

公司代码：600673

债券代码：163048

债券代码：163049

债券代码：163150

公司简称：东阳光

债券简称：19 东科 01

债券简称：19 东科 02

债券简称：20 东科 01

# 广东东阳光科技控股股份有限公司

## 2020 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张红伟、主管会计工作负责人李义涛及会计机构负责人（会计主管人员）钟章保声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略、经营计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中描述可能存在的相关风险，敬请查阅公司关于公司未来发展的讨论与分析本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“可能面对的风险”中可能面对的风险部分的内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	23
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	42
第七节	优先股相关情况.....	44
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	45
第九节	公司债券相关情况.....	46
第十节	财务报告.....	50
第十一节	备查文件目录.....	194

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
广东证监局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
上交所	指	上海证券交易所
药监局	指	中国国家药物监督管理局
医保局	指	国家医疗保障局
卫健委	指	国家卫生健康委员会
本公司/公司/母公司/东阳光科	指	广东东阳光科技控股股份有限公司
深圳东阳光实业	指	深圳市东阳光实业发展有限公司，为公司控股股东
东阳光药	指	宜昌东阳光长江药业股份有限公司，为公司控股子公司
广东东阳光药业	指	广东东阳光药业有限公司，为公司控股股东的子公司
发行股份购买资产/重大资产重组	指	公司发行股份购买公司控股股东深圳东阳光实业发展有限公司所实际控制的香港联合交易所主板上市公司宜昌东阳光长江药业股份有限公司（股票代码：01558.HK）的所有内资股股份
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	广东东阳光科技控股股份有限公司
公司的中文简称	东阳光
公司的外文名称	GUANGDONG HEC TECHNOLOGY HOLDING CO., LTD
公司的外文名称缩写	GD HEC CO., LTD
公司的法定代表人	张红伟

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王文钧	邓玮琳
联系地址	广东省东莞市长安镇上沙村第五工业区	广东省东莞市长安镇上沙村第五工业区
电话	(0769) 85370225	(0769) 85370225
传真	(0769) 85370230	(0769) 85370230
电子信箱	wwj1016@dyg-hec.com	dengweilin@dyg-hec.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	广东省韶关市乳源县乳城镇候公渡
公司注册地址的邮政编码	512721
公司办公地址	广东省东莞市长安镇上沙村第五工业区
公司办公地址的邮政编码	523871
公司网址	www.hec-al.com
电子信箱	yzg600673@126.com

报告期内变更情况查询索引	无
--------------	---

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	广东省东莞市长安镇上沙村第五工业区
报告期内变更情况查询索引	无

#### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	东阳光	600673	东阳光科

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	5,951,445,573.59	7,393,696,636.66	-19.51
归属于上市公司股东的净利润	252,054,080.67	608,350,568.99	-58.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	189,243,166.31	584,131,151.76	-67.60
经营活动产生的现金流量净额	1,142,432,874.75	1,283,501,071.17	-10.99
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	6,886,830,387.76	6,925,128,622.76	-0.55
总资产	28,249,143,218.91	26,407,067,499.75	6.98

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.084	0.203	-58.62
稀释每股收益(元/股)	0.084	0.203	-58.62
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.063	0.195	-67.69
加权平均净资产收益率(%)	3.64	8.33	减少4.69个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.73	8.00	-5.27

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-6,300,264.35	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	57,465,772.74	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、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	65,646,080.35	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,144,706.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-30,444,048.87	
所得税影响额	-12,411,919.07	
合计	62,810,914.36	

## 十、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### 1、主要业务

公司的主营业务包括电子新材料、合金材料、化工产品、医药制造四大板块，具体情况如下：

##### (1) 电子新材料

产品主要为铝电解电容器用电极箔（包含腐蚀箔和化成箔）、铝电解电容器、软磁材料等。在电极箔领域，公司产品覆盖低压、中高压全系列，产品技术领先，其中高压化成箔具备高比容、低散差的特性，产品规格门类齐全；低压化成箔为软态变频箔，具备高电容、低阻抗、耐高压、机械加工性能好的特性，公司低压化成箔涵盖 6.5V 到 170V 全电压系列产品，目前是国内最大的低压变频化成箔工厂。公司电极箔产品在国内外电极箔市场均有一定的市场地位，产能规模和技术水平领先，是国内少数能大批量出口的电极箔生产企业，产品热销全球三大铝电解电容器企业 Nippon Chemi-con、NICHICON、RUBYCON、韩国三和、台湾金日、立隆、及江海股份等国内外一线电容器生产商。

##### (2) 合金材料

产品主要为电子光箔、亲水箔、钎焊箔。其中公司拥有目前国内最大的电子光箔加工基地，生产的电子光箔主要自用于制造电极箔。亲水箔主要用于空调热交换器（冷凝器和蒸发器）的制造，经过多年的自主开发，公司在空调箔、亲水箔涂料的生产工艺控制技术上获得突破，形成了具有自主知识产权的“高性能涂层铝箔加工新技术”，大幅提高了亲水箔的整体性能，其工艺技术处于国内领先、国际先进水平，产品稳定供货给格力、美的、松下、LG、海尔、海信等国内主流空调生产企业；钎焊箔是铝箔产品中的高附加值材料，广泛用于高端汽车热交换器、中央空调、分空设备等领域。公司通过引进先进钎焊箔技术，产能规模和技术水平领先，主要客户包括世界汽车零部件的顶级供应商日本电装、德国马勒贝洱、法国法雷奥、韩国翰昂等。

##### (3) 化工产品

产品主要包括氯碱化工产品、新型制环保冷剂等。其中氯碱化工主要生产用于公司电极箔腐蚀工序所需的高纯盐酸和烧碱，同时生产液氯、双氧水及甲烷化物。公司拥有广东省最大的氯碱化工生产基地，长期为粤港澳自来水厂提供公共场所用的液氯、双氧水等消毒杀菌产品。此外，公司生产的新型环保制冷剂，广泛用于新冷冻设备上的初装和维修过程中的再添加，目前公司与国内外众多空调生产企业建立了密切合作关系，包括格力、美的、海尔、海信、日本大金、韩国三星、美国霍尼韦尔等。

##### (4) 医药制造

公司通过控股子公司东阳光药开展医药制造业务，从事国内制剂的研发、生产、销售，涵盖抗病毒、内分泌、心血管等疾病治疗领域。主要产品包括用于治疗病毒性流感的药品可威（磷酸奥司他韦）、治疗内分泌及代谢类疾病的药品尔同舒（苯溴马隆）、抗感染药物琳罗星（莫西沙星

片)、阳之克(克拉霉素缓释片)、治疗心血管疾病的药品欧美宁(替米沙坦片)及欣海宁(氨氯地平片)。东阳光药的核心产品为可威系列产品(包括可威胶囊和可威颗粒),并拥有全球独家专利的磷酸奥司他韦颗粒剂型,市场占有率国内领先。东阳光药磷酸奥司他韦胶囊已通过了仿制药一致性评价,且为国内首家及目前唯一一家通过。

## 2、经营模式

### (1) 电子新材料、合金材料、化工产品板块

公司采取以销定产的生产模式,由生产科根据销售部门提交的客户订单进行订单评审,将评审结果反馈至销售部门及客户,确定订单情况后制定生产计划并实施,保证公司库存处于合理范围区间。生产中涉及对外采购的原材料,由生产部门根据订单情况、库存情况、历史需求等因素确定采购数量需求形成采购指令,采购部门根据生产部门下达的指令进行采购。

电子新材料、合金材料、化工产品等板块产品销售主要采用直销方式,产品直接向下游企业客户销售。目前公司已与国内外知名企业建立稳定、良好的供销关系,客户包括日本知名铝电解电容器制造企业 NCC、RUBYCON、NICHICON、国内知名铝电解电容器制造企业南通江海电容器股份有限公司、万裕等、国内主流空调生产企业格力、美的、松下、LG、海尔、海信等。公司通过与日本 UACJ 株式会社、台湾立敦科技股份有限公司的合作,借助其全球销售渠道,拓展公司产品的销售范围。

### (2) 医药制造板块

医药制造板块的生产原则上以销定产,由生产部门编制生产计划,综合考量药品的销售情况、库存情况、有效期等因素进行生产。生产过程中,东阳光药实行严格的质量管理制度,生产过程严格遵循 GMP 及其他规范要求,每批产品均需履行严格的质量检验,仅在质量检验合格并按相关程序审核予以放行后,方能开始销售或入库储存。东阳光药对采购工序进行审慎规划,适时购入足以应付生产过程所需的原材料数量,在保证生产的同时减低存货过剩的风险。

东阳光药基于学术推广及加强和优化商业分销等两大中心策略,通过学术推广活动等销售及市场推广活动提升公司医药产品在医院及其他医疗机构的覆盖率。产品销售主要面向获 GSP 认证的第三方分销商,东阳光药根据经销商的订单,安排仓库配货和发货。目前东阳光药已逐步建立了遍布全国的分销网络,组建专业的学术推广队伍将公司业务覆盖面拓展至全国医院及其他医疗机构,同时与九州通医药集团股份有限公司、华润医药商业集团有限公司、111 集团旗下的广东一号药业有限公司、阿里健康科技(中国)有限公司等知名医药流通商和线上运营商开展战略合作,积极开拓 OTC、互联网等销售渠道,加强公司产品的终端覆盖。

## 3、行业情形

### (1) 电子元件材料制造行业情形

公司的主营及核心竞争力产品电子光箔和电极箔(包含腐蚀箔和化成箔)为铝电解电容器用铝箔,属于电子元件材料制造行业,为电子信息制造业的细分行业。电极箔作为铝电解电容器的关键元器件,随着传统消费类和工业类电子产品的升级换代,绿色节能领域、新一代通讯领域等



新兴细分产业的加快发展以及 5G、工业互联网、智能化升级和数字新型基础设施的快速推进，对铝电解电容器的性能提出更高的要求，其市场需求持续增加，相应为电极箔行业带来了持续增长的市场需求，行业总体呈现稳步发展的态势。

近年来，受下游产业良好发展势头的影响，铝电解电容器及化成箔行业开始复苏，但由于受到中美贸易摩擦加剧及全球新冠疫情等因素影响，给铝电解电容器及化成箔行业短期发展带来不确定性。根据电子元器件市场研究机构智多星顾问发布的《2020 年版中国铝电解电容器用化成箔市场竞争研究报告》，2019 年全球化成箔市场需求量下降 7.9%，预计 2020 年受全球新冠疫情的影响，化成箔市场需求量将继续下滑，同比下降 5.0%，全球市场将从 2021 年起逐渐恢复。面对当前错综复杂的国内外经济形势所带来的严峻风险挑战，研发能力较强、技术水平较高、具备成本优势、环保治理能力的电极箔生产企业拥有较强的竞争优势及抗风险能力。

## （2）医药制造行业情况

2020 年，国务院印发《关于深化医疗保障制度改革的意见》，明确支持“互联网+医疗”新服务模式发展及深化药品带量采购制度改革。当前新型冠状病毒肺炎疫情的蔓延亦催化了线上诊疗数及药品市场呈现喷发式增长。将“以患者为中心”作为宗旨的医疗模式变革通过多年的实施工作，推动了药品、医疗服务在新商业、新零售终端的落地，同时号召着制药企业、医疗服务提供商等快速应变，顺应行业调整的变革。

随着药品带量采购政策的全面铺开，各省份甚至各地市开始探索多元化的带量采购模式，推进构建区域性、全国性联盟采购机制，形成竞争充分、价格合理、规范有序的供应保障体系。与此同时，监管机构将持续推进医保基金与医药企业直接结算模式，完善医保支付标准与集中采购价格协同机制，进一步提升药品可及性与可支付性。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内公司核心竞争力未发生重大变化。

### 1、研发创新平台优势

建立研发平台，以创新能力推动创新发展。公司以强大的创新研发能力作为公司核心竞争力，下设研究院，经过多年潜心研发，已拥有持续的、系统的研发能力，为公司持续发展作出了巨大贡献。研究院被评为国家技术中心（“广东省工程技术研发中心”），主要围绕电子元器件、含氟新材料、储能产业等领域进行创新研发。研究院拥有 1 个博士后科研流动站，配备了优秀的专职研发团队。研究院建立了科学、完善的研发管理体系，依托 8000 m<sup>2</sup>的先进研发实验室、价值过亿的进口设备以及优秀的研发人才，为研发具有自主知识产权的新产品与新技术奠定坚实基础。

公司控股子公司东阳光药拥有独立的医药研发团队，从事抗病毒和内分泌及代谢疾病领域产品的开发，目前已向药监局提交了国家 1 类新药磷酸依米他韦的上市申请，重组人胰岛素注射剂已获得药监局的批准上市，其余在研项目进展顺利。

## 2、技术合作优势

开展技术合作，以技术交流促进自主技术的提高。公司经多年研发与发展，在电子新材料、合金材料等领域已形成自主核心技术。为进一步提高公司研发实力，公司积极与拥有先进技术的国内外知名企业及机构展开技术合作，同时引进大量国内外知名的专家教授进行技术指导，推动公司研发项目的开展。目前公司分别与日本最大的铝箔生产企业株式会社 UACJ、台湾上柜公司立敦科技股份有限公司在电子光箔、钎焊箔、电池铝箔、低压电极箔领域建立了长期稳定的技术合作关系；与全球第三铝浆及铝粉生产企业东洋铝业株式会社在具有更高附加产值的粉末积层箔及粉末积层化成箔项目上开展研发合作。在医药制造领域，控股子公司东阳光药与太景医药研发（北京）有限公司组建了合资公司，共同从事抗丙肝新药（磷酸依米他韦与伏拉瑞韦）的研发、生产及销售。

## 3、产业链和产业协同优势

延伸产业链，以产业协同发展推动产业转型与升级。公司通过自主研发和技术合作，在不断完善现有业务上下游产业链。一方面，通过深耕铝箔制造业，从传统铝箔加工逐步向电子新材料、合金材料、化工产品领域发展，目前公司已建立了电子光箔-电极箔（包含腐蚀箔和化成箔）-铝电解电容器为一体的电子新材料产业链以及空调箔-亲水箔的空调热交换器产业链，并从电极箔的腐蚀化成工序中逐步发展出氯碱化工-甲烷氯化物-氟化工（主要为新型环保制冷剂）-氟树脂的氯氟循环经济产业链，形成多产业链群，有利于把控公司产品质量、生产工艺及成本，同时借助产业上下游联动推动公司产业布局。另一方面，医药制造领域中，东阳光药拥有独立的医药研发团队、符合 GMP 等要求的生产体系、充足的生产能力以及覆盖全国的销售网络和销售队伍，有序打造医药研发、生产、销售一体化的产业布局，核心制剂产品的部分原料药由自主生产，实现产能、工艺品质及成本的控制与保证。

## 4、丰富的产品线及产品储备优势

优化产品储备，以创新能力与技术合作保证公司可持续发展。公司在做大做强公司具有核心竞争力产品的同时，依靠公司强大的研发实力及技术合作，不断向下游高附加值的新兴产业延伸，优化公司产业布局。根据公司长期发展战略规划，公司已逐步落实向新能源、新材料行业的延伸，目前已布局了锂电池、氟树脂、电池铝箔、粉末积层箔及粉末积层化成箔等产品在研。医药板块方面，医药板块方面，目前共有 43 种医药产品在售，多个抗病毒及糖尿病领域的在研新药，包括抗丙肝新药伏拉瑞韦、二代及三代胰岛素、小分子糖尿病药物焦谷氨酸荣格列净及生物制剂利拉鲁肽，另有多项适用国外转国内视同通过一致性评价的仿制药，治疗领域涵盖糖尿病、消化系统疾病和中枢神经系统疾病等多治疗领域。除此之外，控股子公司东阳光药与控股股东深圳东阳光实业签署了战略合作协议，拥有公司控股股东及公司实际控制人下属药物研发业务板块的研发成

果的优先购买权。目前公司产品储备丰富且多样，能有效应对经营风险及外部市场风险，待相关产品产业化将进一步提高盈利能力，提升公司市场竞争力。

#### 5、环保优势

坚持高标准的环保原则，以环保生产作为企业长期可持续发展的基石。随着国家环保治理的深入落实，环保治理能力已然成为企业不可或缺的竞争力体现。公司长期严格坚守高投入、高标准的环保治理原则，遵循循环经济的理念，每年均投入专项环保资金用于节能减排设施的更新和维护，积极推进企业清洁生产，促进生产过程中产生的废弃物的资源化，实现废弃物的综合利用，进而控制和减少污染物排放，提高资源利用率。经过长时间环保优势的积累，公司各项环保指标均符合相关要求，未发生重大环境污染事故和特别重大环境污染事故。在国家环保监管整治常态化的态势下，经过长时间环保优势的积累，公司显著的环保治理优势和成果将形成强劲的竞争力。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，受全球新冠疫情及贸易争端的影响，全球经济持续低迷，市场需求大幅收缩，给企业经营带来严重的冲击和挑战。在此大环境下，公司认真贯彻疫情防控措施，确保生产经营平稳有序，在既定发展战略的指导下，根据现实情况积极调整和落实年度经营计划的各项工作，克服外部环境带来的不利影响，保持企业稳健发展。

报告期内，面对下游电子消费产品整体需求下滑，行业竞争加剧，公司凭借自身过硬的核心竞争力，电子新材料板块整体业绩稳中有增，营业收入同比增长 6.56%，其中电极箔产品出口订单量及价格同比有所增长，实现营业收入同比增长 5.37%。公司氯碱化工产品作为大宗基础化工原料，其下游应用广泛，受全球经济周期影响以及新冠疫情与中美贸易摩擦对下游产业的冲击所带来的影响明显，产品价格大幅下滑；而新型环保制冷剂受下游空调行业需求疲软的影响，销量价格下滑，导致化工板块整体营业收入同比下降 37%。医药制造方面，公司核心及主要营收来源产品可威（磷酸奥司他韦）为抗流感的处方药，受新冠疫情影响，国内人口流动性下降以及公共卫生意识的加强，各级医疗机构门诊量减少，处方量大幅下降，药品销量出现较大幅度下滑，导致医药制造整体营业收入同比下降 32.78%，随着国内疫情逐渐得到控制，门诊量逐渐提升，治疗需求会逐渐释放，预计未来药品销量会逐渐恢复。

报告期内，公司有序推进丙肝、胰岛素、焦谷氨酸荣格列净、利拉鲁肽、粉末积层箔与粉末积层化成箔等多个项目的研发进程。其中，国家 1 类创新药非结构蛋白 5A 抑制剂磷酸依米他韦新药已提交上市申请并获得受理，预计在 2020 年下半年可获批上市，有望成为第一批国内本土企业自主研发且成功上市的全口服直接抗丙肝病毒新药之一；胰岛素系列在研产品中重组人胰岛素注射液已获得药监局审批完毕并批准上市，为公司首个获批准上市的生物制品药物，进一步丰富

了公司的产品组合，填补了公司生物药物产品的空白，目前公司正在推进产品上市销售工作；东阳光药收购的国家 1 类新药焦谷氨酸荣格列净和生物制剂利拉鲁肽已完成现阶段需完成的交割事项，目前处于临床试验阶段。

报告期内，东阳光药合计收购的 33 个仿制药产品已全部向国家药品监督管理局药品审评中心（CDE）提交了上市许可申请，其中恩替卡韦片、艾司奥美拉唑镁肠溶胶囊、奥氮平口崩片、利格列汀片等 4 个产品在报告期内获批准上市，后续将通过补充申请的方式变更上述产品的上市许可持有人。截至本报告披露日，东阳光药收购的该 33 个仿制药产品已有 9 个产品获得批准上市，5 个产品上市许可持有人已变更为东阳光药控股子公司，公司将积极督促已获批产品的上市许可持有人变更工作，并尽快推动产品生产销售。

报告期内，公司按计划推动公司各扩建或新建项目建设。其中，公司在乌兰察布市布局的中高压化成箔扩建一期项目中前 24 条化成箔生产线已投入生产，在逐步释放产能的同时，计划在 2020 年内通过新建及原有产线搬迁的方式完成一期项目中剩余 48 条生产线建设，完成后公司预计将在乌兰察布市内形成 2000 万平米中高压化成箔产能。钎焊箔扩产以及电池箔项目在稳步推进，目前已开始进行设备安装，预计 2020 年下半年能完成一期建设，新增产能 4 万吨。此外，东阳光药针对原料药和制剂产品布局的产能建设项目有序推进，胰岛素原料药工厂已完成设备安装工作并开始试生产。

报告期内，针对公司控股子公司发生的一般安全事故，公司积极采取整改措施，通过完善安全生产管理体系，全面组织各控股子公司开展安全现状评估和隐患排查整改，进一步加强员工安全培训，提高自动化、信息化水平等方式，加强安全生产工作，杜绝安全事故再次发生。

此外，为进一步增强上市公司的核心竞争力，提升上市公司的抗风险能力以及盈利水平，经公司第十届董事会第二十四次会议、第十届监事会第十二次会议审议通过，公司拟以发行股份方式向药业股份购买其所持有的宜昌东阳光生化制药有限公司 100% 股权，扩充大环内酯类原料药与中间体、盐酸林可霉素原料药与中间体、酶制剂等业务，实现产业链延伸。本次交易预计构成重大资产重组，且涉及发行股份购买资产，交易须提交中国证监会并购重组委员会审核，公司已于 2020 年 7 月 29 日在上交所网站上披露了《东阳光发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及配套文件。目前，公司正与交易对方、各方中介机构积极落实本次交易涉及的各项工 作，推动交易进程，并将尽职履行有关信息披露义务。

## 二、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,951,445,573.59	7,393,696,636.66	-19.51
营业成本	3,623,837,387.41	4,027,604,588.21	-10.02

销售费用	809,921,720.38	1,252,388,550.36	-35.33
管理费用	306,124,942.00	258,718,869.93	18.32
财务费用	424,395,811.42	339,893,244.86	24.86
研发费用	146,397,062.23	159,525,573.65	-8.23
经营活动产生的现金流量净额	1,142,432,874.75	1,283,501,071.17	-10.99
投资活动产生的现金流量净额	-1,073,558,269.35	-1,357,879,365.68	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	834,424,053.64	2,273,117,749.65	-63.29

营业收入变动原因说明:营业收入较上年同期下降 19.51%，主要系本报告期内因新冠疫情影响，医药产品可威销售量下滑以及化工产品销售量及价格下降等综合所致；

营业成本变动原因说明:营业成本较上年同期下降 10.02%，主要系本报告期内销售量下降导致成本同步下降；

销售费用变动原因说明:销售费用较上年同期下降 35.33%，主要系本报告期内新冠疫情影响，医药产品推广活动减少以及货物销售量减少，运输费用也同步下降综合所致；

管理费用变动原因说明:管理费用较上年同期增加 18.32%，主要系本报告期内固定资产折旧、无形资产摊销增加和利用生产放缓期间加大生产安全检修活动从而修理费支出上升综合所致；

财务费用变动原因说明:财务费用较上年同期增加 24.86%，主要系本报告期内债券利息支出和贴现利息支出增加所致；

研发费用变动原因说明:研发费用较上年同期减少 8.23%，主要系本报告期内控股子公司东阳光药重组人胰岛素注射剂项目等若干在研项目获批准上市，研发支出费用化减少所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 10.99%，主要系支付上年度已预提的学术推广费用以及销售渠道拓张建设带来的人员薪酬支出增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上年同期支付大额专利技术和仿制药生产批件款项所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 63.29%，主要系上年同期东阳光药发行黑石可转债所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## (2) 其他

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	收入比上年增减 (%)	成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电子新材料	1,551,481,631.73	1,110,466,097.72	28.43	6.56	6.34	0.15
合金材料	1,558,998,520.90	1,470,090,560.39	5.70	-12.35	-12.33	-0.02
化工产品	539,573,546.83	516,076,106.03	4.35	-37.00	-23.43	-16.96
制药产品	2,064,414,552.60	361,967,402.69	82.47	-32.78	-20.36	-2.73
其他	105,638,858.95	95,491,549.83	9.61	-3.69	0.94	-4.14
合计	5,820,107,111.01	3,554,091,716.66	38.93	-19.96	-9.89	-6.83

主营业务分产品情况						
分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	收入比上年增减 (%)	成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电极箔	1,204,738,650.11	816,157,478.82	32.25	5.37	5.24	0.08
电容器	158,206,265.57	101,414,163.97	35.90	2.04	-3.60	3.75
磁性材料	188,536,716.05	192,894,454.93	-2.31	19.66	17.98	1.46
电子光箔	172,949,425.27	134,452,425.86	22.26	6.56	9.79	-2.29
空调箔	1,055,790,725.22	1,022,840,809.19	3.12	-17.48	-17.59	0.13
板带材	43,471,270.35	38,153,300.04	12.23	0.34	-4.12	4.09
钎焊箔	286,787,100.06	274,644,025.30	4.23	-2.32	0.45	-2.64
化工产品	539,573,546.83	516,076,106.03	4.35	-37.00	-23.43	-16.96
制药产品	2,064,414,552.60	361,967,402.69	82.47	-32.78	-20.36	-2.73
包装印刷等	105,638,858.95	95,491,549.83	9.61	-3.69	0.94	-4.14
小计	5,820,107,111.01	3,554,091,716.66	38.93	-19.96	-9.89	-6.83

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
境外	837,368,228.28	5.04
广东省内	1,512,260,551.77	-29.01
广东省外(国内)	3,470,478,330.96	-20.11
小计	5,820,107,111.01	-19.96

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	6,825,424,000.24	24.16	5,199,153,536.03	19.69	31.28	注 1
应收账款	1,848,439,316.29	6.54	2,960,480,553.67	11.21	-37.56	注 2
预付款项	230,486,930.50	0.82	136,407,959.62	0.52	68.97	注 3
其他应收款	64,612,251.74	0.23	384,608,213.13	1.46	-83.20	注 4
开发支出	941,229,965.47	3.33	313,352,523.94	1.19	200.37	注 5
应付票据	1,850,524,954.38	6.55	1,418,618,904.72	5.37	30.45	注 6
预收款项			147,812,405.72	0.56	-100.00	注 7
合同负债	339,931,664.92	1.20				注 8
应付职工薪酬	133,395,398.90	0.47	299,936,585.23	1.14	-55.53	注 9
应交税费	90,800,303.67	0.32	307,928,397.49	1.17	-70.51	注 10
一年内到期的非流动负债	992,703,045.44	3.51	682,252,512.20	2.58	45.50	注 11

**其他说明**

注 1：货币资金期末余额较期初增加 31.28%，主要系报告期内加强贷款的催收，客户回款增加所致；

注 2：应收账款期末余额较期初减少 37.56%，主要系上年第四季度，可威等制剂产品销售量大增，该部分货款于本报告期内陆续到期，收款回笼所致；

注 3：预付款项期末余额较期初增加 68.97%，主要系报告期内为应对下游产业复苏储备生产所需存货，预付铝锭等材料款增加所致；

注 4：其他应收款期末余额较期初减少 83.20%，主要系报告期内上年度末发行债券在途资金到账和业务人员备用金归还综合所致；

注 5：开发支出期末余额较期初增加 200.37%，主要系报告期内与广东东阳光药业结算荣格列净、利拉鲁肽国内专利批件款所致；

注 6：应付票据期末余额较期初增加 30.45%，主要系报告期内开具的承兑汇票结算采购款增加所致；

注 7：预收款项期末余额较上期减少 100%，主要系报告期内执行新收入准则，根据业务性质分类至合同负债科目所致；

注 8：新增合同负债，主要系报告期内执行新收入准则，原预收款项根据业务性质分类至合同负债科目所致；

注 9：应付职工薪酬期末余额较期初减少 55.53%，主要系报告期内支付上年员工年终考核薪酬所致；

注 10：应交税费期末余额较期初减少 70.51%，主要系报告期内销售额下降导致应交增值税、所得税减少，以及所得税汇算清缴后缴纳上年度应交所得税等因素所致；

注 11：一年内到期的非流动负债期末余额较期初增加 45.50%，主要系报告期内一年内到期的长期借款增加所致；

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,262,654,762.25	[注 1]
交易性金融资产	31,000,000.00	质押用于借款
应收款项融资	1,386,125,813.05	质押用于开具商业汇票、借款
固定资产	1,784,547,307.40	为借款提供抵押担保
在建工程	224,553,093.79	为借款提供抵押担保
无形资产	597,783,862.32	为借款提供抵押担保
合计	6,286,664,838.81	

[注 1]：详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之货币资金说明。

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司新设子公司 15 家，投资总额为 21,460 万元，其中控股子公司东阳光药与其销售骨干人员共同设立子公司 13 家，投资金额为 1,360 万元。详见本报告财务附注之“八、合并范围的变更”之“5、其他原因的合并范围变动”。



**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

公司于 2020 年 4 月 2 日召开了公司第十届董事会第二十二次会议审议通过了《关于向控股子公司增资的议案》，同意公司控股子公司东阳光药向广东东阳光生物制剂有限公司增资不超过人民币 48,600 万元。本次增资完成后，广东东阳光生物制剂有限公司注册资本变更为 53,000 万元，东阳光药持有其 100% 股权。详情请见公司于 2020 年 4 月 3 日在上交所网站上发布的《东阳光关于对控股子公司增资的公告》（临 2020-29 号）。

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	684,735,837.96	678,999,628.89	-5,736,209.07	-5,829,898.73
合计	684,735,837.96	678,999,628.89	-5,736,209.07	-5,829,898.73

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

**(1) 在重要子公司中的权益****1. 重要子公司的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	宜都	宜都	药业	51.56		同一控制下企业合并
乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司	乳源	乳源	电子材料加工行业		100.00	非同一控制下企业合并
宜都东阳光化成箔有限公司	宜都	宜都	电子材料加工行业	18.68	81.32	非同一控制下企业合并
乳源东阳光电化厂	乳源	乳源	化工行业	100.00		非同一控制下企业合并
乳源东阳光氟有限公司	乳源	乳源	化工行业	85.00	15.00	出资设立
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	乳源	乳源	电子材料	51.00		非同一控制下企业合并

			加工行业			
桐梓县狮溪煤业有限公司	桐梓	桐梓	采矿业	60.00		同一控制下企业合并
乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	乳源	乳源	合金材料加工行业	100.00		出资设立

## 2. 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	48.44%	306,866,295.92	277,919,005.00	2,338,362,302.13
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	49.00%	5,812,963.74	9,503,682.24	669,361,365.00
桐梓县狮溪煤业有限公司	40.00%	-22,956,202.77		-239,034,702.89

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

## (1) 资产和负债情况

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末数					
	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
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	470,787.71	575,212.84	1,046,000.55	243,306.06	305,307.30	548,613.36
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	143,070.45	68,662.05	211,732.50	64,521.87	10,606.27	75,128.14
桐梓县狮溪煤业有限公司	4,440.18	198,336.61	202,776.79	251,552.71	10,982.76	262,535.47

