

公司代码：600673

公司简称：东阳光

广东东阳光科技控股股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张寓帅、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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	37
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	40
第九节	公司债券相关情况.....	42
第十节	财务报告.....	42
第十一节	备查文件目录.....	184

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
广东证监局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
上交所	指	上海证券交易所
药监局	指	中国国家药物监督管理局
医保局	指	国家医疗保障局
卫健委	指	国家卫生健康委员会
本公司/公司/母公司/东阳光科	指	广东东阳光科技控股股份有限公司
深圳东阳光实业	指	深圳市东阳光实业发展有限公司，为公司控股股东
东阳光药	指	宜昌东阳光长江药业股份有限公司，为公司控股子公司
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
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	
公司的外文名称	GUANGDONG HEC TECHNOLOGY HOLDING CO., LTD	
公司的外文名称缩写	GD HEC CO.,LTD	
公司的法定代表人	张寓帅	

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、 基本情况变更简介

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
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	东阳光	600673	东阳光科

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	7,393,696,636.66	6,056,326,465.74	4,584,633,427.68	22.08
归属于上市公司股东的净利润	608,350,568.99	702,469,059.43	385,415,514.81	-13.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	584,131,151.76	381,323,394.80	381,795,476.67	53.19
经营活动产生的现金流量净额	1,283,501,071.17	797,590,759.36	491,436,593.18	60.92
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	6,691,261,411.44	6,800,169,848.78	6,800,169,848.78	-1.60
总资产	25,892,800,229.98	19,622,420,383.20	19,622,420,383.20	31.96

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.203	0.233	0.156	-12.88
稀释每股收益(元/股)	0.203	0.233	0.156	-12.88
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.195	0.127	0.155	53.54
加权平均净资产收益率(%)	8.33	11.51	8.49	减少3.18个百分点

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.00	6.25	8.41	增加1.75个百分点
--------------------------	------	------	------	------------

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-4,975,737.86	
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	37,514,658.11	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-10,562,238.34	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,505,291.76	
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	5,967,380.81	
所得税影响额	780,646.27	
合计	24,219,417.23	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、主营业务

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

(1) 电子新材料

产品主要为铝电解电容器用电极箔（包含腐蚀箔和化成箔）、铝电解电容器、软磁材料等。在电极箔领域，公司产品覆盖低压、中高压全系列，产品技术领先，其中高压化成箔具备高比容、低散差的特性，产品规格门类齐全；低压化成箔为软态变频箔，具备高电容、低阻抗、耐高压、机械加工性能好的特性。公司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

产品主要为电子光箔、亲水箔、钎焊箔。其中电子光箔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，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

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

公司通过控股子公司东阳光药持有医药类资产和业务，从事国内制剂的研发、生产、销售，涵盖抗病毒、内分泌、心血管等疾病治疗领域。主要产品包括用于治疗病毒性流感的药品可威、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。目前东阳光药磷酸奥司他韦胶囊已通过了仿制药一致性评价，且为国内首家及唯一一家通过。

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 Nippon Chemi-con、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，通过学术推广等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、行业情况

（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，为电子信息技术的细分行业。随着传统消费类

和工业类电子产品的升级换代，以变频技术、节能灯具、风力发电为代表的绿色节能领域以及新一代通讯领域设备更新、高速铁路、新能源汽车等新兴细分产业的加快发展，对铝电解电容器的要求趋向高频技术、高压、大容量、长寿命、低功耗等，其市场需求也将持续增加。根据北京智多星信息技术有限公司、中国电子元件行业协会信息中心发布的《2018 年版中国铝电解电容器用化成箔市场竞争研究报告》，全球铝电解电容器市场规模预计 2018 年约 88 亿美元，至 2022 年将达到 110.9 亿美元，铝电解电容器行业的市场规模仍将保持增长趋势。电极箔作为铝电解电容器的关键元器件，随着铝电解电容器的发展需求，也必将迎来一个良好的市场前景。

（2）医药制造行业情况

2019 年，国家将继续从“医药、医保、医疗”三个维度推进卫生体制改革。在医药方面，药监局将深化药审改革，加快临床急需和罕见病治疗药品的审评审批，制定鼓励药物研发创新的政策，同时全力推进仿制药一致性评价，强化药品监管，提高药品品质；医保方面，医保局将继续推进药品集中采购，促进药品降价，降低医保支出，发布的 2019 年新版国家医保药品目录，调整和优化医保目录药品结构；医疗方面，卫健委将推进医联体建设，包括推动县级医院建设及加强公立医院管理，配合开展医保支付方式改革。

随着医改的不断推进，未来行业格局将继续分化，研发实力雄厚、产品组合丰富、生产体系成熟、拥有强大品牌优势及优秀市场营销团队的医药企业将获得良好的发展空间。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内公司核心竞争力未发生重大变化。

1、研发创新平台优势

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，配备优秀的专职研发团队。研究院建立了科学、完善的研发管理体系，依托 8000 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；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、性能更好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。2018 年，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 35 种医药产品在售，18 种在研产品，另有收购的多个适用国外转国内视同通过一致性评价的仿制药，治疗领域涵盖糖尿病、消化系统疾病和中枢神经系统疾病等多治疗领域。除此之外，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 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，全球经济形势持续低迷，下行压力加大；同时夹杂中美贸易战的影响，国内经济增速放缓，公司部分产业不可避免地遭受波及。面对当前错综复杂的经济环境，公司按照既定发展战略及年度经营计划积极开展各项工作，稳步推进项目进程，生产经营整体保持稳健向上态势。

报告期内，公司按照年初既定计划，看好未来高端铝电解电容器行业逐步向国内市场转移趋势，积极拓展电极箔国内市场业务取得成效，国内销售量同比出现较大增长，但受公司主要出口地日本市场二季度订单下滑的影响，导致电极箔整体营业收入同比下滑 8.53%；化工行业具有周期轮转快及价格波动幅度大的特征，公司氯碱化工产品（液碱、氯气、双氧水）以及新型环保制冷剂（R32、R125 以及 R410a）等主要化工产品，受行业整体周期向下的影响，市场价格同比处于低位，虽销售量基本与去年持平，但价格下滑严重导致营业收入同比减少 21.18%；医药制造方面，因销售团队建设持续发力，通过学术推广以及渠道下沉齐头并进的策略，核心产品可威的销售量大幅提升，医药制造整体营业收入同比增长 107.25%。综合来看，公司 2019 年上半年整体营业情况良好，实现总营业收入 7,393,696,636.66 元，同比增加 22.08%；实现利润总额 1,308,814,563.72 元，同比增加 10.19%；实现净利润 1,065,116,298.62 元，同比增加 7.78%；归属于母公司的净利润 608,350,568.99 元，比上年同期减少 13.40%。

报告期内，公司一如既往的将研发作为公司发展的核心战略，大力推进丙肝、胰岛素、锂电池正极材料、氟树脂材料、粉末积层箔和粉末积层化成箔项目、电池箔等多个在研项目的研发进程。其中，与东洋铝业株式会社共同投资开发的粉末积层箔和粉末积层化成箔项目，目前已进入中试阶段，并同步在下游应用领域开展产品性能测试；在抗病毒领域方面，国家 1.1 类创新药非结构蛋白 5A 抑制剂磷酸依米他韦与索非布韦联用组合已完成 III 期临床试验的全部工作，截至报告出具日已向药监局提交新药上市申请。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启动临床 III 期试验；胰岛素系列产品目前正在稳步推进中，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 注射液处于临床 III 期试验阶段，门冬胰岛素注射液处于临床 I 期阶段。

报告期内，公司在乌兰察布市布局中高压化成箔生产线扩建项目，部分产能已进入试生产阶段，正式投产后将新增 700 万平米产能，通过降低电力成本，提高公司盈利空间；与 UACJ 株式会社合作的钎焊箔扩产项目以及电池箔项目在稳步推进；在医药制造板块中，公司控股子公司东阳光药在考虑目标产品的潜在市场及国外转国内视同通过一致性评价的有利政策后，再次收购了恩替卡韦片等二十七个仿制药，目前已有二十三款提交了上市申请，待产品获批上市后，将丰富产品种类，进一步提高公司业绩。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	7,393,696,636.66	6,056,326,465.74	22.08
营业成本	4,027,604,588.21	3,781,485,885.25	6.51
销售费用	1,252,388,550.36	469,635,231.10	166.67
管理费用	258,718,869.93	263,572,480.18	-1.84
财务费用	339,893,244.86	185,337,769.49	83.39
研发费用	159,525,573.65	125,003,174.87	27.62
经营活动产生的现金流量净额	1,283,501,071.17	797,590,759.36	60.92
投资活动产生的现金流量净额	-1,357,879,365.68	-487,377,536.23	-178.61
筹资活动产生的现金流量净额	2,273,117,749.65	-489,270,610.34	564.59

营业收入变动原因说明：营业收入本期较上年同期增长 22.08%，主要系报告期以可威为主的制剂产品销量增加所致；

营业成本变动原因说明：营业成本本期较上年同期增长 6.51%，主要系报告期以可威为主的制剂产品销量增加随之成本增加所致；

销售费用变动原因说明:销售费用本期较上年同期增长 166.67%，主要系报告期内加大对药品的学术推广，同时为新增药品品种推广，销售队伍提前扩容综合所致；

管理费用变动原因说明:管理费用本期较上年同期减少 1.84%，主要系报告期下属子公司太景医药股权受让补偿款预提完毕，本期计提月数少于上年同期所致；

财务费用变动原因说明:财务费用本期较上年同期增加 83.39%，主要系报告期控股子公司发行可转债和融资借款增加综合所致；

研发费用变动原因说明:研发费用本期较上年同期增加 27.62%，主要系报告期加大对制药项目和电子材料项目研发投入所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加 60.92%，主要系报告期以可威为主的制剂产品较上年同期销售大幅增加，随之销售商品收到现金增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少 178.61%，主要系报告期预付专利技术和仿制药生产批件款项增加，以及在建项目资金投入建设综合所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加 564.59%，主要系报告期控股子公司发行黑石可转换债券及取得融资借款增加所致；

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

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	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	收入比上年增减 (%)	成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电子新材料	1,455,916,169.40	1,044,225,197.53	28.28	-4.79	-8.12	2.60
合金材料	1,778,703,059.61	1,676,888,025.65	5.72	1.15	5.09	-3.53
化工产品	856,458,053.99	673,957,322.34	21.31	-21.18	1.84	-17.79
制药产品	3,070,943,866.51	454,510,044.21	85.20	107.25	90.08	1.34
其他	109,684,581.48	94,598,398.22	13.75	33.76	59.25	-13.80
合计	7,271,705,730.99	3,944,178,987.95	45.76	22.46	6.82	7.94

主营业务分产品情况						
分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	收入比上年增 减 (%)	成本比上年 增减 (%)	毛利率比上年 增减 (%)
电极箔	1,143,312,433.59	775,535,446.68	32.17	-8.53	-13.58	3.96
电容器	155,048,328.33	105,198,138.41	32.15	2.70	-7.99	7.88
磁性材料	157,555,407.48	163,491,612.44	-3.77	22.93	31.09	-6.46
电子光箔	162,308,319.91	122,466,772.86	24.55	3.80	1.97	1.35
空调箔	1,279,473,424.88	1,241,201,283.50	2.99	2.70	5.86	-2.89
板带材	43,322,365.05	39,794,060.67	8.14	-15.88	-17.63	1.95
钎焊箔	293,598,949.77	273,425,908.62	6.87	-3.65	7.35	-9.54
化工产品	856,458,053.99	673,957,322.34	21.31	-21.18	1.84	-17.79
制药产品	3,070,943,866.51	454,510,044.21	85.20	107.25	90.08	1.34
包装印刷等	109,684,581.48	94,598,398.22	13.75	33.76	59.25	-13.80
小 计	7,271,705,730.99	3,944,178,987.95	45.76	22.46	6.82	7.94

主营地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
境外	797,186,318.79	-9.62
广东省内	2,130,351,985.54	-8.14
广东省外(国内)	4,344,167,426.66	58.74

(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	5,247,296,996.47	20.27	2,092,864,122.94	10.67	150.72	注 1
应收票据	3,092,657,270.08	11.94	1,974,005,753.74	10.06	56.67	注 2
其他非流动资产	1,894,064,644.27	7.32	953,852,629.17	4.86	98.57	注 3
短期借款	4,830,916,815.92	18.66	3,140,814,881.74	16.01	53.81	注 4
应付票据	2,021,755,918.39	7.81	1,513,017,418.85	7.71	33.62	注 5
其他应付款	1,305,960,290.92	5.04	538,538,861.30	2.74	142.50	注 6
应付债券	3,295,530,885.36	12.73	505,913,647.95	2.58	551.40	注 7

其他说明

注 1：货币资金期末余额较期初增加 150.72%，主要系本报告期控股子公司发行可转换债券和销售回款增加综合所致；

注 2：应收票据期末余额较期初增加 56.67%，主要系本报告期票据收款总额增加以及为加快笔数众多、金额零散的采购票据支付的需求，大幅增加承兑汇票票据池质押分割业务，从而减少了票据直接背书导致结存应收票据增加；

注 3：其他非流动资产期末余额较期初余额增加 98.57%，主要系本报告期支付药品生产批件和专利技术款项增加所致；

注 4：短期借款期末余额较期初增加 53.81%，主要系本报告期取得银行借款增加所致；

注 5：应付票据期末余额较期初增加 33.62%，主要系本报告期为加快笔数众多、金额零散的采购票据支付的需要，大幅增加承兑汇票票据池质押分割业务，从而导致开具应付票据增加；

注 6：其他应付款期末余额较期初增加 142.50%，主要系本报告期根据医药产品销售额计提的应付分成款以及学术推广费预提增加所致；

注 7：应付债券期末余额较期初增加 551.40%，主要系本报告期控股子公司发行黑石可转换公司债券所致；

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,669,919,640.96	[注 1]
应收票据	1,756,784,364.61	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	1,850,908,804.24	为借款提供抵押担保
无形资产	385,547,922.89	为借款提供抵押担保
合 计	5,678,160,732.70	

[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) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(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	132,321,248.89	125,418,726.56	-6,902,522.33	
合计	132,321,248.89	125,418,726.56	-6,902,522.33	

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

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	本期归属于少	本期向少数股东	期末少数股东

	持股比例	数股东的损益	宣告分派的股利	权益余额
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	49.96%	490,043,784.32	135,493,710.00	2,017,439,769.59
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	49.00%	5,038,828.54	7,283,715.05	666,206,990.59
桐梓县狮溪煤业有限公司	40.00%	-25,356,635.11		-182,090,807.48

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

(1) 资产和负债情况

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	5,215,995,671.26	3,917,022,006.69	9,133,017,677.95	1,973,034,360.71	2,892,654,718.98	4,865,689,079.69
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	1,462,343,327.20	574,956,654.67	2,037,299,981.87	673,056,639.38	4,637,239.21	677,693,878.59
桐梓县狮溪煤业有限公司	68,002,947.00	1,962,570,666.08	2,030,573,613.08	2,361,191,436.73	124,609,195.06	2,485,800,631.79

(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	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

(2) 损益和现金流量情况

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	3,071,258,850.00	960,168,340.27	960,168,340.27	996,653,731.02	1,482,427,654.03	610,790,594.99	610,790,594.99	306,154,166.18
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	1,189,821,804.63	10,283,323.56	10,283,323.56	10,702,916.72	1,615,488,766.04	38,123,897.02	38,123,897.02	122,493,576.68
桐梓县狮溪煤业有限公司	15,959,181.63	-62,908,055.08	-62,908,055.08	7,443,450.87	26,644,547.95	-54,791,946.62	-54,791,946.62	6,092,906.40

(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	155,161,292.64	59,087,215.02	136,624,488.86	50,951,934.71
其中：现金和现金等价物	3,874,055.57	6,436,657.92	3,962,470.37	1,098,185.02
非流动资产	281,747,735.51	203,599.48	243,298,812.17	236,468.91
资产合计	436,909,028.15	59,290,814.50	379,923,301.03	51,188,403.62
流动负债	112,549,724.67	42,579,113.55	61,184,141.63	25,593,279.18
非流动负债	94,124,210.70		96,250,000.00	
负债合计	206,673,935.37	42,579,113.55	157,434,141.63	25,593,279.18
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益	230,235,092.78	16,711,490.95	222,489,159.40	25,595,124.44
按持股比例计算的净资产份额	92,094,037.11	8,188,630.55	88,995,663.76	12,541,610.97
调整事项	421,137.41		421,137.41	
内部交易未实现利润	421,137.41		421,137.41	
对联营企业权益投资的账面价值	92,515,174.52	8,188,630.55	89,416,801.17	12,541,610.97
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	116,059,597.85	129,860,706.71	112,258,044.64	71,335,963.00
净利润	7,745,933.38	10,432,036.95	16,397,625.01	5,495,203.42
其他综合收益				
综合收益总额	7,745,933.38	10,432,036.95	16,397,625.01	5,495,203.42

本期收到的来自联营企业的股利		9,464,678.52	4,992,909.12
----------------	--	--------------	--------------

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场风险：2019 年因中美贸易战持续升级，全球经济存在诸多不确定性、不稳定性。虽然公司对美国直接出口业务极少，但在全球产业链影响下，下游产品或终端消费需求减少变化最终会逐层传导过来，导致公司销售订单量的减少或销售价格下滑，企业不可避免受到国际市场波动影响。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、药品集中采购等一系列政策措施的实施，对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。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。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 21 日	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2019-01-22/600673_20190122_1.pdf	2019 年 1 月 22 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 3 月 18 日	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2019-03-19/600673_20190319_1.pdf	2019 年 3 月 19 日
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 18 日	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2019-04-19/600673_20190419_1.pdf	2019 年 4 月 19 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

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

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况**(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有	是否及时严格	如未能及时履行应说	如未能及时履

					履行期限	履行	明未完成履行的具体原因	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，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司持有东阳光科股份的锁定期自动延长 6 个月。本承诺函自签署之日起对本公司具有法律约束力，本公司愿意对违反上述承诺给东阳光科造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出承担个别和连带的法律责任。	股份锁定期	是			
	解决同业竞争	深圳市阳光实业发展有限公司、张郭梅、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	深圳市阳光实业发展有限公司、张郭梅、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	长期	否			

			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。				
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。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。	股份锁定期	是		
其他	深圳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	股份限售	深圳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 7 月 4 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（修订稿）》中重大风险提示相关部分。经公司第十届董事会第八次会议、2019 年第二次临时股东大会审议通过，控股股东深圳东阳光实业及实际控制人张中能、郭梅兰对基于重大资产重组所签署的《关于避免

