

公司代码：600673

公司简称：东阳光科

广东东阳光科技控股股份有限公司 2018 年年度报告

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、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人张寓帅、主管会计工作负责人张红伟及会计机构负责人（会计主管人员）钟章保声明：保证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

鉴于公司正在实施回购股份事项，公司回购专用账户中股份将不参与利润分配，因此公司2018年年度利润分配预案为：以截至2018年年度利润分配实施公告确定的股权登记日登记在册的可参与分配的股本总数为基数，向可参与分配股东每10股派发现金红利0.70元（含税），不进行资本公积金转增股本，不送红股。该预案尚需提交股东大会审议通过。

截至本报告披露日，公司已通过集中竞价交易方式回购股份4,240.87万股，以总股本扣除已回购股份后的股数为基数，预计本次利润分配派发现金红利不超过208,004,199.13元（含税），占公司2018年度经审计的归属于上市公司股东净利润的比例低于30%，主要原因是公司目前正在实施回购股份事项，资金需求大。本次利润分配预案充分考虑公司的未来现金流状况、回购股份资金需求等因素，兼顾公司持续发展与股东回报的需求，符合《公司章程》对现金分红的有关规定，留存的未分配利润用于公司回购股份及日常生产经营。

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性承诺，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..... | 5 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 11 |
| 第四节 | 经营情况讨论与分析..... | 16 |
| 第五节 | 重要事项..... | 31 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 55 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 64 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 65 |
| 第九节 | 公司治理..... | 71 |
| 第十节 | 公司债券相关情况..... | 74 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 75 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 231 |

第一节 释义

一、 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 |
| 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 |
| 报告期 | 指 | 2018 年度 |
| 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市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 |

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 | 东阳光科 |
| 公司的外文名称 | GUANGDONG HEC TECHNOLOGYHOLDING CO., LTD |
| 公司的外文名称缩写 | GDHEC CO., LTD |
| 公司的法定代表人 | 张寓帅 |

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、 基本情况简介

| | |
|-------------|-------------------|
| 公司注册地址 | 广东省韶关市乳源县乳城镇侯公渡 |
| 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 |

四、 信息披露及备置地点

| | |
|---------------|----------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》 |
|---------------|----------------------------|

| | |
|---------------------|-------------------|
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 广东省东莞市长安镇上沙村第五工业区 |

五、 公司股票简况

| 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 | 东阳光科 | 600673 | 东阳光铝 |

六、 其他相关资料

| | | |
|-----------------|---------|---|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 总部地址：杭州市江干区钱江路 1366 号； 四川分所地址：成都市高新区锦城大道 666 号奥克斯广场 B 座 20 层 |
| | 签字会计师姓名 | 李元良、陈继平 |

七、近三年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 | 2018年 | 2017年 | | 本期比上年同期增减(%) | 2016年 | |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 营业收入 | 11,680,243,725.51 | 9,002,599,101.78 | 7,411,903,533.37 | 29.74 | 6,035,758,549.91 | 5,102,256,827.97 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 1,090,592,256.44 | 846,869,033.86 | 523,065,829.88 | 28.78 | 299,934,766.55 | 109,483,874.85 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 769,597,492.49 | 496,872,457.34 | 496,878,506.61 | 54.89 | 105,969,714.78 | 105,969,714.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,405,852,831.39 | 1,225,639,876.45 | 498,236,391.92 | 14.70 | 865,001,693.37 | 456,527,033.15 |
| | 2018年末 | 2017年末 | | 本期末比上年同期末增减(%) | 2016年末 | |
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 6,800,169,848.78 | 5,705,098,446.65 | 4,300,047,983.91 | 19.19 | 4,864,452,000.05 | 3,634,549,914.98 |
| 总资产 | 19,622,420,383.20 | 17,189,888,576.02 | 13,415,077,345.20 | 14.15 | 14,007,518,353.56 | 11,177,727,572.05 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2018年 | 2017年 | | 本期比上年同期增 减(%) | 2016年 | |
|-----------------------------|-------|-------|-------|------------------|-------|------|
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.36 | 0.28 | 0.21 | 28.57 | 0.10 | 0.04 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.36 | 0.28 | 0.21 | 28.57 | 0.10 | 0.04 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股) | 0.29 | 0.20 | 0.20 | 45.00 | 0.04 | 0.04 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 17.46 | 15.80 | 13.18 | 增加1.66个百分点 | 6.03 | 3.04 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%) | 14.18 | 9.27 | 12.52 | 增加4.91个百分点 | 2.13 | 2.94 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内,公司完成了向宜昌东阳光药业股份有限公司发行股股份购买东阳光药资产事项,公司总股本从2,468,873,909股增加至3,013,897,259股,东阳光药成为了公司控股子公司,从2018年7月起列入公司合并范围。因属于同一控制下企业合并,公司根据会计准则规定,对前三年同期数据进行了追溯调整。因东阳光药期初至合并日的当期净损益准则规定属于非经常性损益,此为归属上市公司股东的净利润与归属上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润差异较大的最主要因素。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2018年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

| | 第一季度 (1-3月份) | 第二季度 (4-6月份) | 第三季度 (7-9月份) | 第四季度 (10-12月份) |
|------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 营业收入 | 3,249,218,828.37 | 2,807,107,637.37 | 2,522,925,706.94 | 3,100,991,552.83 |

| | | | | |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 归属于上市公司股东的净利润 | 366,321,583.29 | 336,147,476.14 | 135,639,190.98 | 252,484,006.03 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 128,527,859.86 | 252,795,534.94 | 166,317,194.91 | 221,956,902.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 494,664,711.08 | 301,014,203.48 | 829,967,963.83 | -219,794,047.00 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

2018年度前三季度累计归属上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润为547,640,589.71元，2018年三季度定期报告披露的归属上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润为822,341,455.90元，差异金额为274,700,866.19元，主要原因为公司于2018年7月完成了发行股份购买资产的重组事项，东阳光药成为公司的控股子公司，于2018年7月纳入公司合并范围，属于同一控制下企业合并。因2018年三季度定期报告属首次合并，公司财务人员对会计准则理解存在细微差异，未将东阳光药期初至合并日的当期净损益列示为非经常性损益所致。

十、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 | 2018年金额 | 附注 (如适用) | 2017年金额 | 2016年金额 |
|--|----------------|-------------|----------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -26,575,573.62 | | -14,779,828.10 | -2,285,249.73 |
| 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 | 59,592,316.06 | | 59,892,725.61 | 48,315,021.84 |
| 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 | 552,748,025.34 | | 647,100,825.83 | 380,597,305.55 |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 15,357,783.10 | | -11,382,536.88 | -79,637,212.72 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -6,295,153.77 | | 1,228,627.27 | 8,349,826.23 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,100,985.42 | | -2,589,643.34 | 2,400,564.73 |
| 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 | -276,627,315.70 | | -326,854,462.77 | -162,242,151.82 |
| 所得税影响额 | -1,306,302.88 | | -2,619,131.10 | -1,533,052.31 |
| 合计 | 320,994,763.95 | | 349,996,576.52 | 193,965,051.77 |

十一、 采用公允价值计量的项目

√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 |
|------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| 立敦科技股份有限公司 | 219,444,824.76 | 132,321,248.89 | -87,123,575.87 | 8,179,736.22 |
| 合计 | 219,444,824.76 | 132,321,248.89 | -87,123,575.87 | 8,179,736.22 |

十二、 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

公司于 2018 年年度完成了发行股份购买资产暨关联交易事项，香港联交所主板上市公司东阳光药成为公司控股子公司，公司以东阳光药作为主体，进入医药制造行业，形成电子新材料、合金材料、化工产品与医药制造业务多产业并行的业务格局。

（1）电子新材料板块

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，其中，公司的高压化成箔具备高比容的特性，产品规格门类齐全；所生产的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。公司电极箔产品在国内外电极箔市场均有一定的市场地位，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、及江海股份等国内一线电容器生产商。

（2）合金材料板块

产品主要为电子光箔、亲水箔、钎焊箔。其中电子光箔是由高纯铝铝锭经热轧或铸轧成为铝卷，再进一步冷轧、退火而成，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；钎焊箔广泛用于高端汽车热交换器、水箱、航空航天领域，公司通过引进先进钎焊箔技术，目前已经成为国内少数能生产钎焊箔企业，生产规模行业领先，主要客户包括世界汽车系统零部件的顶级供应商日本电装公司等。

（3）化工产品板块

产品主要包括电化工产品、氟化工产品等。其中电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，同时生产液氯和双氧水用于外销。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）医药制造板块

公司通过控股子公司东阳光药持有医药类资产和业务，主要为国内制剂的研发、生产、销售，涵盖抗病毒、内分泌、心血管等疾病治疗领域。其医药产品组合共计 33 个产品，主要包括用于治疗病毒性流感的药品可威、治疗内分泌及代谢类疾病的药品尔同舒、治疗心血管疾病的药品欧美宁及欣海宁。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。可威胶囊和可威颗粒于本年度列入《国家基本药物目录》，且磷酸奥司他韦胶囊通过了仿制药一致性评价。

2、经营模式

公司采取以销定产的生产模式，由生产科根据得到的销售部门提交的客户订单进行订单评审，将评审结果反馈销售部门及客户，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。由于产品特殊性，公司客户群体比较集中，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。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。

医药制造板块以学术推广为核心，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，目前已逐步建立了遍布全国的分销网络，将公司业务覆盖面拓展至全国医院及其他医疗机构，同时根据现有已上市药品及在研产品的具体情况，以及考虑到医院各科室的诊疗状况，东阳光药组建了专业的学术推广队伍进行分线营销和管理。

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，为电子信息产业的细分行业。根据电子信息产

业生态发展趋势，电子元件产品普遍要求趋向高频、高速、高效率、长寿命、低功耗等，随着新一代信息技术、可再生能源、新能源汽车及智能硬件、应用电子、物联网、虚拟现实/增强现实等新兴产业加快发展，在“十三五”期间，电子元件材料制造产业的基础性和战略性将更加凸显，产业发展的动力也将更加强健。

报告期内，随着国家供给侧结构性改革深入推进，环保整治监管活动向常态化、规范化转变，资质不达标、缺乏核心竞争力的中小企业逐步退出市场，资源向规范化经营的企业集中，企业生产经营环境得到明显改善。根据中华人民共和国工业和信息化部发布的 2018 年电子信息制造业运行情况，电子信息制造业总体平稳、稳中有进，生产和投资增速在工业中保持领先，出口平稳增长，在经济社会发展中的支撑引领作用进一步增强。

（2）医药制造行业情况

2018 年，作为国家的战略性新兴产业，医药行业在国家政策的支持下仍然实现了稳健增长。与此同时，中国医药行业在“十三五规划”国家药品安全规划的政策指引下，进入了新的发展阶段，相关部门将会加强对医药制造企业的全程监管，确保药品的安全性、有效性和质量可控性；鼓励研究及开发创新，提高药品质量。中国医药制造业正处于一个从低质量、低效能向高质量、高效能发展的关键转折期，国家推出了一系列重要政策和措施，旨在提高创新药上市审批效率、科学简化审批程序。随着仿制药一致性评价、两票制等政策制度的持续推进，药品审评速度的不断地提升，中国良好的药品创新生态环境正在加速形成。

报告期内，中国国家卫生健康委员会发布《国家基本药物目录（二零一八年版）》（以下简称“基药目录”），本次基药目录调整重点关注临床需求及中西药占比平衡，品种数量由原来的 520 种增加到 685 种，纳入了多种临床急需新药。进入基药目录有利于相关药品在基层医疗机构快速放量，提升市场份额。此外，基药目录动态调整机制的建立使新上市但疗效优于已上市药品且价格合理的药品适时调入基药目录，进一步推动医药创新且有利于研发实力雄厚的医药企业。

2018 年 11 月，《4+7 城市药品集中采购文件》正式发布。面临国家层面医保支付压力逐年增加及医保控费的进一步执行，仿制药市场将迎来一轮全面整合。研发实力雄厚、产品组合丰富以及生产体系成熟的医药企业也将借助于此次整合带来的机遇，快速占领市场份额。

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

报告期内，公司完成向宜昌东阳光药业股份有限公司发行 545,023,350 股股份购买其所持有的东阳光药 22,620 万股内资股股份（占东阳光药总股本的 50.04%）事项，标的资产已于 2018 年 7 月 24 日完成登记至公司名下的证券过户登记手续，东阳光药成为公司的控股子公司；所涉及的新增股份 545,023,350 股已于 2018 年 7 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了登记手续，公司总股本从 2,468,873,909 股增加至 3,013,897,259 股。

因东阳光药成为了公司控股子公司，从 2018 年 8 月 1 日起列入公司合并范围，东阳光药主要资产和负债情况如下：

单位：百万元 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 | 1,785.36 | 2,775.58 | 4,560.94 | 808.42 | 73.59 | 882.01 |

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 | 2,068.63 | 1,707.35 | 3,775.98 | 640.75 | 74.64 | 715.39 |

其中：境外资产 0.00（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.00%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

经过多年的发展与积淀，公司已形成了自身的核心竞争力。报告期内，由于完成了重大资产重组，公司通过控股东阳光药进入医药制造业，进一步提升公司的核心竞争力。

1、研发创新平台优势

公司以强大的研发实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，现有专职研发人员 300 余人，其中有十余名海归专家、博士，硕士占比 60% 以上。研究院建立了科学、完善的研发管理体系，依托 8000 m² 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。

2、技术合作优势

经多年研发与发展，公司在电子新材料、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、低压电极箔领域建立了长期稳定的技术合作关系；报告期内，依托于公司先进的化成技术，公司与全球第三铝浆及铝粉生产企业东洋铝业株式会社建立技术合作关系，从事具有更高附加产值的粉末积层箔及粉末积层化成箔的研发。

在医药制造领域，子公司东阳光药与太景医药研发（北京）有限公司及其控股股东太景医药研发控股股份有限公司建立了合作关系，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、产业链优势

公司深耕铝箔制造业，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。医药制造领域中，东阳光药核心制剂产品的部分原料药由自主生产，可保证产能、工艺质量及成本可控。

4、丰富的产品线及产品储备优势

为保证企业绿色可持续发展，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、粉末积层箔及粉末积层化成箔等产品在研。报告期内，公司完成重大资产重组，东阳光药成为公司控股子公司，进一步拓宽公司产业布局。东阳光药目前共有 33 种医药产品在售，18 种在研产品，治疗领域涵盖糖尿病、消化系统疾病和中枢神经系统疾病。除此之外，东阳光药与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、安全环保优势

公司以安全、环保生产作为企业长期可持续发展的基石，同时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新的竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018年，随着环保督察渐成体系，环保整治趋向常态化，环保治理不达标的中小企业关停整顿状态暂无法扭转，行业内资源整合并流向优质企业，并逐渐形成新的供需平衡关系，公司凭借自有核心竞争力，抢占市场份额，进一步巩固市场地位。报告期内，公司坚持以研发创新为核心，发挥自身全产业链优势、产品技术优势、绿色生产等优势，在全公司员工的共同努力下，实现公司经营业绩的稳步提升。

报告期内，因得益于环保治理力度持续加大，公司传统产业整体保持稳中有升，电极箔、电子光箔、制冷剂等多个产品订单量有所提高，销售收入及利润增长明显。其中，电极箔方面，随着低压化成箔进入了规模化生产，中高压腐蚀箔扩产计划顺利推进，整体销售大幅提升。钎焊箔产品因外部整体经济形势影响，销量与去年基本持平，但整车客户比例明显提高，客户结构更合理。亲水箔及制冷剂随着公司销售渠道的拓宽和新增产能的释放，产品销量同比增长，营业额获得较大增长。此外，因完成重大资产重组，公司新增医药制造业务，形成新的业绩增长点，且报告期内因销售团队的建设取得成效，核心产品可威以及尔同舒的销售量有所提升，整体营业额同比增长。综上，2018年公司整体经营业绩取得较大幅度增长，实现总营业收入11,680,243,725.51元，同比增加29.74%；实现利润总额1,792,842,890.40元，同比增加31.86%；归属于母公司的净利润1,090,592,256.44元，比上年同期增加28.78%。

报告期内，公司主要完成了以下工作：

1、完成重大资产重组，进军医药制造行业

报告期内，经过公司及各方中介的共同努力，公司发行股份购买资产事项获得中国证监会并购重组委员会第 27 次会议的无条件通过，核准公司发行 545,230,350 股股份购买相关资产。公司于 2018 年 7 月完成标的资产东阳光药 22,620 万股内资股过户至公司名下以及发行新股的登记手续，东阳光药成为公司控股子公司，公司正式进入医药制造行业。本次收购完成后，公司可享有东阳光药的经营成果，进一步提高公司盈利能力，有效增强公司抵御传统产业行业周期风险的能力。

2、加强技术合作，拓宽产业布局

公司在做大做强原有产业的基础上，继续推动向具有更高附加产值的产业的延伸。报告期内，公司与全球第三大铝浆及铝粉生产企业东洋铝业株式会社建立了技术合作关系，通过融合东洋铝业大容量阳极箔粉末积层箔技术和公司的化成技术，从事粉末积层箔及粉末积层化成箔的研发，目标产品兼顾高比容、高强度等品质要求和环保性，有利于提高公司电极箔产品的质量与性能。此外，公司加强与 UACJ 株式会社的技术合作，共同投资建设锂电池用电池箔/高精度铝箔新材料项目，研发并生产高品质的锂电池铝箔产品，同时联动公司锂电池正极材料的研发项目，构建从铝箔材到集电体至电池外装铝箔材料的连续生产体制，拓宽公司产业布局。

3、推动扩建项目，为公司持续发展奠定基础

为紧抓环保治理带来的发展机遇，公司积极布局了化成箔、亲水箔生产线扩建项目。报告期内，有益于环保整治以及空调行业的持续发展，公司亲水箔订单量大增，而在平亲水箔生产线的达产极大提高了公司供货保障能力，为亲水箔业绩增长提供动力与保障。目前公司正在按规划有序地推进在乌兰察布开展的化成箔生产线扩建项目，依托乌兰察布的电力优惠政策，生产线一旦投产将进一步提高公司产能，降低生产成本，进而提高公司盈利能力。此外，为顺应今后汽车热交换器铝材料的需求扩大趋势，公司进行钎焊箔生产线扩建项目，强化公司生产能力，扩大优势产业的市场业务。

4、加强产品技术改进，严控产品质量与性能

报告期内，公司严格落实质量管理制度，通过加强产品生产全过程质量管理，实现全年无重大质量事故。同时，公司以技术创新，产品转型为主导，在公司研究院的指导下，在电子箔、钎焊箔等技术上取得了突破。在电子箔方面，包括实现全偏析高压箔产品的试产，产品性能稳定；通过低 Ti 工艺的开发，实现低压箔的量产；成功开发了铸轧法 YJ1090，成为

全球唯一一家能用铸轧法生产阴极箔的企业，降低了阴极箔的生产成本。在钎焊箔方面，成功开发了单层翅片替代复合翅片的热交材 MB01，产品已通过韩国韩昂、南方英特等客户的认证。在电极箔方面，通过对设备的改善及工艺的优化，极大地提升腐蚀箔比容及外观质量，进一步提高客户的满意度。

5、加大研发创新力度，推动在研项目进程

科学技术是第一生产力，研发与创新是公司一直以来的制胜法宝。报告期内，公司继续加大研发资金投入，加大研发创新力度，稳步推进新材料、新能源、抗病毒、内分泌及代谢等领域产品的研发进程。目前，公司氟树脂产品 PVDF 已完成小试、中试，产品质量屡创佳绩，在 2018 年内产能得到进一步释放，销售反响良好。子公司东阳光药胰岛素系列产品已建立完善的研发体系，其中重组人胰岛素注射液已完成临床试验并提交上市申请，精蛋白重组人胰岛素注射液（预混 30R）、甘精胰岛素注射液、门冬胰岛素 30 注射液已进入临床 III 期试验阶段，门冬胰岛素注射液进入临床 I 期阶段。而在抗病毒领域，磷酸依米他韦与索非布韦的联用已完成临床 III 期病人的全部入组，与太景医药合作研发的 NS3/4A 蛋白酶抑制剂伏拉瑞韦与磷酸依米他韦的联用已完成临床 II 期试验，即将开展临床 III 期试验。

6、加强安全环保管理，实现企业发展新优势

报告期内，公司持续加大环保投入，重点对环保配套设备进行维护管理，确保整个环保处理系统安全、高效的运行，通过完善各类废弃物的减排、回收方案，实现废弃物的减量化，为公司生产规模扩大奠定基础。在安全管理方面，大力开展安全隐患排查活动，加强安全教育培训，推动安全标准化建设，加强应急管理，提高安全管控能力。

二、报告期内主要经营情况

（1）本报告期内，公司实现营业收入 11,680,243,725.51 元，同比增幅 29.74%；实现利润总额 1,792,842,890.40 元，同比增幅 31.86%；实现归属于母公司所有者的净利润 1,090,592,256.44 元，同比增幅 28.78%；扣除非经常性损益后的净利润 769,597,492.49 元，同比增幅 54.89%；经营活动产生的现金流量净额 1,405,852,831.39 元，同比增幅 14.70%。

（2）报告期末公司资产总额 19,622,420,383.20 元，比上年末增幅 14.15%；负债总额 10,384,731,750.54 元，资产负债率为 52.92%，比上年末减幅 1.29 个百分点；归属于母公司所有者权益合计为 6,800,169,848.78 元，比上年末增幅 19.19%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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 | 11,680,243,725.51 | 9,002,599,101.78 | 29.74 |
| 营业成本 | 7,574,597,408.38 | 6,151,521,413.13 | 23.13 |
| 销售费用 | 926,845,372.33 | 544,075,687.24 | 70.35 |
| 管理费用 | 496,034,918.07 | 355,383,199.03 | 39.58 |
| 研发费用 | 420,209,147.61 | 193,491,007.28 | 117.17 |
| 财务费用 | 372,629,937.60 | 306,507,174.75 | 21.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,405,852,831.39 | 1,225,639,876.45 | 14.70 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,577,520,610.69 | -959,005,152.08 | -64.50 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,003,125,421.44 | 384,074,140.00 | -361.18 |

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

本报告期内,公司主营业务收入主要来源于工业生产及加工业务,其中:电子新材料产业对主营收入贡献率为 27.48%,合金材料产业对主营业务收入的贡献率 30.69%,化工产品行业对主营收入贡献率 18.26%,以及医药制药行业对主营业务收入贡献率 21.37%。受国家供给侧结构性改革深入推进,环保整治监管活动向常态化、规范化转变的影响,公司凭借完成产业链优势,并在坚持秉承环保先行的生产管理模式下,不断加大盈利产品生产投入和研发创新,以及努力拓展医药销售渠道,本报告期公司主要产品销售大幅增加,主营业务收入较上年同期上升 30.28%,尤其是医药产品,因流感疫情反复性爆发,公司医药拳头产品可威药品销量大幅增加,主营业务收入同比上年上升了 52.12%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 电子新材料 | 3,131,146,896.08 | 2,223,302,229.09 | 28.99 | 22.98 | 16.04 | 增加 4.25 个百分点 |
| 合金材料 | 3,497,524,556.89 | 3,195,804,736.87 | 8.63 | 15.50 | 16.60 | 减少 0.86 个百分点 |
| 化工产品 | 2,081,253,175.85 | 1,389,961,546.22 | 33.22 | 45.12 | 51.54 | 减少 2.82 个百分点 |
| 医药产品 | 2,435,447,149.80 | 398,162,691.02 | 83.65 | 52.12 | 41.99 | 增加 1.16 个百分点 |
| 其他 | 250,717,863.39 | 231,670,853.79 | 7.60 | 81.56 | 120.00 | 减少 16.14 个百分点 |

| 小计 | 11,396,089,642.01 | 7,438,902,056.99 | 34.72 | 30.28 | 24.82 | 增加 2.85 个百分点 |
|-----------|-------------------|------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 电极箔 | 2,548,493,980.04 | 1,742,842,732.90 | 31.61 | 24.43 | 16.02 | 增加 4.96 个百分点 |
| 电容器 | 279,584,703.33 | 209,006,915.74 | 25.24 | 12.27 | 11.51 | 增加 0.50 个百分点 |
| 磁性材料 | 303,068,212.71 | 271,452,580.45 | 10.43 | 21.79 | 19.95 | 增加 1.37 个百分点 |
| 电子光箔 | 345,626,957.16 | 283,388,002.93 | 18.01 | 22.92 | 26.09 | 减少 2.05 个百分点 |
| 空调箔 | 2,436,392,273.17 | 2,298,261,429.36 | 5.67 | 18.12 | 19.17 | 减少 0.83 个百分点 |
| 板带材 | 103,587,959.46 | 97,366,423.54 | 6.01 | 37.27 | 37.15 | 增加 0.09 个百分点 |
| 钎焊箔 | 611,917,367.10 | 516,788,881.04 | 15.55 | 0.48 | 0.06 | 增加 0.36 个百分点 |
| 化工产品 | 2,081,253,175.85 | 1,389,961,546.22 | 33.22 | 45.12 | 51.54 | 减少 2.82 个百分点 |
| 医药产品 | 2,435,447,149.80 | 398,162,691.02 | 83.65 | 52.12 | 41.99 | 增加 1.16 个百分点 |
| 包装印刷等 | 250,717,863.39 | 231,670,853.79 | 7.60 | 81.56 | 120.00 | 减少 16.14 个百分点 |
| 小计 | 11,396,089,642.01 | 7,438,902,056.99 | 34.72 | 30.28 | 24.82 | 增加 2.85 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 境外 | 1,862,313,418.03 | 1,454,612,187.39 | 21.89 | 8.02 | 8.35 | 减少 0.24 个百分点 |
| 广东省内 | 3,705,268,278.72 | 2,389,579,444.21 | 35.51 | 25.56 | 16.61 | 增加 4.95 个百分点 |
| 广东省外 | 5,828,507,945.26 | 3,594,710,425.39 | 38.33 | 43.12 | 39.98 | 增加 1.39 个百分点 |
| 小计 | 11,396,089,642.01 | 7,438,902,056.99 | 34.72 | 30.28 | 24.82 | 增加 2.85 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

本报告期受供给侧改革深化及环保整治常态化的影响，市场供需逐渐达到新的平衡，公司主要产品市场的全年平均价格较去年基本持平，公司积极进行战略转型，在巩固原有铝加工产业市场地位的同时，不断加大化工产业投入和进军医药行业，同时努力开拓产品销售渠道，尤其加大医药行业学术推广，凭借产业化、研发创新化优势，在本报告期内多个产品销售订单大幅增加，以电极箔为主的电子新材料、化工产品、医药产品销售收入同比增长 22.98%、45.12%、52.12%，从而继续保持公司销售业绩较高增长。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|------|-----|-----|-----|--------------|--------------|--------------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------------------|------------|------------|-----------|-------|-------|--------|
| 中高压化成箔（万m ² ） | 2,969.05 | 2,944.08 | 51.74 | -0.61 | -4.48 | -13.90 |
| 亲水箔（吨） | 123,667.00 | 117,699.00 | 11,285.00 | 32.33 | 26.99 | 11.60 |
| 钎焊箔（吨） | 28,726.61 | 29,771.16 | 2,119.09 | -5.72 | -0.56 | -39.93 |
| 电子光箔（吨） | 21,375.32 | 21,265.32 | 765.21 | 30.70 | 27.52 | -2.99 |
| 液碱（吨） | 730,804.35 | 732,885.71 | 3,372.45 | 6.49 | 8.40 | -81.98 |
| 环保制冷剂（吨） | 37,157.00 | 37,706.00 | 3,143.00 | 52.46 | 55.32 | -1.69 |
| 制剂产品（万盒） | 8,918.33 | 6,933.41 | 2,298.12 | 95.53 | 46.07 | 312.68 |

产销量情况说明

本报告期受国家去产能影响，公司在以销定产的模式下，逐渐调整产销布局，以合金材料为主的市场供需逐渐达到平衡的产品，同比保持或适当小幅减少生产投入，销售原有库存，而以化工产品、医药产品为主的市场需求较旺的产品，加大产品生产投入，以满足当前及后期的销售订单需求，提高公司资源使用效率。

(3). 成本分析表

单位：万元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|--------|------------|-------------|------------|---------------|------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 电子新材料 | 原材料 | 127,839.24 | 17.19 | 102,686.50 | 17.23 | 24.49 | |
| 电子新材料 | 人工工资 | 10,442.89 | 1.40 | 9,270.18 | 1.56 | 12.65 | |
| 电子新材料 | 能源动力 | 54,755.70 | 7.36 | 52,366.53 | 8.79 | 4.56 | |
| 电子新材料 | 折旧 | 13,070.85 | 1.76 | 12,495.67 | 2.10 | 4.60 | |
| 电子新材料 | 制造费用 | 16,221.54 | 2.18 | 14,778.08 | 2.48 | 9.77 | |
| 合金材料 | 原材料 | 284,546.82 | 38.25 | 241,673.77 | 40.55 | 17.74 | |
| 合金材料 | 人工工资 | 6,481.17 | 0.87 | 5,928.39 | 0.99 | 9.32 | |
| 合金材料 | 能源动力 | 11,307.89 | 1.52 | 10,650.36 | 1.79 | 6.17 | |
| 合金材料 | 折旧 | 7,020.25 | 0.94 | 6,241.66 | 1.05 | 12.47 | |
| 合金材料 | 制造费用 | 10,224.35 | 1.37 | 9,587.01 | 1.61 | 6.65 | |
| 化工产品 | 原材料 | 86,662.96 | 11.65 | 48,422.19 | 8.12 | 78.97 | |
| 化工产品 | 人工工资 | 1,891.99 | 0.25 | 1,637.71 | 0.27 | 15.53 | |
| 化工产品 | 能源动力 | 29,541.39 | 3.97 | 26,630.76 | 4.47 | 10.93 | |
| 化工产品 | 折旧 | 8,697.34 | 1.17 | 7,636.11 | 1.28 | 13.90 | |
| 化工产品 | 制造费用 | 12,202.47 | 1.64 | 7,398.59 | 1.24 | 64.93 | |
| 医药产品 | 原材料 | 30,612.82 | 4.12 | 20,190.26 | 3.39 | 51.62 | |
| 医药产品 | 人工工资 | 2,842.04 | 0.38 | 2,567.71 | 0.43 | 10.68 | |
| 医药产品 | 能源动力 | 592.39 | 0.08 | 496.77 | 0.08 | 19.25 | |
| 医药产品 | 折旧 | 2,584.16 | 0.35 | 2,392.19 | 0.40 | 8.02 | |
| 医药产品 | 制造费用 | 3,184.86 | 0.43 | 2,394.67 | 0.40 | 33.00 | |
| 其他 | 原材料 | 17,261.95 | 2.32 | 7,224.83 | 1.21 | 138.93 | |

| 其他 | 人工工资 | 1,033.00 | 0.14 | 838.96 | 0.14 | 23.13 | |
|-------|--------|------------|-------------|------------|---------------|------------------|------|
| 其他 | 能源动力 | 2,505.04 | 0.34 | 1,461.62 | 0.25 | 71.39 | |
| 其他 | 制造费用 | 2,367.10 | 0.32 | 1,005.02 | 0.17 | 135.53 | |
| | 合计 | 743,890.21 | 100.00 | 595,975.54 | 100.00 | 24.82 | |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 电极箔 | 原材料 | 103,161.81 | 13.87 | 81,733.79 | 13.71 | 26.22 | |
| 电极箔 | 人工工资 | 2,930.54 | 0.39 | 2,458.96 | 0.41 | 19.18 | |
| 电极箔 | 能源动力 | 47,931.53 | 6.44 | 46,756.52 | 7.85 | 2.51 | |
| 电极箔 | 折旧 | 10,047.69 | 1.35 | 9,744.40 | 1.64 | 3.11 | |
| 电极箔 | 制造费用 | 10,212.71 | 1.37 | 9,529.62 | 1.60 | 7.17 | |
| 电容器 | 原材料 | 12,066.97 | 1.62 | 11,470.48 | 1.92 | 5.20 | |
| 电容器 | 人工工资 | 2,505.91 | 0.34 | 2,256.55 | 0.38 | 11.05 | |
| 电容器 | 能源动力 | 3,309.99 | 0.44 | 2,599.28 | 0.44 | 27.34 | |
| 电容器 | 折旧 | 1,274.67 | 0.17 | 1,160.84 | 0.19 | 9.81 | |
| 电容器 | 制造费用 | 1,743.15 | 0.23 | 1,256.57 | 0.21 | 38.72 | |
| 磁性材料 | 原材料 | 12,610.46 | 1.70 | 9,482.23 | 1.59 | 32.99 | |
| 磁性材料 | 人工工资 | 5,006.44 | 0.67 | 4,554.67 | 0.76 | 9.92 | |
| 磁性材料 | 能源动力 | 3,514.18 | 0.47 | 3,010.73 | 0.51 | 16.72 | |
| 磁性材料 | 折旧 | 1,748.49 | 0.24 | 1,590.43 | 0.27 | 9.94 | |
| 磁性材料 | 制造费用 | 4,265.68 | 0.57 | 3,991.89 | 0.67 | 6.86 | |
| 电子光箔 | 原材料 | 22,386.42 | 3.01 | 16,936.34 | 2.84 | 32.18 | |
| 电子光箔 | 人工工资 | 856.05 | 0.12 | 790.98 | 0.13 | 8.23 | |
| 电子光箔 | 能源动力 | 2,354.17 | 0.32 | 2,191.08 | 0.37 | 7.44 | |
| 电子光箔 | 折旧 | 1,181.99 | 0.16 | 1,035.25 | 0.17 | 14.17 | |
| 电子光箔 | 制造费用 | 1,560.17 | 0.21 | 1,522.27 | 0.26 | 2.49 | |
| 空调箔 | 原材料 | 215,585.29 | 28.98 | 180,441.94 | 30.28 | 19.48 | |
| 空调箔 | 人工工资 | 3,288.34 | 0.44 | 2,898.67 | 0.49 | 13.44 | |
| 空调箔 | 能源动力 | 5,344.90 | 0.72 | 5,032.66 | 0.84 | 6.20 | |
| 空调箔 | 折旧 | 2,947.59 | 0.40 | 2,411.51 | 0.40 | 22.23 | |
| 空调箔 | 制造费用 | 2,660.02 | 0.36 | 2,074.39 | 0.35 | 28.23 | |
| 板带材 | 原材料 | 7,779.92 | 1.05 | 5,626.51 | 0.94 | 38.27 | |
| 板带材 | 人工工资 | 378.02 | 0.05 | 291.87 | 0.05 | 29.52 | |
| 板带材 | 能源动力 | 534.47 | 0.07 | 413.31 | 0.07 | 29.31 | |
| 板带材 | 折旧 | 426.64 | 0.06 | 319.57 | 0.05 | 33.50 | |
| 板带材 | 制造费用 | 617.60 | 0.08 | 448.10 | 0.08 | 37.83 | |
| 钎焊箔 | 原材料 | 38,795.19 | 5.22 | 38,668.98 | 6.49 | 0.33 | |
| 钎焊箔 | 人工工资 | 1,958.76 | 0.26 | 1,946.87 | 0.33 | 0.61 | |
| 钎焊箔 | 能源动力 | 3,074.35 | 0.41 | 3,013.31 | 0.51 | 2.03 | |
| 钎焊箔 | 折旧 | 2,464.03 | 0.33 | 2,475.33 | 0.42 | -0.46 | |
| 钎焊箔 | 制造费用 | 5,386.56 | 0.72 | 5,542.25 | 0.93 | -2.81 | |

| | | | | | | | |
|-------|------|------------|--------|------------|--------|--------|--|
| 化工产品 | 原材料 | 86,662.96 | 11.65 | 48,422.19 | 8.12 | 78.97 | |
| 化工产品 | 人工工资 | 1,891.99 | 0.25 | 1,637.71 | 0.27 | 15.53 | |
| 化工产品 | 能源动力 | 29,541.39 | 3.97 | 26,630.76 | 4.47 | 10.93 | |
| 化工产品 | 折旧 | 8,697.34 | 1.17 | 7,636.11 | 1.28 | 13.90 | |
| 化工产品 | 制造费用 | 12,202.47 | 1.64 | 7,398.59 | 1.24 | 64.93 | |
| 医药产品 | 原材料 | 30,612.82 | 4.12 | 20,190.26 | 3.39 | 51.62 | |
| 医药产品 | 人工工资 | 2,842.04 | 0.38 | 2,567.71 | 0.43 | 10.68 | |
| 医药产品 | 能源动力 | 592.39 | 0.08 | 496.77 | 0.08 | 19.25 | |
| 医药产品 | 折旧 | 2,584.16 | 0.35 | 2,392.19 | 0.40 | 8.02 | |
| 医药产品 | 制造费用 | 3,184.86 | 0.43 | 2,394.67 | 0.40 | 33.00 | |
| 包装印刷等 | 原材料 | 17,261.95 | 2.32 | 7,224.83 | 1.21 | 138.93 | |
| 包装印刷等 | 人工工资 | 1,033.00 | 0.14 | 838.96 | 0.14 | 23.13 | |
| 包装印刷等 | 能源动力 | 2,505.04 | 0.34 | 1,461.62 | 0.25 | 71.39 | |
| 包装印刷等 | 制造费用 | 2,367.10 | 0.32 | 1,005.02 | 0.17 | 135.53 | |
| | 合计 | 743,890.21 | 100.00 | 595,975.54 | 100.00 | 24.82 | |

成本分析其他情况说明

适用 不适用

报告期内，公司主要生产产品的生产成本较上期普遍上升，主要原因系本报告期销售额大幅增加，在以销定产的生产模式下，主要产品产量增加，从而生产成本普遍上升。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 220,427.08 万元，占年度销售总额 17.39%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 28,883.99 万元，占年度销售总额 2.11 %。

前五名供应商采购额 254,920.69 万元，占年度采购总额 24.57%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 57,837.91 万元，占年度采购总额 5.57%。