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	533,070.85	458,163.05	991,233.90	231,164.77	297,753.56	528,918.33
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	152,806.19	61,783.22	214,589.41	76,291.31	940.54	77,231.85
桐梓县狮溪煤业有限公司	4,396.76	197,507.31	201,904.07	244,994.98	11,294.23	256,289.21

## (2) 损益和现金流量情况

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	本期数				上年同期数			
	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
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	208,370.49	61,674.21	61,674.21	144,272.25	307,125.89	96,016.83	96,016.83	99,665.37
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	112,346.52	1,186.32	1,186.32	6,358.97	118,982.18	1,028.33	1,028.33	1,070.29
桐梓县狮溪煤业有限公司	3,082.45	-5,739.05	-5,739.05	1,535.51	1,595.92	-6,290.81	-6,290.81	744.35

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

(1) 明细情况

子公司名称	变动时间	变动前持股比例[注]	变动后持股比例
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	2020 年度	50.84%	51.56%

[注]：扣除截至 2019 年 12 月 31 日东阳光药库存股后的持股比例。

(2) 其他说明

报告期内东阳光药注销了期初库存股 3,927,400 股以及在报告期内回购的 4,908,800 股 H 股，其总股本数发生变化，同时公司在报告期内通过深港通增持了东阳光药 666,000 股 H 股，导致本公司持有东阳光药的股份比例发生变化。

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元 币种：人民币

项目	宜昌东阳光长江药业股份有限公司
购买成本（子公司回购股份）	
现金	136,233,501.34
购买成本合计	136,233,501.34
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	67,931,449.73
差额	68,302,051.61
其中：调整资本公积	68,302,051.61

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

基本情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
乳源县立东电子科技有限公司	乳源	乳源	电子材料加工行业	40.00		权益法核算
优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司	上海	上海	贸易行业	49.00		权益法核算
优艾希杰东阳光（韶关）铝材销售有限公司	乳源	乳源	贸易行业	49.00		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	乳源县立东电子科技有限公司	优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司	优艾希杰东阳光（韶关）铝材销售有限公司	乳源县立东电子科技有限公司	优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司	优艾希杰东阳光（韶关）铝材销售有限公司
流动资产	149,942,200.71	48,363,735.54	43,501,631.36	109,406,896.49	65,922,988.82	
非流动资产	276,299,168.63	177,065.03		276,907,109.95	199,563.49	
资产合计	426,241,369.34	48,540,800.57	43,501,631.36	386,314,006.44	66,122,552.31	
流动负债	75,982,966.78	36,680,084.53	37,100,486.61	33,498,930.10	38,819,472.22	
非流动负债	94,037,460.52			113,259,673.67		
负债合计	170,020,427.30	36,680,084.53	37,100,486.61	146,758,603.77	38,819,472.22	

少数股东权益						
归属于母公司股东权益	256,220,942.04	11,860,716.04	6,401,144.75	239,555,402.67	27,303,080.09	
按持股比例计算的净资产份额	102,488,376.82	5,811,750.86	3,136,560.93	95,822,161.07	13,378,509.23	
调整事项	94,417.82			94,417.82		
--商誉						
--内部交易未实现利润	94,417.82			94,417.82		
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	102,582,794.64	5,811,750.85	3,136,560.93	95,916,578.89	13,378,509.23	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	188,213,420.44	89,868,607.04	39,100,726.92	116,059,597.85	129,860,706.71	
净利润	16,665,539.37	5,581,262.04	3,401,144.75	7,745,933.38	10,432,036.95	
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	16,665,539.37	5,581,262.04	3,401,144.75	7,745,933.38	10,432,036.95	
本年度收到的来自联营企业的股利		10,301,576.78			9,464,678.52	

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**三、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

**(二) 可能面对的风险**

适用 不适用

1、市场风险：受全球新冠疫情以及持续的中美贸易摩擦的影响，全球经济存在很多不确定性、不稳定性。公司部分产品涉及出口，易受国际市场影响。公司将持续关注、定期分析国际市场经济走势可能对公司造成的影响，加强大宗原材料的套期保值工作以降低成本、分散风险。同时加大研发投入，加快产品结构调整，向高技术壁垒行业进行升级，提高产品技术和质量，增强公司核心竞争力。

2、政策性风险：《国家中长期科学和技术发展规划纲要》提出将基础材料、新一代信息功能材料及器件作为国家中长期科学和技术发展的重点领域和优先主题。目前，作为新一代功能材料的电极箔、电子光箔等铝电解电容器用铝箔行业受到了国家政策的鼓励和支持。如果该等相关政策出现不利变动或支持力度不及预期，可能对公司主要产品的生产和销售产生负面影响。此外，医药制造业受国家相关法律法规及政策的影响较大。近年来，随着医药体制改革不断深入，国家对医药行业的管理力度也不断加大。医改控费、两票制、税务严查、药监新法等一系列政策措施的实施，为整个医药行业的未来发展带来重大影响，使公司面临行业政策变化的风险。公司将密切关注行业政策动态，积极采取措施主动适应行业发展趋势，同时加快产业升级，向高技术壁垒行业寻求发展，增强企业生存能力，加大发展空间。

3、研发及转型风险：公司致力于通过加大研发力度促进公司的转型升级，但由于研发与转型具有不确定性，且在整个过程中需要投入大量的人力、物力、财力，如果研发不成功或研发效果不及预期都将对公司产生一定负面影响。为了降低此类风险，一方面公司着力打造高素质的研发人才队伍，不仅从外部引进人才，还加强公司内部培训；另一方面，公司还加强与国内外知名企业的技术合作，学习外部先进的技术经验，力争将此类风险降到最低。

4、行业周期性风险：公司所处行业竞争激烈，受到国家政策、上下游行业联动、经济环境等多重因素影响，部分产品的需求及价格呈现周期性波动，导致公司部分产业经营情况存在一定的周期性风险。公司将持续关注国家经济形势以及行业市场发展趋势，及时调整生产经营计划。同时，公司将积极推动产业升级转型，提高企业核心竞争力及抗风险能力。

5、医药板块单品种依赖风险：2020年上半年公司可威系列产品营业收入占公司医药板块（东阳光药）总营业收入的 94.26%，收入集中度较高，存在单品种依赖的风险。后续公司将在保持可威系

列产品市场竞争优势的同时，积极增加对其他产品的研发、生产和销售投入，提升其他产品销售比重，优化公司收入结构，降低该等风险。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 1 月 15 日	<a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2020-01-16/600673_20200116_1.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2020-01-16/600673_20200116_1.pdf</a>	2020 年 1 月 16 日
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 2 月 28 日	<a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2020-02-29/600673_20200229_1.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2020-02-29/600673_20200229_1.pdf</a>	2020 年 2 月 29 日
2019 年年度股东大会	2020 年 4 月 23 日	<a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2020-04-24/600673_20200424_1.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2020-04-24/600673_20200424_1.pdf</a>	2020 年 4 月 24 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开三次股东大会，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

## 三、承诺事项履行情况

## (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与大产组相关的承诺	股份限售	宜昌东阳光药业股份有限公司	本公司通过本次交易取得的东阳光科股份，自该等股份上市之日起 36 个月届满且本公司完成盈利预测补偿（如有）及减值补偿（如有）前，不转让或者委托他人管理该部分股份，也不由东阳光科回购该部分股份。本次交易完成后，如本公司基于本次交易取得的东阳光科股份由于东阳光科送红股、转增股本等原因而增加的，增加的股份亦遵照上述锁定期的承诺。本次交易完成后 6 个月内如东阳光科股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司持有东阳光科股份的锁定期自动延长 6 个月。本承诺函自签署之日起对本公司具有法律约束力，本公司愿意对违反上述承诺给东阳光科造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出承担个别和连带的法律责任。	股份锁定期	是	是		
	解决同业竞争	深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭	本次交易前后，本公司及本公司控制的其他企业与东阳光科（包括其下属公司，下同）之间不存在任何实质性同业竞争的业务。本公司如发现任何与东阳光科主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，将尽最大努力促使该业务机会按	长期	否	是		



	梅兰	合理和公平的条款和条件首先提供给东阳光科。如果因本公司投资需要或东阳光科业务发展需要，而导致本公司及本公司控制的其他企业的业务与东阳光科的业务发生重合而可能构成同业竞争时，本公司及本公司控制的其他企业同意在届时确定的具体期限内解决由此产生的同业竞争问题。					
解决关联交易	深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	本次交易完成后，本公司将尽最大努力减少本公司及本公司控制的其他企业与东阳光科及其控制的其他企业之间的关联交易。若与东阳光科及其控制的其他企业发生无法避免的关联交易，包括但不限于商品交易、相互提供服务或作为代理，本公司或促使本公司控制的其他企业将与东阳光科依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律法规、部门规章、规范性文件以及东阳光科公司章程的有关规定履行批准程序；关联交易价格按照市场原则或法定原则确定，保证关联交易价格具有公允性并按照法律法规和公司章程的规定履行信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移东阳光科的资金、利润，不利用关联交易损害东阳光科及股东的利益；本公司将不会要求东阳光科给予本公司或本公司控制的企业与其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方的条件相比更优惠的条件；本承诺函自签署之日起对本公司具有法律约束力，本公司愿意对违反上述承诺给东阳光科造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出承担个别和连带的法律责任。	长期	否	是		
盈利预测及补	宜昌东阳光药	宜昌东阳光药业承诺标的公司在 2018 年、2019 年、2020 年期间各年度承诺净利润数	2018 年至 2020 年	是	是		

	偿	有 股 份 有 限 公 司	分别为不低于 5.77 亿元、6.53 亿元、6.89 亿元。如东阳光药在补偿期间内任一会计年度，截至当期期末实际累积实现的净利润低于相应年度截至当期期末承诺累积实现的净利润的，则宜昌东阳光药业应根据《盈利预测补偿协议》及补充协议的约定对东阳光科进行补偿。					
	其他	深 圳 市 东 阳 光 实 业 发 展 有 限 公 司	如东阳光科于本次重组经中国证监会核准后 36 个月内未能通过协议转让或其他方式转让其所持有的宜昌东阳光药业 7.40% 的股份，则本公司同意受让或指定第三方受让东阳光科持有的宜昌东阳光药业 7.40% 的股份，受让价格按届时的公允价格确定。在前述转让完成前，本公司将促使东阳光科放弃所持有的宜昌东阳光药业 7.40% 的股份的表决权。	重 组 取 得 核 准 后 36 个 月 内	是	是		
其 他 对 公 司 中 小 股 东 所 承 诺	分红	广 东 东 阳 光 科 技 控 股 股 份 有 限 公 司	公司原则上最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。	2014 年 5 月 13 日 至 永 久	否	是		

与重大资产重组相关的承诺详情请见公司于 2018 年 7 月 4 日在上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上发布的《广东东阳光科技控股股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（修订稿）》中重大事项提示相关部分。经公司第十届董事会第八次会议、2019 年第二次临时股东大会审议通过，控股股东深圳东阳光实业及实际控制人张中能、郭梅兰对基于重大资产重组所签署的《关于避免同业竞争的承诺函》进行了修改，并签署了《关于避免同业竞争的补充承诺函》，详情请见公司于 2019 年 2 月 26 日在上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上发布的《广东东阳光科技控股股份有限公司关于控股股东及实际控制人修改承诺事项的公告》。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内，经公司 2019 年年度股东大会审议通过，本公司继续聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司财务及内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
兴国兴氟化工有限公司	乳源东阳光电化厂	新干县恒丰化工有限公司、樟树市联谊化工有限公司、新干县联谊运输有限公司、新余市联谊运输有限公司、江西省众佳化工有限公司、郑谦、蒋群辉、郭剑、吴斌、熊淑珍	民事诉讼	基本情况请见公司 2018 年年度报告中“第五节 重要事项”之“十、重大诉讼、仲裁事项”之“(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况”中披露的内容。	76,074,838	否	已开庭, 尚未作出裁判。	无	无
彭宗伟	刘成良、桐梓县狮溪煤业有限公司桐梓县茅石乡鑫源煤矿、桐梓县狮溪煤业有限公司、桐梓县茅石乡		民事诉讼	原告彭宗伟因与被告刘成良、桐梓县茅石乡鑫源煤矿之间民间借贷纠纷提起诉讼, 同时原告认为鑫源煤矿与狮溪煤业兼并重组成立新公司桐梓县狮溪煤业有限公司桐梓县鑫源煤矿, 而将桐梓县狮溪煤业有限公司桐梓县鑫源煤矿和狮溪煤业列为共同被告。原告请求: 1、依法判决被告立即归还原告借款本金 20	416,000	是; 465,731.51	一审判决, 狮溪煤业已提起上诉	一审判决: 1、被告刘成良、桐梓县茅石乡鑫源煤矿于判决生效后十日内共同偿还原告彭宗伟借款本金 20 万元, 并自 2015 年 1 月 1 日起以 20 万元为基数按月利率 2% 支付利息至借款本金还清之日止;	无

	鑫源煤矿、贵州省遵义市桐梓县文家山煤业有限公司			万元, 并从 2015 年 1 月 1 日起按月利率 2% 支付利息至还清借款时止 (暂计算至起诉之日利息为 21.6 万元)。				2、被告桐梓县狮溪煤业有限公司、贵州省遵义市桐梓县文家山煤业有限公司对一项判决中桐梓县茅石乡鑫源煤矿的债务承担清偿责任; 3、驳回原告彭宗伟的其他诉讼请求。	
范其香	刘成良、桐梓县狮溪煤业有限公司、桐梓县茅石乡鑫源煤矿、贵州省遵义市桐梓县文家山煤业有限公司		民事诉讼	原告范其香因与被告刘成良、桐梓县茅石乡鑫源煤矿之间民间借贷纠纷提起诉讼, 同时原告认为鑫源煤矿与狮溪煤业兼并重组成立新公司桐梓县狮溪煤业有限公司桐梓县鑫源煤矿, 而将狮溪煤业列为共同被告。原告请求: 1、依法判决被告归还原告借款本金 50 万元, 并从 2013 年 1 月 25 日起按月利率 2% 支付利息至还清借款时止。	1,200,000	是; 1,300,631.51	一审判决, 狮溪煤业已提起上诉	一审判决: 1、刘成良、桐梓县茅石乡鑫源煤矿于判决生效后十日内共同偿还原告范其香借款本金 47.4667 万元, 并以 47.4667 万元未基数按月利率 2% 标准支付原告 2013 年 9 月 20 日起至借款本金还清之日止的利息; 2、被告桐梓县狮溪煤业有限公司、贵州省遵义市桐梓县文家山煤业有限公司对一项判决中桐梓县茅石乡鑫源煤矿的债务承担清偿责任; 3、驳回原告范其香的其他诉讼请求。	无
田景春	涂华明、桐梓县狮溪煤业有限公司桐梓县茅石乡鑫源煤矿、桐梓县		民事诉讼	原告田景春因与被告涂华明、桐梓县茅石乡鑫源煤矿之间民间借贷纠纷提起诉讼, 同时原告认为鑫源煤矿与狮溪煤业兼并重组成立新公司桐梓县狮溪煤业有限公司桐梓县鑫源煤矿, 而将桐梓县狮溪煤业有限	5,825,535	否	一审判决	一审判决: 1、被告涂华明于判决生效后三十日内偿还原告田景春借款本金 200 万, 并支付原告以 200 万元为基数按年利率 24% 计算从 2012 年 3	无

	狮溪煤业有限公司、桐梓县茅石乡鑫源煤矿			公司桐梓县鑫源煤矿和狮溪煤业列为共同被告。原告请求：1、依法判决被告归还原告借款本金 200 万元，并从 2012 年 3 月 23 日起按年利率 24% 支付利息至还清借款时止（暂计算至起诉之日利息为 21.6 万元）。				月 23 日起至该款还清之日止的利息； 2、驳回原告田景春的其他诉讼请求。	
文光禄	刘成良、桐梓县狮溪煤业有限公司桐梓县茅石乡鑫源煤矿、桐梓县狮溪煤业有限公司、桐梓县茅石乡鑫源煤矿		民事诉讼	原告文光禄因与被告刘成良、桐梓县茅石乡鑫源煤矿之间民间借贷纠纷提起诉讼，同时原告认为鑫源煤矿与狮溪煤业兼并重组成立新公司桐梓县狮溪煤业有限公司桐梓县鑫源煤矿，而将桐梓县狮溪煤业有限公司桐梓县鑫源煤矿和狮溪煤业列为共同被告。原告请求：1、依法判决被告归还原告借款本金 220 万元，并从 2012 年 8 月 22 日起按月利率 2% 支付利息至还清借款时止（暂计算至起诉之日利息为 409.2 万元）。	6,292,000	否	尚未开庭	无	无

### (三) 其他说明

适用 不适用

原告邓志荣与刘成良、桐梓县茅石乡鑫源煤矿民间借贷纠纷一案，因被执行人刘成良、桐梓县茅石乡鑫源煤矿未履行生效法律文书确定的义务，在执行过程中，经申请执行人邓志荣书面申请，贵州省遵义市中级人民法院作出执行裁定书，裁定追加桐梓县狮溪煤业有限公司为案件被执行人。桐梓县狮溪煤业有限公司不服该裁定，已向贵州省高级人民法院申请复议，贵州省高级人民法院已于 2020 年 8 月 11 日立案受理。

### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### 十、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

###### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
宜昌东阳光火力发电有限公司	购买商品	200,840,370.82	239,329,702.72
乳源县立东电子科技有限公司	购买商品	91,721,615.88	71,227,467.31
韶关市山城水都建筑工程有限公司	接受劳务	31,225,696.69	31,957,093.20
广东东阳光药业有限公司	接受劳务	29,183,888.35	
宜都山城水都建筑工程有限公司	接受劳务	26,520,407.24	32,462,079.81
宜昌东阳光药业股份有限公司	购买商品	15,415,189.08	12,800,632.10
优艾希杰东阳光(上海)铝材销售有限公司	接受劳务	7,981,326.98	14,553,326.16
乳源东阳光药业有限公司	购买商品	5,000,000.00	1,729,244.16
优艾希杰东阳光(韶关)铝材销售有限公司	接受劳务	4,224,208.94	
宜都长江机械设备有限公司	购买商品	4,054,598.99	2,184,706.13
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	接受劳务	2,701,885.55	2,787,724.82
乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司	购买商品	1,347,223.14	886,186.28
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	购买商品、接受劳务	1,095,056.64	
东阳光药零售连锁(东莞)有限公司	购买商品	658,607.13	156,606.31
乳源南岭智能家用机械有限公司	购买商品	338,309.03	73,284.65
乳源山城水都食品有限公司	购买商品	95,195.96	101,360.69
广东东阳光电子商务有限公司	购买商品	33,008.85	943,396.20
乳源东阳光医疗器械有限公司	购买商品	19,911.50	
乳源南岭好山好水食品有限公司	购买商品	9,504.59	17,606.88
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	购买商品		3,185.84

## (2) 出售商品和提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
乳源县立东电子科技有限公司	电子箔、腐蚀箔、电、蒸汽、生产线、备品备件	92,586,318.17	109,843,441.66
优艾希杰东阳光(上海)铝材销售有限公司	电子箔、钎焊箔	89,480,597.19	114,561,579.30
优艾希杰东阳光(韶关)铝材销售有限公司	电子箔、钎焊箔	34,363,397.22	
广东东阳光药业有限公司	印刷品、医药产品	13,158,953.66	2,670,243.34
乳源东阳光药业有限公司	五金材料、蒸汽、双氧水、氮气	13,036,641.14	8,988,005.07
东阳光药零售连锁有限公司	药品	4,145,804.16	
乳源瑶族自治县东阳光生物科技有限公司	电、天然气	2,293,507.58	10,166.59
乳源南岭智能家用机械有限公司	备品备件、印刷品	2,112,004.73	236,413.35
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	印刷品、蒸汽、提供运输服务	1,854,151.65	1,280,816.19
乳源阳之光铝业发展有限公司	油类、印刷品、五金材料	1,222,724.78	1,459,449.11
宜昌东阳光药业股份有限公司	印刷品	495,340.59	348,788.60
东莞市东阳光健康食品有限公司	印刷品	331,831.45	
乳源东阳光医疗器械有限公司	蒸汽、印刷品	308,906.28	120,081.54
乳源南岭好山好水冬虫夏草有限公司	印刷品、电、蒸汽	252,734.01	218,621.55
广东东阳光电子商务有限公司	印刷品	225,352.74	122,913.98
东莞市东阳光冬虫夏草研发有限公司	印刷品	210,892.04	
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司	印刷品	149,664.94	78,001.68
东莞东阳光保健品研发有限公司	印刷品	124,343.36	29,599.79
东莞东阳光药物研发有限公司	印刷品	111,132.74	107,557.12
东莞市东阳光实业发展有限公司	印刷品	73,448.25	19,399.00



宜昌东阳光火力发电有限公司	印刷品、烟煤、电容器	19,077.26	191,685.69
东阳光药零售连锁(东莞)有限公司	印刷品	18,991.04	
宜都长江机械设备有限公司	印刷品	5,537.17	5,229.47
韶关市山城水都建筑工程有限公司	印刷品	4,996.32	
宜昌山城水都大饭店有限公司	印刷品	4,638.67	10,776.34
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	印刷品	2,564.60	3,188.57
宜昌山城水都生物面膜有限公司	印刷品	2,305.13	22,192.24
乳源山城水都食品有限公司	印刷品	1,395.31	3,116.57
宜都山城水都建筑工程有限公司	印刷品	1,128.85	4,681.36
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	印刷品、提供运输服务	729.20	2,267.89
深圳市东阳光实业发展有限公司	印刷品	492.57	4,781.77
宜都市东阳光实业发展有限公司	印刷品	393.81	
宜都市东阳光实业发展有限公司	印刷品		3,595.04
广东南岭森林景区管理有限公司	印刷品		6,554.18
宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司	印刷品		638.06
乳源山城水都旅游度假村有限公司	印刷品		88.40
乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司	印刷品、提供劳务		2,490,003.63

## 2. 关联租赁情况

## (1) 公司出租情况

单位:元 币种:人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
深圳市东阳光实业发展有限公司	房屋	1,449,908.26	1,856,215.59
广东东阳光药业有限公司	房屋	4,050,825.69	1,334,862.38
东莞东阳光药物研发有限公司	房屋		2,308,623.85
乳源县立东电子科技有限公司	房屋	512,844.04	430,967.49
乳源南岭智能家用机械有限公司	房屋	92,477.11	92,056.71
韶关市山城水都建筑工程有限公司	房屋	171,082.57	339,054.55

## (2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
东莞东阳光药物研发有限公司	房屋	4,768,923.30	334,609.27
深圳市东阳光实业发展有限公司	房屋	30,000.00	30,000.00
乳源东阳光药业有限公司	房屋、设备	5,000,000.00	

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司拟以发行股份的方式购买宜昌东阳光药业股份有限公司持有的宜昌东阳光生化制药有限公司 100%股权,同时,非公开发行股份募集配套	详情请见公司于 2020 年 7 月 29 日在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、

资金。截至本报告签署日，上述交易对方内部重组及标的资产的审计和评估工作尚未完成，因此本次交易的具体价格尚未确定。	《证券日报》上披露的《东阳光发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及相关文件。
--	---

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

1、经公司第十届董事会第四次会议和 2018 年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于控股子公司购买资产暨关联交易的议案》，同意控股子公司东阳光药以评估价格 50,520.00 万元受让广东东阳光药业有限公司研发的克拉霉素缓释片、左氧氟沙星片、克拉霉素片、莫西沙星片、奥美沙坦酯片、埃索美拉唑肠溶胶囊等 6 个产品的技术、生产批件所有权及销售权。详情请见公司于 2018 年 8 月 15 日在上海证券交易所网站上发布的《东阳光科关于控股子公司购买资产暨关联交易事项的公告》（临 2018-42 号）。

截至本报告披露日，上述产品已全部获得批准上市，其中克拉霉素缓释片、克拉霉素片、莫西沙星片、左氧氟沙星片、奥美沙坦酯片等五个产品的产品上市许可持有人已变更为东阳光药全资子公司东莞市阳之康医药有限责任公司，正在推进埃索美拉唑肠溶胶囊上市许可持有人变更工作。

2、经公司第十届董事会第八次会议和 2019 年第二次临时股东大会分别审议通过了《关于控股子公司购买资产暨关联交易的议案》，同意公司控股子公司东阳光药以人民币 16.26 亿元受让关联方广东东阳光药业有限公司研发的 27 个仿制药产品的中国境内所有的知识产权、工业产权和所有权。详情请见公司于 2019 年 2 月 26 日在上海证券交易所网站上发布的《东阳光关于控股子公司购买资产暨关联交易的公告》（临 2019-15 号）。

截至本报告披露日，该 27 个仿制药产品已全部向国家药品监督管理局药品审评中心提交了上市许可申请，其中恩替卡韦片、奥氮平口崩片、利格列汀片已获准上市，后续将通过补充申请的方式变更该产品的上市许可持有人。

3、经公司第十届董事会第十七次会议、第十届董事会第十九次会议、2020 年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于控股子公司购买资产暨关联交易的议案》《关于调整控股子公司购买资产暨关联交易条款的议案》等有关议案，同意公司控股子公司东阳光药以人民币 164,560.00 万元受让广东东阳光药业有限公司研发的焦谷氨酸荣格列净、利拉鲁肽两项药品在中国境内的全部权益、利益及依法享有的全部权利和应依法承担的全部义务。详情请见公司分别于 2019 年 11 月 14 日、2019 年 12 月 27 日在上海证券交易所网站上发布的《东阳光关于控股子公司购买资产暨关联交易的公告》（临 2019-74 号）、《东阳光关于调整控股子公司购买资产暨关联交易条款的公告》（临 2019-88 号）及相关文件。

东阳光药与交易对方以书面确认了资产交割日并按照协议约定完成了现阶段需完成的交割事项。目前，焦谷氨酸荣格列净、利拉鲁肽处于临床试验阶段。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

## (3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
广东东阳光科技控股股份有限公司	深圳市东阳光实业发展有限公司	房屋	3,160,800.00	2020年1月	2021年12月	1,449,908.26	参照市场价格	很小	是	母公司
广东东阳光科技控股股份有限公司	广东东阳光药业有限公司	房屋	8,830,800.00	2020年1月	2021年12月	4,050,825.69	参照市场价格	很小	是	母公司的控股子公司
广东东阳光科技控股股份有限公司	乳源县立东电子科技有限公司	房屋	1,118,000.00	2018年7月	2021年6月	512,844.04	参照市场价格	很小	是	母公司的控股子公司
广东东阳光科技控股股份有限公司	乳源南岭智能家用机械有限公司	房屋	201,600.11	2020年1月	2020年12月	92,477.11	参照市场价格	很小	是	其他
广东东阳光科技控股股份有限公司	韶关市山城水都建筑工程有限公司	房屋	372,960.00	2018年1月	2021年1月	171,082.57	参照市场价格	很小	是	其他
东莞东阳光药物研发有限公司	广东东阳光科技控股股份有限公司	房屋	10,396,252.80	2020年1月	2021年1月	4,768,923.30	参照市场价格	很小	是	母公司的控股子公司
深圳市东阳光实业发展有限公司	广东东阳光科技控股股份有限公司	房屋	60,000.00	2020年1月	2020年12月	30,000.00	参照市场价格	很小	是	母公司
乳源东阳光药业有限公司	宜昌东阳光长江药业股份有限公司	房屋、设备	33,900,000.00	2020年4月	2021年4月	5,000,000.00	参照市场价格	很小	是	母公司的控股子公司

## 租赁情况说明

乳源南岭智能家用机械有限公司和韶关市山城水都建筑工程有限公司系控股股东深圳市东阳光实业发展有限公司之受托经营管理单位。

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						7,773.54							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						498,089.27							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						498,089.27							
担保总额占公司净资产的比例（%）						50.41							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						163,991.44							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						163,991.44							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无							
担保情况说明						无							

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

**十三、 可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

**十四、 环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

## 1. 排污信息

√适用 □不适用

根据《韶关市 2020 年重点排污单位名录》，公司子公司乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、乳源东阳光电化厂和乳源东阳光氟有限公司（以下简称化成箔公司、电化厂和氟公司）被韶关市生态环境局列为重点排污单位。

根据广东省地标《锅炉大气污染物排放标准》DB44/765-2019 要求，化成箔公司、氟公司应于 2021 年 1 月 1 日起开始执行超低排放标准；2020 年上半年化成箔公司、氟公司已提前按照超低排放要求进行监管，分别由原排放浓度（二氧化硫 400mg/m<sup>3</sup>、氮氧化物 300mg/m<sup>3</sup>、颗粒物 80mg/m<sup>3</sup>）、（二氧化硫 400mg/m<sup>3</sup>、氮氧化物 300mg/m<sup>3</sup>、颗粒物 100mg/m<sup>3</sup>）改为执行（二氧化硫 35mg/m<sup>3</sup>，氮氧化物 50mg/m<sup>3</sup>，颗粒物 10mg/m<sup>3</sup>）浓度要求。

（1）化成箔公司主要污染物为化学需氧量、氨氮、二氧化硫、氮氧化物、颗粒物，废水、废气经处理达标后排放。

（2）电化厂主要污染物为化学需氧量、氨氮，经集中处理后达标排放。

（3）氟公司主要污染物为化学需氧量、氨氮、二氧化硫、氮氧化物、烟尘，废水、废气均经处理达标后排放。

（4）排放总量和总量指标如下：

公司	类别	监测点位	污染因子	2020 年上半年排放量 (吨)	总量限值 (吨/年)
化成箔公司	废水	污水总排口 WS-SR007	化学需氧量	30.63	120.55
			氨氮	6.25	13.07
	废气	锅炉废气排放口 FQ-SR009、 工艺废气排放口	二氧化硫	7.11	78.3
			氮氧化物	4.75	141.75
			颗粒物	1.54	11.5
电化厂	废水	污水总排口 WS-SR032	化学需氧量	2.504	8.77
			氨氮	0.029	0.08
氟公司	废水	污水总排口 WS-SR032	化学需氧量	3.38	8.863
			氨氮	0.1279	1.2444
	废气	锅炉废气排放口 FQ-SR028	二氧化硫	16.269	48.352
			氮氧化物	7.876	64.022
			颗粒物	0.894	17.173

经监测，化成箔公司、电化厂、氟公司公司排放全部达标。监测情况请见在韶关市生态环境局乳源分局重点领域信息公开专栏（<https://www.sg.gov.cn/zw/zdlyxxgk/ryx/dzjg/sgssthjjryfj/index.html>）环境保护版块上公布的企业每季度监测结果环境信息公开内容。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司积极完善环保管理制度建设，按照建设项目环保管理规定落实环保“三同时”工作，及时完成防治污染设施建设。通过不断改进处理工艺和防治污染设施建设维护，持续加大环保治理投入，对废水、废气和固体废物等各类污染物进行了综合治理，实现了污染物达标排放，固体废物

