



奥瑞金科技股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 04 月

财年寄语

2020 年新冠疫情在全球爆发，奥瑞金人砥砺前行，是经济环境触底回升的见证者，也是中国产业链强有力发展韧性的参与者。天地风霜尽，乾坤气象和，回望经年，感谢各界合作伙伴、投资者与我们一起经历风雨，携手走过这一段极不平凡的日子。2021，新五开局，奥瑞金将迎来又一个重大战略奋进之年，期待与您们长相携手，再创辉煌！

壹

秉承“包装名牌、名牌包装”的发展理念，依托全国化产能布局、一站式服务模式和领先的研发创新能力，我们赢得了越来越多国内外优秀食品饮料品牌信任，市场占有率稳步提升，奥瑞金已是中国金属包装行业综合规模领先的企业。

完成对波尔亚太中国区产能的整合后，公司马不停蹄推进“100 亿+”的二片罐业务内外部整合，短中期整合优化举措已经立见成效，长期提升发展的良好空间仍然可期。

公司已经启动对澳洲 Jamestrong 收购，坐拥大洋洲丰富资源优势 and 亚太市场机遇，通过海内外产业协同、优势互补，Jamestrong 将成为公司海外业务发展新的启航港。

继功能饮料罐之后，奶粉罐业务持续高增长，成为公司重点发展的支柱业务之一。

灌装业务已经步入 3.0 阶段，其作为对核心客户整体服务的关键业务，提高客户合作粘性的功能定位持续加强，开始产生规模效益，并将成为公司持续提升对客户服务质量、拓展优化自身业务结构的牛鼻子环节。

贰

当下正处全球百年未有之大变局，国内消费市场大循环打造，将带来历史性机遇。可预见，中国消费市场将围绕大健康、大市场发生一系列的质变。

其中，“提品质、增品种、升品牌、优服务”将迎来最重要的产业机遇。

我们意识到，包装是整合产品结构、提升产品价值的重要路径；包装是凸显健康理念和绿色理念重要载体；包装也是从传统供应链、产业链中，挖掘新价值逻辑的重要工具。

奥瑞金在战略定位上向“综合包装解决方案提供商”纵深发展，在品牌策划、包装设计与制造、灌装服务、信息化辅助营销等领域深耕，为我们带来了重要的先发优势。

公司新一轮战略发展方针，将以品牌合作、区域合作和产业链合作等作为重心，从品牌的幕后走向前端，致力于共同发掘中国市场的“健康元素”和“健康价值”，通过“包装名牌”，共创价值入口。

新的战略合作，既基于我们对大市场发展趋势的深层理解，也将基于我们对中国传统文化和理念的深层次开发。

山高有行路，水深有渡舟。未来，我们将继续以上市公司作为产业平台，力争成为中国市场乃至全球市场“新包装”概念的定义者和践行者。



切实履行上市公司责任，推动企业和行业高质量发展，是我们未来持续与大客户“深度合作”的重要战略方向。

打造绿色包装项目，为品牌提供绿色赋能，将是我们未来发展的必然走向，也是奥瑞金笃信的未来发展“新动能”。

一方面，奥瑞金将依托产业龙头优势广泛开展再生回收类业务，领衔打造中国金属包装领域的绿色循环体系；另一方面，奥瑞金将依托自主技术优势，更广泛的参与绿色和健康产品开发。

未来，我们愿携手更多的产业伙伴，将绿色和健康理念带入更多的领域，依托奥瑞金技术优势，为更多的品牌商、区域和产业链龙头，提供不止于包装领域的多元化绿色产品和服务。

春去秋往万事胜意，山高水长终有回甘。绿色理念是责任理念，将始终贯穿奥瑞金的业务发展链条，有效服务于中国的“绿水青山”战略，这也将是奥瑞金人“要抵达的远方”。

2021年4月20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：保证本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：以公司 2020 年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。如在利润分配方案实施前公司总股本发生变化的，按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。

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.....	34
第六节 股份变动及股东情况.....	59
第七节 优先股相关情况	69
第八节 可转换公司债券相关情况.....	70
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	73
第十节 公司治理.....	85
第十一节 公司债券相关情况	99
第十二节 财务报告	100
第十三节 备查文件目录	248
第十四节 商誉减值测试报告.....	249

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 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，系公司全资子公司
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
海南食品	指	海南奥瑞金食品工业有限公司，系公司全资子公司的控股子公司
湖北食品	指	湖北奥瑞金食品工业有限公司，系公司全资子公司的控股子公司
辽宁食品	指	辽宁奥瑞金食品工业有限公司，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
河南奥瑞金	指	河南奥瑞金食品工业有限公司，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
佛山包装	指	奥瑞金（佛山）包装有限公司，系公司全资子公司
武汉包装	指	奥瑞金（武汉）包装有限公司，系公司控股子公司
青岛奥瑞金	指	奥瑞金（青岛）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
湖北销售	指	奥瑞金（湖北）销售有限公司，系公司全资子公司
咸宁宏奥	指	咸宁宏奥智能产业发展中心合伙企业（有限合伙），系公司下属全资子公司
有伴智瑞	指	绍兴市有伴智瑞再生资源有限公司，系公司控股子公司
江门包装	指	奥瑞金（江门）包装有限公司，系公司全资子公司的全资子公司
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
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	http://www.orgtech.cn		
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（ http://www.cninfo.com.cn ）
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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝阳门内大街 2 号凯恒中心 B 座 9 层	尹笑瑜、李旭东	2020 年 3 月 16 日至 2021 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

不适用。

六、主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入	10,561,012,720	9,369,162,549	12.72%	8,175,388,304
归属于上市公司股东的净利润	707,430,236	683,243,391	3.54%	225,384,074
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	521,590,469	592,463,498	-11.96%	123,668,945
经营活动产生的现金流量净额	723,599,105	1,497,640,619	-51.68%	2,077,973,215
基本每股收益（元/股）	0.30	0.29	3.45%	0.10
稀释每股收益（元/股）	0.29	0.29	-	0.10
加权平均净资产收益率	11.42%	12.17%	-0.75%	4.11%
项目	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产	15,093,540,187	14,733,054,127	2.45%	13,443,357,863
归属于上市公司股东的净资产	6,588,819,803	5,729,474,557	15.00%	5,373,683,018

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性
否。

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

否。

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	1,873,325,688	2,769,657,673	3,235,848,900	2,682,180,459
归属于上市公司股东的净利润	43,958,359	137,733,379	300,942,229	224,796,269
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	39,478,624	52,376,540	286,299,094	143,436,211
经营活动产生的现金流量净额	-468,922,594	207,967,166	364,780,654	619,773,879

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

否。

九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 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）	113,562,038	27,304,142	32,369,311	
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）	73,537,919	52,129,048	77,641,720	
委托他人投资或管理资产的损益	25,827,105	14,326,258	1,947,316	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	571,900	-650,000		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	6,468,813	7,677,599	4,365,706	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-627,098	3,765,986	9,047,610	
减：所得税影响额	21,033,542	10,281,657	16,312,629	
少数股东权益影响额（税后）	12,467,368	3,491,483	7,343,905	
合计	185,839,767	90,779,893	101,715,129	--

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

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、以各类金属易拉罐为主的包装产品设计与制造、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。主要服务的快消品品牌有红牛、战马、东鹏特饮、健力宝、安利、百威啤酒、青岛啤酒、燕京啤酒、雪花啤酒、加多宝、可口可乐、百事可乐、元气森林、飞鹤、君乐宝、旺旺、天地壹号等。

产品差异化竞争策略是公司增强核心竞争力的有力保障，公司持续自主研发，提升创新能力，结合市场和客户需求，采用系统化产品设计、开发和配套服务体系，为客户量身定做创新方案，提供综合包装解决方案。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、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。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。

公司始终秉承“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	股权资产同比增加 0.01%
固定资产	固定资产减少 10.27%，主要系波尔北京工厂政策性搬迁处置资产和资产折旧所致。
无形资产	无形资产减少 24.93%，主要系部分资产计提减值准备和波尔北京工厂政策性搬迁处置资产及资产摊销所致。
在建工程	在建工程增加 190.06%，主要系在建项目投入增加所致。
其他非流动资产	其他非流动资产增加 20.26%，主要系本期预付收购项目部分股权款项所致。

2、主要境外资产情况

单位：万元

资产的具体内容	形成原因	净资产规模	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	-27,129.35	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	4,863.90	-4.12%	否
欧塞尔	收购	-4,668.07	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	-2,631.20	-0.71%	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。公司致力为客户提供一体化、多元化、智能化服务的综合性服务。

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北京市企业技术中心以及北京市高精尖产业设计中心。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，从原材料到产品进行严格的质量控制。

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，赋能快消品在互联网生态下的良性发展。以二维码为入口，通过一品一码、产品防伪溯源、渠道管理、互动营销、私域流量经营等手段，并整合互联网多方资源与快消品携同，带动产业的转型升级。通过积极探索和尝试，公司与红牛、青岛啤酒、健力宝、香飘飘等知名企业达成一品一码战略合作。

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，公司部分生产基地已按照智能化标准建设和管理，自动化、智能化程度已达国际水平，公司正逐步走向工业现代化生产与管理。

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。

第四节 经营情况讨论与分析

一、 概述

2020 年度，面对新型冠状病毒肺炎疫情的不利影响，公司在董事会的带领下，全体员工团结一心，协同上下游，积极有序组织复工复产；聚焦主业，坚持产品和技术创新，持续优化产品结构，推进业务整合，开展降本增效、精益生产等工作，实现了公司经营业绩的逆势增长。公司实现营业收入 1,056,101 万元，同比增长 12.72%；营业利润 108,869 万元，同比增长 3.84%；归属于上市公司股东的净利润 70,743 万元，同比增长 3.54%。公司实现增长主要来自于大部分核心客户疫情后恢复良好，公司对完成收购的波尔亚太中国业务的有效整合，以及产品盈利能力保持稳定，此外，公司还从以下方面着力加强可持续发展能力。

1. 坚持产品差异化战略，提升创新能力和效率。随着市场对创新型产品的需求，公司开发设计满足客户要求的新罐型，并实现同比增长。公司在“满足需求、创造需求”的研发导向下，不断强化对新包装产品、差异化包装产品的开发应用，以为客户提供更多的设计方案与思路。公司研发设计的新品油罐在全球制罐企业峰会上荣获“三片食品罐铜奖”，数码浮雕罐荣获“装饰&印刷品质银奖”，同时，“数码浮雕烫金技术”在 2020 第 16 届包装印刷年会上荣获创新大奖。

2. 稳固现有业务，拓展新客户，发展奶粉罐业务。近年国产奶粉份额持续增长，公司奶粉罐业务发展良好，公司与国内主要奶粉品牌客户建立稳定的合作关系，提供贴近式综合一体化服务。同时，不断拓展新的合作客户，将奶粉罐业务作为新的业务增长点。

3. 科学优化成本，提高劳动生产率。2020 年度原材料价格持续上涨，公司通过安排适时调整采购方案及协商谈判等方式，节省主材马口铁、铝材采购价格。公司自 2015 年启动精益生产，实施的项目工厂平均生产效率提升在 50% 以上，同时，人力成本支出也有效降低。

4. 公司综合包装一体化业务进展卓有成效。公司二片罐湖北咸宁工厂与元气森林、伊利、东鹏、新希望乳业等深化合作、开发新产品，为客户提供包装、灌装一体化综合解决方案服务。

5. 持续推进收购波尔项目整合工作，加快实现降本增效并发挥业务协同效应。报告期内，公司优化工厂制盖线布局，同时完成将波尔北京工厂产能迁至陕西宝鸡工厂的规划工作。

6. 积极拓宽融资渠道。报告期内，公司成功发行可转换公司债券，进一步优化公司融资结构。

7. 全力做好疫情防控工作，践行社会责任。2020 年度，面对新型冠状病毒肺炎疫情，公司积极响应疫情防控要求，有序安排复产复工，并设置疫情防控专项捐助，积极捐款捐物履行社会责任。

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	2020 年		2019 年		同比 增减比例
	金额	占营业收入 比重	金额	占营业收入 比重	
营业收入合计	10,561,012,720	100%	9,369,162,549	100%	12.72%
分行业					
金属包装产品及服务	9,352,119,551	88.55%	8,234,140,447	87.89%	13.58%
灌装服务	164,107,210	1.56%	150,240,780	1.60%	9.23%
其他	1,044,785,959	9.89%	984,781,322	10.51%	6.09%
分地区					
国内地区	10,458,285,154	99.03%	9,213,312,610	98.34%	13.51%
境外地区	102,727,566	0.97%	155,849,939	1.66%	-34.09%

(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	9,352,119,551	7,156,735,633	23.47%	13.58%	19.86%	-4.01%
分地区						
国内地区	10,458,285,154	8,176,131,213	21.82%	13.51%	18.78%	-3.47%

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

本报告期公司实物销售收入大于劳务收入。

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减比例
金属包装产品	销售量	万罐	1,515,400	1,331,259	13.83%
	生产量	万罐	1,525,187	1,356,045	12.47%
	库存量	万罐	118,665	108,878	8.99%
灌装	销售量	万罐	78,480	75,782	3.56%
	生产量	万罐	75,176	80,039	-6.08%
	库存量	万罐	2,014	5,318	-62.13%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

本报告期灌装库存量较上年减少 62.13%，主要系本报告期末客户备货减少所致。

(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

行业分类

单位：万元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减比例
		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	715,673.56	85.64%	597,114.49	84.18%	19.86%
灌装服务	主营业务成本	13,296.09	1.59%	12,485.09	1.76%	6.50%
其他	其他业务成本	106,728.67	12.77%	99,699.53	14.06%	7.05%
合计		835,698.32	100.00%	709,299.11	100.00%	117.82%

单位：万元

成本项目	2020 年		2019 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	595,701	81.72%	503,110	82.53%
直接人工	18,053	2.48%	15,812	2.59%
制造费用	115,215	15.80%	90,678	14.88%
合计	728,970	100.00%	609,600	100.00%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

报告期内，本公司出资设立子公司有伴智瑞，本公司全资子公司佛山包装投资设立子公司江门包装；本公司全资子公司奥瑞泰投资与本公司下属全资子公司堆龙鸿辉共同出资设立子公司咸宁宏奥。上述子公司纳入 2020 年度合并报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

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）	7,093,597,203
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	67.17%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	-

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	4,854,672,759	45.97%
2	客户二	870,733,463	8.24%
3	客户三	850,335,859	8.06%
4	客户四	259,072,923	2.45%
5	客户五	258,782,199	2.45%
合计	--	7,093,597,203	67.17%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	3,487,070,489
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	44.30%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	-

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	879,754,436	11.18%
2	供应商二	797,531,229	10.13%
3	供应商三	660,395,051	8.39%
4	供应商四	602,131,062	7.65%
5	供应商五	547,258,711	6.95%
合计	--	3,487,070,489	44.30%

3、费用

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减比例	重大变动说明
销售费用	187,289,351	377,926,067	-50.44%	主要系根据新收入准则相关要求，销售运费调整至销售成本所致
管理费用	562,345,876	545,759,714	3.04%	
财务费用	395,680,641	293,768,816	34.69%	主要系有息负债规模及结构变化，利息费用增加所致
研发费用	62,550,200	97,062,809	-35.56%	主要系疫情影响部分项目延迟，开发费用减少所致

4、研发投入

2020 年度公司主要研发项目包括：（1）差异化金属包装产品开发与包装工艺研究；（2）智能化包装开发及应用研究；（3）个性化印刷在三片罐领域的研发与应用研究等项目。

项目目的：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。

项目进展：（1）开发出多款差异化金属包装，实现批量应用；（2）通过小批量测试验证，继续优化产品设计；（3）完成工艺开发等工作，待验收及批量测试。

对公司未来发展的影响：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。

公司研发投入情况

项目	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	73	81	-9.88%
研发人员数量占比	11.16%	11.71%	-0.55%
研发投入金额（元）	62,550,200	97,062,809	-35.56%
研发投入占营业收入比例	0.59%	1.04%	-0.45%

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减比例
经营活动现金流入小计	11,529,676,586	9,643,144,265	19.56%
经营活动现金流出小计	10,806,077,481	8,145,503,646	32.66%
经营活动产生的现金流量净额	723,599,105	1,497,640,619	-51.68%
投资活动现金流入小计	511,941,818	580,050,157	-11.74%
投资活动现金流出小计	654,424,805	2,043,823,574	-67.98%

投资活动产生的现金流量净额	-142,482,987	-1,463,773,417	-90.27%
筹资活动现金流入小计	4,491,820,564	5,040,544,834	-10.89%
筹资活动现金流出小计	4,568,450,966	5,551,670,991	-17.71%
筹资活动产生的现金流量净额	-76,630,402	-511,126,157	-85.01%
现金及现金等价物净增加额	502,102,839	-462,947,765	-208.46%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

本期经营活动产生的现金净流量72,359.91万元，较上年同期减少77,404.15万元，主要系本期支付供应商货款增加所致。

本期投资活动产生的现金净流量-14,248.30万元，较上年同期净流出减少132,129.04万元，主要系上年收购波尔亚太中国区四个工厂，而本期对外投资相对减少所致。

本期筹资活动产生的现金净流量-7,663.04万元，较上年同期净流出减少43,449.58万元，主要系有息负债结构变化和上年回售公司债券较本期增加所致。

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	194,703,517	17.96%	主要系确认联营企业的投资收益和其他权益工具投资的股利收入	是
公允价值变动损益	571,900	0.05%	主要系本期确认的衍生金融资产和金融负债的公允价值变动	否
资产减值	227,719,426	21.01%	主要系本期计提部分资产减值	否
营业外收入	4,929,954	0.45%	主要系欧塞尔比赛补贴	是
营业外支出	9,689,713	0.89%	主要系疫情捐赠支出和部分存货报废损失	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行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

公司 2020 年起首次执行新收入准则，根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数无需调整 2020 年年初留存收益，对财务报表其他相关项目的影响，参见第十一节“财务报告”的“二、(28) 重要会计政策变更”相关内容。

报告期期初和期末主要科目情况

单位：元

项目	2020 年末		2020 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	1,016,802,261	6.74%	583,307,135	3.96%	2.78%	
应收账款	2,531,213,595	16.77%	2,573,024,625	17.46%	-0.69%	
存货	1,327,434,251	8.79%	1,085,589,768	7.37%	1.42%	
投资性房地产	165,918,915	1.10%	124,406,533	0.84%	0.26%	
长期股权投资	2,578,179,263	17.08%	2,552,477,391	17.32%	-0.24%	
固定资产	4,697,980,879	31.13%	5,235,763,977	35.54%	-4.41%	
在建工程	313,307,662	2.08%	108,015,736	0.73%	1.35%	
短期借款	2,126,477,818	14.09%	1,719,001,537	11.67%	2.42%	
长期借款	1,073,626,857	7.11%	1,077,419,660	7.31%	-0.20%	

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)	-	30,701	-	-	12,000,000	12,000,000	-	-
2.衍生金 融资产	18,015,886	-228,100	-	-	-	-	-	17,787,786
3.其他权 益工具投 资	257,311,746	-	-25,444,597	-	-	-	-	231,867,149
金融资产	275,327,632	-197,399	-25,444,597	-	12,000,000	12,000,000	-	249,654,935

合计								
金融负债	9,610,000	-800,000	-	-	-	-	-	8,810,000

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 2020 年 12 月 31 日账面价值	占资产总额比例
货币资金	用于向银行申请长短期借款、开具信用证、保函及承兑汇票所存入的保证金	66,964,540	0.44%
固定资产	用于向银行申请长短期抵押借款	1,668,195,356	11.05%
无形资产	用于向银行申请长期抵押借款	63,086,101	0.42%
持有的其他公司股权	用于向银行申请长短期质押借款	2,464,917,522	16.33%
合计	--	4,263,163,519	28.24%

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
598,213,937	1,955,637,807	-69.41%

注：报告期投资额为公司对外股权投资和主要在建项目投资，不包括对合并报表范围内子公司的股权投资。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

不适用。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

不适用。

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020年度	公司公开发行可转换公司债券所募集资金	106,445.89	106,445.89	106,445.89	-	-	-	-	--	-
合计	--	106,445.89	106,445.89	106,445.89	-	-	-	-	--	-
募集资金总体使用情况说明										
<p>公司公开发行可转换公司债券已于 2019 年 11 月 22 日通过中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核，并于 2019 年 12 月 19 日获得中国证券监督管理委员会证监许可[2019]2700 号核准。截至 2020 年 2 月 17 日，奥瑞金科技股份有限公司公开发行可转换公司债券（以下简称“本次债券”）已经发行完毕，本次债券所募集资金总额共计人民币 108,680 万元，扣除发行费用后的实际募集资金净额为人民币 106,445.89 元。上述募集资金于 2020 年 2 月 17 日到位，业经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了勤信验字【2020】第 0007 号验证报告。截至 2020 年 12 月 31 日，累计已使用募集资金总额 106,445.89 万元，募集资金已使用完毕，募集资金专项账户已注销。</p>										

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
收购波尔亚太中国包装业务相关公司股权	否	77,000	-	77,000	77,000	100%	--	--	--	否
补充流动资金	否	29,445.89	-	29,445.89	29,445.89	100%	--	--	--	否
承诺投资项目小计	--	106,445.89	-	106,445.89	106,445.89	--	--	--	--	--
超募资金投向										
无	否	-	-	-	-	-	--	--	--	否
合计	--	106,445.89	-	106,445.89	106,445.89	--	--	-	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至募集资金到账日 2020 年 2 月 17 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目款项共计人民币 152,868.88 万元。2020 年 2 月 18 日，公司召开的第三届董事会 2020 年第二次会议、第三届监事会 2020 年第二次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以本次可转债发行的募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金 77,000 万元。详细内容请见刊载于 2020 年 2 月 19 日《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的相关公告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

不适用。

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	173,501	55,201	183,137	66,340	49,654
江苏奥瑞金	子公司	制罐	5,000	131,646	46,623	162,183	52,177	39,123
中粮包装	参股公司	制罐	--	1,179,637	550,296	734,475	60,601	39,403
永新股份	参股公司	塑料软包装	51,402	295,463	203,148	273,750	34,834	30,892

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
江门包装	新设	无重大影响
咸宁宏奥	新设	无重大影响
有伴智瑞	新设	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

不适用。

九、公司未来发展的展望

（一）2021年度公司主要经营计划

1. 深化公司整体服务优势和客户服务水平。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，持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。

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. 深入发展奶粉罐业务。近年国产奶粉份额持续增长，公司奶粉罐业务发展良好，公司在与国内主要奶粉厂商建立合作关系的基础上，将不断拓展新客户，为客户提供贴近式综合服务。

4. 持续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，报告期内公司对10家二片罐工厂的生产、销售、人员、业绩考核体系等进行统一。未来，公司将持续整合，实现协同运营，提高整体效益。

5. 加快国际化发展进程，拓展新业务。在坚持内生发展的同时，公司也不断谋求在海外市场取得突破，通过海外布局寻求新的市场机会，加深与国际客户的业务合作。已经公司股东大会审批通过的公司收购澳洲Jamestrong项目，收购完成后将丰富公司产品结构，培育新的利润增长点，将成为公司境内业务和产品线的有效补充。

6. 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。

公司的核心客户之一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仍处于解决过程中。近年来，随着二片罐业务的快速发展，中国红牛业务占公司总收入的比例明显持续下降，但仍对公司总体业务具有重大影响，上述纠纷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，中国红牛业务总量近几年保持在历史较高水平，同时公司不同生产基地的业务不均衡，公司相应调低北京工厂同时增加其他工厂的业务量，保持了对红牛的高品质服务。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，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，通过持续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。报告期内，我国疫情防控已得到有效控制，公司业务也有序恢复。但全球疫情仍然严峻，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。

十、接待调研、沟通、采访等活动

报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020 年 11 月 05 日	公司	实地调研	机构	银华基金陈皓原；安信证券吕科佳；安信证券韩星雨；安信证券张立聪；国寿安保基金李丹；人保养老姜春曦；建信基金吴斯	公司生产经营情况	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

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年年度股东大会审议通过《2019年度利润分配方案》，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。

报告期内，公司2020年第二次临时股东大会审议通过《关于2020年半年度利润分配方案的议案》，以公司2020年半年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.17元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。如在利润分配方案实施前公司总股本发生变化的，按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。

公司将持续重视现金分红对股东的回报，严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》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. 2020年度利润分配方案为：拟以公司2020年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.40元（含税），不送红股，不以公积金转增

股本。如在利润分配方案实施前公司总股本发生变化的，按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。

2020年半年度利润分配方案：以公司2020年半年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.17元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。如在利润分配方案实施前公司总股本发生变化的，按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。

2.2019年度利润分配方案为：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。

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。

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
2020年	371,498,696	707,430,236	52.51%	-	-	371,498,696	52.51%
2019年	400,079,471	683,243,391	58.56%	-	-	400,079,471	58.56%
2018年	-	225,384,074	-	-	-	-	-

注：2020年度现金分红金额是以2020年12月31日公司总股本（2,416,315,493股）为基数计算的。公司可转换公司债券于2020年8月17日进入转股期，公司将以2020年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。

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)	0.40
每 10 股转增数 (股)	-
分配预案的股本基数 (股)	2,416,315,493
现金分红金额 (元) (含税)	96,652,620
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)	96,652,620
可分配利润 (元)	3,134,096,289
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>公司第四届董事会 2021 年第三次会议审议通过《2020 年度利润分配方案》，具体如下：</p> <p>经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计,公司 2020 年度实现归属于上市公司股东的净利润 707,430,236 元；截至 2020 年 12 月 31 日，母公司可供分配的利润为 3,134,096,289 元。根据《公司法》和《公司章程》等有关规定，公司拟进行 2020 年度利润分配，分配方案如下：</p> <p>拟以公司 2020 年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。如在利润分配方案实施前公司总股本发生变化的，按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。</p> <p>注：表格中现金分红金额是以 2020 年 12 月 31 日公司总股本（2,416,315,493 股）为基数计算的。公司可转换公司债券于 2020 年 8 月 17 日进入转股期，公司将以 2020 年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整，向全体股东派发现金红利。</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。</p> <p>公司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；对于公司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公司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；公司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；公司将不采用代销、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；如出现因公司或公司控制的其他企业或组织违反</p>	2011年04月20日	长期有效	正常履行中

			<p>上述承诺而导致奥瑞金的权益受到损害的情况，公司将依法承担相应的赔偿责任。</p>			
	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。</p> <p>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	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	2019 年 12 月 13	2020 年 6 月	已履行完毕

