

公司代码：600673

债券代码：163049

公司简称：东阳光

债券简称：19 东科 02

# 广东东阳光科技控股股份有限公司 2021 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性、准确性、完整性，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、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根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674,832,410.63元，母公司2021年度实现净利润2,850,116,534.22元，分配红利0.00元，提取盈余公积285,011,653.42元，2021年末可供股东分配的利润3,239,937,291.43元，资本公积金1,297,970,372.42元。

鉴于为满足公司发展需求，公司在电容器、电池铝箔等项目有较大金额投资，且公司于2019年、2020年实施回购股份视同现金分红100,895.10万元，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2021年度不进行利润分配，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。

基于2019年、2020年实施回购股份，经测算，公司最近三年（2019年度、2020年度、2021年度）以现金累计分配的利润金额占公司最近三年年均可分配利润的67.19%，符合《公司章程》关于现金分红的有关规定。

### 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“第三节 管理层讨论与分析”中“六、关于公司未来发展的讨论与分析”中（四）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 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	44
第五节	环境与社会责任的.....	60
第六节	重要事项.....	67
第七节	股份变动及股东情况.....	91
第八节	优先股相关情况.....	100
第九节	债券相关情况.....	101
第十节	财务报告.....	106

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内在中国证券监督管理委员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
	经公司法定代表人签字和公司盖章的2021年年度报告文本原件

## 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
中登上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
药监局	指	中国国家药物监督管理局
医保局	指	国家医疗保障局
卫健委	指	国家卫生健康委员会
本公司/公司/母公司/东阳光科	指	广东东阳光科技控股股份有限公司
深圳东阳光实业/深东实	指	深圳市东阳光实业发展有限公司，为公司控股股东
药业股份	指	宜昌东阳光药业股份有限公司，为控股股东之一致行动人
瑶族东阳光	指	乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司，为控股股东之一致行动人
乳源阳之光铝业	指	乳源阳之光铝业发展有限公司，为控股股东之一致行动人
东阳光药	指	宜昌东阳光长江药业股份有限公司
广东东阳光药业/广药	指	广东东阳光药业有限公司，为公司控股股东的子公司
香港东阳光	指	香港东阳光销售有限公司，为广药的控股子公司
重大资产出售/本次重组	指	公司向关联方广东东阳光药业有限公司及其控股子公司香港东阳光销售有限公司出售其所持有的宜昌东阳光长江药业股份有限公司（股票代码：01558.HK）约 51.41%的股权
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 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侯公渡
公司注册地址的历史变更情况	原注册地址为成都市二环路东一段十四号，于2008年4月变更为现注册地址。
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	http://www.hec-al.com
电子信箱	yzg600673@126.com

## 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	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	彭卓、张超

## 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	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	12,797,806,209.58	10,370,617,536.68	23.40	14,767,210,574.93
归属于上市公司股东的净利润	874,057,503.49	415,703,088.58	110.26	1,112,477,114.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	224,597,294.53	-101,674,427.61	不适用	917,444,272.15
经营活动产生的现金流量净额	1,957,162,926.61	1,291,115,793.82	51.59	2,215,869,577.48
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	8,669,656,741.60	6,986,558,180.77	24.09	6,925,128,622.76
总资产	22,156,117,725.94	27,803,925,341.55	-20.31	26,407,067,499.75

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
--------	-------	-------	--------------	-------

基本每股收益（元/股）	0.29	0.14	107.14	0.38
稀释每股收益（元/股）	0.29	0.14	107.14	0.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.07	-0.03	不适用	0.31
加权平均净资产收益率（%）	11.26	6.05	增加5.21个百分点	16.14
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.89	-1.48	增加4.37个百分点	13.31

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、2021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	2,610,528,618.72	3,279,721,808.30	3,181,424,194.68	3,726,131,587.88
归属于上市公司股东的净利润	21,758,306.79	61,893,278.15	227,177,905.57	563,228,012.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-16,268,281.17	42,924,251.58	55,856,803.99	142,084,520.13
经营活动产生的现金流量净额	415,119,490.25	412,139,969.02	180,645,653.56	949,257,813.78

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	2021年金额	附注 (如适用)	2020年金额	2019年金额
非流动资产处置损益	610,119,814.60		-17,470,364.83	-17,815,483.09
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	104,864,701.66		111,922,514.28	71,980,109.63

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,250,109.54			
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	20,425,938.66			
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	-4,641,948.33		-8,939,971.69	-3,865,877.06
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	264,571,569.66		532,600,291.30	201,769,051.83
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	150,000.00		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	16,322,801.89		253,187,133.50	-1,269,747.14
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15,127,748.27			
减：所得税影响额	361,294,356.57		101,940,457.74	16,270,802.82
少数股东权益影响额（税后）	17,436,170.42		252,785,843.25	39,494,408.85
合计	649,460,208.96		517,377,516.19	195,032,842.50

将《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项目的情况说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	2021 年度	2020 年度	原因
应收款项融资贴现	-170,053,290.40		与公司正常经营业务相关

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“其他符合非经常性损益定义的损益项目”的情况说明

单位：元 币种：人民币



项 目	2021 年度	2020 年度	原因
丧失控制权之日剩余股权按照公允价值重新计量剩余股权产生的收益	15,127,748.27		与公司正常经营业务无直接关系

### 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	803,836,330.18	1,161,483,023.01	357,646,692.83	215,479,735.03
交易性金融负债	223,012,531.90	528,500.00	-222,484,031.90	-15,235,641.15
其他非流动金融资产		360,324,988.26	360,324,988.26	68,769,006.57
合计	1,026,848,862.08	1,522,336,511.27	495,487,649.19	269,013,100.45

### 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2021 年，随着国家“十四五”规划正式发布，新能源、新材料、新能源汽车、5G 基站建设、医疗设备等领域相关产业的国内市场迎来了蓬勃发展。与此同时“双碳”政策和“能耗双控”政策的持续推进，市场供需关系失衡，行业景气度回升的同时，部分行业原材料上涨等加剧了企业经营压力。面对当前政策、经济形势带来的巨大挑战和机遇，公司凭借着自身研发创新实力、全产业链优势、产品技术优势，克服不利因素，把握市场机遇，在既定发展战略指导下完善和落实年度经营计划的各项工作，推动企业稳健发展。

报告期内，受益于下游行业的快速发展带动市场需求，叠加国际疫情、全球经济形势对境外产能的限制，电极箔、铝电解电容器市场需求旺盛，带动了电极箔产品价格上涨和销量提升，同时通过优化客户结构，提升高附加值产品比例，降本提质以及节能降耗等方式进一步增加经济效益，电子新材料板块营业收入实现同比增长 58.22%。化工板块整体营业收入实现同比增长 67.69%，其中氯碱化工随着经济形势向好，在下游需求复苏带动下，产品需求增加，驱动产品价格和销量齐升，第四季度因能耗双控等政策因素影响市场供需平衡，叠加大宗原料价格上涨，进一步推动基础化工产品价格上涨，促进了公司化工板块业绩增长；制冷剂受原料价格大涨及有关政策影响，产品销售价格全线上扬，利润增长明显，较 2020 年实现扭亏为盈。而合金材料板块虽受到上游原材料价格上涨带来的生产成本压力，但通过不断优化产品结构，持续改善工艺技术，优化客户结构，提升毛利率等措施，使得电子铝箔、钎焊箔等产品销量实现较大幅度增长，整体营业收入同比增长 33.15%。医药制造板块由于新型冠状病毒疫情爆发初期，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，核心产品可威为主要用于等级医院销售的处方

药，其销售量亦受新型冠状病毒疫情影响而下降，导致医药制造整体营业收入同比下降 61.81%，影响公司当期经营业绩情况。

报告期内，公司主要完成了以下工作：

### 1、出售医药资产，聚焦优势产业

鉴于医药制造板块经营环境发生重大变化而对公司经营业绩带来持续不利影响，为进一步降低公司的经营风险和压力，明晰产业布局，增强公司的长期核心竞争能力和盈利能力，经公司第十一届董事会第八次会议、公司 2021 年第三次临时股东大会审议通过，公司向广药及其控股子公司香港东阳光出售公司所持有的东阳光药 51.41% 股份。2021 年 12 月 29 日，公司与广药、香港东阳光签署了《重大资产出售交割备忘录》，确定以 2021 年 12 月 29 日为本次重组的交割日。自交割日起，相关标的资产的权利义务、风险收益分别转由广药、香港东阳光享有和承担，东阳光药 2021 年 12 月 29 日起不再为公司合并报表范围内的子公司。截至目前，本次重组尚余部分支付对价及相关利息、部分标的资产未交付完毕，公司将继续积极督促交易对方推进相关工作。

### 2、强强联合，推动 PVDF 产能布局

报告期内，为把握锂电池市场需求带来的机遇，公司与上海璞泰来新能源科技股份有限公司（以下简称“璞泰来”）达成战略合作意向，以合资公司乳源东阳光氟树脂有限公司（以下简称“氟树脂公司”）作为基点，整合公司与璞泰来的优质资源，共同推进 PVDF 产品研发和市场拓展，扩大 PVDF 及其原材料 R142b 的配套产能，以更好地满足市场需求。其中，本次合作涉及的增资事项于 2021 年 7 月实施完毕，璞泰来持有氟树脂公司 60% 的股权，公司持有氟树脂公司 40% 的股权，氟树脂公司之后不再纳入公司合并范围，公司通过股权投资方式享有氟树脂公司的经营成果。本次合作涉及的产能扩建事项，经双方协商一致，计划由氟树脂公司投资新建 2 万吨/年 PVDF 与 4.5 万吨/年 R142b 项目，其中一期已取得乳源瑶族自治县发展和改革局的项目备案及广东省能源局下发的《关于乳源东阳光氟树脂有限公司 1 万吨/年 PVDF 与 1.8 万吨/年 R142b 项目节能报告的审查意见》。

### 3、推进项目建设，满足产业发展需求

报告期内，公司持续推进公司各扩建、新建及技术改造项目。其中，公司在乌兰察布市布局的中高压化成箔扩建一期项目已全部建成并投入生产，72 条化成箔生产线处于满负荷运行，二期项目建设安装同步推进，基本完成主厂房及辅助车间工程建设以及 12 条生产线的主体安装工作，截至报告期末，乌兰察布公司已建成投产化成箔生产线共计 84 条，年产能 2500 万 m<sup>2</sup>，为公司抢占化成箔市场占得先机；公司与 UACJ 的电池铝箔合作项目第一批设备已正式投入批量生产，并将产品送日系客户松下、村田等行业高端客户进行认证审核，目前已通过村田的客户认证并开始量产供货。部分铝电解电容器通过技术改造，产能提升。

此外，为推动公司电容器产业发展，把握市场机遇，公司与浙江省东阳经济开发区管理委员会签署了《铝电解电容器项目合作协议》，计划在东阳经济开发区投资不超过 200,000 万元人民币建设铝电解电容器、超级电容器生产基地，并于 2021 年 10 月完成了项目公司浙江东阳光电子

科技有限公司的工商登记手续。截至目前，已就该投资项目取得了《浙江省企业投资项目备案》，并取得建设用地以及完成了相关建设许可证、环评、能评批复工作，进入项目动工建设期。

#### 4、坚持研发创新，提高核心竞争力

报告期内，公司以市场需求为导向，持续研发投入，不断推动核心产业的新产品、新工艺的开发进程。在电极箔方面，公司通过不断技术升级、工艺线路改进对标国际先进技术，持续优化产品工艺，提升产品质量性能水平，开发的高速机高压腐蚀箔高阶产品可取代国际同类高端产品，同时为降低国家能耗管控、电价上涨带来的影响，公司加大力度进行具有更高节电效率节能工艺的开发。此外，公司布局的积层箔已进行样品生产，并对生产中出现的问题及技术标准与东洋铝业、路碧康进行网络视频协调沟通，制定了积层箔与积层化成箔规格书，路碧康提供的积层箔样品电容器经过终端客户的测试，产品性能达到客户的使用要求，目前积层箔已基本具备了量产推广条件。在电容器方面，主要针对光伏市场产品、车载/充电桩产品、工控变频产品、消费电子产品的开发，通过客户、销售、工厂、研发四位一体，准确把握市场实际需求和行业发展方向；在合金材料方面，高压箔实现迭代研发，开发的固态电容器用低压产品性能领先，电子箔热轧工序工艺优化成功，提升产品性能，提高生产效率。

报告期内，公司“固态电容器用高速变频低压软态腐蚀箔关键技术研发及应用”荣获广东省科技进步二等奖；“高比容固态电容器低压软态腐蚀箔高速制造关键技术及产业化”荣获 2021 年中国电子元器件行业协会科技进步二等奖；“铝电解电容器用高性能阳极氧化膜制造技术及应用”荣获 2021 年广东省电子信息协会科技进步一等奖。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### 1、电子元件材料制造行业情况

公司的核心产业链为高纯铝-电子光箔-电极箔（包含腐蚀箔和化成箔）-铝电解电容器为一体的电子新材料产业链，相关产品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。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。而铝电解电容器广泛应用于消费电子产品、通信产品、电脑及周边产品、工业控制、节能照明等领域，以及工业变频、高效节能灯、电动汽车等节能环保新产品的开发，铝电解电容器的应用领域广阔。电极箔为铝电解电容器的关键元器件，铝电解电容器为电子整机的关键电子元件，电极箔和铝电解电容器的性能和品质直接影响电子产品、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，其技术水平在一定程度上影响上述产业升级，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，国内包括电极箔及铝电解电容器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。

受益于新能源汽车、光伏、消费电子等领域的强劲需求，铝电解电容器市场的供应自 2020 年

下半年以来持续紧张。2021 年，随着国家“十四五”规划对新能源、新能源汽车等大力支持带动需求，同时东南亚地区疫情干扰导致境外铝电解电容器产能受限，加剧铝电解电容器市场的供需失衡情况，国内铝电解电容器及电极箔的市场需求更加旺盛，预计供需格局短期内难以得到有效改善。此外，根据电子元器件市场研究机构智多星顾问发布的《2021 年版中国铝电解电容器市场竞争研究报告》，2020 年全球铝电解电容器市场规模约为 514.3 亿元，同比增长 5.2%。2021 年以来，由于中国市场的强势增长，预计 2021 年全球铝电解电容器市场规模将达到 559.4 亿元，同比增长 8.8%，至 2025 年将达 660.3 亿元，2020-2025 年五年平均增长率约为 5.1%；根据其发布的《2021 年版中国铝电解电容器用化成箔市场竞争研究报告》，2020 年全球化成箔市场规模为 150.6 亿元，同比增长 3.7%。由于劳动力成本、原材料价格及电力成本的增长，预计 2021 年全球化成箔市场规模将增至 170.1 亿元，到 2025 年，全球化成箔市场规模预计将达 202.7 亿元，2020-2025 年五年平均增长率约为 6.1%。

面对当前铝电解电容器及电极箔的供需形势，有利于拥有研发能力较强、技术水平较高、具备产业链优势、环保治理能力等较强的竞争优势及抗风险能力的电容器、电极箔生产企业发展。

## 2、医药制造行业

详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”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”中相关内容。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

### 1、公司主营业务情况

报告期内，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，其中医药制造板块的经营主体东阳光药因公司实施重大资产出售，自 2021 年 12 月 29 日起不再纳入公司合并报表范围，但鉴于报告期间医药制造板块的经营情况依旧影响公司整体经营业绩，本报告中依旧将医药制造板块作为主营业务范围进行列示，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、软磁材料等研发、生产与销售。其中电极箔是铝电解电容器的关键原材料，其在很大程度上决定了铝电解电容器的性能与品质。公司产品覆盖低压、中高压全系列，产能规模全球领先，产品技术国内领先，是国内最大的化成箔工厂，客户群体均为全球知名的铝电解电容器企业，包括日本 NCC、RUBYCON、NICHICON、TDK，韩国的三和及三莹，台湾金日、立隆、丰宾以及国内的艾华集团、江海股份等；铝电解电容器产品种类丰富，包括引线型、焊针型、焊片型、螺栓型非固体铝电解电容器，引线型、贴片型导电高分子固体铝电解电容器，引线型双电层电容器等，产品广泛应用于消费电子、新能源、汽车电子、人工智能、通信、工业变频器、安防系统、医美器械、物联网等领域，客户包括三星、海信、TCL、视源及固德威等。

#### （2）合金材料

产品主要为电子光箔、亲水箔、钎焊箔、电池铝箔等。其中电子光箔是高纯铝板锭经过压延、轧制后的深加工产品，其质量水平直接影响下游电极箔乃至铝电解电容器的性能指标，目前拥有国内最大的电子光箔加工基地，是国内高品质电子光箔主要生产商，产品主要自用于制造化成箔。亲水箔主要用于空调热交换器（冷凝器和蒸发器）的制造，经过多年的自主开发，公司在空调箔、亲水箔的生产工艺技术处于国内领先、国际先进水平，产品稳定供货给格力、美的、松下、LG、海尔、海信等国内主流空调生产企业；钎焊箔是铝箔产品中的高附加值材料，广泛用于高端汽车热交换器、中央空调等领域。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；电池铝箔主要用于锂电池中的正极集流体和外包材料，集流体为锂电池关键部件，决定了电池充放电性能和循环寿命，公司产品主要面向日系客户松下、村田等行业高端客户。

### （3）化工产品

产品主要包括氯碱化工产品、新型环保冷剂等。其中氯碱化工主要生产用于公司电极箔腐蚀工序所需的高纯盐酸和烧碱，同时生产液氯、双氧水及甲烷氯化物。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。此外，公司生产的新型环保制冷剂，广泛用于新冷冻设备上的初装和维修过程中的再添加，目前公司与国内外众多空调生产企业建立了密切合作关系，包括格力、美的、海尔、海信、日本大金、韩国三星、美国霍尼韦尔等。

### （4）医药制造

医药制造板块的经营主体为东阳光药，主要从事药物开发、生产以及中国境内的药物销售等业务，涵盖抗病毒、内分泌及代谢、抗感染、心脑血管等疾病治疗领域。主要产品包括用于治疗病毒性流感的药品可威（磷酸奥司他韦），治疗内分泌及代谢类疾病的药品尔同舒（苯溴马隆），治疗感染疾病的药物琳罗星（盐酸莫西沙星片）、克拉霉素片、左氧氟沙星片，治疗心脑血管疾病的药品欧美宁（替米沙坦片）、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，为国内首家通过。东阳光药已有部分产品中选国家组织药品集中采购和使用联合采购办公室组织的药品集中带量采购，采购周期中相关医疗机构将优先采购和使用中选产品，通过集采政策，进一步促进产品市场的开拓和扩大销售规模。

## 2、经营模式

### （1）电子新材料、合金材料、化工产品板块

公司主要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，客户包括国内外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，顶级汽车零部件供应商日本电装、德国马勒贝洱、法国法雷奥、韩国翰昂等，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）医药制造板块经营模式

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，同时与国药集团一致药业股份有限公司、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 集团旗下的广东壹号药业有限公司、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。

## 四、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”），主要围绕以电极箔、电容器、超级电容器为主的电子材料和包括锂电池正极材料、电解液、含氟新材料等在内的电池材料等领域进行创新研发。研究院拥有 1 个博士后科研流动站，配备了优秀的专职研发团队。研究院建立了科学、完善的研发管理体系，依托 8000 m<sup>2</sup>的先进研发实验室、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。

## 2、技术合作优势

开展技术合作，以技术交流促进自主技术的提高。公司经多年研发与发展，在电子新材料、合金材料等领域已形成自主核心技术。为进一步提高公司研发实力，公司积极与拥有先进技术的国内外知名企业及机构展开技术合作，同时引进大量国内外知名的专家教授进行技术指导，推动公司研发项目的开展。目前公司分别与日本最大的铝加工企业株式会社 UACJ、台湾上柜公司立敦科技股份有限公司在电子箔、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；与上海璞泰来新能源科技股份有限公司就 PVDF 在新能源锂电池领域的应用开展了深入的研发合作，构建完善的涂覆材料、粘结剂供应链体系。后续，公司将依托于自身研发技术和资源，以替代进口为目的，紧跟下游终端市场需求，继续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。

## 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。经过多年深耕，公司从传统铝箔加工逐步向电子新材料、合金材料领域发展，重点突破了化成箔的核心技术，逐步建立了“电子光箔-电极箔（包含腐蚀箔和化成箔）-铝电解电容器”为一体的电子新材料产业链。另一方面，因电极箔的腐蚀化成工序中需要用到较大的氯碱化工产品，公司亦投入布局了氯碱化工业务，并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。经过十余年的发展与协同，公司在电子新材料、合金材料和化工产品板块的相关领域已经形成较完善的上下游产业链布局，有利于把控公司产品质量、生产工艺及成本，同时借助产业上下游联动推动公司产业布局。

医药制造领域中，东阳光药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、电池铝箔、积层箔及积层化成箔、电容器、超级电容器等多类产品在研，为公司在未来相关产业领域抢占市场份额提供有力支撑。东阳光药目前共有 53 款医药产品在售，涵盖抗病毒、内分泌及代谢、抗感染、心脑血管等疾病治疗领域。

## 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。

## 五、报告期内主要经营情况

(1) 本报告期内，公司实现营业收入 12,797,806,209.58 元，同比增长 23.40%；实现归属于母公司所有者的净利润 874,057,503.49 元，同比增长 110.26%；扣除非经常性损益后的净利润 224,597,294.53 元，同比增加 326,271,722.14 元，实现扭亏为盈；经营活动产生的现金流量净额 1,957,162,926.61 元，同比增长 51.59%。

(2) 报告期末公司资产总额 22,156,117,725.94 元，比上年末下降 20.31%；负债总额 13,100,609,589.55 元，资产负债率为 59.13%，比上年末下降 5.26 个百分点；归属于母公司所有者权益合计为 8,669,656,741.60 元，比上年末增长 24.09%。

### (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	12,797,806,209.58	10,370,617,536.68	23.40
营业成本	10,044,686,698.57	7,233,376,685.40	38.87
销售费用	618,271,819.40	1,217,137,117.17	-49.20
管理费用	688,629,440.13	602,194,684.56	14.35
财务费用	585,231,255.86	594,362,172.59	-1.54
研发费用	486,007,310.65	410,156,048.38	18.49
公允价值变动收益	241,988,472.82	507,320,409.42	-52.30
投资收益	612,112,331.52	25,101,452.62	2,338.55
信用减值损失	-86,018,660.89	-40,414,466.98	不适用
资产减值损失	-200,616,717.98	-27,160,081.91	不适用
经营活动产生的现金流量净额	1,957,162,926.61	1,291,115,793.82	51.59
投资活动产生的现金流量净额	-721,885,822.39	-2,367,033,880.61	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-2,005,688,252.12	284,344,120.77	-805.37

营业收入变动原因说明：营业收入较上年同期增长 23.40%，主要系本报告期内随着国内新冠疫情控制稳定，国内经济发展快速恢复，下游行业需求大幅增加带动市场整体需求复苏，公司电子新材料、合金材料、化工产品三大行业主要产品订单均大幅增加，部分产品量价齐升，产业汇总营业收入大幅增加；

营业成本变动原因说明：营业成本较上年同期增长 38.87%，主要系本报告期内电子新材料产业产品销售收入大幅提高，营业成本保持同步增加；同时，由于医药制剂产品收入大幅下降导致营业收入结构发生较大变动，导致营业成本和营业收入变动幅度存在差异；



销售费用变动原因说明：销售费用较上年同期下降 49.20%，主要系本报告期内受国内疫情反复影响，学术推广活动受限，学术推广活动场次大幅减少，同时对医药推广渠道进行优化，医药销售人员薪酬支出与学术推广费用下降综合所致；此外，公司根据《企业会计准则实施问答》将运输费用从销售费用调整到营业成本；

管理费用变动原因说明：管理费用本期金额较上年同期增长 14.35%，主要系本报告期药品生产批件和专利等无形资产摊销增加、以及因薪酬调整、疫情减免优惠政策结束等因素带来的公司工资薪酬支出增加综合所致；

财务费用变动原因说明：财务费用本期金额较上年同期下降 1.54%，主要系本报告期公司主动降低有息负债规模，利息支出减少以及新金融工具准则应用，本年度票据贴现利息确认为投资收益项目所致；

研发费用变动原因说明：研发费用本期金额较上年同期增长 18.49%，主要系本报告期内加大对电子新材料研发项目的投入所致；

公允价值变动收益变动原因说明：公允价值变动收益较上年同期下降 52.30%，主要系本报告期内交易性金融资产、其他非流动金融资产、可转债转股权公允价值变动所致；

投资收益变动原因说明：投资收益较上年同期增长 2,338.55%，主要系本报告期内出售公司所持有的东阳光药 51.41% 股权，产生处置收益所致；

信用减值损失变动原因说明：信用减值损失较上年同期变动，主要系本报告期内根据会计政策，对回款能力较弱的客户单项计提了坏账准备所致；

资产减值损失变动原因说明：资产减值损失较上年同期变动，主要系本报告期内对临近有效期的药品计提存货跌价准备所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 51.59%，主要系本报告期公司电子新材料、合金材料、化工产品三大行业销售额大幅增加，客户销售回款同步上升；期初收到的银行承兑汇票到期托收，转化为销售商品、提供劳务收到的现金增加；本报告期公司优化了客户结构，加强货款监控，清理回笼了部分年初货款等所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上年同期变动，主要系本报告期出售公司持有的东阳光药 51.41% 股权，收到股权转让款，以及支付药品专利技术款减少，且胰岛素和仿制药等在建工程项目建设进入中后期，所需资金投入减少综合所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期下降 805.37%，主要系本报告期公司主动降低有息负债规模，偿还到期的银行借款和债券款增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用  不适用

## 2. 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 35.50%，合金材料行业对主营业务收入的贡献率 37.89%，化工产品行业对主营收入贡献率 17.90%，以及医药制造行业对主营业务收入贡献率 7.33%。

随着国内经济恢复以及下游行业带动市场需求复苏，公司电子新材料、合金材料、化工产品三大行业主要产品订单均大幅增加，部分产品量价齐升，综合主营业务收入较上年同期增长 48.28%。因受国内新冠疫情反复影响，公司医药制造行业销售业绩影响较大，主营业务收入较上年同期下降 61.81%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

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	4,338,864,663.17	3,188,671,703.01	26.51	58.22	57.15	增加 0.50 个百分点
合金材料	4,630,261,353.08	4,296,761,868.63	7.20	33.15	31.78	增加 0.96 个百分点
化工产品	2,187,823,964.13	1,761,681,768.97	19.48	67.69	39.52	增加 16.26 个百分点
医药产品	896,237,547.92	315,917,286.15	64.75	-61.81	-11.42	减少 20.05 个百分点
其他	168,564,738.42	143,511,732.76	14.86	-33.90	-35.45	增加 2.04 个百分点
小计	12,221,752,266.72	9,706,544,359.52	20.58	20.69	36.11	减少 9.00 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	3,063,062,869.19	2,150,041,116.41	29.81	54.31	57.61	减少 1.47 个百分点
电容器	502,966,941.87	352,304,436.83	29.95	51.79	55.35	减少 1.61 个百分点
磁性材料	323,573,276.11	277,534,487.30	14.23	43.20	31.92	增加 7.33 个百分点
锂电材料	449,261,576.00	408,791,662.47	9.01	124.65	79.53	增加 22.87 个百分点
电子光箔	743,730,614.12	597,464,032.30	19.67	73.77	78.78	减少 2.25 个百分点
空调箔	2,876,657,278.21	2,801,133,873.45	2.63	25.11	25.56	减少 0.34 个百分点
板带材	43,124,274.85	38,094,191.78	11.66	-19.01	-23.49	增加 5.17 个百分点
钎焊箔	966,749,185.90	860,069,771.10	11.03	38.72	33.21	增加 3.68 个百分点
化工产品	2,187,823,964.13	1,761,681,768.97	19.48	67.69	39.52	增加 16.26 个百分点
医药产品	896,237,547.92	315,917,286.15	64.75	-61.81	-11.42	减少 20.05 个百分点
包装印刷等	168,564,738.42	143,511,732.76	14.86	-33.90	-35.45	增加 2.04 个百分点
小计	12,221,752,266.72	9,706,544,359.52	20.58	20.69	36.11	减少 9.00 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	2,066,129,421.67	1,569,888,569.26	24.02	76.42	99.86	减少 8.91 个百分点
广东省内	4,929,732,952.68	4,096,756,477.61	16.90	43.45	46.17	减少 1.54 个百分点
广东省外	5,225,889,892.37	4,039,899,312.65	22.69	-5.30	14.03	减少 13.11 个百分点

小计	12,221,752,266.72	9,706,544,359.52	20.58	20.69	36.11	减少 9.00 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	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 (%)
直销	11,325,514,718.80	9,390,627,073.37	17.08	45.58	38.62	4.16
经销	896,237,547.92	315,917,286.15	64.75	-61.81	-11.42	-20.05
小计	12,221,752,266.72	9,706,544,359.52	20.58	20.69	36.11	-9.00

[注]公司相关产品 2021 年毛利率比 2021 年上半年毛利率有所减少，主要是因为：1、2021 年末，公司根据《企业会计准则实施问答》将相关运输费用全部重分类至营业成本；2、2021 年下半年，相关产品的原材料，电力等成本价格快速上涨，而公司相关产品价格上涨相对原材料，电力等成本上涨存在一定的滞后性。

#### 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

国外疫情的干扰导致国外市场诸多产品产能受限，并随着国家“十四五”规划等一系列经济政策的推出，国内各行业的市场需求日益旺盛，公司电子新材料、合金材料、化工产品三大行业国内外订单都呈现增长态势，销售收入同比均大幅增加。分产品毛利率同比变动不一致的呈现涨跌趋势，主要系部分产品销售价格上涨不足以弥补铝锭、煤炭等大宗物资价格上涨，带来了主耗材成本的上升，上下游产业价格传导到位需要一定周期等综合因素所致。

分地区境外和省内销售收入同比增长，但毛利率同比却下降，主要系：1、上述主耗材成本上升；2、美元持续贬值；3、医药产品因疫情销售大幅下滑。

销售模式-直销主要为电子新材料、合金材料、化工产品三大行业产品，销售模式-经销主要为医药制造行业产品。

## (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 <sup>2</sup>	4,140.39	4,122.73	32.41	37.13	33.72	-34.34
亲水箔	吨	131,713.00	132,449.00	3,673.00	1.27	1.54	-16.69
钎焊箔	吨	41,810.08	41,134.51	2,522.33	18.46	13.83	47.12
电子光箔	吨	32,415.53	32,289.09	880.39	54.76	49.46	16.36
液碱	吨	794,175.60	780,148.21	3,111.29	17.01	16.52	47.35
环保制冷剂	吨	46,769.76	42,108.00	5,702.00	50.33	25.69	448.14
制剂产品	万盒	3,105.56	3,523.88	不适用	-65.53	-45.05	不适用

#### 产销量情况说明

1.公司始终坚持以销定产的模式，电子新材料、合金材料、化工产品三大板块因受市场需求增长影响，化成箔、电子光箔、液碱等主要产品订单呈现不同幅度增长，产销量均保持上升趋势。医药制造板块因国内疫情反复的影响，全年控制生产投入，以去库存为主，产销量均下降。

2. 医药制剂板块于 2021 年 12 月 29 日不再纳入公司合并报表范围，库存量不适用。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 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	187,903.48	19.35	106,459.57	14.92	76.50	产销量上升
电子新材料	人工工资	15,383.12	1.58	11,805.84	1.66	30.30	产销量上升
电子新材料	能源动力	74,183.11	7.64	49,935.99	7.00	48.56	产销量上升
电子新材料	折旧	14,420.37	1.49	12,668.42	1.78	13.83	
电子新材料	制造费用	22,639.21	2.33	19,079.68	2.68	18.66	
电子新材料	其他	4,337.88	0.45	2,951.57	0.41	46.97	产销量上升
合金材料	原材料	375,998.32	38.74	280,127.22	39.28	34.22	产销量上升
合金材料	人工工资	7,693.42	0.79	6,985.60	0.98	10.13	
合金材料	能源动力	16,559.05	1.71	12,495.01	1.75	32.53	产销量上升
合金材料	折旧	8,294.92	0.85	7,831.12	1.10	5.92	
合金材料	制造费用	13,546.80	1.40	12,253.76	1.72	10.55	
合金材料	其他	7,583.68	0.78	6,359.85	0.89	19.24	
化工产品	原材料	95,982.88	9.89	66,050.99	9.26	45.32	产销量上升
化工产品	人工工资	2,978.94	0.31	2,074.89	0.29	43.57	产销量上升
化工产品	能源动力	31,217.90	3.22	26,211.09	3.68	19.10	
化工产品	折旧	11,055.22	1.14	9,923.58	1.39	11.40	
化工产品	制造费用	16,168.33	1.67	12,903.93	1.81	25.30	
化工产品	其他	18,764.91	1.93	9,107.17	1.28	106.05	产销量上升及运输费采用一票制结算综合导致运输成本上升
医药产品	原材料	16,756.96	1.73	21,592.35	3.03	-22.39	
医药产品	人工工资	3,058.35	0.32	4,181.01	0.59	-26.85	
医药产品	能源动力	569.77	0.06	664.98	0.09	-14.32	
医药产品	折旧	4,022.61	0.41	4,067.38	0.57	-1.10	
医药产品	制造费用	3,384.42	0.35	3,847.66	0.54	-12.04	
医药产品	其他	3,799.62	0.39	1,310.06	0.18	190.03	药品批件摊销增加
其他	原材料	8,242.83	0.85	14,770.72	2.07	-44.19	煤炭产销量下降
其他	人工工资	1,919.74	0.20	1,839.59	0.26	4.36	
其他	能源动力	1,206.85	0.12	1,897.49	0.27	-36.40	煤炭产销量下降
其他	制造费用	2,165.60	0.22	3,272.46	0.46	-33.82	煤炭产销量下降
其他	其他	816.15	0.08	451.86	0.06	80.62	运输费采用一票制结算导致运输成本上升
合计		970,654.44	100.00	713,120.84	100.00	36.11	
分产品情况							
分产品	成本构成	本期金额	本期占	上年同期金	上年同	本期金	情况

