

公司代码：600673

债券代码：163048

债券代码：163049

债券代码：163150

公司简称：东阳光

债券简称：19 东科 01

债券简称：19 东科 02

债券简称：20 东科 01

广东东阳光科技控股股份有限公司 2020 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

据天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司上年度期末未分配利润590,313,811.20元，母公司2020年度实现净利润93,909,554.92元，分配红利0.00元，提取盈余公积9,390,955.49元，2020年末可供股东分配的利润674,832,410.63元，资本公积金1,297,970,372.42元。

根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》第八条规定，“上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算”，报告期内，公司实施以集中竞价交易方式回购公司股份，2020年度已累计回购金额为20,971.05万元（不含交易费用），视同现金分红20,971.05万元，占公司2020年度经审计归属于上市公司股东净利润的比例为50.45%。鉴于公司已于2020年实施回购股份，在综合考虑了公司发展阶段、实际经营情况、盈利水平、未来现金流状况以及经营资金需求等因素，为保障公司持续发展，建议公司2020年度不再进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本，留存未分配利润将用于支持公司各项业务的经营发展以及流动资金需求。

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、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

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

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	42
第六节	普通股股份变动及股东情况	65
第七节	优先股相关情况	72
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	73
第九节	公司治理.....	80
第十节	公司债券相关情况.....	84
第十一节	财务报告.....	88
第十二节	备查文件目录.....	244

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
广东证监局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
上交所	指	上海证券交易所
药监局	指	中国国家药品监督管理局
医保局	指	国家医疗保障局
卫健委	指	国家卫生健康委员会
本公司/公司/母公司/东阳光科	指	广东东阳光科技控股股份有限公司
深圳东阳光实业	指	深圳市东阳光实业发展有限公司，为公司控股股东
东阳光药	指	宜昌东阳光长江药业股份有限公司，为公司控股子公司
广东东阳光药业	指	广东东阳光药业有限公司，为公司控股股东的子公司
发行股份购买资产/重大资产重组	指	公司发行股份购买公司控股股东深圳东阳光实业发展有限公司所实际控制的香港联合交易所主板上市公司宜昌东阳光长江药业股份有限公司（股票代码：01558.HK）的所有内资股股份
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	广东省东莞市长安镇上沙村第五工业区

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	总部地址:浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼;四川分所地址:成都市高新区锦城大道666号奥克斯广场B座20层
	签字会计师姓名	邱鸿、陈继平

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期 增减(%)	2018年
营业收入	10,370,617,536.68	14,767,210,574.93	-29.77	11,680,243,725.51
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	10,126,194,136.33	14,544,697,916.57	-30.38	9,862,379,657.85
归属于上市公司股东的净利润	415,703,088.58	1,112,477,114.65	-62.63	1,090,592,256.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-101,674,427.61	917,444,272.15	-111.08	769,597,492.49
经营活动产生的现金流量净额	1,291,115,793.82	2,215,869,577.48	-41.73	1,405,852,831.39
	2020年末	2019年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	6,986,558,180.77	6,925,128,622.76	0.89	6,800,169,848.78
总资产	27,803,925,341.55	26,407,067,499.75	5.29	1,962,242,0383.20

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期 增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	0.14	0.38	-63.16	0.36
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.38	-63.16	0.36
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.03	0.31	-109.68	0.29

加权平均净资产收益率 (%)	6.05	16.14	减少10.09个百分点	17.46
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-1.48	13.31	减少14.79个百分点	14.18

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2020 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	3,632,246,268.32	2,319,199,305.27	2,201,787,126.07	2,217,384,837.02
归属于上市公司股东的净利润	303,210,649.45	-51,156,568.78	-78,702,593.68	242,351,601.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	335,932,433.03	-146,689,266.72	-92,598,606.99	-198,318,986.93
经营活动产生的现金流量净额	2,286,388,738.83	-1,143,955,864.08	725,396,943.58	-576,714,024.51

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注 (如适用)	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	-17,470,364.83		-17,815,483.09	-26,575,573.62
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	111,922,514.28		71,980,109.63	59,592,316.06
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				

非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				552,748,025.34
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-8,939,971.69		-3,865,877.06	15,357,783.10
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	532,600,291.30		201,769,051.83	-6,295,153.77
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	804,214.62			
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	253,187,133.50		-1,269,747.14	4,100,985.42
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	- 252,785,843.25		-39,494,408.85	-276,627,315.70
所得税影响额	- 101,940,457.74		-16,270,802.82	-1,306,302.88
合计	517,377,516.19		195,032,842.50	320,994,763.95

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	684,735,837.96	803,836,330.18	119,100,492.22	150,767,407.09
交易性金融负债	604,277,193.11	223,012,531.90	-381,264,661.21	381,832,884.21
合计	1,289,013,031.07	1,026,848,862.08	-262,164,168.99	532,600,291.30

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、主要业务

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

（1）电子新材料

产品主要为铝电解电容器用电极箔（包含腐蚀箔和化成箔）、铝电解电容器、软磁材料等。在电极箔领域，公司产品包括低压、中高压全系列，产能规模全球领先，产品技术国内领先，其中中高压化成箔具备高容、低散差的特性，规格门类齐全，化成电压涵盖 160V~1100V；低压化成箔为软态变频箔，具备高容、低阻抗、耐纹波、机械加工性能好的特性，化成电压涵盖 6.3V 到 170V。公司电极箔的客户均为全球知名的铝电解电容器企业，如日本的 NCC、RUBYCON、NICHICON、TDK，韩国的三和及三莹，台湾金日、立隆、丰宾以及艾华集团、江海股份等。

（2）合金材料

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

（3）化工产品

产品主要包括氯碱化工产品、新型环保制冷剂、氟树脂等。其中氯碱化工主要生产用于公司电极箔腐蚀工序所需的高纯盐酸和烧碱，同时生产液氯、双氧水及甲烷氯化物。公司拥有广东省最大的氯碱化工生产基地，产品面向化工、食品、造纸、农药、电子科技、芯片制造、光伏产业、污水处理、消毒杀菌等多个行业，现已经成为玖龙纸业、蓝月亮、新宙邦、金发科技、广州自来水等国内知名企业及各行业龙头企业的合作伙伴。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。此外，公司生产的氟树脂（主要为 PVDF 树脂），定位于锂电池隔膜、锂电池粘结剂、建筑装饰膜、太阳能背板膜、水处理膜与注塑挤出材料等中高端领域，生产工艺和产品质量处于国内领先水平。

（4）医药制造

公司通过控股子公司东阳光药开展医药制造业务，从事药物开发、生产以及中国境内的药物销售等业务，涵盖抗病毒、内分泌、心血管等疾病治疗领域。主要产品包括用于治疗病毒性流感

的药品可威（磷酸奥司他韦）胶囊和可威颗粒、治疗内分泌及代谢类疾病的药品尔同舒（苯溴马隆片）、抗感染药物琳罗星（莫西沙星片）、阳之克（克拉霉素缓释片）、治疗心血管疾病的药品欧美宁（替米沙坦片）及欣海宁（氨氯地平片）、奥美沙坦酯片。东阳光药的核心产品为可威系列产品（包括可威胶囊和可威颗粒），并拥有全球独家专利的磷酸奥司他韦颗粒剂型，市场占有率国内领先。东阳光药磷酸奥司他韦胶囊已通过了仿制药一致性评价，且为国内首家及目前唯一一家通过。

2、经营模式

（1）电子新材料、合金材料、化工产品板块

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

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

（2）医药制造板块

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

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

3、行业情形

（1）电子元件材料制造行业情形

公司的主营及核心竞争力产品电子箔和电极箔（包含腐蚀箔和化成箔）为铝电解电容器用铝

箔，属于电子元件材料制造行业，为电子信息制造业的细分行业。电极箔作为铝电解电容器的关键元器件，随着传统消费类和工业类电子产品的升级换代，绿色节能领域、新一代通讯领域等新兴细分产业的加快发展以及 5G、工业互联网、智能化升级和数字新型基础设施的快速推进，对铝电解电容器的性能提出更高的要求，其市场需求持续增加，相应为电极箔行业带来了持续增长的市场需求，行业总体呈现稳步发展的态势。

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

（2）医药制造行业情况

详见本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“（四）行业经营性信息分析”之“医药制造行业经营性信息分析”相关内容。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内公司核心竞争力未发生重大变化。

1、研发创新平台优势

建立研发平台，以创新能力推动创新发展。公司以强大的创新研发能力作为公司核心竞争力，下设研究院，经过多年潜心研发，已拥有持续的、系统的研发能力，为公司持续发展作出了巨大贡献。研究院被评为国家技术中心（“广东省工程技术研发中心”），主要围绕电子元器件、含氟新材料、储能产业等领域进行创新研发。研究院拥有 1 个博士后科研流动站，配备了优秀的专职研发团队。研究院建立了科学、完善的研发管理体系，依托 8000 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，目前国家 1 类新药磷酸依米他韦胶囊以及生物类似物重组人胰岛素注射剂已获得药监局的批准上市，甘精胰岛素注射液、门冬胰岛素注射液、门冬胰岛素 30 注射液已向药监局提交上市申请并获受理，其余在研项目进展顺利。

2、技术合作优势

开展技术合作，以技术交流促进自主技术的提高。公司经多年研发与发展，在电子新材料、

合金材料等领域已形成自主核心技术。为进一步提高公司研发实力，公司积极与拥有先进技术的国内外知名企业与机构展开技术合作，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加工企业 UACJ 株式会社、台湾上柜公司立敦科技股份有限公司在电子箔、钎焊箔、电池箔、电极箔领域建立了长期稳定的技术合作关系；与全球第三大铝浆及铝粉生产企业东洋铝业株式会社在具有更高附加产值的粉末积层箔及粉末积层化成箔项目上开展研发合作。在医药制造领域，控股子公司东阳光药与太景医药研发（北京）有限公司组建了合资公司，共同从事抗丙肝新药（磷酸依米他韦与伏拉瑞韦）的研发。

3、产业链和产业协同优势

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

4、丰富的产品线及产品储备优势

优化产品储备，以创新能力与技术合作保证公司可持续发展。公司在做大做强公司具有核心竞争力产品的同时，依靠公司强大的研发实力及技术合作，不断向下游高附加值的新兴产业延伸，优化公司产业布局。根据公司长期发展战略规划，公司已逐步落实向新能源、新材料行业的延伸，目前已布局了锂电池、氟树脂、电池箔、粉末积层箔及粉末积层化成箔等产品在研。东阳光药目前共有 45 款医药产品在售，多个抗病毒及糖尿病领域的在研新药，包括抗丙肝新药伏拉瑞韦、二代及三代胰岛素、小分子 1 类新药焦谷氨酸荣格列净及生物类似物利拉鲁肽，另有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，根据东阳光药与控股股东深圳东阳光实业及其子公司广东东阳光药业有限公司签署的相关协议，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或权益的优先权。目前公司产品储备丰富且多样，能有效应对经营风险及外部市场风险，待相关产品产业化将进一步提高盈利能力，提升公司市场竞争力。

5、环保优势

坚持高标准的环保原则，以环保生产作为企业长期可持续发展的基石。随着国家环保治理的深入落实，环保治理能力已然成为企业不可或缺的竞争力体现。公司长期严格坚守高投入、高标准的环保治理原则，遵循循环经济的理念，每年均投入专项环保资金用于节能减排设施的更新和

维护,积极推进企业清洁生产,促进生产过程中产生的废弃物的资源化,实现废弃物的综合利用,进而控制和减少污染物排放,提高资源利用率。经过长时间环保优势的积累,公司各项环保指标均符合相关要求,未发生重大环境污染事故和特别重大环境污染事故。在国家环保监管整治常态化的态势下,经过长时间环保优势的积累,公司显著的环保治理优势和成果将形成强劲的竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2020年,受全球新冠疫情及复杂严峻的国内外环境影响,全球经济持续低迷,下游市场需求大幅收缩,给企业经营带来严重的冲击和挑战,2020年三季度以来,随着疫情基本得到控制后,国内总体需求平稳回升。在此大环境下,公司认真贯彻疫情防控措施,确保生产经营平稳有序,在既定发展战略的指导下,以市场为导向,以效益为中心,全面加强内部管理,根据实际情况积极调整和落实年度经营计划的各项工作,克服外部环境带来的不利影响,保持企业稳健发展。

报告期内,公司电极箔、电容器等产品凭借自身技术水平优势,保持稳健经营,实现业绩稳中有升;同时,将生产重心放在电子光箔、钎焊箔,通过不断提升产品性能,拓宽客户群体,产品订单量有所提升,合金材料板块实现整体营业收入及毛利率较上年同期有所上升。公司氯碱化工产品作为大宗基础化工原料,其下游应用广泛,受全球经济周期以及新冠疫情与中美贸易摩擦对下游产业的冲击所带来的影响明显,前三季度化工产品价格持续低迷,虽然随着国内经济的率先复苏,第四季度部分化工产品价格已呈现上升趋势,但受前期影响较大导致整体业绩同比有所下滑;而新型环保制冷剂受下游空调行业需求疲软以及市场周期性、配额制的影响,销量价格大幅下滑,导致化工板块整体营业收入同比下滑。医药制造方面,公司核心及主要营收来源产品可威(磷酸奥司他韦)为抗流感的处方药。受新冠疫情影响,国内人口流动性下降以及公共卫生意识的加强,各级医疗机构门诊量减少,处方量大幅下降,药品销量出现较大幅度下滑,导致医药制造整体营业收入同比下滑。

公司2020年整体业绩情况因受锂电池正极材料、制冷剂、煤炭等经营情况的影响,当期扣除非经常性损益的净利润同比有较大幅度下滑。2021年随着全球疫情逐步控制以及电极箔、化工等市场需求回暖,公司按照经营计划,紧跟市场需求,将经营重心放在具有更高附加价值及毛利率水平的产品,改善公司经营业绩情况。具体经营数据详见本节之“二、报告期内主要经营情况。”

报告期内,公司主要完成了以下工作:

1、医药产品陆续获批上市,保障医药板块持续发展

报告期内,东阳光药拥有自主知识产权的磷酸依米他韦胶囊、重组人胰岛素注射液及收购的多个仿制药获得药监局批准上市,进一步丰富了东阳光药的产品管线。其中,磷酸依米他韦胶囊为国家1类创新药,属于口服抗丙肝病毒药物,针对基因1型无肝硬化丙肝患者疗效显著,用药安全性及耐受性良好,为第一批中国本土企业自主研发且成功上市的全口服直接抗丙肝病毒新药

之一。东阳光药研发的重组人胰岛素注射液，其与原研生物制剂在有效性、安全性及稳定性等数据高度一致，为东阳光药首个获批上市的生物制品药物。此外，东阳光药合计收购的 33 个仿制药产品已全部向国家药品监督管理局药品审评中心（CDE）提交了上市许可申请，其中已有 20 个产品获得批准上市，8 个产品上市许可持有人已变更为东阳光药控股子公司，公司将积极督促已获批产品的上市许可持有人变更工作。

后续东阳光药将积极推动上述获批上市产品的销售推广工作，增加盈利点，改善医药板块的收入结构，降低目前单品依赖风险，进一步提高东阳光药的综合实力。

2、依托原有产业优势，进军消毒用品市场

依托于拥有广东地区最大的氯碱化工厂的优势，报告期内公司通过改造部分设备，调整产品结构，将工业用次氯酸钠、双氧水等进行稀释转化，进入消毒用品领域，由子公司乳源东阳光电化厂（以下简称“电化厂”）及乳源东阳光机械有限公司分别从事消毒剂、消毒器械的生产。同时，电化厂与山诺士（天津）贸易有限公司（以下简称“山诺士公司”）达成合作意向，共同出资设立乳源东阳光山诺士科技有限公司（以下简称“合资公司”）从事消毒用品销售业务，注册资本为 1000 万人民币，其中电化厂持有合资公司 80% 股权，山诺士公司持有合资公司 20% 股权。通过本次合作，合资公司拥有瑞士 Sanosil Ltd 公司和美国 Halosil 公司在中国区域的全线产品的独家代理权，以及山诺士公司的消毒用品销售渠道等权益权证，为公司进入消毒用品市场提供了支持。

3、稳步推进项目建设，保障产能需求

报告期内，公司按计划继续推动公司各扩建或新建项目建设。其中，公司在乌兰察布布局的中高压化成箔生产线扩建一期项目规划 72 条生产线，已于 2019 年投产 24 条，在报告期内根据生产需求调整并推动建设计划，通过搬迁和新建的方式完成了 32 条生产线的建设，合计完成 56 条生产线建设，形成产能 1500 万平米。公司与 UACJ 株式会社合作的钎焊箔扩产项目以及电池箔项目建设顺利，报告期内完成了钎焊箔设备安装并投产，新增 25000 吨产能，通过电装 RS 蒸发器和 GIC 冷凝器、法雷奥电池冷却板和冷凝器、马瑞利水箱等项目的材料验证并量产，通过马勒贝洱水箱、法雷奥中冷器等项目的材料验证，获供货资格，与日本 UACJ 株式会社合作开发的全球独家品种、可以替代三层复合翅片的 MONOBRAZE 单层翅片产品，通过多家整机配套客户的材料验证并批量供货，销量大幅增长；电池箔部分设备已完成安装并进入试生产，向日系客户松下、村田、与特斯拉配套的国内宁德时代等行业高端客户进行产品送样。该项目主要应用了日本高端电池箔生产技术，正式投产后可实现替代日本进口。

在医药制造板块，为现有产品生产及储备产品上市提供保障，东阳光药针对原料药、制剂产品、胰岛素制剂布局的产能建设项目有序推进并取得进展，其中原料药（创新药、仿制药）一期项目中合成一车间及配套设施已安装结束进入联调联试，预计 2021 年上半年取得药品生产许可证并投入生产；口服固体制剂生产线已基本完成建设，各生产车间均已具备生产条件，待 GMP 认证完成后即可正式投产；胰岛素原料药工厂已完成建设以及首次带料试生产，待完成设备调试即

可投入生产；胰岛素制剂扩建项目已进入设备安装及调试阶段，预计在 2021 年上半年投产。待相关产能逐步投产，可为公司相关医药产品的生产提供充足的产能，满足生产需求。

4、坚持研发创新，提高核心竞争力

报告期内，公司持续研发投入，不断推动相关在研项目的研发进程。目前，公司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在技术开发上取得良好进展，样品容量和成本取得进一步提升及优化，后续将继续推进与下游应用领域产品性能测试以及适配性等工作；在抗病毒领域方面，公司抗丙肝药物国家 1 类新药磷酸依米他韦已于 2020 年 12 月取得药监局核准签发的《药品注册证书》，NS3/4A 蛋白酶抑制剂伏拉瑞韦已进入临床 III 期试验；胰岛素系列在研产品中甘精胰岛素、门冬胰岛素 30 注射剂、门冬胰岛素均已提交上市申请并已取得药监局核准签发的《受理通知书》，精蛋白重组人胰岛素注射剂（预混）已完成临床 III 期试验，正处于临床 I 期试验。东阳光药收购的国家 1 类新药焦谷氨酸荣格列净和生物制剂利拉鲁肽已完成现阶段需完成的交割事项，目前焦谷氨酸荣格列净处于临床 III 期试验，利拉鲁肽正同步开展临床 I 期及 III 期试验，两款药品研发进展顺利。

5、筹划重大资产重组事项，完善医药产业布局

为进一步增强上市公司的核心竞争力，提升上市公司的抗风险能力以及盈利水平，经公司第十届董事会第二十四次会议、第十届监事会第十二次会议审议通过，公司拟以发行股份方式向药业股份购买其所持有的宜昌东阳光生化制药有限公司 100% 股权，扩充大环内酯类原料药与中间体、盐酸林可霉素原料药与中间体、酶制剂等业务，实现产业链延伸。本次交易预计构成重大资产重组，且涉及发行股份购买资产，交易须提交中国证监会并购重组委员会审核，公司已于 2020 年 7 月 29 日在上交所网站上披露了《东阳光发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及配套文件，并按照规定对重组进展情况履行持续披露义务。截至本报告披露日，公司及有关各方正在推动本次重组的相关工作，推动交易进程。待相关工作完成后，公司将再次召开董事会会议审议本次重组的相关事项，并以该次董事会决议公告日作为本次重组发行股份的定价基准日。后续公司将根据本次重组的进展情况，严格按照有关法律法规的规定和要求及时履行有关信息披露义务。

6、加强安全生产管理

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

二、报告期内主要经营情况

(1) 本报告期内，公司实现营业收入 10,370,617,536.68 元，同比下降 29.77%；实现利润总额 1,014,523,797.54 元，同比下降 57.94%；实现归属于母公司所有者的净利润 415,703,088.58 元，同比下降 62.63%；扣除非经常性损益后的净利润-101,674,427.61 元，同比下降 111.08%；

经营活动产生的现金流量净额 1,291,115,793.82 元, 同比下降 41.73%。

(2) 报告期末公司资产总额 27,803,925,341.55 元, 比上年末增幅 5.29%; 负债总额 17,903,204,897.46 元, 资产负债率为 64.39%, 比上年末增幅 1.42 个百分点; 归属于母公司所有者权益合计为 6,986,558,180.77 元, 比上年末增幅 0.89%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	10,370,617,536.68	14,767,210,574.93	-29.77
营业成本	7,031,571,539.15	8,025,124,269.06	-12.38
销售费用	1,418,942,263.42	2,644,095,841.08	-46.34
管理费用	602,194,684.56	545,751,333.92	10.34
研发费用	410,156,048.38	444,948,875.17	-7.82
财务费用	594,362,172.59	743,744,083.27	-20.09
经营活动产生的现金流量净额	1,291,115,793.82	2,215,869,577.48	-41.73
投资活动产生的现金流量净额	-2,367,033,880.61	-2,265,651,610.79	-4.47
筹资活动产生的现金流量净额	284,344,120.77	2,343,327,728.86	-87.87

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

本报告期内, 公司主营业务收入主要来源于工业生产及加工业务, 其中: 电子新材料行业对主营收入贡献率为 27.08%, 合金材料行业对主营业务收入的贡献率 34.34%, 化工产品行业对主营收入贡献率 12.88%, 以及医药制造行业对主营业务收入贡献率 23.18%。

受全球新冠疫情的冲击, 公司数个产业均受到了不同程度的影响, 其中化工产品和医药产品受影响最大, 量与价均不同幅度下降, 这是本报告期收入与成本下降的主要原因之一。公司积极制定了降本增效、销售渠道的维护与开发等一系列政策措施, 力求将新冠疫情对企业的影响程度降到最低。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电子新材料	2,742,273,055.74	1,999,495,048.84	27.09	-9.31	-11.12	增加 1.48 个百分点
合金材料	3,477,379,120.40	3,196,927,042.36	8.07	3.38	1.71	增加 1.51 个百分点
化工产品	1,304,689,173.09	1,171,644,749.32	10.20	-24.81	-17.92	减少 7.54 个百分点
医药产品	2,346,838,216.41	343,533,812.32	85.36	-62.27	-62.38	增加 0.04 个百分点
其他	255,014,570.69	217,802,638.49	14.59	26.60	46.52	减少 11.61 个百分点
小计	10,126,194,136.33	6,929,403,291.33	31.57	-30.38	-12.09	减少 14.24 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电极箔	1,984,969,594.08	1,344,727,790.73	32.25	-14.85	-17.20	增加 1.91 个百分点

电容器	331,360,324.00	223,605,274.29	32.52	18.41	12.61	增加 3.48 个百分点
磁性材料	425,943,137.66	431,161,983.82	-1.23	3.18	0.98	增加 2.20 个百分点
电子光箔	428,001,760.37	324,517,269.05	24.18	16.01	6.74	增加 6.58 个百分点
空调箔	2,299,228,800.34	2,195,650,446.82	4.50	-0.35	-0.33	减少 0.02 个百分点
板带材	53,243,497.75	49,786,642.49	6.49	-0.26	-1.48	增加 1.16 个百分点
钎焊箔	696,905,061.94	626,972,684.00	10.03	9.90	7.07	增加 2.38 个百分点
化工产品	1,304,689,173.09	1,171,644,749.32	10.20	-24.81	-17.92	减少 7.54 个百分点
医药产品	2,346,838,216.41	343,533,812.32	85.36	-62.27	-62.38	增加 0.04 个百分点
包装印刷等	255,014,570.69	217,802,638.49	14.59	26.60	46.52	减少 11.61 个百分点
小计	10,126,194,136.33	6,929,403,291.33	31.57	-30.38	-12.09	减少 14.24 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境外	1,171,161,289.95	772,031,638.56	34.08	-23.20	-35.34	增加 12.38 个百分点
广东省内	3,436,581,279.03	2,708,012,257.56	21.20	-10.38	-0.13	减少 8.08 个百分点
广东省外	5,518,451,567.35	3,449,359,395.21	37.49	-39.92	-13.25	减少 19.22 个百分点
小计	10,126,194,136.33	6,929,403,291.33	31.57	-30.38	-12.09	减少 14.24 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明：

电子新材料与合金材料作为公司铝加工产业两大主营业务板块，虽受全球新冠疫情的一定影响，但凭借完整产业链和稳定的销售渠道优势，2020 年订单量总体较上年保持略微增长，电子新材料销售收入下降主要系因执行新收入准则，进料加工业务的收入确认方法由全额法改为净额法所致；磁性材料中，锂电池正极材料产品采用成本加成法定价，因其主要原材料磷酸铁、碳酸锂和硫酸钴、硫酸镍、氢氧化锂市场价格持续大幅下滑，导致出现原材料价差损失，且产品销售价格持续下滑，导致出现磁性材料收入增长，但毛利率为负的情况；化工产品行业受经济周期和新冠疫情的双重影响，量价齐跌导致收入与成本下降；医药制造行业主要因疫情影响，国内人口流动性大幅下降，各级医疗机构门诊量减少，处方量及药品销售下降，公司医药制造板块核心产品可威（磷酸奥司他韦）作为抗流感的处方药，受此影响销量下滑导致收入与成本大幅下降。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
中高压化成箔	万m ²	3,019.30	3,083.10	49.36	18.03	11.45	-42.35
亲水箔	吨	130,058.00	130,438.00	4,409.00	7.20	2.79	-7.93
钎焊箔	吨	35,293.98	36,135.52	1,714.45	13.19	14.34	-28.58
电子光箔	吨	20,946.14	21,604.05	756.59	-0.16	6.62	-46.74
液碱	吨	678,716.98	669,531.90	2,111.56	-13.73	-13.12	-68.03
环保制冷剂	吨	31,111.37	33,502.00	1,040.24	-21.51	-13.37	-69.68
制剂产品	万盒	9,010.21	6,413.01	3,039.82	-27.59	-55.76	478.14

产销量情况说明

本报告期在新冠疫情的影响下，公司始终坚持以销定产的模式，更加严格的控制产品的生产投入，在保证各产品产销周期正常运转的同时，适当减少产品库存量，本报告期期末化成箔、电子光箔等主要产品库存量均不同幅度下降。同时公司积极维护原有客户订单，努力开拓新客户，

使得电子新材料板块和合金材料板块主要产品订单均不同幅度增长，但化工板块和医药制造板块受行业周期和疫情双重影响，产销量均下降。

(3). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
电子新材料	原材料	106,459.57	15.36	130,881.23	16.61	-18.66	进料加工净额法确认收入和成本
电子新材料	人工工资	11,805.84	1.70	11,495.82	1.47	2.70	
电子新材料	能源动力	49,935.99	7.21	50,556.83	6.41	-1.23	
电子新材料	折旧	12,668.42	1.83	13,108.87	1.66	-3.36	
电子新材料	制造费用	19,079.68	2.75	18,913.29	2.40	0.88	
合金材料	原材料	280,127.21	40.43	274,157.41	34.78	2.18	
合金材料	人工工资	6,985.60	1.01	6,993.75	0.89	-0.12	
合金材料	能源动力	12,495.01	1.80	12,665.16	1.61	-1.34	
合金材料	折旧	7,831.12	1.13	8,002.61	1.01	-2.14	
合金材料	制造费用	12,253.76	1.77	12,495.03	1.59	-1.93	
化工产品	原材料	66,050.99	9.53	82,847.80	10.51	-20.27	产销量下降
化工产品	人工工资	2,074.89	0.30	1,997.49	0.25	3.87	
化工产品	能源动力	26,211.09	3.78	33,617.43	4.27	-22.03	产销量下降
化工产品	折旧	9,923.58	1.43	9,991.60	1.27	-0.68	
化工产品	制造费用	12,903.93	1.86	14,293.59	1.81	-9.72	
医药产品	原材料	21,592.35	3.12	65,681.07	8.33	-67.13	产销量下降
医药产品	人工工资	4,181.01	0.60	9,462.92	1.20	-55.82	产销量下降
医药产品	能源动力	664.98	0.10	1,355.86	0.17	-50.96	产销量下降
医药产品	折旧	4,067.38	0.59	8,248.32	1.05	-50.69	产销量下降
医药产品	制造费用	3,847.66	0.56	6,573.24	0.83	-41.46	产销量下降
其他	原材料	14,770.73	2.13	10,449.26	1.33	41.36	
其他	人工工资	1,839.59	0.27	1,149.13	0.15	60.09	
其他	能源动力	1,897.49	0.27	1,608.48	0.20	17.97	
其他	制造费用	3,272.46	0.47	1,657.75	0.21	97.40	
合计		692,940.33	100.00	788,203.94	100.00	-12.09	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
电极箔	原材料	69,651.13	10.05	95,620.54	12.13	-27.16	进料加工净额法确认收入和成本
电极箔	人工工资	3,669.62	0.53	3,678.57	0.48	-0.24	
电极箔	能源动力	41,698.05	6.02	42,995.66	5.45	-3.02	
电极箔	折旧	8,455.25	1.22	8,967.42	1.14	-5.71	

电极箔	制造费用	10,998.72	1.59	11,138.10	1.41	-1.25	
电容器	原材料	12,006.89	1.73	10,606.23	1.35	13.21	
电容器	人工工资	3,072.62	0.44	2,711.19	0.34	13.33	
电容器	能源动力	3,851.91	0.56	3,365.67	0.43	14.45	
电容器	折旧	1,424.81	0.21	1,361.87	0.17	4.62	
电容器	制造费用	2,004.30	0.29	1,812.17	0.23	10.60	
磁性材料	原材料	24,801.54	3.58	24,654.46	3.13	0.60	
磁性材料	人工工资	5,063.60	0.73	5,106.06	0.65	-0.83	
磁性材料	能源动力	4,386.04	0.63	4,195.50	0.53	4.54	
磁性材料	折旧	2,788.35	0.40	2,779.58	0.35	0.32	
磁性材料	制造费用	6,076.67	0.88	5,963.02	0.76	1.91	
电子光箔	原材料	26,570.15	3.83	24,722.65	3.14	7.47	
电子光箔	人工工资	932.16	0.13	857.99	0.11	8.64	
电子光箔	能源动力	2,203.13	0.32	2,111.52	0.27	4.34	
电子光箔	折旧	1,311.25	0.19	1,280.39	0.16	2.41	
电子光箔	制造费用	1,435.03	0.21	1,428.68	0.18	0.44	
空调箔	原材料	202,957.51	29.29	202,441.91	25.67	0.25	
空调箔	人工工资	3,662.00	0.53	3,840.80	0.49	-4.66	
空调箔	能源动力	6,204.83	0.90	6,483.80	0.82	-4.30	
空调箔	折旧	3,245.95	0.47	3,460.89	0.44	-6.21	
空调箔	制造费用	3,494.74	0.50	4,072.09	0.52	-14.18	
板带材	原材料	3,902.28	0.56	3,911.77	0.50	-0.24	
板带材	人工工资	232.85	0.03	207.96	0.03	11.97	
板带材	能源动力	284.53	0.04	331.68	0.04	-14.22	
板带材	折旧	215.06	0.03	235.6	0.03	-8.72	
板带材	制造费用	343.95	0.05	366.56	0.05	-6.17	
钎焊箔	原材料	46,697.23	6.74	43,081.08	5.47	8.39	
钎焊箔	人工工资	2,158.60	0.31	2,087.00	0.26	3.43	
钎焊箔	能源动力	3,802.53	0.55	3,738.16	0.47	1.72	
钎焊箔	折旧	3,058.87	0.44	3,025.73	0.38	1.10	
钎焊箔	制造费用	6,980.05	1.01	6,627.70	0.84	5.32	
化工产品	原材料	66,050.99	9.53	82,847.80	10.51	-20.27	产销量减少
化工产品	人工工资	2,074.89	0.30	1,997.49	0.25	3.87	
化工产品	能源动力	26,211.09	3.78	33,617.43	4.27	-22.03	产销量减少
化工产品	折旧	9,923.58	1.43	9,991.60	1.27	-0.68	
化工产品	制造费用	12,903.93	1.86	14,293.59	1.81	-9.72	
医药产品	原材料	21,592.35	3.12	65,681.07	8.33	-67.13	产销量减少
医药产品	人工工资	4,181.01	0.60	9,462.92	1.20	-55.82	产销量减少
医药产品	能源动力	664.98	0.10	1,355.86	0.17	-50.96	产销量减少
医药产品	折旧	4,067.38	0.59	8,248.32	1.05	-50.69	产销量减少
医药产品	制造费用	3,847.66	0.56	6,573.24	0.83	-41.46	产销量减少
其他	原材料	14,770.73	2.13	10,449.26	1.33	41.36	煤炭销售增加
其他	人工工资	1,839.59	0.27	1,149.13	0.15	60.09	煤炭销售增加
其他	能源动力	1,897.49	0.27	1,608.48	0.20	17.97	煤炭销售增加
其他	制造费用	3,272.46	0.47	1,657.75	0.21	97.40	煤炭销售增加
合计		692,940.33	100.00	788,203.94	100.00	-12.09	

成本分析其他情况说明

无

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 169,195.84 万元，占年度销售总额 14.69%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 48,955.23 万元，占年度销售总额 4.18%。

前五名供应商采购额 304,352.82 万元，占年度采购总额 44.49%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 46,287.00 万元，占年度采购总额 6.77%。

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

销售费用较上年同期下降 46.34%，主要系本报告期内受新冠疫情影响，医药推广活动减少，随之推广费与相关招待支出减少，以及销售渠道机构精简调整，薪酬支出减少所致；

管理费用较上年同期上升 10.34%，主要系本报告期内取得医药生产批件增加，导致本年度无形资产摊销增加以及利用生产放缓期间加大生产安全检修活动导致修理费支出上升综合影响所致；

研发费用较上年同期下降 7.82%，主要系本报告期内因新冠疫情影响，政府推出减免社保、公积金等各项优惠政策，导致研发职工薪酬下降；

财务费用较上年同期下降 20.09%，主要系本报告期内美元贬值，汇兑抵减所致。

4. 研发投入**(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	386,913,437.32
本期资本化研发投入	212,449,578.85
研发投入合计	599,363,016.17
研发投入总额占营业收入比例（%）	5.78
公司研发人员的数量	581
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	4.88
研发投入资本化的比重（%）	35.45

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 41.73%，主要系本报告期受新冠疫情影响，销售减少，经营净回款减少和支付上年度已预提的学术推广费用综合影响所致；

投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 4.47%，主要系本报告期购置固定资产、专利技术、药品生产批件等长期资产所致；

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 87.87%，主要系上年同期东阳光药发行黑石可转债所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	193,741,499.28	0.70	136,407,959.62	0.52	42.03	[注 1]
其他应收款	74,924,432.82	0.27	384,608,213.13	1.46	-80.52	[注 2]
其他流动资产	305,300,818.82	1.10	214,981,003.61	0.81	42.01	[注 3]
在建工程	1,960,039,577.31	7.05	1,409,473,550.92	5.34	39.06	[注 4]
无形资产	3,619,247,973.78	13.02	2,530,475,827.02	9.58	43.03	[注 5]
开发支出	1,195,827,116.60	4.30	313,352,523.94	1.19	281.62	[注 6]
其他非流动资产	840,177,597.88	3.02	1,715,914,242.72	6.50	-51.04	[注 7]
交易性金融负债	223,012,531.90	0.80	604,277,193.11	2.29	-63.09	[注 8]
应付票据	2,012,049,882.60	7.24	1,418,618,904.72	5.37	41.83	[注 9]
预收款项			147,812,405.72	0.56	不适用	[注 10]
合同负债	80,661,501.50	0.29			不适用	[注 11]
应付职工薪酬	202,575,927.68	0.73	299,936,585.23	1.14	-32.46	[注 12]
应交税费	37,057,522.54	0.13	307,928,397.49	1.17	-87.97	[注 13]
其他应付款	796,346,130.43	2.86	1,341,165,243.91	5.08	-40.62	[注 14]
一年内到期的非流动负债	1,096,617,284.64	3.94	682,252,512.20	2.58	60.73	[注 15]
其他流动负债	2,567,935,637.58	9.24	252,901,406.34	0.96	915.39	[注 16]
长期借款	1,501,474,311.45	5.40	1,142,325,561.47	4.33	31.44	[注 17]
应付债券	1,092,934,240.51	3.93	3,129,533,969.20	11.85	-65.08	[注 18]

其他说明

[注 1]预付款项本年期末数较上年期末数增加 42.03%，主要系本报告期为应对下游产业复苏储备生产所需存货，预付铝锭等材料款增加所致；

[注 2]其他应收款本年期末数较上年期末数减少 80.52%，主要系上年度未发行债券在途资金到账和销售业务员归还备用金综合所致；

[注 3]其他流动资产本年期末数较上年期末数增加 42.01%，主要系本报告期增值税留抵税额与预缴企业所得税增加综合所致；

[注 4]在建工程本年期末数较上年期末数增加 39.06%，主要系本报告期加大对甘精胰岛素及门冬胰岛素原料药工程及设备项目、创新药、仿制药一期项目等建设投入所致；