同业竞争的承诺函》进行了修改，并签署了《关于避免同业竞争的补充承诺函》，详情请见公司于2019年2月26日在上交所网站 www.sse.com.cn 上发布的《广东东阳光科技控股股份有限公司关于控股股东及实际控制人修改承诺事项的公告》。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内，经公司2018年年度股东大会审议通过，本公司继续聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司财务及内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)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
范其香	刘成良、桐梓县茅石乡鑫源煤矿、桐梓县狮溪煤业有限公司桐梓县茅石乡鑫源煤矿、桐梓县狮溪煤业有限公司	桐梓县狮溪煤业有限公司	民事诉讼	原告范其香因与刘成良、鑫源煤矿之间的民间借贷纠纷提起诉讼，同时原告认为鑫源煤矿已并入狮溪煤业而将	477,500.00	是	一审已决，前提已起	一审判决刘成良、桐梓县茅石乡鑫源煤矿于判决生效后十日内共同偿还原告借款本金元及利息，判决狮溪煤业对鑫源煤矿前述赔	无

				狮溪煤业列为共同被告。				偿责任承担连带责任。	
张成铖	桐梓县茅石乡鑫源煤矿、桐梓县狮溪煤业有限公司、刘成良、梁振容	梁振容、桐梓县狮溪煤业有限公司	民事诉讼	原告张成铖因与刘成良、鑫源煤矿、梁振容之间的民间借贷纠纷提起诉讼，同时原告认为鑫源煤矿已并入狮溪煤业而将狮溪煤业列为共同被告。	266,960.64	是	一审已判决，目前已提起上诉	一审判决鑫源煤矿、刘成良于判决生效后十日内偿还原告借款本金及利息，判决梁振容对前述赔偿责任承担连带清偿责任，判决狮溪煤业对鑫源煤矿承担的前述义务承担清偿责任。	无
梅晓东、桐梓县渝兴煤矿	郭纹宇、赵学文、桐梓县狮溪煤业有限公司	赵学文、桐梓县狮溪煤业有限公司	民事诉讼	原审原告梅晓东因与郭明木、渝兴煤矿、赵学文之前的民间借贷纠纷提起民事诉讼，同时原告认为渝兴煤矿已并入狮溪煤业而将狮溪煤业列为共同被告。因不服一审判决，原审原告梅晓东、原审被告渝兴煤矿向法院提出上诉。	500,000.00	是	二审终审	一审判决渝兴煤矿于判决生效后十日内偿还原告梅晓东借款 500000 元，并从 2010 年 6 月 22 日起以 500000 元为基数按年利率 24% 计算利息至清偿之日止，判决赵学文对渝兴煤矿未清偿前述的义务承担连带责任，判决狮溪煤业对前述渝兴煤矿的义务承担清偿责任。二审终审判决，维持原判，驳回上诉。	无
兴氟化工有限公司	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、乳源东阳光电化厂	全体被告	民事诉讼	基本情况请见公司 2018 年年度报告中“第五节 重要事项”之“十、重大诉讼、仲裁事项”之“(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况”中披露的内容	47,018,519.66	否	目前正处于庭前质证阶段，对案涉资产财务重新进行鉴定，尚未开庭	无	无

(三) 其他说明

√适用 □不适用

上述范其香、张成铖案为狮溪煤业 2016 年所涉系列诉讼的原告就同一事实重新提起诉讼，并非新增诉讼，案件事实由来及历史审理情况可详见公司分别于 2016 年 8 月 18 日、2016 年 9 月 6 日、2016 年 10 月 14 日、2016 年 11 月 17 日、2017 年 1 月 21 日、2017 年 7 月 18 日、2017 年 8 月 19 日、2018 年 8 月 8 日、2018 年 12 月 21 日在上交所官网发布的有关公告。公司基于谨慎性原则，于 2016 年度已按照会计政策及相关会计准则的规定对狮溪煤业所有涉及诉讼预计承担的或有债务计提了预计负债，且后续年度持续按会计准则的规定对该预计负债进行后续计量及利息调

整，该案件的重新提起对公司当期利润不会产生重大影响。

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
宜昌东阳光火力发电有限公司	购买商品	239,329,702.72	243,705,196.39
乳源县立东电子科技有限公司	购买商品	71,227,467.31	75,271,921.22
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	接受劳务	2,787,724.82	4,401,353.75
宜都长江机械设备有限公司	购买商品	2,184,706.13	298,156.68

宜都山城水都建筑工程有限公司	接受劳务	32,462,079.81	100,066,916.36
韶关市山城水都建筑工程有限公司	接受劳务	31,957,093.20	4,989,090.91
广东南岭森林景区管理有限公司	购买商品		27,233.59
东阳光药零售连锁（东莞）有限公司	购买商品	156,606.31	430,293.79
乳源南岭智能家用机械有限公司	购买商品	73,284.65	56,802.80
东阳光药零售连锁有限公司	购买商品		6,179.29
广东东阳光电子商务有限公司	购买商品	943,396.20	5,689.66
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	购买商品	3,185.84	44,206.03
乳源山城水都食品有限公司	购买商品	101,360.69	121,177.33
优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司	接受劳务	14,553,326.16	
乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司	购买商品	886,186.28	591,614.58
宜昌东阳光药业股份有限公司	购买商品	12,800,632.10	10,547,848.91
广东南岭旅行社有限公司	购买商品		7,350.00
乳源南岭好山好水食品有限公司	购买商品	17,606.88	
乳源东阳光药业有限公司	购买商品	1,729,244.16	
小计		411,213,603.26	440,571,031.29

(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、腐蚀箔、生产线等	109,843,441.66	67,004,512.42
乳源东阳光药业有限公司	五金材料、蒸汽、双氧水等	8,988,005.07	5,389,384.04
广东东阳光电子商务有限公司	印刷品	122,913.98	462,215.12
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	印刷品、提供运输服务等	1,280,816.19	1,061,303.58
乳源阳之光铝业发展有限公司	油类、印刷品、五金材料	1,459,449.11	1,358,935.44
东阳光药零售连锁（东莞）有限公司	印刷品		334,284.84
宜昌东阳光药业股份有限公司	印刷品	348,788.60	338,200.76
宜昌东阳光火力发电有限公司	印刷品、烟煤、电容器	191,685.69	11,092.19
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司	印刷品	78,001.68	28,141.46
广东东阳光药业有限公司	印刷品、医药产品	2,670,243.34	2,866,809.12
乳源南岭智能家用机械有限公司	备品备件、印刷品	236,413.35	279,511.06
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	印刷品	3,188.57	69,528.25
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	印刷品、提供运输服务	2,267.89	12,469.08
乳源东阳光医疗器械有限公司	蒸汽、印刷品	120,081.54	189,101.59
宜都市东阳光实业发展有限公司	印刷品	3,595.04	4,114.99
深圳市东阳光实业发展有限公司	印刷品	4,781.77	4,851.98
广东南岭森林景区管理有限公司	印刷品	6,554.18	37,056.07
乳源南岭好山好水食品有限公司	印刷品		6,711.20
宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司	印刷品	638.06	

东莞市东阳光实业发展有限公司	印刷品	19,399.00	10,448.44
东莞东阳光药物研发有限公司	印刷品	107,557.12	92,217.89
宜昌山城水都生物面膜有限公司	印刷品	22,192.24	20,034.35
乳源山城水都食品有限公司	印刷品	3,116.57	2,260.68
宜都长江机械设备有限公司	印刷品	5,229.47	
宜都山城水都建筑工程有限公司	印刷品	4,681.36	2,318.82
韶关安能旅游发展有限公司	印刷品		86.50
优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司	电子箔、钎焊箔	114,561,579.30	129,585,140.50
重庆东阳光煤炭销售有限公司	煤炭		867,995.65
乳源南岭好山好水冬虫夏草有限公司	印刷品、电、蒸汽	218,621.55	5,711.51
乳源山城水都旅游度假村有限公司	印刷品	88.40	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	2,490,003.63	689,983.27
宜昌山城水都大饭店有限公司	印刷品	10,776.34	1,778.00
乳源瑶族自治县东阳光生物科技有限公司	电、天然气	10,166.59	332,568.14
宜都山城水都生态林场有限公司	印刷品		14,753.00
东莞东阳光保健品研发有限公司	印刷品	29,599.79	
小计		242,843,877.08	211,083,563.19

2. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
深圳市东阳光实业发展有限公司	房屋	1,856,215.59	1,839,340.91
广东东阳光药业有限公司	房屋	1,334,862.38	1,322,727.27
东莞东阳光药物研发有限公司	房屋	2,308,623.85	2,287,636.36
乳源县立东电子科技有限公司	房屋	430,967.49	346,994.28
乳源南岭智能家用机械有限公司	房屋	92,056.71	91,086.02
韶关市山城水都建筑工程有限公司	房屋	339,054.55	336,000.00

(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	334,609.27	331,567.36
深圳市东阳光实业发展有限公司	房屋	30,000.00	30,000.00

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司控股子公司东阳光药以人民币 16.26 亿元受让关联方广东东阳光药业有限公司研发的 27 个仿制药产品的中国境内所有的知识产权、工业产权和所有权。	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2019-02-26/600673_20190226_4.pdf

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、奥美沙坦酯片等五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，正在推进其他三个已获批产品批件的转让工作。

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

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
广东东阳光科技控股股份有限公司	深圳市东阳光实业发展有限公司	房屋	4,046,550.00	2012年1月	2021年1月	1,856,215.59	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	1,334,862.38	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	2,308,623.85	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	430,967.49	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	韶关市山城水都建筑工程有限公司	房屋	372,960.00	2018年1月	2021年1月	339,054.55	参照市场价格	很小	是	其他
广东东阳光科技控股股份有限公司	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	92,056.71	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	334,609.27	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	2018年12月	2019年12月	30,000.00	参照市场价格	很小	是	母公司

租赁情况说明

注：乳源南岭智能家用机械有限公司、韶关市山城水都建筑工程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。

2 担保情况

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
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								50,375.75					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								418,690.97					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）								418,690.97					
担保总额占公司净资产的比例(%)								44.35					
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）								25,619.80					
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）								25,619.80					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

根据《韶关市 2019 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氟有限公司（以下简称化成箔公司、电化厂和氟公司）被韶关市生态环境局列为重点排污单位。

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

(2) 电化厂主要污染物为化学需氧量、氨氮，废水经厂内水处理站处理达标后排放。

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

(4) 排放总量和总量指标如下：

公司	类别	监测点位	污染因子	单位	2019 年上半年	总量限值
化成箔公司	废水	污水总排口 WS-SR007	废水量	万吨/年	239.81	600
			化学需氧量	吨/年	29.56	90
			氨氮	吨/年	2.06	13
	废气	锅炉废气排放口 FQ-SR009、 工艺废气排放口	废气量	万标立方米/年	52926.81	552824
			二氧化硫	吨/年	8.52	78.3
			氮氧化物	吨/年	47.56	131.68
电化厂	废水	污水总排口 WS-SR032	废水量	万吨/年	7.99	42
			化学需氧量	吨/年	1.072	16.65
			氨氮	吨/年	0.027	0.15
氟公司	废水	污水总排口 WS-SR032	废水量	万吨/年	7.604	36.69
			化学需氧量	吨/年	2.416	14.14
			氨氮	吨/年	0.155	2.21
	废气	锅炉废气排放口 FQ-SR028	废气量	万标立方米/年	28183.36	172000
			二氧化硫	吨/年	24.77	79.8
			氮氧化物	吨/年	9.74	74.18

经监测，化成箔公司、电化厂、氟公司公司排放全部达标。监测情况请见在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>）环境保护版块上公布的企业每季度监测结果环境信息公开内容。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

(1) 化成箔公司

目前环保治理设施全部稳定运行，主要包括腐蚀一和四车间楼顶酸雾净化塔装置、化成车间楼顶氨雾废气净化塔装置、动力车间 35 蒸吨/小时循环流化床燃煤锅炉（配套“超净布袋除尘器+

湿法脱硫装置+SNCR 脱硝工艺”烟气处理装置)、污水处理站一座(主要为稀酸废水,采用“酸碱中和+平流沉淀”工艺)、三级防控体系一套、应急池一座。

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

(2) 电化厂

目前正常稳定运行设施包括厂区废气净化处理装置和两套污水处理站,分别是氯碱区域污水处理站(沉沙、调节、中和、反应、沉淀后达标排放)和双氧水区域污水处理站(隔油、芬顿反应、生化处理达标),两个污水处理站废水分别处理达标后从电化厂总排口排出。

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

(3) 氟公司

目前正常稳定运行设施包括两套锅炉废气处理装置、两套脱轻尾气处理装置、盐酸尾气吸收装置和污水处理站,设置了总排口在线监测系统、事故应急池、三级防控体系等环保设施及总排口视频监控。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

(1) 化成箔公司

1) 2019 年 1 月 11 日乳源东阳光化成箔 12 条高压高速腐蚀箔生产线建设项目完成环评批复,(韶环审[2019]8 号),项目现处于试运行阶段。

2) 2019 年 3 月 5 日完成了广东省污染物排放许可证变更,有效期至 2019 年 12 月 31 日,证书编号为 4402322012000009;全国排污许可证正在申请。

3) 2019 年 5 月组织开展高性能新型电极箔整体升级改造项环保自主验收。

4) 2019 年 5 月 28 日电极箔废液资源综合利用项目完成环评批复,(韶环审[2019]64 号),项目现处于试运行阶段。

(2) 电化厂

1) 2019 年 1 月 22 日,韶关市生态环境局接收了 12 万吨/年双氧水扩建项目的自主验收材料,自主验收完成。

2) 2019 年 1 月 30,韶关市生态环境局乳源分局批复了 3353 吨/年回收四氯乙烯装置副产物生产粗品六氯乙烷改造项目(乳环审[2019]5 号),项目准备开始做环评验收。

3) 2019 年 5 月 30 日,韶关市生态环境局接收了 5.5 万吨/年离子膜烧碱改扩建项目的自主验收材料,自主验收完成。

4) 2019 年 6 月 17 日,韶关市生态环境局批复了 3 万吨/年四氯乙烯扩建项目(韶环审[2019]17

号),项目正在建设中。

5) 现有广东省污染物排放许可证,有效期限为 2018 年 2 月 27 日至 2020 年 2 月 27 日,证书编号为 4402322010000014,全国排污许可证正在申请。

(3) 氟公司

1) 2019 年 1 月 29 日,韶关市生态环境局批复了 1 万吨/年二氟甲烷新型环保制冷剂扩建项目(韶环审[2019]14 号),项目正在建设。

2) 2019 年 5 月 15 日,完成广东省污染物排放许可证换证,有效期限为 2019 年 5 月 15 日至 2019 年 12 月 31 日,证书编号为 4402322014000006,全国排污许可证正在申请。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

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

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

根据环境监测制度,化成箔公司、电化厂和氟公司分别制定了 2019 年度《自行监测方案》。公司按照化成箔公司、电化厂和氟公司《自行监测方案》分别与第三方监测单位分别签订了 2019 年环境监测协议,目前已完成所有上半年自行监测并取得报告,监测报告于乳源瑶族自治县重点领域信息公开专栏环境保护模块进行公开。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

电化厂现有广东省清洁生产证书,证书号为:粤清 0910060376 号,有效期为 2018 年 2 月至 2020 年 2 月。

根据《关于公布韶关市 2019 年度实施清洁生产审核企业名单的通知》(韶工信(2019)30 号),要求列入名单的企业于 2019 年底前完成清洁生产审核评估验收,目前化成箔公司、氟公司正在开展清洁生产审核。

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

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

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

1、根据财政部颁布的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》(财会[2017] 7 号)、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》(财会[2017] 8 号)、《企业会计准则第 24 号-套期会计》(财会[2017] 9 号)、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》(财会[2017] 14 号)(以下统称为新金融工具准则)，业经公司第十届董事会第九次会议审议通过本次会计政策变更方案。于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则。根据新金融工具新准则规定，将原分类为“可供出售金融资产”重分类至“其他权益工具投资”，原分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”重分类至“交易性金融负债”。

2、根据财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，对企业财务报表格式进行调整。

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

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

□适用 √不适用

(三) 其他

√适用 □不适用

(一) 分部信息**1. 确定报告分部考虑的因素**

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

2. 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	主营业务收入	主营业务成本	资产总额	负债总额
亲水箔	1,760,990,392.08	1,703,727,427.72	3,186,335,327.41	2,131,977,784.03
电子箔	381,153,177.18	343,315,122.23	907,234,144.64	230,566,349.20
电极箔	1,811,313,572.76	1,495,598,065.52	5,314,707,521.90	3,389,671,246.44
钎焊箔	238,876,636.70	205,307,493.92	432,883,234.30	143,995,641.61
电容器	177,533,924.50	148,408,797.63	668,557,453.27	359,505,393.04
磁性材料	188,496,490.55	195,418,239.12	1,329,032,560.40	1,098,140,801.22
化工产品	960,519,202.42	782,877,290.49	3,557,635,714.15	2,045,669,899.28
板带材	49,417,377.63	44,963,388.32	89,552,308.48	29,788,961.77

运输	43,799,709.24	40,357,851.21	55,313,526.03	11,702,385.96
制药产品	3,070,943,866.51	450,438,799.34	9,016,750,804.72	4,739,696,589.86
其他	251,402,444.44	212,517,842.83	14,369,083,200.33	10,025,662,340.87
小计	8,934,446,794.01	5,622,930,318.33	38,927,085,795.63	24,206,377,393.28
分部间抵销	1,662,741,063.02	1,678,751,330.38	13,034,285,565.65	7,754,580,379.51
合计	7,271,705,730.99	3,944,178,987.95	25,892,800,229.98	16,451,797,013.77

(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 2019 年 06 月 30 日,控股股东深圳市东阳光实业发展有限公司累计质押所持有公司股份 780,076,156.00 股,股东乳源阳之光铝业发展有限公司累计质押所持有公司股份 128,000,000.00 股,股东乳源瑶族自治县企业管理有限公司累计质押所持有公司股份 91,000,000.00 股,股东宜昌东阳光药业股份有限公司累计质押所持有公司股份 305,375,181.00 股。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	67,937
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
深圳市东阳光实业发展有限公司	0	842,894,889	27.97	0	质押	780,076,156	境内非国有法人
宜昌东阳光药业股份有限公司	0	545,023,350	18.08	545,023,350	质押	305,375,181	境内非国有法人
乳源阳之光铝业发展有限公司	0	128,058,819	4.25	0	质押	128,000,000	境内非国有法人
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
广东东阳光科技控股股份有限公司回购专用证券账户	+52,197,600	52,197,600	1.73	0	无		其他
深圳市明达资产管理有限公司—明达12期私募投资基金	+3,290,093	51,251,981	1.70	0	未知		其他
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	+3,310,502	33,718,949	1.12	0	未知		其他
深圳市事必安投资有限公司	+1,258,600	32,057,071	1.06	0	未知		境内非国有法人
华泰证券股份有限公司	+396,696	28,607,288	0.95	0	未知		国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	27,540,133	0.91	0	未知		境内非国有法人
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				
广东东阳光科技控股股份有限公司回购专用证券账户	52,197,600	人民币普通股	52,197,600				
深圳市明达资产管理有限公司—明达12期私募投资基金	51,251,981	人民币普通股	51,251,981				
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	33,718,949	人民币普通股	33,718,949				
深圳市事必安投资有限公司	32,057,071	人民币普通股	32,057,071				
华泰证券股份有限公司	28,607,288	人民币普通股	28,607,288				