	项目		总成本 比例 (%)	额	期占总 成本比 例(%)	额较上 年同期 变动比 例(%)	说明
电极箔	原材料	121,743.34	12.53	69,651.13	9.77	74.79	产销量上升
电极箔	人工工资	5,101.87	0.53	3,669.62	0.51	39.03	产销量上升
电极箔	能源动力	61,324.60	6.32	41,698.05	5.85	47.07	产销量上升
电极箔	折旧	9,695.51	1.00	8,455.25	1.19	14.67	
电极箔	制造费用	13,939.73	1.44	10,998.72	1.54	26.74	
电极箔	其他	3,199.06	0.33	1,942.72	0.27	64.67	产销量上升
电容器	原材料	19,277.88	1.99	12,006.89	1.68	60.56	产销量上升
电容器	人工工资	4,368.18	0.45	3,072.62	0.43	42.16	产销量上升
电容器	能源动力	6,937.30	0.71	3,851.91	0.54	80.10	产销量上升
电容器	折旧	1,783.21	0.18	1,424.81	0.20	25.15	
电容器	制造费用	2,474.85	0.25	2,004.30	0.28	23.48	
电容器	其他	389.02	0.04	317.91	0.04	22.37	
磁性材料	原材料	12,155.41	1.25	7,814.48	1.10	55.55	产销量上升
磁性材料	人工工资	5,431.36	0.56	4,616.18	0.65	17.66	
磁性材料	能源动力	3,115.23	0.32	1,916.81	0.27	62.52	产销量上升
磁性材料	折旧	1,737.96	0.18	1,619.16	0.23	7.34	
磁性材料	制造费用	4,928.73	0.51	4,793.52	0.67	2.82	
磁性材料	其他	384.76	0.04	277.18	0.04	38.81	
锂电	原材料	34,726.85	3.58	16,987.05	2.38	104.43	产销量上升、材料价格上涨
锂电	人工工资	481.72	0.05	447.42	0.06	7.67	
锂电	能源动力	2,805.97	0.29	2,469.23	0.35	13.64	
锂电	折旧	1,203.69	0.12	1,169.19	0.16	2.95	
锂电	制造费用	1,295.90	0.13	1,283.16	0.18	0.99	
锂电	其他	365.04	0.04	413.77	0.06	-11.78	
电子光箔	原材料	50,487.37	5.20	26,570.15	3.73	90.02	产销量上升
电子光箔	人工工资	1,230.74	0.13	932.16	0.13	32.03	产销量上升
电子光箔	能源动力	3,929.26	0.40	2,203.13	0.31	78.35	产销量上升
电子光箔	折旧	1,472.31	0.15	1,311.25	0.18	12.28	
电子光箔	制造费用	1,526.00	0.16	1,435.03	0.20	6.34	
电子光箔	其他	1,100.72	0.11	967.30	0.14	13.79	
空调箔	原材料	256,889.00	26.47	202,957.51	28.46	26.57	
空调箔	人工工资	3,974.01	0.41	3,662.00	0.51	8.52	
空调箔	能源动力	7,443.12	0.77	6,204.83	0.87	19.96	
空调箔	折旧	3,502.15	0.36	3,245.95	0.46	7.89	
空调箔	制造费用	4,019.01	0.41	3,494.74	0.49	15.00	
空调箔	其他	4,286.10	0.44	3,523.75	0.49	21.63	
板带材	原材料	2,920.13	0.30	3,902.27	0.55	-25.17	
板带材	人工工资	181.68	0.02	232.85	0.03	-21.97	
板带材	能源动力	218.97	0.02	284.53	0.04	-23.04	
板带材	折旧	205.05	0.02	215.06	0.03	-4.66	
板带材	制造费用	283.59	0.03	343.95	0.05	-17.55	
钎焊箔	原材料	65,701.84	6.77	46,697.22	6.55	40.70	产销量上升
钎焊箔	人工工资	2,306.98	0.24	2,158.60	0.30	6.87	
钎焊箔	能源动力	4,967.70	0.51	3,802.53	0.53	30.64	产销量上升

钎焊箔	折旧	3,115.41	0.32	3,058.87	0.43	1.85	
钎焊箔	制造费用	7,718.20	0.80	6,980.05	0.98	10.58	
钎焊箔	其他	2,196.85	0.23	1,868.82	0.26	17.55	
化工产品	原材料	95,982.88	9.89	66,050.99	9.26	45.32	产销量上升
化工产品	人工工资	2,978.94	0.31	2,074.89	0.29	43.57	产销量上升
化工产品	能源动力	31,217.90	3.22	26,211.09	3.68	19.10	
化工产品	折旧	11,055.22	1.14	9,923.58	1.39	11.40	
化工产品	制造费用	16,168.33	1.67	12,903.93	1.81	25.30	
化工产品	其他	18,764.91	1.93	9,107.17	1.28	106.05	产销量上升及运输费采用一票制结算综合导致运输成本上升
医药产品	原材料	16,756.96	1.73	21,592.35	3.03	-22.39	
医药产品	人工工资	3,058.35	0.32	4,181.01	0.59	-26.85	
医药产品	能源动力	569.77	0.06	664.98	0.09	-14.32	
医药产品	折旧	4,022.61	0.41	4,067.38	0.57	-1.10	
医药产品	制造费用	3,384.42	0.35	3,847.66	0.54	-12.04	
医药产品	其他	3,799.62	0.39	1,310.06	0.18	190.03	药品批件摊销增加
其他	原材料	8,242.83	0.85	14,770.73	2.07	-44.19	煤炭产销量下降
其他	人工工资	1,919.74	0.20	1,839.59	0.26	4.36	
其他	能源动力	1,206.85	0.12	1,897.49	0.27	-36.40	煤炭产销量下降
其他	制造费用	2,165.60	0.22	3,272.46	0.46	-33.82	煤炭产销量下降
其他	其他	816.15	0.08	451.85	0.06	80.62	运输费采用一票制结算导致运输成本上升
合计		970,654.44	100.00	713,120.84	100.00	36.11	

成本分析其他情况说明：

成本构成项目的“其他”包含：运输费、药品批件的摊销。

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

详见本报告“第十节财务报告”之“八、合并范围的变更”之“4 处置子公司”之相关说明。

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 305,560.97 万元，占年度销售总额 22.06%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 121,106.92 万元，占年度销售总额 8.38%。

说明：前五名客户销售额中关联方客户为公司联营企业优艾希杰东阳光（韶关）铝材销售有限公司。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

**B. 公司主要供应商情况**

前五名供应商采购额 341,618.25 万元，占年度采购总额 35.23%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用  不适用

其他说明

无

**3. 费用**

适用  不适用

销售费用较上年同期下降 49.20%，主要系本报告期内受国内疫情反复影响，学术推广活动受限，学术推广活动场次大幅减少，同时对医药推广渠道进行优化，医药销售人员薪酬支出与学术推广费用下降综合所致。此外，公司根据《企业会计准则实施问答》将运输费用从销售费用调整到营业成本。

管理费用本期金额较上年同期增长 14.35%，主要系本报告期内药品生产批件和专利等无形资产摊销增加、以及因薪酬调整、疫情减免优惠政策结束等因素带来的公司工资薪酬支出增加综合所致；

财务费用本期金额较上年同期下降 1.54%，主要系本报告期内公司主动降低有息负债规模，利息支出减少以及新金融工具准则应用，本年度票据贴现利息确认为投资收益项目所致；

研发费用本期金额较上年同期增长 18.49%，主要系报告期内加大对电子新材料研发项目的投入所致。

**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	486,007,310.65
本期资本化研发投入	173,429,271.12
研发投入合计	659,436,581.77
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.15
研发投入资本化的比重 (%)	26.30

**(2). 研发人员情况表**

适用  不适用

公司研发人员的数量	109
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	0.80
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	10
硕士研究生	48

本科	42
其他	13
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	41
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	55
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	10
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	3
60 岁及以上	0

[注]上述研发人员范围系公司截至报告期末合并报表范围内子公司的研发人员。

### (3). 情况说明

适用 不适用

### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

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增长 51.59%，主要系本报告期公司电子新材料、合金材料、化工产品三大行业销售额大幅增加，客户销售回款同步上升；期初收到的银行承兑汇票到期托收，转化为销售商品、提供劳务收到的现金增加；本报告期公司优化了客户结构，加强货款监控，清理回笼了部分年初货款等所致；

投资活动产生的现金流量净额较上年同期变动，主要系本报告期出售公司持有的东阳光药 51.41%股权，收到股权转让款，以及支付药品专利技术款减少，且胰岛素和仿制药等在建工程项目建设进入中后期，所需资金投入减少综合所致；

筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期下降 805.37%，主要系本报告期公司主动降低有息负债规模，偿还到期的银行借款和债券款增加所致。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	1,161,483,023.01	5.24	803,836,330.18	2.89	44.49	[注 1]



应收款项融资	1,328,555,827.77	6.00	2,393,175,950.41	8.61	-44.49	[注 2]
其他应收款	1,863,208,762.75	8.41	74,924,432.82	0.27	2,386.78	[注 3]
其他流动资产	576,504,003.06	2.60	305,300,818.82	1.10	88.83	[注 4]
长期股权投资	314,921,404.76	1.42	127,579,342.59	0.46	146.84	[注 5]
其他非流动金融资产	360,324,988.26	1.63		不适用	不适用	[注 6]
在建工程	829,823,537.11	3.75	1,960,039,577.31	7.05	-57.66	[注 7]
使用权资产	33,217,717.36	0.15		不适用	不适用	[注 8]
开发支出	19,516,510.72	0.09	1,195,827,116.60	4.30	-98.37	[注 9]
商誉	1,595,616.68	0.01	77,491,616.68	0.28	-97.94	[注 10]
递延所得税资产	48,140,268.96	0.22	85,724,555.82	0.31	-43.84	[注 11]
其他非流动资产	111,547,164.58	0.50	840,177,597.88	3.02	-86.72	[注 12]
交易性金融负债	528,500.00	0.00	223,012,531.90	0.80	-99.76	[注 13]
应交税费	460,268,024.06	2.08	37,057,522.54	0.13	1,142.04	[注 14]
其他应付款	132,558,823.36	0.60	796,346,130.43	2.86	-83.35	[注 15]
其他流动负债	9,296,370.18	0.04	2,567,935,637.58	9.24	-99.64	[注 16]
应付债券			1,092,934,240.51	3.93	不适用	[注 17]
租赁负债	25,576,289.41	0.12		不适用	不适用	[注 18]
长期应付款	99,887,400.00	0.45	4,800,000.00	0.02	1,980.99	[注 19]
其他非流动负债	163,942,329.10	0.74	337,986,308.61	1.22	-51.49	[注 20]
资本公积	1,312,311,828.55	5.92	501,359,798.66	1.80	161.75	[注 21]

#### 其他说明

[注 1]交易性金融资产本年期末数较上年期末数增加 44.49%，主要系本报告期购买短期理财产品所致；

[注 2]应收款项融资期末余额较期初减少 44.49%，主要系本报告期银行承兑汇票到期托收所致；

[注 3]其他应收款本年期末数较上年期末数增加 2,386.78%，主要系本报告期出售公司所持有的东阳光药控股权，部分股权转让款尚在约定支付周期所致；

[注 4]其他流动资产本年期末数较上年期末数增加 88.83%，主要系本报告期末存在一笔支付在途资金重分类其他流动资产所致；

[注 5]长期股权投资本年期末数较上年期末数增加 146.84%，主要系本报告期原控股子公司乳源东阳光氟树脂有限公司合资经营后，不再纳入合并范围，投资属性变更为联营企业；

[注 6]其他非流动金融资产本年期末数较上年期末数增加，主要系本报告期根据新金融工具准则，将持有的立敦科技股份有限公司股票和东阳光药重组出售后剩余股权计入其他非流动金融资产科目核算所致；

[注 7]在建工程本年期末数较上年期末数减少 57.66%，主要系本报告期内出售公司所持有的东阳光药控股权，合并范围变化所致；

[注 8]使用权资产本年期末数较上年期末数增加，主要系本报告期执行新租赁准则，租赁资产确认所致；

[注 9]开发支出本年期末数较上年期末数减少 98.37%，主要系本报告期内出售公司所持有的东阳光药控股权，合并范围变化所致；

[注 10]商誉本年期末数较上年期末数减少 97.94%，主要系本报告期出售公司所持有的东阳光药控股权，合并范围变化所致；

[注 11]递延所得税资产本年期末数较上年期末数减少 43.84%，主要系本报告期内出售公司所持有的东阳光药控股权，合并范围变化所致；

[注 12]其他非流动资产本年期末数较上年期末数减少 86.72%，主要系本报告期内出售公司所持有的东阳光药控股权，合并范围变化所致；

[注 13]交易性金融负债本年期末数较上年期末数减少 99.76%，主要系本报告期内出售公司所持有的东阳光药控股权，合并范围变化所致；

[注 14]应交税费本年期末数较上年期末数增加 1,142.04%，主要系本报告期内出售公司所持有的东阳光药控股权，计提股权转让收益预计应交所得税所致；

[注 15]其他应付款本年期末数较上年期末数减少 83.35%，主要系本报告期内出售公司所持有的东阳光药控股权，合并范围变化所致；

[注 16]其他流动负债本年期末数较上年期末数减少 99.64%，主要系本报告期内出售公司所持有的东阳光药控股权，合并范围变化所致；

[注 17]应付债券本年期末数较上年期末数变动，主要系本报告期偿还到期债券以及将一年内到期的债券重分类至一年内到期的非流动负债项目所致；

[注 18]租赁负债本年期末数较上年期末数变动，主要系执行新租赁准则，租赁资产确认相应负债所致；

[注 19]长期应付款本年期末数较上年期末数增加 1,980.99%，主要系本报告期补提采矿权出让金所致；

[注 20]其他非流动负债本年期末数较上年期末数减少 51.49%，主要系偿还到期融资租赁借款所致；

[注 21]资本公积本年期末数较上年期末数增加 161.75%，主要系原控股子公司东阳光药取得广东东阳光药业 10%股权，按权益性交易将其公允价值扣减相关税费后的金额计入资本公积所致。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 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	2,564,632,148.03	[注]
应收款项融资	1,038,925,961.44	质押用于开具商业汇票、借款
固定资产	1,918,962,579.32	为借款提供抵押担保
无形资产	468,457,889.64	为借款提供抵押担保
合 计	5,990,978,578.43	

[注]：详见本报告合并资产负债表项目注释之货币资金说明。

#### 4. 其他说明

适用 不适用

##### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

鉴于报告期内医药制造板块的经营业绩对公司本期经营业绩造成影响，公司按照医药制造行业的要求继续对医药板块在本报告期内的经营情况进行分析披露，公司其他业务板块经营性信息分析请见本章节其他内容。

## 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

2021 年，医药行业作为国家的战略性新兴产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，促使医药企业不断提升创新和研发实力，为广大患者的生命健康做出更大贡献。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。

2021 年，随着全国各地采取更为科学精准的防疫措施，并且大力普及和加强新型冠状病毒（新冠病毒）疫苗接种工作，国内疫情防控总体呈现良好态势。然而，纵观全球疫情形势，疫情海外扩散的趋势短期内难以逆转，新冠病毒疫情仍影响着社会的发展和民众的生命健康。医药行业作为维护人民身体健康，关乎国计民生的重要行业，在人类健康和医疗卫生保障，特别是在当前疫情防控方面肩负着重大的使命。当前，随着生物医药产业的持续发展、体外诊断技术的不断创新及其在应用领域的不断扩大、疫苗研发实力的不断增强，新冠疫情必将随之得到有效控制。中国作为医药制造业大国，同时肩负着为十四亿人口的生命与健康保驾护航的重任，始终秉承着人类命运共同体的理念，积极推进国际抗疫合作，为全球共同抗疫作出积极贡献。

医保谈判是对中国医药市场近年来医保药品目录准入的一个重大创新，通过以国家医保局为主体的谈判形式，可以对创新药提供实际的支持，还能更好地满足人们基本用药需求，为患者提供了更多高性价比的药品，对提升医保基金使用效能也具有重要意义。对于药企尤其是创新药企而言，是否进入医保目录对药品放量的效果更明显，通过谈判的方式以价换量去提升市场份额对于企业的长远发展，建立良好的企业形象具有积极作用，同时还有利于实现药企与国家“健康中国”战略，深化医药卫生体制改革政策一致的步伐。国家医保局成立以后，医保目录调整常态化、创新药国家谈判机制化，新药从获批到进入医保目录的进程得到了加速，有利于新药快速抢占市场，激励企业的研发创新。因此，研发实力雄厚、创新能力较强的药企受政策驱动的影响，将迎来更好的发展机遇。

#### (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	磷酸奥司他韦颗粒	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	克拉霉素缓释片	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	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
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
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
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
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
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	否	否	是	是

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	否	是	是	是
生物制剂	糖尿病	甘精胰岛素注射液	治疗用生物制品	糖尿病	是	否	不适用	是	是	是	是

**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
艾司奥美拉唑镁肠溶胶囊 20mg*28 粒/盒	72.80 元/盒	782,412
左氧氟沙星片 0.5g*10 片/盒	26.75 元/盒	1,110,830
盐酸度洛西汀肠溶胶囊 20mg*60 粒/盒	33.60 元/盒	302,511
替米沙坦片 40mg*28 片/盒	13.38 元/盒	3,695,694
阿立哌唑片 5mg*28 片/盒	17.96 元/盒	187,375
利伐沙班片 10mg*30 片	4.8 元/盒	415,400
利伐沙班片 15mg*28 片/盒	14.28 元/盒	114,797
利伐沙班片 20mg*30 片/盒	24.60 元/盒	56,946
重组人胰岛素注射液	29.9 元/支	9,964

**情况说明**

适用 不适用

艾司奥美拉唑镁肠溶胶囊：该产品为东阳光药于 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。盐酸度洛西汀肠溶胶囊、左氧氟沙星片、替米沙坦片及艾司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。阿立哌唑片、利伐沙班片为 2021 年 6 月 23 日召开的第五批全国药品集中采购的中标产品。重组人胰岛素注射液为 2021 年 11 月 26 日召开的第六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：万元 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	55,997	19,333	65.47	-72.97	-21.25	-25.72	/
内分泌及代谢药物	7,763	1,757	77.37	-17.87	46.77	-27.25	/
抗感染药物	8,069	8,416	-4.30	24.87	163.50	-110.62	24.63
心脑血管药物	9,615	6,772	29.57	43.98	69.40	6.07	92.02

情况说明

√适用 □不适用

同行业同领域产品毛利率数据源如下：

抗感染类毛利率数据源于哈药股份 2020 年年报，心脑血管毛利率数据源于中恒集团 2020 年年报。

## 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，东阳光药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）；东阳光药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；东阳光药拥有全球独家专利的磷酸奥司他韦颗粒剂型，且其可威胶囊成为国内首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，东阳光药主要从事糖尿病领域药物的研发。东阳光药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），甘精胰岛素注射液

已于 2021 年 10 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 S20210042）。精蛋白重组人胰岛素注射液（预混 30R）的上市申请已获国家药品监督管理局受理，门冬胰岛素 30 注射液及门冬胰岛素注射液处于上市申请审评阶段。

在仿制药领域，东阳光药收购了 33 个仿制药品种，目前已有 28 款产品已经获批上市。

2021 年东阳光药累计研发投入 2.46 亿元，占东阳光药营业收入的 26.92%，占东阳光药净资产的 4.09%。

## (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
磷酸依米他韦胶囊	磷酸依米他韦胶囊	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	上市申请获国家药监局受理
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	批准上市
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	上市申请审评阶段
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	上市申请审评阶段

## (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
阿立哌唑片	已获批	国药准字 H20213129/国药准字 H20213130



阿立哌唑口崩片	已获批	国药准字 H20213355/国药准字 H20213356
恩他卡朋片	已获批	国药准字 H20213207
草酸艾司西酞普兰片	已获批	国药准字 H20213257/国药准字 H20213258/ 国药准字 H20213259/国药准字 H20213260
非布司他片	已获批	国药准字 H20213324/国药准字 H20213325
阿托伐他汀钙片	已获批	国药准字 H20213512/国药准字 H20213513/ 国药准字 H20213514
阿哌沙班片	已获批	国药准字 H20213064
利伐沙班片	已获批	国药准字 H20213374/国药准字 H20213375/ 国药准字 H20213376
甘精胰岛素注射液	已获批	国药准字 S20210042
枸橼酸酸西地那非片	已获批	国药准字 H20213954/国药准字 H20213955/ 国药准字 H20213956
琥珀酸美托洛尔缓释片	已获批	国药准字 H20213957
甘精胰岛素注射液	已获批	国药准字 S20210042
门冬胰岛素 30 注射液	已受理	CXSS2100019 国
门冬胰岛素注射液	已受理	CXSS2100025 国

## (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 (%)
珍宝岛	12,416.62	3.65	2.26	34.49
红日药业	25,491.30	3.93	3.45	29.33
同仁堂	25,801.16	2.01	1.66	0.00
同行业平均研发投入金额				21,236.36
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)				26.95
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)				4.09
公司报告期内研发投入资本化比重 (%)				55.46

因 2021 年年报并未全部披露。珍宝岛、红日药业、同仁堂数据源自各公司 2020 年年报。

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
精蛋白重组人胰岛素注射液（预混 30R）	876.49	-	876.49	0.96	-67.97	上市前期，临床试验费用减少
门冬胰岛素注射液/门冬胰岛素 30 注射液	827.34	-	827.34	0.91	-72.23	上市前期，临床试验费用减少
焦谷氨酸荣格列净	4,888.35	-	4,888.35	5.35	-90.89	临床阶段，试验费减少

利拉鲁肽	1,346.04	-	1,346.04	1.47	-76.53	临床阶段，试验费减少
------	----------	---	----------	------	--------	------------

[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（%）
工资	20,435.14	39.17
学术推广费	24,552.46	47.07
业务招待费	3,582.67	6.87
其他	3,209.36	6.89
合计	51,779.63	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（%）
---------	------	----------------

科兴制药	65,553.96	53.72
凯因科技	51,674.87	59.94
康华生物	37,104.46	35.72
西藏药业	115,491.18	54.00
公司报告期内销售费用总额		51,779.63
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		57.09

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

报告期内医药板块的销售费用同比减少，主要是由于受新冠疫情的影响，东阳光药产品销售规模缩减以及相关学术推广活动大幅减少综合导致。

#### 4. 其他说明

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司新增子公司 5 家，投资总额为 14,196.38 万元。详见本报告“第十节财务报告”中“八、合并范围的变更”之“1、非同一控制下企业合并”、“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

**2. 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

报告期内，为推动公司电容器产业发展，把握市场机遇，公司与浙江省东阳经济开发区管理委员会签署了《铝电解电容器项目合作协议》，在东阳经济开发区投资不超过 200,000 万元人民币建设铝电解电容器、超级电容器生产基地，截至目前，已设立了项目公司并就该投资项目取得了《浙江省企业投资项目备案》，并取得建设用地以及完成了相关建设许可证、环评、能评批复工作，进入项目动工建设期。

**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	803,836,330.18	1,161,483,023.01	357,646,692.83	215,479,735.03
其他非流动金融资产		360,324,988.26	360,324,988.26	68,769,006.57
合计	803,836,330.18	1,521,808,011.27	717,971,681.09	284,248,741.60

**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

经公司第十一届董事会第八次会议、公司 2021 年第三次临时股东大会审议通过，公司实施重大资产出售事项，于 2021 年 12 月 29 日转让了公司所持有的东阳光药的控股权，公司不再从事医药制造业务。

本次交易涉及的标的公司为港股上市公司，其在人员、资产、财务、机构、业务方面与公司保持独立性，同时其从事的医药制造业务与公司其他业务板块关联性不大，因此本次股权出售事项不会对公司的业务连续性、经营管理稳定性造成重大影响。

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

## (一) 在重要子公司中的权益

## 1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
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
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	49.00%	32,347,350.78	6,907,687.28	714,572,091.73
桐梓县狮溪煤业有限公司	40.00%	-80,169,007.05		-343,585,276.83

## 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
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	163,658.79	78,693.46	242,352.25	62,669.83	33,851.37	96,521.20	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	4,989.38	203,559.72	208,549.10	274,653.31	19,792.11	294,445.42	3,966.50	198,694.07	202,660.57	257,796.68	10,399.46	268,196.14

## (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
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	308,654.53	6,601.50	6,601.50	2,347.00	238,183.36	5,221.23	5,221.23	11,671.42
桐梓县狮溪煤业有限公司	7,258.40	-20,042.25	-20,042.25	1,447.74	8,701.14	-11,781.89	-11,781.89	1,927.08

## (二) 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

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
乳源东阳光氟树脂有限公司	乳源	乳源	化工行业	40.00		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	2021.12.31/2021年7-12月	期末数/本期数		期初数/上年同期数	
		乳源东阳光氟树脂有限公司	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	乳源县立东电子科技有限公司

流动资产	548,631,546.48	149,748,296.19	203,719,597.39	141,578,269.66	235,381,335.35
其中：现金和现金等价物	33,379,774.51	9,729,933.77	23,528,254.35	57,060,811.44	34,734,059.56
非流动资产	259,074,121.55	377,999,169.23	568,049.43	316,515,013.27	614,226.36
资产合计	807,705,668.03	527,747,465.42	204,287,646.82	458,093,282.93	235,995,561.71
流动负债	353,303,135.87	122,481,162.25	178,891,738.04	101,204,941.21	224,283,685.86
非流动负债	47,439,709.34	72,983,759.66		76,374,808.85	
负债合计	400,742,845.21	195,464,921.91	178,891,738.04	177,579,750.06	224,283,685.86
少数股东权益					
归属于母公司所有者权益	406,962,822.82	332,282,543.51	25,395,908.78	280,513,532.87	11,711,875.85
按持股比例计算的净资产份额	162,785,129.13	132,913,017.41	12,443,995.30	112,205,413.15	5,738,819.17
调整事项	-568,468.49			-377,409.22	
按照公允价值重新计量剩余股权产生的损失	-568,468.49				
对联营企业权益投资的账面价值	162,216,660.64	132,913,017.41	12,443,995.30	111,828,003.93	5,738,819.17
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入	447,549,032.57	491,127,354.63	1,085,047,732.34	385,129,073.53	455,606,744.94
财务费用	2,914,565.53	7,966,389.89	252,292.32	8,960,878.17	78,631.59
所得税费用	4,326,899.95	4,627,926.03	3,800,529.28	3,819,944.16	1,537,986.99
净利润	85,541,651.61	51,769,010.64	21,524,721.19	40,958,130.20	8,711,875.85
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	85,541,651.61	51,769,010.64	21,524,721.19	40,958,130.20	8,711,875.85
本期收到的来自联营企业的股利			3,841,937.25		



## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、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

公司核心产业属于电子元件材料制造行业，相关情况如下：

根据国家发改委发布的《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。电极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。未来，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，其市场需求将持续增加，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。因此，长远来看，电极箔及铝电解电容器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，推动国内铝电解电容器和电极箔行业的快速增长。目前随着国家供给侧改革进程加速、推动环保整治常态化以及国内铝电解电容器厂商技术的不断进步，国内市场逐步向中高端市场发展，行业内缺乏抗风险能力和竞争力、环保治理不达标生产企业遭受淘汰或被关停取缔，行业内资源得到整合，未来市场竞争将集中于行业头部企业之间。

《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”规划的深化落实，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。

## (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健康持续发展。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、与国内外领先技术企业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。

目前公司已形成“电子光箔-电极箔-铝电解电容器”的一体化电子新材料产业链、空调热交换器产业链和氯氟循环经济产业链，且在相关核心产业领域取得举足轻重的发展地位，报告期内公司通过实施重大资产出售事项剥离医药制造业务，进一步明确公司发展定位，集中精力与资源做强优势产业，扩大产业优势。同时，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，深化相关产业链上下游的整合，积极在变频储能、新能源汽车等新能源领域拓展新业务，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，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

2022年，公司将以把握市场机遇，做强优势产业，持续增强盈利水平为经营主线，坚持效益主导，联通研发、生产、采购、销售各环节，推动新技术新产品产业化，为市场提供优质产品和专业化服务为宗旨，开展各项工作：

在经营方面，（1）电子新材料板块：深挖细分产品细分市场，把握当前市场机遇，借助项目扩建，扩大生产规模，抢占市场份额；（2）合金材料板块：优化产品结构，并根据市场情况调整产品生产比重，重点推进全球独创的0.06mm超薄MB单层翅片钎焊箔、电池铝箔的市场拓展工作，同时通过聚焦核心客户，提升优质客户占比，坚决淘汰低价值客户，提高产品利润水平；（3）化工产品板块：紧跟下游优势产业，布局各级产品的规划、结构，积极寻求介入新能源等高端市场；同时，进一步挖掘客户潜力，降低货款回笼周期、提升终端客户比例。

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，聚焦电子新材料新产品、新工艺的开发工作，并结合公司现有产业和技术上的优势以及未来市场需求，持续推进锂电池正极材料、氟树脂材料等电池材料的开发工作。重点加强生产与研发联系，联合进行技术优化、设备

升级、样品分析和性能测试，推进积层箔等在研项目的产业化进程，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，提升产品性能，提高节能降耗水平，并以市场需求为导向，开发差异化、更具竞争优势的高端产品。

在项目建设方面，紧贴公司产业布局，结合市场以及公司产业发展需求审慎开展项目新建、扩建、改建工作。对于公司现有的电容器、超级电容、化成箔、电池铝箔等产品扩建项目，及时跟踪建设进度和情况，加快推进项目落地投产，对于已经投产项目如钎焊箔、电池铝箔、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，实现降本降耗。紧跟“双碳”政策，加强能源管控体系建设，从夯实能源管理基础、加强技术节能、强化人才培养、严格落实管理制度等方面着手，全面建立完善的能源管理体，保障公司可持续发展。

公司管理层将持续关注国内外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：鉴于全球疫情仍在持续演变，国际局势紧张，外部环境更趋复杂严峻，全球经济存在很多不确定性、不稳定性。公司部分产品涉及出口，易受国际市场影响。公司将持续关注、定期分析国际市场经济走势可能对公司造成的影响，加强大宗原材料的套期保值工作以降低成本、分散风险。同时加大研发创新投入，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：目前作为新一代功能材料的电极箔及铝电解电容器行业和新能源相关产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；为落实碳中和、能耗双控，如国内推行、落实限制高电耗产业等政策，可能对生产过程中耗电量较高的化成箔产生影响。为此，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，同时加大力度进行更高节电效率节能工艺的开发，降低能耗管控对公司的经营影响。

3、研发投入风险：公司致力于通过研发创新提高企业竞争力，但由于研发具有不确定性，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、项目投资风险：为推动公司产业发展，把握市场机遇，公司加大了在核心产品上的项目建设投资。但由于项目建设投资影响因素较多、项目建设周期较长，项目实施进度存在一定不确定性，项目建设存在建设成本高于预期成本的风险。与此同时，若下游需求未及预期，或市场情况发生重大变化，投资项目可能存在经济效益未及预期的风险。为此，公司将优化项目管理，跟踪项目建设的进度与质量，力争项目尽快落地、投产、产出效益，同时在项目实施过程中提前做好市场培育和客户开发，以建立稳定的客户群来保障市场，缩短投资回收期。

5、行业周期性风险：公司所处行业竞争格局明显，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，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。

#### (五)其他

适用 不适用

#### 七、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

## 第四节 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，组织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，对公司日常生产经营实施有效的管理和控制，加强监管力度，对出现的问题进行及时、有效的整改。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、应收账款监管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《上市公司治理准则》《上市公司信息披露管理办法》以及公司制定的《信息披露事务管理制度》等有关要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息。公司选定的信息披露媒体为《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》以及指定网站上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），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）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》以及公司制定的《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。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

**二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划**

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 4 月 6 日	<a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2021-04-07/600673_20210407_1.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2021-04-07/600673_20210407_1.pdf</a>	2021 年 4 月 7 日	本次会议共审议通过 2 项议案，具体内容详见公司于上海证券交易所网站上披露的决议公告（编号：2021-27 号）。
2020 年年度股东大会	2021 年 4 月 16 日	<a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2021-04-17/600673_20210417_4.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2021-04-17/600673_20210417_4.pdf</a>	2021 年 4 月 17 日	本次会议共审议通过 14 项议案，具体内容详见公司于上海证券交易所网站上披露的决议公告（编号：2021-28 号）。
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 7 月 7 日	<a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2021-07-08/600673_20210708_1_Pr6kH3qD.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2021-07-08/600673_20210708_1_Pr6kH3qD.pdf</a>	2021 年 7 月 8 日	本次会议共审议通过 1 项议案，具体内容详见公司于上海证券交易所网站上披露的决议公告（编号：2021-49 号）。
2021 年第三次临时股东大会	2021 年 12 月 20 日	<a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2021-12-21/600673_20211221_1_1V0CNVDP.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2021-12-21/600673_20211221_1_1V0CNVDP.pdf</a>	2021 年 12 月 21 日	本次会议共审议通过 11 项议案，具体内容详见公司于上海证券交易所网站上披露的决议公告（编号：2021-94 号）。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

公司报告期内共召开四次股东大会，均采取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。

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (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	2021-04-16	2024-04-15	2,630,000	2,630,000	0		106.02	否
唐新发	副董事长	男	51	2021-04-16	2024-04-15	501,100	1,186,800	685,700	增持	0	是
李义涛	董事、总经理	男	40	2021-04-16	2024-04-15					104.33	否
张光芒	董事、副总经理	男	45	2021-04-16	2024-04-15					101.88	否
王文钧	董事、董事会秘书	男	34	2021-04-16	2024-04-15					47	否
钟章保	董事、财务总监	男	44	2021-04-16	2024-04-15					77.86	否
覃继伟	独立董事	男	53	2021-04-16	2024-04-15					10	否
谢娟	独立董事	女	49	2021-04-16	2024-04-15					10	否
付海亮	独立董事	男	50	2021-04-16	2024-04-15					10	否
卢建权	副总经理	男	51	2021-04-16	2024-04-15					102.14	否
李刚	副总经理	男	47	2021-04-16	2024-04-15					92.17	否
骆平	副总经理	男	47	2021-04-16	2024-04-15					73.24	否
李宝良	监事会主席	男	46	2021-04-16	2024-04-15					79.82	否
金成毅	监事	男	50	2021-04-16	2024-04-15					36.68	否
何鑫	监事	男	35	2021-04-16	2024-04-15					65.37	否
张寓帅	离任董事	男	34	2018-04-16	2021-04-15	1,555,100	2,626,000	1,070,900	增持	0	是
张英俊	离任董事	男	43	2018-04-16	2021-04-15					0	是
吕文进	离任监事会主席	男	53	2018-04-16	2021-04-15					39.85	否
周晓军	离任监事	男	44	2018-04-16	2021-04-15					16.24	否
合计	/	/	/	/	/	4,686,200	6,442,800	1,756,600	/	972.6	/



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。
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；2021年4月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司董事。
王文钧	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。2021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2021年12月担任北京市盈科（东莞）律师事务所高级合伙人，专职律师；2022年1月担任北京市盈科（深圳）律师事务所专职律师，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，现任最高人民检察院民事行政咨询专家、广东省粤港澳合作促进会法律专业委员会委员等职务。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。
骆平	2002年至今担任乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司董事；2016年至今担任优艾希杰东阳光(上海)铝材销售有限公司董事；2019年至今担任优艾希杰东阳光(韶关)铝材销售有限公司董事，2021年4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，2021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。
金成毅	2016年至今担任乳源东阳光磁性材料有限公司副总经理、销售部长，2021年4月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司监事。
何鑫	2016年1月至2021年2月任职于东莞东阳光科研开发有限公司，2021年2月至今担任乳源东阳光电化厂执行董事兼经理，2021年4月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司监事。
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2021年4月担任广东东阳光科技控股股份有限公司董事。
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2021年4月担任广东东阳光科技控股股份有限公司董事。
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2021年4月担任广东东阳光科技控股股份有限公司监事会主席。
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2021年4月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) 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****1. 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	宜昌市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	无			

**2. 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	2020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	深圳市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	
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10月	
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2021年4月16日召开的2020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	公司已向在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员支付了报

报酬的实际支付情况	酬。
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 2021 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 972.60 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
张光芒	董事	选举	换届选举
王文钧	董事	选举	换届选举
金成毅	监事	选举	换届选举
何鑫	监事	选举	换届选举
骆平	副总经理	聘任	聘任
张寓帅	董事	离任	届满离任
张英俊	董事	离任	届满离任
吕文进	监事会主席	离任	届满离任
周晓军	监事	离任	届满离任