[注 5]无形资产本年期末数较上年期末数增加 43.03%，主要系本报告期与广东东阳光药业有限公司结算埃索美拉唑镁肠溶胶囊、奥氮平片等批件所致；

[注 6]开发支出本年期末数较上年期末数增加 281.62%，主要系本报告期根据研发进度与广东

东阳光药业结算东阳光药受让焦谷氨酸荣格列净、利拉鲁肽等项目款所致；

[注 7]其他非流动资产本年期末数较上年期末数减少 51.04%，主要系本报告期专利生产批件过户结算，冲抵进度付款所致；

[注 8]交易性金融负债本年期末数较上年期末数减少 63.09%，主要系本报告期黑石可转债转股公允价值变动所致；

[注 9]应付票据本年期末数较上年期末数增加 41.83%，主要系本报告期开具承兑汇票结算材料款增加所致；

[注 10]本年减少预收款项，主要系本报告期执行新收入准则，预收款项根据业务性质分类至合同负债、其他流动负债所致；

[注 11]本年新增合同负债，主要系本报告期内执行新收入准则，原预收款项根据业务性质分类至合同负债科目所致；

[注 12]应付职工薪酬本年期末数较上年期末数减少 32.46%，主要系本报告期销售渠道精简调整，销售人员减少，应付职工的薪酬减少所致；

[注 13]应交税费本年期末数较上年期末数减少 87.97%，主要系本报告期销售业务下滑，应交增值税、所得税等税费下降所致；

[注 14]其他应付款本年期末数较上年期末数减少 40.62%，主要系本报告期受疫情影响，医药推广活动减少，产品销售大幅下降，计提的应付分成款和预提学术推广费减少所致；

[注 15]一年内到期的非流动负债本年期末数较上年期末数增加 60.73%，主要系本报告期一年内到期的长期借款增加所致；

[注 16]其他流动负债本年期末数较上年期末数增加 915.39%，主要系本报告期将黑石可转债重分类至其他流动负债所致；

[注 17]长期借款本年期末数较上年期末数增加 31.44%，主要系本报告期取得项目贷款增加所致；

[注 18]应付债券本年期末数较上年期末数减少 65.08%，主要系本报告期将黑石可转债重分类至其他流动负债所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,512,741,960.64	[注]
应收款项融资	1,044,726,391.27	质押用于开具商业汇票、借款
固定资产	2,074,531,424.34	为借款提供抵押担保
在建工程	357,444,844.17	为借款提供抵押担保
无形资产	589,682,455.34	为借款提供抵押担保
合 计	6,579,127,075.76	

[注]: 详见本报告合并资产负债表项目注释之货币资金说明。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见第三节“公司业务概要”及下述“医药制造行业经营性信息分析”。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

√适用 □不适用

回首 2020 年，中国经济面临多重挑战。作为国家的战略性新兴产业，医药行业在国家政策改革的推动下继续稳健发展。随着医药、医保及医疗的相关新政频出，促使医药企业优胜劣汰，更加利于民生。医药企业需要针对市场环境主动作出灵活的调整和改变，积极适应医药行业新常态。

行业政策情况

受新型冠状病毒肺炎疫情的影响，医药行业得到了前所未有的关注

2020 年，新型冠状病毒肺炎疫情席卷全球，不仅对人民的生活产生巨大的影响，也向社会各界敲响警钟。医药行业作为维护民生的基础保障，得到了各界的高度关注。国民健康意识提高，体外诊断产品、疫苗等需求逐渐增加。此外，医药电商市场增长迅速，亦为药品市场发展提供了新机遇。

药品集中采购常态化，促进高质量仿制药发展

目前，药品集中采购（以下简称“集采”）进入常态化运行阶段，集采规则、政策体系、工作机制已基本定型，并将进一步巩固和完善。因此，疗效不佳、临床使用价值缺乏的药品将加速退出市场。医药企业对药品通过仿制药质量和疗效一致性评价（以下简称“一致性评价”）的积极性逐渐提高，药品通过一致性评价后才能进入集采渠道。对于集采中选企业而言，短期内药品价格下降，但长远来看，集采中标产品销量更有保障，拥有众多产品储备及持续新产品供应，并拥有规模化生产能力的企业可以从中获益。

2020 年国家医保目录谈判，鼓励创新药发展

为了让患者用上创新药，并且降低患者的医疗负担，创新药可通过谈判的方式纳入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》（以下简称“医保目录”）而实现降低价格，意味着创新药可以更及时地纳入到医保目录。创新药可以通过进入医保而实现扩大销量，体现了国家政策鼓励创新的鲜明导向。进入医保目录的创新药需要在短时间内扩大市场占有率，并且控制成本、提高经济效益等，医药企业不仅要抓住国家政策带来的机遇，亦要克服市场竞争带来的挑战。

鼓励药品创新，深化药审改革

中国监管机构对于现有药品产品结构重塑的同时，持续地鼓励研发创新，通过实行优先审评审批制度，加快具有治疗优势和临床急需的药物审评审

批程序，提升用药质量，为患者提供更优选择。

2020 年，由于受新型冠状病毒肺炎疫情的影响，中国国内人口流动性降低，医院的诊疗活动数量、处方量及药品销量也随之下降。公司核心医药产品可威为主要于等级医院销售的处方药，其销售量亦受新型冠状病毒肺炎疫情的影响而下降。随着国内疫情得到控制，门诊量逐渐提升，治疗需求会逐渐释放，预计未来可威的销量会逐渐恢复。报告期内，东阳光药有多个产品相继获批准上市，产品更加多样化，不断满足市场需求，提高东阳光药及公司的市场竞争力。东阳光药亦积极参与了药品集中带量采购并有多个产品中标，产品销量更有保障，逐渐提高东阳光药综合实力，有利于东阳光药及公司长期发展，以应对疫情流行的不利影响。

展望未来，中国政府在继续大力支持医药行业发展的同时，也将进一步加强对行业的监管与指导。未来行业格局将继续分化，拥有雄厚研发实力、丰富产品管线、成熟生产体系、强大品牌优势及优秀市场营销团队的医药企业将进一步获得市场集中度红利并有望加速发展。东阳光药也将把握机遇，致力打造集药品开发、生产及国内制剂销售为一体的综合制药平台，发展成为国内领军医药企业。

(2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业、治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

细分行业	主要治疗领域	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	发明专利起止期限（如适用）	是否属于报告期内推出的新药（产）品	是否纳入国家基药目录	是否纳入国家医保目录	是否纳入省级医保目录
化学制剂	抗病毒	磷酸奥司他韦颗粒	原化药 5 类	流行性感冒	是	否	2006-04-04 至 2026-04-04	否	是	是	是
化学制剂	抗病毒	磷酸奥司他韦胶囊	原化药 6 类	流行性感冒	是	否	2004-03-10 至 2024-03-10	否	是	是	是
化学制剂	抗感染	克拉霉素片	原化药 6 类	细菌性感染	是	否	不适用	否	是	是	是
化学制剂	抗感染	克拉霉素缓	原化药 6 类	细菌性感染	是	否	不适用	否	是	是	是

		释片										
化学制剂	抗感染	盐酸莫西沙星片	化药 4 类	细菌性感染	是	否	不适用	否	是	是	是	是
化学制剂	内分泌及代谢	苯溴马隆片	原化药 4 类	原发性高尿酸血症等	是	否	不适用	否	是	是	是	是
化学制剂	心血管	替米沙坦片	化药 2 类	高血压	是	否	不适用	否	否	是	是	是
化学制剂	心血管	苯磺酸氨氯地平片	化药 4 类	高血压	是	否	不适用	否	是	是	是	是
化学制剂	心血管	奥美沙坦酯片	化药 4 类	高血压	是	否	不适用	否	否	是	是	是
化学制剂	抗病毒	磷酸依米他韦胶囊	化药 1 类	丙肝病毒	是	否	化合物专利 2013-08-05 至 2033-08-05；盐专利 2015-12-15 至 2035-12-15	是	否	否	否	否
生物制剂	糖尿病	重组人胰岛素注射液	治疗用生物制品	糖尿病	是	否	不适用	是	是	是	是	是

报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况

适用 不适用

报告期内主要药品在药品集中采购中的中标情况

适用 不适用

主要药品名称	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
福多司坦片（盒）	13.08 元/盒	290,317
盐酸莫西沙星片（盒）	6.66 元/盒	3,560,916
奥美沙坦酯片（盒）	17.08 元/盒	982,559
克拉霉素片（盒）	2.85 元/盒	524,631
奥氮平口崩片（盒）	13.21 元/盒	29,724
盐酸度洛西汀肠溶胶囊（盒）	33.60 元/盒	0

左氧氟沙星片（盒）	26.75 元/盒	0
替米沙坦片（盒）	13.38 元/盒	0
艾司奥美拉唑镁肠溶胶囊（盒）	72.80 元/盒	0

艾司奥美拉唑镁肠溶胶囊：该产品为公司控股子公司东阳光药于 2018 年向关联方广东东阳光药业有限公司购买的 6 个仿制药之一的埃索美拉唑镁肠溶胶囊，为上市公司产品，后续将通过补充申请方式变更上市许可持有人为东阳光药或其控股子公司。

情况说明

√适用 □不适用

福多司坦片、盐酸莫西沙星片及奥美沙坦酯片为 2020 年 1 月 17 日召开的国家组织药品集中采购和使用联合采购办公室（以下简称“联采办”）组织的第二批国家组织药品集中采购的中标产品；克拉霉素片及奥氮平口崩片为 2020 年 8 月 20 日召开的第三批国家组织药品集中采购的中标产品；盐酸度洛西汀肠溶胶囊、左氧氟沙星片、替米沙坦片及艾司奥美拉唑镁肠溶胶囊为 2021 年 2 月 3 日召开的第四批全国药品集中采购的中标产品。

按治疗领域或主要药（产）品等分类划分的经营数据情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况
抗病毒药物	2,071,614	245,488	88.15	-65.11	-71.94	-63.93	
内分泌及代谢药物	94,529	11,968	87.34	-8.62	17.65	-11.49	
抗感染药物	64,617	31,939	50.57	13.93	64.13	-12.29	
心脑血管药物	66,780	39,976	40.17	-21.29	314.23	-64.35	

情况说明

□适用 √不适用

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用 □不适用

东阳光药以抗病毒和内分泌及代谢疾病治疗领域为重点研发方向，涵盖创新药、生物药、仿制药的研发，报告期内研发活动取得了优异进展。

在抗病毒领域，公司专注于抗流感病毒和抗丙肝病毒药物的研发。其中，东阳光药首个国家 1 类新药磷酸依米他韦（全口服直接抗丙肝病毒新药）已经于 2020 年 12 月取得药监局核准签发的《药品注册证书》（药品批准文号：国药准字 H20200015）；公司与太景医药合作开发的抗丙肝新药 NS3/4A 蛋白酶抑制剂伏拉瑞韦和磷酸依米他韦的联用已完成临床 III 期试验；公司的可威胶囊成为国内首家且独家通过一致性评价的磷酸奥司他韦产品。

在内分泌及代谢疾病领域，公司主要从事糖尿病领域药物的研发。公司已建立胰岛素系列产品完整的产品研发体系，涵盖二、三代胰岛素，目前重组人胰岛素注射液已于 2020 年 6 月取得药监局核准签发的《药品注册证书》（药品批准文号：国药准字 S20200009），精蛋白重组人胰岛素注射液（预混 30R）已完成临床 III 期试验，正在进行临床 I 期试验，甘精胰岛素注射液、门冬胰岛素 30 注射液及门冬胰岛素注射液已向药监局提交上市申请并取得受理境内生产注册的通知书。

在糖尿病领域，除胰岛素系列产品外，后续公司也将加大力度对公司拥有的国家 1 类新药焦谷氨酸荣格列净和生物类似物利拉鲁肽的研发工作，进一步增强公司在降糖领域的竞争优势。

此外，公司收购了 33 个仿制药品种，丰富公司产品管线，目前上述收购品种已全部提交了上市许可申请，其中 20 个产品已获批，后续将努力促进其他产品的上市许可申请及上市许可持有人变更的工作。

2020 年公司医药制造板块累计研发投入 1,013.94 百万元，占公司医药板块（东阳光药）营业收入的 43.18%，占公司医药板块（东阳光药）净资产的 19.87%。后续公司将提升研发投入，加快推动研发进程，为公司在相关领域提供持续的竞争力。

(2). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

研发项目（含一致性评价项目）	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	研发（注册）所处阶段
磷酸依米他韦	磷酸依米他韦	化药 1.1 类	抗丙肝病毒	是	否	批准上市

伏拉瑞韦	伏拉瑞韦	化药 1.1 类	抗丙肝病毒	是	否	临床 III 期
重组人胰岛素注射液	重组人胰岛素注射液	治疗用生物制品 15	糖尿病	是	否	批准上市
精蛋白重组人胰岛素注射液（预混 30R）	精蛋白重组人胰岛素注射液（预混 30R）	治疗用生物制品 15	糖尿病	是	否	已完成临床 III 期，正在进行临床 I 期
甘精胰岛素注射液	甘精胰岛素注射液	治疗用生物制品 3.3	糖尿病	是	否	境内生产注册受理
门冬胰岛素注射液	门冬胰岛素注射液	治疗用生物制品 3.3	糖尿病	是	否	境内生产注册受理
门冬胰岛素 30 注射液	门冬胰岛素 30 注射液	治疗用生物制品 3.3	糖尿病	是	否	境内生产注册受理

(3). 报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药（产）品情况

√适用 □不适用

产品名称	申报进展	获批文号/受理文号
磷酸依米他韦	已获批	国药准字 H20200015
恩替卡韦片	已获批	国药准字 H20203196/7
重组人胰岛素注射液	已获批	国药准字 S20200009
西格列汀二甲双胍片	已获批	国药准字 H20203440/1
利格列汀片	已获批	国药准字 H20203294
西格列汀片	已获批	国药准字 H20203445/6/7
利格列汀二甲双胍片	已获批	国药准字 H20203437/8/9
阿格列汀片	已获批	国药准字 H20203654/5/6
替格瑞洛片	已获批	国药准字 H20203574/5
瑞舒伐他汀钙片	已获批	国药准字 H20203657/8
他达那非片	已获批	国药准字 H20203623/4/5/6
艾司奥美拉唑镁肠溶胶囊	已获批	国药准字 H20203210/1
奥氮平片	已获批	国药准字 H20203493/4
奥氮平口崩片	已获批	国药准字 H20203228

盐酸度洛西汀肠溶胶囊	已获批	国药准字 H20203727/8/9
------------	-----	--------------------

(4). 报告期内主要研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

□适用 √不适用

(5). 研发会计政策

□适用 √不适用

(6). 研发投入情况

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占净资产比例（%）	研发投入资本化比重（%）
康弘药业	78,752.21	24.18	17.04	63.56
贝达药业	67,458.50	43.14	21.42	51.62
沃森生物	25,849.84	23.06	5.13	74.93
翰宇药业	26,110.99	42.51	11.72	30.94
同行业平均研发投入金额				49,542.89
公司报告期内研发投入占营业收入比例（%）				43.18
公司报告期内研发投入占净资产比例（%）				19.87
公司报告期内研发投入资本化比重（%）				90.88

[注]上述 4 家可比公司数据来源于其 2019 年年度报告。

[注]上述公司报告期内研发投入占比计算中，营业收入及净资产为医药板块即东阳光药的数据。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

√适用 □不适用

东阳光药报告期内研发投入资本化比重较高，主要因为报告期内收购的焦谷氨酸荣格列净、利拉鲁肽处于 III 期临床试验阶段，研发投入符合资本化条件，因此进行资本化处理。

主要研发项目投入情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
伏拉瑞韦	4,271.47	2,929.33	1,342.14	1.82	-58.47	药品计划于 2023 年完成上市，研发投入逐步减少。
重组人胰岛素注射液	225.42	-	225.42	0.10	-82.22	已于 2020 年完成上市，研发投入金额减少
精蛋白重组人胰岛素注射液（预混 30R）	2,736.84	-	2,736.84	1.17	8.38	药品正在进行临床试验，研发投入增加。
甘精胰岛素注射液	1,779.03	104.98	1,674.05	0.76	-41.45	境内生产注册获受理，研发投入逐步减少。
门冬胰岛素注射液/门冬胰岛素 30 注射液	2,979.56	-	2,979.56	1.27	-18.65	境内生产注册获受理，研发投入逐步减少。
焦谷氨酸荣格列净	53,636.65	250.00	53,386.65	22.84	-	临床阶段试验费增加
利拉鲁肽	5,733.38	610.16	5,123.22	2.44	-	临床阶段试验费增加

[注]上述公司报告期内研发投入占比计算中，营业收入为医药板块即东阳光药的数据。

3. 公司药（产）品销售情况

(1). 主要销售模式分析

√适用 □不适用

报告期内，东阳光药延续了四大销售团队的全面市场营销战略，分别是负责核心品种在排名二级及以上等级医院的学术推广的自营销售队伍、负责所有品种在以全科医生为主的医疗机构（排名一级的医院和诊所）的自营销售队伍、负责所有品种在 OTC 药店的自营销售队伍和负责普药品种在排名二级及以上等级医院的招商销售队伍。同时，东阳光药拓展在线电商渠道，并与多家知名在线渠道运营商展开合作。四大销售队伍的完善和 OTC、互联网渠道的拓展将为东阳光药产品组合在各个销售渠道的全面放量奠定坚实的基础。

(2). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例（%）
学术推广费	54,024.64	46.82
工资	51,383.39	44.53
业务招待费	4,101.71	3.55
其他	5,878.64	5.10
合计	115,388.38	100

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例（%）
步长制药	808,061.79	56.68
康恩贝	335,952.09	49.64
赛龙药业	13,465.09	45.88
恒瑞医药	852,496.76	36.61
复星医药	984,675.85	34.45
公司报告期内销售费用总额		115,388.38
公司报告期内销售费用占营业收入比例（%）		49.14

[注]上述 5 家可比公司数据来源于其 2019 年年度报告。

[注]上述公司报告期内销售费用占比计算中，销售费用及营业收入为医药板块即东阳光药的数据。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

√适用 □不适用

本年度销售费用占营业收入比例上升，并非因费用数值增加导致费率上升，而是因营业收入大幅下降间接推高费率的增加。

4. 其他说明

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司新设子公司 19 家，投资总额为 28,900.00 万元，其中控股子公司东阳光药与其销售骨干人员共同设立子公司 14 家，投资金额为 1,800.00 万元。详见本报告“第十一节财务报告”中“八、合并范围的变更”之“5、其他原因的合并范围变动”。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

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

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	684,735,837.96	803,836,330.18	119,100,492.22	150,767,407.09
合计	684,735,837.96	803,836,330.18	119,100,492.22	150,767,407.09

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(一) 在重要子公司中的权益**1. 重要子公司的构成**

单位：元 币种：人民币

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	53.89		同一控制下企业合并
乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司	乳源	乳源	电子材料加工行业		100.00	非同一控制下企业合并
宜都东阳光化成箔有限公司	宜都	宜都	电子材料加工行业	18.68	81.32	非同一控制下企业合并

乳源东阳光电化厂	乳源	乳源	化工行业	100.00		非同一控制下企业合并
乳源东阳光氟有限公司	乳源	乳源	化工行业	85.00	15.00	出资设立
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	乳源	乳源	电子材料加工行业	51.00		非同一控制下企业合并
桐梓县狮溪煤业有限公司	桐梓	桐梓	采矿业	60.00		同一控制下企业合并
乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	乳源	乳源	合金材料加工行业	100.00		出资设立

2. 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	46.11%	403,377,066.46	104,549,185.00	2,255,284,283.70
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	49.00%	25,584,026.97	9,503,682.24	689,132,428.23
桐梓县狮溪煤业有限公司	40.00%	-47,127,562.35		-262,142,288.06

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	324,678.10	629,715.71	954,393.81	413,950.46	30,077.48	444,027.94
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	154,052.98	76,992.78	231,045.76	69,854.92	20,551.56	90,406.48
桐梓县狮溪煤业有限公司	3,966.50	198,694.07	202,660.57	257,796.68	10,399.46	268,196.14

(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	507,125.87	458,163.05	965,288.92	265,177.99	237,795.36	502,973.35
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	152,806.19	61,783.22	214,589.41	76,291.31	940.54	77,231.85
桐梓县狮溪煤业有限公司	4,396.76	197,507.31	201,904.07	244,994.98	11,294.23	256,289.21

(2) 损益和现金流量情况

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	本期数			
	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	234,811.26	83,741.15	83,741.15	111,745.92
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	238,183.36	5,221.23	5,221.23	11,671.42
桐梓县狮溪煤业有限公司	8,701.14	-11,781.89	-11,781.89	1,927.08

(续上表)

子公司名称	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
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	622,402.42	190,718.50	190,718.50	188,018.58
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	233,316.66	2,666.94	2,666.94	2,259.94
桐梓县狮溪煤业有限公司	3,439.15	-15,129.73	-15,129.73	-3,153.11

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例[注]
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	2020 年度	50.84%	53.89%

[注]本期东阳光药以集中竞价交易方式共回购东阳光药流通在外的 H 股股票 4,908,800 股 (已完成注销), 本公司通过二级市场购买东阳光药流通股股票 21,815,200 股, 导致本公司持有东阳光药的股份比例发生变化。

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元 币种: 人民币

项目	宜昌东阳光长江药业股份有限公司
购买成本 (包含子公司回购股份支付对价)	
现金	358,805,198.93
购买成本合计	358,805,198.93
减: 按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	155,661,590.05
差额	203,143,608.88
其中: 调整资本公积	203,143,608.88

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

(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 (韶关) 铝材销售有限公司	乳源	乳源	贸易行业	49.00		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数/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 (韶关) 铝材销售有限公司	乳源县立东电子科技有限公司	优艾希杰东阳光 (韶关) 铝材销售有限公司
流动资产	141,578,269.66	235,381,335.35	109,406,896.49	
其中: 现金和现金等价物	57,060,811.44	34,734,059.56	35,935,691.27	
非流动资产	316,515,013.27	614,226.36	276,907,109.95	
资产合计	458,093,282.93	235,995,561.71	386,314,006.44	
流动负债	101,204,941.21	224,283,685.86	33,498,930.10	
非流动负债	76,374,808.85		113,259,673.67	

负债合计	177,579,750.06	224,283,685.86	146,758,603.77	
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益	280,513,532.87	11,711,875.85	239,555,402.67	
按持股比例计算的净资产份额	112,205,413.15	5,738,819.17	95,822,161.07	
调整事项	-377,409.22		94,417.82	
内部交易未实现利润	-377,409.22		94,417.82	
对联营企业权益投资的账面价值	111,828,003.93	5,738,819.17	95,916,578.89	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	385,129,073.53	455,606,744.94	274,688,691.09	
财务费用	8,960,878.17	78,631.59	8,500,729.50	
所得税费用	3,819,944.16	1,537,986.99	1,682,442.21	
净利润	40,958,130.20	8,711,875.85	17,066,243.27	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	40,958,130.20	8,711,875.85	17,066,243.27	
本期收到的来自联营企业的股利				

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

(1) 电子元件材料制造行业

国家发改委发布的《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录（2016版）》将新一代信息技术、高端装备制造、新材料等产业的发展上升到国家战略层面，同时也将电容器铝箔列为战略性新兴产业重点产品。铝电解电容器用铝箔作为铝电解电容器的核心原材料，其行业的发展高度依赖于铝电解电容器行业发展，而市场供求也与铝电解电容器的市场规模基本保持同向变动。同时，铝电解电容器是电子整机的关键电子元件，电极箔及其制品铝电解电容器的性能直接影响电子产品、节能新产品、逆变器、工业用大型电源和数控设备等下游终端市场产品性能的改进，因此电极箔行业的技术水平在一定程度上影响上述产业升级。长远来看，电极箔行业将面临良好的发展契机以及广阔的市场空间。

近年来，随着新一代电子信息技术及新能源、新材料等产业的快速发展，全球铝电解电容器向中国大陆的转移以及日益广泛的铝电解电容器的应用领域，推动国内铝电解电容器用铝箔行业的快速增长。但目前国内电极箔行业企业质量参差不齐，创新能力相对薄弱，导致中低端产品产

能过剩，而关键环节及产品依赖进口，总体技术能力与国外先进水平相比仍有差距。虽然国家供给侧改革进程加速及推动环保整治常态化，行业内缺乏抗风险能力和竞争力、环保治理不达标的生产企业遭受淘汰或被关停取缔，行业内资源得到整合，但行业主要规模企业仍在产能扩建，未来竞争依旧激烈。

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要（草案）》提出发展壮大战略性新兴产业，聚焦新一代信息技术、新能源、新材料、高端设备、新能源汽车等战略性新兴产业，同时提出深入实施制造强国战略，推动产业基础高级化、产业链现代化，增强制造业竞争优势，推动制造业高质量发展。工业和信息化部印发的《基础电子元器件产业发展行动计划（2021-2023 年）》，支持电子元器件领域关键短板产品及技术攻克，支持重点行业市场应用，建立健全产业链配套体系，推动基础电子元器件产业实现高质量发展。在当前国际政治经济形势以及国家政策大力支持新兴产业发展的大环境下，国内包括电极箔行业在内的电子元器件行业将迎来转型升级的历史性机遇，同时也带来了巨大的挑战以及更高的要求，必须全面提升各类产品的性能与可靠性，掌握关键技术诀窍，弥补短板，提高产品附加值，同时加强与上下游领域的产业协同和技术合作攻关，实现共同发展。

未来随着国家“十四五”规划的落实，对企业研发生产技术及产品质量和性能要求不断提高，加快淘汰不具核心竞争力的企业，进一步整合行业内部资源，将有利于拥有成本优势、环保治理能力强、具备核心技术能力和产业链资源优势的企业的发展。

（2）医药制造业

相关情况可参见本报告第四节关于医药制造行业经营性信息分析内容，或详见公司控股子公司东阳光药在香港联交所披露易网站（<http://www.hkexnews.hk>）及其公司网站（<http://www.hecchangjiang.com>）上发布的公告及通告《截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度业绩公告》以及后续适时披露的 2020 年年报。

（二） 公司发展战略

适用 不适用

东阳光长期坚持以研发创新为核心，依靠高端的人才配备、先进的软硬件设施以及扎实的研发实力保持公司的持续发展。公司以产品发展趋势为引导，以市场、客户需求为导向，通过自主研发、与国内外领先技术建立长期合作关系等方式，不断提高公司在原有产业上的技术与工艺，提高原有产品品质和技术含量，巩固公司原有产业的市场地位。同时，依托公司相对成熟的产业链群继续向细分领域延伸，逐步优化公司产品组合，提高公司核心竞争能力。

目前公司已在电极箔、电化酸碱、抗流感病毒治疗领域等产业取得举足轻重的发展地位。在“十四五”时期，公司将紧跟国家深入实施制造强国战略以及发展壮大战略新兴产业的步伐，在精细制造成熟产业、巩固国内细分市场的同时，把业务发展重心向医药制造以及具有更高附加值的电子新材料、储能材料、医药制造等方向转移，坚持创新，通过持续加大研发投入，引进、培养优秀的研发人才，掌握关键技术诀窍，大力推动公司在研项目研发进程，孵化优质产业并逐步

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

(三) 经营计划

适用 不适用

2021 年，公司将继续以推动研发创新以及完善产业布局为主线，紧贴国家“十四五”规划以及行业发展趋势，开展各项工作：

在经营方面，(1) 电子新材料及合金材料板块：积极拓宽客户群体，提高产品市场份额；(2) 化工板块：借助与山诺士公司的合作，推动公司进军消毒用品市场进程，提高公司次氯酸钠、双氧水附加值，改善化工板块盈利能力；(3) 医药制造板块：在核心产品可威方面，除加强等级医院端的学术推广，尽快恢复医院端可威系列处方量，也进一步加强院外渠道如连锁药店及互联网渠道的覆盖。其他医药产品方面，在已购买 33 款仿制药相继获批后，积极参加后续国家组织的集中采购，借助集采政策快速实现相关产品放量。此外，落实磷酸依米他韦胶囊、重组人胰岛素注射液等新上市产品的前期销售推广工作，以促使产品尽快商业化，优化收入结构，增强抗风险能力。

在研发创新方面，继续加强技术研发创新力度，加大研发投入，有序推进胰岛素、焦谷氨酸荣格列净、利拉鲁肽、锂电池正极材料、氟树脂材料、粉末积层箔与粉末积层铝箔等多个在研项目的研发进程，推动项目产业化，实现研发和生产的有效衔接。同时，以替代进口为目的，紧跟下游终端市场需求，积极寻求技术合作机会，提高各产品工艺及技术水平，提升产品质量。此外，加强技术人才及研发团队培养，保障公司研发实力稳步提升。

在项目建设方面，继续大力推动公司电池铝箔、口服固体制剂生产线、胰岛素原料药工厂、化学制剂原料药以及广东东阳光生物制药有限公司生物药原料药及制剂生产线等扩建或新建项目建设，加快推进项目落地投产，对于已经投产项目如钎焊箔、电池箔、乌兰察布化成箔生产线等加快实现产能释放，充分发挥其优势，并根据公司实际情况以及市场需求开展后续项目建设。

在管理方面，公司继续开展精益化、集约化管理，围绕智能化及自动化制造、设备改造升级、加强品质监控与改进、成本控制、员工素养养成、安全生产、环保治理等多方面展开工作，确保公司生产经营的安全、高效运作，提高生产效率和资源有效利用率，实现降本节耗。重点提升公司安全生产管理水平，加强隐患排查治理，强化风险辨识能力和风险管控能力，切实落实企业安全生产主体责任，杜绝安全事故发生。

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

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场风险：2020 年受全球新冠肺炎疫情和中美贸易摩擦对全球经济和我国经济造成重大影响，不确定性、不稳定增性加。公司部分产品涉及出口，易受国际市场和国际关系影响。公司将持续关注、定期分析国内外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，作为新一代功能材料的电极箔、电子光箔等铝电解电容器用铝箔行业受到了国家政策的鼓励和支持。如果该等相关政策出现不利变动或支持力度不及预期，可能对公司主要产品的生产和销售产生负面影响。此外，医药制造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、医保谈判、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，为整个医药行业的未来发展带来重大影响，使公司面临行业政策变化的风险。公司将密切关注行业政策动态，积极采取措施主动适应行业发展趋势，同时加快产业升级，向高技术壁垒行业寻求发展，增强企业生存能力，加大发展空间。

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

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

5、医药板块单品种依赖风险：2020 年公司可威系列产品营业收入占公司医药板块（东阳光药）总营业收入占比较高，收入集中度较高，存在单品种依赖的风险。后续公司将积极增加对其他产品的研发、生产和销售投入，推动新上市产品销售工作，提升其他产品销售比重，优化公司收入结构，降低该等风险。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

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

报告期内，经公司第十届董事会第二十二次会议、公司 2019 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2019 年度利润分配的议案》，公司已于 2019 年实施回购股份累计回购金额 79,924.05 万元（不含交易费用），根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》第八条规定“上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算”，视同现金分红 79,924.05 万元。公司 2019 年度累计回购金额数占公司 2019 年度经审计归属于上市公司股东净利润的比例为 71.84%，最近三年（2017、2018、2019 年）以现金累计分配的利润金额占公司最近三年的年均可分配利润的比例为 189.07%，符合《公司章程》关于现金分红的有关规定。

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

单位：元币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020 年	0	0	0	0	415,703,088.58	0
2019 年	0	0	0	0	1,112,477,114.65	0
2018 年	0	0.7	0	207,899,504.63	1,090,592,256.44	19.06

[注]根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》第八条规定“上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算”。公司于 2019 年度、2020 年度内分别以集中竞价交易方式回购股份累计回购金额 799,240,459.40 元、209,710,533.34 元。

经测算，公司最近三年以现金累计分配的利润金额占公司最近三年的年均可分配利润的比例将超过 30%，符合《公司章程》关于现金分红的有关规定。

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	现金分红的金额	比例（%）
2020 年	209,710,533.34	50.45

[注]上表中列示的“比例”为报告期内以现金方式回购股份计入现金分红的金额占公司 2020 年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例。

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

√适用 □不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
报告期内公司以集中竞价方式现金回购股份累计金额为 209,710,533.34 元，根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》的规定，该部分现金回购金额视同现金分红，并纳入该年度现金分红的相关比例计算。经测算，公司最近三年以现金累计分配的利润金额占公司最近三年的年均可分配利润的比例为 192.15%，符合《公司章程》关于现金分红的有关规定。鉴于公司已于 2020 年实施回购股份，在综合考虑了公司发展阶段、实际经营情况、盈利水平、未来现金流状况以及经营资金需求等因素，为保障公司持续发展，建议公司 2020 年度不再进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本。	留存未分配利润将用于支持公司各项业务的经营发展以及流动资金需求。

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	张寓帅	为减少和规范未来可能与上市公司发生的关联交易，承诺如下：1、本人将尽量减少并规范本人及本人控制的企业与上市公司之间的关联交易。2、如果有不可避免的关联交易发生，本人及本人控制的企业承诺将遵循市场化原则，按照有关法律法规、规范性文件和广东东阳光科技控股股份有限公司的《公司章程》等有关规定履行关联交易决策程序，并履行披露义务，保证不通过关联交易损害广东东阳光科技控股股份有限公司及其股东的合法权益。3、如本人及本人控制的企业违反上述承诺，导致上市公司权益受到损害的，本人及本人控制的企业同意向上市公司承担相应的损害赔偿	长期	是	是		

			偿责任。					
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	是		
	解决同业竞争	深圳市东阳光实业发展有限公司、张寓能、郭梅兰	本次交易前后，本公司及本公司控制的其他企业与东阳光科（包括其下属公司，下同）之间不存在任何实质性同业竞争的业务。本公司如发现任何与东阳光科主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给东阳光科。如果因本公司投资需要或东阳光科业务发展需要，而导致本公司及本公司控制的其他企业的业务与东阳光科的业务发生重合而可能构成同业竞争时，本公司及本公司控制的其他企业同意在届时确定的具体期限内解决由此产生的同业竞争问题。	长期	否	是		
	解决关联交易	深圳市东阳光实业发展有限公司、张寓能、郭梅兰	本次交易完成后，本公司将尽最大努力减少本公司及本公司控制的其他企业与东阳光科及其控制的其他企业之间的关联交易。若与东阳光科及其控制的其他企业发生无法避免的关联交易，包括但不限于商品交易、相互提供服务或作为代理，本公司或促使本	长期	否	是		

			公司控制的其他企业将与东阳光科依法签订规范的关联交易协议,并按照有关法律法规、部门规章、规范性文件以及东阳光科公司章程的有关规定履行批准程序;关联交易价格按照市场原则或法定原则确定,保证关联交易价格具有公允性并按照法律法规和公司章程的规定履行信息披露义务;保证不利用关联交易非法转移东阳光科的资金、利润,不利用关联交易损害东阳光科及股东的利益;本公司将不会要求东阳光科给予本公司或本公司控制的企业与其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方的条件相比更优惠的条件;本承诺函自签署之日起对本公司具有法律约束力,本公司愿意对违反上述承诺给东阳光科造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出承担个别和连带的法律责任。					
	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	是		
	其他	深圳市东阳光实业发展有限公司	如东阳光科于本次重组经中国证监会核准后36个月内未能通过协议转让或其他方式转让其所持有的宜昌东阳光药业7.40%的股份,则本公司同意受让或指定第三方受让东阳光科持有的宜昌东阳光药业7.40%的股份,受让价格按届时的公允价格确定。在前述转让完成前,本公司将促使东阳光科放弃所持有的宜昌东阳光药业7.40%的股份的表决权。	重组取得核准后36个月内	是	是		
其他对公司中小股东所作承诺	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	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）》中重大事项提示相关部分。经公司第十届董事会第八次会议、2019 年第二次临时股东大会审议通过，控股股东深圳东阳光实业及实际控制人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》。

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

已达到 未达到 不适用

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

根据毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）出具的专项审核报告，东阳光药已完成 2018 年度、2019 年度的承诺业绩，2020 年东阳光药扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润为 2.19 亿元，与 2020 年单年度承诺净利润数 6.89 亿元的差异为 3.97 亿元，完成率为 42%，主要是因为 2020 年新冠肺炎疫情爆发，国内人口流行性下降以及公共卫生意识增强，各级医疗机构门诊量减少，处方量大幅下降，导致东阳光药药品销售额出现较大幅度下滑所致，上述新冠疫情影响在 2017 年进行盈利预测时不能事先得知和预计其发生与影响。

东阳光药 2018 年度、2019 年度、2020 年度的累计实际盈利数（扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润）为 30.50 亿元，超过了三年累计利润预测数 19.19 亿元，完成率为 159%，宜昌东阳光药业股份有限公司无需向公司补偿。

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》，（以下简称“新收入准

则”)，要求境内外同时上市的企业及在境外上市并采用国际报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行，其他境内上市公司，自 2020 年 1 月 1 日起施行。

公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，根据衔接规定，首次执行新准则的累积影响数，调整首次执行新准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。对公司影响详见第十一节财务报告（五）44 重要会计政策和会计估计的变更说明。

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

（四）其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	135
境内会计师事务所审计年限	19

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	50

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内，经公司第十届董事会第二十二次会议及公司 2019 年年度股东大会审议通过，公司同意聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2020 年年度财务审计及内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

（一）导致暂停上市的原因

适用 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(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:万元 币种:人民币

报告期内:

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
兴国兴氟化工有限公司、中国人民财产保险股份有限公司杭州市分公司	乳源东阳光电化厂、新干县恒丰化工有限公司、樟树市联谊化工有限公司、新干县联谊运输有限公司、新余市联谊运输有限公司、郑谦	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、郑谦	民事诉讼	乳源东阳光电化厂委托郑谦处理生产过程中产生的稀硫酸,郑谦等人违规将稀硫酸销售给兴国兴氟化工有限公司,并造成兴国兴氟化工有限公司发生重大伤亡事故。兴国兴氟化工有限公司认为乳源东阳光电化厂、郑谦等人的行为构成了共同故意侵权,因此以乳源东阳光电化厂、郑谦等人作为共同被告向人民法院提起民事诉讼。乳源东阳光电化厂因不服一审判决乳源东阳光电化厂承担连带责任,向上级法院提起上诉。	428.53	否	二审终审	二审终审判决如下: 2、撤销(2018)赣07民初315号民事判决第三项,即“乳源东阳光电化厂与郑谦、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承担连带责任”; 4、变更(2018)赣07民初315号民事判决第二项为:乳源东阳光电化厂应与本判决生效之日起十五日内赔偿兴国兴氟有限公司3538416.69元,赔偿中国人民财产保险股份有限公司杭州市分公司746889元,乳源东阳光电化厂应优先赔偿兴国兴氟有限公司。	乳源东阳光电化厂已于2021年1月执行完毕。
彭宗伟	刘成良、桐梓县狮溪煤业有限公司桐梓县茅石乡鑫源煤矿、		民事诉讼	原告彭宗伟与被告刘成良、桐梓县茅石乡鑫源煤矿之间民间借贷纠纷案件,经审议,贵州省桐梓县人民法院作出一审判决:1、被告刘成良、鑫源煤矿共同偿还原告借款	20	是; 49.03	二审终审	二审终审判决如下:1、撤销贵州省桐梓县人民法院(2019)黔0322民初3892号民事判决;2、刘成良、桐梓县鑫源煤矿、贵州省遵义市桐梓县文家山煤业有限公司于本判决之日起	无

	桐梓县狮溪煤业有限公司、桐梓县茅石乡鑫源煤矿、贵州省遵义市桐梓县文家山煤业有限公司			本金 20 万元及相关利息；2、狮溪煤业、文家山煤业对第一项判决中鑫源煤矿的债务承担清偿责任；3、驳回原告其他诉讼请求。狮溪煤业因不服一审判决，向上级法院提起上诉				十日内共同偿还彭宗伟借款本金 200000 元，并自 2015 年 1 月 1 日起以 200000 元为基数按月利率 2% 计算利息至借款本金还清之日止； 3、桐梓县狮溪煤业有限公司对于贵州省遵义市桐梓县文家山煤业有限公司不能清偿的债务承担补充赔偿责任； 4、驳回彭宗伟其他诉讼请求。	
范其香	刘成良、桐梓县狮溪煤业有限公司、桐梓县茅石乡鑫源煤矿、贵州省遵义市桐梓县文家山煤业有限公司		民事诉讼	原告范其香与被告刘成良、桐梓县茅石乡鑫源煤矿之间民间借贷纠纷案件，经审议，贵州省桐梓县人民法院作出一审判决：1、被告刘成良、鑫源煤矿共同偿还原告借款本金 47.4667 万元并支付相关利息；2、狮溪煤业、文家山煤业对第一项判决中的债务承担清偿责任；3、驳回原告其他诉讼请求。狮溪煤业因不服一审判决，向上级法院提起上诉。	47.47	是； 135.92	二审终审	二审终审判决如下： 1、撤销（2019）黔 0322 民初 6015 号民事判决； 2、由刘成良、桐梓县茅石乡鑫源煤矿、贵州遵义市桐梓县文家山煤业有限公司于本判决生效之日起十日内共同偿还范其香借款本金 47.4667 万元，并以 47.4667 万元为基数按月利率 2% 标准支付原告 2013 年 9 月 20 日起至借款本金还清之日止的利息； 3、桐梓县狮溪煤业有限公司对于贵州省遵义市桐梓县文家山煤业有限公司不能清偿的债务承担补充赔偿责任； 4、驳回范其香其他诉讼请求。	无
田景春	涂华明、桐梓县狮溪煤业有限公司桐梓县茅石乡鑫源煤矿、桐梓县狮溪煤业有限公司、桐梓县茅		民事诉讼	原告田景春与被告涂华明、桐梓县茅石乡鑫源煤矿之间民间借贷纠纷案件，经审议，贵州省桐梓县人民法院作出一审判决：1、被涂华明偿还原告借款本金 200 万元及相关利息；2、驳回原告其他诉讼请求。田景春因不服一审判决向上级法院提起上诉。	200	否	终审裁定	因上诉人未在法定期间内预交案件受理费，贵州省遵义市高级人民法院依法作出裁定：按上诉人自动撤回上诉处理。一审判决自裁定送达之日起发生法律效力。	无

	石乡鑫源煤矿								
文光禄	刘成良、桐梓县狮溪煤业有限公司桐梓县茅石乡鑫源煤矿、桐梓县狮溪煤业有限公司、桐梓县茅石乡鑫源煤矿		民事诉讼	原告文光禄因与被告刘成良、桐梓县茅石乡鑫源煤矿之间民间借贷纠纷提起诉讼，同时原告认为鑫源煤矿与狮溪煤业兼并重组成立新公司桐梓县狮溪煤业有限公司桐梓县鑫源煤矿，而将桐梓县狮溪煤业有限公司桐梓县鑫源煤矿和狮溪煤业列为共同被告。原告请求：1、依法判决被告归还原告借款本金 220 万元，并从 2012 年 8 月 22 日起按月利率 2% 支付利息至还清借款时止（暂计算至起诉之日利息为 409.2 万元）。	629.20	否	已开庭，尚未作出裁判	无	无

(三) 其他说明

√适用 □不适用

原告邓志荣与刘成良、桐梓县茅石乡鑫源煤矿民间借贷纠纷一案，因被执行人刘成良、桐梓县茅石乡鑫源煤矿未履行生效法律文书确定的义务，在执行过程中，经申请执行人邓志荣书面申请，贵州省遵义市中级人民法院作出执行裁定书，裁定追加桐梓县狮溪煤业有限公司为案件被执行人。桐梓县狮溪煤业有限公司不服该裁定，向贵州省高级人民法院申请复议。经贵州省高级人民法院复议审查，裁定：1、撤销贵州省遵义市中级人民法院（2019）黔 03 执异 515 号执行裁定；2、发回贵州省遵义市中级人民法院重新审查。

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

□适用 √不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

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

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十四、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**(1) 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	409,619,498.77	452,876,542.62
乳源县立东电子科技有限公司	购买商品	189,600,496.18	143,983,324.28
宜都山城水都建筑工程有限公司	接受劳务	93,521,009.62	103,138,406.10
韶关市山城水都建筑工程有限公司	接受劳务	72,129,541.80	61,168,900.54
广东东阳光药业有限公司	接受劳务	52,613,925.74	3,189,332.55
宜昌东阳光药业股份有限公司	购买商品	24,277,514.15	28,902,643.16
优艾希杰东阳光（韶关）铝材销售有限公司	接受劳务	12,917,385.48	
东莞市嵘大包装材料有限公司[注]	购买商品		10,845,866.18
优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司	接受劳务	7,981,326.98	26,086,094.21
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	接受劳务	6,668,109.73	6,531,452.72
乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司	购买商品	3,647,246.72	3,922,181.40
宜昌东阳光生化制药有限公司	购买商品	3,692,664.72	
宜都长江机械设备有限公司	购买商品	2,490,838.25	9,764,080.66
东阳光药零售连锁（东莞）有限公司	购买商品	1,516,165.05	1,340,844.70
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	购买商品	1,246,674.02	
乳源东阳光智能科技有限公司	购买商品	402,214.78	561,614.99
德国东阳光药业有限公司	购买商品	344,318.57	
广东东阳光电子商务有限公司	购买商品	163,603.84	1,115.04
乳源山城水都食品有限公司	购买商品	137,822.43	222,468.83
乳源东阳光药业有限公司	购买商品	123,893.81	1,729,244.16
宜昌山城水都温泉大饭店有限公司	购买商品	52,037.12	
东莞东阳光检测技术有限公司	购买商品	24,088.50	
乳源东阳光医疗器械有限公司	购买商品	49,778.74	
乳源南岭好山好水食品有限公司	购买商品	10,360.00	20,158.60

宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司	购买商品	162.00	
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	购买商品		12,743.36
东阳光药零售连锁有限公司	购买商品		8,746.89
广东南岭旅行社有限公司	购买商品		22,314.00
阳光东洋轻金属株式会社	购买商品		55,700.02

[注]东莞市嵘大包装材料有限公司为本公司监事吕文进名义控股的公司，于2019年12月完成股权变更工商登记，吕文进不再名义控股。

(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
优艾希杰东阳光（韶关）铝材销售有限公司	电子箔、钎焊箔	433,232,142.99	
优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司	电子箔、钎焊箔	118,446,626.16	236,958,140.74
乳源县立东电子科技有限公司[注1]	电子箔、腐蚀箔、生产线、备品备件、代收代付电费	123,447,455.89	132,814,412.44
乳源东阳光药业有限公司[注1]	五金材料、蒸汽、双氧水、氮气、代收代付电费	12,062,677.82	10,474,063.37
广东东阳光药业有限公司	印刷品、药品	36,069,447.59	3,811,700.37
乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司	印刷品	5,512,679.15	5,727,125.83
东阳光药零售连锁有限公司	药品	4,161,770.98	352,847.21
乳源东阳光智能科技有限公司	备品备件、印刷品	3,073,399.89	354,420.08
乳源南岭好山好水化妆品有限公司[注1]	印刷品、蒸汽、提供运输服务、代收代付电费	2,802,449.85	2,047,476.49
乳源瑶族自治县东阳光生物科技有限公司	印刷品、天然气	2,391,179.08	6,146.90
乳源阳之光铝业发展有限公司[注1]	油类、印刷品、五金材料、代收代付电费	1,146,806.17	1,459,559.45
宜昌东阳光药业股份有限公司	印刷品	1,361,851.67	876,072.28
广东东阳光电子商务有限公司	印刷品	725,254.22	251,909.77
东莞东阳光保健品研发有限公司	印刷品	429,194.04	199,488.27
东莞市东阳光健康食品有限公司	印刷品	396,044.33	
乳源南岭好山好水冬虫夏草有限公司[注1]	印刷品、代收代付电费	395,159.44	502,052.79
宜昌东阳光生化制药有限公司	印刷品	280,316.24	
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司	印刷品	254,222.42	169,523.74
乳源东阳光医疗器械有限公司[注1]	蒸汽、印刷品、提供运输服务、代收代付电费	244,759.48	109,784.71
东莞市东阳光冬虫夏草研发有限公司	印刷品	219,953.61	
东莞市东阳光实业发展有限公司	印刷品	89,779.98	32,856.28
乳源山城水都食品有限公司	印刷品	70,821.39	11,364.36
宜昌东阳光火力发电有限公司	印刷品	58,308.74	62,627.37
东阳光药零售连锁（东莞）有限公司	印刷品	30,891.94	3,726.29
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	印刷品	17,811.24	12,035.36
宜都长江机械设备有限公司	印刷品、五金材料	12,229.35	32,366.57
宜昌山城水都温泉大饭店有限公司	印刷品	9,840.35	28,230.58
宜都市东阳光实业发展有限公司	印刷品	9,825.18	21,657.56
宜都山城水都生态林场有限公司	印刷品	9,749.73	10,124.43

广东南岭森林景区管理有限公司	提供运输服务、印刷品	8,715.60	7,338.25
东莞市东阳光诊断产品有限公司	印刷品	6,249.14	
韶关市山城水都建筑工程有限公司	印刷品	5,129.07	
宜都山城水都建筑工程有限公司	印刷品	4,448.22	5,603.49
东莞市东阳光鲜冬虫夏草有限公司	印刷品	4,247.79	
深圳市东阳光实业发展有限公司	印刷品	2,328.50	20,102.03
宜昌山城水都生物面膜有限公司	印刷品	2,305.14	29,313.66
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	提供运输服务	755.69	2,267.89
东莞东阳光药物研发有限公司	印刷品		278,116.99
宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司	印刷品		1,144.09
乳源山城水都旅游度假村有限公司	印刷品		88.40
东莞市嵘大包装材料有限公司[注 2]	提供运输服务		158,326.03

[注 1] 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司代收代付电费按净额法确认收入。

[注 2] 东莞市嵘大包装材料有限公司为本公司监事吕文进名义控股的公司，于 2019 年 12 月完成股权变更工商登记，吕文进不再名义控股。

2. 关联方资产转让、债务重组情况

(1) 出售资产情况

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
广东东阳光药业有限公司	专利技术	47,169.81	
宜都长江机械设备有限公司	机器设备	1,537,605.32	
东莞东阳光医疗智能器件研发有限公司	机器设备		2,481,816.50
东莞市东阳光菌阳氢专利农药有限公司	机器设备		485,456.35
东莞市东阳光农药研发有限公司	机器设备		1,761,700.04

(2) 购买资产情况

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
广东东阳光药业有限公司	药品生产批件、研发项目	1,781,441,500.00	221,100,000.00
宜都长江机械设备有限公司	机器设备	16,088,172.45	17,631,092.20
广东东阳光电子商务有限公司	机器设备		862,068.97
深圳市东阳光实业发展有限公司	股权		78,161,200.00

3. 其他关联交易

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
深圳市东阳光实业发展有限公司	专利许可费	67,451,612.06	180,643,215.19
广东东阳光药业有限公司[注]	加工服务费	28,534,706.12	
广东东阳光药业有限公司	代付研发服务费	30,511,231.85	
阳光东洋轻金属株式会社	管理费	73,486.42	

[注]东阳光药委托广东东阳光药业有限公司加工磷酸奥司他韦胶囊，根据协议约定生产所需原辅料由东阳光药提供。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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

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

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

截至本报告披露日，该 27 个仿制药产品已全部向国家药品监督管理局药品审评中心提交了上市许可申请，其中恩替卡韦片、奥氮平口崩片、利格列汀片、替格瑞洛片、阿哌沙班片、瑞舒伐他汀钙片、奥氮平片、阿立哌唑片、盐酸度洛西汀肠溶胶囊、西格列汀二甲双胍片、西格列汀片、利格列汀二甲双胍片、苯甲酸阿格列汀片、他达拉非片已获准上市，其中阿哌沙班片、阿立哌唑片、盐酸度洛西汀肠溶胶囊、苯甲酸阿格列汀片的产品上市许可持有人为东莞市阳之康医药有限责任公司，后续将通过补充申请的方式变更其他已获批产品的上市许可持有人。

3、经公司第十届董事会第十七次会议、第十届董事会第十九次会议、2020 年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于控股子公司购买资产暨关联交易的议案》《关于调整控股子公司购买资产暨关联交易条款的议案》等有关议案，同意公司控股子公司东阳光药以人民币 164,560.00 万

元受让广东东阳光药业有限公司研发的焦谷氨酸荣格列净、利拉鲁肽两项药品在中国境内的全部权益、利益及依法享有的全部权利和应依法承担的全部义务。详情请见公司分别于 2019 年 11 月 14 日、2019 年 12 月 27 日在上海证券交易所网站上发布的《东阳光关于控股子公司购买资产暨关联交易的公告》（临 2019-74 号）、《东阳光关于调整控股子公司购买资产暨关联交易条款的公告》（临 2019-88 号）及相关文件。

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

4、2020 年 7 月 28 日，公司召开第十届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于<广东东阳光科技控股股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案>及其摘要的议案》等有关议案，公司拟以发行股份的方式购买宜昌东阳光药业股份有限公司持有的宜昌东阳光生化制药有限公司 100%股权，同时，非公开发行股份募集配套资金。公司于 2020 年 7 月 29 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上披露的《东阳光发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及相关文件,并按照有关要求，分别于 2020 年 8 月 26 日、2020 年 9 月 26 日、2020 年 10 月 27 日、2020 年 11 月 27 日、2020 年 12 月 26 日、2021 年 1 月 28 日、2021 年 2 月 27 日、2021 年 3 月 27 日披露了本次交易的进展情况。

截至本报告披露日，公司及有关各方正在推进本次重组的相关工作。待相关工作完成后，公司将再次召开董事会会议审议本次重组的相关事项，同时以该次董事会决议公告日作为本次重组发行股份的定价基准日。本次重组事项尚需提交公司股东大会审议。

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

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
广东东阳光科技控股股份有限公司	深圳市东阳光实业发展有限公司	房屋	3,160,800.00	2020年1月	2021年12月	2,899,816.51	参照市场价格	很小	是	母公司
广东东阳光科技控股股份有限公司	广东东阳光药业有限公司	房屋	8,830,800.00	2020年1月	2021年12月	8,101,651.36	参照市场价格	很小	是	母公司的控股子公司
广东东阳光科技控股股份有限公司	乳源县立东电子科技有限公司	房屋	1,139,116.29	2018年7月	2021年6月	1,045,060.82	参照市场价格	很小	是	联营公司
广东东阳光科技控股股份有限公司	乳源东阳光智能科技有限公司	房屋	201,600.11	2020年1月	2020年12月	184,954.18	参照市场价格	很小	是	其他
广东东阳光科技控股股份有限公司	韶关市山城水都建筑工程有限公司	房屋	372,960.00	2018年1月	2021年1月	342,165.14	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	乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	房屋	350,000.00	2020年1月	2021年12月	321,100.92	参照市场价格	很小	是	其他
深圳市东阳光实业发展有限公司	广东东阳光科技控股股份有限公司	房屋	60,000.00	2020年1月	2020年12月	60,000.00	参照市场价格	很小	是	母公司
东莞东阳光药物研发有限公司	广东东阳光科技控股股份有限公司	房屋	10,396,252.80	2020年1月	2021年12月	9,537,846.60	参照市场价格	很小	是	母公司的控股子公司
乳源东阳光药业有限公司	广东东阳光科技控股股份有限公司	房屋、设备	8,475,000.00	2020年5月	2021年4月	7,500,000.00	参照市场价格	很小	是	母公司的控股子公司

租赁情况说明

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

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											0		
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											25,085.15		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											515,400.88		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											515,400.88		
担保总额占公司净资产的比例（%）											52.06		
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）											170,347.99		
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											20,364.86		
上述三项担保金额合计（C+D+E）											190,712.85		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明											无		
担保情况说明											无		

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国农业银行宜都市支行	保本理财	25,000,000.00	2020-6-11	2020-6-30	自有资金		浮动	1.78%		23,493.15	25,000,000.00	是	是	
中国农业银行宜都市支行	保本理财	75,000,000.00	2020-6-11	2020-11-30	自有资金		浮动	1.55%		555,479.46	75,000,000.00	是	是	
中国农业银行宜都市支行	保本理财	75,000,000.00	2020-12-15	2020-12-30	自有资金		浮动	1.23%		38,643.84	75,000,000.00	是	是	
中国农业银行宜都市支行	保本理财	35,000,000.00	2020-12-30	2021-01-04	自有资金		浮动	1.18%		5,753.42	[注]	是	是	

[注]在报告期内理财期间未到期，因此在报告期内未实际收回本金。

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

(一) 分部信息**1. 确定报告分部考虑的因素**

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

2. 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项 目	主营业务收入	主营业务成本	资产总额	负债总额
药业	2,346,838,216.41	343,533,812.32	9,543,938,027.02	4,440,279,336.73
电极箔	2,893,230,689.37	2,293,279,657.32	5,793,148,880.51	4,346,692,399.78
亲水箔	2,297,498,110.09	2,194,209,687.44	3,746,707,074.49	2,739,598,085.28
化工产品	1,461,440,764.09	1,324,996,377.40	3,972,642,446.72	2,518,302,151.37
电子箔	843,619,778.63	654,097,177.42	1,688,479,129.64	873,442,085.34
钎焊箔	696,905,061.94	627,146,203.66	849,919,478.06	406,933,497.84
电容器	331,360,324.00	263,637,955.81	527,020,845.61	182,959,886.10
磁性材料	250,375,490.10	232,007,125.77	395,357,487.80	167,594,967.02
锂电池材料	199,983,637.80	223,570,848.29	880,306,080.99	675,913,880.04
运输	71,765,540.47	67,225,173.13	60,756,189.37	12,273,224.58
板带材	53,243,497.75	49,786,642.49	64,933,788.39	31,089,690.63
其他	511,629,549.75	606,836,132.41	13,991,645,493.18	10,385,809,525.10
小计	11,957,890,660.40	8,880,326,793.46	41,514,854,921.78	26,780,888,729.81
分部间抵销	1,831,696,524.07	1,950,923,502.13	13,711,829,580.23	8,878,223,832.35
合计	10,126,194,136.33	6,929,403,291.33	27,803,025,341.55	17,902,664,897.46

(二) 股东股权质押

截至 2020 年 12 月 31 日，控股股东深东实累计质押所持有公司股份 660,795,766.00 股，股东乳源阳之光铝业发展有限公司累计质押所持有公司股份 128,000,000.00 股，股东乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司累计质押所持有公司股份 91,000,000.00 股，股东宜昌东阳光药业股份有限公司累计质押所持有公司股份 473,475,181.00 股；已质押股份合计占公司总股本（扣除库存股）的 46.69%。

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司秉持企业效益与社会效益并重的社会理念，在持续发展、为股东增厚经济利益的同时，

重点关注环保治理、扶贫工作、人文关怀等社会责任。公司一直以来坚持绿色生产，持续对环境保护、节能减排方面的高投入，每年均投入大量人力物力确保生产的各个环节达到国家要求，同时不断进行产品生产技术改进，从源头降低环境污染风险；公司贯彻产业扶贫、就业扶贫的思路，通过企业发展扩大经营规模，为所在地提供更多的就业机会，推动经济发展。与此同时，公司注重对员工的人文关怀，关注员工工作、生活上的困难，切实维护员工利益，不断改善员工的工作环境、居住环境，并为有困难的员工提供援助或慰问。

2020 年初新冠肺炎疫情肆虐，为响应国家抗疫号召，公司控股子公司东阳光药和乳源东阳光电化厂抽调人员、坚守岗位、准备物资，随时支援各地疫情防控。此外，子公司东阳光药向武汉慈善总会捐款 100 万元，用于武汉抗击疫情工作，包括口罩、防护服、护目镜等急需物资的采购；向宜昌市红十字会和宜都市第一人民医院，共捐赠了 1.5 万只医用 N95 口罩和 10 万只一次性医用口罩，将紧缺抗疫物资提供给一线医护人员。公司向湖北 10 个城市基层/社区/急缺地区/公交/学校/养老院福利院等多类机构 200 多家单位捐赠了价值 520 万元，共计 860 吨消毒液等物资，用实际行动助力疫情防控工作。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

根据《韶关市 2020 年重点排污单位名录》，公司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、颗粒物，废水、废气经处理达标后排放。

(2) 电化厂主要污染物为化学需氧量、氨氮，经集中处理后达标排放。

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

(4) 排放总量和总量指标如下：

公司	类别	监测点位	污染因子	2020 年排放量（吨）	总量限值（吨/年）
化成箔公司	废水	污水总排口 WS-SR007	化学需氧量	61.33	120.55
			氨氮	11.33	13.07
	废气	锅炉废气排放口 FQ-SR009、 工艺废气排放口	二氧化硫	16.70	78.3
			氮氧化物	12.36	141.75
电化厂	废水	污水总排口 WS-SR032	化学需氧量	3.683	8.77
			氨氮	0.067	0.08
			氟公司	废水	污水总排口 WS-SR032
氨氮	0.239	1.2444			
	废气		二氧化硫	23.47	48.352

	锅炉废气排放口	氮氧化物	15.60	64.022
	FQ-SR028	颗粒物	2.85	17.173

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

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

(1) 化成箔公司

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

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

(2) 电化厂

目前环保治理设施全部稳定运行，主要包括厂区 14 套废气净化处理装置，以及污水处理站 2 套；废气净化处理装置：氯碱 8 套，双氧水 2 套，甲烷 4 套，一共 14 套。污水处理站分别是氯碱区域污水处理站（沉沙、调节、中和、反应、沉淀后达标排放）和双氧水区域污水处理站（隔油、芬顿反应、生化处理达标），两个污水处理站废水分别处理达标后从电化厂总排口排出。

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

(3) 氟公司

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

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

(1) 化成箔公司

①2020 年 3 月 9 日乳源东阳光化成箔 35 蒸吨小时循环流化床燃煤锅炉升级改造项目完成自主验收，取得韶关市生态环境局乳源分局备案凭证；

②2020 年 5 月 18 日乳源东阳光化成箔 12 条高压高速腐蚀生产线建设项目完成自主验收，取得韶关市生态环境局备案凭证；

③2020 年 1 月 9 日，完成国家排污许可证换证，有效期为 2020 年 1 月 9 日至 2023 年 1 月 8 日，证书编号 91440232769306893B001V。

(2) 电化厂

①2020 年 1 月 7 日，完成国家排放许可证换证，有效期限为 2020 年 1 月 7 日至 2023 年 1 月 6 日，证书编号为 91440232752888612G001V；

②2020 年 5 月 19 日，韶关市生态环境局接收了回收四氯乙烯只副产粗品六氯乙烷 3353 吨/年技术改造项目的自主验收材料，自主验收完成。

③2020 年 12 月 30 日，获得“关于乳源东阳光电化厂 6 万吨消毒液项目环境影响报告表审批意见”

(3) 氟公司

①2019 年 12 月 26 日，完成国家排污许可证换证，有效期限为 2019 年 12 月 26 日至 2022 年 12 月 25 日，证书编号为 91440232577921066X001P；

②1 万吨年四氟乙烷和 2 万吨年五氟乙烷新型环保制冷剂改扩建项目一期 2 万吨年五氟乙烷项目环保自主验收，已通过现场验收，正在进行验收公示。

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

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

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

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

(6) 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

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

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

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

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

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内, 公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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、证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
广东东阳光科技控股股份有限公司公开发行 2019 年公司债券（第一期）（面向合格投资者）（品种二）	2019-12-30	7.60%	500,000,000	2020-1-9	500,000,000	2022-12-30
广东东阳光科技控股股份有限公司公开发行 2020 年公司债券（第一期）（疫情防控债）（面向合格投资者）	2020-2-11	5.98%	200,000,000	2020-2-18	200,000,000	2022-2-11

[注]：上表中“发行数量”及“获准上市交易数量”系指公司债券发行总额；“交易终止日期”系指公司债券到期日期。

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

广东东阳光科技控股股份有限公司公开发行 2019 年公司债券（第一期）（面向合格投资者）（品种二）发行总额 5 亿元，票面利率 7.6%。

广东东阳光科技控股股份有限公司公开发行 2020 年公司债券（第一期）（疫情防控债）（面向合格投资者）发行总额 2 亿元，票面利率 5.98%。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况**(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	92,081
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	90,525

截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
深圳市东阳光实业发展有限公司	0	842,894,889	27.97	0	质押	660,795,766	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	473,475,181	境内非国有法人
乳源阳之光铝业发展有限公司	0	128,058,819	4.25	0	质押	128,000,000	境内非国有法人
广东东阳光科技控股股份有限公司回购专用证券账户	+22,179,478	115,787,028	3.84	0	无	0	其他
乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司	0	91,049,160	3.02	0	质押	91,000,000	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	+2,413,959	34,080,451	1.13	0	无	0	境外法人
深圳市事必安投资有限公司	0	32,073,071	1.06	0	无	0	境内非国有法人
袁灵斌	0	24,780,807	0.82	0	无	0	境内自然人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	21,982,100	0.73	0	无	0	国有法人
汇天泽投资有限公司	+19,400,000	19,400,000	0.64	0	无	0	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				
广东东阳光科技控股股份有限公司回购专用证券账户	115,787,028	人民币普通股	115,787,028				
乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司	91,049,160	人民币普通股	91,049,160				
香港中央结算有限公司	34,080,451	人民币普通股	34,080,451				
深圳市事必安投资有限公司	32,073,071	人民币普通股	32,073,071				
袁灵斌	24,780,807	人民币普通股	24,780,807				
中央汇金资产管理有限责任公司	21,982,100	人民币普通股	21,982,100				
汇天泽投资有限公司	19,400,000	人民币普通股	19,400,000				
陈一帆	17,140,382	人民币普通股	17,140,382				

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寓帅、郭梅兰与乳源阳之光铝业发展有限公司的实际控制人郭京平先生存在非直系亲属关系，故四家股东存在关联关系；公司控股股东深圳市东阳光实业发展有限公司与其他股东之间没有关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>2、公司未知前十名其他无限售条件股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。</p> <p>3、公司未知前十名其他无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。</p>
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	宜昌东阳光药业股份有限公司	545,023,350			自 2018 年 7 月 31 日起至 36 个月届满。
2	成都新时代电脑技术公司	629,200			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后 方可上市流通。
3	四川彭州水泥厂	503,360			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后 方可上市流通。
4	四川经广实业开发公司	377,520			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后 方可上市流通。
5	昆仑客商业管理（成都）有限公司	314,600			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后 方可上市流通。
6	成都市保兴贸易公司	314,600			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后 方可上市流通。
7	成都川大置业公司	314,600			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后 方可上市流通。

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

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	深圳市东阳光实业发展有限公司
单位负责人或法定代表人	张寓帅
成立日期	1997-01-27
主要经营业务	投资兴办实业(具体项目另行申报); 国内贸易; 经营进出口业务。(以上法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外, 限制的项目须取得许可后方可经营)
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	<p>本公司于 2015 年认购台湾上柜公司立敦科技股份有限公司(股票代码: 6175, 以下简称“台湾立敦”)新增发行的 23,296,875 股股份, 占目前台湾立敦科技股份有限公司股份总数的 17.0844%, 为立敦科技第二大股东, 因深圳东阳光实业为本公司控股股东, 深东实间接参股台湾立敦科技股份有限公司。</p> <p>本公司于 2018 年完成重大资产重组项目, 香港联交所主板上市公司东阳光药成为公司控股子公司。截至 2020 年 12 月 31 日, 公司持有东阳光药 53.89% 股权, 深圳东阳光实业通过本公司控股东阳光药。</p>
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

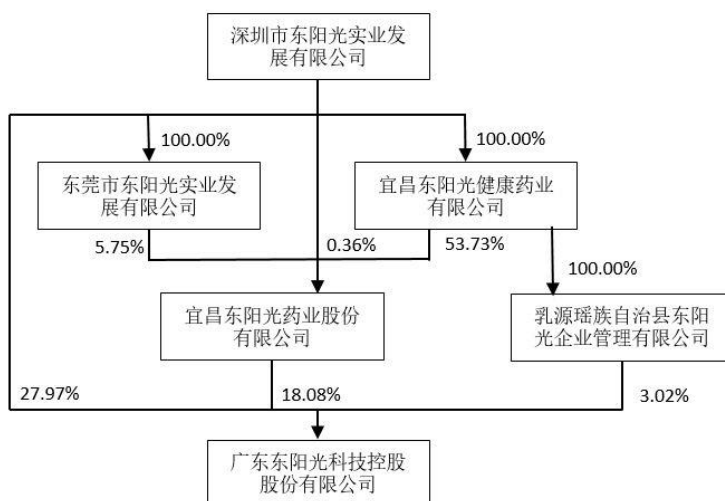
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	张寓帅
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	深圳市东阳光实业发展有限公司董事长、宜昌东阳光药业股份有限公司董事、广东东阳光科技控股股份有限公司董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	截止 2020 年 12 月 31 日，与郭梅兰女士共同控制深圳市东阳光实业发展有限公司持有东阳光（600673）27.97%的股份；实际控制乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司持有东阳光（600673）3.02%的股份；实际控制宜昌东阳光药业股份有限公司持有的东阳光（600673）18.08%的股权；实际控制东阳光持有东阳光药（01558.HK）53.89%的股份。
姓名	郭梅兰
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	乳源瑶族自治县新京科技发展有限公司执行董事、东莞东阳光药研发有限公司监事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	截止 2020 年 12 月 31 日，与张寓帅先生共同控制深圳市东阳光实业发展有限公司持有东阳光（600673）27.97%的股份；实际控

	制乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司持有东阳光（600673）3.02%的股份；实际控制宜昌东阳光药业股份有限公司持有的东阳光（600673）18.08%的股权；实际控制东阳光所持有东阳光药（01558.HK）53.89%的股份。
--	--

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

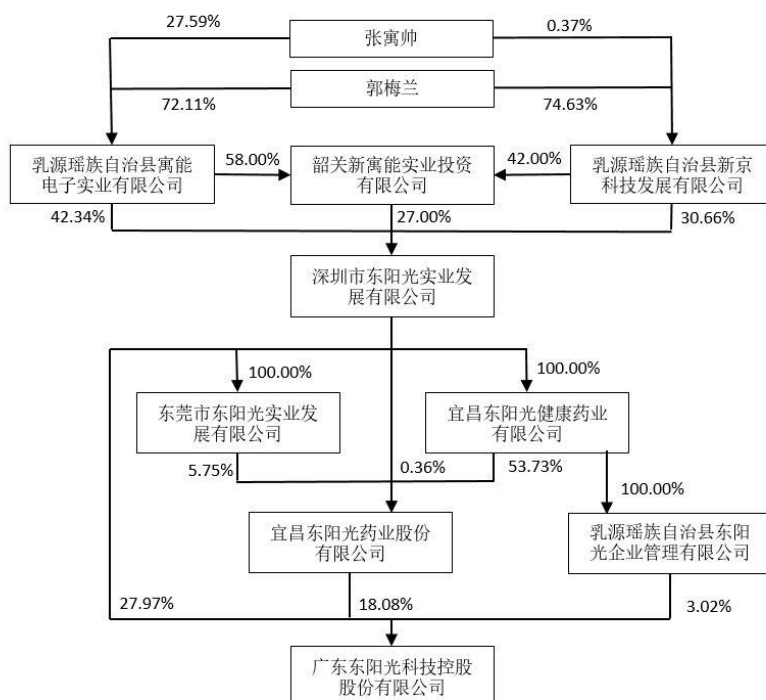
4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

报告期内，公司原实际控制人之一张中能先生因病逝世，其所控制的上市公司权益由其子张寓帅先生继承，详情请见公司于2020年11月7日、2020年11月11日于上海证券交易所网站www.sse.com.cn发布的《东阳光关于公司实际控制人之一逝世讣告及实际控制人权益变动的提示性公告》（临2020-69号）、《东阳光收购报告书》、《东阳光关于实际控制人权益变动的进展公告》（临2020-71号）。

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
宜昌东阳光药业股份有限公司	朱英伟	2004-01-12	757017955	81,336.8	研制、生产、销售医用辅料、医用包材、医用器械、化妆品原料、医药中间体、原料药、仿制药、首仿药、生物药、新药、食品、饲料添加剂、工业用酶、化工原材料（不含危化品）。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）
情况说明	无				

六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
张红伟	董事长	男	49	2018-04-16	2021-04-15	1,560,000	2,630,000	+1,070,000	增持	75.83	否
唐新发	副董事长	男	51	2019-04-18	2021-04-15		501,100	+501,100	增持	0.00	是
张寓帅	董事	男	34	2018-04-16	2021-04-15		1,555,100	+1,555,100	增持	93.80	是
李义涛	董事、总经理	男	39	2018-04-16	2021-04-15					50.81	否
张英俊	董事	男	42	2019-04-18	2021-04-15					0.00	是
钟章保	董事、财务总监	男	43	2018-04-16	2021-04-15					31.97	否
覃继伟	独立董事	男	53	2020-04-16	2020-05-13					6.67	否
谢娟	独立董事	女	48	2018-04-16	2020-05-13					10.00	否
付海亮	独立董事	男	50	2020-04-16	2021-04-15					6.67	否
卢建权	副总经理	男	50	2018-04-16	2021-04-15					43.56	否
李刚	副总经理	男	46	2018-04-16	2021-04-15					41.69	否
张光芒	副总经理	男	45	2018-04-16	2021-04-15					43.22	否
王文钧	董事会秘书	男	34	2018-04-16	2021-04-15					28.04	否
吕文进	监事会主席	男	53	2018-04-16	2021-04-15					39.92	否
李宝良	监事	男	46	2018-04-16	2021-04-15					36.87	否
周晓军	监事	男	44	2018-04-16	2021-04-15					28.63	否
张再鸿	离任独立董事	男	54	2018-04-16	2020-04-23					3.33	否
徐友龙	离任独立董事	男	56	2018-04-16	2020-04-23					3.33	否
单大定	离任副总经理	男	49	2018-04-16	2020-04-02					21.37	否
合计	/	/	/	/	/	1,560,000	4,686,200	+3,126,200	/	565.71	/

