省最新排放标准要求，废气达标排放。

湖北包装和湖北饮料两家公司在建厂初期即充分考虑到排污对周边环境可能带来的影响，通过在包装和饮料厂排污口分别兴建一座1300T/d、1200T/d的污水处理站，将工业废水收集至公司污水处理站进行处理，重点改造污水排放达标问题。公司经处理后的废水达标排放。

波尔北京了安装RTO废气处理设备，并正常投入运行。公司每季度委托有资质第三方检测，废气达标排放。同时，公司响应国家及北京市关于餐饮业大气污染最新排放标准的规定，提前完成公司员工食堂油烟净化器更新工作，实现提前达到新规排放标准，减少废气有害物质排放。公司的废水处理设备自建厂投入运行，日处理能力300 T/d，设备运行稳定。公司经处理后的废水达标排放。

波尔青岛建设有污水处理站及RTO有机废气治理设施。所有污染防治设施均运行正常，实现污染物达标排放。

波尔佛山在建厂初期即充分考虑到排污对周边环境可能带来的影响，在排污口建有一座污水处理站，将工业废水收集至污水处理站进行处理，现该污水治理设施处理能力为1500T/d，处理后的废水达标排放。近年来，公司在将污水处理站交由第三方专业机构进行运营管理的基础上，通过双方合作进一步加强了对废水的专业治理。公司安装的采用RTO燃烧技术的废气处理设备正常运行，废气达标排放。

波尔湖北结合公司废气产生的实际情况，安装了通过RTO燃烧方式进行废气处理的新型环保设备，并经有资质的第三方检测机构检测，将废气达标排放。同时，公司食堂安装有油烟净化器，达到环保排放标准。公司充分考虑到排污对周边环境可能带来的影响，工厂排污

口建立一座废水排放量为28.8万T/a的污水处理站，将工业废水收集至公司污水处理站进行处理，达标后进行排放。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

奥瑞金新、改、扩建项目均按相关环保要求进行审批，自《中华人民共和国环境影响评价法》实施后，公司新、改、扩建项目由第三方有资质环评单位编制建设项目环境影响报告表，经北京市怀柔区环境保护部门环评批复同意后进行项目建设，项目建成后经“环保三同时”验收合格，并收到验收批复后进行批量生产。

#### 子公司建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

临沂奥瑞金于2006年委托第三方有资质的环评单位编制公司建设项目环境影响报告表，并经临沂市环境保护局临环函[2006]387号文批复，项目建成后，由临沂市环境监察支队、市环保局环境影响评价科、高新区环保分局等单位验收通过。

湖北包装和湖北饮料两家公司自建厂以来，均按规定进行了环境影响评价，完成了环保验收，“环保三同时”手续完备。同时通过湖北省2017年主要污染物排污权交易（购买有效期为五年）获得化学需氧量（COD）排污权、氨氮（NH<sub>3</sub>-N）排污权、二氧化硫（SO<sub>2</sub>）排污权、氮氧化物（NO<sub>x</sub>）排污权，在生产运营中严格将排污量控制在规定范围内。

波尔北京自投产运行，2001年获得环保验收批复和生产项目竣工环保验收报告。废水，废气，噪音，危废处理符合北京地方标准。

波尔青岛建厂之时按规定进行了环境影响评价，完成了环保验收，“环保三同时”手续完备。在生产运营中严格执行相关法规要求。

波尔佛山自建厂以来，均按规定进行了环境影响评价，完成了环保验收，“环保三同时”手续完备。

波尔湖北新、改、扩建项目均按相关环保要求进行审批，自《中华人民共和国环境影响评价法》实施后，公司新、改、扩建项目由第三方有资质环评单位编制建设项目环境影响报告表，经湖北省鄂州市环境保护部门环评批复同意后进行项目建设，项目建成后经“环保三同时”验收合格，并验收批复后进行批量生产。同时按照湖北省主要污染物排污权交易制度，获得化学需氧量（COD）排污权、氨氮（NH<sub>3</sub>-N）排污权、二氧化硫（SO<sub>2</sub>）排污权、氮氧化物（NO<sub>x</sub>）排污权，在生产运营中严格将排污量控制在规定范围内。

#### 突发环境事件应急预案

2019年奥瑞金委托有资质的第三方机构开展环境突发事件应急知识的培训，重新编制完成《突发环境事件应急预案》和《环境风险评估报告》。《突发环境事件应急预案》通过北

京市环保方面的专家组评审合格，并向怀柔区环境保护部门备案。公司根据《突发环境事件应急预案》，定期对员工进行培训及预案演练。

#### 子公司突发环境事件应急预案

临沂奥瑞金委托第三方机构协助编制《突发环境事件应急预案》、《突发环境事件风险评估报告》和《环境应急资源调查报告》，并经过临沂市环保专家组成员评审合格后，向临沂市生态环境局高新分局备案。公司根据《突发环境事件应急预案》要求，定期组织预案演练和培训。

湖北包装和湖北饮料两家公司的体系文件中已制定《危险化学品泄漏应急预案》、《污水处理设备故障应急预案》、《突发环境事件应急预案》，公司在污水处理、废气排放、固体废物处置方面充分考虑到环境保护友好性，利用当前最前沿的处置生物、化学技术，严格执行国家标准，达到国家ISO9001、ISO14001、ISO18001、ISO22000管理体系认证要求。

波尔北京委托有资质的第三方机构开展环境突发事件应急知识的培训，编制完成《突发环境事件应急预案》和《环境风险评估报告》。《突发环境事件应急预案》通过北京市环保方面的专家组评审合格，并向怀柔区环境保护部门备案。公司根据《突发环境事件应急预案》，定期对员工进行培训及预案演练。

波尔青岛工厂编制有《突发环境事件应急预案》、《危险废物环境应急预案》、《重污染天气应急响应操作方案》。以上预案均已在当地环境生态保护部门备案，公司定期对员工进行培训及预案演练。

波尔佛山委托有资质的第三方机构编制完成《突发环境事件应急预案》和《环境风险评估报告》。《突发环境事件应急预案》通过佛山市环保方面的专家组评审合格，并向佛山市生态环境局备案。公司根据《突发环境事件应急预案》，定期对员工进行培训及预案演练。

波尔湖北委托有资质的第三方机构开展环境突发事件应急知识的培训，编制完成《突发环境事件应急预案》和《环境风险评估报告》。公司根据《突发环境事件应急预案》，定期对员工进行培训及预案演练。公司体系文件中已制定《危险化学品泄漏应急预案》、《污水处理设备故障应急预案》、《突发环境事件应急预案》，公司在污水处理、废气排放、固体废物处置方面充分考虑到环境保护友好性，利用当前最前沿的处置生物、化学技术，严格执行国家标准，达到国家ISO9001、ISO14001管理体系认证要求。

#### 环境自行监测方案

奥瑞金采取自行排放监测方式，通过有资质的第三方每年对生活污水、厂界噪声、食堂

油烟、生产中产生的含挥发性有机物废气等进行一次检测。

#### 子公司环境自行监测方案

临沂奥瑞金根据临沂市生态环境局要求，每季度委托有资质的第三方检测机构对公司有组织排放废气、无组织排放废气、厂界噪声、生活污水等进行一次检测。

湖北包装和湖北饮料两家公司根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法(试行)》要求，制定自行监测方案并在环保部门备案。公司按照自行监测方案开展自行监测工作，污水站排污口均已安装水质在线监测设备，每日监测COD、氨氮、PH、流量等数据。监测数据在湖北省污染源自动监控系统平台实时上传，为保障数据的真实性，2019年6月底，湖北包装和饮料公司分别在水质在线监测设备上方安装了摄像头进行实地监控。

波尔北京通过有资质的第三方检测机构每季度对废水，废气进行检测，所有检测信息发布到北京环保信息监测平台，供社会监督核查。根据北京市生态环境局、北京市水务局关于印发《2019年北京市应当安装水污染物排放自动监测设备的重点排污单位名录》的通知，北京市生态环境局关于印发《2019年北京市大气污染物排放自动监控计划》的通知，公司在2019年12月完成废水和废气自动在线检测设备的安装，并开始调试设备运行，目前设备运行稳定，废水和废气排放合格，现等待环保方面的验收后联网运行。

波尔青岛工厂安装有污水在线监测系统，并且根据《企业事业单位环境信息公开办法》、《排污单位自行监测技术指南》的规定，制定了自行监测方案。通过有资质的第三方定期对污水、废气、厂界噪声等进行检测。

波尔佛山制定自行监测方案，并按照自行监测方案开展自行监测工作，污水站排污口安装的水质在线监测设备，每日监测COD、氨氮、PH、流量等数据。监测数据在国发平台实时上传，在水质在线监测设备上方安装的摄像头可进行实地监控。公司采取自行排放监测方式，通过委托有资质的第三方每年对生产中产生的含挥发性有机物废气、厂界噪声等进行定期检测。

波尔湖北采取自行排放监测方式，通过有资质的第三方每年对生活污水、厂界噪声、食堂油烟、生产中产生的含挥发性有机物废气等进行一次检测。公司根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法(试行)》要求，制定自行监测方案并在环保部门备案。公司按照自行监测方案开展自行监测工作，污水站排污口均已安装水质在线监测设备，每日监测COD、氨氮、PH、流量等数据。监测数据在湖北省污染源自动监控系统平台实时上传，为保障数据的真实性，2019年1月，公司在水质在线监测设备上方安装了摄像头进行实地监控。

其他应当公开的环境信息

无。

其他环保相关信息

无。

## 十九、其他重大事项的说明

报告期内，公司控股股东上海原龙投资控股(集团)有限公司将其持有的公司11,776.1280万股无限售流通股股份（占公司总股本的5%）转让给中泰证券（上海）资产管理有限公司管理的证券行业支持民企发展系列之中泰资管5号集合资产管理计划。详细内容请见公司于2019年3月14日、3月23日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

报告期内，公司完成“16奥瑞金”的2019年付息及回售工作。详细内容请见公司于2019年2月27日、3月1日、3月5日、3月7日、4月10日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

报告期内，公司通过高新技术企业重新认定。详细内容请见公司于2019年3月5日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

关于公司收购Ball Asia Pacific Ltd.于中国包装业务相关公司股权事项，报告期内，公司完成中国反垄断审查工作及办理完成波尔佛山、波尔北京、波尔青岛、波尔湖北四家公司的股东变更等工商变更登记备案手续，并领取了换发的《营业执照》。详细内容请见公司于2019年4月2日、9月30日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

报告期内，公司第三届董事会2019年第三次会议、2019年第二次临时股东大会审议通过了公开发行可转换公司债券的相关事项，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发行审核委员会审核，获得中国证监会核准。详细内容请见公司于2019年5月25日、6月11日、11月25日、12月20日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。截至本报告披露日，公司已完成可转债发行及上市工作。详细内容请见公司于2020年2月7日、2月11日、2月12日、2月13日、2月17日、3月12日在《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

报告期内，公司实施并完成了2019年限制性股票激励计划的授予登记工作。详细内容请

见公司于2019年7月6日、11月2日、11月19日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

报告期内，公司与控股股东上海原龙签订了《关于黄山永新股份有限公司之股份转让协议》，公司以7.62元/股，合计人民币376,115,100元（不含交易税费）收购上海原龙持有的黄山永新9.80%的股份。本次交易完成后，本公司及一致行动人北京包装、湖北奥瑞金合计持有永新股份24.32%股份，上海原龙不再持有永新股份的股份。详细内容请见公司于2019年7月6日、9月7日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

报告期内，上海原龙通过深圳证券交易所大宗交易系统累计减持公司的无限售条件股份94,209,024股，占公司总股本的4%。详细内容请见公司于2019年8月15日、8月20日、12月14日、12月17日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

## 二十、公司子公司重大事项

报告期内，公司通过下属全资子公司堆龙鸿晖持有天津卡乐互动科技有限公司（以下简称“卡乐互动”）3.77%股权；2017年11月，卡乐互动收购了日本游戏公司SNK Corporation（以下简称“SNK”）93.91%股权。在SNK首次公开发行后，公司通过下属境外全资子公司环球投资持有的SNK股权比例摊薄为2.83%。详细内容请见公司于2019年5月9日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

经公司第三届董事会2019年第九次会议审议，根据公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签署的关于公司收购Ball Asia Pacific Ltd.中国包装业务相关公司股权的《并购贷款合同》约定事项，同意公司将所持有的控股子公司波尔佛山100%股权、波尔北京100%股权、波尔青岛100%股权及波尔湖北95.69%股权质押给上海浦东发展银行股份有限公司北京分行。详细内容请见公司于2019年11月19日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

2018年1月，公司第三届董事会2018年第一次会议审议通过了《关于投资设立有限合伙企业的议案》。公司及其全资子公司鸿金投资的控股子公司上海鸿金与苏州安柯尔计算机技术有限公司、李志聪投资设立苏州鸿金莱华投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“合伙企业”或“基金”）。2018年度，上述合伙企业完成了工商登记手续，领取了江苏省苏州工业

园区工商行政管理局颁发的《营业执照》，并在中国证券投资基金业协会完成私募投资基金备案手续，取得了《私募投资基金备案证明》。报告期内，该基金对深圳市乾乾编程科技有限公司进行参股投资700万元。

2018年7月，公司全资下属子公司西藏瑞达、堆龙鸿晖与湖北宏泰产业投资基金有限公司、武汉宏睿泰坤企业管理咨询中心（有限合伙）共同投资设立湖北宏泰奥瑞产业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“合伙企业”）。截至2018年12月31日，该合伙企业投资中粮屯河番茄有限公司，持有其6.693%股权。报告期内，该合伙企业将持有的中粮屯河番茄有限公司6.693%股权转让给中粮屯河糖业股份有限公司；合伙企业投资人变更为西藏瑞达新材料技术有限公司、堆龙鸿晖新材料技术有限公司；合伙企业名称变更为咸宁奥瑞金智能制造投资中心（有限合伙）。

## 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

项目	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	1,873,054	0.08%	-	-	-	22,090,360	22,090,360	23,963,414	1.02%
其他内资持股	1,873,054	0.08%	-	-	-	22,090,360	22,090,360	23,963,414	1.02%
其中：境内自然人持股	1,873,054	0.08%	-	-	-	22,090,360	22,090,360	23,963,414	1.02%
二、无限售条件股份	2,353,352,546	99.92%	-	-	-	-22,090,360	-22,090,360	2,331,262,186	98.98%
人民币普通股	2,353,352,546	99.92%	-	-	-	-22,090,360	-22,090,360	2,331,262,186	98.98%
三、股份总数	2,355,225,600	100%	-	-	-	-	-	2,355,225,600	100%

#### 股份变动的原因

报告期内，公司实施2019年限制性股票激励计划。根据公司2019年第三次临时股东大会的授权，公司董事会审议确定2019年11月1日为授予日，以2.252元/股的价格向公司10名激励对象授予22,090,360股限制性股票，并根据中国证券监督管理委员会《上市公司股权激励管理办法》、深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司有关规则的规定，完成了2019年限制性股票激励计划的授予登记工作。因此，报告期内变动的股份为股权激励限售股。

本次激励计划授予限制性股票的限售期分别为自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。限售期满后，公

司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购，并按照《公司法》的规定进行处理。

公司将根据相关规定及时履行信息披露义务。

## 股份变动的批准情况

报告期内，股份变动的审批情况如下：

（一）2019 年 7 月 5 日，公司第三届董事会 2019 年第四次会议，审议通过了《关于<奥瑞金科技股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于制定<奥瑞金科技股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，公司独立董事对相关议案发表了表示同意的独立意见。

（二）2019 年 7 月 5 日，公司召开第三届监事会 2019 年第五次会议，审议通过了《关于<奥瑞金科技股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于制定<奥瑞金科技股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核实<奥瑞金科技股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》。

（三）2019 年 7 月 6 日至 2019 年 7 月 16 日，公司通过公司网站公示了《2019 年限制性股票激励计划激励对象名单》。在公示的期限内，没有任何组织或个人提出异议或不良反映，无反馈记录。2019 年 7 月 17 日，公司公告了《监事会关于公司 2019 年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》（2019-临057号），监事会对激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明。

（四）2019 年 7 月 22 日，公司召开 2019 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于<奥瑞金科技股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于制定<奥瑞金科技股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，并于 2019 年 7 月 23 日披露了《关于 2019 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》（2019-临059号）。

（五）2019 年 11 月 1 日，公司分别召开第三届董事会 2019 年第八次会议和第三届监事会 2019 年第九次会议，审议通过了《关于调整 2019 年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司独立董事就激励计划的调整和授予事项发

表了表示同意的独立意见。

### 股份变动的过户情况

公司2019年限制性股票激励计划，授予的限制性股票数量为22,090,360股，授予的激励对象共计10人，授予的限制性股票上市日期为2019年11月18日。根据中国证券监督管理委员会《上市公司股权激励管理办法》、深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司有关规则的规定，公司完成了2019年限制性股票激励计划的授予登记工作。上述具体内容详见2019年11月19日公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于2019年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》（2019-临090号）。

### 股份回购的实施进展情况

不适用。

### 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

不适用。

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

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

不适用。

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
周原	570,004	-	-	570,004	高管锁定股	每年的第一个交易日,中国结算深圳分公司以上市公司董事、监事和高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的在本所上市的本公司股份为基数,按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度;同时,对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。
沈陶	570,450	-	-	570,450	高管锁定股	每年的第一个交易日,中国结算深圳分公司以上市公司董事、监事和高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的在本所上市的本公司股份为基数,按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度;同时,对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。
	-	5,000,000	-	5,000,000	股权激励限售股	第一个解除限售期:自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止,解除限售比例为 20%; 第二个解除限售期:自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止,解除限售比例为 40%; 第三个解除限售期:自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止,解除限售比例为 40%。
王冬	116,250	-	-	116,250	高管锁定股	每年的第一个交易日,中国结算深圳分公司以上市公司董事、监事和高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的在本所上市的本公司股份为基数,按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度;同时,对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。

		- 2,200,000	-	2,200,000	股权激励限售股	<p>第一个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 20%；</p> <p>第二个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 40%；</p> <p>第三个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 40%。</p>
陈中革		- 1,500,000	-	1,500,000	股权激励限售股	<p>第一个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 20%；</p> <p>第二个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 40%；</p> <p>第三个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 40%。</p>
马斌云	119,700	-	-	119,700	高管锁定股	<p>每年的第一个交易日，中国结算深圳分公司以上市公司董事、监事和高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的在本所上市的本公司股份为基数，按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度；同时，对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。</p>

		- 1,500,000	-	1,500,000	股权激励限售股	<p>第一个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 20%；</p> <p>第二个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 40%；</p> <p>第三个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 40%。</p>
高树军	117,075	-	-	117,075	高管锁定股	<p>每年的第一个交易日，中国结算深圳分公司以上市公司董事、监事和高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的在本所上市的本公司股份为基数，按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度；同时，对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。</p>
		- 3,990,360	-	3,990,360	股权激励限售股	<p>第一个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 20%；</p> <p>第二个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 40%；</p> <p>第三个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 40%。</p>

陈玉飞	116,250	-	-	116,250	高管锁定股	每年的第一个交易日,中国结算深圳分公司以上市公司董事、监事和高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的在本所上市的本公司股份为基数,按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度;同时,对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。
	-	1,500,000	-	1,500,000	股权激励限售股	第一个解除限售期:自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止,解除限售比例为 20%; 第二个解除限售期:自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止,解除限售比例为 40%; 第三个解除限售期:自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止,解除限售比例为 40%。
吴多全	118,500	-	-	118,500	高管锁定股	每年的第一个交易日,中国结算深圳分公司以上市公司董事、监事和高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的在本所上市的本公司股份为基数,按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度;同时,对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。

		- 1,500,000	-	1,500,000	股权激励限售股	<p>第一个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 20%；</p> <p>第二个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 40%；</p> <p>第三个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 40%。</p>
张丽娜	7,125	-	-	7,125	高管锁定股	<p>每年的第一个交易日，中国结算深圳分公司以上市公司董事、监事和高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的在本所上市的本公司股份为基数，按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度；同时，对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。</p>
章良德	37,500	-	-	37,500	高管锁定股	<p>每年的第一个交易日，中国结算深圳分公司以上市公司董事、监事和高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的在本所上市的本公司股份为基数，按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度；同时，对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。</p>

		- 1,500,000	- 1,500,000	股权激励限售股	<p>第一个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 20%；</p> <p>第二个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 40%；</p> <p>第三个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 40%。</p>
张少军		- 2,200,000	- 2,200,000	股权激励限售股	<p>第一个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 20%；</p> <p>第二个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 40%；</p> <p>第三个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 40%。</p>

陈颖	-	1,200,000	-	1,200,000	股权激励限售股	第一个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 20%； 第二个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 40%； 第三个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 40%。
黄志锋	100,200	-	-	100,200	高管锁定股 <sup>注</sup>	每年的第一个交易日，中国结算深圳分公司以上市公司董事、监事和高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的在本所上市的本公司股份为基数，按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度；同时，对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。
合计	1,873,054	22,090,360	-	23,963,414		

注：原公司监事会主席、监事黄志锋先生的辞职申请于 2019 年 5 月 21 日召开的 2018 年年度股东大会后生效。根据《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》第十二条，原监事黄志锋先生应当在其就任时确定的任期内（任期：2018 年 5 月 18 日至 2020 年 7 月 2 日），继续遵守每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五的限制性规定。

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

不适用。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

不适用。

### 3、现存的内部职工股情况

不适用。

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	57,164	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	57,389	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	-	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	-	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
上海原龙投资控股（集团）有限公司	境内非国有法人	40.46%	952,991,020	139,747,696	-	952,991,020	质押	578,000,604 <sup>注</sup>
中泰证券资管—招商银行—证券行业支持民企发展系列之中泰资管 5 号集合资产管理计划	其他	5.00%	117,761,180	117,761,180	-	117,761,180		-
华彬航空集团有限公司	境内非国有法人	2.00%	47,104,512	47,104,512	-	47,104,512		-
北京华彬庄园绿色休闲健身俱乐部有限公司	境内非国有法人	2.00%	47,104,512	47,104,512	-	47,104,512		-
香港中央结算有限公司	境外法人	0.89%	20,940,281	10,235,003	-	20,940,281		-
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.88%	20,731,200	-	-	20,731,200		-

农银人寿保险股份有限公司—传统保险产品	其他	0.76%	17,954,161	3,999,904	-	17,954,161	-
北京二十一兄弟商贸有限公司	境内非国有法人	0.74%	17,487,360	-	-	17,487,360	-
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	0.66%	15,506,239	-	-	15,506,239	-
中国农业银行股份有限公司—中证500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.61%	14,322,040	1,508,000	-	14,322,040	-
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海原龙投资控股（集团）有限公司与北京二十一兄弟商贸有限公司存在关联关系；华彬航空集团有限公司的实际控制人在北京华彬庄园绿色休闲健身俱乐部有限公司任董事。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
上海原龙投资控股（集团）有限公司	952,991,020	人民币普通股	952,991,020				
中泰证券资管—招商银行—证券行业支持民企发展系列之中泰资管 5 号集合资产管理计划	117,761,180	人民币普通股	117,761,180				
华彬航空集团有限公司	47,104,512	人民币普通股	47,104,512				
北京华彬庄园绿色休闲健身俱乐部有限公司	47,104,512	人民币普通股	47,104,512				
香港中央结算有限公司	20,940,281	人民币普通股	20,940,281				
中央汇金资产管理有限责任公司	20,731,200	人民币普通股	20,731,200				
农银人寿保险股份有限公司—传统保险产品	17,954,161	人民币普通股	17,954,161				

北京二十一兄弟商贸有限公司	17,487,360	人民币普通股	17,487,360
中国证券金融股份有限公司	15,506,239	人民币普通股	15,506,239
中国农业银行股份有限公司— 中证 500 交易型开放式指数证 券投资基金	14,322,040	人民币普通股	14,322,040
前 10 名无限售流通股股东之间， 以及前 10 名无限售流通股股东 和前 10 名股东之间关联关系或 一致行动的说明	上海原龙投资控股（集团）有限公司与北京二十一兄弟商贸有限公司存在关联关系；华彬航空集团有限公司的实际控制人在北京华彬庄园绿色休闲健身俱乐部有限公司任董事。		
前 10 名普通股股东参与融资融券 业务情况说明	截至 2019 年 12 月 31 日，上海原龙投资控股（集团）有限公司共持有公司股份 952,991,020 股，其通过客户信用交易担保证券账户持有公司股票 139,540,000 股，通过普通证券账户持有公司股票 813,451,020 股。		

注：包含上海原龙 2019 年非公开发行可交换公司债券累计质押登记股份 235,306,524 股。

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
上海原龙	周云杰	1999 年 04 月 22 日	91310000713808632R	投资与资产管理
控股股东报告 期内控股和参 股的其他境内 外上市公司的 股权情况	无			

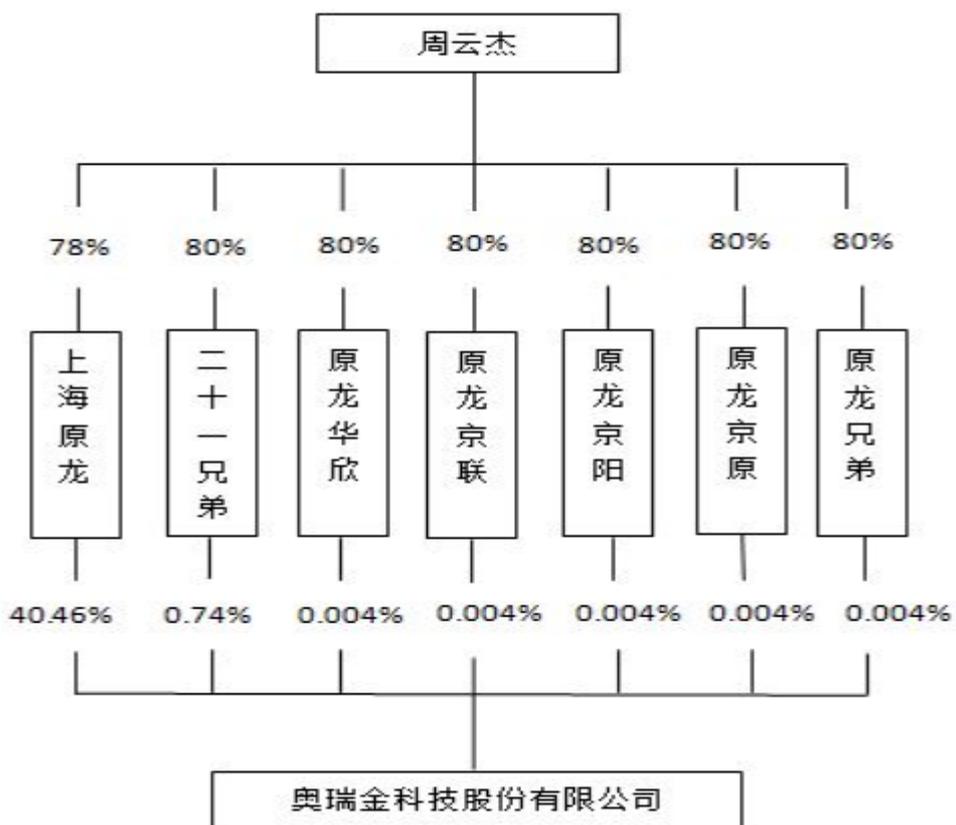
公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或 地区居留权
周云杰	本人	中国	是
主要职业及职务	上海原龙董事长、奥瑞金董事长、中国包装联合会第九届理事会副会长，中国包装联合会金属容器委员会主任，中国上市公司协会投资者关系管理委员会副主任委员。		
过去 10 年曾控股的境 内外上市公司情况	无		

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

不适用。

4、其他持股在 10%以上的法人股东

不适用。

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

不适用。

## 第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

报告期内公司不存在可转换公司债券。

注：报告期内，公司第三届董事会 2019 年第三次会议、2019 年第二次临时股东大会审议通过了公开发行可转换公司债券的相关事项，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发行审核委员会审核，获得中国证监会核准。在报告期内公司可转换公司债券尚未发行。详细内容请见公司于 2019 年 5 月 25 日、6 月 11 日、11 月 25 日、12 月 20 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

公司可转换公司债券于 2020 年 2 月 11 日发行，并于 2020 年 3 月 16 日上市。详细内容请见公司于 2020 年 2 月 7 日、2 月 11 日、2 月 12 日、2 月 13 日、2 月 17 日、3 月 12 日在《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股数 (股)
周云杰	董事长	现任	男	58	2011年01月10日	2020年07月02日	-	-	-	-	-
周原	副董事长	现任	男	32	2011年01月10日	2020年07月02日	760,005	-	-	-	760,005
沈陶	董事	现任	男	48	2011年01月10日	2020年07月02日	760,600	5,000,000	-	-	5,760,600
	2014年02月27日				2020年07月02日						
王冬	董事、 副总经理	现任	男	44	2014年02月27日	2020年07月02日	155,000	2,200,000	-	-	2,355,000
	财务总监				2011年01月10日	2020年07月02日					
陈中革	董事、 副总经理	现任	男	51	2018年05月18日	2020年07月02日	-	1,500,000	-	-	1,500,000
魏琼	董事	现任	女	48	2011年01月10日	2020年07月02日	-	-	-	-	-
张月红	独立董事	现任	女	60	2014年04月18日	至今	-	-	-	-	-
单喆懿	独立董事	现任	女	47	2016年05月30日	2020年07月02日	-	-	-	-	-
吴坚	独立董事	现任	男	51	2017年07月03日	2020年07月02日	-	-	-	-	-
吴文诚	监事会 主席、 监事	现任	男	59	2019年05月21日	2020年07月02日	-	-	-	-	-

姜先达	监事	现任	男	33	2018年05月18日	2020年07月02日	-	-	-	-	-
张丽娜	监事	现任	女	37	2018年05月18日	2020年07月02日	9,500	-	-	-	9,500
高树军	董事会 秘书	现任	男	48	2011年01月10日	2020年07月02日	156,100	3,990,360	-	-	4,146,460
	2011年03月15日				2020年07月02日						
陈玉飞	副总经理	现任	男	47	2014年03月27日	2020年07月02日	155,000	1,500,000	-	-	1,655,000
吴多全	副总经理	现任	男	50	2014年03月27日	2020年07月02日	158,000	1,500,000	-	-	1,658,000
马斌云	副总经理	现任	男	50	2017年07月03日	2020年07月02日	159,600	1,500,000	-	-	1,659,600
章良德	副总经理	现任	男	50	2018年08月28日	2020年07月02日	50,000	1,500,000	-	-	1,550,000
张少军	副总经理	现任	男	47	2019年04月28日	2020年07月02日	-	2,200,000	-	-	2,200,000
黄志锋	原监事会 主席、原 监事	离任	男	45	2018年05月18日	2019年05月21日	133,600	-	-	-	133,600
合计	--	--	--	--	--	--	2,497,405	20,890,360	-	-	23,387,765

注：1.公司董事周云杰先生、魏琼女士通过公司控股股东上海原龙及其一致行动人（二十一兄弟、原龙华欣、原龙京联、原龙京阳、原龙京原、原龙兄弟）间接持有公司股份；公司董事周原先生、沈陶先生通过公司控股股东上海原龙间接持有公司股份。

2.上表“本期增持股份数量”为公司实施2019年限制性股票激励计划，向公司部分董事、高管授予的限制性股票。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张少军	副总经理	任免	2019年04月28日	经公司第三届董事会 2019 年第二次会议审议，聘任张少军先生为公司副总经理。
黄志峰	原监事会主席、原监事	离任	2019年05月21日	黄志峰先生因个人原因，辞去公司监事会主席、监事职务。
吴文诚	监事会主席、监事	任免	2019年05月21日	经公司 2018 年年度股东大会审议，选举吴文诚先生为公司第三届监事会监事；经公司第三届监事会 2019 年第三次会议审议，选举吴文诚先生为公司监事会主席。

## 三、任职情况

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

周云杰先生：中国籍，澳大利亚永久居留权，1961年出生。中国包装联合会第九届理事会副会长，中国包装联合会金属容器委员会主任，北京市优秀企业家，中国上市公司协会投资者关系管理委员会副主任委员。曾就职于国家物资部中国物资出版社，2008年8月至今担任公司董事长。

周原先生：中国籍，澳大利亚永久居留权，1987年出生，迪肯大学国际金融硕士学位。2010年10月至今任公司董事，2011年1月至今任公司副董事长。2016年3月至今任公司控股股东上海原龙董事。2016年1月起任永新股份董事，2016年12月至今任永新股份副董事长。2016年2月至今任中粮包装非执行董事。

沈陶先生：中国籍，澳大利亚永久居留权，1971年出生，硕士学位，北京大学EMBA。历任宝钢冷轧厂轧钢分厂作业长、上海宝翼制罐有限公司工厂部厂长、上海申井钢材加工有限公司总经理、上海宝翼制罐有限公司总经理、上海宝钢产业发展有限公司总经理助理、宝钢金属有限公司总经理助理。2008年7月加入公司，2008年10月至2014年2月任公司副总经理，2010年10月至今任公司董事，2014年2月至今任公司总经理。2016年3月至今任公司控股股东上海原龙董事。2016年1月至今任永新股份董事。2016年2月至今任中粮包装非执行董事。

王冬先生：中国籍，加拿大永久居留权，1975年出生，硕士学位，毕业于香港中文大学，注册会计师。曾任职于普华永道中天会计师事务所有限公司、中国智能交通系统（控股）有