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第十届董事会第二十七次会议	2021 年 3 月 19 日	审议通过了《关于控股子公司放弃优先购买权的议案》《关于实际控制人、控股股东拟修改同业竞争承诺的议案》《关于召开 2021 年第一次临时股东大会通知》，详情请见公司披露的决议公告（编号：临 2021-12 号）。
第十届董事会第二十八次会议	2021 年 3 月 25 日	审议通过了《公司 2020 年年度报告及摘要》《公司 2020 年度董事会工作报告》《公司 2020 年度总经理工作报告》等 20 个议案，详情请见公司披露的决议公告（编号：临 2021-18 号）。
第十一届董事会第一次会议	2021 年 4 月 16 日	审议通过了《选举公司第十一届董事会董事长的议案》《选举公司第十一届董事会副董事长的议案》《关于聘任公司总经理的议案》等 6 个议案，详情请见公司披露的决议公告（编号：临 2021-29 号）。
第十一届董事会第二次会议	2021 年 4 月 29 日	审议通过了《公司 2021 年第一季度报告全文及正文》。
第十一届董事会第三次会议	2021 年 5 月 21 日	审议通过了《关于终止重大资产重组事项的议案》。
第十一届董事会第四次会议	2021 年 6 月 21 日	审议通过了《关于延期解决公司与宜昌东阳光药业股份有限公司交叉持股的议案》《关于召开 2021 年第二次临时股东大会的通知》，详情请见公司披露的决议公告（编号：临 2021-43 号）。
第十一届董事会第五次会议	2021 年 8 月 27 日	审议通过了《公司 2021 年半年度报告全文及摘要》《关于会计政策变更的议案》，详情请见公司披露的决议公告（编号：临 2021-55 号）。

第十一届董事会第六次会议	2021年10月18日	审议通过了《关于签署项目合作协议的议案》。
第十一届董事会第七次会议	2021年10月29日	审议通过了《公司2021年第三季度报告》。
第十一届董事会第八次会议	2021年11月11日	审议通过了《关于公司符合重大资产重组条件的议案》《关于公司重大资产出售暨关联交易方案的议案》《关于本次交易构成关联交易的议案》等16个议案，详情请见公司披露的决议公告（编号：临2021-79号）。
第十一届董事会第九次会议	2021年11月18日	审议通过了《关于变更回购股份用途的议案》《关于〈广东东阳光科技控股股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈广东东阳光科技控股股份有限公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等5个议案，详情请见公司披露的决议公告（编号：临2021-83号）。
第十一届董事会第十次会议	2021年12月3日	审议通过了《关于召开2021年第三次临时股东大会的议案》。

## 六、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	12	12	10	0	0	否	4
唐新发	否	12	12	10	0	0	否	4
李义涛	否	12	12	10	0	0	否	4
张光芒	否	10	10	9	0	0	否	4
钟章保	否	12	12	10	0	0	否	4
王文钧	否	10	10	9	0	0	否	4
覃继伟	是	12	12	10	0	0	否	4
谢娟	是	12	12	10	0	0	否	4
付海亮	是	12	12	10	0	0	否	4
张寓帅 (离任)	否	2	2	1	0	0	否	0
张英俊 (离任)	否	2	2	1	0	0	否	0

[注]张光芒及王文钧其中2次股东大会系以高级管理人员身份参加的。

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	12
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	0

**(二) 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

**七、董事会下设专门委员会情况**

√适用 □不适用

**(1). 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	覃继伟（主任委员）、钟章保、王文钧、谢娟、付海亮
提名委员会	付海亮（主任委员）、张红伟、李义涛、覃继伟、谢娟
薪酬与考核委员会	谢娟（主任委员）、张红伟、张光芒、覃继伟、付海亮
战略委员会	张红伟（主任委员）、唐新发、覃继伟、谢娟、付海亮

**(2). 报告期内审计委员会召开六次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年3月19日	《关于控股子公司放弃优先购买权的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过《关于控股子公司放弃优先购买权的议案》，并同意将议案提交董事会审议。	
2021年3月25日	《公司2020年年度报告及摘要》《关于天健会计师事务所（特殊普通合伙）2020年度审计工作的总结报告》《关于续聘“天健会计师事务所（特殊普通合伙）”为本公司2021年度财务审计和内控审计机构的提案》《东阳光科2020年度内部控制自我评价报告》《2020年度审计委员会履职情况的报告》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案，并同意将议案提交董事会审议。	
2021年4月29日	《公司2021年第一季度报告全文及正文》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过《公司2021年第一季度报告全文及正文》，并同意将议案提交董事会审议。	
2021年8月27日	《公司2021年半年度报告全文及摘要》《关于会计政策变更的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案，并同意将议案提交董事会审议。	

2021 年 10 月 29 日	《公司 2021 年第三季度报告全文及正文》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过《公司 2021 年第三季度报告全文及正文》，并同意将议案提交董事会审议。	
2021 年 11 月 11 日	《关于公司重大资产出售构成关联交易的议案》《关于批准本次交易相关审计报告、备考审阅报告及资产评估报告的议案》《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案，并同意将议案提交董事会审议。	

## (3). 报告期内薪酬和考核委员会召开二次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3 月 25 日	《薪酬和考核委员会履职情况汇总报告》	审议通过了《薪酬和考核委员会履职情况汇总报告》	
2021 年 11 月 18 日	《关于〈广东东阳光科技控股股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈广东东阳光科技控股股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于〈广东东阳光科技控股股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》	审议通过了《关于〈广东东阳光科技控股股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈广东东阳光科技控股股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于〈广东东阳光科技控股股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》	

## (4). 报告期内战略委员会召开一次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3 月 25 日	《关于公司 2021 年战略规划的议案》	审议通过了《关于公司 2021 年战略规划的议案》	

## (5). 报告期内提名委员会召开一次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3 月 25 日	《关于深圳市东阳光实业发展有限公司推荐张红伟先生为公司第十一届董事会董事候选人的提案》《关于深圳市东阳光实业发展有限公司推荐唐新发先生为公司第十一届董事会董事候选人的提案》《关于深圳市东阳光实业发展有限公司推荐李义涛先生为公司第十一届董事会董事候选人的提案》《关于提名张光芒先生为公司第	经与会委员认真逐项审议，一致审议并通过相关议案，同意将议案提交公司第十届第二十八次董事会审议。委员会已按照法律规定对被提名人的个人履历、教育背景、工作业绩等情况进行审查，并征得被提名人同意。委员会认为：被提名人符合	

	十一届董事会董事候选人的提案》 《关于提名王文钧先生为公司第十一届董事会董事候选人的提案》《关于提名钟章保先生为公司第十一届董事会董事候选人的提案》《关于提名覃继伟先生为公司第十一届董事会独立董事候选人的提案》《关于深圳市东阳光实业发展有限公司推荐谢娟女士为公司第十一届董事会独立董事候选人的提案》《关于提名付海亮先生为公司第十一届董事会独立董事候选人的提案》	《公司法》和《公司章程》的有关规定，任职资格合法，符合上市公司董事的任职条件，同意将以上人选提交公司董事会审议。	
--	---	--	--

## (6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职工的数量	37
主要子公司在职工的数量	7,016
在职工的数量合计	7,053
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	81
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,653
销售人员	61
技术人员	2,765
财务人员	91
行政人员	483
合计	7,053
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
初中及以下	2,080
高中、中专	2,690
大专	1,357
本科及以上学历	926
合计	7,053

[注]员工范围系截至报告期末公司合并报表范围内子公司的员工，已不包含东阳光药员工。

## (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

## 十、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》，同意公司按照有关规定对《公司章程》中的利润分配政策相关条款进行修改，明确公司在进行行利润分配时现金分红最低占比。根据《公司章程》规定的利润分配政策及股东（特别是中小股东）、独立董事的意见，结合公司的实际情况，公司于 2020 年 4 月 3 日制定并披露了公司未来三年（2020-2022 年）股东分红回报规划，详情请见公司披露的《东阳光关于公司未来三年（2020-2022 年）股东回报规划的公告》（临 2020-27 号）。

报告期内，经公司第十届董事会第二十八次会议、公司 2020 年年度股东大会分别审议通过了《关于 2020 年度利润分配的预案》，公司实施以集中竞价交易方式回购公司股份，于 2020 年度内已累计回购金额为 20,971.05 万元（不含交易费用），根据有关规定，“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 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%；最近三年（2018、2019、2020 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。

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出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股东分配利润为正，但未提出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
<p>鉴于为满足公司发展需求，公司在电容器、电池铝箔等项目有较大金额投资，且公司于 2019 年、2020 年实施回购股份视同现金分红 100,895.10 万元，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 2021 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。</p> <p>基于 2019 年、2020 年实施回购股份，经测算，公司最近三年（2019 年度、2020 年度、2021 年度）以现金累计分配的利润金额占公司最近三年年均可供分配利润的 67.19%，符合《公司章程》关于现金分红的有关规定。</p>	留存未分配利润将用于支持公司各项业务的经营发展、项目投资以及流动资金需求。

**十一、 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

事项概述	查询索引
2021 年 11 月 19 日，公司披露了《东阳光 2021 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要公告，拟授予激励对象的限制性股票数量为 11,578.70 万股，约占本激励计划草案公告日公司股本总额 301,389.73 万股的 3.84%，本计划涉及的首次授予的激励对象共计 92 人。该激励计划经公司于 2021 年 11 月 18 日召开的第十一届董事会第九次会议、于 2022 年 1 月 27 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过。	<a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2021-11-19/600673_20211119_5_H7wuQPmz.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2021-11-19/600673_20211119_5_H7wuQPmz.pdf</a>
2022 年 2 月 14 日，公司召开第十一届董事会第十二次会议、第十一届监事会第九次会议，审议通过了《关于向公司 2021 年限制性股票激励计划的激励对象首次授予限制性股票的议案》等相关议案，确定以 2022 年 2 月 14 日为公司本次激励计划的首次授予日，将按照人民币 5.13 元/股的授予价格向 91 名激励对象授予 9,320.00 万股限制性股票。	<a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2022-02-15/600673_20220215_3_TtvFuqCK.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2022-02-15/600673_20220215_3_TtvFuqCK.pdf</a>

**(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

**(三) 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

**(四) 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。

**十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

适用 不适用

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](http://www.sse.com.cn) 上披露的公司2021 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

**十三、 报告期内对子公司的管理控制情况**

适用 不适用

报告期内，公司收购了乳源瑶族自治县永鑫运输服务有限公司 100%股权，目前已完成资产、人员、财务、机构、业务等方面的整合工作。

**十四、 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 2021 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 2021 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

**十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

无

## 十六、 其他

□适用 √不适用

## 第五节 环境与社会责任

## 一、环境信息情况

## (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主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 2021 重点排污单位名录》，公司下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、乳源东阳光氟有限公司、乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司（以下分别简称为“化成箔”、“电化厂”、“氟公司”、“精箔厂”）被韶关市生态环境局列为重点排污单位；根据《关于印发〈2021 年宜昌市重点排污单位名录〉的通知》（宜市环发[2021] 1 号），公司原下属子公司东阳光药被宜昌市生态环境局列为重点排污单位。相关排污信息情况如下：

（1）化成箔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、废气均经处理后达标后排放。

（2）电化厂主要污染物为化学需氧量、氨氮、VOCs，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、颗粒物，废水、废气均经处理达标后排放。

（4）精箔厂为韶关市 2021 年危险废物重点监管单位，故未对废水废气污染物排放量进行核算。精箔厂的危险废物经由厂内自行综合利用，无法自行综合利用的均委托有资质单位合规处置。

（5）化成箔、电化厂、氟公司各排放总量和总量指标如下：

公司	类别	监测点位	污染因子	2021 年排放量 (吨)	总量限值 (吨/ 年)
化成箔	废水	污水总排口 WS-SR007	化学需氧量	85.302	120.55
			氨氮	10.194	13.07
	废气	锅炉废气排放口 FQ-SR009	二氧化硫	6.189	78.3
			氮氧化物	14.537	141.75
颗粒物			1.5	11.5	
电化厂	废水	污水总排口 (DW004)	化学需氧量	2.339	/
			氨氮	0.078	/
	废气	工艺废气污染物	VOCs	3.02	5.078
氟公司	废水	污水总排口 (DW001)	化学需氧量	5.426	8.863
			氨氮	0.2335	1.2444

废气	锅炉废气排放口	二氧化硫	17.946	46.003
	(DA001)、酸回收处理	氮氧化物	17.424	66.868
	装置排放口 (DA010)	颗粒物	3.723	11.867

经监测，化成箔、电化厂、氟公司废水废气排放全部达标。监测情况请见在韶关市生态环境局乳源分局重点领域专栏 (<https://www.sg.gov.cn/zw/zdlyxxgk/ryx/dzjg/sgssthjryfj/index.html>) 以及广东省排污单位自行监测信息公开平台 (<https://wryjc.cnemc.cn/gkpt/mainZxjc/440000>) 公布的企业每季度监测结果环境信息公开内容。

(6) 东阳光药生产工厂地处湖北省宜都市，共分散于辖区内的三宗地块进行生产（按内部编号划分为 1 号地、2 号地和 3 号地），其中原料药合成车间以及部分化学药品制剂生产车间位于当地 1 号地和 2 号地，根据宜都当地环保部门核准，1 号地、2 号地的废水以及部分废气委托宜昌东阳光生化制药有限公司（以下简称“生化制药”）进行处理后排放。3 号地主要为化学药品制剂生产车间以及胰岛素原料和制剂生产车间，所有废水以及废气等污染物由东阳光药自行处理排放。1 号地、2 号地污水委托生化制药处理，经过滨江路 62 号生化制药总排口排出，该排口编号为 DW001（入河排污口编号 420581008）；1 号地制剂生产车间含尘废气自行处置后排放，2 号地合成废气合并收集处理后，经生化制药废气排放口排出，编号 DA001，位于滨江路 62 号厂区内；3 号地东阳光药自建污水处理厂，经东阳光 3 号地综合排口排入市政杨家湖污水处理厂，排口编号为 DW001，属于间接排放，污染物指标执行杨家湖污水处理厂协议值。胰岛素原料车间有发酵排气筒两个，排口编号分为 DA001、DA002。

东阳光药排放总量和总量指标如下：

类型	污染物名称	平均浓度	浓度限值	2021 年全年总量	总量控制指标
1、2 号地委托排放废水	废水	/	/	75003 吨	108458 吨
	COD	60mg/L	≤100mg/L	4.5 吨	10.846 吨
	NH <sub>3</sub> -N	0.232mg/L	≤20mg/L	0.017 吨	2.169 吨
	TP	0.072mg/L	≤1mg/L	0.0054 吨	0.109 吨
3 号地委托排放废水	废水	/	/	217241 吨	334198 吨
	COD	71.97mg/L	≤350mg/L	15.63 吨	116.969 吨
	NH <sub>3</sub> -N	9.76mg/L	≤30mg/L	2.12 吨	0.026 吨
	TP	1.687mg/L	≤3mg/L	0.212 吨	1.003 吨
2 号地委托排放废气	废气	/	/	36248.88 万立方米	/
	非甲烷总烃	36.7mg/m <sup>3</sup>	≤100mg/m <sup>3</sup>	13.3 吨	31.84 吨
1 号地直接排放废	废气	/	/	26367.264 万立方米	无
	非甲烷总烃	8.59mg/m <sup>3</sup>	≤100mg/m <sup>3</sup>	2.265 吨	3.5 吨

气	颗粒物	9.1mg/m <sup>3</sup>	≤30mg/m <sup>3</sup>	2.399 吨	5.1 吨
3 号地直接排放废气 DA001	废气	/	/	1210.7856 万立方米	无
	非甲烷总烃	16.8mg/m <sup>3</sup>	≤60mg/m <sup>3</sup>	0.203 吨	无
3 号地直接排放废气 DA002	废气	/	/	281.976 万立方米	无
	非甲烷总烃	9.47mg/m <sup>3</sup>	≤60mg/m <sup>3</sup>	0.027 吨	无

东阳光药严格按《排污单位自行监测技术指南》等规定、技术规范和排污许可证确定的排污环节、排放口和污染物种类、监测频率开展自行监测工作，并及时、如实在“湖北省重点污染源监测数据管理系统”填报监测数据。经监测，东阳光药各项污染物排放浓度和总量均符合要求。

## 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

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+湿电除尘工艺”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，接受生态环境部门监管。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

目前环保设施正常稳定运行，2021 年新增 3 套废气治理设施，其中双氧水污水处理站新增 1 套液面无组织 VOCs 收集+治理设施、甲烷氯化物车间新增 2 套树脂吸附装置用于 VOCs 废气治理；无拆除污染设施。

其它设施包括厂区 14 套废气净化处理装置、2 座污水处理站，应急池 4 个，危废库 3 个，在线监控室 1 个。废气净化处理装置：氯碱车间 8 套，双氧水车间 2 套，甲烷氯化物车间 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。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，接受生态环境部门监管。设置了废水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，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，主要包括三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、一套布袋除尘处理装置、一套酸回收处理装置和公司污水处理站；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。

### (4) 精箔厂

目前环保治理设施全部正常稳定运行，主要包括 7 套 VOCs 回收系统、1 套高温除尘系统、6 套布袋除尘系统、4 套酸雾吸收系统、2 套污水预处理设施、2 套含油废物综合利用设施。

### (5) 东阳光药

目前 1 号地污水泵两台运行正常，脉冲滤筒除尘系统共 10 套运行正常；2 号地于 2020 年在原有挥发性有机物（以下简称 VOCs）处理设备的基础上，新建 RTO 设备，采用多级深度冷凝、分类洗涤、活性炭吸附、RTO 处理工艺流程，净化效率更高、VOCs 排放更低，现运行正常；3 号地自建污水处理厂正常运行，排放指标符合杨家湖污水处理厂纳管标准，两套废气处置装置运行正常。

## 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

2021 年 7 月 3 日，《乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司电极箔废液综合利用项目》通过环保自主验收，正式投产使用。

### (2) 电化厂

2021 年 3 月 9 日，韶关市生态环境局对《乳源东阳光电化厂 2500 吨/年废氧化铝球综合利用及危废减排建设项目》进行了批复（文号韶环审[2021]15 号）；2021 年 10 月 27 日，韶关市生态环境局对《乳源东阳光电化厂应急、错峰供热项目》进行了批复（文号韶环乳审[2021]9 号）。

### (3) 氟公司

2021 年 2 月 23 日，《乳源东阳光氟有限公司 1 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）通过环保自主验收并在国家验收平台备案，正式投产使用；《乳源东阳光氟有限公司 1 万吨/年二氟甲烷新型环保制冷剂扩建项目》的环保自主验收已于 2021 年 8 月 2 日完成；2021 年 11 月 18 日，韶关市生态环境局对《乳源东阳光氟有限公司 1000 万瓶/R134a 小钢瓶罐装线项目》进行了批复（文号韶环乳审[2021]10 号）。

## (4) 精箔厂

2021 年，精箔厂无新建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

## (5) 东阳光药

项目名称	项目位置	建设情况
仿制类药物产业化及大品种制剂项目	陆城镇宝塔湾村	宜都市环保局都环保函【2015】84 号环评审批，建设中
磷酸奥司他韦制剂扩建项目	陆城镇宝塔湾村	宜都市环保局都环保函【2016】186 号环评审批，建设中
甘精、门冬胰岛素原料药项目	陆城镇宝塔湾村	宜昌市环保局宜市环审【2017】56 号环评审批，建设中
1500 万支/年胰岛素制剂项目	陆城镇宝塔湾村	宜都市环保局都环保函【2019】56 号环评审批，建设中
年产 8200 万支胰岛素制剂项目	陆城镇宝塔湾村	宜都市环保局都环保函【2020】28 号环评审批，建设中

#### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

(1) 公司建立了完善的环保风险应急机制，《突发环境事件应急预案》按照实际情况定期更新，并送往韶关市生态环境局乳源分局进行备案；每年完成突发环境事件应急演练，确保事件发生时能够迅速、有序、高效地进行应急处置。

化成箔 2021 年 2 月更新并完成了《突发环境污染事件应急预案》备案（备案编号：440232202102M）；电化厂 2019 年更新并完成了《突发环境污染事件应急预案》备案（备案编号：440232201904）；氟公司 2021 年 2 月更新并完成了《突发环境污染事件应急预案》备案（备案编号：440232202101M）；精箔厂 2020 年 9 月更新并完成了《突发环境污染事件应急预案》备案（备案编号：440232202024L）。

(2) 东阳光药已编制《突发环境事件风险评估报告》《环境应急资源调查报告》《突发环境事件应急预案》，已于 2019 年 1 月 16 日在宜都市环境保护局备案（备案编号 4205812019001M）。

#### 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

根据环境监测制度，化成箔、电化厂、氟公司、精箔厂、东阳光药制定了《自行监测方案》并分别在韶关市生态环境局、韶关市生态环境局乳源分局和宜都市环境保护局完成备案。

(1) 化成箔、电化厂、氟公司、精箔厂按照《自行监测方案》与第三方检测机构签订了 2021 年环境监测协议，委托第三方检测机构对废水、废气和厂界噪声进行了监测，目前已完成 2021 年所有监测任务并取得报告，监测结果显示各项污染物指标均达标排放，并在韶关市生态环境局乳源分局重点领域信息公开专栏以及全国污染源监测信息管理与共享平台上对每季度监测结果环境信息进行了公开。



(2) 东阳光药与第三方检测机构签订了 2021 年委托监测协议，委托第三方检测机构对废水、废气和厂界噪音进行了监测，目前已完成 2021 年四个季度、两个半年度监测，监测结果显示各项污染物指标均达标排放。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

化成箔厂国家排污许可证有效期至 2023 年 1 月 8 日止；2021 年 8 月 8 日，氟公司完成国家排污许可证的重新申请，有效期至 2024 年 12 月 25 日止；2021 年 11 月 9 日，电化厂完成国家排污许可证的重新申请，有效期至 2025 年 1 月 6 日止；2022 年 3 月 3 日，精箔厂完成国家排污许可证的重新申请，有效期至 2027 年 3 月 2 日止；目前，公司及下属子公司均严格按照排污许可证要求完成环保管理。

根据《市生态环境局关于发布宜昌市 2021 年度强制性清洁生产审核重点企业名单的通知》要求，东阳光药于 2021 年完成第二轮清洁生产审核工作，并于 2021 年 12 月 31 日收到宜昌市生态环境局宜都市分局《关于宜昌东阳光长江药业股份有限公司清洁生产审核验收意见的函》。

## (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司重点排污单位之外的下属子公司均已于 2020 年完成国家排污许可证/排污登记申请，持证以来，严格按照排污许可证要求完成环保管理，定期开展自行监测，并将监测数据如实在全国污染源监测信息管理与共享平台上进行公开。由于重点排污单位之外的公司基本无总量分配，因而在此不对排放量进行核算。

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

## (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司建设的乳源东阳光电化厂 2500 吨/年废氧化铝球综合利用及危废减排建设项目，做到危险废物变废为宝，降低运输风险。实施了稀硫酸尾气处置改造、盐酸废气处置改造、双氧水车间无组织气体回收改造，有效实现了减污增效，有利于保护生态、防治污染。公司自行监测结果显

示各项污染物指标均达标排放，并且积极足额缴纳了环境保护税，积极公开重点排污单位企业环境信息，履行了企业环境责任。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司通过以下节能措施，降低消耗，减少碳排放。

1、制定各项节能管理和能源计量管理制度。建立能源管理机构，实行公司、车间与班组三级能源管理体系。

2、积极采用节能新技术、新产品、新设备，淘汰耗能高、污染大的落后的设备，不断实现工艺创新。

3、对风机、水泵、真空泵采用变频电机，使用高效计量泵和高效率水泵等机泵，换热器采用高效、低压降换热器，提高效率，减少能耗；对制冷机组采取多台压缩机组合运行的方式，根据生产负荷的不同进行调节，制冷设备及低温管道选用优质保温材料进行保温，减少冷损失。

4、回收蒸汽冷凝液热量，优化除氧器加水流程，提高锅炉给水温度降低锅炉煤耗。

5、将车间产生的冷凝水，闪蒸汽回用，降低纯水原水蒸汽消耗等。

#### 二、社会责任工作情况

适用 不适用

#### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、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	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责任。	长期	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	股份限售 [注 1]	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	股份锁定期	是	是		

			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。					
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争 [注 1]	深圳市东阳光实业发展有限公司、张寓帅、郭梅兰	本次交易前后，本公司/本人及本公司/本人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/本人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/本人及本公司/本人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/本人及本公司/本人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。[注 2]	长期	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他 [注 1]	深圳市东阳光实业发展有限公司、公司	本次重组经中国证监会核准后 36 个月内，东阳光科承诺将通过协议转让或其他方式向包括但不限于本公司关联方在内的第三方转让公司所持有的宜昌东阳光药业 7.40% 的股份。在前述转让完成前，东阳光同意放弃所持有的宜昌东阳光药业 7.40% 的股份的表决权。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，则深圳东阳光实业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，深圳东阳光实业将促使东阳光科放弃所持否有的宜昌东阳光药业 7.40% 的股份的表决权。	重组取得核准 36 个月内	是	否	鉴于在承诺期限内公司未能找到合适第三方、控股股东因发展需求无法以现金方式受让或回购相关股份、且前期无适用注入上市公司的资产，后达成的解决交叉持股的初步方案尚需进一步确定，预计无法在原承诺期内完成解决交叉持股事项。[注 3]	本公司拟延期解决，承诺将尽快确定和实施交叉持股解决方案，并不晚于原承诺期限届满后一年解决交叉持股问题。[注 3]

与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易 [注 4]	深圳东阳光实业发展有限公司、张寓帅、郭梅兰	<p>1、本人/本企业将尽量减少本人/本企业及本人/本企业控制的企业与东阳光及其附属企业之间的关联交易。</p> <p>2、对于无法避免或者合理存在的关联交易，本人/本企业及本人/本企业控制的企业与东阳光及其附属企业将按公平的市场原则和正常的商业条件进行，保证关联交易价格的公允性，并依法履行关联交易决策程序，保证不利用关联交易非法转移东阳光的资金、利润，保证不利用关联交易损害东阳光及其股东的合法权益。</p> <p>3、本人/本企业及本人/本企业控制的企业将不会要求东阳光及其附属企业给予其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方所能给予的条件相比更优惠的条件。</p> <p>4、在作为东阳光实际控制人/控股股东期间，前述承诺是无条件且不可撤销的。本人/本企业违反前述承诺将对东阳光因此所受到的损失作出全面、及时和足额的连带赔偿。</p>	长期	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争 [注 4]	深圳东阳光实业发展有限公司、张寓帅、郭梅兰	<p>1、本次交易前后，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业与上市公司之间不存在任何同业竞争的业务。</p> <p>2、本次交易完成后，本人/本企业将采取积极措施避免发生与东阳光及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，并促使本人/本企业控制企业避免发生与东阳光及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。</p> <p>3、如东阳光及其附属企业进一步拓展其主营业务产品和业务范围，本人/本企业投资或控制的其他企业将不与东阳光及其附属企业拓展后的业务相竞争；若与东阳光及其附属企业拓展后的业务产生竞争，本人/本企业投资或控制的其他企业将采取停止生产经营，或者将相竞争的业务纳入到东阳光或其附属企业，或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方等符合监管要求的方式，以避免同业竞争。</p> <p>4、在作为东阳光实际控制人/控股股东期间，前述承诺是无条件且不可撤销的。本人/本企业违反前述承诺将对东阳光因此所受到的损失作出全面、及时和足额的连带赔偿。</p>	长期	否	是		

与重大资产重组相关的承诺	其他 [注 4]	深圳东阳光实业发展有限公司、张寓帅、郭梅兰	<p>本次交易完成后，本人/本企业将继续按照法律、法规及东阳光公司章程依法行使股东权利，保持东阳光在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。具体如下：</p> <p>1、保证东阳光人员独立本人/本企业承诺与东阳光保持人员独立，东阳光的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不会在本企业及本人/本企业下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业（以下简称“下属企业”）担任除董事、监事以外的职务，不会在本企业及本人/本企业下属企业领薪。东阳光的财务人员不会在本企业及本人/本企业下属企业兼职。</p> <p>2、保证东阳光资产独立完整 保证东阳光具有独立完整的资产。保证东阳光不存在资金、资产被本人/本企业及本人/本企业下属企业占用的情形。</p> <p>3、保证东阳光的财务独立 保证东阳光建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。保证东阳光具有规范、独立的财务会计制度。保证东阳光独立在银行开户，不与本人/本企业及本人/本企业下属企业共用一个银行账户。保证东阳光的财务人员不在本企业及 本人/本企业下属企业兼职。保证东阳光能够独立做出财务决策，本人/本企业不干预东阳光的资金使用。</p> <p>4、保证东阳光机构独立保证东阳光拥有独立、完整的组织机构，并能独立自主地运作。保证东阳光办公机构和生产经营场所与本人/本企业分开。保证东阳光董事会、监事会以及各职能部门独立运作，不存在与本人/本企业职能部门之间的从属关系。</p> <p>5、保证东阳光业务独立 本人/本企业承诺于本次交易完成后的东阳光保持业务独立。保证东阳光拥有 独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场自主经营的能力。若因本人/本企业或本人/本企业下属企业违反本承诺函项下承诺内容而导致东阳光受到损失，本人/本企业将依法承担相应赔偿责任。</p>	长期	否	是		
--------------	-------------	-----------------------	---	----	---	---	--	--

与重大资产重组相关的承诺	其他 [注 4]	深圳市东阳光实业发展有限公司	作为上市公司控股股东，为进一步保护上市公司及中小股东利益，现补充承诺如下：在本次交易实施后，本公司将尽快通过本公司或本公司指定的第三方向上市公司无偿让与广药 6,930,101 元注册资本（对应目前广药 2.5%的股权比例；如后续因广药以未分配利润或资本公积转增股本导致注册资本增加的，则相应调整无偿让与的注册资本数量，股权比例不变；如因广药融资导致注册资本增加的，则无偿让与的注册资本数量不变）。考虑办理相关手续所需时间，本公司承诺不晚于 2022 年 3 月 31 日完成前述无偿让与股权的过户登记。本承诺函自签署之日起对本公司具有法律约束力，本公司如违反上述承诺将依法承担法律责任。	2022 年 3 月 31 日	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他 [注 4]	深圳东阳光实业发展有限公司	<p>本公司同意，在本次重组标的资产全部交割登记至交易对方名下后，东阳光有权向本公司要求收购本公司及/或本公司指定的其他方所持有的广药 14,251,311 元注册资本（如因广药以未分配利润或资本公积转增股本导致注册资本增加的，则相应调整拟收购的注册资本数量；如因广药融资导致注册资本增加的，则拟收购的注册资本数量不变）；交易价格以本次重组中评估机构出具的评估报告中对东阳光药持有广药股权的相应估值和届时由已完成从事证券服务业务备案的评估机构出具的广药股权评估结果孰低值为准。前述承诺自本公司盖章之日起生效，至本次重组标的资产全部交割登记至交易对方名下后 12 个月届满之日或者广药改制为股份制公司之日终止（以孰早为准）。如因本公司违反本承诺给东阳光造成任何损失的，本公司自愿承担所有相关法律责任。</p> <p>在本次交易实施后，如广药在境内外证券市场申请上市前，因广药增资等导致广药 14,251,311 元注册资本（“广药相应注册资本”，如因广药以未分配利润或资本公积转增股本导致注册资本增加的，则相应调整对应的注册资本数量）占广药权益的比例被稀释至低于“<math>5.14\% \times 90\%</math>”</p>	广药在境内外证券市场申请上市前	是	是		

			的，则本公司将通过本公司或本公司指定的第三方向上市公司进一步无偿让与广药权益，直至广药相应注册资本加上前述无偿让与权益合计占广药权益比例恢复至 5.14%。本承诺函自签署之日起对本公司具有法律约束力，本公司如违反上述承诺将依法承担法律责任。					
与重大资产重组相关的承诺	股份限售 [注 4]	深圳东阳光实业发展有限公司及其一致行动人、张寓帅、郭梅兰	自出具承诺起至本次交易实施完毕之日期间，本人/本公司不减持上市公司股票。	自承诺出具之日起至资产出售实施完毕之日止	是	是		
与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	与本激励计划期限一致	是	是		
其他对公司中小股东所作承诺	分红	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		

[注 1] 承诺内容详情请见公司于 2018 年 7 月 4 日在上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上发布的《广东东阳光科技控股股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（修订稿）》中重大事项提示相关部分。

[注 2] 2019 年，经公司第十届董事会第八次会议、2019 年第二次临时股东大会审议通过，控股股东深圳东阳光实业及实际控制人张中能、郭梅兰对基于重大资产重组所签署的《关于避免同业竞争的承诺函》进行了修改，对于东阳光药向广东东阳光药业已购买或拟收购的中国境外上市的医药制剂产品的中国境内药品注册批件及相关权益的生产销售安排进行了补充承诺；2021 年，经公司第十届董事会第二十七次会议、2021 年第一次临时股东大会审议通过，控股股东深圳东阳光实业及实际控制人张寓帅、郭梅兰对基于重大资产重组所签署的《关于避免同业竞争的承诺函》再次进行了修改，对



于海外制剂业务以及广东东阳光药业与东阳光药在境内合作产品业务的合作模式安排进行了补充承诺；具体内容请见公司分别于 2019 年 2 月 26 日、2021 年 3 月 20 日在上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上发布的《东阳光关于控股股东及实际控制人修改承诺事项的公告》（临 2019-14 号、临 2021-14 号）。

[注 3]延期解决交叉持股事项详情请见公司于 2021 年 6 月 22 日、7 月 1 日在上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上发布的《东阳光关于延期解决公司与宜昌东阳光药业股份有限公司交叉持股的公告》（临 2021-44 号）、《东阳光关于延期解决公司与宜昌东阳光药业股份有限公司交叉持股的补充公告》（临 2021-48 号）。

[注 4]为与重大资产出售相关的承诺，详情请见公司于 2021 年 12 月 11 日在上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上发布的广东东阳光科技控股股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》中重大事项提示部分。

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

已达到  未达到  不适用

(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

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“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

详见本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“44.重要会计政策和会计估计的变更”之相关说明

**(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	20

	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
财务顾问	华泰联合证券有限责任公司	1,000

**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二十八次会议及公司 2020 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 2021 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、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

## (三) 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

## 八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

## 九、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) 其他情况说明

报告期内									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额(万元)	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
上诉人:(原审被告)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、郑谦	被上诉人:(原审原告)兴国兴氟化工有限公司、中国财产保险股份公司杭州分公司	新干县恒丰化工有限公司、樟树市联谊化工有限公司、新干县联谊运输有限公司、新余市联谊运输有限公司、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	二审判决	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于本判决生效之日起十五日内赔偿兴国兴氟公司3538416.69元,赔偿中国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公司。	乳源东阳光电化厂已于2021年执行完毕。
原告:文光禄	被告: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	220	否	一审判决	一审判决如下: 1、被告刘成良、桐梓县茅石乡鑫源煤矿、第三人文家山煤业于本判决生效后十日内共同偿还被告借款本金5893066.67元,并以2200000元借款本金为基数从2020年8月20日起按一年期贷款市场报价利率的四倍支付利息至付清之日为止; 2、被告桐梓县狮溪煤业对	已生效,还未执行