姓名	主要工作经历
张红伟	2003年8月至2011年3月担任乳源东阳光电化厂董事长兼总经理；2002年6月至2010年1月担任乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司董事长；2004年11月至2011年3月担任乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司董事长；2011年3月至今担任乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司董事长；2008年2月至2020年4月担任广东东阳光科技控股股份有限公司总经理；2008年2月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司董事；2020年4月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司董事长。
唐新发	2002年8月至今担任东莞东阳光药物研发有限公司董事长兼总经理；2015年5月至今担任宜昌东阳光长江药业股份有限公司董事长兼非执行董事；2015年11月至今担任深圳市东阳光实业发展有限公司董事兼总经理；2015年6月至今担任宜昌东阳光药业股份有限公司董事；2016年至今担任深圳市东阳光药业有限公司董事；2017年1月至今担任东莞东阳光太景医药研发有限责任公司董事长；2019年4月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司副董事长。
张寓帅	2011年7月至2014年5月担任东莞东阳光药物研发有限公司研究院生物所所长；2014年6月至2015年8月担任东莞东阳光药物研发有限公司研究院仿药所所长兼东阳光研究院副院长；2015年6月起至今担任宜昌东阳光药业股份有限公司董事；2020年8月至今担任深圳市东阳光实业发展有限公司董事长；2017年1月至2020年4月担任广东东阳光科技控股股份有限公司董事长；2017年1月6日至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司董事。
李义涛	博士学历，高级工程师。2013年至今担任东莞东阳光科研发有限公司执行董事；2011年7月至今担任乳源东阳光氟有限公司董事；2013年11月至今担任乳源东阳光氟树脂有限公司监事；2013年至今担任东阳光科研究院院长；2018年4月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司董事、2020年4月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司总经理。
张英俊	2008年4月至2009年6月担任东莞东阳光药业研发有限公司研究院项目组长；2009年7月至2010年6月担任东莞东阳光药物研发有限公司研究院副院长；2010年7月至2015年8月担任东莞东阳光药物研发有限公司研究院副院长兼东阳光研究院新药所所长；2015年9月至今担任东莞东阳光药物研发有限公司药物研究院院长兼东阳光研究院新药所所长；2019年4月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司董事。
钟章保	会计师。2003-2005年担任深圳市东阳光化成箔股份有限公司乳源分公司财务科长；2005年至2018年担任深圳市东阳光化成箔股份有限公司会计机构负责人；2018年4月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司董事、财务总监。
覃继伟	2000年至2002年，任北京京都会计师事务所湖南分所副总经理，负责湖南区审计业务；2002年至2008年，任湖南天华会计师事务所董事兼副所长；2008年至2009年，任北京大公天华会计师事务所株洲分所副所长；2009年至2014年，任北京天职国际会计师事务所株洲分所副所长；2014年至今，任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）江西分所所长；2020年4月起至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司独立董事。
谢娟	硕士研究生。2005年至2006年在香港城市大学攻读国际经济法硕士研究生，取得国际经济法（IBL）法学硕士。2016年5月参加第43期独立董事资格培训，获得独立董事资格证。2006年至2009年担任广东理正明律师事务所民商法专职律师；2009年至2018年6月担任广东礼律律师事务所高级合伙人，专职律师；2018年7月至今担任北京市盈科（东莞）律师事务所高级合伙人，专职律师。入选全国中华涉外律师领军人才库、广东省首批涉外律师领军人才库、东莞市首批涉外律师人才库及珠海市“一带一路”法律服务专家库专家成员，担任东莞市政府法律顾问律师成员、广东省律师协会国际业务法律专业委员会委员、广东省粤港澳合作促进会法律专业委员会委员、东莞市律师协会港澳台侨法律专业委员会主任等职务。2018年4月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司独立董事。

付海亮	2000年10月至2005年5月，任湖北浩瀚律师事务所合伙人；2005年5月至今，任湖北山河律师事务所合伙人兼行政负责人。2020年4月起至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司独立董事。
卢建权	2001年5月至2003年8月担任乳源阳之光铝业发展有限公司总经理；2007年12月至2011年3月担任乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司董事长兼总经理；2010年9月至今，担任深圳市东阳光化成箔股份有限公司董事长；2011年3月至今担任乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司董事；2011年3月至今担任乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司董事长；2002年7月至2018年4月担任广东东阳光科技控股股份有限公司董事；2008年2月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司副总经理。
李刚	2002年6月至2010年1月担任乳源东阳光精箔有限公司董事、总经理；2010年1月至今担任乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司董事长；2011年3月至今担任乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司董事；2009年10月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司副总经理。
张光芒	2001年4月至2004年6月，担任宜都东阳光化成箔有限公司车间主任；2004年7月至今，担任宜都东阳光化成箔有限公司厂长。2010年10月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司副总经理。
王文钧	研究生学历，2012年5月就职于广东东阳光科技控股股份有限公司证券部，担任证券事务科员，2013年3月参加上海证券交易所董事会秘书资格培训并获得《董事会秘书任职资格证书》。2013年4月至2018年4月担任广东东阳光科技控股股份有限公司证券事务代表。2018年4月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司董事会秘书。
吕文进	2002年12月至今担任韶关东阳光电容器有限公司董事长；2014年1月至今担任东莞市东阳光电容器有限公司执行董事、经理；2014年7月至今担任乳源东阳光超级电容有限公司执行董事、经理；2010年10月至2018年4月担任广东东阳光科技控股股份有限公司副总经理；2018年4月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司监事会主席。
李宝良	2001年10月至2004年5月担任宜都东阳光化成箔有限公司技术科长；2004年6月至2014年1月担任宜都东阳光化成箔有限公司总工程师；2014年2月至今担任宜都化成箔有限公司总经理；2018年4月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司监事。
周晓军	2013年至今于乳源东阳光磁性材料有限公司任董事长、经理；2018年4月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司监事。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
--------	--------	------------	--------	--------

张红伟	深圳市东阳光实业发展有限公司	董事	2020 年 11 月	
唐新发	深圳市东阳光实业发展有限公司	董事	2015 年 11 月	
唐新发	宜昌东阳光药业股份有限公司	董事	2015 年 6 月	
张寓帅	深圳市东阳光实业发展有限公司	董事长	2020 年 8 月	
张寓帅	宜昌东阳光药业股份有限公司	董事	2015 年 6 月	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张红伟	乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司	董事长	2011 年 3 月	
唐新发	广东东阳光药业有限公司	董事	2003 年 12 月	
唐新发	东莞东阳光药物研发有限公司	执行董事兼经理	2002 年 8 月	
张寓帅	乳源瑶族自治县寓能电子实业有限公司	执行董事	2020 年 8 月	
张寓帅	韶关新寓能实业投资有限公司	执行董事兼经理	2020 年 8 月	
张寓帅	乳源瑶族自治县新京科技发展有限公司	经理	2016 年 1 月	
张寓帅	深圳市东阳光药业有限公司	执行董事兼总经理	2020 年 9 月	
张寓帅	宜昌东阳光健康药业有限公司	执行董事兼总经理	2020 年 8 月	
李义涛	韶关东阳光健康科技研发有限公司	董事长	2019 年 9 月	
张英俊	广东东阳光药业有限公司	董事长	2021 年 1 月	
覃继伟	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）江西分所	所长	2014 年	
谢娟	北京市盈科（东莞）律师事务所	高级合伙人	2013 年 10 月	
付海亮	湖北山河律师事务所	合伙人兼行政负责人	2005 年 4 月	
卢建权	乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司	董事	2006 年 12 月	
李刚	乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司	董事	2004 年 12 月	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事（不包括独立董事）、监事、高级管理人员的薪酬福利按董事会批准的薪酬福利制度，独立董事津贴标准经 2018 年 4 月 16 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过，每人年津贴 10 万元（含税）。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员实行"基本工资、基本福利+年终奖励"的模式，基本工资、基本福利按等级工资制发放；每年年初公司根据上年度公司经营的实际情况和对市场的预测及公司的总体发展战略来确定高级管理人员的考核指标，年末，根据指标的完成情况和个人业绩考核结果发放年终奖励。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事、高级管理人员的应付报酬符合公司相关考核标准。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	经审核确认 2020 年度在公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员的薪酬总额为 565.71 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张寓帅	董事长	离任	工作调整
张红伟	总经理	离任	工作调整
张再鸿	独立董事	离任	任期届满 6 年
徐友龙	独立董事	离任	任期届满 6 年
单大定	副总经理	解聘	内部问责
张红伟	董事长	选举	工作调整
李义涛	总经理	聘任	工作调整
覃继伟	独立董事	选举	补选
付海亮	独立董事	选举	补选

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	34
主要子公司在职员工的数量	11,860
在职员工的数量合计	11,894
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	7,030
销售人员	2,429
技术人员	1,632
财务人员	142
行政人员	661
合计	11,894
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
初中及以下	2,166
高中、中专	4,253
大专	2,929
本科及以上学历	2,546
合计	11,894

[注]母公司在职员工的数量较 2019 年变动较大，主要是因为母公司职工调动至子公司。

(二) 薪酬政策

适用 不适用

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

(三) 培训计划

适用 不适用

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

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和中国证监会、上交所有关公司治理的规范性文件要求，建立并逐步完善由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的治理架构，健全了一系列的治理文件，符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。同时公司高度重视经营管理和内部控制制度运行过程中出现的问题，对相关责任人进行问责，并组织董事、监事、高级管理人员以及各主要负责人积极整改，进一步规范公司运作，提高公司的治理水平，为公司健康稳定的发展提供保障。公司治理情况具体如下：

（1）股东和股东大会

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

（2）董事和董事会

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

（3）监事和监事会

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

（4）高级管理人员及经理层

公司的高级管理人员能够勤勉尽责，严格按照《公司章程》以及公司内部控制制度的具体要求，参与公司重大决策事项的讨论，审议公司的定期报告，对公司日常生产经营实施有效的管理和控制，保障公司每年制定的年度经营目标的完成。公司组织加强对高级管理人员的合规培训，

督促其严格遵循《上市公司股东大会规则》、《公司章程》等规定列席股东大会，严格按照《企业内部控制应用指引》、《企业会计准则》等相关要求，加强对资金管理、财务核算等方面的控制和管理，提升规范运作意识。

（5）控股股东和上市公司

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

（6）信息披露和透明度

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

（7）治理结构完善

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

（8）内幕知情人登记

报告期内，公司按照《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、公司《内幕信息知情人登记管理制度》等要求进行内幕信息知情人报备工作，切实防范内幕信息在传递和保密等环节出现问题。截止报告期末，公司未发生或泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为。

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

二、股东大会情况简介

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

2019 年年度股东大会	2020 年 4 月 23 日	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2020-04-24/600673_20200424_1.pdf	2020 年 4 月 24 日
--------------	-----------------	---	-----------------

股东大会情况说明

适用 不适用

公司报告期内共召开三次股东大会，均采用现场投票和网络投票相结合的表决方式，会议的召集、召开程序及表决方式均符合《公司法》和《公司章程》的规定。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张红伟	否	7	1	6	0	0	否	3
唐新发	否	7	1	6	0	0	否	3
张寓帅	否	7	1	6	0	0	否	3
李义涛	否	7	1	6	0	0	否	3
张英俊	否	7	1	6	0	0	否	1
钟章保	否	7	1	6	0	0	否	3
覃继伟	是	4	0	7	0	0	否	0
谢娟	是	7	1	6	0	0	否	3
付海亮	是	4	0	7	0	0	否	0
张再鸿 (已卸任)	是	3	1	6	0	0	否	3
徐友龙 (已卸任)	是	3	1	6	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

是，具体详见公司本年度报告披露之日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上披露的公司 2020 年内部控制自我评价报告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司发现在 1 个非财务报告内部控制重大缺陷：2020 年 3 月 5 日公司控股子公司乳源东阳光氟有限公司发生一起一般安全事故，造成 2 人死亡、5 人轻伤，按照公司非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准，达到安全事故重大缺陷定量标准。事故发生后公司内部已及时组织整改，对公司内部控制目标实现不构成实质性影响，各项整改措施已落实到位。详情请见公司 2020 年内部控制自我评价报告。

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年度的财务报告内部控制的有效性

进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告，于 2020 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

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

公司债券付息兑付情况

适用 不适用

1、公司已于 2020 年 12 月 30 日向全体“19 东科 02”债券持有人支付了自 2019 年 12 月 31 日至 2020 年 12 月 30 日期间的利息。

2、“20 东科 01”期限 2 年，在第 1 年末附发行人调整票面利率选择权投资人回售选择权，公司决定不调整本期债券后 1 年的票面利率并于 2021 年 1 月 14 日至 2021 年 1 月 20 日组织“20 东科 01”全体债券持有人进行回售登记，回售有效期登记数量为 1,600,000 手，回售金额为 160,000,000 元。公司已于 2021 年 2 月 18 日向申请回售债券持有人兑付回售款并向全体债券持有人支付了本期债券自 2020 年 2 月 11 日至 2021 年 2 月 10 日期间的利息。

3、公司于 2021 年 2 月 18 日至 2021 年 3 月 17 日按照相关规定组织办理回售债券的转售，拟转售债券金额不超过 160,000,000 元。转售期结束时，本期债券完成转售数量为 0 手，其中通过非交易形式转售 0 手，注销未转售债券 1,600,000 手。截至本报告披露日，“20 东科 01”债券余额 0.4 亿元。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

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

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

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

其他说明：

□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

1、“19 东科 02” 使用情况

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

2、“20 东科 01” 使用情况

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

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

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

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

2020 年 2 月 8 日，联合评级出具《广东东阳光科技控股股份有限公司公开发行 2020 年公司债券（第一期）（疫情防控债）信用评级报告》，确定该期债券的信用等级为 AA+，公司的主体信用等级为 AA+，评级展望为稳定。

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

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

1、公司发行的公司债券报告期内未采取增信措施。

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

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

六、公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用

截至本报告披露日，公司已发行上市且未到期的债券未曾召开债券持有人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

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

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

3、截至本报告披露日，“19东科02”、“20东科01”已出具了7份重大事项受托管理事务临时报告和1份公司债券受托管理事务报告（2019年度），相关重大事项受托管理事务临时报告和年度受托管理事务报告已披露于上交所网站（www.sse.com.cn）。

八、截至报告期末公司近2年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	2,507,958,450.08	3,733,930,929.30	-32.83	业绩下降
流动比率	0.89	1.18	-29.00	可转债重分类导致流动负债增加
速动比率	0.78	1.05	-27.00	可转债重分类导致流动负债增加
资产负债率(%)	64.39	62.97	1.42	

EBITDA 全部债务比	0.14	0.22	-36.36	业绩下降
利息保障倍数	2.21	4.34	-49.08	利息费用增加
现金利息保障倍数	3.02	4.71	-35.88	利息费用增加
EBITDA 利息保障倍数	3.09	5.22	-40.80	利息费用增加
贷款偿还率 (%)	100	100	0.00	
利息偿付率 (%)	1.93	4.35	-2.42	

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

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

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

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

(3) 广东东阳光科技控股股份有限公司 2020 年第一期超短期融资券（债券简称：20 东阳光科 SCP001，债券代码 012001132）于 2020 年 9 月 28 日进行了到期兑付工作，票面总额为 3 亿元，票面利率为 4.8%。

(4) 广东东阳光科技控股股份有限公司 2015 年度第一期非公开定向债务融资工具（债券简称:15 东阳光科 PPN001，债券代码：031582005）于 2020 年 9 月 29 日进行了到期兑付工作，兑付金额 1.1 亿元，票面利率 7.6%。

(5) 广东东阳光科技控股股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券（第二期）（债券简称：18 东科 02，债券代码：150864）于 2020 年 11 月 16 日进行了 2019 年 11 月 15 日至 2020 年 11 月 15 日期间利息兑付工作，票面总额为 3 亿元，票面利率为 7.2%。

十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

截至报告期末，公司共取得银行授信 103.98 亿元，已使用银行授信额度 55.20 亿元。报告期内，公司未发生逾期偿付本息的情况。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

□适用 √不适用

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

□适用 √不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

广东东阳光科技控股股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东东阳光科技控股股份有限公司（以下简称东阳光公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东阳光公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

（一）丙肝相关资产减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报告第十一节（五）29 及（七）27、28、29。

截至 2020 年 12 月 31 日，东阳光公司丙肝相关资产账面原值为人民币 125,374.68 万元，累计摊销为人民币 10,230.13 万元，减值准备为人民币 0.00 万元，账面价值为人民币 115,144.55 万元。

当与丙肝相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象时，东阳光公司管理层（以下简称管理层）对其进行减值测试，管理层按照预计未来现金流量现值计算确定丙肝相关资产的可收回金额。减值测试中采用的关键假设包括：预测期产品销售单价、单位成本、销售费用率、市场份额、折现率、成功概率等。

由于丙肝相关资产金额重大，且丙肝相关资产减值测试涉及重大管理层判断，我们将丙肝相关资产减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对丙肝相关资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与丙肝相关资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到

执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

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

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

(7) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；

(8) 检查与丙肝相关资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

相关信息披露详见财务报告第十一节（五）10 及（七）5、72。

截至 2020 年 12 月 31 日，东阳光公司应收账款账面余额为人民币 2,332,113,039.83 元，坏账准备为人民币 119,182,299.97 元，账面价值为人民币 2,212,930,739.86 元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以客户性质和账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

东阳光公司治理层（以下简称治理层）负责监督东阳光公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：邱鸿
（项目合伙人）

中国注册会计师：陈继平

二〇二一年三月二十五日

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位:广东东阳光科技控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		5,372,600,183.99	5,199,153,536.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		803,836,330.18	684,735,837.96
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		2,212,930,739.86	2,960,480,553.67
应收款项融资		2,393,175,950.41	2,520,320,888.12
预付款项		193,741,499.28	136,407,959.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		74,924,432.82	384,608,213.13
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,620,397,150.36	1,518,965,128.56
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		305,300,818.82	214,981,003.61
流动资产合计		12,976,907,105.72	13,619,653,120.70
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		127,579,342.59	113,277,081.62
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		63,757,808.47	70,053,741.82
固定资产		6,840,810,808.68	6,411,572,792.42
在建工程		1,960,039,577.31	1,409,473,550.92
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,619,247,973.78	2,530,475,827.02
开发支出		1,195,827,116.60	313,352,523.94
商誉		77,491,616.68	77,491,616.68
长期待摊费用		16,361,838.02	11,750,897.77

递延所得税资产		85,724,555.82	134,052,104.14
其他非流动资产		840,177,597.88	1,715,914,242.72
非流动资产合计		14,827,018,235.83	12,787,414,379.05
资产总计		27,803,925,341.55	26,407,067,499.75
流动负债：			
短期借款		6,309,689,158.09	5,304,347,276.83
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		223,012,531.90	604,277,193.11
衍生金融负债			
应付票据		2,012,049,882.60	1,418,618,904.72
应付账款		1,208,949,973.50	1,201,896,698.03
预收款项			147,812,405.72
合同负债		80,661,501.50	
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		202,575,927.68	299,936,585.23
应交税费		37,057,522.54	307,928,397.49
其他应付款		796,346,130.43	1,341,165,243.91
其中：应付利息			
应付股利		4,642,347.82	4,642,347.82
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,096,617,284.64	682,252,512.20
其他流动负债		2,567,935,637.58	252,901,406.34
流动负债合计		14,534,895,550.46	11,561,136,623.58
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		1,501,474,311.45	1,142,325,561.47
应付债券		1,092,934,240.51	3,129,533,969.20
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		4,800,000.00	4,800,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		96,454,516.70	90,126,191.49
递延收益		307,247,918.50	248,254,267.63
递延所得税负债		27,412,051.23	26,786,757.52
其他非流动负债		337,986,308.61	425,903,338.68
非流动负债合计		3,368,309,347.00	5,067,730,085.99
负债合计		17,903,204,897.46	16,628,866,709.57
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		501,359,798.66	649,376,042.86
减：库存股		1,010,086,010.59	800,039,934.89
其他综合收益			
专项储备		6,079,825.01	2,291,035.68
盈余公积		223,617,630.40	214,226,674.91
一般风险准备			
未分配利润		4,251,689,678.29	3,845,377,545.20
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,986,558,180.77	6,925,128,622.76
少数股东权益		2,914,162,263.32	2,853,072,167.42
所有者权益（或股东权益）合计		9,900,720,444.09	9,778,200,790.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		27,803,925,341.55	26,407,067,499.75

法定代表人：张红伟

主管会计工作负责人：李义涛

会计机构负责人：钟章保

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：广东东阳光科技控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		122,822,498.43	247,204,011.94
交易性金融资产		803,836,330.18	650,172,542.12
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资		39,410,092.48	41,781,645.92
预付款项		500,000.00	
其他应收款		4,415,494,925.98	4,008,006,638.85
其中：应收利息			
应收股利		18,680,000.00	
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		5,382,063,847.07	4,947,164,838.83
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		6,036,539,731.30	5,794,777,034.35
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		123,597.52	226,237.18
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			238,888.86
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,036,663,328.82	5,795,242,160.39
资产总计		11,418,727,175.89	10,742,406,999.22
流动负债：			
短期借款		1,562,119,264.45	861,470,058.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		369,440,000.00	380,000,000.00
应付账款		10,250.00	10,250.00
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		2,677,545.99	3,488,972.54
应交税费		41,213.93	3,277,382.11
其他应付款		3,654,507,054.88	3,881,404,259.74
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		75,133,489.58	133,410,048.78
其他流动负债		304,420,639.14	252,901,406.34
流动负债合计		5,968,349,457.97	5,515,962,377.84
非流动负债：			
长期借款		210,377,513.89	85,161,513.83
应付债券		1,092,934,240.51	880,894,535.91
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		12,990,758.12	10,176,845.46
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,316,302,512.52	976,232,895.20
负债合计		7,284,651,970.49	6,492,195,273.04
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		1,010,086,010.59	800,039,934.89
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		157,461,173.94	148,070,218.45
未分配利润		674,832,410.63	590,313,811.20
所有者权益（或股东权益）合计		4,134,075,205.40	4,250,211,726.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,418,727,175.89	10,742,406,999.22

法定代表人：张红伟

主管会计工作负责人：李义涛

会计机构负责人：钟章保

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		10,370,617,536.68	14,767,210,574.93
其中：营业收入		10,370,617,536.68	14,767,210,574.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,151,548,459.70	12,549,040,511.37
其中：营业成本		7,031,571,539.15	8,025,124,269.06
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		94,321,751.60	145,376,108.87
销售费用		1,418,942,263.42	2,644,095,841.08
管理费用		602,194,684.56	545,751,333.92
研发费用		410,156,048.38	444,948,875.17
财务费用		594,362,172.59	743,744,083.27
其中：利息费用		776,191,506.41	690,476,936.67
利息收入		60,029,194.30	57,441,589.80
加：其他收益		103,830,610.43	69,339,170.82
投资收益（损失以“-”号填列）		25,101,452.62	21,739,776.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		23,605,664.79	16,611,742.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		507,320,409.42	202,918,086.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-40,414,466.98	-19,719,066.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-27,160,081.91	-57,173,511.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-491,443.36	-11,655,012.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		787,255,557.20	2,423,619,506.12
加：营业外收入		267,883,975.12	3,684,430.14

减：营业外支出		40,615,734.78	15,423,930.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,014,523,797.54	2,411,880,005.48
减：所得税费用		215,414,650.63	412,406,385.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		799,109,146.91	1,999,473,619.89
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		799,109,146.91	1,999,473,619.89
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）		415,703,088.58	1,112,477,114.65
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		383,406,058.33	886,996,505.24
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（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			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		799,109,146.91	1,999,473,619.89
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		415,703,088.58	1,112,477,114.65
（二）归属于少数股东的综合收益总额		383,406,058.33	886,996,505.24
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.14	0.38
（二）稀释每股收益(元/股)		0.14	0.38

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

法定代表人：张红伟

主管会计工作负责人：李义涛

会计机构负责人：钟章保

母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入		73,486.42	
减：营业成本			
税金及附加		98,460.50	379,210.52
销售费用			

管理费用		26,350,083.76	9,594,598.58
研发费用			
财务费用		242,019,359.54	199,781,975.11
其中：利息费用		235,035,317.30	235,855,658.52
利息收入		2,397,295.42	41,545,228.77
加：其他收益		946,607.99	661,535.16
投资收益（损失以“-”号填列）		235,164,040.57	391,776,099.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		23,605,664.79	15,998,021.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		153,663,788.06	110,018,452.83
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-27,472,464.32	-178,980,859.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-117,312,364.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		93,907,554.92	-3,592,920.82
加：营业外收入		2,000.00	
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		93,909,554.92	-3,592,920.82
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		93,909,554.92	-3,592,920.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		93,909,554.92	-3,592,920.82
（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			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		93,909,554.92	-3,592,920.82
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：张红伟

主管会计工作负责人：李义涛

会计机构负责人：钟章保

合并现金流量表
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019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		11,900,433,482.57	12,518,967,100.72
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		115,030,655.41	116,916,241.50
收到其他与经营活动有关的现金		1,160,940,081.01	208,801,082.26
经营活动现金流入小计		13,176,404,218.99	12,844,684,424.48
购买商品、接受劳务支付的现金		7,590,589,324.55	6,136,625,289.99
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,392,605,492.61	1,563,986,368.26
支付的各项税费		759,510,703.92	1,359,836,770.82
支付其他与经营活动有关的现金		2,142,582,904.09	1,568,366,417.93
经营活动现金流出小计		11,885,288,425.17	10,628,814,847.00
经营活动产生的现金流量净额		1,291,115,793.82	2,215,869,577.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			3,000,000.00
取得投资收益收到的现金		13,609,482.45	15,741,746.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,977,718.87	5,634,312.73
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		42,335,941.20	12,929,737.24
投资活动现金流入小计		79,923,142.52	37,305,796.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,413,287,365.84	2,258,067,401.85
投资支付的现金		1,470,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		32,199,657.29	44,890,005.87
投资活动现金流出小计		2,446,957,023.13	2,302,957,407.72
投资活动产生的现金流量净额		-2,367,033,880.61	-2,265,651,610.79
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		6,544,810,575.39	9,917,963,447.47
收到其他与筹资活动有关的现金		3,772,123,366.11	2,653,590,091.03
筹资活动现金流入小计		10,316,933,941.50	12,619,050,218.50
偿还债务支付的现金		4,919,122,845.66	6,313,680,254.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		649,303,893.30	1,006,612,959.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		113,244,406.01	365,397,475.05
支付其他与筹资活动有关的现金		4,464,163,081.77	2,955,429,275.50
筹资活动现金流出小计		10,032,589,820.73	10,275,722,489.64
筹资活动产生的现金流量净额		284,344,120.77	2,343,327,728.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,236,289.35	-2,457,550.11
五、现金及现金等价物净增加额		-796,810,255.37	2,291,088,145.44
加：期初现金及现金等价物余额		3,656,668,478.72	1,365,580,333.28
六、期末现金及现金等价物余额		2,859,858,223.35	3,656,668,478.72

法定代表人：张红伟

主管会计工作负责人：李义涛

会计机构负责人：钟章保

母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019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		354,802.08	
收到其他与经营活动有关的现金		11,734,914,213.54	11,679,052,107.69
经营活动现金流入小计		11,735,269,015.62	11,679,052,107.69
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		12,291,478.53	5,475,403.07
支付的各项税费		481,454.33	392,922.66
支付其他与经营活动有关的现金		12,636,222,734.41	10,141,366,846.35
经营活动现金流出小计		12,648,995,667.27	10,147,235,172.08
经营活动产生的现金流量净额		-913,726,651.65	1,531,816,935.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			3,000,000.00
取得投资收益收到的现金		203,179,952.56	685,002,756.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		203,179,952.56	688,002,756.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			3,018,170.00
投资支付的现金		228,458,608.94	464,191,320.00
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		228,458,608.94	467,209,490.00
投资活动产生的现金流量净额		-25,278,656.38	220,793,266.50

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		2,872,500,000.00	2,849,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			22,952,000.00
筹资活动现金流入小计		2,872,500,000.00	2,872,452,000.00
偿还债务支付的现金		1,649,000,000.00	3,171,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		186,994,129.78	411,870,565.40
支付其他与筹资活动有关的现金		293,882,075.70	852,929,934.89
筹资活动现金流出小计		2,129,876,205.48	4,436,100,500.29
筹资活动产生的现金流量净额		742,623,794.52	-1,563,648,500.29
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		-196,381,513.51	188,961,701.82
加：期初现金及现金等价物余额		247,204,011.94	58,242,310.12
六、期末现金及现金等价物余额		50,822,498.43	247,204,011.94

法定代表人：张红伟

主管会计工作负责人：李义涛

会计机构负责人：钟章保

合并所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 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、上年年末余额	3,013,897,259.00				649,376,042.86	800,039,934.89		2,291,035.68	214,226,674.91		3,845,377,545.20		6,925,128,622.76	2,853,072,167.42	9,778,200,790.18
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,013,897,259.00				649,376,042.86	800,039,934.89		2,291,035.68	214,226,674.91		3,845,377,545.20		6,925,128,622.76	2,853,072,167.42	9,778,200,790.18
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-148,016,244.20	210,046,075.70		3,788,789.33	9,390,955.49		406,312,133.09		61,429,558.01	61,090,095.90	122,519,653.91
(一)综合收益总额											415,703,088.58		415,703,088.58	383,406,058.33	799,109,146.91
(二)所有者投入和减少资本					-148,016,244.20	210,046,075.70							-358,062,319.90	-210,788,954.74	-568,851,274.64
1.所有者投入的普通股						210,046,075.70							-210,046,075.70		-210,046,075.70
2.其他权益工具持有者															

2020 年年度报告

投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-										
					148,016,244.20								-148,016,244.20	-210,788,954.74	-358,805,198.94
(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	3,013,897,259.00				501,359,798.66	1,010,086,010.59	6,079,825.01	223,617,630.40	4,251,689,678.29	6,986,558,180.77	2,914,162,263.32	9,900,720,444.09			

2020 年年度报告

末余额														
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

项目	2019 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、上年年末余额	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							-57,321,248.89		18,571,332.25		148,606,209.38		109,856,292.74	-1,985,707.81	107,870,584.93
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,013,897,259.00				739,971,032.12			1,131,240.31	214,226,674.91		2,940,799,935.18		6,910,026,141.52	2,435,533,076.07	9,345,559,217.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-90,594,989.26	800,039,934.89		1,159,795.37			904,577,610.02		15,102,481.24	417,539,091.35	432,641,572.59
(一)综合收益总额											1,112,477,114.65		1,112,477,114.65	886,996,505.24	1,999,473,619.89
(二)所有者投入和减少资本					-90,594,989.26	800,039,934.89							-890,634,924.15	-104,833,135.75	-995,468,059.90
1.所有者投入的普通股						800,039,934.89							-800,039,934.89		-800,039,934.89
2.其他权益															

2020 年年度报告

1. 本期提取							20,641,526.03				20,641,526.03	2,243,619.00	22,885,145.03
2. 本期使用							19,481,730.66				19,481,730.66	1,470,422.09	20,952,152.75
(六) 其他													
四、本期期末余额	3,013,897,259.00				649,376,042.86	800,039,934.89	2,291,035.68	214,226,674.91		3,845,377,545.20	6,925,128,622.76	2,853,072,167.42	9,778,200,790.18

法定代表人：张红伟

主管会计工作负责人：李义涛

会计机构负责人：钟章保

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 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、上年年末余额	3,013,897,259.00				1,297,970,372.42	800,039,934.89			148,070,218.45	590,313,811.20	4,250,211,726.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,013,897,259.00				1,297,970,372.42	800,039,934.89			148,070,218.45	590,313,811.20	4,250,211,726.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						210,046,075.70			9,390,955.49	84,518,599.43	-116,136,520.78
（一）综合收益总额										93,909,554.92	93,909,554.92
（二）所有者投入和减少资本						210,046,075.70					-210,046,075.70
1. 所有者投入的普通股						210,046,075.70					-210,046,075.70
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									9,390,955.49	-9,390,955.49	
1. 提取盈余公积									9,390,955.49	-9,390,955.49	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	3,013,897,259.00				1,297,970,372.42	1,010,086,010.59		157,461,173.94	674,832,410.63	4,134,075,205.40

项目	2019 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、上年年末余额	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							-57,321,248.89		18,571,332.25	167,141,990.21	128,392,073.57
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				148,070,218.45	801,806,236.65	5,261,744,086.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						800,039,934.89				-211,492,425.45	-1,011,532,360.34
（一）综合收益总额										-3,592,920.82	-3,592,920.82
（二）所有者投入和减少资本						800,039,934.89					-800,039,934.89
1. 所有者投入的普通股						800,039,934.89					-800,039,934.89
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										-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											

2020 年年度报告

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	800,039,934.89			148,070,218.45	590,313,811.20	4,250,211,726.18

法定代表人：张红伟

主管会计工作负责人：李义涛

会计机构负责人：钟章保

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

广东东阳光科技控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系成都量具刀具股份有限公司，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、电化工产品的发展和销售；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、电子箔、铝电解电容器、空调箔等。

本财务报表业经公司 2021 年 3 月 25 日第十届董事会第二十八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等 100 家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本报告“第十一节财务报告”中“八、合并范围的变更”、“九、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		100	16,396.26	3
14	东莞市东阳光电容器有限公司		100	4,000	3
15	韶关东阳光电容器有限公司	45	55	5,000	4
16	乳源瑶族自治县兴源进出口贸易有限公司	100		100	2

17	乳源瑞丰贸易有限公司	100		300	2
18	乳源东阳光氟树脂有限公司		100	5,000	3
19	乳源东阳光水力发电有限公司	100		2,000	2
20	桐梓县狮溪煤业有限公司	60		21,000	2
21	乳源东阳光机械有限公司	100		5,000	2
22	东阳光科技(香港)有限公司	100		3,000(港币)	2
23	宜昌市东阳光科大健康产业有限公司	100		10,000	2
24	乳源东阳光超级电容有限公司	100		10,000	2
25	桐梓丰瑞贸易有限公司		100	500	3
26	桐梓东阳光物流有限公司		60	500	3
27	乳源瑶族自治县东阳光高纯新材料有限公司	100		5,000	2
28	内蒙古乌兰察布东阳光化成箔有限公司		100	10,000	3
29	荏平阳之光亲水箔有限公司		100	2,000	3
30	韶关东阳光科技研发有限公司	51	49	1,000	2
31	贵州省遵义市桐梓县青岗坪煤业有限公司		100	20,000	3
32	宜昌东阳光长江药业股份有限公司	53.89		45,202	2
33	东莞东阳光太景医药研发有限责任公司		50.98	68,340	3
34	宜昌东阳光医药有限公司		100	200	3
35	东莞市阳之康医药有限责任公司		100	5,000	3
36	宜昌东阳光制药有限公司		100	25,000	3
37	广东东阳光生物制剂有限公司		100	53,000	3
38	宜昌东阳光生物科技有限公司		90	3,000	3
39	宜昌东阳光医药科技推广服务有限公司		93	5,000	3
40	成都东阳光大区医药科技推广服务有限公司		89	800	4
41	四川省东阳光医药科技推广服务有限公司		85	400	5
42	云南阳之康医药科技有限公司		85	300	5
43	贵州东阳光医药科技推广服务有限公司		85	300	5
44	重庆市东阳光医药科技有限公司		85	300	5
45	重庆阳之康医药科技有限公司		80	100	6
46	长春阳之康大区医药科技推广服务有限公司		89	500	4
47	吉林省阳之康医药科技推广服务有限公司		85	300	5
48	黑龙江省阳之康医药科技有限公司		85	300	5
49	辽宁省阳之康医药科技服务推广有限公司		85	300	5
50	长春市地办阳之康医药科技推广服务有限公司		80	100	6
51	福州大区阳之光医药科技有限公司		89	800	4
52	福建省福州阳之康医药科技有限公司		85	500	5
53	泉州市阳之康医药科技有限公司		80	100	6
54	安徽省阳之康医药科技有限公司		85	500	5
55	江西省阳之康医药科技有限公司		85	400	5
56	赣州市阳之康医药科技有限公司		80	100	6
57	上海阳之康医药科技有限公司		89	1,000	4
58	上海光之康医药科技有限公司		85	300	5
59	浙江阳之健医药科技有限公司		85	1,000	5
60	河南省东阳光医药科技有限公司		85	500	5
61	江苏阳康医药科技服务推广有限公司		85	1,000	5
62	山东省东阳光医药科技有限公司		85	500	5
63	西安东阳光大区医药科技服务有限公司		89	500	4

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、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

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《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的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《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4)金融资产和金融负债的终止确认

1)当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

(2)按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。
其他应收款——应收政府款组合		
其他应收款——应收在途票据款组合		
其他应收款——应收融资保证金组合		
其他应收款——应收出口退税款组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3)按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1)具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	客户性质	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失

2)应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

①非医药制造行业应收账款预期信用损失率

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

②医药制造行业应收账款预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
6个月以内(含,下同)	0.50
6个月以上1年以内(含1年)	10.84
1-2年	45.00
2-3年	100.00
3年以上	100.00

6.金融资产和金融负债的抵销

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

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

(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

(1). 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

(1). 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

(1). 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、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，

但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2.投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3.后续计量及损益确认方法

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

4.通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1)个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对

被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2)合并财务报表

1)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

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

2)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

矿井建筑物	产量法			
-------	-----	--	--	--

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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

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

25. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

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

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

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

3.探矿权和采矿权

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

确定发现了探明经济可采储量的，将探矿成本予以资本化；

确定未发现探明经济可采储量的，将探矿成本扣除净残值后计入当期损益；

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

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

(2)进一步的勘探活动已在实施中或已有明确计划并即将实施。

已费用化的探矿成本又发现了探明经济可采储量的，已费用化的探矿成本不作调整，重新探矿发生的支出予以资本化；

探明储量的探矿权在取得采矿许可证后转入采矿权核算，并按产量法进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部

使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

(1)非医药制造行业

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

(2)医药制造行业

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

2)外购技术和研发项目：根据合同约定的里程碑支付进度确认资本化金额，公司在取得外购技术和研发项目后需要进一步开展后续研究的，该部分后续研发支出则比照自行研发或委托研发区分研究阶段支出与开发阶段支出进行处理。

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

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. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

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

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

36. 股份支付

适用 不适用

1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1)以权益结算的股份支付

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

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

(2)以现金结算的股份支付

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

(3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确

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

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

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

(2)合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，

但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

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

3.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。公司销售业务属于某一时点履行的履约义务，公司空调箔、制冷剂内销收入在客户领用、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入；公司药品、电极箔、电子铝箔、铝电解电容器、其他化工产品等内销收入在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，已经收回货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认；公司外销收入在公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，已经收回货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

(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

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2.该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3.该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

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

2.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5.政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2)财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如

果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》，（以下简称“新收入准则”），要求境内外同时上市的企业及在境外上市并采用国际报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行，其他境内上市公司，自 2020 年 1 月 1 日起施行。	经第十届董事会第二十五次会议审议批准	影响详见下方首次执行新收入准则当年年初财务报表相关情况

其他说明

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

单位：元 币种：人民币

项目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	147,812,405.72	-147,812,405.72	
合同负债		130,927,571.82	130,927,571.82
其他流动负债	252,901,406.34	16,884,833.90	269,786,240.24

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，

该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,199,153,536.03	5,199,153,536.03	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	684,735,837.96	684,735,837.96	