其他说明

无。

3. 费用

适用 不适用

(1) 销售费用本报告期较上年同期上升 70.35%，主要原因系本报告期销售大幅增加，同比运输费、交际应酬费以及销售人员增加及薪酬待遇调升所致；

(2) 管理费用本报告期较上年同期上升 39.58%，主要原因系本报告期公司职工薪资待遇提升及重组事项审计咨询费增加所致；

(3) 研发费用本报告期较上年同期上升 117.17%，主要原因系本报告期以药业项目和电子新材料为主的研发项目研发投入增加所致；

(4) 财务费用本报告期较上年同期上升 21.57%，主要原因系本报告期融资借款增加导致利息支出增加所致；

4. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

| | |
|--------------------|----------------|
| 本期费用化研发投入 | 420,209,147.61 |
| 本期资本化研发投入 | 92,356,292.85 |
| 研发投入合计 | 512,565,440.46 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 4.39 |
| 公司研发人员的数量 | 336 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 3.02 |
| 研发投入资本化的比重（%） | 18.02 |

情况说明

适用 不适用

公司一直秉承以研带产、以产促研、以销助研的发展模式，不断加大对电子新材料、药业项目的研发投入，尤其是公司已进军医药制造行业，并在创新药、仿制药、生物药等领域均有产品布局，本报告期及以后期间必定会持续加大研发投入，最终实现研发产品产业化。

5. 现金流

适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期增幅 14.70%，主要原因系销售收入大幅增加，经营净回款增加所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期降幅 64.50%，主要原因系内蒙化成箔、胰岛素等项目建设投资支付现金增加；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期降幅 361.18%，主要原因系偿还借款和债券金额增加所致。

(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 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|------|
| 货币资金 | 2,092,864,122.94 | 10.67 | 2,900,296,710.37 | 16.87 | -27.84 | 注 1 |
| 应收票据及应收账款 | 4,276,781,137.68 | 21.80 | 2,998,669,893.24 | 17.44 | 42.62 | 注 2 |
| 其他流动资产 | 184,726,385.24 | 0.94 | 114,035,904.24 | 0.66 | 61.99 | 注 3 |
| 长期股权投资 | 107,070,458.64 | 0.55 | 81,484,171.76 | 0.47 | 31.40 | 注 4 |
| 在建工程 | 1,278,832,536.34 | 6.52 | 975,623,498.32 | 5.68 | 31.08 | 注 5 |
| 开发支出 | 134,564,592.49 | 0.69 | 62,559,207.18 | 0.36 | 115.10 | 注 6 |
| 其他非流动资产 | 953,852,629.17 | 4.86 | 731,647,879.01 | 4.26 | 30.37 | 注 7 |
| 应付票据及应付账款 | 2,643,123,081.38 | 13.47 | 1,357,186,747.99 | 7.90 | 94.75 | 注 8 |
| 其他应付款 | 538,538,861.30 | 2.74 | 846,107,477.09 | 4.92 | -36.35 | 注 9 |
| 一年内到期的非流动负债 | 455,250,888.67 | 2.32 | 349,446,431.10 | 2.03 | 30.28 | 注 10 |
| 长期借款 | 802,230,000.00 | 4.09 | 574,853,159.94 | 3.34 | 39.55 | 注 11 |
| 应付债券 | 505,913,647.95 | 2.58 | 997,352,318.18 | 5.80 | -49.27 | 注 12 |
| 其他非流动负债 | 601,810,403.95 | 3.07 | 284,024,745.96 | 1.65 | 111.89 | 注 13 |

其他说明

注 1: 货币资金期末余额较期初减少 27.84%，主要系本报告期偿还到期借款和债券增加所致；

注 2: 应收票据及应收账款期末余额较期初余额增加 42.62%，主要系本报告期销售收入增加，正常回款期内的贷款余额增加以及承兑汇票结余增加综合所致；

注 3: 其他流动资产期末余额较期初余额增加 61.99%，主要系本报告期增值税进项留抵增加所致；

注 4: 长期股权投资期末余额较期初余额增加 31.40%，主要系本报告期投资的联营企业按权益法核算投资收益和新增投资阳光东洋轻金属株式会社所致；

注 5: 在建工程期末余额较期初余额增加 31.08%，主要系本报告期对以内蒙古化成箔、胰岛素等为主的在建项目投入建设增加所致；

注 6: 开发支出期末余额较期初余额增加 115.10%，主要系本报告期加大对以胰岛素、电子新材料为主的研发项目投入所致；

注 7: 其他非流动资产期末余额较期初余额增加 30.37%，主要系本报告期预付专利技术和药品生产批件款项增加所致；

注 8: 应付票据及应付账款期末余额较期初余额增加 94.75%, 主要系本报告期销售订单增加, 材料采购量及承兑汇票付款结算相应增加;

注 9: 其他应付款期末余额较期初余额减少 36.35%, 主要系本报告期偿还了母公司深圳市东阳光实业发展有限公司资金拆借款所致;

注 10: 一年内到期的非流动负债期末余额较期初余额增加 30.28%, 主要系本报告期一年内到期的融资租赁借款增加所致;

注 11: 长期借款期末余额较期初余额增加 39.55%, 主要系本报告期取得银行项目贷款增加所致;

注 12: 应付债券期末余额较期初余额减少 49.27%, 主要系本报告期偿还到期债券所致;

注 13: 其他非流动负债期末余额较期初余额增加 111.89%, 主要系本报告期取得融资租赁借款增加所致;

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位: 元 货币: 人民币

| 项 目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|------------------|---------------|
| 货币资金 | 727,283,789.66 | [注 1] |
| 应收票据 | 954,116,465.24 | 质押用于开具商业汇票、借款 |
| 应收账款 | 15,000,000.00 | 诉讼保全冻结[注 2] |
| 固定资产 | 1,889,405,777.58 | 为借款提供抵押担保 |
| 无形资产 | 403,928,735.92 | 为借款提供抵押担保 |
| 合 计 | 3,989,734,768.40 | |

[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;

[注 2]: 详见本财务报表附注承诺及或有事项注释之或有事项说明。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见第三节，其中医药制造业务相关行业经营性信息分析详见公司控股子公司东阳光药在香港联交所披露易网站（<http://www.hkexnews.hk>）及其公司网站（<http://www.hec-changjiang.com>）上发布的公告及通告《截至二零一八年十二月三十一日止年度的年度业绩公告》以及后续适时披露的 2018 年年报。

(五) 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，公司对外投资总额约 34.34 亿元，包括以发行股份方式支付部分。其中，公司完成发行股份购买资产暨关联交易事项，发行价值 32.22 亿的股份收购香港联交所主板上市公司东阳光药 50.04% 股权；公司与日本东洋铝业株式会社共同出资 20,000 万日元在日本设立合资公司阳光东洋轻金属株式会社，双方出资比例为各方 50%，公司出资额为折合人民币 622.04 万元。公司向全资子公司乳源瑶族自治县阳之光亲水箱有限公司增资 1.5 亿元。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

经公司分别于 2017 年 2 月 15 日、2017 年 11 月 24 日、2017 年 12 月 11 日召开的第九届董事会第二十七次会议、第九届董事会第三十五次会议、2017 年第四次临时股东大会审议通过了《关于本次发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》及其他相关议案，同意公司向宜昌东阳光药业股份有限公司发行 545,230,350 股股份购买其所持有的东阳光药 22,620 万股内资股股份。2018 年 6 月 30 日，中国证监会出具了《关于核准广东东阳光科技控股股份有限公司向宜昌东阳光药业股份有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2018]1068 号），本次发行股份购买资产暨关联交易事项获得核准，并分别于 2018 年 7 月 24 日、2018 年 7 月 31 日完成标的资产东阳光药 22,620 万股内资股登记至公司名下的证券过户登记手续以及向宜昌东阳光药业股份有限公司发行 545,230,350 股新增股份的登记手续，公司总股本数从 2,468,873,909 股增加至 3,013,897,259 股，东阳光药成为公司控股子公司。

(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 |
|------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| 立敦科技股份有限公司 | 219,444,824.76 | 132,321,248.89 | -87,123,575.87 | 8,179,736.22 |
| 合计 | 219,444,824.76 | 132,321,248.89 | -87,123,575.87 | 8,179,736.22 |

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(一) 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 | 50.04 | | 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 |

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 | 49.96% | 470,886,398.15 | 158,075,995.00 | 1,715,604,998.04 |
| 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 | 49.00% | 26,976,722.39 | 7,412,567.33 | 620,955,197.10 |
| 桐梓县狮溪煤业有限公司 | 40.00% | -53,546,742.93 | | -156,993,213.65 |

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：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 | 1,785,362,746.18 | 2,775,575,969.96 | 4,560,938,716.14 | 808,416,715.98 | 73,592,733.40 | 882,009,449.38 |
| 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 | 1,273,378,542.33 | 560,504,213.09 | 1,833,882,755.42 | 561,871,125.40 | 4,756,125.71 | 566,627,251.11 |
| 桐梓县狮溪煤业有限公司 | 62,088,402.98 | 1,944,591,218.85 | 2,006,679,621.83 | 2,281,027,022.08 | 118,135,633.87 | 2,399,162,655.95 |

(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 | 2,068,629,393.70 | 1,707,346,653.95 | 3,775,976,047.65 | 640,746,980.81 | 74,643,133.39 | 715,390,114.20 |
| 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 | 1,222,250,981.69 | 592,092,997.12 | 1,814,343,978.81 | 581,141,422.87 | 5,873,898.73 | 587,015,321.60 |
| 桐梓县狮溪煤业有限公司 | 54,689,175.27 | 1,933,167,876.70 | 1,987,857,051.97 | 2,116,404,547.33 | 131,939,884.05 | 2,248,344,431.38 |

(2) 损益和现金流量情况

单位：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 | 2,510,475,912.47 | 901,219,201.43 | 901,219,201.43 | 715,103,596.53 | 1,601,566,686.89 | 626,357,301.14 | 626,357,301.14 | 670,752,622.29 |
| 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 | 2,904,756,061.33 | 55,054,535.50 | 55,054,535.50 | 31,720,358.98 | 3,092,127,298.55 | 59,324,268.24 | 59,324,268.24 | 20,870,129.25 |
| 桐梓县狮溪煤业有限公司 | 70,122,777.47 | -133,866,857.32 | -133,866,857.32 | 28,015,141.91 | 34,614,866.67 | -123,609,944.14 | -123,609,944.14 | 7,573,299.82 |

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

(1) 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 |

2. 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数/本期数 | | 期初数/上年同期数 | |
|----------------------|----------------|---------------------|----------------|---------------------|
| | 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 | 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 |
| 流动资产 | 136,624,488.86 | 50,951,934.71 | 62,665,827.32 | 37,217,640.19 |
| 其中：现金和现金等价物 | 3,962,470.37 | 1,098,185.02 | 11,881,931.20 | 3,824,396.05 |
| 非流动资产 | 243,298,812.17 | 236,468.91 | 142,706,280.33 | 271,257.80 |
| 资产合计 | 379,923,301.03 | 51,188,403.62 | 205,372,107.65 | 37,488,897.99 |
| 流动负债 | 61,184,141.63 | 25,593,279.18 | 17,069,806.65 | 23,166,019.15 |
| 非流动负债 | 96,250,000.00 | | 1,836,064.23 | |
| 负债合计 | 157,434,141.63 | 25,593,279.18 | 18,905,870.88 | 23,166,019.15 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | 222,489,159.40 | 25,595,124.44 | 186,466,236.77 | 14,322,878.84 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 88,995,663.76 | 12,541,610.97 | 74,586,494.71 | 7,018,210.63 |
| 调整事项 | 421,137.41 | | -120,533.58 | |
| 内部交易未实现利润 | 421,137.41 | | -120,533.58 | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 89,416,801.17 | 12,541,610.97 | 74,465,961.13 | 7,018,210.63 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 245,701,226.23 | 283,241,822.09 | 150,713,216.53 | 134,107,004.88 |
| 财务费用 | 2,951,2264.49 | -4,262.87 | -35,078.56 | 182.73 |
| 所得税费用 | 3,595,294.45 | 7,172,086.16 | 1,895,311.45 | 3,841,736.06 |
| 净利润 | 36,022,922.63 | 21,461,856.05 | 19,825,703.45 | 12,556,342.94 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 36,022,922.63 | 21,461,856.05 | 19,825,703.45 | 12,556,342.94 |
| 本期收到的来自联营企业的股利 | | 4,992,909.12 | | |

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

(1) 电子元件材料制造行业

铝电解电容器用铝箔作为铝电解电容器的核心原材料，其行业的发展高度依赖于铝电解电容器行业发展，而市场供求也与铝电解电容器的市场规模基本保持同向变动。目前，我国铝电解电容器用铝箔行业整体保持了平稳增长，但行业自身问题依然突出，创新能力相对薄弱，企业规模及竞争力不高，关键环节及产品依赖进口，总体技术能力与国外先进水平相比仍有差距，在高比容、高档次铝电解电容器用电极箔等高端技术仍集中在日本、韩国。

近年来，随着电子信息行业的快速发展，全球铝电解电容器向中国大陆的转移以及铝电解电容器的应用领域越来越广泛，推动铝电解电容器用铝箔行业的快速增长，国内电极箔生产企业技术水平逐步提高，行业竞争加剧。同时，铝电解电容器用铝箔作为技术密集型产业，不可避免受到国内外经济市场和下游产品铝电解电容器市场需求的影响，对企业研发生产技术及产品质量和性能要求不断提高，加快淘汰不具核心竞争力的企业，整合行业内部资源，使资源集中于更优质、高技术型企业，有利于行业良好发展。

随着国家“十三五”规划的落实、供给侧改革进程加速及推动环保整治常态化，行业内缺乏抗风险能力和竞争力、环保治理不达标生产企业遭受淘汰或被关停取缔，资源向行业内优质企业靠拢，对整个市场形成利好，有利于行业内具有核心竞争力的优质企业的良好发展。

(2) 医药制造业

相关情况可参见本报告第三节内容，或详见公司控股子公司东阳光药在香港联交所披露易网站 (<http://www.hkexnews.hk>) 及其公司网站 (<http://www.hec-changjiang.com>) 上发布的公告及通告《截至二零一八年十二月三十一日止年度的年度业绩公告》以及后续适时披露的 2018 年年报。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

东阳光科坚持以研发创新为核心，依靠高端的人才配备、先进的软硬件设施以及扎实的研发实力保持公司的持续发展。通过与国内外领先技术建立长期合作关系，引进并学习相关领域的先进技术，不断提高公司在原有产业上的技术与工艺，巩固原有产业的市场地位。同时，依托公司相对成熟的产业链群继续向细分领域延伸，提高公司核心竞争能力。

目前公司已在电极箔、电化酸碱等产业取得举足轻重的发展地位。未来公司将紧跟国家战略性新兴产业规划的步伐，在精细制造成熟产业、巩固国内细分市场的同时，把业务发展重心向医药制造以及具有更高附加值的电子新材料、氟化工材料、新能源等方向转移，坚持创新，通过持续加大研发投入，引进、培养优秀的研发人才，大力推动公司在研项目，孵化优质产业并逐步淘汰落

后产能，调整并优化公司的产业结构，加快建成拥有自主知识产权及核心竞争力的产业集群平台公司，为股东及社会创造更高的经济效益。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2019年，公司将继续以推动研发创新以及完善产业布局为主线，在精细化原有产业的同时，整合医药制药业务，并根据公司发展战略及市场需求进行资源整合，实现资源配置最优化，产生效益最大化，进一步提高公司盈利能力及水平。

在研发方面，继续加强技术研发创新力度，加大研发投入，引进技术合作，培养技术人才，有序推进丙肝、胰岛素、锂电池正极材料、氟树脂材料、粉末积层箔与粉末积层铝箔、电池箔等多个在研项目的研发进程，推动项目产业化，实现研发和生产的有效衔接。

在项目投资方面，大力推动公司各项目建设，加快推进扩建项目落地投产，实现产能释放；对于收购的国外转国内的仿制药，在取得相关批件后，尽快推进产品生产销售，快速抢占市场份额。

在经营管理方面，公司继续开展精益化、集约化管理，围绕智能化及自动化制造、设备改造升级、加强品质监控与改进、成本控制、员工素养养成、安全生产、环保治理等多方面展开工作，确保公司生产经营的安全、高效运作，提高生产效率和资源有效利用率，实现降本节耗。

公司管理层将持续关注国家经济形势以及行业市场发展趋势，根据实际情况调整生产经营计划，把握市场机遇，通过提高产品质量、优化产品结构、扩大生产规模、实现产能释放，提高相关产品市场占有率，进而提高公司市场竞争力。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、市场风险：2019年因中美贸易战持续升级，全球经济存在很多不确定性、不稳定性。公司部分产品主要以出口为主，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。同时加大研发创新投入，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目前受到了国家政策的鼓励和支持。如果在“十三五”期间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，医药制造行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。

公司将加快产业升级，向高技术壁垒行业寻求发展，通过不断的自我升级，增强企业生存能力及加大发展空间。

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，因此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，产品需求及价格呈现周期性波动，虽然目前因受益于国家环保整治力度持续加强影响，公司业绩呈增长趋势，但该等增长趋势是否长期持续存在不确定性。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。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司于2017年2月15日、2017年4月20日分别召开了公司第九届董事会第二十七次会议和公司2016年年度股东大会，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，同意公司根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（中国证监会公告[2013]43号）等有关规定对《公司章程》中的利润分配政策相关条款进行修改，明确公司在进行行利润分配时现金分红最低占比。

报告期内，因公司对中高压电极箔、低压电极箔、氟化工等项目进行投资需要投入大量资金，为保持公司的稳健经营，维护股东的长远利益，经公司董事会慎重讨论，并经公司2017年年度股东大会审议通过，未进行利润分配。报告期内不进行利润分配不存在违反《公司章程》的情况，并按照相关规定披露了《东阳光科关于2017年度不进行利润分配的专项说明》，通过网络互动方式召开了“东阳光科2017年度利润分配网上投资者说明会”。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数(元)（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） |
|--------|---------------|------------------|--------------|----------------|---------------------------|------------------------------|
| 2018 年 | 0 | 0.7 | 0 | 208,004,199.13 | 1,090,592,256.44 | 19.07 |
| 2017 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 523,065,829.88 | 0 |
| 2016 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 109,483,874.85 | 0 |

[注]：2018 年现金分红的数额系根据公司目前股本总数扣除已回购股份后的股数为基数计算所得。如在本报告披露日至利润分配方案确定的股权登记日期间发生股份回购事项，导致股权登记日登记在册的可参与分配的股数发生变动，则实际现金分红金额和占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率将相应调整。

经测算，若本次利润分配预案实施后，公司最近三年以现金累计分配的利润金额占公司最近三年的年均可分配利润的比例预计将达到 30%或以上，符合《公司章程》关于现金分红的有关规定。

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、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履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|---------------|--|---------|---------|----------|--------------------|-----------------|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 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 | 股份锁定期 | 是 | | | |

| | | | | | | | | |
|---------|------------------------|--|---|----------------|---|--|--|--|
| | | | 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。 | | | | | |
| 解决同业竞争 | 深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰 | | 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。 | 长期 | 否 | | | |
| 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 | | | |
| 盈利预测及补偿 | 宜昌东阳光药业股份有限公司 | | 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。 | 2018 年至 2020 年 | 是 | | | |
| 股份限售 | 深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰 | | 本次重组东阳光科股票复牌之日起至本次重组实施完毕期间,本公司/本人不会减持本公司持有的东阳光科股份。 在东阳光科本次发行股份购买资产发行股份完成之日起 12 个月内不以任何方式转让本次重组前所持有和控制的东阳光科股份,也不由东阳光科回购该等股份;但本公司/本人持有和控制的该等股份在东阳光科实际控制人/本人控制的不同主体之间进行转让不受前述 12 个月的限制。 | 股份锁定期 | 是 | | | |

| | | | | | | | | |
|---------------|------|-----------------|--|------------------|---|---|--|--|
| | | | 如本人本公司/对上述股份的锁定期承诺与中国证监会的最新监管意见不相符的, 本公司/本人将根据中国证监会的监管意见进行相应调整。 | | | | | |
| | 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 | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 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 | | | |
| 其他承诺 | 其他 | 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 承诺自2017年2月2日起6个月内不会通过任何方式减持本公司的股票。 | 2017年12月12日起6个月内 | 是 | 是 | | |
| 其他承诺 | 股份限售 | 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 2018年12月21日深圳市东阳光实业发展有限公司通过大宗交易承接平安期货安盈【20】号资产管理计划所持有的公司全部股份38,208,307股, 并承诺在法定期限内不减持所持有的公司股份。 | 2018年12月21日起6个月内 | 是 | 是 | | |

与重大资产重组相关的承诺详情请见公司于2018年2月27日在上交所网站 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(草案)(修订稿)》中重大事项提示相关部分。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测, 且报告期仍处在盈利预测期间, 公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

根据本公司与重组交易对方宜昌东阳光药业股份有限公司签署的《盈利预测补偿协议》及补充协议, 宜昌东阳光药业股份有限公司承诺标的公司东阳光药在2018年、2019年、2020年期间各年度承诺净利润数分别不低于5.77亿元、6.53亿元、6.89亿元。截至2018年末, 东阳光药实现归母净利润为9.43亿元, 已达到2018年度承诺净利润数。

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

1. 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

单位: 元

| 原列报报表项目及金额 | | 新列报报表项目及金额 | |
|-------------------|------------------|----------------|------------------|
| 应收票据 | 1,237,501,044.62 | 应收票据及应收账款 | 2,998,669,893.24 |
| 应收账款 | 1,761,168,848.62 | | |
| 应收利息 | | 其他应收款 | 42,699,629.25 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 42,699,629.25 | | |
| 固定资产 | 4,786,051,162.02 | 固定资产 | 4,786,051,162.02 |
| 固定资产清理 | | | |
| 在建工程 | 972,846,006.65 | 在建工程 | 975,623,498.32 |
| 工程物资 | 2,777,491.67 | | |
| 应付票据 | 422,602,289.00 | 应付票据及应付账款 | 1,357,186,747.99 |
| 应付账款 | 934,584,458.99 | | |
| 应付利息 | 36,388,413.68 | 其他应付款 | 846,107,477.09 |
| 应付股利 | 4,231,739.62 | | |
| 其他应付款 | 805,487,323.79 | | |
| 长期应付款 | | 长期应付款 | 6,545,451.00 |
| 专项应付款 | 6,545,451.00 | | |
| 管理费用 | 548,874,206.31 | 管理费用 | 355,383,199.03 |
| | | 研发费用 | 193,491,007.28 |
| 收到其他与经营活动有关的现金[注] | 136,701,329.73 | 收到其他与经营活动有关的现金 | 178,614,737.73 |
| 收到其他与投资活动有关的现金[注] | 58,905,370.00 | 收到其他与投资活动有关的现金 | 16,991,962.00 |

[注]: 将实际收到的与资产相关的政府补助 41,913,408.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释, 执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|--------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 120 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 17 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） | 40 |
| 财务顾问 | 中国国际金融股份有限公司 | |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内，经公司第九届董事会第三十七次会议及公司 2017 年年度股东大会审议通过，公司同意聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2018 年年度财务审计及内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、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

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|---|--|
| 公司控股子公司狮溪煤业收到人民法院的应诉通知书、传票及《民事起诉状》副本。因桐梓县公安局认定刘成良在煤矿兼并重组期间的举债行为不构成犯罪并作出不予立案的决定,部分原告就同一事实再次提起民事诉讼,狮溪煤业被列为共同被告。 | 详情请见公司于2018年8月8日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上披露的《东阳光科关于子公司涉及诉讼进展的公告》(临2018-39号)。 |
| 公司控股子公司收到贵州省桐梓县人民法院、贵州省遵义市中级人民法院分别送达的14份民事判决书。经贵州省桐梓县人民法院和贵州省遵义市中级人民法院审理,就重新提起诉讼案件分别作出一审判决。 | 详情请见公司于2018年12月21日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上披露的《东阳光科关于子公司涉及诉讼进展的公告》(临2018-58号)。 |

(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)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 | 情况说明如下 | 47,018,519.66 | 否 | 暂未开庭 | 无 | 无 |

诉讼基本情况: 公司下属子公司乳源东阳光电化厂委托郑谦处理生产过程中产生的稀硫酸,郑谦等人违规将稀硫酸销售给兴国兴氟化工有限公司,并造成兴国兴氟化工有限公司发生重大伤亡事故。经公诉机关指控和人民法院审查,判决郑谦等人构成销售不符合安全标准的产品罪,判处有期徒刑、并处罚金的刑事处罚。兴国兴氟化工有限公司认为乳源东阳光电化厂、郑谦等人的行为构成了共同故意侵权,因此以乳源东阳光电化厂、郑谦等人作为共同被告向人民法院提起民事诉讼,要求被告对损害结果47,018,519.66元承担连带赔偿责任。根据国家安全监管总局的调查,该事故造成直接经济损失约740万元。

由于该案件目前尚未开庭,公司暂未就涉案金额形成预计负债,暂无法判断对公司的影响。

(三) 其他说明

适用 不适用

法院在审理李三忠诉鑫源煤矿、刘成良、涂华明、狮溪煤业民间借贷纠纷一案时，经李三忠提出诉讼保全申请，贵州省遵义市中级人民法院作出（2018）黔 03 民初 91 号民事裁定书，裁定查封、冻结被申请人狮溪煤业名下价值 1500 万元的财产。截至本报告披露日，法院对狮溪煤业的客户贵州华电桐梓发电有限公司尚未支付的 1500 万元应付货款采取了保全措施，除此之外狮溪煤业未有其他财产被查封、冻结，对狮溪煤业日常生产经营不会产生重大影响。

十一、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

十二、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

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、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

十四、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) 明细情况

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 | 503,914,478.34 | 470,151,753.76 |
| 乳源县立东电子科技有限公司 | 购买商品 | 169,513,647.69 | 88,108,834.53 |
| 乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司 | 接受劳务 | 9,230,466.08 | 7,851,477.06 |
| 宜都长江机械设备有限公司 | 购买商品 | 1,513,306.29 | 1,237,192.09 |
| 宜都山城水都建筑工程有限公司 | 接受劳务 | 104,745,964.10 | 84,607,267.76 |
| 韶关市山城水都建筑工程有限公司 | 接受劳务 | 31,651,507.18 | |
| 广东南岭森林景区管理有限公司 | 购买商品 | 29,384.52 | 1,563,900.98 |
| 东阳光药零售连锁（东莞）有限公司 | 购买商品 | 328,276.21 | 747,923.80 |
| 乳源南岭智能家用机械有限公司 | 购买商品 | 856,389.90 | 147,905.99 |
| 东阳光药零售连锁有限公司 | 购买商品 | 1,107.77 | 3,111.97 |
| 广东东阳光电子商务有限公司 | 购买商品 | 6,886.24 | 8,788.38 |
| 乳源东阳光医疗器械有限公司 | 购买商品 | | 15,041.21 |
| 乳源南岭好山好水山泉水有限公司 | 购买商品 | 71,751.78 | 2,233,542.78 |
| 乳源山城水都食品有限公司 | 购买商品 | 332,662.64 | 12,060.38 |
| 优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司 | 接受劳务 | 31,533,132.80 | 20,251,033.71 |
| 乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司 | 购买商品 | 2,734,982.30 | |
| 宜昌东阳光药业股份有限公司 | 购买商品 | 24,601,652.05 | 11,552,981.91 |
| 广东南岭旅行社有限公司 | 购买商品 | 7,350.00 | |

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 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------------|----------|----------------|----------------|
| 乳源县立东电子科技有限公司 | 电子箔、生产线等 | 131,683,344.78 | 103,293,607.68 |
| 乳源东阳光药业有限公司 | 五金材料、蒸汽等 | 5,784,461.21 | 9,901,420.54 |
| 广东东阳光电子商务有限公司 | 印刷品 | 737,754.85 | |
| 乳源南岭好山好水化妆品有限公司 | 印刷品、蒸汽等 | 3,537,465.99 | 1,790,810.71 |
| 乳源阳之光铝业发展有限公司 | 油类、印刷品等 | | 2,321,397.29 |
| 东阳光药零售连锁（东莞）有限公司 | 印刷品 | 342,493.79 | |
| 宜昌东阳光药业股份有限公司 | 印刷品 | 673,205.67 | 757,666.12 |
| 宜昌东阳光火力发电有限公司 | 印刷品、烟煤 | 49,991.52 | 12,100.70 |
| 宜昌山城水都冬虫夏草有限公司 | 印刷品 | 167,996.48 | 438,359.32 |

| | | | |
|---------------------|----------|----------------|----------------|
| 广东东阳光药业有限公司 | 印刷品 | 5,539,372.31 | 3,746,259.77 |
| 乳源南岭智能家用机械有限公司 | 备品备件、印刷品 | 500,452.84 | 463,249.15 |
| 乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司 | 印刷品 | 99,219.91 | 190,849.97 |
| 乳源南岭好山好水山泉水有限公司 | 印刷品等 | 150,570.15 | 239,929.43 |
| 乳源东阳光医疗器械有限公司 | 蒸汽 | 81,716.00 | 378,742.40 |
| 宜都市东阳光实业发展有限公司 | 印刷品 | 4,996.20 | 3,556.93 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 印刷品 | 16,905.09 | 8,616.06 |
| 广东南岭森林景区管理有限公司 | 印刷品 | 40,436.25 | 51,741.81 |
| 乳源南岭好山好水食品有限公司 | 印刷品 | 6,711.20 | 39,786.65 |
| 宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司 | 印刷品 | 1,300.56 | 123.09 |
| 东莞市东阳光实业发展有限公司 | 印刷品 | 70,567.28 | 25,795.52 |
| 东莞东阳光药物研发有限公司 | 印刷品 | 94,248.28 | 77,123.85 |
| 宜昌山城水都生物面膜有限公司 | 印刷品 | 25,054.22 | 19,948.35 |
| 乳源山城水都食品有限公司 | 印刷品 | 5,884.14 | 5,890.10 |
| 宜都长江机械设备有限公司 | 印刷品 | 974.14 | 1,796.23 |
| 林芝东阳光药业投资有限公司 | 印刷品 | | 748.38 |
| 宜都山城水都建筑工程有限公司 | 印刷品 | 5,134.07 | 3,524.55 |
| 乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司 | 印刷品 | | 330.00 |
| 韶关安能旅游发展有限公司 | 印刷品 | 86.50 | 3,562.80 |
| 乳源山城水都民族健身俱乐部有限公司 | 印刷品 | | 5,251.03 |
| 优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司 | 电子箔、钎焊箔 | 244,586,265.30 | 104,424,036.25 |
| 重庆东阳光煤炭销售有限公司 | 煤炭 | 867,995.65 | 10,645,666.33 |
| 乳源南岭好山好水冬虫夏草有限公司 | 印刷品 | 132,538.62 | 172.99 |
| 东阳光药零售连锁有限公司 | 药品 | 109,964.73 | |
| 乳源山城水都旅游度假村有限公司 | 印刷品 | 43.25 | |
| 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 | 3,921,265.14 | |
| 宜昌山城水都温泉大饭店有限公司 | 印刷品 | 137,450.23 | |
| 宜都山城水都生态林场有限公司 | 印刷品 | 14,753.00 | |

2. 关联租赁情况

(1) 明细情况

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 | 上年同期确认的 |
|-------|--------|-------|---------|
|-------|--------|-------|---------|

| | | 租赁收入 | 租赁收入 |
|----------------|----|--------------|--------------|
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 房屋 | 3,678,681.81 | 3,645,540.54 |
| 广东东阳光药业有限公司 | 房屋 | 2,645,454.55 | 2,621,621.62 |
| 东莞东阳光药物研发有限公司 | 房屋 | 4,575,272.74 | 4,534,054.05 |
| 乳源县立东电子科技有限公司 | 房屋 | 705,176.11 | 694,144.17 |
| 乳源南岭智能家用机械有限公司 | 房屋 | 182,722.50 | 166,486.49 |

2) 公司承租情况

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 | 上年同期确认的 租赁费 |
|----------------|--------|--------------|----------------|
| 东莞东阳光药物研发有限公司 | 房屋 | 1,481,316.54 | 694,712.57 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 房屋 | 60,000.00 | 60,000.00 |

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、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 |
|--|---|
| 公司控股子公司乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司拟将其所持有等等 66,279 平方米工业用地使用权以评估价格 934.53 万元转让给乳源瑶族自治县东阳光生物科技有限公司，本次交易构成关联交易。 | http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-02-09/600673_20180209_1.pdf |
| 公司于 2018 年 6 月 6 日收到中国证监会通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于 2018 年第 27 次工作会议审议，公司发行股份购买资产暨关联交易事项获得无条件通过。 | http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-06-07/600673_20180607_1.pdf |
| 公司于 2018 年 7 月 3 日收到中国证监会印发的《关于核准广东东阳光科技控股股份有限公司向宜昌东阳光药业股份有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2018]1068 号）。 | http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-07-04/600673_20180704_1.pdf |
| 2018 年 7 月 24 日，公司发行股份购买资产暨关联交易之标的资产已完成登记至公司名下的证券过户登记手续，并取得由中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具的过户登记确认书，东阳光药成为公司的控股子公司。本次交易的资产过户工作已全部实施完毕。 | http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-07-26/600673_20180726_1.pdf |
| 本次发行股份购买资产涉及的新增股份 545,023,350 股已于 2018 年 7 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了登记手续，并取得由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。 | http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-08-02/600673_20180802_1.pdf |
| 公司控股子公司乳源东阳光磁性材料有限公司拟将其所持有的 8,985 平方米工业用地使用权以评估价格 166.22 万元转让给乳源东阳光药业有限公司；控股子公司韶关东阳光包装 | http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-10-30/600673_20181030_6.pdf |

| | |
|--|--|
| 印刷有限公司拟将其所持有的 15,534 平方米、9,105 平方米工业用地使用权分别以评估价格 287.38 万元、116.54 万元转让给乳源东阳光药业有限公司，本次交易构成关联交易。 | |
|--|--|

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

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，上述产品中克拉霉素缓释片、克拉霉素片、莫西沙星片、左氧氟沙星片等四个产品已获得国家药品监督管理局颁发的药品注册批件，其中克拉霉素缓释片、莫西沙星片等两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，正在推进产品市场准入工作。

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

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金 | | | 关联方向上市公司提供资金 | | |
|----------------|------|----------|-----|------|--------------|------------|------|
| | | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 母公司 | | | | 36,560.00 | -36,560.00 | 0.00 |
| 合计 | | | | | 36,560.00 | -36,560.00 | 0.00 |
| 关联债权债务形成原因 | | | | | | | |
| 关联债权债务对公司的影响 | | | | | | | |

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

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 | 4,046,550.00 | 2012年1月 | 2021年1月 | 3,678,681.81 | 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 | 2,910,000.00 | 2012年1月 | 2021年1月 | 2,645,454.55 | 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 | 东莞东阳光药物研发有限公司 | 房屋 | 5,032,800.00 | 2017年1月 | 2019年12月 | 4,575,272.74 | 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 | 768,000.00 | 2018年7月 | 2021年6月 | 705,176.11 | 参照市场价格 | 很小 | 是 | 联营公司 |
| 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 | 2018年1月 | 2019年12月 | 182,722.50 | 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 | 1,629,448.20 | 2018年1月 | 2019年12月 | 1,481,316.54 | 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 | 2007年12月 | 2018年12月 | 60,000.00 | 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系母公司深圳市东阳光实业发展有限公司之受托经营管理单位。

(二) 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） | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 公司及其子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 | | | | | | 44,975.67 | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | 368,315.22 | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | 368,315.22 | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | 39.87 | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | | | |
| 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） | | | | | | | | | | 110,362.51 | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | 110,362.51 | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | | | |
| 担保情况说明 | | | | | | | | | | | | | |