	桐梓县狮溪煤业有限公司； 第三人：贵州省遵义市桐梓县文家山煤业有限公司			判决被告归还原告借款本金 220 万元，并从 2012 年 10 月 23 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）。2、判决被告狮溪煤业、第三人文家山煤业对鑫源煤矿应履行的上述债务承担连带清偿责任。3、本案诉讼费用由被告共同承担。				第三人文家山煤业不能清偿的债务承担补充赔偿责任。 3、驳回原告文光禄的其他诉讼请求。	
原告：乳源东阳光磁性材料有限公司	被告：宁波奉化德朗动力电池有限公司		民事诉讼	原告与被告存在业务往来，被告向原告采购产品，但因被告逾期拖欠货款 5276000 元，原告向法院提起诉讼。	527.60	计提坏账 437.6 万元	民事调解	经乳源人民法院主持调解，原被告自愿达成协议如下： 1、原被告共同确认，截止到 2020 年 7 月 9 日，被告尚欠原告货款本金 5276000 元； 2、被告于 2020 年 9 月至 2020 年 12 月，每月月底前支付 500000 元货款；于 2021 年 1 月至 2021 年 2 月，每月月底支付 1000000 元；于 2021 年 3 月月底前付清有空 1276000 元； 3、如被告任何一期款项支付延期超过 3 日，原告有权就剩余未偿还的全部货款及利息一并申请强制执行。	已执行回 90 万及诉讼费。对方现进入破产程序，我方现向破产管理人申报了债权
原告：乳源东阳光磁性材料有限公司	被告：广东天劲新能源科技股份有限公司		民事诉讼	原告与被告存在业务往来，被告向原告采购产品，因被告逾期拖欠货款 3142079 元，原告向法院提起诉讼。	316	否	被告起诉被驳回，生效	一审判决： 1、被告应于本判决生效之日起十日内向原告支付货款 3142079 元； 2、被告应于本判决生效之日起十日内向原告支付逾期付款的利息（分别 90929 元、1444050 元、1577000 元为本金，按照中国人民银行同期贷款利率分别从 2019 年 4 月 1 日、2019 年 5 月 1 日、2019 年 7 月 1 日计至 2019 年 8 月 19 日止；分别已 3111979 元、30100 元为本金，分别从 2019 年 8 月 20 日、2019 年 9 月 1 日起按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计至款项付清之日止）； 3、驳回原告其他诉讼请求。	2021 年 11 月双方达成和解协议，约定被告对所欠货款按 5 折支付，即支付完折后金额 1571039.5 元视同全部结清。上述金额已于同月完成支付，该案件已结束。
上诉人（原审被告）：广东志高空调有限公司	被上诉人（原审原告）：乳源瑶族自治县		民事诉讼	原审原告与原审被告存在业务往来，原审被告向原告采购产品，因被告逾期拖欠货款，在双方签署《和解协议》并	2,530	计提坏账准备 2356.86 万	二审调解结案	经广东省佛山市中级人民法院主持调解，双方在诉前和解阶段自愿达成调解协议：双方同意上诉人广东志高空调有限公司于	已执行完毕

	阳之光亲水箔有限公司			制定货款清付计划后仍未能在期限内清偿全部货款及保证金，原审原告向法院提起诉讼。经一审法院审理，判决原审被告在判决生效十日内支付货款及保证金23568623.95元及相应利息。原审被告不服一审判决，提起上诉。		元		2021年5月10日前向被上诉人支付18854899.16元。	
原告：乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	被告无锡锡利帆电器有限公司		民事诉讼	原告与被告之间存在业务往来，被告向原告采购产品，原告按照约定履行了货物交付等义务，但被告逾期未支付货款8523469.03元，原告向法院提起诉讼	852.35	计提坏账准备773.34万元	民事调解	经广东省乳源瑶族自治县人民法院主持调解，原被告自愿达成协议如下： 1、双方共同确认被告尚欠原告货款本金8523469.03元； 2、被告称其对富士通将军（上海）有限公司享有到期债权17000079.44元，自愿于2019年8月20日前通过债权转让的方式支付原告货款5000000元； 3、剩余3523469.03元被告于2020年2月13日付600000元给原告，于2020年8月13日付900000元给原告，于2020年11月13日付500000元给原告，于2021年5月13日付500000元给原告，于2021年8月13日付523469.03元给原告； 4、如被告未按上述协议履行，则自愿按未支付货款本金的年利率24%支付货款违约金。	已执行回约237.67万。被告已破产倒闭，还在进一步执行中

#### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 十一、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。

#### 十二、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	415,227,455.00	409,619,498.77
乳源县立东电子科技有限公司	购买商品	246,540,382.74	189,600,496.18
广东东阳光药业有限公司	接受劳务	42,235,863.59	52,613,925.74
宜都山城水都建筑工程有限公司	接受劳务	39,693,061.44	93,521,009.62
宜昌东阳光生化制药有限公司	购买商品	30,944,352.98	3,692,664.72
韶关市山城水都建筑工程有限公司	接受劳务	30,443,478.78	72,129,541.80
优艾希杰东阳光（韶关）铝材销售有限公司	接受劳务	18,818,307.69	12,917,385.48
宜都长江机械设备有限公司	购买商品	12,715,818.15	2,490,838.25
乳源东阳光药业有限公司	购买商品	10,099,923.90	123,893.81
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	接受劳务	5,980,150.51	6,668,109.73
乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司	购买商品	1,681,944.86	3,647,246.72
山诺士（北京）贸易有限公司	购买商品	1,678,936.49	
广东东阳光大健康销售有限公司	购买商品	1,547,864.16	
东阳光药零售连锁（东莞）有限公司	购买商品	885,963.26	1,516,165.05
乳源瑶族自治县山水城餐饮服务有限公司	接受劳务	659,696.49	
乳源东阳光智能科技有限公司	购买商品	654,344.32	402,214.78
宜昌山城水都温泉大饭店有限公司	购买商品	494,394.20	52,037.12
乳源山城水都农业科技开发有限公司	接受劳务	370,549.56	
阳光东洋轻金属株式会社	购买商品	245,967.29	
东莞市东阳光仿制药研发有限公司	接受劳务	124,023.09	
东阳光药零售连锁有限公司	购买商品	56,672.12	
乳源山城水都旅游度假村有限公司	接受劳务	31,096.00	
宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司	购买商品	22,136.00	162.00
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	购买商品	6,895.30	1,246,674.02



宜昌东阳光药业股份有限公司	购买商品		24,277,514.15
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
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
乳源山城水都食品有限公司	购买商品		137,822.43
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

## (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	1,071,991,710.96	433,232,142.99
乳源县立东电子科技有限公司[注]	电子箔、腐蚀箔、生产线、备品备件、代收代付电费	93,123,065.58	123,447,455.89
广东东阳光药业有限公司	印刷品、药品	36,026,091.26	36,069,447.59
乳源东阳光药业有限公司[注]	五金材料、蒸汽、双氧水、氮气、代收代付电费、药品	22,056,673.88	12,062,677.82
深圳市东阳光实业发展有限公司	印刷品	12,963,288.21	
乳源东阳光氟树脂有限公司[注]	蒸汽、代收代付电费	7,778,941.89	
东阳光药零售连锁（东莞）有限公司	印刷品、药品	445,048.13	30,891.94
乳源阳之光铝业发展有限公司[注]	油类、印刷品、五金材料、代收代付电费	375,955.93	1,146,806.17
乳源东阳光智能科技有限公司	备品备件、印刷品	130,444.63	3,073,399.89
乳源南岭好山好水化妆品有限公司[注]	印刷品、蒸汽、提供运输服务、代收代付电费	103,574.31	2,802,449.85
宜都长江机械设备有限公司	印刷品、五金材料	81,910.21	12,229.35
乳源东阳光医疗器械有限公司[注]	蒸汽、印刷品、提供运输服务、代收代付电费	64,389.92	244,759.48
广东东阳光大健康销售有限公司	消毒剂	57,668.14	
乳源南岭好山好水冬虫夏草有限公司[注]	印刷品、代收代付电费、蒸汽	57,963.31	395,159.44
乳源瑶族自治县山水城餐饮服务有限公司	天然气、代收代付电费	57,961.31	

东莞东阳光保健品研发有限公司	印刷品	19,380.53	
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	提供运输服务	12,165.15	755.69
广东南岭森林景区管理有限公司	提供运输服务、印刷品	2,293.58	8,715.60
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
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
东阳光药零售连锁有限公司	药品		4,161,770.98
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
宜昌东阳光药业股份有限公司	印刷品		1,361,851.67
广东东阳光电子商务有限公司	印刷品		725,254.22
东莞东阳光保健品研发有限公司	印刷品		429,194.04
东莞市东阳光健康食品有限公司	印刷品		396,044.33
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
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
乳源山城水都食品有限公司	印刷品		70,821.39
宜昌东阳光火力发电有限公司	印刷品		58,308.74
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	印刷品		17,811.24
宜昌山城水都温泉大饭店有限公司	印刷品		9,840.35
宜都市东阳光实业发展有限公司	印刷品		9,825.18
宜都山城水都生态林场有限公司	印刷品		9,749.73
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
东莞市东阳光鲜冬虫夏草有限公司	印刷品		4,247.79
深圳市东阳光药业有限公司	印刷品		2,328.50
宜昌山城水都生物面膜有限公司	印刷品		2,305.14

[注]乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司及乳源东阳光电化厂代收代付电费按净额法确认收入。

## 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、股权	1,861,395,000.00	47,169.81
香港东阳光销售有限公司	股权	1,854,369,549.24	
东莞市东阳光农药研发有限公司	机器设备	3,385,901.43	
东莞东阳光医疗智能器件研发有限公司	机器设备	933,454.41	
东莞市东阳光仿制药研发有限公司	机器设备	572,635.80	
东莞市东阳光超声波有限公司	机器设备	354,824.19	
宜都长江机械设备有限公司	机器设备		1,537,605.32

## (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	561,710,980.00	1,781,441,500.00
宜都长江机械设备有限公司	机器设备		16,088,172.45

## 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	支付专利许可费	15,441,188.31	67,451,612.06
广东东阳光药业有限公司	收到加工服务费	45,268,188.06	28,534,706.12
广东东阳光药业有限公司	支付代付研发服务费	34,863,397.49	30,511,231.85
广东东阳光药业有限公司	收取资金占用费	367,702.00	
香港东阳光销售有限公司	收取资金占用费	367,059.57	
阳光东洋轻金属株式会社	支付管理费		73,486.42

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>经公司第十一届董事会第八次会议、第十一届监事会第七次会议以及公司 2021 年第三次临时股东大会审议通过，公司实施重大资产出售暨关联交易事项，向广药出售东阳光药 226,200,000 股内资股股份，向广药全资子公司香港东阳光出售东阳光药 226,200,000 股 H 股“全流通”股份。本次交易价格以评估结论为基础由双方协商确定为 372,279.00 万元，由交易对方以现金方式进行支付。</p> <p>2021 年 12 月 29 日，公司与广药、香港东阳光签署了《重大资产出售交割备忘录》，确定以 2021 年 12 月 29 日为本次重组交割日，自交割日起，标的资产的权利义务、风险收益转由交易对方享有和承担，东阳光药不再纳入公司合并范围内。</p> <p>截至 2022 年 3 月 22 日，广药已经按照约定向公司支付 94,214.00 万元人民币，相关内资股股份已全部过户登记至广药名下；香港东阳光已经按照约定以及香港交易所运作程序规则及一般规则，向公司支付 1,146,416,964 港元，相关 H 股“全流通”股份中 114,298,800 股股份已经过户登记至香港东阳光名下，剩余 111,901,200 股股份尚未过户。</p>	<p>本次交易的详情请见公司于上交所官网 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上发布的《东阳光重大资产出售暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》（<a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2021-12-11/600673_20211211_3_a03UyUPz.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2021-12-11/600673_20211211_3_a03UyUPz.pdf</a>）以及本次重大资产重组的相关资产评估报告等。</p> <p>本次交易实施情况请详见公司发布的《东阳光关于重大资产出售暨关联交易事项实施进展公告》（临 2021-96 号）（<a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2021-12-31/600673_20211231_1_wNPUgbHf.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2021-12-31/600673_20211231_1_wNPUgbHf.pdf</a>）以及后续的实施进展公告。</p>
<p>2021 年 5 月 21 日，公司召开第十一届董事会第三次会议和第十一届监事会第三次会议，审议通过了《关于终止重大资产重组事项的议案》，基于交易对方内部资产下沉进程以及目前市场环境等原因，经审慎研究分析，公司及交易对方认为现阶段继续推进本次重组方案时间长、不确定性较大，为切实维护公司及全体股东利益，决定终止本次重组事项。</p>	<p><a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2021-05-22/600673_20210522_1.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2021-05-22/600673_20210522_1.pdf</a></p>

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

经公司第十届董事会第八次会议和 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》，同意公司原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，27 个仿制药产品中有 22 个药品已获批准上市，其中 14 个产品的上市许可持有人为东莞市阳之康医药有限责任公司。

**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)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

□适用 √不适用

**(六)其他**

□适用 √不适用

**十三、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	2,899,816.52	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	8,101,651.40	参照市场价格	很小	是	母公司的控股子公司

广东东阳光科技控股股份有限公司	乳源县立东电子科技有限公司	房屋	1,118,000.00	2018年7月	2024年6月	1,025,688.08	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	275,145.50	2021年1月	2021年12月	252,427.06	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	170,912.00	2021年1月	2021年12月	156,800.00	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	674,000.00	2020年1月	2021年12月	544,036.70	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	乳源瑶族自治县东阳光药用玻璃科技有限公司	房屋	500,528.00	2021年1月	2021年12月	459,200.00	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	乳源瑶族自治县山水城餐饮服务有限公司	房屋	324,000.00	2021年10月	2026年9月	74,311.92	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	宜都长江机械设备有限公司	房屋	60,000.00	2020年9月	2021年9月	40,861.06	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	宜昌山城水都冬虫夏草有限公司	房屋	180,000.00	2020年4月	2021年3月	169,811.32	参照市场价格	很小	是	母公司的控股子公司
深圳市东阳光实业发展有限公司	广东东阳光科技控股股份有限公司	房屋	60,000.00	2021年1月	2021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	7,970,151.60	2020年1月	2021年12月	7,312,065.70	参照市场价格	很小	是	母公司的控股子公司

#### 租赁情况说明

乳源东阳光智能科技有限公司、韶关市山城水都建筑工程有限公司、乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司、乳源瑶族自治县山水城餐饮服务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	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
广东东阳光科技控股股份有限公司[注]	公司本部	乳源东阳光氟树脂有限公司	5,000.00	2021-3-5	2021-3-5	2022-3-4	连带责任担保	无	否	否	0	无	是	联营公司
广东东阳光科技控股股份有限公司[注]	公司本部	乳源东阳光氟树脂有限公司	4,470.00	2017-6-26	2017-6-26	2023-6-26	连带责任担保	控股子公司电化厂100%股权质押	否	否	0	无	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														5,000.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														9,470.00
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														375,202.78
报告期末对子公司担保余额合计（B）														490,640.29
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）														500,110.29
担保总额占公司净资产的比例（%）														55.23
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														222,484.41
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														47,334.88
上述三项担保金额合计（C+D+E）														269,819.29

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

[注]该等对外担保（不包括对子公司的担保）的形成是报告期内被担保人乳源东阳光氟树脂有限公司的控股权发生变动，由公司的全资子公司变为公司的参股公司所致，上述担保均为公司在控股该公司期间经审议为其提供的担保。截至本报告出具日，该等对外担保事项已经全部解除担保。



## (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)
中融国际信托有限公司[注 1]	信托	380,000,000.00	2021-12-16	2022-3-10	自有资金		固定	6.00%		5,247,123.29	380,000,000.00	是	是	
中国农业银行宜都市支行	保本理财	35,000,000.00	2020-12-30	2021-1-4	自有资金		浮动	1.18%		5,753.42	35,000,000.00	是	是	

[注 1]该产品已于 2022 年 3 月 10 日收回。

## 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

## 十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

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	营业收入	营业成本	资产总额	负债总额
电极箔	4,639,330,292.27	3,755,035,426.66	6,537,062,455.82	4,855,170,096.26
亲水箔	2,876,243,468.64	2,800,640,499.61	3,648,977,832.27	2,774,859,087.38
化工产品	2,422,229,027.67	1,988,679,135.93	3,573,016,266.64	2,405,464,919.66

电子箔	1,314,126,864.77	1,079,258,539.76	1,798,902,618.78	931,612,181.55
钎焊箔	966,749,185.90	860,069,771.10	941,445,661.04	428,674,357.72
药业	896,237,547.92	315,917,286.15		
电容器	502,966,941.87	395,064,033.89	603,863,303.79	327,908,103.65
锂电材料	495,259,544.53	446,279,621.78	821,362,837.51	608,815,994.91
磁性材料	311,903,699.58	274,374,919.99	563,828,226.02	317,328,001.40
其他	1,157,497,897.48	983,281,877.14	15,888,833,192.09	9,199,513,460.79
小计	15,582,544,470.63	12,898,601,112.01	34,377,292,393.96	21,849,346,203.32
分部间抵销	2,784,738,261.05	2,853,914,413.44	12,221,174,668.02	8,748,736,613.77
合计	12,797,806,209.58	10,044,686,698.57	22,156,117,725.94	13,100,609,589.55

## (二) 股东股权质押

截至 2021 年 12 月 31 日，控股股东深东实累计质押所持有公司股份 641,929,013 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 79,181,087 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 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 411,375,181 股；已质押股份合计占公司总股本（扣除库存股）的 42.22%。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金	其他	小计	数量	比例（%）

					转 股				
一、有限售条件股份	554,971,002	18.41	0	0	0	-545,023,350	-545,023,350	9,947,652	0.33
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	554,971,002	18.41	0	0	0	-545,023,350	-545,023,350	9,947,652	0.33
其中：境内非国有法人持股	553,712,602	18.37	0	0	0	-545,023,350	-545,023,350	8,689,252	0.29
境内自然人持股	1,258,400	0.04	0	0	0	0	0	1,258,400	0.04
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	2,458,926,257	81.59	0	0	0	+545,023,350	+545,023,350	3,003,949,607	99.67
1、人民币普通股	2,458,926,257	81.59	0	0	0	+545,023,350	+545,023,350	3,003,949,607	99.67
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	3,013,897,259	100	0	0	0	0	0	3,013,897,259	100

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

2021年8月2日，公司2018年向药业股份发行股份购买资产事项所涉及的限售股545,023,350股上市流通，导致公司股权结构发生变动。详情请见公司于2021年7月27日在上交所官网上发布的《东阳光关于发行股份购买资产暨关联交易事项之限售股上市流通公告》（临2021-51号）。

## 3、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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
宜昌东阳光药业股份有限公司	545,023,350	545,023,350	-	0	重大资产重组锁定期承诺	2021年8月2日
合计	545,023,350	545,023,350	-	0	/	/

**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
债券(包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具)						
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(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

[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

**(二) 公司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**

截至报告期末普通股股东总数(户)	79,818
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	76,596
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0

(户)	
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) 截至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、标记或冻结情况		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	641,929,013	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	0	质押	411,375,181	境内非 国有法 人
乳源阳之光铝业发展有限公司	0	128,058,819	4.25	0	质押	79,181,087	境内非 国有法 人
乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司	0	91,049,160	3.02	0	质押	91,000,000	境内非 国有法 人
中国工商银行股份有限公司—中欧时代先锋股票型发起式证券投资基金	+52,037,873	52,037,873	1.73	0	无		其他
深圳市事必安投资有限公司	+2,774,300	34,847,371	1.16	0	无		境内非 国有法 人
香港中央结算有限公司	-4,403,715	29,676,736	0.98	0	无		境外法 人
中国建设银行股份有限公司—信达澳银新能源产业股票型证券投资基金	+29,588,594	29,588,594	0.98	0	无		其他
袁灵斌	+1,134,973	28,710,780	0.95	0	无		境内自 然人
中国银行股份有限公司—国投瑞银新能源混合型证券投资基金	+19,512,760	19,512,760	0.65	0	无		其他

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
宜昌东阳光药业股份有限公司	545,023,350	人民币普通股	545,023,350
乳源阳之光铝业发展有限公司	128,058,819	人民币普通股	128,058,819
乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司	91,049,160	人民币普通股	91,049,160
中国工商银行股份有限公司—中欧时代先锋股票型发起式证券投资基金	52,037,873	人民币普通股	52,037,873
深圳市事必安投资有限公司	34,847,371	人民币普通股	34,847,371
香港中央结算有限公司	29,676,736	人民币普通股	29,676,736
中国建设银行股份有限公司—信达澳银新能源产业股票型证券投资基金	29,588,594	人民币普通股	29,588,594
袁灵斌	28,710,780	人民币普通股	28,710,780
中国银行股份有限公司—国投瑞银新能源混合型证券投资基金	19,512,760	人民币普通股	19,512,760
前十名股东中回购专户情况说明	截至本报告期末，广东东阳光科技控股股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份数 115,787,028 股，占公司总股本 3.84%。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
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	文凤庆	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。
2	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。
3	罗国亮	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。
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	黄锦胜	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	成都通源开发公司	188,760			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知前十名有限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。			



**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**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	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 16.29%，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。 截至 2021 年 12 月 31 日，深圳东阳光实业实际控制东阳光药（01558.HK）53.89%的股份。
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**

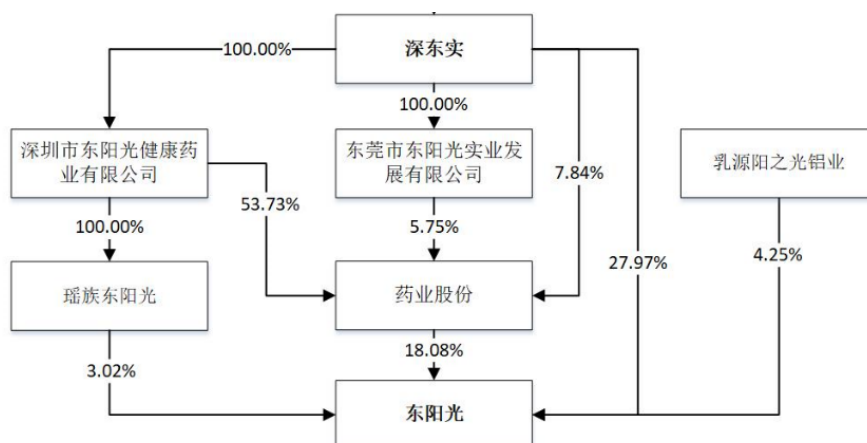
□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况的说明**

□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
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	截止 2021 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；实际控制东阳光药（01558.HK）53.89%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	深圳市东阳光实业发展有限公司董事、乳源瑶族自治县新京科技发展有限公司执行董事、东莞东阳光药物研发有限公司监事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	截止 2021 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

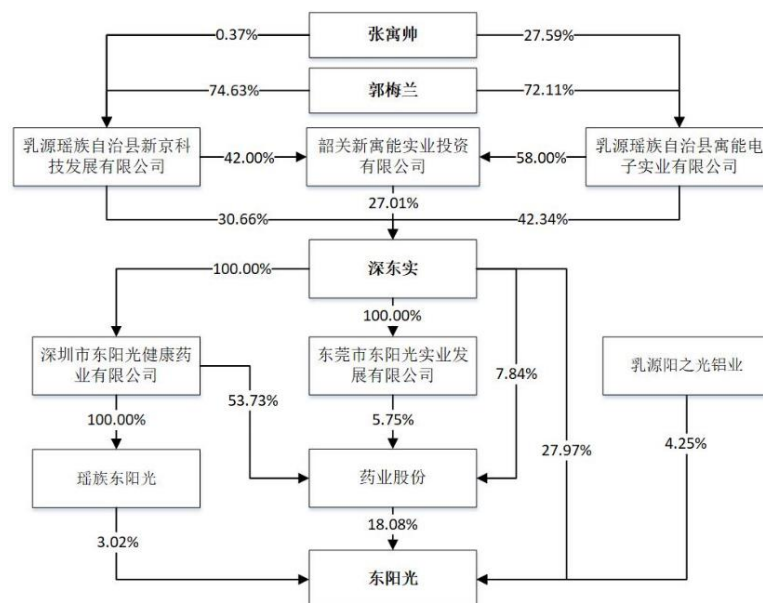
□适用 √不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

## 五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

□适用 √不适用

## 六、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				

#### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

#### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

### 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### (一) 企业债券

适用 不适用

#### (二) 公司债券

适用 不适用

### 1. 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	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
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	2019-12-30	2022-12-30	1.1004	7.6	按年付息	上交所	面向合格投资者公开发行	竞价、协议交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
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)	该债券的期限为 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。
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)	根据该债券募集说明书中设定的回售条款, 公司于 2021 年 5 月 17 日至 2021 年 5 月 19 日期间组织“18 东科 01”全体债券持有人进行回售登记, 回售有效登记数量为 100,000 手, 回售金额为 100,000,000 元。公司已于 2021 年 6 月 15 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 6 月 15 日至 2021 年 6 月 14 日期间的利息。

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)	根据该债券募集说明书中设定的回售条款,公司于 2021 年 10 月 18 日至 2021 年 10 月 20 日期间组织“18 东科 02”全体债券持有人进行回售登记,回售有效登记数量为 300,000 手,回售金额为 300,000,000 元。公司已于 2021 年 11 月 15 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 11 月 15 日至 2021 年 11 月 14 日期间的利息。
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)	根据该债券募集说明书中设定的回售条款,公司于 2021 年 12 月 2 日至 2021 年 12 月 8 日期间组织“19 东科 02”全体债券持有人进行回售登记,回售有效登记数量为 389,960 手,回售金额为 389,960,000 元。公司已于 2021 年 12 月 30 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 12 月 31 日至 2021 年 12 月 30 日期间的利息。

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

√适用 □不适用

1、根据《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)债券募集说明书》中设定的回售条款,债券持有人于回售登记期(2021 年 1 月 14 日至 2021 年 1 月 20 日)内对其所持有的全部或部分“20 东科 01”登记回售,回售价格为债券面值(100 元/张)。

根据中登上海分公司对“20 东科 01”回售情况的统计,“20 东科 01”(债券代码:163150.SH)回售有效期登记数量为 1,600,000 手,回售金额为 160,000,000 元。2021 年 2 月 18 日公司对本次有效登记回售的“20 东科 01”持有人实施回售。

根据《回售实施办法的公告》,发行人可对回售债券进行转售。根据《回售实施结果公告》,“20 东科 01”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。

2、根据《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)募集说明书》中设定的回售条款,债券持有人于回售登记期(2021 年 5 月 17 日至 2021 年 5 月 19 日)内对其所持有的全部或部分“18 东科 01”登记回售,回售价格为债券面值(100 元/张)。

根据中登上海分公司对本期债券回售情况的统计,“18 东科 01”(债券代码:150485.SH)回售有效期登记数量为 100,000 手,回售金额为 100,000,000 元。2021 年 6 月 15 日公司对本次有效登记回售的“18 东科 01”持有人实施回售。

根据《回售实施办法的公告》,发行人可对回售债券进行转售。根据《回售实施结果公告》,“18 东科 01”完成转售债券金额 0 元,其中通过非交易形式转售债券金额 0 元,注销未转售债券 100,000,000 元。

3、根据《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募集说明书》中设定的回售条款,“18 东科 02”债券持有人于回售登记期(2021 年 10 月 18 日至 2021 年 10 月 20 日)内对其所持有的全部或部分“18 东科 02”登记回售,回售价格为债券面值(100 元/张)。

根据中登上海分公司对本期债券回售情况的统计,“18 东科 02”(债券代码:150864.SH)回售有效期登记数量为 300,000 手,回售金额为 300,000,000.00 元。

根据《回售实施公告》，发行人可对回售债券进行转售。根据《回售实施结果公告》，“18东科 02”完成转售债券金额 0.00 元，其中通过非交易过户形式转售债券金额 0.00 元，注销未转售债券金额 300,000,000.00 元。

4、根据《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）募集说明书》中设定的回售条款，“19 东科 02”债券持有人于回售登记期（2021 年 12 月 2 日至 2021 年 12 月 8 日）内对其所持有的全部或部分“19 东科 02”登记回售，回售价格为债券面值（100 元/张）。

根据中登上海分公司对本期债券回售情况的统计，“19 东科 02”（债券代码：163049.SH）回售有效期登记数量为 3,899,600 手，回售金额为 389,960,000 元。

根据《回售实施公告》，发行人可对回售债券进行转售。发行人决定对本次回售债券进行转售，并于 2021 年 12 月 30 日至 2021 年 1 月 27 日按照相关规定办理回售债券的转售，拟转售债券金额不超过 389,960,000.00 元。

### 3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
华金证券股份有限公司	上海市静安区天目西路 128 号 19 层 1902 室	/	邵丽欣	020-89286114
华创证券有限责任公司	上海市浦东新区花园石桥路 33 号花旗大厦 12 楼	/	缪夏愚	021-31018836

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

### 4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
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）	5.00	5.00	0	正常	不适用	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及其影响

适用 不适用

#### 7. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

1、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。

2、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）已于 2021 年 6 月 15 日完成本息兑付，并已于 2021 年 7 月 23 日在上海证券交易所完成摘牌。

3、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）已于 2021 年 11 月 15 日完成本息兑付，已于 2021 年 12 月 23 日在上海证券交易所提前摘牌。

4、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）（债券简称：20 东科 01；债券代码：150864）已于 2022 年 2 月 11 日完成本息兑付并在上海证券交易所完成摘牌。

#### (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

#### (五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

#### (六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用



## (七) 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	2021 年	2020 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	224,597,294.53	-101,674,427.61	不适用	非药板块业绩上升
流动比率	1.13	0.89	26.97	东阳光药出表, 负债下降
速动比率	1.01	0.78	29.49	东阳光药出表, 负债下降
资产负债率 (%)	59.13	64.39	-5.26	东阳光药出表, 负债下降
EBITDA 全部债务比	0.19	0.14	35.71	业绩上升, 有息负债下降
利息保障倍数	2.32	2.21	4.98	本报告期票据贴现利息支出重分类至投资收益所致
现金利息保障倍数	3.88	3.02	28.48	本报告期票据贴现利息支出重分类至投资收益所致
EBITDA 利息保障倍数	3.63	3.09	17.48	本报告期票据贴现利息支出重分类至投资收益所致
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	0.00	
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	0.00	

## 二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

## 第十节 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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2021 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）煤矿相关资产减值

###### 1. 事项描述

相关信息披露详见本报告第十节、五、30 及七、21、22、26、31 之说明。

截至 2021 年 12 月 31 日，东阳光公司煤矿相关资产账面原值为人民币 218,777.32 万元，累计折旧及累计摊销为人民币 9,828.22 万元，减值准备为人民币 14,366.90 万元，账面价值为人民币 194,582.19 万元。

当与煤矿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煤矿相关资产的可收回金额。减值测试中采用的关键假设包括：可采储量、排产计划、预测期煤炭价格、营运成本、资本性支出、折现率等。

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

###### 2. 审计应对

针对煤矿相关资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

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

(9) 检查与煤矿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

### 1. 事项描述

相关信息披露详见本报告第十节、五、10 及七、5、71 之说明。

截至 2021 年 12 月 31 日，东阳光公司应收账款账面余额为人民币 199,327.04 万元，坏账准备为人民币 13,900.24 万元，账面价值为人民币 185,426.81 万元。

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。

(三) 处置宜昌东阳光长江药业股份有限公司股权产生的投资收益的确认

#### 1. 事项描述

相关信息披露详见本报告第十节、七、68 以及八、4 之说明。

2021 年度东阳光公司向广东东阳光药业有限公司出售控股子公司宜昌东阳光长江药业股份有限公司（以下简称东阳光药）226,200,000 股内资股股份，向广东东阳光药业有限公司全资子公司香港东阳光销售有限公司出售东阳光药 226,200,000 股 H 股“全流通”股份，股权处置后，东阳光公司丧失对东阳光药的控制权。东阳光公司确认了处置股权的投资收益 65,430.75 万元，对继续持有东阳光药剩余股权按公允价值计量确认投资收益 1,569.62 万元，合计确认投资收益 67,000.37 万元。

由于处置东阳光药股权确认投资收益金额重大，且不再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响需要结合实际情况进行综合判断。该交易可能因管理层对被投资单位的控制或影响的判断错误、会计处理错误、所依据的评估值不公允而导致重大错报风险，我们将其认定为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

针对处置东阳光药股权产生的投资收益的确认判断，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解了本次交易的背景及交易的整体安排，检查本次交易的合同等文件，分析交易合理性和必要性，综合判断本次交易的商业实质；

(2) 获取并检查关于处置东阳光药的董事会决议、股东大会决议、独立董事书面意见等文件，判断相关内控决策程序是否适当；

(3) 评估本期股权处置交易价格的公允性，包括但不限于利用专家工作并评价专家工作的恰当性；

(4) 对交割日的判断、股权交易账务处理准确性进行复核；

(5) 检查与处置东阳光药股权产生的投资收益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）。

在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）

中国注册会计师：彭卓  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：张超

二〇二二年三月二十五日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2021 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,654,371,840.71	5,372,600,183.99
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,161,483,023.01	803,836,330.18
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,854,268,080.09	2,212,930,739.86
应收款项融资		1,328,555,827.77	2,393,175,950.41

预付款项		215,768,963.47	193,741,499.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		1,863,208,762.75	74,924,432.82
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,326,414,472.58	1,620,397,150.36
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		576,504,003.06	305,300,818.82
流动资产合计		12,980,574,973.44	12,976,907,105.72
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		314,921,404.76	127,579,342.59
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		360,324,988.26	
投资性房地产		60,742,094.07	63,757,808.47
固定资产		5,470,355,330.59	6,840,810,808.68
在建工程		829,823,537.11	1,960,039,577.31
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		33,217,717.36	
无形资产		1,907,573,005.61	3,619,247,973.78
开发支出		19,516,510.72	1,195,827,116.60
商誉		1,595,616.68	77,491,616.68
长期待摊费用		17,785,113.80	16,361,838.02
递延所得税资产		48,140,268.96	85,724,555.82
其他非流动资产		111,547,164.58	840,177,597.88
非流动资产合计		9,175,542,752.50	14,827,018,235.83
资产总计		22,156,117,725.94	27,803,925,341.55
<b>流动负债：</b>			
短期借款		6,779,638,276.84	6,309,689,158.09
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		528,500.00	223,012,531.90
衍生金融负债			
应付票据		1,533,135,688.91	2,012,049,882.60
应付账款		1,477,565,561.62	1,208,949,973.50
预收款项			
合同负债		77,954,748.77	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		189,920,627.74	202,575,927.68
应交税费		460,268,024.06	37,057,522.54
其他应付款		132,558,823.36	796,346,130.43
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		837,872,954.08	1,096,617,284.64
其他流动负债		9,296,370.18	2,567,935,637.58
流动负债合计		11,498,739,575.56	14,534,895,550.46
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		988,580,193.96	1,501,474,311.45
应付债券			1,092,934,240.51
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		25,576,289.41	
长期应付款		99,887,400.00	4,800,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		103,780,664.71	96,454,516.70
递延收益		189,850,371.95	307,247,918.50
递延所得税负债		30,252,764.86	27,412,051.23
其他非流动负债		163,942,329.10	337,986,308.61
非流动负债合计		1,601,870,013.99	3,368,309,347.00
负债合计		13,100,609,589.55	17,903,204,897.46
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,013,897,259.00	3,013,897,259.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,312,311,828.55	501,359,798.66
减：库存股		1,010,086,010.59	1,010,086,010.59
其他综合收益			
专项储备		4,168,852.46	6,079,825.01
盈余公积		508,629,283.82	223,617,630.40
一般风险准备			
未分配利润		4,840,735,528.36	4,251,689,678.29
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		8,669,656,741.60	6,986,558,180.77
少数股东权益		385,851,394.79	2,914,162,263.32
所有者权益（或股东权益）合计		9,055,508,136.39	9,900,720,444.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		22,156,117,725.94	27,803,925,341.55