限公司，2009年10月至今任公司财务总监，2014年2月至今任公司董事、副总经理。2016年1月至今任永新股份董事。2016年6月至今任江苏沃田集团股份有限公司监事。2017年5月至今任陕西宝光真空电器股份有限公司独立董事。2018年6月至今任中国智能交通系统（控股）有限公司独立非执行董事。

陈中革先生：中国籍，无境外永久居留权，1968年出生，大专学历，1988年至1997年任职于辽宁开原市热电厂；1997年至2006年任职于北京奥瑞金新美制罐有限公司；2006年至2007年任湖北奥瑞金制罐有限公司副总经理，2008年1月至今任湖北奥瑞金制罐有限公司总经理；2011年1月起任公司监事，2014年2月至2018年5月任公司监事会主席；2018年5月至今任公司董事、副总经理。

魏琼女士：中国籍，无境外永久居留权，1971年出生，硕士学位，清华大学EMBA。曾就职于四川川西磷化工集团公司、海南省化工进出口公司。1999年加入公司，2006年9月至2010年3月任公司副总经理，2010年3月至2014年2月任公司总经理，2008年7月至今任公司董事。2006年3月至今任公司控股股东上海原龙董事，2014年9月至今任公司控股股东上海原龙总经理。

张月红女士：中国籍，无境外永久居留权，1959年出生，大学学历，毕业于北京广播电视大学。曾任职于北京印铁制罐厂。现任中国包装联合会常务理事和党委委员、中国包装联合会金属容器委员会秘书长。2014年4月至今任公司独立董事。

吴坚先生：中国籍，无境外永久居留权，1968年出生，本科学历，毕业于华东政法学院，1994年取得律师执业证。曾任职于上海市计划委员会物价局，1993年8月至今任职于上海段和段律师事务所，现任上海段和段律师事务所主任、党支部书记，同时担任上海农村商业银行股份有限公司监事，以及复星保德信人寿保险有限公司独立董事、云能投（上海）能源开发有限公司董事、上海仪电（集团）有限公司董事、上海浦东发展银行股份有限公司监事。2017年7月3日至今任公司独立董事。

单喆愨女士：中国籍，无境外永久居留权，1972年出生，上海财经大学管理学博士，中国注册会计师。曾任职于上海财经大学、申银万国证券股份有限公司。现任上海国家会计学院教授，同时担任上海美特斯邦威服饰股份有限公司独立董事、光正集团股份有限公司独立董事、上海兰生股份有限公司独立董事、成都泰合健康科技集团股份有限公司董事，以及润中国际控股有限公司非执行独立董事、老百姓大药房连锁股份有限公司独立董事、上海宝钢

气体有限公司（非上市公司）独立董事、业之峰诺华家居装饰集团股份有限公司（非上市公司）独立董事、福建华通银行股份有限公司（非上市公司）独立董事。2016年5月至今任公司独立董事。

吴文诚先生：中国香港，英国永久居留权，1960年出生，硕士学位，毕业于英国纽卡斯尔大学。曾任职于星展银行（中国）有限公司深圳分行、星展银行（中国）有限公司。2017年3月起任上海汇茂融资租赁有限公司董事、总经理。2019年5月至今任公司监事会主席。

姜先达先生：中国籍，无境外永久居留权，1986年出生，本科学历。2010年加入公司，历任专利工程师、技术信息与标准化室主任、新产品研究室主任等，2017至今任销售管理部高级经理。2018年5月至今任公司职工代表监事。

张丽娜女士：中国籍，无境外永久居留权，1982年出生，专科学历。2003年加入公司，现任公司董事长办公室外事部经理。2018年5月至今任公司职工代表监事。

高树军先生：中国籍，无境外永久居留权，1971年出生，硕士学位。曾任职于中航工业总公司第304研究所、天同证券研究部、国泰君安财务顾问有限公司、信达投资有限公司投资银行部、信达地产股份有限公司。2011年1月至今任公司董事会秘书，2011年3月至今兼任公司副总经理。

陈玉飞先生：中国籍，无境外永久居留权，1972年出生，大学学历。1997年加入奥瑞金，先后任技术检验部部长、技术中心总监、制造中心总经理。2014年3月至今任公司副总经理。

吴多全先生：中国籍，无境外永久居留权，1969年出生，大学学历。1994年加入奥瑞金，先后任业务部经理、物资供应中心总经理。2014年3月至今任公司副总经理。

马斌云先生：中国籍，无境外永久居留权，1969年出生，大专学历。曾任职于华东联合制罐有限公司、上海联合制罐有限公司、上海宝钢金属有限公司。2011年4月加入公司，2014年2月至2017年7月任公司职工代表监事。2017年7月至今任公司副总经理。

章良德先生：中国籍，无境外永久居留权，1969年出生，本科学历。曾任职于杭州中粮美特容器有限公司，2008年加入公司，2008年10月至2018年6月任本公司供应链管理中心总经理，现任公司董事长办公室主任。2018年8月至今任公司副总经理。

张少军先生：中国籍，无境外永久居留权，1972年出生，硕士学位，毕业于中央财经大学。曾任香港威林航业有限公司助理总经理，香港大正国际财务有限公司董事，中国经贸船务公司财务总监，中外运航运有限公司董事兼财务总监，中国外运长航集团有限公司财务部

副总经理，中外运长航财务有限公司（现名招商局集团财务有限公司）总经理，招商局集团航运筹备办公室副主任，招商局能源运输股份有限公司财务总监。2019年4月至今任公司副总经理。

#### 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
周云杰	上海原龙	董事长	2006年03月01日		否
	原龙华欣、原龙京联、原龙京阳、原龙京原	执行董事	2008年07月01日		否
	二十一兄弟、原龙兄弟	执行董事	2010年09月01日		否
	二十一兄弟、原龙华欣、原龙京联、原龙京阳、原龙京原、原龙兄弟	总经理	2013年10月01日		否
周原	上海原龙	董事	2016年03月15日		否
沈陶	上海原龙	董事	2016年03月15日		否
魏琼	上海原龙	董事	2006年03月01日		否
	上海原龙	总经理	2014年09月01日		是
	原龙华欣、原龙京联、原龙京阳、原龙京原	监事	2008年07月01日		否
	二十一兄弟、原龙兄弟	监事	2010年09月01日		否

#### 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
周云杰	北京杰善丰饮料食品有限公司	董事长	2008年09月01日		否
	Sunshine Creek Management Pty Ltd	董事	2009年09月01日		否
	达孜景纬投资管理有限公司	董事	2015年04月30日		否

周原	达孜景纬投资管理有限公司	董事长	2015年04月30日		否
	北京红麒麟投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年11月23日		否
	宁波元龙盛通股权投资管理有限公司	执行董事	2016年03月03日		否
	堆龙九瑞创业投资管理有限公司	执行董事	2016年05月10日		否
	黄山永新股份有限公司	副董事长	2016年12月21日	2022年12月22日	是
	中粮包装控股有限公司	非执行董事	2016年02月25日	2021年05月27日	是
	元龙利通（上海）资产管理有限公司	董事	2013年12月01日		否
	上海荷格信息科技有限公司	董事	2016年07月22日		否
	北京合数信息技术有限公司	董事	2017年02月08日		否
	北京云视科技有限公司	董事	2017年09月26日		否
	多米熊科技（北京）有限公司	董事	2018年03月19日		否
	上海图正信息科技股份有限公司	董事	2018年01月15日		否
	北京奥金智策传媒科技有限公司	董事	2016年08月09日		否
	圈码互联（北京）科技有限公司	董事	2017年07月13日		否
沈陶	黄山永新股份有限公司	董事	2016年01月11日	2022年12月22日	是
	中粮包装控股有限公司	非执行董事	2016年02月25日	2021年05月27日	是
	堆龙九瑞创业投资管理有限公司	经理	2016年05月10日		否
	JAMESTRONG AUSTRALASIA HOLDINGS PTY LTD	董事	2017年12月04日		否
王冬	黄山永新股份有限公司	董事	2016年01月11日	2022年12月22日	是
	江苏沃田集团股份有限公司	监事	2016年06月06日	2020年10月26日	否
	陕西宝光真空电器股份有限公司	独立董事	2017年05月19日	2020年05月19日	是
	中国智能交通系统（控股）有限公司	独立非执行董事	2018年06月21日	2021年06月20日	是

	JAMESTRONG AUSTRALASIA HOLDINGS PTY LTD	董事	2018 年 02 月 19 日		否
魏琼	北京杰善丰饮料食品有限公司	董事	2008 年 09 月 01 日		否
	JAMESTRONG PACKAGING AUSTRALIA	董事	2014 年 12 月 31 日		否
	JAMESTRONG PACKAGING NZ LIMITED	董事	2014 年 12 月 31 日		否
	香港景顺投资控股有限公司 (Jamestrong Investment Holding Limited)	董事	2014 年 11 月 28 日		否
	奥润实业集团有限公司(Orient Smart Industrial Group Limited)	董事	2010 年 05 月 01 日		否
	上海汇茂融资租赁有限公司	董事	2017 年 03 月 21 日		否
	元龙利通 (上海) 资产管理有限公司	董事长	2013 年 12 月 16 日		否
	上海合印科技股份有限公司	董事	2018 年 06 月 27 日	2020 年 06 月 27 日	否
张月红	中国包装联合会	常务理事	2005 年 12 月 12 日		否
	中国包装联合会	党委委员	2011 年 12 月 23 日		否
	中国包装联合会金属容器委员会	秘书长	2015 年 11 月 02 日		是
单喆愨	上海国家会计学院	教授	2014 年 11 月 29 日		是
	上海美特斯邦威服饰股份有限公司	独立董事	2014 年 01 月 17 日	至今	是
	光正集团股份有限公司	独立董事	2015 年 05 月 25 日	2021 年 06 月 19 日	是
	上海兰生股份有限公司	独立董事	2015 年 06 月 19 日	2021 年 06 月 18 日	是
	润中国际控股有限公司	独立董事	2014 年 10 月 10 日	2020 年 08 月 31 日	是
	上海宝钢气体有限公司	独立董事	2012 年 09 月 03 日	2021 年 09 月 03 日	是
	业之峰诺华家居装饰集团股份有限公司	独立董事	2015 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日	是
	成都泰合健康科技集团股份有限公司	董事	2016 年 08 月 30 日	至今	是

	福建华通银行股份有限公司	独立董事	2017年01月13日	2023年01月13日	是
	老百姓大药房连锁股份有限公司	独立董事	2018年02月27日	2021年02月26日	是
吴坚	上海段和段律师事务所	主任	2017年09月06日		是
	上海农村商业银行股份有限公司	监事	2017年03月01日	至今	是
	复星保德信人寿保险有限公司	独立董事	2015年10月17日	2021年09月27日	是
	云能投（上海）能源开发有限公司	董事	2018年12月07日		是
	上海仪电（集团）有限公司	董事	2018年12月07日		是
	上海浦东发展银行股份有限公司	监事	2019年12月16日	2022年12月15日	是
吴文诚	上海汇茂融资租赁有限公司	总经理	2017年03月21日		是
		董事	2017年05月11日		
	上海汇瀚商业保理有限公司	执行董事	2017年10月11日		否
张丽娜	北京中包东方技术服务有限公司	执行董事、经理	2009年06月01日		否
	西藏锦鸿创业投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017年09月13日		否
	达孜景纬投资管理有限公司	监事	2015年04月30日		否
高树军	堆龙九瑞创业投资管理有限公司	执行事务合伙人	2016年05月10日		否
马斌云	浙江纪鸿包装有限公司	董事	2017年03月24日		否
张少军	咸宁恒奥产业投资发展有限公司	董事长	2020年04月26日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

不适用。

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

##### 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员的薪酬决策程序符合公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会工作制度》的规定。在公司担任行政职务的董事、监事、高级管理人员，公司根据经营业绩、行业水平、现行的工资制度，并结合个人年度绩效目标完成情况，按照考核评定程序确定薪酬。公司2011年年度股东大会通过的津贴标准确定公司独立董事津贴每人每年10万元（不含税），不在公司担任行政职务的董事、监事每年发放年度津贴人民币3万元（不含税）。

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
周云杰	董事长	男	58	现任	390	否
周原	副董事长	男	32	现任	280	是
沈陶	董事、总经理	男	48	现任	260	是
王冬	董事、副总经理、财务总监	男	44	现任	180	是
陈中革	董事、副总经理	男	51	现任	100	否
魏琼	董事	女	48	现任	-	是
张月红	独立董事	女	60	现任	14.15	否
单喆懋	独立董事	女	47	现任	-	是
吴坚	独立董事	男	51	现任	14.15	是
吴文诚	监事会主席、监事	男	59	现任	-	是
姜先达	监事	男	33	现任	28.1	否
张丽娜	监事	女	37	现任	14.74	否
高树军	副总经理、董事会秘书	男	48	现任	80	否
陈玉飞	副总经理	男	47	现任	100	否
吴多全	副总经理	男	50	现任	70	否
马斌云	副总经理	男	50	现任	100	否
章良德	副总经理	男	50	现任	90	否
张少军	副总经理	男	47	现任	180	否
黄志锋	原监事会主席、原监事	男	45	离任	-	是
合计	--	--	--	--	1,901.14	--

## 公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
沈陶	董事、总经理	-	-	-	-	-	-	5,000,000	2.252	5,000,000

王冬	董事、副总经理、财务总监	-	-	-	-	-	-	2,200,000	2.252	2,200,000
张少军	副总经理	-	-	-	-	-	-	2,200,000	2.252	2,200,000
高树军	副总经理、董事会秘书	-	-	-	-	-	-	3,990,360	2.252	3,990,360
陈中革	董事、副总经理	-	-	-	-	-	-	1,500,000	2.252	1,500,000
陈玉飞	副总经理	-	-	-	-	-	-	1,500,000	2.252	1,500,000
吴多全	副总经理	-	-	-	-	-	-	1,500,000	2.252	1,500,000
马斌云	副总经理	-	-	-	-	-	-	1,500,000	2.252	1,500,000
章良德	副总经理	-	-	-	-	-	-	1,500,000	2.252	1,500,000
合计	--	-	-	--	--	-	-	20,890,360	--	20,890,360

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	692
主要子公司在职员工的数量（人）	3,492
在职员工的数量合计（人）	4,184
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,263
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	-
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,655
销售人员	100
技术人员	708
财务人员	125
行政人员	596
合计	4,184

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	55
大学（含大专）	1,409
高中	1,823
高中以下	895
合计	4,184

## 2、薪酬政策

奥瑞金一直致力于为员工提供具有市场竞争力的薪酬，在薪酬分配上遵循公平性、竞争性、激励性、合法性和经济性的原则。2019年，公司继续深入推广精益生产，创新激励机制，根据不同产品的生产特点分别实施相应的激励政策，从而大力推动了公司全员生产效率的提升。员工多能多得，多劳多得，员工技能和收入提升的同时，工作积极性也大幅提高，人员稳定性得以加强。

## 3、培训计划

为实现公司战略发展目标，增强竞争力和凝聚力，提升工作效率和规范工作流程，提升员工技能和干部管理水平，科学有效的培训计划具有不可或缺的作用。

公司2019年度继续秉承“双120”人才培养的培训目标，将奥瑞金OJT运行系统作为基层管理人员日常开展员工管理、员工培训，促使劳动生产率提升的重要手段，在新员工入职、专业业务、管理课程、职业素养、企业文化五大课程体系框架下，以实现精益生产目标为核心，在教练队伍、教材课件开发和指导推动方面持续深化建设。同时，着重培养并依靠内部讲师资源，培养并输送工厂运营管理人才。实施了3期班组长标准带班法培训，历练内部认证讲师，提升基层管理者现场管理水平；开展工厂运营干部培养精益研修班，提升干部系统思维能力、掌握科学管理办法，为精益生产目标实现培养高素质高水平的管理干部人才。

## 4、劳务外包情况

不适用。

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规及《奥瑞金科技股份有限公司章程》的要求，结合公司实际情况，不断完善公司各项内部管理制度、健全治理机制、建立有效的公司治理结构，以持续提升公司规范运作水平。主要情况如下：

#### 1、公司建立的各项治理制度

报告期内，根据相关法律法规的要求及公司生产经营的实际情况，公司对《公司章程》进行了相应修订。同时，根据公司实际业务情况，制定了《可转换公司债券持有人会议规则》。

公司通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《理财产品管理控制程序》等在内的治理制度及控制程序，对公司的治理结构及其运行进行严格规范。

#### 2、关于股东和股东大会

公司通过投资者热线、电子邮件、深圳证券交易所互动易、投资者现场调研、业绩说明会、路演等多种方式与股东沟通、互动。报告期内，公司共召开5次股东大会，均由公司董事会召集召开，股东大会的召开、召集程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》及《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关法律法规、规章制度的规定执行，并由见证律师进行现场见证和出具法律意见书。股东大会实施网络投票，在审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者表决实施单独计票公开披露，确保全体股东尤其是中小股东充分行使股东权利。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各专门委员会严格遵守相关制度规定，各尽其责，不仅为董事会的决策提供客观和专业的意见，而且为董事会的规范运作做出了贡献。

报告期内，董事会严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定履行职责。董事会共召开了9次会议。公司董事出席董事会会议及股东大会，恪尽职守，勤勉尽责，对会议所议事项审慎表决；积极参加监管机构组织的培训，加强法律法规的理解和学习。公司独立董事严格遵守《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《独立董事工作制度》的规定，勤勉尽责地履行职责和义务，积极参与公司决策，对公司相关事项发表专业、客观的独立意见，以维护公司整体利益，关注中小股东的合法权益。

#### 4、关于监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工监事2名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。

报告期内，公司全体监事勤勉尽责，充分发挥监事会职责，对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益，为完善法人治理结构、规范公司运作、促进公司稳健发展、维护公司和股东权益发挥积极作用。

2019年度，监事会共召开10次会议，对公司2018年度报告、关联交易、投资理财、股权激励、可转换债券等事项进行审议并发表合规意见。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

报告期内，公司严格执行董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，并不断完善绩效评价标准，利用合理有效的激励机制，充分发挥公司管理人员的工作积极性，吸引和稳固优秀的管理人才和技术、业务核心人员。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及《投资者关系管理制度》等相关规定，履行信息披露义务。公司董事会秘书负责信息披露工作，通过真实、准确、及时、完整信息披露，使广大投资者及时、准确的了解公司生产经营情况，保障广大投资者的知情权，确保获得信息的公平性。

#### 7、关于相关利益者

公司始终尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，积极与相关利益者合作，同时，公司积极关注所在相关地区环境保护、公益事业，重视公司的社会责任，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，推动公司持续、稳定、健康地发展。

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自设立以来，严格按照《中华人民共和国公司法》和《公司章程》等有关规定规范运作，建立健全公司的法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东之间相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具有独立完整的供应、生产和销售系统并能够保持自主经营能力。

### 1、业务独立

公司的主营业务为食品、饮料金属包装产品的研发、设计、生产、销售和数据服务等，公司拥有从事上述业务所需的独立的生产经营场所和经营性资产，拥有自主知识产权，拥有独立完整的采购体系、生产体系、销售体系和研发设计体系，各职能部门均拥有专职工作人员；公司具有直接面向市场独立经营的能力，不存在依赖控股股东进行生产经营的情况。

公司与控股股东及其关联法人之间发生的关联交易，定价公允，审批程序符合相关法律、法规的规定。

### 2、人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《中华人民共和国公司法》、《公司章程》等规定的程序选举、任免或聘任产生；公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作，未在控股股东中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东处领取薪酬；公司的财务人员未在控股股东中兼职。公司拥有完整独立的劳动人事管理制度，与全体在册员工签署劳动合同，发放员工工资，办理社会保险。

### 3、资产独立

公司拥有独立于股东的生产经营场所，拥有独立完整的研发、采购、生产和销售配套设施及资产，拥有与研究开发、生产经营、营销服务相关的设备、厂房、土地、专利技术、商标等资产的合法所有权或使用权，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。

### 4、机构独立

公司根据《中华人民共和国公司法》和《公司章程》等相关要求，设置股东大会作为最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构，拥有独立的生产经营和办公场所。公司各职能部门分工协作，在机构设置、人员及办公场所方面均独立于控股股东，不受控股股东和实际控制人的干预，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在混合经营、合署办公的情形。

### 5、财务独立

公司设有独立的财务部门，配备了专职财务管理人员。公司建立了独立、完整的财务核算体系。公司独立进行财务决策，不受控股股东干预。公司独立开立银行账户，独立纳税，不存在与控股股东共用银行账户的情形。公司根据相关法律法规和《企业会计准则》，结合公司生产经营和管理的特点，制订了各项财务会计制度，对分、子公司实施严格统一的财务监督管理，形成了一套完整、独立的财务管理体系和对分、子公司的财务管理制度。公司不存在以公司资产、权益或信誉为股东提供担保的情况，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

### 三、同业竞争情况

不适用。

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.11%	2019年01月03日	2019年01月04日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2018年年度股东大会	年度股东大会	51.53%	2019年05月21日	2019年05月22日	
2019年第二次临时股东大会	临时股东大会	51.52%	2019年06月10日	2019年06月11日	
2019年第三次临时股东大会	临时股东大会	55.67%	2019年07月22日	2019年07月23日	
2019年第四次临时股东大会	临时股东大会	49.54%	2019年09月12日	2019年09月16日	

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

不适用。

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张月红	9	1	8	-	-	否	2
单喆懋	9	-	9	-	-	否	1
吴坚	9	1	8	-	-	否	-

#### 连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

##### 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司根据《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等规定制定了《独立董事工作制度》。公司独立董事的任职资格和选聘等符合《独立董事工作制度》等相关规定。公司独立董事在战略委员会担任委员，并在董事会薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会担任委员并担任召集人。

报告期内，公司独立董事按照《独立董事工作制度》等相关规定，关注公司运作的合规与规范性，积极履行职责。审阅了公司的续聘会计师事务所、关联交易、内部控制报告、委托理财、股权激励、可转换公司债券等有关事项内容，并就相关议案内容与公司管理层充分沟通交流，对审议事项的合法合规性发表独立意见，对董事会决策的科学性和客观性及公司的良性发展起到了积极的作用，切实维护了中小股东的利益。

#### 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会严格遵照《公司章程》、各委员会工作制度履行职责，勤勉尽职，将会议形成的提案提交董事会审议，为董事会的科学决策提供了专业支持。审计委员会积极履行职责，对公司的内部制度及财务信息等进行审核，对拟续聘会计师事务所的相关情况进行调研评价，在年度、半

年度及季报财务报告的编制及审计过程中勤勉尽职，认真履行监督、核查职能；提名委员会对报告期内独立董事独立性、董事会架构情况进行审查与考核；薪酬与考核委员会对公司股权激励计划进行管理，并对激励对象之资格、获授条件、行权条件等进行审查；战略委员会根据公司实际情况及市场需求对公司发展作出合理规划，对投资等影响公司发展的重大事项进行深入研究，对公司发展起重要作用。

## 七、监事会工作情况

监事会对报告期内的监督事项无异议。

2019 年度，公司监事会严格遵照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等相关法律法规、规章制度的要求，认真履行职责。监事会成员依法参加公司股东大会、董事会，及时了解公司财务状况及经营成果，对公司治理的规范性和有效性、公司重大决策及重要经营活动审议和执行情况、公司董事及高级管理人员勤勉履职、发行可转债融资等方面进行有效的监督，切实维护了全体股东的合法权益。

### 监事会会议召开情况

2019 年度，公司监事会共召开了 10 次会议，会议情况如下：

（一）2019 年 3 月 14 日，公司召开第三届监事会 2019 年第一次会议，审议并通过了《关于转让参股公司股权暨关联交易的议案》。该次监事会决议公告于 2019 年 3 月 15 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（二）2019 年 4 月 28 日，公司召开第三届监事会 2019 年第二次会议，审议并通过了《2018 年度总经理工作报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年年度报告及摘要》、《2018 年度财务决算报告》、《2018 年度利润分配方案》、《2018 年度内部控制评价报告》、《关于 2019 年度日常关联交易预计的议案》、《关于续聘普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》、《关于利用自有资金进行理财产品投资的议案》、《关于 2018 年度计提资产减值准备的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《2019 年第一季度报告全文及正文》、《关于提名监事候选人的议案》。该次监事会决议公告于 2019 年 4 月 30 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（三）2019 年 5 月 21 日，公司召开第三届监事会 2019 年第三次会议，审议并通过了

《关于选举公司第三届监事会主席的议案》。该次监事会决议公告于 2019 年 5 月 22 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

(四) 2019 年 5 月 23 日, 公司召开第三届监事会 2019 年第四次会议, 审议并通过了《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券发行方案的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券预案的议案》、《关于公司无需编制前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于公司本次公开发行可转换公司债券募集资金运用可行性分析报告的议案》、《关于公开发行可转换债券摊薄即期回报及填补措施和相关主体承诺的议案》、《关于公司未来三年(2019-2021 年度) 股东回报规划的议案》、《关于制定<奥瑞金科技股份有限公司可转换公司债券持有人会议规则>的议案》。该次监事会决议公告于 2019 年 5 月 25 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

(五) 2019 年 7 月 5 日, 公司召开第三届监事会 2019 年第五次会议, 审议并通过了《关于收购黄山永新股份有限公司部分股份暨关联交易的议案》、《关于<奥瑞金科技股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于制定<奥瑞金科技股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核实<奥瑞金科技股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》。该次监事会决议公告于 2019 年 7 月 6 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

(六) 2019 年 8 月 23 日, 公司召开第三届监事会 2019 年第六次会议, 审议并通过《2019 年半年度报告全文及摘要》、《关于会计政策变更的议案》、《关于 2019 年半年度利润分配的议案》。该次监事会决议公告于 2019 年 8 月 27 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

(七) 2019 年 10 月 18 日, 公司召开第三届监事会 2019 年第七次会议, 审议并通过《关于调减公司公开发行可转换公司债券募集资金总额的议案》、《关于<公司公开发行可转换公司债券预案(修订稿)>的议案》、《关于<公司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(修订稿)>的议案》、《关于<公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施和相关主体承诺(修订稿)>的议案》、《关于确认收购 Ball Asia Pacific Ltd. 中国包装业务相关公司股权交易未进行业绩承诺及业绩预测的合理性的议案》。该次监事会决议公告于

2019 年 10 月 22 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（八）2019 年 10 月 24 日，公司召开第三届监事会 2019 年第八次会议，审议并通过《2019 年第三季度报告全文及正文》。根据深圳证券交易所规定，该次监事会决议不需单独公告。

（九）2019 年 11 月 1 日，公司召开第三届监事会 2019 年第九次会议，审议并通过《关于调整 2019 年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。该次监事会决议公告于 2019 年 11 月 2 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（十）2019 年 11 月 18 日，公司召开第三届监事会 2019 年第十次会议，审议并通过《关于质押控股子公司股权的议案》。该次监事会决议公告于 2019 年 11 月 19 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

### 监事会对 2019 年度有关事项的审核意见

#### （一）公司依法运作情况

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的规定，认真履行监事会职责，积极有效地开展工作。公司监事会成员出席 4 次股东大会、列席 10 次董事会，认真听取会议的议案内容，对股东大会和董事会的召开程序及决议合法性、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事、高级管理人员的履职情况、公司依法运作情况进行了必要的监督。公司监事会认为：公司股东大会、董事会的召开、召集程序符合相关规定；董事会能够按照相关规定规范运作，切实履行股东大会各项决议，未出现损害公司、股东利益的行为；公司根据相关法律法规已建立较完善的内部控制管理制度并能得到有效执行；公司董事及高级管理人员在执行职务时，能够勤勉尽责，未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害公司及股东利益的行为。

#### （二）公司财务情况及定期报告审核情况

监事会对报告期内公司财务状况和财务制度的落实情况进行了监督检查，全面检查和审核了公司的财务报告。认为：公司财务运作规范、财务制度健全、财务状况良好；公司财务报告内部控制规范，报告期内披露的年度报告、半年度报告、季度报告均真实、全面、客观地反映了公司的财务状况和经营成果，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

第三届监事会 2019 年第二次会议审议通过了《关于利用自有资金进行理财产品投资的议案》，监事会认为，公司本次使用自有资金进行投资理财，能够提高公司资金的使用效率和

收益，不会影响公司主营业务的正常开展，不涉及募集资金，不存在损害公司及中小股东利益的情形。该事项决策和审议程序合法合规。因此，同意公司使用不超过 10 亿元人民币自有资金购买理财产品。

第三届监事会 2019 年第二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，监事会认为，公司本次会计政策变更是根据财政部发布修订后的新金融工具准则的相关规定进行的变更，符合《企业会计准则》及相关法律、法规的规定。本次会计政策变更不会对当期及会计政策变更之前公司财务状况、经营成果产生影响。本次会计政策变更的相关决策程序符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东利益的情形。因此，同意公司本次会计政策变更。

第三届董事会 2019 年第五次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，监事会认为，公司本次会计政策变更是根据财政部发布的相关规定进行的变更，符合相关法律法规的要求及公司的实际情况，执行变更后的会计政策能够更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果；本次会计政策变更的相关决策程序符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东利益的情形。因此，同意公司本次会计政策变更。

### （三）公司 2019 年度内部控制评价报告情况

报告期内，监事会根据有关规定和要求，认真审核了公司《2019 年度内部控制评价报告》。监事会认为，《2019 年度内部控制评价报告》能够真实、客观地反映公司内部控制制度的建设、健全及运行情况，公司已建立较为完善的内部控制体系并能有效执行，具有防范和抵御经营过程中出现风险的能力，能够保证生产经营的正常运转和资金安全。

### （四）关联交易情况

监事会对公司 2019 年度发生的关联交易进行了监督和检查，认为报告期内公司发生的关联交易决策程序符合相关法律、法规及《公司章程》的规定，定价公允，交易公开、公平、公正，属于正常经营往来，符合公司的实际生产经营需求，不存在损害公司和股东利益的行为。

第三届监事会 2019 年第二次会议审议通过了《关于 2019 年度日常关联交易预计的议案》，监事会认为公司与关联企业发生的关联交易，没有损害公司和中小股东的利益；公司与关联企业发生的关联交易为公司正常经营所需的交易事项，遵守公开、公平、公正的原则，交易价格以市场价格为定价依据，定价公允；该关联交易事项的审议、决策程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定。

### （五）公司对外担保情况

2019 年度，除公司系统内互相担保外，公司及控股子公司没有对外提供担保。

### （六）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

监事会对报告期内公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况进行了核查，认为公司根据证监会、深交所等相关法律法规，并按照《内幕信息知情人管理制度》的要求，建立了健全的内幕信息知情人管理制度体系，报告期内如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露各环节内幕信息知情人名单。公司通过严格执行《内幕信息知情人管理制度》，维护了广大投资者平等、公平获得公司信息的权利，并在不断地完善内幕知情人登记管理、内幕信息保密管理等工作。2019 年度，该制度执行良好，未发现违规现象。

### （七）公司股权激励实施情况

第三届董事会 2019 年第八次会议审议通过了《关于调整 2019 年限制性股票激励计划授予价格的议案》，监事会认为，以上调整事项符合《上市公司股权激励管理办法》等相关法律、法规的要求及《奥瑞金科技股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，符合 2019 年第三次临时股东大会对董事会的授权，不存在损害公司及全体股东利益的情况，同意公司对本次激励计划授予价格进行调整。

### 监事会2020年度工作计划

2020年，监事会将继续严格遵照《公司法》、《证券法》及深圳证券交易所中小板业务规则等法律法规和《公司章程》的规定，进一步促进公司法人治理结构的完善和经营管理的规范运作，切实维护公司及全体股东的合法权益，保障公司的健康、稳定、可持续发展。公司监事会成员将进一步加强自身学习，切实提高专业能力和监督水平，确保公司内控措施的有效执行，防范和降低公司风险，促进公司持续、健康发展

2020年，监事会将通过对公司财务状况的监督检查，以加强对公司对外投资、关联交易等重大事项的监督，促进公司内部控制制度的完善、防范生产经营中的风险，维护公司和股东的利益。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司不断健全高级管理人员的绩效考评制度，公司对高级管理人员实施年度绩效考核，年初设定目标，年终进行评价。考核成绩与其所负责单位/部门的年度关键绩效指标（KPI）的

达成情况、预算完成情况及个人的管理履职考核相关，公司根据年终考核结果对高级管理人员进行相应的激励。2019年度公司高级管理人员认真履行了职责、工作业绩良好。

为进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，2019年公司实施了限制性股票激励计划，授予的激励对象为公司部分董事、高级管理人员、中层管理人员。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

否。

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月30日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷包括：</p> <p>（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；</p> <p>（2）公司更正已公布的财务报告，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报；</p> <p>（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；</p> <p>（4）审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>重要缺陷包括：</p> <p>（1）未依照企业会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>（2）未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务</p>	<p>重大缺陷包括：</p> <p>（1）违反国家法律法规或规范性文件；</p> <p>（2）违反决策程序，导致重大决策失误；</p> <p>（3）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；</p> <p>（4）内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；</p> <p>（5）管理人员或关键技术人员纷纷流失；</p> <p>（6）其他对公司负面影响重大的情形。</p> <p>重要缺陷包括：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离内部控制目标。</p> <p>一般缺陷：</p> <p>是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>