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，故四家股东存在关联关系；公司控股股东深圳市东阳光实业发展有限公司与其他股东之间没有关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；</p> <p>2、公司未知前十名其他无限售条件股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。</p> <p>3、公司未知前十名其他无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	宜昌东阳光药业股份有限公司	545,023,350			自2018年7月31日起至36个月届满。
2	成都新时代电脑技术公司	629,200			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
3	四川彭州水泥厂	503,360			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
4	四川经广实业开发公司	377,520			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
5	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		公司未知前十名有限售条件股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。公司前十名有限售条件股东中，宜昌东阳光药业股份有限公司与公司前十大股东中的深圳市东阳光实业发展有限公司、乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司、乳源阳之光铝业发展有限公司构成一致行动人关系。公司未知前十名其他有限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

√适用 □不适用

单位:股

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

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
唐新发	董事	选举
张英俊	董事	选举
何凤荣	董事	离任
卢建权	董事	离任
肖前进	监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

公司监事会于 2019 年 3 月收到公司监事肖前进先生的辞职报告,肖前进先生因个人原因辞去公司第十届监事的职务,辞职申请自辞职报告送达监事会时生效。肖前进先生的辞职未导致公司监事会成员低于监事会法定最低人数,不会影响公司监事会的正常运转。同时,为进一步提高监事会运作效率,优化治理结构,公司经第十届董事会第九次会议、2018 年年度股东大会审议通过,公司监事会成员由 5 名调整为 3 名。

因 2018 年公司完成了发行股份购买资产暨关联交易事项并通过控股东阳光药进入医药制造行业,经充分考虑公司当前发展战略及业务经营情况,公司第十届董事会第九次会议审议通过了《关于调整公司第十届董事会成员的议案》,卢建权先生、何凤荣先生不再担任公司董事及董事会各委员会成员的职务,卢建权先生继续担任公司副总经理一职,同意推选唐新发先生、张英俊先生为公司第十届董事会候选人。

2019 年 4 月 18 日,经公司 2018 年年度股东大会审议通过,同意选任唐新发先生、张英俊先生为公司第十届董事会成员。同日,公司召开第十届董事会第十一次会议,选举唐新发先生为公司第十届董事会副董事长,并对各董事审计委员会及薪酬和考核委员会成员进行调整。详情请见公司于 2019 年 4 月 19 日在上交所网站 www.sse.com.cn 上发布的相关公告。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：广东东阳光科技控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		5,247,296,996.47	2,092,864,122.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		260,894,200.00	
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		3,092,657,270.08	1,974,005,753.74
应收账款		2,548,774,773.36	2,302,775,383.94
应收款项融资			
预付款项		222,785,820.86	177,420,721.1
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		175,218,448.53	86,503,552.87
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,645,231,139.96	1,642,264,386.83
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		225,150,621.01	184,726,385.24
流动资产合计		13,418,009,270.27	8,460,560,306.66
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			411,642,851.57
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资		105,815,851.57	107,070,458.64
其他权益工具投资		404,740,329.24	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		30,154,187.51	30,670,863.03
固定资产		5,871,419,980.72	5,728,279,717
在建工程		1,426,302,272.45	1,278,832,536.34
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,327,843,823.86	2,356,823,816.07
开发支出		201,943,429.13	134,564,592.49
商誉		77,491,616.68	77,491,616.68
长期待摊费用		20,002,123.25	19,967,200.71
递延所得税资产		115,012,701.03	62,663,794.84
其他非流动资产		1,894,064,644.27	953,852,629.17
非流动资产合计		12,474,790,959.71	11,161,860,076.54
资产总计		25,892,800,229.98	19,622,420,383.20
流动负债：			
短期借款		4,830,916,815.92	3,140,814,881.74
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		121,100.00	
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
衍生金融负债			
应付票据		2,021,755,918.39	1,513,017,418.85
应付账款		1,188,836,158.72	1,130,105,662.53
预收款项		38,175,737.69	42,115,730.12
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		204,347,307.35	176,657,922.50
应交税费		203,680,282.89	133,692,343.43
其他应付款		1,305,960,290.92	538,538,861.30
其中：应付利息		84,377,713.15	46,719,945.21
应付股利		125,710,002.82	4,050,706.68
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		434,242,887.93	455,250,888.67
其他流动负债		998,555,555.55	999,177,778.15
流动负债合计		11,226,592,055.36	8,130,776,337.29
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		1,026,299,543.10	802,230,000.00
应付债券		3,295,530,885.36	505,913,647.95

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		4,800,000.00	4,800,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		124,609,195.06	118,135,633.87
递延收益		187,052,675.35	193,988,366.42
递延所得税负债		26,971,294.1	27,077,361.06
其他非流动负债		559,941,365.44	601,810,403.95
非流动负债合计		5,225,204,958.41	2,253,955,413.25
负债合计		16,451,797,013.77	10,384,731,750.54
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,013,897,259.00	3,013,897,259.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		687,171,317.34	739,971,032.12
减：库存股		450,045,826.50	
其他综合收益		50,418,726.56	57,321,248.89
专项储备		1,519,802.22	1,131,240.31
盈余公积		195,655,342.66	195,655,342.66
一般风险准备			
未分配利润		3,192,644,790.16	2,792,193,725.80
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,691,261,411.44	6,800,169,848.78
少数股东权益		2,749,741,804.77	2,437,518,783.88
所有者权益（或股东权益）合计		9,441,003,216.21	9,237,688,632.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		25,892,800,229.98	19,622,420,383.20

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

2019 年 6 月 30 日

编制单位：广东东阳光科技控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		254,708,009.63	58,242,310.12
交易性金融资产			
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		56,428,404.52	10,500,000.00
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		250,000.00	
其他应收款		3,977,840,677.54	4,320,215,502.95
其中：应收利息			

应收股利			299,760,000.00
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,289,227,091.69	4,388,957,813.07
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			411,642,851.57
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		5,539,545,448.86	5,441,364,735.93
其他权益工具投资		404,740,329.24	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		275,460.63	337,118.32
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		382,222.20	525,555.54
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,944,943,460.93	5,853,870,261.36
资产总计		10,234,170,552.62	10,242,828,074.43
流动负债：			
短期借款		1,104,700,000.00	795,800,000.00
交易性金融负债			
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		430,000,000.00	280,000,000.00
应付账款		4,010,250.00	4,010,250.00
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		1,897,988.76	2,939,530.57
应交税费		549,881.56	19,769.74
其他应付款		2,507,918,959.95	2,478,280,025.33
其中：应付利息		47,725,333.34	46,719,945.21
应付股利		4,642,347.82	4,050,706.68
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		19,500,000.00	26,000,000.00
其他流动负债		998,555,555.55	999,177,778.15

流动负债合计		5,067,132,635.82	4,586,227,353.79
非流动负债:			
长期借款		100,000,000.00	6,500,000.00
应付债券		506,603,479.61	505,913,647.95
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		10,505,952.60	10,835,059.74
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		617,109,432.21	523,248,707.69
负债合计		5,684,242,068.03	5,109,476,061.48
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		3,013,897,259.00	3,013,897,259.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		1,297,970,372.42	1,297,970,372.42
减: 库存股		450,045,826.50	
其他综合收益		50,418,726.56	57,321,248.89
专项储备			
盈余公积		129,498,886.20	129,498,886.20
未分配利润		508,189,066.91	634,664,246.44
所有者权益(或股东权益)合计		4,549,928,484.59	5,133,352,012.95
负债和所有者权益(或股东权益)总计		10,234,170,552.62	10,242,828,074.43

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

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		7,393,696,636.66	6,056,326,465.74
其中: 营业收入		7,393,696,636.66	6,056,326,465.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,109,989,965.03	4,883,550,074.01
其中: 营业成本		4,027,604,588.21	3,781,485,885.25
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	71,859,138.02	58,515,533.12
销售费用	1,252,388,550.36	469,635,231.10
管理费用	258,718,869.93	263,572,480.18
研发费用	159,525,573.65	125,003,174.87
财务费用	339,893,244.86	185,337,769.49
其中：利息费用	300,207,702.46	191,807,807.97
利息收入	-15,945,902.16	-13,222,691.69
加：其他收益	37,514,658.11	16,937,916.40
投资收益（损失以“-”号填列）	8,613,822.80	9,950,498.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,210,071.45	9,251,699.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-10,965,989.69	-439,500.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-573,569.51	15,448.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,977,792.21	-3,748,668.33
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,315,317,801.13	1,195,492,086.11
加：营业外收入	2,146,415.71	930,630.25
减：营业外支出	8,649,653.12	8,667,083.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,308,814,563.72	1,187,755,632.62
减：所得税费用	243,698,265.10	199,525,651.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,065,116,298.62	988,229,981.40
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	608,350,568.99	702,469,059.43
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	456,765,729.63	285,760,921.97
六、其他综合收益的税后净额	-6,902,522.33	91,395,127.74
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-6,902,522.33	91,395,127.74
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-6,902,522.33	91,395,127.74
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-6,902,522.33	91,395,127.74
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.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		1,058,213,776.29	1,079,625,109.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		601,448,046.66	793,864,187.17
归属于少数股东的综合收益总额		456,765,729.63	285,760,921.97
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.203	0.233
(二)稀释每股收益(元/股)		0.203	0.233

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

法定代表人：张寓帅

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

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		-824,050.22	36,490.00
销售费用			
管理费用		6,915,341.21	5,295,785.64
研发费用			
财务费用		75,249,554.51	53,610,238.24
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		11,329,107.14	329,107.14
投资收益（损失以“-”号填列）		151,511,080.99	17,523,494.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,210,071.45	9,251,699.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-75,017.53	151.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		81,424,325.10	-41,089,760.64
加：营业外收入			38,083.23
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		81,424,325.10	-41,051,677.41
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		81,424,325.10	-41,051,677.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

五、其他综合收益的税后净额		-6,902,522.33	91,395,127.74
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-6,902,522.33	91,395,127.74
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-6,902,522.33	91,395,127.74
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		74,521,802.77	50,343,450.33
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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		6,303,730,749.61	5,091,250,604.23
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		66,020,503.42	77,983,163.93
收到其他与经营活动有关的现金		51,417,969.26	42,130,456.25
经营活动现金流入小计		6,421,169,222.29	5,211,364,224.41
购买商品、接受劳务支付的现金		2,803,829,880.97	3,003,187,108.63
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			

拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		620,651,004.68	408,975,597.39
支付的各项税费		805,673,461.44	622,342,861.53
支付其他与经营活动有关的现金		907,513,804.03	379,267,897.50
经营活动现金流出小计		5,137,668,151.12	4,413,773,465.05
经营活动产生的现金流量净额		1,283,501,071.17	797,590,759.36
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		9,464,678.52	4,992,909.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,944.11	5,427,069.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		357,849.36	2,157,290.01
投资活动现金流入小计		9,826,471.99	12,577,268.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,326,257,091.17	498,100,820.36
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		41,448,746.50	1,853,984.00
投资活动现金流出小计		1,367,705,837.67	499,954,804.36
投资活动产生的现金流量净额		-1,357,879,365.68	-487,377,536.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		47,496,680.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		47,496,680.00	
取得借款收到的现金		3,321,227,640.80	2,321,928,156.07
发行债券收到的现金		3,699,319,729.76	599,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		460,194,709.64	884,357,052.67
筹资活动现金流入小计		7,528,238,760.20	3,805,385,208.74
偿还债务支付的现金		2,740,715,270.00	3,239,990,642.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		408,441,154.39	209,660,087.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,283,715.05	7,412,567.32
支付其他与筹资活动有关的现金		2,105,964,586.16	845,005,089.22
筹资活动现金流出小计		5,255,121,010.55	4,294,655,819.08
筹资活动产生的现金流量净额		2,273,117,749.65	-489,270,610.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		13,057,567.09	1,911,844.80
五、现金及现金等价物净增加额		2,211,797,022.23	-177,145,542.41
加：期初现金及现金等价物余额		1,365,580,333.28	2,531,510,695.68
六、期末现金及现金等价物余额		3,577,377,355.51	2,354,365,153.27

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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		844,857.00	
收到其他与经营活动有关的现金		5,979,320,339.13	7,224,434,387.46
经营活动现金流入小计		5,980,165,196.13	7,224,434,387.46
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		4,134,988.81	3,591,064.33
支付的各项税费		131,182.00	33,815.24
支付其他与经营活动有关的现金		5,772,506,511.38	6,764,552,682.43
经营活动现金流出小计		5,776,772,682.19	6,768,177,562.00
经营活动产生的现金流量净额		203,392,513.94	456,256,825.46
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		452,525,688.06	312,468,030.20
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			556,673.57
投资活动现金流入小计		452,525,688.06	313,024,703.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,800.00	
投资支付的现金		99,435,320.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		99,450,120.00	
投资活动产生的现金流量净额		353,075,568.06	313,024,703.77
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		999,500,000.00	729,800,000.00
发行债券收到的现金		997,000,000.00	599,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			250,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,996,500,000.00	1,578,900,000.00
偿还债务支付的现金		1,603,600,000.00	1,435,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		302,856,555.99	50,445,478.63
支付其他与筹资活动有关的现金		450,045,826.50	624,600,000.00
筹资活动现金流出小计		2,356,502,382.49	2,110,145,478.63
筹资活动产生的现金流量净额		-360,002,382.49	-531,245,478.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		196,465,699.51	238,036,050.60
加：期初现金及现金等价物余额		58,242,310.12	29,882,982.01
六、期末现金及现金等价物余额		254,708,009.63	267,919,032.61

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

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	3,013,897,259.00				739,971,032.12		57,321,248.89	1,131,240.31	195,655,342.66		2,792,193,725.80		6,800,169,848.78	2,437,518,783.88	9,237,688,632.66
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,013,897,259.00				739,971,032.12		57,321,248.89	1,131,240.31	195,655,342.66		2,792,193,725.80		6,800,169,848.78	2,437,518,783.88	9,237,688,632.66
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-52,799,714.78	450,045,826.50	-6,902,522.33	388,561.91			400,451,064.36		-108,908,437.34	312,223,020.89	203,314,583.55
(一)综合收益总额							-6,902,522.33				608,350,568.99		601,448,046.66	456,765,729.63	1,058,213,776.29
(二)所有者投入和减少资本					-52,799,714.78	450,045,826.50							-502,845,541.28	-2,024,324.97	-504,869,866.25
1.所有者投入的普通股														47,496,680.00	47,496,680.00
2.其他权益工具持有者投入资本															

2019 年半年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他				-52,799,714.78	450,045,826.50							-502,845,541.28	-49,521,004.97	-552,366,546.25	
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
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			687,171,317.34	450,045,826.50	50,418,726.56	1,519,802.22	195,655,342.66				3,192,644,790.16	6,691,261,411.44	2,749,741,804.770	9,441,003,216.21

项目	2018 年半年度													
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	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		4,300,047,983.91	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		1,405,050,462.74	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		5,705,098,446.65	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)							91,395,127.74	3,258,023.06			702,469,059.43		797,122,210.23	279,344,830.86	1,076,467,041.09
(一)综合收益总额							91,395,127.74				702,469,059.43		793,864,187.17	285,760,921.97	1,079,625,109.14
(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															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配														-7,412,567.32	-7,412,567.32
4.其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股															

本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							3,258,023.06				3,258,023.06	996,476.21	4,254,499.27	
1. 本期提取							10,430,274.94				10,430,274.94	1,661,099.40	12,091,374.34	
2. 本期使用							7,172,251.88				7,172,251.88	664,623.19	7,836,875.07	
(六) 其他														
四、本期期末余额	2,468,873,909.00				1,126,654,382.12	235,839,952.50	3,266,541.81	166,589,705.70		2,500,996,165.75	6,502,220,656.88	2,445,302,329.90	8,947,522,986.78	

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

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,013,897,259.00				1,297,970,372.42		57,321,248.89		129,498,886.20	634,664,246.44	5,133,352,012.95

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,013,897,259.00				1,297,970,372.42		57,321,248.89		129,498,886.20	634,664,246.44	5,133,352,012.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					450,045,826.50	-6,902,522.33				-126,475,179.53	-583,423,528.36
（一）综合收益总额						-6,902,522.33				81,424,325.10	74,521,802.77
（二）所有者投入和减少资本					450,045,826.50						-450,045,826.50
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					450,045,826.50						-450,045,826.50
（三）利润分配										-207,899,504.63	-207,899,504.63
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-207,899,504.63	-207,899,504.63
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	3,013,897,259.00				1,297,970,372.42	450,045,826.50	50,418,726.56		129,498,886.20	508,189,066.91	4,549,928,484.59

项目	2018 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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）							91,395,127.74			-41,051,677.41	50,343,450.33

(一) 综合收益总额						91,395,127.74			-41,051,677.41	50,343,450.33
(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										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	2,468,873,909.00				57,832,047.33	235,839,952.50		100,433,249.24	332,021,836.40	3,195,000,994.47

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 2019 年 8 月 21 日第十届董事会第十四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	东莞东阳光研发有限公司	100		3,000	2
6	乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	51		80,392.30	2
7	乳源东阳光电化厂	100		24,000	2
8	宜都东阳光高纯铝有限公司	100		3,600	2
9	深圳市东阳光化成箔股份有限公司	99.92	0.08	50,000	2
10	宜都东阳光化成箔有限公司	18.68	81.32	28,800	3
11	乳源东阳光磁性材料有限公司	100		10,000	2
12	东莞必胜电子有限公司		73.97	2,000	3
13	乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司[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	桐梓丰瑞贸易有限公司		100	500	3
26	桐梓东阳光物流有限公司		60	500	3
27	乳源瑶族自治县东阳光高纯新材料有限公司	100		5,000	2
28	内蒙古乌兰察布东阳光化成箔有限公司		100	10,000	3
29	荏平阳之光亲水箔有限公司		100	2,000	3
30	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, 广东昆仑信息科技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, 到期日前三个月内, 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, 投资期内广东昆仑信息科技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 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

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

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

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

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

(3) 金融负债的后续计量方法

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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个