公司负责人：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

2021 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,626,207,634.15	122,822,498.43
交易性金融资产		1,154,081,323.01	803,836,330.18
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			39,410,092.48
预付款项		1,200,000.00	500,000.00
其他应收款		4,154,621,605.37	4,415,494,925.98
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		440,054,160.00	
流动资产合计		7,376,164,722.53	5,382,063,847.07
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		4,267,110,872.78	6,036,539,731.30
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		360,324,988.26	
投资性房地产			
固定资产		329,412.64	123,597.52
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,191,160.33	
无形资产		1,695,195.68	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,640,651,629.69	6,036,663,328.82
资产总计		12,016,816,352.22	11,418,727,175.89
<b>流动负债:</b>			
短期借款		844,355,870.39	1,562,119,264.45
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		285,700,000.00	369,440,000.00

应付账款		19,831,132.08	10,250.00
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		8,619,079.23	2,677,545.99
应交税费		356,768,062.94	41,213.93
其他应付款		3,131,801,295.54	3,654,507,054.88
其中：应付利息			
应付股利		4,642,347.82	4,642,347.82
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		268,979,701.08	75,133,489.58
其他流动负债			304,420,639.14
流动负债合计		4,916,055,141.26	5,968,349,457.97
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		95,000,000.00	210,377,513.89
应付债券			1,092,934,240.51
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,790,308.54	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		947,000.00	
递延收益		11,832,162.80	12,990,758.12
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		116,569,471.34	1,316,302,512.52
负债合计		5,032,624,612.60	7,284,651,970.49
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,013,897,259.00	3,013,897,259.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,297,970,372.42	1,297,970,372.42
减：库存股		1,010,086,010.59	1,010,086,010.59
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		442,472,827.36	157,461,173.94
未分配利润		3,239,937,291.43	674,832,410.63
所有者权益（或股东权益）合计		6,984,191,739.62	4,134,075,205.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,016,816,352.22	11,418,727,175.89

公司负责人：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

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		12,797,806,209.58	10,370,617,536.68
其中：营业收入		12,797,806,209.58	10,370,617,536.68

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,513,842,554.09	10,151,548,459.70
其中：营业成本		10,044,686,698.57	7,233,376,685.40
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		91,016,029.48	94,321,751.60
销售费用		618,271,819.40	1,217,137,117.17
管理费用		688,629,440.13	602,194,684.56
研发费用		486,007,310.65	410,156,048.38
财务费用		585,231,255.86	594,362,172.59
其中：利息费用		645,716,470.14	776,191,506.41
利息收入		58,229,437.72	60,029,194.30
加：其他收益		107,251,954.13	103,830,610.43
投资收益（损失以“-”号填列）		612,112,331.52	25,101,452.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		65,668,662.96	23,605,664.79
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）		241,988,472.82	507,320,409.42
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-86,018,660.89	-40,414,466.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-200,616,717.98	-27,160,081.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-19,405,969.90	-491,443.36
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		939,275,065.19	787,255,557.20
加：营业外收入		15,482,123.45	267,883,975.12
减：营业外支出		33,475,727.07	40,615,734.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		921,281,461.57	1,014,523,797.54
减：所得税费用		370,552,845.40	215,414,650.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		550,728,616.17	799,109,146.91
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		810,404,033.45	-38,302,351.24
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-259,675,417.28	837,411,498.15
（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）		874,057,503.49	415,703,088.58
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-323,328,887.32	383,406,058.33
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		550,728,616.17	799,109,146.91
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		874,057,503.49	415,703,088.58
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-323,328,887.32	383,406,058.33
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.29	0.14
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.29	0.14

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。

公司负责人：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

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入		66,838.87	73,486.42
减：营业成本			
税金及附加		1,441,383.63	98,460.50
销售费用		4,521,334.02	
管理费用		61,123,573.80	26,350,083.76
研发费用			
财务费用		139,640,362.60	242,019,359.54
其中：利息费用		137,007,482.98	235,035,317.30
利息收入		3,219,597.67	2,397,295.42
加：其他收益		1,196,378.44	946,607.99
投资收益（损失以“-”号填列）		3,126,816,497.63	235,164,040.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		31,452,002.32	23,605,664.79
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）		229,828,020.13	153,663,788.06
信用减值损失（损失以“-”号填列）		40,890,600.74	-27,472,464.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,192,071,681.76	93,907,554.92
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）		3,192,071,681.76	93,909,554.92
减：所得税费用		341,955,147.54	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,850,116,534.22	93,909,554.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,850,116,534.22	93,909,554.92
（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		2,850,116,534.22	93,909,554.92
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：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

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,796,878,071.73	11,900,433,482.57
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		270,257,273.41	115,030,655.41
收到其他与经营活动有关的现金		2,572,194,870.12	1,160,940,081.01
经营活动现金流入小计		15,639,330,215.26	13,176,404,218.99
购买商品、接受劳务支付的现金		9,106,910,892.94	7,590,589,324.55
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		1,115,475,736.81	1,392,605,492.61
支付的各项税费		464,209,738.29	759,510,703.92
支付其他与经营活动有关的现金		2,995,570,920.61	2,142,582,904.09
经营活动现金流出小计		13,682,167,288.65	11,885,288,425.17
经营活动产生的现金流量净额		1,957,162,926.61	1,291,115,793.82
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		10,768,131.58	13,609,482.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		564,946.80	23,977,718.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		746,850,974.13	
收到其他与投资活动有关的现金		46,534,410.15	42,335,941.20
投资活动现金流入小计		804,718,462.66	79,923,142.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,112,464,079.03	2,413,287,365.84
投资支付的现金		380,000,000.00	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		857,244.78	
支付其他与投资活动有关的现金		33,282,961.24	32,199,657.29
投资活动现金流出小计		1,526,604,285.05	2,446,957,023.13
投资活动产生的现金流量净额		-721,885,822.39	-2,367,033,880.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,050,243,537.31	6,544,810,575.39
收到其他与筹资活动有关的现金		4,964,662,648.56	3,772,123,366.11
筹资活动现金流入小计		10,014,906,185.87	10,316,933,941.50
偿还债务支付的现金		6,567,355,734.56	4,919,122,845.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		507,606,705.01	649,303,893.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,907,687.28	113,244,406.01
支付其他与筹资活动有关的现金		4,945,631,998.42	4,464,163,081.77
筹资活动现金流出小计		12,020,594,437.99	10,032,589,820.73
筹资活动产生的现金流量净额		-2,005,688,252.12	284,344,120.77
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		292,617.23	-5,236,289.35
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-770,118,530.67	-796,810,255.37
加：期初现金及现金等价物余额		2,859,858,223.35	3,656,668,478.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,089,739,692.68	2,859,858,223.35

公司负责人：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

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			354,802.08
收到其他与经营活动有关的现金		17,338,212,109.42	11,734,914,213.54
经营活动现金流入小计		17,338,212,109.42	11,735,269,015.62
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		8,818,410.93	12,291,478.53
支付的各项税费		1,579,781.50	481,454.33
支付其他与经营活动有关的现金		16,342,335,169.01	12,636,222,734.41
经营活动现金流出小计		16,352,733,361.44	12,648,995,667.27
经营活动产生的现金流量净额		985,478,747.98	-913,726,651.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		907,936,513.67	
取得投资收益收到的现金		2,251,331,804.65	203,179,952.56
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		3,159,268,318.32	203,179,952.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		454,000,000.00	228,458,608.94
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		454,000,000.00	228,458,608.94
投资活动产生的现金流量净额		2,705,268,318.32	-25,278,656.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,134,000,000.00	2,872,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		99,483,615.95	
筹资活动现金流入小计		1,233,483,615.95	2,872,500,000.00
偿还债务支付的现金		3,174,960,000.00	1,649,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		170,415,398.53	186,994,129.78
支付其他与筹资活动有关的现金		29,180,148.00	293,882,075.70
筹资活动现金流出小计		3,374,555,546.53	2,129,876,205.48
筹资活动产生的现金流量净额		-2,141,071,930.58	742,623,794.52
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		50,822,498.43	247,204,011.94
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		1,600,497,634.15	50,822,498.43

公司负责人：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  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	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
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				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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					810,952,029.89			-1,910,972.55	285,011,653.42		589,045,850.07		1,683,098,560.83	-2,528,310,868.53	-845,212,307.70
(一)综合收益总额											874,057,503.49		874,057,503.49	-323,328,887.32	550,728,616.17
(二)所有者投入和减少资本					810,952,029.89								810,952,029.89	-2,196,800,312.23	-1,385,848,282.34
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					810,952,029.89								810,952,029.89	-2,196,800,312.23	-1,385,848,282.34
(三)利润分配									285,011,653.42		-285,011,653.42			-6,907,687.28	-6,907,687.28
1.提取盈余公积									285,011,653.42		-285,011,653.42				
2.提取一般风险准备															





2021 年年度报告

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							9,390,955.49	-9,390,955.49		-114,052,867.25	-114,052,867.25		
1. 提取盈余公积							9,390,955.49	-9,390,955.49					
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-114,052,867.25	-114,052,867.25		
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													

2021 年年度报告

6. 其他													
(五) 专项储备						3,788,789.33				3,788,789.33	2,525,859.56	6,314,648.89	
1. 本期提取						32,896,202.66				32,896,202.66	5,343,683.20	38,239,885.86	
2. 本期使用						29,107,413.33				29,107,413.33	2,817,823.64	31,925,236.97	
(六) 其他													
四、本期期末余额	3,013,897,259.00				501,359,798.66	1,010,086,010.59				4,251,689,678.29	6,986,558,180.77	2,914,162,263.32	9,900,720,444.09

公司负责人：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  
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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	1,010,086,010.59			157,461,173.94	674,832,410.63	4,134,075,205.40
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	1,010,086,010.59			157,461,173.94	674,832,410.63	4,134,075,205.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									285,011,653.42	2,565,104,880.80	2,850,116,534.22
（一）综合收益总额										2,850,116,534.22	2,850,116,534.22
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									285,011,653.42	-285,011,653.42	
1. 提取盈余公积									285,011,653.42	-285,011,653.42	
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											

2021 年年度报告

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		442,472,827.36	3,239,937,291.43	6,984,191,739.62

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	590,313,811.2	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	590,313,811.2	4,250,211,726.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						210,046,075.7			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						210,046,075.7					-210,046,075.70
1. 所有者投入的普通股						210,046,075.7					-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											

2021 年年度报告

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

公司负责人：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9,947,652股，无限售条件的流通股份A股3,003,949,607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：电极箔、化工产品、电子铝箔、铝电解电容器、空调箔、药品等。

本财务报表业经公司2022年3月25日第十一届董事会第十五次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将乳源电化厂、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40家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本报告“第十节财务报告”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	东莞东阳光科研发有限公司	100		3,000	2
6	乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	51		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		58,000	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	桐梓县狮溪煤业有限公司	60		21,000	2

19	乳源东阳光机械有限公司	100		5,000	2
20	东阳光科技(香港)有限公司	100		3,000(港币)	2
21	宜昌市东阳光科大健康产业有限公司	100		10,000	2
22	乳源东阳光超级电容有限公司	100		10,000	2
23	桐梓丰瑞贸易有限公司		100	500	3
24	桐梓东阳光物流有限公司		60	500	3
25	乳源瑶族自治县东阳光高纯新材料有限公司	100		5,000	2
26	内蒙古乌兰察布东阳光化成箔有限公司		100	10,000	3
27	荏平阳光亲水箔有限公司		100	2,000	3
28	韶关东阳光科技研发有限公司	51	49	1,000	2
29	贵州省遵义市桐梓县青岗坪煤业有限公司		100	20,000	3
30	乳源东阳光山诺士科技有限公司		100	1,000	3
31	乳源瑶族自治县永鑫运输服务有限公司		100	100	3
32	广东省寓创电子有限公司	60	34	3,000	2
33	乳源东阳光新能源材料有限公司		100	500	3
34	浙江东阳光电子科技有限公司	100		10,000	2
35	内蒙古乌兰察布东阳光进出口贸易有限公司			500	4
36	贵州省遵义市桐梓县祝家坪煤业有限公司		100	20,000	3
37	韶关东阳光自动化设备有限公司		100	100	3
38	宜都炳鑫新材料科技发展有限公司		60	20	3
39	宜都民荣新材料科技发展有限公司		60	20	3
40	宜都荣涛新材料科技发展有限公司	60		30	2

#### 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、使用权资产折旧、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

1. 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。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法。

## 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

### 外币业务折算

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。

对于租赁应收款、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
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——应收股权转让款组合		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
财务担保合同	合同性质	
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
应收商业承兑汇票		
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

详见本报告第十节、五、10 之说明。

## 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

详见本报告第十节、五、10 之说明。

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见本报告第十节、五、10 之说明。

## 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

详见本报告第十节、五、10 之说明。

## 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

## 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:

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

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，

公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

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

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	35-50
药品生产经营权	10-12
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、使用权资产、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

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

**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

公司主要销售电极箔、化工产品、电子铝箔、铝电解电容器、空调箔、药品等产品。公司销售业务属于某一时点履行的履约义务，公司空调箔、制冷剂的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；公司电极箔、电子铝箔、铝电解电容器、其他化工产品、药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。

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

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

### (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

#### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法/将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### (2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

#### 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 3. 售后租回

### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

### (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

## 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2018年颁布了《企业会计准则第21号——租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。	经第十一届董事会第五次会议、第十一届监事会第五次会议审议批准	详见下方其他说明
根据财政部会计司于2021年11月1日颁布的《企业会计准则实施问答》，针对发生在商品控制权转移给客户之前，且为履行销售合同而发生的运输成本，将其自销售费用全部重分类至营业成本。	经第十一届董事会第十五次会议、第十一届监事会第十次会议审议批准	详见下方其他说明

##### 其他说明

1. 本公司自2021年1月1日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

(1) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期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。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本报告“第十节财务报告”中“五、重要会计政策及会计估计”、“30.长期资产减值”的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

1) 执行新租赁准则对公司2021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	合并资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则调整影响	2021年1月1日
预付款项	193,741,499.28	-779,862.29	192,961,636.99
使用权资产		39,683,498.56	39,683,498.56
一年内到期的非流动负债	1,096,617,284.64	6,880,137.22	1,103,497,421.86
租赁负债		32,023,499.05	32,023,499.05

项 目	母公司资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则调整影响	2021年1月1日

使用权资产		13,988,950.41	13,988,950.41
一年内到期的非流动负债	75,133,489.58	2,538,013.24	77,671,502.82
租赁负债		11,450,937.17	11,450,937.17

2) 首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为 4.91%。

3) 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

2. 根据《企业会计准则相关实施问答》公司自 2021 年 1 月 1 日起将针对发生在商品控制权转移给客户之前，且为履行销售合同而发生的运输成本将其自销售费用全部重分类至营业成本，相关影响如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年度合并利润表		
	调整前	调整金额	调整后
营业成本	7,031,571,539.15	201,805,146.25	7,233,376,685.40
销售费用	1,418,942,263.42	-201,805,146.25	1,217,137,117.17

3. 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2021 年起首次执行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	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	5,372,600,183.99	5,372,600,183.99	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	803,836,330.18	803,836,330.18	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2,212,930,739.86	2,212,930,739.86	
应收款项融资	2,393,175,950.41	2,393,175,950.41	

预付款项	193,741,499.28	192,961,636.99	-779,862.29
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	74,924,432.82	
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	1,620,397,150.36	
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	305,300,818.82	
流动资产合计	12,976,907,105.72	12,976,127,243.43	-779,862.29
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	127,579,342.59	127,579,342.59	
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	63,757,808.47	
固定资产	6,840,810,808.68	6,840,810,808.68	
在建工程	1,960,039,577.31	1,960,039,577.31	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		39,683,498.56	39,683,498.56
无形资产	3,619,247,973.78	3,619,247,973.78	
开发支出	1,195,827,116.60	1,195,827,116.60	
商誉	77,491,616.68	77,491,616.68	
长期待摊费用	16,361,838.02	16,361,838.02	
递延所得税资产	85,724,555.82	85,724,555.82	
其他非流动资产	840,177,597.88	840,177,597.88	
非流动资产合计	14,827,018,235.83	14,866,701,734.39	39,683,498.56
资产总计	27,803,925,341.55	27,842,828,977.82	38,903,636.27
<b>流动负债：</b>			
短期借款	6,309,689,158.09	6,309,689,158.09	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	223,012,531.90	223,012,531.90	
衍生金融负债			
应付票据	2,012,049,882.60	2,012,049,882.60	
应付账款	1,208,949,973.50	1,208,949,973.50	
预收款项			
合同负债	80,661,501.50	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	202,575,927.68	
应交税费	37,057,522.54	37,057,522.54	
其他应付款	796,346,130.43	796,346,130.43	
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	1,103,497,421.86	6,880,137.22
其他流动负债	2,567,935,637.58	2,567,935,637.58	
流动负债合计	14,534,895,550.46	14,541,775,687.68	6,880,137.22
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	1,501,474,311.45	1,501,474,311.45	
应付债券	1,092,934,240.51	1,092,934,240.51	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		32,023,499.05	32,023,499.05
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	96,454,516.70	
递延收益	307,247,918.50	307,247,918.50	
递延所得税负债	27,412,051.23	27,412,051.23	
其他非流动负债	337,986,308.61	337,986,308.61	
非流动负债合计	3,368,309,347.00	3,400,332,846.05	32,023,499.05
负债合计	17,903,204,897.46	17,942,108,533.73	38,903,636.27
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	3,013,897,259.00	3,013,897,259.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	501,359,798.66	501,359,798.66	
减：库存股	1,010,086,010.59	1,010,086,010.59	
其他综合收益			
专项储备	6,079,825.01	6,079,825.01	
盈余公积	223,617,630.40	223,617,630.40	
一般风险准备			
未分配利润	4,251,689,678.29	4,251,689,678.29	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	6,986,558,180.77	6,986,558,180.77	
少数股东权益	2,914,162,263.32	2,914,162,263.32	
所有者权益（或股东权益）合计	9,900,720,444.09	9,900,720,444.09	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	27,803,925,341.55	27,842,828,977.82	38,903,636.27

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用



公司自 2021 年 1 月 1 日起实施新租赁准则，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整 2021 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。调整期初科目情况如下：“预付款项”科目调减 779,862.29 元，“使用权资产”科目调增 39,683,498.56 元，“一年内到期的非流动负债”科目调增 6,880,137.22 元，“租赁负债”科目调增 32,023,499.05 元。

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	122,822,498.43	122,822,498.43	
交易性金融资产	803,836,330.18	803,836,330.18	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资	39,410,092.48	39,410,092.48	
预付款项	500,000.00	500,000.00	
其他应收款	4,415,494,925.98	4,415,494,925.98	
其中: 应收利息			
应收股利	18,680,000.00	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	5,382,063,847.07	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	6,036,539,731.30	6,036,539,731.30	
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	123,597.52	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		13,988,950.41	13,988,950.41
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
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	6,050,652,279.23	13,988,950.41

资产总计	11,418,727,175.89	11,432,716,126.30	13,988,950.41
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,562,119,264.45	1,562,119,264.45	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	369,440,000.00	369,440,000.00	
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	2,677,545.99	
应交税费	41,213.93	41,213.93	
其他应付款	3,654,507,054.88	3,654,507,054.88	
其中：应付利息			
应付股利	4,642,347.82	4,642,347.82	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	75,133,489.58	77,671,502.82	2,538,013.24
其他流动负债	304,420,639.14	304,420,639.14	
流动负债合计	5,968,349,457.97	5,970,887,471.21	2,538,013.24
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	210,377,513.89	210,377,513.89	
应付债券	1,092,934,240.51	1,092,934,240.51	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		11,450,937.17	11,450,937.17
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	12,990,758.12	
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	1,327,753,449.69	11,450,937.17
负债合计	7,284,651,970.49	7,298,640,920.90	13,988,950.41
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	3,013,897,259.00	3,013,897,259.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,297,970,372.42	1,297,970,372.42	
减：库存股	1,010,086,010.59	1,010,086,010.59	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	157,461,173.94	157,461,173.94	
未分配利润	674,832,410.63	674,832,410.63	
所有者权益（或股东权益）合计	4,134,075,205.40	4,134,075,205.40	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,418,727,175.89	11,432,716,126.30	13,988,950.41

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

母公司自 2021 年 1 月 1 日起实施新租赁准则，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整 2021 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。调整期初科目情况如下：“使用权资产”科目调增 13,988,950.41 元，“一年内到期的非流动负债”科目调增 2,538,013.24 元，“租赁负债”科目调增 11,450,937.17 元。

#### (4). 2021 年起首次执行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%
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%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%、1.5%
资源税	应税煤炭销售额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%、12%、9%

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
乳源东阳光新能源材料有限公司	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
乳源瑶族自治县永鑫运输服务有限公司	15.00
乳源东阳光超级电容有限公司	15.00
广东省寓创电子有限公司	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
东莞东阳光研发有限公司	15.00
乳源东阳光氟有限公司	9.00
乳源瑶族自治县东阳光高纯新材料有限公司	9.00
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	15.00
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
韶关东阳光电容器有限公司	9.00
乳源东阳光磁性材料有限公司	9.00
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	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（含省级和市县级），政策执行时间为自2018年1月1日起至2025年12月31日止。根据前述文件，本公司乳源地区的纳税主体享受税收优惠政策后，所得税率原为25%的按15%执行，原为15%的按9%执行；

2. 根据国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），内蒙古乌兰察布东阳光化成箔有限公司自2021年1月1日至2030年12月31日，适用15%的税率征收企业所得税；

3. 根据湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的高新技术企业证书，宜都东阳光化成箔有限公司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；

4. 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，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、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；

5. 根据湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的高新技术企业证书，宜昌东阳光长江药业股份有限公司被认定为高新技术企业，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韶关东阳光电容器有限公司、乳源东阳光磁性材料有限公司、乳源东阳光电化厂、乳源东阳光机械有限公司、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2021年至2023年适用15%的所得税优惠税率；

8. 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，2021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	546.75	25,462.81
银行存款	2,012,327,403.07	2,753,579,969.45
其他货币资金	2,642,043,890.89	2,618,994,751.73
合计	4,654,371,840.71	5,372,600,183.99
其中：存放在境外的款项总额	3,529,962.34	21,316,284.33

其他说明

项目	期末数
其他货币资金-票据承兑保证金	2,281,562,050.18
其他货币资金-借款保证金	267,000,000.00
其他货币资金-证券账户资金	22,557,650.30
其他货币资金-期货账户权益资金	54,858,956.31
其他货币资金-矿山恢复治理保证金	6,041,882.30
保函保证金	10,023,351.80
小计	2,642,043,890.89

截至 2021 年 12 月 31 日，因使用受到限制不作为现金及现金等价物的货币资金共计 2,564,632,148.03 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	1,161,483,023.01	803,836,330.18
其中：		
权益工具投资	774,081,323.01	803,836,330.18
信托产品投资	380,000,000.00	
衍生金融资产	7,401,700.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	1,161,483,023.01	803,836,330.18

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	1,882,337,264.58
1 年以内小计	1,882,337,264.58
1 至 2 年	68,609,853.29
2 至 3 年	29,630,424.44
3 至 4 年	4,299,008.04
4 至 5 年	731,467.51
5 年以上	7,662,421.81
合计	1,993,270,439.67



## (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	94,855,991.61	4.76	84,393,128.13	88.97	10,462,863.48	42,636,876.74	1.83	41,226,559.77	96.69	1,410,316.97
其中：										
按组合计提坏账准备	1,898,414,448.06	95.24	54,609,231.45	2.88	1,843,805,216.61	2,289,476,163.09	98.17	77,955,740.20	3.40	2,211,520,422.89
其中：										
合计	1,993,270,439.67	100.00	139,002,359.58	6.97	1,854,268,080.09	2,332,113,039.83	100.00	119,182,299.97	5.11	2,212,930,739.86

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
扬州英谛车材实业有限公司	36,734,815.38	36,734,815.38	100.00	因债务人流动资金不足, 预计可收回金额为零
KC ALTECH (THAILAND) CO., LTD.	17,251,969.85	8,625,984.93	50.00	因债务人经营不善, 预计无法全额收回
扬州钟美车材贸易有限公司	13,694,262.62	13,694,262.62	100.00	因债务人流动资金不足, 预计可收回金额为零
无锡利帆达电器有限公司	7,733,387.95	7,733,387.95	100.00	因债务人经营不善, 预计可收回金额为零
浙江谷神能源科技股份有限公司	5,108,500.00	5,108,500.00	100.00	因债务人经营不善, 预计可收回金额为零
益阳市艾和电子有限公司	4,799,058.17	4,799,058.17	100.00	因债务人经营不善, 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
广东新潮源食品有限公司	2,520,633.95	1,311,509.54	52.03	因债务人经营不善, 预计无法全额收回
广东隆盛食品有限公司	982,982.27	355,228.12	36.14	因债务人经营不善, 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	因债务人经营不善已破产, 预计可收回金额为零
益阳市佳飞贸易有限公司	409,351.39	409,351.39	100.00	因债务人经营不善, 预计可收回金额为零
上海飞乐天电容器有限公司	206,859.14	206,859.14	100.00	因债务人经营不善, 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	94,855,991.61	84,393,128.13	88.97	

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

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	41,226,559.77	69,877,271.31		6,284,764.29	-20,425,938.66	84,393,128.13
按组合计提坏账准备	77,955,740.20	-5,875,490.49		546,723.66	-16,924,294.60	54,609,231.45
合计	119,182,299.97	64,001,780.82		6,831,487.95	-37,350,233.26	139,002,359.58

其他变动系债务重组收回 20,425,938.66 元所致, 详见本报告第十节、十六、2 债务重组之

说明:

其他变动系处置控股子公司股权所致, 详见本报告第十节、八、4 处置子公司之说明。

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	6,831,720.84

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
广东志高空调有限公司	货款	4,713,724.79	和解协议	经公司总经理办公会审批同意核销	否
广东天劲新能源科技股份有限公司	货款	1,571,039.50	和解协议	经公司总经理办公会审批同意核销	否
合计		6,284,764.29			

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	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
优艾希杰东阳光（韶关）铝材销售有限公司	176,524,043.50	8.86	3,530,480.87
珠海格力电器股份有限公司	78,879,889.97	3.96	1,577,597.80
广东美的制冷设备有限公司	40,437,657.70	2.03	808,753.15
东电化（厦门）电子有限公司	38,933,456.80	1.95	778,669.14
扬州英谛车材实业有限公司	36,734,815.38	1.84	36,734,815.38
合计	371,509,863.35	18.64	43,430,316.34

其他说明

无

**(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
银行承兑汇票	1,328,555,827.77	2,393,175,950.41
合计	1,328,555,827.77	2,393,175,950.41

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	209,329,293.46	97.02	189,029,103.15	97.96
1至2年	6,126,163.00	2.84	2,298,931.55	1.19
2至3年	96,251.31	0.04	1,476,716.13	0.77
3年以上	217,255.70	0.10	156,886.16	0.08
合计	215,768,963.47	100.00	192,961,636.99	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
内蒙古电力(集团)有限责任公司乌兰察布供电分公司	48,464,763.72	22.46
新疆天展新材料科技有限公司	25,062,792.66	11.62
新疆生产建设兵团第八师天山铝业有限公司	18,692,463.44	8.66
包头铝业有限公司	16,180,630.41	7.50
河南鹏通铝业有限公司	13,616,233.78	6.31
合计	122,016,884.01	56.55

其他说明

无

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	1,863,208,762.75	74,924,432.82
合计	1,863,208,762.75	74,924,432.82

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	1,839,922,893.26
1年以内小计	1,839,922,893.26
1至2年	1,889,754.20
2至3年	11,947,025.46

3 至 4 年	30,193,964.90
4 至 5 年	6,093,935.05
5 年以上	48,133,844.48
合计	1,938,181,417.35

## (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
应收股权转让款	1,833,969,515.97	
应收融资保证金	38,866,666.00	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	1,708,145.19	11,102,109.68
应收出口退税款	2,012,497.93	10,204,322.58
应收暂付款	7,944,490.25	9,507,325.49
其他	8,893,732.16	7,314,423.76
合计	1,938,181,417.35	131,781,217.36

## (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)	
2021年1月1日余额	433,477.45	649,620.69	55,773,686.40	56,856,784.54
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-157,938.82	157,938.82		
--转入第三阶段		-438,903.25	438,903.25	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	18,668,578.62	788,824.96	1,612,476.49	21,069,880.07
本期转回				
本期转销				
本期核销			11,899.72	11,899.72
其他变动	-525,482.48	-590,554.96	-1,826,072.85	-2,942,110.29
2021年12月31日余额	18,418,634.77	566,926.26	55,987,093.57	74,972,654.60

其他变动系处置控股子公司股权所致，详见本报告第十节、八、4 处置子公司之说明。

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	23,835,233.50					23,835,233.50
按组合计提坏账准备	33,021,551.04	21,069,880.07		11,899.72	-2,942,110.29	51,137,421.10
合计	56,856,784.54	21,069,880.07		11,899.72	-2,942,110.29	74,972,654.60

其他变动系处置控股子公司股权所致，详见本报告第十节、八、4 处置子公司之说明。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	11,899.72

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广东东阳光药业有限公司	股权转让款	919,622,702.00	1 年以内	47.45	9,196,227.02
香港东阳光销售有限公司	股权转让款	914,334,612.97	1 年以内	47.17	9,143,346.13
桐梓县渝兴煤矿	代被兼并重组煤矿支付的款项	18,135,711.73	2-3 年 5 年以上	0.94	18,078,070.22
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	0.92	17,811,046.02
平安国际融资租赁（天津）有限公司	融资保证金	16,406,666.00	3-4 年	0.85	
合计		1,886,310,738.72		97.33	54,228,689.39

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	443,209,550.98	3,603,237.27	439,606,313.71	549,255,912.10	9,005,462.30	540,250,449.80
库存商品	366,706,542.18	15,347,851.05	351,358,691.13	604,613,729.29	31,290,999.82	573,322,729.47
发出商品	163,394,462.75	667,614.57	162,726,848.18	84,310,165.97	77,528.10	84,232,637.87
自制半成品	246,238,387.79		246,238,387.79	234,889,406.21		234,889,406.21
在产品	120,120,689.38		120,120,689.38	154,129,421.77		154,129,421.77
低值易耗品	732,721.70		732,721.70	932,800.88		932,800.88
委托加工物资	5,423,112.65		5,423,112.65	30,914,369.27		30,914,369.27
在途物资	207,708.04		207,708.04	1,725,335.09		1,725,335.09
合计	1,346,033,175.47	19,618,702.89	1,326,414,472.58	1,660,771,140.58	40,373,990.22	1,620,397,150.36

## (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	9,005,462.30	2,859,312.25		8,261,537.28		3,603,237.27
库存商品	31,290,999.82	114,511,551.92		38,004,900.45	92,449,800.24	15,347,851.05
发出商品	77,528.10	667,614.57		77,528.10		667,614.57
合计	40,373,990.22	118,038,478.74		46,343,965.83	92,449,800.24	19,618,702.89

其他减少系处置控股子公司股权所致，详见本报告第十节、八、4 处置子公司之说明。

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

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

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

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

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

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待结算的在途资金	440,054,160.00	
增值税期末留抵税额	106,166,202.97	261,437,305.90
期货交易保证金	26,316,107.50	8,931,106.25
预缴企业所得税	2,735,640.82	34,932,406.67
预缴土地使用税	1,231,891.77	
合计	576,504,003.06	305,300,818.82

其他说明

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

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

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

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、 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

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备			其他
一、合营企业											
阳光东洋轻金属株式会社	4,450,923.50			1,443,648.69						5,894,572.19	
小计	4,450,923.50			1,443,648.69						5,894,572.19	
二、联营企业											
乳源县立东电子科技有限公司	111,828,003.93			21,085,013.48						132,913,017.41	
乳源东阳光氟树脂有限公司		128,000,000.00		34,216,660.64						162,216,660.64	
优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司	5,561,595.99			-1,623,773.23			2,484,663.54			1,453,159.22	
优艾希杰东阳光（韶关）铝材销售有限公司	5,738,819.17			10,547,113.38			3,841,937.25			12,443,995.30	
小计	123,128,419.09	128,000,000.00		64,225,014.27			6,326,600.79			309,026,832.57	
合计	127,579,342.59	128,000,000.00		65,668,662.96			6,326,600.79			314,921,404.76	

其他说明

无

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	360,324,988.26	
其中：权益工具投资	360,324,988.26	
合计	360,324,988.26	

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 期初余额	95,229,079.26	95,229,079.26
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	95,229,079.26	95,229,079.26
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>		
1. 期初余额	31,471,270.79	31,471,270.79
2. 本期增加金额	3,015,714.40	3,015,714.40
(1) 计提或摊销	3,015,714.40	3,015,714.40
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	34,486,985.19	34,486,985.19
<b>三、减值准备</b>		
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	60,742,094.07	60,742,094.07
2. 期初账面价值	63,757,808.47	63,757,808.47

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	矿井建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	3,741,066,350.10	315,420,857.76	6,010,368,802.88	49,210,769.61	390,349,245.74	215,152,981.71	10,721,569,007.80
2. 本期增加金额	612,490,069.76		969,325,652.05	14,726,946.52	146,088,747.37	26,777,854.85	1,769,409,270.55
(1) 购置	76,123,188.87		195,163,641.62	5,411,543.67	21,916,619.82	25,679,636.45	324,294,630.43
(2) 在建工程转入	536,366,880.89		774,162,010.43	1,236,289.00	124,148,834.51	1,098,218.40	1,437,012,233.23
(3) 企业合并增加				8,079,113.85	23,293.04		8,102,406.89
3. 本期减少金额	1,639,078,811.71		1,213,622,031.22	13,100,478.23	358,162,979.80	14,881,190.08	3,238,845,491.04
(1) 处置或报废	10,434,199.58		89,107,479.97	10,814,748.53	11,381,002.25	13,619,011.64	135,356,441.97
(2) 合并范围减少	1,628,644,612.13		924,947,525.83	2,285,729.70	346,781,977.55	1,262,178.44	2,903,922,023.65
(3) 转入在建工程			199,567,025.42				199,567,025.42
4. 期末余额	2,714,477,608.15	315,420,857.76	5,766,072,423.71	50,837,237.90	178,275,013.31	227,049,646.48	9,252,132,787.31
二、累计折旧							
1. 期初余额	781,096,191.02	29,691,712.80	2,768,625,649.80	31,828,943.32	158,751,700.42	110,764,001.76	3,880,758,199.12
2. 本期增加金额	113,699,494.49	9,113,529.04	387,262,820.04	8,480,628.90	47,050,296.39	24,878,792.67	590,485,561.53
(1) 计提	113,699,494.49	9,113,529.04	387,262,820.04	8,480,628.90	47,050,296.39	24,878,792.67	590,485,561.53
3. 本期减少金额	157,125,774.79		405,035,615.44	10,646,348.22	105,832,598.73	10,825,966.75	689,466,303.93
(1) 处置或报废	3,866,442.29		60,545,048.09	10,001,943.94	7,697,583.30	10,271,621.37	92,382,638.99
(2) 合并范围减少	153,259,332.50		177,450,150.60	644,404.28	98,135,015.43	554,345.38	430,043,248.19