物、危险废物的安全处置。

#### (1) 化成箔公司

目前环保治理设施全部稳定运行，主要包括腐蚀一和四车间楼顶酸雾净化塔装置、化成车间楼顶氨雾废气净化塔装置、动力车间 35 蒸吨/小时循环流化床燃煤锅炉（配套“超净布袋除尘器+湿法脱硫装置+SNCR 脱硝工艺”烟气处理装置）、污水处理站一座（主要为稀酸废水，采用“酸碱中和+平流沉淀”工艺）、三级防控体系一套、应急池一座。

化成箔在污水处理站总排口和锅炉烟气排放口安装了在线监测仪器，监测数据分别上传广东省重点污染物自动监控工作平台和韶关市污染源在线自动监控系统，接受环保部门监管。在废水、雨水排放口设置了视频监控，24 小时专人值守。

#### (2) 电化厂

目前环保治理设施全部稳定运行，主要包括厂区 15 套废气净化处理装置，以及污水处理站 2 套；废气净化处理装置，氯碱 8 套，双氧水 2 套，甲烷 4 套，焚烧炉 1 套，一共 15 套。污水处理站分别是氯碱区域污水处理站（沉沙、调节、中和、反应、沉淀后达标排放）和双氧水区域污水处理站（隔油、芬顿反应、生化处理达标），两个污水处理站废水分别处理达标后从电化厂总排口排出。

电化厂在污水处理站总排口安装了在线监测仪器，监测数据分别上传广东省重点污染物自动监控工作平台和韶关市污染源在线自动监控系统，接受环保部门监管。在废水、雨水排放口设置了视频监控，24 小时专人值守。

#### (3) 氟公司

目前环保治理设施全部正常稳定运行，主要包括两套锅炉废气处理装置、两套脱轻尾气处理装置、两套盐酸尾气吸收装置、两套氨尾气吸收装置、两套灰罐尾气吸收装置、一套酸回收处理装置（固定资产 6 月份开始转移至我司）和一座污水处理站；设置了废水、烟气总排口在线监测系统、事故应急池、三级防控体系等环保设施及总排口、相关固废堆场的视频监控。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

#### (1) 化成箔公司

1、2020 年 3 月 9 日乳源东阳光化成箔 35 蒸吨小时循环流化床燃煤锅炉升级改造项目完成自主验收，取得韶关市生态环境局乳源分局备案凭证；

2、2020 年 5 月 18 日乳源东阳光化成箔 12 条高压高速腐蚀生产线建设项目完成自主验收，取得韶关市生态环境局备案凭证；

3、2020 年 1 月 9 日，完成国家排污许可证换证，有效期为 2020 年 1 月 9 日至 2023 年 1 月 8 日，证书编号 91440232769306893B001V。

#### (2) 电化厂

1、2020 年 1 月 7 日，完成国家排放许可证换证，有效期限为 2020 年 1 月 7 日至 2023 年 1

月 6 日，证书编号为 91440232752888612G001V；

2、2020 年 5 月 19 日，韶关市生态环境局接收了回收四氯乙烯只副产粗品六氯乙烷 3353 吨/年技术改造项目的自主验收材料，自主验收完成。

(3) 氟公司

2019 年 12 月 26 日，完成国家排污许可证换证，有效期限为 2019 年 12 月 26 日至 2022 年 12 月 25 日，证书编号为 91440232577921066X001P。

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司建立了完善的环保风险应急机制，化成箔公司、电化厂和氟公司分别制定了《突发环境污染事件应急预案》并在韶关市生态环境局乳源分局备案，确保事件发生时能够迅速、有序、高效地进行应急处置。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

根据环境监测制度，化成箔公司、电化厂和氟公司分别制定了 2020 年度《自行监测方案》。公司按照化成箔公司、电化厂和氟公司《自行监测方案》分别与第三方监测单位签订了 2020 年环境监测协议，目前已完成所有上半年自行监测并取得报告，监测报告于韶关市生态环境局乳源分局重点领域信息公开专栏环境保护模块进行公开。

#### 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(1) 根据《关于公布韶关市 2019 年度实施清洁生产审核企业名单的通知》(韶工信〔2019〕30 号)，化成箔公司、氟公司积极开展清洁生产相关工作，2020 年 3 月 2 日，韶关市生态环境局发布《关于公布韶关市 2019 年通过清洁生产审核评估验收的重点企业名单的通知》，化成箔公司、氟公司均通过清洁生产审核评估验收。

(2) 电化厂于 2018 年 2 月通过广东省清洁生产审核，证书号为：粤清 0910060376 号，有效期至 2020 年 2 月；2019 年 12 月 16 日电化厂第五轮持续清洁生产通过韶关市 2019 年度第三批清洁生产审核(韶工信[2019]287 号)。

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

报告期内，公司及下属子公司均没有发生过环境污染事件，不存在任何违反环保法律、法规的行为，没有受到任何环保行政处罚。

#### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用



**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第14号——收入(修订)》，(以下简称“新收入准则”)，要求境内外同时上市的企业及在境外上市并采用国际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，其他境内上市公司，自2020年1月1日起施行。

公司于2020年1月1日起执行新收入准则，根据衔接规定，首次执行新准则的累积影响数，调整首次执行新准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。对公司影响详见第十节财务报告(五)重要会计政策和会计估计的变更说明。

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

√适用 □不适用

**(一) 分部信息****1. 确定报告分部考虑的因素：**

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

**2. 报告分部的财务信息：**

单位：元 币种：人民币

项目	主营业务收入	主营业务成本	资产总额	负债总额
药业	2,064,414,551.60	350,562,465.30	10,181,302,238.70	5,199,441,749.44
亲水箔	1,538,169,263.95	1,492,082,352.18	3,432,391,476.56	2,330,018,806.84
电子箔	311,498,165.90	272,159,430.22	839,507,681.38	222,662,215.70
电极箔	1,769,982,190.47	1,455,962,039.90	5,021,218,106.71	3,146,474,789.10
钎焊箔	238,876,636.70	205,307,493.92	479,601,847.36	170,175,087.57
电容器	180,958,842.77	148,683,107.40	480,243,592.89	155,656,713.17
磁性材料	219,509,924.58	223,425,662.77	1,245,783,474.83	778,052,223.51
化工产品	589,100,662.76	569,002,231.63	3,445,932,225.41	2,050,373,140.12
板带材	49,417,377.63	44,963,388.32	99,217,177.25	35,204,809.82
运输	33,091,900.78	30,289,460.20	58,207,553.45	10,682,923.70
其他	250,180,627.45	210,000,733.56	15,196,401,403.65	11,454,930,279.96
小计	7,245,200,144.59	5,002,438,365.40	40,479,806,778.19	25,553,672,738.93
分部间抵销	1,425,093,033.58	1,448,346,648.74	12,230,663,559.28	7,189,029,828.68
合计	5,820,107,111.01	3,554,091,716.66	28,249,143,218.91	18,364,642,910.25

**(二) 股东股权质押**

截至2020年6月30日，控股股东深圳市东阳光实业发展有限公司累计质押所持有公司股份

660,795,704.00股, 股东乳源阳之光铝业发展有限公司累计质押所持有公司股份128,000,000.00股, 股东乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司累计质押所持有公司股份91,000,000.00股, 股东宜昌东阳光药业股份有限公司累计质押所持有公司股份433,475,181.00股; 控股股东及其一致行动人已质押股份合计占公司总股本(扣除库存股)的45.31%。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内, 公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	85,044
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
深圳市东阳光实业发展有限公司	0	842,894,889	27.97	0	质押	660,795,704	境内非国有法人
宜昌东阳光药业股份有限公司	0	545,023,350	18.08	545,023,350	质押	433,475,181	境内非国有法人
乳源阳之光铝业发展有限公司	0	128,058,819	4.25	0	质押	128,000,000	境内非国有法人
广东东阳光科技控股股份有限公司回购专用证券账户	+22,179,478	115,787,028	3.84	0	无	0	其他

乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司	0	91,049,160	3.02	0	质押	91,000,000	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	+1,424,667	33,091,159	1.10	0	无	0	境外法人
深圳市事必安投资有限公司	0	32,073,071	1.06	0	无	0	境内非国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	27,540,133	0.91	0	无	0	国有法人
袁灵斌	0	24,780,807	0.82	0	无	0	境内自然人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	21,982,100	0.73	0	无	0	国有法人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
深圳市东阳光实业发展有限公司	842,894,889	人民币普通股	842,894,889
乳源阳之光铝业发展有限公司	128,058,819	人民币普通股	128,058,819
广东东阳光科技控股股份有限公司回购专用证券账户	115,787,028	人民币普通股	115,787,028
乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司	91,049,160	人民币普通股	91,049,160
香港中央结算有限公司	33,091,159	人民币普通股	33,091,159
深圳市事必安投资有限公司	32,073,071	人民币普通股	32,073,071
中国证券金融股份有限公司	27,540,133	人民币普通股	27,540,133
袁灵斌	24,780,807	人民币普通股	24,780,807
中央汇金资产管理有限责任公司	21,982,100	人民币普通股	21,982,100
中国建设银行股份有限公司一景顺长城环保优势股票型证券投资基金	18,171,194	人民币普通股	18,171,194

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司前十名股东中，深圳市东阳光实业发展有限公司、宜昌东阳光药业股份有限公司、乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司的实际控制人张中能、郭梅兰夫妇与乳源阳之光铝业发展有限公司的实际控制人郭京平先生存在非直系亲属关系，故四家股东存在关联关系；公司控股股东深圳市东阳光实业发展有限公司与其他股东之间没有关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；</p> <p>2、公司未知前十名其他无限售条件股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。</p> <p>3、公司未知前十名其他无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。</p>
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	宜昌东阳光药业股份有限公司	545,023,350			自2018年7月31日起至36个月届满。
2	成都新时代电脑技术公司	629,200			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
3	四川彭州水泥厂	503,360			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。

4	四川经广实业开发公司	377,520			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见,该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
5	昆仑客商业管理(成都)有限公司	314,600			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见,该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
6	成都市保兴贸易公司	314,600			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见,该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
7	成都川大置业公司	314,600			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见,该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
8	中国建行南部县支行	251,680			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见,该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
9	成都华达工程机械有限公司	188,760			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见,该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
10	成都华瑞电子公司	188,760			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见,该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知前十名有限售条件股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。 公司前十名有限售条件股东中,宜昌东阳光药业股份有限公司与公司前十大股东中的深圳市东阳光实业发展有限公司、乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司、乳源阳之光铝业发展有限公司构成一致行动人关系。 公司未知前十名其他有限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
张红伟	董事	1,560,000	1,560,000	0	

其它情况说明

□适用 √不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

□适用 √不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
张寓帅	董事长	离任
张红伟	总经理	离任
张再鸿	独立董事	离任
徐友龙	独立董事	离任
单大定	副总经理	解任
张红伟	董事长	选举
李义涛	总经理	聘任
覃继伟	独立董事	选举
付海亮	独立董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

#### (一) 董事长变更

张寓帅先生因工作调整原因申请辞去公司第十届董事会董事长、第十届董事会战略委员会委员职务，仍担任公司第十届董事会董事。为保障公司董事会工作的规范运作，公司于 2020 年 4 月 2 日召开公司第十届董事会第二十二次会议审议通过了《关于变更董事长及董事会战略委员会主任委员的议案》，公司董事会同意选举董事张红伟先生为公司第十届董事会董事长，根据公司《董事会战略委员会实施细则》的规定，战略委员会主任委员由公司董事长担任，张红伟先生将同时担任公司第十届董事会战略委员会主任委员，任期与公司第十届董事会任期一致，自 2020 年 4 月至 2021 年 4 月。根据《公司章程》的规定，公司董事长为公司的法定代表人，因此公司法定代表人同步变更为张红伟先生。

#### (二) 总经理变更

张红伟先生因工作调整原因申请辞去公司总经理一职，担任公司第十届董事会董事长，经公

司董事长提名及提名委员会审核意见，公司董事会同意聘任李义涛先生为公司总经理，任期与公司第十届董事会任期一致，自 2020 年 4 月至 2021 年 4 月。

### （三）独立董事变更

独立董事张再鸿先生、徐友龙先生自 2014 年 5 月 13 日起担任公司第九届董事会、第十届董事会的独立董事，至 2020 年 5 月其任期连任届满 6 年，根据《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》（证监发[2001]102 号）及公司《独立董事制度》等有关规定，两位独立董事因任期届满向公司董事会申请辞去公司第十届董事会独立董事一职，同时辞去董事会下设专业委员会成员职务。离任后，张再鸿先生和徐友龙先生不再担任公司任何职务。

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》的有关规定，由公司董事会提名委员会建议，分别经公司第十届董事会第二十二次会议审议通过、上海证券交易所审核无异议、公司 2019 年年度股东大会审议通过，选举覃继伟先生和付海亮先生为公司第十届董事会独立董事。

### （四）副总经理变更

公司副总经理单大定先生作为公司控股子公司乳源东阳光氟有限公司安全事故的相关事故责任人，经公司经理层提议，公司董事会同意免去单大定先生副总经理的职务。解聘后，单大定先生不再担任公司副总经理一职，但仍继续在公司子公司担任其他职务。单大定先生的解聘不会影响公司相关工作的正常开展。

## 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
广东东阳光科技控股股份有限公司公开发行 2019 年公司债券（第一期）（面向合格投资者）（品种二）	19 东科 02	163049	2019-12-30	2022-12-30	5	7.60	按年付息	上交所
广东东阳光科技控股股份有限公司公开发行 2020 年公司债券（第一期）（疫情防控债）（面向合格投资者）	20 东科 01	163150	2020-2-11	2022-2-11	2	5.98	按年付息	上交所

公司债券付息兑付情况

适用 不适用

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

广东东阳光科技控股股份有限公司公开发行 2019 年公司债券（第一期）（品种一）（简称：“19 东科 01” 债券代码“163048”）未获投资者认购，无实际发行。

## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	华金证券股份有限公司
	办公地址	中国（上海）自由贸易试验区杨高南路 759 号 30 层
	联系人	陈涛
	联系电话	021-20655588
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	天津市南开区水上公园北道 38 号爱丽园公寓 508

其他说明：

适用 不适用

## 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

### 1、“19 东科 02” 使用情况

公司发行的“19 东科 02” 发行总额为 50,000 万元，扣除证券承销费用后，实际募集资金到账金额 49,550 万元。本次债券募集资金已按照公司债券募集说明书承诺的用途、使用计划和其他约定全部使用完毕。

### 2、“20 东科 01” 使用情况

公司发行的“20 东科 01” 发行总额为 20,000 万元，扣除证券承销费用后，实际募集资金到账金额 19,906.40 万元（其中，承销商对承销费用减免退回的 86.4 万元），截至本报告披露日，本次债券募集资金已按照公司债券募集说明书承诺的用途、使用计划和其他约定全部使用完毕。

## 四、公司债券评级情况

适用 不适用

联合信用评级有限公司（以下简称“联合评级”）于 2018 年 9 月 6 日出具了《广东东阳光科技控股股份有限公司公开发行 2018 年公司债券信用评级报告》，确定本次债券的信用等级为 AA+，公司的主体信用等级为 AA+，评级展望为稳定。

2019 年 7 月 11 日，联合评级针对本次公开发行 2019 年公司债券进行综合分析和评估，出具《广东东阳光科技控股股份有限公司公开发行 2019 年公司债券信用评级报告》确定第一期发行债券的信用等级为 AA+，公司的主体信用等级为 AA+，评级展望为稳定。

2020 年 2 月 8 日，联合评级出具《广东东阳光科技控股股份有限公司公开发行 2020 年公司

债券（第一期）（疫情防控债）信用评级报告》，确定该期债券的信用等级为 AA+，公司的主体信用等级为 AA+，评级展望为稳定。

2020 年 6 月 1 日，联合评级出具《广东东阳光科技控股股份有限公司公司债券 2020 年跟踪评级报告》，确定公司主体信用等级为 AA+，评级展望为稳定，同时维持“19 东科 02”和“20 东科 01”的债项等级为 AA+。

## 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

1、公司发行的公司债券报告期内未采取增信措施。

2、报告期内公司债券偿债计划及其他保障措施未发生变更，亦未发生需要执行相关偿债计划和措施的情形。

3、公司发行公司债券后，根据债务结构情况加强公司的资产负债管理、流动性管理以及募集资金使用管理，保证资金按计划调度，及时、足额地准备资金用于每年的利息支付及到期本金的兑付，以充分保障投资者的利益。

## 六、公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用

截至本报告披露日，公司已发行上市且未到期的债券未曾召开债券持有人会议。

## 七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

1、公司债券的债券受托管理人为华金证券股份有限公司。截至本报告披露日，公司债券受托管理人履行职责时不存在利益冲突的情形。

2、截至本报告披露日，华金证券股份有限公司严格按照《债券受托管理人协议》约定履行受托管理人职责，包括但不限于持续关注公司的资信状况，对公司指定专项账户用于公司债券募集资金的使用和管理情况进行监督。

3、截至本报告披露日，“19 东科 02”、“20 东科 01”已出具了 5 份重大事项受托管理事务临时报告和 1 份公司债券受托管理事务报告（2019 年度），相关重大事项受托管理事务临时报告和年度受托管理事务报告已披露于上交所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。



## 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	1.10	1.18	-6.78	短期融资负债增加
速动比率	0.97	1.05	-7.62	短期融资负债增加
资产负债率(%)	65.01	62.97	2.04	融资负债增加
贷款偿还率(%)	100.00	100.00		
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	3.47	6.33	-45.18	利润下降
利息偿付率(%)	268.03	535.97	-267.94	利润下降

## 九、关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

## 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

报告期内，公司的其他债券和债务融资工具包括非公开发行公司债券和非公开定向债务融资工具，均按时完成付息工作：

(1) 广东东阳光科技控股股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券（第一期）（债券简称：18 东科 01，债券代码：150485）于 2020 年 6 月 15 日进行了 2019 年 6 月 15 至 2020 年 6 月 14 日期间利息兑付工作，票面总额为 1 亿元，票面利率为 7.8%。

(2) 广东东阳光科技控股股份有限公司 2019 年第三期超短期融资券（债券简称：19 东阳光科 SCP003,债券代码：011902233）于 2020 年 6 月 22 日进行了到期兑付工作，票面总额为 2.5 亿元，票面利率为 7.00%。

## 十一、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

截至报告期末，公司共取得银行授信 99.95 亿元，已使用银行授信额度 54.98 亿元。报告期内，公司未发生逾期偿付本息的情况。

## 十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

□适用 √不适用

## 十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

□适用 √不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：广东东阳光科技控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		6,825,424,000.24	5,199,153,536.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		678,999,628.89	684,735,837.96
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,848,439,316.29	2,960,480,553.67
应收款项融资		2,635,785,881.99	2,520,320,888.12
预付款项		230,486,930.50	136,407,959.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		64,612,251.74	384,608,213.13
其中：应收利息			
应收股利		2,214,308.51	
买入返售金融资产			
存货		1,655,573,197.68	1,518,965,128.56
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		276,014,991.82	214,981,003.61
流动资产合计		14,215,336,199.15	13,619,653,120.70
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		115,513,099.92	113,277,081.62
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		68,354,945.81	70,053,741.82
固定资产		6,456,493,874.13	6,411,572,792.42
在建工程		1,755,549,133.10	1,409,473,550.92
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产		2,814,252,833.17	2,530,475,827.02
开发支出		941,229,965.47	313,352,523.94
商誉		77,491,616.68	77,491,616.68
长期待摊费用		9,987,973.41	11,750,897.77
递延所得税资产		171,224,356.18	134,052,104.14
其他非流动资产		1,623,709,221.89	1,715,914,242.72
非流动资产合计		14,033,807,019.76	12,787,414,379.05
资产总计		28,249,143,218.91	26,407,067,499.75
<b>流动负债：</b>			
短期借款		6,600,060,348.37	5,304,347,276.83
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		514,473,695.45	604,277,193.11
衍生金融负债			
应付票据		1,850,524,954.38	1,418,618,904.72
应付账款		1,033,198,342.07	1,201,896,698.03
预收款项			147,812,405.72
合同负债		339,931,664.92	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		133,395,398.90	299,936,585.23
应交税费		90,800,303.67	307,928,397.49
其他应付款		1,034,293,908.64	1,341,165,243.91
其中：应付利息			
应付股利		50,148,148.34	4,642,347.82
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		992,703,045.44	682,252,512.20
其他流动负债		303,200,000.00	252,901,406.34
流动负债合计		12,892,581,661.84	11,561,136,623.58
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		1,289,922,084.33	1,142,325,561.47
应付债券		3,460,480,105.15	3,129,533,969.20
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		4,800,000.00	4,800,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		93,269,877.13	90,126,191.49
递延收益		297,071,488.69	248,254,267.63
递延所得税负债		26,279,094.37	26,786,757.52
其他非流动负债		300,238,598.74	425,903,338.68
非流动负债合计		5,472,061,248.41	5,067,730,085.99

负债合计		18,364,642,910.25	16,628,866,709.57
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,013,897,259.00	3,013,897,259.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		566,876,675.16	649,376,042.86
减：库存股		1,010,086,010.59	800,039,934.89
其他综合收益			
专项储备		4,484,163.41	2,291,035.68
盈余公积		214,226,674.91	214,226,674.91
一般风险准备			
未分配利润		4,097,431,625.87	3,845,377,545.20
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,886,830,387.76	6,925,128,622.76
少数股东权益		2,997,669,920.90	2,853,072,167.42
所有者权益（或股东权益）合计		9,884,500,308.66	9,778,200,790.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		28,249,143,218.91	26,407,067,499.75

法定代表人：张红伟

主管会计工作负责人：李义涛

会计机构负责人：钟章保

**母公司资产负债表**

2020年6月30日

编制单位：广东东阳光科技控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		311,086,536.48	247,204,011.94
交易性金融资产		647,943,608.05	650,172,542.12
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资		72,838,232.77	41,781,645.92
预付款项		2,748,920.00	
其他应收款		3,835,629,480.26	4,008,006,638.85
其中：应收利息			
应收股利		70,074,308.51	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		668,804.97	
流动资产合计		4,870,915,582.53	4,947,164,838.83
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资		5,808,988,013.49	5,794,777,034.35
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		174,382.36	226,237.18
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		95,555.52	238,888.86
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,809,257,951.37	5,795,242,160.39
资产总计		10,680,173,533.90	10,742,406,999.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,529,124,038.41	861,470,058.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		380,000,000.00	380,000,000.00
应付账款		275,245.00	10,250.00
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		1,676,246.00	3,488,972.54
应交税费		33,344.64	3,277,382.11
其他应付款		2,997,449,051.97	3,881,404,259.74
其中：应付利息			
应付股利		4,642,347.82	4,642,347.82
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		161,283,519.29	133,410,048.78
其他流动负债		303,200,000.00	252,901,406.34
流动负债合计		5,373,041,445.31	5,515,962,377.84
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		155,245,208.33	85,161,513.83
应付债券		1,112,820,226.76	880,894,535.91
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		9,847,738.32	10,176,845.46
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,277,913,173.41	976,232,895.20
负债合计		6,650,954,618.72	6,492,195,273.04

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,013,897,259.00	3,013,897,259.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,283,773,056.33	1,297,970,372.42
减：库存股		1,010,086,010.59	800,039,934.89
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		148,070,218.45	148,070,218.45
未分配利润		593,564,391.99	590,313,811.20
所有者权益（或股东权益）合计		4,029,218,915.18	4,250,211,726.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,680,173,533.90	10,742,406,999.22

法定代表人：张红伟

主管会计工作负责人：李义涛

会计机构负责人：钟章保

## 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		5,951,445,573.59	7,393,696,636.66
其中：营业收入		5,951,445,573.59	7,393,696,636.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,366,409,894.05	6,109,989,965.03
其中：营业成本		3,623,837,387.41	4,027,604,588.21
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		55,732,970.61	71,859,138.02
销售费用		809,921,720.38	1,252,388,550.36
管理费用		306,124,942.00	258,718,869.93
研发费用		146,397,062.23	159,525,573.65
财务费用		424,395,811.42	339,893,244.86
其中：利息费用		387,137,126.25	300,207,702.46
利息收入		26,056,012.98	15,945,902.16
加：其他收益		57,465,772.74	37,514,658.11
投资收益（损失以“-”号填列）		12,703,257.03	8,613,822.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,067,595.08	8,210,071.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		64,010,418.40	-10,965,989.69
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-12,358,046.81	6,262,055.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,100,735.78	-6,835,625.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-558,494.44	-2,977,792.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		707,399,322.24	1,315,317,801.13
加：营业外收入		4,978,173.08	2,146,415.71
减：营业外支出		21,864,649.43	8,649,653.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		690,512,845.89	1,308,814,563.72
减：所得税费用		151,016,264.96	243,698,265.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		539,496,580.93	1,065,116,298.62
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		252,054,080.67	608,350,568.99
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		287,442,500.26	456,765,729.63
六、其他综合收益的税后净额			-6,902,522.33
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			-6,902,522.33
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			-6,902,522.33
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		539,496,580.93	1,058,213,776.29
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		252,054,080.67	601,448,046.66
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		287,442,500.26	456,765,729.63
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.084	0.203
（二）稀释每股收益(元/股)		0.084	0.203

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

法定代表人：张红伟

主管会计工作负责人：李义涛

会计机构负责人：钟章保

### 母公司利润表

2020年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、营业收入		73,486.42	
减：营业成本			
税金及附加		75,850.00	-824,050.22
销售费用			
管理费用		26,882,103.14	6,915,341.21
研发费用			
财务费用		124,380,867.19	75,249,554.51
其中：利息费用		133,542,633.36	75,262,165.40
利息收入		1,105,095.82	1,259,015.45
加：其他收益		388,385.10	11,329,107.14
投资收益（损失以“-”号填列）		156,413,491.23	151,511,080.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,067,595.08	8,210,071.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-2,228,934.07	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-57,027.56	-75,017.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,250,580.79	81,424,325.10
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,250,580.79	81,424,325.10
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,250,580.79	81,424,325.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,250,580.79	81,424,325.10
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			-6,902,522.33
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			-6,902,522.33
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			-6,902,522.33
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			



3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		3,250,580.79	74,521,802.77
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：张红伟

主管会计工作负责人：李义涛

会计机构负责人：钟章保

## 合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,085,460,772.23	6,303,730,749.61
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		65,527,585.01	66,020,503.42
收到其他与经营活动有关的现金		190,039,977.09	51,417,969.26
经营活动现金流入小计		7,341,028,334.33	6,421,169,222.29
购买商品、接受劳务支付的现金		3,325,851,014.12	2,803,829,880.97
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		911,297,469.41	620,651,004.68
支付的各项税费		782,571,122.49	805,673,461.44
支付其他与经营活动有关的现金		1,178,875,853.56	907,513,804.03
经营活动现金流出小计		6,198,595,459.58	5,137,668,151.12
经营活动产生的现金流量净额		1,142,432,874.75	1,283,501,071.17
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金		10,301,576.78	9,464,678.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		52,477.88	3,944.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			357,849.36
投资活动现金流入小计		10,354,054.66	9,826,471.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,058,729,533.43	1,326,257,091.17
投资支付的现金		22,542,885.72	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,639,904.86	41,448,746.50
投资活动现金流出小计		1,083,912,324.01	1,367,705,837.67
投资活动产生的现金流量净额		-1,073,558,269.35	-1,357,879,365.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			47,496,680.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			47,496,680.00
取得借款收到的现金		3,474,488,080.16	3,321,227,640.80
发行债券收到的现金		703,964,000.00	3,699,319,729.76
收到其他与筹资活动有关的现金		654,209,276.21	460,194,709.64
筹资活动现金流入小计		4,832,661,356.37	7,528,238,760.20
偿还债务支付的现金		2,629,738,804.81	2,740,715,270.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		256,906,436.51	408,441,154.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		950,368.22	7,283,715.05
支付其他与筹资活动有关的现金		1,111,592,061.41	2,105,964,586.16
筹资活动现金流出小计		3,998,237,302.73	5,255,121,010.55
筹资活动产生的现金流量净额		834,424,053.64	2,273,117,749.65
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,802,100.23	13,057,567.09
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		906,100,759.27	2,211,797,022.23
加：期初现金及现金等价物余额		3,656,668,478.72	1,365,580,333.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,562,769,237.99	3,577,377,355.51

法定代表人：张红伟

主管会计工作负责人：李义涛

会计机构负责人：钟章保

## 母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			844,857.00
收到其他与经营活动有关的现金		6,499,718,791.33	5,979,320,339.13
经营活动现金流入小计		6,499,718,791.33	5,980,165,196.13
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		5,739,286.81	4,134,988.81
支付的各项税费		3,127,944.07	131,182.00
支付其他与经营活动有关的现金		7,427,565,451.61	5,772,506,511.38

经营活动现金流出小计		7,436,432,682.49	5,776,772,682.19
经营活动产生的现金流量净额		-936,713,891.16	203,392,513.94
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		85,573,164.42	452,525,688.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		85,573,164.42	452,525,688.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			14,800.00
投资支付的现金		27,642,885.72	99,435,320.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		27,642,885.72	99,450,120.00
投资活动产生的现金流量净额		57,930,278.70	353,075,568.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,517,000,000.00	999,500,000.00
发行债券收到的现金		703,964,000.00	997,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,220,964,000.00	1,996,500,000.00
偿还债务支付的现金		1,006,500,000.00	1,603,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		61,665,547.30	302,856,555.99
支付其他与筹资活动有关的现金		282,132,315.70	450,045,826.50
筹资活动现金流出小计		1,350,297,863.00	2,356,502,382.49
筹资活动产生的现金流量净额		870,666,137.00	-360,002,382.49
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-8,117,475.46	196,465,699.51
加：期初现金及现金等价物余额		247,204,011.94	58,242,310.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		239,086,536.48	254,708,009.63

法定代表人：张红伟

主管会计工作负责人：李义涛

会计机构负责人：钟章保

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	3,013,897,259.00				649,376,042.86	800,039,934.89		2,291,035.68	214,226,674.91		3,845,377,545.20	6,925,128,622.76	2,853,072,167.42	9,778,200,790.18
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	3,013,897,259.00				649,376,042.86	800,039,934.89		2,291,035.68	214,226,674.91		3,845,377,545.20	6,925,128,622.76	2,853,072,167.42	9,778,200,790.18
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					-82,499,367.70	210,046,075.70		2,193,127.73			252,054,080.67	-38,298,235.00	144,597,753.48	106,299,518.48
(一) 综合收益总额											252,054,080.67	252,054,080.67	287,442,500.26	539,496,580.93
(二) 所有者投入和减少资本					-82,499,367.70	210,046,075.70						-292,545,443.40	-70,667,994.70	-363,213,438.10
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					-82,499,367.70	210,046,075.70						-292,545,443.40	-70,667,994.70	-363,213,438.10
(三) 利润分配													-73,638,837.24	-73,638,837.24
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者 (或股东) 的分配													-73,638,837.24	-73,638,837.24
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本 (或股本)														
2. 盈余公积转增资本 (或														