月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

(2) 应收款项及租赁应收款对于应收票据、应收账款、其他应收款及应收融资租赁款，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：1) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为风险组合的应收款项，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期期数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。公司将应收合并范围内子公司的款项、应收票据、应收退税款及代收代扣款项等无显著回收风险的款项划为性质组合，不计提坏账准备。公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

(1) 非医药制造行业单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据	单项金额 1,000.00 万元以上(含)的应收账款、单项金额 50.00
-------------	---------------------------------------

或金额标准	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	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) 医药制造行业单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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	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

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方往来组合	信用风险
余额百分比法组合	非合并范围内关联方款项具有类似风险特征
其他组合	应收政府部门款、信用证收款、应收出口退税、应收开票银行到期承兑汇票、融资租赁借款保证金等款项具有类似风险特征
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
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

(2) 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

(3) 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

(4) 余额百分比法

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

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险、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
-----------	--

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

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

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

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

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表

中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，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。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-30	5.00-10.00	6.33-3.00
机器设备	年限平均法	5-15	5.00-10.00	19.00-6.00
运输设备	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		5.00-10.00	

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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

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

25. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、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. 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取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。

4. 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。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

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

32. 合同负债**合同负债的确认方法**

□适用 √不适用

33. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

34. 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。

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入确认原则

(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。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其

差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

43. 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。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部颁布的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》(财会[2017]7号)、《企业会计准则第23号-金融资产转移》(财会[2017]8号)、《企业会计准则第24号-套期会计》(财会[2017]9号)、《企业会计准则第37号-金融工具列报》(财会[2017]14号)(以下统称为新金融工具准则)，公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则。	第十届董事会第九次会议	将原分类为“可供出售金融资产”重分类至“其他权益工具投资”，原分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”重分类至“交易性金融负债”，具体金额详见下方首次执行新金融工具准则项目列报。
根据财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)，对企业财务报表格式进行调整。		详见下方其他说明

其他说明:

根据财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号),对 2018 年 12 月 31 日部分项目企业财务报表格式进行调整,具体如下:

金额:元

合并报表			
报表项目	调整前	调整后	影响金额
应收票据及应收账款	4,276,781,137.68		-4,276,781,137.68
应收票据		1,974,005,753.74	1,974,005,753.74
应收账款		2,302,775,383.94	2,302,775,383.94
应付票据及应付账款	2,643,123,081.38		-2,643,123,081.38
应付票据		1,513,017,418.85	1,513,017,418.85
应付账款		1,130,105,662.53	1,130,105,662.53
母公司报表			
报表项目	调整前	调整后	影响金额
应收票据及应收账款	10,500,000.00		-10,500,000.00
应收票据		10,500,000.00	10,500,000.00
应付票据及应付账款	284,010,250.00		-284,010,250.00
应付票据		280,000,000.00	280,000,000.00
应付账款		4,010,250.00	4,010,250.00

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,092,864,122.94	2,092,864,122.94	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	1,974,005,753.74	1,974,005,753.74	
应收账款	2,302,775,383.94	2,302,775,383.94	
应收款项融资			
预付款项	177,420,721.10	177,420,721.10	
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	86,503,552.87	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	184,726,385.24	184,726,385.24	
流动资产合计	8,460,560,306.66	8,460,560,306.66	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	411,642,851.57		-411,642,851.57
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	107,070,458.64	107,070,458.64	
其他权益工具投资		411,642,851.57	411,642,851.57
其他非流动金融资产			
投资性房地产	30,670,863.03	30,670,863.03	
固定资产	5,728,279,717	5,728,279,717	
在建工程	1,278,832,536.34	1,278,832,536.34	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,356,823,816.07	2,356,823,816.07	
开发支出	134,564,592.49	134,564,592.49	
商誉	77,491,616.68	77,491,616.68	
长期待摊费用	19,967,200.71	19,967,200.71	
递延所得税资产	62,663,794.84	62,663,794.84	
其他非流动资产	953,852,629.17	953,852,629.17	
非流动资产合计	11,161,860,076.54	11,161,860,076.54	
资产总计	19,622,420,383.20	19,622,420,383.20	
流动负债：			
短期借款	3,140,814,881.74	3,140,814,881.74	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		1,404,850.00	1,404,850.00
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
衍生金融负债			
应付票据	1,513,017,418.85	1,513,017,418.85	
应付账款	1,130,105,662.53	1,130,105,662.53	
预收款项	42,115,730.12	42,115,730.12	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	176,657,922.50	176,657,922.50	
应交税费	133,692,343.43	133,692,343.43	
其他应付款	538,538,861.30	538,538,861.30	
其中：应付利息	46,719,945.21	46,719,945.21	
应付股利	4,050,706.68	4,050,706.68	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	455,250,888.67	455,250,888.67	
其他流动负债	999,177,778.15	999,177,778.15	
流动负债合计	8,130,776,337.29	8,130,776,337.29	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	802,230,000.00	802,230,000.00	
应付债券	505,913,647.95	505,913,647.95	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	4,800,000.00	4,800,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	118,135,633.87	118,135,633.87	
递延收益	193,988,366.42	193,988,366.42	
递延所得税负债	27,077,361.06	27,077,361.06	
其他非流动负债	601,810,403.95	601,810,403.95	
非流动负债合计	2,253,955,413.25	2,253,955,413.25	
负债合计	10,384,731,750.54	10,384,731,750.54	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	3,013,897,259.00	3,013,897,259.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	739,971,032.12	739,971,032.12	
减：库存股			
其他综合收益	57,321,248.89	57,321,248.89	
专项储备	1,131,240.31	1,131,240.31	
盈余公积	195,655,342.66	195,655,342.66	
一般风险准备			
未分配利润	2,792,193,725.80	2,792,193,725.80	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	6,800,169,848.78	6,800,169,848.78	
少数股东权益	2,437,518,783.88	2,437,518,783.88	
所有者权益（或股东权益）合计	9,237,688,632.66	9,237,688,632.66	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	19,622,420,383.20	19,622,420,383.20	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据财政部颁布的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》(财会[2017] 7 号)、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》(财会[2017] 8 号)、《企业会计准则第 24 号-套期会计》(财会[2017] 9 号)、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》(财会[2017] 14 号)(以下统称为新金融工具准则)，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则。根据新金融工具新准则规定，将原分类为“可供出售金融资产”重分类至“其他权益工具投资”，原分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”重分类至“交易性金融负债”。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	58,242,310.12	58,242,310.12	
交易性金融资产			
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	10,500,000.00	10,500,000.00	
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	4,320,215,502.95	4,320,215,502.95	
其中：应收利息			
应收股利	299,760,000.00	299,760,000.00	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	4,388,957,813.07	4,388,957,813.07	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	411,642,851.57		-411,642,851.57
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,441,364,735.93	5,441,364,735.93	
其他权益工具投资		411,642,851.57	411,642,851.57
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	337,118.32	337,118.32	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	525,555.54	525,555.54	
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	5,853,870,261.36	
资产总计	10,242,828,074.43	10,242,828,074.43	
流动负债：			
短期借款	795,800,000.00	795,800,000.00	
交易性金融负债			
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	280,000,000.00	280,000,000.00	
应付账款	4,010,250.00	4,010,250.00	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	2,939,530.57	2,939,530.57	
应交税费	19,769.74	19,769.74	
其他应付款	2,478,280,025.33	2,478,280,025.33	
其中：应付利息	46,719,945.21	46,719,945.21	
应付股利	4,050,706.68	4,050,706.68	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	26,000,000.00	26,000,000.00	
其他流动负债	999,177,778.15	999,177,778.15	
流动负债合计	4,586,227,353.79	4,586,227,353.79	
非流动负债：			
长期借款	6,500,000.00	6,500,000.00	
应付债券	505,913,647.95	505,913,647.95	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	10,835,059.74	10,835,059.74	
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	523,248,707.69	
负债合计	5,109,476,061.48	5,109,476,061.48	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	3,013,897,259.00	3,013,897,259.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
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（或股东权益）合计	5,133,352,012.95	5,133,352,012.95	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,242,828,074.43	10,242,828,074.43	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据财政部颁布的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》（财会[2017] 7 号）、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》（财会[2017] 8 号）、《企业会计准则第 24 号-套期会计》（财会[2017] 9 号）、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（财会[2017] 14 号）（以下统称为新金融工具准则），公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则。根据新金融工具新准则规定，将原分类为“可供出售金融资产”重分类至“其他权益工具投资”。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

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	16%、13%、11%、10%、9%、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%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
资源税	应税煤炭销售额	5%
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%

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	3.00%
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5%的按3%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，2019年高新技术企业证书正在申办中；

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，乳源东阳光电化厂、乳源东阳光机械有限公司被认定为高新技术企业，自 2018 年-2020 年适用 15% 的所得税优惠税率；

7. 乳源东阳光水力发电有限公司被认定为小型微利企业，2019 年按 5% 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	283,908.58	253,877.43
银行存款	3,533,890,393.30	1,343,232,630.14
其他货币资金	1,713,122,694.59	749,377,615.37
合计	5,247,296,996.47	2,092,864,122.94
其中：存放在境外的款项总额	29,864,102.62	49,953,448.87

其他说明：

项目	期末数
其他货币资金-票据承兑保证金	764,680,821.75
其他货币资金-借款保证金、定期存款	899,530,000.00
其他货币资金-矿山环境恢复保证金	5,708,819.21
其他货币资金-期货账户权益资金	23,202,505.71
其他货币资金-存出投资款	20,000,547.92
小计	1,713,122,694.59

截至 2019 年 6 月 30 日，上述款项除期货账户权益资金、存出投资款外，均因使用受到限制不作为现金及现金等价物，共计 1,669,919,640.96 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	260,894,200.00	
其中：		
银行理财产品	260,000,000.00	
衍生金融资产	894,200.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	260,894,200.00	

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,090,964,392.37	1,972,445,032.47
商业承兑票据	1,692,877.71	1,560,721.27
合计	3,092,657,270.08	1,974,005,753.74

(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	1,756,784,364.61
合计	1,756,784,364.61

(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	1,203,211,524.07	
合计	1,203,211,524.07	

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

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	2,545,018,640.07
1 年以内小计	2,545,018,640.07
1 至 2 年	20,079,599.16
2 至 3 年	6,757,157.41
3 至 4 年	1,313,064.99
4 至 5 年	1,419,237.10
5 年以上	3,697,961.85
合计	2,578,285,660.58

(2). 坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,973,981.88	0.19	4,973,981.88	100.00		5,479,490.68	0.23	5,326,013.96	97.20	153,476.72
其中：										
单项金额不重大但单项计提坏账准备	4,973,981.88	0.19	4,973,981.88	100.00		5,479,490.68	0.23	5,326,013.96	97.20	153,476.72
按组合计提坏账准备	2,578,285,660.58	99.81	29,510,887.22		2,548,774,773.36	2,341,188,902.41	99.77	38,566,995.19	1.65	2,302,621,907.22
合计	2,583,259,642.46	100.00	34,484,869.10		2,548,774,773.36	2,346,668,393.09	/	43,893,009.15	/	2,302,775,383.94

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额不重大但 单项计提坏账准备	4,973,981.88	4,973,981.88	100.00	信用风险较大
合计	4,973,981.88	4,973,981.88	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 信用风险组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按账龄分析法	2,520,107,031.43	28,929,100.93	1.15
按余额百分比法	58,178,629.15	581,786.29	1.00
合计	2,578,285,660.58	29,510,887.22	1.14

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险组合	38,566,995.19		9,056,107.97		29,510,887.22
单项金额不重大	5,326,013.96		352,032.08		4,973,981.88
合计	43,893,009.15		9,408,140.05		34,484,869.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
珠海格力新元电子有限公司	74,924,754.50	2.90	749,247.55
国药控股广州有限公司	58,644,335.86	2.27	
广东美的制冷设备有限公司	45,359,677.83	1.76	453,596.78
国药控股河南股份有限公司	41,269,576.00	1.60	
九州通医药集团股份有限公司	38,828,018.83	1.50	
小计	259,026,363.02	10.03	1,202,844.33

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	215,468,497.47	96.72	174,457,138.58	98.33
1 至 2 年	6,682,102.79	3.00	2,627,434.93	1.48
2 至 3 年	620,680.00	0.28	17,440.60	0.01
3 年以上	14,540.60	0.01	318,706.99	0.18
合计	222,785,820.86	100.00	177,420,721.10	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	58,446,066.16	26.23
包头铝业有限公司	18,349,694.43	8.24
中铝（上海）有限公司	16,748,187.09	7.52
东莞市九丰天然气储运有限公司	8,243,428.24	3.70
佛山市南海安泰科经贸有限公司	7,681,270.28	3.45

小 计	109,468,646.20	49.14
-----	----------------	-------

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	175,218,448.53	86,503,552.87
合计	175,218,448.53	86,503,552.87

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额

1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	155,336,808.20
1年以内小计	155,336,808.20
1至2年	3,523,268.09
2至3年	1,784,444.03
3至4年	347,251.61
4至5年	28,428,296.72
5年以上	1,356,575.86
合计	190,776,644.51

(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	49,564,683.42	45,830,072.33
应收暂付款	7,058,316.86	7,496,500.53
应收出口退税	1,066,535.75	16,164,056.61
应收开票银行到期承兑汇票款	13,995,875.08	3,197,232.13
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	62,273,607.54	14,711,254.61
存出股票回购款	46,250,403.44	
其他	2,589,963.63	3,539,289.77
合计	227,463,114.06	135,602,134.32

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单项计提坏账准备	23,835,233.50				23,835,233.50
按信用风险特征组合计提坏账准备	25,100,227.26	818,909.86			25,919,137.12
单项金额不重大但单项计提坏账准备	163,120.69	2,327,174.22			2,490,294.91
合计	49,098,581.45	3,146,084.08			52,244,665.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
China Industrial Securities International Brokerage Limited	存出股票回购款	46,250,403.44	1年以内	20.33	
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	7.92	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	7.83	17,811,046.02
广西融资租赁有限公司	融资租赁借款保证金	14,930,000.00	1年以内	6.56	
平安国际融资租赁(天津)有限公司	融资租赁借款保证金	11,962,222.00	1年以内	5.26	
合计	/	108,966,741.68	/	47.90	33,018,216.24

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9. 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约 成本减值准 备	账面价值
原材料	585,089,755.57	8,566,385.54	576,523,370.03	546,509,188.45	7,494,924.16	539,014,264.29
在产品	224,262,857.05	9,999,943.61	214,262,913.44	352,713,471.83		326,936,890.07
库存商品	528,833,321.34	21,540,802.25	507,292,519.09	525,996,298.69	25,776,581.76	525,996,298.69
委托加工物资	4,066,898.97		4,066,898.97	2,088,975.89		2,088,975.89

在途物资				17,075,780.77		17,075,780.77
低值易耗品	2,248,079.81		2,248,079.81	3,361,698.76		3,361,698.76
发出商品	65,568,245.01		65,568,245.01	193,509,422.26		193,509,422.26
自制半成品	275,269,113.61		275,269,113.61	34,281,056.10		34,281,056.10
合计	1,685,338,271.36	40,107,131.40	1,645,231,139.96	1,675,535,892.75	33,271,505.92	1,642,264,386.83

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,494,924.16	1,176,062.26		104,600.88		8,566,385.54
在产品		9,999,943.61				9,999,943.61
库存商品	25,776,581.76	40,562.09		4,276,341.60		21,540,802.25
合计	33,271,505.92	11,216,567.96		4,380,942.48		40,107,131.40

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
多缴企业所得税	11,949,935.56	2,729,062.49
期货交易保证金	7,883,149.00	9,983,366.00
待认证进项税额	664,214.85	27,101,574.05
增值税期末留抵税额	204,653,321.60	144,912,382.70
合计	225,150,621.01	184,726,385.24

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
阳光东洋轻金属株式会社	5,112,046.50									5,112,046.50
小计	5,112,046.50									5,112,046.50
二、联营企业										
乳源县立东电子科技有限公司	89,416,801.17			3,098,373.35						92,515,174.52
优艾希杰东阳光(上海)铝材销售有限公司	12,541,610.97			5,111,698.10			9,464,678.52			8,188,630.55
小计	101,958,412.14			8,210,071.45			9,464,678.52			100,703,805.07
合计	107,070,458.64			8,210,071.45			9,464,678.52			105,815,851.57

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
按公允价值计量的	125,418,726.56	132,321,248.89
按成本计量的	279,321,602.68	279,321,602.68
合计	404,740,329.24	411,642,851.57

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	35,913,897.06			35,913,897.06
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
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	5,243,034.03			5,243,034.03
2.本期增加金额	516,675.52			516,675.52
(1) 计提或摊销	516,675.52			516,675.52
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,759,709.55			5,759,709.55
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	30,154,187.51			30,154,187.51
2.期初账面价值	30,670,863.03			30,670,863.03

(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

20、固定资产

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

无。

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	矿井建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	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
2.本期增加金额	97,907,385.07		279,232,697.43	1,923,006.10	15,114,833.41	22,249,335.69	416,427,257.70
(1) 购置	3,766,413.77		140,748,099.76	1,909,213.00	10,498,608.80	17,965,887.09	174,888,222.42
(2) 在建工程转入	94,140,971.30		138,484,597.67	13,793.10	4,616,224.61	4,283,448.60	241,539,035.28
3.本期减少金额	3,859,541.00		88,686,995.03	382,039.66	2,521,095.71	7,833,737.84	103,283,409.24
(1) 处置或报废	3,859,541.00		9,806,556.92	382,039.66	2,521,095.71	7,833,737.84	24,402,971.13
(2) 固定资产更新改造			78,880,438.11				78,880,438.11
4.期末余额	2,964,549,873.81	315,420,857.76	5,364,054,721.79	50,300,590.53	257,558,736.47	173,130,134.66	9,125,014,915.02
二、累计折旧							
1.期初余额	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
2.本期增加金额	44,661,483.14	2,940,611.82	175,009,634.26	2,218,738.67	11,781,798.14	8,905,900.85	245,518,166.88
(1) 计提	44,661,483.14	2,940,611.82	175,009,634.26	2,218,738.67	11,781,798.14	8,905,900.85	245,518,166.88
3.本期减少金额	8,974.14		71,061,580.70	327,657.59	2,537,046.77	1,579,322.94	75,514,582.14
(1) 处置或报废	8,974.14		7,057,724.15	327,657.59	2,537,046.77	1,579,322.94	11,510,725.59
(2) 固定资产更新改造			64,003,856.55				64,003,856.55
4.期末余额	655,028,073.99	15,201,596.79	2,330,063,872.07	29,782,789.00	132,589,913.62	90,928,688.83	3,253,594,934.30
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							