	<p>报达到真实、准确的目标；</p> <p>(5) 未对财务报告流程中涉及的信息系统进行有效控制。</p> <p>一般缺陷：是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	
定量标准	<p>重大缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额或当期全年合并营业收入的 1%，以二者孰低为标准确定。</p> <p>重要缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额或当期全年合并营业收入的 0.5%但小于 1%，以二者孰低为标准确定。</p> <p>一般缺陷：该缺陷造成财产损失小于合并财务报表资产总额或当期全年合并营业收入的 0.5%，以二者孰低为标准确定。</p>	<p>重大缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额或当期全年合并营业收入的 1%，以二者孰低为标准确定。</p> <p>重要缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额或当期全年合并营业收入的 0.5%但小于 1%，以二者孰低为标准确定。</p> <p>一般缺陷：该缺陷造成财产损失小于合并财务报表资产总额或当期全年合并营业收入的 0.5%，以二者孰低为标准确定。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		-
非财务报告重大缺陷数量（个）		-
财务报告重要缺陷数量（个）		-
非财务报告重要缺陷数量（个）		-

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，奥瑞金于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 30 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

否。

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是。

## 第十一节 公司债券相关情况

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

是。

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
奥瑞金包装股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券	16 奥瑞金	112373	2016 年 04 月 11 日	2021 年 04 月 11 日	49,935.28	6.95%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	上述债券交易将被实行投资者适当性管理						
报告期内公司债券的付息兑付情况	2019 年 4 月 11 日按时向债券持有人支付债券利息 6,000 万元						
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	<p>经“16 奥瑞金”2019 年第一次债券持有人会议审议通过《关于“16 奥瑞金”增加一次投资者回售选择权的议案》，“16 奥瑞金”在第四年末增加一次投资者回售选择权，投资者有权于公司第一次发布关于提示投资者行使回售选择权的公告之日起 3 个交易日内，按照 100 元/张的价格将其持有的本期债券全部或部分回售给发行人。</p> <p>注：2020 年 4 月 13 日，公司完成 2020 年付息及回售工作。详见公司在巨潮资讯网(<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>)上披露的相关公告。</p>						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	中国银河证券股份有限公司	办公地址	北京市西城区金融大街 35 号 C 座 2-6 层	联系人	张瑜	联系人电话	010-6656 8346
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							

名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司	办公地址	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14F
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	不适用		

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	<p>根据公司于 2016 年 3 月 3 日收到的中国证券监督管理委员会《关于核准奥瑞金包装股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可【2016】237 号），公司向合格投资者公开发行人民币 150,000 万元的公司债券，扣除发行费用人民币 1,800 万元后，实际募集资金净额为人民币 148,200 万元，上述募集资金已于 2016 年 4 月 13 日到位，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具信会师报字 [2016] 第 711103 号《验证报告》予以确认。</p> <p>上述募集资金净额的 10.50 亿元用于湖北咸宁新型二片罐及立体仓库污水处理项目，3 亿元用于湖北咸宁饮料灌装项目，剩余部分偿还银行贷款。为规范公司募集资金管理，保护中小投资者的利益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》以及公司《募集资金管理制度》等相关规定，公司分别在中国工商银行股份有限公司北京怀柔支行、中国民生银行股份有限公司总行营业部、中信银行股份有限公司武汉分行三家银行开立募集资金专用账户，用于存放和管理全部募集资金，并与中国银河证券股份有限公司及上述开户银行分别签订《募集资金专户存储三方监管协议》。</p> <p>于 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金已全部使用完毕，累计使用募集资金总额人民币 148,821.34 万元（含使用募集资金利息收入 621.34 万元）。</p>
年末余额（万元）	49,935.28
募集资金专项账户运作情况	根据公司《募集资金管理制度》等相关规定规范运作
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

### 四、公司债券信息评级情况

根据本公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券信用评级的跟踪评级安排，上海新世纪资信评估投资有限公司根据本公司提供的经审计的 2018 年财务报表、未经审计的 2019 年第一季度财务报表及相关经营数据，对本公司的财务状况、经营成果、现金流量及相关风险进行了动态信息收集和分析，并结合行业发展趋势等方面因素，对公司债券进行跟踪评级。

公司主体信用等级及公司债券信用等级均为AA+，评级展望为稳定。该级别反映了公司偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低。评级报告具体内容于2019年6月17日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露。

## 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

### （1）增信机制

本次债券无担保及其他增信措施。

### （2）偿债计划

本次债券的起息日为2016年4月11日，债券利息将于起息日之后在存续期内每年支付一次，2017年至2021年间每年的4月11日为本次债券上一计息年度的付息日（遇法定节假日或休息日则顺延至其后的第1个工作日，下同）。本次债券到期日为2021年4月11日，到期支付本金及最后一期利息，若债券持有人行使回售选择权，则其回售部分的本次债券到期日为2020年4月11日。本次债券本金及利息的支付将通过证券登记机构和有关机构办理。支付的具体事项将按照有关规定，由公司在中国证监会指定媒体上发布的公告中加以说明。

经2019年4月28日召开的公司第三届董事会2019年第二次会议审议，通过了《关于“16奥瑞金”增加一次投资者回售选择权的议案》，“16奥瑞金”在第四年末增加一次投资者回售选择权，投资者有权于公司第一次发布关于提示投资者行使回售选择权的公告之日起3个交易日内，按照100元/张的价格将其持有的本期债券全部或部分回售给发行人。上述议案经2019年5月23日召开的“16奥瑞金”2019年第一次债券持有人会议审议通过。详见内容见公司于2019年4月30日、2019年5月8日、2019年5月23日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

2020年4月13日，公司完成2020年付息及回售工作。

### （3）其他偿债保障措施

本次债券无担保及其他增信措施。为了充分、有效地维护债券持有人的利益，发行人为公司债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定管理措施、做好组织协调、加强信息披露等，努力形成一套确保债券安全兑付的保障措施。目前各项工作计划已经实施并顺利运转，没有发生变化，也未发生对债券持有人利益造成影响的事项。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

中国银河证券股份有限公司组织债券持有人于 2019 年 5 月 23 日召开了“16奥瑞金”2019 年第一次债券持有人会议，会议通过了《关于“16奥瑞金”增加一次投资者回售选择权的议案》。详见2019年5月24日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，公司债券受托管理人中国银河证券股份有限公司根据《公司债发行与交易管理办法》及《债券受托管理协议》及相关规定切实履行了受托管理人职责，相关工作包括但不限于：持续关注公司资信状况，审阅了上海新世纪资信评估投资咨询有限公司于2019年6月14日出具的跟踪评级报告，并持续关注公司偿债保障措施的实施情况；通过获取募集资金账户对账单持续监督本公司募集资金使用情况；持续关注并全面调查公司偿债能力；持续督导本公司履行信息披露义务。

受托管理人在履行职责时与公司不存在利益冲突情形。

受托管理人出具的2018年度的受托事务管理报告于2019年6月27日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）进行了披露。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2019 年	2018 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	188,524.87	128,941.79	46.21%
流动比率	75.44%	73.86%	1.58%
资产负债率	59.45%	58.22%	1.23%
速动比率	58.81%	63.38%	-4.57%
EBITDA 全部债务比	21.52%	16.47%	5.05%
利息保障倍数	4.25	1.72	147.09%
现金利息保障倍数	8.45	8.61	-1.86%
EBITDA 利息保障倍数	5.86	4.11	42.58%
贷款偿还率	100%	100%	-
利息偿付率	100%	100%	-

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

注：息税折旧摊销前利润较去年同期增加46.21%、利息保障倍数较去年同期增加147.09%、EBITDA利息保障倍数较去年同期增加42.58%，主要系2018年公司对持有的中粮包装股权计提减值准备所致。

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无。

## 十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内公司第三届董事会2019年第二次会议审议通过了《关于申请综合授信额度的议案》，同意公司及下属公司（包括现有及授权期内新成立的纳入公司合并报表范围内的公司）申请不超过人民币80亿元的综合授信额度，报告期内融资机构给予公司授信额度为67.78亿元。

报告期期初贷款总额354,789.90万元，本期新增贷款310,221.02万元，本期偿还贷款332,798.80万元，均为根据贷款合同约定按时偿还，本期末贷款余额为332,212.12万元。

## 十一、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

本公司严格遵守《债券受托管理协议》和本次债券项下各期债券条款的约定，并履行相关承诺。

## 十二、报告期内发生的重大事项

报告期内公司未发生对公司生产经营产生影响的重大事项，公司各项业务经营状况良好，公司盈利对利息支出的保障程度良好。

## 十三、公司债券是否存在保证人

否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2020 年 4 月 29 日
审计机构名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	普华永道中天审字（2020）第 10028 号
注册会计师姓名	徐涛、任小琛

## 审计报告

普华永道中天审字(2020)第 10028 号  
(第一页, 共七页)

奥瑞金科技股份有限公司全体股东:

### 一、 审计意见

#### (一) 我们审计的内容

我们审计了奥瑞金科技股份有限公司(以下称“奥瑞金公司”)的财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### (二) 我们的意见

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

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于奥瑞金公司,并履行了职业道德方面的其他责任。

### 三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下:

- (一) 联营公司长期股权投资减值评估
- (二) 应收账款的可回收性及减值评估

普华永道中天审字(2020)第 10028 号  
(第二页, 共七页)

### 三、 关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p><b>联营公司长期股权投资减值评估</b></p> <p>请参阅财务报表附注二(11)、附注二(18)、附注二(27)(a)(i)、附注四(12)(a)(i)和(ii)、附注四(21)、附注四(47)和附注六(2)。</p> <p>于 2019 年 12 月 31 日, 奥瑞金公司合并财务报表对联营公司的长期股权投资余额较为重大, 账面原值为人民币 30.38 亿元, 年末减值准备为人民币 5.27 亿元, 账面净额为人民币 25.11 亿元。</p> <p>管理层对存在减值迹象的联营公司的投资, 通过对比其可收回金额与账面金额进行减值评估。可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。管理层引入独立评估师对资产预计未来现金流量的现值进行评估。在对资产未来现金流量现值的评估过程中, 管理层及独立评估师对关键假设做出重大判断, 特别是对被投资企业预计未来现金流量折现模型中运用的重大假设, 包括增长率、利润率、折现率等。对于存在活跃市场报价的联营公司投资, 依据活跃市场报价确认其公允价值。当没有确凿证据表明, 资产预计未来现金流量的现值显著高于其公允价值减去处置费用后的净额时, 将公允价值减去处置费用后的净额视为资产的可收回金额。</p>	<p>针对存在减值迹象的对联营公司长期股权投资, 我们执行以下审计程序:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 了解、评估并测试奥瑞金公司对联营公司投资减值评估的内部控制;</li> <li>• 评估管理层所聘用的独立评估师的专业素质、胜任能力和客观性;</li> <li>• 结合与被投资单位管理层的访谈和获取的资料, 引入估值专家, 评估管理层及其聘用的独立评估师所采用的预计未来现金流量折现模型的适当性; 通过对比对历史财务数据、行业经验和市场预测, 评估包括永续增长率、利润率及折现率等在内的管理层及其聘用的独立评估师所采用的关键判断和假设的合理性;</li> <li>• 复核管理层及其聘用的独立评估师对减值评估中采用的关键参数, 如增长率、利润率及折现率执行的敏感性分析, 考虑其在合理变动时对减值评估结果的潜在影响;</li> <li>• 对减值评估中相关输入值的准确性和完整性以及计算的准确性进行测试;</li> </ul>

普华永道中天审字(2020)第 10028 号  
(第三页, 共七页)

三、 关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p><b>联营公司长期股权投资减值评估(续)</b></p> <p>由于联营公司长期股权投资的减值评估过程涉及重大的管理层判断, 且影响金额重大, 因此我们将其作为关键审计事项。</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 针对有活跃市场报价的联营公司, 通过查询其年末活跃市场报价获取公允价值的信息, 并评估管理层有关是否有确凿证据表明相关资产预计未来现金流量的现值显著高于公允价值减去处置费用后净额的判断及资产可收回金额确定方法的合理性。</li> </ul> <p>根据所执行的程序, 管理层及其聘用的独立评估师所采用的可收回金额的确认方法、估值模型、基础数据、所作出的关键假设和估计及管理层作出的减值评估的结果是可接受的。</p>

普华永道中天审字(2020)第 10028 号  
(第四页, 共七页)

三、 关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p><b>应收账款的可回收性及减值评估</b></p> <p>请参阅财务报表附注二(9)(a)、附注二(27)(a)(ii)、附注四(3)和附注四(21)。</p> <p>于 2019 年 12 月 31 日, 奥瑞金公司应收账款账面原值为人民币 28.35 亿元, 已计提的坏账准备为人民币 2.62 亿元, 账面净额为人民币 25.73 亿元。</p> <p>奥瑞金公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失, 并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时, 奥瑞金公司使用内部历史信用损失经验等数据, 并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在评估前瞻性信息时, 奥瑞金公司考虑的因素包括宏观经济指标、经济政策、行业风险和客户情况的变化等。</p> <p>由于在确定预期信用损失时涉及管理层运用重大会计估计和判断, 因此, 我们将应收账款的可回收性及减值评估认定为关键审计事项。</p>	<p>我们在审计中如何应对关键审计事项</p> <p>我们执行以下审计程序用于确定关于应收账款可回收性及减值的评估是否适当:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 了解、评估并测试与应收账款管理及可回收性评估相关的关键内部控制;</li> <li>• 了解管理层确认单项和组合计提坏账准备的理由并基于信用风险驱动因素评估其合理性;</li> <li>• 对于按照单项金额评估的应收账款, 选取样本复核管理层基于客户的财务状况和资信情况及历史还款记录等对预期信用损失进行评估的依据, 并将管理层的评估与我们在审计过程中取得的证据相验证, 包括客户的背景信息、以往的交易历史和回款情况等;</li> <li>• 对于按照信用风险特征组合计算预期信用损失的应收账款, 复核管理层对划分的组合以及基于历史信用损失经验并结合当前状况及对未来经济状况的预测等对不同组合估计的预期信用损失率的合理性, 包括宏观经济指标、经济政策、行业风险和客户情况的变化等, 对预期损失率的合理性进行评估, 并选取样本测试应收账款的组合分类和账龄划分的准确性, 重新计算预期信用损失计提金额的准确性。</li> </ul> <p>根据所执行的程序, 管理层在评估应收款项的可回收性及减值时作出的判断是可接受的。</p>

普华永道中天审字(2020)第 10028 号  
(第五页, 共七页)

#### 四、 其他信息

奥瑞金公司管理层对其他信息负责。其他信息包括奥瑞金公司 2019 年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计, 我们的责任是阅读其他信息, 在此过程中, 考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作, 如果我们确定其他信息存在重大错报, 我们应当报告该事实。在这方面, 我们无任何事项需要报告。

#### 五、 管理层和审计委员会对财务报表的责任

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

在编制财务报表时, 管理层负责评估奥瑞金公司的持续经营能力, 披露与持续经营相关的事项(如适用), 并运用持续经营假设, 除非管理层计划清算奥瑞金公司、终止运营或别无其他现实的选择。

审计委员会负责监督奥瑞金公司的财务报告过程。

普华永道中天审字(2020)第 10028 号  
(第六页, 共七页)

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二)了解与审计相关的内部控制, 以设计恰当的审计程序, 但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

普华永道中天审字(2020)第 10028 号  
(第七页, 共七页)

**六、 注册会计师对财务报表审计的责任(续)**

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

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

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

普华永道中天  
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

徐涛(项目合伙人)

中国·上海市  
2020 年 4 月 29 日

注册会计师

任小琛

奥瑞金科技股份有限公司

2019年12月31日合并及公司资产负债表  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	附注	2019年12月31日 合并	2018年12月31日 合并	2019年12月31日 公司	2018年12月31日 公司
<b>流动资产</b>					
货币资金	四(1)	583,307,135	1,585,634,639	247,240,816	994,770,987
应收票据	四(2)	-	117,671,251	-	42,813,935
应收账款	四(3)、十五(1)	2,573,024,625	1,748,708,181	437,464,053	366,772,576
应收款项融资	四(4)	105,091,234	—	-	—
预付款项	四(5)	201,611,492	262,391,532	113,820,812	209,955,154
其他应收款	四(6)、十五(2)	101,231,611	216,207,798	4,211,371,772	5,042,740,877
存货	四(7)	1,085,589,768	702,691,917	97,684,729	151,482,250
其他流动资产	四(8)	272,479,297	317,619,875	18,726,655	32,773,270
<b>流动资产合计</b>		<b>4,922,335,162</b>	<b>4,950,925,193</b>	<b>5,126,308,837</b>	<b>6,841,309,049</b>
<b>非流动资产</b>					
可供出售金融资产	四(9)	—	354,616,393	—	2,413,117
长期股权投资	四(12)、六(2)、十五(3)	2,552,477,391	2,235,814,052	5,151,424,954	2,977,885,957
其他权益工具投资	四(10)	257,311,746	—	2,325,511	—
其他非流动金融资产	四(11)	18,015,886	—	9,178,700	—
投资性房地产	四(13)	124,406,533	128,340,435	-	-
固定资产	四(14)	5,235,763,977	4,680,279,924	422,023,329	508,349,180
在建工程	四(15)	108,015,736	255,401,512	79,339,329	52,699,688
无形资产	四(16)	684,358,693	516,679,406	54,854,641	59,862,046
商誉	四(17)	88,450,571	40,292,090	-	-
长期待摊费用	四(18)	92,572,496	108,209,167	12,487,528	17,566,166
递延所得税资产	四(19)	72,239,691	94,690,206	42,966,708	42,966,708
其他非流动资产	四(20)	577,106,245	78,109,485	40,332,567	4,202,661
<b>非流动资产合计</b>		<b>9,810,718,965</b>	<b>8,492,432,670</b>	<b>5,814,933,267</b>	<b>3,665,945,523</b>
<b>资产总计</b>		<b>14,733,054,127</b>	<b>13,443,357,863</b>	<b>10,941,242,104</b>	<b>10,507,254,572</b>
<b>流动负债</b>					
短期借款	四(22)	1,719,001,537	1,754,193,800	1,176,600,874	1,550,000,000
应付票据	四(23)	312,636,838	601,505,884	168,102,672	391,741,764
应付账款	四(24)	2,339,402,778	1,059,259,923	352,920,232	335,558,884
预收款项	四(25)	57,627,109	43,429,480	4,081,994	5,943,235
应付职工薪酬	四(26)	140,882,446	97,873,523	55,996,064	36,150,795
应交税费	四(27)	135,869,539	141,299,273	10,522,118	5,061,510
其他应付款	四(28)	338,527,237	276,831,861	4,707,165,773	3,011,827,692
一年内到期的非流动负债	四(29)	1,480,547,058	2,728,920,876	868,726,354	1,974,350,200
<b>流动负债合计</b>		<b>6,524,494,542</b>	<b>6,703,314,620</b>	<b>7,344,116,081</b>	<b>7,310,634,080</b>
<b>非流动负债</b>					
长期借款	四(30)	1,077,419,660	844,662,965	673,500,000	169,600,000
长期应付款	四(32)	857,842,308	90,745,151	49,719,368	-
递延收益	四(33)	185,427,767	147,386,293	4,253,632	3,276,838
递延所得税负债	四(19)	104,434,924	40,855,173	-	-
其他非流动负债	五(1)	9,610,000	-	9,610,000	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,234,734,659</b>	<b>1,123,649,582</b>	<b>737,083,000</b>	<b>172,876,838</b>

奥瑞金科技股份有限公司

2019年12月31日合并及公司资产负债表  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

负债合计		8,759,229,201	7,826,964,202	8,081,199,081	7,483,510,918
股东权益					
股本	四(34)	2,355,225,600	2,355,225,600	2,355,225,600	2,355,225,600
资本公积	四(36)	(18,503,121)	(22,020,989)	104,359,920	105,916,742
减：库存股	四(35)	(124,651,364)	(124,651,364)	(124,651,364)	(124,651,364)
其他综合收益	四(37)	(83,082,808)	1,530,991	(7,649,667)	(7,290,533)
盈余公积	四(38)	313,896,771	304,877,379	313,896,771	304,877,379
未分配利润	四(39)	3,286,589,479	2,858,721,401	218,861,763	389,665,830
归属于母公司股东权益合计		5,729,474,557	5,373,683,018	2,860,043,023	3,023,743,654
少数股东权益		244,350,369	242,710,643	-	-
股东权益合计		5,973,824,926	5,616,393,661	2,860,043,023	3,023,743,654
负债和股东权益总计		14,733,054,127	13,443,357,863	10,941,242,104	10,507,254,572

附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：周云杰

主管会计工作的负责人：王冬

会计机构负责人：高礼兵

# 奥瑞金科技股份有限公司

## 2019 年度合并及公司利润表 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	附注	2019 年度 合并	2018 年度 合并	2019 年度 公司	2018 年度 公司
<b>一、营业收入</b>	四(40)、十五(4)	9,369,162,549	8,175,388,304	2,532,854,630	2,779,206,942
减: 营业成本	四(40)、十五(4)	(7,092,991,096)	(6,067,205,169)	(1,988,208,791)	(2,078,477,613)
税金及附加	四(41)	(67,354,737)	(73,620,834)	(12,191,286)	(17,064,792)
销售费用	四(42)	(377,926,067)	(310,352,300)	(60,361,440)	(87,451,103)
管理费用	四(43)	(545,759,714)	(463,439,643)	(264,422,880)	(208,121,170)
研发费用	四(44)	(97,062,809)	(93,062,849)	(92,843,439)	(93,062,849)
财务费用	四(45)	(293,768,816)	(291,594,261)	(179,896,075)	(261,173,303)
其中: 利息费用		316,278,530	314,060,708	200,713,682	267,891,085
利息收入		10,804,693	16,392,388	7,901,854	9,083,382
加: 其他收益	四(49)	63,077,228	77,641,720	7,616,344	6,181,380
投资收益	四(50)、十五(5)	140,535,838	104,079,282	178,742,111	421,864,340
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		125,428,329	102,131,966	40,538,869	27,242,015
公允价值变动收益		(650,000)	-	-	-
信用减值损失	四(48)	(21,237,765)	—	(4,723,317)	—
资产减值损失	四(47)	(54,352,803)	(558,396,487)	(26,605,219)	(509,157,342)
资产处置收益	四(51)	26,774,041	36,443,894	1,519,224	201,899
<b>二、营业利润</b>		1,048,445,849	535,881,657	91,479,862	(47,053,611)
加: 营业外收入	四(52)	8,508,902	15,129,259	136,415	1,129,799
减: 营业外支出	四(53)	(7,234,309)	(10,385,372)	(494,140)	(4,036,778)
<b>三、利润总额</b>		1,049,720,442	540,625,544	91,122,137	(49,960,590)
减: 所得税费用	四(54)	(356,731,697)	(316,993,460)	(928,215)	4,959,050
<b>四、净利润</b>		692,988,745	223,632,084	90,193,922	(45,001,540)
按经营持续性分类					
持续经营净利润		692,988,745	223,632,084	90,193,922	(45,001,540)
终止经营净利润		-	-	-	-
按所有权归属分类					
少数股东损益		9,745,354	(1,751,990)	-	-
归属于母公司股东的净利润		683,243,391	225,384,074	90,193,922	(45,001,540)
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	四(37)	(78,086,459)	9,893,597	(359,134)	(7,205,484)
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		(77,985,909)	9,730,627	(359,134)	(7,205,484)
不能重分类进损益的其他综合收益		(62,268,409)	-	(87,606)	-
其他权益工具投资公允价值变动		(62,268,409)	—	(87,606)	—
将重分类进损益的其他综合收益		(15,717,500)	9,730,627	(271,528)	(7,205,484)
可供出售金融资产公允价值变动损益		—	16,374,827	—	(8,086,883)
外币财务报表折算差额		(15,717,500)	(6,644,200)	(271,528)	881,399
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		(100,550)	162,970	-	-
<b>六、综合收益总额</b>		614,902,286	233,525,681	89,834,788	(52,207,024)
归属于母公司股东的综合收益总额		605,257,482	235,114,701	89,834,788	(52,207,024)
归属于少数股东的综合收益总额		9,644,804	(1,589,020)	-	-
<b>七、每股收益</b>	四(56)				
基本每股收益(人民币元)		0.29	0.10	—	—
稀释每股收益(人民币元)		0.29	0.10	—	—

附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 周云杰

主管会计工作的负责人: 王冬

会计机构负责人: 高礼兵

奥瑞金科技股份有限公司

2019 年度合并及公司现金流量表  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	附注	2019 年度 合并	2018 年度 合并	2019 年度 公司	2018 年度 公司
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		9,517,987,346	8,800,923,086	2,338,469,571	2,930,151,639
收到其他与经营活动有关的现金	四(57)	125,156,919	201,972,031	47,084,379	54,431,663
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>9,643,144,265</b>	<b>9,002,895,117</b>	<b>2,385,553,950</b>	<b>2,984,583,302</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		(5,553,912,454)	(4,753,354,312)	(1,644,565,774)	(1,933,201,676)
支付给职工以及为职工支付的现金		(821,499,669)	(569,168,299)	(174,180,153)	(142,037,718)
支付的各项税费		(816,074,146)	(760,958,557)	(109,047,418)	(157,257,831)
支付其他与经营活动有关的现金	四(57)	(954,017,377)	(841,440,734)	(367,279,513)	(417,434,695)
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>(8,145,503,646)</b>	<b>(6,924,921,902)</b>	<b>(2,295,072,858)</b>	<b>(2,649,931,920)</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,497,640,619</b>	<b>2,077,973,215</b>	<b>90,481,092</b>	<b>334,651,382</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>					
收回投资收到的现金		272,267,403	1,065,600,000	-	820,000,000
取得投资收益所收到的现金		69,944,017	56,478,870	34,172,418	19,799,578
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,094,732	11,378,461	353,479	769,827
收到其他与投资活动有关的现金	四(57)	209,744,005	145,437,915	5,144,330,303	4,277,272,509
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>580,050,157</b>	<b>1,278,895,246</b>	<b>5,178,856,200</b>	<b>5,117,841,914</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(212,606,449)	(321,404,198)	(63,161,117)	(47,877,667)
投资支付的现金		(507,378,948)	(1,188,678,597)	(2,173,279,752)	(1,030,000,000)
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	四(58)	(1,290,184,808)	(88,927,103)	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	四(57)	(33,653,369)	(227,554,983)	(4,326,882,377)	(4,573,815,956)
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>(2,043,823,574)</b>	<b>(1,826,564,881)</b>	<b>(6,563,323,246)</b>	<b>(5,651,693,623)</b>
<b>投资活动使用的现金流量净额</b>		<b>(1,463,773,417)</b>	<b>(547,669,635)</b>	<b>(1,384,467,046)</b>	<b>(533,851,709)</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>					
取得借款收到的现金		3,102,210,175	2,916,345,406	2,284,900,000	2,515,161,674
收到其他与筹资活动有关的现金	四(57)	1,938,334,659	743,986,378	4,341,505,592	5,110,794,881
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>5,040,544,834</b>	<b>3,660,331,784</b>	<b>6,626,405,592</b>	<b>7,625,956,555</b>
偿还债务支付的现金		(4,320,951,780)	(3,574,619,574)	(3,316,647,200)	(2,347,843,520)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(521,788,334)	(723,241,972)	(427,570,424)	(597,378,032)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		(19,478,325)	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	四(57)	(708,930,877)	(1,372,896,536)	(1,865,289,895)	(4,910,080,960)
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>(5,551,670,991)</b>	<b>(5,670,758,082)</b>	<b>(5,609,507,519)</b>	<b>(7,855,302,512)</b>
<b>筹资活动(使用)/产生的现金流量净额</b>		<b>(511,126,157)</b>	<b>(2,010,426,298)</b>	<b>1,016,898,073</b>	<b>(229,345,957)</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>					
		14,311,190	(1,067,867)	14,183,368	24,709
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>					
	四(58)	(462,947,765)	(481,190,585)	(262,904,513)	(428,521,575)
加：年初现金及现金等价物余额		910,724,196	1,391,914,781	447,796,316	876,317,891
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>					
		447,776,431	910,724,196	184,891,803	447,796,316

附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：周云杰

主管会计工作的负责人：王冬

会计机构负责人：高礼兵

奥瑞金科技股份有限公司

2019 年度合并股东权益变动表  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
2018 年 1 月 1 日年初余额		2,355,225,600	(22,020,989)	-	(8,199,636)	304,877,379	3,053,149,114	175,192,226	5,858,223,694
2018 年度增减变动额									
综合收益总额									
净利润		-	-	-	-	-	225,384,074	(1,751,990)	223,632,084
其他综合收益	四(37)	-	-	-	9,730,627	-	-	162,970	9,893,597
综合收益总额合计		-	-	-	9,730,627	-	225,384,074	(1,589,020)	233,525,681
股东投入和减少资本									
非同一控制下企业合并		-	-	-	-	-	-	67,823,482	67,823,482
其他		-	-	(124,651,364)	-	-	-	-	(124,651,364)
利润分配									
提取盈余公积	四(38)	-	-	-	-	-	-	-	-
对股东的分配	四(39)	-	-	-	-	-	(413,005,651)	(5,522,181)	(418,527,832)
股东权益内部结转									
其他	四(39)	-	-	-	-	-	(6,806,136)	6,806,136	-
2018 年 12 月 31 日年末余额		2,355,225,600	(22,020,989)	(124,651,364)	1,530,991	304,877,379	2,858,721,401	242,710,643	5,616,393,661
2019 年 1 月 1 日年初余额		2,355,225,600	(22,020,989)	(124,651,364)	1,530,991	304,877,379	2,858,721,401	242,710,643	5,616,393,661
2019 年度增减变动额									
综合收益总额									
净利润		-	-	-	-	-	683,243,391	9,745,354	692,988,745
其他综合收益	四(37)	-	-	-	(77,985,909)	-	-	(100,550)	(78,086,459)
综合收益总额合计		-	-	-	(77,985,909)	-	683,243,391	9,644,804	614,902,286
股东投入和减少资本									
股份支付计入所有者权益的金额		-	2,525,663	-	-	-	-	-	2,525,663
非同一控制下企业合并		-	-	-	-	-	-	17,869,663	17,869,663
其他	四(39)	-	-	-	-	-	(1,005,214)	(616,375)	(1,621,589)
利润分配									
提取盈余公积	四(38)	-	-	-	-	9,019,392	(9,019,392)	-	-
对股东的分配	四(39)	-	-	-	-	-	(251,978,597)	(25,258,366)	(277,236,963)
股东权益内部结转									
其他综合收益结转留存收益	四(39)	-	-	-	(6,627,890)	-	6,627,890	-	-
其他		-	992,205	-	-	-	-	-	992,205
2019 年 12 月 31 日年末余额		2,355,225,600	(18,503,121)	(124,651,364)	(83,082,808)	313,896,771	3,286,589,479	244,350,369	5,973,824,926

附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：周云杰

主管会计工作的负责人：王冬

会计机构负责人：高礼兵

奥瑞金科技股份有限公司

2019 年度公司股东权益变动表  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2018 年 1 月 1 日年初余额		2,355,225,600	105,916,742	-	(85,049)	304,877,379	847,673,021	3,613,607,693
2018 年度增减变动额								
综合收益总额								
净利润		-	-	-	-	-	(45,001,540)	(45,001,540)
其他综合收益		-	-	-	(7,205,484)	-	-	(7,205,484)
综合收益总额合计		-	-	-	(7,205,484)	-	(45,001,540)	(52,207,024)
股东投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-
其他		-	-	(124,651,364)	-	-	-	(124,651,364)
利润分配								
对股东的分配		-	-	-	-	-	(413,005,651)	(413,005,651)
2018 年 12 月 31 日年末余额		2,355,225,600	105,916,742	(124,651,364)	(7,290,533)	304,877,379	389,665,830	3,023,743,654
2019 年 1 月 1 日年初余额		2,355,225,600	105,916,742	(124,651,364)	(7,290,533)	304,877,379	389,665,830	3,023,743,654
2019 年度增减变动额								
综合收益总额								
净利润		-	-	-	-	-	90,193,922	90,193,922
其他综合收益		-	-	-	(359,134)	-	-	(359,134)
综合收益总额合计		-	-	-	(359,134)	-	90,193,922	89,834,788
股东投入和减少资本								
股份支付计入所有者权益的金额		-	2,525,663	-	-	-	-	2,525,663
利润分配								
提取盈余公积		-	-	-	-	9,019,392	(9,019,392)	-
对股东的分配		-	-	-	-	-	(251,978,597)	(251,978,597)
其他		-	(4,082,485)	-	-	-	-	(4,082,485)
2019 年 12 月 31 日年末余额		2,355,225,600	104,359,920	(124,651,364)	(7,649,667)	313,896,771	218,861,763	2,860,043,023

附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：周云杰

主管会计工作的负责人：王冬

会计机构负责人：高礼兵

## 奥瑞金科技股份有限公司

### 财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 一 公司基本情况

奥瑞金科技股份有限公司(以下称“本公司”)是由北京奥瑞金新美制罐有限公司(以下称“奥瑞金新美”)整体变更设立的股份有限公司。奥瑞金新美由新加坡美特包装(私营)有限公司(以下称“新加坡美特”)、海口奥瑞金系统工程有限公司(以下称“奥瑞金工程”)与北京恒丰实业总公司(以下称“恒丰实业”)于 1997 年 5 月 14 日在中华人民共和国北京市投资设立，注册资本为人民币 4,100 万元，其中：恒丰实业出资比例为 1%，奥瑞金工程出资比例为 64%，新加坡美特出资比例为 35%。