			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%。	日	13 日	
	上海原龙	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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；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。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。	2019 年 11 月 06 日	2022 年 12 月 31 日	正常履行中 ^注
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					

注：公司第四届董事会 2021 年第一次会议、2021 年第一次临时股东大会审议通过《关于收购香港景顺投资控股有限公司 100%股权暨关联交易的议案》，本次交易正常进行中。

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

2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号——收入>的通知》（财会〔2017〕22号），要求在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表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。由于上述会计准则的修订，公司需对原会计政策进行相应变更。本次会计政策变更是根据财政部发布修订后的收入准则进行的变更，符合相关规定和公司实际情况，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，不会对公司财务报表产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形。上述内容详见2020年4月30日发布在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于会计政策变更的公告》（2020-临045号）。

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

不适用。

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

报告期内，本公司出资设立子公司有伴智瑞，本公司全资子公司佛山包装投资设立子公司江门包装；本公司全资子公司奥瑞泰投资与本公司下属全资子公司堆龙鸿辉共同出资设立子公司咸宁宏奥。上述子公司纳入2020年度合并报表范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	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）	330
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
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 2 年、任小琛 3 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

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退市情况

不适用。

十一、破产重整相关事项

公司报告期末未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(http://www.cninfo.com.cn)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)

公司汇总披露未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼的涉案总金额及预计总负债情况

报告期内,公司发生的未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼事项主要为与公司日常经营相关的产品买卖合同。其中,公司为被告方的其他未达到重大诉讼披露标准的诉讼涉案总金额为748.01万元;本公司为原告方的其他未达到重大披露标准的诉讼涉案总金额为2,060.72万元。上述部分诉讼已结案,部分尚在进程中。上述诉讼对公司不构成重大影响。

十三、处罚及整改情况

公司报告期不存在重大处罚及整改情况。

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。

2020年4月29日，公司第三届董事会2020年第三次会议和第三届监事会2020年第三次会议，审议通过了《关于回购注销2019年限制性股票激励计划第一个解除限售期全部限制性股票的议案》，同意公司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名激励对象合计所持的4,418,072股限制性股票，占本激励计划合计授予的限制性股票比例的20%，限制性股票的回购价格为2.267元/股。本次回购注销获公司2019年年度股东大会审批通过。报告期内，本次回购的限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成注销手续。

2020年10月28日，公司第四届董事会2020年第三次会议和第四届监事会2020年第三次会议，审议通过了《关于终止实施2019年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票的议案》，经审慎论证后公司董事会同意终止实施本次激励计划，同时一并终止与之配套的公司《2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等文件，并回购注销已授予但尚未解除限售的剩余限制性股票 17,672,288股。公司于2020年11月16日召开的2020年第三次临时股东大会审议通过本次终止实施2019年限制性股票激励计划及回购注销相关限制性股票事项。报告期内，本次回购的限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成注销手续。

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。

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

参见“5、其他重大关联交易”。

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

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2019年度已发生的日常关联交易，公司对2020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。

公司于2020年7月10日召开的第三届董事会2020年第五次会议审议通过了《关于购买房产暨关联交易的议案》，为满足公司业务发展的需要，同意公司使用自有资金购买控股股东上海原龙投资控股（集团）有限公司位于上海市浦东新区五星路676弄的3幢房屋，建筑面积3,182.73m²。经双方协商一致，交易总价为人民币14,620万元。2020年10月14日，公司披露了《关于购买房产暨关联交易的完成公告》，本次购买房产暨关联交易事项已办理完成权属转移登记手续，公司已取得上述房屋的不动产权证，本次关联交易已完成资产过户，公司已支付完成交易价款。详见2020年7月11日、10月14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>）发布的相关公告。

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 2020 年度日常关联交易预计的公告》	2020 年 04 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（ http://www.cninfo.com.cn ）
《关于购买房产暨关联交易的公告》 《关于购买房产暨关联交易的完成公告》	2020 年 07 月 11 日 2020 年 10 月 14 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（ http://www.cninfo.com.cn ）

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(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	2020年04月30日	19,000	2018年09月27日	14,500	连带责任保证	2年	是	否
湖北奥瑞金	2020年04月30日	17,400	2020年09月27日	14,500	连带责任保证	2年	否	否
湖北包装	2020年04月30日	28,000	2015年12月08日	13,894	连带责任保证	8年	否	否
湖北奥瑞金	2020年04月30日	22,275	2018年06月23日	16,390	连带责任保证	3年	否	否
湖北奥瑞金	2020年04月	8,500	2020年04月	8,500	连带责任	1年	否	否

	30日		24日		保证			
湖北奥瑞金	2020年04月30日	20,000	2020年07月15日	18,000	连带责任保证	3年	否	否
湖北奥瑞金	2020年04月30日	20,000	2020年09月07日	11,865	连带责任保证	3年	否	否
广西奥瑞金	2020年04月30日	8,200	2020年06月19日	6,835	连带责任保证	3年	否	否
广东奥瑞金	2020年04月30日	3,600	2018年08月01日	2,150	连带责任保证	2年	否	否
湖北奥瑞金	2020年04月30日	32,400	2018年08月01日	7,770	连带责任保证	2年	否	否
				19,230	连带责任保证	2年	是	否
江苏奥瑞金	2020年04月30日	12,000	2018年08月01日	1,000	连带责任保证	2年	否	否
奥瑞金国际	2020年04月30日	65,000	2017年06月26日	9,990	连带责任保证	5年	是	否
奥瑞金国际	2020年04月30日	8,000	2020年03月25日	3,369	连带责任保证	3年	否	否
奥瑞金国际	2020年04月30日	6,000	2019年04月02日	6,000	质押	1年	是	否
江苏奥瑞金	2020年04月30日	15,000	2020年06月05日	15,000	连带责任保证	1年	否	否
江苏奥瑞金	2020年04月30日	15,000	2019年08月30日	15,000	连带责任保证	1年	是	否
江苏奥瑞金	2020年04月30日	3,000	2020年08月12日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
佛山包装	2020年04月30日	10,000	2020年04月24日	10,000	连带责任保证	1年	否	否
青岛奥瑞金、佛山包装	2020年04月30日	10,000	2020年04月10日	10,000	连带责任保证	2年	是	否
临沂奥瑞金	2020年04月30日	5,000	2020年08月14日	4,999.8	连带责任保证	3年	否	否
龙口奥瑞金	2020年04月30日	7,000	2020年08月14日	7,000	连带责任保证	3年	否	否
山东青鑫	2020年04月30日	6,000	2020年07月22日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
山东奥瑞金	2020年04月30日	10,060	2018年01月10日	3,540	连带责任保证	3年	否	否
陕西奥瑞金	2020年04月30日	7,903	2019年03月22日	3,431	连带责任保证	3年	否	否
湖北包装	2020年04月30日	10,757	2019年03月22日	4,671	连带责任保证	3年	否	否
龙口奥瑞金	2020年04月30日	8,213	2019年03月22日	3,566	连带责任保证	3年	否	否
湖北包装	2020年04月30日	8,100	2019年10月18日	5,400	连带责任保证	3年	否	否
浙江奥瑞金	2020年04月30日	6,900	2020年01月03日	5,175	连带责任保证	3年	否	否

堆龙鸿晖	2020年04月30日	30,000	2020年04月02日	20,000	连带责任保证	5年	否	否	
奥瑞金（北京包装存款质押）	2020年04月30日	5,000	2019年06月19日	4,750	质押	1年	是	否	
奥瑞金（青岛奥瑞金、佛山包装、武汉包装股权质押）	2020年04月30日	74,900	2019年12月03日	59,911	质押	7年	否	否	
奥瑞金（由江苏奥瑞金提供担保）	2020年04月30日	30,000	2015年09月16日	12,000	抵押	5年	是	否	
奥瑞金（由江苏奥瑞金提供担保）	2020年04月30日	27,400	2020年09月01日	12,500	抵押	1年	否	否	
奥瑞金（由江苏奥瑞金提供担保）	2020年04月30日	20,000	2020年08月18日	13,300	连带责任保证	1年	否	否	
奥瑞金（由山东奥瑞金、龙口奥瑞金提供担保）	2020年04月30日	8,500	2020年08月14日	8,500	抵押	3年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			705,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				129,244.28	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			705,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				191,055.64	
子公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	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	
湖北饮料（湖北奥瑞金和江苏奥瑞金共同提供担保）	2020年04月30日	21,000	2019年05月31日	10,500	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）			60,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				-	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			60,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				10,500	
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）			765,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				129,244.28	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			765,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				201,555.64	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比									30.59%

例	
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)	59,326
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)	59,326
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	无
违反规定程序对外提供担保的说明	无

(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	1,200	-	-
	合计	1,200	-	-

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

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

不适用。

5、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

2020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2019年度及2020半年度中期分红。

（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，公司积极履行社会责任，对外捐资捐物达251万元，其中因爆发新型冠状病毒肺炎疫情，公司董事会临时授权增加公司对外捐赠额度，通过湖北省慈善总会和咸宁市红十字会等捐款捐物达189万元。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

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是。

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	《北京市大气污染物综合排放标准》(DB11-501-2017)	2.5t	--	--
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 0.704t	--	--
奥宝印刷	VOCs、苯、甲苯、二甲苯	有组织排放	1	环保设备排口	达标排放	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 《北京市大气污染物综合排放标准》(DB11-501-2017)	VOCs 1.875t	--	--
湖北包装	COD、NH ₃ -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 2.346t NH ₃ -N 0.126t	COD 3.25t/a NH ₃ -N 0.33t/a SO ₂ 2.64t/a	无
湖北饮料	COD、NH ₃ -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 9.8956t NH ₃ -N 0.3303t	COD 22.356t/a NH ₃ -N 1.863t/a SO ₂ 0.5546t/a NO _x 2.2188t/a	无
波尔北京	COD、NH ₃ -N、PH	有组织排放	1	废水排出口	达标排放	《北京市水污染物排放标准》(DB11-302013)	在规定范围内	COD 2.0702 t/a NH ₃ -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排出口	达标排放	《北京市大气污染物综合排放标准》(DB11-501-2017)	在规定范围内	VOCs 0.06 t/a	无
青岛奥瑞金	COD、NH ₃ -N、其他特征污染物	连续排放	1	废水总排出口	达标排放	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T 31962-2015)	在规定范围内	COD 43.468t/a NH ₃ -N 3.912t/a	无
	颗粒物、SO ₂ 、氮氧化物、VOCs、	有组织排放	4	清洗机、清	达标排放	《山东省锅炉大气污染物排放标准》(DB37/2374-2018)	在规定范围内	颗粒物 1.559t/a SO ₂ 0.79t/a	无

	其他特征污染物			洗热水炉、清洗烘炉、RTO 排放口		(DB37/2376-2019)《挥发性有机物排放标准第 4 部分:印刷业》 (DB37/2801.4-2017) 《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)		氮氧化物 5.708t/a VOCs 0.548t/a	
佛山包装	COD、氨氮、其他特征污染物 (PH 值, 悬浮物, 五日生化需氧量, 石油类)	间断排放	1	污水处理站	达标排放	《广东省水污染物排放限值》 (DB44/26-2001)	在规定范围内	--	--
	其他特征污染物 (苯、甲苯+二甲苯、总 VOCs、甲苯、二甲苯)	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 VOCs3.751t/a	无
武汉包装	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	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)	颗粒物 0.344t VOCs 0.004t	--	--
	COD、NH ₃ -N	间接排放	1	污水处理站	达标排放	《污水排入城镇下水道水质标准》 (GB/T31962-2015)《污水综合排放标准》 (GB8978-1996)	COD 21.44t NH ₃ -N 0.817t	COD 31.56t/a NH ₃ -N 1.39t/a	无
山东奥瑞金	SO ₂ 、氮氧化物、颗粒物、氟化物、VOCs	有组织排放	5	洗罐机、热水炉、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) 《山东省区域性大气污染物综合排放标准》 (DB37/2376-2019) 《挥发性有机物排放标准第 4 部分:印刷业》 (DB37/2801.4-2017)	SO ₂ 0.054t 氨氮 0.376t 颗粒物 0.012t VOCs 0.062t 氟化物 0.006t	SO ₂ 0.221t/a 氮氧化物 1.657t/a 颗粒物 0.158t/a 氟化物 0.0248t/a VOCs 11.78t/a	无
	COD、氨氮、氟化物	间歇排放	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)	在规定范围内	COD 1.91t/a 氨氮 0.19t/a 氟化物 0.38t/a	无
	危险废弃物	委托有资质的第三方公司回收	--	--	--	--	《土壤环境质量 建设用地土壤污染风险管控标准表 1, 筛选值第二类》(64-GB 36600-2018)	检测达标	--

浙江奥瑞金	VOCs、氮氧化物、SO ₂ 、氟化物、甲醛、颗粒物	有组织排放	3	处置设备排口	达标排放	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	在规定范围内	VOCs 15.72t/a NOX 5.26t/a SO ₂ 0.26t/a	无
	废水总量、化学需氧量、氨氮、氟化物	有组织排放	1	污水处理设备排口	达标排放	纳管《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 《工业企业废水氨、磷污染物间接排放限值》(DB33/887-2013)	在规定范围内	纳管废水 14.49万 t/a COD 72.45t/a 氨氮 5.072t/a	无
陕西奥瑞金	VOCs、颗粒物、苯、甲苯、二甲苯、SO ₂ 、氮氧化物、颗粒物、食堂油烟	有组织排放	6	净化设备排口	达标排放	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996) 《挥发性有机物排放控制标准》(DB61/T 1061-2017) 《陕西省锅炉大气污染物排放标准》(DB61/1226-2018)	在规定范围内	氟化物 0.1t/a VOCs 3t/a SO ₂ 1t/a 氮氧化物 4t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司及所属重点排污单位建有废气收集处理系统或废水处理系统，现有环保设备运转稳定。结合废气产生的实际情况，相关公司利用RTO（蓄热式空气净化系统）、沸石转轮、酸雾吸收塔等先进烟气处理设备将废气处理达标后集中排放，经有资质的第三方检测机构检测，废气达标排放。部分公司还安装VOCs在线监控系统，并接入当地生态环境局管理平台，数据实时传输。在生产废水处理方面，相关公司建厂初期即考虑到对周边环境可能带来的影响，在排污口兴建污水处理站，生产废水经处理后达标排放。报告期内，湖北包装和湖北饮料两家公司因环境治理合法依规，信誉良好，被纳入湖北省环境监管正面清单名册。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司及所属重点排污单位新、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，经当地环境保护部门环评批复同意后进行项目建设，项目建成后经当地环保部门“环保三同时”验收合格，并收到验收批复后进行批量生产。

突发环境事件应急预案

公司及所属重点排污单位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，按照标准规范编制突发环境事件应急预案，并向当地环境保护部门备案。同时各公司根据突发环境事件应急预案，定期组织员工进行预案演练及培训，加强和提高员工应对突发环境污染事件的应急反应能力和处置能力，完善应急环境下各单位协调配合机制。

环境自行监测方案

公司及所属重点排污单位采取自行排放监测方式，通过有资质的第三方定期对污水、废气、厂界噪声、土壤及地下水等进行检测。同时部分公司配备VOCs在线监测系统、污水在线监测系统，实时监测大气排污状态和COD、氨氮、PH、流量等数据。

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，公司完成“16奥瑞金”的2020年付息及回售工作。详细内容请见公司于2020年3月30日、3月31日、4月1日、4月3日、4月10日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

注：2021年4月8日，公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露《2016年面向合格投资者公开发行公司债券兑付兑息暨摘牌公告》，“16奥瑞金”于2021年4月12日完成兑付兑息并摘牌。

报告期内，公司收到中国银行间市场交易商协会发出的《接受注册通知书》（中市协注[2020]MTN693号），交易商协会决定接受公司中期票据注册。公司中期票据注册金额为12亿元，注册额度自本通知书落款之日起2年内有效。详细内容请见公司于2020年7月1日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

二十、公司子公司重大事项

1. 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》。

2018年度，该基金对上海图正信息科技股份有限公司、北京威努特技术有限公司、北京云智罐科技有限公司进行参股，合计投资5,000万元。

2019年度，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。

本报告期，该基金未有相关投资事项。

2. 公司全资子公司奥瑞泰投资、下属全资子公司堆龙鸿晖与湖北长江（咸宁）产业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“长江咸宁基金”）共同投资设立咸宁宏奥智能产业发展中心合伙企业（有限合伙）（以下简称“合伙企业”），主要投资智能制造行业的相关公司。合伙企业认缴出资总额为人民币4亿元，奥瑞泰投资作为普通合伙人出资人民币500万元，堆龙鸿晖、长江咸宁基金作为有限合伙人分别出资人民币9,500万元和3亿元。

本报告期内，上述合伙企业已领取了咸宁市市场监督管理局签发的《营业执照》，并收到普通合伙人奥瑞泰投资、有限合伙人堆龙鸿晖及长江咸宁基金合计出资款人民币3亿元；合伙企业向湖北包装增资4亿元，目前已实缴增资款3亿元。上述详细情况请见公司于2020年4月3日、4月30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(<http://www.cninfo.com.cn>)上刊登的相关公告。

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	23,963,414	1.02%	-	-	-	-23,386,285	-23,386,285	577,129	0.02%
其他内资持股	23,963,414	1.02%	-	-	-	-23,386,285	-23,386,285	577,129	0.02%
其中：境内自然人持股	23,963,414	1.02%	-	-	-	-23,386,285	-23,386,285	577,129	0.02%
二、无限售条件股份	2,331,262,186	98.98%	-	-	-	84,476,178	84,476,178	2,415,738,364	99.98%
人民币普通股	2,331,262,186	98.98%	-	-	-	84,476,178	84,476,178	2,415,738,364	99.98%
三、股份总数	2,355,225,600	100%	-	-	-	61,089,893	61,089,893	2,416,315,493	100%

股份变动的原因

报告期内，公司2019年限制性股票激励计划第一个解除限售期全部限制性股票回购注销、终止实施2019年限制性股票激励计划暨已授予但尚未解除限售的全部限制性股票回购注销和高管股份锁定股变化所致。

股份变动的批准情况

1. 2020年4月29日，公司第三届董事会2020年第三次会议、第三届监事会2020年第三次会议审议通过了《关于回购注销2019年

限制性股票激励计划第一个解除限售期全部限制性股票的议案》，同意公司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名激励对象合计所持的4,418,072股限制性股票。2020年5月21日，公司2019年年度股东大会审批通过《关于回购注销2019年限制性股票激励计划第一个解除限售期全部限制性股票的议案》。

2. 2020年10月28日，公司第四届董事会2020年第三次会议、第四届监事会2020年第三次会议审议通过了《关于终止实施公司2019年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票的议案》，董事会同意终止实施本次激励计划，同时一并终止与之配套的公司《2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法等文件，并回购注销已授予但尚未解除限售的剩余限制性股票17,672,288股。2020年11月16日，公司2020年第三次临时股东大会审批通过《关于终止实施公司2019年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票的议案》。

股份变动的过户情况

报告期内，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成限制性股票的回购注销手续。详见2020年5月30日、2020年12月3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《关于2019年限制性股票激励计划第一个解除限售期全部限制性股票回购注销完成的公告》、《关于终止实施2019年限制性股票激励计划暨已授予但尚未解除限售的全部限制性股票回购注销完成的公告》。

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

报告期内，公司共回购注销股份22,090,360股,股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和归属于公司普通股股东的每股净资产影响较小。

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深交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	5,000,000	-	5,000,000	-	股权激励限售股	报告期内，公司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名激励对象合计所持的4,418,072股限制性股票。报告期内，公司终止实施2019年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票17,672,288股。
王冬	2,200,000	-	2,200,000	-	股权激励限售股	报告期内，公司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名激励对象合计所持的4,418,072股限制性股票。报告期内，公司终止实施2019年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票17,672,288股。
陈中革	1,500,000	-	1,500,000	-	股权激励限售股	报告期内，公司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名激励对象合计所持的4,418,072股限制性股票。报告期内，公司终止实施2019年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票17,672,288股。
马斌云	1,500,000	-	1,500,000	-	股权激励限售股	报告期内，公司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名激励对象合计所持的4,418,072股限制性股票。报告期内，公司终止实施2019年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票17,672,288股。

高树军	3,990,360	-	3,990,360	-	股权激励限售股	报告期内，公司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 名激励对象合计所持的 4,418,072 股限制性股票。报告期内，公司终止实施 2019 年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票 17,672,288 股。
陈玉飞	1,500,000	-	1,500,000	-	股权激励限售股	报告期内，公司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 名激励对象合计所持的 4,418,072 股限制性股票。报告期内，公司终止实施 2019 年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票 17,672,288 股。
吴多全	1,500,000	-	1,500,000	-	股权激励限售股	报告期内，公司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 名激励对象合计所持的 4,418,072 股限制性股票。报告期内，公司终止实施 2019 年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票 17,672,288 股。
张丽娜	7,125	-	-	7,125	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深交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。
章良德	1,500,000	-	1,500,000	-	股权激励限售股	报告期内，公司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 名激励对象合计所持的 4,418,072 股限制性股票。报告期内，公司终止实施 2019 年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票 17,672,288 股。
张少军	2,200,000	-	2,200,000	-	股权激励限售股	报告期内，公司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 名激励对象合计所持的 4,418,072 股限制性

						股票。报告期内，公司终止实施 2019 年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票 17,672,288 股。
陈颖	1,200,000	-	1,200,000	-	股权激励限售股	报告期内，公司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 名激励对象合计所持的 4,418,072 股限制性股票。报告期内，公司终止实施 2019 年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票 17,672,288 股。
黄志锋	100,200	-	100,200	-	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深交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	22,767,689	-	22,190,560	577,129	--	--

注：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》等相关规则，董监高在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内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。原公司监事会主席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，高管锁定期已于报告期内结束。

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量（张）	上市日期	获准上市交易数量（张）	交易终止日期	披露索引	披露日期
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
奥瑞转债	2020 年 02 月 11 日	票面利率：第一年 0.50%、第二 0.80%、第三 1.00%、第四 1.70%、第五 2.00%、第六年 2.30%	10,868,000	2020 年 03 月 16 日	10,868,000	2026 年 02 月 11 日	《证券时报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）	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

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]2700号”文核准，奥瑞金于2020年2月11日公开发行了1,086.80万张可转换公司债券，发行总额108,680.00万元。经深交所“深证上[2020]137号”文同意，2020年3月16日起在深交所挂牌交易，债券简称“奥瑞转债”，债券代码“128096.SZ”。

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

经深圳证券交易所“深证上[2020]137号”文同意，公司108,680.00万元可转换公司债券于2020年3月16日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“奥瑞转债”，债券代码“128096.SZ”。根据相关规定和《奥瑞金科技股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“募集说明书”）规定，公司本次发行的可转债自2020年8月17日起可转换为公司股份。截至2020年末，尚未转股的可转债金额为707,746,200元，尚未转股的可转债数量为7,077,462张，公司总股本2,416,315,493股。

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	42,763	年度报告 披露日前 上一月末 普通股股 东总数	43,334	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 数量
上海原龙投资控 股（集团）有限 公司	境内非 国有法 人	37.05%	895,363,811	-57,627,209	-	895,363,811	质押 548,294,210 ^注
中泰证券资管一 招商银行一证券	其他	4.85%	117,161,280	-599,900	-	117,161,280	

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								
香港中央结算有限公司	境外法人	3.42%	82,626,943	61,686,662	-	82,626,943		
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	2.58%	62,348,866	15,244,354	-	62,348,866		
华彬航空集团有限公司	境内非国有法人	1.95%	47,104,512	-	-	47,104,512		
中信建投证券股份有限公司	国有法人	0.89%	21,482,689	21,452,489	-	21,482,689		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.86%	20,731,200	-	-	20,731,200		
招商证券股份有限公司	国有法人	0.72%	17,509,866	17,504,666	-	17,509,866		
北京二十一兄弟商贸有限公司	境内非国有法人	0.72%	17,487,360	-	-	17,487,360		
汇添富基金一建设银行一中国人寿一中国人寿委托汇添富基金公司混合型组合	其他	0.56%	13,493,541	13,493,541	-	13,493,541		
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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
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	895,363,811	人民币普通股	895,363,811					
中泰证券资管一招商银行一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	117,161,280	人民币普通股	117,161,280					
香港中央结算有限公司	82,626,943	人民币普通股	82,626,943					
北京华彬庄园绿色休闲健身俱乐部有限公司	62,348,866	人民币普通股	62,348,866					
华彬航空集团有限公司	47,104,512	人民币普通股	47,104,512					
中信建投证券股份有限公司	21,482,689	人民币普通股	21,482,689					
中央汇金资产管理有限责任	20,731,200	人民币普通股	20,731,200					

公司			
招商证券股份有限公司	17,509,866	人民币普通股	17,509,866
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
汇添富基金－建设银行－中国人寿－中国人寿委托汇添富基金公司混合型组合	13,493,541	人民币普通股	13,493,541
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 2020 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 895,363,811 股，其通过客户信用交易担保证券账户持有公司股票 109,540,000 股，通过普通证券账户持有公司股票 785,823,811 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 190,056,510 股。

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

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

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

控股股东报告期内变更

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

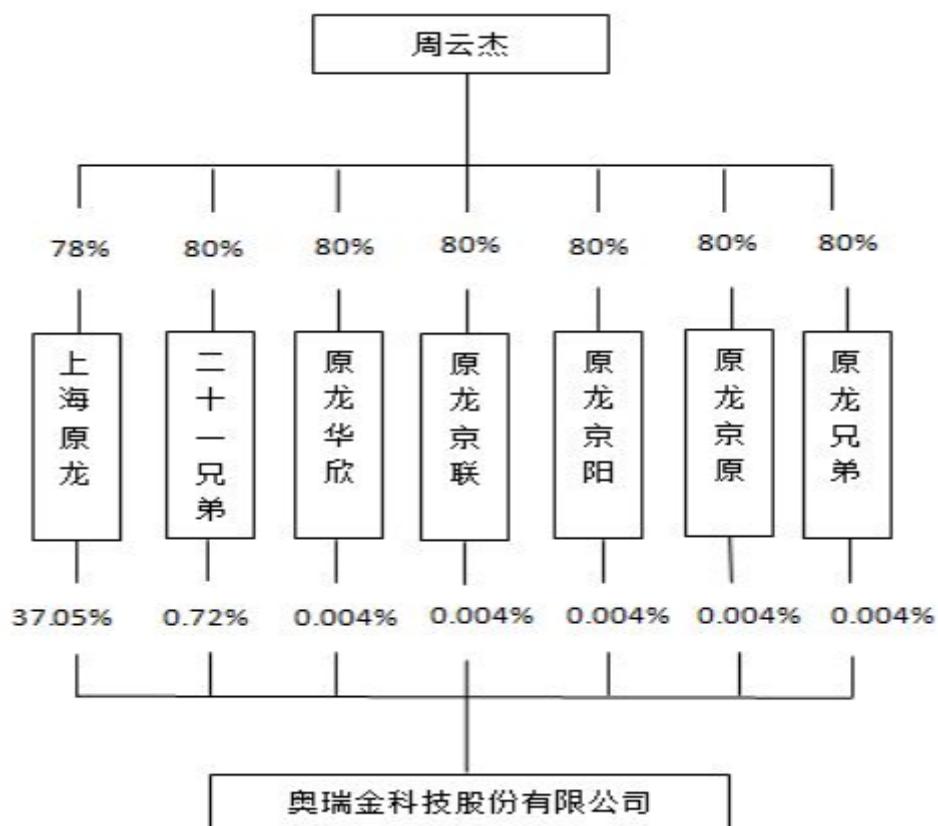
实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
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。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