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2,960,480,553.67	2,960,480,553.67	
应收款项融资	2,520,320,888.12	2,520,320,888.12	
预付款项	136,407,959.62	136,407,959.62	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	384,608,213.13	384,608,213.13	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,518,965,128.56	1,518,965,128.56	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	214,981,003.61	214,981,003.61	
流动资产合计	13,619,653,120.70	13,619,653,120.70	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	113,277,081.62	113,277,081.62	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	70,053,741.82	70,053,741.82	
固定资产	6,411,572,792.42	6,411,572,792.42	
在建工程	1,409,473,550.92	1,409,473,550.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,530,475,827.02	2,530,475,827.02	
开发支出	313,352,523.94	313,352,523.94	
商誉	77,491,616.68	77,491,616.68	
长期待摊费用	11,750,897.77	11,750,897.77	
递延所得税资产	134,052,104.14	134,052,104.14	
其他非流动资产	1,715,914,242.72	1,715,914,242.72	
非流动资产合计	12,787,414,379.05	12,787,414,379.05	
资产总计	26,407,067,499.75	26,407,067,499.75	
流动负债：			
短期借款	5,304,347,276.83	5,304,347,276.83	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	604,277,193.11	604,277,193.11	
衍生金融负债			
应付票据	1,418,618,904.72	1,418,618,904.72	
应付账款	1,201,896,698.03	1,201,896,698.03	
预收款项	147,812,405.72		-

			147,812,405.72
合同负债		130,927,571.82	130,927,571.82
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	299,936,585.23	299,936,585.23	
应交税费	307,928,397.49	307,928,397.49	
其他应付款	1,341,165,243.91	1,341,165,243.91	
其中：应付利息			
应付股利	4,642,347.82	4,642,347.82	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	682,252,512.20	682,252,512.20	
其他流动负债	252,901,406.34	269,786,240.24	16,884,833.90
流动负债合计	11,561,136,623.58	11,561,136,623.58	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,142,325,561.47	1,142,325,561.47	
应付债券	3,129,533,969.20	3,129,533,969.20	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	4,800,000.00	4,800,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	90,126,191.49	90,126,191.49	
递延收益	248,254,267.63	248,254,267.63	
递延所得税负债	26,786,757.52	26,786,757.52	
其他非流动负债	425,903,338.68	425,903,338.68	
非流动负债合计	5,067,730,085.99	5,067,730,085.99	
负债合计	16,628,866,709.57	16,628,866,709.57	
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	649,376,042.86	649,376,042.86	
减：库存股	800,039,934.89	800,039,934.89	
其他综合收益			
专项储备	2,291,035.68	2,291,035.68	
盈余公积	214,226,674.91	214,226,674.91	
一般风险准备			
未分配利润	3,845,377,545.20	3,845,377,545.20	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	6,925,128,622.76	6,925,128,622.76	
少数股东权益	2,853,072,167.42	2,853,072,167.42	
所有者权益（或股东权益）合计	9,778,200,790.18	9,778,200,790.18	
负债和所有者权益（或股东	26,407,067,499.75	26,407,067,499.75	

权益) 总计			
--------	--	--	--

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》，（以下简称“新收入准则”），要求境内外同时上市的企业及在境外上市并采用国际报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行，其他境内上市公司，自 2020 年 1 月 1 日起施行。因执行新收入准则，本期将销售商品及与提供劳务相关的预收款项 147,812,405.72 元重分类至合同负债 130,927,571.82、其他流动负债 16,884,833.90。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	247,204,011.94	247,204,011.94	
交易性金融资产	650,172,542.12	650,172,542.12	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资	41,781,645.92	41,781,645.92	
预付款项			
其他应收款	4,008,006,638.85	4,008,006,638.85	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	4,947,164,838.83	4,947,164,838.83	
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,794,777,034.35	5,794,777,034.35	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	226,237.18	226,237.18	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	238,888.86	238,888.86	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,795,242,160.39	5,795,242,160.39	
资产总计	10,742,406,999.22	10,742,406,999.22	
流动负债：			
短期借款	861,470,058.33	861,470,058.33	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	380,000,000.00	380,000,000.00	
应付账款	10,250.00	10,250.00	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	3,488,972.54	3,488,972.54	
应交税费	3,277,382.11	3,277,382.11	
其他应付款	3,881,404,259.74	3,881,404,259.74	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	133,410,048.78	133,410,048.78	
其他流动负债	252,901,406.34	252,901,406.34	
流动负债合计	5,515,962,377.84	5,515,962,377.84	
非流动负债：			
长期借款	85,161,513.83	85,161,513.83	
应付债券	880,894,535.91	880,894,535.91	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	10,176,845.46	10,176,845.46	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	976,232,895.20	976,232,895.20	
负债合计	6,492,195,273.04	6,492,195,273.04	
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	800,039,934.89	800,039,934.89	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	148,070,218.45	148,070,218.45	
未分配利润	590,313,811.20	590,313,811.20	
所有者权益（或股东权益）合计	4,250,211,726.18	4,250,211,726.18	

计	负债和所有者权益（或股东权益）总	10,742,406,999.22	10,742,406,999.22	
---	------------------	-------------------	-------------------	--

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

1. 安全生产费

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

2. 分部报告

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

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

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%、12%、10%、9%
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	12%、1.2%

教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%、1.5%
资源税	应税煤炭销售额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15.00
乳源东阳光物流有限公司	15.00
韶关东阳光包装印刷有限公司	15.00
乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	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
韶关东阳光科技研发有限公司	15.00
乳源瑶族自治县兴源进出口贸易有限公司	15.00
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
内蒙古乌兰察布东阳光化成箔有限公司	15.00
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	15.00
宜都东阳光化成箔有限公司	15.00
东莞市东阳光电容器有限公司	15.00
东莞东阳光科研有限公司	15.00
乳源东阳光氟有限公司	9.00
乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司	9.00
乳源东阳光机械有限公司	9.00
乳源东阳光电化厂	9.00
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高纯新材料有限公司	9.00
韶关东阳光自动化设备有限公司	12.00
乳源东阳光水力发电有限公司	12.00
乳源东阳光山诺士科技有限公司	12.00
东莞必胜电子有限公司	20.00
成都东阳光大区医药科技推广服务有限公司	20.00
四川省东阳光医药科技推广服务有限公司	20.00
云南阳之康医药科技有限公司	20.00
贵州东阳光医药科技推广服务有限公司	20.00
重庆市东阳光医药科技有限公司	20.00
重庆阳之康医药科技有限公司	20.00
长春阳之康大区医药科技推广服务有限公司	20.00
黑龙江省阳之康医药科技有限公司	20.00
辽宁省阳之康医药科技服务推广有限公司	20.00
吉林省阳之康医药科技推广服务有限公司	20.00
长春市地办阳之康医药科技推广服务有限公司	20.00
福州大区阳之光医药科技有限公司	20.00
福建省福州阳之康医药科技有限公司	20.00
泉州市阳之康医药科技有限公司	20.00
安徽省阳之康医药科技有限公司	20.00
江西省阳之康医药科技有限公司	20.00

赣州市阳之康医药科技有限公司	20.00
上海阳之康医药科技有限公司	20.00
上海光之康医药科技有限公司	20.00
河南省东阳光医药科技有限公司	20.00
山东省东阳光医药科技有限公司	20.00
浙江阳之健医药科技有限公司	20.00
嘉兴市阳之健医药科技有限公司	20.00
东阳市阳之健医药科技有限公司	20.00
江苏阳康医药科技服务推广有限公司	20.00
常州市阳之康医药科技有限公司	20.00
南京市阳之康三医药科技服务推广有限公司	20.00
西安东阳光大区医药科技服务有限公司	20.00
新疆东阳光医药科技有限公司	20.00
陕西东阳光医药科技服务有限公司	20.00
宁夏东阳光医药科技服务有限公司	20.00
甘肃阳之康医药科技咨询有限公司	20.00
青海阳之康医药科技有限公司	20.00
北京阳之康医药科技推广服务有限公司	20.00
北京阳之康医药科技有限公司	20.00
北京阳之康尔东医药科技有限公司	20.00
北京阳之康腾欣医药科技有限公司	20.00
北京阳之康海石医药科技有限公司	20.00
北京阳之康健医药科技有限公司	20.00
河北阳康医药科技有限公司	20.00
山西阳之康医药科技有限公司	20.00
内蒙古阳之康医药科技推广有限公司	20.00
广东省大区阳之康医药科技有限公司	20.00
湖北阳之康医药科技有限公司	20.00
武汉市阳之光医药科技有限公司	20.00
广西阳之康医药科技有限公司	20.00
湖南省阳之康医药科技有限公司	20.00
广东省阳之康医药科技有限公司	20.00
广州市一办阳之康医药科技有限公司	20.00
肇庆市阳之康医药科技有限公司	20.00
佛山市阳之康医药科技有限公司	20.00
中山市阳之康医药科技有限公司	20.00
东莞市阳之康医药科技有限公司	20.00
惠州市阳之康医药科技有限公司	20.00
江门市阳之康医药科技有限公司	20.00
东阳光科技（香港）有限公司	16.50
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（含省级和市级），政策执行时间为自 2018 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止。根据前述文件，本公司乳源地区的纳税主体享受税收优惠政策后，所得税率原为 25%的按 15%执行，原为 15%的按 9%执行；

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

3.根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示湖北省 2020 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，宜昌东阳光长江药业股份有限公司已完成高新技术企业复评认定，2020 年至 2022 年适用 15%的所得税优惠税率；

4.根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示湖北省 2020 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，宜都东阳光化成箔有限公司已完成高新技术企业复评认定，2020 年至 2022 年适用 15%的所得税优惠税率；

5.根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示广东省 2020 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，东莞市东阳光电容器有限公司、乳源东阳光氟有限公司、东莞东阳光研发有限公司已完成高新技术企业复评认定，2020 年至 2022 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、国家税务总局广东省税务局联合颁发的高新技术企业证书，乳源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 2019 年至 2021 年适用 15%的所得税优惠税率；

7.根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的高新技术企业证书，乳源东阳光电化厂、乳源东阳光机械有限公司、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；

8.根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示广东省 2020 年第三批高新技术企业名单的通知》，乳源瑶族自治县东阳光高纯新材料有限公司被认定为高新技术企业，自 2020 年至 2022 年适用 15%的所得税优惠税率；

9. 东莞必胜电子有限公司、成都东阳光大区医药科技推广服务有限公司等公司被认定为小型微利企业，2020 年度所得税享受减计应纳税所得额和所得税优惠税率。

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	25,462.81	135,203.46
银行存款	2,753,579,969.45	3,541,931,717.10
其他货币资金	2,618,994,751.73	1,657,086,615.47

合计	5,372,600,183.99	5,199,153,536.03
其中：存放在境外的款项总额	21,316,284.33	84,535,964.90

其他说明

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
其他货币资金-票据承兑保证金	2,222,891,500.09
其他货币资金-借款保证金	269,660,000.00
其他货币资金-定期存款	75,000,000.00
其他货币资金-证券账户资金	22,727,587.37
其他货币资金-期货账户权益资金	22,695,184.79
其他货币资金-矿山恢复治理保证金	6,020,479.48
小计	2,618,994,751.73

说明：截至 2020 年 12 月 31 日，因使用受到限制不作为现金及现金等价物的款项共计 2,512,741,960.64 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	803,836,330.18	684,735,837.96
其中：		
结构性存款		31,000,000.00
权益工具投资	803,836,330.18	650,172,542.12
衍生金融资产		3,563,295.84
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	803,836,330.18	684,735,837.96

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

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

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	2,227,120,831.26
1 年以内小计	2,227,120,831.26
1 至 2 年	78,343,231.16
2 至 3 年	10,994,646.10
3 至 4 年	1,542,964.46
4 至 5 年	5,889,657.54
5 年以上	8,221,709.31
合计	2,332,113,039.83

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	42,636,876.74	1.83	41,226,559.77	96.69	1,410,316.97	3,164,239.04	0.10	2,101,204.97	66.40	1,063,034.07
其中：										
按组合计提坏账准备	2,289,476,163.09	98.17	77,955,740.20	3.40	2,211,520,422.89	3,031,292,521.54	99.90	71,875,001.94	2.37	2,959,417,519.60
其中：										
合计	2,332,113,039.83	100.00	119,182,299.97	5.11	2,212,930,739.86	3,034,456,760.58	100.00	73,976,206.91	2.44	2,960,480,553.67

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
广东志高空调有限公司	23,568,623.95	23,568,623.95	100.00	因债务人经营不善, 预计可收回金额为零
无锡利帆达电器有限公司	7,691,368.95	7,691,368.95	100.00	因债务人流动资金不足, 预计可收回金额为零
宁波奉化德朗能动力电池有限公司	4,376,000.00	4,376,000.00	100.00	因债务人经营不善, 预计可收回金额为零
广东天劲新能源科技股份有限公司	3,142,079.00	3,142,079.00	100.00	因债务人经营不善, 预计可收回金额为零
广东新潮源食品有限公司	2,820,633.95	1,410,316.98	50.00	因债务人流动资金不足, 预计无法全额收回
江苏福明电子有限公司	848,198.00	848,198.00	100.00	因债务人经营不善破产, 预计可收回金额为零
贵州航天凯宏科技有限公司	189,972.89	189,972.89	100.00	因债务人经营不善, 预计可收回金额为零
合计	42,636,876.74	41,226,559.77	96.69	

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 行业

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
医药制造行业	262,625,340.19	12,564,310.99	4.78
非医药制造行业	2,026,850,822.90	65,391,429.21	3.23
合计	2,289,476,163.09	77,955,740.20	3.40

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	2,101,204.97	38,851,667.74	804,214.62	530,527.56		41,226,559.77
按组合计提坏账准备	71,875,001.94	6,080,738.26				77,955,740.20
合计	73,976,206.91	44,932,406.00	804,214.62	530,527.56		119,182,299.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	530,527.56

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
优艾希杰东阳光（韶关）铝材销售有限公司	219,932,453.05	9.43	4,398,649.06
珠海格力新元电子有限公司	71,049,508.12	3.05	1,420,990.16
广东美的制冷设备有限公司	56,340,131.25	2.42	1,126,802.63
扬州英谛车材实业有限公司	37,046,225.29	1.59	740,924.51
珠海鹏辉能源有限公司	35,696,080.00	1.53	713,921.60
小计	420,064,397.71	18.01	8,401,287.96

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,393,175,950.41	2,520,320,888.12
合计	2,393,175,950.41	2,520,320,888.12

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	189,808,965.44	97.97	134,374,145.81	98.52
1 至 2 年	2,298,931.55	1.19	1,860,430.58	1.36
2 至 3 年	1,476,716.13	0.76	60,983.23	0.04
3 年以上	156,886.16	0.08	112,400.00	0.08
合计	193,741,499.28	100.00	136,407,959.62	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
新疆生产建设兵团第八师天山铝业有限公司	34,858,154.15	17.99
中铝佛山国际贸易有限公司	17,382,402.27	8.97
河南神火煤电股份有限公司	17,050,997.83	8.80
江苏斯莱特冶金科技有限公司	13,616,200.00	7.03
内蒙古电力(集团)有限责任公司乌兰察布电业局	13,167,956.79	6.80
小计	96,075,711.04	49.59

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	74,924,432.82	384,608,213.13
合计	74,924,432.82	384,608,213.13

其他说明：

□适用 √不适用

9、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

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	15,963,419.10
1 年以内小计	15,963,419.10
1 至 2 年	17,700,404.90
2 至 3 年	41,149,998.33
3 至 4 年	1,673,012.44
4 至 5 年	6,860,893.40
5 年以上	48,433,489.19
合计	131,781,217.36

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收债券筹资款		205,500,000.00
应收融资保证金	48,866,666.00	48,866,666.00
代被兼并重组煤矿支付的款项	44,786,369.85	44,786,369.85
职工备用金	11,102,109.68	117,275,332.00
应收出口退税款	10,204,322.58	8,436,198.87
应收暂付款	9,507,325.49	11,929,926.80
其他	7,314,423.76	9,188,443.17
合计	131,781,217.36	445,982,936.69

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	3,275,947.21	597,957.74	57,500,818.61	61,374,723.56
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-164,497.66	164,497.66		
--转入第三阶段		-417,720.39	417,720.39	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-2,677,972.10	304,885.68	-2,144,852.60	-4,517,939.02
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	433,477.45	649,620.69	55,773,686.40	56,856,784.54

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
预期信用损失	61,374,723.56	- 4,517,939.02				56,856,784.54
合计	61,374,723.56	- 4,517,939.02				56,856,784.54

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
桐梓县渝兴煤矿	代被兼并重组煤矿支付的款项	18,135,711.73	1-2年 5年以上	13.76	18,037,598.52
桐梓县茅石乡鑫源煤矿	代被兼并重组煤矿支付的款项	17,811,046.02	5年以上	13.52	17,811,046.02
平安国际融资租赁(天津)有限公司	应收融资保证金	16,406,666.00	2-3年	12.45	
广西融资租赁有限公司	应收融资保证金	14,930,000.00	1-2年 2-3年	11.33	
前海兴邦金融租赁有限责任公司	应收融资保证金	10,000,000.00	2-3年	7.59	
合计		77,283,423.75		58.65	35,848,644.54

(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

10、 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	549,255,912.10	9,005,462.30	540,250,449.80	530,041,805.77	11,980,755.40	518,061,050.37
在产品	154,129,421.77		154,129,421.77	161,056,319.07	642,328.69	160,413,990.38
库存商品	604,613,729.29	31,290,999.82	573,322,729.47	473,717,016.67	38,305,003.45	435,412,013.22
自制半成品	234,889,406.21		234,889,406.21	282,994,317.48		282,994,317.48
发出商品	84,310,165.97	77,528.10	84,232,637.87	110,064,870.77	131,547.44	109,933,323.33
低值易耗品	932,800.88		932,800.88	761,822.79		761,822.79
在途物资	1,725,335.09		1,725,335.09			
委托加工物资	30,914,369.27		30,914,369.27	11,388,610.99		11,388,610.99
合计	1,660,771,140.58	40,373,990.22	1,620,397,150.36	1,570,024,763.54	51,059,634.98	1,518,965,128.56

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	11,980,755.40	9,005,462.30		11,980,755.40		9,005,462.30
在产品	642,328.69			642,328.69		
库存商品	38,305,003.45	18,077,091.51		25,091,095.14		31,290,999.82
发出商品	131,547.44	77,528.10		131,547.44		77,528.10
合计	51,059,634.98	27,160,081.91		37,845,726.67		40,373,990.22

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

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

(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

11、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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

12、持有待售资产

适用 不适用

13、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

14、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	662,078.88	465,324.61
增值税期末留抵税额	260,775,227.02	208,695,428.62
多缴企业所得税	34,932,406.67	2,908,475.38
期货交易保证金	8,931,106.25	2,911,775.00
合计	305,300,818.82	214,981,003.61

其他说明

无

15、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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 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

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(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

18、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
阳光东洋轻金属株式会社	3,981,993.50			468,930.00						4,450,923.50	
小计	3,981,993.50			468,930.00						4,450,923.50	
二、联营企业											
乳源县立东电子科技有限公司	95,916,578.89			15,911,425.04						111,828,003.93	
优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司	13,378,509.23			2,484,663.54			10,301,576.78			5,561,595.99	
优艾希杰东阳光（韶关）铝材销售有限公司		1,470,000.00		4,268,819.17						5,738,819.17	
小计	109,295,088.12	1,470,000.00		22,664,907.75			10,301,576.78			123,128,419.09	
合计	113,277,081.62	1,470,000.00		23,133,837.75			10,301,576.78			127,579,342.59	

其他说明
无

19、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	103,147,785.02	103,147,785.02
2. 本期增加金额	7,073,688.27	7,073,688.27
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	7,073,688.27	7,073,688.27
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额	14,992,394.03	14,992,394.03
(1) 处置		
(2) 其他转出		
(3) 转入固定资产	14,992,394.03	14,992,394.03
4. 期末余额	95,229,079.26	95,229,079.26
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	33,094,043.20	33,094,043.20
2. 本期增加金额	5,969,660.93	5,969,660.93
(1) 计提或摊销	2,791,704.87	2,791,704.87
(2) 固定资产转入	3,177,956.06	3,177,956.06
3. 本期减少金额	7,592,433.34	7,592,433.34
(1) 处置		
(2) 其他转出		
(3) 转入固定资产	7,592,433.34	7,592,433.34
4. 期末余额	31,471,270.79	31,471,270.79
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	63,757,808.47	63,757,808.47
2.期初账面价值	70,053,741.82	70,053,741.82

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

22、固定资产

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	矿井建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	电子设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	3,478,954,259.37	315,420,857.76	5,512,193,512.49	52,101,991.26	187,672,153.21	286,073,701.97	9,832,416,476.06
2.本期增加金额	298,880,412.62		599,852,806.57	3,482,622.45	35,930,681.48	129,539,263.71	1,067,685,786.83
(1) 购置	19,706,318.54		38,469,521.28	2,919,259.60	29,106,732.28	13,260,097.17	103,461,928.87
(2) 在建工程转入	264,181,700.05		561,383,285.29	563,362.85	6,823,949.20	116,279,166.54	949,231,463.93
(3) 企业合并增加							
(4) 投资性房地产转入	14,992,394.03						14,992,394.03
3.本期减少金额	36,768,321.89		101,677,516.18	6,373,844.10	8,449,852.98	25,263,719.94	178,533,255.09
(1) 处置或报废	9,109,653.62		64,820,568.64	6,373,844.10	8,449,852.98	25,263,719.94	114,017,639.28
(2) 固定资产更新改造			36,856,947.54				36,856,947.54
(3) 转入投资性房地产	7,073,688.27						7,073,688.27
(4) 其他减少	20,584,980.00						20,584,980.00
4.期末余额	3,741,066,350.10	315,420,857.76	6,010,368,802.88	49,210,769.61	215,152,981.71	390,349,245.74	10,721,569,007.80
二、累计折旧							
1.期初余额	679,277,613.11	12,260,984.97	2,455,580,656.53	31,951,029.98	96,986,789.68	144,786,609.37	3,420,843,683.64
2.本期增加金额	109,353,446.26	17,430,727.83	388,574,991.78	5,532,592.52	21,348,788.02	29,493,294.76	571,733,841.17
(1) 计提	101,761,012.92	17,430,727.83	388,574,991.78	5,532,592.52	21,348,788.02	29,493,294.76	564,141,407.83
(2) 投资性房地产转入	7,592,433.34						7,592,433.34

3.本期减少金额	7,534,868.35		75,529,998.51	5,654,679.18	7,571,575.94	15,528,203.71	111,819,325.69
(1) 处置或报废	4,356,912.29		50,172,436.67	5,654,679.18	7,571,575.94	15,528,203.71	83,283,807.79
(2) 固定资产更新改造			25,357,561.84				25,357,561.84
(3) 转入投资性房地产	3,177,956.06						3,177,956.06
4.期末余额	781,096,191.02	29,691,712.80	2,768,625,649.80	31,828,943.32	110,764,001.76	158,751,700.42	3,880,758,199.12
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	2,959,970,159.08	285,729,144.96	3,241,743,153.08	17,381,826.29	104,388,979.95	231,597,545.32	6,840,810,808.68
2.期初账面价值	2,799,676,646.26	303,159,872.79	3,056,612,855.96	20,150,961.28	90,685,363.53	141,287,092.60	6,411,572,792.42

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
深圳化成箔办公楼	42,374,781.73	尚在办理
瑞丰气化站	2,168,045.01	尚在办理
东阳光药销售办公室	150,051,927.39	尚在办理
内蒙古化成箔厂房及办公楼	280,754,227.25	尚在办理
磁性材料办公楼	157,406,405.06	尚在办理
电化厂二期厂房	8,883,287.88	尚在办理
氟化工热力站二期厂房	13,128,449.01	尚在办理
合计	654,767,123.33	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

23、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	1,928,494,203.69	1,385,409,527.71
工程物资	31,545,373.62	24,064,023.21
合计	1,960,039,577.31	1,409,473,550.92

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
矿井及附属工程	403,748,698.04		403,748,698.04	384,017,062.35		384,017,062.35
甘精及门冬胰岛素原料工程及设备项目	407,121,175.52		407,121,175.52	272,167,887.12		272,167,887.12
仿制药及大品种制剂工程及设备项目	135,155,046.21		135,155,046.21	108,685,871.51		108,685,871.51
10 万吨聚合氯化铝项目（一期 5 万吨）	16,184,366.79		16,184,366.79	2,672,202.30		2,672,202.30
3 万吨/年 PCE 扩建	24,642,293.44		24,642,293.44	19,229,346.95		19,229,346.95
氟化工新型制冷剂二期项目				96,951,861.85		96,951,861.85
高精度铝箔新材料项目	97,305,938.66		97,305,938.66	29,700,663.80		29,700,663.80
创新药、仿制药一期及厂区辅助工程项目	298,722,672.53		298,722,672.53	124,111,323.68		124,111,323.68
生物药总部工程项目	225,752,715.87		225,752,715.87	111,132,212.17		111,132,212.17
内蒙古化成箔生产线	126,650,848.90		126,650,848.90			
磷酸锂电池项目	36,395,384.66		36,395,384.66	55,585,992.64		55,585,992.64
乳源低压化成生产线项目				25,854,657.02		25,854,657.02
乳源高速腐蚀生产线项目				38,301,413.87		38,301,413.87
氟树脂 5000T 扩产项目				21,292,714.41		21,292,714.41
东阳光药生活区土建装饰工程	52,065,986.73		52,065,986.73	9,634,936.99		9,634,936.99
其他工程	104,749,076.34		104,749,076.34	86,071,381.05		86,071,381.05
合计	1,928,494,203.69		1,928,494,203.69	1,385,409,527.71		1,385,409,527.71

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
矿井及附属工程	377,212,000.00	384,017,062.35	22,232,560.64	2,500,924.95		403,748,698.04	111.57	97.60	71,966,090.53	13,872,022.19	4.35	贷款、自筹资金
甘精及门冬胰岛素原料工程及设备项目	630,510,000.00	272,167,887.12	231,534,063.99	96,580,775.59		407,121,175.52	93.69	93.69	1,450,258.33	1,450,258.33	5.39	贷款
仿制药及大品种制剂工程及设备项目项目	403,000,000.00	108,685,871.51	55,671,641.72	29,202,467.02		135,155,046.21	81.36	81.36				自筹资金
10万吨聚合氯化铝项目（一期5万吨）	89,510,600.00	2,672,202.30	13,512,164.49			16,184,366.79	18.08	18.08				自筹资金
3万吨/年PCE扩建	144,913,000.00	19,229,346.95	10,704,108.19	5,291,161.70		24,642,293.44	24.67	24.67				自筹资金
氟化工新型制冷剂二期项目	290,000,000.00	96,951,861.85	1,986,277.73	98,938,139.58			78.37	100.00	2,738,277.85	2,738,277.85	4.75	贷款
高精度铝箔新材料项目	582,880,000.00	29,700,663.80	163,202,192.88	95,596,918.02		97,305,938.66	33.10	33.10	7,262,091.77	5,936,697.01	4.90	贷款
创新药、仿制药一期及厂区辅助工程项目	720,000,000.00	124,111,323.68	269,834,021.02	95,222,672.17		298,722,672.53	54.76	54.76	4,286,576.90	4,225,326.90	5.39	贷款、自筹资金
生物药总部工程项目	890,000,000.00	111,132,212.17	114,620,503.70			225,752,715.87	25.37	25.37				自筹资金
内蒙古化成箔生产线	993,260,000.00		339,338,272.34	212,687,423.44		126,650,848.90	71.03	71.03	8,135,014.68	4,495,255.59	5.15	贷款
磷酸锂电池项目	278,750,000.00	55,585,992.64	21,583,588.45	40,774,196.43		36,395,384.66	211.90	99.20	16,223,885.98			贷款、自筹资金
乳源低压化成生产线项目		25,854,657.02		25,854,657.02				100.00				自筹资金
乳源高速腐蚀生产线项目		38,301,413.87	12,892,791.67	51,194,205.54				100.00				自筹资金
氟树脂5000T扩产项目	48,000,000.00	21,292,714.41	20,485,820.58	41,778,534.99			87.04	100.00	4,544,999.27	1,657,175.45	4.90	自筹资金
东阳光药生活区土建装饰工程	99,393,300.00	9,634,936.99	42,431,049.74			52,065,986.73	52.38	52.38				自筹资金
其他工程		86,071,381.05	172,287,082.77	153,609,387.48		104,749,076.34						自筹资金
合计	5,547,428,900.00	1,385,409,527.71	1,492,316,139.91	949,231,463.93		1,928,494,203.69			116,607,195.31	34,375,013.32		

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	10,936,969.91		10,936,969.91	13,330,072.63		13,330,072.63
专用设备	20,608,403.71		20,608,403.71	10,733,950.58		10,733,950.58
合计	31,545,373.62		31,545,373.62	24,064,023.21		24,064,023.21

其他说明：

无

24、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

25、油气资产

适用 不适用

26、使用权资产

适用 不适用

27、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	药品生产经营权	专利权	非专利技术	采矿权	探矿权	其他	合计
一、账面原值								
1.期初余额	1,135,080,903.54	300,200,000.00	417,031,024.84	346,775,569.09	151,393,596.21	945,007,579.02	3,728,338.39	3,299,217,011.09
2.本期增加金额	122,615,003.32	1,087,042,276.15		24,374,210.04			249,962.21	1,234,281,451.72
(1)购置	122,615,003.32	1,044,462,010.62					249,962.21	1,167,326,976.15
(2)内部研发		42,580,265.53		24,374,210.04				66,954,475.57
(3)企业合并增加								
3.本期减少金额								
(1)处置								
4.期末余额	1,257,695,906.86	1,387,242,276.15	417,031,024.84	371,149,779.13	151,393,596.21	945,007,579.02	3,978,300.60	4,533,498,462.81
二、累计摊销								
1.期初余额	216,520,158.78	29,206,668.03	154,090,936.79	275,276,422.53	4,070,804.45		2,501,416.52	681,666,407.10
2.本期增加金额	25,635,671.57	57,325,457.38	26,979,865.91	32,516,925.66	2,767,500.23		283,884.21	145,509,304.96
(1)计提	25,635,671.57	57,325,457.38	26,979,865.91	32,516,925.66	2,767,500.23		283,884.21	145,509,304.96
3.本期减少金额								
(1)处置								
4.期末余额	242,155,830.35	86,532,125.41	181,070,802.70	307,793,348.19	6,838,304.68		2,785,300.73	827,175,712.06
三、减值准备								
1.期初余额						87,074,776.97		87,074,776.97

2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额								
(1)处置								
4.期末余额						87,074,776.97		87,074,776.97
四、账面价值								
1.期末账面价值	1,015,540,076.51	1,300,710,150.74	235,960,222.14	63,356,430.94	144,555,291.53	857,932,802.05	1,192,999.87	3,619,247,973.78
2.期初账面价值	918,560,744.76	270,993,331.97	262,940,088.05	71,499,146.56	147,322,791.76	857,932,802.05	1,226,921.87	2,530,475,827.02

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 10.94%

(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

28、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	外部购置	确认为无形资产	转入当期损益	
胰岛素项目	224,645,860.20	82,153,162.19			42,580,265.53	6,163,343.79	258,055,413.07
丙肝项目	69,602,551.57	102,719,091.03		186,979,489.38		29,293,290.00	330,007,841.98
焦谷氨酸荣格列净 [注]		24,334,419.55		512,032,085.56		2,500,014.42	533,866,490.69
利拉鲁肽[注]		19,365,846.93		37,967,914.44		6,101,547.87	51,232,213.50
RP 化成箔工艺研究	9,117,622.79	9,807,942.86					18,925,565.65
无硼化成工艺开发	9,502,197.48	14,872,012.56			24,374,210.04		
其他药品研发项目		48,389,882.37				48,389,882.37	
电子材料研发项目	484,291.90	297,720,658.68				294,465,358.87	3,739,591.71

合计	313,352,523.94	599,363,016.17		736,979,489.38	66,954,475.57	386,913,437.32	1,195,827,116.60
----	----------------	----------------	--	----------------	---------------	----------------	------------------

其他说明

[注]2019年11月13日，东阳光药与广东东阳光药业有限公司（以下简称广药）签订产品购买协议，受让广药研发的焦谷氨酸荣格列净、利拉鲁肽两项药品在中国境内的全部权益、利益及依法享有的全部权利和应依法承担的全部义务。该协议约定的对价为1,645,600,000.00元，包括首笔预付款550,000,000.00元、总额为246,840,000.00元的三期里程碑付款和尾款848,760,000.00元。根据协议约定，如标的资产在2027年度、2028年度、2029年度三个年度或在2029年度之前的任何三个连续年度累计营业收入达到1,009,700.00万元或以上，则长江药业一次性向广药支付尾款，否则按164,560.00万元 \times 2027年度、2028年度、2029年度累计营业收入 \div 1,009,700.00万元-79,684.00万元计算支付尾款，若计算的数值为负，广药需向东阳光药退还金额等于上述公式计算的数字的绝对值并按LPR支付利息。

截至2020年12月31日，东阳光药已累计向广药支付550,000,000.00元的首笔预付款，并取得上述在研产品控制权，按支付的首笔预付款确认开发支出。

29、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

单位：元币种：人民币

资产组或资产组组合的构成	东阳光太景
资产组或资产组组合的账面价值[注]	1,150,369,293.35
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	1,276,862,626.68
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确定的资产组或资产组组合一致	是

[注]指东阳光太景账面的相关资产组及宜昌东阳光长江药业股份有限公司（以下简称东阳光药）账面分摊至本资产组的资产组组合账面价值。

2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据东莞东阳光太景医药研发有限责任公司批准的15年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率11.24%，预测期的现金流量根据丙肝患病率、目标基因群体的市场份额等确定。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品销售单价、单位成本、销售费用率、市场份额、折现率、成功概率。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。根据公司聘请的开元资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（开元评报字[2021]204号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为151,220.06万元，高于账面价值127,686.26万元，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

30、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
化工生产催化剂	11,512,008.91	15,967,447.72	11,117,618.61		16,361,838.02
NC 软件使用费	238,888.86		238,888.86		
合计	11,750,897.77	15,967,447.72	11,356,507.47		16,361,838.02

其他说明：

无

31、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
坏账准备	109,602,534.64	14,267,826.51	77,495,280.43	8,781,520.78
内部交易未实现利润	117,490,536.95	11,687,275.47	116,366,761.50	11,374,835.47
存货跌价准备	13,342,586.75	1,741,327.17	15,061,806.50	1,387,722.85
政府补助	97,641,913.73	9,147,387.77	95,378,182.71	8,934,267.73
无形资产摊销差异	80,707,977.89	11,591,999.84	79,287,700.85	11,292,181.96
预提费用	409,223,836.71	61,383,575.50	605,905,536.15	86,616,783.76
财政贴息冲减固定资产	3,112,368.43	280,113.16	3,734,842.12	336,135.79
可转换债券公允价值变动及利息调整			35,404,647.33	5,310,697.10
交易性金融负债公允价值变动	1,414,675.00	140,001.75	199,541.10	17,958.70
合计	832,536,430.10	110,239,507.17	1,028,834,298.69	134,052,104.14

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	103,290,752.72	25,822,688.18	105,864,243.56	26,466,060.89
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动损益			3,563,295.84	320,696.63
固定资产折旧差异	10,595,753.69	1,589,363.05		
合计	113,886,506.41	27,412,051.23	109,427,539.40	26,786,757.52

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	24,514,951.35	85,724,555.82		
递延所得税负债	24,514,951.35			

(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
未弥补亏损	2,387,491,225.15	1,974,151,169.32
政府补助	143,193,504.77	94,102,484.92
预计负债	96,454,516.70	90,126,191.49
无形资产减值准备	87,074,776.97	87,074,776.97
坏账准备	66,436,549.87	57,855,650.04
存货跌价准备	27,031,403.47	35,997,828.48
内部交易未实现利润	26,748,197.54	6,323,160.75
财政贴息冲减固定资产	9,087,484.53	11,678,555.66
无形资产摊销差异	6,693,708.27	
交易性金融资产公允价值变动	3,475,872.80	3,475,872.80
合计	2,853,687,240.07	2,360,785,690.43

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		178,308,152.70	
2021 年	281,962,153.99	282,125,976.99	
2022 年	290,155,427.45	292,859,619.26	
2023 年	385,875,321.23	405,327,804.64	
2024 年	542,979,881.22	666,733,946.00	
2025 年	531,878,251.53	30,280,981.81	
2026 年	14,885,528.51	14,885,528.51	
2027 年	12,555,169.43	12,555,169.43	
2028 年	28,777,647.26	29,913,322.32	
2029 年	59,296,129.17	61,160,667.66	
2030 年	239,125,715.36		
合计	2,387,491,225.15	1,974,151,169.32	/

其他说明：

□适用 √不适用

32、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	444,675,800.00		444,675,800.00	1,451,917,300.00		1,451,917,300.00
预付工程款、设备款	325,709,631.78		325,709,631.78	243,831,231.87		243,831,231.87
预付土地款项	69,792,166.10		69,792,166.10	20,165,710.85		20,165,710.85
合计	840,177,597.88		840,177,597.88	1,715,914,242.72		1,715,914,242.72

其他说明：

预付专利技术和药品生产批件款项说明：

(1) 2018 年--2019 年期间，东阳光药向广药购买价值总额 2,131,634,600.00 元的仿制药药物批文，包含预付款 1,065,817,300.00 元以及里程碑付款合计 577,587,420.00 元及与销售额挂钩的或有对价 487,930,380.00 元。截至 2020 年 12 月 31 日，东阳光药累计向广药支付 1,276,317,300.00 元，已取得其中的 13 项药物批文所有权，故按仿制药品的购买对价 831,641,500.00 确认无形资产，并相应结转预付账款。