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 受托人 | 委托理财类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 资金来源 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失 | 实际收回情况 | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托理财计划 | 减值准备计提金额(如有) |
|----------------------|----------|----------------|-----------|-----------|------|------|--------|-------|----------|------------|----------------|----------|-------------|--------------|
| 广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行 | 保证收益理财产品 | 30,000,000.00 | 2018-4-12 | 2018-4-16 | 自有资金 | | 固定收益率 | 2.80% | | 18,410.40 | 30,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行 | 保证收益理财产品 | 20,000,000.00 | 2018-4-12 | 2018-4-25 | 自有资金 | | 固定收益率 | 2.80% | | 10,739.40 | 20,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行 | 保证收益理财产品 | 150,000,000.00 | 2018-5-8 | 2018-5-30 | 自有资金 | | 固定收益率 | 2.80% | | 253,143.00 | 150,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 中信银行股份有限公司深圳景田支行 | 保证收益理财产品 | 100,000,000.00 | 2018-5-3 | 2018-5-30 | 自有资金 | | 固定收益率 | 2.46% | | 182,328.77 | 100,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行 | 保证收益理财产品 | 100,000,000.00 | 2018-6-1 | 2018-6-13 | 自有资金 | | 固定收益率 | 2.80% | | 92,052.00 | 100,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 中国银行股份有限公司深圳招商路支行 | 保证收益理财产品 | 80,000,000.00 | 2018-1-5 | 2018-1-10 | 自有资金 | | 固定收益率 | 1.45% | | 15,427.58 | 80,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 中国银行股份有限公司深圳招商路支行 | 保证收益理财产品 | 100,000,000.00 | 2018-1-5 | 2018-1-17 | 自有资金 | | 固定收益率 | 2.55% | | 81,393.81 | 100,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 中国银行股份有限公司深圳招商路支行 | 保证收益理财产品 | 100,000,000.00 | 2018-1-12 | 2018-1-16 | 自有资金 | | 固定收益率 | 1.65% | | 17,555.52 | 100,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 中国银行股份有限公司深圳招商路支行 | 保证收益理财产品 | 100,000,000.00 | 2018-1-12 | 2018-1-22 | 自有资金 | | 固定收益率 | 2.55% | | 67,828.17 | 100,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 中国银行股份有限公司深圳招商路支行 | 保证收益理财产品 | 100,000,000.00 | 2018-1-12 | 2018-1-26 | 自有资金 | | 固定收益率 | 2.55% | | 94,959.44 | 100,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 中国银行股份有限公司深圳招商路支行 | 保证收益理财产品 | 200,000,000.00 | 2018-1-16 | 2018-1-29 | 自有资金 | | 固定收益率 | 2.55% | | 176,353.24 | 200,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 中国银行股份有限公司深圳招商路支行 | 保证收益理财产品 | 300,000,000.00 | 2018-1-22 | 2018-1-30 | 自有资金 | | 固定收益率 | 2.55% | | 162,787.60 | 300,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 中国银行股份有限公司 | 保证收益理 | 200,000,000.00 | 2018-2-1 | 2018-2-9 | 自有 | | 固定收益率 | 2.55% | | 108,525.07 | 200,000,000.00 | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|----------------|-----------|-----------|----------|--|-------|-------|--|------------|----------------|---|---|--|
| 深圳招商路支行 | 财产品 | | | | 资金 | | | | | | | | | |
| 中国银行股份有限公司 深圳招商路支行 | 保证收益理 财产品 | 100,000,000.00 | 2018-2-1 | 2018-2-8 | 自有 资金 | | 固定收益率 | 1.65% | | 30,722.17 | 100,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 中国银行股份有限公司 深圳招商路支行 | 保证收益理 财产品 | 200,000,000.00 | 2018-2-5 | 2018-2-9 | 自有 资金 | | 固定收益率 | 1.45% | | 30,855.17 | 200,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 中国银行股份有限公司 深圳招商路支行 | 保证收益理 财产品 | 100,000,000.00 | 2018-2-11 | 2018-2-23 | 自有 资金 | | 固定收益率 | 1.65% | | 52,666.58 | 100,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 中国银行股份有限公司 深圳招商路支行 | 保证收益理 财产品 | 100,000,000.00 | 2018-3-1 | 2018-3-7 | 自有 资金 | | 固定收益率 | 1.65% | | 26,333.29 | 100,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 中国银行股份有限公司 深圳招商路支行 | 保证收益理 财产品 | 60,000,000.00 | 2018-3-1 | 2018-3-16 | 自有 资金 | | 固定收益率 | 2.55% | | 61,045.35 | 60,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 中国银行股份有限公司 深圳招商路支行 | 保证收益理 财产品 | 100,000,000.00 | 2018-3-6 | 2018-3-12 | 自有 资金 | | 固定收益率 | 1.65% | | 26,333.29 | 100,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 中国银行股份有限公司 深圳招商路支行 | 保证收益理 财产品 | 60,000,000.00 | 2018-3-13 | 2018-3-19 | 自有 资金 | | 固定收益率 | 1.65% | | 16,237.67 | 60,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 中国银行股份有限公司 深圳招商路支行 | 保证收益理 财产品 | 80,000,000.00 | 2018-3-13 | 2018-3-28 | 自有 资金 | | 固定收益率 | 2.55% | | 83,835.62 | 80,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 中国银行股份有限公司 深圳招商路支行 | 保证收益理 财产品 | 50,000,000.00 | 2018-3-20 | 2018-3-26 | 自有 资金 | | 固定收益率 | 1.65% | | 13,561.64 | 50,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 中国银行股份有限公司 深圳招商路支行 | 保证收益理 财产品 | 100,000,000.00 | 2018-3-20 | 2018-3-29 | 自有 资金 | | 固定收益率 | 1.85% | | 45,616.44 | 100,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 中国银行股份有限公司 深圳招商路支行 | 保证收益理 财产品 | 100,000,000.00 | 2018-3-22 | 2018-3-30 | 自有 资金 | | 固定收益率 | 1.85% | | 40,547.95 | 100,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 中国银行股份有限公司 深圳招商路支行 | 保证收益理 财产品 | 50,000,000.00 | 2018-4-8 | 2018-4-11 | 自有 资金 | | 固定收益率 | 1.55% | | 6,369.86 | 50,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 中国银行股份有限公司 深圳招商路支行 | 保证收益理 财产品 | 150,000,000.00 | 2018-4-8 | 2018-4-19 | 自有 资金 | | 固定收益率 | 1.90% | | 85,890.41 | 150,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 中国银行股份有限公司 深圳招商路支行 | 保证收益理 财产品 | 50,000,000.00 | 2018-4-12 | 2018-4-16 | 自有 资金 | | 固定收益率 | 1.55% | | 8,493.15 | 50,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 中国银行股份有限公司 深圳招商路支行 | 保证收益理 财产品 | 60,000,000.00 | 2018-4-17 | 2018-4-19 | 自有 资金 | | 固定收益率 | 1.55% | | 5,095.89 | 60,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 中国银行股份有限公司 深圳招商路支行 | 保证收益理 财产品 | 100,000,000.00 | 2018-4-18 | 2018-4-24 | 自有 资金 | | 固定收益率 | 1.50% | | 24,657.53 | 100,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 中国银行股份有限公司 深圳招商路支行 | 保证收益理 财产品 | 100,000,000.00 | 2018-5-8 | 2018-5-30 | 自有 资金 | | 固定收益率 | 2.50% | | 150,684.93 | 100,000,000.00 | 是 | 是 | |
| 中国银行股份有限公司 | 保证收益理 | 100,000,000.00 | 2018-5-9 | 2018-5-17 | 自有 | | 固定收益率 | 1.90% | | 41,643.84 | 100,000,000.00 | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|----------------|-----------|-----------|----------|--|-------|-------|--|-----------|----------------|---|---|--|
| 深圳招商路支行 | 理财产品 | | | | 资金 | | | | | | | | | |
| 中国银行股份有限公司 深圳招商路支行 | 保证收益理 理财产品 | 100,000,000.00 | 2018-5-15 | 2018-5-30 | 自有 资金 | | 固定收益率 | 2.35% | | 96,575.34 | 100,000,000.00 | 是 | 是 | |

理财产品说明：公司为提高闲置自有资金的使用效率，降低资金成本和投资风险，同时保证资金安全，下属子公司滚动使用闲置自有资金购买了银行短期保本型理财产品，累计获得投资收益 2,128,670.12 元。公司委托理财累计发生额虽大，但单次发生额较小，且期限很短，不影响公司日常运营的资金需求。

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

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 |
|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 亲水箱 | 2,436,392,273.17 | 2,300,665,299.14 | 3,135,638,041.93 | 1,987,327,416.50 |
| 电子箱 | 825,775,624.62 | 695,035,497.12 | 950,783,920.98 | 380,857,449.62 |
| 电极箱 | 3,464,491,366.67 | 2,711,040,579.54 | 3,533,547,140.40 | 2,398,991,240.15 |
| 钎焊箱 | 611,917,367.10 | 517,463,604.40 | 432,699,653.32 | 151,413,676.96 |

| | | | | |
|-------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 电容器 | 279,584,703.33 | 235,231,227.58 | 518,831,421.28 | 217,372,011.74 |
| 磁性材料 | 344,338,819.62 | 312,723,187.36 | 1,247,850,203.36 | 994,535,178.81 |
| 化工产品 | 2,304,805,892.82 | 1,607,312,225.41 | 3,488,966,565.94 | 1,926,015,470.24 |
| 板带材 | 103,587,959.46 | 97,366,423.54 | 73,249,227.03 | 25,631,947.50 |
| 运输 | 95,078,650.92 | 87,667,382.80 | 49,074,552.12 | 7,486,987.83 |
| 药业 | 2,435,447,149.80 | 398,162,691.02 | 4,560,938,716.14 | 882,009,449.38 |
| 其他 | 376,532,900.01 | 398,938,260.60 | 9,661,185,079.66 | 5,067,474,230.98 |
| 小计 | 13,277,952,707.52 | 9,361,606,378.51 | 27,652,764,522.16 | 14,039,115,059.71 |
| 分部间抵销 | 1,881,863,065.51 | 1,922,704,321.52 | 8,030,344,138.96 | 3,654,383,309.17 |
| 合计 | 11,396,089,642.01 | 7,438,902,056.99 | 19,622,420,383.20 | 10,384,731,750.54 |

(二) 租赁

经营租出固定资产详见本财务报表附注之合并资产负债表项目注释之固定资产所述。

(三) 股东股权质押

截至2018年12月31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804,680,784.00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,股东东莞市东阳光投资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100,000,000.00股。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司秉持企业效益与社会效益并重的社会理念,在持续发展、为股东增厚经济利益的同时,重点关注环保治理、安全管理、扶贫工作等社会责任。公司一直以来坚持绿色生产,不断加大对环境保护、节能减排方面的投入,每年均投入大量人力物力确保生产的各个环节达到国家要求;在安全管理方面,公司建立健全了安全生产责任制,加强安全标准化建设,多次组织安全隐患排查并落实整改,对员工加强安全教育培训和组织应急演练;公司坚持贯彻产业扶贫、就业扶贫的思路,在扩大生产经营规模的同时,为所在地提供更多的就业机会,推动经济发展。与此同时,公司注重对员工的人文关怀,关注员工工作、生活上的困难,切实维护员工利益,不断改善员工的工作环境、居住环境,并为有困难的员工提供援助或慰问。

(三) 环境信息情况

1. 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

根据《韶关市 2018 年重点排污单位名录》，公司所属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磁性材料有限公司（以下简称化成箔公司、电化厂和磁性材料公司）被韶关市环境保护局列为重点排污单位，根据环境保护部令第 31 号令《企业事业单位环境信息公开办法》的规定，编制了企业 2018 年度环境保护信息公开报告，对其 2018 年度环保信息进行了公开说明。上述环保信息公开报告均在乳源瑶族自治县重点领域信息公开专栏中予以披露。

(1) 排污信息

√适用 □不适用

(1) 化成箔公司主要污染物为 pH、COD、氨氮、SS、六价铬、SO₂、NO_x、烟尘等，特征污染物氯化氢、铬酸雾、硫酸雾、总铬等，在集中处理后达标排放。

| 污染物名称 | 平均浓度(mg/L) | 浓度限值 (mg/L) | 2018 年总量 | 总量控制指标 (吨) |
|--------------------|------------|-------------|-------------|------------|
| 废水 | / | / | 437.67 (万吨) | / |
| COD | 13.42 | ≤50 | 60.23(吨) | 115 |
| NH ₃ -N | 1.29 | ≤10 | 6.81 (吨) | 9 |
| 六价铬 | 0.001 | ≤0.2 | 3.14(kg) | 无 |
| 总铬 | 0.00 | ≤1.0 | 0(kg) | 无 |
| 二氧化硫 | 77.14 | ≤400 | 49.75 (吨) | 200 |
| 氮氧化物 | 130.47 | ≤300 | 86.86 (吨) | 95.3 |
| 烟尘 | 44.84 | ≤100 | 31.04 (吨) | 无 |

(2) 电化厂主要污染物为 pH、COD、氨氮、氯化氢、氯气、非甲烷总烃等，特征污染物为甲苯、二甲苯等，经集中处理后达标排放。

| 类型 | 污染物名称 | 平均浓度 (mg/L) | 浓度限值 (mg/L) | 2018 年总量 | 总量控制指标 |
|----|--------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 废水 | 废水 | / | / | 234813 | 420000 |
| | COD | 17.1 | ≤60 | 4.01(吨) | 13.65(吨) |
| | NH ₃ -N | 0.54 | ≤10 | 0.128(吨) | 0.15(吨) |
| 废气 | 废气 | / | / | 22773 万标立方米 | 45400 万标立方米 |
| | 氯气 | / | ≤5 | 56.96kg | 无 |
| | 氯化氢 | / | ≤20 | 124.11 (kg) | 无 |
| | 非甲烷总烃 | / | ≤120 | 3.87 (吨) | 无 |
| | 甲苯 | / | ≤40 | 5.09 (kg) | 无 |
| | 二甲苯 | / | ≤70 | 13.61 (kg) | 无 |

注：由于废气排放口较多，且废气排放量、污染物排放量不一样，故未计算平均浓度；

(3) 磁性材料公司主要污染物为 PH、COD、氨氮、SS、颗粒物、二氧化硫、氮氧化物，特征污染物为锰及其化合物、镍及其化合物，经生产废水集中处理后达标排放或经生产废水集中处理达标后排入县污水处理厂。

| 片区 | 类型 | 污染物名称 | 平均浓度 (mg/L) | 浓度限值 (mg/L) | 2018 年总量 |
|-----|----|--------------------|-------------|-------------|--------------|
| 铝业药 | 废水 | 废水 | / | / | 22.8483 (万吨) |
| | | COD | 24.6 | ≤90 | 5.778(吨) |
| | | NH ₃ -N | 2.1 | ≤10 | 0.492(吨) |

| | | | | | |
|---------------------------------|--------|--------|------|------|----------------|
| 业 片 区 | 废 气 | 悬浮物 | 12.3 | ≤60 | 2.892(吨) |
| | | 废气 | / | / | 63716.544 (万方) |
| | | 颗粒物 | 33.6 | ≤120 | 21.417 (吨) |
| | | 氮氧化物 | 18.1 | ≤120 | 11.511 (吨) |
| | | 锰及其化合物 | 3.96 | ≤15 | 1.505 (吨) |
| | | 镍及其化合物 | 0.39 | ≤4.3 | 38.3 (kg) |
| 新 能 源 材 料 片 区 | 废 水 | 废水 | / | / | 1.5317 万 |
| | | COD | 17.1 | ≤60 | 0.3063 |
| | | NH3-N | 0.54 | ≤10 | 0.0764 |
| | 废 气 | 锅炉废气 | / | / | 14006.382 万立方米 |
| | | 颗粒物 | 3.25 | ≤30 | 0.449 (吨) |
| | | 二氧化硫 | 19 | ≤120 | 0.584 (吨) |
| | | 氮氧化物 | 218 | ≤500 | 2.049 (吨) |

由上述表格可知，化成箔公司、电化厂、磁性材料公司均不存在浓度超标及总量超标的情况。详细环保信息情况以请见在乳源瑶族自治县重点领域信息公开专栏 (<https://zdly.sg.gov.cn/website/zdly/govPublicZdly!xianmain.action?siteOrgCode=440232>) -环境保护版块上披露的《乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司 2018 年度环境保护信息公开报告》、《乳源东阳光电化厂 2018 年度环境保护信息公开报告》、《乳源东阳光磁性材料有限公司 2018 年度环境保护信息公开报告》。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

1、化成箔公司：腐蚀车间楼顶酸雾净化塔装置、辅助车间循环流化床燃煤锅炉“布袋除尘+双碱脱硫+脱硝”烟气处理装置 2 套、污水处理站一座、应急池一套、在线监控室两个。我司环保设施 2018 年全年运行正常，有新增、无拆除污染设施。

2、电化厂：环保设施 2018 年全年运行正常，无新增或拆除污染设施。

3、磁性材料公司：铝业药业片区制粉车间“布袋除尘”处理装置 13 套、污水处理站 1 座，全年运行正常；新能源材料片区（锂电项目）环保设施均为新增设施，正试运行中。

(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：2018 年公司对 35 蒸吨/每小时循环流化床燃煤锅炉升级改造项目严格按照环评审批乳环审[2018]13 号进行建设，落实相应环保措施，公司建设项目严格按照环保《三同时》制度执行。

2、电化厂：2018 年公司对新增年产 5.5 万吨离子膜烧碱改扩建项目严格按照环评审批韶环审[2018]19 号进行建设，落实相应环保措施，公司建设项目严格按照环保《三同时》制度执行。

3、磁性材料公司：2017 年公司磁性厂年产 1 万吨新能源用锂离子电池正极材料建设项目获韶关市环境保护局环评批复，公司于 2018 年在乳源民族经济开发区共和村东阳光新能源材料片区对该项目进行建设，落实相应环保措施，公司建设项目严格按照环保《三同时》制度执行。

(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

1、化成箔公司：《乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司突发环境事件综合应急预案》于 2018 年 1 月 10 日报乳源瑶族自治县环境保护局应急办进行了备案。

2、电化厂：《乳源东阳光电化厂突发环境事件综合应急预案》于 2016 年 5 月 23 日报乳源瑶族自治县环境保护局备案。

3、磁性材料公司：《乳源东阳光磁性材料有限公司突发环境事件应急预案》于 2017 年 2 月 14 日报省环保厅应急办进行了备案。《乳源东阳光磁性材料有限公司（锂电）突发环境事件综合应急预案》于 2018 年 10 月 16 日报乳源瑶族自治县环境保护局备案。

(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、电化厂和磁性厂分别制定了《自行监测方案》并分别在韶关市环境保护局和乳源瑶族自治县环境保护局完成备案。

公司按照化成箔、电化厂和磁性厂《自行监测方案》分别与第三方监测单位签订了 2018 环境监测协议，委托第三方检测机构对废水、废气和厂界噪声进行了监测，监测结果显示各项污染物指标均达标排放，并在乳源县政府网站乳源县重点领域信息公开栏环境保护专栏上对每季度监测结果环境信息进行了公开。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 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。其中公司子公司乳源东阳光氟有限公司（以下简称“氟有限公司”）虽未列为重点排污单位，但从严管理自愿参照《企业事业单位环境信息公开办法》的规定编制了企业 2018 年度环境保护信息公开报告，其 2018 年度主要污染物排放平均浓度及总量均没有超标。排污信息、防治污染设施的建设和运行情况、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况、突发环境事件应急预案、环境自行监测方案等环保信息情况详情请见其在乳源县环境保护局重点领域信息公开专栏网站上披露的《乳源瑶族自治县东阳光氟有限公司 2018 年度环境信息公开信息》。

3. 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

4. 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

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|---------------|--------|--------------|----|-------|------------|--------------|---------------|-------|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | 11,457,732 | 0.46 | +545,023,350 | | | -1,510,080 | +543,513,270 | 554,971,002 | 18. |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 11,457,732 | 0.46 | +545,023,350 | | | -1,510,080 | +543,513,270 | 554,971,002 | 18. |
| 其中：境内非国有法人持股 | 11,457,732 | 0.46 | +545,023,350 | | | -1,510,080 | +543,513,270 | 554,971,002 | 18. |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股 | 2,457,416,177 | 99.54 | | | | +1,510,080 | +1,510,080 | 2,458,926,257 | 81. |
| 1、人民币普通股 | 2,457,416,177 | 99.54 | | | | +1,510,080 | +1,510,080 | 2,458,926,257 | 81. |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、普通股股份总数 | 2,468,873,909 | 100.00 | +545,023,350 | | | 0 | +545,023,350 | 3,013,897,259 | 100. |

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2018年7月31日，公司发行股份购买资产事项涉及的新增股份545,023,350股已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了登记手续，公司总股本从2,468,873,909股增加至3,013,897,259股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

公司于2018年7月完成了发行股份购买资产事项，2018年基本每股收益和每股净资产指标均较发行股份购买资产事项前有所增加。

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

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|-----------|-----------|----------|--------|------|-----------|
| 张勇 | 157,300 | 157,300 | 0 | 0 | 股改承诺 | 2018/8/14 |
| 罗国亮 | 377,520 | 377,520 | 0 | 0 | 股改承诺 | 2018/8/14 |
| 严光 | 314,600 | 314,600 | 0 | 0 | 股改承诺 | 2018/8/14 |
| 谭祖正 | 31,460 | 31,460 | 0 | 0 | 股改承诺 | 2018/8/14 |
| 黄锦林 | 629,200 | 629,200 | 0 | 0 | 股改承诺 | 2018/8/14 |
| 合计 | 1,510,080 | 1,510,080 | | | / | / |

详情请见公司于2018年8月8日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上发布的《东阳光科关于股改限售流通股上市的公告》（临2018-38号）。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|-------------|-----------|-----------|-------------|-----------|-------------|--------|
| 普通股股票类 | | | | | | |
| A股 | 2018/7/31 | 5.91元/股 | 545,023,350 | 2018/7/31 | 545,023,350 | |

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

2018年7月3日，公司收到中国证监会印发的《关于核准广东东阳光科技控股股份有限公司向宜昌东阳光药业股份有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2018]1068号），核准公司向宜昌东阳光药业股份有限公司发行545,023,350股股份购买相关资产。2018年7月31日，本次发行股份购买资产事项涉及的新增股份545,023,350股已在中国证券登记结算有限责任公司

上海分公司办理完成了登记手续，本次发行价格为 5.91 元/股，股份锁定期为自上市之日起 36 个月。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内，公司完成向宜昌东阳光药业股份有限公司发行 545,023,350 股股份购买其所持有的东阳光药 22,620 万股内资股股份（占东阳光药总股本的 50.04%）事项，标的资产已于 2018 年 7 月 24 日完成登记至公司名下的证券过户登记手续，东阳光药成为公司的控股子公司；所涉及的新增股份 545,023,350 股已于 2018 年 7 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了登记手续，公司总股本从 2,468,873,909 股增加至 3,013,897,259 股。

因东阳光药成为了公司控股子公司，从 2018 年 7 月起列入公司合并范围，东阳光药主要资产和负债情况如下：

单位：百万元 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 | 1,785.36 | 2,775.58 | 4,560.94 | 808.42 | 73.59 | 882.01 |

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 | 2,068.63 | 1,707.35 | 3,775.98 | 640.75 | 74.64 | 715.39 |

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|------------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 72,705 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 69,653 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0 |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（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 | +38,208,307 | 842,894,889 | 27.97 | 0 | 质押 | 804,680,784 | 境内非国有法人 |
| 宜昌东阳光药业股份有限公司 | +545,023,350 | 545,023,350 | 18.08 | 545,023,350 | 质押 | 100,000,000 | 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 |
| 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 |
| 深圳市明达资产管理有限公司— 明达 12 期私募投资基金 | +47,961,888 | 47,961,888 | 1.59 | 0 | 未知 | 0 | 其他 |
| 陕西省国际信托股份有限公司— 陕国投·荣兴 5 号证券投资集合资 金信托计划 | -513,700 | 44,172,249 | 1.47 | 0 | 未知 | 0 | 其他 |
| 深圳市事必安投资有限公司 | +14,143,971 | 30,798,471 | 1.02 | 0 | 未知 | 0 | 境内非国有法人 |
| 兴业国际信托有限公司—兴享进 取明达 1 号证券投资集合资金信 托计划 | +30,408,447 | 30,408,447 | 1.01 | 0 | 未知 | 0 | 其他 |
| 华泰证券股份有限公 | +28,210,592 | 28,210,592 | 0.94 | 0 | 未知 | 0 | 未知 |
| 中国证券金融股份有限公司 | -28,237,511 | 27,540,133 | 0.91 | 0 | 未知 | 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 | | |
| 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 | | |

| | | | |
|------------------------------------|--|--------|------------|
| 深圳市明达资产管理有限公司—明达12期私募投资基金 | 47,961,888 | 人民币普通股 | 47,961,888 |
| 陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·荣兴5号证券投资集合资金信托计划 | 44,172,249 | 人民币普通股 | 44,172,249 |
| 深圳市事必安投资有限公司 | 30,798,471 | 人民币普通股 | 30,798,471 |
| 兴业国际信托有限公司—兴享进取明达1号证券投资集合资金信托计划 | 30,408,447 | 人民币普通股 | 30,408,447 |
| 华泰证券股份有限公司 | 28,210,592 | 人民币普通股 | 28,210,592 |
| 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 |
| 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，故三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 | 5,452,230,350 | | | 自2018年7月31日期至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 | 中国人民解放军第五七〇一工厂锦 江机械分厂 | 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 | | <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

| | |
|--------------------------|--|
| 名称 | 深圳市东阳光实业发展有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 张中能 |
| 成立日期 | 1997-01-27 |
| 主要经营业务 | 投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易；经营进出口业务。 （以上法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营） |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 本公司于 2015 年认购台湾上柜公司，立敦科技股份有限公司（股票代码：6175，以下简称“台湾立敦”）新增发行的 23,296,875 股股份，占台湾立敦科技股份有限公司新增发行后股份总数的 16.8976%，成为立敦科技第二大股东，因深圳东阳光实业为本公司控股股东，深东实间接参股台湾立敦科技股份有限公司。 公司于 2018 年完成重大资产重组项目，香港联交所主板上市公司东阳光药成为公司控股子公司，公司持有其 50.04% 股权，深圳东阳光实业通过本公司控股东阳光药。 |
| 其他情况说明 | 无 |

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

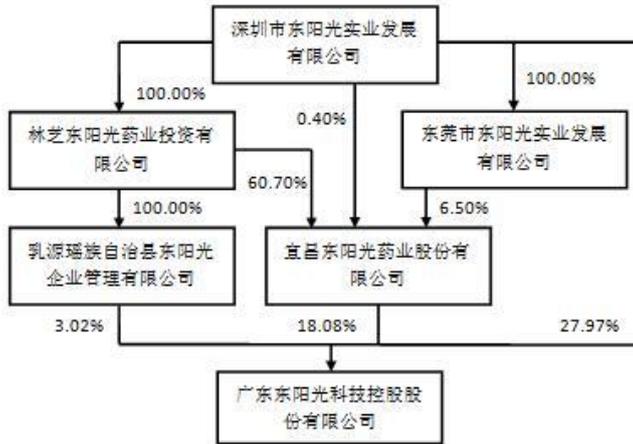
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

| | |
|----------------------|---|
| 姓名 | 张中能 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 深圳市东阳光实业发展有限公司董事长、深圳市东阳光药业有限公司董事长、林芝东阳光药业投资有限公司董事长、乳源瑶族自治县寓能电子实业有限公司执行董事、重庆东阳光实业发展有限公司董事、宜都市东阳光实业发展有限公司董事长、遵义市东阳光实业发展有限公司董事长、北京市东阳光投资有限公司董事长、宜昌东阳光火力发电有限公司董事、韶关新寓能实业投资有限公司执行董事。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 截止2018年12月31日，与其配偶郭梅兰女士实际控制深圳市东阳光实业发展有限公司持有东阳光科（600673）27.97%的股份；实际控制乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司持有东阳光科（600673）3.02%的股份；实际控制宜昌东阳光药业股份有限公司持有的东阳光科（600673）18.08%的股权；实际控制东阳光科所持有东阳光药（01558.HK）50.04%的股份。 |
| 姓名 | 郭梅兰 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 乳源瑶族自治县新景科技发展有限公司执行董事、东莞东阳光药研发有限公司监事。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 截止2018年12月31日，与其配偶郭梅兰女士实际控制深圳市东阳光实业发展有限公司持有东阳光科（600673）27.97%的股份；实际控制乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司持有东阳光科（600673）3.02%的股份；实际控制宜昌东阳光药业股份有限公司持有的东阳光科（600673）18.08%的股权；实际控制东阳光科所持有东阳光药（01558.HK）50.04%的股份。 |

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

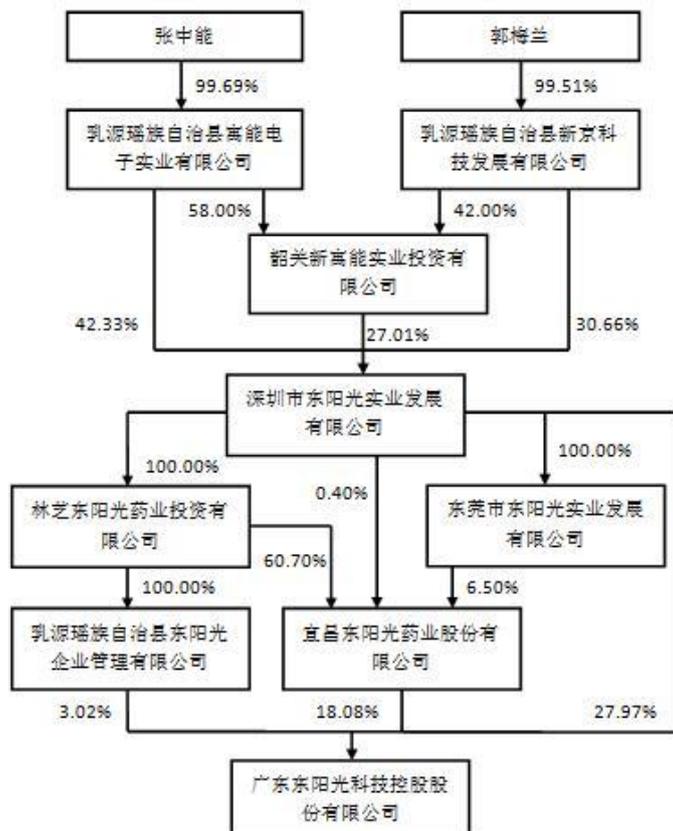
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

实际控制人通过控股股东深圳市东阳光实业发展有限公司持有的平安期货安盈【20】号资产管理计划控制本公司 38,208,307 股，资产管理计划期限到期日为 2018 年 12 月 24 日，资产管理计划管理人为平安期货有限公司，托管人为长城证券股份有限公司。详情请见公司于 2015 年 7 月 18 日、2015 年 10 月 10 日分别在上交所网站 www.sse.com.cn 上发布的《东阳光科关于控股股东履行承诺事项的进展公告》、《东阳光科关于控股股东承诺通过定向资产管理计划购买公司股份完成的公告》。

2018 年 12 月 21 日，因上述资产管理计划即将到期，到期后不再续期，控股股东基于对公司未来经营发展的支持和信心，通过大宗交易方式承接了资产管理计划所持有的公司全部股份 38,208,307 股，交易均价为 7.58 元/股。截至报告期末，平安期货安盈【20】号资产管理计划不

再持有公司股份，转由深圳东阳光实业直接持有。详情请见公司于2018年12月22日在上交所网站 www.sse.com.cn 上发布的《关于控股股东承接资管计划所持股份的公告》

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 法人股东名称 | 单位负责人或法定代表人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动等情况 |
|---------------|-------------|------------|------------|--------|--|
| 宜昌东阳光药业股份有限公司 | 朱英伟 | 2004-01-12 | 75701795-5 | 72,000 | 研发、生产、销售医用辅料、医用包材、医用器械、添加剂、原料药、仿制药、首仿药、生物药、新药（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。 |
| 情况说明 | 无 | | | | |

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|----------|---------|----|----|------------|------------|-----------|-----------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 张寓帅 | 董事长 | 男 | 32 | 2018-04-16 | 2021-04-15 | | | | | 72.45 | |
| 张红伟 | 董事、总经理 | 男 | 47 | 2018-04-16 | 2021-04-15 | 1,560,000 | 1,560,000 | - | | 70.73 | |
| 李义涛 | 董事 | 男 | 37 | 2018-04-16 | 2021-04-15 | | | | | 37.88 | |
| 卢建权 | 董事、副总经理 | 男 | 48 | 2018-04-16 | 2021-04-15 | | | | | 37.86 | |
| 何凤荣 | 董事 | 男 | 44 | 2018-04-16 | 2021-04-15 | | | | | 31.65 | |
| 钟章保 | 董事、财务总监 | 男 | 41 | 2018-04-16 | 2021-04-15 | | | | | 24.23 | |
| 张再鸿 | 独立董事 | 男 | 52 | 2018-04-16 | 2021-04-15 | | | | | 10.00 | |
| 徐友龙 | 独立董事 | 男 | 54 | 2018-04-16 | 2021-04-15 | | | | | 10.00 | |
| 谢娟 | 独立董事 | 女 | 46 | 2018-04-16 | 2021-04-15 | | | | | 10.00 | |
| 李刚 | 副总经理 | 男 | 44 | 2018-04-16 | 2021-04-15 | | | | | 36.94 | |
| 单大定 | 副总经理 | 男 | 47 | 2018-04-16 | 2021-04-15 | | | | | 33.81 | |
| 张光芒 | 副总经理 | 男 | 43 | 2018-04-16 | 2021-04-15 | | | | | 36.33 | |
| 王文钧 | 董事会秘书 | 男 | 32 | 2018-04-16 | 2021-04-15 | | | | | 20.82 | |
| 吕文进 | 监事会主席 | 男 | 51 | 2018-04-16 | 2021-04-15 | | | | | 31.00 | |
| 肖前进 | 监事 | 男 | 43 | 2018-04-16 | 2021-04-15 | | | | | 18.94 | |
| 李宝良 | 监事 | 男 | 44 | 2018-04-16 | 2021-04-15 | | | | | 31.33 | |
| 周晓军 | 监事 | 男 | 42 | 2018-04-16 | 2021-04-15 | | | | | 20.74 | |
| 杨冉峰(已离任) | 监事 | 男 | 43 | 2018-04-16 | 2021-04-15 | | | | | 18.86 | |
| 合计 | / | / | / | / | / | 1,560,000 | 1,560,000 | | / | 553.57 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|---|
| 张寓帅 | 2011年7月至2014年5月担任东莞东阳光药物研发有限公司研究院生物所所长；2014年6月至2015年8月担任东莞东阳光药物研发有限公司研究院仿药所所长兼东阳光研究院副院长；2015年6月起至今担任宜昌东阳光药业股份有限公司董事；2017年1月6日起担任广东东阳光科技控股股份有限公司董事长。 |
| 张红伟 | 2003年8月至2011年3月担任乳源东阳光电化厂董事长兼总经理；2002年6月至2010年1月担任乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司董事长；2004年11月至2011年3月担任乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司董事长；2011年3月至今担任乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司董事长；2008年2月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司董事兼总经理。 |
| 李义涛 | 博士学历，高级工程师。2013年至今担任东莞东阳光科研发有限公司执行董事；2011年7月至今担任乳源东阳光氟有限公司董事；2013年11月至今担任乳源东阳光氟树脂有限公司监事；2013年至今担任东阳光科研究院院长。 |
| 卢建权 | 2001年5月至2003年8月担任乳源阳之光铝业发展有限公司总经理；2007年12月至2011年3月担任乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司董事长兼总经理；2010年9月至今，担任深圳市东阳光化成箔股份有限公司董事长；2011年3月至今担任乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司董事；2011年3月至今担任乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司董事长；2008年2月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司副总经理；2002年7月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司董事。 |
| 何凤荣 | 硕士研究生。2016年至今担任东莞东阳光科研发有限公司总经理；2017年至今担任乳源东阳光磁性材料有限公司董事；2010年至今担任东阳光科研究院电子材料所所长，负责公司电极箔产业链上相关产品的研发与产业化、储能材料与器件的研发与产业化。 |
| 钟章保 | 会计师。2003-2005年担任深圳市东阳光化成箔股份有限公司乳源分公司财务科长；2005年至2018年担任深圳市东阳光化成箔股份有限公司会计机构负责人；2008年至2018年担任广东东阳光科技控股股份有限公司财务部副部长。 |
| 张再鸿 | 中国注册会计师协会首批资深会员，历任贵州省林东矿务局财务处，贵阳会计师事务所项目经理、部门经理，贵州黔元会计师事务所部门经理、副所长，天一会计师事务所贵州分所副主任会计师；2001年—2009年担任中和正信会计师事务所贵州分所负责人、副主任会计师。2009年10月至2011年10月担任天健正信会计师事务所合伙人；2011年至今担任立信会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人、立信贵州分所管理合伙人；2014年5月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司独立董事。 |
| 徐友龙 | 1989年6月至1991年12月任西安交通大学电子系助教；1991年12月至1997年7月，任西安交通大学电子系讲师；1997年8月至2001年3月，任西安交通大学电子系副教授；2001年4月至今，任西安交通大学电子系教授；2006年4月至2008年4月任广东东阳光铝业股份有限公司独立董事；2014年5月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司独立董事。 |
| 谢娟 | 硕士研究生。2005年至2006年在香港城市大学攻读国际经济法硕士研究生，取得国际经济法（IBL）法学硕士。2016年5月参加第43期独立董事资格培训，获得独立董事资格证。2006年至2009年担任广东理正明律师事务所民商法专职律师；2009年2018年6月担任广东礼律律师事务所高级合伙人，专职律师；2018年6月至今担任北京市盈科（东莞）律师事务所高级合伙人，专职律师。入选全国中华涉外律师“领军人才库”、珠海市“一带一路”法律服务专家库专家成员，担任广东省政府侨务办公室“为侨资企业服务法律顾问团”特聘律师、东莞市劳动争议仲裁院兼职仲裁员、东莞市律师协会港澳台侨法律专业委员会主任等职务。 |
| 李刚 | 1998年至2002年就职于深圳市东阳光实业发展有限公司；2002年6月至2010年1月担任乳源东阳光精箔有限公司董事、总经理；2010年1 |

| | |
|-----|---|
| | 月至今担任乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司董事长；2011年3月至今担任乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司董事；2009年10月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司副总经理。 |
| 单大定 | 2003年至今于乳源东阳光电化厂任董事长；2013年至今于乳源东阳光氟树脂有限公司任董事长；2016年至今于乳源东阳光氟有限公司任董事。 |
| 张光芒 | 2001年4月至2004年6月，担任宜都东阳光化成箔有限公司车间主任；2004年7月至今，担任宜都东阳光化成箔有限公司厂长。2010年10月至今，担任广东东阳光科技控股股份有限公司副总经理。 |
| 王文钧 | 研究生学历，2012年5月就职于广东东阳光科技控股股份有限公司证券部，担任证券事务科员，2013年3月参加上海证券交易所董事会秘书资格培训并获得《董事会秘书任职资格证书》。2013年4月至2018年4月担任广东东阳光科技控股股份有限公司证券事务代表。2018年4月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司董事会秘书。 |
| 吕文进 | 2002年12月至今担任韶关东阳光电容器有限公司董事长；2014年1月至今担任东莞市东阳光电容器有限公司执行董事、经理；2014年7月至今担任乳源东阳光超级电容有限公司执行董事、经理；2010年10月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司副总经理。 |
| 肖前进 | 研究生学历。2011年1月至2017年9月担任乳源东阳光氟有限公司副总经理；2013年11月至今担任乳源东阳光氟树脂有限公司董事；2017年9月至今担任乳源东阳光氟有限公司法定代表人、总经理。 |
| 李宝良 | 2001年10月至2004年5月担任宜都东阳光化成箔有限公司技术科长；2004年6月至2014年1月担任宜都东阳光化成箔有限公司总工程师；2014年2月至今担任宜都化成箔有限公司总经理。 |
| 周晓军 | 本科学历。2013年至今于乳源东阳光磁性材料有限公司任董事长、经理。 |
| 杨冉峰 | 2012年6月至今担任宜都东阳光高纯铝有限公司董事长；2017年7月至今担任宜都东阳光化成箔有限公司副总经理；2017年8月至今担任内蒙古乌兰察布东阳光化成箔有限公司监事。 |