(3) 转入在建工程			167,040,416.75				167,040,416.75
4. 期末余额	737,669,910.72	38,805,241.84	2,750,852,854.40	29,663,224.00	99,969,398.08	124,816,827.68	3,781,777,456.72
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	1,976,807,697.43	276,615,615.92	3,015,219,569.31	21,174,013.90	78,305,615.23	102,232,818.80	5,470,355,330.59
2. 期初账面价值	2,959,970,159.08	285,729,144.96	3,241,743,153.08	17,381,826.29	231,597,545.32	104,388,979.95	6,840,810,808.68

## (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
精箔三期厂房	125,763,217.99	尚在办理
磁性材料车间	117,513,424.64	尚在办理
深圳化成箔办公楼	40,747,780.33	尚在办理
氟化工热力站二期厂房	14,394,177.87	尚在办理
电化厂二期厂房	8,568,293.28	尚在办理
合计	306,986,894.11	

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	826,006,174.61	1,928,494,203.69
工程物资	3,817,362.50	31,545,373.62
合计	829,823,537.11	1,960,039,577.31

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	405,923,138.86		405,923,138.86	403,748,698.04		403,748,698.04
内蒙古化成箔生产线	266,926,795.39		266,926,795.39	126,650,848.90		126,650,848.90
高精度铝箔新材料项目	19,892,668.19		19,892,668.19	97,305,938.66		97,305,938.66
10万吨聚合氯化铝项目（一期5万吨）	49,085,127.84		49,085,127.84	16,184,366.79		16,184,366.79
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
仿制药及大品种制剂工程及设备项目				135,155,046.21		135,155,046.21
3万吨/年PCE扩建				24,642,293.44		24,642,293.44
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
生物药总部工程项目				225,752,715.87		225,752,715.87
磷酸锂铁电池项目				36,395,384.66		36,395,384.66
东阳光药生活区土建装饰工程				52,065,986.73		52,065,986.73
其他工程	84,178,444.33		84,178,444.33	104,749,076.34		104,749,076.34
合计	826,006,174.61		826,006,174.61	1,928,494,203.69		1,928,494,203.69

## (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	403,748,698.04	2,174,440.82			405,923,138.86	112.15	97.60	71,966,090.53		4.35	贷款、自筹资金
内蒙古化成箔生产线	1,829,320,000.00	126,650,848.90	263,366,377.52	123,090,431.03		266,926,795.39	52.96	52.96	12,867,318.41	4,732,303.73	5.15	贷款、自筹资金
10万吨聚合氯化铝项目（一期5万吨）	89,510,600.00	16,184,366.79	41,006,739.72	8,105,978.67		49,085,127.84	63.89	63.89				自筹资金
高精度铝箔新材料项目	582,880,000.00	97,305,938.66	18,368,260.13	95,781,530.60		19,892,668.19	36.25	36.25	10,964,409.87	3,702,318.10	4.90	贷款、自筹资金
甘精及门冬胰岛素原料工程及设备项目	705,510,000.00	407,121,175.52	41,045,175.25	358,928,663.12	89,237,687.65		89.55	89.55	6,218,656.35	4,768,398.02	5.39	贷款、自筹资金
创新药、仿制药一期及厂区辅助工程项目	720,000,000.00	298,722,672.53	149,375,058.61	250,226,801.67	197,870,929.47		75.51	75.51	20,734,769.08	16,448,192.18	5.39	贷款、自筹资金
生物药总部工程项目	890,000,000.00	225,752,715.87	120,587,715.12	176,745,106.47	169,595,324.52		38.92	38.92				自筹资金
仿制药及大品种制剂工程及设备项目项目	403,000,000.00	135,155,046.21	34,487,493.10	138,054,278.26	31,588,261.05		89.92	89.92				自筹资金
东阳光药生活区土建装饰工程	99,393,300.00	52,065,986.73	8,907,055.61	60,760,944.99	212,097.35		61.35	61.35				自筹资金
磷酸锂电池项目	278,750,000.00	36,395,384.66	14,525,512.52	50,920,897.18			217.11	100.00	16,223,885.98			贷款、自筹资金
3万吨/年PCE扩建	144,913,000.00	24,642,293.44	10,961,608.30	35,603,901.74			32.23	100.00				自筹资金
其他工程		104,749,076.34	209,265,642.01	138,793,699.50	91,042,574.52	84,178,444.33						贷款、自筹资金
合计	6,120,488,900.00	1,928,494,203.69	914,071,078.71	1,437,012,233.23	579,546,874.56	826,006,174.61			138,975,130.22	29,651,212.03		

本期其他减少金额：详见本报告第十节、八、4 处置子公司之说明。

## (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	1,108,301.89		1,108,301.89	10,936,969.91		10,936,969.91
专用设备	2,709,060.61		2,709,060.61	20,608,403.71		20,608,403.71
合计	3,817,362.50		3,817,362.50	31,545,373.62		31,545,373.62

其他说明：

无

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	39,683,498.56		39,683,498.56
2. 本期增加金额		1,292,621.40	1,292,621.40
(1) 租入		1,292,621.40	1,292,621.40
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	39,683,498.56	1,292,621.40	40,976,119.96
二、累计折旧			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	7,410,390.13	348,012.47	7,758,402.60
(1) 计提	7,410,390.13	348,012.47	7,758,402.60
3. 本期减少金额			

(1) 处置			
4. 期末余额	7,410,390.13	348,012.47	7,758,402.60
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			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	32,273,108.43	944,608.93	33,217,717.36
2. 期初账面价值	39,683,498.56		39,683,498.56

其他说明：

期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本报告第十节、五、44 之说明。

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	药品生产经营权	专利权	非专利技术	采矿权	探矿权	其他	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	1,257,695,906.86	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
2. 本期增加金额	165,955,858.20	746,498,073.11		40,009,475.94	392,128,983.51	7,074,340.00	2,950,846.66	1,354,617,577.42
(1) 购置	165,955,858.20	638,114,680.00			95,087,400.00	7,074,340.00	2,950,846.66	909,183,124.86
(2) 内部研发		108,383,393.11		40,009,475.94				148,392,869.05
(3) 探矿权转为采矿权					297,041,583.51			297,041,583.51
3. 本期减少金额	409,245,622.55	2,133,740,349.26	334,886,396.85	113,603.15		297,041,583.51	2,038,685.56	3,177,066,240.88
(1) 处置								
(2) 合并范围减少	409,245,622.55	2,133,740,349.26	334,886,396.85	113,603.15			2,038,685.56	2,880,024,657.37
(3) 购置探矿权转为采矿权						297,041,583.51		297,041,583.51
4. 期末余额	1,014,406,142.51		82,144,627.99	411,045,651.92	543,522,579.72	655,040,335.51	4,890,461.70	2,711,049,799.35
二、累计摊销								
1. 期初余额	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
2. 本期增加金额	30,103,042.29	186,300,125.35		27,422,081.96	299,535.85		604,037.94	244,728,823.39
(1) 计提	30,103,042.29	186,300,125.35		27,422,081.96	299,535.85		604,037.94	244,728,823.39
3. 本期减少金额	39,293,676.25	272,832,250.76	98,926,174.71	354,835.44			689,831.52	412,096,768.68
(1) 合并范围减少	39,293,676.25	272,832,250.76	98,926,174.71	354,835.44			689,831.52	412,096,768.68

4. 期末余额	232,965,196.39		82,144,627.99	334,860,594.71	7,137,840.53		2,699,507.15	659,807,766.77
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		25,983,989.24				56,594,250.00		82,578,239.24
(1) 计提		25,983,989.24				56,594,250.00		82,578,239.24
3. 本期减少金额		25,983,989.24						25,983,989.24
(1) 合并范围减少		25,983,989.24						25,983,989.24
4. 期末余额						143,669,026.97		143,669,026.97
四、账面价值								
1. 期末账面价值	781,440,946.12			76,185,057.21	536,384,739.19	511,371,308.54	2,190,954.55	1,907,573,005.61
2. 期初账面价值	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

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 18.19%

## (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

未办妥产权延续证书的探矿权情况

公司控股子公司桐梓县狮溪煤业有限公司拥有的天生桥-中山煤矿探矿权及陶家寨煤矿探矿权已到期，由于桐梓县煤炭产业布局优化调整尚未完成，上述两个探矿权无法按要求进行补充勘探，无法完成探矿权延续（保留）登记，待桐梓县完成煤炭产业优化布局且上述两个探矿权勘查阶段从“详查”提高到“勘探”后可完成延续（保留）登记。

## 27、开发支出

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额			期末 余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他减少	
积层箔工艺开发		18,214,337.95					18,214,337.95
电容器 MES 系统	822,929.76	479,243.01					1,302,172.77
软包装锂离子电池开发	2,916,661.95	4,652,773.31		7,569,435.26			
RP 化成箔工艺研究	18,925,565.65	13,514,475.03		32,440,040.68			
焦谷氨酸荣格列净	533,866,490.69	48,883,527.21				582,750,017.90	
胰岛素项目	258,055,413.07	43,060,307.40		108,383,393.11		192,732,327.36	
丙肝项目	330,007,841.98	31,164,175.17				361,172,017.15	
利拉鲁肽	51,232,213.50	13,460,432.04				64,692,645.54	
合计	1,195,827,116.60	173,429,271.12		148,392,869.05		1,201,347,007.95	19,516,510.72

## 其他说明

本期其他减少金额：详见本报告第十节、八、4 处置子公司之说明。

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		企业合并形成的	处置	其他	
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			75,896,000.00	1,595,616.68

本期其他减少金额：详见本报告第十节、八、4 处置子公司之说明。

**(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

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
化工生产催化剂	16,361,838.02	40,111,115.00	38,687,839.22		17,785,113.80
合计	16,361,838.02	40,111,115.00	38,687,839.22		17,785,113.80

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	152,970,640.81	14,281,286.62	117,490,536.95	11,687,275.47
坏账准备	124,214,146.82	13,752,935.46	109,602,534.64	14,267,826.51
政府补助	91,805,465.23	8,293,551.58	97,641,913.73	9,147,387.77
无形资产摊销差异	79,217,338.52	11,461,528.36	80,707,977.89	11,591,999.84
财政贴息冲减固定资产	2,489,894.74	224,090.53	3,112,368.43	280,113.16
存货跌价准备	881,237.87	79,311.41	13,342,586.75	1,741,327.17
交易性金融负债公允价值变动	528,500.00	47,565.00	1,414,675.00	140,001.75
预提费用			409,223,836.71	61,383,575.50
合计	452,107,223.99	48,140,268.96	832,536,430.10	110,239,507.17

## (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	101,265,447.16	25,316,361.79	103,290,752.72	25,822,688.18
固定资产折旧差异	25,507,653.82	3,826,148.07	10,595,753.69	1,589,363.05
交易性金融资产公允价值变动损益	7,401,700.00	1,110,255.00	163,433,008.99	24,514,951.35
合计	134,174,800.98	30,252,764.86	277,319,515.40	51,927,002.58

## (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	27,412,051.23

## (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	1,339,608,045.16	2,387,491,225.15
预计负债	103,780,664.71	96,454,516.70
政府补助	98,044,906.72	143,193,504.77
坏账准备	89,760,867.36	66,436,549.87
无形资产减值准备	143,669,026.97	87,074,776.97
存货跌价准备	18,737,465.02	27,031,403.47
内部交易未实现利润	19,065,483.29	26,748,197.54
财政贴息冲减固定资产	6,815,613.40	9,087,484.53
无形资产摊销差异	5,793,941.35	6,693,708.27

交易性金融资产公允价值变动		3,475,872.80
合计	1,825,276,013.98	2,853,687,240.07

## (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
2021 年		281,962,153.99	
2022 年	176,544,995.52	290,155,427.45	
2023 年	141,409,300.63	385,875,321.23	
2024 年	248,284,347.84	542,979,881.22	
2025 年	205,233,301.64	531,878,251.53	
2026 年	198,989,590.17	14,885,528.51	
2027 年	12,555,169.43	12,555,169.43	
2028 年	29,913,322.32	28,777,647.26	
2029 年	59,477,799.62	59,296,129.17	
2030 年	206,125,372.47	239,125,715.36	
2031 年	61,074,845.52		
合计	1,339,608,045.16	2,387,491,225.15	

其他说明：

√适用 □不适用

未确认递延所得税负债明细

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
预计矿山恢复治理费用而增加的固定资产	33,181,381.99	34,870,116.08
交易性金融资产公允价值变动	679,342,747.63	449,514,727.50
小 计	712,524,129.62	484,384,843.58

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款、设备款	111,547,164.58		111,547,164.58	325,709,631.78		325,709,631.78
预付专利技术和药品生产批件款项				444,675,800.00		444,675,800.00
预付土地款项				69,792,166.10		69,792,166.10
合计	111,547,164.58		111,547,164.58	840,177,597.88		840,177,597.88

其他说明：

无

## 32、短期借款

### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	400,000,000.00	350,000,000.00
质押借款	166,320,000.00	148,150,000.00
保证借款	1,700,713,050.00	2,232,385,350.00
抵押及保证借款	712,000,000.00	530,000,000.00
质押、抵押及保证借款	284,000,000.00	200,000,000.00
贴现借款	3,511,030,542.09	2,844,809,772.93
应计利息	5,574,684.75	4,344,035.16
合计	6,779,638,276.84	6,309,689,158.09

短期借款分类的说明：

信用借款：截至 2021 年 12 月 31 日的信用借款中，本公司借款 200,000,000.00 元；乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司借款 200,000,000.00 元；

质押借款：截至 2021 年 12 月 31 日的质押借款中，乳源瑶族自治县东阳光高纯新材料有限公司借款 8,000,000.00 元，由其以 9,000,000.00 元定期存单提供质押担保；乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司借款 82,320,000.00 元，由其以 84,000,000.00 元定期存单提供质押担保；乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司借款 76,000,000.00 元，由其以 80,000,000.00 元定期存单提供质押担保；

保证借款：截至 2021 年 12 月 31 日的保证借款中，本公司借款 194,000,000.00 元，由深圳市东阳光实业发展有限公司（以下简称深东实）、张寓帅、郭梅兰提供保证担保；东阳光科技（香港）有限公司借款 232,713,050.00 元，由本公司提供保证担保；贵州省遵义市桐梓县祝家坪煤业有限公司借款 20,000,000.00 元，由本公司、深东实提供保证担保；内蒙古乌兰察布东阳光化成箔有限公司借款 10,000,000.00 元，由本公司、深东实、张寓帅、郭梅兰提供保证担保；乳源东阳光电化厂借款 100,000,000.00 元，由本公司提供保证担保；乳源东阳光氟有限公司借款 54,000,000.00 元，由本公司提供保证担保；乳源瑞丰贸易有限公司借款 50,000,000.00 元，由本公司提供保证担保；乳源瑶族自治县东阳光高纯新材料有限公司借款 10,000,000.00 元，由本公司提供保证担保；乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司借款 40,000,000.00 元，由本公司提供保证担保；乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司借款 250,000,000.00 元，由本公司提供保证担保；韶关东阳光包装印刷有限公司借款 30,000,000.00 元，由本公司提供保证担保；深圳市东阳光化成箔股份有限公司借款 200,000,000.00 元，由本公司、张寓帅、郭梅兰提供保证担保；宜都东阳光化成箔有限公司借款 100,000,000.00 元，由本公司、深东实、张寓帅、郭梅兰、华宵一提供保证担保；宜都东阳光化成箔有限公司借款 100,000,000.00 元，由本公司、深东实、郭梅兰提供保证担保；宜都东阳光化成箔有限公司借款 120,000,000.00 元，由本公司、内蒙古乌兰察布东阳光化成箔有限公司提供保证担保；宜都东阳光化成箔有限公司借款 60,000,000.00 元，由本

公司、深东实、郭梅兰提供保证担保；宜都东阳光化成箔有限公司借款 60,000,000.00 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借款 70,000,000.00 元，由本公司、张寓帅、郭梅兰、华宵一提供保证担保；

抵押及保证借款：截至 2021 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土地、房产提供抵押担保，并由深东实、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、张寓帅、郭梅兰提供保证担保；乳源东阳光电化厂借款 80,000,000.00 元，由其以不动产提供抵押担保，并由本公司、深东实提供保证担保；乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司借款 30,000,000.00 元，由乳源东阳光磁性材料有限公司、乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司以房地产提供抵押担保，并由本公司、深东实提供保证担保；乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司借款 155,000,000.00 元，由乳源东阳光磁性材料有限公司、韶关东阳光包装印刷有限公司以房地产提供抵押担保，并由本公司、深东实提供保证担保；乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司借款 47,000,000.00 元，由韶关东阳光电容器有限公司以房地产提供抵押担保，并由本公司、深东实提供保证担保；乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司借款 200,000,000.00 元，由其以不动产提供抵押担保，并由本公司、深东实提供保证担保；

质押、抵押及保证借款：截至 2021 年 12 月 31 日的质押、抵押及保证借款中，本公司借款 249,000,000.00 元，由东莞东阳光科研发有限公司以其专利提供质押担保，由东莞市东阳光电容器有限公司、深圳市东阳光化成箔股份有限公司东莞长安分公司以其房地产提供抵押担保，并由深东实、东莞东阳光科研发有限公司、张寓帅、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借款 35,000,000.00 元，由深东实以其持有的本公司 3,000.00 万股票提供质押担保，由深东实以其土地提供抵押担保，并由深东实、深圳市东阳光健康药业有限公司、宜昌东阳光药研发有限公司、宜昌东阳光火力发电有限公司、张寓帅、郭梅兰提供保证担保。

## (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

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	223,012,531.90	14,689,815.82	237,173,847.72	528,500.00
其中：				
衍生金融工具	223,012,531.90	14,689,815.82	237,173,847.72	528,500.00

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计	223,012,531.90	14,689,815.82	237,173,847.72	528,500.00

其他说明：

适用 不适用

#### 34、衍生金融负债

适用 不适用

#### 35、应付票据

##### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,533,135,688.91	2,012,049,882.60
合计	1,533,135,688.91	2,012,049,882.60

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：本公司开具的 200,000,000.00 元信用证，由深东实、宜都东阳光药业股份有限公司、郭梅兰、张寓帅提供保证担保；本公司开具的 85,700,000.00 元银行承兑汇票，由张寓帅、郭梅兰、深东实、东莞东阳光科研有限公司提供保证担保，由东莞市东阳光电容器有限公司、深圳市东阳光化成箔股份有限公司东莞长安分公司以房地产提供抵押担保，由东莞东阳光科研有限公司以专利技术提供质押担保；乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司开具的 4,783,037.37 元信用证，由深东实、本公司提供保证担保，由乳源东阳光磁性材料有限公司韶关东阳光包装印刷有限公司以房地产提供抵押担保；乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司开具的 100,000,000.00 元信用证，由本公司、张寓帅、华宵一提供保证担保；乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司开具的 180,000,000.00 元商业承兑汇票，由深东实、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的 150,000,000.00 元信用证，由本公司、深东实、张寓帅、郭梅兰、华宵一提供保证担保；乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司开具的 144,500,000.00 元商业承兑汇票，由本公司、深东实、张寓帅、郭梅兰、华宵一提供保证担保；乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司开具的 130,000,000.00 元商业承兑汇票，由深东实、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的 331,600,000.00 元银行承兑汇票，由深东实、本公司、郭梅兰提供保证担保；宜都东阳光化成箔有限公司开具的 142,850,000.00 元银行承兑汇票，由本公司、深东实、郭梅兰、张寓帅提供保证担保；宜都东阳光化成箔有限公司开具的 40,000,000.00 元信用证，由本公司、深东实、郭梅兰、张寓帅提供保证担保；宜都东阳光化成箔有限公司开具的 140,000,000.00 元商业承兑汇票，由深东实、本公司提供保证担保。公司已将内部开具并用于贴现的 3,511,030,542.09 元票据重分类至短期借款列报。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	1,259,362,156.88	844,174,016.48
工程、设备款	198,199,266.36	352,086,619.85
其他	20,004,138.38	12,689,337.17
合计	1,477,565,561.62	1,208,949,973.50

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	77,954,748.77	80,661,501.50
合计	77,954,748.77	80,661,501.50

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	202,575,927.68	1,140,883,344.02	1,153,707,251.57	189,752,020.13
二、离职后福利-设定提存计划		84,764,884.26	84,596,276.65	168,607.61



合计	202,575,927.68	1,225,648,228.28	1,238,303,528.22	189,920,627.74
----	----------------	------------------	------------------	----------------

本期减少系处置控股子公司股权，影响金额为 90,036,698.28 元，详见本报告第十节、八、

4 处置子公司之说明。

## (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	200,155,475.74	1,037,026,779.64	1,048,829,731.51	188,352,523.87
二、职工福利费		22,010,109.48	22,010,109.48	
三、社会保险费	36,722.06	44,619,962.35	44,656,684.41	
其中：医疗保险费	36,330.46	38,045,886.12	38,082,216.58	
工伤保险费		3,713,617.29	3,713,617.29	
生育保险费	391.60	2,860,458.94	2,860,850.54	
四、住房公积金	1,063,342.00	29,959,883.68	30,539,265.68	483,960.00
五、工会经费和职工教育经费	1,320,387.88	7,266,608.87	7,671,460.49	915,536.26
合计	202,575,927.68	1,140,883,344.02	1,153,707,251.57	189,752,020.13

## (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		81,082,111.41	80,913,503.80	168,607.61
2、失业保险费		3,682,772.85	3,682,772.85	
合计		84,764,884.26	84,596,276.65	168,607.61

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	387,916,574.20	14,246,053.26
增值税	61,338,438.41	14,074,861.62
城市维护建设税	2,615,091.62	1,877,516.32
印花税	2,269,674.35	1,521,488.86
教育费附加	1,504,091.76	550,560.30
代扣代缴个人所得税	1,069,242.43	652,772.39
地方教育附加	1,016,211.64	334,225.76
房产税	956,637.65	1,709,531.61
资源税	784,319.91	734,264.81
环境保护税	339,884.12	238,613.03
残疾人就业保障金	187,960.37	187,828.14
土地使用税	63,058.04	849,419.99
其他	206,839.56	80,386.45
合计	460,268,024.06	37,057,522.54

其他说明：  
无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	4,642,347.82	4,642,347.82
其他应付款	127,916,475.54	791,703,782.61
合计	132,558,823.36	796,346,130.43

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
预提费用	106,433,990.00	257,187,502.62
押金保证金	7,833,880.88	23,004,280.61
应付专利费		471,821,718.14
特种储备资金		8,000,000.00
其他	13,648,604.66	31,690,281.24
合计	127,916,475.54	791,703,782.61

###### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	478,189,909.80	775,844,332.52
1 年内到期的融资租赁借款	200,768,425.32	319,226,832.96
1 年内到期的应付债券	150,922,843.28	
1 年内到期的租赁负债	7,127,070.18	6,880,137.22
应计利息	864,705.50	1,546,119.16
合计	837,872,954.08	1,103,497,421.86

其他说明：

期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本报告第十节、五、44 之说明。

**44、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
可转换债权		2,253,219,287.33
短期应付债券		304,420,639.14
待转销项税额	9,296,370.18	10,295,711.11
合计	9,296,370.18	2,567,935,637.58

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	其他减少	期末余额
20 东阳光科 SCP002	100	2020-9-24	270 天	299,100,000.00	304,420,639.14		8,764,931.64	-723,333.33	312,462,237.45		
可转换债券		2019-2-20	7 年	2,032,801,771.40	2,253,219,287.33		75,918,669.90	167,433,138.56	77,901,581.41	2,418,669,514.38	
合计				2,331,901,771.40	2,557,639,926.47		84,683,601.54	166,709,805.23	390,363,818.86	2,418,669,514.38	

其他说明：

√适用 □不适用

其他减少系汇率变动及处置控股子公司股权所致，详见本报告第十节、八、4 之说明。

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	788,720,410.55	1,056,905,019.89
保证借款	198,460,000.00	304,000,000.00
质押借款		73,000,000.00
质押、抵押及保证借款		44,700,000.00
质押及保证借款		21,000,000.00
应付利息	1,399,783.41	1,869,291.56
合计	988,580,193.96	1,501,474,311.45

长期借款分类的说明：

抵押及保证借款：截至 2021 年 12 月 31 日的抵押及保证借款中，乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司借款 127,415,180.00 元，由其以不动产、设备提供抵押担保，并由本公司、深东实提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 43,805,060.00 元；乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司借款 130,000,000.00 元，由宜都东阳光高纯铝有限公司、乳源东阳光电化厂以其房地产提供抵押担保，并由本公司、深东实、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、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 1,300,000.00 元；乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司借款 131,162,740.35 元，由其以不动产提供抵押担保，并由本公司、深东实提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 32,752,449.80 元；乳源东阳光氟有限公司借款 95,000,000.00 元，由其以设备、土地提供抵押担保，并由本公司、深东实提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 57,000,000.00 元；乳源东阳光电化厂借款 35,000,000.00 元，由其以设备、土地提供抵押担保，并由本公司、深东实提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 35,000,000.00 元；乳源东阳光磁性材料有限公司借款 170,000,000.00 元，由其以土地提供抵押担保，并由本公司、深东实提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 40,000,000.00 元；内蒙古乌兰察布东阳光化成箔有限公司借款 360,000,000.00 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 50,000,000.00 元。

保证借款：截至 2021 年 12 月 31 日的保证借款中，本公司借款 210,000,000.00 元，由深东实、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、乳源瑞丰贸易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 115,000,000.00 元；乳源东阳光电化厂借款 94,000,000.00 元，由深东实提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 8,000,000.00 元；乳源东阳光电化厂借款 500,000.00 元，由本公司、深东实提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 40,000.00 元；东莞市东阳光电容器有限公司借款 22,400.00 元，由本公司、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 22,400.00 元；韶关东

阳光电容器有限公司借款 19,000,000.00 元，由本公司、乳源瑶族自治县东阳光化成箔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 2,000,000.00 元。

质押借款：截至 2021 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 72,270,000.00 元，由乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司以 80,000,000.00 元定期存单提供质押担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 72,270,000.00 元。

质押及保证借款：截至 2021 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 21,000,000.00 元，由乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司以 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 21,000,000.00 元。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

## 46、应付债券

## (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非公开发行公司债券		404,874,312.65
公开发行公司债券		688,059,927.86
合计		1,092,934,240.51

## (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	103,791,205.98		3,547,787.26	461,396.76	107,800,390.00		
18 东科 02	100	2018-11-15	5 年	297,300,000.00	301,083,106.67		18,581,917.81	1,936,055.52	321,601,080.00		
19 东科 02	100	2019-12-30	3 年	476,750,000.00	478,691,043.56		38,000,000.00	18,661,707.58	427,960,000.00	107,392,751.14	
20 东科 01	100	2020-2-11	2 年	197,890,566.05	209,368,884.30		3,463,090.98	2,635,475.34	171,960,000.00	43,507,450.62	
合计				1,071,040,566.05	1,092,934,240.51		63,592,796.05	23,694,635.20	1,029,321,470.00	150,900,201.76	

其他减少系重分类至一年内到期的非流动负债列报及增值税进项税额影响。

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	25,576,289.41	32,023,499.05
合计	25,576,289.41	32,023,499.05

其他说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本报告第十节、五、44之说明。

**48、长期应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
采矿权出让金	95,087,400.00	
专项应付款	4,800,000.00	4,800,000.00
合计	99,887,400.00	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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
采矿权出让金		95,087,400.00
合计		95,087,400.00

其他说明：

无

**专项应付款**

(1). 按款项性质列示专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	50,694,677.36	55,336,625.69	[注 1]
矿山恢复治理费用	45,759,839.34	47,497,039.02	
财务担保合同损失		947,000.00	
合计	96,454,516.70	103,780,664.71	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

[注 1] 诉讼事项形成原因详见本报告第十节、十四、2 或有事项之说明。

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	307,247,918.50	54,572,600.00	171,970,146.55	189,850,371.95	需要验收/未摊销完
合计	307,247,918.50	54,572,600.00	171,970,146.55	189,850,371.95	

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
年产1万吨新能源用锂离子电池正极材料建设项目	28,287,999.97		2,218,666.68		26,069,333.29	与资产相关
15000吨镍钴锰酸锂电池正极材料项目	25,390,465.49		1,953,112.68		23,437,352.81	与资产相关
导电高分子铝固体电解电容器建设项目	21,167,784.10		1,502,185.98		19,665,598.12	与资产相关
年产3000万平米中高压化成箔项目	9,111,111.17	5,000,000.00	972,222.07		13,138,889.10	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	14,543,571.34		2,240,647.81		12,302,923.53	与资产相关
粤东西北新型研发机构建设	10,400,000.00	1,600,000.00			12,000,000.00	与资产相关
高性能新型电极箔整体升级改造项目	12,159,488.81		1,052,315.12		11,107,173.69	与资产相关
化成箔生产线电机效能改造	10,660,805.92		862,704.96		9,798,100.96	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	5,600,000.00				5,600,000.00	与资产相关
钎焊箔项目款项	5,818,631.18		658,214.28		5,160,416.90	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	5,108,108.12		567,567.56		4,540,540.56	与资产相关
电极箔废液综合回收利用项目	4,732,902.62		356,129.84		4,376,772.78	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	4,717,726.14		349,698.48		4,368,027.66	与资产相关
省级促进经济高质量发展奖励	3,535,609.40		345,986.39		3,189,623.01	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	3,648,648.67		810,810.80		2,837,837.87	与资产相关
双氧水二期技术改造项目	3,212,860.89		462,860.89		2,750,000.00	与资产相关
铝电解电容器用腐蚀箔技术创新平台建设项目		2,000,000.00			2,000,000.00	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
三层法转全偏析法电子阳极铝箔技术改造项目	1,133,233.52	621,300.00	31,505.79		1,723,027.73	与资产相关
精箔生产系统节能技术改造项目	1,877,439.60		207,955.20		1,669,484.40	与资产相关
5.5万吨离子膜烧碱改扩建项目专项资金	1,933,720.00		266,720.00		1,667,000.00	与资产相关
基于信息物理系统(CPS)的故障预测与健康服务系统	750,000.00	1,050,000.00	153,608.40		1,646,391.60	与资产相关
电子阳极铝箔技术创新平台建设项目		1,695,000.00	74,355.69		1,620,644.31	与资产相关
配电变压器能效提升改造	1,773,567.15		156,491.28		1,617,075.87	与资产相关
电极箔生产工艺节水综合改造示范项目	1,870,129.86		311,688.32		1,558,441.54	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
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
化成箔生产系统综合节能技术改造	1,641,771.40		164,177.16		1,477,594.24	与资产相关
能源管理中心建设财政补贴	1,800,000.00		480,000.00		1,320,000.00	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	1,461,538.46		153,846.16		1,307,692.30	与资产相关
高性能镍锌系列磁性材料生产线技术改造	1,540,000.00		280,000.00		1,260,000.00	与资产相关
铝电解电容器生产线智能制造建设项目	1,128,750.00		92,142.84		1,036,607.16	与资产相关
新能源汽车动力电池用低碳 高端铝箔技术开发及产业化		1,000,000.00	5,555.55		994,444.45	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	911,111.11		66,666.67		844,444.44	与资产相关
2013年度广东省低碳发展专项金	1,043,478.28		260,869.56		782,608.72	与资产相关
节能环保型铝电解电容器用阴极箔持术研发及产业化		600,000.00	3,333.33		596,666.67	与资产相关
新型环保制冷剂清洁生产示范项目	398,790.00		71,830.00		326,960.00	与资产相关
7+1色UV一体式高速印刷生产线改造项目	326,113.72		28,564.68		297,549.04	与资产相关
工厂动力车间(空压站)云智控系统服务项目	250,666.67	13,200.00	31,333.33		232,533.34	与资产相关
海德堡设备进口贴息资金	190,314.22		16,549.08		173,765.14	与资产相关
电解电容器用高介电阴极箔技术创新资金	161,290.26		48,387.12		112,903.14	与资产相关
合成炉节能专项资金	196,000.00		98,000.00		98,000.00	与资产相关
锂离子电池正极材料技术研发中心项目	244,000.00		146,400.00		97,600.00	与资产相关
退还墙体基金款	48,201.46		1,853.88		46,347.58	与资产相关

技术改造新增专项资金		35,000,000.00		-35,000,000.00		与资产相关
国家应急防控药物产业化平台项目		2,891,000.00		-2,891,000.00		与资产相关
传统产业改造升级项目资金		2,160,000.00		-2,160,000.00		与资产相关
一期 PVDF 技术改造项目补助资金		942,100.00	8,643.12	-933,456.88		与资产相关
热轧生产自动化改造技术改造项目	157,760.00		157,760.00			与资产相关
磷酸奥司他韦生产线补助	54,726,400.00		4,047,200.00	-50,679,200.00		与资产相关
创新药、仿制药一期技术改造专项	43,350,000.00			-43,350,000.00		与资产相关
仿制类药物产业化及大品种制剂项目	7,200,000.00			-7,200,000.00		与资产相关
国家流感专用生产线-支撑服务（中试放大及工艺优化）专项资金	3,486,100.00		3,486,100.00			与资产相关
磷酸奥司他韦改造补助	1,159,666.76		331,333.32	-828,333.44		与资产相关
2020 年抗疫特别国债资金（企业技术改造）	1,014,401.74		53,389.56	-961,012.18		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
氢气资源综合利用项目建设资金	576,000.00		576,000.00			与资产相关
双氧水技术改造项目	479,260.47		479,260.47			与资产相关
薄片新材料项目技术研发经费	322,500.00		322,500.00			与资产相关
合 计	307,247,918.50	54,572,600.00	27,967,144.05	-144,003,002.50	189,850,371.95	

其他说明：

√适用 □不适用

政府补助本期计入当期损益或冲减相关成本金额情况详见本报告第十节、七、84 之说明；

其他变动系处置控股子公司股权所致，详见本报告第十节、八、4 之说明。

**52、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁借款	67,334,329.10	243,813,359.57
股权投资款	96,608,000.00	94,172,949.04
合计	163,942,329.10	337,986,308.61

其他说明：

融资租赁借款：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 10,000.00 万元的融资租赁业务合同，由其以设备提供抵押担保，并由本公司、深东实提供保证担保，已将 2022 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 5,000.00 万元的融资租赁业务合同，保证金 150.00 万元，由其以设备提供抵押担保，并由本公司、张寓帅、郭梅兰提供保证担保，已将 2022 年 12 月 31 日前到期金额 1,790.89 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 11,962.22 万元的融资租赁业务合同，保证金 1,196.22 万元，由本公司、深东实提供保证担保，已将 2022 年 12 月 31 日前到期金额 2,448.73 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，保证金 360.00 万元，由其以设备提供抵押担保，并由本公司、深东实提供保证担保，已将 2022 年 12 月 31 日前到期金额 1,420.27 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、深东实提供保证担保，已将 2022 年 12 月 31 日前到期金额 407.75 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、深东实提供保证担保，已将 2022 年 12 月 31 日前到期金额 498.29 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 14,900.00 万元的融资租赁业务合同，保证金 801.50 万元，由