(2) 2015 年 7 月 22 日，东阳光药与广药订立协议。根据该协议，广药授予东阳光药有关磷酸依米他韦及后续产品的所有相关技术和专利的全球范围使用权，并在取得相关政府部门的批文和许可证后，授予东阳光药在全球范围内生产和销售有关产品的权利。该协议约定的对价为 700,000,000.00 元，包括首笔付款 250,000,000.00 元以及总额为 450,000,000.00 元的八期里程碑付款，在磷酸依米他韦或首个后续产品达到不同的开发或审批阶段时支付。该协议将于 2030 年 12 月 31 日或上述第一项专利到期日两者中较早之日到期。

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

截至 2020 年 12 月 31 日，东阳光药已累计向广药支付 700,000,000.00 元。东阳光药于 2020 年 12 月取得磷酸依米他韦胶囊《药品注册证书》，且目前后续化合物正在进行三期临床试验，因所有预付款未来均不会有退还的可能，故东阳光药将购买磷酸依米他韦的支付对价 513,020,510.62 元结转至无形资产，后续化合物的对价 186,979,489.38 元结转至开发支出，广药将继续负责后续化合物的研发工作并承担相关的研发费用，预期将于 2021 年或以后取得后续化合物的新药证书。

33、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
贴现借款	2,844,809,772.93	1,974,940,000.00
质押借款	148,150,000.00	279,900,000.00
保证借款	2,232,385,350.00	2,241,266,261.58
信用借款	350,000,000.00	
质押及保证借款	200,000,000.00	150,000,000.00
抵押及保证借款	530,000,000.00	650,000,000.00
应计利息	4,344,035.16	8,241,015.25
合计	6,309,689,158.09	5,304,347,276.83

短期借款分类的说明：

质押借款：截至 2020 年 12 月 31 日的质押借款中，本公司借款 67,000,000.00 元，由本公司以 72,000,000.00 元定期存单提供质押担保；乳源瑞丰贸易有限公司借款 81,150,000.00 元，由乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司以 83,660,000.00 元定期存单提供质押担保。

保证借款：截至 2020 年 12 月 31 日的保证借款中，本公司借款 200,000,000.00 元，由深圳东阳光实业提供保证担保；本公司借款 842,500,000.00 元，由深圳东阳光实业、郭梅兰提供保证担保；本公司借款 50,000,000.00 元，由深圳东阳光实业、宜昌东阳光药业股份有限公司、郭梅兰提供保证担保；东阳光科技（香港）有限公司借款 140,285,350.00 元，由本公司提供保证担保；乳源东阳光电化厂借款 109,600,000.00 元，由本公司提供保证担保；乳源东阳光电化厂借款 90,000,000.00 元，由本公司、深圳东阳光实业提供保证担保；乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司借款 40,000,000.00 元，由本公司、深圳东阳光实业提供保证担保；乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司借款 50,000,000.00 元，由本公司、深圳东阳光实业提供保证担保；韶关东阳光包装印刷有限公司取得借款 40,000,000.00 元，由本公司提供保证担保；深圳市东阳光化成箔股份有限公司取得借款 200,000,000.00 元，由本公司、张寓帅、郭梅兰提供保证担保；宜都东阳光化成箔有限公司取得借款 150,000,000.00 元，由本公司提供保证担保；宜都东阳光化成箔有限公司取得借款 130,000,000.00 元，由本公司、郭梅兰提供保证担保；宜都东阳光化成箔有限公司取得借款 190,000,000.00 元，由本公司、深圳东阳光实业、郭梅兰提供保证担保。

质押及保证借款：截至 2020 年 12 月 31 日的质押及保证借款中，乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司取得借款 100,000,000.00 元，以其 20,000,000.00 元定期存单提供质押担保，并由本公司提供保证担保；宜都东阳光化成箔有限公司取得借款 100,000,000.00 元，由深圳东阳光实业以其持有的本公司 1,380.00 万股票提供质押担保，并由本公司、深圳东阳光实业、乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司、郭梅兰提供保证担保。

抵押及保证借款：截至 2020 年 12 月 31 日的抵押及保证借款中，本公司借款 200,000,000.00 元，由宜都东阳光化成箔有限公司以其土地和不动产提供抵押担保，并由乳源瑶族自治县东阳光

化成箔有限公司、深圳东阳光实业、郭梅兰提供保证担保；乳源东阳光电化厂借款 80,000,000.00 元，以其房地产及机器设备提供抵押担保，并由本公司、深圳东阳光实业提供保证担保；乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司借款 100,000,000.00 元，由乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司、乳源东阳光磁性材料有限公司以其房地产提供抵押担保，并由本公司、深圳东阳光实业提供保证担保。

乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司借款 150,000,000.00 元，以其不动产提供抵押担保，并由本公司、深圳东阳光实业提供保证担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

34、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	604,277,193.11	1,414,675.00	382,679,336.21	223,012,531.90
其中：				
衍生金融工具	604,277,193.11	1,414,675.00	382,679,336.21	223,012,531.90
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计	604,277,193.11	1,414,675.00	382,679,336.21	223,012,531.90

其他说明：

适用 不适用

35、衍生金融负债

适用 不适用

36、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		6,500,000.00
银行承兑汇票	2,012,049,882.60	1,412,118,904.72
合计	2,012,049,882.60	1,418,618,904.72

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

银行承兑汇票：本公司开具 219,440,000.00 元的信用证，由深圳东阳光实业、宜昌东阳光药业股份有限公司提供保证担保；开具 150,000,000.00 元的信用证，由深圳东阳光实业、郭梅兰提供保证担保；乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司开具 342,000,000.00 元的银行承兑汇票，由深圳东阳光实业及本公司提供保证担保；开具 70,000,000.00 元的银行承兑汇票由深东实、郭梅兰及本公司提供保证担保；宜都东阳光化成箔有限公司开具 199,990,000.00 元的银行承兑汇票，由郭梅兰及本公司提供保证担保；乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司开具 384,000,000.00 元的银行承兑汇票，由深圳东阳光实业及本公司提供保证担保；开具 333,000,000.00 元的银行承兑汇票，由郭梅兰及本公司提供保证担保；开具 100,000,000.00 元的信用证，由深圳东阳光实业、郭梅兰及本公司提供保证担保；乳源东阳光电化厂开具 10,000,000.00 元银行承兑汇票，由深圳东阳光实业提供保证担保；乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司开具 80,000,000.00 元银行承兑汇票，由深圳东阳光实业及本公司提供保证担保；开具 47,000,000.00 元信用证，由深圳东阳光实业及本公司提供保证担保，并由韶关东阳光电容器有限公司以其名下不动产提供抵押担保。

37、 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	844,174,016.48	879,183,454.96
工程、设备款	352,086,619.85	297,823,398.23
其他	12,689,337.17	24,889,844.84
合计	1,208,949,973.50	1,201,896,698.03

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、 预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

39、 合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	80,661,501.50	130,927,571.82
合计	80,661,501.50	130,927,571.82

[注]期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报告第十一节(五)44 之说明。

(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

40、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	299,367,497.23	1,332,490,674.58	1,429,282,244.13	202,575,927.68
二、离职后福利-设定提存计划	569,088.00	36,913,815.30	37,482,903.30	
合计	299,936,585.23	1,369,404,489.88	1,466,765,147.43	202,575,927.68

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	296,460,971.65	1,216,963,620.05	1,313,269,115.96	200,155,475.74
二、职工福利费		24,724,860.57	24,724,860.57	
三、社会保险费	76,260.42	42,506,535.00	42,546,073.36	36,722.06
其中：医疗保险费		37,778,093.28	37,741,762.82	36,330.46
工伤保险费		1,024,665.84	1,024,665.84	
生育保险费	76,260.42	3,703,775.88	3,779,644.70	391.60
四、住房公积金	1,666,500.00	40,300,085.04	40,903,243.04	1,063,342.00
五、工会经费和职工教育经费	1,163,765.16	7,995,573.92	7,838,951.20	1,320,387.88
合计	299,367,497.23	1,332,490,674.58	1,429,282,244.13	202,575,927.68

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	569,088.00	35,986,884.49	36,555,972.49	
2、失业保险费		926,930.81	926,930.81	
3、企业年金缴费				
合计	569,088.00	36,913,815.30	37,482,903.30	

其他说明：

适用 不适用

41、 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	14,074,861.62	108,955,530.84
企业所得税	14,246,053.26	171,877,170.99
个人所得税	652,772.39	8,044,286.49
城市维护建设税	1,877,516.32	7,625,353.22
房产税	1,709,531.61	1,499,546.21
印花税	1,521,488.86	3,198,629.85
土地使用税	849,419.99	772,181.79
资源税	734,264.81	220,565.97
教育费附加	550,560.30	3,379,076.17
地方教育附加	334,225.76	1,756,133.50
环境保护税	238,613.03	152,130.64
残疾人就业保障金	187,828.14	447,791.82
其他	80,386.45	
合计	37,057,522.54	307,928,397.49

其他说明：

无

42、 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
应付股利	4,642,347.82	4,642,347.82
其他应付款	791,703,782.61	1,336,522,896.09
合计	796,346,130.43	1,341,165,243.91

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

□适用 √不适用

应付股利

(1). 分类列示

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,642,347.82	4,642,347.82
合计	4,642,347.82	4,642,347.82

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付专利费	471,821,718.14	639,233,638.09
预提费用	257,187,502.62	605,905,536.15
押金保证金	23,004,280.61	54,726,343.74
特种储备资金	8,000,000.00	
其他	31,690,281.24	36,657,378.11
合计	791,703,782.61	1,336,522,896.09

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

43、持有待售负债

□适用 √不适用

44、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	775,844,332.52	224,780,822.80
1年内到期的应付债券		109,711,137.66
1年内到期的融资租赁借款	319,226,832.96	345,252,596.16
应计利息	1,546,119.16	2,507,955.58
合计	1,096,617,284.64	682,252,512.20

其他说明：

无

45、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	304,420,639.14	252,901,406.34
待转销项税额	10,295,711.11	16,884,833.90
可转换债券	2,253,219,287.33	
合计	2,567,935,637.58	269,786,240.24

期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见本报告“第十一节财务报告”、“五、重要会计政策及会计估计”中“44项重要会计政策和会计估计的变更”（1）之说明。

可转换债券：可转换债券列报于其他流动负债相关情况详见本报告第十一节（七）47之说明。

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19 东阳光 SCP003	100	2019-9-26	270 天	249,250,000.00	252,901,406.34		8,307,096.48	1,701,333.25	262,909,836.07	
20 东阳光科 SCP001	100	2020-4-1	180 天	299,400,000.00		299,400,000.00	7,101,369.86	600,000.00	307,101,369.86	
20 东阳光科 SCP002	100	2020-9-24	270 天	299,100,000.00		299,100,000.00	4,993,972.60	326,666.54		304,420,639.14
合计				847,750,000.00	252,901,406.34	598,500,000.00	20,402,438.94	2,627,999.79	570,011,205.93	304,420,639.14

其他说明：

□适用 √不适用

46、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
质押借款	73,000,000.00	
保证借款	304,000,000.00	315,000,000.00
抵押及保证借款	1,056,905,019.89	751,349,377.20
质押、抵押及保证借款	44,700,000.00	74,500,000.00
质押及保证借款	21,000,000.00	
应付利息	1,869,291.56	1,476,184.27
合计	1,501,474,311.45	1,142,325,561.47

长期借款分类的说明：

质押借款：截至 2020 年 12 月 31 日的质押借款中，深圳市东阳光化成箔股份有限公司借款 73,000,000.00 元，由乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司以 80,000,000.00 定期存单提供质押担保。

保证借款：截至 2020 年 12 月 31 日的保证借款中，本公司借款 285,000,000.00 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、深圳东阳光实业提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 75,000,000.00 元；乳源东阳光电化厂借款 20,000,000.00 元，由本公司提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 20,000,000.00 元；乳源东阳光电化厂借款 98,000,000.00 元，由深圳东阳光实业提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 4,000,000.00 元；乳源东阳光氟有限公司借款 120,000,000.00 元，由本公司提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 120,000,000.00 元；乳源瑞丰贸易有限公司借款 45,000,000.00 元，由本公司提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 45,000,000.00 元；乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司借款 45,000,000.00 元，由本公司提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 45,000,000.00 元。

抵押及保证借款：截至 2020 年 12 月 31 日的抵押及保证借款中，内蒙古乌兰察布东阳光化成箔有限公司借款 400,000,000.00 元，由其以不动产提供抵押担保，并由本公司提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 40,000,000.00 元；乳源东阳光磁性材料有限公司借款 190,000,000.00 元，由其以土地提供抵押担保，并由本公司、深圳东阳光实业提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 20,000,000.00 元；乳源东阳光电化厂借款 80,000,000.00 元，由其以房地产、机器设备提供抵押担保，并由本公司、深圳东阳光实业提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 45,000,000.00 元；乳源东阳光氟有限公司借款 152,000,000.00 元，由其以土地、机器设备提供抵押担保，并由本公司、深圳东阳光实业提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 57,000,000.00 元；乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司借款 124,546,562.68 元，由其以不动产提供抵押担保，并由本公司、深圳东阳光实业提供保证担保，其中重分类至一年内

到期的长期借款 24,909,312.52 元；乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司借款 119,350,200.00 元，由其以不动产提供抵押担保，并由本公司、深圳东阳光实业提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 11,935,020.00 元；东阳光药借款 48,750,000.00 元，由其以不动产提供抵押担保，并由深圳东阳光实业提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 2,500,000.00 元；宜昌东阳光制药有限公司借款 144,302,589.73 元，由其以不动产提供抵押担保，并由宜昌东阳光东阳光药股份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 700,000.00 元；乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司借款 200,000,000.00 元，由宜都东阳光高纯铝有限公司、乳源东阳光电化厂以及其自身的房地产提供抵押担保，并由本公司、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司、深圳东阳光实业、张寓帅、郭梅兰提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 200,000,000.00 元。

质押、抵押及保证借款：截至 2020 年 12 月 31 日的质押、抵押及保证借款中，乳源东阳光氟树脂有限公司借款 74,500,000.00 元，由其以自有土地、设备提供抵押担保，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、深圳东阳光实业提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 29,800,000.00 元。

质押及保证借款：截至 2020 年 12 月 31 日的质押及保证借款中，乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司借款 56,000,000.00 元，由其以 14,000,000.00 元定期存单提供质押担保，并由本公司提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 35,000,000.00 元。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

47、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换债券		2,248,639,433.29
非公开发行公司债券	404,874,312.65	404,021,190.95
公开发行公司债券	688,059,927.86	476,873,344.96
合计	1,092,934,240.51	3,129,533,969.20

可转换债券说明：2018年8月14日，东阳光药与黑石基金最终控制的黑石基金特殊目的实体订立认购协议，东阳光药向黑石基金特殊目的实体附条件地发行本金为400,000,000.00美元的H股可转换债券。该债券将于发行日满七周年之日到期，并以其未清偿的本金自发行日(含)起以年利率3%计息。初始转换价格为每股38港元，并受限于价格调整的规定而变动。2019年2月20日，认购协议中发行及认购H股可转换债券的全部先决条件已经满足，并完成可转债的发行。该债券包含债券的部分及衍生金融负债的部分，东阳光药对于债券部分按摊余成本进行后续计量，对于衍生金融负债部分以公允价值计量且其变动计入当期损益。

2020年东阳光药发放股票股利后，上述可转换债券的转换价格调整为每股19港元。截至2020年12月31日，黑石基金未进行转换。

根据认购协议，如果东阳光药违反相关契约条款，债券持有人有权在到期日或之前要求东阳光药偿还全部或任何部分的可转换债券。本年度，东阳光药的资本支出总额超过150,000,000.00元，且该超额资本支出未经债券持有人的同意，因此触发了认购协议中的违约条款，导致债券持有人可要求东阳光药随时偿还债务，可转换债券随之变为即期负债。截至2020年12月31日，债券持有人已同意在2021年2月1日前放弃要求东阳光药提前赎回的权利。

(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	其他减少	期末余额
18 东科 01	100	2018-6-15	5 年	99,100,000.00	103,469,438.72		7,800,000.00	321,767.26	7,800,000.00		103,791,205.98
18 东科 02	100	2018-11-15	5 年	297,300,000.00	300,551,752.23		21,600,000.00	531,354.44	21,600,000.00		301,083,106.67
19 东科 02	100	2019-12-30	3 年	476,750,000.00	476,873,344.96		38,000,000.00	1,817,698.60	38,000,000.00		478,691,043.56
可转换债券[注]		2019-2-20	7 年	2,032,801,771.40	2,248,639,433.29		81,780,000.01	160,131,248.35	84,557,400.01	2,405,993,281.64	
20 东科 01	100	2020-2-11	2 年	197,890,566.05		197,890,566.05	10,587,540.96	890,777.29			209,368,884.30
合计				3,103,842,337.45	3,129,533,969.20	197,890,566.05	159,767,540.97	163,692,845.94	151,957,400.01	2,405,993,281.64	1,092,934,240.51

[注]其他减少系汇率变动及重分类至其他流动负债列报影响。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

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

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

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

48、租赁负债

□适用 √不适用

49、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
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：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

50、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

51、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
未决诉讼	46,040,011.36	50,694,677.36	[注]
矿山恢复治理费用	44,086,180.13	45,759,839.34	
合计	90,126,191.49	96,454,516.70	

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报告第十一节（十四）2之说明。

52、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	248,254,267.63	84,220,700.00	25,227,049.13	307,247,918.50	需要验收/未摊销
合计	248,254,267.63	84,220,700.00	25,227,049.13	307,247,918.50	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	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	6,476,845.46		658,214.28		5,818,631.18	与资产相关
导电高分子铝固体电解电容器建设项目	12,057,029.11	9,800,000.00	689,245.03		21,167,784.08	与资产相关
军科奥伟项目生产线经费	58,773,600.00		4,047,200.00		54,726,400.00	与资产相关
磷酸奥司他韦原料药改造项目	1,491,000.08		331,333.32		1,159,666.76	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	1,736,500.00			3,486,100.00	与资产相关
创新药、仿制药一期技术改造专项	10,000,000.00	33,350,000.00			43,350,000.00	与资产相关
铝电解电容器生产线智能制造建设项目	1,200,031.41		71,281.39		1,128,750.02	与资产相关
综合利用工业废液开发绿色复合肥料硝酸铵钙项目	5,675,675.68		567,567.56		5,108,108.12	与资产相关
电解电容器用中高压阳极箔腐蚀生产工艺升级改造项目建设拨款	4,459,459.47		810,810.80		3,648,648.67	与资产相关
电解电容器用高介电阴极箔技术创新资金	209,677.38		48,387.12		161,290.26	与资产相关
电极箔生产工艺节水综合改造示范项目	2,181,818.18		311,688.32		1,870,129.86	与资产相关
化成箔生产系统综合节能技术改造	1,805,948.56		164,177.16		1,641,771.40	与资产相关
配电变压器能效提升改造	1,930,058.43		156,491.28		1,773,567.15	与资产相关
高性能新型电极箔整体升级改造项目	10,614,052.62	2,484,000.00	938,563.81		12,159,488.81	与资产相关
化成箔生产线电机效能改造	11,523,510.88		862,704.96		10,660,805.92	与资产相关

电极箔废液综合回收利用项目	5,000,000.00		267,097.38		4,732,902.62	与资产相关
退还墙体基金款	50,055.34		1,853.88		48,201.46	与资产相关
海德堡设备进口贴息资金	206,863.30		16,549.08		190,314.22	与资产相关
7+1 色 UV 一体式高速印刷生产线改造项目	354,678.43		28,564.71		326,113.72	与资产相关
高性能镍锌系列磁性材料生产线技术改造	1,820,000.00		280,000.00		1,540,000.00	与资产相关
薄片新材料项目技术研发经费	752,500.00		430,000.00		322,500.00	与资产相关
年产 1 万吨新能源用锂离子电池正极材料建设项目	30,506,666.65		2,218,666.68		28,287,999.97	与资产相关
锂离子电池正极材料技术研发中心项目	390,400.00		146,400.00		244,000.00	与资产相关
2013 年度广东省低碳发展专项资金	1,304,347.84		260,869.56		1,043,478.28	与资产相关
新型环保制冷剂清洁生产示范项目	470,620.00		71,830.00		398,790.00	与资产相关
氢气资源综合利用项目建设资金	1,728,000.00		1,152,000.00		576,000.00	与资产相关
合成炉节能专项资金	294,000.00		98,000.00		196,000.00	与资产相关
能源管理中心建设财政补贴	2,280,000.00		480,000.00		1,800,000.00	与资产相关
双氧水二期技术改造项目	3,712,860.89		500,000.00		3,212,860.89	与资产相关
双氧水技术改造项目	1,437,781.40		958,520.93		479,260.47	与资产相关
5.5 万吨离子膜烧碱改扩建项目专项资金	2,200,440.00		266,720.00		1,933,720.00	与资产相关
年产 12 万吨双氧水资源综合利用项目中央节能减排补助	16,747,080.04		2,203,508.70		14,543,571.34	与资产相关
新型高效节能空调用高性能钎焊铝材开发及产业项目	1,615,384.62		153,846.16		1,461,538.46	与资产相关
精箔生产系统节能技术改造项目	1,859,815.30	200,000.00	182,375.70		1,877,439.60	与资产相关
新型节能空调用平行流钎焊铝材产品开发及产业化项目	977,777.78		66,666.67		911,111.11	与资产相关
热轧生产自动化改造技术改造项目	1,104,320.00		946,560.00		157,760.00	与资产相关
电池铝箔产品技术开发	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
年产 3000 万平米中高压化成箔项目	9,777,777.78		666,666.61		9,111,111.17	与资产相关
高能量安全快充型动力电池关键技术研究及产业化	7,550,000.00			1,950,000.00	5,600,000.00	与资产相关
镍酸锂材料及前驱体关键制备技术研发及产业化	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
省级促进经济高质量发展奖励	3,884,591.00		348,981.60		3,535,609.40	与资产相关
广东省 2019 年度打好污染防治攻坚战专项资金（绿色发展用途）项目资金	4,980,000.00		262,273.86		4,717,726.14	与资产相关
新一代软磁铁氧体材料关键技术研发及产业化	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
粤东西北新型研发机构建设	4,800,000.00	5,600,000.00			10,400,000.00	与资产相关
磷酸依米他韦的研究与开发	100,000.00		100,000.00			与资产相关

2019 年工业互联网创新发展工程信息物理系统应用项目 拨款资金		750,000.00			750,000.00	与资产相关
15000 吨镍钴锰酸锂电池正极材料项目		26,855,300.00	1,464,834.51		25,390,465.49	与资产相关
2020 年抗疫特别国债资金（企业技术改造）		1,023,300.00	8,898.26		1,014,401.74	与资产相关
工厂动力车间（空压站）云智控系统服务项目		282,000.00	31,333.33		250,666.67	与资产相关
三层法转全偏析法电子阳极铝箔技术改造项目		1,139,600.00	6,366.48		1,133,233.52	与资产相关
加大工业企业技术改造力度奖励资金		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
合计	248,254,267.63	84,220,700.00	23,277,049.13	1,950,000.00	307,247,918.50	

其他说明：

√适用 □不适用

政府补助本期计入当期损益金额情况详见本报告“第十一节财务报告”、“七、合并财务报表项目注释”中“85 政府补助”之说明

53、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁借款	243,813,359.57	425,903,338.68
股权投资款	94,172,949.04	
合计	337,986,308.61	425,903,338.68

其他说明：

融资租赁借款：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，由本公司及深圳东阳光实业提供保证担保，已将 2021 年 12 月 31 日前到期金额 3,675.89 万元重分类至一年内到期的非流动负债；

宜都东阳光化成箔有限公司因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与厦门金融租赁有限公司以售后回租方式开展金额为 8,000.00 万元的融资租赁业务合同，保证金 228.00 万元，由本公司提供保证担保，已将 2021 年 12 月 31 日前到期金额 1,910.91 万元重分类至一年内到期的非流动负债；

乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司（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，由本公司及深圳东阳光实业提供保证担保，已将 2021 年 12 月 31 日前到期金额 4,583.28 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，由本公司及深圳东阳光实业提供保证担保，已将 2021 年 12 月 31 日前到期金额 3,294.75 万元重分类至一年内到期的非流动负债；

乳源化成箔因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与广西融资租赁有限公司以售后回租方式开展金额为 6,000.00 万元的融资租赁业务合同，租赁保证金 360.00 万元，由本公司及深圳东阳光实业提供保证担保，已将 2021 年 12 月 31 日前到期金额 1,491.14 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，由本公司及深圳东阳光实业提供保证担保，已将 2021 年 12 月 31 日前到期金额 550.72 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，由本公司及深圳东阳光实业提供保证担保，已将 2021 年 12 月 31 日前到期金额 1,770.55 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，由本公司及深圳东阳光实业提供保证担保，已将 2021 年 12 月 31 日前到期金额 673.10 万元重分类至一年内到期的非流动负债；

乳源东阳光磁性材料有限公司因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与广西融资租赁有限公司以售后回租方式开展金额为 1.49 亿元的融资租赁业务合同，保证金 801.50 万元，由本公司及深圳东阳光实业提供保证担保，已将 2021 年 12 月 31 日前到期金额 4,756.40 万元重分类至一年内到期的非流动负债；

桐梓县狮溪煤业有限公司因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与中航国际租赁有限公司以售后回租方式开展金额为 4,227.77 万元的融资租赁业务合同，保证金 250.00 万元，由本公司、深圳东阳光实业郭梅兰提供保证担保，已将 2021 年 12 月 31 日前到期金额 1,834.53 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南粤融资租赁有限公司以售后回租方式开展金额为 1 亿元的融资租赁业务合同，由本公司及深圳东阳光实业提供保证担保，已将 2021 年 12 月 31 日前到期金额 3,663.63 万元重分类至一年内到期的非流动负债；

乳源东阳光电化厂因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与国药控股（中国）融资租赁有限公司以售后回租方式开展金额为 5000.00 万元的融资租赁业务合同，租赁保证金 150.00 万元，由本公司、深圳东阳光实业及郭梅兰提供保证担保，已将 2021 年 12 月 31 日前到期金额 1,869.17 万元重分类至一年内到期的非流动负债；

乳源瑶族自治县东阳光高纯新材料有限公司因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与广州万宝融资租赁有限公司以售后回租方式开展金额为 5,000.00 万元的融资租赁业务合同，保证金 125.00 万元，由本公司提供保证担保，已将 2021 年 12 月 31 日前到期金额 1,848.60 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

股权投资款：根据广东昆仑信息科技有限公司（以下简称广东昆仑）与本公司签订的《投资协议》，约定广东昆仑向乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司投资 96,608,000.00 元，投资期限为三年，到期后广东昆仑有权要求本公司按照投资本金和股权溢价款（投资本金*2%*投资期限）回购其持有的股权，并由深圳东阳光实业对回购提供保证担保。投资期限内广东昆仑不直接参与公司日常经营，也不向公司派董事、监事、高管，广东昆仑的出资款作为金融负债列报，并按年化收益率 2%计提利息支出。

54、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

55、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

56、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	598,639,625.94		148,016,244.20	450,623,381.74
其他资本公积	50,736,416.92			50,736,416.92
合计	649,376,042.86		148,016,244.20	501,359,798.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价（股本溢价）本期减少 148,016,244.20 系本公司之控股子公司东阳光药回购自身股票支付回购款高于账面净资产及本公司购买东阳光药流通股股票所致。

57、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司第十届董事会第七次会议、第十届董事会第十次会议和 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份预案的议案》，公司拟通过集中竞价交易方式回购公司股份，回购规模为资金总额不低于人民币 10 亿元且不超过人民币 20 亿元，回购价格不超过人民币 11.53 元/股，回购期限自股东大会审议通过本次回购股份预案之日起不超过 12 个月。截至 2020 年 1 月 20 日，公司已完成回购，实际回购股份 115,787,028 股。

58、其他综合收益

□适用 √不适用

59、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,291,035.68	32,896,202.66	29,107,413.33	6,079,825.01
合计	2,291,035.68	32,896,202.66	29,107,413.33	6,079,825.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	214,226,674.91	9,390,955.49		223,617,630.40
合计	214,226,674.91	9,390,955.49		223,617,630.40

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

61、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	3,845,377,545.20	2,792,193,725.80
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		148,606,209.38
调整后期初未分配利润	3,845,377,545.20	2,940,799,935.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	415,703,088.58	1,112,477,114.65
减：提取法定盈余公积	9,390,955.49	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		207,899,504.63
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,251,689,678.29	3,845,377,545.20

调整期初未分配利润明细：

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

62、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	10,126,194,136.33	6,929,403,291.33	14,544,697,916.57	7,882,039,429.36
其他业务	244,423,400.35	102,168,247.82	222,512,658.36	143,084,839.70
合计	10,370,617,536.68	7,031,571,539.15	14,767,210,574.93	8,025,124,269.06

(2). 营业收入具体情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	10,370,617,536.68	14,767,210,574.93
减：与主营业务无关的业务收入	244,423,400.35	222,512,658.36
减：不具备商业实质的收入		
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	10,126,194,136.33	14,544,697,916.57

(3). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

63、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	27,283,606.36	65,166,381.33
教育费附加	12,802,448.36	29,592,355.28
资源税	4,232,128.38	1,243,394.61
房产税	27,938,358.23	17,900,997.72
土地使用税	8,214,274.09	7,208,352.58
印花税	5,905,997.65	6,528,658.71
地方教育费附加	7,082,442.04	15,604,324.13
残疾人就业保障金		1,377,334.89
其他	862,496.49	754,309.62
合计	94,321,751.60	145,376,108.87

其他说明：

无

64、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	574,756,246.88	1,355,641,855.27
运费	201,805,146.25	208,386,097.47
工资薪酬	491,784,590.89	792,170,333.06
业务招待费	49,677,913.94	141,338,598.81
市场推广费	17,933,478.37	26,297,010.35
折旧摊销	12,940,216.32	13,090,263.40
包装费用	11,960,531.71	10,287,395.14
差旅费	7,216,321.27	19,551,072.79
办公费用	6,896,192.39	14,582,747.82
其他	43,971,625.40	62,750,466.97
合计	1,418,942,263.42	2,644,095,841.08

其他说明：

无

65、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	216,416,920.63	273,061,189.53
折旧、摊销	169,584,969.45	101,259,227.44
审计咨询费	45,891,573.07	43,795,248.78
物料消耗	45,194,142.94	15,106,089.71
维修费	40,143,295.16	19,951,113.61
办公费	22,874,967.98	21,520,183.68
业务招待费	17,047,255.08	18,678,413.96
其他	45,041,560.25	52,379,867.21
合计	602,194,684.56	545,751,333.92

其他说明：

无

66、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	156,791,681.90	136,213,348.33
职工薪酬	77,821,272.68	120,108,726.69
委外研发费	47,904,338.52	53,024,130.99

自行开发无形资产的摊销	28,727,003.98	43,272,421.94
临床试验费	22,979,343.40	31,918,135.56
激励太景医药研发费	28,244,631.60	28,244,631.60
折旧、摊销	10,883,743.43	14,922,382.97
其他	36,804,032.87	17,245,097.09
合计	410,156,048.38	444,948,875.17

其他说明：

无

67、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	776,191,506.41	690,476,936.67
利息收入	-60,029,194.30	-57,441,589.80
汇兑损益	-167,349,269.86	84,988,014.42
手续费及其他	45,549,130.34	25,720,721.98
合计	594,362,172.59	743,744,083.27

其他说明：

无

68、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	33,954,133.32	14,089,164.19
财政资助经费	18,192,645.35	41,732,512.74
其他政府补助、奖励	50,303,513.80	13,074,087.89
个税手续费返还收入	1,380,317.96	443,406.00
合计	103,830,610.43	69,339,170.82

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见财务报告附注第十一节（七）85 政府补助说明。

69、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	23,605,664.79	16,611,742.52
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,164,048.14	6,277,068.44
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	-668,260.31	-1,149,034.87
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	25,101,452.62	21,739,776.09

其他说明：

无

70、净敞口套期收益

适用 不适用

71、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	148,953,188.06	113,581,748.67
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-4,710,600.00	3,563,295.84
交易性金融负债	358,367,221.36	89,336,338.03
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	507,320,409.42	202,918,086.70

其他说明：

无

72、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-40,414,466.98	-19,719,066.53
合计	-40,414,466.98	-19,719,066.53

其他说明：

无

73、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、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-27,160,081.91	-43,510,254.15
二、无形资产减值损失		-13,663,257.72
合计	-27,160,081.91	-57,173,511.87

其他说明：

无

74、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-491,443.36	-11,655,012.65
合计	-491,443.36	-11,655,012.65

其他说明：

无

75、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
技术和专利费转回[注 1]	251,093,288.00		251,093,288.00
无需支付的款项[注 2]	6,725,356.60		6,725,356.60
保险赔款	7,598,025.98	2,281,063.75	7,598,025.98
碳排放权转让收入	1,867,940.47	813,644.95	1,867,940.47
其他	599,364.07	589,721.44	599,364.07
合计	267,883,975.12	3,684,430.14	267,883,975.12

[注 1]东阳光药从独立的第三方研究中心获得了磷酸奥司他韦生产技术的专利使用权，用于磷酸奥司他韦产品的生产并相应的计提应付该研究中心的技术和专利费，2020 年，东阳光药与该研究中心就磷酸奥司他韦胶囊的技术和专利费达成了新的约定，根据约定东阳光药无需支付磷酸奥司他韦胶囊相关的技术和专利费，故东阳光药转回了以前年度计提的磷酸奥司他韦胶囊专利费用 251,093,288.00 元计入营业外收入。

[注 2]东莞必胜电子有限公司因供应商注销确认无需支付的材料款 6,725,356.60 元。

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

76、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	16,978,921.47	6,160,470.44	16,978,921.47
其中：固定资产处置损失	16,978,921.47	6,160,470.44	16,978,921.47
对外捐赠	13,243,721.43	1,605,000.00	13,243,721.43
诉讼损失	8,939,971.69	3,865,877.06	8,939,971.69
滞纳金	174,807.99	1,930,372.26	174,807.99
其他	1,278,312.20	1,862,211.02	1,278,312.20
合计	40,615,734.78	15,423,930.78	40,615,734.78

其他说明：

无

77、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	166,461,808.60	482,268,497.16
递延所得税费用	48,952,842.03	-69,862,111.57
合计	215,414,650.63	412,406,385.59

(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	1,014,523,797.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	152,178,569.63
子公司适用不同税率的影响	-37,831,381.68
调整以前期间所得税的影响	6,623,513.03
非应税收入的影响	-607,080.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,999,991.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,893,430.03
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	117,927,644.18
加计扣除影响	-28,983,176.09
所得税费用	215,414,650.63

其他说明：

□适用 √不适用

78、其他综合收益

□适用 √不适用

79、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	60,029,194.30	57,441,589.80
收到政府补助款项	167,755,865.23	123,670,866.03
收广药代加工原料货款	892,004,250.00	
租赁收入	14,034,160.15	13,685,439.96
收到暂付款	6,600,463.82	8,020,548.38
收到特种储备资金	8,000,000.00	
收到保险赔偿款	7,598,026.06	2,766,512.14
其他	4,918,121.45	3,216,125.95
合计	1,160,940,081.01	208,801,082.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付经营性费用	1,224,192,288.75	1,524,217,113.60
支付广药代加工货款	892,004,250.00	
支付代收款	11,168,638.68	9,180,321.94
支付捐赠款	11,304,426.10	
支付诉讼赔偿款		28,584,991.67
其他	3,913,300.56	6,383,990.72
合计	2,142,582,904.09	1,568,366,417.93

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
收到理财资金到期款	31,000,000.00	
期货资金	3,968,525.00	10,343,812.00
收到项目建设投标保证金	5,088,000.00	2,585,925.24
期货投资收益	2,279,416.20	
合计	42,335,941.20	12,929,737.24

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	4,451,781.00	5,412,000.00
保证金账户受限资金	14,169,981.06	
期货投资保证金	8,931,105.25	3,968,525.00
期货投资损失	1,381,283.00	1,509,480.87
利率掉期投资损失	2,970,902.00	
支付矿山环境恢复保证金	294,604.98	
购买理财产品		31,000,000.00
农民工工资保证金		3,000,000.00
合计	32,199,657.29	44,890,005.87

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到贴现借款	2,608,864,366.11	1,921,908,091.03
收到票据保证金	951,751,000.00	89,300,000.00
收到借款保证金	14,900,000.00	432,382,000.00
收到融资租赁借款	100,000,000.00	210,000,000.00
收到技术改造资金	96,608,000.00	
合计	3,772,123,366.11	2,653,590,091.03

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付股票回购资金	346,962,665.70	1,047,394,784.89
支付票据保证金	1,332,795,000.00	951,751,000.00
偿还贴现借款	1,921,908,091.03	366,473,718.00
融资租赁还款	354,312,716.10	308,157,063.58
支付借款保证金	269,660,000.00	164,010,000.00
支付收购控股子公司少数股东股权款	221,888,608.94	
支付债券发行承销费	11,836,000.00	53,552,709.03
支付融资费用服务费	4,800,000.00	5,240,000.00
偿还技术改造资金		50,000,000.00
支付融资租赁借款保证金		8,850,000.00
合计	4,464,163,081.77	2,955,429,275.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

80、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	799,109,146.91	1,999,473,619.89
加：资产减值准备	27,160,081.91	57,173,511.87
信用减值损失	40,414,466.98	19,719,066.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	566,933,112.70	507,498,820.58
使用权资产摊销		
无形资产摊销	145,509,304.96	124,075,166.57
长期待摊费用摊销	11,356,507.47	8,216,302.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	491,443.36	11,655,012.65