2020 年半年度报告

股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							2,193,127.73				2,193,127.73	1,462,085.16	3,655,212.89	
1. 本期提取							12,585,633.69				12,585,633.69	1,758,736.89	14,344,370.58	
2. 本期使用							10,392,505.96				10,392,505.96	296,651.73	10,689,157.69	
(六) 其他														
四、本期期末余额	3,013,897,259.00				566,876,675.16	1,010,086,010.59	4,484,163.41	214,226,674.91		4,097,431,625.87	6,886,830,387.76	2,997,669,920.90	9,884,500,308.66	

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	3,013,897,259.00				739,971,032.12			1,131,240.31	214,226,674.91		2,940,799,935.18		6,910,026,141.52	2,435,533,076.07	9,345,559,217.59
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,013,897,259.00				739,971,032.12			1,131,240.31	214,226,674.91		2,940,799,935.18		6,910,026,141.52	2,435,533,076.07	9,345,559,217.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-52,799,714.78	450,045,826.50	-6,902,522.33	388,561.91			400,451,064.36		-108,908,437.34	312,223,020.89	203,314,583.55
(一) 综合收益总额							-6,902,522.33				608,350,568.99		601,448,046.66	456,765,729.63	1,058,213,776.29
(二) 所有者投入和减少资本					-52,799,714.78	450,045,826.50							-502,845,541.28	-2,024,324.97	-504,869,866.25
1. 所有者投入的普通														47,496,680.00	47,496,680.00

2020 年半年度报告

股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				-52,799,714.78	450,045,826.50					-502,845,541.28	-49,521,004.97	-552,366,546.25	
(三) 利润分配										-207,899,504.63	-207,899,504.63	-142,777,425.05	-350,676,929.68
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-207,899,504.63	-207,899,504.63	-142,777,425.05	-350,676,929.68
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							388,561.91			388,561.91	259,041.28	647,603.19	
1. 本期提取							5,933,928.16			5,933,928.16	1,283,412.61	7,217,340.77	
2. 本期使用							5,545,366.25			5,545,366.25	1,024,371.33	6,569,737.58	
(六) 其他													
四、本期期末余额	3,013,897,259.00			687,171,317.34	450,045,826.50	-6,902,522.33	1,519,802.22	214,226,674.91	3,341,250,999.54	6,801,117,704.18	2,747,756,096.96	9,548,873,801.14	

法定代表人：张红伟

主管会计工作负责人：李义涛

会计机构负责人：钟章保

## 母公司所有者权益变动表

2020年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2020年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,013,897,259.00				1,297,970,372.42	800,039,934.89			148,070,218.45	590,313,811.20	4,250,211,726.18
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,013,897,259.00				1,297,970,372.42	800,039,934.89			148,070,218.45	590,313,811.20	4,250,211,726.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-14,197,316.09	210,046,075.70				3,250,580.79	-220,992,811.00
(一)综合收益总额										3,250,580.79	3,250,580.79
(二)所有者投入和减少资本					-14,197,316.09	210,046,075.70					-224,243,391.79
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他					-14,197,316.09	210,046,075.70					-224,243,391.79
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留 存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	3,013,897,259.00				1,283,773,056.33	1,010,086,010.59			148,070,218.45	593,564,391.99	4,029,218,915.18

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	3,013,897,259.00				1,297,970,372.42		57,321,248.89		129,498,886.20	634,664,246.44	5,133,352,012.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,013,897,259.00				1,297,970,372.42		57,321,248.89		129,498,886.20	634,664,246.44	5,133,352,012.95
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						450,045,826.50	-6,902,522.33			-126,475,179.53	-583,423,528.36
(一) 综合收益总额							-6,902,522.33			81,424,325.10	74,521,802.77
(二) 所有者投入和减 少资本						450,045,826.50					-450,045,826.50
1. 所有者投入的普通 股											
2. 其他权益工具持有 者投入资本											
3. 股份支付计入所有 者权益的金额											
4. 其他						450,045,826.50					-450,045,826.50



(三) 利润分配										-207,899,504.63	-207,899,504.63
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-207,899,504.63	-207,899,504.63
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	3,013,897,259.00			1,297,970,372.42	450,045,826.50	50,418,726.56		129,498,886.20	508,189,066.91	4,549,928,484.59	

法定代表人：张红伟

主管会计工作负责人：李义涛

会计机构负责人：钟章保

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

广东东阳光科技控股股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系成都量具刃具股份有限公司，系经成都市经济体制改革委员会批准，由原成都量具刃具总厂改组而成，于 1988 年 5 月 12 日在四川省成都市工商行政管理局登记注册，后经历次变更，公司总部现位于广东省韶关市。公司现持有统一社会信用代码为 91440200673131734N 的营业执照，注册资本 3,013,897,259.00 元，股份总数 3,013,897,259 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 554,971,002 股，无限售条件的流通股份 A 股 2,458,926,257 股。公司股票于 1993 年 9 月 17 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属制造业。经营范围：矿产资源的投资；氟化工的投资、研发；新能源相关产品及新型材料的投资、研发；项目投资；高纯铝、电极箔、亲水箔及亲水箔用涂料、铝电解电容器、软磁材料、电化工产品研发和销售；货物进出口、技术进出口。主要产品或提供的劳务：药品、电极箔、化工产品、电子铝箔、铝电解电容器、空调箔等。

本财务报表业经公司 2020 年 8 月 21 日第十届董事会第二十五次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将宜昌东阳光长江药业股份有限公司、宜都东阳光化成箔有限公司、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司、乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司等 98 家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见财务报告八（5）之说明。

序号	企业名称	直接持股比例 (%)	间接持股比例 (%)	注册资本	级次
				(人民币万元)	
1	乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	100		25,000	2
2	乳源东阳光物流有限公司		100	600	4
3	韶关东阳光包装印刷有限公司		100	5,000	3
4	乳源东阳光氟有限公司	85	15	35,000	2
5	东莞东阳光研发有限公司	100		3,000	2
6	乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	51		80,392.30	2
7	乳源东阳光电化厂	100		24,000	2
8	宜都东阳光高纯铝有限公司	100		3,600	2
9	深圳市东阳光化成箔股份有限公司	99.92	0.08	50,000	2
10	宜都东阳光化成箔有限公司	18.68	81.32	28,800	3
11	乳源东阳光磁性材料有限公司	100		10,000	2
12	东莞必胜电子有限公司		73.97	2,000	3
13	乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司		100	16,396.26	3
14	东莞市东阳光电容器有限公司		100	4,000	3
15	韶关东阳光电容器有限公司	45	55	5,000	4
16	乳源瑶族自治县兴源进出口贸易有限公司	100		100	2

17	乳源瑞丰贸易有限公司	100		300	2
18	乳源东阳光氟树脂有限公司		100	5,000	3
19	乳源东阳光水力发电有限公司	100		2,000	2
20	桐梓县狮溪煤业有限公司	60		21,000	2
21	乳源东阳光机械有限公司	100		5,000	2
22	东阳光科技(香港)有限公司	100		3,000(港币)	2
23	宜昌市东阳光科大健康产业有限公司	100		10,000	2
24	乳源东阳光超级电容有限公司	100		10,000	2
25	桐梓丰瑞贸易有限公司		100	500	3
26	桐梓东阳光物流有限公司		60	500	3
27	乳源瑶族自治县东阳光高纯新材料有限公司	100		5,000	2
28	内蒙古乌兰察布东阳光化成箔有限公司		100	10,000	3
29	荏平阳之光亲水箔有限公司		100	2,000	3
30	韶关东阳光科技研发有限公司	51	49	1,000	2
31	贵州省遵义市桐梓县文家山煤业有限公司		100	100	3
32	贵州省遵义市桐梓县青岗坪煤业有限公司		100	20,000	3
33	宜昌东阳光长江药业股份有限公司	51.56		45,202	2
34	东莞东阳光太景医药研发有限责任公司		50.98	68,340	3
35	宜昌东阳光医药有限公司		100	200	3
36	东莞市阳之康医药有限责任公司		100	1,150	3
37	宜昌东阳光制药有限公司		100	3,000	3
38	广东东阳光生物制剂有限公司		100	4,400	3
39	宜昌东阳光生物科技有限公司		90	3,000	3
40	宜昌东阳光医药科技推广服务有限公司		93	5,000	3
41	成都东阳光大区医药科技推广服务有限公司		89	800	4
42	四川省东阳光医药科技推广服务有限公司		85	400	5
43	云南阳之康医药科技有限公司		85	300	5
44	贵州东阳光医药科技推广服务有限公司		85	300	5
45	重庆市东阳光医药科技有限公司		85	300	5
46	重庆阳之康医药科技有限公司		80	100	6
47	长春阳之康大区医药科技推广服务有限公司		89	500	4
48	吉林省阳之康医药科技推广服务有限公司		85	300	5
49	黑龙江省阳之康医药科技有限公司		85	300	5
50	辽宁省阳之康医药科技服务推广有限公司		85	300	5
51	长春市地办阳之康医药科技推广服务有限公司		80	100	6
52	福州大区阳之光医药科技有限公司		89	800	4
53	福建省福州阳之康医药科技有限公司		85	500	5
54	泉州市阳之康医药科技有限公司		80	100	6
55	安徽省阳之康医药科技有限公司		85	500	5
56	江西省阳之康医药科技有限公司		85	400	5
57	赣州市阳之康医药科技有限公司		80	100	6
58	上海阳之康医药科技有限公司		89	1,000	4
59	上海光之康医药科技有限公司		85	300	5
60	浙江阳之健医药科技有限公司		85	1,000	5
61	河南省东阳光医药科技有限公司		85	500	5
62	江苏阳康医药科技服务推广有限公司		85	1,000	5
63	山东省东阳光医药科技有限公司		85	500	5

64	西安东阳光大区医药科技服务有限公司		89	500	4
65	陕西东阳光医药科技服务有限公司		85	400	5
66	宁夏东阳光医药科技服务有限公司		80	100	6
67	甘肃阳之康医药科技咨询有限公司		85	200	5
68	青海阳之康医药科技有限公司		80	100	6
69	新疆东阳光医药科技有限公司		85	500	5
70	北京阳之康医药科技推广服务有限公司		89	800	4
71	北京阳之康医药科技有限公司		85	400	5
72	内蒙古阳之康医药科技推广有限公司		85	400	5
73	河北阳康医药科技有限公司		85	400	5
74	山西阳之康医药科技有限公司		85	400	5
75	广东省大区阳之康医药科技有限公司		89	1,000	4
76	广东省阳之康医药科技有限公司		85	500	5
77	惠州市阳之康医药科技有限公司		80	150	6
78	广西阳之康医药科技有限公司		85	400	5
79	湖南省阳之康医药科技有限公司		85	400	5
80	湖北阳之康医药科技有限公司		85	500	5
81	武汉市阳之光医药科技有限公司		80	150	6
82	贵州省遵义市桐梓县祝家坪煤业有限公司		100	20,000	3
83	韶关东阳光自动化设备有限公司		100	100	3
84	嘉兴市阳之健医药科技有限公司		80	100	6
85	东阳市阳之健医药科技有限公司		80	100	6
86	常州市阳之康医药科技有限公司		80	100	6
87	南京市阳之康三医药科技服务推广有限公司		80	100	6
88	北京阳之康腾欣医药科技有限公司		80	100	6
89	北京阳之康海石医药科技有限公司		80	100	6
90	北京阳之康尔东医药科技有限公司		80	100	6
91	东莞市阳之康医药科技有限公司		80	150	6
92	中山市阳之康医药科技有限公司		80	100	6
93	江门市阳之康医药科技有限公司		80	150	6
94	佛山市阳之康医药科技有限公司		80	150	6
95	肇庆市阳之康医药科技有限公司		80	150	6
96	广州市一办阳之康医药科技有限公司		80	200	6
97	北京阳之康健医药科技有限公司		80	100	6
98	深圳市阳之康医药科技推广服务有限公司		80	200	6

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(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。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 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

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### (3) 金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定

的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

##### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入



值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对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、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内关联方组合	款项性质	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。
其他应收款——应收政府款组合		
其他应收款——应收在途票据款组合		
其他应收款——应收融资保证金组合		
其他应收款——应收债券筹资款组合		
其他应收款——应收出口退税款组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	

## (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

## 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	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,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	客户性质	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整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失

## 2) 应收账款——账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

## ① 非医药制造行业应收账款预期信用损失率

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	2.00
1-2年	30.00
2-3年	53.00
3-4年	72.00
4-5年	86.00
5年以上	100.00

## ② 医药制造行业应收账款预期信用损失率

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
6个月以内(含,下同)	0.50
6个月以上1年以内(含1年)	11.17
1-2年	45.36
2-3年	100.00
3年以上	100.00

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2) 公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移,公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

**11. 应收票据****应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

参照 10.金融工具

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

参照 10.金融工具

**13. 应收款项融资**

√适用 □不适用

参照 10.金融工具

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

参照 10.金融工具

**15. 存货**

√适用 □不适用

**1. 存货的分类**

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

**2. 发出存货的计价方法**

发出存货采用月末一次加权平均法。

**3. 存货可变现净值的确定依据**

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

**4. 存货的盘存制度**

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

#### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净

额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

#### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

#### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

## 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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

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

## 3. 后续计量及损益确认方法

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

## 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

### (1) 个别财务报表

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

### (2) 合并财务报表

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

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

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

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

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

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-30	5.00-10.00	6.33-3.00
机器设备	年限平均法	5-15	5.00-10.00	19.00-6.00
运输工具	年限平均法	10	5.00-10.00	9.50-9.00
电子设备	年限平均法	8-10	5.00-10.00	11.88-9.00
其他设备	年限平均法	5-8	5.00-10.00	19.00-11.25
矿井建筑物	产量法			

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

□适用 √不适用

**24. 在建工程**

√适用 □不适用

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

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

**25. 借款费用**

√适用 □不适用

**1. 借款费用资本化的确认原则**

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

**2. 借款费用资本化期间**

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

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

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

**3. 借款费用资本化率以及资本化金额**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得



的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、药品生产经营权、专利技术、非专利技术、采矿权、探矿权及软件使用权等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	35-50
药品生产经营权	10
专利技术	5-12
非专利技术	5-10
软件使用权	5-10

### 3. 探矿权和采矿权

公司将按规定申请取得或转让取得的探矿权予以资本化，对发生的后续探矿成本，按以下原则处理：

确定发现了探明经济可采储量的，将探矿成本予以资本化；

确定未发现探明经济可采储量的，将探矿成本扣除净残值后计入当期损益；

未能确定是否发现探明经济可采储量的，在一年内将探矿成本暂时予以资本化，到一年时仍未能确定是否发现探明经济可采储量，同时满足下列条件的，将探矿成本的资本化支出继续暂时资本化，否则计入当期损益：

(1) 已发现足够数量的储量，但要确定其是否属于探明经济可采储量，还需要实施进一步的勘探活动；

(2) 进一步的勘探活动已在实施中或已有明确计划并即将实施。

已费用化的探矿成本又发现了探明经济可采储量的，已费用化的探矿成本不作调整，重新探

矿发生的支出予以资本化。

探明储量的探矿权在取得采矿许可证后转入采矿权核算，并按产量法进行摊销。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

### (1) 非医药制造行业

将为获取并理解相关技术及其相关的新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将相应的技术用于商业性生产(或使用)前，将研究成果或其他知识应用于计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的产品期间确认为开发阶段。

### (2) 医药制造行业

公司结合医药行业研发流程以及自身研发的特点，新药研发项目开始三期临床试验以后至取得药品生产批件前发生的研发支出进行资本化，且其资本化金额不得超过研究项目成果对企业带来的未来现金流量的现值或可变现价值；生物类似药研发项目获得药品临床试验批件开始临床试验以后至取得药品生产批件前发生的研发支出进行资本化，且其资本化金额不得超过研究项目成果对企业带来的未来现金流量的现值或可变现价值；其余研发支出，则作为费用化的研发支出。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

## 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

**34. 租赁负债**

□适用 √不适用

**35. 预计负债**

√适用 □不适用

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

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

**36. 股份支付**

√适用 □不适用

## 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## (1) 以权益结算的股份支付

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

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照

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

### (2) 以现金结算的股份支付

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

### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

#### 1. 收入确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约

进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3. 本公司收入确认的具体方法

公司主要销售药品、电极箔、化工产品、电子铝箔、铝电解电容器、空调箔等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方或运送至购货方指定的地点或待购货方领用后提供领用清单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

## 40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为承租人时,在租赁期开始日,公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额为未确认融资费用,发生的初始直接费用,计入租赁资产价值。在租赁期各个期间,采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时,在租赁期开始日,公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间,采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

与回购公司股份相关的会计处理方法:

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

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)



<p>财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》，（以下简称“新收入准则”），要求境内外同时上市的企业及在境外上市并采用国际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，其他境内上市公司，自 2020 年 1 月 1 日期施行。</p>	<p>经第十届董事会第二十五次会议审议批准</p>	<p>影响详见下方首次执行新收入准则当年年初财务报表相关情况</p>
---	---------------------------	------------------------------------

其他说明：

本次会计政策变更为会计准则变化引起的政策变更，对公司的经营成果未产生重大影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	5,199,153,536.03	5,199,153,536.03	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	684,735,837.96	684,735,837.96	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2,960,480,553.67	2,960,480,553.67	
应收款项融资	2,520,320,888.12	2,520,320,888.12	
预付款项	136,407,959.62	136,407,959.62	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	384,608,213.13	384,608,213.13	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,518,965,128.56	1,518,965,128.56	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	214,981,003.61	214,981,003.61	
流动资产合计	13,619,653,120.70	13,619,653,120.70	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	113,277,081.62	113,277,081.62	
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产	70,053,741.82	70,053,741.82	
固定资产	6,411,572,792.42	6,411,572,792.42	
在建工程	1,409,473,550.92	1,409,473,550.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,530,475,827.02	2,530,475,827.02	
开发支出	313,352,523.94	313,352,523.94	
商誉	77,491,616.68	77,491,616.68	
长期待摊费用	11,750,897.77	11,750,897.77	
递延所得税资产	134,052,104.14	134,052,104.14	
其他非流动资产	1,715,914,242.72	1,715,914,242.72	
非流动资产合计	12,787,414,379.05	12,787,414,379.05	
资产总计	26,407,067,499.75	26,407,067,499.75	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	5,304,347,276.83	5,304,347,276.83	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	604,277,193.11	604,277,193.11	
衍生金融负债			
应付票据	1,418,618,904.72	1,418,618,904.72	
应付账款	1,201,896,698.03	1,201,896,698.03	
预收款项	147,812,405.72		-147,812,405.72
合同负债		147,812,405.72	147,812,405.72
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	299,936,585.23	299,936,585.23	
应交税费	307,928,397.49	307,928,397.49	
其他应付款	1,341,165,243.91	1,341,165,243.91	
其中：应付利息			
应付股利	4,642,347.82	4,642,347.82	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	682,252,512.20	682,252,512.20	
其他流动负债	252,901,406.34	252,901,406.34	
流动负债合计	11,561,136,623.58	11,561,136,623.58	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	1,142,325,561.47	1,142,325,561.47	
应付债券	3,129,533,969.20	3,129,533,969.20	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	4,800,000.00	4,800,000.00	
长期应付职工薪酬			

预计负债	90,126,191.49	90,126,191.49	
递延收益	248,254,267.63	248,254,267.63	
递延所得税负债	26,786,757.52	26,786,757.52	
其他非流动负债	425,903,338.68	425,903,338.68	
非流动负债合计	5,067,730,085.99	5,067,730,085.99	
负债合计	16,628,866,709.57	16,628,866,709.57	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	3,013,897,259.00	3,013,897,259.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	649,376,042.86	649,376,042.86	
减：库存股	800,039,934.89	800,039,934.89	
其他综合收益			
专项储备	2,291,035.68	2,291,035.68	
盈余公积	214,226,674.91	214,226,674.91	
一般风险准备			
未分配利润	3,845,377,545.20	3,845,377,545.20	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	6,925,128,622.76	6,925,128,622.76	
少数股东权益	2,853,072,167.42	2,853,072,167.42	
所有者权益（或股东权益）合计	9,778,200,790.18	9,778,200,790.18	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	26,407,067,499.75	26,407,067,499.75	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》，（以下简称“新收入准则”），要求境内外同时上市的企业及在境外上市并采用国际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，其他境内上市公司，自 2020 年 1 月 1 日期施行。因执行新收入准则，本期将销售商品及与提供劳务相关的预收款项 147,812,405.72 元重分类至合同负债。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	247,204,011.94	247,204,011.94	
交易性金融资产	650,172,542.12	650,172,542.12	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资	41,781,645.92	41,781,645.92	
预付款项			
其他应收款	4,008,006,638.85	4,008,006,638.85	
其中：应收利息			

应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	4,947,164,838.83	4,947,164,838.83	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,794,777,034.35	5,794,777,034.35	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	226,237.18	226,237.18	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	238,888.86	238,888.86	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,795,242,160.39	5,795,242,160.39	
资产总计	10,742,406,999.22	10,742,406,999.22	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	861,470,058.33	861,470,058.33	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	380,000,000.00	380,000,000.00	
应付账款	10,250.00	10,250.00	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	3,488,972.54	3,488,972.54	
应交税费	3,277,382.11	3,277,382.11	
其他应付款	3,881,404,259.74	3,881,404,259.74	
其中：应付利息			
应付股利	4,642,347.82	4,642,347.82	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	133,410,048.78	133,410,048.78	
其他流动负债	252,901,406.34	252,901,406.34	
流动负债合计	5,515,962,377.84	5,515,962,377.84	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	85,161,513.83	85,161,513.83	
应付债券	880,894,535.91	880,894,535.91	
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	10,176,845.46	10,176,845.46	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	976,232,895.20	976,232,895.20	
负债合计	6,492,195,273.04	6,492,195,273.04	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	3,013,897,259.00	3,013,897,259.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,297,970,372.42	1,297,970,372.42	
减：库存股	800,039,934.89	800,039,934.89	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	148,070,218.45	148,070,218.45	
未分配利润	590,313,811.20	590,313,811.20	
所有者权益（或股东权益）合计	4,250,211,726.18	4,250,211,726.18	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,742,406,999.22	10,742,406,999.22	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

##### (1) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

##### (2) 分部报告

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

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

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、6%、5%、3%、1%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%、9%、3%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	按超率累进税率 30%-60%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1.5%
资源税	应税煤炭销售额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15.00%
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	9.00%
乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司	9.00%
乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	9.00%
乳源东阳光电化厂	9.00%
乳源东阳光氟有限公司	9.00%
乳源东阳光机械有限公司	9.00%
韶关东阳光包装印刷有限公司	15.00%
乳源东阳光物流有限公司	15.00%
韶关东阳光电容器有限公司	15.00%
乳源东阳光氟树脂有限公司	15.00%
乳源东阳光磁性材料有限公司	15.00%
乳源瑞丰贸易有限公司	15.00%
乳源瑶族自治县兴源进出口贸易有限公司	15.00%
东莞市东阳光电容器有限公司	15.00%
乳源瑶族自治县东阳光高纯新材料有限公司	15.00%
宜都东阳光化成箔有限公司	15.00%
东莞东阳光科研有限公司	15.00%
东阳光科技（香港）有限公司	16.50%
乳源东阳光水力发电有限公司	3.00%
内蒙古乌兰察布东阳光化成箔有限公司	15.00%
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	15.00%
韶关东阳光科技研发有限公司	15.00%

除上述以外的其他纳税主体	25.00%
--------------	--------

## 2. 税收优惠

适用 不适用

1. 由广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合出台的《关于继续执行少数民族自治地区企业所得税优惠政策的复函》（粤财法〔2017〕11号），文件规定：同意韶关市乳源瑶族自治县、清远市连山壮族瑶族自治县、连南瑶族自治县免征本地区应缴纳企业所得税中属于地方分享部分（含省级和市县级），政策执行时间为自2018年1月1日起至2025年12月31日止。根据前述文件，本公司乳源地区的纳税主体享受税收优惠政策后，所得税率原为25%的按15%执行，原为15%的按9%执行；

2. 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的高新技术企业证书，乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司被认定为高新技术企业，自2018年至2020年适用15%的所得税优惠税率；

3. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示广东省2019年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司已完成高新技术企业复评认定，2019年至2021年适用15%的所得税优惠税率；

4. 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，东莞市东阳光电容器有限公司、乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司、乳源东阳光氟有限公司、东莞东阳光科研有限公司被认定为高新技术企业，自2017年至2019年适用15%的所得税优惠税率，2020年高新技术企业证书正在申办中；

5. 根据湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，宜都东阳光化成箔有限公司、宜昌东阳光长江药业股份有限公司被认定为高新技术企业，自2017年至2019年适用15%的所得税优惠税率，2020年高新技术企业证书正在申办中；

6. 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的高新技术企业证书，乳源东阳光电化厂、乳源东阳光机械有限公司被认定为高新技术企业，自2018年至2020年适用15%的所得税优惠税率；

7. 乳源东阳光水力发电有限公司被认定为小型微利企业，2020年度所得税享受减计应纳税所得额和所得税优惠税率；

8. 根据国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告（国家税务总局公告2012年第12号），内蒙古乌兰察布东阳光化成箔有限公司自2017年至2020年适用15%的所得税优惠税率。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,794.58	135,203.46
银行存款	4,263,501,714.42	3,541,931,717.10
其他货币资金	2,561,900,491.24	1,657,086,615.47
合计	6,825,424,000.24	5,199,153,536.03
其中：存放在境外的款项总额	240,946,796.57	84,535,964.90

其他说明：

项目	期末数
其他货币资金-票据承兑保证金	1,712,421,269.98
其他货币资金-借款保证金	548,730,039.61
其他货币资金-股票回购资金	269,821,407.46
其他货币资金-期货账户权益资金	29,419,784.48
其他货币资金-利率掉期保证金	1,503,452.66
其他货币资金-证券账户资金	4,537.05
小计	2,561,900,491.24

截至2020年6月30日，上述款项除股票回购资金、期货账户权益资金、证券账户资金外，均因使用受到限制不作为现金及现金等价物，共计2,262,654,762.25元。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
结构性存款	31,000,000.00	31,000,000.00
权益工具投资	647,943,608.05	650,172,542.12
衍生金融资产	56,020.84	3,563,295.84
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	678,999,628.89	684,735,837.96

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用



## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,802,664,173.55
1 至 2 年	106,515,813.12
2 至 3 年	9,284,703.16
3 至 4 年	6,325,081.68
4 至 5 年	1,803,894.12
5 年以上	7,944,065.74
合计	1,934,537,731.37

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,164,239.04	0.16	2,101,204.97	66.40	1,063,034.07	3,164,239.04	0.10	2,101,204.97	66.40	1,063,034.07
其中：										
按组合计提坏账准备	1,931,373,492.33	99.84	83,997,210.12	4.35	1,847,376,282.22	3,031,292,521.54	99.90	71,875,001.94	2.37	2,959,417,519.60
其中：										
合计	1,934,537,731.37	100.00	86,098,415.09	4.45	1,848,439,316.29	3,034,456,760.58	100.00	73,976,206.91	2.44	2,960,480,553.67

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
贵州航天凯宏科技有限公司	189,972.89	189,972.89	100.00	因债务人经营不善，预计可收回金额为零
江苏福明电子有限公司	848,198.00	848,198.00	100.00	因债务人经营不善已破产，预计可收回金额为零
广东新潮源食品有限公司	2,126,068.15	1,063,034.08	50.00	因债务人流动资金不足，预计无法全额收回
合计	3,164,239.04	2,101,204.97	66.40	

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 行业性质

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
医药制造行业	145,906,927.80	6,943,299.91	4.76
非医药制造行业	1,785,466,564.53	77,053,910.21	4.32
合计	1,931,373,492.33	83,997,210.12	4.35

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	2,101,204.97					2,101,204.97
按组合计提坏账准备	71,875,001.94	12,214,358.29		92,150.11		83,997,210.12
合计	73,976,206.91	12,214,358.29		92,150.11		86,098,415.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	92,150.11

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
宁波骅颀贸易有限公司	49,611,639.83	2.56	992,232.80
广东美的制冷设备有限公司	42,103,915.40	2.18	842,078.31
扬州英谛车材实业有限公司	35,668,681.79	1.84	713,373.64
优艾希杰东阳光(上海)铝材销售有限公司	34,329,419.74	1.77	686,588.39
珠海鹏辉能源有限公司	32,644,800.00	1.69	652,896.00
小计	194,358,456.76	10.05	3,887,169.14

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**6、 应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,635,785,881.99	2,520,320,888.12
合计	2,635,785,881.99	2,520,320,888.12

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**7、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	225,272,476.99	97.74	134,374,145.81	98.52
1 至 2 年	4,339,203.66	1.88	1,860,430.58	1.36
2 至 3 年	762,849.85	0.33	60,983.23	0.04
3 年以上	112,400.00	0.05	112,400.00	0.08
合计	230,486,930.50	100.00	136,407,959.62	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
新疆生产建设兵团第八师天山铝业有限公司	44,576,413.25	19.34
中铝佛山国际贸易有限公司	16,444,855.22	7.13
内蒙古电力(集团)有限责任公司乌兰察布电业局	13,196,760.58	5.73
HONEYWELL LIMITED	10,720,080.00	4.65
河南晟利丰铝制品有限公司	9,454,626.40	4.10
小计	94,392,735.45	40.95

其他说明

□适用 √不适用

**8、 其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	62,397,943.23	384,608,213.13
应收股利	2,214,308.51	
合计	64,612,251.74	384,608,213.13

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
台湾立敦科技股份有限公司	2,214,308.51	
合计	2,214,308.51	

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	65,502,596.92
1 至 2 年	2,359,911.34

2 至 3 年	1,059,561.42
3 至 4 年	7,377,288.20
4 至 5 年	419,887.91
5 年以上	47,050,179.57
合计	123,769,425.36

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收债券筹资款		205,500,000.00
职工备用金	12,012,464.15	117,275,332.00
应收融资保证金	47,366,666.00	48,866,666.00
代被兼并重组煤矿支付的款项	44,786,369.85	44,786,369.85
应收出口退税款	11,484.79	8,436,198.87
其他	19,592,440.57	21,118,369.97
合计	123,769,425.36	445,982,936.69

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	3,275,947.21	597,957.74	57,500,818.61	61,374,723.56
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-1,028,158.24	1,028,158.24		
--转入第三阶段		-597,957.74	597,957.74	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,284,242.36			2,284,242.36
本期转回			2,287,483.79	2,287,483.79
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	4,532,031.33	1,028,158.24	55,811,292.56	61,371,482.13

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
预期信用损失	61,374,723.56	2,284,242.36	2,287,483.79			61,371,482.13
合计	61,374,723.56	2,284,242.36	2,287,483.79			61,371,482.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	0.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
桐梓县渝兴煤矿	代被兼并重组煤矿支付的款项	18,135,711.73	1-2年、5年以上	14.65	18,049,862.67
桐梓县茅石乡鑫源煤矿	代被兼并重组煤矿支付的款项	17,811,046.02	5年以上	14.39	17,811,046.02
平安国际融资租赁(天津)有限公司	应收融资保证金	16,406,666.00	1-2年	13.26	
广西融资租赁有限公司	应收融资保证金	14,930,000.00	1-2年、2-3年	12.06	
前海兴邦金融租赁有限责任公司	应收融资保证金	10,000,000.00	2-3年	8.08	
合计		77,283,423.75		62.44	35,860,908.69