4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	2,309,521,799.82	300,219,260.97	3,033,990,849.72	20,517,801.53	124,968,822.85	82,201,445.83	5,871,419,980.72
2.期初账面价值	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). 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	26,613,373.89
合计	26,613,373.89

(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	50,703,653.93	尚在办理
狮溪煤业办公楼	60,698,529.10	尚在办理
磁性材料办公楼	141,600,576.11	尚在办理
宜昌长江药业各地办公楼	317,724,897.18	尚在办理
小计	570,727,656.32	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,406,508,621.74	1,270,181,098.56
工程物资	19,793,650.71	8,651,437.78
合计	1,426,302,272.45	1,278,832,536.34

其他说明：

无。

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
矿井及附属工程	371,331,846.30		371,331,846.30	351,888,426.80		351,888,426.80
磷酸锂铁电池项目	53,471,710.84		53,471,710.84	80,448,156.73		80,448,156.73
氟化工新型环保制冷剂二期项目	32,516,342.39		32,516,342.39	100,525,984.42		100,525,984.42
内蒙古化成箔生产线	270,027,924.07		270,027,924.07	239,127,468.06		239,127,468.06
茌平亲水箔生产线	775,612.63		775,612.63	2,030,507.22		2,030,507.22
乳源化成箔高低压生产线	46,963,410.54		46,963,410.54	46,963,410.54		46,963,410.54
仿制类药物产业化及大产品制剂项目	268,530,920.46		268,530,920.46	130,521,352.49		130,521,352.49
甘精及门冬胰岛素原料项目	134,240,518.94		134,240,518.94	73,580,456.21		73,580,456.21
10 万吨聚合氯化铝项目（一期 5 万吨）	2,123,712.94		2,123,712.94	1,058,328.13		1,058,328.13
3 万吨/年 PCE 扩建	2,943,445.45		2,943,445.45	2,430,368.86		2,430,368.86
氟化工新型环保制冷剂三期项目	6,088,946.86		6,088,946.86	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
长江药业安徽办写字楼	12,556,191.36		12,556,191.36			
其他工程	204,938,038.96		204,938,038.96	159,680,389.27		159,680,389.27
合计	1,406,508,621.74		1,406,508,621.74	1,270,181,098.56		1,270,181,098.56

(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	351,888,426.80	19,443,419.50			371,331,846.30	98.44	98.44	44,452,002.73	1,211,969.64	4.35	贷款、自筹资金
磷酸锂电池项目	278,750,000.00	80,448,156.73	19,951,871.58	46,928,317.47		53,471,710.84	124.44	99.00	16,223,885.98		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	100,525,984.42	35,676,179.63	103,685,821.66		32,516,342.39	81.18	81.18				自筹资金
内蒙古化成箔生产线	993,260,000.00	239,127,468.06	31,358,648.26	458,192.25		270,027,924.07	27.23	27.23				自筹资金
茌平亲水箔生产线	77,450,000.00	2,030,507.22	1,423,549.62	2,678,444.21		775,612.63	35.18	35.18				自筹资金
乳源化成箔新建高低压生产线		46,963,410.54				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	130,521,352.49	138,009,567.97			268,530,920.46	76.72	76.72				自筹资金
甘精及门冬胰岛素原料项目	489,180,500.00	73,580,456.21	60,660,062.73			134,240,518.94	27.44	27.44				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	1,065,384.81			2,123,712.94	1.18	1.18				自筹资金

3 万吨/年 PCE 扩建	144,913,000.00	2,430,368.86	513,076.59			2,943,445.45	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	3,984,565.49	2,104,381.37			6,088,946.86	51.05	51.05				自筹资金
低压腐蚀车间	37,400,904.00	31,684,575.75	7,698,624.83	39,383,200.58			100	100				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
长江药业安徽办写字楼			12,556,191.36			12,556,191.36						自筹资金
其他工程		159,680,389.27	47,405,600.21	2,147,950.52		204,938,038.96						
合计	3,168,677,004.00	1,270,181,098.56	377,866,558.46	241,539,035.28		1,406,508,621.74	/	/	60,675,888.71	1,211,969.64	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	17,838,507.03		17,838,507.03	8,167,102.38		8,167,102.38
专用设备	1,955,143.68		1,955,143.68	484,335.40		484,335.40
合计	19,793,650.71		19,793,650.71	8,651,437.78		8,651,437.78

其他说明：

无。

22、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

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、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	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
2. 本期增加金额	18,532,809.84	5,250,000.00				235,344.82	24,018,154.66
(1) 购置	18,532,809.84					235,344.82	18,768,154.66

(2) 内部研发		5,250,000.00					5,250,000.00
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	1,064,431,253.77	501,381,024.84	346,775,569.09	151,393,596.21	944,134,948.21	3,728,338.39	3,011,844,730.51
二、累计摊销							
1. 期初余额	193,464,456.47	125,599,702.72	233,487,991.89	2,891,703.38		2,147,386.07	557,591,240.53
2. 本期增加金额	8,462,845.31	23,176,237.80	20,522,735.70	664,681.24		171,646.82	52,998,146.87
(1) 计提	8,462,845.31	23,176,237.80	20,522,735.70	664,681.24		171,646.82	52,998,146.87
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	201,927,301.78	148,775,940.52	254,010,727.59	3,556,384.62		2,319,032.89	610,589,387.40
三、减值准备							
1. 期初余额					73,411,519.25		73,411,519.25
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额					73,411,519.25		73,411,519.25
四、账面价值							
1. 期末账面价值	862,503,951.99	352,605,084.32	92,764,841.50	147,837,211.59	870,723,428.96	1,409,305.50	2,327,843,823.86
2. 期初账面价值	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

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 14.75%

(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

26、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	
三元前驱体项目		270,965.22			270,965.22

胰岛素项目	129,470,252.85	43,842,881.71		2,204,629.84	171,108,504.72
药品研发		56,002,813.56	5,250,000.00	32,166,853.54	18,585,960.02
电子材料研发项目	5,094,339.64	126,787,749.80		119,904,090.27	11,977,999.17
合计	134,564,592.49	226,904,410.29	5,250,000.00	154,275,573.65	201,943,429.13

其他说明：
无。

27、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

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	290,033,577.00
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

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

√适用 □不适用

商誉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

28、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	19,441,645.17	4,035,718.74	3,857,462.86		19,619,901.05
NC 软件使用费	525,555.54		143,333.34		382,222.20
合计	19,967,200.71	4,035,718.74	4,000,796.20		20,002,123.25

其他说明:

无。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	40,037,949.51	4,627,773.31	43,360,426.84	5,285,880.00
内部交易未实现利润	94,524,444.82	9,880,144.62	90,484,196.11	8,881,279.85
可抵扣亏损	17,034,646.48	2,104,766.09	8,255,241.89	787,855.40
政府补助	67,003,622.76	5,944,542.95	73,645,873.35	6,828,237.90
无形资产摊销差异	65,963,028.13	9,206,704.74	69,356,954.62	9,715,793.71
预提费用	531,703,880.30	79,755,582.05	196,128,950.96	29,419,342.65
财政贴息冲减固定资产	17,988,542.59	1,618,968.82	17,988,542.59	1,618,968.83
持有待售资产减值准备				
固定资产减值准备				
公允价值变动损益	12,998,589.69	1,874,218.45	1,404,850.00	126,436.50
合计	847,254,704.28	115,012,701.03	500,625,036.36	62,663,794.84

(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	107,602,331.18	26,971,294.10	108,309,444.24	27,077,361.06
合计	107,602,331.18	26,971,294.10	108,309,444.24	27,077,361.06

(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		
可供出售金融资产减值准备	3,358,743.10	3,358,743.10
可抵扣亏损	1,303,851,889.61	1,266,085,878.18
存货跌价准备	23,072,484.92	25,016,264.03
政府补助	57,228,252.59	57,521,693.07
无形资产减值准备	73,411,519.25	73,411,519.25
预计负债	124,609,195.06	118,135,633.87
内部交易未实现利润	2,196,592.72	2,196,592.72
坏账准备	46,691,585.12	49,631,163.76
合计	1,634,420,262.37	1,595,357,487.98

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、桐梓丰瑞贸易有限公司、乳源东阳光氟树脂有限公司、东莞东阳光研发有限公司、荏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
2019年		188,424,954.69	
2020年	200,549,356.96	200,549,356.96	
2021年	278,463,109.01	278,463,109.01	
2022年	226,547,339.51	226,547,339.51	
2023年	372,101,118.01	372,101,118.01	

2024 年	206,406,496.24		
合计	1,284,067,419.73	1,266,085,878.18	/

其他说明：

√适用 □不适用

未确认递延所得税负债明细

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	37,331,398.66
可供出售金融资产公允价值变动	50,418,726.56	57,321,248.89
小 计	87,750,125.22	94,652,647.55

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付专利技术和药品生产批件款项[注 1]	1,570,917,300.00		1,570,917,300.00	717,700,000.00		717,700,000.00
预付土地款项[注 2]	33,708,737.36		33,708,737.36	33,355,816.31		33,355,816.31
预付工程款、设备款	289,438,606.91		289,438,606.91	202,796,812.86		202,796,812.86
合计	1,894,064,644.27		1,894,064,644.27	953,852,629.17		953,852,629.17

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中国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 2019 年 06 月 30 日，宜昌长江药业已向广药累计支付 500,000,000.00 元。

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 2019 年 06 月 30 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,已开票结算 79,100,000.00 元。

2019 年 02 月 25 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,广药将恩替卡韦片、恩他卡朋片、奥痰平口崩片等 27 个产品的技术及国内相关权益转让给宜昌长江药业。该协议约定对价为 1,626,434,600.00 元,包括预付款 813,217,300.00、里程碑付款 325,286,900.00 元、尾款 487,930,400.00 元,在各产品获得药品批准文号和上市许可,且上市许可持有人变更为宜昌长江药业或其控股的子公司时支付里程碑款项。

根据协议约定,自合同签署之日起两年内,产品均未获得 NMPA 颁发的药品批准文号或上市许可,或者产品的上市许可持有人均不能变更为宜昌长江药业或其控制的子公司,则广药应向宜昌长江药业全额返还宜昌长江药业已付款项,并根据中国人民银行同期同类贷款基准利率向宜昌长江药业支付占用该笔款项期间的利息。

截至 2019 年 06 月 30 日,宜昌长江药业已向广药累计支付预付款 813,217,300.00 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 33,708,737.36 元。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款[注1]	687,500,000.00	426,000,000.00
抵押借款[注2]	15,000,000.00	15,000,000.00
保证借款[注3]	2,444,796,815.92	1,461,215,440.00
质押及保证借款[注4]	270,200,000.00	195,200,000.00
抵押及保证借款[注5]	570,000,000.00	520,000,000.00
质押、抵押及保证借款[注6]	100,000,000.00	100,000,000.00

贴现借款	743,420,000.00	423,399,441.74
合计	4,830,916,815.92	3,140,814,881.74

短期借款分类的说明:

[注 1]: 截至 2019 年 6 月 30 日的质押借款中, 宜昌东阳光长江药业股份有限公司通过质押票据池质押借款 280,000,000.00 元; 宜都东阳光化成箔有限公司通过票据池质押借款 200,000,000.00 元; 韶关东阳光电容器有限公司通过质押 76,500,000.00 元的存单取得借款 76,500,000.00 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; 乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司通过质押 31,000,000.00 元的存单取得借款 31,000,000.00 元;

[注 2]: 截至 2019 年 6 月 30 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;

[注 3]: 截至 2019 年 6 月 30 日的保证借款中, 东莞市东阳光电容器有限公司借款 9,000,000.00 元, 由本公司提供保证担保; 东阳光科技(香港)有限公司借款 159,296,815.92 元, 由本公司提供保证担保; 乳源东阳光电化厂借款 110,000,000.00 元, 其中 10,000,000.00 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; 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司借款 120,000,000.00 元, 由本公司、深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保; 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司借款 110,000,000.00 元, 由本公司、深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保; 乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司借款 350,000,000.00 元, 其中 80,000,000.00 元由本公司提供保证担保, 270,000,000.00 元由本公司、深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保; 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; 宜都东阳光化成箔有限公司借款 597,000,000.00 元, 其中 180,000,000.00 元由本公司提供保证担保; 117,000,000.00 元由本公司和张中能、郭梅兰夫妇提供保证担保, 200,000,000.00 元由本公司、深圳市东阳光实业发展有限公司和张中能、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和张中能、郭梅兰夫妇提供保证担保; 本公司借款 779,500,000.00 元, 由深圳市东阳光实业发展有限公司和张中能、郭梅兰夫妇提供保证担保。

[注 4]: 截至 2019 年 6 月 30 日的质押及保证借款中, 本公司借款 125,200,000.00 元, 由深圳市东阳光实业发展有限公司和张中能、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; 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司借款 50,000,000.00 元, 由本公司提供保证担保, 同时质押保证金 10,000,000.00 元。

[注 5]: 截至 2019 年 6 月 30 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 320,000,000.00 元, 其中 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和张中能、郭梅兰夫妇提供保证担保，100,000,000.00 元由乳源东阳光磁性材料有限公司、乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司以房屋及建筑物提供抵押担保，由本公司、深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保；乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司借款 50,000,000.00 元，由其以自有土地提供抵押担保，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和张中能、郭梅兰夫妇提供保证担保；

[注 6]：截至 2019 年 6 月 30 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

其他说明：

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	1,404,850.00	121,100.00	1,404,850.00	121,100.00
其中：				
衍生金融产品	1,404,850.00	121,100.00	1,404,850.00	121,100.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计	1,404,850.00	121,100.00	1,404,850.00	121,100.00

其他说明：

无。

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,021,755,918.39	1,513,017,418.85
合计	2,021,755,918.39	1,513,017,418.85

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、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	942,733,448.36	732,266,161.96
工程、设备款	224,661,812.91	362,085,803.19
其他	21,440,897.45	35,753,697.38
合计	1,188,836,158.72	1,130,105,662.53

(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

36、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	38,175,737.69	42,115,730.12
合计	38,175,737.69	42,115,730.12

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、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	176,657,922.50	667,725,160.64	640,846,935.17	203,536,147.97
二、离职后福利-设定提存计划		51,970,755.89	51,159,596.51	811,159.38
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	176,657,922.50	719,695,916.53	692,006,531.68	204,347,307.35

(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	174,770,348.98	621,373,954.42	594,638,065.31	201,506,238.09
二、职工福利费		6,491,253.55	6,491,253.55	
三、社会保险费	76,746.37	18,208,897.07	18,168,398.22	117,245.22
其中：医疗保险费		14,968,892.29	14,968,892.29	
工伤保险费		1,910,505.16	1,904,493.16	6,012.00
生育保险费	76,746.37	1,329,499.62	1,295,012.77	111,233.22
四、住房公积金	610,140.00	19,648,518.00	19,483,143.00	775,515.00
五、工会经费和职工教育经费	1,200,687.15	2,002,537.60	2,066,075.09	1,137,149.66
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	176,657,922.50	667,725,160.64	640,846,935.17	203,536,147.97

(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		50,760,654.87	49,962,818.43	797,836.44
2、失业保险费		1,210,101.02	1,196,778.08	13,322.94
3、企业年金缴费				
合计		51,970,755.89	51,159,596.51	811,159.38

其他说明：

□适用 √不适用

38、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	42,704,016.83	43,408,600.05
企业所得税	135,750,654.34	77,570,137.03
个人所得税		
城市维护建设税	3,340,363.59	3,703,200.43
房产税	5,591,962.53	1,469,457.85
地方教育附加	820,876.11	987,767.56
代扣代缴个人所得税	10,743,193.19	578,825.27
环境保护税	140,230.37	188,635.11
关税	61,311.77	59,514.19

残疾人就业保障金	241,676.79	
教育费附加	1,528,584.93	1,766,370.17
资源税	54,114.21	190,627.55
印花税	264,023.00	2,176,747.65
土地使用税	2,439,275.23	1,592,460.57
合计	203,680,282.89	133,692,343.43

其他说明：
无。

39、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	84,377,713.15	46,719,945.21
应付股利	125,710,002.82	4,050,706.68
其他应付款	1,095,872,574.95	487,768,209.41
合计	1,305,960,290.92	538,538,861.30

其他说明：
无。

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	84,377,713.15	46,719,945.21
合计	84,377,713.15	46,719,945.21

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

√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	125,710,002.82	4,050,706.68
合计	125,710,002.82	4,050,706.68

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
应付专利费	413,749,598.92	300,593,029.73
预提费用	574,447,389.51	102,768,243.68
电费	47,227,096.20	44,022,398.18
押金保证金	30,841,628.77	13,287,163.02
预提利息	8,846,097.11	5,785,126.46
其他	20,760,764.44	21,312,248.34
合计	1,095,872,574.95	487,768,209.41

(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

40、合同负债

(1). 合同负债情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

41、持有待售负债

□适用 √不适用

42、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
一年内到期的长期借款[注 1]	175,020,456.90	188,180,000.00
一年内到期的其他非流动负债[注 2]	259,222,431.03	267,070,888.67
合计	434,242,887.93	455,250,888.67

其他说明：

[注 1]：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；

[注 2]：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。

43、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	998,555,555.55	999,177,778.15
合计	998,555,555.55	999,177,778.15

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
18 东阳光 SCP001	100	2018-04-20	270 天	498,500,000.00	499,916,666.65			83,333.35	500,000,000.00	
18 东阳光 SCP002	100	2018-08-16	270 天	498,500,000.00	499,261,111.50			738,888.50	500,000,000.00	
19 东阳光科 SCP001	100	2019-01-08	270 天	498,500,000.00		498,500,000.00	17,300,000.00	961,111.11		499,461,111.11
19 东阳光科 SCP002	100	2019-03-15	270 天	498,500,000.00		498,500,000.00	8,916,666.67	594,444.44		499,094,444.44
合计				1,994,000,000.00	999,177,778.15	997,000,000.00	26,216,666.67	2,377,777.40	1,000,000,000.00	998,555,555.55

其他说明:

√适用 □不适用

无。

44、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]	573,499,543.10	440,750,000.00
质押、抵押及保证借款[注2]	73,800,000.00	93,480,000.00
保证借款[注3]	379,000,000.00	261,500,000.00
质押及保证借款[注4]		6,500,000.00
合计	1,026,299,543.10	802,230,000.00

长期借款分类的说明：

[注 1]：截至 2019 年 6 月 30 日的抵押及保证借款中，乳源东阳光氟有限公司借款 217,000,000.00 元，其中 27,000,000.00 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 190,000,000.00 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 46,000,456.90 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，其中重分类至一年内到期的长期借款 5,000,000.00 元；宜昌东阳光长江药业股份有限公司借款 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，其中重分类至一年内到期的长期借款 10,000,000.00 元；乳源东阳光电化厂借款 162,500,000.00 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 55,000,000.00 元；内蒙古乌兰察布东阳光化成箔有限公司借款 100,000,000.00 元，由其以土地及房屋建筑物提供抵押担保，并由本公司提供保证担保。