其它情况说明

适用 不适用

公司监事会于2018年11月5日收到杨冉峰先生的辞职报告，因其工作调动原因，申请辞去公司第十届监事会监事的职务，辞职申请自送达监事会之日起生效。杨冉峰先生的辞职不会导致公司监事会低于法定最低人数，不会影响监事会的正常运作。

(二) 董事、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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|--------------------|----------------------|----------|--------|
| 张再鸿 | 立信会计师事务所 | 合伙人 | 2011年6月 | |
| 谢娟 | 北京市盈科(东莞)律师事务所 | 高级合伙人 | 2013年10月 | |
| 徐友龙 | 西安交通大学 | 西安交通大学电子系主任、教授、博士生导师 | 2001年4月 | |
| 张寓帅 | 宜昌东阳光药业股份有限公司 | 董事 | 2015年6月 | |
| 张红伟 | 乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司 | 董事 | 2011年3月 | |
| 卢建权 | 乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司 | 董事 | 2006年12月 | |
| 李刚 | 乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司 | 董事 | 2004年12月 | |
| 在其他单位任职情况的说明 | | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

| | |
|-----------------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 公司董事(不包括独立董事)、监事、高级管理人员的薪酬福利按董事会批准的薪酬福利制度,独立董事津贴标准经2018年4月16日召开的2017年年度股东大会审议通过,每人年津贴10万元(含税)。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司董事、监事、高级管理人员实行“基本工资、基本福利+年终奖励”的模式,基本工资、基本福利按等级工资制发放;每年年初公司根据上年度公司经营的实际情况和对市场的预测及公司的总体发展战略来确定高级管理人员的考核指标,年末,根据指标的完成情况和个人业绩考核结果发放年终奖励。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 董事、监事、高级管理人员的应付报酬符合公司相关考核标准。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 经审核确认2018年度在公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员的薪酬总额为553.57万元。 |

四、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 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 邓新华 | 董事 | 离任 | 任期届满 |

| | | | |
|-----|----------|----|---------|
| 王珍 | 董事兼财务总监 | 离任 | 任期届满 |
| 陈铁生 | 董事兼董事会秘书 | 离任 | 任期届满 |
| 刘运宏 | 独立董事 | 离任 | 任期届满 |
| 吕根品 | 监事会主席 | 离任 | 任期届满 |
| 吴磊 | 监事 | 离任 | 任期届满 |
| 吴天贤 | 监事 | 离任 | 任期届满 |
| 马江龙 | 监事 | 离任 | 任期届满 |
| 张高山 | 监事 | 离任 | 任期届满 |
| 吕文进 | 监事 | 离任 | 任期届满 |
| 李义涛 | 董事 | 选举 | 换届选举 |
| 何凤荣 | 董事会 | 选举 | 换届选举 |
| 钟章保 | 董事兼财务总监 | 选举 | 换届选举 |
| 谢娟 | 独立董事 | 选举 | 换届选举 |
| 吕文进 | 监事会主席 | 选举 | 换届选举 |
| 李宝良 | 监事 | 选举 | 换届选举 |
| 肖前进 | 监事 | 选举 | 换届选举 |
| 周晓军 | 监事 | 选举 | 换届选举 |
| 单大定 | 副总经理 | 选举 | 换届选举 |
| 王文钧 | 董事会秘书 | 选举 | 换届选举 |
| 杨冉峰 | 监事 | 离任 | 因工作调动原因 |

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 152 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 10,971 |
| 在职员工的数量合计 | 11,123 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 6,115 |
| 销售人员 | 2,833 |
| 技术人员 | 1,563 |
| 财务人员 | 128 |
| 行政人员 | 484 |
| 合计 | 11,123 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 初中及以下 | 2,278 |
| 高中、中专 | 3,779 |
| 大专 | 2,622 |
| 本科及以上 | 2,444 |
| 合计 | 11,123 |

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司董事会下辖薪酬与考核委员会制定有《董事会薪酬与考核委员会实施细则》等相关规章制度，根据相关制度和标准来确定公司各层级员工的薪酬，且对公司薪酬制度的执行情况进行监督和审核。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司建立了培训管理规定，形成总部、子公司、部门三级培训体系，分别以办公室主任、子公司负责人、部门负责人为培训执行总监，培训类别分为新工、临时工培训、在职职工再培训、专业技术人员培训、会议培训、境外培训，实现老员工每年人人得到重新培训，新员工一进公司人人得到充分培训。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和中国证监会、上交所有关公司治理的规范性文件要求，建立并逐步完善由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的治理架构，健全了一系列的治理文件，符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求，从而建立现代企业制度，规范公司运作，提高了公司的治理水平，为公司健康稳定的发展提供了保障。公司治理情况具体如下：

（1）股东和股东大会

公司严格按照相关法律法规、《公司章程》和《股东大会议事规则》等有关要求召集、召开股东大会，议事程序规范，能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位和法律、行政法规和公司章程规定的合法权利。为保障中小股东的合法权益，公司在召开股东大会审议相关议案时，所有议案均对中小投资者表决进行单独计票并及时公开披露，同时聘请律师对股东大会的召集、召开程序、决议程序、会议决议进行见证，并出具法律意见书。

（2）董事和董事会

报告期内，公司董事会人数、构成及选聘程序符合相关法律法规、《公司章程》及《董事会议事规则》的规定。公司董事会成立了战略、提名、审计、薪酬与考核四个专门委员会，各委员会分工明确，运作正常，勤勉尽责地为董事会的决策提供了科学和专业的意见。公司董事能以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会，切实履行各自的义务。独立董事能够严格按照公司《独立董事制度》独立履行职责，参与公司的决策和监督，增强了董事会决策的科学性、客观性，提高了公司的治理水平。

（3）监事和监事会

报告期内，公司监事会的人数、构成及选聘程序符合相关法律法规、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定。公司严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定召集召开监事会，监事会的成员能够认真履行其职责，对公司经营管理、内部控制、内幕信息知情人登记管理以及公司董事、高级管理人员履行职责等的合法合规性进行有效监督，认真检查公司财务情况，审议公司的定期报告并出具书面审核意见，列席公司股东大会和董事会，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

（4）高级管理人员及经理层

公司的高级管理人员能够严格按照《公司章程》的要求，参与公司重大决策事项的讨论，审议公司的定期报告，列席公司的董事会和股东大会。公司的经理层能够勤勉尽责，对公司日常生产经营实施有效的管理和控制，保障了公司每年制定的年度经营目标的完成。

（5）控股股东和上市公司

为了规范控股股东的行为，公司制定了《关联交易决策制度》，并在《公司章程》里明确防止大股东及关联方资金占用条款。公司控股股东及实际控制人能够严格按照有关规定行使出资人的权利并履行相关义务，没有利用其控股地位损害公司利益。报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面保持独立，公司高级管理人员在股东及其关联企业中无兼职。

(6) 信息披露和透明度

公司严格按照《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，根据上海证券交易所《关于进一步做好上市公司公平信息披露工作的通知》进一步确保了公司所有股东能够以平等的机会获得信息，增强了公司运作的公开性和透明度。

(7) 治理结构完善

公司按照中国证监会上市部《关于做好 2012 年上市公司建立健全内部控制规范体系监管工作的通知》（上市部函【2012】086 号）及广东证监局《关于做好辖区主板上市公司内控规范实施工作的通知》（广东证监【2012】27 号）的相关要求，认真开展内部控制体系建设，完善和加强内控制度和组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营管理目标的实现、经营活动的有序进行。

(8) 内幕知情人登记

2010 年 4 月，公司制定《内幕信息知情人登记管理制度》；

2011 年 11 月，根据中国证监会发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（中国证监会公告【2011】30 号）要求，公司修订了制度；

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》做好内幕信息知情人报备工作，切实防范内幕信息在传递和保密等环节出现问题，截止报告期末，公司未发生或泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、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 |
|-----------------|------------------|---|------------------|
| 2017 年年度股东大会 | 2018 年 4 月 16 日 | http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-04-07/600673_20180417_1.pdf | 2018 年 4 月 17 日 |
| 2018 年第一次临时股东大会 | 2018 年 8 月 30 日 | http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-08-31/600673_20180831_1.pdf | 2018 年 8 月 31 日 |
| 2018 年第二次临时股东大会 | 2018 年 11 月 16 日 | http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-11-17 | 2018 年 11 月 17 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

公司报告期内共召开三次股东大会，均采用现场投票和网络投票相结合的表决方式。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 张寓帅 | 否 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 张红伟 | 否 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 李义涛 | 否 | 6 | 6 | 5 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 何凤荣 | 否 | 6 | 6 | 5 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 卢建权 | 否 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 钟章保 | 否 | 6 | 6 | 5 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 张再鸿 | 是 | 8 | 7 | 6 | 1 | 0 | 否 | 1 |
| 谢娟 | 是 | 6 | 6 | 5 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 徐友龙 | 是 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 刘运宏 | 是 | 2 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 邓新华 | 否 | 2 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 王珍 | 否 | 2 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 陈铁生 | 否 | 2 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 8 |
| 其中：现场会议次数 | 2 |
| 通讯方式召开会议次数 | 6 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，不存在不能自主经营能力的情况。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员实行“基本工资、基本福利+年终奖励”的模式，基本工资、基本福利按等级工资制发放；每年年初公司根据上年度公司经营的实际情况和对市场的预测及公司的总体发展战略来确定高级管理人员的考核指标，年末，根据指标的完成情况和个人业绩考核结果发放年终奖励。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

是，具体详见公司于同日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上披露的公司 2018 年内部控制自我评价报告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请审计机构天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2018 年度的财务报告内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告，于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

天健审〔2019〕11-30号

广东东阳光科技控股股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东东阳光科技控股股份有限公司（以下简称东阳光科公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东阳光科公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于东阳光科公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

（一） 煤矿相关长期资产减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十）及五（一）12、13、14、19。

截至2018年12月31日，东阳光科公司财务报表所示煤矿相关长期资产账面原值为人民币196,432.61万元，账面价值为人民币184,471.45万元，已计提减值准备7,341.16万元。

资产负债表日，东阳光科公司管理层（以下简称管理层）识别出煤矿相关长期资产存在减值迹象，并对其进行了减值测试，管理层按照预计未来现金流量现值计算确定煤矿相关长期资产的可收回金额。减值测试中采用的关键假设包括：可采储量、排产计划、预测期煤炭价格、营运成本、资本性支出、折现率等。

由于煤矿相关长期资产金额重大，且减值测试涉及重大管理层判断，我们将煤矿相关长期资产减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对煤矿相关长期资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与煤矿相关长期资产减值测试相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

（3）评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

（4）评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、运营计划等相符；

（5）测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；

（6）测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；

（7）了解并评价各矿业权是否出现由于政府规划调整等不可抗力因素造成灭失、缩减储量等情况；

（8）检查与煤矿相关长期资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

（二）太景医药商誉事项

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十）及五（一）16。

截至 2018 年 12 月 31 日，东阳光科公司财务报表所示因合并东莞东阳光太景医药研发有限责任公司（以下简称太景医药）形成的商誉账面原值为人民币 7,589.60 万元，减值准备为人民币 0.00 元，账面价值为人民币 7,589.60 万元。

管理层于每年年度终了对企业合并形成的商誉进行减值测试。管理层将商誉结合与其相关的资产组进行减值测试，相关资产组可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期产品定价和收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。

由于太景医药商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将太景医药商誉减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与商誉减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(3) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

(4) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、研发情况、运营计划等相符；

(5) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；

(6) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；

(7) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(三) 诉讼事项确认预计负债

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十三）、五（一）32 及十一（二）。

截至 2018 年 12 月 31 日，东阳光科公司财务报表所示诉讼事项确认的预计负债账面价值为人民币 75,661,966.50 元。由于诉讼事项确认的预计负债金额重大，且涉及重大管理层判断，我们将诉讼事项确认预计负债确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对诉讼事项确认预计负债，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 与管理层和管理层聘请的律师沟通, 了解和讨论与诉讼相关的情况;
- (2) 查阅东阳光科公司关于诉讼事项的临时信息披露情况;
- (3) 获取并检查管理层对预计负债的计量, 评价管理层在计量中使用数据的准确性和完整性, 并与获取的外部证据(包括起诉状、人民法院作出的判决或裁定、律师的法律意见书等)进行核对;
- (4) 测试管理层对预计负债的计量是否准确;
- (5) 检查与诉讼事项确认预计负债相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计, 我们的责任是阅读其他信息, 在此过程中, 考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作, 如果我们确定其他信息存在重大错报, 我们应当报告该事实。在这方面, 我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时, 管理层负责评估东阳光科公司的持续经营能力, 披露与持续经营相关的事项(如适用), 并运用持续经营假设, 除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

东阳光科公司治理层(以下简称治理层)负责监督东阳光科公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：李元良
（项目合伙人）

中国注册会计师：陈继平

二〇一九年三月二十七日

二、财务报表

合并资产负债表

2018年12月31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 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 2,092,864,122.94 | 2,900,296,710.37 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 20,900.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | | 4,276,781,137.68 | 2,998,669,893.24 |
| 其中:应收票据 | | 1,974,005,753.74 | 1,237,501,044.62 |
| 应收账款 | | 2,302,775,383.94 | 1,761,168,848.62 |
| 预付款项 | | 177,420,721.10 | 157,389,828.18 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 86,503,552.87 | 42,699,629.25 |
| 其中:应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 1,642,264,386.83 | 1,381,719,282.5 |
| 持有待售资产 | | | 1,019,015.62 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 184,726,385.24 | 114,035,904.24 |
| 流动资产合计 | | 8,460,560,306.66 | 7,595,851,163.40 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 411,642,851.57 | 501,766,427.44 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 107,070,458.64 | 81,484,171.76 |
| 投资性房地产 | | 30,670,863.03 | 30,157,054.87 |
| 固定资产 | | 5,728,279,717 | 4,786,051,162.02 |
| 在建工程 | | 1,278,832,536.34 | 975,623,498.32 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 2,356,823,816.07 | 2,267,894,210.55 |
| 开发支出 | | 134,564,592.49 | 62,559,207.18 |
| 商誉 | | 77,491,616.68 | 77,491,616.68 |
| 长期待摊费用 | | 19,967,200.71 | 21,334,824.61 |
| 递延所得税资产 | | 62,663,794.84 | 58,027,360.18 |
| 其他非流动资产 | | 953,852,629.17 | 731,647,879.01 |

| | | | |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 非流动资产合计 | | 11,161,860,076.54 | 9,594,037,412.62 |
| 资产总计 | | 19,622,420,383.20 | 17,189,888,576.02 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 3,140,814,881.74 | 3,215,626,462.3 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 1,404,850.00 | 3,624,825.00 |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | | 2,643,123,081.38 | 1,357,186,747.99 |
| 预收款项 | | 42,115,730.12 | 40,280,774.64 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 176,657,922.50 | 111,314,270.81 |
| 应交税费 | | 133,692,343.43 | 212,431,574.97 |
| 其他应付款 | | 538,538,861.30 | 846,107,477.09 |
| 其中：应付利息 | | 46,719,945.21 | 36,388,413.68 |
| 应付股利 | | 4,050,706.68 | 4,231,739.62 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 455,250,888.67 | 349,446,431.10 |
| 其他流动负债 | | 999,177,778.15 | 997,827,777.86 |
| 流动负债合计 | | 8,130,776,337.29 | 7,133,846,341.76 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 802,230,000.00 | 574,853,159.94 |
| 应付债券 | | 505,913,647.95 | 997,352,318.18 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | 4,800,000.00 | 6,545,451.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 118,135,633.87 | 131,939,884.05 |
| 递延收益 | | 193,988,366.42 | 161,530,493.54 |
| 递延所得税负债 | | 27,077,361.06 | 28,740,235.90 |
| 其他非流动负债 | | 601,810,403.95 | 284,024,745.96 |
| 非流动负债合计 | | 2,253,955,413.25 | 2,184,986,288.57 |
| 负债合计 | | 10,384,731,750.54 | 9,318,832,630.33 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 3,013,897,259.00 | 2,468,873,909.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 739,971,032.12 | 1,126,654,382.12 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 57,321,248.89 | 144,444,824.76 |
| 专项储备 | | 1,131,240.31 | 8,518.75 |

| | | | |
|-------------------|--|-------------------|-------------------|
| 盈余公积 | | 195,655,342.66 | 166,589,705.70 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 2,792,193,725.80 | 1,798,527,106.32 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 6,800,169,848.78 | 5,705,098,446.65 |
| 少数股东权益 | | 2,437,518,783.88 | 2,165,957,499.04 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 9,237,688,632.66 | 7,871,055,945.69 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 19,622,420,383.20 | 17,189,888,576.02 |

法定代表人：张寓帅

主管会计工作负责人：张红伟

会计机构负责人：钟章保

母公司资产负债表

2018年12月31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 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 58,242,310.12 | 29,882,982.01 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | | 10,500,000.00 | 3,811,820.01 |
| 其中：应收票据 | | 10,500,000.00 | 3,811,820.01 |
| 应收账款 | | | |
| 预付款项 | | | |
| 其他应收款 | | 4,320,215,502.95 | 3,976,488,132.25 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 299,760,000.00 | 299,760,000.00 |
| 存货 | | | |
| 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 | | 4,388,957,813.07 | 4,010,182,934.27 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 411,642,851.57 | 501,766,427.44 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 5,441,364,735.93 | 3,639,498,444.95 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 337,118.32 | 645,283.60 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 525,555.54 | 812,222.22 |
| 递延所得税资产 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|-------------------|------------------|
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 5,853,870,261.36 | 4,142,722,378.21 |
| 资产总计 | | 10,242,828,074.43 | 8,152,905,312.48 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 795,800,000.00 | 730,600,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | | 284,010,250.00 | 5,334,250.00 |
| 预收款项 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 2,939,530.57 | 896,843.18 |
| 应交税费 | | 19,769.74 | 31,466.02 |
| 其他应付款 | | 2,478,280,025.33 | 2,119,883,311.31 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 26,000,000.00 | 116,028,527.77 |
| 其他流动负债 | | 999,177,778.15 | 997,827,777.86 |
| 流动负债合计 | | 4,586,227,353.79 | 3,970,602,176.14 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 6,500,000.00 | 32,500,000.00 |
| 应付债券 | | 505,913,647.95 | 997,352,318.18 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 10,835,059.74 | 7,793,274.02 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 523,248,707.69 | 1,037,645,592.20 |
| 负债合计 | | 5,109,476,061.48 | 5,008,247,768.34 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 3,013,897,259.00 | 2,468,873,909.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,297,970,372.42 | 57,832,047.33 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 57,321,248.89 | 144,444,824.76 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 129,498,886.20 | 100,433,249.24 |
| 未分配利润 | | 634,664,246.44 | 373,073,513.81 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 5,133,352,012.95 | 3,144,657,544.14 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 10,242,828,074.43 | 8,152,905,312.48 |

法定代表人：张寓帅

主管会计工作负责人：张红伟

会计机构负责人：钟章保

合并利润表
2018年1—12月

单位:元币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|-------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 11,680,243,725.51 | 9,002,599,101.78 |
| 其中:营业收入 | | 11,680,243,725.51 | 9,002,599,101.78 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 9,968,122,475.82 | 7,693,965,745.12 |
| 其中:营业成本 | | 7,574,597,408.38 | 6,151,521,413.13 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | | 107,857,602.28 | 103,759,272.70 |
| 销售费用 | | 926,845,372.33 | 544,075,687.24 |
| 管理费用 | | 496,034,918.07 | 355,383,199.03 |
| 研发费用 | | 420,209,147.61 | 193,491,007.28 |
| 财务费用 | | 372,629,937.60 | 306,507,174.75 |
| 其中:利息费用 | | 405,260,911.22 | 278,017,372.48 |
| 利息收入 | | 32,963,363.25 | 24,018,141.84 |
| 资产减值损失 | | 69,948,089.55 | 39,227,990.99 |
| 加:其他收益 | | 60,078,873.37 | 62,862,714.12 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | | 23,784,269.05 | 21,000,299.72 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | 2,199,075.00 | -3,603,925.00 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | | -11,946,481.40 | 1,452,292.65 |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 1,786,236,985.71 | 1,390,344,738.15 |
| 加:营业外收入 | | 22,018,743.03 | 3,134,853.07 |
| 减:营业外支出 | | 15,412,838.34 | 33,801,275.16 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 1,792,842,890.40 | 1,359,678,316.06 |
| 减:所得税费用 | | 299,489,394.73 | 232,881,332.46 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 1,493,353,495.67 | 1,126,796,983.60 |
| (一)按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 1,493,353,495.67 | 1,126,796,983.60 |
| 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 | | 1,090,592,256.44 | 846,869,033.86 |
| 2.少数股东损益 | | 402,761,239.23 | 279,927,949.74 |

| | | | |
|-------------------------|--|------------------|------------------|
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -87,123,575.87 | 151,073,012.70 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -87,123,575.87 | 151,073,012.70 |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | -87,123,575.87 | 151,073,012.70 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | -87,123,575.87 | 151,073,012.70 |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 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 | | 1,406,229,919.80 | 1,277,869,996.30 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 1,003,468,680.57 | 997,942,046.56 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 402,761,239.23 | 279,927,949.74 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | 0.36 | 0.28 |
| (二)稀释每股收益(元/股) | | 0.36 | 0.28 |

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：552,748,025.34元，上期被合并方实现的净利润为：376,913,835.78元。

法定代表人：张寓帅

主管会计工作负责人：张红伟

会计机构负责人：钟章保

母公司利润表

2018年1—12月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | | |
| 减：营业成本 | | | |
| 税金及附加 | | 1,766,733.49 | 112,236.08 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 32,839,936.02 | 16,007,413.26 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 106,217,457.33 | 49,617,135.91 |
| 其中：利息费用 | | 103,813,941.38 | 51,573,391.49 |
| 利息收入 | | 2,622,720.43 | 2,040,926.15 |
| 资产减值损失 | | 61,982.96 | 7,536.49 |
| 加：其他收益 | | 699,943.51 | 16,775,374.28 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | | 430,508,655.88 | 347,279,227.65 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 24,027,602.99 | 14,110,572.10 |
| 公允价值变动收益（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） | | 290,322,489.59 | 298,310,280.19 |
| 加：营业外收入 | | 333,880.00 | 40,572.10 |

| | | | |
|-------------------------|--|----------------|----------------|
| 减：营业外支出 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 290,656,369.59 | 298,350,852.29 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 290,656,369.59 | 298,350,852.29 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 290,656,369.59 | 298,350,852.29 |
| （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 | | -87,123,575.87 | 151,073,012.70 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | -87,123,575.87 | 151,073,012.70 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | -87,123,575.87 | 151,073,012.70 |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 203,532,793.72 | 449,423,864.99 |
| 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：张寓帅

主管会计工作负责人：张红伟

会计机构负责人：钟章保

合并现金流量表
2018年1—12月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 8,833,040,706.32 | 6,073,957,608.66 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 173,865,937.22 | 143,977,048.66 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 155,378,004.84 | 178,614,737.73 |
| 经营活动现金流入小计 | | 9,162,284,648.38 | 6,396,549,395.05 |

| | | |
|---------------------------|-------------------|------------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 5,175,055,922.24 | 3,444,643,168.16 |
| 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 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 834,193,983.42 | 540,758,813.05 |
| 支付的各项税费 | 1,019,185,396.48 | 631,747,582.49 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 727,996,514.85 | 553,759,954.90 |
| 经营活动现金流出小计 | 7,756,431,816.99 | 5,170,909,518.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,405,852,831.39 | 1,225,639,876.45 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 15,329,935.35 | 7,221,769.38 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 10,542,559.07 | 18,154,412.18 |
| 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 | 36,905,053.01 | 16,991,962.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 62,777,547.43 | 42,368,143.56 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,584,179,785.00 | 829,148,975.41 |
| 投资支付的现金 | 6,220,400.00 | 12,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 137,402,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 49,897,973.12 | 22,822,320.23 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,640,298,158.12 | 1,001,373,295.64 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,577,520,610.69 | -959,005,152.08 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 4,712,480,425.14 | 3,625,532,042.88 |
| 发行债券收到的现金 | 1,393,400,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,598,880,384.00 | 2,118,328,110.10 |
| 筹资活动现金流入小计 | 7,704,760,809.14 | 6,743,860,152.98 |
| 偿还债务支付的现金 | 6,890,020,597.65 | 3,727,249,217.01 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 498,139,589.05 | 447,531,137.69 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 165,488,562.33 | 13,225,316.04 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,319,726,043.88 | 2,185,005,658.28 |
| 筹资活动现金流出小计 | 8,707,886,230.58 | 6,359,786,012.98 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,003,125,421.44 | 384,074,140.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 8,862,838.34 | -41,606,581.88 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -1,165,930,362.40 | 609,102,282.49 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 2,531,510,695.68 | 1,922,408,413.19 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,365,580,333.28 | 2,531,510,695.68 |

法定代表人：张寓帅

主管会计工作负责人：张红伟

会计机构负责人：钟章保

母公司现金流量表
2018年1—12月

单位:元币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|-------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 11,479,813,384.71 | 8,590,509,870.14 |
| 经营活动现金流入小计 | | 11,479,813,384.71 | 8,590,509,870.14 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 5,145,516.59 | 3,445,126.51 |
| 支付的各项税费 | | 1,781,469.41 | 209,441.47 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 10,655,198,169.21 | 9,404,420,674.09 |
| 经营活动现金流出小计 | | 10,662,125,155.21 | 9,408,075,242.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 817,688,229.50 | -817,565,371.93 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 569,467,766.42 | 15,808,655.55 |
| 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 | | 4,256,673.57 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 573,724,439.99 | 15,808,655.55 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | 879,900.00 |
| 投资支付的现金 | | 156,220,400.00 | 324,893,200.00 |
| 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 | | 156,220,400.00 | 325,773,100.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 417,504,039.99 | -309,964,444.45 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 1,335,000,000.00 | 730,600,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 1,394,900,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 278,006,602.01 | 1,040,600,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 3,007,906,602.01 | 2,771,200,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 3,275,800,000.00 | 576,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 167,990,159.07 | 115,155,685.63 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 748,242,742.14 | 933,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 4,192,032,901.21 | 1,624,155,685.63 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -1,184,126,299.20 | 1,147,044,314.37 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -40.17 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 51,065,930.12 | 19,514,497.99 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 29,882,982.01 | 10,368,484.02 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 80,948,912.13 | 29,882,982.01 |

法定代表人: 张寓帅

主管会计工作负责人: 张红伟

会计机构负责人: 钟章保

合并所有者权益变动表
2018年1—12月

单位:元币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|-------------------|-------|----------------|--------------|----------------|--------|------------------|------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 2,468,873,909.00 | | | | 134,416,944.32 | | 144,444,824.76 | 8,518.75 | 100,433,249.24 | | 1,451,870,537.84 | 510,412,428.84 | 4,810,460,412.75 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | 992,237,437.80 | | | | 66,156,456.46 | | 346,656,568.48 | 1,655,545,070.20 | 3,060,595,532.94 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,468,873,909.00 | | | | 1,126,654,382.12 | | 144,444,824.76 | 8,518.75 | 166,589,705.70 | | 1,798,527,106.32 | 2,165,957,499.04 | 7,871,055,945.69 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 545,023,350.00 | | | | -386,683,350.00 | | -87,123,575.87 | 1,122,721.56 | 29,065,636.96 | | 993,666,619.48 | 271,561,284.84 | 1,366,632,686.97 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -87,123,575.87 | | | | 1,090,592,256.44 | 402,761,239.23 | 1,406,229,919.80 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 545,023,350.00 | | | | -386,683,350.00 | | | | | | -67,860,000.00 | 33,540,126.90 | 124,020,126.90 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 545,023,350.00 | | | | 2,676,064,650.00 | | | | | | | | 545,023,350.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | 33,540,126.90 | 33,540,126.90 |
| 4. 其他 | | | | | -3,062,748,000.00 | | | | | | -67,860,000.00 | | -454,543,350.00 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|----------------|--|---------------|---------------|----------------|--|------------------|------------------|------------------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 29,065,636.96 | | -29,065,636.96 | -165,488,562.33 | -165,488,562.33 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 29,065,636.96 | | -29,065,636.96 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | -165,488,562.33 | -165,488,562.33 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | 1,122,721.56 | | | | 748,481.04 | 1,871,202.60 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 17,885,016.19 | | | | 3,862,954.80 | 21,747,970.99 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 16,762,294.63 | | | | 3,114,473.76 | 19,876,768.39 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 3,013,897,259.00 | | | | 739,971,032.12 | | 57,321,248.89 | 1,131,240.31 | 195,655,342.66 | | 2,792,193,725.80 | 2,437,518,783.88 | 9,237,688,632.66 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|------------|---------------|--------|----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 2,468,873,909.00 | | | | 142,825,986.90 | | -6,628,187.94 | 240,249.82 | 73,686,769.96 | | 955,551,187.24 | 571,226,587.84 | 4,205,776,502.82 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|------------------|----------------|-------------|----------------|---------------|------------------|------------------|------------------|--|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | 982,552,264.11 | | | | 32,260,277.11 | 215,089,543.85 | 1,227,920,191.00 | 2,457,822,276.07 | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,468,873,909.00 | | | 1,125,378,251.01 | -6,628,187.94 | 240,249.82 | 105,947,047.07 | | 1,170,640,731.09 | 1,799,146,778.84 | 6,663,598,778.89 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | 1,276,131.11 | 151,073,012.70 | -231,731.07 | 60,642,658.63 | | 627,886,375.23 | 366,810,720.20 | 1,207,457,166.80 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | 151,073,012.70 | | | | 846,869,033.86 | 279,927,949.74 | 1,277,869,996.30 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | 1,276,131.11 | | | 33,896,179.35 | | -192,236,179.35 | 258,338,568.89 | 101,274,700.00 | |
| 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 | | | | 1,276,131.11 | | | 33,896,179.35 | | -192,236,179.35 | 258,338,568.89 | 101,274,700.00 | |
| （三）利润分配 | | | | | | | 26,746,479.28 | | -26,746,479.28 | -171,301,311.04 | -171,301,311.04 | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | 26,746,479.28 | | -26,746,479.28 | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -171,301,311.04 | -171,301,311.04 | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | -231,731.07 | | | | -154,487.39 | -386,218.46 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 18,171,335.71 | | | | 1,451,251.75 | 19,622,587.46 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 18,403,066.78 | | | | 1,605,739.14 | 20,008,805.92 | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 2,468,873,909.00 | | | | 1,126,654,382.12 | | 144,444,824.76 | 8,518.75 | 166,589,705.70 | | 1,798,527,106.32 | 2,165,957,499.04 | 7,871,055,945.69 |

法定代表人：张寓帅

主管会计工作负责人：张红伟

会计机构负责人：钟章保

母公司所有者权益变动表

2018年1—12月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|----------------|------|----------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 2,468,873,909.00 | | | | 57,832,047.33 | | 144,444,824.76 | | 100,433,249.24 | 373,073,513.81 | 3,144,657,544.14 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,468,873,909.00 | | | | 57,832,047.33 | | 144,444,824.76 | | 100,433,249.24 | 373,073,513.81 | 3,144,657,544.14 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 545,023,350.00 | | | | 1,240,138,325.09 | | -87,123,575.87 | | 29,065,636.96 | 261,590,732.63 | 1,988,694,468.81 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -87,123,575.87 | | | 290,656,369.59 | 203,532,793.72 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 545,023,350.00 | | | | 1,240,138,325.09 | | | | | | 1,785,161,675.09 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 545,023,350.00 | | | | 2,676,064,650.00 | | | | | | 1,785,161,675.09 |
| 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 | | | | | -1,435,926,324.91 | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 29,065,636.96 | -29,065,636.96 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 29,065,636.96 | -29,065,636.96 | |
| 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 | | | | | | | | | | |
| (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 | 57,321,248.89 | | 129,498,886.20 | 634,664,246.44 | 5,133,352,012.95 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--------|-----|----|---------------|-------|---------------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 2,468,873,909.00 | | | | 57,832,047.33 | | -6,628,187.94 | | 73,686,769.96 | 101,469,140.80 | 2,695,233,679.15 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 二、本年期初余额 | 2,468,873,909.00 | | | | 57,832,047.33 | | -6,628,187.94 | | 73,686,769.96 | 101,469,140.80 | 2,695,233,679.15 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | 151,073,012.70 | | 26,746,479.28 | 271,604,373.01 | 449,423,864.99 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 151,073,012.70 | | | 298,350,852.29 | 449,423,864.99 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 26,746,479.28 | -26,746,479.28 | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | 26,746,479.28 | -26,746,479.28 | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| (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 | 2,468,873,909.00 | | | | 57,832,047.33 | | 144,444,824.76 | | 100,433,249.24 | 373,073,513.81 | 3,144,657,544.14 |

法定代表人：张寓帅

主管会计工作负责人：张红伟

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）前身系成都量具刀具股份有限公司，系经成都市经济体制改革委员会批准，由原成都量具刀具总厂改组而成，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于2019年3月27日召开的第十届董事会第九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34家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见合并财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

| 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 | 东莞东阳光科研发有限公司 | 100 | | 3,000 | 2 |
| 6 | 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 | 51 | | 74,650 | 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[注] | | 91.48 | 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 | 桐梓东阳光煤炭销售有限公司 | | 60 | 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 | 荏平阳光亲水箔有限公司 | | 100 | 2,000 | 3 |
| 30 | 宜昌东阳光长江药业股份有限公司 | 50.04 | | 45,202 | 2 |
| 31 | 东莞东阳光太景医药研发有限责任公司 | | 50.98 | 68,340 | 3 |
| 32 | 宜昌东阳光医药有限公司 | | 100 | 200 | 3 |
| 33 | 东莞阳之康医药有限责任公司 | | 100 | 1,150 | 3 |
| 34 | 宜昌东阳光制药有限公司 | | 100 | 3,000 | 3 |

[注]: 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司被列为 2016 年韶关市省属企业技术改造资金实施股权投资项目的企业单位, 韶关市华艺信股权投资管理有限公司作为专项资金股权投资受托管理机构, 以韶关市 2016 年广东省省级企业技术改造专项资金对乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司进行股权投资 5,000 万元, 占股权比例为 8.52%。投资期为三年, 到期前三个月内, 经双方协商同意, 投资期可延长二年, 到期后, 由本公司子公司深圳市东阳光化成箔股份有限公司以年 2.18% 的股权溢价率回购上述股权, 投资期内韶关市华艺信股权投资管理有限公司不享有分红等其他收益, 也不承担乳源化成箔亏损。

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 个月内的持续经营能力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

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、股东权益变动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（一般指从购买日起三个月内到期）、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四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量

且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以

外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入

当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 1、非医药制造行业：单项金额 1,000.00 万元以上(含)的应收账款、单项金额 50.00 万元以上(含)的其他应收款。 2、医药制造行业：单项金额 500.00 万元以上(含)的应收账款、单项金额 50.00 万元以上(含)的其他应收款。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 1、非医药制造行业：单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 2、医药制造行业：单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

| | |
|---|----------------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 合并范围内关联方往来组合 | 经减值测试后未发生减值的，不计提坏账准备 |
| 余额百分比法组合 | 余额百分比法 |
| 其他组合 | 经减值测试后未发生减值的，不计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

1. 非医药制造行业账龄分析法

| 账 龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含,下同） | 1 | 1 |
| 1-2 年 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 30 | 30 |
| 3-4 年 | 50 | 50 |
| 4-5 年 | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

2. 医药制造行业账龄分析法

| 账 龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|---------------------|-------------|--------------|
| 6 个月以内（含,下同） | 0 | 0 |
| 6 个月以上 1 年以内（含 1 年） | 20 | 20 |
| 1-2 年 | 50 | 50 |
| 2-3 年 | 80 | 80 |
| 3 年以上 | 100 | 100 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

√适用 □不适用

| 组合名称 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|----------|-------------|--------------|
| 余额百分比法组合 | 1 | 1 |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险、合并范围内关联方往来组合、余额百分比法组合及其他组合等特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |
| 坏账准备的计提方法 | 对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

12. 存货

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。

13. 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。

14. 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，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

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。

16. 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 |
| 运输设备 | 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

17. 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。

18. 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。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 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、专利权及非专利技术、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 |
| 专利技术 | 5-12 |
| 非专利技术 | 5-10 |
| 软件使用权 | 5-10 |

3. 探矿权核算方法

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权后转入无形资产核算，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，对在生物类似药研发项目获得国家食药监总局批准的“临床试验批件”之后至取得新药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。

22. 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。

23. 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。

| 类别 | 摊销方法 | 摊销定额 | 摊销年限 |
|---------|-------|---------|------|
| 化工生产催化剂 | 产量法 | 0.1kg/吨 | |
| NC软件使用费 | 年限平均法 | | 三年 |

24. 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。

25. 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。

26. 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。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 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。

29. 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。

30. 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。

31. 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。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√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。

33. 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) |
|---|------|---------------------|
| 《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号) | | 见说明 |
| 财政部于2017年度颁布了企业会计准则解释第9-12号 | | 见说明 |