(收益以“一”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	16,978,921.47	6,160,470.44
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-507,320,409.42	-202,918,086.70
财务费用(收益以“一”号填列)	784,121,506.41	690,476,936.67
投资损失(收益以“一”号填列)	-25,101,452.62	-21,739,776.09
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	48,327,548.32	-69,571,508.03
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	625,293.71	-290,603.54
存货的减少(增加以“一”号填列)	-128,592,103.71	79,789,004.12
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	601,079,763.04	-1,505,288,344.03
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-1,098,917,309.36	507,574,106.55
其他	8,939,971.69	3,865,877.06
经营活动产生的现金流量净额	1,291,115,793.82	2,215,869,577.48
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	2,859,858,223.35	3,656,668,478.72
减: 现金的期初余额	3,656,668,478.72	1,365,580,333.28
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-796,810,255.37	2,291,088,145.44

(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	2,859,858,223.35	3,656,668,478.72
其中: 库存现金	25,462.81	135,203.46
可随时用于支付的银行存款	2,739,409,988.38	3,541,931,717.10
可随时用于支付的其他货币资金	120,422,772.16	114,601,558.16
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,859,858,223.35	3,656,668,478.72
其中: 母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明:

√适用 □不适用

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	1,097,312,674.11	2,158,410,930.34
其中：支付货款	920,737,703.42	1,692,189,350.36
支付固定资产等长期资产购置款	176,574,970.69	466,221,579.98

81、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

82、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,512,741,960.64	[注]
应收款项融资	1,044,726,391.27	质押用于开具商业汇票、借款
固定资产	2,074,531,424.34	为借款提供抵押担保
无形资产	589,682,455.34	为借款提供抵押担保
在建工程	357,444,844.17	为借款提供抵押担保
合计	6,579,127,075.76	

其他说明：

[注] 详见本报告合并资产负债表项目注释之货币资金说明。

83、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	14,614,887.50	6.5249	95,360,679.45
欧元	436,510.81	8.0250	3,502,999.25
港币	14,179,349.11	0.8416	11,933,340.21
日元	14,658,676.00	0.0632	926,428.32
澳门元	49,405.76	5.0163	247,834.11
应收账款			
其中：美元	15,012,115.15	6.5249	97,952,550.14
欧元	219,881.01	8.0250	1,764,545.11
港币	257,664.59	0.8416	216,850.52
短期借款			
其中：美元	21,500,000.00	6.5249	140,285,350.00
交易性金融负债			
其中：美元	37,607,005.62	6.5249	245,381,950.95

应付账款			
其中：美元	9,376,503.85	6.5249	61,180,749.97
欧元	657,074.00	8.0250	5,273,018.85
日元	8,456,825.00	0.0632	534,471.34
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付债券			
其中：美元	345,326,255.93	6.5249	2,253,219,287.33

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

84、套期

适用 不适用

85、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）	330,524,967.63	其他收益	23,277,049.13
与资产相关的政府补助（净额法）	27,603,500.00	固定资产	2,894,344.81
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	79,173,243.34	其他收益	79,173,243.34
财政贴息	6,577,877.00	财务费用	6,577,877.00

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

① 总额法

单位：元 币种：人民币

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	其他减少	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
钎焊箔项目款项	6,476,845.46		658,214.28		5,818,631.18	其他收益	[注 1]
导电高分子铝固体电解电容器	12,057,029.11	9,800,000.00	689,245.03		21,167,784.08	其他收益	[注 2]

建设项目							
军科奥伟项目生产线经费	58,773,600.00		4,047,200.00		54,726,400.00	其他收益	[注 3]
磷酸奥司他韦原料药改造项目	1,491,000.08		331,333.32		1,159,666.76	其他收益	[注 4]
仿制类药物产业化及大品种制剂项目	7,200,000.00				7,200,000.00	其他收益	[注 5]
国家流感专用生产线-支撑服务(中试放大及工艺优化)专项资金	1,749,600.00	1,736,500.00			3,486,100.00	其他收益	[注 6]
创新药、仿制药一期技术改造专项	10,000,000.00	33,350,000.00			43,350,000.00	其他收益	[注 7]
铝电解电容器生产线智能制造建设项目	1,200,031.41		71,281.39		1,128,750.02	其他收益	[注 8]
综合利用工业废液开发绿色复合肥料硝酸铵钙项目	5,675,675.68		567,567.56		5,108,108.12	其他收益	[注 9]
电解电容器用中高压阳极箔腐蚀生产工艺升级改造项目建设拨款	4,459,459.47		810,810.80		3,648,648.67	其他收益	[注 10]
电解电容器用高介电阴极箔技术创新资金	209,677.38		48,387.12		161,290.26	其他收益	[注 11]
电极箔生产工艺节水综合改造示范项目	2,181,818.18		311,688.32		1,870,129.86	其他收益	[注 12]
化成箔生产系统综合节能技术改造	1,805,948.56		164,177.16		1,641,771.40	其他收益	[注 13]
配电变压器能效提升改造	1,930,058.43		156,491.28		1,773,567.15	其他收益	[注 14]
高性能新型电极箔整体升级改造项目	10,614,052.62	2,484,000.00	938,563.81		12,159,488.81	其他收益	[注 15]
化成箔生产线电机效能改造	11,523,510.88		862,704.96		10,660,805.92	其他收益	[注 16]
电极箔废液综合回收利用项目	5,000,000.00		267,097.38		4,732,902.62	其他收益	[注 17]
退还墙体基金款	50,055.34		1,853.88		48,201.46	其他收益	[注 18]
海德堡设备进口贴息资金	206,863.30		16,549.08		190,314.22	其他收益	[注 19]
7+1 色 UV 一体式高速印刷生产线改造项目	354,678.43		28,564.71		326,113.72	其他收益	[注 20]
高性能镍锌系列磁性材料生产线技术改造	1,820,000.00		280,000.00		1,540,000.00	其他收益	[注 21]
薄片新材料项目技术研发经费	752,500.00		430,000.00		322,500.00	其他收益	[注 22]
年产 1 万吨新能源用锂离子电池正极材料建设项目	30,506,666.65		2,218,666.68		28,287,999.97	其他收益	[注 23]
锂离子电池正极材料技术研发中心项目	390,400.00		146,400.00		244,000.00	其他收益	[注 24]
2013 年度广东省低碳发展专项资金	1,304,347.84		260,869.56		1,043,478.28	其他收益	[注 25]
新型环保制冷剂清洁生产示范项目	470,620.00		71,830.00		398,790.00	其他收益	[注 26]
氢气资源综合利用项目建设资金	1,728,000.00		1,152,000.00		576,000.00	其他收益	[注 27]
合成炉节能专项资金	294,000.00		98,000.00		196,000.00	其他收益	[注 28]
能源管理中心建设财政补贴	2,280,000.00		480,000.00		1,800,000.00	其他收益	[注 29]
双氧水二期技术改造项目	3,712,860.89		500,000.00		3,212,860.89	其他收益	[注 30]
双氧水技术改造项目	1,437,781.40		958,520.93		479,260.47	其他收益	[注 31]
5.5 万吨离子膜烧碱改扩建项目专项资金	2,200,440.00		266,720.00		1,933,720.00	其他收益	[注 32]
年产 12 万吨双氧水资源综合利用项目中央节能减排补助	16,747,080.04		2,203,508.70		14,543,571.34	其他收益	[注 33]
新型高效节能空调用高性能钎焊铝材开发及产业项目	1,615,384.62		153,846.16		1,461,538.46	其他收益	[注 34]
精箔生产系统节能技术改造项目	1,859,815.30	200,000.00	182,375.70		1,877,439.60	其他收益	[注 35]

新型节能空调用平行流钎焊铝材产品开发及产业化项目	977,777.78		66,666.67		911,111.11	其他收益	[注 36]
热轧生产自动化改造技术改造项目	1,104,320.00		946,560.00		157,760.00	其他收益	[注 37]
电池铝箔产品技术开发	1,500,000.00				1,500,000.00	其他收益	[注 38]
年产 3000 万平米中高压化成箔项目	9,777,777.78		666,666.61		9,111,111.17	其他收益	[注 39]
高能量安全快充型动力电池关键技术研究及产业化	7,550,000.00			1,950,000.00	5,600,000.00	其他收益	[注 40]
镍酸锂材料及前驱体关键制备技术研发及产业化	1,500,000.00				1,500,000.00	其他收益	[注 41]
省级促进经济高质量发展奖励	3,884,591.00		348,981.60		3,535,609.40	其他收益	[注 42]
广东省 2019 年度打好污染防治攻坚战专项资金（绿色发展用途）项目资金	4,980,000.00		262,273.86		4,717,726.14	其他收益	[注 43]
新一代软磁铁氧体材料关键技术研发及产业化	2,000,000.00				2,000,000.00	其他收益	[注 44]
粤东西北新型研发机构建设	4,800,000.00	5,600,000.00			10,400,000.00	其他收益	[注 45]
磷酸依米他韦的研究与开发	100,000.00		100,000.00				[注 46]
2019 年工业互联网创新发展工程项目拨款资金		750,000.00			750,000.00	其他收益	[注 47]
15000 吨镍钴锰酸锂电池正极材料项目		26,855,300.00	1,464,834.51		25,390,465.49	其他收益	[注 48]
2020 年抗疫特别国债资金（企业技术改造）		1,023,300.00	8,898.26		1,014,401.74	其他收益	[注 49]
工厂动力车间（空压站）云智控系统服务项目		282,000.00	31,333.33		250,666.67	其他收益	[注 50]
三层法转全偏析法电子阳极铝箔技术改造项目		1,139,600.00	6,366.48		1,133,233.52	其他收益	[注 51]
加大工业企业技术改造力度奖励资金		1,000,000.00			1,000,000.00	其他收益	[注 52]
小计	248,254,267.63	84,220,700.00	23,277,049.13	1,950,000.00	307,247,918.50		

[注 1]: 根据乳发改字〔2014〕72 号文, 本公司 2014 年收到高型高强耐蚀汽车钎焊铝合金板带箔升级改造补助资金 9,000,000.00 元, 于 2016 年 3 月完成验收, 根据相关资产剩余使用年限, 此项拨款计入当期其他收益金额为 658,214.28 元。

[注 2]: 根据韶财工〔2018〕84 号、乳财工〔2019〕93 号、韶财工〔2019〕79 号、粤财工〔2018〕272 号、粤财工〔2020〕141 号、韶财工〔2020〕94 号、乳工信〔2020〕1 号文, 本公司、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 2018 年收到导电高分子铝固体电解电容器建设项目资金 9,300,000.00 元, 2020 年收到导电高分子铝固体电解电容器建设项目资金 9,300,000.00 元, 韶关东阳光电容器有限公司 2019 年收到导电高分子铝固体电解电容器建设项目资金 2,910,800.00 元, 2020 年收到导电高分子铝固体电解电容器建设项目资金 500,000.00 元, 根据相关资产剩余使用年限, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 689,245.03 元。

[注 3]: 根据发改投资〔2006〕2563 号及发改办产业〔2009〕2339 号文, 宜昌东阳光长江药业股份有限公司分别于 2006 年、2009 年收到年产 200 万人份军科奥韦项目及年产 50 吨磷酸奥司他韦原料药国家能力储备项目补助资金 16,120,000.00 元、85,060,000.00 元, 根据相关资产剩余使用年限, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 4,047,200.00 元。

[注 4]: 根据发改投资〔2009〕1421 号、鄂发改投资〔2009〕795 号及都发改〔2009〕147 号

文，宜昌东阳光长江药业股份有限公司 2009 年收到磷酸奥司他韦原料药设备更新及改造项目补助资金 4,970,000.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 331,333.32 元。

[注 5]：根据宜发改工业〔2018〕171 号、鄂发改投资〔2018〕217 号、都发改〔2018〕46 号文，宜昌东阳光长江药业股份有限公司 2018 年收到仿制类药物产业化及大品种制剂项目建设补助资金 7,200,000.00 元，尚未完成验收。

[注 6]：根据财社〔2018〕91 号、都市办〔2019〕37 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，2020 年收到国家流感专用生产线项目补助资金 1,736,500.00 元，尚未完成验收。

[注 7]：根据都发改〔2019〕93 号文，宜都东阳光制药有限公司 2019 年收到创新药、仿制药一期技术改造专项补助资金 10,000,000.00 元，2020 年收到创新药、仿制药一期技术改造专项补助资金 33,350,000.00 元，尚未完成验收。

[注 8]：根据乳财工〔2018〕62 号文，韶关东阳光电容器有限公司 2018 年收到铝电解电容器生产线智能制造建设项目补助资金 1,290,000.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 71,281.39 元。

[注 9]：根据乳财工〔2014〕36 号文，乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司 2014 年收到综合利用工业废液开发绿色复合肥料硝酸铵钙项目资金 7,000,000.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 567,567.56 元。

[注 10]：根据乳发改字〔2011〕9 号及乳财建〔2011〕1 号文，乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司收到电解电容器用中高压阳极箔腐蚀生产工艺升级改造项目建设资金 10,000,000.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 810,810.80 元。

[注 11]：根据粤经信创新〔2009〕215 号文，乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司收到电解电容器用高介电阴极箔生产工艺的开发及应用研究技术创新资金 500,000.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 48,387.12 元。

[注 12]：根据乳发改字〔2012〕48 号文，乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司收到电极铝箔生产工艺节水综合改造项目资金 4,000,000.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 311,688.32 元。

[注 13]：根据韶财工〔2016〕88 号、乳财工〔2017〕12 号文，乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司收到生产系统综合节能技术改造项目补助 1,995,300.00 元、436,200.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 164,177.16 元。

[注 14]：根据乳财工〔2017〕51 号文，乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司 2018 年收到配电变压器能效提升改造项目补助资金 2,230,000.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 156,491.28 元。

[注 15]：根据乳财工〔2018〕36 号、乳财工〔2018〕82 号、韶经信〔2019〕6 号、韶财工〔2019〕

89 号、韶财工〔2019〕110 号文，乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司 2018 年、2019 年和 2020 年分别收到高性能新型电极箔整体升级改造项目补助 3,585,800.00 元、7,582,000.00 元和 2,484,000.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 938,563.81 元。

[注 16]：根据乳财工〔2018〕60 号文，乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司 2018 年收到高压高速腐蚀生产线电机效能技术改造项目补助资金 12,530,000.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 862,704.96 元。

[注 17]：根据乳财工〔2018〕61 号文，乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司 2018 年收到电极箔废液综合回收利用项目补助资金 5,000,000.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 267,097.38 元。

[注 18]：根据韶财纵〔2009〕17 号文，韶关东阳光包装印刷有限公司 2017 年收到退还墙体基金款 55,308.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 1,853.88 元。

[注 19]：根据乳财工〔2016〕50 号文，韶关东阳光包装印刷有限公司 2016 年收到海德堡设备进口贴息资金 248,236.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 16,549.08 元。

[注 20]：根据乳工信请〔2019〕2 号文，韶关东阳光包装印刷有限公司 2019 年收到 7+1 色 UV 一体式高速印刷生产线改造项目资金 364,200.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 28,564.71 元。

[注 21]：根据乳发改字〔2012〕148 号文，乳源东阳光磁性材料有限公司收到高性能镍锌系列磁性材料生产线技术改造款项 3,500,000.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 280,000.00 元。

[注 22]：根据乳府办函〔2016〕192 号文，乳源东阳光磁性材料有限公司 2016 年收到薄片新材料项目技术研发经费 2,150,000.00 元，该补贴用于薄片新材料项目技术研发，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 430,000.00 元。

[注 23]：根据粤财建〔2017〕171 号文，乳源东阳光磁性材料有限公司收到年产 1 万吨新能源用锂离子电池正极材料建设项目补助资金 33,280,000.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 2,218,666.68 元。

[注 24]：根据乳财工〔2018〕36 号文，乳源东阳光磁性材料有限公司 2018 年收到锂离子电池正极材料技术研发经费 439,200.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 146,400.00 元。

[注 25]：根据工贸发展〔2014〕72 号文，乳源东阳光氟有限公司收到 2013 年度广东省低碳发展专项金 2,000,000.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 260,869.56 元。

[注 26]：根据韶财工号〔2016〕88 号及乳财工〔2017〕12 号文，乳源东阳光氟有限公司分别收到新型环保制冷剂清洁生产示范项目补助 321,900.00 元、396,400.00 元，根据相关资产剩余使

用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 71,830.00 元。

[注 27]: 根据韶财建〔2011〕12 号文，乳源东阳光电化厂收到节能工程产氢气资源综合利用项目建设资金 9,600,000.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 1,152,000.00 元。

[注 28]: 根据韶财工〔2013〕3 号文，乳源东阳光电化厂收到合成炉节能专项资金 980,000.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入其他收益金额为 98,000.00 元。

[注 29]: 根据韶财工〔2013〕65 号文，乳源东阳光电化厂收到能源管理中心建设财政补贴资金 4,000,000.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 480,000.00 元。

[注 30]: 根据乳财工〔2018〕82 号文，乳源东阳光电化厂 2018 年收到双氧水二期技术改造补助资金 4,680,600.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 500,000.00 元。

[注 31]: 根据乳经促〔2017〕5 号、韶财工〔2017〕112 号文，乳源东阳光电化厂分别收到双氧水技术改造项目补助 1,589,500.00 元、1,845,200.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 958,520.93 元。

[注 32]: 根据韶经信〔2018〕16 号文，乳源东阳光电化厂 2018 年收到新增 5.5 万吨离子膜烧碱改扩建项目设备更新补助资金 2,667,200.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 266,720.00 元。

[注 33]: 根据韶财工〔2016〕88 号、乳财工〔2017〕12 号、乳工信请〔2019〕2 号及韶财工〔2019〕89 号文，乳源东阳光电化厂分别收到双氧水资源综合利用项目中央节能减排补助 3,000,000.00 元、2,000,000.00 元、3,120,400.00 元、10,015,300.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 2,203,508.70 元。

[注 34]: 根据乳财工〔2016〕55 号文，乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 2016 年收到新型高效节能空调用高性能钎焊铝材开发及产业项目专项资金 2,000,000.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 153,846.16 元。

[注 35]: 根据韶财工号〔2016〕88 号、乳财工〔2017〕12 号、韶财工〔2019〕78 号及韶财工〔2019〕79 号文，乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司分别收到生产系统节能技术改造补助资金 1,187,700.00 元、310,800.00 元、1,090,100.00 元、99,800.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 182,375.70 元。

[注 36]: 根据韶财工〔2019〕93 号文，乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司获得新型节能空调用平行流钎焊铝材产品开发及产业化项目补助 1,000,000.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 66,666.67 元。

[注 37]: 根据韶财工〔2019〕126 号、乳工信〔2020〕1 号文，乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 2019 年获得热轧生产自动化改造技术改造项目补助 1,183,200.00 元，2020 年获得热轧生产

自动化改造技术改造项目补助 200,000.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 946,560.00 元。

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

[注 39]：内蒙古乌兰察布东阳光化成箔有限公司 2019 年收到年产 3000 万平米中高压化成箔项目补助资金 10,000,000.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 666,666.61 元。

[注 40]：根据韶财教〔2019〕77 号及韶财教〔2019〕140 号文，乳源东阳光磁性材料有限公司 2019 年收到高能量安全快充型动力电池关键技术研究及产业化补助资金 7,550,000.00 元，2020 年支付其他合作单位 1,950,000.00 元，尚未完成验收。

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

[注 42]：根据韶财工〔2019〕77 号文，乳源东阳光高纯新材料有限公司 2019 年收到支持先进装备制造项目引进和落地建设资助金额 4,030,000.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 348,981.60 元。

[注 43]：根据韶工信〔2019〕199 号文，乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司 2019 年污染防治攻坚战专项资金获得资助金额 4,980,000.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 262,273.86 元。

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

[注 45]：韶财教〔2019〕153 号文、韶科〔2020〕17 号、韶财科教〔2020〕94 号，韶关东阳光科技研发有限公司 2019 年收到粤东西北新型研发机构建设资助资金 4,800,000.00 元，2020 年收到粤东西北新型研发机构建设资助资金 5,600,000.00 元，尚未完成验收。

[注 46]：根据宜科发〔2019〕2 号文，宜昌东阳光长江药业股份有限公司 2019 年收到磷酸依米他韦胶囊研发及产业化补助金额 100,000.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 100,000.00 元。

[注 47]：乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司收到项目拨款资金 750,000.00 元，尚未完成验收。

[注 48]：根据乳财工〔2020〕10 号文，乳源东阳光磁性材料有限公司收到 15000 吨镍钴锰酸锂电池正极材料项目补助资金 26,855,300.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 1,464,834.51 元。

[注 49]：根据乳财工〔2020〕37 号文，乳源东阳光氟有限公司 2020 年收到一期 PVDF 技术改造项目补助资金 1,023,300.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 8,898.26 元。

[注 50]: 根据乳财工〔2020〕17 号文, 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 2020 年收到工厂动力车间(空压站)云智控系统服务项目补助资金 282,000.00 元, 根据相关资产剩余使用年限, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 31,333.33 元。

[注 51]: 根据乳财工〔2020〕37 号文, 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 2020 年收到三层法转全偏析法电子阳极铝箔技术改造项目补助资金 1,139,600.00 元, 根据相关资产剩余使用年限, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 6,366.48 元。

[注 52]: 根据宜府发〔2018〕4 号文, 宜昌东阳光长江药业股份有限公司 2020 年收到甘精门冬胰岛素原料药项目补助资金 1,000,000.00 元, 尚未完成验收。

②净额法

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初累计已收补助	本期新增补助	期末累计已收补助	期末累计已冲减资产账面价值
县财政局第四批省战略性新兴产业政银企合作专项资金	6,110,000.00		6,110,000.00	6,110,000.00
乳源县国库支付中心拔政银企合作专项资金 2016 年度贴息资金	7,800,000.00		7,800,000.00	7,800,000.00
乳源县国库支付中心拔政银企合作专项资金 2015 年度贴息资金	7,780,000.00		7,780,000.00	7,780,000.00
10 万吨/年甲烷氯化物生产装置联产 3.3 万吨/年四氯乙烯项目	5,913,500.00		5,913,500.00	5,913,500.00
小计	27,603,500.00		27,603,500.00	27,603,500.00

(续上表)

项目	已冲减资产账面价值的列报项目	尚未冲减资产账面价值的列报项目	补助对本期利润总额的影响	对应资产折旧摊销列报项目	说明
县财政局第四批省战略性新兴产业政银企合作专项资金	固定资产		616,134.45	主营业务成本	
乳源县国库支付中心拔政银企合作专项资金 2016 年度贴息资金	固定资产		850,909.09	主营业务成本	
乳源县国库支付中心拔政银企合作专项资金 2015 年度贴息资金	固定资产		804,827.59	主营业务成本	
10 万吨/年甲烷氯化物生产装置联产 3.3 万吨/年四氯乙烯项目	固定资产		622,473.68	主营业务成本	
小计			2,894,344.81		

2)与收益相关, 且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	列报项目	说明
2019 年度创新驱动发展政策奖励资金	120,000.00	其他收益	[注 1]
高新技术企业奖励资金	20,000.00	其他收益	[注 2]
民企百强奖励资金	400,000.00	其他收益	[注 3]
韶关市能耗监控数据采集资金补助	12,000.00	其他收益	[注 4]
复产稳产奖励	350,000.00	其他收益	[注 5]
省级促进经济高质量发展奖励	350,000.00	其他收益	[注 6]
2018 年省级促进经济发展专项资金	600,000.00	其他收益	[注 7]
7+1 色 UV 一体式高速印刷生产线改造项目税收增量事后奖补	242,800.00	其他收益	[注 8]
2019 年度韶关市“倍增计划”试点企业标杆培训补助资金	921,920.00	其他收益	[注 9]
省级促进经济高质量发展奖励	7,000,000.00	其他收益	[注 10]
广东省 2020 年度打好污染防治攻坚战专项资金(绿色发展用途)项目资金	995,000.00	其他收益	[注 11]

2020 年促进外贸高质量稳定增长专项资金	203,500.00	其他收益	[注 12]
韶关市 2020 年技术改造事后奖补（普惠性）资金	19,557,700.00	其他收益	[注 13]
2020 年韶关市促进外商投资专项资金	475,000.00	其他收益	[注 14]
省级财政资金股权投资的企业和托管机构奖励金	177,000.00	其他收益	[注 15]
韶关市科技计划项目[高新技术企业培育方向（第四批）]奖补资金	100,000.00	其他收益	[注 16]
韶关市 2020 年度科技计划项目(企业研发机构奖补及新型研发机构方向)	500,000.00	其他收益	[注 17]
2020 年省促进经济高质量发展专项资金（民营经济及中小微企业发展资金—应收账款融资）	200,000.00	其他收益	[注 18]
2020 年韶关市科技计划项目[高新技术培育奖补方向（第一批）]奖补资金	300,000.00	其他收益	[注 19]
2020 年广东省乡村振兴战略专项资金(“大专项+任务清单”项目)计划	1,200,000.00	其他收益	[注 20]
韶关市 2020 年度科技计划项目资金（企业研发机构第二批奖补）	600,000.00	其他收益	[注 21]
仿制药一致性评价奖励	1,750,000.00	其他收益	[注 22]
2019 年受影响企业失业保险费返还补助	3,277,051.76	其他收益	[注 23]
2019 年清洁生产审核项目专项补助资金	20,000.00	其他收益	[注 24]
2020 年人社局疫情期政策性补贴	941.00	其他收益	[注 25]
韶关市市场监督管理局知识产权示范优势奖励	100,000.00	其他收益	[注 26]
外贸企业出口奖励金	71,530.00	其他收益	[注 27]
高新技术企业奖励资金	20,000.00	其他收益	[注 28]
外贸企业出口奖励金	902,600.00	其他收益	[注 29]
2019 中央外经贸加工贸易资金	800,000.00	其他收益	[注 30]
企业上规奖励（规上企业配套政策奖励补助）	20,000.00	其他收益	[注 31]
2019 年度创新驱动发展政策奖励资金	28,000.00	其他收益	[注 32]
2020 年人社局疫情期政策性补贴	14,479.00	其他收益	[注 33]
科研经费	23,450,000.00	其他收益	[注 34]
小水电行业协会政府补助	27,887.23	其他收益	[注 35]
高新技术产品奖励资金	10,000.00	其他收益	[注 36]
就业补助资金	250,214.77	其他收益	[注 37]
专利补助	703,000.00	其他收益	[注 38]
以工代训	4,222,600.00	其他收益	[注 39]
企业吸纳贫困人员补贴	38,883.56	其他收益	[注 40]
新型学徒制培训补贴	78,800.00	其他收益	[注 41]
增值税扣减	2,215,955.17	其他收益	[注 42]
稳岗补贴	5,950,023.22	其他收益	[注 43]
社保补贴	571,060.57	其他收益	[注 44]
附加税减免	297.06	其他收益	[注 45]
“百城百园”行动磷酸奥司他韦可威颗粒剂研发项目奖励	125,000.00	其他收益	[注 46]
2020 年市科技计划项目资金	100,000.00	其他收益	[注 47]
2020 年广东“众创杯”创业创新大赛	100,000.00	其他收益	[注 48]
小计	79,173,243.34		

[注 1]：东阳光药 2020 年收到 2019 年度创新驱动发展政策奖励资金 120,000.00 元。

[注 2]：根据东科（2020）51 号文，东莞市东阳光电容器有限公司 2020 年收到高新技术企业奖励资金 20,000.00 元。

[注 3]：根据交办件（2020）347 号文，东阳光药、宜都东阳光化成箔有限公司 2020 年分别收到民企百强奖励资金 200,000.00 元、200,000.00 元。

[注 4]：根据乳财工（2020）11 号文，乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司、乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司、乳源东阳光磁性材料有限公司和

乳源东阳光电化厂 2020 年收到 2019 年韶关市能耗监控大数据管理平台企业数据采集补助资金各 2,400.00 元。

[注 5]: 根据乳财工〔2020〕22 号文, 乳源东阳光机械有限公司、韶关东阳光包装印刷有限公司、乳源东阳光氟树脂有限公司和乳源瑶族自治县东阳光高纯新材料有限公司 2020 年分别收到复产稳产奖励 100,000.00 元、50,000.00 元、100,000.00 元和 100,000.00 元。

[注 6]: 根据乳财工〔2020〕7 号文, 乳源东阳光机械有限公司、乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 2020 年分别收到省级促进经济高质量发展奖励 50,000.00 元、300,000.00 元。

[注 7]: 根据韶财工〔2018〕84 号文, 东莞东阳光科研发展有限公司 2020 年收到 2018 年省级促进经济发展专项资金 600,000.00 元。

[注 8]: 根据韶财工〔2019〕110 号文, 韶关东阳光包装印刷有限公司 2020 年收到 7+1 色 UV 一体式高速印刷生产线改造项目税收增量事后奖补 242,800.00 元。

[注 9]: 根据韶财工〔2020〕106 号文, 乳源东阳光机械有限公司、韶关东阳光包装印刷有限公司和乳源瑶族自治县东阳光高纯新材料有限公司 2020 年分别收到 2019 年度韶关市“倍增计划”试点企业标杆培训补助资金 300,000.00 元、300,000.00 元和 321,920.00 元。

[注 10]: 根据韶财工〔2020〕28 号文, 乳源东阳光机械有限公司 2020 年收到省级促进经济高质量发展奖励 7,000,000.00 元。

[注 11]: 根据韶财工〔2020〕70 号文, 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司 2020 年收到打好污染防治攻坚战专项资金(绿色发展用途)项目资金 995,000.00 元。

[注 12]: 根据韶财工〔2020〕72 号文, 乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司、乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 2020 年分别收到促进外贸高质量稳定增长专项资金 103,500.00 元、100,000.00 元。

[注 13]: 根据韶财工〔2020〕91 号文, 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、韶关东阳光包装印刷有限公司和乳源东阳光电化厂 2020 年分别收到技术改造事后奖补(普惠性)资金 6,420,700.00 元、445,300.00 元和 12,691,700.00 元。

[注 14]: 根据韶财工〔2020〕93 号文, 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 2020 年收到促进外商投资专项资金 475,000.00 元。

[注 15]: 根据韶工信函〔2020〕109 号文, 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司 2020 年收到省级财政资金股权投资的企业和托管机构奖励金 177,000.00 元。

[注 16]: 根据韶科〔2020〕105 号文, 韶关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和乳源东阳光磁性材料有限公司 2020 年分别收到韶关市科技计划项目[高新技术企业培育方向(第四批)]奖补资金 10,000.00 元、30,000.00 元、10,000.00 元、10,000.00 元、20,000.00 元和 20,000.00 元。

[注 17]: 根据韶科〔2020〕17 号文, 乳源东阳光氟树脂有限公司、乳源东阳光电化厂 2020 年

分别收到科技计划项目资金 300,000.00 元、200,000.00 元。

[注 18]: 根据韶科〔2020〕38 号文, 乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司 2020 年收到省级促进经济高质量发展奖励 200,000.00 元。

[注 19]: 根据韶科〔2020〕40 号文, 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司 2020 年收到科技计划项目(高新技术培育奖励) 300,000.00 元。

[注 20]: 根据韶科〔2020〕44 号文, 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司、乳源东阳光电化厂 2020 年分别收到乡村振兴战略专项资金 1,000,000.00 元、200,000.00 元。

[注 21]: 根据韶科〔2020〕98 号文, 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司和乳源东阳光磁性材料有限公司 2020 年分别收到科技计划项目资金(企业研发机构第二批奖补) 各 200,000.00 元。

[注 22]: 根据宜府办(2017)76 号文, 东阳光药 2020 年收到仿制药一致性评价奖励 1,750,000.00 元。

[注 23]: 根据粤人社规〔2019〕12 号文, 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 2020 年分别收到 2019 年受影响企业失业保险费返还补助 1,571.00 元、3,275,480.76 元。

[注 24]: 根据韶关市生态环境局文件《韶关市生态环境局关于公布韶关市 2019 年通过清洁生产审核评估验收的重点企业名单的通知》, 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、乳源东阳光氟树脂有限公司 2020 年各收到 2019 年清洁生产审核项目专项补助资金 10,000.00 元。

[注 25]: 根据乳源瑶族自治县人力资源和社会保障局文件《韶关市人力资源和社会保障局关于印发疫情防控期间一次性吸纳就业补贴、职业介绍补贴、援企稳岗工资补贴申办工作指引的通知》, 乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司 2020 年收到 2020 年人社局疫情期政策性补贴 941.00 元。

[注 26]: 乳源东阳光机械有限公司 2020 年收到韶关市市场监督管理局知识产权示范优势奖励 100,000.00 元。

[注 27]: 内蒙古乌兰察布东阳光化成箔有限公司 2020 年收到外贸企业出口奖励金 71,530.00 元。

[注 28]: 东莞东阳光科研发有限公司 2020 年收到高新技术企业奖励资金 20,000.00 元。

[注 29]: 宜都东阳光化成箔有限公司 2020 年收到外贸企业出口奖励金 902,600.00 元。

[注 30]: 宜都东阳光化成箔有限公司 2020 年收到 2019 中央外经贸加工贸易资金 800,000.00 元。

[注 31]: 东莞必胜电子有限公司 2020 年收到规上企业配套政策奖励补助 20,000.00 元。

[注 32]: 宜都东阳光高纯铝有限公司 2020 年收到 2019 年度创新驱动发展政策奖励资金 28,000.00 元。

[注 33]: 韶关东阳光包装印刷有限公司、乳源东阳光磁性材料有限公司 2020 年分别收到 2020 年人社局疫情期政策性补贴 13,000.00 元、1,479.00 元。

[注 34]: 乳源东阳光磁性材料有限公司 2020 年收到科研经费 23,450,000.00 元。

[注 35]: 乳源东阳光水力发电有限公司 2020 年收到小水电行业协会政府补助 27,887.23 元。

[注 36]: 乳源东阳光氟树脂有限公司 2020 年收到高新技术产品奖励资金 10,000.00 元。

[注 37]: 各子公司 2020 年收到就业补助资金共 250,214.77 元。

[注 38]: 各子公司 2020 年收到专利补助共 703,000.00 元。

[注 39]: 各子公司 2020 年收到以工代训补助资金共 4,222,600.00 元。

[注 40]: 东阳光药、宜都东阳光高纯铝有限公司和宜都东阳光高纯铝有限公司 2020 年分别收到企业吸纳贫困人员补贴 20,000.00 元、18,000.00 元和 883.56 元。

[注 41]: 乳源东阳光氟有限公司、乳源东阳光氟树脂有限公司、乳源东阳光氟树脂有限公司和广东东阳光生物制剂有限公司 2020 年分别收到新型学徒制培训补贴 28,000.00 元、26,000.00 元、22,000.00 元和 2,800 元。

[注 42]: 各子公司 2020 年通过扣减增值税获得政府补助共 2,215,955.17 元。

[注 43]: 各子公司 2020 年获得稳岗补贴共 5,950,023.22 元。

[注 44]: 各子公司 2020 年获得社保补贴共 571,060.57 元。

[注 45]: 各子公司 2020 年获得通过扣减附加税获得政府补助共 297.06 元。

[注 46]: 根据国科办区(2020)24 号文, 东阳光药 2020 年收到“百城百园”行动磷酸奥司他韦可威颗粒剂研发项目补助资金 125,000.00 元。

[注 47]: 根据韶科函(2020)38 号文, 韶关东阳光自动化设备有限公司通过参加第九届中国创新创业大赛(广东赛区)暨第八届“珠江天使杯”科技创新大赛获得补助资金 100,000.00 元。

[注 48]: 韶关东阳光自动化设备有限公司通过参加 2020 年广东“众创杯”创业创新大赛之大众创业创富赛获得补助资金 100,000.00 元。

4) 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
2019 年韶关市科技计划项目[高新技术培育奖补方向(第三批之二)]奖补资金		2,390,800.00	2,390,800.00		财务费用	[注 1]
2020 年广东省科技创新战略专项资金(“大专项+任务清单”项目)计划		2,500,000.00	2,500,000.00		财务费用	[注 2]
金融服务支持宜昌市疫情防控企业复工复产		1,687,077.00	1,687,077.00		财务费用	[注 3]
小计		6,577,877.00	6,577,877.00			

[注 1]根据韶财教(2020)13 号文, 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司、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和乳源东

光电化厂分别收到高新技术企业培育奖补资金 390,800.00 元、500,000.00 元、500,000.00 元、500,000.00 元和 500,000.00 元。

[注 2]根据韶科(2020)43 号文,乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司、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和乳源东阳光电化厂各收到 2020 年广东省科技创新战略专项资金 500,000.00 元。

[注 3]东阳光药 2020 年获得贷款贴息补助 1,687,077.00 元。

(2)本期计入当期损益的政府补助金额为 111,922,514.28 元。

86、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
贵州省遵义市桐梓县祝家坪煤业有限公司	设立	2020-1-17	[注 1]	100.00%
韶关东阳光自动化设备有限公司	设立	2020-4-17	[注 2]	100.00%
东莞东阳光生物药业有限公司	设立	2020-4-30	[注 2]	100.00%
东莞东阳光生化制药有限公司	设立	2020-4-30	[注 2]	100.00%
乳源东阳光山诺士科技有限公司	设立	2020-11-10	[注 2]	80.00%
宜昌东阳光医药科技推广服务有限公司之子公司[注 3]	设立	2020 年		

[注 1]贵州省遵义市桐梓县祝家坪煤业有限公司由桐梓县狮溪煤业有限公司认缴出资 200,000,000.00 元设立,认缴出资比例 100.00%,截至 2020 年 12 月 31 日实际出资 200,000,000.00 元。

[注 2]截至 2020 年 12 月 31 日尚未出资。

[注 3]截至 2020 年 12 月 31 日,宜昌东阳光医药科技推广服务有限公司下设嘉兴市阳之健医药科技有限公司、北京阳之康尔东医药科技有限公司、东莞市阳之康医药科技有限公司等 14 家子