[注 2]：截至 2019 年 6 月 30 日的质押、抵押及保证借款中，乳源东阳光氟树脂有限公司借款 103,320,000.00 元，其中重分类至一年内到期的长期借款 29,520,000.00 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 3]：截至 2019 年 6 月 30 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 48,000,000.00 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 67,000,000.00 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 126,000,000.00 元，其中重分类至一年内到期的长期借款 4,000,000.00 元，由本公司提供保证担保；乳源瑞丰贸易有限公司借款 48,000,000.00 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；本公司借款 100,000,000.00 元，由乳源东阳光电化厂、乳源瑞丰贸易有限公司、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能提供保证担保；

[注 4]: 截至 2019 年 6 月 30 日的质押及保证借款中, 本公司借款 19,500,000.00 元, 其中重分类至一年内到期的长期借款 19,500,000.00 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;

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

45、 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	109,532,933.97	109,375,705.05
非公开发行人公司债券	397,070,545.64	396,537,942.90
可转换公司债券	2,788,927,405.75	
合计	3,295,530,885.36	505,913,647.95

(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	109,375,705.05		6,432,555.56	157,228.92		109,532,933.97
18 东科 01	100	2018-06-15	5 年	99,100,000.00	99,180,952.40		321,111.11	88,767.12		99,269,719.52
18 东科 02	100	2018-11-15	5 年	297,300,000.00	297,356,990.50		14,755,000.00	443,835.62		297,800,826.12
黑石可转换债券	250,000 美元	2019-2-20	7 年			2,702,319,675.71	36,652,379.81	86,607,730.04		2,788,927,405.75
合计	/	/	/	1,381,900,000.00	505,913,647.95	2,702,319,675.71	58,161,046.48	87,297,561.70		3,295,530,885.36

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

公司控股子公司宜昌东阳光长江药业股份有限公司于 2019 年 2 月完成发行 400,000,000.00 美元的 H 股可转换债券。

转换权：每一债券持有人均有权在转换期间的任何时候将全部或任何其持有的 H 股可转换债券转换为转换股份，前提是 (i) 在转换期间的前 12 个月中，所有债券持有人转换为转换股份对应可转换债券的所有本金不得超过截至发行日 H 股可转换债券本金总额的 15%；及(ii) 在纯利转换价格调整生效日（定义见下文）前的任何时间，所有债券持有人转换为转换股份对应 H 股可转换债券的所有本金不得超过截至发行日 H 股可转换债券总本金金额的 30%。

纯利转换价格调整生效日指下列较早日期：

(a) 根据 H 股可转换债券的条款及条件确定 2021 年 12 月 31 日终止的财务年经调整纯利的日期；

(b) 下述较早者之后第 25 个营业日：(i) 2022 年 3 月 31 日；和 (ii) 本公司截至 2021 年 12 月 31 日止的财务年度的年度业绩公告在联交所网站上公布之日。

转换期间：受限于 H 股可转换债券的条款及条件，转换期间应为发行日后一周年起算至下列较早发生的情形中的结束营业时间。

(i) 到期日前的五个营业日之日；

(ii) 如在到期日前，该等 H 股可转换债券被提出赎回，则在确定为赎回日的日期前的五个营业日之日；

但是，如果转换期间的最后一天处于限制转换期间（定义见下文）内，则转换期间应自动顺延至限制转换期间结束后的第一个营业日，但前提是如果因为向债券持有人发行股份，(x) 在本公司不再满足上市规则项下公众持股量要求或 (y) 可能发生《香港收购及合并守则》项下有关发行人股份的全面要约义务，债券持有人不应能够行使（或受要求行使）其转换权。

限制转换期间：在以下期间 H 股可转换债券不得转换为转换股份：(i) 自本公司股东会议前 30 天的日期开始，直至该会议日期为止；或(ii) 自本公司就分配任何股息所确定的记录日前 5 天的日期开始，直至该记录日为止；或 (iii) 自适用法律不时确定的要求本公司关闭其债券持有人名册的日期开始，且就适用法律不时确定的期间。

(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

46、租赁负债

适用 不适用

47、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无。

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无。

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、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	75,661,966.50	81,306,457.39	[注]
矿山恢复治理费用	42,473,667.37	43,302,737.67	
合计	118,135,633.87	124,609,195.06	/

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。

50、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	193,988,366.42	1,550,000.00	8,485,691.07	187,052,675.35	需要验收/未摊销完
合计	193,988,366.42	1,550,000.00	8,485,691.07	187,052,675.35	

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
钎焊箔项目款项	7,135,059.74			329,107.14		6,805,952.60	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
高能量安全快充型动力电池关键技术研究及产业化（首期资金）		1,500,000.00				1,500,000.00	与收益相关
新型高效节能空调用高性能钎焊铝材开发及产业项目	1,769,230.77			76,923.08		1,692,307.69	与资产相关
精箔生产系统节能技术改造项目	786,894.94			41,963.43		744,931.51	与资产相关
5.5万吨离子膜烧碱改扩建项目专项资金	2,467,160.00			133,360.00		2,333,800.00	与资产相关
双氧水二期技术改造项目	4,635,594.23			270,034.62		4,365,559.61	与资产相关
氢气资源综合利用项目建设资金	2,880,000.00			576,000.00		2,304,000.00	与资产相关
合成炉节能专项资金	392,000.00			49,000.00		343,000.00	与资产相关
能源管理中心建设财政补贴	2,760,000.00			240,000.00		2,520,000.00	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	4,250,000.00			250,000.00		4,000,000.00	与资产相关
双氧水技术改造项目	2,396,302.33			479,260.47		1,917,041.86	与资产相关
新型环保制冷剂清洁生产示范项目	542,450.00			35,915.00		506,535.00	与资产相关
2013年度广东省低碳发展专项资金	1,565,217.40			130,434.78		1,434,782.62	与资产相关
电解电容器用高介电阴极箔	258,064.50			24,193.55		233,870.95	与资产相关

技术创新资金							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	5,270,270.27			405,405.41		4,864,864.86	与资产相关
电极箔生产工艺节水综合改造示范项目	2,493,506.50			155,844.16		2,337,662.34	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	6,243,243.24			283,783.79		5,959,459.45	与资产相关
化成箔生产系统综合节能技术改造	1,970,125.72			82,088.57		1,888,037.15	与资产相关
高性能新型电极箔整体升级改造项目	3,557,892.90			131,227.48		3,426,665.42	与资产相关
机电节能改造项目	1,237,500.00			618,750.00		618,750.00	与资产相关
磷酸依米他韦的研发团队经费		50,000.00				50,000.00	与收益相关
高性能镍锌系列磁性材料生产线技术改造	2,100,000.00			140,000.00		1,960,000.00	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	32,725,333.33			1,109,333.33		31,616,000.00	与资产相关
薄片新材料项目技术研发经费	1,182,500.00			215,000.00		967,500.00	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	223,412.38			8,274.53		215,137.85	与资产相关
退还墙体基金款	51,909.22			926.95		50,982.27	与资产相关
军科奥伟项目生产线经费	62,820,800.00			2,023,600.00		60,797,200.00	与资产相关
磷酸奥司他韦原料药改造项目	1,822,333.40			165,666.66		1,656,666.74	与资产相关
化成箔生产线电机效能改造	12,386,215.84			431,352.48		11,954,863.36	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	2,086,549.71			78,245.64		2,008,304.07	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	与资产相关
国家流感专用生产线-支撑服务（中试放大及工艺优化）专项资金	1,749,600.00					1,749,600.00	与资产相关
小计	193,988,366.42	1,550,000.00		8,485,691.07		187,052,675.35	

[注]：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。

其他说明：

适用 不适用

51、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
技术改造资金	50,000,000.00	50,000,000.00
融资租赁借款[注]	509,941,365.44	551,810,403.95
合计	559,941,365.44	601,810,403.95

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2020年6月30日到期金额4,520.00万元重分类至一年内到期的非流动负债；

乳源化成箔因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与平安国际融资租赁（天津）有限公司以售后回租方式开展金额为1.19亿元的融资租赁业务合同，租赁保证金1,196.22万元，由本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保，已将2020年6月30日到期金额2,831.80万元重分类至一年内到期的非流动负债；

乳源化成箔因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与广西融资租赁有限公司以售后回租方式开展金额为4,000.00万元的融资租赁业务合同，租赁保证金360.00万元，由本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保，已将2020年6月30日到期金额800.00万元重分类至一年内到期的非流动负债；

乳源东阳光电化厂因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与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2020年6月30日到期金额6,666.64万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2020年6月30日到期金额510.00万元重分类至一年内到期的非流动负债；

在平阳之光亲水箔有限公司因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与平安国际融资租赁（天津）有限公司以售后回租方式开展金额为2,444.44万元的融资租赁业务合同，保证金244.44万元，租赁服务费85.77万元，由本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保，已将2020年6月30日到期金额589.54万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2020年6月30日到期金额1,370.00万元

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 2020 年 6 月 30 日到期金额 6,655.92 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 2020 年 6 月 30 日到期金额 1,495.98 万元重分类至一年内到期的非流动负债；

韶关东阳光包装印刷有限公司因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与平安国际融资租赁(天津)有限公司以售后回租方式开展金额为 2,000.00 万元的融资租赁业务合同，保证金 200.00 万元，由本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保，已将 2020 年 6 月 30 日到期金额 482.36 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

52、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无。

53、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

54、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）	689,234,615.20		52,799,714.78	636,434,900.42

其他资本公积	50,736,416.92			50,736,416.92
合计	739,971,032.12		52,799,714.78	687,171,317.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

下属子公司宜昌东阳光长江药业股份有限公司 2019 年 1-6 月公开市场回购 H 股份，形成 105,515,017.55 元库存股，根据对其持股比例合并减少资本公积 52,799,714.78 元。

55、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份		450,045,826.50		450,045,826.50
合计		450,045,826.50		450,045,826.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

56、 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					税后归属于少数股东	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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	57,321,248.89	-6,902,522.33				-6,902,522.33		50,418,726.56
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								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业								

自身信用公允价值变动								
其他权益工具投资公允价值变动	57,321,248.89	-6,902,522.33				-6,902,522.33		50,418,726.56
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资减值准备								
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	57,321,248.89	-6,902,522.33				-6,902,522.33		50,418,726.56

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。

57、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	1,131,240.31	5,933,928.16	5,545,366.25	1,519,802.22
合计	1,131,240.31	5,933,928.16	5,545,366.25	1,519,802.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

58、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	195,655,342.66			195,655,342.66
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	195,655,342.66			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。

59、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	2,792,193,725.80	1,451,870,537.84
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		346,656,568.48
调整后期初未分配利润	2,792,193,725.80	1,798,527,106.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	608,350,568.99	702,469,059.43
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	207,899,504.63	
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	3,192,644,790.16	2,500,996,165.75

调整期初未分配利润明细：

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

60、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	7,271,705,730.99	3,944,178,987.95	5,937,857,372.56	3,692,429,681.45
其他业务	121,990,905.67	83,425,600.26	118,469,093.18	89,056,203.80
合计	7,393,696,636.66	4,027,604,588.21	6,056,326,465.74	3,781,485,885.25

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

61、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	35,030,935.92	22,927,163.39
教育费附加	16,234,656.10	12,547,571.60
资源税	688,777.28	1,179,493.58
房产税	7,472,404.80	8,724,935.34
土地使用税	3,770,635.95	5,845,146.08
车船使用税	9,839.08	3,244.76
印花税	1,245,010.90	2,382,296.67
环境保护税	342,789.01	507,072.71
其他		2,908.92
地方教育费附加	7,854,185.09	4,395,700.07
残疾人就业保障金	-790,096.11	
合计	71,859,138.02	58,515,533.12

其他说明：

无。

62、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	664,566,333.24	192,654,323.30

运费	106,280,635.31	99,934,082.16
工资薪酬	298,617,802.53	72,375,680.68
交际应酬费	114,889,454.48	59,773,733.26
市场推广费	12,751,880.94	11,749,154.36
差旅费	12,726,387.29	7,360,758.77
包装费用	3,119,263.60	2,239,725.49
办公费用	9,377,795.03	7,825,936.76
出口、报关费用	4,476,082.06	3,640,005.88
其他	25,582,915.88	12,081,830.44
合计	1,252,388,550.36	469,635,231.10

其他说明：

无。

63、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	130,040,328.05	100,265,565.32
折旧、摊销	54,427,620.74	50,039,017.58
审计咨询费	19,619,518.98	5,831,004.26
业务招待费	8,120,786.38	9,700,294.61
维修费	6,796,258.92	17,152,031.99
办公费	7,512,856.46	12,946,036.82
物料消耗	8,784,602.16	4,405,512.90
差旅费	3,176,241.46	2,311,127.17
预提太景股权转让款	14,122,315.80	57,362,871.26
其他	6,118,340.98	3,559,018.27
合计	258,718,869.93	263,572,480.18

其他说明：

无。

64、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	57,703,749.15	49,153,247.71
人员人工费	27,151,338.53	20,000,575.29
折旧、摊销	16,957,999.11	13,132,545.98
委外研发费	28,970,601.57	21,151,130.68
临床试验费	13,120,585.46	8,724,913.68
其他	15,621,299.83	12,840,761.53
合计	159,525,573.65	125,003,174.87

其他说明：

无。

65、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	300,207,702.46	191,807,807.97
减：利息收入	-15,945,902.16	-13,222,691.69
汇兑损益	47,817,236.94	206,371.22
手续费及其他	7,814,207.62	6,546,281.99
合计	339,893,244.86	185,337,769.49

其他说明：

无。

66、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	8,485,691.07	6,810,340.87
财政资助经费	24,900,000.00	8,588,146.85
其他政府补助、奖励	3,928,952.10	1,023,382.52
电煤补贴资金		
个税手续费返还收入	200,014.94	516,046.16
合计	37,514,658.11	16,937,916.40

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。

67、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	8,210,071.45	9,251,699.68
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		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	403,751.35	-1,458,491.67

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财收益		2,157,290.01
合计	8,613,822.80	9,950,498.02

其他说明：

无。

68、净敞口套期收益

适用 不适用

69、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-10,965,989.69	-439,500.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-10,965,989.69	-439,500.00
按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	-10,965,989.69	-439,500.00

其他说明：

无。

70、信用减值损失

适用 不适用

71、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	6,262,055.97	15,448.29
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,835,625.48	
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		
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		
十三、商誉减值损失		

十四、其他		
合计	-573,569.51	15,448.29

其他说明：

无。

72、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	-2,977,792.21	-3,748,668.33
合计	-2,977,792.21	-3,748,668.33

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		95,726.50	
其中：固定资产处置利得		95,726.50	
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			
保险赔款	1,897,632.69	355,752.07	1,897,632.69
其他	248,783.02	479,151.68	248,783.02
合计	2,146,415.71	930,630.25	2,146,415.71

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

无。

74、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	1,997,945.65	2,274,956.00	1,997,945.65
其中：固定资产处置损失	1,997,945.65	2,274,956.00	1,997,945.65

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	300,010.56		300,010.56
诉讼损失	5,844,490.89	5,644,490.86	5,844,490.89
其他	507,206.02	747,636.88	507,206.02
合计	8,649,653.12	8,667,083.74	8,649,653.12

其他说明：

无。

75、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	296,153,238.25	216,034,956.66
递延所得税费用	-52,454,973.15	-16,509,305.44
合计	243,698,265.10	199,525,651.22

(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	1,308,814,563.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	
按母公司税率计算的所得税费用	196,322,184.56
子公司适用不同税率的影响	-29,117,238.75
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,464,384.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,872,460.52
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	62,901,394.93
所得税费用	243,698,265.10

其他说明：

适用 不适用

76、其他综合收益

适用 不适用

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。

77、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	15,991,919.12	13,222,691.69
收到与收益相关的政府补助	31,829,809.33	27,061,393.01
其他	3,596,240.81	1,846,371.55
合计	51,417,969.26	42,130,456.25

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	905,152,084.44	360,158,863.67
支付代收款		13,766,942.14
其他	2,361,719.59	5,342,091.69
合计	907,513,804.03	379,267,897.50

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		
收到矿山恢复保证金		
期货资金	357,849.36	2,157,290.01
合计	357,849.36	2,157,290.01

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		
支付研发项目款	40,000,000.00	
期货投资保证金	1,448,746.50	1,853,984.00
合计	41,448,746.50	1,853,984.00

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
收到借款保证金	20,200,000.00	120,000,000.00
收到融资租赁借款	40,000,000.00	468,000,000.00
收回票据保证金		46,347,293.43
收到票据贴现借款	399,984,950.40	
收回信用证保证金	9,759.24	9,759.24
合计	460,194,709.64	884,357,052.67

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
支付贴现票据到期承兑	150,000,000.00	
支付借款保证金	898,410,000.00	110,922,728.00
存出票据保证金	326,541,895.60	43,459,602.36
支付融资租赁借款保证金		
融资租赁还款	117,524,805.22	48,422,758.86
债券承销费、手续费	13,442,058.84	
存出信用证保证金		5,000,000.00
融资租赁借款服务费		1,600,000.00
存出期货保证金		20,000,000.00
存出股票回购资金	600,045,826.50	
合计	2,105,964,586.16	845,005,089.22

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

78、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	1,065,116,298.62	988,229,981.40
加：资产减值准备	573,569.51	-15,448.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	245,518,166.88	211,652,624.12
无形资产摊销	34,309,907.22	45,880,208.17

长期待摊费用摊销	4,000,796.20	4,777,938.07
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）	2,977,792.21	3,748,668.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,997,945.65	2,179,229.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	10,965,989.69	439,500.00
财务费用（收益以“-”号填列）	280,060,767.71	192,014,179.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,613,822.80	-9,950,498.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-52,348,906.19	-16,509,305.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-106,066.96	-242,723.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,966,753.13	-135,284,740.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-899,094,444.87	-914,097,752.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	601,109,831.43	424,768,898.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,283,501,071.17	797,590,759.36
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	3,577,377,355.51	2,354,365,153.27
减：现金的期初余额	1,365,580,333.28	2,531,510,695.68
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	2,211,797,022.23	-177,145,542.41

(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	3,577,377,355.51	1,365,580,333.28
其中：库存现金	283,908.58	253,877.43
可随时用于支付的银行存款	3,533,890,393.30	1,343,232,630.14
可随时用于支付的其他货币资金	43,203,053.63	22,093,825.71
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	3,577,377,355.51	1,365,580,333.28
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