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

一、转股价格历次调整情况

“奥瑞转债”初始转股价格为4.70元/股。2020年6月，公司实施2019年年度利润分配方案：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。除权除息日为2020年6月18日。根据可转换公司债券转股价格调整的相关条款，公司对“奥瑞转债”的转股价格作相应调整，调整前“奥瑞转债”转股价格为4.70元/股，调整后转股价格为4.64元/股，调整后的转股价格自2020年6月18日起生效。详见公司于2020年6月12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>）刊登的《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》（2020-临056号）。

2020年10月，公司实施2020年半年度利润分配方案：以公司2020年半年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.17元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。除权除息日为2020年10月20日。根据可转换公司债券转股价格调整的相关条款，公司对“奥瑞转债”的转股价格将作相应调整，调整前“奥瑞转债”转股价格为4.64元/股，调整后转股价格为4.52元/股，调整后的转股价格自2020年10月20日起生效。详见公司于2020年10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>）刊登的《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》（2020-临091号）。

公司于2020年10月28日召开的第四届董事会2020年第三次会议和第四届监事会2020年第三次会议及2020年11月16日召开的公司2020年第三次临时股东大会审议通过了《关于终止实施2019年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票的议案》，同意公司终止实施2019年限制性股票激励计划并回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票共计17,672,288股。本报告期内，上述回购的限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成注销手续。详见公司于2020年10月30日、2020年11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>) 刊登的相关公告。鉴于公司终止实施2019年限制性股票激励计划并回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票共计17,672,288股, 并根据公司《募集说明书》及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定, “奥瑞转债”的转股价格将作相应调整:调整前“奥瑞转债”转股价格为4.52元/股, 调整后转股价格为4.54元/股, 调整后的转股价格自2020年12月3日起生效。详见公司于2020年12月3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>) 刊登的《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》(2020-临107号)。

二、累计转股情况

转债简称	转股起始日期	发行总量(张)	发行总金额(元)	累计转股金额(元)	累计转股数(股)	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的比例
奥瑞转债	2020年08月17日	10,868,000	1,086,800,000	379,053,800	83,180,253	3.54%	707,746,200	65.12%

三、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量(张)	报告期末持有可转债金额(元)	报告期末持有可转债占比
1	红塔证券股份有限公司	国有法人	801,806	80,180,600	11.33%
2	中国建设银行股份有限公司一易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	413,070	41,307,000	5.84%
3	上海迎水投资管理有限公司一迎水汇金1号私募证券投资基金	其他	341,732	34,173,200	4.83%
4	易方达颐天配置混合型养老金产品一中国工商银行股份有限公司	其他	280,107	28,010,700	3.96%
5	中国工商银行股份有限公司一博时天颐债券型证券投资基金	其他	268,507	26,850,700	3.79%
6	中国建设银行一易方达增强回报债券型证券投资基金	其他	204,709	20,470,900	2.89%
7	全国社保基金二零三组合	其他	200,005	20,000,500	2.83%

8	上海迎水投资管理有限公司 —迎水潜龙 9 号私募证券投资 基金	其他	187,345	18,734,500	2.65%
9	中国对外经济贸易信托有限 公司—外贸信托—睿郡稳享 私募证券投资基金	其他	181,226	18,122,600	2.56%
10	华夏基金延年益寿固定收益 型养老金产品—中国农业银 行股份有限公司	其他	134,472	13,447,200	1.90%

四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

不适用。

五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

项目	2020 年	2019 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润（万元）	208,863.29	188,524.87	10.79%
流动比率	95.71%	75.44%	20.27%
资产负债率	54.98%	59.51%	-4.53%
速动比率	73.38%	58.81%	14.57%
EBITDA 全部债务比	25.17%	21.52%	3.65%
利息保障倍数	3.83	4.25	-9.78%
现金利息保障倍数	5.65	8.45	-33.14%
EBITDA 利息保障倍数	5.49	5.86	-6.31%
贷款偿还率	100%	100%	-
利息偿付率	100%	100%	-

注：现金利息保障倍数较去年同期减少33.14%，主要系本期支付供应商货款增加，以及经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少所致。

2020年6月28日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具了《奥瑞金科技股份有限公司及其发行的16奥瑞金与奥瑞转债跟踪评级报告》，公司主体信用等级AA+，评级展望为稳定，债券的信用等级为AA+。上述信用评级报告详见巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn>）。

公司对未来年度还债的资金安排如下：（1）公司通过内生式增长，加强财务管理，增加经营活动现金净流入；（2）积极推进可转债项目的实施，提升公司的盈利能力；（3）公司资信情况良好，资产结构合理，可以通过银行融资及其他相关的融资渠道取得融资。

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)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
周云杰	董事长	现任	男	59	2011年01月10日	2023年07月27日	-	-	-	-	-
周原	副董事长	现任	男	33	2011年01月10日	2023年07月27日	760,005	-	-	-	760,005
沈陶	董事	现任	男	49	2011年01月10日	2023年07月27日	5,760,600	588,030		-5,000,000	1,348,630
	2014年02月27日										
魏琼	董事	现任	女	49	2011年01月10日	2023年07月27日	-	-	-	-	-
王冬	董事、副 总经理	现任	男	45	2014年02月27日	2023年07月27日	2,355,000	-	-	-2,200,000	155,000
	2011年01月10日										
陈中革	董事、副 总经理	现任	男	52	2018年05月18日	2023年07月27日	1,500,000	-	-	-1,500,000	-
吴坚	独立董事	现任	男	52	2017年07月03日	2023年07月27日	-	-	-	-	-
许文才	独立董事	现任	男	63	2020年07月27日	2023年07月27日	-	-	-	-	-
张力上	独立董事	现任	男	62	2021年02月08日	2023年07月27日	-	-	-	-	-
吴文诚	监事会主 席、监事	现任	男	60	2019年05月21日	2023年07月27日	-	-	-	-	-
姜先达	监事	现任	男	34	2018年05月18日	2020年07月27日	-	-	-	-	-
张丽娜	监事	现任	女	38	2018年05月18日	2023年07月27日	9,500	-	-	-	9,500

高树军	董事会秘书	现任	男	49	2011年01月10日	2023年07月27日	4,146,460	-	-	-3,990,360	156,100
	副总经理				2011年03月15日						
陈玉飞	副总经理	现任	男	48	2014年03月27日	2023年07月27日	1,655,000	-	-	-1,500,000	155,000
吴多全	副总经理	现任	男	51	2014年03月27日	2023年07月27日	1,658,000	-	-	-1,500,000	158,000
马斌云	副总经理	现任	男	51	2017年07月03日	2023年07月27日	1,659,600	-	-	-1,500,000	159,600
章良德	副总经理	现任	男	51	2018年08月28日	2023年07月27日	1,550,000	-	-	-1,500,000	50,000
张少军	副总经理	现任	男	48	2019年04月28日	2023年07月27日	2,200,000	-	-	-2,200,000	-
单喆愨	原独立董事	离任	女	48	2016年05月30日	2020年12月28日	-	-	-	-	-
张月红	原独立董事	离任	女	61	2014年04月18日	2020年07月27日	-	-	-	-	-
合计	--	--	--	--	--	--	23,254,165	588,030	-	-20,890,360	2,951,835

注：1. 上表“其他增减变动”为报告期内，公司 2019 年限制性股票激励计划第一个解除限售期全部限制性股票回购注销、终止实施 2019 年限制性股票激励计划暨已授予但尚未解除限售的全部限制性股票回购注销事项。

2. 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。

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	生效日期	原因
张月红	原独立董事	离任	2020年07月27日	根据相关规定，公司原独立董事张月红女士在公司连续任职时间已达规定年限，因此，报告期内，其向公司董事会申请辞去公司独立董事及董事会提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会相关职务，辞职后不再担任公司任何职务。
许文才	独立董事	被选举	2020年07月27日	经公司2020年一次临时股东大会审议，选举许文才先生为公司第四届董事会独立董事。
单喆愨	原独立董事	离任	2020年12月28日	单喆愨女士于2020年12月28日逝世。

注：报告期内，公司完成第四届董事会、第四届监事会的换届选举及高级管理人员的选聘工作。董事、监事、高级管理人员除上述人员变动外，其他相关人员未发生变动；2021年2月8日，经2021年第一次临时股东大会审议通过，补选张力上先生为公司第四届董事会独立董事。

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。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，澳大利亚莫纳什大学毕业，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。

魏琼女士：中国籍，澳大利亚永久居留权，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。

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。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。

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执行主席、党支部书记，同时担任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）有限公司外部董事、上海浦东发展银行股份有限公司外部监事、上海外高桥集团股份有限公司独立董事。2017年7月3日至今任公司独立董事。

许文才先生：中国籍，无境外永久居留权，1957年出生，工学硕士，教授，博士生导师。现任国际包装研究组织(IAPRI)会员，全国印刷包装学科首席科学传播专家，中国印刷技术协会监事长，中国医药包装协会副会长兼药用包装印刷专委会主任委员等职务。2020年5月至今任天津长荣科技集团股份有限公司独立董事。2020年7月至今任公司独立董事。

张力上先生：中国籍，无境外永久居留权，1958年出生，研究生学历，会计学教授。1987年毕业就职于西南财经大学，历任教研室副主任、主任，会计学院会计系主任、院教授委员会主席，2019年至今任西南财经大学天府学院兼职教授，成都成保发展股份有限公司独立董事。2021年2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，硕士学位，复旦大学EMBA。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
章良德	上海原龙	董事	2020年06月18日		否
张少军	上海原龙	董事	2020年06月18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	Sunshine Creek Management Pty Ltd	董事	2009年09月01日		否
周原	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
	北京尚杰智选科技有限公司	董事	2020年05月06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
魏琼	JAMESTRONG PACKAGING AUSTRALIA PTY LTD	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	董事长	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		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
	陕西宝光真空电器股份有限公司	独立董事	2017年05月19日		是
	中国智能交通系统（控股）有限公司	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
吴坚	上海段和段律师事务所	执行主席、党支部书记	2020年12月17日		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	外部董事	2018年12月07日		是
	上海浦东发展银行股份有限公司	外部监事	2019年12月16日	2022年12月15日	是
	上海外高桥集团股份有限公司	独立董事	2020年06月10日	2026年06月09日	是
许文才	深圳劲嘉集团股份有限公司	包装研究院院长	2018年3月1日		是
	天津长荣科技集团股份有限公司	独立董事	2020年05月13日	2023年05月12日	是
张力上	西南财经大学天府学院	兼职教授	2019年12月1日		是
	成都成保发展股份有限公司	独立董事	2019年12月27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
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
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	59	现任	390	否
周原	副董事长	男	33	现任	280	是
沈陶	董事、总经理	男	49	现任	260	是
魏琼	董事	女	49	现任	-	是
王冬	董事、副总经理、财务总监	男	45	现任	180	是
陈中革	董事、副总经理	男	52	现任	100	否
吴坚	独立董事	男	52	现任	13.68	是
许文才	独立董事	男	63	现任	6.32	是
张力上	独立董事	男	62	现任	-	是
吴文诚	监事会主席、监事	男	60	现任	-	是
姜先达	监事	男	34	现任	34.40	否
张丽娜	监事	女	38	现任	15.11	否
高树军	副总经理、董事会秘书	男	49	现任	80	否
陈玉飞	副总经理	男	48	现任	100	否
吴多全	副总经理	男	51	现任	70	否
马斌云	副总经理	男	51	现任	100	否
章良德	副总经理	男	51	现任	90	否
张少军	副总经理	男	48	现任	180	否
张月红	原独立董事	女	61	离任	6.32	否
单喆懋	原独立董事	女	48	离任	-	是
合计	--	--	--	--	1,905.83	--

注：1. 经公司于 2020 年 7 月 27 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议，选举许文才先生为公司第四届董事会独立董事。

2. 经公司于 2021 年 2 月 8 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议，选举张力上先生为公司第四届董事会独立董事。

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	-
王冬	董事、副总经理、财务总监	-	-	-	-	2,200,000	-	-	2.252	-
张少军	副总经理	-	-	-	-	2,200,000	-	-	2.252	-
高树军	副总经理、董事会秘书	-	-	-	-	3,990,360	-	-	2.252	-
陈中革	董事、副总经理	-	-	-	-	1,500,000	-	-	2.252	-
陈玉飞	副总经理	-	-	-	-	1,500,000	-	-	2.252	-
吴多全	副总经理	-	-	-	-	1,500,000	-	-	2.252	-
马斌云	副总经理	-	-	-	-	1,500,000	-	-	2.252	-
章良德	副总经理	-	-	-	-	1,500,000	-	-	2.252	-
陈颖	人事行政管理中心总经理	-	-	-	-	1,200,000	-	-	2.252	-
合计	--	-	-	--	--	22,090,360	-	-	--	-

注：1. 2019 年 7 月 6 日公司披露了《奥瑞金科技股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）》。2019 年 11 月 1 日，公司第三届董事会 2019 年第八次会议《关于调整 2019 年限制性股票激励计划授予价格的议案》，公司董事会对 2019 年限制性股票激励计划授予价格进行调整，由 2.36 元/股调整为 2.252 元/股。

2. 报告期内，公司 2019 年限制性股票激励计划第一个解除限售期全部限制性股票回购注销、终止实施 2019 年限制性股票激励计划暨已授予但尚未解除限售的全部限制性股票回购注销事项。

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）	642
主要子公司在职员工的数量（人）	3,546
在职员工的数量合计（人）	4,188
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,288
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	2,541
销售人员	115
技术人员	778
财务人员	110
行政人员	644
合计	4,188
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	49
大学（含大专）	1,394
高中	2,039
高中以下	704
合计	4,188

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。2020年，公司继续深化精益生产管理思想，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，加强公司企业文化建设，增强竞争力和凝聚力，提升职业技能和规范工作流程，提升员工技能和干部管理水平，围绕公司年度培训目标和重点工作，有计划、分类别、分层次地开展培训活动。

公司2020年度继续将奥瑞金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。为进一步加强公司企业文化建设，提高员工职业技能，增强团队凝聚力，公司组织钉钉线上课程培训，课程围绕岗位技能提升、通识性职业技能、安全生产、疫情防控等方面展开。

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

公司自上市以来，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》要求，结合公司实际情况，坚持规范运作，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，加强与投资者的沟通，保持公司健康稳健发展，维护公司和投资者权益。

报告期内，公司根据相关法律法规的要求并结合实际情况对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理制度》、《总经理工作细则》进行了修订完善，以提高决策效率、提升公司治理水平。

1. 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4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。

2. 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，并完成了新一届董事会的换届选举工作。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。

3.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。监事会共召开8次会议，对公司2019年度报告、关联交易、股权激励等事项进行审议并发表合规意见，并完成了新一届监事会的换届选举工作。

4.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。

5.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》及公司《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。

6.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、监事以外的其他行政职务，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。

注：公司控股股东上海原龙投资控股（集团）有限公司于2019年11月6日就其下属全资子公司 JAMESTRONG AUSTRALASIA HOLDINGS PTY LTD、JAMESTRONG PACKAGING AUSTRALIA PTY LTD及JAMESTRONG PACKAGING NZ LIMITED（以下统称“Jamestrong”）未来整合事项出具《承诺函》，其承诺于2022年12月31日之前将Jamestrong注入奥瑞金或者转让给无关联第三方。

2021年1月22日，公司的全资子公司奥瑞金国际控股有限公司与上海原龙的全资子公司奥润实业集团有限公司（以下简称“奥润实业”）签署《股份购买协议》，拟以人民币40,016.28万元收购奥润实业持有的香港景顺投资控股有限公司（以下简称“香港景顺”）100%股权，香港景顺主要资产为其持有的Jamestrong 100%股权。本次交易完成后，香港景顺、Jamestrong将成为公司下属全资子公司。

上述事项详见公司于2021年1月23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（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于收购股权暨关联交易的公告》。

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年年度股东大会	年度股东大会	52.77%	2020年05月21日	2020年05月22日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网
2020年第一次临时股东大会	临时股东大会	50.77%	2020年07月27日	2020年07月28日	
2020年第二次临时股东大会	临时股东大会	52.49%	2020年09月07日	2020年09月08日	
2020年第三次临时股东大会	临时股东大会	50.17%	2020年11月16日	2020年11月17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
单喆懋	9	1	8	-	-	否	2
吴坚	9	-	9	-	-	否	1
张月红	5	-	5	-	-	否	1
许文才	4	1	3	-	-	否	2

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是否被采纳

是。

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

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

1. 董事会战略委员会

报告期内，公司董事会战略委员会严格按照《公司章程》、《董事会战略委员会工作制度》等有关规定勤勉尽责地履行职责，为公司的经营战略和发展规划提供支持。报告期内，战略委员会共召开了3次会议，审议通过了下属公司之间增资、全资子公司签订怀柔科学城区域配套资源整合协议及购买房产暨关联交易事项。

2. 董事会审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会严格根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《董事会审计委员会工作制度》、《董事会审计委员会年报工作制度》等有关规定，本着勤勉尽责、实事求是的原则，积极推进公司审计工作，对公司审计计划及财务报表资料进行审阅，对公司内部控制建立健全情况进行监督检查。审计委员会定期召开会议，审议公司内审部门提交的内部审计报告，听取了内审部门工作总结和工作计划安排，定期与董事会沟通汇报工作情况。报告期内，审计委员会共召开了6次会议，对公司定期财务报告、续聘会计师事务所、聘任公司内部审计机构负责人、募集资金存放与实际使用情况等事项进行了审议。

3. 董事会提名委员会

报告期内，董事会提名委员会严格按照《公司章程》、《董事会提名委员会工作制度》等有关规定开展工作，认真勤勉地履行职责。报告期内，提名委员会召开了3次会议，对公司独立董事的独立性进行了评核，认为公司独立董事本着客观、公正、独立的原则，充分发挥了独立董事的独立性；对公司第四届董事会董事候选人和高管人员的任职资格和条件进行审查。

4. 董事会薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会召开了2次会议，切实履行职责，审查和核实公司董事、高管薪酬制度的执行情况，认为公司董事、高管履职合格且公司薪酬发放符合有关规定；审议了公司2019年限制性股票激励计划回购注销事项。

七、监事会工作情况

监事会对报告期内的监督事项无异议。

2020 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。

一、监事会会议召开情况

2020 年度，公司监事会共召开了 8 次会议，会议情况如下：

（一）2020 年 2 月 6 日，公司召开第三届监事会 2020 年第一次会议，审议并通过了《关于进一步明确公司公开发行可转换公司债券具体方案的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券上市的议案》、《关于公司开设公开发行可转换公司债券募集资金专项账户并签订募集资金监管协议的议案》。该次监事会决议公告于 2020 年 2 月 7 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）2020 年 2 月 18 日，公司召开第三届监事会 2020 年第二次会议，审议并通过了《关于以募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》。该次监事会决议公告于 2020 年 2 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>）。

（三）2020 年 4 月 29 日，公司召开第三届监事会 2020 年第三次会议，审议并通过了《2019 年度总经理工作报告》、《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年年度报告及摘要》、《2019 年度财务决算报告》、《2019 年度利润分配方案》、《2019 年度内部控制评价报告》、《关于 2020 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 2020 年度审计机构的议案》、《关于利用闲置自有资金进行委托理财的议案》、《2020 年第一季度报告全文及正文》、《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划第一个解除限售期全部限制性股票的议案》。该次监事会决议公告于 2020 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>）。

(四) 2020 年 5 月 19 日, 公司召开第三届监事会 2020 年第四次会议, 审议并通过了《关于全资子公司拟签订怀柔科学城区域配套资源整理协议的议案》。该次监事会决议未单独公告。

(五) 2020 年 7 月 10 日, 公司召开第三届监事会 2020 年第五次会议, 审议并通过了《关于公司监事会换届选举的议案》、《关于修订<奥瑞金科技股份有限公司监事会议事规则>的议案》、《关于购买房产暨关联交易的议案》。该次监事会决议公告于 2020 年 7 月 11 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) 2020 年 7 月 27 日, 公司召开第四届监事会 2020 年第一次会议, 审议并通过《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 2020 年 7 月 28 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) 2020 年 8 月 20 日, 公司召开第四届监事会 2020 年第二次会议, 审议并通过《2020 年半年度报告全文及摘要》、《关于 2020 年半年度利润分配方案的议案》、《2020 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》。该次监事会决议公告于 2020 年 8 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) 2020 年 10 月 28 日, 公司召开第四届监事会 2020 年第三次会议, 审议并通过《2020 年第三季度报告全文及正文》、《关于调整公司 2019 年限制性股票激励计划限制性股票回购价格的议案》、《关于终止实施 2019 年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票的议案》。该次监事会决议公告于 2020 年 10 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>)。

二、监事会对 2020 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 9 次董事会会议, 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 2020 年第三次会议审议通过了《关于利用闲置自有资金进行委托理财的公告》，监事会认为公司及下属公司本次使用闲置自有资金进行委托理财，在确保经营及风险可控的前提下，能够提高公司资金的使用效率，获得收益，不会影响公司主营业务的正常开展，不存在损害公司及中小股东利益的情形。因此，同意公司及下属公司使用不超过 10 亿元人民币闲置自有资金进行委托理财。

（三）公司 2020 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《2020 年度内部控制评价报告》。监事会认为，《2020 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 2020 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 2020 年第三次会议审议通过了《关于 2020 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

2020 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。2020 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

公司第三届董事会 2020 年第三次会议审议通过了《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划第一个解除限售期全部限制性股票的议案》，监事会认为，鉴于 2019 年限制性股票激励计划第一个解除限售期公司业绩考核要求未能达标，公司拟对 10 名激励对象第一个解除限售期内所持有的全部已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 4,418,072 股进行回购注销，回购价格为 2.267 元/股。公司董事会关于本次回购注销部分限制性股票的审议程序符合相关规定，合法有效。

公司第四届董事会 2020 年第三次会议审议通过了《关于调整公司 2019 年限制性股票激励计划限制性股票回购价格的议案》、《关于终止实施 2019 年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票的议案》，监事会认为相关价格调整符合《上市公司股权激励管理办法》等相关法律、法规及公司《2019 年限制性股票激励计划（草案）》的规定，不存在损害公司及公司股东利益的情况；公司终止实施本次激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的剩余限制性股票的事项符合《上市公司股权激励管理办法》、《深圳证券交易所上市公司业务办理指南 9 号——股权激励》等法律法规、规范性文件及公司《2019 年限制性股票激励计划（草案）》的有关规定，程序合法合规；公司回购股份的资金为自有资金，不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响，不会影响公司

管理团队与核心业务骨干的勤勉尽职，不会影响公司的可持续发展，也不存在损害公司及全体股东利益的情形。

（八）募集资金存放与使用情况

2020 年度，公司严格遵守中国证监会、深圳证券交易所发布的各项关于募集资金使用与管理的规定及公司《募集资金管理制度》，合理规范地使用和管理募集资金，履行了必要的审批程序，符合相关法律法规的要求。

公司第三届监事会 2020 年第二次会议审议通过了《关于以募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》，监事会认为公司本次以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金事项，符合《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及公司《募集资金管理制度》等有关规定，没有与募投项目的实施计划相抵触，不影响公司募投项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害全体股东利益的情况，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 77,000 万元。

三、监事会2021年度工作计划

2021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。

2021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。2020年度公司高级管理人员认真履行了职责、工作业绩良好。

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	2021 年 04 月 20 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
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报表达到真实、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：</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>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：</p> <p>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>
定量标准	<p>重大缺陷：</p> <p>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：</p> <p>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：</p> <p>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：</p> <p>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：</p> <p>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：</p> <p>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

不适用。

第十一节 公司债券相关情况

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

否。

注：公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券“16 奥瑞金”已于 2021 年 4 月 12 日完成兑付兑息并摘牌。

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	2021 年 4 月 16 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（2021）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(2021)第 10028 号
(第一页, 共九页)

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 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2020 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 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 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。

普华永道中天审字(2021)第 10028 号
(第二页, 共九页)

三、 关键审计事项(续)

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的减值评估
- (二) 应收账款的预期信用损失评估
- (三) 固定资产的减值评估

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>联营公司长期股权投资的减值评估</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(10)(a)和附注四(19)。</p> <p>于 2020 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 30.56 亿元, 年末减值准备为人民币 5.18 亿元, 账面净额为人民币 25.38 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。在对资产未来现金流量现值的评估过程中, 管理层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"> • 获取及了解了管理层与联营公司长期股权投资减值相关的内部控制和评估流程, 并通过考虑估计不确定性的程度和其他固有风险因素的水平, 如复杂性、主观性、变化和对管理层偏向或舞弊的敏感性, 评估了重大错报的固有风险; • 评估和测试了与联营公司长期股权投资减值相关的关键控制, 包括与管理层建立联营公司长期股权投资减值评估模型以及使用重大假设相关的内部控制; • 结合与被投资单位管理层的访谈和获取的资料, 在内部估值专家的协助下, 选取样本评估了管理层所采用的预计未来现金流量折现模型的适当性; 通过比对历史财务数据、行业经验和市场预测, 评估了包括永续增长率、利润率及折现率等在内的管理层所采用的关键判断和假设的合理性;

普华永道中天审字(2021)第 10028 号
(第三页, 共九页)