其以设备提供抵押担保，并由本公司、深东实提供保证担保，已将 2022 年 12 月 31 日前到期金额 4,490.51 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，由其以设备提供抵押担保，并由本公司、深东实提供保证担保，已将 2022 年 12 月 31 日前到期金额 1,657.30 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，由其以设备提供抵押担保，并由本公司提供保证担保，已将 2022 年 12 月 31 日前到期金额 1,898.90 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 2022 年 12 月 31 日前到期金额 897.15 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 5,000.00 万元的融资租赁业务合同，保证金 250.00 万元，由其以设备提供抵押担保，并由本公司、深东实、郭梅兰提供保证担保，已将 2022 年 12 月 31 日前到期金额 903.40 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，并由深东实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。

### 53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

**54、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	450,623,381.74	810,952,029.89		1,261,575,411.63
其他资本公积	50,736,416.92			50,736,416.92
合计	501,359,798.66	810,952,029.89		1,312,311,828.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经公司第十届董事会第二十七次会议和 2021 年第一次临时股东大会通过，同意控股股东及实际控制人修改对公司的同业竞争承诺、修改与公司原控股子公司东阳光药签署的《避免同业竞争协议》，根据新签订的《避免同业竞争协议》及相关协议，控股股东指定其控股子公司宜昌东阳光药研发有限公司向东阳光药补偿让与了广东东阳光药业有限公司（以下简称广药）10%的股权，2021 年 7 月东阳光药取得广药 10%股权，按权益性交易将其公允价值扣减相关税费后的金额计入资本公积，本公司按照持有东阳光药的股权比例享有的金额计入资本公积。

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	1,010,086,010.59			1,010,086,010.59
合计	1,010,086,010.59			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：

无

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,079,825.01	26,364,944.53	28,275,917.08	4,168,852.46
合计	6,079,825.01	26,364,944.53	28,275,917.08	4,168,852.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	223,617,630.40	285,011,653.42		508,629,283.82
合计	223,617,630.40	285,011,653.42		508,629,283.82

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,251,689,678.29	3,845,377,545.20
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	4,251,689,678.29	3,845,377,545.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	874,057,503.49	415,703,088.58
减：提取法定盈余公积	285,011,653.42	9,390,955.49
期末未分配利润	4,840,735,528.36	4,251,689,678.29

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,221,752,266.72	9,706,544,359.52	10,126,194,136.33	7,131,208,437.58
其他业务	576,053,942.86	338,142,339.05	244,423,400.35	102,168,247.82
合计	12,797,806,209.58	10,044,686,698.57	10,370,617,536.68	7,233,376,685.40

上年同期数差异详见本报告第十节、五、44 之说明。

## (2). 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

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	29,014,369.60	27,938,358.23
城市维护建设税	17,363,071.76	27,283,606.36
印花税	14,135,076.03	5,905,997.65
教育费附加	9,579,988.03	12,802,448.36
土地使用税	8,767,459.89	8,214,274.09
地方教育附加	6,386,072.68	7,082,442.04
资源税	2,910,937.16	4,232,128.38
其他	2,859,054.33	862,496.49
合计	91,016,029.48	94,321,751.60

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
学术推广费	245,524,943.50	574,756,246.88
工资薪酬	232,864,125.58	491,784,590.89
业务招待费	49,126,194.36	49,677,913.94
市场推广费	30,560,878.99	17,933,478.37
折旧摊销	17,793,204.71	12,940,216.32
仓储及租赁费	15,320,279.83	9,484,898.29
差旅费	6,263,813.67	7,216,321.27
办公费用	3,917,012.52	6,896,192.39
其他	16,901,366.24	46,447,258.82

合计	618,271,819.40	1,217,137,117.17
----	----------------	------------------

其他说明：

上年同期数差异详见本报告第十节、五、44 之说明。

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	248,573,075.48	216,416,920.63
折旧、摊销	228,052,257.40	169,584,969.45
维修费	14,244,763.16	40,143,295.16
审计咨询费	65,271,122.41	45,891,573.07
物料消耗	23,083,602.74	45,194,142.94
业务招待费	22,396,058.91	17,047,255.08
办公费	20,848,393.91	22,874,967.98
其他	66,160,166.12	45,041,560.25
合计	688,629,440.13	602,194,684.56

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	273,128,695.31	200,204,656.77
职工薪酬	104,152,454.49	94,994,359.69
折旧、摊销	60,573,736.60	45,628,884.39
激励太景医药研发费	28,244,851.60	28,244,631.60
委外研发费	4,278,925.00	25,637,268.16
其他	15,628,647.65	15,446,247.77
合计	486,007,310.65	410,156,048.38

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	645,716,470.14	776,191,506.41
减：利息收入	58,229,437.72	60,029,194.30
汇兑损益	-33,031,013.59	-167,349,269.86
手续费及其他	30,775,237.03	45,549,130.34
合计	585,231,255.86	594,362,172.59

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	74,003,212.80	76,957,288.23
与资产相关的政府补助	27,967,144.05	23,277,049.13
增值税扣减	3,711,690.94	2,215,955.11
个税手续费返还	1,569,906.34	1,380,317.96
合计	107,251,954.13	103,830,610.43

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见本报告第十节、七、84 之说明。

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	653,918,644.40	
权益法核算的长期股权投资收益	65,668,662.96	23,605,664.79
处置交易性金融资产取得的投资收益	23,128,922.18	-349,829.11
债务重组损益	20,425,938.66	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	15,127,748.27	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,441,530.79	2,164,048.14
应收款项融资贴现损失	-170,053,290.40	
处置交易性金融负债取得的投资收益	-545,825.34	-318,431.20
合计	612,112,331.52	25,101,452.62

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	256,678,288.63	148,953,188.06
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	7,613,050.00	-4,710,600.00

分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动收益	249,065,238.63	153,663,788.06
交易性金融负债	-14,689,815.81	358,367,221.36
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-14,689,815.81	358,367,221.36
合计	241,988,472.82	507,320,409.42

其他说明：

无

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
坏账损失	-85,071,660.89	-40,414,466.98
财务担保损失	-947,000.00	
合计	-86,018,660.89	-40,414,466.98

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-118,038,478.74	-27,160,081.91
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失	-82,578,239.24	
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-200,616,717.98	-27,160,081.91

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-19,405,969.90	-491,443.36
合计	-19,405,969.90	-491,443.36

其他说明：

无

### 74、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
保险赔款及罚款	15,076,804.37	7,598,025.98	15,076,804.37
技术和专利费转回		251,093,288.00	
无需支付款项		6,725,356.60	
碳排放权转让收入		1,867,940.47	
其他	405,319.08	599,364.07	405,319.08
合计	15,482,123.45	267,883,975.12	15,482,123.45

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	24,392,859.90	16,978,921.47	24,392,859.90
对外捐赠	1,273,242.36	13,243,721.43	1,273,242.36
诉讼损失	4,641,948.33	8,939,971.69	4,641,948.33
其他	3,167,676.48	1,453,120.19	3,167,676.48
合计	33,475,727.07	40,615,734.78	33,475,727.07

其他说明：

无

**76、 所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	395,445,838.81	166,461,808.60
递延所得税费用	-24,892,993.41	48,952,842.03
合计	370,552,845.40	215,414,650.63

**(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	921,281,461.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	138,192,219.24
子公司适用不同税率的影响	-90,314,553.26
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	277,970.58
调整以前期间所得税的影响	12,424,978.27
非应税收入的影响	-10,516,529.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	394,715,548.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-99,852,253.12
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	70,317,030.02
加计扣除影响	-44,691,565.40
所得税费用	370,552,845.40

其他说明：

□适用 √不适用

**77、 其他综合收益**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到票据保证金	2,357,271,035.51	
存款利息收入	58,229,437.72	60,029,194.30
收到政府补助款项	128,575,812.80	167,755,865.23
收到保险赔偿款	5,129,292.46	7,598,026.06
收到暂付款	3,830,386.45	6,600,463.82
收广药代加工原料货款		892,004,250.00
其他	19,158,905.18	26,952,281.60
合计	2,572,194,870.12	1,160,940,081.01

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
支付票据保证金	1,937,610,075.55	
支付经营性费用	605,333,484.68	1,224,192,288.75
在途资金	440,054,160.00	
支付代收款	2,307,635.22	11,168,638.68
支付广药代加工货款		892,004,250.00
其他	10,265,565.16	15,217,726.66
合计	2,995,570,920.61	2,142,582,904.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货投资收益	23,128,922.18	2,279,416.20
收到项目建设投标保证金	9,007,621.72	5,088,000.00
期货资金	6,217,866.25	3,968,525.00
保险赔偿款	8,180,000.00	
收到理财资金到期款		31,000,000.00
合计	46,534,410.15	42,335,941.20

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
期货投资保证金	24,806,192.50	8,931,105.25
退还项目建设投标保证金	7,424,245.69	4,451,781.00
投资损失	924,992.01	4,352,185.00
处置子公司及其他营业单位支付的现金净额	127,531.04	
保证金账户受限资金		14,169,981.06
支付矿山环境恢复保证金		294,604.98
合计	33,282,961.24	32,199,657.29

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	3,435,584,032.61	2,608,864,366.11
收到票据保证金	1,332,795,000.00	951,751,000.00
收到借款保证金	92,000,000.00	14,900,000.00
收到预付增资款	76,800,000.00	
收到资金拆借款	27,483,615.95	
收到融资租赁借款		100,000,000.00
收到技术改造资金		96,608,000.00
合计	4,964,662,648.56	3,772,123,366.11

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
支付票据保证金	1,821,963,000.00	1,332,795,000.00
偿还贴现借款	2,608,864,366.11	1,921,908,091.03
融资租赁还款	315,881,922.60	354,312,716.10
支付借款保证金	173,000,000.00	269,660,000.00
支付租赁负债款	9,841,169.10	
支付收购公司的拆借款	16,081,540.61	
支付股票回购资金		346,962,665.70
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
支付融资费用服务费		4,800,000.00
合计	4,945,631,998.42	4,464,163,081.77

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**79. 现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	550,728,616.17	799,109,146.91
加：资产减值准备	200,616,717.98	27,160,081.91
信用减值损失	86,018,660.89	40,414,466.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	593,501,275.93	566,933,112.70
使用权资产摊销	7,758,402.60	

无形资产摊销	244,728,823.39	145,509,304.96
长期待摊费用摊销	38,687,839.22	11,356,507.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	19,405,969.90	491,443.36
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	24,392,859.90	16,978,921.47
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-241,988,472.82	-507,320,409.42
财务费用(收益以“-”号填列)	612,685,456.55	784,121,506.41
投资损失(收益以“-”号填列)	-612,112,331.52	-25,101,452.62
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-27,733,707.04	48,327,548.32
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	2,840,713.63	625,293.71
存货的减少(增加以“-”号填列)	-57,408,143.32	-128,592,103.71
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-158,174,231.06	601,079,763.04
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	616,423,224.73	-1,098,917,309.36
其他	56,791,251.48	8,939,971.69
经营活动产生的现金流量净额	1,957,162,926.61	1,291,115,793.82
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	2,089,739,692.68	2,859,858,223.35
减: 现金的期初余额	2,859,858,223.35	3,656,668,478.72
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	-770,118,530.67	-796,810,255.37

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,963,800.00
其中: 乳源瑶族自治县永鑫运输服务有限公司	1,963,800.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,106,555.22
其中: 乳源瑶族自治县永鑫运输服务有限公司	1,106,555.22
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	857,244.78

其他说明:

无

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,877,972,154.88
其中: 乳源东阳光氟树脂有限公司	
东阳光药	1,877,972,154.88
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,131,121,180.75

其中：乳源东阳光氟树脂有限公司	
东阳光药	1,131,121,180.75
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	746,850,974.13

其他说明：

无

#### (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	2,089,739,692.68	2,859,858,223.35
其中：库存现金	546.75	25,462.81
可随时用于支付的银行存款	2,012,322,539.32	2,739,409,988.38
可随时用于支付的其他货币资金	77,416,606.61	120,422,772.16
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	2,089,739,692.68	2,859,858,223.35
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

#### 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

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	2,857,471,814.54	1,097,312,674.11
其中：支付货款	2,677,085,454.89	920,737,703.42
支付固定资产等长期资产购置款	180,386,359.65	176,574,970.69

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,564,632,148.03	[注 1]
应收款项融资	1,038,925,961.44	质押用于开具商业汇票、借款
固定资产	1,918,962,579.32	为借款提供抵押担保
无形资产	468,457,889.64	为借款提供抵押担保
合计	5,990,978,578.43	

其他说明：

[注 1] 详见本报告第十节、七、1 之说明。

## 82、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			
其中：港币	1,075,773,394.74	0.8176	879,552,327.54
美元	14,854,745.55	6.3757	94,709,401.20
欧元	363,053.11	7.2197	2,621,134.54
日元	14,658,692.00	0.0554	812,091.54
应收账款			
其中：美元	36,596,150.38	6.3757	233,326,075.98
欧元	2,056,132.34	7.2197	14,844,658.66
港币	284,407.39	0.8176	232,531.48
其他应收款			
其中：港币	1,122,369,036.00	0.8176	917,648,923.83
短期借款			
其中：美元	36,500,000.00	6.3757	232,713,050.00
应付账款			
其中：美元	5,128,262.92	6.3757	32,696,265.90
欧元	222,224.00	7.2197	1,604,390.61
日元	35,792,374.00	0.0554	1,982,897.52
港币	6,568.71	0.8176	5,370.58

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

## 83、 套期

□适用 √不适用

## 84、政府补助

## (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助（总额法）	189,850,371.95	其他收益	27,967,144.05
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	74,003,212.80	其他收益	74,003,212.80

## (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	本期新增补助	本期摊销	其他减少	期末	说明
年产1万吨新能源用锂离子电池正极材料建设项目	28,287,999.97		2,218,666.68		26,069,333.29	粤财建（2017）171号
15000吨镍钴锰酸锂电池正极材料项目	25,390,465.49		1,953,112.68		23,437,352.81	乳财工（2020）10号
导电高分子铝固体电解电容器建设项目	21,167,784.10		1,502,185.98		19,665,598.12	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
年产3000万平米中高压化成箔项目	9,111,111.17	5,000,000.00	972,222.07		13,138,889.10	
年产12万吨双氧水资源综合利用项目中央节能减排补助	14,543,571.34		2,240,647.81		12,302,923.53	韶财工（2016）88号、乳工信请（2019）2号、乳财工（2017）12号、韶财工（2019）89号

粤东西北新型研发机构建设	10,400,000.00	1,600,000.00			12,000,000.00	韶财教(2019)153号文、韶科(2020)17号、韶财科教(2020)94号
高性能新型电极箔整体升级改造项目	12,159,488.81		1,052,315.12		11,107,173.69	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
化成箔生产线电机效能改造	10,660,805.92		862,704.96		9,798,100.96	乳财工(2018)60号
高能量安全快充型动力电池关键技术研究及产业化	5,600,000.00				5,600,000.00	韶财教(2019)77号、韶财教(2019)140号
钎焊箔项目款项	5,818,631.18		658,214.28		5,160,416.90	乳发改字(2014)72号
综合利用工业废液开发绿色复合肥料硝酸铵钙项目	5,108,108.12		567,567.56		4,540,540.56	乳财工(2014)36号
电极箔废液综合回收利用项目	4,732,902.62		356,129.84		4,376,772.78	乳财工(2018)61号
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	4,717,726.14		349,698.48		4,368,027.66	韶工信(2019)199号
省级促进经济高质量发展奖励	3,535,609.40		345,986.39		3,189,623.01	韶财工(2019)77号
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	3,648,648.67		810,810.80		2,837,837.87	乳发改字(2011)9号、乳财建(2011)1号
双氧水二期技术改造项目	3,212,860.89		462,860.89		2,750,000.00	乳财工(2018)82号
铝电解电容器用腐蚀箔技术创新平台建设项目		2,000,000.00			2,000,000.00	韶财工(2021)11号
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	邵教材(2019)156号
三层法转全偏析法电子阳极铝箔技术改造项目	1,133,233.52	621,300.00	31,505.79		1,723,027.73	乳财工(2020)37号、乳财工(2021)13号
精箔生产系统节能技术改造项目	1,877,439.60		207,955.20		1,669,484.40	韶财工号(2016)88号、乳财工(2017)12号、韶财工(2019)78号、韶财工(2019)79号
5.5万吨离子膜烧碱改扩建项目专项资金	1,933,720.00		266,720.00		1,667,000.00	韶经信(2018)16号
基于信息物理系统(CPS)的故障预测与健康服务系统	750,000.00	1,050,000.00	153,608.40		1,646,391.60	
电子阳极铝箔技术创新平台建设项目		1,695,000.00	74,355.69		1,620,644.31	乳财工(2021)11号
配电变压器能效提升改造	1,773,567.15		156,491.28		1,617,075.87	乳财工(2017)51号
电极箔生产工艺节水综合改造示范项目	1,870,129.86		311,688.32		1,558,441.54	乳发改字(2012)48号

电池铝箔产品技术开发	1,500,000.00				1,500,000.00	韶科(2019)103号
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	韶科公示(2019)23号
化成箔生产系统综合节能技术改造	1,641,771.40		164,177.16		1,477,594.24	韶财工(2016)88号、乳财工(2017)12号
能源管理中心建设财政补贴	1,800,000.00		480,000.00		1,320,000.00	韶财工(2013)65号
新型高效节能空调用高性能钎焊铝材开发及产业化项目	1,461,538.46		153,846.16		1,307,692.30	乳财工(2016)55号
高性能镍锌系列磁性材料生产线技术改造	1,540,000.00		280,000.00		1,260,000.00	乳发改字(2012)148号
铝电解电容器生产线智能制造建设项目	1,128,750.00		92,142.84		1,036,607.16	乳财工(2018)62号
新能源汽车动力电池用低碳 高端铝箔技术开发及产业化		1,000,000.00	5,555.55		994,444.45	韶科(2021)110号
新型节能空调用平行流钎焊铝材产品开发及产业化项目	911,111.11		66,666.67		844,444.44	韶财工(2019)93号
2013年度广东省低碳发展专项金	1,043,478.28		260,869.56		782,608.72	工贸发展(2014)72号
节能环保型铝电解电容器用阴极箔持术研发及产业化		600,000.00	3,333.33		596,666.67	韶科(2021)111号
新型环保制冷剂清洁生产示范项目	398,790.00		71,830.00		326,960.00	韶财工号(2016)88号、乳财工(2017)12号
7+1色UV一体式高速印刷生产线改造项目	326,113.72		28,564.68		297,549.04	乳工信请(2019)2号
工厂动力车间(空压站)云智控系统服务项目	250,666.67	13,200.00	31,333.33		232,533.34	乳财工(2020)17号
海德堡设备进口贴息资金	190,314.22		16,549.08		173,765.14	乳财工(2016)50号
电解电容器用高介电阴极箔技术创新资金	161,290.26		48,387.12		112,903.14	粤经信创新(2009)215号
合成炉节能专项资金	196,000.00		98,000.00		98,000.00	韶财工(2013)3号
锂离子电池正极材料技术研发中心项目	244,000.00		146,400.00		97,600.00	乳财工(2018)36号
退还墙体基金款	48,201.46		1,853.88		46,347.58	韶财纵(2009)17号
技术改造新增专项资金		35,000,000.00		35,000,000.00		都政办发(2018)62号
国家应急防控药物产业化平台项目		2,891,000.00		2,891,000.00		
传统产业改造升级项目资金		2,160,000.00		2,160,000.00		宜市经信(2021)5号
一期PVDF技术改造项目补助资金		942,100.00	8,643.12	933,456.88		乳财工(2021)13号、乳财工(2021)15号
热轧生产自动化改造技术改造项目	157,760.00		157,760.00			韶财工(2019)126号、乳工信(2020)1号
磷酸奥司他韦生产线补助	54,726,400.00		4,047,200.00	50,679,200.00		发改投资(2006)2563号、发改办产业(2009)2339号
创新药、仿制药一期技术改造专项	43,350,000.00			43,350,000.00		都发改(2019)93号

仿制类药物产业化及大品种制剂项目	7,200,000.00			7,200,000.00		宜发改工业(2018)171号、鄂发改投资(2018)217号、都发改(2018)46号
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	3,486,100.00		3,486,100.00			财社(2018)91号、都市办(2019)37号
磷酸奥司他韦改造补助	1,159,666.76		331,333.32	828,333.44		发改投资(2009)1421号、鄂发改投资(2009)795号、都发改(2009)147号
2020年抗疫特别国债资金(企业技术改造)	1,014,401.74		53,389.56	961,012.18		乳财工(2020)37号
加大工业企业技术改造力度奖励资金	1,000,000.00		1,000,000.00			宜府发(2018)4号
氢气资源综合利用项目建设资金	576,000.00		576,000.00			韶财建(2011)12号
双氧水技术改造项目	479,260.47		479,260.47			乳经促(2017)5号、韶财工(2017)112号
薄片新材料项目技术研发经费	322,500.00		322,500.00			乳府办函(2016)192号
合计	307,247,918.50	54,572,600.00	27,967,144.05	144,003,002.50	189,850,371.95	

其他减少系处置控股子公司股权所致，详见本报告第十节、八、4之说明。

## 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	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	6,110,000.00		6,110,000.00	6,110,000.00	固定资产		616,134.45	营业成本	
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	7,800,000.00		7,800,000.00	7,800,000.00	固定资产		850,909.09	营业成本	
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	7,780,000.00		7,780,000.00	7,780,000.00	固定资产		804,827.59	营业成本	
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	5,913,500.00		5,913,500.00	5,913,500.00	固定资产		622,473.68	营业成本	
合计	27,603,500.00		27,603,500.00	27,603,500.00			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
依米他韦的研究与开发	30,000,000.00	其他收益	鄂财产发(2021)45号
国家仿制药生产基地政策资金	21,000,000.00	其他收益	宜仿药办(2021)6号
科研经费	14,970,000.00	其他收益	
企业研发补助	679,500.00	其他收益	韶科(2021)10号、韶府(2019)19号、韶科(2021)67号、都市办文(2021)22号
以工代训	652,494.51	其他收益	乌人社办发(2020)158号、鲁人社函(2020)78号、东人社发(2020)52号
韶关市“倍增计划”试点企业标杆培训补助资金	600,000.00	其他收益	韶财工(2021)28号
省级促小微企业上规奖励资金	500,000.00	其他收益	乳财工(2021)8号
稳岗补贴	461,709.88	其他收益	人社部发(2019)23号、鄂人社发(2021)24号、韶人社函(2020)133号、韶人社函(2021)59号
传统产业改造升级项目资金	450,000.00	其他收益	黔财工(2020)222号
高新技术企业奖励资金	450,000.00	其他收益	宜科发(2021)3号、长经发(2021)254号、东科发(2020)107号
企业技术改造市级奖励资金	428,000.00	其他收益	韶财工(2021)39号
高企培育奖补资金	405,000.00	其他收益	韶科(2021)74号
省级工程技术研究中心奖励资金	400,000.00	其他收益	东科(2021)57号
韶关市市级工业设计中心扶持资金	300,000.00	其他收益	韶财工(2021)91号
项目拨款资金	300,000.00	其他收益	粤财科教(2021)122号
韶关市市场监督管理局知识产权示范优势奖励	300,000.00	其他收益	韶财工(2020)10号
技能提升行动补贴	291,200.00	其他收益	宜人社函(2019)70号
外贸企业出口奖励金	269,329.00	其他收益	
复产稳产奖励	200,000.00	其他收益	黔工信运行(2020)115号
“百城百园”行动磷酸奥司他韦可威颗粒剂研发项目	125,000.00	其他收益	鄂财教发(2021)12号
促进外贸高质量稳定增长专项资金	115,000.00	其他收益	韶财工(2021)16号、韶财工(2021)60号
中央引导地方科技发展资金	100,000.00	其他收益	粤财科教(2021)89号

## 2021 年年度报告

博士后进站资助	100,000.00	其他收益	韶组通〔2018〕23号
技术改造新增专项资金	100,000.00	其他收益	
培训补贴	161,000.00	其他收益	粤人社规〔2019〕25号、韶人社〔2019〕126号、东府办〔2019〕32号
国家知识产权示范企业培育奖励	100,000.00	其他收益	东市监知促〔2021〕44号
广东省企业科技特派员项目资助	94,500.00	其他收益	粤科函专字〔2020〕570号
2021年度韶关市参与标准制修订项目	75,000.00	其他收益	韶财工〔2021〕71号
韶关中小企业创新创业大赛奖金	70,000.00	其他收益	通告〔2021〕25号
小水电行业协会政府补助	65,340.88	其他收益	乳府办〔2012〕34号
韶关市“倍增计划”企业科技创新扶持政策奖补资金	60,000.00	其他收益	韶倍增办函〔2021〕13号
就业补助金	52,650.00	其他收益	
韶关市“倍增计划”试点企业服务包奖励资金	46,067.50	其他收益	乳财工〔2021〕6号
专利补助	24,720.00	其他收益	
企业吸纳贫困人员补贴	24,701.03	其他收益	粤人社规〔2020〕23号
创新型企业奖励	22,000.00	其他收益	都文〔2018〕28号
协同创新与平台环境建设发展专项资金	10,000.00	其他收益	
合计	74,003,212.80		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 104,864,701.66 元。

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
乳源瑶族自治县永鑫运输服务有限公司	2021-2-25	1,963,800.00	100.00	现金购买	2021-2-25	控制权转移	22,660,696.38	-320,844.22

其他说明：

无

## (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	乳源瑶族自治县永鑫运输服务有限公司
--现金	1,963,800.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	1,963,800.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,963,800.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	乳源瑶族自治县永鑫运输服务有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	19,937,185.42	19,320,307.04
货币资金	1,106,555.22	1,106,555.22
应收款项	8,371,575.86	8,371,575.86
预付款项	1,473,497.49	1,473,497.49
存货	883,149.96	883,149.96
固定资产	8,102,406.89	7,485,528.51
负债：	17,973,385.42	17,973,385.42
应付款项	17,973,385.42	17,973,385.42
净资产	1,963,800.00	1,346,921.62
减：少数股东权益		
取得的净资产	1,963,800.00	1,346,921.62

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**适用 不适用**(6). 其他说明**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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
乳源东阳光氟树脂有限公司		60.00	其他方现金增资	2021-6-24	完成增资款支付日	-388,866.39	40.00%	128,568,468.49	128,000,000.00	-568,468.49	按照增资的公允价值确认	
东阳光药	3,715,764,549.24	51.41	现金转让	2021-12-29	完成资产交割日	654,307,510.79	2.48%	85,045,744.19	100,741,960.96	15,696,216.76	按照交割日的港股收盘价确认	

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

##### 1. 合并范围增加

单位：元 币种：人民币

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
广东省寓创电子有限公司	设立	2021-1-4	尚未出资	94.00%
乳源东阳光新能源材料有限公司	设立	2021-7-28	尚未出资	100.00%
内蒙古乌兰察布东阳光进出口贸易有限公司	设立	2021-8-23	5,000,000.00	100.00%
浙江东阳光电子科技有限公司	设立	2021-10-25	74,000,000.00	100.00%

## 2. 合并范围减少

单位：元 币种：人民币

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
乳源东阳光水力发电有限公司	清算	2021-9-27		15,123.19

## 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	
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
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	49.00%	32,347,350.78	6,907,687.28	714,572,091.73
桐梓县狮溪煤业有限公司	40.00%	-80,169,007.05		-343,585,276.83

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
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	163,658.79	78,693.46	242,352.25	62,669.83	33,851.37	96,521.20	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	4,989.38	203,559.72	208,549.10	274,653.31	19,792.11	294,445.42	3,966.50	198,694.07	202,660.57	257,796.68	10,399.46	268,196.14

单位：万元 币种：人民币

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
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	308,654.53	6,601.50	6,601.50	2,347.00	238,183.36	5,221.23	5,221.23	11,671.42
桐梓县狮溪煤业有限公司	7,258.40	-20,042.25	-20,042.25	1,447.74	8,701.14	-11,781.89	-11,781.89	1,927.08

其他说明：  
无



## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

	2021. 12. 31/2021 年 7-12 月	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	乳源东阳光氟树脂有限公司	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	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	548,631,546.48	149,748,296.19	203,719,597.39	141,578,269.66	235,381,335.35
非流动资产	259,074,121.55	377,999,169.23	568,049.43	316,515,013.27	614,226.36
资产合计	807,705,668.03	527,747,465.42	204,287,646.82	458,093,282.93	235,995,561.71

流动负债	353,303,135.87	122,481,162.25	178,891,738.04	101,204,941.21	224,283,685.86
非流动负债	47,439,709.34	72,983,759.66		76,374,808.85	
负债合计	400,742,845.21	195,464,921.91	178,891,738.04	177,579,750.06	224,283,685.86
少数股东权益					
归属于母公司股东权益	406,962,822.82	332,282,543.51	25,395,908.78	280,513,532.87	11,711,875.85
按持股比例计算的净资产 份额	162,785,129.13	132,913,017.41	12,443,995.30	112,205,413.15	5,738,819.17
调整事项	-568,468.49			-377,409.22	
--商誉					
--内部交易未实现利润					
--按照公允价值重新计 量剩余股权产生的损失	-568,468.49				
--其他					
对联营企业权益投资的 账面价值	162,216,660.64	132,913,017.41	12,443,995.30	111,828,003.93	5,738,819.17
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值					
营业收入	447,549,032.57	491,127,354.63	1,085,047,732.34	385,129,073.53	455,606,744.94
净利润	85,541,651.61	51,769,010.64	21,524,721.19	40,958,130.20	8,711,875.85
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	85,541,651.61	51,769,010.64	21,524,721.19	40,958,130.20	8,711,875.85
本年度收到的来自联营 企业的股利			3,841,937.25		

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. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本本报告第十节。

## 4. 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 2021 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 18.64%（2020 年 12 月 31 日：18.01%）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]	8,247,273,086.10	8,427,551,869.57	7,371,658,476.77	811,807,033.82	244,086,358.98
交易性金融负债[注 2]	528,500.00	528,500.00	528,500.00		
应付票据	1,533,135,688.91	1,533,135,688.91	1,533,135,688.91		
应付账款	1,477,565,561.62	1,477,565,561.62	1,477,565,561.62		
应付债券[注 3]	150,922,843.28	158,953,527.67	158,953,527.67		
其他应付款	132,558,823.36	132,558,823.36	132,558,823.36		
长期应付款	99,887,400.00	99,887,400.00	34,795,584.00	20,525,456.00	44,566,360.00
租赁负债[注 5]	32,703,359.59	37,466,530.53	9,071,749.07	16,611,559.78	11,783,221.68
其他非流动负债[注 6]	364,710,754.42	378,681,891.51	189,823,564.65	188,858,326.86	
小 计	12,039,286,017.28	12,246,329,793.17	10,908,091,476.05	1,037,802,376.46	300,435,940.66

(续上表)

项 目	上年年末数				
	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 6]	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

[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] 其中期初数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] 租赁负债包括租赁负债、一年内到期的租赁负债；

[注 6] 其他非流动负债包括其他非流动负债、一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2021年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币2,265,100,320.35元（2020年12月31日：人民币1,919,449,352.41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节、七、82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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产	367,726,688.26		1,154,081,323.01	1,521,808,011.27
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	367,726,688.26		1,154,081,323.01	1,521,808,011.27
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	360,324,988.26		774,081,323.01	1,134,406,311.27
（3）信托产品投资			380,000,000.00	380,000,000.00
（4）衍生金融资产	7,401,700.00			7,401,700.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
（六）应收款项融资			1,328,555,827.77	1,328,555,827.77
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	367,726,688.26		2,482,637,150.78	2,850,363,839.04
（六）交易性金融负债	528,500.00			528,500.00

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	528,500.00			528,500.00
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	528,500.00			528,500.00
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	528,500.00			528,500.00
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

对于存在活跃市场价格的以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产、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	2021 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	77,408.13 万元	收益法	增长率、折现率
持有的中融-宏睿 1 号集合资金信托产品	38,000.00 万元	成本法	预期收益率

### 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。

## 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

本公司的子公司情况详见本报告第十节、九之说明。

**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

本公司的子公司情况详见本报告第十节、九之说明。

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
乳源东阳光氟树脂有限公司	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	持有本公司 4.25%股权的股东
宜昌东阳光药业股份有限公司	持有本公司 18.08%股权的股东，且同受母公司控制
宜昌山城水都温泉大饭店有限公司	母公司之联营公司之子公司
宜昌三峡龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司	母公司之联营公司之子公司
山诺士（北京）贸易有限公司	子公司的少数股东控制的公司
宜都长江机械设备有限公司	同受母公司控制
宜都市东阳光实业发展有限公司	同受母公司控制
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司	同受母公司控制
宜昌东阳光生化制药有限公司	同受母公司控制
宜昌东阳光火力发电有限公司	同受母公司控制
上海东阳光慧旭实业发展有限公司	同受母公司控制
乳源瑶族自治县东阳光生物科技有限公司	同受母公司控制
乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司	同受母公司控制
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	同受母公司控制
乳源南岭好山好水冬虫夏草有限公司	同受母公司控制
乳源东阳光医疗器械有限公司	同受母公司控制
乳源东阳光药业有限公司	同受母公司控制
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	同受母公司控制
广东东阳光药业有限公司	同受母公司控制
广东东阳光电子商务有限公司	同受母公司控制
东阳光药零售连锁有限公司	同受母公司控制
东阳光药零售连锁（东莞）有限公司	同受母公司控制
东莞市东阳光诊断产品有限公司	同受母公司控制
东莞市东阳光鲜冬虫夏草有限公司	同受母公司控制
东莞市东阳光实业发展有限公司	同受母公司控制
东莞市东阳光健康食品有限公司	同受母公司控制
东莞市东阳光冬虫夏草研发有限公司	同受母公司控制
东莞东阳光药物研发有限公司	同受母公司控制
东莞东阳光检测技术有限公司	同受母公司控制
东莞东阳光保健品研发有限公司	同受母公司控制
德国东阳光药业有限公司	同受母公司控制
宜昌东阳光医药科技推广服务有限公司	同受母公司控制
宜昌东阳光药研发有限公司	同受母公司控制
香港东阳光销售有限公司	同受母公司控制
深圳市东阳光健康药业有限公司	同受母公司控制
乳源瑶族自治县东阳光药用玻璃科技有限公司	同受母公司控制
广东东阳光大健康销售有限公司	同受母公司控制
东莞东阳光医疗智能器件研发有限公司	同受母公司控制
东莞市东阳光超声波有限公司	同受母公司控制
东莞市东阳光仿制药研发有限公司	同受母公司控制
东莞市东阳光农药研发有限公司	同受母公司控制
宜都山城水都生态林场有限公司	[注]
宜都山城水都建筑工程有限公司	[注]

宜昌山城水都生物面膜有限公司	[注]
韶关市山城水都建筑工程有限公司	[注]
乳源山城水都食品有限公司	[注]
乳源山城水都旅游度假村有限公司	[注]
乳源南岭好山好水食品有限公司	[注]
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	[注]
乳源东阳光智能科技有限公司	[注]
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	[注]
广东南岭森林景区管理有限公司	[注]
乳源瑶族自治县山水城餐饮服务有限公司	[注]
乳源山城水都农业科技开发有限公司	[注]