79、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

80、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	1,669,919,640.96	[注 1]
应收票据	1,756,784,364.61	质押用于开具商业汇票、借款
固定资产	1,850,908,804.24	为借款提供抵押担保
无形资产	385,547,922.89	为借款提供抵押担保
应收账款	15,000,000.00	诉讼保全冻结[注 2]
合计	5,678,160,732.70	/

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。

81、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	146,009,126.32	6.87470	1,003,768,940.71
欧元	599,339.42	7.81700	4,685,036.25
港币	31,546,459.47	0.87966	27,750,158.54
日币	14,658,653.00	0.063816	935,456.60
人民币			
应收账款			
其中：美元	20,747,015.55	6.87470	142,629,507.80
欧元	437,226.89	7.81700	3,417,802.60
港币	187,845.10	0.87966	165,239.82
日币			

人民币			
长期借款			
短期借款			
其中：美元	23,171,457.07	6.87470	159,296,815.92
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款			
其中：美元	3,219,284.97	6.87470	22,131,618.38
港币	11,037.74	0.87966	9,709.46
日元	47,514,309.00	0.063816	3,032,173.14
其他应付款			
其中：美元	81,110.15	6.87470	557,607.95
欧元	1,500.00	7.81700	11,725.50
港币	114,482.54	0.87966	100,705.71
应付债券			
其中：美元	400,000,000.00	6.87470	2,749,880,000.00
欧元			
港币			
人民币			

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

82、套期

适用 不适用

83、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）	193,988,366.42	递延收益	8,485,691.07
与资产相关的政府补助（净额法）	16,541,370.17	固定资产	1,447,172.42
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	1,550,000.00	递延收益	
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	28,828,952.10	其他收益	28,828,952.10

1) 与资产相关的政府补助

① 总额法

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	7,135,059.74		329,107.14	6,805,952.60	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]
高性能镍锌系列磁性材料生产线技术改造	2,100,000.00		140,000.00	1,960,000.00	其他收益	[注 3]
薄片新材料项目技术研发经费	1,182,500.00		215,000.00	967,500.00	其他收益	[注 4]
年产 1 万吨新能源用锂离子电池正极材料建设项目	32,725,333.33		1,109,333.33	31,616,000.00	其他收益	[注 5]
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 6]
5.5 万吨离子膜烧碱改扩建项目专项资金	2,467,160.00		133,360.00	2,333,800.00	其他收益	[注 7]
双氧水二期技术改造项目	4,635,594.23		270,034.62	4,365,559.61	其他收益	[注 8]
氢气资源综合利用项目建设资金	2,880,000.00		576,000.00	2,304,000.00	其他收益	[注 9]
合成炉节能专项资金	392,000.00		49,000.00	343,000.00	其他收益	[注 10]
能源管理中心建设财政补贴	2,760,000.00		240,000.00	2,520,000.00	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	4,250,000.00		250,000.00	4,000,000.00	其他收益	[注 13]
双氧水技术改造项目	2,396,302.33		479,260.47	1,917,041.86	其他收益	[注 14]
新型环保制冷剂清洁生产示范项目	542,450.00		35,915.00	506,535.00	其他收益	[注 15]
2013 年度广东省低碳发展专项金	1,565,217.40		130,434.78	1,434,782.62	其他收益	[注 16]
新型高效节能空调用高性能钎焊铝材开发及产业项目	1,769,230.77		76,923.08	1,692,307.69	其他收益	[注 17]
精箔生产系统节能技术改造项目	786,894.94		41,963.43	744,931.51	其他收益	[注 18]
电解电容器用高介电阴极箔技术创新资金	258,064.50		24,193.55	233,870.95	其他收益	[注 19]
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	5,270,270.27		405,405.41	4,864,864.86	其他收益	[注 20]
电极箔生产工艺节水综合改造示范项目	2,493,506.50		155,844.16	2,337,662.34	其他收益	[注 21]
综合利用工业废液开发绿色复合肥料硝酸铵钙项目	6,243,243.24		283,783.79	5,959,459.45	其他收益	[注 22]
化成箔生产系统综合节能技术改造	1,970,125.72		82,088.57	1,888,037.15	其他收益	[注 23]
高性能新型电极箔整体升级改造项目	3,557,892.90		131,227.48	3,426,665.42	其他收益	[注 24]
化成箔生产线电机效能改造	12,386,215.84		431,352.48	11,954,863.36	其他收益	[注 25]
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 26]
配电变压器能效提升改造	2,086,549.71		78,245.64	2,008,304.07	其他收益	[注 27]
海德堡设备进口贴息资金	223,412.38		8,274.53	215,137.85	其他收益	[注 28]
退还墙体基金款	51,909.22		926.95	50,982.27	其他收益	[注

						29]
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 30]
机电节能改造项目	1,237,500.00		618,750.00	618,750.00	其他收益	[注 31]
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 32]
军科奥伟项目生产线经费	62,820,800.00		2,023,600.00	60,797,200.00	其他收益	[注 33]
磷酸奥司他韦原料药改造项目	1,822,333.40		165,666.66	1,656,666.74	其他收益	[注 34]
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 35]
小计	193,988,366.42		8,485,691.07	185,502,675.35		

[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 329,107.14 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 140,000.00 元;

[注 4]: 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 215,000.00 元;

[注 5]: 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 1,109,333.33 元;

[注 6]: 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 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 133,360.00 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 270,034.62 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 576,000.00 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 49,000.00 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 240,000.00 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 250,000.00 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 479,260.47 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 35,915.00 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 130,434.78 元;

[注 17]: 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 76,923.08 元;

[注 18]: 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 41,963.43 元;

[注 19]: 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 24,193.55 元;

[注 20]: 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 405,405.41 元;

[注 21]: 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 155,844.16 元;

[注 22]: 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 283,783.79 元;

[注 23]: 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 82,088.57 元;

[注 24]: 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 131,227.48 元;

[注 25]: 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 431,352.48 元;

[注 26]: 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 27]: 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 78,245.64 元;

[注 28]: 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 8,274.53 元;

[注 29]: 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 926.95 元;

[注 30]: 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 31]: 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 618,750.00 元;

[注 32]: 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 33]: 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 2,023,600.00 元;

[注 34]: 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 165,666.66 元;

[注 35]: 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

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	3,696,806.73		3,388,739.50	3,388,739.50
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	5,105,454.55		4,680,000.00	4,680,000.00
乳源县国库支付中心拔政银企合作专项资金 2015 年度贴息资金	4,828,965.51		4,426,551.71	4,426,551.71
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	4,357,315.80		4,046,078.96	4,046,078.96
小计	17,988,542.59		16,541,370.17	16,541,370.17

(续上表)

项目	已冲减资产账面价值的列报项目	尚未冲减资产账面价值的列报项目	补助对本期利润总额的影响	对应资产折旧摊销列报项目	说明
县财政局第四批省战略性新兴产业政银企合作专项资金	固定资产		308,067.23	主营业务成本	
乳源县国库支付中心拔政银企合作专项资金 2016 年度贴息资金	固定资产		425,454.55	主营业务成本	
乳源县国库支付中心拔政银企合作专项资金 2015 年度贴息资金	固定资产		402,413.80	主营业务成本	
10 万吨/年甲烷氯化物生产装置联产 3.3 万吨/年四氯乙烯项目	固定资产		311,236.84	主营业务成本	
小计			1,447,172.42		

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

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

高能量安全快充型动力电池关键技术研究及产业化（首期资金）		1,500,000.00		1,500,000.00	-	[注 1]
磷酸依米他韦的研发团队经费		50,000.00		50,000.00	-	[注 2]
小计		1,550,000.00		1,550,000.00		

[注 1]根据韶教工（2019）77 号文，乳源东阳光磁性材料有限公司收到韶关市财政局拨付的 2018-2019 年省重点领域研发计划（第二批）项目首批资金 1,500,000.00 元；

[注 2]根据宜科发（2019）2 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宜昌市 2018 年度”双创战略团队”入选资助经费 50,000.00 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

项目	金额	列报项目	说明
智能机械化补贴	940,000.00	其他收益	[注 1]
高新企业培育奖（第一批）	180,000.00	其他收益	[注 2]
社保局失业稳岗补贴	232,952.10	其他收益	[注 3]
高新企业培育奖（第二批）	900,000.00	其他收益	[注 4]
企业研发机构建设奖补资金	1,100,000.00	其他收益	[注 5]
名牌企业奖励资金	200,000.00	其他收益	[注 6]
企业上规奖励	200,000.00	其他收益	[注 7]
省级促进经济高质量发展奖励	200,000.00	其他收益	[注 8]
外贸稳增长专项资金	170,000.00	其他收益	[注 9]
2019 年省市场监督管理局促进经济高质量发展专项资金（专利奖励）	300,000.00	其他收益	[注 10]
2019 年粤东西北地区博士工作站建站补贴	500,000.00	其他收益	[注 11]
韶关市政府质量奖	552,000.00	其他收益	[注 12]
工业企业“4.22”灾后恢复生产贷款贴息资金	190,000.00	其他收益	[注 13]
仿制药一致性评价奖励	1,000,000.00	其他收益	[注 14]
科研经费	22,000,000.00	其他收益	[注 15]
专利奖励	128,000.00	其他收益	[注 16]
利用外资奖励资金	36,000.00	其他收益	[注 17]
小计	28,828,952.10		

[注 1]：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 940,000.00 元；

[注 2]：根据乳财工（2019）6 号文，乳源东阳光电化厂、乳源东阳光氟有限公司、乳源东阳光机械有限公司、乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司、韶关东阳光包装印刷有限公司、韶关东阳光电容器有限公司、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司分别收到乳源瑶族自治县财政局拨付的高新技术培育奖补方向（第一批）奖补资金 30,000.00 元、10,000.00 元、10,000.00 元、40,000.00 元、40,000.00 元、10,000.00 元、40,000.00 元；

[注 3]：根据粤人社发（2015）54 号文，乳源东阳光电化厂、乳源东阳光磁性材料有限公司、乳源东阳光物流有限公司、乳源东阳光氟有限公司、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、乳源东阳光水力发电有限公司、乳源瑶族自治县兴源进出口贸易有限公司、乳源东阳光机械有限公司分别收到韶关市社保局拨付的失业稳岗补贴 39,238.59 元、94,319.65 元、5,015.09 元、25,358.34

元、53,714.05 元、702.36 元、827.82 元、13,776.20 元；

[注 4]：根据韶财工（2019）59 号文，乳源东阳光电化厂、乳源东阳光机械有限公司、乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司分别收到韶关市财政局拨付的高新技术培育奖补奖补方向（第二批）奖补资金 300,000.00 元、300,000.00 元、300,000.00 元；

[注 5]：根据韶财教（2019）22 号文，乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司、乳源东阳光机械有限公司、韶关东阳光电容器有限公司、乳源东阳光磁性材料有限公司、乳源东阳光电化厂、乳源东阳光氟有限公司分别收到韶关市财政局拨付的 2019 年度科技计划项目企业研发机构奖补资金 300,000.00 元、100,000.00 元、100,000.00 元、100,000.00 元、300,000.00 元、200,000.00 元；

[注 6]：根据乳财工（2019）18 号文，乳源东阳光氟有限公司收到乳源瑶族自治县财政局拨付的 2018 年广东省名牌产品企业扶持发展资金 200,000.00 元；

[注 7]：根据乳财工（2019）20 号文，乳源瑶族自治县东阳光高纯新材料有限公司、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 2018 年新增规上工业企业奖励资金 100,000.00 元、100,000.00 元；

[注 8]：根据乳财工（2019）21 号文，乳源瑶族自治县东阳光高纯新材料有限公司、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 2019 年省级促进经济高质量发展专项资金 100,000.00 元、100,000.00 元；

[注 9]：根据韶财工（2019）25 号文，乳源东阳光氟有限公司收到韶关市财政局拨付的 2018 年度外贸稳增长专项资金 170,000.00 元；

[注 10]：根据韶财行（2019）51 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 2019 年市场监管局促进经济高质量发展专项资金（专利奖励）300,000.00 元；

[注 11]：根据韶财教（2018）131 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 2019 年粤东西北地区博士工作站建站补贴 500,000.00 元；

[注 12]：根据韶府办[2019]39 号文，乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司收到韶关市人民政府拨付的“韶关市政府质量奖”奖金 500,000.00 元；乳源东阳光机械有限公司收到韶关市人民政府拨付的“韶关市政府质量奖”奖金 52,000.00 元；

[注 13]：根据宜都政办发（2018）20 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 2018 年工业企业灾后恢复生产贷款贴息资金 190,000.00 元；

[注 14]：根据宜市财社发（2018）106 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宜昌市 2018 年度仿制药质量和疗效一致性评价奖励资金（第三批）1,000,000.00 元；

[注 15]：广东东阳光科技控股股份有限公司、乳源东阳光磁性材料有限公司分别收到乳源瑶族自治县财政局拨付的科研经费 11,000,000.00 元、11,000,000.00 元；

[注 16]：乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司、乳源东阳光电化厂、乳源东阳光磁性材料有限公司

分别收到韶关市财政局拨付的 2019 年市场监管局促进经济高质量发展专项资金（专利奖励）110,000.00 元、16,000.00 元、2,000.00 元；

[注 17]：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 36,000.00 元；

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 38,761,815.59 元。

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无。

84、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

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

1. 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
桐梓丰瑞贸易有限公司	设立	2019-03-01	500 万元	100%

[注 1]：桐梓丰瑞贸易有限公司由乳源瑞丰贸易有限公司认缴出资 5,000,000.00 元设立，认缴出资比例 100.00%，截至 2019 年 06 月 30 日实际出资 5,000,000.00 元；

2. 合并范围减少

公司名称	股权减少方式	股权注销时点	出资额	出资比例
桐梓东阳光煤炭销售有限公司	注销	2019-06-10	500 万元	100%

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%	490,043,784.32	135,493,710.00	2,017,439,769.59
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	49.00%	5,038,828.54	7,283,715.05	666,206,990.59
桐梓县狮溪煤业有限公司	40.00%	-25,356,635.11		-182,090,807.48

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	521,599.57	391,702.20	913,301.77	197,303.44	289,265.47	486,568.91	178,536.27	277,557.60	456,093.87	80,841.67	7,359.27	88,200.94
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	146,234.33	57,495.67	203,730.00	67,305.66	463.72	67,769.38	127,337.85	56,050.42	183,388.27	56,187.11	475.61	56,662.72
桐梓县狮溪煤业有限公司	6,800.29	196,257.07	203,057.36	236,119.14	12,460.92	248,580.06	6,208.84	194,459.12	200,667.96	228,102.70	11,813.56	239,916.26

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	307,125.89	96,016.83	96,016.83	99,665.37	148,242.77	61,079.06	61,079.06	30,615.42
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	118,982.18	1,028.33	1,028.33	1,070.29	161,548.88	3,812.39	3,812.39	12,249.36
桐梓县狮溪煤业有限公司	1,595.92	-6,290.81	-6,290.81	744.35	2,664.45	-5,479.19	-5,479.19	609.29

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	155,161,292.64	59,087,215.02	136,624,488.86	50,951,934.71
非流动资产	281,747,735.51	203,599.48	243,298,812.17	236,468.91
资产合计	436,909,028.15	59,290,814.50	379,923,301.03	51,188,403.62
流动负债	112,549,724.67	42,579,113.55	61,184,141.63	25,593,279.18
非流动负债	94,124,210.70		96,250,000.00	

负债合计	206,673,935.37	42,579,113.55	157,434,141.63	25,593,279.18
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	230,235,092.78	16,711,490.95	222,489,159.40	25,595,124.44
按持股比例计算的净资产份额	92,094,037.11	8,188,630.55	88,995,663.76	12,541,610.97
调整事项	421,137.41		421,137.41	
--商誉				
--内部交易未实现利润	421,137.41		421,137.41	
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	92,515,174.52	8,188,630.55	89,416,801.17	12,541,610.97
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	116,059,597.85	129,860,706.71	112,258,044.64	71,335,963.00
净利润	7,745,933.38	10,432,036.95	16,397,625.01	5,495,203.42
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	7,745,933.38	10,432,036.95	16,397,625.01	5,495,203.42
本年度收到的来自联营企业的股利		9,464,678.52		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 2019 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 10.03% (2018 年 12 月 31 日：9.91%) 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：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
其他应收款	59,526,283.11				59,526,283.11
小 计	59,526,283.11				59,526,283.11

(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	
其他应收款	60,377,954.74				60,377,954.74
小计	60,377,954.74				60,377,954.74

(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]	5,844,816,815.92	6,122,516,642.22	4,818,517,272.82	924,602,670.08	379,396,699.33
交易性金融负债	121,100.00	121,100.00			
应付票据	2,209,175,918.39	2,209,175,918.39	2,209,175,918.39		
应付账款	1,188,836,158.72	1,188,836,158.72	1,188,836,158.72		
应付债券[注2]	3,295,530,885.36	4,329,700,726.09		665,580,608.96	3,664,120,117.14
其他应付款	1,306,652,642.75	1,306,652,642.75	1,306,652,642.75		
其他流动负债	998,555,555.55	1,013,903,829.98	1,013,903,829.98		
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]	819,163,796.47	843,627,862.70	259,222,431.03	429,486,336.50	154,919,095.17
小计	15,667,652,873.16	17,019,334,880.86	10,797,302,081.69	2,021,415,071.53	4,200,617,727.64

(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]	4,131,224,881.74	4,327,508,267.21	3,437,994,440.41	585,654,732.56	303,859,094.24
交易性金融负债	1,404,850.00	1,404,850.00	1,404,850.00		
应付票据	1,513,017,418.85	1,513,017,418.85	1,513,017,418.85		
应付账款	1,130,105,662.53	1,130,105,662.53	1,130,105,662.53		
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

[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2019年06月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币1,120,500,000.00元(2018年12月31日：人民币877,350,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，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) 交易性金融资产	894,200.00			894,200.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	894,200.00			894,200.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	894,200.00			894,200.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				

1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	894,200.00			894,200.00
(六) 交易性金融负债	121,100.00			121,100.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	121,100.00			121,100.00
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	121,100.00			121,100.00
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	121,100.00			121,100.00
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 万元	27.97	49.07

本企业的母公司情况的说明

(注):深圳市东阳光实业发展有限公司持有本公司 27.97%的表决权股份, 通过其控股子公司之全资子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