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>联营公司长期股权投资的减值评估(续)</p> <p>我们关注联营公司长期股权投资的减值评估的审计是由于 2020 年 12 月 31 日联营公司长期股权投资账面净值重大, 并且对于联营公司长期股权投资减值的估计具有高度不确定性。评估模型的复杂性以及所采用的重大估计的主观性使得我们认为联营公司长期股权投资减值评估相关的固有风险重大。因此, 我们将联营公司长期股权投资的减值评估确定为关键审计事项。</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 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了测试; • 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了公允价值的信息, 并评估了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。 <p>根据所执行的程序, 管理层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(2021)第 10028 号
(第四页, 共九页)

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>应收账款的预期信用损失评估</p> <p>请参阅财务报表附注二(9)(a)、附注二(27)(a)(ii)、附注四(2)和附注四(19)。</p> <p>于 2020 年 12 月 31 日, 奥瑞金公司合并财务报表应收账款账面原值为人民币 27.88 亿元, 已计提的坏账准备为人民币 2.57 亿元, 账面净额为人民币 25.31 亿元。</p> <p>管理层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, 管理层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>我们关注应收账款的预期信用损失评估的审计是由于 2020 年 12 月 31 日应收账款账面净值重大, 并且对于应收账款预期信用损失的估计具有高度不确定性。评估模型的复杂性以及所采用的重大估计的主观性使得我们认为应收账款预期信用损失评估相关的固有风险重大。因此, 我们将应收账款的预期信用损失评估确定为关键审计事项。</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预期信用损失的评估是否适当:</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 获取及了解了管理层与应收账款预期信用损失相关的内部控制和评估流程, 并通过考虑估计不确定性的程度和其他固有风险因素的水平, 如复杂性、主观性、变化和对管理层偏向或舞弊的敏感性, 评估了重大错报的固有风险; ● 评估和测试了与应收账款预期信用损失减值评估相关的关键控制, 包括与管理层建立应收账款预期信用损失评估模型以及使用重大假设相关的内部控制; ● 了解了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; ● 对于按照单项金额评估的应收账款, 选取样本复核了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;

普华永道中天审字(2021)第 10028 号
(第五页, 共九页)

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>应收账款的预期信用损失评估(续)</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 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, 复核了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了评估, 并选取样本测试了应收账款的组合分类和账龄划分的准确性, 重新计算了预期信用损失计提金额的准确性。 <p>根据所执行的程序, 管理层在评估应收款项的预期信用损失时作出的判断是可接受的。</p>

普华永道中天审字(2021)第 10028 号
(第六页, 共九页)

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>固定资产的减值评估</p> <p>请参阅财务报表附注二(18)、附注二(27)(a)(v)、附注四(12)和附注四(19)。</p> <p>于 2020 年 12 月 31 日, 奥瑞金公司合并财务报表固定资产净值为人民币 46.98 亿元, 其中, 已计提的减值准备为人民币 1.94 亿元。</p> <p>当资产或资产组出现账面净值无法回收的迹象时, 管理层对相关资产潜在的减值进行评估。于 2020 年 12 月 31 日, 管理层采用折现未来现金流量模型对存在减值迹象的固定资产在其所属的资产组层面执行了减值评估。固定资产减值评估所采用的折现未来现金流量模型包括了销售增长率、毛利率及折现率等重大假设。</p> <p>我们关注固定资产减值评估的审计是由于 2020 年 12 月 31 日固定资产账面净值重大, 并且对于固定资产可回收金额的估计具有高度不确定性。评估模型的复杂性以及所采用的重大估计的主观性使得我们认为固定资产减值评估相关的固有风险重大。因此, 我们将固定资产减值评估确定为关键审计事项。</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固定资产减值的评估是否适当:</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 获取及了解了管理层与固定资产可回收金额相关的内部控制和评估流程, 并通过考虑估计不确定性的程度和其他固有风险因素的水平, 如复杂性、主观性、变化和对管理层偏向或舞弊的敏感性, 评估了重大错报的固有风险。 ● 评估和测试了与固定资产减值评估相关的关键控制, 包括与管理层建立固定资产减值评估模型以及使用重大假设相关的内部控制; ● 在内部估值专家的协助下, 选取样本评估了用于确定固定资产可回收金额的模型的恰当性, 以及管理层使用的折现率的合理性; ● 通过比对历史数据及行业经验和市场预测, 评估了包括销售增长率、毛利率等管理层所采用的重大假设的合理性;

普华永道中天审字(2021)第 10028 号
(第七页, 共九页)

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
固定资产的减值评估(续)	<ul style="list-style-type: none"> 测试了折现未来现金流量模型中的相关数据的完整性、准确性和相关性, 以及计算的准确性。 <p>根据所执行的程序, 管理层在评估固定资产的减值时作出的判断是可接受的。</p>

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 2020 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(2021)第 10028 号
(第八页, 共九页)

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(2021)第 10028 号
(第九页, 共九页)

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
2021 年 4 月 16 日

注册会计师

任小琛

奥瑞金科技股份有限公司

2020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	2020年12月31日 合并	2019年12月31日 合并	2020年12月31日 公司	2019年12月31日 公司
流动资产					
货币资金	四(1)	1,016,802,261	583,307,135	248,400,522	247,240,816
应收账款	四(2)、十六(1)	2,531,213,595	2,573,024,625	328,385,612	437,464,053
应收款项融资	四(3)	150,928,745	105,091,234	584,148	-
预付款项	四(4)	250,432,059	201,611,492	81,949,988	113,820,812
其他应收款	四(5)、十六(2)	139,446,083	101,231,611	4,982,879,573	4,211,371,772
存货	四(6)	1,327,434,251	1,085,589,768	111,839,401	97,684,729
其他流动资产	四(7)	273,858,923	272,479,297	8,981,152	18,726,655
流动资产合计		5,690,115,917	4,922,335,162	5,763,020,396	5,126,308,837
非流动资产					
长期股权投资	四(10)、十六(3)	2,578,179,263	2,552,477,391	5,511,036,051	5,151,424,954
其他权益工具投资	四(8)	231,867,149	257,311,746	3,285,551	2,325,511
其他非流动金融资产	四(9)	17,787,786	18,015,886	8,950,600	9,178,700
投资性房地产	四(11)	165,918,915	124,406,533	50,953,836	-
固定资产	四(12)	4,697,980,879	5,235,763,977	425,949,551	422,023,329
在建工程	四(13)	313,307,662	108,015,736	133,934,601	79,339,329
无形资产	四(14)	513,740,833	684,358,693	49,491,739	54,854,641
商誉	四(15)	59,044,086	88,450,571	-	-
长期待摊费用	四(16)	60,023,666	92,572,496	7,954,696	12,487,528
递延所得税资产	四(17)	71,550,485	72,239,691	46,536,549	42,966,708
其他非流动资产	四(18)	694,023,546	577,106,245	34,538,305	40,332,567
非流动资产合计		9,403,424,270	9,810,718,965	6,272,631,479	5,814,933,267
资产总计		15,093,540,187	14,733,054,127	12,035,651,875	10,941,242,104
流动负债					
短期借款	四(20)	2,126,477,818	1,719,001,537	1,209,224,126	1,176,600,874
应付票据	四(21)	113,724,363	312,636,838	11,392,039	168,102,672
应付账款	四(22)	1,907,829,200	2,339,402,778	290,641,530	352,920,232
预收款项	四(23)	-	57,627,109	-	4,081,994
合同负债	四(24)	67,010,551	—	5,255,656	—
应付职工薪酬	四(25)	185,036,877	140,882,446	95,465,271	55,996,064
应交税费	四(26)	209,243,838	135,869,539	14,629,772	10,522,118
其他应付款	四(27)	278,624,944	338,527,237	2,034,739,150	4,707,165,773
一年内到期的非流动负债	四(28)	1,057,435,784	1,480,547,058	409,732,225	868,726,354
流动负债合计		5,945,383,375	6,524,494,542	4,071,079,769	7,344,116,081
非流动负债					
长期借款	四(29)	1,073,626,857	1,077,419,660	630,589,987	673,500,000
应付债券	四(30)	543,473,787	-	543,473,787	-
长期应付款	四(31)	458,390,440	857,842,308	13,516,146	49,719,368
递延收益	四(32)	191,427,965	185,427,767	8,298,053	4,253,632
递延所得税负债	四(17)	76,740,453	104,434,924	-	-
其他非流动负债	四(33)	8,810,000	9,610,000	8,810,000	9,610,000
非流动负债合计		2,352,469,502	2,234,734,659	1,204,687,973	737,083,000
负债合计		8,297,852,877	8,759,229,201	5,275,767,742	8,081,199,081
股东权益					
股本	四(34)	2,416,315,493	2,355,225,600	2,416,315,493	2,355,225,600
其他权益工具	四(37)	184,987,971	-	184,987,971	-
资本公积	四(36)	195,263,090	(18,503,121)	347,080,580	104,359,920
减: 库存股	四(35)	-	(124,651,364)	-	(124,651,364)
其他综合收益	四(38)	(92,716,287)	(83,082,808)	(7,402,024)	(7,649,667)
盈余公积	四(39)	684,805,824	313,896,771	684,805,824	313,896,771
未分配利润	四(40)	3,200,163,712	3,286,589,479	3,134,096,289	218,861,763
归属于母公司股东权益合计		6,588,819,803	5,729,474,557	6,759,884,133	2,860,043,023
少数股东权益		206,867,507	244,350,369	-	-
股东权益合计		6,795,687,310	5,973,824,926	6,759,884,133	2,860,043,023
负债和股东权益总计		15,093,540,187	14,733,054,127	12,035,651,875	10,941,242,104

后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

2020 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	2020 年度 合并	2019 年度 合并	2020 年度 公司	2019 年度 公司
一、营业收入	四(41)、十六(4)	10,561,012,720	9,369,162,549	2,245,482,348	2,532,854,630
减：营业成本	四(41)、十六(4)	(8,356,983,172)	(7,092,991,096)	(1,700,027,615)	(1,988,208,791)
税金及附加	四(42)	(72,120,425)	(67,354,737)	(11,333,301)	(12,191,286)
销售费用	四(43)	(187,289,351)	(377,926,067)	(67,717,747)	(60,361,440)
管理费用	四(44)	(562,345,876)	(545,759,714)	(240,600,427)	(264,422,880)
研发费用	四(45)	(62,550,200)	(97,062,809)	(63,465,673)	(92,843,439)
财务费用	四(46)	(395,680,641)	(293,768,816)	(124,650,081)	(179,896,075)
其中：利息费用		375,521,196	316,278,530	140,571,140	200,713,682
利息收入		8,048,318	10,804,693	23,295,695	7,901,854
加：其他收益	四(50)	83,211,399	63,077,228	6,120,191	7,616,344
投资收益	四(51)、十六(5)	194,703,517	140,535,838	3,710,830,621	178,742,111
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		169,431,991	125,428,329	65,223,055	40,538,869
公允价值变动收益		571,900	(650,000)	571,900	-
信用减值损失	四(49)	(346,388)	(21,237,765)	110,655	(4,723,317)
资产减值损失	四(48)	(227,719,426)	(54,352,803)	(37,703,568)	(26,605,219)
资产处置收益	四(52)	114,226,520	26,774,041	2,928,931	1,519,224
二、营业利润		1,088,690,577	1,048,445,849	3,720,546,234	91,479,862
加：营业外收入	四(53)	4,929,954	8,508,902	71,116	136,415
减：营业外支出	四(54)	(9,689,713)	(7,234,309)	(245,238)	(494,140)
三、利润总额		1,083,930,818	1,049,720,442	3,720,372,112	91,122,137
减：所得税费用	四(55)	(373,963,924)	(356,731,697)	(11,281,583)	(928,215)
四、净利润		709,966,894	692,988,745	3,709,090,529	90,193,922
按经营持续性分类					
持续经营净利润		709,966,894	692,988,745	3,709,090,529	90,193,922
终止经营净利润		-	-	-	-
按所有权归属分类					
少数股东损益		2,536,658	9,745,354	-	-
归属于母公司股东的净利润		707,430,236	683,243,391	3,709,090,529	90,193,922
五、其他综合收益的税后净额	四(38)	(9,714,577)	(78,086,459)	247,643	(359,134)
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		(9,633,479)	(77,985,909)	247,643	(359,134)
不能重分类进损益的其他综合收益		(26,374,498)	(62,268,409)	960,040	(87,606)
其他权益工具投资公允价值变动		(26,374,498)	(62,268,409)	960,040	(87,606)
将重分类进损益的其他综合收益		16,741,019	(15,717,500)	(712,397)	(271,528)
权益法下可转损益的其他综合收益		56,380,104	(20,736,612)	-	-
外币财务报表折算差额		(39,639,085)	5,019,112	(712,397)	(271,528)
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		(81,098)	(100,550)	-	-
六、综合收益总额		700,252,317	614,902,286	3,709,338,172	89,834,788
归属于母公司股东的综合收益总额		697,796,757	605,257,482	3,709,338,172	89,834,788
归属于少数股东的综合收益总额		2,455,560	9,644,804	-	-
七、每股收益	四(57)				
基本每股收益(人民币元)		0.30	0.29	—	—
稀释每股收益(人民币元)		0.29	0.29	—	—

后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

2020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	2020年度 合并	2019年度 合并	2020年度 公司	2019年度 公司
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		11,369,033,493	9,517,987,346	2,281,464,988	2,338,469,571
收到其他与经营活动有关的现金	四(58)(a)	160,643,093	125,156,919	17,491,802	47,084,379
经营活动现金流入小计		11,529,676,586	9,643,144,265	2,298,956,790	2,385,553,950
购买商品、接受劳务支付的现金		(8,678,375,943)	(5,553,912,454)	(1,684,877,864)	(1,644,565,774)
支付给职工以及为职工支付的现金		(675,434,433)	(821,499,669)	(148,926,148)	(174,180,153)
支付的各项税费		(786,474,862)	(816,074,146)	(77,651,173)	(109,047,418)
支付其他与经营活动有关的现金	四(58)(b)	(665,792,243)	(954,017,377)	(221,268,075)	(367,279,513)
经营活动现金流出小计		(10,806,077,481)	(8,145,503,646)	(2,132,723,260)	(2,295,072,858)
经营活动产生的现金流量净额		723,599,105	1,497,640,619	166,233,530	90,481,092
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		23,000,000	272,267,403	-	-
取得投资收益所收到的现金		128,124,611	69,944,017	78,216,756	34,172,418
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		296,798,745	28,094,732	4,677,229	353,479
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,588,001	-	2,238,000	-
收到其他与投资活动有关的现金	四(58)(c)	58,430,461	209,744,005	3,434,279,537	5,144,330,303
投资活动现金流入小计		511,941,818	580,050,157	3,519,411,522	5,178,856,200
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(457,288,971)	(212,606,449)	(220,266,277)	(63,161,117)
投资支付的现金		(187,750,000)	(507,378,948)	(334,710,000)	(2,173,279,752)
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	(1,290,184,808)	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	四(58)(d)	(9,385,834)	(33,653,369)	(3,989,887,719)	(4,326,882,377)
投资活动现金流出小计		(654,424,805)	(2,043,823,574)	(4,544,863,996)	(6,563,323,246)
投资活动使用的现金流量净额		(142,482,987)	(1,463,773,417)	(1,025,452,474)	(1,384,467,046)
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金		2,250,000	-	-	-
取得借款收到的现金		2,913,353,349	3,102,210,175	1,523,900,000	2,284,900,000
发行债券收到的现金		1,086,800,000	-	1,086,800,000	-
收到其他与筹资活动有关的现金	四(58)(e)	489,417,215	1,938,334,659	3,825,211,428	4,341,505,592
筹资活动现金流入小计		4,491,820,564	5,040,544,834	6,435,911,428	6,626,405,592
偿还债务支付的现金		(3,034,420,866)	(4,320,951,780)	(1,998,536,513)	(3,316,647,200)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(670,998,743)	(521,788,334)	(561,872,613)	(427,570,424)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		(21,122,783)	(19,478,325)	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	四(58)(f)	(863,031,357)	(708,930,877)	(2,992,912,836)	(1,865,289,895)
筹资活动现金流出小计		(4,568,450,966)	(5,551,670,991)	(5,553,321,962)	(5,609,507,519)
筹资活动(使用)/产生的现金流量净额		(76,630,402)	(511,126,157)	882,589,466	1,016,898,073
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
		(2,382,877)	14,311,190	(861,916)	14,183,368
五、现金及现金等价物净增加额					
加：年初现金及现金等价物余额	四(59)	447,776,431	910,724,196	184,891,803	447,796,316
六、年末现金及现金等价物余额					
		949,879,270	447,776,431	207,400,409	184,891,803

后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

2020 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	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
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(38)	-	-	-	-	(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(40)	-	-	-	-	-	-	(1,005,214)	(616,375)	(1,621,589)
利润分配										
提取盈余公积	四(39)	-	-	-	-	-	9,019,392	(9,019,392)	-	-
对股东的分配	四(40)	-	-	-	-	-	-	(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(38)	-	-	-	-	(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
2020 年 1 月 1 日年初余额		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
2020 年度增减变动额										
综合收益总额										
净利润		-	-	-	-	-	-	707,430,236	2,536,658	709,966,894
其他综合收益	四(38)	-	-	-	-	(9,633,479)	-	-	(81,098)	(9,714,577)
综合收益总额合计		-	-	-	-	(9,633,479)	-	707,430,236	2,455,560	700,252,317
股东投入和减少资本										
股东投入的普通股		-	-	-	-	-	-	-	2,250,000	2,250,000
发行可转换公司债券	四(30)	-	284,063,591	-	-	-	-	-	-	284,063,591
可转换公司债券转增股本及资本公积	四(30)	83,180,253	(99,075,620)	305,393,636	-	-	-	-	-	289,498,269
股份支付计入股东权益的金额	四(56)	-	-	33,843,904	-	-	-	-	-	33,843,904
其他	四(35)、 四(36)	(22,090,360)	-	(100,535,324)	124,651,364	-	-	-	(26,845,680)	(24,820,000)
利润分配										
提取盈余公积	四(39)	-	-	-	-	-	370,909,053	(370,909,053)	-	-
对股东的分配	四(40)	-	-	-	-	-	-	(422,946,950)	(15,342,742)	(438,289,692)
其他		-	-	(24,936,005)	-	-	-	-	-	(24,936,005)
2020 年 12 月 31 日年末余额		2,416,315,493	184,987,971	195,263,090	-	(92,716,287)	684,805,824	3,200,163,712	206,867,507	6,795,687,310

后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

2020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	其他权益工具	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
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
2020年1月1日年初余额		2,355,225,600	-	104,359,920	(124,651,364)	(7,649,667)	313,896,771	218,861,763	2,860,043,023
2020年度增减变动额									
综合收益总额									
净利润		-	-	-	-	-	-	3,709,090,529	3,709,090,529
其他综合收益		-	-	-	-	247,643	-	-	247,643
综合收益总额合计		-	-	-	-	247,643	-	3,709,090,529	3,709,338,172
股东投入和减少资本									
发行可转换公司债券		-	284,063,591	-	-	-	-	-	284,063,591
可转换公司债券转增股本及资本公积		83,180,253	(99,075,620)	305,393,636	-	-	-	-	289,498,269
股份支付计入股东权益的金额		-	-	33,843,904	-	-	-	-	33,843,904
其他		(22,090,360)	-	(102,561,004)	124,651,364	-	-	-	-
利润分配									
提取盈余公积		-	-	-	-	-	370,909,053	(370,909,053)	-
对股东的分配		-	-	-	-	-	-	(422,946,950)	(422,946,950)
其他		-	-	6,044,124	-	-	-	-	6,044,124
2020年12月31日年末余额		2,416,315,493	184,987,971	347,080,580	-	(7,402,024)	684,805,824	3,134,096,289	6,759,884,133

后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

2020 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。

经中国证券监督管理委员会证监许可字【2019】2700 号文《关于核准奥瑞金科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准, 本公司于 2020 年 2 月发行普通股可转换公司债券(以下称“奥瑞转债”) 10,868,000 张, 每张债券发行面值为人民币 100 元, 合计人民币 1,086,800,000 元。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司可转换公司债券累计转股 83,180,253 股, 于 2020 年 12 月 31 日, 本公司的总股本为 2,416,315,493 元, 每股面值 1 元。

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和附注六(1)。

本财务报表由本公司董事会于 2021 年 4 月 16 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))。

(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 2020 年 12 月 31 日, 本集团流动资产低于流动负债 255,267,458 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、使用未动用的授信额度和中期票据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。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

(2) 遵循企业会计准则的声明

本公司 2020 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 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 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。

(5) 企业合并

(a) 同一控制下的企业合并

本集团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而来，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。本集团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。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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(续)

(b) 非同一控制下的企业合并

本集团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。

(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归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。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。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

2020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。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

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

2020 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。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，其余列示为交易性金融资产。

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。

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。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

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。

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
其他应收款组合	暂借款
其他应收款组合	出售设备款
其他应收款组合	其他

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

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。

(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。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

(b) 金融负债(续)

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) 权益工具

权益工具，是指能证明拥有某一方在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

(d) 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。

(10) 存货

(a) 分类

存货包括原材料、库存商品和低值易耗品等，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

2020 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)

(10) 存货(续)

(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) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品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进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

(a) 投资成本确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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形成的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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(续)

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，以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；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

(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。

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、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。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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、共同控制、重大影响的依据(续)

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。

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))。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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

(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、办公设备以及其他等。

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%	15-32%
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%

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))。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

(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))。

(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。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

(15) 借款费用(续)

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。

(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。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

(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。

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))。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

(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资产减值损失。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。

(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

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。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

(19) 职工薪酬(续)

(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。

(20) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

(21) 收入确认

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

(a) 销售商品

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，在经销商验收且双方签署货物交接单后确认收入。本集团给予客户的信用期通常为 75-90 天，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。本集团已收或应收客户对价而向客户转让商品的义务列示为合同负债。

(b) 提供劳务

本集团对外提供包装设计服务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，其中，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本集团对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

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。

本集团按照已完成劳务的进度确认收入时，对于本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，并对应收账款以预期信用损失为基础确认损失准备(附注二(9))；如果本集团已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。

(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，商品的控制权转移，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

2020 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)

(21) 收入确认(续)

合同成本包括合同履行成本和合同取得成本。本集团为提供劳务而发生的成本，确认为合同履行成本，并在确认收入时，按照已完成劳务的进度结转计入主营业务成本。本集团将为获取劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，本集团按照相关合同项下与确认劳务收入相同的基础摊销计入损益。如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本集团对超出的部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。于资产负债表日，本集团对于合同履行成本根据其初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为存货和其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

(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。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

(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、合营企业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

2020 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。

本集团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

2020 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。

对于由新冠肺炎疫情直接引发且仅针对 2021 年 6 月 30 日之前的租金减免，本集团选择采用简化方法，在减免期间将减免金额计入当期损益。

(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。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

(26) 分部信息(续)

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。

(27) 重要会计估计和判断

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、合营企业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

2020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经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境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2020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) 固定资产折旧

本集团对固定资产在预计使用寿命内计提折旧。本集团定期复核相关资产的预计使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧费用数额。资产使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术改变、市况改变及实际损耗情况而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧费用进行调整。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020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)

(vi) 所得税计提和递延所得税确认

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。

如附注三(2)所述，本集团部分子公司为高新技术企业。高新技术企业资质的有效期为三年，到期后需向相关政府部门重新提交高新技术企业认定申请。根据以往年度高新技术企业到期后重新认定的历史经验以及该等子公司的实际情况，本集团认为该等子公司于未来年度能够持续取得高新技术企业认定，进而按照15%的优惠税率计算其相应的递延所得税。倘若未来部分子公司于高新技术企业资质到期后未能取得重新认定，则需按照25%的法定税率计算所得税，进而将影响已确认的递延所得税资产、递延所得税负债及所得税费用。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异，本集团以未来期间很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括本集团通过正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额，以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。本集团在确定未来期间应纳税所得额取得的时间和金额时，需要运用估计和判断。如果实际情况与估计存在差异，可能导致对递延所得税资产的账面价值进行调整。

(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14号——收入》(2017年修订)(以下简称“新收入准则”)，并于2020年颁布了《关于印发<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>的通知》(财会[2020]10号)，本集团已采用上述准则和通知编制2020年度财务报表，对本集团及本公司财务报表的影响列示如下：

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

(a) 收入

根据新收入准则的相关规定，本集团及本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2019年度的比较财务报表未重列。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额	
		2020年1月1日	
		合并	公司
因执行新收入准则，本集团及本公司将与销售商品和提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。	合同负债	57,627,109	4,081,994
	预收款项	(57,627,109)	(4,081,994)
因执行新收入准则，本集团及本公司将与销售商品和提供劳务相关的应付运费从其他应付款重分类至应付账款。	应付账款	84,802,029	1,454,697
	其他应付款	(84,802,029)	(1,454,697)

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表主要项目的影 响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额	
	2020年12月31日	
	合并	公司
合同负债	67,010,551	5,255,656
预收款项	(67,010,551)	(5,255,656)
应付账款	84,295,351	1,815,712
其他应付款	(84,295,351)	(1,815,712)

受影响的利润表项目	影响金额	
	2020 年度	
	合并	公司
营业成本	192,840,225	9,169,140
销售费用	(192,840,225)	(9,169,140)

执行上述修订的准则对本集团合并财务报表中归属于母公司股东权益及少数股东权益均无影响。相关调整对本公司股东权益的无影响。

- (b) 对于由新冠肺炎疫情直接引发的、分别与承租人和出租人达成的且仅针对 2021 年 6 月 30 日之前的租金减免，本集团及本公司在编制 2020 年度财务报表时，均已采用上述通知中的简化方法进行处理。相关通知对本集团及本公司财务报表无重大影响。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

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%及 20%
企业所得税(b)	应纳税所得额	9%、15%、16.5%、 20%、25%、27.5%及 28%
房产税	应税房产原值的 70%及租金收入	1.2%及 12%
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%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税	2%

- (a) 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 2020 年度适用的增值税税率为 20%。

- (b) 2020 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 28%；本集团在西藏设立的子公司堆龙鸿晖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

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 税项(续)

(2) 税收优惠

广西奥瑞金、陕西奥瑞金和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 2020 年度适用的企业所得税税率为 15%。

上海鸿金符合小型微利企业税收减免条件，年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

四 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
库存现金	48,632	149,138
银行存款	949,759,836	447,611,561
其他货币资金(a)	66,993,793	135,546,436
合计	<u>1,016,802,261</u>	<u>583,307,135</u>
其中：存放在境外的款项总额	62,753,579	31,385,789

(a) 于 2020 年 12 月 31 日，其他货币资金中 898,800 元(2019 年 12 月 31 日：3,516,975 元)定期存款用于长期借款质押(附注四(29)(a))。