**(7). 涉及政府补助的应收款项**适用 不适用**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**适用 不适用**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
在途物资	909.38		909.38			
原材料	552,639,370.87	8,324,193.98	544,315,176.89	530,041,805.77	11,980,755.40	518,061,050.37
在产品	113,810,438.06		113,810,438.06	161,056,319.07	642,328.69	160,413,990.38
库存商品	688,595,778.09	41,007,976.13	647,587,801.96	473,717,016.67	38,305,003.45	435,412,013.22
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
自制半成品	287,522,242.22		287,522,242.22	282,994,317.48		282,994,317.48
发出商品	51,472,027.92		51,472,027.92	110,064,870.77	131,547.44	109,933,323.33
低值易耗品	996,883.28		996,883.28	761,822.79		761,822.79
委托加工物资	9,867,717.97		9,867,717.97	11,388,610.99		11,388,610.99
合计	1,704,905,367.79	49,332,170.11	1,655,573,197.68	1,570,024,763.54	51,059,634.98	1,518,965,128.56

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	11,980,755.40	4,234,214.06		7,890,775.48		8,324,193.98
在产品	642,328.69			642,328.69		
库存商品	38,305,003.45	18,611,133.85		15,908,161.17		41,007,976.13
发出商品	131,547.44			131,547.44		
合计	51,059,634.98	22,845,347.91		24,572,812.78		49,332,170.11

## 2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备

			的存货售出
在产品	相关产成品估计售价减去至完工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可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货完工入库

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税额	260,285,742.30	209,160,753.23
多缴企业所得税	13,935,249.52	2,908,475.38
期货交易保证金	1,794,000.00	2,911,775.00
合计	276,014,991.82	214,981,003.61

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提 减值 准备	其 他		
一、合营企业											
阳光东洋轻金属株式会社	3,981,993.50									3,981,993.50	
小计	3,981,993.50									3,981,993.50	
二、联营企业											
乳源县立东电子科技有限公司	95,916,578.89			6,666,215.75						102,582,794.64	
优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司	13,378,509.23			2,734,818.40			10,301,576.78			5,811,750.85	
优艾希杰东阳光（韶关）铝材销售有限公司		1,470,000.00		1,666,560.93						3,136,560.93	
小计	109,295,088.12	1,470,000.00		11,067,595.08			10,301,576.78			111,531,106.42	
合计	113,277,081.62	1,470,000.00		11,067,595.08			10,301,576.78			115,513,099.92	

其他说明  
无

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	103,147,785.02	103,147,785.02
2.本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额	103,147,785.02	103,147,785.02
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	33,094,043.20	33,094,043.20
2.本期增加金额	1,698,796.01	1,698,796.01
(1) 计提或摊销		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额	34,792,839.21	34,792,839.21
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	68,354,945.81	68,354,945.81

2.期初账面价值	70,053,741.82	70,053,741.82
----------	---------------	---------------

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

其他说明:

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	矿井建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	3,478,954,259.37	315,420,857.76	5,512,193,512.49	52,101,991.26	286,073,701.97	187,672,153.21	9,832,416,476.06
2.本期增加金额	9,753,310.71		312,971,374.47	110,856.63	32,079,415.84	6,309,292.72	361,224,250.37
(1) 购置	131,447.22		71,435,680.59	110,856.63	28,737,055.03	5,929,538.88	106,344,578.35
(2) 在建工程转入	9,621,863.49		241,535,693.88		3,342,360.81	379,753.84	254,879,672.02
3.本期减少金额	29,333,392.52		36,097,270.33	704,398.34	13,447,354.83	984,354.19	80,566,770.21
(1) 处置或报废	8,748,412.52		36,097,270.33	704,398.34	13,447,354.83	984,354.19	59,981,790.21
(2) 固定资产更新改造							
(3) 转入投资性房地产							
(4) 其他减少	20,584,980.00						20,584,980.00
4.期末余额	3,459,374,177.56	315,420,857.76	5,789,067,616.63	51,508,449.55	304,705,762.98	192,997,091.74	10,113,073,956.22
二、累计折旧							
1.期初余额	679,277,613.11	12,260,984.97	2,455,580,656.53	31,951,029.98	144,786,609.37	96,986,789.68	3,420,843,683.64
2.本期增加金额	52,895,141.30	5,083,788.93	190,300,095.46	2,186,184.04	14,492,301.85	10,052,303.08	275,009,814.66
(1) 计提	52,895,141.30	5,083,788.93	190,300,095.46	2,186,184.04	14,492,301.85	10,052,303.08	275,009,814.66
3.本期减少金额	4,724,883.64		27,770,162.42	652,064.86	5,222,717.59	903,587.70	39,273,416.21
(1) 处置或报废	4,724,883.64		27,770,162.42	652,064.86	5,222,717.59	903,587.70	39,273,416.21
(2) 固定资产更新改造							
(3) 转入投资性房地产							
4.期末余额	727,447,870.77	17,344,773.90	2,618,110,589.57	33,485,149.16	154,056,193.63	106,135,505.06	3,656,580,082.09
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							

3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	2,731,926,306.79	298,076,083.86	3,170,957,027.06	18,023,300.39	150,649,569.35	86,861,586.68	6,456,493,874.13
2.期初账面价值	2,799,676,646.26	303,159,872.79	3,056,612,855.96	20,150,961.28	141,287,092.60	90,685,363.53	6,411,572,792.42



## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
氟树脂厂房	4,831,269.75	尚在办理
氟化工厂房	12,708,201.39	尚在办理
电化厂厂房	9,946,780.14	尚在办理
磁性材料办公楼	156,711,952.33	尚在办理
内蒙古化成箔厂房及办公楼	207,293,604.94	尚在办理
深圳化成箔办公楼	43,188,282.43	尚在办理
长江药业销售办公室	232,317,891.70	尚在办理
小计	666,997,982.68	

其他说明:

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,735,814,847.75	1,385,409,527.71
工程物资	19,734,285.35	24,064,023.21
合计	1,755,549,133.10	1,409,473,550.92

其他说明:

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
矿井及附属工程	399,306,126.45		399,306,126.45	384,017,062.35		384,017,062.35
甘精及门冬胰岛素原料工程及设备项目	395,288,392.49		395,288,392.49	272,167,887.12		272,167,887.12
仿制药及大品种制剂工程及设备项目	164,530,241.78		164,530,241.78	108,685,871.51		108,685,871.51
10万吨聚合氯化铝项目（一期5万吨）	3,037,903.89		3,037,903.89	2,672,202.30		2,672,202.30
3万吨/年PCE扩建	26,034,769.68		26,034,769.68	19,229,346.95		19,229,346.95
氟化工新型制冷剂二期项目				96,951,861.85		96,951,861.85
高精度铝箔新材料项目	66,270,186.99		66,270,186.99	29,700,663.80		29,700,663.80
创新药、仿制药一期及厂区辅助工程项目	224,979,243.79		224,979,243.79	124,111,323.68		124,111,323.68
生物药总部工程项目	167,238,863.08		167,238,863.08	111,132,212.17		111,132,212.17
内蒙古化成箔生产线	115,303,052.77		115,303,052.77			
磷酸锂铁电池项目	51,951,132.69		51,951,132.69	55,585,992.64		55,585,992.64
乳源低压化成生产线项目				25,854,657.02		25,854,657.02
乳源高速腐蚀生产线项目				38,301,413.87		38,301,413.87
氟树脂5000T扩产项目				21,292,714.41		21,292,714.41
其他工程	121,874,934.14		121,874,934.14	95,706,318.04		95,706,318.04
合计	1,735,814,847.75		1,735,814,847.75	1,385,409,527.71		1,385,409,527.71

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
矿井及附属工程	524,250,000.00	384,017,062.35	15,289,064.10			399,306,126.45	92.10	93.00	66,541,839.81	8,447,771.47	4.35	贷款、自筹资金
甘精及门冬胰岛素原料工程及设备项目	630,510,000.00	272,167,887.12	133,878,019.70	10,757,514.33		395,288,392.49	76.53	95.00				自筹资金
仿制药及大品种制剂工程及设备项目	465,509,000.00	108,685,871.51	75,914,732.86	20,070,362.59		164,530,241.78	77.66	98.00				自筹资金
10 万吨聚合氯化铝项目（一期 5 万吨）	89,510,600.00	2,672,202.30	365,701.59			3,037,903.89	3.98	3.98				自筹资金
3 万吨/年 PCE 扩建	144,913,000.00	19,229,346.95	6,805,422.73			26,034,769.68	17.60	17.60				自筹资金
氟化工新型制冷剂二期项目	290,000,000.00	96,951,861.85	1,986,277.73	98,938,139.58			99.80	100.00				自筹资金
高精度铝箔新材料项目	582,880,000.00	29,700,663.80	36,569,523.19			66,270,186.99	34.54	90.00	4,739,230.09	3,413,835.33	4.75	贷款、自筹资金
创新药、仿制药一期及厂区辅助工程项目	720,000,000.00	124,111,323.68	100,867,920.11			224,979,243.79	41.12	55.56	1,293,055.55	1,231,805.55	4.90	贷款、自筹资金
生物药总部工程项目	1,000,000,000.00	111,132,212.17	56,215,785.71		109,134.80	167,238,863.08	17.86	17.86				自筹资金
内蒙古化成箔生产线	993,260,000.00		117,059,950.03	1,756,897.26		115,303,052.77	60.61	60.61	10,316,825.77	6,677,066.68	5.15	贷款、自筹资金
磷酸锂电池项目	526,700,000.00	55,585,992.64	4,176,922.83	7,811,782.78		51,951,132.69	107.54	99.00	16,223,885.98			贷款、自筹资金
乳源低压化成生产线项目		25,854,657.02		25,854,657.02				100.00				自筹资金
乳源高速腐蚀生产线项目		38,301,413.87		38,301,413.87				100.00				自筹资金
氟树脂 5000T 扩产项目	48,000,000.00	21,292,714.41	20,757,984.30	42,050,698.71			72.97	100.00	4,128,787.69	1,240,963.87	4.90	贷款、自筹资金
其他工程		95,706,318.04	35,506,821.98	9,338,205.88		121,874,934.14			2,515,950.43	222,327.42	4.75	贷款、自筹资金
合计	6,015,532,600.00	1,385,409,527.71	605,394,126.86	254,879,672.02	109,134.80	1,735,814,847.75			105,759,575.32	21,233,770.32		

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	10,567,832.07		10,567,832.07	13,330,072.63		13,330,072.63
专用设备	9,166,453.28		9,166,453.28	10,733,950.58		10,733,950.58
合计	19,734,285.35		19,734,285.35	24,064,023.21		24,064,023.21

其他说明：

无

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	药品生产经营权	专利权	非专利技术	采矿权	探矿权	其他	合计
一、账面原值								
1.期初余额	1,135,080,903.54	300,200,000.00	417,031,024.84	346,775,569.09	151,393,596.21	945,007,579.02	3,728,338.39	3,299,217,011.09
2.本期增加金额	75,362,003.32	231,394,200.00		42,580,265.53		173,315.47	249,962.21	349,759,746.53
(1)购置	75,362,003.32	231,394,200.00				173,315.47	249,962.21	307,179,481.00
(2)内部研发				42,580,265.53				42,580,265.53
3.本期减少金额						1,010,494.73		1,010,494.73
(1)处置								
(2)其他减少						1,010,494.73		1,010,494.73
4.期末余额	1,210,442,906.86	531,594,200.00	417,031,024.84	389,355,834.62	151,393,596.21	944,170,399.76	3,978,300.60	3,647,966,262.89
二、累计摊销								
1.期初余额	216,520,158.78	29,206,668.03	154,090,936.79	275,276,422.53	4,070,804.45		2,501,416.52	681,666,407.10
2.本期增加金额	11,653,193.36	18,866,520.02	14,202,225.23	19,042,218.31	1,105,315.38		102,773.35	64,972,245.65
(1)计提	11,653,193.36	18,866,520.02	14,202,225.23	19,042,218.31	1,105,315.38		102,773.35	64,972,245.65
3.本期减少金额								
(1)处置								
4.期末余额	228,173,352.14	48,073,188.05	168,293,162.02	294,318,640.84	5,176,119.83		2,604,189.87	746,638,652.75
三、减值准备								
1.期初余额						87,074,776.97		87,074,776.97
2.本期增加金额								
(1)计提								
3.本期减少金额								

(1)处置								
4.期末余额						87,074,776.97		87,074,776.97
四、账面价值								
1.期末账面价值	982,269,554.72	483,521,011.95	248,737,862.82	95,037,193.78	146,217,476.38	857,095,622.79	1,374,110.73	2,814,252,833.17
2.期初账面价值	918,560,744.76	270,993,331.97	262,940,088.05	71,499,146.56	147,322,791.76	857,932,802.05	1,226,921.87	2,530,475,827.02

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 12.92%。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额		期末 余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
胰岛素项目	224,645,860.20	46,775,678.91		42,580,265.53	9,002,656.25	219,838,617.33
焦谷氨酸荣格列净项目		515,117,799.23			1,392,625.40	513,725,173.83
利拉鲁肽项目		43,858,235.59			2,281,042.03	41,577,193.56
丙肝项目	69,602,551.57	38,780,229.74			2,168,104.97	106,214,676.34
其他药品项目		35,344,312.54			35,344,312.54	
RP 化成箔工艺研究	9,117,622.79	17,773,499.57				26,891,122.36
无硼化成工艺开发	9,502,197.48	7,152,250.08				16,654,447.56
电子材料研发项目	484,291.90	90,098,867.35			80,232,621.71	10,350,537.54
化工产品技术研发		20,841,005.82			14,862,808.87	5,978,196.95
合计	313,352,523.94	815,741,878.83		42,580,265.53	145,284,171.77	941,229,965.47

其他说明：

无

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
收购电子材料、氯碱化工相关资产组	1,595,616.68			1,595,616.68
东莞东阳光太景医药研发有限责任公司[注]	75,896,000.00			75,896,000.00
合计	77,491,616.68			77,491,616.68

[注]：根据东阳光药、太景医药研发（北京）有限公司（以下简称太景）及太景的控股股东太景医药研发控股股份有限公司于 2016 年 10 月 30 日签署的协议，东阳光药与太景于 2017 年 1 月 10 日在中国成立东莞东阳光太景医药研发有限责任公司（以下简称东阳光太景），东阳光太景的注册资本为 683,400,000.00 元，其中东阳光药以现金认缴出资 348,400,000.00 元，持股 51%，太景以丙肝蛋白酶抑制剂伏拉瑞韦专利等作价 335,000,000.00 元出资，持股 49%。同时，东阳光药将拥有的磷酸依米他韦在大中华区域的专利及非专利技术独占许可给东阳光太景，期限 14 年，每年许可费用 10,500,000.00 元，总额为 147,000,000.00 元。

2017 年 3 月 27 日（以下简称收购日），东阳光药与太景订立股权转让协议，收购太景所持东阳光太景 9% 股权，股权转让的对价为 20,000,000.00 美元，太景研发团队需为东阳光太景提供抗丙肝新药的后研发服务支持。股权转让完成后，东阳光药与太景分别持有东阳光太景 60% 和 40% 的股权。东阳光药将上述交易作为一个整体，并且认为此交易安排实质是通过成立东阳光太景收购太景的一个丙肝新药研发业务，将东阳光太景 60% 权益份额的总对价与享有东阳光太景收购日的可辨认净资产公允价值之间的差额确认为商誉，金额为 75,896,000.00 元。

另外，根据股权转让协议，假如东阳光太景开发的抗丙肝新药二期临床试验的药效学数据 SVR12（以治疗完成后十二周时实现持续病毒学应答的受试者所占比例）达到 90% 以上（含 90%），东阳光药将分四期向太景额外支付共计 20,000,000.00 美元，并向太景授予向东阳光药购买东阳光太景不超过 9% 股权的权利，并约定 9% 股权对应的价格为 40,000,000.00 美元。2019 年 5 月，东阳光药取得了二期临床试验结果报告，双方确认二期临床的药效学数据 SVR12 超过 90%。2019 年 6 月 10 日，东阳光药收到太景关于放弃行使购股权的书面确认函。截至 2020 年 6 月 30 日，东阳光药已向太景支付 5,000,000.00 美元，剩余 15,000,000.00 美元将按照研发进度分三期支付。

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用



## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

商誉减值测试过程

## 1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	东阳光太景
资产组或资产组组合的账面价值[注]	340,085,488.05
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	126,493,333.33
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	466,578,821.38
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

[注]：指东阳光太景账面的相关资产组账面价值。

## 2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据东莞东阳光太景医药研发有限责任公司批准的 16 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 11.96%，预测期的现金流量根据丙肝患病率、目标基因群体的市场份额等确定。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品销售单价、单位成本、销售费用率、市场份额、折现率、成功概率。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当

前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。根据公司聘请的开元资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（开元评报字[2020]133 号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 110,111.32 万元，高于账面价值 46,657.88 万元，商誉并未出现减值损失。

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
化工生产催化剂	11,512,008.91		1,927,077.19		9,584,931.72
NC 软件使用费	238,888.86		143,333.34		95,555.52
厂房租赁费		926,009.13	618,522.96		307,486.17
合计	11,750,897.77	926,009.13	2,688,933.49		9,987,973.41

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润	127,057,805.09	12,811,612.52	116,366,761.50	11,374,835.47
可抵扣亏损				
坏账准备	88,351,945.64	9,904,647.98	77,495,280.43	8,781,520.78
存货跌价准备	16,073,736.46	1,616,854.22	15,061,806.50	1,387,722.85
政府补助	90,255,743.95	8,382,379.22	95,378,182.71	8,934,267.73
无形资产摊销差异	74,416,581.35	10,561,514.03	79,287,700.85	11,292,181.96
预提费用	744,946,008.56	111,741,901.28	605,905,536.15	86,616,783.76
财政贴息冲减固定资产	3,734,842.12	336,135.79	3,734,842.12	336,135.79
可转换债券公允价值变动及利息调整	104,666,317.90	15,699,947.69	35,404,647.33	5,310,697.10
交易性金融负债公允价值变动	1,881,816.10	169,363.45	199,541.10	17,958.70
合计	1,251,384,797.17	171,224,356.18	1,028,834,298.69	134,052,104.14

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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
非同一控制企业合并资产评估增值	104,617,800.10	26,279,094.37	105,864,243.56	26,466,060.89
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动			3,563,295.84	320,696.63
合计	104,617,800.10	26,279,094.37	109,427,539.40	26,786,757.52

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
坏账准备	59,264,881.53	57,855,650.04
交易性金融资产公允价值变动	3,475,872.80	3,475,872.80
未弥补亏损	2,299,928,922.15	1,974,151,169.32

存货跌价准备	35,858,050.59	35,997,828.48
政府补助	148,042,144.74	94,102,484.92
无形资产减值准备	87,074,776.97	87,074,776.97
财政贴息冲减固定资产	11,678,555.66	11,678,555.66
预计负债	93,269,877.13	90,126,191.49
内部交易未实现利润	6,323,160.75	6,323,160.75
合计	2,744,916,242.32	2,360,785,690.

43

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020年		178,308,152.70	
2021年	460,434,129.69	282,125,976.99	
2022年	292,859,619.26	292,859,619.26	
2023年	405,327,804.64	405,327,804.64	
2024年	666,733,946.00	666,733,946.00	
2025年	30,280,981.81	30,280,981.81	
2026年	14,885,528.51	14,885,528.51	
2027年	12,555,169.43	12,555,169.43	
2028年	29,913,322.32	29,913,322.32	
2029年	61,160,667.66	61,160,667.66	
2030年	325,777,752.83		
合计	2,299,928,922.15	1,974,151,169.32	

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付专利技术和药品生产批件款项[注]	1,304,723,100.00		1,304,723,100.00	1,451,917,300.00		1,451,917,300.00
预付工程款、设备款	298,820,411.04		298,820,411.04	243,831,231.87		243,831,231.87
预付土地款项	20,165,710.85		20,165,710.85	20,165,710.85		20,165,710.85
合计	1,623,709,221.89		1,623,709,221.89	1,715,914,242.72		1,715,914,242.72

其他说明：

[注]：(1) 2015年7月22日，东阳光药与广东东阳光药业有限公司(以下简称广药)订立协议。根据该协议，广药授予东阳光药有关磷酸依米他韦及后续直接抗病毒化合物“磷酸依米

他韦化合物”的所有相关技术和专利的全球范围使用权，并在取得相关政府部门的批文和许可证后，授予东阳光药在中国境内生产和销售有关产品的权利。该协议约定的对价为 700,000,000.00 元，包括首笔付款 250,000,000.00 元以及总额为 450,000,000.00 元的八笔里程碑付款，在磷酸依米他韦及磷酸依米他韦化合物达到不同的开发或审批阶段时支付。该协议将于 2030 年 12 月 31 日或上述第一项专利到期日两者中较早之日到期。

根据协议约定，若广药不能在 2018 年 12 月 31 日前完成第四阶段的研发进度或不能在 2025 年 12 月 31 日前完成第八阶段的研发进度，东阳光药分别有权获得 50,000,000.00 元及 70,000,000.00 元的退款。若广药于协议到期时未能取得相关政府批文或许可证，广药将全额退还东阳光药已支付款项。

截至 2020 年 6 月 30 日，东阳光药已累计向广药支付 560,000,000.00 元。东阳光药目前预计将于 2020 年取得新药证书的生产批件，并开始相关产品的商业推广，磷酸依米他韦化合物的必要批文及许可证预期将于 2021 年或以后取得。

(2) 2018 年 7 月 10 日，东阳光药与广药签订产品上市许可持有人转移协议。根据协议，广药将克拉霉素缓释片、左氧氟沙星片、克拉霉素片、莫西沙星片、奥美沙坦酯片、埃索美拉唑镁肠溶胶囊 6 个产品的技术、生产批件所有权及销售权转让给东阳光药。该协议约定对价为 505,200,000.00 元，包括预付款 252,600,000.00 元以及总额为 252,600,000.00 元的六笔里程碑付款，在各个产品获得药监局上市批准，且广药将该产品的上市许可持有人变更为东阳光药后支付。

根据协议约定，自合同签署之日起一年内，产品均未获得药监局颁发的药品生产文号，则广药应向东阳光药返还预付款 252,600,000.00 元。因广药原因致使产品均未获得药监局颁发的药品生产文号，或者致使产品的上市许可持有人均不能变为东阳光药，东阳光药有权解除合同。如由于因广药的原因致使任一产品单品不能获得药监局颁发的药品生产文号，或者致使任一单品产品的上市许可持有人不能变更为东阳光药，则东阳光药无需支付该未能获得药监局颁发的药品生产文号或上市许可持有人未能变更为东阳光药的单品产品的里程碑款项。

截至 2020 年 6 月 30 日，东阳光药已累计向广药支付 463,100,000.00 元，东阳光药已取得其中 5 个产品生产批件的所有权，其中广药已取得埃索美拉唑镁肠溶胶囊的药品批件，正在办理过户手续，因此 42,100,000.00 元尾款尚未支付，结转相应的对价 505,200,000.00 元至无形资产。

(3) 2019 年 2 月 25 日，东阳光药与广药签订产品上市许可持有人转移协议。根据协议，广药将恩替卡韦片等 27 个产品的技术、产品批件所有权及销售权转让给东阳光药。该协议约定对价为 1,626,434,600.00 元，包括预付款 813,217,300.00 元、总额为 325,286,900.00 元的二十七笔里程碑付款和尾款 487,930,400.00 元，在各个产品获得药监局上市批准，且广药将该产品的上市许可持有人变更为东阳光药后支付里程碑付款，在 27 个单品所产生的总销售收入首次于一个财务年度内达到 5 亿元人民币（不含增值税）和 10 亿元人民币（不含增值税）时分别支

付尾款的三分之一和三分之二。

根据协议约定，自合同签署之日起两年内，产品均未获得药监局颁发的药品生产文号或上市许可，或产品的上市许可持有人不能变更为东阳光药或其控股子公司，则广药应向东阳光药全额返还预付款并按人民银行同期贷款基准利率支付利息。因任何原因（东阳光药违约和特定条款约定）致使产品均未在合同签署之日起两年内获得药监局颁发的药品生产文号或上市许可，或者致使产品的上市许可持有人均不能变为东阳光药或其控股子公司，东阳光药有权解除合同。如由于任何原因（东阳光药违约和特定条款约定）致使任一产品单品不能在合同签署之日起两年内获得药监局颁发的药品生产文号和上市许可，或者致使任一单品产品的上市许可持有人不能在合同签署之日起两年内变更为东阳光药或其控股子公司，则东阳光药无需支付该未能获得药监局颁发的药品生产文号或上市许可或上市许可持有人未能变更为东阳光药或其控股子公司的单品产品的里程碑款项和尾款，且广药应向东阳光药全额返还预付款并按人民银行同期贷款基准利率支付利息。

截至 2020 年 6 月 30 日，东阳光药已累计向广药支付 813,217,300.00 元，广药已取得恩替卡韦片和奥氮平口崩片 2 个产品生产批件的所有权，正在办理过户手续。

## 32、短期借款

### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款[注1]	277,550,000.00	279,900,000.00
保证借款[注2]	2,698,811,049.93	2,241,266,261.58
信用借款	150,000,000.00	
质押及保证借款[注3]	100,000,000.00	150,000,000.00
抵押及保证借款[注4]	730,000,000.00	650,000,000.00
贴现借款	2,638,260,000.00	1,974,940,000.00
应计利息	5,439,298.44	8,241,015.25
合计	6,600,060,348.37	5,304,347,276.83

短期借款分类的说明：

[注 1]：截至 2020 年 6 月 30 日的质押借款中，乳源东阳光电化厂通过质押 31,000,000.00 元结构性存款取得借款 29,400,000.00 元；本公司通过质押 72,000,000.00 元定期存单取得借款 67,000,000.00 元；乳源瑶族自治县东阳光高纯新材料有限公司通过质押 102,050,000.00 元定期存单取得借款 100,000,000.00 元，乳源瑞丰贸易有限公司通过质押 83,360,000.00 元定期存单取得借款 81,150,000.00 元。

[注 2]：截至 2020 年 6 月 30 日的保证借款中，东莞市东阳光电容器有限公司借款 9,000,000.00 元，由本公司提供保证担保；东阳光科技（香港）有限公司借款 152,166,956.93 元，由本公司提供保证担保；本公司借款 1,260,000,000.00 元，由深圳市东阳光实业发展有限公司及张中能、郭梅兰夫妇提供保证担保；乳源东阳光电化厂借款 70,000,000.00 元，由本公

司提供保证担保；乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司借款 120,000,000.00 元，由深圳市东阳光实业发展有限公司和本公司提供保证担保；乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司借款 110,000,000.00 元，由深圳市东阳光实业发展有限公司和本公司提供保证担保；乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司借款 170,000,000.00 元，由深圳市东阳光实业发展有限公司和本公司提供保证担保；韶关东阳光包装印刷有限公司借款 40,000,000.00 元，由深圳市东阳光化成箔股份有限公司和本公司提供保证担保；深圳市东阳光化成箔股份有限公司借款 200,000,000.00 元，由本公司及张中能、郭梅兰夫妇提供保证担保，借款 97,644,093.00 元，由本公司、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司提供保证担保；宜都东阳光化成箔有限公司借款 150,000,000.00 元，由本公司提供保证担保，借款 130,000,000.00 元，由本公司、张中能、郭梅兰夫妇提供保证担保，借款 190,000,000.00 元，由本公司、张中能、郭梅兰夫妇、深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保。

[注 3]：截至 2020 年 6 月 30 日的质押及保证借款中，宜都东阳光化成箔有限公司借款 100,000,000.00 元，由本公司、深圳市东阳光实业发展有限公司、乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司及张中能、郭梅兰夫妇提供保证担保，深圳市东阳光实业发展有限公司以持有的本公司 1,380.00 万股票提供质押担保。

[注 4]：截至 2020 年 6 月 30 日的抵押及保证借款中，本公司借款 200,000,000.00 元，由深圳市东阳光实业发展有限公司、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司及张中能、郭梅兰夫妇提供保证担保，宜都东阳光化成箔有限公司以土地及房屋提供抵押担保；乳源东阳光电化厂借款 80,000,000.00 元，由其以不动产提供抵押担保，由深圳市东阳光实业发展有限公司和本公司提供保证担保；乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司借款 100,000,000.00 元，由深圳市东阳光实业发展有限公司和本公司提供保证担保，乳源东阳光磁性材料有限公司和乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司以房屋及建筑物提供抵押担保，借款 200,000,000.00 元，由本公司、深圳市东阳光实业发展有限公司、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、乳源瑶族自治县东阳光亲水箔有限公司及张中能、郭梅兰夫妇提供保证担保，宜都东阳光高纯铝有限公司、乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司、乳源东阳光电化厂以房屋及建筑物提供抵押担保；乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司借款 150,000,000.00 元，由其以自有房屋及建筑物提供抵押担保，由深圳市东阳光实业发展有限公司、本公司提供保证担保。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债				
其中：				
衍生金融工具	604,277,193.11		89,803,497.66	514,473,695.45
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计	604,277,193.11		89,803,497.66	514,473,695.45

其他说明：

无

**34、衍生金融负债**适用 不适用**35、应付票据**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		6,500,000.00
银行承兑汇票	1,850,524,954.38	1,412,118,904.72
合计	1,850,524,954.38	1,418,618,904.72

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	747,934,167.46	879,183,454.96
工程、设备款	284,885,890.79	297,823,398.23
其他	378,283.82	24,889,844.84
合计	1,033,198,342.07	1,201,896,698.03

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**适用 不适用**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	339,931,664.92	147,812,405.72
合计	339,931,664.92	147,812,405.72

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	299,367,497.23	779,195,878.60	946,428,848.54	132,134,527.29
二、离职后福利-设定提存计划	569,088.00	28,141,450.00	27,449,666.39	1,260,871.61
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	299,936,585.23	807,337,328.60	973,878,514.93	133,395,398.90

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	296,460,971.65	720,823,424.64	887,855,035.36	129,429,360.93
二、职工福利费		11,624,991.27	11,624,991.27	
三、社会保险费	76,260.42	18,821,446.27	18,304,580.90	593,125.79
其中：医疗保险费		16,726,365.54	16,258,674.37	467,691.17
工伤保险费		404,218.82	378,787.85	25,430.97
生育保险费	76,260.42	1,690,861.91	1,667,118.68	100,003.65
四、住房公积金	1,666,500.00	25,791,711.43	26,424,873.43	1,033,338.00
五、工会经费和职工教育经费	1,163,765.16	2,134,304.99	2,219,367.58	1,078,702.57
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	299,367,497.23	779,195,878.60	946,428,848.54	132,134,527.29