其他说明

1、本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

单位：元 货币：人民币

| 原列报报表项目及金额 | | 新列报报表项目及金额 | |
|-------------------|------------------|----------------|------------------|
| 应收票据 | 1,237,501,044.62 | 应收票据及应收账款 | 2,998,669,893.24 |
| 应收账款 | 1,761,168,848.62 | | |
| 应收利息 | | 其他应收款 | 42,699,629.25 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 42,699,629.25 | | |
| 固定资产 | 4,786,051,162.02 | 固定资产 | 4,786,051,162.02 |
| 固定资产清理 | | | |
| 在建工程 | 972,846,006.65 | 在建工程 | 975,623,498.32 |
| 工程物资 | 2,777,491.67 | | |
| 应付票据 | 422,602,289.00 | 应付票据及应付账款 | 1,357,186,747.99 |
| 应付账款 | 934,584,458.99 | | |
| 应付利息 | 36,388,413.68 | 其他应付款 | 846,107,477.09 |
| 应付股利 | 4,231,739.62 | | |
| 其他应付款 | 805,487,323.79 | | |
| 长期应付款 | | 长期应付款 | 6,545,451.00 |
| 专项应付款 | 6,545,451.00 | | |
| 管理费用 | 548,874,206.31 | 管理费用 | 355,383,199.03 |
| | | 研发费用 | 193,491,007.28 |
| 收到其他与经营活动有关的现金[注] | 136,701,329.73 | 收到其他与经营活动有关的现金 | 178,614,737.73 |
| 收到其他与投资活动有关的现金[注] | 58,905,370.00 | 收到其他与投资活动有关的现金 | 16,991,962.00 |

[注]：将实际收到的与资产相关的政府补助 41,913,408.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

2、财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

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 | 17%、11%、16%、10%、6%、5%、3% |
| 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%、10%、9%、6% |
| 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 | 6.00 |
| 桐梓东阳光物流有限公司 | 10.00 |
| 桐梓东阳光煤炭销售有限公司 | 10.00 |
| 内蒙古乌兰察布东阳光化成箔有限公司 | 15.00 |
| 宜都东阳光长江药业股份有限公司 | 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%的自2015年开始按15%执行，原为15%的按9%执行，原为10%的按6%执行；

2. 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，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，乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司被认定为高新技术企业，自2016年至2018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被认定为高新技术企业，自2017年-2019年适用15%的所得税优惠税率；

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；

6. 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2018年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，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，预计乳源东阳光电化厂、乳源东阳光机械有限公司自2018年-2020年将适用15%的所得税优惠税率；

7. 桐梓东阳光物流有限公司、桐梓东阳光煤炭销售有限公司、乳源东阳光水力发电有限公司被认定为小型微利企业，2018年按10%的优惠税率缴纳企业所得税；

8. 根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号），内蒙古乌兰察布东阳光化成箔有限公司按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

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 | 253,877.43 | 782,508.52 |
| 银行存款 | 1,343,232,630.14 | 2,518,326,321.48 |
| 其他货币资金 | 749,377,615.37 | 381,187,880.37 |
| 合计 | 2,092,864,122.94 | 2,900,296,710.37 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 49,953,448.87 | 54,493,608.06 |

其他说明

| 项目 | 期末数 |
|------------------|----------------|
| 其他货币资金-票据承兑保证金 | 440,265,921.94 |
| 其他货币资金-借款保证金 | 281,320,000.00 |
| 其他货币资金-矿山环境恢复保证金 | 5,697,867.72 |
| 其他货币资金-期货账户权益资金 | 22,093,825.71 |
| 小计 | 749,377,615.37 |

截至 2018 年 12 月 31 日，上述款项除期货账户权益资金外，均因使用受到限制不作为现金及现金等价物，共计 727,283,789.66 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|------|-----------|
| 交易性金融资产 | | 20,900.00 |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | | |
| 衍生金融资产 | | 20,900.00 |
| 其他 | | |
| 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：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | | 20,900.00 |

其他说明：

无。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 应收票据 | 1,974,005,753.74 | 1,237,501,044.62 |
| 应收账款 | 2,302,775,383.94 | 1,761,168,848.62 |
| 合计 | 4,276,781,137.68 | 2,998,669,893.24 |

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑票据 | 1,972,445,032.47 | 1,237,242,395.52 |
| 商业承兑票据 | 1,560,721.27 | 258,649.10 |
| 合计 | 1,974,005,753.74 | 1,237,501,044.62 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|----------------|
| 银行承兑票据 | 954,116,465.24 |
| 合计 | 954,116,465.24 |

(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

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 1,924,168,582.79 | 43,399,441.74 |
| 合计 | 1,924,168,582.79 | 43,399,441.74 |

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，公司将银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低的已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认；公司认为部分已背书或贴现的银行承兑汇票仍存在追索权，该部分票据所有权的风险与报酬尚未转移，故将该部分票据未终止确认。终止确认的票据如果到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(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

其他说明

适用 不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√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 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | 10,944,936.10 | 0.60 | 10,944,936.10 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 2,341,188,902.41 | 99.77 | 38,566,995.19 | 1.65 | 2,302,621,907.22 | 1,798,912,081.22 | 98.18 | 37,779,457.33 | 2.10 | 1,761,132,623.89 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 5,479,490.68 | 0.23 | 5,326,013.96 | 97.20 | 153,476.72 | 22,449,460.69 | 1.22 | 22,413,235.96 | 99.84 | 36,224.73 |
| 合计 | 2,346,668,393.09 | 100.00 | 43,893,009.15 | 1.87 | 2,302,775,383.94 | 1,832,306,478.01 | 100.00 | 71,137,629.39 | 3.88 | 1,761,168,848.62 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

非医药制造行业

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|------------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 1,543,349,606.80 | 15,433,496.04 | 1.00 |
| 1 至 2 年 | 5,030,800.06 | 503,080.01 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 8,601,608.28 | 2,580,482.48 | 30.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 7,194,978.55 | 3,597,489.28 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 489,297.40 | 391,437.92 | 80.00 |
| 5 年以上 | 6,663,625.57 | 6,663,625.57 | 100.00 |
| 合计 | 1,571,329,916.66 | 29,169,611.30 | 1.86 |

医药制造行业

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|----------|----------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 6 个月以内 | 709,400,343.91 | | |
| 6 个月-1 年 | 29,716,833.89 | 5,943,366.77 | 20.00 |
| 1-2 年 | 1,985,130.17 | 992,565.09 | 50.00 |
| 2-3 年 | 50,632.40 | 40,505.92 | 80.00 |
| 3 年以上 | 2,155,440.06 | 2,155,440.06 | 100.00 |
| 小计 | 743,308,380.43 | 9,131,877.84 | 1.23 |

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 余额百分比 | 期末余额 | | |
|----------|---------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 余额百分比法组合 | 26,550,605.32 | 26,550,605.32 | 1.00 |
| 合计 | 26,550,605.32 | 26,550,605.32 | 1.00 |

确定该组合依据的说明

无。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 6,423,449.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 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 | 33,668,069.39 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------------------|--------|---------------|------------------------|-----------------|-------------|
| 广州大华仁盛铝合金管业有限公司 | 货款 | 10,642,009.10 | 因客户经营不善已面临倒闭，预计可收回金额为零 | 经公司总经理办公会审批同意核销 | 否 |
| 阳江市宝马利汽车空调设备有限公司 | 货款 | 8,690,294.47 | 因客户经营不善已破产，预计可收回金额为零 | 经公司总经理办公会审批同意核销 | 否 |
| 昆山广城铝业有限公司 | 货款 | 6,095,758.26 | 因客户经营不善已破产，预计可收回金额为零 | 经公司总经理办公会审批同意核销 | 否 |
| 唯冠科技（深圳）有限公司 | 货款 | 3,541,395.58 | 因客户经营不善已破产，预计可收回金额为零 | 经公司总经理办公会审批同意核销 | 否 |
| 厦门泰群包装工业有限公司 | 货款 | 1,414,956.03 | 因客户经营不善已面临倒闭，预计可收回金额为零 | 经公司总经理办公会审批同意核销 | 否 |
| 汕头高新区和川电脑设备有限公司 | 货款 | 1,378,932.85 | 因客户经营不善已破产，预计可收回金额为零 | 经公司总经理办公会审批同意核销 | 否 |
| 东营市易辉机械有限公司 | 货款 | 829,721.60 | 因客户经营不善已面临倒闭，预计可收回金额为零 | 经公司总经理办公会审批同意核销 | 否 |
| 合计 | | 32,593,067.89 | / | / | / |

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 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 |
|--------------|----------------|---------------|--------------|
| 珠海格力电器股份有限公司 | 104,428,709.75 | 4.45 | 1,044,287.10 |
| 珠海格力新元电子有限公司 | 35,600,813.20 | 1.52 | 356,008.13 |
| 杭州南都动力科技有限公司 | 32,841,360.00 | 1.40 | 328,413.60 |
| 苏州宇量电池有限公司 | 31,540,000.00 | 1.34 | 315,400.00 |
| 国药乐仁堂医药有限公司 | 30,181,492.17 | 1.29 | |
| 小计 | 234,592,375.12 | 10.00 | 2,044,108.83 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 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

5、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 | 174,457,138.58 | 98.33 | 155,643,712.30 | 98.89 |
| 1 至 2 年 | 2,627,434.93 | 1.48 | 1,069,166.73 | 0.68 |
| 2 至 3 年 | 17,440.60 | 0.01 | 304,137.10 | 0.19 |
| 3 年以上 | 318,706.99 | 0.18 | 372,812.05 | 0.24 |
| 合计 | 177,420,721.10 | 100.00 | 157,389,828.18 | 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股份有限公司 | 32,973,231.88 | 18.58 |
| 中铝（上海）有限公司 | 30,353,890.68 | 17.11 |
| 佛山市南海安泰科经贸有限公司 | 14,350,007.49 | 8.09 |
| 韶关市奇俊贸易有限公司 | 10,230,918.78 | 5.77 |
| 内蒙古新长江矿业投资有限公司 | 9,455,217.20 | 5.33 |
| 小计 | 97,363,266.03 | 54.88 |

其他说明

适用 不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

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 | | |
| 其他应收款 | 86,503,552.87 | 42,699,629.25 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 86,503,552.87 | 42,699,629.25 |
|----|---------------|---------------|

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

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√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 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 23,835,233.50 | 17.58 | 23,835,233.50 | 100.00 | | 17,811,046.02 | 21.25 | 17,811,046.02 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 107,693,091.86 | 79.42 | 25,100,227.26 | 23.31 | 82,592,864.60 | 61,967,562.11 | 73.93 | 20,930,092.02 | 33.78 | 41,037,470.09 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 4,073,808.96 | 3.00 | 163,120.69 | 4.00 | 3,910,688.27 | 4,036,552.11 | 4.82 | 2,374,392.95 | 58.82 | 1,662,159.16 |
| 合计 | 135,602,134.32 | 100.00 | 49,098,581.45 | 36.21 | 86,503,552.87 | 83,815,160.24 | 100.00 | 41,115,530.99 | 49.06 | 42,699,629.25 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 其他应收款 (按单位) | 期末余额 | | | 计提理由 |
|----------------|---------------|---------------|----------|---------------------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 桐梓县茅石乡鑫源煤矿 | 17,811,046.02 | 17,811,046.02 | 100.00 | 详见本财务报表附注承诺及或有事项注释之或有事项说明 |
| 广州凯超投行经贸有限公司 | 6,024,187.48 | 6,024,187.48 | 100.00 | 因债务人经营不善已面临倒闭,预计可收回金额为零 |
| 合计 | 23,835,233.50 | 23,835,233.50 | 100.00 | |

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

非医药制造行业

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------|---------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | | | |
| 其中:1年以内分项 | | | |
| 1年以内 | 7,458,110.30 | 74,581.10 | 1.00 |
| 1年以内小计 | 7,458,110.30 | 74,581.10 | 1.00 |
| 1至2年 | 1,189,828.97 | 118,982.90 | 10.00 |
| 2至3年 | 559,530.92 | 167,859.28 | 30.00 |
| 3至4年 | 378,945.90 | 189,472.95 | 50.00 |
| 4至5年 | 27,284,362.87 | 21,827,490.29 | 80.00 |
| 5年以上 | 1,259,015.45 | 1,259,015.45 | 100.00 |
| 合计 | 38,129,794.41 | 23,637,401.97 | 61.99 |

医药制造行业

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|--------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 6个月以内 | 6,565,717.06 | | |
| 1-2年 | 2,165,269.13 | 1,082,634.57 | 50.00 |
| 2-3年 | 370,829.02 | 296,663.22 | 80.00 |
| 3年以上 | 83,527.50 | 83,527.50 | 100.00 |
| 小计 | 9,185,342.71 | 1,462,825.29 | 15.93 |

确定该组合依据的说明:

无。

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 其他组合 | 60,377,954.74 | | |
| 小 计 | 60,377,954.74 | | |

(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 |
|------------------|----------------|---------------|
| 押金保证金 | 45,830,072.33 | 3,937,874.29 |
| 应收暂付款 | 7,496,500.53 | 9,740,569.51 |
| 应收出口退税 | 16,164,056.61 | 1,203,876.30 |
| 应收开票银行到期承兑汇票款 | 3,197,232.13 | 6,561,687.11 |
| 代兼并重组煤矿支付贷款本金和利息 | 44,663,728.34 | 44,663,728.34 |
| 职工备用金 | 14,711,254.61 | 15,508,327.82 |
| 其他 | 3,539,289.77 | 2,199,096.87 |
| 合计 | 135,602,134.32 | 83,815,160.24 |

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,983,050.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(5). 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 | 代兼并重组煤矿支付贷款本金和利息 | 18,013,070.22 | 4-5年 5年以上 | 13.28 | 15,207,170.22 |
| 桐梓县茅石乡鑫源煤矿 | 代兼并重组煤矿支付贷款本金和利息 | 17,811,046.02 | 4-5年 5年以上 | 13.13 | 17,811,046.02 |
| 平安国际融资租赁(天津)有限公司 | 融资租赁借款保证金 | 16,406,666.00 | 1年以内 | 12.10 | |
| 广西融资租赁有限公司 | 融资租赁借款保证金 | 11,330,000.00 | 1年以内 | 8.36 | |
| 前海兴邦金融租赁有限责任公司 | 融资租赁借款保证金 | 10,000,000.00 | 1年以内 | 7.37 | |

| | | | | | |
|----|--|---------------|--|-------|---------------|
| 合计 | | 73,560,782.24 | | 54.24 | 33,018,216.24 |
|----|--|---------------|--|-------|---------------|

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 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

7、 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 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 546,509,188.45 | 7,494,924.16 | 539,014,264.29 | 447,993,169.64 | 3,040,515.02 | 444,952,654.62 |
| 在产品 | 352,713,471.83 | | 352,713,471.83 | 334,399,354.73 | | 334,399,354.73 |
| 库存商品 | 525,996,298.69 | 25,776,581.76 | 500,219,716.93 | 560,794,061.74 | 21,559,651.16 | 539,234,410.58 |
| 自制半成品 | 34,281,056.10 | | 34,281,056.10 | 24,616,244.05 | | 24,616,244.05 |
| 发出商品 | 193,509,422.26 | | 193,509,422.26 | 20,635,682.19 | 45,761.76 | 20,589,920.43 |
| 低值易耗品 | 3,361,698.76 | | 3,361,698.76 | 1,529,274.00 | | 1,529,274.00 |
| 在途物资 | 17,075,780.77 | | 17,075,780.77 | 10,769,348.24 | | 10,769,348.24 |
| 委托加工物资 | 2,088,975.89 | | 2,088,975.89 | 5,628,075.85 | | 5,628,075.85 |
| 合计 | 1,675,535,892.75 | 33,271,505.92 | 1,642,264,386.83 | 1,406,365,210.44 | 24,645,927.94 | 1,381,719,282.50 |

(2). 存货跌价准备

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 | 3,040,515.02 | 6,981,577.30 | | 2,527,168.16 | | 7,494,924.16 |
| 库存商品 | 21,559,651.16 | 16,560,015.89 | | 12,343,085.29 | | 25,776,581.76 |
| 发出商品 | 45,761.76 | | | 45,761.76 | | |
| 合计 | 24,645,927.94 | 23,541,593.19 | | 14,916,015.21 | | 33,271,505.92 |

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 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转销存货跌价准备的原因 |
|------|-------------|---------------|
| 原材料 | 可变现净值低于账面价值 | 相应存货已经领用或报废处理 |
| 库存商品 | 可变现净值低于账面价值 | 相应存货已经销售或报废处理 |
| 发出商品 | 可变现净值低于账面价值 | 相应存货已经销售或报废处理 |

(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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

8、持有待售资产

适用 不适用

9、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

其他说明

无。

10、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 |
|-----------|----------------|----------------|
| 待认证进项税额 | 27,101,574.05 | 7,823,130.86 |
| 增值税期末留抵税额 | 144,912,382.70 | 93,647,741.95 |
| 多缴企业所得税 | 2,729,062.49 | 3,921,805.18 |
| 期货交易保证金 | 9,983,366.00 | 8,643,226.25 |
| 合计 | 184,726,385.24 | 114,035,904.24 |

其他说明

无。

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

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 |
| 可供出售债务工具： | | | | | | |
| 可供出售权益工具： | 415,001,594.67 | 3,358,743.10 | 411,642,851.57 | 505,125,170.54 | 3,358,743.10 | 501,766,427.44 |
| 按公允价值计量的 | 132,321,248.89 | | 132,321,248.89 | 219,444,824.76 | | 219,444,824.76 |
| 按成本计量的 | 282,680,345.78 | 3,358,743.10 | 279,321,602.68 | 285,680,345.78 | 3,358,743.10 | 282,321,602.68 |
| 合计 | 415,001,594.67 | 3,358,743.10 | 411,642,851.57 | 505,125,170.54 | 3,358,743.10 | 501,766,427.44 |

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------|----------------|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本 | 75,000,000.00 | | 75,000,000.00 |
| 公允价值 | 132,321,248.89 | | 132,321,248.89 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 57,321,248.89 | | 57,321,248.89 |
| 已计提减值金额 | | | |

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|------------------|----------------|------|--------------|----------------|--------------|------|------|--------------|---------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 宜昌东阳光药业股份有限公司 | 279,321,602.68 | | | 279,321,602.68 | | | | | 7.40 | |
| 广东东阳光电子商务有限公司 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | | | | | | | |
| 成都新都恒泰化工有限公司 | 2,057,092.60 | | | 2,057,092.60 | 2,057,092.60 | | | 2,057,092.60 | 48.00 | |
| 川豫工具有限公司 | 600,218.50 | | | 600,218.50 | 600,218.50 | | | 600,218.50 | | |
| 西南保税区建设股份有限公司 | 200,000.00 | | | 200,000.00 | 200,000.00 | | | 200,000.00 | | |
| 四川进出口公司机交进出口集团公司 | 150,000.00 | | | 150,000.00 | 150,000.00 | | | 150,000.00 | | |
| 成都华昌公司 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | | |
| 机械部西南供销办事处 | 60,000.00 | | | 60,000.00 | 60,000.00 | | | 60,000.00 | | |
| 成都川戈商贸公司 | 191,432.00 | | | 191,432.00 | 191,432.00 | | | 191,432.00 | | |
| 合计 | 285,680,345.78 | | 3,000,000.00 | 282,680,345.78 | 3,358,743.10 | | | 3,358,743.10 | | |

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

12、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

13、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3). 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

14、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 | | 6,220,400.00 | | -1,108,353.50 | | | | | | 5,112,046.50 | |
| 小计 | | 6,220,400.00 | | -1,108,353.50 | | | | | | 5,112,046.50 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 乳源县立东电子科技有限公司 | 74,465,961.13 | | | 14,950,840.04 | | | | | | 89,416,801.17 | |
| 优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司 | 7,018,210.63 | | | 10,516,309.46 | | | 4,992,909.12 | | | 12,541,610.97 | |
| 小计 | 81,484,171.76 | | | 25,467,149.50 | | | 4,992,909.12 | | | 101,958,412.14 | |
| 合计 | 81,484,171.76 | 6,220,400.00 | | 24,358,796.00 | | | 4,992,909.12 | | | 107,070,458.64 | |

其他说明

无。

15、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 | 34,892,241.82 | 34,892,241.82 |
| 2. 本期增加金额 | 1,021,655.24 | 1,021,655.24 |
| (1) 外购 | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 1,021,655.24 | 1,021,655.24 |
| (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 | 35,913,897.06 | 35,913,897.06 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | |
| 1. 期初余额 | 4,735,186.95 | 4,735,186.95 |
| 2. 本期增加金额 | 507,847.08 | 507,847.08 |
| (1) 计提或摊销 | 311,910.60 | 311,910.60 |
| (2) 固定资产转入 | 195,936.48 | 195,936.48 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| (2) 其他转出 | | |
| 4. 期末余额 | 5,243,034.03 | 5,243,034.03 |
| 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 | 30,670,863.03 | 30,670,863.03 |
| 2. 期初账面价值 | 30,157,054.87 | 30,157,054.87 |

(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

16、固定资产

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 5,728,279,717.00 | 4,786,051,162.02 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 5,728,279,717.00 | 4,786,051,162.02 |

其他说明：

适用 不适用

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 | 2,316,303,804.04 | 294,583,862.31 | 4,543,712,855.83 | 41,483,726.36 | 205,320,760.96 | 133,038,753.81 | 7,534,443,763.31 |
| 2. 本期增加金额 | 555,999,195.73 | 20,836,995.45 | 768,577,294.60 | 8,177,346.13 | 44,811,205.24 | 28,626,256.82 | 1,427,028,293.97 |
| (1) 购置 | 193,774,662.25 | 20,836,995.45 | 227,179,522.64 | 7,812,126.55 | 28,694,472.68 | 28,114,211.23 | 506,411,990.80 |
| (2) 在建工程转入 | 362,224,533.48 | | 541,397,771.96 | 365,219.58 | 16,116,732.56 | 512,045.59 | 920,616,303.17 |
| 3. 本期减少金额 | 1,800,970.03 | | 138,781,131.04 | 901,448.40 | 5,166,967.43 | 2,950,473.82 | 149,600,990.72 |
| (1) 处置或报废 | 779,314.79 | | 52,629,355.47 | 901,448.40 | 5,166,967.43 | 2,950,473.82 | 62,427,559.91 |
| 固定资产更新改造 | | | 86,151,775.57 | | | | 86,151,775.57 |
| 转入投资性房地产 | 1,021,655.24 | | | | | | 1,021,655.24 |
| 4. 期末余额 | 2,870,502,029.74 | 315,420,857.76 | 5,173,509,019.39 | 48,759,624.09 | 244,964,998.77 | 158,714,536.81 | 8,811,871,066.56 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 537,035,701.50 | 3,136,870.72 | 2,005,199,087.47 | 24,258,412.46 | 106,323,791.98 | 70,377,176.29 | 2,746,331,040.42 |
| 2. 本期增加金额 | 74,075,894.09 | 9,124,114.25 | 326,408,978.50 | 4,447,360.84 | 21,074,383.86 | 15,709,199.52 | 450,839,931.06 |
| (1) 计提 | 74,075,894.09 | 9,124,114.25 | 326,408,978.50 | 4,447,360.84 | 21,074,383.86 | 15,709,199.52 | 450,839,931.06 |
| 3. 本期减少金额 | 736,030.60 | | 105,492,247.46 | 814,065.38 | 4,053,013.59 | 2,484,264.89 | 113,579,621.92 |
| (1) 处置或报废 | 540,094.12 | | 38,981,317.30 | 814,065.38 | 4,053,013.59 | 2,484,264.89 | 46,872,755.28 |
| 2) 固定资产更新改造 | | | 66,510,930.16 | | | | 66,510,930.16 |
| 3) 转入投资性房地产 | 195,936.48 | | | | | | 195,936.48 |
| 4. 期末余额 | 610,375,564.99 | 12,260,984.97 | 2,226,115,818.51 | 27,891,707.92 | 123,345,162.25 | 83,602,110.92 | 3,083,591,349.56 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | 2,061,560.87 | | | | 2,061,560.87 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | 2,061,560.87 | | | | 2,061,560.87 |
| (1) 处置或报废 | | | 2,061,560.87 | | | | 2,061,560.87 |
| 4. 期末余额 | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-----------|------------------|----------------|------------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 1. 期末账面价值 | 2,260,126,464.75 | 303,159,872.79 | 2,947,393,200.88 | 20,867,916.17 | 121,619,836.52 | 75,112,425.89 | 5,728,279,717.00 |
| 2. 期初账面价值 | 1,779,268,102.54 | 291,446,991.59 | 2,536,452,207.49 | 17,225,313.90 | 98,996,968.98 | 62,661,577.52 | 4,786,051,162.02 |

(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

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 27,578,459.06 |
| 小 计 | 27,578,459.06 |

(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 | 39,078,763.61 | 尚在办理 |
| 狮溪煤业办公楼 | 101,945,333.95 | 尚在办理 |
| 磁性材料办公楼 | 133,194,701.32 | 尚在办理 |
| 宜昌长江药业各地办公楼 | 251,421,276.53 | 尚在办理 |
| 小 计 | 525,640,075.41 | |

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

17、 在建工程

总表情况

(1). 分类列示

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 | 1,270,181,098.56 | 972,846,006.65 |
| 工程物资 | 8,651,437.78 | 2,777,491.67 |
| 合计 | 1,278,832,536.34 | 975,623,498.32 |

其他说明：

适用 不适用

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 | 351,888,426.80 | | 351,888,426.80 | 310,077,677.72 | | 310,077,677.72 |
| 磷酸锂铁电池项目 | 80,448,156.73 | | 80,448,156.73 | 359,527,965.29 | | 359,527,965.29 |
| 氟化工新型环保制冷剂二期项目 | 100,525,984.42 | | 100,525,984.42 | 119,369,999.72 | | 119,369,999.72 |
| 内蒙古化成箔生产线 | 239,127,468.06 | | 239,127,468.06 | 6,572,335.72 | | 6,572,335.72 |
| 荏平亲水箔生产线 | 2,030,507.22 | | 2,030,507.22 | 6,691,881.68 | | 6,691,881.68 |
| 乳源化成箔高低压生产线 | 46,963,410.54 | | 46,963,410.54 | 21,772,164.26 | | 21,772,164.26 |
| 仿制类药物产业化及大产品制剂项目 | 130,521,352.49 | | 130,521,352.49 | 73,421,888.59 | | 73,421,888.59 |
| 甘精及门冬胰岛素原料项目 | 73,580,456.21 | | 73,580,456.21 | 15,738,341.43 | | 15,738,341.43 |
| 10万吨聚合氯化铝项目(一期5万吨) | 1,058,328.13 | | 1,058,328.13 | | | |
| 3万吨/年PCE扩建 | 2,430,368.86 | | 2,430,368.86 | | | |
| 氟化工新型环保制冷剂三期项目 | 3,984,565.49 | | 3,984,565.49 | | | |
| 低压腐蚀车间 | 31,684,575.75 | | 31,684,575.75 | | | |
| 长江药业温州办写字楼 | 13,130,447.62 | | 13,130,447.62 | | | |
| 长江药业浙江办写字楼 | 33,126,660.97 | | 33,126,660.97 | | | |
| 其他工程 | 159,680,389.27 | | 159,680,389.27 | 59,673,752.24 | | 59,673,752.24 |
| 合计 | 1,270,181,098.56 | | 1,270,181,098.56 | 972,846,006.65 | | 972,846,006.65 |

(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 | 377,212,000.00 | 310,077,677.72 | 51,788,923.24 | 9,978,174.16 | | 351,888,426.80 | 95.93 | 95.93 | 43,240,033.09 | 13,178,042.84 | 4.35 | 贷款、自筹资金 |
| 磷酸锂电池项目 | 278,750,000.00 | 359,527,965.29 | 149,112,103.67 | 428,191,912.23 | | 80,448,156.73 | 182.47 | 98.00 | 16,223,885.98 | 7,368,848.53 | 4.35 | 贷款、自筹资金 |
| 氟化工新型环保制冷剂二期项目 | 316,000,000.00 | 119,369,999.72 | 80,629,935.99 | 99,473,951.29 | | 100,525,984.42 | 63.29 | 63.29 | | | | 自筹资金 |
| 内蒙古化成箔生产线 | 993,260,000.00 | 6,572,335.72 | 232,555,132.34 | | | 239,127,468.06 | 24.08 | 24.08 | | | | 自筹资金 |
| 茌平亲水箔生产线 | 77,450,000.00 | 6,691,881.68 | 19,134,327.79 | 23,795,702.25 | | 2,030,507.22 | 33.35 | 33.35 | | | | 自筹资金 |
| 乳源化成箔新建高低压生产线 | | 21,772,164.26 | 120,616,925.23 | 95,425,678.95 | | 46,963,410.54 | | | | | | 自筹资金 |
| 仿制类药物产业化及大产品制剂项目 | 350,000,000.00 | 73,421,888.59 | 57,099,463.90 | | | 130,521,352.49 | 37.29 | 37.29 | | | | 自筹资金 |
| 甘精及门冬胰岛素原料项目 | 489,180,500.00 | 15,738,341.43 | 57,842,114.78 | | | 73,580,456.21 | 15.04 | 15.04 | | | | 自筹资金 |
| 10万吨聚合氯化铝项目(一期5万吨) | 89,510,600.00 | | 1,058,328.13 | | | 1,058,328.13 | 1.18 | 1.18 | | | | 自筹资金 |
| 3万吨/年PCE扩建 | 144,913,000.00 | | 2,430,368.86 | | | 2,430,368.86 | 1.68 | 1.68 | | | | 自筹资金 |
| 氟化工新型环保制冷剂三期项目(R32) | 15,000,000.00 | | 5,553,476.44 | 1,568,910.95 | | 3,984,565.49 | 37.02 | 37.05 | | | | 自筹资金 |
| 低压腐蚀车间 | 37,400,904.00 | | 31,684,575.75 | | | 31,684,575.75 | 84.72 | 84.72 | | | | 自筹资金 |
| 长江药业温州办写字楼 | | | 13,130,447.62 | | | 13,130,447.62 | | | | | | 自筹资金 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|--|------------------|--|--|---------------|---------------|--|------|
| 长江药业浙江办 写字楼 | | | 33,126,660.97 | | | 33,126,660.97 | | | | | | 自筹资金 |
| 其他工程 | | 59,673,752.24 | 362,188,610.37 | 262,181,973.34 | | 159,680,389.27 | | | | | | |
| 合计 | 3,168,677,004.00 | 972,846,006.65 | 1,217,951,395.08 | 920,616,303.17 | | 1,270,181,098.56 | | | 59,463,919.07 | 20,546,891.37 | | |

(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

(1). 工程物资情况

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 |
| 专用材料 | 8,167,102.38 | | 8,167,102.38 | 2,580,320.73 | | 2,580,320.73 |
| 专用设备 | 484,335.40 | | 484,335.40 | 197,170.94 | | 197,170.94 |
| 合计 | 8,651,437.78 | | 8,651,437.78 | 2,777,491.67 | | 2,777,491.67 |

其他说明：

无。

18、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

19、油气资产

适用 不适用

20、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 | 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 | 936,555,823.35 | 417,031,024.84 | 326,424,661.55 | 151,393,596.21 | 943,119,948.21 | 3,492,993.57 | 2,778,018,047.73 |
| 2. 本期增加金额 | 131,816,325.58 | 79,100,000.00 | 20,350,907.54 | | 1,015,000.00 | | 232,282,233.12 |
| (1) 购置 | 131,816,325.58 | 79,100,000.00 | | | 1,015,000.00 | | 211,931,325.58 |
| (2) 内部研发 | | | 20,350,907.54 | | | | 20,350,907.54 |
| 3. 本期减少金额 | 22,473,705.00 | | | | | | 22,473,705.00 |
| (1) 处置 | 22,473,705.00 | | | | | | 22,473,705.00 |
| 4. 期末余额 | 1,045,898,443.93 | 496,131,024.84 | 346,775,569.09 | 151,393,596.21 | 944,134,948.21 | 3,492,993.57 | 2,987,826,575.85 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 179,776,974.34 | 94,817,388.74 | 191,237,065.01 | 891,074.32 | | 1,989,812.27 | 468,712,314.68 |
| 2. 本期增加金额 | 19,920,269.70 | 30,782,313.98 | 42,250,926.88 | 2,000,629.06 | | 157,573.80 | 95,111,713.42 |
| (1) 计提 | 19,920,269.70 | 30,782,313.98 | 42,250,926.88 | 2,000,629.06 | | 157,573.80 | 95,111,713.42 |
| 3. 本期减少金额 | 6,232,787.57 | | | | | | 6,232,787.57 |
| (1) 处置 | 6,232,787.57 | | | | | | 6,232,787.57 |
| 4. 期末余额 | 193,464,456.47 | 125,599,702.72 | 233,487,991.89 | 2,891,703.38 | | 2,147,386.07 | 557,591,240.53 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | 41,411,522.50 | | 41,411,522.50 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | 31,999,996.75 | | 31,999,996.75 |
| (1) 计提 | | | | | 31,999,996.75 | | 31,999,996.75 |

| | | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|------------------|
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | 73,411,519.25 | | 73,411,519.25 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 852,433,987.46 | 370,531,322.12 | 113,287,577.20 | 148,501,892.83 | 870,723,428.96 | 1,345,607.50 | 2,356,823,816.07 |
| 2. 期初账面价值 | 756,778,849.01 | 322,213,636.10 | 135,187,596.54 | 150,502,521.89 | 901,708,425.71 | 1,503,181.30 | 2,267,894,210.55 |

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 14.35%

(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

21、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 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 频闪灯用化成箔工艺开发 | 4,362,281.41 | 6,487,246.77 | 10,849,528.18 | | |
| 三元前驱体项目 | 1,039,829.50 | 4,115,092.64 | 5,014,157.87 | 140,764.27 | |
| 胰岛素项目 | 57,157,096.27 | 101,697,221.91 | | 29,384,065.33 | 129,470,252.85 |
| 药品研发 | | 194,719,001.99 | | 194,719,001.99 | |
| 电子材料研发项目 | | 205,546,877.15 | 4,487,221.49 | 195,965,316.02 | 5,094,339.64 |
| 合计 | 62,559,207.18 | 512,565,440.46 | 20,350,907.54 | 420,209,147.61 | 134,564,592.49 |

其他说明

无。

22、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 | 75,896,000.00 | | | 75,896,000.00 |
| 合计 | 77,491,616.68 | | | 77,491,616.68 |

(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

1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

单位：元 币种：人民币

| | |
|--------------|------------|
| 资产组或资产组组合的构成 | 东莞东阳光太景医药研 |
|--------------|------------|

| | |
|--|----------------|
| | 发有限责任公司 |
| 资产组或资产组组合的账面价值 | 290,033,557.00 |
| 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 | 416,526,890.33 |
| 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 |

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宜昌东阳光长江药业股份有限公司（以下简称宜昌长江药业）批准的 17 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 15.23%，预测期以后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：产品预计售价、市场份额、生产成本及其他相关费用。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〔2019〕120 号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 128,437.78 万元，高于账面价值 41,652.69 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

23、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 | 20,522,602.39 | 6,468,568.40 | 7,549,525.62 | | 19,441,645.17 |
| NC 软件使用费 | 812,222.22 | | 286,666.68 | | 525,555.54 |
| 合计 | 21,334,824.61 | 6,468,568.40 | 7,836,192.30 | | 19,967,200.71 |

其他说明：

无。

24、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 |
| 内部交易未实现利润 | 90,484,196.11 | 8,881,279.85 | 70,810,610.32 | 7,273,177.57 |
| 可抵扣亏损 | | | | |

| | | | | |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 坏账准备 | 43,360,426.84 | 5,285,880.00 | 64,726,827.95 | 7,087,355.24 |
| 存货跌价准备 | 8,255,241.89 | 787,855.40 | 7,822,079.59 | 1,173,311.94 |
| 政府补助 | 73,645,873.35 | 6,828,237.90 | 48,241,321.39 | 5,649,071.80 |
| 无形资产摊销差异 | 69,356,954.62 | 9,715,793.71 | 58,760,604.45 | 8,039,564.90 |
| 预提费用 | 196,128,950.96 | 29,419,342.65 | 171,590,522.08 | 25,738,578.31 |
| 财政贴息冲减固定资产 | 17,988,542.59 | 1,618,968.83 | 20,882,887.40 | 2,178,247.23 |
| 持有待售资产减值准备 | | | 185,714.90 | 46,428.73 |
| 固定资产减值准备 | | | 2,061,560.87 | 515,390.21 |
| 公允价值变动损益 | 1,404,850.00 | 126,436.50 | 3,624,825.00 | 326,234.25 |
| 合计 | 500,625,036.36 | 62,663,794.84 | 448,706,953.95 | 58,027,360.18 |

(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 | 108,309,444.24 | 27,077,361.06 | 114,948,403.60 | 28,737,100.90 |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | | | | |
| 公允价值变动损益 | | | 20,900.00 | 3,135.00 |
| 合计 | 108,309,444.24 | 27,077,361.06 | 114,969,303.60 | 28,740,235.90 |

(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 | 1,266,085,878.18 | 1,050,096,975.00 |
| 坏账准备 | 49,631,163.76 | 47,526,332.43 |
| 可供出售金融资产减值准备 | 3,358,743.10 | 3,358,743.10 |
| 存货跌价准备 | 25,016,264.03 | 16,823,848.35 |
| 政府补助 | 57,521,693.07 | 46,421,172.15 |
| 无形资产减值准备 | 73,411,519.25 | 41,411,522.50 |
| 预计负债 | 118,135,633.87 | 131,939,884.05 |
| 内部交易未实现利润 | 2,196,592.72 | 21,277,321.13 |
| 合计 | 1,595,357,487.98 | 1,358,855,798.71 |

因公司及深圳市东阳光化成箔股份有限公司、内蒙古乌兰察布东阳光化成箔有限公司、桐梓东阳光物流有限公司、东莞东阳光太景医药研发有限责任公司、东莞市阳之康医药有限责任公司和宜昌东阳光制药有限公司暂无生产经营业务，乳源东阳光磁性材料有限公司、乳源东阳光水力发电有限公司、东阳光科技(香港)有限公司、桐梓县狮溪煤业有限公司、东莞市东阳光电容器有