经过 2000 年 3 月至 2010 年 10 月期间的增资扩股及股权转让和变更等，于 2010 年 11 月 30 日，奥瑞金新美的股东由海南原龙投资有限公司(以下称“海南原龙”)及其他十二位股东组成，其中海南原龙持股 61.86%。于 2014 年 7 月 18 日，海南原龙更名为上海原龙投资有限公司。于 2017 年 5 月 8 日，更名为上海原龙投资控股(集团)有限公司(以下称“上海原龙”)。

根据奥瑞金新美股东于 2010 年 12 月 28 日签署的发起人协议以及北京市商务委员会于 2011 年 1 月 3 日签发的《北京市商务委员会关于北京奥瑞金新美制罐有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》(京商务资字【2011】6 号)，奥瑞金新美整体变更为股份有限公司，以 2010 年 11 月 30 日经审计的净资产人民币 499,995,621 元为基础折算股本 230,000,000 元，未折算为股本的部分计入资本公积。同时，奥瑞金新美名称变更为“奥瑞金包装股份有限公司”，变更前后股东结构以及出资比例不变。

根据中国证券监督管理委员会签发的证监许可【2012】856 号文《关于核准奥瑞金包装股份有限公司首次公开发行股票批复》，本公司获准于 2012 年 10 月 11 日公开发行人民币普通股 7,667 万股，发行后总股本增至 30,667 万股。

截至 2015 年 12 月 31 日，经过一系列送转股后，本公司总股本增至 98,134.4 万股。根据 2016 年 4 月 25 日股东会决议，本公司以总股本 98,134.4 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。同时，以 2015 年 12 月 31 日公司的总股本 98,134.4 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 4 股(含税)。送转股后，总股本增至 235,522.56 万股。

本公司于 2016 年 11 月 3 日获发了更新的营业执照，统一社会信用代码为：91110000600063689W。

## 奥瑞金科技股份有限公司

### 财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 一 公司基本情况(续)

于 2018 年 2 月，因业务经营需要变更公司名称和经营范围。公司名称更为“奥瑞金科技股份有限公司”，经营范围拟增加“技术开发、技术服务、技术检测、物联网信息服务、计算、电子结算系统开发及应用”等。本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营金属容器的研发、生产、销售及灌装、数据服务和体育业务等。

本公司总部地址为中华人民共和国北京市怀柔区雁栖工业开发区。本公司的母公司和最终控制人分别为上海原龙和自然人周云杰。

本年度纳入合并范围的主要全资子公司及控股子公司详见附注五(1)、附注六(1)，本年度新纳入合并范围的子公司主要有波尔亚太持有的波尔亚太(佛山)金属容器有限公司(以下称“波尔佛山”)、波尔亚太(北京)金属容器有限公司(以下称“波尔北京”)、波尔亚太(青岛)金属容器有限公司(以下称“波尔青岛”)、波尔亚太(湖北)金属容器有限公司(以下称“波尔湖北”)(以下合称“4 家波尔工厂”)。

本财务报表由本公司董事会于 2020 年 4 月 29 日批准报出。

#### 二 主要会计政策和会计估计

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项的预期信用损失的计量(附注二(9))、其他权益工具投资公允价值的评估(附注二(9))、存货跌价准备的计提方法(附注二(10))、固定资产折旧(附注二(13))、长期资产减值的评估(附注二(18))和所得税的计提和递延所得税资产的确认等(附注二(23))。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(1) 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

于 2019 年 12 月 31 日, 本集团流动资产低于流动负债 1,602,159,380 元。

为保证本集团的持续经营能力, 本集团采取各种措施应对上述情况, 包括调整订单结构、积极拓展新客户、发行可转换公司债券、使用未动用的授信额度及积极寻找渠道向金融机构融资等, 以改善本集团的流动资金状况。基于此, 本公司管理层认为能够产生足够的现金流以满足自资产负债表日起 12 个月内的营运资本及偿付债务的需求。因此, 本财务报表以持续经营为基础编制。

(2) 遵循企业会计准则的声明

本公司 2019 年度财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

(3) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(4) 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币, 奥瑞金国际控股有限公司(以下称“奥瑞金国际”)、奥瑞泰发展有限公司(以下称“奥瑞泰发展”)、奥瑞金发展有限公司(以下称“奥瑞金发展”)、香港奥瑞金贝亚有限公司(以下称“香港贝亚”)、奥瑞泰体育有限公司(以下称“奥瑞泰体育”)、香港奥瑞泰环球投资有限公司(以下称“环球投资”)的记账本位币为港币; 下属子公司 AJA Football S.A.S.(以下称“欧塞尔”)和 ORG GASTRONOMY INVESTMENT(以下称“奥瑞金美食”)的记账本位币为欧元。本财务报表以人民币列示。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(5) 企业合并

(a) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(b) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (6) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(7) 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、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。

(8) 外币折算

(a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(b) 外币财务报表的折算

境外经营的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，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(9) 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(a) 金融资产

(i) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

(a) 金融资产(续)

(i) 分类和计量(续)

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(i) 分类和计量(续)

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(ii) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 减值

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 减值(续)

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

银行承兑汇票组合	银行
应收账款组合	品牌 A 客户
应收账款组合	品牌 B 客户
应收账款组合	品牌 C 客户
应收账款组合	品牌 D 客户
应收账款组合	品牌 E 客户
应收账款组合	品牌 F 客户
应收账款组合	其他客户
其他应收款组合	投资意向金
其他应收款组合	押金、保证金和员工备用金
其他应收款组合	暂借款
其他应收款组合	出售设备和材料款
其他应收款组合	其他

对于划分为组合的应收账款和因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。除此以外的应收票据、应收款项融资和划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(iii) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3) 该金融资产已转移，虽然本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款、应付债券及长期应付款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(10) 存货

(a) 分类

存货包括原材料、库存商品、在产品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低计量。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

(b) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(e) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

(11) 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 长期股权投资(续)

(a) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并股东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投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 长期股权投资(续)

(c) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指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本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指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。

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

(12) 投资性房地产

投资性房地产为以出租为目的的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧(摊销)率
房屋、建筑物	30 年	10%	3%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(12) 投资性房地产(续)

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

(13) 固定资产

(a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、计算机及电子设备、办公设备及其他等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(b) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40 年	5%-10%	2-5%
机器设备	5-15 年	5%-10%	6-19%
运输工具	3-6 年	5%-10%	15-33%
计算机及电子设备	3-5 年	0%-10%	18-33%
办公设备及其他	3-5 年	0%-10%	18-33%

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(13) 固定资产(续)

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

(d) 融资租入固定资产的认定依据和计量方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用(附注二(25)(b))。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(e) 固定资产的处置

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

(14) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (15) 借款费用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去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专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

### (16) 无形资产

无形资产包括土地使用权、计算机软件、专有技术使用权、球员合同及销售网络等，以成本计量。

#### (a) 土地使用权

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

#### (b) 计算机软件

计算机软件按实际支付的价款入账，并按预计使用年限 10 年平均摊销。

#### (c) 专有技术使用权

专有技术使用权按实际支付的价款入账，并按合同规定的使用年限 10 年平均摊销。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(16) 无形资产(续)

(d) 球员合同

球员合同为欧塞尔与球员签订的合同，按照取得时的球员服役年限 3-5 年平均摊销。

(e) 销售网络

销售网络为收购山东青鑫实业有限公司(以下称“山东青鑫”)时评估产生，按评估的公允价值入账，并按预计收益年限 5 年摊销。

(f) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(g) 研究与开发

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究本集团金属制品及包装技术相关生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对本集团金属制品及包装技术相关生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 本集团金属制品及包装技术相关生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证；
- 管理层已批准生产工艺开发的预算；
- 前期市场调研的研究分析说明本集团金属制品及包装技术相关生产工艺所生产的产品存在市场；
- 有足够的技术和资金支持，以进行本集团金属制品及包装技术相关生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；以及
- 本集团金属制品及包装技术相关生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(16) 无形资产(续)

(g) 研究与开发(续)

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(h) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

(17) 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

(18) 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、联营企业、合营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(19) 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利等。

(a) 短期薪酬

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等。本集团在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(b) 离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(c) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(20) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

(21) 收入确认

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益很可能流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

(a) 销售商品

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

本集团生产金属容器产品并销售予各地客户。本集团将金属容器产品按照协议合同规定运至约定交货地点，由客户确认接收后，客户具有自行销售金属容器产品的权利并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险，本集团确认收入。

(b) 提供劳务

本集团对外提供包装设计服务，根据已发生成本占估计总成本的比例确定完工进度，按照完工百分比确认收入。

本集团对外提供饮料灌装服务，本集团将已灌装饮料按照合同协议规定运至约定交货地点，由客户确认接收后，确认收入。

(c) 转播权收入

电视转播权收入是电视台为获取球赛转播权或独家转播权向本集团支付的费用。转播权收入于转播发生时根据实际的场次及费率计算确认。

(d) 买断式经销收入

本集团从事啤酒及饮料等经销业务，当本集团向客户完成产品交付后，商品所有权上的主要风险和报酬随之转移，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量，因此本集团在此时确认商品的销售收入。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (22) 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

与日常活动相关的政府补助纳入其他收益，与日常活动无关的政府补助计入营业外收入。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (23) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

### (24) 股份支付

股份支付是为获取职工提供服务而授予权益工具或承担权益工具为基础确定的负债的交易。权益工具包括本公司的权益工具。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。报告期内，本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

本集团根据不同情况，根据授予日估计、流动性折扣、实施股权激励获得的对价等综合考虑确定所授予权益工具的公允价值。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (24) 股份支付(续)

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，本集团应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能达到可行权条件的股份支付，不确认成本或费用，除非可行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，本集团在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照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，并相应计入资本公积。

若以不利于职工的方式修改条款和条件，本集团仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果本集团取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代 权益工具进行处理。

如果本集团需要按事先约定的回购价格回购未被解锁而失效或作废的限制性股票，本集团就回购义务确认负债及库存股票。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(25) 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(a) 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

(b) 融资租赁

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(c) 售后租回

售后租回交易认定为融资租赁的，售价与资产账面价值之间的差额应当予以递延，并按照该项租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。

售后租回交易认定为经营租赁的，售价与资产账面价值的差额应当予以递延，并在租赁期内按照与确认租金费用相一致的方法进行分摊，作为租金费用的调整。但是，有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值的差额应当计入当期损益。

(26) 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内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)本集团能够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。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

根据本集团内部组织结构、管理要求、内部报告制度情况，本集团为一个经营分部。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(27) 重要会计估计和判断

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

(a) 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

(i) 长期资产减值

本集团在资产负债表日对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司和联营企业的长期股权投资等资产进行评估以确定是否存在减值迹象，如果存在减值迹象则进行减值测试，估计相关资产的可收回金额。此外，对于商誉，无论是否出现减值迹象，本集团至少每年对其进行减值测试。

可收回金额是资产(或资产组)的公允价值减去处置费用后的净额与资产(或资产组)预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值减去处置费用后的净额如果无法可靠估计，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)生产产品的增长率、利润率以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关增长率、利润率及折现率的预测，内容有关于估值时采用适当的估值方法及应用适当假设。

本集团对商誉进行减值测试时，将商誉分摊至相关资产组。这些资产组是本集团内能够独立产生现金流入的最小资产组合。资产组的可收回金额根据预计未来现金流量的现值确定。本集团考虑了资产组最近可合理估计的未来现金流量以及合理的折现率，计算上述资产组的预计未来现金流量的现值。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(27) 重要会计估计和判断(续)

(a) 重要会计估计及其关键假设(续)

(ii) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括宏观经济指标、经济政策、行业风险和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。上述估计技术和关键假设于2019年度未发生重大变化。

(iii) 其他权益工具投资公允价值

本集团第三层次公允价值计量的其他权益工具投资主要为对非上市公司的股权投资。由于该等投资没有活跃市场报价，本集团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，在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的前提下，使用不可观察输入值对该部分其他权益工具投资的公允价值进行估计。在估计过程中，本集团需作出重大判断。

(iv) 存货跌价准备

本集团对于存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的差额，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。判断存货是否减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(v) 固定资产的预计使用年限

本集团对固定资产的预计使用年限作出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以前年度的实际可使用年限的历史经验为基准。由于技术进步等原因，预计使用年限与以前估计的使用年限不同时，管理层将对预计使用年限进行相应的调整，或者当报废或出售技术落后的相关设备时相应地冲销或冲减相应的固定资产。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(27) 重要会计估计和判断(续)

(a) 重要会计估计及其关键假设(续)

(vi) 所得税

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

(vii) 递延所得税资产

递延所得税资产按照预期该递延所得税资产转回时的适用税率进行计量。递延所得税资产的确认以本集团很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

本集团按已生效的税收法律，以及预期递延所得税资产转回的未来期间本公司的盈利情况的最佳估计来确认递延所得税资产。本集团在估计未来盈利或未来应纳税所得额时，需要进行大量的判断及估计，并同时考虑税务筹划策略。不同的判断及估计会影响递延所得税资产的确认金额。本集团将于每个资产负债表日对作出的盈利情况的预计及其他估计进行重新评定。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(28) 重要会计政策变更

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”)，并于 2019 年颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)及修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(以下简称“非货币性资产交换准则”)和《企业会计准则第 12 号——债务重组》(以下简称“债务重组准则”)，本集团已采用上述准则和通知编制 2019 年度财务报表。修订后非货币性资产交换准则及债务重组准则对本集团及本公司无显著影响，其他修订对本集团及本公司报表的影响列示如下：

(a) 一般企业报表格式的修改

(i) 对合并资产负债表的影响列示如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额	
		2018 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日
本集团将应收票据及应收账款项目分拆为应收账款项目和应收票据项目。	应收账款	1,748,708,181	2,025,317,374
	应收票据	117,671,251	115,243,664
	应收票据及应收账款	(1,866,379,432)	(2,140,561,038)
本集团将应付票据及应付账款项目分拆为应付账款项目和应付票据项目。	应付账款	1,059,259,923	986,313,436
	应付票据	601,505,884	273,983,665
	应付票据及应付账款	(1,660,765,807)	(1,260,297,101)

(ii) 对公司资产负债表的影响列示如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额	
		2018 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日
本公司将应收票据及应收账款项目分拆为应收账款项目和应收款项票据项目。	应收账款	366,772,576	553,306,459
	应收票据	42,813,935	2,621,577
	应收票据及应收账款	(409,586,511)	(555,928,036)
本公司将应付票据及应付账款项目分拆为应付账款项目和应付票据项目。	应付账款	335,558,884	419,992,253
	应付票据	391,741,764	161,153,803
	应付票据及应付账款	(727,300,648)	(581,146,056)

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(28) 重要会计政策变更(续)

(b) 金融工具

根据新金融工具准则的相关规定，本集团及本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表未重列。于 2018 年 12 月 31 日及 2019 年 1 月 1 日，本集团和本公司均没有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。

(i) 于 2019 年 1 月 1 日，本集团合并财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表：

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	1,585,634,639	货币资金	摊余成本	1,585,634,639
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	650,000	衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	650,000
应收票据	摊余成本	117,671,251	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	117,671,251
应收账款	摊余成本	1,748,708,181	应收账款	摊余成本	1,748,708,181
其他应收款	摊余成本	216,207,798	其他应收款	摊余成本	216,207,798
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	360,616,393	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	6,000,000
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	354,616,393

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(28) 重要会计政策变更(续)

(b) 金融工具(续)

(ii) 于 2019 年 1 月 1 日，本公司财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表：

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	994,770,987	货币资金	摊余成本	994,770,987
应收票据	摊余成本	42,813,935	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	42,813,935
应收账款	摊余成本	366,772,576	应收账款	摊余成本	366,772,576
其他应收款	摊余成本	5,042,740,877	其他应收款	摊余成本	5,042,740,877
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 (权益工具)	2,413,117	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	2,413,117

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(28) 重要会计政策变更(续)

(b) 金融工具(续)

- (ii) 于 2019 年 1 月 1 日，本集团及本公司根据新金融工具准则下的计量类别，将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则下的账面价值的调节表：

新金融工具准则下的计量类别	注释
以摊余成本计量的金融资产	表 1
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	表 2
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	表 3

表 1：新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产

	注释	账面价值	
		合并	公司
货币资金			
2018 年 12 月 31 日		1,585,634,639	994,770,987
减：转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(新金融工具准则)		-	-
2019 年 1 月 1 日		1,585,634,639	994,770,987
应收款项(注释 1)			
2018 年 12 月 31 日		2,082,587,230	5,452,327,388
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(新金融工具准则)	i)	(117,671,251)	(42,813,935)
重新计量：预期信用损失合计		-	-
2019 年 1 月 1 日		1,964,915,979	5,409,513,453
以摊余成本计量的金融资产合计(新金融工具准则)		3,550,550,618	6,404,284,440

注释 1：于 2018 年 12 月 31 日和 2019 年 1 月 1 日，应收款项余额包括应收账款、其他应收款。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(28) 重要会计政策变更(续)

(b) 金融工具(续)

- (ii) 于 2019 年 1 月 1 日，本集团及本公司根据新金融工具准则下的计量类别，将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则下的账面价值的调节表(续)：

表 2：新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

	注释	账面价值	
		合并	公司
交易性金融资产(含其他非流动金融资产)			
2018 年 12 月 31 日		-	-
加：自可供出售金融资产转入(原金融工具准则)		6,000,000	-
加：自货币资金转入(原金融工具准则)		-	-
加：自衍生金融资产转入(原金融工具准则)		-	-
重新计量：由摊余成本计量变为公允价值计量		-	-
2019 年 1 月 1 日		6,000,000	-
衍生金融资产			
2018 年 12 月 31 日		650,000	-
减：转出至交易性金融资产(新金融工具准则)		-	-
2019 年 1 月 1 日		650,000	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产合计 (新金融工具准则)		6,650,000	-

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(28) 重要会计政策变更(续)

(b) 金融工具(续)

- (ii) 于 2019 年 1 月 1 日，本集团及本公司根据新金融工具准则下的计量类别，将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则下的账面价值的调节表(续)：

表 3：新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

	注释	账面价值	
		合并	公司
应收款项融资			
2018 年 12 月 31 日		—	—
加：自应收款项转入(原金融工具准则)	i)	117,671,251	42,813,935
重新计量：由摊余成本计量变为公允价值计量		-	-
2019 年 1 月 1 日		117,671,251	42,813,935
其他权益工具投资			
2018 年 12 月 31 日		—	—
加：自可供出售金融资产转入(原金融工具准则)	ii)	354,616,393	2,413,117
重新计量：由成本计量变为公允价值计量		-	-
2019 年 1 月 1 日		354,616,393	2,413,117
可供出售金融资产			
2018 年 12 月 31 日		360,616,393	2,413,117
减：转出至以公允价值计量且其变动计入公允价值变动损益的金融资产(新金融工具准则)	iii)	(6,000,000)	-
减：转出至以摊余成本计量的金融资产(新金融工具准则)		-	-
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(新金融工具准则)	ii)	(354,616,393)	(2,413,117)
2019 年 1 月 1 日		—	—
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金额资产合计(新金融工具准则)		472,287,644	45,227,052

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(28) 重要会计政策变更(续)

(b) 金融工具(续)

(ii) 于 2019 年 1 月 1 日，本集团及本公司根据新金融工具准则下的计量类别，将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则下的账面价值的调节表(续)：

i) 本集团视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，管理银行承兑汇票的业务模式既包括以收取合同现金流量为目标又包括以出售为目标，故于 2019 年 1 月 1 日，本集团将银行承兑汇票 117,671,251 元，重分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为应收款项融资。

ii) 于 2018 年 12 月 31 日，本集团及本公司持有的以成本计量的非上市股权投资，账面金额合计为 32,235,849 元，累计计提减值准备 32,235,849 元。于 2019 年 1 月 1 日，出于战略投资的考虑，本集团及本公司选择将该等股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。本公司未将累计计提的减值准备从期初留存收益转入其他综合收益。

iii) 于 2018 年 12 月 31 日，本集团持有非保本浮动收益的理财产品账面价值为 6,000,000 元。本集团执行新金融工具准则后，由于该理财产品的合同现金流量特征不符合基本借贷安排，故于 2019 年 1 月 1 日，本集团将此银行理财产品从可供出售金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产。

(iii) 于 2019 年 1 月 1 日，本集团将原金融资产减值准备调整为按照新金融工具准则规定的损失准备的调节表：

计量类别	按原金融工具准则 计提的损失准备	重分类	重新计量	按照新金融工具 准则计提的损失 准备
以摊余成本计量的金融资产—				
应收账款减值准备	239,179,016	-	-	239,179,016
其他应收款减值准备	12,236,256	-	-	12,236,256
以公允价值计量且其变动计入 其他综合收益的金融资产—				
可供出售金融资产减值准备	32,235,849	-	(32,235,849)	—
合计	283,651,121	-	(32,235,849)	251,415,272

因执行上述修订的准则，对本集团 2019 年 1 月 1 日的财务报表不会产生重大影响。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

三 税项

(1) 本集团适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税(a)	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	5%、6%、11%、13% 16%、17%及20%
企业所得税(b)	应纳税所得额	15%、16.5%、25%、27.5%及33.33%
城建税	实际缴纳的增值税	5%及7%
教育费附加	实际缴纳的增值税	3%

- (a) 根据财政部、国家税务总局颁布的《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32号)及相关规定，自2018年5月1日起，本集团的销售商品业务适用的增值税税率为16%，2018年5月1日前该业务适用的增值税税率为17%。

根据财政部、国家税务总局、海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局海关总署公告2019年第39号)及相关规定，自2019年4月1日起，本集团的销售商品业务适用的增值税税率为13%，2019年4月1日前该业务适用的增值税税率为16%。

本集团的房屋租赁业务收入适用税率为5%和11%、餐费物业费收入及利息收入适用税率为6%。

根据法国税法规定，对应税商品及劳务在流转过程中产生的增值额征收增值税。法国子公司2019年度适用的增值税税率为20%。

- (b) 2019年度，本公司的澳洲办事处适用的企业所得税税率为27.5%；本集团在香港设立的奥瑞金国际、奥瑞泰发展、奥瑞金发展、香港贝亚、奥瑞泰体育、环球投资适用的企业所得税税率为16.5%；本集团在法国的子公司欧塞尔和奥瑞金美食适用的企业所得税税率为33.33%；本集团在西藏设立的堆龙鸿晖新材料技术有限公司适用的企业所得税税率为9%。

除上述情况及附注三(2)所述的税收优惠外，本集团其他公司适用的企业所得税税率为25%。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

三 税项(续)

(2) 税收优惠

本公司于2018年获得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为GR201811005459)，该证书的有效期为三年，即2018至2020年度；根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，本公司2019年度适用的企业所得税税率为15%。

广西奥瑞金享源包装科技有限公司(以下称“广西奥瑞金”)、陕西奥瑞金包装有限公司(以下称“陕西奥瑞金”)和成都奥瑞金包装有限公司(以下称“成都奥瑞金”)符合国家《产业结构调整指导目录(2011年本)(修正)》鼓励类第十九条“轻工”中第15款“二色及二色以上金属板印刷、配套光固化(UV)、薄板覆膜和高速食品饮料罐加工及配套设备制造”的规定，因此根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税(2011)58号第二条，广西奥瑞金、陕西奥瑞金和成都奥瑞金2019年度适用的企业所得税税率为15%。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
库存现金	149,138	207,764
银行存款	447,611,561	909,371,150
其他货币资金(a)	135,546,436	676,055,725
合计	<u>583,307,135</u>	<u>1,585,634,639</u>
其中：存放在境外的款项总额	31,385,789	153,570,908

(a) 于 2019 年 12 月 31 日，其他货币资金中 3,516,975 元(2018 年 12 月 31 日：3,531,285 元)定期存款用于长期借款质押(附注四(30)(a))。

于 2019 年 12 月 31 日，其他货币资金中 112,349,000 元(2018 年 12 月 31 日：611,100,000 元)定期存款用于短期借款质押(附注四(22)(a))。

于 2019 年 12 月 31 日，其他货币资金中 19,664,729 元(2018 年 12 月 31 日：63,817,570 元)为本集团向银行申请开具信用证、保函及银行承兑汇票所存入的保证金存款等；其他货币资金中 15,732 元(2018 年 12 月 31 日：1,138,155 元)为本集团证券账户的资金。

(2) 应收票据

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	-	12,854,212
银行承兑汇票	-	104,817,039
减：坏账准备	-	-
净额	<u>-</u>	<u>117,671,251</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收账款	2,834,750,130	1,987,887,197
减：坏账准备	(261,725,505)	(239,179,016)
净额	2,573,024,625	1,748,708,181

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一年以内	2,587,357,935	1,521,199,562
一到二年	19,751,731	255,705,566
二到三年	27,576,340	18,719,296
三年以上	200,064,124	192,262,773
合计	2,834,750,130	1,987,887,197

(b) 于 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	余额	坏账准备金额	占应收账款 余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	966,891,675	(12,686,572)	34%

(c) 于 2019 年度及 2018 年度，本集团无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(d) 坏账准备

本集团对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款 (续)

(d) 坏账准备(续)

(i) 于 2019 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的应收账款分析如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
客户 G	125,723,748	(125,723,748)	100%	客户经营状况恶化
客户 H	53,000,000	(53,000,000)	100%	客户经营状况恶化
客户 I	6,455,947	(5,855,947)	91%	客户经营状况恶化
客户 J	4,739,698	(4,739,698)	100%	客户经营状况恶化
客户 K	4,724,380	(4,724,380)	100%	客户经营状况恶化
客户 L	3,975,695	(3,975,695)	100%	客户经营状况恶化
客户 M	3,917,022	(3,917,022)	100%	客户经营状况恶化
客户 N	3,431,437	(3,431,437)	100%	客户经营状况恶化
客户 O	2,734,477	(2,734,477)	100%	客户经营状况恶化
客户 P	2,538,608	(2,538,608)	100%	客户经营状况恶化
客户 Q	2,423,917	(2,423,917)	100%	客户经营状况恶化
客户 R	2,138,182	(2,138,182)	100%	客户经营状况恶化
客户 S	2,056,946	(2,056,946)	100%	客户经营状况恶化
其他	15,403,589	(12,897,587)	84%	客户经营状况恶化
合计	<u>233,263,646</u>	<u>(230,157,644)</u>		

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(d) 坏账准备(续)

(ii) 组合计提坏账准备的应收账款分析如下：

组合 1— 品牌 A 客户：

	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期 信用损失率	金额
未逾期	555,023,453	0.01%	(55,502)
逾期 1-30 日	3,101,499	0.02%	(620)
合计	558,124,952		(56,122)

组合 2 —品牌 B 客户：

	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期 信用损失率	金额
未逾期	46,684,112	0.01%	(4,668)
逾期 1-30 日	15,597,597	0.02%	(3,120)
合计	62,281,709		(7,788)

组合 3—品牌 C 客户：

	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期 信用损失率	金额
未逾期	426,837,257	0.01%	(42,684)
逾期 1-30 日	48,177,413	0.02%	(9,635)
合计	475,014,670		(52,319)

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(d) 坏账准备(续)

(ii) 组合计提坏账准备的应收账款分析如下(续):

组合 4—品牌 D 客户:

	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期 信用损失率	金额
未逾期	195,809,739	0.01%	(19,581)
逾期 1-30 日	632,709	0.02%	(127)
逾期 31-90 日	2,673,213	0.20%	(5,346)
合计	199,115,661		(25,054)

组合 5 —品牌 E 客户:

	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期 信用损失率	金额
未逾期	44,157,108	0.01%	(4,416)
逾期 1-30 日	1,862,796	0.02%	(373)
合计	46,019,904		(4,789)

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(d) 坏账准备(续)

(ii) 组合计提坏账准备的应收账款分析如下(续):

组合 6—品牌 F 客户:

	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期 信用损失率	金额
未逾期	232,816,456	0.20%	(465,633)
逾期 1-30 日	20,012,797	2.00%	(400,256)
逾期 31-90 日	17,366,675	5.00%	(868,334)
逾期 90-180 日	81,111,137	10.00%	(8,111,114)
逾期 180-360 日	21,033,753	20.00%	(4,206,751)
逾期 1-2 年	38,320,589	40.00%	(15,328,236)
合计	410,661,407		(29,380,324)

组合 7—其他客户:

	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期 信用损失率	金额
未逾期	777,517,376	0.05%	(388,759)
逾期 1-30 日	55,334,859	0.50%	(276,674)
逾期 31-90 日	4,275,515	3.00%	(128,265)
逾期 90-180 日	6,119,847	5.00%	(305,992)
逾期 180-360 日	1,391,404	7.00%	(97,398)
逾期 1-2 年	5,629,180	15.00%	(844,377)
合计	850,268,181		(2,041,465)

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(d) 坏账准备(续)

(iii) 本年度计提的坏账准备金额为 26,860,553 元，其中收回或转回的坏账准备金额为 4,377,599 元(相应的账面余额为 4,377,599 元)，无重要的收回或转回。

(e) 本年度无核销的应收账款金额。

(f) 于 2019 年 12 月 31 日，本集团无应收账款用于短期借款质押(2018 年 12 月 31 日：无)。

(4) 应收款项融资

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收款项融资	<u>105,091,234</u>	<u>—</u>

本集团视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，且符合终止确认的条件，故将银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本集团无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2019 年 12 月 31 日，本集团按照整个存续期预期信用损失未计提坏账准备。本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团列示于应收款项融资的已质押的应收银行承兑汇票金额为 41,853,200 元(附注四(22)(a))。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团列示于应收款项融资的已背书或已贴现但尚未到期的应收票据如下：

	已终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	<u>98,465,201</u>	<u>-</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(5) 预付款项

(a) 预付款项账龄分析如下：

	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	197,958,315	98%	260,919,709	99%
一年以上	3,653,177	2%	1,471,823	1%
合计	201,611,492	100%	262,391,532	100%

于 2019 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预付款项为 3,653,177 元(2018 年 12 月 31 日：1,471,823 元)，主要为预付货款，因为尚未收到材料，该款项尚未结清。

(b) 于 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下：

	金额	占预付账款总额比例
余额前五名的预付款项总额	80,844,104	40%

(6) 其他应收款

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
投资意向金	40,000,000	178,128,000
押金保证金	26,151,262	21,575,084
出售设备款	19,644,518	10,137,113
暂借款	9,769,000	4,152,375
应收股利	3,202,500	-
其他	24,069,091	14,451,482
合计	122,836,371	228,444,054
减：坏账准备	(21,604,760)	(12,236,256)
净额	101,231,611	216,207,798

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(6) 其他应收款(续)

(a) 其他应收款账龄分析如下:

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一年以内	42,463,474	208,756,143
一到二年	56,216,466	6,547,916
二到三年	4,332,495	6,014,418
三年以上	19,823,936	7,125,577
合计	<u>122,836,371</u>	<u>228,444,054</u>

(b) 损失准备及其账面余额变动表

	第一阶段		第三阶段		合计
	未来 12 个月内预期信用损失 (组合)		整个存续期预期信用损失(已发 生信用减值)		
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
2018 年 12 月 31 日	218,462,032	(2,254,235)	9,982,021	(9,982,021)	(12,236,256)
会计政策变更	-	-	-	-	-
2019 年 1 月 1 日	218,462,032	(2,254,235)	9,982,021	(9,982,021)	(12,236,256)
本年新增的款项	188,718,247	(4,027,656)	13,746,396	(13,746,396)	(17,774,052)
本年减少的款项	(304,009,950)	4,343,173	(4,062,375)	4,062,375	8,405,548
其中: 本年核销 终	-	-	(762,375)	762,375	762,375
止确认	(76,396)	2,086	-	-	2,086
2019 年 12 月 31 日	<u>103,170,329</u>	<u>(1,938,718)</u>	<u>19,666,042</u>	<u>(19,666,042)</u>	<u>(21,604,760)</u>

本年度无由于确定预期信用损失时所采用的参数及数据发生变化引起的坏账准备变动。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(6) 其他应收款(续)

(b) 损失准备及其账面余额变动表(续)

于 2019 年 12 月 31 日，本集团不存在处于第二阶段的其他应收款。处于第一阶段和第三阶段的其他应收款分析如下：

(i) 于 2019 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的其他应收款分析如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
第三阶段				
公司 A	11,251,287	100%	(11,251,287)	预计款项无法收回
公司 B	2,460,000	100%	(2,460,000)	预计款项无法收回
公司 C	2,113,992	100%	(2,113,992)	预计款项无法收回
公司 D	2,055,655	100%	(2,055,655)	预计款项无法收回
其他	1,785,108	100%	(1,785,108)	预计款项无法收回
合计	<u>19,666,042</u>		<u>(19,666,042)</u>	

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(6) 其他应收款(续)

(b) 损失准备及其账面余额变动表(续)

(ii) 于 2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的其他应收款均处于第一阶段，分析如下：

	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	损失准备	
	金额	金额	计提比例
投资意向金组合：			
一至二年	40,000,000	(24,000)	0.06%
押金和保证金组合：			
一年以内	6,509,329	(169,893)	2.61%
一至二年	15,108,081	(394,321)	2.61%
二至三年	620,850	(16,204)	2.61%
三年以上	1,417,894	(37,007)	2.61%
出售设备款			
一至二年	511,940	(13,362)	2.61%
二至三年	3,711,645	(96,874)	2.61%
暂借款组合：			
一年以内	9,279,000	(476,941)	5.14%
其他组合：			
一年以内	25,415,145	(693,833)	2.73%
一至二年	596,445	(16,283)	2.73%
合计	103,170,329	(1,938,718)	