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	569,088.00	27,552,690.64	26,915,294.78	1,206,483.86
2、失业保险费		588,759.36	534,371.61	54,387.75



3、企业年金缴费				
合计	569,088.00	28,141,450.00	27,449,666.39	1,260,871.61

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,243,004.52	108,955,530.84
企业所得税	61,441,410.45	171,877,170.99
个人所得税	6,926,484.71	8,044,286.49
城市维护建设税	806,384.51	7,625,353.22
房产税	8,099,958.96	1,499,546.21
土地使用税	2,106,070.10	772,181.79
教育费附加	428,603.25	3,379,076.17
地方教育附加	268,700.25	1,756,133.50
环境保护税	256,835.21	152,130.64
残疾人就业保障金	217,183.28	447,791.82
印花税	340,363.00	3,198,629.85
资源税	658,845.29	220,565.97
围堤费	6,460.14	
合计	90,800,303.67	307,928,397.49

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	50,148,148.34	4,642,347.82
其他应付款	984,145,760.30	1,336,522,896.09
合计	1,034,293,908.64	1,341,165,243.91

其他说明：

无

#### 应付利息

适用 不适用

#### 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	50,148,148.34	4,642,347.82

合计	50,148,148.34	4,642,347.82
----	---------------	--------------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	69,143,319.33	605,905,536.15
应付专利费	849,164,893.48	639,233,638.09
押金保证金	33,764,118.33	54,726,343.74
其他	32,073,429.16	36,657,378.11
合计	984,145,760.30	1,336,522,896.09

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 42、持有待售负债

适用  不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	539,448,166.26	224,780,822.80
1 年内到期的应付债券	109,899,832.84	109,711,137.66
一年内到期的融资租赁借款	336,318,209.53	345,252,596.16
应计利息	7,036,836.81	2,507,955.58
合计	992,703,045.44	682,252,512.20

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	303,200,000.00	252,901,406.34
应付退货款		
合计	303,200,000.00	252,901,406.34

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19 东阳光 SCP003	100	2019-09-26	270 天	249,250,000.00	252,901,406.34		8,409,722.22	1,701,333.38	263,012,461.94	
20 东阳光 SCP001	100	2020-04-01	180 天	299,400,000.00		299,400,000.00	3,600,000.00	200,000.00		303,200,000.00
合计				548,650,000.00	252,901,406.34	299,400,000.00	12,009,722.22	1,901,333.38	263,012,461.94	303,200,000.00

其他说明:

适用 不适用

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款[注1]	936,008,596.34	751,349,377.20
保证借款[注2]	251,000,000.00	315,000,000.00
质押、抵押及保证借款[注3]	59,600,000.00	74,500,000.00
质押及保证借款[注4]	42,000,000.00	
应付利息	1,313,487.99	1,476,184.27
合计	1,289,922,084.33	1,142,325,561.47

长期借款分类的说明：

[注1]：截至2020年6月30日的抵押及保证借款中，内蒙古乌兰察布东阳光化成箔有限公司借款290,000,000.00元，由其以不动产提供抵押担保，本公司提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款14,500,000.00元；乳源东阳光磁性材料有限公司借款195,000,000.00元，由其以土地提供抵押担保，深圳市东阳光实业发展有限公司和本公司提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款15,000,000.00元；乳源东阳光电化厂借款107,500,000.00元，由其以土地、机器设备提供抵押担保，深圳市东阳光实业发展有限公司和本公司提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款50,000,000.00元；乳源东阳光氟有限公司借款171,000,000.00元，由其土地使用权及设备提供抵押担保，并由本公司和深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款47,500,000.00元；乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司借款106,806,562.60元，由其以不动产提供抵押担保，并由本公司和深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款10,680,656.26元；乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司借款119,350,200.00元，由其以不动产提供抵押担保，本公司和深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款5,967,510.00元；宜昌东阳光长江药业股份有限公司借款50,000,000.00元，由其以不动产提供抵押担保，深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款10,000,000.00元；宜昌东阳光制药有限公司借款50,000,000.00元，由其以不动产提供抵押担保，宜昌东阳光长江药业股份有限公司提供保证担保。

[注2]：截至2020年6月30日的保证借款中，本公司借款200,000,000.00元，由深圳市东阳光实业发展有限公司、乳源东阳光电化厂、乳源瑞丰贸易有限公司、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司及张中能提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款45,000,000.00元；乳源东阳光电化厂借款65,000,000.00元，由本公司提供保证担保，借款100,000,000.00元，由深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款69,000,000.00元；乳源东阳光氟有限公司借款122,000,000.00元，由本公司提

供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 122,000,000.00 元；乳源瑞丰贸易有限公司借款 46,000,000.00 元，由本公司提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 46,000,000.00 元；乳源瑶族自治县阳之光亲水箱有限公司借款 46,000,000.00 元，由本公司提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 46,000,000.00 元。

[注 3]：截至 2020 年 6 月 30 日的质押、抵押及保证借款中，乳源东阳光氟树脂有限公司借款 89,400,000.00 元，由其以土地使用权提供抵押担保，本公司以持有的乳源东阳光电化厂 100%股权提供质押担保，并由本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 29,800,000.00 元。

[注 4]：截至 2020 年 6 月 30 日的质押及保证借款中，乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司取得借款 70,000,000.00 元，以其自有 14,000,000.00 元定期存单提供质押担保，本公司提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 28,000,000.00 元。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换债券	2,347,659,878.39	2,248,639,433.29
非公开发行公司债券	411,940,641.48	404,021,190.95
公开发行公司债券	700,879,585.28	476,873,344.96
合计	3,460,480,105.15	3,129,533,969.20

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18 东科 01	100.00	2018-6-15	5 年	99,100,000.00	103,469,438.72		3,418,888.89	89,260.27	7,800,000.00	99,177,587.88
18 东科 02	100.00	2018-11-15	5 年	297,300,000.00	300,551,752.23		11,765,000.00	446,301.37		312,763,053.60
19 东科 02	100.00	2019-12-30	3 年	476,750,000.00	476,873,344.96		17,208,333.33	3,843,150.68		497,924,828.97
20 东科 01	100.00	2020-2-12	2 年	198,200,000.00		197,890,566.05	4,617,888.89	446,301.37		202,954,756.31
可转换债券	\$250,000	2019-2-20	7 年	2,032,801,771.40	2,248,639,433.29		42,712,983.33	99,096,461.78	42,789,000.01	2,347,659,878.39
合计				3,104,151,771.40	3,129,533,969.20	197,890,566.05	79,723,094.44	103,921,475.47	50,589,000.01	3,460,480,105.15

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**√适用  不适用

子公司可转换公司债券的转股时间、转股条件

转股时间：发行日后一周年起算至下列较早发生的情形中的结束营业时间：①到期日前的五个营业日之日；②如在到期日前，该等债券被提出赎回，则在确定为赎回日的日期前的 5 个营业日之日。

转股条件：每一债券持有人均有权在转换期间内的任何时候将全部或任何其持有的债券转换为转换股份，在转换期间的前 12 个月中，所有债券持有人转换为转股股份对应债券的所有本金不得超过截至发行日债券总本金金额的 15%，且在纯利转换价格调整生效日前的任何时间，所有债券持有人转换为转股股份对应债券的所有本金不得超过截至发行日债券总本金金额的 30%。

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

 适用  不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

 适用  不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用**47、租赁负债** 适用  不适用**48、长期应付款**

项目列示

√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	4,800,000.00	4,800,000.00
合计	4,800,000.00	4,800,000.00

其他说明：

无

**长期应付款** 适用  不适用

**专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
国家重点技术改造资金国债专项资金	4,800,000.00			4,800,000.00	
合计	4,800,000.00			4,800,000.00	

其他说明：

无

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	46,040,011.36	48,354,626.70	[注]
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
矿山恢复治理费用	44,086,180.13	44,915,250.43	
合计	90,126,191.49	93,269,877.13	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

[注]：诉讼事项形成原因详见第十节财务报告（十四）承诺及或有事项说明

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	248,254,267.63	59,568,300.00	10,751,078.94	297,071,488.69	需要验收/未摊销完
合计	248,254,267.63	59,568,300.00	10,751,078.94	297,071,488.69	



涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
钎焊箔项目款项	6,476,845.46		329,107.14	6,147,738.32	与资产相关
导电高分子铝固体电解电容器建设项目	12,057,029.11	500,000.00	178,542.96	12,378,486.15	与资产相关
军科奥伟项目生产线经费	58,773,600.00		2,023,600.00	56,750,000.00	与资产相关
磷酸奥司他韦原料药改造项目	1,491,000.08		165,666.65	1,325,333.43	与资产相关
仿制类药物产业化及大品种制剂项目	7,200,000.00			7,200,000.00	与资产相关
国家流感专用生产线-支撑服务（中试放大及工艺优化）专项资金	1,749,600.00			1,749,600.00	与资产相关
创新药、仿制药一期技术改造专项	10,000,000.00	30,000,000.00		40,000,000.00	与资产相关
铝电解电容器生产线智能制造建设项目	1,200,031.41		46,071.42	1,153,959.99	与资产相关
综合利用工业废液开发绿色复合肥料硝酸铵钙项目	5,675,675.68		283,783.78	5,391,891.90	与资产相关
电解电容器用中高压阳极箔腐蚀生产工艺升级改造项目建设拨款	4,459,459.47		405,405.40	4,054,054.07	与资产相关
电解电容器用高介电阴极箔技术创新资金	209,677.38		24,193.56	185,483.82	与资产相关
电极箔生产工艺节水综合改造示范项目	2,181,818.18		155,844.16	2,025,974.02	与资产相关
化成箔生产系统综合节能技术改造	1,805,948.56		82,088.58	1,723,859.98	与资产相关
配电变压器能效提升改造	1,930,058.43		78,245.64	1,851,812.79	与资产相关
高性能新型电极箔整体升级改造项目	10,614,052.62		586,552.84	10,027,499.78	与资产相关
化成箔生产线电机效能改造	11,523,510.88		431,352.48	11,092,158.40	与资产相关
电极箔废液综合回收利用项目	5,000,000.00		89,032.47	4,910,967.53	与资产相关
退还墙体基金款	50,055.34		926.94	49,128.40	与资产相关
海德堡设备进口贴息资金	206,863.30		8,274.54	198,588.76	与资产相关
7+1 色 UV 一体式高速印刷生产线改造项目	354,678.43		14,282.35	340,396.08	与资产相关
高性能镍锌系列磁性材料生产线技术改造	1,820,000.00		140,000.00	1,680,000.00	与资产相关
薄片新材料项目技术研发经费	752,500.00		215,000.00	537,500.00	与资产相关
年产 1 万吨新能源用锂离子电池正极材料建设项目	30,506,666.65		1,109,333.34	29,397,333.31	与资产相关
锂离子电池正极材料技术研发中心项目	390,400.00		73,200.00	317,200.00	与资产相关

2013 年度广东省低碳发展专项金	1,304,347.84		130,434.78	1,173,913.06	与资产相关
新型环保制冷剂清洁生产示范项目	470,620.00		35,915.00	434,705.00	与资产相关
氢气资源综合利用项目建设资金	1,728,000.00		576,000.00	1,152,000.00	与资产相关
合成炉节能专项资金	294,000.00		49,000.00	245,000.00	与资产相关
能源管理中心建设财政补贴	2,280,000.00		240,000.00	2,040,000.00	与资产相关
年产 12 万吨双氧水资源综合利用项目中央节能减排补助	16,747,080.04		890,387.69	15,856,692.35	与资产相关
双氧水技术改造项目	1,437,781.40		479,260.47	958,520.93	与资产相关
5.5 万吨离子膜烧碱改扩建项目专项资金	2,200,440.00		133,360.00	2,067,080.00	与资产相关
双氧水二期技术改造项目	3,712,860.89		461,366.67	3,251,494.22	与资产相关
新型高效节能空调用高性能钎焊铝材开发及产业化项目	1,615,384.62		76,923.08	1,538,461.54	与资产相关
精箔生产系统节能技术改造项目	1,859,815.30		81,626.76	1,778,188.54	与资产相关
新型节能空调用平行流钎焊铝材产品开发及产业化项目	977,777.78		33,333.33	944,444.45	与资产相关
热轧生产自动化改造技术改造项目	1,104,320.00		39,440.00	1,064,880.00	与资产相关
电池铝箔产品技术开发	1,500,000.00			1,500,000.00	与资产相关
年产 3000 万平米中高压化成箔项目	9,777,777.78		333,333.32	9,444,444.46	与资产相关
高能量安全快充型动力电池关键技术研究及产业化	7,550,000.00	-1,950,000.00		5,600,000.00	与资产相关
镍酸锂材料及前驱体关键制备技术研发及产业化	1,500,000.00			1,500,000.00	与资产相关
省级促进经济高质量发展奖励	3,884,591.00		174,490.80	3,710,100.20	与资产相关
广东省 2019 年度打好污染防治攻坚战专项资金（绿色发展用途）项目资金	4,980,000.00		87,424.62	4,892,575.38	与资产相关
新一代软磁铁氧体材料关键技术研发及产业化	2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
粤东西北新型研发机构建设	4,800,000.00	2,400,000.00		7,200,000.00	与资产相关
磷酸依米他韦的研究与开发	100,000.00			100,000.00	与资产相关
项目拨款资金		750,000.00		750,000.00	与资产相关
15000 吨镍钴锰酸锂电池正极材料项目		26,855,300.00	488,278.17	26,367,021.83	与资产相关
节能环保型铝电解电容器用阴极箔技术研发及产业化		1,000,000.00		1,000,000.00	与资产相关
专利补助		13,000.00		13,000.00	与资产相关
小计	248,254,267.63	59,568,300.00	10,751,078.94	297,071,488.69	

其他说明：

√适用 □不适用

[注]：详见第十节财务报告（七）政府补助之说明。

**52、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
融资租赁借款[注]	300,238,598.74	425,903,338.68
技术改造资金		
合计	300,238,598.74	425,903,338.68

其他说明：

[注]：乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司（以下简称乳源化成箔）因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与华中融资租赁有限公司以售后回租方式开展金额为 2.26 亿元的融资租赁业务合同，由本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保，已将 2021 年 6 月 30 日前到期金额 9,040.00 万元重分类至一年内到期的非流动负债；

乳源化成箔因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与平安国际融资租赁（天津）有限公司以售后回租方式开展金额为 1.19 亿元的融资租赁业务合同，租赁保证金 1,196.22 万元，由本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保，已将 2021 年 6 月 30 日前到期金额 2,983.17 万元重分类至一年内到期的非流动负债；

乳源化成箔因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与广西融资租赁有限公司以售后回租方式开展金额为 6,000.00 万元的融资租赁业务合同，租赁保证金 360.00 万元，由本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保，已将 2021 年 6 月 30 日前到期金额 1,200.00 万元重分类至一年内到期的非流动负债；

乳源东阳光电化厂因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与国药控股（中国）融资租赁有限公司以售后回租方式开展金额为 5,000.00 万元的融资租赁业务合同，租赁保证金 150.00 万元，由本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保，已将 2021 年 6 月 30 日前到期金额 1,605.18 万元重分类至一年内到期的非流动负债；

乳源瑶族自治县阳光亲水箔有限公司因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与广西融资租赁有限公司以售后回租方式开展金额为 5,100.00 万元的融资租赁业务合同，保证金 331.50 万元，由本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保，已将 2021 年 6 月 30 日前到期金额 1,530.00 万元重分类至一年内到期的非流动负债；

在平阳之光亲水箔有限公司因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与平安国际融资租赁（天津）有限公司以售后回租方式开展金额为 2,444.44 万元的融资租赁业务合同，保证金 244.44 万元，租赁服务费 85.77 万元，由本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保，已将 2021 年 6 月 30 日前到期金额 617.38 万元重分类至一年内到期的非流动负债；

乳源东阳光磁性材料有限公司因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与广西融资租赁有限公司以售后回租方式开展金额为 1.49 亿元的融资租赁业务合同，保证金 801.50 万元，由

本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保，已将 2021 年 6 月 30 日前到期金额 4,110.00 万元重分类至一年内到期的非流动负债；

宜都东阳光化成箔有限公司因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与前海兴邦金融租赁有限责任公司以售后回租方式开展金额为 2.00 亿元的融资租赁业务合同，保证金 1,000.00 万元，由本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保，已将 2021 年 6 月 30 日前到期金额 7,135.97 万元重分类至一年内到期的非流动负债；

宜都东阳光化成箔有限公司因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与厦门金融租赁有限公司以售后回租方式开展金额为 8,000.00 万元的融资租赁业务合同，保证金 228.00 万元，由本公司提供保证担保，已将 2021 年 6 月 30 日前到期金额 1,602.69 万元重分类至一年内到期的非流动负债；

韶关东阳光包装印刷有限公司因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与平安国际融资租赁(天津)有限公司以售后回租方式开展金额为 2,000.00 万元的融资租赁业务合同，保证金 200.00 万元，由本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保，已将 2021 年 6 月 30 日前到期金额 505.12 万元重分类至一年内到期的非流动负债；

乳源瑶族自治县东阳光高纯新材料有限公司因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与广州万宝融资租赁有限公司以售后回租方式开展金额为 5,000.00 万元的融资租赁业务合同，保证金 125.00 万元，由本公司提供保证担保，已将 2021 年 6 月 30 日前到期金额 1,637.63 万元重分类至一年内到期的非流动负债；

桐梓县狮溪煤业有限公司因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与中航国际租赁有限公司以售后回租方式开展金额为 4,227.77 万元的融资租赁业务合同，保证金 250.00 万元，由本公司、深圳市东阳光实业发展有限公司及张中能、郭梅兰夫妇提供保证担保，已将 2021 年 6 月 30 日前到期金额 1,664.68 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,013,897,259						3,013,897,259

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	598,639,625.94		82,499,367.70	516,140,258.24
其他资本公积	50,736,416.92			50,736,416.92
合计	649,376,042.86		82,499,367.70	566,876,675.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价(股本溢价)本期减少 82,499,367.70 元系本公司增持控股子公司东阳光药股票和本公司之控股子公司东阳光药注销库存股所致。

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	800,039,934.89	210,046,075.70		1,010,086,010.59
合计	800,039,934.89	210,046,075.70		1,010,086,010.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司第十届董事会第七次会议、第十届董事会第十次会议和 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份预案的议案》，公司拟通过集中竞价交易方式回购公司股份，回购规模为资金总额不低于人民币 10 亿元且不超过人民币 20 亿元，回购价格不超过人民币 11.53 元/股，回购期限自股东大会审议通过本次回购股份预案之日起不超过 12 个月。2020 年 1 月 20 日，公司已完成回购，通过集中竞价交易方式累计回购股份 115,787,028.00 股。

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,291,035.68	12,585,633.69	10,392,505.96	4,484,163.41
合计	2,291,035.68	12,585,633.69	10,392,505.96	4,484,163.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	214,226,674.91			214,226,674.91
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	214,226,674.91			214,226,674.91

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	3,845,377,545.20	2,940,799,935.18
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,845,377,545.20	2,940,799,935.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	252,054,080.67	1,112,477,114.65
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		207,899,504.63
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,097,431,625.87	3,845,377,545.20

调整期初未分配利润明细：

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

**61、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,820,107,111.01	3,554,091,716.66	7,271,705,730.99	3,944,178,987.95
其他业务	131,338,462.58	69,745,670.75	121,990,905.67	83,425,600.26
合计	5,951,445,573.59	3,623,837,387.41	7,393,696,636.66	4,027,604,588.21

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	20,811,295.62	35,030,935.92
教育费附加	9,451,491.60	16,234,656.10
资源税	1,584,463.53	688,777.28
房产税	13,230,274.50	7,472,404.80
土地使用税	3,647,400.92	3,770,635.95
车船使用税		9,839.08
印花税	1,942,658.24	1,245,010.90
环境保护税	427,657.00	342,789.01
地方教育费附加	4,781,098.85	7,854,185.09
残疾人就业保障金	-92,500.20	-790,096.11
其他	-50,869.45	
合计	55,732,970.61	71,859,138.02

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
学术推广费	255,464,207.27	664,566,333.24
运费	89,423,568.98	106,280,635.31
工资薪酬	380,466,993.64	298,617,802.53
业务招待费	23,388,153.72	114,889,454.48
市场推广费	12,205,535.92	12,751,880.94
差旅费	2,941,567.94	12,726,387.29
包装费用	6,955,640.01	3,119,263.60
办公费用	4,555,759.88	9,377,795.03
折旧摊销	6,116,715.70	6,484,180.11
其他	28,403,577.32	23,574,817.83
合计	809,921,720.38	1,252,388,550.36

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	105,562,649.23	130,040,328.05
折旧、摊销	89,602,133.06	54,427,620.74
审计咨询费	36,208,707.40	19,619,518.98
业务招待费	7,302,682.28	8,120,786.38
维修费	17,637,250.03	6,796,258.92
办公费	11,868,729.64	7,512,856.46
物料消耗	7,302,125.00	8,784,602.16
差旅费	1,342,695.88	3,176,241.46
预提太景股权转让款	14,122,315.80	14,122,315.80
其他	15,175,653.68	6,118,340.98
合计	306,124,942.00	258,718,869.93

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,541,064.35	27,151,338.53
委外研发费	5,870,232.91	28,970,601.57
材料费	78,790,490.47	57,703,749.15
临床试验费	18,524,296.55	13,120,585.46
折旧、摊销	7,377,575.29	16,957,999.11
其他	4,293,402.66	15,621,299.83
合计	146,397,062.23	159,525,573.65

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	387,137,126.25	300,207,702.46
减：利息收入	-26,056,012.98	-15,945,902.16
汇兑损益	37,586,111.85	47,817,236.94
手续费及其他	25,728,586.30	7,814,207.62
合计	424,395,811.42	339,893,244.86

其他说明：

无



**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术改造经费	10,751,078.94	8,485,691.07
财政资助经费	33,735,238.00	24,900,000.00
其他政府补助、奖励	11,599,387.25	3,928,952.10
电煤补贴资金		
个税手续费返还收入	1,380,068.55	200,014.94
合计	57,465,772.74	37,514,658.11

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见第十节财务报告（七）政府补助之说明

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	11,067,595.08	8,210,071.45
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,214,308.51	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-578,646.56	403,751.35
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	12,703,257.03	8,613,822.80

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-5,251,252.17	773,100.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-3,022,318.10	773,100.00
交易性金融负债	69,261,670.57	-11,739,089.69
合计	64,010,418.40	-10,965,989.69

其他说明：

无

### 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
坏账损失	-12,358,046.81	6,262,055.97
合计	-12,358,046.81	6,262,055.97

其他说明：

无

### 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,100,735.78	-6,835,625.48
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	1,100,735.78	-6,835,625.48

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-558,494.44	-2,977,792.21
合计	-558,494.44	-2,977,792.21

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
碳排放权转让收入			
诉讼损失转回			
保险赔款	4,416,924.95	1,897,632.69	4,416,924.95
其他	561,248.13	248,783.02	561,248.13
合计	4,978,173.08	2,146,415.71	4,978,173.08

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,743,719.17	1,997,945.65	5,743,719.17
其中：固定资产处置损失	5,743,719.17	1,997,945.65	5,743,719.17
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	11,670,667.06	300,010.56	11,670,667.06
诉讼损失	2,465,937.48	5,844,490.89	2,465,937.48
滞纳金			
其他	1,984,325.72	507,206.02	1,984,325.72
合计	21,864,649.43	8,649,653.12	21,864,649.43

其他说明：

无

**76、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	188,401,450.40	296,153,238.25
递延所得税费用	-37,385,185.44	-52,454,973.15
合计	151,016,264.96	243,698,265.10

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	690,512,845.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	103,576,926.88
子公司适用不同税率的影响	-22,470,712.96
调整以前期间所得税的影响	19,567.29
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,373,549.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,492,265.19
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	69,009,199.31
加计扣除影响	
环保抵税	
所得税费用	151,016,264.96

其他说明：

□适用 √不适用

**77、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**78、 现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	26,054,912.64	15,991,919.12
收到与收益相关的政府补助	42,913,184.04	31,829,809.33
收到与资产相关的政府补助	59,568,300.00	
租赁收入		
收到暂付款		
收到保险赔偿款		
其他	61,503,580.41	3,596,240.81
合计	190,039,977.09	51,417,969.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付经营性费用	1,177,119,567.52	905,152,084.44
支付诉讼赔偿款		
支付代收款		
其他	1,756,286.04	2,361,719.59
合计	1,178,875,853.56	907,513,804.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货资金		357,849.36
收到项目建设投标保证金		
收到矿山恢复保证金		
合计		357,849.36

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品		
退还项目建设投标保证金		
期货投资保证金		1,448,746.50
期货投资损失	2,639,904.86	
支付研发项目款		40,000,000.00
支付矿山环境恢复保证金		
合计	2,639,904.86	41,448,746.50

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到贴现借款	573,208,501.19	
收到借款保证金	80,000,000.00	20,200,000.00

收到融资租赁借款		40,000,000.00
收到票据保证金		399,984,950.40
收回信用证保证金		9,759.24
收回利率到期保证金	1,000,775.02	
合计	654,209,276.21	460,194,709.64

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付股票回购资金	155,814,426.09	600,045,826.50
支付票据保证金	486,440,796.88	326,541,895.60
偿还贴现借款		150,000,000.00
融资租赁还款	160,064,405.47	117,524,805.22
支付借款保证金	309,007,353.33	898,410,000.00
支付债券发行承销费		13,442,058.84
偿还技术改造资金		
支付融资租赁借款保证金		
融资租赁借款服务费		
支付利率到期保证金	265,079.64	
合计	1,111,592,061.41	2,105,964,586.16

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	539,496,580.93	1,065,116,298.62
加：资产减值准备	-1,100,735.78	6,835,625.48
信用减值损失	12,358,046.81	-6,262,055.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	275,009,814.66	245,518,166.88
无形资产摊销	64,972,245.65	34,309,907.22
长期待摊费用摊销	2,688,933.49	4,000,796.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	558,494.44	2,977,792.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,532,365.44	1,997,945.65
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-64,010,418.40	10,965,989.69
财务费用（收益以“-”号填列）	387,137,126.25	280,060,767.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,703,257.03	-8,613,822.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	171,224,356.18	-52,348,906.19

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-26,279,094.37	-106,066.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	-136,608,069.12	-2,966,753.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	877,076,810.36	-899,094,444.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-948,920,324.76	601,109,831.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,142,432,874.75	1,283,501,071.17
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	4,562,769,237.99	3,577,377,355.51
减：现金的期初余额	3,656,668,478.72	1,365,580,333.28
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	906,100,759.27	2,211,797,022.23

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,562,769,237.99	3,656,668,478.72
其中：库存现金	21,794.58	135,203.46
可随时用于支付的银行存款	4,263,501,714.42	3,541,931,717.10
可随时用于支付的其他货币资金	299,245,728.99	114,601,558.16
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,562,769,237.99	3,656,668,478.72
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,262,654,762.25	[注 1]
固定资产	1,784,547,307.40	为借款提供抵押担保
无形资产	597,783,862.32	为借款提供抵押担保
交易性金融资产	31,000,000.00	质押用于借款
应收款项融资	1,386,125,813.05	质押用于开具商业汇票、借款
在建工程	224,553,093.79	为借款提供抵押担保
合计	6,286,664,838.81	

其他说明：

[注 1]：详见第十节财务报告（七）货币资金之说明；

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	18,474,945.42	7.0795	130,793,376.10
欧元	744,955.41	7.9610	5,930,590.02
港币	19,922,406.14	0.91344	18,197,922.66
日元	14,658,668.00	0.065808	964,657.62
应收账款			
其中：美元	23,163,685.05	7.0795	163,987,308.31
欧元	454,348.66	7.9610	3,617,069.68
港币	284,619.79	0.91344	259,983.10
短期借款			
其中：美元	21,494,025.98	7.0795	152,166,956.93
欧元			
港币			
交易性金融负债			
其中：美元	72,405,096.31	7.0795	512,591,879.35
应付账款			
其中：美元	9,684,389.03	7.0795	68,560,632.14
日元	34,649,244.00	0.065808	2,280,197.45
应付债券			
其中：美元	331,613,797.36	7.0795	2,347,659,878.39

其他说明：

无



(2). 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助(总额法)	307,822,567.63	其他收益	10,751,078.96
与资产相关的政府补助(净额法)	27,603,500.00	固定资产	1,447,172.41
与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助	45,334,625.25	其他收益	45,334,625.25

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

(1) 与资产相关的政府补助

①总额法

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
钎焊箔项目款项	6,476,845.46		329,107.14	6,147,738.32	其他收益	[注 1]
导电高分子铝固体电解电容器建设项目	12,057,029.11	500,000.00	178,542.96	12,378,486.15	其他收益	[注 2]
军科奥伟项目生产线经费	58,773,600.00		2,023,600.00	56,750,000.00	其他收益	[注 3]
磷酸奥司他韦原料药改造项目	1,491,000.08		165,666.65	1,325,333.43	其他收益	[注 4]
仿制类药物产业化及大品种制剂项目	7,200,000.00			7,200,000.00		[注 5]
国家流感专用生产线-支撑服务(中试放大及工艺优化)专项资金	1,749,600.00			1,749,600.00		[注 6]
创新药、仿制药一期技术改造专项	10,000,000.00	30,000,000.00		40,000,000.00		[注 7]
铝电解电容器生产线智能制造建设项目	1,200,031.41		46,071.42	1,153,959.99	其他收益	[注 8]
综合利用工业废液开发绿色复合肥料硝酸铵钙项目	5,675,675.68		283,783.78	5,391,891.90	其他收益	[注 9]
电解电容器用中高压阳极箔腐蚀生产工艺升级改造项目建设拨款	4,459,459.47		405,405.40	4,054,054.07	其他收益	[注 10]
电解电容器用高介电阴极箔技术创新资金	209,677.38		24,193.56	185,483.82	其他收益	[注 11]
电极箔生产工艺节水综合改造示范项目	2,181,818.18		155,844.16	2,025,974.02	其他收益	[注 12]
化成箔生产系统综合节能技术改造	1,805,948.56		82,088.58	1,723,859.98	其他收益	[注 13]
配电变压器能效提升改造	1,930,058.43		78,245.64	1,851,812.79	其他收益	[注 14]
高性能新型电极箔整体升级改造项目	10,614,052.62		586,552.84	10,027,499.78	其他收益	[注 15]
化成箔生产线电机效能改造	11,523,510.88		431,352.48	11,092,158.40	其他收益	[注 16]
电极箔废液综合回收利用项目	5,000,000.00		89,032.47	4,910,967.53	其他收益	[注 17]
退还墙体基金款	50,055.34		926.94	49,128.40	其他收益	[注 18]
海德堡设备进口贴息资金	206,863.30		8,274.54	198,588.76	其他收益	[注 19]
7+1色UV一体式高速印刷生产线改造项目	354,678.43		14,282.35	340,396.08	其他收益	[注 20]
高性能镍锌系列磁性材料生产线技术改造	1,820,000.00		140,000.00	1,680,000.00	其他收益	[注 21]
薄片新材料项目技术研发经费	752,500.00		215,000.00	537,500.00	其他收益	[注 22]
年产1万吨新能源用锂离子电池正极材料建设项目	30,506,666.65		1,109,333.34	29,397,333.31	其他收益	[注 23]
锂离子电池正极材料技术研发中心项目	390,400.00		73,200.00	317,200.00	其他收益	[注 24]