于 2020 年 12 月 31 日，其他货币资金中 41,000,100 元(2019 年 12 月 31 日：112,349,000 元)定期存款用于短期借款质押(附注四(20)(a))。

于 2020 年 12 月 31 日，其他货币资金中 1,125,000 元(2019 年：无)定期存款用于电费保证金。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

(1) 货币资金(续)

于 2020 年 12 月 31 日，其他货币资金中 23,899,091 元(2019 年 12 月 31 日：19,664,729 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 29,253 元(2019 年 12 月 31 日：15,732 元)为本集团证券账户的资金。

(2) 应收账款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收账款	2,787,885,601	2,834,750,130
减：坏账准备	(256,672,006)	(261,725,505)
净额	<u>2,531,213,595</u>	<u>2,573,024,625</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年以内	2,482,128,224	2,587,357,935
一到二年	95,308,692	19,751,731
二到三年	9,237,524	27,576,340
三年以上	201,211,161	200,064,124
合计	<u>2,787,885,601</u>	<u>2,834,750,130</u>

(b) 于 2020 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>1,273,906,257</u>	<u>(125,838,566)</u>	<u>46%</u>

(c) 于 2020 年度，本集团无因金融资产转移而终止确认的应收账款(2019 年度：无)。

(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

2020 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)

(2) 应收账款 (续)

(d) 坏账准备(续)

(i) 于 2020 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	4,248,172	(4,248,172)	100%	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	2,753,718	(2,753,718)	100%	客户经营状况恶化
客户 P	2,734,477	(2,734,477)	100%	客户经营状况恶化
客户 Q	2,538,608	(2,538,608)	100%	客户经营状况恶化
客户 R	2,299,767	(2,299,767)	100%	客户经营状况恶化
客户 S	2,138,182	(2,138,182)	100%	客户经营状况恶化
客户 T	2,056,946	(2,056,946)	100%	客户经营状况恶化
其他	12,846,839	(12,846,839)	100%	客户经营状况恶化
合计	<u>231,128,689</u>	<u>(231,128,689)</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：

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
未逾期	906,366,023	0.01%	(90,637)	555,023,453	0.01%	(55,502)
逾期 1-30 日	-	0.02%	-	3,101,499	0.02%	(620)
	<u>906,366,023</u>		<u>(90,637)</u>	<u>558,124,952</u>		<u>(56,122)</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

(2) 应收账款 (续)

(d) 坏账准备(续)

组合 2— 品牌 B 客户:

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
未逾期	8,077,212	0.01%	(808)	46,684,112	0.01%	(4,668)
逾期 1-30 日	7,655,640	0.02%	(1,531)	15,597,597	0.02%	(3,120)
	<u>15,732,852</u>		<u>(2,339)</u>	<u>62,281,709</u>		<u>(7,788)</u>

组合 3— 品牌 C 客户:

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
未逾期	442,527,044	0.01%	(44,253)	426,837,257	0.01%	(42,684)
逾期 1-30 日	-	0.02%	-	48,177,413	0.02%	(9,635)
	<u>442,527,044</u>		<u>(44,253)</u>	<u>475,014,670</u>		<u>(52,319)</u>

组合 4— 品牌 D 客户:

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
未逾期	120,418,794	0.01%	(12,042)	195,809,739	0.01%	(19,581)
逾期 1-30 日	1,293,317	0.02%	(259)	632,709	0.02%	(127)
逾期 31-90 日	-	0.20%	-	2,673,213	0.20%	(5,346)
	<u>121,712,111</u>		<u>(12,301)</u>	<u>199,115,661</u>		<u>(25,054)</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

(2) 应收账款 (续)

(d) 坏账准备(续)

组合 5— 品牌 E 客户:

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额
未逾期	27,531,424	0.01%	(2,753)	44,157,108	0.01%	(4,416)
逾期 1-30 日	756,855	0.02%	(151)	1,862,796	0.02%	(373)
逾期 31-90 日	290,813	0.20%	(582)	-	0.20%	-
	<u>28,579,092</u>		<u>(3,486)</u>	<u>46,019,904</u>		<u>(4,789)</u>

组合 6— 品牌 F 客户:

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额
未逾期	127,077,626	0.20%	(254,155)	232,816,456	0.20%	(465,633)
逾期 1-30 日	4,665,778	2.00%	(93,316)	20,012,797	2.00%	(400,256)
逾期 31-90 日	4,336,383	5.00%	(216,819)	17,366,675	5.00%	(868,334)
逾期 90-180 日	46,060,111	10.00%	(4,606,011)	81,111,137	10.00%	(8,111,114)
逾期 180-360 日	61,426,736	20.00%	(12,285,347)	21,033,753	20.00%	(4,206,751)
逾期 1-2 年	16,304,848	40.00%	(6,521,939)	38,320,589	40.00%	(15,328,236)
	<u>259,871,482</u>		<u>(23,977,587)</u>	<u>410,661,407</u>		<u>(29,380,324)</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

(2) 应收账款(续)

(d) 坏账准备(续)

组合 7— 其他客户:

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
未逾期	734,249,800	0.05%	(367,125)	777,517,377	0.05%	(388,759)
逾期 1-30 日	32,351,482	0.50%	(161,757)	55,334,859	0.50%	(276,674)
逾期 31-90 日	6,067,334	3.00%	(182,020)	4,275,515	3.00%	(128,265)
逾期 90-180 日	1,765,021	5.00%	(88,251)	6,119,847	5.00%	(305,992)
逾期 180-360 日	6,457,997	7.00%	(452,060)	1,391,404	7.00%	(97,398)
逾期 1-2 年	1,076,674	15.00%	(161,501)	5,629,180	15.00%	(844,377)
	<u>781,968,308</u>		<u>(1,412,714)</u>	<u>850,268,182</u>		<u>(2,041,465)</u>

(iii) 本年度针对单项计提坏账准备的应收账款，计提的坏账准备金额为 11,104,270 元，其中收回或转回的坏账准备金额为 4,849,689 元，相应的账面余额为 4,849,689 元，无重要的收回或转回。

本年度针对组合计提坏账准备的应收账款转回金额为 6,024,544 元。

(e) 本年度实际核销的应收账款账面余额为 5,283,536 元，坏账准备金额为 5,283,536 元，无重要的核销。

(3) 应收款项融资

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收款项融资	<u>150,928,745</u>	<u>105,091,234</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 2020 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(2019 年 12 月 31 日：无)。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

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

生重大损失。

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收款项融资(续)

于 2020 年 12 月 31 日, 本集团无列示于应收款项融资的已质押的应收银行承兑汇票(2019 年 12 月 31 日: 41,853,200 元) (附注四(20)(a))。

于 2020 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>106,463,130</u>	<u>-</u>

(4) 预付款项

(a) 预付款项账龄分析如下:

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	248,911,890	99%	197,958,315	98%
一年以上	<u>1,520,169</u>	<u>1%</u>	<u>3,653,177</u>	<u>2%</u>
合计	<u>250,432,059</u>	<u>100%</u>	<u>201,611,492</u>	<u>100%</u>

于 2020 年 12 月 31 日, 账龄超过一年的预付款项为 1,520,169 元(2019 年 12 月 31 日: 3,653,177 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 2020 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	占预付款项总额比例
余额前五名的预付款项总额	<u>158,354,968</u>	<u>63%</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 其他应收款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
出售设备款	80,694,206	19,644,518
押金保证金	39,812,195	26,151,262
搬迁补偿补助款	20,583,459	-
暂借款	7,340,546	9,769,000
投资意向金	-	40,000,000
应收股利	-	3,202,500
其他	12,736,788	24,069,091
合计	<u>161,167,194</u>	<u>122,836,371</u>
减：坏账准备	<u>(21,721,111)</u>	<u>(21,604,760)</u>
净额	<u>139,446,083</u>	<u>101,231,611</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年以内	125,239,215	42,463,474
一到二年	8,936,683	56,216,466
二到三年	12,334,608	4,332,495
三年以上	14,656,688	19,823,936
合计	<u>161,167,194</u>	<u>122,836,371</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 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)		未来 12 个月内 预期信用损失(单项)		小计	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		账面余额	坏账准备	
2019 年 12 月 31 日	103,170,329	(1,938,718)	-	-	(1,938,718)	19,666,042	(19,666,042)	(21,604,760)
本年新增的款项	402,628,661	(1,455,440)	20,583,459	(716,566)	(2,172,006)	-	-	(2,172,006)
本年减少的款项	(382,825,642)	-	-	-	-	(2,055,655)	2,055,655	2,055,655
2020 年 12 月 31 日	122,973,348	(3,394,158)	20,583,459	(716,566)	(4,110,724)	17,610,387	(17,610,387)	(21,721,111)

本年度无由于确定预期信用损失时所采用的参数数据发生变化引起的坏账准备变动。

于 2020 年 12 月 31 日无转入第一阶段的其他应收款。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 其他应收款(续)

(b) 损失准备及其账面余额变动表(续)

于 2020 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 2020 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	未来 12 个月 内预期 信用损失率	坏账准备	理由
第一阶段				
搬迁补偿补助款	<u>20,583,459</u>	3.48%	<u>(716,566)</u>	预期信用损失
	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
其他	<u>1,785,108</u>	100%	<u>(1,785,108)</u>	预计款项无法收回
合计	<u>17,610,387</u>		<u>(17,610,387)</u>	

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 其他应收款(续)

(b) 损失准备及其账面余额变动表(续)

(ii) 于 2020 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：

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	损失准备		账面余额	损失准备	
	金额	金额	计提比例	金额	金额	计提比例
投资意向金组合：						
一年以内	-	-	0.06%	40,000,000	(24,000)	0.06%
押金保证金组合：						
一年以内	37,317,086	(973,976)	2.61%	23,656,154	(617,425)	2.61%
出售设备款						
一年以内	69,442,918	(1,812,460)	2.61%	4,223,585	(110,236)	2.61%
暂借款组合：						
一年以内	6,850,546	(352,118)	5.14%	9,279,000	(476,941)	5.14%
其他组合：						
一年以内	9,362,798	(255,604)	2.73%	26,011,590	(710,116)	2.73%
合计	<u>122,973,348</u>	<u>(3,394,158)</u>		<u>103,170,329</u>	<u>(1,938,718)</u>	

(c) 本年度计提的坏账准备金额为 2,172,006 元；其中收回或转回的坏账准备金额为 2,055,655 元(相应的账面余额为 2,055,655 元)，无重要的收回或转回。

(d) 本年度无实际核销的其他应收款。

(e) 于 2020 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	出售设备款	65,495,102	一年以内	41%	(1,709,422)
公司 F	搬迁款	20,583,459	一年以内	13%	(561,928)
公司 G	押金/保证金	10,000,000	一年以内	6%	(261,000)
公司 H	暂借款	6,779,000	一到两年	4%	(348,441)
公司 I	押金/保证金	6,350,000	一到两年	4%	(165,735)
合计		<u>109,207,561</u>		<u>68%</u>	<u>(3,046,526)</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 存货

(a) 存货分类如下:

	2020 年 12 月 31 日			2019 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	924,321,628	(21,588,927)	902,732,701	703,750,622	(22,168,438)	681,582,184
库存商品	455,021,130	(33,055,719)	421,965,411	424,451,048	(29,492,114)	394,958,934
低值易耗品	2,736,139	-	2,736,139	9,048,650	-	9,048,650
合计	<u>1,382,078,897</u>	<u>(54,644,646)</u>	<u>1,327,434,251</u>	<u>1,137,250,320</u>	<u>(51,660,552)</u>	<u>1,085,589,768</u>

(b) 存货跌价准备分析如下:

	2019 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	2020 年 12 月 31 日
原材料	22,168,438	7,614,988	(8,194,499)	-	21,588,927
库存商品	29,492,114	10,015,259	(6,454,828)	3,174	33,055,719
合计	<u>51,660,552</u>	<u>17,630,247</u>	<u>(14,649,327)</u>	<u>3,174</u>	<u>54,644,646</u>

(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

(7) 其他流动资产

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
待抵扣增值税	269,011,991	258,856,274
待认证进项税额	4,394,217	3,032,878
预缴企业所得税	452,715	10,590,145
合计	<u>273,858,923</u>	<u>272,479,297</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 其他权益工具投资

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
权益工具投资		
上市公司股权		
—SNK Corporation(以下称“SNK”)(i)	80,962,600	54,517,680
—微积分创新科技(北京)股份有限公司(以下称“创新科技”)(ii)	12,343,741	9,136,615
非上市公司股权		
—江苏扬瑞新型材料股份有限公司(以下称“江苏扬瑞”)(iii)	78,310,273	54,836,798
—北京码牛科技有限公司(以下称“码牛科技”)(iv)	39,047,100	32,550,000
—天津卡乐互动科技有限公司(以下称“卡乐互动”)(v)	16,995,984	101,707,803
—北京农村商业银行股份有限公司(以下称“北京农商行”)(vi)	2,147,051	500,000
—动吧斯博体育文化(北京)有限公司(以下称“动吧斯博”)(vii)	1,138,500	1,825,511
—北京润鸿基网络科技有限公司(以下称“润鸿基”)(viii)	803,100	2,233,939
—多米熊科技(北京)有限公司(以下称“多米熊科技”)(ix)	118,800	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>231,867,149</u>	<u>257,311,746</u>

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
SNK		
—成本	77,086,607	80,388,508
—累计公允价值变动	3,875,993	(25,870,828)
小计	<u>80,962,600</u>	<u>54,517,680</u>
创新科技		
—成本	10,000,000	10,000,000
—累计公允价值变动	2,343,741	(863,385)
小计	<u>12,343,741</u>	<u>9,136,615</u>
江苏扬瑞		
—成本	38,220,000	38,220,000
—累计公允价值变动	40,090,273	16,616,798
小计	<u>78,310,273</u>	<u>54,836,798</u>
码牛科技		
—成本	20,970,588	20,970,588
—累计公允价值变动	18,076,512	11,579,412
小计	<u>39,047,100</u>	<u>32,550,000</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 其他权益工具投资(续)

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
卡乐互动		
—成本	119,614,090	119,614,090
—累计公允价值变动	(102,618,106)	(17,906,287)
小计	<u>16,995,984</u>	<u>101,707,803</u>
北京农商行		
—成本	500,000	500,000
—累计公允价值变动	1,647,051	-
小计	<u>2,147,051</u>	<u>500,000</u>
动吧斯博		
—成本	10,000,000	10,000,000
—累计公允价值变动	(8,861,500)	(8,174,489)
小计	<u>1,138,500</u>	<u>1,825,511</u>
润鸿基		
—成本	5,000,000	5,000,000
—累计公允价值变动	(4,196,900)	(2,766,061)
小计	<u>803,100</u>	<u>2,233,939</u>
多米熊科技		
—成本	3,000,000	3,000,000
—累计公允价值变动	(2,881,200)	(2,996,600)
小计	<u>118,800</u>	<u>3,400</u>
舞九科技	-	-
—成本	-	-
—累计公允价值变动	-	-
小计	<u>-</u>	<u>-</u>
合计	<u>231,867,149</u>	<u>257,311,746</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。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 其他权益工具投资(续)

- (ii) 本集团对创新科技的表决权比例为 2.84%，本集团没有以任何方式参与或影响创新科技的财务和经营决策，因此本集团对创新科技不具有重大影响，将其作为其他权益工具投资核算。
- (iii) 本集团对江苏扬瑞的表决权比例为 4.90%，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。
- (iv) 本集团对码牛科技的表决权比例为 4.65%，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。
- (v) 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。
- (vi) 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。
- (vii) 本集团对动吧斯博的表决权比例为 5.56%，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) 本集团对润鸿基的表决权比例为 1.67%，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。
- (ix) 本集团对多米熊科技的表决权比例为 10%，本集团没有以任何方式参与或影响多米熊科技的财务和经营决策，因此本集团对多米熊科技不具有重大影响，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

2020 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) 其他权益工具投资(续)

- (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。

(9) 其他非流动金融资产

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
股权收购价款补偿权(a)	8,950,600	9,178,700
待收回的股权受让收益(b)	8,837,186	8,837,186
合计	<u>17,787,786</u>	<u>18,015,886</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奥瑞金(佛山)包装有限公司(曾用名：波尔亚太(佛山)金属容器有限公司)100%股权、波尔亚太(北京)金属容器有限公司 100%股权、奥瑞金(青岛)金属容器有限公司(曾用名：波尔亚太(青岛)金属容器有限公司)100%股权、奥瑞金(武汉)包装有限公司(曾用名：波尔亚太(湖北)金属容器有限公司)(以下称“武汉包装”)95.69%股权(以下合称“波尔工厂”)交易文件之补充协议，约定若武汉包装交割日后未来三年内本公司购买武汉包装少数股东股权，波尔亚太需要承担购买价款的 50%，以 1,400,000 美元为上限。于 2020 年 12 月 31 日，该项股权收购价款补偿权的公允价值为 8,950,600 元。
- (b) 本公司之子公司鸿金投资于 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。于 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。2020 年 12 月 31 日，回购款中固定对价 30,000,000 元已全部收回。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 2020 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

2020 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) 长期股权投资

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
联营企业(a)	3,056,274,819	3,037,804,658
合营企业(b)	39,591,348	41,687,468
合计	3,095,866,167	3,079,492,126
减：长期股权投资减值准备	(517,686,904)	(527,014,735)
净额	2,578,179,263	2,552,477,391

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
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
咸宁恒奥产业投资发展有限公司	咸宁恒奥

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 长期股权投资(续)

(a) 联营企业

	2019 年 12 月 31 日	本年增减变动						外币折算差异 及其他	2020 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额	
		追加投资	减少投资	按权益法调整的 净损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利和利润				计提减值准备
永新股份(i)	1,399,375,212	-	-	72,726,599	-	6,533,845	(48,998,598)	-	-	1,429,637,058	-
中粮包装(ii)	936,994,242	-	-	96,144,052	56,380,104	(31,348,195)	(50,749,716)	-	(53,102,623)	954,317,864	(481,090,033)
江苏沃田(iii)	125,612,929	-	-	1,170,741	-	-	-	(9,916,150)	-	116,867,520	(9,916,150)
合数信息(iv)	22,202,932	-	-	679,221	-	-	-	-	-	22,882,153	-
云视科技(v)	16,082,576	-	-	(653,017)	-	-	-	(8,000,000)	-	7,429,559	(8,000,000)
上海铭讯(vi)	3,648,770	-	-	112,950	-	-	-	-	-	3,761,720	-
上海荷格(vii)	4,387,402	-	-	(263,352)	-	(121,655)	-	(3,742,648)	-	259,747	(8,702,648)
尚杰智选(viii)	2,485,860	-	(664,483)	1,306,491	-	-	-	-	-	3,127,868	-
咸宁恒奥(ix)	-	-	-	304,426	-	-	-	-	-	304,426	-
北京冰世界	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9,978,073)
合计	2,510,789,923	-	(664,483)	171,528,111	56,380,104	(24,936,005)	(99,748,314)	(21,658,798)	(53,102,623)	2,538,587,915	(517,686,904)

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 长期股权投资(续)

(a) 联营企业(续)

- (i) 于 2020 年度，永新股份增发 10,400,000 股股票，本集团对永新股份的持股比例由 24.34% 下降至 23.83%，长期股权投资账面价值增加 6,533,845 元。

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 2020 年度，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 23.40% 上升至 24.40%，长期股权投资账面价值减少 31,348,195 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。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团对江苏沃田的投资出现减值迹象。本集团对其进行减值测试，并根据测试结果计提减值准备 9,916,150 元。

- (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) 本公司之子公司鸿金投资对云视科技的持股比例为 20%，向云视科技派驻一名董事，能够对云视科技施加重大影响，将其作为联营企业核算。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团对云视科技的投资出现减值迹象。本集团对其进行减值测试，并根据测试结果计提减值准备 8,000,000 元。

- (vi) 本公司之子公司鸿金投资对上海铭讯的持股比例为 22.00%，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。

- (vii) 本公司之子公司鸿金投资对上海荷格的持股比例为 14.54%，向上海荷格派驻一名董事，能够对上海荷格施加重大影响，将其作为联营企业核算。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团对上海荷格的投资出现减值迹象。本集团对其进行减值测试，并根据测试结果计提减值准备 3,742,648 元。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 长期股权投资(续)

(a) 联营企业(续)

- (viii) 于 2020 年 3 月，本公司之子公司堆龙鸿晖处置对尚杰智选的部分投资。处置后，堆龙鸿晖对尚杰智选的持股比例为 24.93%。本公司之子公司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。
- (ix) 于 2020 年 4 月，本公司之子公司奥瑞泰投资认缴人民币 2,000,000 元取得咸宁恒奥 40% 股权，并派驻一名董事，能够对咸宁恒奥施加重大影响，故将其作为联营企业核算。

在联营企业中的权益相关信息见附注六(2)。

(b) 合营企业

	2019 年 12 月 31 日	本年增减变动			2020 年 12 月 31 日	减值准备
		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)	41,687,468	-	(2,096,120)	-	39,591,348	-

- (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。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 投资性房地产

	房屋建筑物
原价	
2019 年 12 月 31 日	138,976,800
本年增加	52,082,359
2020 年 12 月 31 日	191,059,159
累计折旧	
2019 年 12 月 31 日	(14,570,267)
本年增加	(4,768,543)
2020 年 12 月 31 日	(19,338,810)
减值准备	
2019 年 12 月 31 日	-
本年增加	(5,801,434)
2020 年 12 月 31 日	(5,801,434)
账面价值	
2020 年 12 月 31 日	165,918,915
2019 年 12 月 31 日	124,406,533

2020 年度投资性房地产计提折旧金额为 4,768,543 元(2019 年度：4,164,902 元)。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 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						
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
本年增加	101,620,340	161,348,489	4,530,663	2,438,123	26,631,722	296,569,337
购置	88,991,094	84,604,772	4,111,657	2,066,053	23,857,672	203,631,248
在建工程转入	12,629,246	76,743,717	419,006	372,070	2,774,050	92,938,089
本年减少	(35,797,700)	(263,169,528)	(8,116,372)	(12,529,449)	(6,441,896)	(326,054,945)
处置及报废	(35,797,700)	(239,673,985)	(8,116,372)	(12,529,449)	(6,441,896)	(302,559,402)
转入在建工程	-	(23,495,543)	-	-	-	(23,495,543)
外币报表折算差异	3,677,093	263,959	-	3,881	107,216	4,052,149
2020 年 12 月 31 日	2,355,626,064	4,036,767,399	104,138,450	141,375,921	117,077,301	6,754,985,135
累计折旧						
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)
本年增加	(70,507,804)	(365,644,072)	(6,839,398)	(17,762,825)	(14,743,670)	(475,497,769)
计提	(70,507,804)	(365,644,072)	(6,839,398)	(17,762,825)	(14,743,670)	(475,497,769)
本年减少	3,087,162	50,924,567	6,326,178	10,626,555	4,484,274	75,448,736
处置及报废	3,087,162	50,924,567	6,326,178	10,626,555	4,484,274	75,448,736
外币报表折算差异	(1,165,750)	(113,747)	-	(872)	74,149	(1,206,220)
2020 年 12 月 31 日	(491,749,476)	(1,108,353,313)	(78,918,720)	(111,745,771)	(71,738,854)	(1,862,506,134)
减值准备						
2019 年 12 月 31 日	-	(82,600,972)	(18,041)	(759,489)	(25,234)	(83,403,736)
本年增加	-	(118,911,244)	-	(4,724,092)	-	(123,635,336)
计提	-	(118,911,244)	-	(4,724,092)	-	(123,635,336)
本年减少	-	9,755,479	18,041	2,743,609	23,821	12,540,950
处置及报废	-	9,755,479	18,041	2,743,609	23,821	12,540,950
2020 年 12 月 31 日	-	(191,756,737)	-	(2,739,972)	(1,413)	(194,498,122)
账面价值						
2020 年 12 月 31 日	1,863,876,588	2,736,657,349	25,219,730	26,890,178	45,337,034	4,697,980,879
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

2020 年度，固定资产计提的折旧金额为 475,497,769 元(2019 年度：399,539,363 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 432,436,257 元、80,156 元、35,999,261 元和 6,982,095 元(2019 年：363,977,502 元、219,473 元、28,416,844 元和 6,925,544 元)。

2020 年度，本集团对部分固定资产计提了减值准备，金额为 123,635,336 元(2019 年度：18,929,193 元)。

由在建工程转入固定资产的原价为 92,938,089 元(2019 年度：211,693,330 元)(附注四(13)(a))。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 固定资产(续)

于 2020 年 12 月 31 日，本集团以账面价值为 336,580,191 元的房屋及建筑物(原价为 407,334,280 元)(2019 年 12 月 31 日：账面价值为 283,977,237 元、原价为 356,326,127 元)用于短期借款抵押(附注四(20)(a))。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团以账面价值为 129,461,080 元(原价为 149,173,884 元)的房屋及建筑物和机器设备(2019 年 12 月 31 日：账面价值为 126,149,649 元、原价为 152,570,656 元)用于长期借款抵押(附注四(29)(a))。

(a) 暂时闲置的固定资产

于 2020 年 12 月 31 日，账面价值为 1,789,089 元(原价为 34,017,667 元)的固定资产(2019 年 12 月 31 日：账面价值为 4,193,161 元(原价为 40,860,654 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	31,958,041	(21,856,402)	(8,365,238)	1,736,401
运输工具	365,425	(328,882)	-	36,543
计算机及电子设备	1,640,868	(1,017,847)	(610,792)	12,229
办公设备及其他	53,333	(48,000)	(1,417)	3,916
合计	<u>34,017,667</u>	<u>(23,251,131)</u>	<u>(8,977,447)</u>	<u>1,789,089</u>

(b) 融资租入的固定资产

于 2020 年 12 月 31 日，账面价值 1,202,466,085 元(原价 1,377,629,450 元)的固定资产系融资租入(2019 年 12 月 31 日：账面价值 1,250,580,381 元(原价 1,312,493,450 元))。分析如下：

2020 年 12 月 31 日	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	<u>1,377,629,450</u>	<u>(157,488,351)</u>	<u>(17,675,014)</u>	<u>1,202,466,085</u>
2019 年 12 月 31 日	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	<u>1,312,493,450</u>	<u>(61,913,069)</u>	<u>-</u>	<u>1,250,580,381</u>