(c) 本年度计提的坏账准备金额为 6,395,898 元；其中收回或转回的坏账准备金额为 7,641,087 元(相应的账面余额为 307,233,554 元)，无重要的收回或转回。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(6) 其他应收款(续)

(d) 本年度实际核销的其他应收款账面余额为 762,375 元，坏账准备金额为 762,375 元。

(e) 于 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	性质	余额	账龄	占其他应收款 余额总额比例	坏账准备
公司 E	投资意向金	40,000,000	一至二年	32.56%	(24,000)
公司 F	股权转让款	10,500,000	一年以内	8.55%	(286,650)
公司 G	暂借款	8,279,000	一年以内	6.74%	(425,541)
公司 H	押金保证金	6,160,000	一年以内	5.01%	(160,776)
公司 I	股权转让款	5,588,000	一年以内	4.55%	(152,552)
合计		<u>70,527,000</u>		<u>57.41%</u>	<u>(1,049,519)</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(7) 存货

(a) 存货分类如下：

	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	703,750,622	(22,168,438)	681,582,184	535,946,527	(16,263,812)	519,682,715
库存商品	424,451,048	(29,492,114)	394,958,934	195,072,589	(17,405,327)	177,667,262
低值易耗品	9,048,650	-	9,048,650	5,341,940	-	5,341,940
合计	1,137,250,320	(51,660,552)	1,085,589,768	736,361,056	(33,669,139)	702,691,917

(b) 存货跌价准备分析如下：

	2018 年 12 月 31 日	本年增加 计提	本年减少 转销	外币报表 折算差异	2019 年 12 月 31 日
原材料	16,263,812	7,802,241	(1,897,615)	-	22,168,438
库存商品	17,405,327	14,679,795	(2,593,447)	439	29,492,114
合计	33,669,139	22,482,036	(4,491,062)	439	51,660,552

(c) 存货跌价准备情况如下：

存货跌价准备系由于部分原材料及库存商品库龄较长或经营计划的改变，且根据本集团的生产和销售计划预期可变现净值低于其账面价值的金额而计提。

	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	出售产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额	领用或出售
库存商品	存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额	出售

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(8) 其他流动资产

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
待抵扣增值税	258,856,274	257,780,371
预缴企业所得税	10,590,145	15,430,277
待认证进项税额	3,032,878	10,127,527
保证金	-	28,281,700
理财产品	-	6,000,000
合计	<u>272,479,297</u>	<u>317,619,875</u>

(9) 可供出售金融资产

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
以公允价值计量(a)		
—可供出售权益工具	—	354,616,393
—理财产品	—	6,000,000
以成本计量		
—可供出售权益工具	—	32,235,849
减：减值准备	—	(32,235,849)
	—	
减：列示于其他流动资产的可供出售金融资产		(6,000,000)
合计	<u>—</u>	<u>354,616,393</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(9) 可供出售金融资产(续)

(a) 可供出售金融资产相关信息分析如下：

以公允价值计量的可供出售金融资产：

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
理财产品		
—公允价值	—	6,000,000
可供出售权益工具		
—公允价值	—	354,616,393
—累计计入其他综合收益	—	30,800,051
合计		
—公允价值	—	360,616,393
—累计计入其他综合收益	—	30,800,051

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(10) 其他权益工具投资

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
权益工具投资		
上市公司股权		
—SNK Corporation(以下称“SNK”)(i)	54,517,680	—
—泰合鼎川物联科技(北京)股份有限公司(以下称“鼎川物联”)(ii)	9,136,615	—
非上市公司股权		—
—天津卡乐互动科技有限公司(以下称“卡乐互动”)(iii)	101,707,803	—
—江苏扬瑞新型材料股份有限公司(以下称“江苏扬瑞”)(iv)	54,836,798	—
—北京码牛科技有限公司(以下称“码牛科技”)(v)	32,550,000	—
—北京润鸿基网络科技有限公司(以下称“润鸿基”)(vi)	2,233,939	—
—动吧斯博体育文化(北京)有限公司(以下称“动吧斯博”)(vii)	1,825,511	—
—北京农村商业银行股份有限公司(以下称“北京农商行”)(viii)	500,000	—
—多米熊科技(北京)有限公司(以下称“多米熊科技”)(ix)	3,400	—
—上海舞九信息科技有限公司(以下称“舞九科技”)(x)	-	—
合计	<u>257,311,746</u>	<u>—</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(10) 其他权益工具投资(续)

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
SNK		
— 成本	80,388,508	—
— 累计公允价值变动	(25,870,828)	—
小计	<u>54,517,680</u>	<u>—</u>
鼎川物联		
— 成本	10,000,000	—
— 累计公允价值变动	(863,385)	—
小计	<u>9,136,615</u>	<u>—</u>
卡乐互动		
— 成本	119,614,090	—
— 累计公允价值变动	(17,906,287)	—
小计	<u>101,707,803</u>	<u>—</u>
江苏扬瑞		
— 成本	38,220,000	—
— 累计公允价值变动	16,616,798	—
小计	<u>54,836,798</u>	<u>—</u>
码牛科技		
— 成本	20,970,588	—
— 累计公允价值变动	11,579,412	—
小计	<u>32,550,000</u>	<u>—</u>
润鸿基		
— 成本	5,000,000	—
— 累计公允价值变动	(2,766,061)	—
小计	<u>2,233,939</u>	<u>—</u>
动吧斯博		
— 成本	10,000,000	—
— 累计公允价值变动	(8,174,489)	—
小计	<u>1,825,511</u>	<u>—</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(10) 其他权益工具投资(续)

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
北京农商行		
— 成本	500,000	—
— 累计公允价值变动	-	—
小计	<u>500,000</u>	<u>—</u>
多米熊科技		
— 成本	3,000,000	—
— 累计公允价值变动	(2,996,600)	—
小计	<u>3,400</u>	<u>—</u>
舞九科技		
— 成本	-	—
— 累计公允价值变动	-	—
小计	<u>-</u>	<u>—</u>
合计	<u>257,311,746</u>	<u>—</u>

- (i) 本集团持有 SNK 2.83%的股权并不对其委派董事，本集团没有以任何方式参与或影响 SNK 的财务和经营决策，因此本集团对 SNK 不具有重大影响，将其作为其他权益工具投资核算。
- (ii) 本集团对鼎川物联的表决权比例为 2.84%，但是本集团的表决权仅与鼎川物联的行政性管理事务相关，本集团没有以任何方式参与或影响鼎川物联的财务和经营决策，因此本集团对鼎川物联不具有重大影响，将其作为其他权益工具投资核算。
- (iii) 本集团持有卡乐互动 3.77%的股权并不对其委派董事，本集团没有以任何方式参与或影响卡乐互动的财务和经营决策，因此本集团对卡乐互动不具有重大影响，将其作为其他权益工具投资核算。
- (iv) 本集团对江苏扬瑞的表决权比例为 4.90%，但是本集团的表决权仅与江苏扬瑞的行政性管理事务相关，本集团没有以任何方式参与或影响江苏扬瑞的财务和经营决策，因此本集团对江苏扬瑞不具有重大影响，将其作为其他权益工具投资核算。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(10) 其他权益工具投资(续)

- (v) 本集团对码牛科技的表决权比例为 4.65%，但是本集团的表决权仅与码牛科技的行政性管理事务相关，本集团没有以任何方式参与或影响码牛科技的财务和经营决策，因此本集团对码牛科技不具有重大影响，将其作为其他权益工具投资核算。
- (vi) 本集团对润鸿基的表决权比例为 1.67%，但是本集团的表决权仅与润鸿基的行政性管理事务相关，本集团没有以任何方式参与或影响润鸿基的财务和经营决策，因此本集团对润鸿基不具有重大影响，将其作为其他权益工具投资核算。
- (vii) 本集团对动吧斯博的表决权比例为 5.56%，但是本集团的表决权仅与动吧斯博的行政性管理事务相关，本集团没有以任何方式参与或影响动吧斯博的财务和经营决策，因此本集团对动吧斯博不具有重大影响，将其作为其他权益工具投资核算。
- (viii) 本集团对北京农商行的持股比例不及 1%，本集团没有以任何方式参与或影响北京农商行的财务和经营决策，因此本集团对北京农商行不具有重大影响，将其作为其他权益工具投资核算。
- (ix) 本集团对多米熊的表决权比例为 10%，但是本集团的表决权仅与多米熊的行政性管理事务相关，本集团没有以任何方式参与或影响多米熊的财务和经营决策，因此本集团对多米熊不具有重大影响，将其作为其他权益工具投资核算。
- (x) 本集团对舞九科技的表决权比例为 3.93%，本集团没有以任何方式参与或影响舞九科技的财务和经营决策，因此本集团对舞九科技不具有重大影响，将其作为其他权益工具投资核算。

本集团对舞九科技投资成本为 32,235,849 元，该权益工具投资在以往年度计入损益的累计减值损失为 32,235,849 元。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(11) 其他非流动金融资产

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
股权收购价款补偿权(a)	9,178,700	—
待收回的股权转让收益(b)	8,837,186	—
合计	<u>18,015,886</u>	<u>—</u>

(a) 于 2019 年 9 月，本公司与波尔亚太有限公司(以下称“波尔亚太”)签署公司收购波尔亚太持有的波尔佛山 100% 股权、波尔北京 100% 股权、波尔青岛 100% 股权、波尔湖北 95.69% 股权交易文件之补充协议，约定若波尔湖北交割日后未来三年内本公司购买波尔湖北少数股东股权，波尔亚太需要承担购买价款的 50%，以 1,400,000 美元为上限。于 2019 年 12 月 31 日，该项股权收购价款补偿权的公允价值为 9,178,700 元。

(b) 本公司之子公司北京鸿金投资有限公司(以下称“鸿金投资”)于 2015 年及 2016 年向深圳国泰安教育股份有限公司(以下称“国泰安”)出资 30,000,000 元以获取其 0.51% 股权。2019 年 1 月，鸿金投资与国泰安签署股权回购协议，国泰安将按照协议分期向鸿金投资支付股权回购款。回购款中固定对价 30,000,000 元，其中 19,500,000 元按协议已于 2019 年收到。回购款中可变部分根据国泰安在香港联合交易所有限公司主板挂牌上市时间确定。于 2019 年 12 月 31 日，回购款中可变部分对价公允价值为 8,837,186 元。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(12) 长期股权投资

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
联营企业(a)	3,037,804,658	2,712,834,120
合营企业(b)	41,687,468	38,777,707
合计	<u>3,079,492,126</u>	<u>2,751,611,827</u>
减：长期股权投资减值准备	(527,014,735)	(515,797,775)
净额	<u>2,552,477,391</u>	<u>2,235,814,052</u>

企业名称	企业简称
中粮包装控股有限公司	中粮包装
黄山永新股份有限公司	永新股份
江苏沃田集团股份有限公司	江苏沃田
上海铭讯文化传播有限公司	上海铭讯
北京冰世界体育文化发展有限公司	北京冰世界
上海荷格信息科技有限公司	上海荷格
浙江纪鸿包装有限公司	纪鸿包装
北京合数信息技术有限公司	合数信息
北京云视科技有限公司	云视科技
中粮屯河番茄有限公司	中粮番茄
苏州鸿金莱华投资合伙企业(有限合伙)	鸿金莱华
北京尚杰智选科技有限公司	尚杰智选

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(12) 长期股权投资(续)

(a) 联营企业(续)

	本年增减变动								
	2018 年 12 月 31 日	追加投资	减少投资	按权益法调整 的净损益	其他权益变动	宣告发放现金股 利和利润	外币折算差异 及其他	2019 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额
永新股份(i)	1,005,973,403	376,178,945	-	47,488,417	(4,667,408)	(25,598,145)	-	1,399,375,212	-
中粮包装(ii)	895,010,850	-	-	70,690,396	5,223,413	(32,845,566)	(1,084,851)	936,994,242	(512,076,662)
江苏沃田(iii)	117,369,013	-	-	8,243,916	-	-	-	125,612,929	-
合数信息(iv)	20,325,520	-	-	1,877,412	-	-	-	22,202,932	-
云视科技	17,159,968	-	-	(1,077,392)	-	-	-	16,082,576	-
上海铭讯(v)	10,075,578	-	(6,906,902)	480,094	-	-	-	3,648,770	-
上海荷格	4,331,337	-	-	(380,135)	436,200	-	-	4,387,402	(4,960,000)
尚杰智选(vi)	-	2,290,000	-	195,860	-	-	-	2,485,860	-
纪 鸿 包 装 (vii)	79,569,586	-	(79,569,586)	-	-	-	-	-	-
中粮番茄(viii)	47,221,090	-	(47,221,090)	-	-	-	-	-	-
北京冰世界	-	-	-	-	-	-	-	-	(9,978,073)
合计	2,197,036,345	378,468,945	(133,697,578)	127,518,568	992,205	(58,443,711)	(1,084,851)	2,510,789,923	(527,014,735)

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(12) 长期股权投资(续)

(a) 联营企业(续)

(i) 本集团于 2019 年收购上海原龙持有的永新股份 9.80% 的股份，交易价格为 376,178,945 元(附注八(5)(c))。

本集团向永新股份派驻三名董事，能够对永新股份施加重大影响，将其作为联营企业核算。

(ii) 于 2019 年，中粮包装回购并注销部分股份，本集团对中粮包装的持股比例由 23.13% 上升至 23.40%，长期股权投资账面价值因此增加 5,223,413 元。

本集团向中粮包装派驻两名董事，能够对中粮包装施加重大影响，将其作为联营企业核算。

(iii) 本集团对江苏沃田的持股比例为 17.85%，向江苏沃田派驻一名董事，能够对江苏沃田施加重大影响，将其作为联营企业核算。

(iv) 本公司之子公司鸿金投资对合数信息的持股比例为 18.70%，向合数信息派驻一名董事，能够对合数信息施加重大影响，将其作为联营企业核算。

(v) 于 2019 年，本公司之子公司鸿金投资处置对上海铭讯的部分投资。本公司之子公司对向上海铭讯派驻一名董事，能够对其施加重大影响，将其作为联营企业核算。

(vi) 于 2019 年 9 月，本公司之子公司堆龙鸿晖与自然人郝喆、北京圈可科技中心(有限合伙)三方共同出资，设立尚杰智选。堆龙鸿晖对尚杰智选的持股比例为 32.34%，向尚杰智选派驻一名董事，能够对其施加重大影响，将其作为联营企业核算。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(12) 长期股权投资(续)

(a) 联营企业

(vii) 于 2019 年 3 月，本公司之子公司堆龙鸿晖将所持有的全部纪鸿包装股权转让至本集团之联营公司中粮包装，转让价款为 78,500,000 元(附注八(5)(c))。本次交易后，本集团不再持有纪鸿包装股权。

(viii) 于 2019 年 4 月，本公司之子公司咸宁奥瑞金智能制造投资中心(有限合伙)(以下称“智能制造投资”)将所持有的全部中粮番茄股权转让至中粮屯河糖业有限公司，转让价款为 47,067,403 元。本次交易后，本集团不再持有中粮番茄股权。

在联营企业中的权益相关信息见附注六(2)。

(b) 合营企业

	本年增减变动					2019 年 12 月 31 日	减值准备
	2018 年 12 月 31 日	追加投资	按权益法调整的净 损益	其他权益 变动			
鸿金莱华(i)	38,777,707	5,000,000	(2,090,239)	-		41,687,468	-

(i) 本公司及子公司上海鸿金、苏州安柯尔计算机技术有限公司(以下称“安柯尔”)与自然人李志聪于 2018 年投资设立鸿金莱华。上海鸿金作为普通合伙人持有 1% 的股权，本公司作为有限合伙人持有 47.14% 的股权。鸿金莱华决策机构投资决策委员会共四名成员，其中上海鸿金提名三名成员，安柯尔提名一名成员。根据合伙协议约定，决议需经全体成员四分之三以上同意视为通过，且前述同意成员必须同时包含上海鸿金提名的成员及安柯尔提名的成员，否则决议无效，因此本集团和安柯尔对鸿金莱华共同控制，将其作为合营企业核算。于 2019 年，本公司向鸿金莱华追加投资 5,000,000 元。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(13) 投资性房地产

房屋建筑物

原价

2018 年 12 月 31 日	138,745,800
本年增加	231,000
本年减少	-
2019 年 12 月 31 日	138,976,800

累计折旧

2018 年 12 月 31 日	(10,405,365)
本年增加	(4,164,902)
本年减少	-
2019 年 12 月 31 日	(14,570,267)

减值准备

2018 年 12 月 31 日	-
本年增加	-
本年减少	-
2019 年 12 月 31 日	-

账面价值

2019 年 12 月 31 日	124,406,533
2018 年 12 月 31 日	128,340,435

2019 年度投资性房地产计提折旧金额为 4,164,902 元(2018 年度：4,198,679 元)。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(14) 固定资产

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	计算机及电子设备	办公设备及其他	合计
原价						
2018 年 12 月 31 日	2,073,029,296	4,086,457,864	107,285,000	143,698,430	76,178,548	6,486,649,138
本年增加	232,813,741	2,405,284,479	6,119,242	9,570,285	22,849,857	2,676,637,604
购置	15,440,642	1,328,013,149	4,602,620	6,546,073	2,135,762	1,356,738,246
在建工程转入	2,270,665	204,409,328	86,111	1,788,595	3,138,631	211,693,330
非同一控制下企业合并	215,102,434	872,862,002	1,430,511	1,235,617	17,575,464	1,108,206,028
本年减少	(16,778,900)	(2,353,373,797)	(5,680,083)	(1,804,810)	(2,225,981)	(2,379,863,571)
处置及报废	(16,310,900)	(2,352,208,830)	(4,169,588)	(919,327)	(2,147,997)	(2,375,756,642)
其他	(468,000)	(1,164,967)	(1,510,495)	(885,483)	(77,984)	(4,106,929)
外币报表折算差异	(2,937,806)	(44,067)	-	(539)	(22,165)	(3,004,577)
2019 年 12 月 31 日	2,286,126,331	4,138,324,479	107,724,159	151,463,366	96,780,259	6,780,418,594

累计折旧

2018 年 12 月 31 日	(362,594,556)	(1,156,117,235)	(74,673,778)	(76,713,238)	(54,651,137)	(1,724,749,944)
本年增加	(65,764,830)	(287,139,157)	(8,710,450)	(29,137,181)	(8,787,745)	(399,539,363)
计提	(65,764,830)	(287,139,157)	(8,710,450)	(29,137,181)	(8,787,745)	(399,539,363)
本年减少	4,788,988	649,712,645	4,978,728	1,241,755	1,868,000	662,590,116
处置及报废	4,712,206	648,975,376	3,612,000	677,289	1,837,914	659,814,785
其他	76,782	737,269	1,366,728	564,466	30,086	2,775,331
外币报表折算差异	407,314	23,686	-	35	17,275	448,310
2019 年 12 月 31 日	(423,163,084)	(793,520,061)	(78,405,500)	(104,608,629)	(61,553,607)	(1,461,250,881)

减值准备

2018 年 12 月 31 日	-	(81,128,425)	(18,041)	(472,804)	-	(81,619,270)
本年增加	-	(18,617,274)	-	(286,685)	(25,234)	(18,929,193)
计提	-	(18,617,274)	-	(286,685)	(25,234)	(18,929,193)
本年减少	-	17,144,727	-	-	-	17,144,727
处置及报废	-	17,144,727	-	-	-	17,144,727
2019 年 12 月 31 日	-	(82,600,972)	(18,041)	(759,489)	(25,234)	(83,403,736)

账面价值

2019 年 12 月 31 日	1,862,963,247	3,262,203,446	29,300,618	46,095,248	35,201,418	5,235,763,977
2018 年 12 月 31 日	1,710,434,740	2,849,212,204	32,593,181	66,512,388	21,527,411	4,680,279,924

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(14) 固定资产(续)

2019 年度，固定资产计提的折旧金额为 399,539,363 元(2018 年度：355,609,054 元)，其中计入营业成本、销售费用、管理费用及研发费用的折旧费用分别为 363,977,502 元、219,473 元、28,416,844 元和 6,925,544 元(2018 年：315,454,226 元、273,847 元、32,662,258 元和 7,218,723 元)。

2019 年度，本集团对部分固定资产计提了减值准备，金额为 18,929,193 元(2018 年度：3,582,091 元)。

由在建工程转入固定资产的原价为 211,693,330 元(2018 年度：455,142,554 元)(附注四(15)(a))。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团以账面价值为 283,977,237 元的房屋及建筑物(原价为 356,326,127 元)(2018 年 12 月 31 日：账面价值为 175,347,890 元、原价为 205,013,962 元)用于短期借款抵押(附注四(22)(a))。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团以账面价值为 126,149,649 元(原价为 152,570,656 元)的房屋及建筑物和机器设备(2018 年 12 月 31 日：账面价值为 209,028,492 元、原价为 249,872,337 元)用于长期借款抵押(附注四(30)(a))。

(a) 暂时闲置的固定资产

于 2019 年 12 月 31 日，账面价值为 4,193,161 元(原价为 40,860,654 元)的固定资产(2018 年 12 月 31 日：账面价值为 3,809,016 元(原价为 36,608,765 元))暂时闲置。具体分析如下：

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	38,576,045	(26,551,590)	(7,911,591)	4,112,864
运输工具	595,425	(535,882)	-	59,543
计算机及电子设备	1,635,851	(1,011,210)	(610,792)	13,849
办公设备及其他	53,333	(45,011)	(1,417)	6,905
合计	<u>40,860,654</u>	<u>(28,143,693)</u>	<u>(8,523,800)</u>	<u>4,193,161</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(14) 固定资产(续)

(b) 融资租入的固定资产

于 2019 年 12 月 31 日，账面价值 1,250,580,381 元(原价 1,312,493,450 元)的固定资产系融资租入(2018 年 12 月 31 日：账面价值 626,270,966 元(原价 694,842,252 元))。分析如下：

2019 年 12 月 31 日：	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	1,312,493,450	(61,913,069)	-	1,250,580,381
2018 年 12 月 31 日：	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	694,842,252	(68,571,286)	-	626,270,966

(c) 未办妥产权证的房产

	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	158,280,501	尚在办理中

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(15) 在建工程

	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北京厂房升级改造项目	78,300,901	-	78,300,901	30,619,586	-	30,619,586
浙江 SLEEK 项目	2,595,854	-	2,595,854	15,728,311	-	15,728,311
北京 DRD 制罐二线项目	36,170,452	(36,170,452)	-	36,170,452	(36,170,452)	-
山东制罐二线项目	-	-	-	147,122,446	-	147,122,446
湖北饮料新线项目	-	-	-	16,658,075	-	16,658,075
甘南奶粉罐项目	-	-	-	12,160,064	-	12,160,064
其他	29,174,950	(2,055,969)	27,118,981	33,113,030	-	33,113,030
合计	146,242,157	(38,226,421)	108,015,736	291,571,964	(36,170,452)	255,401,512

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(15) 在建工程

(a) 重大在建工程项目变动

工程名称	预算数	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少 (注)	2019 年 12 月 31 日	工程投入 占预算的 比例	工程进度	借款费用资 本化累计金 额	其中：本年借 款费用资本化 金额	本年借款费 用资本化率	资金来源
山东制罐二线	152,088,000	147,122,446	-	(117,875,544)	(29,246,902)	-	100%	100%	-	-	-	不适用
北京厂房升级改造项 目	140,135,000	30,619,586	47,681,315	-	-	78,300,901	56%	56%	3,411,090	2,710,836	5.56%	(i)
湖北饮料新线项目	20,480,000	16,658,075	417,881	(17,075,956)	-	-	100%	100%	919,420	417,881	5.56%	(i)
浙江 SLEEK 项目	20,870,000	15,728,311	3,435,133	(16,567,590)	-	2,595,854	92%	92%	811,705	452,951	5.56%	(i)
甘南奶粉罐项目	75,150,000	12,160,064	19,303,999	(18,955,932)	(12,508,131)	-	100%	100%	908,222	630,857	5.56%	(i)
其他		33,113,030	40,322,787	(41,218,308)	(5,098,528)	27,118,981			2,875,420	1,122,466		
合计		<u>255,401,512</u>	<u>111,161,115</u>	<u>(211,693,330)</u>	<u>(46,853,561)</u>	<u>108,015,736</u>			<u>8,925,857</u>	<u>5,334,991</u>		

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(15) 在建工程(续)

(a) 重大在建工程项目变动(续)

(i) 自有资金、银行借款、债券融资及融资租赁

注：其他减少主要为试运行的收入冲减在建工程及经营租赁改良完工后转入长期待摊费用。

(b) 在建工程减值准备

	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日	计提原因
北京 DRD 制罐二线项目	(36,170,452)	-	-	(36,170,452)	技术更新，设备的实际价值下降
其他	-	(2,055,969)	-	(2,055,969)	技术更新，设备的实际价值下降
合计	<u>(36,170,452)</u>	<u>(2,055,969)</u>	<u>-</u>	<u>(38,226,421)</u>	

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(16) 无形资产

	土地使用权	计算机软 件	专有技术 使用权	球员合同	销售网络	其他	合计
原价							
2018 年 12 月 31 日	386,646,36	24,338,779	53,839,327	88,819,306	77,727,900	3,095,817	634,467,492
本年增加	198,626,26	11,364,814	5,999,635	8,235,106	-	31,535	224,257,358
购置	902,32	4,539,845	2,469,635	8,235,106	-	31,535	16,178,450
非同一控制下企业合 并	197,723,93	6,824,969	3,530,000	-	-	-	208,078,908
本年减少	-	(4,433)	-	(3,516,975)	-	-	(3,521,408)
处置	-	(4,433)	-	(3,516,975)	-	-	(3,521,408)
外币报表折算差异	-	(7,243)	-	(4,267,677)	-	(42,676)	(4,317,596)
2019 年 12 月 31 日	585,272,631	35,691,917	59,838,962	89,269,760	77,727,900	3,084,676	850,885,846

累计摊销

2018 年 12 月 31 日	(45,088,127)	(13,838,555)	(11,494,088)	(37,155,405)	(9,068,255)	(1,143,656)	(117,788,086)
本年增加	(9,393,776)	(1,776,799)	(4,907,031)	(18,917,885)	(15,545,580)	(578,031)	(51,119,102)
计提	(9,393,776)	(1,776,799)	(4,907,031)	(18,917,885)	(15,545,580)	(578,031)	(51,119,102)
本年减少	-	-	-	2,337,006	-	-	2,337,006
处置	-	-	-	2,337,006	-	-	2,337,006
外币报表折算差异	-	6,084	-	36,945	-	-	43,029
2019 年 12 月 31 日	(54,481,903)	(15,609,270)	(16,401,119)	(53,699,339)	(24,613,835)	(1,721,687)	(166,527,153)

账面价值

2019 年 12 月 31 日	530,790,728	20,082,647	43,437,843	35,570,421	53,114,065	1,362,989	684,358,693
2018 年 12 月 31 日	341,558,236	10,500,224	42,345,239	51,663,901	68,659,645	1,952,161	516,679,406

2019 年度，无形资产的摊销金额为 51,119,102 元(2018 年度：44,988,282 元)。

2019 年度，本集团研究开发支出共计 97,062,809 元(2018 年度：93,062,849 元)，全部计入当期损益。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团以账面价值为 110,232,856 元(原价为 133,204,305 元) (2018 年 12 月 31 日：本集团以账面价值为 66,072,426 元(原价为 74,658,108 元)的土地使用权用于短期借款抵押(附注四(22)(a))。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团以账面价值 64,579,263 元，原价为 74,658,108 元的土地使用权(2018 年 12 月 31 日：73,730,732 元(原价 83,650,249 元)用于长期借款抵押(附注四(30)(a))。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(17) 商誉

	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日
商誉一				
4 家波尔工厂	-	59,044,086	-	59,044,086
山东青鑫	40,292,090	-	-	40,292,090
欧塞尔	18,100,666	-	-	18,100,666
小计	58,392,756	59,044,086	-	117,436,842
减：减值准备(a)一				
欧塞尔	(18,100,666)	-	-	(18,100,666)
山东青鑫	-	(10,885,605)	-	(10,885,605)
合计	40,292,090	48,158,481	-	88,450,571

2019年度增加的商誉系购买波尔佛山、波尔湖北、波尔北京、波尔青岛(以下合称“4家波尔工厂”)股权所致(附注五(1))。

本集团的所有商誉已于购买日分摊至相关的资产组或资产组组合，分摊情况根据管理层对生产经营活动的管理或监控方式和对资产的持续使用或处置的决策方式汇总如下：

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
4 家波尔工厂	59,044,086	-
山东青鑫	29,406,485	40,292,090
欧塞尔	-	-
合计	88,450,571	40,292,090

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(17) 商誉(续)

(a) 减值

在进行商誉减值测试时，本集团将相关资产或资产组组合(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益(附注四(47))。本集团的商誉分摊于2019年度未发生变化。

资产组和资产组组合的可收回金额是基于管理层批准的五年期预算，之后采用固定的增长率(如下表所述)为基础进行估计，采用现金流量预测方法计算。

采用未来现金流量折现方法的主要假设：

	山东青鑫	4家波尔工厂
预测期增长率	5.00%-6.30%	-6.44%-10.49%
稳定期增长率	0.00%	0.00%
毛利率	18.93%-19.53%	6.12%-9.06%
折现率	16.52%	11.23%

本集团根据历史经验及对市场发展的预测确定增长率和毛利率，稳定期增长率为本集团预测五年期预算后的现金流量所采用的加权平均增长率，与行业报告所载的预测数据一致，不超过各产品的长期平均增长率。本集团采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(18) 长期待摊费用

	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年摊销	其它减少	2019 年 12 月 31 日
经营租入固定资产改良	89,671,531	17,564,367	(23,603,426)	(107,015)	83,525,457
车位费	6,607,267	-	(274,800)	-	6,332,467
技术服务费	10,714,528	-	(6,431,288)	(1,767,332)	2,515,908
其他	1,215,841	-	(1,017,177)	-	198,664
合计	<u>108,209,167</u>	<u>17,564,367</u>	<u>(31,326,691)</u>	<u>(1,874,347)</u>	<u>92,572,496</u>

(19) 递延所得税资产

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异 及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可 抵扣亏损	递延所得税资产
资产减值准备	221,836,757	37,296,737	249,710,404	44,225,820
已计提尚未发放的工 资余额	59,639,365	11,339,324	63,509,302	12,303,358
递延收益	54,115,377	12,030,043	57,248,059	12,709,909
预提费用	3,574,002	538,834	3,546,682	532,004
长期待摊费用	440,940	96,996	401,673	87,182
可抵扣亏损	130,767,805	30,697,593	106,576,281	24,831,933
合计	<u>470,374,246</u>	<u>91,999,527</u>	<u>480,992,401</u>	<u>94,690,206</u>

其中：

预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额	32,498,236	13,695,603
预计于 1 年后转回的金额	59,501,291	80,994,603
合计	<u>91,999,527</u>	<u>94,690,206</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(19) 递延所得税资产(续)

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并评估增值	384,758,683	98,038,599	106,875,360	29,773,111
固定资产会计基础与计税基础的差异	61,435,560	15,358,890	-	-
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的公允价值变动	37,033,395	6,906,528	43,712,903	8,105,638
带息负债利息资本化	16,615,793	3,890,743	12,185,799	2,976,424
合计	<u>499,843,431</u>	<u>124,194,760</u>	<u>162,774,062</u>	<u>40,855,173</u>
其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		23,899,387		7,403,878
预计于 1 年后转回的金额		<u>100,295,373</u>		<u>33,451,295</u>
合计		<u>124,194,760</u>		<u>40,855,173</u>

(c) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下：

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	395,172,849	264,395,863
可抵扣亏损	<u>1,454,605,061</u>	<u>818,100,948</u>
合计	<u>1,849,777,910</u>	<u>1,082,496,811</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(19) 递延所得税资产(续)

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
2019	-	9,728,284
2020	50,539,507	47,474,610
2021	126,555,442	100,016,291
2022	368,417,904	317,068,751
2023	408,458,242	343,813,012
2024	500,633,966	-
合计	<u>1,454,605,061</u>	<u>818,100,948</u>

(e) 抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下：

	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	互抵金额	抵销后余额	互抵金额	抵销后余额
递延所得税资产	19,759,836	72,239,691	-	-
递延所得税负债	19,759,836	104,434,924	-	-

(20) 其他非流动资产

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
未实现售后租回损益(融资租赁)(a)	469,430,940	4,183,153
预付设备及工程款	46,989,116	67,043,332
押金及保证金	45,730,000	-
其他	14,956,189	6,883,000
合计	<u>577,106,245</u>	<u>78,109,485</u>

(a) 2019 年度，本公司因固定资产售后租回业务增加未实现售后租回损益 480,760,231 元，将在该部分固定资产使用年限内进行摊销。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(21) 资产减值准备