限公司、韶关东阳光电容器有限公司、东莞市必胜电子有限公司、桐梓东阳光煤炭销售有限公司、乳源东阳光氟树脂有限公司、东莞东阳光科研有限公司、在平阳之光亲水箔有限公司未来生产经营情况无法预计，预计未来不能获得足够的应纳税所得额，故上述可抵扣暂时性差异形成的递延所得税资产未确认。

(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 |
|-------|------------------|------------------|----|
| 2018年 | | 153,794,102.05 | |
| 2019年 | 188,424,954.69 | 188,424,954.69 | |
| 2020年 | 200,549,356.96 | 200,549,356.96 | |
| 2021年 | 278,463,109.01 | 278,581,195.86 | |
| 2022年 | 226,547,339.51 | 228,747,365.44 | |
| 2023年 | 372,101,118.01 | | |
| 合计 | 1,266,085,878.18 | 1,050,096,975.00 | |

其他说明：

√适用 □不适用

未确认递延所得税负债明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------------|---------------|----------------|
| 预计矿山恢复治理费用而增加的固定资产 | 37,331,398.66 | 38,550,713.45 |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 57,321,248.89 | 144,444,824.76 |
| 小计 | 94,652,647.55 | 182,995,538.21 |

25、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 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 预付专利技术和药品生产批件款项[注 1] | 717,700,000.00 | 400,000,000.00 |
| 预付土地款项[注 2] | 33,355,816.31 | 35,737,600.72 |
| 预付工程款、设备款 | 202,796,812.86 | 295,910,278.29 |
| 合计 | 953,852,629.17 | 731,647,879.01 |

其他说明：

[注 1]： 2015年7月22日，宜昌长江药业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，广药授予宜昌长江药业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，授予宜昌长江药业在全球范围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，宜昌长江药业分别有权获得 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，广药将全额退还宜昌长江药业已支付款项。

截至 2018 年 12 月 31 日，宜昌长江药业已向广药累计支付 460,000,000.00 元。宜昌长江药业目前预计磷酸依米他韦化合物的研发将于 2019 年或之前取得必要批文及许可证并于 2020 年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 2020 年或以后取得。

2018 年 7 月 10 日，宜昌长江药业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宜昌长江药业。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，在各个产品获得国家食药监总局上市批准，且广药将该产品的上市许可持有人变更为宜昌长江药业后支付。

根据协议约定，自合同签署之日起一年内，产品均未获得国家食药监总局 CFDA 颁发的药品生产文号，则广药应向宜昌长江药业返还预付款 252,600,000.00 元。因广药原因致使产品均未获得国家食药监总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宜昌长江药业，宜昌长江药业有权解除合同。如由于因广药的原因致使任一产品单品不能获得国家食药监总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宜昌长江药业，则宜昌长江药业无需支付该未能获得国家食药监总局颁发的药品生产文号或上市许可持有人未能变更为宜昌长江药业的单品产品的里程碑款项。

截至 2018 年 12 月 31 日，克拉霉素缓释片、莫西沙星片上市许可持有人已变更为宜昌长江药业，宜昌长江药业已向广药累计支付 336,800,000.00 元。

[注 2]：预付土地款项系桐梓县狮溪煤业有限公司旗下桐梓县松南煤矿和兴隆煤矿预付土地拆迁补偿款 33,355,816.31 元。

26、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 | 426,000,000.00 | 85,200,000.00 |
| 抵押借款 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 保证借款 | 1,461,215,440.00 | 1,880,426,462.30 |
| 质押及保证借款 | 195,200,000.00 | 500,000,000.00 |
| 抵押及保证借款 | 520,000,000.00 | 585,000,000.00 |
| 质押、抵押及保证借款 | 100,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 贴现借款 | 423,399,441.74 | |

| | | |
|----|----------------------|----------------------|
| 合计 | 3, 140, 814, 881. 74 | 3, 215, 626, 462. 30 |
|----|----------------------|----------------------|

短期借款分类的说明:

1、质押借款:截至2018年12月31日的质押借款中,乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司通过质押131,120,000.00元的存单取得借款126,000,000.00元;乳源东阳光电化厂通过质押50,200,000.00元的存单取得借款50,000,000.00元;乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司通过质押100,000,000.00元的存单取得借款100,000,000.00元;宜都东阳光化成箔有限公司通过票据池质押借款150,000,000.00元;

2、抵押借款:截至2018年12月31日的抵押借款中,乳源东阳光电化厂借款15,000,000.00元,乳源东阳光水力发电有限公司以其机器设备提供抵押担保;

3、保证借款:截至2018年12月31日的保证借款中,乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司借款140,000,000.00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;乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司借款80,000,000.00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;乳源东阳光电化厂借款10,000,000.00元,由本公司提供保证担保;东阳光科技(香港)有限公司借款114,615,440.00元,由本公司提供保证担保;乳源东阳光氟有限公司借款10,000,000.00元,由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49,000,000.00元,由本公司提供保证担保,借款110,000,000.00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;宜都东阳光化成箔有限公司借款347,000,000.00元,其中80,000,000.00元由本公司提供保证担保,100,000,000.00元由本公司、深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰夫妇提供保证担保,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、张中能、郭梅兰夫妇提供保证担保,67,000,000.00元由本公司、张中能、郭梅兰夫妇提供保证担保;本公司借款400,600,000.00元,由深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰夫妇提供保证担保;

4、质押及保证借款:截至2018年12月31日的质押及保证借款中,本公司借款195,200,000.00元,由深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰夫妇提供保证担保,深圳市东阳光化成箔股份有限公司持有的乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司80%股权质押担保,支付保证金1,952,000.00元;

5、抵押及保证借款:截至2018年12月31日的抵押及保证借款中,乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司借款220,000,000.00元,乳源东阳光电化厂、乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司、宜都东阳光高纯铝有限公司、韶关东阳光包装印刷有限公司以房屋及建筑物提供抵押担保,由本公司、深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰夫妇提供保证担保;乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司借款100,000,000.00元,由其以自有房屋及建筑物提供抵押担保,由本公司、深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保;本公司借款200,000,000.00元,宜都东阳光化成

箔有限公司以房屋及建筑物提供抵押担保，由乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰夫妇提供保证担保；

6、质押、抵押及保证借款：截至2018年12月31日的质押、抵押及保证借款中，乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司借款100,000,000.00元，深圳市东阳光实业发展有限公司分别以持有本公司3000万股票、土地提供质押及抵押担保，广东东阳光药业有限公司、张中能、郭梅兰夫妇提供保证担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------|--------------|--------------|
| 交易性金融负债 | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 其他 | | |
| 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 | 1,404,850.00 | 3,624,825.00 |

其他说明：

无。

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 应付票据 | 1,513,017,418.85 | 422,602,289.00 |
| 应付账款 | 1,130,105,662.53 | 934,584,458.99 |
| 合计 | 2,643,123,081.38 | 1,357,186,747.99 |

其他说明：

适用 不适用

应付票据

(1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 1,513,017,418.85 | 422,602,289.00 |
| 合计 | 1,513,017,418.85 | 422,602,289.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

其他说明：本公司开具 230,000,000.00 元的银行承兑汇票，由宜昌东阳光药业股份有限公司、深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能提供保证担保。

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 | 732,266,161.96 | 664,932,486.77 |
| 工程、设备款 | 362,085,803.19 | 238,252,181.84 |
| 其他 | 35,753,697.38 | 31,399,790.38 |
| 合计 | 1,130,105,662.53 | 934,584,458.99 |

(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

30、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|---------------|---------------|
| 货款 | 42,115,730.12 | 40,280,774.64 |
| 合计 | 42,115,730.12 | 40,280,774.64 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

31、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 | 111,301,035.41 | 839,396,408.32 | 774,039,521.23 | 176,657,922.50 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 13,235.40 | 80,192,186.52 | 80,205,421.92 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 111,314,270.81 | 919,588,594.84 | 854,244,943.15 | 176,657,922.50 |

(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 | 108,618,949.32 | 767,283,504.56 | 701,132,104.90 | 174,770,348.98 |
| 二、职工福利费 | | 12,815,839.66 | 12,815,839.66 | |
| 三、社会保险费 | 80,379.73 | 28,345,416.87 | 28,349,050.23 | 76,746.37 |
| 其中：医疗保险费 | 2,306.40 | 22,718,318.30 | 22,720,624.70 | |
| 工伤保险费 | 167.58 | 3,865,683.99 | 3,865,851.57 | |
| 生育保险费 | 77,905.75 | 1,761,414.58 | 1,762,573.96 | 76,746.37 |
| 四、住房公积金 | 1,094,168.00 | 24,803,787.34 | 25,287,815.34 | 610,140.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,507,538.36 | 6,147,859.89 | 6,454,711.10 | 1,200,687.15 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 111,301,035.41 | 839,396,408.32 | 774,039,521.23 | 176,657,922.50 |

(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 | 13,039.49 | 77,983,605.77 | 77,996,645.26 | |
| 2、失业保险费 | 195.91 | 2,208,580.75 | 2,208,776.66 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 13,235.40 | 80,192,186.52 | 80,205,421.92 | |

其他说明：

□适用 √不适用

32、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 | 43,408,600.05 | 89,326,176.39 |
| 企业所得税 | 77,570,137.03 | 104,781,754.65 |
| 个人所得税 | 578,825.27 | 619,883.17 |
| 城市维护建设税 | 3,703,200.43 | 6,210,521.87 |
| 印花税 | 2,176,747.65 | 1,572,807.07 |
| 教育费附加 | 1,766,370.17 | 2,696,889.86 |
| 土地使用税 | 1,592,460.57 | 3,458,633.78 |
| 房产税 | 1,469,457.85 | 1,929,388.51 |
| 地方教育附加 | 987,767.56 | 1,759,501.13 |
| 资源税 | 190,627.55 | 76,018.54 |
| 环境保护税 | 188,635.11 | |
| 关税 | 59,514.19 | |
| 合计 | 133,692,343.43 | 212,431,574.97 |

其他说明：
无。

33、其他应付款

总表情况

(1). 分类列示

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 | 46,719,945.21 | 36,388,413.68 |
| 应付股利 | 4,050,706.68 | 4,231,739.62 |
| 其他应付款 | 487,768,209.41 | 805,487,323.79 |
| 合计 | 538,538,861.30 | 846,107,477.09 |

其他说明：
适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | 46,719,945.21 | 36,388,413.68 |
| 短期借款应付利息 | | |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 合计 | 46,719,945.21 | 36,388,413.68 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 4,050,706.68 | 4,231,739.62 |
| 合计 | 4,050,706.68 | 4,231,739.62 |

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 |
|------------------|----------------|----------------|
| 资金拆借款 | | 365,600,000.00 |
| 应付专利费 | 300,593,029.73 | 171,590,522.08 |
| 预提费用 | 102,768,243.68 | 137,865,376.82 |
| 电费 | 44,022,398.18 | 45,906,770.21 |
| 押金保证金 | 13,287,163.02 | 20,036,336.29 |
| 预提利息 | 5,785,126.46 | 9,741,952.82 |
| 代收公司员工持股计划终止待分配款 | | 13,756,539.51 |
| 其他 | 21,312,248.34 | 40,989,826.06 |
| 合计 | 487,768,209.41 | 805,487,323.79 |

(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

34、持有待售负债

适用 不适用

35、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 | 188,180,000.00 | 150,300,000.00 |
| 1年内到期的应付债券 | | 90,028,527.77 |
| 一年内到期的其他非流动负债 | 267,070,888.67 | 109,117,903.33 |
| 合计 | 455,250,888.67 | 349,446,431.10 |

其他说明：

一年内到期的长期借款：一年内到期长期借款情况详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之长期借款说明；

一年内到期的其他非流动负债：一年内到期的其他非流动负债情况详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他非流动负债说明。

36、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 短期应付债券 | 999,177,778.15 | 997,827,777.86 |
| 合计 | 999,177,778.15 | 997,827,777.86 |

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 |
|---------------|-----|------------|------|------------------|----------------|----------------|---------------|--------------|------------------|----------------|
| 17 东科 SCP001 | 100 | 2017-09-05 | 270天 | 498,500,000.00 | 499,150,000.08 | | 12,746,576.71 | 849,999.92 | 500,000,000.00 | |
| 17 东科 SCP002 | 100 | 2017-11-29 | 270天 | 498,500,000.00 | 498,677,777.78 | | 21,128,205.48 | 1,322,222.22 | 500,000,000.00 | |
| 18 东阳光 SCP001 | 100 | 2018-04-20 | 270天 | 498,500,000.00 | | 498,500,000.00 | 24,102,739.73 | 1,416,666.65 | | 499,916,666.65 |
| 18 东阳光 SCP002 | 100 | 2018-08-16 | 270天 | 498,500,000.00 | | 498,500,000.00 | 13,512,328.77 | 761,111.50 | | 499,261,111.50 |
| 合计 | 100 | / | / | 1,994,000,000.00 | 997,827,777.86 | 997,000,000.00 | 71,489,850.69 | 4,350,000.29 | 1,000,000,000.00 | 999,177,778.15 |

其他说明：

适用 不适用

37、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] | 440,750,000.00 | 439,153,159.94 |
| 质押及保证借款[注2] | 6,500,000.00 | 32,500,000.00 |
| 质押、抵押及保证借款[注3] | 93,480,000.00 | 55,200,000.00 |
| 保证借款[注4] | 261,500,000.00 | 48,000,000.00 |
| 合计 | 802,230,000.00 | 574,853,159.94 |

长期借款分类的说明：

[注 1]：截至 2018 年 12 月 31 日的抵押及保证借款中，乳源东阳光氟有限公司借款 60,750,000.00 元，由其以土地使用权提供抵押担保，并由本公司及乳源东阳光电化厂提供保证担保，借款 90,000,000.00 元由其以土地使用权提供抵押担保，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 45,000,000.00 元；乳源东阳光磁性材料有限公司借款 200,000,000.00 元，由其以土地使用权提供抵押担保，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；宜昌东阳光长江药业股份有限公司借款 10,000,000.00 元，其中重分类至一年内到期的长期借款 10,000,000.00 元，由深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保，东莞东阳光药物研发有限公司以土地及房屋建筑物提供抵押担保；乳源东阳光电化厂借款 190,000,000.00 元，其中重分类至一年内到期的长期借款 55,000,000.00 元，由其以土地使用权提供抵押担保，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；

[注 2]：截至 2018 年 12 月 31 日的质押及保证借款中，本公司借款 32,500,000.00 元，其中重分类至一年内到期的长期借款 26,000,000.00 元，本公司以持有的桐梓县狮溪煤业有限公司 60% 股权、遵义市东阳光实业发展有限公司以持有的桐梓县狮溪煤业有限公司 40% 股权提供质押担保，深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保；

[注 3]：截至 2018 年 12 月 31 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 113,160,000.00 元，其中重分类至一年内到期的长期借款 19,680,000.00 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；

[注 4]：截至 2018 年 12 月 31 日的保证借款中，乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司借款 49,000,000.00 元，其中重分类至一年内到期的长期借款 2,000,000.00 元，由本公司提供保证担保；乳源东阳光电化厂借款 68,000,000.00 元，其中重分类至一年内到期的长期借款 2,000,000.00

元，由本公司提供保证担保；乳源东阳光氟有限公司借款 128,000,000.00 元，其中重分类至一年内到期的长期借款 26,500,000.00 元，由本公司提供保证担保；乳源瑞丰贸易有限公司借款 49,000,000.00 元，其中重分类至一年内到期的长期借款 2,000,000.00 元，由本公司提供保证担保。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

38、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 |
|-------------|----------------|----------------|
| 非公开定向债务融资工具 | 109,375,705.05 | 997,352,318.18 |
| 非公开发行人公司债券 | 396,537,942.90 | |
| 合计 | 505,913,647.95 | 997,352,318.18 |

(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 |
|----------------|-----|------------|------|------------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|----------------|
| 15 东阳光科 PPN001 | 100 | 2015-09-28 | 5年 | 985,500,000.00 | 997,352,318.18 | | 52,393,534.25 | 2,023,386.87 | 890,000,000.00 | 109,375,705.05 |
| 18 东科 01 | 100 | 2018-06-15 | 5年 | 99,100,000.00 | | 99,100,000.00 | 4,252,602.74 | 80,952.40 | | 99,180,952.40 |
| 18 东科 02 | 100 | 2018-11-15 | 5年 | 297,300,000.00 | | 297,300,000.00 | 2,722,191.78 | 56,990.50 | | 297,356,990.50 |
| 合计 | | | | 1,381,900,000.00 | 997,352,318.18 | 396,400,000.00 | 59,368,328.77 | 2,161,329.77 | 890,000,000.00 | 505,913,647.95 |

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(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

39、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

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 | 4,800,000.00 | 6,545,451.00 |
| 专项应付款 | | |
| 合计 | 4,800,000.00 | 6,545,451.00 |

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 国家重点技术改造资金国债专项资金 | 6,545,451.00 | 4,800,000.00 |
| 小计 | 6,545,451.00 | 4,800,000.00 |

其他说明：

无。

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

40、长期应付职工薪酬

适用 不适用

41、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 |
|----------|----------------|----------------|------|
| 诉讼事项 | 91,019,749.60 | 75,661,966.50 | [注] |
| 矿山恢复治理费用 | 40,920,134.45 | 42,473,667.37 | |
| 合计 | 131,939,884.05 | 118,135,633.87 | / |

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本财务报表附注承诺及或有事项注释之或有事项说明。

42、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 | 161,530,493.54 | 50,672,400.00 | 18,214,527.12 | 193,988,366.42 | 需要验收/ 未摊销完 |
| 合计 | 161,530,493.54 | 50,672,400.00 | 18,214,527.12 | 193,988,366.42 | / |

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 | 本期计入营业外收入金额 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| 钎焊箔项目款项 | 7,793,274.02 | | 658,214.28 | 7,135,059.74 | 与资产相关 |
| 导电高分子铝固体电解电容器建设项目 | | 9,300,000.00 | | 9,300,000.00 | 与资产相关 |
| 2013年扬帆计划专项资金 | 1,600,000.00 | | 1,600,000.00 | | 与收益相关 |
| 短流程连续铸轧高效散热超薄型汽车铝翅片产业化关键技术研究及开发专项资金 | 1,480,000.01 | | 1,480,000.01 | | 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项目 | 1,923,076.92 | | 153,846.15 | 1,769,230.77 | 与资产相关 |
| 精箔生产系统节能技术改造项目 | 870,821.80 | | 83,926.86 | 786,894.94 | 与资产相关 |
| 5.5万吨离子膜烧碱改扩建项目专项资金 | | 2,667,200.00 | 200,040.00 | 2,467,160.00 | 与资产相关 |
| 双氧水二期技术改造项目 | | 4,680,600.00 | 45,005.77 | 4,635,594.23 | 与资产相关 |
| 氢气资源综合利用项目建设资金 | 4,032,000.00 | | 1,152,000.00 | 2,880,000.00 | 与资产相关 |
| 合成炉节能专项资金 | 490,000.00 | | 98,000.00 | 392,000.00 | 与资产相关 |
| 能源管理中心建设财政补贴 | 3,240,000.00 | | 480,000.00 | 2,760,000.00 | 与资产相 |

| | | | | | |
|-------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|-------|
| | | | | | 关 |
| 电解槽节能改造专项资金 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 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 | 4,750,000.00 | | 500,000.00 | 4,250,000.00 | 与资产相关 |
| 双氧水技术改造项目 | 3,354,823.26 | | 958,520.93 | 2,396,302.33 | 与资产相关 |
| 新型环保制冷剂清洁生产示范项目 | 614,280.00 | | 71,830.00 | 542,450.00 | 与资产相关 |
| 2013年度广东省低碳发展专项金 | 1,826,086.96 | | 260,869.56 | 1,565,217.40 | 与资产相关 |
| 电解电容器用高介电阴极箔技术创新资金 | 306,451.60 | | 48,387.10 | 258,064.50 | 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 | 6,081,081.08 | | 810,810.81 | 5,270,270.27 | 与资产相关 |
| 电极箔生产工艺节水综合改造示范项目 | 2,805,194.81 | | 311,688.31 | 2,493,506.50 | 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 | 6,810,810.81 | | 567,567.57 | 6,243,243.24 | 与资产相关 |
| 化成箔生产系统综合节能技术改造 | 2,134,302.86 | | 164,177.14 | 1,970,125.72 | 与资产相关 |
| 高性能新型电极箔整体升级改造项目 | | 3,585,800.00 | 27,907.10 | 3,557,892.90 | 与资产相关 |
| 宽温铝电解电容器技术资金 | 105,398.13 | | 105,398.13 | | 与资产相关 |
| 机电节能改造项目 | 2,475,000.00 | | 1,237,500.00 | 1,237,500.00 | 与资产相关 |
| 宽温低损耗BS、mnzn铁氧材料研发及产业化 | 150,000.00 | | 150,000.00 | | 与资产相关 |
| 高性能镍锌系列磁性材料生产线技术改造 | 2,380,000.00 | | 280,000.00 | 2,100,000.00 | 与资产相关 |
| 高性能镍软磁铁氧体材料技术研究及产业化项目 | 100,000.00 | | 100,000.00 | | 与资产相关 |
| 高温高Bs低损耗MnZn功率软磁铁氧体材料技术研究及产业化 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | 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 | 33,280,000.00 | | 554,666.67 | 32,725,333.33 | 与资产相关 |
| 薄片新材料项目技术研发经费 | 1,612,500.00 | | 430,000.00 | 1,182,500.00 | 与资产相关 |
| 锂离子电池正极材料技术研发中心项目 | | 439,200.00 | | 439,200.00 | 与资产相关 |
| 海德堡设备进口贴息资金 | 239,961.46 | | 16,549.08 | 223,412.38 | 与资产相关 |
| 退还墙体基金款 | 53,763.10 | | 1,853.88 | 51,909.22 | 与资产相关 |
| 军科奥伟项目生产线经费 | 66,868,000.00 | | 4,047,200.00 | 62,820,800.00 | 与资产相关 |
| 磷酸奥司他韦原料药改造项目 | 2,153,666.72 | | 331,333.32 | 1,822,333.40 | 与资产相关 |
| 化成箔生产线电机效能改造 | | 12,530,000.00 | 143,784.16 | 12,386,215.84 | 与资产相关 |
| 电极箔废液综合回收利用项目 | | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 与资产相关 |
| 配电变压器能效提升改造 | | 2,230,000.00 | 143,450.29 | 2,086,549.71 | 与资产相关 |
| 铝电解电容器生产线智能制造建设项目 | | 1,290,000.00 | | 1,290,000.00 | 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 |

| | | | | | |
|-------------------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 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 | 关 与资产相 关 |
| 小计 | 161,530,493.54 | 50,672,400.00 | 18,214,527.12 | 193,988,366.42 | |

说明：本期计入营业外收入金额包括本期计入其他收益等当期损益金额。

其他说明：

√适用 □不适用

政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目其他之政府补助说明。

43、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 |
|-----------|----------------|----------------|
| 融资租赁借款[注] | 551,810,403.95 | 234,024,745.96 |
| 技术改造资金 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 合计 | 601,810,403.95 | 284,024,745.96 |

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 2019 年 12 月 31 日到期金额 5,401.52 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 2019 年 12 月 31 日到期金额 3,294.75 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广东粤科融资租赁有限公司以售后回租方式开展金额为 2 亿元的融资租赁业务合同，租赁服务费 662.00 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 2019 年 12 月 31 日到期金额 7,045.58 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 2019 年 12 月 31 日到期金额 630.14 万元重分类至一年内到期的非流动负债；

茌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 2019 年 12 月 31 日到期金额 673.10 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 2019 年 12 月 31 日到期金额 685.00 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 2019 年 12 月 31 日到期金额 6,539.36 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 2019 年 12 月 31 日到期金额 1,886.91 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，由本公司提供保证担保，已将 2019 年 12 月 31 日到期金额 550.72 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

44、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 | 2,468,873,909 | 545,023,350 | | | | 545,023,350 | 3,013,897,259 |

其他说明：

根据公司第九届第二十七次、第三十五次董事会和 2017 年第四次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可（2018）1068 号核准，公司向宜昌东阳光药业股份有限公司定向增发人民币普通股（A 股）股票 545,023,350 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 5.91 元，其中计入实收资本 545,023,350.00 元，计入资本公积（股本溢价）2,676,064,650.00 元。上述事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并由其出具《验资报告》（天健验（2018）11-13 号）。

45、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

46、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） | 1,075,917,965.2 | 2,676,064,650.00 | 3,062,748,000.00 | 689,234,615.20 |
| 其他资本公积 | 50,736,416.92 | | | 50,736,416.92 |
| 合计 | 1,126,654,382.12 | 2,676,064,650.00 | 3,062,748,000.00 | 739,971,032.12 |

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）变动系公司本期发行股份同一控制下企业合并宜昌东阳光长江药业股份有限公司冲减资本公积 386,683,350.00 元所致。

47、库存股

适用 不适用

48、其他综合收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末余额 |
|-------------------|----------------|----------------|--------------------|---------|----------------|---------------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 144,444,824.76 | -87,123,575.87 | | | -87,123,575.87 | 57,321,248.89 | |

| | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|--|--|----------------|--|---------------|
| 合收益 | | | | | | | |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 144,444,824.76 | -87,123,575.87 | | | -87,123,575.87 | | 57,321,248.89 |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | | | |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | 144,444,824.76 | -87,123,575.87 | | | -87,123,575.87 | | 57,321,248.89 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无。

49、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 | 8,518.75 | 17,885,016.19 | 16,762,294.63 | 1,131,240.31 |
| 合计 | 8,518.75 | 17,885,016.19 | 16,762,294.63 | 1,131,240.31 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无。

50、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 | 166,589,705.70 | 29,065,636.96 | | 195,655,342.66 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 166,589,705.70 | 29,065,636.96 | | 195,655,342.66 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无。

51、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|----|----|----|
|----|----|----|

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,451,870,537.84 | 955,551,187.24 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 346,656,568.48 | 215,089,543.85 |
| 调整后期初未分配利润 | 1,798,527,106.32 | 1,170,640,731.09 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,090,592,256.44 | 846,869,033.86 |
| 减：提取法定盈余公积 | 29,065,636.96 | 26,746,479.28 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 其他 | 67,860,000.00 | 192,236,179.35 |
| 期末未分配利润 | 2,792,193,725.80 | 1,798,527,106.32 |

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 346,656,568.48 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

52、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 | 11,396,089,642.01 | 7,438,902,056.99 | 8,747,528,911.84 | 5,959,755,359.86 |
| 其他业务 | 284,154,083.50 | 135,695,351.39 | 255,070,189.94 | 191,766,053.27 |
| 合计 | 11,680,243,725.51 | 7,574,597,408.38 | 9,002,599,101.78 | 6,151,521,413.13 |

53、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 | 37,238,530.34 | 30,676,148.54 |
| 教育费附加 | 17,739,987.63 | 14,595,344.27 |
| 资源税 | 2,804,394.40 | 2,177,234.43 |
| 房产税 | 16,855,593.79 | 14,914,978.74 |
| 土地使用税 | 12,553,991.39 | 10,923,456.28 |
| 车船使用税 | 17,404.92 | 40,600.64 |
| 印花税 | 6,458,039.83 | 6,245,367.27 |
| 地方教育附加 | 9,991,240.65 | 24,186,142.53 |
| 残疾人就业保障金 | 3,355,336.51 | |
| 环境保护税 | 841,306.18 | |
| 其他 | 1,776.64 | |
| 合计 | 107,857,602.28 | 103,759,272.70 |

其他说明：

无。

54、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 | 312,377,028.76 | 259,194,172.75 |
| 运费 | 195,012,155.19 | 116,797,844.98 |
| 工资薪酬 | 170,921,827.52 | 63,039,311.83 |
| 交际应酬费 | 141,855,190.10 | 37,261,263.52 |
| 市场推广费 | 27,573,132.80 | 20,251,033.71 |
| 差旅费 | 16,543,296.48 | 6,800,453.90 |
| 包装费用 | 16,990,188.79 | 10,593,676.90 |
| 办公费用 | 11,679,570.55 | 3,947,139.15 |
| 出口、报关费用 | 9,118,319.84 | 4,700,998.44 |
| 其他 | 24,774,662.3 | 21,489,792.06 |
| 合计 | 926,845,372.33 | 544,075,687.24 |

其他说明：

无。

55、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 | 232,343,632.44 | 156,311,124.61 |
| 折旧、摊销 | 101,829,915.01 | 96,557,492.66 |
| 审计咨询费 | 36,439,086.75 | 15,836,531.01 |
| 业务招待费 | 22,144,707.22 | 13,989,463.76 |
| 维修费 | 35,239,352.74 | 18,819,778.09 |
| 办公费 | 15,532,967.97 | 13,050,886.22 |
| 物料消耗 | 14,945,545.41 | 4,088,498.25 |
| 差旅费 | 6,035,124.00 | 5,571,980.05 |
| 其他 | 31,524,586.53 | 31,157,444.38 |
| 合计 | 496,034,918.07 | 355,383,199.03 |

其他说明：

无。

56、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 |
|-------|----------------|---------------|
| 材料费 | 136,833,371.01 | 43,772,577.14 |
| 人员人工费 | 51,543,878.87 | 26,107,771.02 |
| 折旧、摊销 | 40,430,206.31 | 28,781,800.38 |
| 委外研发费 | 96,089,114.76 | 59,724,532.50 |
| 临床试验费 | 55,564,269.94 | 16,429,047.49 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 其他 | 39,748,306.72 | 18,675,278.75 |
| 合计 | 420,209,147.61 | 193,491,007.28 |

其他说明：
无。

57、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 | 405,260,911.22 | 278,017,372.48 |
| 利息收入 | -32,963,363.25 | -24,018,141.84 |
| 汇兑损益 | -9,769,464.72 | 44,196,575.48 |
| 手续费及其他 | 10,101,854.35 | 8,311,368.63 |
| 合计 | 372,629,937.60 | 306,507,174.75 |

其他说明：
无。

58、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 | 14,406,499.61 | 12,441,323.53 |
| 二、存货跌价损失 | 23,541,593.19 | 10,848,340.87 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | 2,291,678.83 |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | 31,999,996.75 | 7,290,200.00 |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | 6,356,447.76 |
| 合计 | 69,948,089.55 | 39,227,990.99 |

其他说明：
无。

59、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 | 16,614,527.12 | 17,458,072.24 |
| 财政资助经费 | 34,160,525.80 | 41,513,196.00 |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 其他政府补助、奖励 | 8,538,738.05 | 3,284,114.20 |
| 电煤补贴资金 | 516,046.16 | 607,331.68 |
| 个税手续费返还收入 | 249,036.24 | |
| 合计 | 60,078,873.37 | 62,862,714.12 |

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

60、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 | 24,098,761.60 | 14,124,216.75 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | 8,179,736.22 | 2,043,530.70 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -10,622,898.89 | 3,279,138.59 |
| 理财收益 | 2,128,670.12 | 1,553,413.68 |
| 合计 | 23,784,269.05 | 21,000,299.72 |

其他说明：

无。

61、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 |
|-------------------------|--------------|---------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | -20,900.00 | 20,900.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -20,900.00 | 20,900.00 |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债 | 2,219,975.00 | -3,624,825.00 |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 合计 | 2,199,075.00 | -3,603,925.00 |

其他说明：

无。

62、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 |
|--------|----------------|--------------|
| 资产处置损益 | -11,946,481.40 | 1,452,292.65 |

| | | |
|----|----------------|--------------|
| 合计 | -11,946,481.40 | 1,452,292.65 |
|----|----------------|--------------|

其他说明：

无。

63、营业外收入

营业外收入情况

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 | 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 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 |
| 诉讼损失转回 | 15,357,783.10 | | 15,357,783.10 |
| 非流动资产毁损报废利得 | | 26,994.39 | |
| 保险赔款 | 3,544,887.19 | 2,403,153.00 | 3,544,887.19 |
| 其他 | 1,116,072.74 | 704,705.68 | 1,116,072.74 |
| 合计 | 22,018,743.03 | 3,134,853.07 | 22,018,743.03 |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------|--------------|--------|-------------|
| 省级企业上市奖励金 | 2,000,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |

其他说明：

适用 不适用

64、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 | | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 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 | 704,468.26 | 1,120,000.00 | 704,468.26 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 14,567,030.29 | 16,603,793.10 | 14,567,030.29 |
| 诉讼损失 | | 11,382,536.88 | |

| | | | |
|----|---------------|---------------|---------------|
| 其他 | 141,339.79 | 4,694,945.18 | 141,339.79 |
| 合计 | 15,412,838.34 | 33,801,275.16 | 15,412,838.34 |

其他说明：

无。

65、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 | 305,788,704.23 | 234,324,117.83 |
| 递延所得税费用 | -6,299,309.50 | -1,442,785.37 |
| 合计 | 299,489,394.73 | 232,881,332.46 |

(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 | 1,792,842,890.40 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 268,926,433.55 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -78,883,711.08 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | 1,826,144.16 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 183,434.25 |
| 非应税收入的影响 | -3,222,186.43 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 27,818,986.03 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -963,054.78 |
| 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 | 91,192,053.61 |
| 加计扣除影响 | -7,388,704.58 |
| 所得税费用 | 299,489,394.73 |

其他说明：

适用 不适用

66、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

67、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 | 32,963,363.25 | 24,018,141.84 |
| 收到与收益相关的政府补助 | 43,615,310.01 | 46,404,641.88 |

| | | |
|--------------|----------------|----------------|
| 收到与资产相关的政府补助 | 50,672,400.00 | 41,913,408.00 |
| 租赁收入 | 12,986,011.93 | 12,182,350.00 |
| 收到暂付款 | 6,483,595.75 | 40,015,177.95 |
| 收到保险赔偿款 | 4,038,574.28 | 3,221,454.54 |
| 其他 | 4,618,749.62 | 10,859,563.52 |
| 合计 | 155,378,004.84 | 178,614,737.73 |

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 | 708,967,816.88 | 507,783,500.32 |
| 支付代收款 | 14,429,632.74 | 37,155,699.78 |
| 其他 | 4,599,065.23 | 8,820,754.80 |
| 合计 | 727,996,514.85 | 553,759,954.90 |

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 |
|-------------|---------------|---------------|
| 收到项目建设投标保证金 | 28,122,850.48 | 16,891,398.00 |
| 收到矿山恢复保证金 | 138,976.28 | 100,564.00 |
| 期货资金 | 8,643,226.25 | |
| 合计 | 36,905,053.01 | 16,991,962.00 |

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 |
|-------------|---------------|---------------|
| 退还项目建设投标保证金 | 29,269,704.22 | 14,121,248.28 |
| 支付矿山环境恢复保证金 | 22,004.01 | 22,488.29 |
| 期货投资保证金 | 9,983,366.00 | 8,643,226.25 |
| 期货投资损失 | 10,622,898.89 | 35,357.41 |
| 合计 | 49,897,973.12 | 22,822,320.23 |

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 |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 收到深圳市东阳光实业发展有限公司资金拆借款 | 250,000,000.00 | 1,738,600,000.00 |
| 收到借款保证金 | 180,000,000.00 | 62,127,500.00 |
| 收到融资租赁借款 | 644,066,666.00 | 200,000,000.00 |
| 票据质押筹资金 | | 98,256,610.10 |
| 收到贴现借款 | 366,473,718.00 | |
| 收到宜昌东阳光药业股份有限公司支付过渡期分红款 | 158,340,000.00 | |
| 收到宜昌东阳光药业股份有限公司投资款 | | 19,344,000.00 |
| 合计 | 1,598,880,384.00 | 2,118,328,110.10 |

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 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 偿还深圳市东阳光实业发展有限公司资金拆借款 | 615,600,000.00 | 1,628,000,000.00 |
| 专项应付款的本金及利息 | 1,745,451.00 | 3,440,000.00 |
| 支付借款保证金 | 283,272,000.00 | 180,000,000.00 |
| 支付票据保证金 | 89,300,000.00 | |
| 支付融资租赁借款保证金 | 40,016,666.00 | |
| 融资租赁还款 | 218,772,156.88 | 78,533,333.34 |
| 票据质押筹资金 | | 100,469,024.94 |
| 债券承销费 | | 3,000,000.00 |
| 购买乳源东阳光磁性材料有限公司少数股权 | | 33,223,300.00 |
| 融资租赁借款服务费 | 3,159,770.00 | |
| 支付宜昌东阳光药业股份有限公司药业股份过渡期分红款 | 67,860,000.00 | 158,340,000.00 |
| 合计 | 1,319,726,043.88 | 2,185,005,658.28 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

68、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 |
|----------------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 1,493,353,495.67 | 1,126,796,983.60 |
| 加：资产减值准备 | 69,948,089.55 | 39,227,990.99 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 451,151,841.66 | 400,866,597.31 |

| | | |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 无形资产摊销 | 95,111,713.42 | 81,285,574.95 |
| 长期待摊费用摊销 | 7,836,192.30 | 6,894,847.89 |
| 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） | 11,946,481.40 | -1,452,292.65 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 14,567,030.29 | 16,576,798.71 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -2,199,075.00 | 3,603,925.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 405,260,911.22 | 278,017,372.48 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -23,784,269.05 | -21,000,299.72 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -4,636,434.66 | -1,037,282.92 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -1,662,874.84 | -405,502.45 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -284,086,697.52 | -153,810,985.56 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -1,427,043,041.59 | -1,649,354,413.41 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 615,447,251.64 | 1,088,048,025.35 |
| 其他 | -15,357,783.10 | 11,382,536.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,405,852,831.39 | 1,225,639,876.45 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,365,580,333.28 | 2,531,510,695.68 |
| 减：现金的期初余额 | 2,531,510,695.68 | 1,922,408,413.19 |
| 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 | -1,165,930,362.40 | 609,102,282.49 |