(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	<u>155,427,335</u>	尚在办理中

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 在建工程

	2020 年 12 月 31 日			2019 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	125,892,132	-	125,892,132	78,300,901	-	78,300,901
陕西二线项目	78,971,098	-	78,971,098	-	-	-
北京 DRD 制罐二线项目	34,056,457	(34,056,457)	-	36,170,452	(36,170,452)	-
湖北饮料新产线工程	21,583,030	-	21,583,030	-	-	-
欧塞尔培训中心项目	16,973,483	-	16,973,483	1,471,747	-	1,471,747
山东数码印刷输送线	16,287,558	-	16,287,558	1,757,689	-	1,757,689
辽宁保健食品项目	16,223,350	-	16,223,350	-	-	-
其他	39,432,980	(2,055,969)	37,377,011	28,541,368	(2,055,969)	26,485,399
合计	<u>349,420,088</u>	<u>(36,112,426)</u>	<u>313,307,662</u>	<u>146,242,157</u>	<u>(38,226,421)</u>	<u>108,015,736</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 在建工程(续)

(a) 重大在建工程项目变动

工程名称	预算数	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少(注)	2020 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
北京厂房升级改造项目	140,135,000	78,300,901	47,591,231	-	-	125,892,132	90%	90%	6,417,136	3,006,046	6.19%	(i)
陕西二线项目	94,060,000	-	78,971,098	-	-	78,971,098	84%	84%	-	-	-	(i)
湖北饮料新产线工程	29,830,000	-	23,200,729	(1,617,699)	-	21,583,030	78%	78%	-	-	-	(i)
欧塞尔培训中心项目	19,500,000	1,471,747	16,891,534	(1,389,798)	-	16,973,483	94%	94%	553,429	553,429	6.19%	(i)
山东数码印刷输送线	22,099,200	1,757,689	15,719,524	-	(1,189,655)	16,287,558	79%	79%	577,122	577,122	6.19%	(i)
辽宁保健食品项目	102,353,800	-	58,487,350	(42,264,000)	-	16,223,350	57%	57%	-	-	-	(i)
其他		26,485,399	61,236,231	(47,666,592)	(2,678,027)	37,377,011			957,369	957,369	6.19%	(i)
合计		108,015,736	302,097,697	(92,938,089)	(3,867,682)	313,307,662			8,505,056	5,093,966		

(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

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日	计提原因
DRD 制罐二线项目(i)	36,170,452	-	(2,113,995)	34,056,457	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	38,226,421	-	(2,113,995)	36,112,426	

(i) DRD 制罐二线项目减值准备本年减少 2,113,995 元，主要是因为该部分设备经整改后投入使用，转销该部分已计提的减值准备。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 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							
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
本年增加	-	424,662	2,381,191	465,105	-	-	3,270,958
购置	-	424,662	2,381,191	465,105	-	-	3,270,958
本年减少	(80,658,830)	(4,966,757)	-	(15,327,750)	-	-	(100,953,337)
处置	(80,658,830)	(4,966,757)	-	(15,327,750)	-	-	(100,953,337)
外币报表折算差异	-	47,593	285,468	2,392,939	-	-	2,726,000
2020 年 12 月 31 日	504,613,801	31,197,415	62,505,621	76,800,054	77,727,900	3,084,676	755,929,467
累计摊销							
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)
本年增加	(13,190,896)	(9,922,019)	(5,263,785)	(18,746,568)	(15,545,580)	(577,870)	(63,246,718)
计提	(13,190,896)	(9,922,019)	(5,263,785)	(18,746,568)	(15,545,580)	(577,870)	(63,246,718)
本年减少	355,392	4,204,956	-	12,221,333	-	-	16,781,681
处置	355,392	4,204,956	-	12,221,333	-	-	16,781,681
外币报表折算差异	-	(41,375)	(20,107)	(1,623,016)	-	-	(1,684,498)
2020 年 12 月 31 日	(67,317,407)	(21,367,708)	(21,685,011)	(61,847,590)	(40,159,415)	(2,299,557)	(214,676,688)
减值准备							
2019 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-	-	-
本年增加	-	-	(9,675,281)	(4,643,160)	(15,268,685)	-	(29,587,126)
计提	-	-	(9,675,281)	(4,643,160)	(15,268,685)	-	(29,587,126)
本年减少	-	-	-	2,186,756	-	-	2,186,756
处置	-	-	-	2,186,756	-	-	2,186,756
外币报表折算差异	-	-	(41,964)	(69,612)	-	-	(111,576)
2020 年 12 月 31 日	-	-	(9,717,245)	(2,526,016)	(15,268,685)	-	(27,511,946)
账面价值							
2020 年 12 月 31 日	437,296,394	9,829,707	31,103,365	12,426,448	22,299,800	785,119	513,740,833
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

2020 年度，无形资产的摊销金额为 63,246,718 元(2019 年度：51,119,102 元)。

2020 年度，本集团研究开发支出共计 62,550,200 元(2019 年度：97,062,809 元)，全部计入当期损益。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团无土地使用权用于短期借款抵押(2019 年 12 月 31 日：110,232,856 元(原价为 133,204,305 元)(附注四(20)(a))。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团以账面价值 63,086,101 元(原价为 74,658,108 元)的土地使用权(2019 年 12 月 31 日：64,579,263 元(原价 74,658,108 元)用于长期借款抵押(附注四(29)(a))。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团无尚未办妥土地使用权证的土地使用权 (2019 年 12 月 31 日：无)。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 商誉

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
商誉—				
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	117,436,842	-	-	117,436,842
减：减值准备(a)—				
山东青鑫	(10,885,605)	(29,406,485)	-	(40,292,090)
欧塞尔	(18,100,666)	-	-	(18,100,666)
合计	88,450,571	(29,406,485)	-	59,044,086

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：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
波尔工厂	59,044,086	59,044,086
山东青鑫	-	29,406,485
欧塞尔	-	-
合计	59,044,086	88,450,571

(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(48))。本集团的商誉分摊于2020年度未发生变化。

于2020年度，山东青鑫因疫情原因销售情况受到影响，本集团对山东青鑫进行商誉减值测试，并根据测试结果计提减值金额29,406,485元。

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。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 商誉(续)

(a) 减值(续)

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，预测期增长率基于管理层批准的五年期预算，稳定期增长率为预测期后所采用的增长率，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。

2020 年度，本集团采用未来现金流量折现方法的主要假设如下：

	山东青鑫	波尔工厂
预测期增长率	4.81%-5.00%	1.10%-16.61%
稳定期增长率	0.00%	0.00%
毛利率	11.59%	5.20%-11.93%
税前折现率	16.36%	12.71%

2019 年度，本集团采用未来现金流量折现方法的主要假设如下：

	山东青鑫	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%
税前折现率	16.52%	11.23%

(16) 长期待摊费用

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年摊销	2020 年 12 月 31 日
经营租入固定资产改良	83,525,457	4,571,967	(34,300,962)	53,796,462
车位费	6,332,467	-	(214,800)	6,117,667
技术服务费	2,515,908	617,086	(3,132,994)	-
其他	198,664	-	(89,127)	109,537
合计	<u>92,572,496</u>	<u>5,189,053</u>	<u>(37,737,883)</u>	<u>60,023,666</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 递延所得税资产

(a) 未经抵消的递延所得税资产

	2020 年 12 月 31 日		2019 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	167,752,142	41,150,416	221,836,757	37,296,737
已计提尚未发放 的工资余额	59,896,187	14,316,142	59,639,365	11,339,324
递延收益	56,939,382	12,858,457	54,115,377	12,030,043
预提费用	5,625,463	1,406,366	3,574,002	538,834
长期待摊费用	203,707	50,927	440,940	96,996
可抵扣亏损	37,178,593	8,115,863	130,767,805	30,697,593
合计	<u>327,595,474</u>	<u>77,898,171</u>	<u>470,374,246</u>	<u>91,999,527</u>
其中:				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		23,091,194		32,498,236
预计于 1 年后转回的金额		54,806,977		59,501,291
合计		<u>77,898,171</u>		<u>91,999,527</u>

(b) 未经抵消的递延所得税负债

	2020 年 12 月 31 日		2019 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	249,982,527	53,257,769	384,758,683	98,038,599
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	70,293,973	11,138,330	37,033,395	6,906,528
固定资产会计基础与计 税基础的差异	54,826,912	13,706,729	61,435,560	15,358,890
带息负债利息资本化	20,809,589	4,985,311	16,615,793	3,890,743
合计	<u>395,913,001</u>	<u>83,088,139</u>	<u>499,843,431</u>	<u>124,194,760</u>
其中:				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		18,804,667		23,899,387
预计于 1 年后转回的金额		64,283,472		100,295,373
合计		<u>83,088,139</u>		<u>124,194,760</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 递延所得税资产(续)

(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：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	446,604,265	395,172,849
可抵扣亏损	1,728,778,433	1,454,605,061
合计	<u>2,175,382,698</u>	<u>1,849,777,910</u>

(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：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
2020	-	50,539,507
2021	99,368,414	126,555,442
2022	299,436,209	368,417,904
2023	337,680,924	408,458,242
2024	396,819,212	500,633,966
2025 及以上	595,473,674	-
合计	<u>1,728,778,433</u>	<u>1,454,605,061</u>

(e) 抵消后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下：

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	互抵金额	抵消后金额	互抵金额	抵消后金额
递延所得税资产	6,347,686	71,550,485	19,759,836	72,239,691
递延所得税负债	6,347,686	76,740,453	19,759,836	104,434,924

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 其他非流动资产

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
未实现售后租回损益(融资租赁)	419,030,428	469,430,940
预付股权及设备工程款(a)	220,819,563	46,989,116
押金及保证金	45,730,000	45,730,000
其他	8,443,555	14,956,189
合计	<u>694,023,546</u>	<u>577,106,245</u>

- (a) 于 2019 年 12 月及 2020 年 11 月，本公司全资子公司奥瑞金国际与鼎新国际控股有限公司(以下称“鼎新国际”)签订《股权买卖协议》及相关补充协议(以下合称“交易文件”)，约定由奥瑞金国际以人民币 192,000,000 元购买鼎新国际持有的 TSPM Limited(以下称“TSPM 公司”) 100%股权。TSPM 公司主要持有位于中国台湾的两家金属包装企业。于 2020 年度，奥瑞金国际已支付人民币 153,600,000 元股权交易价款。根据交易文件约定，若 2021 年度 TSPM 公司实际业绩低于交易文件中约定金额，则鼎新国际有权回购 TSPM 公司全部股份，故本集团将已支付的股权交易价款作为预付股权款核算。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 资产减值准备

	2019 年 12 月 31 日	本年 增加	本年减少		外币报表 折算差异	2020 年 12 月 31 日
			转回	转销		
应收账款坏账准备	261,725,505	11,104,270	(10,874,233)	(5,283,536)	-	256,672,006
其中：单项计提坏账准备	230,157,644	11,104,270	(4,849,689)	(5,283,536)	-	231,128,689
组合计提坏账准备	31,567,861	-	(6,024,544)	-	-	25,543,317
其他应收款坏账准备	21,604,760	2,172,006	(2,055,655)	-	-	21,721,111
小计	283,330,265	13,276,276	(12,929,888)	(5,283,536)	-	278,393,117
存货跌价准备	51,660,552	17,630,247	-	(14,649,327)	3,174	54,644,646
长期股权投资减值准备	527,014,735	21,658,798	-	-	(30,986,629)	517,686,904
固定资产减值准备	83,403,736	123,635,336	-	(12,540,950)	-	194,498,122
无形资产减值准备	-	29,587,126	-	(2,186,756)	111,576	27,511,946
投资性房地产减值准备	-	5,801,434	-	-	-	5,801,434
在建工程减值准备	38,226,421	-	-	(2,113,995)	-	36,112,426
商誉减值准备	28,986,271	29,406,485	-	-	-	58,392,756
小计	729,291,715	227,719,426	-	(31,491,028)	(30,871,879)	894,648,234
合计	1,012,621,980	240,995,702	(12,929,888)	(36,774,564)	(30,871,879)	1,173,041,351

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

(20) 短期借款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
质押借款(a)	799,634,842	823,755,649
保证借款(b)	788,653,861	150,210,250
抵押借款(a)	274,573,759	352,025,285
信用借款	263,615,356	393,010,353
合计	<u>2,126,477,818</u>	<u>1,719,001,537</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

(20) 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：

2020 年 12 月 31 日								
借款金额	质押物			抵押物				
	银行保证金 (附注四(1))	股票	银行承兑汇票	固定资产(附注四(12))		无形资产(附注四(14))		
	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	1,074,208,601	41,000,100	915,786,347	-	407,334,280	336,580,191	-	-

2019 年 12 月 31 日								
借款金额	质押物			抵押物				
	银行保证金 (附注四(1))	股票	银行承兑汇票	固定资产(附注四(12))		无形资产(附注四(14))		
	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

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

(20) 短期借款(续)

(b) 于 2020 年 12 月 31 日，短期保证借款包括：

担保方	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
本公司	<u>788,653,861</u>	<u>150,210,250</u>

(c) 于 2020 年 12 月 31 日，短期借款的利率区间为 0.25%至 8.00%(2019 年 12 月 31 日：2.80%至 8.00%(其中，欧元短期借款利率为 0.25%(2019 年 12 月 31 日：2.80%)，韩元短期借款利率为 8.00%(2019 年 12 月 31 日：8.00%))。

(21) 应付票据

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	43,354,917	39,586,900
商业承兑汇票	70,369,446	273,049,938
合计	<u>113,724,363</u>	<u>312,636,838</u>

(22) 应付账款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付原材料及货款	1,811,291,840	2,321,670,233
应付销货运费	84,295,351	-
其他	12,242,009	17,732,545
合计	<u>1,907,829,200</u>	<u>2,339,402,778</u>

于 2020 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为 680,477 元(2019 年 12 月 31 日：494,460 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清算。

(23) 预收账款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预收销货款	<u>-</u>	<u>57,627,109</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

(24) 合同负债

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预收销货款	67,010,551	—

预收销货款的年初账面价值中 57,627,109 元，均已于本年转入营业收入。于 2020 年 12 月 31 日，本集团已签订合同但尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 67,010,551 元，本集团预计全部将于 2021 年度确认收入。

(25) 应付职工薪酬

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付短期薪酬(a)	180,027,905	138,065,320
应付设定提存计划(b)	5,008,972	2,817,126
合计	185,036,877	140,882,446

(a) 短期薪酬

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	外币报表 折算差额	2020 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	113,405,029	532,420,133	(491,979,368)	-	153,845,794
职工福利费	913,384	23,652,320	(23,658,558)	-	907,146
社会保险费	6,322,636	52,826,702	(48,980,850)	-	10,168,488
其中：医疗保险费	5,915,044	51,119,133	(47,195,291)	-	9,838,886
工伤保险费	306,108	301,012	(357,804)	-	249,316
生育保险费	101,484	1,406,557	(1,427,755)	-	80,286
住房公积金	4,249,593	44,046,628	(43,836,448)	-	4,459,773
工会经费和职工教育经费	2,926,842	8,647,863	(9,645,874)	-	1,928,831
其他	10,247,836	29,591,517	(31,383,239)	261,759	8,717,873
合计	138,065,320	691,185,163	(649,484,337)	261,759	180,027,905

(b) 设定提存计划

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
基本养老保险	2,150,397	26,973,571	(24,883,768)	4,240,200
失业保险费	666,729	1,168,371	(1,066,328)	768,772
合计	2,817,126	28,141,942	(25,950,096)	5,008,972

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 应交税费

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应交企业所得税	125,377,250	78,258,949
未交增值税	64,280,662	44,208,597
应交房产税	4,616,166	2,656,000
应交城市维护建设税	3,013,654	2,467,501
应交土地使用税	3,452,719	2,748,641
应交教育费附加	1,507,781	1,339,278
其他	6,995,606	4,190,573
合计	<u>209,243,838</u>	<u>135,869,539</u>

(27) 其他应付款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付工程设备款	112,645,996	119,205,035
应付资金拆借款	75,009,171	49,963,200
应付广告宣传费	26,840,757	-
应付咨询中介费	19,349,409	9,524,120
应付运费	-	84,802,029
应付限制性股票回购款	-	49,747,491
应付股利	-	5,780,040
其他	44,779,611	19,505,322
合计	<u>278,624,944</u>	<u>338,527,237</u>

于 2020 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款为 21,669,442 元(2019 年 12 月 31 日：38,055,403 元)，主要为应付设备采购尾款，该等款项尚未结清。

(28) 一年内到期的非流动负债

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款(附注四(29))	236,669,347	531,987,822
一年内到期的应付债券(附注四(30))	320,885,199	519,472,666
一年内到期的长期应付款(附注四(31))	499,881,238	429,086,570
合计	<u>1,057,435,784</u>	<u>1,480,547,058</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 长期借款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
质押借款(a)	604,037,752	702,580,562
保证借款(b)	484,740,231	606,739,678
抵押借款(a)	158,291,665	75,108,852
信用借款	63,226,556	224,978,390
合计	<u>1,310,296,204</u>	<u>1,609,407,482</u>
减：一年内到期的长期借款(附注四(28))		
质押借款	(61,447,765)	(27,896,902)
保证借款	(171,001,531)	(204,003,678)
抵押借款	(242,165)	(75,108,852)
信用借款	(3,977,886)	(224,978,390)
合计	<u>(236,669,347)</u>	<u>(531,987,822)</u>
一年后到期的长期借款		
质押借款	542,589,987	674,683,660
保证借款	313,738,700	402,736,000
抵押借款	158,049,500	-
信用借款	59,248,670	-
合计	<u>1,073,626,857</u>	<u>1,077,419,660</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 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：

2020 年 12 月 31 日							
借款金额	质押物		抵押物				
	银行保证金 (附注四(1))	子公司股权	固定资产(附注四(12))		无形资产(附注四(14))		
	账面价值	账面价值	原值	账面价值	原值	账面价值	
长期借款	<u>762,329,417</u>	<u>898,800</u>	<u>1,320,006,611</u>	<u>149,173,884</u>	<u>129,461,080</u>	<u>74,658,108</u>	<u>63,086,101</u>

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

(b) 于 2020 年 12 月 31 日，长期保证借款包括：

担保方	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
本公司	<u>484,740,231</u>	<u>606,739,678</u>

(c) 于2020年12月31日，长期借款的利率区间为0.25%至7.50%(2019年12月31日：0.97%至7.50%)；其中，欧元长期借款的利率区间为0.25%至4.75%(2019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

2020 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) 应付债券

	2019 年 12 月 31 日	本年发行	本年转股/回售	计提利息	支付利息	折溢价摊销	转入一年内到期部分	2020 年 12 月 31 日
2016 年公司债券	519,472,666	-	(196,141,500)	24,859,839	(34,705,020)	3,860,483	(317,346,468)	-
奥瑞转债	-	780,395,263	(289,500,228)	4,582,886	-	51,534,597	(3,538,731)	543,473,787
合计	<u>519,472,666</u>	<u>780,395,263</u>	<u>(485,641,728)</u>	<u>29,442,725</u>	<u>(34,705,020)</u>	<u>55,395,080</u>	<u>(320,885,199)</u>	<u>543,473,787</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(a)	100 元/张	2016 年 4 月 11 日	5 年	1,500,000,000
奥瑞转债(b)	100 元/张	2020 年 2 月 11 日	6 年	1,086,800,000

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 应付债券(续)

(a) 2016 年公司债券

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%。

根据《关于公司“16奥瑞金”2019年第一次债券持有人会议决议的公告》，该公司债在2020年增加一次投资者回售选择权。于2020年4月11日，部分投资者选择行使回售权，回售数量1,961,415张，回售金额209,773,334元(含利息)。回售完成后，剩余债券数量3,032,113张，未调整票面利率。

债券将于2021年4月11日到期，因此在一年内到期的非流动负债中核算。

(b) 奥瑞转债

本公司已发行奥瑞转债的负债和权益成份如下：

	负债成分	权益成分	合计
可转换公司债券发行金额	796,774,407	290,025,593	1,086,800,000
直接交易费用	(16,379,144)	(5,962,002)	(22,341,146)
于发行日余额	780,395,263	284,063,591	1,064,458,854
计提利息	4,582,886	-	4,582,886
摊销	51,534,597	-	51,534,597
转股金额	(289,500,228)	(99,075,620)	(388,575,848)
于 2020 年 12 月 31 日余额	547,012,518	184,987,971	732,000,489

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 应付债券(续)

(b) 奥瑞转债(续)

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日公开发行业面金额为1,086,800,000元的可转换公司债券，该可转债期限为6年，票面利率第一年为0.5%、第二年为0.8%、第三年为1%、第四年为1.7%、第五年为2%、第六年为2.3%，每年付息一次。可转债持有人可在可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止的期间(以下简称“转股期”)内，按照当期转股价格行使将本次可转债转换为本公司股票的权利。在本次发行的可转债到期后 5 个工作日内，发行人将以本次可转债票面面值的110%(含最后一期利息)的价格向投资者赎回全部未转股的可转债。

在转股期内，如果本公司股票在任何连续30个交易日中至少15个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的130%(含130%)，经相关部门的批准(如需)，本公司有权按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债。若在上述交易日内发生过因除权、除息等引起本公司转股价格调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。此外，当本次发行的可转债未转股余额不足3,000万元时，本公司有权按面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债。

在本次发行的可转债的最后两个计息年度，如果本公司股票在任何连续30个交易日的收盘价格低于当期转股价格的70%时，可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按面值加当期应计利息的价格回售给本公司。若在上述交易日内发生过转股价格因发生送红股、转增股本、增发新股(不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本)配股以及派发现金股利等情况而调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况，则上述“连续三十个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

最后两个计息年度可转换公司债券持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次，若在首次满足回售条件而可转换公司债券持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的，该计息年度不能再行使回售权，可转换公司债券持有人不能多次行使部分回售权。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 应付债券(续)

(b) 奥瑞转债(续)

若本公司本次发行的可转债募集资金投资项目的实施情况与本公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化，根据中国证监会的相关规定被视作改变募集资金用途或被中国证监会认定为改变募集资金用途的，可转债持有人享有一次回售的权利。可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按债券面值加上当期应计利息价格回售给公司。持有人在附加回售条件满足后，可以在公司公告后的附加回售申报期内进行回售，该次附加回售申报期内不实施回售的，不能再行使附加回售权。

本次发行可转债的初始转股价格为4.7元/股。根据本公司2019年年度股东大会决议，本公司向全体股东(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)派发现金股利，每股人民币0.063元，转股价格调整至4.64元/股。根据本公司2020年第二次临时股东大会审批通过的2020年半年度利润分配方案，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币0.117元，转股价格调整至4.52元/股。根据本公司《关于终止实施2019年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票的议案》，本公司回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票17,672,288股票，回购价格2.102元/股，转股价格调整至4.54元/股。

截至2020年12月31日，本公司累计已有人民币379,053,800元可转债转为普通股，累计转股数量为83,180,253股，增加股本83,180,253元，增加资本公积305,393,636元，冲减其他权益工具99,075,620元。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 长期应付款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付融资租赁设备款	757,570,419	1,146,936,385
应付合伙企业有限合伙人本金(a)	200,000,000	138,000,000
应付合伙企业有限合伙人收益(b)	701,259	1,992,493
小计	958,271,678	1,286,928,878
减：一年内到期的长期应付款	(499,881,238)	(429,086,570)
合计	458,390,440	857,842,308

- (a) 于2020 年度，本集团子公司咸宁奥瑞金智能制造投资中心(有限合伙)(以下简称“智能制造投资”)的有限合伙人咸宁高泰创业投资基金有限公司(以下简称“咸宁高泰”)退伙。智能制造投资根据合伙协议，退还其出资款138,000,000元，并支付其有限合伙收益。

于2020 年度，本集团子公司北京奥瑞泰投资管理有限公司(以下简称“奥瑞泰投资”)、堆龙鸿晖与第三方湖北长江(咸宁)产业投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“长江基金”)共同出资设立有限合伙企业咸宁宏奥智能产业发展中心(以下简称“咸宁宏奥”)。根据合伙协议，本集团将长江基金出资额200,000,000元确认为长期应付款。

- (b) 根据有限合伙人收益分配的约定，截至2020年12月31日，本集团确认的应付有限合伙人收益余额共计701,259元。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 递延收益

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	外币报表 折算差异	2020 年 12 月 31 日	形成原因
固定资产售后回租	41,415,419	-	(2,470,558)	-	38,944,861	固定资产售后回租
政府补助	144,012,348	18,771,507	(9,673,480)	(627,271)	152,483,104	与资产相关的政府补助
合计	<u>185,427,767</u>	<u>18,771,507</u>	<u>(12,144,038)</u>	<u>(627,271)</u>	<u>191,427,965</u>	
政府补助项目	2019 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	2020 年 12 月 31 日	与资产相关 /与收益相关
项目建设补贴	80,487,767	2,677,148	(4,444,626)	(627,271)	78,093,018	与资产相关
设备与技术奖励	48,698,908	-	(3,500,264)	-	45,198,644	与资产相关
产业升级与项目改造资金	11,545,567	11,415,500	(1,237,653)	-	21,723,414	与资产相关
环境保护奖励	1,180,036	4,257,760	(490,937)	-	4,946,859	与资产相关
其他	2,100,070	421,099	-	-	2,521,169	与资产相关
合计	<u>144,012,348</u>	<u>18,771,507</u>	<u>(9,673,480)</u>	<u>(627,271)</u>	<u>152,483,104</u>	

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 其他非流动负债

	2020年12月31日	2019年12月31日
土地处置或有对价	<u>8,810,000</u>	<u>9,610,000</u>

本公司自波尔亚太购买奥瑞金(佛山)包装有限公司(以下称“奥瑞金(佛山)包装”)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,鉴于奥瑞金(佛山)包装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,本公司将依照奥瑞金(佛山)包装土地处置的结果提高《股权买卖主协议》中奥瑞金(佛山)包装的股权受让定价并支付给波尔亚太。于2020年12月31日,该项或有对价的公允价值为8,810,000元。

(34) 股本

	2019 年 12 月 31 日	本年增减变动			2020 年 12 月 31 日
		可转债转股 附注四(30)	本年注销 附注四(56)	小计	
人民币普通股	<u>2,355,225,600</u>	<u>83,180,253</u>	<u>(22,090,360)</u>	<u>61,089,893</u>	<u>2,416,315,493</u>
	2018 年 12 月 31 日	本年增减变动			2019 年 12 月 31 日
		可转债转股	本年注销	小计	
人民币普通股	<u>2,355,225,600</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,355,225,600</u>

(35) 库存股

	2019 年 12 月 31 日	本年增加		本年减少	2020 年 12 月 31 日
		-	-		
库存股	<u>124,651,364</u>	<u>-</u>	<u>(124,651,364)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