	2018 年 12 月 31 日	会计政策变更	2019 年 1 月 1 日	本年 增加	本年减少		外币报表折 算差异	2019 年 12 月 31 日
					转回	转销		
应收账款坏账准备	239,179,016	-	239,179,016	26,924,088	(4,377,599)	-	-	261,725,505
其中：单项计提坏账准备	237,718,786	(20,672,907)	217,045,879	17,489,364	(4,377,599)	-	-	230,157,644
组合计提坏账准备	1,460,230	20,672,907	22,133,137	9,434,724	-	-	-	31,567,861
其他应收款坏账准备	12,236,256	-	12,236,256	17,774,052	(7,641,087)	(764,461)	-	21,604,760
可供出售金融资产减值准备	32,235,849	(32,235,849)	—	—	—	—	—	—
小计	283,651,121	(32,235,849)	251,415,272	44,698,140	(12,018,686)	(764,461)	-	283,330,265
存货跌价准备	33,669,139	-	33,669,139	22,482,036	-	(4,491,062)	439	51,660,552
长期股权投资减值准备	515,797,775	-	515,797,775	-	-	-	11,216,960	527,014,735
固定资产减值准备	81,619,270	-	81,619,270	18,929,193	-	(17,144,727)	-	83,403,736
在建工程减值准备	36,170,452	-	36,170,452	2,055,969	-	-	-	38,226,421
商誉减值准备	18,100,666	-	18,100,666	10,885,605	-	-	-	28,986,271
小计	685,357,302	-	685,357,302	54,352,803	-	(21,635,789)	11,217,399	729,291,715
合计	969,008,423	(32,235,849)	936,772,574	99,050,943	(12,018,686)	(22,400,250)	11,217,399	1,012,621,980

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(22) 短期借款

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
质押借款(a)	823,755,649	1,452,073,800
信用借款	393,010,353	220,000,000
抵押借款(a)	352,025,285	30,000,000
保证借款(b)	150,210,250	52,120,000
合计	<u>1,719,001,537</u>	<u>1,754,193,800</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(22) 短期借款(续)

(a) 短期借款中质押借款和抵押借款的质押物和抵押物情况列示如下:

		2019 年 12 月 31 日						
		质押物			抵押物			
借款金额	银行保证金 (附注四(1))	股票	银行承兑汇票 (附注四(4))	固定资产(附注四(14))		无形资产(附注四(16))		
	账面价值	市场价值	账面价值	原值	账面价值	原值	账面价值	
短期借款	1,175,780,934	112,349,000	754,817,143	41,853,200	356,326,127	283,977,237	133,204,305	110,232,856
		2018 年 12 月 31 日						
		质押物			抵押物			
借款金额	银行保证金 (附注四(1))	定期存单 (附注四(1))	股票	固定资产(附注四(14))		无形资产(附注四(16))		
	账面价值	账面价值	市场价值	原值	账面价值	原值	账面价值	
短期借款	1,482,073,800	516,100,000	95,000,000	486,115,000	205,013,962	175,347,890	74,658,108	66,072,426

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(22) 短期借款(续)

(b) 于 2019 年 12 月 31 日，短期保证借款包括：

担保方	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
本公司	150,210,250	52,120,000

(c) 于 2019 年 12 月 31 日，短期借款的利率区间为 2.80%至 8.00%(2018 年 12 月 31 日：2.80%至 5.87%(其中，欧元短期借款利率为 2.80%(2018 年 12 月 31 日：2.80%)，韩元短期借款利率为 8.00%(2018 年 12 月 31 日：无))。

(23) 应付票据

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	39,586,900	82,893,500
商业承兑汇票	273,049,938	518,612,384
合计	312,636,838	601,505,884

(24) 应付账款

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付原材料及货款	2,275,005,659	1,019,049,863
其他	64,397,119	40,210,060
合计	2,339,402,778	1,059,259,923

于 2019 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为 494,460 元(2018 年 12 月 31 日：3,837,361 元)，主要为应付原材料款。由于材料质量存在争议，该款项尚未进行最后结算。

(25) 预收款项

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
预收销货款	57,627,109	43,429,480

于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，无账龄超过一年的预收账款。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(26) 应付职工薪酬

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付短期薪酬(a)	138,065,320	94,521,161
应付设定提存计划(b)	2,817,126	3,352,362
应付辞退福利(c)	-	-
合计	<u>140,882,446</u>	<u>97,873,523</u>

(a) 短期薪酬

	2018 年 12 月 31 日	非同一控制 下企业合并	本年增加	本年减少	外币报表 折算差异	2019 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	72,280,472	15,568,730	496,534,486	(470,978,659)	-	113,405,029
职工福利费	948,115	-	26,995,534	(27,030,265)	-	913,384
社会保险费	5,627,121	108,279	52,513,772	(51,926,536)	-	6,322,636
其中：医疗保险费	5,240,602	88,511	48,845,167	(48,259,236)	-	5,915,044
工伤保险费	309,906	8,540	1,727,302	(1,739,640)	-	306,108
生育保险费	76,613	11,228	1,941,303	(1,927,660)	-	101,484
住房公积金	4,371,709	563,938	25,160,900	(25,846,954)	-	4,249,593
工会经费和职工教育经费	2,413,983	489,009	6,799,739	(6,775,889)	-	2,926,842
其他	8,879,761	-	35,587,005	(34,179,678)	(39,252)	10,247,836
合计	<u>94,521,161</u>	<u>16,729,956</u>	<u>643,591,436</u>	<u>(616,737,981)</u>	<u>(39,252)</u>	<u>138,065,320</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(26) 应付职工薪酬(续)

(b) 设定提存计划

	2018 年 12 月 31 日	非同一控制下企业 合并	本年增加	本年减少	外币报表折 算差异	2019 年 12 月 31 日
基本养老保险	2,670,441	130,601	49,551,675	(50,202,320)	-	2,150,397
失业保险费	681,921	10,196	1,619,224	(1,644,612)	-	666,729
合计	<u>3,352,362</u>	<u>140,797</u>	<u>51,170,899</u>	<u>(51,846,932)</u>	<u>-</u>	<u>2,817,126</u>

(c) 应付辞退福利

	2018 年 12 月 31 日	非同一控制下企业 合并	本年增加	本年减少	外币报表折 算差异	2019 年 12 月 31 日
其他辞退福利	-	163,590,652	-	(163,590,652)	-	-

2019 年度，本集团通过非同一控制下企业合并收购 4 家波尔工厂产生的辞退福利系 4 家波尔工厂因股权变更而应付但尚未支付给员工的安置补偿款，该款项于 2019 年 10 月购买日后实际支付。除此之外，本集团未向员工支付任何辞退福利。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(27) 应交税费

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应交企业所得税	78,258,949	75,886,769
未交增值税	44,208,597	49,871,571
应交土地使用税	2,748,641	3,253,153
应交房产税	2,656,000	4,210,018
应交城市维护建设税	2,467,501	3,196,203
应交教育费附加	1,339,278	1,457,099
其他	4,190,573	3,424,460
合计	<u>135,869,539</u>	<u>141,299,273</u>

(28) 其他应付款

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付工程设备款	119,205,035	117,653,565
应付运费	84,802,029	49,787,449
应付资金拆借款	49,963,200	24,021,200
应付限制性股票回购款	49,747,491	-
应付咨询中介费	9,524,120	14,544,592
应付股利	5,780,040	5,522,181
应付利息	-	49,823,675
其他	19,505,322	15,479,199
合计	<u>338,527,237</u>	<u>276,831,861</u>

于 2019 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款为 38,055,403 元(2018 年 12 月 31 日：11,020,784 元)，主要为应付设备采购尾款，该等款项尚未结清。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(29) 一年内到期的非流动负债

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款(附注四(30))	531,987,822	949,042,273
一年内到期的应付债券(附注四(31))	519,472,666	1,491,350,200
一年内到期的长期应付款(附注四(32))	429,086,570	288,528,403
合计	<u>1,480,547,058</u>	<u>2,728,920,876</u>

(30) 长期借款

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
质押借款(a)	702,580,562	6,772,324
保证借款(b)	606,739,678	1,170,236,000
信用借款	224,978,390	227,600,000
抵押借款(a)	75,108,852	389,096,914
合计	<u>1,609,407,482</u>	<u>1,793,705,238</u>

减：一年内到期的长期借款(附注四(29))

质押借款	(27,896,902)	(2,345,359)
保证借款	(204,003,678)	(499,600,000)
信用借款	(224,978,390)	(133,000,000)
抵押借款	(75,108,852)	(314,096,914)
合计	<u>(531,987,822)</u>	<u>(949,042,273)</u>

一年后到期的长期借款

质押借款	674,683,660	4,426,965
保证借款	402,736,000	670,636,000
信用借款	-	94,600,000
抵押借款	-	75,000,000
合计	<u>1,077,419,660</u>	<u>844,662,965</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(30) 长期借款(续)

(a) 长期借款中质押借款和抵押借款的质押物和抵押物情况列示如下：

		2019 年 12 月 31 日					
		质押物		抵押物			
借款金额		银行保证金 (附注四(1))	子公司股权	固定资产(附注四(14))		无形资产(附注四(16))	
		账面价值	账面价值	原值	账面价值	原值	账面价值
长期借款	777,689,414	3,516,975	1,275,125,035	152,570,656	126,149,649	74,658,108	64,579,263

		2018 年 12 月 31 日					
		质押物		抵押物			
借款金额		银行保证金(附注四(1))		固定资产(附注四(14))		无形资产(附注四(16))	
		账面价值	账面价值	原值	账面价值	原值	账面价值
长期借款	395,869,238		3,531,285	249,872,337	209,028,492	83,650,249	73,730,732

(b) 于 2019 年 12 月 31 日，长期保证借款包括：

担保方	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
本公司	606,739,678	920,236,000
湖北奥瑞金制罐有限公司(“以下称湖北奥瑞金”)	-	250,000,000
合计	606,739,678	1,170,236,000

(c) 于 2019 年 12 月 31 日，长期借款的利率区间为 0.97%至 7.50%(2018 年 12 月 31 日：0.97%至 6.18%)；其中，欧元长期借款的利率区间为 0.97%至 1.00%(2018 年 12 月 31 日：0.97%至 1.00%)

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(31) 应付债券

	2018 年 12 月 31 日	本年回售	实际利率 摊销调整	转入一年内 到期部分	2019 年 12 月 31 日
2016 年公司债券	<u>1,491,350,200</u>	<u>(1,000,647,200)</u>	<u>28,769,666</u>	<u>(519,472,666)</u>	<u>-</u>

债券有关信息如下：

	面值	发行日期	债券期限	发行金额
2016 年公司债券	100 元/张	2016 年 4 月 11 日	5 年	1,500,000,000

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]237 号文核准，本公司获准面向合格投资者公开发行面值总额为人民币 1,500,000,000 元的公司债券，债券期限为 5 年。此债券采用单利按年计息，固定年利率为 4%，每年付息一次。该债券附第三年末即 2019 年 4 月 11 日发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。

于 2019 年 4 月 11 日，部分投资者选择行使回售选择权，回售数量 10,006,472 张，回售金额为人民币 1,040,673,088 元(含利息)，回售完成后，剩余债券数量 4,993,528 张。本公司作为发行人选择调整剩余债券票面年利率至 6.95%。

于 2019 年 5 月 23 日，经债券持有人会议表决通过，该项债券在第四年末即 2020 年 4 月 11 日增加一次投资者回售选择权，因此于 2019 年 12 月 31 日作为一年内到期的非流动资产列示(附注四(29))。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(32) 长期应付款

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付融资租赁设备款	1,146,936,385	357,924,433
应付合伙企业有限合伙人本金(a)	138,000,000	20,753,247
应付合伙企业有限合伙人收益(a)	1,992,493	595,874
	<hr/>	<hr/>
减：一年内到期的长期应付款	(429,086,570)	(288,528,403)
合计	<hr/> <u>857,842,308</u>	<hr/> <u>90,745,151</u>

- (a) 于 2019 年，本公司子公司智能制造投资有限合伙人咸宁香城新兴产业股权投资基金合伙企业(有限合伙) (以下简称“咸宁香城新业”)、武汉宏睿泰坤企业管理咨询中心(有限合伙) (以下简称“武汉宏睿泰坤”)退伙，咸宁高泰创业投资基金有限公司(以下简称“咸宁高泰”)入伙成为有限合伙人。根据合伙协议，本集团将咸宁香城新业及武汉宏睿泰坤出资额 138,000,000 元确认为长期应付款。

根据有限合伙人收益分配的约定，截止 2019 年 12 月 31 日，本集团累计确认的应付有限合伙人收益余额共计 1,992,493 元。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(33) 递延收益

	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	外币报表 折算差异	2019 年 12 月 31 日	形成原因
固定资产售后回租	-	42,598,717	(1,183,298)	-	41,415,419	固定资产售后回租
政府补助	147,386,293	7,586,200	(10,948,180)	(11,965)	144,012,348	与资产相关的政府补助
合计	<u>147,386,293</u>	<u>50,184,917</u>	<u>(12,131,478)</u>	<u>(11,965)</u>	<u>185,427,767</u>	
政府补助项目	2018 年 12 月 31 日	本年新增补助金额	本年计入其他收 益金额	外币报表 折算差异	2019 年 12 月 31 日	与资产相关 /与收益相关
项目建设补贴	85,209,213	500,000	(5,209,481)	(11,965)	80,487,767	与资产相关
设备与技术奖励	51,680,590	1,211,300	(4,192,982)	-	48,698,908	与资产相关
产业升级与项目改造资金	6,903,450	5,874,900	(1,232,783)	-	11,545,567	与资产相关
其他	3,593,040	-	(312,934)	-	3,280,106	与资产有关
合计	<u>147,386,293</u>	<u>7,586,200</u>	<u>(10,948,180)</u>	<u>(11,965)</u>	<u>144,012,348</u>	

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(34) 股本

	2018 年	本年增减变动		小计	2019 年
	12 月 31 日	送股	公积金转股		12 月 31 日
人民币普通股	2,355,225,600	-	-	-	2,355,225,600
	2017 年	本年增减变动			2018 年
	12 月 31 日	送股	公积金转股		12 月 31 日
人民币普通股	2,355,225,600	-	-	-	2,355,225,600

(35) 库存股

	2018 年	本年增加	本年减少	2019 年
	12 月 31 日			12 月 31 日
库存股	124,651,364	-	-	124,651,364

(36) 资本公积

	2018 年	本年增加	本年减少	2019 年
	12 月 31 日			12 月 31 日
股本溢价及其他	(22,020,989)	3,517,868	-	(18,503,121)
	2017 年	本年增加	本年减少	2018 年
	12 月 31 日			12 月 31 日
股本溢价及其他	63,084,697	-	(85,105,686)	(22,020,989)

2019 年度，本集团因股权激励计划授予激励对象限制性股票在等待期内分摊费用确认资本公积 2,525,663 元。

2019 年度，本集团因对联营企业投资的其他权益变动增加资本公积 992,205 元。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(37) 其他综合收益

	资产负债表中其他综合收益					2019年度利润表中其他综合收益					
	2018年 12月31日	会计政策 变更	2019年 1月1日	税后归属于 母公司	其他综合收 益转留存收 益	2019年 12月31日	所得税前 发生额	减：其他综合 收益本年转出	减：所得税费用	税后归属于 母公司	税后归属 于 少数股东
不能重分类进损益的其他综合收益											
其他权益工具投资公允价值变动	—	22,694,413	22,694,413	(62,268,409)	(6,627,890)	(46,201,886)	(63,467,461)	—	(1,199,052)	(62,268,409)	-
将重分类进损益的其他综合收益											
可供出售金融资产公允价值变动损益	22,694,413	(22,694,413)	—	—	—	—	—	—	—	—	—
外币财务报表折算差额	(21,163,422)	-	(21,163,422)	(15,717,500)	-	(36,880,922)	(15,818,050)	-	-	(15,717,500)	(100,550)
合计	1,530,991	-	1,530,991	(77,985,909)	(6,627,890)	(83,082,808)	(79,285,511)	-	(1,199,052)	(77,985,909)	(100,550)

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(37) 其他综合收益

	资产负债表中其他综合收益				2018年度利润表中其他综合收益				
	2017年 12月31日	税后归属于 母公司	其他综合收益 转留存收益	2018年 12月31日	所得税前 发生额	减：其他综合 收益本年转出	减：所得税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东
将重分类进损益的其他综合收益									
可供出售金融资产公允价值变动损益	6,319,586	16,374,827	—	22,694,413	23,855,451	-	(7,480,624)	16,374,827	-
外币财务报表折算差额	(14,519,222)	(6,644,200)	—	(21,163,422)	(6,481,230)	-	-	(6,644,200)	162,970
合计	(8,199,636)	9,730,627	—	1,530,991	17,374,221	-	(7,480,624)	9,730,627	162,970

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(38) 盈余公积

	2018 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积	295,415,793	9,019,392	-	304,435,185
企业储备基金	4,730,793	-	-	4,730,793
企业发展基金	4,730,793	-	-	4,730,793
合计	304,877,379	9,019,392	-	313,896,771

	2017 年 12 月 31 日	本年提 取	本年减少	2018 年 12 月 31 日
法定盈余公积	295,415,793	-	-	295,415,793
企业储备基金	4,730,793	-	-	4,730,793
企业发展基金	4,730,793	-	-	4,730,793
合计	304,877,379	-	-	304,877,379

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10% 提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50% 以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议，需经股东大会批准。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(39) 未分配利润

	2019 年度	2018 年度
年初未分配利润	2,858,721,401	3,053,149,114
加：本年归属于母公司股东的净利润	683,243,391	225,384,074
其他综合收益转入(a)	6,627,890	-
减：对股东的分配(b)	(251,978,597)	(413,005,651)
提取法定盈余公积	(9,019,392)	-
与少数股东的交易(c)	(1,005,214)	(6,806,136)
年末未分配利润	<u>3,286,589,479</u>	<u>2,858,721,401</u>

(a) 2019 年度，由于本集团战略调整，处置了部分股权投资。本集团根据股权转让协议，将累计计入其他综合收益的金额转出至未分配利润 6,627,890 元。

(b) 2019 年本公司向全体股东分派现金股利 251,978,597 元(2018 年：413,005,651 元)，未送红股(2018 年：未送红股)。

根据 2020 年 4 月 29 日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.063 元（含税），按已发行股份 2,350,807,528 计算，拟派发现金股利共计 148,100,874 元（含税），上述提议尚待股东大会批准(附注十一(4))。

(c) 2019 年本公司之子公司北京香芮包装技术服务有限公司(以下称“香芮包装”)收购其子公司圈码互联(北京)科技有限公司(以下称“圈码互联”)30%股份，收购完成后香芮包装对圈码互联的持股比例由 70% 上升至 100%，收购对价与归属于本集团净资产增加额之差额 1,005,212 元冲减未分配利润。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(40) 营业收入和营业成本

	2019 年度	2018 年度
主营业务收入(a)	8,384,381,227	7,439,435,108
其他业务收入(b)	984,781,322	735,953,196
合计	<u>9,369,162,549</u>	<u>8,175,388,304</u>
	2019 年度	2018 年度
主营业务成本(a)	6,095,995,804	5,323,112,031
其他业务成本(b)	996,995,292	744,093,138
合计	<u>7,092,991,096</u>	<u>6,067,205,169</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

	2019 年度		2018 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
三片罐产品及服务				
-饮料罐及服务	5,234,291,636	3,303,480,241	5,271,247,608	3,289,830,500
-食品罐及服务	491,218,570	408,411,890	441,572,141	383,204,534
小计	<u>5,725,510,206</u>	<u>3,711,892,131</u>	<u>5,712,819,749</u>	<u>3,673,035,034</u>
二片罐产品及服务				
-饮料罐及服务	2,508,630,241	2,259,252,810	1,596,197,839	1,521,115,895
灌装业务				
-灌装	150,240,780	124,850,863	130,417,520	128,961,102
合计	<u>8,384,381,227</u>	<u>6,095,995,804</u>	<u>7,439,435,108</u>	<u>5,323,112,031</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(40) 营业收入和营业成本(续)

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2019 年度		2018 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
销售材料和盖	528,456,942	502,062,004	392,486,480	350,905,031
酒水及食品饮料销售	188,901,134	148,934,454	153,699,438	124,011,956
体育相关收入	89,887,239	147,915,472	75,885,545	141,011,628
其他	177,536,007	198,083,362	113,881,733	128,164,523
合计	984,781,322	996,995,292	735,953,196	744,093,138

(41) 税金及附加

	2019 年度	2018 年度	计缴标准
城市维护建设税	21,856,906	25,599,882	按实际缴纳的流转税的 5%或 7%
房产税	15,242,523	15,755,870	应税房产计税余值的 1.2%或租金收入的 12%
教育费附加	9,611,928	11,383,890	按实际缴纳的流转税的 3%
土地使用税	6,387,656	6,850,042	应税土地面积乘以 1.5 至 13 元/平米
印花税	6,422,594	5,394,617	按合同相关金额的 0.05%至 1%或 5 元/件
地方教育费附加	5,949,807	7,095,972	按实际缴纳的流转税的 2%
其他	1,883,323	1,540,561	
合计	67,354,737	73,620,834	

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(42) 销售费用

	2019 年度	2018 年度
运输交通费	191,512,217	154,142,394
宣传费	82,170,051	82,512,138
职工薪酬	46,805,122	31,101,758
无形资产摊销	15,545,580	9,068,255
会议、招待及交通差旅费	12,236,247	10,171,013
租赁费	10,486,273	10,447,849
其他	19,170,577	12,908,893
合计	<u>377,926,067</u>	<u>310,352,300</u>

(43) 管理费用

	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	206,615,434	163,064,238
会议、招待及交通差旅费	127,913,496	100,550,314
咨询及专业服务	65,156,007	46,102,435
租赁费	42,745,796	43,205,170
固定资产折旧	28,416,844	32,662,258
无形资产摊销	9,614,517	9,460,219
运输交通费	5,272,941	5,938,117
信息系统维护运行费	4,540,626	4,100,706
修理费	4,481,485	7,123,281
长期待摊费用摊销	5,937,464	7,103,817
宣传费	3,303,823	6,544,943
其他	41,761,281	37,584,145
合计	<u>545,759,714</u>	<u>463,439,643</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(44) 研发费用

	2019 年度	2018 年度
物料消耗	26,387,539	41,648,855
职工薪酬	26,707,735	19,105,885
委托研究开发费	21,405,056	18,011,358
固定资产折旧	6,925,544	7,218,723
其他	15,636,935	7,078,028
合计	<u>97,062,809</u>	<u>93,062,849</u>

(45) 财务费用-净额

	2019 年度	2018 年度
利息支出	321,613,521	326,246,507
减：资本化利息	<u>(5,334,991)</u>	<u>(12,185,799)</u>
利息费用	316,278,530	314,060,708
减：利息收入	(10,804,693)	(16,392,388)
汇兑收益	(19,869,476)	(11,565,552)
其他	8,164,455	5,491,493
净额	<u>293,768,816</u>	<u>291,594,261</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(46) 费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用和研发费用按照性质分类，列示如下：

	2019 年度	2018 年度
原材料生产成本	5,836,416,195	5,049,840,108
职工薪酬	694,067,572	572,961,338
固定资产折旧(附注四(14))	399,539,363	355,609,054
运输交通费	197,181,717	160,080,511
水电及能源费用	180,618,946	126,028,237
会议、招待及交通差旅费	155,632,817	110,721,325
食品及酒水饮料销售成本	151,861,460	124,011,956
租赁费	105,191,482	94,331,305
宣传费	85,473,874	89,615,955
咨询及专业服务	65,156,007	46,102,435
无形资产摊销(附注四(16))	51,119,102	44,988,282
售后回租损益摊销	33,099,640	26,572,918
长待摊费用摊销(附注四(18))	31,326,691	29,935,677
投资性房地产摊销(附注四(13))	4,164,902	4,198,679
其他	122,889,918	99,062,181
合计	8,113,739,686	6,934,059,961

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(47) 资产减值损失

	2019 年度	2018 年度
存货跌价损失	22,482,036	8,194,528
固定资产减值损失	18,929,193	3,582,091
商誉减值损失	10,885,605	18,100,666
在建工程减值损失	2,055,969	-
长期股权投资减值损失	-	500,859,702
坏账损失	—	27,659,500
合计	<u>54,352,803</u>	<u>558,396,487</u>

(48) 信用减值损失

	2019 年度	2018 年度
应收账款坏账损失	22,482,954	—
其他应收款坏账损失	(1,245,189)	—
合计	<u>21,237,765</u>	<u>—</u>

(49) 其他收益

	2019 年度	2018 年度	与资产相关/ 与收益相关
财政税收返还	28,006,888	25,451,322	与收益相关
企业扶持奖励	21,420,949	42,062,691	与收益相关
设备与建设补助 (附注四(33))	10,948,180	10,127,707	与资产相关
其他	2,701,211	-	与收益相关
合计	<u>63,077,228</u>	<u>77,641,720</u>	

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(50) 投资收益

	2019 年度	2018 年度
权益法核算的长期股权投资收益	125,428,329	102,131,966
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	14,029,020	-
处置联营公司股权收益	1,135,729	1,035,000
理财产品收益	297,238	912,316
处置子公司股权损失	(605,628)	-
其他	251,150	-
合计	<u>140,535,838</u>	<u>104,079,282</u>

(51) 资产处置收益

	2019 年度	2018 年度	计入 2019 年度非经常性损益的金额
固定资产处置损失	(38,808)	(585,965)	(38,808)
无形资产处置利得	<u>26,812,849</u>	<u>37,029,859</u>	26,812,849
合计	<u>26,774,041</u>	<u>36,443,894</u>	

(52) 营业外收入

	2019 年度	计入当年非经常性损益的金额
欧塞尔参赛补贴	7,358,898	7,358,898
其他	<u>1,150,004</u>	<u>1,150,004</u>
合计	<u>8,508,902</u>	<u>8,508,902</u>

	2018 年度	计入当年非经常性损益的金额
欧塞尔参赛补贴	9,484,716	9,484,716
政府补助	546,104	546,104
其他	<u>5,098,439</u>	<u>5,098,439</u>
合计	<u>15,129,259</u>	<u>15,129,259</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(53) 营业外支出

	2019 年度	计入当年非经常性损益的金额
存货损失	2,491,393	-
报废非流动资产损失	1,868,096	1,868,096
对外捐赠	426,751	426,751
其他	2,448,069	2,448,069
合计	<u>7,234,309</u>	<u>4,742,916</u>
	2018 年度	计入当年非经常性损益的金额
报废非流动资产损失	4,471,301	4,471,301
存货损失	2,562,848	-
对外捐赠	1,449,066	1,449,066
其他	1,902,157	1,902,157
合计	<u>10,385,372</u>	<u>7,822,524</u>

(54) 所得税费用

	2019 年度	2018 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	346,335,244	334,035,507
递延所得税	10,396,453	(17,042,047)
合计	<u>356,731,697</u>	<u>316,993,460</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(54) 所得税费用(续)

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	2019 年度	2018 年度
利润总额	1,049,720,442	540,625,544
按 25% 税率计算的所得税	262,430,111	135,156,387
实际税率与 25% 税率差异影响所得税费用	(5,458,294)	(8,882,770)
非应纳税项目	(34,749,060)	(34,828,523)
不得扣除的成本、费用和损失	27,465,788	149,346,542
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损及可抵扣暂时性差异	(15,441,993)	(6,403,735)
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损及可抵扣暂时性差异	113,758,782	88,502,513
研发费用加计扣除	(14,304,567)	(11,525,453)
以前年度汇算清缴差异	(139,006)	(14,381,667)
转回以前年度递延所得税资产	23,169,936	20,010,166
所得税费用	<u>356,731,697</u>	<u>316,993,460</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(55) 股份支付

(a) 以权益结算的股份支付

- (i) 本公司于 2019 年 11 月 1 日召开第三届董事会 2019 年第八次会议、第三届监事会 2019 年第九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《奥瑞金科技股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划(草案)》的相关规定，董事会认为公司 2019 年限制性股票激励计划(以下称“激励计划”)规定的授予条件业已成就，根据公司 2019 年第三次临时股东大会的授权，同意确定 2019 年 11 月 1 日为授予日，以 2.252 元/股的价格向 10 名激励对象授予 22,090,360 股限制性股票。授予的限制性股票于授予日的公允价值为 45,461,961 元。该激励计划授予后，本公司确认股权激励回购义务 49,747,491 元(附注四(28))。

根据激励计划的条款，如符合限制性股票的解锁条件，则在 2020 年 11 月、2021 年 11 月和 2022 年 11 月，限制性股票应根据激励计划的规定按比例分别解除限售。对于不符合解锁条件的限制性股票，本公司将回购该部分未解锁的限制性股票。本公司根据未来年度盈利预测对可行权限制性股票数量作出估计。

(ii) 年度内限制性股票变动情况表

	2019 年度	2018 年度
年初发行在外的限制性股票数	-	-
本年授予的限制性股票数	22,090,360	-
本年行权的限制性股票数	-	-
本年行权的限制性股票数	-	-
年末发行在外的限制性股票数	<u>22,090,360</u>	<u>-</u>

(iii) 股份支付交易对财务状况和经营成果的影响

	2019 年度	2018 年度
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,525,664	-
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,525,664	-

四 合并财务报表项目附注(续)

(56) 每股收益

(a) 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算：

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	2019 年度	2018 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	683,243,391	225,384,074
本公司发行在外普通股的加权平均数(i)	2,333,135,240	2,333,135,240
基本每股收益	0.29	0.10
其中：		
—持续经营基本每股收益：	0.29	0.10
—终止经营基本每股收益：	-	-

(i) 于 2019 年，本公司总股数 2,355,225,600 股，扣除限制性股数 22,090,360 股后，发行在外的普通股的加权平均数为 2,333,135,240 股。

(b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。根据《企业会计准则解释第 7 号》，于 2019 年 12 月 31 日，本公司假设资产负债表日即为解锁日并据以判断实际业绩情况未满足解锁要求的业绩条件，因此计算稀释性每股收益时不必考虑此限制性股票的影响，稀释每股收益等于基本每股收益。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(57) 现金流量表项目注释

(a) 收到的其他与经营活动有关的现金

	2019 年度	2018 年度
政府补助	59,715,248	153,814,011
租金收入	15,781,537	15,781,537
银行存款利息	10,804,693	16,392,388
汇算清缴退税	10,515,967	-
其他	28,339,474	15,984,095
合计	<u>125,156,919</u>	<u>201,972,031</u>

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2019 年度	2018 年度
能源费及修理费	275,530,593	216,638,733
交通及运输费	173,649,616	145,348,364
办公费、差旅费、招待费	169,758,862	139,006,998
宣传费	88,316,611	84,681,540
租赁费	85,161,460	86,819,179
研究开发	65,495,997	73,727,988
咨询服务费	67,041,387	44,625,796
银行手续费	2,583,917	1,607,497
捐赠支出	426,751	1,449,066
其他	26,052,183	47,535,573
合计	<u>954,017,377</u>	<u>841,440,734</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(57) 现金流量表项目注释(续)

(c) 收到的其他与投资活动有关的现金

	2019 年度	2018 年度
投资意向金收回	138,128,000	-
押金、保证金收回	71,616,005	145,437,915
合计	<u>209,744,005</u>	<u>145,437,915</u>

(d) 支付的其他与投资活动有关的现金

	2019 年度	2018 年度
信用证、保函保证金	33,653,369	49,426,983
投资意向金	-	178,128,000
合计	<u>33,653,369</u>	<u>227,554,983</u>

(e) 收到的其他与筹资活动有关的现金

	2019 年度	2018 年度
售后回租融资	974,117,168	-
贷款保证金	776,470,000	743,986,378
收到有限合伙人投资款	138,000,000	-
收到股权激励计划认购款	49,747,491	-
合计	<u>1,938,334,659</u>	<u>743,986,378</u>

(f) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2019 年度	2018 年度
支付融资租赁租金	427,694,902	561,494,103
贷款保证金	281,235,975	686,751,069
股份回购	-	124,651,364
合计	<u>708,930,877</u>	<u>1,372,896,536</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(58) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	2019 年度	2018 年度
净利润	692,988,745	223,632,084
加：资产减值准备	54,352,804	558,396,487
信用减值损失	21,237,765	—
固定资产折旧	399,539,363	355,609,054
无形资产摊销	51,119,102	44,988,282
投资性房地产摊销	4,164,902	4,198,679
长期待摊费用摊销	31,326,691	29,935,677
处置资产的收益	(26,774,041)	(31,972,593)
报废非流动资产损失	1,868,096	4,471,301
公允价值变动损失	650,000	-
财务费用	296,409,054	314,060,708
投资收益	(140,535,838)	(104,079,282)
递延所得税的变动	10,396,453	7,383,261
递延收益的减少	(10,948,180)	(10,127,707)
存货的减少/(增加)	(49,664,389)	59,705,769
经营性应收项目的减少	411,630,724	404,807,332
经营性应付项目的(减少)/增加	(250,120,632)	216,964,163
经营活动产生的现金流量净额	<u>1,497,640,619</u>	<u>2,077,973,215</u>

现金及现金等价物净变动情况

	2019 年度	2018 年度
现金及现金等价物的年末余额	447,776,431	910,724,196
减：现金及现金等价物的年初余额	<u>(910,724,196)</u>	<u>(1,391,914,781)</u>
现金及现金等价物净(减少)/增加	<u>(462,947,765)</u>	<u>(481,190,585)</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(58) 现金流量表补充资料(续)

(b) 取得子公司

2019 年度

本年发生的企业合并于本年支付的现金和现金等价物	1,566,801,406
减：购买日子公司持有的现金和现金等价物	(276,616,598)
取得子公司支付的现金净额	<u>1,290,184,808</u>

(c) 现金及现金等价物

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
现金	447,776,431	910,724,196
其中：库存现金	149,138	207,764
可随时用于支付的银行存款及 其他货币资金	447,627,293	910,516,432