## 其他说明

[注]系母公司深圳市东阳光实业发展有限公司受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	415,227,455.00	409,619,498.77
乳源县立东电子科技有限公司	购买商品	246,540,382.74	189,600,496.18
广东东阳光药业有限公司	接受劳务	42,235,863.59	52,613,925.74
宜都山城水都建筑工程有限公司	接受劳务	39,693,061.44	93,521,009.62
宜昌东阳光生化制药有限公司	购买商品	30,944,352.98	3,692,664.72
韶关市山城水都建筑工程有限公司	接受劳务	30,443,478.78	72,129,541.80
优艾希杰东阳光（韶关）铝材销售有限公司	接受劳务	18,818,307.69	12,917,385.48
宜都长江机械设备有限公司	购买商品	12,715,818.15	2,490,838.25
乳源东阳光药业有限公司	购买商品	10,099,923.90	123,893.81
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	接受劳务	5,980,150.51	6,668,109.73
乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司	购买商品	1,681,944.86	3,647,246.72
山诺士（北京）贸易有限公司	购买商品	1,678,936.49	
广东东阳光大健康销售有限公司	购买商品	1,547,864.16	
东阳光药零售连锁（东莞）有限公司	购买商品	885,963.26	1,516,165.05
乳源瑶族自治县山水城餐饮服务有限公司	接受劳务	659,696.49	
乳源东阳光智能科技有限公司	购买商品	654,344.32	402,214.78
宜昌山城水都温泉大饭店有限公司	购买商品	494,394.20	52,037.12
乳源山城水都农业科技开发有限公司	接受劳务	370,549.56	
阳光东洋轻金属株式会社	购买商品	245,967.29	
东莞市东阳光仿制药研发有限公司	接受劳务	124,023.09	
东阳光药零售连锁有限公司	购买商品	56,672.12	
乳源山城水都旅游度假村有限公司	接受劳务	31,096.00	
宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司	购买商品	22,136.00	162.00
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	购买商品	6,895.30	1,246,674.02

宜昌东阳光药业股份有限公司	购买商品		24,277,514.15
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
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
乳源山城水都食品有限公司	购买商品		137,822.43
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

## 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	1,071,991,710.96	433,232,142.99
乳源县立东电子科技有限公司[注]	电子箔、腐蚀箔、生产线、备品备件、代收代付电费	93,123,065.58	123,447,455.89
广东东阳光药业有限公司	印刷品、药品	36,026,091.26	36,069,447.59
乳源东阳光药业有限公司[注]	五金材料、蒸汽、双氧水、氮气、代收代付电费、药品	22,056,673.88	12,062,677.82
深圳市东阳光实业发展有限公司	印刷品	12,963,288.21	
乳源东阳光氟树脂有限公司[注]	蒸汽、代收代付电费	7,778,941.89	
东阳光药零售连锁（东莞）有限公司	印刷品、药品	445,048.13	30,891.94
乳源阳之光铝业发展有限公司[注]	油类、印刷品、五金材料、代收代付电费	375,955.93	1,146,806.17
乳源东阳光智能科技有限公司	备品备件、印刷品	130,444.63	3,073,399.89
乳源南岭好山好水化妆品有限公司[注]	印刷品、蒸汽、提供运输服务、代收代付电费	103,574.31	2,802,449.85
宜都长江机械设备有限公司	印刷品、五金材料	81,910.21	12,229.35
乳源东阳光医疗器械有限公司[注]	蒸汽、印刷品、提供运输服务、代收代付电费	64,389.92	244,759.48
广东东阳光大健康销售有限公司	消毒剂	57,668.14	
乳源南岭好山好水冬虫夏草有限公司[注]	印刷品、代收代付电费、蒸汽	57,963.31	395,159.44
乳源瑶族自治县山水城餐饮服务有限公司	天然气、代收代付电费	57,961.31	
东莞东阳光保健品研发有限公司	印刷品	19,380.53	
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	提供运输服务	12,165.15	755.69
广东南岭森林景区管理有限公司	提供运输服务、印刷品	2,293.58	8,715.60
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
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
东阳光药零售连锁有限公司	药品		4,161,770.98
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
宜昌东阳光药业股份有限公司	印刷品		1,361,851.67

广东东阳光电子商务有限公司	印刷品		725,254.22
东莞东阳光保健品研发有限公司	印刷品		429,194.04
东莞市东阳光健康食品有限公司	印刷品		396,044.33
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
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
乳源山城水都食品有限公司	印刷品		70,821.39
宜昌东阳光火力发电有限公司	印刷品		58,308.74
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	印刷品		17,811.24
宜昌山城水都温泉大饭店有限公司	印刷品		9,840.35
宜都市东阳光实业发展有限公司	印刷品		9,825.18
宜都山城水都生态林场有限公司	印刷品		9,749.73
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
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
宜昌山城水都生物面膜有限公司	印刷品		2,305.14

[注]乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司及乳源东阳光电化厂代收代付电费按净额法确认收入。

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	2,899,816.52	2,899,816.51
广东东阳光药业有限公司	房屋	8,101,651.40	8,101,651.36
乳源县立东电子科技有限公司	房屋	1,025,688.08	1,045,060.82
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	房屋	544,036.70	321,100.92
乳源瑶族自治县东阳光药用玻璃科技有限公司	房屋	459,200.00	
乳源东阳光智能科技有限公司	房屋	252,427.06	184,954.18
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司	房屋	169,811.32	

韶关市山城水都建筑工程有限公司	房屋	156,800.00	342,165.14
乳源瑶族自治县山水城餐饮服务有限公司	房屋	74,311.92	
宜都长江机械设备有限公司	房屋	40,861.06	

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	7,312,065.70	9,537,846.60
深圳市东阳光实业发展有限公司	房屋	60,000.00	60,000.00
乳源东阳光药业有限公司	房屋、设备		7,500,000.00

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

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
乳源东阳光氟树脂有限公司	50,000,000.00	2021-3-5	2022-3-4	否
乳源东阳光氟树脂有限公司 [注]	44,700,000.00	2017-6-26	2023-6-26	否

[注]本公司且以持有的乳源东阳光电化厂 100%的股权提供质押担保。

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	31,765,635.00	2019-11-4	2024-11-4	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	75,649,545.00	2019-11-29	2024-11-4	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	20,000,000.00	2021-12-7	2024-11-4	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	31,377,961.60	2020-1-1	2025-12-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	6,467,288.56	2020-1-22	2025-12-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	4,400,000.00	2020-3-31	2025-12-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	8,080,000.00	2020-4-17	2025-12-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	8,400,000.00	2020-4-28	2025-12-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	7,840,000.00	2020-5-21	2025-12-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	16,000,000.00	2020-6-19	2025-12-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	2,880,000.00	2020-6-16	2025-12-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	592,000.00	2020-7-14	2025-12-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	13,600,000.00	2020-7-31	2025-12-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	12,266,666.66	2021-4-14	2025-12-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	16,658,823.53	2021-9-1	2025-12-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	2,600,000.00	2021-11-16	2025-12-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	45,000,000.00	2018-12-4	2023-12-4	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	22,822,454.55	2019-1-15	2023-12-4	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	27,177,545.45	2019-5-21	2023-12-4	否

深圳市东阳光实业发展有限公司	19,105,800.00	2015-8-28	2022-8-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	2,800,000.00	2015-12-29	2022-8-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	1,400,000.00	2016-1-15	2022-8-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	3,500,000.00	2016-3-14	2022-8-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	8,194,200.00	2016-6-2	2022-8-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	47,000,000.00	2020-2-5	2023-2-4	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	47,000,000.00	2020-2-6	2023-2-5	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	500,000.00	2021-6-7	2026-6-6	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	88,750,487.30	2017-7-27	2025-7-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	21,088,293.23	2017-9-12	2025-7-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	28,156,742.49	2017-9-30	2025-7-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	13,647,162.92	2017-10-30	2025-7-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	3,986,451.58	2018-1-26	2025-7-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	14,370,862.48	2018-5-25	2025-7-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	20,000,000.00	2021-11-30	2022-11-24	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	40,000,000.00	2021-2-1	2022-2-1	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	40,000,000.00	2021-7-1	2022-7-1	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	30,000,000.00	2021-12-30	2022-6-28	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	20,000,000.00	2021-1-8	2022-1-4	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	20,000,000.00	2021-6-25	2022-6-24	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	25,000,000.00	2021-6-18	2022-6-17	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	40,000,000.00	2021-8-11	2022-8-10	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	20,000,000.00	2021-9-30	2022-9-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	10,000,000.00	2021-11-11	2022-11-10	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	20,000,000.00	2021-9-29	2022-9-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	47,000,000.00	2021-3-8	2022-3-6	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	50,000,000.00	2021-9-26	2022-9-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	100,000,000.00	2021-9-13	2022-9-13	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	50,000,000.00	2021-9-17	2022-9-9	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	59,253,753.09	2020-9-25	2023-9-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	4,435,415.10	2018-7-24	2022-7-24	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	6,393,396.54	2018-8-6	2022-8-6	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	7,278,274.32	2018-8-24	2022-8-24	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	6,380,259.11	2018-8-24	2022-8-24	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	4,077,508.47	2018-9-28	2022-9-28	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	4,982,908.24	2018-9-28	2022-9-28	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	63,115,800.23	2018-4-17	2023-4-17	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	23,389,525.98	2018-5-15	2023-5-15	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	20,445,366.90	2019-6-6	2024-6-6	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	10,052,580.44	2019-7-18	2024-6-6	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	1,101,475.26	2021-9-29	2022-5-15	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	3,244,900.45	2021-9-29	2022-9-30	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	436,661.66	2021-9-29	2022-6-5	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	60,000,000.00	2021-12-23	2022-6-23	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	120,000,000.00	2021-12-9	2022-6-9	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	130,000,000.00	2021-12-15	2022-6-15	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	140,000,000.00	2021-7-6	2022-1-6	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	96,608,000.00	2020-7-9	2023-7-7	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	55,000,000.00	2019-4-29	2022-4-21	否

深圳市东阳光实业发展有限公司	70,000,000.00	2020-4-29	2023-4-29	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	85,000,000.00	2020-7-30	2023-7-30	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、郭梅兰	100,000,000.00	2021-9-2	2022-9-2	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、郭梅兰	60,000,000.00	2021-3-31	2022-3-31	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、郭梅兰	9,034,048.59	2019-8-5	2022-6-3	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、郭梅兰	167,000,000.00	2021-7-22	2022-1-22	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、郭梅兰	164,600,000.00	2021-7-26	2022-1-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、宜昌东阳光火力发电有限公司、深圳市东阳光健康药业有限公司、宜昌东阳光药研发有限公司、张寓帅、郭梅兰	35,000,000.00	2021-10-27	2022-10-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张寓帅、郭梅兰	130,000,000.00	2021-12-31	2023-1-31	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	2021-3-31	2022-3-31	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张寓帅、郭梅兰	49,000,000.00	2021-11-3	2022-11-1	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张寓帅、郭梅兰	110,000,000.00	2021-3-17	2022-3-2	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张寓帅、郭梅兰	35,000,000.00	2021-10-29	2022-10-20	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张寓帅、郭梅兰	99,000,000.00	2021-8-31	2022-8-30	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张寓帅、郭梅兰	64,000,000.00	2021-8-31	2022-8-30	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张寓帅、郭梅兰	86,000,000.00	2021-8-31	2022-8-30	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张寓帅、郭梅兰	10,000,000.00	2021-6-10	2022-6-1	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张寓帅、郭梅兰	42,850,000.00	2021-9-15	2022-9-15	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张寓帅、郭梅兰	42,850,000.00	2021-9-24	2022-9-24	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张寓帅、郭梅兰	142,850,000.00	2021-10-18	2022-10-18	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张寓帅、郭梅兰	40,000,000.00	2021-3-26	2022-3-29	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张寓帅、郭梅兰、华宵一	50,000,000.00	2021-9-30	2022-9-29	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张寓帅、郭梅兰、华宵一	50,000,000.00	2021-9-29	2022-9-28	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张寓帅、郭梅兰、华宵一	150,000,000.00	2021-6-29	2022-6-29	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张寓帅、郭梅兰、华宵一	130,000,000.00	2021-8-16	2022-2-15	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张寓帅、郭梅兰、华宵一	14,500,000.00	2021-8-23	2022-2-23	否
宜昌东阳光药业股份有限公司、深圳市东阳光实业发展有限公司、张寓帅、郭梅兰	200,000,000.00	2021-4-9	2022-4-8	否

张寓帅、郭梅兰	22,400.00	2021-3-23	2022-6-20	否
张寓帅、郭梅兰	200,000,000.00	2021-12-7	2022-12-7	否
张寓帅、郭梅兰	50,000,000.00	2021-3-31	2022-3-31	否
张寓帅、郭梅兰	10,000,000.00	2021-6-29	2022-6-29	否
张寓帅、郭梅兰	17,908,930.97	2019-12-11	2022-12-11	否
张寓帅、郭梅兰、华宵一	40,000,000.00	2021-9-23	2022-9-22	否
张寓帅、郭梅兰、华宵一	30,000,000.00	2021-9-16	2022-9-15	否
张寓帅、华宵一	100,000,000.00	2021-3-19	2022-3-14	否

## 关联担保情况说明

√适用 □不适用

接受关联方其他方式的担保

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保方式	资产类别	担保是否已经履行完毕
深圳市东阳光实业发展有限公司	乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司	35,000,000.00	质押	所持本公司3,000.00万股股票及土地	否

## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
乳源东阳光氟树脂有限公司	26,948,267.98	2021-7-1	2021-12-21	资金占用费515,347.97

注：2021年6月24日，上海璞泰来新能源科技股份有限公司通过增资方式取得乳源东阳光氟树脂有限公司60%的股权，本公司丧失对乳源东阳光氟树脂有限公司的控股权，乳源东阳光氟树脂有限公司成为本公司的联营企业。

## (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	出售专利技术、股权	1,861,395,000.00	47,169.81
香港东阳光销售有限公司	出售股权	1,854,369,549.24	
东莞市东阳光农药研发有限公司	出售机器设备	3,385,901.43	
东莞东阳光医疗智能器件研发有限公司	出售机器设备	933,454.41	
东莞市东阳光仿制药研发有限公司	出售机器设备	572,635.80	
东莞市东阳光超声波有限公司	出售机器设备	354,824.19	
宜都长江机械设备有限公司	出售机器设备		1,537,605.32
广东东阳光药业有限公司	购买药品生产批件、研发项目	561,710,980.00	1,781,441,500.00
宜都长江机械设备有限公司	购买机器设备		16,088,172.45



## (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	972.60	565.71

## (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	支付专利许可费	15,441,188.31	67,451,612.06
广东东阳光药业有限公司	收到加工服务费	45,268,188.06	28,534,706.12
广东东阳光药业有限公司	支付代付研发服务费	34,863,397.49	30,511,231.85
广东东阳光药业有限公司	收取资金占用费	367,702.00	
香港东阳光销售有限公司	收取资金占用费	367,059.57	
阳光东洋轻金属株式会社	支付管理费		73,486.42

## 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	176,524,043.50	3,530,480.87	219,932,453.05	4,398,649.06
应收账款	深圳市东阳光实业发展有限公司	2,174,819.20	43,496.38	708.40	14.17
应收账款	乳源东阳光氟树脂有限公司	1,392,313.44	27,846.27		
应收账款	乳源东阳光药业有限公司	1,176,006.72	23,520.13	169,994.08	3,399.88
应收账款	乳源县立东电子科技有限公司	524,014.29	10,480.29	542,838.93	10,856.78
应收账款	宜昌东阳光长江药业股份有限公司	392,901.25	7,858.03		
应收账款	宜昌东阳光医药科技推广服务有限公司	115,393.60	2,307.87		
应收账款	乳源南岭好山好水冬虫夏草有限公司	57,778.57	1,155.57		
应收账款	乳源瑶族自治县山水城餐饮服务有限公司	29,146.50	582.93		
应收账款	乳源南岭好山好水化妆品有限公司	14,372.90	287.46	26,078.76	521.58
应收账款	广东东阳光大健康销售有限公司	10,696.00	213.92		
应收账款	乳源东阳光智能科技有限公司	4,450.00	89.00	4,312.00	86.24
应收账款	乳源南岭好山好水山泉水有限公司	2,590.00	51.80		
应收账款	乳源东阳光医疗器械有限公司	1,340.00	26.80		
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
应收账款	广东东阳光电子商务有限公司			329,840.22	6,596.80
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	宜昌山城水都冬虫夏草有限公司			82,176.05	1,643.52
应收账款	东莞东阳光保健品研发有限公司			31,100.00	622.00
应收账款	宜都山城水都建筑工程有限公司			1,795.58	35.91
应收账款	宜都长江机械设备有限公司			862.50	17.25
小计		182,419,865.97	3,648,397.32	223,986,431.82	4,479,728.63
预付款项	宜都长江机械设备有限公司	1,534,609.22			

预付款项	乳源南岭好山好水化妆品有限公司	76,813.40			
小 计		1,611,422.62			
其他应收款	广东东阳光药业有限公司	919,622,702.00	9,196,227.02		
其他应收款	香港东阳光销售有限公司	914,334,612.97	9,143,346.13		
小 计		1,833,957,314.97	18,339,573.15		
其他非流动资产	广东东阳光药业有限公司			444,675,800.00	
小 计				444,675,800.00	

## (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	乳源县立东电子科技有限公司	40,075,523.48	14,171,439.63
应付账款	宜都山城水都建筑工程有限公司	7,642,407.71	37,108,481.47
应付账款	广东东阳光大健康销售有限公司	344,300.00	
应付账款	山诺士(北京)贸易有限公司	180,198.23	
应付账款	乳源东阳光智能科技有限公司	15,000.00	
应付账款	乳源山城水都农业科技开发有限公司	12,273.50	
应付账款	宜昌东阳光火力发电有限公司		41,866,645.32
应付账款	韶关市山城水都建筑工程有限公司		10,480,441.09
应付账款	广东东阳光药业有限公司		4,275,375.00
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
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
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
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
小 计		48,269,702.92	109,759,849.42
合同负债	乳源东阳光氟树脂有限公司	48,656,923.84	
合同负债	优艾希杰东阳光(上海)铝材销售有限公司	694,822.52	8,217,680.62
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	广东东阳光药业有限公司		1,026,336.88
小 计		49,351,746.36	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
小 计			4,373,839.57

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

深东实作为本公司控股股东,承诺在公司向广药出售东阳光药 51.41% 股权交易(以下简称本次重组,已于 2021 年 12 月 29 日完成交割)的标的资产全部交割登记至交易对方名下后,本公司有权向其要求收购其及/或其指定的其他方所持有的广药 14,251,311 元注册资本,交易价格以本

次重组中评估机构出具的评估报告中对东阳光药持有广药股权的相应估值和届时由已完成从事证券服务业务备案的评估机构出具的广药股权评估结果孰低值为准。在本次重组实施后，如广药在境内外证券市场申请上市前，因广药增资等导致广药 14,251,311 元注册资本占广药权益的比例被稀释至低于“ $5.14\% \times 90\%$ ”的，则深东实将通过其或其指定的第三方向本公司进一步无偿让与广药权益，直至广药相应注册资本加上前述无偿让与权益合计占广药权益比例恢复至 5.14%。该承诺有效期至广药改制为股份制公司之日。

深东实同时承诺在完成本次重组后，将尽快通过其或其指定的第三方向本公司无偿让与广药 6,930,101 元注册资本（对应目前广药 2.5%的股权比例；如后续因广药以未分配利润或资本公积转增股本导致注册资本增加的，则相应调整无偿让与的注册资本数量，股权比例不变；如因广药融资导致注册资本增加的，则无偿让与的注册资本数量不变），并不晚于 2022 年 3 月 31 日完成前述无偿让与股权的过户登记。

根据本公司与广药和香港东阳光销售有限公司签订的《关于宜昌东阳光长江药业股份有限公司 51.41%股份之重大资产出售协议》，广药及香港东阳光销售有限公司承诺在交割日（2021 年 12 月 29 日）后 6 个月内支付剩余款项人民币 919,255,000.00 元及 1,122,369,036.00 港币，并按每日万分之二的利率乘以自交割日（不含当日）起至实际付款日（含当日）的天数计算向本公司支付相应期间的利息。

## 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

##### 1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

##### 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2021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55,336,625.69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. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

为关联方提供的担保事项详见本报告第十节、十二之说明。

#### (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

2022 年 1 月 11 日和 2022 年 1 月 27 日，分别经本公司第十一届董事会第十一次会议、2022 年第一次临时股东大会审议通过《关于对外投资电池铝箔项目的议案》，为满足电池铝箔产品的市场需求，进一步扩大公司锂电池用电池铝箔产业，公司计划在湖北省宜都市投资建设年产 10 万吨低碳高端电池铝箔项目，项目总投资额预计不超过 271,000.00 万元。

2022 年 1 月 27 日，经本公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更回购股份用途的议案》《关于〈广东东阳光科技控股股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等，2022 年 2 月 14 日，经本公司第十一届董事会第十二次会议审议通过《关于向公司 2021 年限制性股票激励计划的激励对象首次授予限制性股票的议案》等相关议案，确定以 2022 年 2 月 14 日为公司本次激励计划的首次授予日，将按照人民币 5.13 元/股的授予价格向 91 名激励对象授予 9,320.00 万股限制性股票。

2022 年 3 月 3 日，乳源东阳光氟树脂有限公司已偿还由本公司担保的 50,000,000.00 元银行借款。2022 年 3 月 16 日，乳源东阳光氟树脂有限公司已偿还由本公司担保的 44,700,000.00 元银行借款，并于 2022 年 3 月 24 日解除由本公司以乳源东阳光电化厂的股权质押。

**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

公司作为债权人

单位：元 币种：人民币

债务重组方式	债权账面价值	债务重组相关损益	债务重组导致的对联营企业或合营企业的权益性投资增加额	权益性投资占联营企业或合营企业股份总额的比例
部分债务豁免		20,425,938.66	不适用	不适用

本公司控股子公司乳源瑶族自治县阳之光亲水箱有限公司（以下简称亲水箱公司）应收广东志高空调有限公司（以下简称志高空调公司）货款 23,568,623.95 元，已计提坏账准备 23,568,623.95 元。2021 年 5 月，亲水箱公司与志高空调公司达成调解协议，志高空调公司向亲水箱公司支付 18,854,899.16 元，剩余款项则无需再支付，款项已于 2021 年 6 月收到，因此公司确认债务重组收益 18,854,899.16 元。

本公司控股子公司乳源东阳光磁性材料有限公司应收广东天劲新能源科技股份有限公司货款 3,142,079.00 元，已计提坏账准备 3,142,079.00 元。2021 年 10 月，乳源东阳光磁性材料有限公司与广东天劲新能源科技股份有限公司达成调解协议，广东天劲新能源科技股份有限公司支付 1,571,039.50 元，其余款项不再支付，款项已于 2021 年 10 月收到，因此公司确认债务重组收益 1,571,039.50 元。

### 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

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
东阳光药	913,787,812.30	1,151,566,338.46	-667,184,233.13	-79,460,235.83	-587,723,997.30	11,439,076.42

其他说明：

#### 1. 终止经营净利润

单位：元 币种：人民币

项 目	东阳光药	
	本期数	上年同期数
营业收入	913,787,812.30	2,348,112,555.77
减：营业成本	331,598,971.84	343,887,072.86
税金及附加	17,564,090.44	42,608,284.65
销售费用	517,796,340.54	1,153,883,825.63
管理费用	331,447,445.80	263,748,857.34
研发费用	109,672,953.73	94,577,091.75
财务费用	192,649,598.39	51,094,649.87
加：其他收益	65,332,899.11	12,436,934.62
公允价值变动收益	5,075,902.69	358,578,571.36
信用减值损失	-3,176,430.04	4,122,941.86

资产减值损失	-128,344,187.88	-7,659,631.10
资产处置收益	-19,072,285.42	-12,308.40
营业利润	-667,125,689.98	765,779,282.01
加：营业外收入	60,845.04	251,198,066.60
减：营业外支出	119,388.19	6,543,187.46
终止经营业务利润总额	-667,184,233.13	1,010,434,161.15
减：终止经营业务所得税费用	-79,460,235.83	173,022,663.00
终止经营业务净利润	-587,723,997.30	837,411,498.15
加：终止经营业务处置净收益（税后）	328,048,580.02	
其中：处置损益总额	670,003,727.56	
减：所得税费用（或收益）	341,955,147.54	
终止经营净利润合计	-259,675,417.28	837,411,498.15
其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润合计	11,439,076.42	434,034,431.69

## 2. 终止经营现金流量

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数			上年同期数		
	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额
东阳光药	-521,965,092.85	-579,653,300.71	187,479,977.73	1,117,459,208.68	-1,912,593,370.65	64,629,807.07

## 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
营业收入	15,582,544,470.63	2,784,738,261.05	12,797,806,209.58
营业成本	12,898,601,112.01	2,853,914,413.44	10,044,686,698.57
资产总额	34,377,292,393.96	12,221,174,668.02	22,156,117,725.94
负债总额	21,849,346,203.32	8,748,736,613.77	13,100,609,589.55

## (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

截至 2021 年 12 月 31 日，控股股东深东实累计质押所持有公司股份 641,929,013 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 79,181,087 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 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 411,375,181 股；已质押股份合计占公司总股本（扣除库存股）的 42.22%。

## 8、其他

√适用 □不适用

### （一）租赁

#### 1. 公司作为承租人

（1）使用权资产相关信息详见本报告第十节、七、25 之说明；

（2）公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本报告第十节、五、42 之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数
短期租赁费用	8,824,448.91
合 计	8,824,448.91

#### （3）与租赁相关的当期损益及现金流

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数
租赁负债的利息费用	1,837,246.18
与租赁相关的总现金流出	16,136,514.61

（4）租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本报告第十节、十、（二）之说明。

#### 2. 公司作为出租人

##### 经营租赁

#### （1）租赁收入

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数
租赁收入	13,856,973.18

#### （2）经营租赁资产

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数
投资性房地产	60,810,466.94
小 计	60,810,466.94

经营租出投资性房地产详见本报告第十节、七、20 之说明。



(3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

单位：元 币种：人民币

剩余期限	期末数
1 年以内	1,195,141.51
1-2 年	952,452.83
2-3 年	590,188.68
3-4 年	226,540.88
4-5 年	170,377.36
合 计	3,134,701.26

(二) 狮溪煤业鑫源煤矿开采事项

### 1. 相关背景

根据贵州省人民政府办公厅《关于进一步深入推进全省煤矿企业兼并重组工作的通知》(黔府办发〔2013〕46号)及黔府办发电〔2013〕107号的文件精神，公司以政府为主导，狮溪煤业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。2015年1月6日，狮溪煤业、鑫源煤矿和铭安煤矿签署《兼并重组合作框架协议》，约定在黔府办发电〔2013〕107号和黔府办发〔2013〕46号文精神下，狮溪煤业以所属的狮子山煤矿和鑫源煤矿所属的煤矿、铭安煤矿所属的煤矿通过组建新公司(现为贵州省遵义市)的形式进行合作经营，三方通过新公司来共同管理、经营整合后的新建矿井。

根据《贵州省煤矿企业兼并重组工作领导小组办公室会议纪要，2017年第7次》批准：原则同意桐梓县狮溪煤业有限公司桐梓县茅石乡鑫源煤矿(以下简称狮溪煤业鑫源煤矿)恢复建设，并按程序办理，目前狮溪煤业鑫源煤矿处于生产前期准备阶段，且相关部门正在陆续进行验收，待验收完成后，方可取得安全许可证。2019年，狮溪煤业鑫源煤矿相关资产及负债全部转移给狮溪煤业成立的全资子公司贵州省遵义市桐梓县文家山煤业有限公司(以下简称文家山煤业)。

根据桐梓县狮溪煤业有限公司、桐梓县茅石乡鑫源煤矿、遵义市桐梓县铭安煤矿签订的《兼并重组合作框架协议》，由于受政策因素影响，原鑫源煤矿、铭安煤矿两方无法在新公司中持有股权，根据三方的资产状况，约定三方在新公司中的利润分配权(分红权)、资产处置权、债务及责任承担比例，最终的分配比例按三方均接受的资产评估公司的《评估报告》作调整。分红权的实现形式有现金分红、销售煤炭等三方认可的多种方式。

### 2. 狮溪煤业鑫源煤矿股东会议纪要约定

根据2017年2月27日《关于启动鑫源煤矿建设股东会议纪要》约定：

狮溪煤业、原鑫源煤矿(刘成良、涂华明)、原遵义市桐梓县铭安煤矿(刘地奎、黎胜清)对于文家山煤业启动建设达成以下协议：

(1) 三家出资人同意用各自的资产组建合资公司，共同启动狮溪煤业鑫源煤矿建设，共同经营管理。各股东按最终的股比承担义务和享受权利；

(2) 聘请第三方评估公司对各资产进行评估，评估后有效的资产才能进入新的公司；

(3) 狮溪煤业鑫源煤矿组织架构的组成：引进一个成套班子的队伍(包括管理人员和工人)，

要求队伍需要缴纳一定的安全保证金，作为煤矿的启动资金；

(4) 狮溪煤业鑫源煤矿以后所有的经营管理必须纳入狮溪煤业的管理体系统一管理。

根据狮溪煤业《关于成立鑫源煤矿分公司和建设财务制度股东会议纪要》约定如下：

(1) 狮溪煤业鑫源煤矿的进出资金打入鑫源煤矿建立的个人账户上，由公司财务部统一管理（专款专用）；

(2) 资金的使用：各股东（或股东委托人）共同签订资金使用单，由狮溪煤业鑫源煤矿主要负责人批准后，到狮溪煤业财务部支取资金；

(3) 入账：实际发生的资金使用单，由三家股东（或股东委托人）共同签字认可，由狮溪煤业鑫源煤矿主要负责人批准后，到狮溪煤业财务部报账；

(4) 狮溪煤业财务部见狮溪煤业鑫源煤矿主要负责人签字才能入账。

根据上述股东会议纪要和分公司制度约定，公司判断文家山煤业股权最终由兼并重组方在完成矿权整合后各方投入的资产价值确定股权比例，文家山煤业受三方共同控制，目前由于各方投入资产和评估结果未确定，无法确定桐梓县狮溪煤业有限公司所享有的比例，在未确定分红比例前，暂不确认投资收益，公司将积极与各方进行沟通，尽快确认各方享有的投资比例。

## 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	4,154,621,605.37	4,396,814,925.98
合计	4,154,621,605.37	4,415,494,925.98

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	3,474,360,574.97
1年以内小计	3,474,360,574.97
1至2年	274,597,625.10
2至3年	239,719,570.40
3至4年	244,526,542.01
4至5年	85,237,115.52
5年以上	1,000,000.00
合计	4,319,441,428.00

## (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	2,483,940,778.63	4,602,087,976.20
应收股权转让款	1,833,957,314.97	
押金保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
其他	543,334.40	384,373.15
合计	4,319,441,428.00	4,603,472,349.35

## (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)	
2021年1月1日余额	1,123.58		206,656,299.79	206,657,423.37
2021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	18,349,316.26		-60,186,917.00	-41,837,600.74
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	18,350,439.84		146,469,382.79	164,819,822.63

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	206,420,000.00	-60,950,617.21				145,469,382.79
按组合计提坏账准备	237,423.37	19,113,016.47				19,350,439.84
合计	206,657,423.37	-41,837,600.74				164,819,822.63

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	1,043,603,134.94	1 年以内 1-2 年 2-3 年 3-4 年 4-5 年 5 年以上	24.16	145,469,382.79
广东东阳光药业有限公司	股权转让款	919,622,702.00	1 年以内	21.29	9,196,227.02
香港东阳光销售有限公司	股权转让款	914,334,612.97	1 年以内	21.17	9,143,346.13
乳源东阳光氟有限公司	资金拆借款	835,973,823.38	1 年以内	19.35	
乳源东阳光新能源材料有限公司	资金拆借款	143,235,028.61	1 年以内	3.32	
合计		3,856,769,301.90		89.29	163,808,955.94

## (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	4,231,718,492.81	117,312,364.15	4,114,406,128.66	6,026,272,752.86	117,312,364.15	5,908,960,388.71
对联营、合营企业投资	152,704,744.12		152,704,744.12	127,579,342.59		127,579,342.59
合计	4,384,423,236.93	117,312,364.15	4,267,110,872.78	6,153,852,095.45	117,312,364.15	6,036,539,731.30

## (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		
乳源东阳光磁性材料有限公司	612,893,200.00			612,893,200.00		
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	494,950,985.61			494,950,985.61		
乳源东阳光氟有限公司	297,500,000.00			297,500,000.00		
乳源东阳光电化厂	268,181,722.43			268,181,722.43		

乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	250,000,000.00			250,000,000.00		
宜都东阳光化成箔有限公司	173,759,451.42			173,759,451.42		
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
宜都东阳光高纯铝有限公司	113,338,919.73			113,338,919.73		
浙江东阳光电子科技有限公司		74,000,000.00		74,000,000.00		
韶关东阳光电容器有限公司	54,040,455.48			54,040,455.48		
乳源东阳光机械有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
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		
东莞东阳光科研有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
东阳光科技（香港）有限公司	27,396,000.00			27,396,000.00		
韶关东阳光科技研发有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
乳源瑞丰贸易有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
东阳光药	1,848,710,284.03		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			
合计	6,026,272,752.86	74,000,000.00	1,868,554,260.05	4,231,718,492.81		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	4,450,923.50			1,443,648.69						5,894,572.19	
小计	4,450,923.50			1,443,648.69						5,894,572.19	
二、联营企业											
乳源县立东电子科技有限公司	111,828,003.93			21,085,013.48						132,913,017.41	
优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司	5,561,595.99			-1,623,773.23			2,484,663.54			1,453,159.22	
优艾希杰东阳光（韶关）铝材销售有限公司	5,738,819.17			10,547,113.38			3,841,937.25			12,443,995.30	
小计	123,128,419.09			30,008,353.63			6,326,600.79			146,810,171.93	
合计	127,579,342.59			31,452,002.32			6,326,600.79			152,704,744.12	

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
主营业务				
其他业务	66,838.87		73,486.42	
合计	66,838.87		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	1,231,041,133.70	209,394,327.64
权益法核算的长期股权投资收益	31,452,002.32	23,605,664.79
处置长期股权投资产生的投资收益	1,936,646,559.56	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,441,530.79	2,164,048.14
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	15,696,216.77	
应收款项融资贴现损失	-92,460,945.51	
合计	3,126,816,497.63	235,164,040.57

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	610,119,814.60	
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）	104,864,701.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,250,109.54	
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	20,425,938.66	
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	-4,641,948.33	
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	264,571,569.66	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	150,000.00	
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	16,322,801.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15,127,748.27	
减：所得税影响额	361,294,356.57	
少数股东权益影响额	17,436,170.42	
合计	649,460,208.96	

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

(1) 非经常性损益

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度	2020 年度	原因
丧失控制权之日剩余股权按照公允价值重新计量剩余股权产生的收益	15,127,748.27		与公司正常经营业务无直接关系

(2) 经常性损益项目

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
应收款项融资贴现	-170,053,290.40	与公司正常经营业务相关

## 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	11.26	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.89	0.07	0.07

## 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	874,057,503.49
非经常性损益		B	649,460,208.96
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	224,597,294.53
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	6,986,558,180.77
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	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	报告期权益性交易等权益变动	I1	810,952,029.89
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	5.00
	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	I2	-1,910,972.55
	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		$L=D+A/2+E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	7,760,528,125.36
加权平均净资产收益率		$M=A/L$	11.26%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N=C/L$	2.89%

## 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	874,057,503.49
非经常性损益	B	649,460,208.96
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	224,597,294.53
期初股份总数	D	3,013,897,259.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	3,013,897,259.00
基本每股收益	M=A/L	0.29
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.07

## (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。

董事长：张红伟

董事会批准报送日期：2022年3月26日

## 修订信息

适用 不适用