(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 | 1,365,580,333.28 | 2,531,510,695.68 |
| 其中：库存现金 | 253,877.43 | 782,508.52 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,343,232,630.14 | 2,518,326,321.48 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 22,093,825.71 | 12,401,865.68 |
| 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 | 1,365,580,333.28 | 2,531,510,695.68 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

√适用 □不适用

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|----------------|------------------|------------------|
| 背书转让的商业汇票金额 | 4,036,726,663.59 | 3,972,562,503.69 |
| 其中：支付货款 | 3,669,862,108.40 | 3,527,551,832.26 |
| 支付固定资产等长期资产购置款 | 366,864,555.19 | 445,010,671.43 |

69、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

公司本期通过同一控制下企业合并宜昌东阳光长江药业股份有限公司，自2018年7月起将宜昌东阳光长江药业股份有限公司纳入合并财务报表范围，并相应调整了合并财务报表的比较数据。其中：调整增加期初资本公积992,237,437.80元，调整增加期初盈余公积66,156,456.46元，调整增加期初未分配利润346,656,568.48元，调整增加期初少数股东权益1,655,545,070.20元。

70、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 | 727,283,789.66 | [注1] |
| 应收票据 | 954,116,465.24 | 质押用于开具商业汇票、借款 |
| 应收账款 | 15,000,000.00 | 诉讼保全冻结[注2] |
| 固定资产 | 1,889,405,777.58 | 为借款提供抵押担保 |
| 无形资产 | 403,928,735.92 | 为借款提供抵押担保 |
| 合计 | 3,989,734,768.40 | / |

其他说明：

[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；

[注2]：详见本财务报表附注承诺及或有事项注释之或有事项说明。

71、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 | 7,457,137.25 | 6.8632 | 51,179,824.37 |

| | | | |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 欧元 | 205,183.06 | 7.8473 | 1,610,133.03 |
| 港币 | 55,877,304.67 | 0.8762 | 48,959,694.35 |
| 日元 | 14,658,647.00 | 0.0619 | 907,179.69 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 21,309,159.41 | 6.8632 | 146,249,022.86 |
| 欧元 | 889,703.40 | 7.8473 | 6,981,769.49 |
| 港币 | 343,557.49 | 0.8762 | 301,025.07 |
| 短期借款 | | | |
| 美元 | 16,700,000.00 | 6.8632 | 114,615,440.00 |
| 应付账款 | | | |
| 美元 | 5,413,486.33 | 6.8632 | 37,153,839.38 |
| 欧元 | 1,640.39 | 7.8473 | 12,872.63 |
| 港元 | 11,037.74 | 0.8762 | 9,671.27 |
| 日元 | 3,156,690.00 | 0.0619 | 195,358.07 |
| 其他应付款 | | | |
| 美元 | 136,053.79 | 6.8632 | 933,764.37 |
| 港元 | 48,482.54 | 0.8762 | 42,480.40 |
| 其他应收款 | | | |
| 美元 | 100,000.00 | 6.8632 | 686,320.00 |

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

72、套期

适用 不适用

73、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） | 210,602,893.54 | 其他收益 | 16,614,527.12 |
| 与资产相关的政府补助（净额法） | 17,988,542.59 | 固定资产 | 2,894,344.81 |
| 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助 | 1,600,000.00 | 其他收益 | 1,600,000.00 |
| 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 | 43,615,310.01 | 其他收益/营业外收入 | 43,615,310.01 |

(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 | 7,793,274.02 | | 658,214.28 | 7,135,059.74 | 其他收益 | [注 1] |
| 导电高分子铝固体电解电容器建设项目 | | 9,300,000.00 | | 9,300,000.00 | 其他收益 | [注 2] |
| 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 | 其他收益 | [注 3] |
| 短流程连续铸轧高效散热超薄型汽车铝翅片产业化关键技术研究与开发专项资金 | 1,480,000.01 | | 1,480,000.01 | | 其他收益 | [注 4] |
| 新型高效节能空调用高性能钎焊铝材开发及产业项目 | 1,923,076.92 | | 153,846.15 | 1,769,230.77 | 其他收益 | [注 5] |
| 精箔生产系统节能技术改造项目 | 870,821.80 | | 83,926.86 | 786,894.94 | 其他收益 | [注 6] |
| 5.5万吨离子膜烧碱改扩建项目专项资金 | | 2,667,200.00 | 200,040.00 | 2,467,160.00 | 其他收益 | [注 7] |
| 双氧水二期技术改造项目 | | 4,680,600.00 | 45,005.77 | 4,635,594.23 | 其他收益 | [注 8] |
| 氢气资源综合利用项目建设资金 | 4,032,000.00 | | 1,152,000.00 | 2,880,000.00 | 其他收益 | [注 9] |
| 合成炉节能专项资金 | 490,000.00 | | 98,000.00 | 392,000.00 | 其他收益 | [注 10] |
| 能源管理中心建设财政补贴 | 3,240,000.00 | | 480,000.00 | 2,760,000.00 | 其他收益 | [注 11] |
| 电解槽节能改造专项资金 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 其他收益 | [注 12] |
| 年产12万吨双氧水资源综合利用项目中央节能减排补助 | 4,750,000.00 | | 500,000.00 | 4,250,000.00 | 其他收益 | [注 13] |
| 双氧水技术改造项目 | 3,354,823.26 | | 958,520.93 | 2,396,302.33 | 其他收益 | [注 14] |
| 新型环保制冷剂清洁生产示范项目 | 614,280.00 | | 71,830.00 | 542,450.00 | 其他收益 | [注 15] |
| 2013年度广东省低碳发展专项资金 | 1,826,086.96 | | 260,869.56 | 1,565,217.40 | 其他收益 | [注 16] |
| 电解电容器用高介电阴极箔技术创新资金 | 306,451.60 | | 48,387.10 | 258,064.50 | 其他收益 | [注 17] |
| 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 | 6,081,081.08 | | 810,810.81 | 5,270,270.27 | 其他收益 | [注 18] |
| 电极箔生产工艺节水综合改造示范项目 | 2,805,194.81 | | 311,688.31 | 2,493,506.50 | 其他收益 | [注 19] |
| 综合利用工业废液开发绿色复合肥料硝酸铵钙项目 | 6,810,810.81 | | 567,567.57 | 6,243,243.24 | 其他收益 | [注 20] |
| 化成箔生产系统综合节能技术改造 | 2,134,302.86 | | 164,177.14 | 1,970,125.72 | 其他收益 | [注 21] |

| | | | | | | |
|-----------------------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------|--------|
| 高性能新型电极箔整体升级改造项目 | | 3,585,800.00 | 27,907.10 | 3,557,892.90 | 其他收益 | [注 22] |
| 宽温铝电解电容器技术资金 | 105,398.13 | | 105,398.13 | | 其他收益 | [注 23] |
| 机电节能改造项目 | 2,475,000.00 | | 1,237,500.00 | 1,237,500.00 | 其他收益 | [注 24] |
| 宽温低损耗 BS、mnzn 铁氧材料研发及产业化 | 150,000.00 | | 150,000.00 | | 其他收益 | [注 25] |
| 高性能镍锌系列磁性材料生产线技术改造 | 2,380,000.00 | | 280,000.00 | 2,100,000.00 | 其他收益 | [注 26] |
| 高性能镍软磁铁氧体材料技术研究及产业化项目 | 100,000.00 | | 100,000.00 | | 其他收益 | [注 27] |
| 高温高 Bs 低损耗 MnZn 功率软磁铁氧体材料技术研发及产业化 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | 其他收益 | [注 28] |
| 年产 1 万吨新能源用锂离子电池正极材料建设项目 | 33,280,000.00 | | 554,666.67 | 32,725,333.33 | 其他收益 | [注 29] |
| 薄片新材料项目技术研发经费 | 1,612,500.00 | | 430,000.00 | 1,182,500.00 | 其他收益 | [注 30] |
| 锂离子电池正极材料技术研发中心项目 | | 439,200.00 | | 439,200.00 | 其他收益 | [注 31] |
| 海德堡设备进口贴息资金 | 239,961.46 | | 16,549.08 | 223,412.38 | 其他收益 | [注 32] |
| 退还墙体基金款 | 53,763.10 | | 1,853.88 | 51,909.22 | 其他收益 | [注 33] |
| 军科奥伟项目生产线经费 | 66,868,000.00 | | 4,047,200.00 | 62,820,800.00 | 其他收益 | [注 34] |
| 磷酸奥司他韦原料药改造项目 | 2,153,666.72 | | 331,333.32 | 1,822,333.40 | 其他收益 | [注 35] |
| 化成箔生产线电机效能改造 | | 12,530,000.00 | 143,784.16 | 12,386,215.84 | 其他收益 | [注 36] |
| 电极箔废液综合回收利用项目 | | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 其他收益 | [注 37] |
| 配电变压器能效提升改造 | | 2,230,000.00 | 143,450.29 | 2,086,549.71 | 其他收益 | [注 38] |
| 铝电解电容器生产线智能制造建设项目 | | 1,290,000.00 | | 1,290,000.00 | 其他收益 | [注 39] |
| 仿制类药物产业化及大品种制剂项目 | | 7,200,000.00 | | 7,200,000.00 | 其他收益 | [注 40] |
| 小计 | 159,930,493.54 | 50,672,400.00 | 16,614,527.12 | 193,988,366.42 | | |

[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, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 658,214.28 元;

[注 2]: 根据韶财工(2018)84 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、东莞东阳光科研有限公司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, 尚未完成验收;

[注 3]: 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 4]: 根据粤科规财字〔2015〕187 号文, 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 2015 年收到短流程连续铸轧高效散热超薄型汽车铝翅片产业化关键技术研究与开发专项资金 5,920,000.00 元, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 1,480,000.01 元;

[注 5]: 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, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 153,846.15 元;

[注 6]: 根据韶财工号〔2016〕88 号、乳财工〔2017〕12 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, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 83,926.86 元;

[注 7]: 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, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 200,040.00 元;

[注 8]: 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, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 45,005.77 元;

[注 9]: 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, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 1,152,000.00 元;

[注 10]: 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, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入其他收益金额为 98,000.00 元;

[注 11]: 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, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 480,000.00 元;

[注 12]: 根据乳财工〔2015〕12 号文, 乳源东阳光电化厂收到广东省节能降耗专项资金(园区循环化改造及区域能源管理中心平台建设等专题)项目资金 1,000,000.00 元, 尚未完成验收;

[注 13]: 根据韶财工〔2016〕88 号、乳财工〔2017〕12 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, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 500,000.00 元;

[注 14]: 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、1,845,200.00 元, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 958,520.93 元;

[注 15]: 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, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 71,830.00 元;

[注 16]: 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, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 260,869.56 元;

[注 17]: 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, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 48,387.10 元;

[注 18]: 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, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 810,810.81 元;

[注 19]: 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, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 311,688.31 元;

[注 20]: 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, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 567,567.57 元;

[注 21]: 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, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 164,177.14 元;

[注 22]: 根据乳财工〔2018〕36 号、乳财工〔2018〕82 号文, 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司 2018 年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, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 27,907.10 元;

[注 23]: 根据东财函〔2009〕1324 号文, 东莞市东阳光电容器有限公司收到宽温铝电解电容器关键技术及产业化专项资金 574,900.00 元, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 105,398.13 元;

[注 24]: 根据都发改〔2012〕111 号文, 宜都东阳光化成箔有限公司收到机电节能改造项目补助款 9,900,000.00 元, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 1,237,500.00 元;

[注 25]: 根据韶财工〔2011〕37 号文, 乳源东阳光磁性材料有限公司收到用于新型宽温低损耗 MnZn 铁氧材料技术及产业化项目资金 1,000,000.00 元, 根据粤经信创新〔2011〕912 号文, 乳源东阳光磁性材料有限公司收到用于宽温低损耗 BS、mnzn 铁氧材料研发及产业化项目资金 10,000,000.00 元, 其中 2,000,000.00 元系代项目合作单位电子科技大学代收, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 150,000.00 元;

[注 26]: 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, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 280,000.00 元;

[注 27]: 根据乳财工〔2012〕47 号文, 乳源东阳光磁性材料有限公司收到高性能镍软磁铁氧体材料技术研究及产业化项目款项 500,000.00 元, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 100,000.00 元;

[注 28]: 根据乳财工〔2015〕64 号文, 乳源东阳光磁性材料有限公司 2015 年收到 2014 年度省级财政高温高 Bs 低损耗 MnZn 功率软磁铁氧体材料技术研发及产业化项目技术与开发补助费用(市县转移支付)第一批资金 1,000,000.00 元, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 1,000,000.00 元;

[注 29]: 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, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 554,666.67 元;

[注 30]: 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, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 430,000.00 元;

[注 31]: 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, 尚未完成验收;

[注 32]: 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, 据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 16,549.08 元;

[注 33]: 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, 据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 1,853.88 元;

[注 34]: 根据发改投资〔2006〕2563 号文及发改办产业〔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, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 4,047,200.00 元;

[注 35]: 根据发改投资〔2009〕1421 号文、鄂发改投资〔2009〕795 号文及都发改〔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, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 331,333.32 元;

[注 36]: 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 12,350,000.00 元, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 143,784.16 元;

[注 37]: 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 年收到电极箔废液综合回收利用项目补助资金 5,000,000.00 元, 尚未完成验收;

[注 38]: 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, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 143,450.29 元;

[注 39]: 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, 尚未完成验收;

[注 40]: 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;

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 | 4,312,941.18 | | 3,696,806.73 | 3,696,806.73 |
| 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 | 5,956,363.64 | | 5,105,454.55 | 5,105,454.55 |
| 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 | 5,633,793.10 | | 4,828,965.51 | 4,828,965.51 |
| 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 | 4,979,789.48 | | 4,357,315.80 | 4,357,315.80 |
| 小 计 | 20,882,887.40 | | 17,988,542.59 | 17,988,542.59 |

(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 | | 616,134.45 | 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 | | 850,909.09 | 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 | | 804,827.59 | 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 | | 622,473.68 | 主营业务成本 | |
| 小 计 | | | 2,894,344.81 | | |

2) 与收益相关, 且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

单位: 元 币种: 人民币

| 项 目 | 期初 递延收益 | 本期 新增补助 | 本期结转 | 期末 递延收益 | 本期结转 列报项目 | 说明 |
|-----|------------|------------|------|------------|--------------|----|
|-----|------------|------------|------|------------|--------------|----|

| | | | | | | |
|---------------|--------------|--|--------------|--|------|-----|
| 2013年扬帆计划专项资金 | 1,600,000.00 | | 1,600,000.00 | | 其他收益 | [注] |
| 小计 | 1,600,000.00 | | 1,600,000.00 | | | |

[注]：根据韶财教〔2014〕73号文，乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司收到2013年扬帆计划专项资金8,000,000.00元，根据项目实施情况将此项拨款计入当期其他收益金额为1,600,000.00元。

3) 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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 列报项目 | 说明 |
|-----------------|---------------|-------|-------|
| 2017年度专利奖励 | 15,000.00 | 其他收益 | [注1] |
| 传统产业改造升级项目资金 | 100,000.00 | 其他收益 | [注2] |
| 仿制药一致性评价奖励 | 2,500,000.00 | 其他收益 | [注3] |
| 湖北省专利示范建设企业奖励资金 | 160,000.00 | 其他收益 | [注4] |
| 利用外资奖励资金 | 100,000.00 | 其他收益 | [注5] |
| 社保局失业稳岗补贴 | 435,600.00 | 其他收益 | [注6] |
| 省级工程技术研究中心奖励资金 | 200,000.00 | 其他收益 | [注7] |
| 省级企业上市奖励金 | 2,000,000.00 | 营业外收入 | [注8] |
| 外贸企业出口奖励金 | 3,200.00 | 其他收益 | [注9] |
| 稳岗补贴 | 31,999.00 | 其他收益 | [注10] |
| 智能机械化补贴 | 2,000,000.00 | 其他收益 | [注11] |
| 专利授权资助 | 250,000.00 | 其他收益 | [注12] |
| 专利资助 | 309,800.00 | 其他收益 | [注13] |
| 新增名牌产品奖励 | 200,000.00 | 其他收益 | [注14] |
| 扶持外贸发展专项基金 | 40,000.00 | 其他收益 | [注15] |
| 强化知识产权专项 | 50,000.00 | 其他收益 | [注16] |
| 高新企业培育奖 | 4,506,400.00 | 其他收益 | [注17] |
| 科技计划项目资金 | 1,020,000.00 | 其他收益 | [注18] |
| 研发机构建设奖补资金 | 465,180.00 | 其他收益 | [注19] |
| 机电效能提升补贴 | 113,470.00 | 其他收益 | [注20] |
| 品牌战备企业扶持发展资金 | 800,000.00 | 其他收益 | [注21] |
| 配电变压器能效提升补贴 | 1,376,746.85 | 其他收益 | [注22] |
| 科研经费 | 13,850,000.00 | 其他收益 | [注23] |
| 技改企业扶持发展资金 | 1,708,400.00 | 其他收益 | [注24] |

| | | | |
|-----------------------|---------------|------|--------|
| 工业企业研发机构建设奖补资金 | 720,000.00 | 其他收益 | [注 25] |
| 社会治理专项资金 | 500,000.00 | 其他收益 | [注 26] |
| 应急演练专项资金 | 200,000.00 | 其他收益 | [注 27] |
| 促进经济发展专项资金 | 3,780,000.00 | 其他收益 | [注 28] |
| 专利技术实施计划项目经费 | 150,000.00 | 其他收益 | [注 29] |
| 东莞市工程中心和重点实验室认定资助项目经费 | 200,000.00 | 其他收益 | [注 30] |
| 企业研究开发省级财政补助项目 | 1,477,900.00 | 其他收益 | [注 31] |
| 专利申请资助项目资金 | 183,000.00 | 其他收益 | [注 32] |
| 高新技术企业认定奖励 | 50,000.00 | 其他收益 | [注 33] |
| 工业转型升级资金 | 600,000.00 | 其他收益 | [注 34] |
| 推动科技创新资助资金 | 154,700.00 | 其他收益 | [注 35] |
| 电煤补贴 | 516,046.16 | 其他收益 | [注 36] |
| 外贸专项扶持资金 | 1,237,068.00 | 其他收益 | [注 37] |
| 环保专项资金 | 500,000.00 | 其他收益 | [注 38] |
| 工业企业技术改造事后奖补资金 | 220,800.00 | 其他收益 | [注 39] |
| 其他 | 890,000.00 | 其他收益 | [注 40] |
| 小 计 | 43,615,310.01 | | |

[注 1]：宜昌东阳光长江药业股份有限公司收到宜昌知识产权局拨付的专利奖励 15,000.00 元；

[注 2]：根据宜市经信〔2018〕72 号文，本公司、宜昌东阳光长江药业股份有限公司收到宜昌市财政局拨付的传统产业改造升级项目资金 100,000.00 元；

[注 3]：宜昌东阳光长江药业股份有限公司收到宜都市财政局拨付的仿制药一致性评价奖励资金 2,500,000.00 元；

[注 4]：根据鄂知发〔2017〕12 号文，宜昌东阳光长江药业股份有限公司收到宜都市科技局拨付的湖北省专利示范建设企业奖励资金 160,000.00 元；

[注 5]：宜昌东阳光长江药业股份有限公司收到宜昌市财政局拨付的利用外资奖励资金 100,000.00 元；

[注 6]：根据鄂人社规〔2015〕4 号文，宜都东阳光高纯铝有限公司、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分别收到宜都市财政局稳岗补贴款 26,700.00 元、172,300.00 元、236,600.00 元；

[注 7]：根据宜科发〔2017〕19 号文，宜昌东阳光长江药业股份有限公司收到宜都市财政局拨付的省级工程技术研究中心奖励资金 200,000.00 元；

[注 8]: 根据鄂政发〔2008〕42 号文, 宜昌东阳光长江药业股份有限公司收到宜都市财政局拨付的省级企业上市奖励金 2,000,000.00 元;

[注 9]: 宜昌东阳光长江药业股份有限公司收到宜都市经济商务和信息化局拨付的外贸企业出口奖励金 3,200.00 元;

[注 10]: 桐梓县狮溪煤业有限公司收到桐梓县社会保险事业局拨付的稳岗补贴 31,999.00 元;

[注 11]: 根据黔财工〔2018〕11 号文, 桐梓县狮溪煤业有限公司收到贵州省能源局、财政厅拨付的煤炭结构调整转型升级转型补助资金 2,000,000.00 元;

[注 12]: 宜昌东阳光长江药业股份有限公司收到宜都市科技局拨付的专利授权资助 250,000.00 元;

[注 13]: 韶关东阳光包装印刷有限公司、乳源东阳光氟树脂有限公司、乳源东阳光机械有限公司、乳源东阳光电化厂、乳源东阳光磁性材料有限公司、乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司分别收到韶关市财政局拨付的 2018 年第一批专利资助费 9,600.00 元、12,000.00 元、26,800.00 元、33,000.00 元、10,000.00 元、18,400.00 元;

根据东知〔2018〕45 号文, 东莞东阳光研发有限公司收到东莞市科学技术局拨付的专利资助 200,000.00 元;

[注 14]: 根据韶财工〔2018〕91 号文, 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司收到乳源县财政局拨付的新增名牌产品奖励 200,000.00 元;

[注 15]: 根据韶财教〔2018〕37 号文, 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司收到乳源县财政局拨付的扶持外贸发展专项基金 40,000.00 元;

[注 16]: 根据韶财教〔2018〕30 号文, 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司收到乳源县财政局拨付的强化知识产权专项资金 50,000.00 元;

[注 17]: 根据韶财工〔2018〕102 号文, 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、乳源东阳光磁性材料有限公司、乳源东阳光机械有限公司、乳源东阳光氟有限公司、乳源东阳光氟树脂有限公司、韶关东阳光包装印刷有限公司分别收到韶关市财政局拨付的 2018 年韶关市科技计划项目资金(高新技术企业培育奖补方向)10,000.00 元、610,000.00 元、20,000.00 元、10,000.00 元、600,000.00 元、10,000.00 元、10,000.00 元;

根据粤科高字〔2018〕4 号文, 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分别收到乳源县财政局拨付的 2017 年第一批高新技术企业培育库入库企业奖励资金 2,936,400.00 元、300,000.00 元;

[注 18]: 根据韶财教〔2018〕90 号文, 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、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、乳源东阳光磁性材料有限公司、乳源东阳光机械有限公司、乳源东阳光氟有限公司、韶关东阳光电容器有限公司、韶关东阳光包装印刷有限公司、乳源东阳光电化厂分别收到韶关市财政局拨付的 2018 年韶关市科技计划项目资

金(研发机构奖补方向)200,000.00元、100,000.00元、100,000.00元、100,000.00元、100,000.00元、100,000.00元、110,000.00元、100,000.00元、110,000.00元;

[注 19]:根据粤科函规财字(2018)1343号文,乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司收到韶关市财政局拨付的研发机构建设奖补资金 180,000.00 元;

根据韶经信(2017)166号文,乳源东阳光电化厂收到韶关市财政局拨付的研发机构建设奖补资金 285,180.00 元;

[注 20]:根据韶经信(2018)78号文,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分别收到乳源县财政局拨付的机电效能提升补贴 64,890.00 元、48,580.00 元;

[注 21]:根据乳经促(2018)8号文,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、乳源东阳光氟有限公司分别收到乳源瑶族自治县财政局拨付的支持品牌战备企业扶持发展资金 200,000.00 元、400,000.00 元、200,000.00 元;

[注 22]:根据乳财工(2017)51号文,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、乳源东阳光磁性材料有限公司、乳源东阳光电化厂分别收到乳源瑶族自治县财政局拨付的配电变压器能效提升补贴经费 164,668.05 元、209,250.00 元、802,828.80 元、200,000.00 元;

[注 23]:乳源东阳光磁性材料有限公司、乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司收到乳源瑶族自治县财政局拨付的科研经费 10,000,000.00 元、3,850,000.00 元;

[注 24]:根据乳财工(2018)36号文,乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司、乳源东阳光电化厂、乳源东阳光氟有限公司、乳源东阳光氟树脂有限公司分别收到乳源瑶族自治县财政局拨付的实施技改企业扶持发展资金 240,100.00 元、786,400.00 元、500,000.00 元、161,900.00 元;

根据韶财工(2018)137号文,乳源东阳光机械有限公司收到韶关市财政局拨付的科技计划项目资金 20,000.00 元;

[注 25]:根据韶财工(2018)106号文,乳源东阳光电化厂、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分别收到韶关市财政局拨付的大型工业企业研发机构建设奖补资金 180,000.00 元、360,000.00 元、180,000.00 元;

[注 26]:根据乳财工(2018)3号文,乳源东阳光电化厂收到乳源县财政局拨付的社会治理专项资金 500,000.00 元;

[注 27]:乳源东阳光电化厂收到应急演练专项资金 200,000.00 元;

[注 28]:根据乳财工(2018)60号文,乳源东阳光机械有限公司收到乳源县财政局拨付的促进经济发展专项资金 3,780,000.00 元;

[注 29]:根据韶知(2018)9号文,乳源东阳光机械有限公司收到韶关市知识产权局拨付的专利技术实施计划项目经费 150,000.00 元;

[注 30]: 根据东科〔2018〕175 号文, 东莞东阳光科研发有限公司收到东莞市长安镇创新驱动办公室拨付的东莞市工程中心和重点实验室认定资助项目经费 200,000.00 元;

[注 31]: 根据粤科规财字〔2017〕190 号文, 东莞东阳光科研发有限公司、东莞市东阳光电容器有限公司分别收到广东省财政厅、广东省科技厅拨付的省企业研究开发省级财政补助项目 724,100.00 元、753,800.00 元;

[注 32]: 根据东知〔2018〕46 号文, 东莞东阳光科研发有限公司、东莞市东阳光电容器有限公司分别收到东莞市知识产权局拨付的专利申请资助项目资金 168,000.00 元、15,000.00 元;

[注 33]: 东莞东阳光科研发有限公司收到东莞市科学技术局拨付的高新技术企业认定奖励 50,000.00 元;

[注 34]: 根据韶财工〔2018〕84 号文, 东莞东阳光科研发有限公司收到韶关市财政局拨付的工业转型升级资金 600,000.00 元;

[注 35]: 东莞东阳光科研发有限公司、东莞市东阳光电容器有限公司分别收到推动科技创新资助资金 142,800.00 元、11,900.00 元;

[注 36]: 根据黔财工〔2018〕9 号文, 桐梓县狮溪煤业有限公司收到贵州省能源局、财政厅拨付的 1-3 月电煤补贴资金 516,046.16 元;

[注 37]: 宜都东阳光化成箔有限公司收到宜都市财政局拨付的外贸专项扶持资金 1,237,068.00 元;

[注 38]: 韶关东阳光包装印刷有限公司收到乳源瑶族自治县环境保护局拨付的环保专项资金 500,000.00 元;

[注 39]: 根据乳财工〔2018〕82 号文, 韶关东阳光包装印刷有限公司收到乳源瑶族自治县财政局拨付的工业企业技术改造事后奖补资金 220,800.00 元;

[注 40]: 根据都发〔2016〕6 号文, 宜都东阳光化成箔有限公司收到宜都市财政局拨付的众创业万众创新驱动发展资金 300,000.00 元;

根据都政办发〔2017〕47 号文, 宜都东阳光化成箔有限公司收到宜都市环境保护局拨付的环保专项资金 120,000.00 元;

根据东知〔2018〕41 号文, 东莞东阳光科研发有限公司收到东莞市财政局拨付的强化知识产权工作专项资金 50,000.00 元;

东莞东阳光科研发有限公司收到东莞市科学技术局拨付的专项资金 300,000.00 元;

根据乳府〔2015〕45 号文, 乳源东阳光氟树脂有限公司、乳源瑶族自治县东阳光高纯新材料有限公司分别收到乳源瑶族自治县财政局拨付的优化投资营商环境和促进民营经济及旅游大发展专项资金 30,000.00 元、60,000.00 元;

根据乳财工〔2018〕46 号文, 乳源东阳光磁性材料有限公司收到乳源瑶族自治县财政局拨付的促进经济发展专项资金 30,000.00 元;

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 64,724,181.94 元。

74、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

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|-----------------|--------------|--------------------|------------|---------------|-------------------|--------------------|----------------|----------------|
| 宜昌东阳光长江药业股份有限公司 | 50.04% | 同受深圳市东阳光实业发展有限公司控制 | 2018-07-31 | 股权完成过户登记等交割手续 | 1,540,694,651.42 | 552,748,025.34 | 822,053,035.63 | 376,913,835.78 |

其他说明:

无。

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合并成本 | 宜昌东阳光长江药业股份有限公司 |
|-----------------|-----------------|
| --现金 | |
| --非现金资产的账面价值 | |
| --发行或承担的债务的账面价值 | |
| --发行的权益性证券的面值 | 545,023,350.00 |
| --或有对价 | |

或有对价及其变动的说明：

无。

其他说明：

无。

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√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 | |
|----------|------------------|------------------|
| | 合并日 | 上期期末 |
| 资产： | 4,285,416,086.66 | 3,775,976,047.65 |
| 货币资金 | 1,211,638,709.59 | 1,233,702,211.25 |
| 应收款项 | 377,316,234.43 | 602,375,168.70 |
| 存货 | 114,139,410.84 | 87,967,284.15 |
| 固定资产 | 672,005,279.96 | 477,364,700.91 |
| 无形资产 | 383,878,171.43 | 397,686,616.82 |
| 在建工程 | 292,428,230.08 | 112,186,859.76 |
| 其他 | 1,234,010,050.33 | 864,693,206.06 |
| 负债： | 782,134,600.51 | 715,390,114.20 |
| 短期借款 | 10,000,000.00 | |
| 应付款项 | 70,659,900.43 | 59,867,084.85 |
| 其他应付款 | 549,816,128.16 | 366,710,050.59 |
| 长期借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 其他 | 141,658,571.92 | 278,812,978.76 |
| 净资产 | 3,503,281,486.15 | 3,060,585,933.45 |
| 减：少数股东权益 | 252,238,969.98 | 252,750,475.31 |
| 取得的净资产 | 3,251,042,516.17 | 2,807,835,458.14 |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

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

合并范围增加

| 公司名称 | 股权取得方式 | 股权取得时点 | 出资额 | 出资比例 |
|----------------|--------|-------------|------|---------|
| 东莞市阳之康医药有限责任公司 | 设立 | 2018年8月24日 | [注1] | 100.00% |
| 宜昌东阳光制药有限公司 | 受让 | 2018年12月14日 | [注2] | 100.00% |

[注1]：东莞市阳之康医药有限责任公司由宜昌长江药业认缴出资 50,000,000.00 元设立，认缴出资比例 100.00%，截至 2018 年 12 月 31 日实际出资 11,500,000.00 元；

[注2]：宜昌长江药业以评估价格收购宜昌东阳光药业股份有限公司和宜都市东阳光实业发展有限公司持有的宜昌东阳光制药有限公司（以下简称东阳光制药）100%股权，东阳光制药成为宜昌长江药业全资子公司。

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 | 50.04 | | 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：

公司直接持有乳源东阳光氟有限公司 85.00%表决权股份，本公司全资子公司乳源东阳光电化厂持有乳源东阳光氟有限公司 15.00%表决权股份。

公司直接持有深圳市东阳光化成箔股份有限公司 99.92%表决权股份，本公司全资子公司乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司持有深圳市东阳光化成箔股份有限公司 0.08%表决权股份。

公司直接持有宜都东阳光化成箔有限公司 18.68%表决权股份，本公司全资子公司深圳市东阳光化成箔股份有限公司持有宜都东阳光化成箔有限公司 81.32%表决权股份。

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 | 49.96% | 470,886,398.15 | 158,075,995.00 | 1,715,604,998.04 |
| 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 | 49.00% | 26,976,722.39 | 7,412,567.33 | 620,955,197.10 |
| 桐梓县狮溪煤业有限公司 | 40.00% | -53,546,742.93 | | -156,993,213.65 |

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:百万元币种: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股份有限公司 | 1,785.36 | 2,775.58 | 4,560.94 | 808.42 | 73.59 | 882.01 | 2,068.63 | 1,707.35 | 3,775.98 | 640.75 | 74.64 | 715.39 |
| 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 | 1,273.38 | 560.50 | 1,833.88 | 561.87 | 4.76 | 566.63 | 1,222.25 | 592.09 | 1,814.34 | 581.14 | 5.87 | 587.01 |
| 桐梓县狮溪煤业有限公司 | 62.09 | 1,944.59 | 2,006.68 | 2,281.03 | 118.14 | 2,399.17 | 54.69 | 1,933.17 | 1,987.86 | 2,116.40 | 131.94 | 2,248.34 |

| 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股份有限公司 | 2,510.48 | 901.22 | 901.22 | 715.10 | 1,601.57 | 626.36 | 626.36 | 670.75 |
| 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 | 2,904.76 | 55.05 | 55.05 | 31.72 | 3,092.13 | 59.32 | 59.32 | 20.87 |
| 桐梓县狮溪煤业有限公司 | 70.12 | -133.87 | -133.87 | 28.02 | 34.61 | -123.61 | -123.61 | 7.57 |

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

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 |

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 | 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 |
| 流动资产 | 136,624,488.86 | 50,951,934.71 | 62,665,827.32 | 37,217,640.19 |
| 其中:现金和现金等价物 | 3,962,470.37 | 1,098,185.02 | 11,881,931.20 | 3,824,396.05 |
| 非流动资产 | 243,298,812.17 | 236,468.91 | 142,706,280.33 | 271,257.80 |
| 资产合计 | 379,923,301.03 | 51,188,403.62 | 205,372,107.65 | 37,488,897.99 |
| | | | | |
| 流动负债 | 61,184,141.63 | 25,593,279.18 | 17,069,806.65 | 23,166,019.15 |
| 非流动负债 | 96,250,000.00 | | 1,836,064.23 | |

| | | | | |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 负债合计 | 157,434,141.63 | 25,593,279.18 | 18,905,870.88 | 23,166,019.15 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 222,489,159.40 | 25,595,124.44 | 186,466,236.77 | 14,322,878.84 |
| 按持股比例计算的净资产 份额 | 88,995,663.76 | 12,541,610.97 | 74,586,494.71 | 7,018,210.63 |
| 调整事项 | 421,137.41 | | -120,533.58 | |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | 421,137.41 | | -120,533.58 | |
| --其他 | | | | |
| 对联营企业权益投资的账 面价值 | 89,416,801.17 | 12,541,610.97 | 74,465,961.13 | 7,018,210.63 |
| 存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 245,701,226.23 | 283,241,822.09 | 150,713,216.53 | 134,107,004.88 |
| 财务费用 | 2,951,2264.49 | -4,262.87 | -35,078.56 | 182.73 |
| 所得税费用 | 3,595,294.45 | 7,172,086.16 | 1,895,311.45 | 3,841,736.06 |
| 净利润 | 36,022,922.63 | 21,461,856.05 | 19,825,703.45 | 12,556,342.94 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 36,022,922.63 | 21,461,856.05 | 19,825,703.45 | 12,556,342.94 |
| 所得税费用 | | | | |
| 本年度收到的来自联营企 业的股利 | | 4,992,909.12 | | |

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。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司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2018年12月31日，本公司应收账款的9.91%（2017年12月31日：10.11%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

单位：元 货币：人民币

| 项 目 | 期末数 | | | | 合 计 |
|-----------|------------------|--------|------|------|------------------|
| | 未逾期末减值 | 已逾期末减值 | | | |
| | | 1年以内 | 1-2年 | 2年以上 | |
| 应收票据及应收账款 | 2,684,966,818.92 | | | | 2,684,966,818.92 |
| 其他应收款 | 60,377,954.74 | | | | 60,377,954.74 |
| 小 计 | 2,745,344,773.66 | | | | 2,745,344,773.66 |

(续上表)

| 项 目 | 期初数 | | | | |
|-----------|------------------|---------------|-------|-------|------------------|
| | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 | | | 合 计 |
| | | 1 年以内 | 1-2 年 | 2 年以上 | |
| 应收票据及应收账款 | 1,773,792,782.13 | 58,260,074.39 | | | 1,832,052,856.52 |
| 其他应收款 | 17,561,255.38 | | | | 17,561,255.38 |
| 小 计 | 1,791,354,037.51 | 58,260,074.39 | | | 1,849,614,111.90 |

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|----------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款[注 1] | 4,131,224,881.74 | 4,327,508,267.21 | 3,437,994,440.41 | 585,654,732.56 | 303,859,094.24 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 1,404,850.00 | 1,404,850.00 | 1,404,850.00 | | |
| 应付票据及应付账款 | 2,643,123,081.38 | 2,643,123,081.38 | 2,643,123,081.38 | | |
| 应付债券[注 2] | 505,913,647.95 | 664,674,301.37 | 37,760,000.00 | 175,110,465.75 | 451,803,835.62 |
| 其他应付款 | 538,538,861.30 | 538,538,861.30 | 538,538,861.30 | | |
| 其他流动负债 | 999,177,778.15 | 1,014,535,616.44 | 1,014,535,616.44 | | |
| 长期应付款 | 4,800,000.00 | 4,800,000.00 | 872,728.00 | 1,745,456.00 | 2,181,816.00 |
| 其他非流动负债[注 3] | 868,881,292.62 | 899,868,521.17 | 283,495,802.29 | 468,819,640.56 | 147,553,078.32 |
| 小 计 | 9,693,064,393.14 | 10,094,453,498.87 | 7,957,725,379.82 | 1,231,330,294.87 | 905,397,824.18 |