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(59) 外币货币性项目

	2019 年 12 月 31 日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金			
欧元	3,647,151	7.8155	28,504,309
港元	1,297,838	0.8958	1,162,603
美元	416,564	6.9762	2,906,034
澳元	127,748	4.8843	623,960
瑞士法郎	280	7.2028	2,017
			<u>33,198,923</u>
应收账款			
欧元	1,729,096	7.8155	13,513,750
日元	31,965,780	0.0641	2,049,006
美元	157,623	6.9762	1,099,610
			<u>16,662,366</u>
其他应收款			
美元	1,567,378	6.9762	10,934,342
港元	3,740,884	0.8958	3,351,084
欧元	92,214	7.8155	720,699
			<u>15,006,125</u>
应付账款			
欧元	2,807,668	7.8155	21,943,329
美元	194,380	6.9762	1,356,034
			<u>23,299,363</u>
其他应付款			
欧元	14,737,673	7.8155	115,182,283
美元	9,182,513	6.9762	64,059,047
瑞士法郎	1,675,621	7.2028	12,069,163
港元	235,434	0.8958	210,902
			<u>191,521,395</u>
短期借款			
韩元	5,000,000,000	0.0060	30,000,000
长期借款			
欧元	565,584	7.8155	4,420,322

上述外币货币性项目指除人民币之外的所有货币。(其范围与附注十三(1)(a)中的外币项目不同)

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更

(1) 非同一控制下的企业合并

(a) 本年度发生的非同一控制下的企业合并

被购买方	取得时点	购买成本	取得的权益比例	取得方式	购买日	购买日 确定依据	购买日至年末 被购买方的收入	购买日至年 末被购买方 的净亏损	购买日至年末被购 买方的经营活 动净现金流量	购买日至年末被 购买方的现金流 量净额
4 家波尔工厂	2019 年 10 月 1 日	1,566,801,406	波尔佛山 100% 波尔湖北 95.69% 波尔北京 100% 波尔青岛 100%	购买股权	2019 年 10 月 1 日	控制权利交割	506,123,676	(19,122,620)	(208,375,303)	(194,370,710)

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(1) 非同一控制下的企业合并(续)

(b) 合并成本以及商誉的确认情况如下：

	4 家波尔工厂
合并成本-	
收购现金对价	1,566,801,406
波尔佛山土地处置或有对价(i)	9,610,000
波尔湖北股权收购价款补偿权(附注四(11))	(9,178,700)
合并成本合计	1,567,232,706
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	(1,508,188,620)
商誉	59,044,086

本集团采用估值技术确定所转移非现金资产的公允价值以及所发生或承担的负债的公允价值。

- (i) 本公司自波尔亚太购买波尔佛山股权时在签署《股权买卖主协议》的同时签署了其子协议，即《佛山协议》。《佛山协议》中约定，鉴于波尔佛山持有的土地使用权未来存有自行开发或被收购开发的计划，本公司将依照波尔佛山土地处置的结果提高《股权买卖主协议》中波尔佛山的股权受让定价并支付给波尔亚太。于购买日，该项或有对价的公允价值为 9,610,000 元。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(1) 非同一控制下的企业合并(续)

(c) 被购买方于购买日的资产和负债情况列示如下：

(i) 4 家波尔工厂

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2018 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	276,616,598	276,616,598	418,869,959
应收款项	1,160,730,860	1,160,730,860	924,810,504
预付账款	1,750,379	1,750,379	4,148,910
其他应收款	87,995,093	87,995,093	110,103,605
存货	355,414,076	345,343,310	323,201,046
其他流动资产	3,032,462	3,032,462	1,381,132
固定资产	1,108,206,028	955,581,886	1,060,381,368
在建工程	3,161,802	3,161,802	10,195,356
无形资产	208,078,908	46,196,640	51,044,329
长期待摊费用	-	-	6,941,111
其他非流动资产	8,266,965	8,266,965	203,490
减：应付账款	(1,359,909,121)	(1,359,909,121)	(1,095,725,533)
短期借款	-	-	(18,892,551)
预收款项	(10,996,668)	(10,996,668)	(9,646,727)
应付职工薪酬	(180,461,405)	(180,461,405)	(140,079,284)
应交税费	(8,207,860)	(8,207,860)	(10,510,775)
其他应付款	(50,876,487)	(50,876,487)	(224,080,244)
递延所得税负债	(76,743,347)	(15,358,890)	(12,785,773)
净资产	1,526,058,283	1,262,865,564	1,399,559,923
减：少数股东权益	(17,869,663)	(16,406,791)	(18,671,617)
取得的净资产	1,508,188,620	1,246,458,773	1,380,888,306

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(1) 非同一控制下的企业合并(续)

(c) 被购买方于购买日的资产和负债情况列示如下：

(i) 4 家波尔工厂(续)

本集团采用估值技术来确定 4 家波尔工厂的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下：

固定资产的评估方法为重置成本法，使用的关键假设如下：

房屋建筑物：

重置全价为建安工程造价、前期及其他费用、资金成本之和(扣减可抵扣增值税)；成新率的测算使用年限法和完损等级打分法结合的方法。

机器设备、电子设备：

重置全价是指在现时条件下，重新购置、建造或形成与评估对象完全相同或基本类似的全新状态下的资产所需花费的全部费用。成新率是反映评估对象的现行价值与其全新状态重置全价的比率。

土地使用权的评估方法为市场比较法及基准地价修正法，使用的关键假设如下：

以条件类似或使用价值相同的土地买卖、租赁实例与待估宗地加以对照比较，在两者之间就影响该土地的交易情况、基准日、区域因素及个别因素等的差别进行修正，求取待估宗地在评估时地价。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(2) 处置子公司

(a) 本年度处置子公司的相关信息汇总如下：

子公司名称	处置 价款	处置比 例	处置方式	丧失控制权时 点	丧失控制权时点的 判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财 务报表层面享有该子公司净资产份 额的差额	与原子公司股权投资相关 的其他综合收益转入投资 损益的金额
北京奥金智策传媒科技有限 公司(以下称“奥金智策”)(i)	2,238,000	100%	出售股权	2019 年 12 月 31 日	控制权利交割	(194,387)	-
圈码互联 (ii)	3,350,000	100%	出售股权	2019 年 12 月 31 日	控制权利交割	(411,241)	-

于 2019 年 12 月 31 日，本公司处置了所持有的奥金智策 60%的股权及圈码互联 100%的股权，分别产生处置损失 194,387 元及 411,241 元。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(2) 处置子公司(续)

(b) 处置损益信息如下：

(i) 奥金智策

处置损益计算如下：

	金额
处置价格	2,238,000
减：合并财务报表层面享有的奥金智策净资产份额	(2,432,387)
处置产生的投资损失	<u>(194,387)</u>

(ii) 圈码互联

处置损益计算如下：

	金额
处置价格	3,350,000
减：合并财务报表层面享有的圈码互联净资产份额	(3,761,241)
处置产生的投资损失	<u>(411,241)</u>

(3) 其他原因的合并范围变动

报告期内，本公司投资设立全资子公司奥瑞金(湖北)销售有限公司，本公司子公司欧塞尔设立全资子公司奥克赛尔(上海)体育发展有限公司，本公司子公司西藏瑞达新材料技术有限公司出资购买江西省威佰贸易有限公司 51% 股权。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益

(1) 在子公司中的权益

(a) 企业集团的构成

子公司名称	子公司简称
新疆奥瑞金包装容器有限公司	新疆奥瑞金
浙江奥瑞金包装有限公司	浙江奥瑞金
成都奥瑞金包装有限公司	成都奥瑞金
江苏奥瑞金包装有限公司	江苏奥瑞金
天津奥瑞金包装有限公司	天津奥瑞金
龙口奥瑞金包装有限公司	龙口奥瑞金
广西奥瑞金享源包装科技有限公司	广西奥瑞金
江苏奥宝印刷科技有限公司	奥宝印刷
山东奥瑞金包装有限公司	山东奥瑞金
奥瑞金(甘南)包装有限公司	甘南奥瑞金
上海济仕新材料科技有限公司	上海济仕
漳州奥瑞金包装有限公司	漳州奥瑞金
陕西奥瑞金包装有限公司	陕西奥瑞金
河北奥瑞金包装有限公司	河北奥瑞金
北京奥众体育发展有限公司	奥众体育
湖北奥瑞金制罐有限公司	湖北奥瑞金
绍兴奥瑞金包装实业有限公司	绍兴奥瑞金
临沂奥瑞金印铁制罐有限公司	临沂奥瑞金
海南奥瑞金包装实业有限公司	海南奥瑞金
北京奥瑞金包装容器有限公司	北京包装
湖北奥瑞金饮料工业有限公司	湖北饮料
堆龙鸿晖新材料技术有限公司	堆龙鸿晖
海南元阳食品有限公司	海南元阳
湖北元阳食品有限公司	湖北元阳

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

辽宁元阳食品有限公司	辽宁元阳
昆明景润食品有限公司	昆明景润
河南元阳食品有限公司	河南元阳
西藏瑞达新材料技术有限公司	西藏瑞达
广东奥瑞金包装有限公司	广东奥瑞金
湖北奥瑞金包装有限公司	湖北包装
北京奥瑞泰投资管理有限公司	奥瑞泰投资
天津奥瑞泰体育发展有限公司	天津奥瑞泰
奥瑞金环球投资有限公司	环球投资
奥瑞泰发展有限公司	奥瑞泰发展
奥瑞泰体育有限公司	奥瑞泰体育
AJA Football S.A.S	欧塞尔
北京香芮包装技术服务有限公司	香芮包装
奥瑞金国际控股有限公司	奥瑞金国际
奥瑞金发展有限公司	奥瑞金发展
香港奥瑞金贝亚有限公司	香港贝亚
ORG GASTRONOMY INVESTMENT	奥瑞金美食
北京奥众冰上运动俱乐部有限公司	奥众俱乐部
咸宁奥瑞金智能制造投资中心(有限合伙)	智能制造投资
山东青鑫实业有限公司	山东青鑫
北京鸿金投资有限公司	鸿金投资
上海鸿金投资管理有限公司	上海鸿金
奥瑞金(湖北)销售有限公司	湖北销售
波尔亚太(佛山)金属容器有限公司	波尔佛山
波尔亚太(湖北)金属容器有限公司	波尔湖北
波尔亚太(青岛)金属容器有限公司	波尔青岛
波尔亚太(北京)金属容器有限公司	波尔北京
江西省威佰贸易有限公司	江西威佰
奥克赛尔(上海)体育发展有限公司	奥克赛尔

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

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	
新疆奥瑞金	中国新疆石河子	中国新疆石河子	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%	-	设立
浙江奥瑞金	中国浙江上虞	中国浙江上虞	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%	-	设立
成都奥瑞金	中国四川成都	中国四川成都	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%	-	设立
江苏奥瑞金	中国江苏无锡	中国江苏无锡	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%	-	设立
天津奥瑞金	中国天津	中国天津	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%	-	设立
龙口奥瑞金	中国山东龙口	中国山东龙口	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%	-	设立
广西奥瑞金(i)	中国广西临桂县	中国广西临桂县	生产、销售食品和饮料用包装产品	55%	-	设立
奥宝印刷(ii)	中国江苏无锡	中国江苏无锡	印刷技术的研究开发；马口铁材料及制品的加工、销售	80.5%	-	设立
山东奥瑞金	中国山东青岛	中国山东青岛	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%	-	设立
甘南奥瑞金	中国黑龙江甘南	中国黑龙江甘南	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%	-	设立
上海济仕	中国上海	中国上海	在新材料科技专业领域内从事技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，机械设备、金属材料、包装材料的销售	100%	-	设立
漳州奥瑞金	中国福建漳州	中国福建漳州	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%	-	设立
陕西奥瑞金	中国陕西宝鸡	中国陕西宝鸡	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%	-	设立
河北奥瑞金(iii)	中国石家庄	中国石家庄	生产、销售食品和饮料用包装产品	51%	-	设立
奥众体育	中国北京	中国北京	体育运动项目经营、滑冰培训	100%	-	设立
奥众俱乐部	中国北京	中国北京	体育运动项目经营、滑冰培训	-	100%	设立

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

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	
湖北奥瑞金	中国湖北咸宁	中国湖北咸宁	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%	-	同一控制下的企业合并
绍兴奥瑞金	中国浙江绍兴	中国浙江绍兴	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%	-	同一控制下的企业合并
临沂奥瑞金	中国山东临沂	中国山东临沂	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%	-	同一控制下的企业合并
海南奥瑞金	中国海南文昌	中国海南文昌	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%	-	同一控制下的企业合并
北京包装	中国北京	中国北京	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%	-	同一控制下的企业合并
湖北饮料	中国湖北咸宁	中国湖北咸宁	饮料加工销售；货物及技术进出口	-	100%	设立
堆龙鸿晖	中国西藏拉萨	中国西藏拉萨	新材料技术研发，包装材料、金属材料的设计、制作及销售	-	100%	设立
海南元阳	中国海南文昌	中国海南文昌	饮料灌装业务	-	92.5%	同一控制下的企业合并
湖北元阳	中国湖北嘉鱼	中国湖北嘉鱼	饮料灌装业务	-	75%	同一控制下的企业合并
辽宁元阳	中国辽宁开原	中国辽宁开原	饮料灌装业务	-	100%	同一控制下的企业合并
昆明景润	中国云南昆明	中国云南昆明	饮料灌装业务	-	100%	同一控制下的企业合并
河南元阳	中国河南临颍	中国河南临颍	饮料灌装业务	-	100%	设立
西藏瑞达	中国西藏拉萨	中国西藏拉萨	新材料技术研发，包装材料、金属材料的设计、制作及销售	-	100%	设立
智能制造投资 (附注四(32))	中国湖北咸宁	中国湖北咸宁	股权投资，投资管理	-	100%	设立

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

山东青鑫(iv)	中国山东青岛	中国山东青岛	货物及技术进出口，食品销售，批发、零售	-	51%	非同一控制下企业合并
江西威佰	中国江西九江	中国江西九江	酒类及食品销售	-	51%	非同一控制下企业合并
广东奥瑞金	中国广东肇庆	中国广东肇庆	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%	-	设立
湖北包装	中国湖北咸宁	中国湖北咸宁	生产、销售食品和饮料用包装产品	-	100%	设立

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

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	
鸿金投资	中国北京	中国北京	项目投资、资产管理、投资管理、投资咨询	100%	-	设立
上海鸿金	中国上海	中国上海	资产管理、投资管理、投资咨询	-	60%	非同一控制下的企业合并
奥瑞泰投资	中国北京	中国北京	技术开发、技术咨询、技术服务	100%	-	设立
天津奥瑞泰	中国天津	中国天津	项目投资、资产管理、投资管理、投资咨询	-	100%	设立
奥瑞泰发展(vi)	中国香港	中国香港	技术开发、技术咨询、技术服务	-	100%	设立
奥瑞泰体育(vi)	中国香港	中国香港	组织体育赛事活动；体育场馆管理	-	100%	设立
欧塞尔(vi)	法国欧塞尔	法国欧塞尔	管理和经营职业足球队和训练基地	-	87.106%	非同一控制下的企业合并
奥克赛尔	中国上海	中国上海	体育赛事活动策划、文化艺术交流活动策划	-	87.106%	设立
香芮包装	中国北京	中国北京	技术开发、技术咨询、产品设计	100%	-	设立
奥瑞金国际(vi)	中国香港	中国香港	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%	-	设立
奥瑞金发展(vi)	中国香港	中国香港	项目投资、资产管理、投资管理、投资咨询	-	100%	设立
香港贝亚(vi)	中国香港	中国香港	项目投资、资产管理、投资管理、投资咨询	-	87.5%	设立
奥瑞金美食(vi)	法国波尔多	法国波尔多	餐饮经营	-	100%	设立
环球投资(vi)	中国香港	中国香港	项目投资、资产管理、投资管理、投资咨询	-	100%	设立

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

湖北销售	中国湖北咸宁	中国湖北咸宁	金属包装制品设计、采购、销售等	100%	-	设立
波尔佛山	中国广东佛山	中国广东佛山	生产经营饮料食品金属罐、盖等金属包装容器	100%	-	非同一控制下的企业合并
波尔湖北(v)	中国湖北鄂州	中国湖北鄂州	生产销售二片金属罐及易拉盖	95.69%	-	非同一控制下的企业合并
波尔青岛	中国山东青岛	中国山东青岛	生产、销售二片金属罐包装容器及易拉盖等	100%	-	非同一控制下的企业合并
波尔北京	中国北京	中国北京	生产易开罐、盖、易开罐印版等	100%	-	非同一控制下的企业合并

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

- (i) 本公司对广西奥瑞金的持股比例为 55%，广西奥瑞金相关活动的决策由董事会作出，董事会决议至少应经由出席董事会会议的五分之三的董事同意才能通过，广西奥瑞金董事会成员共 5 名，本公司有权派出 3 名董事，故本公司拥有的表决权比例为 60%。
- (ii) 本公司对奥宝印刷的持股比例为 80.5%，奥宝印刷相关活动的决策由董事会作出，董事会决议至少应经由出席董事会会议的五分之三的董事同意才能通过，奥宝印刷董事会成员共 5 名，本公司有权派出 4 名董事，故本公司拥有的表决权比例为 80%。
- (iii) 本公司对河北奥瑞金的持股比例为 51%，河北奥瑞金相关活动的决策由董事会作出，董事会决议至少应经由出席董事会会议的过半数的董事同意才能通过，河北奥瑞金董事会成员共 5 名，本公司有权派出 3 名董事，故本公司拥有的表决权比例为 60%。
- (iv) 本集团对山东青鑫的持股比例为 51%，山东青鑫的相关活动的决策由董事会作出，董事会决议至少应经由出席董事会会议的过半数的董事同意才能通过，山东青鑫董事会成员共 5 名，本集团有权派出 3 名董事(含董事长)，故本集团拥有的表决权比例为 60%。
- (v) 本集团对波尔湖北的持股比例为 95.69%，波尔湖北的相关活动的决策由董事会作出，董事会决议至少须经代表二分之一以上表决权的股东同意通过，波尔湖北董事会成员共 5 名，本集团有权派出 4 名董事，故本集团拥有的表决权比例为 80%。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(vi) 本集团设立在香港的子公司环球投资、奥瑞泰发展、奥瑞泰体育、奥瑞金国际、奥瑞金发展和香港贝亚及法国的子公司欧塞尔和奥瑞金美食，需要遵循当地外汇管理政策，根据该政策，以上子公司必须经过当地外汇管理局的批准才能向本公司及其他投资方支付现金股利。于 2019 年 12 月 31 日，环球投资、奥瑞泰发展、奥瑞泰体育、奥瑞金国际、奥瑞金发展及香港贝亚的现金及现金等价物金额分别为人民币 54,307 元、78,845 元、507,843 元、5,935,366 元、256,440 元及 0 元；欧塞尔和奥瑞金美食的现金及现金等价物金额分别为人民币 27,847,580 元和 153,118 元。除环球投资、奥瑞泰发展、奥瑞泰体育、奥瑞金国际、奥瑞金发展、香港贝亚、欧塞尔及奥瑞金美食外，本集团不存在使用集团资产或清偿集团负债方面的限制。

(b) 存在重要少数股东权益的子公司

子公司名称	少数股东的 持股比例	2019 年度 归属于少数股东的损益	2019 年度 向少数股东分派股利	2019 年 12 月 31 日 少数股东权益
广西奥瑞金	45.00%	4,752,745	-	125,113,416
奥宝印刷	19.50%	3,864,473	(5,780,041)	22,514,931
山东青鑫	49.00%	3,511,127	(10,856,103)	63,116,372
合计		12,128,345	(16,636,144)	210,744,719

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(b) 存在重要少数股东权益的子公司(续)

	2019 年 12 月 31 日					
	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
广西奥瑞金	226,645,380	246,224,708	472,870,088	141,181,811	53,658,463	194,840,274
奥宝印刷	167,546,227	44,049,577	211,595,804	93,979,448	2,155,173	96,134,621
山东青鑫	148,768,211	54,993,282	203,761,493	74,952,570	-	74,952,570
合计	542,959,818	345,267,567	888,227,385	310,113,829	55,813,636	365,927,465

	2018 年 12 月 31 日					
	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
广西奥瑞金	201,737,891	261,291,208	463,029,099	184,767,644	10,793,296	195,560,940
奥宝印刷	134,764,487	50,116,829	184,881,316	57,091,570	2,505,143	59,596,713
山东青鑫	124,634,298	70,939,555	195,573,853	34,222,821	17,552,362	51,775,183
合计	461,136,676	382,347,592	843,484,268	276,082,035	30,850,801	306,932,836

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(b) 存在重要少数股东权益的子公司(续)

上述重要非全资子公司的主要财务信息列示如下：

	2019 年度				2018 年度			
	营业收入	净(亏损)/利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净(亏损)/利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广西奥瑞金	420,071,297	10,561,655	10,561,655	37,946,529	324,089,873	(9,946,429)	(9,946,429)	41,199,084
奥宝印刷	321,782,989	19,817,811	19,817,811	1,428,687	354,524,628	20,710,865	20,710,865	(52,153,428)
山东青鑫	186,792,208	7,165,565	7,165,565	(24,352,330)	1,013,857,722	(45,541,618)	(45,704,734)	(27,575,502)
合计	928,646,494	37,545,031	37,545,031	15,022,886	1,692,472,223	(34,777,182)	(34,940,298)	(38,529,846)

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(2) 在联营企业中的权益

(a) 重要联营企业的基础信息

	主要经营地	注册地	业务性质	对集团活动是否具有战略性	持股比例	
					直接	间接
永新股份	中国安徽黄山	中国安徽黄山	生产、销售食品和饮料用塑料软包装产品	是	22.50%	1.82%
中粮包装	中国香港	中国香港	在国家允许外商投资的包装领域依法进行投资，并管理所投资企业	是	-	23.40%
江苏沃田	中国江苏	中国江苏	蓝莓育苗、种植、研发、加工、销售和贸易	是	-	17.85%

本集团对上述股权投资均采用权益法核算，参见附注四(12)。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)  
(2) 在联营企业中的权益(续)  
(b) 重要联营企业的主要财务信息

	2019 年 12 月 31 日		
	永新股份	中粮包装	江苏沃田
流动资产	1,602,574,269	3,899,002,000	256,024,034
非流动资产	943,277,686	7,418,529,000	328,163,008
资产合计	2,545,851,955	11,317,531,000	584,187,042
流动负债	594,622,475	3,565,691,000	129,544,988
非流动负债	56,054,308	2,536,847,000	8,718,013
负债合计	650,676,783	6,102,538,000	138,263,001
少数股东权益	37,189,662	279,289,000	-
归属于母公司股东权益	1,857,985,510	4,935,704,000	445,924,041
按持股比例计算的净资产份额(i)	451,862,076	1,154,976,563	79,595,044
调整事项(ii)	947,513,136	(214,808,883)	46,017,885
对联营企业投资的账面价值	1,399,375,212	936,994,242	125,612,929
存在公开报价的联营企业投资的公允价值	1,190,665,931	827,403,751	117,030,000
	2018 年 12 月 31 日		
	永新股份	中粮包装	江苏沃田
流动资产	1,659,940,745	4,139,732,000	200,949,080
非流动资产	876,940,418	6,835,952,000	317,568,552
资产合计	2,536,881,163	10,975,684,000	518,517,632
流动负债	605,459,617	3,755,207,000	106,655,806
非流动负债	58,306,827	1,971,889,000	8,912,462
负债合计	663,766,444	5,727,096,000	115,568,268
少数股东权益	34,650,004	351,551,000	-
归属于母公司股东权益	1,838,464,715	4,897,037,000	402,949,364
按持股比例计算的净资产份额(i)	266,945,077	1,132,684,658	71,924,295
调整事项(ii)	737,863,368	(237,673,808)	45,444,718
对联营企业投资的账面价值	1,005,973,403	895,010,850	117,369,013
存在公开报价的联营企业投资的公允价值	479,782,380	895,010,850	111,552,000

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(2) 在联营企业中的权益(续)

(b) 重要联营企业的主要财务信息(续)

	2019 年度		
	永新股份	中粮包装	江苏沃田
营业收入	2,599,724,041	7,287,271,000	229,980,897
净利润	274,376,208	306,539,000	42,974,678
其他综合收益	-	(88,618,000)	-
综合收益总额	274,376,208	217,921,000	42,974,678
本集团本年度收到的来自联营企业的股利	25,598,145	32,845,566	-

	2018 年度		
	永新股份	中粮包装	江苏沃田
营业收入	2,332,267,545	6,591,307,000	217,106,293
净利润	225,324,382	255,061,000	42,327,446
其他综合收益	-	(203,762,000)	-
综合收益总额	225,324,382	51,299,000	42,327,446
本集团本年度收到的来自联营企业的股利	21,941,268	32,590,285	-

(i) 本集团以联营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算资产份额。联营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时联营企业可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。

(ii) 调整事项包括本集团取得联营企业投资时形成的商誉、后续计量时计提的减值准备以及本集团与联营企业之间的内部未实现交易的抵销等。

针对永新股份，本集团采用未来现金流量现值确认其可收回金额。于 2019 年 12 月 31 日，根据评估结果，永新股份的未来现金流量现值高于账面价值，无需计提减值准备。

针对中粮包装，本集团采用未来现金流量现值确认其可收回金额。于 2019 年 12 月 31 日，根据评估结果，中粮包装的未来现金流量现值高于账面价值，无需计提减值准备。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 分部信息

如附注二(26)所述，本集团为一个经营分部。

本集团主要于中国境内进行经营活动。2019 年度，来自于中国境外的营业收入 155,849,939 元(2018 年度：75,885,545 元)。

2019 年，本集团最大客户(包括已知受该客户控制下的所有主体)产生的营业收入占本集团营业收入的 57.18%，金额为人民币 4,727,246,868 元。2018 年，本集团有一家单一客户(包括已知受该客户控制下的所有主体)产生的营业收入超过本集团营业收入的 10%，金额为人民币 4,831,693,432 元。

八 关联方关系及其交易

(1) 母公司情况

(a) 母公司基本情况

	注册地	业务性质
上海原龙	上海市	投资与资产管理

本公司的最终控制方为自然人周云杰。

(b) 母公司注册资本及其变化

2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日
50,000,000	-	-	50,000,000

(c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
上海原龙	42.46%	42.46%	49.46%	49.46%

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注六(1)。

(3) 合营企业和联营企业情况

合营企业及联营企业的基本情况及相关信息见附注四(12)和附注六(2)。

(4) 其他关联方情况

与本集团的关系

北京澳华阳光酒业有限公司(以下称“澳华酒业”)	与本公司同受最终控制人控制
北京澳华阳光红酒有限公司(以下称“澳华红酒”)	与本公司同受最终控制人控制
JamestrongPackagingNZLtd(以下称“Jamestrong”)	与本公司同受控股股东控制
苏州华源控股股份有限公司(以下称“苏州华源”)(i)	本公司独立董事担任独立董事的公司的子公司
快捷健电子商务有限公司(以下称“快捷健商务”)	本公司董事间接控制的公司
战马(北京)饮料有限公司(以下称“战马”)(ii)	本公司原监事担任法定代表人、董事的公司

(i) 自 2018 年 4 月 9 日起，本公司独立董事张月红不再担任苏州华源独立董事，故苏州华源自 2019 年 4 月 9 日起不再与本公司构成关联关系。

(ii) 自 2017 年 7 月 2 日起，本公司原监事孙亚莉不再担任公司监事，故其担任董事的战马自 2018 年 7 月 3 日起不再与本公司构成关联关系。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(a) 购销商品、提供和接受劳务：

采购商品、接受劳务：

关联方	关联交易内容	关联交易定价政策	2019 年度	2018 年度
中粮包装	采购原材料	(i)	96,271,741	139,245,162
苏州华源	采购原材料	(i)	18,110,703	92,170,584
澳华酒业	采购商品	(i)	8,960,578	8,270,067
澳华红酒	采购商品	(i)	3,935,350	2,950,947
快捷健商务	会议招待	(i)	1,421,932	845,343
合计			<u>128,700,304</u>	<u>243,482,103</u>

销售商品、提供劳务：

关联方	关联交易内容	关联交易定价政策	2019 年度	2018 年度
中粮包装	销售原材料	(i)	56,168,700	88,674,881
Jamestrong	销售原材料	(i)	22,418,559	6,205,816
中粮番茄	销售原材料	(i)	10,878,157	5,374,295
苏州华源	销售原材料	(i)	253,020	8,465,566
战马	销售产品	(i)	—	48,181,537
合计			<u>89,718,436</u>	<u>156,902,095</u>

(i) 关联交易的定价方式及决策程序是以市场价格为基础，经双方平等协商自愿签订的协议而确定。

(b) 租赁

本集团作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	租赁费定价依据	2019 年度确认的租赁费	2018 年度确认的租赁费
上海原龙	房屋	双方协议	-	150,000

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(c) 资产转让

关联方	关联交易 内容	关联交易 定价原则	2019 年度	2018 年度
上海原龙	购买黄山永新股份	协商定价	376,178,945	-
中粮包装	出售纪鸿包装股权	协商定价	78,500,000	-
尚杰智选	出售奥金智策、圈码互联股权	协商定价	5,588,000	-
合计			<u>460,266,945</u>	<u>-</u>

(d) 关键管理人员薪酬

	2019 年度	2018 年度
关键管理人员薪酬	<u>33,607,769</u>	<u>27,950,888</u>

(6) 关联方应收、应付款项余额

应收关联方款项:

		2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中粮包装	2,665,474	(1,333)	3,277,571	-
	中粮番茄	963,546	(482)	2,457,451	-
	Jamestrong	-	-	117,748	-
	苏州华源	—	—	3,286,332	-
其他应收款	中粮包装	-	-	2,050,000	-
	合计	<u>3,629,020</u>	<u>(1,815)</u>	<u>11,189,102</u>	<u>-</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

应付关联方款项：

		2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付账款	中粮包装	63,249,062	38,439,270
	苏州华源	—	39,600,609
	合计	<u>63,249,062</u>	<u>78,039,879</u>

(7) 关联方承诺

本集团于资产负债表日，无已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

九 或有事项

华彬集团与红牛品牌的所有人泰国天丝医药保健有限公司(“泰国天丝”)于 1998 年合作设立红牛维他命饮料有限公司(“中国红牛”)。中国红牛的经营期限自 1998 年 9 月 30 日起，于 2008 年第一次到期续期后，于 2018 年 9 月 29 日再次到期。合营双方现就经营期限及红牛品牌的使用问题等存在多项诉讼纠纷尚未解决。

本集团因中国红牛与泰国天丝关于红牛系列注册商标使用许可纠纷而被泰国天丝提起诉讼，该案件目前处于中止诉讼状态。在泰国天丝与中国红牛就合作纠纷及红牛系列注册商标使用许可纠纷得到最终解决且诉讼取得最终判决结果前，本集团将如约履行与中国红牛签订的战略合作协议，按生产订单正常供应产品及履行相应的义务。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十 承诺事项

(1) 资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	55,456,442	34,698,642
无形资产	4,353,692	11,019,377
合计	<u>59,810,134</u>	<u>45,718,019</u>

(2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一年以内	25,328,371	19,883,282
一到二年	19,230,818	9,646,730
二到三年	10,228,408	7,430,988
三年以上	20,238,400	8,193,200
合计	<u>75,025,997</u>	<u>45,154,200</u>

## 十一 资产负债表日后事项

- (1) 新型冠状病毒肺炎疫情(以下简称“新冠肺炎疫情”)于 2020 年年初在全国爆发，对疫情的防控工作正在全国范围内持续进行，全国范围延长春节假期，部分地区春节后延迟复工，对人员流动和交通进行一定程度的控制，对特定人群进行隔离，提高工厂及办公场所的卫生和防疫要求，以及一系列增加社会距离的措施等。本集团预计此次新冠疫情及防控措施将对本集团的生产和经营造成一定的暂时性影响，包括部分业务开展、存货销售、应收款项回收的进度减缓等，可能会导致对商誉、应收款项等资产减值准备的估计以及部分资产的公允价值评估出现修正，影响程度取决于新冠疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。本集团将密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本集团财务状况、经营成果等方面的影响。
- (2) 经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]2700 号”文核准，本公司于 2020 年 2 月 11 日公开发行了 10,868,000 张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 1,086,800,000 元。发行方式采用向原股东优先配售，原股东优先配售后余额(含原股东放弃优先配售部分)通过深圳证券交易所交易系统网上向社会公众投资者发行，发行完毕共收到募集资金 1,086,800,000 元。  
  
经深交所“深证上[2020]137 号”文同意，本公司发行的 1,086,800,000 元可转换公司债券在深交所挂牌交易，债券简称“奥瑞转债”，债券代码“128096.SZ”。
- (3) 根据《奥瑞金包装股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券募集说明书》及于 2019 年 5 月召开的债券持有人会议决议，投资者有权在第 4 年末选择将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给发行人。  
  
截至 2020 年 4 月 10 日，投资者已完成申报回售，回售数量为 1,961,415 张，回售金额为人民币 209,773,334 元(含利息)，回售完成后，剩余托管数量 3,032,113 张。
- (4) 根据 2020 年 4 月 29 日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东分配股利 148,100,874 (含税)，未在本财务报表中确认为负债(附注四(39))。
- (5) 2020 年 3 月 11 日，中粮包装发布公告，自 2020 年 2 月 4 日至 2 月 24 日期间回购股份 9,451,000 股，并于 2020 年 3 月 11 日注销该股份。中粮包装的总股数变更为 1,151,498,000 股。本集团对中粮包装的持股比例变更为 23.59%。
- (6) 2020 年 4 月 28 日，中粮包装发布公告，于 2020 年 4 月 28 日，其与加多宝集团签订回购协议以解决纠纷。通过执行回购协议，中粮包装将收回前期于清远加多宝草本中作出的全部投资款项及承诺分红。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 租赁