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
乳源阳之光铝业发展有限公司	持有本公司 4.25% 股权的股东
宜昌东阳光药业股份有限公司	持有本公司 18.08% 股权的股东，且同受母公司控制
宜昌东阳光火力发电有限公司	同受母公司控制
宜都长江机械设备有限公司	同受母公司控制
乳源龙湾机械有限公司	同受母公司控制
乳源东阳光药业有限公司	同受母公司控制
广东东阳光药业有限公司	同受母公司控制
宜都市东阳光实业发展有限公司	同受母公司控制
宜都山城水都建筑工程有限公司	[注]
广东南岭森林景区管理有限公司	[注]
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	[注]
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司	同受母公司控制
乳源南岭智能家用机械有限公司	[注]
韶关安能旅游发展有限公司	[注]
宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司	母公司之联营公司之子公司
宜昌山城水都生物面膜有限公司	[注]
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	[注]
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	同受母公司控制
东阳光药零售连锁（东莞）有限公司	同受母公司控制
乳源山城水都民族健身俱乐部有限公司	[注]
东阳光药零售连锁有限公司	同受母公司控制
东莞东阳光药物研发有限公司	同受母公司控制
乳源东阳光医疗器械有限公司	同受母公司控制
乳源南岭好山好水食品有限公司	[注]
乳源山城水都食品有限公司	[注]
宜昌山城水都大饭店有限公司	母公司之联营企业
宜都山城水都生态林场有限公司	[注]
林芝东阳光药业投资有限公司	同受母公司控制
东莞市东阳光实业发展有限公司	同受母公司控制
乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司	同受母公司控制
广东东阳光电子商务有限公司	同受母公司控制
遵义市东阳光实业发展有限公司	同受母公司控制
重庆东阳光煤炭销售有限公司	同受母公司控制
乳源南岭好山好水冬虫夏草有限公司	同受母公司控制
广东南岭旅行社有限公司	[注]
乳源山城水都旅游度假村有限公司	[注]
乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司	同受母公司控制
韶关市山城水都建筑工程有限公司	[注]
宜昌山城水都温泉大饭店有限公司	母公司之联营公司之子公司

其他说明

[注]: 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。

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	239,329,702.72	243,705,196.39
乳源县立东电子科技有限公司	购买商品	71,227,467.31	75,271,921.22
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	接受劳务	2,787,724.82	4,401,353.75
宜都长江机械设备有限公司	购买商品	2,184,706.13	298,156.68
宜都山城水都建筑工程有限公司	接受劳务	32,462,079.81	100,066,916.36
韶关市山城水都建筑工程有限公司	接受劳务	31,957,093.20	4,989,090.91
广东南岭森林景区管理有限公司	购买商品		27,233.59
东阳光药零售连锁（东莞）有限公司	购买商品	156,606.31	430,293.79
乳源南岭智能家用机械有限公司	购买商品	73,284.65	56,802.80
东阳光药零售连锁有限公司	购买商品		6,179.29
广东东阳光电子商务有限公司	购买商品	943,396.20	5,689.66
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	购买商品	3,185.84	44,206.03
乳源山城水都食品有限公司	购买商品	101,360.69	121,177.33
优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司	接受劳务	14,553,326.16	
乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司	购买商品	886,186.28	591,614.58
宜昌东阳光药业股份有限公司	购买商品	12,800,632.10	10,547,848.91
广东南岭旅行社有限公司	购买商品		7,350.00
乳源南岭好山好水食品有限公司	购买商品	17,606.88	
乳源东阳光药业有限公司	购买商品	1,729,244.16	

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	109,843,441.66	67,004,512.42
乳源东阳光药业有限公司	五金材料、蒸汽、双氧水、氮气	8,988,005.07	5,389,384.04
广东东阳光电子商务有限公司	印刷品	122,913.98	462,215.12
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	印刷品、蒸汽、提供运输服务	1,280,816.19	1,061,303.58
乳源阳之光铝业发展有限公司	油类、印刷品、五金材料	1,459,449.11	1,358,935.44
东阳光药零售连锁（东莞）有限公司	印刷品		334,284.84
宜昌东阳光药业股份有限公司	印刷品	348,788.60	338,200.76
宜昌东阳光火力发电有限公司	印刷品、烟煤、电容器	191,685.69	11,092.19
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司	印刷品	78,001.68	28,141.46
广东东阳光药业有限公司	印刷品、医药产品	2,670,243.34	2,866,809.12
乳源南岭智能家用机械有限公司	备品备件、印刷品	236,413.35	279,511.06
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	印刷品	3,188.57	69,528.25

乳源南岭好山好水山泉水有限公司	印刷品、提供运输服务	2,267.89	12,469.08
乳源东阳光医疗器械有限公司	蒸汽、印刷品	120,081.54	189,101.59
宜都市东阳光实业发展有限公司	印刷品	3,595.04	4,114.99
深圳市东阳光实业发展有限公司	印刷品	4,781.77	4,851.98
广东南岭森林景区管理有限公司	印刷品	6,554.18	37,056.07
乳源南岭好山好水食品有限公司	印刷品		6,711.20
宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司	印刷品	638.06	
东莞市东阳光实业发展有限公司	印刷品	19,399.00	10,448.44
东莞东阳光药物研发有限公司	印刷品	107,557.12	92,217.89
宜昌山城水都生物面膜有限公司	印刷品	22,192.24	20,034.35
乳源山城水都食品有限公司	印刷品	3,116.57	2,260.68
宜都长江机械设备有限公司	印刷品	5,229.47	
宜都山城水都建筑工程有限公司	印刷品	4,681.36	2,318.82
韶关安能旅游发展有限公司	印刷品		86.50
优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司	电子箔、钎焊箔	114,561,579.30	129,585,140.50
重庆东阳光煤炭销售有限公司	煤炭		867,995.65
乳源南岭好山好水冬虫夏草有限公司	印刷品、电、蒸汽	218,621.55	5,711.51
乳源山城水都旅游度假村有限公司	印刷品	88.40	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	2,490,003.63	689,983.27
宜昌山城水都大饭店有限公司	印刷品	10,776.34	1,778.00
乳源瑶族自治县东阳光生物科技有限公司	电、天然气	10,166.59	332,568.14
宜都山城水都生态林场有限公司	印刷品		14,753.00
东莞东阳光保健品研发有限公司	印刷品	29,599.79	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市东阳光实业发展有限公司	房屋	1,856,215.59	1,839,340.91
广东东阳光药业有限公司	房屋	1,334,862.38	1,322,727.27
东莞东阳光药物研发有限公司	房屋	2,308,623.85	2,287,636.36
乳源县立东电子科技有限公司	房屋	430,967.49	346,994.28
乳源南岭智能家用机械有限公司	房屋	92,056.71	91,086.02

韶关市山城水都建筑工程有限公司	房屋	339,054.55	336,000.00
-----------------	----	------------	------------

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	334,609.27	331,567.36
深圳市东阳光实业发展有限公司	房屋	30,000.00	30,000.00

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、东莞药物研发房地产抵押	10,000,000.00	2014-10-31	2019-10-30	否
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	2019-7-31	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	79,400,000.00	2019-2-15	2020-2-14	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	2019-3-15	2020-3-13	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	2019-4-17	2020-4-15	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、宜昌东阳光药业股份有限公司	230,000,000.00	2018-7-4	2019-7-3	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	2018-8-30	2019-8-25	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	2018-9-12	2019-9-7	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	2018-9-28	2019-9-23	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	2019-1-2	2020-1-1	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	2019-1-3	2019-7-2	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	2019-3-11	2019-9-7	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	2019-6-21	2019-12-18	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	119,500,000.00	2019-4-3	2019-10-3	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	2019-3-19	2020-3-18	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	2019-3-20	2020-3-19	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	2018-9-30	2019-9-28	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	10,000,000.00	2019-1-25	2019-11-20	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能	100,000,000.00	2019-4-29	2022-4-21	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、遵义实业持狮溪煤业40%股权质押	19,500,000.00	2015-3-30	2020-3-20	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	99,400,000.00	2019-5-14	2020-3-3	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	50,000,000.00	2019-1-9	2020-1-8	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	110,000,000.00	2019-5-24	2020-5-23	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰、广东东阳光药业有限公司	100,000,000.00	2018-7-17	2019-7-17	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	2018-9-27	2019-9-26	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	2018-9-30	2019-9-29	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	2018-8-8	2019-8-8	否
张中能、郭梅兰	67,000,000.00	2018-9-28	2019-9-28	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	2019-1-8	2020-1-8	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	2019-3-27	2020-3-27	否

张中能、郭梅兰	50,000,000.00	2019-2-28	2020-2-28	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	100,000,000.00	2019-1-4	2020-1-3	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	50,000,000.00	2018-12-24	2019-12-7	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	40,000,000.00	2019-4-1	2020-3-25	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	2018-9-30	2019-9-30	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	90,000,000.00	2018-12-4	2023-12-4	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	45,644,909.09	2019-1-15	2023-12-4	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	54,355,090.91	2019-5-21	2023-12-4	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	100,000,000.00	2019-5-24	2020-5-23	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	88,705,500.00	2015-8-28	2022-8-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	13,000,000.00	2015-12-29	2022-8-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	6,500,000.00	2016-1-15	2022-8-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	16,250,000.00	2016-3-14	2022-8-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	38,044,500.00	2016-6-2	2022-8-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	120,000,000.00	2019-5-24	2020-5-23	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	30,000,000.00	2019-6-21	2020-5-18	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	40,000,000.00	2019-4-29	2020-2-17	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	40,000,000.00	2019-4-29	2020-2-24	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	20,000,000.00	2019-4-29	2020-3-2	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	49,994,000.00	2019-5-14	2020-3-3	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	50,400,000.00	2017-6-26	2023-6-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	52,920,000.00	2018-12-24	2023-6-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	104,412,338.00	2017-7-27	2025-7-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	24,809,756.75	2017-9-12	2025-7-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	33,125,579.37	2017-9-30	2025-7-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	16,055,485.82	2017-10-30	2025-7-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	4,689,943.00	2018-1-26	2025-7-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	16,906,897.06	2018-5-25	2025-7-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	66,666,400.00	2017-5-19	2020-5-19	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	135,600,000.00	2016-6-24	2021-6-24	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	19,342,310.00	2018-7-24	2022-7-24	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	24,956,800.00	2018-8-6	2022-8-6	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	28,469,300.00	2018-8-24	2022-8-23	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	24,956,800.00	2018-8-24	2022-8-24	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	16,525,600.00	2018-9-28	2022-9-28	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	20,197,953.00	2018-9-28	2022-9-28	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	137,000,000.00	2018-4-17	2023-4-17	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	51,000,000.00	2018-5-15	2023-5-15	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	40,000,000.00	2019-6-6	2024-6-6	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	137,918,944.80	2018-6-14	2021-6-15	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

接受关联方其他方式的担保

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 万股上市流通股票、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	19,500,000.00	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

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(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	414.27	379.19

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
宜都长江机械设备有限公司	机器设备	15,688,679.11	

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东莞市东阳光实业发展有限公司			4,189.76	41.90
应收账款	宜昌山城水都冬虫夏草有限公司			136,373.38	1,363.73
应收账款	宜昌东阳光药业股份有限公司			418,165.63	4,181.66
应收账款	乳源东阳光药业有限公司	1,627,463.78	16,274.64		
应收账款	广东东阳光药业有限公司	1,656,934.37	16,569.34	276,618.24	2,766.18
应收账款	东阳光药零售连锁(东莞)有限公司			5,497.70	54.98
应收账款	乳源县立东电子科技有限公司	31,312,231.50	313,122.32	1,946,578.45	19,465.78
应收账款	乳源东阳光医疗器械有限公司			13,968.61	139.69
应收账款	优艾希杰东阳光(上海)铝材销售有限公司	20,551,297.50	205,512.98	23,415,267.79	234,152.68
应收账款	东莞东阳光药物研发有限公司	1,523,190.00	15,231.90	1,536.25	15.36
应收账款	东阳光药零售连锁有限公司			56,862.00	
应收账款	广东东阳光电子商务有限公司			49,671.94	496.72
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
应收账款	乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司	1,507,512.00	15,075.12	125,517.42	1,255.17
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
应收账款	宜昌山城水都生物面膜有限公司			4,684.10	46.84
应收账款	宜昌山城水都温泉大饭店有限公司			2,259.68	22.60
应收账款	宜都山城水都建筑工程有限公司			2,280.20	22.80
小计		58,178,629.15	581,786.29	26,607,467.32	265,506.05
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	4,500,000.00		3,762,583.22	
其他非流动资产	广东东阳光药业有限公司	1,570,917,300.00		717,000,000.00	
小计		1,575,417,300.00		720,762,583.22	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宜昌东阳光火力发电有限公司	45,757,191.10	582,053.22
应付账款	乳源县立东电子科技有限公司		61,942,418.53
应付账款	乳源南岭好山好水山泉水有限公司		16,185.00
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
应付账款	韶关市山城水都建筑工程有限公司		3,401,096.64
应付账款	乳源山城水都食品有限公司		26,357.38
小计		45,757,191.10	67,244,476.86
预收款项	乳源南岭智能家用机械有限公司	92,500.00	
预收款项	乳源县立东电子科技有限公司		11,790,117.42
小计		92,500.00	11,790,117.42
其他应付款	深圳市东阳光实业发展有限公司	5,816,777.93	29,157,190.16
小计		5,816,777.93	29,157,190.16

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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

狮溪煤业诉讼事项

根据《贵州省人民政府办公厅关于进一步深入推进全省煤矿企业兼并重组工作的通知》（黔府办发〔2013〕46号）及黔府办发电〔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归定》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2019年6月30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 81,306,457.39 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

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

公司控股子公司宜昌东阳光长江药业有限公司（以下简称东阳光药）自 2019 年 5 月 7 日起至 2019 年 6 月 6 日期间，已进行回购 H 股 3,202,800 股，并于 2019 年 7 月 16 日全部注销（3,202,800 股），本次注销前公司持有东阳光药股权比例为 50.04%，注销后公司持有东阳光药股权比例为 50.40%。

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	8,934,446,794.01	1,662,741,063.02	7,271,705,730.99
主营业务成本	5,622,930,318.33	1,678,751,330.38	3,944,178,987.95
资产总额	38,927,085,795.63	13,034,285,565.65	25,892,800,229.98
负债总额	24,206,377,393.28	7,754,580,379.51	16,451,797,013.77

(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 2019 年 06 月 30 日，控股股东深圳市东阳光实业发展有限公司累计质押所持有公司股份 780,076,156.00 股，股东乳源阳之光铝业发展有限公司累计质押所持有公司股份 128,000,000.00 股，股东乳源瑶族自治县企业管理有限公司累计质押所持有公司股份 91,000,000.00 股，股东宜昌东阳光药业股份有限公司累计质押所持有公司股份 305,375,181.00 股。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		299,760,000.00
其他应收款	3,977,840,677.54	4,020,455,502.95
合计	3,977,840,677.54	4,320,215,502.95

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
深圳市东阳光化成箔股份有限公司		299,760,000.00
合计		299,760,000.00

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

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	5,070,160.22
其中：1 年以内分项	5,070,160.22
1 年以内小计	5,070,160.22
1 至 2 年	17,650.00
2 至 3 年	315,296.91
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	12,897.24
合计	5,416,004.37

(2). 按款项性质分类适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收合并范围内关联方资金拆借款	3,971,584,626.08	4,014,196,933.96
押金保证金	2,952,000.00	2,952,000.00
其他	3,464,004.37	3,391,504.37
合计	3,978,000,630.45	4,020,540,438.33

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险特征组合	84,935.38	75,017.53			159,952.91
合计	84,935.38	75,017.53			159,952.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
桐梓县狮溪煤业有限公司	资金拆借款	2,298,061,379.34	1 年以内 1-2 年 2-3 年	57.77	
乳源东阳光磁性材料有限公司	资金拆借款	510,363,119.26	1 年以内	12.83	
乳源东阳光氟有限公司	资金拆借款	397,555,358.36	1 年以内	9.99	
东莞东阳光研发有限公司	资金拆借款	165,403,427.01	1 年以内 1-2 年 2-3 年	4.16	
乳源瑶族自治县东阳光高纯新材料有限公司	资金拆借款	164,792,247.79	1 年以内	4.14	
东莞市东阳光电容器有限公司	资金拆借款	160,547,738.73	1 年以内	4.04	
合计		3,696,723,270.49		92.93	

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,434,528,143.92		5,434,528,143.92	5,335,092,823.92		5,335,092,823.92
对联营、合营企业投资	105,017,304.94		105,017,304.94	106,271,912.01		106,271,912.01
合计	5,539,545,448.86		5,539,545,448.86	5,441,364,735.93		5,441,364,735.93

(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	49,435,320.00		494,950,985.61		
乳源瑶族自治县兴源进出口贸易有限公司	127,084,610.68			127,084,610.68		
桐梓县狮溪煤业有限公司	117,312,364.15			117,312,364.15		
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		
东莞东阳光研发有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
乳源瑞丰贸易有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
乳源东阳光机械有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
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	250,000,000.00			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		
乳源瑶族自治县东阳光高纯新材料有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
合计	5,335,092,823.92	99,435,320.00		5,434,528,143.92		

(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				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
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益							
一、合营企业											
阳光东洋轻金属株式会社	5,112,046.50									5,112,046.50	
小计	5,112,046.50									5,112,046.50	
二、联营企业											
乳源县立东电子科技有限公司	88,618,254.54			3,098,373.35						91,716,627.89	
优艾希杰东阳光(上海)铝材销售有限公司	12,541,610.97			5,111,698.10			9,464,678.52			8,188,630.55	
小计	101,159,865.51			8,210,071.45			9,464,678.52			99,905,258.44	
合计	106,271,912.01			8,210,071.45			9,464,678.52			105,017,304.94	

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

(2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3) 履约义务的说明

适用 不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无。

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,210,071.45	9,251,699.68
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		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
成本法核算的长期股权投资收益	143,301,009.54	7,715,121.08
理财收益		556,673.57
合计	151,511,080.99	17,523,494.33

其他说明：
无。

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,975,737.86	
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）	37,514,658.11	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融	-10,562,238.34	

资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,505,291.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	780,646.27	
少数股东权益影响额	5,967,380.81	
合计	24,219,417.23	

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	8.33%	0.203	0.203
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.00%	0.195	0.195

(1) 加权平均净资产收益率

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	608,350,568.99	
非经常性损益	B	24,219,417.23	
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	584,131,151.76	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	6,800,169,848.78	
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		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
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	260,699,219.41	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1	
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	-6,902,522.33
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3
	因其他交易或事项引起的净资产增减变动	I2	-244,882,859.42

	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
	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	388,561.91
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	3
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	7,302,521,142.58
加权平均净资产收益率		$M=A/L$	8.33
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N=C/L$	8.00

(2) 基本每股收益的计算过程

1) 基本每股收益

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	608,350,568.99
非经常性损益	B	24,219,417.23
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	584,131,151.76
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	52,197,600.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	3
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	2,996,498,059.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.203
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.195

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。

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

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

董事长：张寓帅

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 22 日

修订信息

适用 不适用