公司。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	宜都	宜都	药业	53.89		同一控制下企业合并
乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司	乳源	乳源	电子材料加工行业		100.00	非同一控制下企业合并
宜都东阳光化成箔有限公司	宜都	宜都	电子材料加工行业	18.68	81.32	非同一控制下企业合并
乳源东阳光电化厂	乳源	乳源	化工行业	100.00		非同一控制下企业合并
乳源东阳光氟有限公司	乳源	乳源	化工行业	85.00	15.00	出资设立
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	乳源	乳源	电子材料加工行业	51.00		非同一控制下企业合并
桐梓县狮溪煤业有限公司	桐梓	桐梓	采矿业	60.00		同一控制下企业合并
乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	乳源	乳源	合金材料加工行业	100.00		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	46.11%	403,377,066.46	104,549,185.00	2,255,284,283.70
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	49.00%	25,584,026.97	9,503,682.24	689,132,428.23
桐梓县狮溪煤业有限公司	40.00%	-47,127,562.35		-262,142,288.06

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	324,678.10	629,715.71	954,393.81	413,950.46	30,077.48	444,027.94	507,125.87	458,163.05	965,288.92	265,177.99	237,795.36	502,973.35
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	154,052.98	76,992.78	231,045.76	69,854.92	20,551.56	90,406.48	152,806.19	61,783.22	214,589.41	76,291.31	940.54	77,231.85
桐梓县狮溪煤业有限公司	3,966.50	198,694.07	202,660.57	257,796.68	10,399.46	268,196.14	4,396.76	197,507.31	201,904.07	244,994.98	11,294.23	256,289.21

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	234,811.26	83,741.15	83,741.15	111,745.92	622,402.42	190,718.50	190,718.50	188,018.58
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	238,183.36	5,221.23	5,221.23	11,671.42	233,316.66	2,666.94	2,666.94	2,259.94
桐梓县狮溪煤业有限公司	8,701.14	-11,781.89	-11,781.89	1,927.08	3,439.15	-15,129.73	-15,129.73	-3,153.11

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例[注]
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	2020 年度	50.84%	53.89%

[注]本期东阳光药以集中竞价交易方式共回购东阳光药流通在外的 H 股股票 4,908,800 股（已完成注销），本公司通过二级市场购买东阳光药流通股股票 21,815,200 股，导致本公司持有东阳光药的股份比例发生变化。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	宜昌东阳光长江药业股份有限公司
购买成本/处置对价	
--现金	358,805,198.93
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	358,805,198.93
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	155,661,590.05
差额	203,143,608.88
其中：调整资本公积	203,143,608.88
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	乳源县立东电子科技有限公司	优艾希杰东阳光（韶关）铝材销售有限公司	乳源县立东电子科技有限公司	优艾希杰东阳光（韶关）铝材销售有限公司
流动资产	141,578,269.66	235,381,335.35	109,406,896.49	
非流动资产	316,515,013.27	614,226.36	276,907,109.95	
资产合计	458,093,282.93	235,995,561.71	386,314,006.44	
流动负债	101,204,941.21	224,283,685.86	33,498,930.10	
非流动负债	76,374,808.85		113,259,673.67	
负债合计	177,579,750.06	224,283,685.86	146,758,603.77	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	280,513,532.87	11,711,875.85	239,555,402.67	
按持股比例计算的净资产份额	112,205,413.15	5,738,819.17	95,822,161.07	
调整事项	-377,409.22		94,417.82	
--商誉				
--内部交易未实现利润	-377,409.22		94,417.82	
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	111,828,003.93	5,738,819.17	95,916,578.89	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	385,129,073.53	455,606,744.94	274,688,691.09	
财务费用	8,960,878.17	78,631.59	8,500,729.50	
所得税费用	3,819,944.16	1,537,986.99	1,682,442.21	
净利润	40,958,130.20	8,711,875.85	17,066,243.27	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	40,958,130.20	8,711,875.85	17,066,243.27	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务**(1) 信用风险的评价方法**

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

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

1)定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2)定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2)违约和已发生信用减值资产的定义

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

1)债务人发生重大财务困难；

2)债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3)债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4)债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1)货币资金

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

(2)应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2020 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 18.01%(2019 年 12 月 31 日：15.70%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二)流动性风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融

资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款[注 1]	8,588,553,921.22	8,883,277,829.34	7,239,683,579.78	1,033,595,831.19	609,998,418.37
交易性金融负债[注 2]	223,012,531.90	1,414,675.00	1,414,675.00		
应付票据	2,012,049,882.60	2,012,049,882.60	2,012,049,882.60		
应付账款	1,208,949,973.50	1,208,949,973.50	1,208,949,973.50		
应付债券[注 3]	3,346,153,527.84	4,959,962,400.05	141,497,221.92	1,368,402,553.42	3,450,062,624.71
其他应付款	796,346,130.43	796,346,130.43	796,346,130.43		
其他流动负债[注 4]	304,420,639.14	308,764,931.51	308,764,931.51		
长期应付款	4,800,000.00	4,800,000.00	2,618,184.00	1,745,456.00	436,360.00
其他非流动负债[注 5]	657,213,141.57	659,131,309.10	312,226,410.27	344,328,995.49	2,575,903.34
小计	17,141,499,748.20	18,834,697,131.53	12,023,550,989.01	2,748,072,836.10	4,063,073,306.42

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款[注 1]	6,672,117,076.09	6,923,577,103.99	5,677,481,845.08	783,320,421.17	462,774,837.74
交易性金融负债[注 2]	604,277,193.11	316,670.80	316,670.80		
应付票据	1,418,618,904.72	1,418,618,904.72	1,418,618,904.72		
应付账款	1,201,896,698.03	1,201,896,698.03	1,201,896,698.03		
应付债券[注 3]	3,241,089,647.45	6,205,648,620.37	1,203,648,692.63	805,484,360.09	4,196,515,567.65
其他应付款	1,341,165,243.91	1,341,165,243.91	1,341,165,243.91		
其他流动负债[注 4]	252,901,406.34	258,342,465.75	258,342,465.75		
长期应付款	4,800,000.00	4,800,000.00	1,745,456.00	872,728.00	2,181,816.00
其他非流动负债[注 5]	771,155,934.84	806,054,987.79	345,252,596.16	425,471,186.62	35,331,205.01
小计	15,508,022,104.49	18,160,420,695.36	11,448,468,573.08	2,015,148,695.88	4,696,803,426.40

[注 1] 银行借款包括短期借款、一年内到期的长期借款、长期借款；

[注 2] 其中东阳光药可转换债券转换权 22,159.79 万元的未折现合同金额已包含在应付债券中；

[注 3] 应付债券包括应付债券、一年内到期的应付债券、列报于其他流动负债的可转换债券；

[注 4] 其他流动负债不包括待转销项税额、可转换债券；

[注 5] 其他非流动负债包括其他非流动负债、1 年内到期的融资租赁借款。

(三) 市场风险

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

1.利率风险

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

截至2020年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币1,919,449,352.41元(2019年12月31日：人民币1,365,630,200.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2.外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本报告第十一节（七）83 之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	190,814,020.73		613,022,309.45	803,836,330.18
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	190,814,020.73		613,022,309.45	803,836,330.18
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	190,814,020.73		613,022,309.45	803,836,330.18
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				

3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			2,393,175,950.41	2,393,175,950.41
持续以公允价值计量的资产总额	190,814,020.73		3,006,198,259.86	3,197,012,280.59
(六) 交易性金融负债	1,414,675.00		221,597,856.90	223,012,531.90
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	1,414,675.00		221,597,856.90	223,012,531.90
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	1,414,675.00		221,597,856.90	223,012,531.90
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	1,414,675.00		221,597,856.90	223,012,531.90
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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定。

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

1. 交易性金融资产

权益工具投资

项目	2020年12月31日 公允价值	估值技术	重大不可观察输入值
持有的宜昌东阳光药业股份有限公司6.55%股份	61,302.23万元	收益法	增长率、折现率

2. 应收款项融资

对持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值

3. 交易性金融负债

项目	2020年12月31日 公允价值	估值技术	重大不可观察输入值
可转换债券转换权	22,159.79万元	市场法	股价波动率

注：本次估值采用蒙地卡罗模拟的方法，基于该债券持有人不会要求东阳光药进行提前赎回为假设前提，事项情况详见本报告第十一节（十五）4.其他资产负债表日后事项说明。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

深东实持有本公司 27.97%的表决权股份，通过其控股子公司之全资子公司乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司持有本公司 3.02%的表决权股份、控股子公司宜昌东阳光药业股份有限公司持有本公司 18.08%的表决权股份，合计持有公司 49.07%的表决权。

本企业最终控制方是张寓帅、郭梅兰

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
阳光东洋轻金属株式会社	本公司合营企业
优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司	本公司联营企业
优艾希杰东阳光（韶关）铝材销售有限公司	本公司联营企业
乳源县立东电子科技有限公司	本公司联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
乳源阳之光铝业发展有限公司[注 1]	其他
宜昌东阳光药业股份有限公司[注 2]	其他
宜昌东阳光火力发电有限公司[注 3]	其他
宜都长江机械设备有限公司[注 3]	其他
乳源东阳光药业有限公司[注 3]	其他
广东东阳光药业有限公司[注 3]	其他
宜都市东阳光实业发展有限公司[注 3]	其他
东莞东阳光检测技术有限公司[注 3]	其他
德国东阳光药业有限公司[注 3]	其他
宜昌东阳光生化制药有限公司[注 3]	其他
乳源南岭好山好水化妆品有限公司[注 3]	其他
东阳光药零售连锁（东莞）有限公司[注 3]	其他
东阳光药零售连锁有限公司[注 3]	其他
东莞东阳光药物研发有限公司[注 3]	其他
乳源东阳光医疗器械有限公司[注 3]	其他
东莞市东阳光健康食品有限公司[注 3]	其他
东莞市东阳光冬虫夏草研发有限公司[注 3]	其他
上海东阳光慧旭实业发展有限公司[注 3]	其他
东莞市东阳光鲜冬虫夏草有限公司[注 3]	其他
东莞市东阳光诊断产品有限公司[注 3]	其他
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司[注 3]	其他
东莞市东阳光实业发展有限公司[注 3]	其他
广东东阳光电子商务有限公司[注 3]	其他
乳源南岭好山好水冬虫夏草有限公司[注 3]	其他
乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司[注 3]	其他
东莞东阳光保健品研发有限公司[注 3]	其他
乳源瑶族自治县东阳光生物科技有限公司[注 3]	其他
东莞市东阳光菌阳氢专利农药有限公司[注 3]	其他
东莞东阳光医疗智能器件研发有限公司[注 3]	其他
东莞市东阳光农药研发有限公司[注 3]	其他
宜昌山城水都温泉大饭店有限公司[注 4]	其他

宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司[注 4]	其他
宜都山城水都建筑工程有限公司[注 5]	其他
广东南岭森林景区管理有限公司[注 5]	其他
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司[注 5]	其他
乳源东阳光智能科技有限公司[注 5]	其他
宜昌山城水都生物面膜有限公司[注 5]	其他
乳源南岭好山好水山泉水有限公司[注 5]	其他
乳源南岭好山好水食品有限公司[注 5]	其他
乳源山城水都食品有限公司[注 5]	其他
宜都山城水都生态林场有限公司[注 5]	其他
广东南岭旅行社有限公司[注 5]	其他
乳源山城水都旅游度假村有限公司[注 5]	其他
韶关市山城水都建筑工程有限公司[注 5]	其他

其他说明

[注 1]: 持有本公司 4.25% 股权的股东;

[注 2]: 持有本公司 18.08% 股权的股东, 且同受母公司控制;

[注 3]: 同受母公司控制;

[注 4]: 母公司之联营公司之子公司;

[注 5]: 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	409,619,498.77	452,876,542.62
乳源县立东电子科技有限公司	购买商品	189,600,496.18	143,983,324.28
宜都山城水都建筑工程有限公司	接受劳务	93,521,009.62	103,138,406.10
韶关市山城水都建筑工程有限公司	接受劳务	72,129,541.80	61,168,900.54
广东东阳光药业有限公司	接受劳务	52,613,925.74	3,189,332.55
宜昌东阳光药业股份有限公司	购买商品	24,277,514.15	28,902,643.16
优艾希杰东阳光(韶关)铝材销售有限公司	接受劳务	12,917,385.48	
东莞市嵘大包装材料有限公司[注]	购买商品		10,845,866.18
优艾希杰东阳光(上海)铝材销售有限公司	接受劳务	7,981,326.98	26,086,094.21
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	接受劳务	6,668,109.73	6,531,452.72
乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司	购买商品	3,647,246.72	3,922,181.40
宜昌东阳光生化制药有限公司	购买商品	3,692,664.72	
宜都长江机械设备有限公司	购买商品	2,490,838.25	9,764,080.66
东阳光药零售连锁(东莞)有限公司	购买商品	1,516,165.05	1,340,844.70
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	购买商品	1,246,674.02	
乳源东阳光智能科技有限公司	购买商品	402,214.78	561,614.99
德国东阳光药业有限公司	购买商品	344,318.57	
广东东阳光电子商务有限公司	购买商品	163,603.84	1,115.04
乳源山城水都食品有限公司	购买商品	137,822.43	222,468.83

乳源东阳光药业有限公司	购买商品	123,893.81	1,729,244.16
宜昌山城水都温泉大饭店有限公司	购买商品	52,037.12	
东莞东阳光检测技术有限公司	购买商品	24,088.50	
乳源东阳光医疗器械有限公司	购买商品	49,778.74	
乳源南岭好山好水食品有限公司	购买商品	10,360.00	20,158.60
宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司	购买商品	162.00	
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	购买商品		12,743.36
东阳光药零售连锁有限公司	购买商品		8,746.89
广东南岭旅行社有限公司	购买商品		22,314.00
阳光东洋轻金属株式会社	购买商品		55,700.02

[注]东莞市嵘大包装材料有限公司为本公司监事吕文进名义控股的公司，于 2019 年 12 月完成股权变更工商登记，吕文进不再名义控股。

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
优艾希杰东阳光（韶关）铝材销售有限公司	电子箔、钎焊箔	433,232,142.99	
优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司	电子箔、钎焊箔	118,446,626.16	236,958,140.74
乳源县立东电子科技有限公司[注 1]	电子箔、腐蚀箔、生产线、备品备件、代收代付电费	123,447,455.89	132,814,412.44
乳源东阳光药业有限公司[注 1]	五金材料、蒸汽、双氧水、氮气代收代付电费	12,062,677.82	10,474,063.37
广东东阳光药业有限公司	印刷品、药品	36,069,447.59	3,811,700.37
乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司	印刷品	5,512,679.15	5,727,125.83
东阳光药零售连锁有限公司	药品	4,161,770.98	352,847.21
乳源东阳光智能科技有限公司	备品备件、印刷品	3,073,399.89	354,420.08
乳源南岭好山好水化妆品有限公司[注 1]	印刷品、蒸汽、提供运输服务、代收代付电费	2,802,449.85	2,047,476.49
乳源瑶族自治县东阳光生物科技有限公司	印刷品、天然气	2,391,179.08	6,146.90
乳源阳之光铝业发展有限公司[注 1]	油类、印刷品、五金材料、代收代付电费	1,146,806.17	1,459,559.45
宜昌东阳光药业股份有限公司	印刷品	1,361,851.67	876,072.28
广东东阳光电子商务有限公司	印刷品	725,254.22	251,909.77
东莞东阳光保健品研发有限公司	印刷品	429,194.04	199,488.27
东莞市东阳光健康食品有限公司	印刷品	396,044.33	
乳源南岭好山好水冬虫夏草有限公司[注 1]	印刷品、代收代付电费	395,159.44	502,052.79
宜昌东阳光生化制药有限公司	印刷品	280,316.24	
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司	印刷品	254,222.42	169,523.74

乳源东阳光医疗器械有限公司[注 1]	蒸汽、印刷品、提供运输服务、代收代付电费	244,759.48	109,784.71
东莞市东阳光冬虫夏草研发有限公司	印刷品	219,953.61	
东莞市东阳光实业发展有限公司	印刷品	89,779.98	32,856.28
乳源山城水都食品有限公司	印刷品	70,821.39	11,364.36
宜昌东阳光火力发电有限公司	印刷品	58,308.74	62,627.37
东阳光药零售连锁（东莞）有限公司	印刷品	30,891.94	3,726.29
乳源避暑山庄温泉大饭店有限公司	印刷品	17,811.24	12,035.36
宜都长江机械设备有限公司	印刷品、五金材料	12,229.35	32,366.57
宜昌山城水都温泉大饭店有限公司	印刷品	9,840.35	28,230.58
宜都市东阳光实业发展有限公司	印刷品	9,825.18	21,657.56
宜都山城水都生态林场有限公司	印刷品	9,749.73	10,124.43
广东南岭森林景区管理有限公司	提供运输服务、印刷品	8,715.60	7,338.25
东莞市东阳光诊断产品有限公司	印刷品	6,249.14	
韶关市山城水都建筑工程有限公司	印刷品	5,129.07	
宜都山城水都建筑工程有限公司	印刷品	4,448.22	5,603.49
东莞市东阳光鲜冬虫夏草有限公司	印刷品	4,247.79	
深圳市东阳光实业发展有限公司	印刷品	2,328.50	20,102.03
宜昌山城水都生物面膜有限公司	印刷品	2,305.14	29,313.66
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	提供运输服务	755.69	2,267.89
东莞东阳光药物研发有限公司	印刷品		278,116.99
宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司	印刷品		1,144.09
乳源山城水都旅游度假村有限公司	印刷品		88.40
东莞市嵘大包装材料有限公司[注 2]	提供运输服务		158,326.03

[注 1] 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司代收代付电费按净额法确认收入。

[注 2] 东莞市嵘大包装材料有限公司为本公司监事吕文进名义控股的公司，于 2019 年 12 月完成股权变更工商登记，吕文进不再名义控股。

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	2,899,816.51	3,712,431.19
广东东阳光药业有限公司	房屋	8,101,651.36	2,669,724.76
东莞东阳光药物研发有限公司	房屋		4,617,247.70
乳源县立东电子科技有限公司	房屋	1,045,060.82	943,811.55
乳源东阳光智能科技有限公司	房屋	184,954.18	184,533.85
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	房屋	321,100.92	
韶关市山城水都建筑工程有限公司	房屋	342,165.14	339,054.55

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
东莞东阳光药物研发有限公司	房屋	9,537,846.60	1,494,906.62
乳源东阳光药业有限公司	房屋、设备	7,500,000.00	
深圳市东阳光实业发展有限公司	房屋	60,000.00	60,000.00

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市东阳光实业发展有限公司	48,750,000.00	2020-6-19	2026-6-16	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	200,000,000.00	2020-1-21	2021-1-21	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	142,000,000.00	2020-9-4	2021-6-4	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	200,000,000.00	2020-9-10	2021-9-10	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	100,000,000.00	2020-8-3	2021-8-3	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	50,000,000.00	2020-3-10	2021-3-9	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	39,719,100.00	2019-11-4	2024-11-4	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	79,631,100.00	2019-11-29	2024-11-4	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	100,000,000.00	2020-1-19	2021-1-18	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	40,000,000.00	2020-3-27	2021-3-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	40,000,000.00	2020-11-20	2021-1-5	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	40,000,000.00	2020-11-20	2021-1-5	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	47,000,000.00	2020-12-30	2021-2-28	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	39,222,452.04	2020-1-1	2025-12-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	8,084,110.64	2020-1-22	2025-12-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	5,500,000.00	2020-3-31	2025-12-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	10,100,000.00	2020-4-17	2025-12-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	10,500,000.00	2020-4-28	2025-12-25	否

深圳市东阳光实业发展有限公司	9,800,000.00	2020-5-21	2025-12-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	20,000,000.00	2020-6-19	2025-12-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	3,600,000.00	2020-6-16	2025-12-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	740,000.00	2020-7-14	2025-12-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	17,000,000.00	2020-7-31	2025-12-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	72,000,000.00	2018-12-4	2023-12-4	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	36,515,927.27	2019-1-15	2023-12-4	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	43,484,072.73	2019-5-21	2023-12-4	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	10,000,000.00	2020-11-5	2021-9-23	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	90,000,000.00	2020-9-7	2021-9-6	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	41,000,000.00	2020-2-21	2021-2-21	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	10,000,000.00	2020-3-18	2021-3-18	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	10,000,000.00	2020-4-3	2021-4-3	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	7,600,000.00	2020-4-30	2021-4-30	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	11,400,000.00	2020-6-19	2021-6-19	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	43,670,400.00	2015-8-28	2022-8-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	6,400,000.00	2015-12-29	2022-8-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	3,200,000.00	2016-1-15	2022-8-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	8,000,000.00	2016-3-14	2022-8-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	18,729,600.00	2016-6-2	2022-8-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	200,000,000.00	2020-9-9	2021-9-9	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	30,000,000.00	2020-5-29	2021-5-28	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	20,000,000.00	2020-6-8	2021-6-7	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	57,000,000.00	2020-8-25	2021-5-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	57,000,000.00	2020-8-27	2021-5-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	70,000,000.00	2020-9-11	2021-6-11	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	30,000,000.00	2017-6-26	2023-6-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	31,500,000.00	2018-12-24	2023-6-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	13,000,000.00	2019-9-30	2023-6-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	99,191,721.10	2017-7-27	2025-7-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	23,569,268.91	2017-9-12	2025-7-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	31,469,300.41	2017-9-30	2025-7-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	15,252,711.52	2017-10-30	2025-7-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	4,455,445.86	2018-1-26	2025-7-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	16,061,552.20	2018-5-25	2025-7-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	89,455,561.50	2020-9-25	2023-9-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	45,832,800.00	2016-6-24	2021-6-24	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	9,862,466.14	2018-7-24	2022-7-24	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	14,420,110.67	2018-8-6	2022-8-6	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	16,399,247.03	2018-8-24	2022-8-23	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	14,375,899.37	2018-8-24	2022-8-24	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	9,176,795.76	2018-9-28	2022-9-28	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	11,215,551.25	2018-9-28	2022-9-28	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	104,921,664.33	2018-4-17	2023-4-17	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	38,856,353.89	2018-5-15	2023-5-15	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	28,436,980.86	2019-6-6	2024-6-6	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	14,073,491.77	2019-7-18	2024-6-6	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	36,758,937.09	2018-6-14	2021-6-15	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	94,172,949.04	2020-7-8	2023-7-7	否

深圳市东阳光实业发展有限公司	85,000,000.00	2019-4-29	2022-4-21	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	100,000,000.00	2020-4-29	2023-4-29	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	100,000,000.00	2020-7-30	2023-7-30	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	49,000,000.00	2020-2-5	2023-2-4	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	49,000,000.00	2020-2-6	2023-2-5	否
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	219,440,000.00	2020-3-23	2021-2-25	否
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、郭梅兰	50,000,000.00	2020-8-28	2021-8-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张寓帅、郭梅兰	200,000,000.00	2020-11-20	2021-12-20	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、郭梅兰	200,000,000.00	2020-6-28	2021-3-28	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、郭梅兰	75,400,000.00	2020-2-25	2021-2-20	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、郭梅兰	66,000,000.00	2020-3-19	2021-3-17	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、郭梅兰	80,000,000.00	2020-4-15	2021-4-14	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、郭梅兰	50,000,000.00	2020-5-13	2021-5-11	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、郭梅兰	28,600,000.00	2020-6-10	2021-6-9	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、郭梅兰	100,000,000.00	2020-3-31	2021-4-1	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、郭梅兰	50,000,000.00	2020-6-11	2021-6-10	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、郭梅兰	120,000,000.00	2020-3-11	2021-3-10	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、郭梅兰	100,000,000.00	2020-3-13	2021-3-12	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、郭梅兰	80,000,000.00	2020-3-18	2021-3-17	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、郭梅兰	100,000,000.00	2020-2-26	2021-2-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、郭梅兰	142,500,000.00	2020-2-12	2021-2-12	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、郭梅兰	70,000,000.00	2020-7-6	2021-1-6	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、郭梅兰	100,000,000.00	2020-9-23	2021-9-22	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、郭梅兰	40,000,000.00	2020-3-26	2021-3-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、郭梅兰	50,000,000.00	2020-3-31	2021-3-31	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、郭梅兰	100,000,000.00	2020-6-19	2021-6-15	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、郭梅兰	25,885,401.37	2019-8-5	2022-6-3	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、郭梅兰	34,310,099.09	2019-12-11	2022-12-11	否
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、郭梅兰	100,000,000.00	2020-9-11	2021-9-11	否
张寓帅、郭梅兰	200,000,000.00	2020-12-24	2021-12-20	否
郭梅兰	199,990,000.00	2020-11-6	2021-9-30	否
郭梅兰	50,000,000.00	2020-3-2	2021-3-2	否
郭梅兰	30,000,000.00	2020-8-18	2021-8-17	否
郭梅兰	40,000,000.00	2020-8-18	2021-8-17	否
郭梅兰	10,000,000.00	2020-6-29	2021-6-29	否
郭梅兰	167,000,000.00	2020-7-14	2021-1-14	否
郭梅兰	166,000,000.00	2020-8-12	2021-2-12	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东东阳光药业有限公司	专利技术	47,169.81	
宜都长江机械设备有限公司	机器设备	1,537,605.32	
东莞东阳光医疗智能器件研发有限公司	机器设备		2,481,816.50
东莞市东阳光菌阳氢专利农药有限公司	机器设备		485,456.35
东莞市东阳光农药研发有限公司	机器设备		1,761,700.04
广东东阳光药业有限公司	药品生产批件、研发项目	1,781,441,500.00	221,100,000.00
宜都长江机械设备有限公司	机器设备	16,088,172.45	17,631,092.20
广东东阳光电子商务有限公司	机器设备		862,068.97
深圳市东阳光实业发展有限公司	股权		78,161,200.00

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	565.71	608.12

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
深圳市东阳光实业发展有限公司	专利许可费	67,451,612.06	180,643,215.19
广东东阳光药业有限公司[注]	加工服务费	28,534,706.12	
广东东阳光药业有限公司	研发服务费	30,511,231.85	
阳光东洋轻金属株式会社	管理费	73,486.42	

[注]东阳光药委托广东东阳光药业有限公司加工磷酸奥司他韦胶囊，根据协议约定生产所需原辅料由东阳光药提供。

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	优艾希杰东阳光（韶关）铝材销售有限公司	219,932,453.05	4,398,649.06		
应收账款	乳源瑶族自治县东阳光生物科技有限公司	1,951,533.62	39,030.67		
应收账款	乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司	735,412.60	14,708.25	395,406.88	7,908.14
应收账款	乳源县立东电子科技有限公司	542,838.93	10,856.78	442,502.31	8,850.05
应收账款	广东东阳光电子商务有限公司	329,840.22	6,596.80	145,765.25	2,915.31
应收账款	宜昌东阳光生化制药有限公司	177,326.03	3,546.52		

应收账款	乳源东阳光药业有限公司	169,994.08	3,399.88	2,307,773.58	46,155.47
应收账款	宜昌山城水都冬虫夏草有限公司	82,176.05	1,643.52	148,933.14	2,978.66
应收账款	东莞东阳光保健品研发有限公司	31,100.00	622.00	1,890.00	37.8
应收账款	乳源南岭好山好水化妆品有限公司	26,078.76	521.58	307,073.09	6,141.46
应收账款	乳源东阳光智能科技有限公司	4,312.00	86.24		
应收账款	宜都山城水都建筑工程有限公司	1,795.58	35.91	1,042.00	20.84
应收账款	宜都长江机械设备有限公司	862.50	17.25		
应收账款	深圳市东阳光实业发展有限公司	708.40	14.17		
应收账款	宜昌东阳光药业股份有限公司			409,366.23	8,187.32
应收账款	广东东阳光药业有限公司			276,832.94	5,536.66
应收账款	乳源阳之光铝业发展有限公司			116,738.79	2,334.78
应收账款	优艾希杰东阳光(上海)铝材销售有限公司			29,425,902.37	588,518.05
应收账款	东莞东阳光药物研发有限公司			125,580.00	2,511.60
应收账款	乳源南岭好山好水冬虫夏草有限公司			76,691.20	1,533.82
应收账款	宜昌山城水都生物面膜有限公司			716.00	14.32
应收账款	宜昌山城水都温泉大饭店有限公司			3,641.70	72.83
应收账款	东莞市东阳光菌阳氢专利农药有限公司			548,565.68	10,971.31
小计		223,986,431.82	4,479,728.63	34,734,421.16	694,688.42
其他非流动资产	广东东阳光药业有限公司	444,675,800.00		1,451,917,300.00	
小计		444,675,800.00		1,451,917,300.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宜昌东阳光火力发电有限公司	41,866,645.32	41,447,186.35
应付账款	宜都山城水都建筑工程有限公司	37,108,481.47	11,976,726.99
应付账款	乳源县立东电子科技有限公司	14,171,439.63	11,244,525.90
应付账款	韶关市山城水都建筑工程有限公司	10,480,441.09	13,730,294.80
应付账款	广东东阳光药业有限公司	4,275,375.00	
应付账款	东莞市嵘大包装材料有限公司[注]		3,875,763.61
应付账款	宜昌东阳光生化制药有限公司	962,831.86	
应付账款	宜都长江机械设备有限公司	373,062.04	1,971,074.64
应付账款	德国东阳光药业有限公司	340,808.58	
应付账款	东阳光药零售连锁(东莞)有限公司	72,656.50	90,676.52
应付账款	乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司	60,780.50	243,841.13
应付账款	东莞东阳光检测技术有限公司	24,088.50	
应付账款	乳源东阳光医疗器械有限公司	21,238.93	
应付账款	乳源山城水都食品有限公司	2,000.00	7,400.00
应付账款	乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司		96,727.20
应付账款	东阳光药零售连锁有限公司		415.93
小计		109,759,849.42	84,684,633.07
合同负债	乳源县立东电子科技有限公司	9,543,160.00	
合同负债	优艾希杰东阳光(上海)铝材销售有限公司	8,217,680.62	
合同负债	广东东阳光药业有限公司	1,026,336.88	
小计		18,787,177.50	
其他应付款	上海东阳光慧旭实业发展有限公司	36,000.00	
其他应付款	深圳市东阳光实业发展有限公司	4,337,839.57	57,517,823.12
小计		4,373,839.57	57,517,823.12

[注]东莞市嵘大包装材料有限公司为本公司监事吕文进名义控股的公司,于2019年12月完成股权变更工商登记,吕文进不再名义控股。

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

狮溪煤业诉讼事项

根据《贵州省人民政府办公厅关于进一步深入推进全省煤矿企业兼并重组工作的通知》（黔府办发〔2013〕46号）及《贵州省人民政府办公厅关于进一步推进全省煤矿企业兼并重组工作的通知》（黔府办发电〔2013〕107号）等文件精神，公司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。

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。

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终审裁定，判决狮溪煤业对鑫源煤矿的债务承担连带清偿责任。

截至 2020 年 12 月 31 日，狮溪煤业出于谨慎性考虑，对涉及的未决诉讼和被法院驳回起诉的案件计算预计承担的或有债务本金和利息共计 50,694,677.36 元计提预计负债，并对代鑫源煤矿支付的款项全额计提坏账损失。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

东阳光药可转换债券持有人豁免东阳光药提前赎回回购豁免事项：

2021 年 3 月，东阳光药可转换债券持有人向东阳光药发送了豁免延期函，债券持有人延长暂时放弃发出提前赎回通知的权利，直至 2022 年 7 月 1 日香港时间晚上 11:59 和任何终止事件发生之日（两者以较早发生者为准）为止。

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	11,957,890,660.40	1,831,696,524.07	10,126,194,136.33
主营业务成本	8,880,326,793.46	1,950,923,502.13	6,929,403,291.33
资产总额	41,514,854,921.78	13,711,829,580.23	27,803,025,341.55
负债总额	26,780,888,729.81	8,878,223,832.35	17,902,664,897.46

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

股东股权质押

截至 2020 年 12 月 31 日，控股股东深东实累计质押所持有公司股份 660,795,766.00 股，股东乳源阳之光铝业发展有限公司累计质押所持有公司股份 128,000,000.00 股，股东乳源瑶族自治县

东阳光企业管理有限公司累计质押所持有公司股份 91,000,000.00 股，股东宜昌东阳光药业股份有限公司累计质押所持有公司股份 473,475,181.00 股；已质押股份合计占公司总股本（扣除库存股）的 46.69%。

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

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

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

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

其中重要的应收账款核销情况

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
应收股利	18,680,000.00	
其他应收款	4,396,814,925.98	4,008,006,638.85
合计	4,415,494,925.98	4,008,006,638.85

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
宜都东阳光化成箔有限公司	18,680,000.00	
合计	18,680,000.00	

(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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,371,975,099.22
1 年以内小计	2,371,975,099.22
1 至 2 年	251,818,648.28
2 至 3 年	244,526,542.01
3 至 4 年	300,452,076.93
4 至 5 年	1,433,699,982.91
5 年以上	1,000,000.00
合计	4,603,472,349.35

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收合并范围内关联方资金拆借款	4,602,087,976.20	3,980,278,113.50
应收债券筹资款		205,500,000.00
押金保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
其他	384,373.15	413,484.40
合计	4,603,472,349.35	4,187,191,597.90

(3). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	1,352.81		179,183,606.24	179,184,959.05
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-229.23		27,472,693.55	27,472,464.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	1,123.58		206,656,299.79	206,657,423.37

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	179,000,000.00	27,420,000.00				206,420,000.00
按组合计提坏账准备	184,959.05	52,464.32				237,423.37
合计	179,184,959.05	27,472,464.32				206,657,423.37

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
桐梓县狮溪煤业有限公司	资金拆借款	2,492,547,603.20	1年以内 1-2年 2-3年 3-4年 4-5年 5年以上	54.14	206,420,000.00
乳源东阳光氟有限公司	资金拆借款	727,412,686.76	1年以内	15.80	
内蒙古乌兰察布东阳光化成箔有限公司	资金拆借款	329,638,111.36	1年以内	7.16	
荏平阳光亲水箔有限公司	资金拆借款	288,678,515.72	1年以内	6.27	
乳源东阳光磁性材料有限公司	资金拆借款	234,338,598.18	1年以内 1-2年	5.09	
合计		4,072,615,515.22		88.46	206,420,000.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,026,272,752.86	117,312,364.15	5,908,960,388.71	5,799,284,143.92	117,312,364.15	5,681,971,779.77
对联营、合营企业投资	127,579,342.59		127,579,342.59	112,805,254.58		112,805,254.58
合计	6,153,852,095.45	117,312,364.15	6,036,539,731.30	5,912,089,398.50	117,312,364.15	5,794,777,034.35

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市东阳光化成箔股份有限公司	1,483,160,783.31			1,483,160,783.31		
宜都东阳光化成箔有限公司	173,759,451.42			173,759,451.42		
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	494,950,985.61			494,950,985.61		
乳源瑶族自治县兴源进出口贸易有限公司	127,084,610.68			127,084,610.68		
桐梓县狮溪煤业有限公司	117,312,364.15			117,312,364.15		117,312,364.15
乳源东阳光磁性材料有限公司	612,893,200.00			612,893,200.00		
宜都东阳光高纯铝有限公司	113,338,919.73			113,338,919.73		
乳源东阳光电化厂	268,181,722.43			268,181,722.43		
韶关东阳光电容器有限公司	54,040,455.48			54,040,455.48		
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	1,626,821,675.09	221,888,608.94		1,848,710,284.03		
乳源东阳光水力发电有限公司	19,843,976.02			19,843,976.02		
乳源东阳光氟有限公司	297,500,000.00			297,500,000.00		
东莞东阳光研发有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
乳源瑞丰贸易有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
乳源东阳光机械有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
东阳光科技（香港）有限公司	27,396,000.00			27,396,000.00		
乳源瑶族自治县东阳光高纯新材料有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	250,000,000.00			250,000,000.00		
韶关东阳光科技研发有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
合计	5,799,284,143.92	226,988,608.94		6,026,272,752.86		117,312,364.15

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
阳光东洋轻金属株式会社	3,981,993.50			468,930.00						4,450,923.50	
小计	3,981,993.50			468,930.00						4,450,923.50	
二、联营企业											
乳源县立东电子科技有限公司	95,444,751.85			16,383,252.08						111,828,003.93	
优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司	13,378,509.23			2,484,663.54			10,301,576.78			5,561,595.99	
优艾希杰东阳光（韶关）铝材销售有限公司		1,470,000.00		4,268,819.17						5,738,819.17	
小计	108,823,261.08	1,470,000.00		23,136,734.79			10,301,576.78			123,128,419.09	
合计	112,805,254.58	1,470,000.00		23,605,664.79			10,301,576.78			127,579,342.59	

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

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
其他业务	73,486.42			
合计	73,486.42			

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	209,394,327.64	369,501,009.54
权益法核算的长期股权投资收益	23,605,664.79	15,998,021.09
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,164,048.14	6,277,068.44
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	235,164,040.57	391,776,099.07

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	-17,470,364.83	
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）	111,922,514.28	
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	-8,939,971.69	
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	532,600,291.30	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	804,214.62	
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	253,187,133.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-101,940,457.74	
少数股东权益影响额	-252,785,843.25	
合计	517,377,516.19	

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	6.05	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通	-1.48	-0.03	-0.03

股股东的净利润			
---------	--	--	--

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

1.加权平均净资产收益率的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	415,703,088.58	
非经常性损益	B	517,377,516.19	
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	-101,674,427.61	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	6,925,128,622.76	
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	210,046,075.70	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	11.00	
其他	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	I1	3,788,789.33
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6.00
	报告期东阳光药回购股份等权益变动	I2	-148,016,244.20
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6.00
报告期月份数	K	12.00	
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	6,868,324,203.56	
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	6.05%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	-1.48%	

2.基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1)基本每股收益的计算过程

单位：元币种：人民币

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	415,703,088.58
非经常性损益	B	517,377,516.19

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	-101,674,427.61
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	22,179,478.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	11.00
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	2,993,566,070.83
基本每股收益	M=A/L	0.14
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.03

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

第十二节 备查文件目录

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

董事长：张红伟

董事会批准报送日期：2021年3月25日

修订信息

适用 不适用