本集团通过融资租赁租入固定资产，未来应支付租金汇总如下：

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一年以内	497,231,745	299,860,904
一到二年	521,527,972	36,198,342
二到三年	232,556,129	36,460,880
合计	<u>1,251,315,846</u>	<u>372,520,126</u>

于 2019 年 12 月 31 日，未确认的融资费用余额为 104,379,461 元(2018 年 12 月 31 日：14,595,693 元)。

十三 金融工具及其风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

(1) 市场风险

(a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(2019 年外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为欧元(2018 年：欧元))存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于 2019 年度及 2018 年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 金融工具及其风险(续)

(1) 市场风险(续)

(a) 外汇风险(续)

于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团以人民币为记账本位币的公司持有的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下：

	2019 年 12 月 31 日				合计
	美元项目	港币项目	欧元项目	其他货币项目	
外币金融资产-					
货币资金	2,653,506	83,827	208,868	2,017	2,948,218
应收款项	12,033,952	-	-	-	12,033,952
合计	14,687,458	83,827	208,868	2,017	14,982,170
外币金融负债-					
应付款项	8,070,717	-	2,049,006	-	10,119,723
	2018 年 12 月 31 日				合计
	美元项目	港币项目	欧元项目	其他货币项目	
外币金融资产-					
货币资金	2,987,367	28,876	129,481	1,943	3,147,667
应收款项	3,899,020	3,277,452	1,014,131	172,542	8,363,145
合计	6,886,387	3,306,328	1,143,612	174,485	11,510,812
外币金融负债-					
应付款项	10,997,105	-	-	-	10,997,105

于 2019 年 12 月 31 日，对于上述各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润约 510,260 元(2018 年 12 月 31 日，对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润约 287,346 元)。

十三 金融工具及其风险(续)

(1) 市场风险(续)

(a) 外汇风险(续)

于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团以港币为记账本位币的公司持有的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下：

	2019 年 12 月 31 日				合计
	美元项目	人民币项目	欧元项目	韩元项目	
外币金融资产-					
货币资金	252,528	5,793,648	467,950	-	6,514,126
外币金融负债-					
短期借款	-	60,065,091	-	30,000,000	90,065,091
应付款项	57,344,364	-	23,446,500	-	80,790,864
长期借款(含一年 内到期的长期借 款)	-	100,044,166	4,420,324	-	104,464,490
合计	57,344,364	160,109,257	27,866,824	30,000,000	275,320,445
	2018 年 12 月 31 日				
	美元项目	人民币项目	欧元项目		合计
外币金融资产-					
货币资金	41,041	115,612,103	1,185,989		116,839,133
外币金融负债-					
短期借款	-	-	78,473,000		78,473,000
应付款项	56,415,504	-	-		56,415,504
长期借款(含一年内到期的长 期借款)	-	349,900,000	-		349,900,000
合计	56,415,504	349,900,000	78,473,000		484,788,504

于 2019 年 12 月 31 日，上述各类人民币金融资产和人民币金融负债，如果港币对人民币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约 13,802,490 元(2018 年 12 月 31 日，对于本集团各类人民币金融资产和人民币金融负债，如果港币对人民币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约 38,870,261 元)。

十三 金融工具及其风险(续)

(1) 市场风险(续)

(b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款(含一年内到期部分)、长期应付款(含一年内到期部分)和应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2019 年 12 月 31 日，本集团长期带息债务(含一年内到期部分)包括人民币的浮动利率合同金额为 1,502,036,000 元(2018 年 12 月 31 日：1,580,457,347 元)，固定利率合同金额为 1,846,339,170 元(2018 年 12 月 31 日：2,083,871,645 元)。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，本集团会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。2019 年度及 2018 年度本集团并无利率互换安排。

于 2019 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润会减少或增加约 5,388,928 元(2018 年 12 月 31 日：约 5,574,821 元)。

(c) 其他价格风险

本集团其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于 2019 年 12 月 31 日，如果本集团各类权益工具投资的预期价格上涨或下跌 10%，其他因素保持不变，增加或减少其他综合收益约 22,266,490 元(2018 年 12 月 31 日：约 36,752,925 元)。

十三 金融工具及其风险(续)

(2) 信用风险

本集团信用风险主要产生于主要产生于货币资金、应收账款、应收款项融资及其他应收款等。

本集团货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 金融工具及其风险(续)

(3) 流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	1,753,144,035	-	-	-	1,753,144,035
应付票据	312,636,838	-	-	-	312,636,838
应付账款	2,339,402,778	-	-	-	2,339,402,778
其他应付款	338,527,236	-	-	-	338,527,236
长期借款					
(含一年内到期的长期借款)	612,126,072	431,755,186	562,908,794	237,500,308	1,844,290,360
长期应付款					
(含一年内到期的长期应付款)	529,222,545	541,426,968	370,556,129	-	1,441,205,642
应付债券					
(含一年内到期的应付债券)	531,041,006	-	-	-	531,041,006
合计	6,416,100,510	973,182,154	933,464,923	237,500,308	8,560,247,895

2018 年 12 月 31 日

	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	1,773,222,182	-	-	-	1,773,222,182
应付票据	601,505,884	-	-	-	601,505,884
应付账款	1,059,259,923	-	-	-	1,059,259,923
其他应付款	276,831,861	-	-	-	276,831,861
长期借款					
(含一年内到期的长期借款)	1,022,729,761	667,847,422	227,678,622	-	1,918,255,805
长期应付款					
(含一年内到期的长期应付款)	299,860,904	36,198,342	57,810,001	-	393,869,247
应付债券					
(含一年内到期的应付债券)	1,516,666,667	-	-	-	1,516,666,667
合计	6,550,077,182	704,045,764	285,488,623	-	7,539,611,569

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公允价值估计

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

(1) 持续的以公允价值计量的资产

于 2019 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

	第三层次
金融资产	
应收款项融资—	
应收票据	105,091,234
其他非流动金融资产—	
股权收购价款补偿权	9,178,700
待收回股权转让款利息	8,837,186
其他权益工具投资—	
上市公司股权	63,654,295
非上市公司股权	193,657,451
合计	<u>325,901,186</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产(续)

于 2019 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的负债按上述三个层次列示如下：

	第三层次
金融负债	
衍生金融负债—	
波尔佛山土地处置或有对价	<u>9,610,000</u>

于 2018 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的金融资产按上述三个层次列示如下：

	第三层次
金融资产	
其他非流动资产	
—衍生金融工具	<u>650,000</u>
可供出售金融资产	
—理财产品	6,000,000
—可供出售权益工具	<u>354,616,393</u>
合计	<u>361,266,393</u>

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度无第一层次与第二层次间的转换。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为市场可比模型等。估值技术的输入值主要包括 EBITDA 乘数、缺乏流动性折价、比较实例价格等。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产和负债(续)

上述第三层次资产和负债变动如下：

	2018 年 12月31日	会计政策 变更	2019 年 1月1日	购买	出售	结算	当期利得或损失总额		2019 年 12月31日	2019 年 12 月 31 日 仍持有的资产计入 当期损益的未实现 利得或损失的变动 —公允价值变动损 益
							计入当期 损益的利 得或损失 (a)	计入其他综 合收益的利 得或损失		
金融资产										
交易性金融资产—										
理财产品	—	6,000,000	6,000,000	119,400,000	(125,400,000)	-	297,238	-	-	-
应收款项融资—										
应收票据	—	117,671,251	117,671,251	2,470,056,454	(730,520,498)	(1,752,115,973)	-	-	105,091,234	—
其他非流动金融资产—										
股权收购价款补偿权	—	-	-	9,178,700	-	-	-	-	9,178,700	-
待收回股权转让款利息	—	-	-	8,837,186	-	-	-	-	8,837,186	-
其他权益工具投资—										
上市公司股权	—	99,380,549	99,380,549	-	-	-	-	(35,726,254)	63,654,295	—
非上市公司股权	—	255,235,844	255,235,844	5,000,000	(38,837,186)	-	-	(27,741,207)	193,657,451	—
其他非流动资产—										
衍生金融工具	650,000	-	650,000	-	-	(650,000)	(650,000)	-	-	-

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

金融资产合计	650,000	478,287,644	478,937,644	2,612,472,340	(894,757,684)	(1,752,765,973)	(352,762)	(63,467,461)	380,418,866	-
资产合计	650,000	478,287,644	478,937,644	2,612,472,340	(894,757,684)	(1,752,765,973)	(352,762)	(63,467,461)	380,418,866	-
金融负债—										
波尔佛山土地处置或有对价	-	-	-	9,610,000	-	-	-	-	9,610,000	-

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产和负债(续)

上述第三层次资产和负债变动如下：

	2018 年 1 月 1 日	购买	出售	转入 第三层次	当期利得或损失总额		2018 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日 仍持有的资产计入当期损益 的未实现利得或损失的变动 —公允价值变动损益
					计入当期损益 的利得或损失	计入其他综合收 益的利得或损失		
金融资产								
可供出售金融资产—								
可供出售权益工具	256,287,756	2,598	-	74,470,588	(1,035,000)	23,855,451	354,616,393	—
理财产品	6,000,000	1,065,600,000	(1,066,512,316)	-	912,316	-	6,000,000	—
其他非流动资产—								
衍生金融工具	-	650,000	-	-	-	-	650,000	-
合计	<u>262,287,756</u>	<u>1,066,252,598</u>	<u>(1,066,512,316)</u>	<u>74,470,588</u>	<u>(122,684)</u>	<u>23,855,451</u>	<u>361,266,393</u>	<u>-</u>

(a) 计入当期损益的利得或损失分别计入利润表中的公允价值变动收益。

(b) 本集团由投资部门负责金融资产及金融负债的估值工作，必要时委托外部独立评估师对本集团衍生金融工具和可供出售金融资产的公允价值评估进行指导和咨询。

上述估值结果由本集团财务部门进行独立验证及账务处理，并基于经验证的估值结果编制与公允价值有关的披露信息。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产(续)

第三层次公允价值计量的相关信息如下：

	2019 年 12 月 31 日 公允价值	估值技术	输入值			可观察 /不可观察
			名称	范围/加权 平均值	与公允价值之 间的关系	
应收款项融资—						
应收票据	105,091,234	现金流折现 模型	折现率	5.56%	与金融资产公 允价值反向变 动	不可观察
其他非流动金融资产—						
股权收购价款补偿权	9,178,700	二叉树期权 模型	无风险报酬率 等	2.83%	与金融资产公 允价值同向变 动	不可观察
待收回股权转让款利息	8,837,186	现金流折现 模型	折现率	9.50%	与金融资产公 允价值同向变 动	不可观察
其他权益工具投资—						
上市公司股权-SNK	54,517,679	市场法	流动性折扣	5%	与金融资产公 允价值同向变 动	不可观察
非上市公司股权-卡乐互 动	101,707,803	企业价值/息 税前利润倍 数	企业价值倍数	38.27	与金融资产公 允价值同向变 动	不可观察
非上市公司股权-江苏扬 瑞	54,836,798	企业价值/息 税前利润倍 数	企业价值倍数	19.14	与金融资产公 允价值同向变 动	不可观察
非上市公司股权-码牛科 技	32,550,000	市场法	市场法	每股价格	与金融资产公 允价值同向变 动	不可观察
其他	13,699,465	市销率倍数	市销率倍数	0.86-7.55	与金融资产公 允价值同向变 动	不可观察
资产合计	<u>380,418,865</u>					

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

衍生金融负债一

波尔佛山土地处置或有对价	9,610,000	市场法	比较实例价格/ 折现率等	4,841/9%	与金融资产公 允价值同向变 动	不可观察
--------------	-----------	-----	-----------------	----------	-----------------------	------

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产(续)

	2018 年 12 月 31 日 公允价值	估值技术	输入值			
			名称	范围/加权 平均值	与公允价值之间的 关系	可观察/不 可观察
其他非流动资产— 衍生金融工具— 现金补偿权	650,000	蒙特卡洛模型	折现率	14.25%	与金融资产公允 价值反向变动	不可观察
可供出售金融资产— 理财产品	6,000,000	现金流量折现 模型	预期收益率	2.5%	与金融资产公允 价值同向变动	不可观察
可供出售金融资产— 可供出售权益工具- 卡乐互动	227,235,521	企业价值/息税 前利润倍数	企业价值倍数	17.31	与金融资产公允 价值同向变动	不可观察
可供出售权益工具- 江苏扬瑞	46,169,354	企业价值/息税 前利润倍数	企业价值倍数	13.87	与金融资产公允 价值同向变动	不可观察
可供出售权益工具- 码牛科技	31,787,184	企业价值/息税 前利润倍数	企业价值倍数	19.19	与金融资产公允 价值同向变动	不可观察
可供出售权益工具- 深圳国泰安	38,837,186	现金流量折现 模型	期后资产出售合 同价格/折现率	9.5%	与金融资产公允 价值同向变动	不可观察
其他	10,587,148	市销率倍数	市销率倍数	2.36-4.77	与金融资产公允 价值同向变动	不可观察
	<u>354,616,393</u>					

#### 十四 公允价值估计(续)

##### (2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、长期应付款、长期借款和应付债券。

本集团及本公司各项资产和负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

存在活跃市场的应付债券，以活跃市场中的报价确定其公允价值，属于第一层次。长期应付款、长期借款，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值，属于第三层次。

	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
应付债券(含一年内到期部分)	519,472,666	500,750,988	1,491,350,200	1,439,685,000

存在活跃市场的应付债券，以活跃市场中的报价确定其公允价值，属于第一层次。长期应付款、长期借款，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值，属于第三层次。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表附注

(1) 应收账款

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收账款	507,151,934	432,557,631
减：坏账准备	(69,687,881)	(65,785,055)
净额	<u>437,464,053</u>	<u>366,772,576</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一年以内	441,256,378	361,519,114
一到二年	560,103	5,358,700
二到三年	-	5,622,081
三年以上	65,335,453	60,057,736
合计	<u>507,151,934</u>	<u>432,557,631</u>

(b) 于 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	余额	坏账准备金额	占应收账款 余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	<u>348,776,703</u>	<u>(53,038,124)</u>	<u>69%</u>

(c) 于 2019 年度，本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(d) 坏账准备

本集团对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款 (续)

(d) 坏账准备(续)

(i) 于 2019 年 12 月 31 日，单独计提坏账准备的应收账款分析如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
客户 H	53,000,000	(53,000,000)	100%	客户经营状况恶化
客户 K	4,724,380	(4,724,380)	100%	客户经营状况恶化
客户 O	2,734,478	(2,734,478)	100%	客户经营状况恶化
客户 N	2,722,568	(2,722,568)	100%	客户经营状况恶化
客户 T	1,935,163	(904,811)	47%	客户经营状况恶化
客户 U	1,775,650	(300,000)	17%	客户经营状况恶化
客户 V	1,593,771	(1,593,771)	100%	客户经营状况恶化
其他	2,944,130	(2,944,130)	100%	客户经营状况恶化
合计	<u>71,430,140</u>	<u>(68,924,138)</u>		

(ii) 组合计提坏账准备的应收账款分析如下：

组合 1—品牌 A 客户：

	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期 信用损失率	金额
未逾期	153,706,953	0.01%	(15,371)
逾期 1-30 日	3,101,499	0.02%	(620)
合计	<u>156,808,452</u>		<u>(15,991)</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款 (续)

(d) 坏账准备(续)

(ii) 组合计提坏账准备的应收账款分析如下(续):

组合 2 一品牌 D 客户:

	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
未逾期	3,978,739	0.01%	(398)
逾期 1-30 日	268,502	0.02%	(54)
合计	4,247,241		(452)

组合 3— 其他客户:

	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
未逾期	103,608,166	0.05%	(51,804)
逾期 1-30 日	13,154,208	0.50%	(65,771)
逾期 31-90 日	3,587,945	3.00%	(107,638)
逾期 90-180 日	2,942,585	5.00%	(147,129)
逾期 180-360 日	1,240,452	7.00%	(86,832)
逾期 1-2 年	36,440	15.00%	(5,466)
合计	124,569,796		(464,640)

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款 (续)

(d) 坏账准备(续)

(ii) 组合计提坏账准备的应收账款分析如下(续):

组合 4—子公司:

	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
未逾期	2,103,044	0.0001%	(2)
逾期 1-30 日	20,664,712	0.001%	(207)
逾期 31-90 日	24,888,492	0.005%	(1,244)
逾期 90-180 日	71,324,404	0.01%	(7,132)
逾期 180-360 日	4,120,199	0.10%	(4,120)
逾期 1-2 年	26,995,454	1.00%	(269,955)
合计	150,096,305		(282,660)

(iii) 本年度计提的坏账准备金额为 4,368,459 元，收回或转回的坏账准备金额为 465,633 元(对应账面金额为 465,633 元)。本年度无重要的收回或转回。

(e) 本年度无核销的应收账款金额。

(f) 于 2019 年 12 月 31 日，本集团无应收账款用于短期借款质押(2018 年 12 月 31 日：无)。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
子公司往来款	4,111,161,739	4,826,913,181
投资意向金	40,000,000	178,128,000
押金保证金	23,861,192	12,423,314
应收股利	11,871,703	5,747,576
应收子公司咨询及服务费	37,971,899	31,852,649
其他	4,602,219	5,715,021
小计	4,229,468,752	5,060,779,741
减：坏账准备	(18,096,980)	(18,038,864)
净额	4,211,371,772	5,042,740,877

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一年以内	2,315,780,284	5,059,760,284
一到二年	1,913,603,928	242,542
二到三年	70,000	14,540
三年以上	14,540	762,375
合计	4,229,468,752	5,060,779,741

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(b) 损失准备及其账面余额变动表

	第一阶段		第三阶段		合计
	未来 12 个月内预期信用损失 (组合)		整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)		
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
2018 年 12 月 31 日	4,933,244,132	(16,489)	121,788,033	(18,022,375)	(18,038,864)
会计政策变更	-	-	-	-	-
2019 年 1 月 1 日	4,933,244,132	(16,489)	121,788,033	(18,022,375)	(18,038,864)
本年新增的款项	10,087,821,418	(2,183,501)	2,980,919	-	(2,183,501)
本年减少的款项	(10,915,603,375)	1,363,010	(762,375)	762,375	2,125,385
其中：本年核销	-	-	(762,375)	762,375	762,375
2019 年 12 月 31 日	4,105,462,175	(836,980)	124,006,577	(17,260,000)	(18,096,980)

本年度无由于确定预期信用损失时所采用的参数及数据发生变化引起的坏账准备变动。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团不存在处于第二阶段的其他应收款。处于第一阶段和第三阶段的其他应收款分析如下：

(i) 于 2019 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的其他应收款分析如下：

	账面余额	整个存续期预期 信用损失率	坏账准备	理由
第三阶段				
子公司 A	122,746,577	13%	(16,000,000)	预期部分款项可能无法收回
公司 J	1,260,000	100%	(1,260,000)	经多次催收仍无法收回
合计	124,006,577		(17,260,000)	

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(b) 损失准备及其账面余额变动表(续)

(ii) 于 2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的其他应收款均处于第一阶段，分析如下：

	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	损失准备	计提比例
	金额	金额	
子公司往来款组合：			
一年以内	2,188,231,489	(218,823)	0.01%
一至二年	1,862,016,765	(186,202)	0.01%
投资意向金组合：			
一至二年	40,000,000	(24,000)	0.06%
押金和保证金组合：			
一年以内	507,567	(13,247)	2.61%
一至二年	11,587,163	(302,425)	2.61%
二至三年	70,000	(1,827)	2.61%
三年以上	14,540	(380)	2.61%
暂借款组合：			
一年以内	300,000	(15,420)	5.14%
其他组合：			
一年以内	2,734,651	(74,656)	2.73%
合计	4,105,462,175	(836,980)	

(c) 本年度计提的坏账准备金额为 2,183,501 元；其中收回或转回的坏账准备金额为 1,363,010 元(相应的账面余额为 10,915,603,375 元)。本年度无重要的收回或转回。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(d) 本年度实际核销的其他应收款账面余额为 762,375 元，坏账准备金额为 762,375 元。

(e) 于 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	性质	余额	账龄	占其他应收款 余额总额比例	坏账准备
北京包装	子公司	980,941,087	一年以内及 一至二年	23.19%	(98,094)
湖北包装	子公司	876,245,059	一年以内及 一至二年	20.72%	(87,625)
广东奥瑞金	子公司	743,229,755	一年以内及 一至二年	17.57%	(74,323)
浙江奥瑞金	子公司	280,403,009	一年以内及 一至二年	6.63%	(28,040)
山东奥瑞金	子公司	265,591,656	一年以内及 一至二年	6.28%	(26,559)
合计		<u>3,146,410,566</u>		<u>74.39%</u>	<u>(314,641)</u>

(3) 长期股权投资

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
子公司(a)	4,493,740,814	2,707,208,707
联营企业(b)	1,191,061,874	798,764,418
合营企业(c)	40,925,384	37,972,204
合计	<u>5,725,728,072</u>	<u>3,543,945,329</u>
减：长期股权投资减值准备	(574,303,118)	(566,059,372)
净额	<u>5,151,424,954</u>	<u>2,977,885,957</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(a) 子公司

	2018 年 12 月 31 日	本年增减变动			2019 年 12 月 31 日	减值准备	本年宣告分派的现金股利
		追加投资	减少投资	计提减值准备			
临沂奥瑞金	11,907,207	-	-	-	11,907,207	(13,755,837)	-
新疆奥瑞金	11,000,000	-	-	-	11,000,000	(10,000,000)	-
北京包装	41,319,920	-	-	-	41,319,920	-	-
湖北奥瑞金	83,344,070	-	-	-	83,344,070	-	90,000,000
绍兴奥瑞金	23,969,858	-	-	-	23,969,858	(25,401,835)	-
海南奥瑞金	38,573,985	-	-	-	38,573,985	-	-
浙江奥瑞金	200,000,000	-	-	-	200,000,000	-	-
成都奥瑞金	10,000,000	-	-	-	10,000,000	-	-
广东奥瑞金	150,000,000	-	-	-	150,000,000	-	-
江苏奥瑞金	50,000,000	-	-	-	50,000,000	-	-
天津奥瑞金	-	-	-	-	-	(5,000,000)	-
龙口奥瑞金	50,000,000	-	-	-	50,000,000	-	-
广西奥瑞金	165,000,000	-	-	-	165,000,000	-	-
香芮包装	2,000,000	-	-	-	2,000,000	-	-
奥宝印刷	72,450,000	-	-	-	72,450,000	-	23,861,192

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

山东奥瑞金	200,000,000	-	-	-	200,000,000	-	-
甘南奥瑞金	7,000,000	-	-	-	7,000,000	-	-
上海济仕	50,000,000	-	-	-	50,000,000	-	-
漳州奥瑞金	13,936,075	-	-	(8,243,746)	5,692,329	(9,307,671)	-
陕西奥瑞金	200,000,000	-	-	-	200,000,000	-	-
奥瑞金国际	653,326,293	225,299,400	-	-	878,625,693	(500,859,702)	-

十五 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(a) 子公司(续)

	2018 年 12 月 31 日	本年增减变动			2019 年 12 月 31 日	减值准备	本年宣告分派的现金股利
		追加投资	减少投资	计提减值准备			
鸿金投资	16,000,000	-	-	-	16,000,000	-	-
奥金智策(附注五(2))	6,000,000	-	(6,000,000)	-	-	-	-
奥众体育	80,000,000	-	-	-	80,000,000	-	-
河北奥瑞金	15,300,000	-	-	-	15,300,000	-	8,974,150
波尔佛山	-	715,280,209	-	-	715,280,209	-	-
波尔湖北	-	407,631,583	-	-	407,631,583	-	-

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

波尔青岛	-	215,094,010	-	-	215,094,010	-	-
波尔北京	-	229,226,905	-	-	229,226,905	-	-
合计	<u>2,151,127,408</u>	<u>1,792,532,107</u>	<u>(6,000,000)</u>	<u>(8,243,746)</u>	<u>3,929,415,769</u>	<u>(564,325,045)</u>	<u>122,835,342</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业

	2018 年 12 月 31 日	本年增减变动			2019 年 12 月 31 日	减值准备年末余额	
		追加投资	按权益法调整的 净损益	宣告发放现金股利 或利润			其他权益变动
永新股份	788,786,345	376,178,945	42,585,689	(22,384,692)	(4,082,486)	1,181,083,801	-
北京冰世界	-	-	-	-	-	-	(9,978,073)
合计	<u>788,786,345</u>	<u>376,178,945</u>	<u>42,585,689</u>	<u>(22,384,692)</u>	<u>(4,082,486)</u>	<u>1,181,083,801</u>	<u>(9,978,073)</u>

(c) 合营企业

	2018 年 12 月 31 日	本年增减变动			2019 年 12 月 31 日	减值准备年末余额
		追加投资	按权益法调整的净损 益	其他权益变动		
鸿金莱华	<u>37,972,204</u>	<u>5,000,000</u>	<u>(2,046,820)</u>	<u>-</u>	<u>40,925,384</u>	<u>-</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表附注(续)

(4) 营业收入和营业成本

	2019 年度	2018 年度
主营业务收入	1,972,817,331	2,390,182,542
其他业务收入	560,037,299	389,024,400
合计	<u>2,532,854,630</u>	<u>2,779,206,942</u>
	2019 年度	2018 年度
主营业务成本	1,463,790,924	1,716,077,924
其他业务成本	524,417,867	362,399,689
合计	<u>1,988,208,791</u>	<u>2,078,477,613</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

	2019 年度		2018 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
三片罐产品 及服务				
饮料罐及服务	1,786,533,874	1,286,538,341	2,178,373,965	1,524,300,536
食品罐及服务	186,283,457	177,252,583	211,808,577	191,777,388
合计	<u>1,972,817,331</u>	<u>1,463,790,924</u>	<u>2,390,182,542</u>	<u>1,716,077,924</u>

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2019 年度		2018 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
销售材料和盖	445,839,612	422,697,654	294,918,100	279,773,821
其他	114,197,687	101,720,213	94,106,300	82,625,868
合计	<u>560,037,299</u>	<u>524,417,867</u>	<u>389,024,400</u>	<u>362,399,689</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表附注(续)

(5) 投资收益

	2019 年度	2018 年度
成本法核算的长期股权投资收益		
—湖北奥瑞金	90,000,000	-
—奥宝印刷	23,861,192	-
—河北奥瑞金	8,974,150	5,747,576
—江苏奥瑞金	-	330,000,000
权益法核算的长期股权投资收益	40,538,869	27,242,015
向子公司提供借款取得的利息收入	19,063,900	58,293,617
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	66,000	-
处置子公司股权损失	(3,762,000)	-
理财产品收益	-	526,132
可供出售金融资产等在持有期间取得的投资收益	-	55,000
合计	178,742,111	421,864,340

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 非经常性损益明细表

	2019 年度	2018 年度
处置联营公司股权投资的投资收益(附注四(50))	1,135,729	-
处置子公司股权投资的投资损失(附注四(50))	(605,628)	-
非流动资产处置净利得	26,774,041	32,369,311
计入当期损益的政府补助	52,129,048	77,641,720
衍生金融工具公允价值变动收益	(650,000)	-
持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益以及其他权益工具投资的投资收益	14,326,258	1,947,316
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,677,599	4,365,706
除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额	3,765,986	9,047,610
合计	104,553,033	125,371,663
所得税影响额	(10,281,657)	(16,312,629)
少数股东权益影响额(税后)	(3,491,483)	(7,343,905)
净额	90,779,893	101,715,129

非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《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【2008】》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 净资产收益率及每股收益

	加权平均净资产收 益率(%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	2019 年度	2018 年度	2019 年度	2018 年度	2019 年度	2018 年度
归属于公司普通股股东的 净利润	12.17	4.11	0.29	0.10	0.29	0.10
扣除非经常性损益后归属 于公司普通股股东的 净利润	10.55	2.26	0.25	0.05	0.25	0.05

## 第十三节 商誉减值测试报告

### 一、是否进行减值测试

是。

### 二、是否在减值测试中取得以财务报告为目的的评估报告

否。

### 三、是否存在减值迹象

资产组名称	是否存在减值迹象	备注	是否计提减值	备注	减值依据	备注
山东青鑫	客观环境的变化导致市场投资报酬率在当期已经明显提高,且没有证据表明短期内会下降		是		公司管理层判断	
波尔四个工厂	不存在减值迹象		否		公司管理层判断	

### 四、商誉分摊情况

单位：元

资产组名称	资产组或资产组组合的构成	资产组或资产组组合的确定方法	资产组或资产组组合的账面金额	商誉分摊方法	分摊商誉原值
山东青鑫非流动资产组	包含直接归属于资产组和长期资产、商誉	因企业合并形成的商誉,由于其难以独立产生现金流量,公司自购买日按其账面价值分摊至相关的资产组,将其整体作为一个资产组进行减值测试。	54,993,281	相关资产不独立产生现金流,将其整体作为一个资产组合,无需在不同的资产组之间进行分摊。	79,004,099
波尔四个工厂非流动资产组	包含直接归属于资产组和长期资产、商誉	因企业合并形成的商誉,由于其难以独立产生现金流量,公司自购买日按其账面价值分摊至相关的资产组,将其整体作为一个资产组进行减值测试。	1,285,649,190	相关资产不独立产生现金流,将其整体作为一个资产组合,无需在不同的资产组之间进行分摊。	59,534,671

资产组或资产组组合的确定方法是否与以前年度存在差异

否。

## 五、商誉减值测试过程

### (1) 重要假设及其理由

#### A. 山东青鑫非流动资产组：

- 1、根据历史经验和对市场发展的预测，结合客户资源等情况，并考虑新业务的市场拓展等因素，预测期收入增长率为 5%-6.30%；
- 2、考虑新业务的市场拓展和客户结构变化，预测期内的期间费用及人工费用保持和收入相同的增长趋势；
- 3、预测期内适用的所得税率为 25%；
- 4、采用加权平均资本成本模型（WACC）进行税前折现率计算，该折现率计算中选用的相关可比公司参数均经公开数据；
- 5、在永续阶段，基于稳健原则，永续增长率预计为 0。

#### B. 波尔四个工厂非流动资产组：

- 1、根据历史经验和对市场发展的预测，结合现有的设备产能和以客户资源等情况，并考虑并购整合等因素，预测期收入增长率为-6.44%-10.49%；
- 2、结合并购后资源整合和客户结构变化，鉴于谨慎性原则，预测期内的期间费用及人工费用保持和收入相同的增长趋势；
- 3、预测期内适用的所得税率为 25%；
- 4、采用加权平均资本成本模型（WACC）进行税前折现率计算，该折现率计算中选用的相关可比公司参数均经公开数据；
- 5、在永续阶段，基于稳健原则，永续增长率预计为 0。

### (2) 整体资产组或资产组组合账面价值

单位：元

资产组名称	归属于母公司股东的商誉账面价值	归属于少数股东的商誉账面价值	全部商誉账面价值	资产组或资产组组合内其他资产账面价值	包含商誉的资产组或资产组组合账面价值
山东青鑫非流动资产组	40,292,090	38,712,008	79,004,099	54,993,281	133,997,380
波尔四个工厂	59,044,086	490,585	59,534,671	1,285,649,190	1,345,183,860

非流动资产组					
--------	--	--	--	--	--

## (3) 可收回金额

## 1. 公允价值减去处置费用后的净额

不适用。

## 2. 预计未来现金净流量的现值

单位：元

资产组名称	预测期间	预测期营业收入增长率	预测期利润率	预测期净利润	稳定期间	稳定期营业收入增长率	稳定期利润率%	稳定期净利润	折现率%	预计未来现金净流量的现值
山东青鑫非流动资产组	2020年-2024年	5.00%-6.30%	10.84%	125,543,973	2025年-永续	-	11.13	28,104,862	16.52	112,920,601
波尔四个工厂非流动资产组	2020年-2024年	-6.44%-10.5%	1.05%	125,636,730	2025年-永续	-	2.01	50,725,436	11.23	1,355,417,185
预测期营业收入增长率是否与以前期间不一致						否				
预测期利润率是否与以前期间不一致						否				
预测期净利润是否与以前期间不一致						否				
稳定期营业收入增长率是否与以前期间不一致						否				
稳定期利润率是否与以前期间不一致						否				
稳定期净利润是否与以前期间不一致						否				
折现率是否与以前期间不一致						否				

## (4) 商誉减值损失的计算

单位：元

资产组名称	包含商誉的资产组或资产组组合账面价值	可收回金额	整体商誉减值准备	归属于母公司股东的商誉减值准备	以前年度已计提的商誉减值准备	本年度商誉减值损失
山东青鑫非流动资产组	133,997,380	112,920,601	21,344,324	10,885,605	-	10,885,605
波尔四个工	1,345,183,860	1,355,417,185	-	-	-	-

厂非流动资 产组						
-------------	--	--	--	--	--	--

#### 六、未实现盈利预测的标的情况

不适用。

#### 七、年度业绩曾下滑 50%以上的标的情况

不适用。

#### 八、未入账资产

不适用。

## 第十四节 备查文件目录

- 一、第三届董事会2020年第三次会议决议；
- 二、第三届监事会2020年第三次会议决议；
- 三、经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告；
- 四、经公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报告；
- 五、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。