于2020年度,公司回购注销2019年业绩不达标未能解锁的20%限制性股票,因预计无法实现第二、第三个解除限售期之业绩目标,本公司决定终止2019年限制性股票激励计划,回购并注销剩余的80%授予股权,累计减少库存股124,651,364元。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

(36) 资本公积

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
股本溢价及其他	<u>(18,503,121)</u>	<u>341,263,220</u>	<u>(127,497,009)</u>	<u>195,263,090</u>
	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日
股本溢价及其他	<u>(22,020,989)</u>	<u>3,517,868</u>	<u>-</u>	<u>(18,503,121)</u>

2020年度，本集团发行的可转换公司债券转股83,180,253股，产生溢价305,393,636元计入资本公积。

2020年度，本集团因取消股权激励计划一次性计入费用增加资本公积33,843,904元。

2020年度，本集团购买子公司江苏奥宝印刷科技有限公司(以下称“奥宝印刷”)19.5%少数股东股权，本集团支付的对价与奥宝印刷少数股东权益价值的差额调整增加资本公积2,025,680元。

2020年度，本集团注销库存股减少资本公积102,561,004元。

2020年度，本集团因对联营企业投资的其他权益变动减少资本公积24,936,005元。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 其他权益工具

	2019 年 12 月 31 日		本年增加		本年减少		2020 年 12 月 31 日	
	数量	账面价值	数量(张)	账面价值	数量(张)	账面价值	数量	账面价值
奥瑞转债(附注四(30))	-	-	10,868,000	284,063,591	(3,790,538)	(99,075,620)	7,077,462	184,987,971

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 其他综合收益

	资产负债表中其他综合收益				2020年度利润表中其他综合收益				
	2019年 12月31日	税后归属于 母公司	其他综合收益转 留存收益	2020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	(46,201,886)	(26,374,498)	-	(72,576,384)	(22,142,696)	-	4,231,802	(26,374,498)	-
将重分类进损益的其他综合收益									
权益法下可转损益的其他综合收益	(68,775,020)	56,380,104	-	(12,394,916)	56,380,104	-	-	56,380,104	-
外币财务报表折算差额	31,894,098	(39,639,085)	-	(7,744,987)	(39,720,183)	-	-	(39,639,085)	(81,098)
合计	(83,082,808)	(9,633,479)	-	(92,716,287)	(5,482,775)	-	4,231,802	(9,633,479)	(81,098)

	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)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
权益法下可转损益的其他综合 收益	(48,038,408)	-	(48,038,408)	(20,736,612)	-	(68,775,020)	(20,736,612)	-	-	(20,736,612)	-
外币财务报表折算差额	26,874,986	-	26,874,986	5,019,112	-	31,894,098	4,918,562	-	-	5,019,112	(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

2020 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) 盈余公积

	2019 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2020 年 12 月 31 日
法定盈余公积	304,435,185	370,909,053	-	675,344,238
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	<u>313,896,771</u>	<u>370,909,053</u>	<u>-</u>	<u>684,805,824</u>

	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	<u>304,877,379</u>	<u>9,019,392</u>	<u>-</u>	<u>313,896,771</u>

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。

(40) 未分配利润

	2020 年度	2019 年度
年初未分配利润	3,286,589,479	2,858,721,401
加：本年归属于母公司股东的净利润	707,430,236	683,243,391
其他综合收益转入	-	6,627,890
减：对股东的分配(a)	(422,946,950)	(251,978,597)
提取法定盈余公积	(370,909,053)	(9,019,392)
与少数股东的交易	-	(1,005,214)
年末未分配利润	<u>3,200,163,712</u>	<u>3,286,589,479</u>

(a) 根据 2020 年 5 月 21 日股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每 10 股人民币 0.63 元，按照已发行股份 2,350,807,528 计算，共计 148,100,874 元；根据 2020 年 9 月 7 日股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每 10 股人民币 1.17 元，按照已发行股份 2,376,300,030 计算，共计 278,027,093 元；因终止股权激励计划撤销相应股利分配 3,181,017 元。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 未分配利润(续)

根据2021年4月16日董事会决议，董事会提议以本公司2020年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.40元(含税)，尚待股东大会批准，未在本财务报表中确认为负债。

(41) 营业收入和营业成本

	2020 年度	2019 年度
主营业务收入(a)	9,516,226,761	8,384,381,227
其他业务收入(b)	1,044,785,959	984,781,322
合计	<u>10,561,012,720</u>	<u>9,369,162,549</u>
	2020 年度	2019 年度
主营业务成本(a)	7,289,696,530	6,095,995,804
其他业务成本(b)	1,067,286,642	996,995,292
合计	<u>8,356,983,172</u>	<u>7,092,991,096</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

	2020 年度		2019 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
金属包装产品				
及服务	9,352,119,551	7,156,735,633	8,234,140,447	5,971,144,941
灌装服务	<u>164,107,210</u>	<u>132,960,897</u>	<u>150,240,780</u>	<u>124,850,863</u>
合计	<u>9,516,226,761</u>	<u>7,289,696,530</u>	<u>8,384,381,227</u>	<u>6,095,995,804</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

(41) 营业收入和营业成本(续)

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2020 年度		2019 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	643,640,277	587,997,628	528,456,942	502,062,004
酒水及食品饮料销售	172,148,534	149,010,885	188,901,134	148,934,454
体育相关收入	61,113,454	141,878,496	89,887,239	147,915,472
其他	167,883,694	188,399,633	177,536,007	198,083,362
合计	<u>1,044,785,959</u>	<u>1,067,286,642</u>	<u>984,781,322</u>	<u>996,995,292</u>

(42) 税金及附加

	2020 年度	2019 年度	计缴标准
城市维护建设税	23,858,521	21,856,906	按实际缴纳的流转税的 5%或 7% 应税房产计税余值的 1.2%或租 金收入的 12%
房产税	17,318,844	15,242,523	按实际缴纳的流转税的 3%
教育费附加	10,599,410	9,611,928	按实际缴纳的流转税的 2%
地方教育费附加	6,570,027	5,949,807	应税土地面积乘以 1.5 至 13 元/ 平方米
土地使用税	6,330,368	6,387,656	按合同相关金额的 0.05%至 1% 或 5 元/件
印花税	6,026,978	6,422,594	
其他	1,416,277	1,883,323	
合计	<u>72,120,425</u>	<u>67,354,737</u>	

(43) 销售费用

	2020 年度	2019 年度
宣传费	95,713,840	82,170,051
职工薪酬	42,805,142	46,805,122
无形资产摊销	12,402,786	15,545,580
交通运输费	11,720,480	191,512,217
租赁费	10,517,118	10,486,273
会议、招待及交通差旅费	8,481,548	12,236,247
其他	5,648,437	19,170,577
合计	<u>187,289,351</u>	<u>377,926,067</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 管理费用

	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	220,410,148	206,615,434
咨询及专业服务	74,384,419	65,156,007
会议、招待及交通差旅费	71,759,412	127,913,496
固定资产折旧	35,999,261	28,416,844
租赁费	32,293,368	42,745,796
长待摊费用摊销	17,694,514	5,937,464
无形资产摊销	10,159,870	9,614,517
信息系统维护运行费	7,437,349	4,540,626
修理费	4,955,471	4,481,485
交通运输费	4,449,889	5,272,941
其他	82,802,175	45,065,104
合计	<u>562,345,876</u>	<u>545,759,714</u>

(45) 研发费用

	2020 年度	2019 年度
物料消耗	19,513,182	26,387,539
职工薪酬	18,894,992	26,707,735
委托研究开发费	9,245,283	21,405,056
固定资产折旧	6,982,095	6,925,544
其他	7,914,648	15,636,935
合计	<u>62,550,200</u>	<u>97,062,809</u>

(46) 财务费用-净额

	2020 年度	2019 年度
利息支出	380,615,162	321,613,521
减：资本化利息	(5,093,966)	(5,334,991)
利息费用	<u>375,521,196</u>	<u>316,278,530</u>
减：利息收入	(8,048,318)	(10,804,693)
汇兑收益/(损失)	11,031,787	(19,869,476)
其他	17,175,976	8,164,455
净额	<u>395,680,641</u>	<u>293,768,816</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 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：

	2020 年度	2019 年度
产成品及在产品存货变动	6,778,684,531	5,836,416,195
职工薪酬(附注四(25))	719,327,105	694,067,572
固定资产折旧(附注四(12))	475,497,769	399,539,363
能源费用及修理费	321,779,726	245,135,648
交通运输费	209,010,594	197,181,717
酒水及饮料销售成本	149,010,885	151,861,460
宣传费	96,076,404	85,473,874
会议、招待及交通差旅费	88,477,298	155,632,817
租赁费	85,190,081	105,191,482
咨询及专业服务	74,384,419	65,156,007
无形资产摊销(附注四(14))	63,246,718	51,119,102
售后回租损益摊销	47,929,954	33,099,640
长待摊费用摊销(附注四(16))	37,737,883	31,326,691
投资性房地产摊销(附注四(11))	4,768,543	4,164,902
其他	18,046,689	58,373,216
合计	<u>9,169,168,599</u>	<u>8,113,739,686</u>

(48) 资产减值损失

	2020 年度	2019 年度
固定资产减值损失	123,635,336	18,929,193
无形资产减值损失	29,587,126	-
商誉减值损失	29,406,485	10,885,605
长期股权投资减值损失	21,658,798	-
存货跌价损失	17,630,247	22,482,036
投资性房地产减值损失	5,801,434	-
在建工程减值损失	-	2,055,969
合计	<u>227,719,426</u>	<u>54,352,803</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

(49) 信用减值损失

	2020 年度	2019 年度
应收账款坏账损失	230,037	22,482,954
其他应收款坏账损失/(损失转回)	116,351	(1,245,189)
合计	<u>346,388</u>	<u>21,237,765</u>

(50) 其他收益

	2020 年度	2019 年度	与资产相关 /与收益相关
企业扶持奖励	42,545,490	21,420,949	与收益相关
财政补贴	25,016,054	28,006,888	与收益相关
设备与建设补助 (附注四(32))	9,673,480	10,948,180	与资产相关
其他	5,976,375	2,701,211	与收益相关
合计	<u>83,211,399</u>	<u>63,077,228</u>	

(51) 投资收益

	2020 年度	2019 年度
权益法核算的长期股权投资收益	169,431,991	125,428,329
其他权益工具投资持有期间取得的 股利收入	19,611,933	14,029,020
利息收入	6,215,172	-
处置联营公司股权(损失)/收益	(664,482)	1,135,729
处置子公司股权损失	-	(605,628)
其他	108,903	548,388
合计	<u>194,703,517</u>	<u>140,535,838</u>

(52) 资产处置收益

	2020 年度	2019 年度	计入 2020 年度 非经常性损益 的金额
固定资产处置利得/(损失)	18,755,113	(38,808)	18,755,113
无形资产处置利得	95,471,407	26,812,849	95,471,407
合计	<u>114,226,520</u>	<u>26,774,041</u>	

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 营业外收入

	2020 年度	计入当年非经常性损益的金额
欧塞尔参赛补贴	3,207,146	3,207,146
其他	1,722,808	1,722,808
合计	<u>4,929,954</u>	<u>4,929,954</u>
	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	1,150,004	1,150,004
合计	<u>8,508,902</u>	<u>8,508,902</u>

(54) 营业外支出

	2020 年度	计入当年非经常性损益的金额
存货损失	4,132,661	-
报废非流动资产损失	1,315,572	1,315,572
对外捐赠	2,506,887	2,506,887
其他	1,734,593	1,734,593
合计	<u>9,689,713</u>	<u>5,557,052</u>
	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>

(55) 所得税费用

	2020 年度	2019 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	405,200,991	346,335,244
递延所得税	<u>(31,237,067)</u>	<u>10,396,453</u>
合计	<u>373,963,924</u>	<u>356,731,697</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 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：

	2020 年度	2019 年度
利润总额	1,083,930,818	1,049,720,442
按 25%税率计算的所得税	270,982,705	262,430,111
实际税率与 25%税率差异影响所得税费用	(6,716,191)	(5,458,294)
非应纳税项目	(46,262,000)	(34,749,060)
不得扣除的成本、费用和损失	44,911,061	27,465,788
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	(35,672,505)	(15,441,993)
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	153,571,777	113,758,782
税率变动的的影响	(18,614,619)	-
研发费用加计扣除	(7,644,188)	(14,304,567)
以前年度汇算清缴差异	856,302	(139,006)
转回以前年度递延所得税资产	18,551,582	23,169,936
所得税费用	<u>373,963,924</u>	<u>356,731,697</u>

(56) 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结合授予日估计、流动性折扣、实施股权激励获得的对价等综合考虑确定，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。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

(56) 股份支付(续)

(a) 以权益结算的股份支付(续)

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。

由于本公司 2019 年度业绩未达成激励计划第一个解除限售期的解除限售条件，于 2020 年 4 月，本公司回购并注销限制性股票 4,418,072 股。

于 2020 年 10 月，本公司决定终止实施激励计划，对第二个及第三个解除限售期对应的全部限制性股票进行加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额计入本年管理费用，同时确认资本公积 33,843,904 元，回购并注销限制性股票 17,672,288 股。

(ii) 年度内限制性股票变动情况表

	2020 年度	2019 年度
年初发行在外的限制性股票数	22,090,360	-
本年授予的限制性股票数	-	22,090,360
本年取消的限制性股票数	(22,090,360)	-
年末发行在外的限制性股票数	<u>-</u>	<u>22,090,360</u>

(iii) 股份支付交易对财务状况和经营成果的影响

	2020 年度	2019 年度
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	36,369,568	2,525,664
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	33,843,904	2,525,664

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 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：

	2020 年度	2019 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	707,430,236	683,243,391
本公司发行在外普通股	<u>2,361,622,561</u>	<u>2,333,135,240</u>
基本每股收益	<u>0.30</u>	<u>0.29</u>
其中：		
—持续经营基本每股收益：	0.30	0.29
—终止经营基本每股收益：	-	-

(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：

	2020 年度
归属于本公司普通股股东的合并净利润	707,430,236
加：本年可转换公司债券的利息费用(税后)	<u>42,088,112</u>
计算每股收益时，经调整的归属于母公司普通股股东的合并净利润	<u>749,518,348</u>
当期本公司发行在外普通股的加权平均股数	2,361,622,561
加：假定可转换公司债券全部转换为普通股的加权平均数	<u>203,380,058</u>
稀释后发行在外的普通股加权平均数	<u>2,565,002,619</u>
稀释每股收益	<u>0.29</u>

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 及 2020 年度，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。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 现金流量表项目注释

(a) 收到的其他与经营活动有关的现金

	2020 年度	2019 年度
政府补助	92,309,426	59,715,248
租金收入	20,768,367	15,781,537
银行存款利息	8,048,318	10,804,693
其他	39,516,982	38,855,441
合计	<u>160,643,093</u>	<u>125,156,919</u>

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2020 年度	2019 年度
能源费及修理费	323,816,759	275,530,593
办公费、差旅费、招待费	90,509,841	169,758,862
租赁费	84,253,944	85,161,460
宣传费	66,734,218	88,316,611
研究开发	46,792,667	65,495,997
咨询服务费	27,696,604	67,041,387
交通及运输费	11,213,802	173,649,616
银行手续费	3,070,390	2,583,917
捐赠支出	2,506,887	426,751
其他	9,197,131	26,052,183
合计	<u>665,792,243</u>	<u>954,017,377</u>

(c) 收到的其他与投资活动有关的现金

	2020 年度	2019 年度
投资意向金收回	40,000,000	138,128,000
押金、保证金收回	-	71,616,005
其他	18,430,461	-
合计	<u>58,430,461</u>	<u>209,744,005</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 现金流量表项目注释(续)

(d) 支付的其他与投资活动有关的现金

	2020 年度	2019 年度
股权交易保证金	4,960,000	-
信用证保证金	-	33,653,369
其他	4,425,834	-
合计	<u>9,385,834</u>	<u>33,653,369</u>

(e) 收到的其他与筹资活动有关的现金

	2020 年度	2019 年度
收到有限合伙人投资款	200,000,000	138,000,000
售后回租融资	162,343,547	974,117,168
贷款保证金	114,967,176	776,470,000
收到股权激励计划认购款	-	49,747,491
其他	12,106,492	-
合计	<u>489,417,215</u>	<u>1,938,334,659</u>

(f) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2020 年度	2019 年度
融资租赁租金支付	625,126,130	427,694,902
贷款保证金	41,000,100	281,235,975
偿还有限合伙人投资款	138,000,000	-
终止股权激励计划	49,747,491	-
其他	9,157,636	-
合计	<u>863,031,357</u>	<u>708,930,877</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 现金流量表补充资料(续)

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	2020 年度	2019 年度
净利润	709,966,894	692,988,745
加：资产减值损失	227,719,426	54,352,803
信用减值损失	346,388	21,237,765
存货报废损失	4,132,661	2,491,393
固定资产折旧	475,497,769	399,539,363
无形资产摊销	63,246,718	51,119,102
投资性房地产摊销	4,768,543	4,164,902
长期待摊费用摊销	37,737,883	31,326,691
其他非流动资产摊销	50,400,512	34,282,938
处置固定资产和无形资产的收益	(114,226,520)	(26,774,041)
报废非流动资产损失	1,315,572	1,868,096
公允价值变动(收益)/损失	(571,900)	650,000
财务费用	386,552,983	296,409,054
投资收益	(194,703,517)	(140,535,838)
递延所得税的变动	(31,237,067)	10,396,453
递延收益的减少	(12,144,038)	(10,948,180)
存货的增加	(244,828,577)	(49,664,389)
经营性应收项目的(增加)/减少	(97,680,394)	409,139,332
经营性应付项目的(减少)/增加	(542,694,231)	(284,403,570)
经营活动产生的现金流量净额	<u>723,599,105</u>	<u>1,497,640,619</u>

(b) 现金及现金等价物净变动情况

	2020 年度	2019 年度
现金及现金等价物的年末余额	949,879,270	447,776,431
减：现金及现金等价物的年初余额	(447,776,431)	(910,724,196)
现金及现金等价物净增加/(减少)	<u>502,102,839</u>	<u>(462,947,765)</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 现金流量表补充资料(续)

(c) 现金及现金等价物

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
现金	949,879,270	447,776,431
其中：库存现金	48,632	149,138
可随时用于支付的银行存款 及其他货币资金	949,830,638	447,627,293

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

(60) 外币货币性项目

	2020年12月31日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金			
美元	6,011,167	6.5249	39,222,264
欧元	3,215,636	8.0250	25,805,479
韩元	1,973,777,549	0.0060	11,842,665
港元	7,946,435	0.8416	6,687,720
澳元	32,663	5.0163	163,847
瑞士法郎	280	7.4006	2,072
			<u>83,724,047</u>
应收账款			
美元	7,551,162	6.5249	49,270,577
欧元	11,108	8.0250	89,142
			<u>49,359,719</u>
其他应收款			
港币	4,508,871	0.8416	3,794,666
美元	511,883	6.5249	3,339,985
欧元	285,465	8.0250	2,290,857
			<u>9,425,508</u>
应付账款			
欧元	2,892,620	8.0250	23,213,276
美元	199,411	6.5249	1,301,137
日元	2,800,000	0.0624	174,720
			<u>24,689,133</u>
其他应付款			
美元	5,216,434	6.5249	34,036,710
欧元	2,994,175	8.0250	24,028,254
瑞士法郎	1,675,621	7.4006	12,400,601
港元	2,665,202	0.8416	2,243,034
			<u>72,708,599</u>
短期借款			
欧元	16,014,001	8.0250	128,512,358
韩元	5,000,000,000	0.0060	30,000,000
			<u>158,512,358</u>
长期借款			
欧元	491,722	8.0250	3,946,069

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

2020 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

报告期内，本公司设立子公司绍兴市有伴智瑞再生资源有限公司，本公司之子公司奥瑞金(佛山)包装有限公司设立子公司奥瑞金(江门)包装有限公司，本公司之子公司奥瑞泰投资与本公司之子公司堆龙鸿辉共同出资设立子公司咸宁宏奥智能产业发展中心合伙企业(有限合伙)。

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
海南奥瑞金食品工业有限公司	海南食品
湖北奥瑞金食品工业有限公司	湖北食品

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

辽宁奥瑞金食品工业有限公司	辽宁食品
昆明景润食品有限公司	昆明景润
河南奥瑞金食品工业有限公司	河南食品
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
奥瑞金(佛山)包装有限公司	佛山包装
奥瑞金(武汉)包装有限公司	武汉包装
奥瑞金(青岛)金属容器有限公司	青岛奥瑞金
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
绍兴市有伴智瑞再生资源有限公司	有伴智瑞
咸宁宏奥智能产业发展中心合伙企业(有限合伙)	咸宁宏奥
奥瑞金(江门)包装有限公司	江门奥瑞金

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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	100%	-	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

2020 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
有伴智瑞(iv)	中国浙江绍兴	中国浙江绍兴	销售、加工、回收再生资源	55%	-	设立
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
咸宁宏奥	中国湖北咸宁	中国湖北咸宁	智能制造产业投资	-	100%	设立
海南食品	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
湖北食品	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
辽宁食品	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
河南食品	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	中国湖北咸宁	中国湖北咸宁	股权投资，投资管理	-	100%	设立
山东青鑫(v)	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%	设立
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

2020 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
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
佛山包装	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%	-	非同一控制下企业合并
江门奥瑞金	中国广东江门	中国广东江门	生产、销售食品和饮料用包装产品	-	100%	设立
武汉包装(vii)	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%	-	非同一控制下企业合并
青岛奥瑞金	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%	-	非同一控制下企业合并

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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) 于 2020 年 11 月 30 日，本集团购买奥宝印刷少数股东持有的奥宝印刷 19.5% 股权，收购完成后，本集团对奥宝印刷的持股比例由 80.5% 上升至 100%，奥宝印刷由本集团的非全资子公司变为全资子公司。本集团支付的对价 24,820,000 元与奥宝印刷少数股东权益 26,845,680 元的差额调整增加资本公积(附注四(36))。
- (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) 本集团对有伴智瑞的持股比例为 55%，有伴智瑞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，有伴智瑞董事会成员共 3 名，本集团有权派出 2 名董事，故本集团拥有的表决权比例为 66.67%。
- (v) 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%。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

(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 2020 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 11,958,720 元、72,793 元、292,896 元、75,641,064 元、2,447,132 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 25,276,840 元和 198,241 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。

(vii) 本集团对武汉包装的持股比例为 95.69%，武汉包装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，武汉包装董事会成员共 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%。

(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	2020 年度 归属于少数股东的损益	2020 年度 向少数股东分派股利	2020 年 12 月 31 日 少数股东权益
广西奥瑞金	45.00%	<u>3,182,097</u>	<u>-</u>	<u>128,295,513</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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：

	2020 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	263,146,193	234,315,631	497,461,824	188,557,899	23,802,785	212,360,684		
	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		
	2020 年度				2019 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广西奥瑞金	405,415,170	7,071,326	7,071,326	35,951,906	420,071,297	10,561,655	10,561,655	37,946,529

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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	22.04%	1.79%
中粮包装	中国大陆	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	-	24.40%

本集团对上述股权投资均采用权益法核算，参见附注四(10)。

(b) 重要联营企业的主要财务信息

	2020 年 12 月 31 日	
	永新股份	中粮包装
流动资产	1,903,454,676	5,784,401,000
非流动资产	1,051,175,619	6,011,964,000
资产合计	2,954,630,295	11,796,365,000
流动负债	874,936,788	4,210,017,000
非流动负债	48,214,179	2,083,385,000
负债合计	923,150,967	6,293,402,000
少数股东权益	40,360,861	285,283,000
归属于母公司股东权益	1,991,118,467	5,217,680,000
按持股比例计算的净资产份额(i)	474,483,531	1,273,113,920
调整事项(ii)	955,153,527	(318,796,056)
对联营企业投资的账面价值	1,429,637,058	954,317,864
存在公开报价的联营企业投资的公允价值	1,201,690,616	818,552,615

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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 12 月 31 日	
	永新股份	中粮包装
流动资产	1,602,574,269	3,899,002,000
非流动资产	943,277,686	7,418,529,000
资产合计	2,545,851,955	11,317,531,000
流动负债	594,622,475	3,565,691,000
非流动负债	56,054,308	2,536,847,000
负债合计	650,676,783	6,102,538,000
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
按持股比例计算的净资产份额(i)	451,862,076	1,154,976,563
调整事项(ii)	947,513,136	(217,982,321)
对联营企业投资的账面价值	1,399,375,212	936,994,242
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
	2020 年度	
	永新股份	中粮包装
营业收入	2,737,497,377	7,344,747,000
净利润	308,923,340	394,033,000
其他综合收益	-	231,066,000
综合收益总额	308,923,340	625,099,000
本集团本年度收到的来自联营企业的股利	48,998,598	50,749,716
	2019 年度	
	永新股份	中粮包装
营业收入	2,599,724,041	7,287,271,000
净利润	274,376,208	306,539,000
其他综合收益	-	(88,618,000)
综合收益总额	274,376,208	217,921,000
本集团本年度收到的来自联营企业的股利	25,598,145	32,845,566

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

- (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 2020 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 2018 年度，本集团已计提减值准备 500,859,702 元。于 2020 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，无需新增减值准备，于 2020 年度，减值准备减少 30,986,629 元为外币折算差异。

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。2020 年度，来自于中国境外的营业收入 102,727,566 元(2019 年度：155,849,939 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。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

(1) 母公司情况(续)

(b) 母公司注册资本及其变化

2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2020 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

	2020 年 12 月 31 日		2019 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	37.05%	37.05%	40.46%	40.46%

(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(10)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
海南金色阳光酒业有限公司(以下称“金色阳光”)	与本公司同受最终控制人控制
Jamestrong Packaging NZ Ltd(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)	本公司原独立董事担任独立董事的公司
快捷健电子商务有限公司(以下称“快捷健商务”)	本公司董事、实际控制人的一致行动人间接控制的公司
中粮屯河(杭锦后旗)番茄制品有限公司(以下称“中粮番茄”)(ii)	本公司全资子公司原持股 6.69%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) 于 2019 年 4 月 4 日，本公司之子公司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，故中粮番茄自 2020 年 4 月 4 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