2013 年度广东省低碳发展专项资金	1,304,347.84		130,434.78	1,173,913.06	其他收益	[注 25]
新型环保制冷剂清洁生产示范项目	470,620.00		35,915.00	434,705.00	其他收益	[注 26]
氢气资源综合利用项目建设资金	1,728,000.00		576,000.00	1,152,000.00	其他收益	[注 27]
合成炉节能专项资金	294,000.00		49,000.00	245,000.00	其他收益	[注 28]
能源管理中心建设财政补贴	2,280,000.00		240,000.00	2,040,000.00	其他收益	[注 29]
年产 12 万吨双氧水资源综合利用项目中央节能减排补助	16,747,080.04		890,387.69	15,856,692.35	其他收益	[注 30]
双氧水技术改造项目	1,437,781.40		479,260.47	958,520.93	其他收益	[注 31]
5.5 万吨离子膜烧碱改扩建项目专项资金	2,200,440.00		133,360.00	2,067,080.00	其他收益	[注 32]
双氧水二期技术改造项目	3,712,860.89		461,366.67	3,251,494.22	其他收益	[注 33]
新型高效节能空调用高性能钎焊铝材开发及产业项目	1,615,384.62		76,923.08	1,538,461.54	其他收益	[注 34]
精箔生产系统节能技术改造项目	1,859,815.30		81,626.76	1,778,188.54	其他收益	[注 35]
新型节能空调用平行流钎焊铝材产品开发及产业化项目	977,777.78		33,333.33	944,444.45	其他收益	[注 36]
热轧生产自动化改造技术改造项目	1,104,320.00		39,440.00	1,064,880.00	其他收益	[注 37]
电池铝箔产品技术开发	1,500,000.00			1,500,000.00		[注 38]
年产 3000 万平米中高压化成箔项目	9,777,777.78		333,333.32	9,444,444.46	其他收益	[注 39]
高能量安全快充型动力电池关键技术研究及产业化	7,550,000.00	-1,950,000.00		5,600,000.00		[注 40]
镍酸锂材料及前驱体关键制备技术研发及产业化	1,500,000.00			1,500,000.00		[注 41]
省级促进经济高质量发展奖励	3,884,591.00		174,490.80	3,710,100.20	其他收益	[注 42]
广东省 2019 年度打好污染防治攻坚战专项资金（绿色发展用途）项目资金	4,980,000.00		87,424.62	4,892,575.38	其他收益	[注 43]
新一代软磁铁氧体材料关键技术研发及产业化	2,000,000.00			2,000,000.00		[注 44]
粤东北新型研发机构建设	4,800,000.00	2,400,000.00		7,200,000.00		[注 45]
磷酸依米他韦的研究与开发	100,000.00			100,000.00		[注 46]
项目拨款资金		750,000.00		750,000.00		[注 47]
15000 吨镍钴锰酸锂电池正极材料项目		26,855,300.00	488,278.17	26,367,021.83	其他收益	[注 48]
节能环保型铝电解电容器用阴极箔技术研发及产业化		1,000,000.00		1,000,000.00		[注 49]
专利补助		13,000.00		13,000.00		[注 50]
小计	248,254,267.63	59,568,300.00	10,751,078.94	297,071,488.69		

[注 1]：根据乳发改字（2014）72 号文，本公司 2014 年收到高型高强耐蚀汽车钎焊铝合金板带箔升级改造补助资金 9,000,000.00 元，于 2016 年 3 月完成验收，根据相关资产剩余使用年限，此项拨款计入当期其他收益金额为 329,107.14 元；

[注 2]：根据韶财工（2018）84 号、乳财工（2019）93 号、韶财工（2019）79 号、粤财工（2018）272 号、乳工信（2019）9 号文，本公司、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 2018 年收到导电高分子铝固体电解电容器建设项目资金 9,300,000.00 元，韶关东阳光电容器有限公司 2019 年收到导电高分子铝固体电解电容器建设项目资金 2,910,800.00 元，韶关东阳光电容器有限公司 2020 年收到导电高分子铝固体电解电容器建设项目资金 500,000.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 178,542.96 元；

[注 3]：根据发改投资（2006）2563 号及发改办产业（2009）2339 号文，宜昌东阳光长江药业股份有限公司分别于 2006 年、2009 年收到年产 200 万人份军科奥韦项目及年产 50 吨磷酸奥司他韦原料药国家能力储备项目补助资金 16,120,000.00 元、85,060,000.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 2,023,600.00 元；

[注 4]：根据发改投资（2009）1421 号、鄂发改投资（2009）795 号及都发改（2009）147 号文，宜昌东阳光长江药业股份有限公司 2009 年收到磷酸奥司他韦原料药设备更新及改造项目补助资金 4,970,000.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 165,666.65 元；

[注 5]：根据宜发改工业（2018）171 号、鄂发改投资（2018）217 号、都发改（2018）46 号文，

宜昌东阳光长江药业股份有限公司 2018 年收到仿制类药物产业化及大品种制剂项目建设补助资金 7,200,000.00 元, 尚未完成验收;

[注 6]: 根据财社(2018)91 号文, 宜昌东阳光长江药业股份有限公司 2018 年收到国家流感专用生产线项目补助资金 1,749,600.00 元, 尚未完成验收;

[注 7]: 根据都发改(2019)93 号文, 宜都东阳光制药有限公司 2019 年收到创新药、仿制药一期技术改造专项补助资金 10,000,000.00 元, 2020 年收到创新药、仿制药二期技术改造专项补助资金 30,000,000.00 元, 尚未完成验收;

[注 8]: 根据乳财工(2018)62 号文, 韶关东阳光电容器有限公司 2018 年收到铝电解电容器生产线智能制造建设项目补助资金 1,290,000.00 元, 根据相关资产剩余使用年限, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 46,071.42 元;

[注 9]: 根据乳财工(2014)36 号文, 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司 2014 年收到综合利用工业废液开发绿色复合肥料硝酸铵钙项目资金 7,000,000.00 元, 根据相关资产剩余使用年限, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 283,783.78 元;

[注 10]: 根据乳发改字(2011)9 号与乳财建(2011)1 号文, 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司收到电解电容器用中高压阳极箔腐蚀生产工艺升级改造项目建设资金 10,000,000.00 元, 根据相关资产剩余使用年限, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 405,405.4 元;

[注 11]: 根据粤经信创新(2009)215 号文, 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司收到电解电容器用高介电阴极箔生产工艺的开发及应用研究技术创新资金 500,000.00 元, 根据相关资产剩余使用年限, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 24,193.56 元;

[注 12]: 根据乳发改字(2012)48 号文, 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司收到电极铝箔生产工艺节水综合改造项目资金 4,000,000.00 元, 根据相关资产剩余使用年限, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 155,844.16 元;

[注 13]: 根据韶财工(2016)88 号、乳财工(2017)12 号文, 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司收到生产系统综合节能技术改造项目补助 1,995,300.00 元、436,200.00 元, 根据相关资产剩余使用年限, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 82,088.58 元;

[注 14]: 根据乳财工(2017)51 号文, 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司 2018 年收到配电变压器能效提升改造项目补助资金 2,230,000.00 元, 根据相关资产剩余使用年限, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 78,245.64 元;

[注 15]: 根据乳财工(2018)36 号、乳财工(2018)82 号、韶经信(2019)6 号、韶财工(2019)89 号文, 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司 2018 年和 2019 年分别收到高性能新型电极箔整体升级改造项目补助 3,585,800.00 元和 7,582,000.00 元, 根据相关资产剩余使用年限, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 586,552.84 元;

[注 16]: 根据乳财工(2018)60 号文, 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司 2018 年收到高压

高速腐蚀生产线电机效能技术改造项目补助资金 12,530,000.00 元,根据相关资产剩余使用年限,将此项拨款计入当期其他收益金额为 431,352.48 元;

[注 17]:根据乳财工(2018)61 号文,乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司 2018 年收到电极箔废液综合回收利用项目补助资金 5,000,000.00 元,已完成验收,根据相关资产剩余使用年限,将此项拨款计入当期其他收益金额为 89,032.47 元;

[注 18]:根据韶财纵(2009)17 号文,韶关东阳光包装印刷有限公司 2017 年收到退还墙体基金款 55,308.00 元,根据相关资产剩余使用年限,将此项拨款计入当期其他收益金额为 926.94 元;

[注 19]:根据乳财工(2016)50 号文,韶关东阳光包装印刷有限公司 2016 年收到海德堡设备进口贴息资金 248,236.00 元,根据相关资产剩余使用年限,将此项拨款计入当期其他收益金额为 8,274.54 元;

[注 20]:根据乳工信请(2019)2 号文,韶关东阳光包装印刷有限公司 2019 年收到 7+1 色 UV 一体式高速印刷生产线改造项目资金 364,200.00 元,根据相关资产剩余使用年限,将此项拨款计入当期其他收益金额为 14,282.35 元;

[注 21]:根据乳发改字(2012)148 号文,乳源东阳光磁性材料有限公司收到高性能镍锌系列磁性材料生产线技术改造款项 3,500,000.00 元,根据相关资产剩余使用年限,将此项拨款计入当期其他收益金额为 140,000.00 元;

[注 22]:根据乳府办函(2016)192 号文,乳源东阳光磁性材料有限公司 2016 年收到薄片新材料项目技术研发经费 2,150,000.00 元,该补贴用于薄片新材料项目技术研发,根据相关资产剩余使用年限,将此项拨款计入当期其他收益金额为 215,000.00 元;

[注 23]:根据粤财建(2017)171 号文,乳源东阳光磁性材料有限公司收到年产 1 万吨新能源用锂离子电池正极材料建设项目补助资金 33,280,000.00 元,根据相关资产剩余使用年限,将此项拨款计入当期其他收益金额为 1,109,333.34 元;

[注 24]:根据乳财工(2018)36 号文,乳源东阳光磁性材料有限公司 2018 年收到锂离子电池正极材料技术研发经费 439,200.00 元,根据相关资产剩余使用年限,将此项拨款计入当期其他收益金额为 73,200.00 元;

[注 25]:根据工贸发展(2014)72 号文,乳源东阳光氟有限公司收到 2013 年度广东省低碳发展专项金 2,000,000.00 元,根据相关资产剩余使用年限,将此项拨款计入当期其他收益金额为 130,434.78 元;

[注 26]:根据韶财工号(2016)88 号、乳财工(2017)12 号文,乳源东阳光氟有限公司分别收到新型环保制冷剂清洁生产示范项目补助 321,900.00 元、396,400.00 元,根据相关资产剩余使用年限,将此项拨款计入当期其他收益金额为 35,915.00 元;

[注 27]:根据韶财建(2011)12 号文,乳源东阳光电化厂收到节能工程产氢气资源综合利用项目建设资金 9,600,000.00 元,根据相关资产剩余使用年限,将此项拨款计入当期其他收益金额为

576,000.00 元；

[注 28]：根据韶财工〔2013〕3 号文，乳源东阳光电化厂收到合成炉节能专项资金 980,000.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入其他收益金额为 49,000.00 元；

[注 29]：根据韶财工〔2013〕65 号文，乳源东阳光电化厂收到能源管理中心建设财政补贴资金 4,000,000.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 240,000.00 元；

[注 30]：根据韶财工〔2016〕88 号、乳财工〔2017〕12 号、乳工信请〔2019〕2 号、韶财工〔2019〕89 号文，乳源东阳光电化厂分别收到双氧水资源综合利用项目中央节能减排补助 3,000,000.00 元、2,000,000.00 元、3,120,400.00 元、10,015,300.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 890,387.69 元；

[注 31]：根据乳经促〔2017〕5 号、韶财工〔2017〕112 号文，乳源东阳光电化厂分别收到双氧水技术改造项目补助 1,589,500.00 元、1,845,200.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 479,260.47 元；

[注 32]：根据韶经信〔2018〕16 号，乳源东阳光电化厂 2018 年收到新增 5.5 万吨离子膜烧碱改扩建项目设备更新补助资金 2,667,200.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 133,360.00 元；

[注 33]：根据乳财工〔2018〕82 号、，乳源东阳光电化厂 2018 年收到双氧水二期技术改造补助资金 4,680,600.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 461,366.67 元；

[注 34]：根据乳财工〔2016〕55 号文，乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 2016 年收到新型高效节能空调用高性能钎焊铝材开发及产业项目专项资金 2,000,000.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 76,923.08 元；

[注 35]：根据韶财工号〔2016〕88 号、乳财工〔2017〕12 号文、韶财工〔2019〕78 号文、韶财工〔2019〕79 号文，乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司分别收到生产系统节能技术改造补助资金 1,187,700.00 元、310,800.00 元、1,090,100.00 元、99,800.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 81,626.76 元；

[注 36]：根据韶财工〔2019〕93 号文，乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司获得新型节能空调用平行流钎焊铝材产品开发及产业化项目补助 1,000,000.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 33,333.33 元；

[注 37]：根据韶财工〔2019〕126 号文，乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司获得热轧生产自动化改造技术改造项目补助 1,183,200.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 39,440.00 元；

[注 38]：根据韶科〔2019〕103 号文，乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 2019 年收到电池铝箔产品技术开发补助金额 1,500,000.00 元，尚未完成验收；

[注 39]: 内蒙古乌兰察布东阳光化成箔有限公司 2019 年收到年产 3000 万平米中高压化成箔项目补助资金 10,000,000.00 元, 根据相关资产剩余使用年限, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 333,333.32 元;

[注 40]: 根据韶财教〔2019〕77 号、韶财教〔2019〕140 号文, 乳源东阳光磁性材料有限公司 2019 年收到高能量安全快充型动力电池关键技术研究及产业化补助资金 7,550,000.00 元, 其中本期支付华南理工大学等第三机构应享有的该笔研发经费补助的金额 1,950,000.00 元, 尚未完成验收。

[注 41]: 根据韶科公示〔2019〕23 号文, 乳源东阳光磁性材料有限公司 2019 年获得镍酸锂材料及前驱体关键制备技术研发及产业化补助资金 1,500,000.00 元, 尚未完成验收;

[注 42]: 根据韶财工〔2019〕77 号文, 乳源东阳光高纯新材料有限公司 2019 年收到支持先进装备制造业项目引进和落地建设资助金额 4,030,000.00 元, 根据相关资产剩余使用年限, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 174,490.80 元;

[注 43]: 根据韶工信〔2019〕199 号文, 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司 2019 年污染防治攻坚战专项资金获得资助金额 4,980,000.00 元, 已完成验收, 根据相关资产剩余使用年限, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 87,424.62 元;

[注 44]: 根据韶教材〔2019〕156 号文, 乳源东阳光磁性材料有限公司 2019 年收到新一代软磁铁氧体材料关键技术研发及产业化资助金额 2,000,000.00 元, 尚未完成验收;

[注 45]: 根据韶财教〔2019〕153 号、韶科〔2020〕17 号文, 韶关东阳光科技研发有限公司 2019 年收到粤东西北新型研发机构建设资助资金 4,800,000.00 元, 2020 年收到科技计划项目资金(企业研发机构奖补及新型研发机构方向) 2,400,000.00 元, 尚未完成验收。

[注 46]: 根据宜科发〔2019〕2 号文, 宜昌东阳光长江药业股份有限公司 2019 年收到磷酸依米他韦胶囊研发及产业化补助金额 100,000.00 元, 尚未完成验收。

[注 47]: 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司 2020 年收到 2019 年工业互联网创新发展工程——信息物理系统应用项目补助金额 750,000.00 元, 尚未完成验收;

[注 48]: 根据乳财工〔2020〕10 号文, 乳源东阳光磁性材料有限公司 2020 年收到 15000 吨镍钴锰酸锂电池正极材料项目技术改造资金 26,855,300.00 元, 已完成验收, 根据相关资产剩余使用年限, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 488,278.17 元;

[注 49]: 根据韶科〔2020〕44 号文, 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 2020 年收到节能环保型铝电解电容器用阴极箔技术研发及产业化项目专项资金 1,000,000.00 元, 尚未完成验收;

[注 50]: 本公司子公司乳源东阳光磁性材料有限公司本期收到专利补助资金 13,000.00 元, 尚未摊销;

## ②净额法

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初累计 已收补助	本期 新增补助	期末累计 已收补助	期末累计已冲减 资产账面价值
----	--------------	------------	--------------	-------------------

县财政局第四批省战略性新兴产业政银企合作专项资金	6,110,000.00		6,110,000.00	6,110,000.00
乳源县国库支付中心拔政银企合作专项资金 2016 年度贴息资金	7,800,000.00		7,800,000.00	7,800,000.00
乳源县国库支付中心拔政银企合作专项资金 2015 年度贴息资金	7,780,000.00		7,780,000.00	7,780,000.00
10 万吨/年甲烷氯化物生产装置联产 3.3 万吨/年四氯乙烯项目	5,913,500.00		5,913,500.00	5,913,500.00
小计	27,603,500.00		27,603,500.00	27,603,500.00

(续上表)

项目	已冲减资产 账面价值的 列报项目	尚未冲减资 产账面价值 的列报项目	补助对本期利 润总额的影响	对应资产折旧 摊销列报项目	说明
县财政局第四批省战略性新兴产业政银企合作专项资金	固定资产		308,067.23	主营业务成本	
乳源县国库支付中心拔政银企合作专项资金 2016 年度贴息资金	固定资产		425,454.55	主营业务成本	
乳源县国库支付中心拔政银企合作专项资金 2015 年度贴息资金	固定资产		402,413.80	主营业务成本	
10 万吨/年甲烷氯化物生产装置联产 3.3 万吨/年四氯乙烯项目	固定资产		311,236.84	主营业务成本	
小计			1,447,172.41		

2) 与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
科研经费补贴	14,000,000.00	其他收益	[注 1]
韶关市第一批技术改造普惠性事后奖补资金	9,044,300.00	其他收益	[注 2]
省级促进经济高质量发展专项资金	7,000,000.00	其他收益	[注 3]
稳岗补贴	4,740,217.41	其他收益	[注 4]
广东省科技创新战略专项资金	2,500,000.00	其他收益	[注 5]
高新技术培育第三批奖补资金	2,000,000.00	其他收益	[注 6]
减免税款	1,222,076.72	其他收益	[注 7]
外贸企业出口奖励金	902,600.00	其他收益	[注 8]
2019 中央外经贸加工贸易资金	800,000.00	其他收益	[注 9]
韶关市科技计划项目(高新技术培育奖励)	690,800.00	其他收益	[注 10]
社保补贴	569,260.57	其他收益	[注 11]
知识产权创造运用保护及专利奖励	350,000.00	其他收益	[注 12]
专利补助金	318,000.00	其他收益	[注 13]
民营经济及中小微企业发展资金	200,000.00	其他收益	[注 14]
招商引资和推进民营经济发展专项扶持资金	200,000.00	其他收益	[注 15]
广东省乡村振兴战略专项资金	200,000.00	其他收益	[注 16]
韶关市科技局拨项目经费	200,000.00	其他收益	[注 17]
进项税额加计抵减	149,121.61	其他收益	[注 18]
企业研发机构奖补资金	100,000.00	其他收益	[注 19]
就业补助金	67,885.89	其他收益	[注 20]
贷款贴息补助	60,938.00	其他收益	[注 21]
韶关市能耗监控数据采集补助资金	12,000.00	其他收益	[注 22]
小水电行业协会政府补助	7,425.05	其他收益	[注 23]
小计	45,334,625.25		

[注 1]: 乳源东阳光磁性材料有限公司本期收到科研经费补贴 14,000,000.00 元;

[注 2]: 根据韶财工(2019)110 号文,乳源东阳光电化厂、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、韶关东阳光包装印刷有限公司本期分别收到韶关市技术改造普惠性事后奖补资金(第一批)6,317,500.00 元、2,484,000.00 元、242,800.00 元;

[注 3]: 根据韶财工(2020)28 号文,乳源东阳光机械有限公司本期收到省级促进经济高质量发展专项资金 7,000,000.00 元;

[注 4]：本公司子公司本期收到失业稳岗补贴 4,740,217.41 元；

[注 5]：根据韶科（2020）43 号文，乳源东阳光电化厂、乳源东阳光氟有限公司、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司、乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司分别收到 2020 年广东省科技创新战略专项资金之韶关市高新技术企业贷款贴息资金 500,000.00 元、500,000.00 元、500,000.00 元、500,000.00 元、500,000.00 元；

[注 6]：根据韶财教（2020）13 号文，乳源东阳光电化厂、乳源东阳光氟有限公司、乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司、乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司本期分别收到高新技术培育奖补方向（第三批之二）]奖补资金 500,000.00 元、500,000.00 元、500,000.00 元、500,000.00 元；

[注 7]：宜昌东阳光长江药业股份有限公司本期收到减免税款 1,222,076.72 元；

[注 8]：宜都东阳光化成箔有限公司本期收到外贸企业出口奖励金 902,600.00 元；

[注 9]：宜都东阳光化成箔有限公司本期收到中央外贸加工贸易资金 800,000.00 元；

[注 10]：根据韶财教（2020）13 号、韶科（2020）40 号文，乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司本期分别收到高新技术培育奖补方向奖补资金 390,800.00 元、300,000.00 元；

[注 11]：宜都东阳光化成箔有限公司本期收到社保补贴 569,260.57 元；

[注 12]：根据乳财工（2020）7 号文，乳源东阳光机械有限公司、乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司本期分别收到促进经济高质量发展专项资金（专利奖励）50,000.00 元、300,000.00 元；

[注 13]：本公司子公司乳源东阳光电化厂、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、乳源东阳光氟树脂有限公司、乳源东阳光机械有限公司、乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司本期分别收到专利补助资金 106,000.00 元、100,000.00 元、10,000.00 元、100,000.00 元、2,000.00 元；

[注 14]：根据乳财工（2020）38 号文，乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司本期收到省促进经济高质量发展专项资金（民营经济及中小微企业发展资金—应收款项融资）200,000.00 元；

[注 15]：根据乳工信（2020）1 号文，乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司本期收到招商引资和推进民营经济发展专项扶持资金 200,000.00 元；

[注 16]：根据韶科（2020）44 号文，乳源东阳光电化厂本期收到广东省乡村振兴战略专项资金 200,000.00 元；

[注 17]：乳源东阳光电化厂本期收到韶关市科技局拨项目经费 200,000.00 元；

[注 18]：东莞东阳光研发有限公司本期进项税额加计抵减 149,121.61 元；

[注 19]：根据韶科（2020）17 号文，乳源东阳光氟树脂有限公司本期收到企业研发机构奖补资金 100,000.00 元；

[注 20]：本公司子公司本期收到就业补助金 67,885.89 元；

[注 21]：根据财金（2020）3 号，宜昌东阳光长江药业股份有限公司本期收到贷款贴息补助 60,938.00 元；



[注 22]：根据乳财工（2020）11 号文，乳源东阳光电化厂、乳源东阳光磁性材料有限公司、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司、乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司本期分别收到韶关市能耗监控数据采集补助资金 2,400.00 元、2,400.00 元、2,400.00 元、2,400.00 元、2,400.00 元；

[注 23]：乳源东阳光水力发电有限公司本期收到行业协会政府补助 7,425.05 元；

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 56,085,704.19 元。

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

（一）其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

单位：元 币种：人民币

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	注册资本	控股比例
东莞市阳之康医药科技有限公司	设立	2020年1月8日	1,500,000.00	80.00%
中山市阳之康医药科技有限公司	设立	2020年1月10日	1,000,000.00	80.00%
常州市阳之康医药科技有限公司	设立	2020年1月14日	1,000,000.00	80.00%
嘉兴市阳之健医药科技有限公司	设立	2020年1月15日	1,000,000.00	80.00%
贵州省遵义市桐梓县祝家坪煤业有限公司	设立	2020年1月17日	200,000,000.00	100.00%
佛山市阳之康医药科技有限公司	设立	2020年1月19日	1,500,000.00	80.00%
江门市阳之康医药科技有限公司	设立	2020年1月22日	1,500,000.00	80.00%
北京阳之康健医药科技有限公司	设立	2020年2月21日	1,000,000.00	80.00%
肇庆市阳之康医药科技有限公司	设立	2020年2月25日	1,500,000.00	80.00%
广州市一办阳之康医药科技有限公司	设立	2020年3月2日	2,000,000.00	80.00%
深圳市阳之康医药科技推广服务有限公司	设立	2020年5月25日	2,000,000.00	80.00%
北京阳之康海石医药科技有限公司	设立	2020年3月17日	1,000,000.00	80.00%
北京阳之康腾欣医药科技有限公司	设立	2020年3月19日	1,000,000.00	80.00%
北京阳之康尔东医药科技有限公司	设立	2020年3月19日	1,000,000.00	80.00%
韶关东阳光自动化设备有限公司	设立	2020年4月17日	1,000,000.00	100.00%

**6、 其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	宜都	宜都	药业	51.56		同一控制下企业合并
乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司	乳源	乳源	电子材料加工行业		100.00	非同一控制下企业合并
宜都东阳光化成箔有限公司	宜都	宜都	电子材料加工行业	18.68	81.32	非同一控制下企业合并
乳源东阳光电化厂	乳源	乳源	化工行业	100.00		非同一控制下企业合并
乳源东阳光氟有限公司	乳源	乳源	化工行业	85.00	15.00	出资设立
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	乳源	乳源	电子材料加工行业	51.00		非同一控制下企业合并
桐梓县狮溪煤业有限公司	桐梓	桐梓	采矿业	60.00		同一控制下企业合并
乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	乳源	乳源	合金材料加工行业	100.00		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	48.44	306,866,295.92	277,919,005.00	2,338,362,302.13
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	49.00	5,812,963.74	9,503,682.24	669,361,365.00
桐梓县狮溪煤业有限公司	40.00	-22,956,202.77		-239,034,702.89

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宜昌东阳光长江药业有限公司	470,787.71	575,212.84	1,046,000.55	243,306.06	305,307.30	548,613.36	533,070.85	458,163.05	991,233.90	231,164.77	297,753.56	528,918.33
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	143,070.45	68,662.05	211,732.50	64,521.87	10,606.27	75,128.14	152,806.19	61,783.22	214,589.41	76,291.31	940.54	77,231.85
桐梓县狮溪煤业有限公司	4,440.18	198,336.61	202,776.79	251,552.71	10,982.76	262,535.47	4,396.76	197,507.31	201,904.07	244,994.98	11,294.23	256,289.21

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宜昌东阳光长江药业有限公司	208,370.49	61,674.21	61,674.21	144,272.25	307,125.89	96,016.83	96,016.83	99,665.37
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	112,346.52	1,186.32	1,186.32	6,358.97	118,982.18	1,028.33	1,028.33	1,070.29
桐梓县狮溪煤业有限公司	3,082.45	-5,739.05	-5,739.05	1,535.51	1,595.92	-6,290.81	-6,290.81	744.35

其他说明:

无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

## (1) 明细情况

子公司名称	变动时间	变动前持股比例[注]	变动后持股比例
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	2020 年度	50.84%	51.56%

[注]: 扣除截至 2019 年 12 月 31 日东阳光药库存股后的持股比例。

## (2) 其他说明

报告期内东阳光药注销了期初库存股 3,927,400 股以及在报告期内回购的 4,908,800 股 H 股, 其总股本数发生变化, 同时公司在报告期内通过深港通增持了东阳光药 666,000 股 H 股, 导致本公司持有东阳光药的股份比例发生变化。

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	宜昌东阳光长江药业股份有限公司
购买成本/处置对价	
--现金	136,233,501.34
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	136,233,501.34
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	67,931,449.73
差额	68,302,051.61
其中: 调整资本公积	68,302,051.61
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
乳源县立东电子科技有限公司	乳源	乳源	电子材料加工行业	40.00		权益法核算
优艾希杰东阳光(上海)铝材销售有限公司	上海	上海	贸易行业	49.00		权益法核算
优艾希杰东阳光(韶关)铝材销售有限公司	乳源	乳源	贸易行业	49.00		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	乳源县立东电子科技有限公司	优艾希杰东阳光(上海)铝材销售有限公司	优艾希杰东阳光(韶关)铝材销售有限公司	乳源县立东电子科技有限公司	优艾希杰东阳光(上海)铝材销售有限公司	优艾希杰东阳光(韶关)铝材销售有限公司
流动资产	149,942,200.71	48,363,735.54	43,501,631.36	109,406,896.49	65,922,988.82	
非流动资产	276,299,168.63	177,065.03		276,907,109.95	199,563.49	
资产合计	426,241,369.34	48,540,800.57	43,501,631.36	386,314,006.44	66,122,552.31	
流动负债	75,982,966.78	36,680,084.53	37,100,486.61	33,498,930.10	38,819,472.22	
非流动负债	94,037,460.52			113,259,673.67		
负债合计	170,020,427.30	36,680,084.53	37,100,486.61	146,758,603.77	38,819,472.22	
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	256,220,942.04	11,860,716.04	6,401,144.75	239,555,402.67	27,303,080.09	
按持股比例计算的净资产份额	102,488,376.82	5,811,750.86	3,136,560.93	95,822,161.07	13,378,509.23	
调整事项	94,417.82			94,417.82		
--商誉						
--内部交易未实现利润	94,417.82			94,417.82		
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	102,582,794.64	5,811,750.85	3,136,560.93	95,916,578.89	13,378,509.23	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						

营业收入	188,213,420.44	89,868,607.04	39,100,726.92	116,059,597.85	129,860,706.71
净利润	16,665,539.37	5,581,262.04	3,401,144.75	7,745,933.38	10,432,036.95
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	16,665,539.37	5,581,262.04	3,401,144.75	7,745,933.38	10,432,036.95
本年度收到的来自联营企业的股利		10,301,576.78			9,464,678.52

其他说明  
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面

影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

###### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

###### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

##### 3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。



## (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## (2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2020 年 06 月 30 日，本公司应收账款的 10.05%(2019 年 12 月 31 日: 15.70%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

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

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

## 金融负债按剩余到期

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款[注 1]	8,430,157,290.99	8,749,043,161.87	7,316,515,431.72	868,999,041.93	563,528,688.22
交易性金融负债[注 2]	514,473,695.45	1,881,816.10	1,881,816.10		
应付票据	1,850,524,954.38	1,850,524,954.38	1,850,524,954.38		
应付账款	1,033,198,342.07	1,033,198,342.07	1,033,198,342.07		
应付债券[注 3]	3,579,090,082.77	5,732,821,235.64	277,369,977.62	1,350,304,333.33	4,105,146,924.69
其他应付款	1,034,293,908.64	1,034,293,908.64	1,034,293,908.64		
其他流动负债	303,200,000.00	307,200,000.00	307,200,000.00		
长期应付款	4,800,000.00	4,800,000.00	1,745,456.00	872,728.00	2,181,816.00
其他非流动负债[注 4]	636,556,808.27	686,173,216.41	363,602,768.77	310,103,624.46	12,466,823.18
小 计	17,386,295,082.57	19,399,936,635.11	12,186,332,655.30	2,530,279,727.72	4,683,324,252.09