(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] | 3,940,779,622.24 | 4,336,361,702.78 | 3,451,404,722.17 | 338,537,141.93 | 546,419,838.68 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 3,624,825.00 | 3,624,825.00 | 3,624,825.00 | | |
| 应付票据及应付账款 | 1,357,186,747.99 | 1,357,186,747.99 | 1,357,186,747.99 | | |

| | | | | | |
|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 应付债券[注 2] | 1,087,380,845.95 | 1,291,247,260.27 | 160,356,849.31 | 1,130,890,410.96 | |
| 其他应付款 | 846,107,477.09 | 846,107,477.09 | 846,107,477.09 | | |
| 其他流动负债 | 997,827,777.86 | 1,033,976,712.33 | 1,033,976,712.33 | | |
| 长期应付款 | 6,545,451.00 | 6,545,451.00 | 6,545,451.00 | | |
| 其他非流动负债[注 3] | 393,142,649.29 | 435,478,169.44 | 130,861,530.38 | 257,908,321.25 | 46,708,317.81 |
| 小计 | 8,632,595,396.42 | 9,310,528,345.90 | 6,990,064,315.27 | 1,727,335,874.14 | 593,128,156.49 |

[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]：应付债券包括应付债券、一年内到期的应付债券；

[注 3]：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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币877,350,000.00元(2017年12月31日：人民币725,153,200.00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 | | | |
|---------------------------|------------|------------|------------|----|
| | 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 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| 1. 交易性金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |

| | | | | |
|------------------------------|----------------|--|--|----------------|
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 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) 可供出售金融资产 | 132,321,248.89 | | | 132,321,248.89 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | 132,321,248.89 | | | 132,321,248.89 |
| (3) 其他 | | | | |
| (三) 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 | | | | |
| (四) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 132,321,248.89 | | | 132,321,248.89 |
| (五) 交易性金融负债 | 1,404,850.00 | | | 1,404,850.00 |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | 1,404,850.00 | | | 1,404,850.00 |
| 其他 | | | | |
| (六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | 1,404,850.00 | | | 1,404,850.00 |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

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

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 | 109,600.00 | 27.97 | 49.07% |

本企业的母公司情况的说明

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

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[注 1] | 其他 |
| 宜昌东阳光药业股份有限公司[注 2] | 其他 |
| 宜昌东阳光火力发电有限公司[注 3] | 其他 |
| 宜都长江机械设备有限公司[注 3] | 其他 |
| 乳源龙湾机械有限公司[注 3] | 其他 |
| 乳源东阳光药业有限公司[注 3] | 其他 |
| 广东东阳光药业有限公司[注 3] | 其他 |
| 宜都市东阳光实业发展有限公司[注 3] | 其他 |
| 宜都山城水都建筑工程有限公司[注 4] | 其他 |
| 广东南岭森林景区管理有限公司[注 4] | 其他 |
| 乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司[注 4] | 其他 |
| 宜昌山城水都冬虫夏草有限公司[注 3] | 其他 |
| 乳源南岭智能家用机械有限公司[注 4] | 其他 |
| 韶关安能旅游发展有限公司[注 4] | 其他 |
| 宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司[注 5] | 其他 |
| 宜昌山城水都生物面膜有限公司[注 4] | 其他 |
| 乳源南岭好山好水山泉水有限公司[注 4] | 其他 |
| 乳源南岭好山好水化妆品有限公司[注 3] | 其他 |
| 东阳光药零售连锁（东莞）有限公司[注 3] | 其他 |
| 乳源山城水都民族健身俱乐部有限公司[注 4] | 其他 |
| 东阳光药零售连锁有限公司[注 3] | 其他 |
| 东莞东阳光药物研发有限公司[注 3] | 其他 |
| 乳源东阳光医疗器械有限公司[注 3] | 其他 |
| 乳源南岭好山好水食品有限公司[注 4] | 其他 |
| 乳源山城水都食品有限公司[注 4] | 其他 |
| 宜都山城水都生态林场有限公司[注 4] | 其他 |
| 林芝东阳光药业投资有限公司[注 3] | 其他 |
| 东莞市东阳光实业发展有限公司[注 3] | 其他 |
| 乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司[注 3] | 其他 |
| 广东东阳光电子商务有限公司[注 3] | 其他 |
| 遵义市东阳光实业发展有限公司[注 3] | 其他 |
| 重庆东阳光煤炭销售有限公司[注 3] | 其他 |
| 乳源南岭好山好水冬虫夏草有限公司[注 3] | 其他 |
| 广东南岭旅行社有限公司[注 4] | 其他 |
| 乳源山城水都旅游度假村有限公司[注 4] | 其他 |
| 乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司[注 3] | 其他 |
| 韶关市山城水都建筑工程有限公司[注 4] | 其他 |
| 宜昌山城水都温泉大饭店有限公司[注 5] | 其他 |

其他说明

[注 1]：持有本公司 4.25%股权的股东；

[注 2]：持有本公司 18.08% 股权的股东，且同受母公司控制；

[注 3]：同受母公司控制；

[注 4]：系母公司深圳市东阳光实业发展有限公司受乳源瑶族自治县京伟实业发展有限公司委托经营管理单位；

[注 5]：母公司之联营公司之子公司。

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 | 503,914,478.34 | 470,151,753.76 |
| 乳源县立东电子科技有限公司 | 购买商品 | 169,513,647.69 | 88,108,834.53 |
| 乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司 | 接受劳务 | 9,230,466.08 | 7,851,477.06 |
| 宜都长江机械设备有限公司 | 购买商品 | 1,513,306.29 | 1,237,192.09 |
| 宜都山城水都建筑工程有限公司 | 接受劳务 | 104,745,964.10 | 84,607,267.76 |
| 韶关市山城水都建筑工程有限公司 | 接受劳务 | 31,651,507.18 | |
| 广东南岭森林景区管理有限公司 | 购买商品 | 29,384.52 | 1,563,900.98 |
| 东阳光药零售连锁（东莞）有限公司 | 购买商品 | 328,276.21 | 747,923.80 |
| 乳源南岭智能家用机械有限公司 | 购买商品 | 856,389.90 | 147,905.99 |
| 东阳光药零售连锁有限公司 | 购买商品 | 1,107.77 | 3,111.97 |
| 广东东阳光电子商务有限公司 | 购买商品 | 6,886.24 | 8,788.38 |
| 乳源东阳光医疗器械有限公司 | 购买商品 | | 15,041.21 |
| 乳源南岭好山好水山泉水有限公司 | 购买商品 | 71,751.78 | 2,233,542.78 |
| 乳源山城水都食品有限公司 | 购买商品 | 332,662.64 | 12,060.38 |
| 优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司 | 接受劳务 | 31,533,132.80 | 20,251,033.71 |
| 乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司 | 购买商品 | 2,734,982.30 | |
| 宜昌东阳光药业股份有限公司 | 购买商品 | 24,601,652.05 | 11,552,981.91 |
| 广东南岭旅行社有限公司 | 购买商品 | 7,350.00 | |

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、生产线、备品备件 | 131,683,344.78 | 103,293,607.68 |
| 乳源东阳光药业有限公司 | 五金材料、蒸汽、双氧水、氮气 | 5,784,461.21 | 9,901,420.54 |
| 广东东阳光电子商务有限公司 | 印刷品 | 737,754.85 | |
| 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 | 3,537,465.99 | 1,790,810.71 |
| 乳源阳之光铝业发展有限公司 | 油类、印刷品、五金材料 | | 2,321,397.29 |
| 东阳光药零售连锁（东莞）有限公司 | 印刷品 | 342,493.79 | |
| 宜昌东阳光药业股份有限公司 | 印刷品 | 673,205.67 | 757,666.12 |
| 宜昌东阳光火力发电有限公司 | 印刷品、烟煤 | 49,991.52 | 12,100.70 |
| 宜昌山城水都冬虫夏草有限公司 | 印刷品 | 167,996.48 | 438,359.32 |
| 广东东阳光药业有限公司 | 印刷品 | 5,539,372.31 | 3,746,259.77 |
| 乳源南岭智能家用机械有限公司 | 备品备件、印刷品 | 500,452.84 | 463,249.15 |
| 乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司 | 印刷品 | 99,219.91 | 190,849.97 |
| 乳源南岭好山好水山泉水有限公司 | 印刷品、提供运输服务 | 150,570.15 | 239,929.43 |
| 乳源东阳光医疗器械有限公司 | 蒸汽 | 81,716.00 | 378,742.40 |
| 宜都市东阳光实业发展有限公司 | 印刷品 | 4,996.20 | 3,556.93 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 印刷品 | 16,905.09 | 8,616.06 |
| 广东南岭森林景区管理有限公司 | 印刷品 | 40,436.25 | 51,741.81 |
| 乳源南岭好山好水食品有限公司 | 印刷品 | 6,711.20 | 39,786.65 |
| 宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司 | 印刷品 | 1,300.56 | 123.09 |
| 东莞市东阳光实业发展有限公司 | 印刷品 | 70,567.28 | 25,795.52 |
| 东莞东阳光药物研发有限公司 | 印刷品 | 94,248.28 | 77,123.85 |
| 宜昌山城水都生物面膜有限公司 | 印刷品 | 25,054.22 | 19,948.35 |
| 乳源山城水都食品有限公司 | 印刷品 | 5,884.14 | 5,890.10 |
| 宜都长江机械设备有限公司 | 印刷品 | 974.14 | 1,796.23 |
| 林芝东阳光药业投资有限公司 | 印刷品 | | 748.38 |
| 宜都山城水都建筑工程有限公司 | 印刷品 | 5,134.07 | 3,524.55 |

| | | | |
|---------------------|----------|----------------|----------------|
| 乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司 | 印刷品 | | 330.00 |
| 韶关安能旅游发展有限公司 | 印刷品 | 86.50 | 3,562.80 |
| 乳源山城水都民族健身俱乐部有限公司 | 印刷品 | | 5,251.03 |
| 优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司 | 电子箔、钎焊箔 | 244,586,265.30 | 104,424,036.25 |
| 重庆东阳光煤炭销售有限公司 | 煤炭 | 867,995.65 | 10,645,666.33 |
| 乳源南岭好山好水冬虫夏草有限公司 | 印刷品 | 132,538.62 | 172.99 |
| 东阳光药零售连锁有限公司 | 药品 | 109,964.73 | |
| 乳源山城水都旅游度假村有限公司 | 印刷品 | 43.25 | |
| 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 | 3,921,265.14 | |
| 宜昌山城水都温泉大饭店有限公司 | 印刷品 | 137,450.23 | |
| 宜都山城水都生态林场有限公司 | 印刷品 | 14,753.00 | |

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 | 3,678,681.81 | 3,645,540.54 |
| 广东东阳光药业有限公司 | 房屋 | 2,645,454.55 | 2,621,621.62 |
| 东莞东阳光药物研发有限公司 | 房屋 | 4,575,272.74 | 4,534,054.05 |
| 乳源县立东电子科技有限公司 | 房屋 | 705,176.11 | 694,144.17 |
| 乳源南岭智能家用机械有限公司 | 房屋 | 182,722.50 | 166,486.49 |

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 | 1,481,316.54 | 694,712.57 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 房屋 | 60,000.00 | 60,000.00 |

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：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、张中能、郭梅兰 | 200,000,000.00 | 2018-10-31 | 2019-07-31 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰 | 62,000,000.00 | 2018-03-13 | 2019-03-12 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰 | 58,600,000.00 | 2018-04-13 | 2019-04-12 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰 | 230,000,000.00 | 2018-07-04 | 2019-07-03 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰 | 70,000,000.00 | 2018-06-15 | 2019-6-10 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰 | 26,400,000.00 | 2018-08-30 | 2019-08-25 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰 | 78,100,000.00 | 2018-09-12 | 2019-09-07 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰 | 20,700,000.00 | 2018-09-28 | 2019-09-28 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰 | 50,000,000.00 | 2018-11-29 | 2019-05-29 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰 | 100,000,000.00 | 2018-09-30 | 2019-03-30 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰 | 80,000,000.00 | 2018-07-31 | 2019-07-30 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰 | 100,000,000.00 | 2018-09-30 | 2019-09-28 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司、遵义市东阳光实业发展有限公司 | 32,500,000.00 | 2015-03-30 | 2020-03-20 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 142,000,000.00 | 2018-11-06 | 2019-04-29 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 110,000,000.00 | 2018-04-04 | 2019-04-02 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司、广东东阳光药业有限公司、张中能、郭梅兰 | 100,000,000.00 | 2018-07-17 | 2019-07-17 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 100,000,000.00 | 2018-06-26 | 2019-06-26 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰 | 50,000,000.00 | 2018-09-27 | 2019-09-26 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰 | 50,000,000.00 | 2018-09-30 | 2019-09-29 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰、乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司 | 100,000,000.00 | 2018-08-08 | 2019-08-08 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 50,000,000.00 | 2018-12-24 | 2019-12-07 | 否 |
| 张中能、郭梅兰夫妇 | 67,000,000.00 | 2018-09-28 | 2019-03-28 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 30,000,000.00 | 2018-12-24 | 2019-11-20 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰 | 220,000,000.00 | 2018-09-30 | 2019-09-30 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 90,000,000.00 | 2018-12-04 | 2023-12-04 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 103,717,200.00 | 2015-08-28 | 2022-08-27 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 15,200,000.00 | 2015-12-29 | 2022-08-27 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 7,600,000.00 | 2016-01-15 | 2022-08-27 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 19,000,000.00 | 2016-03-14 | 2022-08-27 | 否 |

| | | | | |
|----------------|----------------|------------|------------|---|
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 44,482,800.00 | 2016-06-02 | 2022-08-27 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 120,000,000.00 | 2018-04-04 | 2019-04-02 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 113,535,500.00 | 2018-10-22 | 2019-04-19 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 100,744,500.00 | 2018-10-23 | 2019-04-19 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 55,200,000.00 | 2017-06-26 | 2023-06-26 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 57,960,000.00 | 2018-12-24 | 2023-06-26 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 104,412,338.00 | 2017-07-27 | 2025-07-26 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 24,809,756.75 | 2017-09-12 | 2025-07-26 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 33,125,579.37 | 2017-09-30 | 2025-07-26 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 16,055,485.82 | 2017-10-30 | 2025-07-26 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 4,689,943.00 | 2018-01-26 | 2025-07-26 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 16,906,897.06 | 2018-05-25 | 2025-07-26 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 98,985,316.11 | 2017-05-19 | 2020-05-19 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 137,509,115.72 | 2016-06-24 | 2021-06-24 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 18,914,377.32 | 2018-07-24 | 2022-07-24 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 28,694,511.17 | 2018-08-06 | 2022-08-06 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 32,619,554.13 | 2018-08-24 | 2022-08-23 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 28,595,038.60 | 2018-08-24 | 2022-08-24 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 18,266,912.82 | 2018-09-28 | 2022-09-28 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 22,326,348.89 | 2018-09-28 | 2022-09-28 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 139,268,284.69 | 2018-04-17 | 2023-04-17 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 51,540,591.75 | 2018-05-15 | 2023-05-15 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 173,148,805.71 | 2018-06-14 | 2021-06-15 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 20,000,000.00 | 2018-12-20 | 2019-11-19 | 否 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 10,000,000.00 | 2014-10-31 | 2019-10-30 | 否 |

关联担保情况说明

√适用 □不适用

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 | 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司 | 100,000,000.00 | 保证、抵押、质押 | 所持广东东阳光科技控股股份有限公司3,000.00万股上市流通股、土地使用权 | 否 |
| 遵义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 | 32,500,000.00 | 保证、抵押、质押 | 所持桐梓县狮溪煤业有限公司40%股权 | 否 |
| 东莞东阳光药物研发有限公司 | 宜昌东阳光长江药业股份有限公司 | 10,000,000.00 | 抵押 | 土地及房屋建筑物 | 否 |

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|----------------|----------------|------------|------------|------|
| 拆入 | | | | |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 105,000,000.00 | 2017-03-29 | 2018-03-29 | 资金拆借 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 100,000,000.00 | 2017-04-05 | 2018-04-05 | 资金拆借 |

| | | | | |
|----------------|----------------|------------|------------|------|
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 100,000,000.00 | 2017-04-05 | 2018-04-05 | 资金拆借 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 60,600,000.00 | 2017-04-10 | 2018-04-10 | 资金拆借 |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 250,000,000.00 | 2018-04-02 | 2018-06-25 | 资金拆借 |
| 拆出 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

(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 | 转让电解设备及其他配套固定资产 | 1,064,682.16 | 15,921,858.00 |
| 乳源东阳光药业有限公司 | 处置土地 | 4,988,555.34 | |
| 乳源瑶族自治县东阳光生物科技有限公司 | 处置土地 | 8,544,668.84 | |
| 深圳市东阳光实业发展有限公司 | NC 系统硬件费 | 1,640,220.00 | 1,640,220.00 |
| 宜都长江机械设备有限公司 | 机器设备 | 13,135,762.07 | |
| 宜昌东阳光药业股份有限公司[注] | 股权 | 3,221,193,993.50 | |
| 宜都市东阳光实业发展有限公司[注] | 股权 | 18,705.00 | |
| 广东东阳光药业有限公司 | 药品生产批件 | 79,100,000.00 | |

[注]:宜昌长江药业以按照评估价格收购宜昌东阳光药业股份有限公司和宜都市东阳光实业发展有限公司持有的宜昌东阳光制药有限公司(以下简称东阳光制药)股权,收购对价 124,700.00 元。评估基准日东阳光制药账面总资产 98,699,137.21 元,总负债 98,860,048.54 元,总负债包括应付深圳市东阳光实业发展有限公司的土地使用权转让款和应付宜都山城水都建筑工程有限公司的工程施工款。

公司向宜昌东阳光药业股份有限公司定向增发人民币普通股（A股）股票 545,023,350 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 5.91 元，购买其持有的宜昌长江药业 50.04% 股权。

(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 | 553.57 | 388.62 |

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

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 | 专利使用权 | 69,430,003.05 | 38,046,212.92 |

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 |
| 应收票据及应收账款 | 东莞市东阳光实业发展有限公司 | 4,189.76 | 41.90 | 47,196.04 | 471.96 |
| 应收票据及应收账款 | 宜昌山城水都冬虫夏草有限公司 | 136,373.38 | 1,363.73 | 1,005.92 | 10.06 |
| 应收票据及应收账款 | 宜昌东阳光药业股份有限公司 | 418,165.63 | 4,181.66 | 176,439.39 | 1,764.40 |
| 应收票据及应收账款 | 乳源东阳光药业有限公司 | | | 3,763.40 | 37.63 |
| 应收票据及应收账款 | 广东东阳光药业有限公司 | 276,618.24 | 2,766.18 | 5,384.60 | 53.85 |
| 应收票据及应收账款 | 东阳光药零售连锁(东莞)有限公司 | 5,497.70 | 54.98 | 1,200,361.60 | 12,003.62 |
| 应收票据及应收账款 | 乳源南岭好山好水化妆品有限公司 | | | 130,111.23 | 1,301.11 |
| 应收票据及应收账款 | 乳源阳之光铝业发展有限公司 | | | 4,204.40 | 42.04 |
| 应收票据及应收账款 | 乳源县立东电子科技有限公司 | 1,946,578.45 | 19,465.78 | 8,945,566.25 | 89,455.66 |
| 应收票据及应收账款 | 广东南岭森林景区管理有限公司 | | | 151.80 | 1.52 |
| 应收票据及应收账款 | 乳源东阳光医疗器械有限公司 | 13,968.61 | 139.69 | 20,761.02 | 207.61 |
| 应收票据及应收账款 | 优艾希杰东阳光(上海)铝材销售有限公司 | 23,415,267.79 | 234,152.68 | 20,778,320.02 | 207,783.20 |
| 应收票据及应收账款 | 重庆东阳光煤炭销售有限公司 | | | 1,876,099.58 | 18,761.00 |
| 应收票据及应收账款 | 东莞东阳光药物研发有限公司 | 1,536.25 | 15.36 | 81,694.92 | 816.95 |
| 应收票据及应收账款 | 乳源山城水都食品有限公司 | | | 2,720.00 | 27.20 |
| 应收票据及应收账款 | 东阳光药零售连锁有限公司 | 56,862.00 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 广东东阳光电子商务有限公司 | 49,671.94 | 496.72 | | |
| 应收票据及应收账款 | 乳源南岭好山好水冬虫夏草有限公司 | 147,119.41 | 1,471.19 | | |
| 应收票据及应收账款 | 乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司 | 125,517.42 | 1,255.17 | | |

| | | | | | |
|-----------|---------------------|----------------|------------|----------------|------------|
| 应收票据及应收账款 | 宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司 | 876.76 | 8.77 | | |
| 应收票据及应收账款 | 宜昌山城水都生物面膜有限公司 | 4,684.10 | 46.84 | | |
| 应收票据及应收账款 | 宜昌山城水都温泉大饭店有限公司 | 2,259.68 | 22.60 | | |
| 应收票据及应收账款 | 宜都山城水都建筑工程有限公司 | 2,280.20 | 22.80 | | |
| 小计 | | 26,607,467.32 | 265,506.05 | 33,273,780.17 | 332,737.81 |
| 预付款项 | 东莞东阳光药物研发有限公司 | 2,207,857.00 | | | |
| 小计 | | 2,207,857.00 | | | |
| 其他非流动资产 | 宜都长江机械设备有限公司 | 3,762,583.22 | | | |
| 其他非流动资产 | 广东东阳光药业有限公司 | 717,000,000.00 | | 400,000,000.00 | |
| 小计 | | 720,762,583.22 | | 400,000,000.00 | |

(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 |
|-----------|---------------------|---------------|----------------|
| 应付票据及应付账款 | 宜都长江机械设备有限公司 | | 627,814.00 |
| 应付票据及应付账款 | 乳源龙湾机械有限公司 | | 3,077,217.33 |
| 应付票据及应付账款 | 宜昌东阳光火力发电有限公司 | 582,053.22 | 53,248,625.55 |
| 应付票据及应付账款 | 广东南岭森林景区管理有限公司 | | 324,748.80 |
| 应付票据及应付账款 | 乳源县立东电子科技有限公司 | 61,942,418.53 | 14,509,179.11 |
| 应付票据及应付账款 | 乳源南岭好山好水山泉水有限公司 | 16,185.00 | 74,400.00 |
| 应付票据及应付账款 | 东阳光药零售连锁(东莞)有限公司 | | 2,688.00 |
| 应付票据及应付账款 | 宜都山城水都建筑工程有限公司 | | 16,049,789.00 |
| 应付票据及应付账款 | 乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司 | 1,276,366.09 | |
| 应付票据及应付账款 | 韶关市山城水都建筑工程有限公司 | 3,401,096.64 | |
| 应付票据及应付账款 | 乳源山城水都食品有限公司 | 26,357.38 | |
| 小计 | | 67,244,476.86 | 87,914,461.79 |
| 预收款项 | 广东东阳光药业有限公司 | | 1,649.50 |
| 预收款项 | 乳源县立东电子科技有限公司 | 11,790,117.42 | 6,842,584.00 |
| 小计 | | 11,790,117.42 | 6,844,233.5 |
| 其他应付款 | 深圳市东阳光实业发展有限公司 | 29,157,190.16 | 409,808,847.25 |
| 小计 | | 29,157,190.16 | 409,808,847.25 |

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

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）及黔府办发电〔2013〕107号的文件精神，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。

一审人民法院根据《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。

狮溪煤业已向上一级人民法院提起上诉，贵州省最高人民法院、遵义中级人民法院已分别对该院涉及的诉讼做出二审终审裁定，鉴于刘成良在鑫源煤矿已经停产，无法正常开展生产经营活动的情况下，仍以鑫源煤矿周转资金为借口举债，且资金并未用于鑫源煤矿的实际经营，其行为可能涉嫌经济犯罪，应当移送公安机关，由公安机关对刘成良是否涉嫌犯罪进行刑事侦查；裁定撤销一审判决，驳回一审起诉人的起诉。

因公安机关已认定刘成良不构成经济犯罪，部分债权人重新提起诉讼，涉及案件共 14 件，贵州省桐梓县人民法院、贵州省遵义市中级人民法院已对涉及案件做出一审判决，判决狮溪煤业对鑫源煤矿的债务承担连带清偿责任，狮溪煤业应收账款 15,000,000.00 已被贵州省遵义市中级人民法院保全冻结。截至 2018 年 12 月 31 日，涉诉案件尚未最终审结，狮溪煤业出于谨慎性考虑，对涉及的所有诉讼根据原一审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，并对代付代偿款全额计提坏账损失；对重新做出一审判决的按最新判决结果预计承担的或有债务本金和利息计提预计负债，共计 75,661,966.50 元。

(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

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|----------------|
| 拟分配的利润或股利 | 208,004,199.13 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | |

说明：鉴于公司正在实施回购股份事项，公司回购专用账户中股份将不参与利润分配，因此公司2018年年度利润分配预案为：以截至2018年年度利润分配实施公告确定的股权登记日登记在册的可参与分配的股本总数为基数，向可参与分配股东每10股派发现金红利0.70元（含税），不进行资本公积金转增股本，不送红股。该预案尚需提交股东大会审议通过。

截至本报告披露日，公司已通过集中竞价交易方式回购股份4,240.87万股，以总股本扣除已回购股份后的股数为基数，预计本次利润分配派发现金红利不超过208,004,199.13元（含税）。如在本报告披露日至利润分配方案确定的股权登记日期间发生股份回购事项，导致股权登记日登记在册的可参与分配的股数发生变动，则实际现金分红金额将相应调整。

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

（一）回购股份

公司第十届董事会第七次会议和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》，公司拟以不低于10亿元且不超过20亿元的自有或符合法律法规规定的自筹资金通过集中竞价交易方式回购部分公司股份。截至本财务报表批准报出日，公司已通过集中竞价交易方式累计回购股份42,408,700股。

（二）控股子公司发行H股可转换公司债券

2018年8月14日，公司之控股子公司宜昌长江药业与黑石基金最终控制的黑石基金特殊目的实体订立认购协议，宜昌长江药业向黑石基金特殊目的实体有条件地发行本金为400,000,000.00美元的H股可转换债券，该债券将于发行日满七周年之日到期，并以其未清偿的本金自发行日（含）起以年利率3%计息。每股转换价为港币38元，并在特定情况下转换价格会对应调整，如果该可转债基于初始转换价格港币38元，将最多配发及发行82,631,578股，约占宜昌长江药业现有已发行股本的18.28%。2019年2月20日，认购协议中发行及认购H股可转换债券的全部先决条件已经满足，并完成交割。

（三）拟发行超短融资券

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，审议通过了《关于申请注册发行超短期融资券的议案》，公司拟向中国银行间市场交易商协会申请注册发行总额不超过（含）30亿元的超短期融资券。

（四）控股子公司购买资产暨关联交易

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，审议通过了《关于控股子公司购买资产暨关联交易的议案》，公司控股子公司宜昌长江药业拟以评估价格1,626,434,600.00元受让广药研发的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。

(五) 控股股东及实际控制人修改承诺事项

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，审议通过了《关于控股股东及实际控制人修改承诺事项的议案》，深圳市东阳光实业发展有限公司和张中能、郭梅兰夫妇修改了《关于避免同业竞争的承诺函》，原承诺事项内容：“鉴于本人（本公司）控制的广药正在申请其境外上市的医药制剂产品的国内药品批准文号，本人（本公司）承诺在广药取得相关国内药品批准文号之日起 1 年内将其相关权益按照届时确定的公允价格及方式（包括但不限于将相关权益转让给宜昌长江药业或宜昌长江药业下属企业且本人（本公司）或本人（本公司）控制的其他企业不属于该等下属企业的股东）解决潜在的同业竞争；在前述情形规范前，广药不在中国境内从事前述医药制剂产品的销售。”

修改为“本人（本公司）承诺：在广药转让给宜昌长江药业（或其下属控股子公司，且本公司或本公司控制的其他企业不属于该下属控股子公司的股东，下同）的国内药品注册批件经药品监管部门批准变更至宜昌长江药业（或其下属控股子公司）名下及宜昌长江药业（或其下属控股子公司）取得该等药品注册批件项下产品经药品监管部门批准的包装及具备生产相关产品的条件前（即“过渡期”），允许广药在中国境内进行该等制剂产品的生产销售，但该等生产销售产生的收益（具体以经审计确定的数值为准）均由宜昌长江药业无偿享有。过渡期结束后，广药仅接受宜昌长江药业（或其下属控股子公司）的委托从事该等制剂产品的生产，但不得再在中国境内进行该等制剂产品的销售”。

(六) 资产负债表日后利润分配情况

2019 年 3 月 27 日，公司第十届董事会第九次会议审议通过了《关于 2018 年度利润分配的预案》：以截至 2018 年年度利润分配实施公告确定的股权登记日登记在册的可参与分配的股本总数为基数，向可参与分配的股东每 10 股派发现金红利 0.7 元（含税），不进行资本公积金转增股本，不送红股。该预案尚需提交股东大会审议通过。

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 | 13,277,952,707.52 | 1,881,863,065.51 | 11,396,089,642.01 |
| 主营业务成本 | 9,361,606,378.51 | 1,922,704,321.52 | 7,438,902,056.99 |
| 资产总额 | 27,652,764,522.16 | 8,030,344,138.96 | 19,622,420,383.20 |
| 负债总额 | 14,039,115,059.71 | 3,654,383,309.17 | 10,384,731,750.54 |

(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

(一) 租赁

经营租出固定资产详见本财务报表附注之合并资产负债表项目注释之固定资产所述。

(二) 股东股权质押

截至 2018 年 12 月 31 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 804,680,784.00 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，股东东莞市东阳光投资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 100,000,000.00 股。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 应收票据 | 10,500,000.00 | 3,811,820.01 |
| 应收账款 | | |
| 合计 | 10,500,000.00 | 3,811,820.01 |

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 10,500,000.00 | 3,811,820.01 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 10,500,000.00 | 3,811,820.01 |

(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

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 21,198,145.15 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 21,198,145.15 | |

(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

其他说明：

适用 不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 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

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 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

总表情况

(1). 分类列示

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 | 299,760,000.00 | 299,760,000.00 |
| 其他应收款 | 4,020,455,502.95 | 3,676,728,132.25 |
| 合计 | 4,320,215,502.95 | 3,976,488,132.25 |

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

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 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 深圳市东阳光化成箔股份有限公司 | 299,760,000.00 | 299,760,000.00 |
| 合计 | 299,760,000.00 | 299,760,000.00 |

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√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(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 4,020,540,438.33 | 100.00 | 84,935.38 | 0.002 | 4,020,455,502.95 | 3,676,751,084.67 | 100.00 | 22,952.42 | 0.001 | 3,676,728,132.25 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 4,020,540,438.33 | 100.00 | 84,935.38 | 0.002 | 4,020,455,502.95 | 3,676,751,084.67 | 100.00 | 22,952.42 | 0.001 | 3,676,728,132.25 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|--------------|-----------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 4,997,660.22 | 49,976.60 | 1.00 |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 4,997,660.22 | 49,976.60 | 1.00 |
| 1 至 2 年 | 344,908.25 | 34,490.83 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 935.90 | 467.95 | 50.00 |
| 合计 | 5,343,504.37 | 84,935.38 | 1.59 |

确定该组合依据的说明：
无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 组合名称 | 期末数 | | |
|-------------|------------------|------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 合并范围内关联往来组合 | 4,014,196,933.96 | | |
| 其他组合 | 1,000,000.00 | | |
| 小计 | 4,015,196,933.96 | | |

(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 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 应收合并范围内关联方资金拆借款 | 4,014,196,933.96 | 3,675,362,402.44 |
| 押金保证金 | 2,952,000.00 | 1,000,000.00 |
| 其他 | 3,391,504.37 | 388,682.23 |
| 合计 | 4,020,540,438.33 | 3,676,751,084.67 |

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 61,982.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 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 | 2,203,467,044.42 | 1年以内 1-2年 2-3年 | 54.81 | |
| 乳源东阳光氟有限公司 | 资金拆借款 | 489,923,048.38 | 1年以内 | 12.19 | |
| 乳源东阳光磁性材料有限公司 | 资金拆借款 | 436,750,431.43 | 1年以内 | 10.86 | |
| 内蒙古乌兰察布东阳光化成箔有限公司 | 资金拆借款 | 179,107,206.09 | 1年以内 | 4.45 | |
| 东莞东阳光科研开发有限公司 | 资金拆借款 | 165,356,618.65 | 1年以内 1-2年 2-3年 | 4.11 | |
| 合计 | / | 3,474,604,348.97 | / | 86.42 | |

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 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 | 5,335,092,823.92 | | 5,335,092,823.92 | 3,558,271,148.83 | | 3,558,271,148.83 |
| 对联营、合营企业投资 | 106,271,912.01 | | 106,271,912.01 | 81,227,296.12 | | 81,227,296.12 |
| 合计 | 5,441,364,735.93 | | 5,441,364,735.93 | 3,639,498,444.95 | | 3,639,498,444.95 |

(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 | 136,399,451.42 | | | 136,399,451.42 | | |
| 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 | 445,515,665.61 | | | 445,515,665.61 | | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 东莞东阳光科研开发有限公司 | 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 | | |
| 乳源东阳光磁性材料有限公司 | 312,893,200.00 | | | 312,893,200.00 | | |
| 乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司 | 100,000,000.00 | 150,000,000.00 | | 250,000,000.00 | | |
| 宜昌东阳光长江药业股份有限公司 | | 1,626,821,675.09 | | 1,626,821,675.09 | | |
| 合计 | 3,558,271,148.83 | 1,776,821,675.09 | | 5,335,092,823.92 | | |

(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 | 期初 | 本期增减变动 | 期末 | 减 |
|----|----|--------|----|---|
|----|----|--------|----|---|

| 单位 | 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 | 余额 | 值准备期末余额 |
|---------------------|---------------|--------------|--------------|------|---------------|----------|--------|--------------|--------|----|----------------|---------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 阳光东洋轻金属株式会社 | | | 6,220,400.00 | | -1,108,353.50 | | | | | | 5,112,046.50 | |
| 小计 | | | 6,220,400.00 | | -1,108,353.50 | | | | | | 5,112,046.50 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 乳源县立东电子科技有限公司 | 74,209,085.49 | | | | 14,409,169.05 | | | | | | 88,618,254.54 | |
| 优艾希杰东阳光(上海)铝材销售有限公司 | 7,018,210.63 | | | | 10,516,309.46 | | | 4,992,909.12 | | | 12,541,610.97 | |
| 小计 | 81,227,296.12 | | | | 24,925,478.51 | | | 4,992,909.12 | | | 101,159,865.51 | |
| 合计 | 81,227,296.12 | 6,220,400.00 | | | 23,817,125.01 | | | 4,992,909.12 | | | 106,271,912.01 | |

其他说明：
无。

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

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 | 397,955,121.08 | 331,125,124.85 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 23,817,125.01 | 14,110,572.10 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 8,179,736.22 | 2,043,530.70 |
| 理财收益 | 556,673.57 | |
| 合计 | 430,508,655.88 | 347,279,227.65 |

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 | -26,575,573.62 | |
| 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） | 59,592,316.06 | |
| 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 | 552,748,025.34 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 15,357,783.10 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -6,295,153.77 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,100,985.42 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -1,306,302.88 | |
| 少数股东权益影响额 | -276,627,315.70 | |
| 合计 | 320,994,763.95 | |

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 | 17.46 | 0.36 | 0.36 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 14.18 | 0.29 | 0.29 |

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

(1) 加权平均净资产收益率

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 序号 | 本期数 | |
|-----------------------------|--|------------------|-------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 1,090,592,256.44 | |
| 非经常性损益 | B | | |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | | |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 5,705,098,446.65 | |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E | 3,221,088,000.00 | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F | 5 | |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G | | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | | |
| 其他 | 报告期可供出售金融资产公允价值变动增加的归属于公司普通股股东的净资产 | I1 | -87,123,575.87 |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J1 | 6 |
| | 报告期同控合并东阳光药减少归属于公司普通股股东的净资产 | I2 | -3,130,608,000.00 |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J2 | 5 |
| | 报告期专项储备变动增加归属于公司普通股股东的净资产 | I3 | 1,122,721.56 |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J3 | 6 |
| 报告月份数 | K | 12 | |
| 加权平均净资产 | $L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$ | 6,245,094,147.72 | |
| 加权平均净资产收益率 | $M=A/L$ | 17.46% | |

(2) 扣除非经常性损益加权平均净资产收益率

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|-----------------------------|-------|------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 1,090,592,256.44 |
| 非经常性损益 | B | 320,994,763.95 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 769,597,492.49 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 4,300,047,983.91 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E | 3,221,088,000.00 |

| | | | |
|----------------------------|------------------------------------|--|-------------------|
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | | F | 5 |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | | G | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | | H | |
| 其他 | 报告期可供出售金融资产公允价值变动增加的归属于公司普通股股东的净资产 | I1 | -87,123,575.87 |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J1 | 6 |
| | 报告期同控合并东阳光药减少归属于公司普通股股东的净资产 | I2 | -1,725,557,537.26 |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J2 | 5 |
| | 报告期专项储备变动增加归属于公司普通股股东的净资产 | I3 | 1,122,721.56 |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J3 | 6 |
| 报告期月份数 | | K | 12 |
| 加权平均净资产 | | $L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$ | 5,425,481,377.78 |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | | $M=C/L$ | 14.18% |

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

1) 基本每股收益

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|--------------------------|-------------------------------------|------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 1,090,592,256.44 |
| 非经常性损益 | B | |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | $C=A-B$ | |
| 期初股份总数 | D | 3,013,897,259.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | |
| 因回购等减少股份数 | H | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | |
| 报告期缩股数 | J | |
| 报告期月份数 | K | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 3,013,897,259.00 |
| 基本每股收益 | $M=A/L$ | 0.36 |

2) 扣除非经常损益基本每股收益

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|--------------------------|-------------------------------------|------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 1,090,592,256.44 |
| 非经常性损益 | B | 320,994,763.95 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 769,597,492.49 |
| 期初股份总数 | D | 2,468,873,909.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | 545,023,350.00 |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | 5 |
| 因回购等减少股份数 | H | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | |
| 报告期缩股数 | J | |
| 报告期月份数 | K | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 2,695,966,971.50 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $M=A/L$ | 0.29 |

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

第十二节 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。 |
| 备查文件目录 | 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。 |
| 备查文件目录 | |

董事长：张寓帅

董事会批准报送日期：2019年3月29日

修订信息

适用 不适用