2020 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) 关联方交易

(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	2020 年度	2019 年度
中粮包装	采购原材料	(i)	166,479,534	96,271,741
澳华酒业	采购商品	(i)	8,767,326	8,960,578
咸宁恒奥	采购服务	(i)	2,000,000	-
快捷健商务	会议招待	(i)	1,957,362	1,421,932
澳华红酒	采购商品	(i)	819,734	3,935,350
金色阳光	采购商品	(i)	342,472	-
苏州华源	采购原材料	(i)	—	18,110,703
合计			<u>180,366,428</u>	<u>128,700,304</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	2020 年度	2019 年度
中粮包装	销售原材料	(i)	138,796,218	56,168,700
Jamestrong	销售原材料	(i)	4,016,600	22,418,559
江苏沃田	销售产品	(i)	151,021	-
澳华酒业	提供服务	(i)	18,926	-
中粮番茄	销售原材料	(i)	-	10,878,157
苏州华源	销售原材料	(i)	—	253,020
合计			<u>142,982,765</u>	<u>89,718,436</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) 资产转让

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	2020 年度	2019 年度
上海原龙	购买房产	协商定价	146,200,000	-
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	出售子公司股权	协商定价	-	5,588,000
合计			<u>146,200,000</u>	<u>460,266,945</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

(c)	关键管理人员薪酬	2020 年度	2019 年度
	关键管理人员薪酬	<u>64,286,298</u>	<u>33,607,769</u>

八 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额

应收关联方款项:

		2020 年 12 月 31 日		2019 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	Jamestrong	4,016,600	(2,008)	-	-
	中粮包装	3,128,278	(1,564)	2,665,474	(1,333)
	中粮番茄	—	—	963,546	(482)
预付款项	咸宁恒奥	1,000,000	-	-	-
	合计	<u>8,144,878</u>	<u>(3,572)</u>	<u>3,629,020</u>	<u>(1,815)</u>

应付关联方款项:

		2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付账款	中粮包装	28,234,165	63,249,062
其他应付款	快捷健商务	7,177	-
合同负债	江苏沃田	1,067	-
合计		<u>28,242,409</u>	<u>63,249,062</u>

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系列注册商标的使用问题等存在多项诉讼纠纷尚未解决。于 2020 年 12 月，最高人民法院对红牛系列注册商标权属纠纷作出判决，驳回中国红牛的上诉，明确红牛系列商标归属于泰国天丝。于 2021 年 1 月，中国红牛针对该案发表声明表示或将申请再审及提请抗诉。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

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

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

2020 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：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	55,526,693	55,456,442
无形资产	-	4,353,692
合计	<u>55,526,693</u>	<u>59,810,134</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：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年以内	29,700,131	25,328,371
一到二年	8,310,287	19,230,818
二到三年	5,582,529	10,228,408
三年以上	13,608,548	20,238,400
合计	<u>57,201,495</u>	<u>75,025,997</u>

十一 资产负债表日后事项

(1) 于 2021 年 1 月 22 日，本公司的全资子公司奥瑞金国际与上海原龙的全资子公司奥润实业集团有限公司(以下简称“奥润实业”)签署《股份购买协议》，拟以人民币 40,016.28 万元收购奥润实业持有的香港景顺投资控股有限公司(以下简称“香港景顺”)100%股权，香港景顺主要资产为其持有的 Jamestrong Australasia Packaging Pty Ltd(以下简称“澳洲景顺”) 100%股权，并于 2021 年 1 月 22 日和 2 月 8 日分别经本公司董事会和股东大会批准。本次交易尚待相关政府部门审批，若本次交易完成，香港景顺将成为本公司下属全资子公司。

(2) 根据 2021 年 4 月 16 日董事会决议，董事会提议以本公司 2020 年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元(含税)。尚待股东大会批准，未在本财务报表中确认为负债(附注四(40))。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

- (3) 本集团于 2021 年 4 月 12 日兑付“2016 年公司债券”(附注四(30))本金及支付 2020 年 4 月 11 日至 2021 年 4 月 10 日期间的利息(6.95 元(含税)/张)。

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：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年以内	546,779,344	497,231,745
一到二年	256,606,550	521,527,972
二到三年	5,814,983	232,556,129
合计	<u>809,200,877</u>	<u>1,251,315,846</u>

于 2020 年 12 月 31 日，未确认的融资费用余额为 51,630,458 元(2019 年 12 月 31 日：104,379,461 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(2020 年外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为欧元(2019 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 2020 年度及 2019 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

2020 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 2020 年 12 月 31 日及 2019 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：

	2020 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	19,064,404	1,768,049	132,414	165,919	21,130,786
应收款项	<u>52,610,562</u>	-	-	-	<u>52,610,562</u>
合计	<u>71,674,966</u>	<u>1,768,049</u>	<u>132,414</u>	<u>165,919</u>	<u>73,741,348</u>
外币金融负债-					
短期借款	-	-	128,512,358	-	128,512,358
应付款项	<u>5,910,548</u>	-	<u>493,037</u>	<u>174,720</u>	<u>6,578,305</u>
合计	<u>5,910,548</u>	-	<u>129,005,395</u>	<u>174,720</u>	<u>135,090,663</u>
	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	<u>12,033,952</u>	-	-	-	<u>12,033,952</u>
合计	<u>14,687,458</u>	<u>83,827</u>	<u>208,868</u>	<u>2,017</u>	<u>14,982,170</u>
外币金融负债-					
应付款项	<u>8,070,717</u>	-	<u>2,049,006</u>	-	<u>10,119,723</u>

于 2020 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，则本集团将增加或减少净利润约 4,932,331 元(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)。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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 2020 年 12 月 31 日及 2019 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：

	2020 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	<u>20,157,860</u>	<u>65,293,113</u>	<u>405,031</u>	<u>11,842,665</u>	<u>97,698,669</u>
外币金融负债-					
短期借款	-	-	-	30,000,000	30,000,000
应付款项	<u>29,427,299</u>	-	<u>24,028,254</u>	-	<u>53,455,555</u>
合计	<u>29,427,299</u>	-	<u>24,028,254</u>	<u>30,000,000</u>	<u>83,455,555</u>
	2019 年 12 月 31 日				
	美元项目	人民币项目	欧元项目	韩元项目	合计
外币金融资产-					
货币资金	<u>252,528</u>	<u>5,793,648</u>	<u>467,950</u>	-	<u>6,514,126</u>
外币金融负债-					
短期借款	-	60,065,091	-	30,158,634	90,223,725
应付款项	<u>57,344,364</u>	-	<u>23,446,500</u>	-	<u>80,790,864</u>
长期借款(含一 年内到期的长 期借款)	-	<u>100,044,166</u>	<u>4,420,324</u>	-	<u>104,464,490</u>
合计	<u>57,344,364</u>	<u>160,109,257</u>	<u>27,866,824</u>	<u>30,158,634</u>	<u>275,479,079</u>

于 2020 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，则本集团将减少或增加净利润约 6,529,311 元(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)。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

(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 2020 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 1,141,189,657 元(2019 年 12 月 31 日：1,502,036,000 元)，固定利率合同，金额为 1,985,492,936 元(2019 年 12 月 31 日：1,846,339,170 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。2020 年度及 2019 年度本集团并无利率互换安排。

于 2020 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 3,874,941 元(2019 年 12 月 31 日：约 5,388,928 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 2020 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 19,603,118 元(2019 年 12 月 31 日：约 22,266,490 元)。

(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。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

(2) 信用风险(续)

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。

(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：

	2020 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	2,165,392,409	-	-	-	2,165,392,409
应付票据	113,724,363	-	-	-	113,724,363
应付账款	1,907,829,200	-	-	-	1,907,829,200
其他应付款	278,624,944	-	-	-	278,624,944
长期借款					
(含一年内到期的长期借款)	343,173,877	482,155,938	492,545,897	78,017,935	1,395,893,647
长期应付款					
(含一年内到期的长期应付款)	561,480,603	270,606,550	47,814,983	225,201,259	1,105,103,395
应付债券					
(含一年内到期的应付债券)	326,738,862	12,739,432	26,186,609	794,798,983	1,160,463,886
合计	<u>5,696,964,258</u>	<u>765,501,920</u>	<u>566,547,489</u>	<u>1,098,018,177</u>	<u>8,127,031,844</u>
	2019 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	1,753,144,035	-	-	-	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	<u>6,416,100,510</u>	<u>973,182,154</u>	<u>933,464,923</u>	<u>237,500,308</u>	<u>8,560,247,895</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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 2020 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：

	第一层次	第三层次	合计
应收款项融资—			
应收票据	-	150,928,745	150,928,745
其他非流动金融资产—			
股权收购价款补偿权	-	8,950,600	8,950,600
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	80,962,600	12,343,741	93,306,341
非上市公司股权	-	138,560,808	138,560,808
合计	<u>80,962,600</u>	<u>319,621,080</u>	<u>400,583,680</u>

于 2020 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—	
佛山包装土地处置或有对价	<u>8,810,000</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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>380,418,866</u>

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—	
佛山包装土地处置或有对价	<u>9,610,000</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

2020 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：

	2019 年 12 月 31 日	购买	出售	结算	转出 第三层次	当期利得或损失总额		2020 年 12 月 31 日	2020 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									
应收款项融资—									
应收票据	105,091,234	1,237,091,194	(711,371,603)	(479,882,080)	-	-	-	150,928,745	—
其他非流动金融资产—									
股权收购价款补偿权	9,178,700	-	-	-	-	(228,100)	-	8,950,600	(228,100)
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	63,654,295	-	-	-	(54,517,680)	-	3,207,126	12,343,741	—
非上市公司股权	193,657,451	-	-	-	-	-	(55,096,643)	138,560,808	—
金融资产合计	<u>380,418,866</u>	<u>1,237,091,194</u>	<u>(711,371,603)</u>	<u>(479,882,080)</u>	<u>(54,517,680)</u>	<u>(228,100)</u>	<u>(51,889,517)</u>	<u>319,621,080</u>	<u>(228,100)</u>
资产合计	<u>380,418,866</u>	<u>1,237,091,194</u>	<u>(711,371,603)</u>	<u>(479,882,080)</u>	<u>(54,517,680)</u>	<u>(228,100)</u>	<u>(51,889,517)</u>	<u>319,621,080</u>	<u>(228,100)</u>
金融负债—									
佛山包装土地处置或有对价	9,610,000	-	-	-	-	(800,000)	-	8,810,000	(800,000)

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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		2019 年				当期利得或损失总额		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
	12 月 31 日	会计政策变更	1 月 1 日	购买	出售	结算	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)	-	-
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—									
佛山包装土地处置或有对价	-	-	-	9,610,000	-	-	-	-	9,610,000

(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

2020 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：

	2020 年 12 月 31 日 公允价值	估值技术	名称	输入值		
				范围/加权平 均值	与公允价值之 间的关系	可观察 /不可观察
应收款项融资—						
应收票据	150,928,745	现金流折现模型	折现率	6.19%	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	8,950,600	二叉树期权模型	无风险 报酬率等	2.80%	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 价值反向变动	不可观察
其他权益工具投资—						
非上市公司股权-江苏扬瑞	78,310,273	企业价值/息税前 利润倍数	企业价值倍数	21.82	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	39,047,100	最近融资价格法	被估值企业最 近一次融资 投前估值	890,000,000	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	16,995,984	市净率倍数法	市净率倍数	4.76	与金融资产公允 价值同向变动	不可观察
其他	16,551,192	市销率倍数法 /市净率倍数法	市销率倍数 /市净率倍数	0.72-17.79 /0.93	与金融资产公允 价值同向变动	不可观察
资产合计	<u>319,621,080</u>					
衍生金融负债—						
佛山包装土地处置或有对价	<u>8,810,000</u>	市场法 /假设开发法	比较实例价 格/折现率等	5,087/9.36%	与金融资产公允 价值反向变动	不可观察

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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 价值反向变动		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	13,699,466	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>380,418,866</u>						
衍生金融负债—							
佛山包装土地处置或有对 价	<u>9,610,000</u>	市场法	比较实例价格/ 折现率等	4,841/9%	与金融资产公允 价值反向变动		不可观察

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 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)

(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。

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
2016 年公司债券	302,126,946	301,695,244	519,472,666	500,750,988
奥瑞可转债	543,473,787	543,473,787	-	-
合计	845,600,733	845,169,031	519,472,666	500,750,988

十五 资本管理

(1) 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益。本集团不受制于外部强制性资本要求，利用资产负债率监控资本。

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率列示如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
资产负债率	54.98%	59.45%

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注

(1) 应收账款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收账款	396,373,114	507,151,934
减：坏账准备	<u>(67,987,502)</u>	<u>(69,687,881)</u>
净额	<u>328,385,612</u>	<u>437,464,053</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年以内	330,791,516	441,256,378
一到二年	1,193,771	560,103
二到三年	-	-
三年以上	<u>64,387,827</u>	<u>65,335,453</u>
合计	<u>396,373,114</u>	<u>507,151,934</u>

(b) 于 2020 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>320,116,066</u>	<u>(53,161,416)</u>	<u>81%</u>

(c) 于 2020 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

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(d) 坏账准备(续)

(i) 于 2020 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 P	2,734,477	(2,734,477)	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	1,193,771	(1,193,771)	100%	客户经营状况恶化
客户 U	904,810	(904,810)	100%	客户经营状况恶化
客户 V	239,163	(239,163)	100%	客户经营状况恶化
其他	2,277,448	(2,277,448)	100%	客户经营状况恶化
合计	<u>67,796,617</u>	<u>(67,796,617)</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：

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
未逾期	213,831,576	0.01%	(21,383)	153,706,953	0.01%	(15,371)
逾期 1-30 日	-	0.02%	-	3,101,499	0.02%	(620)
	<u>213,831,576</u>		<u>(21,383)</u>	<u>156,808,452</u>		<u>(15,991)</u>

组合 2—品牌 D 客户：

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
未逾期	2,543,023	0.01%	(254)	3,978,739	0.01%	(398)
逾期 1-30 日	-	0.02%	-	268,502	0.02%	(54)
	<u>2,543,023</u>		<u>(254)</u>	<u>4,247,241</u>		<u>(452)</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 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 3—其他客户:

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额
未逾期	88,254,150	0.05%	(44,127)	103,608,166	0.05%	(51,804)
逾期 1-30 日	812,398	0.50%	(4,062)	13,154,208	0.50%	(65,771)
逾期 30-90 天	154,854	3.00%	(4,646)	3,587,945	3.00%	(107,638)
逾期 90-180 天	2,933	5.00%	(147)	2,942,585	5.00%	(147,129)
逾期 180-360 日	-	7.00%	-	1,240,452	7.00%	(86,832)
逾期 1-2 年	-	15.00%	-	36,440	15.00%	(5,466)
	<u>89,224,335</u>		<u>(52,982)</u>	<u>124,569,796</u>		<u>(464,640)</u>

组合 4—子公司:

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额
未逾期	5,813,868	0.0001%	(6)	2,103,044	0.0001%	(2)
逾期 1-30 日	4,240,352	0.001%	(42)	20,664,712	0.001%	(207)
逾期 30-90 天	1,160,216	0.005%	(58)	24,888,492	0.005%	(1,244)
逾期 90-180 天	148,788	0.01%	(15)	71,324,404	0.01%	(7,132)
逾期 180-360 日	-	0.10%	-	4,120,199	0.10%	(4,120)
逾期 1-2 年	<u>11,614,339</u>	1.00%	<u>(116,145)</u>	<u>26,995,454</u>	1.00%	<u>(269,955)</u>
	<u>22,977,563</u>		<u>(116,266)</u>	<u>150,096,305</u>		<u>(282,660)</u>

(iii) 本年度计提坏账准备金额为 1,265,747 元，收回或转回的坏账金额为 1,706,187 元，相应的账面余额为 1,706,187 元，本年度无重要的收回或转回。

(e) 本年度实际核销的应收账款账面余额为 1,259,939 元，坏账准备金额为 1,259,939 元，无重要的核销。

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
子公司往来款	4,918,799,588	4,111,161,739
应收子公司咨询及服务费	49,369,404	37,971,899
押金保证金	22,141,703	23,861,192
应收股利	6,234,136	11,871,703
出售设备款	1,412,750	-
投资意向金	-	40,000,000
其他	3,348,757	4,602,219
小计	5,001,306,338	4,229,468,752
减：坏账准备	(18,426,765)	(18,096,980)
净额	4,982,879,573	4,211,371,772

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年以内	2,685,876,000	2,315,780,284
一到二年	2,303,778,635	1,913,603,928
二到三年	11,587,163	70,000
三年以上	64,540	14,540
合计	5,001,306,338	4,229,468,752

(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	坏账准备
2019 年 12 月 31 日	4,105,462,175	(836,980)	124,006,577	(17,260,000)	(18,096,980)
本年新增的款项	23,451,225,506	(330,785)	5,877,493	-	(330,785)
本年减少的款项	(22,685,265,413)	1,000	-	-	1,000
2020 年 12 月 31 日	4,871,422,268	(1,166,765)	129,884,070	(17,260,000)	(18,426,765)

于 2020 年 12 月 31 日，无转入第一阶段的其他应收款。

除因本年新增、减少的款项引起的坏账准备变动外，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

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 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)

(i) 于 2020 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	128,624,070	12.44%	(16,000,000)	预计款项无法收回
公司 J	1,260,000	100%	(1,260,000)	预计款项无法收回
合计	<u>129,884,070</u>		<u>(17,260,000)</u>	

于 2020 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：

	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	损失准备	
	金额	金额	计提比例
子公司组合：			
一年以内	4,845,779,058	(484,578)	0.01%
押金和保证金组合：			
一年以内	22,141,703	(577,274)	2.61%
设备和材料款			
一年以内	1,412,750	(36,874)	2.61%
暂借款组合：			
一年以内	457,090	(23,495)	5.14%
其他组合：			
一年以内	1,631,667	(44,544)	2.73%
合计	<u>4,871,422,268</u>	<u>(1,166,765)</u>	

(c) 本年度计提的坏账准备金额为 330,785 元；其中收回或转回的坏账准备金额为 1,000 元(相应的账面余额为 20,000 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

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(d) 本年度无实际核销的其他应收款。

(e) 于 2020 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
湖北包装	子公司	1,096,576,826	一年以内及一 至二年	21.93%	(109,658)
北京包装	子公司	900,744,146	一年以内及一 至二年	18.01%	(90,074)
广东奥瑞金	子公司	840,727,257	一年以内及一 至二年	16.81%	(84,073)
山东奥瑞金	子公司	432,664,538	一年以内	8.65%	(43,266)
陕西奥瑞金	子公司	358,257,388	一年以内	7.16%	(35,826)
合计		<u>3,628,970,155</u>		<u>72.56%</u>	<u>(362,897)</u>

(3) 长期股权投资

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
子公司(a)	4,838,410,814	4,493,740,814
联营企业(b)	1,219,055,550	1,191,061,874
合营企业(c)	38,872,805	40,925,384
合计	<u>6,096,339,169</u>	<u>5,725,728,072</u>
减：长期股权投资减值准备	<u>(585,303,118)</u>	<u>(574,303,118)</u>
净额	<u>5,511,036,051</u>	<u>5,151,424,954</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(a) 子公司

	2019 年 12 月 31 日	本年增减变动			2020 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)	239,255,376
新疆奥瑞金	11,000,000	-	-	(11,000,000)	-	(21,000,000)	-
北京包装	41,319,920	-	-	-	41,319,920	-	-
湖北奥瑞金	83,344,070	-	-	-	83,344,070	-	2,150,000,000
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	-	1,243,820,384
天津奥瑞金	-	15,000,000	-	-	15,000,000	(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	-	-
香茵包装	2,000,000	-	-	-	2,000,000	-	-
奥宝印刷	72,450,000	24,820,000	-	-	97,270,000	-	-
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	5,692,329	-	-	-	5,692,329	(9,307,671)	-
陕西奥瑞金	200,000,000	-	-	-	200,000,000	-	-
奥瑞金国际	878,625,693	292,000,000	-	-	1,170,625,693	(500,859,702)	-
鸿金投资	16,000,000	-	-	-	16,000,000	-	-
奥众体育	80,000,000	-	-	-	80,000,000	-	-
河北奥瑞金	15,300,000	-	-	-	15,300,000	-	6,234,136

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(a) 子公司(续)

	2019年12月31日	本年增减变动			2020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			
佛山包装	715,280,209	-	-	-	715,280,209	-	-
武汉包装	407,631,583	-	-	-	407,631,583	-	-
青岛奥瑞金	215,094,010	-	-	-	215,094,010	-	-
波尔北京	229,226,905	-	-	-	229,226,905	-	-
有伴智瑞	-	2,750,000	-	-	2,750,000	-	-
奥瑞泰投资	-	10,100,000	-	-	10,100,000	-	-
合计	3,929,415,769	344,670,000	-	(11,000,000)	4,263,085,769	(575,325,045)	3,639,309,896

(b) 联营企业

	2019年12月31日	本年增减变动				2020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	1,181,083,801	-	67,275,632	(45,326,080)	6,044,124	1,209,077,477	-
北京冰世界	-	-	-	-	-	-	(9,978,073)
合计	1,181,083,801	-	67,275,632	(45,326,080)	6,044,124	1,209,077,477	(9,978,073)

(c) 合营企业

	2019年12月31日	本年增减变动			2020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	40,925,384	-	(2,052,579)	-	38,872,805	-

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(4) 营业收入和营业成本

	2020 年度	2019 年度
主营业务收入	1,739,365,712	1,972,817,331
其他业务收入	506,116,636	560,037,299
合计	<u>2,245,482,348</u>	<u>2,532,854,630</u>
	2020 年度	2019 年度
主营业务成本	1,246,357,536	1,463,790,924
其他业务成本	453,670,079	524,417,867
合计	<u>1,700,027,615</u>	<u>1,988,208,791</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

	2020 年度		2019 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
金属包装产品及服务	<u>1,739,365,712</u>	<u>1,246,357,536</u>	<u>1,972,817,331</u>	<u>1,463,790,924</u>

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2020 年度		2019 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	408,618,596	369,444,511	445,839,612	422,697,654
其他	<u>97,498,040</u>	<u>84,225,568</u>	<u>114,197,687</u>	<u>101,720,213</u>
合计	<u>506,116,636</u>	<u>453,670,079</u>	<u>560,037,299</u>	<u>524,417,867</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公司财务报表附注(续)

(5) 投资收益

	2020 年度	2019 年度
成本法核算的长期股权投资收益		
—湖北奥瑞金	2,150,000,000	90,000,000
—江苏奥瑞金	1,243,820,384	-
—临沂奥瑞金	239,255,376	-
—河北奥瑞金	6,234,136	8,974,150
—奥宝印刷	-	23,861,192
权益法核算的长期股权投资收益	65,223,053	40,538,869
利息收入	6,215,172	-
向子公司提供借款取得的利息收入	-	19,063,900
其他权益工具投资持有期间取得的 股利收入	82,500	66,000
处置子公司股权损失	-	(3,762,000)
合计	<u>3,710,830,621</u>	<u>178,742,111</u>

奥瑞金科技股份有限公司

财务报表附注补充资料

2020 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

	2020 年度	2019 年度
处置联营公司股权投资的投资收益(附注四(51))	(664,482)	1,135,729
处置子公司股权投资的投资损失(附注四(51))	-	(605,628)
非流动资产处置净利得	114,226,520	26,774,041
计入当期损益的政府补助	73,537,919	52,129,048
其他非流动金融资产、其它非流动负债、衍生金融工具公允价值变动收益	571,900	(650,000)
持有其他权益工具投资的投资收益	25,827,105	14,326,258
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	6,468,813	7,677,599
除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额	<u>(627,098)</u>	<u>3,765,986</u>
合计	219,340,677	104,553,033
所得税影响额	(21,033,542)	(10,281,657)
少数股东权益影响额(税后)	<u>(12,467,368)</u>	<u>(3,491,483)</u>
净额	<u>185,839,767</u>	<u>90,779,893</u>

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

财务报表附注补充资料

2020 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	
	2020 年度	2019 年度	2020 年度	2019 年度	2020 年度	2019 年度
归属于公司普通股股 东的净利润	11.42	12.17	0.30	0.29	0.29	0.29
扣除非经常性损益后 归属于公司普通股 股东的净利润	8.42	10.55	0.22	0.25	0.22	0.25

第十三节 备查文件目录

- 一、第四届董事会2021年第三次会议决议；
- 二、第四届监事会2021年第二次会议决议；
- 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。

第十四节 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

资产组名称	评估机构	评估师	评估报告编号	评估价值类型	评估结果
山东青鑫非流动资产组	同致信德（北京）资产评估有限公司	刘洋、邓厚香	同致信德评报字（2021）第020051号	可收回金额	商誉需减值
原波尔三厂非流动资产组	同致信德（北京）资产评估有限公司	关斌武、吴彦辰	同致信德评报字（2021）第010064号	可收回金额	商誉无需减值

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
山东青鑫非流动资产组	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	客观因素变化导致项目风险增加，投资报酬率相应提高	是		专项评估报告	
原波尔三厂非流动资产组	不存在减值迹象		否		专项评估报告	

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。	96,719,964	相关资产不独立产生现金流量，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	57,659,775
原波尔三厂非流动资产组	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。	948,274,299	相关资产不独立产生现金流量，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. 根据历史财务数据、行业经验和对市场预测，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%；
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. 波尔三厂非流动资产组

1. 根据历史财务数据、行业经验和对市场发展的预测，结合现有的设备产能和客户资源等情况，并考虑资源整合因素，预测期收入增长率为**1.10%-16.61%**；
2. 结合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	29,406,485	28,253,290	57,659,775	39,060,189	96,719,964
原波尔三厂非流动资产组	59,044,086	490,585	59,534,671	888,739,628	948,274,299

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	预计未来现金流量的现值
山东青鑫非流动资产组	2021年-2025年	4.81%-5%	6.17%	57,295,712	2026年-永续	-	-6.26%	12,786,475	16.36%	22,299,800
原波尔三厂非流动资产组	2021年-2025年	1.10%-16.61%	4.21%	456,405,483	2026年-永续	-	-7.20%	159,940,000	12.71%	961,462,500
预测期营业收入增长率是否与以前期间不一致						是，原波尔三厂收入增长率变化，主要系资源整合和客户结构变化，以及国外订单的影响。 山东青鑫无明显变化				
预测期利润率是否与以前期间不一致						是，山东青鑫利润率较以前年度呈下降趋势，主要系上游利润空间收窄及开展新业务投入成本增加。 原波尔三厂结合实际并合理预计未来整合和客户结构变化，利润率较上年预测有小幅上扬。				
预测期净利润是否与以前期间不一致						是，结合收入、毛利率等预测数据的变化，影响净利润。				
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				

其他说明

不适用

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	96,748,589	22,299,800	57,659,775	29,406,485	10,885,605	29,406,485
原波尔三厂非流动资产组	948,274,299	961,462,500	-	-	-	-

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