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款[注 1]	6,672,117,076.09	6,923,577,103.99	5,677,481,845.08	783,320,421.17	462,774,837.74
交易性金融负债[注 2]	604,277,193.11	316,670.80	316,670.80		
应付票据	1,418,618,904.72	1,418,618,904.72	1,418,618,904.72		
应付账款	1,201,896,698.03	1,201,896,698.03	1,201,896,698.03		
应付债券[注 3]	3,241,089,647.45	6,205,648,620.37	1,203,648,692.63	805,484,360.09	4,196,515,567.65
其他应付款	1,341,165,243.91	1,341,165,243.91	1,341,165,243.91		

其他流动负债	252,901,406.34	258,342,465.75	258,342,465.75		
长期应付款	4,800,000.00	4,800,000.00	1,745,456.00	872,728.00	2,181,816.00
其他非流动负债[注 4]	771,155,934.84	806,054,987.79	345,252,596.16	425,471,186.62	35,331,205.01
小计	15,508,022,104.49	18,160,420,695.36	11,448,468,573.08	2,015,148,695.88	4,696,803,426.40

[注 1]: 银行借款包括短期借款、一年内到期的长期借款、长期借款;

[注 2]: 其中东阳光药可转换债券转换权 51,259.19 万元的未折现合同金额已包含在应付债券中;

[注 3]: 应付债券包括应付债券、一年内到期的应付债券;

[注 4]: 其他非流动负债包括其他非流动负债、一年内到期的其他非流动负债。

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险,浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例,并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2020 年 6 月 30 日,本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 637,000,000.00 元(2019 年 12 月 31 日:人民币 532,500,000.00 元),在其他变量不变的假设下,假定利率变动 50 个基点,不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债,如果出现短期的失衡情况,本公司会在必要时按市场汇率买卖外币,以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	119,858,336.78		559,141,292.11	678,999,628.89

1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	119,858,336.78		559,141,292.11	678,999,628.89
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	119,802,315.94		528,141,292.11	647,943,608.05
(3) 衍生金融资产	56,020.84			56,020.84
(4) 结构性存款			31,000,000.00	31,000,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			2,635,785,881.99	2,635,785,881.99
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	119,858,336.78		3,194,927,174.10	3,314,785,510.88
(六) 交易性金融负债	1,881,816.10		512,591,879.35	514,473,695.45
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	1,881,816.10		512,591,879.35	514,473,695.45
其中:发行的交易性债券				
衍生金融负债	1,881,816.10		512,591,879.35	514,473,695.45
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	1,881,816.10		512,591,879.35	514,473,695.45
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

对于存在活跃市场价格的以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资

产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定。

**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

适用 不适用

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

适用 不适用

1. 交易性金融资产

(1) 对持有的结构性存款，因相关市场参数未发生重大变化，公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；

(2) 权益工具投资

项目	2020年06月30日 公允价值	估值技术	重大不可观察输入值
持有的宜昌东阳光药业股份有限公司6.55%股份	52,814.13 万元	市场法	流通折扣率

2. 应收款项融资

对持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值

3. 交易性金融负债

项目	2020年06月30日 公允价值	估值技术	重大不可观察输入值
可转换债券转换权	51,259.19 万元	市场法	股价波动率

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

适用 不适用

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
深圳市东阳光实业发展有限公司	深圳	投资兴办实业；国内贸易；经营进出口业务	109,600	27.97	49.07%

本企业的母公司情况的说明

[注]：深圳市东阳光实业发展有限公司持有本公司 27.97%的表决权股份，通过其控股子公司之全资子公司乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司持有本公司 3.02%的表决权股份、控股子公司宜昌东阳光药业股份有限公司持有本公司 18.08%的表决权股份，合计持有公司 49.07%的表决权。

本企业最终控制方是张中能、郭梅兰夫妇

其他说明：

无

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
阳光东洋轻金属株式会社	本公司合营企业

其他说明

□适用 √不适用

### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
乳源阳之光铝业发展有限公司	持有本公司 4.25% 股权的股东
宜昌东阳光药业股份有限公司	持有本公司 18.08% 股权的股东，且同受母公司控制
宜昌东阳光火力发电有限公司	同受母公司控制
宜都长江机械设备有限公司	同受母公司控制
乳源东阳光药业有限公司	同受母公司控制
广东东阳光药业有限公司	同受母公司控制
宜都市东阳光实业发展有限公司	同受母公司控制
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	同受母公司控制
东阳光药零售连锁（东莞）有限公司	同受母公司控制
东阳光药零售连锁有限公司	同受母公司控制

东莞东阳光药物研发有限公司	同受母公司控制
乳源东阳光医疗器械有限公司	同受母公司控制
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司	同受母公司控制
东莞市东阳光实业发展有限公司	同受母公司控制
广东东阳光电子商务有限公司	同受母公司控制
乳源南岭好山好水冬虫夏草有限公司	同受母公司控制
乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司	同受母公司控制
东莞东阳光保健品研发有限公司	同受母公司控制
乳源瑶族自治县东阳光生物科技有限公司	同受母公司控制
遵义市东阳光实业发展有限公司	同受母公司控制
东莞市东阳光菌阳氢专利农药有限公司	同受母公司控制
东莞东阳光医疗智能器件研发有限公司	同受母公司控制
东莞市东阳光农药研发有限公司	同受母公司控制
宜昌山城水都温泉大饭店有限公司	母公司之联营公司之子公司
宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司	母公司之联营公司之子公司
宜都山城水都建筑工程有限公司	[注]
广东南岭森林景区管理有限公司	[注]
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	[注]
乳源南岭智能家用机械有限公司	[注]
韶关安能旅游发展有限公司	[注]
宜昌山城水都生物面膜有限公司	[注]
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	[注]
乳源南岭好山好水食品有限公司	[注]
乳源山城水都食品有限公司	[注]
宜都山城水都生态林场有限公司	[注]
广东南岭旅行社有限公司	[注]
乳源山城水都旅游度假村有限公司	[注]
韶关市山城水都建筑工程有限公司	[注]

其他说明

[注]：系母公司深圳市东阳光实业发展有限公司受托经营管理单位。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宜昌东阳光火力发电有限公司	购买商品	200,840,370.82	239,329,702.72
乳源县立东电子科技有限公司	购买商品	91,721,615.88	71,227,467.31
韶关市山城水都建筑工程有限公司	接受劳务	31,225,696.69	31,957,093.20
广东东阳光药业有限公司	接受劳务	29,183,888.35	
宜都山城水都建筑工程有限公司	接受劳务	26,520,407.24	32,462,079.81
宜昌东阳光药业股份有限公司	购买商品	15,415,189.08	12,800,632.10
优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司	接受劳务	7,981,326.98	14,553,326.16
乳源东阳光药业有限公司	购买商品	5,000,000.00	1,729,244.16
优艾希杰东阳光（韶关）铝材销售有限公司	接受劳务	4,224,208.94	

宜都长江机械设备有限公司	购买商品	4,054,598.99	2,184,706.13
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	接受劳务	2,701,885.55	2,787,724.82
乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司	购买商品	1,347,223.14	886,186.28
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	购买商品、接受劳务	1,095,056.64	
东阳光药零售连锁(东莞)有限公司	购买商品	658,607.13	156,606.31
乳源南岭智能家用机械有限公司	购买商品	338,309.03	73,284.65
乳源山城水都食品有限公司	购买商品	95,195.96	101,360.69
广东东阳光电子商务有限公司	购买商品	33,008.85	943,396.20
乳源东阳光医疗器械有限公司	购买商品	19,911.50	
乳源南岭好山好水食品有限公司	购买商品	9,504.59	17,606.88
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	购买商品		3,185.84

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
乳源县立东电子科技有限公司	电子箔、腐蚀箔、电、蒸汽、生产线、备品备件	92,586,318.17	109,843,441.66
优艾希杰东阳光(上海)铝材销售有限公司	电子箔、钎焊箔	89,480,597.19	114,561,579.30
优艾希杰东阳光(韶关)铝材销售有限公司	电子箔、钎焊箔	34,363,397.22	
广东东阳光药业有限公司	印刷品、医药产品	13,158,953.66	2,670,243.34
乳源东阳光药业有限公司	五金材料、蒸汽、双氧水、氮气	13,036,641.14	8,988,005.07
东阳光药零售连锁有限公司	药品	4,145,804.16	
乳源瑶族自治县东阳光生物科技有限公司	电、天然气	2,293,507.58	10,166.59
乳源南岭智能家用机械有限公司	备品备件、印刷品	2,112,004.73	236,413.35
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	印刷品、蒸汽、提供运输服务	1,854,151.65	1,280,816.19
乳源阳之光铝业发展有限公司	油类、印刷品、五金材料	1,222,724.78	1,459,449.11
宜昌东阳光药业股份有限公司	印刷品	495,340.59	348,788.60
东莞市东阳光健康食品有限公司	印刷品	331,831.45	
乳源东阳光医疗器械有限公司	蒸汽、印刷品	308,906.28	120,081.54
乳源南岭好山好水冬虫夏草有限公司	印刷品、电、蒸汽	252,734.01	218,621.55
广东东阳光电子商务有限公司	印刷品	225,352.74	122,913.98
东莞市东阳光冬虫夏草研发有限公司	印刷品	210,892.04	
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司	印刷品	149,664.94	78,001.68
东莞东阳光保健品研发有限公司	印刷品	124,343.36	29,599.79
东莞东阳光药物研发有限公司	印刷品	111,132.74	107,557.12
东莞市东阳光实业发展有限公司	印刷品	73,448.25	19,399.00
宜昌东阳光火力发电有限公司	印刷品、烟煤、电容器	19,077.26	191,685.69
东阳光药零售连锁(东莞)有限公司	印刷品	18,991.04	
宜都长江机械设备有限公司	印刷品	5,537.17	5,229.47
韶关市山城水都建筑工程有限公司	印刷品	4,996.32	
宜昌山城水都大饭店有限公司	印刷品	4,638.67	10,776.34
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	印刷品	2,564.60	3,188.57
宜昌山城水都生物面膜有限公司	印刷品	2,305.13	22,192.24
乳源山城水都食品有限公司	印刷品	1,395.31	3,116.57
宜都山城水都建筑工程有限公司	印刷品	1,128.85	4,681.36
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	印刷品、提供运输服务	729.20	2,267.89
深圳市东阳光实业发展有限公司	印刷品	492.57	4,781.77

宜都市东阳光实业发展有限公司	印刷品	393.81	
宜都市东阳光实业发展有限公司	印刷品		3,595.04
广东南岭森林景区管理有限公司	印刷品		6,554.18
宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司	印刷品		638.06
乳源山城水都旅游度假村有限公司	印刷品		88.40
乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司	印刷品、提供劳务		2,490,003.63

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市东阳光实业发展有限公司	房屋	1,449,908.26	1,856,215.59
广东东阳光药业有限公司	房屋	4,050,825.69	1,334,862.38
东莞东阳光药物研发有限公司	房屋		2,308,623.85
乳源县立东电子科技有限公司	房屋	512,844.04	430,967.49
乳源南岭智能家用机械有限公司	房屋	92,477.11	92,056.71
韶关市山城水都建筑工程有限公司	房屋	171,082.57	339,054.55

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
东莞东阳光药物研发有限公司	房屋	4,768,923.30	334,609.27
深圳市东阳光实业发展有限公司	房屋	30,000.00	30,000.00
乳源东阳光药业有限公司	房屋、设备	5,000,000.00	

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用



单位:万元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市东阳光实业发展有限公司	5,000.00	2020-6-19	2026-6-16	否
张中能、郭梅兰	20,000.00	2019-12-18	2020-12-17	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	20,000.00	2020-6-28	2021-3-28	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	7,540.00	2020-2-25	2021-2-24	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	6,600.00	2020-3-19	2021-3-17	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	8,000.00	2020-4-15	2021-4-14	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	5,000.00	2020-5-13	2021-5-11	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	2,860.00	2020-6-10	2021-6-9	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能	21,944.00	2020-3-23	2021-2-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能	1,056.00	2020-5-21	2020-11-21	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	10,000.00	2020-3-31	2021-4-1	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	5,000.00	2020-6-5	2021-6-4	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	5,000.00	2020-6-11	2021-6-10	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	12,000.00	2020-3-11	2021-3-10	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	10,000.00	2020-3-13	2021-3-12	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	8,000.00	2020-3-18	2021-3-17	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	11,000.00	2019-9-24	2020-9-23	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	20,000.00	2020-1-19	2021-1-18	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	5,000.00	2020-2-6	2020-8-6	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	10,000.00	2020-2-26	2021-2-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	15,000.00	2020-2-12	2021-2-12	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能	10,000.00	2019-4-29	2022-4-21	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能	10,000.00	2020-4-29	2023-4-29	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	9,940.00	2020-3-4	2020-9-4	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	11,000.00	2020-5-13	2020-8-12	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	10,000.00	2019-9-30	2020-9-30	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	5,000.00	2020-3-10	2021-3-9	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	3,971.91	2019-11-4	2024-11-4	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	7,963.11	2019-11-29	2024-11-4	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	5,000.00	2019-9-24	2020-9-23	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	5,000.00	2019-9-26	2020-9-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	10,000.00	2019-9-11	2020-9-11	否
张中能、郭梅兰	9,999.50	2019-11-6	2020-11-6	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	4,000.00	2020-3-26	2021-3-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	5,000.00	2020-3-31	2021-3-31	否
张中能、郭梅兰	5,000.00	2020-3-2	2021-3-2	否
张中能、郭梅兰	4,000.00	2019-8-15	2020-8-14	否
张中能、郭梅兰	3,000.00	2019-8-15	2020-8-14	否
张中能、郭梅兰	1,000.00	2020-6-29	2021-6-29	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	10,000.00	2020-1-19	2021-1-18	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	5,000.00	2019-11-22	2020-11-18	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	3,000.00	2019-12-6	2020-11-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	4,000.00	2020-3-27	2021-3-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	20,000.00	2019-10-31	2020-10-31	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	4,700.00	2020-6-30	2020-12-28	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	3,922.25	2020-1-1	2025-12-25	否

深圳市东阳光实业发展有限公司	808.41	2020-1-22	2025-12-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	550.00	2020-3-31	2025-12-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	1,010.00	2020-4-17	2025-12-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	1,050.00	2020-4-28	2025-12-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	980.00	2020-5-21	2025-12-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	2,000.00	2020-6-19	2025-12-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	360.00	2020-6-16	2025-12-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	8,100.00	2018-12-4	2023-12-4	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	4,108.04	2019-1-15	2023-12-4	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	4,891.96	2019-5-21	2023-12-4	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	4,100.00	2020-2-21	2021-2-21	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	1,000.00	2020-3-18	2021-3-18	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	1,000.00	2020-4-3	2021-4-3	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	760.00	2020-4-30	2021-4-30	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	1,140.00	2020-6-19	2021-6-19	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	5,868.21	2015-8-28	2022-8-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	860.00	2015-12-29	2022-8-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	430.00	2016-1-15	2022-8-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	1,075.00	2016-3-14	2022-8-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	2,516.79	2016-6-2	2022-8-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	5,000.00	2020-2-5	2023-2-4	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	5,000.00	2020-2-6	2023-2-5	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	12,000.00	2020-5-11	2020-8-10	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	3,000.00	2020-5-29	2021-5-29	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	2,000.00	2020-6-8	2021-6-7	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	3,990.00	2020-2-20	2020-8-20	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	3,990.00	2020-2-25	2020-8-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	7,000.00	2020-3-4	2020-9-4	否
张中能、郭梅兰	10,020.00	2020-1-7	2020-7-6	否
张中能、郭梅兰	9,960.00	2020-1-13	2020-7-13	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	3,600.00	2017-6-26	2023-6-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	3,780.00	2018-12-24	2023-6-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	1,560.00	2019-9-30	2023-6-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	10,180.20	2017-7-27	2025-7-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	2,418.95	2017-9-12	2025-7-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	3,229.74	2017-9-30	2025-7-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	1,565.41	2017-10-30	2025-7-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	457.27	2018-1-26	2025-7-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	1,648.42	2018-5-25	2025-7-26	否
张中能、郭梅兰	4,239.57	2019-12-11	2022-12-11	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	9,040.00	2016-6-24	2021-6-24	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	1,339.08	2018-7-24	2022-7-24	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	1,783.54	2018-8-6	2022-8-6	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	2,034.55	2018-8-24	2022-8-23	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	1,783.54	2018-8-24	2022-8-24	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	1,170.20	2018-9-28	2022-9-28	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	1,430.25	2018-9-28	2022-9-28	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	12,330.00	2018-4-17	2023-4-17	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	4,590.00	2018-5-15	2023-5-15	否

深圳市东阳光实业发展有限公司	3,200.00	2019-6-6	2024-6-6	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	1,600.00	2019-7-18	2024-6-6	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	7,135.97	2018-6-14	2021-6-15	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	3,432.07	2019-8-5	2022-6-3	否

## 关联担保情况说明

√适用 □不适用

## 东阳光药可转换债券额外付款

2018年8月14日，张中能、宜昌东阳光药业股份有限公司和深圳市东阳光实业发展有限公司签定协议约定：“若任何认购债券将在到期日由发行人向认购人或根据条件受让其认购债券的认购人的关联方赎回，且若集团在任何比较期间内的经调整纯利低于约定的该比较期间所对应的的相关经调整纯利基准；那么，张中能、宜昌东阳光药业股份有限公司和深圳市东阳光实业发展有限公司承诺就东阳光药的经调整纯利低于相关经调整纯利基准的每一比较期间向认购人支付一定金额的额外付款”，额外付款金额为截至到期日发行人将向认购人或其关联方赎回的债券的未偿还本金金额与先前期间有关的已累计额外付款的总额合计的3%。

## (3) 其他说明

接受关联方其他方式的担保

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保方式	资产类别	担保是否已经履行完毕
深圳市东阳光实业发展有限公司	宜都东阳光化成箔有限公司	100,000,000.00	质押	所持本公司 1,380.00万股票	否

## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宜都长江机械设备有限公司	销售机器设备	1,537,605.02	
宜都长江机械设备有限公司	购买机器设备	6,733,863.65	15,688,679.11
广东东阳光药业有限公司	药品生产批件	231,394,200.00	221,100,000.00

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	401.55	414.27

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

支付专利许可费

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
深圳市东阳光实业发展有限公司	专利许可费	65,419,867.72	94,905,403.15

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宜昌山城水都冬虫夏草有限公司			148,933.14	2,978.66
应收账款	宜昌东阳光药业股份有限公司	222,775.81	4,455.52	409,366.23	8,187.32
应收账款	乳源东阳光药业有限公司			2,307,773.58	46,155.47
应收账款	广东东阳光药业有限公司			276,832.94	5,536.66
应收账款	乳源南岭好山好水化妆品有限公司			307,073.09	6,141.46
应收账款	乳源阳之光铝业发展有限公司			116,738.79	2,334.78
应收账款	乳源县立东电子科技有限公司			442,502.31	8,850.05
应收账款	优艾希杰东阳光(韶关)铝材销售有限公司	30,836,624.83	616,732.50		
应收账款	优艾希杰东阳光(上海)铝材销售有限公司	21,797,628.96	435,952.58	29,425,902.37	588,518.05
应收账款	东莞东阳光药物研发有限公司			125,580.00	2,511.60
应收账款	广东东阳光电子商务有限公司			145,765.25	2,915.31
应收账款	乳源南岭好山好水冬虫夏草有限公司			76,691.20	1,533.82
应收账款	乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司			395,406.88	7,908.14
应收账款	宜昌山城水都生物面膜有限公司			716	14.32
应收账款	宜昌山城水都温泉大饭店有限公司			3,641.70	72.83
应收账款	宜都山城水都建筑工程有限公司			1,042.00	20.84
应收账款	东莞市东阳光菌阳氢专利农药有限公司			548,565.68	10,971.31
应收账款	东莞东阳光保健品研发有限公司			1,890.00	37.8
小计		52,857,029.60	1,057,140.59	34,734,421.16	694,688.42
其他非流动资产	广东东阳光药业有限公司	1,304,723,100.00		1,451,917,300.00	
小计		1,304,723,100.00		1,451,917,300.00	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宜都长江机械设备有限公司	2,090,784.04	1,971,074.64
应付账款	宜昌东阳光火力发电有限公司	35,702,406.44	41,447,186.35
应付账款	乳源县立东电子科技有限公司	1,124,462.47	11,244,525.90
应付账款	东阳光药零售连锁(东莞)有限公司	54,127.50	90,676.52
应付账款	宜都山城水都建筑工程有限公司	12,510,434.34	11,976,726.99
应付账款	乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司	135,272.50	243,841.13

应付账款	韶关市山城水都建筑工程有限公司	4,549,806.15	13,730,294.80
应付账款	乳源山城水都食品有限公司		7,400.00
应付账款	乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	71,627.00	96,727.20
应付账款	东阳光药零售连锁有限公司		415.93
小计		56,238,920.44	80,808,869.46
合同负债	广东东阳光药业有限公司	172,503,632.48	
合同负债	乳源南岭好山好水化妆品有限公司	674,152.58	
小计		173,177,785.06	
其他应付款	深圳市东阳光实业发展有限公司	67,980,821.18	57,517,823.12
其他应付款	东莞东阳光药物研发有限公司	3,559,977.25	
小计		71,540,798.43	57,517,823.12

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

狮溪煤业诉讼事项

根据《贵州省人民政府办公厅关于进一步深入推进全省煤矿企业兼并重组工作的通知》（黔府办发〔2013〕46号）及《贵州省人民政府办公厅关于进一步推进全省煤矿企业兼并重组工作的通知》（黔府办发电〔2013〕107号）等文件精神，公司以政府为主导，以公司控股子公司桐梓县狮溪煤业有限公司(以下简称狮溪煤业)为主体分三批对桐梓县华山煤矿、桐梓县渝兴煤矿、鑫源煤矿等8家煤矿企业实施兼并重组整合。在整合过程中，狮溪煤业仅受让各重组方矿权，并经贵州省国土资源厅批复同意，将参与整合煤矿的采矿权证整合后登记在狮溪煤业名下，但被整合煤矿并未办理注销手续，仍保留其独立法律主体地位而并未被吸收合并。整合期间，狮溪煤业与各煤矿企业签订了《采矿权转让合同》《兼并重组合作框架协议》和《采矿权转让合同补充协议》，约定转让方在参与整合前的债权债务、矛盾纠纷等其他遗留问题均由转让方自行承担，与狮溪煤业无关。此外，为隔离法律风险，在贵州省煤矿企业兼并重组工作领导小组办公室对狮溪煤业兼并重组实施方案进行批复后，狮溪煤业封存了被整合煤矿的公章，并以登报的方式声明狮溪煤业对相关煤矿进行整合前的债务、担保不承担清偿责任。

刘成良为鑫源煤矿的合伙人，因经营煤矿需要资金向多人借款，并由鑫源煤矿提供担保或作为共同借款人。但借款期限届满后，刘成良和鑫源煤矿没有按照约定偿还借款本金及利息，债权人向法院对刘成良、鑫源煤矿提起诉讼，同时认为由于鑫源煤矿已并入狮溪煤业，故将狮溪煤业列为共同被告，请求法院判令狮溪煤业承担连带清偿责任。

有关法院根据《最高人民法院关于审理与企业改制相关民事纠纷案件若干问题的规定》第三十一条“企业吸收合并后，被兼并企业的债务应当由兼并方承担”及第三十四条“企业吸收合并或新设合并后，被兼并企业应当办理而未办理工商注销登记，债权人起诉被兼并企业的，人民法院应当根据企业兼并后的具体情况，告知债权人追加责任主体，并判令责任主体承担民事责任”规定，判决狮溪煤业对鑫源煤矿的债务承担连带清偿责任。

截至2020年6月30日，狮溪煤业出于谨慎性考虑，对涉及的未最终执行的诉讼根据判决结果计算预计承担的或有债务本金和利息计提预计负债，共计48,354,626.70元，并对代鑫源煤矿支付的款项全额计提坏账损失。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

2020年7月28日，公司召开第十届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》，公司拟发行股份购买宜昌东阳光药业股份有限公司持有的宜昌东阳光生化制药有限公司100%股权并募集配套资金。截止本报告日，本次交易涉及资产的审计、评估工作尚未完成，且交易方案尚需公司股东大会审议批准，并经有权监管机构的批准后方可正式实施，能否获得相关部门的批准和最终获得批准的时间存在不确定性。

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	分部间抵销	合计
主营业务收入	7,245,200,144.59	1,425,093,033.58	5,820,107,111.01
主营业务成本	5,002,438,365.40	1,448,346,648.74	3,554,091,716.66
资产总额	40,479,806,778.19	12,230,663,559.28	28,249,143,218.91
负债总额	25,553,672,738.93	7,189,029,828.68	18,364,642,910.25

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

股东股权质押

截至 2020 年 6 月 30 日，控股股东深圳市东阳光实业发展有限公司累计质押所持有公司股份 660,795,704.00 股，股东乳源阳之光铝业发展有限公司累计质押所持有公司股份 128,000,000.00 股，股东乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司累计质押所持有公司股份 91,000,000.00 股，股东宜昌东阳光药业股份有限公司累计质押所持有公司股份 433,475,181.00 股；控股股东及其一致行动人已质押股份合计占公司总股本（扣除库存股）的 45.31%。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用



## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	70,074,308.51	
其他应收款	3,765,555,171.75	4,008,006,638.85
合计	3,835,629,480.26	4,008,006,638.85

其他说明:

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	67,860,000.00	
台湾立敦科技股份有限公司	2,214,308.51	
合计	70,074,308.51	

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	1,714,778,023.43
1 至 2 年	268,854,606.43
2 至 3 年	302,403,088.11
3 至 4 年	1,657,760,504.49
4 至 5 年	935.90
5 年以上	1,000,000.00
合计	3,944,797,158.36

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收股利		
应收合并范围内关联方资金拆借款	3,943,363,851.48	3,980,278,113.50
应收债券筹资款		205,500,000.00
押金保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
其他	433,306.88	413,484.40
合计	3,944,797,158.36	4,187,191,597.90

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	1,352.81		179,183,606.24	179,184,959.05
2020年1月1日余额在 本期				
--转入第二阶段				

一转入第三阶段				
一转入第二阶段				
一转入第一阶段				
本期计提	722.78		56,304.78	57,027.56
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	2,075.59		179,239,911.02	179,241,986.61

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	179,000,000.00					179,000,000.00
账龄组合	184,959.05	57,027.56				241,986.61
合计	179,184,959.05	57,027.56				179,241,986.61

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
桐梓县狮溪煤业有限公司	资金拆借款	2,428,684,057.52	1年以内 1-2年 2-3年 3-4年	61.57	179,000,000.00
乳源东阳光氟有限公司	资金拆借款	444,643,937.78	1年以内	11.27	
乳源瑶族自治县东阳光高纯新材料有限公司	资金拆借款	208,073,855.55	1年以内	5.27	
内蒙古乌兰察布东阳光化成箔有限公司	应收债券筹资款	200,655,935.92	1年以内	5.09	
茌平阳光亲水箔有限公司	资金拆借款	159,376,419.86	1年以内	4.04	

合计		3,441,434,206.63		87.24	179,000,000.00
----	--	------------------	--	-------	----------------

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,811,259,104.76	117,312,364.15	5,693,946,740.61	5,799,284,143.92	117,312,364.15	5,681,971,779.77
对联营、合营企业投资	115,041,272.88		115,041,272.88	112,805,254.58		112,805,254.58
合计	5,926,300,377.64	117,312,364.15	5,808,988,013.49	5,912,089,398.50	117,312,364.15	5,794,777,034.35

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市东阳光化成箔股份有限公司	1,483,160,783.31			1,483,160,783.31		
宜都东阳光化成箔有限公司	173,759,451.42			173,759,451.42		
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	494,950,985.61			494,950,985.61		
乳源瑶族自治县兴源进出口贸易有限公司	127,084,610.68			127,084,610.68		
桐梓县狮溪煤业有限公司	117,312,364.15			117,312,364.15		117,312,364.15
乳源东阳光磁性材料有限公司	612,893,200.00			612,893,200.00		
宜都东阳光高纯铝有限公司	113,338,919.73			113,338,919.73		
乳源东阳光电化厂	268,181,722.43			268,181,722.43		
韶关东阳光电容器有限公司	54,040,455.48			54,040,455.48		
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	1,626,821,675.09	6,874,960.84		1,633,696,635.93		
乳源东阳光水力发电有限公司	19,843,976.02			19,843,976.02		
乳源东阳光氟有限公司	297,500,000.00			297,500,000.00		
东莞东阳光研发有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
乳源瑞丰贸易有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
乳源东阳光机械有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
东阳光科技（香港）有限公司	27,396,000.00			27,396,000.00		
乳源瑶族自治县东阳光高纯新材料有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	250,000,000.00			250,000,000.00		

---

韶关东阳光科技研发有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
合计	5,799,284,143.92	11,974,960.84		5,811,259,104.76		117,312,364.15

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
阳光东洋轻金属株式会社	3,981,993.50									3,981,993.50	
小计	3,981,993.50									3,981,993.50	
二、联营企业											
乳源县立东电子科技有限公司	95,444,751.85			6,666,215.75						102,110,967.60	
优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司	13,378,509.23			2,734,818.40			10,301,576.78			5,811,750.85	
优艾希杰东阳光（韶关）铝材销售有限公司		1,470,000.00		1,666,560.93						3,136,560.93	
小计	108,823,261.08	1,470,000.00		11,067,595.08			10,301,576.78			111,059,279.38	
合计	112,805,254.58	1,470,000.00		11,067,595.08			10,301,576.78			115,041,272.88	

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	73,486.42			
合计	73,486.42			

**(2). 合同产生的收入情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	143,131,587.64	143,301,009.54
权益法核算的长期股权投资收益	11,067,595.08	8,210,071.45
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,214,308.51	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	156,413,491.23	151,511,080.99

其他说明：

无

**6、其他**

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,300,264.35	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	57,465,772.74	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	65,646,080.35	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,144,706.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-12,411,919.07	
少数股东权益影响额	-30,444,048.87	
合计	62,810,914.36	

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

□适用 √不适用

## 2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益



归属于公司普通股股东的净利润	3.64	0.084	0.084
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.73	0.063	0.063

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、其他**

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 报告期内在中国证监局指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

董事长：张红伟

董事会批准报送日期： 2020 年 8 月 22 日

### 修订信息

适用 不适用